

2. KÄYTTÖTALOUSOSA

Taloussuunnitelma						
Toimintakate, 1 000 €	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA26-TA25 muutos %	TS 2027	TA 2028
KEMIJÄRVEN KAUPUNKI	-21 791	-25 462	-25 231	-0,9	-26 785	-27 655
Keskusvaalilautakunta	-12	-69	-8	-88,4	-10	-8
Tarkastuslautakunta	-67	-60	-39	-35,0	-41	-41
Kaupunginhallitus	-4 620	-5 411	-7 025	29,8	-7 619	-7 771
Konserni- ja elinvoimapaalvelut	-4 699	-5 540	-7 072	27,7	-7 670	-7 820
Hallintopalvelut	-4 699	-5 540	-4 467	-19,4	-4 631	-4 709
Viestintä ja markkinointi	0	0	-288	100,0	-328	-342
Elinkeino- ja työllisyyspalvelut	0	0	-2 317	100,0	-2 710	-2 770
Sivistyslautakunta	-15 218	-16 608	-16 688	0,5	-17 400	-17 900
Sivistyspalvelut	-15 218	-16 608	-16 688	0,5	-17 400	-17 900
Varhaiskasvatuspalvelut	-4 631	-5 345	-5 226	-2,2	-5 453	-5 560
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	-3 654	-3 871	-3 983	2,9	-4 155	-4 272
Koulutuspalvelut	-6 933	-7 179	-7 412	3,2	-7 723	-7 996
hytetu, johtaminen	0	-213	-67	-68,5	-69	-72
Tekninen lautakunta	-1 376	-2 368	-787	-66,8	-995	-1 175
Tekniset palvelut	-1 376	-2 368	-787	-66,8	-995	-1 175
Rakennusvalvonta	-113	-119	-158	32,8	-160	-170
Kunnallistekniikan palvelut	-1 817	-1 903	-1 789	-6,0	-1 940	-2 070
Maankäyttö	187	97	60	-38,1	35	15
työllisyys, viestintä, johtaminen	-581	-725	0	-100,0	0	0
Tila- ja ruokapalvelut	1 162	1 200	1 100	-8,3	1 070	1 050
Ympäristöterveyslautakunta	-598	-647	-684	5,7	-720	-760
Ympäristöterveyspalvelut	-598	-647	-684	5,7	-720	-760

X pyöristys

Kaupungin organisaatorakenne muuttuu 1.1.2026 alkaen, joten vuosien 2024-2025 toimintakatelut eivät kaikkien toimialojen osalta ole suoraan verrannolliset.

Tilapalvelut liikelaitoksen vuosien 2024-2025 luvut on yhdistelty tekniset palvelut toimialan lukuihin vertailtavuuden helpottamiseksi.

Vuoden 2025 toimintakatteessa näkyy keskusvaalilautakunnassa vaalien toteuttamiseen varatut, kunnalle jäävät kustannukset, vuonna 2026 ei järjestetä vaaleja.

Tarkastuslautakunnan vuosien 2024-2025 kustannuksissa näkyy erityistilintarkastukseen varatut ja toteutuneet kustannukset vrt. vuoden 2026 kustannustasoon.

Tekniset palvelut toimialan kustannuksista siirtyy vuoden 2026 osalta työllisyysenhoidon kustannukset konserni- ja elinvoimapaalveluihin.

Ympäristöterveyspalvelujen toimintakatteessa näkyy ainoastaan kaupungin maksuosuus yhteistointa-alueen kustannuksista.

VASTUULLINEN JOHTAMINEN		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Yhteistyö rakennusvalvonnassa	Rakennustarkastaja on mukana Teknisten palveluiden johtoryhmässä.	Toteutunut yhteistyö

4. Muut toiminnan painopistealueet, tavoitteet ja kehittämistarpeet (sisältää myös kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen)

	Painopiste	Tavoite	Kehittämistarve
1.	Rakennusjärjestyksen uudistaminen.	03/2026 päätökset ja käyttöönotto.	Vastaamaan voimassa olevaa rakentamislakia.
2.	Osoiterekisterin ajantasaistaminen.	01/2026 – 12/2027.	Päivittäminen ja rekisteritietojen oikeellisuuden tarkastaminen.

5. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi
1.	Rakennusvalvonnasta aiheutuvien kulojen ennustettavuus ja nykytason säilyttäminen.	Kulut / tuotot suhde ± 0 .	Tilinpäätös, kulut ja menot vertailu.
2.	Kiinteistöverokannan kattavuus ja sen tarkastaminen.	Kasvat kiinteistövero tuotot, ei veronkorotuksen vaan kasvavan verokannan kautta.	Kiinteistöverojen kumulatiivinen määrä.

6. Talouden tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TPE 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintamenot	-194 217	-172 920	-170 000	✗ -238 150	-240 000	-250 000
Toimintatulot	80 931	54 000	55 000	80 000	80 000	80 000
Toimintakate	-113 286	-118 920	-115 000	-158 150	-160 000	-170 000

x korjaus

6. Talouden tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TPE 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintamenot	-2 452 041	-2 800 200	-2 590 000	X -2 629 990	-2 780 000	-2 910 000
Toimintatulot	635 515	897 290	890 000	841 540	840 000	840 000
Toimintakate	-1 816 526	-1 902 910	-1 700 000	-1 788 450	-1 940 000	-2 070 000

✓ korjaus

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TPE 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Vakin.virat ja toimet 31.12.	8	8	8	8	8	8
Henkilöstömenot €	-504 442	-482 360	-465 000	-398 120	-412 000	-426 500
Muutos %	9,0	-4,4	-3,6	-17,5	3,5	3,5
Palvelujen ostot €	-993 103	-1 314 530	-1 150 000	-1 203 300	-1 251 000	-1 301 500
Muutos %	2,5	32,4	-12,5	-8,5	4,0	4,0
Toimintakate €/asukas	-261	-276	-246	-261	-286	-309

TA 2026 vrt. TA 2025 lukuihin, TA 2025 vrt. TP 2024 lukuihin

