



TALOUSARVIO 2025

ja taloussuunnitelma 2026-2028

Rovaniemen kaupunki

Kaupunginhallitus 28.10. ja 4.11.2024

Kaupunginvaltuusto 11.11.2024

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Rovaniemen talous on ollut kuluvana vuonna 2024 ennustettua parempi. Rovaniemi, kuten moni muu iso kaupunki on kuitenkin talouden tasapainottamistyön keskellä.

Kaupunkien rakenne muuttui merkittävästi julkisen sektorin suurimpiin uudistuksiin kuuluvan hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä. Valtionosuudet ovat vähentyneet huomattavasti, ja niiden rooli pienenee jatkossa edelleen. Kuntien on löydettävä tasapaino rakennemuutoksen jälkeen ja huolehdittava itse oman toimintansa rahoittamisesta.

Ensi vuonna edessä on jälleen merkittävä muutos, kun työllisyyspalveluiden toiminta ja rahoitus siirtyvät valtiolta kunnille vuoden 2025 alusta. Työllisyyspalvelut ovat jatkossa yksi kunnan peruspalveluista samoin kuin varhaiskasvatus, peruskoulut ja kirjastot. Rovaniemi valmistautuu Ranuan kanssa hoitamaan uuden Rovaseudun työllisyysalueen tehtäviä. Kaupungille siirtyy valtiolta noin 70 työntekijää, jotka toivotamme lämpimästi tervetulleeksi.

Kaupunki on vuoden 2024 aikana käynnistänyt talouden tasapainottamistyön, jossa on kartoitettu mahdollisia tasapainottamisen toimenpiteitä tuleville vuosille. Työ on alkanut jo toteuttaa itseään, ja olemme saaneet kuluvan vuoden aikana hillittyä menojamme. Työn on kuitenkin jatkuttava. Meidän on edelleen karsittava kuluja, löydettävä keinoja lisätä kaupungin tuloja ja etsittävä kustannustehokkaita tapoja järjestää palvelut.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut muodostavat noin 80 prosenttia kaikista kaupungin palveluista. Palveluverkkoon liittyvät ratkaisut ovat keskeisimpiä käsissämme olevia asioita. Lasten määrä vähenee lähivuosina merkittävästi koko Suomessa. Ennusteiden mukaan vuonna 2029 Rovaniemellä on 900 oppilasta eli lähes 40 koululuokkaa vähemmän kuin nyt. Kaupungin on pystyttävä suunnittelemaan palveluverkkoa kestävästi, vähenevät oppilasmäärät huomioiden, niin että kaupungin satsaukset lasta kohden säilyvät tai jopa paranevat.

Meidän on kyettävä katsomaan viisaasti ja kestävästi tulevaisuuteen, reagoitava muutoksiin ja suhteutettava palvelumme todelliseen tarpeeseen.

Se, miten onnistumme viemään läpi suunnitellut säästötoimenpiteet, on suorassa suhteessa mahdollisuuteen investoida myös tulevaisuudessa.

Kaupunki investoi kouluihin – monitoimitalot valmistuvat pian

Rovaniemi investoi erityisesti lapsiin ja nuoriin. Kaupungin keskeisimpiä investointeja ovat Napsun ja Vaaranlammen monitoimitalot, jotka on tavoitteena ottaa käyttöön elokuussa 2025. Monitoimitalot mahdollistavat oppilaille sujuvan koulupolun

ensimmäisistä luokista peruskoulun päättövaiheeseen. Häkinvaaran hirrestä rakennettava päiväkotitoiminta valmistuu niin ikään ensi vuonna. Sairaalaopetusta antavan Neljän tuulen koulun uudet tilat rakennetaan Lapin keskussairaalan yhteyteen, ja niiden on määrä valmistua vuonna 2026, samoin kuin Nivavaaran ala-asteen eli Napsun pienten koulun remontin. Näihin kaupunki investoi kaikkiaan yhteensä 79 miljoonaa euroa.

Kaupungintalon peruskorjauksen jälkeen kaupungintalo avataan aiempaa enemmän kaupunkilaisille ja muille toimijoille. Tavoitteenamme on helpottaa kuntalaisten asiointia kokoamalla julkista asiakaspalvelua saman katon alle.

Kaupunki investoi vuosittain katujen, jalankulku- ja pyöräteiden, puistojen ja infrastruktuurin korjaamiseen ja rakentamiseen. Ensi vuonna erityisenä investointikohteena on Linaanrannan alue, josta on tavoitteena tehdä viihtyisä rovaniemeläisten olohuone.

Hyvinvointilautakunta päätti kesällä käynnistää uuden uimahallin tarveselvityksen päivittämisen. Kaupungin nykyinen, tärkeimpiin liikunta- ja hyvinvointipalveluihimme kuuluva uimahalli lähestyy elinkaarensa päätä. Uimahallin rakennushankkeen suunnitteluun liittyy myös mahdolliset kaavoitustarpeet, joten suunnittelu on aloitettava etupainotteisesti.

Vetovoimainen Rovaniemi kasvaa ja kehittyy

Rovaniemi jatkaa voimakasta kehittymistä vetovoimaisena arktisena pääkaupunkina. Meitä rovaniemeläisiä on jo yli 65 000. Väkilukua kasvattaa muuttoliike kunnista ja ulkomailta – olemme muuttovoittoinen maakuntakeskus. Kuntien elinvoimaa sekä veto- ja pitovoimaa mittaavassa EVP-indeksissä Rovaniemi sijoittuu korkealle.

Keskeisiä vetovoimatekijöitämme ovat laadukkaat peruspalvelut, arktinen ympäristö ja osaaminen, korkeatasoiset koulutusmahdollisuudet, korkeakoulukonsernin, matkailun ja Nato-jäsenyyden tuoma kansainvälisyys sekä monipuolinen kulttuuritarjonta ja harrastusmahdollisuudet.

Työllisyys on Rovaniemellä kuten koko Lapissa kehittynyt muuta maata myönteisempänä. Rovaniemen työttömyysprosentti elokuussa 2024 oli 8,7 prosenttia, kun se koko maassa oli 10,4 prosenttia.

Uusi matkailukausi on alkamassa, odotamme siitä Rovaniemellä ja Lapissa jälleen ennätyslistä. Vuonna 2025 Rovaniemelle avautuu ensimmäinen läpi vuoden toimiva suora lentoyhteys Eurooppaan. Matkailu tuo meille hyvinvointia mutta myös ratkaistavia asioita. Rovaniemen kaupunki on sitoutunut matkailun kestävään kehitykseen. Matkailun kehitystyöryhmä kokoaa yhteen keskeisiä toimijoita keskustelemaan vastuullisen matkailun konkreettisista toimenpiteistä.

Rovaniemi juhlii vuonna 2025 Alvar Aalto -juhlavuotta. Pääkirjasto täyttää 60 vuotta ja

Lappia-talo 50 vuotta. Lisäksi Rovaniemi toimii kansainvälisen Aalto-verkoston puheenjohtajana. Syksyllä järjestettävä Alvar Aalto -viikko tarjoilee rovaniemeläisille ja vierailijoille monipuolisia elämyksiä sekä uusia näkökulmia arkkitehtuuriin ja tuttuihin rakennuksiimme.

Pohjoisen merkitys vahvistuu

Arktisen osaamisen arvo on noussut entistä suurempaan rooliin, kun kansallinen ja kansainvälinen huomio on siirtynyt yhä enemmän pohjoisille alueille.

Hallitusohjelmaan kuuluu uusi, kansallinen Pohjoinen ohjelma. Siinä pohjoisen asema nähdään koko Suomen kasvun, turvallisuuden, huoltovarmuuden ja kansainvälisen yhteistyön edistäjänä. Pohjoisen ohjelman saaminen hallituskirjaukseksi oli pohjoisen yhteisen edunvalvonnan tulos, ja tätä yhteistyötä ja edunvalvontaa meidän on pohjoisilla alueilla jatkettava edelleen. Pohjoisen väylät ovat elintärkeitä huoltovarmuuden reittejä. Vain Lapissa on maarajaa Ruotsiin ja Norjaan. On koko Suomen etu, että pohjoiseen investoidaan.

Nato-jäsenyys, turvallisuusliittoumat ja turvallisuusympäristön muutos vaikuttavat kaupunkiimme. Rovaniemen sijainti huoltovarmuuden ja logistiikan näkökulmasta on keskeinen. Nato-joukot ovat jo pitkään harjoitelleet Rovajärven harjoitusalueella, ja parhailaan odotamme tietoa, vahvistuuko Naton läsnäolo Rovaniemellä entisestään. Meillä on valmius toivottaa tervetulleeksi kansainvälisiä joukkoja ja tarjota perheille palveluita kuten englanninkielistä varhaiskasvatusta ja opetusta. Joukkojen sijoittaminen pohjoiseen toisi elinvoimaa, turvallisuutta ja vakautta koko Lappiin.

Hyvät lukijat.

Talousarvio on vuoden keskeisin päätös. Toivotan niin Rovaniemen kaupungin henkilöstölle ja päättäjille kuin kuntalaisille sekä yrityksille tulevaisuuteen katsovaa päättäväisyyttä. Meillä on upea ja dynaaminen kaupunki.

Ulla-Kirsikka Vainio
Kaupunginjohtaja

SISÄLLYSLUETTELO

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	52
1. STRATEGIA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ	7
1.1 IHMISEN KOKOINEN ARKTINEN PÄÄKAUPUNKI -KATSAUS	7
1.1.1 Väestö.....	7
1.1.2 Työllisyys.....	16
1.1.3 Elinkeino toiminnan kehittyminen	19
1.1.4 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	23
1.1.5 Ympäristö ja yhdyskuntarakentaminen	25
1.1.6 Talouden kehitys.....	30
1.1.6.1 Yleinen taloudellinen kehittyminen	30
1.1.6.2 Aluetalouden kehittyminen.....	33
1.2 KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITTEIDEN EDISTÄMINEN JA SEURANTA TALOUSARVIOVUONNA.....	38
1.2.1 Kaupunkistrategian tavoitteiden toimenpiteet vuodelle 2025	38
2. KAUPUNKIKONSERNI-ORGANISAATIO	52
2.1 KAUPUNKI.....	52
2.1.1 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta.....	53
3. KÄYTTÖTALOUSOSA.....	54
3.1 TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS	54
3.2 TARKASTUSLAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	63
3.3 KESKUSVAALILAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	65
3.4 KAUPUNGINHALLITUKSEN TOIMINTA JA TALOUS.....	67
3.4.5 Tilapalvelukeskus toiminta ja talous.....	72
3.5 HYVINVOINTILAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	75
3.6 SIVISTYSLAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	80
3.7 ELINVOIMALAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	85
3.8 TEKNISEN LAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	90
3.9 YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS	95
4. TULOSLASKELMAOSA.....	98
4.1 TILAPALVELUKESKUS TULOSLASKELMA	100
5. INVESTOINTIOSA.....	101
5.1 PERUSKAUPUNKI YHTEENSÄ.....	101
5.2 KAUPUNGINHALLITUS	103
5.3 HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	105
5.4 SIVISTYSLAUTAKUNTA	106
5.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA.....	107
5.6 ELINVOIMALAUTAKUNTA	109
5.7 KONSERNIYHTEISÖT.....	109
6. RAHOITUSOSA	110
7. KONSERNIOSA.....	113
7.1 Konserniyhtiöiden toiminta, talous ja investoinnit	116

7.1.1 Neve Oy.....	116
7.1.2 Rovaniemen Markkinakiinteistöt Oy	121
7.1.3 Napapiirin Residuum Oy	124
7.1.4 Työterveys Lappica Oy	128
7.1.5 Kiinteistö Oy Lappi Areena.....	131
7.1.6 Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy.....	133
7.2 KUNTAYHTYMIEN TOIMINTA, TALOUS JA INVESTOINNIT	135
7.2.1 Rovaniemen koulutuskuntayhtymä	135
7.2.2 Ounastähti kehittämiskuntayhtymä	138
7.3 MUIDEN KONSERNIYHTEISÖJEN TOIMINTA, TALOUS JA INVESTOINNIT.....	140
7.3.1 Lapin aluetatteriyhdistys Ry	140
7.3.2 Rovaniemen kylien kehittämissäätiö	142
7.3.3 Eduro-säätiö sr	144
8. KOONTI PERUSKAUPUNGIN JA KAUPUNKIKONSERNIN TALOUDESTA	147
9. INVESTOINTIOHJELMA 10 v.....	149

1. STRATEGIA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ

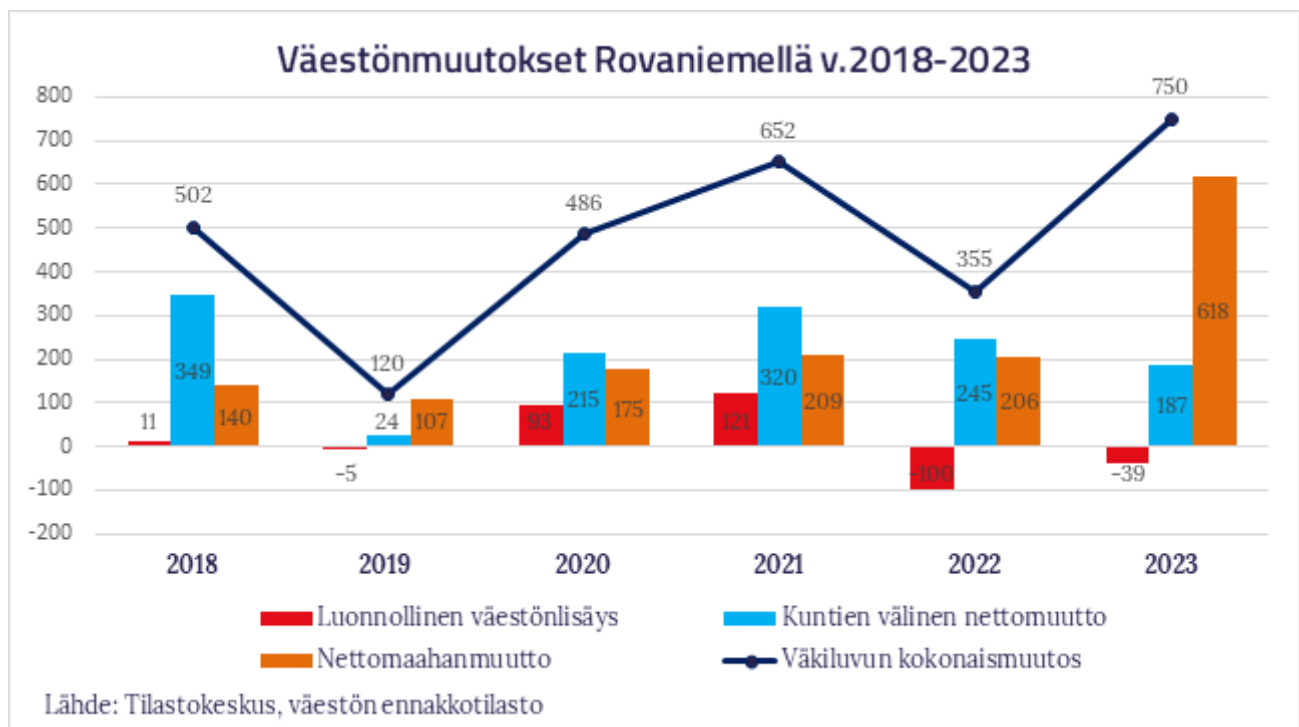
1.1 IHMISEN KOKOINEN ARKTINEN PÄÄKAUPUNKI -KATSAUS

1.1.1 Väestö

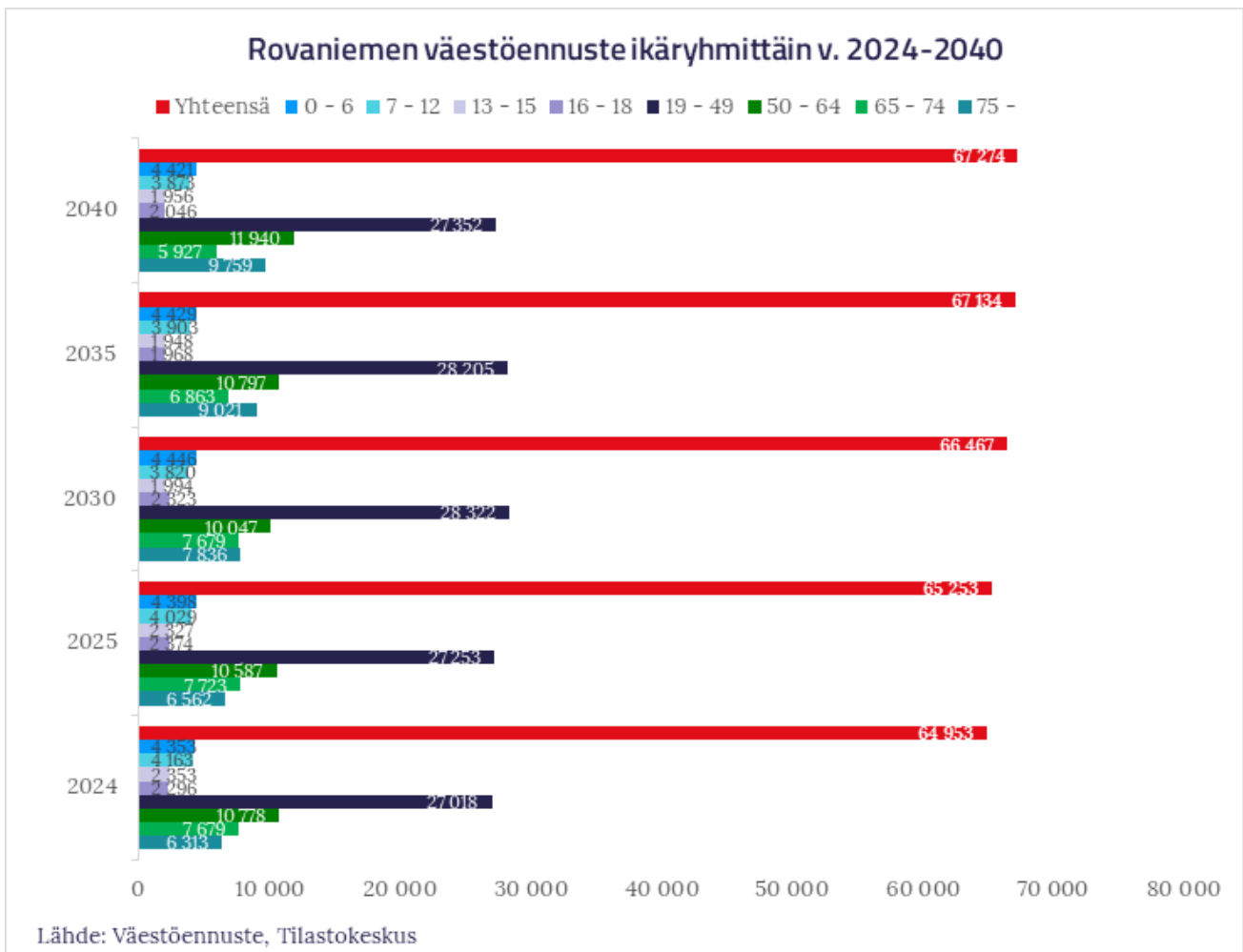
Väestönmuutos

Rovaniemi on väestömäärältään Suomen 17. suurin kaupunki (Tilastokeskus, väestörakenne). Vuoden 2023 lopussa Rovaniemen kaupungin väkimäärä oli 65 286 asukasta. Väkiluku on kasvanut 2018-2023 välisenä aikana 2 865 henkilöllä. Kaupungin väkiluku kasvoi vuoden 2023 aikana 750 asukkaalla. Muutos perustuu muuttovoittoon kuntien välisissä (nettomuutto) sekä ulkomaiden ja kunnan välisissä muutoissa (nettomaahanmuutto). Sen sijaan luonnollinen väestönmuutos on ollut negatiivinen Rovaniemellä jo kahtena vuotena peräkkäin. Luonnollinen väestönmuutos, syntyneiden ja kuolleiden erotus, oli vuonna 2023 Rovaniemellä -39 henkilöä.

Rovaniemi poikkeaa väestönkasvun osalta suurimmasta osasta muita Lapin kuntia, jotka menettävät väestöään. Rovaniemen tilanteeseen vaikuttaa muun muassa sen asema aktiivisena korkeakoulukaupunkina, joka houkuttelee vuosittain lisää opiskelijoita.



Väestöennuste ja ikärakenne



Tilastokeskuksen viimeisimmän 2021 valmistuneen väestöennusteen mukaan Rovaniemen väestömäärän ennakoidaan kasvavan tulevina vuosina. Väestön ennustetaan kasvavan vuosien 2024-2025 aikana 300 asukkaalla. Vuosien 2025-2035 välisenä aikana mm. syntyvyyden ennakoidaan kehittyvän positiivisena ja 0-6-vuotiaiden ikäryhmän ennakoidaan edelleen kasvavan. Sen sijaan 7-12, 13-15 ja 16-18 ikäryhmien ennakoidaan putoavan vuoden 2023 tasosta. Rovaniemen vuosien 2025-2035 ennustettu kasvu kohdentuu yli 75 vuotiaiden ikäryhmään, jonka ennakoidaan kasvavan vuosien 2025 ja 2035 välillä 2459 asukkaalla. Yli 75 vuotiaissa tapahtuva kasvu on verrattain suurta ja on määrällisesti noin 2,6-kertainen seuraavaan kasvavaan, eli 19-49 vuotiaiden ikäryhmään.

Vuoteen 2040 mennessä Rovaniemen väestömäärän ennakoidaan kasvavan 67 274 asukkaaseen, joka toteutuessaan olisi 2321 asukasta suurempi kuin vuoden 2024 ennuste. Kaupungin palvelujen näkökulmasta väestörakenteessa tapahtuvat muutokset ovat merkityksellisiä, koska ne vaikuttavat tulevaisuuden palvelutarpeeseen ja niiden järjestämiseen.

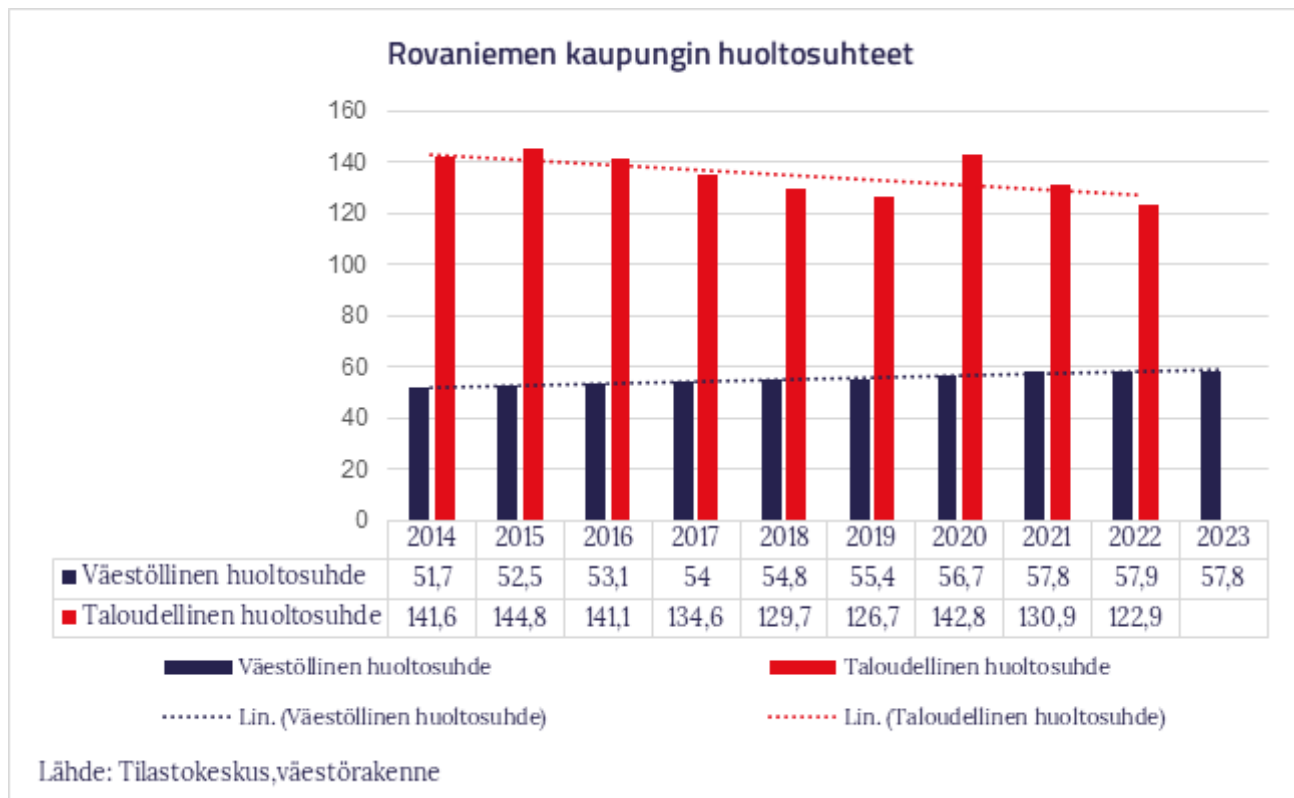
Pitkän ajan ennusteissa on omat epävarmuutensa. Ikärakenteeseen vaikuttavista tekijöistä mm. muuttoliikkeen arviointi koetaan nykytilanteessa varsin vaikeana, mutta ikärakenteen kohdistuksessa enenevässä määrin yli 65 vuotiaiden ikäryhmään on selvää, että tarvitsemme alueelle muuttoja, jotta voimme sekä sopeutua että ohjata kaupungin voimavaroja kuntalaisen kannalta merkityksellisiin kohteisiin.

Rovaniemen väestöennuste ikäryhmittäin					
Ikäluokka	2024	2025	2030	2035	2040
Yhteensä	64953	65253	66467	67134	67274
0 - 6	4353	4398	4446	4429	4421
7 - 12	4163	4029	3820	3903	3873
13 - 15	2353	2327	1994	1948	1956
16 - 18	2296	2374	2323	1968	2046
19 - 49	27018	27253	28322	28205	27352
50 - 64	10778	10587	10047	10797	11940
65 - 74	7679	7723	7679	6863	5927
75 -	6313	6562	7836	9021	9759

Väestörakenteen tarkastelu paljastaa, että suurimmat ikäryhmät ovat 19-29-vuotiaiden ja yli 70-vuotiaiden ikäryhmät. Vuosien 2018 ja 2023 väestöä koskevan tarkastelun perusteella voidaan todeta, että ikäryhmistä ovat kasvaneet huomattavasti 13-15-vuotiaiden, 40-49-vuotiaiden sekä yli 70-vuotiaiden ikäryhmät. Palveluverkkojen näkökulmasta epätasainen kasvu aiheuttaa haasteita tulevaisuuden palveluille, koska esimerkiksi varhaiskasvatus ja koulutuspalveluihin kohdistuu eriaisteiset palvelutarpeet.

ROVANIEMEN IKÄJAKAUMA										
0-6v	7-12v	13-15v	16-18 v	19-29v	30-39v	40-49v	50-59v	60-69v	yli 70v	
4218	4411	2363	2204	9962	9471	7785	6890	8435	9547	ikäluokat 2023 (hlö)
-7,64 %	-1,89%	23,27 %	4,55 %	-4,73 %	11,49%	21,89 %	-16,36 %	3,17%	18,14 %	muutos (%) 2018-2023
Lähde: Tilastokeskus, väestörakenne										

Väestöllinen ja taloudellinen huoltosuhde

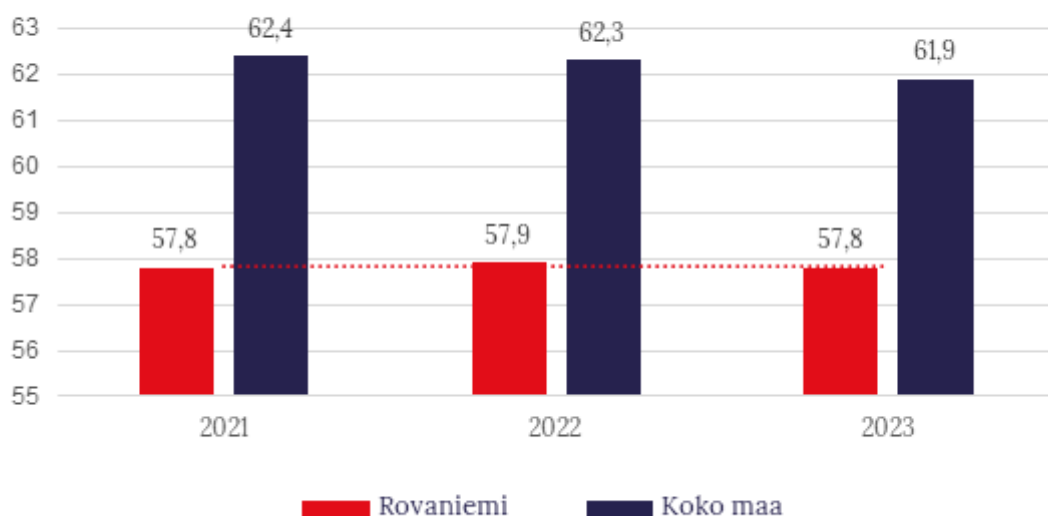


Demografinen (tai väestöllinen) huoltosuhde ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiasta ja 65-vuotta täyttänyttä on sataa 15 - 64-vuotiasta (työikäistä) kohti. Mitä enemmän on lapsia ja/tai eläkeikäisiä, sitä korkeampi huoltosuhteen arvo on. (THL, Sotkanet 2024.)

Taloudellinen huoltosuhde eli elatusuhde ilmaisee kuinka monta työvoiman ulkopuolella olevaa ja työtöntä on sataa työllistä kohti. Työttömiin ja työvoiman ulkopuolisiin lukeutuu koko ei-työllinen väestö, eli työttömät, eläkeläiset, lapset ja omaa kotitaloutta hoitavat. Väestö jaetaan pääasiallisen toiminnan perusteella työvoimaan kuuluviin ja työvoiman ulkopuolella oleviin (työlliset ja työttömät yhdessä muodostavat työvoiman). Luokitus perustuu tietoihin henkilön toiminnasta vuoden viimeisellä viikolla. (THL, Sotkanet 2024.)

Vuonna 2023 Rovaniemellä oli sataa työikäistä kohti 57,8 alle 15-vuotiasta ja 65 vuotta täyttänyttä (väestöllinen huoltosuhde). Vuoden 2023 taloudellisen huoltosuhteen tilastoa ei ole käytettävissä, mutta vuoden 2022 tilaston perusteella Rovaniemellä oli 122,9 työtöntä ja työvoiman ulkopuolella olevaa 100 työssäkävää kohden.

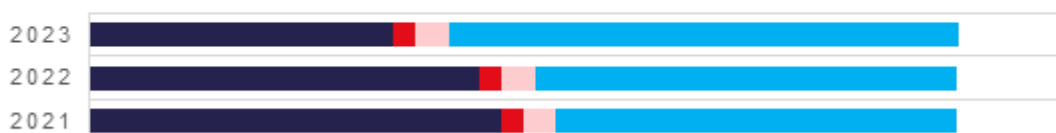
Väestöllinen huoltosuhde Rovaniemellä verrattain koko maahan



Lähde: Tilastokeskus, väestörakenne

Rovaniemen väestöllinen huoltosuhde (vuonna 2023: 57,8) on koko maan (61,9) ja Lapin (71,1) tasoa matalampi. Rovaniemen väestön keski-ikä vuonna 2023 oli 41,9 vuotta. Rovaniemellä huoltosuhde on kasvanut vuosien 2014-2023 välillä 6,1 prosenttiyksikköä. Huoltosuhde kasvaa väestön ikääntyessä ja suurten ikäluokkien siirtyessä eläkkeelle, mikä edellyttää elinvoiman vahvistamista työikäisten väestön osuuden kasvattamiselle.

Kieliryhmien osuudet (%) Rovaniemellä



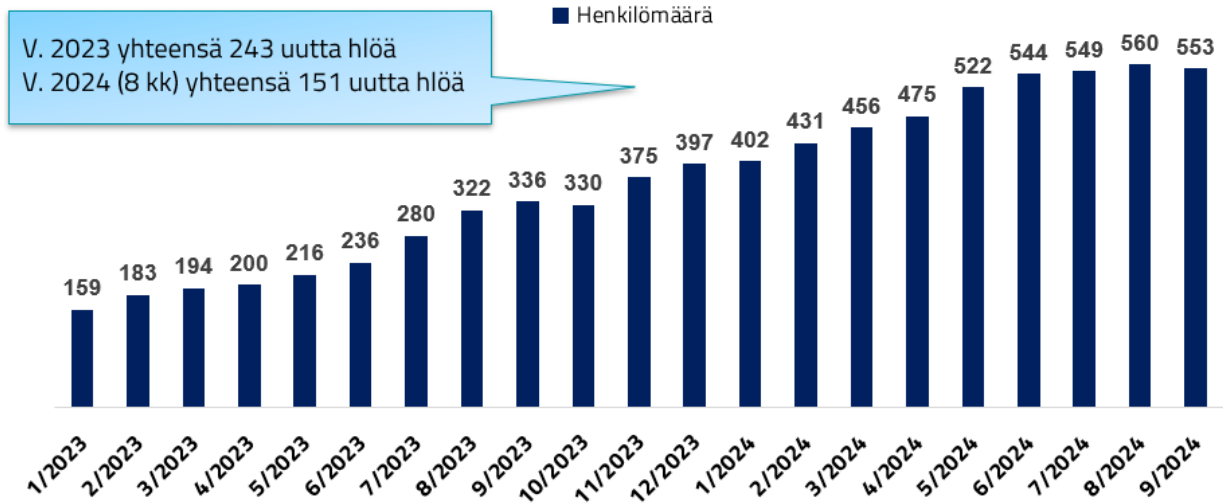
	2021	2022	2023
■ Suomenkielisten osuus, %	95,8	95,6	94,8
■ Ruotsinkielisten osuus, %	0,2	0,2	0,2
■ Saamenkielisten osuus, %	0,3	0,3	0,3
■ Vieraskielisten osuus, %	3,7	3,9	4,7

Vieraat kielet ovat muut kuin suomi, ruotsi ja saame.

Lähde: Tilastokeskus, väestörakenne

Rovaniemen väestöstä 94,8 prosenttia oli vuonna 2023 suomenkielisiä. Ruotsinkielisiä on 0,2 prosenttia ja ruotsinkielisiä 0,3 prosenttia väestöstä. Vieraskielisten osuus eli muun kuin suomea, ruotsia tai saamea puhuvien osuus on noussut Rovaniemellä viime vuosina. Vieraskielisten osuus Rovaniemellä 2023 oli 4,7 prosenttia.

Kuntaan muuttaneiden pakolaisten määrät 1/2023 – 9/2024

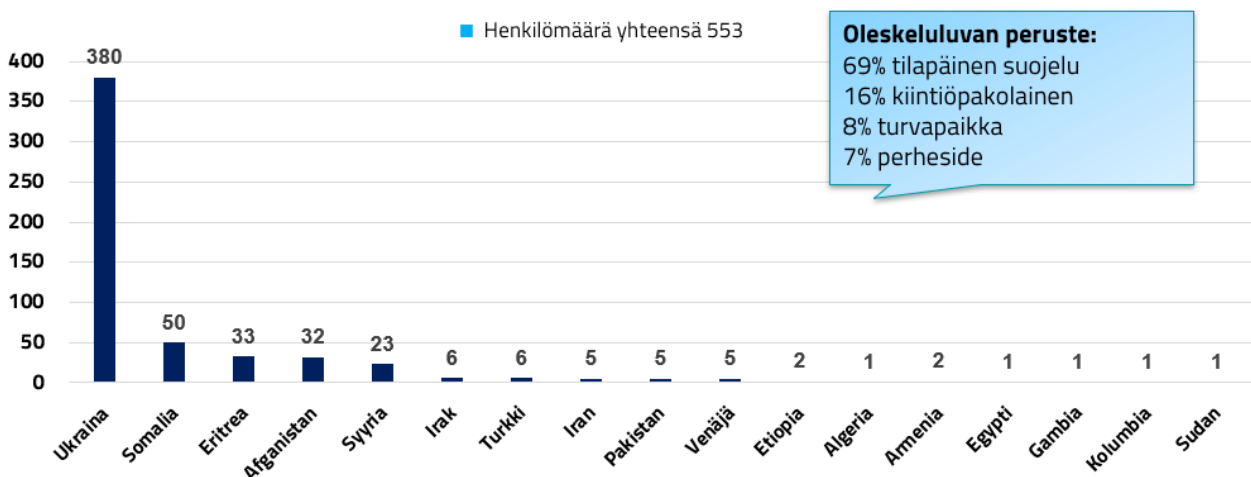


Lähde: Ulkomaalaisrekisterin laskennallisen korvauksen henkilöluettelot 1.1.2023 – 1.9.2024.

Rovaniemelle muuttavien henkilöiden määrä on noussut hyvin lyhyessä ajassa, kun tarkastellaan Rovaniemen kotoutumislain (Laki kotoutumisen edistämisestä) mukaisten laskennallisten korvausten piirissä olevien henkilöiden määrää. Vuonna 2023 Rovaniemelle muutti yhteensä 243 uutta henkilöä edellisvuoteen verrattuna. Elokuussa 2023 kuntaan oli muuttanut 322 pakolaista, kun vastaavasti elokuussa 2024 muuttaneita oli jo 560 henkilöä. 1.9.2024 laskennallisten korvausten piirissä oli 553 henkilöä. Sukupuolijakauman mukaan 1.9.2024 mennessä 49% on miehiä ja suurempi osa 51% naisia, mikä on poikkeuksellista aiempiin vuosiin verrattuna. Työikäisiä (18–64v.) muuttaneista on 64%.

Tarkempi tarkastelu osoittaa, että suurin osa muuttaneista on kansallisuuden puolesta ukrainalaisia, mikä selittää äkillistä muutosta. Vuonna 2024 Rovaniemelle muuttaneista pakolaisista (1.9.2024 mennessä) 69 prosenttia on tilapäisen suojelun piirissä, 16 prosenttia kiintiöpakolaisia, 8 prosenttia turvapaikkamenettelyn jälkeen turvapaikan saaneita ja 7 prosenttia perhesiteen perusteella muuttaneita.

Rovaniemen kuntaan muuttaneiden kansallisuus ja oleskeluluvan peruste 1.1.–1.9.2024



Lähde: Ulkomaalaisrekisterin laskennallisen korvauksen henkilöluettelo 1.9.2024.

Väestönmuutokset suur- ja tilastoalueittain

Rovaniemen väestö on keskittynyt kaupunkikeskustan ja tämän välittömään läheisyyteen. Väestöstä 87,53 prosenttia asuu joko keskustan tai tämän välittömässä läheisyydessä. Seuraavaksi suurimmat suuralueet ovat Alakemijoen (4,38 prosenttia), Ounasjoen (3,31 prosenttia) ja Yläkemijoen (1,95 prosenttia) suuralueet. Pienin väestömäärä on taas keskittynyt Sodankyläntien (0,94 prosenttia) ja Ranuantien (0,76 prosenttia) suuralueisiin. 1,14 prosentin (741 asukkaan) osalta osoite on Tilastokeskuksen tietojen mukaan tuntematon.

Suuralueilla tapahtunut 0–14-vuotiaiden ikäryhmän kasvu keskittyy Keskustan-, Sodankyläntien- ja Ounasjoen suuralueille. 15–64-vuotiaiden asutus keskittyy Keskustan suuralueelle. Vuosien 2018 ja 2023 välisenä aikana Rovaniemen suuralueiden väestössä tapahtuneet muutokset ovat keskittyneet pääsääntöisesti ikääntymiseen. Yli 65-vuotiaiden asutus jakaantuu koko kaupungin keskustan alueelle. Ranuantien suuralueella Vuosien 2018–2023 aikana kokonaisuudessa ikäryhmä 0–14-vuotiaat on laskenut 147 henkilöllä. 15–64-vuotiaiden lukumäärä on noussut 724 henkilöllä. Yli 65-vuotiaiden lukumäärä on kasvanut viimeisen viiden vuoden aikana 1787 henkilöllä.

Väestön ikäjakaumaa tarkastellessa voidaan todeta, että Rovaniemen keskuksessa yli 65-vuotta täyttäneiden osuus on 15,84 prosenttia. Muilla suuralueilla vastaavan ikäryhmän luvut ovat Ranuantien suuralueella 30,71 prosenttia, Alakemijoen suuralueella 10,56 prosenttia, Yläkemijoen suuralueella 9,56 prosenttia ja Ounasjoen suuralueella 6,97 prosenttia ja Sodankyläntien suuralueella 3,77 prosenttia. 15–64-vuotiaiden kohdalla asutus selkeästi keskittyy keskustan suuralueelle. 0–14-vuotiaiden lasten ja nuorten määrissä on myös suurta vaihtelua suuralueittain. Sodankyläntien suuralueelle keskittyy 23,53 prosenttia, Ounasjoen suuralueelle 15,12 prosenttia. Muutoin suuralueilla lasten ja nuorten henkilömäärät ovat laskusuunnassa

Suur- ja tilastoalueet	0-14-vuotiaat		15-64-vuotiaat		yli 65-vuotiaat		Väestö 31.12.2023
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	Ikäluokat yhteensä
	Rovaniemi keskus	-190	-2,09	971	2,71	1565	15,84
Keskustatoimintojen tilastoalue	-44	-11,46	432	13,02	179	15,54	5420
Rantaviirin tilastoalue	-73	-9,31	113	2,22	119	11,97	7021
Ratantaus tilastoalue	15	1,74	163	2,88	198	9,09	9078
Pullinpuolen tilastoalue	30	9,90	129	9,38	89	26,02	2269
Ounaskosken tilastoalue	-4	-25,00	-9	-11,39	11	30,56	129
Ounasrinteen tilastoalue	-51	-8,53	-96	-4,93	50	10,99	2903
Pöykköjän tilastoalue	50	6,58	71	3,67	132	40,99	3270
Lapinrinteen tilastoalue	2	0,93	-92	-10,33	39	11,78	1387
Karinrakan tilastoalue	-66	-6,88	-148	-3,79	216	17,97	6063
Ounasmetsän tilastoalue	-55	-19,10	-91	-6,34	70	16,28	2077
Koskenkylän tilastoalue	17	8,63	16	2,99	20	19,05	890
Saarenkylän tilastoalue	-152	-7,45	-14	-0,23	218	11,77	9968
Ylikylän tilastoalue	169	11,59	518	17,71	177	54,29	5573
Alakorkalon tilastoalue	-32	-18,39	-15	-2,97	46	54,12	763
Kaukon tilastoalue	0	0,00	-15	-5,42	12	11,32	460
Sodankyläntien suuralue	12	23,53	-49	-13,92	9	3,77	614
Niesin tilastoalue	2	18,18	-7	-5,65	3	3,09	230
Oikkajärven tilastoalue	10	25,00	-42	-18,42	6	4,23	384
Ounasjoen suuralue	49	15,12	-34	-2,92	43	6,97	2163
Lohiniva tilastoalue	-1	-11,11	-5	-8,06	-6	-10,53	116
Meltauksen	-7	-15,56	-6	-2,50	-2	-1,15	444
Sinetän tilastoalue	36	17,65	-17	-2,81	50	22,52	1101
Songan tilastoalue	21	31,82	-6	-2,34	1	0,61	502
Alakemijoen suuralue	-10	-1,84	-26	-1,53	62	10,56	2857
Hirvaan tilastoalue	-16	-7,88	-7	-1,34	31	27,43	848
Rautiosaaren tilastoalue	11	9,32	26	8,20	4	3,85	580
Muurolan tilastoalue	-7	-4,49	-37	-6,10	17	6,37	1003
Jaatilan tilastoalue	2	2,99	-8	-3,17	10	9,71	426
Ranuantien suuralue	-26	-27,66	-86	-24,93	39	30,71	493
Ranuantien tilastoalue	-26	-27,66	-86	-24,93	39	30,71	493
Yläkemijoen suuralue	-25	-16,23	-93	-12,08	41	9,56	1276
Auttin tilastoalue	6	37,50	-26	-19,12	11	10,68	246
Vanttauskosken tilastoalue	-25	-31,25	-48	-12,70	10	4,39	623
Oikaraisen tilastoalue	-6	-10,34	-19	-7,42	20	20,41	407
Rovaniemen kaupunki yhteensä	-147	-1,42	724	1,78	1787	14,98	65286

Rovaniemen väestönmuutokset 2018–2023, Suur- ja tilastoalueilla.

Väestönmuutos tilasto- ja pienalueittain

Suuralueita tarkemmalla tasolla tehtävän tilastoalueetarkastelun perusteella voidaan havaita, että väestömäärän muutokset vaihtelevat eri alueilla. Kaupunkikeskuksen sisällä olevista tilastoalueista suhteessa väkimäärältään vanhenevia alueita löytyy tasaisesti koko kaupungin alueelta. Vastaavasti tilastoalue, jossa on vähiten yli 65-vuotiaita suhteessa väestöön on Ratantaus tilastoalue.

Lasten ja nuorten henkilömäärät on nousseet Lapinrinteen tilastoalueella, missä 0–14-vuotiaita on tilastoalueen väkimäärästä 58,40 prosenttia, Ylikylän tilastoalueella 33,86 prosenttia, Koskenkylän tilastoalueella 26,18 prosenttia, Pöykkölän tilastoalueella 16,73 prosenttia, Pullinpuolen tilastoalueella 14,68 prosenttia ja Ratantauksen tilastoalueella 9,64 prosenttia.

Tässä talousarviossa pienalueilla tapahtuvaa muutosta on pyritty kuvaamaan karttakuvalla, jossa muutokset esitetään eri värein. Pienaluetarkastelulla suurin väestönkasvu on tapahtunut Vennivaaran (564 asukasta), Kaupunkikeskuksen (536) asukasta, Vonkamiehen (298 asukasta) ja Ylikylän (230 asukasta) pienalueilla.

0–14-vuotiaiden määrä pienalueilla on tarkastelujaksolla kasvanut eniten Vennivaaran (138 lasta), Vonkamiehen (106 lasta, Pöykkölä) ja Vuomatien (62 lasta, Karinrakka) alueilla.

15–64-vuotiaiden määrä pienalueilla on tarkastelujaksolla kasvanut eniten Kaupunkikeskuksen (404 asukasta), Vennivaaran (393 asukasta), Vonkamiehen (164 asukasta, Pöykkölä), Viirinkankaan (142 asukasta), Tervasrinteen (141 asukasta, Ratantaus) ja Ylikylän (118 asukasta) alueilla.

+65-vuotiaiden määrä pienalueilla on tarkastelujaksolla kasvanut eniten Kaupunkikeskuksen (176 asukasta), Ylikylän (93 asukasta), Pokasahan (64 asukasta), Sudentien (57 asukasta), Ounasmetsän (53 asukasta) ja Alakorkalon (46 asukasta) alueilla.

Muutoksia vuosien 2018–2023 pienaluetarkastelussa selittää toisaalta sekä uusien asuinalueiden rakentuminen Pöykkölän ja Vennivaaran alueille, että muuttoliike ja ikääntyminen.

Väestömäärien muutokset ja alueiden ikäprofiilit haastavat palveluverkkojen suunnittelua. Palveluverkkojen suunnittelussa olisi hyvä tarkoin huomioida nyt jo näkyvät muutokset, ja keskittää palveluita mm. niille alueille, jotka kasvavat luonnostaan. Kaupunkirakenteen tiivistämisen näkökulmasta kaupunkikeskustan välittömässä läheisyydessä olevia alueita tulisi kehittää. Kehittämisellä tulee varmistaa se, ettei jo olemassa oleva palveluverkko rapaudu, kohdentuen tulevaisuudessa alueille, jossa ei ole kysyntää sen palveluille.

Kaupunkikeskuksen ulkopuolisia tilastoalueita tarkastelemalla huomio kiinnittyy mm. Sinetän (Ounasjoen suuralue), Hirvaan ja Muurolan (Alakemijoen suuralue) alueisiin. Yhteistä alueilla on, ettei yli 70-vuotiaiden ryhmä ole suurin, mutta myös lasten ja nuorten määrät ovat alueilla suhteellisen korkeat. Erojakin löytyy ja keskustan ulkopuolisista alueista vain Sinettä kasvaa myös 0–12-vuotiaiden ikäryhmässä. Muilla alueilla lasten ja nuorten ikäryhmässä havaittu muutos painottuu 13–18-vuotiaisiin.

Kaupunkikeskuksen ulkopuolisten tilastoalueiden tarkastelu paljastaa sekä väestöään menettäviä että kasvavia tilastoalueita. Kaupungin palveluverkkojen näkökulmasta kaupungin koko ja reuna-alueilla putoava väestömäärä asettaa haasteen palveluiden tuottamiselle.

Rovaniemi on yksi Suomen harvoista yliopistokaupungeista. Suunnittelukaudella tulee suunnitella ja aloittaa Rantavitikan-Viirikankaan-alueen kehittäminen. Alueella tulee mahdollistaa esimerkiksi toimiva joukkoliikenne ja riittävästi kohtuuhintaista asumista. Kaupunki jatkaa Opiskelijan kotikaupunki-ryhmän työskentelyä, tavoitteenaan tehdä Rovaniemestä paras kotikaupunki opiskelijalle.

Työttömien määrä ja pitkäaikaistyöttömyys Rovaniemellä v. 2012-2023



Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Nuorten työttömien määrä ja pitkäaikaistyöttömyys Rovaniemellä 2013-2023



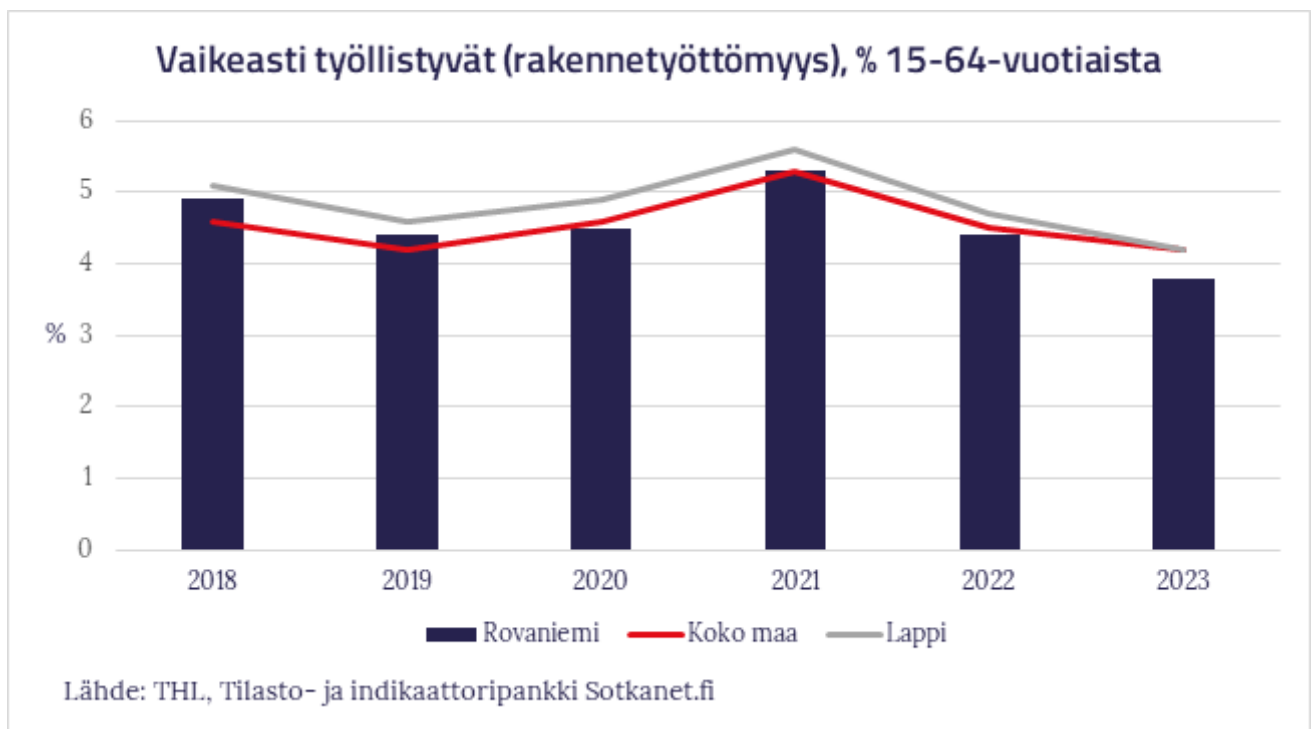
Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Työttömien määrä Rovaniemellä on alhaisimmalla tasolla yli 10 vuoden seurantajaksolla. Pitkäaikaistyöttömiä eli vähintään yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä työnhakijana olleita oli

vuonna 2023 keskimäärin 840 henkilöä kuukaudessa. Määrä on 18,6 prosenttia pienempi kuin vuoden 2022 keskiarvo. Vuonna 2024 puolen vuoden ajanjaksolla (tammi-kesäkuu) pitkäaikaistyöttömien keskimäärä on vähentynyt 7 prosenttia suhteessa vuoden 2023 vastaavaan ajankohtaan. Elokuussa 2024 pitkäaikaistyöttömiä oli 791 henkilöä.

Nuorisotyöttömiä (15-24 vuotiaat työttömät) oli vuonna 2023 keskimäärin 351 kuukaudessa ja pitkäaikaistyöttömiä oli keskimäärin 28 henkilöä kuukaudessa. Nuorisotyöttömien määrä on laskenut 6 prosenttia vuodesta 2022. Vuonna 2024 elokuuhun mennessä nuorisotyöttömiä on ollut keskimäärin 381 kuukaudessa ja pitkäaikaistyöttömiä 24 henkilöä kuukaudessa. Vuoden 2020 koronapandemian (Covid-19) aiheuttamasta nuorisotyöttömyyden noususta nuorisotyöttömien keskimäärä on laskenut vuoteen 2023 mennessä 46 prosenttia ja 10 vuoden (2013-2023) seurantaajaksolla 52 prosenttia.

Rakennetyöttömyys



Rakennetyöttömyys kuvaa rakenteellisen työttömyyden kehitystä osana työmarkkinoita. Työttömyyttä voidaan pitää rakenteellisenä, jos se ei vähene, vaikka samanaikaisesti työllisyysaste on korkea ja joillakin aloilla vallitsee työvoimapula.

Rakennetyöttömiä oli vuonna 2023 keskimäärin 1 556 kuukaudessa. Määrä on 13,6 prosenttia pienempi kuin vuonna 2022. Vuoden 2024 tammi-heinäkuun keskiarvon mukaan rakennetyöttömiä oli keskimäärin 1 543 henkilöä kuukaudessa. Vuonna 2023 Rovaniemellä rakennetyöttömien osuus 15-64-vuotiaista oli 3,8 prosenttia, kun se Lapissa oli 4,2 prosenttia ja samoin koko maassa 4,2 prosenttia.

Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki

Kunta rahoittaa osan työmarkkinatuesta, kun maksettuja työmarkkinatuen päiviä kertyy vähintään 300. Vuonna 2023 Rovaniemen kaupunki maksoi noin 4,6M€ työmarkkinatuen rahoitusosuutta. Vuonna 2022 kaupungin rahoitusmenot olivat noin 5,1 miljoonaa euroa eli rahoitusosuus väheni vuoden aikana noin 500 000 eurolla (-10%). Koko maassa kuntien maksuosuudet kasvoivat +3,8% vastaavalla ajanjaksolla. Rovaniemen kaupungin kehitys on ollut koko maan keskiarvoa selvästi myönteisempää. Myös yli tuhat päivää työmarkkinatukea saaneiden kohderyhmässä on ollut myönteistä kehitystä, henkilöiden määrä on vähentynyt vuodessa -6% (koko maassa vähennystä -0,4%). Hyvä kehitys työmarkkinatuen määrässä sekä yli tuhat päivää työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden määrässä on jatkunut vuoden 2024 aikana.

Vuonna 2025 rahoitusmalli muuttuu ja jatkossa kunnat rahoittavat laajemmin eri työttömyysetuuksia (ansioturva, peruspäiväraha ja työmarkkinatuki). Lisäksi rahoitusvastuu alkaa nykyistä aiemmin, jo 100 työttömyyspäivän kohdalta eikä rahoitusvastuu katkea palveluihin osallistumisen ajalta kuten tällä hetkellä. Kuntien rahoitusosuudet tulevat merkittävästi kasvamaan muutoksen myötä, mutta valtio kompensoi lisäyksen kunnille valtionosuuksina.

Työllisyys

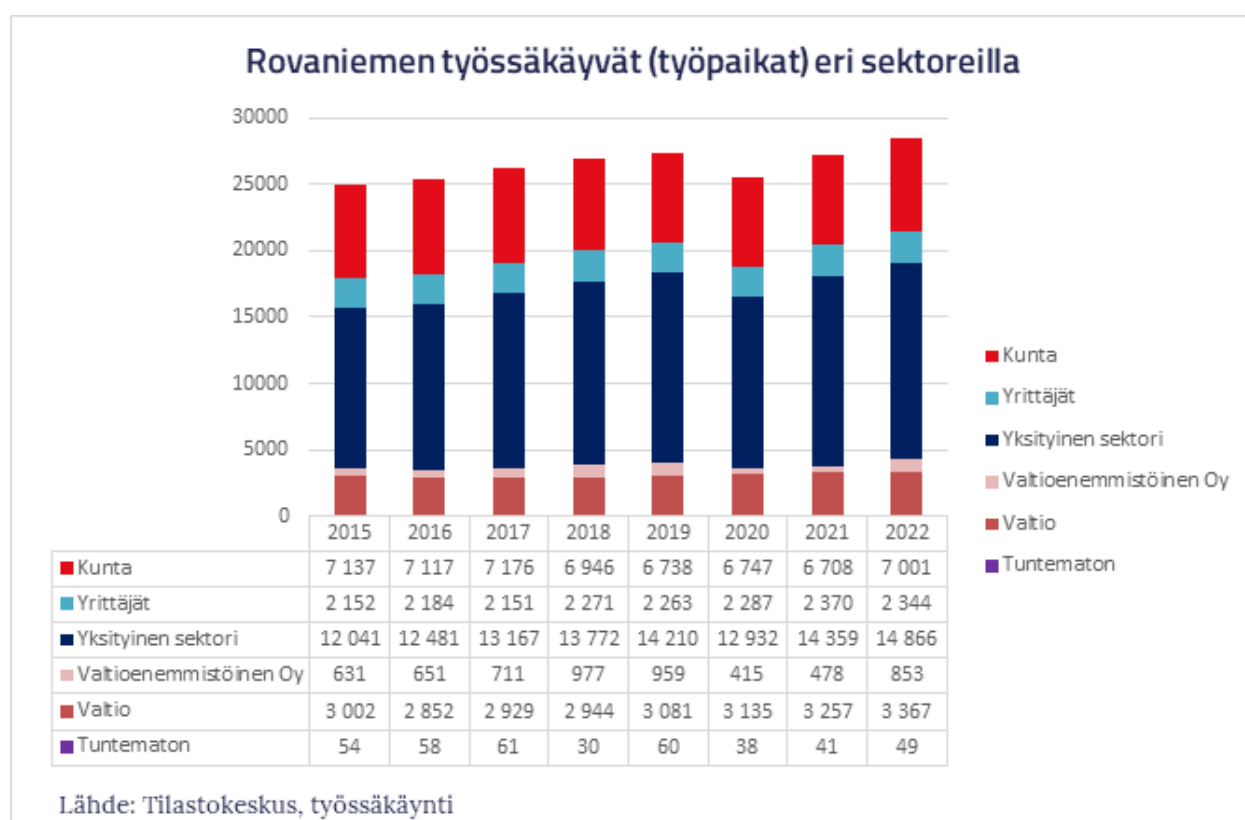
Vuonna 2020 18-64 -vuotiaiden työllisyysaste (työllisten osuus ikäluokasta) oli 66,9 prosenttia. Työllisyysaste laski koronapandemian seurauksena. Vuonna 2022 työllisyysaste oli 73,5 prosenttia. Työllisyysaste Rovaniemellä on 10 vuoden ajanjaksolla (2012-2022) noussut noin 8 prosenttiyksikköä.



1.1.3 Elinkeinotoiminnan kehittyminen

Tässä katsauksessa tuodaan esille Rovaniemen kaupungin toimintaympäristöä elinvoiman

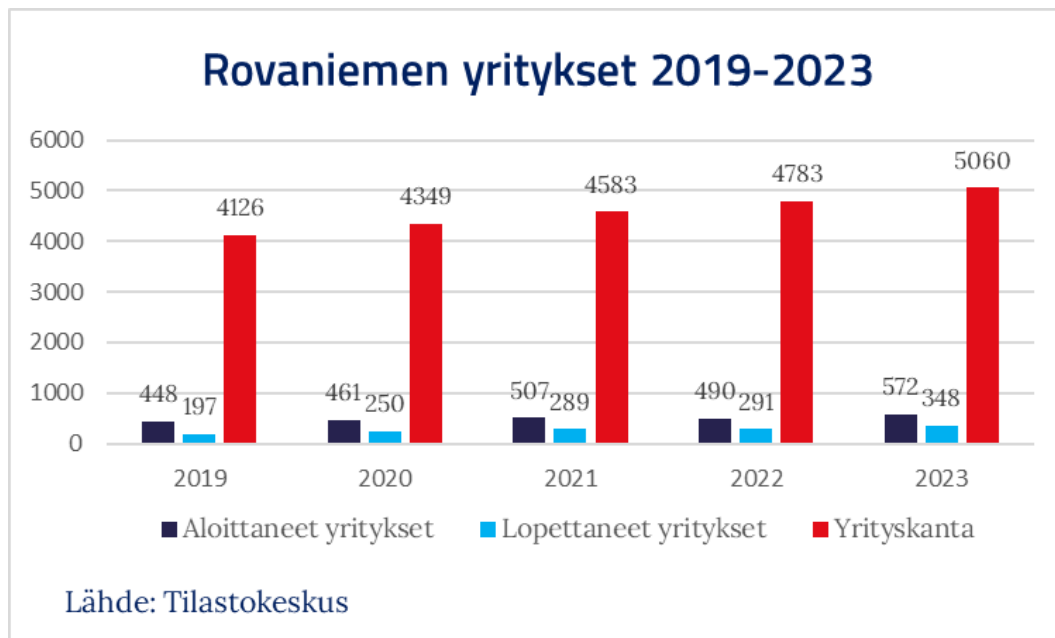
kehittymisen kannalta. Rovaniemi on ihmisen kokoinen arktinen pääkaupunki, jota tarkastellaan katsauksessa myös ajankohtaisten tilastointien valossa. Elinvoiman näkökulmasta tulevaisuuden painopisteitä ja linjauksia on kirjattu tarkemmin Elinvoimalautakunnan ja Kaupunginhallituksen alkuvuodesta 2024 hyväksymässä Kasvuohjelmassa 2024-2025.



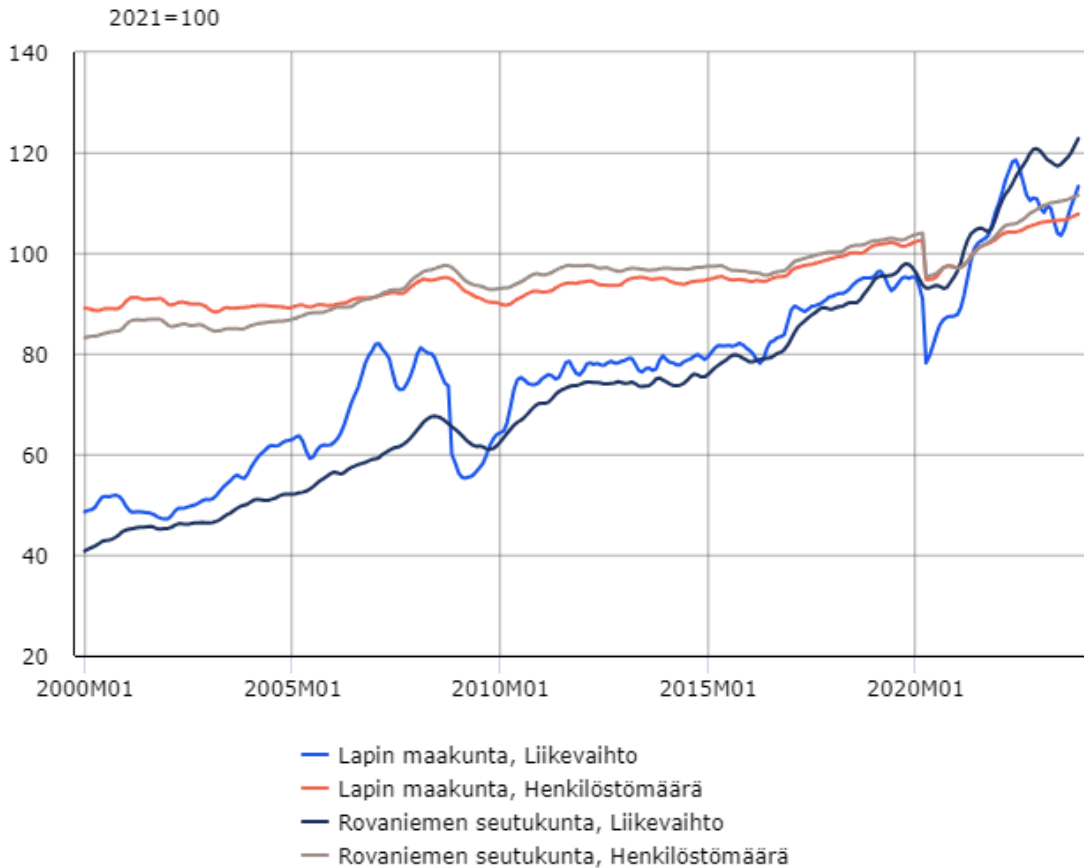
Vuonna 2022 Rovaniemen kaupungissa oli 28 480 työpaikkaa. Kasvu edelliseen vuoteen oli 1267 työpaikkaa eli 4,7 prosenttia. Vuoden 2020 aikana koronapandemia vaikutti suuresti elinkeinotoimintaan ja työpaikkojen määrään. Vuonna 2019 työpaikkoja oli 27 311 eli työpaikkojen määrä vuonna 2022 oli noussut pandemiaa edeltävään tasoon nähden noin 4%. Vuoden 2023 tietoja ei ole vielä julkaistu.

Suurin osa Rovaniemen työpaikoista on yhteiskunnallisten palvelujen ja yksityisten palvelujen työpaikkoja. Yksityisen sektorin työpaikkojen määrä ja osuus kaikista työpaikoista on kasvanut selkeästi vuodesta 2015 vuoteen 2022. Vuonna 2022 Rovaniemen työpaikoista noin 52 prosenttia oli yksityisellä sektorilla, mikä on 1 prosenttiyksikön verran vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Kuntatyöpaikkojen osuus pysyi samana ed. vuoteen verrattuna eli oli vuonna 2022 noin 25 prosenttia. Valtiolla tai valtioenemmistöisissä osakeyhtiöissä työskenteli vuonna 2022 noin 15 prosenttia Rovaniemellä työssäkäyvistä, missä on kasvua 1 prosenttiyksikön verran vuoteen 2021 verrattuna. Yrittäjiä oli puolestaan noin 8 prosenttia vuonna 2022, ja laskua edelliseen vuoteen on 1 prosenttiyksikön verran.

Rovaniemen yrityskanta on noussut tasaisesti vuosina 2019-2023. Yrityskanta on poikkileikkaustieto kaikkien toimivien yritysten lukumäärästä tiettyinä ajankohtana ja yritysten lukumäärään vaikuttavat muutokset yritysten aloittamis- ja lopettamistietojen kertymässä (Tilastokeskus, käsitteet). Vuonna 2023 Rovaniemen yrityskanta oli 5060. Aloittaneita yrityksiä oli 572 ja lopettaneita yrityksiä oli 348.



Liikevaihdon ja henkilöstömäärän trendikehitys Rovaniemen seutukunnassa ja Lapissa



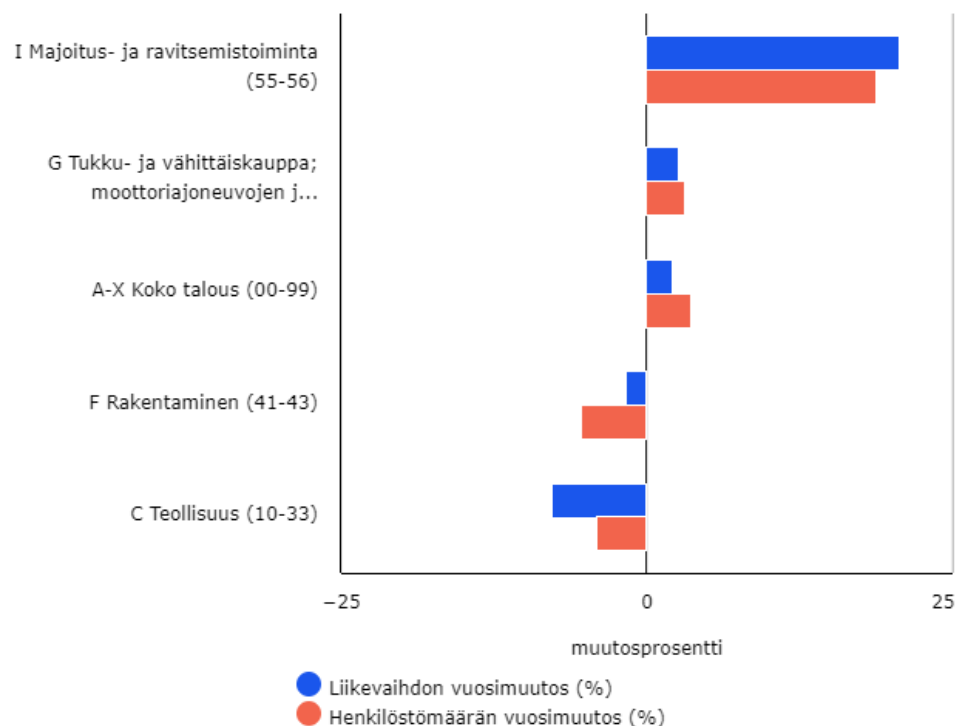
Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Kaikkien toimialojen yhteenlaskettu liikevaihto kasvoi Rovaniemen seutukunnassa vuonna 2023 yhteensä 2,2 prosenttia edellisvuodesta. Kasvun toi ensimmäisen vuosipuoliskon myönteinen kehitys: liikevaihtoa kertyi ensimmäisellä neljänneksellä 7,1 prosenttia ja toisella neljänneksellä 2,3 prosenttia vuoden 2022 vastaaviin ajanjaksoihin verrattuna. Kolmannella neljänneksellä liikevaihto jäi samalle tasolle kuin vuotta aiemmin, ja viimeiselläkin neljänneksellä liikevaihto oli vain 0,1 prosenttia vuoden takaista suurempi. (Lähde: Tilastokeskuksen asiakaskohtainen suhdannepalvelu)

Kaikkien toimialojen yhteenlaskettu henkilöstömäärä lisääntyi Rovaniemen seutukunnassa vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä 4,5 prosenttia, toisella neljänneksellä 4,0 prosenttia, kolmannella neljänneksellä 3,2 prosenttia ja viimeisellä neljänneksellä 2,5 prosenttia vuoden 2022 vastaaviin neljänneksiin verrattuna. Koko vuonna 2023 kaikkien toimialojen yhteenlaskettu henkilöstömäärä kasvoi 3,6 prosenttia edellisvuodesta. (Lähde: Tilastokeskuksen asiakaskohtainen suhdannepalvelu)

Toimialoitteisessa tarkastelussa majoitus- ja ravitsemustoiminta korostuu sekä liikevaihdon että henkilöstömäärän osalta erityisen hyvin kehittyneenä. Kyseinen kasvu rinnastuu matkailun positiiviseen muutokseen. Rakentamisen ja teollisuuden lasku noudattelee yleistä trendiä; liikevaihdon ja henkilöstömäärän vähenemiset olivat kuitenkin hieman koko maan tasoa pienempiä.

Liikevaihdon ja henkilöstömäärän kehitys Rovaniemen seutukunnassa vuosimuutos (%) vuonna 2023



Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

1.1.4 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Kunnan tehtävä on edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestäväällä tavalla (kuntalaki 1 §). Hyvinvointialueiden aloitettua toimintansa vuoden 2023 alusta ensisijainen vastuu hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä jäi siis edelleen kunnille siltä osin, kuin tehtävä kytkeytyy kunnan muihin lakisääteisiin tehtäviin (laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä, § 6).

Lain mukaan kunnan tehtävänä on lisäksi

- strategisessa suunnittelussaan asettaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi tavoitteet ja määrittää tavoitteita tukevat toimenpiteet
- ottaa päätöksenteossa huomioon päätöksensä arvioidut vaikutukset ihmisten hyvinvointiin ja terveyteen väestöryhmittäin
- tehdä yhteistyötä eri toimialojen kesken hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä
- nimetä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vastuutaho
- seurata kuntalaisten elinoloja, hyvinvointia ja terveyttä sekä niihin vaikuttavia tekijöitä alueittain ja väestöryhmittäin
- raportoida kuntalaisten hyvinvoinnista ja terveydestä, niihin vaikuttavista tekijöistä sekä toteutetuista toimenpiteistä valtuustolle vuosittain

- valmistella valtuustolle valtuustokausittain hyvinvointikertomus ja -suunnitelma edellä mainituista asioista
- toimittaa hyvinvointikertomus ja -suunnitelma hyvinvointialueelle ja julkaista julkisessa tietoverkossa
- toimia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa ja tukea sitä asiantuntemuksellaan
- tehdä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä yhteistyötä kunnassa hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevien muiden julkisten toimijoiden, yksityisten yritysten ja yleishyödyllisten yhteisöjen kanssa
- edistää hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevien järjestöjen toimintaedellytyksiä ja vaikutusmahdollisuuksia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä
- osallistua 7 §:n 4 momentissa tarkoitettuihin hyvinvointialueen järjestämiin neuvotteluihin hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä koskevista tavoitteista, toimenpiteistä, yhteistyöstä ja seurannasta hyvinvointialueen alueella hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevien toimijoiden kesken.

Toimialakohtaisesti tehdyt valinnat, suunnittelu, palvelujen toteuttaminen, yhteistyö ja seuranta vaikuttavat kuntalaisten hyvinvointiin, terveyteen ja arjen turvallisuuteen.

Rovaniemen kaupungin yksikkö- ja toimialarajat ylittävän hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden kokonaisuuden edistämisen valmistelusta vastaa sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala. Työtä tukee poikkihallinnollinen hyvinvointiryhmä. Hyvinvointiryhmän tehtävänä on valmistella ja kehittää yksikkö- ja toimijarajat ylittävää hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden seuranta, suunnittelua, raportointia sekä yhteensovittamista. Se toimii myös asiantuntijatason yhteistyörakenteena Rovaniemen kaupungin ja Lapin hyvinvointialueen välillä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen koordinaation osalta.

Rovaniemen kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä ohjaa kaupunkistrategiaan perustuva hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma. Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma vuosille 2022-2025 on hyväksytty kaupunginvaltuustossa ja sitä on päivitetty vuosittain tarpeellisilta osin. Suunnitelma on osa lakisäätteistä hyvinvointikertomustyötä ja se asettaa yhteiset tavoitteet hyvinvoinnin edistämiseksi. Se toimii perusteena päätöksille ja auttaa priorisoimaan toimintaa.

Hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma vuosille 2022-2025 sisältää:

- Rovaniemen kaupungin asettamat hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen neljä painopistettä. Painopisteisiin sisältyvät hyvinvointitiedon perusteella valitut asukkaiden hyvinvointiin vaikuttavat ilmiöt, joihin tulee kiinnittää erityistä huomiota vuosina 2022-2025.
- Toimialojen talous- ja toimintasuunnitelmissaan asettamat hyvinvointia ja terveyttä edistävät käytännön toimenpiteet ja tavoitteet yhteen koottuna.
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vuosittaisen teeman, joka valitaan suunnitelman sisältämistä ilmiöistä. Vuosina 2024-2025 painopisteenä on ikäihmisten yhteisöllisyyden tukeminen sen on päättänyt hyvinvointilautakunta. Valittuun teemaan vaikutetaan koordinoidusti laaja-alaisella yhteistyöllä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työssä.

Vuonna 2025 lopettavalle kaupunginvaltuustolle valmistellaan hyväksyttäväksi laaja hyvinvointikertomus vuosilta 2022-2025. Hyvinvointikertomuksen tarjoamaa tietoa rovaniemeläisten hyvinvoinnin ja terveyden tilasta ja sen kehityksestä käytetään pohjana seuraavalle valtuustokaudelle laadittavan hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman valmistelutyössä. Toimeenpanon

tueksi laaditaan lisäksi lakisäätteisiä erillisohjelmia, jotka on kohdennettu eri ikäryhmille.

HYTE-kerroin: hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa

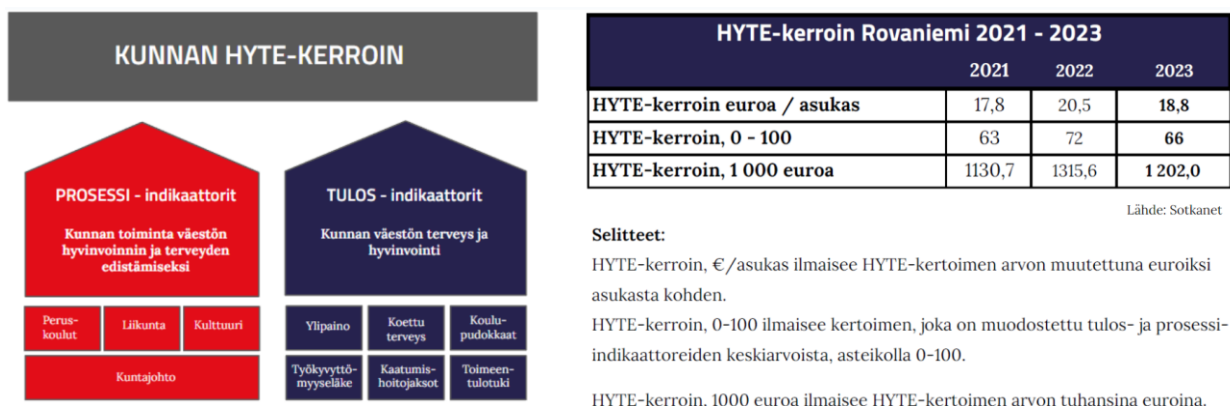
Kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. HYTE-kerroin on kannustin, jolla palkitaan kuntia vaikuttavasta hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyöstä. Se lasketaan viidentoista (15) prosessi-indikaattorin ja kuuden (6) tulosindikaattorin perusteella ja indikaattorien soveltuvuus arvioidaan määrajoihin.

Prosessi-indikaattorit kuvaavat toimintaa ja mittaavat nykytilannetta vastaten kysymykseen "minkälaista kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työ on?". Tulosindikaattorit puolestaan mittaavat muutosta väestön hyvinvoinnissa ja terveydessä ja ne ovat indikaattoreita, joiden kehitykseen kunta pystyy omalla toiminnallaan vaikuttamaan.

HYTE-kertoimen perusteella jaettava lisäosuus on yleiskatteellista rahoitusta ja sisältyy kunnan saamaan valtionosuuteen. Kunnan saama summa lasketaan seuraavasti:

$$\text{Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen perushinta} \times \text{kunnan asukasluku} \times \text{kunnan HYTE-kerroin} / \text{koko maan HYTE-kerroin}$$

Rovaniemen HYTE-kerroin sai vuonna 2023 arvon 66, mikä tarkoittaa 18,8 euroa per asukas. Näin laskettuna arvio HYTE-kertoimen osoittamasta valtionosuuden kokonaismäärästä Rovaniemen kaupungille vuodelta 2023 oli 1 202 000 euroa (lähde: Sotkanet).



HYTE-kerroin toimii myös strategisena mittarina Rovaniemen kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työlle ja sen eri osioiden kehitystä seurataan vuosittain.

1.1.5 Ympäristö ja yhdyskuntarakentaminen

Maankäyttö

Rovaniemen kaupungin maankäytön strategiset painopisteet on määritetty

kaupunkistrategiassa, alueiden käytön linjauksissa sekä asuntopolitiikan ja maankäytön toteuttamisohjelmassa. Kaavoitus, riittävä tonttivaranto ja yhdyskuntatekniikan rakentaminen tukee kaupungin asumisen ja elinkeinojen kehittämistä.

Kaavoitus ja rakentaminen

Suunnitelmakauden merkittävin kaavahanke on kaupungin strategisen yleiskaavan laatiminen. Asemakaavamuutoksilla pyritään eheyttämään ja tiivistämään yhdyskuntarakennetta maankäytön toteuttamisohjelman mukaisesti, kuitenkin huomioiden riittävä kaava- ja tonttivaranto. VT4 yleissuunnitelman pohjalta käynnistetään tarvittavat kaavamuutokset sekä Napapiirin että Alakorkalo - Hirvas alueella. Myös Paavalniemen siltahanke luo mahdollisuuksia uusien alueiden kehittämiseksi.

Suunnitelmavuosilla infran rakentaminen painottuu Teollisuuskylän ja Napapiirin alueille. Isoaavantien teollisuusalueen infran rakentaminen aloitetaan tarpeen mukaan.

Suunnitelmakaudella jatketaan ydinkeskustan kävelyvyöhykkeen kehittämistä siten, että autoliikenteen painopistettä siirretään keskustan kehälle (Hallituskatu - Valtakatu - Toripuistikko - Koskikatu - Lapinkävijäntie). Merkittävimpinä infrahankkeina Linaanrannan ranta-alueen toteuttaminen jatkuu. Valtakatu ja Linaanrannan aluetta kehitetään erityisesti pyöräilyn tarpeisiin korostaen vihreää, viihtyisää ja turvallista kaupunkiympäristöä.

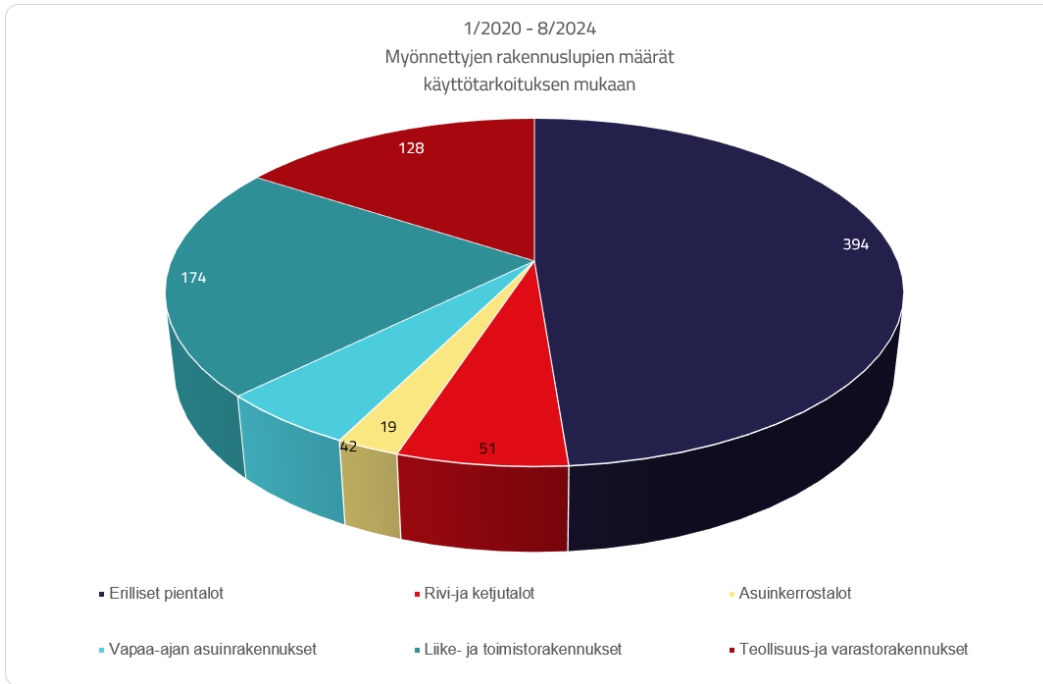
Suunnittelussa kiinnitetään huomiota turvallisen ja viihtyisän elinympäristön luomiseen toimivan joukkoliikenteen toteuttamiseen, kehitetään asemakaava-alueen jalankulku- ja pyöräilyreitistöjä sekä hyödynnetään olemassa olevia yhdyskuntatekniikan verkostoja. Suunnitelmissa huomioidaan puistojen ja virkistysalueiden riittävyys, ympäristötekijät, ilmastonmuutoksen hidastaminen ja muutokseen sopeutuminen.

Rakennettujen asuntojen määrä vaihtelee paljon yleisen taloustilanteen mukaan ja Rovaniemellä erityisesti sijoitusasuntojen määrä matkailun kasvun myötä on vaikuttanut kerrostalorakentamiseen. Uusien omakotitalojen rakennuslupien määrä ovat laskeneet vuoden 2021 jälkeen (170 lupaa) 80 rakennusluvan tasolle. Rakentumisen ennakoitaan edelleen jatkuvan suhteellisen alhaisena vuoden 2025 aikana.

Vuonna 2023 asuntoja valmistui yhteensä 464 kappaletta. Vuosien 2010 - 2020 välillä erillispienitalo asuntoja on valmistunut vuositasolla keskimäärin noin 147, rivitaloasuntoja 45 ja kerrostaloasuntoja 339 kappaletta. Valmistuneiden asuntojen määrän ennakoitaan edelleen laskevan vuoden 2025 aikana kerrostalorakentamisen vähäisen määrän vuoksi.

Katujen perusparantaminen suunnitellaan ja toteutetaan huomioiden vesihuollon saneeraustarpeet. Toteutuksessa huomioidaan esteettömyys, saavutettavuus, ja turvallisuus kaikissa ympäristö- ja rakennushankkeissa. Huolellisella suunnittelulla edistetään uusien rakennuspaikkojen toteutumista ja sitä kautta kaupunkirakenteen tiivistämistä.

Kaupungin pientalotonttien luovutus painottuu Vennivaaran alueelle. Pöyliönrannan alueen rivitalotonttien luovutus käynnistetään. Vuokra-asuntotuotantoa varten edistetään asemakaavahankkeita joilla muodostuvia tontteja luovutetaan vuokra-asuntotuotantoon.



Myönnettyjen rakennuslupien määrät Rovaniemellä. Lähde: Rovaniemen kaupunki

Kaavoitustilanne keskusta-alueella. Lähde: Rovaniemen kaupunki (Merkintöjen selitykset seuraavalla sivulla)

Kaavoitustilanne koko Rovaniemen alueella. Lähde: Rovaniemen kaupunki

Ympäristö

Kiertotalous ja hiilineutraalisuus

Rovaniemen kaupunkistrategiassa on asetettu Rovaniemen hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteet, joihin koko konsernissa sitoudutaan.

Neve Oy:llä on aloitettu toimenpiteet vastuullisuusraportoinnin laatimiseksi EU:n kestävyysraportointidirektiivin (CSRD) mukaisesti. Neven osalta ensimmäinen CSRD-standardien mukaisesti raportoitava vuosi on 2025. Vuoden 2024 aikana selvitetään, mitä tietoa raportointia varten tarvitaan ja miten tiedonkeruu toteutetaan. Alkuvuodesta 2024 toteutettiin kaksoisolennaisuusanalyysi, jonka perusteella löydettiin olennaisimmat raportoitavat tiedot. Olennaisuusanalyysissä tulee huomioida kaksi näkökulmaa: yrityksen vaikutukset ympäristöön ja yhteiskuntaan sekä ympäristön ja yhteiskunnan muodostamat riskit ja mahdollisuudet yrityksen liiketoiminnalle ja taloudelle. Lisäksi vuoden 2024 aikana toteutetaan koko konsernin ja sen tytäryhtiöiden osalta toiminnan hiilijalanjälkilaskenta (Scope 1, 2 ja 3), joka kattaa myös alihankkijoiden toiminnasta aiheutuvat päästöt. Neven tavoitteena on tuoda kestävyysraportointi samalle tasolle yrityksen taloudellisen raportoinnin kanssa. Kestävyysraportointi varmennetaan vuosittain yrityksen tilintarkastuksen yhteydessä.

Napapiirin Residuum Oy on huomioinut hankinnoissaan kaupungin hiilineutraaliustavoitteet edellyttämällä vuonna 2023 kilpailutetuissa urakoissaan käytettävän uusiutuvia polttoaineita. Jätelain uudistumisen myötä Rovaniemen kaupungin keskustaajamissa biohajoavien jätteiden erilliskeräysvelvoitteet ovat kasvaneet vuoden 2024 aikana. Kuntalaiset voivat vaihtoehtoisesti joko kompostoida tai liittyä Napapiirin Residuumin toimesta järjestettävään biojätteen erilliskeräykseen. Etusijajärjestyksen mukaisesti ensisijaisesti on pyrittävä välttämään jätteen syntymistä. Vuonna 2025 bio- ja pakkausjäteurakoissa on käytössä uusiutuva diesel, ja kaupungin puistoroskurakassa sähkö. Residuum on siirtynyt myös omassa kuljetuskalustossaan (3 pakettiautoa) uusiutuvien polttoaineiden käyttöön vuoden 2024 aikana, joista yksi kulkee biokaasulla, toinen uusiutuvalla dieselillä ja kolmas sähköllä.

Kohteissa, joissa Napapiirin Residuum Oy ylläpitää toimintojaan, mahdollista ympäristön pilaantumista seurataan ja hallitaan suunnitelmallisella ja ympäristölupien asettamien vaatimusten mukaisella tarkastustoiminnalla. Residuum teettää vuonna 2025 myös hiilijalanjälkilaskennan omasta toiminnastaan vuodelta 2024. Laskenta toteutetaan jatkossa vuosittain. Vuoden 2023 toimintoista on saatu pohjalukemat tulevia vuosia varten.

Alueellista kiertotaloutta kehitetään myös lisäämällä kuntalaisten sekä yritysten lajittelumahdollisuuksia, jotka mahdollistavat materiaalien tehokkaamman uusiokäytön. Vuonna 2025 kuntalaisilla on mahdollisuus ostaa multaa Kekkilä Oy:n multa-asemalta Hyötykiepistä, jota Kekkilä tekee kuntalaisten Residuumille toimittamista puutarha- ja haravointijätteistä.

Tavoitteet asetetaan eri hankkeista koostuvassa Rovaniemen kestävä kehityksen ohjelmassa, joka laaditaan kaupunkikonsernin välisenä yhteistyönä hankerahoitusta hyödyntäen. Valmistelussa otetaan huomioon vuonna 2019 laadittu Rovaniemen kiertotalouden tiekartta sekä Lapin liiton Lappi-sopimuksen ja toimeenpanosuunnitelman tavoitteet ja toimenpiteet

Kestävä kehityksen ohjelman laadinnan yhteydessä arvioidaan Rovaniemen osallistuminen kuntien ja maakuntien Hinku-verkoston (ilmastonmuutoksen hillinnän edelläkävijöiden verkosto)

tai muihin vastaaviin verkostoihin. Lisäksi laadinnan yhteydessä selvitetään kestävä kehityksen budjetoinnin mahdollisuuksia.

Kestävän kehityksen ohjelman mukaiset hankkeet ja toimenpiteet

Kiertotalouden Green Deal -sitoumusvalmistelu

Rovaniemi on mukana ympäristöministeriön sekä työ- ja elinkeinoministeriön hallinnoimassa kiertotaloutta edistävän vapaaehtoisen Green Deal -sitoumuksen valmistelussa (Kiertotalouden Green Deal). Valmisteluun osallistuu 80 eri sektoreilta tulevaa toimijaa. Yhteistyöprosessissa tuotetaan tutkimustietoa luonnonvarojen käytöstä ja tunnistetaan vaikuttavimpia konkreettisia toimia kiertotalouden edistämiseen. Mukana ovat lähes kaikki maakuntaliitot, isoimmat kaupungit ja metsätalouden suurimmat yritykset. Näiden lisäksi mukana on yritys- ja toimialajärjestöjä sekä rakentamisen alan toimijoita.

Rovaniemen kaupungin energiatuotanto

Neven strategisena tavoitteena on olla hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Suunnitelma hiilineutraaliuspolusta on julkaistu myös Paikallisvoima ry:n ylläpitämään kaukolämmön päästölaskuriin. Julkisen laskurin kautta kuka tahansa voi tarkastella sekä kaukolämmön toteutuneita että ennakoituja päästöjä ja tuotantomuotoja. Laskuri erottelee esimerkiksi Neven käyttämät eri polttoaineet.

Neve investoi vuoden 2024 aikana Suosiolan voimalaitoksen yhteyteen rakennettavaan 60 megawatin sähkökattilaan, jonka suunniteltu käyttöönotto on vuoden 2025 helmikuussa. Lisäksi Alakorkalon jätevedenpuhdistamon yhteyteen rakennetaan lämpöpumppulaitos, jonka avulla voidaan hyödyntää puhdistetun jäteveden lämpöä kaukolämpöverkossa. Laitoksen arvioidaan valmistuvan keväällä 2025. Sähkökattila sekä jäteveden lämmöntalteenotto kattavat tulevaisuudessa arviolta yli 20 % Neven kaukolämmön tuotannosta, mikä lisää uusiutuvan energian määrää ja säästää muita polttoaineita. Samalla myös toiminnasta aiheutuvat hiilidioksidipäästöt vähenevät. Suunnittelukaudella tehdään kaupungin energiapoliittinen ohjelma, jossa huomioidaan monipuoliset ja tehokkaat energiantuotannon mahdollisuudet.

Rovaniemen ilmanlaatu

Kunnilla on ympäristönsuojelulain nojalla velvollisuus huolehtia ilmanlaadun seurannasta alueiltaan. Rovaniemellä ilman laatua selvitettiin ilmanlaadun jatkuvatoimisilla mittauksilla viimeksi vuonna 2023. Mittaustulosten perusteella ilmanlaatu Rovaniemellä on pääsääntöisesti hyvä eikä lähivuosina ole tarpeen suorittaa ilmanlaadun seurantaa. Lainsäädännöstä tulevien kriteerien nojalla ilmanlaatua Rovaniemellä on selvitettävä seuraavan kerran viiden vuoden kuluttua (2029).

Luonnonsuojelu

Rovaniemi vaalii arvokasta luontoaan ja toimii kaupunkiluonnon monimuotoisuuden lisäämiseksi. Viher- ja sinialueiden ekologinen laatu, saavutettavuus ja terveysvaikutukset turvataan. Luonnon monimuotoisuutta tuetaan myös keskusta-alueilla kaupungin omilla viheralueilla. Metsäisillä alueilla suunnitelmallinen monimuotoisuuden lisääminen on hoidon keskeisin tavoite. Hulevesien kustannustehokkaan hallinnan edistämiseksi viherpinta-alaa lisätään

kaupunkirakenteessa. Kaupungin puistojen monimuotoisuutta lisätään. Luonnonsuojelun tavoitteiden toteutumista seurataan ja sitä valvotaan säännöllisesti.

1.1.6 Talouden kehitys

1.1.6.1 Yleinen taloudellinen kehittyminen

Maailmantalouden ennustetaan kasvavan 3,2 prosenttia vuonna 2024 ja 3,3 prosenttia vuonna 2025 ja jatkaa edelleen hidasta kasvua, arvioi kansainvälinen valuuttarahasto (IMF) syksyllä 2024. Useat eri tekijät kuitenkin vaikuttavat talouden kehitykseen. Vuoden 2024 aikana inflaation madaltuminen, korkotason maltillinen lasku ja viennin piristyminen tukevat talouden kehitystä. Toisaalta inflaation madaltumista hidastaa palvelusektorin hintojen kehitys, joka tuo haasteita rahapolitiikan normalisoitumiselle. Inflaation kehityksen epävarmuus voi vaikuttaa ennakoitua pidempään korkeampien korkojen ajanjaksoon. Myös aiempi kiristynyt rahapolitiikka, kauppa- ja geopoliittisten jännitteiden aiheuttama epävarmuus uhkaavat kasvunäkymiä. Voimakkaimmin talouden odotetaan kehittyvän Yhdysvalloissa ja nousevissa talouksissa kuten Kiinassa ja Intiassa.

Euroalueen talous elpyi odotuksia nähden paremmin alkuvuonna 2024 nettoviennin ja kotitalouksien kulutuksen vahvistumisen myötä. Euroopan keskuspankin ennusteiden mukaan vuoden 2024 vuotuisen kasvun odotetaan olevan 0,9 prosenttia, mutta tuleville vuosille kasvun odotetaan piristyvän 1,4 prosenttiin (2025) ja 1,6 prosenttiin (2026). Kotitalouksien luottamuksen talouteen arvioidaan paranevan ja vaihtosuhteen kohenevan palkkojen kasvun myötä, jolloin kulutus toimii elpymisen moottorina. Rahapolitiikan keventämisen odotetaan keskipitkällä aikavälillä löysentävän asteittain kasvun jarrua – Edellisen kerran EKP laski ohjauskorkoa syyskuussa 3,5 prosenttiin.

Suomessa talous on toipumassa taantumasta ja valtaosa ennuslaitoksista odottaa, että Suomen bruttokansantuote supistuu vielä kuluvana vuonna. Valtionvarainministeriön ennusteiden mukaan talouden ennustetaan olevan lähellä nollaa vuonna 2024, mutta tuleville vuosille talous kohenee pienin askelin. Vuoden 2023 heikko talouskehitys heijastuu vielä tähän vuoteen, mutta alkuvuoden aikana bruttokansantuotteen volyymin kasvu pääsi yllättämään ekonomistitkin. Kokonaistuotantoa tuolloin nostivat positiivisesti yksityinen- ja julkinen kulutus sekä palveluviennin kasvu, kun taas alkuvuoden satamalakko supisti tavaravientiä. Myös rakentaminen jatkaa edelleen jyrkkää laskua. Tavaraviennin kehitysnäkymät vuodelle 2024 ovat edelleen heikot. Viennin rakenne keskittyy voimakkaasti teollisuustuotantoon ja investointeihin ja Suomen tärkeimmissä vientimaissa, kuten Saksassa ja Ruotsissa, investointinäkymät ovat edelleen heikot. Suomen pankin mukaan tavaraviennin kasvu Suomessa on jo pidemmän aikaa alittanut maailmankaupan kasvun. Selittävinä tekijöinä markkinaosuuksien menettämisessä kilpailukykytekijöiden lisäksi on erityisesti maailmankaupan rakenteessa tapahtuneet muutokset sekä viennin kohdentuminen sellaisille markkinoille ja sellaisiin investointeihin, joilla kysynnän kasvu on jäänyt suhteellisen vaisuksi sitten vuoden 2008 finanssikriisin. Viennin odotetaan supistuvan kuluvana vuonna 1 prosentin huolimatta siitä, että vuoden jälkipuoliskolla sekä tavara- että palveluvienti lähtevät hienoiseen nousuun. Yksityisiin investointeihin vaikuttaa supistavasti myymättömien uudiskohteiden kasvanut määrä, joka pitää asuinrakentamisen roimassa laskussa sekä Euroopan vientikysynnän sakkaminen välittyä myös muihin kuin rakennusalan investointeihin. Aikaisempiin vuosiin verraten korkeampien korkojen ajanjakso myös osaltaan hidastaa investointien kasvua muun muassa energiateollisuudessa.

Suomessa inflaatio on kehittynyt alkuvuoden aikana muun maailman tavoin myönteisempään suuntaan, mutta sähkön hintaindeksiin liittyvän korjauksen poistaminen sekä syyskuun arvonliäverokannan korotus 1,5 prosentilla nostaa inflaatiolukemia ylöspäin. Näistä huolimatta kuluttajahintojen nousun arvioidaan olevan maltillista ja pysyvän 2 prosentin tuntumassa tänä vuonna. Matala inflaatio, palkankorotukset, eläkkeiden indeksikorotukset sekä Euroopan keskuspankin korkojen laskun käynnistäminen tukevat yksityisen kulutuksen kasvua ja sen arvioidaan kasvavan 0,5-1 prosenttia kuluvana vuonna. Ansioiden ennakoitaan nousevan noin 3,5-4 prosenttia. Vahvistuvan suhdanteen, korkotason laskun ja kuluttajien ostovoiman kasvun odotetaan vahvistavan kuluttajien uskoa tulevaan. Julkisen kulutuksen kasvun arvioidaan hidastuvan vuonna 2024 nollan tuntumaan.

Heikkenevän talouskasvun seurauksena työllisyys supistuu ja työttömyys kasvaa kuluvana vuonna. Työmarkkinoilla on voimakasta vaihtelua toimialoittain. Esimerkiksi korkeasti koulutettujen työttömyys on kasvanut, mutta palvelusektorin työllisyys on pysynyt vakaana. Myös lomautusten määrä on kasvanut.

Vuosien 2025-2026 aikana talouskasvun ennakoitaan nousevan plussan puolelle, mutta kasvunäkymään liittyy suurta epävarmuutta erityisesti maailmankaupan- ja geopoliittisten riskien myötä. Kasvu pohjautuu erityisesti investointeihin ja kulutukseen, mikä johtuu muun muassa rakentamisen piristymisestä, kun asuntomarkkinoilla tilanne on normalisoitumassa. Talouskasvun nousun myötä myös työllisyyden pitäisi parantua ja työttömyyden pienentyä, hitaasti tosin. Mahdollista kuitenkin on, että työttömyys jää useammaksi vuodeksi koronapandemiaa edeltävästä tasosta. Maailmankaupan elpymisen ja taloudellisen epävarmuuden väistymisen myötä Suomen vientikysynnän ennakoitaan lisääntyvän reilulla 2 prosentilla. Kuitenkin nettoviennin merkitys olisi jäämässä kuitenkin nollan tuntumaan tuonnin kasvaessa lähes samassa suhteessa. Tuontia kasvattavat muun muassa hävittäjätoimitukset. Yksityisen kulutuksen kehitykseen kohdistuu painetta kahdesta suunnasta vuonna 2025. Korkotason lasku, työllisyyden koheneminen ja kuluttajien luottamuksen vahvistuminen lisäävät yksityistä kulutusta. Toisaalta kotitalouksien tulokehitystä leikkaavat hallituksen sopeutustoimet. Välillisen verotuksen muutosten suora vaikutus inflaatioon on valtionvarainministeriön mukaan yhteensä noin 0,9 prosenttiyksikköä vuosina 2024-2026. Kokonaisuutena ostovoima ja yksityisen kulutuksen määrä kasvavat vuonna 2025, mutta kasvu on maltillista pysyen edellisvuoden tasossa.

Yksityiset investoinnit kasvavat ensi vuonna. Investointien kasvua tukevat muun muassa korkotason lasku, asuinrakentamisen suhdannekäännö ja valtion hävittäjähankinnat. Kuntarahoituksen mukaan vihreässä siirtymässä on merkittävä kasvupotentiaali, sillä Suomessa olosuhteet puhtaasti energian tuotannon kasvattamiseen ovat hyvällä tasolla.

Valtionvarainministeriön mukaan Suomen talous supistui vuonna 2023 eikä kasva vuonna 2024. Suomen bruttokansantuotteen kasvu on maltillista tulevien vuosien osalta. Vaikka julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotukset vähentävätkin kotimaista kysyntää ja nostavat hintoja, bruttokansantuotteen ennustetaan kasvavan 1,6 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026.

	2022	2023	2024*	2025*	2026*
Volyymin muutos, %					
Bruttokansantuote markkinahintaan	1,3	-1,0	0,0	1,6	1,5
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	8,4	-7,1	0,5	4,2	2,8
Kokonaistarjonta	3,3	-3,0	0,2	2,4	1,8
Tavaroiden ja palvelujen vienti	3,6	-1,7	-0,9	3,8	3,1
Kulutus	0,9	1,8	0,7	0,8	1,0
yksityinen	1,8	0,6	1,0	1,4	1,5
julkinen	-1,0	4,5	0,2	-0,6	-0,1
Investoinnit	2,5	-4,2	-0,6	5,4	2,6
yksityiset	2,7	-4,1	-2,4	3,9	3,7
julkiset	1,3	-4,3	7,8	11,7	-1,5
Kokonaiskysyntä	3,3	-2,5	0,2	2,4	1,9
kotimainen kysyntä	3,1	-2,9	0,6	1,8	1,4

Lähde: Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus, kesä 2024

Julkinen talous

Julkisen talouden kehitysnäkymät ovat huolestuttavat lähivuosina. Hallituksen huomattavista sopeutustoimista huolimatta valtio on huomattavan alijäämäinen tulojen kasvaessa heikosti ja kulujen, kuten puolustusmenojen, korkomenojen ja hyvinvointialueiden lisärahoittamistarpeiden, voimakas lisääntyminen. Valtion budjettitalouteen ennakoidaan yli 12 miljardin alijäämää. Tämän lisäksi, valtion alijäämän kasvattamistalkoisiin osallistuu vielä hallituksen investointiohjelma sekä kevään 2024 kasvuohjelma, joiden talousvaikutuksia ei ole valtionvarainministeriön kansantalouden tilinpidon mukaisessa julkisen talouden ennusteessa kokonaisuudessaan tai lähes lainkaan huomioitu. Muutosneuvottelut, veronkorotukset ja uudet leikkaukset tulevat olemaan keskeisiä toimenpiteitä julkisella sektorilla vielä useiden vuosien ajan. Myös hallituksen työmarkkinauudistusten ja sopeutustoimien työllisyysvaikutuksiin liittyy huomattavaa epävarmuutta. Toisaalta näköpiirissä oleva työttömyyden vähentyminen tulee merkitsemään ennustevuosina jälleen työmarkkinoiden kiristymistä ja pulaa ammattitaitoisesta työvoimasta. Julkisen kulutuksen kehitykseen supistavasti vaikuttavat valtion, kuntien ja hyvinvointialueiden sopeutusohjelmat, mikäli suunnitellut sopeutusohjelmat toteutuvat.

Kuntatalous

Valtionvarainministeriön keväällä 2024 laatiman kuntatalousohjelman mukaan kuntatalouden kehitysnäkymät näyttävät edelleen synkiltä. Tulojen ja menojen välillä oleva epätasapaino syvenee lähivuosina entisestään muun muassa nopeasti kasvavien kustannusten, investointipaineiden sekä sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena. Ilman kuntataloutta tasapainottavia toimenpiteitä, kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta on painumassa vuosina 2025–2028 noin 1,6–2 mrd. euroa negatiiviseksi, joka käytännössä näkyy kuntien lainakantojen ja lainanhoitokulujen lisääntymisenä. Kuntien vuosikatteet eivät riitä kattamaan poistoja eikä nettoinvestointeja. Arvioiden mukaan kuntien verotulot kasvavat maltillisesti. Vuonna 2025 verotulojen ennustetaan kasvavan 5 prosenttia. Kunnallisveroon vaikuttavat etenkin hallitusohjelmaan ja julkisen talouden sopeutukseen liittyvät veromuutokset sekä tulo- ja työllisyyskehitys. Tämän lisäksi yhteisöveroon vaikuttavat veroperuste-muutokset. Valtionosuuksiin liittyy kasvavaa epävarmuutta ja ne toimivat tasapainottavana

tekijänä julkisessa taloudessa. Kuntien saama valtionosuus kasvaa ensi vuonna vuoden 2024 talousarvioon nähden, mutta suhteutettuna kuntien nykyisiin tehtäviin valtion rahoitus todellisuudessa pienenee. Kasvun taustalla on TE-palvelu-uudistus, joka laajentaa kuntien tehtäviä ensi vuodesta alkaen. Lisäksi hallituksen sopeuttamistoimia on kohdistettu kuntien muihin tehtäviin ja valtionosuuksiin on kohdistumassa 150 milj. euron leikkaus. Syntyvyyden lasku ja pienenevät lapsi-ikäluokat vaikuttavat kuntien valtionosuuksiin niitä pienentävästi.

Toimintamenoja kasvattavat hintojen nousu, mutta toisaalta kuntatoimijoiden pitkät sopimukset viivästyttävät markkinamuutosten siirtymistä kuntien menoiksi. Kunta-alan palkkaratkaisulla on suuri merkitys kuntien kustannuskehitykseen ja ansiokehityksen oletetaan ennusteessa olevan yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa vuosina 2025-2027 kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Nykyinen sopimuskausi päättyy 30.4.2025 ja palkkasopimusneuvottelut on tarkoitus käydä keväällä 2025 jolloin sopimuskorotukset tarkentuvat.

Keskeisenä haasteena koko kuntakentälle on palveluverkon sopeuttaminen palvelua tarvitsevien lukumäärän muutokseen, eli palvelutarpeen laskuun. Käytännössä toiminnan sopeuttamista tai palveluverkon supistamista ei nähdä taloudellisen vastuun kantamisena, vaan poliittisesti hankalana kysymyksenä. Keskeisenä keinona onkin ensisijaisesti jokaisen menolisäyksen tarkka punninta ja sen jälkeen jo olemassa olevan palvelun tuottaminen mahdollisimman tehokkaasti päätetyllä laatu- ja vaatimustasolla.

Oman haasteensa luovat erityisesti varhaiskasvatuksen osalta osallistumisasteen nousu, joka on yleensä yhteydessä kohonneeseen työllisyysasteeseen. Varhaiskasvatuksessa on laajasti työvoiman saatavuusongelmia, joka voi heijastua palveluiden järjestämiseen sekä henkilöstömenoihin muun muassa palkkakilpailun kautta. Työvoiman saatavuus heikkenee laajemminkin väestön ikääntyessä. Työikäisen väestön väheneminen heikentää kuntien veropohjaa ja huoltosuhdetta.

1.1.6.2 Aluetalouden kehittyminen

Katsaus kuluvan vuoden 2024 talouteen

Vuoden 2024 alkupuolella Rovaniemen kaupunki aloitti talouden tasapainottamistyön, jonka tavoitteena on saada kaupungin talous tasapainoon vuoden 2027 loppuun mennessä. Tasapainottamistyö käynnistettiin nimeämällä poliittinen ohjausryhmä ja pyydettiin ulkopuolinen asiantuntija tukemaan tasapainotustyössä. Tavoitteena on vahvistaa toimintakatetta noin 10 milj. eurolla etsimällä säästöjä, keinoja lisätä kaupungin tuloja sekä tapoja järjestää palvelut tehokkaammin. Kaupungissa on tehty muutamia määrärahamuutoksia ja viimeiset määrärahamuutokset käsitellään kaupunginvaltuustossa joulukuussa 2024.

Kaupunginvaltuuston joulukuussa 2024 hyväksymän talousarvion ja taloussuunnitelman mukaan vuoden 2024 alijäämäksi arvioitiin 3,6 milj. euroa ja taloussuunnitelmakauden yhteenlasketuksi ylijäämäksi 4,2 milj. euroa. Muutetun talousarvioennusteen mukaisesti vuoden 2024 ennakoidaan kääntyvän alijäämäisestä ylijäämäiseksi asettuen 4,8 milj. euroon. Keskeisimmät tekijät kaupungin talouden kääntymisestä alijäämäisestä ylijäämäiseksi johtuivat enimmäkseen verotuloista ja valtionosuuksista. Päivitetyt verotuloennusteen mukaan kaupungin verotulot toteutuvat 5,3 milj. euroa suurempina talousarvioon 2024 nähden ja valtionosuudet 1 milj. euroa. Muiden

rahoitustuottojen tuloarviota nostettiin 2 milj. eurolla ennakoitua suuremman ylijäämään palautuksen vuoksi. Kaupungin käyttötaloudessa on tehty joukkoliikenne- ja logistiikkayksikön 2,4 milj. euron määrärahojen siirto sivistyslautakunnalta tekniseen lautakuntaan. Tarkastuslautakunnan toimintakatteeseen päätettiin tehdä osavuosikatsauksen yhteydessä 14 000 euron määrärahavähennys henkilöstöresurssimuutoksien myötä.

Vuoden 2024 ja taloussuunnitelmavuosien 2025-2027 investointiohjelmaksi hyväksyttiin 179,6 milj. euroa. Kuluvana vuonna määrärahamuutoksia ei investointeihin ole tehty.

Talousarviovuosi 2025 ja taloussuunnitelmavuodet 2026-2027

Talousarvio vuodelle 2025 on kuvattu voimassa olevan hallintosäännön mukaisesti. Talousarviovuoden vertailtavuuteen vaikuttaa koko kaupungin ICT-kustannusten budjetoiminen kaupunginhallituksen alaiseen toimintaan vyörytyskustannuspaikoille vuodesta 2025 eteenpäin. Lisäksi vuoden 2025 alusta alkaen kaupungin toiminnan järjestämisvastuulle siirtyvät työllisyyspalvelut vaikuttavat vertailtavuuteen.

Kaupungin subjektiivisen oikeuden piiriin kuuluvien perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen lisäksi työllisyyspalvelut ovat siis osa kunnan lakisääteisistä tehtävistä vuodesta 2025 alkaen. Kuntatalouden suunnittelussa kuitenkin korostuvat yleisen järjestämisvelvollisuuden piiriin kuuluvat tehtävät sekä entistä voimakkaammin vapaaehtoiset tehtävät. Yleiseen järjestämisvelvollisuuden piiriin kuuluvia tehtäviä ovat muun muassa lukio- ja ammatillisen peruskoulutuksen opetuspalvelut sekä kulttuuritoimen, rakennusvalvonnan, vesi- ja jätehuollon ja ympäristönsuojelun tehtävät. Vapaaehtoisia tehtäviä on kunnan itsehallinnon perusteella otetut tehtävät, kuten vapaa sivistystyö ja joukkoliikenne.

Talousarviovuonna 2025 kaupungin vuosikatteen arvioidaan paranevan 0,4 milj. euroa alkuperäiseen 2024 talousarvioon nähden. Vuosikatteen arvioidaan olevan taloussuunnitelmavuosina 2025-2028 yhteensä 91,7 milj. euroa. Vuoden 2025 talousarvio on 3,9 milj. euroa alijäämäinen, mutta taloussuunnitelmakaudella 2025-2028 12,8 milj. euroa ylijäämäinen. Tulevien vuosien aikana lain edellyttämän talouden tasapainon saavuttaminen vaatii talouden jatkuvaa seurantaa, ennakointia ja koko organisaation sitoutumista. Tasapainon saavuttaminen edellyttää palvelutarpeen älykästä sopeuttamista perustuen väestöennusteen ja ikärakenteen kehitykseen, erityisesti kasvatuksessa ja opetuksessa, sekä palveluverkkoihin tehtäviä uudistuksia ja kaupunkiorganisaation henkilöstö- ja toimitilaresurssien tehokasta käyttöä. Vuoden 2025 toimintakate heikkenee TE-palvelu-uudistuksen ja toimintamenojen kasvupaineen myötä, sillä toimintakate heikkenee 7,9 prosenttia. Taloussuunnittelukaudella toimintakatteen pitäisi pysyä suhteellisen tasaisena, mutta edellytyksenä on, että suunnitellut talouden tasapainottamistoimenpiteet toteutuvat.

Rovaniemen kaupungin tulevaisuuden talouden tila on riippuvainen päätöksistä kohti talouden tasapainoa – vaikeilta päätöksiltä ei voida välttyä.

Toimintatuottojen ja toimintakulujen sekä muiden tuloslaskelmaerien kehitystä on kuvattu tarkemmin tuloslaskelmaosassa kappaleessa kuusi (6).

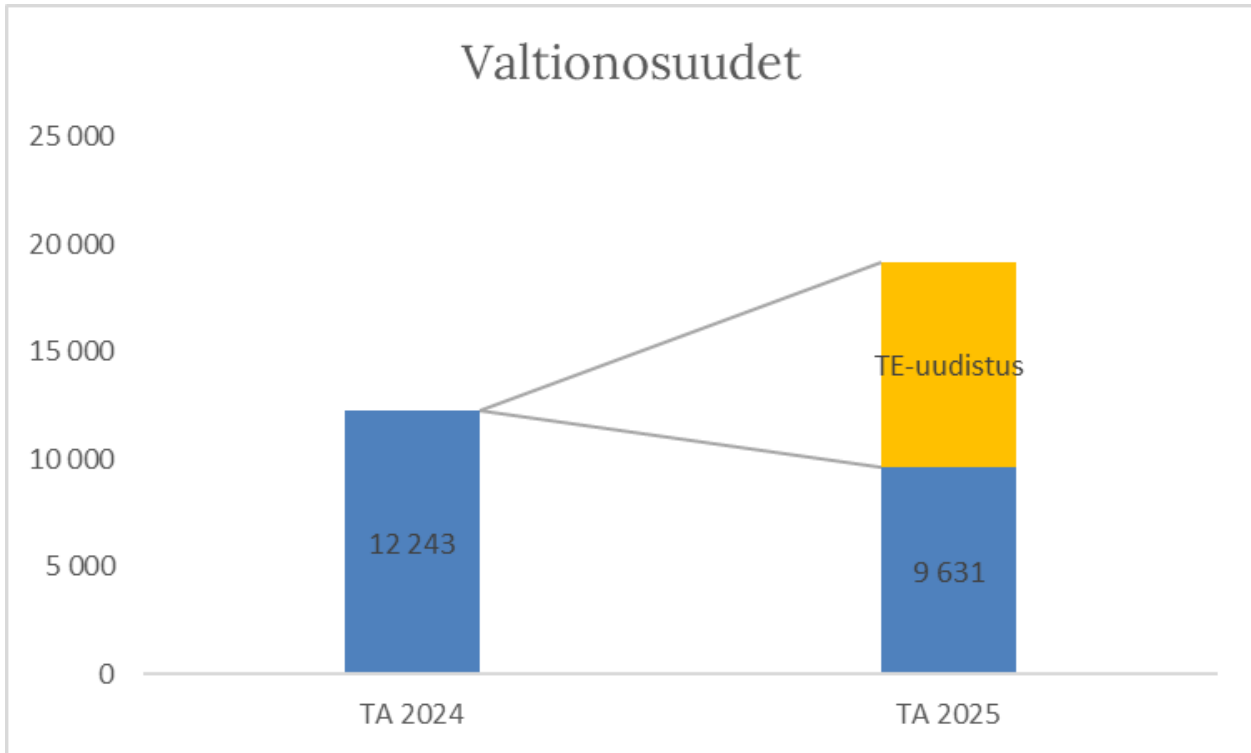
Valtionosuudet

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
VALTIONOSUUDET	18 719	12 243	19 176	56,6 %	22 022	23 193	26 999
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	- 6 717	- 9 393	- 481	-94,9 %	1 568	1 652	1 927
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	19 323	16 700	16 498	-1,2 %	18 731	19 738	23 011
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	- 3 490	- 4 864	- 3 604	-25,9 %	- 3 853	- 4 073	- 4 788
Muut valtionosuudet			1 850	0,0 %			
Verotulomenetyksen korvaus	9 603	9 800	4 913	-49,9 %	5 576	5 875	6 850

Valtionosuudet on arvioitu tiedossa olevien ennusteiden pohjalta. Vuoden 2025 valtionosuusarviot sisältävät useita muutoksia, joista useimpien nettovaikutus kuntatalouteen on lähellä neutraalia tai hieman vahvistava. Muutoksia muun muassa:

- TE-uudistuksesta tulevat valtionosuudet
- Verotulosmenetyksen korvaus on pienentynyt (uudistus rahoitusneutraali – ansiotulovähennyksen poistuminen nostaa efektiivistä veroprosenttia)
- Verotuloihin perustuva tasaus on muuttunut
- Sote-uudistuksen vähennykset astuvat voimaan

Rovaniemen valtionosuudet lisääntyvät 56,6 prosenttia vuoden 2024 tasosta. Kasvua selittää vuoden 2025 alussa voimaan tulevan TE-palvelu-uudistuksen ja kotoutumislain kokonaisuudistuksen seurauksena tehdyt lisäykset peruspalvelujen valtionosuuksiin. Verotuloihin perustuva tasaus on kaupungilla vähentynyt vuoden 2024 tasosta – tämä kuitenkin tarkoittaa sitä, että verotulokehitys on ollut keskimääräistä parempaa Rovaniemellä. Ensi vuoden valtionosuudeksi ennakoidaan 19,2 milj. euroa, josta TE-palveluiden osuus on 9,5 milj. euroa. Toimintakuluihin suhteutettuna valtionosuudet lisääntyvät TE-uudistuksen myötä vähemmän ja ilman TE-uudistusta valtionosuudet pienenevät 27 prosenttia.



Taloussuunnitelmavuosien 2026-2028 valtionosuuksien ennakkointiin liittyy huomattavaa epävarmuutta, sillä hallitus on käynnistänyt valtionosuusjärjestelmän uudistuksen ja tarkoituksena on, että uudistettu valtionosuusjärjestelmä olisi voimassa vuoden 2026 alusta alkaen.

Verotulot

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
VEROTULOT	178 527	168 523	179 710	6,6 %	186 965	192 737	195 624
Kunnan tulovero	130 085	120 787	132 334	9,6 %	139 173	144 345	147 232
Kiinteistövero	35 085	36 580	36 991	1,1 %	36 806	36 806	36 806
Osuus yhteisöveron tuotosta	13 358	11 156	10 385	-6,9 %	10 986	11 586	11 586

Rovaniemen kaupungin verotuloennusteet perustuvat kuntaliiton kuntakohtaisen veroennustekehikon tietoihin huomioiden tulojen arvostukseen liittyvä varovaisuuden periaate. Kaupungin kunnallisveroprosentti ja kiinteistöveroprosentit pysyvät vuoden 2024 tasolla.

Vuodelle 2025 ennakoidaan talousennusteiden mukaan kasvua. Kotitalouksien kohtuullisen ansiotulokehityksen ja kunnallisveroon tehty verotusperusteen muutos poistaa tulosta tehtävä ansiotulovähennys lisäävät kaupungin kunnallisveroa ja parantavat kunnallisveron efektiivisyyttä. Kaupungin todellisen tuloveroprosentin (efektiivisen veroprosentin), arvioidaan olevan vuonna 2025 noin 7,2 prosenttia.

Kiinteistöveron ja yhteisöveron ennakoidaan pysyvän lähes vuoden 2024 tasolla.

1.2 KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITTEIDEN EDISTÄMINEN JA SEURANTA TALOUSARVIOVUONNA

1.2.1 Kaupunkistrategian tavoitteiden toimenpiteet vuodelle 2025

Strategian tavoitteet ja niiden seuranta talousarviovuonna

Rovaniemen kaupunkistrategia 2030 -Ihmisen kokoinen arktinen pääkaupunki, hyväksyttiin valtuustossa 23.5.2022. Strategia jakautuu kolmeen päätavoitteeseen, joilla haluamme varmistaa sen, että kaupungissamme on monipuolista ja kestävä elinvoimaa, kuntalaisemme voivat hyvin ja osallistuvat kaupungin kehittämiseen sekä sen, että ainutlaatuinen elinympäristömme on toimiva, viihtyisä ja luonnonläheinen. Näitä päätavoitteita ohjaavat arvomme ja kaupungin toimintaperiaatteet sekä päätavoitteen toteutumista tukevat alatavoitteet. Olemme kytkeneet strategian tavoitteita toteuttavia toimenpiteitä vuosittaisiin talousarvioihin, kiinnitämme näiden toteuttamiseen määrärahat ja kerromme ketkä toteuttavat tavoitetta.

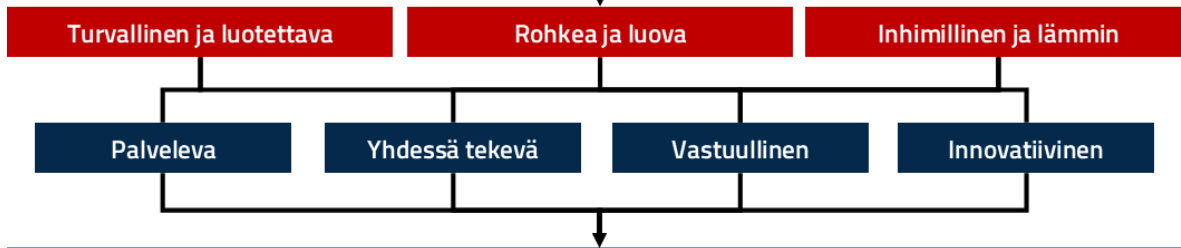
Vuoden 2025 talousarviossa mainittujen tavoitteiden seuranta toteutetaan osana kaupungin operatiivista johtamista ja toimialoilla ja kaupungin johtoryhmässä strategian toteutumista seurataankin säännöllisesti. Strategian toteutumista seurataan ensisijaisesti osana Rovaniemen kaupungin raportointia osavuosikatsauksessa ja tilinpäätöksessä. Ne luvut ja vertailutiedot, joita ei ole saatavissa osavuosikatsauksessa, raportoidaan tilinpäätöksessä mahdollisimman tuoreeseen vertailutietoon suhteutettuna. Vuoden 2025 aikana kehitämme edelleen kaupungin sisäistä strategiaprosessia ja tarkastelemme strategian ajankohtaisuutta ja teemme siihen tarvittavat päivitykset.

Vuoden 2025 talousarviossa koko konsernia koskevat taloudelliset tavoitteet ovat kaupunkistrategian mukaisesti:

- Kuntakonsernin vuosikate on positiivinen ja kattaa poistot.
- Kuntakonsernin asukaskohtainen lainamäärä ei kasva yli kaikkien kuntakonsernien keskimääräisen arvon.
- Kuntakonsernin omavaraisuusaste on parempi kuin kaikkien kuntakonsernien keskimääräinen arvo.

Kaupunginhallitus edellyttää, että osavuosikatauksen ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan tehdyt toimenpiteet ja saavutetut tulokset.

ROVANIEMEN KAUPUNGIN ARVOT ja näistä johdetut TOIMINTAPERIAATTEET



TOIMINTAPERIAATTEISTA JOHDETUT STRATEGISET PÄÄTAVOITTEET



PÄÄTAVOITTEISTA TUNNISTETUT JA JOHDETUT ALATAVOITTEET

Edistämme koulutuksen ja työmarkkinoiden kohtaamista

Edistämme yrittäjyyttä ja investointien onnistumista aktiivisella maankäytöllä ja markkinoinnilla

Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä.

Olemme arktisen alueen kestävä matkailun monimuotoinen ja ympärivuotinen ykköskohde

Toimimme aktiivisesti Rovaniemen eduksi erityisesti koulutuksen ja saatavuuden (mm. korkeakouluverkosto, liikenne, maankäyttö ja tietoliikenne) osalta.

Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja

Kuuntelemme yhteisöjä ja kuntalaisia, vahvistamme yhteisöllisyyttä sekä lisäämme vuorovaikutusta toimijoiden välillä.

Takaamme lasten ja nuorten turvallisen kasvun sekä koulutuksen.

Seuraamme aktiivisesti eri väestöryhmien, erityisesti haavoittuvassa asemassa olevien ryhmien hyvinvointia ja palvelutarpeita ja suuntaamme palveluita näiden mukaisesti

Edistämme kaupungin viihtyisyyttä ja toimivuutta asettamalla Rovaniemen eri osien kehittämistavoitteet niiden erityispiirteet ja tarpeet huomioiden

Asetamme Rovaniemen hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteet, joihin koko konsernissa sitoudutaan

Huolehdimme ympäristömme turvallisuudesta, toimivuudesta ja varmuudesta koko kaupunkimme alueella

Toimielimet ja lautakunnat tekevät esitykset alatavoitteiden tarkemmasta sisällöstä, strategian toteuttamisesta ja siihen kytkettävistä sidosryhmistä, sekä alatavoitekohtaisista mittareista. Nämä esitetään osana strategian toimeenpanosuunnitelmaa erillisillä alatavoitekohtaisilla korteilla.

Strategian revisiointi toteutetaan vuosittain. Revisioinnissa tarkastellaan strategian toteutumista ja tarvetta sen kohdentamiseen.

Tavoite: Olemme arktisen alueen kestävän matkailun monimuotoinen ja ympärivuotinen ykköskohde

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Kulttuurimatkailun kehittämisshanke	ICCE-hankkeen edistymisen (lähtötaso: hankerahoitus saatu, tavoite: hanke käynnistynyt)	0		Hyvinvointilautakunta
Tehostetaan koulutustavientia	Koulutustilaisuuksien ja kouluvierailuiden määrä	20	25	Sivistyslautakunta
Tavoitetaan enemmän matkailijoita kulttuurikohteisiin yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa	Arktikumien kävijämäärä	120 000	125 000	Hyvinvointilautakunta
	Lapin kamariorkesterin Korundin konserttien kävijämäärä	5 000	6 000	
Matkailun kehitystyöryhmän yhteistyön vahvistaminen, Rovaniemen matkailun uusi aika - vastuullisuus, kestävyys, osallisuus ja ympärivuotisuus kilpailutekijöinä -hankkeen toteutus	Verkostotapaamiset, asukastilaisuudet ko. teemasta, yrityksille suunnatut työpajat	6	10	Kaupunginhallitus
Rovaniemen kaupungin aseman vahvistaminen arktisessa yhteistyössä.	Arktisen alueen verkostotapaamiset, puheet, presentaatiot ja paneelikeskustelut	14	16	Kaupunginhallitus
Hyvinvointi- ja luontoelämysmatkailun innovaatioklusterin rakentaminen	Monipaikkaisia palvelutuotteita kehittävien pilot-tiyritysten lukumäärä	0	3	Elinvoimalautakunta

Tavoite: Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
------------	---------	-------	---------	------------

Määrittelemme yrityksi-asiakkaiden lupapalveluiden palvelupolut	Palvelupolun valmius (lähtö: ei määriteltynä palvelupolkuja, tavoitetaso: palvelupolut määriteltynä)	0	1	Tekninen lautakunta
	Palvelupolun valmius (lähtö: ei määriteltynä palvelupolkuja, tavoitetaso: palvelupolut määriteltynä)	0	1	Ympäristölautakunta
Rakennetaan sijoittautumisen poikkihallinnollisen palvelumalli	Palvelumallin kuvaaminen (palvelumalli rakenteilla/palvelumalli valmis ja käytössä)	0		Elinvoimalautakunta
Tuemme työvoiman saatavuutta osajamarkkinoinnilla yhteistyössä kumppanuusverkoston ja toimialojen kanssa.	Markkinointisuunnitelma päivitetty	0	1	Kaupunginhallitus
	Verkkosivusto uudistettu tukemaan kaupunkimarkkinointia	0	1	

Tavoite: Edistämme yrittäjyyttä ja investointien onnistumista aktiivisella maankäytöllä ja markkinoinnilla.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Tehdään hankekaavoja	Kaavojen käynnistämispöytäkirjat	9	9	Tekninen lautakunta
Päivitetään rakennusjärjestys uuden rakentamislain mukaiseksi	Laadintatilanne (lähtö: viireillä, tavoitetaso: luonnos olemassa)	0	1	Ympäristölautakunta

Tavoite: Edistämme koulutuksen ja työmarkkinoiden kohtaamista

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Rakennetaan koulutustarpeiden ennakoinnin malli yhdessä oppilaitosten kanssa	Ennakoinnin mallin rakentaminen (mallia ei ole työllisyysalueen tasolla/malli rakennetaan työllisyysalueen tasolle)	0		Elinvoimalautakunta

Tuemme alueen korkeakouluja ja opiskelijoita tarjoamalla harjoittelu- ja kesätyöpaikkoja.	Uusi mittari	0		Kaupunginhallitus
Käynnistämme oppilaitosten kanssa yhteisen kaupunkimarkkinoinnin opiskelijoiden houkuttelemiseksi.	Verkosto ja toimintasuunnitelma luotu ja käytössä	0	1	Kaupunginhallitus
	Opiskelijamarkkinoinnin kampanjat toteutuksessa ja mitattavissa	0	1	

Tavoite: Seuraamme aktiivisesti eri väestöryhmien, erityisesti haavoittuvassa asemassa olevien ryhmien hyvinvointia ja palvelutarpeita ja suuntaamme palveluita näiden mukaisesti.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Löydetään tuentarpeessa ja yhteiskunnan ulkopuolella olevat nuoret	Koulu ja työmarkkinoiden ulkopuolella olevien (Neet) nuorten asiakasmäärä et-sivässä nuorisotyössä	70	140	Hyvinvointilautakunta
Lisätään tukiryhmiä haavoittuvassa asemassa oleville nuorille	Kohdennetun nuorisotyön pien- ja vertaisryhmät (ryhmää/vko)	4	6	Hyvinvointilautakunta
Puututaan nuorten rikos- ja riitakäyttämiseen	Ankkuri-tiimin käsittelemien puuttumisten määrä	15	25	Hyvinvointilautakunta
	Sovittelu-tiimin käsittelemien sovittelujen määrä	20	30	

Tavoite: Kuuntelemme yhteisöjä ja kuntalaisia, vahvistamme yhteisöllisyyttä sekä lisäämme vuorovaikutusta toimijoiden välillä.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Osallistetaan yleiskaavan 2050 valmisteluun	Tapahtumien määrä kaavavalmisteluun liittyen	0	10	Tekninen lautakunta

Vahvistetaan Osviitan roolia kuntalaisten kontaktipisteinä osallisuuden ja vaikuttamisen edistämiseksi.	Lisätään Osviitan näkyvyyttä ja tehostetaan viestintää.	0	4	Kaupunginhallitus
Kehitämme viestinnän ja osallisuuden vaikuttavuutta, tavoitavuutta ja saavutettavuutta	Asukasviestinnän verkostot koottu ja aktiivisessa käytössä	0	1	Kaupunginhallitus
	Osallistumisen koettu vaikutus (viestintäkysely)	33,6	40	
	Verkkosivujen saavutettavuuden seurannan ja kehittämisen prosessi toiminnassa	0	1	

Tavoite: Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Ehkäistään tupakka- ja muiden vastaavien tuotteiden käytön haittoja ja edistetään niiden käytön lopettamista valvonnan keinoin	Valvontatoimenpiteiden määrä	38	41	Ympäristölautakunta
Terveellisen ruokailun tarpeen ymmärtämisen lisääminen	Kouluruokadiplomien lisääminen kouluille	5	10	Sivistyslautakunta
Aktivoidaan liian vähän liikkuvia kuntalaisia	Matalan kynnyksen liikuntaryhmien määrä	80	100	Hyvinvointilautakunta
Lisätään Kaikukortin käyttöastetta	Kaikukortin käyttöaste	50	52	Hyvinvointilautakunta

Tavoite: Edistämme kaupungin viihtyisyyttä ja toimivuutta asettamalla Rovaniemen eri osien kehittämistavoitteet niiden erityispiirteet ja tarpeet huomioiden.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
------------	---------	-------	---------	------------

Yleiskaavaan liittyvä tulevaisuus- ja kehityskuvatyö valmistuu kesään 2025 mennessä	Valmiusaste (lähtö: käynnissä, tavoitetaso: työ valmis)	0	1	Tekninen lautakunta
---	---	---	---	---------------------

Tavoite: Asetamme Rovaniemen hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteet, joihin koko konsernissa sitoudutaan

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Käytetään joukkoliikenteessä uusiutuvaa polttoainetta	Uusiutuvan polttoaineen käyttö-%	0	100	Tekninen lautakunta
Toteutetaan Ekopassi- ympäristösertifikaatin toimenpiteitä	Arktikum ja Korundi sitouneet noudattamaan sertifikaatin tavoitteita ja toimenpiteitä ympäristövaikutusten vähentämiseksi. (lähtötaso toiminta alkanut, tavoitetaso Aloitettu sertifikaatin toimenpiteiden toteutus yksiköissä)	0	1	Hyvinvointilautakunta
Dashboard-hankkeen avulla luodaan mittaristo energiajohtamista varten, hanke päättyy keväällä 2026. Vuoden 2025 lopussa hankkeen toimenpiteiden tulee olla niin valmiina, että mittariston käyttöönotto on valmiina hankkeen päättyessä.	Hankkeen toimenpiteiden valmiustaste	0	80	Tilajaosto

Tavoite: Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
------------	---------	-------	---------	------------

Elinvoimapaalvelujen organisointi tukee TE-palvelu-uudistusta	Elinvoimapaalvelujen toimialan vastuut on määritelty ja toiminta organisoitu vastaamaan työnhakijoiden ja työnantajien tarpeita (uudistuksen valmisteluvaihe käynnissä/vastuut ovat selkeät ja toiminta organisoitu)	0		Elinvoimalautakunta
Kehitetään International Rovaniemi -hankkeen kautta vieraskieliselle työvoimalle kotoutumisen, asettautumisen, työllistymisen ja yrittäjyyden palveluja	Perustettavan International Rovaniemi -palvelupisteen käyntimäärä	0	300	Elinvoimalautakunta
Tunnistetaan kasvuohjelmaan kirjatun skenaariotyön avulla ne elinvoimatekijät, joiden kautta Rovaniemi erottautuu tulevaisuudessa tai jotka vaativat erityistä panostamista.	Skenaariotyön avulla tunnistetaan tekijät (aloitus syksyllä 2024/tekijät tunnistettu syksyllä 2025)	0		Elinvoimalautakunta

Tavoite: Olemme ikä- ja lapsiystävällinen kaupunki

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Tavoitetaan lasten ja nuorten tapahtumiin enemmän osallistujia yhteistyön ja verkostojen kautta	Lasten ja nuorten lukemisen edistämisen tapahtumien osallistujamäärä	5 740	5 840	Hyvinvointilautakunta
	Lastenkulttuuritapahtumien osallistujamäärä	5 504	5 600	
	Nuorisotapahtumien osallistujamäärä	3 000	3 200	

Pidetään ikääntyneille suunnatun ryhmätoiminnan ja tapahtumien taso ennallaan	Kulttuuritapahtumien osallistujamäärä	3 259	3 300	Hyvinvointilautakunta
	Ikäihmisten liikuntaryhmien osallistujamäärä	25 705	26 000	
Jatketaan Harrastamisen Suomen malli ja Liikkuva koulu - toimintaa hanke- rahoituksella	Osallistuvien koulujen määrä	10	25	Hyvinvointilautakunta
	Osallistuvien oppilaiden määrä	2 900	6 000	
	Harrastuskerhojen määrä	103	105	
Koulutetaan Vahvuutta vanhemmuuteen-lapsi mielessä ohjaajia	Ohjaajien määrä	0	20	Sivistyslautakunta

Tavoite: Luomme positiivisia palvelukokemuksia ja mahdollistamisen ilmapiiriä.

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Elinvoimapalveluissa järjestetään erilaisia tapahtumia työnhakijoille, yrityksille ja työnantajille	Järjestettyjen tapahtumien määrä	0	40	Elinvoimalautakunta

Tavoite: Kehitymme hallintokulttuurista palvelukulttuuriksi

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Elinvoimapalvelujen työotteessa korostuu palvelukulttuuri ja ihmisten hyvä kohtaaminen	Asiakastyytyväisyys/NPS	70	80	Elinvoimalautakunta
	Asiakastyytyväisyys/NPS	70	80	Tekninen lautakunta

Tavoite: Teemme tiivistä yhteistyötä kuntalaisten, hyvinvointialueen, oppilaitosten ja 3. sektorin, muiden kuntien sekä yrittäjien ja elinkeinoelämän kanssa

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Tehdään toimiva yhteistyörakenne hyvinvointialueen kanssa	Tapaamisten määrä Laphan opiskeluhuollon kanssa	4	10	Sivistyslautakunta
	Tapaamisten määrä Laphan perhesosiaalityön kanssa	0	4	
Edistetään eri ikäisten elintapaohjausta ja ikään-tyneiden kulttuurihyvinvointia kunnan, Laphan ja paikallisten toimijoiden välisenä yhteistyönä.	Yhteiset kehittämishankkeet Laphan ja paikallisten toimijoiden kanssa	1	2	Hyvinvointilautakunta
Kyllä järjestetään aiempaa enemmän kulttuuritapahtumia	Kyliä kulttuuritapahtumien määrä	142	150	Hyvinvointilautakunta
Tehdään toimiva yhteistyörakenne hyvinvointialueen kanssa	Kuntakohtaisten, kahdenvälisten HYTE-neuvottelujen määrä Laphan kanssa	1	1	Hyvinvointilautakunta
	Yhteensovitamme hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen ohjelmatyötä kaupungin ja Laphan välillä (lähtötilanne ohjelmat eivät keskustele keskenään, tavoite yhteensovittamisesta on tehty suunnitelma)	0	1	
Uuden lain mukaisen monialaisen yhteispalvelun johtamisen rakenteet rakennetaan hyvinvointialueen ja KELAn kanssa	Lapin alueen johtoryhmä on nimetty ja alueelliset yhteistyörakenteet luotu ja kuvattu (vanhan lain mukaiset rakenteet/uuden lain mukaiset rakenteet luotu)	0		Elinvoimalautakunta

Yhteistyön kehittäminen ja yhteisarvioinnista päättäminen Lapin hyvinvointialueen ja Kemin kaupungin tarkastuslautakuntien kanssa.	Yhteisen tarkastusseminaarin järjestäminen	1	1	Tarkastuslautakunta
	Yhteisen arviointikohteen määrittely	0	1	

Tavoite: Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Tyhjillään tai osittain tyhjillään olevien rakennusten kustannusten väheneminen.	Tyhjillään olevien rakennusten kustannukset	380 000	300 000	Tilajaosto
Kehitämme kaupungin toiminnan tuottavuutta ja taloudellisuutta	ICT-tuotannon uudistukset aloitettu	0	1	Kaupunginhallitus
	HR-järjestelmän prosessitoimintojen käytön laajentaminen	0	1	
	Sopimusvalvonnan raportointitapa määritelty	0	1	
	Johdon raportointivälineen käyttöönotto	0	1	
	Uusi resurssivarausjärjestelmä kilpailutettu	0	1	
	Uusi verkkopalvelu kilpailutettu	0	1	

Tavoite: Teemme kaupungin hankinnat onnistuneesti

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
------------	---------	-------	---------	------------

Vahvistetaan teknisten palveluiden toimialan hankintaosaamista	Hankintakoulutukset	1	2	Tekninen lautakunta
Hankintojen tiedolla johtamisen ja raportoinnin kehittäminen.	Kaupungin ostolaskuaineiston raportointi/analysointi.	0	1	Kaupunginhallitus

Tavoite: Rovaniemi vaalii arvokasta luontoaan

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Lisätään kaupunkiniittyjen määrää	Kaupunkiniittyjen neliömäärä	180 000	200 000	Tekninen lautakunta
Laaditaan vieraslajien torjuntasuunnitelma	Suunnitelman laadinnan tilanne (Lähtö: ei suunnitelmaa, tavoite: suunnitelma laadittu)	0	1	Tekninen lautakunta
Esitetään luonnonsuojelualueen perustamista tai käynnistetään uuden luonnonsuojelualueen perustamisen selvitys	Luonnonsuojelualueiden lukumäärä	1	2	Tekninen lautakunta

Tavoite: Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Lisätään koulutusten määrää määrärahojen puitteissa teknisten palveluiden toimialalla	Koulutuspäivien lukumäärä	86	100	Tekninen lautakunta
Perehdytysohjelma käytössä kaikilla uusilla teknisten palveluiden toimialan työntekijöillä	Perehdytysohjelman käyttö-%	0	100	Tekninen lautakunta
Lisätään koulutusten määrää määrärahojen puitteissa teknisten palveluiden toimialalla	Koulutuspäivien lukumäärä	86	100	Ympäristölautakunta
Perehdytysohjelma käytössä kaikilla uusilla teknisten palveluiden toimialan työntekijöillä	Perehdytysohjelman käyttö-%	0	100	Ympäristölautakunta
Vähennetään poissaoloja kasvun ja oppimisen palvelualueella	Poissaolojen määrä varhaiskasvatuksessa (pv/työntekijä)	16,7	15	Sivistyslautakunta

	Poissaolojen määrä koulutuspalveluissa (pv/työntekijä)	8,5	8	
Koulutuspalveluiden uuden henkilöstön vertaismentoroinnin lisääminen (VERME)	VERME-ryhmien määrä	2	10	Sivistyslautakunta
Koulutetaan varhaiskasvatukseen lisää vertaismentoreita (VERME)	Vermeohjaajien määrä	3	26	Sivistyslautakunta
Elinvoimapaikatuissa seurataan työntekijöiden työkuormitusta pulssikyselyn avulla	Pulssikyselyn tulokset (vastauksia vähintään 70 % työntekijöistä)	0	3	Elinvoimailautakunta
Henkilöstöohjelmassa määriteltyjen tavoitteiden ja toimenpiteiden toteuttaminen.	Uusi mittari	0		Kaupunginhallitus

Tavoite: Hyödynnämme hankerahoitusta toiminnan kehittämisessä

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Haetaan hankerahoitusta toiminnan kehittämiseen	Hankerahoituksen määrä (tavoite +5%)	0		Tekninen lautakunta
	Myönnetyn hankerahoituksen määrä (lähtö tp2023, tavoitteena pitää sama taso)	0		Hyvinvointilautakunta
	Käynnissä olevien hankkeiden määrä (lähtö 8/2024, tavoitteena pitää sama taso)	0		
	Myönnetyn hankerahoituksen määrä (lähtö tp2023, tavoitteena pitää sama taso)	0		Sivistyslautakunta
	Käynnissä olevien hankkeiden määrä (lähtö 8/2024, tavoitteena pitää sama taso)	0		

Hanketoiminnan kokonaisuuden seurannan ja raportoinnin parantaminen.	Hanketoiminnan tiedolla johtamisen työkalu on käytössä	0	1	Kaupunginhallitus
--	--	---	---	-------------------

Tavoite: Hyödynnämme digitaalisuutta parantaaksemme kuntalaisten arkea

Toimenpide	Mittari	Lähtö	Tavoite	Lautakunta
Otetaan käyttöön lähimaksuvaihtoehto palveluissa	Lähimaksumahdollisuus joukkoliikenteessä ja pysäköinnissä	17	37	Tekninen lautakunta
Otetaan käyttöön uusia sähköisiä asiointipalveluja kuntalaisille ja muille hallinnon asiakkaille	Sähköisten asiointipalvelujen määrä	12	20	Kaupunginhallitus

2. KAUPUNKIKONSERNI-ORGANISAATIO

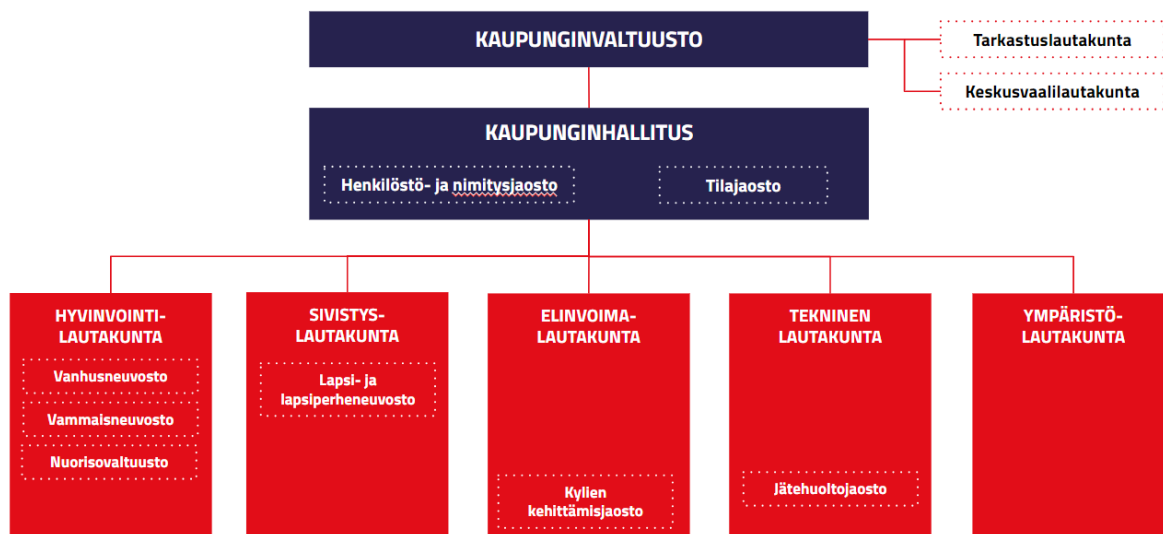
2.1 KAUPUNKI

Rovaniemen kaupungissa on käytössä sekä henkilöstö- että toimielinorganisaatio. Ylintä päätäntävaltaa käyttää valtuusto. Kaupunginvaltuuston alaisuuteen kuuluvat tarkastus- ja keskusvaalilautakunta sekä kaupunginhallitus, jonka vastuulla on päätösten valmistelu ja täytäntöönpano.

Kaupunginhallituksen alaisuuteen kuuluvat lautakunnat ja tila- sekä henkilöstö- ja nimitysjaosto. Kaupunginvaltuusto on hallintosäännössä jakanut toimivaltaa lautakunnille, joista kukin vastaa Rovaniemen kaupungin hallintosäännön 2. luvun toimielinorganisaation mukaisista erikseen määritellyistä tehtävistä ja tavoitteista.



Peruskaupunki toimielimet ja vastuu- sekä palvelualueet



Toimielinorganisaatio

2.1.1 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Valvonnan ja riskienhallinnan lähtökohdat

Sisäinen tarkastus on riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa. Tarkastuksilla tuetaan organisaatiota toiminnan kehittämisessä ja tavoitteiden saavuttamisessa. Sisäisen tarkastuksen toiminnon tarkoitus, tehtävät ja vastuut määritellään kaupungin hallituksen hyväksymässä sisäisen tarkastuksen toimintaohjeessa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimenpiteet suunnittelukaudella

Sisäisen tarkastustoiminnon toimintasuunnitelma laaditaan riskiperusteisesti. Sisäisellä tarkastuksella pyritään toimintasuunnitelman mukaisesti varmistamaan ja arvioimaan kaupunkikonsernin tavoitteita uhkaavien riskien ja niiden hallintamenetelmien sekä sisäisen valvonnan toimivuus sekä päätöksenteossa käytettävän tiedon luotettavuus ja riittävyys.

3. KÄYTTÖTALOUSOSA

3.1 TALOUSARVION RAKENNE JA SITOVUUS

Kunnan ja kuntayhtymän talousarviosta ja -suunnitelmasta säädetään kuntalain 110 §:ssä:

- Valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja veloitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.
- Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.
- Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. suunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan.
- Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.
- Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Talousarviorakenteessa noudatetaan Kuntaliiton talousarviosuosituksia. Talousarvion toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vahvistetaan käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosassa. Samaa rakennetta noudatetaan tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa. Käyttötalousoosassa asetetaan palvelutavoitteet ja budjetoidaan niiden järjestämiseen tarvittavat menot ja tulot. Talousarvio ja -suunnitelma ovat kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden ohjausväline. Investointiosassa budjetoidaan pitkävaikutteisten tuotantovälineiden hankinta, rahoitusosuudet ja omaisuuden myynti. Tuloslaskelmaosassa osoitetaan tulorahoituksen riittävyys käyttötalousmenoihin ja poistoihin. Rahoitusosassa osoitetaan yhteenvedona rahan lähteet ja käyttö.

Toiminnan ohjaus tapahtuu toiminnallisten tavoitteiden sekä toimielimille osoitettujen resurssien kautta käyttötalousosassa ja investointiosassa. Talouden ohjaus puolestaan toteutuu tarkastelemalla tuloslaskelmaa ja rahoituslaskelmaa, jotka kokoavat kaikki resurssitarpeet ja niistä voidaan päätellä kunnan tulojen riittävyys koko toiminnan ylläpitämiseksi.

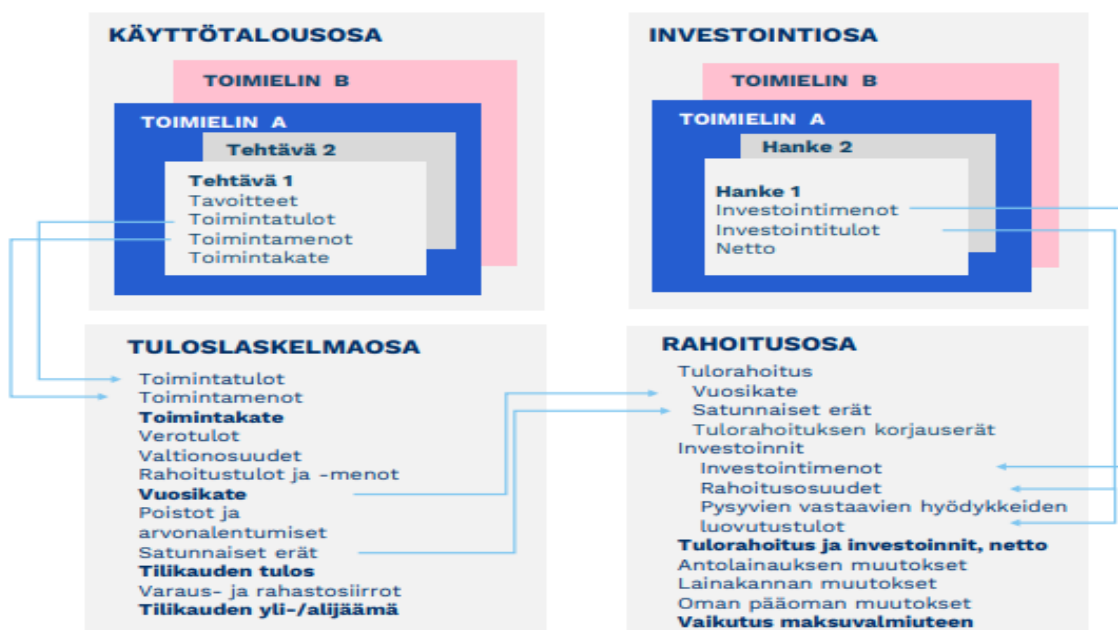
Käyttötalouden budjetointikäytäntö määräytyy tehtäväkohtaisesti. Tehtävän budjetointikäytäntö riippuu siitä, rahoitetaanko sen tulot määrärahoihin vai tuloilla, jotka tehtävä saa luovuttamistaan palvelusuoritteista. Rahoitustavan perusteella kunnan tehtävät jaetaan brutto- tai nettobudjetoitaviin tehtäviin.

Rovaniemen kaupungin bruttobudjetoivat toimielimet ovat:

- Tarkastuslautakunta
- Keskusvaalilautakunta
- Kaupunginhallitus
- Hyvinvointilautakunta
- Sivistyslautakunta
- Elinvoimalautakunta
- Tekninen lautakunta
- Ympäristölautakunta

Rovaniemen kaupungin ainoa nettobudjetoitava on tilapalvelukeskus, jossa sitovuustaso on tulo tavoite ja investointien nettokehys. Tilapalvelukeskus ja tilajaosto ovat osa kaupunginhallituksen alaista toimintaa, mutta on käsitelty erikseen omana lukunaan.

Kuntalaki korostaa kunnan ja konsernin ohjaamista kokonaisuutena. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet ja talousarviossa tulee ottaa myös huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet.



Kaupungin talousarvio- ja suunnitelmarakenne (Lähde: Kunnan ja kuntayhtymän talousarvio- ja suunnitelma kuntaliitto).

Talousarvion sitovuus ja seuranta

Talousarvion sitovia eriä ovat kuntalain 110 §:n mukaisesti valtuuston hyväksymät toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Määrärahat ja tuloarviot määrätään talousarviossa sitoviksi joko brutto- tai nettoperiaatteen mukaan. Talousarvion

hyväksymisen yhteydessä päätetään sitovuustasosta. Kaupunginhallitus vahvistaa vuosittain jouluussa talousarvion täytäntöönpano-ohjeen.

Alla Rovaniemen kaupungin sitovuustasot toimitelimitäin:

SITOVUUSTASOT TOIMIELIMITÄIN	Valtuusto	Kaupunginhallitus	Lautakunnat
Käyttötalousosa	- Lautakuntien toimintakate - Peruskaupungin toiminnalliset tavoitteet	- Kaupunginhallituksen toimintakate - Kaupunginhallituksen alaisten vastuualueiden sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet	- Lautakunnan toimintakate - Lautakunnan alaisten palvelualueiden sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet
Tuloslaskelmaosa	-Tulosvaikutteiset tulosarviot ja määrärahat; verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot ja kulut, satunnaiset erät, tilinpäätössiirrot	- Tuloslaskelmaosan tulostavoite - Tiläpalvelukeskuksen tulos(tavoite)	
Investointiosa	-Peruskaupungin nettoinvestoinnit yhteensä	- Kaupunginhallituksen nettoinvestoinnit yhteensä - Tiläpalvelukeskuksen nettoinvestoinnit yhteensä	- Lautakunnan nettoinvestoinnit yhteensä
Rahoitusosa	- Peruskaupungin rahoitusosa - lainanoton määrä	- Lainan nosto-oikeudet rahoitusosan mukaisesti	

Tilivelvollisuus merkitsee sitä, että toimitelimen jäsenen ja viranhaltijan toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, siihen voidaan kohdistaa tilintarkastajan tilintarkastuskertomuksessa muistutus ja valtuusto päättää myönnettävästä vastuuvapaudesta. Kuntalain 125 §:n mukaan tilivelvollisia ovat valtuustoa lukuun ottamatta kaupungin toimitelinten jäsenet ja asianomaisen toimitelimen tehtävälueen johtavat viranhaltijat. Johtavana viranhaltijana voidaan pitää toimitelimen esittelijää ja toimitelimen tehtävälueella itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavaa henkilöä hänen toimiessaan toimitelimen alaisena. Johtavien viranhaltijoiden tehtävänä on suunnitella, seurata ja valvoa johtamansa hallinnollisen kokonaisuuden toimintaa sekä vastata sen tuloksellisuudesta ja tavoitteiden saavuttamisesta. Määritelmää tilivelvollisista sovelletaan ottaen huomioon, että kaupungin vastuunalainen tilintarkastaja voi tilintarkastuskertomuksessaan kohdistaa muistutuksen muullekin kuin edellä olevan määritelmän piiriin kuuluvalla viranhaltijalla ja esittää vastuuvapauden epäämistä.

Tilivelvollisten määrittely ei estä kohdistamasta vahingonkorvausvaatimusta tai rikossyytettä myös muuhun henkilöön kuin tilivelvolliseen. Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajan on tilintarkastuskertomuksessaan sisällytettävä lausunto muun muassa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä esitys vastuuvapauden myöntämisestä ja mahdollisesta muistutuksesta, joka voidaan kohdistaa tilivelvolliseen. Edellä mainittujen lisäksi tulee huomata, ettei tilivelvollisuuden puuttuminen esimerkiksi vapautaa esihenkilöä valvontavastuusta.

Rovaniemen kaupungin sitovuustasot on määritelty kuntalain 125 §:n ja Rovaniemen kaupungin 1.9.2023 voimaan astuneen kaupunginvaltuustossa 19.6.2023 § 70 hyväksytyyn hallintosäännön mukaisesti.

Niiden lautakuntien osalta, jossa esittelijänä ei toimi kaupunginjohtaja tai toimialajohtaja, on tilivelvolliseksi lisätty lautakunnan esittelijä. Rovaniemen kaupungin ohjeissa on määritelty, että kaupungin toiminnoissa noudatetaan hyvää hallinto- ja johtamistapaa. Sillä tarkoitetaan sekä toiminnan että talouden ohjauksen tilivelvollisuus- ja vastuujärjestelmää, joka edistää hallinnon ja palvelutuotannon laillisuutta ja tuloksellisuutta. Lautakuntien lisäksi tilivelvollisia ovat jaostojen

jäsenet. Toimialoilla toimialajohtajan lisäksi tilivelvollisia ovat muut toimialan johtavat viranhaltijat.

Henkilöstö- ja hallintojohtajan alaisuudessa toimivan tilajaoston ja tilapalvelukeskuksen tilivelvollisuus on kuvattu erikseen alle:

SITOVUUSTASO	TOIMIELIN	KOHDERAHOITTEINEN	
		YKSIKKÖ	TILIVELVOLLINEN
KAUPUNGINHALLITUS			
	Tilajaosto		Tilajaoston jäsenet ja esittelijä
		Tilapalvelukeskus	Hallinto- ja henkilöstöjohtaja Tilapalvelupäällikkö Rakennuspäällikkö

Seuraavalla sivulla on listattu tilivelvollisuus lautakunnittain ja toimialoittain.

SITOVUUSTASO	TOIMIELIN	VASTUU- TAI PALVELUALUE	TILIVELVOLLINEN
VALTUUSTO			
		TARKASTUSLAUTAKUNTA	Tarkastuslautakunnan jäsenet, Kaupunginhallitus, tarkastuspäällikkö
		KESKUSVAALILAUTAKUNTA	Keskusvaalilautakunnan jäsenet
KAUPUNGINHALLITUS			
			Kaupunginhallituksen jäsenet
		KONSERNIHALLINTO	Kaupunginjohtaja
		Henkilöstö- ja hallintopalvelut	Hallinto- ja henkilöstöjohtaja *Tilajaoston esittelijä
		Talous- ja rahoituspalvelut	Konsernitalouspäällikkö
		Viestintä-, markkinointi-, ja osallisuuspalvelut	Viestintä- ja markkinointijohtaja
		Henkilöstö- ja nimitysjaosto	Jaoston jäsenet
		Tilajaosto	Erillinen kaavio
TOIMIELIN			
		ELINVOIMAPALVELUT	Toimialajohtaja ja muut toimialan johtavat viranhaltijat
		ELINVOIMALAUTAKUNTA	Elinvoimalautakunnan jäsenet
		Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	Palvelualuepäällikkö
		Kylien kehittämisjaosto	Jaoston jäsenet
		TEKNISET PALVELUT	Toimialajohtaja ja muut toimialan johtavat viranhaltijat
		TEKNINEN LAUTAKUNTA	teknisen lautakunnan jäsenet
		Tekniset palvelut	Palvelualuepäällikkö
		Jätehuoltojaosto	Jaoston jäsenet
		YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Ympäristölautakunnan jäsenet ja esittelijä
		Ympäristövalvonta	Palvelualuepäällikkö
		SIVISTYS- JA HYVINVOINTIPALVELUT	Toimialajohtaja ja muut toimialan johtavat viranhaltijat
		HYVINVOINTILAUTAKUNTA	Hyvinvointilautakunnan jäsenet ja esittelijä
		Vapaa-ajan palvelut	Palvelualuepäällikkö
		SIVISTYSLAUTAKUNTA	Sivistyslautakunnan jäsenet
		Koulutuspalvelut	Palvelualuepäällikkö
		Varhaiskasvatus- palvelut	Palvelualuepäällikkö
		Ruoka- ja puhtauspalvelut	Palvelualuepäällikkö

Sitovuustasot ja tilivelvollisuus Rovaniemen kaupungissa

Talouden tasapainon tärkein arviointikriteeri on vuosikate. Vuosikate ilmoittaa rahoitusylijäämän sen jälkeen, kun käyttötalouden nettomenot ja rahoituksen nettomenot on rahoitettu. Vuosikate on se tulorahoituksen määrä, joka on käytettävissä investointeihin. Talous on

tasapainossa, jos vuosikatteella voidaan rahoittaa investointien nettomenot.

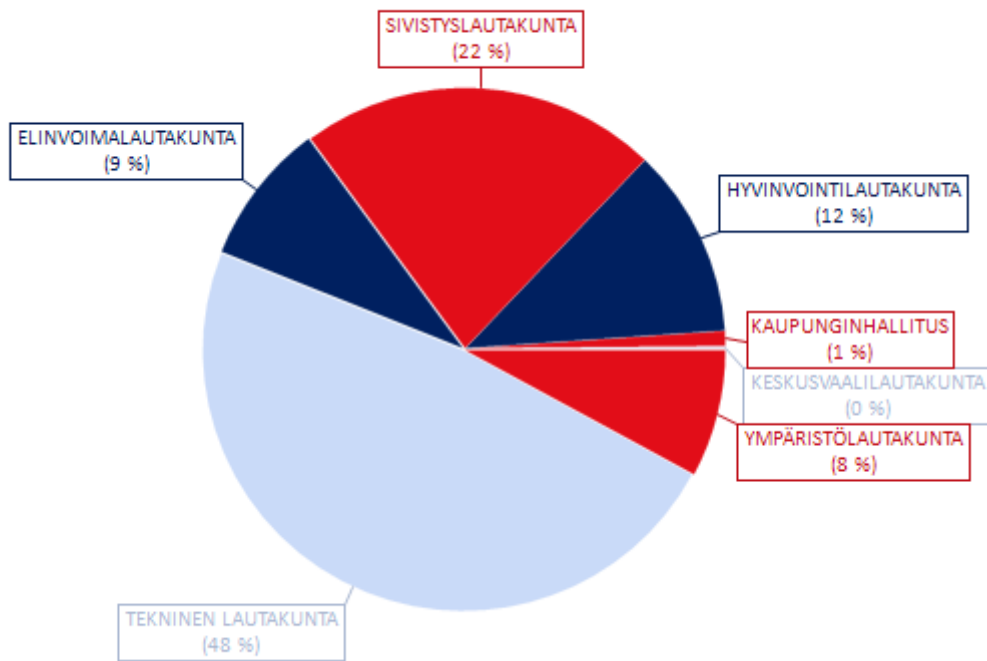
Kuntaliitto on luonut seuraavat kriteerit tulorahoituksen riittävyden eli vuosikatteen tason arvioinnille:

1. Vahva talous Vuosikate riittää investointien nettomenon ja lainojen lyhennysten rahoittamiseen.
2. Tasapainossa oleva talous Vuosikate riittää lainojen lyhennysten ja suunnitelman mukaisten poistojen eli korvausinvestointien rahoittamiseen.
3. Hyväksyttävän alarajalla oleva talous Vuosikate on yhtä suuri kuin suunnitelman mukaiset poistot eli vuosikate riittää korvausinvestointien mutta ei kokonaan lainojen lyhennysten rahoittamiseen.
4. Heikkenevä talous Vuosikate on positiivinen, mutta tilikauden tulos poistojen jälkeen negatiivinen. Tällöin vuosikatteella ei pystytä rahoittamaan suunnitelman mukaisia poistoja kokonaan eikä lainojen lyhennyksiä ollenkaan.
5. Kriisitalous Vuosikate on negatiivinen, jolloin käyttö- ja rahoitusmenojen rahoittamiseen joudutaan ottamaan vierasta pääomaa.

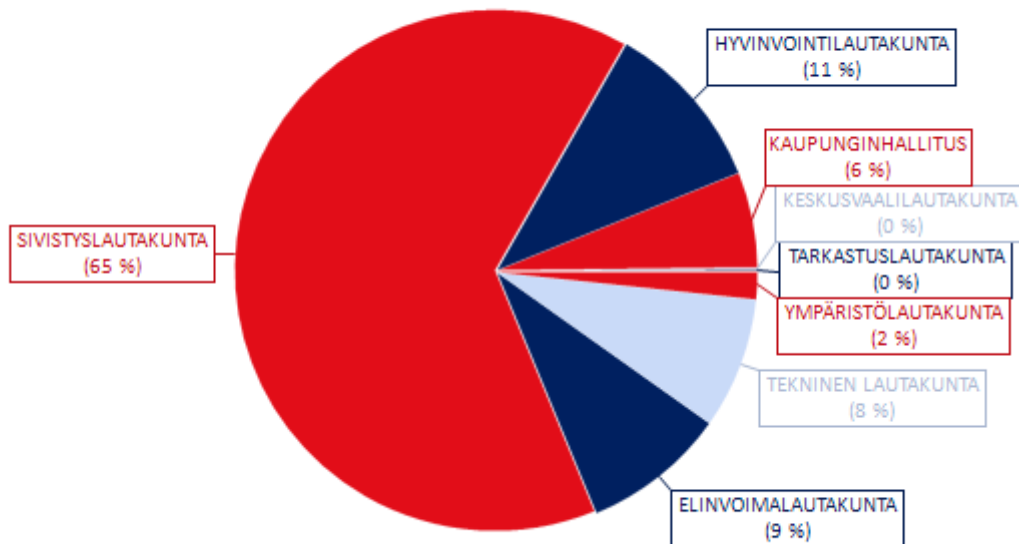
Kaupunginvaltuustoon nähden sitova toimintakate on tummennettu tässä luvussa olevaan taulukkoon. Tarkemmin sitovuustaso on määritelty talousarvion rakenne ja sitovuus- luvussa.

Talousarvion esitystarkkuudeksi on valittu 1 000 euroa. Alustavat suunnitelmavuodet on myös avattu taulukkoon omille sarakkeilleen. Taulukko on tehty voimassa olevan hallintosäännön rakenteen mukaan. Lukujen vertailtavuuteen vaikuttaa 1.9.2023 päivitetty uusi hallintosääntö sekä elinvoimapalveluiden uusi organisaatorakenne, jonka mukaisesti elinvoimapalveluiden toimiala jaettiin kahdeksi toimialaksi: elinvoimapalvelut ja tekniset palvelut. Vaikuttamistoimielimet siirrettiin osaksi hyvinvointilautakuntaa, poislukien lapsi- ja lapsiperheneuvosto, joka siirtyi sivistyslautakuntaan. Ruoka- ja puhtauspalvelut siirtyivät elinvoimalautakunnalta sivistyslautakuntaan. Samassa yhteydessä maan vuokrauksen ja maan myyntiin liittyvät luovutustulot ovat osa teknisen lautakunnan määrärahakehystä. Teknisen lautakunnan toimintatuotot ja toimintakate ovat muuttuneet edellä mainitusta syystä. Esittämistavan muutos ei muuta peruskaupungin taloutta. Peruskaupungin käyttötalouden määrärahoista noin 86 prosenttia on sivistys- ja hyvinvointipalveluilla.

TOIMINTATUOTOT



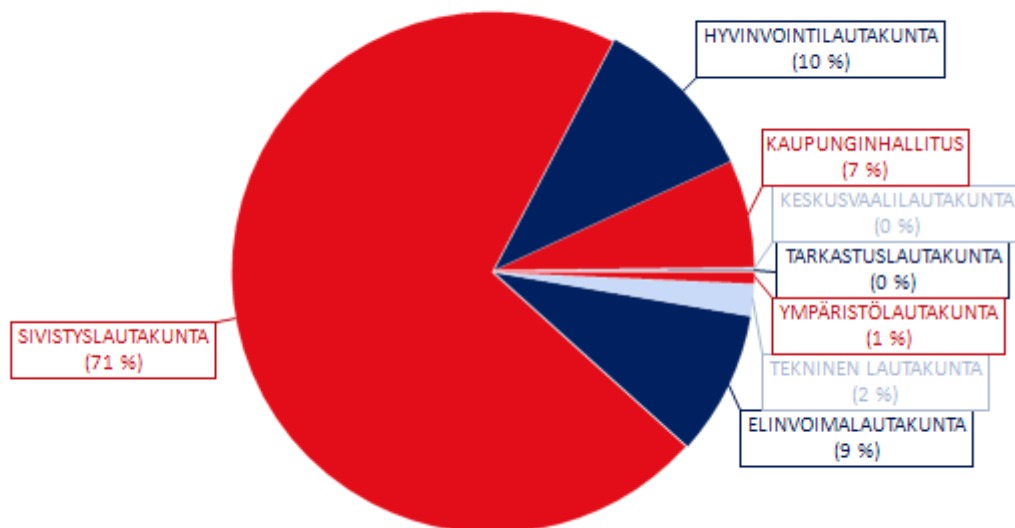
TOIMINTAKULUT



Toimielin toimintakate

Toimielin toimintakate, 1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TARKASTUSLAUTAKUNTA	- 179	- 225	- 195	-13,4 %	- 199	- 203	- 207
KESKUSVAALILAUTAKUNTA	- 155	- 152	- 201	32,3 %	- 13	- 52	- 15
KAUPUNGINHALLITUS	135	- 12 255	- 13 611	11,1 %	- 13 547	- 13 738	- 13 841
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	- 21 050	- 21 233	- 21 247	0,1 %	- 22 044	- 22 320	- 22 605
SIVISTYSLAUTAKUNTA	- 139 167	- 140 167	- 144 531	3,1 %	- 146 338	- 145 351	- 147 306
ELINVOIMALAUTAKUNTA	- 7 879	- 9 928	- 18 251	83,8 %	- 19 012	- 18 963	- 19 342
TEKNINEN LAUTAKUNTA	- 12 583	- 4 174	- 4 048	-3,0 %	- 4 364	- 4 579	- 4 794
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	- 1 405	- 1 559	- 1 420	-8,9 %	- 1 511	- 1 605	- 1 702

TOIMINTAKATE



KÄYTTÖTALOUSOSA: TOIMIELIMET YHTEENSÄ

TOIMIELINTEN MÄÄRÄRAHAT VASTUU- JA PALVELUALUEITTAIN
(TOIMINTAKATE / NETTOMENOT), 1000 €

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU- TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
ROVANIEMEN KAUPUNKI	- 170 564	- 178 572	- 192 599	7,9 %	- 194 078	- 192 582	- 194 166
TARKASTUSLAUTAKUNTA	- 179	- 225	- 195	-13,4 %	- 199	- 203	- 207
KESKUSVAALILAUTA- KUNTA	- 155	- 152	- 201	32,3 %	- 13	- 52	- 15
KAUPUNGINHALLITUS	135	- 12 255	- 13 611	11,1 %	- 13 547	- 13 738	- 13 841
Toimielin kaupunginhallitus	9 701	- 2 936	- 2 516	-14,3 %	- 2 510	- 2 529	- 2 549
Henkilöstö- ja hallintopalvelut	- 7 757	- 7 187	- 8 872	23,4 %	- 8 860	- 8 955	- 9 051
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut	- 823	- 904	- 987	9,2 %	- 961	- 1 026	- 1 001
Talous- ja rahoituspalvelut	- 986	- 1 228	- 1 235	0,6 %	- 1 217	- 1 228	- 1 240
HYVINVOINTILAUTAKUNTA	- 21 050	- 21 233	- 21 247	0,1 %	- 22 044	- 22 320	- 22 605
Toimielin Hyvinvointilautakunta	- 153	- 338	- 322	-4,7 %	- 322	- 322	- 322
Vapaa-ajan palvelut	- 20 897	- 20 895	- 20 925	0,1 %	- 21 721	- 21 997	- 22 282
SIVISTYSLAUTAKUNTA	- 139 167	- 140 167	- 144 531	3,1 %	- 146 338	- 145 351	- 147 306
Toimielin Sivistyslautakunta	- 1	- 376	- 98	-73,9 %	- 101	- 104	- 106
Varhaiskasvatuspalvelut	- 58 715	- 57 422	- 58 559	2,0 %	- 60 791	- 59 652	- 61 417
Koulutuspalvelut	- 80 137	- 74 532	- 77 236	3,6 %	- 77 122	- 77 305	- 77 539
Ruoka- ja puhtaushuolto	- 313	- 7 837	- 8 149	4,0 %	- 7 851	- 7 806	- 7 746
ELINVOIMALAUTAKUNTA	- 7 879	- 9 928	- 18 251	83,8 %	- 19 012	- 18 963	- 19 342
Toimielin Elinvoimalautakunta	- 48	- 25	- 48	90,0 %	- 48	- 46	- 47
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	- 7 697	- 9 532	- 17 797	86,7 %	- 18 515	- 18 463	- 18 836
TEKNINEN LAUTAKUNTA	- 12 583	- 4 174	- 4 048	-3,0 %	- 4 364	- 4 579	- 4 794
Toimielin tekninen lautakunta	- 25	- 21	- 25	19,0 %	- 25	- 25	- 25
Tekniset palvelut	- 12 557	- 3 577	- 3 228	-9,8 %	- 3 544	- 3 760	- 3 974
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	- 1 405	- 1 559	- 1 420	-8,9 %	- 1 511	- 1 605	- 1 702
Toimielin Ympäristölautakunta	- 19	- 20	- 20	0,0 %	- 20	- 20	- 20
Ympäristövalvonta	- 1 386	- 1 539	- 1 400	-9,0 %	- 1 491	- 1 585	- 1 682

3.2 TARKASTUSLAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämisestä kattaen koko kaupunkikonsernin. Tarkastuslautakunta vastaa myös kaupungin sidonnaisuusasioista. Tarkastuslautakunnan keskeisistä tehtävistä määrätään kuntalaissa.

Tarkastuslautakunnan arvioinnissa keskitytään talousarviokautena 2025 lautakunnan hyväksymän arviointisuunnitelman lisäksi siihen, kuinka kaupunkistrategiaan kirjattuja tavoitteita on onnistuttu edistämään ja saavuttamaan kaupunkiorganisaatiossa.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Toteutuneet tilintarkastuspäivät	55	55	55
Lakisääteisen tilintarkastuksen kustannukset (€)		25 850	25 850
Kokousten määrä kalenterivuodessa		12	10
Arviointikertomus on valmistunut pvm. mennessä	12,6	31,5	31,5
Kokousten keskimääräinen kesto (h)		2	2
Arviointisuunnitelman toteutuminen (%)	50	90	85
Lautakunnan toimintakate € / asukas	2,74	3,45	2,98
Toimistotilat m ² / työntekijä	35,5	6,95	6,95

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025
Tarkastuslautakunta	2	1,75	1,5

Tarkastuslautakunnan alaisuudessa toimii kaksi virkaa: tarkastuspäällikkö lautakunnan esittelijänä sekä kaupunkitarkastaja lautakunnan asioiden valmistelijana ja sihteerinä. Tarkastuslautakunta päätti osaltaan 19.3.2024 § 31 kaupunkitarkastajan virantoimitusvelvollisuuden muuttamisesta siten, että jatkossa tarkastuslautakunnan alainen htv-resurssi on 1,5 htv:tta.

TOIMIELIMEN TALOUS

Tarkastuslautakunnan talous koostuu yksinomaan menoista, sillä lautakunnan lakisääteiset tehtävät eivät tuota tuloja. Merkittävimmät muutokset tarkastuslautakunnan talouteen ovat aiheutuneet lautakunnan alaisten virkatehtävien uudelleen järjestelyillä. Virkatehtävien uudelleen järjestelyillä on saavutettu -13,4 %:n säästöt.

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT				0,0 %			
MYYNTITUOTOT				0,0 %			
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT				0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 179	- 225	- 195	-13,4 %	- 199	- 203	- 207
HENKILÖSTÖKULUT	- 129	- 180	- 149	-17,0 %	- 153	- 157	- 161
PALVELUJEN OSTOT	- 32	- 42	- 39	-6,2 %	- 39	- 39	- 39
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		- 2	- 1	-52,5 %	- 1	- 1	- 1
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 17	- 1	- 5	406,0 %	- 5	- 5	- 5
TOIMINTAKATE	- 179	- 225	- 195	-13,4 %	- 199	- 203	- 207

3.3 KESKUSVAALILAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Keskusvaalilautakunnan keskeisimmät tehtävät ovat kunnan vastuulla olevien, vaaleihin liittyvien tehtävien toteuttaminen sekä varavaltuutettujen nimeäminen tarvittaessa. Huhtikuussa 2025 järjestetään kunta- ja aluevaalit.

Vaalien toimittaminen sekä niihin liittyvä järjestelytyö vaikuttavat merkittävästi keskusvaalilautakunnan budjettiin sekä lautakunnan alaisen henkilöstön määrään. Vuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Toimitettavien vaalien lukumäärä		2	2
Kokousten lukumäärä	5	11	7
Ennakkoäänestyspaikkojen lukumäärä		31	19
Ennakkoäänestyspaikkojen aukiolotunnit		954	553
Vaalipäivän äänestyspaikkojen lukumäärä		38	19

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025
Keskusvaalilautakunnan sihteeri	0,11	0,19	0,11
Määräaikaiset vaaliprojektityöntekijät	1,71	1,39	1,23
Vaalitoimitsijat	2,08	5,6	2,7

Keskusvaalilautakunnan alaisen henkilöstön määrä vaihtelee vuosittain riippuen tulevien vaalien

ajankohdasta sekä määrästä. Keskusvaalilautakunnan sihteerin lisäksi lautakunnan alaisuudessa työskentelee määräaikaista vaaliprojektityöntekijöitä, jotka vastaavat vaalien käytännönjärjestelyiden toteutuksesta. Lisäksi vaalitoimitsijoiksi palkataan vaaleista riippuen 40-55 henkilöä. Ennakkoäänestyspaikkojen määrä ja niiden aukiolotunnit vaikuttavat siihen, kuinka paljon henkilöstöä tarvitaan ja millaiseksi henkilöstökustannukset kussakin vaalissa muodostuvat. Myös vaalipäivän äänestyspaikkojen määrä vaikuttaa sekä palkka- että palkkiokuluihin. Jokaisella äänestysalueella sijaitsee yksi vaalipäivän äänestyspaikka. Rovaniemellä äänestysalueita on 19 ja niiden määrästä päättää valtuusto.

TOIMIELIMEN TALOUS

Alue- ja kuntavaalien yhteydessä aluevaalilautakunnan kustannuksista huolehtii hyvinvointialue. Aluevaaleissa hyvinvointialue korvaa kunnalle ne kustannukset, jotka aiheutuvat sille pelkästään aluevaaleista. Toimintatuottoihin liittyy huomattavaa epävarmuutta, sillä aluevaalien aiheuttama lisäkustannusta suhteessa siihen, jos toimitettaisiin pelkästään kuntavaalit on vaikea arvioida.

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	122	365	45	-87,8 %		130	
MYYNTITUOTOT				0,0 %			
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	122	365		-100,0 %		130	
MUUT TOIMINTATUOTOT			45	0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 277	- 517	- 246	-52,5 %	- 13	- 182	- 15
HENKILÖSTÖKULUT	- 190	- 425	- 178	-58,0 %	- 5	- 175	- 7
PALVELUJEN OSTOT	- 47	- 56	- 30	-45,8 %			
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 17	- 8	- 10	20,0 %			
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 22	- 28	- 28	-1,8 %	- 8	- 6	- 8
TOIMINTAKATE	- 155	- 152	- 201	32,3 %	- 13	- 52	- 15

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
1 Toimielin			
Asiantuntijapalveluiden ostot €/asukas peruskaupunki	78	62	65
Käynnissä olevat EU-kehittämishankkeet peruskaupunki (lkm)	18	18	18
Kaupungille myönnetty EU-kehittämishankerahoitus (1 000 €)	0	3 882	4 000
4 Talous- ja rahoituspalvelut			
Taloushallintopalveluiden kustannus €/asukas	15	19	18
Talous- ja rahoituspalveluiden toimintakulut peruskaupungin toimintakuluista (%)	0,45	0,55	0,56

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025
Toimielin (kaupungin johto)	3,6	3,8	2,8
Talous- ja rahoituspalvelut	4,7	4,5	4,5
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut	10,5	11	9
Asiointitiimi	6	4,5	4
Tiedonhallintatiimi	7,8	7,5	7,5
Hallintopalvelut	9	6	7
Laki- ja hankintapalvelut	6,5	8	7,8
Tietohallintopalvelut	7,3	7	7
Henkilöstöpalvelut	10,7	13,8	18,5
Yhteensä	70,4	68,4	69,9

Henkilöstön toteumissa ei ole huomioitu tilapalvelukeskusta, joka kuuluu henkilöstö- ja hallintopalveluiden vastuualueeseen. Tilapalveluiden henkilöstömäärä on raportoitu tilapalvelukeskuksen omassa luvussa.

Merkittävimmän yksittäisen lisäyksen konsernihallinnon henkilötyövuosiin (htv) aiheuttaa neljän hanketyöntekijän rekrytointi pääosin ulkopuolisella rahoituksella Hiilineutraali Rovaniemi- ja Uusi Aalto -hankkeisiin.

Eläköitymisten ja päättyneiden palvelussuhteiden takia avoimeksi jääneitä vakansseja jätetään tehtäväjärjestelyjen perusteella täyttämättä siten, että vähennys talousarviovuoden 2025 henkilötyövuosiin on 2,5.

Edellä todetun johdosta talousarviovuotena 2025 henkilötyövuosien määrä kasvaa yhteensä 1,5 talousarviovuoteen 2024 verrattuna.

TOIMIELIMEN TALOUS

Kaupunginhallituksen toimintakulut ovat 6,2 prosenttia kaupungin ulkoisista kuluista. Kaupunginhallituksen kuluista toimielimen osuus on 19 prosenttia, henkilöstö- ja hallintopalveluiden 64,5 prosenttia, talous- ja rahoituspalveluiden 9 prosenttia ja viestintä-, markkinointi-, ja osallisuuspalveluiden osuus 7,5 prosenttia.

Toimintatuotot ovat 0,3 miljoonaa euroa ja kasvavat 53 prosenttia vuoden 2024 talousarvioon nähden. Kasvua selittävät Hiilineutraali Rovaniemi ja Uusi Aalto hankerahoituksesta saatavat rahoitukset.

Toimintakuluissa palvelujen ostot muodostavat suurimman erän ollen 53 prosenttia. Palvelujen ostot kasvavat 22,6 prosenttia talousarvioon 2024 nähden ja kasvu muodostuu enimmäkseen koko kaupungin ICT-kulujen budjetoimisesta kaupunginhallituksen alaiseen toimintaan. Palvelujen ostoissa ICT-kulujen osuus on 2 milj. euroa. Henkilöstökulut muodostavat toiseksi suurimman kuluerän ollen 36 prosenttia toimintakuluista. Henkilöstökulut kasvavat 5,3 prosenttia talousarvioon 2024 nähden ja kasvua selittävät työehtosopimuksen mukaiset 3 prosentin palkan korotukset ja Hiilineutraali Rovaniemi- ja Uusi Aalto -hankkeisiin varatut hanketyöntekijöiden määrärahat (toimintakatevaikutus omarahoitusosuuden verran).

Muita muutoksia talousarviossa vuoteen 2024 verrattuna on

- ICT-tuotannon uudelleen järjestämisestä syntyvät säästöt -200 000 euroa.
- Palvelusopimusten ja asiantuntijapalveluiden hankinnan tason tarkistaminen -560 000 euroa

Kaupunginhallitus yhteensä

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	14 181	194	298	53,4 %	299	299	299
MYYNTITUOTOT	373	4	2	-42,5 %	2	2	2
MAKSUTUOTOT	651	3		-100,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	112	116	231	99,0 %	232	232	232
MUUT TOIMINTATUOTOT	13 045	71	65	-9,0 %	65	65	65
TOIMINTAKULUT	- 14 046	- 12 449	- 13 908	11,7 %	- 13 846	- 14 037	- 14 140
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 474	- 4 920	- 5 112	3,9 %	- 5 172	- 5 318	- 5 467
PALVELUJEN OSTOT	- 7 146	- 6 164	- 7 360	19,4 %	- 7 245	- 7 290	- 7 245
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 117	- 109	- 95	-12,8 %	- 87	- 87	- 86
AVUSTUKSET	- 1 122	- 42	- 20	-52,4 %	- 20	- 20	- 20
MUUT TOIMINTAKULUT	- 2 187	- 1 214	- 1 322	8,9 %	- 1 322	- 1 322	- 1 322
TOIMINTAKATE	135	- 12 255	- 13 611	11,1 %	- 13 547	- 13 738	- 13 841

Kaupunginhallitus toimielin

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	13 739	1		-100,0 %			
MYYNTITUOTOT	199			0,0 %			
MAKSUTUOTOT	648			0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	6	1		-100,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	12 886			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 4 038	- 2 937	- 2 516	-14,3 %	- 2 510	- 2 529	- 2 549
HENKILÖSTÖKULUT	649	- 722	- 731	1,2 %	- 734	- 753	- 773
PALVELUJEN OSTOT	- 2 681	- 2 070	- 1 674	-19,1 %	- 1 664	- 1 664	- 1 664
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 34	- 7	- 6	-15,7 %	- 6	- 6	- 6
AVUSTUKSET	- 1 122	- 42	- 20	-52,4 %	- 20	- 20	- 20
MUUT TOIMINTAKULUT	- 850	- 96	- 86	-10,0 %	- 86	- 86	- 86
TOIMINTAKATE	9 701	- 2 936	- 2 516	-14,3 %	- 2 510	- 2 529	- 2 549

Henkilöstö- ja hallintopalvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	353	162	278	71,4 %	279	279	279
MYYNTITUOTOT	169	2	1	-35,0 %	1	1	1
MAKSUTUOTOT	3	3		-100,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	102	112	231	106,1 %	232	232	232
MUUT TOIMINTATUOTOT	79	45	46	1,3 %	46	46	46
TOIMINTAKULUT	- 8 111	- 7 349	- 9 149	24,5 %	- 9 139	- 9 233	- 9 330
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 013	- 3 189	- 3 372	5,7 %	- 3 399	- 3 494	- 3 591
PALVELUJEN OSTOT	- 3 791	- 3 024	- 4 541	50,2 %	- 4 512	- 4 512	- 4 511
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 54	- 72	- 63	-13,1 %	- 54	- 54	- 54
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 1 252	- 1 064	- 1 174	10,4 %	- 1 174	- 1 174	- 1 174
TOIMINTAKATE	- 7 757	- 7 187	- 8 872	23,4 %	- 8 860	- 8 955	- 9 051

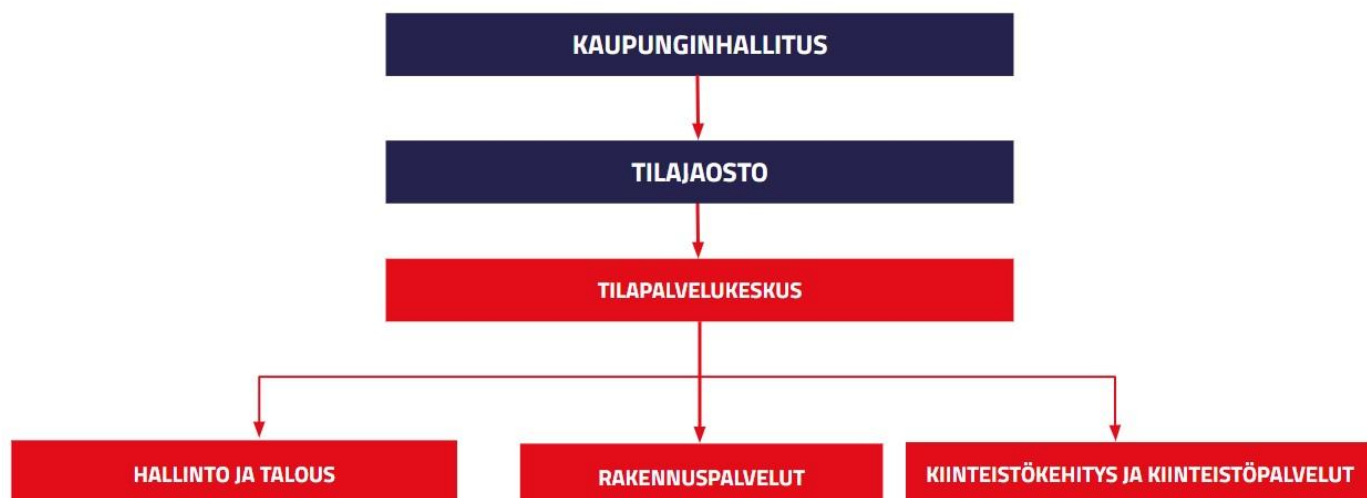
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	79	30	20	-33,3 %	20	20	20
MYYNTITUOTOT	5	2	1	-50,0 %	1	1	1
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	3	2		-100,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	71	26	19	-26,9 %	19	19	19
TOIMINTAKULUT	- 902	- 934	- 1 007	7,8 %	- 981	- 1 046	- 1 021
HENKILÖSTÖKULUT	- 642	- 652	- 633	-3,0 %	- 652	- 671	- 691
PALVELUJEN OSTOT	- 198	- 229	- 317	38,4 %	- 272	- 317	- 272
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 28	- 29	- 26	-11,7 %	- 26	- 26	- 26
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 34	- 24	- 32	31,1 %	- 32	- 32	- 32
TOIMINTAKATE	- 823	- 904	- 987	9,2 %	- 961	- 1 026	- 1 001

Talous- ja rahoituspalvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	9	1		-100,0 %			
MYYNTITUOTOT				0,0 %			
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	1	1		-100,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	9			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 995	- 1 229	- 1 235	0,5 %	- 1 217	- 1 228	- 1 240
HENKILÖSTÖKULUT	- 467	- 357	- 376	5,4 %	- 388	- 399	- 411
PALVELUJEN OSTOT	- 476	- 841	- 828	-1,6 %	- 798	- 798	- 798
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		- 1	- 1	0,0 %	- 1	- 1	- 1
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 51	- 30	- 30	-1,3 %	- 30	- 30	- 30
TOIMINTAKATE	- 986	- 1 228	- 1 235	0,6 %	- 1 217	- 1 228	- 1 240

3.4.5 Tilapalvelukeskus toiminta ja talous



Rovaniemen kaupungin Tilapalvelukeskus on laskennallinen taseyksikkö, joka on aloittanut toimintansa 1.1.2020. Tilapalvelukeskus vastaa rakennusomaisuuden kehittamisestä, ylläpidosta sekä hyvästä vuokrausasteesta. Tilapalvelukeskukselle kuuluu vastuu kaupungin investointi- ja peruskorjausohjelmiin sisältyvien kohteiden investointiluonteisista töistä kaupunginvaltuuston hyväksymän investointiohjelman mukaisesti.

Tilajaosto kokoontuu kuukausittain vuoden 2025 aikana lukuun ottamatta heinäkuuta. Tilinpäätös tullaan käsittelemään maaliskuun 2025 aikana, osavuosikatsaus käsitellään kaupungin hallituksen päätöksen mukaisesti ja talousarvio vuodelle 2026 syyskuussa.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Sisäinen vuokra €/m ²		15,75	17,64
Tyhjillään olevien kaupungin omistamien rakennusten määrä		20	15
Tyhjillään olevien rakennusten kustannukset		410 000	350 000
Konserniyhtiöiltä vuokrattujen tilojen €		8 169 000	6 973 000
Konsernin ulkopuolisten vuokrasopimusten €		7 789 000	8 618 000
Konsernin ulkopuolisten vuokrien määrä €/m ²		15,36	15,71

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025
Tilapalvelukeskus	61,23	60	61

TOIMIELIMEN TALOUS

Merkittäviä muutoksia vuoden 2025 tilapalvelukeskuksen talousarvioon ei ole verrattuna vuoteen 2024.

Vuoden 2025 toimintakatteeksi esitetään 10 782 031 euroa sekä tulokseksi - 318 000 euroa. Tilapalvelukeskuksen toimintatuotot ovat yhteensä 39 626 851 euroa, joista sisäiset vuokratulot ovat omista rakennuksista 18 917 392 miljoonaa euroa ja välivuokrat 15 591 459 euroa. Tilapalvelukeskuksen toimintakulut ovat yhteensä -28 944 820 euroa, joista oleellisimpia menoja ovat:

Välivuokrakohteiden vuokrat -15 591 459 euroa
 Energiakulut -4 864 000 euroa ja
 Henkilöstökulut -3 288 768 euroa
 Rakennusten vuosikorjaukset -1 688 000 euroa.

Investointien määrärahaksi vuodelle 2025 esitetään yhteensä 50 940 000 euroa.

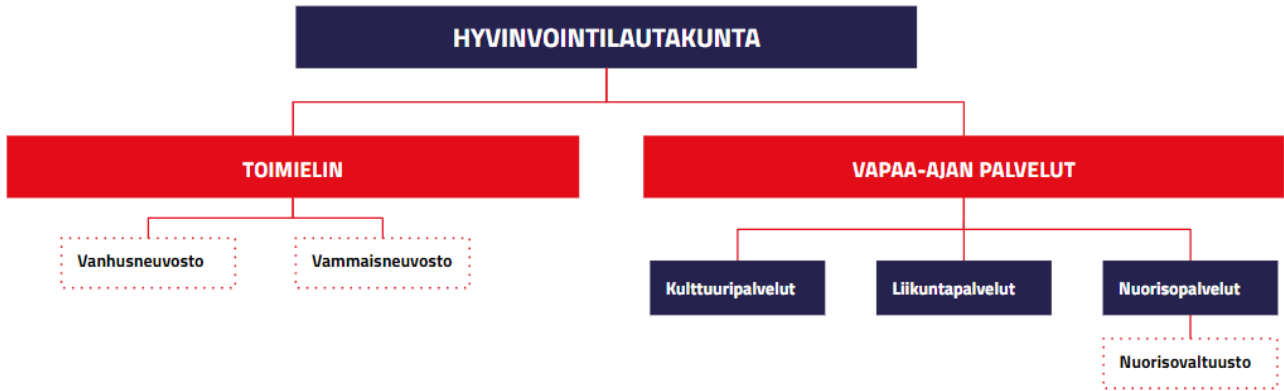
Suurimmat investoinnit ovat:

Kaupungintalo 15 000 000 euroa
 Napsun monitoimitalo 13 000 000 euroa
 Häkinvaaran päiväkotitoimitalo 4 600 000 euroa
 Vaaranlammen monitoimitalo 4 240 000 euroa
 Rakennustekniset korjaukset 4 000 000 sekä
 Neljän tuulen koulu 3 900 000 euroa

Selvitetään kiinteistöhuollon toiminnallisesti ja taloudellisesti paras tapa yhdessä palvelujen käyttäjien edustajien kanssa.

TULOSLASKELMA, 1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	36 112	40 255	39 750	-1,3 %	40 196	38 763	40 854
MYYNTITUOTOT	390	285	290	1,8 %	290	290	290
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	19	22	22	0,0 %	22	22	22
MUUT TOIMINTATUOTOT	35 704	39 948	39 438	-1,3 %	39 884	38 451	40 542
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	124	40	100	150,0 %	100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 24 519	- 29 174	- 28 945	-0,8 %	- 27 347	- 24 635	- 25 306
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 077	- 3 194	- 3 289	3,0 %	- 3 355	- 3 423	- 3 493
PALVELUJEN OSTOT	- 5 189	- 4 808	- 4 480	-6,8 %	- 4 616	- 4 616	- 4 616
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 4 706	- 4 682	- 5 084	8,6 %	- 5 127	- 5 040	- 5 315
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 11 548	- 16 490	- 16 092	-2,4 %	- 14 249	- 11 556	- 11 882
TOIMINTAKATE	11 718	11 121	10 905	-1,9 %	12 949	14 228	15 648
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	- 5 896	- 5 782	- 5 355	-7,4 %	- 5 355	- 5 355	- 5 355
KORKOTUOTOT				0,0 %			
MUUT RAHOITUSTUOTOT	5			0,0 %			
KORKOKULUT	- 318	- 200	- 330	65,0 %	- 330	- 330	- 330
MUUT RAHOITUSKULUT	- 5 582	- 5 582	- 5 025	-10,0 %	- 5 025	- 5 025	- 5 025
VUOSIKATE	5 822	5 339	5 551	4,0 %	7 594	8 873	10 293
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 7 526	- 5 917	- 5 745	-2,9 %	- 8 449	- 9 674	- 11 124
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	- 7 517	- 5 917	- 5 745	-2,9 %	- 8 449	- 9 674	- 11 124
ARVONALENTUMISET	- 9			0,0 %			
SATUNNAISET ERÄT				0,0 %			
SATUNNAISET TUOTOT				0,0 %			
SATUNNAISET KULUT				0,0 %			
TILIKAUDEN TULOS	- 1 704	- 578	- 195	-66,3 %	- 855	- 801	- 831
POISTOERON LIS(-) TAI VÄH(+)				0,0 %	566	566	566
VARAUSTEN LIS(-) TAI VÄH(+)				0,0 %			
RAHASTOJEN LIS(-) TAI VÄH(+)				0,0 %			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	- 1 704	- 578	- 195	-66,3 %	- 289	- 235	- 265

3.5 HYVINVOINTILAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Hyvinvointilautakunnan alainen toiminta koostuu vapaa-ajan palveluiden palvelualueesta sekä toimielimen toiminnasta. Vapaa-ajan palvelut koostuu kulttuuripalveluista, liikuntapalveluista ja nuorisopalveluista. Hyvinvointilautakunnan alaisuudessa toimii myös terveyden ja hyvinvoinnin edistämisen tehtäväkokonaisuus. Nuorisopalvelut koordinoi nuorisovaltuuston toimintaa.

Toimielimen toiminnassa tulevana talousarvion suunnittelukautena keskiössä on ennaltaehkäisevä hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyö, jota toteutetaan liikunnan, kulttuurin ja nuorisotyön keinoin. Lisäksi lautakunnan alaisuudessa on ennaltaehkäisevä päihdetyö, kotouttamisohjelma ja kaupungin hyvinvointiryhmän koordinoititehtävä. Yhdyspintayhteistyö hyvinvointialueen kanssa koskee kaikkea hyvinvointilautakunnan alaista toimintaa. Tavoitteena on parantaa palveluiden saavutettavuutta ja vähentää eriarvoisuutta. Lisäksi lautakunta kehittää yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa, jotta asukkaiden tarpeisiin voidaan vastata entistä paremmin.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Kirjastopalvelut			
Rovaniemen kaupunginkirjaston kävijämäärä	384 733	303 200	280 000
Rovaniemen kaupunginkirjaston tapahtumien osallistujamäärä	10 952	7 200	7 200
Rovaniemen kaupunginkirjaston lainamäärä	1 025 973	926 400	800 000
Rovaniemen kaupunginkirjaston tapahtumien määrä	841	800	700
Kulttuuripalvelut			
Yleisten kulttuuripalveluiden tapahtumien osallistujamäärä	39 366	34 000	35 000
Myönnettyjen kulttuuriavustusten määrä	60	68	68
Yleisten kulttuuripalveluiden live-tapahtumien määrä	496	270	300
Yleisten kulttuuripalveluiden stream-tapahtumien määrä	2	15	2
Lapin kamariorkesteri			
Lapin kamariorkesterin konserttien kävijämäärä	12 340	13 000	13 000
Lapin kamariorkesteri live-konserttien määrä	90	90	90
Lapin kamariorkesteri stream-konserttien määrä	0	1	1
Liikuntapalvelut			
Ohjatun liikunnan kävijämäärä	48 081	45 000	50 000
Liikuntatilojen varausten määrä	59 532	62 000	62 000
Liikuntapalveluiden kunnossapitoavustusten määrä	40	40	40
Myönnettyjen liikunta-avustusten määrä	76	70	70
Liikuntapalveluiden harjoitusvuorotuet	19	20	20
Museopalvelut			
Rovaniemen taidemuseon / Korundin kävijämäärä	75 867	65 000	40 000
Lapin maakuntamuseon / Arktikumien kävijämäärä	134 470	120 000	125 000
Lapin maakuntamuseo näyttelyiden määrä	3	2	2
Rovaniemen taidemuseo näyttelyiden määrä	4	5	3
Nuorisopalvelut			
Myönnettyjen nuorisovastustusten määrä	9	6	10
Nuorisopalveluiden käyntikerrat	101 245	80 000	100 000
Nuorisopalvelut verkossa kohdatut nuoret	5 080	4 000	5 000

Nuorisopalvelut etsivän nuorisotyön asiakasmäärä	266	250	250
Nuorisopalvelut toimintapäivät	1 588	1 400	1 600
Nuorisopalvelut tapahtumien määrä	80	60	70

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025
Vapaa-ajan palvelut	172	158,5	166

Toimielimen yhteisissä näkyä lisäyksenä vuodelle 2025 museoiden 4 opasvalvojaa. Henkilöstösuunnitelma on liitteenä.

TOIMIELIMEN TALOUS

Hyvinvointilautakunnan toimintakulut ovat 11 % kaupungin ulkoisista kuluista. Lautakunnan kuluista vapaa-ajanpalveluiden osuus on 98 %.

Toimintatuotot ovat n. 3,7 milj. euroa, josta myyntituottoja on 0,15 milj. euroa ja opetus ja kulttuuritoimen maksutuottoja 1,7 milj. euroa. Tuet ja avustukset 0,7 milj. euroa, joista suurin osa on vapaa-ajanpalveluiden projekteista saamia avustuksia. Muita toimintatuotot ovat 1 milj. euroa. Kulttuuripalveluiden ja liikuntapalveluiden osalta merkittävimminä toimenpiteinä ovat arvioidut tulojen nostot, jota edesauttaa runsas matkailijavirta Rovaniemelle sekä hintojen korotus.

Hyvinvointilautakunnassa toimintakuluissa suurin erä on henkilöstömenot -8,2 milj. euroa, ja seuraavana on muut toimintakulut -7,3 milj. euroa. Muita eriä ovat avustukset -4 milj. euroa, palveluiden ostot -3,9 milj. euroa sekä aineet ja tarvikkeet -1 milj. euroa. Tiloihin liittyvät vuokrasäästöt toteutuvat tulevien remonttien osalta kulttuuritalo Korundissa sekä pääkirjastossa. Talouden suunnittelua on hyvinvointilautakunnassa tehty uudelleenarvioimalla tulolähteitä, tehostamalla toimintaa sekä tinkimällä tietyistä palveluista ja kartoittamalla vain välttämättömät kulut toiminnan kannalta.

Muita muutoksia talousarviossa vuoteen 2024 verrattuna on

- Henkilöstökuluissa 3 % palkankorotus
- Vanttauskosken kirjaston muutos kirjastoautopalvelulle, vähennys 11 000 euroa
- Kolmen urheilukentän kunnossapidon lopettaminen, säästö 10 000 €
- Ohjatun liikunnan vähentäminen 10 viikkotuntia, säästö 15 000 euroa
- Maakuntamuseon tulojen lisäys n. 25 000 euroa
- Liikuntapalvelujen hinnankorotukset 3 %, arvioitu tulonlisäys 31 000 euroa

- Uimahallin tulojen lisäys 20 000 euroa
- Nuorisotoimen henkilöstön käytön tehostaminen, säästö n. 30 000 euroa
- Kirjaston 1 vapautuva vakanssi jätetään täyttämättä, säästö 40 000 euroa
- 1 htv Vaaranlammen nuorisotilalle, kustannus 16 000 euroa
- Pääkirjaston ja korundin remonttien vuokrasäästö 0,25 milj. euroa
- Potkurin siirto halvempiin tiloihin, säästö 40 000 euroa
- Sisäisten vuokrien leikkaus 1 %
- Talousarviosta siirretty ict-kulut tietohallintoon
- Harrastevuorotukeen lisäys 100 000 euroa

Talousarviossa on huomioitu keväällä käsitellyt talouden tasapainottamistoimenpiteet. Säästöjen ja sisäisten vuokrien, siivousten, ict-kulujen siirron ja muiden sisäisten siirtojen jälkeen hyvinvointilautakunnan toimintakate on tasossa -20,946 miljoonaa euroa.

Hyvinvointilautakunta yhteensä

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	4 041	3 571	3 699	3,6 %	3 709	3 709	3 709
MYYNTITUOTOT	177	181	146	-19,3 %	156	156	156
MAKSUTUOTOT	1 527	1 646	1 748	6,2 %	1 748	1 748	1 748
TUET JA AVUSTUKSET	1 602	842	752	-10,7 %	752	752	752
MUUT TOIMINTATUOTOT	735	902	1 053	16,7 %	1 053	1 053	1 053
TOIMINTAKULUT	- 25 105	- 24 804	- 24 946	0,6 %	- 25 752	- 26 028	- 26 313
HENKILÖSTÖKULUT	- 7 713	- 7 852	- 8 284	5,5 %	- 8 551	- 8 801	- 9 058
PALVELUJEN OSTOT	- 5 779	- 4 375	- 3 934	-10,1 %	- 3 948	- 3 962	- 3 978
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 1 265	- 1 091	- 1 082	-0,8 %	- 1 092	- 1 092	- 1 092
AVUSTUKSET	- 3 216	- 4 143	- 4 314	4,1 %	- 4 314	- 4 314	- 4 314
MUUT TOIMINTAKULUT	- 7 132	- 7 343	- 7 332	-0,1 %	- 7 848	- 7 860	- 7 872
TOIMINTAKATE	- 21 050	- 21 233	- 21 247	0,1 %	- 22 044	- 22 320	- 22 605

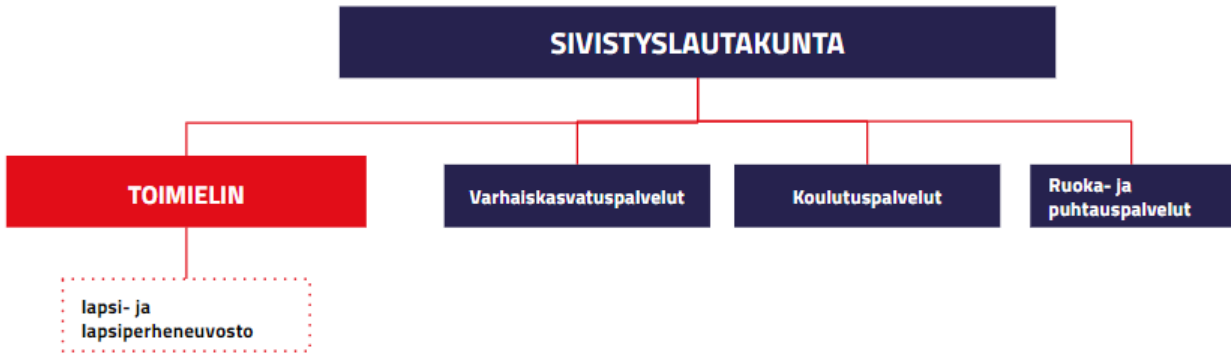
Hyvinvointilautakunta toimielin

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	27	86	7	-91,9 %	7	7	7
MYYNTITUOTOT	18	31		-100,0 %			
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	1	48		-100,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	9	7	7	0,0 %	7	7	7
TOIMINTAKULUT	- 180	- 424	- 329	-22,4 %	- 329	- 329	- 329
HENKILÖSTÖKULUT	- 34	- 183	- 181	-1,4 %	- 181	- 181	- 181
PALVELUJEN OSTOT	- 32	- 125	- 75	-39,9 %	- 75	- 75	- 75
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 2	- 3	- 3	0,0 %	- 3	- 3	- 3
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 112	- 113	- 71	-37,6 %	- 71	- 71	- 71
TOIMINTAKATE	- 153	- 338	- 322	-4,7 %	- 322	- 322	- 322

Vapaa-ajan palvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	4 013	3 485	3 692	5,9 %	3 702	3 702	3 702
MYYNTITUOTOT	159	150	146	-2,7 %	156	156	156
MAKSUTUOTOT	1 527	1 646	1 748	6,2 %	1 748	1 748	1 748
TUET JA AVUSTUKSET	1 601	794	752	-5,3 %	752	752	752
MUUT TOIMINTATUOTOT	726	895	1 046	16,8 %	1 046	1 046	1 046
TOIMINTAKULUT	- 24 925	- 24 380	- 24 616	1,0 %	- 25 423	- 25 699	- 25 984
HENKILÖSTÖKULUT	- 7 678	- 7 669	- 8 103	5,7 %	- 8 370	- 8 620	- 8 877
PALVELUJEN OSTOT	- 5 747	- 4 250	- 3 858	-9,2 %	- 3 872	- 3 886	- 3 902
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 1 263	- 1 088	- 1 079	-0,8 %	- 1 089	- 1 089	- 1 089
AVUSTUKSET	- 3 216	- 4 143	- 4 314	4,1 %	- 4 314	- 4 314	- 4 314
MUUT TOIMINTAKULUT	- 7 020	- 7 230	- 7 261	0,4 %	- 7 777	- 7 789	- 7 801
TOIMINTAKATE	- 20 897	- 20 895	- 20 925	0,1 %	- 21 721	- 21 997	- 22 282

3.6 SIVISTYSLAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Sivistyslautakunnan alainen toiminta koostuu seuraavista palvelualueista: varhaiskasvatuspalvelut, koulutuspalvelut ja ruoka- ja puhtauspalvelut.

Palvelualueet ovat organisoineet toimintaansa edelleen ja jakaneet vastuualueet seuraavasti:

Varhaiskasvatuspalveluiden vastuualueet ovat varhaiskasvatus, esiopetus sekä avoin varhaiskasvatus.

Koulutuspalveluiden vastuualueet ovat perusopetus, lukiokoulutus ja taiteen perusopetus.

Ruoka- ja puhtauspalveluiden vastuualueet ovat ateriat ja siivous, joita tuotetaan sisäisesti lähinnä sivistys- ja hyvinvointipalveluille sekä konsernihallinnolle.

Talousarviokautena toimielin valmistautuu palvelutarpeen muutoksiin, joita tarkastalleen palvelutarpeen ennakkoinnin työryhmässä. Talouden tasapainottamistoimenpiteiden valmistelua jatketaan. Varhaiskasvatuksen ja koulutuspalvelut yhdistyvät samaan palvelualueeseen. Valmistaututaan kolmiportaisen tuen muutokseen.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Koulutuspalvelut			
Määräaikaisten ja vakituisten opettajien määrä	636	644	602
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	8,5	10,5	10
Oppilas- ja opiskelijamäärät peruskoulussa ja luki- ossa (20.9.20xx)	7 368	7 397	7 546
Keskimääräinen ryhmäkoko (20.9.20xx)	17,82	18,4	17,82
Kelpoisen opetushenkilöstön määrä koulutuspal- veluissa	94	94	96
Perusopetus €/oppilas	- 9 550	- 9 956	- 9 666
Lukiokoulutus €/opiskelija	- 6 029	- 5 474	- 6 045
Ruoka- ja puhtauspalvelut			
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäi- vää/hlö)	17,5	13	13
Varhaiskasvatuspalvelut			
Lasten määrä (%) oma toiminta	66	61	66
Lasten määrä (%) setelitoiminta	34	39	34
Kelpoisten varhaiskasvatusopettajien määrä (lähtö- taso 8/2024)	68	68	70
Sairauspoissaolot (pv/vuosi/henkilö)	16,7	20	17

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden hallinto	4	5,8	5,8	5,8	5,8	5,8
Varhaiskasvatus	745	745,1	741,3	734,5	726	715,5
Koulutuspalvelut	795	787,1	777,9	771,4	764,6	764,2
Ruoka- ja puhtauspalvelut	79	84,3	92,3	94,3	94,3	94,3

TOIMIELIMEN TALOUS

Sivistyslautakunnan toimintakulut ovat 55 prosenttia kaupungin ulkoisista kuluista. Lautakunnan kuluista koulutuspalveluiden osuus on 51 prosenttia, varhaiskasvatuksen 42 prosenttia ja ruoka- ja puhtauspalveluiden osuus 7 prosenttia.

Lautakunnan toimintatuotot ovat 6,9 milj. euroa, josta toisilta kunnilta saatuja myyntituottoja on noin 1,9 milj. euroa. Siivouspalveluiden muiden lautakuntien toiminnoilta perimiä tuloja tulee noin 1 miljoonan verran. Varhaiskasvatuspalveluissa peritään asiakasmaksuja 1,4 milj. euroa. Tukia ja avustuksia saadaan noin 2 milj. euroa, joista suurin osa koulutuspalveluiden projekteihin saamia avustuksia.

Toimintakuluissa suurin erä on henkilöstömenot 89,3 milj. euroa, jotka nousevat vuoden 2024 talousarvioon verrattu noin 3 prosenttia.

Muita muutoksia talousarviossa vuoteen 2024 verrattuna on

- Napsun ja Vaaramon monitoimitalojen käynnistyminen, joka aiheuttaa muutoksia tilavuokriin sekä tehostaa henkilöstön käyttöä. Tiloihin liittyen varattu määrärahoja myös muuttoa varten.
- Valmistava opetus 0,33 milj. euroa sekä tutkintoon valmentava opetus 0,27 milj. euroa. Näihin saadaan opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuutta tulevilla vuosilla, joten eivät jää täysimääräisinä kaupungin kustannettaviksi.
- Lapsimäärän vähenemisen vuoksi ryhmien vähennyksistä tulee 0,2 milj. euroa säästöjä henkilöstökuluissa
- Henkilöstön poissaolojen määrää pyritään vähentämään, josta tavoitellaan 0,15 milj. euron säästöä
- Palvelusetelin arvon nousu 0,48 milj. euroa, jota katetaan oman henkilöstön muutoksilla
- Kotikuntalaskutuksen tarkistuksella arvioidaan saatavan 80 000 € tuloja lisää
- Varhaiskasvatuksen muutamassa yksikössä siivous tehdään jatkossa omana työnä, säästöä 60 000 €
- Hoitopaikkatakuun muutoksella säästetään 20 000 €
- Mannerheimin lastensuojeluliitolle annettu lastenhoidon tuki loppuu (16 000 €)
- Kotikuntakorvausmenojen nousu arvioitu 0,15 milj. euroa
- Elintarvikkeiden hinnan nousuun arvioitu 0,1 milj. euroa
- Kotihoidon tukien indeksinousuksi arvioitu 32 000 €
- Henkilöstökulujen nousu on arvioitu 3 prosenttia vuosittain.
- Talousarviosta siirretty ICT-kulut tietohallintoon
- Vikajärven päiväkodin aloitus 12/2024 0,15 milj. euroa
- Oppimateriaaleihin lisäys 0,3 milj. euroa. Kirjataan talousarvioon aineet, joissa työkirja on pakollinen ja osa rahoituksesta voidaan käyttää myös muuhun opetusmateriaaliin (käsi-työ, kuvaamataito tarvikkeet)
- Ruokapalveluihin lisäys 25 000 €. Kasvisruoka tulee tavallisen ruuan rinnalle.

Suunnittelukausilla näkyy lapsimäärän vähentymisestä johtuvia palveluverkkomuutoksia, jotka tuodaan päätöksentekoon omina asioinaan.

Sivistyslautakunta yhteensä

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	21 499	6 853	6 984	1,9 %	6 984	6 791	6 791
MYYNTITUOTOT	15 455	2 968	3 031	2,1 %	3 031	2 981	2 981
MAKSUTUOTOT	1 991	1 827	1 873	2,5 %	1 873	1 746	1 746
TUET JA AVUSTUKSET	3 730	1 936	2 012	3,9 %	2 012	2 001	2 001
MUUT TOIMINTATUOTOT	323	122	69	-43,5 %	69	64	64
TOIMINTAKULUT	- 160 666	- 147 020	- 151 516	3,1 %	- 153 322	- 152 142	- 154 098
HENKILÖSTÖKULUT	- 83 779	- 86 669	- 89 512	3,3 %	- 91 223	- 90 972	- 93 622
PALVELUJEN OSTOT	- 43 593	- 27 129	- 27 363	0,9 %	- 27 402	- 27 799	- 25 181
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 5 048	- 4 422	- 4 860	9,9 %	- 4 904	- 4 931	- 4 930
AVUSTUKSET	- 1 724	- 2 324	- 2 268	-2,4 %	- 2 304	- 2 339	- 2 382
MUUT TOIMINTAKULUT	- 26 521	- 26 477	- 27 513	3,9 %	- 27 489	- 26 100	- 27 984
TOIMINTAKATE	- 139 167	- 140 167	- 144 531	3,1 %	- 146 338	- 145 351	- 147 306

Sivistyslautakunta toimielin

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	80	149		-100,0 %			
MYYNTITUOTOT	80	148		-100,0 %			
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET		1		-100,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT				0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 81	- 525	- 98	-81,3 %	- 101	- 104	- 106
HENKILÖSTÖKULUT	- 72	- 470	- 83	-82,3 %	- 86	- 89	- 91
PALVELUJEN OSTOT	- 8	- 45	- 9	-79,6 %	- 9	- 9	- 9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		- 3		-100,0 %			
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT		- 7	- 5	-15,4 %	- 6	- 6	- 6
TOIMINTAKATE	- 1	- 376	- 98	-73,9 %	- 101	- 104	- 106

Varhaiskasvatuspalvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	4 579	1 994	1 997	0,2 %	1 997	1 804	1 804
MYYNTITUOTOT	1 870	120	120	0,0 %	120	70	70
MAKSUTUOTOT	1 497	1 401	1 404	0,2 %	1 404	1 278	1 278
TUET JA AVUSTUKSET	1 185	442	442	0,0 %	442	431	431
MUUT TOIMINTATUOTOT	27	31	31	0,0 %	31	26	26
TOIMINTAKULUT	- 63 294	- 59 416	- 60 556	1,9 %	- 62 789	- 61 456	- 63 222
HENKILÖSTÖKULUT	- 32 477	- 34 224	- 34 389	0,5 %	- 35 914	- 34 799	- 36 204
PALVELUJEN OSTOT	- 20 922	- 15 450	- 15 614	1,1 %	- 16 062	- 16 439	- 16 757
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 690	- 411	- 411	0,0 %	- 411	- 394	- 394
AVUSTUKSET	- 1 723	- 2 124	- 2 068	-2,6 %	- 2 104	- 2 139	- 2 182
MUUT TOIMINTAKULUT	- 7 483	- 7 206	- 8 074	12,0 %	- 8 297	- 7 685	- 7 685
TOIMINTAKATE	- 58 715	- 57 422	- 58 559	2,0 %	- 60 791	- 59 652	- 61 417

Koulutuspalvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	7 098	3 751	3 996	6,5 %	3 996	3 996	3 996
MYYNTITUOTOT	3 814	1 741	1 921	10,3 %	1 921	1 921	1 921
MAKSUTUOTOT	494	426	469	10,0 %	469	469	469
TUET JA AVUSTUKSET	2 499	1 493	1 569	5,1 %	1 569	1 569	1 569
MUUT TOIMINTATUOTOT	291	91	38	-58,5 %	38	38	38
TOIMINTAKULUT	- 87 236	- 78 283	- 81 232	3,8 %	- 81 118	- 81 301	- 81 535
HENKILÖSTÖKULUT	- 47 847	- 49 002	- 51 325	4,7 %	- 51 764	- 52 652	- 53 941
PALVELUJEN OSTOT	- 19 517	- 9 063	- 9 306	2,7 %	- 9 000	- 9 070	- 6 133
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 1 816	- 1 575	- 1 885	19,7 %	- 1 885	- 1 885	- 1 885
AVUSTUKSET	- 1	- 200	- 200	0,0 %	- 200	- 200	- 200
MUUT TOIMINTAKULUT	- 18 053	- 18 444	- 18 516	0,4 %	- 18 269	- 17 493	- 19 377
TOIMINTAKATE	- 80 137	- 74 532	- 77 236	3,6 %	- 77 122	- 77 305	- 77 539

Ruoka- ja puhtauspalvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	9 115	959	990	3,2 %	990	990	990
MYYNTITUOTOT	9 075	959	990	3,2 %	990	990	990
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	35			0,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	4			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 9 428	- 8 796	- 9 139	3,9 %	- 8 841	- 8 796	- 8 736
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 870	- 2 973	- 3 285	10,5 %	- 3 045	- 3 006	- 2 948
PALVELUJEN OSTOT	- 3 066	- 2 570	- 2 404	-6,5 %	- 2 300	- 2 250	- 2 250
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 2 533	- 2 433	- 2 561	5,3 %	- 2 605	- 2 649	- 2 648
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 958	- 820	- 890	8,5 %	- 890	- 890	- 890
TOIMINTAKATE	- 313	- 7 837	- 8 149	4,0 %	- 7 851	- 7 806	- 7 746

3.7 ELINVOIMALAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Elinvoimalautakunta vastaa elinvoimapalveluista. Lautakunnan alaisuudessa toimii elinvoimapalvelut-toimiala. Lautakunta johtaa ja kehittää palvelutuotantoa kaupunkistrategiassa ja toteuttamishjelmissä asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Elinvoimalautakunta vastaa:

1. elinkeino- ja yrityspalveluista;
2. yrityksille tarjottavista kansainvälistymiseen liittyvistä palveluista;
3. maaseudun ja kylien kehittämispalveluista;
4. työllisyyspalveluista ja maahanmuuttajien kotoutumispalveluista;
5. toimialaansa liittyvistä hankkeista.

Elinvoimalautakunnan alaisuudessa toimii kylien kehittämisjaosto, jonka perustehtävät ovat Rovaniemen kylien elinvoiman vahvistaminen, kylien asukkaiden hyvinvoinnin edistäminen sekä kylien, kyläyhdistysten ja muiden kyläyhteisöjen toiminnan kehittäminen ja aktivointityö.

Elinvoimapalvelujen keskeisimmät toimenpiteet vuonna 2025 liittyvät kasvuohjelmaan kirjattujen tavoitteiden toimeenpanoon. Sen mukaisesti tullaan panostamaan erityisesti siihen, että saamme luotua vakaan perustan, jotta Rovaniemellä on hyvä yrittää ja houkuttelevaa työllistyä. Lisäksi päätavoitteena on vahvistaa yritysympäristöjämme ja panostaa erityisesti teollisuuden yritys ympäristön ja ekosysteemisopimuksen mukaisten kumppanuuksien kehittämiseen.

Vuoden 2025 aikana pyritään skenaariotyön avulla saavuttamaan yhteinen näkemys ja päämäärä, joka mahdollistaa kunniahimoisen kasvun myös tulevaisuudessa.

Suurin yksittäinen muutos tapahtuu 1.1.2025, kun Rovaniemen kaupunki ja Ranuan kunta muodostavat yhteistoiminta-alueena Rovaseudun työllisyysalueen. Rovaniemi toimii yhteistoiminta-alueen vastuukuntana. Rovaseudun työllisyysalueelle siirtyy liikkeenluovutuksella henkilöstöä Lapin TE-toimistosta, Lapin ELY-keskuksesta ja KEHA-keskuksesta yhteensä 67 henkilötyövuotta.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Työttömien määrä (6/2024)	3 018	2 800	2 800
Rovaniemellä perustetut yritykset (6/2024)	572	400	400
Yritysten liikevaihdon kehitys Rovaniemen seutukunnassa (vuosimuutos-%)	2,2	10	10
Kotoutumispalveluiden laskennallisten korvausten piirissä olevat	402	400	400
Business Rovaniemen NPS-lukema 0-100 (palvelutyytyväisyys)			80
Työllisyyspalvelujen NPS-lukema 0-100 (palvelutyytyväisyys)			70

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Elinvoimatoimialan hallinto	14,4	4,25	4,25	4,25	4,25	4,25
Elinkeino- ja alueelliset palvelut	7	15	14	14	10	10
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	29	29	91	85	85	81

Vuonna 2025 tulee 1 yrityskehittäjän vakanssi elinkeino- ja alueellisiin palveluihin. Lisäksi muutoksia tapahtuu projektityöntekijöiden määrässä. Vuonna 2025 toteutuu TE-uudistus, jonka vaikutus henkilöstömäärään lisäykseen on 67 vakanssia.

TOIMIELIMEN TALOUS

Kaupunginhallituksen päättämä talousarviokehys vuodelle 2025 on 9,9 milj. euroa suurempi kuin vuonna 2024. Tämä johtuu pääasiassa te-uudistuksen kulueristä ja työmarkkinatuen

kuntaosuuden arvioidun n. 1,5 milj. noususta. Valtiolta saadaan kompensatiokorvausta työttömyysetuuskulujen muutokseen n. 1, 8 milj. euroa.

Rovaniemen kaupunki on te-uudistuksessa yhtenä vastuukuntana, jonka alueeseen kuuluu myös Ranuan työllisyyspalvelut. Elinvoimalautakunnan toimintakate on 10 % koko kaupungin toimintakatteesta.

Lautakunnan toimintatuotot ovat 2,8 milj. euroa, josta korvaus toisilta kunnilta on noin 0,4 milj. euroa, valtiolta saatuja korvauksia on 1,3 milj. euroa, joka on lähinnä laskennallisia kotoutumiskorvauksia sekä avustuksia on n. 1,1 milj. euroa.

Elinvoimalautakunnan suurin kuluerä toimintakuluissa on avustukset 9,9 milj. euroa eli 47 % ja seuraavana on henkilöstökulut n. 6 milj. euroa eli 29 %. Henkilöstökuluissa n. 69 % nousua edellisvuoteen verrattuna selittää työehtosopimuksen mukaiset 3 % palkankorotukset, mutta uutena menoeränä talousarviossa on te-uudistuksen myötä valtiolta siirtyvät 67 henkilöstötyövuotta. Elinkeino- ja työllisyyspalveluiden henkilöstökulut ovat yhteensä n. 5,7 milj. euroa.

Työllisyys- ja kotoutumispalveluiden toimintakate on n. -16 milj. euroa. Työllisyyspalveluiden osuus toimintakatteesta on n. -8,3 milj. euroa. Tähän sisältyy toimintakuluja yhteensä n. -8,7 milj. euroa, josta henkilöstökuluja on n. 3,5 milj. euroa, palveluiden ostoa n. -2,4 milj. euroa ja avustuksia n. -2,3 milj. euroa.

Muita muutoksia talousarviossa vuoteen 2024 verrattuna on

- kesätyöllistämisen vähentäminen 0,1 milj. euroa
- yrityspalvelusetäistä säästäminen 50 000 euroa
- työllisyyden ja kotouttamien avustusten vähennys, säästö 50 000 euroa
- työllistämisavustuksen vähentäminen kolmannen sektorille, säästö 0,1 milj. euroa
- kaupungin omiin yksiköihin työllistäminen, säästö 0,375 milj. euroa
- kalatien maksuosuuden lopetus, säästö 11 000 euroa
- pakolaisten tulkkipalvelut, valtion rahoituksen väheneminen 50 000 euroa
- määräaikaisten kuntakokeilun vakanssien päättyminen 0,15 milj. euroa

Elinvoimalautakunta yhteensä

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	3 595	2 048	2 772	35,4 %	2 478	2 478	2 422
MYYNTITUOTOT	1 724	652	1 664	155,2 %	1 370	1 370	1 314
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	1 498	1 271	1 108	-12,9 %	1 108	1 108	1 108
MUUT TOIMINTATUOTOT	374	124		-100,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 11 474	- 11 976	- 21 023	75,5 %	- 21 490	- 21 441	- 21 764
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 190	- 3 580	- 6 061	69,3 %	- 6 444	- 6 860	- 7 058
PALVELUJEN OSTOT	- 1 296	- 1 065	- 4 352	308,5 %	- 4 416	- 4 410	- 4 296
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 55	- 46	- 66	43,3 %	- 67	- 68	- 66
AVUSTUKSET	- 5 860	- 6 330	- 9 889	56,2 %	- 9 907	- 9 839	- 9 889
MUUT TOIMINTAKULUT	- 1 072	- 954	- 656	-31,3 %	- 656	- 265	- 456
TOIMINTAKATE	- 7 879	- 9 928	- 18 251	83,8 %	- 19 012	- 18 963	- 19 342

Elinvoimalautakunta toimielin

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTAKULUT	- 48	- 25	- 48	90,0 %	- 48	- 46	- 47
HENKILÖSTÖKULUT	- 36	- 20	- 34	70,0 %	- 34	- 34	- 34
PALVELUJEN OSTOT	- 12	- 5	- 12	140,0 %	- 12	- 12	- 12
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT			- 2	0,0 %	- 2		- 1
TOIMINTAKATE	- 48	- 25	- 48	90,0 %	- 48	- 46	- 47

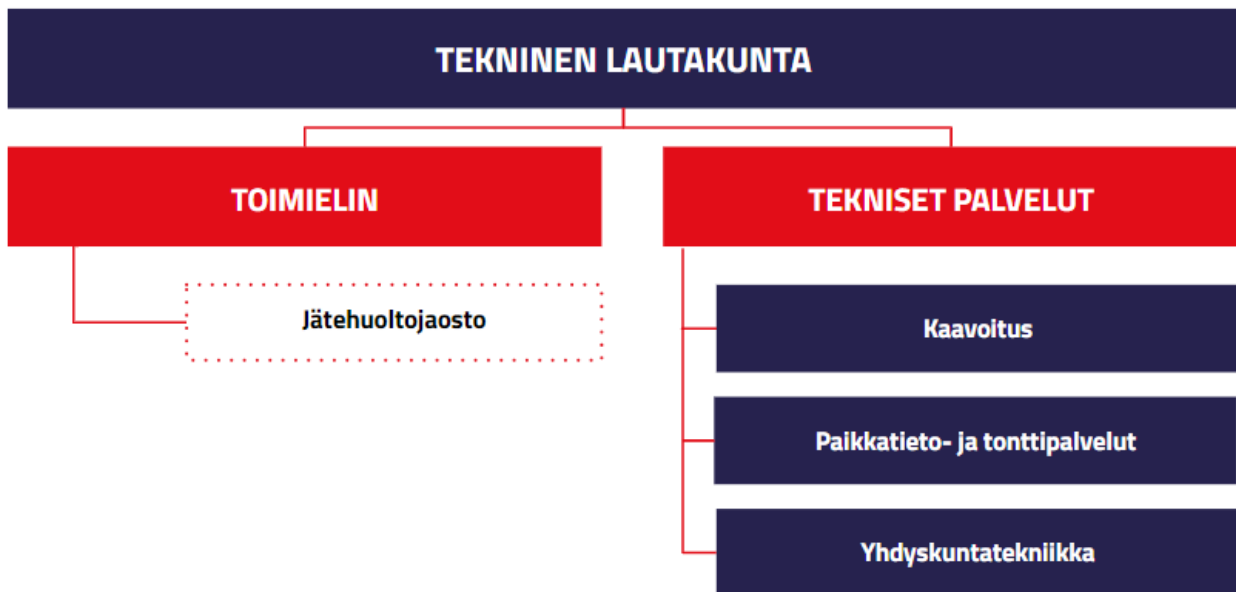
Elinvoimatoimialan hallinto

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	745			0,0 %			
MYYNTITUOTOT	741			0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	1			0,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	4			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 745	- 371	- 407	9,7 %	- 449	- 454	- 459
HENKILÖSTÖKULUT	- 450	- 317	- 336	6,0 %	- 378	- 399	- 396
PALVELUJEN OSTOT	- 225	- 30	- 43	43,8 %	- 43	- 43	- 43
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 14	- 2	- 2	0,0 %	- 2	- 2	- 2
MUUT TOIMINTAKULUT	- 55	- 23	- 26	15,6 %	- 26	- 10	- 18
TOIMINTAKATE		- 371	- 407	9,7 %	- 449	- 454	- 459

Elinkeino- ja työllisyyspalvelu

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	2 164	2 048	2 772	35,4 %	2 478	2 478	2 422
MYYNTITUOTOT	984	652	1 664	155,2 %	1 370	1 370	1 314
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	811	1 271	1 108	-12,9 %	1 108	1 108	1 108
MUUT TOIMINTATUOTOT	370	124		-100,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 9 861	- 11 579	- 20 568	77,6 %	- 20 993	- 20 941	- 21 258
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 353	- 3 243	- 5 691	75,5 %	- 6 033	- 6 427	- 6 628
PALVELUJEN OSTOT	- 793	- 1 030	- 4 296	317,1 %	- 4 360	- 4 354	- 4 240
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 38	- 45	- 65	44,8 %	- 66	- 67	- 65
AVUSTUKSET	- 5 897	- 6 330	- 9 889	56,2 %	- 9 907	- 9 839	- 9 889
MUUT TOIMINTAKULUT	- 779	- 931	- 628	-32,6 %	- 628	- 254	- 437
TOIMINTAKATE	- 7 697	- 9 532	- 17 797	86,7 %	- 18 515	- 18 463	- 18 836

3.8 TEKNISEN LAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Tekninen lautakunta vastaa tekniset palvelut -toimialan yhdyskuntasuunnittelun palveluista. Lautakunnan alaisuudessa toimii tekniset palvelut - toimiala.

Tekninen lautakunta vastaa:

1. maankäytön suunnittelu- ja kaupunkisuunnittelupalveluista;
2. yhdyskunta- ja kunnallisteknisistä palveluista;
3. paikkatieto- ja tonttipalveluista;
4. toimialaansa liittyvistä hankkeista.

Uusi rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025 ja alueidenkäyttölaki on valmistelussa, jotka vaikuttavat mm. kaavoituksen yksikön toimintaan.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Joukkoliikenteen käytön nousut (matkat)	1 188 355	1 150 000	1 150 000
Uudet vuokrasopimukset	146	65	100
Myydyt tontit/rakennuspaikat	31	7	20
Voimassa olevat tonttivaraukset	96	53	80
Tonttivaranto (vapaat asuintontit)	105	81	60

TA 2024 -sarakeessa tonttien osalta osavuosisikatsauksen 6/2024 luvut.

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Teknisten palveluiden toimialan hallinto		6,25	4,25	4,25	4,25	4,25
Kaavoitus	9,1	11	12	12	11	11
Paikkatieto- ja tonttipalvelut	18	17	17	17	17	17
Yhdyskuntatekniikka	21,3	28	29,1	29,1	28,1	28,1

Vuonna 2025 muutoksina yhdyskuntatekniikkaan 1 htv hallintosihteeri ja 1 htv toimistoinsinööri sekä kaavoitukseen 1 htv yleiskaavasuunnittelija yleiskaavatyöhön. Olemassa olevan laaduntarkastajan vakanssi jää täyttämättä yhdyskuntatekniikassa. Kiertotalousasiantuntijan ½ htv siirretään toimialalla ympäristövalvontaan, jonne palkataan ympäristötarkastaja. Vastaavan pysäköintitarkastajan ja kuljetuspäällikön paikat täytetään syksyn 2024 aikana.

TOIMIELIMEN TALOUS

Teknisen lautakunnan toimintakulut ovat 8 prosenttia kaupungin toimintakuluista. Lautakunnan kuluista kaavoituksen osuus on 5 prosenttia, paikkatieto- ja tonttipalveluiden 7 prosenttia ja yhdyskuntatekniikan osuus on 83 prosenttia. Katujen, puistojen ja virkistysalueiden kunnossapidon osuus kuluista on 36 prosenttia eli 6,8 milj. euroa.

Toimintatuotoissa suurin erä on maa-alueiden vuokratulot, jotka talousarviossa ovat 8,7 milj. euroa. Tonttivuokrat on sidottu indeksiin, ja aiempina vuosina indeksi on noussut huomattavasti. Tällä hetkellä indeksi on noin 1,5 prosenttia nousussa edeltävään vuoteen nähden. Maanmyyntituloja arvioidaan saatavan 2 milj. euroa. Pysäköinnin tuloja arvioidaan saatavan 1,2 milj. euroa, josta 0,7 milj. euroa pysäköintimaksutuloja ja 0,5 milj. euroa pysäköintivirhemaksuja. Metsän myynnillä tavoitellaan edelleen vuosittaista 0,37 milj. euron tuloa. Joukkoliikenteen lipputuottoja odotetaan saatavan 0,9 milj. euroa nousseiden käyttäjämäärien myötä. Muita teknisten palveluiden maksutuottoja tulee noin 0,5 milj. euroa erilaisista kiinteistötoimitusmaksuista, kaavoitusmaksuista ym.

Henkilöstökulut ovat 20 prosenttia (3,8 milj. euroa) koko budjetista. Henkilöstökuluissa on nousua edeltävään vuoteen 5,5 prosenttia, josta palkankorotuksista aiheutuu noin 3 prosenttia.

Muita muutoksia talousarviossa vuodelle 2025 on:

- Joukkoliikenteen ja koulukuljetuksien järjestelyillä pyritään saamaan 42 000 euron säästö.
- Taksojen korotuksilla lisää tuloja 0,11 milj. euroa mm. pysäköinnissä ja kaavoituksessa
- Teknisten palveluiden toimialalla kiertotalousasiantuntijan puolikkaaseen vakanssiin varattu 25 000 euroa siirretään ympäristölautakunnalle, jonne esityksessä palkataan kokoaikainen ympäristötarkastaja.
- Talousarviossa on varauduttu katujen kunnossapitosopimuksessa olevaan aurausbonuksen maksuun, 0,2 milj. euroa.
- Kunnossapidon kulut on sidottu indeksiin, jonka kustannusvaikutukseksi on arvioitu 0,13 milj. euroa.
- SUP-direktiivin mukaisia korvauksia arvioidaan saatavan 0,1 milj. euroa. SUP-direktiivillä ehkäistään kertakäyttöisten muovituotteiden vaikutusta ympäristöön, ja kaupungille maksetaan korvausta roskien siivoamiskustannuksista.

Yksityistieavustukset pysyvät muutoin ennallaan, mutta hakemusten ja maksatusten tekemiseen palkataan sihteeriresurssia, jolla pyritään vähentämään ulkopuolelta hankittuja palveluita.

Tekninen lautakunta yhteensä

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	3 988	14 682	15 115	2,9 %	15 161	15 311	15 461
MYYNTITUOTOT	2 341	1 938	2 234	15,3 %	2 234	2 234	2 234
MAKSUTUOTOT	453	966	554	-42,7 %	554	554	554
TUET JA AVUSTUKSET	387	577	577	0,0 %	577	577	577
MUUT TOIMINTATUOTOT	807	11 201	11 750	4,9 %	11 796	11 946	12 096
TOIMINTAKULUT	- 16 578	- 18 856	- 19 163	1,6 %	- 19 525	- 19 891	- 20 256
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 204	- 4 145	- 4 345	4,8 %	- 4 473	- 4 605	- 4 741
PALVELUJEN OSTOT	- 12 155	- 12 657	- 12 919	2,1 %	- 13 153	- 13 386	- 13 615
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 508	- 665	- 665	0,0 %	- 665	- 665	- 665
AVUSTUKSET	- 165	- 873	- 873	0,0 %	- 873	- 873	- 873
MUUT TOIMINTAKULUT	- 547	- 517	- 362	-29,9 %	- 362	- 362	- 362
TOIMINTAKATE	- 12 583	- 4 174	- 4 048	-3,0 %	- 4 364	- 4 579	- 4 794

Tekninen lautakunta toimielin

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	9	4	5	25,0 %	5	5	5
MUUT TOIMINTATUOTOT	9	4	5	25,0 %	5	5	5
TOIMINTAKULUT	- 35	- 25	- 30	20,0 %	- 30	- 30	- 30
HENKILÖSTÖKULUT	- 28	- 19	- 24	26,3 %	- 24	- 24	- 24
PALVELUJEN OSTOT	- 7	- 3	- 3	0,0 %	- 3	- 3	- 3
MUUT TOIMINTAKULUT		- 3	- 3	0,0 %	- 3	- 3	- 3
TOIMINTAKATE	- 25	- 21	- 25	19,0 %	- 25	- 25	- 25

Teknisten palveluiden toimialan hallinto

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT		126	126	0,0 %	126	126	126
TUET JA AVUSTUKSET		126	126	0,0 %	126	126	126
TOIMINTAKULUT		- 702	- 921	31,2 %	- 921	- 921	- 921
HENKILÖSTÖKULUT		- 493	- 488	-1,2 %	- 488	- 488	- 488
PALVELUJEN OSTOT		- 185	- 401	116,8 %	- 401	- 401	- 401
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		- 2	- 2	0,0 %	- 2	- 2	- 2
MUUT TOIMINTAKULUT		- 22	- 32	41,0 %	- 32	- 32	- 32
TOIMINTAKATE		- 576	- 795	38,1 %	- 795	- 795	- 795

Tekniset palvelut

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU- TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	3 979	14 552	14 984	3,0 %	15 030	15 180	15 330
MYYNITITUOTOT	2 341	1 938	2 234	15,3 %	2 234	2 234	2 234
MAKSUTUOTOT	453	966	554	-42,7 %	554	554	554
TUET JA AVUSTUKSET	387	451	451	0,0 %	451	451	451
MUUT TOIMINTATUOTOT	798	11 197	11 745	4,9 %	11 791	11 941	12 091
TOIMINTAKULUT	- 16 543	- 18 129	- 18 212	0,5 %	- 18 574	- 18 940	- 19 304
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 176	- 3 633	- 3 833	5,5 %	- 3 961	- 4 093	- 4 229
PALVELUJEN OSTOT	- 12 148	- 12 469	- 12 515	0,4 %	- 12 749	- 12 983	- 13 212
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 508	- 663	- 663	0,0 %	- 663	- 663	- 663
AVUSTUKSET	- 165	- 873	- 873	0,0 %	- 873	- 873	- 873
MUUT TOIMINTAKULUT	- 547	- 491	- 328	-33,3 %	- 328	- 328	- 328
TOIMINTAKATE	- 12 557	- 3 577	- 3 228	-9,8 %	- 3 544	- 3 760	- 3 974

3.9 YMPÄRISTÖLAUTAKUNNAN TOIMINTA JA TALOUS



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Ympäristölautakunnan tehtävänä on rakennusvalvonta-, ympäristöterveydenhuolto- ja ympäristönsuojelupalvelujen järjestäminen. Ympäristölautakunta hoitaa myös seudullisesti kuntien välisen yhteistoimintasopimuksen mukaisesti ympäristönsuojelun ja ympäristöterveydenhuollon tehtävät Ranuan, Pellon, Ylitornion ja Kolarin kunnissa, ympäristönsuojelun Tervolan kunnassa sekä rakennusvalvonnan tehtäviä Ylitornion kunnassa.

Uusi rakentamislaki tulee voimaan 1.1.2025, joka aiheuttaa isoja muutoksia rakennusvalvontaan mm. rakennuslupajärjestelmään, taksaan ja rakentamisjärjestykseen. Eläinlääkintähuoltolaki uusiutuu ja kunnan järjestämisvastuu laajenee.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Rakennuslupien käsittelyaika (vrk)	20	25	25
Rakennusvalvonnan käsitellyt luvat	845	750	600
Valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten määrä	580	531	520

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Rakennusvalvonta	10,9	11	11	11	11	11
Ympäristöterveydenhuolto	22,2	24,2	28,2	28,2	28,2	28,2
Ympäristönsuojelu	5,9	6	6	6	6	6

Henkilöstösuunnitelmassa muutoksena vuoteen 2024 on 4 uutta eläintenhoitajan vakanssia, joista 1 htv Rovaniemelle ja 3 htv yhteistyökuntiin. Ympäristönsuojelussa palvelualuepäällikkön vakanssi muuttuu ympäristötarkastajan vakanssiksi, jonka kustannukset katetaan osin siirtämällä teknisen toimialan sisällä ½ kiertotalousasiantuntijan palkkaraha ympäristönsuojeluun.

TOIMIELIMEN TALOUS

Ympäristölautakunnan toimintakulut -3,9 milj. euroa ovat 2 prosenttia koko kaupungin toimintakuluista. Ympäristölautakunnan toimintakate on -1,42 milj. euroa, eli 64 prosenttia kuluista katetaan toimintatuotoilla. Eläinlääkinnän osuus budjetista on 46 prosenttia, rakennusvalvonnan 21 prosenttia, terveydensuojelun 19 prosenttia ja ympäristönsuojelun 13 prosenttia.

Toimintatuotoissa (2,48 milj. euroa) on kasvua vuoden 2024 talousarvioon nähden 15,6 prosenttia. Suurin korotus (22%) on yhteistyökunnilta perittävissä korvauksissa, joka aiheutuu pääasiassa eläintenhoitajien vakanssien lisäyksestä yhteistyökuntiin. Ympäristöterveydenhuollossa taksan korotuksella arvioidaan saatavan tuottoja 83 000 euroa (28%) enemmän kuin kuluvana vuonna. Rakennusvalvonnan lupatuotoksi arvioidaan sama 0,6 milj. euroa kuin vuonna 2024. Tämän toteutumiseen liittyy vuonna 2025 riski, koska rakentamislaki muuttuu ja sen myötä lupakäytäntöihin tulee muutoksia, joka puolestaan vaikuttaa lupamääriin. Ympäristönsuojelun taksojen päivityksellä arvioidaan saatavan 20 000 euroa (+22%) enemmän kuin vuonna 2024.

Lautakunnan alaisen toiminnan kuluista 84 prosenttia muodostuu henkilöstökuluista (3,3 milj. €). Näissä nousua vuoteen 2024 nähden 10,2 prosenttia, joka pääasiassa muodostuu sopimuksen mukaisista palkankorotuksista ja uusien eläintenhoitajien vakansseista. Palvelualuepäällikkön vakanssi jätetään täyttämättä ja ympäristönsuojeluun täytetään ympäristötarkastajan paikka. Tämän kustannus katetaan teknisellä toimialalla olemassa olevasta ½ kiertotalousasiantuntijan vakanssista.

Muita muutoksia talousarviossa vuodelle 2025 on:

- ilmanlaadun mittauksen loppuminen Ruokasenkadun ja Rovakadun kulmauksessa, säästö 15te
- hallinnon kulujen (mm. palkanlaskenta, taloushallinto jne.) periminen eläinlääkinnän yhteistyökunnilta, 58te

Ympäristölautakunta yhteensä

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	2 297	2 146	2 480	15,6 %	2 480	2 480	2 480
MYYNTITUOTOT	843	933	1 142	22,4 %	1 142	1 142	1 142
MAKSUTUOTOT	1 252	987	1 090	10,4 %	1 090	1 090	1 090
TUET JA AVUSTUKSET	200	226	247	9,7 %	247	247	247
MUUT TOIMINTATUOTOT	2			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 3 702	- 3 705	- 3 900	5,3 %	- 3 991	- 4 085	- 4 182
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 751	- 2 956	- 3 257	10,2 %	- 3 348	- 3 442	- 3 539
PALVELUJEN OSTOT	- 602	- 391	- 343	-12,3 %	- 343	- 343	- 343
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 37	- 45	- 75	66,5 %	- 75	- 75	- 75
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 312	- 313	- 225	-28,0 %	- 225	- 225	- 225
TOIMINTAKATE	- 1 405	- 1 559	- 1 420	-8,9 %	- 1 511	- 1 605	- 1 702

Ympäristölautakunta toimitilin

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTAKULUT	- 19	- 20	- 20	0,0 %	- 20	- 20	- 20
HENKILÖSTÖKULUT	- 16	- 15	- 15	0,0 %	- 15	- 15	- 15
PALVELUJEN OSTOT	- 3	- 5	- 5	0,0 %	- 5	- 5	- 5
TOIMINTAKATE	- 19	- 20	- 20	0,0 %	- 20	- 20	- 20

Ympäristövalvonta

1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUU-TOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	2 297	2 146	2 480	15,6 %	2 480	2 480	2 480
MYYNTITUOTOT	843	933	1 142	22,4 %	1 142	1 142	1 142
MAKSUTUOTOT	1 252	987	1 090	10,4 %	1 090	1 090	1 090
TUET JA AVUSTUKSET	200	226	247	9,7 %	247	247	247
MUUT TOIMINTATUOTOT	2			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 3 683	- 3 685	- 3 880	5,3 %	- 3 971	- 4 065	- 4 162
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 735	- 2 941	- 3 242	10,2 %	- 3 333	- 3 427	- 3 524
PALVELUJEN OSTOT	- 599	- 386	- 338	-12,5 %	- 338	- 338	- 338
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 37	- 45	- 75	66,5 %	- 75	- 75	- 75
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 312	- 313	- 225	-28,0 %	- 225	- 225	- 225
TOIMINTAKATE	- 1 386	- 1 539	- 1 400	-9,0 %	- 1 491	- 1 585	- 1 682

4. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma osoittaa, miten kaupungin tulorahoitus riittää kaupungin palveluiden järjestämisestä aiheutuviin menoihin, korkoihin ja muihin rahoituskuluihin sekä käyttöomaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelmaosassa budjetoidaan tuloslaskelmaosan sitovat erät: verotulot, valtionosuudet, rahoitustuotot ja -kulut, satunnaiset erät ja tilinpäätössiirrot. Kaupungin tuloslaskelmaosaan yhdistellään toimintatuotot, -menot sekä valmistus omaan käyttöön. Tuloslaskelmaosalle yhdistetään käyttötalousosan luvut. Tuloslaskelmaosan tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut on avattu koonti- luvussa.

TULOSLASKELMA, 1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	85 835	70 114	71 142	1,5 %	71 307	69 961	72 016
MYYNTITUOTOT	21 303	6 962	8 510	22,2 %	8 226	8 176	8 120
MAKSUTUOTOT	5 873	5 429	5 265	-3,0 %	5 265	5 138	5 138
TUET JA AVUSTUKSET	7 670	5 355	4 949	-7,6 %	4 950	5 069	4 939
MUUT TOIMINTATUOTOT	50 990	52 368	52 419	0,1 %	52 866	51 578	53 819
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	145	40	100	150,0 %	100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 256 545	- 248 726	- 263 842	6,1 %	- 265 484	- 262 643	- 266 281
HENKILÖSTÖKULUT	- 107 507	- 113 921	- 120 186	5,5 %	- 122 723	- 123 753	- 127 146
PALVELUJEN OSTOT	- 75 840	- 56 687	- 60 820	7,3 %	- 61 162	- 61 846	- 59 313
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 11 753	- 11 070	- 11 938	7,8 %	- 12 018	- 11 958	- 12 230
AVUSTUKSET	- 12 087	- 13 712	- 17 363	26,6 %	- 17 417	- 17 385	- 17 477
MUUT TOIMINTAKULUT	- 49 358	- 53 336	- 53 535	0,4 %	- 52 164	- 47 701	- 50 116
TOIMINTAKATE	- 170 564	- 178 572	- 192 599	7,9 %	- 194 078	- 192 582	- 194 166
VEROTULOT	178 527	168 523	179 710	6,6 %	186 965	192 737	195 624
VALTIONOSUDET	18 719	12 243	19 176	56,6 %	22 022	23 193	26 999
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	18 515	8 512	4 818	-43,4 %	4 930	4 516	4 426
KORKOTUOTOT	8 283	8 275	8 204	-0,9 %	8 400	8 400	8 500
MUUT RAHOITUSTUOTOT	18 867	10 788	7 876	-27,0 %	7 826	7 801	7 561
KORKOKULUT	- 3 004	- 4 940	- 6 198	25,5 %	- 6 232	- 6 621	- 6 571
MUUT RAHOITUSKULUT	- 5 630	- 5 611	- 5 064	-9,8 %	- 5 064	- 5 064	- 5 064
VUOSIKATE	45 197	10 706	11 105	3,7 %	19 839	27 863	32 883
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 20 223	- 14 654	- 15 298	4,4 %	- 20 000	- 22 433	- 24 146
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	- 18 114	- 14 654	- 15 298	4,4 %	- 20 000	- 22 433	- 24 146
ARVONALENTUMISET	- 2 109			0,0 %			
SATUNNAISET ERÄT				0,0 %			
SATUNNAISET TUOTOT				0,0 %			
SATUNNAISET KULUT				0,0 %			
TILIKAUDEN TULOS	24 974	- 3 948	- 4 193	6,2 %	- 161	5 430	8 737
POISTOERON LIS(-) TAI VÄH(+)	313	310	310	0,0 %	876	876	876
VARAUSTEN LIS(-) TAI VÄH(+)	- 17 000			0,0 %			
RAHASTOJEN LIS(-) TAI VÄH(+)	1 000			0,0 %			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	9 287	- 3 638	- 3 883	6,7 %	715	6 306	9 613

TULOSLASKELMA

Vuoden 2025 talousarvio on noin 3,9 milj. euroa alijäämäinen, mutta koko suunnittelukaudella (2025-2028) 12,8 milj. euroa ylijäämäinen. Jotta ylijäämä suunnittelukaudella tullaan saavuttamaan, pitää taloussuunnitelmavuodet sisällään palveluverkkoihin tehtäviä uudistuksia, jotka valmistellaan päätöksentekoon. Vuoden 2025 vuosikate on 11,1 milj. euroa.

Verotulot sisältävät ansiotuloista maksettavan kunnallisen tuloveron, yhteisövero-osuuden ja kiinteistöverot. Vuonna 2025 verotuloja arvioidaan tilitettävän yhteensä noin 179,7 milj. euroa. Verotulojen tilitysarvio on laadittu kuntaliiton vero-ennustekehikon pohjalta. Verotulot ja valtionosuudet on budjetoitu varovaisuuden periaatteella.

Korko- ja rahoitustuotot on arvioitu kaupungin antolainojen ja konserniyhtiöistä saatavien tulojen mukaisesti varovaisuuden periaatteella. Korkomenot on arvioitu kaupungin lainakannan ja lainakannan muutosten ehtojen mukaisesti. Rahoitustuotot sisältävät myös laskennallisen koron toimialojen ja kaupunginhallituksen käytössä olevasta käyttöomaisuudesta. Muut rahoitusmenot sisältävät muun muassa luottoprovisiot ja lainojen hoitokulut. Rahoitustuottojen ja -kulujen tulevan vuoden määrässä on huomioitu investointien maksamiseen tarvittava lainamäärän kasvu. Rahoitustuottojen ja -kulujen arvio vuodelle 2025 on 4,8 milj. euroa.

Käyttöomaisuuden (taseeseen aktivoitavien investointien ja pitkäaikaisten hankintamenojen) **poistot** merkitään tuloslaskelmaan kaupunginhallituksen hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Koko kaupungin poistojen kokonaissumma vuodelle 2025 on 15,3 miljoonaa euroa.

Kaupunginhallituksen laadintaohjeen mukaisesti koko peruskaupungin taloudellinen kehys ja määrärahat asetetaan suunnittelukaudelle (2025-2028) sillä periaatteella, että suunnittelukauden talous on tasapainossa. Tulevien vuosien talouskehysten saavuttaminen edellyttää inflaation pysymistä noin 2,0 prosentin tasossa, keskuspankkien suotuisaa ohjaukorkopoliittikkaa, jatkuvaa talouden seuranta ja muutosten ennakoitua. Investointiohjelman suuruus suhteessa taloudellisesti kestäväan rahoituspohjaan ei ole tasapainossa. Rovaniemen kaupungin tulee sopeuttaa taloutta ennakoiden painottaen erityisesti vuosien 2025 ja 2026 näkymää investointiohjelmaan ja tulorahoituksen muutoksiin. Taloussuunnitelmavuosien talouden ennustaminen on haastavaa, koska vuodesta 2025 alkaen työllisyyspalvelut tulevat siirtymään kuntien vastuulle ja samaan aikaan toteutetaan valtiosuusjärjestelmän uudistusta. Taloussuunnitelmissa ei ole pystytty ennakoidaan, kuinka esimerkiksi energiakustannukset, henkilöstön määrä ja palkkakustannukset sekä esimerkiksi kiinteistökatantaan ja omistuksiin tehtävät ratkaisut tulevat heijastumaan tulevien vuosien talouteen.

4.1 TILAPALVELUKESKUS TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA, 1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	36 112	40 255	39 750	-1,3 %	40 196	38 763	40 854
MYYNTITUOTOT	390	285	290	1,8 %	290	290	290
MAKSUTUOTOT				0,0 %			
TUET JA AVUSTUKSET	19	22	22	0,0 %	22	22	22
MUUT TOIMINTATUOTOT	35 704	39 948	39 438	-1,3 %	39 884	38 451	40 542
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	124	40	100	150,0 %	100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 24 519	- 29 174	- 28 945	-0,8 %	- 27 347	- 24 635	- 25 306
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 077	- 3 194	- 3 289	3,0 %	- 3 355	- 3 423	- 3 493
PALVELUJEN OSTOT	- 5 189	- 4 808	- 4 480	-6,8 %	- 4 616	- 4 616	- 4 616
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 4 706	- 4 682	- 5 084	8,6 %	- 5 127	- 5 040	- 5 315
AVUSTUKSET				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 11 548	- 16 490	- 16 092	-2,4 %	- 14 249	- 11 556	- 11 882
TOIMINTAKATE	11 718	11 121	10 905	-1,9 %	12 949	14 228	15 648
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	- 5 896	- 5 782	- 5 355	-7,4 %	- 5 355	- 5 355	- 5 355
KORKOTUOTOT				0,0 %			
MUUT RAHOITUSTUOTOT	5			0,0 %			
KORKOKULUT	- 318	- 200	- 330	65,0 %	- 330	- 330	- 330
MUUT RAHOITUSKULUT	- 5 582	- 5 582	- 5 025	-10,0 %	- 5 025	- 5 025	- 5 025
VUOSIKATE	5 822	5 339	5 551	4,0 %	7 594	8 873	10 293
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 7 526	- 5 917	- 5 745	-2,9 %	- 8 449	- 9 674	- 11 124
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	- 7 517	- 5 917	- 5 745	-2,9 %	- 8 449	- 9 674	- 11 124
ARVONALENTUMISET	- 9			0,0 %			
SATUNNAISET ERÄT				0,0 %			
SATUNNAISET TUOTOT				0,0 %			
SATUNNAISET KULUT				0,0 %			
TILIKAUDEN TULOS	- 1 704	- 578	- 195	-66,3 %	- 855	- 801	- 831
POISTOERON LIS(-) TAI VÄH(+)				0,0 %	566	566	566
VARAUSTEN LIS(-) TAI VÄH(+)				0,0 %			
RAHASTOJEN LIS(-) TAI VÄH(+)				0,0 %			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	- 1 704	- 578	- 195	-66,3 %	- 289	- 235	- 265

5. INVESTOINTIOSA

5.1 PERUSKAUPUNKI YHTEENSÄ

Kaupunginhallitus (1000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	-1 902	-400	-500	-600	-500	-500	-4 402
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myynti	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	-1 902	-400	-500	-600	-500	-500	-4 402
Tilapalvelukeskus (1000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	-16 282	-58 500	-51 440	-28 500	-25 300	-24 300	-204 322
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myynti	1	0	0	0	0	0	1
Nettoinvestoinnit	-16 281	-58 500	-51 440	-28 500	-25 300	-24 300	-204 321
Hyvinvointilautakunta (1000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	-333	-1 493	-1 955	-2 260	-1 110	-1 290	-8 441
Rahoitusosuudet	83	450	470	0	0	0	1 003
Pysyvien vastaavien myynti	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	-251	-1 043	-1 485	-2 260	-1 110	-1 290	-7 439
Sivistyslautakunta (1000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	0	-125	-4 635	-525	-125	-311	-5 721
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myynti	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	0	-125	-4 635	-525	-125	-311	-5 721
Tekninen lautakunta (1000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	-11 656	-12 067	-11 000	-14 150	-12 717	-11 780	-73 370
Rahoitusosuudet	58	600	0	0	0	0	658
Pysyvien vastaavien myynti	203	500	500	500	500	500	2 703
Nettoinvestoinnit	-11 395	-10 967	-10 500	-13 650	-12 217	-11 280	-70 009
Elinvoimalautakunta (1000 euroa)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	0	0	-522	0	0	0	-522

Rahoitusosuudet	0	0	365	0	0	0	365
Pysyvien vastaavien myynti	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	0	0	-157	0	0	0	-157
Kaupunki yhteensä (1000 euroa)							
	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Investointimenot	-30 173	-72 585	-70 052	-46 035	-39 752	-38 181	-296 778
Rahoitusosuudet	141	1 050	835	0	0	0	2 026
Pysyvien vastaavien myynti	204	500	500	500	500	500	2 704
Nettoinvestoinnit	-29 828	-71 035	-68 717	-45 535	-39 252	-37 681	-292 048

Sitova määräraha valtuustoon nähden harmaalla pohjalla.

Investointitaulukoiden luvuissa on huomioitu organisaatiomuutokset myös kuluvan talousarvion ja tilinpäätöslukujen osalta vertailukelpoisuuden vuoksi.

Investointeihin varataan määrärahat taseeseen aktivoitaville yli 10 000 euroa (pienhankintaraja) maksaville hankkeille. Alle 10 000 euroa maksavat kirjataan käyttötalouteen tilikauden kuluksi. Leasing-rahoituksella hankittavat on budjetoitu käyttötalouteen toimintakuluihin.

Investoinneista aiheutuvat poistot on arvioitu poistosuunnitelman pohjalta käyttötalouteen.

5.2 KAUPUNGINHALLITUS

1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Investoinnit yht	-29 828	-71 035	-68 717	-45 535	-39 252	-37 681
Kaupunginhallitus	-18 183	-58 900	-51 940	-29 100	-25 800	-24 800
Tilapalvelukeskus	-16 282	-58 500	-51 440	-28 500	-25 300	-24 300
Kaupungintalo	-193	-11 000	-15 000	-9 500	-500	
Napsun monitoimitalo	-6 796	-17 400	-13 700			
Häkinvaaran päiväkot		-4 000	-4 600	-500		
Vaaranlammen monitoimitalo	-5 443	-14 300	-4 240			
Rakennustekniset korjaukset	-3 242	-3 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Neljän tuulen koulu		-2 800	-3 900	-500		
Nivavaaran pienten koulu		-1 000	-3 000	-4 000		
Pääkirjaston korjaustyöt		-3 500	-2 000			
Uimahalli	-798		-500	-9 500	-15 000	-15 000
Investointien valmistelu	208	-500	-500	-500	-500	-500
Ounasvaaran lukio					-3 000	-3 000
Syväsenaaran kalliosuojan korjaustyöt		-1 000			-2 000	
Lastenkulttuurikeskus					-300	-1 800
Osakkeet ja osuudet, tilapalvelukeskus	-18					
Kaupunginhallitus (ilman tilapalvelukeskusta)	-1 902	-400	-500	-600	-500	-500
Tietohallinnon investoinnit	-43	-400	-400	-400	-400	-400
Koneet ja kalusto, konsernihallinto	-336		-100	-200	-100	-100
Vaaranlammen koulun osto Romalta	-1 440					
Personec F	-82					

Kaupunginhallituksen investoinneissa varaukset tietohallinnon järjestelmäinvestointeihin. Lisäksi varaus kaupungintalon Aalto-kalusteiden korjaamiseen.

Tilapalvelun investoinneissa on kolme suurta kohdetta, eli Napsun monitoimitalo, Vaaranlammen koulu ja kaupungintalon peruskorjaus. Edellä mainitut kohteet ovat valtuuston nähden sitovia hankkeen kokonaisbudjetin osalta, jotka näkyvät alla. Hankebudjetti voi jaksottua talousarvioissa hankeajalla eri suuruisena summana, mutta hankkeen kokonaistoteuman pitää pysyä kokonaiskustannusarviossa. Hankkeiden budjetit sisältävät rakennushankkeen kustannuksen ml. liikunta- ja piha-alueet, rakennuttamisen ja liittymien kustannukset sekä riskivaraudet. Kohteisiin liittyvät ensikalustamisen määrärahat on varattu käyttäjien budjettiin, eli koulujen osalta sivistyslautakunnalle.

Hanke	Sitova kokonaisbudjetti hankeajalle 2023-2027	Käyttöönotto
Napsun monitoimitalo	38,1 milj. euroa	Elokuu 2025
Vaaranlammen koulu	24,44 milj. euroa	Elokuu 2025

Kaupungintalo	30 milj. euroa	Tammikuu 2027
---------------	----------------	---------------

Vaaranlammen koulun osalta tilajaosto valitsi kokouksessaan 19.4.2023 § 24 KVR-urakoitsijaksi Sakela Rakennus Oy:n. Kaupunginhallituksen päätöksellä 24.4.2023 § 120 kaupunki sopi Rovaniemen Markkinakiinteistöt Oy:n kanssa vanhan koulun maanvuokrasopimuksen purkamisesta. Tästä aiheutuneet kulut eivät sisälly kokonaishankebudjettiin.

Napsun monitoimitalon osalta tilajaosto valitsi allianssikumppaniksi NCC Suomi Oy:n kokouksessaan 10.11.2022 § 79. Nivavaaran ala-asteen piha-alue tehdään monitoimitalon rakentamisen yhteydessä vuonna 2024. Ala-asteen peruskorjaus jatkuu vuosina 2025-2026.

Kaupungintalon peruskorjauksen osalta kaupunginvaltuusto hyväksyi (15.5.2023 § 45) korjauksen toteuttamisen 30 miljoonalla eurolla vuosina 2024-2026. Tilajaosto päätti toteuttaa peruskorjauksen Suunnittele ja rakenna -yhteistoimintamallilla 8.6.2023 § 36. Peruskorjauksen 30 miljoonan hankebudjettiin ei kuulu ennen vuotta 2023 tehtyjen tarveselvitysten, hankesuunnitelmien ja perusmuurikorjausten kustannukset, jotka on katettu aikaisempien vuosien investointimäärärahoista.

Suunnitelmakaudella 2025-2028 toteutetaan lisäksi mm. Häkinvaaran päiväkoti, Neljän tuulen koulun (sairaalakoulu) uudet tilat ja pääkirjaston korjaustyöt. Koko investointiohjelma 2025-2034 talousarvion liitteenä. Rakennusten osalta ohjelma tarkentuu palveluverkkopäätösten pohjalta.

Pääkirjaston rakennusurakoitsijaksi on valittu Laplan Oy, sähköurakoitsijaksi RTO Sähkö Oy ja LVIA-urakoitsijaksi LVI-Lämsä Oy:n (tilajaosto 29.2.2024 § 18-20). Häkinvaaran päiväkodin urakoitsijaksi on valittu Oulun Rakennusteho Oy (Tilajaosto 8.2.2024 § 9). Neljän tuulen koulun toteuttajaksi tilajaosto (28.5.2024 § 41) päätti valita Sakela Rakennus Oy:n.

Lastenkulttuurikeskuksen tarkempi selvittäminen aloitetaan ja päätökset tehdään erikseen.

Hanke	Budjetti	Käyttöönotto
Häkinvaaran päiväkoti	9,1 milj. euroa	Syksy 2025
Neljän tuulen koulu	7,2 milj. euroa	Kevät 2026
Pääkirjasto	5,0 milj. euroa	Kesä 2025

5.3 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Hyvinvointilautakunta	-251	-1 043	-1 485	-2 260	-1 110	-1 290
Liikuntapalvelut	-7	-760	-1 200	-2 150	-1 000	-1 200
Liikunnallinen nuorisotila			-500			
Korkalovaaran kentän kunnostus			-300			
Ounasvaaran rullaradan rakentaminen (JTF)		-200	-200			
Ounasvaaran liikuntapuisto		-50	-100	-1 000	-50	-50
Liikuntapaikat, lähiliikuntapaikat ja kulttuuripai	39	-150	-50	-150	-150	-50
Korkalovaaran ladun kunnostus			-50			
Keskusurheilukentän kunnostus		-100		-400		
Susivoudin kentän kunnostus				-300		
Vennivaaran liikuntapaikat				-300		
Ounashallin peruskorjaus		-110			-500	
Muurolan kentän kunnostus					-300	
Saarenkylän kentän kunnostus						-800
Ounasrinteen kentän kunnostus						-300
Osbu: ulkokuntosali Korkalovaaraan	-28					
Osbu: frisbeegolfrata Mäntyvaaraan	-19					
Ulkoliikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen		-150				
Kulttuuripalvelut	-184	-265	-255	-110	-110	-90
Koneet ja kalusto, kirjasto	-58	-60	-170			
Taidemuseon taidehankinnat	-49	-50	-50	-50	-50	-50
Koneet ja kalusto, kaupunginorkesteri		-15	-20	-10	-60	-40
Maakuntamuseon perusnäyttelyn uusiminen			-15	-20		
Koneet ja kalusto, taidemuseo				-30		
Koneet ja kalusto, maakuntamuseo	-76	-40				
Korundi-valaistuksen uusiminen		-100				
Nuorisopalvelut	-60	-18	-30			
Liikennepuisto	-60					
Koneet ja kalusto, nuorisopalvelut		-18	-30			

Investoinneissa on varattu määräraha Ounasvaaran rullaradan rakentamiseen, jonka toteuttamiseen on saatu JTF-rahoitusta.

Liikunnallista nuorisotilaa (ja skeittihallia) varten vuodelle 2025 suunnitteluraha. Hankkeen alustava kustannusarvio on 7 milj. euroa.

5.4 SIVISTYSLAUTAKUNTA

1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Sivistyslautakunta		-125	-4 635	-525	-125	-311
Koulutuspalvelut		-25	-3 935	-425	-25	-211
Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopisto			-10			
Koneet ja kalusto, peruskoulut ja lukiot		-25	-3 925	-425	-25	-211
Varhaiskasvatus			-450			
Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus			-450			
Ruoka- ja puhtauspalvelut		-100	-250	-100	-100	-100
Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalvelut		-100	-250	-100	-100	-100

Investoinneissa varaudutaan vuonna 2025 Napsun monitoimitalon, Vaaramo-talon ja Neljän tuulen koulun ensikalustamiseen. Neljän tuulen koulun kalustaminen voi siirtyä vuodelle 2026 riippuen rakennuksen valmistumisesta. Uusien rakennuksien käyttöönottoon liittyvät kulut näkyvät myös ruoka- ja puhtauspalveluiden poikkeavan isossa irtainhankintatarpeessa. Varhaiskasvatuksen osalta on myös varauduttu Vaaramo-talon Vaaranlammen päiväkodin ensikalustamiseen sekä Häkinvaaran päiväkodin kalustamiseen. Vuonna 2026 varaudutaan Nivavaaran ala-asteen kalustamiseen peruskorjauksen jälkeen

5.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA

1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Tekninen lautakunta	-11 395	-10 967	-10 500	-13 650	-12 217	-11 280
Katujen peruskorjaus ja katuvalot	-3 251	-3 200	-3 600	-3 800	-3 900	-4 000
Kemijoen ranta, Vt4-Jätkänkynttilä-Yliopistonkatu	-639	-1 400	-2 100			
Hulevesilinjan katutyöt (Eteläkeskus)		-400	-1 060	-800	-840	
Maan hankinta	-472	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Jalankulku- ja pyörätiet	-411	-300	-780	-400	-400	-400
Puistorakentaminen	-497	-475	-475	-475	-475	-500
Napapiirin kaava-alueen rakentaminen	-1 068	-300	-360	-1 500	-2 200	-120
Ympäristörakentaminen	-255	-325	-325	-325	-325	-400
Liikenne- ja yl.alueiden suunnittelu	-261	-400	-300	-400	-400	-400
Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen			-200	-1 050	-450	
Kaavat ja selvitykset	-158	-167	-200	-200	-200	-200
Yleiskaava	-36	-100	-100			
Ruokasenkadun silta				-1 800		
Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen				-640	-727	-800
Valtakadun peruskorjaus	-927			-600	-450	
Ruokasenkadun peruskorjaus				-450		
Pääkatujen peruskorjaukset				-210	-850	-1 210
Teollisuustien peruskorjaus						-2 250
Katujen päällystäminen	-331	-400				
Elinkaarta pidentävät korjaustoimenpiteet	-292	-300				
Vennivaaran kaava-alue	-993					
Saarenkolmion kaava-alue	-1 433	-400				
Myllymäentien kiertoliittymä (ELY)		-1 000				
Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen	-9	-700				
Kemijoen ranta, Konttisenp. WC	-117					
Koneet ja kalusto, tekniset palvelut	-16					
Lainaanranta: pyöräkatu ja -pysäköinti, baana	-43					
Tulvatorjunta kiinteät rakenteet ja varusteet	-116	-100				
Metlan kiinteistön purku	-70					

Vt 4:n yleissuunnittelun käynnistyminen sekä Paavalniemen siltahanke voivat tuoda muutoksia investointiohjelmaan 2025-2034.

Elinkaarta pidentäviä korjaustoimenpiteitä suoritetaan pääsääntöisesti 1980-luvulla rakennetuilla tonttikaduilla. Työohjelman mukaiset katujen peruskorjauksen määrärahat käytetään elinkaarensa lopussa olevien katujen peruskorjaukseen. Määrärahoja käytetään myös olemassa olevan katuverkon liikennejärjestelyiden kehittämisen vaatimiin muutos- ja täydennysrakentamiskohteisiin. Katujen peruskorjauskohteiden valinta tehdään yhteistyössä Napapiirin Energia ja Vesi Oy:n kanssa, jolloin kadun alla olevien putkien ja johtojen uusiminen voidaan toteuttaa kadun

rakentamisen yhteydessä. Määrärahalta parannetaan myös esteettömyyttä ja liikenneturvallisuutta yksittäisissä ongelmakohdissa. Katuvalaistuksen osalta määrärahaa käytetään olemassa olevan valaistusverkon saneeraamiseen, esimerkiksi huonokuntoisten pylväiden uusimiseen ja säästökytkennän laajentamiseen. Kohteet päätetään työohjelman hyväksymisen yhteydessä.

Jalankulku- ja pyörätiet -määrärahalta kehitetään kevyenliikenteen olosuhteita peruskorjauksilla ja uudishankkeilla. Kohteet päätetään työohjelman hyväksymisen yhteydessä.

Ympäristö- ja puistorakentamisen määrärahalta toteutetaan ympäristö-, puisto- ja leikkipaikkarakentamista sekä kalusteiden ja laitteiden hankkimista kohteisiin. Ympäristörakentamishankkeista laaditaan erillinen työohjelma vuosittain. Puistojen ja leikkipaikkojen osalta painopiste on leikkipaikkojen peruskorjauksessa, joilla pyritään mm. täyttämään EN-turvavaateet.

Liikenne- ja yleisten alueiden suunnittelumäärärahat on varattu liikenteen, liikenneväylien ja niihin liittyvän rakentamisen suunnittelun teettämiseen. Määrärahalta teetetään liikennejärjestelmäsuunnitelmia, yleissuunnitelmia, katusuunnitelmia sekä liikenteenohjaus- ja liikennevalosuunnitelmia. Suunnitelmien laatimisen yhteydessä teetetään tarvittavia liikenneselvityksiä, liikennetutkimuksia, liikennemalleja, maastomittauksia ja maaperäselvityksiä.

Ulkopuoliseen kaavoitustyöhön ja kaavojen erityisosaamista vaativien selvitysten laatimiseen sekä kaavojen edellyttämien pohjakarttojen uudistamiseen on varattu 0,2 miljoonan euron määräraha. Yleiskaavatyön toteuttamiseen on varattu vuosittain 0,1 miljoonaa euroa.

Tekninen lautakunta hyväksyy investointien tarkemman työohjelman kaupunginvaltuuston talousarviopäätöksen jälkeen.

5.6 ELINVOIMALAUTAKUNTA

1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Elinvoimalautakunta			-157			
Santa's Trail -hanke			-19			
Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen ja kestävä			-138			

Elinvoimalautakunnan investoinneissa on kaksi EU-hankerahoituksella toteutettavaa investointia. Santa's Trail -hankkeen kokonaiskustannusarvio on 0,26 milj. euroa, josta EU-rahoitusta 0,18 milj. euroa. Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen ja kestävä -hankkeen kokonaiskustannusarvio on 0,65 milj. euroa, josta EU-rahoituksen osuus 0,46 milj. euroa.

5.7 KONSERNIYHTEISÖT

Nettoinvestoinnit (1000 eur)	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028	Yhteensä
Kiinteistö Oy Lappi Areena	100	110	300	700	300	250	1 760
Napapiirin Energia ja Vesi Oy	27 324	35 120	29 406	25 901	25 210	21 860	164 821
Napapiirin Residuum Oy	167	300	1 000	500	300	200	2 467
Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy		15	75	15	75	75	255
Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy	8 757	2 560	2 450	2 300	0	0	16 067
Tytäryhtiöt yhteensä	36 348	38 105	33 231	29 416	25 885	22 385	185 370

Konserniyhteisöiden investoinnit on kuvattu tarkemmin yhtiöiden omilla korteilla.

6. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma (1000 euroa)	TP 23	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	TS 2028
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	45 197	10 706	11 105	19 839	27 863	32 883
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-3 765	-2 500	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Toiminnan rahavirta yht.	41 432	8 206	9 105	17 839	25 863	30 883
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-30 173	-72 977	-70 052	-46 035	-39 752	-38 256
Rahoitusosuudet investointeihin	141	1 325	835	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	3 969	3 000	2 500	2 500	2 500	2 500
Investointien rahavirta yht.	-26 063	-68 652	-66 717	-43 535	-37 252	-35 756
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	15 369	-60 446	-57 612	-25 696	-11 389	-4 873
Rahoituksen rahavirta						
Antolainasaamisten lisäykset	-2 929	-10 000	-2 450	-2 450	-2 450	-2 450
Antolainasaamisten vähennykset	2 442	2 450	2 450	2 450	2 450	2 450
Antolainauksen muutokset	-487	-7 550	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	32 000	86 500	79 200	50 200	37 200	31 200
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-17 270	-18 200	-21 596	-24 476	-25 762	-26 334
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-24 677	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	-9 946	68 300	57 604	25 724	11 438	4 866
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-14 753	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	-9 817	304	-8	28	49	-7
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	8 106	-20 836	-93 906	-132 410	-139 774	-160 016
Investointien tulorahoitus, %	150	15	16	43	70	86
Laskennallinen lainanhoitokate	1,35	0,15	0,06	0,25	0,41	0,52

Kaupungin suuret investoinnit suunnitelmakaudella aiheuttavat ison tarpeen pitkäaikaisten lainojen nostoille. Yhteensä uutta pitkäaikaista lainaa arvioidaan nostettavan 197,8 miljoonaa euroa vuosina 2025-2028. Lainoja lyhennetään vastaavalla ajanjaksolla noin 98 miljoonaa euroa.

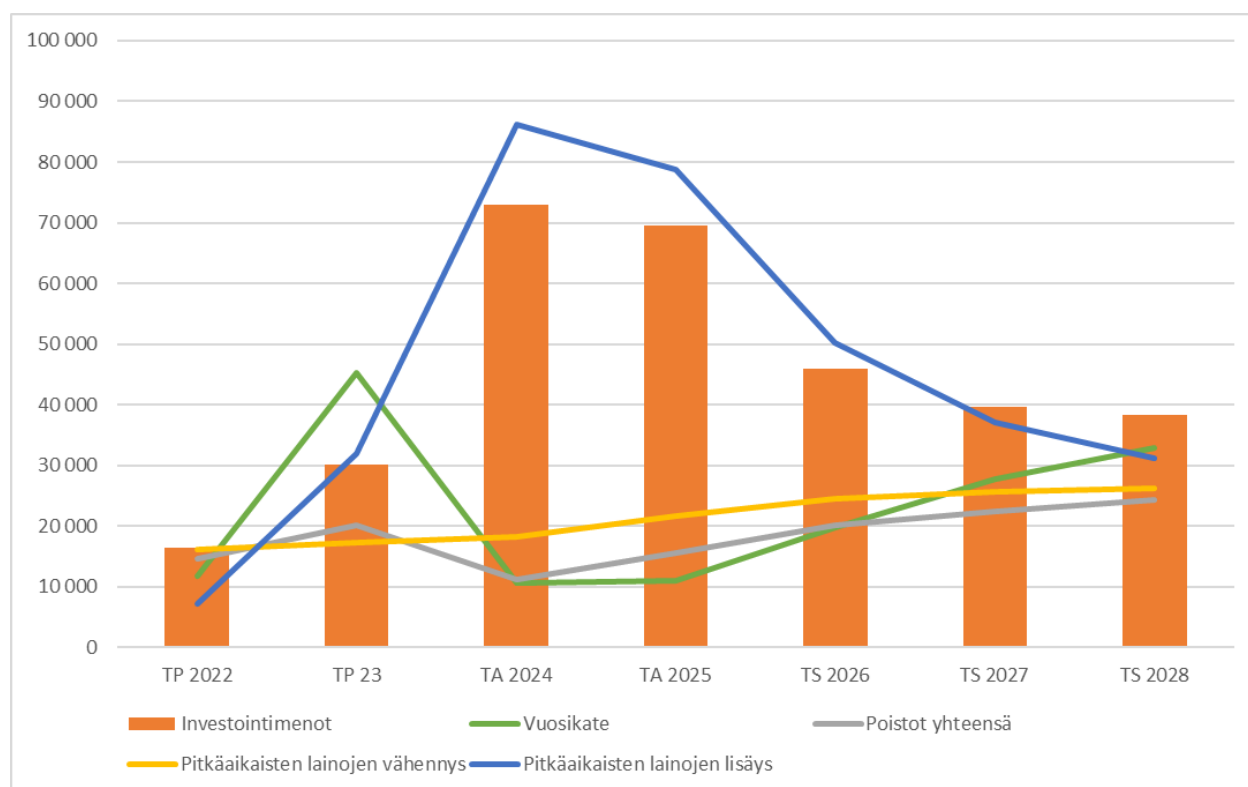
Kaupungin lainamäärä on 6 141 euroa asukasta kohden vuonna 2025. Vuoteen 2028 mennessä vastaava lukema on noussut 6 703 euroon asukasta kohden. Lainamäärä lähtee hitaaseen laskuun vuodesta 2028 alkaen, jollei investointimäärä kasva nykyisestä suunnitelmasta ja kaupungin vuosikate saadaan pidettyä vuoden 2028 tasolla.

Vuonna 2025 investointien tulorahoitus laskee 16 prosenttiin, eli toiminnasta kertyvä rahavirta kattaa investointimenoista ainoastaan tämän verran. Loppu katetaan lainanotolla. Taloussuunnitelmakauden aikana vuosikate ei kata investointeja, jolloin lainamäärää päästä suunnitelmakauden aikana pienentämään. Vuonna 2025 vuosikate ei kata poistoja, jolloin tulee alijäämäinen tilikauden tulos. Tasapainotilanteessa vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen, jota on suunnitelmakaudella tavoiteltu.

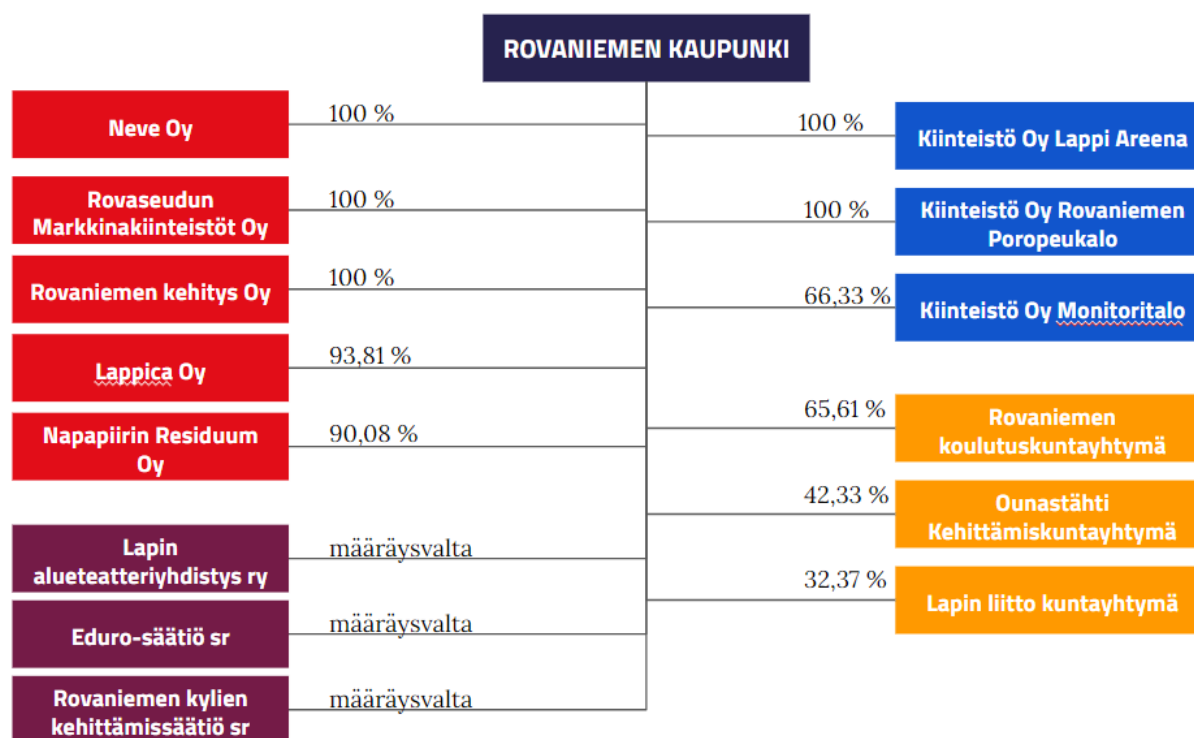
Toiminnan ja investointien rahavirran suhde on negatiivinen vuoteen 2030 saakka. Tunnusluku kuvaa investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Tunnusluvun tulisi olla positiivinen, jolloin rahaa jää mm. lainojen lyhennyksiin. Laskennallinen lainahoitokate kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä lainojen korkojen ja lyhennysten maksuun. Lainahoitokate on yksi kriisikuntakriteeri, ja konsernitilinpäätöksessä lainanhoitokate tulisi olla yli 0,8 jotta kriteeri ei täyty. Peruskaupungin osalta tämä alittuu koko suunnitelmakauden ajan. Käytännössä vuosikatella ei rahoiteta lainojen lyhennyksiä ja korkomenoja.

Antolainasaamisten lisäykset sisältävät varauksen konserniyhteisöille myönnettävistä lainoista. Antolainasaamisten vähennyksiin on laskettu konserniyhteisöjen lainasuunnitelmien mukaiset lyhennykset kaupungille.

Kaavio investointimenoista, vuosikatteesta, poistoista ja lainoista (1000 euroa)



7. KONSERNIOSA



Konserniyhteisöt ja keskeiset kuntayhtymät

Konsernirakenne muuttuneen vuoden 2025 aikana. Jo vuoden 2024 lopussa on tarkoitus sopia Lappica Oy:n osakekauposta, jossa yhtiön määräysvalta siirtyy Lapin hyvinvointialueelle. Lappica Oy jää Rovaniemen kaupungin osakkuusyhtiöksi. Omistajapolitiikan mukaisia rakenteellisia muutoksia selvitetään, mutta talousarvion laadinnan hetkellä ei ole tiedossa keskeisiä konsernirakenteeseen vaikuttavia tekijöitä. Mahdollisia muutoksia ovat Rovaniemen kehitys Oy:n tytäryhtiön Rovaniemen matkailu ja markkinointi Oy:n/ Visit Rovaniemen omistuksen siirtäminen suoraan Rovaniemen kaupungille. Rovaniemen kehitys Oy on ollut käytännössä niin sanottu pöytälaatikkoyhtiö, jolla ei ole ollut aktiivista toimintaa ja roolia viime vuosina. Toisena mahdollisena kokonaisuutena on Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n tytäryhtiön Rovaniemen kaupunkikiinteistöt Oy:n siirtäminen kaupungin suoraan omistukseen. Rovaniemen kaupunkikiinteistöt Oy:n omistukset ovat pääosin kaupungin toimintaan kiinteästi liittyvien koulu- ja päiväkotirakennusten omistuksia.

Kuntalain (410/2015) 110 §:n mukaan talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Kaupungin tytäryhteisöjen toimintaa ohjaavat kaupunkistrategian lisäksi Rovaniemen kaupungin konserniohje (KV 25.9.2023), Hyvä hallinto- ja johtamistapa Rovaniemen kaupungin tytäryhtiöissä (KV 22.1.2024), Rovaniemen kaupungin hallintosääntö (KV 19.6.2023) sekä Rovaniemen kaupungin omistajapoliittiset linjaukset (KV 24.10.2022).

Talousarvion Konserniosassa esitellään keskeisten konserniyhteisöjen tai konsernitilinpäätöksessä yhdisteltävien yhteisöjen toiminnan ja talouden tavoitteita talousarviovuodelle ja suunnittelukaudelle. Konserniyhteisöjen tavoitteet perustuvat kaupungin tavoin kaupunkistrategiaan ja

yhteisöjen kohdalla myös omistajapolitiikkaan. Omistajapolitiikan mukaisesti yhteisöjen olemassaolo tulee perustua johonkin kaupungin määrittämään asukkaiden hyvinvointia ja alueen elinvoiman edistämistehtävään sekä palveluiden järjestämiseen. Omistajapolitiikassa painotetaan konsernin kokonaisedun tavoittelua, joka näkyy käytännössä esimerkiksi talouden tasapainona, kohtuullisina, pitkällä tähtäimellä keskitasoa alempina asumiskustannuksina, hallittuna velan ottona, sekä tarkoituksenmukaisina ja suunnitelmallisina osinkoina, investointeina ja poistoina. Erityisenä tavoitteena on yhteisöjen osallistuminen työllistämistoimenpiteisiin avaamalla polkuja oppilaitoksista työelämään. Tavoitetta seurataan harjoittelijoiden määrällä.

Talousarviossa konserniyhteisöille esitettävät yksityiskohtaisemmat tavoitteet perustuvat omistajapolitiikan yhteisökohtaisiin tavoitteisiin ja mittareihin. Omistajapolitiikan tavoitteet ja mittarit toteuttavat kaupunkistrategiaa. Niiltä osin, kun tavoitteita ei ole omistajapolitiikassa määriteltä, tavoitteet on neuvoteltu yhteisöjen kanssa omistajapolitiikan ja kaupunkistrategian hengessä.

Yhteisöistä tavoitteet on asetettu pääsääntöisesti yhteisöille, joissa kaupunki käyttää suoraan määräysvaltaa. Rovaniemen Kehitys Oy:n toiminta on pienimuotoista, joten yhtiölle ei ole asetettu tavoitteita. Tavoitteet on sen sijaan osoitettu Rovaniemen Kehitys Oy:n konserniyhtiö Rovaniemen matkailu ja markkinointi Oy:lle (Visit Rovaniemi), jonka toiminta on aktiivista ja Rovaniemellä varsin näkyvää. Ounastähti kehittämiskuntayhtymässä Rovaniemen kaupunki ei käytä määräysvaltaa, mutta yhteisön toiminta on kaupungin kannalta merkittävää, joten se on läpinäkyvyyden vuoksi mukana myös talousarviossa.

Seuraavissa kappaleissa määritellään konserniyhteisön valtuuston nähdessä sitovat tavoitteet. Yhteisöt ovat velvollisia raportoimaan tavoitteiden toteutumisesta ja toiminnan kehittymisestä vuoden 2024 aikana muun raportoinnin yhteydessä.

Arviot yhteisöiltä odotettavilta tuloutuksilta vuodelle 2025 on esitetty alla olevassa taulukossa. Lopullisesta osingon tai muusta vastavasta ylijäämän jaosta päättää yhtiö- tai vastaava kokous.

	Osinkotuotot, Peruspääomien	Korkotuotot	Provisiot	Yhteensä
TYTÄRYHTEISÖT				
Neve Oy	700 000	7 300 000	1 100	8 001 100
Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy	300 000	925 000	70 000	1 295 000
Napapiirin Residuum Oy		46 000	9 000	55 000
Kiinteistö Oy Lappi Areena		7 000		7 000
KUNTAYHTYMÄT				
Rovaniemen koulutuskuntayhtymä	59 000			59 000
Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä	3 038 000			3 038 000
OSAKKUUSYHTEISÖT				
KAS asunnot Oy			28 500	28 500
Rovakaira Oy	513 000			513 000

YHTEENSÄ

4 610 000

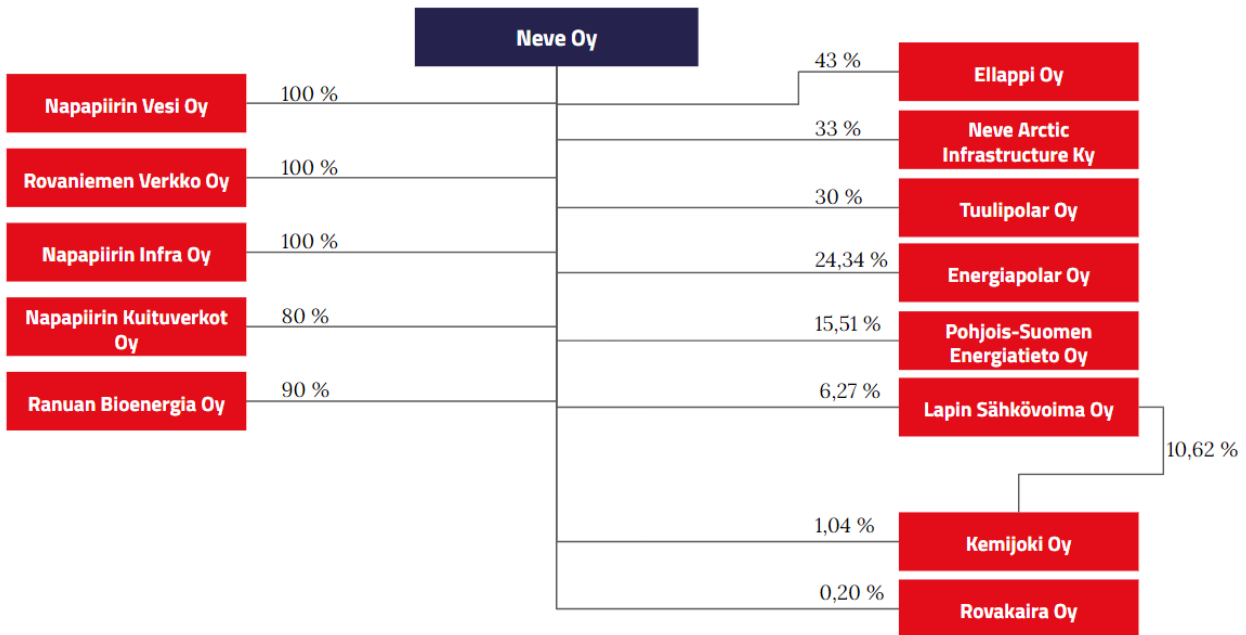
8 278 000

108 600

12 996 600

7.1 Konserniyhtiöiden toiminta, talous ja investoinnit

7.1.1 Neve Oy



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Neve Oy

Yhtiön toimialana on energia-, tuhkalannoite-, vesi-, tietoliikenne- ja valokuitu liiketoiminta sekä niihin liittyvä urakointi- ja palveluliiketoiminta. Yhtiö voi hankkia, tuottaa, siirtää ja myydä sähkö- ja lämpöenergiaa ja polttoaineita, ostaa, rakentaa ja ylläpitää tietoliikenneyhteyksiä sekä hoitaa alueen vesi- ja jätevesihuoltoa yhdessä tytäryhtiöiden kanssa. Yhtiön toimialaan kuuluu lisäksi tarjota toimialaan liittyviä käyttö-, kunnossapito- ja asennuspalveluita sekä muita oheispalveluita.

Napapiirin Vesi Oy

Yhtiön toimialana on vesihuoltoliiketoiminnan harjoittaminen. Yhtiö harjoittaa puhtaan talousveden hankintaa ja käsittelyä sekä jätevesien johtamista ja puhdistamista sekä vesihuoltolaitosten ja vesijohto- ja viemäriverkostojen rakentamista ja ylläpitoa Rovaniemen kaupungin vahvistamalla toiminta- alueella. Lisäksi yhtiön toimialaan kuuluvat muut vesihuoltoon liittyvät oheispalvelut.

Rovaniemen Verkko Oy

Yhtiön toimialana on omistaa, hallita, rakentaa ja rakennuttaa sähkön- ja tietoliikenteen jakelu- ja siirtoverkostoa sekä myydä niihin liittyvää urakointi- ja palvelutoimintaa Rovaniemen kanta-kaupungin alueella.

Napapiirin Infra Oy

Yhtiön toimialana on vesihuoltoliiketoiminnan harjoittaminen. Infra tuottaa palveluita in-house statuksen mukaisesti konsernin muille tytäryhtiöille sekä emoyhtiölle. Yhtiö harjoittaa puhtaan talousveden hankintaa ja käsittelyä sekä jätevesien johtamista ja puhdistamista sekä vesihuoltolaitosten ja vesijohto- ja viemäriverkostojen rakentamista ja ylläpitoa. Lisäksi yhtiön toimialaan kuuluvat muut vesihuoltoon liittyvät oheispalvelut. Infra tuottaa palveluita in-house statuksen mukaisesti konsernin muille tytäryhtiöille, sekä emoyhtiölle. Merkittävin asiakas Infra-yhtiölle on Napapiirin Vesi Oy.

Napapiirin Kuituverkot Oy

Yhtiön toimiala on tietoliikennetoiminta ja siihen liittyvien palveluiden tuottaminen. Liiketoimintaan kuuluu Lapin, erityisesti Rovaniemen kaupungin, alueella tapahtuva tiedonsiirron runkoverkkojen rakentaminen, runkoverkkoyhteyksien vuokraaminen itselle sekä operaattoreille sekä runkoverkkoyhteyksiin liittyvä operaattoritoiminta. Laajakaista liiketoiminta sisältää Lapin, erityisesti Rovaniemen kaupungin, alueella tapahtuvan kiinteiden ja mobiilien laajakaistayhteyksien rakentamisen, vuokraamisen ja omistamisen tuottaakseen loppuasiakkaille laajakaistayhteyksiä sekä laajakaistayhteyksiin liittyviä tiedonsiirtoon perustuvia lisäarvopalveluita.

Ranuan Bioenergia Oy

Yhtiön toimialana on soiden moninaiskäyttö, turveteollisuuden ja siihen olennaisesti liittyvien toimintojen harjoittaminen, turpeesta saatavien tuotteiden valmistus, kehittäminen, myynti ja markkinointi. Muun biomassan tuotanto, kehittäminen, myynti ja markkinointi sekä yhtiössä olevan tietotaidon hyödyntäminen sekä muiden asiantuntijapalveluiden myynti ja markkinointi. Yhtiön turpeen tuotantoalue sijaitsee Ranualla.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Kaukolämmön hinta alle valtakunnallisen keskitason (sijoitus ET kaukolämpövertailussa parempi kuin 114/228)	333	333	114	114	114	114
Veden hinta (puhdas+jätevesi) valtakunnan matalimman viidensadan vesiyhtiön joukossa (Vesihuollon tietojärjestelmä Veeti - tilasto 540/662 vesiyhtiötä)		520	500	500	500	500
Sähkösiiirron hinta alle valtakunnan keskitason (Energiaviraston vertailussa 39/78 edullisemman puolella)	12	12	12	12	12	12
Asiakastytyväisyysluku (NPS)	52	65	65	65	65	65
Konsernin sairauspoissaolo	9	5	5	5	5	5
Henkilökunnan työtyytyväisyys (eNPS)	41	20	20	20	20	20

Napapiirin Vesi Oy:n verkoston metrit suhteessa asukas määrään on valtakunnallisesti korkea 31,1 m/asukas. Valtakunnan keskiarvo on n. 10 m/ asukas.

YHTEISÖN TALOUS

Neve- konsernin liikevaihto säilyttää edellisen vuoden tason vuonna 2025 mutta tulos laskee operatiivisten kustannuksien nousun vuoksi. Kaukolämmön tuotannon käyttämien polttoainemarkkinoiden hinnat ovat säilyttäneet vuoden 2024 korkean tasonsa. Nämä kustannusnousut vaikuttavat yhtiön energian tuotannon kustannuksiin ja sitä kautta yhtiön taloudelliseen tulokseen. Kaukolämmön, veden ja sähkösiiirron asiakkaisiin ei ole suunniteltu korotuksia vuodelle 2025, jolla turvataan asumiskustannusten kohtuullinen taso valtakunnallisessa vertailussa.

Kaukolämmön tuotannon kilpailukyvyyn varmistamiseksi valmistuu vuonna 2025 käyttöön otettava sähkökattila ja 2026 lämmöntalteenoton järjestelmä, jotka tulevat leikkaamaan Neve Oy polttoaine- ja päästökaupan kustannuksia. Pyrimme myös edistämään uusiutuvan sähköntuotannon hankkeita. Neve konsernin investoinnit ovat tavallista korkeampia vuosina 2025 -2026 (vuonna 2025 30,4 M€:a) energian tuotannon sähköistämisen investointien vuoksi. Tästä syystä investointien rahoittamiseksi täytyy käyttää kassavirran lisäksi velkarahoitusta.

Napapiirin Kuituverkot Oy:n liiketoiminnan kannattavuuteen on vaikuttanut ja tulee vaikuttamaan toiminta-alueella lisääntynyt kilpailu valokuitu, markkinoista ja asiakaista. Kilpailun intensiivisyys on vaikuttanut valokuituliittymien myynnin yhteydessä saataviin liittymismaksuihin. Kilpailun odotetaan jatkuvan myös tulevina vuosina. Valokuituliiketoiminnan investoinnit tulevat laskemaan aikaisempien vuosien tasosta.

Napapiirin Vesi Oy:n vesiliiketoiminnassa jatketaan panostamalla vuosikymmenten aikana ker-tyneen korjausvelan kiinni kuromiseen. Yhtiön investoinnit sekä verkostoihin että vesihuollon laitoksiin tulevat olemaan yli 10 miljoonaa euroa vuosittain, joista valtaosa on korvausinvestoin-teja. Vesihuollon investoinnit rahoitetaan lainarahoituksella ja tulorahoituksella. Vesihuollon maksuihin on suunniteltu tehtäväksi hinnan korotus lähivuosien aikana.

Rovaniemen Verkko Oy:n liikevaihto ja kannattavuus palautuvat vuonna 2025 normaalille tasolle, kun meneillään olevan valvonta jakson ylituottojen palauttaminen asiakkaille päättyi vuonna 2024. Rovaniemen Verkko investoi kapasiteetin kasvua varten 110 kV verkkoon vuosina 2025-2026, mikä varmistaa Suosiolan voimalaitoksen sähkökattilan täysimääräisen hyödyntämisen ja muun sähkön kasvun tarpeen alueella tulevina vuosina.

Neve Oy:llä on aloitettu toimenpiteet vastuullisuusraportoinnin laatimiseksi EU:n kestävyysra-portointidirektiivin (CSRD) mukaisesti. Neven osalta ensimmäinen CSRD-standardin mukaisesti raportoitava vuosi on 2024.

Neve Oy pyrkii toiminnassaan hyödyntämään työkokeiluja ja palkkatukityöllistämistä siinä mää-riin, kuin toimialan erityispiirteet huomioiden on kulloinkin mahdollista.

Neve- konsernin talousarviossa on varauduttu 8,0 miljoonan euron tuloutukseen (sisältäen kau-pungille maksettavat lainojen korot, provisiot ja osingot).

TALOUDEN TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

NEVE OY (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	105 163	82 358	82 358	82 195	81 066	81 066	0,0%
Liikevoitto/-tappio	32 640	8 204	8 204	9 381	9 589	9 589	0,0%
Tilikauden voitto/-tappio (en-nen tilinpäätössiirtoja ja ve-roja)	26 783	759	759	1 625	1 715	1 715	0,0%
Ulkoiset lainat	735	2 480	2 480	7 201	7 400	7 400	0,0%
Konsernin sisäiset lainat	163 304	168 475	168 475	178 123	180 253	180 253	0,0%

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Neve Oy	5 504	9 265	12 671	8 554	8 735	8 685	36,8%
Napapiirin Vesi Oy	9 855	11 295	9 816	10 525	10 045	10 045	-13,1%
Rovaniemen Verkko Oy	3 095	2 581	5 839	6 192	5 800	2 500	126,2%
Napapiirin Kuituverkot Oy	2 473	2 750	1 080	630	630	630	-60,7%

Napapiirin Infra Oy ja Ranuan Bio	0	0	0	0	0	0	0,0%
--------------------------------------	---	---	---	---	---	---	------

7.1.2 Rovaniemen Markkinakiinteistöt Oy

Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy			
Rovaniemen kaupunkikiinteistöt Oy	100 %	100 %	Rovaniemen Linja-autoasema Oy
KOy Arktinen Instituutti	100 %	100 %	KOy Rovaniemen Ukkoherrantie 18
KOy Koskirova	100 %		
KOy Rovaniemen Ahjotie 4	100 %	96,8 %	KOy Häly
KOy Campus Borealis	100 %	86,58 %	KOy Rytke
KOy Santa's Technology Park	100 %	78,20 %	KOy Napapilirinpalvelut
KOy Rovaniemen Varikkotie 17 B	100 %	70,70 %	KOy Saarenkylän Liiketalo

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n liiketoimintastrategian mukainen visio on olla Suomen johtava julkinen kiinteistökehittäjä. Missiona on olla lappilaisen yrittämisen koti.

Tehtävämme on alueen elinkeinoelämän ja yritystoiminnan edellytysten luominen ja kehittäminen Rovaniemellä yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Yhtiöllä on toimintaa varten omistuksessa liike- ja toimistokäyttöön sekä halli- ja teollisuuskäyttöön soveltuvia tiloja Rovaniemellä.

Yhtiö toteuttaa strategiaansa markkinoimalla ja vuokraamalla yritystiloja sekä katu- ja markkina-alueita. Tärkeä osa strategian toteuttamista on kiinteistöjen kehitys, jossa ostamalla, myymällä sekä nykyisten kiinteistöjen kehittämistoimilla tavoitellaan strategian mukaista kasvua. Yhtiön kiinteistökannasta on muodostettu aktiivisesti hoidettu kiinteistösalkku. Kiinteistösalkun avulla yhtiö hallinnoi kiinteistöihin kohdistuvaa korjausvelkaa ja arvioi kohteiden tuotto-odotuksia. Yhtiössä on aloitettu aktiiviset toimenpiteet kiinteistökannan energiatehokkuuden parantamiseksi.

Tiedossa olevia muutoksia tai asioita, joihin tulee varautua:

Remontit: Taidemuseon peruskorjaus alkaa vuoden 2025 aikana toteutuneen suunnittelun mukaisesti. Tämän lisäksi tehdään kiinteistöihin suunnitelman mukaisia pienempiä remontteja. Remontteihin valmistaudutaan huolellisella suunnittelulla.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Roman vuokrausliiketoiminnan kasvu %	- 1,38	3	3
Roma vuokrausaste % (netto)	93	90	85
Roma kiinteistötransaktiot kpl		6	2
Roma sijoitetun pääoman tuotto % (SIPO)	2,8	3,2	6
Roma omavaraisuusaste %	38,9	40	40
Roma tilikauden tulos 1000t€ (ennuste)	681	529	577
Konserni tilikauden tulos 1000t€ (ennuste)	1 467	1 870	2 249

YHTEISÖN TALOUS

Konsernin liikevaihto pienenee hiukan edelliseen talousarvioon verrattuna johtuen muutamien kohteiden tarkentuneista vuokranäkymistä sekä kaupungin kohteiden vuokranalennuksista. Yhtiön vuokrausaste on hyvä ja näkymät positiiviset. Vähentynyttä liikevaihtoa kompensoi kulujen pieneneminen. Näin ollen konsernin käyttökate arvioidaan pysyvän aiempien vuosien tasolla. Tulos tulee paranemaan konserniliiketoiminnan poistojen vähenemisen myötä. Rahoituskulujen arvelaan pysyvän nykyisellä tasolla lainojen korkojen korkean suojausasteen vuoksi.

Yhtiön tavoitteena on tulo-rahoituksella selvittää kaikista käyttö- ja rahoituskuluista sekä tulouttaa omistajalle osinkoa tilikauden tuloksesta. Strategiaa tukevia tavoitteita ovat omavaraisuusasteen pitäminen hyvällä tasolla sekä sijoitetun pääomatuotto-prosentin kasvattaminen.

Yhtiön jatkaa kiinteistösalkutuksen mukaisen strategian toteuttamista, joihin voi sisältyä kiinteistötransaktioita. Talousarviot eivät sisällä kiinteistötransaktioiden vaikutusta. Mahdollisilla kiinteistötransaktioilla tulee olemaan vaikutusta yhtiön tunnuslukuihin.

TALouden TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

ROVASEUDUN MARKKINA-KIINTEISTÖT KONSERNI (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	16 007	16 461	16 138	16 312	16 615	16 924	-2,0%
Liikevoitto/-tappio	3 724	3 851	4 209	4 292	4 509	4 732	9,3%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	1 470	2 244	2 249	2 273	2 468	2 712	0,2%
Ulkoiset lainat	26 239	35 558	21 155	19 060	16 965	14 347	-40,5%
Konsernin sisäiset lainat	31 126	29 515	27 905	26 294	24 684	23 074	-5,5%
Henkilöstö	9	9	7	7	7	7	-22,2%

INVESTOINNIT (1000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Peruskorjaukset		2 560	2 450	2 300			-4%
Uudisrakennukset		0					
Muut investoinnit	8 757						0%

- Alueellisen kiertotalousyhteistyön kehittäminen paikallisten sekä kansallisten/kansainvälisten yritysten kanssa
- **toiminnan riskit ja riskejä vähentävät toimenpiteet**
 - Jätehuollossa ympäristön pilaantumisen riski on olemassa, jota hallitaan suunnitelmallisella ja ympäristölupien asettamien vaatimusten mukaisella toiminnalla. Työturvallisuudessa kiinnitämme huomioita ennakoivaan toimintaan, jotta voimme välttää tapaturmat.
 - Suuret toiminnalliset tai määrälliset muutokset aiheuttavat pientä taloudellista riskiä, jota hallitaan mm. palvelujen oikealla hinnoittelulla.
- **keskeiset investoinnit**
 - Kierrätyspuisto Residuumin toimitilojen sekä sosiaalityötilojen uusiminen

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Maksuvalmius = Current ratio välillä 1-2	1,8	2	2
Vakavaraisuus = Omavaraisuusaste % väh. 50%	57	54	56
Liikevaihto	7 295	7 900	7 900
Tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	- 14	300	300
Jätehuollon vuosikustannus indeksitalovertailu €/m ² /kk		0,25	0,25
Asiakastyytyväisyys	4	5	5
Henkilöstötyytyväisyys	4,5	5	5
Erilliskerättyjen hyötujakeiden määrä (pakkausmateriaalit + biojäte) tn	6 323	7 500	7 600
Materiaalihyötykäytön % -osuus yhtiön käsittelyyn tulevasta kokonaisjättemäärästä	44	46	46

YHTEISÖN TALOUS

Näkymät vuodelle 2025

Liikevaihdon odotetaan pysyttelevän vuoden 2025 aikana edellisvuoden tasolla. Jätevirtojen suhteen voidaan odottaa, että sekajätteen määrä putoaa hiljalleen, kun biojätteen erilliskeräysvelvoite astui voimaan 07/2024. Biojättemäärän osalta on odotettavissa noin 40-50% kasvu keräyksen tehostuessa keskustaajamissa.

Varsin kiireisten, lakimuutoksista johtuneiden vuosien jälkeen tavoitteena on, että henkilöstö pääsisi keskittymään perusasioihin, ja sitä kautta kehittämään toimintoja.

Merkittävimmät kulut/kulurakenne ja niihin liittyvät riskit sekä riskien huomiointi:

Muuttuvia kuluja, kuten jätteiden käsittelymaksuja ja siirtokuormauskuluja, on noin 50% liikevaihdosta. Muuttuvat kulut ovat yhtiön suurin kuluerä. Liiketoiminnan muita kuluja on noin 20% liikevaihdosta (mm. ICT/sähkö/huolto ja korjaus). Poistot sekä henkilöstökulut ovat molemmat noin 15% liikevaihdosta. Suurimpana riskinä on yleisen kustannustason nousu, joka nostaa indeksejä, joihin sopimukset ovat sidottu. Tähän voidaan kuitenkin vaikuttaa oikeanlaisella hinnoittelulla, mikäli muutokset ovat merkittäviä.

Merkittävimmät tulot/tulorakenne ja niihin liittyvät riskit sekä riskien huomiointi:

Kuntavastuullinen jätteen keräyksestä (bio- ja pakkausjäte) sekä vastaanotosta (sekajäte) kertyy yhtiön suurin liikevaihdollinen osuus, noin 45%.

Kunnan toissijaiselle vastuulle kuuluva jäte (TSV) sekä markkinaehtoinen jäte ovat yhteensä noin 25 % yhtiön liikevaihdosta. TSV/markkinaehtoisien jätteen määrät (pääosin rakennus- ja purkujätettä) voivat pienentyä tulevina vuosina, mihin Residuumilla ei ole vaikutusmahdollisuuksia (rakentamisen suhdanteiden vaihtelut). Tällä on jo ollut negatiivisia vaikutuksia liikevaihdon kannalta Residuumin toimintaan. Toisaalta tämä pienentää myös kustannuspuolta muuttuvien kulujen osalta, kun vastaavasti käsittely- ja siirtokuormausmaksut pienenevät.

Yhtiön perimä perusmaksu on toimialueen asuntokohtainen maksu. Se on kokonaisuutena noin 15% liikevaihdosta, jolla katetaan kuntalaisten lakisääteisiä palveluita, kuten hyötyjätehuoltoa, kierrätysasemapalveluita, vaarallisten jätteiden jätehuoltoa sekä jäteneuvonnan ja ympäristökasvatuksen palveluita.

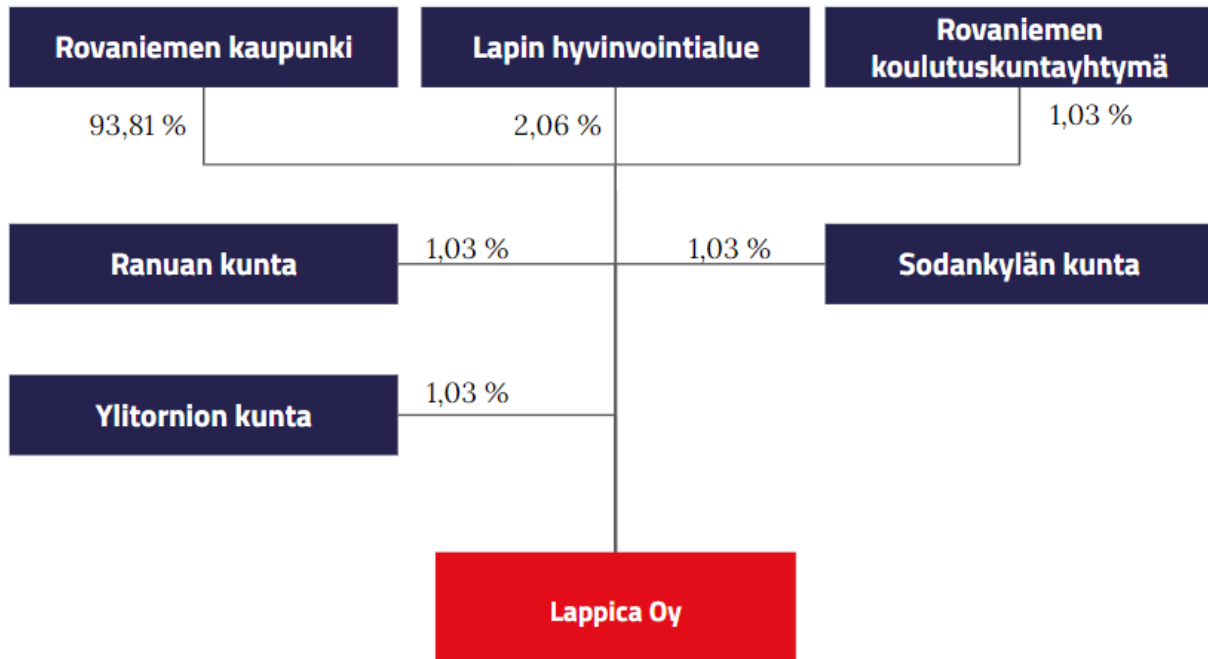
TALouden TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

NAPAPIIRIN RESIDUUM OY (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	7 295	7 900	7 900	8 200	8 400	8 400	0,0%
Liikevoitto/-tappio	8	150	150	150	150	150	0,0%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-14	300	300	300	300	300	0,0%
Ulkoiset lainat	207	111	0				-100,0%
Konsernin sisäiset lainat	1 550	1 450	1 350	1 250	1 150	1 050	-6,9%

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------------------------------

Astiahankinnat	200	300	0	0	0	0	-100,0%
Toimistorakennus ja sosiaalityöt	0	0	1 000 000	0	0	0	300,0%
Kuljetusjärjestelmän muutos	0	0	0	100 000	300 000	200 000	

7.1.4 Työterveys Lappica Oy



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Lappica Oy:n perustehtävä on tuottaa Rovaniemi-kaupunkikonsernin ja omistaja-asiakkaiden (Lapin hyvinvointialue, Rovaniemen koulutuskuntayhtymä, Ranuan kunta, Sodankylän kunta ja Ylitornion kunta) henkilöstölle kokonaisvaltaiset työterveyspalvelut sidosyksikkönä. Lappica Oy toteuttaa omalta osaltaan Lapin hyvinvointialueen työterveyshuollon järjestämismääräysten tarjoamalla alueen kuntatyöpaikoille, yrityksille ja yrittäjille sopimukseen perustuvaa kohtuuhintaista työterveyshuoltoa ja työterveyspainotteista sairaanhoitoa sekä muita työhyvinvoinnin asiantuntijapalveluita. Lappica Oy:n tavoitteena ei ole tuottaa omistajille tuloutettavaa voittoa, vaan hinnoitella ja laadultaan kilpailukykyisiä ja asiakaslähtöisiä palveluita sekä saavuttaa positiivinen tulos, kattaen kaikki toiminnasta aiheutuvat kulut ja kehittämismenot. Rovaniemen kaupungin omistus Lappica Oy:stä on 93,81 %.

Lapin hyvinvointialue siirtää Kemin, Keminmaan, Tornion, Ylitornion, Pellon, Inarin ja Utsjoen alueiden henkilöstön työterveyspalvelut Lappican palvelutuotantoon 1.1.2025 alkaen. Lappica vastaa myös järjestämismääräysten mukaisesta palvelutuotannosta kyseisillä alueilla. Lappica avaa uudet toimipisteet Kemiin, Pelloon, Ivaloon ja Utsjoelle tammikuussa 2025.

Lappican uudistetut palvelutuotantoprosessit otetaan käyttöön vuoden 2025 alusta. Palvelutuotannon kehittämisen painopisteenä vuonna 2025 on työterveysyhteistyö.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Ennaltaehkäisevän palvelun osuus liikevaihdosta (%), tavoite > 55%, nouseva	52	55	56
Asiakaskokemus NPS (suositteluaste), tavoite > 85	89	85	85
Omavaraisuusaste (%), tavoite >35%	67,4	40	50
Kaupunkikonsernin ulkoisen toiminnan osuus liikevaihdosta (%)	71	70	77
Henkilöstömäärä (kpl)		56	67
Yritysasiakasmäärä (kpl)		970	1 000
Henkilöasiakasmäärä (kpl)		13 600	16 000

Palvelutuotannon laajentumisen myötä henkilöasiakkeiden määrän odotetaan kasvavan 16 000:n asiakkaaseen ja yritysasiakkaiden määrän 1 000:n asiakkaaseen.

YHTEISÖN TALOUS

Yleisen kustannustason nousun työterveyshuollon palvelutuotannossa 2024 - 2025 arvioidaan olevan maltillinen, mikä huomioidaan palveluiden hinnoittelussa.

Lappican talousarvio 2025 on lähtökohtaisesti laskettu 1% (90 000€) voitolle liikevaihdosta.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

TYÖTERVEYS LAPPICA OY (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	6 312	7 450	7 450	9 270	9 548	9 548	24%
Liikevoitto/-tappio	934	75	75	93	95	95	24%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	936	75	75	93	95	95	24%
Ulkoiset lainat	-	-	-	-	-	-	
Konsernin sisäiset lainat	-	-	-	-	-	-	

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Ei investointeja							

--	--	--	--	--	--	--	--

7.1.5 Kiinteistö Oy Lappi Areena

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Kiinteistö Oy Lappi Areena omistaa ja hallitsee asemakaavan mukaista Rovaniemen 4. kaupunginosan korttelin 422 tonttia 5 ja sille rakennettavia rakennuksia ja rakennelmia. Tiloja vuokrataan jääurheilijoiden, messujen, konserttien ym. tilaisuuksien järjestäjien käyttöön.

Kiinteistöosakeyhtiö Lappi Areenan tavoitteena on ylläpitää jäähallirakennuksia siten, että yhtiön tulorahoitus riittää kattamaan kiinteistön hallinnasta ja ylläpidosta aiheutuvat kulut sekä turvaa omaisuuden arvon säilymisen.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Käyttötuntien määrä	11 344	12 000	12 000
Muiden kuin jääurheilutapahtumien määrä (messut, konsertit jne.)	7	10	10

Yhtiön toimintaperiaatteena on tuottaa vastuullisesti tuotettuja palveluita. Yhtiö etsii jatkuvasti uusia toimintatapoja sekä asiakaskokemuksen että kiinteistön ylläpidon parantamiseksi. Jäähallin toiminnan energiatehokkuutta parannetaan peruskorjaustoimenpiteillä. Kiinteistön peruskorjaustoimenpiteet jatkuvat lähivuodet. Harjoitushalli 2:n lisärakennuksen suunnittelu käynnistetään tulevana vuonna.

YHTEISÖN TALOUS

Yhtiön nykyinen toiminta- ja rahoitusmalli mahdollistaa tarvittavien peruskorjausten ja pienimuotoisten kehittämistoimien toteuttamisen nopealla aikataululla. Lähivuosien suurin investointi on lisärakennuksen rakentaminen kasvaneen käyttäjäkunnan tarpeisiin (pukukoppeja sekä kuivaus- ja säilytysvarastoja).

TALouden TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

KIINTEISTÖ OY LAPPI AREENA	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2023- TA2024
Liikevaihto	403 000	500 000	500 000	600 000	600 000	600 000	0%
Yhteistoimintasopimus	400 000	900 000	900 000	900 000	900 000	900 000	0%
Liikevoitto/-tappio	26	10	10	10	10	10	0%

Ulkoiset lainat	0	0	0	0	0	0	0%
Konsernin sisäiset lainat	4 300 000	4 300 000	4 300 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0%

INVESTOINNIT	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2023- TA2024
Peruskorjaukset		110	110	700	100	100	0%

7.1.6 Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Visit Rovaniemi (Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy) on Rovaniemen alueen matkailumarkkinointiyhtiö, jonka Rovaniemen kaupunki ja 260 osakasyritystä omistavat. Visit Rovaniemen tehtäviin kuuluvat alueen matkailun alue- ja imagomarkkinointi, media ja PR-palvelut sekä matkailuneuvonta.

Matkailuelinkeino tuo seuraavan viiden vuoden aikana Rovaniemen alueelle merkittävästi elinvoimaa, arviolta noin 400 milj. euroa. Toimintaympäristön hallittu ja kestävä kasvu ja ympärivuotinen matkailuelinkeinon kehittyminen ovat yhtiölle iso haaste ja se tulisi huomioida omistajapolitiittisissa linjauksissa, päätöksenteossa ja myös kaupungin kokonaisuutena arvioitaessa. Yhtiön toimintakyvyn riittävyys kansainväliseen kilpailuun ja ympärivuotiseen markkinointitoimenpiteiden toteutukseen tulisi turvata sekä henkilöstö- että markkinointiresurssia kasvattamalla.

Talvikaudelle 2025-2026 lentoreittiyhteyksien määrän ennustetaan olevan 40 suoraa lentoreittiyhteyttä, talvikaudella 2024-2025 suoraa lentoreittiyhteyksiä toteutui vastaavasti 41. Kesäkaudelle huhti-syyskuu 2025 lentoreittien määrän tavoite on 2 suoraa lentoreittiyhteyttä, vuonna 2024 ei toteutunut suoraa lentoreittiyhteyttä. Vuonna 2025 aktiviteettituotteiden välitysmyyntin tilausten määrän kasvu jatkuu edelleen noin 20 % verrattuna vuoteen 2024. Vuonna 2025 markkinointitoimenpiteet tullaan suuntaamaan entistä ympärivuotisempaan ja kesäpainotteisempaan toimintaan niin osakasyritysten, henkilöstön resursoinnin kuin palveluostojenkin puitteissa. Markkinointitoimenpiteissä painotus ja ohjaus kohdistuvat entistä enemmän vastuullisempiin ja kestävämpiin matkailutuotteisiin ja -palveluihin.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Osakastyytyväisyys (1-5)	4	4	4	4	4	4
Asiakastyytyväisyys (1-5)	5	5	5	5	5	5
Osakasmäärän kehitys	226	240	260	270	280	280
Välitysmyyntien kokonaisarvo	1 106 374	1 287 000	1 504 309	1 729 956	1 902 951	1 910 000
Majoitusvuorokausimäärät	1 239 700	1 400 035	1 480 408	1 571 241	1 665 931	1 747 026

YHTEISÖN TALOUS

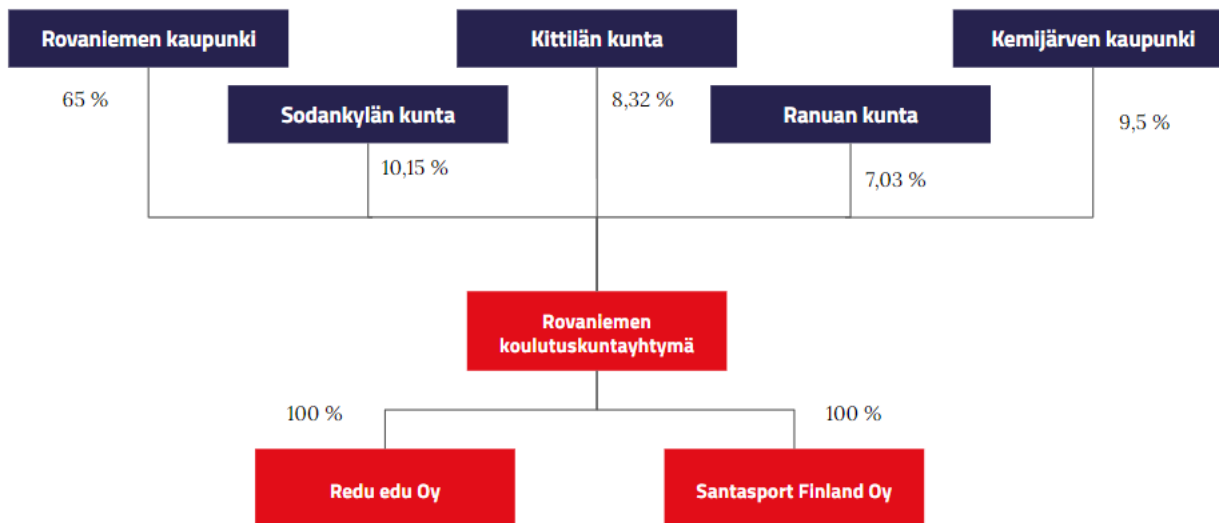
Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy:n tulostavoitteena on tehdä vähintään nollatulos.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

ROVANIEMEN MATKAILU JA MARKKI- NOINTI OY (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUU- TOS% TA2024 - TA2025
<i>Liikevaihto</i>	1 220	1 539	1 701	1 763	1 807	1 800	11%
<i>Yhteistoimintasopimus</i>	700	760	760	800	800	800	0%
<i>Liikevoitto/-tappio</i>	1	6	4	1	3	3	-31%
<i>Omavaraisuusaste</i>	25	25	25	25	25	25	0%
<i>Ulkoiset lainat</i>	0	0	0	0	0	0	0%
<i>Konsernin sisäiset lainat</i>	0	0	0	0	0	0	0%

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUU- TOS% TA2024 - TA2025
<i>visitrovaniemi.fi-sivuston jatkokehitys (rahoitus: omat tuotot, aluemark.maksut)</i>		10	50	10	70	70	400%
<i>Matkailuneuvonnan asiakaskohtaamiset verkossa palvelukonseptin käynnistys</i>		5	25	5	5	5	400%

7.2.1 Rovaniemen koulutuskuntayhtymä



Rovaniemen koulutuskuntayhtymän (REDU) jäsenkuntia ovat Rovaniemen ja Kemijärven kaupungit sekä Kittilän, Ranuan ja Sodankylän kunnat. *Lisäksi kuntayhtymään kuuluu Kolarin kunta sopimusperusteisena kuntana. Kuntayhtymä yhdessä sen 100%:sti omistamien tytäryhtiöiden kanssa muodostaa REDU-konsernin.

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän tehtävänä on järjestää ammatillisesta koulutuksesta ja vapaasta sivistystyöstä annettujen lakien mukaista koulutusta, kehittämistoimintaa ja oheispalveluja. Järjestämällä liikunnan ammatillista koulutusta ja ylläpitämällä valtakunnallista liikuntakeskusta sekä tarjoamalla vapaa-ajanpalveluja ja muuta maksullista palvelutoimintaa, Rovaniemen koulutuskuntayhtymä turvaa Santasport Lapin Urheiluopiston toiminnan jatkumisen ja kehittymisen Lapin liikuntakeskuksena.

Redu konserni on vahvasti mukana palvelemissa Lapin kuntia ja työelämää kehittämällä ja vaikkeinnuttamalla toimintamalleja työllisyyspalvelualueiden kanssa.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Vuosikate	2 680	3 678	4 087
Omavaraisuusaste	73,8	70	70
Tilikauden tulos ja -ennuste	- 1 644	- 800	- 300
Opiskelijapalaute		4,3	4,4
Henkilöstötyytyväisyysindeksi (%)	85	80	80
Opiskelijavuodet	3 103	3 312	3 200
Suoritettut tutkinnot ja osatutkinnot	1 443	1 300	1 300
Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (%)	84		85

Koulutuskuntayhtymän tavoitteena on tehtävänsä toteuttamiseksi omistaa ja hallita sekä ylläpitää ainoastaan tehtävänsä kannalta tarkoituksenmukaisia kiinteistöjä ja toimintayksiköitä. Laaditun kiinteistöjenkehittämishojelman uudelleen tarkastelu koulutuskeskus Redun osalta pienensi kokonaisinvestointia merkittävästi.

YHTEISÖN TALOUS

Hallitus päätti kehysriihessä leikata ammatillisen koulutuksen rahoituksesta 120 000 000 euroa vuonna 2025 osana valtiontalouden sopeuttamistoimia. Indeksikorotusta ei poistettu ammatillisen koulutuksen rahoituksesta, mutta se on pienempi kuin vuonna 2023.

Hallitus uudistaa ammatillisen koulutuksen rahoitusmallia vuoden 2026 alusta. Koulutuksen järjestäjien kannustimia vahvistetaan siten, että opiskelijat suorittavat opintoja, valmistuvat, työllistyvät ja siirtyvät jatko-opintoihin valmistumisen jälkeen. Rahoitusmalliin luodaan kannustimia myös ohjata opiskelijoita suorittamaan tutkintoja pienempiä osaamiskokonaisuuksia, joilla vastataan jatkuvan oppimisen edellytysten vahvistamiseen ja alueelliseen työvoimatarpeeseen.

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä valmistautuu rahoituksen muutokseen ja hakeutuu ammatillisen koulutuksen toiminnanohjauskokeiluun.

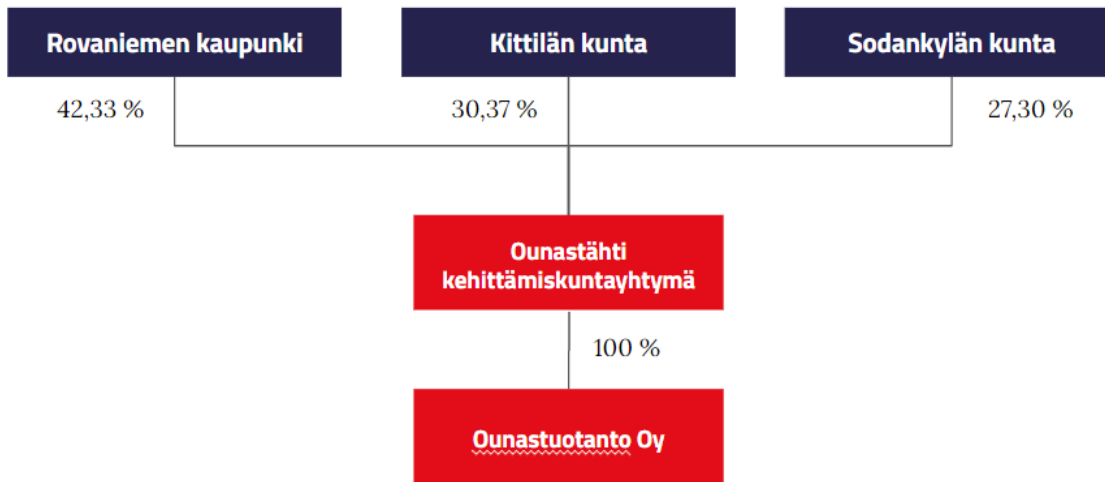
TALouden TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	51 921	51 415	51 492	51 492	51 492	51 492	0%
Liikevoitto/-tappio	2 913	3 978	4 443	3 738	4 000	4 200	12%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-1 644	-800	-300	-800	-800	-800	-63%

Ulkoiset lainat	12 504	11 495	8 939	16 805	24 779	32 318	-22%
Konsernin sisäiset lainat	0	0	0	0	0	0	0%

INVESTOINNIT (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
	1 473	2 598	7 414	8 700	8 700	8 700	185%

7.2.2 Ounastähti kehittämiskuntayhtymä



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Perustehtävä:

Kuntayhtymän tehtävän on edistää ja tukea jäsenkuntien alueilla

- elinkeino- ja yritystoiminnan yleisiä edellytyksiä sekä
- jäsenkuntien energiayhteistyötä.

Keskeiset muutokset

- Sähkön tuotantomäärät vaihtelevat vuosittain, johon vaikuttavat mm. vesimäärät
- Sähkö myydään pohjoismaiseen sähköpörssiin ja hinta voi vaihdella merkittävästi
- Jäsenkunnille palautetaan vuosittain ylijäämää, johon vaikuttavat em. tekijöiden lisäksi tyrtäryhtiön liiketoiminnan ja kannattavuuden kehittämiseen tähtäävät mahdolliset investoinnit ja niihin tehtävät varaukset.

Kunnat käyttävät ylijäämän kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti alueellaan elinkeino- ja yritystoiminnan edistämiseen.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Ylijäämän palautus Rovaniemelle 1 000 €	4 952,6	5 037,3	1 481,5
Peruspääomalle maksettava korko-%	4,5	5,5	5,5

YHTEISÖN TALOUS

Korkea sähkönhinta tilikausilla 2021 – 2023 on mahdollistanut jäsenkunnille vuosina 2023–2024 ylijäämän palautuksen ennätyskellisen suurena. Tilikaudella 2024 sähkönhinta on selkeästi laskenut ja suuntauksen odotetaan jatkuvan, joka vaikuttaa ylijäämän palautuksiin. Tytäryhtiön liiketoiminnassa on syytä varautua lisäksi vahvan rahoitusaseman säilyttämiseen, jotta yhtiön liiketoimintaa ja kannattavuutta voidaan kehittää varautumalla investointeihin ja tämän varautumisen on ennakoitu vaikuttavan ylijäämän palautuksiin laskevasti.

Muutoksista huolimatta jäsenkuntien sijoittamille pääomille maksettava tuotto tulee olemaan hyvällä tasolla.

TALouden TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

OUNASTÄHTI KEHITTÄMISKUNTAYHTYMÄ (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	12 127	12 138	3 731	3 221	3 221	3 221	-69%
Liikevoitto/-tappio	11 928	11 933	3 531	3 021	3 016	3 016	-70%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	11 928	11 933	3 531	3 021	3 021	3 021	-70%
Ulkoiset lainat	0	0	0	0	0	0	0%
Konsernin sisäiset lainat	26 068	26 068	26 068	26 068	26 068	26 068	0%

INVESTOINNIT (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Omat voimalaitokset	33	925	200	200	200	200	-78%
Kejo-osakkeet	0	0	400	0	0	0	400%
Tuulivoima	152	665	0	0	0	0	-100%

7.3.1 Lapin alueteatteriyhdistys Ry

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Lapin Alueteatteriyhdistys ylläpitää Rovaniemen Teatteri- Lapin Alueteatteri. Teatteri tuottaa ammattiteatteripalveluita Rovaniemellä ja Lapin maakunnassa. Teatteritoiminta edistää kaupungin elinvoimaa lisäämällä asukkaiden viihtyvyyttä sekä henkistä, sosiaalista ja fyysistä hyvinvointia taiteen keinoin. Toiminnalla vahvistetaan kaupungin kulttuuripääomaa sekä kaupungin houkuttelevuutta ja vetovoimaisuutta asuinpaikkana. Teatteri vuokraa tilojaan myös kokous-, kulttuuri- ja juhlatilaisuuksiin sekä tuottaa niihin palvelut.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU / MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Ensi-iltojen määrä	8	7	7
Katsojamäärä	28 769	39 000	39 500
Kokonaisasiakasmäärä	54 724	60 000	60 000
Kiertue esitykset	32	50	50
HTV	58	59	60
Medianäkyvyys	55	30	30

Rovaniemen Teatteri tuottaa Suomen arktiselle päänäyttämölle vuodessa vähintään seitsemän uutta ensi-iltaa jatkavien esitysten ja vierailuesitysten lisäksi. Näytäntöjä on vuodessa noin 280, josta kiertueella 50. Lapsille ja nuorille suunnattuja tuotantoja on 5. Teatteri vierailee kiertueohjelmistollaan kaikissa Lapin 21 kunnassa ja vie esityksiä myös Rovaniemen alueen hoiva- ja palvelukoteihin.

Yleisötyön palveluiden avulla yleisöä tutustutetaan teatterin tekemiseen ja ohjelmistoon sekä tehdään yhteistyötä alueen oppilaitosten ja toimijoiden kanssa. Työpajat ja koulutukset tarjoavat työkaluja mm. yhteistyö- ja vuorovaikutustilanteisiin. Soveltavan teatterin osaamista hyödynnetään eri asiakasryhmien, erityisesti lasten, nuorten ja ikäihmisten hyvinvoinnin tukemisessa.

Tavoitteena on saavuttaa esityksiin 39 500 katsojaa. Yleisötyön, tilavuokrauksen ja palvelutuotannon asiakkaita on 20 000, jolloin kokonaisasiakasmäärä on vuosittain 60 000.

Teatteri työllistää 50 kuukausipalkkaista sekä 140 määräaikaista työntekijää. Henkilötyövuosia on yhteensä 59.

Ohjelmistosta, tapahtumista, uutuuksista, ensi-illoista ja toiminnasta tiedotetaan medialle ja

yleisölle muun muassa verkkosivuilla, sosiaalisessa mediassa, mediatiedottein, sähköisellä uutiskirjeellä ja suoramarkkinoinnilla. Mediassa julkaistaan teatteriin liittyviä artikkeleita, henkilöhaastatteluja sekä kritiikkejä. Medianäkyvyys kertoo teatterin vaikuttavuudesta.

YHTEISÖN TALOUS

Teatterin rahoitus muodostuu valtionosuudesta, kaupungin rahoituksesta sekä omasta tulonhankinnasta. Valtionosuus on 1,5 miljoonaa euroa ja perustuu toteutuneisiin henkilötyövuosiin. Kaupungin rahoitus jakaantuu toimitila-avustukseen ja toiminta-avustukseen ollen yhteensä 2,4 miljoonaa euroa. Valtionosuuden säilyttäminen nykyisellä tasolla edellyttää oman tulonhankinnan sekä kaupungin rahoituksen kehittämistä. Riittävän rahoituksen avulla turvataan laadukkaat ja monipuoliset teatteripalvelut eri väestöryhmille.

Talousarvioissa ei ole huomioitu mahdollisia leikkauksia koskien kaupungin rahoitusta ja valtionosuutta.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

LAPIN ALUETEATTERIYH-DISTYS RY (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	830	1 293	1 372	1 372	1 372	1 372	6%
Tuet ja avustukset	4 440	4 040	4 040	4 040	4 040	4 040	0%
Liikevoitto/-tappio	0	66	13	13	13	4	-80%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	0	66	13	13	13	4	-80%
Ulkoiset lainat	0	0	0	0	0	0	0%
Konsernin sisäiset lainat	0	0	0	0	0	0	0%

INVESTOINNIT (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Ei investointeja							

7.3.2 Rovaniemen kylien kehittämissäitiö

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaniemen kylien kehittämissäitiön tarkoituksena on vahvistaa Rovaniemen kylien elinkelpoisuutta sekä edistää niiden asukkain hyvinvointia.

Säätiö on merkittävä kumppani Rovaniemen kyläalueiden kehittäjänä, johon kylätoimijat ja alueen yritykset ovat tottuneet luottamaan. Toteutamme yhteistyössä osallistuvaa budjetointia.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Kyläyhdistysten omaehtoiset investointi- ja kehittämishankkeet 1 000 €	263	300	325
Yritysssetelit max 3 000 €/yritys 1 000 €	101	200	150
Julkisesti rahoitettujen esim. EU-hankkeiden omaraahoitusosuus 1 000 €	80	90	100
Siltarahoitus yhdistysten hankkeisiin kpl/v	10	12	15

YHTEISÖN TALOUS

TALouden TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

ROVANIEMEN KYLIEN KEHITTÄMISSÄITIÖ (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	-1 579	1 200	1 200	1 000			0%
Liikevoitto/-tappio	-2 320	337	337	55			0%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-2 320	337	337	55			0%
Ulkoiset lainat	0	0	0	0			0%
Konsernin sisäiset lainat	0	0	0	0			0%

INVESTOINNIT (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028	MUUTOS% TA2024- TA2025
<i>Ei investointeja</i>							

7.3.3 Eduro-säätiö sr



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Eduro-säätiö on Rovaniemen kaupungin perustama säätiö, jossa määräysvaltaa käyttävät Rovaniemen kaupunki ja Ranuan kunta. Eduro-säätiö kuuluu Rovaniemen kaupunkikonserniin toimien markkinoilla.

Eduro-säätiön nykyinen toiminta painottuu sosiaali- ja kuntoutuspalvelujen tuottajana. Säätiö on muuttanut sääntöjä ja nykyisissä säännöissä säätiön tarkoituksena on toimia eri asiakasryhmien työ- ja toimintakyvyn sekä työelämä- ja yhteiskuntaosallisuuden tukena ja edistäjänä.

Eduro-säätiö tuottaa markkinaehtoisia sosiaalipalveluja (kehitysvammaisten työtoiminta, sosiaalihuoltolain mukainen työtoiminta, sosiaalinen kuntoutus ja kuntouttava työtoiminta) Lapin hyvinvointialueelle. Lisäksi säätiö tuottaa ammatillisen kuntoutuksen palveluja Kelalle ja tuetun työllistämisen ohjauspalveluja Rovaniemen kaupungille. Säätiö lakkauttaa Nuorten työpajatoiminnan vuoden 2025 alusta.

Säätiössä on oma kehittämissyksikkö, joka tuotekehittää palveluja hankkeiden avulla, tekee oman toimialan tutkimustyötä sekä tuottaa maakunnallista koulutusta toimialalla työskenteleville ammattilaisille.

TOIMINTAA JA TALOUTTA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2023	TA2024	TA2025
Asiakasmäärä	500	530	530
Käyttöaste (%)	0	80	80
Henkilöstömäärä	39	39	37
Omavaraisuusaste	74	72	72

YHTEISÖN TALOUS

Lapin hyvinvointialue on parhaillaan kilpailuttamassa kuntouttavan työtoiminnan, sosiaalisen kuntoutuksen ja sosiaalihuoltolain mukaisen työtoiminnan palvelukokonaisuuden vuosille 2025-2027 (sekä mahdolliset optiokaudet 2028 ja 2029). Säätiö osallistuu kilpailutukseen ja tilikauden 2025 liikevaihto on laskettu oletuksella, että säätiö valitaan palveluntuottajaksi. Säätiön liikevaihtotavoite vuodelle 2025 on 3,5 milj. euroa ja tavoiteltu tulos 50 000 €. Liikevaihdosta palvelutuoannon osuus on 73,7 % ja hankkeiden 26,3 %.

Säätiö on aiempina vuosina hakenut Opetus- ja kulttuuriministeriön avustusta Nuorten työpajatoimintaan. Myönnetty avustus on ollut vuositasolla 130 000 € - 175 000 €. Avustus kattaa 75 % hyväksytyistä kustannuksista ja loppuosa on katettava säätiön muulla toiminnalla. Vuodelle 2024 myönnetty avustus on 136 000 € ja omarahoitusosuus 45 333 €. Omarahoitusosuus on suuri säätiön muulla toiminnalla katettavaksi. Säätiö ei tule hakemaan Nuorten työpajatoiminnan avustusta vuodelle 2025.

Tuottavuutta parannetaan ydinprosessin tehostamisella ja automatisoimalla Arvi-asiakashallintajärjestelmä tekoälyä hyödyntäen.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT (YHTEISÖKOHTAISET TUNNUSLUVUT)

EDURO-SÄÄTIÖ SR (1 000€)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2027	MUUTOS% TA2024- TA2025
Liikevaihto	2 964	3 000	3 500	3 500	3 600	3 600	16,7%
Liikevoitto/-tappio	-156	50	50	50	60	60	0,0%
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-156	50	50	50	60	60	0,0%
Ulkoiset lainat	0	0	0	0	0	0	0,0%
Konsernin sisäiset lainat	0	0	0	0	0	0	0,0%

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2027	MUUTOS% TA2024- TA2025
Arvi-järjestelmän kehittäminen	26	70	70	50	50	50	0,0%
Nettisivujen uusiminen	15	0	0	0	16	16	0,0%
ATK-laitehankinnat	4	5	5	5	25	25	0,0%
Ajoneuvohankinnat	0	20	20	20	0	0	0,0%

Pajojen kalusto- ja laite- hankinnat	4	5	5	5	5	5	0,0%
---	---	---	---	---	---	---	------

8. KOONTI PERUSKAUPUNGIN JA KAUPUNKIKONSERNIN TALOUDESTA

Peruskaupunki	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028
Kunnallisveroprosentti	8,86%	8,90%	8,90%	8,90%	8,90%	8,90%
Asukasmäärä	64 637	64 953	65 253	65 538	65 802	65 802
Toimintatuotot 1000 €	42 921	40 818	35 465	35 320	35 496	35 478
Valmistus omaan käyttöön	145	40	100	100	100	100
Toimintakulut 1000 €	-213 630	-219 430	-228 165	-229 497	-228 179	-229 744
Toimintakate	-170 564	-178 572	-192 599	-194 078	-192 582	-194 166
Muutos 1000 €	257 369	-8 008	-14 027	-1 479	1 495	-1 583
Muutos-%	60%	-5%	-8%	-1%	1%	-1%
Toimintatuotot, % toimintakuluista	20%	19%	16%	15%	16%	15%
Verotulot 1000 €	178 527	168 523	179 710	186 965	192 737	195 624
Verotulot €/asukas	2 528	2 595	2 754	2 853	2 929	2 973
Valtionosuudet 1000 €	18 719	12 243	19 176	22 022	23 193	26 999
Valtionosuudet €/asukas	290	188	294	336	352	410
Rahoitustuotot ja -kulut 1000 €	18 515	8 512	4 818	4 930	4 516	4 426
Vuosikate 1000 €	45 197	10 706	11 105	19 839	27 863	32 883
Vuosikate €/asukas	699	165	170	303	423	500
Vuosikate % poistoista	223%	73%	73%	99%	124%	136%
Poistot 1000 €	20 223	14 654	15 298	20 000	22 433	24 146
Satunnaiset erät 1000 €	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos 1000 €	24 974	-3 948	-4 193	-161	5 430	8 737
Poistoeron muutos 1000 €	313	310	310	876	876	876
Rahastojen muutos 1000 €	0	0	0	0	0	0
Ylijäämä/alijäämä 1000 €	9 287	-3 638	-3 883	715	6 306	9 613
Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1000 €	31 129	27 491	23 608	24 323	30 629	40 242
Kertynyt ylijäämä/alijäämä €/asukas	482	423	362	371	465	612
Investoinnit 1000 €	29 828	71 035	68 717	45 535	39 252	37 681
Lainakanta 1000 €	275 091	343 087	400 691	426 415	437 853	442 719
Lainakanta €/asukas	4 256	5 282	6 141	6 506	6 654	6 728
Vuokravastuut 1000 €	288 690	179 398	175 991	173 126	171 126	169 126
Vuokravastuut €/asukas	2 847	2 762	2 697	2 642	2 601	2 570
Leasingvastuut 1000 €	3 003	2 210	2 254	2 299	2 329	2 359
Leasingvastuut €/asukas	34	34	35	35	35	36
Kaupunkikonserni	TP2023	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027	TS2028

Vuosikate 1000 €	72 849	38 903	31 721	40 515	49 226	54 667
Investoinnit 1000 €	64 426	112 056	101 948	74 951	65 137	60 066
Lainakanta 1000 €	292 974	360 970	418 574	444 298	455 736	460 602
Lainakanta €/asukas	6 166	5 557	6 415	6 779	6 926	7 000

***TA2024 sarakkeen luvuissa ei ole huomioitu vuoden aikana tehtyjä talousarviomuutoksia**

TUOSLASKELMA (ulkoinen), 1 000 €	TP2023	TA2024	TA2025	MUUTOS%	TS2026	TS2027	TS2028
TOIMINTATUOTOT	42 921	40 818	35 465	-13,1 %	35 320	35 496	35 478
MYYNTITUOTOT	7 391	6 024	7 720	28,2 %	7 436	7 386	7 330
MAKSUTUOTOT	5 559	5 292	5 128	-3,1 %	5 128	5 001	5 001
TUET JA AVUSTUKSET	7 651	5 355	4 949	-7,6 %	4 950	5 069	4 939
MUUT TOIMINTATUOTOT	22 320	24 147	17 669	-26,8 %	17 806	18 041	18 209
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	145	40	100	150,0 %	100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 213 630	- 219 430	- 228 165	4,0 %	- 229 497	- 228 179	- 229 744
HENKILÖSTÖKULUT	- 107 507	- 113 921	- 120 186	5,5 %	- 122 723	- 123 753	- 127 146
PALVELUJEN OSTOT	- 61 618	- 55 494	- 59 775	7,7 %	- 60 118	- 60 801	- 58 268
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 11 701	- 11 070	- 11 938	7,8 %	- 11 974	- 11 870	- 12 143
AVUSTUKSET	- 12 087	- 13 712	- 17 363	26,6 %	- 17 417	- 17 385	- 17 477
MUUT TOIMINTAKULUT	- 20 717	- 25 233	- 18 903	-25,1 %	- 17 265	- 14 369	- 14 709
TOIMINTAKATE	- 170 564	- 178 572	- 192 599	7,9 %	- 194 078	- 192 582	- 194 166
VEROTULOT	178 527	168 523	179 710	6,6 %	186 965	192 737	195 624
VALTIONOSUUDET	18 719	12 243	19 176	56,6 %	22 022	23 193	26 999
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	18 515	8 512	4 818	-43,4 %	4 930	4 516	4 426
KORKOTUOTOT	8 283	8 275	8 204	-0,9 %	8 400	8 400	8 500
MUUT RAHOITUSTUOTOT	13 285	5 206	2 851	-45,2 %	2 801	2 776	2 536
KORKOKULUT	- 3 004	- 4 940	- 6 198	25,5 %	- 6 232	- 6 621	- 6 571
MUUT RAHOITUSKULUT	- 48	- 29	- 39	34,5 %	- 39	- 39	- 39
VUOSIKATE	45 197	10 706	11 105	3,7 %	19 839	27 863	32 883
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	- 20 223	- 14 654	- 15 298	4,4 %	- 20 000	- 22 433	- 24 146
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	- 18 114	- 14 654	- 15 298	4,4 %	- 20 000	- 22 433	- 24 146
ARVONALENTUMISET	- 2 109			0,0 %			
SATUNNAISET ERÄT				0,0 %			
SATUNNAISET TUOTOT				0,0 %			
SATUNNAISET KULUT				0,0 %			
TILIKAUDEN TULOS	24 974	- 3 948	- 4 193	6,2 %	- 161	5 430	8 737
POISTOERON LIS(-) TAI VÄH(+)	313	310	310	0,0 %	876	876	876
VARAUSTEN LIS(-) TAI VÄH(+)	- 17 000			0,0 %			
RAHASTOJEN LIS(-) TAI VÄH(+)	1 000			0,0 %			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	9 287	- 3 638	- 3 883	6,7 %	715	6 306	9 613

9. INVESTOINTIOHJELMA 10 V.

1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Investoinnit yht	-29 828	-71 035	-68 717	-45 535	-39 252	-37 681	-21 815	-22 615	-16 755	-16 035	-17 005	-16 115
Kaupunginhallitus	-18 183	-58 900	-51 940	-29 100	-25 800	-24 800	-6 900	-6 900	-4 900	-4 900	-4 900	-4 900
Tilapalvelukeskus	-16 282	-58 500	-51 440	-28 500	-25 300	-24 300	-6 500	-6 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Kaupungintalo	-193	-11 000	-15 000	-9 500	-500							
Napsun monitoimitalo	-6 796	-17 400	-13 700									
Häkinvaaran päiväkot		-4 000	-4 600	-500								
Vaaranlammen monitoimitalo	-5 443	-14 300	-4 240									
Rakennustekniset korjaukset	-3 242	-3 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Neljän tuulen koulu		-2 800	-3 900	-500								
Nivavaaran pienten koulu		-1 000	-3 000	-4 000								
Pääkirjaston korjaustyöt		-3 500	-2 000									
Uimahalli	-798		-500	-9 500	-15 000	-15 000						
Investointien valmistelu	208	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Ounasvaaran lukio					-3 000	-3 000						
Syväsenvaaran kalliosuojan korjaustyöt		-1 000			-2 000							
Lastenkulttuurikeskus					-300	-1 800						
Osakkeet ja osuudet, tilapalvelukeskus	-18											
Ounasvaaran koulun tekninen työ ja kuvataidetilat							-2 000	-2 000				
Kaupunginhallitus (ilman tilapalvelukeskusta)	-1 902	-400	-500	-600	-500	-500	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Tietohallinnon investoinnit	-43	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400

Koneet ja kalusto, konsernihallinto	-336		-100	-200	-100	-100						
Vaaranlammen koulun osto Romalta	-1 440											
Personec F	-82											
1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Sivistyslautakunta		-125	-4 635	-525	-125	-311	-125	-125	-125	-125	-125	-125
Koulutuspalvelut		-25	-3 935	-425	-25	-211	-25	-25	-25	-25	-25	-25
Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopisto			-10									
Koneet ja kalusto, peruskoulut ja lukiot		-25	-3 925	-425	-25	-211	-25	-25	-25	-25	-25	-25
Varhaiskasvatus			-450									
Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus			-450									
Ruoka- ja puhtauspalvelut		-100	-250	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalvelut		-100	-250	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Hyvinvointilautakunta	-251	-1 043	-1 485	-2 260	-1 110	-1 290	-190	-390	-890	-190	-190	-190
Liikuntapalvelut	-7	-760	-1 200	-2 150	-1 000	-1 200	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Liikunnallinen nuorisotila			-500									
Korkalovaaran kentän kunnostus			-300									
Ounasvaaran rullaradan rakentaminen (JTF)		-200	-200									
Ounasvaaran liikuntapuisto		-50	-100	-1 000	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Liikuntapaikat, lähiliikuntapaikat ja kulttuuripai	39	-150	-50	-150	-150	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Korkalovaaran ladun kunnostus			-50									
Keskusurheilukentän kunnostus		-100		-400								
Susivoudin kentän kunnostus				-300								
Vennivaaran liikuntapaikat				-300								
Ounashallin peruskorjaus		-110			-500							

Puistorakentaminen	-497	-475	-475	-475	-475	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Napapiirin kaava-alueen rakentaminen	-1 068	-300	-360	-1 500	-2 200	-120		-2 050				
Ympäristörakentaminen	-255	-325	-325	-325	-325	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Liikenne- ja yl.alueiden suunnittelu	-261	-400	-300	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen			-200	-1 050	-450			-800				
Kaavat ja selvitykset	-158	-167	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-300	-300	-300
Yleiskaava	-36	-100	-100									
Ruokasenkadun silta				-1 800								
Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen				-640	-727	-800						
Valtakadun peruskorjaus	-927			-600	-450							
Ruokasenkadun peruskorjaus				-450								
Pääkatujen peruskorjaukset				-210	-850	-1 210		-2 250	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Teollisuustien peruskorjaus						-2 250	-2 250					
Ounasrinteentien peruskorjaus							-2 500					
Poromiehentien peruskorjaus							-2 400					
Kt78-Porokatu liittymän parantaminen							-550					
Vt4 katujärjestelyt ja liittymät							x	x				
Kaava-alueiden rakentaminen								-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Oijustie								x	x			
Katujen päällystäminen	-331	-400										
Elinkaarta pidentävät korjaustoimenpiteet	-292	-300										
Vennivaaran kaava-alue	-993											
Saarenkolmion kaava-alue	-1 433	-400										
Myllymäentien kiertoliittymä (ELY)		-1 000										
Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen	-9	-700										
Kemijoen ranta, Konttisenp. WC	-117											
Koneet ja kalusto, tekniset palvelut	-16											
Lainaanranta: pyöräkatu ja -pysäköinti, baana	-43											

Tulvatorjunta kiinteät rakenteet ja varusteet	-116	-100												
Metlan kiinteistön purku	-70													
1000 euroa	TP	TA	TA	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS	TS
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034		
Elinvoimalautakunta														
Santa's Trail -hanke			-157											
Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen ja kestävä			-19											
			-138											

