

TALOUSARVIO 2026 -TOTEUTUMA 30.6.

TOIMIELIN: TEKNINEN LAUTAKUNTA

Toimiala: Tekniset palvelut

1. Toimialan 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: kunnallistekniikan palvelut, rakennusvalvonta, maankäyttö ja tila- ja ruokapalvelut.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Uusi ("vanha") organisaatio aloittaa 1.1.2026. Uuden vuoden alusta lukien historiaan siirtyvät Elinvoimapalvelut toimivat nykymuotoisena kolme vuotta ja Tilapalvelut liikelaitos kuusi vuotta. Uusi organisaatio on tervetullut muutos.

Taloussuunnitelmakaudella suurimmat haasteet tulevat olemaan kuntatalouden vähenevät resurssit, kiinteistöjen korjausvelan kasvaminen ja ylläpidettävä laaja, ei lakisääteisten palveluiden määrä.

3. Talouden tunnusluvut

	TP 2024*	TA 2025*	TP 2025*	MTA 2026	TOT. 30.6.	TPE 2026
Toimintamenot	-10 927 885	-11 679 540	-11 132 244	-9 757 120	-4 729 368	-8 906 100
Toimintatulot	9 651 636	9 311 590	9 270 633	8 347 780	3 805 318	7 600 000
Toimintakate	-1 376 249	-2 367 950	-1 861 611	-1 409 340	-924 050	-1 376 100

*Tekninen toimiala = elinvoimapalvelut + liikelaitos vuosina 2024-2025. Vertailuluvissa on yhdistelty ao. toiminnot eli koko elinvoima + liikelaitos. Vertailtavuutta v. 2026 ei ole suoraan toimintamuutosten johdosta (työllisyyden hoito, kaupunkimarkkinointi siirtyneet).

4. Toimialan toiminnan tunnusluvut

	TP 2024*	TA 2025*	TP 2025*	MTA 2026	TOT. 30.6.
Vakin.virat ja toimet 31.12.	30	30	29	29	29
Henkilöstömenot €	-1 782 337	-1 784 420	-1 495 815	-1 629 560	-996 795
Muutos %	x	x	-16,1	-8,7	-38,8
Palvelujen ostot €	-4 490 226	-5 599 770	-5 191 163	-4 223 290	-1 734 424
Muutos %	x	x	15,6	-24,6	-59,9
Toimintakate €/asukas	-197	-341	-269	-206	-134

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

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

TALOUSARVIO 2026 – TOTEUTUMA 30.6.2026

Vastuualue: **Rakennusvalvonta**

1. Toiminta-ajatus

Rakennusvalvonta vastaa yleisesti rakentamisen neuvonnasta sekä rakentamis- ja purkulupien käsittelystä sekä valvoo rakennetun ympäristön tilaa.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Muuttuva / uusiintuva lainsäädäntö. Aiemmin käytössä ollut Maankäyttö ja Rakennuslaki on muuttunut rakentamislaki ja muuttuu edelleen alueidenkäyttölaiksi, 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.

3. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet palvelutuotannossa

HYVÄ JA SUJUVA ARKI			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Luomme myönteisiä edellytyksiä rakentamiselle.	Lisäämme neuvontaa ja ohjaamme asiakkaita käyttämään digitaalisia palveluita.	Asiakastyytyväisyyskysely.	Ei ole suoritettu.

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT.30.6.
Luomme myönteisiä edellytyksiä rakentamiselle ja asuntotuotannolle.	Nopeutamme lupakäsittelyä.	Asiakastyytyväisyyskysely.	Ei ole suoritettu asiakastyytyväisyyskyselyä. Lupakäsittelyssä ei ole ollut viiveitä rakennusvalvonnan osalta.

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT.30.6.
-	-	-	-

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT.30.6.
Rakennusvalvonnasta aiheutuvien kulujen ennustettavuus ja nykyisen tason säilyttäminen.	Lupamaksujen ajantasaistaminen siten, että ne kattavat rakennusvalvonnasta aiheutuvat menot.	Tilinpäätös, kulut ja menot vertailu.	Taksojen tarkastus / päivittäminen tehdään syyskauden aikana.

VASTUULLINEN JOHTAMINEN			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT.30.6.
Rakennustarkastaja on mukana Teknisten palveluiden johtoryhmässä.	-	-	Rakennustarkastaja ei ole osallistunut johtoryhmän työskentelyyn.

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

	Painopiste	Tavoite	Kehittämistarve	TOT.30.6.
1.	Rakennusjärjestyksen uudistaminen.	03/2026 päätökset ja käyttöönotto.	Vastaamaan voimassa olevaa rakentamislakia.	Rakennusjärjestyksen uudistaminen on työn alla, viedään päätöksen tekoon syyskaudella.
2.	Osoiterekisterin ajantasaistaminen.	01/2026 – 12/2027.	Päivittäminen ja rekisteritietojen oikeellisuuden tarkastaminen.	Osoiterekisterin ajantasaistaminen on työn alla.

5. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Rakennusvalvonnasta aiheutuvien kulujen ennustettavuus ja nykytason säilyttäminen.	Kulut / tuotot suhde ± 0 .	Tilinpäätös, kulut ja menot vertailu.	Taksojen tarkastus / päivittäminen tehdään syyskauden aikana.
2.	Kiinteistöverokannan kattavuus ja sen tarkastaminen.	Kasvavat kiinteistövero tuotot, ei veronkorotuksen vaan kasvavan verokannan kautta.	Kiinteistöverojen kumulatiivinen määrä.	Kumulatiivinen määrätieto saadaan syyskaudella.

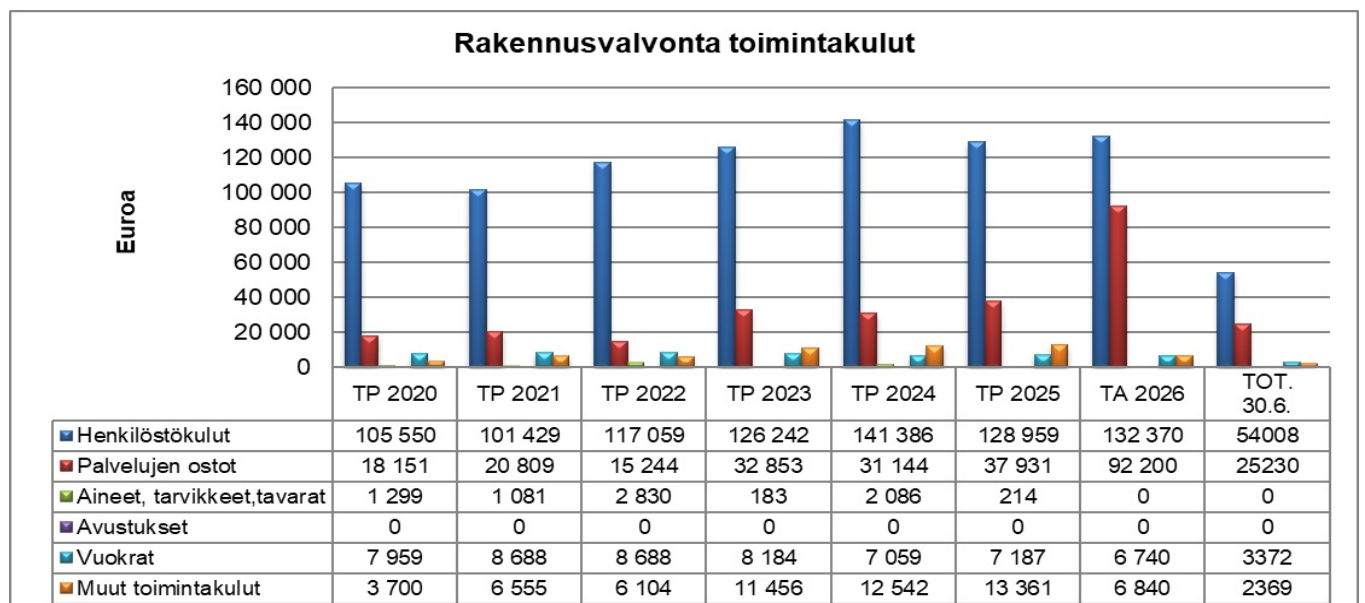
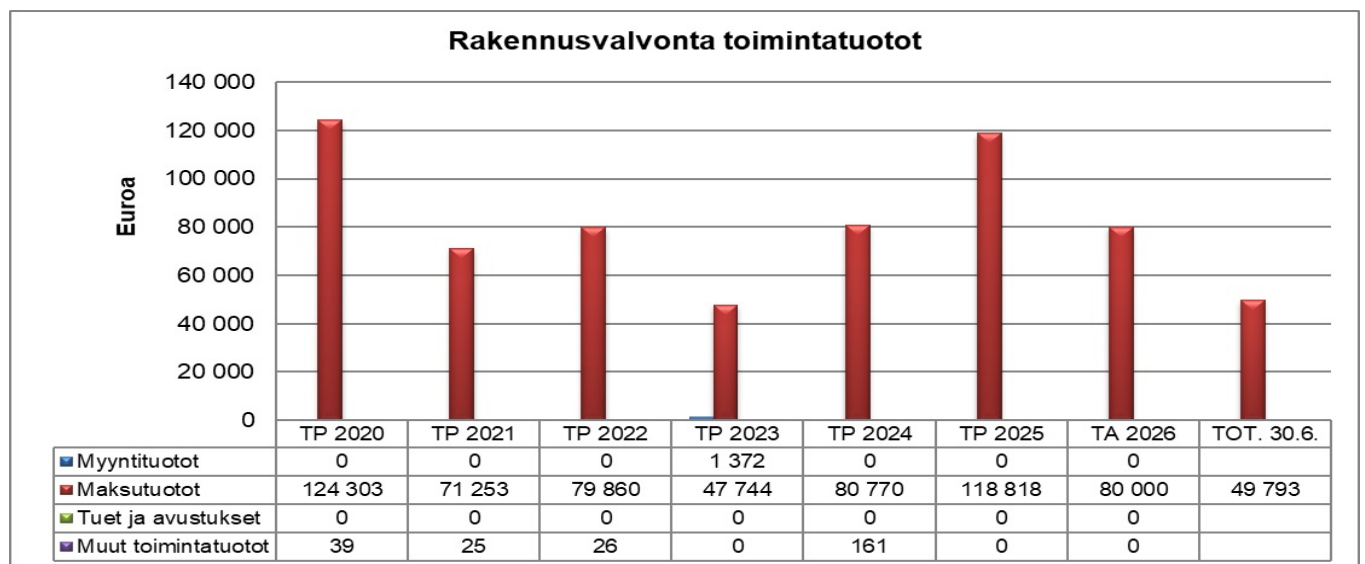
6. Talouden tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TP 2025	TA 2026	TOT. 30.6.
Toimintamenot	-194 217	-172 920	-187 652	-236 150	-84 979
Toimintatulot	80 931	54 000	118 818	80 000	49 793
Toimintakate	-113 286	-118 920	-68 833	-158 150	-35 186

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TP 2025	TA 2026	TOT. 30.6.
Vakin.virat ja toimet 31.12.	2	2	2	2	2
Henkilöstömenot €	-141 386	-116 350	-128 959	-132 370	-54 008
Muutos %	12,0	-17,7	-8,8	13,8	-59,2
Palvelujen ostot €	-31 144	-36 600	-37 931	-92 200	-25 230
Muutos %	-5,2	17,5	21,8	152	-72,6
Toimintakate €/asukas	-16,3	-17,2	-10,0	-23,1	-5,1

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



8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Lupaprosessin eteneminen säädöksen mukaisessa aikataulussa. Annettujen käsittelyaikojen noudattaminen.	Prosessien tarkkailu ja pistokokeet.	Vertailu / vaatimukset / toteutus.	Lupakäsittelyssä ei ole ollut viiveitä rakennusvalvonnan osalta.

9. Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty ja miten puutteisiin on reagoitu v. 2025 ja reagoidaan toimintavuonna 2026

Tarvittavat toimenpiteet on tehty ja valittujen toimenpiteiden käyttäminen jatkuu myös vuonna 2026.

10. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	1. Rakennustarkastaja 1. Lupavalmisteliija	Pyritään säilyttämään olemassa olevat henkilöresurssi.	Verrataan lupamääriä ja käsittelyaikoja / verrokki kunnat.	Resursseina ollut rakennustarkastaja ja lupakäsittelijä. Rakennustarkastajan sijaisuus hoidettu 1.5. lähtien Sallan kunnan taholta.

TALOUSARVIO 2026 – TOTEUTUMA 30.6.

Vastuualue: **Kunnallistekniikan palvelut**

1. Toiminta-ajatus

Kunnallistekniikka vastaa katujen, yleisten alueiden, tievalaistuksen, puistojen, vene- ja vesiväylien sekä muiden viheralueiden hoidosta ja yksityisteiden avustamisesta.

Lisäksi kunnallistekniikka hoitaa katujen ja alueiden suunnittelun ja rakennuttamisen.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Palveluiden tuottamismuoto on valittu (hybridimallia) ja valittua muotoa kehitetään myös jatkossa.

3. Kaupunkistrategian 2025–2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet palvelutuotannossa

HYVÄ JA SUJUVA ARKI			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Edistämme liikenne turvallisuutta ja alueiden viihtyisyyttä, ympäristöä arvostaen ja sen mahdollisuudet huomioiden.	Jatkamme katujen, viheralueiden, väylien ja reittien ylläpitoa ja peruskorjauksia, varmistaen niiden turvallinen käyttö myös jatkossa. Aloitamme ja jatkamme uusien ja suunnittelussa olevien reittien rakentamisen.	Peruskorjattavien ja uusien alueiden, reittien ja väylien määrät / pituudet.	Kuumaniemen rantareitin peruskorjaus pvl. 0–720 valmistui 07/2026. Kaupungin itäosan hulevesijärjestelmän purkualueen peruskorjaus valmistui 07/2026. Halosenrannantie kantavuuden parantaminen / peruskorjaus aloitettu, valmistuu 08/2026. Kiekerökadun katuvalojen peruskorjaus aloitettu, valmistuu 08/2026. Kalamiehenkujan peruskorjaus aloitettu, valmistuu 08/2026. Muut kaupungin päällystystyöt valmistuvat 08/2026. Vaaratien II vaihe, työt aloitettu, valmistuu 10/2026. Reittimatkailun kehittämishankkeeseen liittyvät reitit 1–6 työt aloitettu, valmistuu 09/2026. Uutelantie, Pöyliönkatu, Mälikatu, Onkimiehentie, Kurukatu ja Antinkatu

			alueen peruskorjaussuunnittelu aloitettu, valmistuu 11/2026 (tavoite), työt aloitetaan 2028. Pöyliöjärven hybridireitin reittitoimitus valmistui 05/2026. Työt aloitetaan vuonna 2027. Kemijärvellä olevien venereittien / - väylien merkinnän peruskorjaus on edennyt suunnitelman mukaisesti. Ja monta muuta kehittämis- ja peruskorjaushanketta on lähdössä liikkeelle.
--	--	--	--

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Luomme myönteisiä edellytyksiä rakentamiselle ja asuntotuotannolle.	Suuntaamme maanhankintaa ja uudelleen / täydennyskaavoitusta ydinkeskusta alueelle.	Maakaupat ja uudelleen kaavoitut rakennusoikeudet ja pinta-alat.	-
Käytämme mahdollisimman paljon yhteistyökumppaneittemme palveluja.	Haemme rakennusliike kumppanuuksia.	Kumppanuussopimusten määrä.	On toteutunut.
	Olemme valmiita sijoittamaan asuntojen uustuotantoon.	Uudisasuntojen määrä suunnitelmakaudella.	Ei ole toteutunut.

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Edunvalvonnalla vaikutamme kriittisen infran ja liikenneyhteyksien toimintavarmuuteen.	Harjoitamme aktiivista lobbausta myös kaupungin rajojen ulkopuolella.	Saavutetut eurot ja toteutuneet määrät.	Ei ole toteutunut.

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Suunnitelmallisella ja ennakoivalla johtamisella varmistamme vakaan kuntatalouden ja hyvinvoinnin.	Olemme rohkeita ja valmiita tekemään myös vaikeita päätöksiä ja osaamme myös sanoa ei. Lakisääteiset palvelut toteutamme. Vapaaehtoisia palveluita voidaan myös vähentää, kuntatalouden niin vaatiessa. Toiminnan tavoitteet ja tavoitteellisuutta ei ole sidottu nelivuotiskausiin. Säilytämme kriittiset palvelutoiminnot omana tuotantona, huomioiden kriisivalmiuden vaatimukset.	Kuntatilinpäätöksen positiivinen kehitysura. Seuraamme käyttötalousmenojen kehitystä ja pyrimme pitämään niiden kasvu inflaation kehityksen mukaisena.	Toteutunut vähäisessä määrin. Kunnallistekniikassa toteutunut. Muutos aloitettu / suunnitelmallisuus, toteutuu. Lautakunnan tekemät päätökset vuoden 2026 aikana eivät ole kaikilta osin tukeneet tavoitetta.

VASTUULLINEN JOHTAMINEN			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Toimialan johtamisjärjestelmän terävöittäminen / vastuunjako ja selkeät vaatimukset ja tavoitteet organisaatiolle. Kunnallistekniikan päällikkö on mukana Teknisten palveluiden johtoryhmässä.	Annetut / sovitut tavoitteet ja niiden seuranta.	Työyhteisön ilmapiiri ja työhyvinvointikyselyt.	Kunnallistekniikassa on toteutunut.

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

	Painopiste	Tavoite	Kehittämistarve	TOT. 30.6.
1.	Väylien ja alueiden kunnossapitoon uusia ja taloudellisia työmenetelmiä.	Yksi uusi menetelmä.	Liittymien aeraus.	Ei ole toteutunut.

5. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Pöylijärven hybridireitti	Reittitoimitusten valmistuminen ja hankkeiden rakentamisen aloitus.	Valmiusaste.	100 % reittitoimitus on valmis.
2.	Peurakankaan valaistulatu	Investoinnin toteutuminen suunnitellusti.	Valmiusaste.	50 % reittitoimituksen hakeminen on jäänyt kesken (Maankäyttö).

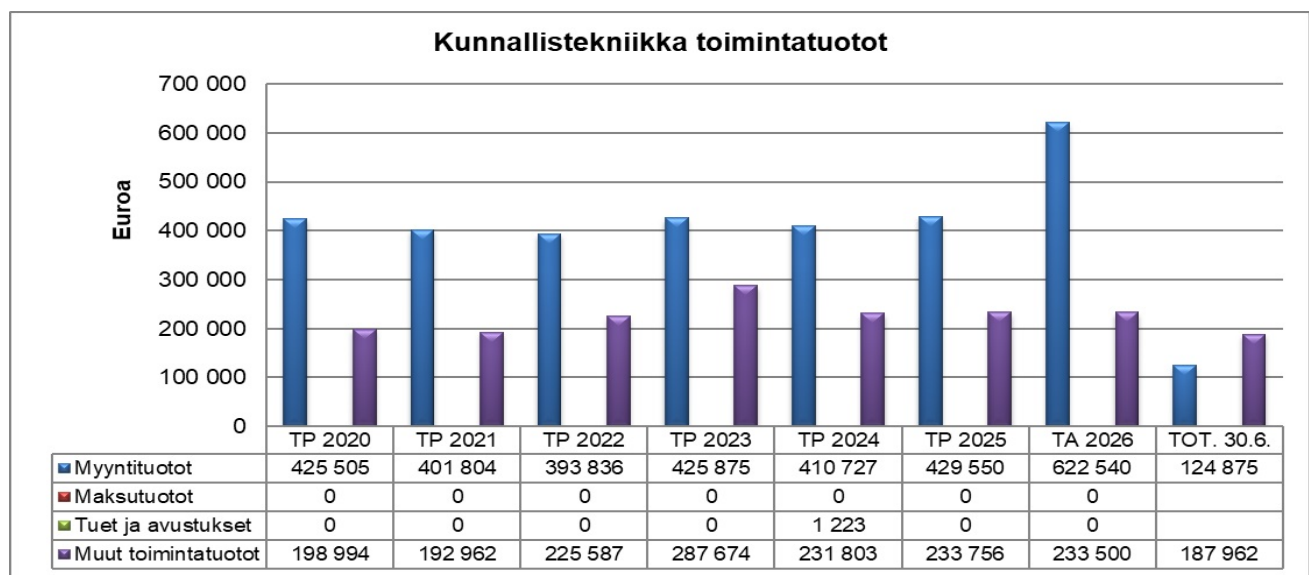
6. Talouden tunnusluvut

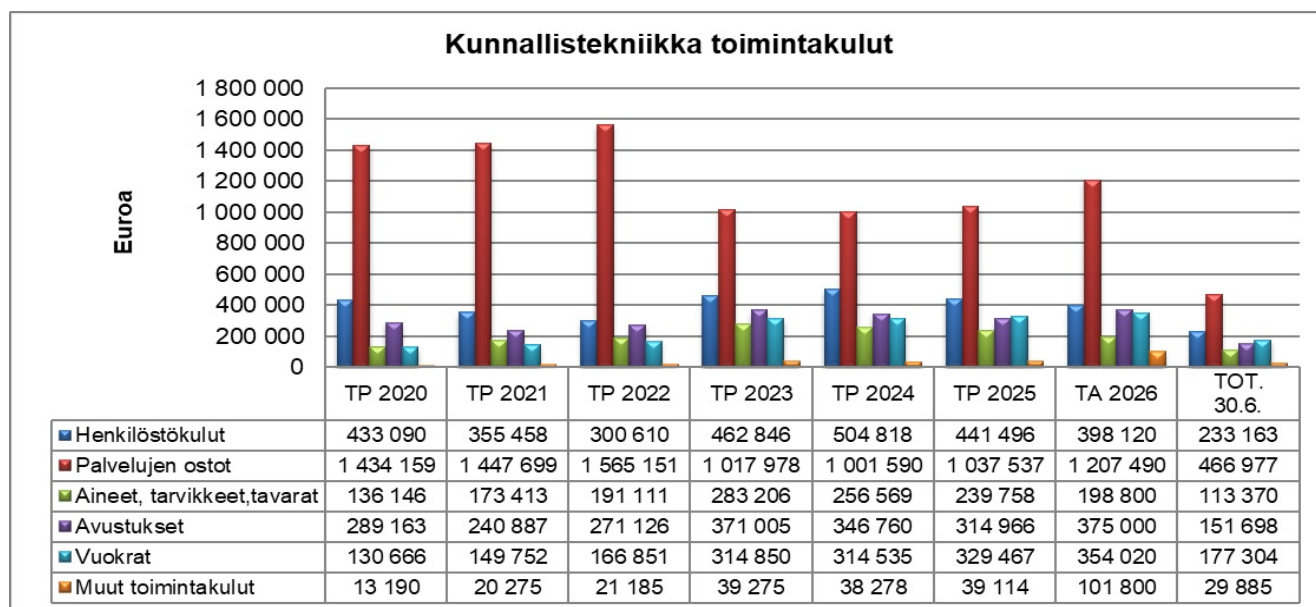
	TP 2024	TA 2025	TP 2025	TA 2026	TOT. 30.6.
Toimintamenot	-2 452 041	-2 800 200	-2 402 338	-2 679 990	-1 172 396
Toimintatulot	635 515	897 290	663 305	841 540	312 837
Toimintakate	-1 816 526	-1 902 910	-1 739 033	-1 788 450	-859 559

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TP 2025	TA 2026	TOT. 30.6.
Vakin.virat ja toimet 31.12.	8	8	8	8	8
Henkilöstömenot €	-504 442	-482 360	-441 496	-398 120	-233 163
Muutos %	9,0	-4,4	-12,5	-17,5	-41,4
Palvelujen ostot €	-993 103	-1 314 530	-1 037 537	-1 203 300	-466 977
Muutos %	2,5	32,4	4,5	-8,5	-61,2
Toimintakate €/asukas	-261	-276	-252	-261	-125

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





8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Hankintojen läpinäkyvyys.	Avoin tarjouskilpailu.	Reklamaatioiden määrä liittyen hankintoihin.	Toteutunut.

9. Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty ja miten puutteisiin on reagoitu v. 2025 ja reagoidaan toimintavuonna 2026

Esihenkilöiden tarkemmat ja yksilöidyt vaatimukset ja tarkastukset sekä nopea reagointi poikkeamiin.

10. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Henkilöstöresurssi henkilöstösuunnitelman mukainen	Säilytetään olemassa oleva henkilöstöresurssi ja lisätään resurssia kohdan 2 mukaisesti.	resurssien riittävyys ja kohdentuminen palvelutuotannossa, palautekysely	-
2.	1. Lisätään yksi työnjohtaja (puistot, alueet ja reitit)	Uusi rekrytointi	rekrytoinnin toteutuminen	Toteutunut, ei uutta rekrytointi, vaan toimenkuva muutoksella.

TALOUSARVIO 2026 – TOTEUTUMA 30.6.

Vastuualue: **Maankäyttö**

1. Toiminta-ajatus

Maankäyttö valmistelee Kemijärven kaupungin aluetta koskevat maankäyttösuunnitelmat, asema- ja yleiskaavat sekä poikkeamislupien valmistelun yhdessä rakennusvalvonnan ja kunnallistekniikan kanssa. Lisäksi maankäyttö vuokraa ja myy tontteja sekä vastaa kaupungin pohjakartan ylläpidosta, kaupungin osoiterekisteristä sekä kaupungin maa- ja metsäomaisuudesta.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Maankäytön suuri muutos toimintaympäristössä on edelleen lisääntyvät sähköiset palvelut ja työkalut sekä niiden tehokas käyttö.

Olemassa olevien ja rakentamista ohjaavien kaavojen ajanmukaistaminen sekä niiden lyhyt elinkaari. Lyhyt elinkaari tuo mukanaan vaatimuksen nopeaan päivitystyöhön ja kaavojen hyväksymiseen.

3. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet palvelutuotannossa

HYVÄ JA SUJUVA ARKI			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Uusi maankäytön organisaatio vastaa yhdessä sovittujen tavoitteiden saavuttamisesta	Teknisten palveluiden avoin ja mutkaton yhteistyö	Asetetut mittarit ja tavoitteet	Yhteistyö toimialalla ollut joustavaa ja asiallista.

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Joustavuutta ja nopeutta arvioida ja toteuttaa yritysten tarvitsemia maankäytön palveluita, kaavat ja vuokra-alueet	Ennakoivaa yhteydenpitoa eri yrityksiin	Toteumat ja yksiköt	Yhteydenpito ja erilaiset ennakkoneuvottelut ja neuvonta ollut aktiivista yritysten suuntaan.

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
-	-	-	-

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Palveluiden hinnoittelu ja esim. vuokratasot	Kustannusten seuranta ja inflaatio- tarkastukset	Kustannuspaikkaseuranta	Vuokratulot painottuvat loppuvuoden osalle.

VASTUULLINEN JOHTAMINEN			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Vastuunjako ja selkeät vaatimukset jokaiselle työntekijälle. Maankäyttöpäällikkö on mukana Teknisten palveluiden johtoryhmässä.	Seuranta ja vertailu.	Kuormitus / henkilö.	Vastuunjako on selkeä. Maankäyttöpäällikkö on osallistunut toimialan johtoryhmän työskentelyyn.

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

	Painopiste	Tavoite	Kehittämistarve	TOT. 30.6.
1.	Kaupungin omaisuuden hallinnan toimivuus	Omaisuuden rekisteröinti ja ammattimainen hallinta	Tiedon käytettävyys ja siirtyminen järjestelmien välillä	Tiedon siirtymistä eri järjestelmien (Louhi / kirjanpito) välillä on korjattu kevään aikana.

5. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Kiinteistöverotukseen liittyvä kartoitus.	Lisääntyvät kiinteistöverotuotot	Lisääntyneet kiinteistöverotuotot.	Tieto saadaan vuoden lopussa kaupungin kirjanpidosta.
2.	Vapaa-ajan rakennuspaikkojen myynti.	Myyntitulot ja lisääntyvä rakentamisen volyymi.	Kauppojen kappalemäärät.	Tehtyjen kauppojen lukumäärä n. 25 kpl.

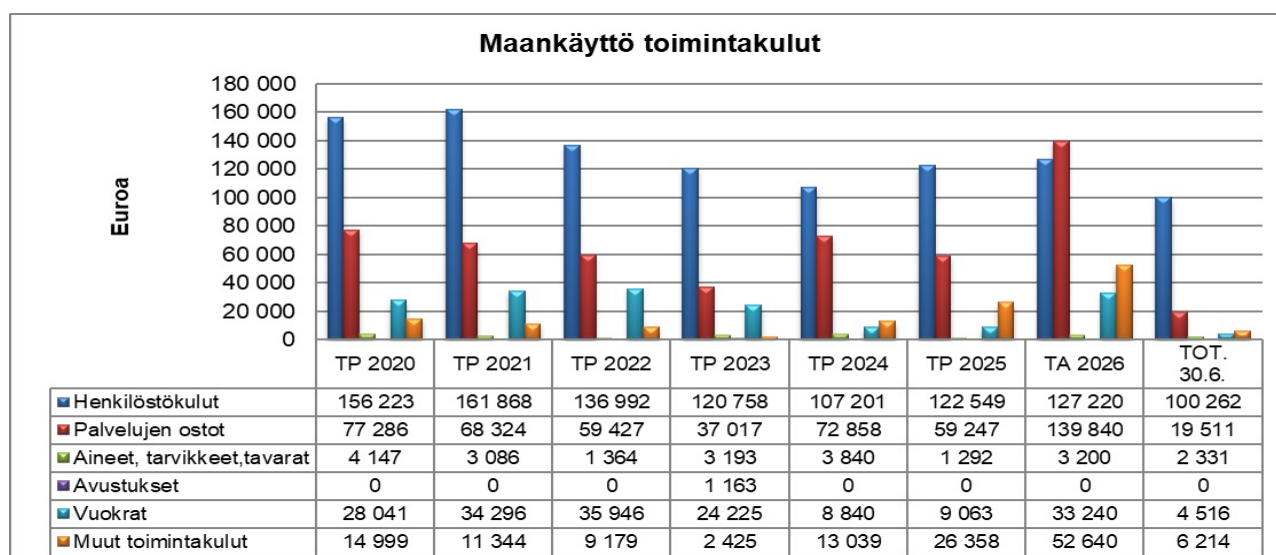
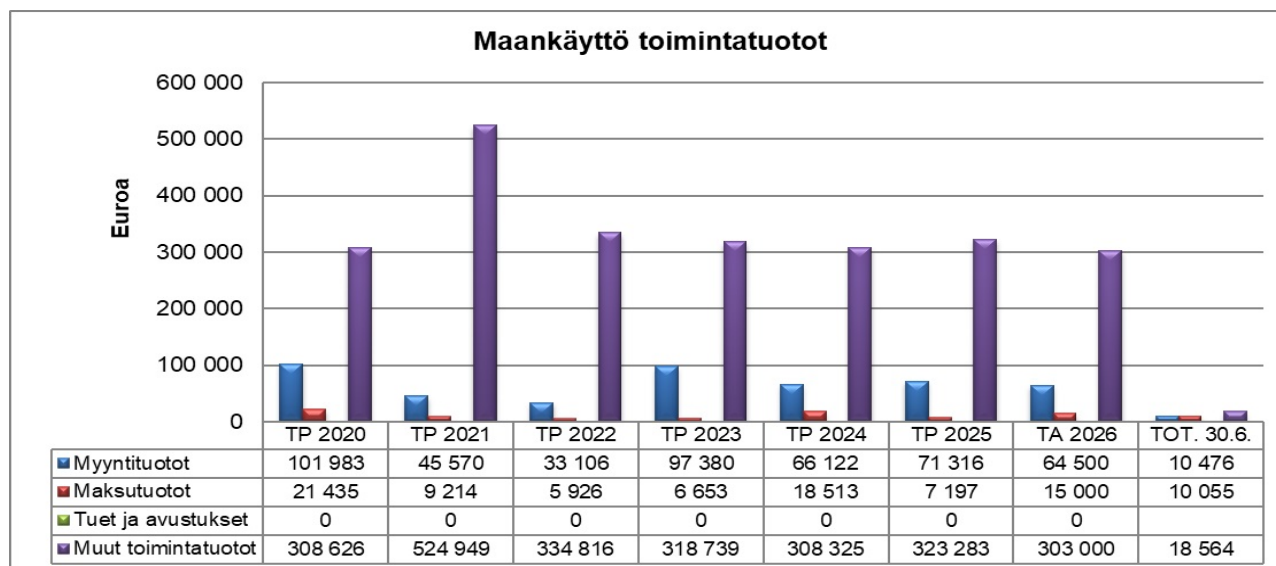
6. Talouden tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TP 2025	TA 2026	TOT. 30.6.
Toimintamenot	-206 778	-278 470	-218 508	-322 900	-132 835
Toimintatulot	392 960	375 500	401 796	382 500	39 095
Toimintakate	187 181	97 030	183 288	59 600	-93 740

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2024	TA 2025	TP 2025	TA 2026	TOT. 30.6.
Vakin.virat ja toimet 31.12.	2	2	2	2	2
Henkilöstömenot €	-107 201	-141 140	-122 549	-127 220	-100 262
Muutos %	-11,2	31,7	14,3	-9,9	-21,2
Palvelujen ostot €	-72 858	-112 900	-59 247	-139 840	-19 512
Muutos %	96,8	55,0	-18,7	23,9	-86,0
Toimintakate €/asukas	27	14	27	8,7	-13,6

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



8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Hankintojen läpinäkyvyys.	Avoin tarjouskilpailu.	Reklamaatioiden määrä liittyen hankintoihin.	Hankintoja ei ole alkuvuoden aikana.

9. Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty ja miten puutteisiin on reagoitu v. 2025 ja reagoidaan toimintavuonna 2026

Esihenkilöiden tarkemmat ja yksilöidyt vaatimukset ja tarkastukset sekä nopea reagointi poikkeamiin.

10. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Henkilöstöresurssi henkilöstösuunnitelman mukainen	Maankäyttöpäällikkö johtaa ja vastaa maankäytöstä ja kaavoituksesta. Kaavoitta vastaa tehtäväkuvauksessa yksilöidystä työtehtävistä. Mittaaja vastaa Ryhti hankkeeseen liittyvistä mittaus- ja kartoitustöistä sekä osoiterekisterin päivityksestä.	Resurssien riittävyys palvelujen toteuttamisessa	Henkilöresursseina ollut maankäyttöpäällikkö, kaavoittaja sekä kartoittaja (määräaikainen). Resurssit ovat olleet riittävät.

TALOUSARVIO 2026 – TOTEUTUMA 30.6.

Vastuualue: Tila- ja ruokapalvelut

1. Toiminta-ajatus

Tilapalvelut hallitsevat taseessa olevia kaupungin kiinteistöjä. Tilapalveluja tuotetaan kaupunkiorganisaation 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 sekä sisäisille että 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. Lisäksi ruokapalvelut järjestävät erikseen tilattavat kaupungin kokous yms. tarjoilut.

2. 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.

3. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet palvelutuotannossa

HYVÄ JA SUJUVA ARKI			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Tilapalveluiden vastuulla olevien vuokrattavien tilojen käytettävyyden vastaavuus käyttäjien tarpeisiin.	Säännöllinen ja muutostarpeisiin reagoiva kiinteistöjen hoito- ja ylläpitotoiminta. Palvelusopimukset Kemijärven Roikka Oy:n kanssa.	Tilapalveluiden vastaanottamat asiakaspalautteet.	Asiakaspalautteet käsitelty joko intrassa, puhelimitse tai sähköpostitse.
Ruokapalveluiden tuottamien ateriapalveluiden laadukkuus ja ruokasuositusten mukainen tarjonta.	Ruokasuositukset ja asiakaskyselyt / -palautteet ohjaavat ruokalistasuunnittelua ja kehittämistä.	Ruokapalveluiden teettämän asiakaskyselyn tulokset.	Asiakaskyselyä ei ole toteutettu. Toteutetaan loppuvuoden aikana.

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA			
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Tilapalveluiden tuotannon järjestämisessä tukeudutaan ensisijaisesti paikallisten yrittäjien ja toimittajien tarjoamiin palveluihin.	Hankintamenettelyt niin kaupungin kuin julkisten hankintojen ohjeiden mukaisesti. Strategiset yhteistyökumppani sopimukset.	Toteutunut yhteistyö yrittäjien kanssa, toimeksiannot ja sopimukset.	Paikallisten yrittäjien kanssa tehty laajaa yhteistyötä mm. Poukaman remontin yhteydessä.
Ruokapalveluissa jatketaan lähiruoan vakiintunutta käyttöä reseptiikkaan liittyen. Lähiruoan käyttöastetavoite 30 %.	Yhteistyön jatkaminen lähituottajien kanssa.	Lähiruoan toteutunut käyttöaste-% elintarvikehankinnoista.	Arvioitu lähiruoan käyttöaste noin 25 %.

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Huoltovarmuuden ylläpitäminen niin ruokapalveluiden kuin tiettyjen tilojen osalta.	Tavoitteen mukaiset tehtävät mukana kaupungin varautumissuunnittelussa.	Laadittu kaupungin varautumissuunnitelma.	Osallistuttu kaupungin turvallisuusasiantuntijan järjestämiin suunnittelutilaisuuksiin. Ruokapalveluilla on jo oma varautumissuunnitelma poikkeusolojen ajalle.

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Suunnitelmallinen talousarvion laadinta, seuranta ja investointien (mm. peruskorjaukset, toiminnalliset muutokset, koneet ja laitteet) suunnittelu. Käyttökäytetavoite 1 100 000 €.	Käyttötalouden ja investointien seuranta ja toteutumien raportointi lautakunnalle. Poikkeamiin reagointi ja muutosesitysten laadinta esim. investointien osalta (LTA).	Käyttökäytetoteuma 31.12.2025. Investointien toteuma-%.	Raportoidaan 31.12. tilanteeseen, käyttökäytetavoite on muuttunut tehtyjen talousarviomuutosten vuoksi.

VASTUULLINEN JOHTAMINEN

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit	TOT. 30.6.
Esimiestyö on määrätietoista, osallistavaa ja yhteiseen päämäärään tähtäävää. Tilapalvelu- ja ruokapalvelupäällikkö osallistuvat Teknisten palveluiden johtoryhmä työskentelyyn sen jäsenenä.	Eettisten ohjeiden noudattaminen Henkilöstön yhdenvertainen kohtelu. Koulutussuunnitelma.	Työhyvinvointikysely ja sairauspoissaolot Koulutusten määrä	Työhyvinvointikyselyn tuloksia ei ole vielä saatu. Navisec – itseopiskelut ja tutkinnot Tilapalvelu- ja ruokapalvelupäällikkö ovat osallistuneet Teknisten palveluiden johtoryhmä työskentelyyn sen jäsenenä

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

	Painopiste	Tavoite	Kehittämistarve	TOT. 30.6.
1.	Kaupungin henkilöstöruokala Neilikan palvelut konsernille.	Asiakasmäärän vakiinnuttaminen.	Reseptiikka ja asiakastyytyväisyyden mittaaminen.	Asiakastyytyväisyys mitataan syksyn aikana. Asiakasmäärä on vakiintunut alkuvuoden aikana. Reseptiikkaan on tehty muutoksia palautteiden ja kehitysideoiden perusteella.
2.	Kiinteistöjen kokonaishallinta.	Kiinteistöohjelman 2026-2028 mukaisten toimenpidesuosituksen käyttöönotto.	Huoltokirjojen tehokkaampi käyttö.	Kiinteistöohjelma 2026-2028 otettu käyttöön toimintaa ohjaavaksi.
3.	Hankintamenettelyt.	Hankintojen oikeellisuus ja hankintalakien tuntemus.	Hankintaosaaminen ja siihen liittyvien ohjelmien käytön hallinta.	Hankinnat tehty pääosin clouidiassa.

5. Vuoden 2026 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Yhteistyön syventäminen Kemijärven Roikka Oy:n kanssa.	Laaditus palvelusopimukset kaudelle 2026-2028.	Yhteistyön arviointi tilaaja / tuottaja kentässä.	Palvelusopimus on laadittu kausille 2027-2028
2.	Käytön ulkopuolella olevasta rakennus-/tilaomaisuudesta luopuminen	Myydyt tai puretut kohteet.	Toteuma myyntien tai purkutöiden osalta.	Ei ole tehty myyntejä tai purkuja

6. Talouden tunnusluvut

	TP 2024*	TA 2025*	TP 2025*	MTA 2026	TOT. 30.6.
Toimintamenot	-7 220 217	-6 759 800	-6 735 062	-6 355 580	-3 206 634
Toimintatulot	8 382 706	7 959 800	8 078 237	6 833 240	3 340 437
Toimintakate	1 162 488	1 200 000	1 343 175	477 660	133 803

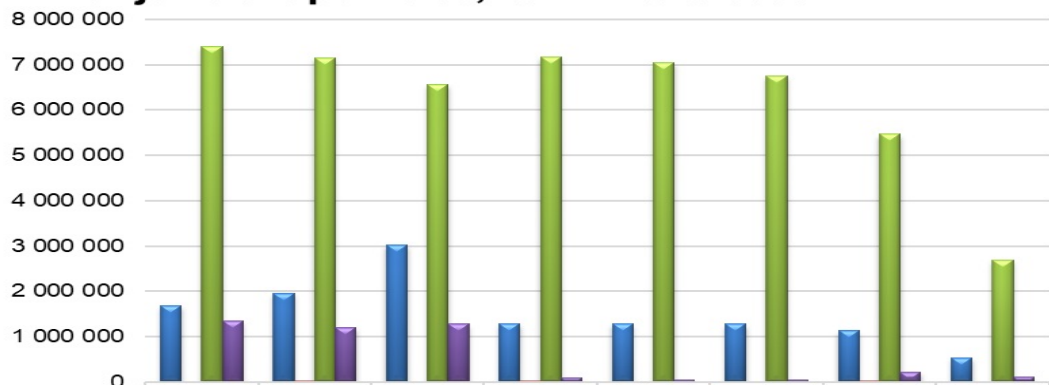
*Liikelaitoksen v. 2024-2025 luvut

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2024*	TA 2025*	TP 2025*	MTA 2026	TOT. 30.6.
Vakin.virat ja toimet 31.12.	16	16	16	16	16
Henkilöstömenot €	-706 481	-798 050	-748 314	-806 510	-508 201
Muutos %	7,3	13,0	4,4	1,1	-37,0
Palvelujen ostot €	-3 307 442	-3 178 810	-3 398 456	-2 767 050	-1 204 664
Muutos %	22,0	-3,9	2,8	-16,3	-56,5
Toimintakate €/asukas	167	174	194	70	19

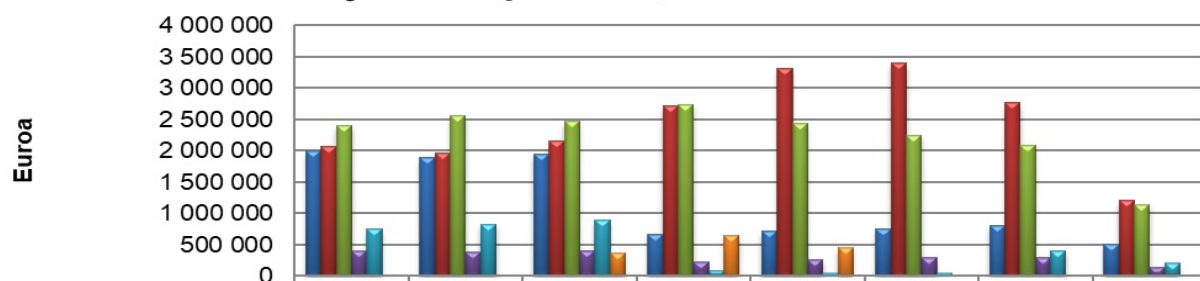
MTA 2026 vrt. TA 2025 lukuihin, TP 2025 vrt. TP 2024 lukuihin.

Tila- ja ruokapalvelut, toimintatuotot



Myyntituotot	1 685 42	1 959 38	3 032 49	1 293 18	1 287 79	1 282 63	1 134 59	539253
Tuet ja avustukset, maksut	0	9 252	0	1 500	0	0	5 300	0
Vuokratulot	7 406 06	7 153 45	6 571 82	7 179 87	7 047 84	6 751 70	5 466 17	2692495
Muut toimintatuotot	1 354 80	1 209 13	1 276 03	101 486	47 060	43 903	227 180	108690

Tila- ja ruokapalvelut, toimintamenot



Henkilöstökulut	1 991 000	1 885 936	1 941 034	668 009	716 481	748 314	806 510	508 201
Palvelujen ostot	2 062 810	1 965 526	2 148 719	2 710 442	3 307 442	3 398 456	2 767 050	1 204 664
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 403 012	2 554 765	2 467 343	2 739 069	2 431 013	2 246 500	2 082 500	1 142 130
Vuokrat	401 773	384 391	409 688	233 654	266 825	293 638	291 040	146 224
Muut toimintakulut	745 771	828 176	900 347	91 859	48 456	48 153	408 480	205 415
Avustukset	0	0	375 000	650 000	450 000	0	0	0

8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Laskujen tarkastusmenettelyn järjestäminen uuteen organisaatioon soveltuvaksi.	Ohjeistus kaupungin talouspalveluista.	Viranhaltijapäätökset laskujen käsittelyiden suhteen.	Tehty ajantasaiset viranhaltijapäätökset laskujen käsittelyjen osalta.
2.	Vastuuhenkilöiden toiminta hallintosäännön määrittelemien tehtävien ja toimivallan mukaisesti.	Vastuualueen toiminnan seuraaminen johdon sekä henkilökohtaisella tasolla.	Poikkeamat toiminnassa.	Ei ole ollut poikkeamia.

9. Miten sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty ja miten puutteisiin on reagoitu v. 2025 ja reagoidaan toimintavuonna 2026

Sisäistä valvontaa tila- ja ruokapalvelut vastuualueella suorittaa pääasiassa tila- ja ruokapalvelupäälliköt. Pää tavoitteena valvonnassa on varmistaa vastuualueen sovitun toiminnan oikeellisuus. Nimetyillä tilivelvollisilla on korostettu vastuu sisäisen valvonnan tehtävässä.

Riskienhallinnan osalta ei ole laadittu erillistä riskienhallinta suunnitelmaa tai niiden vaikuttavuusarviointia niin merkittävyyden kuin toteutumisen mahdollisuuden näkökulmasta. Riskeihin liittyvää seurantaa ja ennakointia tekevät kaikki vastuualueen henkilöt.

Havaittuihin puutteisiin reagoidaan välittömästi ja niistä raportoidaan aina eteenpäin. Korjaavat toimenpiteet tehdään havaitun puutteen mukaisesti niin aikataulun kuin laajuuden mukaisesti.

10. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi	TOT. 30.6.
1.	Työhyvinvoinnin ylläpitäminen	ePassi, Tyhy-toiminta, Tiimipalaverit, henkilöstöruokalan käyttömahdollisuus. Yhteistyö Terveystalon kanssa, etätyön käyttömahdollisuus.	Työhyvinvointiin / - tyytyväisyyteen liittyvien kyselyiden tulokset	Tuloksia ei ole vielä raportoitu vastuualueelle. Henkilöstöruokalan käyttömahdollisuus, epassi, Terveystalon palvelut.
2.	Henkilöstöresurssi henkilöstösuunnitelman mukainen	Säilytetään olemassa oleva henkilöstöresurssi rekrytoinnein.	Resurssien riittävyys palvelujen toteuttamisessa	Pitemmissä poissaoloissa jouduttu käyttämään sijaisjärjestelyjä.
3.	Työtehtävien selkeyttäminen	Kehityskeskustelujen pitäminen ja tehtäväkuvausten päivittäminen	Toteutuneet keskustelut Päivitetyt tehtäväkuvat	Kehityskeskustelut pidetty ruokapalveluiden osalta.