TALOUSARVIO 2027
JA
TALOUSSUUNNITELMA 2028-2030

ROVANIEMEN KAUPUNKI

KÄSITTELYT
Kaupunginhallitus 9.11.2026
Kaupunginvaltuusto 16.11.2026

Sisällysluettelo

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS ... 1
1 STRATEGIA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ ... 2
1.1 Väestö ... 2
1.2 Työllisyys ja elinkeinotoiminta ... 12
1.3 Hyvinvointi ja terveyden edistäminen ... 24
1.4 Ympäristöasiat ... 27
1.5 Talouden kehitys ... 33
1.6 Kaupungin organisaatio ... 37
1.7 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ... 38
1.8 Kaupunkistrategian tavoitteiden edistäminen ja seuranta talousarviovuonna ... 39
2 KÄYTTÖTALOUSOSA ... 44
2.1 Tarkastuslautakunta ... 45
2.2 Keskusvaalilautakunta ... 47
2.3 Kaupunginhallitus ... 49
2.3.1 Tilajaosto ... 53
2.4 Hyvinvointilautakunta ... 56
2.5 Sivistyslautakunta ... 60
2.6 Elinvoimalautakunta ... 66
2.7 Tekninen lautakunta ... 71
2.8 Ympäristölautakunta ... 75
3 TULOSLASKELMAOSA ... 78
4 INVESTOINTIOSA ... 80
4.1 Kaupunginhallitus ja tilajaosto ... 81
4.2 Hyvinvointilautakunta ... 83
4.3 Sivistyslautakunta ... 84
4.4 Elinvoimalautakunta ... 85
4.5 Tekninen lautakunta ... 86
4.6 Konsernin investoinnit yhteensä ... 87
5 RAHOITUSOSA ... 88
6 KONSERNIOSA ... 90
6.1 Neve Oy ... 92
6.2 Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy ... 95
6.3 Napapiirin Residuum Oy ... 98
6.4 Kiinteistö Oy Lappi Areena ... 101
6.5 Kiinteistö Oy Rovaniemen kaupunkitilat ... 103
6.6 Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy ... 104
6.7 Rovaniemen koulutuskuntayhtymä ... 106
6.8 Lapin alueteatteriyhdistys ry ... 108
6.9 Rovaniemen kylien kehittämissäätiö ... 110
6.10 Eduro-säätiö sr ... 111
7 TALOUSARVION SITOVUUS JA TÄYTÄNTÖÖNPANO ... 114
8 Investointiohjelma 10 v ... 116

KAUPUNGINJOHTAJAN KATSAUS

Vuoden 2027 talousarvio rakentuu vakaalle perustalle. Toimintaympäristön muutoksista ja talouden epävarmuustekijöistä huolimatta kaupungin talous säilyy hallittuna, mikä mahdollistaa sekä laadukkaiden palvelujen turvaamisen että strategisesti tärkeiden investointien toteuttamisen. Talouden hallintaan pitkällä aikavälillä vaikuttavat suuresti valtion tekemät päätöksen muun muassa valtionosuusjärjestelmän osalta.

Rovaniemen asema pohjoisen elinvoimaisena keskuksena on vahva. Kaupunki houkuttelee edelleen uusia asukkaita, opiskelijoita, yrityksiä ja matkailijoita, mikä tukee alueen taloudellista kasvua ja työpaikkojen syntymistä. Matkailun kansainvälinen vetovoima, korkeakoulujen ja yritysten yhteistyö sekä vihreän siirtymän tarjoamat mahdollisuudet luovat hyvän perustan kaupungin pitkäjänteiselle kehittämiselle. Tavoitteena on monipuolistaa kaupungin elinkeinorakennetta ja vahvistaa siten alueen työpaikkoja ja kasvuedellytyksiä.

Vuoden 2027 talousarviossa painotamme kaupunkistrategian mukaisesti elinvoiman vahvistamista, hyvinvoinnin edistämistä sekä kestävää kasvua. Lasten ja nuorten määrän vähentyminen vaikuttaa palvelutarjontaan varhaiskasvatuksessa ja koulutuspalveluissa. Samalla huolehdimme kuitenkin siitä, että palvelut vastaavat kaupunkilaisten tarpeisiin tehokkaasti, laadukkaasti ja vastuullisesti.

Talousarvio sisältää myös merkittäviä investointeja kaupungin tulevaisuuteen. Investoinneilla parannetaan palveluverkkoa, ylläpidetään ja kehitetään infrastruktuuria sekä vahvistetaan kaupungin kilpailukykyä pitkällä aikavälillä. Investointien suunnittelussa on huomioitu kaupungin taloudellinen kantokyky sekä kuntalaisille tarjottavien palveluiden tarpeet.

Lähivuosien suurimpia investointeja on uuden uimahallin rakentaminen. Investointiohjelmalla tuetaan myös yritysten mahdollisuuksia rakentamalla sekä uusia teollisuusalueita että matkailun tarvitsemia alueita. Suunnittelukauden investointitasoa tarkastellaan kokonaisuutena suhteessa kaupungin vuosikatteen kehitykseen, poistotasoon ja velkaantumiseen. Näin varmistetaan, että investoinnit voidaan toteuttaa kaupungin taloudellinen tasapaino ja rahoituksellinen liikkumavara säilyttäen.

Kaupungin asukkaat, henkilöstö ja luottamushenkilöt ovat keskeisessä roolissa tavoitteidemme saavuttamisessa. Yhdessä rakennamme kaupunkia, jossa on hyvä elää, yrittää, opiskella ja vierailla.

Rovaniemellä on erinomaiset edellytykset jatkaa kehittymistään kansainvälisenä korkeakoulu- ja matkailukaupunkina, elinvoimaisena maakuntakeskuksena ja vastuullisena arktisena pääkaupunkina.

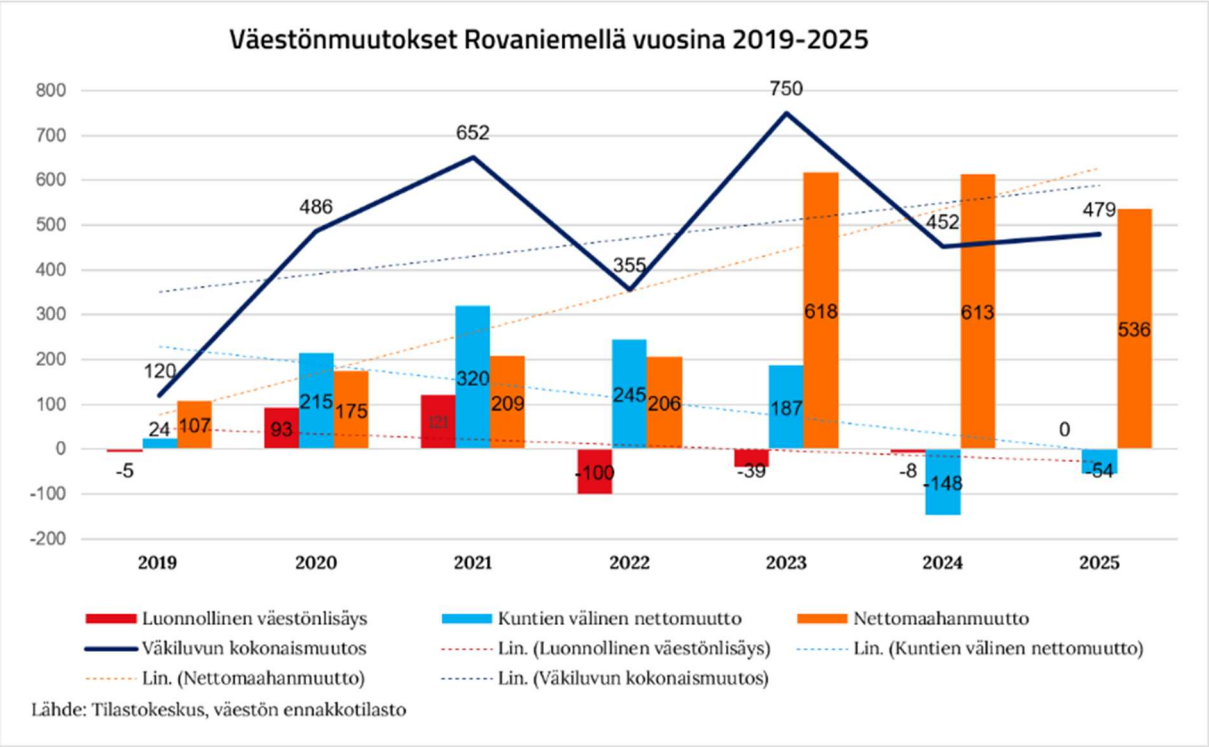
Joonas Hänninen
Kaupunginjohtaja
Rovaniemen kaupunki

1 STRATEGIA JA TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1 VÄESTÖ

Väestönmuutos

Rovaniemi on väestömäärältään Suomen 17. suurin kaupunki. Lapin kaupunkeihin verrattuna kaupungin koko korostuu selvästi, sillä seuraavaksi suurin lappilainen kaupunki Tornio sijoittuu valtakunnallisessa vertailussa sijalle 50. Toisaalta ero Rovaniemeä seuraavaksi suurempaan kaupunkiin, Seinäjokeen, on vain noin tuhat asukasta. (Tilastokeskus, väestörakenne.)

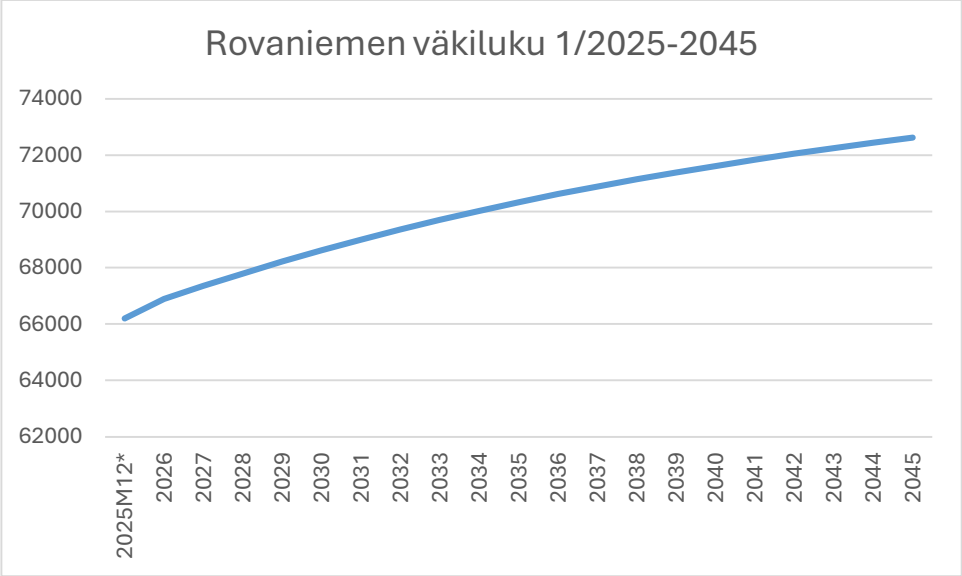


Vuoden 2025 lopussa Rovaniemen kaupungin väkimäärä oli 66 201 asukasta. Väkiluku on kasvanut 2019–2025 välisenä aikana 3 159 henkilöllä. Kaupungin väkiluku kasvoi vuoden 2025 aikana 479 asukkaalla. Muutos on perustunut jo viimeisen kahden vuoden ajan pelkästään nettomaahanmuuttoon (ulkomaiden ja kunnan välinen muutto). Kuntien välinen nettomuutto (tulomuuton ja lähtömuuton erotus) on ollut laskussa vuodesta 2024 alkaen ja luonnollinen väestönlisäys (syntyneiden ja kuolleiden erotus) on ollut negatiivista Rovaniemellä vuodesta 2022 alkaen, mutta vuonna 2025 lasku on pysähtynyt (väestönlisäys 0). Pitkällä ajanjaksolla tarkasteltuna (v.2019–2025) Rovaniemen väkiluku on kasvussa perustuen voimakkaaseen nettomaahanmuuttoon, kun taas kuntaan muutto ja väestönlisäys on selkeässä laskussa. (Tilastokeskus, väestön ennakkotilasto.)

Rovaniemi kuuluu harvoihin Lapin kuntiin, joissa väestömäärä on viime vuosina kasvanut. Kehitystä tukevat muun muassa Rovaniemen asema maakuntakeskuksena, työpaikkojen ja palveluiden vahva keskittymä sekä monipuolinen koulutustarjonta.

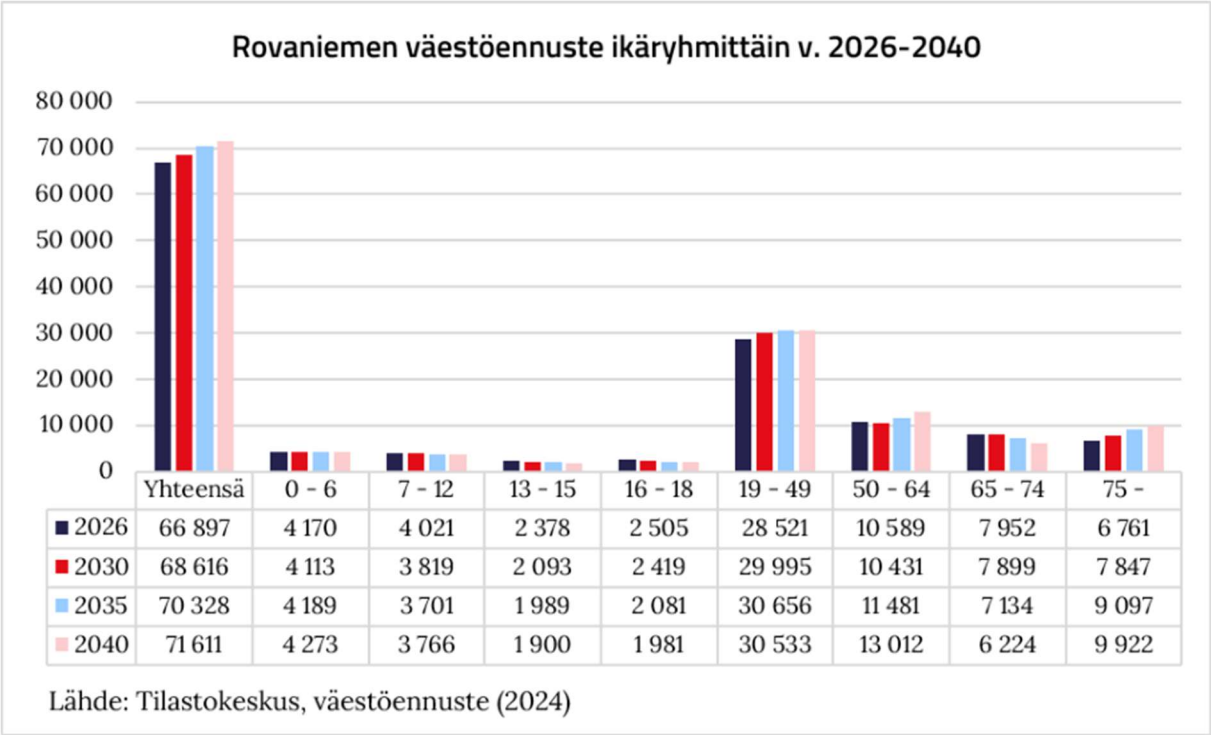
Väestöennuste ja ikärakenne

Rovaniemen kaupungin väkiluku kasvaa Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan tasaisesti. Vuonna 2027 väkiluvun arvioidaan kasvavan 460 asukkaalla.



Ikäluokittain väestönmuutos näkyy etenkin peruskoulu- ja lukioikäisessä väestössä. Toisaalta työikäisen väestön määrä ennusteen mukaan kasvaa. Väestön määrän voimakas muutos 7-18-vuotiaissa aiheuttaa voimakkaan palvelutarpeen supistumisen kaupungin isoimmassa palvelutuotannossa eli koulutuksessa. Edellä mainitun ikäryhmän väheneminen vaikuttaa myös kaupungin saamiin valtionosuuksiin, sillä sote-uudistuksen jälkeen valtiovarainministeriön valtionosuudessa kyseinen ikäryhmä on isossa osuudessa.

Ikäryhmä	Muutos 2026->2027	Muutos 2026->2030	Muutos 2026->2040
0 - 6	-41	-57	103
7 - 14	-94	-391	-540
15 - 18	-5	-182	-717
19 - 24	151	523	-369
25 - 29	3	129	475
30 -	446	1697	5762



	Yhteensä	0 - 6	7 - 12	13 - 15	16 - 18	19 - 49	50 - 64	65 - 74	75 -
2026	66 897	4 170	4 021	2 378	2 505	28 521	10 589	7 952	6 761
2030	68 616	4 113	3 819	2 093	2 419	29 995	10 431	7 899	7 847
2035	70 328	4 189	3 701	1 989	2 081	30 656	11 481	7 134	9 097
2040	71 611	4 273	3 766	1 900	1 981	30 533	13 012	6 224	9 922

Lähde: Tilastokeskus, väestöennuste (2024)

Tilastokeskuksen viimeisimmän 2024 julkaistun väestöennusteen mukaan Rovaniemen väestömäärän ennakoidaan kasvavan tulevina vuosina tasaisesti. Väestön ennustetaan olevan vuoden 2026 lopulla 66 897 asukasta eli kasvavan edelliseen vuoteen verrattuna melkein 700 asukkaalla.

Rovaniemen väkiluvun ennustetaan kasvavan vuosien 2026-2030 aikana 1719 asukkaalla (+2,6 %). Kasvu perustuu erityisesti 19–49 –vuotiaiden ikäryhmiin, ja yli 75-vuotiaiden ikäluokan kasvuun. Lasten ja nuorten ikäluokissa ennustetaan lievää vähenemistä.

Rovaniemen väkiluvun ennustetaan kasvavan vuosien 2026–2040 aikana 4714 asukkaalla, mikä tarkoittaa noin 7 % kasvua. Merkittävin muutos on väestön ikääntyminen, sillä yli 75-vuotiaiden määrä kasvaa ennusteen mukaan 3 161 asukkaalla, eli jopa 46,8 %. Myös 50-64 –vuotiaiden määrä kasvaa selvästi, noin +23 %. Nuorten ikäluokissa ennustetaan vähenemistä, erityisesti 13–18 –vuotiaiden ikäluokissa.

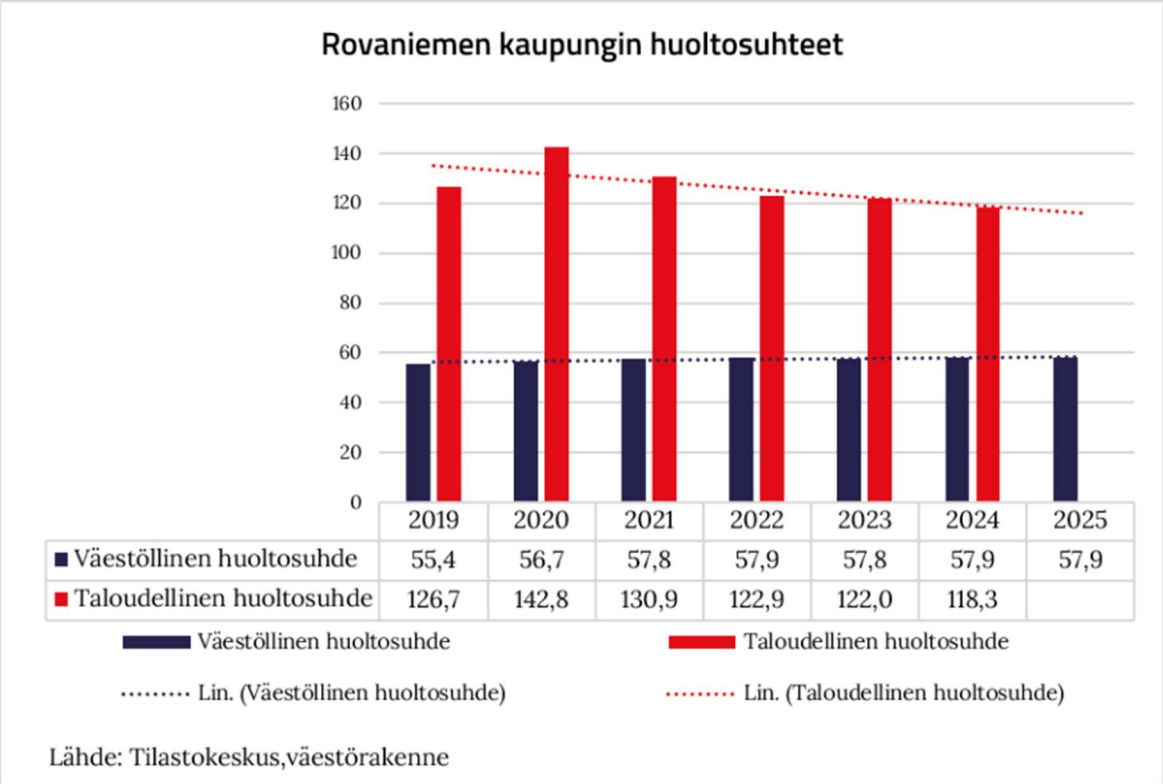
Vaikka väestöennusteen mukaan Rovaniemen väestömäärä kasvaa tulevina vuosina, on väestörakenteen muutos merkittävä asia huomioitavaksi Rovaniemen kaupungin palveluiden kehittämisessä ja järjestämisessä. Pitkän aikavälin väestöennusteisiin liittyy epävarmuutta erityisesti muuttoliikkeen arvioinnin osalta, mutta suhteessa edellisvuosien väestönmuutoksiin huomio kiinnittyy erityisesti muuttovoiton kestävään vahvistamiseen, työikäisen väestön riittävyyteen ja ikääntyvän väestön kasvavaan palvelutarpeeseen.

ROVANIEMEN IKÄJAKAUMA V.2019–2025								
0-6v	7-12v	13-15v	16-18v	19 - 49v	50- 64v	65 - 74v	75v -	
4 188	4 135	2 396	2 508	27 926	10 700	7 807	6 531	**VUOSI 2025 (hlö)**
-5,59	-8,54	19,80	23,61	9,35	-13,35	10,93	27,29	**Muutos (%) 2019–2025**

Väestörakenteen tarkastelu ikäjakauman suhteen osoittaa, että Rovaniemen suurin ikäryhmä on edellisvuosien tapaan 19–49 –vuotiaiden ikäryhmä. Voimakkainta kasvua on ollut yli 75-vuotiaiden ikäryhmässä (+27 %), 16–18 –vuotiaiden ikäryhmässä (24 %) ja 13–15 –vuotiaiden ikäryhmässä (20 %). Alle 12-vuotiaiden määrä on vähentynyt.

Kehitys merkitsee palvelutarpeiden näkökulmasta painopisteen siirtymistä yhä enemmän aikuisten ja ikääntyvien palveluihin, kun taas lasten ja nuorten määrän muutokset edellyttävät palveluverkon jatkuvaa arviointia. Työikäinen väestö on kasvanut maltillisesti, mikä on positiivista talouden ja työvoiman osalta. (Tilastokeskus, väestörakenne.) Toteutunut väestökehitys ja Tilastokeskuksen väestöennuste (2024) osoittavat samaan suuntaan: Rovaniemen väkiluvun voi ennakoida kasvavan tulevina vuosina, mutta väestörakenteen muutos korostuu.

Väestöllinen ja taloudellinen huoltosuhde

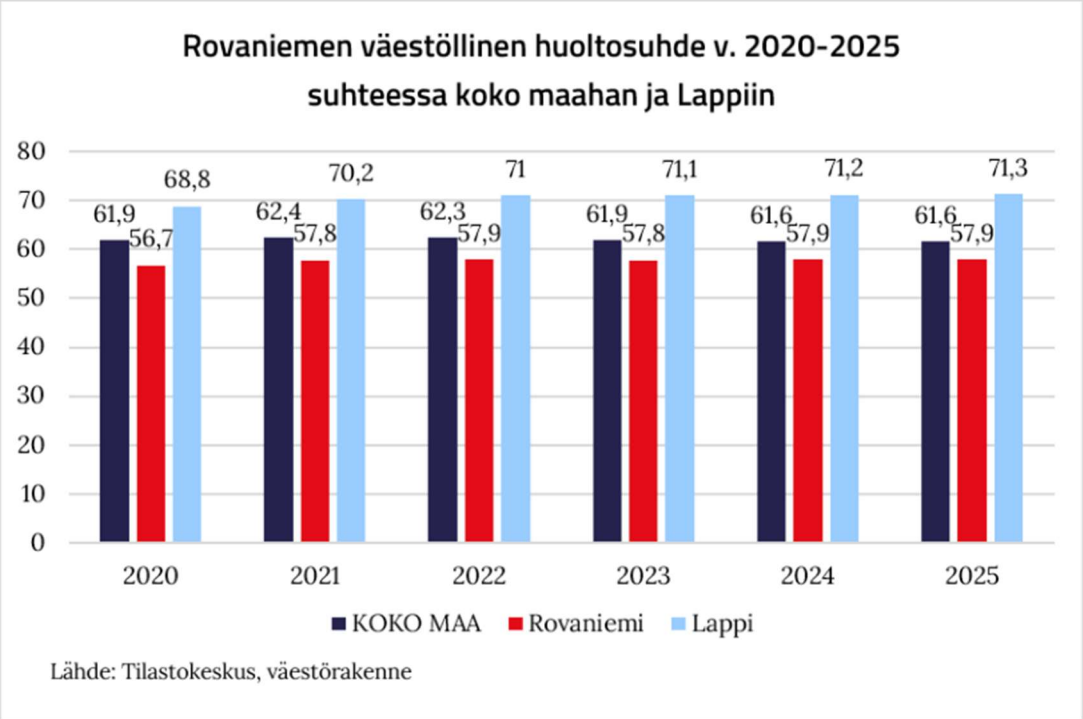


Lähde: Tilastokeskus,väestörakenne

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

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

Vuonna 2025 Rovaniemellä oli sataa työikäistä kohti 57,9 alle 15-vuotiasta ja 65 vuotta täyttänyttä (väestöllinen huoltosuhde). Vuoden 2025 taloudellisen huoltosuhteen tilastoa ei ole käytettävissä, mutta vuoden 2024 tilaston perusteella Rovaniemellä oli 118,3 työtöntä ja työvoiman ulkopuolella olevaa 100 työssäkäyvää kohden.

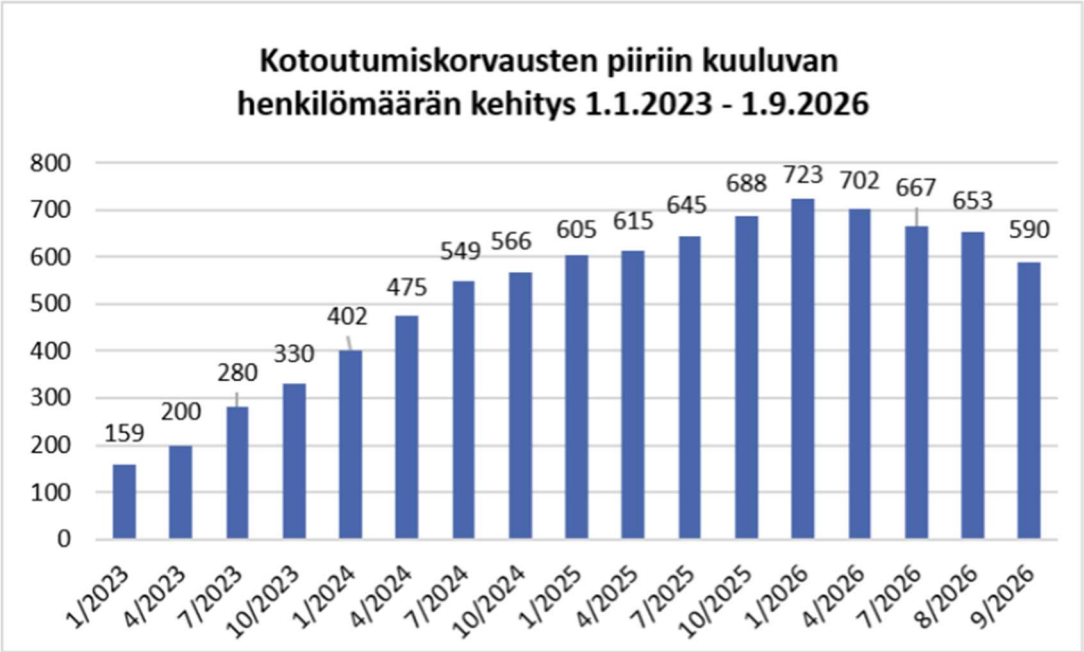


Rovaniemen väestöllinen huoltosuhde (vuonna 2025: 57,9) on koko maan (61,6) ja Lapin (71,3) tasoa matalampi. Rovaniemen väestön keski-ikä vuonna 2025 oli 42,2 vuotta. Rovaniemellä huoltosuhde on kasvanut vuosien 2020-2025 välillä 2,1 prosenttia. Huoltosuhde kasvaa väestön ikääntyessä ja suurten ikäluokkien siirtyessä eläkkeelle, mikä edellyttää elinvoiman vahvistamista työikäisten väestön osuuden kasvattamiselle.

Rovaniemen kieliryhmien osuus (%) väestöstä					
	2021	2022	2023	2024	2025
Suomenkielisten osuus, %	95,8	95,6	94,8	94,0	93,2
Ruotsinkielisten osuus, %	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Saamenkielisten osuus, %	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Vieraskielisten osuus, %	3,7	3,9	4,7	5,5	6,2

Lähde: Tilastokeskus, väestörakenne. Vieraat kielet ovat muut kuin suomi, ruotsi tai saame.

Rovaniemen väestöstä 93,2 prosenttia oli vuonna 2025 suomenkielisiä. Ruotsinkielisiä on 0,2 prosenttia ja saamenkielisiä 0,3 prosenttia väestöstä. Vieraskielisten osuus eli muun kuin suomea, ruotsia tai saamea äidinkielekseen rekisteröityjen osuus on noussut Rovaniemellä viime vuosina. Vieraskielisten osuus Rovaniemellä 2025 oli 6,2 prosenttia. Tilastokeskuksen tietokanta ei kerro kaksikielisten asukkaiden määrää, sillä henkilöille voidaan merkitä vain yksi virallinen äidinkieli.



Rovaniemelle muutti vuoden 2023 – 2025 aikana runsaasti Ukrainan sotaa paenneita tilapäistä suojelua saavia henkilöitä. Vuoden 2026 alusta kasvu on kuitenkin taittunut, koska kuntaan muuttajien määrä on vähentynyt. Muuttoa on vähentänyt mm. yhden vastaanottokeskuksen lakkauttaminen.

1.9.2026 kotoutumiskorvausten piiriin kuului 590 henkilöä kun vastaavasti vuosi sitten korvausten piirissä oli 685 henkilöä. Viime vuoden tavoin suurin osa (79%) korvausten piiriin kuuluvista henkilöistä on Ukrainan sotaa paenneita tilapäisen suojelun piirissä olevia henkilöitä. Korvausten piiriin kuuluu lisäksi turvapaikkamenettelyn kautta oleskeluluvan saaneita henkilöitä 8%, kiintiöpakolaisia 6% ja perhesiteen perusteella muuttaneita henkilöitä 7%. Ikärakenteessa painottuu yli 18-vuotiaat, mikä on 70% kaikista korvausten piirissä olevista henkilöistä. Alle 7-vuotiaita on 8% ja 7 – 17-vuotiaita 22%. Sukupuolijakauma on sama kuin parina edeltävänä vuonna. Naisia (51%) on hieman enemmän kuin miehiä (49%).

Väestönmuutokset suur- ja tilastoalueittain

Rovaniemen väestö on keskittynyt vahvasti kaupunkikeskustan alueelle. Vuoden 2025 lopussa kaupungin väkiluku oli 66 191, joista selvä enemmistö asui keskustassa ja sen välittömässä läheisyydessä. Keskustan suuralueella asuu yhteensä 58 021 asukasta, mikä vastaa noin 87,7 prosenttia koko kaupungin väestöstä. Seuraavaksi suurimmat väestökeskittymät suuralueilla ovat Alakemijoen (4,3 %), Ounasjoen (3,2 %) ja Yläkemijoen (2 %) suuralueet. Pienin väestömäärä on taas keskittynyt Sodankyläntien (0,9 %) ja Ranuantien (0,7 %) suuralueisiin. Lisäksi 805 asukkaan (1,2 %) osalta osoite on Tilastokeskuksen tietojen mukaan tuntematon.

Vuosien 2020 ja 2025 välisenä aikana Rovaniemen suuralueiden väestössä tapahtuneet muutokset ovat keskittyneet pääsääntöisesti ikääntymiseen. Yli 65-vuotiaiden asutus jakaantuu laajasti koko kaupungin eri suuralueille. Vuosien 2020-2025 aikana kokonaisuudessa ikäryhmä 0–14-vuotiaat on laskenut 429 henkilöllä. 15–64-vuotiaiden lukumäärä on noussut 1377 henkilöllä. Yli 65-vuotiaiden lukumäärä on kasvanut viimeisen viiden vuoden aikana 1715 henkilöllä.

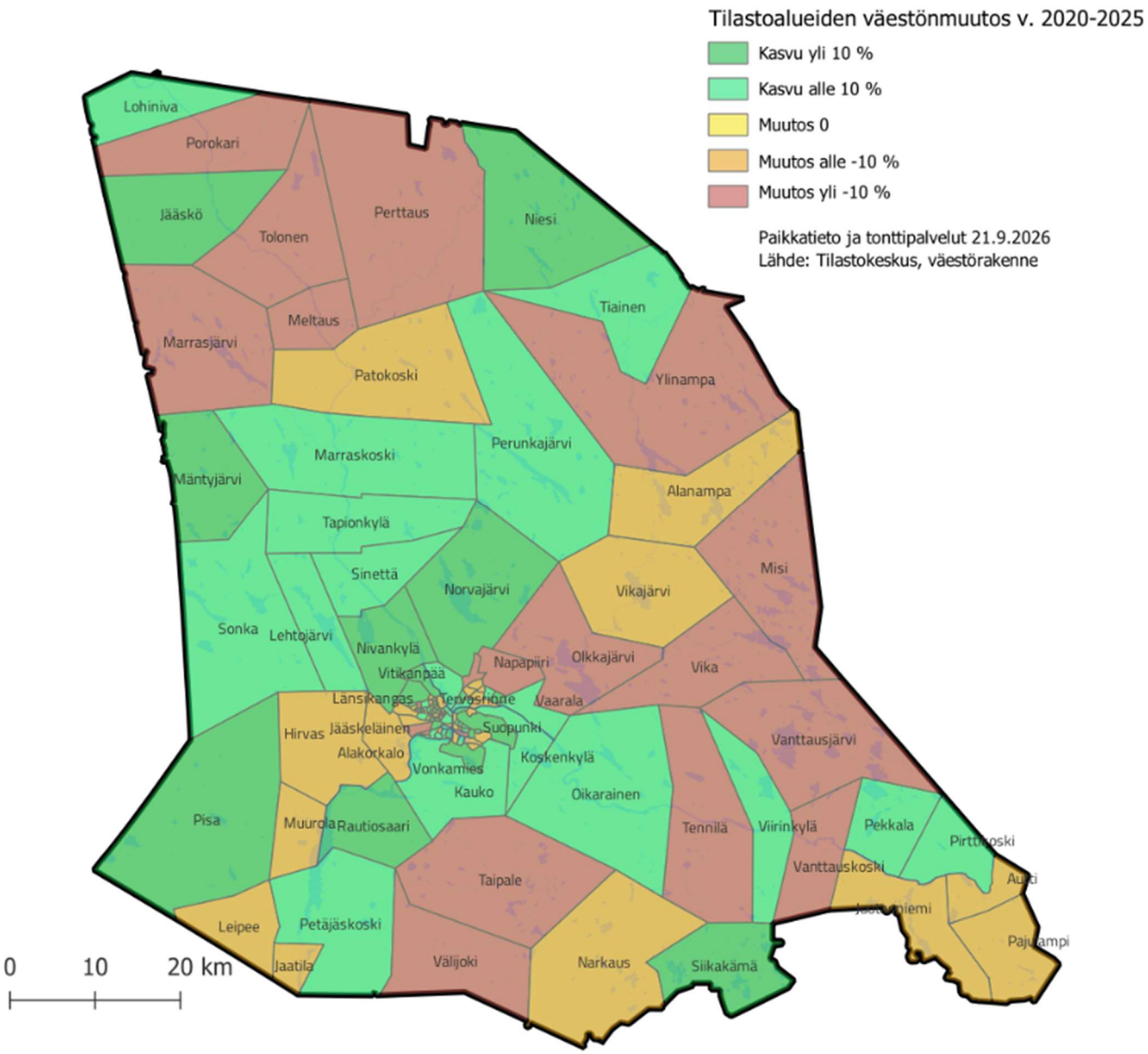
Väestön ikäjakaumaa tarkastellessa voidaan todeta, että Rovaniemen keskuksen alueella yli 65-vuotta täyttäneiden osuus on 14,1 %. Muilla suualueilla vastaavan ikäryhmän luvut ovat Alakemijoen suuralueella 21,4 %, Ranuantien suuralueella 20,9 %, Sodankyläntien suuralueella 8 %, Ounasjoen suuralueella 6,5 % ja Yläkemijoen suuralueella 1,5 %.

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

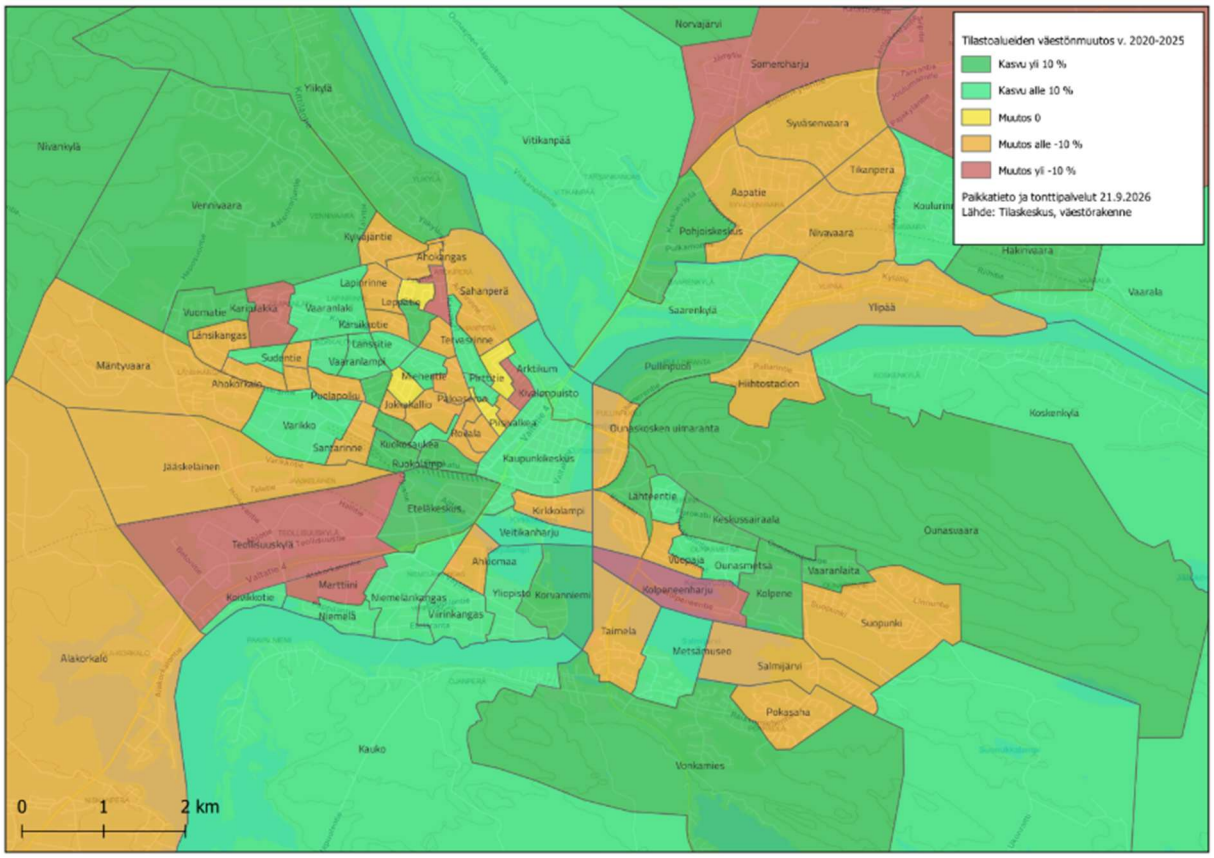
Ounasjoen suuralueelle 8 %. Keskustan suuralueella on suurin vähennys tässä ikäryhmässä (-374). Ylikylän tilastoalueella 0-14-vuotiaiden kasvu on kuitenkin 10 %. Muutoin suuralueilla lasten ja nuorten henkilömäärät ovat laskusuunnassa.

Kaupunkikeskus on selkeästi lasten ja nuorten sekä työikäisten että ikääntyneiden keskittymä. Ylikylän tilastoalueella asukasluku kokonaisuudessaan on edelleen kasvava uudisrakentuvana alueena. Lasten ja nuorten suhteellinen osuus painottuu myös pienemmille suuralueille, kuten Ounasjoen suuralueelle, erityisesti Sinetän ja Songan tilastoalueille sekä Alakemijoen suuralueelle, Rautiosaaren tilastoalueelle. Työikäisten määrä on kasvanut, mutta hyvin keskittyneesti keskustan alueelle. Yli 65-vuotiaiden väestö jakaantuu hyvin tasaisesti kaikille suuralueille kasvavana lukuna.

Rovaniemen kaupunki	Väestönmuutos suur-ja tilastoalueittain v. 2020-2025						
2020-2025	0-14-vuotiaat		15-64-vuotiaat		yli 65-vuotiaat		yhteensä:
	lkm		lkm		lkm		lkm
Rovaniemi keskus	**-374**	**-4 %**	**1455**	**4,1 %**	**1485**	**14,1 %**	**58021**
Keskustatoimintojen tilastoalue	-30	-8 %	91	2,5 %	178	14,5 %	5457
Rantaviirin tilastoalue	-75	-10 %	302	6,0 %	109	10,3 %	7191
Ratantaus tilastoalue	-54	-6 %	165	2,8 %	209	9,4 %	9257
Pullinpuolen tilastoalue	-7	-2 %	72	5,1 %	94	26,3 %	2249
Ounasrinteen tilastoalue	-12	-2 %	101	5,4 %	41	8,3 %	3044
Pöykkölän tilastoalue	-49	-6 %	38	2,0 %	100	25,8 %	3180
Lapinrinteen tilastoalue	-9	-4 %	-58	-6,8 %	40	11,7 %	1399
Karinrakan tilastoalue	-50	-5 %	88	2,3 %	151	11,5 %	6216
Ounasmetsän tilastoalue	4	1 %	102	7,4 %	39	8,2 %	2278
Koskenkylän tilastoalue	-18	-9 %	11	2,0 %	30	27,0 %	892
Saarenkylän tilastoalue	-207	-10 %	-23	-0,4 %	208	10,9 %	9798
Ylikylän tilastoalue	154	10 %	603	20,2 %	233	62,6 %	5855
Alakorkalon tilastoalue	-25	-17 %	-15	-3,1 %	24	21,4 %	736
Kaukon tilastoalue	4	5 %	-22	-7,9 %	29	28,2 %	469
Sodankyläntien suuralue	**-5**	**-9 %**	**-51**	**-15,4 %**	**19**	**8,0 %**	**588**
Niesin tilastoalue	-4	-31 %	-1	-0,9 %	-5	-4,9 %	222
Oikkajärven tilastoalue	-1	-2 %	-50	-23,3 %	24	17,8 %	366
Ounasjoen suuralue	**26**	**8 %**	**-43**	**-3,7 %**	**40**	**6,5 %**	**2135**
Lohinivan tilastoalue	-2	-25 %	-6	-10,0 %	-1	-1,9 %	112
Meltauksen	-10	-26 %	-34	-14,5 %	1	0,6 %	397
Sinetän tilastoalue	15	7 %	0	0,0 %	40	16,5 %	1130
Songan tilastoalue	23	36 %	-3	-1,2 %	0	0,0 %	496
Alakemijoen suuralue	**-75**	**-13 %**	**-34**	**-2,0 %**	**121**	**21,4 %**	**2854**
Hirvaan tilastoalue	-38	-19 %	-17	-3,2 %	32	25,6 %	833
Rautiosaaren tilastoalue	20	17 %	31	9,7 %	14	13,9 %	603
Muurolan tilastoalue	-19	-11 %	-59	-9,9 %	47	18,1 %	991
Jaatilan tilastoalue	-7	-10 %	11	4,5 %	-3	-2,7 %	427
Ranuantien suuralue	**-19**	**-25 %**	**-61**	**-19,5 %**	**31**	**20,9 %**	**487**
Ranuantien tilastoalue	-19	-25 %	-61	-19,5 %	31	20,9 %	487
Yläkemijoen suuralue	**-27**	**-17 %**	**-23**	**-3,2 %**	**7**	**1,5 %**	**1301**
Auttin tilastoalue	6	32 %	-14	-10,5 %	8	7,3 %	261
Vanttauskosken tilastoalue	-31	-38 %	-27	-7,7 %	-8	-3,2 %	616
Oikaraisen tilastoalue	-2	-4 %	18	7,6 %	7	6,5 %	424
Rovaniemen kaupunki yhteensä	**-429**	**-4 %**	**1377**	**3,0 %**	**1715**	**14,0 %**	**66191**
		< 10 %			> - 10 %		
		> 10 %			< - 10 %		



Rovaniemen väestönmuutokset 2020-2025, Suur- ja tilastoalueilla.



Rovaniemen väestönmuutokset 2020-2025, tilastoalueilla.

Väestönmuutos tilasto- ja pienalueittain

Tässä talousarviossa pienalueilla tapahtuvaa muutosta on pyritty kuvaamaan karttakuvalla, jossa muutokset esitetään eri värein. Pienaluetarkastelulla suurin väestönkasvu vuosina 2020-2025 on tapahtunut Vennivaaran (660), Ylikylän (303), Santamäen (240), Vaaranlaidan (203), kaupunkikeskuksen (185), Vonkamiehen (173), Korvanniemen (158), Viirinkankaan (156), Santamäen (136), Vuomatien (114), Häkinvaaran (102), Keskussairaalan (90), Asemarinteen (95) ja Koulurinteen (89) pienalueilla. (Suluissa asukasmäärän nousun lkm).

Muutoksia vuosien 2020-2025 pienaluetarkastelussa selittää alueellinen kehittyminen kuten uusien asuinalueiden rakentuminen, täydennysrakentaminen sekä uusien koulujen valmistuminen, että muuttoliike ja ikääntyminen. Palveluiden saatavuus näkyy kasvualueissa.

Pienalueiden tarkastelussa Santamäen tilastoalueella 0-14 -vuotiaiden henkilömäärä on kolmikertaistunut, mikä on koko tilastoalueen väkimäärästä n. 15 prosenttia. Keskussairaalan tilastoalueella 0-14-vuotiaiden henkilömäärä on kasvanut 81 %. Vuomatien tilastoalueella 0-14-vuotiaiden henkilömäärä on kasvanut 79 %. Vennivaaran tilastoalueella 0-14-vuotiaiden henkilömäärä on kasvanut 17 % koko tilastoalueen osuus on 34 %. 0-14-vuotiaiden lukumäärän kasvu näkyy myös erityisesti Sudentien, Vaaranlaen, Latvatien, Vaaranlammen ja Vaaranlaidan tilastoalueilla.

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 edelleen 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.

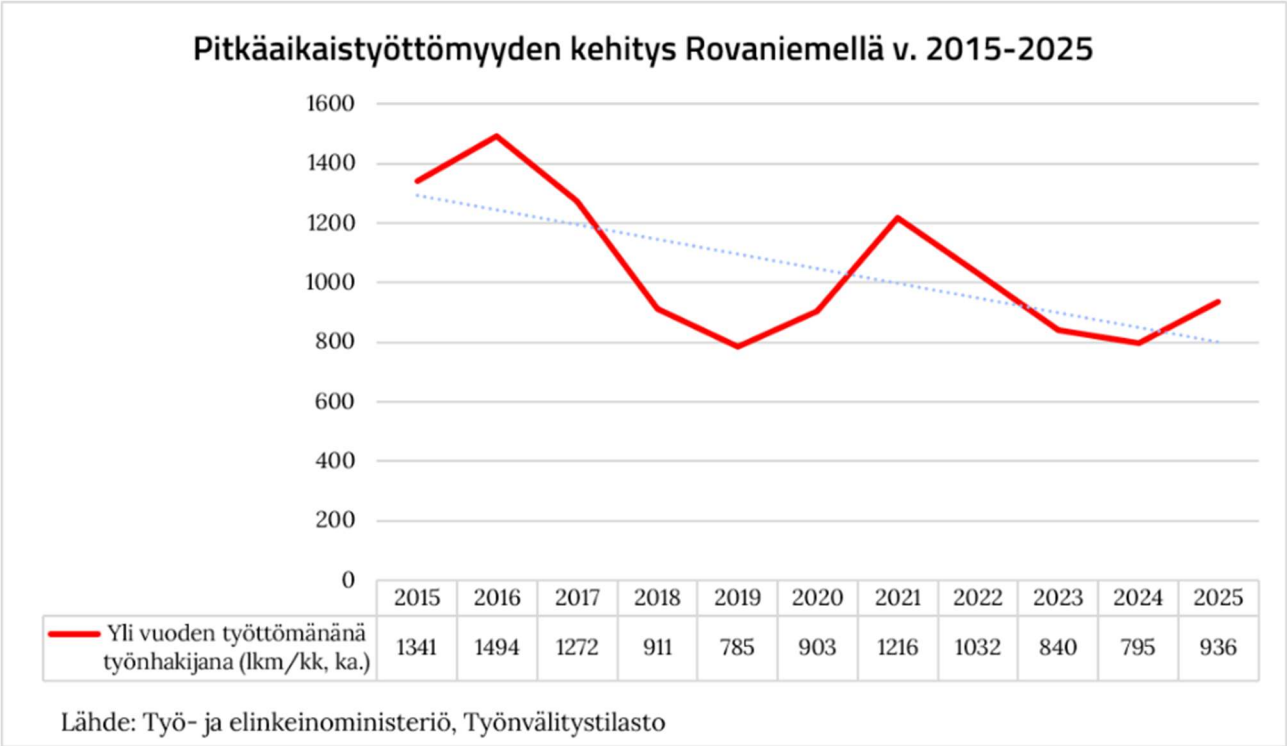
1.2 TYÖLLISYYS JA ELINKEINOTOIMINTA

Työttömyys

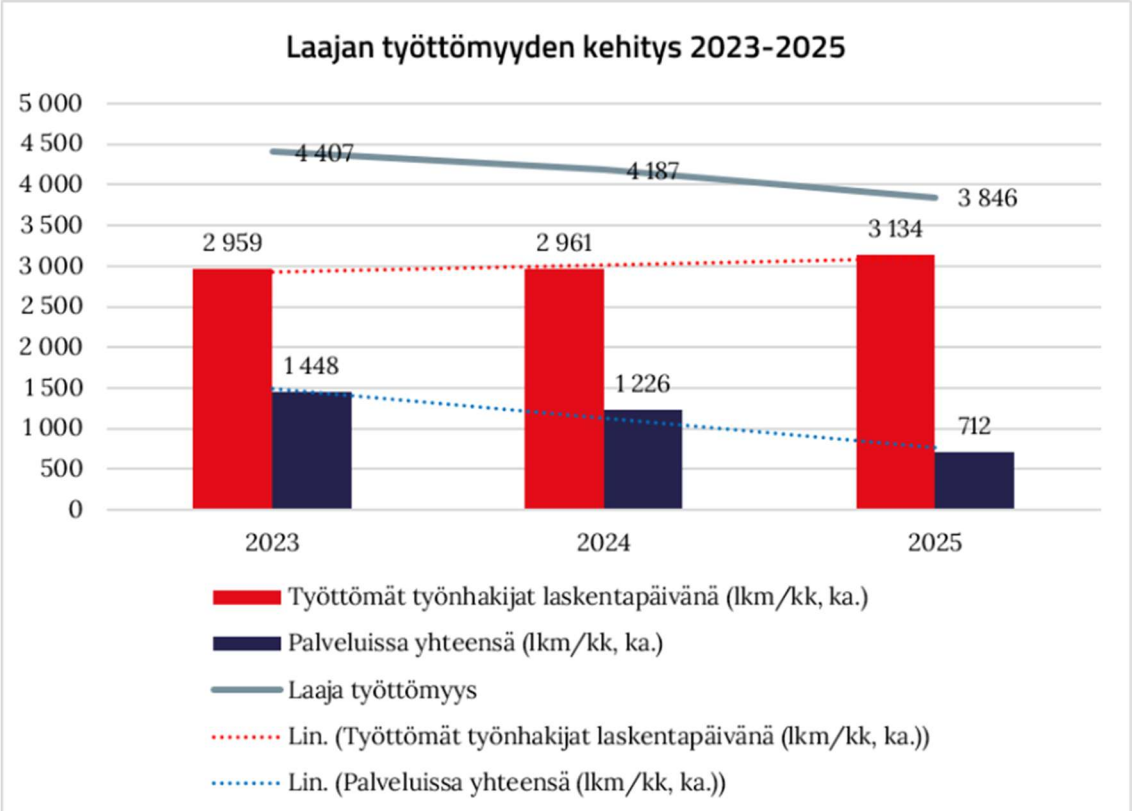
Rovaniemellä oli työttömiä työnhakijoita vuonna 2025 keskimäärin noin 3134 kuukaudessa. Vuonna 2024 määrä oli noin 2961 kuukaudessa eli työttömien työnhakijoiden määrä keskimäärin kuukausitasolla on kasvanut melkein 6 %. Talousarvion laadinta hetkellä tuorein tilastotieto on vuoden 2026 heinäkuulta, jolloin työttömiä työnhakijoita oli 3686, mitä ei kuitenkaan voida vertailla työttömien keskimääräiseen määrään kuukaudessa, sillä työttömien määrään eri ajankohtina vaikuttavat vahvasti mm. sesonkivaihtelut.

Pitkällä 10 vuoden tarkastelujaksolla työttömien työnhakijoiden määrä on Rovaniemellä vähentynyt, vaikka vuoden 2025 työttömien määrä keskimäärin onkin noussut edellisvuoteen verrattuna. (TEM, työnvälitystilasto.)





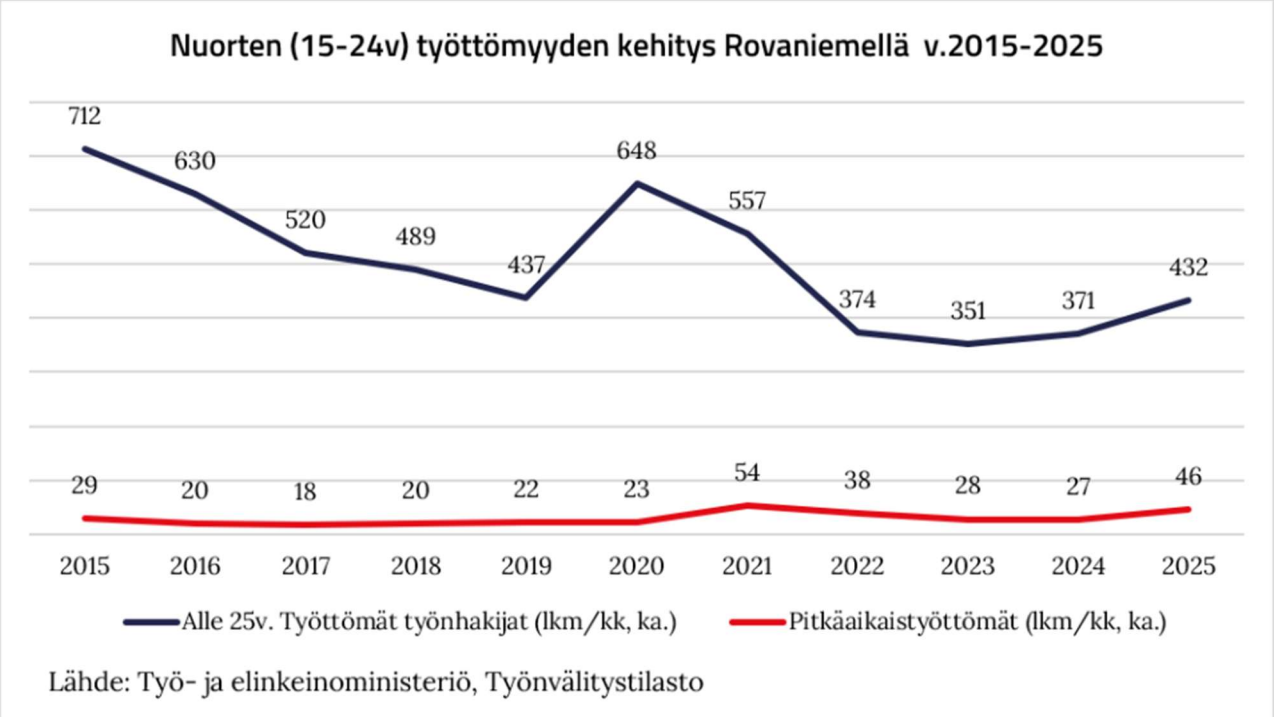
Pitkäaikaistyöttömiä eli vähintään yli vuoden yhtäjaksoisesti työttömänä työnhakijana olleita oli vuonna 2025 keskimäärin 936 henkilöä kuukaudessa. Vuonna 2026 puolen vuoden ajanjaksolla (tammi-kesäkuu) pitkäaikaistyöttömiä oli keskimäärin kuukaudessa 906 henkilöä, mikä on 1 % vähemmän kuin vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2025.



Työttömien työnhakijoiden tilastointiin vaikuttaa palveluihin osallistuminen. Tästä syystä työttömien määrän kehityksessä olisi hyvä tarkastella laajaa työttömyyttä, joka tarkoittaa työttömiä työnhakijoita ja palveluissa olevia henkilöitä yhteensä.

Ajanjaksolla 2023–2025 laaja työttömyys on laskenut eli työttömien kokonaismäärä on vähentynyt. Ko. ajanjaksolla palveluihin osallistuminen on laskenut sekä työttömien työnhakijoiden määrä on kasvanut keskimäärin kuukaudessa.

Laajan työttömyyden määrä oli Rovaniemellä vuonna 2024 keskimäärin 4 187 ja vuonna 2025 keskimäärin 3846 henkilöä kuukaudessa. Vuonna 2026 puolen vuoden tarkastelussa (tammi-kesäkuu) laajan työttömyyden määrä on keskimäärin 3924 henkilöä kuukaudessa, kun vuonna 2025 vastaavalla ajanjaksolla työttömänä työnhakijana ja palveluissa oli yhtä aikaa 4182 henkilöä.

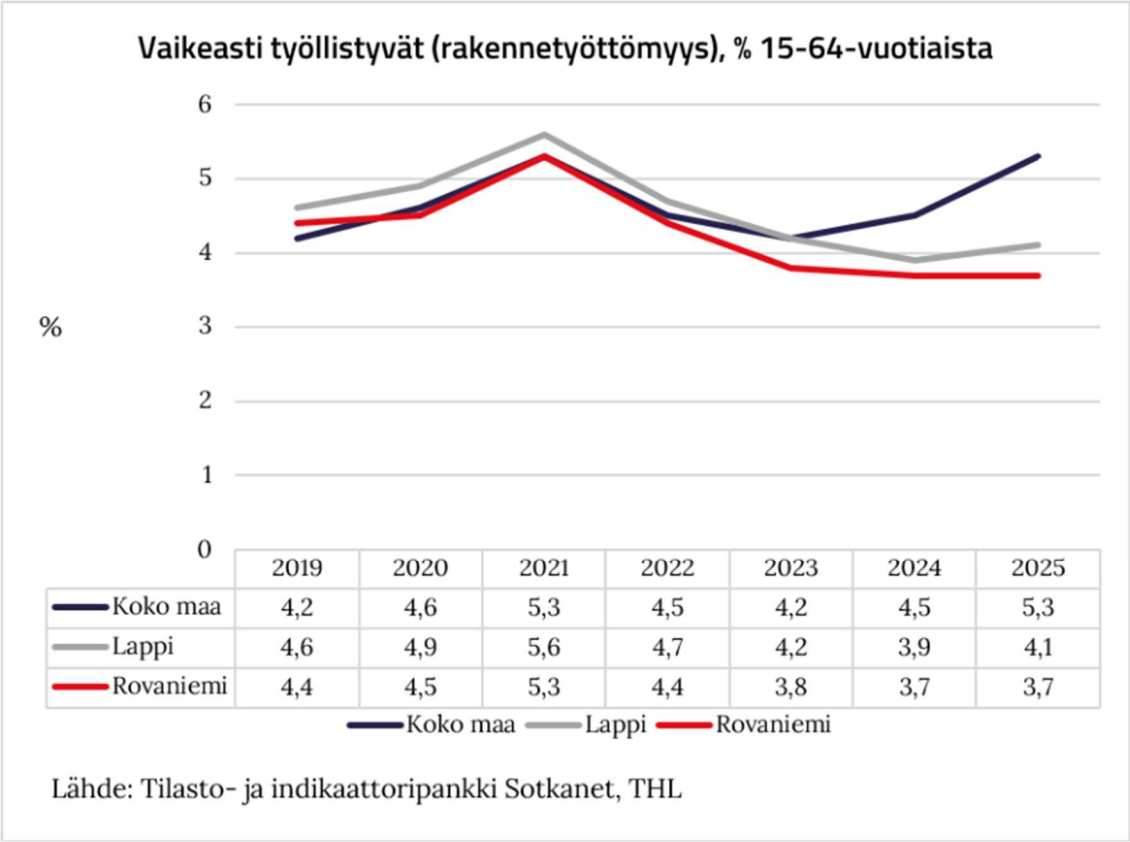


Nuorisotyöttömiä (15–24-vuotiaat työttömät) oli vuonna 2025 keskimäärin 432 kuukaudessa. Verrattain vuoteen 2024 nuorisotyöttömien määrä kuukaudessa on kasvanut 16 % vuoteen 2025. Vuonna 2026 puolen vuoden ajanjaksolla nuorisotyöttömiä on ollut keskimäärin 452 kuukaudessa, kun taas vastaavalla ajanjaksolla vuonna 2025 nuorisotyöttömiä oli keskimäärin 476 henkilöä kuukaudessa. Nuorisotyöttömien määrän nousu on näin ollen ollut hieman maltillisempaa vuonna 2026 edelliseen vuoteen verrattuna.

Koronapandemian (2020–2021) aiheutti nuorisotyöttömyyteen nousua hetkellisesti, mutta sen jälkeen laskutrendi on ollut selvä. Nuorisotyöttömien keskimäärä on laskenut vuoteen 2025 mennessä 33 prosenttia vuodesta 2020 ja 10 vuoden (2015–2025) seurantajaksolla 39 prosenttia.

Kokonaisuutena tarkasteltuna Rovaniemen työllisyyskehitys on ollut viimeisen vuosikymmenen aikana myönteistä. Vuoden 2024 tiedot osoittavat työttömyyden, pitkäaikais- ja nuorisotyöttömyyden olleen matalalla tasolla, vaikka vuoden 2025 kehitys viittaa tilanteen heikentymiseen. Laaja työttömyys on kuitenkin ollut laskusuunnassa vuosien 2023–2025 aikana, mikä kertoo työttömien kokonaismäärän vähentymisestä.

Rakennetyöttömyys



	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Koko maa	4,2	4,6	5,3	4,5	4,2	4,5	5,3
Lappi	4,6	4,9	5,6	4,7	4,2	3,9	4,1
Rovaniemi	4,4	4,5	5,3	4,4	3,8	3,7	3,7

Lähde: Tilasto- ja indikaattoripankki Sotkanet, THL

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

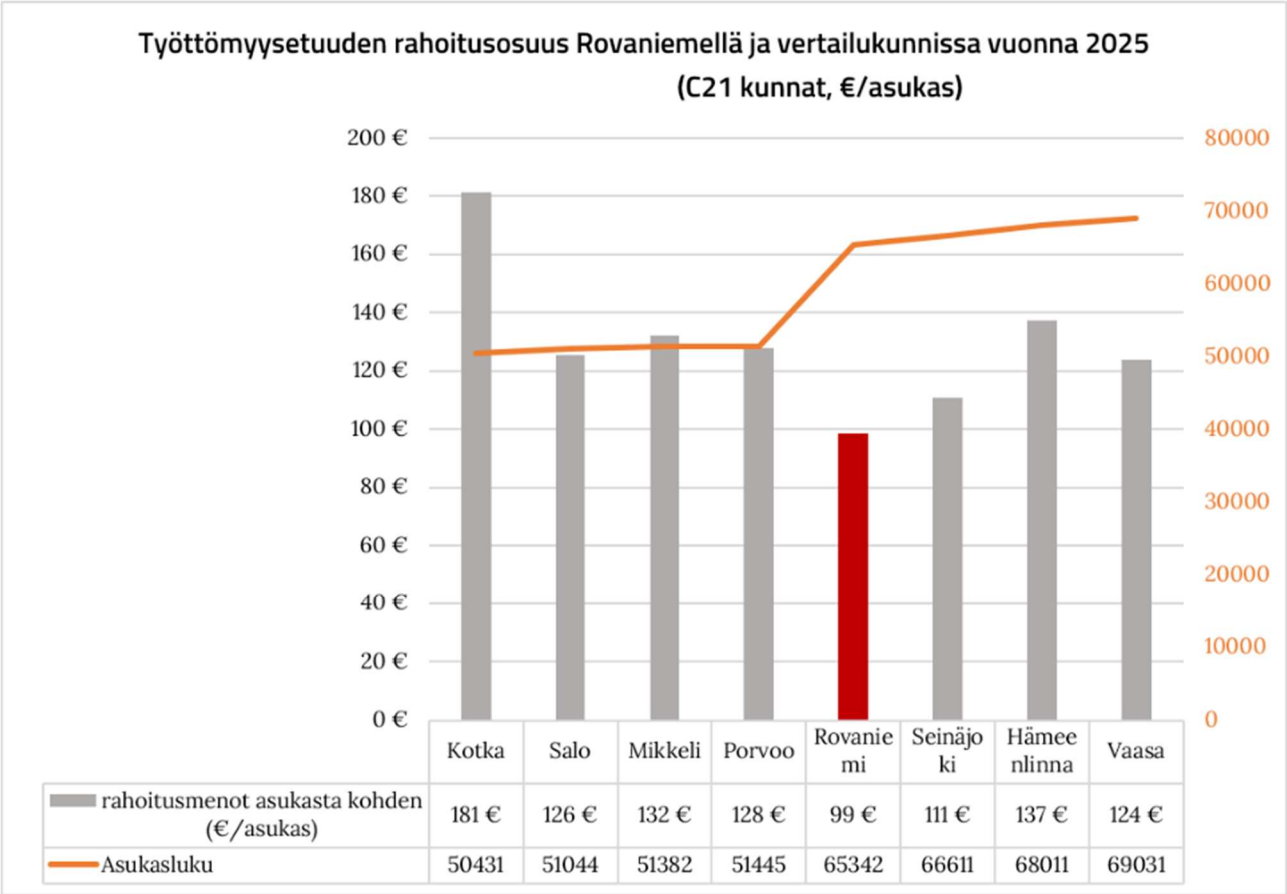
Rakennetyöttömien indikaattori ilmaisee vaikeasti työllistyvien osuuden (%) 15–64-vuotiaasta väestöstä. Vaikeasti työllistetyt on suhteutettu vastaavan ikäiseen väestöön, koska tässä ryhmässä on mukana myös henkilöitä, jotka eivät kuulu työvoimaan. Vaikeasti työllistyvien ryhmään luetaan pitkäaikaistyöttömät (12kk yhtäjaksoisesti työttömänä) ja rinnasteiset pitkäaikaistyöttömät (16kk aikana vähintään 12 kk työttömänä), palveluilta työttömäksi jääneet sekä palveluilta palveluille siirtyneet.

Rakennetyöttömiä oli vuonna 2025 yhteensä 1 569. Määrä on pysynyt hyvin samankaltaisena vuodesta 2023 lähtien. Vuonna 2025 Rovaniemellä rakennetyöttömien osuus 15–64-vuotiaista oli 3,7 prosenttia, eli taso pysyi samana kuin edellisenä vuotena. Muualla Lapissa puolestaan rakennetyöttömyys nousi hieman 4,1 prosenttiin (muutos +5 %), kuten myös koko maan tasolla 5,3 prosenttiin (+18 %).

Kunnan osarahoittama työttömyysetuus

Vuoden 2025 alussa työttömyysetuuksien rahoitusvastuuta uudistettiin. Uudessa mallissa kunnan rahoitusvastuu koskee kaikkia työttömyysetuuksia, alkaa jo 100 työttömyyspäivän jälkeen ja kasvaa portaittain työttömyyden pitkittyessä. Rahoitusmallin muutoksen vuoksi tiedot eivät ole suoraan vertailukelpoisia aiempien vuosien kanssa. Siksi rahoitusvastuun tasoa on tarkoituksenmukaista tarkastella suhteessa samankokoisiin kuntiin tai vertailemalla asukaskohtaisia kustannuksia.

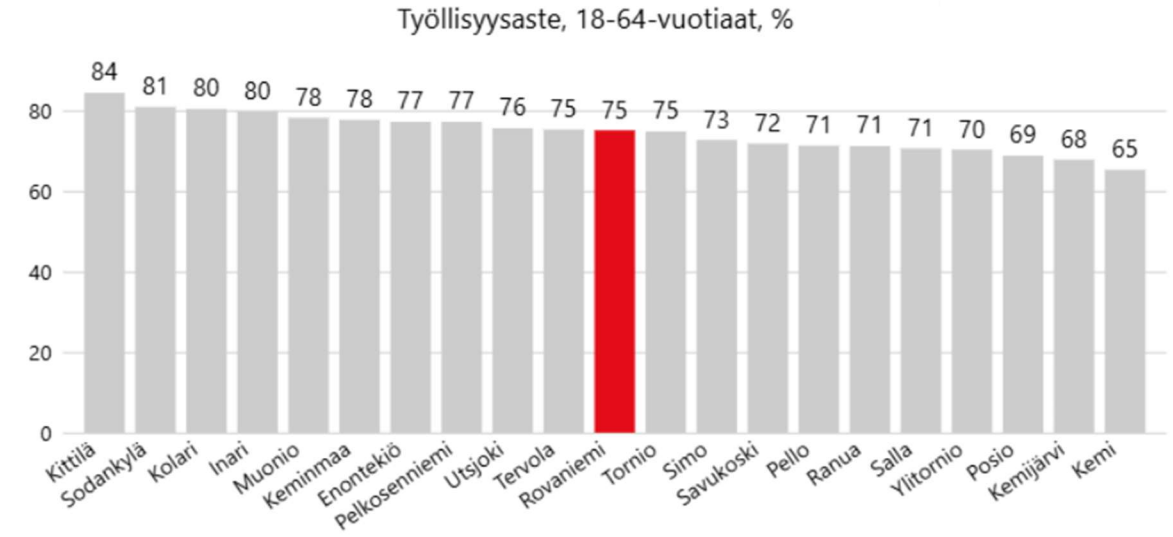
Vuonna 2025 Rovaniemen kaupunki maksoi Kelan tilastojen mukaan noin 6,4M€ työttömyysturvamaksujen rahoitusosuuksia. Kelan tilaston ja kaupungin kirjanpidon välisiä eroja voi olla, riippuen siitä, mille kuukaudelle ja vuodelle kaupungin saamat laskut kirjautuvat. Vertailutietojen vuoksi tässä asiakirjassa käytetään Kelan tilastointia.

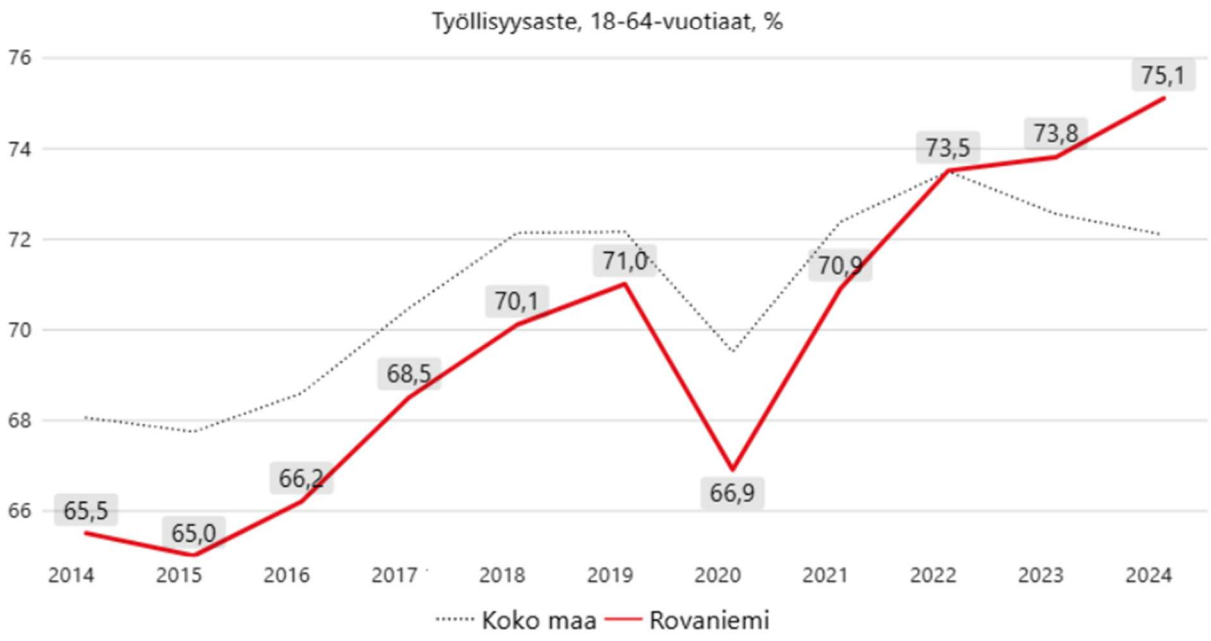


Asukaskohtaisella tarkastelulla mitattuna Rovaniemen työttömyysetuuksien rahoitusmenot ovat pysyneet maltillisella tasolla. Kaikkien C21 kaupunkien (=21 suurinta kaupunkia) tarkastelussa Rovaniemen rahoitusmenot olivat asukaskohtaisesti alimmat. C21-kaupunkien keskimääräinen rahoitusosuus oli noin 164 euroa asukasta kohden, kun vastaava luku Rovaniemellä oli noin 99 euroa. Asukasluvultaan samansuuruisista vertailukaupungeista Kotkan asukaskohtainen rahoitusosuus oli 181 euroa, Salon 126 euroa, Mikkelin 132 euroa, Porvoon 128 euroa, Seinäjoen 111 euroa, Hämeenlinnan 137 euroa ja Vaasan 124 euroa asukasta kohden.

Työllisyys

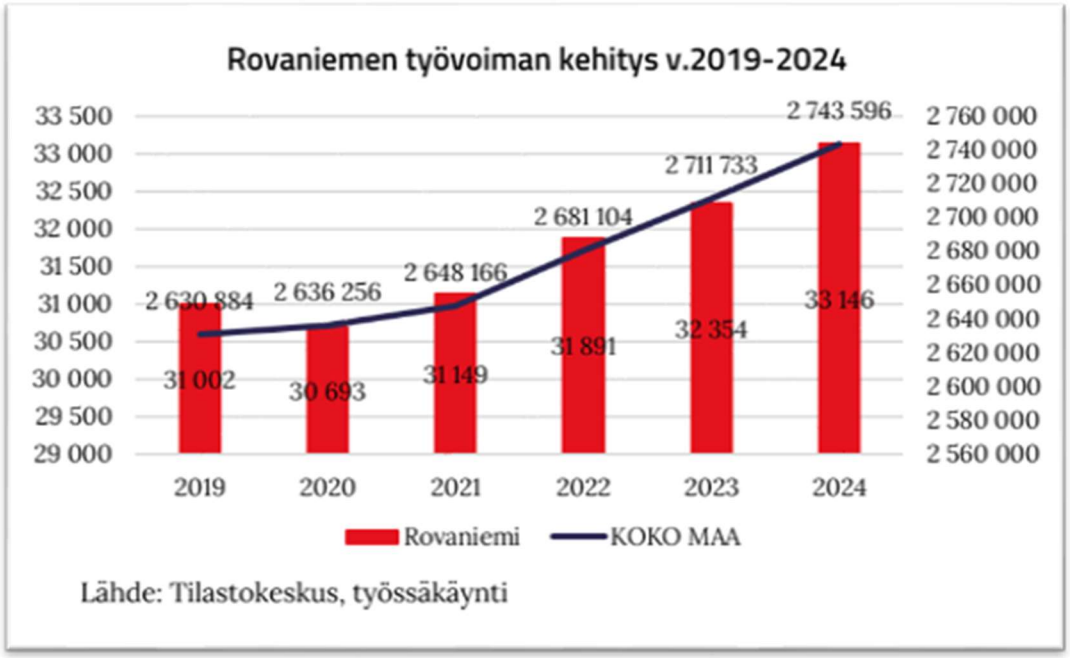
Vuonna 2024 Rovaniemen työllisyysaste (työllisten osuus ikäluokasta) nousi ennätykselliseen 75,1 prosenttiin 18–64-vuotiaiden ikäluokassa, ylittäen koko maan keskiarvon (72,1) monen muun Lapin kunnan tapaan. Rovaniemi on ylittänyt koko maan työllisyysasteen keskiarvon jo vuodesta 2022.





Työllisyysaste on ollut Rovaniemellä pitkällä aikavälillä myönteistä ja on 10 vuoden ajanjaksolla (2014–2024) noussut 9,6 prosenttiyksikköä. Vuoden 2020 notkahdus työllisyysasteessa johtuu koronapandemian seurauksista. Vuoden 2025 työllisyysaste on saatavilla vasta vuoden 2026 lopussa.

(Lähde: Tilastokeskus, työssäkäynti.)



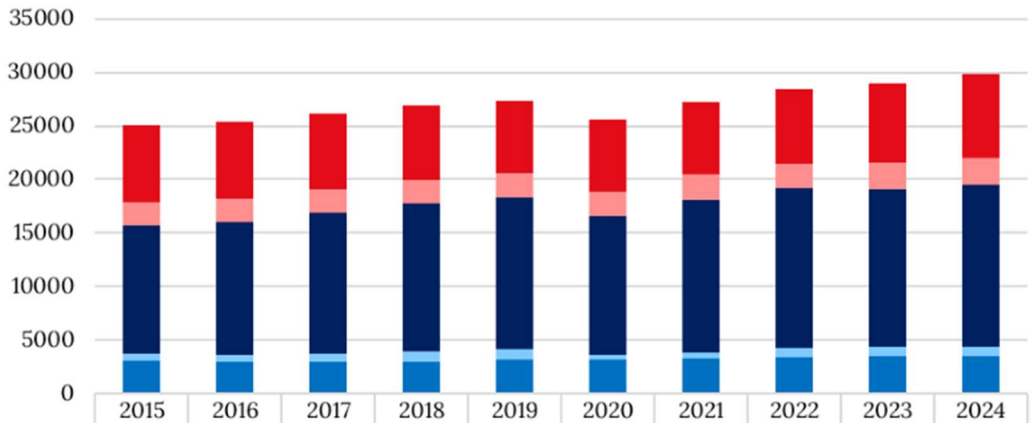
Myös Rovaniemen työvoiman (työlliset palkansaajat ja yrittäjät sekä työttömät) määrä on kasvanut eli työmarkkinoilla on enemmän työvoimaa käytettävissä. Työvoiman ulkopuolisiksi katsotaan alle 15-vuotiaat, opiskelijat ja koululaiset, eläkeläiset, varusmiehet ja siviilipalveluksessa olevat ja muut työvoiman ulkopuolella olevat, kuten kotona lapsia hoitavat tai pitkäaikaissairaat. Työvoiman kehitys Rovaniemellä on ollut pääosin samansuuntaista kuin koko maassa. Vuonna 2024 työvoiman määrä oli Rovaniemellä 33 146 henkilöä, ja on kasvanut vuosien 2019–2024 ajanjaksolla noin 7 %.

Elinkeinotoiminnan kehittyminen



Vuonna 2024 Rovaniemen kaupungissa oli 29 809 työpaikkaa. Kasvua edelliseen vuoteen oli 787 työpaikkaa eli 3 prosenttia. Vuoden 2020 aikana koronapandemia vaikutti suuresti elinkeinotoimintaan ja työpaikkojen määrään. Vuonna 2019 työpaikkoja oli 27 311 eli työpaikkojen määrä vuonna 2024 oli noussut pandemiaa edeltävään tasoon nähden noin 9 %. Tilaston viiteajankohta on vuoden viimeinen viikko, eikä vuoden 2025 tietoja ole vielä julkaistu.

Rovaniemen työssäkäyvät (työpaikat) eri sektoreilla



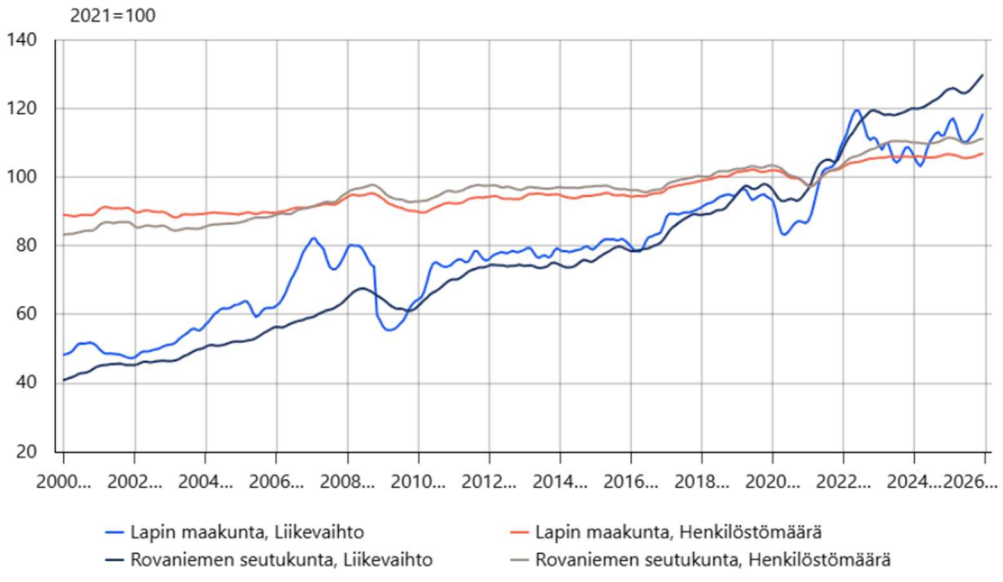
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kunta	7 137	7 117	7 176	6 946	6 738	6 747	6 708	7 001	7 494	7 776
Yrittäjät	2 152	2 184	2 151	2 271	2 263	2 287	2 370	2 344	2 456	2 577
Yksityinen sektori	12 041	12 481	13 167	13 772	14 210	12 932	14 359	14 866	14 692	15 043
Valtioenemmistöinen Oy	631	651	711	977	959	415	478	853	868	938
Valtio	3 002	2 852	2 929	2 944	3 081	3 135	3 257	3 367	3 450	3 408
Tuntematon	54	58	61	30	60	38	41	49	62	67

Lähde: Tilastokeskus, työssäkäynti

Suurin osa Rovaniemen työpaikoista on yksityisellä sektorilla ja kuntasektorilla. Kaikkiaan Rovaniemen työpaikkojen määrä kasvoi vuonna 2024 yhteensä 29 809 työpaikkaan, mikä kertoo kaupungin työpaikkakehityksen jatkuneen myönteisenä.

Yksityisen sektorin työpaikkojen määrä on kasvanut pitkällä aikavälillä selvästi, ja vuonna 2024 yksityisellä sektorilla oli 15 043 työpaikkaa eli noin 50 prosenttia kaikista työpaikoista. Osuus kasvoi hieman vuoteen 2023 verrattuna (+2,4 %). Kuntasektorin työpaikkojen määrä nousi edelleen vuonna 2024 (+3,8 %) ja oli 7 776 työpaikkaa, mikä vastaa noin 26 prosenttia kaikista työpaikoista. Valtiolla ja valtioenemmistöisissä yhtiöissä työskenteli yhteensä noin 14 prosenttia työssäkäyvistä vuonna 2024. Yrittäjien määrä on jatkanut kasvuaan, 2 577 henkilöön, ja heidän osuutensa oli noin 8,6 prosenttia kaikista työpaikoista.

Liikevaihdon ja henkilöstömäärän trendikehitys Rovaniemen seutukunnassa ja Lapissa



Päivitetty: 30.3.2026
Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Liikevaihdon ja henkilöstömäärän kehitys kuvaavat alueen yritystoiminnan ja elinkeinoelämän yleistä kehitystä. Rovaniemen seutukunnan yritystoiminta kehittyi vuonna 2025 kokonaisuutena myönteisesti. Rovaniemen seutukuntaan kuuluvat Rovaniemen ja Ranuan kunnat.

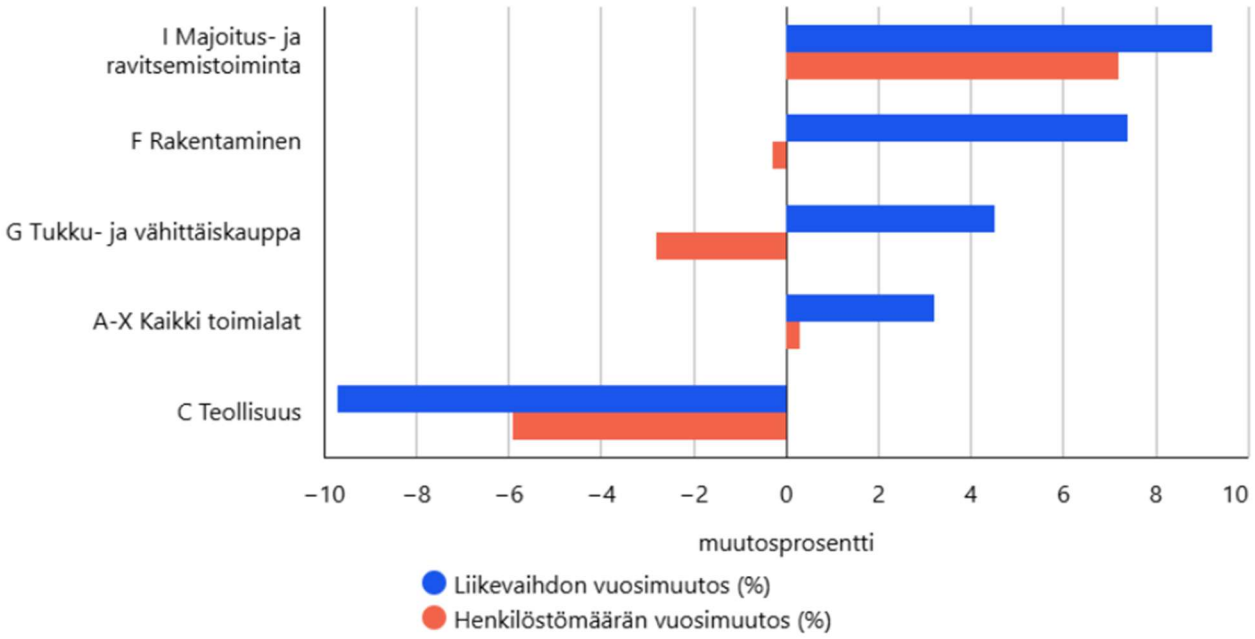
Rovaniemen seutukunta	Liikevaihto 2021	Liikevaihto 2022	Liikevaihto 2023	Liikevaihto 2024	Liikevaihto Arvio 2025 milj. €*
A-X Kaikki toimialat	3 401 732 969	3 966 818 769	4 337 711 963	4 369 547 419	4 509
C Teollisuus	542 224 881	674 432 303	824 105 738	658 698 583	595
F Rakentaminen	391 288 128	459 047 348	431 269 664	466 433 222	501
G Tukku- ja vähittäiskauppa	1 241 563 051	1 328 084 205	1 451 882 356	1 461 198 892	1 527
I Majoitus- ja ravitsemistoiminta	94 877 375	160 708 061	204 879 099	251 115 066	274
Matkailukeskus: Rovaniemi	74 104 836	187 676 125	245 919 095	309 150 705	358
Rovaniemen seutukunta	**Henkilöstö 2021**	**Henkilöstö 2022**	**Henkilöstö 2023**	**Henkilöstö 2024**	**Henkilöstö (htv) Arvio 2025***
A-X Kaikki toimialat	22 288	24 211	24 899	25 466	25 540
C Teollisuus	1 255	1 414	1 372	1 260	1 190
F Rakentaminen	1 784	2 008	1 877	1 847	1 840
G Tukku- ja vähittäiskauppa	2 160	2 312	2 330	2 351	2 290
I Majoitus- ja ravitsemistoiminta	794	1 000	1 146	1 285	1 380
Matkailukeskus: Rovaniemi	657	959	1 166	1 376	1 530

Lähde: Tilastokeskus/Asiakaskohtainen suhdannepalvelu (päivitetty 30.3.2026). *Liikevaihdon ja henkilöstömäärän ennakkoarviot 2025: Suhdanneaineiston rakenneselvityksen vuoden 2024 liikevaihto- ja henkilöstömäärätiedot on muutettu vuoden 2025 ennakkoarvioiksi vuoden 2025 vuosimuutosprosentteja käyttäen.

Vuonna 2025 Rovaniemen seutukunnan kaikkien toimialojen yhteenlaskettu liikevaihto oli ennakkoarvion mukaan noin 4,5 miljardia euroa ja henkilöstömäärä noin 25 500 henkilötyövuotta. Liikevaihto kasvoi edellisvuodesta 3,2 prosenttia ja henkilöstömäärä 0,3 prosenttia.

Kasvu oli voimakkainta majoitus- ja ravitsemistoiminnassa, jossa kasvoivat sekä liikevaihto että henkilöstömäärä. Myös rakentamisen sekä tukku- ja vähittäiskaupan liikevaihto kasvoi, vaikka niiden henkilöstömäärä hieman väheni. Teollisuudessa sekä liikevaihto että henkilöstömäärä laskivat.

Liikevaihdon ja henkilöstömäärän kehitys Rovaniemen seutukunnassa vuosimuutos (%)
2025

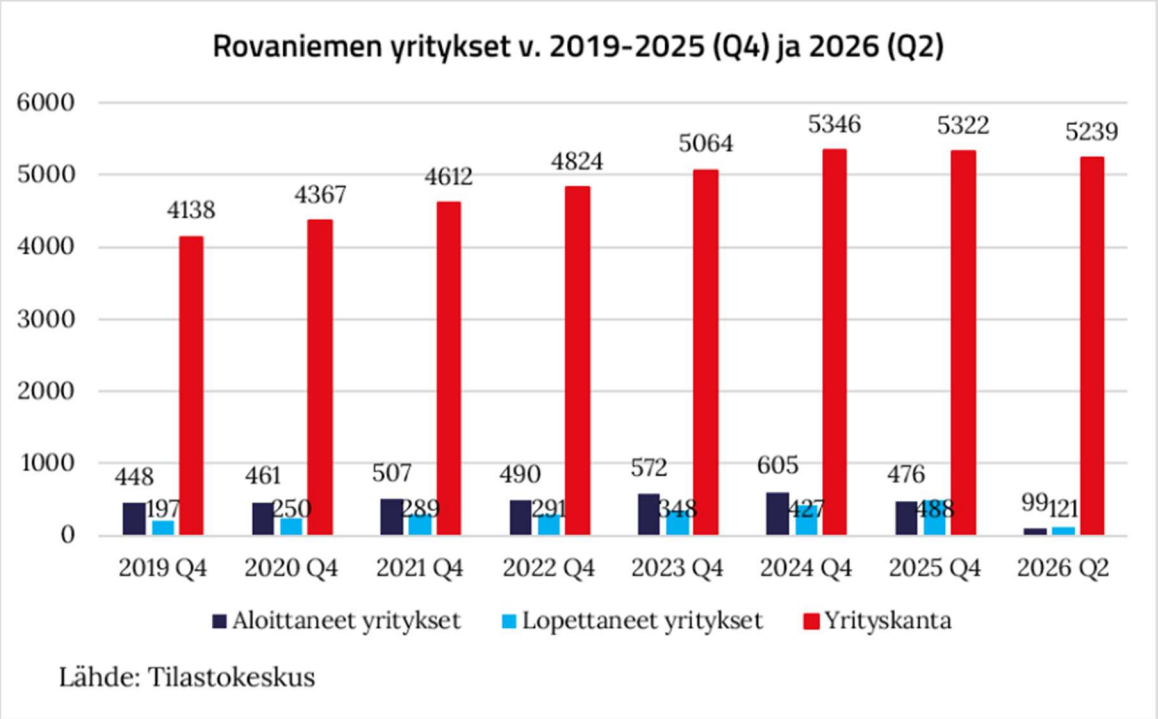


Päivitetty: 30.3.2026
Lähde: Tilastokeskus, Asiakaskohtainen suhdannepalvelu

Rovaniemi	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Yritysten toimipaikat (lkm)	5 347	5 445	5 603	5 635	6 146	6 199	6 334
Yritysten toimipaikkojen henkilöstö (htv)	14 012	14 100	13 871	12 443	13 950	14 573	14 736
Yritysten toimipaikkojen liikevaihto (1 000 euroa)	3 104 514	3 286 526	3 334 129	3 281 473	3 809 893	4 182 063	4 232 276
Yritysten toimipaikkojen liikevaihto/henkilö (1 000 euroa)	222	233	240	264	273	287	287

Lähde: Tilastokeskus, alueellinen yritystoimintatilasto

Tarkemmassa tarkastelussa Rovaniemen yritystoiminta on vuosina 2018–2024 seutukunnan katsauksen tapaan kehittynyt myönteisesti. Toimipaikkojen määrä kasvoi noin 18 %, henkilöstömäärä noin 5 % ja liikevaihto noin 36 % ko. ajanjaksolla.



Yrityskanta on poikkileikkaus tieto kaikkien toimivien yritysten lukumäärästä tiettynä ajankohtana ja yritysten lukumäärään vaikuttavat muutokset yritysten aloittamis- ja lopettamistietojen kertymässä (Tilastokeskus, käsitteet). Rovaniemen yrityskanta kasvoi vahvasti vuosina 2019–2024, jolloin yritysten määrä nousi 4 138 yrityksestä 5 346 yritykseen. Kasvua kertyi yhteensä 29,2 % (+1 208 yritystä). Kasvun taustalla oli se, että uusia yrityksiä perustettiin vuosittain enemmän kuin yrityksiä lopetti toimintansa.

Vuonna 2025 yrityskanta on kääntynyt lievästi laskuun (-24 yritystä, -0,4 %). Vuoden 2026 tilasto on vasta toiselta neljännekseltä (kvartaali 2), jolloin yrityskanta oli 5239 eli hieman vähemmän kuin vuoden 2025 lopulla.

EVP-indeksi

EVP-indeksin tavoitteena on tarkastella kokonaisvaltaisesti ja samanaikaisesti sekä alueiden elinvoimaa että veto- ja pitovoimaa. EVP-indeksi on kehitetty tukemaan kuntien strategiatyötä ja tilannekuvan seurantaa.

EVP-indeksi muodostuu kahdesta osa-alueesta: elinvoimaindeksistä sekä veto- ja pitovoimaindeksistä. Indeksi on muodostettu alueiden elinvoimaisuuteen ja vetovoimaisuuteen ja pitovoimaisuuteen liittyvien avainmuuttujien avulla. 20 avainmuuttujaa on poimittu pääosin Tilastokeskuksen tietokannoista.

Suomessa on meneillään monia samanaikaisia muutoksia: väestö vähenee ja vanhenee, kaupunkialueiden merkitys kasvaa ja alueet erilaistuvat ja eriytyvät toisistaan. Jotta alueilla tapahtuvia muutoksia ja niiden vaikutusta alueiden elinvoimaan voitaisiin tarkastella laajemmin, ovat FCG Finnish Consulting Group ja FCG:n osana toimiva konsulttitoimisto MDI yhdessä kehittäneet Elinvoima, vetovoima ja pitovoima -indeksin. EVP-indeksin viimeisimmät päivitykset on tehty helmikuussa 2026.

ELINVOIMA = aluetaloudelliseen perustaan ja kasvuun liittyvät tekijät, jotka voidaan edelleen jakaa ulkoiseen ja sisäiseen sekä kovaan ja pehmeään elinvoimaan.

VETOVOIMA = kuinka kiinnostava, houkutteleva, dynaaminen, haluttava jne. alue on ulkopuolisten näkökulmasta, joka voidaan edelleen jakaa muutto-, sijainti-, paikka- ja kiertovetovoimaan.

PITOVOIMA =kuinka viihtyisä, mukava, hauska, turvallinen jne. alue on alueen omien asukkaiden, yritysten ja toimijoiden näkökulmasta.

Analyysin aluerajauksena käytettiin kuntatasoa ja analyysin kohteena olivat Manner-Suomen 292 kuntaa 1.1.2026 alueluokituksen mukaisesti.

Kaikki kunnat

Sijoitus	Kunta	Pisteet
1	Kittilä	91,46
2	Korsnäs	86,95
3	Lumijoki	84,87
4	Luoto	81,85
5	Sotkamo	81,45
6	Kauniainen	80,61
7	Maalahti	79,04
8	Ilmajoki	76,92
9	Lestijärvi	76,65
10	Eurajoki	76,40

Yli 100 000 asukasta

Sijoitus	Kunta	Pisteet
1	Espoo	68,13
2	Helsinki	62,40
3	Vantaa	58,08
4	Oulu	53,00
5	Turku	52,53
6	Kuopio	52,03
7	Tampere	51,66
8	Jyväskylä	43,04
9	Lahti	40,90

25 000 - 100 000 asukasta

Sijoitus	Kunta	Pisteet
1	Kaarina	71,28
2	Raisio	69,03
3	Rovaniemi	68,91
4	Vihti	68,07
5	Seinäjoki	65,74
6	Vaasa	65,58
7	Kirkkonummi	65,10
8	Ylöjärvi	64,55
9	Porvoo	63,69
10	Kangasala	60,31

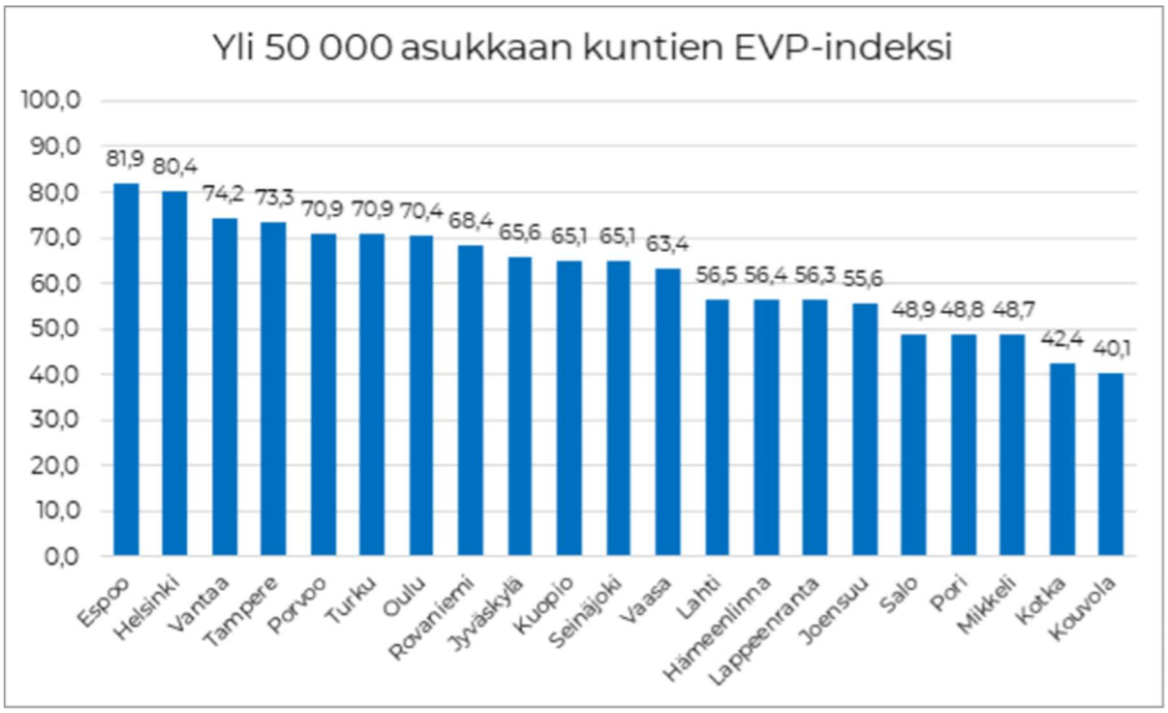
Rovaniemen kaupungin elinvoimaindeksi vuonna 2025 on 65,7 ja veto- ja pitovoimaindeksi 71. Keskiarvo 68.4.

Vuonna 2025 Rovaniemi on kokoluokkaansa nähden, 25 000–100 000 asukkaan kuntien joukossa, kolmannella sijalla.

EVP-indeksin korkein taso keskittyy keskuskaupunkeihin, mutta erot niiden välillä ovat suuria. Korkeimman kokonaisindeksin kaupunkeja ovat Espoo, Helsinki, Tampere, Vantaa ja Porvoo. Elinvoima on useimmiten vahva, mutta veto- ja pitovoima vaihtelevat selvästi kaupunkien välillä. Osa keskuskaupungeista kärsii edelleen heikosta veto- ja pitovoimasta. Keskuksissa kouluttautuneet tai sinne ulkomailta muuttaneet ihmiset eivät "imeydy" kaupunkiin.

EVP-indeksiä ovat siis vahvistaneet useimmin ne kunnat, joissa työllisten muuttoliike on vahvistunut ja avoimen sektorin työpaikkojen määrä kasvanut.

Vain neljä kaupunkia on onnistunut parantamaan kokonaisindeksiään 2020-luvulla: Espoo, Kajaani, Mikkeli ja Rovaniemi. Suurimmassa osassa keskuskaupunkeja EVP-indeksi on heikentynyt.



20 KÄRKIKUNTAA EVP-INDEKSIN MUKAAN (lähde: MDI:n EVP-indeksi 2026)

1.3 HYVINVOINTI JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

Kunnan tehtävä on edistää asukkaidensa hyvinvointia ja alueensa elinvoimaa sekä järjestää asukkailleen palvelut taloudellisesti, sosiaalisesti ja ympäristöllisesti kestävällä 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 edistämiselle 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 yhteensovittamisesta ja koordinaatiosta vastaa hyvinvoinnin toimiala (HS 1.6.2026 § 37). Työtä tukee poikkialainen hyvinvointiryhmä, jonka tehtävänä on toimeenpanna ja seurata kaupunkistrategian hyvinvoinnin edistämiseen liittyviä tavoitteita. Ryhmä toimii myös yhteistyörakenteena Rovaniemen kaupungin ja Lapin hyvinvointialueen välillä hyvinvoinnin, terveyden ja arjen turvallisuuden edistämisen koordinaation osalta.

Kaupunginvaltuuston hyväksymä (18.5.26 § 55) Hyvinvointiohjelma vuosille 2026-2029 on osa lakisääteistä hyvinvointikertomustyötä ja asettaa yhteiset tavoitteet asukkaiden hyvinvoinnin edistämiselle. Se toimii perusteena päätöksille ja auttaa priorisoimaan toimintaa.

Rovaniemen kaupungin hyvinvointi- ja turvallisuussuunnitelma sisältää:

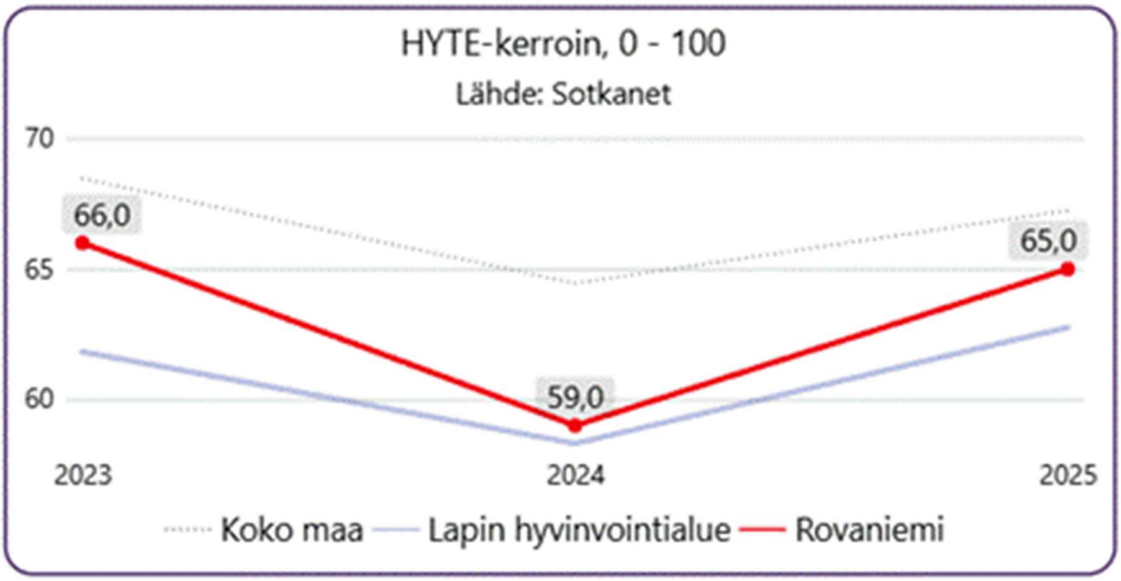
- Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämiseen valitut painopisteet ja asukkaiden hyvinvointiin vaikuttavat ilmiöt, joihin tulee kiinnittää erityistä huomiota suunnitelmakauden aikana.
- Toimenpideosion, jossa toimialojen asettamat hyvinvointia ja terveyttä edistävät käytännön toimenpiteet ja tavoitteet kootaan yhteen.
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kaksivuotisen teeman, joka valitaan suunnitelman sisältämistä ilmiöistä. Valittuun teemaan vaikutetaan koordinoidusti laaja-alaisella yhteistyöllä hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työssä ja se toteutuu myös osana osallistuvaa budjetointia.

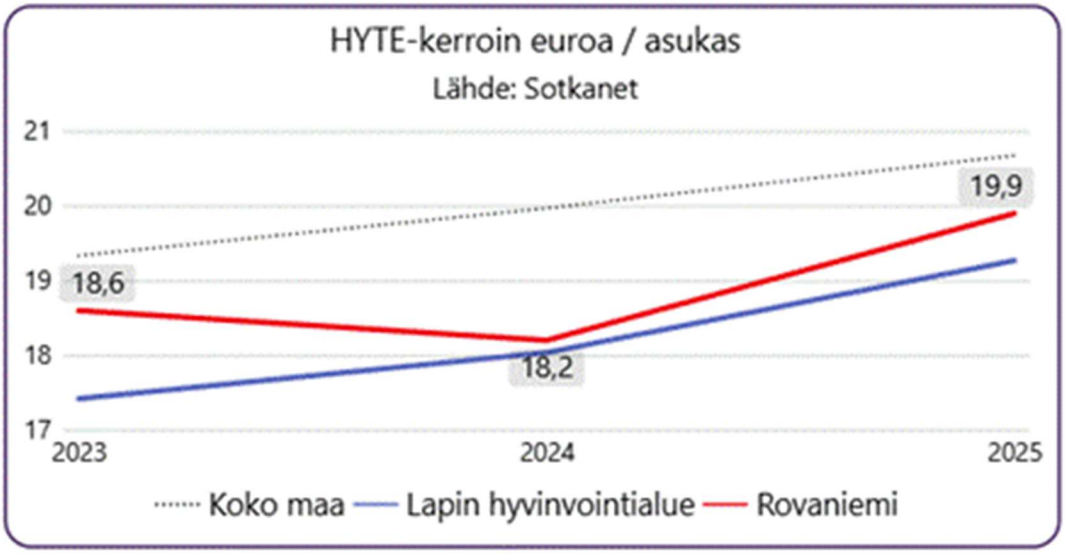
Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin

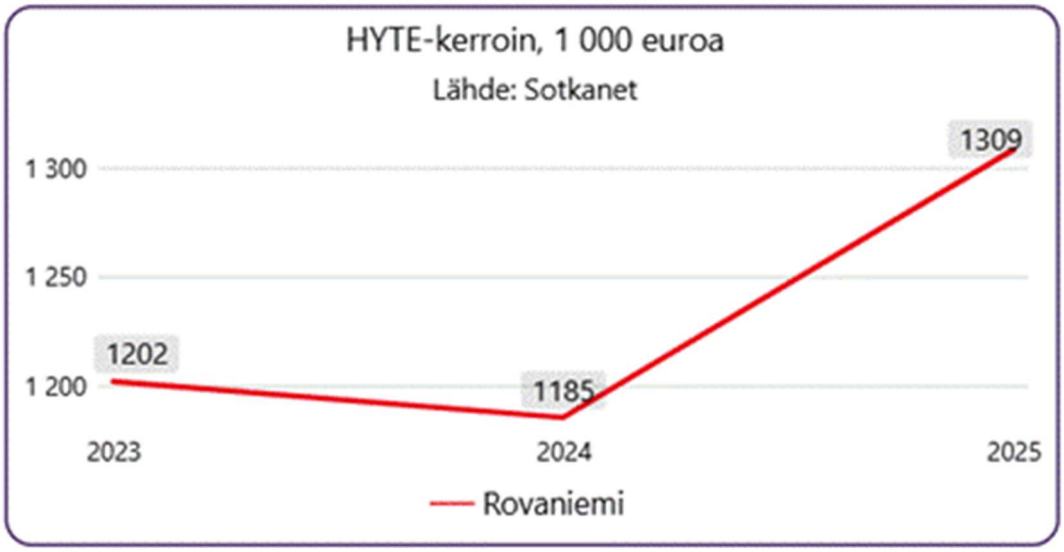
Kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. HYTE-kerroin on kannustin, jolla palkitaan kuntia vaikuttavasta hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyöstä. Se lasketaan viidentoista (15) prosessi-indikaattorin ja viiden (5) tulosindikaattorin perusteella. Indikaattorien soveltuvuus arvioidaan määräajoin.

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. Molemmat kehittyivät vuonna 2025 positiiviseen suuntaan nostaen HYTE-kerrointa.

HYTE-kertoimen perusteella jaettava lisäosuus on yleiskatteellista rahoitusta ja sisältyy kunnan saamaan valtionosuuteen. Rovaniemen HYTE-kerroin sai **vuonna 2025 arvon 65**, mikä tarkoittaa **19,9 euroa per asukas**. Arvio HYTE-kertoimen osoittamasta valtionosuuden määrästä Rovaniemen kaupungille vuodelta 2025 oli **1 308 500 euroa** (lähde: Sotkanet).




HYTE-kerroin euroa / asukas
Lähde: Sotkanet
21
20
19
18
17
18,6
18,2
19,9
2023
2024
2025
Koko maa
Lapin hyvinvointialue
Rovaniemi


HYTE-kerroin, 1 000 euroa
Lähde: Sotkanet
1 300
1 250
1 200
1202
1185
1309
2023
2024
2025
Rovaniemi

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 kestävällä 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. Paavalniemen siltahanke luo mahdollisuuksia uusien alueiden kehittämiselle Pöykkölässä ja Pöyliövaarassa. Julkisen rakentamisen kannalta uimahallin toteuttamisen mahdollistava kaavahanke on käynnistetty.

Suunnitelmavuosilla infran rakentaminen painottuu Teollisuuskylän ja Mäntyvaaran alueille. 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 merkittävästi yleisen taloustilanteen mukaan. Rovaniemellä erityisesti matkailun kasvun myötä lisääntynyt sijoitusasuntotuotanto on vaikuttanut kerrostalorakentamisen määrään. Uusien omakotitalojen rakennuslupien määrä on kuitenkin laskenut vuoden 2021 huipputasosta, jolloin lupia myönnettiin noin 170. Vuonna 2022 lupamäärä laski noin 100 lupaan ja vuosina 2023–2024 noin 80 lupaan vuodessa. Vuonna 2025 omakotitalojen rakentamislupien määrä kääntyi jälleen kasvuun nousten yli 120 lupaan, ja vuonna 2026 määrän arvioidaan pysyvän suunnilleen samalla tasolla.

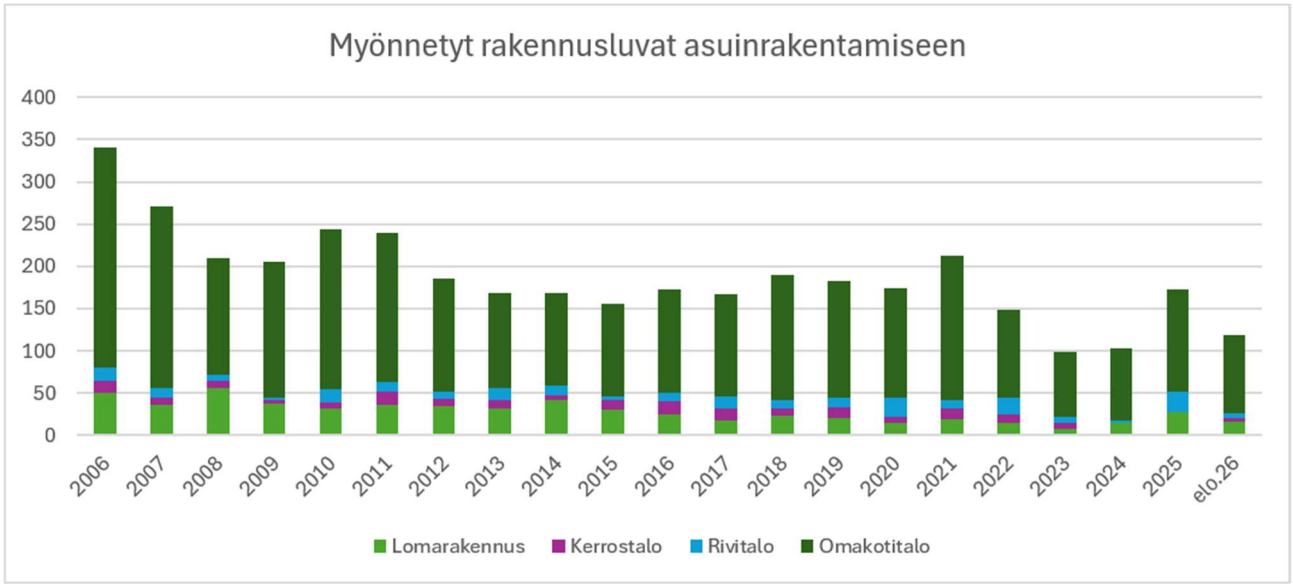
Vuonna 2024 valmistui yhteensä 253 asuntoa ja vuonna 2025 yhteensä 126 asuntoa. Asuntojen määrän väheneminen johtuu pääosin asuinkerrostalojen uudistuotannon luvituksen hiljentymisestä. Vuonna 2024 ei ollut käsittelyssä yhtään uutta asuinkerrostalohanketta, ja vuonna 2025 lupakäsittelyssä oli yksi asuinkerrostalokohde.

Vuosina 2015-2025 erillispientaloasuntoja valmistui keskimäärin noin 120 asuntoa vuodessa. Kaikkien asuntojen osalta valmistuneiden asuntojen vuosikeskiarvo oli samalla ajanjaksolla noin 520 asuntoa. Vuoden 2026 aikana asuntorakentamisen luvitus on jälleen vilkastunut myös kerrostalorakentamisen osalta, mikä voi näkyä valmistuvien asuntojen määrän kasvuna tulevina vuosina.

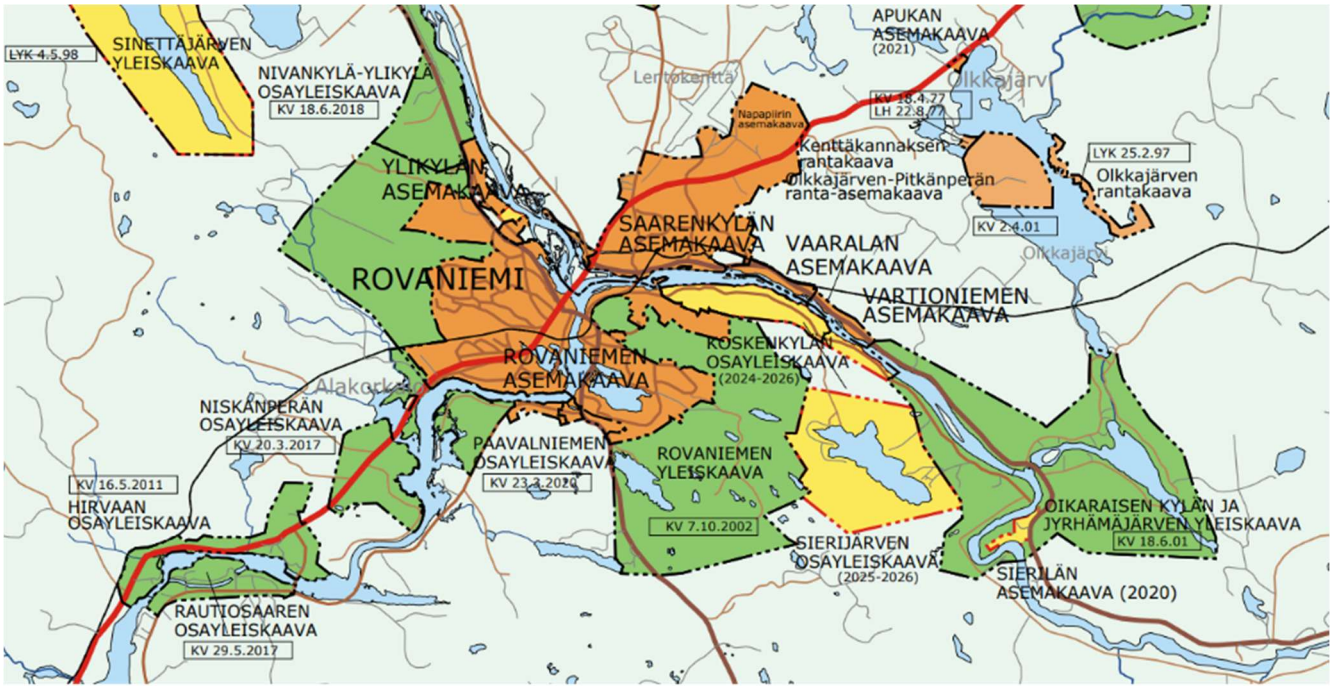
Osa asuinkerrostalotuotannosta on voinut muuttua huoneistohotellityyppiseksi aktiivisen valvonnan johdosta ns. lyhytvuokrausasiassa. Kohteet on suunniteltu niin, että niiden käyttötarkoitus on mahdollista muuttaa asunnoiksi. Vuoden 2026 aikana on rakentamislupamenettelyllä luvitettu 7 kohdetta, jotka vastaavat laajuudeltaan isoja asuinkerrostaloja.

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.

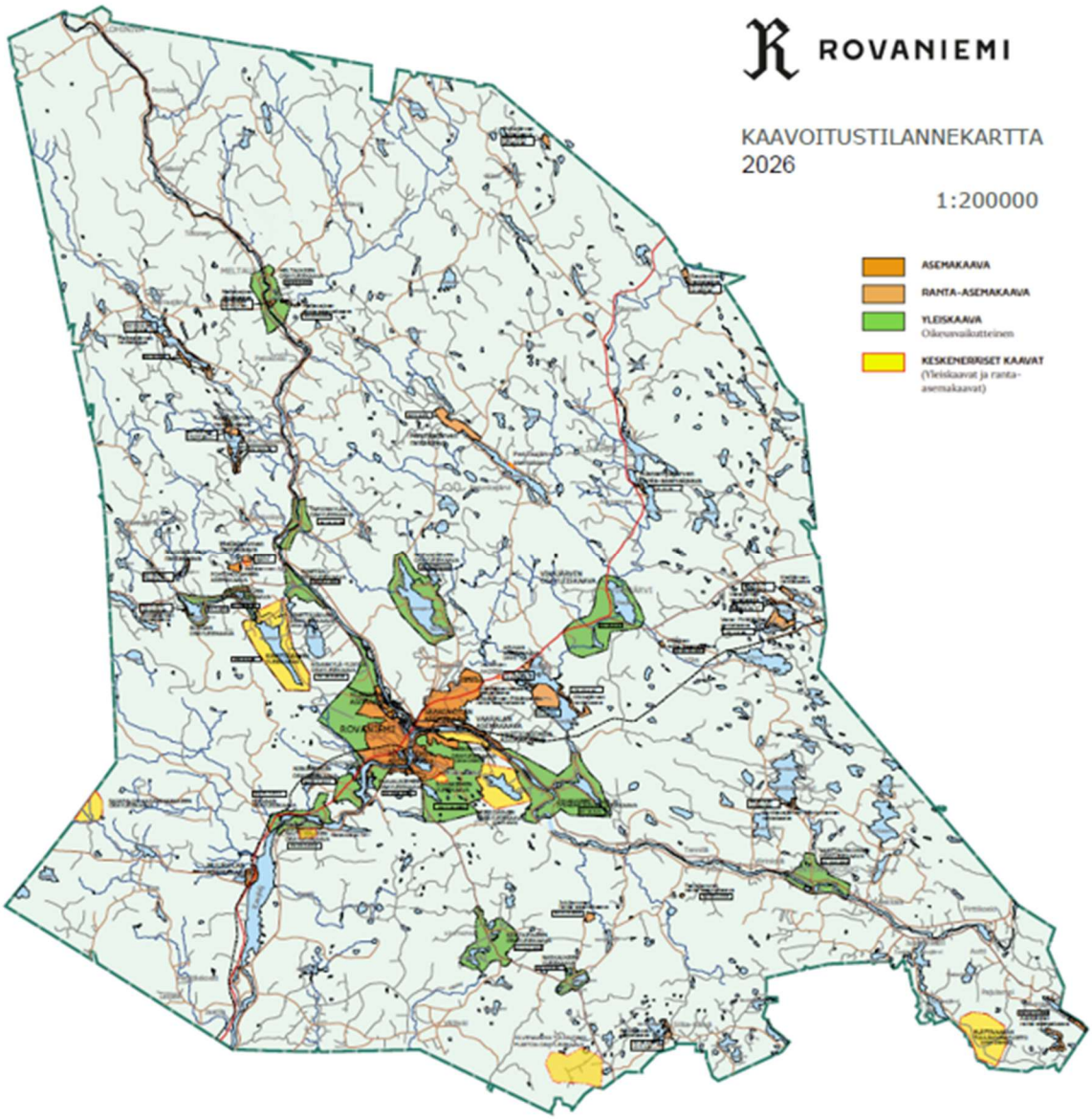
Kaupungin pientalotonttien luovutus edelleen painottuu Vennivaaran alueelle. Vuokra-asuntotuotantoa sekä opiskelija-asumista varten edistetään asemakaavahankkeita, joilla muodostuvia tontteja luovutetaan vuokra-asuntotuotantoon tai edistetään vuokra-asuntotuotannon lisäämistä.



Myönnettyjen rakennuslupien määrät Rovaniemellä. Lähde: Rovaniemen kaupunki



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



Kaavoitustilanne koko Rovaniemen alueella. Lähde: Rovaniemen kaupunki

Rovaniemen kaupungin energiatuotanto

Neven strategisena tavoitteena on mahdollisimman vähäpäästöinen kaukolämpö vuonna 2030. Suunnitelma päästövähennyspolusta 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 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 Omnibus-paketti menee kokonaisuudessaan läpi, Neve Oy ei ole CSRD-direktiivin mukaan raportointivelvollinen. Neve Oy on kuitenkin päättänyt raportoida vastuullisuusasioista laajemmin ja raportointi mukailee VSME-standardia. Neve julkaisi ensimmäisen vastuullisuusraporttinsa vuodesta 2025 keväällä 2026.

Neve investoi vuosina 2024-2025 Suosiolan voimalaitoksen yhteyteen rakennettuun 60 megawatin sähkökattilaan, joka otettiin käyttöön toukokuussa 2025. Lisäksi Alakorkalon jätevedenpuhdistamon yhteyteen rakennettiin lämpöpumppulaitos, jonka avulla hyödynnetään puhdistetun jäteveden lämpöä kaukolämpöverkossa, laitos otettiin käyttöön vuoden 2025 aikana. Sähkökattila sekä jäteveden lämmöntalteenotto kattavat tulevaisuudessa arviolta yli 20 % Neven kaukolämmön tuotannosta.

Hankkeiden lisäksi Neve vahvisti rooliaan energiatehokkuuden edelläkävijänä liittymällä Elinkeinoelämän energiatehokkuussopimukseen myös uudella kaudella 2026–2035. Neve Oy:n energiatehokkuussopimus kattaa energiantuotannon, sähkönsiirron ja -jakelun, kaukolämmön jakelun ja myynnin sekä vesiliiketoiminnan. Neve Isommus Oy:n sopimus kattaa kaukolämpötuotannon, -jakelun ja -myynnin Aurora Lämpö Oy:n laitoksilla ja verkoissa sekä sähkönsiirron ja -jakelun Enontekiön Sähkö Oy:n verkossa. Sopimukseen sitoutumisen tavoitteena on kehittää energiatehokkuutta pitkäjäteisesti, seurata edistymistä systemaattisesti ja pienentää sekä kustannuksia että päästöjä sovitusti vuoteen 2035 mennessä Suunnittelukaudella Neve on merkittävässä asemassa Rovaniemen ilmastotavoitteiden saavuttamisessa. Yhteistyötä kaupungin kanssa kehitetään ilmasto-ohjelman 2035 mukaisesti, ja potentiaalia on energiantuotannon päästövähennysten lisäksi myös kotitalouksien energiaköyhyyden torjunnassa esimerkiksi neuvonnan avulla.

Kiertotalous ja hiilineutraalisuus

Jätehuoltoyhtiö Napapiirin Residuum Oy ylläpitää kierrätyspuistoa Rovaniemellä ja vastaa kiertotalousneuvonnasta. Yhtiö huomioi toiminnassaan ja hankinnoissaan kaupungin hiilineutraaliustavoitteet.

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

Vuonna 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.

Jätteen kuljetuksesta aiheutuvia päästöjä pyritään vähentämään keskitetyllä kilpailutuksella, joka siirtyy Residuumin vastuulle syyskuussa 2028. Rovaniemellä on nyt käytössä sekajätteen kuljetuksen kaksoisjärjestelmä, jossa rajatulla haja-asutusalueilla toimii kunnan järjestämä jätteenkuljetus ja muilla alueilla on kiinteistön haltijan järjestämä jätteenkuljetus. Kuljetuksen päästöt vähenevät keskittämisen myötä merkittävästi, kun nykyiset, eri yritysten päällekkäiset keräysreitit poistuvat. Keskitetyssä kilpailutuksessa edellytetään myös uusiutuvan polttoaineen käyttöä, jolloin kotitalouksien jätehuollon ympäristökuormitus ja hiilidioksidipäästöt entisestään vähenevät.

Vuonna 2024 jätteiden määrä kokonaisuudessaan Napapiirin Residuumin toimialueella oli 35 432 tonnia. Vastaanotetuista määristä meni materiaalihyötykäyttöön 46 prosenttia, energiahyötykäyttöön 45 prosenttia ja loput 9 prosenttia varastoitiin tulevaa hyödyntämistä varten. Loppusijoitukseen ei päätynyt enää ollenkaan jätettä.

Kotitalouksien kierrätysasteessa on parannettavaa. Napapiirin Residuum toteutti vuonna 2024 sekajätteen koostumustutkimuksen, jossa paljastui, että 80 prosenttia sekajätteeseen, eli energiapolttoon lajitellusta materiaalista oli kierrätyskelpoista. Kolmannes sekajätteestä oli biojätettä, mikä osaksi selittyy sillä, että tutkimus tehtiin ennen biojätteen lajitteluvelvoitteen laajenemista kaikkiin keskustaajaman asuinkiinteistöihin. Puuta, lasia, metallia ja sähkölaitteita sekajätteessä oli lähes kymmenesosa. Residuum panostaa aikuisten lisäksi viestinnässään lapsille toteutettuun materiaaliin ja kiertotalousoppitunteihin.

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. Vuonna 2025 Residuum myös toteutti kaupungin KiKa-hankkeen kanssa yhteistyössä ideakilpailun poistotekstiilien hyötykäyttöön.

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.

Tulevaisuudessa kaatopaikkakaasun talteenoton ja hyödyntämisen lisäämisellä on edelleen merkittävä päästövähennyspotentiaali. Tällä hetkellä talteenotettua kaatopaikkakaasua ei saada hyödynnettyä, vaan kaikki talteenotettu kaasu soihdutetaan. Sekajätteen fossiilisen osuuden aiheuttamaan polton päästöön Residuum voi vaikuttaa lisäämällä edelleen hyötyjätteiden erilliskeräystä. Erityisesti muovipakkausjätteen kierrätyksen lisäyksellä on vaikutusta. Muiden päästötekijöiden osalta Residuum voi edelleen vaikuttaa erityisesti kierrätysasemien, kierrätyspuiston ja Kuusiselän kaatopaikan välisten siirtokuljetusten ja konetöiden päästöihin lisäämällä uusiutuvien polttoaineiden käyttöä sekä urakoiduissa että omalla kalustolla suoritetuissa ajoissa. Siirryttäessä laajemmin kunnan kilpailuttamiin kuljetuksiin sisältyvät myös nykyiset kiinteistön haltijan järjestämän keräyksen ja kuljetuksen päästöt Residuumin hiilijalanjälkeen. Näihin päästöihin voidaan vaikuttaa edellyttämällä laajemmin uusiutuvien polttoaineiden käyttöä, mihin Residuum onkin sitoutunut vuonna 2028.

Napapiirin Residuum on merkittävässä asemassa Rovaniemen ilmasto-ohjelmassa 2035 myös omien päästövähennystoimenpiteidensä lisäksi. Erityisesti vaikutusta on kotitalouksien neuvonnalla kestävämpään arkeen sekä yhteistyöllä kiertotalouteen perustuvan liiketoiminnan edistämisessä. Myös haitallisen vierasjätteen käsittelyllä ja mahdollisella hyötykäytöllä on merkitystä osana torjunnan kokonaisuutta.

Ilmasto- ja energiaohjelma

Rovaniemen ilmasto-ohjelma 2035 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. Strategisen ilmasto-ohjelman pohjalta laaditaan viranhaltija- ja hanketyönä toimialoja ja konserniyhtiöitä ohjaava toimintasuunnitelma vuoteen 2030 asti.

Ilmasto-ohjelmassa otetaan huomioon myös ilmastonmuutoksen vaikutuksiin sopeutuminen ja resilienssin lisääminen muun muassa elinympäristöjä säilyttämällä ja lajiston monimuotoisuutta turvaamalla. Ohjelman puitteissa valmistaudutaan myös uuteen lainsäädäntöön ja ohjaukseen mm. energiatehokkuudessa ja polttoaineissa, rakentamisessa ja alueidenkäytössä sekä luontokadon torjunnassa. Ohjelman perustana on sosiaalinen oikeudenmukaisuus sekä kasvu- ja hyvinvointitavoitteiden yhdistäminen luonnon reunaehtoihin. Ilmastonmuutoksen hillinnän ja sen vaikutuksiin sopeutumisen tavoitteellinen suunnittelu on osa kaupunkistrategiaa ja strategisen yleiskaavan laatimista.

Ilmastonmuutoksen vaikutukset ja etenemisen seuranta

Ilmaston lämpeneminen on Lapissa nopeampaa kuin esimerkiksi Etelä-Suomessa, ja vaikutuksia on nähtävissä jo nyt. Rovaniemellä talvet lauhtuvat, rankkasateet ja hulevesikuormitus kasvavat, ja tulvien esiintyvyyttä on vaikeampi ennakoida. Kesällä hellejaksot yleistyvät ja talvisin nollan molemmin puolin vaihteleva lämpötila lisää liukkautta sekä jäätymis-sulamisrasitusta. Muutokset kohdistuvat myös luontoympäristöihin ja voivat yhdessä yleistyvien myrskyjen, kuivuuden, metsäpalojen sekä sähkö-, liikenne- ja tietoliikennehäiriöiden kanssa synnyttää laajoja häiriötilanteita.

Asukkaiden terveys ja turvallisuus

Helteet, liukkaus, tulvat, heikentynyt ilmanlaatu ja palvelujen häiriöt lisäävät sairastumisten, tapaturmien ja eriarvoisuuden riskiä. Varautumisessa korostuvat ennakkovaroitukset, turvalliset kulkureitit, viilennys ja varjostus sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen ja pelastustoimen toimintavarmuus.

Elinkeinot ja omaisuus

Sään ääri-ilmiöt voivat vaurioittaa rakennuksia, infrastruktuuria ja tuotantoketjuja sekä keskeyttää yritystoimintaa. Riskialueilla vahinkojen yleistyminen voi heikentää omaisuuden vakuutettavuutta, nostaa vakuutusten hintaa tai omavastuita ja vaikuttaa kiinteistöjen arvoon sekä yritysten toimintaedellytyksiin.

Luonto ja pahin kehityskulku

Ilman ennakoivaa varautumista ja luonnon resilienssin vahvistamista tulvat, kuivuus, helteet, metsäpalot ja lajiston muutokset voivat kasautua. Pahimmillaan seurauksena on yhtäaikaisia häiriöitä luonnon monimuotoisuudessa, vesitaloudessa, infrastruktuurissa, palveluissa ja luonto- sekä muissa elinkeinoissa, jolloin vahingot, kustannukset ja palautumisaika kasvavat nopeasti.

Vuonna 2026 laadittavassa Rovaniemen ilmasto-ohjelmassa 2035 huomioidaan myös ilmastonmuutokseen sopeutuminen ja varautuminen sekä yhteiskunnallisena ilmiönä, että luonnon kantokyvyn näkökulmasta. Sopeutumissuunnittelun lähtökohdat ovat ilmastoriskien hallinta valmius- ja varautumissuunnittelussa, maankäytön ohjaus ja luontopohjaisten ratkaisujen käyttöönotto yhdyskuntasuunnittelussa sekä yhteistyön kehittäminen eri toimijaryhmien ja alueiden välillä.

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

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 lainsäädäntöön perustuvaa tarvetta suorittaa ilmalaadun mittauksia ennen vuotta 2029.

Luonnonsuojelu

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

Vuonna 2026 hyväksytyn Metsäohjelman toteuttaminen on kaupungin metsäomaisuuden suhteen avainasemassa erityisesti monimuotoisuus- ja ennallistamistavoitteiden osalta. Kaupungin omistamalle alueelle Kortesuolla on tehty aluevaraus mahdollisille suoluonnon ennallistamistoimille. Ennallistamisen yhteistyömallia ja kohdesuunnittelua toteutetaan vuonna 2027 Rovaseudun metsäverkosto -hankkeessa.

Vuonna 2026 Ilmastoturvallinen Rovaniemi –hankkeessa teetettiin selvityksiä luonnon monimuotoisuuden suhteen osana strategisen yleiskaavan valmistelua. Selvityksessä havaittiin keskustaajaman ympäriltä kuusi luonnon monimuotoisuuden keskittymää, jotka tulisi kaavoituksessa säilyttää, ja joiden yhteysverkostoja kehittää.

Vuonna 2026 teetettiin myös siniviherrakennesuunnitelma strategisen yleiskaavan ilmaston ja luonnon reunaehtojen määrittämiseksi ja luonnon resilienssin parantamiseksi muuttuvassa ilmastossa. Siniviherrakennesuunnitelmaa käytetään aineistona kaavaluonnoksiin ja suunnitelma sisältää myös viheraluesuunnitelman päivityksen, joka yhdistää keskustaajaman puistoalueet lähiluontoon. Myös tässä suunnitelmassa pidetään viherverkoston eheyttämistä merkityksellisenä sekä ilmastoterveydelle ja –turvallisuudelle että luonnon hyvinvoinnille.

Rovaniemen kaupungin omistamien luonnonsuojelualueiden tilaa seurataan Pöyliöjärvellä ja Pöyliönrakassa (perustettu 2024 ja 2026).

Metsätalous

Kaupungin talousmetsissä suoritettiin v. 2026 eriasteisia metsienhakkuita 112 hehtaarin pinta-alalla. Määrä jakaantui seuraavasti; uudistushakkuut 1,4 hehtaaria, luontaisen uudistamisen hakkuut 9,9 hehtaaria, harvennushakkuut 88,4 hehtaaria, ylispuuhakkuut 10,4 hehtaaria ja eri-ikäismetsien hakkuut 1,8 hehtaaria. Hakkuukertymä oli 5218 m3 vuonna 2026, joka myytiin tarjouksien perusteella. Tämän lisäksi puunmyyntituloa saatiin kunnallisteknisistä- ja johtoaukkoraivauksista sekä taajamametsien hoitohakkuista.

Eriasteisia metsänhoitotöitä suoritettiin eri puolilla Rovaniemeä. Näitä töitä olivat metsänistutus, taimikonhoito, maanpinnan käsittelyt ja nuorten metsien ennakkoraivaukset. Kaupungin talousmetsissä suoritettiin metsäsertifiointijärjestelmän edellyttämiä sisäisiä auditointi- tarkastuksia kymmenen kertaa.

Maaliskuussa 2026 perustettiin Pöyliörakkaan tilalle 698-401-13-112 luonnonsuojelualue. Kaupungin uusi metsäohjelma hyväksyttiin keväällä 2026. Metsäohjelman laatimiseen osallistuivat asiantuntijoiden ja kaupungin virkahenkilöiden lisäksi myös asukkaat. Ohjelmassa esitetään strategisia linjauksia kaupungin metsäomaisuuden käytön ja hoidon suunnittelun tueksi sekä edistetään ilmasto- ja monimuotoisuustavoitteita osallistavien periaatteiden mukaisesti.

Ilmastotavoitteita vahvistetaan ilmasto-ohjelmassa, jonka valmistelu on käynnissä. Tämä pohjustaa myös luonnon monimuotoisuusohjelman valmistelua, joka alkanee seuraavana vuonna.

Rovaniemen kaupunki on myös osallistunut aktiivisesti soiden ennallistamistyöhön osana Rovaniemen metsäverkosto ja Hiilineutraali Rovaniemi hankkeita.

1.5 TALOUDEN KEHITYS

Maailmantalous

Näkymät ovat poikkeuksellisen epävarmat, kun Lähi-idän kriisi on langettanut varjon maailmantaloudelle. Meneillään olevan energiakriisin vaikutukset perusnäkymässä ovat maltillisia, mutta pitkittyessään kriisillä voi olla mittavia vaikutuksia inflaatioon ja talouskasvuun maailmanlaajuisesti. Maailman tavarakauppa häiriintyy Hormuzinsalmen sulun takia.

Maailmantalouden kasvu on ollut melko vahvaa, mutta Lähi-idän kriisi on muuttanut näkymiä ratkaisevasti. Erityisesti Hormuzinsalmen sulkeminen on aiheuttanut valtavia häiriöitä energiamarkkinoilla, nostanut korkoja ja inflaatio-odotuksia sekä lisännyt epävarmuutta

maailmanlaajuisesti. Jos kriisi jää lyhytaikaiseksi, sen vaikutukset maailmantalouteen jäävät rajallisiksi. Ei voi kuitenkaan poissulkea vaihtoehtoa, että kriisi pitkittyy ja vaikutukset ovat pitkäaikaisia ja mittavia. Perusnäkymässä maailmantalouden kasvu hidastuu viime vuoden 3,4 prosentista 2,8 prosenttiin kuluvana vuonna. Kasvu elpyy 3,4 prosenttiin vuonna 2027.

Julkinen talous

Julkinen talous pysyy sitkeästi alijäämäisenä. Menoja kasvattavat puolustus- ja korkomenot, samalla kun sopeutustoimien vaikutus heikkenee veronkevennysten alkaessa. Julkinen velka nousee tasaisesti, ylittää tänä vuonna 90 prosenttia ja kasvaa 2030-luvun alussa jo yli 99 prosenttiin suhteessa BKT:hen.

Julkisen talouden alijäämä koheni viime vuonna 3,4 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Talouskasvu jäi vaisuksi, mutta sopeutustoimet paransivat julkisen talouden tilannetta suhteessa aiempaan vuoteen. Julkisyhteisöjen menojen kasvu jäi runsaaseen prosenttiin. Viimeksi menojen kasvu on ollut hitaampaa vuonna 2017. Valtion- ja paikallishallinnon yhteenlaskettu alijäämä oli 4,2 prosenttia suhteessa BKT:hen. Velkasuhde nousi 88,5 prosenttiin.

Tänä vuonna alijäämän odotetaan heikkenevän jälleen 4,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Alijäämää kasvattavat erityisesti puolustushankinnat, mutta myös veronkevennykset hidastavat verotulojen kasvua. Puolustusmenojen kasvun vastapainoksi voimaan tulee vielä jonkin verran sopeutustoimia, jotka hidastavat menojen kasvua. Puolustusmenoja kasvattaa erityisesti F35-hävittäjien saapuminen ilmavoimien käyttöön, jolloin ne myös kirjataan menoksi. Talouskasvu on jäämässä vaisuksi, mutta kulutusverojen kertymää pitää yllä hintojen nousu.

Ensi vuonna puolustusmenot pysyvät edelleen korkealla tasolla. Yhteisöveron kevennys hidastaa verotulojen kasvua. Yksityisen kulutuksen vaisuuden vuoksi myös arvonlisäverokertymä kasvaa hitaasti. Alijäämä asettuu edelleen 4½ prosenttiin. Euroalueella alijäämän ennustetaan olevan 3½ prosentin tuntumassa. Vuosina 2028–2030 julkisen talouden tilanne pysyy ennallaan. Talouskasvu kohenee, mutta verotulojen kasvu pystyy kattamaan vain menojen kasvun. Korkomenot kasvavat koko ennustekauden ja puolustusmenojen kasvu kiihtyy erityisesti vuonna 2029.

Valtionhallinnon alijäämä on erityisen syvä. Viime vuonna alijäämä oli 3,9 prosenttia. Tänä vuonna alijäämä syvenee yli viiteen prosenttiin, kun F35-menot kasvattavat menoja runsaalla parilla miljardilla eurolla. Verotuloja painavat tänä vuonna ansiotuloveron kevennykset, mutta toisaalta tuloissa on myös kertaluonteisia tuloja lisääviä eriä. Ensi vuonna valtion alijäämää parantaa Valtion eläkerahastolta saatava miljardin euron lisätuloutus. Valtion menoihin kohdistuu myös sopeutustoimia ensi ja tänä vuonna. Seuraavina vuosina alijäämä pysyy viiden prosentin tuntumassa.

Paikallishallinnon menot kasvavat ennustejaksolla 2026-2028 pääasiassa hintojen ja palkkojen nopean nousun takia, mikä ylläpitää alijäämää koko ennustekauden ajan. Hyvinvointialueiden rahoitusasema pysyy likimain tasapainossa vuosina 2026–2027, vaikka alkaakin heiketä vuodesta 2027 alkaen menojen kasvun vuoksi. Samaan aikaan hyvinvointialueiden tulojen kehitystä hidastaa rahoituslain uudistus sekä se, että valtion jälkikäteistarkistus perustuu ennusteessa kehyksiin varattuun summaan, joka jää painelaskelman mukaista tasoa matalammalle vuosina 2028–2030. Kuntahallinnon rahoitusasema on tänä ja ensi vuonna -0,4 prosenttia suhteessa BKT:hen, minkä jälkeen sen arvioidaan kohenevan lähemmäs tasapainoa vuoteen 2030 mennessä, kun väliaikaiset valtionosuusleikkaukset ja palkkausjärjestelmien kehitysohjelma päättyvät. Lähi-idän kriisin vaikutukset näkyvät paikallishallinnossa lähinnä hintojen ja kustannusten nousun kautta.

Valtion- ja paikallishallinnon yhteenlaskettu alijäämä on hyvin syvä: vuonna 2026 alijäämä on 5,4 prosenttia suhteessa BKT:hen ja vuonna 2027 5,3 prosenttia suhteessa BKT:hen. Uudelle vuosikymmenelle siirrytään vielä tätäkin syvemmältä tasolta, sillä vuoden 2030 alijäämä on 5,6 prosenttia suhteessa BKT:hen.

Kuntatalous

Kuntahallinnon alijäämä on ennustejaksolla 2026-2028 keskimäärin 0,3 prosenttia suhteessa BKT:hen. Menoja kasvattaa erityisesti palkkaratkaisuista johtuva henkilöstökustannusten kasvu. Verotulot kehittyvät suotuisasti, kun suhdannetilanne parantuu. Alijäämä supistuu ennustejakson lopulla hieman, kun väliaikaiset leikkaukset valtionosuuksiin päättyvät.

Kuntahallinnon rahoitusasema parani hieman edellisvuodesta ja oli noin -0,3 prosenttia suhteessa BKT:hen vuonna 2025. Heikko suhdannekehitys jarrutti verotulojen kasvua, ja hallituksen sopeutustoimet vähensivät valtion tulonsiirtoja kunnille. TE-palvelu-uudistuksesta huolimatta kunnat onnistuivat sopeuttamaan toimintaansa, ja kulutusmenojen kasvu jäi maltilliseen kolmeen prosenttiin. Lisäksi investoinnit supistuivat hieman edellisvuodesta.

Kuntahallinnon taloustilanne heikkenee hieman lähivuosina, ja alijäämä on noin 0,4 prosenttia suhteessa BKT:hen vuosina 2026–2028. Kulutusmenojen määrän muutos on laskeva syntyvyyden ja ikäluokkien pienenemisen vuoksi, mutta menot kasvavat hintojen nousun takia. Erityisesti kunta-alalle sovitut palkkaratkaisut kasvattavat henkilöstövaltaisen sektorin työvoimakustannuksia. Palkankorotukset ovat suurimmillaan lähivuosina, ja kuntien ansiotasoindeksin ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen vuosina 2027–2028. Henkilöstökustannusten kasvua kuitenkin hillitsee osin kuntien omat pysyvät sopeutustoimet, joita on sisällytetty ennusteeseen 100 milj. euroa vuodelle 2026.

Kuntien peruspalveluiden painopiste on sivistys- ja kulttuuripalveluissa, joiden yhteenlaskettu palvelutarve on laskeva. Laskeva palvelutarve ei kuitenkaan realisoidu menojen alenemisena samassa suhteessa, sillä menot eivät jousta mm. palveluverkkoon, henkilöstörakenteeseen ja lainsäädännöllisiin velvoitteisiin liittyvien jäykkyyksien takia. Lisäksi varhaiskasvatuksen osallistumisaste ja erityisen tuen tarve ovat lisääntyneet viime vuosina. Palvelutarpeen laskua onkin hieman loivennettu painelaskelmassa.

Investoinnit pysyvät ennustejaksolla kokonaisuutena korkealla tasolla kuntakohtaisista eroista huolimatta. Maan sisäinen muuttoliike ja ikärakenteen muutos lisäävät kuntien alueellista eriytymistä. Erityisesti kasvavissa kunnissa muuttoliike ja palveluverkon laajentaminen ylläpitävät voimakkaita investointitarpeita. Suuri osa investoinneista kohdistuu perusinfrastruktuurin ylläpitoon ja korjausvelan hallintaan. Myös vihreän siirtymän investoinnit ylläpitävät kuntien korkeaa investointitasoa.

Kuntien tulot nojaavat vahvasti kunnallisveroon, yhteisöveron jako-osuuteen sekä valtionosuuksiin. Verotulot muodostavat kuntien suurimman tulonlähteen. Vuonna 2026 kunnallisvero kehittyy suotuisasti ja kasvaa 5,7 prosenttia keskimääräisen kunnallisveroprosentin nousun ja talouden kasvun myötä. Verotulojen kasvu tasoittuu noin 3,8 prosenttiin vuosina 2027–2030.

Valtiolta saadut tulonsiirrot kasvavat vaihtelevasti ennustejaksolla. Vuonna 2026 valtionosuuksia kasvattavat kustannustenjaon tarkistus ja indeksikorotukset, mutta niitä pienentävät samanaikaisesti aiemmin päätetyt vähennykset, kuten yhden prosenttiyksikön indeksijarru sekä 75 milj. euron tason lasku. Vuonna 2027 valtionosuuksia supistavat lisäksi perustoimeentulotuen kustannusten kasvu sekä indeksijarrun kertaluonteinen tason korottaminen 2,8 prosenttiyksikköön. Kuntahallinnon alijäämä supistuu hieman, kun valtionosuuksiin kohdistuvat määräaikaiset leikkaukset päättyvät.

Ennusteeseen sisältyy sekä ylä- että alasuuntaisia riskejä. Kuntien omat sopeutustoimet voivat vahvistaa rahoitusasemaa ennakoitua enemmän, jos palveluverkon ja henkilöstömenojen sopeuttamisessa onnistutaan odotettua paremmin. Toisaalta sopeutustoimien epäonnistuminen tai geopoliittisen tilanteen kiristyminen voivat kasvattaa menoja ennustettua nopeammin.

Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus kevät 2026.

1.5.1 ROVANIEMEN TALOUDEN KEHITTYMINEN

Kuluvana vuonna 2026 talous on kehittynyt arvioitua paremmin johtuen kertaluonteisesti eristä. Maanmyynti on vielä tuottanut tuloja 4 milj. euroa arvioitua enemmän, jonka vuoksi tilikauden tulos muodostunee useamman miljoonan positiiviseksi alkuperäisestä alijäämäisestä arviosta.

Verotulot ja valtionosuudet ovat kertymässä suunnitellusti. Verotulot kasvavat vuosittain 3-4 prosentin tahtia. Henkilöstökulut näyttävät toteutuvan budjetoidusti, vaikka niissä pysymisessä on haasteita koulutuspalveluissa. Määrärahalisäyksiä todennäköisesti tarvita käyttötalouteen vuonna 2026.

Investoinnit ovat pääasiassa toteutumassa suunnitellusti muutamia pieniä poikkeuksia lukuun ottamatta. Elinvoiman investointiosaan on haettu kaupunginvaltuustolta lisämääräraha, koska alkuperäisessä talousarviossa ei ollut lautakunnan nettoinvestointeihin määrärahaa ollenkaan. Kaupungintalon peruskorjaus on valmistumassa alkuvuodeksi 2027, jonka jälkeen kaupungin investoinnit hieman pienenevät vähäksi aikaa.

Tarvittava pitkäaikaisen lainan nostomäärä jäänee huomattavasti alkuperäistä arviota pienemmäksi. Nyt arvioidaan tarvittavan loppuvuoden aikana 30 milj. euroa uutta pitkäaikaista lainaa.

Talousarviovuosi 2027 ja suunnitelmavuodet 2028-2030

Kaupungin talousarvio on alijäämäinen 1,2 milj. euron verran vuonna 2027. Taloutta haastaa etenkin lasten määrän vähentyminen ja palveluverkon sopeuttaminen vastaamaan tätä kehitystä. Myös nousseet korot ja sitä kautta korkomenot aiheuttavat lisämenoja kaupungille.

Kaupunki työllistää noin 2 200 eri alojen ammattilaista. Suurin osa työskentelee koulutuksen ja varhaiskasvatuksen tehtävissä. Henkilöstömäärä on hieman vähentymässä lähivuosina. Henkilöstökulut ovat yhteensä 129 milj. euroa, joka muodostaa kaupungin toimintakuluista noin 46 prosenttia. Talousarviossa on varaukset työehtosopimusten mukaisiin palkankorotuksiin tuleville vuosille.

Palveluiden ostoissa on varauduttu eri sopimusten mukaisiin hintojen korotuksiin indeksiehtojen mukaisesti. Lisäksi on huomioitu varhaiskasvatuksen palvelusetelien korotukset indeksien mukaisesti.

Toimintakate pysyy käytännössä samana kuin vuonna 2026. Eri menokorotusten lisäksi on haettu myös kustannussäästöjä, mutta myös tulopuolelta on tarkistettu eri taksojen kertymää. Kaupungintalolle paluu vaikuttaa etenkin käyttötalouden kiinteistökustannuksiin positiivisesti vaikkakin se nostaa poistotasoa ylöspäin.

Verotulojen ennustetaan kehittyvän edelleen 3-4 prosenttia vuosittain. Tähän vaikuttaa Rovaniemen hyvä työllisyystilanne ja elinkeinoelämän aktiviteetti.

Rovaniemen lähivuosia vaikeuttaa suurten investointien vuoksi kasvava lainakanta. Lainakannan kasvu on saatava rauhoittumaan 2030-luvulla, jotta lainanhoitomenot eivät kasva liian suuriksi kaupungille. Käytännössä investoinnit on sopeutettava vuosikate ja poistotaso huomioiden siten, että lainakantaa pystytään lyhentämään. Tämä edellyttää vuosikatteen nostamista vähintään 28 milj. euroon ja investointitason laskemista 20 milj. euron vuositasolla. Tällä investointitasolla kyetään tekemään infran peruskorjauksia sekä joitakin yksittäisiä uusia kaava-alueita.

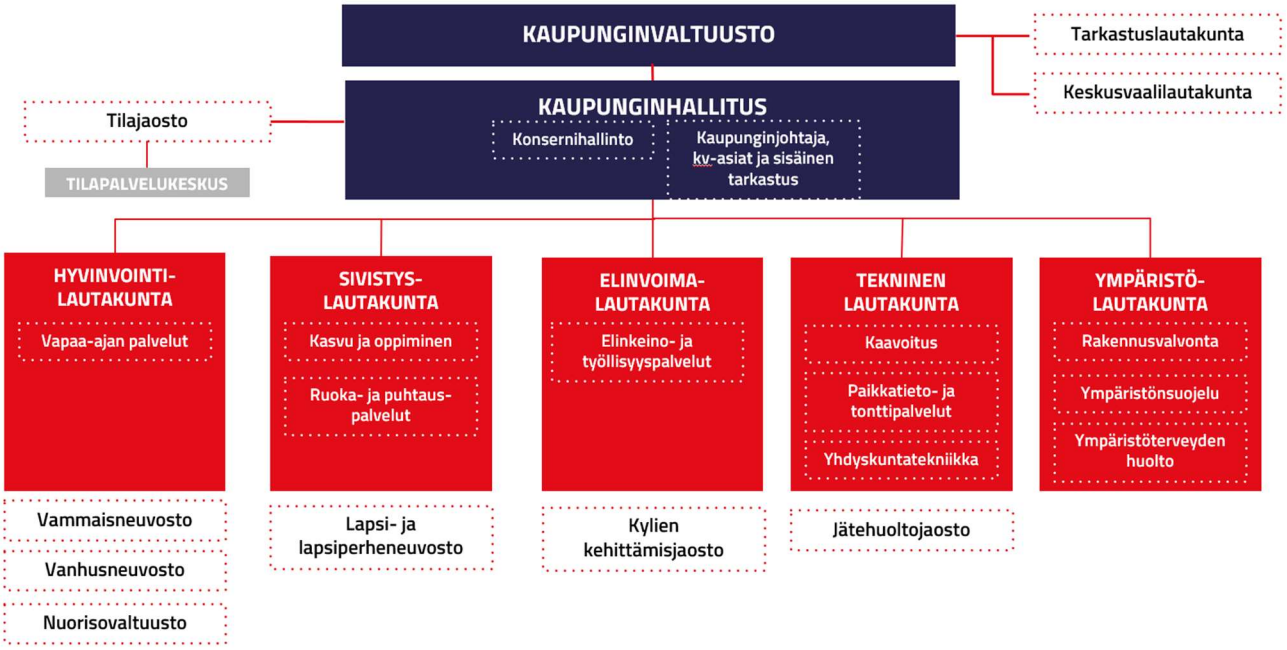
Tulevien vuosien suurin haaste on sopeuttaa henkilöstö- ja tilamäärät vastaamaan palvelutarvetta. Samaan aikaan pitäisi kiinnittää huomiota kaupungin elinkeinorakenteen monipuolistamiseen. Nykyisellään yhteisöveroista tulee 10 prosenttia yhdestä yrityksestä. Muita suuria yhteisöverojen maksajia ovat matkailu- ja kaivosalan yritykset.

Kaupungin sijoitussalkku on noin 25 milj. euroa markkina-arvoltaan. Tämän lisäksi taseessa on muutakin omaisuutta, jonka myyntikin on yksi mahdollisuus lainakannan hoidossa.

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.

Kaupunginvaltuusto päätti 18.5.2026 hallintosäännön muutoksesta 1.6.2026 alkaen, jossa organisaatioon vaikuttavana muutoksena oli sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialan jakaantuminen sivistyksen toimialaan ja hyvinvoinnin toimialaan. Edellä mainittu muutos on huomioitu talousarvion laadinnassa.



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 tulevalla 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 anonyymin 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

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 16.2.2026 § 5 uuden kaupunkistrategian 2040.

Kaupungin visiona on olla maailman kiinnostavin ja viihtyisin arktinen kaupunki.

Neljä strategian päätavoitetta ovat:

1. Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä
2. Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden.
3. Tarjoamme innostava ympäristön yrittää ja tehdä työtä
4. Vietämme laadukasta vapaa-aikaa arktisessa tapahtumakaupungissa

Lisäksi strategiassa on **seitsemän kärkihanketta**:

1. Korkeakoulutuksen vahvistaminen ja yhteistyö elinvoiman kehittämiseksi
2. Valtatie 4:n liikenneyhteyksien parantaminen
3. Matkakeskuksen toteuttaminen
4. Kohtuuhintaisten asuntojen saatavuuden parantaminen
5. Kaupunkikeskustan viihtyisyyden lisääminen
6. Muurolan ja Alakemijoen alueen kehittäminen
7. Matkailun kestävyyden ja ympärivuotisuuden parantaminen

Talousarvioon on laadittu toimielimittäin (lautakunnat ja kaupunginhallitus) edellä mainittuja strategisia tavoitteita ja kärkihankkeita edistäviä toimenpiteitä talousarviovuoden aikana toteutettavaksi. Toimenpiteet ovat valtuuston nähden sitovia tavoitteita. Toimenpiteille on määritelty mittari, sekä sille lähtöarvo ja tavoitearvo, joka on tavoitteena saavuttaa talousarviovuoden kuluessa.

Kaupunkistrategiaa edistävät toimenpiteet talousarviovuonna

Strategian päätavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Keskustan liikenneselvitys tehdään vuoden 2027 kuluessa.	Suunnitelman laadinnan tilanne	Ei suunnitelmaa	Suunnitelma laadittu	Tekninen lautakunta
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Turhista ja tyhjistä tiloista luopuminen rakennuksia myymällä ja purkamalla	Toimintakulujen pieneminen vuosittain, ei huomioida mahdollisia purkukustannuksia	-300 000	-250 000	Tilajaosto
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Lisätään vihreälippupäiväkotien ja -koulujen määrää vuosittain	Yksiköiden määrä	2+3	3+5	Sivistyslautakunta
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Luodaan mittari hiilineutraaliuden seuraamiseksi ruokapalveluissa	Mittari on valmis	0 %	100 %	Sivistyslautakunta
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Tehostetaan kalustekierrätystä uuden irtaimisto-ohjelman avulla. Kalustehankinnoista 25 % katetaan kierrättämällä	Kierrätettyjen kalustojen osuus hankinnoista	0 %	25 %	Sivistyslautakunta
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Parannamme tiedon saantia kaupungin järjestämistä maksuttomista kulttuuri- ja liikuntapalveluista.	Tieto maksuttomista tapahtumista on helposti saatavilla sähköisessä muodossa	Tieto hajallaan	Tieto on koottu yhdelle alustalle	Hyvinvointilautakunta
Kulttuuri ja liikunta: Vietämme laadukasta vapaa-aikaa arktisessa tapahtumakaupungissa	Otamme käyttöön vaikuttavuusperusteisen tapahtumakumppanuusmallin eri tapahtumatyypeille.	Tapahtumakumppanuusmalli eri tapahtumatyypeille on käytössä vuoden 2027 aikana.	Ei	Kyllä	Elinvoimalautakunta

Strategian päätavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Kulttuuri ja liikunta: Vietämme laadukasta vapaa-aikaa arktisessa tapahtumakaupungissa	Arvioimme asiakkaiden tyytyväisyyttä palveluihin. Keräämme asiakaspalautetta säännöllisesti yksikössämme ja mahdollistamme palautteen antamisen tapahtumissa. Raportointi puolivuosittain.	Asiakaspalautetta kerätään ja raportoidaan säännöllisesti	Valmius asiakaspalautteen järjestelmälliseen keräämiseen ja raportointiin olemassa	Palautteen kerääminen ja raportointi toteutuu säännöllisesti	Kaupunginhallitus
Kärkihanke: Kaupunkikeskustan viihtyisyyden lisääminen	Käynnistetään kävelykadun osalta kehittämissuunnitelman toimenpiteet	Kehittämissuunnitelman toimenpiteiden toteutusaste	Kehittämissuunnitelma laadittuna	Kehittämissuunnitelman toimenpiteet aloitettu	Tekninen lautakunta
Kärkihanke: Kaupunkikeskustan viihtyisyyden lisääminen	Laaditaan selvitys linja-autoaseman jatkokäytöstä osana alueen kokonaissuunnittelua ottaen huomioon uimahallin, matkakeskushankkeen sekä kaupunkikeskustan strategisen kärkihankkeen kehittämisen tavoitteet.	Selvityksen tilanne	Ei selvitystä	Selvitys laadittuna	Kaupunginhallitus
Kärkihanke: Matkailun kestävyyden ja ympärivuotisuuden parantaminen	Jatkamme hanketyöllä Rovaniemen kesämatkailun ja lumettoman ajan matkailun kehittämistä seuraavalle tasolle yhdessä yritysten kanssa.	Käynnistämme yritysten kanssa pilotteja kesäajan ja lumettoman kauden palvelujen kehittämiseksi.	Ei hanketta	Hanke käynnissä	Elinvoimalautakunta
Kärkihanke: Matkakeskuksen toteuttaminen	Alueen yleissuunnitelman käynnistäminen	Yleissuunnitelman laadinnan tilanne	Maanhankintavaihe	Kaavoitussopimus tai alueen hankinta kaupungille. Yleissuunnitelman laadinta käynnissä.	Tekninen lautakunta
Kärkihanke: Muurolan ja Alakemijoen alueen kehittäminen	Maankäytön kehittämissuunnitelman laatiminen	Suunnitelman laadinnan tilanne	Ei suunnitelmaa	Yleissuunnitelma laadittu	Tekninen lautakunta
Kärkihanke: Valtatie 4:n liikenneyhteyksien parantaminen	VT4 liittyvien yleis- ja asemakaavojen hyväksyminen	VT4 liikenneyhteyksiin liittyvät kaavat on hyväksytty	2 yleiskaavaa hyväksyttynä, 1 yleiskaava ja 1 asemakaava vireillä	kaikki 4 kaavaa hyväksyttynä	Tekninen lautakunta

Strategian päätavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Lapset ja nuoret: Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden	Lisätään ruokadiplomien määrää kouluissa ja päiväkodeissa	Ruokadiplomien määrä	3+2	5+3	Sivistyslautakunta
Lapset ja nuoret: Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden	Lisätään lasten ja nuorten liikkumista päiväkodeissa ja kouluissa.	Kaikilla kouluilla on ohjattua välituntitoimintaa, päiväkodeissa on ohjattua liikunnallista ulkoilua.	0 %	100,00 %	Sivistyslautakunta
Lapset ja nuoret: Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden	Lukioissa lisätään valinnaisten liikunnallisten opintojaksojen määrää.	Lukioissa valinnaisten liikunnallisten opintojaksojen määrä.	Lyseopuiston lukio 4vvk/ Ounasvaaran lukio 2vvk	Lyseopuiston lukio 5vvk/ Ounasvaaran lukio 4vvk	Sivistyslautakunta
Lapset ja nuoret: Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden	Vahvistetaan lukuharrastusta kaupungintasoisilla lukutaidon teematapahtumilla mm. Koko Rovaniemi lukee -päivä, ja Lukuviikko	Lukemisen edistämisen tapahtumien määrä	243	250	Hyvinvointilautakunta
Kärkihanke: Kohtuuhintaisten asuntojen saatavuuden parantaminen	Kohtuuhintaiseen asumiseen tarkoitetut kaavoituskohteet	Luovutetut/kaavoitetut kohteet	12/2026 luovutetut tontit	Kahdessa kohteessa kaava hyväksytty.	Tekninen lautakunta
Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä	Panostetaan esihenkilöiden koulutukseen	Tyytyväisyys lähiesihenkilön johtamistapaan Pulssi -kyselyn mittaristo (1-5)	2026 Q1 Pulssi -kyselyn tulos	4 (Melko samaa mieltä)	Kaupunginhallitus
Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä	Vähennetään uhka- ja väkivaltatilanteita kehittämällä kaupungin toimintamallia	Toimintamalli päivitetty	Ei	Kyllä	Kaupunginhallitus
Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä	Lisäämme aktiivista vuoropuhelua ja yhteistyötä yritysten kanssa ja hyödynnämme toiminnassamme yrityksiltä saatua tietoa.	Teemoittaisten yritystilaisuuksien toteutuminen osana perustoimintaa	0 kpl/vuosi (uusi konsepti)	12 kpl/vuosi	Elinvoimalautakunta

Strategian päätavoite	Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso	Lautakunta
Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä	Johtajille on järjestetty koulutus henkilöstön johtamiseen.	Koulutuksiin osallistuvat vuosittain kaikki esihenkilöt	0 %	100 %	Sivistyslautakunta
Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä	Yksiköittäin selvitetään osaamistarpeet. Yhteenvetojen pohjalta palvelualueittain tehdään koulutussuunnitelma.	Jokainen palvelualue on laatinut osaamistarpeeseen perustuvan koulutussuunnitelman	0	2	Sivistyslautakunta
Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä	Katujen korjausvelan pienentäminen	Laadinnan tilanne	Korjausvelan määrä 12/2026	Suunnitelma korjausvelan pysäyttämiseksi ja edelleen pienentämiseksi.	Tekninen lautakunta
Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä	Tehostetaan ympäristönsuojelun yksikön työnjakoa	Lupien käsittelyaika	Ympäristönsuojelun laajat lupapäätökset 10kk	Ympäristönsuojelun laajat lupapäätökset 7 kk	Ympäristölautakunta
Lapset ja nuoret: Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden	Selvitetään lapsilähtöinen palveluiden järjestäminen (miten esim. koulupäivät alkaisivat joka päivä samaan aikaan pienemmillä oppilaille)	Selvityksen tilanne	Ei laadittu	Selvitys laadittuna	Sivistyslautakunta

2 KÄYTTÖTALOUSOSA

Toimintakatteet toimielimittäin ja palvelualueittain

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Toimielin, kaupunginvaltuusto ja -halli	-489	-511	-578	13 %	-578	-578	-578
Kaupunginjohtaja ja päätöksenteon tu	-2 201	-2 545	-2 395	-6 %	-2 569	-2 720	-2 997
Henkilöstö- ja hallintopalvelut	-7 428	-8 102	-8 646	7 %	-8 646	-8 646	-8 646
Talous- ja rahoituspalvelut	1 464	-6 255	-4 077	-35 %	-4 057	-3 757	-3 757
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuusp	-930	-930	-1 029	11 %	-969	-1 029	-969
Tilapalvelukeskus	14 801	13 605	16 519	21 %	14 926	15 006	15 303
Kaupunginhallitus	**5 216**	**-4 738**	**-205**	**-96 %**	**-1 892**	**-1 723**	**-1 643**
Toimielin, hyvinvointilautakunta	-48	-53	-60	12 %	-61	-62	-63
Hyvinvoinnin toimialan yhteiset palvel	-540	-509	-745	46 %	-823	-833	-842
Kulttuuripalvelut	-11 450	-12 290	-12 031	-2 %	-12 131	-12 258	-12 429
Liikuntapalvelut	-7 699	-7 722	-7 848	2 %	-7 879	-7 909	-7 941
Nuorisopalvelut	-1 877	-2 602	-2 519	-3 %	-2 569	-2 619	-2 670
Hyvinvointilautakunta	**-21 613**	**-23 175**	**-23 203**	**0 %**	**-23 463**	**-23 681**	**-23 946**
Toimielin, sivistyslautakunta	-35	-45	-52	14 %	-52	-52	-52
Sivistyksen toimialan yhteiset palvelut	-517	-539	-467	-13 %	-467	-467	-467
Kasvun ja oppimisen palvelut	-134 908	-139 699	-142 165	2 %	-143 165	-144 390	-146 167
Ruoka- ja puhtauspalvelut	-7 973	-8 866	-9 204	4 %	-9 324	-9 366	-9 447
Sivistyslautakunta	**-143 432**	**-149 149**	**-151 887**	**2 %**	**-153 007**	**-154 274**	**-156 132**
Toimielin, elinvoimalautakunta	-47	-48	-51	6 %	-51	-51	-51
Elinvoimapalvelut toimialan yhteiset p	-754	-739	-1 021	38 %	-1 021	-1 021	-1 021
Elinkeino- ja alueelliset palvelut	-1 321	-1 535	-1 551	1 %	-1 551	-1 551	-1 551
Työllisyys- ja kotouttamispalvelut	-13 069	-16 913	-16 862	0 %	-17 053	-17 243	-17 438
Matkailupalvelut	-225	-586	-727	24 %	-727	-727	-727
Elinvoimalautakunta	**-15 416**	**-19 822**	**-20 212**	**2 %**	**-20 403**	**-20 593**	**-20 788**
Toimielin, tekninen lautakunta	-22	-25	-33	32 %	-34	-35	-36
Teknisten palveluiden toimialan yhteis	-641	-706	-853	21 %	-863	-872	-881
Kaavoitus	-788	-1 122	-1 082	-4 %	-1 116	-1 150	-1 184
Paikkatieto- ja tonttipalvelut	14 694	11 669	10 852	-7 %	10 815	10 878	10 939
Yhdyskuntatekniikka	-11 170	-13 000	-12 610	-3 %	-12 883	-13 225	-13 640
Tekninen lautakunta	**2 072**	**-3 184**	**-3 725**	**17 %**	**-4 080**	**-4 404**	**-4 802**
Toimielin, ympäristölautakunta	-24	-20	-24	20 %	-25	-25	-26
Rakennusvalvonta	242	-152	-189	24 %	-235	-259	-284
Ympäristönsuojelu	-110	-207	-172	-17 %	-189	-222	-235
Ympäristöterveydenhuolto	-943	-1 121	-1 130	1 %	-1 181	-1 220	-1 260
Ympäristölautakunta	**-834**	**-1 500**	**-1 514**	**1 %**	**-1 630**	**-1 726**	**-1 804**
Tarkastuslautakunta	-187	-166	-175	5 %	-178	-182	-186
Tarkastuslautakunta	**-187**	**-166**	**-175**	**5 %**	**-178**	**-182**	**-186**
Keskusvaalilautakunta	-227	-13	-151	1082 %	-13	-213	-113
Keskusvaalilautakunta	**-227**	**-13**	**-151**	**1082 %**	**-13**	**-213**	**-113**
Koko kaupunki yhteensä	**-174 421**	**-201 746**	**-201 073**	**0 %**	**-204 667**	**-206 797**	**-209 415**

2.1 TARKASTUSLAUTAKUNTA



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Tarkastuslautakunnan lakisääteisessä arvioinnissa keskitytään talousarviokautena 2027 lautakunnan hyväksymään arviointisuunnitelmaan. Arvioinnin tulokset esitetään arviointikertomuksessa, joka käsitellään vuoden 2027 tilinpäätöksen yhteydessä.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Toteutuneet tilintarkastuspäivät	55	55	60
Lakisääteisen tilintarkastuksen kustannukset (€)	30 550	25 850	30 000
Kokousten määrä kalenterivuodessa	9	10	10
Arviointikertomus on valmistunut pvm. mennessä	6,5	31,5	31,5
Kokousten keskimääräinen kesto (h)	2,5	2	2
Arviointisuunnitelman toteutuminen (%)	100	85	85
Sidonnaisuusilmoitukset saatettu valtuustolle tiedoksi kertaa/vuosi		2	2

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Tarkastuslautakunta	1,5	1	1

Tarkastuslautakunnan alaisuudessa on tarkastuspäällikön virka.

TOIMIELIMEN TALOUS

Tarkastuslautakunnan talous koostuu yksinomaan menoista, sillä lautakunnan lakisääteiset tehtävät eivät tuota tuloja. Talousarviovuodelle 2027 merkittävimmät muutokset tarkastuslautakunnan talouteen aiheutuvat hallinnon ja talouden tarkastuksen kilpailutuksesta. Hallinnon ja talouden tarkastuksen kilpailutus toteutetaan vuoden 2026 aikana, jonka vuoksi tarkkaa kustannusta vuodelle 2027 ei voida talousarvion valmisteluvaiheessa vielä asettaa.

Tarkastuslautakunta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-147	-121	-133	-1	-137	-141	-145
PALVELUJEN OSTOT	-33	-37	-35	-1	-34	-34	-34
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-1	0	0	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-6	-7	-7	0	-7	-7	-7
TOIMINTAKULUT	**-187**	**-166**	**-175**	**-3**	**-178**	**-182**	**-186**
TOIMINTAKATE	**-187**	**-166**	**-175**	**-3**	**-178**	**-182**	**-186**

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 vakituisia työntekijöitä.

Vuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit. Eduskuntavaaleissa huomioitavaa on suuri ehdokas- ja äänestäjämäärä, ja eduskuntavaalien kansallinen merkittävyys. Kaupunginvaltuusto päätti 8.6.2026 kokouksessaan muuttaa äänestysaluejakoa (§ 65). Äänestysaluejaon muuttaminen ei itsessään muuta lautakunnan toimintaa eikä muutoksella oleteta olevan merkittäviä kustannusvaikutuksia pitkällä aikavälillä. Lyhyellä aikavälillä kustannuksia voi tulla esimerkiksi muutoksen informoinnista äänestäjille tai kotiäänestyksen lisääntymisestä.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Toimitettavien vaalien lukumäärä	2	0	1

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Keskusvaalilautakunta	3,5	0	3,8

Vaalien henkilöstömäärä on vaalien luonteen takia syklistä. Vuonna 2026 vaaleja ei ollut, eikä keskusvaalilautakunnan alaisuudessa ollut yhtään työntekijää. Henkilöstömäärä tulee kasvamaan vuonna 2027 vaalien toimittamisen kannalta tarpeellisiin mittasuhteisiin. Vaalien organisointiin ja päivittäisoperointiin tarvitaan henkilöstöä (ns. ydinryhmä), jonka tehtävänä on suunnitella ja toteuttaa vaalit Rovaniemen kaupungissa. Tämän lisäksi vaalien aikana tarvitaan vaalitoimitsijoita, jotka vastaavat muun muassa äänien vastaanottamisesta ennakkoäänestyspaikalla, ja mahdollista muuta vaalien apuhenkilöstöä, esimerkiksi äänten lajittelua varten. Henkilöstömäärä tulee mukailemaan vuoden 2023 eduskuntavaaleja.

TOIMIELIMEN TALOUS

Toimielimen talouteen kohdistuvat kulut muodostuvat pääasiallisesti vaalien järjestämisestä. Vaalien järjestäminen vaatii riittävän määrän henkilöstöresursseja, ja palkkakustannukset ovatkin suurin toimielimen talouteen vaikuttava tekijä. Muita kustannuksia muodostuu muun muassa tilojen ja laitteiden vuokra- ja leasingkustannuksista, tietotekniikasta, kalusto- ja materiaalihankinnoista sekä palveluiden käyttämisestä.

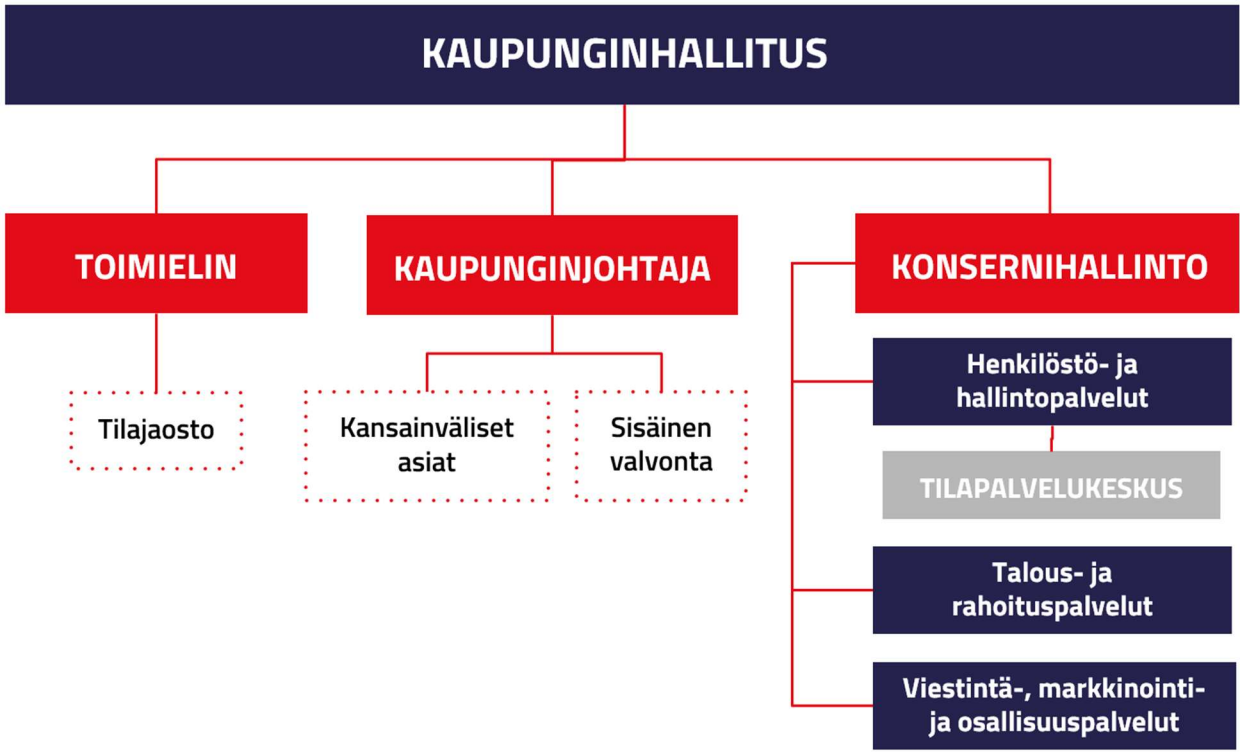
Muut kulut syntyvät keskusvaalilautakunnan lakisääteisten tehtävien hoitamisen kokouskustannuksista.

Valtio korvaa kunnille eduskuntavaalien järjestämisestä myöhemmin ilmoitettavan summan äänestäjää kohden. Edellisissä valtakunnallisissa (2024) vaaleissa korvaus oli 2,4 euroa äänioikeutettua kohden.

Keskusvaalilautakunta yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	125	0 %	125	125	125
MUUT TOIMINTATUOTOT	74	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**74**	**0**	**125**	**0 %**	**125**	**125**	**125**
HENKILÖSTÖKULUT	-240	-5	-190	4101 %	-190	-190	-190
PALVELUJEN OSTOT	-28	0	-63	25100 %	-63	-63	-63
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-12	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-21	-8	-23	188 %	-23	-23	-23
TOIMINTAKULUT	**-301**	**-13**	**-276**	**2061 %**	**-276**	**-276**	**-276**
TOIMINTAKATE	**-227**	**-13**	**-151**	**1082 %**	**-151**	**-151**	**-151**

2.3 KAUPUNGINHALLITUS



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

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

Talous- ja rahoituspalvelut vastaavat kaupungin talouspalveluista, rahoituksesta ja omistajaohjauksesta. Taloushallinnon osalta kirjanpidon palvelut on toteutettu omana toimintana 1.1.2026 alkaen. Tähän liittyen uuden talousjärjestelmän käyttöönotto jatkuu vielä alkuvuonna 2027.

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 ollut Rovaniemen verkkosivustojen uusiminen nykyaikaiselle alustalle. Tämä kehitystyö jatkuu vielä vuonna 2027.

Tunnusluvuissa näkyvissä EU-hankkeiden määrässä ilmoitetaan vuoden 2027 aikana käynnissä olevien hankkeiden kokonaismäärä. Määrässä näkyy 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	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Käynnissä olevat EU-kehittämishankkeet peruskaupunki (lkm)	27	18	20
Kaupungille myönnetty EU-kehittämishankerahoitus (1 000 €)	6052	3800	4200

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Kaupungin johto ja päätöksenteon tuki	3,7	8,8	5,8
Talous- ja rahoituspalvelut	11,9	17	17
Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut	9,3	9	9
Henkilöstö- ja hallintopalvelut	48,1	49,7	50
Yhteensä	73	84,5	81,8

Henkilöstön toteumissa ei ole huomioitu tilapalvelukeskusta, joka kuuluu henkilöstö- ja hallintopalveluiden vastuualueeseen. Tilapalveluiden henkilöstömäärä on raportoitu tilapalvelukeskuksen omassa luvussa. Talousarvioon on tehty varaus tekoäly/automatiikan/robotiikan asiantuntijalle sekä tiedolla johtamisen asiantuntijalle. Päätöksenteon tuen 4 htv on siirretty kaupungin johdon ja kansainvälisten asioiden kanssa samaan. Tulevana vuonna kaupunginhallituksen alaisia hankkeita on päättymässä, mikä näkyy myös henkilötyövuosi määrässä. Vuoden 2026 talousarviossa on ollut varaus elinvoima-asiantuntijalle, sisäiselle tarkastajalle ja kansainvälisten asioiden päällikölle, joita ei esitetä vuodelle 2027.

TOIMIELIMEN TALOUS

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan toimintakate ilman tilajaostoa on –16,7 milj. euroa. Suurimmat yksittäiset menoerät ovat Lapin liiton maksuosuus 1,1 milj. euroa, osuus verotuskustannuksiin 0,76 milj. euroa sekä tietohallinnon palvelujen ostojen kustannukset 2,6 milj. euroa. Uusien järjestelmien hankinta lisää vuosikustannuksia. Lisäksi konsernihallintoon on keskitetty järjestelmäkuluja, jotka olivat aikaisemmin toimialoilla. Tässä siis kyseessä vain talousarvion siirtoa kaupungin sisäisesti. Henkilöstökuluissa on otettu huomioon Kvtes-palkankorotukset. Myös luottamuspalkkioiden nousu näkyy kasvavissa henkilöstökuluissa.

Koottuna talousarviossa vuodelle 2027 huomioidut muutokset:

- Tietohallinnon palvelujen ostojen kustannusnousu 0,3 milj. euroa.
- Lapin ammattikorkeakoululle myönnettävä avustus on 0,3 milj. euroa.
- Kaupungintalon av-laitteiden sekä kalusteiden leasingiin on varattu 0,23 milj. euroa.
- Varauduttu kaupungintalolle muuttamiseen sekä arkiston siirtokuluihin yhteensä 45 000 euroa.
- Vuosi 2027 on osallistuvan budjetoinnin toteutusvuosi ja tähän varataan 60 000 euroa.
- Markkinointiyhteistyö urheiluseurojen yms. kanssa 30 000 euroa. Kaupunginhallitus päättää markkinointikumppanuuden kriteeristön ja periaatteet yhteistyöhön.

Vastuualueiden taulukoissa huomioitavia asioita:

- Kaupungintalon vuokrat on budjetoitu keskitetysti talous- ja rahoituspalveluihin. Talousarvio tullaan jakamaan kaupunginhallituksen alaisen toiminnan yksiköihin, kun tilojen käyttö tarkentuu.
- Suunnitelmavuosien palkankorotukset on budjetoitu keskitetysti yleishallinnon kustannuspaikalle. Tämä näkyy korkeampana henkilöstökulujen kasvuna Kaupunginjohtajan sekä päätöksenteon tuen vastuualueella.

Kaupunginhallitus yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	360	343	4	-99 %	4	4	310
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	427	343	234	-32 %	234	234	234
MUUT TOIMINTATUOTOT	45 640	41 529	42 499	2 %	41 506	41 506	41 506
TOIMINTATUOTOT	**46 427**	**42 216**	**42 736**	**1 %**	**41 744**	**41 744**	**42 050**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**82**	**100**	**0**	**-100 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-8 157	-9 491	-9 792	3 %	-10 056	-10 300	-10 671
PALVELUJEN OSTOT	-11 144	-12 291	-16 232	32 %	-16 662	-16 550	-16 405
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-5 187	-5 347	-5 903	10 %	-5 903	-5 903	-5 903
AVUSTUKSET	-83	-3 430	-372	-89 %	-372	-72	-72
MUUT TOIMINTAKULUT	-16 721	-16 495	-10 643	-35 %	-10 643	-10 643	-10 643
TOIMINTAKULUT	**-41 293**	**-47 053**	**-42 942**	**-9 %**	**-43 637**	**-43 468**	**-43 694**
TOIMINTAKATE	**5 216**	**-4 738**	**-205**	**-96 %**	**-1 892**	**-1 723**	**-1 643**

Toimielin, kaupunginvaltuusto ja -hallitus

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-346	-365	-491	35 %	-491	-491	-491
PALVELUJEN OSTOT	-111	-98	-82	-16 %	-82	-82	-82
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8	-1	-5	400 %	-5	-5	-5
AVUSTUKSET	0	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-24	-47	0	-100 %	0	0	0
TOIMINTAKULUT	**-490**	**-511**	**-578**	**13 %**	**-578**	**-578**	**-578**
TOIMINTAKATE	**-489**	**-511**	**-578**	**13 %**	**-578**	**-578**	**-578**

Kaupunginjohtaja ja päätöksenteon tuki

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	18	1	0	-100 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	55	75	0	-100 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**73**	**75**	**0**	**-100 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-613	-798	-517	-35 %	-691	-842	-1 119
PALVELUJEN OSTOT	-1 224	-1 431	-1 542	8 %	-1 542	-1 542	-1 542
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-32	-31	-11	-66 %	-11	-11	-11
AVUSTUKSET	-83	-30	-72	139 %	-72	-72	-72
MUUT TOIMINTAKULUT	-322	-331	-253	-23 %	-253	-253	-253
TOIMINTAKULUT	**-2 275**	**-2 620**	**-2 395**	**-9 %**	**-2 569**	**-2 720**	**-2 997**
TOIMINTAKATE	**-2 201**	**-2 545**	**-2 395**	**-6 %**	**-2 569**	**-2 720**	**-2 997**

Henkilöstö- ja hallintopalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	5	4	1	-88 %	1	1	1
TUET JA AVUSTUKSET	247	321	212	-34 %	212	212	212
MUUT TOIMINTATUOTOT	34	22	19	-16 %	19	19	19
TOIMINTATUOTOT	**285**	**347**	**232**	**-33 %**	**232**	**232**	**232**
HENKILÖSTÖKULUT	-2 883	-3 139	-3 270	4 %	-3 270	-3 270	-3 270
PALVELUJEN OSTOT	-3 562	-4 049	-4 375	8 %	-4 375	-4 375	-4 375
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-36	-29	-44	54 %	-44	-44	-44
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 232	-1 234	-1 188	-4 %	-1 188	-1 188	-1 188
TOIMINTAKULUT	**-7 714**	**-8 450**	**-8 877**	**5 %**	**-8 877**	**-8 877**	**-8 877**
TOIMINTAKATE	**-7 428**	**-8 102**	**-8 646**	**7 %**	**-8 646**	**-8 646**	**-8 646**

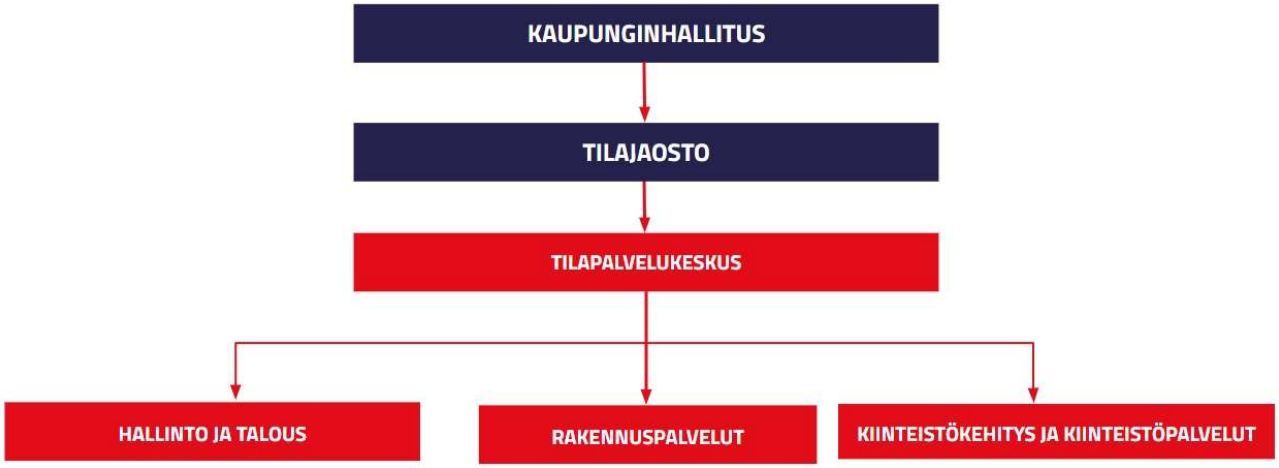
Talous- ja rahoituspalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	4	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 221	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**3 224**	**0**	**0**	**0 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-563	-1 187	-1 277	8 %	-1 277	-1 277	-1 277
PALVELUJEN OSTOT	-1 514	-1 632	-1 514	-7 %	-1 494	-1 494	-1 494
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6	-3	-4	33 %	-4	-4	-4
AVUSTUKSET	0	-3 400	-300	-91 %	-300	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	322	-32	-982	2973 %	-982	-982	-982
TOIMINTAKULUT	**-1 761**	**-6 255**	**-4 077**	**-35 %**	**-4 057**	**-3 757**	**-3 757**
TOIMINTAKATE	**1 464**	**-6 255**	**-4 077**	**-35 %**	**-4 057**	**-3 757**	**-3 757**

Viestintä-, markkinointi- ja osallisuuspalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	23	19	3	-84 %	3	3	3
TUET JA AVUSTUKSET	3	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**26**	**19**	**3**	**-84 %**	**3**	**3**	**3**
HENKILÖSTÖKULUT	-630	-630	-647	3 %	-647	-647	-647
PALVELUJEN OSTOT	-238	-263	-334	27 %	-274	-334	-274
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-21	-21	-19	-7 %	-19	-19	-19
MUUT TOIMINTAKULUT	-67	-34	-31	-10 %	-31	-31	-31
TOIMINTAKULUT	**-956**	**-949**	**-1 032**	**9 %**	**-972**	**-1 032**	**-972**
TOIMINTAKATE	**-930**	**-930**	**-1 029**	**11 %**	**-969**	**-1 029**	**-969**

2.3.1 TILAJAOSTO



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA2026	TA 2027
Sisäinen vuokra €/m²	17,64	19,06	18,69
Tyhjillään olevien kaupungin omistamien rakennusten määrä	11	10	8
Tyhjillään olevien rakennusten kustannukset, ei huomioida purkukustannuksia	288 000	268 000	250 000
Konserniyhtiöiltä vuokrattujen tilojen €	9 898 011	9 139 000	4 391 000
Konsernin ulkopuolisten vuokrasopimusten €	4 105 705	4 051 000	3 533 000

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Tilapalvelukeskus	55	61,8	61
Yhteensä	55	61,8	61

Tilapalvelukeskuksen henkilöstömäärässä ei tapahdu merkittäviä muutoksia vuodelle 2027. Toukokuussa 2026 on päättynyt Dashboard-projekti (2 projektityöntekijää), joka näkyy henkilöstömäärässä. Kaupunki on liittynyt julkisen alan energiatehokkuussopimukseen (Jets), joten tarve on energia- ja ilmastoasiantuntijan toimelle.

TOIMIELIMEN TALOUS

Merkittävä muutos vuoden 2027 talousarviossa liittyy uuden Kiinteistöosakeyhtiö Rovaniemen Kaupunkitilat rakennusten kunnossapitovelvollisuuteen. Kunnossapitovelvollisuus koskee yhteensä yhdeksää rakennusta, joista suurin osa on koulu- ja päiväkotikäytössä. Uusi yhtiö on perustettu aiemmin Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy tytäryhtiönä toimineen Kiinteistö Oy Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy tilalle. -> Uusi yhtiö muodostui Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n jakautumisessa 1.6.2026.

Peruskorjatun kaupungintalon käyttöönoton myötä suurin osa väistötiloissa toimivien kaupungin eri yksiköiden henkilöstöstä siirtyy takaisin kaupungintalolle. Merkittävimpiä väistötiloja, joissa sijaitsee kaupungin yksiköitä, ovat mm. Mäntyvaarantie 2 ja Valtakatu 16. Tämän seurauksena välivuokrakohteiden määrä tulee selvästi vähenemään.

Tilapalvelukeskus jatkaa edelleen sellaisten rakennusten ja osakkeiden myyntiä, joita kaupungin eri yksiköt eivät tarvitse palveluverkkojensa käyttöön. Rakennusten myynnistä arvioidaan tuloja kertyvän 0,2 milj. euroa vuodelle 2027, joka arvioidaan saatavan mm. vanhan rautatieaseman myynnistä.

Purkukustannukset ovat arviolta n. 1,0 milj. euroa. Näsmänkiepin vanhan palvelukodin purkutöitä jatketaan ja Napapiirin peruskoulun vanhan koulualueen rakennuksien ja tilaelementtien perustusten purkutyöt on tarkoitus aloittaa vuoden 2027 alkupuoliskolla. Purkukustannukset kirjataan käyttötalouteen, joten tyhjillään olevien rakennusten kulut aiheuttavat vuodelle 2027 merkittävän kertaluonteisen kuluerän.

Liikunnallisen nuorisotilan valmistelu ja lopullinen sijainti ovat vielä kesken. Väliaikaiset tilat on tarkoitus järjestää välivuokrauksella vuoden 2026 loppuun mennessä.

Tilajaosto on päättänyt sijoittaa uuden Ounasvaaran lukion Santasportin päärakennuksen välittömään läheisyyteen. Kaupunginvaltuusto päättää lukion lopullisesta sijaintipaikasta loppuvuoden 2026 aikana.

Tilapalvelukeskuksen vuoden 2027 toimintakate on 16,5 milj. euroa.

Tilapalvelukeskuksen toimintatuottojen arvioidaan olevan yhteensä 42,5 milj. euroa.

Toimintakulujen arvioidaan olevan yhteensä 26,1 milj. euroa. Merkittävimmät menoerät ovat:

- Tilojen vuokrakulut 7,9 milj. euroa
- energiakulut 5,7 milj. Euroa
- rakennusten vuosikorjaukset 4,0 milj. euroa
- henkilöstökulut 3,6 milj. euroa
- purkukustannukset 1,0 milj. euroa

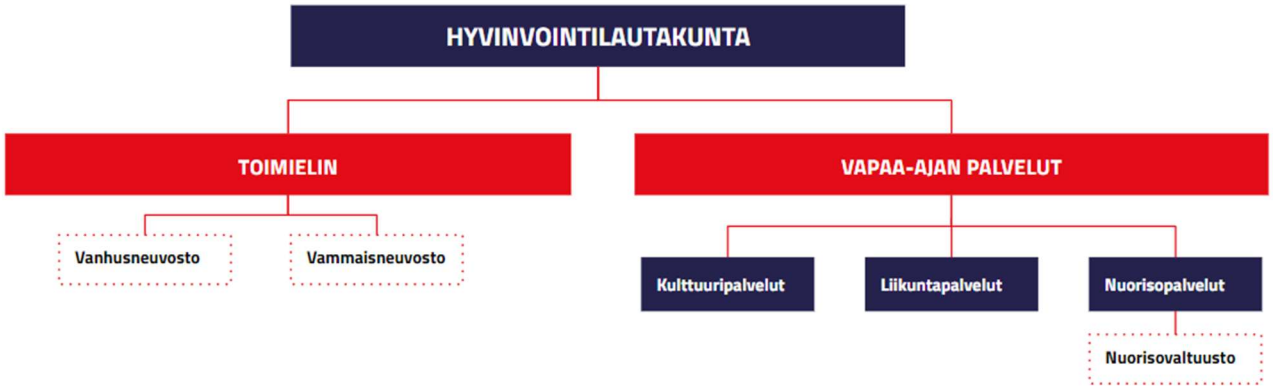
Tilajaosto yhteensä (ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot)

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	332	320	0	-100 %	0	0	306
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	155	22	22	0 %	22	22	22
MUUT TOIMINTATUOTOT	42 330	41 432	42 480	3 %	41 487	41 487	41 487
TOIMINTATUOTOT	**42 817**	**41 774**	**42 502**	**2 %**	**41 509**	**41 509**	**41 815**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**82**	**100**	**0**	**-100 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-3 122	-3 372	-3 589	6 %	-3 680	-3 772	-3 867
PALVELUJEN OSTOT	-4 494	-4 818	-8 384	74 %	-8 895	-8 722	-8 637
AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR	-5 083	-5 262	-5 821	11 %	-5 821	-5 821	-5 821
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 398	-14 817	-8 188	-45 %	-8 188	-8 188	-8 188
TOIMINTAKULUT	**-28 098**	**-28 269**	**-25 982**	**-8 %**	**-26 583**	**-26 503**	**-26 512**
TOIMINTAKATE	**14 801**	**13 605**	**16 519**	**21 %**	**14 926**	**15 006**	**15 303**

Tilajaosto yhteensä (vain ulkoiset tulot ja menot)

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	265	320	0	-100 %	0	0	306
TUET JA AVUSTUKSET	155	22	22	0 %	22	22	22
MUUT TOIMINTATUOTOT	8 023	4 795	4 872	2 %	4 872	4 872	4 872
TOIMINTATUOTOT	**8 443**	**5 137**	**4 894**	**-5 %**	**4 894**	**4 894**	**5 200**
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**82**	**100**	**0**	**-100 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-3 122	-3 372	-3 589	6 %	-3 680	-3 772	-3 867
PALVELUJEN OSTOT	-4 455	-4 805	-8 372	74 %	-8 883	-8 710	-8 625
AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR	-5 082	-5 262	-5 821	11 %	-5 821	-5 821	-5 821
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 398	-14 817	-8 188	-45 %	-8 188	-8 188	-8 188
TOIMINTAKULUT	**-28 058**	**-28 256**	**-25 970**	**-8 %**	**-26 571**	**-26 491**	**-26 500**
TOIMINTAKATE	**-19 533**	**-23 019**	**-21 076**	**-8 %**	**-21 677**	**-21 597**	**-21 300**

2.4 HYVINVOINTILAUTAKUNTA



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

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

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Vapaa-ajan palveluiden kävijämäärät	1 152 517	936 200	976 200
Vapaa-ajan palveluiden tapahtumien osallistujamäärät	65 607	42 270	43 070
Rovaniemen kaupunginkirjaston lainamäärä	917 826	950 000	1 000 000
Yleisten kulttuuripalveluiden live-tapahtumien määrä (joista streamattu)	529 (9)	300 (2)	300 (2)
Lapin kamariorkesteri live-konserttien määrä (joista streamattu)	87 (1)	90 (1)	90 (1)
Ohjatun liikunnan kävijämäärä	52 757	50 000	50 000
Liikuntatilojen varausten määrä	67 629	62 000	50 000
Museoiden näyttelyiden määrä	9	5	5
Nuorisopalvelut verkossa kohdatut nuoret	494	500	500
Nuorisopalvelut toimintapäivät	2 032	1 700	2 200

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Kulttuuripalvelut	113,1	105,5	105,5
Liikuntapalvelut	23,1	20	20
Nuorisopalvelut	37,4	42	42
Operointipalvelut		13,5	13,5
Hyvinvointipalveluiden hallinto	2,5	2,5	5
Yhteensä	176,1	183,5	186

Hyvinvointipalveluiden hallintoon sisältyy uutena vakanssina hallintopäällikön 1 htv vakanssi. Lisäksi hallinnon alla näkyvät hallintosäännössä hyvinvointilautakunnalle siirretyn hyvinvoinnin ja terveyden vakanssit.

TOIMIELIMEN TALOUS

Hyvinvointilautakunnan valtuustoon nähden sitova erä toimintakate on –23,12 milj. euroa vuonna 2027. Toimintatuottoja on yhteensä 4,5 milj. euroa (+5% vs. TA26), joista suurimmat erät muodostuvat pääsylipputuotoista (2,5 milj. euroa).

Vuodelle 2027 toimintakulut ovat yhteensä -27,6 milj. euroa (+1% vs. TA26). Toimintakuluissa suurin erä muodostuu henkilöstökuluissa (9,5 milj. euroa), joissa nousu pääosin johtuu työehtosopimuksen mukaisista korotuksista. Palvelujen ostoissa suurimpana yksittäisenä korotuksena liikuntapaikkojen kunnossapitokustannuksien nousu + 100te.

Vuodelle 2027 hyvinvointilautakunnan alaisuuteen siirtyy konsernihallinnosta juhlat ja tilaisuudet (-89 te) sekä sivistyslautakunnan alaisuudesta terveyden ja hyvinvointityön koordinointivastuu (-126 te).

Koottuna vielä talousarviossa vuodelle 2027 huomioidut seuraavat muutokset:

Toimintatuotot:

- Taidemuseon pääsylipputulojen vähennys remontin ajalta -0,1 milj. euroa
- Arktikumin ja Korundin pääsylipputuotot, tilavuokrat ja tapahtumat +0,2 milj. euroa
- Projektirahoituksen muutos +0,1 milj. euroa

Toimintakulut:

- Työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset +0,3 milj. euroa
- Hallintopäällikön vakanssi hyvinvoinnin toimialalle -81te
- Liikuntapaikkojen kunnossapidon kustannusnousu -0,1 milj. euroa
- Poissaolojen vähentäminen -20 te
- Maakuntamuseo määräaikaiset 2 htv x 3kk (sesonki) +20te
- Hallintosääntömuutoksen vaikutukset: siirrot sivistyslautakunnan ja hyvinvointilautakunnan välillä (oppivelvollisuuskoordinaattori +53te, hyte-työ -0,1 milj. euroa)

Hyvinvointilautakunta yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	2 374	2 471	2 536	3 %	2 536	2 616	2 616
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	1 462	915	1 055	15 %	1 055	1 055	1 055
MUUT TOIMINTATUOTOT	644	924	916	-1 %	916	916	916
TOIMINTATUOTOT	**4 481**	**4 311**	**4 506**	**5 %**	**4 506**	**4 586**	**4 586**
HENKILÖSTÖKULUT	-8 593	-9 235	-9 574	4 %	-9 834	-10 132	-10 397
PALVELUJEN OSTOT	-4 521	-4 095	-4 284	5 %	-4 284	-4 284	-4 284
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-1 294	-1 092	-1 099	1 %	-1 099	-1 099	-1 099
AVUSTUKSET	-4 451	-4 512	-4 512	0 %	-4 512	-4 512	-4 512
MUUT TOIMINTAKULUT	-7 234	-8 553	-8 241	-4 %	-8 241	-8 241	-8 241
TOIMINTAKULUT	**-26 094**	**-27 486**	**-27 709**	**1 %**	**-27 969**	**-28 267**	**-28 532**
TOIMINTAKATE	**-21 613**	**-23 175**	**-23 203**	**0 %**	**-23 463**	**-23 681**	**-23 946**

Toimielin, hyvinvointilautakunta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
HENKILÖSTÖKULUT	-34	-39	-44	13 %	-45	-47	-48
PALVELUJEN OSTOT	-13	-13	-15	11 %	-15	-15	-15
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-1	-1	-1	0 %	-1	-1	-1
TOIMINTAKULUT	**-48**	**-53**	**-60**	**12 %**	**-61**	**-62**	**-63**
TOIMINTAKATE	**-48**	**-53**	**-60**	**12 %**	**-61**	**-62**	**-63**

Hyvinvoinnin toimialan yhteiset palvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	40	1	42	4070 %	42	42	42
MUUT TOIMINTATUOTOT	9	8	8	0 %	8	8	8
TOIMINTATUOTOT	**49**	**9**	**50**	**452 %**	**50**	**50**	**50**
HENKILÖSTÖKULUT	-381	-334	-423	27 %	-433	-442	-452
PALVELUJEN OSTOT	-38	-50	-225	352 %	-225	-225	-225
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5	-6	-6	2 %	-6	-6	-6
AVUSTUKSET	-37	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-127	-128	-209	63 %	-209	-209	-209
TOIMINTAKULUT	**-588**	**-518**	**-864**	**67 %**	**-873**	**-882**	**-892**
TOIMINTAKATE	**-540**	**-509**	**-814**	**60 %**	**-823**	**-833**	**-842**

Kulttuuripalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	1 527	1 501	1 551	3 %	1 551	1 631	1 631
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	906	536	494	-8 %	494	494	494
MUUT TOIMINTATUOTOT	223	476	490	3 %	490	490	490
TOIMINTATUOTOT	**2 656**	**2 512**	**2 535**	**1 %**	**2 535**	**2 615**	**2 615**
HENKILÖSTÖKULUT	-5 573	-5 996	-6 147	3 %	-6 315	-6 522	-6 694
PALVELUJEN OSTOT	-2 211	-1 782	-1 638	-8 %	-1 638	-1 638	-1 638
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-683	-588	-587	0 %	-587	-587	-587
AVUSTUKSET	-2 917	-2 882	-2 882	0 %	-2 882	-2 882	-2 882
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 721	-3 555	-3 244	-9 %	-3 244	-3 244	-3 244
TOIMINTAKULUT	**-14 106**	**-14 802**	**-14 498**	**-2 %**	**-14 666**	**-14 873**	**-15 045**
TOIMINTAKATE	**-11 450**	**-12 290**	**-11 962**	**-3 %**	**-12 131**	**-12 258**	**-12 429**

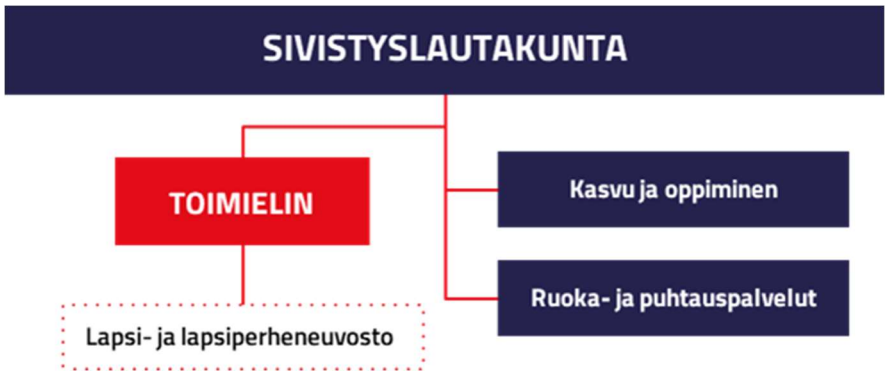
Liikuntapalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	837	962	977	2 %	977	977	977
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	46	5	0	-100 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	318	407	384	-6 %	384	384	384
TOIMINTATUOTOT	**1 200**	**1 374**	**1 361**	**-1 %**	**1 361**	**1 361**	**1 361**
HENKILÖSTÖKULUT	-1 094	-1 083	-1 119	3 %	-1 150	-1 180	-1 211
PALVELUJEN OSTOT	-1 943	-1 907	-2 002	5 %	-2 002	-2 002	-2 002
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-517	-410	-408	0 %	-408	-408	-408
AVUSTUKSET	-1 418	-1 535	-1 535	0 %	-1 535	-1 535	-1 535
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 926	-4 161	-4 145	0 %	-4 145	-4 145	-4 145
TOIMINTAKULUT	**-8 899**	**-9 096**	**-9 209**	**1 %**	**-9 240**	**-9 270**	**-9 301**
TOIMINTAKATE	**-7 699**	**-7 722**	**-7 848**	**2 %**	**-7 879**	**-7 909**	**-7 941**

Nuorisopalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	11	8	8	0 %	8	8	8
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	470	373	519	39 %	519	519	519
MUUT TOIMINTATUOTOT	95	33	33	0 %	33	33	33
TOIMINTATUOTOT	**576**	**415**	**561**	**35 %**	**561**	**561**	**561**
HENKILÖSTÖKULUT	-1 511	-1 783	-1 841	3 %	-1 891	-1 941	-1 993
PALVELUJEN OSTOT	-315	-343	-404	18 %	-404	-404	-404
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-88	-88	-97	11 %	-97	-97	-97
AVUSTUKSET	-79	-94	-94	0 %	-94	-94	-94
MUUT TOIMINTAKULUT	-459	-708	-642	-9 %	-642	-642	-642
TOIMINTAKULUT	**-2 453**	**-3 017**	**-3 079**	**2 %**	**-3 130**	**-3 180**	**-3 231**
TOIMINTAKATE	**-1 877**	**-2 602**	**-2 519**	**-3 %**	**-2 569**	**-2 619**	**-2 670**

2.5 SIVISTYSLAUTAKUNTA



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Talousarviokaudella keskitytään tuottamaan palvelut varhaiskasvatuksesta ja perusopetuksesta aina toisen asteen koulutukseen mahdollisimman saumattomasti ja laadukkaasti samalla sopeutuen ennustettuihin ja jo osin toteutuneisiin lapsimäärän muutoksiin. Lapsimäärän muutos vaikuttaa suoraan rahoituspohjaan, ja valtion talousarvioesityksessäkin näkyvä esi- ja perusopetuksen rahoituksen sekä valtionavustusten pienentyminen on otettu huomioon kunnan palveluntuotannon sopeutuksen suunnittelulla sekä varhaiskasvatuksessa että perusopetuksessa.

Varhaiskasvatusyksiköissä toiminnan sopeutus vuodelle 2027 tarkoittaa varhaiskasvatusyksiköiden henkilöstön rakennemuutoksia, joiden avulla vähennetään sijaiskuluja ja tehostetaan johtamista. Perusopetuksen osalta sopeutus tarkoittaa tuntikehyksen mukautumista laskevaan oppilasmäärään sekä opetushenkilöstön että opetuksen tuen henkilöstön osalta. Ravinto- ja puhtauspalveluiden toiminta puolestaan mukautuu palveluverkkoratkaisuihin, jotka talousarviovuonna 2027 lisäävät jonkin verran kustannuksia. Erityisesti puhtauspalveluissa pyritään parantamaan henkilöstön jaksamista ja resurssointia perustamalla sijaispankkivakansseja, jotka tukevat toimintoja poissaolotapauksissa.

Strategisessa tavoiteasetannassa korostuvat kestävä kasvu sekä lapset ja nuoret. Hiilineutraaliutta tavoitellaan muun muassa ruokapalveluiden mittaroinnilla, sekä kalustekierrätyksen tehostamisella kaupungin uuden irtaimistotyökalun avulla. Lapset ja nuoret pyritään saamaan entistä enemmän liikkeelle lisäämällä lasten ja nuorten liikkumista niin päiväkodeissa kuin kouluissa ja lukioissakin.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Koulutuspalvelut			
Määräaikaisten ja vakituisten opettajien määrä	632	608	602
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	10	10	9
Oppilas- ja opiskelijamäärät peruskoulussa ja lukiossa (20.9.2025)	7347	7396	7191
Keskimääräinen ryhmäkoko (20.9.2025)	17,2	18	18,75
Kelpoisen opetushenkilöstön määrä koulutuspalveluissa	95	96	96
Ruoka- ja puhtauspalvelut			
Henkilöstön sairauspoissaolot (kalenteripäivää/hlö)	18,2	13	18
Varhaiskasvatuspalvelut			
Lasten määrä (%) oma toiminta	66	66	66
Lasten määrä (%) setelitoiminta	34	34	34
Kelpoisten varhaiskasvatusopettajien määrä (lähtötaso 8/2024)	70	75	75
Sairauspoissaolot (pv/vuosi/henkilö)	16	17	15

Tunnusluvuissa näkyvät koulutuspalveluiden opettajien määrän lasku oppilasvolyymin kehityksen mukaisesti, sekä sairauspoissaolojen vähentymä, joka on laskettu tavoitteeksi raamiin. Ruoka- ja puhtauspalveluiden osalta TA2027 on korjattu kalenteripäiviin, kun TA26 on erheellisesti ilmoitettu työpäivinä. Muissa tunnusluvuissa ei olennaisia muutoksia verrattuna TA26.

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Sivistyspalveluiden hallinto	6	12	10,5
Kasvun ja oppimisen palvelut	1582	1621	1596,5
Ruoka- ja puhtauspalvelut	79	95	101
Yhteensä	1667	1728	1708

Toimialan henkilöstössä merkittävä muutos on varhaiskasvatuksessa, jossa henkilöstö vähenee 24 henkilötyövuodella verrattuna toteumaan 2026. Alkuperäiseen talousarvioon 2026 verrattuna vähenemä on –17 henkilötyövuotta. Muutos johtuu henkilöstörakenteen uudelleenjärjestelystä oman toiminnan yksiköissä, jonka johdosta saadaan vähennettyä sijaiskuluja.

Koulupalveluiden osalta henkilöstön muutos ei näy vielä suunnitelmassa 2027, vaan vähenemä näkyy syksystä 2027 lähtien ollen 3 opettajaa vähemmän talousarviovuodelle 2027. Henkilöstösuunnitelmassa tämä vähenemä näkyy jatkovuoden sarakkeessa 2028.

Ruoka- ja puhtauspalveluiden osalta henkilöstön lisäys on 1 henkilötyövuosi ruokapalveluihin Ounasvaaran lukion keittiöön syksystä 2027 lähtien, 3 henkilötyövuotta siivouspalveluihin Napsun pienten koulun siivoamiseen sekä 3 henkilötyövuotta sijaispankkivakansseina. Toteumaan 2026 verrattuna muutos on yhteensä +7 henkilötyövuotta, talousarvioon verrattuna +8.

Hallinnosta siirtyy toimialamuutoksen johdosta -1,5 henkilötyövuotta hyvinvointilautakunnan alaisuuteen.

TOIMIELIMEN TALOUS

Sivistyslautakunnan toimintakate vuodelle 2027 on 151,7 milj. euroa. Vuoden 2026 talousarvio on 149,3 milj. euroa, joten nousua vuodesta vuoteen on –2,4 milj. euroa eli 1,6 prosenttia. Jatkovuosien 2028-2030 kehys muuttuu vuosittain välillä 1-1,4 prosenttia, mikä kuvastaa kehityksenä maltillista nousua ja edellyttää kustannusten sopeutumista muuttuvaan lapsimäärään.

Kasvun ja oppimisen palvelualueen toimintakate vuonna 2027 on 141,97 miljoonaa euroa, ja toimintakatteen ollessa talousarviossa 2026 139,7 milj. euroa, kasvua vuodesta vuoteen on –2,2 milj. euroa. KVTES/OVTES-korotukset muodostavat kustannusten nousua vuodesta vuoteen -2,7 miljoonaa euroa, mutta tehokkaat rakennemuutokset varhaiskasvatuksen henkilöstössä, sekä sopeutuminen muuttuvaan lapsimäärään koulupalveluissa laskevat kokonaiskustannusten muutoksen merkittävästi palkankorotuksia matalammalle tasolle.

Varhaiskasvatuksessa toimintakate on 58,3 milj. euroa, eli muutos vuodesta vuoteen on +0,2 milj. euroa eli kustannukset pienenevät 0,4 prosenttia. Suurin vaikutus on henkilöstörakenteen muutoksella, jonka johdosta henkilöstön kokonaishenkilötyövuosimäärä pienenee vuodesta vuoteen 24 HTV:tä (+1,0 milj. euroa). Rakennemuutoksen tarkoituksena on sijaiskulujen pienentäminen sekä johtamisen tehostaminen, mikä kokonaisuudessaan kompensoi KVTES/OVTES-palkankorotuksen vaikutuksen (-1,0 milj. euroa). Nämä seikat, sekä henkilösivukuluprosentin tarkentuminen (+0,4 milj. euroa) tuottavat +0,5 milj. euroa säästöä vuodesta vuoteen. Palveluissa nähdään puolestaan nousua, kun palveluseteleihin sovelletaan vuosittainen indeksikorotus (-0,2 milj. euroa). Vuokrat säilyvät stabiileina vuodesta toiseen.

Koulutuspalveluissa toimintakate on –83,5 milj. euroa, eli muutos vuodesta vuoteen on –2,2 milj. euroa, eli toimintakulut kasvavat 1,3 prosenttia. Palkankorotusten vaikutus on -1,7 milj. euroa kustannuksia kasvattava. Tämän lisäksi pohjabudjettia on korjattu ylöspäin -0,6 milj. euroa sillä vuoden 2026 budjetissa käytetty alustava tuntikehys oli pienempi mitä todellisuudessa toteutunut kehys. Palveluiden ostot nousevat 0,2 milj. euroa kotikuntakorvausten takia, minkä lisäksi on muita pienempiä kustannusnousuja 0,3 milj. euroa. Kustannusten nousua kompensoi aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden säästö +0,2 milj. euroa. Henkilösivukulun tarkistus myös koulupalveluissa aiheuttaa 0,5 milj. euroa säästöä vuodesta vuoteen. Kertaluonteisena rahoituspohjana käytetään palvelualueelle haettuja valtionperintöjä sekä testamenttivaroja, jotka rahoituslähteenä kattavat +0,3 miljoonaa euroa kuluista.

Koulupalveluiden henkilöstökuluihin on laskettu talousarvioon 2027 syksystä lähtien luonnollista poistumaa oppilasmäärän vähentymisen takia 3 opettajaa. Sairaspoissaolojen vähentämiseen on myös laskettu 0,1 milj. euroa palkkojen sisään.

Ruoka- ja puhtauspalveluissa henkilöstökustannuksia nostavat KVTES-korotusten lisäksi sijaispankin vakanssit puhtauspalveluihin (+3HTV = 0,1 milj. euroa), Napsun pienten koululle palkattavat vakanssit syksyllä 2026 (+3HTV = 0,1 milj. euroa), joka vastaavasti pienentää ostopalvelua jonkin verran, sekä yksi kokonainen henkilötyövuosi, joka kohdennetaan Ounasvaaran lukion keittiöön syksystä 2027 eteenpäin. Näiden lisäksi kustannuksia nostavat elintarvikkeiden sekä ulkopuolisten palveluiden hinnankorotukset, jotka on laskettu 3 prosentilla. Kaiken kaikkiaan kustannukset nousevat vuodesta vuoteen -0,3 miljoonaa euroa eli 4 prosenttia.

Budjetoinnissa huomioidut merkittävimmät muutokset koostettuna palvelualueittain:

Kasvun ja oppimisen palvelut –2,0 milj. euroa:

Kustannusten nousut:

1. KVTES/OVTES palkankorotukset -2,7 milj. euroa
2. Koulupalveluiden perusopetuksen tuntikehysbudjetoinnin korjaus -0,65 milj. euroa
3. Palvelut: kotikuntakorvaukset, -0,2 milj. euroa
4. Palvelut: varhaiskasvatuksen palveluseteleiden indeksikorotus, -0,2 milj. euroa
5. Palvelut: varhaiskasvatuksen ostopalveluiden korotus -0,1 milj. euroa

6. Muut pienemmät korotukset eri momenteille -0,3 milj. euroa
7. Valmistavan opetuksen kaksi lisäryhmää -0,2 milj. euroa vuodelle 2027

Säästöt:
1. Varhaiskasvatuksen henkilöstörakennemuutos +1,0 milj. euroa
2. Henkilösivukuluprosentin uudelleenarviointi 1% = +0,9 milj. euroa
3. Aineet, tarvikkeet ja tavarat koulupalvelut, +0,2 milj. euroa

Ruoka- ja puhtauspalvelut -0,3 milj. euroa:

Kustannusten nousut:

8. KVTES/OVTES palkankorotukset –0,1 milj. euroa
9. Uudet vakanssit puhtauspalveluille +6htv= -0,2 milj. euroa
10. Uudet vakanssit ruokapalveluille +1htv = -0,04 milj. euroa
11. Elintarvikkeiden hinnankorotus 3%= -0,1 milj. euroa
12. Palveluostojen hinnankorotus 3%=-0,1 milj. euroa
13. Muut pienemmät korotukset eri momenteille -0,2 milj. euroa

Säästöt:
1. Palveluostojen vähennys toimintapisteiden muuttuessa (puhtauspalvelut) +0,1 milj. euroa
2. Elintarvikkeiden volyymimuutos +0,05 milj. euroa

Kaiken kaikkiaan sivistyslautakunnan budjetti nousee maltillisen –1,6 prosenttia vuodesta vuoteen, mikä edellyttää talouskuria sekä talousarvion toimenpiteiden tehokasta jalkauttamista kentälle. Suunnittelussa on arvioitu, että esitetyt toimenpiteet pitävät kaupungin talouden kestävällä pohjalla talousarviokaudella, vaarantamatta kuitenkaan palveluiden laatua ja perustoiminnan tehokasta toteuttamista lainsäädännön edellyttämällä tavalla.

Sivistyslautakunta yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	3 137	3 362	3 063	-9 %	3 063	3 063	3 063
MAKSUTUOTOT	2 124	1 995	2 134	7 %	2 134	2 134	2 134
TUET JA AVUSTUKSET	1 669	1 226	1 155	-6 %	1 167	1 167	1 167
MUUT TOIMINTATUOTOT	180	47	32	-32 %	32	32	32
TOIMINTATUOTOT	**7 111**	**6 629**	**6 383**	**-4 %**	**6 396**	**6 396**	**6 396**
HENKILÖSTÖKULUT	-88 515	-92 006	-94 113	2 %	-96 124	-97 521	-99 379
PALVELUJEN OSTOT	-27 625	-27 398	-27 446	0 %	-27 494	-27 424	-27 424
AINEET, TARVIKKEET JA TAVAR	-5 201	-6 154	-6 534	6 %	-6 596	-6 536	-6 536
AVUSTUKSET	-1 800	-1 886	-1 886	0 %	-1 886	-1 886	-1 886
MUUT TOIMINTAKULUT	-27 402	-28 334	-28 291	0 %	-27 303	-27 303	-27 303
TOIMINTAKULUT	**-150 544**	**-155 778**	**-158 270**	**2 %**	**-159 402**	**-160 670**	**-162 528**
TOIMINTAKATE	**-143 432**	**-149 149**	**-151 887**	**2 %**	**-153 007**	**-154 274**	**-156 132**

Toimielin, sivistyslautakunta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
HENKILÖSTÖKULUT	-27	-31	-38	21 %	-38	-38	-38
PALVELUJEN OSTOT	-6	-9	-9	0 %	-9	-9	-9
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-1	-5	-5	0 %	-5	-5	-5
TOIMINTAKULUT	**-35**	**-45**	**-52**	**14 %**	**-52**	**-52**	**-52**
TOIMINTAKATE	**-35**	**-45**	**-52**	**14 %**	**-52**	**-52**	**-52**

Sivistyksen toimialan yhteiset palvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	1	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	3	2	2	0 %	2	2	2
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**4**	**2**	**2**	**0 %**	**2**	**2**	**2**
HENKILÖSTÖKULUT	-441	-472	-406	-14 %	-406	-406	-406
PALVELUJEN OSTOT	-46	-32	-34	5 %	-34	-34	-34
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4	-3	-3	0 %	-3	-3	-3
MUUT TOIMINTAKULUT	-28	-33	-26	-22 %	-26	-26	-26
TOIMINTAKULUT	**-520**	**-541**	**-469**	**-13 %**	**-469**	**-469**	**-469**
TOIMINTAKATE	**-517**	**-539**	**-467**	**-13 %**	**-467**	**-467**	**-467**

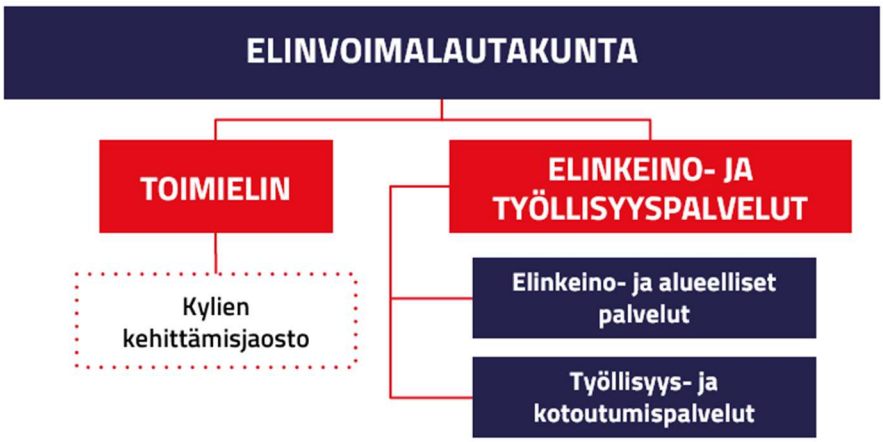
Kasvun ja oppimisen palvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	2 061	2 380	2 075	-13 %	2 075	2 075	2 075
MAKSUTUOTOT	2 124	1 995	2 134	7 %	2 134	2 134	2 134
TUET JA AVUSTUKSET	1 630	1 224	1 152	-6 %	1 165	1 165	1 165
MUUT TOIMINTATUOTOT	179	47	32	-32 %	32	32	32
TOIMINTATUOTOT	**5 994**	**5 646**	**5 393**	**-4 %**	**5 406**	**5 406**	**5 406**
HENKILÖSTÖKULUT	-84 929	-87 789	-89 618	2 %	-91 629	-92 864	-94 641
PALVELUJEN OSTOT	-24 921	-24 750	-24 826	0 %	-24 814	-24 804	-24 804
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 617	-2 986	-3 328	11 %	-3 329	-3 329	-3 329
AVUSTUKSET	-1 800	-1 886	-1 886	0 %	-1 886	-1 886	-1 886
MUUT TOIMINTAKULUT	-26 635	-27 932	-27 901	0 %	-26 913	-26 913	-26 913
TOIMINTAKULUT	**-140 902**	**-145 344**	**-147 558**	**2 %**	**-148 570**	**-149 796**	**-151 572**
TOIMINTAKATE	**-134 908**	**-139 699**	**-142 165**	**2 %**	**-143 165**	**-144 390**	**-146 167**

Ruoka- ja puhtauspalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	1 075	981	988	1 %	988	988	988
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	37	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 114**	**981**	**988**	**1 %**	**988**	**988**	**988**
HENKILÖSTÖKULUT	-3 118	-3 714	-4 052	9 %	-4 052	-4 214	-4 295
PALVELUJEN OSTOT	-2 651	-2 607	-2 578	-1 %	-2 638	-2 578	-2 578
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 580	-3 164	-3 204	1 %	-3 264	-3 204	-3 204
MUUT TOIMINTAKULUT	-738	-363	-359	-1 %	-359	-359	-359
TOIMINTAKULUT	**-9 087**	**-9 848**	**-10 192**	**3 %**	**-10 312**	**-10 354**	**-10 435**
TOIMINTAKATE	**-7 973**	**-8 866**	**-9 204**	**4 %**	**-9 324**	**-9 366**	**-9 447**

2.6 ELINVOIMALAUTAKUNTA



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Elinvoimalautakunta vastaa elinvoimapalveluista. Lautakunnan alaisuudessa toimii elinvoimapalvelut -toimiala. Lautakunta johtaa ja kehittää palvelutuotantoa kaupunkistrategiassa ja toteuttamisohjelmissa asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Elinvoimalautakunta toimii Rovaseudun työllisyysalueen yhteisenä toimielimenä.

Elinvoimalautakunta vastaa:

1. elinkeino- ja yrityspalveluista;

2. yrityksille tarjottavista kansainvälistymiseen liittyvistä palveluista;

3. maaseudun ja kylien kehittämispalveluista;

4. työvoima- ja työllisyyspalveluista ja maahanmuuttajien kotoutumispalveluista;

5. toimialaansa liittyvistä hankkeista.

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

Hallintosäännössä 1.6.2026 elinvoimatoimialalle osoitettiin kansainvälisen elinkeinomarkkinoinnin ja matkailun edistämisen tehtäväkokonaisuus. Rovaniemen matkailun voimakas kasvu 2020-luvulla sekä kaupungin pitkän aikavälin strategiset tavoitteet lisäävät tarvetta vahvistaa kansainvälisen elinkeinomarkkinoinnin ja matkailun edistämisen tehtäväkokonaisuutta. Tämän vuoksi tehtävään esitetään lisäresursseja talousarviovuodesta 2027 alkaen. Matkailun edistämisen tehtäväkokonaisuuteen liittyy myös kaupungissa järjestettävien tapahtumien koordinointi. Näihin tehtäviin varaudutaan talousarviossa kahdella uudella lisävakanssilla.

Rovaniemen kaupunki muodostaa yhdessä Ranuan kanssa Rovaseudun työllisyysalueen ja toimii työllisyysalueen vastuukuntana ja alueen työvoimaviranomaisena. Työllisyys- ja kotoutumispalveluiden yksikkö, johon myös Rovaseudun työllisyysalue kuuluu, on isoin yksittäinen kokonaisuus elinvoimapalveluiden toimialalla. Työllisyyden hoitaminen on toimintakenttänä altis muutoksille sekä poliittisen päätöksenteon että yleisessä taloudellisessa tilanteessa tapahtuvien heilahtelujen mukaan.

Asiakasmäärissä voi olla suurtakin vaihtelua eri kuukausina, mikä haastaa toiminnan suunnittelua ja toteutusta. Näitä muutoksia pyritään talousarvion valmistelussa huomioimaan mahdollisimman tarkasti, mutta toimialan luonteeseen kuuluu myös se, että nopeisiin muutoksiin pitää pystyä vastaamaan ketterästi. Siksi talousarvion valmistelussa halutaan jättää liikkumavaraa asiakkaiden palvelutarpeisiin vastaamiseen, eikä esimerkiksi ostopalveluiden budjettia sidota yksittäisiin tilikohtiin liian tarkasti.

Toimeentulotuen uudistus, joka tuli voimaan keväällä 2026, ohjaa pitkään työttömänä olleita asiakkaita hakemaan ensisijaisesti työttömyysetuutta toimeentulotuen sijaan. Tähän asiakasryhmään kuuluu paljon henkilöitä, joilla ei tosiasiassa ole työllistymisen edellytyksiä, mutta heidän tulee silti hakea kokoaikatyötä ja pitää työllisyyspalveluiden asiakkuutensa voimassa. Uudistus toi Rovaseudun työllisyysalueen asiakkuuteen arviolta 200 uutta asiakasta, ja heidän palvelutarpeisiinsa vastataan monialaisella yhteistyöllä sidosryhmien kanssa. Tätä tehtäväkokonaisuutta varten talousarviossa varaudutaan kahteen uuteen vakanssiin työllisyys- ja kotoutumispalveluyksikköön. Lisäksi varaudutaan asiakkaiden palvelupolkuja kehittävän hankkeen kuluihin.

Talousarvion laatimiseen vaikuttavat ennakoitavissa olevat kotoutumisen edistämisen lakimuutokset, joiden arvioitu voimaantuloajankohta on loppuvuoden 2026 aikana tai vuoden 2027 alkupuolella. Kotoutumislain mukaisten korvausten osuus elinvoimatoimialan tuloista on aiempina vuosina ollut suuri. Kotoutumislain uudistuksen myötä osa laskennallisesta korvauksesta siirretään osaksi yleiskatteellisia valtionosuuksia, kun se on aiemmin tullut suoraan elinvoimatoimialalle. Lisäksi on ennakoitavissa, että vielä maksettaviin laskennallisiin korvauksiin tehtäisiin tasoleikkaus valtioneuvoston asetuksella. Näiden rahoitusmuutosten ohella kotoutumislain laskennallisten korvausten piirissä olevien henkilöiden arvioidaan vähenevän merkittävästi jo vuoden 2027 aikana, mikä myös osaltaan laskee kunnalle maksettavien korvausten määrää.

Kotoutumisen korvauksiin tulossa olevien muutosten lisäksi hallitus on esittänyt, että Ukrainasta Suomeen paenneet tilapäistä suojelua saavat henkilöt siirrettäisiin toimeentulotuelta kotoutumistuen tai yleistuen piiriin vuoden 2027 aikana. Esitys sisältää työvoimaviranomaiselle velvoitteen tarjota asiakkaille palveluita, mutta poistaa myös työvoimaviranomaisen maksaman harkinnanvaraisen kulukorvauksen tarpeen.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Kotoutumispalveluiden laskennallisten korvausten piirissä olevat	672	450	200
Työllisyysalueen työnhakija-asiakkaiden määrä keskiarvo/kk		5600	5700
Asiakkaiden määrä elinkeinopalveluissa		300	400

Kotoutumispalveluiden laskennallisten korvausten piirissä olevien henkilöiden määrä putoaa vuoden 2027 aikana merkittävästi Ukrainan sotaa pakenevien henkilöiden kotoutumisaikojen tullessa täyteen.

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Elinvoimatoimialan hallinto	3,1	3,4	5,4
Elinkeino- ja alueelliset palvelut	14,8	16	11,5
Työllisyys- ja kotoutumispalvelut	83,1	91	88
Yhteensä	101	110,4	104,9

Henkilöstömäärässä tapahtuvat muutokset elinkeino- ja alueellisten palveluiden sekä työllisyys- ja kotoutumispalveluiden osalta johtuvat hankkeiden päättymisestä. Elinvoimatoimialan hallinnon alla näkyvät uudet matkailupäällikön ja tapahtumakoordinaattorin vakanssit.

TOIMIELIMEN TALOUS

Elinvoimalautakunnan valtuustoon nähden sitova toimintakate vuonna 2027 on –20,1 milj. euroa. Toimintatuottoja on 1,87 milj. euroa, josta korvaus toisilta kunnilta on noin 0,4 milj. euroa. Valtiolta saatuja korvauksia on 0,8 milj. euroa, joka on lähinnä laskennallisia kotoutumiskorvauksia sekä projektien rahoitusavustuksia. Toimintakuluissa (-21,98 milj. euroa) elinvoimalautakunnan suurimman kustannuserän arvioidaan olevan avustukset -10,5 milj. euroa. Näihin sisältyy työnantajan palkkatuki ja starttiraha yhteensä 2,8 milj. euroa, kunnan rahoitusosuus työttömyystuista 6,8 milj. euroa sekä muut avustukset yhteisöille ja kotitalouksille 0,85 milj. euroa. Henkilöstökulujen osuus on 6,75 milj. euroa. Palvelujen ostoihin on varattu 4,08 milj. euroa ja muihin toimintakuluihin 0,64 milj. euroa.

Elinvoimalautakunnan vuoden 2026 toimintakate oli -19,2 milj. euroa, joten nousua vuodesta 2026 vuoteen 2027 on –4,6 prosenttia. Vertailu on tehty ennen matkailupalveluiden kustannuspaikan siirtymistä konsernihallinnosta. Taulukossa näkyvät luvut sisältävät myös matkailupalvelujen mukana konsernihallinnosta siirtyvän historiatiedon.

Talousarvioesityksen laadinnassa on huomioitu:

- Työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset
- Työttömyysturvavastuiden n. 3% kasvu – 0,2 milj. euroa
- Matkailupäällikön, tapahtumakoordinaattorin ja kahden työllisyysasiantuntijan uudet vakanssit – 0,24 milj. euroa
- Matkailupalveluiden kokonaisuuden siirto konsernihallinnosta – 0,6 milj. euroa
- Nuorten talvityösetelin pilotointi – 20 000 €
- Laskennallisten korvausten vähentyminen – 0,8 milj. euroa
- Projektien omavastuuosuuden korotus – 75 000 €
- Sisäisten vuokrien ja siivousten muutos - 60 000 €
- Lautakunnan palkkioiden korottaminen – 5000 €
- Palkkatuen vähennys 0,2 milj. euroa
- Harkinnanvaraisen kulukorvauksen vähennys 75 000 €
- Työvoimakoulutusbudjetin vähentäminen 0,2 milj. euroa
- Rovaniemi-lisän vähennys 0,1 milj. euroa
- Ostopalveluiden vähennys 0,1 milj. euroa
- Kotouttamispalveluiden kulujen vähennys 0,6 milj. euroa
- Tapahtuma-avustuksiin on varattu 0,1 milj. euroa, joiden kriteerit on vahvistettava ennen hakukierrosta toimielimessä. Taseen rahastojen vähennykseen esitetään vastaavan suuruista summaa, joten tilikauden yli-/alijäämään tällä ei ole vaikutusta.

Palkkatuen, harkinnanvaraisen kulukorvauksen, Rovaniemi-lisän, työvoimakoulutusbudjetin ja muiden ostopalveluiden sekä kotoutumispalveluiden kulujen vähennykset perustuvat talousarviovuosina 2025 ja 2026 käyttämättä jääneeseen rahaan. Palvelualueisiin kohdistuneiden suurten muutosten myötä vuonna 2025 toimintaan on varattu rahaa varovaisuusperiaatteella, ja vuoden 2027 talousarviossa pyritään lähemmäs realistisia talouden toteutumia.

Elinvoimalautakunta yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	3 144	1 923	1 184	-38 %	1 184	1 184	1 184
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	1 051	882	686	-22 %	686	686	686
MUUT TOIMINTATUOTOT	60	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**4 255**	**2 805**	**1 870**	**-33 %**	**1 870**	**1 870**	**1 870**
HENKILÖSTÖKULUT	-6 081	-6 373	-6 747	6 %	-6 938	-7 128	-7 323
PALVELUJEN OSTOT	-2 908	-5 026	-4 076	-19 %	-4 076	-4 076	-4 076
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-41	-66	-66	0 %	-66	-66	-66
AVUSTUKSET	-9 878	-10 581	-10 553	0 %	-10 553	-10 553	-10 553
MUUT TOIMINTAKULUT	-762	-580	-639	10 %	-639	-639	-639
TOIMINTAKULUT	**-19 670**	**-22 627**	**-22 082**	**-2 %**	**-22 273**	**-22 463**	**-22 658**
TOIMINTAKATE	**-15 416**	**-19 822**	**-20 212**	**2 %**	**-20 403**	**-20 593**	**-20 788**

Toimielin, elinvoimalautakunta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**0**	**0**	**0**	**0 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-32	-34	-39	15 %	-39	-39	-39
PALVELUJEN OSTOT	-13	-12	-12	0 %	-12	-12	-12
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-2	-2	0	-100 %	0	0	0
TOIMINTAKULUT	**-47**	**-48**	**-51**	**6 %**	**-51**	**-51**	**-51**
TOIMINTAKATE	**-47**	**-48**	**-51**	**6 %**	**-51**	**-51**	**-51**

Elinvoimapalvelut toimialan yhteiset palvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MAKSUTUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	868	882	686	-22 %	686	686	686
MUUT TOIMINTATUOTOT	27	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**895**	**882**	**686**	**-22 %**	**686**	**686**	**686**
HENKILÖSTÖKULUT	-1 227	-1 026	-987	-4 %	-987	-987	-987
PALVELUJEN OSTOT	-371	-569	-456	-20 %	-456	-456	-456
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7	-2	-2	0 %	-2	-2	-2
MUUT TOIMINTAKULUT	-44	-24	-262	996 %	-262	-262	-262
TOIMINTAKULUT	**-1 649**	**-1 621**	**-1 707**	**5 %**	**-1 707**	**-1 707**	**-1 707**
TOIMINTAKATE	**-754**	**-739**	**-1 021**	**38 %**	**-1 021**	**-1 021**	**-1 021**

Elinkeino- ja alueelliset palvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	1	0	0	0 %	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	8	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	13	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**22**	**0**	**0**	**0 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-710	-671	-710	6 %	-710	-710	-710
PALVELUJEN OSTOT	-253	-330	-266	-20 %	-266	-266	-266
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11	-30	-30	0 %	-30	-30	-30
AVUSTUKSET	-305	-416	-509	22 %	-509	-509	-509
MUUT TOIMINTAKULUT	-65	-88	-36	-59 %	-36	-36	-36
TOIMINTAKULUT	**-1 343**	**-1 535**	**-1 551**	**1 %**	**-1 551**	**-1 551**	**-1 551**
TOIMINTAKATE	**-1 321**	**-1 535**	**-1 551**	**1 %**	**-1 551**	**-1 551**	**-1 551**

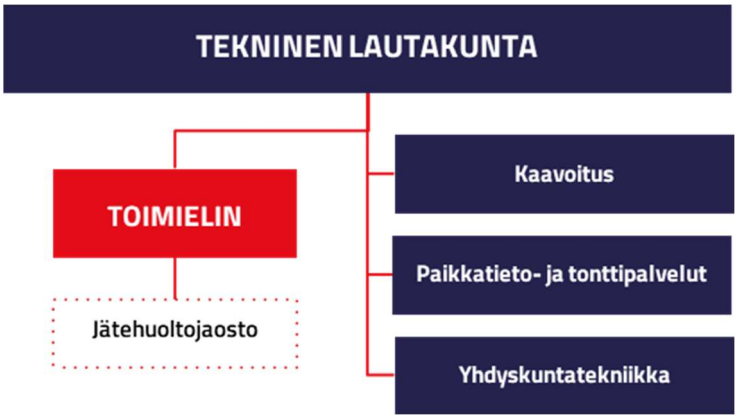
Työllisyys- ja kotouttamispalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	3 143	1 923	1 184	-38 %	1 184	1 184	1 184
TUET JA AVUSTUKSET	175	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	20	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**3 338**	**1 923**	**1 184**	**-38 %**	**1 184**	**1 184**	**1 184**
HENKILÖSTÖKULUT	-4 113	-4 643	-4 873	5 %	-5 064	-5 253	-5 448
PALVELUJEN OSTOT	-2 104	-3 528	-2 753	-22 %	-2 753	-2 753	-2 753
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22	-35	-35	0 %	-35	-35	-35
AVUSTUKSET	-9 574	-10 165	-10 045	-1 %	-10 045	-10 045	-10 045
MUUT TOIMINTAKULUT	-594	-466	-341	-27 %	-341	-341	-341
TOIMINTAKULUT	**-16 407**	**-18 837**	**-18 046**	**-4 %**	**-18 237**	**-18 426**	**-18 621**
TOIMINTAKATE	**-13 069**	**-16 913**	**-16 862**	**0 %**	**-17 053**	**-17 243**	**-17 438**

Matkailupalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
HENKILÖSTÖKULUT	0	0	-137	0 %	-137	-137	-137
PALVELUJEN OSTOT	-167	-586	-590	1 %	-590	-590	-590
MUUT TOIMINTAKULUT	-58	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTAKULUT	**-225**	**-586**	**-727**	**24 %**	**-727**	**-727**	**-727**
TOIMINTAKATE	**-225**	**-586**	**-727**	**24 %**	**-727**	**-727**	**-727**

2.7 TEKNINEN LAUTAKUNTA



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Tekninen lautakunta vastaa tekniset palvelut -toimialan yhdyskuntasuunnittelun palveluista. Lautakunnan alaisuudessa toimii tekniset palvelut – toimiala. Lautakunta johtaa ja kehittää toimialansa palvelutuotantoa kaupunkistrategiassa ja toteuttamisohjelmissa asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Tekninen lautakunta toimii maankäyttö- ja rakennuslain (22.8.2014/682) 13 a luvun mukaisena hulevesiviranomaisena.

Tekninen lautakunta vastaa:

1. maankäytön suunnittelu- ja kaupunkisuunnittelupalveluista;

2. yhdyskunta- ja kunnallisteknisistä palveluista;

3. paikkatieto- ja tonttipalveluista;

4. toimialaansa liittyvistä hankkeista.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Joukkoliikenteen käytön nousut (matkat)	1318000	1250000	1300000
Uudet vuokrasopimukset	110	100	80
Myydyt tontit/rakennuspaikat	95	20	20
Voimassa olevat tonttivaraukset	97	80	80
Tonttivaranto (vapaat asuintontit)	74	60	70
Luonnonsuojelualueiden määrä	1	2	2

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Teknisten palveluiden toimialan hallinto	4,8	4,6	3,6
Kaavoitus	12,8	15	15
Paikkatieto- ja tonttipalvelut	19,2	21	21
Yhdyskuntatekniikka	25,4	29,7	30,7
YHTEENSÄ	62,2	70,3	70,3

Teknisiin palveluihin vuodelle 2027 on varattu määrärahat yhden lupainsinöörin lisäykseen. Hallinnon alla muutoksena projektin päättyminen.

TOIMIELIMEN TALOUS

Teknisen lautakunnan valtuustoon nähden sitova erä toimintakate on –3,7 milj. euroa vuonna 2027. Toimintatuottoja on yhteensä 17,7 milj. euroa (+0,5 prosenttia vs. TA26), joista suurin erä muodostuu maa-alueiden vuokrista (8,7 milj. euroa).

Vuodelle 2027 toimintakulut ovat yhteensä -21,4 milj. euroa (+3 prosenttia vs. TA26). Toimintakuluissa suurin erä muodostuu palvelujen ostoista (14,7 milj. euroa), joissa nousu pääosin johtuu indeksin mukaisista korotuksista. Palvelujen ostoissa suurimpana yksittäisenä menoeränä kunnossapitokustannukset 6,5 milj. euroa (+3,7 prosenttia vs. TA26).

Koottuna vielä talousarviossa vuodelle 2027 huomioidut seuraavat muutokset:

Toimintatuotot

- Maankäyttösopimuksien maksutuotot +0,1 milj. euroa
- Maanmyyntien tuottojen vähennys -1 milj. euroa
- Joukkoliikenteen tuottojen lisäys +0,2 milj. euroa
- Taksojen korotus ja yleisten alueiden tuotot +0,29 milj. euroa
- Pysäköintimaksutuottojen nousu +0,6 milj. euroa

Toimintakulut

- Työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset +0,14 milj. euroa
- Lautakunnan palkkiokorotus +5 te
- Kunnossapidon indeksinousu +0,24 milj. euroa
- Joukkoliikenteen indeksinousu +0,1 milj. euroa
- Lupainsinöörin vakanssin lisäys (1 HTV) +61 te
- Suotovesi- ja vesihuoltoselvitys +70 te
- Hulevesiohjelma +60te

Tekninen lautakunta yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	3 102	2 583	2 909	13 %	2 909	2 909	2 909
MAKSUTUOTOT	1 194	654	909	39 %	909	909	909
TUET JA AVUSTUKSET	765	647	521	-20 %	521	521	521
MUUT TOIMINTATUOTOT	16 562	13 690	13 315	-3 %	13 365	13 415	13 515
TOIMINTATUOTOT	**21 623**	**17 574**	**17 654**	**0 %**	**17 704**	**17 754**	**17 854**
HENKILÖSTÖKULUT	-3 859	-4 627	-4 744	3 %	-4 883	-4 744	-4 744
PALVELUJEN OSTOT	-14 179	-14 308	-14 742	3 %	-15 009	-15 296	-15 603
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-648	-671	-678	1 %	-678	-678	-678
AVUSTUKSET	-459	-800	-800	0 %	-800	-800	-800
MUUT TOIMINTAKULUT	-407	-352	-415	18 %	-415	-415	-415
TOIMINTAKULUT	**-19 551**	**-20 758**	**-21 379**	**3 %**	**-21 785**	**-21 933**	**-22 240**
TOIMINTAKATE	**2 072**	**-3 184**	**-3 725**	**17 %**	**-4 081**	**-4 179**	**-4 386**

Toimielin, tekninen lautakunta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MUUT TOIMINTATUOTOT	4	5	5	0 %	5	5	5
TOIMINTATUOTOT	**4**	**5**	**5**	**0 %**	**5**	**5**	**5**
HENKILÖSTÖKULUT	-18	-24	-32	33 %	-33	-34	-35
PALVELUJEN OSTOT	-8	-3	-3	0 %	-3	-3	-3
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-3	-3	0 %	-3	-3	-3
TOIMINTAKULUT	**-26**	**-30**	**-38**	**27 %**	**-39**	**-40**	**-41**
TOIMINTAKATE	**-22**	**-25**	**-33**	**32 %**	**-34**	**-35**	**-36**

Teknisten palveluiden toimialan yhteiset palvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
TUET JA AVUSTUKSET	107	126	0	-100 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**107**	**126**	**0**	**-100 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-362	-409	-324	-21 %	-333	-342	-352
PALVELUJEN OSTOT	-311	-388	-289	-26 %	-289	-289	-289
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-43	-2	-2	0 %	-2	-2	-2
MUUT TOIMINTAKULUT	-32	-34	-239	597 %	-239	-239	-239
TOIMINTAKULUT	**-748**	**-833**	**-853**	**2 %**	**-863**	**-872**	**-881**
TOIMINTAKATE	**-641**	**-706**	**-853**	**21 %**	**-863**	**-872**	**-881**

Kaavoitus

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MAKSUTUOTOT	153	90	150	67 %	150	150	150
TUET JA AVUSTUKSET	6	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**159**	**90**	**150**	**67 %**	**150**	**150**	**150**
HENKILÖSTÖKULUT	-831	-1 134	-1 171	3 %	-1 205	-1 239	-1 274
PALVELUJEN OSTOT	-72	-39	-48	23 %	-48	-48	-48
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2	-2	-3	25 %	-3	-3	-3
MUUT TOIMINTAKULUT	-41	-36	-10	-72 %	-10	-10	-10
TOIMINTAKULUT	**-947**	**-1 212**	**-1 232**	**2 %**	**-1 266**	**-1 300**	**-1 334**
TOIMINTAKATE	**-788**	**-1 122**	**-1 082**	**-4 %**	**-1 116**	**-1 150**	**-1 184**

Paikkatieto- ja tonttipalvelut

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	1	0	0	0 %	0	0	0
MAKSUTUOTOT	971	508	703	38 %	703	703	703
TUET JA AVUSTUKSET	5	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	15 086	12 707	11 707	-8 %	11 707	11 807	11 907
TOIMINTATUOTOT	**16 063**	**13 215**	**12 410**	**-6 %**	**12 410**	**12 510**	**12 610**
HENKILÖSTÖKULUT	-1 052	-1 230	-1 289	5 %	-1 326	-1 364	-1 402
PALVELUJEN OSTOT	-161	-209	-208	-1 %	-208	-208	-208
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-16	-15	-17	13 %	-17	-17	-17
MUUT TOIMINTAKULUT	-140	-92	-44	-53 %	-44	-44	-44
TOIMINTAKULUT	**-1 369**	**-1 546**	**-1 558**	**1 %**	**-1 595**	**-1 632**	**-1 671**
TOIMINTAKATE	**14 694**	**11 669**	**10 852**	**-7 %**	**10 815**	**10 878**	**10 939**

Yhdyskuntatekniikka

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	3 102	2 583	2 909	13 %	2 909	2 909	2 909
MAKSUTUOTOT	70	56	56	0 %	56	56	56
TUET JA AVUSTUKSET	647	521	521	0 %	521	521	521
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 471	978	1 603	64 %	1 653	1 653	1 603
TOIMINTATUOTOT	**5 290**	**4 138**	**5 089**	**23 %**	**5 139**	**5 139**	**5 089**
HENKILÖSTÖKULUT	-1 595	-1 829	-1 929	5 %	-1 985	-2 041	-2 098
PALVELUJEN OSTOT	-13 627	-13 669	-14 194	4 %	-14 461	-14 748	-15 055
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-586	-653	-657	1 %	-657	-657	-657
AVUSTUKSET	-459	-800	-800	0 %	-800	-800	-800
MUUT TOIMINTAKULUT	-193	-187	-119	-36 %	-119	-119	-119
TOIMINTAKULUT	**-16 460**	**-17 138**	**-17 699**	**3 %**	**-18 022**	**-18 365**	**-18 729**
TOIMINTAKATE	**-11 170**	**-13 000**	**-12 610**	**-3 %**	**-12 883**	**-13 225**	**-13 640**

2.8 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA



TOIMIELIMEN TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Rakennuslupien käsittelyaika (vrk)	25	25	25
Rakennusvalvonnan käsitellyt luvat	720	600	600
Valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten määrä	446	520	520
Ympäristönsuojelulain valvontasuunnitelman mukaisten tarkastusten määrä	-	10	20

TOIMIELIMEN ALAINEN HENKILÖSTÖ (HTV)

HENKILÖSTÖMÄÄRÄ (HTV)	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Rakennusvalvonta	10	12	12
Ympäristöterveydenhuolto	25	28,4	28,8
Ympäristönsuojelu	5,4	6	6
YHTEENSÄ	40,4	46,4	46,8

Ympäristöterveydenhuollossa varaus kesäsijaisen palkkaukseen 0,4 htv.

TOIMIELIMEN TALOUS

Ympäristölautakunnan valtuustoon nähden sitova erä toimintakate on –1,5 milj. euroa vuonna 2027. Toimintatuottoja on yhteensä 2,7 milj. euroa (+5% vs. TA26), joista suurin erä muodostuu yhteistoimintakorvauksista 1 milj. euroa sekä rakennusvalvonnan lupamaksuista 0,8 milj. euroa.

Vuodelle 2027 toimintakulut ovat yhteensä -4,2 milj. euroa (+4% vs. TA26). Toimintakuluissa suurin erä muodostuu henkilöstökuluista (3,5 milj. euroa), joissa nousu pääosin johtuu työehtosopimuksen mukaisista palkankorotuksista 106 te.

Koottuna vielä talousarviossa vuodelle 2027 huomioidut seuraavat muutokset:

Toimintatuotot

- Rakennuslupatuotot +0,1 milj. euroa
- Ympäristö- ja maa-aineslupien tuotot +30 te
- Eläinlääkinnän toimintatuottojen tarkistus +30 te

Toimintakulut

- Työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset -0,1 milj. euroa
- Lautakunnan palkkiokorotus -5 te
- Kesäharjoittelijan HTV varaus -13 te
- Eläinlääkintä, Rovaniemi ultralaitteiden uusinta, leasing -4 te

Ympäristölautakunta yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	910	1 055	1 034	-2 %	1 048	1 074	1 101
MAKSUTUOTOT	1 602	1 250	1 390	11 %	1 390	1 390	1 390
TUET JA AVUSTUKSET	207	266	266	0 %	266	266	266
MUUT TOIMINTATUOTOT	3	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**2 723**	**2 571**	**2 690**	**5 %**	**2 703**	**2 730**	**2 757**
HENKILÖSTÖKULUT	-2 985	-3 423	-3 481	2 %	-3 611	-3 713	-3 818
PALVELUJEN OSTOT	-257	-346	-340	-2 %	-340	-360	-360
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-87	-78	-107	37 %	-107	-107	-107
MUUT TOIMINTAKULUT	-229	-224	-276	23 %	-276	-276	-276
TOIMINTAKULUT	**-3 558**	**-4 071**	**-4 204**	**3 %**	**-4 334**	**-4 456**	**-4 561**
TOIMINTAKATE	**-834**	**-1 500**	**-1 514**	**1 %**	**-1 630**	**-1 726**	**-1 804**

Toimielin, ympäristölautakunta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
HENKILÖSTÖKULUT	-18	-15	-19	27 %	-20	-20	-21
PALVELUJEN OSTOT	-7	-5	-5	0 %	-5	-5	-5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTAKULUT	**-24**	**-20**	**-24**	**20 %**	**-25**	**-25**	**-26**
TOIMINTAKATE	**-24**	**-20**	**-24**	**20 %**	**-25**	**-25**	**-26**

Rakennusvalvonta

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	48	50	13	-75 %	0	0	0
MAKSUTUOTOT	991	700	800	14 %	800	800	800
TUET JA AVUSTUKSET	2	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 042**	**750**	**813**	**8 %**	**800**	**800**	**800**
HENKILÖSTÖKULUT	-711	-794	-808	2 %	-842	-866	-890
PALVELUJEN OSTOT	-33	-60	-58	-3 %	-58	-58	-58
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3	-3	-4	33 %	-4	-4	-4
MUUT TOIMINTAKULUT	-52	-46	-131	189 %	-131	-131	-131
TOIMINTAKULUT	**-800**	**-902**	**-1 001**	**11 %**	**-1 035**	**-1 059**	**-1 084**
TOIMINTAKATE	**242**	**-152**	**-189**	**24 %**	**-235**	**-259**	**-284**

Ympäristönsuojelu

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	161	170	170	0 %	170	170	170
MAKSUTUOTOT	124	130	160	23 %	160	160	160
TUET JA AVUSTUKSET	1	0	0	0 %	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**286**	**300**	**330**	**10 %**	**330**	**330**	**330**
HENKILÖSTÖKULUT	-347	-411	-420	2 %	-438	-450	-463
PALVELUJEN OSTOT	-20	-74	-73	-1 %	-73	-93	-93
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1	-3	-3	0 %	-3	-3	-3
MUUT TOIMINTAKULUT	-28	-19	-6	-70 %	-6	-6	-6
TOIMINTAKULUT	**-396**	**-507**	**-502**	**-1 %**	**-519**	**-552**	**-565**
TOIMINTAKATE	**-110**	**-207**	**-172**	**-17 %**	**-189**	**-222**	**-235**

Ympäristöterveydenhuolto

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	702	835	851	2 %	878	904	931
MAKSUTUOTOT	487	420	430	2 %	430	430	430
TUET JA AVUSTUKSET	204	266	266	0 %	266	266	266
MUUT TOIMINTATUOTOT	2	0	0	0 %	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	**1 395**	**1 521**	**1 547**	**2 %**	**1 573**	**1 600**	**1 627**
HENKILÖSTÖKULUT	-1 909	-2 203	-2 234	1 %	-2 312	-2 377	-2 443
PALVELUJEN OSTOT	-197	-207	-204	-1 %	-204	-204	-204
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-83	-72	-100	39 %	-100	-100	-100
MUUT TOIMINTAKULUT	-149	-160	-139	-13 %	-139	-139	-139
TOIMINTAKULUT	**-2 337**	**-2 641**	**-2 677**	**1 %**	**-2 755**	**-2 820**	**-2 886**
TOIMINTAKATE	**-943**	**-1 121**	**-1 130**	**1 %**	**-1 181**	**-1 220**	**-1 260**

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 tuloslaskelma on suunniteltu kuntalain 110 §:n mukaisesti siten, että talousarvio- ja suunnitelma toteuttaa kaupunkistrategiaa ja turvaa edellytykset kaupungin tehtävien hoitamiseen. Lisäksi tilikauden yli-/alijäämä on taloussuunnitelmassa ylijäämäinen.

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
MYYNTITUOTOT	13 027	11 737	10 729	-9 %	10 743	10 849	11 182
MAKSUTUOTOT	4 921	3 899	4 433	14 %	4 433	4 433	4 433
TUET JA AVUSTUKSET	5 582	4 280	4 042	-6 %	3 929	4 004	4 179
MUUT TOIMINTATUOTOT	63 163	56 190	56 761	1 %	55 819	55 919	55 969
TOIMINTATUOTOT	**86 693**	**76 106**	**75 964**	**0 %**	**74 924**	**75 205**	**75 763**
Valmistus omaan käyttöön	82	100	0	-100 %	0	0	0
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	**82**	**100**	**0**	**-100 %**	**0**	**0**	**0**
HENKILÖSTÖKULUT	-118 580	-125 280	-128 775	3 %	-131 587	-134 184	-137 194
PALVELUJEN OSTOT	-60 694	-63 501	-67 218	6 %	-67 900	-68 070	-68 229
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARA	-12 469	-13 409	-14 388	7 %	-14 449	-14 389	-14 389
AVUSTUKSET	-16 672	-21 209	-18 123	-15 %	-18 123	-17 823	-17 823
MUUT TOIMINTAKULUT	-52 782	-54 554	-48 535	-11 %	-47 531	-47 536	-47 543
TOIMINTAKULUT	**-261 196**	**-277 952**	**-277 038**	**0 %**	**-279 591**	**-282 002**	**-285 178**
TOIMINTAKATE	**-174 421**	**-201 746**	**-201 073**	**0 %**	**-204 667**	**-206 797**	**-209 415**
VEROTULOT	**174 677**	**186 647**	**194 000**	**4 %**	**201 000**	**207 000**	**214 000**
VALTIONOSUUDET	**21 781**	**23 522**	**21 679**	**-8 %**	**20 536**	**19 044**	**18 071**
Korkotuotot	**10 139**	**9 347**	**10 715**	**15 %**	**10 585**	**10 428**	**10 277**
Muut rahoitustuotot	**9 464**	**11 191**	**4 090**	**-63 %**	**4 140**	**4 190**	**4 239**
Korkokulut	**-5 174**	**-7 830**	**-10 806**	**38 %**	**-11 785**	**-12 569**	**-12 422**
Muut rahoituskulut	**-5 128**	**-7 102**	**-47**	**-99 %**	**-47**	**-47**	**-47**
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	**9 301**	**5 606**	**3 952**	**-30 %**	**2 893**	**2 002**	**2 047**
VUOSIKATE	**31 338**	**14 029**	**18 558**	**32 %**	**19 762**	**21 249**	**24 703**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-17 806**	**-18 440**	**-21 048**	**14 %**	**-21 793**	**-21 965**	**-23 145**
TILIKAUDEN TULOS	**13 533**	**-4 412**	**-2 491**	**-44 %**	**-2 031**	**-716**	**1 558**
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	**-16 498**	**877**	**877**	**0 %**	**877**	**877**	**877**
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	**17 000**	**0**	**0**	**0 %**	**0**	**0**	**0**
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	**-4 450**	**3 450**	**450**	**-87 %**	**450**	**100**	**100**
Tilikauden yli-/alijäämä	**9 584**	**-85**	**-1 164**	**1275 %**	**-704**	**261**	**2 535**

Vuoden 2027 tilikauden alijäämä on 1,2 milj. euroa, mutta koko taloussuunnitelmakausi on ylijäämäinen 0,9 miljoonan euron verran. Taloussuunnitelmakauden toteutuminen edellyttää reagointia lapsimäärän vähenemiseen peruskoulu- ja toisen asteen ikäisessä väestössä. Lisäpanostuksia ei voida tehdä ilman, että hankitaan lisätuloja tai vähennetään menoja toisista palveluista.

Vuosikate tulee saada nousemaan suunnitelmakauden lopulla 25 milj. euroon, jotta voidaan kattaa poistot. Lisäksi edellä mainitulla vuosikatetasolla voidaan pidemmän (->2036) suunnitelmakauden loppupuolella lyhentää lainakantaa. Vuosikatteen saamista edellä mainitulle tasolle haastavat korkomenojen nousu.

Verotulot sisältävät ansiotuloista maksettavan kunnallisen tuloveron, yhteisövero-osuuden ja kiinteistöverot. Vuonna 2027 verotuloja arvioidaan tilitettävän yhteensä noin 194 milj. euroa. Verotuloarvio perustuu voimassa oleviin veroprosentteihin. Valtionosuuksien määrä on tulevina vuosina epävarma johtuen valtion suunnittelemista valtionosuusleikkauksista. Kaupungin tavoitteena on kasvattaa verotulopohjaa elinkeinorakennetta monipuolistamalla ja laajentamalla.

Korko- ja rahoitustuotot on arvioitu kaupungin antolainojen ja konserniyhtiöistä saatavien tulojen mukaisesti varovaisuuden periaatteella. Konserniyhtiöiden tuloutukset ja korkotuotot on esitetty konserniosiossa. Korkomenot on arvioitu kaupungin lainakannan ja lainakannan muutosten ehtojen mukaisesti. Muut rahoitusmenot sisältävät muun muassa luottoprovisiot ja lainojen hoitokulut. Rahoitustuottojen ja -kulujen 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

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 532	2 394	2 322	-3 %	2 300	1 673	2 000
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	16 341	17 087	14 836	-13 %	14 944	15 058	15 000
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 803	-2 172	-2 165	0 %	-2 704	-3 175	-3 472
Verotulomenetysten kompensaatio	5 062	5 519	5 992	9 %	5 302	4 794	3 849
VALTIONOSUUDET	**21 131**	**22 828**	**20 985**	**-8 %**	**19 842**	**18 350**	**17 377**

Verot

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Kunnan tulovero	129 710	138 845	144 000	4 %	150 000	156 072	161 331
Kiinteistövero	33 845	36 316	36 098	-1 %	36 098	36 098	36 098
Osuus yhteisöveron tuotosta	11 122	11 486	13 902	21 %	14 902	14 830	16 571
VEROTULOT	**174 677**	**186 647**	**194 000**	**4 %**	**201 000**	**207 000**	**214 000**

Veroprosentit

	2023	2024	2025	2026	2027	Kiinteistöverolain mukaiset rajat
Tuloveroprosentti	8,86 %	8,9 %	8,9 %	8,9 %	8,9 %	
Kiinteistöveroprosentit						
Maapohjan yleinen kiinteistöveroprosentti		1,55 %	1,55 %	1,55 %	1,55 %	1,30 - 2,00 %
Rakennusten yleinen kiinteistövero	1,55 %	1,55 %	1,55 %	1,55 %	1,55 %	0,93 - 2,00 %
Vakituinen asuinrakennus	0,60 %	0,60 %	0,60 %	0,60 %	0,60 %	0,41 - 1,00 %
Muut asuinrakennukset	1,20 %	1,20 %	1,20 %	1,20 %	1,20 %	0,93 - 2,00 %
Rakentamaton rakennuspaikka	4,00 %	4,00 %	4,00 %	4,00 %	4,00 %	2,00 - 6,00 %
Voimalaitokset	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %	3,10 %	enintään 3,10 %
Yleishyödylliset yhteisöt	0,20 %	0,20 %	0,20 %	0,20 %	0,20 %	0 - 2,00 %

4 INVESTOINTIOSA

Peruskaupungin investoinnit yhteensä

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Investointimenot	-3 013	-950	-1 200	-400	-400	-400
Nettoinvestoinnit	**-3 013**	**-950**	**-1 200**	**-400**	**-400**	**-400**
Kaupunginhallitus	**-3 013**	**-950**	**-1 200**	**-400**	**-400**	**-400**
Investointimenot	-1 699	-1 970	-1 795	-990	-1 060	-710
Rahoitusosuudet	544	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	**-1 155**	**-1 970**	**-1 795**	**-990**	**-1 060**	**-710**
Hyvinvointilautakunta	**-1 155**	**-1 970**	**-1 795**	**-990**	**-1 060**	**-710**
Investointimenot	-3 493	-985	-210	-175	-1 215	-225
Nettoinvestoinnit	**-3 493**	**-985**	**-210**	**-175**	**-1 215**	**-225**
Sivistyslautakunta	**-3 493**	**-985**	**-210**	**-175**	**-1 215**	**-225**
Investointimenot	-642	-125	-165	0	0	0
Rahoitusosuudet	464	90	46	0	0	0
Nettoinvestoinnit	**-178**	**-35**	**-120**	**0**	**0**	**0**
Elinvoimalautakunta	**-178**	**-35**	**-120**	**0**	**0**	**0**
Investointimenot	-11 645	-15 500	-16 180	-15 500	-15 420	-15 530
Rahoitusosuudet	88	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	500	500	500	500	500
Nettoinvestoinnit	**-11 556**	**-15 000**	**-15 680**	**-15 000**	**-14 920**	**-15 030**
Tekninen lautakunta	**-11 556**	**-15 000**	**-15 680**	**-15 000**	**-14 920**	**-15 030**
Investointimenot	-40 121	-22 000	-11 700	-35 600	-34 500	-27 500
Nettoinvestoinnit	**-40 121**	**-22 000**	**-11 700**	**-35 600**	**-34 500**	**-27 500**
Tilajaosto	**-40 121**	**-22 000**	**-11 700**	**-35 600**	**-34 500**	**-27 500**
Investoinnit, kaupunki yht	**-59 517**	**-40 940**	**-30 705**	**-52 165**	**-52 095**	**-43 865**

Kaupungin investointiohjelma vuosille 2027-2036 on yhteensä 331 milj. euroa johtuen lähivuosien suurista yksittäisistä investointikohteista. Investointimenot on saatava laskemaan vuosittain tasolle 20-25 milj. euroa, jotta kaupungin velkamäärää pystytään jatkossa lyhentämään. Seuraavina vuosina investointiohjelmaa on priorisoitava huomioiden vuosikate, poistot sekä kaupungin lainamäärä. Vuosikatteen on oltava investointiohjelmakauden loppupuolella suurempi kuin vuotuinen investointimäärä, jotta kaupungin velkamäärä ei kasva liian suureksi.

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 JA TILAJAOSTO

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Häkinvaaran päiväkoti	-4 914	-500	0	0	0	0
Häkinvaaran uusi koulu	0	0	-500	-5 000	-4 500	-500
Investointien valmistelu	0	0	0	0	0	0
Kaupungintalon peruskorjaus	-10 650	-9 500	-500	0	0	0
Kiinteist. hankinta ja myynti	-1 350	0	0	0	0	0
Korundin peruskorjaus	0	0	0	0	0	0
Liikunnallinen nuorisotila	-54	-1 000	-3 000	-3 000	0	0
Monitoimihalli	0	0	0	0	-500	-7 500
Muurolan koulu (uusi rakennus)	0	0	0	0	0	0
Napsun monitoimitalo	-9 433	0	0	0	0	0
Neljän tuulen koulu	-2 484	-500	0	0	0	0
Nivavaaran pienten koulu	-2 196	-5 500	-700	0	0	0
Nuorisotila Zillari Sinettä (uusi rakennu	0	0	-500	-100	0	0
Ounasvaaran koulun tekn.työ ja kuvat.	0	0	0	0	-2 000	-3 000
Ounasvaaran lukio	-3	-500	-500	-8 500	-8 000	0
Päiväkodit, uudisrakennukset/peruskor	0	0	0	0	0	-500
Pääkirjaston korjaustyöt	-1 578	0	0	0	0	0
Rakennustekniset korjaukset	-3 354	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Syväsenvaaran kalliosuojan korjaustyöt	-341	0	0	-500	0	-1 500
Uimahalli (uusi rakennus)	-18	0	-1 000	-14 000	-15 000	-10 000
Vaaramon monitoimitalo	-3 745	0	0	0	0	0
Vanha rautatieasema	0	0	-500	0	0	0
Tilajaosto	**-40 121**	**-22 000**	**-11 700**	**-35 600**	**-34 500**	**-27 500**
Koneet ja kalusto, konsernihallinto	0	-400	-550	0	0	0
Osakkeet ja osuudet, kh	-2 600	0	0	0	0	0
Taloushallintojärjestelmä	-93	0	0	0	0	0
Tietojärjestelmäinvestoinnit	-273	-400	-500	-400	-400	-400
Viestinnän järjestelmät	-46	-150	-150	0	0	0
Kaupunginhallitus	**-3 013**	**-950**	**-1 200**	**-400**	**-400**	**-400**

Tilapalvelun investoinneissa suurimmat yksittäiset kohteet ovat uimahalli, Ounasvaaran lukio, monitoimihalli ja Häkinvaaran koulu. Pidemmällä suunnittelukaudella tulee vastaan myös mm. Muurolan koulun peruskorjaus/uudisrakennus sekä muutamien päiväkotien peruskorjaukset.

Kaupungintalo valmistuu alkuvuonna 2027, peruskorjauksen 30 miljoonan hankebudjettiin ei kuulu ennen vuotta 2023 tehtyjen tarveselvitysten, hankesuunnitelmien ja perusmuurikorjausten kustannukset, jotka on katettu aikaisempien vuosien investointimäärärahoista.

Alla olevassa taulukossa olevat kohteet ovat valtuuston nähden sitovia hankkeen kokonaisbudjetin osalta. Hankebudjetti voi jaksottua talousarvioissa hankeajalla eri suuruisena summana, mutta hankkeen kokonaistoteuman pitää pysyä kokonaiskustannusarviossa. Hankkeiden budjetit sisältävät rakennushankkeen kustannuksen ml. liikunta- ja piha-alueet, rakennuttamisen ja liittymien kustannukset sekä riskivaraukset. Kohteisiin liittyvät ensikalustamisen määrärahat on varattu käyttäjien budjettiin, eli koulujen osalta sivistyslautakunnalle.

Hanke	Sitova kokonaisbudjetti	Hankeaika
Kaupungintalo	30 milj. euroa	2023–1/2027
Ounasvaaran lukio	17 milj. euroa	2027–2029
Uimahalli	40 milj. euroa	2027–2030

Investointiohjelmakauden 2027–2036 loppupuolella Rantavitikan alueen koulu- ja päiväkotirakennuksiin liittyy peruskorjaustarpeita, mutta näiden osalta vielä palveluverkon osalta tarpeet selvityksessä

4.2 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
AP kauppa, liikearvo	0	0	0	0	0	0
Ounasvaaran liikuntapuisto	-17	-500	-300	-100	-100	-100
Keskusurheilukentän kunnostus	0	-500	0	0	0	0
Ounasvaaran rullaradan rakentaminen	-568	0	0	0	0	0
Korkalovaaran kentän kunnostus	-180	0	0	0	0	0
Susivoudin kentän kunnostus	0	-400	-400	0	0	0
Saarenkylän kentän kunnostus	0	0	-600	0	0	0
Vennivaaran liikuntapaikat	0	0	-100	0	0	0
Ounasrinteen kentän kunnostus	0	0	0	0	-400	0
Muurolan kentän kunnostus	0	0	0	-100	0	0
kesämatkailuolosuhteiden kehi	-41	0	0	0	0	0
Ylikylän kentän kunnostus	0	0	0	0	0	-200
Lähiliikuntapaikat	-68	-150	-150	-150	-100	-100
Ulkoliikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen	-19	0	0	0	0	0
Ounashallin peruskorjaus	0	0	0	-500	-350	0
Koneet ja kalusto, kirjasto	-157	-10	-10	-10	-10	-10
Koneet ja kalusto, maakuntamuseo	0	-20	-30	0	0	0
Koneet ja kalusto, taidemuseo	0	-30	0	-30	0	0
Koneet ja kalusto, nuorisopalvelut	-27	-250	-85	0	0	0
Koneet ja kalusto, kaupunginorkesteri	-21	-60	-10	-40	-40	-40
Maakuntamuseon perusnäyttelyn uusiminen	-11	0	0	0	0	-200
Koneet ja kalusto, Arktikum ja Korundi asiakaspalv	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, Korundin sali	0	0	-50	0	0	0
Taidemuseon taidehankinnat	-45	-50	-60	-60	-60	-60
Taidehankinnat, prosenttitaide	0	0	0	0	0	0
Hyvinvointilautakunta	**-1 155**	**-1 970**	**-1 795**	**-990**	**-1 060**	**-710**

Hyvinvointilautakunnan investoinneissa varaudutaan vuosittain yhden liikuntakentän peruskorjaukseen. Lisäksi on pieniä määrärahavarauksia eri yksiköiden irtaimistohankintoihin. Taidemuseon taidehankintoihin on tehty pieni 10 te korotus vuodesta 2027 eteenpäin.

4.3 SIVISTYSLAUTAKUNTA

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Koneet ja kalusto, Napsun pienten koulu	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus	-405	0	0	0	-240	0
Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopisto	-40	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, perusopetuksen yhteiset	-2 841	-675	-25	-25	-825	-25
Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalvelut	-207	-310	-185	-150	-150	-200
Sivistyslautakunta	**-3 493**	**-985**	**-210**	**-175**	**-1 215**	**-225**

Sivistyslautakunnan investoinnit kohdistuvat ruoka- ja puhtauspalveluiden laitteiden uusimiseen. Jatkovuosilla on varaukset uusien koulujen ja päiväkotien ensikalustamiseen.

4.4 ELINVOIMALAUTAKUNTA

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Santa's Trail -hanke	-9	0	0	0	0	0
Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen	-170	0	0	0	0	0
Arctic Trails Rovaniemi	0	0	-20	0	0	0
EU-rahoitteiset investointiprojektit	0	0	-100	0	0	0
Elinvoimalautakunta	**-178**	**0**	**-120**	**0**	**0**	**0**

Osa Arctic Trails Rovaniemi –hankkeen toteutuksesta siirtyy vuodelle 2027. Elinvoimalautakunnan investoinneissa on määrärahavaraukset EU-rahoitteisia investointiprojekteja varten.

4.5 TEKNINEN LAUTAKUNTA

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Maan hankinta	-1 194	-2 000	-3 000	-1 000	-1 000	-1 000
Katujen peruskorjaus ja katuvalot	-3 316	-1 825	-4 400	-4 300	-5 000	-5 000
Jalankulku- ja pyörätiet	-804	-410	-1 860	-200	-400	-400
Puistorakentaminen	-327	-475	-575	-500	-500	-500
Ympäristörakentaminen	-394	-325	-400	-400	-400	-400
Vt4 katujärjestelyt ja liittymät	0	0	0	0	-1 000	-1 000
Kaava-alueen rakentaminen	0	0	0	0	-500	-100
Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen	-30	-1 370	-800	0	0	0
Rovaniemi-teoksen rakentaminen	0	0	-100	0	0	0
Ruokasenkadun silta ja katutyöt	0	-2 450	0	0	0	0
Yksityistiet	0	0	-195	0	0	0
Teollisuustien peruskorjaus	0	0	-2 250	-2 250	0	0
Printtivaaran kaava-alueen rakentaminen	0	0	0	-1 500	-1 000	0
Ounasrinteentien peruskorjaus	0	0	0	0	0	0
Ydinkeskustan kadut	0	0	-900	-3 250	-2 420	-1 600
Napapiirin kaava-alueen rakentaminen	-589	-1 880	0	-300	-1 700	-2 060
Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen	-269	-750	0	0	0	0
Kemijoen ranta	-2 214	-75	-600	-700	-400	-2 370
Eteläkeskus-Alakorkalo, hulevesi	-661	-1 840	0	0	0	0
Kt78-Porokatu liittymän parantaminen	0	-550	0	0	0	0
Lainaanranta baana	-78	0	0	0	0	0
Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen	-397	-450	0	0	0	0
Ollerovaaran vesihuolto	-749	0	0	0	0	0
Liikenne- ja yl.alueiden suunnittelu	-315	-400	-400	-400	-400	-400
Asemakaava	-94	-200	-200	-200	-200	-200
Yleiskaava	-26	0	0	0	0	0
Ilmakuvaus	-98	0	0	0	0	0
Tekninen lautakunta	**-11 556**	**-15 000**	**-15 680**	**-15 000**	**-14 920**	**-15 030**

Investoinnit ovat yhteensä 15,7 miljoonaa euroa. Merkittävimmät investoinnit 2027 ovat katujen peruskorjaukset 4,4 milj. euroa, maanhankinta 3 milj. euroa ja Teollisuustien peruskorjaus 2,3 milj. euroa.

4.6 KONSERNIN INVESTOINNIT YHTEENSÄ

Konserniyhtiöiden investoinnit yhtiöiden omilla korteilla myöhemmin talousarviokirjassa.

Nettoinvestoinnit (1000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	Yhteensä
Kiinteistö Oy Lappi Areena	-75	-110	-530	-300	-300	-300	-1 615
Napapiirin Energia ja Vesi Oy	-34 316	-33 967	-21 538	-20 030	-19 631	-19 420	-148 902
Napapiirin Residuum Oy	-96	-1 800	-700	-2800	-1 400	-200	-6 996
Koy Rovaniemen kaupunkitilat			-4100	-4100			-8 200
Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy	183	-1 500	-1 250				-2 567
Tytäryhtiöt yhteensä	**-34 304**	**-37 377**	**-28 118**	**-27 230**	**-21 331**	**-19 920**	**-168 280**
Kaupunki yhteensä	-59 517	-40 940	-30 705	-52 165	-52 095	-43 865	-279 287
Kaupunkikonserni yhteensä	**-93 821**	**-78 317**	**-58 823**	**-79 395**	**-73 426**	**-63 785**	**-447 567**

5 RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelmassa harmaalla pohjalla valtuustoon nähden sitovat erät.

Rahoituslaskelma (1000 euroa)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	31 338	14 029	18 558	19 762	21 249	24 703
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-10 118	-3 800	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
Toiminnan rahavirta yht.	21 220	11 229	15 558	16 762	18 249	21 703
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-60 613	-41 405	-31 250	-52 665	-52 595	-44 365
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	-165	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	11 096	4 300	3 500	3 500	3 500	3 500
Investointien rahavirta yht.	-48 421	-37 105	-27 704	-49 165	-49 095	-40 865
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-24 698	-24 698	-24 698	-24 698	-24 698	-24 698
Rahoituksen rahavirta						
Antolainasaamisten lisäykset	-51 798	-14 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Antolainasaamisten vähennykset	3 723	4 500	4 500	4 500	4 500	4 500
Antolainauksen muutokset	-48 075	-9 500	-500	-500	-500	-500
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	79 200	30 000	42 000	81 000	102 000	103 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-21 014	-51 751	-29 128	-47 921	-70 754	-83 508
Lyhytaikaisten lainojen muutos	31 318	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	89 504	-21 751	12 872	33 079	31 246	19 492
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 742	0	0	0	0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	15 970	-57 127	226	176	-100	-170
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	-51 902	-66 503	-74 552	-122 324	-128 472	-120 433
Investointien tulorahoitus, %	53	36	53	32	34	53
Laskennallinen lainanhoitokate	0,50	0,15	0,58	0,35	0,24	0,23

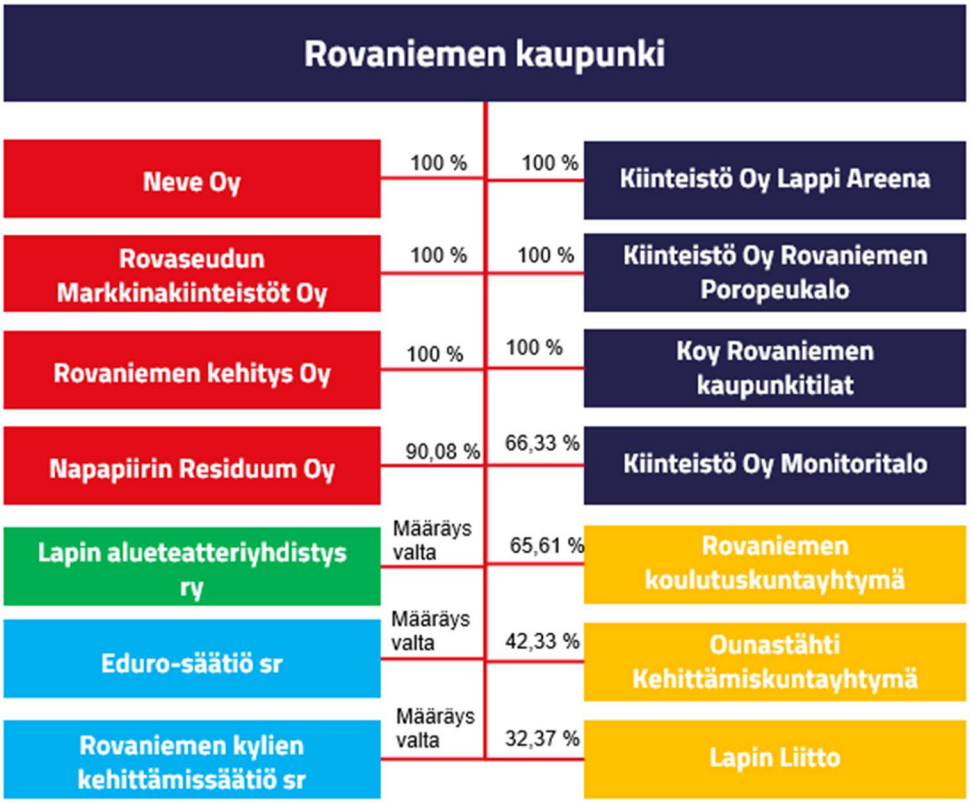
Kaupungin suuret investoinnit suunnitelmakaudella aiheuttavat ison tarpeen pitkäaikaisten lainojen nostoille. Yhteensä uutta pitkäaikaista lainaa arvioidaan nostettavan 328 miljoonaa euroa vuosina 2027-2030. Lainoja lyhennetään vastaavalla ajanjaksolla noin 231 miljoonaa euroa. Lähivuosien isoja lainaeriä tullaan nostamaan kertalyhenteisinä, jotta lainojen hoito onnistuu pidemmällä aikavälillä hallitusti.

Kaupungin lainamäärän arvioidaan olevan 6 309 euroa asukasta kohden vuonna 2027. Vuoteen 2030 mennessä vastaava lukema on noussut 7 415 euroon asukasta kohden. Lainamäärä lähtee hitaaseen laskuun vuodesta 2033 alkaen, jollei investointimäärä kasva nykyisestä suunnitelmasta ja kaupungin vuosikate saadaan pidettyä vuoden 2030 tasolla.

Vuonna 2027 investointien tulorahoitus on 54 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 2027-2028 vuosikate ei kata poistoja, jolloin tulee alijäämäinen tilikauden tulos. Tasapainotilanteessa vuosikatteen tulisi olla vähintään poistojen suuruinen, jota on suunnitelmakaudella tavoiteltu.

Antolainasaamisten lisäykset sisältävät varauksen konserniyhteisöille myönnettävistä lainoista. Vuosille 2027-2028 on varaus Koy Rovaniemen kaupunkitiloille, joka tarvitsee lainaa Korundin peruskorjauksen toteutukseen. Antolainasaamisten vähennyksiin on laskettu konserniyhteisöjen lainasuunnitelmien mukaiset lyhennykset kaupungille.

6 KONSERNIOSA



Konserniyhteisöt ja keskeiset kuntayhtymät

Kaupunkikonsernissa on tapahtumassa muutos vuonna 2026, jossa Rovaniemen kehitys Oy lakkaa, ja Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy nousee suoraan kaupungin tytäryhtiöksi.

Koy Rovaniemen kaupunkitilat muodostui Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n jakautumisessa 1.6.2026 alkaen. Yhtiö omistaa kaupungin perustoiminnan käyttämiä koulu-, päiväkoti-, liikunta- ja kulttuurirakennuksia.

Konsernin ohjaus perustuu seuraaviin hyväksyttyihin asiakirjoihin:

- hallintosääntö (KV 18.5.2026 § 53),
- Rovaniemen kaupunkistrategia 2040 (KV 16.2.2026 § 5)
- omistajapolitiikka (KV 24.10.2022 § 109, 18.5.2026 § 52 Neve Oy, 8.6.2026 § 64 Roma Oy),
- 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. 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 konserniyhteisöt esittävät kaupunkistrategiaa edistävät toimenpiteet, joiden toteumat 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.

Konserniyhteisöiden talousarviokirjassa esitettävät tuloutustavoitteet sitovat yhteisöä, mutta lopullisesta osingon tai muusta vastavasta ylijäämän jaosta päättää yhtiö- tai vastaava kokous.

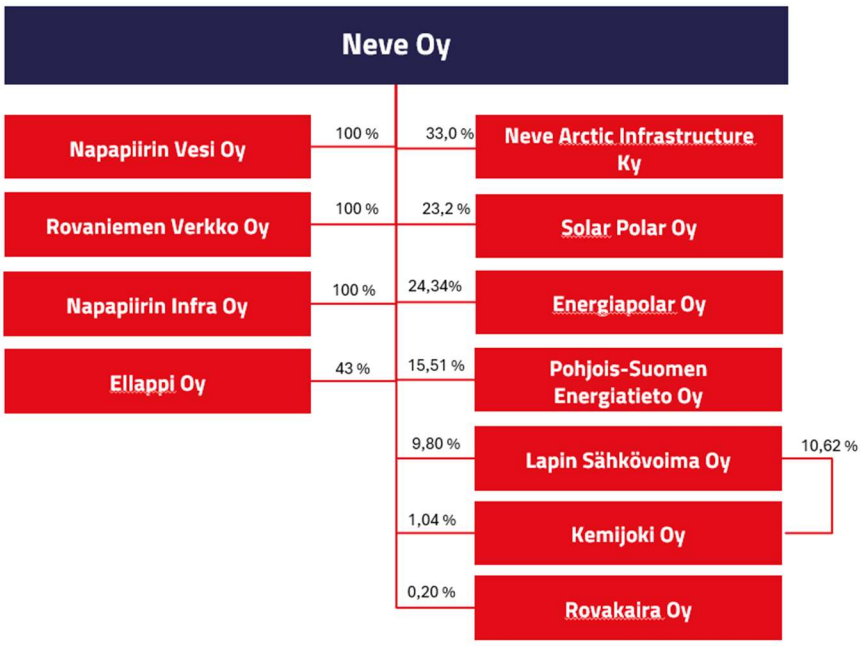
Alla taulukossa osinko- ja peruspääomakorkotuotot kaupungin omistuksista, jotka eivät ole kaupungin määräysvallassa, mutta tuloilla on kuitenkin vaikutus kaupungin taloussuunnitteluun.

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	0	0	1 000	0 %	1 000	1 000	1 000
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	47	40	46	15 %	46	46	46
Muut rahoitustuotot	1 566	1 500	0	-100 %	0	0	0
Ounastähti kehittämiskuntayhtymä Kon	**1 613**	**1 540**	**1 046**	**-32 %**	**1 046**	**1 046**	**1 046**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Takausprovisiot	0	0	29	0 %	29	29	29
KAS asunnot Oy	**0**	**0**	**29**	**0 %**	**29**	**29**	**29**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	0	0	513	0 %	513	513	513
Viivästyskorkotuotot	0	0	0	0 %	0	0	0
Rovakaira Oy	**0**	**0**	**513**	**0 %**	**513**	**513**	**513**

6.1 NEVE OY



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Neven tuottamat kriittiset palvelut toimivat luotettavasti kaikissa olosuhteissa ja tukevat asukkaiden turvallista ja sujuvaa arkea	Sähkönjakelu asiakkaan kokema keskimääräinen keskeytyksien kesto	19,8 min./v.	19,8 min./v.
	Kaukolämmön asiakkaan kokema keskimääräinen keskeytysten kesto	37,8 min./v.	37,8 min./v.
	Vedenjakelun asiakkaan kokema keskimääräinen keskeytysten kesto	36,0 min/v.	36,0 min/v.
	Vakavien ympäristö- ja turvallisuuspoikkeamien määrä.	turvallisuus poikkeamat 2 kpl ympäristö poikkeamat 3kpl	0 kpl 0 kpl

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Kaukolämmön tuotannon kannattavuutta on parannettu investoimalla sähkökattilaan ja jätevedon lämmöntalteenottoon. Raaka-aineissa olemme lisänneet puupohjaisten polttoaineiden käyttöä. Vuosihuollossa on jatkettu investointeja korjausvelan vähentämiseksi. Vesihuoltoverkostoa on laajennettu matkailun nykyisiä ja tulevia tarpeita varten investoimalla mm. puhtaan- ja jäteveden siirtolinjaan Apukkaan sekä myöhemmin Vaattunkikönkäälle.

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

Vesivoiman tuotantoa on lisätty hankkimalla Lapin Sähkövoima Oy:n osakkeita tammikuussa 2026 Torniolaakson Sähköltä.

Neven sähkövarastoinvestointi valmistuu vuoden 2026 vuoden vaihteessa. Investoinnin tarkoituksena on vahvistaa yhtiön asemaa sähkömarkkinoiden joustopalveluissa ja reservimarkkinoilla. Investointi tukee uusiutuvan energian lisääntymistä, parantaa sähköjärjestelmän tasapainoa sekä luo uutta liiketoimintaa energian varastoinnin ja markkinaoptimoinnin kautta.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Kaukolämmön hinta alle valtakunnallisen keskitason (sijoitus ET kaukolämpövertailussa parempi kuin 114/228)	40		114	114
Veden hinta (puhdas+jätevesi) valtakunnan matalimman viidensadan vesiyhtiön joukossa (Vesihuollon tietojärjestelmä Veeti - tilasto 540/662 vesiyhtiötä)	279		244	244
Sähkönsiirron hinta alle valtakunnan keskitason (Energiaviraston vertailussa 39/78 edullisemman puolella)	5		12	12
Asiakastyytyväisyysluku (NPS)	44		65	65
Konsernin sairauspoissaolo	7		5	5
Henkilökunnan työtyytyväisyys (eNPS)	58		58	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. Sähkönsiirron 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.

YHTEISÖN TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

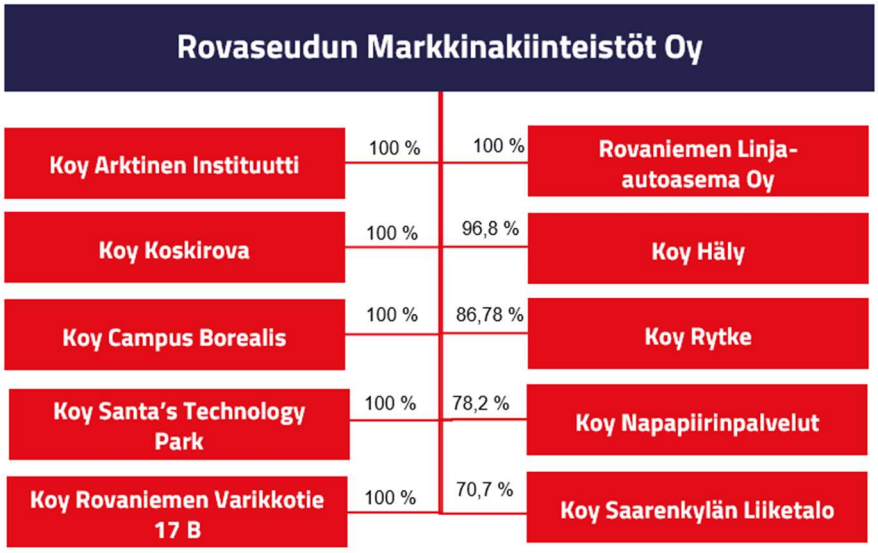
1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Korkotuotot antolainoista	7 876	8 500	9 395	11 %	9 316	9 211	9 111
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	680	1 140	1 140	0 %	1 140	1 140	1 140
Neve Oy	**8 555**	**9 640**	**10 535**	**9 %**	**10 456**	**10 351**	**10 251**

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

NEVE OY (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Liikevaihto	86 060	88 033	92 473	5 %	90 971	92 642	92 870
Liikevoitto/-tappio	11 600	11 881	14 408	21 %	14 107	16 392	17 628
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	3 970	3 581	5 302	48 %	4 770	7 119	8 419
Ulkoiset lainat	2 480	7 376	0	-100 %	0	0	0
Konsernin sisäiset lainat	168 475	210 058	229 148	9 %	228 340	226 531	224 722

INVESTOINNIT (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Neve Oy	15 740	15 523	5 989	-62 %	6 403	5 840	5 840
Napapiirin Vesi Oy	11 666	8 986	12 411	38 %	10 521	10 521	10 521
Rovaniemen Verkko Oy	4 994	7 371	3 138	-57 %	3 106	3 300	3 089
Napapiirin Kuituverkot Oy	1 916	2 087	-	-	-	-	-
Yhteensä	**34 316**	**33 967**	**21 538**	**-37 %**	**20 030**	**19 631**	**19 420**

6.2 ROVASEUDUN MARKKINAKIINTEISTÖT OY



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Aktiivinen vuoropuhelu Business Rovaniemen ja kaupungin johdon kanssa	Säännölliset tilannekatsaukset	Säännölliset tilannekatsaukset	Jatketaan säännöllisiä tilannekatsauksia sekä muuta aktiivista yhteistyötä
Monipuolisten tilojen tarjonta sijoittuville yrityksille	Vapaat tilat	15 %	10%

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy:n tehtävänä on edistää Rovaniemen alueen elinkeinoelämän ja yritystoiminnan toimintaedellytyksiä yhteistyössä kaupungin sekä muiden alueellisten toimijoiden kanssa.

Yhtiön laaja ja monipuolinen kiinteistöomaisuus mahdollistaa laadukkaiden, toimivien ja yritysten muuttuvia tarpeita tukevien toimitilaratkaisujen tarjoamisen. Strategiakauden tavoitteena on vahvistaa yhtiön asemaa tunnettuna ja luotettavana toimitilakumppanina niin paikallisille kuin alueelle sijoittuville yrityksille. Samalla tavoitteena on turvata yhtiön vahvan taloudellisen aseman säilyminen, edistää kiinteistöomaisuuden suunnitelmallista kehittämistä sekä tukea Rovaniemen elinkeinoelämän kasvua ja kilpailukykyä.

Strategiakauden toimintaa ohjaavat neljä keskeistä painopistettä: toimitilavuokrauksen kehittäminen, kiinteistöportfolion aktiivinen hallinta, kaupallisten alueiden kehittäminen sekä kiinteistökannan korjausvelan pitkäjänteinen hallinta. Kaupunkistrategian ja yhtiön oman strategian mukaisesti kävelykadun ja keskusta-alueen viihtyisyyttä, vetovoimaa ja toiminnallisuutta kehitetään edelleen

tulevina vuosina. Talousarviokauden aikana selvitetään ja edistetään myös yhtiön strategisten kiinteistökehityshankkeiden toteuttamisedellytyksiä.

Kävelykadulla tavoitteena on lisätä alueen viihtyisyyttä ja ympärivuotista käyttöä sekä luoda edellytyksiä uusille palveluille ja yritystoiminnalle. Kävelykatua kehitetään yhteistyössä kaupungin ja alueen toimijoiden kanssa siten, että ratkaisut tukevat sekä elävää kaupunkikeskustaa että yhtiön kaupallisten tilojen kysyntää pitkällä aikavälillä.

Kiinteistöjen aktiivinen kehittäminen muodostaa keskeisen osan strategian toimeenpanoa. Strategian mukaista kasvua tavoitellaan kiinteistöjen hankinnoilla ja luovutuksilla, uudisrakentamisella sekä nykyisen kiinteistökannan kehittämisellä. Yhtiön kiinteistöomaisuutta johdetaan aktiivisesti kiinteistösalkutuksen periaatteiden mukaisesti. Tavoitteena on hallita korjausvelkaa, kasvattaa kiinteistökannan arvoa sekä varmistaa kiinteistöjen pitkäjänteinen tuottavuus ja kilpailukyky.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Roma vuokrausaste % (netto)	79	87	90	90
Roma sijoitetun pääoman tuotto % (SIPO)	4,1	4,2	6	6
Henkilöstö	7	7	6	6

YHTEISÖN TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Korkotuotot antolainoista	865	800	0	-100 %	0	0	0
Osinkotuotot ja osuuspääomien korot	342	450	600	33 %	650	700	750
Takausprovisiot	74	76	2	-97 %	2	2	1
Rovaseudun Markkinakiinteistöt Oy	**1 281**	**1 326**	**602**	**-55 %**	**652**	**702**	**751**

Konsernin liikevaihdon arvioidaan laskevan edelliseen talousarvioon verrattuna. Muutos johtuu edellisellä tilikaudella toteutettujen omistusjärjestelyjen vaikutuksista konsernirakenteeseen. Järjestelyjen seurauksena emoyhtiön taseen rakenne selkeytyi. Muutoksilla ei ollut vaikutusta emoyhtiön varsinaiseen liiketoimintaan. Emoyhtiön vuokrausaste on edelleen hyvällä tasolla, liikevaihdon arvioidaan kehittyvän myönteisesti ja tulevaisuuden näkymät ovat vakaat.

Kiinteistöihin suunnitellaan toteutettavaksi pitkän tähtäimen kunnossapitosuunnitelman (PTS) mukaisia korjauksia aiempien vuosien tapaan. Toimenpiteillä turvataan kiinteistöjen arvon säilyminen sekä ylläpidetään käyttökate vakaalla tasolla.

Yhtiön tavoitteena on kattaa tulorahoituksellaan kaikki käyttö- ja rahoituskulut sekä mahdollistaa osingonmaksu omistajalle tilikauden tuloksesta. Talousarviossa ei ole huomioitu mahdollisten transaktioiden tai kiinteistökehityshankkeiden vaikutuksia, mutta niiden toteutuminen voi vaikuttaa merkittävästi yhtiön tunnuslukuihin, tulokseen ja taseen rakenteeseen.

Kiinteistöjen hankinta, kehittäminen sekä laajemmat peruskorjaushankkeet edellyttävät pääsääntöisesti ulkopuolista rahoitusta.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

ROVASEUDUN MARKKINAKIINTEISTÖT KONSERNI (1 000€)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Liikevaihto	16 499	15 937	9 664	-39 %	9 856	10 054	10 255
Liikevoitto/-tappio	5 025	4 584	1 618	-65 %	1 801	1 944	2 075
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	3 616	3 258	1 346	-59 %	1 576	1 700	1 876
Roma tilikauden tulos	3 084	470	1 072	128 %	1 124	1 163	1 253
Konsernin tilikauden tulos	2 760	2564	1 021	-60 %	1 239	1 353	1 507
Ulkoiset lainat	19 023	17 163	8 635	-50%	7 629	6 610	5 605
Konsernin sisäiset lainat	27 904	26 294	0	-100 %			
Roma omavaraisuusaste %	48,7	40	70	75 %			
Investoinnit	183	-1 500	-1 250	-17 %			

6.3 NAPAPIIRIN RESIDUUM OY

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Kestävä kasvu: Sujuvuus, viihtyisyys ja lähiluonto ovat arkemme keskiössä

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Viestinnälliset toimenpiteet / yhteistyö Kiinteistöliitto, isännöitsijät, Lapin lyhytvuokraajat ry	Automaattipalaute (astiassa väärää jaetta => lajitteluvirhe)	300 kpl	240 kpl

Tavoite on vähentää kuntalaisten itse aiheuttamia lajitteluvirheitä viestinnällisillä toimenpiteillä. Tähän löytyy hyvä mittari, ja lähtötaso on kirjattu ajalta 1.9.2025 – 24.8.2026. Tavoitetaso on vuosi eteenpäin – tavoitteena vähentää lajitteluvirheitä ensimmäisen vuoden aikana n. -20%.

Liikevaihdon odotetaan pysyttelevän vuoden 2027 aikana edellisvuoden tasolla. Jätevirtojen suhteen ennusteet osoittavat, että sekajätteen määrä putoaa hiljalleen, kun bio- ja pakkausjätteiden keräys tehostuu ja ihmiset oppivat vähitellen tarkempaan syntypaikkalajitteluun.

Residuum tulee kilpailuttamaan toimialueen jätteenkeräysurakat uusien urakka-alueiden mukaisesti syksyllä 2027. Urakoihin sisältyvät sekajäte sekä bio- ja pakkausjätteet.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Jätehuollon vuosikustannus indeksitalovertailu €/m2/kk	0,26	0,27	0,26	0,26
Asiakastyytyväisyys	4,5	5	5	5
Henkilöstötyytyväisyys	5	5	5	5
Erilliskerättyjen hyötyjakeiden määrä (pakkausmateriaalit + biojäte) tn	6826	7140	7000	7100
Materiaalihyötykäytön % -osuus yhtiön käsittelyyn tulevasta kokonaisjätemäärästä	46	56	47	48

Kiinteistöliiton Indeksitalo on vakioitu tyyppitaloon perustuva hintavertailu, eikä se sellaisenaan kuvaa alueiden jätehuollon kaikkia toteutuneita kustannuksia tai palvelujen laajuutta.

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

Residuumin toimialueella perusmaksulla rahoitetaan muun muassa kierrätysasemapalveluja, hyötyjätteiden ja vaarallisten jätteiden jätehuoltoa, keräyskierroksia sekä neuvontaa, tiedottamista ja

ympäristökasvatusta. Merkittävä osa kotitalouksien lajitelluista jätteistä voidaan tämän vuoksi toimittaa vastaanottoon maksutta tai määrärajat huomioiden maksutta, ja tällä pyritään myös nostamaan materiaalihyötykäytön prosentuaalista osuutta. Tätä palvelukokonaisuutta Indeksitalon jätekustannusluku ei täysimääräisesti kuvaa.

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

Asiakas- ja henkilöstökyselyt toteutetaan vuosittain, joissa tavoitteemme on saada mahdollisimman laadukas tulos.

YHTEISÖN TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Korkotuotot antolainoista	42	40	37	-7 %	34	31	28
Takausprovisiot	0	0	0	0 %	0	0	0
Napapiirin Residuum Oy	**42**	**40**	**37**	**-7 %**	**34**	**31**	**28**

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 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Liikevaihto	7 656	7 900	7 900	0 %	8 200	8 700	8 700
Liikevoitto/-tappio	93	150	150	0 %	150	150	150
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	-43	300	300	0 %	300	300	300
Ulkoiset lainat	111						
Konsernin sisäiset lainat	1 450	1 250	1 050	-	950	850	750

Maksuvalmius = Current ratio välillä 1-2	2,7	2	2	-	2	2	2
Vakavaraisuus = Omavaraisuusaste % väh. 50%	60	57	58	-	59	60	60
INVESTOINNIT (1 000 €)	**TP 2025**	**TA 2026**	**TA 2027**	**Muutos-% 2026->2027**	**TS 2028**	**TS 2029**	**TS 2030**
Astiahankinnat	9				300	400	200
Toimistorakennus ja sosiaalitilat	81	1 400					
Kuljetusjärjestelmän muutos	6	50	500		500		
Ranuan aseman muutos		350					
Alakorkalon aseman muutos			200		2 000		
Pellon aseman muutos						1 000	
Yhteensä	**0**	**1 800**	**700**		**2 800**	**1 400**	**200**

6.4 KIINTEISTÖ OY LAPPI AREENA

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Kulttuuri ja liikunta: Vietämme laadukasta vapaa-aikaa arktisessa tapahtumakaupungissa

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Jäävuorojen hinnoittelulla vaikutetaan harrastamisen kustannuksiin.	Hinnastopäivitykset	Nykyinen taso	Vuosittaiset kohtuulliset hinnasto-päivitykset.
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. Lähivuosien investointeja ovat lämmöntalteenottolaitteiston perusparantaminen ja sisätilojen toiminnallisuuksien kehittäminen (puku-, kuivaus- ja säilytystilojen lisääminen).

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Käyttötuntien määrä (jääurheilu)	10 834	12 070	12 000	12 000
Muiden kuin jääurheilutapahtumien määrä (messut, konsertit jne.)	6	8	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.

YHTEISÖN TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Korkotuotot antolainoista	7	7	7	0 %	7	7	7
Kiinteistö Oy Lappi Areena	**7**	**7**	**7**	**0 %**	**7**	**7**	**7**

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

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

KIINTEISTÖ OY LAPPI AREENA (1000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Liikevaihto	609	600	600	0 %	620	640	660
Yhteistoimintasopimus	900	900	900	0 %	900	900	900
Liikevoitto/-tappio	-42	3	50		50	50	50
Konsernin sisäiset lainat	4 300	4 300	4 300	0 %	4 300	4 300	4 300
Investoinnit	75	110	530		300	300	300

6.5 KIINTEISTÖ OY ROVANIEMEN KAUPUNKITILAT

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Koy Rovaniemen kaupunkitilat aloitti toimintansa 1.6.2026. Yhtiö omistaa Rovaniemen kaupungin käyttämiä monitoimitaloja, päiväkoteja ja kulttuuri- ja liikuntarakennuksia. Yhtiön hallinnoimien rakennusten ylläpito on siirretty yhtiöjärjestyksen perusteella kaupungin vastuulle, ja tiloja hallinnoi tilapalvelut.

YHTEISÖN TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Korkotuotot antolainoista	0	0	776	0 %	728	679	631
Koy Rovaniemen kaupunkitilat	**0**	**0**	**776**	**0 %**	**728**	**679**	**631**

Yhtiön tavoitteena ei ole tehdä voittoa, vaan yhtiö perii osakkeenomistajilta (Rovaniemen kaupunki) vastiketta sen verran, että yhtiö kattaa lainojen korot ja lyhennykset, vakuutukset sekä muut pakolliset hallintoon liittyvät kulut.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

Vuonna 2027 yhtiössä toteutuu Korundin peruskorjaus. Suunnittelua on toteutettu Rovaniemen Kaupunkikiinteistöt Oy:ssä ja vuonna 2026 kaupungin tilapalveluiden toimesta. Peruskorjausinvestointi toteutetaan kaupungin antamalla antolainalla.

KOY ROVANIEMEN KAUPUNKITILAT (1000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Investoinnit: Korundin peruskorjaus		500	4 100	4 100	0	0

6.6 ROVANIEMEN MATKAILU JA MARKKINOINTI OY



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Kärkihanke: Matkailun kestävyyden ja ympärivuotisuuden parantaminen

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Ympärivuotisen matkailun kehittäminen	Sosiaalisen median seuraajat	703 000	715 000
	Sosiaalisen median katselukerrat / vuosi	65 000 000	66 000 000
	Sivustokatselut visitrovaniemi.fi / vuosi	2 700 000	2 700 000
STF-yritysten määrän kasvattaminen	STF-merkin saaneiden yritysten määrä	63	116
Rovaniemi STF-destinaatioksi	STF-destinaatiomerkin saaminen		2026

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Visit Rovaniemi (Rovaniemen Matkailu ja Markkinointi Oy) on Rovaniemen alueen matkailumarkkinointiyhtiö, jonka Rovaniemen kaupunki ja 200 osakasyritystä omistavat. Visit Rovaniemen tehtäviin kuuluvat alueen matkailun alue- ja imagomarkkinointi, media ja PR-palvelut sekä matkailuneuvonta. Yhtiö vastaa Rovaniemen kaupungille tuotettavien markkinointipalveluiden ja matkailuneuvonnan toteuttamisesta.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Osakastyytyväisyys (1-5)	4	4	4	4
Asiakastyytyväisyys (1-5)	5	5	5	5
Osakasmäärän kehitys	240	222	240	220
Majoitusvuorokausimäärät	950 000	1 600 000	1 680 000	1 780 000

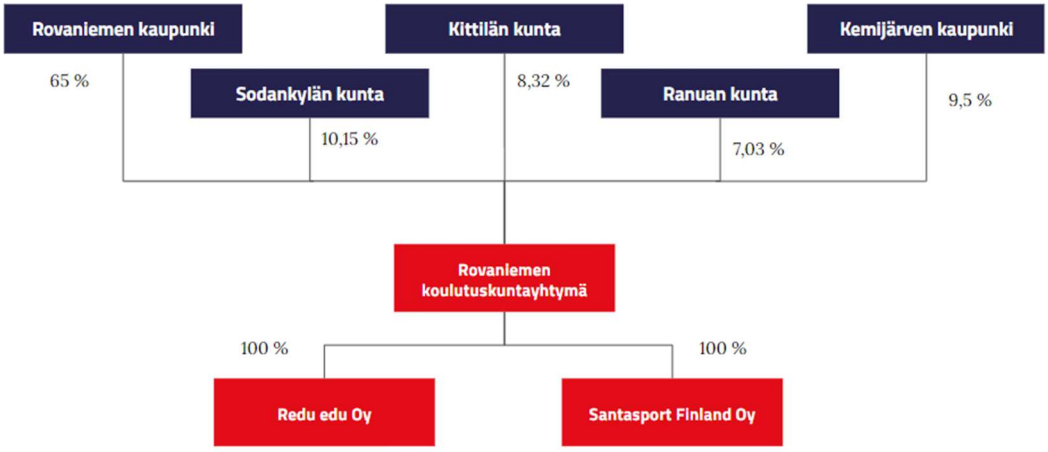
YHTEISÖN TALOUS

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

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

ROVANIEMEN MATKAILU JA MARKKINOINTI OY (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Liikevaihto	1 264	1 670	1 700	2	1 785	1 875	1 980
Liikevoitto/-tappio	1,7	4	0	0	0	0	0

6.7 ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Lapset ja nuoret: Tarjoamme lapsille ja nuorille turvallisen arjen ja valoisan tulevaisuuden

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Suunnitellaan ja toteutetaan oppivelvollisille täydet opiskeluviikot.	Oppisvelvollisilla on opetusta tai ohjausta 28–30 tuntia viikossa.	Oppivelvollisten opetusten ja ohjausken määrä on 25-30 tuntia viikossa.	Oppivelvollisille toteutuu opetusta tai ohjausta 28–30 tuntia viikossa.
Lisätään korkeakoulujen väyläopintojen näkyvyyttä ja kiinnostavuutta.	Väyläopintoihin hakeneiden määrä on lisääntynyt.	Väyläopintoihin hakijoita: 84 (2025) ja 83 (2026).	Väyläopintoihin hakijoita vähintään 110.
Edistetään opiskelijoiden ja henkilökunnan liikunnallisia ja terveellisiä elämätapoja ja mielen hyvinvointia Liekki-ohjelmalla.	Opiskelijoiden palautteet ja henkilöstön kyselyt; -aloituskysely ”Koen kuuluvani opiskeluyhteisööni”	Aloituskyselyn tulos "Koen kuuluvani opiskeluyhteisööni" 4,37.	Aloituskyselyn tulos vähintään 4,45.
Uudistetaan ja laajennetaan Lapin Urheiluopisto Santasportin ja Lapin kesäyliopiston vapaan sivistystyön koulutus- ja palvelutarjontaa.	VST-koulutustilaisuuksien, kurssivuorokausien ja tuntien määrä	VST-koulutusta 2 784 tuntia ja 16 674 kurssivuorokautta	VST-koulutusta 3 060 tuntia ja 18 340 kurssivuorokautta.

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 koulutuskuntayhtymä on mukana OKM:n toiminnanohjauskokeilussa. Ministeriön kanssa on laadittu sopimus määrittää painopisteitä ja tavoitteita vuosille 2026-2030.

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

Kiinteistöjen kehittämisohjelman jatkuu. Santasport kokonaisuuden suunnittelu ja toimenpiteet käynnistyvät. Porokadun koulutustoiminta siirretään Jokiväylään kesällä 2027.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Opiskelijapalaute	4,3	4,4	4,4	4,4
Henkilöstötyytyväisyysindeksi (%)	75	81	-	80
Opiskelijavuodet	3 286	3 207	3 090	3 000
Suoritetut tutkinnot ja osatutkinnot	1 544	1 472	1 330	1 400
Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (%)	84	*	82**	82**

Vuonna 2026 kuntayhtymässä ei tehty työyhteisökyselyä.

*Vuonna 2025 valmistuneiden sijoittumistiedot saadaan tilastokeskuksella helmikuussa 2027.

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

YHTEISÖN TALOUS

TULOUTUS KAUPUNGILLE

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-%	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Peruspääoman korot kuntayhtymiltä	60	60	60	0 %	60	60	60
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0 %	0	0	0
Rovaniemen koulutuskuntayhtymä	**60**	**60**	**60**	**0 %**	**60**	**60**	**60**

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026 + muutos	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Vuosikate	2 870	2 584	3 846	32,8	3 723	3 347	3 263
Tilikauden tulos	-12 016	-768	-59	16	-812	-1 439	-1 872
Omavaraisuusaste	68	68	61	-11,5	60	61	62
Tilikauden yli-/alijäämä	0	0	0	-100,0	0	0	0
Lainakanta 31.12.202x	8 939	17 105	16 379	-4,4	22 653	22 140	21 528
Investoinnit	7 693	11 450	8 369	-36,8	7 400	7 000	7 000

6.8 LAPIN ALUETEATTERIYHDISTYS RY

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Kulttuuri ja liikunta: Vietämme laadukasta vapaa-aikaa arktisessa tapahtumakaupungissa

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Uudenlaisten kulttuurin ja taiteen elämysten tarjoaminen.	Erityisesti nuoria ja uusia toimijoita osallistavan uuden tapahtumakonseptin toteuttaminen.	Valmistelussa.	Yksi tai kaksi tapahtumaa vuodessa.
Kansainvälisesti kiinnostavan kulttuuritarjonnan ja saavutettavuuden lisääminen.	Tekstitysten tarjoaminen esityksiin esimerkiksi mobiilisovelluksen avulla.	Yhdessä omassa esityksessä seitsemästä on tekstitys. (1/7)	Kolmessa omassa esityksessä seitsemästä on tekstitys. (3/7)
Elinvoimaisuuden vahvistaminen kulttuurin avulla.	Teatteritaiteen ja Lappia-talon palvelut yhdistävän palvelukonseptin laatiminen.	Nykyiset tilavuokrauspalvelut ja -konseptit.	Teatterin perustoimintaa ja tapahtumatuotantoa vahvemmin tukeva konsepti.

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

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

Uusi taiteellinen johtaja on aloittanut elokuussa 2026. Hänen suunnittelemaansa ohjelmistoa nähdään ensikerran keväällä 2027.

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Ensi-iltojen määrä	7	7	7	7
Katsojamäärä	32 576	29 876	39 500	35 000
Kokonaisasiakasmäärä	60 351	62 876	60 000	65 000
Kiertue esitykset	48	46	50	50
Lasten esitykset	43	50	50	50
HTV	58	62	60	60

YHTEISÖN TALOUS

Teatterin rahoitus muodostuu valtionosuudesta, kaupungin rahoituksesta sekä omasta tulonhankinnasta. Valtionosuus on ollut noin 1,57 miljoonaa euroa. Kaupungin rahoitus jakaantuu toimitila-avustukseen ja toiminta-avustukseen ollen yhteensä noin 2,42 miljoona euroa. Teatteri saavutti tilikaudella 2025 omia tuloja noin 1,24 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. Avustuksiin tarvitaankin indeksikorotukset paikkaamaan nousseita kuluja.

Teatterin suurimpia menoeriä ovat henkilöstökulut, eli käytämme tulomme pääasiassa ihmisten työllistämiseen. Laadukkaan ammattiteatterin toteuttaminen vaatii useiden eri alojen ammattilaisten työpanosta.

Talouden riskeihin lukeutuu muun muassa leikkaukset avustuksiin, lipputulojen 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.

Taloudellista tilannetta haastavat myös suuret tuotannot vuosina 2025 ja 2026. Tulevat vuodet tulee suunnitella kustannuksiltaan pienemmiksi, ja yhdistys tavoittelee ylijäämää korjaamaan syntynyttä alijäämää.

TALOUDEN TUNNUSLUVUT

LAPIN ALUETEATTERIYHDISTYS RY (1 000€)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Teatteritoiminnan tuotot	1 245	1 362	1 376	1 %	1 380	1 390	1 390
Teatteritoiminnan kulut	-5 338	-5 338	-5 312	0 %	-5309	-5 291	-5 251
Valtionosuudet	3 998	3 986	3 986	0 %	3 986	3 986	3 986
Tilikauden yli-/alijäämä	-95	10	50	400 %	75	100	125

6.9 ROVANIEMEN KYLIEN KEHITTÄMISSÄÄTIÖ

TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

PERUSTOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

Rovaniemen kylien kehittämissäätiön tarkoituksena on vahvistaa Rovaniemen kylien elinkelpoisuutta sekä edistää niiden asukkainen hyvinvointia.

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

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Kyläyhdistysten omaehtoiset investointi- ja kehittämishankkeet 1 000 €	243	355	300	355
Yrityssetelit max 3 000 €/yritys 1 000 €	127	121	200	200
Julkisesti rahoitettujen esim. EU-hankkeiden omarahoitusosuus 1 000 €	77	15	30	30
Siltarahoitus yhdistysten hankkeisiin kpl/v	12	6	10	10

YHTEISÖN TALOUS

ROVANIEMEN KYLIEN KEHITTÄMISSÄÄTIÖ (1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Varsinaisen toiminnan kulut	-790	-725	-725	0	-750	-750	-750
Sijoitustoiminnan tuotot	-205	1 000	1000	0	1000	1000	1000
Tilikauden tulos	-1008	51	51	0	250	250	250

6.10 EDURO-SÄÄTIÖ SR



TOIMINTA JA KESKEISET MUUTOKSET TOIMINNASSA

KAUPUNKISTRATEGIAA EDISTÄVÄ TOIMENPIDE TALOUSARVIOVUODELLE

Tavoite: Yritykset ja työntekijät: Tarjoamme innostavan ympäristön yrittää ja tehdä työtä

Toimenpide	Mittari	Lähtötaso	Tavoitetaso
Asiakassiirtymien vahvistaminen	Palvelun päättäneistä asiakkaista siirtyy työhön avoimille työmarkkinoille, koulutukseen, palkkatuettuun työhön tai jatkokuntoutukseen (%)	63	70

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 2027 Eduro painottaa asiakasvaikuttavuutta. Keskeisimpien strategisten kumppaneiden kanssa tiivistettävä yhteistyö varmistaa sujuvat palvelupolut kaikissa palveluissa. Digisaavutettavuutta vahvistetaan etä- ja hybridivalmennuksen vakiinnuttamisella sekä uuden Domacare-järjestelmän käyttöönotolla. Hulda-järjestelmän hankinnasta luovuttiin Kanta-yhteensopivuuteen liittyvien haasteiden vuoksi.

Tekoäly otetaan käyttöön asiantuntijatyön tukena, mikä helpottaa kirjauksia, raportointia ja palautteen keruuta – ja tätä kautta parantaa tuottavuutta sekä vapauttaa aikaa asiakkaiden yksilölliseen valmennukseen. Eduro valmistelee kumppaneiden kanssa hankehakemusta Työpolku -hankkeelle, jonka tavoitteena on täsmätyökykyisten ja osatyökykyisten työllistäminen ja matalan kynnyksen työllistymisen mallin rakentaminen Rovaseudun työllisyysalueelle. JAMIS – joustavat ammatilliset polut -hanke mallintaa kuntouttavan opetuksen toimintamallia Redun kanssa. Lisäksi hankkeessa on kumppaneina työllisyyspalvelut ja hyvinvointialue. JAMIS -hankkeen rahoituspäätöstä odotetaan ennen vuoden 2027 alkua.

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

TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT

TUNNUSLUKU	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TA 2027
Asiakasmäärä	630	635	580	550
Käyttöaste (%)	82	88	85	88
Henkilöstömäärä	40	37	36	30
Omavaraisuusaste	74	74	74	60

YHTEISÖN 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. Lapin hyvinvointi alue on päättänyt ottaa hankintasopimuksen mukaisesti vuoden 2027 optin käyttöön. Vuoden 2027 liikevaihdon ennakoidaan putoavan vuoden 2026 tasosta.

Liikevaihtotavoite vuodelle 2027 on 1,91 miljoonaa euroa ja tulostavoite 0 euroa. Liikevaihdosta arviolta 90 % muodostuu palvelutuotannosta ja noin 10 % hanketoiminnasta. Säätiön asiakkuuksista merkittävin on Lapin hyvinvointialue.

Talousarvion valmistelussa on tunnistettu merkittävä sopeuttamistarve, sillä nykyisellä palvelu- ja rahoitusrakenteella tuotot jäävät noin 668 000 euroa kuluja pienemmiksi. Tulojen väheneminen johtuu erityisesti hankerahoituksen supistumisesta sekä Lapin hyvinvointialueen ja Kelan palveluostojen vähenemisestä.

Edellä mainittu asia edellyttää talouden tasapainottamista. Tavoitteena on turvata säätiön taloudellinen kestävyys, palveluiden jatkuvuus sekä toiminnan vaikuttavuus muuttuvassa toimintaympäristössä.

Toiminnan suurimmat kuluerät muodostuvat henkilöstö- ja toimitilakustannuksista. Säätiö jatkaa 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 kuntouttavaa työtoimintaa koskevan lain muuttamisesta. Esitys on edennyt eduskuntakäsittelyyn ja sen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2027. 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 2025	TA 2026	TA 2027	Muutos-% 2026->2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030
Liikevaihto	2919	2 850	1900	-45,7 %	2100	2100	2100
Liikevoitto/-tappio	82	50	-668	-1436 %	0	0	0
Tilikauden voitto/-tappio (ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja)	82	50	-668	-1436 %	0	0	0
Investoinnit	135	102	32	-60%	30	30	30

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 tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä. Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

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 toimielimen jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisia ovat mm. toimielimien esittelijät ja itsenäisestä tehtäväkokonaisuudesta vastaavaa henkilö.

Täytäntöönpano

Talousarvion täytäntöönpano tapahtuu hallintosäännön mukaisesti. Toimielimet hyväksyvät kaupunginvaltuuston hyväksymään talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat vähintään palvelualuetasolla sekä investointien työohjelmat lautakuntatasolla. Käyttösuunnitelmaa ei tarvitse erikseen hyväksyä toimielimissä, jos talousarvio on jo laadittu käyttösuunnitelman tasolle. 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 osavuosikatsauksen ja tilinpäätösten yhteydessä.

Osavuosikatsaus tehdään koko kaupungin osalta kesäkuun lopun tilanteesta. Osavuosikatsauksessa 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.

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

8 INVESTOINTIOHJELMA 10 V

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Osakkeet ja osuudet, kh	-2 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tietojärjestelmäinvestoinnit	-273	-400	-500	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-369	-369	-369
Taloushallintojärjestelmä	-93	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viestinnän järjestelmät	-46	-150	-150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, konsernihallinto	0	-400	-550	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kaupunginhallitus (ilman tilapalvelukeskusta)	**-3 013**	**-950**	**-1 200**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-369**	**-369**	**-369**
Kaupunginhallitus	**-3 013**	**-950**	**-1 200**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-400**	**-369**	**-369**	**-369**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Koneet ja kalusto, nuorisopalvelut	-27	-250	-85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nuorisopalvelut	**-27**	**-250**	**-85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ounasvaaran liikuntapuisto	-17	-500	-300	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-92	-92	0
Keskusurheilukentän kunnostus	0	-500	0	0	0	0	-400	0	0	0	0	0
Ounasvaaran rullaradan rakentaminen	-568	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Korkalovaaran kentän kunnostus	-180	0	0	0	0	0	0	0	0	-369	0	0
Susivoudin kentän kunnostus	0	-400	-400	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saarenkylän kentän kunnostus	0	0	-600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vennivaaran liikuntapaikat	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ounasrinteen kentän kunnostus	0	0	0	0	-400	0	0	0	0	0	-462	0
Muurolan kentän kunnostus	0	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0
Ounasvaaran hiihtokeskusalueen kesämatkailuolosuhteiden kehi	-41	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ylikylän kentän kunnostus	0	0	0	0	0	-200	0	0	0	0	0	0
Lähiliikuntapaikat	-68	-150	-150	-150	-100	-100	-100	-100	-100	-92	-92	-92

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Ulkoliikuntapaikkojen valaistuksen uusiminen	-19	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ounashallin peruskorjaus	0	0	0	-500	-350	0	0	-400	0	0	0	0
Liikuntapalvelut	**-895**	**-1 550**	**-1 550**	**-850**	**-950**	**-400**	**-600**	**-600**	**-200**	**-554**	**-646**	**-92**
AP kauppa, liikearvo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, kirjasto	-157	-10	-10	-10	-10	-10	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, maakuntamuseo	0	-20	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, taidemuseo	0	-30	0	-30	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, kaupunginorkesteri	-21	-60	-10	-40	-40	-40	-40	-40	-40	-37	-37	0
Maakuntamuseon perusnäyttelyn uusiminen	-11	0	0	0	0	-200	-700	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, Arktikum ja Korundi asiakaspalv	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, Korundin sali	0	0	-50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Taidemuseon taidehankinnat	-45	-50	-60	-60	-60	-60	-60	-60	-60	-55	-55	-55
Taidehankinnat, prosenttitaide	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kulttuuripalvelut	**-234**	**-170**	**-160**	**-140**	**-110**	**-310**	**-800**	**-100**	**-100**	**-92**	**-92**	**-55**
Hyvinvointilautakunta	**-1 155**	**-1 970**	**-1 795**	**-990**	**-1 060**	**-710**	**-1 400**	**-700**	**-300**	**-646**	**-738**	**-148**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Koneet ja kalusto, varhaiskasvatus	-405	0	0	0	-240	0	0	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatus	**-405**	**0**	**0**	**0**	**-240**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Koneet ja kalusto, Napsun pienten koulu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, Neljän tuulen koulu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, musiikki- ja tanssiopisto	-40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koneet ja kalusto, perusopetuksen yhteiset	-2 841	-675	-25	-25	-825	-25	-25	-25	-25	-23	-23	-23
Koulutuspalvelut	**-2 881**	**-675**	**-25**	**-25**	**-825**	**-25**	**-25**	**-25**	**-25**	**-23**	**-23**	**-23**
Koneet ja kalusto, ruoka- ja puhtauspalvelut	-207	-310	-185	-150	-150	-200	-250	-150	-150	-138	-138	-138
Ruoka- ja puhtauspalvelut	**-207**	**-310**	**-185**	**-150**	**-150**	**-200**	**-250**	**-150**	**-150**	**-138**	**-138**	**-138**
Sivistyslautakunta	**-3 493**	**-985**	**-210**	**-175**	**-1 215**	**-225**	**-275**	**-175**	**-175**	**-162**	**-162**	**-162**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Santa's Trail -hanke	-9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ounasvaaran pyöräreitistön kehittäminen	-170	-5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Arctic Trails Rovaniemi	0	-30	-20	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EU-rahoitteiset investointiprojektit	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elinvoimalautakunta	**-178**	**-35**	**-120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Elinvoimalautakunta	**-178**	**-35**	**-120**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Maan hankinta	-750	-2 000	-3 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-923	-923	-923
Katujen peruskorjaus ja katuvalot	-3 316	-1 825	-4 400	-4 300	-5 000	-5 000	-5 000	-6 000	-6 000	-7 385	-7 385	-9 231
Jalankulku- ja pyörätiet	-804	-410	-1 860	-200	-400	-400	-400	-400	-400	-462	-369	-369
Puistorakentaminen	-327	-475	-575	-500	-500	-500	-500	-500	-500	-462	-462	-462
Ympäristörakentaminen	-394	-325	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-369	-369	-369
Vt4 katujärjestelyt ja liittymät	0	0	0	0	-1 000	-1 000	-1 700	-1 900	-2 000	-1 846	-923	-369
Kaava-alueen rakentaminen	0	0	0	0	-500	-100	-630	0	-1 410	-1 754	-1 846	-1 846
Mäntyvaaran kaava-alueen rakentaminen	-30	-1 370	-800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rovaniemi-teoksen rakentaminen	0	0	-100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ruokasenkadun silta ja katutyöt	0	-2 450	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Yksityistiet	0	0	-195	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Teollisuustien peruskorjaus	0	0	-2 250	-2 250	0	0	0	0	0	0	0	0
Printtivaaran kaava-alueen rakentaminen	0	0	0	-1 500	-1 000	0	-500	0	0	0	0	0
Ounasrinteentien peruskorjaus	0	0	0	0	0	0	0	0	-2 500	0	0	0
Ydinkeskustan kadut	0	0	-900	-3 250	-2 420	-1 600	-1 710	-860	0	0	0	0
Napapiirin kaava-alueen rakentaminen	-589	-1 880	0	-300	-1 700	-2 060	0	0	0	0	0	0
Jääskeläisen teollisuusalueen rakentaminen	-269	-750	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kemijoen ranta	-2 214	-75	-600	-700	-400	-2 370	0	0	0	0	0	0
Eteläkeskus-Alakorkalo, hulevesi	-661	-1 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Kt78-Porokatu liittymän parantaminen	0	-550	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Lainaanranta baana	-78	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pöyliönrannan kaava-alueen rakentaminen	-397	-450	0	0	0	0	0	-1 850	0	0	0	0
Ollerovaaran vesihuolto	-749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Liikenne- ja yl.alueiden suunnittelu	-315	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-400	-369	-369	-369
Asemakaava	-94	-200	-200	-200	-200	-200	-200	-300	-300	-277	-277	-277
Yleiskaava	-26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ilmakuvaus	-98	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekninen lautakunta	**-11 112**	**-15 000**	**-15 680**	**-15 000**	**-14 920**	**-15 030**	**-12 440**	**-13 610**	**-14 910**	**-13 846**	**-12 923**	**-14 215**
Tekninen lautakunta	**-11 112**	**-15 000**	**-15 680**	**-15 000**	**-14 920**	**-15 030**	**-12 440**	**-13 610**	**-14 910**	**-13 846**	**-12 923**	**-14 215**

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Investointien valmistelu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rakennustekniset korjaukset	-3 354	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	-4 154	-4 154	-4 154
Osakkeet ja osuudet, tilapalvelukeskus	534	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Häkinvaaran uusi koulu	0	0	-500	-5 000	-4 500	-500	0	0	0	0	0	0
Kiinteist. hankinta ja myynti	-1 350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nivavaaran pienten koulu	-2 196	-5 500	-700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Häkinvaaran päiväkoti	-4 914	-500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pääkirjaston korjaustyöt	-1 578	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Neljän tuulen koulu	-2 484	-500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Syväsenvaaran kalliosuojan korjaustyöt	-341	0	0	-500	0	-1 500	0	0	0	0	0	0
Ounasvaaran koulun tekn.työ ja kuvat.	0	0	0	0	-2 000	-3 000	0	0	0	0	0	0
Päiväkodit, uudisrakennukset/peruskorjaukset	0	0	0	0	0	-500	-7 500	0	-500	-6 923	0	0
Ounasvaaran lukio	-3	-500	-500	-8 500	-8 000	0	0	0	0	0	0	0
Uimahalli (uusi rakennus)	-18	0	-1 000	-14 000	-15 000	-10 000	0	0	0	0	0	0
Liikunnallinen nuorisotila	-54	-1 000	-3 000	-3 000	0	0	0	0	0	0	0	0

1000 euroa	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029	TS 2030	TS 2031	TS 2032	TS 2033	TS 2034	TS 2035	TS 2036
Monitoimihalli	0	0	0	0	-500	-7 500	-6 500	-500	0	0	0	0
Korundin peruskorjaus	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vanha rautatieasema	0	0	-500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vaaramon monitoimitalo	-3 745	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Napsun monitoimitalo	-9 433	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kaupungintalon peruskorjaus	-10 650	-9 500	-500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Muurolan koulu (uusi rakennus)	0	0	0	0	0	0	-500	-10 000	-4 500	0	0	0
Nuorisotila Zillari Sinettä (uusi rakennus)	0	0	-500	-100	0	0	0	0	0	0	0	0
Tilapalvelukeskus	**-39 587**	**-22 000**	**-11 700**	**-35 600**	**-34 500**	**-27 500**	**-19 000**	**-15 000**	**-9 500**	**-11 077**	**-4 154**	**-4 154**
Tilajaosto	**-39 587**	**-22 000**	**-11 700**	**-35 600**	**-34 500**	**-27 500**	**-19 000**	**-15 000**	**-9 500**	**-11 077**	**-4 154**	**-4 154**
Koko kaupunki yhteensä	**-58 538**	**-40 940**	**-30 705**	**-52 165**	**-52 095**	**-43 865**	**-33 515**	**-29 885**	**-25 285**	**-26 100**	**-18 346**	**-19 048**