



# **OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026**

## **ROVANIEMEN KAUPUNKI**

KÄSITTELYT

Kaupunginhallitus 2.9.2026

Kaupunginvaltuusto 14.9.2026

## Sisällys

|       |                                                                          |    |
|-------|--------------------------------------------------------------------------|----|
| 1     | TOIMINTAKERTOMUS.....                                                    | 1  |
| 1.1   | KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS.....                                           | 1  |
| 1.2   | OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....                    | 2  |
| 1.2.1 | Yleinen ja oman alueen taloudellinen kehitys .....                       | 2  |
| 1.2.2 | Olennaiset muutokset Rovaniemen kaupungin toiminnassa ja taloudessa..... | 2  |
| 1.2.3 | Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä .....                       | 3  |
| 1.2.4 | Kaupunkistrategian tavoitteiden toimenpiteiden toteutuminen.....         | 3  |
| 2     | KÄYTTÖTALOUSOSA.....                                                     | 16 |
| 2.1   | Tarkastuslautakunta.....                                                 | 16 |
| 2.2   | Keskusvaalilautakunta .....                                              | 18 |
| 2.3   | Kaupunginhallitus.....                                                   | 19 |
| 2.4   | Tilajaosto .....                                                         | 23 |
| 2.5   | Hyvinvointilautakunta .....                                              | 26 |
| 2.6   | Sivistyslautakunta .....                                                 | 32 |
| 2.7   | Elinvoimalautakunta.....                                                 | 37 |
| 2.8   | Tekninen lautakunta .....                                                | 42 |
| 2.9   | Ympäristölautakunta.....                                                 | 47 |
| 3     | TULOSASKELMAOSA .....                                                    | 51 |
| 4     | INVESTOINTIOSA.....                                                      | 53 |
| 4.1   | Kaupunginhallitus.....                                                   | 53 |
| 4.2   | Hyvinvointilautakunta .....                                              | 55 |
| 4.3   | Sivistyslautakunta .....                                                 | 56 |
| 4.4   | Tekninen lautakunta .....                                                | 57 |
| 4.5   | Elinvoimalautakunta.....                                                 | 58 |
| 5     | RAHOITUSOSA .....                                                        | 59 |
| 6     | KONSERNIOSA .....                                                        | 61 |
| 6.1   | Konsernitiilinpäättökseen sisältyvät yhteisöt .....                      | 61 |
| 6.2   | Konsernin toiminnan ohjaus.....                                          | 61 |
| 6.3   | Olennaiset konsernia koskevat tapahtumat.....                            | 63 |
| 6.4   | Neve Oy.....                                                             | 64 |
| 6.5   | Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy .....                                  | 67 |
| 6.6   | Napapiirin Residuum Oy.....                                              | 70 |
| 6.7   | Kiinteistö Oy Lappi Areena.....                                          | 73 |
| 6.8   | Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy.....                              | 75 |
| 6.9   | Rovaniemen Koulutuskuntayhtymä.....                                      | 78 |
| 6.10  | Lapin Alueteatteriyhdistys ry .....                                      | 81 |
| 6.11  | Rovaniemen Kylien Kehittämissäätiö sr .....                              | 83 |
| 6.12  | Eduro-säätiö sr .....                                                    | 84 |

# 1 TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1 KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Vuoden 2026 ensimmäinen puolisko on ollut Rovaniemen kaupungissa merkittävien muutosten ja valmistelujen aikaa. Toimintaympäristöä ovat leimanneet edelleen talouden epävarmuus, julkisen talouden sopeuttamistoimet valtakunnan tasolla sekä kuntien kasvavat paineet palvelujen järjestämisessä. Samanaikaisesti Rovaniemen asema pohjoisen Suomen kasvukeskuksena on vahvistunut matkailun, investointien ja elinkeinoelämän myönteisen kehityksen myötä.

Keväällä hyväksytty uusi kaupunkistrategia luo perustan kaupungin kehittämislle. Strategian keskeisinä tavoitteina on vahvistaa kaupungin elinvoimaa, parantaa asumisen mahdollisuuksia, edistää asukkaiden hyvinvointia ja mahdollistaa kestävä kasvu. Strategian käytännön toimeenpano näkyy jatkossa entistä vahvemmin kaupungin tavoitteissa, mittareissa ja palveluiden kehittämisessä.

Kaupungin talous on toteutunut alkuvuoden aikana pääosin talousarvion mukaisesti. Vuoden 2026 tulossennustetta tukee erityisesti tonttimyynnistä tulleet tulot. Talouden tasapainon turvaaminen edellyttää kuitenkin edelleen määrätietoista taloudenpitoa, sillä kuntatalouden näkymiin liittyy merkittävää epävarmuutta muun muassa valtionrahoituksen, kustannustason nousun sekä väestörakenteen muutosten vuoksi. Kaupungin tavoitteena on säilyttää vakaa taloudellinen asema samalla, kun palveluiden laatu ja investointikyky turvataan pitkällä aikavälillä.

Kaupungin keskeiset investointihankkeet ovat edenneet suunnitellusti. Kaupungintalon peruskorjaus on jatkunut, ja samalla on valmisteltu tulevien vuosien merkittäviä investointeja, kuten uimahallihanketta ja Ounasvaaran lukion toteuttamista. Investoinneilla luodaan edellytyksiä laadukkaille palveluille, kaupunkiorganisaation toimivuudelle ja kaupungin pitkäjänteiselle kasvulle. Investointihankkeiden ohella kaupunki on vienyt eteenpäin merkittäviä kaavahankkeita, joiden tavoitteena on mahdollistaa uusien asuntojen tuotanto sekä elinkeinojen kehittyminen kaupungissa.

Kaupungin organisaatiossa toteutettiin kesällä merkittävä rakenteellinen uudistus, kun sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimiala jaettiin kahdeksi erilliseksi toimialaksi. Muutoksen tavoitteena on vahvistaa palveluiden johtamista, selkeyttää vastuuta ja tukea kaupungin strategisten tavoitteiden toteuttamista.

Loppuvuoden aikana kaupungin keskeisiä tehtäviä ovat vuoden 2027 talousarvion valmistelu, uuden strategian toimeenpanon käynnistäminen sekä investointiohjelman hallittu toteuttaminen. Vaikka toimintaympäristön epävarmuus jatkuu, Rovaniemen edellytykset kasvulle ja kehittymiselle ovat hyvät. Yhteistyöllä, vastuullisella taloudenpidolla ja strategisella ja pitkäjänteisellä päätöksenteolla rakennamme kestävä tulevaisuutta kaupungille ja sen asukkaille.

Joonas Hänninen  
Kaupunginjohtaja

## 1.2 OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

### 1.2.1 YLEINEN JA OMAN ALUEEN TALOUDELLINEN KEHITYS

Suomen talouden kehitysnäkymät ovat vuoden 2026 aikana pysyneet varovaisen myönteisinä, vaikka toimintaympäristöön liittyy edelleen merkittävää epävarmuutta. Talouskasvun arvioidaan jatkuvan maltillisena viennin, investointien ja yksityisen kulutuksen asteittaisen elpymisen tukemana. Erityisesti vihreään siirtymään, energiaan, teknologiaan ja datakeskuksiin liittyvät investoinnit tukevat kansantalouden kasvua, kun taas asuntorakentamisen elpyminen etenee edelleen hitaasti. Samanaikaisesti kansainvälisen talouden epävarmuudet, geopolittiset jännitteet sekä kustannustason vaihtelut ylläpitävät epävarmuutta talouskehityksessä.

Julkisen talouden rahoitusasema on edelleen alijäämäinen, ja valtion sekä kuntien talouteen kohdistuu sopeuttamispainetta. Kuntatalouden näkymiä haastavat erityisesti henkilöstökustannusten kasvu, investointitarpeet sekä valtionosuusjärjestelmään liittyvät muutokset. Toisaalta talouskasvun vahvistumisen odotetaan tukevan verotulojen kehitystä tulevina vuosina.

Rovaniemen toimintaympäristö on kehittynyt valtakunnallista keskiarvoa myönteisemmin. Matkailun vahva kysyntä, kasvava investointiaktiivisuus sekä kaupungin aseman vahvistuminen pohjoisen Suomen elinvoima- ja kasvukeskuksena tukevat alueen taloudellista kehitystä. Talouden epävarmuudesta huolimatta kaupungin edellytykset hallittuun kasvuun ovat säilyneet hyvinä. Pitkäjänteinen taloudenhoito, investointien huolellinen suunnittelu sekä uuden kaupunkistrategian toimeenpano tukevat kaupungin taloudellisen kestävyysvahvistamista tulevina vuosina.

Rovaniemen alueen taloudellinen kehitys on alkuvuonna 2026 ollut kokonaisuutena myönteistä, vaikka yleiseen talousympäristöön liittyy edelleen epävarmuustekijöitä. Matkailun vahva kysyntä on jatkunut, mikä on tukenut alueen yritystoimintaa, työllisyyttä ja investointien toteutumista. Rovaniemen asema kansainvälisesti tunnettuina matkailukohteena sekä pohjoisen Suomen keskeisenä palvelu- ja elinkeinokeskuksena on vahvistunut edelleen. Kaupunkiin kohdistuu kiinnostusta erityisesti matkailuun, palveluihin, energiaan ja datatalouteen liittyvien investointien osalta.

Alueen elinkeinoelämän kehitystä tukevat matkailun lisäksi logistiikkaan sekä rakentamiseen liittyvät hankkeet. Vaikka valtakunnallisesti rakentamisen suhdanne on edelleen vaimea, investointiaktiiviteetin voidaan arvioida tukevan Rovaniemen alueen kasvuedellytyksiä myös tulevina vuosina. Samalla kansainvälisen talouden epävarmuudet, kustannustason kehitys sekä työvoiman saatavuuteen liittyvät haasteet luovat epävarmuutta alueen talousnäkymiin.

Rovaniemen väestökehitys ja asema maakuntakeskuksena tukevat osaltaan alueen elinvoimaa ja palvelukysyntää. Kaupungin strategisena tavoitteena on vahvistaa kestävästä kasvusta, elinkeinojen kehittymistä ja investointien edellytyksiä sekä huolehtia siitä, että infrastruktuuri ja palvelut vastaavat kasvavan kaupungin tarpeita. Kokonaisuutena arvioiden Rovaniemen taloudelliset kehitysnäkymät ovat valtakunnalliseen toimintaympäristöön nähden edelleen varovaisen myönteiset.

### 1.2.2 OLENNAISET MUUTOKSET ROVANIEMEN KAUPUNGIN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

Kaupunginvaltuusto päätti 18.5.2026 § 53 hallintosäännön muutoksen yhteydessä sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialan jakamisesta kahteen erilliseen toimialaan. Sivistyksen toimialan tehtäviin kuuluvat varhaiskasvatus, koulutuspalvelut sekä ravinto- ja puhtauspalvelut. Hyvinvoinnin toimialan tehtäviin kuuluvat liikunta-, nuoriso- ja kulttuuripalvelut sekä hyte-työn koordinointi.

Kaupunginjohtaja Ulla-Kirsikka Vainio irtisanoutui kaupunginjohtajan virasta 31.5.2026.

Kaupunginvaltuusto 1.12.2025 § 118 valitsi uudeksi kaupunginjohtajaksi Joonas Hännisen ja hän aloitti kaupunginjohtajana 3.8.2026.

Elinvoimajohtajan virkaan kaupunginhallitus valitsi 8.6.2026 Dina Solatien.

### 1.2.3 ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Vuoden 2026 loppupuoliskon ja lähivuosien näkymät ovat Rovaniemen kaupungin kannalta varovaisen myönteiset. Alueen elinvoimaa tukevat matkailun vahvana jatkuva kysyntä, investointien toteutuminen sekä Rovaniemen aseman vahvistuminen pohjoisen Suomen keskeisenä palvelu-, koulutus- ja matkailukeskuksena. Kaupungin kasvun edellytysten arvioidaan säilyvän hyvinä, mikä luo myönteisiä näkymiä myös työpaikkojen, yritystoiminnan ja verotulojen kehitykselle.

Toimintaympäristöön liittyy kuitenkin edelleen merkittäviä epävarmuustekijöitä. Kansainvälisen talouden kehitys, geopoliittiset jännitteet, kustannustason vaihtelut sekä julkisen talouden sopeuttamistoimet voivat heikentää talouskehitystä sekä vähentää investointihalukkuutta. Lisäksi kuntatalouteen kohdistuvat paineet jatkuvat muun muassa henkilöstökustannusten kasvun, investointitarpeiden sekä valtionosuusjärjestelmään liittyvien muutosten seurauksena.

Kaupungin talouden näkökulmasta keskeistä on talouden tasapainon säilyttäminen, investointiohjelman hallittu toteuttaminen sekä uuden kaupunkistrategian tavoitteiden toimeenpano. Mikäli yleinen talouskehitys etenee ennakoidusti ja matkailun sekä elinkeinoelämän kasvu jatkuu, kaupungin taloudellinen asema säilyy vakaana. Talousnäkökymien arvioidaan kokonaisuutena olevan myönteiset, mutta kehitykseen liittyvän epävarmuuden vuoksi talouden ja toimintaympäristön muutoksia seurataan edelleen tiiviisti.

### 1.2.4 KAUPUNKISTRATEGIAN TAVOITTEIDEN TOIMENPITEIDEN TOTEUTUMINEN

Vuoden 2026 talousarviossa kaupunkistrategiaa edistävät toimenpiteet on laadittu edellisen kaupunkistrategian pohjalta. Taulukossa niiden osalta toteumaennuste.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.2.2026 § 5 kaupunkistrategian 2024. Tämän pohjalta kaupunkistrategian tavoitteita edistävät toimenpiteet laaditaan vuoden 2027 talousarvioon.

| Strategian tavoite                                                                                       | Toimenpide                                                                                          | Mittari                                                                | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ? | Lautakunta          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Asetamme Rovaniemen hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteet, joihin koko konsernissa sitoudutaan | Dashboard-hankkeen avulla luodaan mittaristo energiajohtamista varten, hanke päättyy keväällä 2026. | Hankkeen toimenpiteiden valmiusaste                                    | 80 %      | 100 %       | Toteutuu                                        | Dashboard-projekti on valmistunut 31.5.2026 ja tavoite tullaan saavuttamaan vuoden 2026 aikana.         | Tilajaosto          |
| Asetamme Rovaniemen hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteet, joihin koko konsernissa sitoudutaan | Kaupunkistrategiaan kirjattujen ilmasto- ja ympäristötavoitteiden toteuma strategiakaudella         | Arvioinnin havainnot esitetty arviointikertomuksessa (0 ei, 100 kyllä) | 0 %       | 100 %       | Toteutuu                                        | Arviointi toteutettu suunnitelman mukaisesti. Tulokset raportoitu vuoden 2025 arviointikertomuksessa    | Tarkastuslautakunta |

| Strategian tavoite                                                                                                                                   | Toimenpide                                                                                    | Mittari          | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman<br>sanallinen arviointi, mitä<br>on tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden aikana ?                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Lautakunta          |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Edistämme kaupungin viihtyisyyttä ja toimivuutta asettamalla Rovaniemen eri osien kehittämistavoitteet niiden erityispiirteet ja tarpeet huomioiden. | Käynnistämme kyläalueita koskevan hankkeen, joka perustuu kyläalueilta nousseisiin tarpeisiin | Hanke perustettu | Ei        | Kyllä       | Toteutuu                                                 | Rahoituspäätös saatu toukokuussa: Arctic Trails Rovaniemi – Lähiluonto- ja pyöräilyreittien rakentaminen ja kunnostus (Mäntyvaara-Sonka-Sinettä-Ollerovaara-Vennivaara)<br>Lisäksi haettu hankerahoitusta kylien varautumiseen liittyen yhdessä konsernihallinnon kanssa, mutta hankkeen etenemistä ei puollettu rahoittajan taholta.<br>Arvioidaan mahdollisuudet hankkeen muuttamiseen tai uuteen hankehakuun. | Elinvoimalautakunta |

| Strategian tavoite                                                                 | Toimenpide                                                                                                                                                                                                                                              | Mittari                                                                                                         | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ?                                                                                                                                              | Lautakunta          |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Edistämme koulutuksen ja työmarkkinoiden kohtaamista                               | Osaaja-allianssin rakentaminen (Rovaniemi, Ranua, alueen koulutuksenjärjestäjät) ja toteuttaminen. Sopimuksellinen yhteistyö alueen yritysten työvoima- ja osaamistarpeiden kartoittamiseksi ja niihin vastaamiseksi yhteistyössä oppilaitosten kanssa. | 100 yrityksen työvoima- ja osaamistarpeet on kartoitettu ja pysyvä toimintatapa alueelliseen ennakointiin luotu | Ei        | Kyllä       | Toteutuu                                        | Kesäkuuhun mennessä on Osaaja-allianssin puitteissa tehty noin 80 yrityskäyntiä. Alueellisen ennakoinnin toimintamallin rakenteet on suunniteltu, mallin toimeenpano käynnistyy allianssin uuden toimintakauden käynnistyessä syksyllä.              | Elinvoimalautakunta |
| Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja. KASO | Yhteisöllisessä opiskeluhooltotyössä on valittu hyvinvoinnin vuosisuunnitelmasta yksikköä koskeva teema.                                                                                                                                                | Jokaisessa yksikössä on tehty toimenpiteitä valitun teeman edistämiseksi.                                       | 0 %       | 100 %       | Toteutuu                                        | Varhaiskasvatuksessa, esi- ja perusopetuksessa sekä lukiokoulutuksessa toimenpiteet ovat osana yksikön lukuvuosisuunnitelmaa.                                                                                                                        | Sivistyslautakunta  |
| Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja. KASO | Ohjaamme lapsia ja nuoria liikkumisen lisäämiseen Liikkuvan koulun ja Liikkuvan varhaiskasvatuksen toimintamallin pohjalta tehdyn nykytilan arvioinnin avulla.                                                                                          | Jokaisessa yksikössä on tehty kehittämistoimenpiteitä liikkumisen lisäämiseksi.                                 | 0 %       | 100 %       | Toteutuu                                        | Nykytilan arvioinnin pohjalta jokainen päiväkotiyksikkö on tehnyt kehittämissuunnitelman ja arvioinut sitä. Koulupäivän liikunnallistaminen on osa kaikkien koulujen toimintaa, jota tukee erilliset hankkeet mm. opettajien osaamisen lisäämiseksi. | Sivistyslautakunta  |

| Strategian tavoite                                                                 | Toimenpide                                                                                                                           | Mittari                     | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman<br>sanallinen arviointi, mitä<br>on tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden aikana ?                                                                                                                                                                                 | Lautakunta            |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja. RAPU | Säännölliset ja dokumentoidut laatukierrokset etukäteen tehdyn kirjallisen suunnitelman mukaan varmistavat terveet ja puhtaat tilat. | Toteutuneet laatukierrokset | 80 %      | 80 %        | Toteutuu                                                 | Laatukierrokset on käyty suunnitelman mukaisesti. Niissä mahdollisesti huomautut asiat on korjattu viipymättä.                                                                                                                                                                                      | Sivistyslautakunta    |
| Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja. RAPU | Toteutamme sydänmerkin kriteerit aterioissa, mikä edistää terveellisyyttä ruuassa                                                    | Sydänmerkkitason ylläpito   | 60 %      | 60 %        | Toteutuu                                                 | Huomioimme sydänmerkkikriteerit uusien reseptien suunnittelussa.                                                                                                                                                                                                                                    | Sivistyslautakunta    |
| Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja. VAPA | Edistämme heikoimmassa asemassa olevien väestöryhmien kulttuurihyvinvointia ja fyysistä aktiivisuutta Kaikukortin avulla.            | Kaikukortin käyttöaste.     | 47 %      | 47 %        | Toteutuu osittain                                        | Kaikkien jaettujen Kaikukorttien käyttöaste 38,6% (käyttöönottoaste 42,9%) . Viestintää tehostettu tapahtumakalenterissa. Järjestetty yhteistyössä Neuvokkaan kanssa ryhmälähtöjä Kaikukortti kohteisiin. Kehittämistyöpaja yhdessä Kulttuuria kaikille palvelun kanssa järjestetään syksyllä 2026. | Hyvinvointilautakunta |

| Strategian tavoite                                                                 | Toimenpide                                                                                                                           | Mittari                                    | Lähtötaso                        | Tavoitetaso                        | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman<br>sanallinen arviointi, mitä<br>on tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden aikana ?                            | Lautakunta                |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja. VAPA | Edistämme heikoimmassa asemassa olevien väestöryhmien kulttuurihyvinvointia ja fyysistä aktiivisuutta Suomen mallin kerhojen avulla. | Harrastamisen Suomen mallin kerhojen määrä | 93                               | 101                                | Toteutuu                                                 | Harrastamisen Suomen mallin kautta järjestetty 100 maksutonta ja oppilaiden toiveisiin perustuvaa harrastusryhmää Rovaniemen alueen kouluilla. | Hyvinvointila<br>utakunta |
| Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan            | Seurataan työntekijöiden työkykyä pulssikyselyn avulla (työkyky ja oma jaksaminen)                                                   | Pulssikyselyn tulokset                     | Lukema<br>syksyllä               | Vähintään<br>4.0<br>(asteikko 1-5) | Toteutuu                                                 | 1-8/26 keskiarvo 4,0. Aktiivinen esihenkilötyö ja vuorovaikutus, riittävä resursointi, töiden sujumisen varmistaminen.                         | Koko<br>kaupunki          |
| Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan            | Uudistetaan kaupunkitason perehdytysmalli.                                                                                           | Perehdytysmalli on uudistettu (kyllä/ei)   | Ei                               | Kyllä                              | Toteutuu                                                 | Valmisteltu teknistä toteutusta MS Listsin kautta.                                                                                             | Kaupungin-<br>hallitus    |
| Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan            | Selvitetään palvelujen vaikuttavuuden, laadun ja taloudellisuuden kannalta paras työterveyshuoltopalvelujen tuottamisen vaihtoehto.  | Selvitys toteutettu (kyllä/ei)             | Selvitystyö on käynnistetty 2025 | Selvitystyö valmistuu 2026         | Toteutuu                                                 | Selvitys tehty Kevan tuella.                                                                                                                   | Kaupungin-<br>hallitus    |

| Strategian tavoite                                                                   | Toimenpide                                                                                                     | Mittari                                                                            | Lähtötaso   | Tavoitetaso | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman<br>sanallinen arviointi, mitä<br>on tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden aikana ?                                                                         | Lautakunta                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan. Lautakunnat | Johtajille on järjestetty koulutus henkilöstön ja pedagogiikan johtamiseen.                                    | Koulutuksiin osallistuu vuosittain puolet esihenkilöistä                           | 0 %         | 100 %       | Toteutuu osittain                                        | Kason johdon yhteisissä tapaamisissa on rakennettu ja vahvistettu yhteistä osaamista ja ymmärrystä lapsen ja nuoren kasvun polusta. Syksyllä panostetaan edelleen pedagogiseen johtamiseen. | Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta |
| Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan. Lautakunnat | Yksiköittäin selvitetään osaamistarpeet. Yhteenvetojen pohjalta palvelualueittain tehdään koulutussuunnitelma. | Jokainen palvelualue on laatinut osaamistarpeeseen perustuvan koulutussuunnitelman | 0           | 3           | Toteutuu                                                 | Varhaiskasvatuksessa koulutussuunnitelma on tehty ja koulutuksia pidetty sen mukaisesti. Syksyllä tiivistetään yhteiseen henkilöstöohjelmaan kaikkien palveluiden painopisteet.             | Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta |
| Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan. Lautakunnat | Otetaan käyttöön palaute- ja ideakanava henkilöstölle.                                                         | Palaute- ja ideakanava pilotoitu ja otettu käyttöön                                | Ei käytössä | Käytössä    | Ei toteudu                                               | Kanavan kehittäminen käynnistetään syksyllä 2026                                                                                                                                            | Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta |

| Strategian tavoite                                                                                                      | Toimenpide                                                                                                                                                                                                                                         | Mittari                                                                                            | Lähtötaso              | Tavoitetaso                     | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ?                                                                                                                                                                                                              | Lautakunta                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä. | Vuonna 2025 laadittua käsikirjaa sijoittautumisen palvelumallin kehittämiseksi hyödynnetään tunnistamaan ja toteuttamaan kehittämistoimenpiteitä, joilla edistetään yritysten sijoittautumista alueelle sekä tuetaan yritysten alueella pysymistä. | Resurssointi ja vastuutukset kehittämistoimenpiteille on sovittu.                                  | Ei                     | Kyllä                           | Toteutuu                                        | Rekrytoitu yritysneuvoja joka kokoaa sijoittautumista edistävän ryhmän. Ryhmä miettii vuosittain konkreettiset toimenpiteet toiminnan kehittämiseksi palvelumallin käsikirjaan pohjautuen. Lisäksi ryhmä käsittelee sijoittautuvien yritysten yhteydenottoja silloin, kun tarvitaan poikkihallinnollista näkökulmaa. | Elinvoimalautakunta ja tekninen lautakunta |
| Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä. | Toteutamme yrityskyselyn vuosittain seurataksemme yrittäjien tyytyväisyyttä kaupungin toimintaa.                                                                                                                                                   | Yrityskyselyyn vastanneiden yrittäjien määrä kasvaa ja kaupungin yrittäjäystävällisyys paranee     | 165 vastaajaa<br>2.4/5 | 300<br>3/5                      | Toteutuu osittain                               | Kysely avoinna 30.8. asti, jonka jälkeen voidaan raportoida toimenpiteen toteutumisesta                                                                                                                                                                                                                              | Elinvoimalautakunta ja koko kaupunki       |
| Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä. | Advisory Board -toimintamalli vakiintuu koko kaupunkiorganisaatiota koskevaksi toimintatavaksi yritysvaikutusten arviointien toteuttamisessa.                                                                                                      | Rovaniemen kaupungin yrityskyselyn kysymys: Kuinka merkittävänä pidät yritysvaikutusten arvioinnin | 2,8                    | Vähintään 3,8<br>(asteikko 1-5) | Toteutuu osittain                               | Kysely avoinna 30.8. asti, jonka jälkeen voidaan raportoida toimenpiteen toteutumisesta                                                                                                                                                                                                                              | Elinvoimalautakunta ja koko kaupunki       |

| Strategian tavoite                                                                                | Toimenpide                                                                                                                              | Mittari                                                                                                          | Lähtötaso                         | Tavoitetaso                                           | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ?                                                              | Lautakunta                                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
|                                                                                                   |                                                                                                                                         | toimintatapaa (Advisory Board)                                                                                   |                                   |                                                       |                                                 |                                                                                                                                                                      |                                           |
| Huolehdimme ympäristömme turvallisuudesta, toimivuudesta ja varmuudesta koko kaupunkimme alueella | Talousveden häiriötilannesuunnitelman laatiminen<br>Rakennusjärjestyksen päivittäminen<br>Hulevesimääräykset ja hulevesitaksa laaditaan | Suunnitelma valmis<br>Rakennusjärjestys päivitetty<br>Hulevesimääräykset laadittuna,<br>hulevesitaksa päätettynä | Kesken                            | Valmis                                                | Toteutuu                                        | Rakennusjärjestys ja hulevesimääräykset tulee päätöksentekoon syksyllä 2026.                                                                                         | Ympäristölautakunta / Tekninen lautakunta |
| Hyödynnämme digitaalisuutta parantaaksemme kuntalaisten arkea                                     | Uudistamme Rovaniemen verkkosivustot nykyaikaiselle alustalle.                                                                          | Uuden alustan käyttöönoton tilanne.                                                                              | Konseptointi ja kilpailutus tehty | Edennyt syksyllä 2025 laaditun aikataulun mukaisesti. | Toteutuu                                        | Kilpailutus tehty keväällä, käyttöönottoprojekti alkaa syksyllä 2026 ja jatkuu 2027.                                                                                 | Kaupunginhallitus                         |
| Johdamme tiedolla                                                                                 | Toteutamme tiedolla johtamisen raportit käyttöön joka toimialalla                                                                       | Raportit käytössä kaikilla toimialoilla                                                                          | Ei                                | Kyllä                                                 | Toteutuu osittain                               | Talous-, hr- ja oppilasraportteja toteutettuna tai toteutuksessa. Syksyllä ostopalveluna edistetään. Alkuvuodesta kartoitettu raporttitarpeita ja priorisoitu niitä. | Kaupunginhallitus                         |

| Strategian tavoite                                                  | Toimenpide                                                                                                                 | Mittari                                                                          | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ?                                                                                                                   | Lautakunta                               |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden, RAPU        | Henkilöstön resurssointi ja tarpeiden ennakointi pidetään riittävällä tasolla ikääntymisen ja eläköitymisten lisääntyessä. | Toteutetut markkinointitoimenpiteet viestinnän kanssa.                           | 0 %       | 100 %       | Toteutuu                                        | Markkinointitoimenpiteet toteutetaan syksyn rekrytoinnin yhteydessä.                                                                                                                                                      | Sivistyslautakunta                       |
| Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. VAPA        | Laaditaan uusi kulttuuriohjelma vuosille 2026-2031                                                                         | Ohjelma on laadittu ja viety päätöksentekoon                                     |           | kyllä       | Toteutuu                                        | Tehty valmiiksi, käsitelty kaupunginhallituksessa.                                                                                                                                                                        | Hyvinvointilautakunta                    |
| Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. KASO        | Otamme käyttöön laatuksiteerit palveluiden laadun kehittämiseksi.                                                          | Vertaisauditointi. Vertaisauditointeihin osallistuu vuosittain puolet yksiköistä | 0 %       | 100 %       | Toteutuu                                        | Varhaiskasvatuksessa jokaiseen päiväkotiin on tehty auditoinnit leikkisistä ja liikunnallisista oppimisympäristöistä. Kouluissa auditointi tehdään joka toinen vuosi.                                                     | Sivistyslautakunta                       |
| Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. Lautakunnat | Tehdään asiakastyytyväisyyskysely palveluittain                                                                            | Asteikkotaso 1-5                                                                 | 0         | 4           | Toteutuu                                        | Varhaiskasvatuksessa tehtiin leikkiin ja vanhemmuuden tukemiseen liittyvä kysely. Koulujen asiakastyytyväisyyskysely (oppilaat, huoltajat ja henkilökunta) on tehty keväällä ja tulokset tuodaan lautakuntaan syyskuussa. | Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta |

| Strategian tavoite                                                                  | Toimenpide                                                                                           | Mittari                                                                                      | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman<br>sanallinen arviointi, mitä<br>on tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden aikana ?                                                                              | Lautakunta                |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|
| Rakennamme palveluita<br>tulevaisuuden tarpeet<br>huomioiden. VAPA                  | Laaditaan uusi Lasten,<br>lapsiperheiden ja nuorten<br>hyvinvointisuunnitelma<br>vuosille 2026-2031. | Suunnitelma on<br>laadittu ja viety<br>päättökseen                                           |           | kyllä       | Toteutuu                                                 | Sulautetaan osaksi<br>hyvinvointisuunnitelmaa.<br>Toteutettu hyvinvoinnin<br>ja terveyden edistämisen<br>toiminnan kanssa.<br>Nuoret jäivät hyvälle,<br>lapset ja perheet jäivät<br>siville.     | Hyvinvointila<br>utakunta |
| Rakennamme palveluita<br>tulevaisuuden tarpeet<br>huomioiden. VAPA                  | Laaditaan lukutaitostrategia<br>ja lukutaitotyötä tekevien<br>verkosto.                              | Verkosto on koottu,<br>strategia on laadittu ja<br>viety<br>päättökseen.                     |           | kyllä       | Toteutuu                                                 | Lukutaito-ohjelma<br>viedään syyskuun<br>hyvinvointilautakuntaan<br>päättökseen                                                                                                                  | Hyvinvointila<br>utakunta |
| Rovaniemi vaalii<br>arvokasta luontoaan                                             | Perustetaan uusi suojelualue                                                                         | Yksi uusi suojelualue<br>perustettu                                                          | Ei        | Kyllä       | Toteutuu                                                 | LVV:n päätös<br>lainvoimainen maaliskuun<br>2026                                                                                                                                                 | Tekninen<br>lautakunta    |
| Takaamme lasten ja<br>nuorten turvallisen<br>kasvun sekä laadukkaan<br>koulutuksen. | Otetaan käyttöön<br>lapsivaikutusten arviointi<br>lautakuntatasoisessa<br>päättökseen.               | Ohjeistuksen mukaan<br>tehtyjen<br>lapsivaikutusten<br>arviointien määrä<br>koko kaupungissa | 1         | 3           | Toteutuu                                                 | Lapsivaikutusten<br>arviointiprosessi on<br>käytössä merkittävässä<br>investoinneissa, sekä<br>kevyempänä prosessina<br>käyttötaloussuunnittelus-<br>sa sivistys- ja<br>hyvinvointilautakunnassa | Kaikki<br>lautakunnat     |

| Strategian tavoite                                                                                                                                           | Toimenpide                                                                                                                                                                                          | Mittari                                                                                                      | Lähtötaso             | Tavoitetaso                                                              | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ?                                                                                                         | Lautakunta          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Toimimme aktiivisesti Rovaniemen eduksi erityisesti koulutuksen ja saavutettavuuden (mm. korkeakouluverkosto, liikenne, maankäyttö ja tietoliikenne) osalta. | Strateginen yleiskaava ehdotusvaiheessa. VT4-Hirvihankkeeseen liittyen osayleiskaavojen päivitys Hirvas, Alakorkalo ja Vikajärvi. Oijustien asemakaavan muutos valmis joen ylittävän sillan osalta. | Strateginen yleiskaava ehdotusvaiheessa VT4-hankkeen kaavat valmiina. Oijustien asemakaavan muutos valmiina. | Kesken                | Kyllä                                                                    | Toteutuu osittain                               | Strateginen yleiskaava luonnosvaiheessa, VT4 kaavoista 2 yleiskaavaa hyväksytty. Yksi yleiskaava ja yksi asemakaava vireillä. Oijustien asemakaavamuutoksen lisäselvitykset käynnissä.                          | Tekninen lautakunta |
| Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi                                                                                                                    | Laskemme tietoverkkopalvelujen kustannustasoa.                                                                                                                                                      | Tietoverkkopalvelujen kustannukset laskevat (pois lukien muutokustannukset vuodelle 2026.)                   | TP 2025 toteuma       | Säästöjä saavutettu                                                      | Toteutuu osittain                               | Tietoliikenneliittymiä tarkasteltu ja vaihdettu edullisempiin mahdollisuuksien mukaan. Syksyllä voidaan arvioida kustannustason kehitystä.                                                                      | Kaupunginhallitus   |
| Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi                                                                                                                    | Otamme käyttöön uuden taloushallintojärjestelmän, ja hyödynnämme sen automaatiota ja tekoälymahdollisuuksia.                                                                                        | Järjestelmän käyttöönoton automatisoinnin tilanne ja                                                         | Käyttöönottovaiheessa | Kirjanpito ja ostolaskut uudessa järjestelmässä, automaatiot ja käytössä | Toteutuu                                        | Järjestelmä tuotantokäytössä. Ostolaskujen käsittelyssä sopimuskohdistus ym. automaatiot käytössä ja laskuista iso osa reitittyy automaattisesti. Tekoäly kytketään syksyllä käyttöön ostolaskujen tiliöintiin. | Kaupunginhallitus   |

| Strategian tavoite                        | Toimenpide                                                                  | Mittari                               | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteuman eteen alkuvuoden aikana ?           | Lautakunta |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi | Turhista ja tyhjästä tiloista luopuminen rakennuksia myymällä ja purkamalla | Toimintakulujen pieneminen vuosittain | -369 000  | -300 000    | Ei toteudu                                      | Näsmänkiepin purkukustannukset aiheuttavat ylityksen. Jatkossa säästö Näsmänkiepin osalta 160 000 euroa vuodessa. | Tilajaosto |
| Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi | Ulkopuolisten vuokratilojen vähentyminen (välivuokraohteet)                 | Välivuokraohteiden määrä              | 49        | 46          | Toteutuu                                        |                                                                                                                   | Tilajaosto |

# 2 KÄYTTÖTALOUSOSA

## 2.1 TARKASTUSLAUTAKUNTA



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Tarkastuslautakunnan arvioinnissa keskitytään talousarviokautena 2026 lautakunnan hyväksymän arviointisuunnitelmaan sekä arvioinnin työohjelmassa päätettyihin arvioinnin painopisteisiin. Arvioinnin tulokset esitetään vuoden 2026 tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä.

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                          | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|---------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Toteutuneet tilintarkastuspäivät                                    | 55      | 55      | 28                     |
| Lakisääteisen tilintarkastuksen kustannukset (€)                    | 30 550  | 25 850  | 13160                  |
| Kokousten määrä kalenterivuodessa                                   | 9       | 10      | 6                      |
| Arviointikertomus on valmistunut pvm. mennessä                      | 6,5     | 31,5    | 19,5                   |
| Kokousten keskimääräinen kesto (h)                                  | 2,5     | 2       | 2,5                    |
| Arviointisuunnitelman toteutuminen (%)                              | 100     | 85      | 100                    |
| Sidonnaisuusilmoitukset saatettu valtuustolle tiedoksi kertaa/vuosi |         | 2       | 1                      |

### TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTMÄÄRÄ (HTV) | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|----------------------|---------|---------|------------------------|
| Tarkastuslautakunta  | 1,5     | 1       | 0,5                    |

Vuonna 2026 tarkastuslautakunnan alaisuudessa on toiminut vain tarkastuspäällikön virka. Valtuusto päätti talousarvion käsittelyssään vuodelle 2026 pienentää tarkastuslautakunnan henkilöstömäärärahoja siten, että kaupunkitarkastajan virkaa ei ole täytetty.

## TOIMIELIMEN TALOUS

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| TUET JA AVUSTUKSET           | 0           |             |                       |                |                 |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>0</b>    |             |                       |                |                 |                   |                 |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -147        | -121        |                       | -121           | -64             | 52                | -121            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -33         | -37         |                       | -37            | -14             | 39                | -37             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -0          | -1          |                       | -1             | -0              | 1                 | -1              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -6          | -7          |                       | -7             | -3              | 49                | -7              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-187</b> | <b>-166</b> |                       | <b>-166</b>    | <b>-81</b>      | <b>49</b>         | <b>-166</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-187</b> | <b>-166</b> |                       | <b>-166</b>    | <b>-81</b>      | <b>49</b>         | <b>-166</b>     |

Tarkastuslautakunnan talous koostuu yksinomaan menoista, sillä lautakunnan lakisääteiset tehtävät eivät tuota tuloja. Merkittävimmät muutokset tarkastuslautakunnan talouteen ovat aiheutuneet lautakunnan alaisten virkatehtävien uudelleen järjestelyllä. Tarkastuslautakunnan henkilöstökuluihin varatut määrärahat ovat laskeneet vuodesta 2023 lukien noin 25 prosentilla.

Muina muutoksina talousarviovalmistelussa on huomioitu tarkastuslautakunnan päätös aikaistaa lautakunnan kokousten alkamisaikaa sekä tarvittaessa pidettävät läsnäolokokoukset. Muutoksen kokonaisvaikutus vuodelle 2026 on noin -10 000 €. Tarkastuslautakunnan talous on osavuosisikatsauksen hetkellä toteutunut valtuuston päättämän talousarvion mukaisesti.

## 2.2 KESKUSVAALILAUTAKUNTA

### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Keskusvaalilautakunnan keskeisimmät tehtävät ovat kunnan vastuulla olevien vaalien toimittaminen, muut vaaleihin liittyvien tehtävien toteuttaminen sekä varavaltuutettujen nimeäminen tarvittaessa.

Vaalien toimittaminen sekä niihin liittyvä järjestelytyö vaikuttavat merkittävästi keskusvaalilautakunnan budjettiin sekä lautakunnan alaisen henkilöstön määrään. Lautakunnalla ei ole vakituisia työntekijöitä. Vuonna 2026 ei ole vaaleja. Vuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit.

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                       | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|----------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Toimitettavien vaalien lukumäärä | 2       | 0       | 0                      |

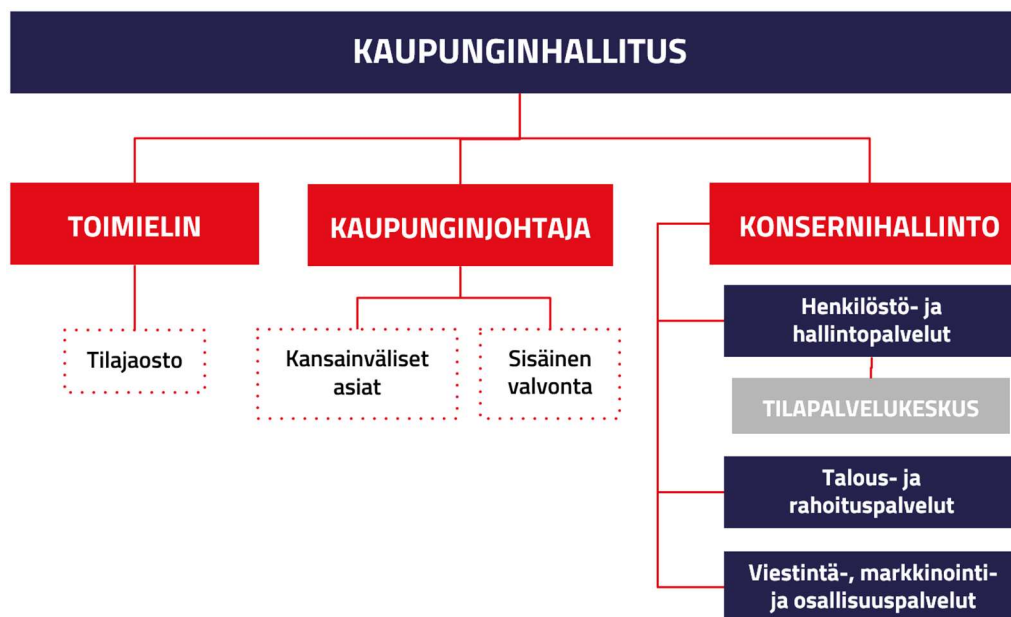
### TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

Vuonna 2026 ei järjestetä vaaleja.

### TOIMIELIMEN TALOUS

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026    | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| TUET JA AVUSTUKSET           | 0           |            |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 74          |            |                       |                |                 |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>74</b>   |            |                       |                |                 |                   |                 |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -240        | -5         |                       | -5             | -6              | 123               | -5              |
| PALVELUJEN OSTOT             | -28         | -0         |                       | -0             |                 |                   | -0              |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -12         |            |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -21         | -8         |                       | -8             |                 |                   | -8              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-301</b> | <b>-13</b> |                       | <b>-13</b>     | <b>-6</b>       | <b>43</b>         | <b>-13</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-227</b> | <b>-13</b> |                       | <b>-13</b>     | <b>-6</b>       | <b>43</b>         | <b>-13</b>      |

## 2.3 KAUPUNGINHALLITUS



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Toimielimen toimintaan kuuluu kansainvälisten asioiden ja sisäisen valvonnan lisäksi kaupunginjohtajan, kaupunginvaltuuston sekä -hallituksen toiminta. Kaupunginhallituksen alainen konsernihallinto jakaantuu kolmeen vastuualueeseen.

Henkilöstö- ja hallintopalvelut vastaavat kaupungin yleis-, tieto- ja henkilöstöpalveluista sekä tiedonhallinta- ja asiointipalveluista. Vastuualue ohjaa kaupunkistrategian valmistelu- ja toimeenpanoprosessia sekä riskienhallintaa ja varautumista. Vastuualue tuottaa laki- ja hankintapalveluita. Henkilöstö- ja hallintopalveluiden alaisen tilapalvelukeskuksen toiminta on avattu omassa luvussa.

Talous- ja rahoituspalvelut vastaavat kaupungin talouspalveluista, rahoituksesta ja omistajaohjauksesta. Taloushallinnon osalta kirjanpidon palvelut tuotetaan 1.1.2026 alkaen omana toimintana, johon liittyen uuden taloushallintojärjestelmän käyttöönotto jatkuu vielä vuonna 2026.

Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut kehittävät kaupungin toimintaa ennakoivaksi, avoimeksi ja vuorovaikutukselliseksi. Vastuualue koordinoi kaupunkikonsernin viestintää, kaupunkimarkkinointia ja osallisuustyötä. Vastuualue hallinnoi ja kehittää kaupunkibrändiä. Vuoden 2026 keskeisenä kehitysprojektina on Rovaniemen verkkosivustojen uusiminen nykyaikaiselle alustalle.

Tunnusluvuissa näkyvissä EU-hankkeiden määrässä on ilmoitettu vuoden 2026 aikana käynnissä olevien hankkeiden kokonaismäärä. Rahoituksen määrässä on kuvattu ulkopuolisen rahoituksen osuus hankkeista, joista osassa rahoitus ajoittuu useammalle vuodelle.

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                 | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Käynnissä olevat EU-kehittämishankkeet peruskaupunki (lkm) | 27      | 18      | 27                     |
| Kaupungille myönnetty EU-kehittämishankerahoitus (1 000 €) | 6052    | 3800    | 5841                   |
| Taloushallintopalveluiden kustannus €/asukas               | 20      | 30      | 13                     |

## TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)                           | TP 2025   | TA 2026     | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|-------------------------------------------------|-----------|-------------|------------------------|
| Kaupungin johto ja kansainväliset asiat         | 3,7       | 4,8         | 2                      |
| Talous- ja rahoituspalvelut                     | 11,9      | 17          | 8,1                    |
| Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut | 9,3       | 9           | 4,5                    |
| Henkilöstö- ja hallintopalvelut                 | 48,1      | 52,3        | 24,4                   |
| <b>Yhteensä</b>                                 | <b>73</b> | <b>83,1</b> | <b>39</b>              |

Konsernihallinnon henkilöstö määrässä ei ole suuria poikkeamia talousarvion 2026 henkilöstö määrään.

## TOIMIELIMEN TALOUS

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan valtuustoon nähden sitova toimintakate on toteutunut -4,28 milj. euroa eli 79 % ajalla 1.1.-30.6.2026. Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan (pl. tilapalvelukeskus) toimintakate on -10,7 milj. euroa eli 56 %. Toimintakulujen toteumaan 55 % vaikuttaa, esimerkiksi luottamushenkilöiden palkkioiden nousu sekä se, että on maksettu urheilussa menestyneiden palkkioita enemmän kuin talousarviossa osattiin varautua. Lisäksi Domus Arctica säätiölle on maksettu myönnetty 3 milj. euron avustus opiskelija-asuntojen rakentamiseen heinäkuuhun mennessä. Toimintatuotot ovat toteutuneet 16%, minkä selittää pitkälti se, että konsernihallinnon hankkeiden maksatusajat päättyivät kesäkuun lopussa ja raha tuloutuu viiveellä.

### Kaupunginhallitus yhteensä

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 368            | 343            |                       | 343            | 32              | 9                 | 343             |
| MAKSUTUOTOT                  |                |                |                       |                | -2              |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 427            | 343            |                       | 343            | 23              | 7                 | 343             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 45 640         | 41 529         | -0                    | 41 529         | 19 007          | 46                | 41 529          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>46 435</b>  | <b>42 216</b>  | <b>-0</b>             | <b>42 216</b>  | <b>19 060</b>   | <b>45</b>         | <b>42 216</b>   |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN     | 82             | 100            |                       | 100            |                 |                   | 100             |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -8 218         | -9 491         |                       | -9 491         | -4 715          | 50                | -9 491          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -11 449        | -12 962        | 0                     | -12 962        | -6 604          | 51                | -12 962         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -5 188         | -5 349         |                       | -5 349         | -3 031          | 57                | -5 349          |
| AVUSTUKSET                   | -83            | -2 430         | -1 000                | -3 430         | -2 052          | 60                | -3 430          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -16 790        | -16 497        | 0                     | -16 497        | -6 939          | 42                | -16 497         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-41 729</b> | <b>-46 728</b> | <b>-1 000</b>         | <b>-47 728</b> | <b>-23 342</b>  | <b>49</b>         | <b>-47 728</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>4 788</b>   | <b>-4 412</b>  | <b>-1 000</b>         | <b>-5 412</b>  | <b>-4 282</b>   | <b>79</b>         | <b>-5 412</b>   |

## Toimielin

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| TUET JA AVUSTUKSET           | 0           |             |                       |                |                 |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>0</b>    |             |                       |                |                 |                   |                 |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -346        | -365        |                       | -365           | -256            | 70                | -365            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -111        | -98         |                       | -98            | -57             | 58                | -98             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -8          | -1          |                       | -1             | -0              | 44                | -1              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -24         | -47         |                       | -47            | -12             | 25                | -47             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-490</b> | <b>-511</b> |                       | <b>-511</b>    | <b>-325</b>     | <b>64</b>         | <b>-511</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-489</b> | <b>-511</b> |                       | <b>-511</b>    | <b>-325</b>     | <b>64</b>         | <b>-511</b>     |

## Kaupunginjohtaja, kansainväliset asiat, sisäinen tarkastus ja yleishallintopalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 0             |               |                       |                | 0               |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 18            | 1             |                       | 1              | 19              | 999               | 1               |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 55            | 75            | -0                    | 75             | 4               | 5                 | 75              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>73</b>     | <b>76</b>     | <b>-0</b>             | <b>76</b>      | <b>23</b>       | <b>30</b>         | <b>76</b>       |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -613          | -798          |                       | -798           | -382            | 48                | -798            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -1 390        | -2 017        | 0                     | -2 017         | -1 386          | 69                | -2 017          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -32           | -31           |                       | -31            | -7              | 24                | -31             |
| AVUSTUKSET                   | -83           | -30           |                       | -30            | -52             | 173               | -30             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -380          | -331          | 0                     | -331           | -88             | 27                | -331            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-2 499</b> | <b>-3 206</b> | <b>0</b>              | <b>-3 206</b>  | <b>-1 915</b>   | <b>60</b>         | <b>-3 206</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-2 426</b> | <b>-3 131</b> | <b>0</b>              | <b>-3 131</b>  | <b>-1 893</b>   | <b>60</b>         | <b>-3 131</b>   |

## Henkilöstö- ja hallintopalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 13            | 4             |                       | 4              |                 |                   | 4               |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 247           | 321           |                       | 321            | 1               | 0                 | 321             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 34            | 23            |                       | 23             | 32              | 144               | 23              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>294</b>    | <b>347</b>    |                       | <b>347</b>     | <b>33</b>       | <b>10</b>         | <b>347</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -2 944        | -3 139        |                       | -3 139         | -1 635          | 52                | -3 139          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -3 701        | -4 133        | -0                    | -4 133         | -2 457          | 59                | -4 133          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -38           | -31           |                       | -31            | -32             | 105               | -31             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -1 243        | -1 236        |                       | -1 236         | -737            | 60                | -1 236          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-7 926</b> | <b>-8 538</b> | <b>-0</b>             | <b>-8 538</b>  | <b>-4 861</b>   | <b>57</b>         | <b>-8 538</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-7 632</b> | <b>-8 191</b> | <b>-0</b>             | <b>-8 191</b>  | <b>-4 828</b>   | <b>59</b>         | <b>-8 191</b>   |

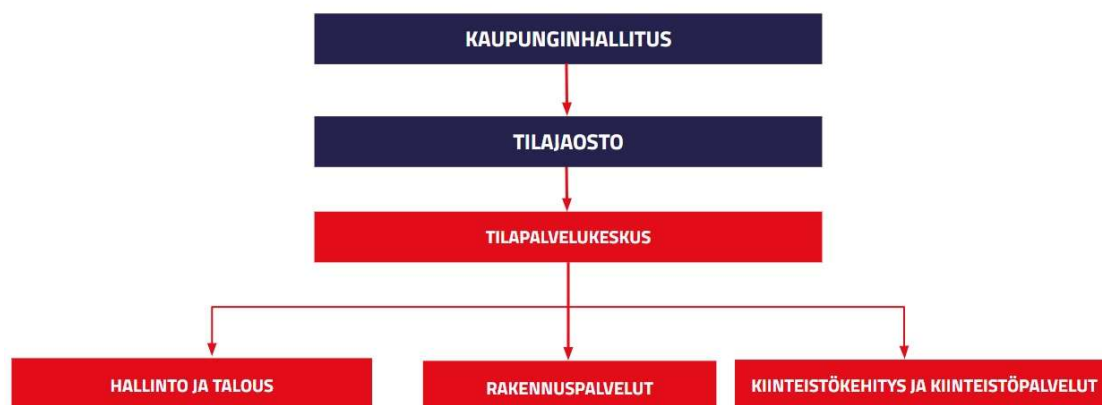
## Talous- ja rahoituspalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  |               |               |                       |                | 0               |                   |                 |
| MAKSUTUOTOT                  |               |               |                       |                | 0               |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 4             |               |                       |                | 0               |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 3 221         |               |                       |                | 8               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>3 224</b>  |               |                       |                | <b>9</b>        |                   |                 |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -563          | -1 187        |                       | -1 187         | -561            | 47                | -1 187          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -1 514        | -1 632        |                       | -1 632         | -624            | 38                | -1 632          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -6            | -3            |                       | -3             | -2              | 71                | -3              |
| AVUSTUKSET                   | -0            | -2 400        | -1 000                | -3 400         | -2 000          | 59                | -3 400          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -23           | -32           |                       | -32            | -8              | 24                | -32             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-2 105</b> | <b>-5 255</b> | <b>-1 000</b>         | <b>-6 255</b>  | <b>-3 195</b>   | <b>51</b>         | <b>-6 255</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>1 119</b>  | <b>-5 255</b> | <b>-1 000</b>         | <b>-6 255</b>  | <b>-3 186</b>   | <b>51</b>         | <b>-6 255</b>   |

## Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 23          | 19          |                       | 19             | 6               | 33                | 19              |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 3           |             |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          |             |             |                       |                | 1               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>26</b>   | <b>19</b>   |                       | <b>19</b>      | <b>7</b>        | <b>37</b>         | <b>19</b>       |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -630        | -630        |                       | -630           | -325            | 52                | -630            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -238        | -263        |                       | -263           | -110            | 42                | -263            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -21         | -21         |                       | -21            | -11             | 54                | -21             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -67         | -34         |                       | -34            | -18             | 52                | -34             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-956</b> | <b>-949</b> |                       | <b>-949</b>    | <b>-464</b>     | <b>49</b>         | <b>-949</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-930</b> | <b>-930</b> |                       | <b>-930</b>    | <b>-457</b>     | <b>49</b>         | <b>-930</b>     |

## 2.4 TILAJAOSTO



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                | TP 2025   | TA 2026   | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------------------|
| Sisäinen vuokra €/m <sup>2</sup>                          | 17,64     | 19,06     | 19,06                  |
| Tyhjillään olevien kaupungin omistamien rakennusten määrä | 11        | 10        | 7                      |
| Tyhjillään olevien rakennusten kustannukset               | 288 000   | 268 000   | 289 000                |
| Konserniyhtiöiltä vuokrattujen tilojen €                  | 9 898 011 | 9 139 000 | 3 799 786              |
| Konsernin ulkopuolisten vuokrasopimusten €                | 4 105 705 | 4 051 000 | 2 100 322              |
| Konsernin ulkopuolisten vuokrien määrä €/m <sup>2</sup>   | 15,73     | 16,03     | 17,07                  |

### TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV) | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|-----------------------|---------|---------|------------------------|
| Tilapalvelukeskus     | 55      | 61,8    | 28                     |
| Yhteensä              | 55      | 61,8    | 28                     |

Tilapalvelukeskuksen henkilöstömäärässä ei ole poikkeamia talousarvion 2026 henkilöstömäärään.

### TOIMIELIMEN TALOUS

Tilapalvelukeskuksen toimintakate vuodelle 2026 on 13,60 miljoonaa euroa.

Tilapalvelukeskuksen toimintatuotot tammi - kesäkuulta ovat yhteensä 18,99 miljoonaa euroa, joista sisäiset vuokratulot omista rakennuksista sekä välivuokrakohteista ovat yhteensä 16,70 miljoonaa euroa.

Tilapalvelukeskuksen toimintakulut tammi - kesäkuulta ovat yhteensä - 12,58 miljoonaa euroa, suurimmat menot ovat muun muassa välivuokrakohteiden vuokrat - 5,96 miljoonaa euroa, energiakulut (lämpö,

sähkö, vesi) – 2,88 miljoonaa euroa sekä rakennusten huolto- ja vuosikorjaukset – 0,92 miljoonaa euroa. Sekä rakennusten huolto- ja vuosikorjaukset että purkukustannusten laskut pääosin tulevat kesäkuun jälkeen.

Alkuvuoden aikana on myyty mm. Muurolan murkku Hartsitieltä, Vanttausjärven tukiasunto, Marrasjärventie 50 sekä Nilikuja 1.

1.1.2026 alkaen kunta ei voi enää toimia soterakennusten omistajina, mikäli vuokralaisena toimii hyvinvointialue.

Tyhjillään olevien rakennusten kustannukset nousevat viime vuodesta johtuen mm. Näsmänpiepin purkukustannuksista.

Suurimmat investoinnit ovat kaupungintalo ja Nivavaraan pienten koulu, Neljän tuulen koulu on valmistunut keväällä. Tarkempi erittely löytyy investointiosasta. Rakennusteknistä investoinneista suurimmat ovat Kairatie 75, Korkalovaaran koulu ja Metsäruusu.

Investointihankkeet etenevät aikataulun mukaisesti ja tilapalvelukeskuksen investointien nettomääräraha ei näillä näkymin tule ylittymään.

Tilajaoston talouden sitovuustaso on tulostavoite ja investointien nettokehys. Tilapalvelukeskuksen sitovuustaso tulee toteutumaan sekä tulostavoitteessa että investointien nettokehyksessä, ylityksiä ei ole tällä hetkellä tiedossa.

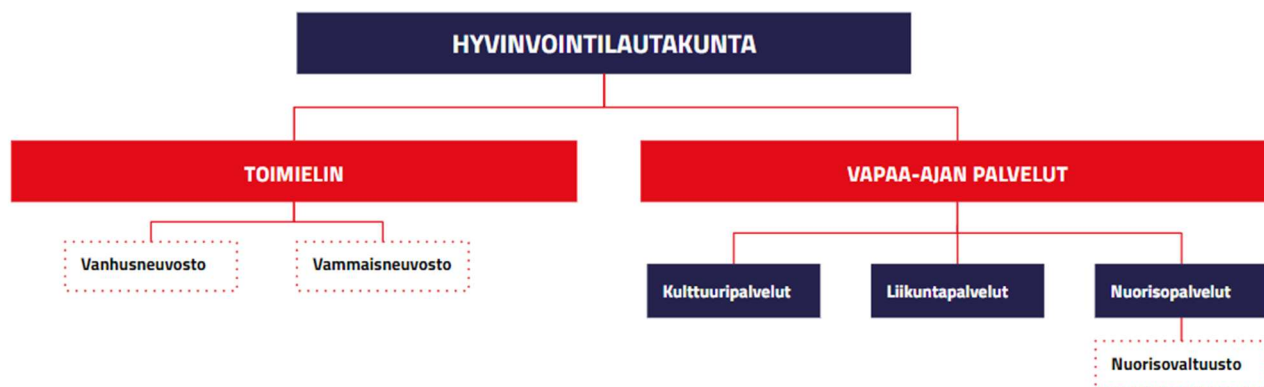
#### Tilapalvelukeskus (sisäiset ja ulkoiset erät)

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYyntituotot                 | 332            | 320            |                       | 320            | 26              | 8                 | 320             |
| MAKSUTUOTOT                  |                |                |                       |                | -2              |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 155            | 22             |                       | 22             | 4               | 17                | 22              |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 42 330         | 41 432         |                       | 41 432         | 18 961          | 46                | 41 432          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>42 817</b>  | <b>41 774</b>  |                       | <b>41 774</b>  | <b>18 989</b>   | <b>45</b>         | <b>41 774</b>   |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN     | 82             | 100            |                       | 100            |                 |                   | 100             |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -3 122         | -3 372         |                       | -3 372         | -1 556          | 46                | -3 372          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -4 494         | -4 818         |                       | -4 818         | -1 971          | 41                | -4 818          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -5 083         | -5 262         |                       | -5 262         | -2 978          | 57                | -5 262          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -15 053        | -14 817        |                       | -14 817        | -6 077          | 41                | -14 817         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-27 753</b> | <b>-28 269</b> |                       | <b>-28 269</b> | <b>-12 582</b>  | <b>45</b>         | <b>-28 269</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>15 146</b>  | <b>13 605</b>  |                       | <b>13 605</b>  | <b>6 406</b>    | <b>47</b>         | <b>13 605</b>   |

**Tilapalvelukeskus (vain ulkoiset erät)**

| 1000 euroa                    | TP 2025        | TA 2026        | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNTITUOTOT                  | 332            | 320            |                   | 320            | 24              | 7                 | 320             |
| TUET JA AVUSTUKSET            | 155            | 22             |                   | 22             | 4               | 17                | 22              |
| MUUT TOIMINTATUOTOT           | 42 330         | 41 432         |                   | 41 432         | 2 260           | 5                 | 41 432          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>42 817</b>  | <b>41 774</b>  |                   | <b>41 774</b>  | <b>2 288</b>    | <b>5</b>          | <b>41 774</b>   |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN      | 82             | 100            |                   | 100            |                 |                   | 100             |
| HENKILÖSTÖKULUT               | -3 122         | -3 372         |                   | -3 372         | -1 556          | 46                | -3 372          |
| PALVELUJEN OSTOT              | -4 494         | -4 818         |                   | -4 818         | -1 948          | 40                | -4 818          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT | -5 083         | -5 262         |                   | -5 262         | -2 978          | 57                | -5 262          |
| MUUT TOIMINTAKULUT            | -15 053        | -14 817        |                   | -14 817        | -6 077          | 41                | -14 817         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-27 753</b> | <b>-28 269</b> |                   | <b>-28 269</b> | <b>-12 560</b>  | <b>44</b>         | <b>-28 269</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>           | <b>15 146</b>  | <b>13 605</b>  |                   | <b>13 605</b>  | <b>-10 272</b>  | <b>-76</b>        | <b>13 605</b>   |

## 2.5 HYVINVOINTILAUTAKUNTA



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Hyvinvointilautakunnan alainen toiminta koostuu vapaa-ajan palveluiden palvelualueesta sekä toimielimen toiminnasta. Vapaa-ajan palvelut koostuvat kulttuuripalveluista, liikuntapalveluista ja nuorisopalveluista. Nuorisopalveluiden vastuulla on nuorisovaltuuston koordinointi.

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

| TUNNUSLUKU                                                 | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| <b>Kirjastopalvelut</b>                                    |         |         |                        |
| Rovaniemen kaupunginkirjaston kävijämäärä                  | 373675  | 350000  | 222604                 |
| Rovaniemen kaupunginkirjaston tapahtumien osallistujamäärä | 13258   | 7200    | 5068                   |
| Rovaniemen kaupunginkirjaston lainamäärä                   | 917826  | 950000  | 568084                 |
| Rovaniemen kaupunginkirjaston tapahtumien määrä            | 511     | 700     | 201                    |
| <b>Kulttuuripalvelut</b>                                   |         |         |                        |
| Yleisten kulttuuripalveluiden tapahtumien osallistujamäärä | 52286   | 35000   | 20876                  |
| Myönnettyjen kulttuuriavustusten määrä                     | 62      | 68      | 55                     |
| Yleisten kulttuuripalveluiden live-tapahtumien määrä       | 529     | 300     | 174                    |
| Yleisten kulttuuripalveluiden stream-tapahtumien määrä     | 9       | 2       | 2                      |
| <b>Lapin kamariorkesteri</b>                               |         |         |                        |
| Lapin kamariorkesterin konserttien kävijämäärä             | 13000   | 13000   | 4391                   |
| Lapin kamariorkesteri live-konserttien määrä               | 87      | 90      | 32                     |
| Lapin kamariorkesteri stream-konserttien määrä             | 1       | 1       | 1                      |
| <b>Liikuntapalvelut</b>                                    |         |         |                        |
| Ohjatun liikunnan kävijämäärä                              | 52757   | 50000   | 25422                  |
| Liikuntatilojen varausten määrä                            | 67629   | 62000   |                        |
| Liikuntapalveluiden kunnossapitoavustusten määrä           | 31      | 40      | 32                     |
| Myönnettyjen liikunta-avustusten määrä                     | 57      | 70      | 54                     |
| Liikuntapalveluiden harjoitusvuorotuet                     | 21      | 20      | 22                     |
| <b>Museopalvelut</b>                                       |         |         |                        |
| Rovaniemen taidemuseon / Korundin kävijämäärä              | 99671   | 40000   | 33077                  |
| Lapin maakuntamuseon / Arktikumin kävijämäärä              | 172661  | 140000  | 84016                  |
| Lapin maakuntamuseo näyttelyiden määrä                     | 3       | 2       | 1                      |
| Rovaniemen taidemuseo näyttelyiden määrä                   | 6       | 3       | 2                      |
| <b>Nuorisopalvelut</b>                                     |         |         |                        |
| Myönnettyjen nuorisovastustusten määrä                     | 11      | 12      | 8                      |
| Nuorisopalveluiden käyntikerrat                            | 102431  | 100000  | 51789                  |
| Nuorisopalvelut verkossa kohdatut nuoret                   | 494     | 500     | 220                    |
| Nuorisopalvelut etsivän nuorisotyön asiakasmäärä           | 233     | 200     | 167                    |
| Nuorisopalvelut toimintapäivät                             | 2032    | 1700    | 1214                   |
| Nuorisopalvelut tapahtumien määrä                          | 63      | 70      | 27                     |

## TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV) | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|-----------------------|---------|---------|------------------------|
| Kulttuuripalvelut     | 113,1   | 104,5   | 57                     |
| Liikuntapalvelut      | 23,1    | 20      | 12,5                   |
| Nuorisopalvelut       | 37,4    | 42      | 20                     |
| Toimielin             | 2,5     | 2,5     | 1,3                    |
| Yhteensä              | 176,1   | 169     | 90,8                   |

Kulttuuripalvelut sisältävät yleisen kulttuurintuottamisen, taidemuseon, maakuntamuseon, kirjaston ja kaupunginorkesterin palvelut. Henkilöstötaulukon toteumaan sisältyvät vakituisten, määräaikaisten ja sijaisten henkilötyövuodet. Hyvinvointilautakunnan osavuositarkastuksessa henkilöstötilanne on pysynyt vakaana. Hanketyöntekijöiden ja määräaikaisten tehtävät eivät sisälly talousarvion henkilötyövuosiin, mutta ne sisältyvät toteumaan, mikä aiheuttaa hieman etupainotteisuutta toteumassa.

## TOIMIELIMEN TALOUS

Hyvinvointilautakunnan toimintakate on budjetoitu vuonna 2026 tasoon -22,93 milj. euroa. Hyvinvointilautakunnan valtuustoon nähden sitovan toimintakatteen toteuma on ajalla 1.1.-30.6.2026 on -11,54 milj. euroa (50 %).

Kulttuuripalvelujen osalta toimintakate on kesäkuun lopulla -6,08 milj. euroa (50 %). Toimintatuotoissa liiketoiminnan myyntituotoissa on ollut positiivista kehitystä ja toteuma kesäkuun lopussa oli 0,82 milj. euroa (60%) kun vastaavana ajankohtana 2025 toteuma oli 0,64 milj. euroa. Toimintakuluissa toteuma kesäkuun lopussa oli -7,33 milj. euroa (50%). Kuluissa maksetut avustukset ovat toteutuneet hieman etupainotteisesti 57 %, eli 1,66 milj. euroa.

Liikuntapalveluissa toimintakate kesäkuun lopussa oli -4,23 milj. euroa (55%). Toimintatuottojen toteuma 0,42 milj. euroa (31%). Ensimmäisen tulolaskutus ei ole vielä toteutunut ensimmäisellä vuosipuoliskolla. Toimintakulujen toteuma oli -4,65 milj. euroa (51%). Liikuntapalveluissa henkilöstökulujen toteuma oli -0,61 milj. euroa (56%) ja liikuntapalveluissa myös maksetut avustukset ovat toteutuneet hieman etupainotteisesti 67 %, eli 1,03 milj. euroa.

Nuorisopalveluissa toimintakate kesäkuun lopussa oli -0,95 milj. euroa (37%). Toimintatuotot toteutuneet 0,41 milj. euroa (99%), joka johtuu pääasiassa maksetuista avustuksista. Toimintakulujen toteuma oli -1,36 milj. euroa (45%).

Loppuvuodelle kasvupainetta henkilöstökuluihin tuo hallintosäännön tuoma muutos, jossa muodostettiin vapaa-ajan palvelut -toimiala. Toimiala vastaa hyvinvointilautakunnan alaisista palveluista ja toimialalle on perustettu toimialajohtajan virka 1.6.2026 alkaen. Toimialajohtajan ja palvelualuepäällikön palkkaero tuo henkilöstökuluihin budjetoimatonta kasvupainetta.

Tässä vaiheessa lautakunnan esitetään pysyvän talousarvion mukaisessa toimintakatteessa. Vaikka henkilöstökuluihin kasvupainetta on, niin osa tuotoista ei ole vielä toteutunut ja osa käyttökustannuksista on vastaavasti taas toteutunut ennakkoon.

## Hyvinvointilautakunta yhteensä

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 2 366          | 2 471          | -0                    | 2 471          | 1 153           | 47                | 2 471           |
| MAKSUTUOTOT                  | 0              |                |                       |                |                 |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 1 424          | 915            | -0                    | 915            | 684             | 75                | 915             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 644            | 924            | -0                    | 924            | 240             | 26                | 924             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>4 434</b>   | <b>4 311</b>   | <b>-0</b>             | <b>4 311</b>   | <b>2 077</b>    | <b>48</b>         | <b>4 311</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -8 395         | -9 093         | 0                     | -9 093         | -4 593          | 51                | -9 093          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -4 380         | -3 990         | 0                     | -3 990         | -2 047          | 51                | -3 990          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -1 292         | -1 090         |                       | -1 090         | -615            | 56                | -1 090          |
| AVUSTUKSET                   | -4 415         | -4 512         | -0                    | -4 512         | -2 768          | 61                | -4 512          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -7 221         | -8 551         | 0                     | -8 551         | -3 591          | 42                | -8 551          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-25 702</b> | <b>-27 236</b> | <b>0</b>              | <b>-27 236</b> | <b>-13 613</b>  | <b>50</b>         | <b>-27 236</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-21 268</b> | <b>-22 925</b> | <b>0</b>              | <b>-22 925</b> | <b>-11 536</b>  | <b>50</b>         | <b>-22 925</b>  |

## Hyvinvointilautakunta toimitilin

| 1000 euroa                   | TP 2025    | TA 2026    | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| HENKILÖSTÖKULUT              | -34        | -39        |                       | -39            | -25             | 64                | -39             |
| PALVELUJEN OSTOT             | -13        | -14        |                       | -14            | -3              | 26                | -14             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -0         |            |                       |                | -0              |                   |                 |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -1         | -1         |                       | -1             | -0              | 4                 | -1              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-48</b> | <b>-53</b> |                       | <b>-53</b>     | <b>-28</b>      | <b>54</b>         | <b>-53</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-48</b> | <b>-53</b> |                       | <b>-53</b>     | <b>-28</b>      | <b>54</b>         | <b>-53</b>      |

## Hyvinvoinnin toimialan yhteiset palvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  |             |             |                       |                | -0              |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 2           | 1           |                       | 1              |                 |                   | 1               |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 9           | 8           |                       | 8              | 1               | 16                | 8               |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>11</b>   | <b>9</b>    |                       | <b>9</b>       | <b>1</b>        | <b>13</b>         | <b>9</b>        |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -243        | -193        |                       | -193           | -107            | 56                | -193            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -36         | -30         |                       | -30            | -66             | 222               | -30             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -5          | -6          |                       | -6             | -2              | 38                | -6              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -126        | -128        |                       | -128           | -63             | 49                | -128            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-409</b> | <b>-357</b> |                       | <b>-357</b>    | <b>-239</b>     | <b>67</b>         | <b>-357</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-398</b> | <b>-348</b> |                       | <b>-348</b>    | <b>-238</b>     | <b>68</b>         | <b>-348</b>     |

## Kulttuuripalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYN TITUOTOT                | 1518           | 1501           | -0                    | 1501           | 836             | 56                | 1501            |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 906            | 536            | -0                    | 536            | 295             | 55                | 536             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 223            | 476            | -0                    | 476            | 113             | 24                | 476             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>2 647</b>   | <b>2 512</b>   | <b>-0</b>             | <b>2 512</b>   | <b>1 245</b>    | <b>50</b>         | <b>2 512</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -5 513         | -5 996         | 0                     | -5 996         | -2 986          | 50                | -5 996          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -2 072         | -1 697         | 0                     | -1 697         | -937            | 55                | -1 697          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -682           | -586           |                       | -586           | -414            | 71                | -586            |
| AVUSTUKSET                   | -2 917         | -2 882         | -0                    | -2 882         | -1 657          | 57                | -2 882          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -2 710         | -3 553         | 0                     | -3 553         | -1 335          | 38                | -3 553          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-13 894</b> | <b>-14 714</b> | <b>0</b>              | <b>-14 714</b> | <b>-7 329</b>   | <b>50</b>         | <b>-14 714</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-11 246</b> | <b>-12 201</b> | <b>0</b>              | <b>-12 201</b> | <b>-6 085</b>   | <b>50</b>         | <b>-12 201</b>  |

## Liikuntapalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYN TITUOTOT                | 837           | 962           |                       | 962            | 314             | 33                | 962             |
| MAKSUTUOTOT                  | 0             |               |                       |                |                 |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 46            | 5             |                       | 5              |                 |                   | 5               |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 318           | 407           |                       | 407            | 106             | 26                | 407             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>1 200</b>  | <b>1 374</b>  |                       | <b>1 374</b>   | <b>420</b>      | <b>31</b>         | <b>1 374</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -1 094        | -1 083        |                       | -1 083         | -608            | 56                | -1 083          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -1 943        | -1 907        |                       | -1 907         | -885            | 46                | -1 907          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -517          | -410          |                       | -410           | -160            | 39                | -410            |
| AVUSTUKSET                   | -1 418        | -1 535        |                       | -1 535         | -1 034          | 67                | -1 535          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -3 926        | -4 161        |                       | -4 161         | -1 966          | 47                | -4 161          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-8 899</b> | <b>-9 096</b> |                       | <b>-9 096</b>  | <b>-4 653</b>   | <b>51</b>         | <b>-9 096</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-7 699</b> | <b>-7 722</b> |                       | <b>-7 722</b>  | <b>-4 233</b>   | <b>55</b>         | <b>-7 722</b>   |

## Nuorisopalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNSTITUOTOT                | 11            | 8             |                       | 8              | 3               | 36                | 8               |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 470           | 373           |                       | 373            | 389             | 104               | 373             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 95            | 33            |                       | 33             | 19              | 58                | 33              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>576</b>    | <b>415</b>    |                       | <b>415</b>     | <b>411</b>      | <b>99</b>         | <b>415</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -1 511        | -1 783        |                       | -1 783         | -867            | 49                | -1 783          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -315          | -343          |                       | -343           | -155            | 45                | -343            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -88           | -88           |                       | -88            | -38             | 43                | -88             |
| AVUSTUKSET                   | -79           | -95           |                       | -95            | -77             | 82                | -95             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -459          | -708          |                       | -708           | -226            | 32                | -708            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-2 453</b> | <b>-3 017</b> |                       | <b>-3 017</b>  | <b>-1 363</b>   | <b>45</b>         | <b>-3 017</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-1 877</b> | <b>-2 602</b> |                       | <b>-2 602</b>  | <b>-952</b>     | <b>37</b>         | <b>-2 602</b>   |

## 2.6 SIVISTYSLAUTAKUNTA



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Sivistyslautakunnan alainen toiminta koostuu seuraavista palvelualueista: Kasvun ja oppimisen palvelualue (KASO) ja Ravinto- ja puhtauspalvelut (RAPU). KASO-palvelualueeseen kuuluvat varhaiskasvatuksen kokonaisuus sisältäen varhaiskasvatuksen, avoimen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen, sekä perusopetuksen, lukio-opetuksen ja taiteen perusopetuksen kokonaisuudet. Ravinto- ja puhtauspalveluiden vastuualueet ovat ateriat ja siivous, joita tuotetaan sisäisesti lähinnä sivistys- ja hyvinvointipalveluille sekä konsernihallinnolle.

Talousarviokaudella on toteutettu syksyllä 2025 esitetyn palveluverkkoselvityksen lopputuloksena päätettyjä toimenpiteitä liittyen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoon. Palveluverkkoselvityksen lopputuloksena valmistaudutaan sopeuttamaan toimintaa vastaamaan muuttuvaa palvelutarvetta taloussuunnittelukaudella ja pitkällä tähtäimellä suunnittelukauden jälkeen. Sopeutustyötä ohjaa vahvasti oppilasmäärien ennustettu lasku lähitulevaisuudessa sekä pidemmällä aikavälillä. Varsinaiset taloudelliset vaikutukset lapsimäärän laskusta johtuen alkavat näkyä vuodesta 2027 eteenpäin.

KASO-palvelualueella syksyllä 2025 muuttuneiden erityisen tuen vaatimusten seurauksena rakennettu organisaatio on toiminut vajaan kalenterivuoden verran, ja tuloksena on todettu, että resurssin mitoitus on ollut riittävää takaamaan lain vaatiman palvelutason sekä varhaiskasvatuksessa että koulutuspalveluissa. Palvelualueiden integraatio KASO-organisaatioksi on edistynyt hyvin ja palveluita on kehitetty malliin, jossa varhaiskasvatuksen ja koulutuspalveluiden palvelualueet muodostavat entistä tiiviimmän kokonaisuuden ja että palveluiden jatkumo varhaisnuoruudesta peruskouluun on mahdollisimman saumaton.

KASO-toiminnan kehittämisen lisäksi toimielin on keskittynyt erityisesti terveellisten elintapojen edistämiseen ja hyvinvointi- ja terveyserojen kaventamiseen sekä henkilöstön hyvinvointiin ja osaamiseen panostamiseen. Vuoden 2026 tavoitteet ovat edistyneet varsin hyvin vuoden aikana.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                         | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|--------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| <b>Koulutuspalvelut</b>                                            |         |         |                        |
| Määräaikaisten ja vakituisten opettajien määrä                     | 632     | 608     | 620                    |
| Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)                | 10      | 10      | 5,6                    |
| Oppilas- ja opiskelijamäärät peruskoulussa ja lukiossa (20.9.2024) | 7347    | 7396    | 7396                   |
| Keskimääräinen ryhmäkokoo (20.9.2024)                              | 17,2    | 18      | 17,2                   |
| Kelpoisen opetushenkilöstön määrä koulutuspalveluissa              | 95 %    | 96 %    | 94                     |
| <b>Ruoka- ja puhtauspalvelut</b>                                   |         |         |                        |
| Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)                | 18,2    | 13      | 12,5                   |
| <b>Varhaiskasvatuspalvelut</b>                                     |         |         |                        |
| Lasten määrä (%) oma toiminta                                      | 66      | 66      | 68                     |
| Lasten määrä (%) setelitoiminta                                    | 34      | 34      | 32                     |
| Kelpoisten varhaiskasvatusopettajien määrä (lähtötaso 8/2024)      | 70      | 75      | 70                     |
| Sairauspoissaolot (pv/vuosi/henkilö)                               | 16      | 17      | 6,9                    |

## TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)                        | TP 2025     | TA 2026     | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|----------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------|
| Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden hallinto | 6           | 6           | 3                      |
| Varhaiskasvatus                              | 754         | 736         | 383                    |
| Koulutuspalvelut                             | 828         | 882         | 416                    |
| Ruoka- ja puhtauspalvelut                    | 79          | 93          | 44                     |
| <b>Yhteensä</b>                              | <b>1667</b> | <b>1717</b> | <b>846</b>             |

Varhaiskasvatuksen osalta HTV-toteuma on jonkin verran etupainotteinen johtuen sijaiskuluista muutamissa yksiköissä. Koulutuspalveluiden HTV-toteuma on hieman jäljessä tasaisesta, kuten on myös Ruoka- ja puhtauspalvelut. Osavuosikatsauksen perusteella ei ennusteta olennaista poikkeamaa budjetista henkilöstökuluihin liittyen.

## TOIMIELIMEN TALOUS

Sivistyslautakunnan valtuustoon nähden sitovan toimintakatteen toteuma on 50 % ajalla 1-6/2026.

Kasvun ja Oppimisen (KASO) palvelualueen osalta toimintakate on kesäkuun lopulla -139,7 milj. Euroa eli 50 % budjetista. KASO-palvelualueen sisällä varhaiskasvatuksen toimintakate on kesäkuun lopulla -58,5 milj. euroa eli 52 % budjetista. Kustannuslajeja tarkastellessa henkilöstökulut ovat 53 %, ja kululajissa näkyvät toukokuussa maksetut lomarahat, jotka tasoittuvat vuoden loppuun mennessä. Palvelujen ostot ja avustukset ovat molemmat 50 % budjetista, ja muut toimintakulut 52 % budjetista eli hieman etupainotteisia. Toimintakate ei tässä vaiheessa vuotta aiheuta lisämäärärahan tarvetta.

Koulutuspalveluiden osalta toimintakate on 50 % budjetista ollen -40,2 milj. Euroa. Henkilöstökulut ovat koulutuspalveluissakin lomarahojen takia jonkin verran etupainotteisia (53 %), minkä odotetaan tasaantuvat loppuvuodesta. Lomarahojen lisäksi palkoissa voi olla jonkin verran alibudjetointia johtuen budjetoitua korkeammista sijaiskuluista. Toteumaa tarkkaillaan syksyn aikana säästötoimenpiteiden tai

lisämäärärahatarpeen varalta. Palvelujen ostot toteutuvat 47 prosenttisesti, ja avustuksissa on jonkin verran ajoituseroa, jonka takia toteuma on vasta 25 % budjetista. Muut toimintakulut toteutuvat 46 prosenttisesti, eli vuokrissa on jonkin verran jättämää, mikä korjaantuu ajoituserona loppuvuodesta.

Ruoka- ja puhtauspalveluissa toimintakatteen toteuma on 44 %. Toimintakuluissa näkyy hieman viivettä vuokrissa, jonka korjaantuessa toimintakate korjaantuu 46 prosenttiin. Havaittavaa on, että elintarvikehankintojen toteuma on 42 %, kun vastaava luku oli vuonna 2025 48 %. Muutos johtuu hankintojen hieman erilaisesta ajoituksesta verrattuna edellisvuoteen.

Kaiken kaikkiaan sivistyslautakunnan ennustetaan osavuositarkkailun perusteella pysyvän budjetissa, mutta KASO-alueen henkilöstökulut vaativat erityistä tarkkailua loppuvuonna, jotta tähän tavoitteeseen päästään.

### Sivistyslautakunta yhteensä

| 1000 euroa                   | TP 2025         | TA 2026         | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026  | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 3 137           | 3 362           |                       | 3 362           | 1 973           | 59                | 3 362           |
| MAKSUTUOTOT                  | 2 124           | 1 995           |                       | 1 995           | 1 095           | 55                | 1 995           |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 1 707           | 1 226           |                       | 1 226           | 1 157           | 94                | 1 226           |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 180             | 47              | 0                     | 47              | 112             | 242               | 47              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>7 149</b>    | <b>6 629</b>    | <b>0</b>              | <b>6 629</b>    | <b>4 338</b>    | <b>65</b>         | <b>6 629</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -88 653         | -92 147         | -0                    | -92 147         | -48 323         | 52                | -92 147         |
| PALVELUJEN OSTOT             | -27 627         | -27 419         | 0                     | -27 419         | -13 779         | 50                | -27 419         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -5 202          | -6 154          | 0                     | -6 154          | -2 750          | 45                | -6 154          |
| AVUSTUKSET                   | -1 837          | -1 886          |                       | -1 886          | -881            | 47                | -1 886          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -27 404         | -28 334         | -0                    | -28 334         | -13 348         | 47                | -28 334         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-150 723</b> | <b>-155 940</b> | <b>0</b>              | <b>-155 940</b> | <b>-79 082</b>  | <b>51</b>         | <b>-155 940</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-143 573</b> | <b>-149 311</b> | <b>0</b>              | <b>-149 311</b> | <b>-74 744</b>  | <b>50</b>         | <b>-149 311</b> |

### Sivistyslautakunta toimielin

| 1000 euroa                   | TP 2025    | TA 2026    | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| HENKILÖSTÖKULUT              | -27        | -31        |                       | -31            | -29             | 95                | -31             |
| PALVELUJEN OSTOT             | -6         | -9         |                       | -9             | -3              | 38                | -9              |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -0         |            |                       |                | -0              |                   |                 |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -1         | -5         |                       | -5             | -1              | 10                | -5              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-35</b> | <b>-45</b> |                       | <b>-45</b>     | <b>-33</b>      | <b>74</b>         | <b>-45</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-35</b> | <b>-45</b> |                       | <b>-45</b>     | <b>-33</b>      | <b>74</b>         | <b>-45</b>      |

## Sivistyksen toimialan yhteiset palvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 1           |             |                       |                |                 |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 41          | 2           |                       | 2              |                 |                   | 2               |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          |             |             |                       |                | 0               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>41</b>   | <b>2</b>    |                       | <b>2</b>       | <b>0</b>        | <b>19</b>         | <b>2</b>        |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -579        | -613        |                       | -613           | -295            | 48                | -613            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -48         | -53         |                       | -53            | -14             | 26                | -53             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -5          | -3          |                       | -3             | -2              | 50                | -3              |
| AVUSTUKSET                   | -37         |             |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -30         | -33         |                       | -33            | -17             | 52                | -33             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-699</b> | <b>-702</b> |                       | <b>-702</b>    | <b>-328</b>     | <b>47</b>         | <b>-702</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-658</b> | <b>-700</b> |                       | <b>-700</b>    | <b>-327</b>     | <b>47</b>         | <b>-700</b>     |

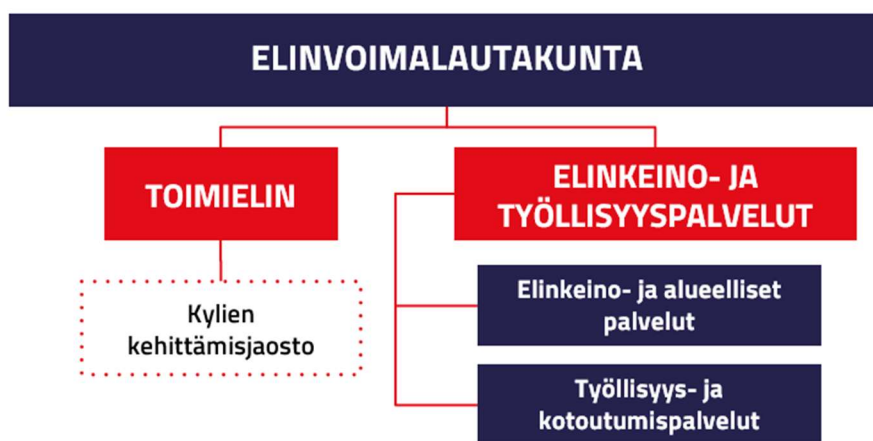
## Kasvun ja oppimisen palvelualue

| 1000 euroa                   | TP 2025         | TA 2026         | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026  | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 2 061           | 2 380           |                       | 2 380           | 1 471           | 62                | 2 380           |
| MAKSUTUOTOT                  | 2 124           | 1 995           |                       | 1 995           | 1 095           | 55                | 1 995           |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 1 630           | 1 224           |                       | 1 224           | 1 157           | 95                | 1 224           |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 179             | 47              | 0                     | 47              | 111             | 239               | 47              |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>5 994</b>    | <b>5 646</b>    | <b>0</b>              | <b>5 646</b>    | <b>3 835</b>    | <b>68</b>         | <b>5 646</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -84 929         | -87 789         | -0                    | -87 789         | -46 191         | 53                | -87 789         |
| PALVELUJEN OSTOT             | -24 921         | -24 751         | 0                     | -24 751         | -12 458         | 50                | -24 751         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -2 617          | -2 986          | 0                     | -2 986          | -1 418          | 47                | -2 986          |
| AVUSTUKSET                   | -1 800          | -1 886          |                       | -1 886          | -881            | 47                | -1 886          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -26 635         | -27 932         | -0                    | -27 932         | -13 394         | 48                | -27 932         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-140 902</b> | <b>-145 345</b> | <b>0</b>              | <b>-145 345</b> | <b>-74 342</b>  | <b>51</b>         | <b>-145 345</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-134 908</b> | <b>-139 700</b> | <b>0</b>              | <b>-139 700</b> | <b>-70 507</b>  | <b>50</b>         | <b>-139 700</b> |

## Ravinto- ja puhtauspalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 1 075         | 981           |                       | 981            | 502             | 51                | 981             |
| MAKSUTUOTOT                  |               |               |                       |                | 0               |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 37            |               |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 1             |               |                       |                | 1               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>1 114</b>  | <b>981</b>    |                       | <b>981</b>     | <b>503</b>      | <b>51</b>         | <b>981</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -3 118        | -3 714        |                       | -3 714         | -1 807          | 49                | -3 714          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -2 651        | -2 607        |                       | -2 607         | -1 304          | 50                | -2 607          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -2 580        | -3 164        |                       | -3 164         | -1 330          | 42                | -3 164          |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -738          | -363          |                       | -363           | 63              | -17               | -363            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-9 087</b> | <b>-9 848</b> |                       | <b>-9 848</b>  | <b>-4 379</b>   | <b>44</b>         | <b>-9 848</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-7 973</b> | <b>-8 866</b> |                       | <b>-8 866</b>  | <b>-3 876</b>   | <b>44</b>         | <b>-8 866</b>   |

## 2.7 ELINVOIMALAUTAKUNTA



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Elinvoimalautakunta vastaa elinvoimapalveluista. Lautakunnan alaisuudessa toimii elinvoimapalvelut-toimiala. Lautakunta johtaa ja kehittää palvelutuotantoa kaupunkistrategiassa ja toteuttamisohjelmissa 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.

Rovaniemen kaupunki muodostaa yhdessä Ranuan kunnan kanssa Rovaseudun työllisyysalueen, joka on aloittanut toimintansa 1.1.2025 osana työllisyyspalveluiden uudistusta. Rovaniemen kaupunki toimii työllisyysalueen vastuukuntana. Työllisyysalue osana työllisyys- ja kotoutumispalveluiden yksikköä on isoin yksittäinen kokonaisuus elinvoimapalveluiden toimialalla. Valtion ja kuntaorganisaation taloushallinnossa on suuria eroavaisuuksia ja siksi luotettavaa historiatietoa taloussuunnittelun tueksi on saatavilla vain vuodelta 2025, mikä näkyy myös vuoden 2026 talousarvion toteutumisessa. Talouden ja toiminnan prosesseja kehitetään koko ajan sekä omina kokonaisuuksinaan, että osana Rovaniemen kaupungin tiedolla johtamisen kehittämisen kokonaisuutta.

Elinvoimapalvelujen keskeisimmät toimenpiteet vuonna 2026 liittyvät kasvuohjelmaan kirjattujen tavoitteiden toimeenpanoon. Toimialan perustehtävien mukaan panostamme erityisesti siihen, että saamme luotua vakaan perustan, jotta Rovaniemellä on hyvä yrittää ja houkuttelevaa työllistyä. Lisäksi monipuolisen hanketoiminnan kautta vahvistamme yritys ympäristöjämme ja kehitämme uusia palveluja asiakkaillemme. Kehitämme kumppanuuksiamme ekosysteemisopimuksen mukaisesti. Matkailun edistämisen tehtävä siirrettiin hallintosääntömuutoksessa 1.6.2026 elinvoimatoimialalle. Uusi tehtäväkokonaisuus tulee näkymään toimialalla loppuvuoden toiminnassa ja tulevassa vuoden 2027 talousarviossa voimakkaasti.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                                | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|---------------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Kotoutumispalveluiden laskennallisten korvausten piirissä olevat          | 672     | 450     | 689                    |
| Business Rovaniemen NPS-lukema 0-100 (palvelutyytyväisyys)                | 87      | 80      | 100                    |
| Työllisyysalueen työnhakija-asiakkaiden määrä keskiarvo/kk (uusi mittari) |         | 5600    | 5645                   |
| Asiakkaiden määrä elinkeinopalveluissa (uusi mittari)                     |         | 300     | 148                    |

Työllisyyspalveluihin ohjautuu toimeentulotukiudistuksen vuoksi asiakkaita, joilla ei ole tarvittavaa työ- ja toimintakykyä, jotta heitä voitaisiin auttaa työllisyyspalveluiden keinoin. Asiakasmäärä on siksi korkeammalla tasolla kuin talousarviota laadittaessa on arvioitu.

## TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)              | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Elinvoimatoimialan hallinto        | 3,1     | 3,4     | 1,5                    |
| Elinkeino- ja alueelliset palvelut | 14,8    | 16      | 7,3                    |
| Työllisyys- ja kotoutumispalvelut  | 83,1    | 91      | 43,3                   |
| Yhteensä                           | 101     | 110,4   | 52,1                   |

Elinvoimatoimialalla kaikki vakanssit eivät ole olleet koko aikaa täytettynä, mikä näkyy jonkin verran toteutuneissa henkilötyövuosissa. Henkilötyövuodet ovat toteutuneet 47 % budjetoidusta.

## TOIMIELIMEN TALOUS

Elinvoimalautakunnan valtuustoon nähden sitova toimintakate on toteutunut 7,13 milj. euroa eli 37 % ajalla 1.1.–30.6.2026. Tasaisella toteumalla 50 % koko vuoden toteumasta olisi 9,34 milj. euroa. Henkilöstökulut muodostavat lautakunnan kokonaismenoista 29 prosenttia ja nämä ovat toteutuneet 52 prosenttisesti. Toimintatuotot ovat toteutuneet suurempana kuin budjetissa on arvioitu (63 %), tuotoissa suurimpana ylityksen aiheuttavana tekijänä ovat kotoutumisen laskennalliset korvaukset. Seuraavissa kappaleissa tarkastellaan elinvoimatoimialan kahden yksikön, elinkeino- ja alueellisten palveluiden sekä työllisyys- ja kotoutumispalveluiden, talouden toteutumista ja syitä eroavuuksille talousarvioon nähden.

### Elinkeino- ja alueelliset palvelut

Elinkeino- ja alueelliset palvelut -yksikön toimintakate on kesäkuun lopussa 0,68 milj. euroa eli 44 %. Henkilöstökulut muodostavat 45 % yksikön toimintakuluista ja ne ovat toteutuneet 46 % budjetoidusta. Ostopalveluita on käytetty yksikössä vuoden 2026 aikana vain vähän, mikä näkyy myös osavuositarkastuksissa. Palvelujen ostot ovat toteutuneet 20 prosenttisesti, kun esimerkiksi suunniteltuja selvityksiä on tehty ostopalvelun sijaan hankkeiden ja vakituisen henkilöstön työpanoksella. Elinkeino- ja alueellisten palveluiden avustukset ovat toteutuneet 70 % arvioidusta kesäkuun loppuun mennessä. Suurin osa avustuksista maksetaan kerran vuodessa ja niiden haku- ja maksatusaika on yleensä kahden ensimmäisen vuosineljänneksen aikana.

### Työllisyys- ja kotoutumispalvelut

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut -yksikön toimintakate on kesäkuun lopussa 5,78 milj. euroa eli 34 %. Suurimmat toimintakulujen erät yksikössä ovat henkilöstökulut, avustukset ja asiakaspalvelujen ostot. Työllisyyspalveluiden toiminnan luonteeseen kuuluu, että erityisesti asiakaspalveluostojen ja avustusten kustannukset realisoituvat viiveellä. Tästä syystä niiden toteutumista on haastavaa ennakoida talousarviovaiheessa ja myös osavuositarkastuksen yhteydessä ennuste voi näyttäytyä matalana.

Yksikön henkilöstökulujen toteuma on 2,26 milj. euroa eli 49 %. Palvelujen ostot ovat realisoituneet kirjanpitoon vain 26 prosenttisesti eli 0,9 milj. euroa. Ostettujen valmennuspalveluiden sopimukset siirtyivät uudistuksen yhteydessä valtiolta kuntaan ja vasta kevään 2026 aikana Rovaseudun työllisyysalueelle on päästy tekemään omiin tarpeisiin perustuvat palveluhankinnat. Avustuksissa kesäkuun toteumaprosentti on 38 %. Se tarkoittaa, että työvoimaviranomaisen avustuksia eli palkkatukea ja starttirahaa on maksettu asiakkaille hieman arvioitua vähemmän kesäkuun loppuun mennessä.

Kelan kunnilta laskuttamat työttömyyskorvausten osuudet ovat Rovaniemen kaupungin osalta toteutuneet 2,7 milj. euroa, mikä on tasan 42 % talousarvioon kirjatusta summasta. Kelan keräämien työttömyyskorvausten historiatietoja tarkastellessa voidaan todeta, että aiempina vuosina maksukertymät ovat olleet Rovaniemellä korkeimmillaan heinäkuussa ja elokuussa. Mikäli työttömyyskorvausten maksukertymät noudattavat aiempien vuosien trendiä, voidaan arvioida, että työttömyysturvamenojen kuntaosuudet tulisivat toteutumaan vuoden 2026 aikana lähes budjetoidusti. Epävarmuutta ennustamiseen aiheuttaa kuitenkin Kelan 17.6.2026 tiedottama virhe työttömyystukien kuntalaskutuksessa. Kela on laskuttanut kuntia osin väärin maahanmuuttajien työttömyystuista, jonka taustalla on virhe Kelan Maahanmuuttovirastosta saamien oleskelulupatietojen tulkinnassa. Virheen kokoluokkaa tai sen vaikutusta Rovaniemen kaupungin talouteen ei vielä tiedetä tätä osavuositarkastusta kirjoittaessa. Kela on ilmoittanut, että virheet selvitetään ja liikaa laskutetut työttömyyskorvaukset hyvitetään kunnille.

Toimintatuottojen toteutumaprosentti on 78 %. Yksikön toimintatuotot koostuvat kotoutumisen laskennallisista korvauksista ja Rovaseudun työllisyysalueen jäsenkunnan maksuosuuksista. Kotoutumisen laskennallisten korvausten piirissä olevien henkilöiden määrä on edelleen korkeampi kuin talousarviossa on ennustettu, mutta määrä on jo hieman laskussa verrattuna vuoden 2025 osavuositarkastukseen. Vuoden 2025 osavuositarkastuksessa toteutuneiden laskennallisten korvausten määrä oli 102 % talousarviosta. Kesäkuun 2026 loppuun mennessä laskennallista kotoutumiskorvausta on maksettu Rovaniemen kaupungille 1,28 milj. euroa, mikä on 89 % budjetoidusta. Jäsenkunnan maksuosuuksiin vaikuttaa se, että työllisyysalueen kulut ovat jääneet arvioitua pienemmäksi.

## Elinvoimalautakunta yhteensä

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 3 144          | 1 923          |                       | 1 923          | 1 492           | 78                | 2 473           |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 1 051          | 882            |                       | 882            | 256             | 29                | 882             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 60             |                |                       |                | 28              |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>4 255</b>   | <b>2 805</b>   |                       | <b>2 805</b>   | <b>1 776</b>    | <b>63</b>         | <b>3 355</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -6 081         | -6 373         |                       | -6 373         | -3 303          | 52                | -6 373          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -2 741         | -4 440         |                       | -4 440         | -1 171          | 26                | -4 440          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -41            | -66            |                       | -66            | -17             | 26                | -66             |
| AVUSTUKSET                   | -9 878         | -10 581        |                       | -10 581        | -4 109          | 39                | -10 581         |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -704           | -580           |                       | -580           | -308            | 53                | -580            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-19 446</b> | <b>-22 041</b> |                       | <b>-22 041</b> | <b>-8 907</b>   | <b>40</b>         | <b>-22 041</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-15 191</b> | <b>-19 236</b> |                       | <b>-19 236</b> | <b>-7 132</b>   | <b>37</b>         | <b>-18 686</b>  |

## Elinvoimalautakunta toimielin

| 1000 euroa                   | TP 2025    | TA 2026    | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| TUET JA AVUSTUKSET           | 0          |            |                       |                |                 |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>0</b>   |            |                       |                |                 |                   |                 |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -32        | -34        |                       | -34            | -25             | 74                | -34             |
| PALVELUJEN OSTOT             | -13        | -12        |                       | -12            | -5              | 42                | -12             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -0         |            |                       |                | -0              |                   |                 |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -2         | -2         |                       | -2             | -0              | 18                | -2              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-47</b> | <b>-48</b> |                       | <b>-48</b>     | <b>-31</b>      | <b>63</b>         | <b>-48</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-47</b> | <b>-48</b> |                       | <b>-48</b>     | <b>-31</b>      | <b>63</b>         | <b>-48</b>      |

## Elinvoimapalveluiden toimialan yhteiset palvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| TUET JA AVUSTUKSET           | 868           | 882           |                       | 882            | 251             | 29                | 882             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 27            |               |                       |                | 28              |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>895</b>    | <b>882</b>    |                       | <b>882</b>     | <b>279</b>      | <b>32</b>         | <b>882</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -1 227        | -1 026        |                       | -1 026         | -717            | 70                | -1 026          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -371          | -569          |                       | -569           | -171            | 30                | -569            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -7            | -2            |                       | -2             | -3              | 196               | -2              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -44           | -24           |                       | -24            | -33             | 138               | -24             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-1 649</b> | <b>-1 621</b> |                       | <b>-1 621</b>  | <b>-923</b>     | <b>57</b>         | <b>-1 621</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-754</b>   | <b>-739</b>   |                       | <b>-739</b>    | <b>-644</b>     | <b>87</b>         | <b>-739</b>     |

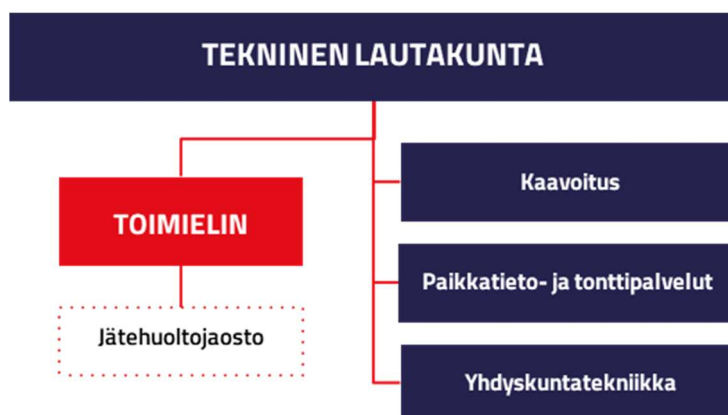
## Elinkeino- ja alueelliset palvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 1             |               |                       |                |                 |                   |                 |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 8             |               |                       |                | 4               |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 13            |               |                       |                | 0               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>22</b>     |               |                       |                | <b>4</b>        |                   |                 |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -710          | -671          |                       | -671           | -306            | 46                | -671            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -253          | -330          |                       | -330           | -66             | 20                | -330            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -11           | -30           |                       | -30            | -3              | 9                 | -30             |
| AVUSTUKSET                   | -305          | -416          |                       | -416           | -292            | 70                | -416            |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -65           | -88           |                       | -88            | -13             | 15                | -88             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-1 343</b> | <b>-1 535</b> |                       | <b>-1 535</b>  | <b>-679</b>     | <b>44</b>         | <b>-1 535</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-1 321</b> | <b>-1 535</b> |                       | <b>-1 535</b>  | <b>-675</b>     | <b>44</b>         | <b>-1 535</b>   |

## Työllisyys- ja kotouttamispalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 3 143          | 1 923          |                       | 1 923          | 1 492           | 78                | 2 473           |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 175            |                |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 20             |                |                       |                | 0               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>3 338</b>   | <b>1 923</b>   |                       | <b>1 923</b>   | <b>1 492</b>    | <b>78</b>         | <b>2 473</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -4 113         | -4 643         |                       | -4 643         | -2 255          | 49                | -4 643          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -2 104         | -3 528         |                       | -3 528         | -929            | 26                | -3 528          |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -22            | -35            |                       | -35            | -11             | 33                | -35             |
| AVUSTUKSET                   | -9 574         | -10 165        |                       | -10 165        | -3 817          | 38                | -10 165         |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -594           | -466           |                       | -466           | -262            | 56                | -466            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-16 407</b> | <b>-18 837</b> |                       | <b>-18 837</b> | <b>-7 275</b>   | <b>39</b>         | <b>-18 837</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-13 069</b> | <b>-16 913</b> |                       | <b>-16 913</b> | <b>-5 783</b>   | <b>34</b>         | <b>-16 363</b>  |

## 2.8 TEKINEN LAUTAKUNTA



### TOIMIELIMEN 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.

Yhdyskuntatekniikassa lisätään jatkossa oman suunnittelun osuutta. Matkailun kasvun vuoksi tarvitaan aktiivisempaa roolia maankäytön kehittämisessä, johon liittyen tulee uusia henkilöstöresursseja. Lakimuutokset aiheuttavat myös muutoksia toimintaan (lunastuslaki, alueidenkäyttölaki, rakentamislaki, eläinlääkintähuoltolaki, vesihuoltolaki, mikroliikkumisen laki).

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                              | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|-----------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Joukkoliikenteen käytön nousut (matkat) | 1318000 | 1250000 | 685305                 |
| Uudet vuokrasopimukset                  | 110     | 100     | 64                     |
| Myydyt tontit/rakennuspaikat            | 95      | 20      | 108                    |
| Voimassa olevat tonttivaraukset         | 97      | 80      | 68                     |
| Tonttivaranto (vapaat asuintontit)      | 74      | 60      | 89                     |
| Luonnonsuojelualueiden määrä            | 1       | 2       | 2                      |

## TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)                    | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Teknisten palveluiden toimialan hallinto | 4,8     | 4,6     | 5,7                    |
| Kaavoitus                                | 12,8    | 15      | 7,3                    |
| Paikkatieto- ja tonttipalvelut           | 19,2    | 18      | 9,2                    |
| Yhdyskuntatekniikka                      | 25,4    | 28,5    | 12,8                   |
| YHTEENSÄ                                 | 62,2    | 66,1    | 35                     |

Henkilöstömäärät ovat toteutuneet pääasiassa henkilöstösuunnitelman mukaisesti.

## TOIMIELIMEN TALOUS

Teknisen lautakunnan toimintakate on budjetoitu vuonna 2026 tasoon -3,2 milj. euroa. Valtuustoon nähden sitovan toimintakatteen toteuma on ajalla 1.1.-30.6.2026 on 5,8 milj. euroa.

Toimintatuotot ovat toteutuneet kesäkuun loppuun mennessä 15,7 milj. euroa (89%) ja tulevat toteutumaan yli budjetoidun. Metsätalouden tuotot ovat toteutuneet budjetoidusti 0,152 milj. euroa (51%). Joukkoliikenteen tuotot ovat toteutuneet 0,805 milj. euroa (67%), jossa edellisen vuoden vastaavana ajankohtana toteuma ollut 0,517 milj. euroa. Pysäköintimaksutuotot ovat toteutuneet 0,543 milj. euroa (94%). Maa-alueiden vuokrat ovat toteutuneet 60 % (5,2 milj. euroa), ja tulevat toteutumaan lähelle budjetoitua. Tonttien myynti on toteutunut 181 %, eli yli budjetoidun ja ennustetaan toteutuvan 3,3 milj. euroa yli budjetoidun. Kokonaisuudessaan toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan yli noin 3,8 milj. euroa.

Toimintakulut ovat toteutuneet -9,9 milj. euroa (48%). Kunnossapidon kustannukset pysyvät budjetoidussa ollen nyt 3,0 milj. euroa (47 %). Joukkoliikenteen kustannukset ovat toteutuneet -1,896 milj. euroa (63%), mutta mahdollisen ylityksen kattaa lipputuottojen kertymä. Sähkö on toteutunut -0,265 milj. euroa (45%). Yksityistieavustukset toteutuneet 37%, jossa myös pieni säästö tulossa. Toimintakulujen ennustetaan pysyvän budjetoidussa.

Teknisen lautakunnan talousarvion sitova toimintakate ennustetaan pysyvän talousarviossa.

## Tekninen lautakunta yhteensä

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 3 102          | 2 583          |                       | 2 583          | 1 490           | 58                | 2 683           |
| MAKSUTUOTOT                  | 1 194          | 654            | -0                    | 654            | 496             | 76                | 714             |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 765            | 647            |                       | 647            | 425             | 66                | 647             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 16 562         | 13 690         | 0                     | 13 690         | 13 263          | 97                | 17 370          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>21 623</b>  | <b>17 574</b>  | <b>0</b>              | <b>17 574</b>  | <b>15 674</b>   | <b>89</b>         | <b>21 414</b>   |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -3 859         | -4 627         | -0                    | -4 627         | -2 146          | 46                | -4 627          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -14 179        | -14 308        |                       | -14 308        | -6 943          | 49                | -14 433         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -648           | -672           |                       | -672           | -347            | 52                | -708            |
| AVUSTUKSET                   | -459           | -800           |                       | -800           | -295            | 37                | -800            |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -407           | -352           |                       | -352           | -151            | 43                | -352            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-19 551</b> | <b>-20 758</b> | <b>-0</b>             | <b>-20 758</b> | <b>-9 882</b>   | <b>48</b>         | <b>-20 920</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>2 072</b>   | <b>-3 184</b>  | <b>0</b>              | <b>-3 184</b>  | <b>5 792</b>    | <b>-182</b>       | <b>494</b>      |

## Tekninen lautakunta toimielin

| 1000 euroa                   | TP 2025    | TA 2026    | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 4          | 5          |                       | 5              |                 |                   | 5               |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>4</b>   | <b>5</b>   |                       | <b>5</b>       |                 |                   | <b>5</b>        |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -18        | -24        | 0                     | -24            | -17             | 72                | -24             |
| PALVELUJEN OSTOT             | -8         | -3         |                       | -3             | -2              | 65                | -3              |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -0         |            |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTAKULUT           |            | -3         |                       | -3             | -0              | 0                 | -3              |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-26</b> | <b>-30</b> | <b>0</b>              | <b>-30</b>     | <b>-19</b>      | <b>64</b>         | <b>-30</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-22</b> | <b>-25</b> | <b>0</b>              | <b>-25</b>     | <b>-19</b>      | <b>77</b>         | <b>-25</b>      |

## Teknisten palveluiden toimialan yhteiset palvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| TUET JA AVUSTUKSET           | 107         | 126         |                       | 126            | 0               | 0                 | 126             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 0           |             |                       |                | 0               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>107</b>  | <b>126</b>  |                       | <b>126</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>126</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -362        | -409        |                       | -409           | -155            | 38                | -409            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -311        | -388        |                       | -388           | -311            | 80                | -388            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -43         | -2          |                       | -2             | -25             | 999               | -30             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -32         | -34         |                       | -34            | -15             | 43                | -34             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-748</b> | <b>-833</b> |                       | <b>-833</b>    | <b>-505</b>     | <b>61</b>         | <b>-861</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-641</b> | <b>-706</b> |                       | <b>-706</b>    | <b>-505</b>     | <b>71</b>         | <b>-735</b>     |

## Kaavoitus

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MAKSUTUOTOT                  | 153         | 90            |                       | 90             | 102             | 113               | 150             |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 6           |               |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 1           |               |                       |                | 1               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>159</b>  | <b>90</b>     |                       | <b>90</b>      | <b>103</b>      | <b>114</b>        | <b>150</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -831        | -1 134        | -0                    | -1 134         | -511            | 45                | -1 134          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -72         | -39           |                       | -39            | -43             | 108               | -48             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -2          | -2            |                       | -2             | -1              | 35                | -2              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -41         | -36           |                       | -36            | -1              | 4                 | -36             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-947</b> | <b>-1 212</b> | <b>-0</b>             | <b>-1 212</b>  | <b>-555</b>     | <b>46</b>         | <b>-1 221</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-788</b> | <b>-1 122</b> | <b>-0</b>             | <b>-1 122</b>  | <b>-452</b>     | <b>40</b>         | <b>-1 071</b>   |

## Paikkatieto- ja tonttipalvelut

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYyntITUOTOT                 | 1             |               |                       |                |                 |                   |                 |
| MAKSUTUOTOT                  | 971           | 508           | -0                    | 508            | 353             | 70                | 508             |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 5             |               |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 15 086        | 12 707        | 0                     | 12 707         | 12 468          | 98                | 16 007          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>16 063</b> | <b>13 215</b> | <b>0</b>              | <b>13 215</b>  | <b>12 821</b>   | <b>97</b>         | <b>16 515</b>   |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -1 052        | -1 230        | -0                    | -1 230         | -560            | 46                | -1 230          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -161          | -209          |                       | -209           | -85             | 41                | -209            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -16           | -15           |                       | -15            | -21             | 139               | -15             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -140          | -92           |                       | -92            | -52             | 56                | -92             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-1 369</b> | <b>-1 546</b> | <b>-0</b>             | <b>-1 546</b>  | <b>-717</b>     | <b>46</b>         | <b>-1 546</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>14 694</b> | <b>11 669</b> |                       | <b>11 669</b>  | <b>12 104</b>   | <b>104</b>        | <b>14 969</b>   |

# Yhdyskuntatekniikka

| 1000 euroa                   | TP 2025        | TA 2026        | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNTITUOTOT                 | 3 102          | 2 583          |                       | 2 583          | 1 490           | 58                | 2 683           |
| MAKSUTUOTOT                  | 70             | 56             |                       | 56             | 42              | 75                | 56              |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 647            | 521            |                       | 521            | 425             | 82                | 521             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 1 471          | 978            |                       | 978            | 793             | 81                | 1 358           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>5 290</b>   | <b>4 138</b>   |                       | <b>4 138</b>   | <b>2 750</b>    | <b>66</b>         | <b>4 618</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -1 595         | -1 829         |                       | -1 829         | -904            | 49                | -1 829          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -13 627        | -13 669        |                       | -13 669        | -6 502          | 48                | -13 785         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -586           | -653           |                       | -653           | -301            | 46                | -661            |
| AVUSTUKSET                   | -459           | -800           |                       | -800           | -295            | 37                | -800            |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -193           | -187           |                       | -187           | -83             | 45                | -187            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-16 460</b> | <b>-17 138</b> |                       | <b>-17 138</b> | <b>-8 085</b>   | <b>47</b>         | <b>-17 262</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-11 170</b> | <b>-13 000</b> |                       | <b>-13 000</b> | <b>-5 335</b>   | <b>41</b>         | <b>-12 644</b>  |

## 2.9 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA



### TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Uusi rakentamislaki tuli voimaan 1.1.2025, joka aiheutti isoja muutoksia rakennusvalvontaan mm. rakennuslupajärjestelmään, taksaan ja rakentamisjärjestykseen vuoden 2025 aikana. Lyhyt vuokraukseen liittyvä lakimuutos voi aiheuttaa muutoksia rakennusvalvonnan toimintaan. Uusi eläinlääkintähuoltolaki tulee voimaan 1.1.2026.

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                            | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|------------------------|
| Rakennuslupien käsittelyaika (vrk)                                    | 25      | 25      | 30                     |
| Rakennusvalvonnan käsitellyt luvat                                    | 720     | 600     | 202                    |
| Valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten määrä                     | 446     | 520     | 209                    |
| Ympäristönsuojelulain valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten m - |         | 10      | 0                      |

### TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

| HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)    | TP 2025 | TA 2026 | Toteutunut<br>1-6/2026 |
|--------------------------|---------|---------|------------------------|
| Rakennusvalvonta         | 10      | 12      | 3,9                    |
| Ympäristöterveydenhuolto | 25      | 29,2    | 13                     |
| Ympäristönsuojelu        | 5,4     | 6       | 3                      |
| YHTEENSÄ                 | 40,4    | 47,2    | 19,9                   |

Henkilöstömäärät ovat toteutuneet pääasiassa henkilöstösuunnitelman mukaisesti.

## TOIMIELIMEN TALOUS

Ympäristölautakunnan toimintakate on budjetoitu vuonna 2026 tasoon -1,5 milj. euroa. Valtuustoon nähden sitovan toimintakatteen toteuma on ajalla 1.1.-30.6.2026 on -0,414 milj. euroa (27 %).

Toimintatuotoissa rakennuslupatuottojen toteuma on 0,680 milj. euroa eli 97 % ja toteuman ennustetaan olevan tänä vuonna 1 milj. euroa. Rakennuslupatuotoissa vaikuttavat yksittäiset isot hankkeet, kuten uuden poliisiaseman ja pelastuslaitoksen luvit. Terveystuotojen maksut ovat toteutuneet 102 % (0,25 milj. euroa). Ympäristönsuojelun maksutuottojen (maa-aines ja ympäristöluvat) toteuma on 0,03 milj. euroa eli 26 % budjetoidusta. Eläinlääkintähuollon maksutuotot (klinikkamaksut) ovat toteutuneet 0,110 milj. euroa eli 65 %. Yhteistyökunnilta perittävät maksut ovat 26 % johtuen laskutusryhmästä - laskutus tehdään kolme kertaa vuodessa toukokuussa, syyskuussa ja joulukuussa.

Toimintakulujen toteuma kokonaisuudessaan 45 % (1,9 milj. euroa). Toimintakuluissa suurin erä eli henkilöstökulut ovat toteutuneet 47 % (-1,6 milj. euroa). Toimintakulujen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

Ympäristölautakunnan talousarvion sitovan toimintakatteen ennustetaan pysyvän talousarviossa.

### Ympäristölautakunta yhteensä

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 910           | 1 055         |                       | 1 055          | 277             | 26                | 1 055           |
| MAKSUTUOTOT                  | 1 602         | 1 250         |                       | 1 250          | 1 088           | 87                | 1 550           |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 207           | 266           |                       | 266            | 82              | 31                | 266             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 3             |               |                       |                | 3               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>2 723</b>  | <b>2 571</b>  |                       | <b>2 571</b>   | <b>1 450</b>    | <b>56</b>         | <b>2 871</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -2 985        | -3 423        |                       | -3 423         | -1 613          | 47                | -3 423          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -257          | -346          |                       | -346           | -101            | 29                | -346            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -87           | -78           |                       | -78            | -46             | 59                | -78             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -229          | -224          |                       | -224           | -104            | 46                | -224            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-3 558</b> | <b>-4 071</b> |                       | <b>-4 071</b>  | <b>-1 863</b>   | <b>46</b>         | <b>-4 071</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-834</b>   | <b>-1 500</b> |                       | <b>-1 500</b>  | <b>-414</b>     | <b>28</b>         | <b>-1 200</b>   |

### Ympäristölautakunta toimielin

| 1000 euroa                   | TP 2025    | TA 2026    | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|------------|------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| HENKILÖSTÖKULUT              | -18        | -15        |                       | -15            | -9              | 59                | -15             |
| PALVELUJEN OSTOT             | -7         | -5         |                       | -5             | -0              | 9                 | -5              |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -0         |            |                       |                |                 |                   |                 |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-24</b> | <b>-20</b> |                       | <b>-20</b>     | <b>-9</b>       | <b>47</b>         | <b>-20</b>      |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-24</b> | <b>-20</b> |                       | <b>-20</b>     | <b>-9</b>       | <b>47</b>         | <b>-20</b>      |

## Rakennusvalvonta

| 1000 euroa                   | TP 2025      | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|--------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 48           | 50          |                       | 50             | 17              | 33                | 50              |
| MAKSUTUOTOT                  | 991          | 700         |                       | 700            | 680             | 97                | 1 000           |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 2            |             |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 1            |             |                       |                | 2               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>1 042</b> | <b>750</b>  |                       | <b>750</b>     | <b>698</b>      | <b>93</b>         | <b>1 050</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -711         | -794        |                       | -794           | -372            | 47                | -794            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -33          | -60         |                       | -60            | -14             | 23                | -60             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -3           | -3          |                       | -3             | -2              | 79                | -3              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -52          | -46         |                       | -46            | -2              | 4                 | -46             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-800</b>  | <b>-902</b> |                       | <b>-902</b>    | <b>-390</b>     | <b>43</b>         | <b>-902</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>242</b>   | <b>-152</b> |                       | <b>-152</b>    | <b>308</b>      | <b>-203</b>       | <b>148</b>      |

## Ympäristönsuojelu

| 1000 euroa                   | TP 2025     | TA 2026     | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 161         | 170         |                       | 170            | 44              | 26                | 170             |
| MAKSUTUOTOT                  | 124         | 130         |                       | 130            | 34              | 26                | 130             |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 1           |             |                       |                |                 |                   |                 |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 0           |             |                       |                | 0               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>286</b>  | <b>300</b>  |                       | <b>300</b>     | <b>78</b>       | <b>26</b>         | <b>300</b>      |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -347        | -411        |                       | -411           | -212            | 52                | -411            |
| PALVELUJEN OSTOT             | -20         | -74         |                       | -74            | -9              | 12                | -74             |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -1          | -3          |                       | -3             | -0              | 9                 | -3              |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -28         | -19         |                       | -19            | -21             | 110               | -19             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-396</b> | <b>-507</b> |                       | <b>-507</b>    | <b>-242</b>     | <b>48</b>         | <b>-507</b>     |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-110</b> | <b>-207</b> |                       | <b>-207</b>    | <b>-164</b>     | <b>79</b>         | <b>-207</b>     |

# Ympäristöterveydenhuolto

| 1000 euroa                   | TP 2025       | TA 2026       | TA-<br>muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------|---------------|---------------|-----------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                  | 702           | 835           |                       | 835            | 217             | 26                | 835             |
| MAKSUTUOTOT                  | 487           | 420           |                       | 420            | 373             | 89                | 420             |
| TUET JA AVUSTUKSET           | 204           | 266           |                       | 266            | 82              | 31                | 266             |
| MUUT TOIMINTATUOTOT          | 2             |               |                       |                | 1               |                   |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>1 395</b>  | <b>1 521</b>  |                       | <b>1 521</b>   | <b>673</b>      | <b>44</b>         | <b>1 521</b>    |
| HENKILÖSTÖKULUT              | -1909         | -2 203        |                       | -2 203         | -1 020          | 46                | -2 203          |
| PALVELUJEN OSTOT             | -197          | -207          |                       | -207           | -78             | 38                | -207            |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA | -83           | -72           |                       | -72            | -43             | 60                | -72             |
| MUUT TOIMINTAKULUT           | -149          | -160          |                       | -160           | -81             | 51                | -160            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-2 337</b> | <b>-2 641</b> |                       | <b>-2 641</b>  | <b>-1 222</b>   | <b>46</b>         | <b>-2 641</b>   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>          | <b>-943</b>   | <b>-1 121</b> |                       | <b>-1 121</b>  | <b>-549</b>     | <b>49</b>         | <b>-1 121</b>   |

### 3 TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma osoittaa, miten kaupungin tulorahoitus riittää kaupungin palveluiden järjestämisestä aiheutuviin menoihin, korkoihin ja muihin rahoituskuluihin sekä käyttöomaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin.

| 1000 euroa                             | TP 2025         | TA 2026         | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026  | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| MYYNITUOTOT                            | 13 027          | 11 737          |                   | 11 737          | 6 418           | 55                | 12 387          |
| MAKSUTUOTOT                            | 4 921           | 3 899           |                   | 3 899           | 2 677           | 69                | 4 259           |
| TUET JA AVUSTUKSET                     | 5 582           | 4 280           |                   | 4 280           | 2 627           | 61                | 4 280           |
| MUUT TOIMINTATUOTOT                    | 63 163          | 56 190          |                   | 56 190          | 32 653          | 58                | 59 870          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  | <b>86 693</b>   | <b>76 106</b>   |                   | <b>76 106</b>   | <b>44 375</b>   | <b>58</b>         | <b>80 796</b>   |
| VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN               | 82              | 100             |                   | 100             |                 |                   | 100             |
| HENKILÖSTÖKULUT                        | -118 580        | -125 280        |                   | -125 280        | -64 763         | 52                | -125 280        |
| Palkat ja palkkiot                     | -96 540         | -99 464         |                   | -99 464         | -54 810         | 55                | -99 464         |
| Henkilöstösivukulut                    | -22 040         | -25 816         |                   | -25 816         | -9 953          | 39                | -25 816         |
| Eläkekulut                             | -19 183         | -22 681         |                   | -22 681         | -8 534          | 38                | -22 681         |
| Muut henkilöstösivukulut               | -2 856          | -3 135          |                   | -3 135          | -1 419          | 45                | -3 135          |
| PALVELUJEN OSTOT                       | -60 694         | -63 502         |                   | -63 502         | -30 659         | 48                | -63 627         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT          | -12 469         | -13 409         |                   | -13 409         | -6 806          | 51                | -13 445         |
| AVUSTUKSET                             | -16 672         | -20 209         | -1000             | -21 209         | -10 105         | 48                | -21 209         |
| MUUT TOIMINTAKULUT                     | -52 782         | -54 554         |                   | -54 554         | -24 445         | 45                | -54 554         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   | <b>-261 196</b> | <b>-276 953</b> | <b>-1000</b>      | <b>-277 953</b> | <b>-136 777</b> | <b>49</b>         | <b>-278 114</b> |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                    | <b>-174 421</b> | <b>-200 747</b> | <b>-1000</b>      | <b>-201 747</b> | <b>-92 402</b>  | <b>46</b>         | <b>-197 219</b> |
| VEROTULOT                              | 174 677         | 186 647         |                   | 186 647         | 82 580          | 44                | 187 820         |
| VALTIONOSUUEDET                        | 21 781          | 23 522          |                   | 23 522          | 11 861          | 50                | 23 522          |
| RAHOITUSTUOTOT JA KULUT                | 9 301           | 5 606           |                   | 5 606           | 5 687           | 101               | 7 006           |
| Korkotuotot                            | 10 139          | 9 347           |                   | 9 347           | 5 241           | 56                | 9 847           |
| Muut rahoitustuotot                    | 9 464           | 11 191          |                   | 11 191          | 3 227           | 29                | 11 191          |
| Korkokulut                             | -5 174          | -7 830          |                   | -7 830          | -2 698          | 34                | -6 930          |
| Muut rahoituskulut                     | -5 128          | -7 102          |                   | -7 102          | -84             | 1                 | -7 102          |
| <b>VUOSIKATE</b>                       | <b>31 338</b>   | <b>15 028</b>   | <b>-1000</b>      | <b>14 028</b>   | <b>7 725</b>    | <b>55</b>         | <b>21 129</b>   |
| POISTOT JA ARVONALENTUMISET            | -17 806         | -18 440         |                   | -18 440         | -9 227          | 50                | -18 440         |
| Suunnitelmanmukaiset poistot           | -15 293         | -18 440         |                   | -18 440         | -9 227          | 50                | -18 440         |
| Arvonalentumiset                       | -2 512          |                 |                   |                 |                 |                   |                 |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                | <b>13 533</b>   | <b>-3 412</b>   | <b>-1000</b>      | <b>-4 412</b>   | <b>-1 501</b>   | <b>34</b>         | <b>2 689</b>    |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | -16 498         | 877             |                   | 877             | 442             | 50                | 877             |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)  | 17 000          |                 |                   |                 |                 |                   |                 |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) | -4 450          | 2 450           | 1000              | 3 450           |                 |                   | 3 450           |
| <b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>         | <b>9 584</b>    | <b>-85</b>      | <b>0</b>          | <b>-85</b>      | <b>-1 059</b>   | <b>999</b>        | <b>7 016</b>    |

## Verotulojen erittely

| 1000 euroa                  | TP 2025        | TA 2026        | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Kunnan tulovero             | 129 710        | 138 845        |                   | 138 845        | 73 849          | 53                | 139 568         |
| Kiinteistövero              | 33 845         | 36 316         |                   | 36 316         | 1 422           | 4                 | 35 335          |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 11 122         | 11 486         |                   | 11 486         | 7 309           | 64                | 12 917          |
| <b>VEROTULOT</b>            | <b>174 677</b> | <b>186 647</b> |                   | <b>186 647</b> | <b>82 580</b>   | <b>44</b>         | <b>187 820</b>  |

## Valtionosuuksien erittely

| 1000 euroa                                        | TP 2025       | TA 2026       | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|---------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| Kunnan peruspalvelujen<br>valtionosuus            | 1 532         | 2 394         |                   | 2 394          | 1 791           | 75                | 2 394           |
| Verotul.perust.valt.os.tasaus                     | 16 341        | 17 087        |                   | 17 087         | 8 200           | 48                | 17 087          |
| Opetus- ja kulttuuritoimen<br>muut valtionosuudet | -1 153        | -1 478        |                   | -1 478         | -598            | 40                | -1 478          |
| Verotulomenetysten<br>kompensaatio                | 5 062         | 5 519         |                   | 5 519          | 2 467           | 45                | 5 519           |
| <b>VALTIONOSUUDET</b>                             | <b>21 781</b> | <b>23 522</b> |                   | <b>23 522</b>  | <b>11 861</b>   | <b>50</b>         | <b>23 522</b>   |

## 4 INVESTOINTIOSA

Investointeihin varataan määrärahat taseeseen aktivoitaville yli 10 000 euroa (pienhankintaraja) maksaville hankkeille. Alle 10 000 euroa maksavat kirjataan käyttötalouteen tilikauden kuluksi. Leasing-rahoituksella hankittavan irtaimiston kulut sisältyvät käyttötalouden toimintakuluihin.

### 4.1 KAUPUNGINHALLITUS

| 1000 euroa                                       | TP 2025        | TA 2026        | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|--------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| <b>Investoinnit yht</b>                          | <b>-58 883</b> | <b>-40 870</b> | <b>0</b>          | <b>-40 870</b> | <b>-17 867</b>  | <b>44</b>         | <b>-40 905</b>  |
| <b>Kaupunginhallitus</b>                         | <b>-42 944</b> | <b>-22 850</b> |                   | <b>-22 850</b> | <b>-13 544</b>  | <b>59</b>         | <b>-22 850</b>  |
| <b>Tilapalvelukeskus</b>                         | <b>-39 932</b> | <b>-21 900</b> |                   | <b>-21 900</b> | <b>-13 232</b>  | <b>60</b>         | <b>-21 900</b>  |
| Investointien valmistelu                         | 0              |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Rakennustekniset korjaukset                      | -3 354         | -4 400         |                   | -4 400         | -1 733          | 39                | -4 400          |
| Osakkeet ja osuudet, tilapalvelukeskus           | 189            |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Kiinteistöjen hankinta ja myynti                 | -1 350         |                |                   |                | -585            |                   |                 |
| Nivavaaran pienten koulu                         | -2 196         | -5 500         |                   | -5 500         | -2 439          | 44                | -5 500          |
| Häkinvaaran päiväkoti                            | -4 914         | -500           |                   | -500           | -63             | 13                | -500            |
| Pääkirjaston korjaustyöt                         | -1 578         |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Neljän tuulen koulu                              | -2 484         | -500           |                   | -500           | -719            | 144               | -500            |
| Syväsenvaaran kalliosuojan korjaustyöt           | -341           |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Ounasvaaran lukio                                | -3             | -500           |                   | -500           | -39             | 8                 | -500            |
| Uimahalli (uusi rakennus)                        | -18            |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Liikunnallinen nuorisotila                       | -54            | -1 000         |                   | -1 000         | -33             | 3                 | -1 000          |
| Korundin peruskorjaus                            |                |                |                   |                | -14             |                   |                 |
| Vaaramon monitoimitalo                           | -3 745         |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Napsun monitoimitalo                             | -9 433         |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Kaupungintalon peruskorjaus                      | -10 650        | -9 500         |                   | -9 500         | -7 608          | 80                | -9 500          |
| <b>Kaupunginhallitus (ilman tilapalvelukesku</b> | <b>-3 013</b>  | <b>-950</b>    |                   | <b>-950</b>    | <b>-312</b>     | <b>33</b>         | <b>-950</b>     |
| Osakkeet ja osuudet, kh <-31.12.2025             | -2 600         |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Tietojärjestelmäinvestoinnit                     | -273           | -400           |                   | -400           | -121            | 30                | -400            |
| Taloushallintojärjestelmä                        | -93            |                |                   |                | -147            |                   |                 |
| Viestinnän järjestelmät                          | -46            | -150           |                   | -150           | -2              | 1                 | -150            |
| Koneet ja kalusto, konsernihallinto 1.1.2026->   |                | -400           |                   | -400           | -43             | 11                | -400            |

Kaupunginhallituksen investoinneissa on varaukset tietojärjestelmäinvestointeihin. Viestinnän järjestelmä uudistus toteutunee vuoden 2027 puolella. Lisäksi on varaus kaupungintalon Aalto-kalusteiden korjaamiseen sekä av-tekniikan hankintoihin kaupungintalon peruskorjauksen valmistuessa.

Tilapalvelun investoinneissa kaupungintalon peruskorjaus jatkuu suunnitelmakaudella. Alla taulukossa olevat kohteet ovat valtuuston nähden sitovia hankkeen kokonaisbudjetin osalta. Hankebudjetti voi jaksottua talousarvioissa hankeajalla eri suuruksina 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.

| <b>Hanke</b>      | <b>Sitova kokonaisbudjetti<br/>hankeajalle</b> | <b>Toteuma 30.6.2026</b> | <b>Hankeaika</b>                 |
|-------------------|------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Kaupungintalo     | 30 milj. euroa                                 | 21,20 milj. euroa        | 2023 - Tammikuu 2027             |
| <b>Hanke</b>      | <b>Budjetti</b>                                |                          | <b>Suunniteltu<br/>hankeaika</b> |
| Uimahalli         | 40 milj. euroa                                 | 0,00 milj. euroa         | 2025-2031                        |
| Ounasvaaran lukio | 14,6 milj. euroa                               | 0,04 milj. euroa         | 2026-2028                        |

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.

Neljän tuulen koulun on valmistunut alkuvuonna 2026. Kokonaiskustannukset olivat 6,63 miljoonaa euroa talousarvion ollessa 7,2 miljoonaa euroa.

Kaupunginvaltuusto päätti lokakuussa 2025 sijoittaa uuden uimahallin linja-autoaseman tontille.

Tilajaosto päätti sijoittaa uuden Ounasvaaran lukion Santasportin päärakennuksen välittömään läheisyyteen. Valtuusto päättää sijaintipaikan vuoden 2026 aikana.

Liikunnallisen nuorisotilan valmistelu ja sijainti on vielä keskeneräinen.

Häkinvaaran kouluinvestoinnin aloitus on talousarviossa vuodelle 2027

Monitoimihallin investoinnin rakentamisen aloitus on talousarviossa vuodelle 2028. Valtuusto päätti talousarvion 2026 käsittelyn yhteydessä siitä, että hankesuunnittelu on käynnistytävä heti.

## 4.2 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

| 1000 euroa                                       | TP 2025       | TA 2026       | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| <b>Hyvinvointilautakunta</b>                     | <b>-1 155</b> | <b>-1 970</b> |                   | <b>-1 970</b>  | <b>-846</b>     | <b>43</b>         | <b>-1 970</b>   |
| <b>Liikuntapalvelut</b>                          | <b>-895</b>   | <b>-1 550</b> |                   | <b>-1 550</b>  | <b>-537</b>     | <b>35</b>         | <b>-1 550</b>   |
| Ounasvaaran liikuntapuisto                       | -17           | -500          |                   | -500           | -7              | 1                 | -500            |
| Keskusurheilukentän kunnostus                    |               | -500          |                   | -500           | -245            | 49                | -500            |
| Ounasvaaran rullaradan rakentaminen              | -568          |               |                   |                | -278            |                   |                 |
| Korkalovaaran kentän kunnostus                   | -180          |               |                   |                | -7              |                   |                 |
| Susivoudin kentän kunnostus                      |               | -400          |                   | -400           |                 |                   | -400            |
| Ounasvaaran hiihtokeskusalueen kesäma            | -41           |               |                   |                |                 |                   |                 |
| Liikuntapaikat, lähiliikuntapaikat ja kultt      | -68           | -150          |                   | -150           |                 |                   | -150            |
| Ulkoliikuntapaikkojen valaistuksen uusim         | -19           |               |                   |                |                 |                   |                 |
| <b>Kulttuuripalvelut</b>                         | <b>-234</b>   | <b>-170</b>   |                   | <b>-170</b>    | <b>-310</b>     | <b>182</b>        | <b>-170</b>     |
| Arktikum palvelu Oy liiketoimintakauppa          |               |               |                   |                | -242            |                   |                 |
| Koneet ja kalusto, kirjasto                      | -157          | -10           |                   | -10            | -4              | 44                | -10             |
| Koneet ja kalusto, maakuntamuseo                 |               | -20           |                   | -20            | -6              | 28                | -20             |
| Koneet ja kalusto, taidemuseo                    |               | -30           |                   | -30            | -5              | 16                | -30             |
| Koneet ja kalusto, kaupunginorkesteri            | -21           | -60           |                   | -60            |                 |                   | -60             |
| Maakuntamuseon perusnäyttelyn uusim              | -11           |               |                   |                |                 |                   |                 |
| Koneet ja kalusto, Arktikum ja Korundi operointi |               |               |                   |                | -32             |                   |                 |
| Taidemuseon taidehankinnat                       | -45           | -50           |                   | -50            | -18             | 36                | -50             |
| Taidehankinnat, prosenttitaide                   |               |               |                   |                | -3              |                   |                 |
| <b>Nuorisopalvelut</b>                           | <b>-27</b>    | <b>-250</b>   |                   | <b>-250</b>    |                 |                   | <b>-250</b>     |
| Koneet ja kalusto, nuorisopalvelut               | -27           | -250          |                   | -250           |                 |                   | -250            |

Mäkikeskuksen kehittäminen ja ulkopuolisen rahoituksen saaminen hankkeeseen selvitetään vuoden 2026 aikana.

Liikunnallisen nuorisotilan osalta toteutumishaasteita on ollut sijainnin suhteen, mikä voi viivästyttää hankkeen toteutumista.

Investoinneissa näkyy Arktikum-Korundin asiakaspalvelu-, myynti- ja markkinointipalveluiden siirtyminen kaupungin omaksi toiminnaksi 1.5.2026 alkaen, johon liittyen yhtiöltä siirtyi liiketoimintakaupassa mm. irtaimistoa. Nämä pystyttäneen kattamaan lautakunnan muista investoinneista säästyvillä määrärahoilla.

## 4.3 SIVISTYSLAUTAKUNTA

| 1000 euroa                                  | TP 2025       | TA 2026     | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|---------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| <b>Sivistyslautakunta</b>                   | <b>-3 493</b> | <b>-985</b> |                   | <b>-985</b>    | <b>-282</b>     | <b>29</b>         | <b>-985</b>     |
| Koneet ja kalusto, Neljän tuulen koulu      |               | -250        |                   | -250           | -198            | 79                | -250            |
| Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopist | -40           |             |                   |                |                 |                   |                 |
| Koneet ja kalusto, peruskoulut ja lukiot    | -2 841        | -25         |                   | -25            | -11             | 44                | -25             |
| Koneet ja kalusto, Napsun pienten koulu     |               | -400        |                   | -400           | -11             | 3                 | -400            |
| Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus          | -405          |             |                   |                |                 |                   |                 |
| Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalv    | -207          | -310        |                   | -310           | -62             | 20                | -310            |

Investoinneissa on varaus Napsun pienten koulun kalustamiseen peruskorjauksen valmistuttua sekä Neljän tuulen koulun kalustamiseen. Neljän tuulen kalusteet on hankittu alkuvuonna. Lisäksi ruoka- ja puhtauspalveluissa varauduttu uusien kohteiden irtaimistohankintoihin.

## 4.4 TEKINEN LAUTAKUNTA

| 1000 euroa                                 | TP 2025        | TA 2026        | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|--------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| <b>Tekninen lautakunta</b>                 | <b>-11 112</b> | <b>-15 065</b> |                   | <b>-15 065</b> | <b>-3 173</b>   | <b>21</b>         | <b>-15 065</b>  |
| Maan hankinta                              | -750           | -2 000         |                   | -2 000         | -539            | 27                | -2 000          |
| Katujen peruskorjaus ja katuvalot          | -3 316         | -1 800         |                   | -1 800         | -27             | 1                 | -1 800          |
| Jalankulku- ja pyörätiet 1.1.2026->        | -804           | -400           |                   | -400           |                 |                   | -400            |
| Puistorakentaminen 1.1.2026->              | -327           | -540           |                   | -540           | -5              | 1                 | -540            |
| Ympäristörakentaminen 1.1.2026->           | -394           | -325           |                   | -325           | -71             | 22                | -325            |
| Katujen päällystäminen <31.12.2024         |                |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen      | -30            | -1 370         |                   | -1 370         | -567            | 41                | -1 370          |
| Ruokaskadun silta                          |                | -1 800         |                   | -1 800         | -853            | 47                | -1 800          |
| Ydinkeskustan kadut                        |                | -1 260         | 800               | -460           |                 |                   | -1 260          |
| Napapiirin kaava-alueen rakentaminen       | -589           | -1 880         |                   | -1 880         | -44             | 2                 | -1 880          |
| Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen | -269           | -1 000         |                   | -1 000         | -278            | 28                | -1 000          |
| Kemijoen ranta, Vt4-Jätkänkylä-Yliopisto   | -2 214         |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Eteläkeskus                                | -661           | -1 640         |                   | -1 640         | -350            | 21                | -1 640          |
| Kt78-Porokatu liittymän parantaminen       |                |                | -800              | -800           | -78             | 10                |                 |
| Lainaanranta: pyöräkatu ja -pysäköinti, ba | -78            |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen    | -397           | -450           |                   | -450           | -113            | 25                | -450            |
| Ollerovaaran vesihuolto                    | -749           |                |                   |                |                 |                   |                 |
| Liikenne- ja yl.alueiden suunnittelu       | -315           | -400           | -0                | -400           | -156            | 39                | -400            |
| Asemakaava 1.1.2026->                      | -94            |                |                   |                | -57             |                   |                 |
| Yleiskaava 1.1.2026->                      | -26            | -200           |                   | -200           | -37             | 18                | -200            |
| Ilmakuvaus                                 | -98            |                |                   |                |                 |                   |                 |

Teknisen lautakunnan investoinnit ovat toteutumassa suunnitellusti.

Teknisten palveluiden toimialajohtajan päätöksellä on tehty 23.2.2026 § 10 investointien työohjelmaan muutos, jolla määrärahat siirrettiin työohjelmassa ydinkeskustan kaduista Kt78 ja Porokadun liittymän parantamiseen. Ely-keskus on saanut 0,49 milj. euroa ns. joululahjarahaa eduskunnalta kantatie 78 (Ranuantie) ja Porokadun liittymän parantamiseen. Kaupungin talousarviossa kyseiseen investointiin oli varauduttu talousarvion investointiosassa vasta vuodelle 2029 0,55 milj. euroa. Vuoden työohjelmaan kuului alun perin Valtakadun peruskorjaus, joka siirtyi vuodelle 2027.

Kaupunkistrategian kärkihankkeisiin liittyviin suunnittelutehtäviin voidaan tarvita loppuvuoden aikana lisämääräraha, jotta näitä voidaan edistää jo vuoden 2026 aikana.

## 4.5 ELINVOIMALAUTAKUNTA

| 1000 euroa                              | TP 2025     | TA 2026 | TA-muutos<br>2026 | TA yht<br>2026 | Tot<br>1-6/2026 | Tot-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|-----------------------------------------|-------------|---------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|
| <b>Elinvoimalautakunta</b>              | <b>-178</b> |         |                   |                | <b>-21</b>      |                   | <b>-35</b>      |
| Santa's Trail -hanke                    | -9          |         |                   |                |                 |                   |                 |
| Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen | -170        |         |                   |                | -21             |                   | -5              |
| Arctic Trails Rovaniemi                 |             |         |                   |                |                 |                   | -30             |

Elinvoimalautakunnan Ounasvaaran pyöräreitistön kehittämishanke jatkui vielä vuoden 2026 puolella aiemmasta suunnitelmasta poiketen.

Lapin liitto on 21.5.2026 hyväksynyt Arctic Trails Rovaniemi: Lähiluontoreitin rakentaminen Mäntyvaara-Sinettä välille -nimisen hankkeen, johon Rovaniemen kaupunki on hakenut rahoitusta. Hankkeen toteuttamisaika on 1.5.-31.12.2026.

Hyväksytty hanke on osa Rovaniemen kaupungin pyörämatkailun tiekartan toimeenpanoa. Hankkeessa toteutetaan lähiluontoreitin (Mäntyvaara-Sonka-Sinettä-Olleroaara-Vennivaara) lumettoman ajan käyttöön sekä kävellen että pyöräillen (nk. monikäyttöreitti). Reitti perustuu pitkälti olemassa olevaan tie- ja latuverkostoon. Hankkeen investointeihin sisältyy kolme kunnostuskohdetta. Kunnostustöiden lisäksi hankkeessa asetetaan käyttäjälaskuri reitin varrelle. Reitin kunnostustyöt tehdään Rovaniemen kaupungin ja Metsähallituksen omistamalle maa-alueelle, joille on saatu luvat. Reitistö on avoimesti kaikkien käytössä ja reitistön ylläpidosta vastaa Rovaniemen kaupunki.

# 5 RAHOITUSOSA

| *1000 eur                                            | TP 2025        | TA 2026        | TA 2026<br>muutokset | TA 2026<br>yhteensä | Toteuma<br>1-6/2026 | Käyttö-%<br>1-6/2026 | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|-----------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                           |                |                |                      |                     |                     |                      |                 |
| Vuosikate                                            | 31 338         | 15 029         | -1 000               | 14 029              | 7 725               | 55 %                 | 21 129          |
| Tulorahoituksen korjauserät                          | -10 118        | -3 800         |                      | -2 500              | -7 316              | 293 %                | -7 500          |
| <b>Toiminnan rahavirta yht.</b>                      | <b>21 220</b>  | <b>11 229</b>  | <b>-1 000</b>        | <b>11 529</b>       | <b>409</b>          | <b>4 %</b>           | <b>13 629</b>   |
| <b>Investointien rahavirta</b>                       |                |                |                      |                     |                     |                      |                 |
| Investointimenot                                     | -60 613        | -41 405        |                      | -41 405             | -17 880             | 43 %                 | -41 530         |
| Rahoitusosuudet investointeihin                      | 1 096          | 0              |                      | 0                   | 13                  |                      | 0               |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden<br>luovutustulot    | 11 096         | 4 300          |                      | 4 300               | 7 426               | 173 %                | 8 000           |
| <b>Investointien rahavirta yht.</b>                  | <b>-48 421</b> | <b>-37 105</b> | <b>0</b>             | <b>-37 105</b>      | <b>-10 441</b>      | <b>28 %</b>          | <b>-33 530</b>  |
| <b>Toiminnan ja investointien<br/>rahavirta yht.</b> | <b>-27 201</b> | <b>-25 876</b> | <b>-1 000</b>        | <b>-25 576</b>      | <b>-10 032</b>      | <b>39 %</b>          | <b>-19 901</b>  |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                         |                |                |                      |                     |                     |                      |                 |
| Antolainasaamisten lisäykset                         | -51 798        | -14 000        |                      | -14 000             | -7 000              | 50 %                 | -7 000          |
| Antolainasaamisten vähennykset                       | 3 723          | 4 500          |                      | 4 500               | 2 285               | 51 %                 | 4 500           |
| Antolainauksen muutokset                             | -48 075        | -9 500         | 0                    | -9 500              | <b>-4 715</b>       | 50 %                 | -2 500          |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                       | 79 200         | 86 300         |                      | 86 300              |                     | 0 %                  | 30 000          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                     | -21 014        | -51 751        |                      | -51 751             |                     | 0 %                  | -51 751         |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                       | 31 318         | 0              |                      | 0                   | -49 400             |                      | 0               |
| <b>Lainakannan muutokset</b>                         | <b>89 504</b>  | <b>34 549</b>  | <b>0</b>             | <b>34 549</b>       | <b>-49 400</b>      | <b>-143 %</b>        | <b>-21 751</b>  |
| Toimeksiantojen varojen ja<br>pääomien muutokset     | 397            |                |                      | 0                   | 51                  |                      | 0               |
| Vaihto-omaisuuden muutos                             |                |                |                      |                     | 126                 |                      |                 |
| Saamisten muutos                                     | 2 045          |                |                      | 0                   | 2 358               |                      | 0               |
| Korottomien velkojen muutos                          | -700           |                |                      | 0                   | -8 712              |                      | 0               |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                 | <b>1 742</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>            | <b>-6 176</b>       |                      | <b>0</b>        |
| <b>Rahoituksen rahavirta yht.</b>                    | <b>43 171</b>  | <b>25 049</b>  | <b>0</b>             | <b>25 049</b>       | <b>-60 291</b>      | <b>-241 %</b>        | <b>-24 251</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                            | <b>15 970</b>  | <b>-827</b>    | <b>-1 000</b>        | <b>-527</b>         | <b>-70 323</b>      | <b>13344 %</b>       | <b>-44 152</b>  |

Rahavarat 30.6. 58 458

Rahavarat 1.1. 128 781

-70 323

Kaupungin vuosikate on muodostunut suunniteltua paremmin maanmyyntitulojen vuoksi. Tämä vaikuttaa osaltaan lainan ottoon. Lisäksi verotulot näyttävät kehittyvät hieman talousarviota paremmin. Kaupungin kassatilanne oli hyvä tilikauden vaihteessa, koska edellisen vuoden investoinnit eivät toteutuneet täysimääräisinä ja vuonna 2025 tuli kertaluontoisia eriä, jotka nostivat tilikauden tulosta tällöin. Neve Oy ei myöskään tarvitse vuonna 2026 enempää lainaa, joten antolainauksesta säästyy määrärahoja. Edellä mainittujen syiden vuoksi talousarviossa 2026 suunniteltua pitkäaikaisen lainan nostoa ei tarvinne toteuttaa täysimääräisenä, vaan noin 30 milj. euroa riittänee.

Kaupungin lainamäärä on 367 milj. euroa. Keskikorko (1,64 % 12 kk keskiarvo) on pysytellyt maltillisena vielä, mutta korkomenot ovat noususuunnassa.

Sijoituksissa on varoja 26,3 milj. euroa (31.7.2026) kahden varainhoitajan hoidossa. Sijoitusten markkina-arvo on noussut vuoden alusta noin 6 prosenttia molemmissa salkuissa.

# 6 KONSERNIOSA

## 6.1 KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVÄT YHTEISÖT

| Rovaniemen kaupunki                   |               |         |                                      |
|---------------------------------------|---------------|---------|--------------------------------------|
| Neve Oy                               | 100 %         | 100 %   | Kiinteistö Oy Lappi Areena           |
| Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy     | 100 %         | 100 %   | Kiinteistö Oy Rovaniemen Poropeukalo |
| Rovaniemen kehitys Oy                 | 100 %         | 66,33 % | Kiinteistö Oy Monitoritalo           |
| Napapiirin Residuum Oy                | 90,08 %       | 65,61 % | Rovaniemen koulutuskuntayhtymä       |
| Lapin alueteatteriyhdistys ry         | Määräys valta | 42,33 % | Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä     |
| Eduro-säätiö sr                       | Määräys valta | 32,37 % | Lapin Liitto                         |
| Rovaniemen kylien kehittämissäätiö sr | Määräys valta |         |                                      |

Yhteisökohtaiset talouden ja toiminnan kuvaukset käsitellään kunkin yhteisön sivuilla.

## 6.2 KONSERNIN TOIMINNAN OHJAUS

Konsernin ohjaus perustuu seuraaviin hyväksyttyihin asiakirjoihin:

- hallintosääntö (KV 18.5.2026 § 53),
- Rovaniemen kaupunkistrategia 2040 (KV 16.2.2026 § 5)
- omistajapolitiikka (KV 24.10.2022 § 109, Neve Oy KV 18.5.2026 § 52, Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy KV 8.6.2026 § 64),
- konserniohje (KV 25.9.2023 § 98) ja
- hyvä hallinto- ja johtamistapa Rovaniemen kaupungin tytäryhteisöissä (KV 22.1.2024 § 3).

Hallintosäännön mukaan konsernijohtoon kuuluvat kaupunginhallitus, kaupunginjohtaja, toimialajohtajat sekä konsernitalouspäällikkö.

Kaupunginjohtajan viranhaltijapäätöksellä 25.4.2023 § 15 on perustettu konsernijohtoryhmä, johon kuuluvat kaupunginjohtaja, toimialajohtajat ja konsernitalouspäällikkö.

Konserniyhteisöt raportoivat säännönmukaisesti toiminnastaan osavuositarkastuksessa ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Määräysvallassa olevat konserniyhteisöillä on omilla sivuillaan esitetty kaupunkistrategiaa edistävä toimenpide, jonka toteuma raportoidaan osavuositarkastuksessa ja tilinpäätöksessä.

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 keskittämällä alempina asumiskustannuksina, hallittuna velan ottona, sekä tarkoituksenmukaisina ja suunnitelmallisina osinkoina, investointeina ja poistoina.

Konserniyhteisöistä tavoitteita ei ole asetettu erikseen Rovaniemen kehitys Oy:lle, vaan suoraan sen tytäryhtiölle Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy:lle. Rovaniemen Kehitys Oy:ssä ei ole viime vuosina ollut toimintaa. Ounastähti kehittämiskuntayhtymän osalta tuloutustavoite on esitetty tämän sivun tuloutustaulukossa.

Konserniyhteisöiden talousarviokirjassa esitetyt tuloutustavoitteet sitovat yhteisöä, mutta lopullisesta osingon tai muusta vastavasta ylijäämän jaosta päättää yhtiö- tai vastaava kokous. Alla taulukossa yhteisöt, joista talousarviossa on tuloutusodote olemassa, mutta kaupungilla ei ole määräysvaltaa yhteisöihin.

### Ounastähti kehittämiskuntayhtymä

| 1000 euroa                        | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma  |           | Ennuste |
|-----------------------------------|---------|---------|----------|-----------|---------|
|                                   |         |         | 1-6/2026 | Toteuma-% | TP 2026 |
| Osinkotuotot, peruspääomien korot | 1 613   | 1 500   | 1 195    | 80 %      | 1 195   |
| Yhteensä                          | 1 613   | 1 500   | 1 195    | 80 %      | 1 195   |

### KAS asunnot Oy

| 1000 euroa | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma  |           | Ennuste |
|------------|---------|---------|----------|-----------|---------|
|            |         |         | 1-6/2026 | Toteuma-% | TP 2026 |
| Provisiot  | 25      | 29      | 11       | 39 %      | 29      |
| Yhteensä   | 25      | 29      | 11       | 39 %      | 29      |

### Rovakaira Oy

| 1000 euroa                        | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma  |           | Ennuste |
|-----------------------------------|---------|---------|----------|-----------|---------|
|                                   |         |         | 1-6/2026 | Toteuma-% | TP 2026 |
| Osinkotuotot, peruspääomien korot | 514     | 513     | 514      | 100 %     | 514     |
| Yhteensä                          | 514     | 513     | 514      | 100 %     | 514     |
| Yllä olevat yhteensä              | 2 152   | 2 042   | 1 720    | 84 %      | 1 738   |

Muiden konserniyhtiöiden ja -yhteisöiden osalta tuloutustavoitteet on esitetty yhteisön omalla sivulla talousarviokirjassa.

## 6.3 OLENNAISET KONSERNIA KOSKEVAT TAPAHTUMAT

Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy on fuusioitunut tytäryhtiönsä Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy:n kanssa 1.6.2026, jonka jälkeen yhtiö on jakaantunut yritysikiinteistöt omistavaan Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:öön ja kaupungin käytössä olevat koulu-, päiväkot-, liikunta- ja kulttuurirakennukset omistavaan Koy Rovaniemen kaupunkitiloihin. Molemmat yhtiöt ovat 100 prosenttisesti kaupungin omistuksessa.

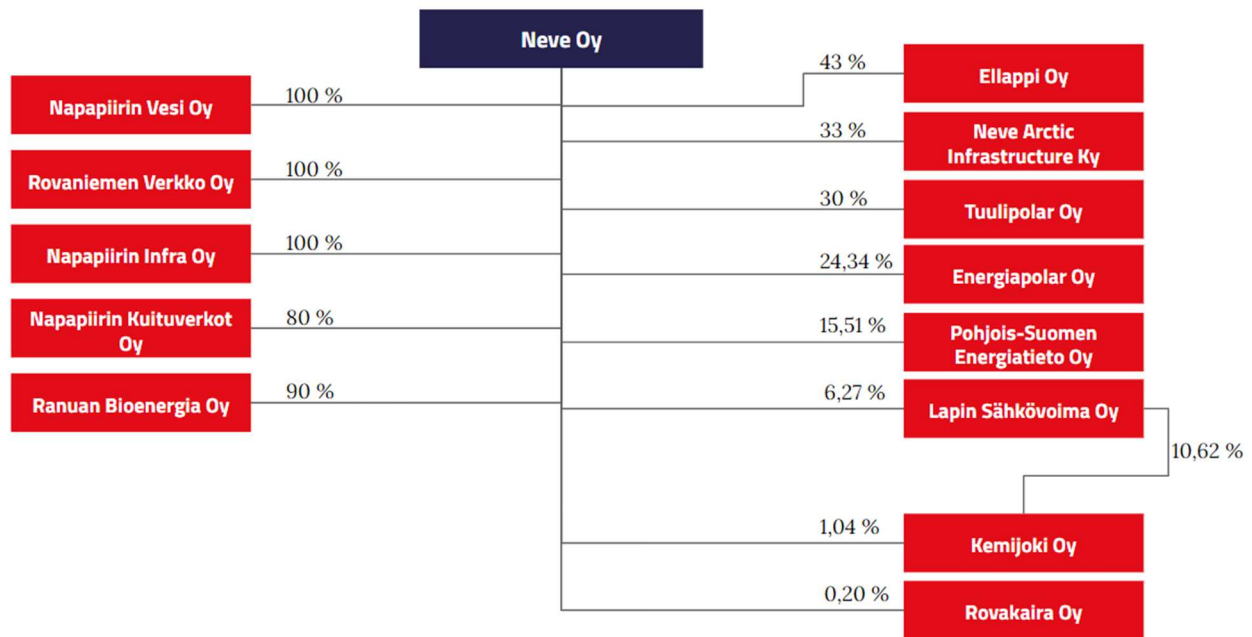
Rovaniemen Kehitys Oy on haettu selvitystilaan kesäkuussa 2026. Yhtiö purku on käynnissä, ja tavoitteena saada toteutettua vuoden 2026 aikana. Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy:n osakkeet ovat siirtymässä suoraan kaupungin omistukseen purkautumisen jälkeen.

Arktikum palvelu Oy:n toiminta on päättynyt kesäkuussa 2026, ja se tullaan hakemaan selvitystilaan elokuussa 2026. Kaupunki omistaa suoraan yhtiöstä 33 prosenttia.

Neve Oy:n tytäryhtiö Napapiirin Kuitu Oy:n osakekanta on myyty heinäkuun 2026 alussa.

Tärkeimpien tytäryhteisöiden tapahtumista on kerrottu yhteisöiden omissa kohdissa.

## 6.4 NEVE OY



Napapiirin Kuituverkot Oy:n osakekanta on myyty 7.7.2026.

### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

**Tavoite: Toimintavarma infra takaa asukkaiden viihtyvyyden**

| Toimenpide                                    | Mittari                                                | Lähtötaso                        | Tavoitetaso                   | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen<br>toteuman<br>sanallinen<br>arviointi, mitä on<br>tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden<br>aikana ? |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hinnat pysyvät<br>valtakunnan<br>keskitasolla | Veden,<br>kaukolämmön<br>ja<br>sähkönsiirron<br>hintaa | kts.<br>toiminnan<br>tunnusluvut | Valtakunnallinen<br>keskitaso | Toteutuu                                                 |                                                                                                                              |

#### PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Kaukolämmön tuotannon kannattavuutta on parannettu investoimalla sähkökattilaan ja jätevedon lämmöntalteenottoon. Raaka-aineissa olemme lisänneet puupohjaisten polttoaineiden käyttöä.

Vesihuollosta on jatkettu investointeja korjausvelan vähentämiseksi.

Vesihuoltoverkkoa on laajennettua matkailun nykyisiä ja tulevia tarpeita varten investoimalla mm. puhtaan- ja jäteveden siirtolinjaan Apukkaan sekä myöhemmin Vaattunkikönkkäälle.

Sähköverkoissa on varauduttu investoimalla Rovaniemen kaupunginalueelle 110 kV- siirtolinjan uudistamiseen sekä kahden uuden sähköaseman rakentamiseen. Investoinneilla turvataan nykyinen ja tuleva sähkön kulutuksen kasvu Rovaniemellä.

Vesivoiman tuotantoa on lisätty hankkimalla Lapin Sähkövoima Oy:n osakkeita Tornionlaakson Sähköltä tammikuussa.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

### TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                                                                                                              | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Kaukolämmön hinta alle valtakunnallisen keskitason (sijoitus ET kaukolämpövertailussa parempi kuin 114/228)                                             | 40      | 115     | 114     | -                   |
| Veden hinta (puhdas+jätevesi) valtakunnan matalimman viidensadan vesiyhtiön joukossa (Vesihuollon tietojärjestelmä Veeti - tilasto 540/662 vesiyhtiötä) | 279     | 243     | 244     | -                   |
| Sähkön siirron hinta alle valtakunnan keskitason (Energiaviraston vertailussa 39/78 edullisemman puolella)                                              | 5       | 12      | 12      | -                   |
| Asiakastyytyväisyysluku (NPS)                                                                                                                           | 44      | 49      | 65      | 50                  |
| Konsernin sairauspoissaolo                                                                                                                              | 7       | 7       | 5       | 3,1                 |
| Henkilökunnan työtyytyväisyys (eNPS)                                                                                                                    | 58      | 58      | 58      | 70                  |

Hintavertailua ei ole saatavilla ajalta 1-6/ 2026.

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 06/2026 52,8 M€ on budjetoitua korkeampi. Koko vuoden liikevaihto ennustemme on n. 10 M€ korkeampi kuin on budjetoitu. Liikevaihdon kasvua tapahtuu kaikissa tuotteissa (lämpö, vesi ja sähkönsiirto), mutta erityisesti sähkömyynissä tukkusähkömarkkinoille. Sähkömyyntiennuste kuluvalle vuodelle on 16 M€, kun se budjetissa oli 8 M€. Sähkömyynnin euromääräistä kasvua ovat siivittäneet sähkönhinnan nousun lisäksi myös alkuvuoden Lapin Sähkövoiman osakekaupan myötä kasvanut vesivoiman tuotannon määrä.

Operatiiviset kulumme ovat kasvaneet alkuvuoden aikana budjetoitua suuremmiksi lähinnä kohonneiden raaka-aine ostojen vuoksi, jotka johtuvat kylmästä alkutalvesta. Suosiolan voimalaitoksella tammi-helmikuussa tapahtuneiden tuotantohäiriöiden aikana jouduimme tuottamaan kaukolämpöä öljylämpökeskuksilla, mikä näkyy kasvaneina öljynoston kuluina suhteessa budjettiin.

Liittymien (lämpö, sähkö ja vesi) myynti tulee toteutumaan hieman ennustettua suurempana, mikä kertoo Rovaniemen alueen taloudellisesti hyvästä vireestä ja sen myötä rakentamisen kasvusta.

Vuoden vaihteen Lapin Sähkövoiman osakekaupat sekä sähkövarasto investointi tulevat nostamaan rahoituskulujamme n. 1 M€ budjetoitua korkeammalle. Voitto ennen tilinpäätössiirtoja on ennustemme mukaan kuluvan vuoden osalta n. 8 M€:n, jossa on kasvua budjetoituun yli 4 M€.

### TULOUTUS KAUPUNGILLE

| Tuloutukset (1000 €)              | TP 2024      | TA 2026      | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------|--------------------|
| Osinkotuotot, peruspääomien korot | 1 149        | 1 140        |                     |           |                    |
| Korkotuotot                       | 7 320        | 8 500        |                     |           |                    |
| Provisiot                         | 1            | 0            |                     |           |                    |
| <b>Yhteensä</b>                   | <b>8 470</b> | <b>9 640</b> |                     |           |                    |

### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| NEVE OY (1 000 €)                                               | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste TP<br>2026 |
|-----------------------------------------------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|--------------------|
| Liikevaihto                                                     | 86 060  | 88 033  | 52 775              | 59,9      | 98 945             |
| Liikevoitto/-tappio                                             | 11 600  | 11 881  | 4 883               | 41,1      | 17 583             |
| Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja) | 3 970   | 3 581   | 2 441               | 68,1      | 8 291              |
| Ulkoiset lainat                                                 | 6 694   | 7 376   | 6747                | 91,7      | 6 629              |
| Konsernin sisäiset lainat                                       | 223 267 | 210 058 | 229 863             | 109,4     | 228 458            |

| INVESTOINNIT (1 000 €)    | TP 2025       | TA 2026       | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-%   | Ennuste TP<br>2026 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------------|-------------|--------------------|
| Neve Oy                   | 15 740        | 15 523        | 11 786              | 75,9        | 56 548             |
| Napapiirin Vesi Oy        | 11 666        | 8 986         | 3 981               | 44,3        | 10 903             |
| Rovaniemen Verkko Oy      | 4 994         | 7 371         | 2 672               | 36,2        | 7 014              |
| Napapiirin Kuituverkot Oy | 1 916         | 2 087         | 1 083               | 51,8        |                    |
| <b>Yhteensä</b>           | <b>34 316</b> | <b>33 967</b> | <b>19 522</b>       | <b>57,4</b> | <b>74 465</b>      |

## 6.5 ROVASEUDUN MARKKINAKIIINTEISTÖT OY

| Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy |       |         |                               |  |  |
|-----------------------------------|-------|---------|-------------------------------|--|--|
| Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy | 100 % | 100 %   | Rovaniemen Linja-autoasema Oy |  |  |
| Koy Arktinen Instituutti          | 100 % | 96,8 %  | Koy Häly                      |  |  |
| Koy Koskirova                     | 100 % | 86,78 % | Koy Rytke                     |  |  |
| Koy Campus Borealis               | 100 % | 78,2 %  | Koy Napapiirinpalvelut        |  |  |
| Koy Santa's Technology Park       | 100 % | 70,7 %  | Koy Saarenkylän Liiketalo     |  |  |
| Koy Rovaniemen Varikkotie 17 B    | 100 % |         |                               |  |  |

### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

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

| Toimenpide                                               | Mittari                           | Lähtötaso                                   | Tavoitetaso                    | Ennuste toteutumisen vuodelle | Toimenpiteen toteutuman sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteutuman eteen alkuvuoden aikana ? |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Aktiivinen vuoropuhelu Business Rovaniemen kanssa        | Kvartaalikohtainen tilannekatsaus | Tilannekatsaus ei toteutunut säännöllisesti | Säännölliset tilannekatsaukset | Toteutuu                      | Yhteiset palaverit on sovittu syksyksi. Vuoropuhelu on ollut tarkastelujaksolla säännöllistä.               |
| Monipuolisten tilojen tarjonta sijoittuville yrityksille | Vapaat tilat                      | 20%                                         | 15%                            | Toteutuu                      | Vuokrausaste on kehittynyt tarkastelujaksolla positiivisesti                                                |

## PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n tehtävänä 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 tiloja yrityksille sekä yhteisöille.

Tärkeä osa strategian toteuttamista on kiinteistöjen kehitys, jossa ostamalla, myymällä, rakennuttamalla sekä nykyisten kiinteistöjen kehittämistoimilla tavoitellaan strategian mukaista kasvua. Yhtiön kiinteistökannasta on muodostettu aktiivisesti hoidettu kiinteistösalkku, jonka avulla hallitaan kiinteistökannan korjausvelkaa ja arvioidaan kohteiden tuotto-odotuksia.

Kaupunkikonsernissa aiemmin selvitetty Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n tytäryhtiön Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy:n kiinteistöjen siirto suoraan kaupungin omistukseen toteutui 1.6.2026. Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy sulautui emoyhtiöön ja osittaisjakautui Kiinteistöosaakeyhtiö Rovaniemen Kaupunkitilat yhtiöksi.

Emoyhtiön liiketoimintastrategia päivitettiin keväällä 2026 ottaen huomioon sitä ennen valmistuneen Rovaniemen kaupunkistrategian. Strategiassa määritettiin tavoitteet tulevalle strategiakaudelle. Strategiset painopisteet ovat toimitilavuokrauksen, kiinteistöportfolion sekä kaupallisten alueiden kehittämisessä ja korjausvelan hallinnassa.

Kiinteistöstrategia on päivitetty ja investoinnit olemassa olevaan kiinteistökantaan tulevat keskittymään energiatehokkuuden parantamiseen, korjausvelan vähentämiseen ja tilojen vuokrattavuuteen. Näillä toimenpiteillä pyritään parantamaan kiinteistökannan arvoa ja varmistamaan yhtiön kilpailukyky tulevaisuudessa.

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                              | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 |
|-----------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Roma vuokrausaste % (netto)             | 79      | 87      | 90      | 87                  |
| Roma sijoitetun pääoman tuotto % (SIPO) | 4,1     | 4,2     | 6       | 6,4                 |
| Henkilöstö                              | 7       | 7       | 6       | 7                   |

### YHTEISÖN TALOUS

Tarkastelujakson aikana yhtiö jatkoi strategiansa mukaista toimintaa. Yhtiön pääasiallisena liiketoimintana säilyi toimitilojen vuokraaminen yritysten ja yhteisöjen käyttöön. Vuokrausaste pysyi koko tarkastelujakson ajan hyvällä tasolla. Kiinteistökantaa vahvistettiin hankkimalla omistukseen yhtiön kiinteistöstrategian mukainen rakennus vuokraoikeuksineen.

Konsernin liikevaihto muodostui tarkastelukaudella lähes kokonaan omistettujen tilojen vuokratuotoista. Konsernin liikevaihdon ennustetaan jäävän talousarviota ja edellisvuotta alhaisemmaksi. Muutoksen taustalla ovat Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy:n sulautuminen emoyhtiöön sekä osittaisjakautuminen Rovaniemen Kaupunkitilat Oy:öön. Uusi yhtiö ei kuulu Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy -konserniin.

Omistusjärjestelyillä oli merkittävä vaikutus omavaraisuusasteen parantumiseen tarkastelujakson lopussa. Kesäkuun lopussa omavaraisuusaste oli konsernissa 72,7 % ja emoyhtiössä 74 %. Lisäksi omistusjärjestelyt vaikuttivat yhtiön sekä konsernin taseen rakenteeseen sekä taseen loppusummaan. Jakautumis-suunnitelman mukaisesti uuteen yhtiöön siirtyivät 1.6.2026 alkaen pysyviin vastaaviin liittyvät varat ja velat.

Tarkastelujakson aikana nostettiin yksi uusi laina, ja omistusjärjestelyjen seurauksena osa konsernin lainoista siirtyi uuteen yhtiöön. Lainoihin liittyvää korkoriskiä hallitaan hajauttamalla lainakantaa eri korkovaihtoehtoihin sekä käyttämällä kiinteäkorkoisia lainasopimuksia. Vuokrasopimuksiin liittyvää inflaatoriskiä puolestaan hallitaan sitomalla vuokrat indeksiehtoon.

## TULOUTUS KAUPUNGILLE

| Tuloutukset (1000 €)              | TP 2025      | TA 2026      | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------|--------------------|
| Osinkotuotot, peruspääomien korot | 150          | 450          |                     |           |                    |
| Korkotuotot                       | 923          | 800          |                     |           |                    |
| Provisiot                         | 83           | 76           |                     |           |                    |
| <b>Yhteensä</b>                   | <b>1 156</b> | <b>1 326</b> |                     |           |                    |

## TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| ROVASEUDUN<br>MARKKINAKIINTEISTÖT<br>KONSERNI (1 000€)             | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|--------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|--------------------|
| Liikevaihto                                                        | 16 499  | 15 937  | 8 355               | 52 %      | 13 137             |
| Liikevoitto/-tappio                                                | 5 025   | 4 584   | 2 247               | 49 %      | 2 796              |
| Tilikauden voitto/-tappio<br>(ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja) | 3 616   | 3 258   | 1 739               | 53 %      | 2 144              |
| Roma tilikauden tulos                                              | 3 084   | 470     | 1 102               | 234 %     | 1 246              |
| Konsernin tilikauden tulos                                         | 2 760   | 2 564   | 1 467               | 57 %      | 1 783              |
| Ulkoiset lainat                                                    | 19 023  | 17 163  | 10 078              |           | 9 617              |
| Konsernin sisäiset lainat                                          | 27 904  | 26 294  | 0                   |           | 0                  |
| Roma omavaraisuusaste %                                            | 48,7    | 40      | 74                  |           |                    |
| Investoinnit                                                       | -183    | 1500    |                     |           |                    |

## 6.6 NAPAPIIRIN RESIDUUM OY



### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

**Tavoite:** Toteutamme hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteita erityisesti vihreään siirtymään kohdistetulla hankerahoituksella.

| Toimenpide                                                                                                                                                                                                                                    | Mittari      | Lähtötaso                            | Tavoitetaso                       | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteutuminen, mitä on tehty tavoitteen toteutuksen alkuvuoden aikana ? |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| Siirtokuormaukset RVN-Oulu                                                                                                                                                                                                                    | CO2 laskenta | fossiilinen polttoaine 350t CO2-ekv. | Uusiutuva polttoaine 35t CO2-ekv. | Toteutuu osittain                               | Pääosin toteutuu Nestein jakeluhaasteista huolimatta                                |
| Oheisen muutoksen johdosta Rovaniemi – Oulu siirtokuormausten päästöt tulevat olemaan vain kymmenesosa aikaisemmasta. Muutos on kilpailutuksen kiristyneiden laadullisten kriteerien aikaansaama tulos, eikä siihen kohdistu hankerahoitusta. |              |                                      |                                   |                                                 |                                                                                     |

#### PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Liikevaihto ensimmäisellä puolikkaalla on budjetoidun mukainen. Kiinteistöistä kerättävien jätevirtojen suhteen määrät ovat pysytelleet edellisvuoden tasolla. Rakennus- ja purkujätteen vastaanottomäärä on pudonnut noin 10% edellisvuoden tasosta.

Valmistelut jätehuoltojaoston 06/2025 tekemästä päätöksestä siirtää Rovaniemen sekä Pellon sekajätekeräys kokonaisuudessaan kunnan vastuulle 09/2028 ovat täydessä vauhdissa.

Ranuan kierrätysaseman konseptin muuttaminen itsepalveluasemaksi on edennyt aikataulussa (valmis 09/2026). Myös hallinnon uuden toimiston rakennustyöt ovat edenneet aikataulussa (valmis 10/2026).

Kuusiselän vanhan kaatopaikan käyttö kiertotalousalustana Savaterran toimesta on varmistunut H1:n (vuoden ensimmäinen puolisko) aikana, ja kohteessa on aloitettu maatyöt suunnitelmien mukaisesti kesän aikana.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                                           | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Jätehuollon vuosikustannus indeksitalovertailu<br>€/m <sup>2</sup> /kk               | 0,27    | 0,27    | 0,26    | 0,26                |
| Asiakastyytyväisyys                                                                  | 4,5     | 5       | 5       | –                   |
| Henkilöstötyytyväisyys                                                               | 5       | 5       | 5       | –                   |
| Erilliskerättyjen hyötyjakeiden määrä<br>(pakkausmateriaalit + biojäte) tn           | 6826    | 7 140   | 7000    | 3500                |
| Materiaalihyötykäytön % -osuus yhtiön käsittelyyn<br>tulevasta kokonaisjättemäärästä | 46      | 56      | 47      | 47                  |

Kiinteistöliiton Indeksitalo 2026 -vertailun odotetaan valmistuvan syyskuussa 2026. Indeksitalo on vakioitu tyyppitaloon perustuva hintavertailu, eikä se sellaisenaan kuvaa alueiden jätehuollon kaikkia toteutuneita kustannuksia tai palvelujen laajuutta.

Vertailussa huomioidaan jätehuollon perusmaksut, mutta erillisiä astiavuokria ei lähtökohtaisesti sisällytetä laskelmaan. Erilaiset maksurakenteet voivat siten vaikuttaa kaupunkien keskinäiseen asemaan: toisella alueella jäteastia voi sisältyä tyhjennyshintaan, kun taas toisella siitä laskutetaan erikseen. Vuonna 2025 vertailussa huomioitiin kuitenkin pakolliset astiapalvelut ja astioiden elinkaarimaksut.

Residuumin toimialueella perusmaksulla rahoitetaan muun muassa kierrätysasemapalveluja, hyötyjätteen ja vaarallisten jätteen jätehuoltoa, keräyskierrroksia sekä neuvontaa, tiedottamista ja ympäristökasvatusta. Merkittävä osa kotitalouksien lajitelluista jätteistä voidaan tämän vuoksi toimittaa vastaanottoon maksutta tai määrärajat huomioiden maksutta, ja tällä pyritään myös nostamaan materiaalihyötykäytön prosentuaalista osuutta. Tätä palvelukokonaisuutta Indeksitalon jätekustannusluku ei täysimääräisesti kuvaa.

Indeksitalon tuloksia tulee näin ollen tulkita vakioitujen kerrostalokiinteistön tariffivertailuna, ei kattavana arviona alueellisen jätehuollon kokonaiskustannuksista, kustannustehokkuudesta tai kuntalaisille tarjottavan palvelun laajuudesta. Maksurakenteiden erot voivat osaltaan heikentää Rovaniemen suhteellista asemaa vertailussa, mutta tulos on viimeisinä vuosina hieman parantunut, vaikka pitkät etäisyydet nostavat jätehuollon kustannuksia energiakustannusten nousun vuoksi.

## YHTEISÖN TALOUS

Liikevaihto ja muut seurantaluvut ovat talousarvion mukaisia, tai hieman niitä parempia. Toteuma-% on laskettu TA 2026 -lukuun, jolloin se kuvaa talousarvion toteutumistasetta. Lainoissa Toteuma-% on 50%, kun 100 000€ vuosittaisesta lainanlyhennyksestä on maksettu puolet. Maksuvalmius ja vakavaraisuus -riveille ei laitettu Toteuma-%-lukua; toteutunutta tunnuslukua verrataan suoraan tavoitteeseen, josta voidaan todeta molempien toteutuneen.

Ennuste TP 2026 liikevoiton sekä tilikauden voiton (ennen tp-siirtoja ja veroja) on maltillisempi kuin ensimmäisen puoliskon tulos, koska tilikauden tulos tyypillisesti hieman tasaantuu loppuvuotta kohden. Yhtiön kassa on vakaa, ja investoinnit on pystytty tekemään ilman ulkopuolista rahoitusta.

## TULOUTUS KAUPUNGILLE

| Tuloutukset (1000 €) | TP 2025   | TA 2026   | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|----------------------|-----------|-----------|---------------------|-----------|--------------------|
| Korkotuotot          | 46        | 40        | 40                  | 40        | 40                 |
| Provisiot            | 2         | 0         | 0                   | 0         | 0                  |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>48</b> | <b>40</b> | <b>40</b>           | <b>40</b> | <b>40</b>          |

## TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| NAPAPIIRIN RESIDUUM OY<br>(1 000 €)                                | TP 2025   | TA 2026      | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-%    | Ennuste<br>TP 2026 |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|---------------------|--------------|--------------------|
| Liikevaihto                                                        | 7 897     | 7 900        | 4069                | 51,5%        | 7900               |
| Liikevoitto/-tappio                                                | 440       | 150          | 699                 | 466,0%       | 500                |
| Tilikauden voitto/-tappio<br>(ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja) | 368       | 300          | 788                 | 262,7%       | 450                |
| Ulkoiset lainat                                                    | 0         | 0            | 0                   | –            | 0                  |
| Konsernin sisäiset lainat                                          | 1 250     | 1 150        | 1 200               | 50,0%        | 1 150              |
| Maksuvalmius = Current ratio<br>välillä 1-2                        | 3,5       | 2            | 3,3                 | –            | 3                  |
| Vakavaraisuus =<br>Omavaraisuusaste % väh. 50%                     | 60        | 57           | 62,5                | –            | 60                 |
|                                                                    |           |              |                     |              |                    |
| INVESTOINNIT (1 000 €)                                             | TP 2025   | TA 2026      | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-%    | Ennuste<br>TP 2026 |
| Astiahankinnat                                                     | 9         | 0            | 2                   | –            | 10                 |
| Toimistorakennus ja<br>sosiaalitilat                               | 81        | 1 400        | 850                 | 60,7%        | 1600               |
| Kuljetusjärjestelmän muutos                                        | 6         | 50           | 15                  | 30,0%        |                    |
| Ranuan aseman muutos                                               |           | 350          | 180                 | 54,4%        | 450                |
| <b>Yhteensä</b>                                                    | <b>96</b> | <b>1 800</b> | <b>1047</b>         | <b>58,2%</b> | <b>2060</b>        |

## 6.7 KIINTEISTÖ OY LAPPI AREENA

### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

**Tavoite:** Luomme monipuoliset mahdollisuudet arkiliikkumiselle, liikunnan harrastamiselle ja urheilulle.

| Toimenpide                                                                        | Mittari               | Lähtötaso     | Tavoitetaso                                    | Ennuste tavoitteen toteutumisesta vuoden aikana | Toimenpiteen toteutuminen sanallinen arviointi, mitä on tehty tavoitteen toteutuminen eteen alkuvuoden aikana ? |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Jäävuorojen hinnoittelulla vaikutetaan harrastamisen kustannuksiin.               | Hinnastopäivitykset   | Nykyinen taso | Vuosittaiset kohtuulliset hinnastopäivitykset. | Toteutuu                                        | Päättäneelle talvikaudelle tehtiin hinnastopäivitys. Seuraava päivitys vuoden vaihteessa.                       |
| Kaupungin yhteistoimintasopimus mahdollistaa edullisen jääurheilun harrastamisen. | Yhteistoimintasopimus | Nykyinen taso | Uusitaan vuosittain                            | Toteutuu                                        | Sopimuksen perusteet tarkistetaan syksyn aikana.                                                                |

#### PERUSTOIMINTA 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.

Perustoiminta jatkuu nykyisellä mallilla. Lähivuosien investointeja ovat lämmöntalteenottolaitteiston perusparannus ja sisätilojen toiminnallisuuksien kehittäminen (puku-, kuivaus- ja säilytystilojen lisääminen).

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.

Vedenpuhdistus- ja kierrätysjärjestelmän rakentaminen saatiin valmiiksi kesällä 2026.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                       | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 |
|------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Käyttötuntien määrä (jääurheilu)                                 | 10 834  | 12 070  | 12000   | 3422                |
| Muiden kuin jääurheilutapahtumien määrä (messut, konsertit jne.) | 6       | 6       | 10      | 5                   |

Yhtiön toimintaperiaatteena on tuottaa vastuullisesti tuotettuja palveluita. Yhtiö etsii jatkuvasti uusia toimintatapoja sekä asiakaskokemuksen että kiinteistön ylläpidon parantamiseksi. Jäähallien toiminnan energiatehokkuutta parannetaan peruskorjaustoimenpiteillä. Kiinteistön peruskorjaus- ja kehittämistoimenpiteet jatkuvat lähivuodet.

## YHTEISÖN TALOUS

Alkuvuoden tuloslaskelma on selkeästi positiivisempi aikaisempiin vuosiin verrattuna.

### TULOUTUS KAUPUNGILLE

| Tuloutukset (1000 €) | TP 2025  | TA 2026  | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|----------------------|----------|----------|---------------------|-----------|--------------------|
| Korkotuotot          | 7        | 7        | 7                   | 7         | 7                  |
| <b>Yhteensä</b>      | <b>7</b> | <b>7</b> | <b>7</b>            | <b>7</b>  | <b>7</b>           |

### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| KIINTEISTÖ OY LAPPI<br>AREENA (1000 €) | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste TP 2026 |
|----------------------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|-----------------|
| Liikevaihto                            | 609     | 600     | 326                 | 54        | 650             |
| Yhteistoimintasopimus                  | 900     | 900     | 450                 | 50        | 900             |
| Liikevoitto/-tappio                    | -42     | 3       | -45                 | -1500     | 30              |
| Konsernin sisäiset lainat              | 4 300   | 4 300   | 4 300               | 100       | 4 300           |
| Investoinnit                           | 75      | 150     | 80                  | 53        | 150             |

## 6.8 ROVANIEMEN MATKAILU JA MARKKINOINTI OY



### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

**Tavoite:** Olemme arktisen alueen kestävän matkailun monimuotoinen ja ympärivuotinen ykköskohde

| Toimenpide                            | Mittari                                 | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana                | Toimenpiteen<br>toteuman<br>arviointi,<br>toteuman<br>alkuvuoden aikana ?                                                                                                                                           |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|-----------|-------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ympärivuotisen matkailun kehittäminen | Junamatkustajien määrä kesäkuu-syyskuu  | 177 200   | 185 000     | Toteutuu osittain, kesäkuu +2%, tilastointi kesken                      | Kampanja-yhteistyö VR:n kanssa/kansainvälinen ja kotimaa. Maata myötä matkustamisen edistäminen markkinointiviestinnän keinoin verkkosivuilla, uutiskirjeissä B2B/B2C, somessa ja B2B neuvotteluissa.               |
|                                       | Lentomatkustajien määrä kesäkuu-syyskuu | 122 000   | 130 000     | Toteutuu osittain, kesä-heinäkuu 56 048 matkustajaa, tilastointi kesken | Sulan maan kauden pitäminen markkinoinnin fokuksessa B2B ja B2C markkinointiviestinnän ja myynninedistämisen keinoin. Lentoyhtiöneuvottelut (mm. Turkish Airlines, Ryanair, Eurowings) kesäreittien kehittämisestä. |
|                                       |                                         | 270 000   | 300 000     | Toteutuu osittain, kesä-heinäkuu kaikki kaupalliset vrkt                | Markkinointikampanjat kohdemarkkinoille B2B                                                                                                                                                                         |

|                                    |                                       |    |      |                                                          |                                                                                         |
|------------------------------------|---------------------------------------|----|------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    | Majoitusvuorokaudet (kesäkuu-syyskuu) |    |      | 157 500 (+8%)                                            | vrkja B2C some ja markkinointiviestintä                                                 |
| STF-yritysten määrän kasvattaminen | STF-merkin saaneiden yritysten määrä  | 60 | 80   | Toteutuu osittain, 66 yritystä ja 3 tarkastelussa olevaa | Yrityksille suunnattu koulutusta (workshop-päivä) ja aktivoitu viestinnän keinoin.      |
| Rovaniemi STF-destinaatioksi       | STF-destinaatiomerkin saaminen        |    | 2026 | Toteutuu osittain                                        | Yhteistyötä yritysten ja kaupungin kanssa on tiivistetty. Kehityssuunnitelma työstössä. |

## PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Visit Rovaniemi (Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy) on Rovaniemen alueen matkailumarkkinointiyhtiö, jonka omistavat Rovaniemen kaupunki ja noin 200 osakasyritystä. Visit Rovaniemen tehtäviin kuuluvat alueen matkailun alue- ja imagomarkkinointi, media ja PR-palvelut sekä matkailuneuvonta.

Visit Rovaniemi vastaa Rovaniemen kaupungin palvelusopimuksen mukaisesti tehtävienhoidosta yhtiön voitettua Rovaniemen kaupungin matkailumarkkinoinnin kilpailutuksen. Sopimus alkoi 11/2025.

Visit Rovaniemen hallitus on käynnistänyt yhtiön strategiatyön kevään 2026 aikana pohjautuen Rovaniemen kaupungin matkailuohjelmaan kirkastaen yhtiön strategista roolia ja keskeisiä valintoja vuoteen 2030. Strategia valmistuu lokakuun 2026 aikana.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                   | TP 2024 | TP 2025   | TA 2026   | Toteuma 1-6/2026 |
|------------------------------|---------|-----------|-----------|------------------|
| Osakastyytyväisyys (1-5)     | 4       | 4         | 4         | 4                |
| Asiakastyytyväisyys (1-5)    | 5       | 5         | 5         | 4                |
| Osakasmäärän kehitys         | 240     | 222       | 240       | 196              |
| Välitysmyyntien kokonaisarvo | 1 287   | 1 356 092 | 1 580 000 | 1 200 000        |
| Majoitusvuorokausimäärät     | 950 000 | 1 700 000 | 1 680 000 | 1000 000         |

Rovaniemen kaikki kaupalliset majoitusvuorokaudet yhteensä 1000 000 vrk (+27%). Rekisteröidyt majoitusvuorokaudet 447 800 vrk kasvoivat +5% ja rekisteröimättömät 573 000 vrk (+52%). Uusia osakasyrityksiä kirjattiin 16 ja osakasmäärä puolivuotisjaksolla 196 yritystä.

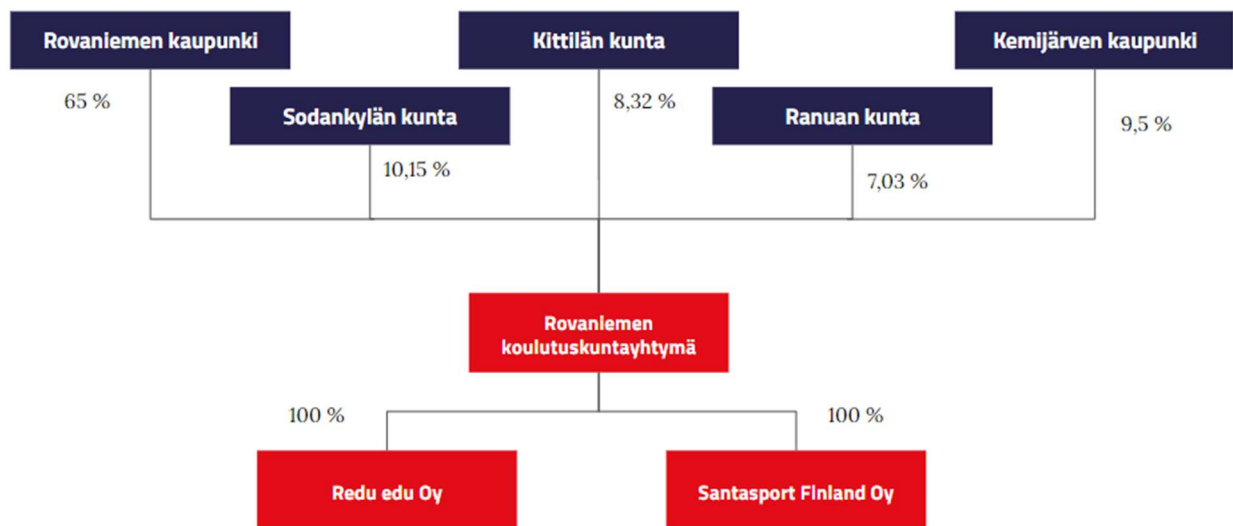
## YHTEISÖN TALOUS

Talouden ennustetaan toteutuvan budjetoidun mukaisesti (nollatullos). Yhteismarkkinoinnin tuotto-odotus alueen yrityksiltä on noin 0,86 milj. euroa. Ohjelmapalveluiden välitysmyyntiin ei ennusteta kasvua markkinoiden kilpailutilanteen takia (myyjien määrän kasvu alueella).

### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| ROVANIEMEN MATKAILU JA<br>MARKKINOINTI OY<br>(1 000 €) | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|--------------------------------------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|--------------------|
| Liikevaihto                                            | 1 264   | 1 670   | 1 335               | 80        | 1670               |
| Liikevoitto/-tappio                                    | 93 332  | 4       | 600                 |           | 0                  |
| Omavaraisuusaste                                       | 1,7     | 25      |                     |           |                    |

## 6.9 ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ



### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

**Tavoite:** Takaamme lasten ja nuorten turvallisen kasvun sekä laadukkaan koulutuksen

| Toimenpide                                                                                                    | Mittari                                   | Lähtötaso | Tavoitetaso | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen<br>toteuman<br>sanallinen<br>arviointi, mitä on tehty<br>tavoitteen<br>toteuman<br>alkuvuoden<br>aikana ?                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|-------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Yhteistyön tiivistäminen työllisyysalueen, elinvoiman, yritysten ja kaupunkikonsernin eri toimijoiden kanssa. | Koulutuksessa olevien jättyöttömien määrä | 300       | 350         | Toteutuu                                                 | Koulutuksiin on osallistunut 435 työtöntä työnhakijaa, joista 286 tutkintotavoitteisessa ja 149 ei-tutkintotavoitteisessa koulutuksessa. Yhteiset kokouskäytännöt ja Teams-kanavat ovat käytössä mm koulutustarjonnan suunnittelussa.<br><br>Yhteistyön organisointia on edistetty alueellisen Osaaja Allianssi -pilotoinnin avulla. |

|                                                                                                                                                              |                                                                                      |                                      |                                                                                               |                   |                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ohjaamme ja etsimme yksilöllisiä osaamispolkuja täsmäkoulutusten avulla. Avaamme uusia koulutuksia työelämän tarpeisiin ja kehitämme uusia oppimisen tapoja. | Koulutuksiin ja muihin jatkopolkuihin ohjautuneiden lukumäärä koulutuksen päättyessä | Koulutuksen suorittaneiden lukumäärä | Vähintään 2/3 osaa suorittaneista ohjautuu koulutuksiin tai työhön tai muihin jatkopolkuihin. | Toteutuu osittain | On kokeiltu erilaisia koulutuksia ja aloitettu koulutusten vaikutusten seuranta.<br><br>Viime keväänä päättöpalauteeseen vastanneista Redusta valmistuneista tutkintotavoitteisista opiskelijoista vain 12 % on työttömänä. |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän perussopimuksessa vahvistettuna 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.

Rovaniemen koulutuskuntayhtymässä on reagoitu ammatillisen koulutuksen rahoituksen muutoksiin erityisesti tekemällä uudistuksia koulutustuotteisiin ja -tarjontaan.

Kittilässä sijaitsevan Koulutuskeskus Wellelin kauppa saatiin päätökseen toukokuussa 2026. Lapin koulutuskeskus REDUn Rovaniemen kampuksilla Jokiväylässä ja Jänkätiellä on työskennelty ja edetty Kiinteistöjen kehittämisohjelman mukaisesti vuoden 2026 aikana. Lapin koulutuskeskus REDUn koulutustoiminta siirtyy Jokiväylän kampukselle suunnitelman mukaan Porokadulta kesän 2027 aikana.

Santasportin kiinteistön tilatarvetarkastelun toinen kierros aloitettiin konsulttitoimisto Haahtelan toimesta huhtikuussa 2026. Työ valmistuu syksyn 2026 aikana. Ounasvaaran lukion sijoittuminen vaikuttaa osaltaan myös Santasportin tuleviin tilaratkaisuihin.

Rovaniemien koulutuskuntayhtymässä aloitettiin yhteistoimintaneuvottelut 11.5.2026. Niiden perusteena oli talousarvion 2026, jossa sitovana toiminnan tavoitteena oli valmistella uutta toimintamallia ja organisaatiota. Neuvottelut päättyivät 12.8.2026.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                  | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma 1-6/2026 |
|---------------------------------------------|---------|---------|---------|------------------|
| Opiskelijapalaute                           | 4,3     | 4,4     | 4,4     | 4,34             |
| Henkilöstötyytyväisyysindeksi (%)           | 75      | 81      | -       | -                |
| Opiskelijavuodet                            | 3 286   | 3 207   | 3090    | 1 722            |
| Suoritetut tutkinnot ja osatutkinnot        | 1 544   | 1 472   | 1330    | 1 004            |
| Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (%) |         | **      | 82      | -                |

Vuonna 2026 kuntayhtymässä ei tehdä työyhteisökyselyä, vaan keskitymme aikaisempien kehittämistavoitteiden toteuttamiseen. Henkilöstötyytyväisyysindeksin osalta ei näin ollen ole tavoitetta vuodelle 2026.

Vuonna 2026 valmistuneiden sijoittumisesta työelämään ja jatko-opintoihin saadaan tietoa vasta vuonna 2028.

## YHTEISÖN TALOUS

Rovaniemen koulutuskuntayhtymän vuoden 2026 talousarvioon tehtiin muutos, joka hyväksyttiin yhtymäkokouksessa 16.6.2026. Talousarviomuutoksen taustalla oli ennakoitua pienempi valtionosuustulo, joka perustui joulukuussa 2025 annettuun suoritepäätökseen. Muutoksessa huomioitiin osaltaan tulona myös kuntayhtymän kiinteistöjenkehittämishjelmaan liittyvät kiinteistöjen myynnit.

Kiinteistöjen kehittämisohjelma näkyy investointien toteumassa. Kehittämisohjelman toimenpiteitä jatketaan koko vuoden ajan. Valtionosuusrahoituksen vähentyminen sekä yleisen kustannustason nousu näkyvät kuntayhtymän välitilinpäätöksessä. Kustannuksia on tarkasteltu kriittisesti ja niihin on kiinnitetty erityistä huomiota.

Rovaniemen koulutuskuntayhtymä pääsi mukaan OKM:n toiminnanohjauskokeiluun. Kokeiluun liittyen kuntayhtymä sai lisämäärärahaa 18.6.2026 OKM:n erillispäätöksellä 551 700 € vuodelle 2026. Nämä lisämäärärahat tuloutuvat vasta elokuusta 2026 alkaen.

### TULOUTUS KAUPUNGILLE

| Tuloutukset (1000 €)              | TP 2025   | TA 2026   | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|-----------------------------------|-----------|-----------|---------------------|-----------|--------------------|
| Osinkotuotot, peruspääomien korot | 60        | 60        | 0                   | 0         | 60                 |
| <b>Yhteensä</b>                   | <b>60</b> | <b>60</b> | <b>60</b>           | <b>60</b> | <b>60</b>          |

### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| (1 000 €)                | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|--------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|--------------------|
| Vuosikate                | 2 870   | 2 584   | 1 053               | 41 %      | 2 664              |
| Tilikauden tulos         | -12 016 | -768    | -538                | 70 %      | -603               |
| Omavaraisuusaste         | 68      | 68      | 63                  | 92 %      | 68                 |
| Tilikauden yli-/alijäämä | 0       | 0       | -101                | -         | 0                  |
| Lainakanta 31.12.202x    | 8 939   | 14 379  | 13 242              | 92 %      | 17 105             |
| Investoinnit             | 7 693   | 11 450  | 6 082               | 53 %      | 12 450             |

## TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

## KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

**Tavoite:** Tunnistamme luonto-, kulttuuri- ja liikuntakohteiden merkityksen tulevaisuuden matkailun ja kaupungin elinvoiman kehittämistyössä.

| Toimenpide                                                                          | Mittari                                                | Lähtötaso                                                                   | Tavoitetaso                                                                  | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumises-<br>ta vuoden<br>aikana | Toimenpiteen<br>toteuman sanallinen<br>arviointi, mitä on<br>tehty tavoitteen<br>toteuman eteen<br>alkuvuoden aikana ?                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Esteettömyyden lisääminen                                                           | Suomenkielisen tekstityksen tarjoaminen näytelmiin     | Ei tarjota vielä (0/7)                                                      | Kolmessa omassa näytelmässä seitsemästä on suomenkielinen tekstitys (3/7)    | Ei toteudu.                                                   | Emme ole ottamassa vielä käyttöön sovelluspohjaista tekstitystä. Kun otamme sen käyttöön, mahdollistuu myös suomenkielinen tekstitys.                                                                |
| Asukkaiden kulttuurihyvinvoinnin ja kulttuurin tekemisen sekä kokemisen edistäminen | Avoin näyttämö- tapahtumakonseptin toteuttaminen       | Ei järjestetty                                                              | Yksi tai kaksi tapahtumaa vuodessa                                           | Toteutuu osittain.                                            | Tapahtumakonseptin suunnittelu on aloitettu, mutta se vaatii sen verran toimenpiteitä, että toteutuu aikaisintaan keväällä 2027.                                                                     |
| Kansainvälisen yleisön huomioiminen                                                 | Englanninkielisten tekstitysten tarjoaminen näytelmiin | Yhdessä omassa näytelmässä seitsemästä on englanninkielinen tekstitys (1/7) | Kolmessa omassa näytelmässä seitsemästä on englanninkielinen tekstitys (3/7) | Toteutuu osittain.                                            | Emme ole ottamassa vielä käyttöön sovelluspohjaista tekstitystä. Kun otamme sen käyttöön, mahdollistuu myös useampi englanninkielinen tekstitys. Saiturin jouluun tukee englanninkielinen tekstitys. |

## PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Lapin Alueteatteriyhdistys ry ylläpitää Rovaniemen Teatteri – Lapin Alueteatteria, joka tuottaa ammattiteatteripalveluita Rovaniemellä ja koko Lapissa. Teatterin koti sijaitsee Rovaniemellä arkkitehti Alvar Aallon suunnittelemassa Lappia-talossa. Teatteri tuottaa ohjelmistoa kolmelle näyttämölleen sekä Lapin kiertueelle. Vierailuesitykset ja tapahtumat täydentävät teatterin omaa tuotantoa. Teatteri vuokraa tilojaan myös erilaisiin kokous-, kulttuuri- ja juhlatilaisuuksiin.

Uusi taiteellinen johtaja on aloittanut elokuussa 2026. Hänen suunnittelemaansa ohjelmistoa nähdään ensikerran keväällä 2027. Myös muita henkilöstömuutoksia on ollut, mutta muita merkittäviä muutoksia ei ole vuonna 2026 ollut.

### TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU           | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 |
|----------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Ensi-iltojen määrä   | 7       | 7       | 7       | 3                   |
| Katsojamäärä         | 32 576  | 29 876  | 39 500  | 15 728              |
| Kokonaisasiakasmäärä | 60 351  | 62 876  | 60 000  | 30 000              |
| Kiertue-esitykset    | 48      | 46      | 50      | 19                  |
| HTV                  | 58      | 62      | 60      | 60                  |
| Medianäkyvyys        | 72      | 140     | 30      | 30                  |

### YHTEISÖN TALOUS

Taloudellinen tilanne on haastava. Erityisesti määrääikainen ja osa-aikainen henkilökunta eli esimerkiksi vierailevat esiintyjät lisäävät henkilöstökuluja jo toista vuotta peräkkäin. Palkkakustannusten lisäksi vierailijoista syntyy matka- ja majoituskuluja, jotka ovat matkailusesongin vuoksi nousseet. Yleisen kustannustason nousu näkyy edelleen myös Teatterin taloudessa. Avustuksiin tarvitaan indeksikorotukset paikkaamaan nousseita kuluja.

Tievälle toteuttavat tuotannot ovat olleet suuria. Tulevat vuodet tulee suunnitella kustannuksiltaan pienemmiksi ja tulee tavoitella ylijäämää korjaamaan syntynyt alijäämä.

### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| LAPIN<br>ALUETEATTERIYHDISTYS RY<br>(1 000€) | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|----------------------------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|--------------------|
| Teatteritoiminnan tuotot                     | 1 250   | 1 362   | 620                 | 46        | 1 512              |
| Teatteritoiminnan kulut                      |         | -5 338  | -3 064              | 57        | -5 887             |
| Valtionosuudet                               |         | 3 986   | 2 000               | 50        | 3 986              |
| Tilikauden yli-/alijäämä                     | 245     | 10      | -444                | -4440     | -388               |

## 6.11 ROVANIEMEN KYLIEN KEHITTÄMISSÄÄTIÖ SR

### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaniemen kylien kehittämissäätiön 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 KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU                                                             | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2025 |
|------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Kyläyhdistysten omaehtoiset investointi- ja kehittämishankkeet 1 000 € | 243     | 307     | 300     | 278                 |
| Yrityssetelit max 3 000 €/yritys 1 000 €                               | 127     | 121     | 200     | 32                  |
| Julkisesti rahoitettujen esim. EU-hankkeiden omarahoitusosuus 1 000 €  | 77      | 25      | 30      | 9                   |
| Siltarahoitus yhdistysten hankkeisiin kpl/v                            | 12      | 5       | 10      | 2                   |

### YHTEISÖN TALOUS

#### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| ROVANIEMEN KYLIEN<br>KEHITTÄMISSÄÄTIÖ<br>(1 000 €) | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 | Toteuma-% | Ennuste<br>TP 2026 |
|----------------------------------------------------|---------|---------|---------------------|-----------|--------------------|
| Varsinaisen toiminnan kulut                        |         | -725    | -442                | 61        | -725               |
| Sijoitustoiminnan tuotot                           | -218    | 1 000   | 1340                | 134       | 1500               |
| Tilikauden tulos                                   |         | 51      | 893                 | 1786      | 1000               |

## 6.12 EDURO-SÄÄTIÖ SR



### TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

#### KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

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

| Toimenpide                                                                                                                                           | Mittari                                                                                                                                    | Lähtötaso               | Tavoitetaso                                                         | Ennuste<br>tavoitteen<br>toteutumisesta<br>vuoden aikana | Toimenpiteen<br>toteuman<br>sanallinen<br>arviointi,<br>mitä on tehty<br>tavoitteen<br>toteuman<br>eteen<br>alkuvuoden<br>aikana ? |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Asiakassiirtymien vahvistaminen                                                                                                                      | Palvelun päättäneistä asiakkaista siirtyy työhön avoimille työmarkkinoille, koulutukseen, palkkatuettuun työhön tai jatkokuntoutukseen (%) | 63                      | 70                                                                  | Toteutuu                                                 |                                                                                                                                    |
| EkoKumppani-hankkeen käynnistäminen<br><br>Luodaan kiertotalouteen ja vastuulliseen matkailuun perustuva työllistävä palvelumalli ja integroidaan se | Pilottiyritysten määrä, jotka osallistuvat hankkeeseen<br><br>Hankkeen kautta syntyneiden asiakaspaikkojen määrä                           | Projektirahoitus haussa | 10-15 pilottiyritystä hankkeessa<br><br>Vähintään 30 asiakaspaikkaa | Ei toteudu                                               |                                                                                                                                    |

|                            |  |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|--|
| Eduron muihin palveluihin. |  |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|--|

## PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Eduro on alueen keskeinen hyvinvoinnin ja työllisyyden edistäjä, jonka palvelut rakentuvat kolmen pääkokonaisuuden varaan. Osallisuutta tukevat palvelut, kuten kehitysvammaisten työtoiminta ja sosiaalinen kuntoutus, vahvistavat asiakkaiden arjen osallisuutta ja yhteisöllisyyttä. Työkykyä tukevat palvelut – kuntoutus, työpajat ja valmennukset – auttavat asiakkaita vahvistamaan toimintakykyään ja etenemään kohti työelämää. Osaamisen vahvistamisen ja tuetun työllistymisen palvelut puolestaan sisältävät työhönvalmennusta, oppimis- ja osaamismerkkejä sekä koulutuspolkujen tukea, joiden avulla asiakkaat rakentavat yksilöllisiä väyliä työelämäänsä ja jatkuvaan oppimiseen.

Näitä kokonaisuuksia täydentävät Eduron kehittämis- ja koulutuspalvelut, jotka tukevat sekä organisaation omaa uudistumista että kumppaneiden osaamisen vahvistamista. Toiminta perustuu tiiviiseen yhteistyöhön Lapin hyvinvointialueen, Rovaniemen työllisyyspalvelujen ja Rovaniemen koulutuskuntayhtymän kanssa. Kumppanuudet varmistavat sujuvat palveluketjut, luovat uusia työ- ja koulutuspolkuja ja mahdollistavat laaja-alaiset kehittämishankkeet koko Lapin alueella.

Eduro aloittanut kesällä 2026 uuden strategiakauden painottaen asiakasvaikuttavuuteen. Keskeisimpien strategisten kumppaneiden kanssa tiivistettävä yhteistyö varmistaa sujuvat palvelupolut kaikissa palveluissa. Digisaavutettavuutta vahvistetaan DomaCare-järjestelmän avulla sekä etä- ja hybridivalmennuksen vakiinnuttamisella.

Selvitetään tekoälyn hyödyntämistä asiantuntijatyön tukena, mikä helpottaa kirjauksia, raportointia ja palautteen keruuta – ja tätä kautta parantaa tuottavuutta sekä vapauttaa aikaa asiakkaiden yksilölliseen valmennukseen.

Eduron toiminta vähentää kaupungin palvelupainetta ja kustannuksia, kun vaikeasti työllistyville ja paljon palveluja tarvitseville asiakasryhmille rakennetaan kestäviä työ- ja koulutuspolkuja.

## TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

| TUNNUSLUKU       | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | Toteuma<br>1-6/2026 |
|------------------|---------|---------|---------|---------------------|
| Asiakasmäärä     | 630     | 635     | 580     |                     |
| Käyttöaste (%)   | 82      | 88      | 85      |                     |
| Henkilöstömäärä  | 40      | 37      | 36      | 35                  |
| Omavaraisuusaste | 74      | 74      | 74      | 69                  |

## YHTEISÖN TALOUS

Säätiön liikevaihto ajalla tammi-kesäkuu oli 1 481 603 €. Talousarvioon on liikevaihtotavoitteeksi asetettu 2,85 milj. euroa ja liikevaihdon toteumaprosentiksi muodostui 52 %. Liikevaihdosta 42,4 % muodostuu Lapin hyvinvointialueelle tuotettavista palveluista, hankkeiden osuus liikevaihdosta on 27,5 % ja työtoiminnan tuotot 12,7 %. Säätiön tulos oli kesäkuun lopussa tappiollinen -59 950 €. Säätiö muutti touko-kesäkuun aikana uusiin toimitiloihin Jokiväylään. Muutto uusiin toimitiloihin aiheutti päällekkäisiä vuokra- ja muita toimitilakustannuksia. Toimitiloihin muutto heikensi osaltaan myös työtoiminnan liikevaihtoa. Lisäksi kesäkuussa oli maksussa lomarahat, jotka nostivat palkkakustannuksia suhteessa liikevaihtoon.

Investointeihin on tilikaudelle 2026 budjetoitu 102 000 €, heikkenevästä taloustilanteesta johtuen investoinnit siirretään seuraavalle tilikaudelle. Omavaraisuusaste oli kesäkuun lopussa 69 %, (tilinpäätöshetkellä tunnusluvun arvo oli 74 %).

Talousarvioon kirjattu 50 000 euron tulostavoite ei näillä näkymin tule toteutumaan. Lopputilikauden aikana säätiö pyrkii kuromaan tappion kiinni ja tavoittelee nolla tulosta.

#### TALOUDEN TUNNUSLUVUT

| <b>EDURO-SÄÄTIÖ SR<br/>(1 000€)</b>                                | <b>TP 2025</b> | <b>TA 2026</b> | <b>Toteuma<br/>1-6/2026</b> | <b>Toteuma-%</b> | <b>Ennuste<br/>TP 2026</b> |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|
| Liikevaihto                                                        | 2 918          | 2 850          | 1 482                       | 52 %             | 2 850                      |
| Liikevoitto/-tappio                                                | 78             | 50             | -60                         | -120 %           | 0                          |
| Tilikauden voitto/-tappio<br>(ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja) | 78             | 50             | -60                         | -120 %           | 0                          |
| Investoinnit                                                       | 135            | 102            | 2                           | 2%               | 5                          |