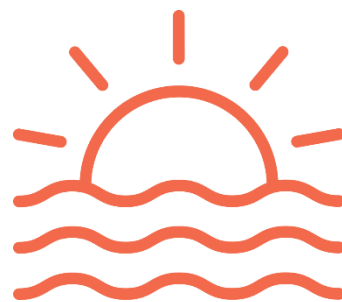




Kemijärven kaupunki  
**TEKNINEN LAUTAKUNTA**  
**Käyttösuunnitelma 2026**



# TEKNISET PALVELUT TOIMIALA

## 1. Toiminta-ajatus ja toimintaympäristö

### Toiminta-ajatus

Tekniset palvelut tuottavat ja vastaavat laaja-alaisesti kunnan rakennetun ympäristön ja yleisten alueiden suunnittelusta, rakentamisesta ja ylläpidosta sekä tila- ja ruokapalveluiden tuottamisesta.

Tekniset palvelut jakaantuvat neljään vastuualueeseen: tila- ja ruokapalvelut, kunnallistekniikan palvelut, maankäyttö ja rakennusvalvonta. Tila- ja ruokapalvelut muodostavat teknisen toimialan merkittävimmän kokonaisuuden niin menojen (66 %) kuin tuottojen (83 %) osalta.

### Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Kemijärven kaupungin uusi organisaatio on aloittanut toimintansa 1.1.2026. Vuoden 2026 alusta lakkasi toimintansa entinen elinvoimapalvelut toimiala ja Tilapalvelut liikelaitos.

Taloussuunnitelmakaudella suurimmat haasteet tulevat olemaan kuntatalouden vähenevät resurssit, kiinteistöjen korjausvelan kasvaminen ja ylläpidettävä laaja palveluiden määrä. Palvelutarjontaan kuuluu myös palveluja, jotka eivät ole lakisäänteisiä.

Toiminnassa tullaan tarkastelemaan omavaraisuutta siten, että kaupunkistrategian arvo yrittäjämysteisyys otetaan huomioon. Kaupunkikonserniin kuuluvien tytäryhteisöjen kanssa tullaan tiivistämään yhteistyötä palvelujen hankinnan osalta konsernin etua ajatellen. Kemijärven Roikka Oy:n kanssa kehitetään palvelusopimusmenettelyä.

Ruokapalveluiden osalta jatketaan hyvin alkanutta yhteistyötä lähiruoka tarjontaan liittyvien toimittajien kanssa.

## 2. Kaupunkistrategian 2025–2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (valtuustotasoisista tavoitteista johdetut lautakunnan konkreettiset toimenpiteet ja mittarit)

| HYVÄ JA SUJUVA ARKI                                                                                                                             |                                                                                                                                      |                                                                                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                         | Toimenpiteet                                                                                                                         | Mittarit                                                                                |
| Huolehdimme liikennealueiden/reittien turvallisesta käytettävyydestä, ympäristön / alueiden viihtyisyydestä ja laadukkaasta palvelutarjonnasta. | Säännöllinen ja poikkeamiin reagoiva alueiden ylläpito, kunnostus ja päivittäinen hoitotoiminta. Päivystysjärjestelmän kehittäminen. | Asiakastyytyväisyyskyselyt liittyen katujen hoitotasoon ja ruokapalveluiden tarjontaan. |
| Varmistamme, että vuokraamamme tilat vastaavat käyttäjien tarpeita ja ovat turvallisia käyttää.                                                 | Palvelusopimusmenettelyt mm. Kemijärven Roikka Oy:n kanssa.                                                                          | Tyytyväisyydet arvioidaan asteikolla 1-5.                                               |
| Pidämme konserniin tarjottavat ruoka- ja kahvipalvelut laadukkaina.                                                                             | Palveluita ohjaa mm. ruoka-suositukset, asiakaspalautteet ja lähiruokan käytön mahdollisuus.                                         |                                                                                         |

**ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA**

| Tavoite                                                                                                                                  | Toimenpiteet                                                                                                       | Mittarit                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|
| Kehitetään yksityisteiden talvihoidon palvelujen hankkimista yksityisiltä toimijoilta. Sopimusten kestoajaksi määritellään 3 + 2 vuotta. | Suoritetaan hankintaprosessit alkukesän 2026 aikana siten, että uudet hankinta sopimukset ovat voimassa 1.10.2026. | Aikaansaadut uudet palvelusopimukset (kpl) ja niiden prosentuaalinen kattavuus. |

**UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ**

| Tavoite                                                                                                      | Toimenpiteet                                                              | Mittarit                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Tila- ja maankäyttöpalvelujen tarjoamien Rovajärven harjoitustoimintaan liittyen, sopimusten aikaansaaminen. | Yhteistyö harjoitusalueella olevien toimijoiden kanssa, sopimusmenettely. | Laaditut yhteistyö-/vuokrasopimukset, kpl. |

**VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS**

| Tavoite                                                          | Toimenpiteet                                        | Mittarit                |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|
| Toteutunut toimintakate (tulos) tulee olla suunniteltua parempi. | Säännöllinen kustannusten seuranta vastualueittain. | Toteutunut toimintakate |

**VASTUULLINEN JOHTAMINEN**

| Tavoite                                                                                                                                                        | Toimenpiteet                                                                                    | Mittarit                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Johtaminen perustuu tavoitejohtamiseen. Tavoitteen pohjana ovat valtuuston hyväksymä talousarvio 2026 ja siinä olevat toiminnan painopistealueiden tavoitteet. | Panostaminen vastualueiden esihenkilötyöhön, johtoryhmätyöskentely ja raportointi poikkeamista. | Toteutunut tavoiteaste. |

### 3. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet v. 2026

| Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet               | Toimenpiteet                                                                                                                                   | Mittarit                                                                     |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Hankintamenettelyjen yhtenäistäminen, 50 painopistettä. | Hankintalain ja kaupungin pienhankintaohjeiden noudattaminen. Osallistuminen tarvittaviin, kaupungin tai muun tahon järjestämiin koulutuksiin. | Poikkeamat / reklamaatiot hankintaprosesseissa. Osallistuminen koulutuksiin. |
| Kiinteistöjen hallinta, 30 painopistettä.               | Kiinteistöohjelman mukainen toiminta.                                                                                                          | Toteutunut toiminta                                                          |
| Rakennusjärjestyksen päivittäminen, 20 painopistettä.   | Päivitystyö vastuualueella                                                                                                                     | Toteuma-aste                                                                 |

### 4. Talouden ja toiminnan tunnusluvut

| Tunnusluvut                       | TP 2024    | TA 2025    | TPE 2025   | TA 2026    | TS 2027    | TS 2028    |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | 30         | 30         | 29         | 29         | 29         | 29         |
| Henkilöstömenot €                 | -1 782 337 | -1 784 420 | -1 404 353 | -1 629 560 | -1 686 600 | -1 745 600 |
| Muutos %                          | x          | x          | -21,2      | -8,7       | 3,5        | 3,5        |
| Palvelujen ostot €                | -4 490 226 | -5 599 770 | -5 068 284 | -4 323 290 | -4 453 000 | -4 586 600 |
| Muutos %                          | x          | x          | 12,9       | -22,8      | 3,0        | 3,0        |
| Toimintakate €/asukas             | -197       | -341       | -252       | -115       | -147       | -175       |

TPE 2025 vrt. TP 2024 lukuihin

\*Tekninen toimiala = elinvoimapalvelut + liikelaitos vuosina 2024-2025. Vertailuluvuissa on yhdistelty ao. toiminnot eli elinvoima + liikelaitos. Vertailtavuutta v. 2026 ei ole suoraan toimintamuutosten takia. Mm. työllisyydenhoito ja kaupunkimarkkinointi eivät enää ole v. 2026 luvuissa organisaatiouudistuksen vuoksi.

### 5. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja konkreettiset toimenpiteet riskien vähentämiseksi v. 2026

| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta                                                           | Toimenpiteet                                                                           | Toteutuma                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Laskujen käsittelyn järjestäminen siten, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei synny          | Toimialajohtajan viranhaltijapäätös vastuullisten henkilöiden osalta vastuualueittain. | Laskujen käsittelyn toteutunut oikeellisuus  |
| Vastuuhenkilöiden toiminta hallintosäännön määrittelevien tehtävien ja toimivallan mukaisesti. | Roolien ja tehtäväkuvien selkeyttäminen                                                | Toteutunut toiminta vastuuhenkilöiden osalta |

## 6. Määrärahat

| Tekninen toimiala | TA + muutos | TA + muutos | MUUTOS    | MUUTOS |
|-------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
|                   | 2025        | 2026        | €         | %      |
| <b>MENOT</b>      | -11 979 540 | -9 912 120  | 2 067 420 | -17,3  |
| <b>TULOT</b>      | 9 311 590   | 9 125 120   | -186 470  | -2,0   |
| <b>NETTOMENO</b>  | -2 667 950  | -787 000    | 1 880 950 | -70,5  |

## 7. Toimialan käyttötalous

| Tekninen toimiala             | TP                 | TA+MUUTOS          | TPE                | TA                | KS                |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
|                               | 2024               | 2025               | 2025               | 2026              | 2026              |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>           |                    |                    |                    |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         |                    |                    |                    |                   |                   |
| Myyntituotot                  | 1 797 426          | 2 085 490          | 1 695 005          | 1 817 130         | 1 817 130         |
| Maksutuotot                   | 99 283             | 64 000             | 125 928            | 100 300           | 100 300           |
| Tuet ja avustukset            | 119 319            | 25 000             | 8 476              | 0                 | 0                 |
| Vuokratuotot                  | 7 580 129          | 7 134 600          | 7 276 794          | 6 770 010         | 6 770 010         |
| Muut toimintatuotot           | 55 479             | 2 500              | 53 910             | 437 680           | 437 680           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>9 651 635</b>   | <b>9 311 590</b>   | <b>9 160 113</b>   | <b>9 125 120</b>  | <b>9 125 120</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          |                    |                    |                    |                   |                   |
| Henkilöstökulut               | -1 782 337         | -1 784 420         | -1 404 353         | -1 629 560        | -1 629 560        |
| Palvelujen ostot              | -4 490 225         | -5 599 770         | -5 068 284         | -4 323 290        | -4 323 290        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 720 157         | -2 672 150         | -2 524 473         | -2 342 600        | -2 342 600        |
| Avustukset                    | -1 199 566         | -1 111 500         | -1 143 331         | -375 000          | -375 000          |
| Vuokrat                       | -619 085           | -701 230           | -643 338           | -706 200          | -706 200          |
| Muut toimintakulut            | -116 514           | -110 470           | -116 896           | -535 470          | -535 470          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-10 927 885</b> | <b>-11 979 540</b> | <b>-10 900 575</b> | <b>-9 912 120</b> | <b>-9 912 120</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>-1 276 250</b>  | <b>-2 667 950</b>  | <b>-1 740 462</b>  | <b>-787 000</b>   | <b>-787 000</b>   |

# RAKENNUSVALVONTA VASTUUALUE

## 1. Toiminta-ajatus ja toimintaympäristö

Rakennusvalvonta vastaa yleisesti kaupungin rakentamisen, neuvonnan sekä rakentamis- ja purkulupien käsittelystä sekä valvoo rakennetun ympäristön tilaa.

### Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Muuttuva / uusiutuva lainsäädäntö. Aiemmin käytössä ollut Maankäyttö ja Rakennuslaki on muuttunut rakentamislaki ja muuttuu edelleen alueidenkäyttölaki, yhdyskuntakehittämislaki ja yhdyskuntarakentamislaki. Yksi muutos neljä uutta lakia, kun muutos on kaikilta osin valmis.

Lisäksi taloussuunnittelukaudella meneillä oleva valtakunnallinen Ryhti-hanke vaatii taloudellisia resursseja. Ryhti-hankkeen tehtävänä on luoda perusta koko maan kaavoitus- ja rakennuslupatiedon digitaaliselle hyödyntämiselle. Työ jatkuu vielä pitkään suunnittelukauden jälkeiseen aikaan.

## 2. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (valtuustotasoisista tavoitteista johdetut johtokunnan konkreettiset toimenpiteet ja mittarit)

| HYVÄ JA SUJUVA ARKI                                       |                                                                                        |                         |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Tavoite                                                   | Toimenpiteet                                                                           | Mittarit                |
| Luoda myönteiset ja toimivat edellytykset rakentamiselle. | Lisätä neuvontaa ja ohjeistamista sekä opastamista käyttämään digitaalisia palveluita. | Asiakastytytvyyskysely. |

| ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA                                                      |                                                 |                         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------|
| Tavoite                                                                                               | Toimenpiteet                                    | Mittarit                |
| Luoda myönteisiä edellytyksiä rakentamiselle ja asuntotuotannolle sekä erilaisille muille hankkeille. | Lupaprosessin nopeuttaminen ja sujuvoittaminen. | Asiakastytytvyyskysely. |

| UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ                        |                                                         |                      |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------|
| Tavoite                                                               | Toimenpiteet                                            | Mittarit             |
| Mahdollistetaan uusien palvelujen tarvitsema luvittaminen (harj.alue) | yhteistyö turvallisuuteen liittyvien toimijoiden kanssa | Toteutunut yhteistyö |

| VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS                                                                    |                                                                 |                                                                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                           | Toimenpiteet                                                    | Mittarit                                                                           |
| Saada pidettyä oikeansuuruinen henkilöstömäärä, jotta asiat voidaan hoitaa riittävän joustavasti. | Suunnitellaan ja arvioidaan henkilöstön määrä eri ajanjaksoina. | Töiden ajantasainen tekeminen. Tehtävät työt on suoritettu annetussa aikataulussa. |

| VASTUULLINEN JOHTAMINEN                                                                                                                               |                                                                   |                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                               | Toimenpiteet                                                      | Mittarit                                           |
| Toimiva yhteistyö rakennusvalvonnan ja maankäytön sekä kunnallistekniikan kanssa. Maankäyttöpäällikkö toimii rakennusvalvonnan vastuualuepäällikkönä. | Rakennustarkastaja on mukana Teknisten palveluiden johtoryhmässä. | Toteutunut yhteistyö kaikkien sidosryhmien kanssa. |

### 3. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet v. 2026

| Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet                                                              | Toimenpiteet                                | Mittarit                                                         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Rakennusjärjestyksen uudistaminen.                                                                     | 03/2026 päätökset ja käyttöönotto.          | Toimenpiteet vastaavat voimassa olevaa rakentamislakia.          |
| Osoiterekisterin ajantasaiseksi saaminen. Vanhojen tietojen päivitys ja uusien ajan tasalla pitäminen. | Aikataulu toimenpiteelle 01/2026 – 12/2027. | Päivittäminen ja rekisteritietojen oikeellisuuden tarkastaminen. |

### 4. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

| Tuottavuustoimenpide / Hanke                                                         | Tulokset                                                                                                                      | Mittarit/Arviointi                                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Rakennusvalvonnasta aiheutuvien kuluerien ennustettavuus ja nykytason säilyttäminen. | Saada kulujen ja tuottojen suhde vähintään $\pm 0$ tilanteeseen.                                                              | Tilinpäätös, kulut ja menot vertailu.              |
| Kiinteistöverokannan tarkastus kiinteistökohtaisesti ja ajan tasalle laitto.         | Kasvavat kiinteistövero tuotot, ei veronkorotuksen vaan kasvavan verokannan kautta. Tasapuolinen kohtelu kuntalaisia kohtaan. | Kiinteistövero tuoton kumulatiivinen määrän kasvu. |

## 5. Talouden ja toiminnan tunnusluvut

| Tunnusluvut                       | TP 2024      | MTA 2025     | TPE 2025     | TA 2026      | TS 2027      | TS 2028      |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | 2            | 2            | 2            | 2            | 2            | 2            |
| Henkilöstömenot €                 | -141 386     | -116 350     | -120 448     | -132 370     | -137 000     | -141 800     |
| Muutos %                          | 12,0         | -17,7        | -14,8        | 13,8         | 3,5          | 3,5          |
| Palvelujen ostot €                | -31 144      | -36 600      | -37 430      | -92 200      | -96 000      | -99 700      |
| Muutos %                          | -5,2         | 17,5         | 20,2         | 152          | 4,0          | 4,0          |
| Toimintakate €/asukas             | <b>-16,3</b> | <b>-17,2</b> | <b>-26,1</b> | <b>-23,1</b> | <b>-23,6</b> | <b>-25,4</b> |

## 6. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja konkreettiset toimenpiteet riskien vähentämiseksi v. 2026

| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta                                                  | Toimenpiteet                                                                           | Toteutuma                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Laskujen käsittelyn järjestäminen siten, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei synny | Toimialajohtajan viranhaltijapäätös vastuullisten henkilöiden osalta vastuualueittain. | Laskujen käsittelyn toteutunut oikeellisuus |

## 7. Määrärahat

| Rakennusvalvonta vastuualue | TA + muutos | TA       | MUUTOS  | MUUTOS |
|-----------------------------|-------------|----------|---------|--------|
|                             | 2025        | 2026     | €       | %      |
| <b>MENOT</b>                | -172 920    | -236 150 | -63 230 | 36,6   |
| <b>TULOT</b>                | 54 000      | 80 000   | 26 000  | 48,2   |
| <b>NETTOMENO</b>            | -118 920    | -158 150 | -39 230 | 32,3   |

## 8. Vastuualueen käyttötalous

| Rakennusvalvonta<br>vastuualue | TP              | TA+MUUTOS       | TPE             | TA              | KS              |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                | 2024            | 2025            | 2025            | 2026            | 2026            |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>            |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          |                 |                 |                 |                 |                 |
| Myyntituotot                   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Maksutuotot                    | 80 770          | 54 000          | 118 731         | 80 000          | 80 000          |
| Tuet ja avustukset             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Vuokratuotot                   | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Muut toimintatuotot            | 124             | 0               | 87              | 0               | 0               |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          | <b>80 931</b>   | <b>54 000</b>   | <b>118 818</b>  | <b>80 000</b>   | <b>80 000</b>   |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |
| Henkilöstökulut                | -141 386        | -116 350        | -120 448        | -132 370        | -132 370        |
| Palvelujen ostot               | -31144          | -36 600         | -37 430         | -92 200         | -92 200         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -2 086          | 0               | -22             | 0               | 0               |
| Avustukset                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Vuokrat                        | -7 059          | -6 740          | -6 744          | -6 740          | -6 740          |
| Muut toimintakulut             | -12 542         | -13 230         | -15 361         | -6 840          | -6 840          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           | <b>-194 217</b> | <b>-172 920</b> | <b>-180 005</b> | <b>-238 150</b> | <b>-238 150</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>      | <b>-113 286</b> | <b>-118 920</b> | <b>-61 187</b>  | <b>-158 150</b> | <b>-158 150</b> |

| Rakennusvalvonta<br>vastuualue | TP       | TA+MUUTOS | TPE      | TA       | KS       |
|--------------------------------|----------|-----------|----------|----------|----------|
|                                | 2024     | 2025      | 2025     | 2026     | 2026     |
| <b>Rakennusvalvonta</b>        |          |           |          |          |          |
| <b>MENOT</b>                   | -194 217 | -172 920  | -180 005 | -238 150 | -238 150 |
| <b>TULOT</b>                   | 80 931   | 54 000    | 118 818  | 80 000   | 80 000   |
| <b>NETTOMENO</b>               | -113 286 | -118 920  | -61 187  | -158 150 | -158 150 |
| <b>Vastuualue yhteensä</b>     |          |           |          |          |          |
| <b>MENOT</b>                   | -194 217 | -172 920  | -180 005 | -238 150 | -238 150 |
| <b>TULOT</b>                   | 80 931   | 54 000    | 118 818  | 80 000   | 80 000   |
| <b>NETTOMENO</b>               | -113 286 | -118 920  | -61 187  | -158 150 | -158 150 |

# MAANKÄYTTÖ VASTUUALUE

## 1. Toiminta-ajatus ja toimintaympäristö

### Toiminta-ajatus

Maankäyttö valmistelee Kemijärven kaupungin aluetta koskevat maankäyttösuunnitelmat, asema- ja yleiskaavat. Maankäyttö vastaa kaupungin kehityksen kannalta tärkeiden maa-alueiden oston- ja myynnin suunnittelusta. Kaupungin tonttivarannon ylläpito, vuokraaminen ja myynti sekä riittävä saatavuus kuuluu maankäytön perustehtäviin. Kaupungin pohjakartan ylläpito sekä ajantasaisena pitäminen kuuluu myös maankäytön keskeisiin tehtäviin. Kaupungin maa- ja metsäomaisuudesta huolehtiminen sekä puunmyynnit ja metsänparannus asioita hoidetaan maankäytössä. Osoiterekisterin ylläpitäminen ajantasaisena kuuluu maankäytön- ja rakennusvalvonnan yhteiseen toimintaa. Poikkeamislupien valmistelussa maankäyttö tekee yhteistyötä rakennusvalvonnan ja kunnallistekniikan kanssa, jolloin voidaan saada kokonaisvaltaisesti kaupungin kannalta järkeviä ratkaisuja.

### Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Maankäytön suuri muutos toimintaympäristössä on edelleen lisääntyvät sähköiset palvelut ja työkalut sekä niiden tehokas käyttö. Erilaisten sähköisten ja nykyaikaisten toimintatapojen omaksuminen kehittyvässä yhteiskunnassa on tuonut tarvetta ottaa käyttöön uusia toimintatapoja ja ohjelmistoja.

Olemassa olevien ja tulevaa kaupunkikuvaa ohjaavien kaavojen ajantasaistaminen sekä päivittäminen vastaamaan tämän päivän kaupunki suunnittelua ja sen tarvetta on tärkeässä muodossa. Asiaan tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota maanhankinnassa ja alueellisessa toimintojen suunnittelussa. Uusien ja valmisteilla (**Katja-hanke**) olevien kaavojen ja kaavamerkintöjen yhdenmukaistaminen valtakunnan tason merkintöjen kanssa yhdenmukaiseen sähköiseen rekisteriin on myös tullut esille ja otettu jo käyttöön. Olemassa olevien kaavojen päivittäminen ja toimimattomuus olemassa olevaan tarpeeseen tuo mukanaan vaatimuksen nopeaan päivitystyöhön ja kaavojen hyväksymiseen.

**KATJA-Hanke.** ”Laaditaan ympäristöministeriön asetusyhteentoimivassa tietomallimuodossa laadittujen kaavojen kaavamääräysten ja kaavakohteiden esitystavasta. Tavoitteena on mahdollistaa kunnissa ja maakuntien liitoissa kaavojen laatiminen siten kuin maankäyttö- ja rakennuslain 29, 40 ja 55:ssä edellytetään. Lisäksi huomioidaan maankäyttö- ja rakennuslain 78 b §:ssä tarkoitettu sitovan tonttijaon vakioimuotoinen esitystapa, silloin kun tonttijako laaditaan ja hyväksytään osana asemakaavaa. Asetuksella korvataan ympäristöministeriön asetus kaavoissa käytettävistä merkinnöistä”.

## 2. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (valtuustotasoisista tavoitteista johdetut johtokunnan konkreettiset toimenpiteet ja mittarit)

| HYVÄ JA SUJUVA ARKI                                                                      |                                                                                                         |                                                                                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                  | Toimenpiteet                                                                                            | Mittarit                                                                                     |
| Uudistuva maankäytön organisaatio vastaa yhdessä sovittujen tavoitteiden saavuttamisesta | Joustavuuden toimintaan antaa teknisten palveluiden avoin ja mutkaton yhteistyö eri toimijoiden kesken. | Teknisten palveluiden avoin ja mutkaton yhteistyö. Reagointi ja joustava asioiden käsittely. |

| ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                              |                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                                                                                                   | Toimenpiteet                                                                                                                                 | Mittarit                                                    |
| Joustavuus ja nopeus arvioida ja toteuttaa yritysten tarvitsemia maankäytön palveluita. Kaavoituksen ja kaavamuutoksen käsittelyt yritysten tarpeita vastaaviksi. Alueiden vuokraaminen joustavasti yritysten tarpeisiin. | Pidetään ennakkoivasti yhteydenpitoa jo olemassa oleviin eri yrityksiin ja pyritään saamaan uusia kontakteja mahdollisiin uusiin yrittäjiin. | Toteutuneet yhteydenotot ja lisääntyneet hankkeet alueella. |

| UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ                                                     |                                                                                                                      |                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Tavoite                                                                                            | Toimenpiteet                                                                                                         | Mittarit                          |
| Pidetään yllä rauhallista ja turvallista ympäristöä, jossa on hyvä ja turvallinen yrittää ja asua. | Sijoitetaan eri toiminnot niille sopiville alueille, joita ohjataan oikeanlaisella suunnittelulla ja kaavoituksella. | Esille tulevien valitusten määrä. |

| VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS                                         |                                                                                                                                                                                |                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                | Toimenpiteet                                                                                                                                                                   | Mittarit                                                                  |
| Palveluiden hinnoittelu ja hinnoittelun suhde kysyntään ja tarjontaan. | Seurataan ja päivitetään tarpeellisin väliajoin vuokraamattomien tonttien hinnat ja tehdään elinkustannusindeksin mukaiset muutoksen korjaukset ja tarkastukset hinnoitteluun. | Kustannuspaikkaseuranta, jolla seurataan kustannuspaikoittain tapahtumia. |

| VASTUULLINEN JOHTAMINEN                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                           |                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                                                                                                                                                                                          | Toimenpiteet                                                                                                                                              | Mittarit                                                                                           |
| Vastuunjaon tulee olla selkeä sekä vaatimukset tiimissä jokaiselle työntekijälle.<br>Maankäyttöpäällikkö johtaa oman yksikkönsä toimintaa.<br>Maankäyttöpäällikkö on mukana Teknisten palveluiden johtoryhmässä. | Pidetään tarvittavia palaverieja, joissa seurataan tehtävien töiden edistymistä. Tehdään selkeät työnkuvat tekijöille kehityksen ja osaamisen mukaisesti. | Kuormitus / henkilö.<br>Seuranta miten henkilö jaksaa ja suoriutuu olemassa olevista tehtävistään. |

### 3. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet v. 2026

| Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet                                                                   | Toimenpiteet                                                                                                                                                      | Mittarit                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| Kaupungin omaisuuden hallinnan toimivuuden parantaminen ja yksinkertaistaminen nykyaikaisilla menetelmillä. | Omaisuuuden ammattimaisempi hallinta ja toimintojen vienti sähköiseen muotoon, jolloin päästään helpompaan toimintaympäristöön sekä tuodaan varmuutta toimintaan. | Tiedon käytettävyys ja siirtyminen järjestelmien välillä sekä helpompi käyttö. |

### 4. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

| Tuottavuustoimenpide/Hanke                                                           | Tulokset                                                                                   | Mittarit/Arviointi                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| Kiinteistöverotukseen liittyvä kartoitus.                                            | Lisääntyvät kiinteistöverotuotot ja kuntalaisten tasapuolinen ja oikeudenmukainen kohtelu. | Lisääntyneet kiinteistöverotuotot.                            |
| Teollisuus-, vakituises asumisen- ja vapaa-ajan rakennuspaikkojen myynti / vuokraus. | Myyntitulot ja vuokratuotot sekä lisääntyvä rakentamisen volyymi.                          | Toteutuneet kaupat / vuokraamiset, tapahtumien kappalemäärät. |

### 5. Talouden ja toiminnan tunnusluvut

| Tunnusluvut                       | TP 2024  | MTA 2025 | TPE 2025 | TA 2026  | TS 2027  | TS 2028  |
|-----------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | 2        | 2        | 2        | 2        | 2        | 2        |
| Henkilöstömenot €                 | -107 201 | -141 140 | -110 694 | -127 220 | -131 700 | -136 300 |
| Muutos %                          | -11,2    | 31,7     | 3,3      | -9,9     | 3,5      | 3,5      |
| Palvelujen ostot €                | -72 858  | -112 900 | -57 253  | -139 840 | -145 400 | -151 300 |
| Muutos %                          | 96,8     | 55,0     | -21,4    | 23,9     | 4,0      | 4,0      |
| Toimintakate €/asukas             | 27       | 14       | 28       | 8,7      | 5,2      | 2,2      |

## 6. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja konkreettiset toimenpiteet riskien vähentämiseksi v. 2026

| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta                                                  | Toimenpiteet                                                                           | Toteutuma                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Laskujen käsittelyn järjestäminen siten, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei synny | Toimialajohtajan viranhaltijapäätös vastuullisten henkilöiden osalta vastuualueittain. | Laskujen käsittelyn toteutunut oikeellisuus |

## 7. Määrärahat

| Maankäyttö vastuualue | TA+muutos | TA       | MUUTOS  | MUUTOS |
|-----------------------|-----------|----------|---------|--------|
|                       | 2025      | 2026     | €       | %      |
| MENOT                 | -278 470  | -322 900 | -44 430 | 16,0   |
| TULOT                 | 375 500   | 382 500  | 7 000   | 1,9    |
| NETTOMENO             | 97 030    | 59 600   | -37 500 | -38,6  |

## 8. Vastuualueen käyttötalous

| Maankäyttö vastuualue         | TP              | TA+MUUTOS       | TPE             | TA              | KS              |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                               | 2024            | 2025            | 2025            | 2026            | 2026            |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>           |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         |                 |                 |                 |                 |                 |
| Myyntituotot                  | 66 122          | 64 500          | 71 316          | 64 500          | 64 500          |
| Maksutuotot                   | 18 513          | 10 000          | 7 197           | 15 000          | 15 000          |
| Tuet ja avustukset            | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Vuokratuotot                  | 306 399         | 301 000         | 309 880         | 303 000         | 303 000         |
| Muut toimintatuotot           | 1 926           | 0               | 845             | 0               | 0               |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>392 960</b>  | <b>375 500</b>  | <b>389 237</b>  | <b>382 500</b>  | <b>382 500</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          |                 |                 |                 |                 |                 |
| Henkilöstökulut               | -107 201        | -141 140        | -110 694        | -127 220        | -127 220        |
| Palvelujen ostot              | -72 858         | -112 900        | -57 253         | -139 840        | -139 840        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 840          | -2 500          | -908            | -3 200          | -3 200          |
| Avustukset                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| Vuokrat                       | -8 840          | -8 000          | -8 241          | -33 240         | -33 240         |
| Muut toimintakulut            | -13 039         | -13 930         | -17 832         | -19 400         | -19 400         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-205 778</b> | <b>-278 470</b> | <b>-194 928</b> | <b>-322 900</b> | <b>-322 900</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>     | <b>187 181</b>  | <b>97 030</b>   | <b>194 309</b>  | <b>59 600</b>   | <b>59 600</b>   |

| Maankäyttö vastuualue      | TP              | TA+MUUTOS       | TPE             | TA              | KS              |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            | 2024            | 2025            | 2025            | 2026            | 2026            |
| <b>Asemakaavat</b>         |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MENOT</b>               | -136 700        | -184 920        | -156 529        | -210 320        | -210 320        |
| <b>TULOT</b>               | 25 035          | 10 000          | 37 235          | 15 000          | 15 000          |
| <b>NETTOMENO</b>           | -111 665        | -174 920        | -119 294        | -195 320        | -195 320        |
| <b>Maa- ja metsätilat</b>  |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MENOT</b>               | -9 631          | -39 550         | -17 622         | -37 790         | -37 790         |
| <b>TULOT</b>               | 53 090          | 60 000          | 36 874          | 60 000          | 60 000          |
| <b>NETTOMENO</b>           | 43 459          | 20 450          | 19 252          | 22 210          | 22 210          |
| <b>Tontit</b>              |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MENOT</b>               | -48 940         | -40 000         | -18 747         | -69 550         | -69 550         |
| <b>TULOT</b>               | 306 597         | 301 000         | 310 021         | 303 000         | 303 000         |
| <b>NETTOMENO</b>           | 257 657         | 261 000         | 291 274         | 233 450         | 233 450         |
| <b>Lentopaikka</b>         |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MENOT</b>               | -10 509         | -14 000         | -2 030          | -5 240          | -5 240          |
| <b>TULOT</b>               | 8 238           | 4 500           | 5 107           | 4 500           | 4 500           |
| <b>NETTOMENO</b>           | -2 270          | -9 500          | 3 077           | -740            | -740            |
| <b>Vastuualue yhteensä</b> |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>MENOT</b>               | <b>-205 778</b> | <b>-278 470</b> | <b>-194 928</b> | <b>-322 900</b> | <b>-322 900</b> |
| <b>TULOT</b>               | <b>392 960</b>  | <b>375 500</b>  | <b>389 237</b>  | <b>382 500</b>  | <b>382 500</b>  |
| <b>NETTOMENO</b>           | <b>187 181</b>  | <b>97 030</b>   | <b>194 309</b>  | <b>59 600</b>   | <b>59 600</b>   |

# KUNNALLISTEKNIIKAN PALVELUT VASTUUALUE

## 1. Toiminta-ajatus ja toimintaympäristö

### Toiminta-ajatus

Kunnallistekniikan tehtävänä on suunnitella, rakentaa ja ylläpitää kunnan tekninen infrastruktuuri siten, että se tarjoaa turvallisen, toimivan ja kestävä elinympäristön asukkaille ja tukee alueen elinkeinoelämää. Toiminnassa korostetaan taloudellisuutta, ympäristövastuuta ja palveluiden jatkuvaa kehittämistä."

### Toiminta-ajatus jakaantuu kolmeen osaan, arvot, strategiset päämäärät ja tehtävät.

#### Arvot

1. Turvallisuus ja toimintavarmuus  
Kaikki ratkaisut suunnitellaan ja toteutetaan siten, että ne ovat turvallisia ja luotettavia kaikissa olosuhteissa.
2. Kestävä kehitys  
Toiminnassa huomioidaan ympäristövastuu, resurssien tehokas käyttö ja ilmastonmuutoksen hillintä.
3. Asukaslähtöisyys  
Palvelut ja ratkaisut suunnitellaan käyttäjien tarpeita kuunnellen, jotta arki sujuu ja elinympäristö on viihtyisä.
4. Taloudellisuus ja tehokkuus  
Verovarojen käyttö on vastuullista, ja toiminnassa pyritään kustannustehokkaisiin ratkaisuihin.
5. Innovatiivisuus ja kehittäminen  
Hyödynnetään uusia teknologioita ja toimintatapoja, jotta infrastruktuuri pysyy ajan tasalla ja tukee kunnan elinvoimaa.

#### Strategiset päämäärät

1. Toimintavarma ja turvallinen infrastruktuuri  
Varmistetaan, että kadut ja muut tekniset rakenteet ovat kunnossa ja kestävät muuttuvat olosuhteet.
2. Kestävä ja ympäristöystävällinen kehitys  
Toteutetaan ratkaisuja, jotka vähentävät ympäristökuormitusta, edistävät kiertotaloutta ja huomioivat ilmastonmuutoksen.
3. Asukaslähtöiset palvelut  
Kehitetään kunnallistekniikkaa niin, että se tukee asukkaiden arjen sujuvuutta ja viihtyisyyttä.
4. Taloudellinen tehokkuus  
Hyödynnetään resurssit vastuullisesti ja kustannustehokkaasti, samalla turvaten palveluiden laatu.
5. Innovatiivisuus ja digitalisaatio  
Otetaan käyttöön uusia teknologioita, kuten älykkäitä liikennetkaisuja ja parannetaan tiedonhallintaa.
6. Ennakoiva kunnossapito ja riskienhallinta  
Siirrytään reaktiivisesta korjaamisesta ennakoivaan kunnossapitoon ja hallitaan riskejä järjestelmällisesti.

**Tehtävät**

1. Toimintavarma ja turvallinen infrastruktuuri  
Laaditaan ja päivitetään kunnossapitosuunnitelmat vuosittain.  
Toteutetaan säännölliset kuntotarkastukset kaduille, valaistukselle, reiteille ja alueille.  
Kehitetään kesä- ja talvikunnossapidon toimintamalleja ja resursointia.
2. Kestävä ja ympäristöystävällinen kehitys  
Hyödynnetään kierrätettyjä materiaaleja katu- ja rakennushankkeissa.  
Otetaan käyttöön hulevesien hallintaratkaisuja (viivytys- ja imeytysrakenteet).  
Vähennetään energiankulutusta katuvalaistuksessa LED-teknologialla.
3. Asukaslähtöiset palvelut  
Luodaan helpokäyttöinen palautejärjestelmä asukkaille.  
Toteutetaan kyselyjä ja kuulemistilaisuuksia ennen suuria hankkeita.  
Parannetaan viestintää kunnallistekniikan töistä (esim. verkkosivut, some).
4. Taloudellinen tehokkuus  
Hyödynnetään elinkaarikustannusten arviointia hankkeissa.  
Kilpailutetaan urakat avoimesti ja läpinäkyvästi.  
Tehostetaan resurssien käyttöä yhteistyöllä muiden kuntien kanssa.
5. Innovatiivisuus ja digitalisaatio  
Käynnistetään älykkäiden liikennejärjestelmien pilotointi.  
Otetaan käyttöön digitaalinen kunnossapidon seurantajärjestelmä.  
Hyödynnetään paikkatietoa (GIS) suunnittelussa ja päätöksenteossa.
6. Ennakoiva kunnossapito ja riskienhallinta  
Siirytään kuntotietoon perustuvaan kunnossapidon priorisointiin.  
Laaditaan riskienhallintasuunnitelma kriittisille rakenteille.  
Toteutetaan varautumisharjoituksia poikkeustilanteisiin (esim. tulvat ja myrskyt).

### Toimintaympäristön muutos

Toimintaympäristön muutosten arviointi taloussuunnittelukaudella vaatii strategista kokonaisnäkemyä, monipuolista riskienhallintaa sekä sopeutumiskykyisiä, kestävästä tulevaisuutta tukevia ratkaisuja kunnallistekniikassa.

### Kuntatalouden ja tehtävärakenteen muutokset ja tulevat valinnat

- Tuotetaanko vain lakisäätteiset palvelut

### Demografiset muutokset ja alueellinen eriytyminen

- Väestön ikärakenteen muutos ja suuri työvoimapula lisäävät kunnallisteknisiin palveluihin kohdistuvaa kysyntää ja ylläpitokustannuksia.

### Ilmasto- ja ympäristöhaasteet

- Kunnissa on havaittavissa lisääntyneet äärisääilmiöt, kuten tulvat ja rankkasateet, jotka vaativat hulevesiratkaisujen kehittämistä.

### Lainsäädäntö ja sääntelyn kehitys

- Uusi rakentamislainsäädäntö (voimaantulo 2025) yhdistää lupaprosessien lupakäsittelyt ja edellyttää hiilijalanjälkilaskentaa, mikä vaikuttaa kunnallistekniikan hankkeisiin ja budjetteihin.

### Talous- ja investointipaineet

- Kuntatalous kohtaa epävarmuutta ja alijäämäpainetta, jolloin tuottavuuden nostaminen sekä toimintojen priorisointi korostuvat.
- Painopiste siirtyy elinkaari- ja elämäntalouteen suunnitteluun, taloudelliseen tehokkuuteen ja resurssien yhteiskäyttöön kuntien välillä.

### Digitalisaatio ja tiedolla johtaminen

- Digitaaliset kunnossapidon järjestelmät, paikkatieto-teknologia (GIS) ja sensoriverkot kasvattavat merkitystään ennakoivassa huollossa.

## 2. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (valtuustotasoisista tavoitteista johdetut johtokunnan konkreettiset toimenpiteet ja mittarit)

| HYVÄ JA SUJUVA ARKI                          |                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tavoite                                      | Toimenpiteet                                                                                                                                                                                                                                           | Mittarit                                                                                                                                                                                                               |
| Toimintavarma ja turvallinen infrastruktuuri | <p>Laaditaan ja päivitetään kunnossapitosuunnitelmat vuosittain.</p> <p>Toteutetaan säännölliset kuntotarkastukset kaduille, valaistukselle, reiteille ja alueille.</p> <p>Kehitetään kesä- ja talvikunnossapidon toimintamalleja ja resursointia.</p> | <p>Suunnitelmien ajantasaisuus ja kappalemäärät.</p> <p>Tarkastuksista laadittavat raportit ja kuntoluokitukset.</p> <p>Mitataan ja seurataan kunnossapito työn tuottavuutta ja kustannuksia tilikaudesta toiseen.</p> |

### ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA

| Tavoite                                                                                               | Toimenpiteet                                                                                                            | Mittarit                                                                                                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tarjotaan turvallinen, toimivan ja kestävä toimintaympäristö yrittäjille ja alueen elinkeinoelämälle. | Avataan avoimeen kilpailuun ne työvaiheet ja työkokonaisuudet, jotka eivät ole kriittisiä kriisivalmiuden näkökulmasta. | Vuosittainen arviointi ja tarkastelu palveluista mitä voidaan hankkia yrityksistä, niin paikallisilta kuin myös avoimen kilpailun kautta maakunnasta ja koko suomesta. |

### UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ

| Tavoite                                                                                                          | Toimenpiteet                                                                                                                                        | Mittarit                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Kehitetään kunnallistekniikkaa niin, että se tukee asukkaiden arjen sujuvuutta, viihtyisyyttä ja turvallisuutta. | Siirrytään kuntotietoon perustuvaan kunnossapidon priorisointiin.<br><br>Laaditaan riskienhallintasuunnitelma kriittisille rakenteille ja alueille. | Suunnitelmaisuus ja onnettomuuksien määrä. |

### VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS

| Tavoite                                                                                            | Toimenpiteet                                                                                                                                                                            | Mittarit                                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Hyödynnetään resurssit vastuullisesti ja kustannustehokkaasti, samalla turvaten palveluiden laatu. | Kuntatalous kohtaa epävarmuutta ja alijäämäpaineita, jolloin tuottavuuden nostaminen sekä toimintojen priorisointi korostuvat.<br><br>Kilpailutetaan urakat avoimesti ja läpinäkyvästi. | Vuosittaisten käyttötalousmenojen seuraaminen ja inflaatiokorotuksen hyväksyminen menoihin. |

### VASTUULLINEN JOHTAMINEN

| Tavoite                                                                                                                                                                                                        | Toimenpiteet                                                                                        | Mittarit                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Siirrytään reaktiivisesta korjaamisesta ennakkoivaan kunnossapitoon ja hallitaan riskejä järjestelmällisesti.<br><br>Johdetaan suunnitelmallisesti tiedolla ei asemalla tai yleisen hyväksynnän tavoittelulla. | Vastuullinen johtaminen joukko osaamista, päättäväisyyttä ja tasapuolista organisaatio kohtaamista. | Työkykyhyvinvointimittarit ja sairaspöissaolot. |

### 3. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet v. 2026

| Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet | Toimenpiteet      | Mittarit                                                                |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| Edellä olevat strategiset päämäärät.      | Toimenpiteet 1-6. | Mittarit johdetaan toimenpiteistä soveltuen toimenpiteen tavoitteisiin. |

### 4. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

| Tuottavuustoimenpide / Hanke        | Tulokset                                  | Mittarit/Arviointi                                 |
|-------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Edellä olevat strategiset päämäärät | Kunnossapitokustannusten vuotuinen määrä. | Tilinpäätös neljännesvuosittain ja koko tilikausi. |

### 5. Talouden ja toiminnan tunnusluvut

| Tunnusluvut                       | TP 2024     | TA 2025     | TPE 2025    | TA 2026     | TS 2027     | TS 2028     |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | 8           | 8           | 8           | 8           | 8           | 8           |
| Henkilöstömenot €                 | -504 442    | -482 360    | -408 789    | -398 120    | -412 000    | -426 500    |
| Muutos %                          | 9,0         | -4,4        | -19,0       | -17,5       | 3,5         | 3,5         |
| Palvelujen ostot €                | -993 103    | -1 314 530  | -950 455    | -1 203 300  | -1 251 000  | -1 301 500  |
| Muutos %                          | 2,5         | 32,4        | -4,3        | -8,5        | 4,0         | 4,0         |
| Toimintakate €/asukas             | <b>-261</b> | <b>-276</b> | <b>-251</b> | <b>-261</b> | <b>-286</b> | <b>-309</b> |

### 6. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja konkreettiset toimenpiteet riskien vähentämiseksi v. 2026

| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta                                                                                                                                                                          | Toimenpiteet                 | Toteutuma               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------------------|
| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat keskeisiä osia organisaation johtamisjärjestelmää, erityisesti kunnallistekniikan kaltaisessa toiminnassa, jossa vastuu on suuri ja riskit voivat olla merkittäviä. | Riskien hallintasuunnitelma. | Toteutunut suunnitelma. |

## 7.Määrärahat

| Kunnallistekniikka<br>vastuualue | TA+muutos  | TA         | MUUTOS  | MUUTOS |
|----------------------------------|------------|------------|---------|--------|
|                                  | 2025       | 2026       | €       | %      |
| MENOT                            | -2 800 200 | -2 679 990 | 120 210 | -4,3   |
| TULOT                            | 897 290    | 841 540    | -55 750 | -6,2   |
| NETTOMENO                        | -1 902 910 | -1 788 450 | 114 460 | -6,0   |

## 8.Vastuualueen käyttötalous

| Kunnallistekniikka<br>vastuualue | TP                | TA+MUUTOS         | TPE               | TA                | KS                |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                  | 2024              | 2025              | 2025              | 2026              | 2026              |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>              |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            |                   |                   |                   |                   |                   |
| Myyntituotot                     | 410 727           | 674 390           | 286 692           | 618 040           | 618 040           |
| Maksutuotot                      | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Tuet ja avustukset               | 1 223             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vuokratuotot                     | 225 435           | 220 400           | 224 731           | 223 500           | 223 500           |
| Muut toimintatuotot              | 6 369             | 2 500             | 9 025             | 0                 | 0                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>643 753</b>    | <b>897 290</b>    | <b>520 448</b>    | <b>841 540</b>    | <b>841 540</b>    |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             |                   |                   |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut                  | -504 818          | -482 360          | -408 789          | -398 120          | -398 120          |
| Palvelujen ostot                 | -1 001 590        | -1 314 530        | -950 455          | -1 203 300        | -1 203 300        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -256 569          | -213 050          | -235 920          | -198 800          | -198 800          |
| Avustukset                       | -346 760          | -381 500          | -294 900          | -375 000          | -375 000          |
| Vuokrat                          | -314 535          | -372 520          | -322 070          | -105 010          | -105 010          |
| Muut toimintakulut               | -38 278           | -36 240           | -38 564           | -100 750          | -100 750          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>             | <b>-2 462 549</b> | <b>-2 800 200</b> | <b>-2 250 697</b> | <b>-2 629 990</b> | <b>-2 629 990</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>        | <b>-1 818 797</b> | <b>-1 902 910</b> | <b>-1 730 249</b> | <b>-1 788 450</b> | <b>-1 788 450</b> |

| Kunnallistekniikan<br>vastuualue | TP       | TA+MUUTOS | TPE      | TA       | KS       |
|----------------------------------|----------|-----------|----------|----------|----------|
|                                  | 2024     | 2025      | 2025     | 2026     | 2026     |
| <b>Kadut</b>                     |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -823 403 | -897 690  | -798 908 | -941 500 | -941 500 |
| TULOT                            | 230 197  | 220 400   | 222 575  | 220 500  | 220 500  |
| NETTOMENO                        | -593 205 | -677 290  | -576 334 | -721 000 | -721 000 |
| <b>Torit</b>                     |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -19 272  | -30 990   | -13 217  | -28 460  | -28 460  |
| TULOT                            | 4 562    | 3 000     | 3 298    | 2 500    | 2 500    |
| NETTOMENO                        | -14 710  | -27 990   | -9 919   | -25 960  | -25 960  |
| <b>Yksityistiet</b>              |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -308 190 | -341 300  | -265 031 | -351 840 | -351 840 |
| TULOT                            | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| NETTOMENO                        | -308 190 | -341 300  | -265 031 | -351 840 | -351 840 |
| <b>Pyhän kaava-alue</b>          |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -15 099  | -52 000   | -21 020  | -46 210  | -46 210  |
| TULOT                            | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| NETTOMENO                        | -15 099  | -52 000   | -21 020  | -46 210  | -46 210  |
| <b>Suomun kaava-alue</b>         |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -42 373  | -57 000   | -28 827  | -54 210  | -54 210  |
| TULOT                            | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| NETTOMENO                        | -42 373  | -57 000   | -28 827  | -54 210  | -54 210  |
| <b>Hulevedet</b>                 |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -36 555  | -65 100   | -33 363  | -42 680  | -42 680  |
| TULOT                            | 78 690   | 77 000    | 62 773   | 77 000   | 77 000   |
| NETTOMENO                        | 42 134   | 11 900    | 29 410   | 34 320   | 34 320   |
| <b>Puistot</b>                   |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -397 270 | -296 790  | -388 094 | -242 490 | -242 490 |
| TULOT                            | 1 434    | 900       | -2 782   | 500      | 500      |
| NETTOMENO                        | -395 836 | -295 890  | -390 876 | -241 990 | -241 990 |
| <b>Liikuntapaikat</b>            |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -323 940 | -382 840  | -266 527 | -336 960 | -336 960 |
| TULOT                            | 2 826    | 2 500     | 0        | 0        | 0        |
| NETTOMENO                        | -321 114 | -380 340  | -266 527 | -336 960 | -336 960 |
| <b>Kelkkareitit</b>              |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -4 531   | -63 000   | -7 775   | -34 050  | -34 050  |
| TULOT                            | 0        | 0         | 0        | 0        | 0        |
| NETTOMENO                        | -4 531   | -63 000   | -7 775   | -34 050  | -34 050  |
| <b>Venereitit</b>                |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -28 990  | -30 000   | -9 533   | -21 050  | -21 050  |
| TULOT                            | 10 199   | 10 000    | 10 569   | 10 500   | 10 500   |
| NETTOMENO                        | -18 791  | -20 000   | 1 036    | -10 550  | -10 550  |
| <b>Konepalvelut</b>              |          |           |          |          |          |
| MENOT                            | -452 419 | -583 490  | -465 504 | -530 540 | -530 540 |

|                            |            |            |            |            |            |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>TULOT</b>               | 307 504    | 583 490    | 286 971    | 530 540    | 530 540    |
| <b>NETTOMENO</b>           | -144 915   | 0          | -178 533   | 0          | 0          |
| <b>Vastuualue yhteensä</b> |            |            |            |            |            |
| <b>MENOT</b>               | -2 462 549 | -2 814 200 | -2 250 697 | -2 629 990 | -2 629 990 |
| <b>TULOT</b>               | 643 753    | 901 790    | 520 448    | 841 540    | 841 540    |
| <b>NETTOMENO</b>           | -1 818 797 | -1 912 410 | -1 730 249 | -1 788 450 | -1 788 450 |

# TILA- JA RUOKAPALVELUT VASTUUALUE

## 1.Toiminta-ajatus ja toimintaympäristö

### Toiminta-ajatus

Tilapalvelut hallitsevat taseessa olevia kaupungin kiinteistöjä. Tilapalveluja tuotetaan kaupunkioorganisaation sisäisille asiakkaille sekä ulkopuolisille tahoille, kuten alueella toimiville yrityksille, tilojen vuokraamisen osalta. Tilapalvelujen toimintaa ohjaa yhtenä elementtinä kaupungin kiinteistöohjelma. Kemijärven Roikka Oy toimii merkittävänä palveluiden toimittajana laadittavien palvelusopimusten mukaisesti.

Ruokapalvelut tuottavat palveluita pääasiassa sisäisille ja vähäisessä määrin ulkoisille asiakkaille. Asiakkaina ovat varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja 2.asteen piirissä olevat lapset ja nuoret sekä toimipisteiden henkilökunta. Lisäksi mahdollistetaan kaupungin konsernin henkilöstölle lounas henkilöstöruokala Neilikassa. Ruokapalvelut järjestävät myös erikseen tilattavat kaupungin kokous yms. tarjoilut.

### Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Toimintaympäristö pysyy taloussuunnitelmakautena suhteellisen vakaana ja ennakoitavana. Henkilöstön osalta tulee tapahtumaan vähäisessä määrin eläköitymistä. Ruokapalveluissa tunnistetaan asiakasmäärien muutokset maltillisina. Tilapalveluiden osalta korostuu korjausvelan hallinta ja asiakkaiden muuttuvat tilatarpeet.

## 2.Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (valtuustotasoisista tavoitteista johdetut lautakunnan konkreettiset toimenpiteet ja mittarit)

| HYVÄ JA SUJUVA ARKI                                                                                                                                            |                                                                                                             |                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| Tavoite                                                                                                                                                        | Toimenpiteet                                                                                                | Mittarit             |
| Vuokrattavat tilat niin yrityksille kuin konsernille ovat käytettävyydeltään käyttäjien tarpeiden mukaisia. Tavoitteena tilojen käyttöaste (vuokratulot) 95 %. | Tilojen markkinointi, yhteistyö vuokralaisten kanssa ja tilojen kehittäminen käyttötarkoitusten mukaisesti. | Käyttöasteen toteuma |

| ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA                                  |                                                           |                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------|
| Tavoite                                                                           | Toimenpiteet                                              | Mittarit                      |
| Paikallisten palvelujen (mm. lähiruoka) hankinta hankintamenettelyjen puitteissa. | Yhteistyö alueen toimijoiden kanssa, markkinavuoropuhelut | Toteutuneet palvelusopimukset |

| UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ                                     |                                                                                                                                                        |                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Tavoite                                                                            | Toimenpiteet                                                                                                                                           | Mittarit                           |
| Huoltovarmuuden ylläpitäminen niin ruokapalveluiden kuin tiettyjen tilojen osalta. | Toiminta kaupungin ja ruokapalveluiden varautumissuunnitelmien mukaisesti.<br><br>Mahdollinen yhteistyö PV:n tai siihen liittyvien toimijoiden kanssa. | Toteutunut toiminta ja sen kuvaus. |

| VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS                                 |                                                                                                      |                                |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Tavoite                                                        | Toimenpiteet                                                                                         | Mittarit                       |
| Toteutunut käyttökattotavoite tulee olla suunniteltua parempi. | Kustannusten ja toiminnan seuraaminen ja siitä vastuullinen raportointi kuukausittain lautakunnalle. | Toteutunut käyttökattotavoite. |

| VASTUULLINEN JOHTAMINEN                                             |                                                                   |                       |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| Tavoite                                                             | Toimenpiteet                                                      | Mittarit              |
| Esihenkilötyö on vastuullista, osallistavaa ja strategian mukaista. | Kaupungin ohjeistusten mukainen toiminta, epäkohtiin puuttuminen. | Työhyvinvointikyselyt |

### 3. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet v. 2026

| Toiminnalliset tavoitteet ja painopisteet                        | Toimenpiteet                                                                              | Mittarit                                       |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Kiinteistöjen hallinta ja niiden käytettävyys, 50 painopistettä. | Otetaan käyttöön valtuuston hyväksymän kiinteistöohjelman 2026-2028 mukaiset suositukset. | Toteutuneet suositusten mukaiset toimenpiteet. |
| Lähiruoan käyttöasteen tavoitteena 30 %.                         | Ruokalistasuunnittelu ja yhteistyö hankinnoissa paikallisten tuottajien kanssa.           | Toteutunut käyttöaste                          |

### 4. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

| Tuottavuustoimenpide / Hanke                                       | Tulokset                                        | Mittarit/Arviointi                                              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Palvelusopimusten kehittäminen Kemijärven Roikka Oy:n kanssa.      | Laaditut palvelusopimukset ajalle 2026-2028.    | Yhteistyön arviointi.                                           |
| Tarpeettomasta kiinteistökannasta luopuminen. Tasearvotarkastelut. | Myydyt, käytöstä poistetut tai puretut kohteet. | Toteuma myyntien, käytöstä poistettujen tai purkutöiden osalta. |

## 5.Talouden ja toiminnan tunnusluvut

| Tunnusluvut                       | TP 2024    | TA 2025    | TPE 2025   | TA 2026    | TS 2027    | TS 2028    |
|-----------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Vakinaiset virat ja toimet 31.12. | 16         | 16         | 16         | 16         | 16         | 16         |
| Henkilöstömenot €                 | -706 481   | -798 050   | -790 000   | -806 510   | -826 700   | -847 400   |
| Muutos %                          | 7,3        | 13,0       | -1,0       | 1,1        | 2,5        | 2,5        |
| Palvelujen ostot €                | -3 307 442 | -3 178 810 | -3 010 000 | -2 867 050 | -2 770 000 | -2 770 000 |
| Muutos %                          | 22,0       | -3,9       | -5,3       | -9,8       | -3,4       | 0,0        |
| Toimintakate €/asukas             | <b>167</b> | <b>174</b> | <b>181</b> | <b>161</b> | <b>158</b> | <b>157</b> |

## 6.Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja konkreettiset toimenpiteet riskien vähentämiseksi v. 2026

| Sisäinen valvonta ja riskienhallinta                                                  | Toimenpiteet                                                                           | Toteutuma                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| Laskujen käsittelyn järjestäminen siten, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei synny | Toimialajohtajan viranhaltijapäätös vastuullisten henkilöiden osalta vastuualueittain. | Laskujen käsittelyn toteutunut oikeellisuus |

## 7.Määrärahat

| Tila- ja ruokapalvelut vastuualue | TA+muutos  | TA         | MUUTOS   | MUUTOS |
|-----------------------------------|------------|------------|----------|--------|
|                                   | 2025       | 2026       | €        | %      |
| <b>MENOT</b>                      | -6 759 800 | -6 510 580 | 249 220  | -3,7   |
| <b>TULOT</b>                      | 7 959 800  | 7 610 580  | -349 220 | -4,4   |
| <b>NETTOMENO</b>                  | 1 200 000  | 1 100 000  | -100 000 | -8,3   |

## 8.Vastuualueen käyttötalous

| Tila- ja ruokapalvelut<br>vastuualue | TP                | TA+MUUTOS         | TPE               | TA                | KS                |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | 2024              | 2025              | 2025              | 2026              | 2026              |
| <b>KÄYTTÖTALOUS</b>                  |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                |                   |                   |                   |                   |                   |
| Myyntituotot                         | 1 287 797         | 1 346 600         | 1 275 054         | 1 134 590         | 1 134 590         |
| Maksutuotot                          | 0                 | 0                 | 0                 | 5 300             | 5 300             |
| Tuet ja avustukset                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vuokratuotot                         | 7 047 849         | 6 613 200         | 6 742 582         | 6 243 510         | 6 243 510         |
| Muut toimintatuotot                  | 47 060            | 0                 | 43 953            | 227 180           | 227 180           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                | <b>8 382 706</b>  | <b>7 959 800</b>  | <b>8 061 589</b>  | <b>7 610 580</b>  | <b>7 610 580</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                 |                   |                   |                   |                   |                   |
| Henkilöstökulut                      | -716 481          | -798 050          | -714 706          | -906 510          | -906 510          |
| Palvelujen ostot                     | -3 307 442        | -3 179 810        | -3 361 004        | -2 867 050        | -2 867 050        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat        | -2 431 013        | -2 448 950        | -2 245 462        | -2 137 500        | -2 137 500        |
| Avustukset                           | -450 000          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Vuokrat                              | -266 825          | -287 420          | -293 638          | -291 040          | -291 040          |
| Muut toimintakulut                   | -48 456           | -46 570           | -46 979           | -408 480          | -408 480          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                 | <b>-7 220 217</b> | <b>-6 759 800</b> | <b>-6 661 789</b> | <b>-6 510 580</b> | <b>-6 510 580</b> |
| <b>TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>            | <b>1 162 488</b>  | <b>1 200 000</b>  | <b>1 399 800</b>  | <b>1 100 000</b>  | <b>1 100 000</b>  |

| Tila- ja ruokapalvelut<br>vastuualue              | TP         | TA+MUUTOS  | TPE        | TA                | KS                |
|---------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|-------------------|
|                                                   | 2024       | 2025       | 2025       | 2026              | 2026              |
| <b>Ruokapalvelut</b>                              |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -1 057 118 | -1 098 110 | -1 078 655 | -1 134 590        | -1 134 590        |
| TULOT                                             | 1 025 526  | 1 098 110  | 1 018 637  | 1 134 590         | 1 134 590         |
| NETTOMENO                                         | -31 593    | 0          | -60 018    | 0                 | 0                 |
| <b>Johtaminen/Isännöinti</b>                      |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -214 560   | -248 490   | -221 415   | -197 180          | -197 180          |
| TULOT                                             | 256 653    | 248 490    | 256 417    | 197 180           | 197 180           |
| NETTOMENO                                         | 42 092     | 0          | 35 002     | 0                 | 0                 |
| <b>Laphalle vuokratut/sote-kiinteistöt</b>        |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -1 161 354 | -1 265 180 | -1 167 363 | -989 410          | -989 410          |
| TULOT                                             | 2 040 547  | 1 959 820  | 2 040 657  | 1 441 000         | 1 441 000         |
| NETTOMENO                                         | 879 193    | 694 640    | 873 293    | 451 590           | 451 590           |
| <b>Yrityskiinteistöt</b>                          |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -1 228 409 | -1 340 620 | -1 245 711 | -1 155 800        | -1 155 800        |
| TULOT                                             | 1 036 422  | 743 070    | 898 835    | 854 960           | 854 960           |
| NETTOMENO                                         | -191 988   | -597 550   | -346 877   | -300 840          | -300 840          |
| <b>Osakehuoneistot</b>                            |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -323 019   | -230 870   | -316 694   | sisältyy          | sisältyy          |
| TULOT                                             | 268 043    | 199 300    | 197 707    | oman<br>tuotannon | oman<br>tuotannon |
| NETTOMENO                                         | -54 975    | -31 570    | -118 987   | kiinteistöihin    | kiinteistöihin    |
| <b>Päiväkoti- ja koulukiinteistöt</b>             |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -975 156   | -1 065 650 | -1 066 014 | -1 047 830        | -1 047 830        |
| TULOT                                             | 1 476 297  | 1 428 820  | 1 457 349  | 1 456 500         | 1 456 500         |
| NETTOMENO                                         | 501 141    | 363 170    | 391 335    | 408 670           | 408 670           |
| <b>Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt</b>       |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -1 064 062 | -1 094 760 | -994 840   | -1 044 060        | -1 044 060        |
| TULOT                                             | 1 853 430  | 1 853 050  | 1 752 742  | 1 841 300         | 1 841 300         |
| NETTOMENO                                         | 789 369    | 758 290    | 757 902    | 797 240           | 797 240           |
| <b>Hallintokiinteistöt</b>                        |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -143 882   | -149 620   | -140 620   | sisältyy          | sisältyy          |
| TULOT                                             | 282 070    | 282 720    | 290 130    | oman<br>tuotannon | oman<br>tuotannon |
| NETTOMENO                                         | 138 188    | 133 100    | 149 620    | kiinteistöihin    | kiinteistöihin    |
| <b>Tekniset palvelut kiinteistöt</b>              |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -167 613   | -52 980    | -82 530    | sisältyy          | sisältyy          |
| TULOT                                             | 116 770    | 69 420     | 70 157     | oman<br>tuotannon | oman<br>tuotannon |
| NETTOMENO                                         | -50 843    | 16 440     | -12 373    | kiinteistöihin    | kiinteistöihin    |
| <b>Tyhjät kiinteistöt</b>                         |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -833 269   | -96 710    | -229 428   | -313 170          | -313 170          |
| TULOT                                             | 1 189      | 0          | 1 680      | 0                 | 0                 |
| NETTOMENO                                         | -832 080   | -96 710    | -227 748   | -313 170          | -313 170          |
| <b>Oman tuotannon kiinteistöt (keskuskeittiö)</b> |            |            |            |                   |                   |
| MENOT                                             | -51 777    | -116 810   | -118 629   | sisältyy          | sisältyy          |

|                                            |            |            |            |                   |                   |
|--------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------------|-------------------|
| <b>TULOT</b>                               | 25 760     | 77 000     | 77 280     | oman<br>tuotannon | oman<br>tuotannon |
| <b>NETTOMENO</b>                           | -26 017    | -39 810    | -41 349    | kiinteistöihin    | kiinteistöihin    |
| <b>Oman tuotannon kiinteistöt v. 2026-</b> |            |            |            |                   |                   |
| <b>MENOT</b>                               |            |            |            | -628 540          | -628 540          |
| <b>TULOT</b>                               |            |            |            | 685 050           | 685 050           |
| <b>NETTOMENO</b>                           |            |            |            | 56 510            | 56 510            |
| <b>Vastuualue yhteensä</b>                 |            |            |            |                   |                   |
| <b>MENOT</b>                               | -7 220 217 | -6 759 800 | -6 661 789 | -6 510 580        | -6 510 580        |
| <b>TULOT</b>                               | 8 382 706  | 7 959 800  | 8 061 589  | 7 610 580         | 7 610 580         |
| <b>NETTOMENO</b>                           | 1 162 488  | 1 200 000  | 1 399 800  | 1 100 000         | 1 100 000         |