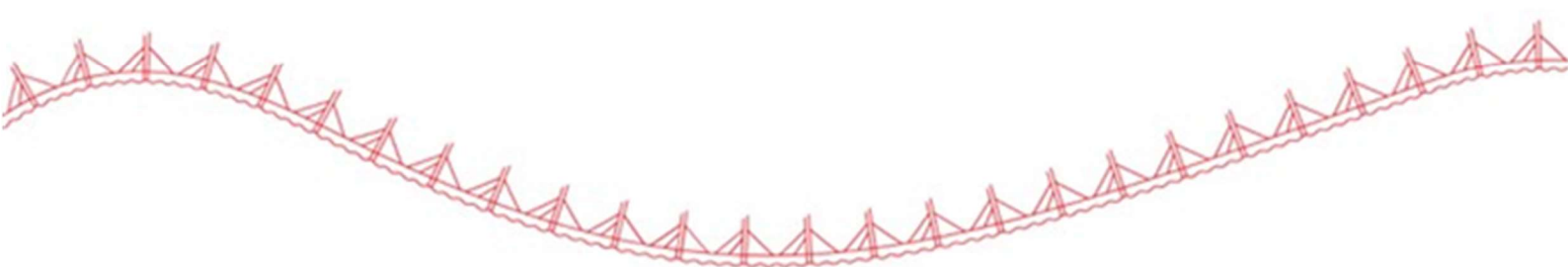




TALOUSARVIO 2026 JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2029

Rovaniemen kaupunki
KÄSITTELYT
Kaupunginhallitus 3.11.2025
Kaupunginvaltuusto 10.11.2025



SISÄLLYSLUETTELO

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS	3
1. STRATEGIA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ	4
1.1 Väestö	4
1.2 Työllisyys ja elinkeinotoiminta	13
1.3 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	22
1.4 Ympäristöasiat	25
1.5 Talouden kehitys	30
1.6 Kaupungin organisaatio	35
1.7 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	36
1.8 Kaupunkistrategian tavoitteiden edistäminen ja seuranta talousarviovuonna	37
2. KÄYTTÖTALOUSOSA	46
2.1 Tarkastuslautakunta	49
2.2 Keskusvaalilautakunta	51
2.3 Kaupunginhallitus	52
2.3.1 Tilajaosto	57
2.4 Hyvinvointilautakunta	60
2.5 Sivistyslautakunta	64
2.6 Elinvoimalautakunta	70
2.7 Tekninen lautakunta	75
2.8 Ympäristölautakunta	79
3. TUOSLASKELMAOSA	83
4. INVESTOINTIOSA	85
4.1 Kaupunginhallitus	87
4.2 Hyvinvointilautakunta	89
4.3 Sivistyslautakunta	90
4.4 Elinvoimalautakunta	90
4.5 Tekninen lautakunta	91
4.6 Konsernin investoinnit yhteensä	92
5. RAHOITUSOSA	93
6. KONSERNIOSA	96
6.1 Neve Oy	98
6.2 Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy	101
6.3 Napapiirin Residuum Oy	104
6.4 Kiinteistö Oy Lappi Areena	107
6.5 Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy	109
6.6 Rovaniemen koulutuskuntayhtymä	111
6.7 Lapin alueteatteriyhdistys Ry	113
6.8 Rovaniemen kylien kehittämissäätiö	115
6.9 Eduro-säätiö sr	116
7. TALOUSARVION SITOVUUS JA TÄYTÄNTÖÖNPANO	119
8. LIITTEET	121
8.1 Koonti peruskaupungin ja -konsernin taloudesta	121
8.2 Investointiohjelma 10 v	122

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Vuosi 2026 merkitsee Rovaniemen kaupungille uudenlaista vahvistumisen ja uudistumisen aikaa. Kaupunginvaltuusto päättäneen syksyn 2025 aikana uudesta kaupunkistrategiasta, joka viitoittaa kaupungin tulevaisuuden tavoitteita. Kaupunki kasvaa jatkossakin.

Kaupungin investoinnit kouluihin ja palvelurakenteeseen jatkuvat suunnitelmallisesti. Alkanut lukukausi aloitettiin uusissa Napsun ja Vaaramon monitoimitiloissa syksyllä 2025. Häkinvaaran uusi päiväkotikoti on valmistumassa kuluvan syksyn aikana. Investoinnit peruspalveluihin jatkuvat Nivavaaran pienten koulun osalta, ja Neljän tuulen koulu on valmistumassa alkuvuonna 2026. Investointiohjelmassa ovat mukana myös Ounasvaaran lukion tilat sekä uimahalli. Koulu ja päiväkotikoti-investoinnit parantavat merkittävästi oppimisympäristöä ja tukevat lasten hyvinvointia.

Työllisyyspalveluiden siirtyminen kaupungille on ollut merkittävä muutos, ja Rovaniemi on ottanut tämän tehtävän vastaan vastuullisesti ja yhteistyössä Ranuan kanssa. Uusi Rovaseudun työllisyysalue tuo mukanaan uusia mahdollisuuksia kehittää paikallista työvoimapolitiikkaa ja vahvistaa alueen elinvoimaa.

Palvelutarpeet muuttuvat ja esimerkiksi kouluikäisten lasten määrän ennustetaan vähenevän. Tämä antaa meille mahdollisuuden suunnitella palveluverkkoa entistä kestävämmäksi. Tavoitteena on, että panostus jokaista lasta kohden säilyy tai jopa paranee, mikä tukee laadukasta opetusta ja tasa-arvoisia mahdollisuuksia. Muutoksia täytyy tehdä palveluihin suunnitelmallisesti kehittämällä. Taloussuunnitelmakausi 2026–2029 on ylijäämäinen. Se antaa kaupungille liikkumavaraa ja mahdollisuuden investoida tulevaisuuteen. Tämä on merkki siitä, että Rovaniemi on matkalla kohti taloudellisesti kestävää ja strategisesti vahvaa tulevaisuutta.

Meitä rovaniemeläisiä on jo yli 66 000. Väkilukua kasvattaa muuttoliike kunnista ja erityisesti ulkomailta – olemme muuttovoittoinen maakuntakeskus. Kuntien elinvoimaa sekä veto- ja pito-voimaa mittaavassa EVP-indeksissä Rovaniemi sijoittuu korkealle: oman kokoluokkansa eli 50 000–99 999 asukkaan kuntien joukossa kakkossijalle.

Odotamme käynnistymässä olevasta matkailukaudesta Rovaniemellä jälleen ennätyksellistä. Matkailu tuo meille elinvoimaa mutta myös monia ratkaistavia kysymyksiä. Kaupunki laatii parhaillaan matkailustrategiaa, joka linjaa, millaiseksi matkailukaupungiksi Rovaniemeä halutaan kehittää. Keskeisiä tarkasteltavia teemoja ovat matkailun kestävyys, paikallisten ihmisten hyvinvointi ja ympäristön kantokyky. Matkailustrategian on määrä valmistua keväällä 2026.

Kansainvälisyys näkyy Rovaniemellä paitsi uusien kuntalaisten, korkeakouluopiskelijoiden ja matkailijoiden kautta myös kansainvälisen puolustusyhteistyön kautta. Meillä on erinomainen valmius toivottaa tervetulleeksi kansainvälisiä ihmisiä ja tarjota perheille monipuolisia palveluita.

Hyvät lukijat

Haluan osoittaa kiitokseni Rovaniemen kaupungin henkilöstölle, päättäjille, kuntalaisille ja yrityksille – teille kaikille, jotka yhdessä rakennatte kaupunkimme tulevaisuutta. Rovaniemi on vahva, elinvoimainen ja ainutlaatuinen pohjoisen keskus. Jatketaan yhdessä rohkeasti ja päättäväisesti eteenpäin.

Ulla-Kirsikka Vainio
Kaupunginjohtaja

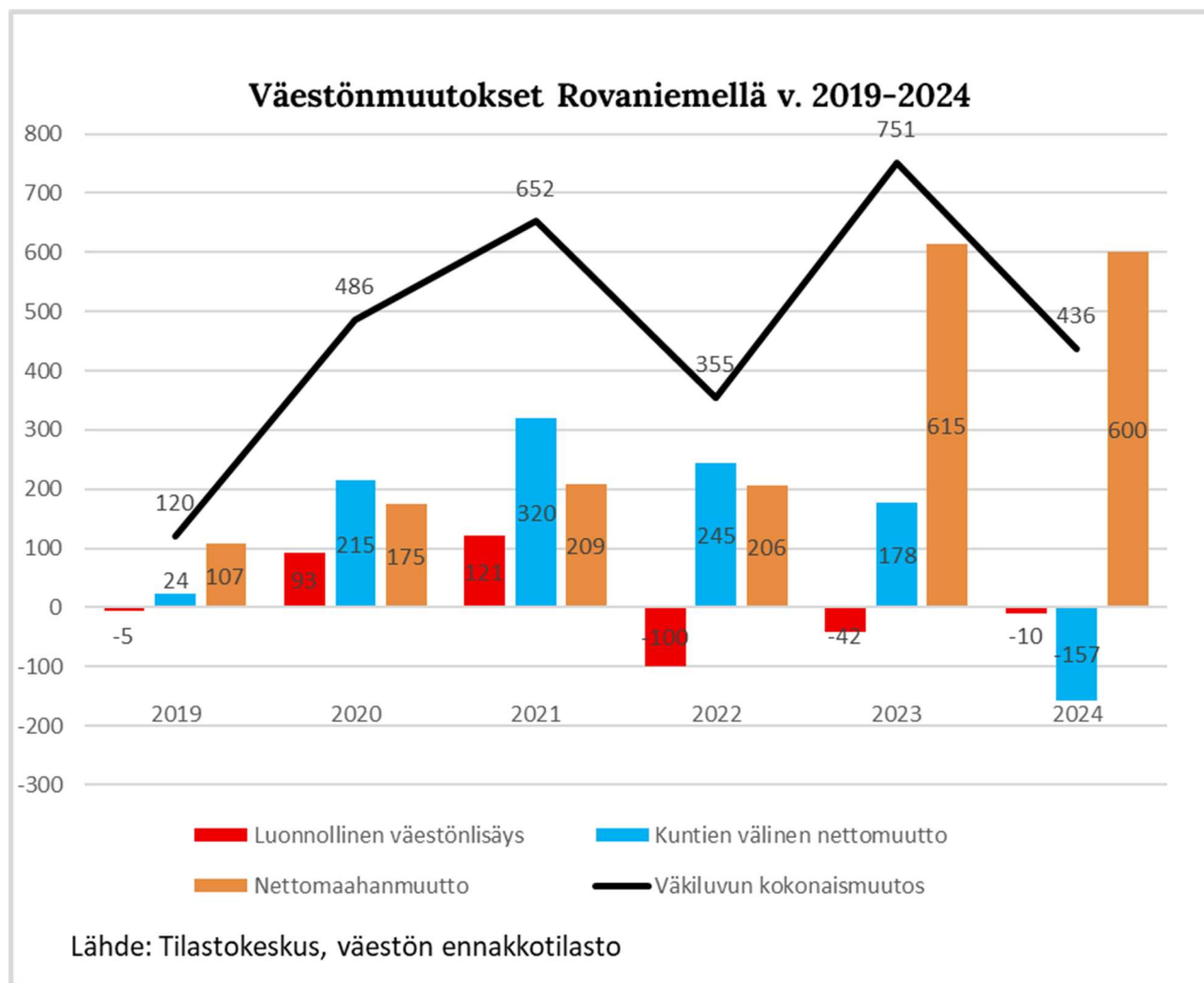
1. STRATEGIA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1 Väestö

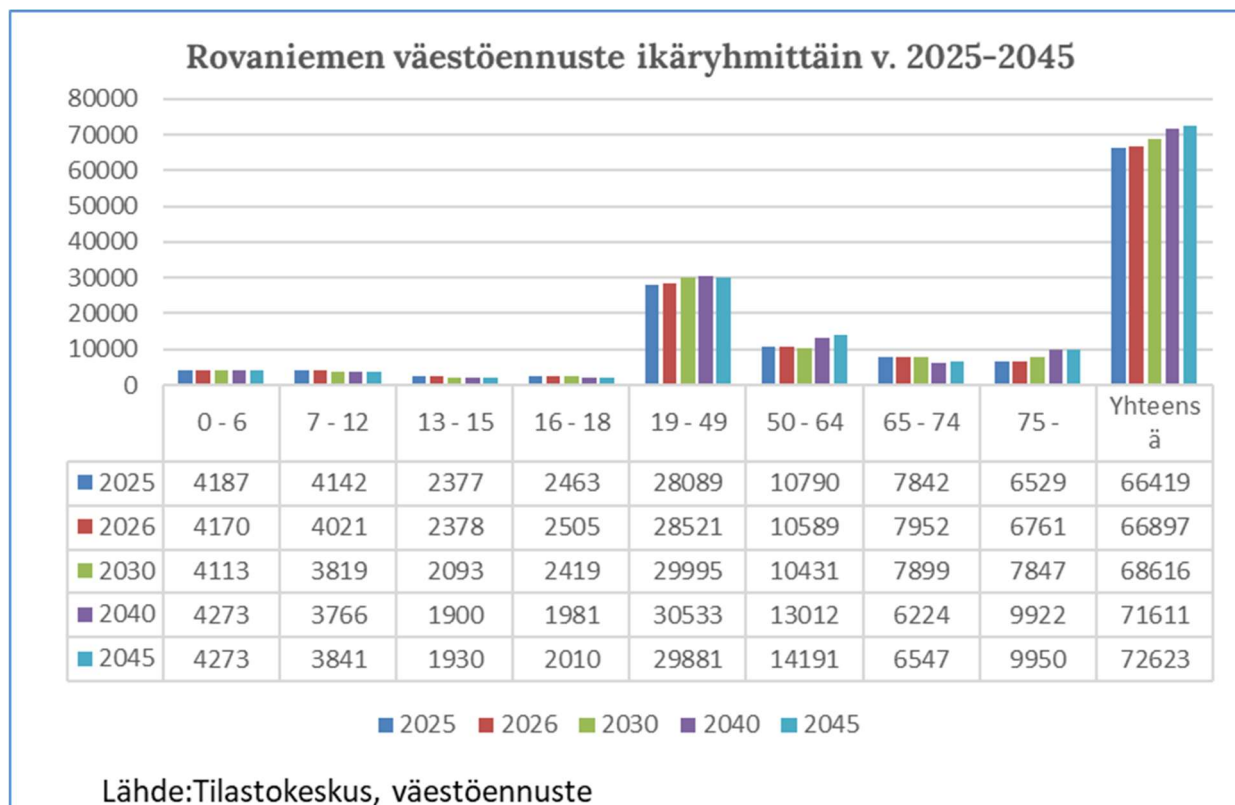
Väestönmuutos

Rovaniemi on väestömäärältään Suomen 17. suurin kaupunki (Tilastokeskus, väestörakenne). Vuoden 2024 lopussa Rovaniemen kaupungin väkimäärä oli 65 722 asukasta. Väkiluku on kasvanut 2019–2024 välisenä aikana 3 884 henkilöllä. Kaupungin väkiluku kasvoi vuoden 2024 aikana 436 asukkaalla. Muutos perustuu muuttovoittoon kuntien välisissä (nettomuutto) sekä ulkomaiden ja kunnan välisissä muutoissa (nettomaahanmuutto). Sen sijaan luonnollinen väestönmuutos on ollut negatiivinen Rovaniemellä jo kolmena vuotena peräkkäin. Luonnollinen väestönmuutos, syntyneiden ja kuolleiden erotus, oli vuonna 2024 Rovaniemellä -10 henkilöä.

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



Väestöennuste ja ikärakenne



Tilastokeskuksen viimeisimmän 2024 valmistuneen väestöennusteen mukaan Rovaniemen väestömäärän ennakoidaan kasvavan tulevina vuosina tasaisesti. Väestön ennustetaan kasvavan vuosien 2025-2026 välillä 478 asukkaalla. Vuosien 2025-2045 välisenä aikana nuorimpien ikäluokka ja 0-6-vuotiaiden ikäryhmän ennakoidaan edelleen kasvavan. Sen sijaan 7-12, 13-15 ja 16-18 ikäryhmien ennakoidaan putoavan vuoden 2024 tasosta. Rovaniemen vuosien 2025-2045 ennustettu kasvu kohdentuu yli 75-vuotiaiden ikäryhmään, jonka ennakoidaan kasvavan vuosien 2025 ja 2045 välillä 3421 asukkaalla. Yli 75 -vuotiaissa tapahtuva kasvu on verrattain suurta ja on määrällisesti noin 2-kertainen seuraavaan kasvavaan, eli 19-49-vuotiaiden ikäryhmään. Lasten ja nuorten (0-18) osuus pienenee, noin 8 %. Työikäisten määrä pysyy vakaana, mutta lasten osuus pienenee ja ikääntyneiden osuus kasvaa.

Vuoteen 2045 mennessä Rovaniemen väestömäärän ennakoidaan kasvavan 72623 asukkaaseen, joka toteutuessaan olisi 6204 asukasta suurempi kuin vuoden 2025 ennuste. Kaupungin palvelujen näkökulmasta väestörakenteessa tapahtuvat muutokset ovat merkityksellisiä, koska ne vaikuttavat tulevaisuuden palvelutarpeeseen ja niiden järjestämiseen.

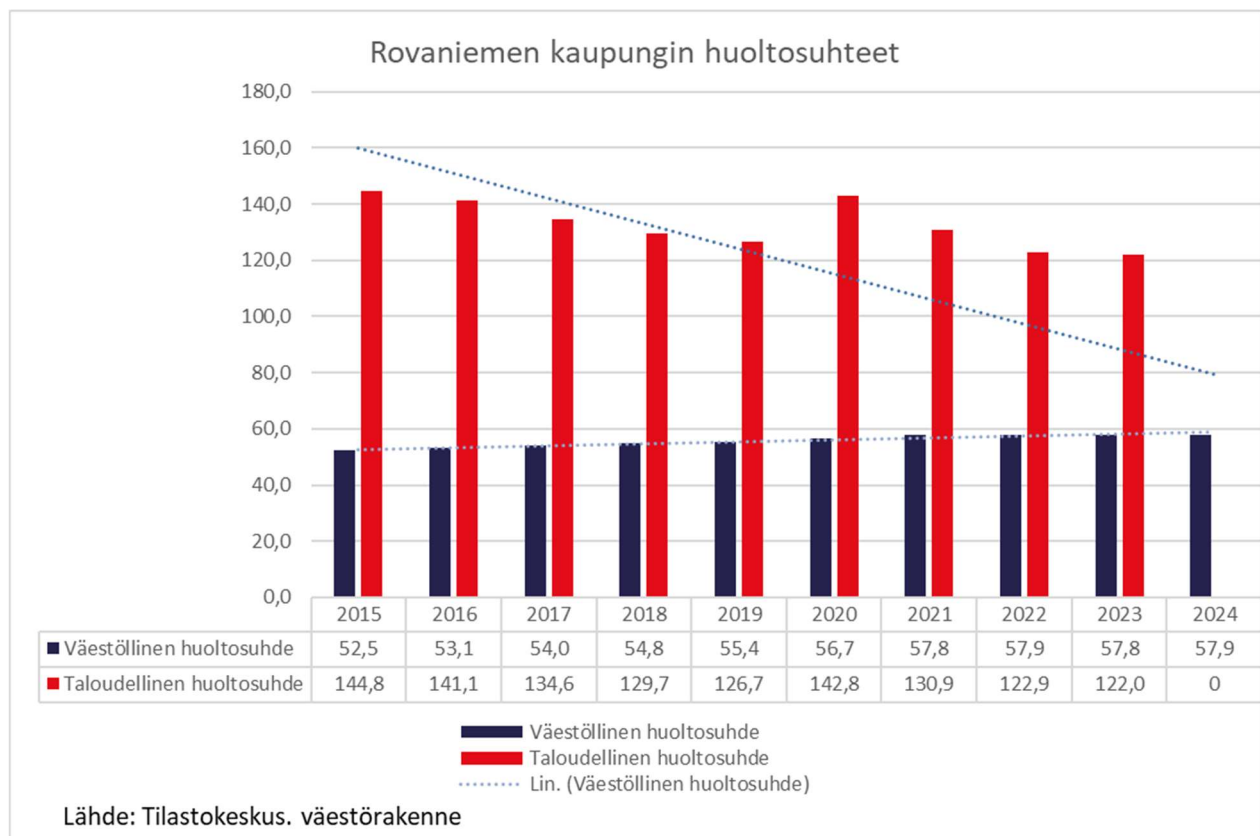
Pitkän ajan ennusteissa on omat epävarmuutensa. Ikärakenteeseen vaikuttavista tekijöistä mm. muuttoliikkeen arviointi koetaan nykytilanteessa varsin vaikeana, mutta ikärakenteen kohdistuksessa enenevissä määrin yli 65-vuotiaiden ikäryhmään on selvää, että tarvitsemme alueelle muuttoa, jotta voimme sekä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

Väestörakenteen tarkastelu ikäjakauman mukaan v. 2024 paljastaa, että suurimmat ikäryhmät ovat 19-49-vuotiaiden ja yli 50-64 -vuotiaiden ikäryhmät. Vuosien 2015 ja 2024 väestöä koskevan väestörakenteen tarkastelun perusteella voidaan todeta, että ikäryhmistä ovat kasvaneet huo-

mattavasti yli 75-vuotiaiden, 65-74 -vuotiaiden sekä 13-15-vuotiaiden ikäryhmät. Palveluverkkojen näkökulmasta epätasainen kasvu aiheuttaa haasteita tulevaisuuden palveluille, koska esimerkiksi varhaiskasvatus ja koulutuspalveluihin kohdistuu eriaisteiset palvelutarpeet. Johtopäätöksenä voi todeta, että Rovaniemen kaupungin väestö vanhenee, koska vanhimpien ikäryhmien osuus kasvaa nopeammin kuin lasten määrä. Työikäinen väestö kasvaa maltillisesti (+11 %), mikä on positiivista talouden ja työvoiman kannalta. Teini-ikäisten kasvua voi selittää edellisten vuosien syntyvyydellä ja nuorten perheiden lisääntymiseen.

ROVANIEMEN IKÄJAKAUMA								
0 - 6	7 - 12	13 - 15	16 - 18	19 - 49	50 - 64	65 - 74	75 -	
4195	4256	2403	2378	27524	10911	7770	6285	Ikäluokat 2024 (hlö)
-17 %	5 %	21 %	17 %	11 %	-16 %	28 %	30 %	muutos % 2015-2024

Väestöllinen ja taloudellinen huoltosuhde

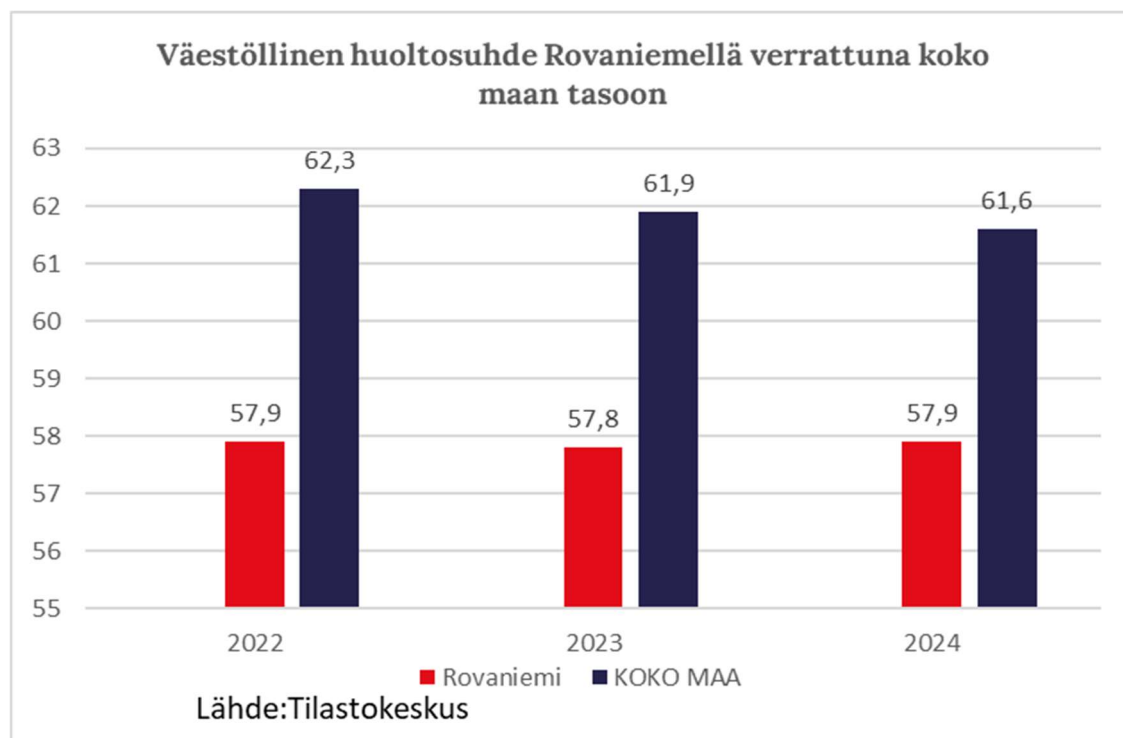


Demografinen (tai väestöllinen) huoltosuhde ilmaisee, kuinka monta alle 15-vuotiaasta ja 65-vuotta täyttäneestä on sataa 15 - 64-vuotiaasta (työikäistä) kohti. Mitä enemmän on lapsia ja/tai eläkeikäisiä, sitä korkeampi huoltosuhteen arvo on. (THL, Sotkanet 2024.)

Taloudellinen huoltosuhde eli elatusuhde ilmaisee kuinka monta työvoiman ulkopuolella olevaa ja työtöntä on sataa työllistä kohti. Työttömiin ja työvoiman ulkopuolisiin lukeutuu koko ei-työl-

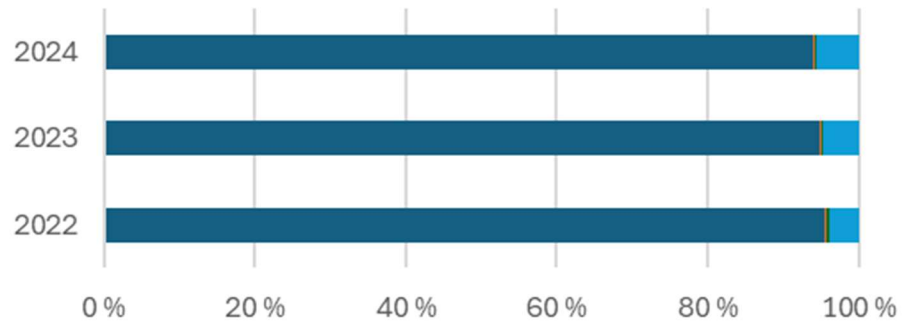
linen väestö, eli työttömät, eläkeläiset, lapset ja omaa kotitaloutta hoitavat. Väestö jaetaan pääasiallisen toiminnan perusteella työvoimaan kuuluviin ja työvoiman ulkopuolella oleviin (työlliset ja työttömät yhdessä muodostavat työvoiman). Luokitus perustuu tietoihin henkilön toiminnasta vuoden viimeisellä viikolla. (THL, Sotkanet 2024.)

Vuonna 2024 Rovaniemellä oli sataa työikäistä kohti 57,9 alle 15-vuotiasta ja 65 vuotta täyttänyttä (väestöllinen huoltosuhde). Vuoden 2024 taloudellisen huoltosuhteen tilastoa ei ole käytettävissä, mutta vuoden 2022 tilaston perusteella Rovaniemellä oli 122,0 työtöntä ja työvoiman ulkopuolella alle 100 työssäkäyvää kohden.



Rovaniemen väestöllinen huoltosuhde (vuonna 2024: 57,9) on koko maan (61,6) ja Lapin (71,2) tasoa matalampi. Rovaniemen väestön keski-ikä vuonna 2024 oli 42,1 vuotta. Rovaniemellä huoltosuhde on kasvanut vuosien 2015–2024 välillä 5,4 prosenttiyksikköä. Huoltosuhde kasvaa väestön ikääntyessä ja suurten ikäluokkien siirtyessä eläkkeelle, mikä edellyttää elinvoiman vahvistamista työikäisten väestön osuuden kasvattamiselle.

Kieliryhmien osuudet (%) Rovaniemellä

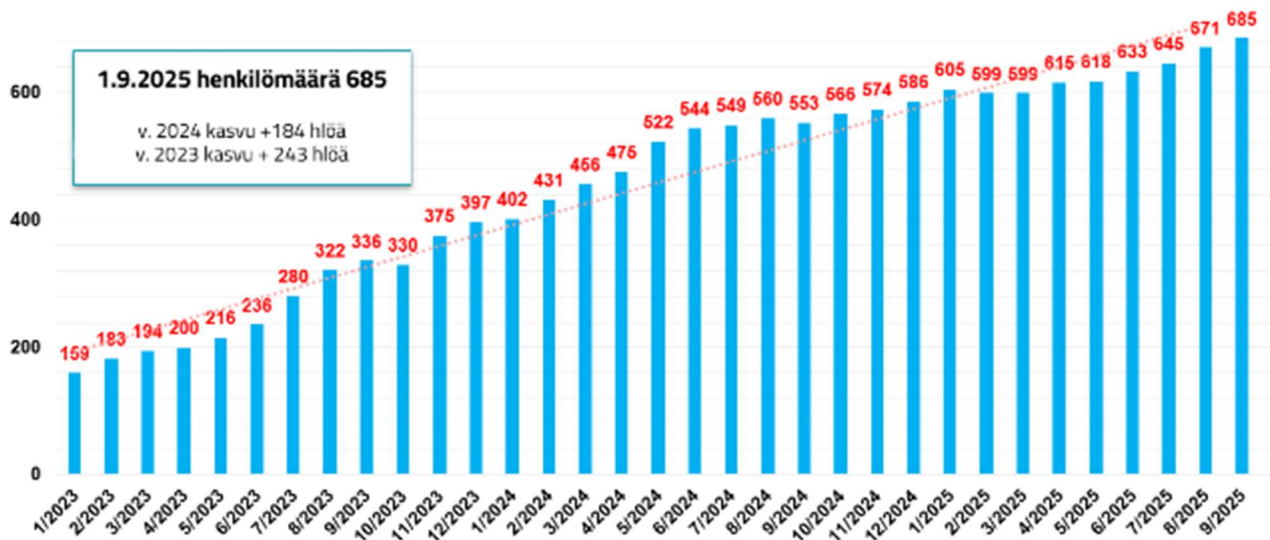


	2022	2023	2024
■ Suomenkielisten osuus, %	95,6	94,8	94
■ Ruotsinkielisten osuus, %	0,2	0,2	0,2
■ Saamenkielisten osuus, %	0,3	0,3	0,3
■ Vieraskielisten osuus, %	3,9	4,7	5,5

Rovaniemen väestöstä 94,0 prosenttia oli vuonna 2024 suomenkielisiä. Ruotsinkielisiä on 0,2 prosenttia ja saamenkielisiä 0,3 prosenttia väestöstä. Vieraskielisten osuus eli muun kuin suomea, ruotsia tai saamea puhuvien osuus on noussut Rovaniemellä viime vuosina. Vieraskielisten osuus Rovaniemellä 2024 oli 5,5 prosenttia.



Kotoutumiskorvausten piirissä olevien pakolaisten määrän kehitys 1.1.2023 – 1.9.2025



Rovaniemelle muuttavien henkilöiden määrä on noussut hyvin lyhyessä ajassa, kun tarkastellaan Rovaniemen kotoutumislain (Laki kotoutumisen edistämisestä) mukaisten laskennallisten korvausten piirissä olevien henkilöiden määrää. Vuonna 2024 Rovaniemelle muutti yhteensä 184 uutta henkilöä edellisvuoteen verrattuna. Elokuussa 2024 kuntaan oli muuttanut 560 pakolaista,

kun vastaavasti elokuussa 2025 muuttaneita oli jo 671 henkilöä. 1.9.2025 laskennallisten korvausten piirissä oli 685 henkilöä. Sukupuolijakauma on sama kuin edeltävä vuonna. Naisia on enemmän kuin miehiä. Työikäisiä (18 - 64v) kunnassa asuvista pakolaistaustaisista henkilöistä on yli 69%".

Tarkempi tarkastelu osoittaa, että suurin osa muuttaneista on kansallisuuden puolesta ukrainalaisia 552 henkilöä, mikä selittää äkillistä muutosta. Muutos 1.9.2024 tilanteesta 1.9.2025 tilanteeseen on 132 ukrainalaista. Vuonna 2025 Rovaniemelle muuttaneista pakolaisista (1.9.2025 mennessä) 81 prosenttia on tilapäisen suojelun piirissä, 7 prosenttia kiintiöpakolaisia, 7 prosenttia turvapaikkamenettelyn jälkeen turvapaikan saaneita ja 5 prosenttia perhesiteen perusteella muuttaneita.

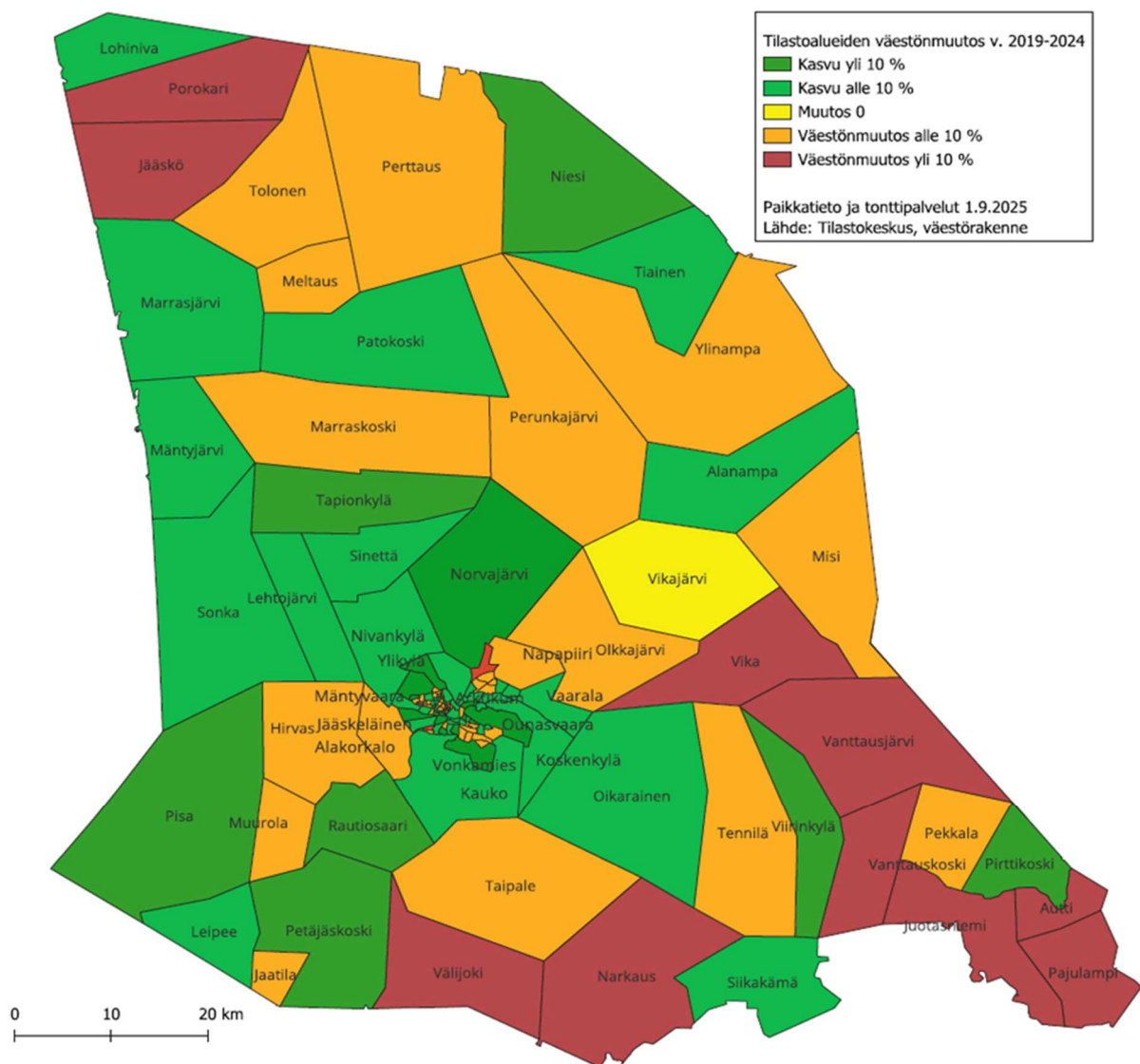
Väestönmuutokset suur- ja tilastoalueittain

Rovaniemen väestö on keskittynyt vahvasti kaupunkikeskustan alueelle. Vuoden 2024 lopussa kaupungin väkiluku oli 65 722, joista selvä enemmistö asui keskustassa ja sen välittömässä läheisyydessä. Keskustan suuralueella asuu yhteensä 57 528 asukasta, mikä vastaa noin 87,5 prosenttia koko kaupungin väestöstä. Seuraavaksi suurimmat väestökeskittymät ovat Ala-Kemijoen (4,4 %), Ounasjoen (3,2 %) ja Ylä-Kemijoen (2 %) suuralueet. Pienin väestömäärä on taas keskittynyt Sodankyläntien (0,9 %) ja Ranuantien (0,8 %) suuralueisiin. Lisäksi 741 asukkaan (1,1 %) osalta osoite on Tilastokeskuksen tietojen mukaan tuntematon.

Vuosien 2019 ja 2024 välisenä aikana Rovaniemen suuralueiden väestössä tapahtuneet muutokset ovat keskittyneet pääsääntöisesti ikääntymiseen. Yli 65--vuotiaiden asutus jakaantuu laajasti koko kaupungin eri suuralueille. Vuosien 2019–2024 aikana kokonaisuudessa ikäryhmä 0–14-vuotiaat on laskenut 822 henkilöllä. 15–64--vuotiaiden lukumäärä on noussut 724 henkilöllä. Yli 65--vuotiaiden lukumäärä on kasvanut viimeisen viiden vuoden aikana 1787 henkilöllä (15.5 %).

Väestön ikäjakaumaa tarkastellessa voidaan todeta, että Rovaniemen keskuksessa yli 65-vuotta täyttäneiden osuus on 15,50 %. Muilla suuralueilla vastaavan ikäryhmän luvut ovat Ranuantien suuralueella 27,9 %, Ala-Kemijoen suuralueella 13,3 %, Ylä-Kemijoen suuralueella 6,5 % ja Ounasjoen suuralueella 6,1 % ja Sodankyläntien suuralueella 12,05 %. 15–64--vuotiaiden kohdalla asutus selkeästi keskittyy Keskustan suuralueelle. 0–14--vuotiaiden lasten ja nuorten määrissä on myös suurta vaihtelua suuralueittain. Kasvu 0–14-vuotiaiden ryhmässä kohdistuu Ylikylän suuralueelle 10,96 % ja Ounasjoen suuralueelle 17,83 %. Keskustan suuralueella on suurin vähennys tässä ikäryhmässä (- 260). Muutoinkin suuralueilla lasten ja nuorten henkilömäärät ovat laskusuunnassa.

Kaupunkikeskus on selkeästi sekä työikäisten että ikääntyneiden keskittymä, kun taas lasten ja nuorten suhteellinen osuus painottuu enemmän pienemmille suuralueille, kuten Ounasjoen ja Sodankyläntien alueille. Työikäisten määrä on kasvanut, mutta hyvin keskittyneesti keskustan alueelle.



Väestönmuutos tilasto- ja pienalueittain

Vuomatien tilastoalueella lasten ja nuorten 0-14 -vuotiaiden henkilömäärä on kasvanut 140,9 prosenttia, mikä on koko tilastoalueen väkimäärästä 25,0 prosenttia.

Lasten ja nuorten henkilömäärät on nousseet Santamäen tilastoalueella, missä 0-14-vuotiaiden lukumäärä on kasvanut 50 %. 0-14-vuotiaiden osuus Santamäen tilastoalueen koko väkimäärästä on 10,2 prosenttia. Norvajärven tilastoalueella lasten ja nuorten osuus on kasvanut 43,2 %. Norvajärven tilastoalueella 0-14-vuotiaiden osuus tilastoalueen henkilömäärästä on 20 %. Vennivaaran tilastoalueella 0-14-vuotiaiden henkilömäärä on kasvanut 18,2 % koko tilastoalueen osuus on 34 %. Rinteenkentän tilastoalueella 0-14-vuotiaiden kasvuosuus on 16,6 %. Asemarinteen tilastoalueella 0-14-vuotiaiden kasvuosuus on 61,1 %, missä lasten ja nuorten osuus koko tilastoalueen henkilömäärästä on 6 %.

Tässä talousarviossa pienalueilla tapahtuvaa muutosta on pyritty kuvaamaan karttakuvalla, jossa muutokset esitetään eri värein. Pienaluetarkastelulla suurin väestönkasvu vuosina 2019–2024 on tapahtunut Vennivaaran (666), Kaupunkikeskuksen (406), Ylikylän (273), Vonkamiehen (194), Viirikankaan (161), Santamäen (136), Tervarinteen (126), Keskussairaalan (86) ja Norvajärven (70) pienalueilla. (Suluissa asukasmäärän nousun lkm).

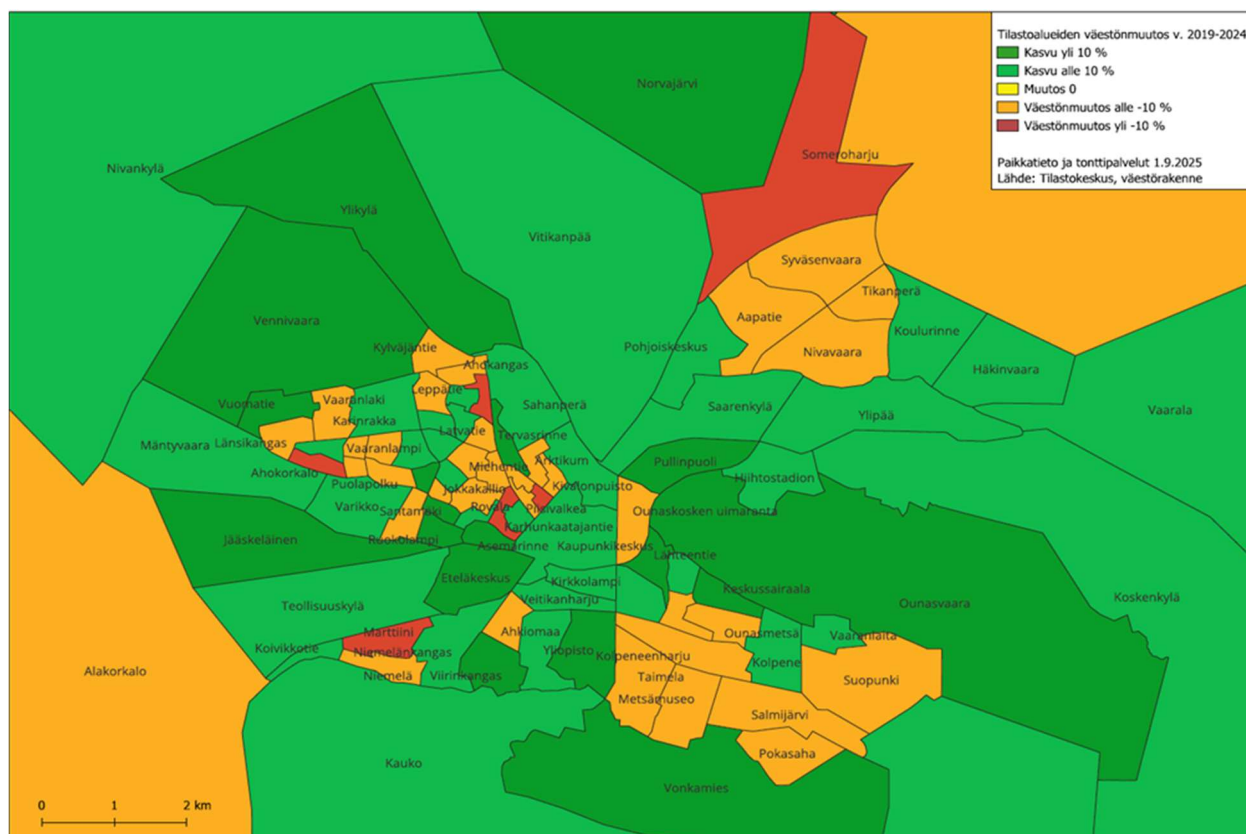
Muutoksia vuosien 2019–2024 pienaluetarkastelussa selittää toisaalta sekä uusien asuinalueiden rakentuminen Pöykkölän ja Vennivaaran alueille, että muuttoliike ja ikääntyminen. Palveluiden saatavuus näkyy kasvualueissa.

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

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

							Väestö 31.12.2024
Suur- ja tilastoalueet	0-14-vuotiaat		15-64-vuotiaat		yli 65-vuotiaat		Ikäluokat yhteensä
	kpl	%	kpl	%	kpl	%	
Rovaniemi keskus	-260	-2,52	1054	2,60	1886	15,50	57528
Keskustatoimintojen tilastoalue	-39	-9,95	266	7,72	216	18,45	5452
Rantaviirin tilastoalue	-55	-7,33	195	3,87	148	14,64	7085
Ratantaus tilastoalue	-53	-5,88	65	1,12	188	8,43	9115
Pullinpuolen tilastoalue	39	12,58	116	8,25	99	29,29	2308
Ounasrinteen tilastoalue	-48	-7,95	18	0,94	36	7,52	3002
Pöykkölän tilastoalue	-320	-40,71	20	1,02	395	113,51	3190
Lapinrinteen tilastoalue	-21	-9,13	-67	-7,85	41	12,17	1374
Karinrakan tilastoalue	-20	-2,17	-34	-0,89	203	16,37	6137
Ounasmetsän tilastoalue	-13	-4,66	21	1,53	50	10,82	2175
Koskenkylän tilastoalue	6	2,93	13	2,39	22	20,95	896
Saarenkylän tilastoalue	-138	-6,99	-38	-0,63	244	13,22	9896
Ylikylän tilastoalue	161	10,96	590	20,30	218	64,31	5683
Alakorkalon tilastoalue	-34	-21,12	-18	-3,54	32	32,00	749
Kaukon tilastoalue	-3	-3,75	-19	-6,67	25	25,51	466
Sodankyläntien suuralue	2	4,00	-39	-11,64	27	12,05	599
Niesin tilastoalue	-1	-10,00	6	5,22	3	3,23	226
Olkkajärven tilastoalue	3	7,50	-45	-20,45	24	18,32	373
Ounasjoen suuralue	56	17,83	-39	-3,39	37	6,05	2130
Lohinivan tilastoalue	-2	-28,57	-6	-9,84	-6	-10,91	109
Meltauksen	-4	-10,81	-15	-6,52	6	3,53	424
Sinetän tilastoalue	36	17,39	-6	-0,99	40	17,32	1112
Songan tilastoalue	26	41,27	-12	-4,71	-3	-1,92	485
Alakemijoen suuralue	-35	-6,35	26	1,55	78	13,27	2883
Hirvaan tilastoalue	-16	-16,43	-6	-1,13	36	31,03	852
Rautiosaaren tilastoalue	5	4,20	55	17,97	10	10,00	595
Muurolan tilastoalue	-13	-8,23	-25	-4,20	32	12,26	1008
Jaatilan tilastoalue	7	10,45	2	0,83	0	0,00	428
Ranuantien suuralue	-19	-23,46	-79	-23,72	39	27,86	495
Ranuantien tilastoalue	-19	-23,46	-79	-23,72	39	27,86	495
Yläkemijoen suuralue	-25	-16,34	-38	-5,18	29	6,47	1301
Auttin tilastoalue	5	27,78	-5	-3,91	7	6,48	261
Vanntauskosken tilastoalue	-31	-38,75	-35	-9,70	8	3,36	621
Oikaraisen tilastoalue	1	1,82	2	0,82	14	13,73	419
Rovaniemen kaupunki yhteensä	-822	-2,52	724	2,60	1787	15,50	65722
Rovaniemen Väestömuutokset v. 2019-2024. Suur- ja tilastoalueilla.							
		<-10%				> 10 %	
		>-10%				< 10 %	

Rovaniemen väestömuutokset 2019–2024, Suur- ja tilastoalueilla.



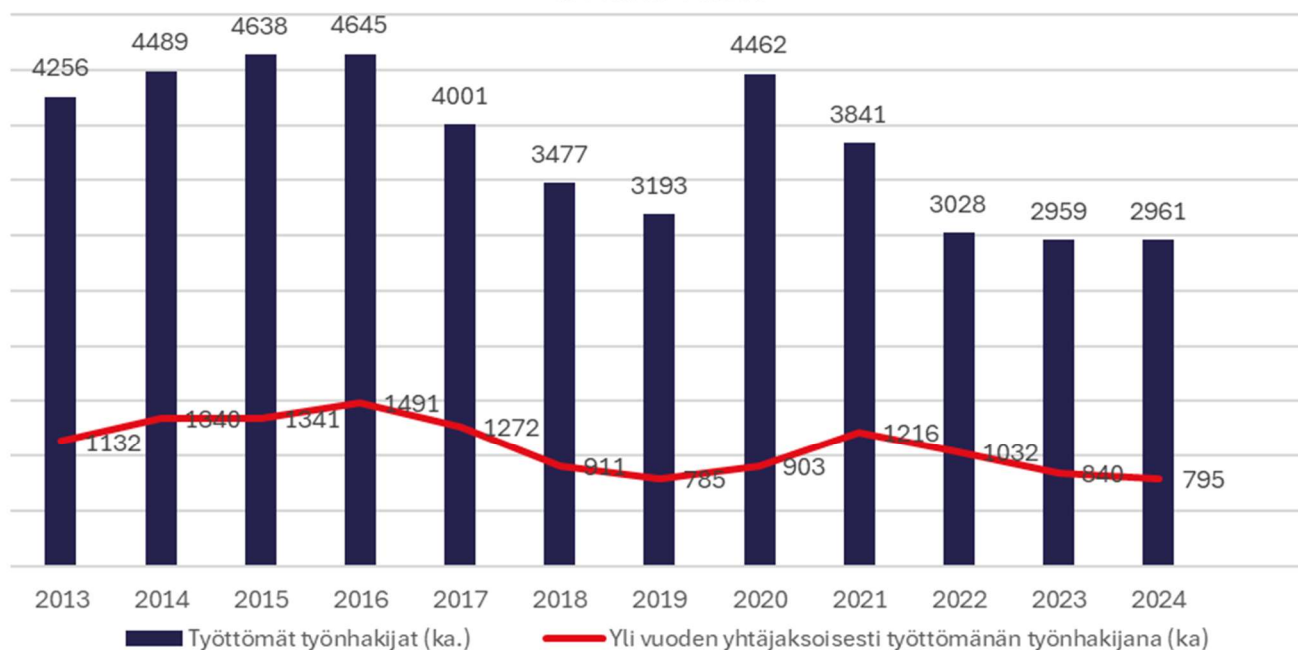
Rovaniemen väestömuutokset 2019–2024, tilasto- ja pienalueilla

1.2 Työllisyys ja elinkeinotoiminta

Työttömyys

Rovaniemellä oli työttömiä työnhakijoita vuonna 2024 keskimäärin noin 2961 kuukaudessa (TEM työnvälitystilasto). Vuonna 2023 määrä oli noin 2959 kuukaudessa eli työttömien määrä on pysynyt suurin piirtein samalla tasolla. Talousarvion laadinta hetkellä tuorein tilastotieto on vuoden 2025 elokuulta, jolloin työttömiä työnhakijoita oli 3505 ja työttömyysaste oli 10,8 prosenttia (Lapin ELY-keskus, TEM työllisyyskatsaus).

Työttömien määrä ja pitkäaikaistyöttömyys Rovaniemellä v. 2013-2024



Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Nuorten työttömien määrä ja pitkäaikaistyöttömyys kuukausitasolla Rovaniemellä 2014-2024



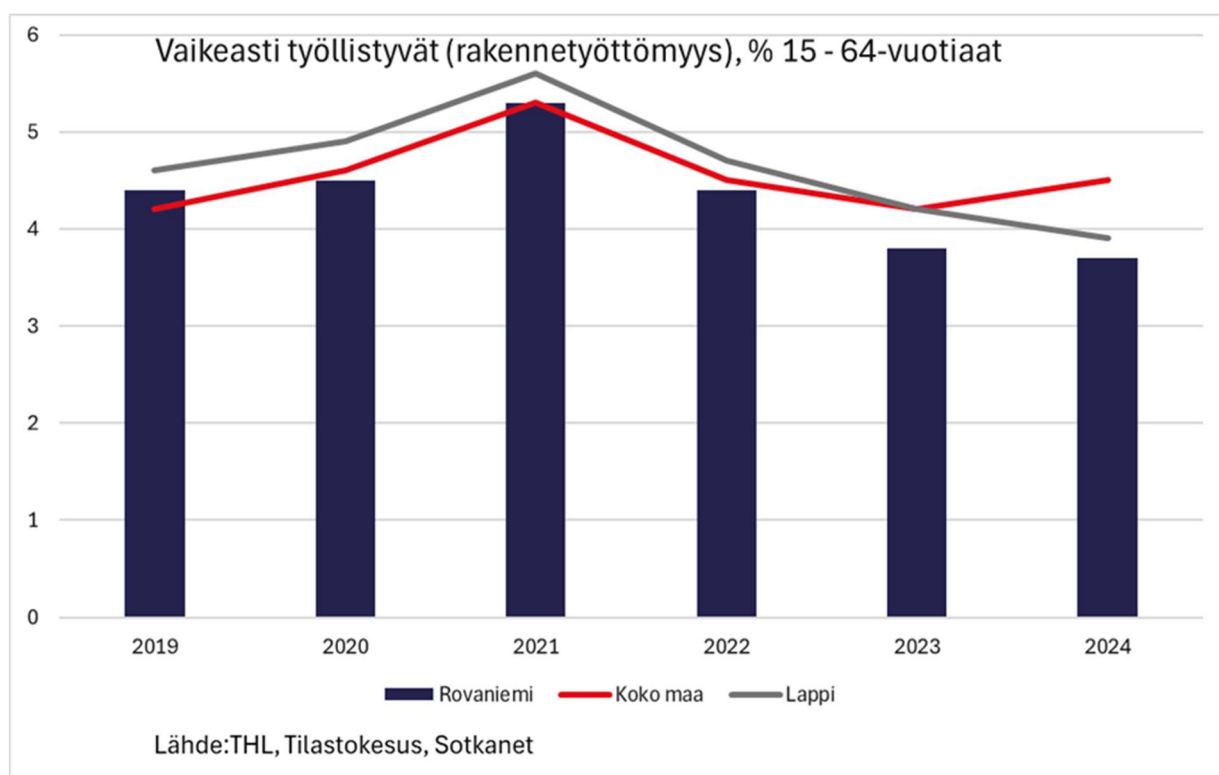
Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

Työttömien määrä Rovaniemellä on alhaisimmalla tasolla yli 10 vuoden seurantajaksolla. Pitkäaikaistyöttömiä eli vähintään yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä työnhakijana olleita oli vuonna 2024 keskimäärin 66 henkilöä kuukaudessa. Vuonna 2025 puolen vuoden ajanjaksolla (tammi-elokuu) pitkäaikaistyöttömien keskimäärä on noussut 940 henkilöön eli 12 prosenttia suhteessa vuoden 2024 vastaavaan ajankohtaan. Elokuussa 2025 pitkäaikaistyöttömiä oli 940 henkilöä. Työttömien työnhakijoiden tilastointiin vaikuttaa palveluihin osallistuminen. Tästä syystä työttömien määrän kehityksessä olisi hyvä tarkastella laajaa työttömyyttä (työttömät työnhakijat + palveluissa olevat = laaja työttömyys). Laajan työttömyyden määrä oli Rovaniemellä vuonna 2024 keskimäärin 4187 ja vuonna 2025 keskimäärin 4263 kuukaudessa.

Nuorisotyöttömiä (15–24-vuotiaat työttömät) oli vuonna 2024 keskimäärin 371 kuukaudessa. Vuonna 2025 elokuun loppuun mennessä nuorisotyöttömiä on ollut keskimäärin 476 kuukaudessa. Nuorisotyöttömyys on siis kasvanut vuoteen 2024 verrattaessa.

Koronapandemian (2020–2021) aiheutti nuorisotyöttömyyteen nousua hetkellisesti, mutta sen jälkeen laskutrendi on ollut selvä. Nuorisotyöttömien keskimäärä on laskenut vuoteen 2024 mennessä 46 prosenttia vuodesta 2020 ja 10 vuoden (2014–2024) seurantajaksolla 52 prosenttia.

Rakennetyöttömyys



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

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

Rakennetyöttömiä oli vuonna 2024 yht. 1 538. Määrä on pysynyt suunnilleen samana kuin vuonna 2023. Vuoden 2025 tammi-elokuun keskiarvon mukaan rakennetyöttömiä oli keskimäärin 230

henkilöä kuukaudessa. Vuonna 2024 Rovaniemellä rakennetyöttömien osuus 15–64-vuotiaista oli 3,7 prosenttia, kun se Lapissa oli 3,9 prosenttia ja samoin koko maassa 4,5 prosenttia.

Kunnan osarahoittama työmarkkinatuki

Aikaisemmin kunta rahoitti osan työmarkkinatuesta 50 prosentilla, kun maksettuja työmarkkinatuen päiviä kertyi vähintään 300 ja 70 prosentilla mikäli tuki oli kestänyt yli 1000 päivää. Vuonna 2025 kuntien rahoitusvastuu alkaa jo 100 päivän jälkeen ja kasvaa porrastetusti. Vuodesta 2025 alkaen kunta rahoittaa myös osan Kelan maksamasta peruspäivärahasta sekä työttömyyskassan maksamasta ansiopäivärahasta. Tämän muutoksen tarkoituksen on kannustaa kuntia panostamaan entistä enemmän työllistämistoimiin ja palveluiden vaikuttavuuteen, koska rahoitusvastuu kasvaa työttömyyden pitkittyessä.

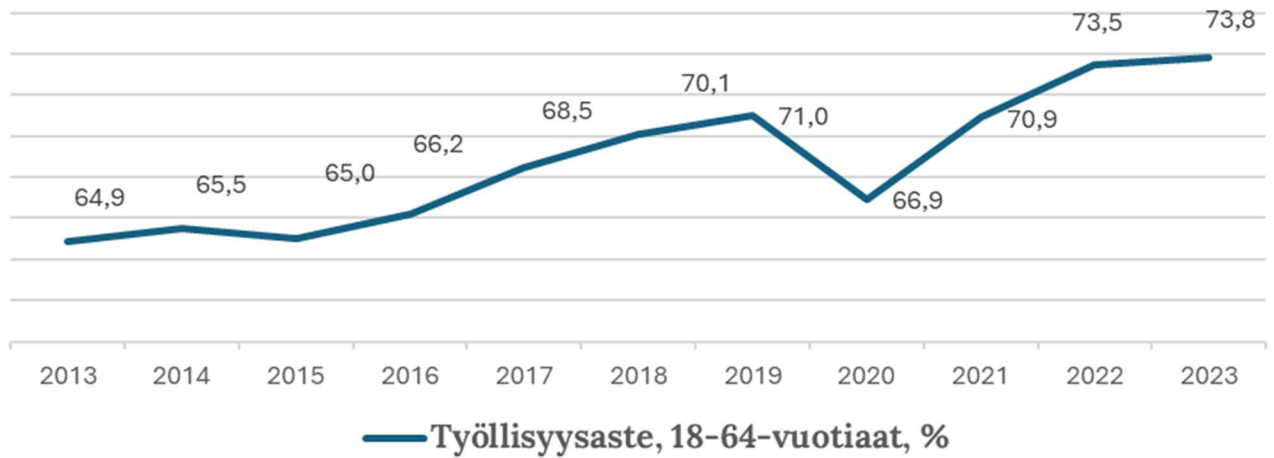
Vuonna 2024 Rovaniemen kaupunki maksoi noin 4,2 milj. euroa työmarkkinatuen rahoitusosuutta. Vastaavasti vuonna 2023 kaupungin rahoitusosuus oli 4,6 milj. euroa eli osuus väheni edelliseen vuoteen verrattuna noin 400 000 eurolla (-8,7 %). Koko maassa kuntien maksuosuudet pienenivät vuonna 2024 n. 1,9 %. Samanlaista säästöä ei TE-uudistuksen kuntaosuuden laajentamisen mukaisen ja mallin aikaistumisen vuoksi ei ole odotettavissa vuodelle 2025 Rovaniemen kaupungilla. Rovaniemen kaupungin kehitys on ollut koko maan keskiarvoa selvästi myönteisempää. Myös yli tuhat päivää työmarkkinatukea saaneiden kohderyhmässä on ollut myönteistä kehitystä, henkilöiden määrä on vähentynyt vuodessa -6 % (koko maassa vähennystä -0,4 %). Hyvä kehitys työmarkkinatuen määrässä sekä yli tuhat päivää työmarkkinatukea saaneiden henkilöiden määrässä on jatkunut vuoden 2025 aikana.

Kuntien rahoitusosuudet tulevat merkittävästi kasvamaan muutoksen myötä. Valtio tukee kuntia siten, että vuoden 2025 alussa lisäkulut kompensoitiin täysimääräisesti valtionosuuksilla, mutta jatkossa kunnan todellinen rahoitusosuus riippuu työttömyyden kehityksestä, ja ylimenevä kustannus ei automaattisesti saa täyttä korvausta. Tämä luo kunnille kannustimen työllistämistojen tehostamiseen.

Työllisyys

Vuonna 2020 18–64-vuotiaiden työllisyysaste (työllisten osuus ikäluokasta) oli 66,9 prosenttia. Työllisyysaste laski koronapandemian seurauksena. Vuonna 2023 työllisyysaste oli 73,8 prosenttia. Työllisyysaste Rovaniemellä on 10 vuoden ajanjaksolla (2013–2023) noussut noin 12,5 prosenttiyksikköä.

Rovaniemen työllisyysaste v. 2013-2023

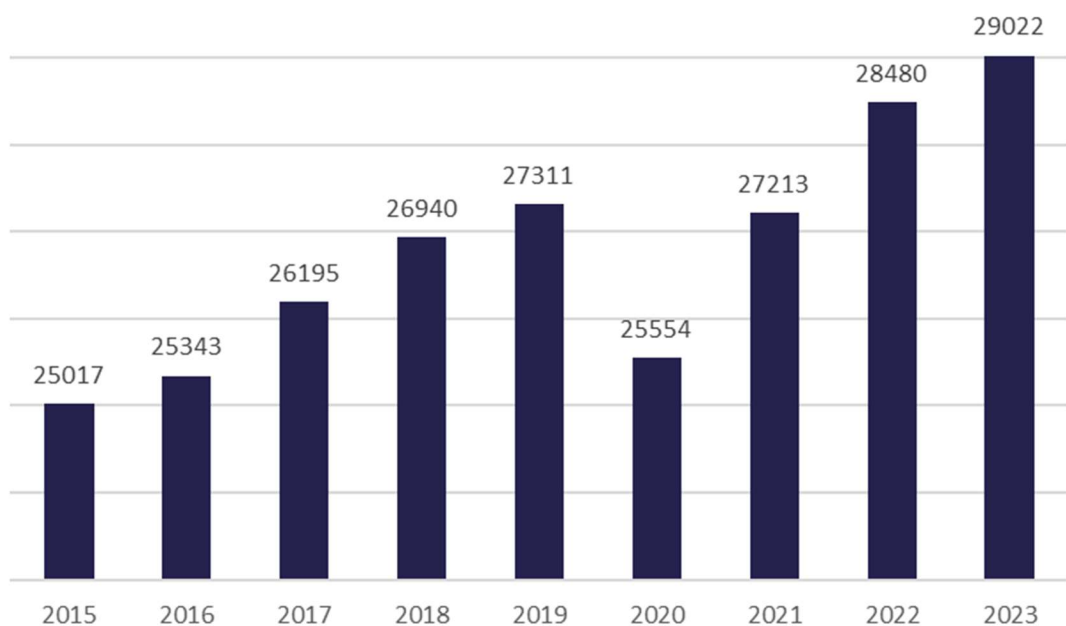


Lähde: Tilastokeskus, työssäkäynti

Elinkeinotoiminta

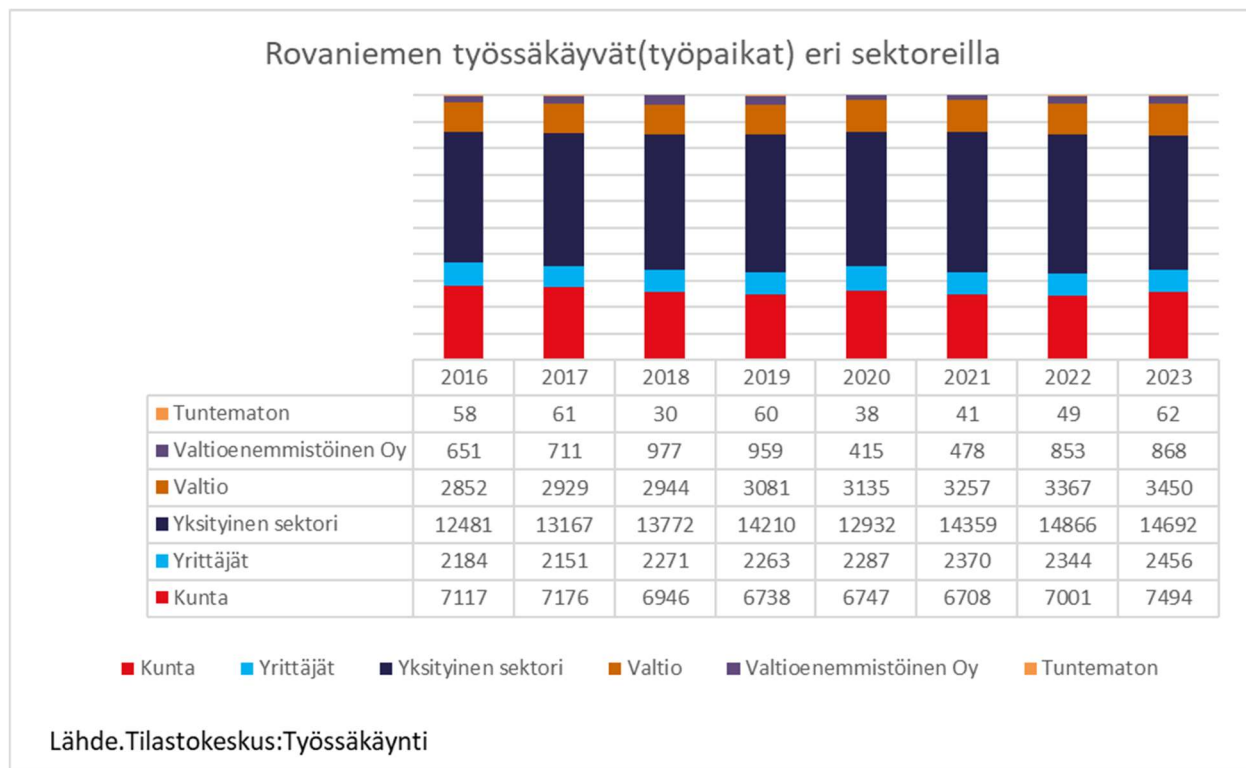
Tässä katsauksessa tuodaan esille Rovaniemen kaupungin toimintaympäristöä elinvoiman kehittymisen kannalta. Rovaniemi on ihmisen kokoinen arktinen pääkaupunki, jota tarkastellaan katsauksessa myös ajankohtaisten tilastointien valossa. Elinvoiman näkökulmasta tulevaisuuden painopisteitä ja linjauksia on kirjattu tarkemmin Elinvoimalautakunnan ja Kaupunginhallituksen alkuvuodesta 2024 hyväksymässä Kasvuohjelmassa 2024-2025. Uusi kasvuohjelma laaditaan kaupunkistrategian valmistumisen jälkeen.

Rovaniemen työpaikat

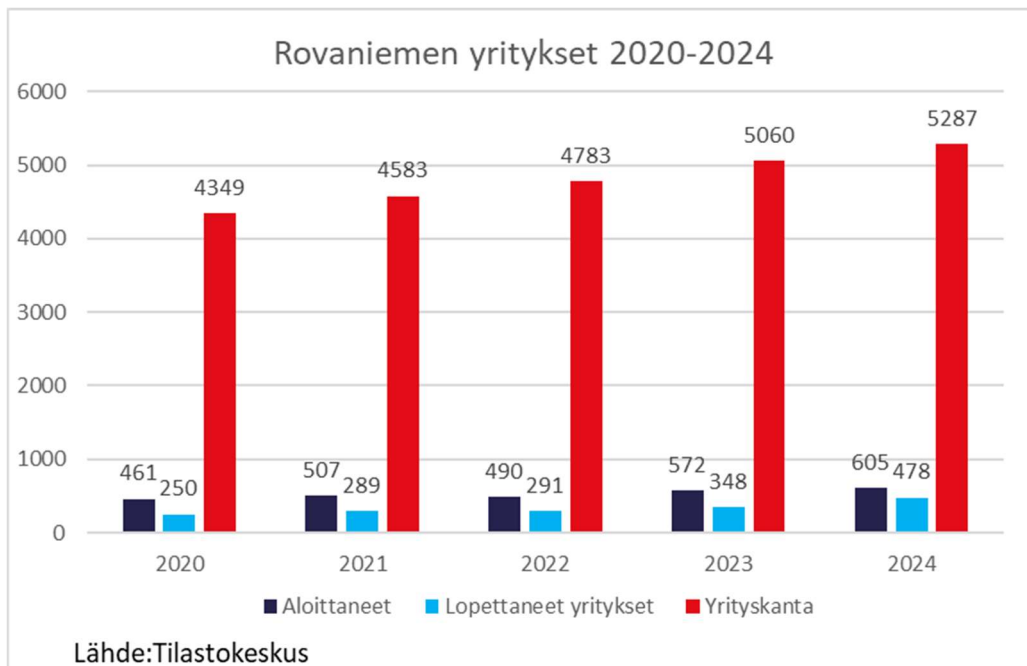


Lähde: tilastokeskus, työssäkäynti

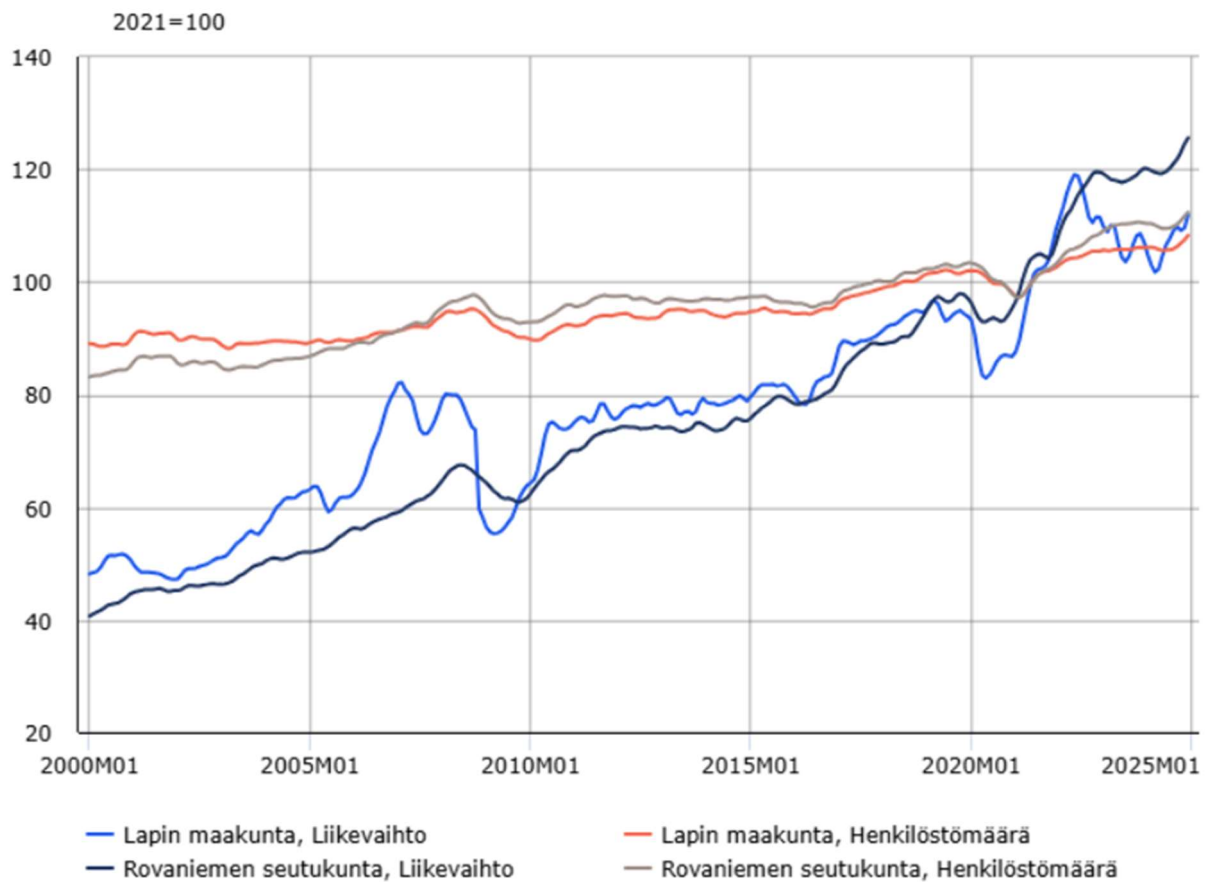
Vuonna 2023 Rovaniemen kaupungissa oli 29 022 työpaikkaa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 542 työpaikkaa eli 2 prosenttia. Vuoden 2020 aikana koronapandemia vaikutti suuresti elinkeinotoimintaan ja työpaikkojen määrään. Vuonna 2019 työpaikkoja oli 27 311 eli työpaikkojen määrä vuonna 2023 oli noussut pandemiaa edeltävään tasoon nähden noin 6 %. Vuoden 2024 tietoja ei ole vielä julkaistu.



Suurin osa Rovaniemen työpaikoista on yhteiskunnallisten palvelujen ja yksityisten palvelujen työpaikkoja. Yksityisen sektorin työpaikkojen määrä ja osuus kaikista työpaikoista on kasvanut selkeästi vuodesta 2016 vuoteen 2023. Vuonna 2023 Rovaniemen työpaikoista noin 51 prosenttia oli yksityisellä sektorilla, mikä on 1,2 prosenttiyksikön verran vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Kuntatyöpaikkojen osuus nousi vuoteen 2022 verrattuna 5 prosenttia eli oli vuonna 2023 noin 26 prosentin osuus kaikista työpaikoista. Valtiolle tai valtioenemmistöisissä osakeyhtiöissä työskenteli vuonna 2023 noin 12 prosenttia Rovaniemellä työssäkäyvistä, missä on kasvua 2,4 prosenttiyksikön verran vuoteen 2022 verrattuna. Yrittäjiä oli puolestaan noin 8,5 prosenttia vuonna 2023, ja kasvua edelliseen vuoteen on 5 prosenttiyksikön verran.

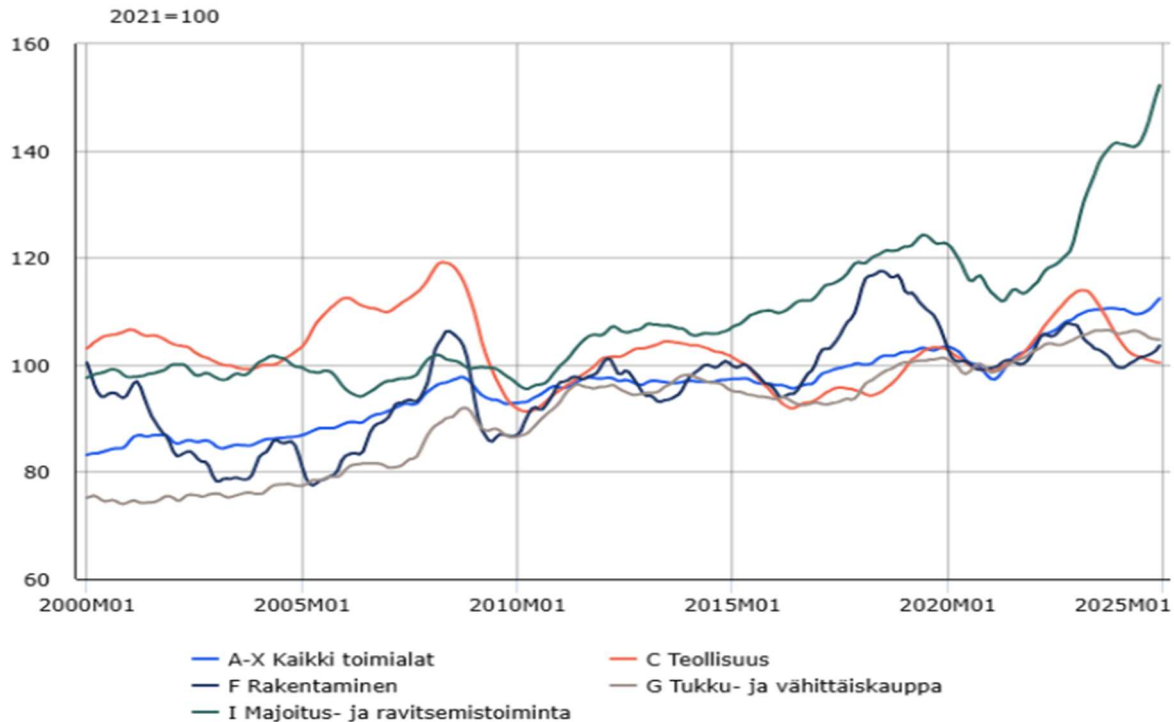


Liikevaihdon ja henkilöstömäärän trendikehitys Rovaniemen seutukunnassa ja Lapissa



Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Toimialojen henkilöstömäärän trendikehitys Rovaniemen seutukunnassa



Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Kaikkien toimialojen yhteenlaskettu liikevaihto kasvoi Rovaniemen seutukunnassa vuonna 2024 majoitus- ja ravitsemistoiminnan siivittämänä yhteensä 2,2 prosenttia edellisvuodesta. Kehitys oli positiivista kaikilla vuosineljänneksillä. Kasvua kertyi ensimmäisellä neljänneksellä 2,3 prosenttia, toisella neljänneksellä 0,9 prosenttia, kolmannella neljänneksellä 1,8 prosenttia ja viimeisellä neljänneksellä 3,5 prosenttia vuoden 2023 vastaaviin ajanjaksoihin verrattuna.

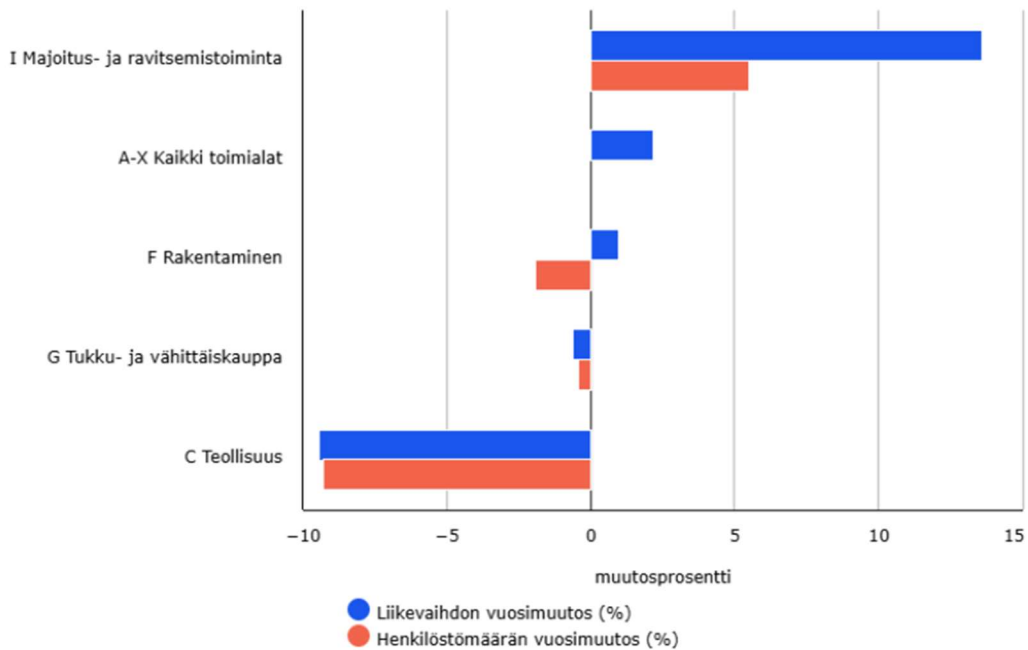
Kaikkien toimialojen yhteenlaskettu henkilöstömäärä jäi vuonna 2024 Rovaniemen seutukunnassa edellisvuoden tasolle. Ensimmäisellä neljänneksellä henkilöstömäärä kasvoi 0,8 prosenttia aiemmasta. Toisella neljänneksellä henkilöstömäärä supistui 1,0 prosenttia ja kolmannella neljänneksellä 0,7 prosenttia vuoden 2023 vastaavista neljänneksistä. Viimeisellä neljänneksellä henkilöstömäärä kasvoi 0,9 prosenttia vuoden 2023 viimeisestä neljänneksestä.

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

Majoitus- ja ravitsemistoiminnan liikevaihto kasvoi vuonna 2024 yhteensä 13,6 prosenttia edellisvuodesta. Kasvua syntyi ensimmäisellä neljänneksellä 18,5 prosenttia, toisella neljänneksellä 6,3 prosenttia, kolmannella neljänneksellä 5,9 prosenttia ja viimeisellä neljänneksellä 18,6 prosenttia vuoden 2023 vastaaviin ajanjaksoihin verrattuna.

Majoitus- ja ravitsemistoiminnan henkilöstömäärä kasvoi Rovaniemen seutukunnassa vuonna 2024 yhteensä 5,5 prosenttia vuoteen 2023 verrattuna. Henkilöstömäärä kasvoi ensimmäisellä neljänneksellä 9,9 prosenttia, toisella neljänneksellä 3,5 prosenttia, kolmannella neljänneksellä 0,8 prosenttia ja viimeisellä neljänneksellä 7,6 prosenttia edellisvuoden vastaaviin neljänneksiin verrattuna.

Liikevaihdon ja henkilöstömäärän kehitys Rovaniemen seutukunnassa vuosimuutos (%)
2024



Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Rovaniemen alueen matkailun liikevaihdon kasvu jatkui vahvana vuonna 2024, kun kasvua kertyi vuositasolla 23,1 prosenttia. Kasvua kertyi ensimmäisellä neljänneksellä 31,3 prosenttia, toisella neljänneksellä 13,8 prosenttia, kolmannella neljänneksellä 10,7 prosenttia ja viimeisellä neljänneksellä 24,5 prosenttia vuoden 2023 vastaaviin ajanjaksoihin verrattuna.

1.3 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

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

Lain mukaan kunnan tehtävänä on lisäksi

- strategisessa suunnittelussaan asettaa hyvinvoinnin ja terveyden edistämislle tavoitteet ja määritellä tavoitteita tukevat toimenpiteet
- ottaa päätöksenteossa huomioon päätöstensä arvioidut vaikutukset ihmisten hyvinvointiin ja terveyteen väestöryhmittäin
- tehdä yhteistyötä eri toimialojen kesken hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä
- nimetä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vastuutaho
- seurata kuntalaisten elinoloja, hyvinvointia ja terveyttä sekä niihin vaikuttavia tekijöitä alueittain ja väestöryhmittäin
- raportoida kuntalaisten hyvinvoinnista ja terveydestä, niihin vaikuttavista tekijöistä sekä toteutetuista toimenpiteistä valtuustolle vuosittain
- valmistella valtuustolle valtuustokausittain hyvinvointikertomus ja -suunnitelma edellä mainituista asioista
- toimittaa hyvinvointikertomus ja -suunnitelma hyvinvointialueelle ja julkaista julkisessa tietoverkossa
- toimia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa ja tukea sitä asiantuntemuksellaan
- tehdä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä yhteistyötä kunnassa hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevien muiden julkisten toimijoiden, yksityisten yritysten ja yleishyödyllisten yhteisöjen kanssa
- edistää hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevien järjestöjen toimintaedellytyksiä ja vaikutusmahdollisuuksia hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä
- osallistua 7 §:n 4 momentissa tarkoitettuihin hyvinvointialueen järjestämiin neuvotteluihin hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä koskevista tavoitteista, toimenpiteistä, yhteistyöstä ja seurannasta hyvinvointialueen alueella hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyötä tekevien toimijoiden kesken.

Toimialakohtaisesti tehdyt valinnat, suunnittelu, palvelujen toteuttaminen, yhteistyö ja seuranta vaikuttavat kuntalaisten hyvinvointiin, terveyteen ja arjen turvallisuuteen. Rovaniemen kaupungin yksikkö- ja toimialarajat ylittävän hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden kokonaisuuden edistämisen valmistelusta vastaa sivistyksen ja hyvinvoinnin toimiala. Työtä tukee poikkihallinnollinen hyvinvointiryhmä. Hyvinvointiryhmän tehtävänä on valmistella ja kehittää yksikkö- ja toimijarajat ylittävää hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden seuranta, suunnittelua, raportointia sekä yhteensovittamista. Se toimii myös asiantuntijatason yhteistyörakenteena Rovaniemen kaupungin ja Lapin hyvinvointialueen välillä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen koordinaation osalta.

Rovaniemen kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työtä ohjaa ylimpänä hyvinvointipoliittisena ja kaupunginvaltuuston hyväksymänä asiakirjana hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma. Viimeisin hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma on laadittu vuosille 2022–2025 ja sitä on päivitetty vuosittain tarpeellisilta osin. Suunnitelma on osa lakisääteistä hyvinvointikerto-

mustyötä ja asettaa yhteiset tavoitteet asukkaiden hyvinvoinnin edistämiseksi. Se toimii perusteena päätöksille ja auttaa priorisoimaan toimintaa.

Rovaniemen kaupungin hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma sisältää:

- Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämiseen valitut painopisteet ja asukkaiden hyvinvointiin vaikuttavat ilmiöt, joihin tulee kiinnittää erityistä huomiota suunnitelmakauden aikana.
- ToimenpideoSION, jossa toimialojen talous- ja toimintasuunnitelmissaan asettamat hyvinvointia ja terveyttä edistävät käytännön toimenpiteet ja tavoitteet kootaan yhteen.
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vuosittaisen teeman, joka valitaan suunnitelman sisältämistä ilmiöistä. Vuosina 2022–2025 teema on toteutunut kaksivuotisena. Ensimmäisen kaksivuotiskauden ajan teema oli lasten ja nuorten mielen hyvinvointi ja toisen ikäihmisten yhteisöllisyyden tukeminen. Valittuun teemaan vaikutetaan koordinoitusti laaja-alaisella yhteistyöllä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työssä ja se toteutuu myös osana osallistuvaa budjetointia.

Vuonna 2025 lopettanut valtuusto hyväksyi rovaniemeläisten hyvinvoinnin ja terveyden tilaa ja sen kehitystä kuvaavan laajan hyvinvointikertomuksen vuosilta 2022–2025 (kv 24.2.2025 § 6). Hyvinvointikertomus muodostaa tietopohjan uudelle, vuosille 2026–2029 laadittavalle hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelmalle. Koska hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelman tulee osallttaa toimeenpanna kaupunkistrategiaa, se valmistellaan tiiviissä yhteistyössä Rovaniemen kaupunkistrategian päivitystyön kanssa. Kaikkia väestöryhmiä koskeva ehkäisevä päihdetyö integroidaan osaksi suunnitelmaa. Hyvinvointityön toimeenpanon tueksi laaditaan lisäksi lakisäätöisiä erillisohjelmia, jotka on kohdennettu eri ikäryhmille

HYTE-kerroin: hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa

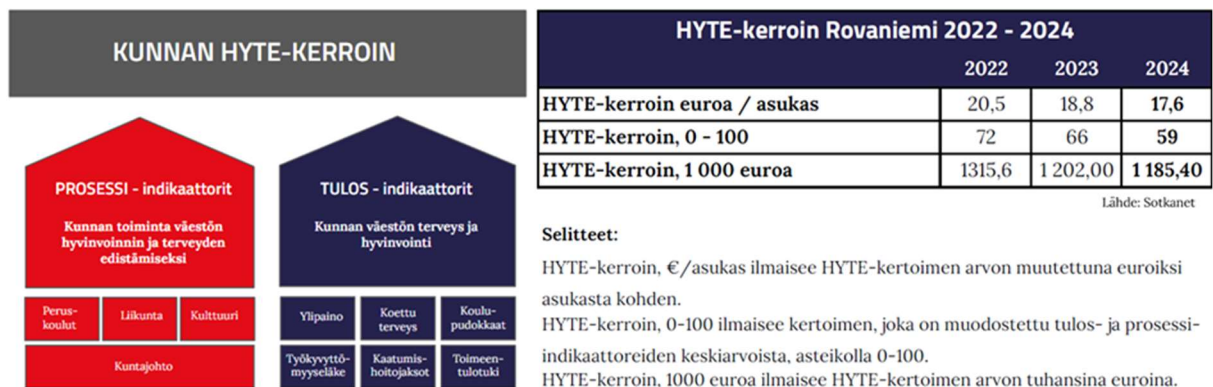
Kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. HYTE-kerroin on kannustin, jolla palkitaan kuntia vaikuttavasta hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyöstä. Se lasketaan viidentoista (15) prosessi-indikaattorin ja kuuden (6) tulosindikaattorin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

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

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

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen perushinta x kunnan asukasluku x kunnan HYTE-kerroin / koko maan HYTE-kerroin

Rovaniemen HYTE-kerroin sai vuonna 2024 arvon 59, mikä tarkoittaa 17,6 euroa per asukas. Arvio HYTE-kertoimen osoittamasta valtionosuuden määrästä Rovaniemen kaupungille vuodelta 2024 oli 1 185 400 euroa (lähde: Sotkanet).



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

1.4 Ympäristöasiat

Maankäyttö

Rovaniemen kaupungin maankäytön strategiset painopisteet on määritetty kaupunkistrategiassa, alueiden käytön linjauksissa sekä asuntopolitiikan ja maankäytön toteuttamisohjelmassa. Kaavoitus, riittävä tonttivaranto ja yhdyskuntatekniikan rakentaminen tukee kaupungin asumisen ja elinkeinojen kehittymistä. Maankäytön kestäväällä suunnittelulla vastataan myös ilmastotavoitteisiin, luontokadon torjuntaan sekä asukkaiden terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen.

Kaavoitus ja rakentaminen

Suunnitelmakauden merkittävin kaavahanke on kaupungin strategisen yleiskaavan laatiminen. Asemakaavamuutoksilla pyritään eheyttämään ja tiivistämään yhdyskuntarakennetta maankäytön toteuttamisohjelman mukaisesti, kuitenkin huomioiden riittävä kaava- ja tonttivaranto. Oijustien yhteys ja Paavalniemen siltahanke luo mahdollisuuksia uusien alueiden kehittämiselle Pöykkölässä ja Pöyliövaarassa. Julkisen rakentamisen kannalta uimahallin toteuttamisen mahdollistava kaavahanke aloitetaan, kun periaatepäätös sijoittumisesta on tehty.

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

Suunnitelmakaudella jatketaan ydinkeskustan kävelyvyöhykkeen kehittämistä siten, että autoliikenteen painopistettä siirretään keskustan kehälle (Hallituskatu - Valtakatu - Toripuistikko - Koskikatu - Lapinkävijäntie).

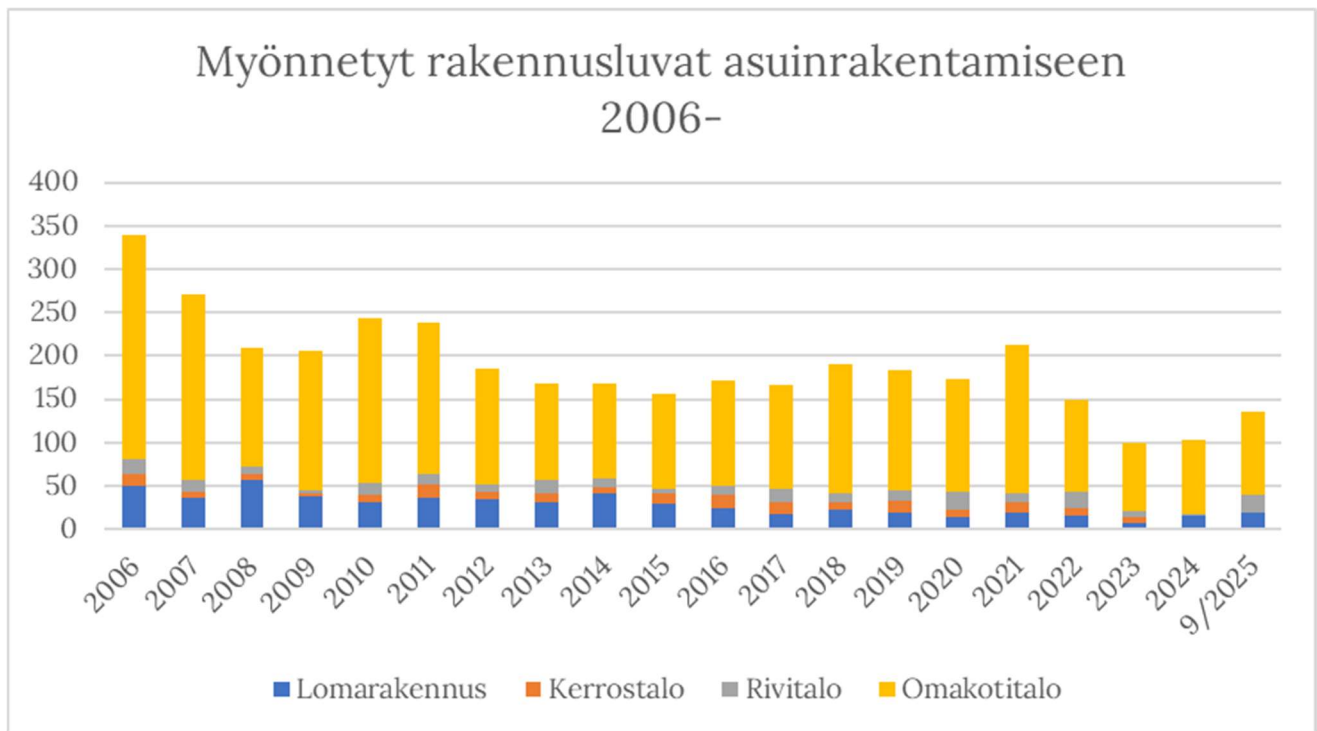
Suunnittelussa kiinnitetään huomiota turvallisen ja viihtyisän elinympäristön luomiseen, toimivan joukkoliikenteen edistämiseen, kehitetään asemakaava-alueen jalankulku- ja pyöräilyreitistöjä sekä hyödynnetään olemassa olevia yhdyskuntatekniikan verkostoja. Suunnitelmissa huomioidaan puistojen ja virkistysalueiden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

Rakennettujen asuntojen määrä vaihtelee paljon yleisen taloustilanteen mukaan ja Rovaniemellä erityisesti sijoitusasuntojen määrä matkailun kasvun myötä on vaikuttanut kerrostalorakentamiseen. Uusien omakotitalojen rakennuslupien määrä ovat laskeneet vuoden 2021 jälkeen (170 lupaa) 80 rakennuslupan tasolle, mutta vuoden 2025 aikana määrät ovat nousussa.

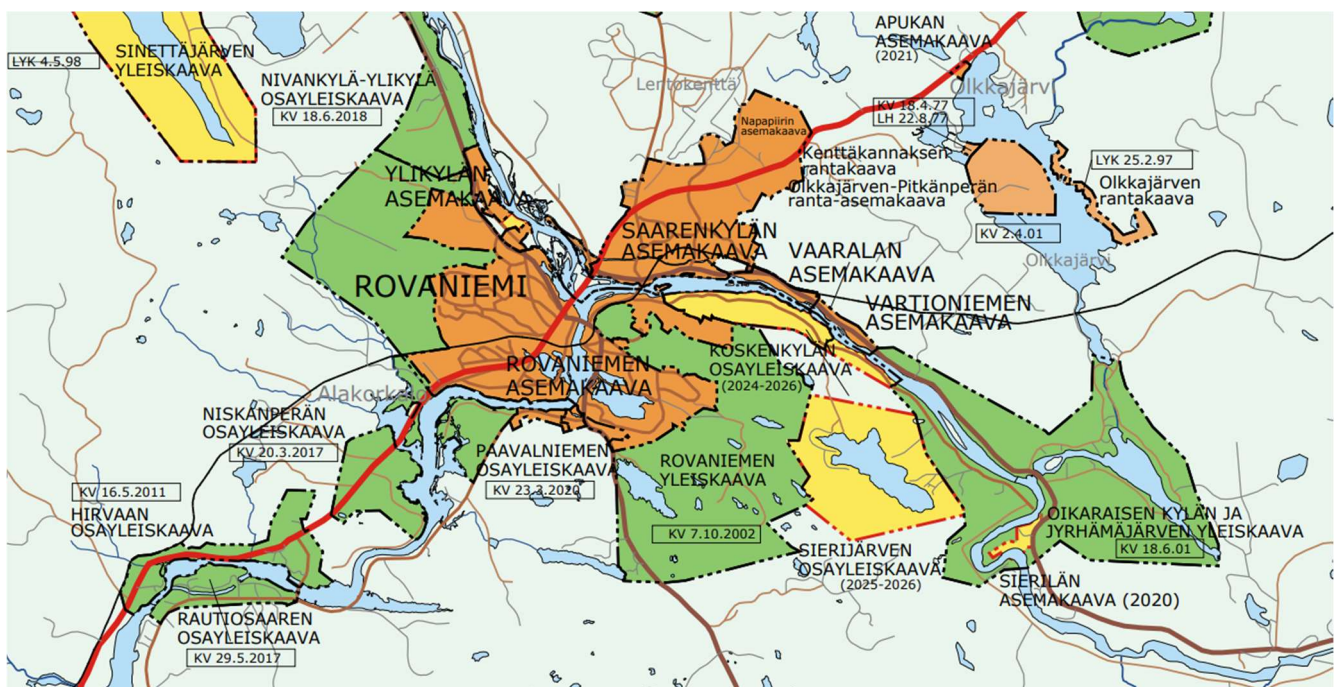
Vuonna 2023 asuntoja valmistui yhteensä 464 kappaletta. Vuosien 2010 - 2020 välillä erillispien-talo asuntoja on valmistunut vuositasolla keskimäärin noin 147, rivitaloasuntoja 45 ja kerrostalo-asuntoja 339 kappaletta. Valmistuneiden asuntojen määrän ennakoidaan edelleen laskevan vuoden 2025 aikana kerrostalorakentamisen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

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

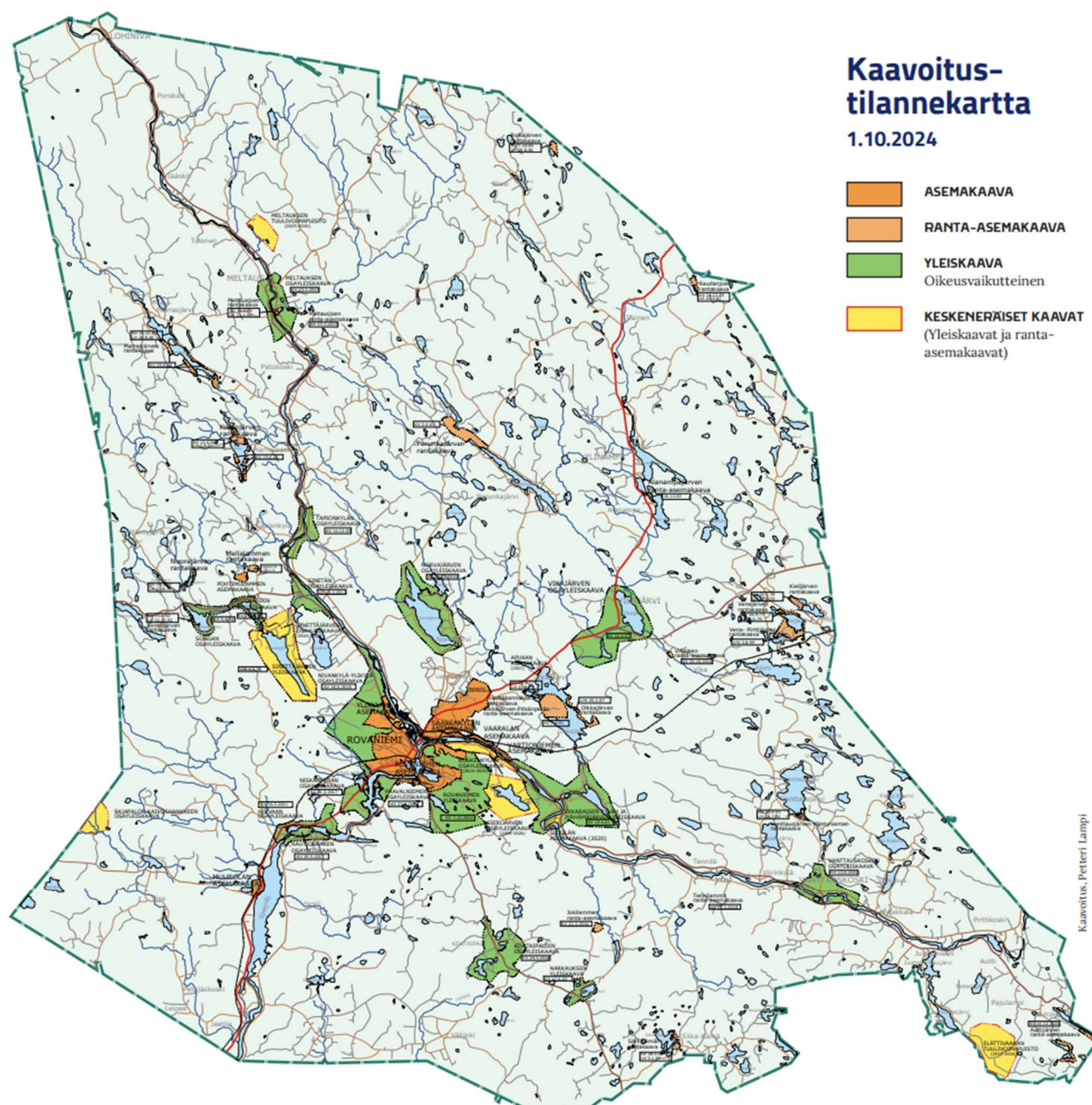
Kaupungin pientalotonttien luovutus edelleen painottuu Vennivaaran alueelle. Vuokra-asunto-tuotantoa sekä opiskelija-asumista varten edistetään asemakaavahankkeita, joilla muodostuvia tontteja luovutetaan vuokra-asuntotuotantoon tai edistetään vuokra-asuntotuotannon lisäämistä.



Myönnettyjen rakennuslupien määrät Rovaniemellä. Lähde: Rovaniemen kaupunki



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



Kaavoitustilanne koko Rovaniemen alueella. Lähde: Rovaniemen kaupunki

Rovaniemen kaupungin energiatuotanto

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

Neve investoi vuosina 2024-2025 Suosiolan voimalaitoksen yhteyteen rakennettavaan 60 megawatin sähkökattilaan, joka otettiin käyttöön toukokuussa 2025. Heinäkuussa 2025 tuotettiin kaikki tarvittava kaukolämpö sähkökattilan avulla kolmen viikon ajan. Lisäksi Alakorkalon jätevedenpuhdistamon yhteyteen rakennettiin lämpöpumppulaitos, jonka avulla hyödynnetään puhdistetun jäteveden lämpöä kaukolämpöverkossa, laitos otetaan käyttöön vuoden 2025 aikana. Sähkökattila sekä jäteveden lämmöntalteenotto kattavat tulevaisuudessa arviolta yli 20 % Neven kaukolämmön tuotannosta. Suunnittelukaudella tehdään kaupungin energiapoliittinen ohjelma, jossa huomioidaan monipuoliset ja tehokkaat energiantuotannon mahdollisuudet.

Kiertotalous ja hiilineutraalisuus

Neve Oy:llä on aloitettu toimenpiteet vastuullisuusraportoinnin laatimiseksi EU:n kestävyysraportointidirektiivin (CSRD) mukaisesti. Neven osalta ensimmäinen CSRD-standardien mukaisesti raportoitava vuosi piti olla 2025, mutta EU:n Omnibus paketti lykkäsi raportointia ainakin kahdella vuodella vuoteen 2027. Mikäli Omnibuspaketti menee kokonaisuudessaan läpi, Neve Oy ei ole CSRD-direktiivin mukaan raportointivelvollinen. Neve Oy on kuitenkin päättänyt raportoida vastuullisuusasioista laajemmin vuodesta 2025 eteenpäin, raportointi mukailee VSME standardia.

Napapiirin Residuum Oy on huomionut hankinnoissaan kaupungin hiilineutraaliustavoitteet edellyttämällä vuonna 2023 kilpailutetuissa urakoissaan käytettävän uusiutuvia polttoaineita. Jätelain uudistumisen myötä Rovaniemen kaupungin keskustaajamissa biohajoavien jätteiden erilliskeräys-velvoitteet ovat kasvaneet vuoden 2024 aikana. Kuntalaiset voivat vaihtoehtoisesti joko kompostoida tai liittyä Napapiirin Residuumin toimesta järjestettävään biojätteen erilliskeräykseen. Etusijajärjestyksen mukaisesti ensisijaisesti on pyrittävä välttämään jätteen syntymistä.

Vuonna 2026 bio- ja pakkausjäteurakoissa on käytössä uusiutuva diesel, ja kaupungin puistoroskisurakassa sähkö. Residuum on siirtynyt myös omassa kuljetuskalustossaan (3 pakettiautoa) uusiutuvien polttoaineiden käyttöön vuoden 2024 aikana, joista yksi kulkee biokaasulla, toinen uusiutuvalla dieselillä ja kolmas sähköllä. Seka-, bio- ja rakennus- ja purkujätteiden siirtokuormaukset Rovaniemeltä Ouluun käynnistyvät uusiutuvan polttoaineen voimin lokakuussa 2025.

Napapiirin Residuum Oy ostaa Veni Energialta vain alkuperätakuumerkittyä 100% uusiutuvaa energiaa vuonna 2026, tuotantomuotona pohjoismainen vesivoima. Residuum teettää myös vuonna 2026 hiilijalanjälkilaskennan omasta toiminnastaan vuodelta 2025. Laskenta toteutetaan vuosittain. Vuoden 2023 toiminnoista on saatu pohjalukemat tulevia vuosia varten.

Kohteissa, joissa Napapiirin Residuum Oy ylläpitää toimintojaan, mahdollista ympäristön pilaantumista seurataan ja hallitaan suunnitelmallisella ja ympäristölupien asettamien vaatimusten mukaisella tarkastustoiminnalla.

Alueellista kiertotaloutta kehitetään myös lisäämällä kuntalaisten sekä yritysten lajittelumahdollisuuksia, jotka mahdollistavat materiaalien tehokkaamman uusiokäytön. Vuonna 2026 kuntalaisilla on mahdollisuus ostaa multaa Napapiirin Kuljetus Oy:n maa-ainesalueelta, jota Kekkilä tekee kuntalaisten Residuumille toimittamista puutarha- ja haravointijätteistä Hyötykiepissä. Poistotekstiilit käsitellään vuonna 2026 paikallisesti, ja myyntikelpoiset tekstiilit palautuvat takaisin

kuntalaisille kiertoon kirpputorien kautta.

Kiertotalouden ja hiilineutraaliuden tavoitteita ja toimenpiteitä tarkastellaan laajemmassa kontekstissa Rovaniemen ilmasto- ja energiaohjelmassa, joka laaditaan hankerahoitusta hyödyntäen vuonna 2026. Valmistelussa otetaan huomioon vuonna 2019 laadittu Rovaniemen kiertotalouden tiekartta sekä Lapin liiton Lappi-sopimuksen ja toimeenpanosuunnitelman tavoitteet ja toimenpiteet.

Ilmasto- ja energiaohjelma

Ilmasto-ohjelma laaditaan vuonna 2026 kestävyyshankkeiden, kaupunkikonsernin ja sidosryhmien välisenä yhteistyönä. Sillä vastataan kansallisiin, ilmastolain mukaisiin päästövähennystavoitteisiin. Ohjelman edistymisestä raportoidaan EU-komissiolle osana kansainvälistä Covenant of Mayors -ilmastosopimusta sekä kansallista julkisten alojen energiatehokkuussopimus JETSiä.

Ilmasto-ohjelmassa otetaan huomioon myös ilmastomuutoksen vaikutuksiin sopeutuminen ja resilienssin lisääminen muun muassa elinympäristöjä säilyttämällä ja lajiston monimuotoisuutta turvaamalla. Ohjelman puitteissa valmistaudutaan myös mm. EU:n energiatehokkuusdirektiivin, kansallisen biodiversiteettistrategian ja No Net Land Take 2050 -maankäyttöasetuksen voimaantuloon.

Ilmastomuutoksen hillinnän ja sen vaikutuksiin sopeutumisen tavoitteellinen suunnittelu on osa kaupunkistrategiaa, matkailustrategiaa ja strategisen yleiskaavan laatimista.

Ilmanlaatu

Rovaniemen ilmanlaatua on selvitetty vuoden kestäneillä jatkuvatoimisilla mittauksilla vuonna 2023. Mittaustulosten perusteella ilmanlaatu on hyvä ja ilmalaadulle asetetut raja-arvot täyttyvät. Myös ilmanlaadun ohjearvot täyttyvät muilta osin, mutta katupölykauden aikana voi tapahtua ajoittaista ilmalaadun heikkenemistä siten, että hengitettävien hiukkasten (PM10) ohjearvo ylittyy. Mittaustulosten perusteella Rovaniemellä ei ole tarvetta ilmalaadun seurannalle ennen vuotta 2029.

Metsätalous

Kaupungin talousmetsissä suoritettiin v. 2024 eriasteisia metsienhakkuita 101 hehtaarin pinta-alalla. Määrä jakaantui seuraavasti; uudistushakkuut 7,7 hehtaaria, luontaisen uudistamisen hakkuut 17,2 hehtaaria, harvennushakkuut 40,6 hehtaaria, ylispuuhakkuut 29,3 hehtaaria ja eri-ikäismetsien hakkuut 5,9 hehtaaria. Hakkuukertymä oli 6170 m³ vuonna 2024, joka myytiin tarjouksien perusteella. Tämän lisäksi puunmyyntituloa saatiin kunnallisteknisistä- ja johtaukkoraivauksista sekä taajamametsien hoitohakkuista. Loppuvuoden 2024 haastavat sääolosuhteet vaikeuttivat puunkorjuuta, joten kaikkia suunniteltuja hakkuita ei pystytty toteuttamaan.

Eriasteisia metsänhoitotöitä suoritettiin 104,9 hehtaarin pinta-alalla. Näitä töitä olivat metsänistutus, taimikonhoito, maanpinnan käsittelyt ja nuorten metsien ennakkoraiivaukset.

Kaupungin talousmetsissä suoritettiin metsäsertifiointijärjestelmän edellyttämiä sisäisiä auditointi- tarkastuksia kahdeksan kertaa yhteensä 56:ssa eri tarkastuskohteessa.

Vuonna 2023 alkanut valmistelu Rovaniemen kaupungin ensimmäisen luonnonsuojelualueen perustamisesta saatiin päätökseen, kun Luonnonsuojelulain 47.1§ mukainen päätös suojelualueesta kiinteistölle 698-401-162-3 Erkkilä tuli voimaan.

Vuonna 2025 kaupungin metsäomistuksille laadittiin vuosille 2030 ja 2050 ulottuva metsäohjelma. Metsäohjelman laatimiseen osallistuivat asiantuntijoiden ja kaupungin virkahenkilöiden lisäksi myös asukkaat. Ohjelmassa esitetään strategisia linjauksia kaupungin metsäomaisuuden käytön ja hoidon suunnittelun tueksi.

Vuonna 2026 valmistuvassa ilmasto-ohjelmassa pyritään edistämään metsäohjelmatyössäkkin esitettyjä toimenpiteitä hiilensidonnan lisäämiseksi ja hiilipitoisten kitumaiden ennallistamiseksi. Ilmasto-ohjelman puitteissa pyritään myös edistämään monimuotoisuutta säilyttävien ja vesien-suojelua edistävien metsänhoidon menetelmien käyttöönottoa ja hyvien käytäntöjen jakamista yhteistyön kautta yksityiselle sektorille.

Luonnonsuojelu

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

Ilmastomuutoksen etenemisen seuranta

Vuonna 2026 Rovaniemen kaupunki osallistuu Ilmatieteen laitoksen TAPSI-verkostoon. Mittauslaitteita asennetaan keskustaan ja niillä kerätään tiheämmällä resoluutiolla kaupunki-ilmastotietoa, joka esitetään interaktiivisena datapalveluna ja karttana verkkosivuilla. Ilmastotiedon keruuta täydennetään kansalaishavainnoinnilla Ilmastoloki-palvelussa kaupungin verkkosivuilla.

1.5 Talouden kehitys

Maailmantalous

Maailmantaloudessa on Yhdysvaltojen kauppapoliittisten toimien takia huomattavaa epävarmuutta. Euroalueen talous osoittaa elpymisen merkkejä. Maailman tavarakaupan virroissa on odotettavissa suuria muutoksia. Maailmantalouden näkymiä kalvaa Yhdysvaltojen kauppapoliittisten toimien aiheuttama epävarmuus. Poukkoileva tullipolitiikka on jo kuluneen kevään aikana aiheuttanut muutoksia kansainvälisissä kauppavirroissa. Euroalueella epävarmuus Yhdysvaltojen tullipolitiikasta haittaa orastavaa elpymistä. Kiinassa pyritään torjumaan deflatorista kehitystä mittavilla raha- ja finanssipoliittisilla toimilla. Maailmantalouden kasvu hidastuu 2,8 prosenttiin vuonna 2025, ja kiihtyy euroalueen elpymisen myötä aavistuksen 2,9 prosenttiin vuonna 2026. Geopoliittisten jännitteiden kärjistyminen äärimmilleen uhkaa näkymiä, mutta toisaalta markkinoiden reaktiot jännitteisiin ovat maltillistun.

Euroalueen kasvunäkymät ovat varovaisen myönteiset reaalityulojen elpyessä, mutta kauppasodan uhka aiheuttaa epävarmuutta. Yhdysvallat on euroalueen keskeinen kauppakumppani. Toisaalta ennustekuvaa vahvistaa teollisuuden näkymien hienoinen koheneminen. Talouskasvu on 0,9 prosenttia vuonna 2025 ja kasvu elpyy 1,2 prosenttiin vuonna 2026. Yhdysvaltojen pidempään jatkunut vahva talouskasvu hidastuu arvaamattoman kauppapolitiikan ja siitä seuraavan epävarmuuden takia. Pelko korkeista tulleista nostaa kuluttajien inflaatio-odotuksia ja heikentää luottamusta. Yksityisiä investointeja haittaa jatkuva korkeiden tulli-asettamisesta, niiden alentamisesta sekä lykkäytymisestä seurannut epävarmuus ja heikentynyt investointiympäristö. Samaan aikaan voimakkaiden veronalennusten nähdään lisäävään julkista velkaantuneisuutta

Suomen talous kääntyi viime vuoden aikana taantumien pohjalta kasvuun. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla. Kulutuksen kasvua hidastaa kuitenkin yhä talouden epävarmuus. Investoinnit sen sijaan kasvavat ripeämmin, sillä rakentamisen elpyminen sekä energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja merkittävästi ennustejaksolla. Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit, muiden maiden vastatoimet sekä kauppapolitiikkaan liittyvä epävarmuus. Toisaalta kysyntää tukevat Euroopan kasvavat panostukset puolustukseen ja infrastruktuuriin. Inflaatio on hidastunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Kulutusverojen korotuksista huolimatta kuluttajahintojen nousu on jäämässä tänä vuonna alle prosentin, ja muinakaan ennustevuosina inflaatio ei ole ylittämässä kahta prosenttia. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hintojen lasku.

Heikon tulo- ja työllisyystilanteen lisäksi kotitalouksien kulutusta on hillinnyt vaatimaton luottamus talouteen sekä odotukset hintojen nousun jatkumisesta. Tämän seurauksena kotitaloudet ovat kuluttaneet vähemmän kuin tulot antaisivat myöten, ja säästämisaste on noussut. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevina vuosina tuloja nopeammin, mikä laskee säästämisastetta vähitellen kohti pitkän aikavälin keskimääräistä tasoa ennustejakson loppuun mennessä.

Investoinneissa pohja näyttäisi ohitetun kahden laskuvuoden jälkeen ja tänä vuonna investoinnit kasvavat selvästi. Asuntorakentamisessa elpyminen on kuitenkin hidasta ja taso jää edelleen pidemmän aikavälin tarpeeseen nähden alhaiseksi. Energiasiirtymään ja teknologian kehitykseen liittyvät investoinnit sen sijaan kasvavat reippaasti. Investointisuunnitelmia Suomeen on ennätysmäisen paljon ja tänä vuonna niitä on myös aloitettu. Investoinneissa on sekä puhdasta energiaa tuottavia että käyttäviä hankkeita. Investointeja lisäävät myös puolustushankinnat, joihin tulee tänä vuonna selvä hyppäys hävittäjien myötä ja taso pysyy korkeana myös tulevina vuosina.

Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa 1,0 prosenttia, 1,5 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027. Heikon tulo- ja työllisyystilanteen lisäksi kotitalouksien kulutusta on hillinnyt vaatimaton luottamus talouteen sekä odotukset hintojen nousun jatkumisesta. Tämän seurauksena kotitaloudet ovat kuluttaneet vähemmän kuin tulot antaisivat myöten, ja säästämisaste on noussut. Ennusteen mukaan kulutus kasvaa tulevina vuosina tuloja nopeammin, mikä laskee säästämisastetta vähitellen kohti pitkän aikavälin keskimääräistä tasoa ennustejakson loppuun mennessä.

	2023	2024	2025*	2026*	2027*
Volyymin muutos, %					
Bruttokansantuote markkinahintaan	-0,9	-0,1	1,0	1,5	1,7
Tavaroiden ja palvelujen tuonti	-6,7	-2,4	2,3	1,9	3,1
Kokonaistarjonta	-2,8	-0,8	1,4	1,6	2,1
Tavaroiden ja palvelujen vienti	0,2	0,1	0,8	1,7	3,0
Kulutus	1,1	0,2	0,5	0,9	1,1
yksityinen	0,0	-0,1	0,9	1,8	1,7
julkinen	3,4	0,7	-0,5	-0,9	0,0
Investoinnit	-7,4	-7,1	6,0	3,8	3,9
yksityiset	-8,3	-10,2	4,6	4,9	4,9
julkiset	-2,8	7,4	11,7	0,1	-0,1
Kokonaiskysyntä	-2,7	-0,6	1,4	1,6	2,1
kotimainen kysyntä	-4,0	-0,9	1,7	1,5	1,8

Lähde: Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus, kesä 2025

Julkinen talous

Valtiovarainministeriö arvioi julkaisussaan *Julkisen talouden suunnitelma vuosille 2026–2029*, että talouskasvun on 1,3 % v. 2025 ja 1,5 prosentin tuntumassa v. 2026–2029. Geopoliittinen epävarmuus ja kauppapoliittiset jännitteet ovat kuitenkin lisänneet huomattavasti epävarmuutta tulevaisuuden näkymiin. Kauppasodan ja asetettujen tullien kestosta ja mittakaavasta riippuen talouden kasvu voi jäädä tänä ja ensi vuonna ennustettua heikommaksi. Julkisen talouden alijäämä syveni 4,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen v. 2024. Talouden elpyvä suhdanne ja hallituksen päättämät sopeutustoimet pienentävät alijäämää vuodesta 2025 lähtien. Julkinen talous vahvistuu vuoteen 2028 saakka, kunnes kasvavat puolustusmenot kääntävät alijäämän jälleen kasvuun. Julkisen talouden tilaa ovat viimeisen 15 vuoden ajan heikentäneet väestön ikääntyminen, globaalit kriisit, Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset sekä vaimea kotimainen talouskasvu. Viime vuosina julkista velkaa ovat kasvattaneet myös suuret puolustushankinnat ja korkotason nousu. Valtiovarainministeriön kansantalousosasto ennustaa julkisyhteisöjen velan suhteessa BKT:hen olevan vuoden 2029 lopussa jo lähes 90 %, kun se v. 2008 oli n. 35 %.

Julkisiin menoihin ja tuloihin suoraan vaikuttavien toimenpiteiden ohella on tärkeää huolehtia talouden kasvuedellytyksistä. Vahvempi talouskasvu hillitsee julkisen talouden velkaantumista, lisää velkakestävyyttä ja helpottaa väestön ikääntymisestä aiheutuvien menopaineiden sekä toimintaympäristön muutoksen vuoksi kasvavien puolustusmenojen rahoittamista pidemmällä aikavälillä. Hallitus tukee talouskasvua monin jo aiemmin päätetyin toimin, kuten toteuttamalla työllisyyttä lisääviä rakenteellisia uudistuksia, kohdentamalla T&K-rahoituslain mukaiset panostukset talouskasvun edellytyksiä tukeviin kohteisiin sekä toimeenpanemalla määräraikaisen investointiohjelman. Näiden lisäksi hallitus päätti puoliväliriihessään merkittävistä uusista toimista, jotka parantavat työnteon kannustimia, vahvistavat suomalaisten ostovoimaa sekä tukevat investointien ja yrittämisen edellytyksiä.

Kuntatalous

Kuntatalouden vuoden 2024 tilinpäätösarvioiden perusteella toiminnan ja investointien rahavirta oli viime vuonna -0,5 mrd. euroa ja lainakanta kasvoi noin 0,7 mrd. eurolla 20,6 mrd. euroon. Kuluvan vuoden tilanne on kuitenkin viime vuotta huomattavasti haastavampi, sillä toiminnan ja investointien rahavirta syvenee -1,6 miljardiin euroon, vaikka kunnat ja kuntayhtymät jatkavat sopeutustoimiaan ja viidennes kunnista nosti kunnallisveroaan kuluvalle vuodelle. Kuntatalouden toimintamenot kasvavat vuosina 2026–2029 pääasiassa hintojen kasvun vuoksi. Kuntien tehtävät painottuvat lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva pitkään jatkuneen syntyvyyden laskun vuoksi. Koska kuntasektori on hyvin henkilöstövaltainen, vaikuttaa kunta-alan palkkasopimusratkaisu kunta-alan kustannuskehitykseen merkittävästi. Kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksi on vuosina 2026–2029 noin 3,3 prosenttia vuodessa. Hintojen nousun lisäksi kuntatalouden menopaineita lisää kasvukeskusten investointipaineet, jotka pitävät investointien tason korkealla.

Kuntatalouden toimintatulojen kasvu on vuosina 2026–2029 hidasta. Sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättymisen ja uudelleenneuvottelut heikentävät kuntien vuokratuloja merkittävästi vuodesta 2026 alkaen. Valtionosuuksien kehitys vaihtelee huomattavasti eri vuosina ja niiden kasvua hidastaa vuonna 2026 osana sopeutustoimia tehtävät pysyvät valtionosuusleikkaukset sekä vuoteen 2027 saakka mm. sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien leikkaus ja hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru. Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Niiden kasvu paranee suhdannetilanteen myötä yltäen vuosina 2026–2029 keskimäärin 4,3 prosentin vuotuisen kasvuun.

Koska kuntien tehtävät painottuvat lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, hillitsee menojen kasvua kuitenkin palvelutarpeen lasku, joka on seurausta pitkään jatkuneesta syntyvyyden laskusta. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannukset laskisivat samalla tahdilla. Lisäksi lasten määrään varhaiskasvatuksessa vaikuttaa myös työllisyyden kehitys sekä varhaiskasvatuksen osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina nousussa. Palvelutarpeen laskua onkin hieman loivennettu painelaskelmassa.

Kuntatalouden tulokehitys on kuluvana vuonna vaimeaa. Valtionosuudet kasvavat TE-palvelu-uudistuksen vuoksi, mutta samanaikaisesti valtionosuuksiin tehdään leikkauksia mm. sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien, hallituksen päättämän valtionosuuksiin kohdentaman yhden prosenttiyksikön indeksijarrun ja muiden säätötoimenpiteiden vuoksi. Lisäksi verotulomenetysten korvausten vähennys pienentää valtionosuuksia vuonna 2025 tuntuvasti, tosin verotulot kasvavat vastaavasti.

Kuntien investointinäkymissä on merkittäviä eroja. Osassa kunnista investointien ennakoidaan pienenevän lähivuosina, mutta etenkin kasvukeskusten investointipaineet pitävät koko kuntatalouden investoinnit korkealla tasolla. Toisaalta investointeja tehdään yhä enemmän kuntakonserneissa, jolloin investoinneista syntyviä kuluja kohdentuu kuntataloudessa ostoihin. Kuntien investoinnit kohdistuvat valtaosin rakennuksiin, teihin sekä muuhun perusinfrastruktuuriin.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuosille 2026–2029, kevät 2025

Rovaniemen talouden kehittyminen

Katsaus kuluvan vuoden 2025 talouteen

Kaupungin talous on muodostumassa hieman talousarviota odotettua positiivisemmalla tavalla. Verotulot ovat hieman alittamassa budjetissa arvioidun summan johtuen työllisyysasteen jäämisestä verotuloarvion pohjana olevasta. Valtionosuudet ovat kuitenkin ylittämässä budjetoidun, kun valmistavan opetuksen valtionosuutta saadaan tänä vuonna enemmän kuin aiemmin.

Työllisyyspalveluissa palkkatukimäärärahaan valtuusto päätti alkuvuodesta 0,6 milj. euron määrärahalisäyksen. Sivistyslautakunnan toiminnassa lisäkuluja aiheuttaa oppimisen tuen lakimuu-
toksen voimaantulo syyslukukauden alusta, mutta se pystytään kattamaan lautakunnan budjetin sisällä toisaalla säästyvillä määrärahoilla. Maanmyynnin tulot ovat ylittämässä budjetoidun vuonna 2026 yli 1 milj. eurolla, joka osaltaan positiivisesti vaikuttaa tulokseen.

Investointiosassa suuret investoinnit Napsun ja Vaaramon monitoimitalot ovat valmistuneet. Investoinnit ovat pääasiassa toteutuksessa suunnitellun mukaisesti. Poikkeuksena ovat Ounasvaaran rullahiihtorata ja maanhankinta, joiden osalta valtuusto käsitteli määrärahamuutokset syyskuussa.

Neve Oy:lle on annettu kuluvan vuoden aikana antolainaa huomattavat summat, ja loppuvuoden aikana todennäköisesti lainasumma kasvaa, jos valtuusto hyväksyy määrärahamuutoksen. Konsernin sisäisen antolainauksen kasvu nostaa peruskaupungin lainamäärää, mutta tuo toisaalta korkotuottoja kaupungille. Investoinnit kohdistuvat Neve Oy:llä myös osittain muuhun kuin peruskorjausinvestointeihin.

Sijoitusten kasvu on ollut vuoden 2025 aikana heikkoa johtuen pääasiassa alkuvuonna maailmalla tapahtuneista asioista kuten tullien asettamisista. Sijoitusten markkina-arvo on noin 23,6 milj. euroa.

Talousarviovuosi 2026 ja taloussuunnitelmavuodet 2027-2029

Talousarvio vuodelle 2026 perustuu tulopuolen osalta Kuntaliiton verotuloennusteeseen sekä valtionosuusarvioon. Rovaniemen kaupungin osalta verotulot nousevat noin 3 prosentin vuosittaista vauhtia. Lisäksi talousarviossa on tarkasteltu eri yksiköiden tuloja ja korotettu niitä vastaamaan nykytilannetta ja viimeisimpiä taksoja. Suunnitelmakaudella valtio on suunnittele-massa valtionosuusuudistusta, joka voi vaikuttaa Rovaniemen saamiin valtionosuuksiin huomattavasti riippuen siitä mitä osa-alueita uudistus koskettaa.

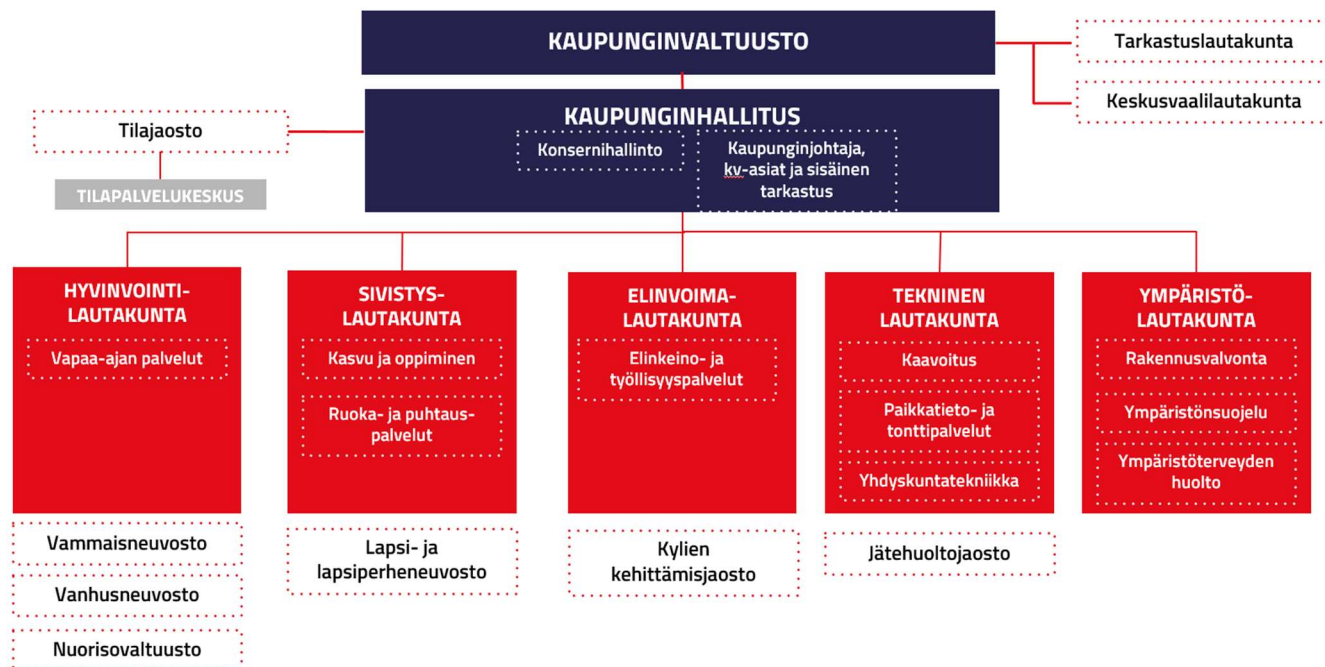
Talousarvion 2026 menoissa on huomioitu henkilöstökustannusten nousu työehtosopimusten mukaisten korotusten osalta sekä joitain uusia vakansseja on lisätty myös. Nämä esitetään tarkemmin toimielimien talousarviosivuilla. Palveluiden ostoissa suurimmat korotuksen aiheuttavat sopimusten mukaisista indeksikorotuksista sekä joukkoliikenteen uuden sopimuskauden alkamisesta ja siihen kuuluvasta uusiutuvan polttoaineen käyttämisestä linja-autoissa. Toimitilakuluissa näkyvät uusien rakennusten valmistumiset ja entisistä luopumiset. Suunnitelmakaudella tilakustannuksiin vaikuttaa suuresti kaupungintalon valmistuminen ja muutto vuoden 2027 alussa. Tällöin kaupunki pystyy luopumaan isoista väistötiloista, jotka tällä hetkellä näkyvät vuokratuluissa isona eränä.

Tulevia vuosia haastaa suuresti lainakannan kasvu ja siitä aiheutuvat korkomenot. Korkomenot eivät kuitenkaan yksin jää peruskaupungin katettavaksi, vaan Neve Oy maksaa omista lainoistaan korkotuottoa kaupungille. Investointiohjelmaa on kuitenkin syytä tarkastella suunnitelmakauden osalta tarkasti, jotta lainakannan kasvunopeutta voidaan hieman laskea.

Investointiohjelmassa on varauduttu lähivuosina uimahallin ja Ounasvaaran lukion rakentamiseen. Lisäksi investointieuroja menee nykyinfrastruktuurin peruskorjauksiin. Tekninen lautakunta investoi lisäksi uusiin kaupungin kasvun vaatimiin asuinalueisiin ja yrityselämän tarpeisiin mm. Napapiirillä ja Jääskeläisen teollisuusalueella. Teollisuustien peruskorjaus on myös suunnitelmakauden investoinneissa.

1.6 Kaupungin organisaatio

Hallintosäännön mukaisesti Rovaniemen kaupungissa on kaupunginvaltuuston ja -hallituksen ja lakisääteisten lautakuntien lisäksi viisi lautakuntaa. Näiden lisäksi vaikuttamistoimieliminä toimivat vammaisneuvosto, vanhusneuvosto, nuorisovaltuusto ja lapsi- ja lapsiperheneuvosto.



1.7 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Rovaniemen kaupunkikonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta toteutetaan kuntalain (410/2015), valtuuston hyväksymän riskienhallintapolitiikan sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden ja hallintosäännön mukaisesti.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kehitetään osana sisäisten prosessien kehittämistä. Kehittäminen lähtee siitä, että riskit hallitaan siellä missä ne syntyvät. Riskien hallintaa tuetaan muun muassa viestinnän, säännöllisen raportoinnin ja yhteisten toimenpiteiden suorittamisen kautta sekä yhteistyöllä organisaation ulkopuolella olevien tahojen kanssa. Jotta riskienhallinta toteutuisi hyvin, sen tulisi olla mukana kaikessa päätöksenteossa ja päivittäisjohtamisessa. Kaupunginjohtajan nimeämä riskienhallintaryhmä ylläpitää ja kehittää riskienhallinnan ohjeita ja seurantamenetelmiä.

Organisaation uudistuttua voimakkaasti vuosien 2022 ja 2023 vaihteessa, myös riskienhallinnan prosessia ja erityisesti raportointitapaa on kehitetty kuluneella kaudella yhdessä toimialojen, riskienhallintaryhmän sekä kaupungin johtoryhmän kanssa. Riskien seurantamenetelmiä tullaan edelleen täsmentämään tulevilla suunnittelukaudella. Kaupungin riskienhallinnan yleiset ohjeet yhdessä hallintosääntöön kirjattujen vastuiden kanssa muodostavat selkeän ja säännöllisen riskienhallinnan prosessin ja vuosikellon.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan tilaa ja tuloksellisuutta seurataan ja arvioidaan säännönmukaisesti talousarviovuoden aikana. Konserniyhteisöjen hallitukset ja kaupungin toimielimet antavat sisäisen valvonnan selonteon ja raportoivat edellisen toimintakauden aikaiset riskipoikkeamat. Raportissa arvioidaan riskienhallinnan toimivuus ja riittävyys sekä kuvataan riskien toteutumisen aiheuttamat toimenpiteet ja ennalta ehkäisy tulevaisuudessa.

Sisäisen tarkastuksen riskiperusteinen vuosisuunnitelma rakentuu kaupunkikonsernin tavoitteita uhkaavien riskien ja niiden hallintamenetelmien sekä sisäisen valvonnan toimivuuden arvioinnille.

Kaupunginhallitus antaa kaupungin toimintakertomukseen tulevan sisäisen valvonnan ja konsernivalvonnan selonteon sekä arvion merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä ja niiden hallinnasta.

Korruptiotorjuntaa kehitetään tiedon ja tietoisuuden lisäämisellä korruptiosta sekä hyödyntämällä sisäistä ja ulkoista ilmoituskanavaa sekä sidonnaisuusrekisteriä. Kaupunki jatkaa anonyymien rekrytoinnin käyttöä. Rovaniemen kaupunki seuraa tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutumista tasa-arvotyöryhmän arvioinneilla sekä henkilöstöraportilla ja työhyvinvointikyselyillä.

1.8 Kaupunkistrategian tavoitteiden edistäminen ja seuranta talousarviovuonna

Strategian tavoitteet ja niiden seuranta talousarviovuonna

Rovaniemen kaupunkistrategia 2030 -Ihmisen kokoinen arktinen pääkaupunki, hyväksyttiin valtuustossa 23.5.2022. Strategia jakautuu kolmeen päätavoitteeseen, joilla haluamme varmistaa sen, että kaupungissamme on monipuolista ja kestävä elinvoimaa, kuntalaisemme voivat hyvin ja osallistuvat kaupungin kehittämiseen sekä sen, että ainutlaatuinen elinympäristömme on toimiva, viihtyisä ja luonnonläheinen. Näitä päätavoitteita ohjaavat arvomme ja kaupungin toimintaperiaatteet sekä päätavoitteen toteutumista tukevat alatavoitteet. Talousarviossa esitetään toimenpiteet lautakunnittain, joilla kaupunkistrategian toteutumista edistetään.

Vuoden 2026 talousarviossa mainittujen kaupunkistrategian tavoitteita edistävien toimenpiteiden seuranta toteutetaan osana kaupungin operatiivista johtamista. Strategian toteutumista seurataan ensisijaisesti osana Rovaniemen kaupungin raportointia osavuosikatsauksessa ja tilinpäätöksessä. Ne luvut ja vertailutiedot, joita ei ole saatavissa osavuosikatsauksessa, raportoidaan tilinpäätöksessä mahdollisimman tuoreeseen vertailutietoon suhteutettuna.

Uusi kaupunkistrategia on valmistelussa, ja tulee päätöksentekoon kaupunginvaltuustolle syksyn 2025 aikana.

ROVANIEMEN KAUPUNGIN ARVOT ja näistä johdetut TOIMINTAPERIAATTEET

Turvallinen ja luotettava

Rohkea ja luova

Inhimillinen ja lämmin

Palveleva

Yhdessä tekevä

Vastuullinen

Innovatiivinen

TOIMINTAPERIAATTEISTA JOHDETUT STRATEGISET PÄÄTAVOITTEET

ELINVOIMAA RAKENNETAAN MONIPUOLISESTI JA VASTUULLISESTI

ASUKKAAT VOIVAT HYVIN JA OSALLISTUVAT KAUPUNGIN KEHITTÄMISEEN

YMPÄRISTÖMME ON LUONNONLÄHEINEN, TOIMIVA JA VIIHTYISÄ

PÄÄTAVOITTEISTA TUNNISTETUT JA JOHDETUT ALATAVOITTEET

Edistämme koulutuksen ja työmarkkinoiden kohtaamista

Edistämme yrittäjyyttä ja investointien onnistumista aktiivisella maankäytöllä ja markkinoinnilla

Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä.

Olemme arktisen alueen kestävän matkailun monimuotoinen ja ympärivuotinen ykköskohde

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

Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveyseroja

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

Takaamme lasten ja nuorten turvallisen kasvun sekä koulutuksen.

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

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

Asetamme Rovaniemen hiilineutraaliuden ja kiertotalouden tavoitteet, joihin koko konsernissa sitoudutaan

Huolehdimme ympäristömme turvallisuudesta, toimivuudesta ja varmuudesta koko kaupunkimme alueella

Toimielimet ja lautakunnat tekevät esitykset alataavoitteiden tarkemmasta sisällöstä, strategian toteuttamisesta ja siihen kytkettävistä sidosryhmistä, sekä alataavoitekohtaisista mittareista. Nämä esitetään osana strategian toimeenpanosuunnitelmaa erillisillä alataavoitekohtaisilla korteilla.

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

Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	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 %	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 %	Tarkastuslautakunta
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	Elinvoimalautakunta
Edistämme koulutuksen ja työmarkkinoiden koostamista	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	Elinvoimalautakunta

Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveys-eroja. KASO	Yhteisöllisessä opiskeluhoito-työssä on valittu hyvinvoinnin vuosisuunnitelmasta yksikköä koskeva teema.	Jokaisessa yksikössä on tehty toimenpiteitä valitun teeman edistämiseksi.	0 %	100 %	Sivistyslautakunta
Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveys-eroja. KASO	Ohjaamme lapsia ja nuoria liikku-misen lisäämiseen Liikkuvan kou-lun ja Liikkuvan varhaiskasvatuksen toimintamallin pohjalta tehdyn ny-kytilan arvioinnin avulla.	Jokaisessa yksikössä on tehty kehittämistoimenpi-teitä liikkumisen lisää-miseksi.	0 %	100 %	Sivistyslautakunta
Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveys-eroja. RAPU	Säännölliset ja dokumentoidut laa-tukierrokset etukäteen tehdyn kir-jallisen suunnitelman mukaan var-mistavat terveet ja puhtaat tilat.	Toteutuneet laatu-kierrok-set	80 %	80 %	Sivistyslautakunta
Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveys-eroja. RAPU	Toteutamme sydänmerkin kriteerit aterioissa, mikä edistää terveelli-syyttä ruuassa	Sydänmerkkitason yllä-pito	60 %	60 %	Sivistyslautakunta
Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveys-eroja. VAPA	Edistämme heikoimmassa ase-massa olevien väestöryhmien kult-tuurihyvinvointia ja fyysistä aktiivi-suutta Kaikukortin avulla.	Kaikukortin käyttöaste.	47 %	47 %	Hyvinvointilauta-kunta

Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Edistämme terveellisiä elintapoja ja kavennamme hyvinvointi- ja terveys-eroja. VAPA	Edistämme heikoimmassa asemassa olevien väestöryhmien kulttuurihyvinvointia ja fyysistä aktiivisuutta Suomen mallin kerhojen avulla.	Harrastamisen Suomen mallin kerhojen määrä	93	101	Hyvinvointilautakunta
Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan	Seurataan työntekijöiden työkykyä pulssikyselyn avulla (työkyky ja oma jaksaminen)	Pulssikyselyn tulokset	Lukema syksyllä	Vähintään 4.0 (asteikko 1-5)	Koko kaupunki
Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan	Uudistetaan kaupunkitason perehdytysmalli.	Perehdytysmalli on uudistettu (kyllä/ei)	Ei	Kyllä	Kaupunginhallitus
Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan	Selvitetään palvelujen vaikuttavuuden, laadun ja taloudellisuuden kannalta paras työterveyshuolto-palvelujen tuottamisen vaihtoehto.	Selvitys toteutettu (kyllä/ei)	Selvitystyö on käynnistetty 2025	Selvitystyö valmistuu 2026	Kaupunginhallitus
Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan. Lautakunnat	Johtajille on järjestetty koulutus henkilöstön ja pedagogiikan johtamiseen.	Koulutuksiin osallistuu vuosittain puolet esihenkilöistä	0 %	100 %	Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta
Henkilöstömme voi hyvin ja heidän osaamisensa kehittämiseen panostetaan. Lautakunnat	Yksiköittäin selvitetään osaamistarpeet. Yhteenvetojen pohjalta palvelualueittain tehdään koulutus-suunnitelma.	Jokainen palvelualue on laatinut osaamistarpeeseen perustuvan koulutus-suunnitelman	0	3	Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta

Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
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	Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta
Houkuttelemme Rovaniemelle uusia vastuullisia yritystoimijoita ja turvaamme nykyisten toimijoiden toimintaedellytyksiä.	Vuonna 2025 laadittua käsikirjaa sijoittautumisen palvelumallin kehittämiseksi hyödynnetään tunnistamaan ja toteuttamaan kehittämistoimenpiteitä, joilla edistään yritysten sijoittautumista alueelle sekä tuetaan yritysten alueella pysymistä.	Resurssointi ja vastuutukset kehittämistoimenpiteille on sovittu.	Ei	Kyllä	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 yrittäjäturvallisuus paranee	165 vastaajaa 2.4/5	300 3/5	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 toimintatapaa (Advisory Board)	2,8	Vähintään 3,8 (asteikko 1-5)	Elinvoimalautakunta ja koko kaupunki

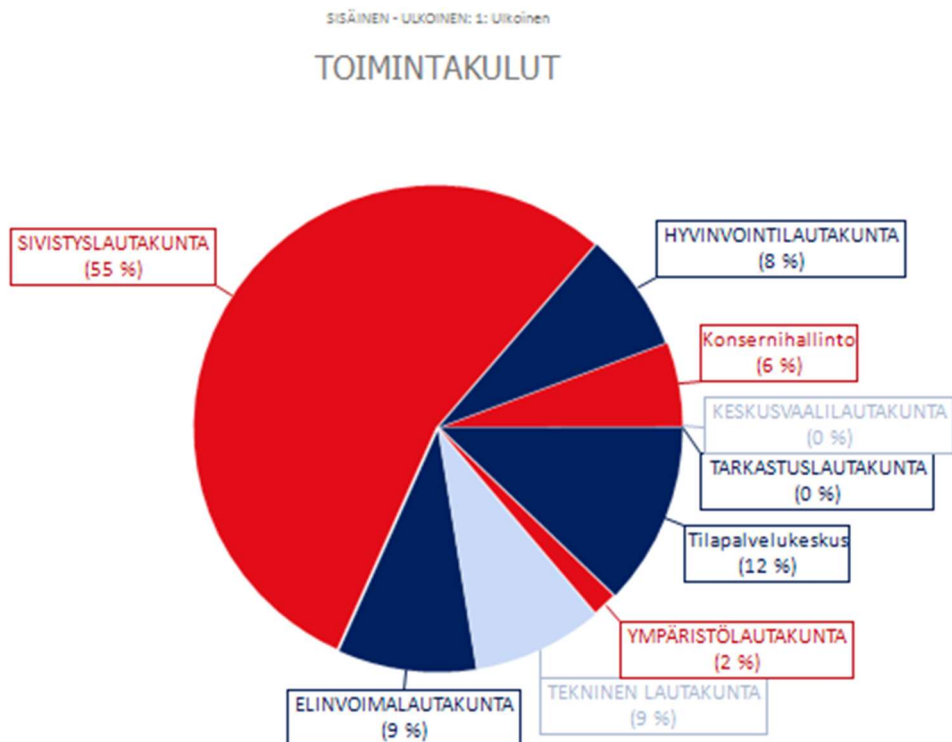
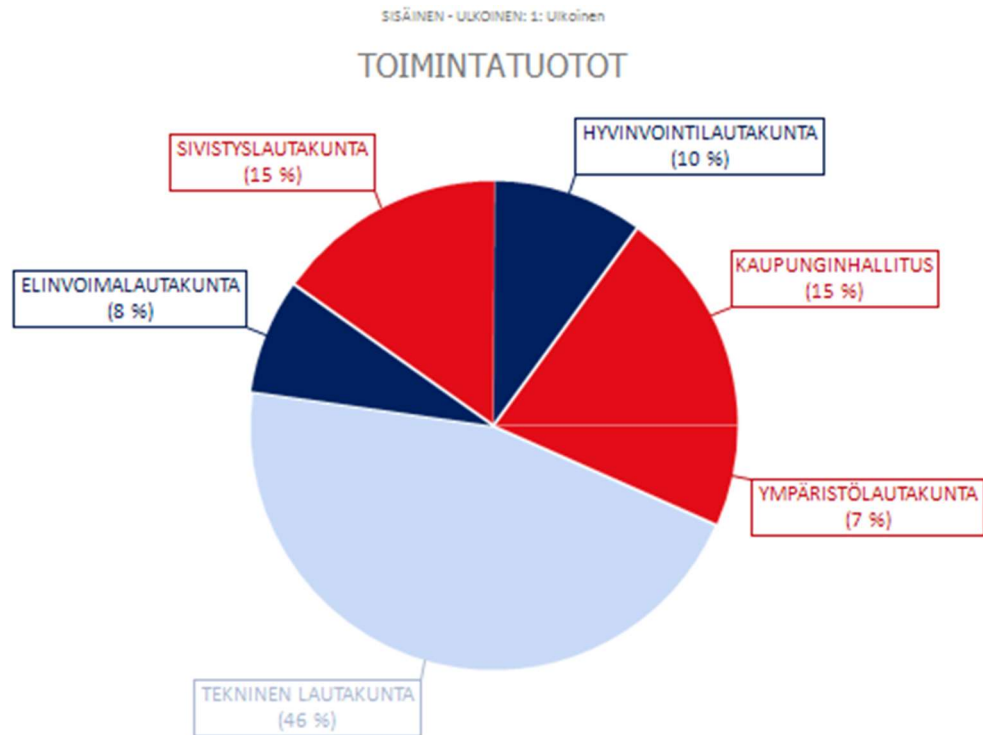
Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Huolehdimme ympäristömme turvallisuudesta, toimivuudesta ja varmuudesta koko kaupunkimme alueella	Talousveden häiriötilannesuunnitelman laatiminen Rakennusjärjestyksen päivittäminen Hulevesimääräykset ja hulevesitaksa laaditaan	Suunnitelma valmis Rakennusjärjestys päivitetty Hulevesimääräykset laadittuna, hulevesitaksa päätettynä	Kesken	Valmis	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.	Kaupunginhallitus
Johdamme tiedolla	Toteutamme tiedolla johtamisen raportit käyttöön joka toimialalla	Raportit käytössä kaikilla toimialoilla	Ei	Kyllä	Kaupunginhallitus
Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden, RAPU	Henkilöstön resurssointi ja tarpeiden ennakointi pidetään riittävällä tasolla ikääntymisen ja eläköitymisten lisääntyessä.	Toteutetut markkinointitoimenpiteet viestinnän kanssa.	0 %	100 %	Sivistyslautakunta
Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. VAPA	Laaditaan uusi kulttuuriohjelma vuosille 2026-2031	Ohjelma on laadittu ja viety päätöksentekoon		kyllä	Hyvinvointilautakunta

Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. KASO	Otamme käyttöön laatukriteerit palveluiden laadun kehittämiseksi.	Vertaisauditointi. Vertaisauditointeihin osallistuu vuosittain puolet yksiköistä	0 %	100 %	Sivistyslautakunta
Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. Lautakunnat	Tehdään asiakastyytyväisyyskysely palveluittain	Asteikkotaso 1-5	0	4	Sivistyslautakunta/Hyvinvointilautakunta
Rakennamme palveluita tulevaisuuden tarpeet huomioiden. VAPA	Laaditaan uusi Lasten, lapsiperheiden ja nuorten hyvinvointisuunnitelma vuosille 2026-2031.	Suunnitelma on laadittu ja viety päätöksentekoon		kyllä	Hyvinvointilautakunta
Rovaniemi vaalii arvokasta luontoaan	Perustetaan uusi suojelualue	Yksi uusi suojelualue perustettu	Ei	Kyllä	Tekninen lautakunta
Takaamme lasten ja nuorten turvallisen kasvun sekä laadukkaan koulutuksen.	Otetaan käyttöön lapsivaikutusten arviointi lautakuntatasoisessa päätöksenteossa.	Ohjeistuksen mukaan tehtyjen lapsivaikutusten arviointien määrä koko kaupungissa	1	3	Kaikki lautakunnat

Strategian tavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	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	Tekninen lautakunta
Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi	Laskemme tietoverkkopalvelujen kustannustasoa.	Tietoverkkopalvelujen kustannukset laskevat (pois lukien muutostannukset vuodelle 2026.)	TP 2025 toteuma	Säästöjä saavutettu	Kaupunginhallitus
Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi	Otamme käyttöön uuden taloushallintojärjestelmän, ja hyödynnämme sen automaatiota ja tekoälymahdollisuuksia.	Järjestelmän käyttöönoton ja automatisoinnin tilanne	Käyttöönottovaiheessa	Kirjanpito ja ostolaskut uudessa järjestelmässä, automaatiota käytössä	Kaupunginhallitus
Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi	Turhista ja tyhjästä tiloista luopuminen rakennuksia myymällä ja purkamalla	Toimintakulujen pieneminen vuosittain	-369 000	-300 000	Tilajaosto
Toimimme talouden näkökulmasta kestävästi	Ulkopuolisten vuokratilojen väheneminen (välivuokrakohteet)	Välivuokrakohteiden määrä	49	46	Tilajaosto

2. KÄYTTÖTALOUSOSA

Ulkoiset toimintatuotot ja -menot toimielimittäin



Toimielin toimintakate

Toimielin toimintakate, 1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU- TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TARKASTUSLAUTAKUNTA	- 211	- 195	- 166	14,6 %	- 166	- 166	- 166
KESKUSVAALILAUTA- KUNTA	- 122	- 201	- 13	93,6 %	- 51	- 16	- 215
KAUPUNGINHALLITUS	2 378	- 2 471	- 4 412	-78,6 %	- 2 418	- 1 312	- 1 413
Tilapalvelukeskus	13 557	11 080	13 605	22,8 %	14 273	14 203	13 932
HYVINVOINTILAUTA- KUNTA	- 21 173	- 21 407	- 22 795	-6,5 %	- 23 027	- 23 270	- 23 470
SIVISTYSLAUTAKUNTA	- 139 976	- 144 717	- 148 040	-2,3 %	- 150 290	- 152 449	- 155 400
ELINVOIMALAUTAKUNTA	- 7 069	- 18 774	- 19 236	-2,5 %	- 19 750	- 20 265	- 20 786
TEKNINEN LAUTAKUNTA	- 2 092	- 4 017	- 3 544	11,8 %	- 4 435	- 4 385	- 4 259
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	- 1 154	- 1 420	- 1 540	-8,5 %	- 1 645	- 1 750	- 1 858

KÄYTTÖTALOUSOSA: TOIMIELIMET YHTEENSÄ

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

Toimintakate 1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUUTOS%	TS2027	TS2028	TS2029
ROVANIEMEN KAUPUNKI	- 169 417	- 193 202	- 199 747	-3,4 %	- 201 783	- 203 614	- 207 568
TARKASTUSLAUTAKUNTA	- 211	- 195	- 166	14,6 %	- 166	- 166	- 166
KESKUSVAALILAUTA- KUNTA	- 122	- 201	- 13	93,6 %	- 51	- 16	- 215
KAUPUNGINHALLITUS	2 378	- 2 471	- 4 412	-78,6 %	-2 418	- 1 312	- 1 413
Toimielin kaupunginhalli- tus	- 1 230	- 501	- 511	-2,0 %	- 511	- 511	- 511
Kaupunginjohtaja ja kan- sainväliset asiat	- 1 517	- 1 306	- 1 478	-13,2 %	- 1 478	- 1 478	- 1 478
Henkilöstö- ja hallintopal- velut	- 7 000	- 8 872	- 9 844	-11,0 %	- 10 003	- 9 887	- 9 957
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut	- 837	- 927	- 930	-0,3 %	- 990	- 930	- 990
Talous- ja rahoituspalvelut	- 595	- 1 945	- 5 255	-170,1 %	-3 710	-2 710	- 2 410
Tilapalvelukeskus	13 557	11 080	13 605	22,8 %	14 273	14 203	13 932
HYVINVOINTILAUTA- KUNTA	- 21 173	- 21 407	- 22 795	-6,5 %	- 23 027	- 23 270	- 23 470
Toimielin Hyvinvointilauta- kunta	- 142	- 176	- 181	-2,9 %	- 181	- 181	- 181
Vapaa-ajan palvelut	- 21 031	- 21 231	- 22 614	-6,5 %	- 22 846	- 23 089	- 23 289
SIVISTYSLAUTAKUNTA	- 139 976	- 144 717	- 148 040	-2,3 %	- 150 290	- 152 449	- 155 400
Toimielin Sivistyslauta- kunta	- 45	- 50	- 45	9,3 %	- 45	- 45	- 45
Toimialan yhteiset palvelut	- 517	- 712	- 700	1,7 %	- 700	- 700	- 700
Kasvun ja oppimisen palve- lualue	- 131 799	- 135 807	- 138 829	-2,2 %	- 140 941	- 142 987	- 145 750
Ruoka- ja puhtaushuolto	- 7 614	- 8 149	- 8 466	-3,9 %	- 8 604	- 8 717	- 8 905
ELINVOIMALAUTAKUNTA	- 7 069	- 18 774	- 19 236	-2,5 %	- 19 750	- 20 265	- 20 786
Toimielin Elinvoimalauta- kunta	- 39	- 48	- 48	-1,5 %	- 48	- 48	- 48
Elinkeino- ja työllisyyspal- velut	- 6 147	- 17 976	- 18 448	-2,6 %	- 18 958	- 19 473	- 19 994
Elinvoimatoimialan hallinto	- 883	- 751	- 739	1,6 %	- 744	- 744	- 744
TEKNINEN LAUTAKUNTA	- 2 092	- 4 017	- 3 544	11,8 %	- 4 435	- 4 385	- 4 259
Toimielin tekninen lauta- kunta	- 24	- 25	- 20	20,0 %	- 20	- 20	- 20
Teknisten palveluiden toi- mialan hallinto	- 583	- 801	- 711	11,2 %	- 851	- 991	- 1 135
Kaavoitus	- 776	- 844	- 1 052	-24,6 %	- 982	- 912	- 842
Paikkatieto- ja tonttipalve- lut	11 283	9 935	11 139	12,1 %	10 428	10 678	11 028
Yhdyskuntatekniikka	- 11 912	- 12 282	- 12 900	-5,0 %	- 13 010	- 13 140	- 13 290
YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	- 1 154	- 1 420	- 1 540	-8,5 %	- 1 645	- 1 750	- 1 858
Toimielin Ympäristölauta- kunta	- 17	- 20	- 20		- 20	- 20	- 20
Rakennusvalvonta	- 103	- 186	- 192	-3,4 %	- 297	- 402	- 510
Ympäristönsuojelu	- 102	- 221	- 207	6,3 %	- 207	- 207	- 207
Ympäristöterveydenhuolto	- 931	- 993	- 1 121	-12,8 %	- 1 121	- 1 121	- 1 121

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. Arvioinnin tulokset esitetään vuoden 2026 tilinpäätöksen käsitteilyn yhteydessä.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT / MITTARIT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Toteutuneet tilintarkastuspäivät	55	55	55
Lakisääteisen tilintarkastuksen kustannukset (€)	25 850	25 850	25 850
Kokousten määrä kalenterivuodessa	11	10	10
Arviointikertomus on valmistunut pvm. mennessä	6,6	31,5	31,5
Kokousten keskimääräinen kesto (h)	2	2	2
Arviointisuunnitelman toteutuminen (%)		85	85
Sidonnaisuusilmoitukset saatettu valtuustolle tiedoksi kertaa/vuosi	2	2	2

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026
Tarkastuslautakunta	1,75	1,5	1

Tarkastuslautakunnan alaisuudessa toimii kaksi virkaa: tarkastuspäällikkö lautakunnan esittelijänä sekä ½ kaupunkitarkastajan virka lautakunnan asioiden valmistelijana ja sihteerinä. Tarkastuslautakunta päätti osaltaan 19.3.2024 § 31 kaupunkitarkastajan virantoimitusvelvollisuuden muuttamisesta siten, että tarkastuslautakunnan alainen htv-resurssi on ollut vuonna 2025 1,5 htv:tta. Vuodelle 2026 vakanssimuutoksena on puolikkaan kaupunkitarkastajan resurssin muuttaminen kokonaiseksi sisäisen tarkastajan vakanssiksi kaupunginhallituksen alaisuuteen.

TOIMIELIMEN TALOUS

Tarkastuslautakunnan talous koostuu yksinomaan menoista, sillä lautakunnan lakisääteiset tehtävät eivät tuota tuloja. Merkittävimmät muutokset tarkastuslautakunnan talouteen ovat aiheutuneet lautakunnan alaisten virkatehtävien uudelleen järjestelyllä.

Muina muutoksina talousarviovalmistelussa on huomioitu tarkastuslautakunnan päätös aikais-
taa lautakunnan kokousten alkamisaikaa sekä tarvittaessa pidettävät läsnäolokokoukset. Muutoksen kokonaisvaikutus vuodelle 2026 on noin -10 000 €.

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTAKULUT	- 211	- 195	- 166	14,6 %	- 166	- 166	- 166
HENKILÖSTÖKULUT	- 172	- 149	- 121	18,8 %	- 121	- 121	- 121
PALVELUJEN OSTOT	- 32	- 39	- 37	5,2 %	- 37	- 37	- 37
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT		- 1	- 1	-15,8 %	- 1	- 1	- 1
MUUT TOIMINTAKULUT	- 7	- 5	- 7	-29,9 %	- 7	- 7	- 7
TOIMINTAKATE	- 211	- 195	- 166	14,6 %	- 166	- 166	- 166

2.2 Keskusvaalilautakunta



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Keskusvaalilautakunnan keskeisimmät tehtävät ovat kunnan vastuulla olevien, 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 vakituksia työntekijöitä. Vuonna 2026 ei ole vaaleja. Vuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit.

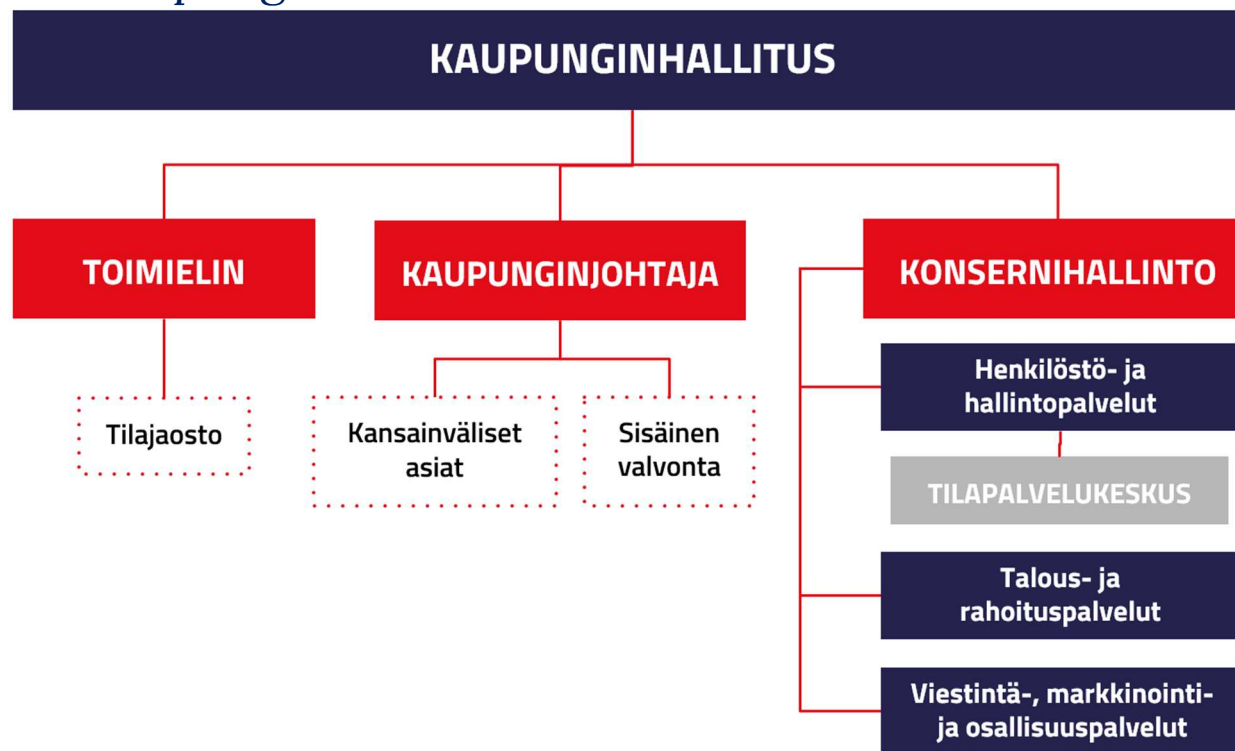
TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Toimitettavien vaalien lukumäärä	3	2	0

TOIMIELIMEN TALOUS

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	367	45		-100,0 %	130		70
TUET JA AVUSTUKSET	367			0,0 %	130		
MUUT TOIMINTATUOTOT		45		-100,0 %			70
TOIMINTAKULUT	- 489	- 246	- 13	94,8 %	- 181	- 16	- 285
HENKILÖSTÖKULUT	- 391	- 178	- 5	97,5 %	- 174	- 7	- 210
PALVELUJEN OSTOT	- 56	- 30		99,2 %			- 36
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 4	- 10		100,0 %			- 14
MUUT TOIMINTAKULUT	- 38	- 28	- 8	70,9 %	- 7	- 9	- 25
TOIMINTAKATE	- 122	- 201	- 13	93,6 %	- 51	- 16	- 215

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 kirjaapidon 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.

Tunnuslukuissa näkyvissä EU-hankkeiden määrässä on ilmoitettu vuoden 2025 aikana käynnissä olleiden hankkeiden kokonaismäärä. Osa hankkeista on päättynyt vuoden aikana. Tulevien vuosien määrässä näkyvät käynnissä olevat monivuotiset hankkeet sekä hankkeet, joihin on haettu rahoitusta tai hankkeet, joita suunnitellaan haettavan. Rahoituksen määrässä on kuvattu ulkopuolisen rahoituksen osuus hankkeista, joista osassa rahoitus ajoittuu useammalle vuodelle.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Konsernihallinto			
Käynnissä olevat EU-kehittämishankkeet perus- kaupunki (lkm)	17	18	18
Kaupungille myönnetty EU-kehittämishankerahoitus (1 000 €)	3 478	4 000	3 800
Taloushallintopalveluiden kustannus €/asukas	18	18	30

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026
Kaupungin johto ja kansainväliset asiat	3,8	2,8	5,8
Talous- ja rahoituspalvelut	5,3	4,5	17
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut	10,2	9	9
Henkilöstö- ja hallintopalvelut	48	51,8	52,3

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

Talous- ja rahoituspalveluiden osalta luvuissa on huomioitu henkilöstön keskittäminen toimi-
aloilta yhteen yksikköön. Kaupunkitasolla asia ei vaikuta määrärahoihin.

Uutena vakanssina budjetissa on kaupungin johdossa yhteyspäällikön vakanssi. Lisäksi on varattu
palkkarahat määräaikaikaiselle elinvoima-asiantuntijalle, jonka palkka mennyt aiemmin elinkeino-
yksikköön. Lisäksi on siirretty ½ kaupunkitarkastajan resurssin määrärahat tarkastuslautakun-
nasta kokonaiseksi sisäisen tarkastajan vakanssiksi.

TOIMIELIMEN TALOUS

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan toimintakate ilman tilajaostoa on -15,6 milj. euroa. Suu-
rimmat yksittäiset menoerät ovat tietohallinnon kustannukset 2,3 milj. euroa, taloushallinnon
kustannukset 2 milj. euroa, Lapin liiton maksuosuus 1,1 milj. euroa ja osuus verotuskustannuksiin
0,74 milj. euroa. Kaupunginjohtajan, kansainvälisten asioiden ja sisäisen valvonnan kustannukset
ovat yhteensä 1,5 milj. euroa, jossa matkailumarkkinointiin varattuna 0,56 milj. euroa. Kaupun-
ginvaltuuston ja -hallituksen kulut ovat noin 0,5 milj. euroa.

Muutoksina vuoteen 2025 nähden on:

- Yhteyspäällikön 1htv vakanssi, 0,1 milj. euroa
- Elinvoima-asiantuntijan vakanssin palkkarahat (määräaikainen), 0,12 milj. euroa

- Sisäisen tarkastajan 0,5 htv siirto tarkastuslautakunnasta 40 te, jatkossa 1 htv kaupunginhallituksen alaisuudessa.
- Lapin liiton määrärahaan 0,16 milj. euron korotus (Lapin liitto esittänyt budjetissaan 9,5 % korotusta)
- Taloushenkilöstön keskittäminen talousyksikköön, palkkamäärärahat siirretty toimialoilta. Kaupunkitasolla +-0 euroa vaikutus.
- Taloushallinnon omaksi toiminnaksi siirtäminen, suunnitelmakauden aikana n. 0,1 milj. euron säästö
- Viestinnän uuden järjestelmän hankinta, 0,15 milj. euroa
- Määrärahavaraus arkistojen siirtoon takaisin kaupungintalon arkistoon, 0,1 milj. euroa
- Säästöt ict-kuluista 0,1 milj. euroa
- Vakuutusten (0,1 milj. euroa) ja epäsiimäärärahojen (0,24 milj. euroa) keskitys konsernihallintoon toimialoilta 0,3 milj. euroa, kaupunkitasolla kustannusneutraali.
- Napapiirin kehittämisrahan kunnossapidon ym. osuuden siirtäminen tekniselle lautakunnalle 75 te
- Domus Arctica -säätöille annettava avustus 2 milj. euroa vuodelle 2026 ja 1 milj. euroa vuodelle 2027
- Lapin ammattikorkeakoululle annettava avustus 1 milj. euroa (0,4 milj. euroa 2026, 0,3 milj. euroa 2027, 0,3 milj. euroa 2028)

Kaupunginhallitus yhteensä

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUUTOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	41 247	40 223	42 216	5,0 %	42 216	42 216	41 925
MYYNTITUOTOT	278	292	343	17,3 %	343	343	343
MAKSUTUOTOT	- 1						
TUET JA AVUSTUKSET	100	253	343	35,8 %	343	343	343
MUUT TOIMINTATUOTOT	40 871	39 678	41 529	4,7 %	41 529	41 529	41 239
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	112	100	100	0	100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 38 981	- 42 793	- 46 728	-9,2 %	- 44 734	-43 628	- 43 438
HENKILÖSTÖKULUT	- 7 813	- 8 400	- 9 591	-14,2 %	- 9 964	- 9 942	- 10 107
PALVELUJEN OSTOT	- 10 141	- 11 779	- 12 862	-9,2 %	- 12 594	- 12 310	- 12 456
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 5 021	- 5 179	- 5 349	-3,3 %	- 5 349	- 5 549	- 5 349
AVUSTUKSET	- 94	- 20	- 2 430	-999 %	- 1 330	- 330	- 30
MUUT TOIMINTAKULUT	- 15 912	- 17 414	- 16 497	5,3 %	- 15 497	- 15 497	- 15 497
TOIMINTAKATE	2 378	- 2 471	- 4 412	-78,6 %	- 2 418	- 1 312	- 1 413

Kaupunginhallitus toimitilin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUUTOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTAKULUT	- 1 230	- 501	- 511	-2,0 %	- 511	- 511	- 511
HENKILÖSTÖKULUT	- 318	- 347	- 365	-5,0 %	- 365	- 365	- 365
PALVELUJEN OSTOT	- 879	- 110	- 98	10,6 %	- 98	- 98	- 98
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 2	- 2	- 1	50,0 %	- 1	- 1	- 1
MUUT TOIMINTAKULUT	- 31	- 41	- 47	-13,2 %	- 47	- 47	- 47
TOIMINTAKATE	- 1 230	- 501	- 511	-2,0 %	- 511	- 511	- 511

Kaupunginjohtaja ja kansainväliset asiat

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	3		50		50	50	50
TUET JA AVUSTUKSET	1						
MUUT TOIMINTATUOTOT	2		50		50	50	50
TOIMINTAKULUT	- 1 520	- 1 306	- 1 528	-17,0 %	- 1 528	- 1 528	- 1 528
HENKILÖSTÖKULUT	- 391	- 383	- 623	-62,5 %	- 623	- 623	- 623
PALVELUJEN OSTOT	- 1 038	- 854	- 851	0,4 %	- 851	- 851	- 851
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 11	- 4	- 4		- 4	- 4	- 4
AVUSTUKSET	- 47	- 20		100,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 32	- 45	- 51	-14,5 %	- 51	- 51	- 51
TOIMINTAKATE	- 1 517	- 1 306	- 1 478	-13,2 %	- 1 478	- 1 478	- 1 478

Henkilöstö- ja hallintopalvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	421	278	373	34,3 %	373	373	373
MYYNITUOTOT	1	1	4	207,7 %	4	4	4
MAKSUTUOTOT	- 1						
TUET JA AVUSTUKSET	55	231	321	39,3 %	321	321	321
MUUT TOIMINTATUOTOT	367	46	47	4,2 %	48	48	48
TOIMINTAKULUT	- 7 421	- 9 149	- 10 217	-11,7 %	- 10 376	- 10 260	- 10 330
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 052	- 3 372	- 3 414	-1,2 %	- 3 673	- 3 557	- 3 627
PALVELUJEN OSTOT	- 3 193	- 4 541	- 5 199	-14,5 %	- 5 099	- 5 099	- 5 099
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 58	- 63	- 58	7,3 %	- 58	- 58	- 58
AVUSTUKSET	- 3		- 30		- 30	- 30	- 30
MUUT TOIMINTAKULUT	- 1 116	- 1 174	- 1 516	-29,1 %	- 1 516	- 1 516	- 1 516
TOIMINTAKATE	- 7 000	- 8 872	- 9 844	-11,0 %	- 10 003	- 9 887	- 9 957

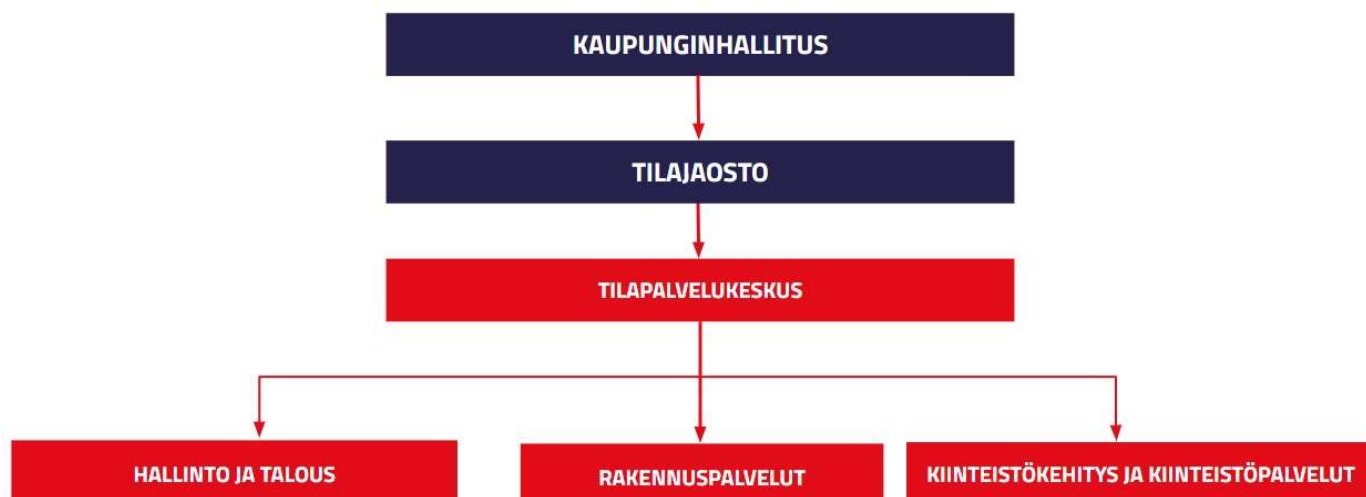
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	31	20	19	-5,0 %	19	19	19
MYYNITUOTOT	3	1	19	999 %	19	19	19
TUET JA AVUSTUKSET	3						
MUUT TOIMINTATUOTOT	26	19		-100,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 868	- 947	- 949	-0,2 %	- 1 009	- 949	- 1 009
HENKILÖSTÖKULUT	- 639	- 633	- 630	0,4 %	- 630	- 630	- 630
PALVELUJEN OSTOT	- 161	- 257	- 263	-2,5 %	- 323	- 263	- 323
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 22	- 26	- 21	19,9 %	- 21	- 21	- 21
MUUT TOIMINTAKULUT	- 45	- 32	- 34	-7,8 %	- 34	- 34	- 34
TOIMINTAKATE	- 837	- 927	- 930	-0,3 %	- 990	- 930	- 990

Talous- ja rahoituspalvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU- TOS-%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	1 015						
MYYNITUOTOT	3						
TUET JA AVUSTUKSET	11						
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 001						
TOIMINTAKULUT	- 1 609	- 1 945	- 5 255	-170,1 %	-3 710	- 2 710	- 2 410
HENKILÖSTÖKULUT	- 433	- 376	- 1 187	-215,4 %	- 1 187	- 1 187	- 1 187
PALVELUJEN OSTOT	- 740	- 1 538	- 1 632	-6,2 %	- 1 187	- 1 187	- 1 187
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 5	- 1	- 3	-200 %	- 3	- 3	- 3
AVUSTUKSET	- 44		-2 400		-1 300	- 300	
MUUT TOIMINTAKULUT	- 387	- 30	- 32	-6,3 %	- 32	- 32	- 32
TOIMINTAKATE	- 595	- 1 945	- 5 255	-170,1 %	-3 710	-2 710	- 2 410

2.3.1 Tilajaosto



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Sisäinen vuokra €/m ²	13,82	17,64	19,06
Tyhjillään olevien kaupungin omistamien rakennusten määrä	13	15	10
Tyhjillään olevien rakennusten kustannukset	412 720	350 000	268 000
Konserniyhtiöiltä vuokrattujen tilojen €	9 091 075	6 973 000	9 139 000
Konsernin ulkopuolisten vuokrasopimusten €	4 727 091	8 618 000	4 051 000
Konsernin ulkopuolisten vuokrien määrä €/m ²	15,77	15,71	16,03

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026
Tilapalvelukeskus	58	62	61,8

TOIMIELIMEN TALOUS

Merkittäviä muutoksia vuoden 2026 talousarvioon verrattuna vuoteen 2025 on mm. soterakennusten yhtiöittäminen sekä Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy:n päiväkotij- ja koulurakennusten siirtyminen perustettavaan yhtiöön.

Vuoden 2026 toimintakate on 13,6 milj. euroa. Tilapalvelukeskuksen toimintatuotot ovat yhteensä 41,8 milj. euroa, joista sisäiset vuokratulot ovat 36,6 milj. euroa ja ulkoiset vuokratulot 3,8 milj. euroa. Tilapalvelukeskuksen toimintakulut ovat yhteensä -28,3 milj. euroa, joista oleellisia menoja ovat:

- Välivuokrakohteiden vuokrat -14,2 milj. euroa
- Energiakulut -5,1 milj. euroa
- Henkilöstökulut -3,4 milj. euroa
- Rakennusten vuosikorjaukset - 3,2 milj. euroa.

Talousarviovuonna selvitetään kiinteistönhuollon toiminnallisesti ja taloudellisesti paras tapa yhdessä palvelujen käyttäjien edustajien kanssa.

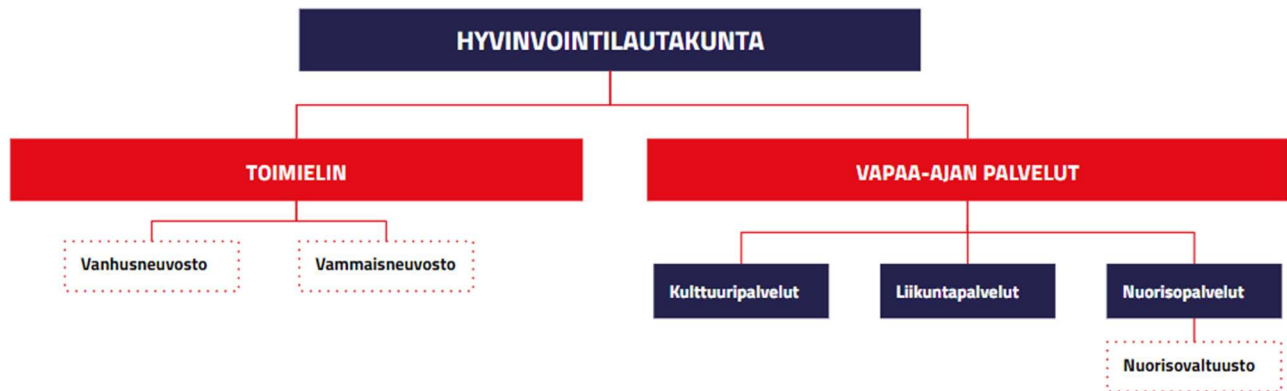
Tilajaoston tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

TULOSLASKELMA, 1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUUTOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	39 777	39 925	41 774	4,6 %	41 774	41 774	41 483
MYYNITITUOTOT	271	290	320	10,3 %	320	320	320
TUET JA AVUSTUKSET	31	22	22	0,0 %	22	22	22
MUUT TOIMINTATUOTOT	39 475	39 613	41 432	4,6 %	41 432	41 432	41 141
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	112	100	100	0,0 %	100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 26 332	- 28 945	- 28 269	2,3 %	- 27 601	- 27 671	- 27 651
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 979	- 3 289	- 3 372	-2,5 %	- 3 486	- 3 581	- 3 675
PALVELUJEN OSTOT	- 4 129	- 4 480	- 4 818	-7,5 %	- 5 036	- 4 811	- 4 897
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	- 4 923	- 5 084	- 5 262	-3,5 %	- 5 262	- 5 462	- 5 262
MUUT TOIMINTAKULUT	- 14 301	- 16 092	- 14 817	7,9 %	- 13 817	- 13 817	- 13 817
TOIMINTAKATE	13 557	11 080	13 605	22,8 %	14 273	14 203	13 932

Tilajaoston tuloslaskelma (vain ulkoiset tulot ja menot)

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	7 263	5 118	5 137	0,4 %	5 137	5 137	4 846
MYYNSTITUOTOT	247	290	320	10,3 %	320	320	320
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	31	22	22		22	22	22
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 985	4 806	4 795	-0,2 %	4 795	4 795	4 504
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	112	100	100		100	100	100
TOIMINTAKULUT	- 26 222	- 28 930	- 28 256	2,3 %	- 27 588	- 27 658	- 27 638
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 979	- 3 289	- 3 372	-2,5 %	- 3 486	- 3 581	- 3 675
PALVELUJEN OSTOT	- 4 021	- 4 465	- 4 805	-7,6 %	- 5 023	- 4 798	- 4 884
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 4 922	- 5 084	- 5 262	-3,5 %	- 5 262	- 5 462	- 5 262
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	- 14 300	- 16 092	- 14 817	7,9 %	- 13 817	- 13 817	- 13 817
TOIMINTAKATE	- 18 846	- 23 712	- 23 019	2,9 %	- 22 351	- 22 421	- 22 692

2.4 Hyvinvointilautakunta



TOIMIELIMEN ALAINEN 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 / MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Kirjastopalvelut			
Rovaniemen kaupunginkirjaston kävijämäärä	436 441	280 000	350 000
Rovaniemen kaupunginkirjaston tapahtumien osallistujamäärä	6 758	7 200	7 200
Rovaniemen kaupunginkirjaston lainamäärä	979 717	800 000	950 000
Rovaniemen kaupunginkirjaston tapahtumien määrä	363	700	700
Kulttuuripalvelut			
Yleisten kulttuuripalveluiden tapahtumien osallistujamäärä	38 616	35 000	35 000
Myönnettyjen kulttuuriavustusten määrä	67	68	68
Yleisten kulttuuripalveluiden live-tapahtumien määrä	367	300	300
Yleisten kulttuuripalveluiden stream-tapahtumien määrä	1	2	2
Lapin kamariorkesteri			
Lapin kamariorkesterin konserttien kävijämäärä	13 595	13 000	13 000
Lapin kamariorkesteri live-konserttien määrä	103	90	90
Lapin kamariorkesteri stream-konserttien määrä	1	1	1
Liikuntapalvelut			
Ohjatun liikunnan kävijämäärä	55 782	50 000	50 000
Liikuntatilojen varausten määrä	63 620	62 000	62 000
Liikuntapalveluiden kunnossapitoavustusten määrä	36	40	40
Myönnettyjen liikunta-avustusten määrä	64	70	70
Liikuntapalveluiden harjoitusvuorotuet	19	20	20
Museopalvelut			
Rovaniemen taidemuseon / Korundin kävijämäärä	79 204	40 000	40 000
Lapin maakuntamuseon / Arktikumin kävijämäärä	151 672	125 000	140 000
Lapin maakuntamuseo näyttelyiden määrä	2	2	2
Rovaniemen taidemuseo näyttelyiden määrä	8	3	3
Nuorisopalvelut			
Myönnettyjen nuorisovastustusten määrä	12	10	12
Nuorisopalveluiden käyntikerrat	96 755	100 000	100 000
Nuorisopalvelut verkossa kohdatut nuoret	6 643	5 000	500
Nuorisopalvelut etsivän nuorisotyön asiakasmäärä	240	250	200
Nuorisopalvelut toimintapäivät	1 604	1 600	1 700
Nuorisopalvelut tapahtumien määrä	58	70	70

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026
Henkilöstömäärä (htv)			
Kulttuuripalvelut	113,3	105,5	104,5
Liikuntapalvelut	21,9	17	20
Nuorisopalvelut	39,7	40	42
Toimielin	3,5	3,5	2,5
Hyvinvointilautakunta yhteensä	178,4	166	169

Liikuntapalveluissa on lisäyksenä 3 liikunnanohjaajaa ja nuorisopalveluissa lisäyksenä 3 nuori-ohjaajaa. Kirjastopalveluissa on täytetty kirjastovirkailijan vakanssi.

TOIMIELIMEN TALOUS

Hyvinvointilautakunnan toimintakulut ovat 8 % kaupungin ulkoisista kuluista. Lautakunnan kuluista vapaa-ajanpalveluiden osuus on 99 %.

Toimintatuotot ovat n. 3,9 milj. euroa, josta myyntituottoja on 2,3 milj. euroa ja tuet ja avustukset 0,8 milj. euroa, joista suurin osa on vapaa-ajanpalveluiden projekteista saamia avustuksia. Muut toimintatuotot ovat 0,8 milj. euroa. Kulttuuripalveluiden osalta merkittävimpinä toimenpiteinä ovat arvioidut tulojen nostot, jota edesauttaa runsas matkailijavirta Rovaniemelle.

Hyvinvointilautakunnassa toimintakuluissa suurimmat erät muodostuvat henkilöstömenoista – 8,4 milj. euroa, ja muista toimintakuluista –8,5 milj. euroa, jotka ovat lähinnä vuokratuloja. Vuokratulojen nousuun vaikuttaa pääkirjaston remontin valmistuminen sekä liikunnallinen nuorisotila. Muita eriä ovat avustukset –4,4 milj. euroa, palveluiden ostot –4,1 milj. euroa sekä aineet ja tarvikkeet –1,1 milj. euroa.

Hyvinvointilautakunnassa talouden suunnittelua on tehty uudelleen arvioimalla tulolähteitä, tehostamalla toimintaa sekä kartoittamalla vain välttämättömät kulut toiminnan kannalta.

Muutoksia talousarviossa vuoteen 2025 verrattuna on

- Henkilöstökuluissa työehtosopimuksen mukainen 4 % palkankorotus
- Liikunnanohjaaja 3 uutta vakanssia liikuntapalveluihin -78t€
- Nuoriso-ohjaaja 3 uutta vakanssia nuorisopalveluihin -0,150 milj. euroa
- Kirjastovirkailijan 1 vakanssin täyttö -40t€
- Liikuntapaikkojen kunnossapidon kustannusten nousu -0,160 milj. euroa
- Hyte-tehtävän budjetti siirretty sivistys- ja hyvinvointipalveluiden hallintoon
- Myyntituotoissa suurin tulojen kasvu kohdistuu Maakuntamuseolle +0,260 milj. euro
- Arkeologisen tutkimuksen rahoitus kehittämisrahastosta 50 te/vuosi (3-vuotinen hanke yhteensä 0,15 milj. euroa), kh 28.10.2025 § 310

Hyvinvointilautakunta yhteensä

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	4 032	3 699	3 857	4,3 %	3 914	3 964	4 029
MYYN TITUOTOT	2 085	1 931	2 286	18,4 %	2 335	2 385	2 450
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	1 166	752	805	7,2 %	805	805	805
MUUT TOIMINTATUOTOT	781	1 016	765	-24,7 %	774	774	774
TOIMINTAKULUT	- 25 205	- 25 105	- 26 652	6,0 %	- 26 942	- 27 235	- 27 500
HENKILÖSTÖKULUT	- 7 965	- 8 142	- 8 488	-4,2 %	- 8 678	- 8 857	- 9 001
PALVELUJEN OSTOT	- 4 617	- 3 964	- 4 160	-5,0 %	- 4 296	- 4 382	- 4 503
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 1 124	- 1 067	- 1 085	-1,7 %	- 1 079	- 1 079	- 1 079
AVUSTUKSET	- 4 153	- 4 332	- 4 370	-0,9 %	- 4 342	- 4 370	- 4 370
MUUT TOIMINTAKULUT	- 7 345	- 7 600	- 8 549	-12,5 %	- 8 547	- 8 547	- 8 547
TOIMINTAKATE	- 21 173	- 21 407	- 22 795	-6,5 %	- 23 027	- 23 270	- 23 470

Hyvinvointilautakunta toimielin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	37	7	8	14,3 %	8	8	8
MYYN TITUOTOT	30			0,0 %			
MUUT TOIMINTATUOTOT	8	7	8	14,3 %	8	8	8
TOIMINTAKULUT	- 179	- 183	- 189	-3,4 %	- 189	- 189	- 189
HENKILÖSTÖKULUT	- 36	- 39	- 39	0,0 %	- 39	- 39	- 39
PALVELUJEN OSTOT	- 25	- 30	- 27	9,4 %	- 27	- 27	- 27
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 2	- 3	- 2	33,3 %	- 2	- 2	- 2
MUUT TOIMINTAKULUT	- 116	- 111	- 121	-9,0 %	- 121	- 121	- 121
TOIMINTAKATE	- 142	- 176	- 181	-2,9 %	- 181	- 181	- 181

Vapaa-ajan palvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	3 995	3 692	3 849	4,3 %	3 906	3 956	4 021
MYYN TITUOTOT	2 055	1 931	2 286	18,4 %	2 335	2 385	2 450
TUET JA AVUSTUKSET	1 166	752	805	7,2 %	805	805	805
MUUT TOIMINTATUOTOT	774	1 009	757	-24,9 %	766	766	766
TOIMINTAKULUT	- 25 026	- 24 922	- 26 463	-6,2 %	- 26 703	- 26 996	- 27 311
HENKILÖSTÖKULUT	- 7 929	- 8 103	- 8 448	-4,3 %	- 8 639	- 8 818	- 8 962
PALVELUJEN OSTOT	- 4 592	- 3 933	- 4 133	-5,1 %	- 4 268	- 4 354	- 4 475
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 1 122	- 1 064	- 1 083	-1,8 %	- 1 077	- 1 077	- 1 077
AVUSTUKSET	- 4 153	- 4 332	- 4 370	-0,9 %	- 4 342	- 4 370	- 4 370
MUUT TOIMINTAKULUT	- 7 229	- 7 489	- 8 428	-12,5 %	- 8 427	- 8 427	- 8 427
TOIMINTAKATE	- 21 031	- 21 231	- 22 614	-6,5 %	- 22 846	- 23 089	- 23 289

2.5 Sivistyslautakunta



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Talousarviokaudella aletaan toteuttaa syksyllä 2025 esitetyn palveluverkkoselvityksen lopputuloksena päätettyjä toimenpiteitä liittyen varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen palveluverkkoon. Palveluverkkoselvityksen lopputuloksena on sopeuttaa toimintaa vastaamaan muuttuvaan palvelutarpeeseen taloussuunnittelukaudella ja pitkällä tähtäimellä suunnittelukauden jälkeen. Sopeutustyötä ohjaa vahvasti oppilasmäärien ennustettu lasku lähitulevaisuudessa sekä pidemmällä aikavälillä.

Toimielin toteuttaa myös syksyllä 2025 alkanutta erityisen tuen muutosprosessia, jonka osana lakimuutoksen tultua voimaan 1.8.2025 koulutuspalvelut on lisännyt erityisen tuen resurssia 15 henkilöllä. Tämän lisäksi lukiotoimintaan on suunniteltu samaan tarpeeseen 2 lisäresurssia, joita ei vielä 1.8.2025 mennessä ole rekrytoitu. Talousarviovuodella 2026 lisäresurssia arvioidaan suhteessa lain asettamiin vaatimuksiin mitoituksen riittävyyden kannalta.

Talousarviokaudella jatketaan KASO-palvelualueen toiminnan harmonisointia muun muassa esiopetusprosessien virtaviivaistamisen suunnittelulla. Tämä liittyy läheisesti palveluverkkoselvitykseen. Tämän lisäksi toimielin keskittyy erityisesti terveellisten elintapojen edistämiseen ja hyvinvointi- ja terveyserojen kaventamiseen sekä henkilöstön hyvinvointiin ja osaamiseen panostamiseen, mikä näkyy vuoden 2026 tavoiteasetannassa.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Koulutuspalvelut			
Määräaikaisten ja vakituisten opettajien määrä	641	602	608
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	9	10	10
Oppilas- ja opiskelijamäärät peruskoulussa ja luki- ossa (20.9.2024)	7 452	7 546	7396
Keskimääräinen ryhmäkoko (20.9.2024)	17,41	17,82	18
Kelpoisen opetushenkilöstön määrä koulutuspalveluissa	96	96	96
Ruoka- ja puhtauspalvelut			
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	22	13	13
Varhaiskasvatuspalvelut			
Lasten määrä (%) oma toiminta	67	66	66
Lasten määrä (%) setelitoiminta	33	34	34
Kelpoisten varhaiskasvatusopettajien määrä (läh- tötaso 8/2024)	67	70	75
Sairauspoissaolot (pv/vuosi/henkilö)	17	17	17

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029
Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden hallinto	7	5,8	6	6	6	6
Varhaiskasvatus	747	741,3	736	729	716	716
Koulutuspalvelut	823	865	881	874	869	863
Ruoka- ja puhtauspalvelut	75	92,3	93	92	92	90

TOIMIELIMEN TALOUS

Sivistyslautakunnan toimintakate muodostaa 74% koko kaupungin toimintakatteesta. Lautakunnan sitova toimintakate on 148,0 milj. euroa vuodelle 2026, eli korotusta vuoteen 2025 on 3,5 milj. euroa ollen 2,4%. Sivistyslautakunnan alainen henkilöstömäärä vuonna 2026 on 1716 henkilöä, joka muodostaa 74% koko kaupungin henkilöstöstä.

Sivistyslautakunnan kehyksessä suurimman osan muodostaa kasvun ja oppimisen palvelualue (KASO). KASO:n sisällä suurin kulukategoria henkilöstökulut aiheuttavat myös suurimman nousun kustannuksissa, 2,7 milj. euroa. Tästä 1,2 milj. euroa (17 henkilötyövuotta) tulee erityisen tuen lakimuutoksen aiheuttamasta lisäresurssoinnin tarpeesta 1.8.2025 lähtien. OVTES/KVTES-korotukset on laskettu 4%:n tasoon aiheuttaen 3 milj. euron kustannuksen. Näitä kuluja kompensoimassa on hankityön vähenemä sekä varhaiskasvatuksen yhden henkilötyövuoden vähenemä -0,5 milj. euroa (7 henkilötyövuotta) ja henkilösivukuluprosentin uudelleenarviointi, joka pienentää kustannuksia 1,0 miljoonaa. Kokonaisvaikutus henkilöstökuluissa on täten 2,7 miljoonaa euroa kuluja lisäävä.

Seuraavaksi suurin kustannusten nousu on vuokratuluissa, joka johtuu uusien monitoimitalojen Napsun ja Vaaramon, sekä Neljän tuulen koulun käyttöönnotosta. Näiden kustannuksia lisäävä vaikutus on 1,0 miljoonaa euroa. Lisäksi muiden kohteiden indeksikorotuksista tulee 0,2 miljoonaa euroa lisää kuluja, eli yhteensä 1,2 miljoonaa euroa lisää kuluja.

Palvelut, sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat aiheuttavat säästöä 0,4 milj. euroa. Tämä johtuu monitoimitalojen muutosten poistuvasta vaikutuksesta vuodelta 2026 (-0,7 milj. euroa) ja varhaiskasvatuksen palvelusetelien budjetoinnin tarkistuksesta (-0,3 milj. euroa). Näitä säästöjä pienentävät kotikuntakorvauskustannuksen nousu 0,5 milj. euroa, sekä tuki- ja ylläpitopalveluiden kustannusten nousu (0,2 milj. euroa) sekä muut pienemmät erot (-0,1 milj. euroa)

Avustuksissa säästöä tuo varhaiskasvatuksen kotihoidon tuen budjetoinnin tarkistus ollen -0,3 milj. euroa.

Toimintatuottoihin budjetoidaan kasvua 0,2 milj. euroa johtuen lähinnä kotikuntakorvausten kasvusta, sekä kuntien ja REDU:n sopimuskorvausten noususta.

Kaikkiaan KASO:n kustannukset nousevat siis 3,0 milj. euroa vuodesta 2025 vuoteen 2026, ollen 2,2%.

Toinen palvelualue sivistyslautakunnassa on Ravinto- ja puhtauspalvelut. Palvelualueen kehyksessä on nousua 3,9% vuoteen 2025.

Suurin nousu on tälläkin palvelualueella henkilöstökuluissa, ollen 0,4 milj. euroa. Nousu johtuu resurssoinnista uusiin kohteisiin Napsuun, Vaaramoon ja Häkinvaaran päiväkotiiin sekä ravinto- että puhtauspalveluissa, kuin myös resurssoinnin vahventamisesta olemassa oleviin pisteisiin. Henkilöstöresurssin lisäys on yhteensä 8 henkilötyövuotta, jotka ovat suurelta osin jo vuoden 2025 henkilöstösuunnitelmassa syksystä lähtien.

Toinen kustannusten lisäys tulee kategoriasta palvelut, aineet, tarvikkeet ja tavarat. Tässä ryhmässä suurimman nousun aiheuttaa vuokratyön lisäys ruoka- ja siivouspalveluissa johtuen uusista kohteista, sekä budjetoinnin korjauksesta vuoden 2025 toteumaan nähden. Nousu on 0,2 milj. euroa tämän takia. Toinen elementti on vuokratyön ja elintarvikkeiden hinnankorotus 4%

ollen 0,1 miljoonaa euroa. Muista pienemmistä eroista syntyy loput 0,1 miljoonaa euroa kustannusten kasvua.

Säästöä palvelualueella syntyy vuokrissa, kun aiemmin ulkopuolelta vuokrattuna kohteena ollut kekuskeittiö Kairatie 75-osoitteessa on siirtynyt kaupungin omistukseen kesällä 2025. Tämän takia vuokrakustannus pienentyy 0,5 miljoonaa euroa vuositasolla. Kaikkiaan ravinto- ja puhtauspalveluiden kustannukset nousevat siis 0,3 milj. euroa ollen 3,9% vuodesta vuoteen.

Sivistyslautakunnan alla oleva toimialan yhteiset kasvaa 0,2 milj. euroa. Tämä johtuu budjettisiirrosta hyvinvointilautakunnasta. Kustannuspaikka hyvinvointi & terveys on siirretty toimialan yhteisiin, sillä kustannuspaikan toiminta kohdistuu sekä hyvinvointi- että sivistyslautakuntaan. Kyseessä on budjettisiirto, joka ei kasvata kaupungin raamia.

Sivistyslautakunta yhteensä

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	8 037	6 407	6 618	3,3 %	6 618	6 618	6 618
MYYNITUTUOTOT	3 299	2 932	3 362	14,6 %	3 362	3 362	3 362
MAKSUTUOTOT	2 003	1 849	1 995	7,9 %	1 995	1 995	1 995
TUET JA AVUSTUKSET	2 633	1 595	1 226	-23,1 %	1 226	1 226	1 226
MUUT TOIMINTATUOTOT	102	31	36	16,4 %	36	36	36
TOIMINTAKULUT	- 148 013	- 151 124	- 154 658	-2,3 %	- 156 908	- 159 067	- 162 018
HENKILÖSTÖKULUT	- 85 539	- 88 781	- 91 894	-3,5 %	- 93 972	- 96 131	- 99 082
PALVELUJEN OSTOT	- 28 274	- 27 808	- 26 770	3,7 %	- 26 942	- 26 942	- 26 942
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 4 796	- 4 837	- 5 849	-20,9 %	- 5 849	- 5 849	- 5 849
AVUSTUKSET	- 1 822	- 2 148	- 1 886	12,2 %	- 1 886	- 1 886	- 1 886
MUUT TOIMINTAKULUT	- 27 582	- 27 551	- 28 259	-2,6 %	- 28 259	- 28 259	- 28 259
TOIMINTAKATE	- 139 976	- 144 717	- 148 040	-2,3 %	- 150 290	- 152 449	- 155 400

Sivistyslautakunta toimielin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTAKULUT	- 45	- 50	- 45	9,3 %	- 45	- 45	- 45
HENKILÖSTÖKULUT	- 37	- 35	- 31	11,4 %	- 31	- 31	- 31
PALVELUJEN OSTOT	- 8	- 9	- 9	6,5 %	- 9	- 9	- 9
MUUT TOIMINTAKULUT		- 5	- 5	0,0 %	- 6	- 6	- 6
TOIMINTAKATE	- 45	- 50	- 45	9,3 %	- 45	- 45	- 45

Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialan hallinto

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	195	1	2	120 %	2	2	2
MYYNITUTUOTOT	170						
TUET JA AVUSTUKSET	25	1	2	120 %	2	2	2
TOIMINTAKULUT	- 712	- 713	- 702	1,5 %	- 702	- 702	- 702
HENKILÖSTÖKULUT	- 589	- 607	- 613	-1,0 %	- 613	- 613	- 613
PALVELUJEN OSTOT	- 69	- 76	- 53	30,8 %	- 53	- 53	- 53
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 4	- 3	- 3		- 3	- 3	- 3
AVUSTUKSET	- 18						
MUUT TOIMINTAKULUT	- 31	- 27	- 33	-24,1 %	- 33	- 33	- 33
TOIMINTAKATE	- 517	- 712	- 700	1,7 %	- 700	- 700	- 700

Kasvu ja oppiminen

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	6 785	5 416	5 635	4,0 %	5 635	5 635	5 635
MYYNITITUOTOT	2 100	1 943	2 380	22,5 %	2 380	2 380	2 380
MAKSUTUOTOT	2 003	1 849	1 995	7,9 %	1 995	1 995	1 995
TUET JA AVUSTUKSET	2 579	1 594	1 224	-23,2 %	1 224	1 224	1 224
MUUT TOIMINTATUOTOT	102	31	36	16,4 %	36	36	36
TOIMINTAKULUT	- 138 584	- 141 223	- 144 463	-2,3 %	- 146 575	- 148 621	- 151 384
HENKILÖSTÖKULUT	- 82 129	- 84 854	- 87 536	-3,2 %	- 89 476	- 91 522	- 94 285
PALVELUJEN OSTOT	- 25 601	- 25 319	- 24 102	4,8 %	- 24 274	- 24 274	- 24 274
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 2 369	- 2 273	- 3 082	-35,6 %	- 3 082	- 3 082	- 3 082
AVUSTUKSET	- 1 803	- 2 148	- 1 886	12,2 %	- 1 886	- 1 886	- 1 886
MUUT TOIMINTAKULUT	- 26 681	- 26 629	- 27 858	-4,6 %	- 27 858	- 27 858	- 27 858
TOIMINTAKATE	- 131 799	- 135 807	- 138 829	-2,2 %	- 140 941	- 142 987	- 145 750

Ruoka- ja puhtauspalvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	1 057	990	981	-0,9 %	981	981	981
MYYNITITUOTOT	1 029	990	981	-0,9 %	981	981	981
TUET JA AVUSTUKSET	29						
TOIMINTAKULUT	- 8 672	- 9 139	- 9 448	-3,4 %	- 9 586	- 9 699	- 9 887
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 784	- 3 285	- 3 714	-13,1 %	- 3 852	- 3 965	- 4 153
PALVELUJEN OSTOT	- 2 596	- 2 404	- 2 607	-8,5 %	- 2 607	- 2 607	- 2 607
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 2 423	- 2 561	- 2 764	-7,9 %	- 2 764	- 2 764	- 2 764
MUUT TOIMINTAKULUT	- 869	- 890	- 363	59,3 %	- 363	- 363	- 363
TOIMINTAKATE	- 7 614	- 8 149	- 8 466	-3,9 %	- 8 604	- 8 717	- 8 905

2.6 Elinvoimalautakunta



TOIMIELIMEN ALAINEN 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 tietoa taloussuunnittelun tueksi ei ole ollut saatavilla talousarviovuodelle 2025 ja sama koskee osittain myös talousarviovuotta 2026. Talouden suunnittelu helpottuu, kun saadaan uudesta toiminnasta täyden toimintavuoden ajalta kokemusta ja tietoja.

Elinvoimapalvelujen keskeisimmät toimenpiteet vuonna 2026 liittyvät kasvuohjelmaan kirjattujen tavoitteiden toimeenpanoon. Valmisteilla olevaan uuteen kaupunkistrategiaan pohjautuen rakennetaan myös uutta kasvuohjelmaa, joka valmistuu alkuvuonna 2026. Toimialan perustetävien mukaan tulemme panostamaan erityisesti siihen, että saamme luotua vakaan perustan, jotta Rovaniemellä on hyvä yrittää ja houkuttelevaa työllistyä. Lisäksi monipuolisen hanketoiminnan kautta vahvistamme yritysympäristöjämme ja kehitämme uusia palveluja asiakkaillemme. Kehitämme kumppanuukсыamme ekosysteemisopimuksen mukaisesti.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Kotoutumispalveluiden laskennallisten korvausten piirissä olevat	605	400	450
Business Rovaniemen NPS-lukema 0-100 (palvelutyytyväisyys)		80	80
Työllisyysalueen työnhakija-asiakkaiden määrä keskiarvo/kk (uusi mittari)			5 600
Asiakkaiden määrä elinkeinopalveluissa (uusi mittari)			300

Toimintaa kuvaavia tunnuslukuja on ollut tarpeen päivittää vastaamaan paremmin monen lakimuutoksen kautta muodostuneita uusia tehtäviä, joita elinvoimatoimiala hoitaa. Työllisyyspalvelujen toimintaa mittaa lisäksi Työ- ja elinkeinoministeriön alainen KEHA-keskus. Talousarvion laatimishetkellä KEHA-keskuksen mittarit eivät ole täysin tiedossa vuodelle 2026.

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029
Elinvoimatoimialan hallinto	4,2	4,25	3,4	3,4	3,4	3,4
Elinkeino- ja alueelliset palvelut	15,7	15	16	11	9	9
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	23,5	96	91	86	82	82
Toimiala yhteensä	43,4	115,25	110,4	100,4	94,4	94,4

Muutokset henkilöstömäärässä johtuvat pääasiassa määräaikaisten hankkeiden päättymisestä. Hankeasiantuntijan, talouspäällikön ja taloussuunnittelijan vakanssit siirrettiin vuonna 2025 elinvoimapalveluista konsernihallintoon.

TOIMIELIMEN TALOUS

Elinvoimalautakunnan valtuustoon nähden sitova toimintakate vuonna 2026 on -19,24 milj. euroa. Toimintatuottoja on 2,8 milj. euroa, josta korvaus toisilta kunnilta on noin 0,4 milj. euroa. Valtiolta saatuja korvauksia on 1,4 milj. euroa, joka on lähinnä laskennallisia kotoutumiskorvauksia sekä avustuksia.

Toimintakuluissa (22,04 milj. euroa) elinvoimalautakunnan suurimman kustannuserän arvioidaan olevan avustukset 10,6 milj. euroa. Näihin sisältyy työnantajan palkkatuki ja starttiraha yhteensä 3 milj. euroa, kunnan rahoitusosuus työttömyystuista 6,6 milj. euroa sekä muut avustukset yhteisöille ja kotitalouksille 1 milj. euroa. Henkilöstökulujen osuus on 6,4 milj. euroa. Palvelujen ostoihin on varattu 4,4 milj. euroa.

Talousarvioesityksen laadinnassa on huomiotu:

- Työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset +4 %
- Työttömyysturvavastuiden n. 1% kasvu 0,1 milj. euroa
- Palkkatuen korotus 0,6 milj. euroa
- Kotouttamisen korvausten ennakoitu nousu 0,2 milj. euroa

Elinvoimalautakunnan vuoden 2026 toimintakatteen muutos vuoden 2025 talousarvioon verrattuna on -2%.

Elinvoimalautakunta yhteensä

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	3 111	2 559	2 805	9,6 %	2 805	2 605	2 455
MYYN TITUOTOT	1 573	1 671	1 923	15,1 %	1 923	1 723	1 573
MAKSUTUOTOT	2						
TUET JA AVUSTUKSET	1 409	888	882	-0,7 %	882	882	882
MUUT TOIMINTATUOTOT	127						
TOIMINTAKULUT	- 10 179	- 21 333	- 22 041	-3,3 %	- 22 555	- 22 870	- 23 242
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 402	- 6 061	- 6 373	-5,2 %	- 6 671	- 6 631	- 6 701
PALVELUJEN OSTOT	- 1 058	- 4 352	- 4 440	-2,0 %	- 4 456	- 4 741	- 5 013
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 64	- 66	- 66		- 66	- 66	- 66
AVUSTUKSET	- 5 037	- 10 199	- 10 581	-3,8 %	- 10 781	- 10 851	- 10 881
MUUT TOIMINTAKULUT	- 619	- 656	- 580	11,5 %	- 580	- 580	- 580
TOIMINTAKATE	- 7 069	- 18 774	- 19 236	-2,5 %	- 19 750	- 20 265	- 20 786

Elinvoimalautakunta toimielin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	2			0,0 %			
MAKSUTUOTOT	2			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 40	- 48	- 48	1,5 %	- 48	- 48	- 48
HENKILÖSTÖKULUT	- 29	- 34	- 34	0,0 %	- 34	- 34	- 34
PALVELUJEN OSTOT	- 9	- 12	- 12	0,0 %	- 12	- 12	- 12
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT				0,0 %			
MUUT TOIMINTAKULUT	- 2	- 2	- 2	-46,5 %	- 2	- 2	- 2
TOIMINTAKATE	- 39	- 48	- 48	-1,5 %	- 48	- 48	- 48

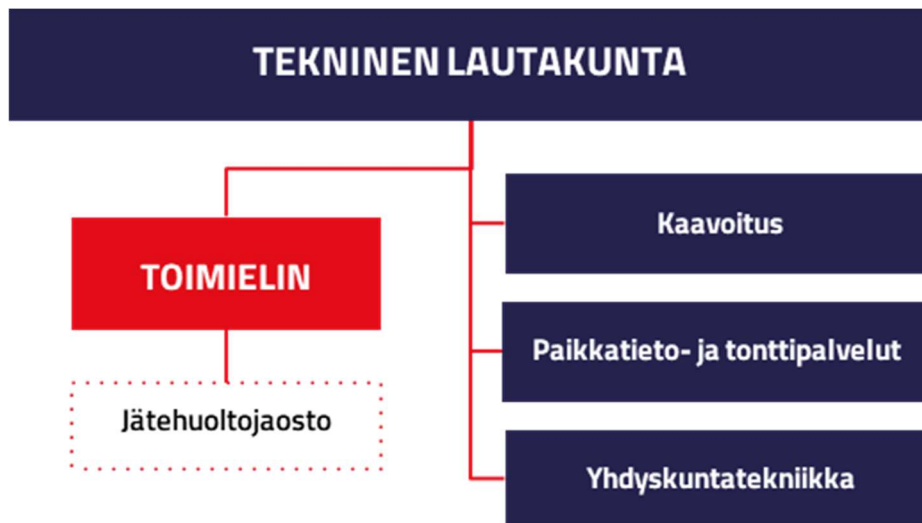
Elinvoimatoimialan hallinto

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	567	888	882	-0,7 %	882	882	882
TUET JA AVUSTUKSET	562	888	882	-0,7 %	882	882	882
MUUT TOIMINTATUOTOT	5						
TOIMINTAKULUT	-1 450	-1 639	-1 621	1,1 %	-1 626	-1 626	-1 626
HENKILÖSTÖKULUT	- 961	-1 011	-1 026	-1,5 %	-1 026	-1 026	-1 026
PALVELUJEN OSTOT	-414	-556	-569	-2,3 %	-574	-574	-574
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	-22	-2	-2		-2	-2	-2
MUUT TOIMINTAKULUT	-52	-71	-24	66,1 %	-24	-24	-24
TOIMINTAKATE	-883	-751	-739	1,6 %	-744	-744	-744

Elinkeino- ja työllisyyspalvelu

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU- TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	2 542	1 671	1 923	15,1 %	1 923	1 723	1 573
MYYNNTITUOTOT	1 573	1 671	1 923	15,1 %	1 923	1 723	1 573
TUET JA AVUSTUKSET	847						
MUUT TOIMINTATUOTOT	122						
TOIMINTAKULUT	- 8 689	- 19 647	- 20 372	-3,7 %	- 20 881	- 21 196	- 21 567
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 411	- 5 016	- 5 313	-5,9 %	- 5 611	- 5 571	- 5 640
PALVELUJEN OSTOT	- 635	- 3 783	- 3 859	-2,0 %	- 3 870	- 4 155	- 4 427
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 42	- 65	- 65		- 65	- 65	- 65
AVUSTUKSET	- 5 037	- 10 199	- 10 581	-3,8 %	- 10 781	- 10 851	- 10 881
MUUT TOIMINTAKULUT	- 565	- 584	- 554	5,0 %	- 554	- 554	- 554
TOIMINTAKATE	- 6 147	- 17 976	- 18 448	-2,6 %	- 18 958	- 19 473	- 19 994

2.7 Tekninen lautakunta



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Tekninen lautakunta vastaa:

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

Yhdyskuntatekniikassa lisätään jatkossa oman suunnittelun osuutta. Matkailun kasvun vuoksi tarvitaan aktiivisempaa roolia maankäytön kehittämisessä, johon liittyen tarve uusille henkilös-
töresursseille. Lakimuutokset aiheuttavat myös muutoksia toimintaan (lunastuslaki, alueiden-
käyttölaki, rakentamislaki, eläinlääkintähuoltolaki, vesihuoltolaki, mikroliikkumisen laki).

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Joukkoliikenteen käytön nousut (matkat)	1 271 000	1 250 000	1 250 000
Uudet vuokrasopimukset	100	100	100
Myydyt tontit/rakennuspaikat	38	20	20
Voimassa olevat tonttivaraukset		80	80
Tonttivaranto (vapaat asuintontit)		60	60

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029
Teknisten palveluiden toimialan hallinto	6	5,2	4,6	3,6	3,6	3,6
Kaavoitus	9,9	13	14	13,5	13	13
Paikkatieto- ja tonttipalvelut	17	17	17	18	18	18
Yhdyskuntatekniikka	23,9	29,1	28,5	27,5	27,5	27,5
YHTEENSÄ	56,8	64,3	64,1	62,6	62,1	62,1

Vuodelle 2026 uutena vakanssina on maankäyttöasiantuntija kaavoitukseen. Vuodelle 2027 esitetään maankäyttöasiantuntijan vakanssia paikkatieto- ja tonttipalveluihin. Edellä mainituilla lisävakansseilla pyritään tehostamaan maankäyttöä ja -myyntiä.

Lisäksi henkilötyövuosiluvuissa vaihtelua aiheuttaa projektit, jotka ovat määräaikaista.

TOIMIELIMEN TALOUS

Teknisen lautakunnan valtuustoon nähden sitova erä toimintakate on -4,5 milj. euroa vuonna 2026. Toimintatuottoja on yhteensä 16 milj. euroa, josta suurimmat erät muodostuvat maanvuokratuloista (8,7 milj. euroa) ja maanmyyntituloista (2,5 milj. euroa). Joukkoliikenteen lipputuloiksi arvioidaan 1,2 milj. euroa. Pysäköintituloiksi arvioidaan noin 0,8 milj. euroa sekä pysäköintivirhemaksutuotoksi 0,6 milj. euroa. Eri taksojen mukaisiksi maksutuotoiksi arvioidaan noin 0,5 milj. euroa.

Toimintakuluissa (20,5 milj. euroa) suurin kustannuserä on katujen, puistojen ja virkistysalueiden kunnossapidon kustannukset (6 milj. euroa). Joukkoliikenteen ja koulukuljetusten palveluiden oston on varattu myös 6 milj. euroa. Henkilöstökulujen osuus on 4,5 milj. euroa.

Talousarviossa vuodelle 2026 on huomioitu seuraavat muutokset:

- Työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset +4 %
- Kunnossapidon, joukkoliikenteen ja koulukuljetusten sopimusten mukaiset kustannusten nousut -1 milj. euroa
- Joukkoliikenteen lipputulojen kasvu +0,3 milj. euroa
- Puunmyyntitulojen vähennys -0,1 milj. euroa (TA 2026 0,35 milj. euroa)
- Maanvuokra- ja myyntitulojen kasvu +0,3 milj. euroa
- Taksojen mukaisten maksujen korotukset +0,3 milj. euroa
- Koulumatkatuen korotus +70te
- Maankäyttöasiantuntijan vakanssin lisäys kaavoitukseen (+ 1 htv, -60te)
- Napapiirin kehittämisrahan osittainen siirto konsernihallinnosta tekniselle toimialalle kunnossapidon osalta -75te

Tekninen lautakunta yhteensä

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	16 919	15 188	16 974	11,8 %	16 544	16 994	17 544
MYYN TITUOTOT	2 498	2 234	2 583	15,6 %	2 683	2 783	2 883
MAKSUTUOTOT	676	554	554		624	694	764
TUET JA AVUSTUKSET	611	577	647	12,1 %	667	687	707
MUUT TOIMINTATUOTOT	13 135	11 823	13 190	11,6 %	12 570	12 830	13 190
TOIMINTAKULUT	- 19 010	- 19 205	- 20 518	-6,8 %	- 20 979	- 21 379	- 21 803
HENKILÖSTÖKULUT	- 3 619	- 4 345	- 4 482	-3,2 %	- 4 683	- 4 823	- 4 967
PALVELUJEN OSTOT	- 13 330	- 12 961	- 14 213	-9,7 %	- 14 473	- 14 733	- 15 013
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 608	- 665	- 672	-1,0 %	- 672	- 672	- 672
AVUSTUKSET	- 584	- 873	- 800	8,4 %	- 800	- 800	- 800
MUUT TOIMINTAKULUT	- 870	- 362	- 352	2,8 %	- 352	- 352	- 352
TOIMINTAKATE	- 2 092	- 4 017	- 3 544	-11,8 %	- 4 435	- 4 385	- 4 259

Tekninen lautakunta toimielin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	4	5	5	0,0 %	5	5	5
MUUT TOIMINTATUOTOT	4	5	5	0,0 %	5	5	5
TOIMINTAKULUT	- 28	- 30	- 25	-16,7 %	- 25	- 25	- 25
HENKILÖSTÖKULUT	- 24	- 24	- 19	20,8 %	- 19	- 19	- 19
PALVELUJEN OSTOT	- 4	- 3	- 3	0,0 %	- 3	- 3	- 3
MUUT TOIMINTAKULUT		- 3	- 3	0,0 %	- 3	- 3	- 3
TOIMINTAKATE	- 24	- 25	- 20	20,0 %	- 20	- 20	- 20

Teknisten palveluiden toimialan hallinto

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	34	126	126		126	126	126
TUET JA AVUSTUKSET	34	126	126		126	126	126
TOIMINTAKULUT	- 617	- 928	- 838	9,7 %	- 978	- 1 118	- 1 262
HENKILÖSTÖKULUT	- 430	- 488	- 409	16,1 %	- 549	- 689	- 833
PALVELUJEN OSTOT	- 113	- 407	- 393	3,6 %	- 393	- 393	- 393
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 26	- 2	- 2		- 2	- 2	- 2
MUUT TOIMINTAKULUT	- 48	- 32	- 34	-9,1 %	- 34	- 34	- 34
TOIMINTAKATE	- 583	- 801	- 711	11,2 %	- 851	- 991	- 1 135

Kaavoitus

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	77	90	90		160	230	300
MAKSUTUOTOT	73	90	90		160	230	300
TUET JA AVUSTUKSET	4						
TOIMINTAKULUT	- 853	- 934	- 1 142	-22,2 %	- 1 142	- 1 142	- 1 142
HENKILÖSTÖKULUT	- 729	- 850	- 1 064	-25,2 %	- 1 064	- 1 064	- 1 064
PALVELUJEN OSTOT	- 66	- 43	- 39	9,6 %	- 39	- 39	- 39
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 2	- 2	- 2		- 2	- 2	- 2
MUUT TOIMINTAKULUT	- 56	- 38	- 36	5,3 %	- 36	- 36	- 36
TOIMINTAKATE	- 776	- 844	- 1 052	-24,6 %	- 982	- 912	- 842

Paikkatieto- ja tonttipalvelut

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	12 975	11 288	12 615	11,8 %	11 965	12 215	12 565
MYYNSTITUOTOT	2						
MAKSUTUOTOT	545	408	408		408	408	408
TUET JA AVUSTUKSET	76						
MUUT TOIMINTATUOTOT	12 351	10 880	12 207	12,2 %	11 557	11 807	12 157
TOIMINTAKULUT	- 1 692	- 1 353	- 1 476	-9,1 %	- 1 537	- 1 537	- 1 537
HENKILÖSTÖKULUT	- 985	- 1 110	- 1 160	-4,5 %	- 1 221	- 1 221	- 1 221
PALVELUJEN OSTOT	- 122	- 128	- 209	-63,8 %	- 209	- 209	- 209
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 6	- 15	- 15		- 15	- 15	- 15
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	- 580	- 100	- 92	7,8 %	- 92	- 92	- 92
TOIMINTAKATE	11 283	9 935	11 139	12,1 %	10 428	10 678	11 028

Yhdyskuntatekniikka

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	3 828	3 679	4 138	12,5 %	4 288	4 418	4 548
MYYNSTITUOTOT	2 495	2 234	2 583	15,6 %	2 683	2 783	2 883
MAKSUTUOTOT	57	56	56		56	56	56
TUET JA AVUSTUKSET	497	451	521	15,5 %	541	561	581
MUUT TOIMINTATUOTOT	779	938	978	4,3 %	1 008	1 018	1 028
TOIMINTAKULUT	- 15 740	- 15 961	- 17 038	-6,7 %	- 17 298	- 17 558	- 17 838
HENKILÖSTÖKULUT	- 1 451	- 1 873	- 1 829	2,3 %	- 1 829	- 1 829	- 1 829
PALVELUJEN OSTOT	- 12 945	- 12 380	- 13 569	-9,6 %	- 13 829	- 14 089	- 14 369
AINEET, TARVIKKEET JA TA-VARAT	- 573	- 646	- 653	-1,1 %	- 653	- 653	- 653
AVUSTUKSET	- 584	- 873	- 800	8,4 %	- 800	- 800	- 800
MUUT TOIMINTAKULUT	- 186	- 190	- 187	1,6 %	- 187	- 187	- 187
TOIMINTAKATE	- 11 912	- 12 282	- 12 900	-5,0 %	- 13 010	- 13 140	- 13 290

2.8 Ympäristölautakunta



TOIMIELIMEN ALAINEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Uusi rakentamislaki 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/MITTARI	TP2024	TA2025	TA2026
Rakennuslupien käsittelyaika (vrk)	22	25	25
Rakennusvalvonnan käsitellyt luvat	727	600	600
Valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten määrä		520	520
Ympäristönsuojelulain valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten määrä	0	10	10

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029
Rakennusvalvonta	9,9	11	11	11	11	11
Ympäristöterveydenhuolto	24,3	28,2	29,2	29,2	29,2	29,2
Ympäristönsuojelu	5	6	6	6	6	6

Henkilöstösuunnitelmassa ja talousarviossa on varauduttu terveystarkastajan uuteen vakanssiin vuodelle 2026.

TOIMIELIMEN TALOUS

Ympäristölautakunnan toimintakulut -4 milj. euroa ovat 1,4 prosenttia koko kaupungin toimintakuluista. Ympäristölautakunnan toimintakate on -1,54 milj. euroa, eli 62 prosenttia kuluista katetaan toimintatuotoilla. Eläinlääkinnän osuus budjetista on 45 prosenttia, rakennusvalvonnan 21 prosenttia, terveydensuojelun 21 prosenttia ja ympäristönsuojelun 13 prosenttia.

Toimintatuotoissa suurimmat erät ovat yhteistyökunnilta perittäviä korvauksia palveluiden järjestämisestä (1 milj. euroa). Toinen suuri tuloerä ovat asiakkailta palveluista perittävät taksojen mukaiset lupamaksut (1,1 milj. euroa). Lisäksi saadaan valtiolta korvauksia valvontaeläinlääkäreiden palkkauksesta.

Lautakunnan alaisen toiminnan kuluista 84 prosenttia muodostuu henkilöstökuluista (3,4 milj. €). Näissä nousua vuoteen 2025 nähden 3,3 prosenttia, joka pääasiassa muodostuu sopimuksen mukaisista palkankorotuksista ja uusista vakansseista.

Muutoksia talousarviossa vuodelle 2026 on:

- 1 htv terveystarkastajan lisäys terveydensuojeluun 63te
- Henkilöstökulujen TESin mukaiset korotukset 0,13 milj. euroa
- Lupatuottojen korotukset 20te
- Eläinlääkinnän röntgenin leasing 10te

Ympäristölautakunta yhteensä

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	2 283	2 480	2 471	-0,4 %	2 500	2 500	2 500
MYYNSTITUOTOT	893	1 142	1 055	-7,7 %	1 142	1 142	1 142
MAKSUTUOTOT	1 154	1 090	1 150	5,5 %	1 110	1 110	1 110
TUET JA AVUSTUKSET	236	247	266	7,5 %	247	247	247
MUUT TOIMINTATUOTOT	1						
TOIMINTAKULUT	- 3 437	- 3 900	- 4 011	-2,8 %	- 4 145	- 4 250	- 4 358
HENKILÖSTÖKULUT	- 2 745	- 3 257	- 3 363	-3,3 %	- 3 502	- 3 607	- 3 715
PALVELUJEN OSTOT	- 316	- 343	- 346	-0,8 %	- 333	- 333	- 333
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 78	- 75	- 78	-4,0 %	- 75	- 75	- 75
MUUT TOIMINTAKULUT	- 297	- 225	- 224	0,4 %	- 234	- 234	- 234
TOIMINTAKATE	- 1 154	- 1 420	- 1 540	-8,5 %	- 1 645	- 1 750	- 1 858

Ympäristölautakunta toimitilin

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTAKULUT	- 17	- 20	- 20	0,0 %	- 20	- 20	- 20
HENKILÖSTÖKULUT	- 13	- 15	- 15	0,0 %	- 15	- 15	- 15
PALVELUJEN OSTOT	- 4	- 5	- 5	0,0 %	- 5	- 5	- 5
TOIMINTAKATE	- 17	- 20	- 20	0,0 %	- 20	- 20	- 20

Rakennusvalvonta

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	651	650	650	0,0 %	650	650	650
MYYNSTITUOTOT	49	50	50	0,0 %	50	50	50
MAKSUTUOTOT	598	600	600	0,0 %	600	600	600
TUET JA AVUSTUKSET	4			0,0 %			
TOIMINTAKULUT	- 753	- 836	- 842	-0,8 %	- 947	- 1 052	- 1 160
HENKILÖSTÖKULUT	- 617	- 717	- 734	-2,4 %	- 839	- 944	- 1 052
PALVELUJEN OSTOT	- 64	- 65	- 60	8,2 %	- 60	- 60	- 60
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 3	- 3	- 3	0,0 %	- 3	- 3	- 3
MUUT TOIMINTAKULUT	- 70	- 51	- 46	10,3 %	- 46	- 46	- 46
TOIMINTAKATE	- 103	- 186	- 192	-3,4 %	- 297	- 402	- 510

Ympäristönsuojelu

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	314	280	300	7,1 %	300	300	300
MYYNITUOTOT	163	170	170		170	170	170
MAKSUTUOTOT	149	110	130	18,2 %	130	130	130
TUET JA AVUSTUKSET	2						
TOIMINTAKULUT	- 417	- 501	- 507	-1,2 %	- 507	- 507	- 507
HENKILÖSTÖKULUT	- 336	- 403	- 411	-2,1 %	- 411	- 411	- 411
PALVELUJEN OSTOT	- 43	- 74	- 74	0,2 %	- 74	- 74	- 74
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT		- 3	- 3		- 3	- 3	- 3
MUUT TOIMINTAKULUT	- 38	- 21	- 19	10,3 %	- 19	- 19	- 19
TOIMINTAKATE	- 102	- 221	- 207	6,3 %	- 207	- 207	- 207

Ympäristöterveydenhuolto

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUU-TOS%	TS2027	TS2028	TS2029
TOIMINTATUOTOT	1 318	1 550	1 521	-1,9 %	1 550	1 550	1 550
MYYNITUOTOT	680	922	835	-9,5 %	922	922	922
MAKSUTUOTOT	406	380	420	10,5 %	380	380	380
TUET JA AVUSTUKSET	230	247	266	7,5 %	247	247	247
MUUT TOIMINTATUOTOT	1						
TOIMINTAKULUT	- 2 250	- 2 543	- 2 641	-3,9 %	- 2 671	- 2 671	- 2 671
HENKILÖSTÖKULUT	- 1 780	- 2 122	- 2 203	-3,8 %	- 2 237	- 2 237	- 2 237
PALVELUJEN OSTOT	- 205	- 199	- 207	-4,1 %	- 194	- 194	- 194
AINEET, TARVIKKEET JA TA- VARAT	- 75	- 69	- 72	-4,3 %	- 69	- 69	- 69
MUUT TOIMINTAKULUT	- 189	- 153	- 160	-4,2 %	- 170	- 170	- 170
TOIMINTAKATE	- 931	- 993	- 1 121	-12,8 %	- 1 121	- 1 121	- 1 121

3. TULOSLASKELMAOSA

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

Tuloslaskelma (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos			
				2025 -> 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
MYYNITUOTOT	10 625	10 204	11 552	13,2	11 788	11 738	11 753
MAKSUTUOTOT	3 833	3 493	3 699	5,9	3 729	3 799	3 869
TUET JA AVUSTUKSET	6 522	4 312	4 170	-3,3	4 302	4 192	4 212
MUUT TOIMINTATUOTOT	55 017	52 591	55 520	5,6	54 909	55 169	55 309
TOIMINTATUOTOT	75 997	70 600	74 941	6,1	74 728	74 898	75 142
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	112	100	100		100	100	100
HENKILÖSTÖKULUT	-111 646	-119 314	-124 316	-4,2	-127 765	-130 120	-133 903
PALVELUJEN OSTOT	-57 824	-61 276	-62 828	-2,5	-63 132	-63 479	-64 333
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 696	-11 899	-13 100	-10,1	-13 090	-13 290	-13 104
AVUSTUKSET	-11 690	-17 572	-20 067	-14,2	-19 139	-18 237	-17 967
MUUT TOIMINTAKULUT	-52 676	-53 841	-54 477	-1,2	-53 484	-53 486	-53 502
TOIMINTAKULUT	-245 532	-263 902	-274 787	-4,1	-276 611	-278 612	-282 810
TOIMINTAKATE	-169 423	-193 202	-199 747	-3,4	-201 783	-203 614	-207 568
VEROTULOT	177 098	179 710	186 647	3,9	192 610	200 182	206 355
VALTIONOSUUDET	13 726	19 176	23 522	22,7	23 248	23 000	22 000
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	13 903	4 860	4 866	0,1	4 566	3 366	2 286
Korkotuotot	9 879	8 204	9 347	13,9	9 940	10 040	10 140
Muut rahoitustuotot	14 509	7 918	10 451	32,0	10 451	10 451	10 471
Korkokulut	-4 795	-6 198	-7 830	-26,3	-8 730	-10 030	-11 230
Muut rahoituskulut	-5 691	-5 064	-7 102	-40,3	-7 095	-7 095	-7 095
VUOSIKATE	35 305	10 544	15 288	45,0	18 641	22 934	23 073
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-24 544	-15 298	-18 440	-20,5	-21 355	-23 595	-22 800
Suunnitelmanmukaiset poistot	-24 544	-15 298	-18 440	-20,5	-21 355	-23 595	-22 800
SATUNNAISET ERÄT	-0						
TILIKAUDEN TULOS	10 761	-4 754	-3 152	33,7	-2 713	-661	273
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	313	310	877	182,9	877	877	877
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)			2 450		1 350	350	
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	11 074	-4 444	175	103,9	-486	566	1 150

TULOSLASKELMA

Vuoden 2026 talousarvio on noin 0,2 milj. euroa ylijäämäinen, ja koko suunnittelukaudella (2026-2029) 1,2 milj. euroa ylijäämäinen. Taloussuunnitelmakauden pysyminen ylijäämäisen edellyttää kaupungin reagointia palvelutarpeen muutokseen.

Verotulot sisältävät ansiotuloista maksettavan kunnallisen tuloveron, yhteisövero-osuuden ja kiinteistöverot. Vuonna 2026 verotuloja arvioidaan tilitettävän yhteensä noin 186,6 milj. euroa. Verotulojen tilitysarvio on laadittu kuntaliiton vero-ennustekehikon pohjalta. Valtionosuuksien määrä on tulevana vuosina epävarma johtuen valtion suunnittelemista valtionosuusuudistuksista.

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

Käyttöomaisuuden (taseeseen aktivoitavien investointien ja pitkäaikaisten hankintamenojen) poistot merkitään tuloslaskelmaan kaupunginhallituksen hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Valtionosuudet

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUUTOS%	TS2027	TS2028	TS2029
VALTIONOSUUDET	13 726	19 176	23 522	22,7 %	23 248	23 000	22 000
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	- 9 270	1 369	2 394	74,9 %	2 394	2 394	2 394
Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	16 703	16 498	17 087	3,6 %	17 087	17 087	17 087
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituslain mukaiset valtionosuudet	- 3 371	- 3 604	- 1 478	-59,0 %	- 1 752	- 2 000	- 2 500
Verotulomenetysten korvaus	9 664	4 913	5 519	12,3 %	5 519	5 519	5 019

Verotulot

1 000 €	TP2024	TA2025	TA2026	MUUTOS%	TS2027	TS2028	TS2029
VEROTULOT	177 098	179 710	186 647	3,9 %	192 610	200 182	206 355
Kunnan tulovero	130 124	132 334	138 845	4,9 %	143 927	150 894	156 500
Kiinteistövero	36 265	36 991	36 316	-1,8 %	36 316	36 316	36 316
Osuus yhteisöveron tuotosta	10 710	10 385	11 486	10,6 %	12 367	12 972	13 539

4. INVESTOINTIOSA

Peruskaupungin investoinnit yhteensä

Kaupunginhallitus (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-333	-500	-950	-500	-500	-400	-3 183
Rahoitusosuudet							0
Pysyvien vastaavien myynti	26						26
Nettoinvestoinnit	-307	-500	-950	-500	-500	-400	-3 157
							0
Tilapalvelukeskus (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-49 629	-51 440	-21 500	-9 700	-26 800	-37 300	-196 369
Rahoitusosuudet	312						312
Pysyvien vastaavien myynti							0
Nettoinvestoinnit	-49 317	-51 440	-21 500	-9 700	-26 800	-37 300	-196 057
Hyvinvointilautakunta (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-718	-2 270	-1 970	-4 290	-1 440	-690	-11 378
Rahoitusosuudet	101	470					571
Nettoinvestoinnit	-617	-1 800	-1 970	-4 290	-1 440	-690	-10 807
Sivistyslautakunta (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-122	-4635	-985	-210	-175	-175	-6 302
Rahoitusosuudet							0
Nettoinvestoinnit	-122	-4 635	-985	-210	-175	-175	-6 302
							0
Tekninen lautakunta (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-12 107	-12 330	-15 500	-16 000	-14 710	-15 560	-86 207
Rahoitusosuudet	965						3465
Pysyvien vastaavien myynti	1553	500	500	500	500	500	1 553
Nettoinvestoinnit	-9 589	-11 830	-15 000	-15 500	-14 210	-15 060	-81 189
							0
Elinvoimalautakunta (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-228	-522					-750
Rahoitusosuudet	150	365					515
Nettoinvestoinnit	-78	-157	0	0	0	0	-235
							0
Kaupunki yhteensä (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Investointimenot	-63 137	-71 697	-40 905	-30 700	-43 625	-54 125	-304 189
Rahoitusosuudet	1 528	1 335	500	500	500	500	4 863
Pysyvien vastaavien myynti	1 579	0	0	0	0	0	1 579
Nettoinvestoinnit	-60 030	-70 362	-40 405	-30 200	-43 125	-53 625	-297 747

Sitova määräraha valtuustoon nähden harmaalla pohjalla.

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

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

Investoinneista aiheutuvat poistot on arvioitu poistosuunnitelman pohjalta käyttötalouteen.

4.1 Kaupunginhallitus

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Investoinnit yht	-60 030	-68 717	-40 405	-30 200	-43 125	-53 625
Kaupunginhallitus	-49 624	-51 940	-22 450	-10 200	-27 300	-37 700
Tilapalvelukeskus	-49 317	-51 440	-21 500	-9 700	-26 800	-37 300
Kaupungintalo	-2 780	-15 000	-9 500	-500		
Nivavaaran pienten koulu	-847	-3 000	-5 500	-700		
Rakennustekniset korjaukset	-2 940	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Liikunnallinen nuorisotila			-1 000	-1 000		
Investointien valmistelu	79	-500	-500	-500	-500	-500
Häkinvaaran päiväkotito	-3 839	-4 600	-500			
Neljän tuulen koulu	-3 422	-3 900	-500			
Syväsenvaaran kalliosuojan korjaustyöt	-749			-2 000		
Uimahalli (uusi rakennus)		-500		-1 000	-13 500	-15 000
Monitoimihalli					-8 000	-7 000
Ounasvaaran lukio					-500	-7 000
Lastenkulttuurikeskus					-300	-1 800
Ounasvaaran koulun tekninen työ ja kuvataidetoilat						-2 000
Osakkeet ja osuudet, tilapalvelukeskus	-9					
Pääkirjaston korjaustyöt	-1 687	-2 000				
Vaaramon monitoimitalo	-14 623	-4 240				
Napsun monitoimitalo	-18 501	-13 700				
Kaupunginhallitus (ilman tilapalvelukeskusta)	-308	-500	-950	-500	-500	-400
Tietohallinnon investoinnit	-250	-400	-400	-400	-400	-400
Koneet ja kalusto, konsernihallinto	-84	-100	-400	-100	-100	
Viestinnän järjestelmät			-150			
Osakkeet ja osuudet, kh	26					

Kaupunginhallituksen investoinneissa varaukset tietojärjestelmäinvestointeihin. Lisäksi 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. Hankkebudjetti voi jaksottua talousarvioissa hankeajalla eri suuruksena summana, mutta hankkeen kokonaistoteuman pitää pysyä kokonaiskustannusarviossa. Hankkeiden budjetit sisältävät rakennushankkeen kustannuksen ml. liikunta- ja piha-alueet, rakennuttamisen ja liittymien kustannukset sekä riskivaraukset. Kohteisiin liittyvät ensikalustamisen määrärahat on varattu käyttäjien budjettiin, eli koulujen osalta sivistyslautakunnalle.

Hanke	Sitova kokonaisbudjetti hankeajalle	Hankeaika
Kaupungintalo	30 milj. euroa	2023 - Tammikuu 2027
Hanke	Budjetti	Suunniteltu hanke- aika
Uimahalli	40 milj. euroa	2025-2031
Ounasvaaran lukio	14,6 milj. euroa	2028-2030

Uimahallin osalta hankeaika tarkentuu ja kohdistuu mahdollisesti eri vuosille, kunhan kohteen kaavoitus on valmistunut.

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 toteuttajaksi tilajaosto (28.5.2024 § 41) päätti valita Sakela Rakennus Oy:n. Uusi koulurakennus valmistumassa käyttöön alkuvuodesta 2026.

Hanke	Budjetti	Käyttöönotto
Neljän tuulen koulu	7,2 milj. euroa	Kevät 2026

4.2 Hyvinvointilautakunta

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Hyvinvointilautakunta	-618	-1 800	-1 970	-4 290	-1 440	-690
Liikuntapalvelut	-391	-1 515	-1 550	-4 200	-1 350	-600
Ounasvaaran liikuntapuisto		-100	-500	-100	-100	-100
Keskusurheilukentän kunnostus	-68		-500			
Susivoudin kentän kunnostus			-400	-500		
Liikuntapaikat, lähiliikuntapaikat ja kulttuuripai	-62	-50	-150	-150	-150	-100
Mäkikeskus				-3 000		
Ounashallin peruskorjaus	-166			-350	-500	
Vennivaaran liikuntapaikat				-100		
Saarenkylän kentän kunnostus					-500	
Murolan kentän kunnostus					-100	
Ounasrinteen kentän kunnostus						-400
Ylikylän kentän kunnostus						
Ounasvaaran rullaradan rakentaminen (JTF-raho	-2	-915				
Korkalovaaran kentän kunnostus		-300				
Korkalovaaran ladun kunnostus		-50				
Ounasvaaran hiihtokeskusalueen kesämatkailuolosuhteiden kehi	-32					
Liikunnallinen nuorisotila		-500				
Ulkoliikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen	-62					
Kulttuuripalvelut	-209	-255	-170	-90	-90	-90
Koneet ja kalusto, kaupunginorkesteri	-9	-20	-60	-10	-40	-40
Taidemuseon taidehankinnat	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Koneet ja kalusto, taidemuseo			-30			
Koneet ja kalusto, maakuntamuseo	-36	-15	-20	-30		
Koneet ja kalusto, kirjasto		-170	-10			
Korundi-valaistuksen uusiminen	-114					
Nuorisopalvelut	-18	-30	-250			
Koneet ja kalusto, nuorisopalvelut	-18	-30	-250			

4.3 Sivistyslautakunta

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Sivistyslautakunta	-122	-4 635	-985	-210	-175	-175
Koneet ja kalusto, peruskoulut ja lukiot	-39	-3 925	-675	-25	-25	-25
Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalvelut	-83	-250	-310	-185	-150	-150
Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopisto		-10				
Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus		-450				

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

4.4 Elinvoimalautakunta

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Elinvoimalautakunta	-78	-157				
Santa's Trail -hanke	-67	-19				
Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen ja kestävä	-10	-138				

Elinvoimalautakunnan kaksi EU-rahoitteista investointihanketta päättyvät vuonna 2025. Uusia rahoituspäätöksiä investointihankkeisiin ei ole tiedossa.

4.5 Tekninen lautakunta

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Tekninen lautakunta	-9 589	-11 830	-15 000	-15 500	-14 210	-15 060
Maan hankinta	-954	-1 700	-2 000	-2 000	-1 000	-1 000
Napapiirin kaava-alueen rakentaminen	-273	-360	-1 880	-300	-3 000	
Katujen peruskorjaus ja katuvalot	-3 667	-3 600	-1 800	-4 000	-4 000	-4 000
Ruokasenkadun silta			-1 800			
Eteläkeskus		-1 060	-1 640			
Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen			-1 370	-800		
Ydinkeskustan kadut			-1 260	-2 850	-2 060	-2 260
Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen	-34		-1 000			
Puistorakentaminen	-575	-475	-475	-475	-500	-500
Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen		-200	-450			-1 850
Liikenne- ja yl.alueiden suunnittelu	-228	-300	-400	-400	-400	-400
Jalankulku- ja pyörätiet	-153	-780	-400	-400	-400	-400
Ympäristörakentaminen	-357	-325	-325	-325	-400	-400
Kaavat ja selvitykset	-49	-200	-200	-200	-200	-200
Teollisuustien peruskorjaus				-2 250	-2 250	
Kaava-alueiden rakentaminen				-1 500		-1 000
Ounasrinteentien peruskorjaus						-2 500
Kt78-Porokatu liittymän parantaminen						-550
Kemijoen ranta, Vt4-Jätkänkylä-Yliopistonkatu		-2100				
Olleroavaaran vesihuolto		-600				
Katujen päällystäminen	-857					
Elinkaarta pidentävät korjaustoimenpiteet	-352					
Valtakadun peruskorjaus	-34					
Saarenkolmion kaava-alue	-48					
Myllymäentien kiertoliittymä (ELY)	-690					
Kemijoen ranta, Konttisenp. WC	-17					
Koneet ja kalusto, tekniset palvelut	-9					
Lainaanranta: pyöräkatu ja -pysäköinti, baana	-915					
Tulvatorjunta kiinteät rakenteet ja varusteet	-407					
Yleiskaava	-40	-100				
Metlan kiinteistön purku	70					

Elinkaarta pidentäviä korjaustoimenpiteitä suoritetaan pääsääntöisesti 1980-luvulla rakennetuilla tonttikaduilla. Työohjelman mukaiset katujen peruskorjauksen määrärahat käytetään elinkaarensa lopussa olevien katujen peruskorjaukseen. Määrärahoja käytetään myös olemassa olevan katuverkon liikennejärjestelyiden kehittämisen vaatimiin muutos- ja täydennysrakentamiskohteisiin. Katujen peruskorjauskohteiden valinta tehdään yhteistyössä Neve Oy:n kanssa, jolloin kadun alla olevien putkien ja johtojen uusiminen voidaan toteuttaa kadun rakentamisen yhteydessä. Määrärahalla parannetaan myös esteettömyyttä ja liikenneturvallisuutta yksittäisissä ongelmakohdissa. Katuvalaistuksen osalta määrärahaa käytetään olemassa olevan valaistusverkon saneeraamiseen, esimerkiksi huonokuntoisten pylväiden uusimiseen ja säästökytkennän laajentamiseen. Kohteet päätetään työohjelman hyväksymisen yhteydessä.

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

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

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

Ulkopuoliseen kaavoitustyöhön ja kaavojen erityisosaamista vaativien selvitysten laatimiseen sekä kaavojen edellyttämien pohjakarttojen uudistamiseen on varattu 0,2 miljoonan euron määräraha.

4.6 Konsernin investoinnit yhteensä

Nettoinvestoinnit (1000 eur)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	Yhteensä
Kiinteistö Oy Lappi Areena	225	110	150	700	300	300	1 785
Napapiirin Energia ja Vesi Oy	38 089	39 479	33 967	20 300	20 300	20 300	172 435
Napapiirin Residuum Oy	161	1 000	1 800	1 350	450	1 200	5 961
Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy	283	2 450	1 500	4 000			8 233
Tytäryhtiöt yhteensä	38 758	43 039	37 417	26 350	21 050	21 800	188 414
Kaupunki yhteensä	60 030	68 717	40 405	30 200	43 125	53 625	296 102
Kaupunkikonserni yhteensä	98 788	111 756	77 822	56 550	64 175	75 425	484 516

5. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma (1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	35 305	14 061	15 288	18 641	22 934	23 073
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-5 083	-2 000	-3 500	-2 000	-2 000	-2 000
Toiminnan rahavirta yht.	30 222	12 061	11 788	16 641	20 934	21 073
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-63 137	-70 592	-40 905	-30 700	-43 625	-54 125
Rahoitusosuudet investointeihin	1 325	835	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	5 583	2 500	4000	2 500	2 500	2 500
Investointien rahavirta yht.	-56 229	-67 257	-36 905	-28 200	-41 125	-51 625
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-26 007	-55 196	-25 117	-11 559	-20 191	-30 552
Rahoituksen rahavirta						
Antolainasaamisten lisäykset	-9 030	-18 000	-14 000	-6 000	-5 000	-5 000
Antolainasaamisten vähennykset	2 439	2 450	4 500	4 500	4 500	4 500
Antolainauksen muutokset	-6 591	-15 550	-9 500	-1 500	-500	-500
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	86 500	79 200	86 300	49 000	74 200	109 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-18 200	-21 367	-51 751	-36 138	-53 537	-77 811
Lyhytaikaisten lainojen muutos	672	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	68 972	57 833	34 549	12 862	20 663	31 189
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	9 249	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	45 623	-12 913	-68	-197	-28	137
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	13 530	-57 124	-95 048	-102 510	-138 070	-142 615
Investointien tulorahoitus, %	57	20	37	61	53	43
Laskennallinen lainanhoitokate	0,8	0,13	0,14	0,21	0,28	0,22

Valtuustoon nähden sitovat erät harmaalla pohjalla.

Kaupungin suuret investoinnit suunnitelmakaudella aiheuttavat ison tarpeen pitkäaikaisten lainojen nostoille. Yhteensä uutta pitkäaikaista lainaa arvioidaan nostettavan 318,5 miljoonaa euroa vuosina 2026-2029. Lainoja lyhennetään vastaavalla ajanjaksolla noin 219,2 miljoonaa euroa.

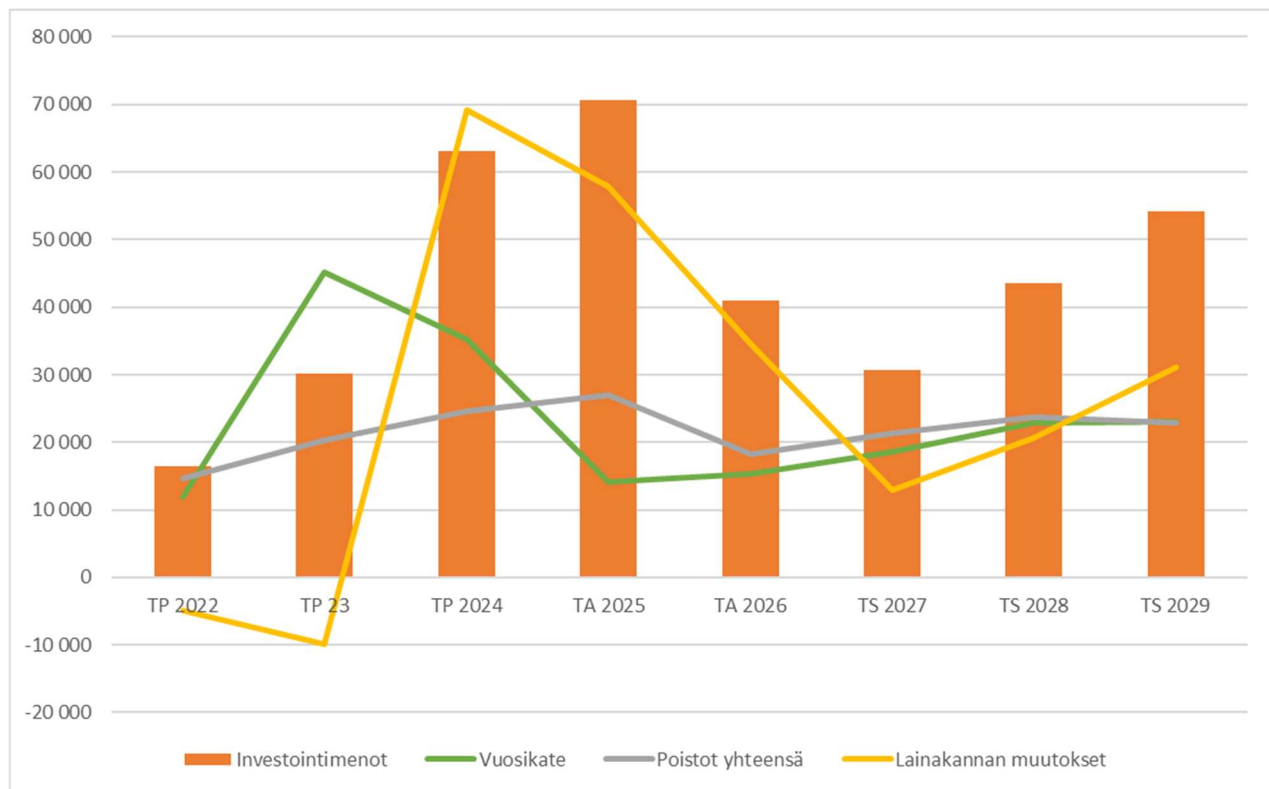
Kaupungin lainamäärä on 6 528 euroa asukasta kohden vuonna 2026. Vuoteen 2030 mennessä vastaava lukema on noussut 7 535 euroon asukasta kohden. Lainamäärä lähtee hitaaseen laskuun vuodesta 2031 alkaen, jollei investointimäärä kasva nykyisestä suunnitelmasta ja kaupungin vuosikate saadaan pidettyä vuoden 2030 tasolla.

Vuonna 2026 investointien tulorahoitus on 37 prosenttia eli toiminnasta kertyvä rahavirta kattaa investointimenoista ainoastaan tämän verran. Loppu katetaan lainanotolla. Taloussuunnitelmakauden aikana vuosikate ei kata investointeja, jolloin lainamäärää ei päästä suunnitelmakauden aikana pienentämään. Vuosina 2026-2028 vuosikate ei kata poistoja, jolloin tulee alijäämäinen tilikauden tulos. Tasapainotilanteessa vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen, jota on suunnitelmakaudella tavoiteltu. Tilikauden ylijäämä on kuitenkin vuonna 2026 hieman ylijäämäinen poistoeron tuloutuksen vuoksi.

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymään suhde on negatiivinen vuoteen 2034 saakka. Tunnusluku kuvaa investointien omarahoituksen toteutumista pidemmällä aikavälillä. Tunnusluvun tulisi olla positiivinen, jolloin rahaa jää mm. lainojen lyhennyksiin. Laskennallinen lainahoitokate kuvaa tulorahoituksen riittävyyttä lainojen korkojen ja lyhennysten maksuun. Lainanhoitokate on yksi kriisikuntakriteeri, ja konsernitilinpäätöksessä lainanhoitokate tulisi olla yli 0,8 jotta kriteeri ei täyty. Peruskaupungin osalta tämä alittuu koko suunnitelmakauden ajan. Käytännössä vuosikatteella ei rahoiteta lainojen lyhennyksiä ja korkomenoja.

Antolainasaamisten lisäykset sisältävät varauksen konserniyhteisöille myönnettävistä lainoista. Antolainasaamisten vähennyksiin on laskettu konserniyhteisöjen lainasuunnitelmien mukaiset lyhennykset kaupungille. Vuonna 2026 Neve Oy tarvitsee lainoitusta 14 milj. euroa investointien kattamiseksi.

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



6. KONSERNIOSA

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		

Konserniyhteisöt ja keskeiset kuntayhtymät

Konsernin ohjaus perustuu seuraaviin hyväksyttyihin asiakirjoihin:

- hallintosääntö (KV 19.6.2023 § 70),
- Rovaniemen kaupunkistrategia 2030 (KV 23.5.2022 §
- omistajapolitiikka (KV 24.10.2022 § 109),
- 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. 1.1.2025 voimaan tulevan hallintosäännön mukaan konsernijohtoon kuuluu edellä mainittujen lisäksi kaupunginjohtajan määräämä kaupunginlakimies ja kansliapäällikkö.

Konserniyhteisöt raportoivat säännönmukaisesti toiminnastaan osavuosikatsauksessa ja tilinpäätöksen yhteydessä.

Talousarvion konserniosassa esitellään keskeisten konserniyhteisöjen tai konsernitilinpäätöksessä yhdisteltävien yhteisöjen toiminnan ja talouden tavoitteita talousarviovuodelle ja suunnittelukaudella. Määräysvallassa olevat konserniyhteisöillä on omilla sivuillaan esitettyä kaupunkistrategiaa edistävä toimenpide, jonka toteuma raportoidaan osavuosikatsauksessa 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 keskitasoa alempina asumiskustannuksina, hallittuna velan ottona, sekä tarkoituksenmukaisina ja suunnitelmallisina osinkoina, investointeina ja poistoina.

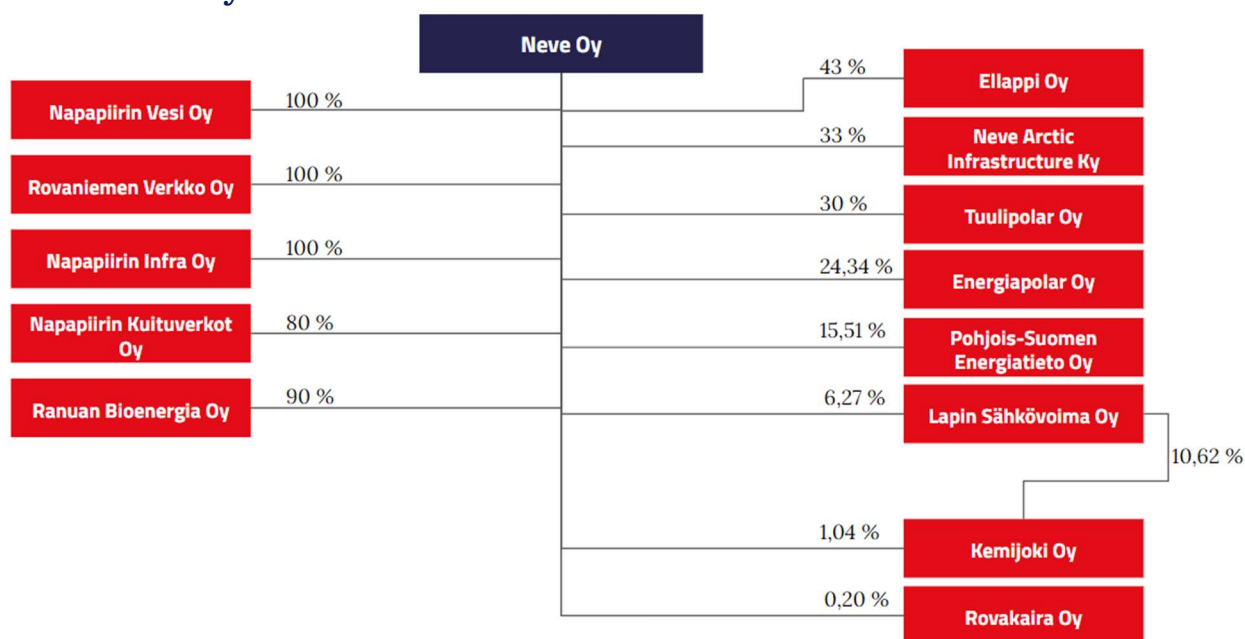
Konserniyhteisöistä tavoitteita ei aseteta erikseen Rovaniemen kehitys Oy:lle, vaan suoraan sen tytäryhtiölle Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy:lle. Rovaniemen Kehitys Oy:ssä ei ole viime vuosina ollut toimintaa. Ounastähti kehittämiskuntayhtymän osalta tuloutustavoite on esitetty tämän sivun tuloutustaulukossa.

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.

Tuloutukset (1000 euroa)	Osinkotuotot, peruspääoman korko	Provisiot	Yhteensä
KUNTAYHTYMÄT			
Ounastähti Kehittämiskuntayhtymä	1 500		1 500
OSAKKUUSYHTEISÖT			
KAS asunnot Oy		29	29
Rovakaira Oy	513		513
YHTEENSÄ	2 013	29	2 042

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

6.1 Neve Oy



TOIMINTA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Toimintavarma infra takaa asukkaiden viihtyvyyden

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Hinnat pysyvät valtakunnan keskitasolla	Veden, kaukolämmön ja sähkön-siirron hinta	kts. toiminnan tunnusluvut	Valtakunnallinen keskitaso

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Kaukolämmön tuotannossa pyritään lisäämään sähkön käyttöä sähkökattilan ja lämpöpumppujen avulla. Turpeen käyttöä lämmöntuotannossa vähennetään.

Suosiolan sähköntuotannon arvioidaan vähenevän tulevina vuosina lämmön tuotannon sähköistyessä.

Vesihuollossa keskitytään investoimaan korjausvelan kiinni kuromiseksi. Vesihuolto verkkoa laajennetaan kasvavan matkailun tarpeisiin.

Sähkönsiirto verkkoa vahvistetaan alueen sähkön käytön kasvun ja tulevien investointien mahdollistamiseksi.

Valokuitua verkkoa laajennetaan kysynnän mukaan. Olemme mukana tukikelpoisten kyläverkkojen rakentamisessa.

Yhtiö jatkaa investointeja ja kehitystyötä huoltovarmuuden, alueturvallisuuden ja kyberturvan parantamiseksi.

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kaukolämmön hinta alle valtakunnallisen keskitason (sijoitus ET kaukolämpövertailussa parempi kuin 114/228)	333	40	114	114
Veden hinta (puhdas+jätevesi) valtakunnan matalimman viidensadan vesi-yhtiön joukossa (Vesihuollon tietojärjestelmä Veeti - tilasto 540/662 vesi-yhtiötä)	310	279		244
Sähkön siirron hinta alle valtakunnan keskitason (Energiaviraston vertailussa 39/78 edullisemman puolella)	12	5	12	12
Asiakastytytyväisyysluku (NPS)	52	44	65	65
Konsernin sairauspoissaolo	9	7	5	5
Henkilökunnan työtyytyväisyys (eNPS)	41	58	20	58

Napapiirin Vesi Oy:n vertailuryhmää muutettu oikeaan vertailuryhmää, jossa toimijat tuottavat sekä puhdasta- ja jätevettä. Sijoitus tässä vertailuryhmässä 2023 310/499 ja vuonna 2024 279/488. Sähkön siirron osalta sijoitus perustuu 07/24 Energiavirastolta saatavaan tilastontietoon.

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

TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

Tuloutukset (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028	TA 2029
Osinkotuotot, peruspääomien korot	1 149	700	500	500	500	500
Korkotuotot	7 320	7 300	8 500	9 100	9 200	9 300
Provisiot	1	0	0	0	0	0
Yhteensä	8 470	8 000	9 000	9 600	9 700	9 800

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

NEVE OY (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	85 508	82 358	88 033	7%	88 022	87 866	88 527
Liikevoitto/-tappio	12 653	8 204	11 881	45%	10 428	10 405	11 620
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	3 986	759	3 581	372%	1 706	1 579	2 693
Ulkoiset lainat	5 480	6 693	7 376	10%	8 058	8 800	9 600
Konsernin sisäiset lainat	174 475	197 267	210 058	6%	213 849	217 640	221 431

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Neve Oy	19 057	20 535	15 523	-24%	6 000	6 000	6 000
Napapiirin Vesi Oy	10 538	10 803	8 986	-17%	10 000	10 000	10 000
Rovaniemen Verkko Oy	4 660	6 308	7 371	17%	3 500	3 500	3 500
Napapiirin Kuituverkot Oy	3 834	1 833	2 087	14%	800	800	800
Yhteensä	38 089	39 479	33 967	-14%	20300	20300	20300

6.2 Rovaseudun Markkinakiinteistöt 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

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

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

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Aktiivinen vuoropuhelu Business Rovaniemen kanssa	Kvartaalikohtainen tilannekatsaus	Tilannekatsaus ei ole toteutunut säännöllisesti	Säännölliset tilannekatsaukset
Monipuolisten tilojen tarjonta sijoittuville yrityksille	Vapaat tilat	20%	15%

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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.

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 korjausvelkaa ja arvioidaan kohteiden tuotto-odotuksia.

Kaupunkikonsernissa on selvitetty Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n tytäryhtiön Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy:n kiinteistöjen siirtoa suoraan kaupungin omistukseen. Yhtiö on saanut suunnitelluista omistusjärjestelyistä verottajalta myönteisen ennakkoratkaisupäätöksen ja yritysjärjestelyt lähdetään toteuttamaan suunnitelman mukaisesti. Suunnitellut yritysjärjestelyt toteutuvat vuoden 2026 aikana ja niillä tulee olemaan merkittäviä vaikutuksia yhtiön konsernin lukuihin.

Emoyhtiön liiketoimintastrategian päivittäminen aloitetaan vuoden 2025 aikana. Strategiasa määritetään tavoitteet tulevalle strategiakaudelle. Strategiatyössä tullaan huomioimaan omistajatavoitteet ja kaupunkistrategia.

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

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Roma vuokrausaste % (netto)	93	79	90	85
Roma sijoitetun pääoman tuotto % (SIPO)	2,8	4,1	6	6
Henkilöstö	7	7	7	6

TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

Tuloutukset (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028	TA 2029
Osinkotuotot, peruspääomien korot	150	342	350	350	350	370
Korkotuotot	923	925	800	800	800	800
Provisiot	83	70	76	76	76	76
Yhteensä	1 156	1 337	0	0	0	0

Konsernin liikevaihdon ennakoidaan laskevan hieman verrattuna edelliseen talousarvioon. Tämä johtuu muutamien kohteiden vuokratuottoihin liittyvistä epävarmuustekijöistä sekä yhden investointivuokrasopimuksen päättymisestä. Tästä huolimatta yhtiön vuokrausaste on edelleen hyvä, ja tulevaisuuden näkymät ovat positiiviset.

Liikevaihdon laskua tasapainottaa kulurakenteen keventyminen. Kiinteistöihin suunnitellaan

tehtäväksi PTS-korjauksia aiempien vuosien tapaan, mikä tukee kiinteistöjen arvon säilymistä ja käyttökatearvion pysymistä vakaana.

Konsernin tulokseen vaikuttavat erityisesti rahoituskulujen ja kiinteiden kulujen pieneneminen. Rahoituskulujen lasku johtuu useiden lainojen poismaksusta ja päättymisestä. Korkokulujen arvioidaan pysyvän nykyisellä tasolla, sillä lainojen korkotaso on suojattu tehokkaasti.

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

Yhtiön jatkaa kiinteistösalkutuksen mukaisen kiinteistöstrategian toteuttamista, mikä voi sisältää kiinteistötransaktioita. Talousarvioissa ei ole huomioitu transaktioiden vaikutuksia, mutta niiden toteutuminen voi vaikuttaa merkittävästi yhtiön tunnuslukuihin ja tulokseen.

Lisäksi suunnitellut muutokset konsernirakenteessa tulevat vaikuttamaan olennaisesti konsernin liikevaihtoon, tulokseen ja lainakantaan. Näiden muutosten vaikutuksia ei ole vielä sisällytetty taloussuunnitelmavuosien arvioihin.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

ROVASEUDUN MARK- KINAKIINTEISTÖT KON- SERNI (1 000€)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025- >2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	17 211	16 138	15 937	-1%	15 547	15 843	16 145
Liikevoitto/-tappio	5 307	4 209	4 584	9%	4 104	4 389	4 624
Tilikauden voitto/- tappio (ennen tilin- päättösiirtoja ja ve- roja)	3 268	2 249	3 258	45%	2 868	3 241	3 579
Roma tilikauden tulos	1351	577	470	-19%	401	492	597
Konsernin tilikauden tulos	3268	2249	2564	14%	2141	2458	2 754
Ulkoiset lainat	23 530	21 155	17 163	-19%	15 304	13 445	11 589
Konsernin sisäiset lainat	29 515	27 905	26 294	-6%	24 684	23 074	21 463
Roma omavaraisuus- aste %	41,9	40	40	0%			

INVESTOINNIT (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025- >2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Peruskorjaukset	283	2 450	1 500	-39%	4 000		

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Jätehuollon vuosikustannus indeksitalovertailu €/m ² /kk		0,26	0,25	0,26
Asiakastyytyväisyys	4	4,5	5	5
Henkilöstötyytyväisyys	4,5	5	5	5
Erilliskerättyjen hyötyjakeiden määrä (pakkausmateriaalit + biojäte) tn	6323	6826	7600	7000
Materiaalihyötykäytön % -osuus yhtiön käsittelyyn tulevasta kokonaisjättemäärästä	44	46	46	47

Odotamme, että indeksitalovertailu muuttuu jätehuollon osalta tasapuoliseksi kaikkia kaupunkia kohtaan. Viimevuotiset tilastot ovat antaneet huonomman tuloksen Rovaniemestä, mitä todellisuus on. Syynä tähän on mahdollisuus kiertää astiatyhjennyslaskussa kuluja "elinkaari-maksulla", johon voidaan sisällyttää astiavuokra ja -pesu. Näitä kustannuksia Kiinteistöliitto ei jostain syystä ole laskenut taloyhtiön jätekustannuksiin, vaikka ne niitä selkeästi ovat. Myös perusmaksu huomioidaan indeksitalovertailussa, mutta sitä ei ole joka kaupungissa edelleenkään käytössä. Näissä kaupungeissa puolestaan useat jätelajit ovat kuntalaiselle maksullisia, kun esim. Residuumin toimialueella suurin osa on maksuttomia perusmaksun ansiosta. Kokonaisuus jää näin ollen huomioimatta. Toivotaan, että tilanne korjataan Kiinteistöliiton lupauksen mukaisesti.

TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

Tuloutukset (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028	TA 2029
Korkotuotot	46	46	40	40	40	40
Provisiot	2	0	0	0	0	0
Yhteensä	48	46	40	40	40	40

Kuntavastuullinen jätteen keräyksestä (bio- ja pakkausjäte) sekä vastaanotosta (sekajäte) kertyy yhtiön suurin liikevaihdollinen osuus, noin 55%. Kunnan toissijaiselle vastuulle kuuluva jäte (TSV) sekä markkinaehtoinen jäte ovat yhteensä noin 25% yhtiön liikevaihdosta. TSV/markkinaehtoisen jätteen määrät (pääosin rakennus- ja purkujätettä) voivat pienentyä tulevina vuosina, mihin Residuumilla ei ole vaikutusmahdollisuuksia (rakentamisen suhdanteiden vaihtelut).

Yhtiön perimä perusmaksu on toimialueen asuntokohtainen maksu. Se on kokonaisuutena noin 15% liikevaihdosta, jolla katetaan kuntalaisten lakisääteisiä palveluita, kuten hyötyjätehuoltoa, kierrätysasemapalveluita, vaarallisten jätteiden jätehuoltoa sekä jäteneuvonnan ja ympäristökasvatuksen palveluita. Noin 5% tuloista kertyy tuottajayhteisöjen tilittämistä maksuista.

Muuttuvia kuluja, kuten jätteiden keräys- ja käsittelymaksuja sekä siirtokuormauskuluja, on noin 60% yhtiön kokonaiskuluista. Liiketoiminnan muita kuluja on noin 10% kokonaiskuluista (mm.

ICT/sähkö/huolto ja korjaus). Poistot sekä henkilöstökulut ovat molemmat noin 15% kokonaiskuluista. Suurimpana riskinä on yleisen kustannustason nousu, joka nostaa indeksejä, joihin sopimukset ovat sidottu. Tähän voidaan kuitenkin vaikuttaa oikeanlaisella hinnoittelulla, mikäli muutokset ovat merkittäviä.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

NAPAPIIRIN RESIDUUM OY (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025- >2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	7 656	7 900	7 900		7 900	8 200	8 700
Liikevoitto/-tappio	93	150	150		150	150	150
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-43	300	300		300	300	300
Ulkoiset lainat	111	0					
Konsernin sisäiset lainat	1 450	1 350	1 250		2 150	2 050	1 950
Maksuvalmius = Current ratio välillä 1-2	2,7	2	2		2	2	2
Vakavaraisuus = Omavaraisuusaste % väh. 50%	61	56	57		58	59	60
INVESTOINNIT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025- >2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Astiahankinnat	161				300	400	200
Toimistorakennus ja sosiaalityölat		1 000	1 400	40%			
Kuljetusjärjestelmän muutos			50		50	50	
Ranuan aseman muutos			350				
Alakorkalon aseman muutos					1 000		
Pellon aseman muutos							1 000
Yhteensä	161	1 000	1 800	80%	1 350	450	1 200

6.4 Kiinteistö Oy Lappi Areena

TOIMINTA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

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

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Jäävuorojen hinnoittelulla vaikutetaan harrastamisen kustannuksiin.	Hinnastopäivitykset	Nykyinen taso	Vuosittaiset kohtuulliset hinnastopäivitykset.
Kaupungin yhteistoimintasopimus mahdollistaa edullisen jääurheilun harrastamisen.	Yhteistoimintasopimus	Nykyinen taso	Uusitaan vuosittain

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. Tulevien vuosien investointeja ovat lämmöntalteenottolaitteiston hankinta ja lisärakennuksen rakentaminen (puku-, kuivaus- ja säilytystilat).

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Käyttötuntien määrä (jääurheilu)	11 344	10 834	12 000	12000
Muiden kuin jääurheilutapahtumien määrä (messut, konsertit jne.)	7	6	10	10

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

TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

Tuloutukset (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028	TA 2029
Korkotuotot	7	7	7	7	7	7
Yhteensä	7	7	7	7	7	7

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

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

KIINTEISTÖ OY LAPPI AREENA (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	579	500	600	20%	650	650	650
Yhteistoimintasopimus	900	900	900	0%	900	900	900
Liikevoitto/-tappio	-167	10	3	-70%	0	0	0
Konsernin sisäiset lainat	4 300	4 300	4 300	0%	4 800	4 800	4 800

INVESTOINNIT (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Peruskorjaukset	225	110	150	36%	700	300	300

6.5 Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy



TOIMINTA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Olemme arktisen alueen kestävän matkailun monimuotoinen ja ympärivuotinen ykköskohde

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Ympärivuotisen matkailun kehittäminen	Junamatkustajien määrä kesäkuu-syyskuu	177 200	185 000
	Lentomatkustajien määrä kesäkuu-syyskuu	122 000	130 000
	Majoitusvuorokaudet (kesäkuu-syyskuu)	270 000	300 000
STF-yritysten määrän kasvattaminen	STF-merkin saaneiden yritysten määrä	60	80
Rovaniemi STF-destinaatioksi	STF-destinaatiomerkin saaminen		2026

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Rovaniemen kaupungin markkinointipalveluiden kilpailutus vaikuttaa olennaisesti vuoden 2026 toimintaan. Mikäli Visit Rovaniemi toimii markkinointipalveluiden tuottajana 2026 alkaen, vastaa yhtiö palvelusopimuksen mukaisesti tehtävienhoidosta. Mikäli Visit Rovaniemi ei jatka markkinointipalveluiden tuottajana kaupungille, yhtiö keskittyy matkailuyritysten yhteismarkkinoinnin koordinointiin. Talousarvio ja tavoitteet on arvioitu sen mukaan, että yhtiö olisi palvelusopimuksen tuottaja.

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Osakastyytyväisyys (1-5)	4	4	4	4
Asiakastyytyväisyys (1-5)	5	5	5	5
Osakasmäärän kehitys	226	240	260	240
Välitysmyyntien kokonaisarvo	1 106 374	1 287	1 504 309	1 580 000
Majoitusvuorokausimäärät	1 239 700	950 000	1 480 408	1 680 000

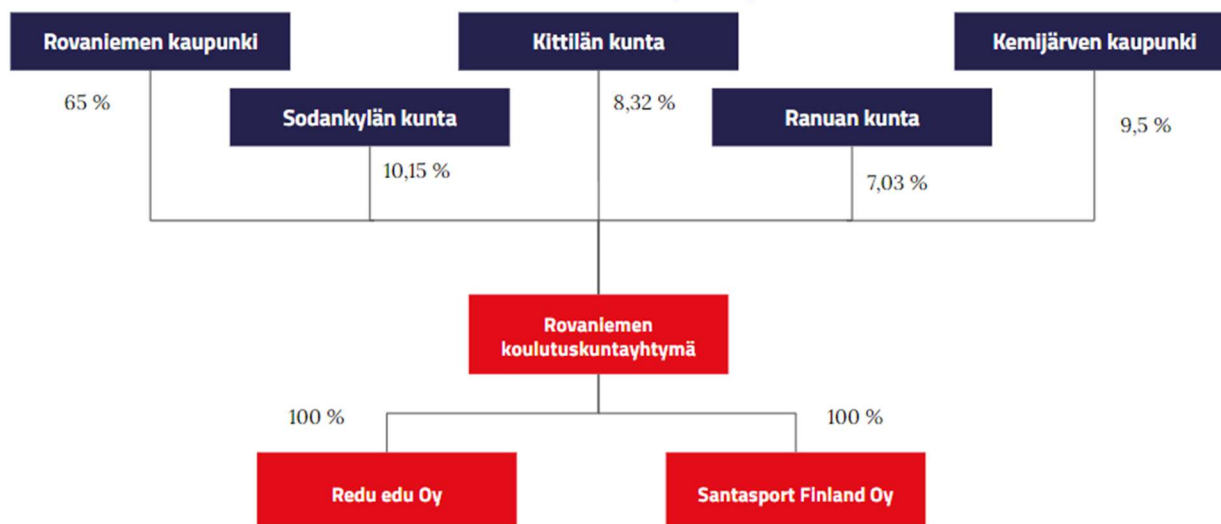
TALOUS

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

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

ROVANIEMEN MATKAILU JA MARKKINOINTI OY (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025- >2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	1 658	1 701	1 670	-2%	1 700	1 700	1 700
Liikevoitto/-tappio	3	4	4	0%	4	4	4
Omavaraisuusaste	22	25	25	0%	25	25	25
Konsernin sisäiset lainat	85	0	0		0	0	0

6.6 Rovaniemen koulutuskuntayhtymä



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

TOIMINTA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Takaamme lasten ja nuorten turvallisen kasvun sekä laadukkaan koulutuksen

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Yhteistyön tiivistäminen työllisyysalueen, elinvoiman, yritysten ja kaupunkikonsernin eri toimijoiden kanssa.	Koulutuksessa olevien työttömien määrä	300	350
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.

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Rovaniemen koulutuskuntayhtymässä reagoidaan ammatillisen koulutuksen rahoituksen muutoksiin tekemällä uudistuksia koulutustuotteisiin ja -tarjontaan.

Kiinteistöjen kehittämisohjelman jatkaminen kaikilla koulutuspaikkakunnilla. Rovaniemellä tavoitellaan Porokadun toimipisteen luopumista vuonna 2027. Samalla tarkastellaan koko organisaatiota ja tehdään siihen tarvittavia muutoksia.

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Opiskelijapalaute		4,3	4,4	4,4
Henkilöstötyytyväisyysindeksi (%)	85	75	80	-
Opiskelijavuodet	3 103	3 286	3 200	3090
Suoritettut tutkinnot ja osatutkinnot	1 443	1 544	1 300	1330
Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (%)	84		85	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.

TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

Tuloutukset (1000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028	TA 2029
Osinkotuotot, peruspääomien korot	60	60	60	60	60	60
Yhteensä	60	60	60	60	60	60

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

(1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Vuosikate	6 546	4 414	3 432	-22%	2 215	2 877	3 190
Tilikauden tulos	-2 826	-1 069	-1 063	-1%	-2 321	-1 909	-1 947
Omavaraisuusaste	76	70	68	-3%	61	54	48
Tilikauden yli-/alijäämä	584	500	0	-100%	0	0	0
Lainakanta 31.12.202x	9 772	8 105	14 379	77%	20 303	25 876	31 100

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Investoinnit	2 687	9 546	8 907	-7%	7 100	7 100	7 100

6.7 Lapin alueteatteriyhdistys Ry

TOIMINTA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

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

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Esteettömyyden lisääminen	Suomenkielisen tekstityksen tarjoaminen näytelmiin	Ei tarjota vielä (0/7)	Kolmessa omassa näytelmässä seitsemästä on suomenkielinen tekstitys (3/7)
Asukkaiden kulttuurihyvinvoinnin ja kulttuurin tekemisen sekä kokemisen edistäminen	Avoin näyttämö- tapahtumakonseptin toteuttaminen	Ei järjestetty	Yksi tai kaksi tapahtumaa vuodessa
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)

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.

Yksi merkittävimmistä muutoksista vuonna 2026 on seuraavan taiteellisen johtajan toimikauden aloitus. Nykyisen taiteellisen johtajan ohjelmistosuunnittelu näkyy vielä vuonna 2026.

Rovaniemen Teatterilla tullaan näkemään lähivuosina myös eläköitymistä. Haasteeksi syntyy hiljaisen tiedon ja vuosikymmenten kokemuksen siirtäminen seuraaville tekijäpolville.

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Ensi-iltojen määrä	8	7	7	7
Katsojamäärä	28 769	32 576	39 500	39 500
Kokonaisasiakasmäärä	54 724	60 351	60 000	60 000
Kiertue esitykset	32	48	50	50
HTV	58	58	60	60
Medianäkyvyys	55	72	30	30

TALOUS

Teatterin rahoitus muodostuu valtionosuudesta, kaupungin rahoituksesta sekä omasta tulonhankinnasta. Valtionosuus on ollut noin 1,5 miljoonaa euroa. Kaupungin rahoitus jakaantuu toimitila-avustukseen ja toiminta-avustukseen ollen yhteensä noin 2,4 miljoonaa euroa. Teatteri saavutti tilikaudella 2024 omia tuloja 1,25 miljoonaa euroa. Valtionosuuden säilyttäminen pelkästään nykyisellä tasolla edellyttää sekä oman tulonhankinnan että kaupungin rahoituksen kehittämistä. Vain riittävä rahoitus turvaa laadukkaat ja monipuoliset teatteripalvelut eri väestöryhmille.

Isoimpiin menoeriin lukeutuu nykyisen henkilöstökulut. Laadukkaan ammattiteatterin tuottaminen vaatii useiden eri alojen ammattilaisten työpanosta.

Talouden riskeihin lukeutuu muun muassa leikkaukset avustuksiin, lipputulosten pienentyminen sekä esitystoiminnan mahdollinen keskeytyminen. Peruskorjauksessa vuokranantajan hankkimat koneet ja laitteet ovat tulossa käyttöikänsä päähän, eikä yhdistyksellä ole omaa varallisuutta tehdä niin mittavia investointeja Lappia-talon toiminnan kannalta välttämättömään tekniikkaan.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

LAPIN ALUETEATTERIYHDISTYS RY (1 000€)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Teatteritoiminnan tuotot	1 304	1 346	1 362	1,2	1 379	1 385	1 385
Teatteritoiminnan kulut	-5 044	-5 301	-5 338	0,7	-5 444	-5 471	-5 471
Valtionosuudet	3 985	3 986	3 986	0	3 986	3 986	3 986
Tilikauden yli-/alijäämä	245	31	10	-68	0	0	0

6.8 Rovaniemen kylien kehittämissäätiö

TOIMINTA

PERUSTOIMINTA 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.

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kyläyhdistysten omaehtoiset investointi- ja kehittämishankkeet 1 000 €	263	243	325	300
Yrityssetelit max 3 000 €/yritys 1 000 €	101	127	150	200
Julkisesti rahoitettujen esim. EU-hankkeiden omarahoitusosuus 1 000 €	80	77	100	30
Siltarahoitus yhdistysten hankkeisiin kpl/v	10	12	15	10

TALOUS

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

ROVANIEMEN KYLIEN KEHITTÄMISSÄÄTIÖ (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Varsinaisen toiminnan kulut	-670	-675	-725	7%	-725	-725	-725
Sijoitustoiminnan tuotot	2 479	1 000	1 000	0%	1 000	1 000	1 000
Tilikauden tulos	1 786	112	51	-54%	181	150	100

6.9 Eduro-säätiö sr



TOIMINTA

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
Asiakassiirtymien vahvistaminen	Palvelun päättäneistä asiakkaista siirtyy työhön avoimille työmarkkinoille, koulutukseen, palkkatuettuun työhön tai jatkokuntoutukseen (%)	63	70
EkoKumppani-hankkeen käynnistäminen Luodaan kiertotalouteen ja vastuulliseen matkailuun perustuva työllistävä palvelumalli ja integroidaan se Eduron muihin palveluihin.	Pilottiyritysten määrä, jotka osallistuvat hankkeeseen Hankkeen kautta syntyneiden asiakaspaikkojen määrä	Projektirahoitus haussa	10-15 pilottiyritystä hankkeessa Vähintään 30 asiakaspaikkaa

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 työelämään 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.

Vuonna 2026 Eduro aloittaa uuden strategiakauden painottaen asiakasvaikuttavuutta. Keskeisimpien strategisten kumppaneiden kanssa tiivistettävä yhteistyö varmistaa sujuvat palvelut kaikissa palveluissa. Digisaavutettavuutta vahvistetaan Hulda-järjestelmän avulla sekä etä- ja hybridivalmennuksen vakiinnuttamisella.

Tekoäly otetaan käyttöön asiantuntijatyön tukena, mikä helpottaa kirjauksia, raportointia ja palautteen keruuta – ja tätä kautta parantaa tuottavuutta sekä vapauttaa aikaa asiakkaiden yksilölliseen valmennukseen. Samalla käynnistyvä EkoKumppani-hanke tuo uusia työpaikkoja kiertotalouteen ja vastuulliseen matkailuun.

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

TOIMINNAN TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Asiakasmäärä	500	630	530	580
Käyttöaste (%)	0	82	80	85
Henkilöstömäärä	39	40	37	36
Omavaraisuusaste	74	74	72	74

TALOUS

Lapin hyvinvointialue kilpailutti sosiaalipalvelut keväällä 2025 ja säätiö valittiin palveluntuottajaksi. Sopimus varmistaa palvelujen jatkuvuuden vähintään vuoden 2026 loppuun ja siihen sisältyy optiot vuosille 2027–2028. Vuoden 2026 liikevaihdon ennakoidaan säilyvän vuoden 2025 tasolla. Liikevaihtotavoite vuodelle 2026 on 2,85 miljoonaa euroa ja tulostavoite 50 000 euroa. Liikevaihdosta arviolta 75 % muodostuu palvelutuotannosta ja noin 25 % hanketoiminnasta. Säätiön asiakkuuksista merkittävin on Lapin hyvinvointialue.

Toiminnan suurimmat kuluerät muodostuvat henkilöstö- ja toimitilakustannuksista. Tilikaudella 2024 säätiö aloitti määrätietoisesti tuottavuuden parantamisen ydinprosessin tehostamisella ja kehittämällä asiakashallintajärjestelmää. Työtä jatketaan suunnitelmallisesti myös tulevilla tilikausilla. Asiakashallintajärjestelmän automatisointia viedään eteenpäin hyödyntäen tekoälypohjaisia ratkaisuja.

Sosiaali- ja terveysministeriö on valmistellut lakiesityksen kuntoutuksellista työtoimintaa koskevan lain muuttamisesta. Esitys on edennyt eduskuntakäsittelyyn ja sen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2026. Lainsäädännön mahdollisilla muutoksilla voi olla vaikutuksia säätiön toimintaan. Säätiö seuraa valmistelun etenemistä sekä muutosten vaikutuksia toimintaympäristöön, palveluiden kehittämiseen ja verkostoyhteistyöhön.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

EDURO-SÄÄTIÖ SR (1 000€)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Liikevaihto	2 777	3 500	2 850	-19%	2 850	2 850	2 850
Liikevoitto/-tappio	-76	50	50	0%	50	50	50
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-76	50	50	0%	50	50	50
INVESTOINNIT (1 000 €)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos-% 2025->2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029
Asiakashallintajärjestelmän kehittäminen	108	70	70	0%	40	30	30
ICT-hankinnat	3	5	10	100%	10	10	10
Ajoneuvohankinnat		20	20	0%	20		
Pajojen kalusto- ja laitehankinnat		5	2	-60%	2	2	2

7. TALOUSARVION SITOVUUS JA TÄYTÄNTÖÖNPANO

Kuntalain 110 §:n mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kunnalle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnitelmakausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarvot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Sitovuustasot talousarviossa

Sitovuustaso tarkoittaa euromäärää, jota toimielin ei saa ilman kaupunginvaltuuston hyväksymää talousarviomuutosta ylittää talousarviovuoden aikana.

Talousarvion osa	Sitovuustaso
Kaupunkistrategian tavoitteiden toimenpiteet	Kaupunkistrategiaa toteuttavat toimenpiteet toimielimittäin (ml. tilajaosto)
Käyttötalousosa	Toimintakate toimielimittäin (ml. tilajaosto)
Investointiosa	Nettoinvestoinnit toimielimittäin (ml. tilajaosto)
Tuloslaskelma	Tilikauden yli-/alijäämä (kaupunginhallitus vastaa koko kaupungin osalta)
Rahoitusosa	Pitkäaikaisten lainojen lisäys Antolainasaamisten lisäys
Konserniyhteisöt	Tuloutustavoite Kaupunkistrategiaa toteuttava toimenpide

Lähtökohtaisesti toiminta on sopeutettava talousarvion mukaiseksi. Jos sitovuustason ennakoidaan ylittyvän, eikä ylitystä voida lautakunnan sisältä kattaa, tulee ylityksestä tehdä lisätalousarvioesitys kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hallintosäännön mukaisesti talousarviovuoden aikana.

Talousarviopoikkeamista, joita ei ole hyväksytty talousarviomuutoksina valtuustossa, on annettava selvitys toimintakertomuksessa.

Kuntalain 125 §:n mukaisesti tilivelvollisia ovat toimielimien jäsenet ja asianomaisen toimielimien tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisia ovat mm. toimielimien esittelijät ja itsenäisesti tehtäväkokonaisuudesta vastaava henkilö.

Täytäntöönpano

Talousarvion täytäntöönpano hallintosäännön mukaisesti. Toimielimet hyväksyvät kaupunginvaltuuston hyväksymään talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat vähintään palvelualueella sekä investointien työohjelmat lautakuntatasolla. Käyttösuunnitelmaa ei tarvitse erikseen hyväksyä toimielimissä, jos talousarvio on jo laadittu käyttösuunnitelman tasolle eikä kaupunginvaltuuston käsittelyssä ole muutoksia euroihin tullut. Investointien työohjelmassa esitetään miten kaupunginvaltuuston hyväksymä nettoinvestointimääräraha käytetään eri investointikohteisiin.

Talousarvion toteutumista seurataan kaupunginhallituksessa ja toimielimissä kuukausittain, jos toimielimen esityslistalla on muitakin asioita. Ainoastaan talousraportin käsittelyä varten toimielimen ei tarvitse kuukausittain kokoontua. Kaupunginhallitus käsittelee talousraportin yhteydessä sijoitusten ja lainakannan tilanteen. Sijoitustoiminnan osalta ESG-kestävyysraportit käsitellään kaupunginhallituksessa kaksi kertaa vuodessa osavuositarkastuksen ja tilinpäätösten yhteydessä.

Osavuositarkastus tehdään koko kaupungin osalta kesäkuun lopun tilanteesta. Osavuositarkastuksessa kaupunginvaltuustolle raportoidaan talousarvion sitovuustasojen mukaisesti käyttötalouden, rahoitusosan, investointien ja kaupunkistrategiaa toteuttavien toimenpiteiden tilanne.

Virat ja toimet perustuvat toimielimien talousarvion yhteydessä käsittelemiin henkilöstösuunnitelmiin. Henkilöstösuunnitelma on pidettävä vuoden aikana ajan tasalla. Avoimeksi tulevien vakanssien osalta tulee pohtia mahdollisuuksia tehtävien uudelleenjärjestelyihin sekä kaupungin tulevaisuudessa tarvitsemaan osaamiseen. Myös uudistuvien tietojärjestelmien mahdollisuudet tehtäväkokonaisuuksien hoidossa on huomioitava. Uutta virkaa tai tointa perustettaessa henkilöstösuunnitelma on päivitettävä ja tehtävään tulee olla määrärahat varattuna käyttösuunnitelmassa.

Kaupungin perimistä maksuista päätetään hallintosäännön mukaisesti ja niitä on päivitettävä vastaamaan kustannuskehitystä säännöllisin väliajoin. Laskutus on hoidettava välittömästi, kun suorite on toimitettu. Toimialajohtaja vastaa toimialaansa kuuluvien tehtävien laskutuksesta, saatavien seurannasta ja perinnästä sekä luottotappiopäätösten laadinnasta.

Talous- ja rahoituspalvelut antavat tarvittaessa tarkempia taloudenhoitoa koskevia ohjeita koskien mm. tositteiden käsittelyä, luottokortteja, leasingin käyttöä tai projektien taloushallintoa.

8. LIITTEET

8.1 Koonti peruskaupungin ja -konsernin taloudesta

Peruskaupunki	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029
Kunnallisveroprosentti	8,90 %	8,90 %	8,90 %	8,90 %	8,90 %	8,90 %
Asukasmäärä	65 722	66 419	66 897	67 357	67 795	68 216
Toimintatuotot 1000 €	41 944	34 748	37 203	36 990	37 160	37 405
Valmistus omaan käyttöön	112	100	100	100	100	100
Toimintakulut 1000 €	-211 479	-228 050	-237 050	-238 874	-240 875	-243 941
Toimintakate	-169 423	-193 202	-199 747	-201 783	-203 615	-206 436
Muutos 1000 €	1 141	-23 779	-6 545	-2 036	-1 832	-2 821
Muutos-%	-1 %	14 %	3 %	1 %	1 %	1 %
Toimintatuotot, % toimintakuluista	20 %	15 %	16 %	15 %	15 %	15 %
Verotulot 1000 €	177 098	179 710	186 647	192 610	200 182	206 355
Verotulot €/asukas	2 695	2 706	2 790	2 860	2 953	3 025
Valtionosuudet 1000 €	13 726	19 176	23 522	23 248	23 000	22 000
Valtionosuudet €/asukas	209	289	352	345	339	323
Rahoitustuotot ja -kulut 1000 €	13 903	4 860	4 866	4 566	3 366	2 286
Vuosikate 1000 €	35 305	10 544	15 288	18 641	22 933	24 204
Vuosikate €/asukas	537	159	229	277	338	355
Vuosikate % poistoista	144 %	69 %	83 %	87 %	97 %	106 %
Poistot 1000 €	-24 544	-15 298	-18 440	-21 355	-23 595	-22 800
Satunnaiset erät 1000 €	0	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos 1000 €	10 761	-4 753	-3 152	-2 714	-661	1 405
Poistoeron muutos 1000 €	313	310	877	877	877	877
Rahastojen muutos 1000 €	0	0	2 450	1 350	350	0
Ylijäämä/alijäämä 1000 €	11 074	-4 443	175	-487	566	2 282
Kertynyt ylijäämä/alijäämä 1000 €	56 730	52 287	52 462	51 975	52 541	54 823
Kertynyt ylijäämä/alijäämä €/asukas	863	787	784	772	775	804
Investoinnit 1000 €	-60 030	-70 362	-40 405	-30 200	-43 125	-53 625
Lainakanta 1000 €	344 325	402 158	436 707	449 569	470 232	501 421
Lainakanta €/asukas	5 239	6 055	6 528	6 674	6 936	7 350
Kaupunkikonserni	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028	TS2029
Vuosikate 1000 €	68 665	31 703	34 137	34 763	39 747	42 672
Investoinnit 1000 €	-98 788	-111 756	-77 822	-56 550	-64 175	-75 425
Lainakanta 1000 €	395 246	438 111	475 625	493 234	518 353	553 710
Lainakanta €/asukas	6 014	6 596	7 110	7 323	7 646	8 117

8.2 Investointiohjelma 10 v.

(1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035
Investoinnit yht	-60 030	-70 362	-40 405	-30 200	-43 125	-53 625	-40 075	-21 605	-21 085	-20 955	-21 065	-19 765
Kaupunginhallitus	-49 624	-51 940	-22 450	-10 200	-27 300	-37 700	-24 000	-4 900	-4 900	-4 900	-4 900	-4 900
Tilapalvelukeskus	-49 317	-51 440	-21 500	-9 700	-26 800	-37 300	-23 600	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Kaupungintalo	-2 780	-15 000	-9 500	-500								
Nivavaaran pienten koulu	-847	-3 000	-5 500	-700								
Rakennustekniset korjaukset	-2 940	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Liikunnallinen nuorisotila			-1 000	-1 000								
Investointien valmistelu	79	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Häkinvaaran päiväkot	-3 839	-4 600	-500									
Neljän tuulen koulu	-3 422	-3 900	-500									
Syväsenvaaran kalliosuojan korjaustyöt	-749			-2 000								
Uimahalli (uusi rakennus)				-1 000	-13 500	-15 000	-10 000					
Monitoimihalli					-8 000	-7 000						
Ounasvaaran lukio					-500	-7 000	-7 100					
Lastenkulttuurikeskus					-300	-1 800						
Ounasvaaran koulun tekninen työ ja kuvataidetilat						-2 000	-2 000					
Osakkeet ja osuudet, tilapalvelukeskus	-9											
Pääkirjaston korjaustyöt	-1 687	-2 000										
Uimahalli		-500										
Vaaramon monitoimitalo	-14 623	-4 240										
Napsun monitoimitalo	-18 501	-13 700										
Kaupunginhallitus (ilman tilapalvelukeskusta)	-308	-500	-950	-500	-500	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Tietohallinnon investoinnit	-250	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Koneet ja kalusto, konsernihallinto	-84	-100	-400	-100	-100							
Viestinnän järjestelmät			-150									
Osakkeet ja osuudet, kh	26											
Sivistyslautakunta	-122	-4 635	-985	-210	-175	-175	-425	-275	-175	-175	-175	-175
Koneet ja kalusto, peruskoulut ja lukiot	-39	-3 925	-675	-25	-25	-25	-225	-25	-25	-25	-25	-25
Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalvelut	-83	-250	-310	-185	-150	-150	-200	-250	-150	-150	-150	-150

(1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035
Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopisto		-10										
Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus		-450										
Hyvinvointilautakunta	-618	-1 800	-1 970	-4 290	-1 440	-690	-790	-1 390	-690	-690	-690	-790
Liikuntapalvelut	-391	-1 515	-1 550	-4 200	-1 350	-600	-500	-600	-600	-600	-600	-700
Ounasvaaran liikuntapuisto		-100	-500	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Keskusurheilukentän kunnostus	-68		-500					-400				
Susivoudin kentän kunnostus			-400	-500						-400		
Liikuntapaikat, lähiliikuntapaikat ja kulttuuripai	-62	-50	-150	-150	-150	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
Mäkikeskus				-3 000								
Ounashallin peruskorjaus	-166			-350	-500				-400			
Vennivaaran liikuntapaikat				-100								
Saarenkylän kentän kunnostus					-500							
Murolan kentän kunnostus					-100							
Ounasrinteen kentän kunnostus						-400						-500
Ylikylän kentän kunnostus							-300					
Ounasvaaran rullaradan rakentaminen (JTF-raho	-2	-915										
Korkalovaaran kentän kunnostus		-200									-400	
Korkalovaaran ladun kunnostus		-50										
Ounasvaaran hiihtokeskusalueen kesämatkailuolosuh-												
teiden kehi	-32											
Liikunnallinen nuorisotila		-200										
Ulkoliikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen	-62											
Kulttuuripalvelut	-209	-255	-170	-90	-90	-90	-290	-790	-90	-90	-90	-90
Koneet ja kalusto, kirjasto		-170	-10									
Koneet ja kalusto, maakuntamuseo	-36		-20	-30			-200	-700				
Korundi-valaistuksen uusiminen	-114											
Koneet ja kalusto, taidemuseo			-30									
Koneet ja kalusto, kaupunginorkesteri	-9	-20	-60	-10	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-40
Maakuntamuseon perusnäyttelyn uusiminen		-15										
Taidemuseon taidehankinnat	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50	-50
Nuorisopalvelut	-18	-30	-250									
Koneet ja kalusto, nuorisopalvelut	-18	-30	-250									

(1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035
Tekninen lautakunta	-9 589	-11 830	-15 000	-15 500	-14 210	-15 060	-14 860	-15 040	-15 320	-15 190	-15 300	-13 900
Maan hankinta	-954	-1 700	-2 000	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Napapiirin kaava-alueen rakentaminen	-273	-360	-1 880	-300	-3 000		-560					
Katujen peruskorjaus ja katuvalot	-3 667	-3 600	-1 800	-4 000	-4 000	-4 000	-5 000	-5 000	-5 000	-6 000	-7 000	-7 000
Ruokasenkadun silta			-1 800									
Eteläkeskus		-1 060	-1 640									
Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen			-1 370	-800								
Ydinkeskustan kadut			-1 260	-2 850	-2 060	-2 260	-1 400					
Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen	-34		-1 000									
Puistorakentaminen	-575	-475	-475	-475	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-500
Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen		-200	-450			-1 850						
Liikenne- ja ylalueiden suunnittelu	-228	-300	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Jalankulku- ja pyörätiet	-153	-780	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Ympäristörakentaminen	-357	-325	-325	-325	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400
Kaavat ja selvitykset	-49	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-200
Teollisuustien peruskorjaus				-2 250	-2 250							
Kaava-alueiden rakentaminen				-1 500		-1 000	-1 000	-1 500	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Ounasrinteentien peruskorjaus						-2 500						
Kt78-Porokatu liittymän parantaminen						-550						
Kemijoen ranta, Vt4-Jätkänkynttilä-Yliopistonkatu		-2 100					-2 000	-1 640	-1 420	-2 290		
Pääkatujen peruskorjaukset							-1 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Vt4 katuja järjestelyt ja liittymät							-1 000	-2 000	-2 000			
Oijustie							0	0				
Katujen päällystäminen	-857											
Elinkaarta pidentävät korjaustoimenpiteet	-352											
Valtakadun peruskorjaus	-34											
Saarenkolmion kaava-alue	-48											
Myllymäentien kiertoliittymä (ELY)	-690											
Kemijoen ranta, Konttisenp. WC	-17											

(1000 euroa)	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035
Koneet ja kalusto, tekniset palvelut	-9											
Lainaanranta: pyöräkatu ja -pysäköinti, baana	-915											
Yliopistonkadun baana (Sairaalanniemi - Yliopisto)											-1 400	
Ollerovaaran vesihuolto		-600										
Tulvatorjunta kiinteät rakenteet ja varusteet	-407											
Osallistuva budjetointi, yhdyskuntatekniikka		-30										
Yleiskaava	-40	-100										
Metlan kiinteistön purku	70											
Elinvoimalautakunta	-78	-157										
Santa's Trail -hanke	-67	-19										
Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen ja kestävä	-10	-138										

