

Pelkosenniemi



Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027–2028

Kh 1.12.2025 § xx

Kvalt 8.12.2025 § xx

1 TALOUSKATSAUS	4
1.1 Kuntatalouden kehitysnäkymät	4
1.2 Pelkosenniemen väestö ja palvelutarpeen kehitys	8
1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys	11
1.4 Pelkosenniemen kunnan talouden tasapaino	16
2 PELKOSENNIEMEN KUNTASTRATEGIA.....	18
2.1 Kuntastrategia pähkinänkuoressa	18
2.2 Strategiset painopisteet taloussuunnittelussa	20
2.3 Hyvinvointijohtaminen osana talousarviota ja tilinpäätöstä.....	21
3. HENKILÖRESURSSIT	23
3.1 Kunnan henkilöstö.....	23
3.2 Luottamushenkilöstö ja viranhaltijaorganisaatio	26
4 TALOUSARVION PERUSTEET	28
4.1 Käyttötaloulosan sisältö.....	30
4.2 Tavoitteiden asettaminen ja sitovuustasot	31
4.3 Vastuut ja tilivelvollisuudet	32
5. KÄYTTÖTALOUSOSA	34
5.1 Kunnanvaltuusto	34
5.2 Tarkastuslautakunta	35
5.3 Keskusvaalilautakunta	36
5.4 Rakennuslautakunta.....	37
5.5 Kunnanhallitus.....	39
5.5.1 Kunnanhallitus	40
5.5.1.1 Johdontukipalvelut	41
5.5.2 Hyvinvointipalvelut.....	43
5.5.2.1 Hyvinvointipalveluiden hallinto	45
5.5.2.2 Varhaiskasvatus	46
5.5.2.3 Perusopetus	48
5.5.2.4 Vapaa-aikapalvelut.....	50
5.5.3 Elinvoimapalvelut	53
5.5.3.1 Elinvoimapalveluiden hallinto	55
5.5.3.2 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen.....	56
5.5.3.3 Elinkeinopalvelut.....	59
5.5.3.4 Työllisyyspalvelut	62
5.5.4 Tekniset palvelut.....	64

5.5.4.1 Teknisten palveluiden hallinto	66
5.5.4.2 Yhdyskuntapalvelut.....	67
5.5.4.3 Kiinteistöpalvelut	69
5.5.4.4 Kunnallistekniikka	71
5.5.5 Ympäristöpalvelut.....	73
6 INVESTOINNIT	74
6.1 Investointiohjelma.....	74
7 KUNTA: YHTEENVETO	80
7.1 Käyttötalous yhteensä.....	80
7.2 Tulolaskelma	81
7.3 Rahoituslaskelma	82
7.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto	83
8 KUNTAKONSERNI.....	84
8.1 Tytäryhtiöt.....	84
8.1.1 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy	84
8.1.2 Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö	85
8.1.3 Kiinteistö Oy Huttu-Akka	86
8.1.4 Kiinteistö Oy Huttu-Ukko	87
8.1.5 Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus	88
8.2 Osakkuusyritykset	89
8.2.1 Pyhä Luosto Vesi Oy.....	89
8.3 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet	90

1 TALOUSKATSAUS

1.1 Kuntatalouden kehitysnäkymät

Seuraavassa esitetään tiivistetysti kuntatalouden tilannekuva pohjautuen Valtiovarainministeriön syksyllä 2025 julkaisemaan kuntatalousohjelmaan. Kuntatalousohjelma on valmisteltu valtiovarainministerin nimeämässä sihteerissä, jossa ovat mukana kaikki keskeiset kuntien tehtävälainsäädäntöä ja kuntatalouteen vaikuttavia valtion toimenpiteitä valmistelevat ministeriöt sekä Suomen Kuntaliitto. Kuntatalousohjelmaan voi kokonaisuudessaan tutustua valtiovarainministeriön verkkosivuilta: [Kuntatalousohjelma vuodelle 2026 : Syksy 2025](#)

Kuntien taloustilanne heikkeni odotetusti vuonna 2024 edelliseen vuoteen verrattuna. Heikentymistä selittää pääosin se, että vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen kertaluonteiset erät vahvistivat merkittävästi taloutta niin kunnissa kuin kuntakonserneissakin. Vuoden 2024 tilanne oli kuitenkin parempi kuin mitä vuoden takaisessa kuntatalousohjelmassa ennakoitiin.

Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni yli 800 milj. eurolla noin 5,86 mrd. euroon. Vuosikate riitti kattamaan selvästi poistot, mutta ei kasvaneita nettoinvestointeja. Negatiivisen vuosikatteen kuntakonsernien määrä (9) pysyi kuitenkin edellisvuoden tapaan vähäisenä.

Kuntakonsernien yhteenlaskettu lainamäärä kasvoi edellisvuoteen verrattuna. Lisäystä oli 1,83 mrd. euroa lainamäärän ollessa 40,66 mrd. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkeni merkittävästi olleen 2,0 mrd. euroa negatiivinen, jolloin investointeja on jouduttu rahoittamaan lainoilla ja kertyneillä rahavaroilla.

Hallituksen kuntataloutta koskevat linjaukset

Valtion talousarvioesitys sisältää lukuisia kuntatalouteen vaikuttavia toimenpiteitä, joiden nettovaikutus kuntatalouteen vaihtelee. Uusiin tai laajentuviin tehtäviin ja velvoitteisiin osoitetaan 100 prosentin valtionosuus, ja valtion päättämien veroperustemuutosten vaikutukset kompensoidaan kunnille. Osana keväällä 2024 linjattuja säästöpäätöksiä joitakin kuntien tehtäviä ja velvoitteita edelleen poistetaan.

Pääministeri Orpon hallituksen linjaamien toimenpiteiden yhteisvaikutus heikentää kuntataloutta noin 170 milj. eurolla vuonna 2026 vuoteen 2025 verrattuna. Vuoden 2026 talousarvioesityksessä kuntataloutta heikentävät erilaiset valtiontalouden sopeutustoimet. Peruspalveluiden valtionosuuteen kohdennetaan 75 milj. euron vähennys, ja myös vuonna 2026 valtionosuuden indeksikorotuksesta vähennetään yksi prosenttiyksikkö.

Valtion toimenpiteiden vaikutus kuntatalouteen

Valtionosuus kasvaa vuoden 2025 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 185,5 milj. euroa. Nettomääräisesti tehtävämuutokset kasvattavat valtionosuuden tasoa 69 milj. euroa vuonna 2026. Suurimmat vaikutukset ovat oppimisen ja koulunkäynnin tuen uudistuksella 53,5 milj. euroa ja perusopetuksen kolmen vuosiviikkotunnin lisäämisellä 12,0 milj. euroa. Lisäksi yksityisten opetuksen

järjestäjien kotikuntakorvausten nosto 100 prosenttiin kasvattaa valtionosuuden tasoa 6,4 milj. euroa ja kotihoidontuen Norjan mallin käyttöönotto 1,2 milj. euroa.

Valtionosuuden tasossa otetaan huomioon myös noin 167 milj. euron määräaikainen vähennys liittyen kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden tulojen ja kustannusten tasaukseen vuoden 2023 osalta. Lisäksi valtionosuuden tasossa otetaan huomioon vuodelle 2024 tehdyn 192 milj. euron määräaikaisen lisäyksen takaisinperintään liittyvä 64 milj. euron määräaikainen vähennys. Valtionosuuden tasossa huomioidaan vuodesta 2026 alkaen myös hallituksen päättämien kasvutoimien rahoitukseen liittyvä 75 milj. euron pysyvä valtionosuuden vähennys.

Vuonna 2026 peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotus on 3,5 prosenttia ja siitä aiheutuva valtionosuuden lisäys noin 111,1 milj. euroa. Hallitusohjelman mukaisesti peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotukseen tehdään kuitenkin yhtä prosenttiyksikköä vastaava vähennys vuosina 2024–2027. Vuonna 2026 vähennys pienentää valtionosuutta 31,6 milj. euroa.

Hallitusohjelman mukaisesti hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus korvataan kunnille. Vuodesta 2020 lähtien korvaukset on maksettu kunnille peruspalvelujen valtionosuuden yhteydessä, mutta erilliseltä valtion talousarvion momentilta. Verotulomenetysten korvauksiin varataan vuoden 2026 talousarviossa yhteensä arviolta 534 milj. euroa. Momentin taso alenee nettomääräisesti yhteensä 6,5 milj. euroa. Korvauksia kasvattavat useat veroperustemuutokset, joista euromääräisesti merkittävin on ansiotuloveroperusteiden indeksitarkistus, joka lisää korvauksia 37 milj. euroa. Työmarkkinajärjestöjen jäsenmaksujen verovähennyskelpoisuuden poistaminen henkilöverotuksessa puolestaan lisää kuntien verotuloja ja vähentää veromenetysten korvauksia 35 milj. euroa.

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä olevaa kiinteistöveron arvostamisuudistusta jatketaan. Hallituksen puoliväliriihen 2025 kirjauksen mukaan hallitus toteuttaa arvostamisuudistuksen siten, että uudistus on kohtuullinen kiinteistöjen omistajille. Kirjaukseen sisältyy merkintä uudistuksen portaittaisesta käyttöönotosta ja maksettavan kiinteistöveron määrän rajoituksista. Tarkoituksena ei ole vaikuttaa kiinteistöverotuksen tasoon. Tämän takia veroprosenttien vaihteluvälejä tarkistettaisiin uudistuksen yhteydessä niin, että kunnat voisivat asettaa kiinteistöveroprosenttinsa siten, että verokertymä pysyy aiempien vuosien tasolla

Kuntatalouden kehitysarvio

Keskipitkällä aikavälillä Suomen talouden odotetaan kasvavan kohtalaisesti. Vuonna 2026 odotetaan 1,4 prosentin kasvua, vuosina 2028 ja 2029 bruttokansantuotteen ennakoidaan kasvavan 1,6 prosenttia vuodessa. Kasvua tukevat muun muassa yksityisten investointien vahva kehitys, jota vauhdittavat vihreän siirtymän edellyttämät panostukset. Myös erityisesti vuodelle 2029 kohdistetut puolustusmenojen lisäykset tukevat bruttokansantuotteen kasvua.

Ensi vuonna julkisten menojen kasvu on edelleen vaimeata, mutta verokertymä kasvaa talouden toipuessa veronalennuksista huolimatta. Vuoteen 2026 kohdistuu aiemmin päätettyjä sopeutustoimia sekä syksyllä päätettyjä uusia toimia, jotka hidastavat menojen kasvua. Vuoden 2026 alijäämää parantaa myös työttömyysvakuutusmaksun korotus. Julkisen talouden alijäämä kohenee 3,6 prosenttiin ja velkaantuminen hidastuu.

Vuonna 2026 kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirran ennustetaan heikkenevän -1,4 mrd. euroon. Toimintakate heikkenee 4,7 prosenttia toimintakulujen kasvaessa ja toimintatuottojen vähentyessä. Toimintakulujen kasvun taustalla on etenkin henkilöstökustannusten kasvu. Keväällä 2025 sovittu palkkaratkaisu kasvattaa työvoimakustannuksia 3,2 % vuonna 2026 ja 3,9 % vuonna

2027. Kunta-alan ansiokehityksen ennakoidaan ylittävän yleisen ansiokehityksen erityisesti vuosina 2027–2028 sopimuskorotusten ajoitusten ja kunta-alalle sovitun palkkojen ja palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2026 on 3,5 prosenttia ja vuosille 2027–2029 keskimäärin 3,3 prosenttia vuodessa.

Vuoden 2026 toimintatuottoja pienentää sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättyminen ja uudelleenneuvottelut. Kehitysarviossa on oletettu, että kuntien saamat vuokratuotot pienenevät noin 150 miljoonalla eurolla vuodesta 2026 alkaen.

Vuonna 2026 kuntien valtionosuuksien kasvua hidastavat hallituksen pysyvät valtionosuusleikkaukset sekä hallituskauden aikainen yhden prosenttiyksikön indeksijarru. Lisäksi valtionosuuksien kehitystä hidastaa vuoteen 2027 saakka sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vähennys.

Myös korkomenot lisääntyvät lähivuosina, vaikka lyhyet markkinakorot ovat jo kääntyneet laskuun. Merkittävä osa kuntien lainakannasta on kuitenkin kiinteäkorkoisia tai suojattuja, minkä vuoksi markkinakorkojen muutokset heijastuvat korkokustannuksiin viiveellä.

Kuntatalouden kestävyysvaikutukset jatkossa yhä enemmän kuntien kyky hallita työvoimakustannuksia, sopeuttaa investointeja sekä hyödyntää digitalisaatiota ja uusia teknologioita palvelutuotannossa. Väestörakenteen muutos, kaupungistuminen ja vihreä siirtymä lisäävät investointitarpeita, mutta vaativat samanaikaisesti rakenteellisia uudistuksia. Tulojen ja menojen epätasapaino edellyttää kuntien omia sopeutustoimia ja tiukkaa menokuria. Palvelut ja palveluverkko on sopeutettava kuntien tulorahoitukseen. Samalla tulopohjan vahvistaminen voi johtaa veronkorotuspaineisiin erityisesti kunnallisverotuksessa.

Kuntatalouden kehitysarvion pohjalla olevaan kokonaistaloudelliseen ennusteeseen liittyy paljon riskejä. Suhdanteiden vaikutus välittyy verotulojen ja työttömyyskehityksen kautta kuntatalouteen. Kuntatalouden menot voivat jäädä arvioitua pienemmiksi, jos kunnat ja kuntayhtymät onnistuvat sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta ja rahoitusta. Sopeutustoimien epäonnistuminen tai muut menolisäykset, esimerkiksi arvioitua suuremmat sote-kiinteistöjen vuokramenetykset, voivat vastaavasti heikentää tilannetta.

Rahoitusperiaatteen toteutumisen arviointi kuntakokoryhmittäin

Kuntalain mukaan kuntien rahoitusaseman muutosta arvioidaan kuntatalousohjelmassa koko maan näkymien ohella myös kuntaryhmittäin. Kuntien rahoituksen riittävyyttä kuvataan kuntatalousohjelmassa toiminnan ja investointien rahavirta -käsitteen avulla. Toiminnan ja investointien rahavirta ilmaisee negatiivisena paineen lainakannan kasvattamiseen tai veroprosentin korottamiseen ja positiivisena laskennallista mahdollisuutta muun muassa lainojen lyhentämiseen tai veroprosentin alentamiseen.

Kevään 2025 kehysriihessä sovittu kunnan peruspalvelujen valtionosuuden vähennys heikentää erityisesti pienten, alle 2 000 asukkaan, kuntien valtionosuuksien kehitystä vuonna 2026. Valtionosuuden vähennys kohdentuu kuntiin niiden saamien peruspalvelujen valtionosuuden mukaan ja vähennys vastaa noin kahta prosenttia kunnan saamasta valtionosuudesta.

Tarkastelukauden ajan ja sen lopussa suurin paine veroprosentin korotukseen on pienissä alle 5 000 asukkaan kunnissa. Pienempien kuntien kunnallisveroprosentit ovat pääsääntöisesti jo nykyisin korkeampia kuin suuremmilla kunnilla samalla kun niiden kunnallisveroprosenttien asukaskohtaiset

yksikkötuotot ovat usein keskimääräistä matalampia. Lisäksi pienempien kuntien mahdollisuudet sopeuttaa toimintojaan ovat usein varsin rajalliset.

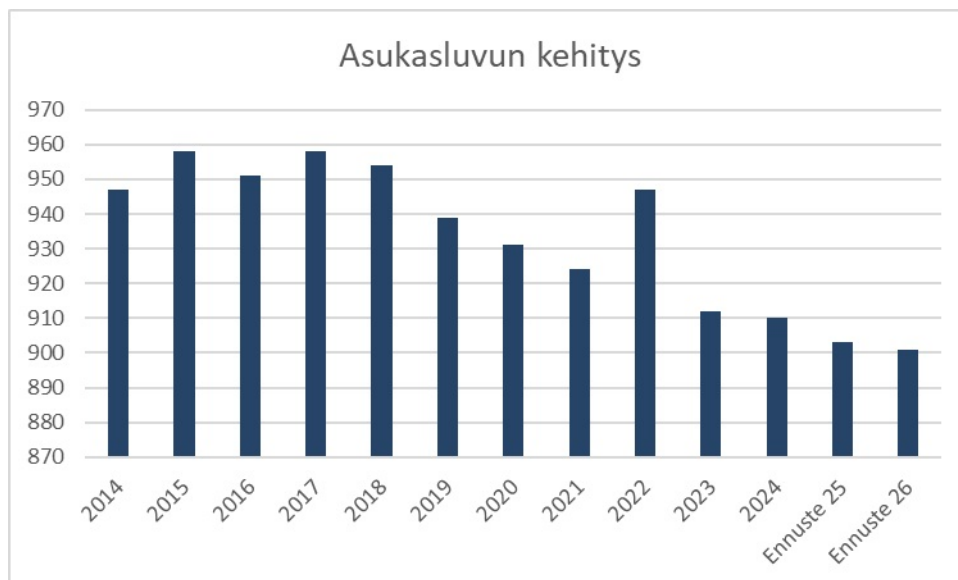
Kuntatalouden tilannekuva tiivistetysti

Kuntatalouteen vaikuttavat tiivistetysti mm. seuraavat jo aloitetut sekä tulevat muutokset:

1. Kunta-alan palkankorotukset
2. Yleinen taloustilanne
3. Kuntien kiinteistöjen tulevaisuus hyvinvointialueen talouden johdosta 2026

1.2 Pelkosenniemen väestö ja palvelutarpeen kehitys

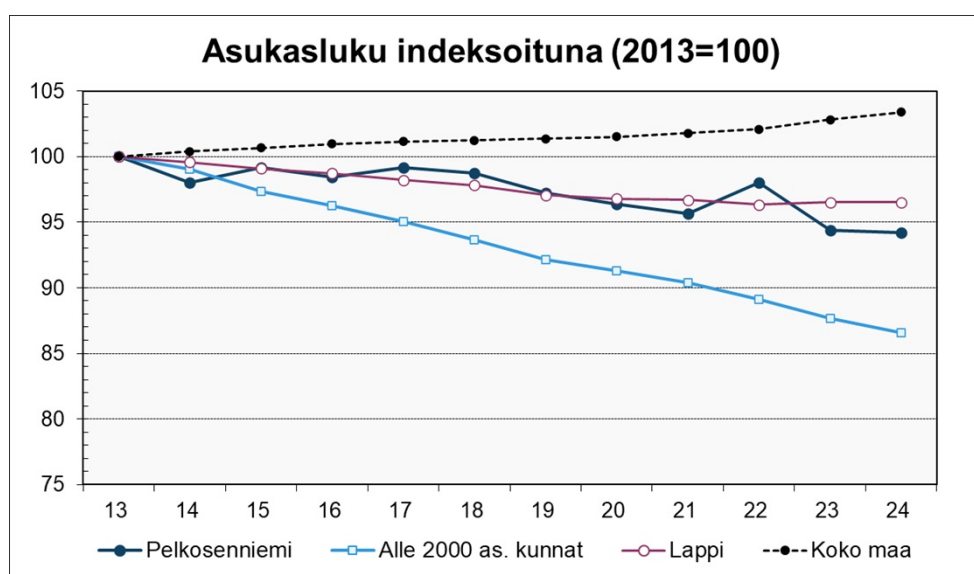
Pelkosenniemen asukasluku 31.12.2024 oli 910 henkilöä (edellisenä vuonna 912). Asukasluku pysyi siis lähes ennallaan. (Lähde: Tilastokeskus)



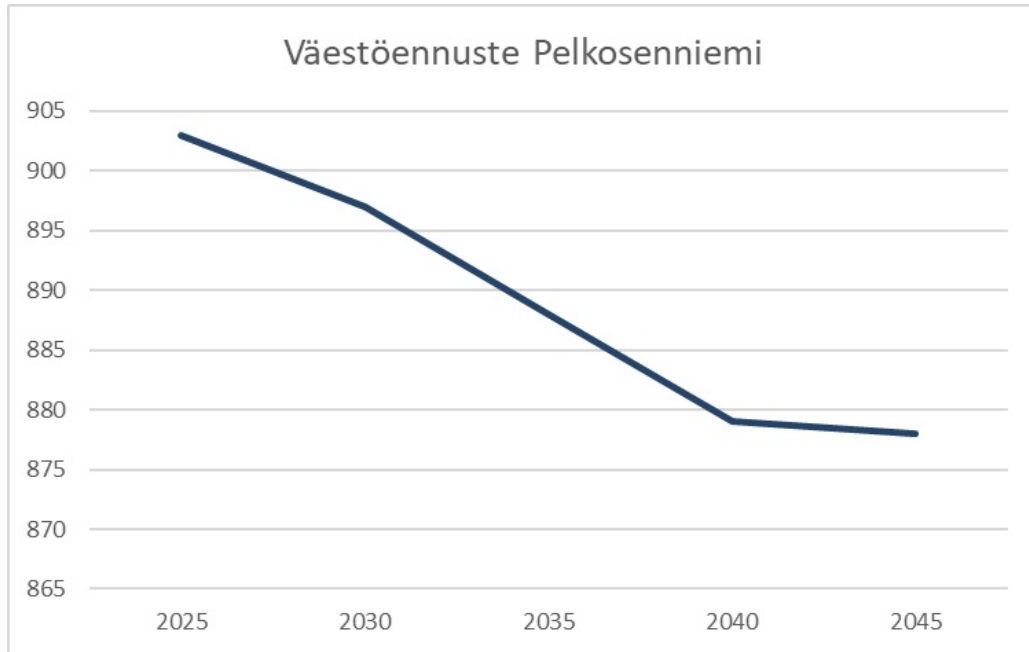
Palvelutarpeen kehitys

Kuntien palvelutarve muodostuu demografisten tekijöiden ja lain määrittelemien pakollisten tehtävien summana. Kunnan palvelujen määrän ja painotuksen sanelee, kuinka paljon kunnassa asuu ihmisiä, minkä ikäisiä he ovat ja missä he kunnassa asuvat ja mitä laki määrittelee kullekin ikäryhmälle pakollisiksi palveluiksi.

Indeksoitu asukasluku kertoo, että vuodesta 2012 Pelkosenniemen kunnan asukasluku kehitys on ollut saman suuntainen kuin Lapissa yleensä, joskin vaihtelua on ollut enemmän sekä lisäksi Lapin asukasluvun heikentyminen osoittaa tasaantumista. Kunnan asukasluku on kuitenkin laskenut vähemmän kuin alle 2000 as. kunnissa yleensä.

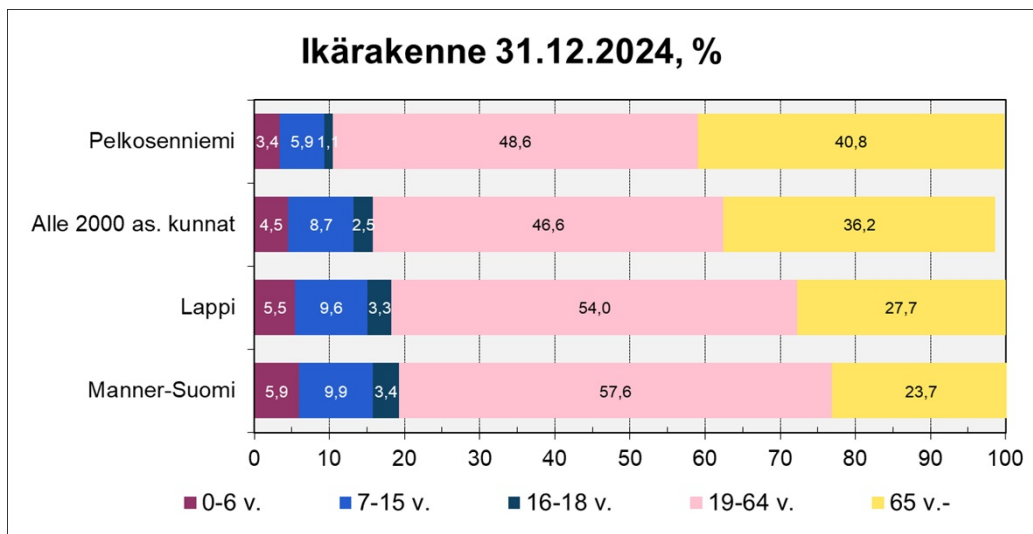


Pelkosenniemen kunnan väestöennuste sekä väestöennuste ikäryhmittäin vuosina 2025 – 2045 (lähde: Tilastokeskus):



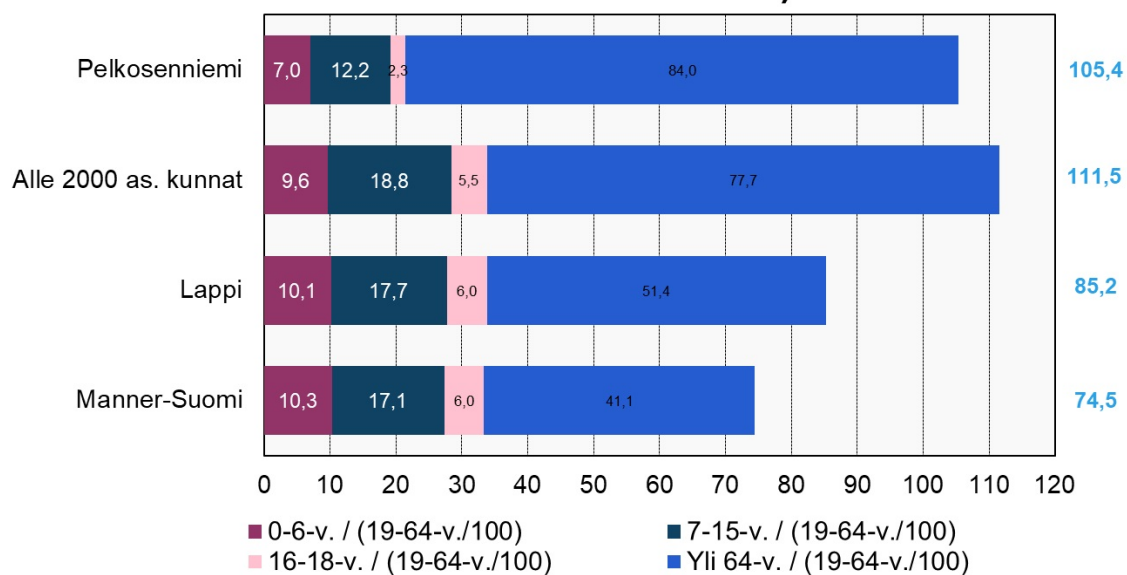
	Yhteensä	0 - 14	15 - 24	25 - 44	45 - 64	65 - 74	75 -
2025	903	88	34	178	247	197	159
2030	897	94	46	172	251	161	173
2035	888	96	47	176	261	119	189
2040	879	98	45	174	289	99	174
2045	878	99	46	176	298	102	157

Yllä olevista taulukosta on muun muassa nähtävissä, että Pelkosenniemen asukasluvun ennakoita jatkavan vuosikymmeniä jatkunutta kehitystä ja pienenevän edelleen. Väestön ikärakenteen kehitys vuosina osoittaa, että yli 65-vuotiaiden määrä kääntyy laskuun vuoden 2024 jälkeen ja yli 75-vuotiaiden määrä kasvaa 2035 saakka. Positiivinen huomio on, että lasten määrässä (0-14) on pientä kasvua. Ikääntymisestä johtuva palvelutarpeen kasvu tulee ottaa mm. kunnan toiminnan ja talouden suunnittelussa huomioon.



Vuoden 2024 lopussa Pelkosenniemen kunnan ikärakenne on selkeästi muuta maata iäkkäämpää ja nuorten ja työikäisten osuus on vähäisempi.

Väestöllinen huoltosuhde 31.12.2024 (0-18 v. + yli 64 v. sataa 19-64 v. kohti)



Pelkosenniemen huoltosuhde on parempi kuin pienissä kunnissa keskimäärin, mutta jää selvästi heikommaksi kuin Lapissa ja Suomessa keskimäärin.

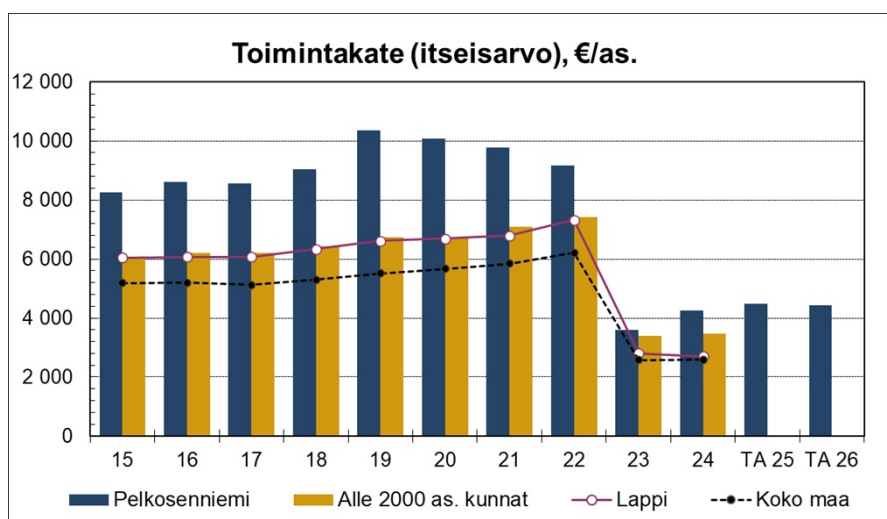
1.3 Pelkosenniemen kunnan talouden kehitys

Seuraavassa esitetään Pelkosenniemen kunnan taloustilanne keskeisten tunnuslukujen valossa. Vuoden 2026 luvut esitetään 10 vuoden aikasarjalla. Tunnusluvut suhteutetaan kunnan asukaslukuun, ja kunnan lukuja verrataan alle 2000 asukkaan kuntien, Lapin ja koko Suomen keskiarvoihin.

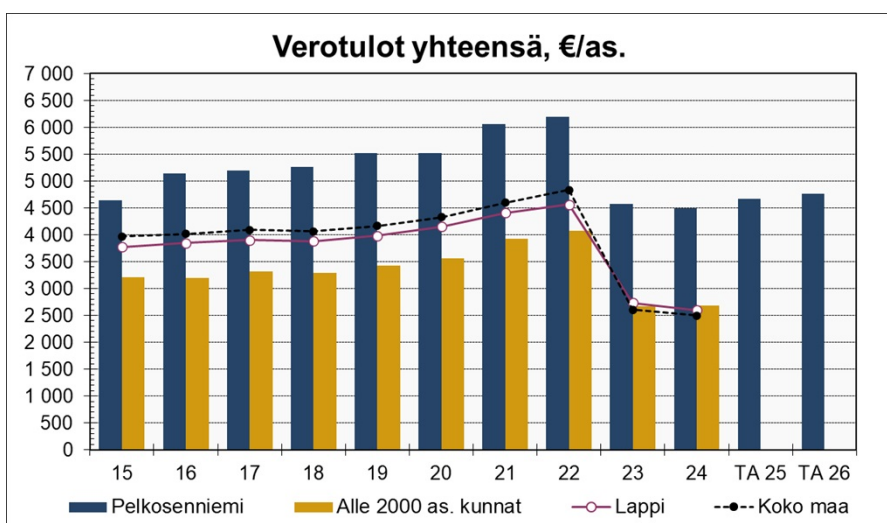
Vuonna 2025 ulkoisten *toimintatuottojen* on arvioitu laskevan edellisvuodesta 78 000 euroa (-5,24 %) ollen yhteensä 1,413 milj. euroa (MTA 2025: 1,491 milj. euroa).

Ulkoiset Toimintakulut laskevat 126 000 euroa (-2,28 %) ollen 5,408 milj. euroa (MTA 2025: 5,535 milj. euroa).

Toimintakate paranee hieman verrattuna vuoden 2025 talousarvioon (MTA 2025 4,043 milj. euroa) ollen 3,995 milj. euroa vuonna 2026. Toimintakate on kunnissa todellisuudessa aina negatiivinen, mutta esitetään yleisesti itsearvolukuna, jolloin se saa positiivisen arvon.



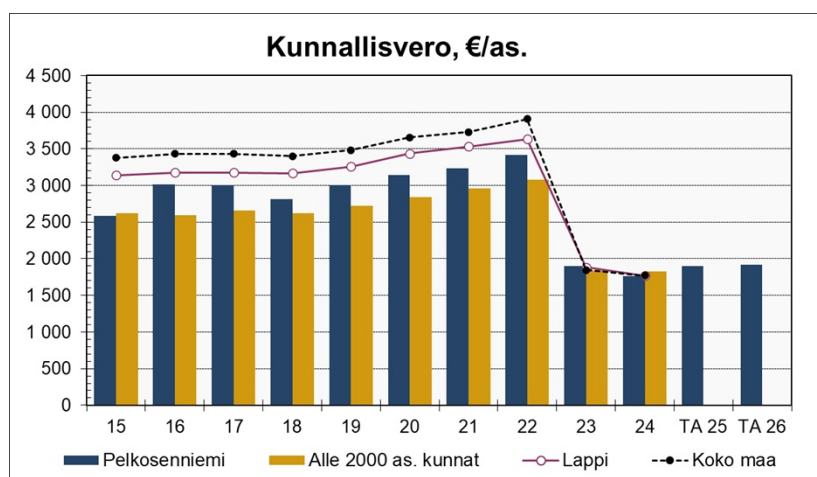
Verotulojen ennakoidaan nousevan 67 000 euroa (1,59 %) 4,288 milj. euroon (MTA 2025: 4,221 milj. euroa). Valtuusto päätti, että tuloveroprosentti ja kiinteistöveroprosentit pysyvät vuodelle 2026 samana kuin vuonna 2025 (kvalt 10.11.2025 § 97, 98)



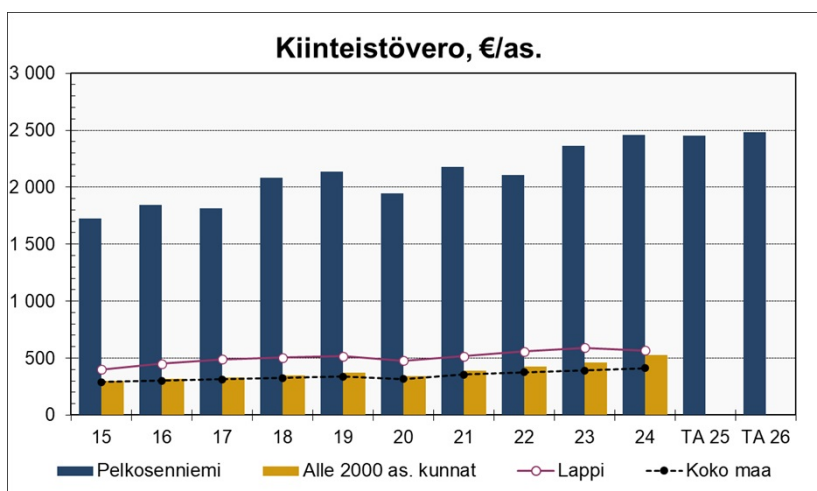
Verolajeittain (kunnallis-, kiinteistö- ja yhteisövero) Pelkosenniemen kunnan verotulojen arvioidaan toteutuvan Kuntaliiton verokehikossa seuraavasti:

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2023	2024	2025**	2026**	2027**	2028**
Verolaji						
Kunnallisvero	1 729	1 601	1 805	1 768	1 794	1 837
<i>Muutos %</i>	-46,5	-7,4	12,7	-2,1	1,5	2,4
Yhteisövero	283	247	285	314	333	350
<i>Muutos %</i>	-48,1	-12,7	15,4	10,5	6,0	5,0
Kiinteistövero	2 156	2 235	2 273	2 236	2 236	2 236
<i>Muutos %</i>	2,8	3,7	1,7	-1,6	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	4 167	4 083	4 362	4 319	4 363	4 423
<i>Muutos %</i>	-29,0	-2,0	6,8	-1,0	1,0	1,4

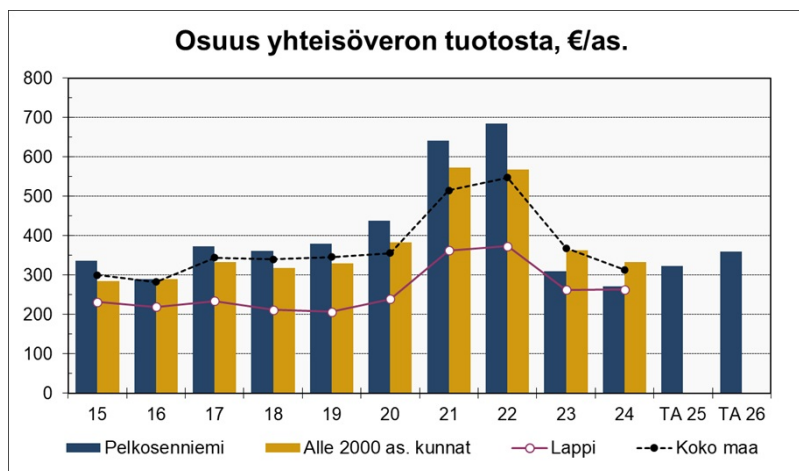
Talousarvioon 2026 kunnallisverotulot on arvioitu varovaisuusperiaatteella niin, että kasvua tulee 0,83 % (MTA25 1,714 milj. euroa), jolloin verokertymä on 1,729 milj. euroa



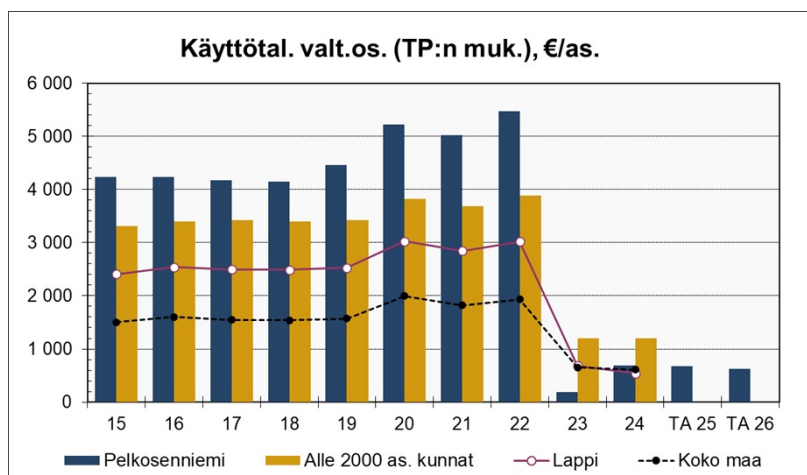
Talousarvioon 2026 kiinteistöverot on arvioitu verokehikon mukaisesti niin, että kasvua tulee 0,96 % (MTA25 2,214 milj. euroa), jolloin verokertymä on 2,236 milj. euroa



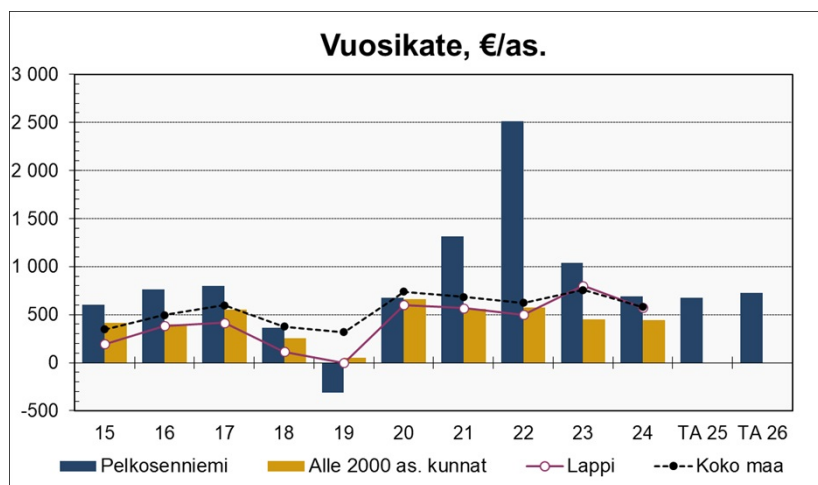
Yhteisöveron kuntaosuuden on arvioitu niin, että kasvua tulee jopa 10,78 % (MTA25 0,292 milj. euroa), jolloin verokertymä on 0,324 milj. euroa



Käyttötalouden *valtionosuuksien* ennakoidaan laskevan 9,23 % (MTA2025 0,615 milj. euroa), ollen 0,558 milj euroa.

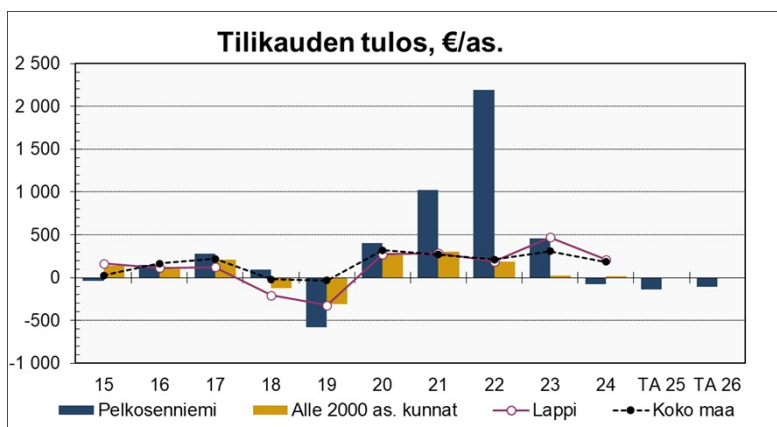


Vuosikatteen ennakoidaan vahvistuvan 7,37 % ollen 0,656 milj. euroa (MTA25 0,610 milj. euroa).

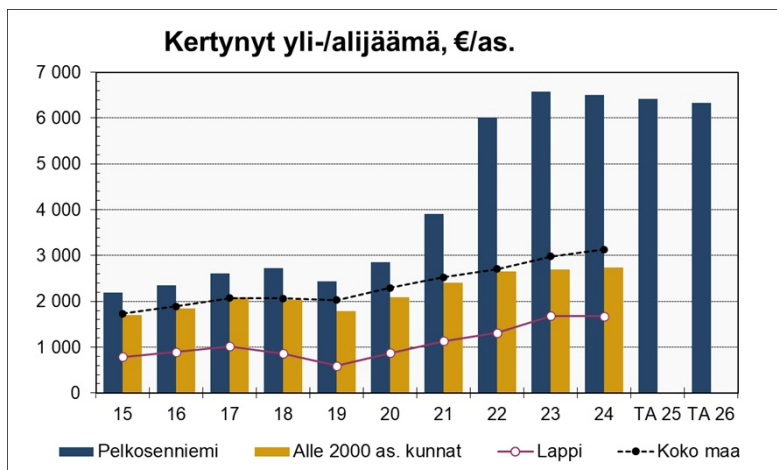


Poistojen ja arvonalentumisten määrä nousee 2,07 % ollen 0,750 milj. euroa (MTA25 0,735 milj. euroa)

Vuoden 2026 tilikauden tuloksen ennakoidaan olevan -94 476,86 euroa alijäämäinen.

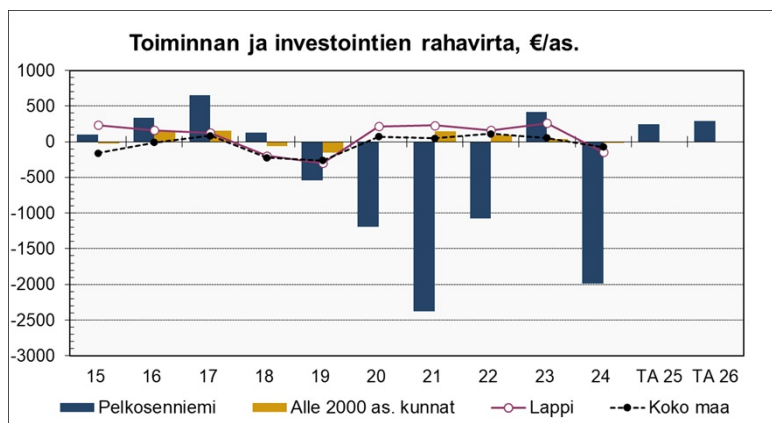


Kertyneen ylijäämän ennustetaan olevan noin 5,705 milj. euroa talousarvio vuoden 2026 lopussa.



Investointimenot ovat 0,443 milj. euroa. euroa (netto 0,393 milj. euroa). Merkittävin vuoden 2026 investointikohde on terveyskeskuksen korjaussuunnitelman toteuttamiseen varattavat määrärahat.

Toiminnan ja investointien rahavirta on vuonna 2026 positiivinen 0,258 milj. euroa.



Vuoden 2026 lopussa *kunnan lainakanta* on arvioitu laskevan alle 7 milj. euroon (TP2024 7,282 milj. euroa).

Pelkosenniemen *kuntakonsernin lainat ja vuokravastuut* ovat vuoden 2024 konsernitaseessa yhteensä 8,934 milj. euroa (TP 2024). Konsernin lainakannan ennakoidaan laskevan.

Kunnalla on lainasaamisia 1,836 milj. euroa (TP 2024).

1.4 Pelkosenniemen kunnan talouden tasapaino

Pelkosenniemen kunnassa ei ole kattamatonta alijäämää, ja talous on ollut viime vuosiin asti ylijäämäinen. Ylijäämää on kertynyt yhteensä 5,924 milj. euroa tehden noin 6500 euroa jokaista kuntalaista kohden (tilinpäätös 2024). Kuntakonsernin lainakanta on 8,934 milj. euroa tilinpäätös 2024.

Pelkosenniemen kunnassa ei ole ollut aktiivista talouden tasapainotussuunnitelmaa, johtuen vuosien 2020-2023 hyvästä tuloksesta, mutta sellaisen tarvetta on katsottu tarpeelliseksi arvioida vuoden 2025 aikana. Vuoden 2025 talousarvio valmisteltiin olevan 18 926 euroa ylijäämäinen, mutta tilinpäätös on oletettavasti jäämässä noin 200 000 euroa alijäämäiseksi. Alijäämää johtuu osin heikentyneestä energian myyntitulosta sekä aliarvioiduista poistojen ja korkojen määrästä, toisaalta lapsimäärän kasvamisesta johtuvista varhaiskasvatuksen menoista, joita ei ole vuonna 2024 pystytty vielä oikein arvioimaan. Muuttunut taloudellinen tilanne on otettu huomioon vuoden aikana tehdyissä talousarviomuutoksissa, jotka ovat samalla myös huomattavasti pienentäneet kunnan vuodelle 2025 suunniteltua investointiohjelman. Todettakoon, että Pelkosenniemen kunnan aikaisempien vuosien kertynyt suuri ylijäämä kestää vuoden 2025 arvioidun alijäämään.

Syksyllä 2025 on myös valmisteltu tasapainotussuunnitelmaa vuosille 2026-2028. Osana talouden tasapainottamista kunnassa on aloitettu myös yhteistoimintamenettely, joka ei ole vaikuttanut vuoden 2026 talousarvion valmisteluun, mutta jolla haetaan mahdollisia säästöjä tulevia vuosia ajatellen.

Vuoden 2025 aikana on käyty neuvotteluja Lapin hyvinvointialueen kanssa kunnassa sijaitsevien sote-kiinteistöjen vuokraamisesta. Kunnan omistamien kiinteistöjen osalta neuvottelut ovat loppusuoralla, eikä kiinteistöistä saataviin vuokratuloihin ole odotettavissa merkittäviä negatiivisia muutoksia. Kuntayhtymän omistaman terveyskeskuksen osalta tilanne on edelleen hyvin epävarma. Kuntayhtymän hallitus neuvottelee terveyskeskuksen vuokraamisesta hyvinvointialueelle, mutta neuvottelut ovat vielä kesken, sillä hyvinvointialueen hallitus on esittänyt palveluverkkomuutoksia, jotka yhdessä kuntayhtymän purkamisen ja tästä johtuvan terveyskeskuksen siirtymisen kunnan omistukseen kanssa, lisäävät epävarmuutta ja vähentävät ennustettavuutta seuraavina vuosina.

Epävarmuutta kunnan kehitykseen luo kunnan asukasluvun kehitys, joka on 2000-luvulla ollut pääosin aleneva. Vuoden 2024 aikana asukasmäärä pienentyi hieman vuoden 2023 tasosta. Vuoden 2022 nousu väkimäärässä vaikuttaa edelleen olleen tilastollinen poikkeama. Väestömäärän säilyttämisen haasteisiin on kunnassa pyritty vastaamaan muun muassa panostamalla hyvinvointipalveluihin ja elinkeinoelämän kehittämiseen.

Talouden tasapaino talousarviossa 2026

Kunnanhallitus päätti talousarvion 2026 aikataulusuunnitelman ja perusteiden lisäksi alustavan kehysten 23.6.2025 § 220 niin, että kunnanhallitus edellyttää, että käyttötalous suunnitellaan siten, että tilikauden tulos on positiivinen.

Kunnanhallituksen vahvistamaa alustavaa talousarviokehystä tarkennettiin 20.10.2025 § 340

seuraavalla tavalla:

Kunnanhallitus päätti vahvistaa, että talousarvion suunnittelua jatketaan perusteluissa esitetyllä tavalla ottaen huomioon

- *käyttötalouden vuoden 2026 raamiksi tilikauden tuloksen pykälässä esitetyn taulukon mukaisesti (- 95 003 €)*
- *investointiohjelman tulee olla vuosille 2026-2028 alle suunnitelmakauden yhteenlasketun vuosikatteen, jotta kunnan lainakantaa saadaan pienemmäksi sekä parannetaan kassan kestävyyttä.*

Kunnanhallituksen kehys perustuu pyrkimykseen pitää kunnan talous tasapainossa ottaen huomioon kuntakonsernin kasvaneen velkaantuneisuuden sekä kuntatalouden tulevaisuuden epävarmuuden.

Tilikauden tulos on talousarviossa vuonna 2026 alle 100 000 euroa alijäämäinen. Vuosien 2026-2028 tilikausien tuloksen kumulatiivinen ylijäämä on arvioitu olevan n. 70 000 euroa.

Taloussuunnitelma vuodet 2027 ja 2028 on arvioitu niin, että toimintatuotot kasvavat 1 % ja kaikki muut toimintakulut paitsi henkilöstökulut kasvavat vuosittain 1 % verrattuna edelliseen vuoteen. Vuoden 2027 henkilöstökulut on arvioitu kasvavan 3 % edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2028 henkilöstökulut on arvioitu kasvavan 2 % edelliseen vuoteen verrattuna. Verotulot ja valtionosuudet on arvioitu kuntaliiton tuottamien arvioiden mukaan. Poistoarvio perustuu tähänhetkiseen investointiohjelmaan. Edellä mainitulla olettamalla vuoden 2027 arvioitu tilikauden tulos olisi n. 40 000 euroa alijäämäinen ja vuoden 2028 ylijäämä olisi n. 200 000 euroa. Tällaisilla olettamilla talousarvion on tasapainossa, kun ottaa huomioon taloussuunnitelma vuodet. Taloussuunnitelma vuosille kulujen kasvu on arvioitu yleistä inflaatiota pienemmäksi, joka tarkoittaa mahdollisesti toimintakulujen karsimista suunnitelmassa pysyäkseen.

Vuosien 2026-2028 investointiohjelma (1,193 milj. euroa) on merkittävästi alle suunnitelmakauden yhteenlasketun vuosikatteen (2,194 milj. euroa). Kuntakonsernin lainakantaa tulee seurata asumisen kehittämissuunnitelman etenemisen yhteydessä.

Verotulot ja niiden kehitys

Valtuusto päätti 3.11.2023 § 123 laskea tuloveroprosenttia 9,36 prosentista 9,1 prosenttiin. Valtuusto on päättänyt vuodelle 2024 (3.11.2023 § 92), vuodelle 2025 (8.11.2024 § 89) ja vuodelle 2026 (10.11.2025 § 97) että tuloveroprosentti pysyy samana. Kiinteistöveroprosentit pidettiin valtuuston päätöksellä (kh 10.11.2025 § 98) vuoden 2025 tasolla.

Huolimatta talouden sopeutustarpeesta ja vuosille 2026-28 valmisteltavasta talouden tasapainotussuunnitelmasta, valtuusto piti veroprosentit ennallaan. Tämä tarkoittaa sitä, että talouden tasapainoa haetaan sopeuttavin toimin

Kunnan ansiotuloverojen kehityksessä on väkiluvusta sekä yleisestä taloustilanteesta johtuvaa heilahtelua. Vuosina 2026-2028 arvioidaan pientä vuosittaista kasvua.

Kunnan kiinteistöverojen kehityksessä on ollut tasaantumisen merkkejä. Vuosille 2026-2028 on arvioitu olevan vuosittain saman kaltainen

Kunnan osuudessa yhteisöverotuotossa on verokehikon mukaan positiivista kehitystä ja verokertymän arvioidaan kasvavan vuosittain vuosina 2026-2028

2 PELKOSENNIEMEN KUNTASTRATEGIA

2.1 Kuntastrategia pähkinäkuoressa

Pelkosenniemiellä on pyritty vuosien 2022-2030 kuntastrategialla vastaamaan sote palveluiden muutoksen jo aiheuttamaan murrokseen sekä tulevaisuuden kehittymiseen. Kunnanvaltuusto on hyväksynyt kuntastrategian vuosille 2022 - 2030 (11.8.2022 § 257). Päivitys on tehty huomioon ottaen valtakunnallinen uudistus, jossa sosiaali-, terveys- sekä pelastuspalvelut siirtyivät hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen. Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen korostuu kuntien tehtävänä jatkossa.

Kuntastrategiaan on kirjattu konkreettisia tavoitteita ja mittareita, joilla strategian toteutumista seurataan. Tavoitteet on viety vuoden 2026 talousarvioon hyvinvointi- elinvoima ja teknisten palveluiden käyttötalousosioon. Strategisten tavoitteiden toimeenpanoa tuetaan jatkossakin talousarviotavoitteilla, joiden toteutumista arvioidaan osana talousarvion seurantaa.

Kunnanhallitus on kesäkuussa 2025 perustanut kuntastrategiatyöryhmän, jonka tehtäväksi tuli kunnan strategian uudistaminen. Työryhmä sai työnsä päätökseen marraskuussa 2025. Mikäli valtuusto hyväksyy uuden strategian, tulee se korvaamaan edellisen strategian, joka on toiminut tämän vuoden 2026 talousarvion pohjana. Uusi strategia vaatii tavoitteiden osalta talousarviomuutoksen vuoden 2026 aikana.

Pelkosenniemen kuntastrategia 2022 – 2030 pähkinäkuoressa:



Strategiset SYDÄMEN ASIAT

Elinympäristö mahdollistaa

- Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan
- Näkyvän elinympäristön hoitaminen ja kehittäminen
 - Luontoreititykset tukemaan matkailua

Hyvä olla, elää ja yrittää

1. Hyvän elämän aktiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia
2. Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen
 3. Yrittäjien palvelun kehittäminen
4. Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta

Osallisuus ja viestintä

- Kuntalaiset osallistuvat palveluiden suunnitteluun
- Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme
 - Kaikki mukana viestimässä

2.2 Strategiset painopisteet taloussuunnittelussa

Kuntastrategian toteuttaminen konkretisoituu yhteisiksi päämääriksi, tavoitteiksi ja mittareiksi seuraavasti:

Päämäärä	Tavoite	Mittari	Tavoitetaso				
			2022	2023	2024	2025	2026
Asukasmäärä	Asukasmäärä kasvaa		940	950	960	970	980
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan	- Uusien asuntojen määrä - Kunnostettujen asuntojen määrä - Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen	10 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu	8 Toteutuu
	Luontoreitit ja virkistyskohteet tukemaan sekä matkailua että paikallisten virkistystoimintaa	- Luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja huoltosuunnitelman laatiminen - Asiakaspalautteet	Laaditaan Kerätään	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään
	Näkyvän elinympäristön hoitaminen ja kehittäminen	Maisemaprojektien määrä	2	4	4	4	4
Hyvä olla, elää ja yrittää	Hyvän elämän aktiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia	- Kuntalaisten aloitteiden määrä - Hyvinvointihankkeiden määrä - Harrastamisen Pelkosenniemen mallin laatiminen	10 5 Laaditaan	12 2 Toteutetaan	16 4 Toteutetaan	20 2 Toteutetaan	20 4 Toteutetaan
	Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen	- Toimintasuunnitelman laatiminen - Käyttäjien palaute	Laaditaan Kerätään	Toteutetaan Asetetaan tavoite	Päivitetään Toteutetaan	Toteutetaan Kerätään	Päivitetään Kerätään
	Yrittäjien palvelun kehittäminen	- Yksityisten uusien työpaikkojen määrä - Kuntabarometrin tulokset	Kasvaa Paranee	Kasvaa Asetetaan tavoite	Kasvaa Paranee	Kasvaa Paranee	Kasvaa Paranee
	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	- Työhyvinvointikyselyn tulokset - Henkilöstötilinpäätös	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan	Toteutetaan
	Kuntalaiset osallistuva palveluiden suunnitteluun	Osallisuustilaisuuksien määrä	Min. 1	Min. 1	Min. 1	Min. 1	Min. 1
Osallisuus ja viestintä	Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme	Medianäkyvyys	Seuranta käynnistetään	Asetetaan tavoite	Seurataan	Kehitetään	Seurataan
	Kaikki ovat mukana viestimässä	Viestinnän Pelkosenniemen mallin luominen	Luodaan	Toteutetaan	Kehitetään	Kehitetään	Kehitetään

Edellä olevat strategiset tavoitteet on jaettu toimialoille, jotka vastaavat käytännössä niiden toteutuksesta.

2.3 Hyvinvointijohtaminen osana talousarviota ja tilinpäätöstä

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä, vastuista ja toimenpiteistä säädetään useissa laeissa, joita ovat esimerkiksi:

- Kuntalaki (2015/410) määrittelee kuntalaisten hyvinvoinnista ja terveydestä huolehtimisen keskeiseksi kunnan perustehtäväksi.
- Laki sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisestä (612/2021) velvoittaa kunnalla (6§) ja hyvinvointialueella (7§) olevan ensisijainen vastuu hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä siltä osin kuin tämä tehtävä kytkeytyy organisaation muihin lakisääteisiin tehtäviin.
- Terveystalain (1326/2010) luvussa 2 määritellään laajasti kunnan tehtäviä kuntalaisten terveyden edistämiseksi.
- Sosiaalihuoltolaissa (1301/2014) on rakenteellisen sosiaalityön käsitteen lisäksi useita vastaavia mainintoja kunnan tehtävistä.

Näiden lisäksi terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä ohjataan useissa muita hallinnonaloja koskevilla laeilla, kuten maankäyttö- ja rakennuslaissa, perusopetuslaissa, kuntien kulttuuritoimintalaissa ja elintarvikelaissa.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kunnan yksi strateginen painopiste. Kuntastrategiassa linjataan kunnan tahto ja keinot rakentaa hyvinvoivaa ja tervettä kuntaa. Kuntastrategian pohjaksi tarvitaan tietoa asukkaiden hyvinvoinnista ja terveydestä sekä palvelujärjestelmän vastaamisesta kuntalaisten hyvinvoinnin haasteisiin. Kuntastrategia näkyy konkreettisesti talous- ja toimintasuunnitelmissa sekä toimialojen suunnitelmissa.

Kunnan hyvinvointi- ja turvavallisuusryhmä (HYTETU-ryhmä) edistää hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen linjauksia käytännössä. Ryhmä koostuu eri toimialojen edustajista. Hyvinvointiryhmän puheenjohtajana toimii hyvinvointijohtaja, joka kuuluu kunnan johtoryhmään ja varmistaa näin riittävän vahvan johtoryhmän sitoutumisen hyvinvointityöhön.

Lain mukaan kuntien ja hyvinvointialueen täytyy laatia säännöllisin väliajoin hyvinvointikertomus ja -suunnitelma. Sen avulla seurataan hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä. Myös vaikutusten ennakoarvointi on lakisääteistä kunnissa. Ennen keskeisten päätösten tekemistä arvioidaan, millaisia vaikutuksia niillä on eri ihmisryhmiin ja ympäristöön.

Hyvinvointia ja terveyttä edistettäessä ovat asukkaiden yhdenvertaisuus ja osallisuus tärkeitä tavoitteita. Hyvinvointityöllä taataan, että palvelut ovat kaikkien saavutettavissa ja asiakaslähtöisiä. Hallinnon tulee edistää asukkaiden mahdollisuuksia ja oikeuksia vaikuttaa ja osallistua kunnan toimintaan. Kunnan täytyy kuunnella asukkaiden mielipiteitä ja tiedottaa toiminnastaan.

Hyvinvointijohtaminen on esitetty kiinteänä osana Pelkosenniemen kunnan vuosikelloa. Vuosikellossa on kuvattu, miten toiminnan ja talouden suunnittelu ja seuranta etenee vaiheittain sekä miten vaiheet kiinnittyvät toinen toisiinsa. Hyvinvointijohtaminen on nähty osana kunnan toiminnan ja talouden suunnittelua: hyvinvointikertomuksen pohjalta asetettavat tavoitteet valmistellaan talousarvion yhteydessä ja tavoitteiden toteutumista arvioidaan kunnan tilinpäätöksen yhteydessä.

Hyvinvointijohtaminen tarkoittaa Pelkosenniemellä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden johtamista (HYTETU). Tärkein yhteistyökumppani kunnille on Lapin hyvinvointialue. HYTETU-työssä on tärkeää tunnistaa rajapinnat ja varmistaa toiminnan sujuvuus näillä yhteisillä alueilla, jotta kuntalaiset saisivat tarvittavat palvelut turvaamaan heidän jokapäiväistä elämäänsä. Rajapintojen tunnistaminen vaatii monialaista yhteistyötä, jota ohjataan laeilla, joiden toteutumisen seurannassa Lapin aluehallintovirastolla (AVI) on vahva ohjauksellinen ote.

Kunnan hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden painopisteet laajan hyvinvointikertomuksen mukaisesti ovat:

- Varhaiskasvatuksessa, koulussa ja nuorisopalveluissa tehtävä hyvinvoinnin edistämistyö näkyväksi tekeminen
- Nuorten osallisuuden kokemuksen vahvistaminen
- Yli 65-vuotiaiden kaatumis- ja putoamisonnettomuuksien ennalta ehkäisy
- Työikäisten hyvinvointiin ja työkykyyn panostaminen
- Ehkäisevän päihdetyön toimielimen nimeäminen
- Hyvinvointi- ja terveystavoitteiden arvioiminen tarkastuslautakunnassa
- Lasten parlamentin ja/tai lasten kyselytuntien järjestäminen

Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen

3. HENKILÖRESURSSIT

3.1 Kunnan henkilöstö

Pelkosenniemen kunnan henkilöstömäärä vuoden 2025 lokakuun lopussa oli 63 henkilöä. Tämä koostui 36 toistaiseksi voimassa olevasta ja 27 määräaikaisesta palvelussuhteesta. Perusteeksi määräaikaisuudelle on määritelty vakituisen henkilöstön poissaoloja vastaavien sijaisuuksien ohella oppisopimuskoulutus, avoimen tehtävän hoito, projektityö sekä tilapäinen työvoiman tarve. Mikäli vakinaisia vakansseja ei kaikissa tapauksissa ole saatu täytettyä kelpoisuusehdot täyttävillä henkilöillä, on tehtävät täytetty määräajaisesti.

Talousarviossa henkilöstöön budjetoidut varat toimivat lähtökohtana henkilöstösuunnitelmalle ja toteutettaville tehtävämuutoksille. Riittävien henkilöstövoimavarojen turvaaminen on keskeinen tekijä toiminnan tuottavuuden ja tulokellisuuden varmistamiseksi. Tavoitteena vuonna 2026 on saada kelpoisuusvaatimukset täyttävä henkilökunta toistaiseksi voimassa oleviin palvelussuhteisiin. Vuodelle 2026 on henkilöstötarve noussut erityisesti varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa, johtuen lainsäädännön vaatimuksista oppimisen tuen uudistuksessa ja alle 3-vuotiaiden lasten määrän kasvusta varhaiskasvatuksessa, josta tulee tarve lisätä varhaiskasvatuksen hoitajamitoituksen mukaista työntekijöiden määrää.

Pelkosenniemen kunnanvaltuusto on hyväksynyt kokouksessaan 18.8.2022 § 54 kuntastrategian vuosille 2022-2030. Henkilöstön osallisuus strategiatyössä oli keskeinen. Kunnan tulee panostaa henkilöstön hyvinvointiin. Toimintaan vaikuttavat edelleen vuonna 2026 Lapin hyvinvointialueen toiminnan vakiinnuttaminen ja siihen liittyvät rajapintayhteistyön tarpeet sekä kunnassa 1.1.2024 voimaan astunut organisaatiomuutos. Keskeisinä asioina ovat työssä jaksaminen, henkilöstöjohtaminen ja henkilöstön hyvinvointi.

Kunnassa on terveet ja turvalliset työtilat: koulu-päiväkotit (2023), kunnantalo (2024) ja Pyhän päiväkotit (2025). Vuonna 2026 päivitetään henkilöstöohje. Vuoden 2025-2026 aikana tarkastellaan varhaisen tuen toimintatapojen ajantasaisuutta ja henkilöstön niiden tuntemista. Kuntaan on laadittu henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, jonka avulla pyritään tukemaan työntekijöiden työhyvinvointia. Yhteistyö työterveyshuollon palveluntuottajana vuoden 2022 alusta aloittaneen Terveystalon kanssa on ollut hyvää, ja Terveystalo toimii rinnalla kulkijana myös vuonna 2026.

Henkilöstön osallisuus ja viestintä ovat avaintekijöitä työyhteisön avoimuudessa. Sisäiseen viestintään on panostettu ja on tärkeää panostaa myös jatkossa mm. kehittämällä intran käyttöä sekä järjestämällä säännöllisiä henkilöstötilaisuuksia. Yhteisiä henkilöstötilaisuuksia on toteutettu kunnanhallituksen kokouksia seuraavina aamuina, jolloin päätöksenteossa ja valmisteilla olevien asioiden lisäksi sana on ollut vapaa keskustella myös muista mieltä askarruttavista asioista. Henkilöstön sisäisen vuoropuhelun lisäksi on jatkossa tärkeää panostaa myös kuntalaisten kanssa käytävään keskusteluun. Henkilöstön ja kuntalaisten osallisuuden merkitys korostuu laadittaessa uutta hyvinvointisuunnitelmaa seuraavalle valtuustokaudelle vuonna 2026.

Henkilöstökustannukset

Henkilöstö- ja koulutussuunnitelma 2026-2027 pohjautuu kunnan strategiaan tavoitteisiin ja niiden

edellyttämään määrällisen ja laadullisen osaamiseen. Nykyhenkilöstön eläkepoistuma on yksi henkilö vuodessa. Henkilöstösuunnitelma on tärkeä osa talousarviosuunnittelua, koska henkilöstökustannukset ovat merkittävä osuus kunnan kokonaiskustannuksista. Henkilöstön ja sen koulutuksen suunnitteluun on panostettava riittävästi henkilöstöjohtamisessa. Talousarviovuoden 2026 toiminnot edellyttävät riittävää ja osaavaa henkilöstöä, mikä varmistaa palveluiden saatavuuden ja tavoitteiden saavuttamiseen.

Talousarvion henkilöstöbudjetissa on huomioitu henkilöstötarve vuodelle 2026 suunnitelluille kunnan tuottamille palveluille. Tarkoitus on, että henkilöstöä rekrytoidaan talousarvion henkilöstöbudjetin mukaisesti. Henkilöstöbudjetissa on toimialoittain toistaiseksi voimassa olevat virat ja toimet sekä määräaikaiset toimet, jotka ovat vuonna 2026 kunnan palvelutuotannon kannalta tarpeellisia.

Henkilöstökustannukset vuoden 2026 talousarviossa ovat hieman yli 2,8 milj. euroa, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on noin 2,3 milj. euroa. Henkilöstökustannukset nousevat vuoden 2025 talousarvioon nähden 1,48 %, kun yleiskorotus on 2,27 % vuonna 2026.

Vuodelle 2026 työehtosopimusneuvotteluissa sovitut korotukset palkkoihin

- 1.8.2026 Yleiskorotus 2.27 %

- 1.10.2026 Paikallinen järjestelyerä 0,20 % ja kehittämisohjelmaerä 0,40 %

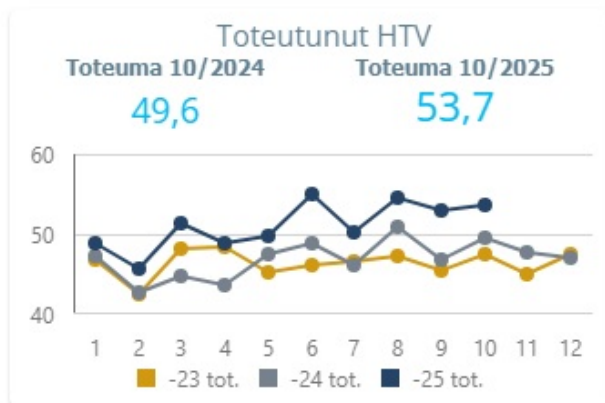
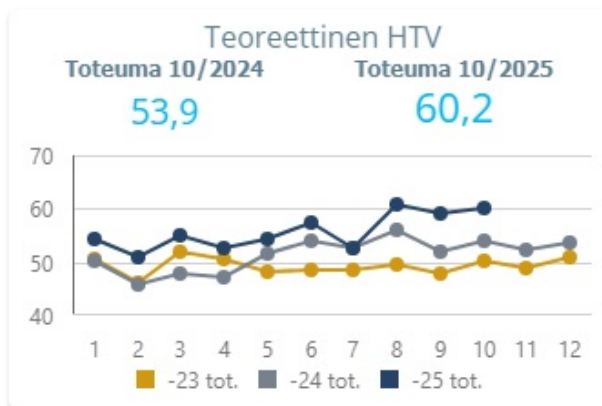
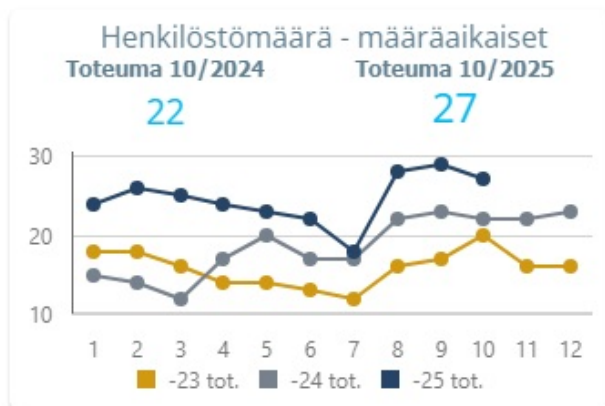
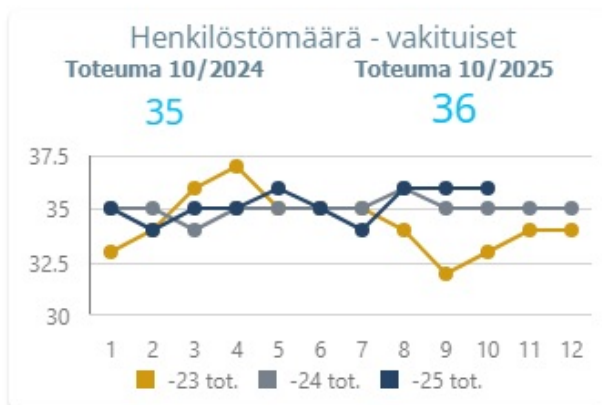
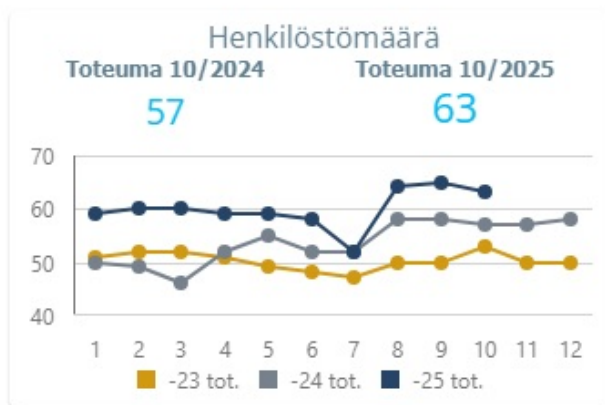
Henkilösivukulut talousarvioon 2022-2026					
	2022	2023	2024	2025	2026
Sairasvakuutusmaksu	1,33	1,54	1,30	1,75	1,84
Palkkaperusteinen eläkemaksu KUEL	17,70	17,40	17,5	17,5	17,20
Työttömyysvakuutusmaksu	2,05	1,54	2,06	0,25	0,50
Tapaturmavakuutusmaksu	0,80	0,70	0,70	0,80	0,80
Kevan tasausmaksu					

Kunnan henkilöstö

Henkilöstö	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Pelkosenniemen kunta						
Vakituiset	34	35	37	38	38	38
Määräaikaiset	17	23	13	12	8	8
Yhteensä	51	58	50	50	47	47

Sairauspoissaolot

Henkilöstö	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Pelkosenniemen kunta	827	897	500	500	480	480



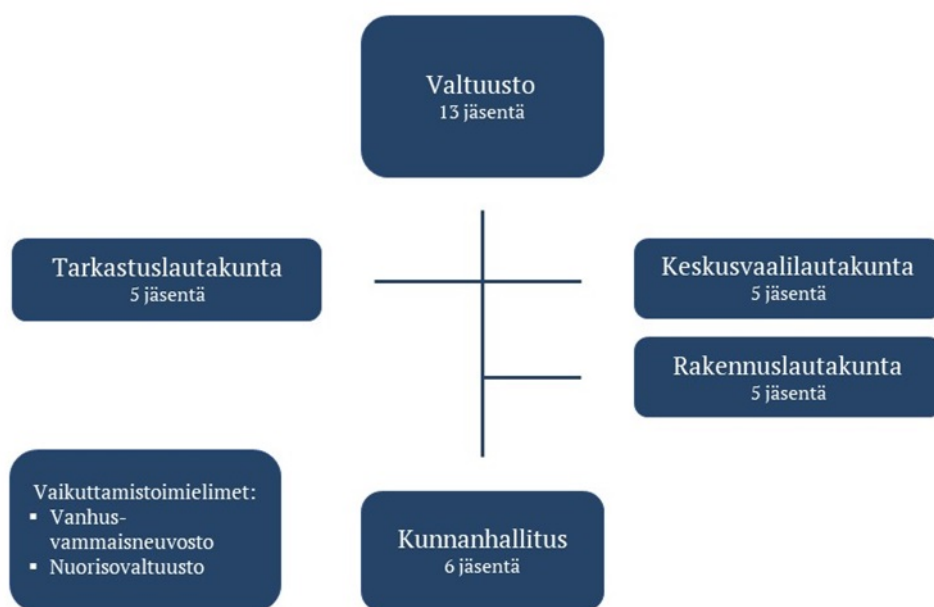
3.2 Luottamushenkilöstö ja viranhaltijaorganisaatio

Keskeistä kunnan toimivuuden ja päätöksenteon kannalta on, että kuntalakiin ja hallintolakiin pohjautuen luottamushenkilöiden ja henkilökunnan roolit ovat selkeät: viranhaltijat valmistelevat ja luottamushenkilöt päättävät. Hallintosääntöön on kirjattu ajantasaiset toimivaltarajat. Viranhaltijapäätösten ilmoittamisesta ja julkaisemisesta on annettu erillinen ohje (kh 26.9.2024 § 377), joka sekä henkilökunnan että luottamushenkilöiden tulee tuntea. Kunnan sisäistä ja ulkoista viestintää ohjaavat viestintäohjeet (kh 9.2.2021 § 36). Ulkoinen viestintäohje on tarkoitettu myös luottamushenkilöiden noudatettavaksi.

Valtuustokausi on vaihtunut 1.6.2025 alkaen. Valtuustossa on 13 jäsentä ja kunnanhallituksessa 6 jäsentä ja poliittinen jakauma valtuustossa ja kunnanhallituksessa ovat seuraavat:

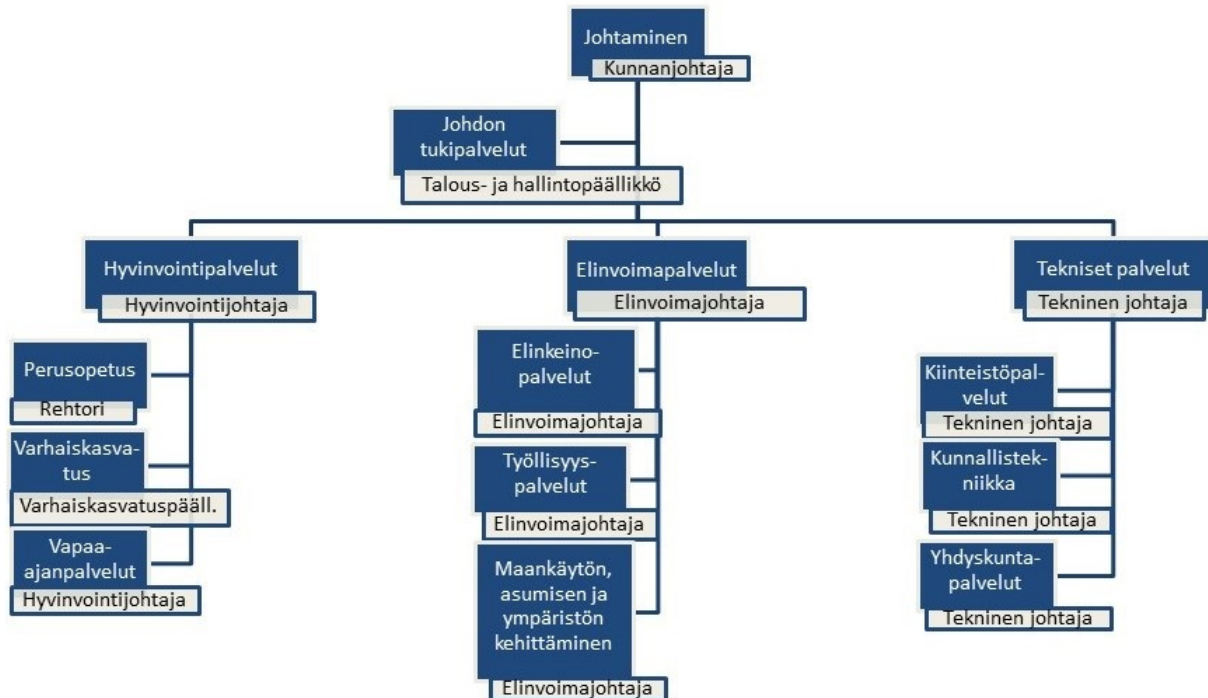
	Valtuusto	Kunnanhallitus
Suomen Keskusta (Kesk)	7	4
Pyhä-Pelkosenniemi (PPYL)	3	1
Vasemmistoliitto (Vas)	2	1
Vihreä liitto (Vihr)	1	-

Luottamushenkilöorganisaatio



Viranhaltijaorganisaatio

Organisaatorakenne 1.1.2024 alkaen jakautuu seuraavasti:



Kunnanhallitus asetti kesäkuussa (kh 16.6.2025 / § 203) talous- ja organisaatiotyöryhmän, jonka tehtäväksi tuli tuottaa kokonaisnäkemyks kunnan organisaatiosta sekä esittää siihen pohjautuvia kehittämistoimia. Työryhmän organisaatiouudistusta koskeva työ toimii pohjana yhteistoimintaneuvotteluissa, joiden takia yllä olevaan organisaatiokaavioon voi mahdollisesti tulla muutoksia vuoden 2026 aikana.

4 TALOUSARVION PERUSTEET

Tämän talousarviokirjan rakenne pohjautuu Toiminnan ja talouden suunnittelun perusteet - ohjeeseen, jota kunnanhallitus on käsitellyt kokouksessaan 23.6.2025 § 225. Ohjeen tarkoitus on tehdä talousarviokirjasta yhteismitallinen, lisätä vertailtavuutta, selkiyttää vastuuta, sitovuustasoja ja tilivelvollisuuksia sekä vahvistaa talousarvion strategiayhteyttä.

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarviossa asetetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Talousarvioon 2026 asetetaan määrärahat ja tuloarviot nettomääräisenä käyttötalousosassa ja bruttomääräisenä tuloslaskelma- rahoitus- ja investointiosassa.

Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa asetetaan toimialueittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, sekä osoitetaan näiden tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Tavoitteiden sitovuus määräytyy organisaatiotason mukaisesti ja on todettu talousarviokirjassa toimialueen kohdalla kohdassa Toimielin / sitovuus. Sitovia tavoitteita ovat myös kuntastrategiaan liitetyt tavoitteet, tuotantotavoitteet ja vaikuttavuustavoitteet.

Käyttötalousosassa esitetään palvelusuunnitelmat toimialoittain ja vastuualueittain, Palvelusuunnitelmassa kuvataan, mitä palveluita määrärahoilla on suunniteltu saatavan aikaiseksi, sekä esitetään kuntalaisten hyvinvointia koskevat tavoitteet. Valtuusto hyväksyy ja tarkistaa palvelusuunnitelmat talousarvion ja -suunnitelman yhteydessä vastuualueiden käyttötalousosiin sisältyvinä.

Budjettirahoitteisen tehtävän määrärahat ja tuloarviot sidotaan toiminnallisiin tavoitteisiin. Valtuusto osoittaa toimielimelle määrärahan tai asettaa tuloarvion määrätyn tehtävän tai tehtävien hoitamiseksi siten, että tehtävälle asetetut tavoitteet voivat toteutua.

Investointiosa

Investointiosa on hankeryhmäkohtaisesti sitova valtuustoon nähden. Investointiosassa valtuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille, ja niitä voidaan muuttaa vain valtuuston päätöksellä. Investointiosassa esitetään myös kokonaiskustannusarvio koko suunnittelukaudelle, jonka valtuusto hyväksyy taloussuunnitelmassa. Jos hankkeen tai hankkeen osan toteutuminen viivästyy talousarvioon arvioidusta, on investoinnin rahoitustarve jaksotettava ja hyväksytettävä valtuustolla uudelleen.

Pysyvien vastaavien omaisuushankinnan arvonlisäveroton euroraja on 12 000 € (pienhankintaraja). Tätä pienemmät yksittäiset hankinnat tulee pääsääntöisesti hankkia käyttötalouden määrärahoilla.

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa esitetään kokonaismenot ja -tulot vähennyslaskukaavan mukaisena laskelmana, joka päättyy tilikauden tulokseen. Lisäksi tuloslaskelmaosassa on esitetty tilikauden tuloksen käsittelyä koskeva suunnitelma.

Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan suunnitteluvuoden arvioidut rahan lähteet ja arvioitu rahan käyttö. Rahoitusosa on esitetty osana kunnan tulos- ja rahoituslaskelmaa.

4.1 Käyttötaloulosan sisältö

Käyttötaloulososassa esitetään palvelusuunnitelmat vastuualueittain. Palvelusuunnitelmassa kuvataan, mitä palveluita määrärahoilla on suunniteltu saatavan aikaiseksi, sekä esitetään vaikuttavuustavoitteet. Valtuusto hyväksyy ja tarkistaa palvelusuunnitelmat talousarvion ja -suunnitelman yhteydessä vastuualueiden käyttötaloulosiin sisältyvinä.

Budjettirahoitteisen tehtävän määrarahat ja tuloarviot sidotaan tavoitteisiin. Valtuusto osoittaa toimielimelle määrärahan tai asettaa tuloarvion määrätyn tehtävän tai tehtävien hoitamiseksi siten, että tehtävälle asetetut tavoitteet voivat toteutua.

Määräraha osoitetaan vain niiden tehtävän suorittamisesta aiheutuvien menojen kattamiseen, joihin toimielin voi vaikuttaa. Näin ollen ns. vyörytys- ja muut laskennalliset erät eivät sisälly määrarahalla katettaviin menoihin. Sellainen sisäinen meno, joka perustuu sopimusperusteiseen suoritekohtaiseen hinnoitteluun ja laskutukseen, sisältyy lähtökohtaisesti tehtävän määrärahaan.

Määrarahat osoitetaan menoihin, jotka kohdistetaan talousarviovuodelle *suoriteperusteisesti*. Tämä tarkoittaa, että määräraha osoitetaan suunnitteluvuoden aikana vastaanotettavien tuotannon tekijöiden hankintaan ja menoihin, jotka muutoin realisoituvat tehtävän lopullisena menona.

Käyttötaloulososassa esitetään *tuloarviot* tehtävälle varainhoitovuoden aikana suoritteiden luovuttamisesta saatavista tuloista ja muista lopullisesti tehtävälle kuuluvista tuloista. Lisäksi tehtävään budjetoidaan erikseen valmistus omaan käyttöön tulona, jos tehtävä valmistaa aktivoitavan hyödykkeen kunnan omaan käyttöön eikä valmistuskustannuksia budjetoida menonsiirtona tehtävän menoja vähentäen.

4.2 Tavoitteiden asettaminen ja sitovuustasot

Talousarviossa vahvistetaan valtuuston hyväksymät tavoitteet. Kuntien talousarviokäytäntö on yleisesti muotoutunut siihen suuntaan, että tehtävän käyttötalousosan tavoiteasettelu on valtuuston asettamia tavoitteita laajempi. Toisin sanoen talousarviossa esitetään perustelutietona tavoitteita, joiden ei katsota olevan valtuustoon nähden sitovia. Laajempaa tavoiteasettelua puoltaa se, että lautakunnan toimivaltaan kuuluvilla tavoitteilla saattaa olla merkittävä informaatioarvo myös valtuuston tavoitteista päättämisessä.

Käyttötalousosan tavoitteiden sitovuustasot ovat seuraavat:

Valtuustoon nähden sitova taso on toimialataso, joita ovat hyvinvointipalvelut, elinvoimapalvelut, tekniset palvelut ja ympäristöpalvelut sekä lautakuntataso keskusvaalilautakunta, tarkastuslautakunta, kunnanhallitus ja rakennuslautakunta.

Kunnanhallitukseen nähden sitova taso on vastuualueataso, jotka on luetteloitu kohdassa Vastuut ja tilivelvollisuudet

Toimialajohtoon nähden sitova taso on palveluysikkötaso, joihin vastuualueet jakautuvat. Palveluysikkötason tavoitteita ei esitetä talousarviokirjassa.

Kaikkien toimialojen ja vastuualueiden tavoitteiden tulee tukea kuntastrategiassa asetettujen päämäärien saavuttamista. Talousarviossa asetettavien tavoitteiden tulee olla mitattavia, realistisia ja käytettävissä oleviin resursseihin suhteutettuja. Tavoitteet tulee kohdistaa vastuualueen perustehtävään ja kattaa siitä pääosan. Käyttösuunnitelmassa asetettavat tavoitteiden tulee tukea vastuualueen tavoitteiden toteutumista ja olla yksityiskohtaisempia.

Huomiota tavoiteasettelussa tulee kiinnittää myös siihen, etteivät tehtäväkohtaiset tavoitteet ole ristiriidassa koko kuntaa koskevien tavoitteiden kanssa tai että eri tehtävien tavoitteet eivät ole ristiriidassa keskenään. Tavoitteiden tai tavoitekokonaisuuksien tulee myös olla oleellisia tehtävän perustoiminnan kannalta.

4.3 Vastuut ja tilivelvollisuudet

Valtuusto, kunnanhallitus ja kunnanjohtaja vastaavat kunnan ja kuntakonsernin johtamisesta. Kunnan toiminnot on hoidettava taloudellisesti ja niin, että vastuu tavoitteiden toteuttamisesta ja tuloksellisuudesta on selkeä. Kunnan organisaatio jaetaan toimialoihin, vastuualueisiin ja palveluyksikköihin. Toimialat ovat hyvinvointipalvelut, elinvoimapalvelut, tekniset palvelut ja ympäristöpalvelut. Lisäksi kunnan laskentatunnistehierarkiassa on toimialatasoisena seurantakohteena ulkoistettu palvelu ympäristöterveyspalvelut.

Kunnan organisaatio jaetaan toimialoihin, vastuualueisiin ja palveluyksikköihin. Toimialat ovat hyvinvointipalvelut, elinvoimapalvelut sekä tekniset palvelut. Lisäksi kunnan laskentatunnistehierarkiassa on toimialatasoisena seurantakohteena myös ulkoistetut ympäristöterveyspalvelut, joka siirtyi Pelkosenniemen-Savukosken kuntayhtymästä Kemijärven kaupungin vastuukuntamalliin 1.1.2023 alkaen.

Tilivelvolliset vastaavat riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä vastuualueellaan. Sisäinen valvonta on johtamis- ja hallintojärjestelmän osa, jonka tavoitteena on auttaa organisaatiota saavuttamaan päämääränsä. Riskit ovat uhkia, jotka toteutuessaan estävät pääsemästä tavoitteisiin.

Konserniyhtiöissä tilivelvollisia ovat toimitusjohtaja ja hallitukset.

Tilivelvollisia ovat kunnanhallituksen ja lautakuntien jäsenet, toimielinten esittelijät ja toimialajohtajat. Tilivelvolliset vahvistetaan talousarvion vahvistamisen yhteydessä. Tilivelvollinen viranhaltija on kirjattu lautakuntien, toimialojen sekä vastuualueiden yhteyteen käyttötalousosassa.

Talousarvio on laadittu seuraavalla rakenteella, joka vastaa sekä hallintosäännössä esitettyä johtamisjärjestelmää että kirjanpidon laskentatunnistehierarkiaa:

Toimiala	Vastuualue	Toimialajohtaja	Vastuualuepäälikkö
	JOHDON TUKIPALVELUT	Kunnanjohtaja	Talous- ja hallintopäälikkö
HYVINVOINTIPALVELUT		Hyvinvointijohtaja	
	VARHAISKASVATUS		Varhaiskasvatuspäälikkö
	PERUSOPETUS		Rehtori
	VAPAA-AIKAPALVELUT		Hyvinvointijohtaja
ELIVOIMAPALVELUT		Elinvoimajohtaja	
	MAAPOLITIIKAN, ASUMISEN JA YMPÄRISTÖN KEHITTÄMINEN		Elinvoimajohtaja
	ELINKEINOPALVELUT		Elinvoimajohtaja
	TYÖLLISYYSPALVELUT		Elinvoimajohtaja
TEKNISET PALVELUT		Tekninen johtaja	
	YHDYSKUNTAPALVELUT		Tekninen johtaja
	KIIINTEISTÖPALVELUT		Tekninen johtaja
	KUNNALLISTEKNIikka		Tekninen johtaja
YMPÄRISTÖTERVEYS-PALVELUT		Kunnanjohtaja	

5. KÄYTTÖTALOUSOSA

5.1 Kunnanvaltuusto

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Valtuusto on kunnan ylin toimielin, jonka tehtävät on määritelty kuntalaissa. Valtuusto delegoi toimivaltaansa hallintosäännöllä muille toimielimille ja viranhaltijoille. Kunnan asukkailla ja palvelujen käyttäjillä on oikeus osallistua ja vaikuttaa kunnan toimintaan. Valtuuston on pidettävä huolta monipuolisista ja vaikuttavista osallistumisen mahdollisuuksista kuntalain edellyttämällä tavalla.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA2026	Mahdolliset muutokset kunnan organisaatioon sekä strategiaan.
2027-2028	Ei tiedossa olevia olennaisia muutoksia

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-59 660	-55 950	-53 557	-4 %	2 393	-54 211	-54 800
Henkilöstökulut	-14 781	-10 985	-10 420	-5 %	565	-10 700	-10 900
Palvelujen ostot	-42 976	-39 373	-37 506	-5 %	1 867	-37 810	-38 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-248	-630	-630			-600	-600
Muut toimintakulut	-1 656	-4 962	-5 001	1 %	-39	-5 102	-5 200
Toimintakate	-59 660	-55 950	-53 557	-4 %	2 393	-54 211	-54 800

5.2 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämistä varten. Tarkastuslautakunnan on mm. valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan lisäksi valtuuston tulee valita hallinnon ja talouden tarkastamista varten tilintarkastaja, joka toimii virkavastuulla.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Ei olennaisia muutoksia
2027-2028	Ei olennaisia muutoksia

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-17 993	-19 551	-20 002	2 %	-451	-19 900	-20 200
Henkilöstökulut	-3 168	-1 800	-2 800	56 %	-1 000	-1 800	-1 800
Palvelujen ostot	-14 620	-17 051	-16 502	-3 %	549	-17 400	-17 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-205	-700	-700			-700	-700
Toimintakate	-17 993	-19 551	-20 002	2 %	-451	-19 900	-20 200

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
	Kokouksia 4 krt/v	Kokousten lukumäärä
	Sidonnaisuusrekisterin tietojen tarkistaminen 1 krt/v.	Tiedot tarkastetaan kerran vuodessa
	Tiivistää yhteistyötä ylemmän johdon ja kunnanhallituksen kanssa	Tapaamiskerrat
	Ohjata tilintarkastusta tavoitteiden mukaisesti	Tarkastuslautakunnan kokousten sisältö ja määrä
	Seurata hallintosäännön toimivuutta päätöksenteossa ja tehdä tarvittavia hallintomenettelyn muutosehdotuksia valtuustolle.	Tarpeen mukaan

5.3 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö Lauri Lehtinen

Toiminta-ajatus

Eduskuntavaalien, tasavallan presidentin vaalien, kuntavaalien, aluevaalien ja europarlamenttivaalien järjestäminen vaatii toimenpiteitä kunnassa. Kunta on velvollinen huolehtimaan keskusvaalilautakunnan menoista sekä ennakkoäänestämisen ja vaalipäivän äänestämisen järjestämisestä aiheutuvista kustannuksista.

Vaalit tulee järjestää siten, että äänioikeutettujen äänestysmahdollisuudet vaaleissa ovat riittävät sekä ennakkoäänestyksessä että vaalipäivän äänestyksessä vaalilain ja oikeusministeriön ohjeiden mukaisesti. Oikeusministeriö maksaa kunnalle jälkikäteen kertakorvauksena eduskuntavaaleissa, presidentinvaaleissa ja europarlamenttivaaleissa ministeriön vahvistaman euromäärän kutakin kunnassa asuvaa äänioikeutettua kohden.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Vuonna 2026 ei säännönmukaisia vaaleja
2027-2028	Vuonna 2027 toimitetaan eduskuntavaalit Vuonna 2028 ei säännönmukaisia vaaleja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	7 500						
Tuet ja avustukset	7 500						
Toimintakulut	-15 036	-10 150	-1 200	-88 %	8 950	-12 000	-1 200
Henkilöstökulut	-12 254	-6 000	-1 000	-83 %	5 000	-10 000	-1 000
Palvelujen ostot	-1 534	-2 350		-100 %	2 350		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 055	-800	-200	-75 %	600	-2 000	-200
Muut toimintakulut	-194	-1 000		-100 %	1 000		
Toimintakate	-7 536	-10 150	-1 200	-88 %	8 950	-12 000	-1 200

5.4 Rakennuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Rakennustarkastaja

Toiminta-ajatus

Rakennuslautakunta toimii kunnan rakennusvalvontaviranomaisena. Rakennusvalvonta ohjaa kaavojen ja rakennusjärjestyksen mukaista, terveellistä ja turvallista rakentamista.

Rakennusvalvonta on sujuvaa ja ennakoivaa. Kunnan rakennuslupien asianhallinta on ajan tasalla.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Digitalisointi tulee ajankohtaiseksi talousarviovuonna 2026. Uuden alueidenkäyttölain on tarkoitus tulla voimaan vuonna 1.1.2026. Rakentamisluvan käsittelyaikatakuu, rakennuksen hiilijalanjälkilaskenta sekä tietomallimuotoinen rakentamislupa tulevat voimaan 1. tammikuuta 2026 alkaen. Rakentamislaila torjutaan ilmastonmuutosta, edistetään kiertotaloutta, sujuvoitetaan rakentamista ja tuetaan rakennetun ympäristön digitalisaatiokehitystä.
2027-2028	Ei uusia suuria lakimuutoksia ole tiedossa vuodelle 2027, mutta 2025 ja 2026 voimaan astuneet muutokset vaikuttavat edelleen. Vuodelle 2028 ei ole erillisiä muutoksia, vaan laki on jo voimassa ja sisältää muutoksia menneeseen maankäyttö- ja rakennuslakiin verrattuna.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	51 745	54 000	60 000	11 %	6 000	60 000	60 000
Myyntituotot	6 334						
Maksutuotot	45 411	54 000	60 000	11 %	6 000	60 000	60 000
Toimintakulut	-120 250	-101 986	-102 595	1 %	-609	-105 371	-105 971
Henkilöstökulut	-67 892	-52 265	-53 753	3 %	-1 488	-54 700	-55 000
Palvelujen ostot	-52 155	-36 688	-37 570	2 %	-882	-37 588	-37 888
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-203	-4 450	-2 200	-51 %	2 250	-4 500	-4 500
Muut toimintakulut		-8 583	-9 072	6 %	-489	-8 583	-8 583
Toimintakate	-68 505	-47 986	-42 595	-11 %	5 391	-45 371	-45 971

Kunnan strateginen painopiste / tavoite	Toimialan keskeiset tavoitteet	Mittari
	Sähköisen rakennuslupakäytännön kehittäminen, seurataan myös lainsäädäntöuudistuksia. Rakennusvalvonta on sujuvaa ja ennakoivaa. Rakennusvalvonnan asianhallinta on ajan tasalla. Rakennusvalvonnan laatua parannetaan, pyritään valitusten määrä minimoimaan.	Asiakastyytyväisyys kysely. Lupa-asioiden käsittelyaika 3-4 vk. Laatua parannetaan koulututusta lisäämällä.

	Louhi palvelu	Palvelu käytössä
	Sisäisten prosessien kehittäminen	Kustannustehokkuuden parantuminen uusien ohjelmistojen myötä (Louhi).

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Rakennusvalvonnan myönnettyt rakennusluvat		50	55	55	55

5.5 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen alaiseen toimintaan kuuluvat hyvinvointipalvelut, elinvoimapaalvelut, tekniset palvelut ja johdon tukipalvelut. Kunnanhallituksen määrärahoihin kuuluvat myös ympäristöpalvelut, jotka sisältävät ympäristönsuojelu- ja ympäristöterveyspalvelut. Ne tuotetaan Kemijärven kaupungin vastuukuntamallilla 1.1.2023 alkaen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Mahdollisiin organisaatio-, strategia- sekä talousmuutoksiin valmistautuminen
2027-2028	In-house-yhtiö muutokset. Valtionosuus- ja kiinteistöverouudistuksiin valmistautuminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 809 367	3 075 889	2 928 397	-5 %	-147 492	2 957 180	2 986 483
Myyntituotot	1 755 430	1 622 550	1 583 618	-2 %	-38 932	1 599 600	1 615 600
Maksutuotot	74 549	22 836	2 500	-89 %	-20 336	2 500	2 500
Tuet ja avustukset	188 222	354 110	270 843	-24 %	-83 267	273 500	276 300
Muut toimintatuotot	791 165	1 076 393	1 071 436	0 %	-4 957	1 081 580	1 092 083
Valmistus omaan käyttöön	18 135						
Toimintakulut	-6 546 680	-6 985 651	-6 806 429	-3 %	179 222	-6 927 810	-7 022 000
Henkilöstökulut	-2 629 700	-2 719 183	-2 752 793	1 %	-33 610	-2 835 600	-2 891 500
Palvelujen ostot	-2 845 232	-3 017 408	-2 813 143	-7 %	204 265	-2 841 213	-2 868 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-447 424	-355 301	-356 390	0 %	-1 089	-359 600	-362 200
Avustukset	-139 300	-155 864	-163 328	5 %	-7 464	-163 328	-165 000
Muut toimintakulut	-485 025	-737 895	-720 775	-2 %	17 120	-728 069	-735 100
Toimintakate	-3 719 178	-3 909 762	-3 878 032	-1 %	31 730	-3 970 630	-4 035 517

5.5.1 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kunnanjohtaja
Toiminta-ajatus

Tähän kokonaisuuteen on koottu kunnanhallituksen hallinnolliset kulut sekä muut kohdistamattomat kunnan kulut. Lisäksi kunnanhallituksen hallinnon taloudelliset tavoitteet sisältävän kunnanhallituksen toiminnan lisäksi energian myynnistä johtuvat tulot ja menot, kunnanjohtajan ja hallituksen henkilöstökulut sekä Itä-Lapin kuntayhtymän ja Lapin liiton kuntaosuudet.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Mahdollisiin organisaatio-, strategia- sekä talousmuutoksiin valmistautuminen Energian hinta laskenut.
2027-2028	In-house-yhtiö muutokset. Valtionosuus- ja kiinteistöverouudistuksiin valmistautuminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	340 202	298 804	275 000	-8 %	-23 804	277 800	280 600
Myyntituotot	339 941	298 804	275 000	-8 %	-23 804	277 800	280 600
Muut toimintatuotot	261						
Toimintakulut	-493 561	-456 143	-478 528	5 %	-22 385	-486 321	-492 600
Henkilöstökulut	-225 839	-165 236	-142 114	-14 %	23 122	-146 300	-149 300
Palvelujen ostot	-239 543	-267 814	-313 588	17 %	-45 774	-316 917	-320 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 403	-6 565	-6 350	-3 %	215	-6 500	-6 500
Avustukset	-1 440						
Muut toimintakulut	-21 337	-16 528	-16 476	0 %	52	-16 604	-16 700
Toimintakate	-153 359	-157 339	-203 528	29 %	-46 189	-208 521	-212 000

5.5.1.1 Johdontukipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö
Toiminta-ajatus

Johdon tukipalvelut on vastuualue, joka toimii kunnanjohtajan alaisuudessa ja tuottaa hallinnon palveluita kaikille kunnan toimialoille. Johdon tukipalveluihin kuuluvat mm. talous-, henkilöstö-, asianhallinta- ja tietohallintopalvelut, jotka tuotetaan asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti. Toiminnan suunnittelua ohjaavat strategiset arvot: yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys.

Keskeisiin tavoitteena on kehittää sekä luottamushenkilöhallintoa että hallinnon avoimuutta, kuntalaisten tiedon saantia sekä tukea päätöksenteon toteutumisesta kaikissa toimielimissä hyvän hallintotavan edellyttämällä tavalla.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Organisaatio-, strategia- sekä talousmuutoksiin valmistautuminen
2027-2028	In-house yhtiö muutokset. Valtionosuus ja kiinteistöverouudistuksiin valmistautuminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	603 301	598 670	606 644	1 %	7 974	612 800	619 000
Myyntituotot	589 205	598 670	590 644	-1 %	-8 026	596 600	602 600
Tuet ja avustukset	14 086		16 000		16 000	16 200	16 400
Muut toimintatuotot	10						
Toimintakulut	-652 437	-661 720	-667 832	1 %	-6 112	-679 812	-688 900
Henkilöstökulut	-245 998	-277 607	-268 040	-3 %	9 567	-276 000	-281 200
Palvelujen ostot	-336 072	-320 806	-336 019	5 %	-15 213	-339 500	-342 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 004	-8 360	-6 660	-20 %	1 700	-6 600	-6 600
Muut toimintakulut	-57 363	-54 947	-57 113	4 %	-2 166	-57 712	-58 300
Toimintakate	-49 136	-63 050	-61 188	-3 %	1 862	-67 012	-69 900

Toiminnalliset tavoitteet

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Ulkoistettujen talouspalveluiden laadun ja tehokkuuden parantaminen	Tavoitteena on mahdollisimman käyttäjäystävällinen yhteistyö Monetra Oy:n kanssa. Tavoite laskea virheiden määrää vuoden 2023 tasosta (1011 kpl) Ostopalveluiden euromääräisen tason pitäminen vuoden 2023 tasossa (73730 €)	Monetra Oy:n laatumittarit. Talouspalveluiden osto €
Henkilöstöpalveluiden kehittäminen	Tavoitteena on mahdollisimman käyttäjäystävällinen yhteistyö Monetra Oy:n kanssa. Tavoite laskea virheiden määrää vuoden 2024 tasosta (37 kpl).	Monetra Oy:n laatumittarit. Henkilöstöpalveluiden osto €

	Ostopalveluiden euromääräisen tason pitäminen vuoden 2024 tasossa (26394 €)	
Rekrytointi	Onnistuneet rekrytoinnit.	Rekrytointien määrä. Hakijoiden määrä. Henkilöstönvaihtuvuus.
Asianhallinta-palveluiden kehittäminen	Docuware asianhallintajärjestelmän tehokkaampi käyttö. Arkistoinnin edistäminen ja asianhallintajärjestelmän sähköinen arkistointi. Sähköisen arkistoinnin kokonaisratkaisun varmistaminen Asiakaspalvelun kehittäminen.	Docuware asianhallinta käytössä (kyllä/ei) Sähköisen arkistoinnin kokonaissuunnitelma laadittu (kyllä/ei) Asiointipisteen aukioloaikojen tarkistaminen
It-palvelut	Laadukas yhteistyö Laplt:n kanssa. Uusien digitaalisten ratkaisujen käyttöönoton tukeminen Ostopalveluiden euromääräisen tason pitäminen alle vuoden 2023 tasosta (109 889 €) Tietosuoja ja tietoturvan ylläpito	Laplt:n laadun mittarit Käyttöön otetut ohjelmistot IT-palveluiden ostot € Tietosuoja ja tietoturvan vuosikellon mukaiset tarkastukset on tehty

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Hankintaohje	1				
Työhyvinvointisuunnitelma		1	1		
Projektiiohje		1			
Perehdytysohjeet toimialoittain	1				
Rakennusjärjestys		1			
Henkilöstöohje		1	1		
Työllisyyden edistämissuunnitelma			1		
Viestintäsuunnitelma		1	1		
Elinkeino-ohjelma		1			1
Hallintosääntö		1	1		
Konserniohje					
Ilmastosuunnitelma			1		
Kuntastrategia		1	1		
Maapoliittinen ohjelma		1	1		
Etätyöohje		1			
Palkkausjärjestelmä		1	1		
Rekrytointiohje	1				

5.5.2 Hyvinvointipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto
Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Hyvinvointipalveluiden toimialalla tuotetaan laadukkaita hyvinvointipalveluita, jotka tukevat kuntalaisten fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista hyvinvointia sekä edistävät kuntalaisten osaamista, osallisuutta, onnistumisten kokemusten saavuttamista, terveyttä ja turvallisuutta.

Hyvinvointipalveluiden tavoitteena on lisätä väestön hyvinvointia ja terveyttä sekä kaventaa terveyseroja.

Kuntastrategian mukaisesti hyvinvointipalveluiden tehtävät keskittyvät toimivien ja helposti saavutettavien palveluiden tuottamiseen sekä niiden kehittämiseen yhteistyössä sisäisten ja ulkoisten sidosryhmien kanssa. Yhteistyöllä Lapin hyvinvointialueen kanssa varmistetaan hyvä ja toimiva rajapintatyöskentely kuntalaisten hyvinvointipalveluiden turvaamiseksi.

Toiminnan suunnittelua ohjaavat strategisina arvoina yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys. Hyvinvointipalveluissa nämä tarkoittavat helppoa hyvinvointipalveluiden saavutettavuutta sekä osallisuuden ja viestinnän huomioimista kaikessa hyvinvointipalveluiden toiminnassa, eri ikäryhmien tarpeet huomioiden. Hyvinvointipalvelut vastaavat kunnan hyvinvointityöstä yhteistyössä kunnan muiden toimialojen kanssa.

Hyvinvointipalveluiden vastuualueita ovat: varhaiskasvatus, perusopetus ja vapaa-ajan palvelut, joita ovat nuorisopalvelut, liikuntapalvelut, kulttuuripalvelut, kirjasto, kansalaisopisto ja musiikkiopisto.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Haasteena koulutetun henkilökunnan riittävyys täyttämään lain asettamat mitoitus- Ei lakisääteisten palveluiden kartoitus. Hankkeiden määrän vähentäminen. Hyvinvointisuunnitelma 2026-2029 laadinta.
2027-2028	Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen. Koulutettu henkilökunta ja sen riittävyys.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	419 019	376 908	378 871	1 %	1 963	382 700	386 500
Myyntituotot	258 810	216 492	276 288	28 %	59 796	279 100	281 900
Maksutuotot	74 549	336		-100 %	-336		
Tuet ja avustukset	85 610	160 080	102 583	-36 %	-57 497	103 600	104 600
Muut toimintatuotot	50						
Toimintakulut	-2 935 021	-3 256 579	-3 310 057	2 %	-53 477	-3 377 692	-3 428 400
Henkilöstökulut	-1 414 844	-1 526 799	-1 699 935	11 %	-173 136	-1 751 300	-1 786 100
Palvelujen ostot	-1 167 931	-1 149 908	-1 081 289	-6 %	68 619	-1 092 355	-1 103 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-97 047	-81 380	-48 280	-41 %	33 100	-48 800	-49 100
Avustukset	-20 420	-30 500	-17 500	-43 %	13 000	-17 500	-17 700
Muut toimintakulut	-234 779	-467 993	-463 053	-1 %	4 940	-467 737	-472 500
Toimintakate	-2 516 001	-2 879 672	-2 931 186	2 %	-51 514	-2 994 992	-3 041 900

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen päämäärä	Toimialan kuntastrategian mukaiset tavoitteet	Mittari
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Henkilöstötilinpäätös Työhyvinvointikysely
	Hyvän elämän aktiviteeteilla ja ennaltaehkäisyllä hyvinvointia	Harrastamisen Pelkosenniemen mallin toteutuminen Hyvinvointihankkeiden määrä Kuntalaisten aloitteiden määrä
	Uusi koulu on sydämemme: mahdollisuuksien hyödyntäminen	Käyttäjien palaute Toimintasuunnitelman tarkastus

5.5.2.1 Hyvinvointipalveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	98 217	65 323	59 605	-9 %	-5 718	60 200	60 800
Myyntituotot	98 217	65 323	59 605	-9 %	-5 718	60 200	60 800
Toimintakulut	-98 217	-65 323	-59 605	-9 %	5 718	-61 205	-62 200
Henkilöstökulut	-54 945	-43 064	-42 972	0 %	92	-44 300	-45 100
Palvelujen ostot	-29 618	-8 694	-8 206	-6 %	488	-8 302	-8 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 321	-5 650	-450	-92 %	5 200	-500	-500
Muut toimintakulut	-8 333	-7 915	-7 977	1 %	-62	-8 103	-8 200
Toimintakate	0		0		0	-1 005	-1 400

5.5.2.2 Varhaiskasvatus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Varhaiskasvatuspäällikkö

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatus edistää lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia, kasvua ja kehitystä yhteistyössä huoltajien kanssa. Lapsi leikkii ja osallistuu monipuoliseen kehittävään toimintaan turvallisessa ympäristössä. Vanhemmat ja henkilöstö työskentelevät yhdessä lapsen parhaaksi hänen luovuuttaan, oma-aloitteisuuttaan ja oppimisen iloa tukien. Varhaiskasvatus muodostaa yhdessä esiopetuksen ja perusopetuksen kanssa lapsen kasvun ja oppimisen kannalta johdonmukaisesti etenevän kokonaisuuden ja perustan elinikäiselle oppimiselle.

Olennot muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Päiväkotien toiminnan vakiinnuttaminen. Koulutetun henkilökunnan riittävyys ja henkilökunnan saatavuus.
2027-2028	Koulutetun henkilökunnan riittävyys ja henkilökunnan saatavuus.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	74 873	111 500	114 000	2 %	2 500	115 200	116 400
Myyntituotot		81 500	81 500			82 400	83 300
Maksutuotot	74 549						
Tuet ja avustukset	324	30 000	32 500	8 %	2 500	32 800	33 100
Toimintakulut	-756 744	-797 131	-915 949	15 %	-118 818	-936 183	-951 100
Henkilöstökulut	-417 011	-419 515	-543 162	29 %	-123 647	-559 600	-570 800
Palvelujen ostot	-269 716	-242 119	-247 777	2 %	-5 658	-250 248	-252 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 238	-10 750	-4 250	-60 %	6 500	-4 300	-4 300
Avustukset	-12 854	-20 000	-10 000	-50 %	10 000	-10 000	-10 100
Muut toimintakulut	-37 925	-104 747	-110 760	6 %	-6 013	-112 035	-113 200
Toimintakate	-681 870	-685 631	-801 949	17 %	-116 318	-820 983	-834 700

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Palveluiden saavutettavuus ja toimivuus	Varhaiskasvatus toteutuu lapsen tarpeenmukaisesti.	Kunnassa ilman varhaiskasvatuspaikkaa jääneet. Asiakastyytyväisyyskyselyt/lkm Asiakastyytyväisyyskyselyistä saatu palaute.
Laadun kehittäminen ja arviointi	Varhaiskasvatussuunnitelmaa arvioidaan ja kehitetään lasten tarpeen mukaisesti. Laadunarviointijärjestelmä VALSSI:n käyttö. Kulttuurikasvatus on osa päiväkotien arkea	Varhaiskasvatussuunnitelman lapsilähtöinen toimivuus Käytössä vai ei Toteutuneet työpajat/lkm Osallistujat/lkm Toteutuneet tapahtumat/lkm Osallistujat/lkm
Ennaltaehkäisevän tuen palvelut	Kuraattori, psykologi ja terapiapalveluiden turvaaminen Lapin hyvinvointialueen kanssa varhaiskasvatuksessa Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen (VEO)	Toteutuneet tapaamiset/lkm Toteutuneet tapaamiset/lkm

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Varhaiskasvatuksessa olevat lapset	40	42	50	50	50
Varhaiskasvatuksen erityisopetuksen (VEO) ryhmän tapaamiset	3	20	30	30	30
Hyvinvointihankkeiden määrä	2	1	1	1	0

5.5.2.3 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Rehtori

Toiminta-ajatus

Esiopetus ja perusopetus on yleissivistävää koulutusta, jolla on kasvatus- ja opetustehtävä. Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisinä ja yhteiskunnan jäseninä sekä opettaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Pelkosenniemen toiminnassa korostuvat paikallisuus, kiireettömyys ja yhteisöllisyys.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Esiopetus siirtyy perusopetukseen 1.1.2026. Oppimisen tuen uudistus jatkuu vuonna 2026. Viimeiset lain osat astuvat voimaan 1.8.2026. Perusopetuslaki muuttuu 1.8.2026, jolloin liikunnallisen elämäntavan edistäminen tulee velvoittavaksi. Pelkosenniemen koulu osallistuu Itä-Lapin ja Inarin koulujen yhteiseen kiusaamisen, häirinnän, syrjinnän ja väkivallan ehkäisemishankkeeseen Otu - oikeus turvallisuuteen.
2027-2028	Perusopetuksen tilatarve.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	213 494	112 843	180 683	60 %	67 840	182 500	184 300
Myyntituotot	154 461	67 843	133 183	96 %	65 340	134 500	135 800
Tuet ja avustukset	58 983	45 000	47 500	6 %	2 500	48 000	48 500
Muut toimintatuotot	50						
Toimintakulut	-1 521 401	-1 824 742	-1 842 080	1 %	-17 337	-1 880 248	-1 909 100
Henkilöstökulut	-837 572	-942 138	-986 760	5 %	-44 622	-1 016 300	-1 036 700
Palvelujen ostot	-509 304	-558 606	-564 409	1 %	-5 802	-570 270	-575 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52 198	-50 480	-40 480	-20 %	10 000	-40 800	-41 100
Muut toimintakulut	-122 327	-273 518	-250 431	-8 %	23 087	-252 878	-255 400
Toimintakate	-1 307 907	-1 711 899	-1 661 397	-3 %	50 503	-1 697 748	-1 724 800

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Oppilaiden hyvinvointi	Oppilashuoltoryhmien toiminta: yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän säännölliset tapaamiset vähintään kolme kertaa lukuvuodessa ja yksilölliset ryhmät tarvittaessa.	Yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän tapaamiset/lkm
Oppilaiden hyvinvointi	Oppilaiden vaikutusmahdollisuudet kouluruokailuun	Kouluruokakyselyn tulokset
Oppilaiden hyvinvointi ja yhteisöllisyys	Oppilaskunnan hallitukseen valitaan edustajat joka luokalta. Oppilaskunta voi	Oppilaskunnan jäsenet järjestämät tilaisuudet sekä tekemät aloitteet ja toiveet/lkm

	vaikuttaa koulun toimintaan. Oppilaskunta järjestää yhteisöllisiä tapahtumia.	
--	---	--

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Oppilasmäärä	64	66	76	72	71
Yhteisöllisen oppilashuoltoryhmän tapaamiset	2	3	3	3	3
Kehityskeskustelut %	80	90	90	90	90
Hyvinvointihankkeiden määrä	6	1	1	1	1

5.5.2.4 Vapaa-aikapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Toiminta-ajatus

Vapaa-ajanpalveluihin kuuluvat kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluiden lisäksi kirjaston, kansalaisopiston ja musiikkiopiston palvelut. Vastuualueella koordinoidaan kunnan hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen työtä yhteistyössä Lapin hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin sekä muiden toimijoiden kanssa. Keskeisenä tavoitteena yhteistyöllä on saavuttaa kolmannen sektorin ja Lapin hyvinvointialueen kanssa yhdessä eri ikäryhmät ja kannustaa heitä aktiiviseen osallistumiseen sekä liikunnalliseen elämäntapaan. Tavoitteena on tuottaa laadukkaita ja helposti saavutettavia hyvinvointipalveluita kuntalaisille heidän tarpeensa huomioiden.

Liikuntapalvelut tukevat kaiken ikäisten kuntalaisten hyviä elämäntapoja ohjauksella, neuvonnalla ja osallistamalla niin yksilö kuin yhteisölliseen toimintaan.

Nuorisopalvelut tukevat lasten ja nuorten hyvinvointia tarjoamalla helposti saavutettavia palveluita, huolehtimalla yhteisöllisyydestä mm. nuorisotilojen ja tapahtumien kautta. Läsä oleva turvallinen aikuinen tukee nuoria heidän eri elämäntilanteissaan, vahvistaen samalla heidän itsetuntemustansa ja mielen hyvinvointia.

Vapaa-aikapalvelut tarjoavat kuntalaisille vapaata sivistyskasvatusta kirjaston, kansalaisopiston, musiikkiopiston ja erilaisten kulttuuritapahtumien kautta. Lisäksi järjestetään eri ikäisille kuntalaisille tapahtumia, joilla tuetaan kuntalaisten yhteisöllisyyttä ja osallisuutta.

Olellaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Hyvinvointisuunnitelman laatiminen vuosille 2026-2029 Lasten- ja nuorten kerhotoiminnan järjestäminen. Kulttuuritarjonta kuntalaisten itse maksettavaksi. Lasten Maahis-tapahtuma osaksi Unplugged-tapahtumaa. Leaderin rahoittaman siirtolaisuus-hankkeen läpivieminen.
2027-2028	Hyvinvointisuunnitelman käytäntöön vienti ja seuranta Museon toiminnan suunnittelun aloittaminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	32 435	87 242	24 583	-72 %	-62 659	24 800	25 000
Myyntituotot	6 132	1 826	2 000	10 %	174	2 000	2 000
Maksutuotot		336		-100 %	-336		
Tuet ja avustukset	26 303	85 080	22 583	-73 %	-62 497	22 800	23 000
Toimintakulut	-558 660	-569 384	-492 424	-14 %	76 960	-500 057	-506 000
Henkilöstökulut	-105 316	-122 082	-127 041	4 %	-4 959	-131 100	-133 500
Palvelujen ostot	-359 294	-340 489	-260 898	-23 %	79 591	-263 535	-266 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20 290	-14 500	-3 100	-79 %	11 400	-3 200	-3 200
Avustukset	-7 566	-10 500	-7 500	-29 %	3 000	-7 500	-7 600
Muut toimintakulut	-66 194	-81 813	-93 885	15 %	-12 072	-94 722	-95 700
Toimintakate	-526 225	-482 142	-467 841	-3 %	14 301	-475 257	-481 000

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Lasten ja nuorten hyvinvointi	Monipuoliset harrastemahdollisuudet, jotka tukevat itsetuntemusta, yhteisöllisyyttä ja yhdenvertaisuutta sekä lisäävät arkiliikuntaa. Kulttuurikasvatus osaksi lasten ja nuorten arkea Hyvinvoinnin parantaminen	Kerhot ja kurssit/lkm Osallistujamäärä/hlö Toteutuneet työpajat/pv Osallistujamäärä/hlö Toteutuneet tapahtumat/kpl Osallistujamäärä/hlö Hyvinvointikysely Kyselyn tuloksena saatu palaute
Aikuisten hyvinvointi	Monipuoliset harrastemahdollisuudet Osallisuuden vahvistaminen yhteistyössä kylien ja kolmannen sektorin kanssa Alle 29-vuotiaiden syrjäytymisen ennaltaehkäiseminen Hyvinvoinnin ylläpitäminen ja lisääminen	Kurssit ja tapahtumat/lkm Osallistujamäärä/hlö Järjestötapaamiset/lkm Kylätapaamiset/lkm Tapahtumat/lkm Osallistujamäärät/hlö Parent-järjestelmän käyttö ja seuranta käytössä vai ei Hyvinvointikysely Saatu palaute
Ikäihmisten hyvinvointi	Monipuoliset harrastemahdollisuudet ja ennaltaehkäisevän toiminnan lisääminen Ikäihmisten tavoittaminen liikunnan pariin	Toteutuneet kurssit/lkm Osallistujamäärä/hlö Toteutuneet tapahtumat/lkm Osallistujamäärä/hlö >65-v. asiakkaat/lkm

	Hyvinvoinnin ylläpitäminen ja lisääminen	Hyvinvointikysely Saatu palaute
--	--	------------------------------------

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Lasten ja nuorten tapahtumien määrä	6	2	2	2	2
Yhteisten tapahtumien määrä	4	2	2	2	2
Aikuisten harrasteryhmien määrä	4	4	4	4	4
Liikunnalliset tapahtumat	2	4	4	4	4
Lasten ja nuorten harrasteryhmien määrä	10	10	10	10	10
Ikäihmisten harrasteryhmien määrä	3	3	4	4	4
Kirjasto: Lainausten määrä	14 288	14 000	14 500	14 500	14 500
Musiikkiopisto: Oppilaiden määrä	25	20	20	20	15
Kansalaisopisto: Kurssien määrä	29	34	30	30	30
Hyvinvointihankkeiden määrä	13	5	5	5	5

5.5.3 Elinvoimapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto

Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Elinvoimapalveluiden ydintarkoituksena on kunnan perustehtävien toteuttaminen eli kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoimaisuuden edistäminen. Elinvoimaisuuden edistämiseksi tulee huomioida kestävä kehitysperiaatteet, joita myös kuntastrategia noudattaa.

Elinvoimapalveluissa huolehditaan kunnan ilmastotiekartan toteutumisesta ja HINKU-kuntaverkoston edellyttämästä toiminnasta.

Kuntastrategian mukaisesti elinvoimapalveluiden tehtävät keskittyvät 1) rakennetun ja luontoympäristön hoitamiseen, kunnostamiseen ja kehittämiseen sekä 2) yrittäjien, yhteisöjen ja asukkaiden hyvinvoinnin, osallisuuden ja toimijuuden mahdollistamiseen. Toiminnan suunnittelua ohjaavat strategiset arvot yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys. Elinvoimapalveluiden käytännön toiminnassa nämä tarkoittavat yhteistyökumppaneiden tunnistamista ja huomiointia, luonnon, ihmisten ja talouden näkökulmien arviointia valintojen edessä sekä asiakas- ja asukaslähtöisyyttä.

Elinvoimapalveluiden vastuualueita ovat

- elinkeinopalvelut
- maanpolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen
- työllisyyspalvelut

Palveluiden toteutuksessa ja hallinnossa mahdollistetaan osallisuus ja huolehditaan tiedonsaannista ajantasaisella viestinnällä.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalue aloitti 1.1.2025. Valtion aiemmin järjestämät työllisyyspalvelut siirtyvät kuntien vastuulle. Toiminnan muotoutuminen jatkuu.
2027-2028	

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	265 688	331 055	306 421	-7 %	-24 634	309 500	312 700
Myyntituotot	141 793	125 817	120 453	-4 %	-5 364	121 700	122 900
Tuet ja avustukset	88 527	170 030	150 760	-11 %	-19 270	152 200	153 800
Muut toimintatuotot	35 369	35 208	35 208			35 600	36 000
Toimintakulut	-775 285	-881 830	-761 345	-14 %	120 485	-772 134	-781 600
Henkilöstökulut	-302 581	-282 026	-241 080	-15 %	40 945	-248 200	-252 900
Palvelujen ostot	-361 994	-470 849	-370 291	-21 %	100 558	-373 446	-376 700
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 534	-6 600	-10 000	52 %	-3 400	-10 100	-10 200
Avustukset	-81 027	-93 214	-108 678	17 %	-15 464	-108 678	-109 800
Muut toimintakulut	-13 149	-29 141	-31 295	7 %	-2 154	-31 710	-32 000
Toimintakate	-509 597	-550 775	-454 923	-17 %	95 852	-462 634	-468 900

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen päämäärä	Toimialan kuntastrategian mukaiset tavoitteet	Mittari
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan.	Vuokra-asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen
	Näkyvää elinympäristöä hoidetaan ja kehitetään.	Maisemaprojektien määrä: Lähtö 4,0, Tavoite 4,0
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Työhyvinvointikyselyn tulokset
	Yrittäjien palveluita kehitetään sekä matkailukeskuksessa että kylillä.	Kuntabarometrin tuloksien parantuminen Yksityisten uusien työpaikkojen määrä kasvu
Osallisuus ja viestintä	Kaikki ovat mukana viestimässä	Viestinnän Pelkosenniemen mallin kehittäminen
	Kuntalaiset osallistuva palveluiden suunnitteluun	Osallisuustilaisuuksien määrä: Tavoite 1,0
	Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme	Medianäkyvyyden kehittäminen

5.5.3.1 Elinvoimapalveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	111 400	111 817	113 453	1 %	1 637	114 600	115 700
Myyntituotot	111 400	111 817	113 453	1 %	1 637	114 600	115 700
Toimintakulut	-111 314	-107 817	-113 453	5 %	-5 636	-116 307	-118 100
Henkilöstökulut	-80 024	-80 305	-85 929	7 %	-5 624	-88 500	-90 100
Palvelujen ostot	-28 183	-17 986	-18 935	5 %	-949	-19 104	-19 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 545	-1 500	-500	-67 %	1 000	-500	-500
Muut toimintakulut	438	-8 026	-8 090	1 %	-64	-8 203	-8 300
Toimintakate	86	4 000	0	-100 %	-4 000	-1 707	-2 400

5.5.3.2 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittämisellä luodaan edellytyksiä kuntalaisten hyvinvoinnille, yritysten toimintaedellytyksille ja kestäväälle kehitykselle. Pitkällä aikajänteellä kyse on kunnan veto- ja pitovoimasta.

Toiminta ohjaavat ohjelmat:

- maapoliittinen ohjelma (kvalt 12.5.2022)
- asumisen kehittämissuunnitelma (kvalt 8.11.2024)
- ilmastotiekartta (kvalt 18.8.2023)
- viestintäohje (kh 2.3.2021) ja muu kunnan graafinen ohjeisto

Asumisen kehittämissuunnitelmaa toteutetaan aktiivisesti. Sitä tukevat joukkoliikenne, laadukkaiden tietoliikenneyhteyksien saatavuus, kuntaviestintä ja osallisuuspalvelut sekä tonttimarkkinointi. Kunnan kasvua ja kehittymistä ohjataan maapolitiikalla. Liikenneturvallisuutta edistetään mm. jalkauttamalla valtakunnallista liikenneturvallisuusstrategiaa. Monikanavaisen kuntamarkkinoinnin keskeisenä tavoitteena on kunnan vetovoiman kasvattaminen. Kunta tukee avustuksilla kylien ja yhteisöjen toimintaa. Näkyvää elinympäristöä hoitamalla ja kehittämällä edistetään asukkaiden ja luonnon hyvinvointia.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Maapoliittisen ohjelman päivitys siirtyy vuodelta 2025 vuodelle 2026. Pyhän matkailualueen kehittämis- ja sopeutumissuunnitelman valmistuminen ja Pyhän osayleiskaavan päivityksen jatkaminen. Kolmivuotinen Suvannon ja Pyhäjärven arvokkaiden perinnebiotooppien hoito- ja kunnostushanke (YM Helmi-ohjelman rahoitus) on päättynyt. Uusia hoitohankkeita ei ole suunniteltu haettavaksi 2026.
2027-2028	Pyhän osayleiskaavatyö on valmis.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	87 234	78 178	47 708	-39 %	-30 470	48 300	48 900
Myyntituotot		10 000	5 000	-50 %	-5 000	5 100	5 200
Tuet ja avustukset	51 865	32 970	7 500	-77 %	-25 470	7 600	7 700
Muut toimintatuotot	35 369	35 208	35 208			35 600	36 000
Toimintakulut	-223 712	-199 164	-179 863	-10 %	19 300	-181 381	-183 100
Henkilöstökulut	-44 228	-31 146	-18 047	-42 %	13 099	-18 500	-18 800
Palvelujen ostot	-141 247	-122 017	-120 252	-1 %	1 765	-121 217	-122 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 361	-2 000	-7 000	250 %	-5 000	-7 100	-7 200
Avustukset	-36 321	-43 500	-34 064	-22 %	9 436	-34 064	-34 400
Muut toimintakulut	-556	-500	-500			-500	-500
Toimintakate	-136 479	-120 986	-132 155	9 %	-11 170	-133 081	-134 200

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Asumisen kehittäminen	Asumisen kehittämissuunnitelman toteuttaminen henkilöstöresurssien antamissa rajoissa. Maapoliittiset linjaukset ovat ajan tasalla ja tukevat asuntorakentamista, matkailun kasvua ja uusia kestävää yhdyskuntarakennetta tukevia investointeja. Kunta saa maanarvon noususta korvauksen. Pyhän yleiskaavatyöllä turvataan alueen kehittyminen. Yleishyödyllisen Sinipulssin toimintaa tuetaan edelleen 10 200€ (tilavuokra) Yleishyödyllisten järjestöjen toimintaa tuetaan 12 500€.	Uusien vakituisten asumisen hankkeiden käynnistyminen yhdessä yksityisten tahojen kanssa (lkm) Asukasmäärän kehittyminen Maapoliittinen ohjelma on päivitetty (kyllä / ei) Vuokra-avustus ja yhteistyöpalaverit. Maksetut avustukset.
Näkyvän rakennetun- ja luontoympäristön hoitaminen ja kehittäminen	Luontoympäristön hoitaminen ja kehittäminen maisemanhoitotoimenpitein.	Kestävän kasvun ohjelma -hankkeessa yksi pilotti.
Ilmastokestävä kunta	Ilmastotiekartan toimeenpanoa jatketaan, tavoitteita kehitetään ja työskentelyyn osallistuvien määrää kasvatetaan.	Tiekartta päivitetään sen jälkeen, kun kiinteistösuunnitelma on

	Ilmastotiekartan huomiointi ja painottuminen kunnan maapolitiikassa sekä kiinteistöjen ylläpidossa.	päivitetty.
Kuntalaiset osallistuvat palveluiden suunnitteluun	Osallistaminen on suunnitelmallista ja tarkoituksenmukaista, eri toimijaryhmät tavoitettavaa. Niemen koulun uuden toimintakonseptin suunnittelu kuntalaisia osallistaen, kun kiinteistösuunnitelma on päivitetty. Konseptointiin haetaan erillinen hankerahoitus.	Osallistava budjetointi (kyllä/ei) Hanke on käynnistynyt (kyllä/ei)
Viestimme vahvuuksistamme ja mahdollisuuksistamme	Kuntaviestintä ja -markkinointi on selkeää, suunnitelmallista ja kuntastrategian mukaista. Avoimet ovet Pyhällä -tapahtuman järjestäminen kuntalaisille Visit Pyhä-Luoston kanssa	Viestintä- ja markkinointisuunnitelman laatiminen (kyllä/ei) Mediatiedotteet (lkm) Tapahtuma toteutettu (kyllä/ei)
Hyvät ja turvalliset liikenneyhteydet	Liikenneyhteyksien ylläpito: Skibus-yhteyden rahoitukseen osallistuminen, VR:n lisävuoron tukeminen, omien asiointi- ja koulukuljetusten laadukas toteutus. Liikenneturvallisuustyötä tehdään aktiivisesti eri toimijoiden kanssa yhteistyössä. Siirrettävien ja tallentavien nopeusnäyttötaulujen hankinta	Asiakaspalaute Konkreettiset parannukset (lkm) Nopeusnäyttötaulut ovat käytössä (kyllä/ei)

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Maisemaprojektien määrä	4	4	1	2	2
Medianäkyvyys (tiedotteet)	13	10	8	8	8

5.5.3.3 Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Elinkeinopalvelut vastaavat elinkeinojen kehittamisestä, maaseutupalveluista ja elinkeinotoimintaa edistävistä hankintojen johtamisesta. Yrityksiä neuvotaan sijoittumisessa, yritystoiminnan kehittämisessä ja rahoituksen hankinnassa. Kehittämishankkeiden suunnittelulla ja toteutuksella tuetaan kunnassa toimivien yhteisöjen, työorganisaatioiden ja työntekijöiden toimintaedellytyksiä ja yhteistyötä, ja siten edistetään kunnan elinvoimaisuutta laajasti. Elinkeinopalveluiden tehtäviin kuuluu myös työvoiman kohtaanto-ongelman helpottaminen tukemalla yrityksiä ja muita yhteisöjä osaavan työvoiman saannissa. Tavoite kytkeytyy asuntokannan kasvuun. Tähän työhön sisältyy uuden työllisyysalueen kanssa alueellisesti sopivan toimintamallin muodostaminen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Elinkeinokoordinaattorin vakanssi jätetään täyttämättä talouden tasapainottamiseksi. Elinkeinojen kehittämistä kohdennetaan määräaikaisella kehittämissankkeella kirkonkylän ja vt5:n varren mikro- ja pienyrityksiin (määräaikainen projektipäällikkö) ja matkailualueelle Visit Pyhä-Luoston yhteistyössä.
2027-2028	-

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	-7 287	122 060	143 260	17 %	21 200	144 600	146 100
Tuet ja avustukset	-7 287	122 060	143 260	17 %	21 200	144 600	146 100
Toimintakulut	-171 225	-327 172	-284 502	-13 %	42 670	-289 436	-293 500
Henkilöstökulut	-44 601	-111 769	-129 066	15 %	-17 297	-133 000	-135 700
Palvelujen ostot	-90 416	-176 914	-114 457	-35 %	62 457	-115 318	-116 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 733	-2 100	-2 500	19 %	-400	-2 500	-2 500
Avustukset	-27 614	-27 614	-27 614			-27 614	-27 900
Muut toimintakulut	-861	-8 775	-10 865	24 %	-2 090	-11 003	-11 100
Toimintakate	-178 512	-205 112	-141 242	-31 %	63 870	-144 836	-147 400

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Elinkeinotoiminnan laajentaminen ja jatkuvuus: houkutellaan alueelle uusia, alueen kestävä kasvua tukevia yrityksiä ja palveluita;	Pelkosenniemi osana Itä-Lappia on kiinnostava paikka sijoittumispaikka yrityksille.	Yrittäjien esiintuominen kuntaviestinnässä. Työpaikkojen määrä kasvaa. Alue ja sen yritysten palvelut ovat houkuttelevia AV-alan tuotantojen sijoittumiskohteita (AV-tuotantohanke ja

edistetään nykyisen yritystoiminnan kestävyttä	Toimitiloja ja tontteja yritystoiminnan sijoittumiseksi ja laajentamiseksi. Kytkeytyy kunnan kiinteistösuunnitelman päivitykseen. Yritystoiminnan jatkuvuus omistajanvaihdostilanteissa. Kulttuuri- ja luovat alat esiin elinkeinojen paikallislähtöisessä kehittämisessä Matkailuelinkeinon ympärivuotisuuden edistäminen yhteistyössä Visit Pyhä-Luoston kanssa. Pelkosenniemen kestävän kasvun ohjelma -hanke. Edesautetaan kiertotalouteen perustuvaa yritystoimintaa osallistumalla seudullisiin, kestävän kehityksen hankkeisiin.	Lapin elokuvasäätiö). Kunnan kiinteistöistä pystytään tarjoamaan toimitiloja yrityksille ja vapaista toimitiloista tiedotetaan. Onnistunut yhteistyö ja ohjaus maaseudun yritysneuvontatahoihin ja Lapin Yrittäjien omistajanvaihdosneuvontaan; toteutaan Vitosverkosto-hankkeen puitteissa. Kehittämishanke haettu ja rahoitus saatu. Aiemmin toteutettujen reittihankkeiden tulosten hyödyntäminen. Pyhän matkailualueen kehittämis- ja sopeutumissuunnitelma on valmis. Toimenpiteet hiilineutraaliustavoitteen saavuttamiseksi: maatalouden hiilitase / yritys
Elinkeinoelämän sopeutuminen ilmastomuutokseen.	Ilmastomuutoksen vaikutukset elinkeinoihin tunnistetaan ja löydetään sopeutumiskeinoja. Varmistetaan luonnonvara-alojen toimintaedellytykset ja jatkuvuus. Parannetaan luonnonvara-alan sekä perus- ja raaka-ainetuotannon työ- ja ansaintamahdollisuuksia. Tavoite tukee myös huoltovarmuutta ja kaksoiskäyttöä.	Pelkosenniemen kestävän kasvun ohjelma -hanke: elinkeinojen sopeutumissuunnitelma on valmis. Luodaan edellytyksiä jalostusasteen nostamiselle paikkakunnalla: - biotalousinvestointien aktiivinen seuraaminen - elintarviketalon esiselvitys - tuodaan viestinnällisesti esiin alkutuotantoa ja lähituotteita
Osaavan työvoiman saatavuus	Yrityksien, yrittäjien ja etätyöntekijöiden verkostoitumisen ja yhteisöllisyyden aktiivinen tukeminen: alueella työskentelystä arvonnautia yrityksille ja työntekijöille. Vastataan yrityskehityksen akuutteihin tarpeisiin auttamalla yrityksiä rekrytoinnissa / yhteistyössä työllisyysalueen ja Visit Pyhä-Luoston kanssa.	Osaajien iltatapaaminen -verkostoitumistilaisuudet, (tilaisuuksien lkm ja palaute), muut ensisijaisesti hankkeiden järjestämät tilaisuudet (lkm) ja aktiivinen Visit Pyhä-Luosto yhteistyö (yhteisten tilaisuuksien lkm) Yhteistyö työllisyysalueen kanssa kehittyä, paikallisen mallin kehittäminen Vitosverkosto-hankkeessa.

Laadukkaat elinkeinopalvelut	Yritysinvestointien kehitys edellyttää EU-rahoituksen hyödyntämiseen ohjaavaa yritysneuvontaa ja aktiivista maapolitiikkaa. Yritysneuvonnalla tuetaan yrityksiä, mikä välillisesti vaikuttaa uusien investointien ja työpaikkojen syntyyn. Autetaan yrityksiä kehittämään sosiaalisesti, ekologisesti, taloudellisesti kestävää liiketoimintaa. Elinkeinopalveluiden leveämmät hartiat seutukunta- ja työllisyysalueyhteistyöllä: osaamisen vahvistaminen geotalous- ja invest-in -osa-alueilla. Hankinnat tukevat alueellisen elinkeinorakenteen kehittymistä ja työllisyyttä. Elinkeinopolitiikka perustuu tiedolla johtamiseen	Vitosverkosto-hankkeen järjestämät koulutus- ja neuvontatilaisuudet mikro- ja pienyrityksille (lkm) Yritysten omat investointihankkeet (lkm) ACCESS- ja Geotaloudenkasvusta mahdollisuuksia Itä-Lappiin -hankkeisiin osallistuminen (Itä-Lapin ky) Hankintastrategian toteuttaminen (hankintamenettelyiden monipuolisuus ja sujuvuus) Mittareita ja ennakointia on kehitetty.

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Tilaisuudet elinkeinoelämälle	7	5	5	5	
Yritysten omat kehittämishankkeet	8	6	7	7	

5.5.3.4 Työllisyyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Kunnan lakisäätöistä työllistämisvastuun tehtävää toteuttaa pääasiassa Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalue. Kunnan elinvoimapalvelut ja työllisyysalue toimivat yhteistyössä ja paikallisia palveluja kehitetään hankkeilla. Työllisyyspalveluiden keskeisiä yhteistyötahoja ovat yritykset, järjestöt ja hyvinvointialue. Kunnan toimintatapoja edistää työllisyyttä on myös esimerkiksi hankinnoissa työllistämisehdon hyödyntäminen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalue on toiminut vuoden ja toimintamallit ovat kehittymässä. Yhteistyötä vahvistavat kunnan omat suunnitteilla / käynnistymässä olevat hankkeet, joissa työllisyysalueen ja kunnan elinvoimapalveluiden yhteistyötä ja asiakastyötä kehitetään suoraan tai välillisesti. Kirpputoritoiminnan irrottaminen työllisyyspalveluista ja uuden toteutusmallin ja toimijan löytäminen. Valtakunnallisesti työllisyystilanne on heikentynyt. Asumistukeen, työttömyysturvaan ja palkkatukeen tehdyt muutokset heijastuvat myös työttömyystilanteeseen ja toimeentulomahdollisuuksiin Itä-Lapissa, vaikka Lapin työllisyystilanne on ollut keskimäärin hyvä.
2027-2028	Uusi työllisyysalue ja kuntien elinvoimayhteistyön tulisi olla vakiintuneempaa. Tällä ja paikallisilla hankkeilla tulisi olla laskeva vaikutus työttömyysasteeseen ja kunnan työttömyysturvan rahoituskuluihin.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	74 341	19 000	2 000	-89 %	-17 000	2 000	2 000
Myyntituotot	30 392	4 000	2 000	-50 %	-2 000	2 000	2 000
Tuet ja avustukset	43 949	15 000		-100 %	-15 000		
Toimintakulut	-269 033	-247 677	-183 526	-26 %	64 152	-185 011	-186 900
Henkilöstökulut	-133 728	-58 806	-8 039	-86 %	50 767	-8 200	-8 300
Palvelujen ostot	-102 148	-153 931	-116 647	-24 %	37 284	-117 807	-119 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 894	-1 000		-100 %	1 000		
Avustukset	-17 092	-22 100	-47 000	113 %	-24 900	-47 000	-47 500
Muut toimintakulut	-12 170	-11 840	-11 840			-12 004	-12 100
Toimintakate	-194 692	-228 677	-181 526	-21 %	47 152	-183 011	-184 900

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Työllisyyden edistäminen	Ympärivuotisten työpaikkojen kehitys matkailua ympärivuotistamalla sekä elinkeinotoimintaa laajentamalla. Osatyökykyiset työvoimaksi: työllisyysalueen ja Laphan kanssa toimivien arjen käytäntöjen löytäminen Kulttuuri- ja luovien alojen harjoittajien työllistymismahdollisuuksien parantaminen (asumisen mahdollisuudet alueella paranevat)	Työllisyysaste Työllisyysaste Hankesuunnitelma ja -rahoitus
Työllisyyspalveluiden sujuvuus ja paikallisuus	Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalueen palveluiden saatavuus kunnan alueella. Vitosverkosto-hankkeessa paikalliset kokeilut Kokeillaan 4H-yrittäjyyden kuntakannustinta nuorten kesä-/osa-aikatyöllistymisen edistämiseksi ja paikallisten palveluiden kehittämiseksi.	Työllisyysalueen palveluiden toimivuuden arviointi kunnassa. Hankkeen sujuva toteutus. Kokeilusta perustetut nuorten 4H-yritykset

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Työllisyyden edistämissuunnitelma		1	1	0	

5.5.4 Tekniset palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Tekninen johtaja
Toiminta-ajatus

Tekniset palvelut vastaavat kunnan kiinteistöjen, liikenneväylien, puistojen ja yleisten alueiden yllä- ja kunnossapidosta sekä rakennuttamisesta.

Tekniset palvelut tuottavat kunnan ja kuntakonserniin kuuluvien yhtiöiden kiinteistöpalvelut sisältäen kiinteistöhuollon ja siivouspalvelut. Teknisten palveluiden toimialaan kuuluu yhdyskuntapalvelut, johon sisältyy kaavoitus ja maankäytölliset asiat.

Teknisten palveluiden tavoitteena on tuottaa edellä mainitut palvelut kustannustehokkaasti osaavalla ja sitoutuneella henkilöstöllä. Asiakslähtöisyys ohjaa teknisten palveluiden toimintaa, ja kuntastrategia huomioidaan toimintaa ohjaavissa arvoissa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Talouden sopeuttamistoimet ja niiden vaikutukset toimintaan ja palveluihin. Kiinteistösuunnitelman toteuttaminen ja seuranta. Sote-kiinteistöjen uusien vuokrasopimusten voimaan astuminen ja niiden vaikutus kiinteistöjen yhtiöittämiseen. Terveyskeskuksen siirtyminen kunnan omistukseen kokonaisuudessaan Pelkosenniemen-Savukosken kiinteistökuntayhtymän purkautuessa.
2027-2028	Asuntotarpeeseen vastaaminen pienten asuntojen osalta. Peruskorjaus ja uudisrakentaminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 181 158	1 470 452	1 361 461	-7 %	-108 991	1 374 380	1 387 683
Myyntituotot	425 683	382 767	321 233	-16 %	-61 534	324 400	327 600
Maksutuotot		22 500	2 500	-89 %	-20 000	2 500	2 500
Tuet ja avustukset		24 000	1 500	-94 %	-22 500	1 500	1 500
Muut toimintatuotot	755 475	1 041 185	1 036 228	0 %	-4 957	1 045 980	1 056 083
Valmistus omaan käyttöön	18 135						
Toimintakulut	-1 592 993	-1 628 619	-1 480 738	-9 %	147 881	-1 502 751	-1 520 300
Henkilöstökulut	-440 439	-467 516	-401 624	-14 %	65 892	-413 800	-422 000
Palvelujen ostot	-642 307	-707 271	-604 025	-15 %	103 245	-609 895	-615 400
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-315 438	-252 396	-285 100	13 %	-32 704	-287 600	-289 800
Avustukset	-36 413	-32 150	-37 150	16 %	-5 000	-37 150	-37 500
Muut toimintakulut	-158 396	-169 286	-152 838	-10 %	16 448	-154 306	-155 600
Toimintakate	-393 700	-158 167	-119 277	-25 %	38 890	-128 371	-132 617

Toiminnalliset tavoitteet

Kunnan strateginen päämäärä	Toimialan kuntastrategian mukaiset tavoitteet	Mittari
Elinympäristö mahdollistaa	Asuntoja rakennetaan, kunnostetaan ja monipuolistetaan	Kunnostettujen asuntojen määrä Uusien asuntojen määrä
	Luontoreitit ja virkistyskohteet tukevat sekä matkailua että paikallisten virkistystoimintaa.	Asiakaspalautteiden kerääminen Luontoreittien ja virkistyskohteiden kunnostus- ja huoltosuunnitelman laatiminen
Hyvä olla, elää ja yrittää	Henkilökunnan työhyvinvoinnista pidetään huolta	Henkilöstötilinpäätös Työhyvinvointikyselyn tulokset

5.5.4.1 Teknisten palveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	175 489	126 544	119 447	-6 %	-7 097	120 600	121 800
Myyntituotot	175 489	126 544	119 447	-6 %	-7 097	120 600	121 800
Toimintakulut	-175 489	-126 544	-119 447	-6 %	7 097	-122 605	-124 800
Henkilöstökulut	-130 074	-110 662	-102 694	-7 %	7 968	-105 700	-107 700
Palvelujen ostot	-37 458	-15 882	-16 753	5 %	-871	-16 905	-17 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 993						
Muut toimintakulut	-964						
Toimintakate						-2 005	-3 000

5.5.4.2 Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Yhdyskuntapalvelut tuottavat kunnan kaavoitus- ja maankäyttöpalvelut. Kaavoituksessa toteutetaan kunnan maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittämissuunnitelmia, joita laaditaan yhteistyössä elinvoimapaalveluiden kanssa.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Pyhätunturin osayleiskaavan päivitystyö. Käynnissä olevien asemakaavaprosessien edistäminen ja kesken olevien prosessien lukumäärän pienentäminen. Kirkonkylän asemakaavan uudelleen käynnistäminen. Ajantasakaavojen päivittäminen. Louhi-ohjelmiston käyttöönotto kaavoituksen ja maankäytön tueksi. Puhtaiden ylijäämämaiden maankaatopaikan jatkoselvittäminen; kaavoitus, luvitus, toiminnanharjoittaja.
2027-2028	Pyhätunturin osayleiskaavan päivitystyön valmistuminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		22 500	2 500	-89 %	-20 000	2 500	2 500
Maksutuotot		22 500	2 500	-89 %	-20 000	2 500	2 500
Toimintakulut	-80 709	-97 088	-116 616	20 %	-19 528	-118 808	-120 500
Henkilöstökulut	-45 528	-57 142	-52 096	-9 %	5 046	-53 700	-54 800
Palvelujen ostot	-35 181	-39 445	-64 020	62 %	-24 574	-64 608	-65 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-500	-500			-500	-500
Toimintakate	-80 709	-74 588	-114 116	53 %	-39 528	-116 308	-118 000

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuustavoitteet	Tavoite	Mittari
Yhdyskuntarakenteen kestävä kehittyminen vastuullisella kaavoituksella ja maankäytöllä	Vireillä olevien ja uusien kaavojen edistäminen hyvää hallintoa noudattaen ja kuntastrategian vastuullisuustavoitteiden mukaisesti. Kunnan oman kirkonkylän asemakaavan uudelleen käynnistäminen. Asemakaavassa huomioidaan kelkkareitin linjaus ja kaavamuutosalueella rakennetun kulttuuriympäristön kohteet. Puhtaiden ylijäämämaiden maankaatopaikan ja kierrätyskentän eli massapankin jatkoselvittäminen ja suunnittelu. Asemakaavojen käsittely on sujuvaa ja etenee ripeästi. Ajantasa kaavojen laatiminen. Pyhätunturin osayleiskaavan päivittäminen	Kaavahankkeiden etenemistä on helppo seurata. (asiakaspalaute) Kaavaproessi käynnistetty uudelleen (kyllä/ei) Maankaatopaikan sijainti, luvat, toimintamuoto ja toiminnanharjoittaja selvillä. (kyllä/ei) Asemakaavojen käsittelyaika Valmistuneet ajantasakaavat Kaavan päivityksen eteneminen yleisaikataulun mukaisesti (kyllä/ei)
Kaavoituksen sähköisten palveluiden ja arkistoinnin kehittäminen	Asianhallinta on ajan tasalla.	Louhi-ohjelmisto käytössä (kyllä/ei) Asiakirjapalvelu on sujuvaa. Sähköistä arkistointia edistävä Docuware-palvelu otettu käyttöön (kyllä/ei)

Tuotantotavoitteet	TP2023	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Myydyt tontit ja maa-alueet	0	0	4	4	4	4

5.5.4.3 Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kiinteistöpalveluihin kuuluvat rakennuttaminen, kiinteistönhoito ja laitoshuoltopalvelut.

Kiinteistöpalvelut vastaavat kunnan kiinteistöjen huollosta, kunnossa- sekä ylläpidosta ja tuottavat kiinteistöpalveluita myös kuntakonsernin yhtiöille.

Laitoshuoltopalvelut pitävät kunnan tilat puhtaana laadukkailla puhtauspalveluilla. Hyvin hoidetut puhtauspalvelut vähentävät kunnossapitokuluja ja edistävät tilojen käyttäjien viihtyvyyttä ja terveyttä. Kiinteistöpalveluiden henkilökunta tukee kunnan toiminnan sujuvuutta ja mahdollistaa tilojen käyttäjille puhtaat ja viihtyisät tilat. Toimintaa ohjaa energiatehokkuus ja muut ilmastotiekartassa asetetut tavoitteet.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Kiinteistösuunnitelman noudattaminen ja seuranta. Terveyskeskuksen siirtyminen kokonaan kunnan omistukseen Pelkosenniemen-Savukosken kiinteistökuntayhtymän purkautuessa. Kiinteistöjen sähköisen huoltokirjapalvelun käyttöönotto.
2027-2028	Vuokra-asuntojen korjaus- ja uudisrakentaminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	908 305	1 198 285	1 168 245	-3 %	-30 040	1 179 280	1 190 683
Myyntituotot	153 069	155 600	130 517	-16 %	-25 083	131 800	133 100
Tuet ja avustukset		1 500	1 500			1 500	1 500
Muut toimintatuotot	755 236	1 041 185	1 036 228	0 %	-4 957	1 045 980	1 056 083
Valmistus omaan käyttöön	4 342						
Toimintakulut	-993 978	-956 811	-911 399	-5 %	45 411	-924 166	-934 200
Henkilöstökulut	-205 724	-223 337	-200 532	-10 %	22 805	-206 600	-210 700
Palvelujen ostot	-358 277	-348 318	-309 259	-11 %	39 058	-312 260	-314 800
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-273 330	-216 700	-249 600	15 %	-32 900	-251 800	-253 900
Muut toimintakulut	-156 647	-168 456	-152 008	-10 %	16 448	-153 506	-154 800
Toimintakate	-81 331	241 474	256 846	6 %	15 372	255 114	256 483

Palvelusuunnitelma

Vaikuttavuus-tavoitteet	Tavoite	Mittari
Vuokra-asuinkiinteistöjen ylläpito ja korjaukset ajan tasalle	Kunnan vuokra-asuntojen kehittäminen asumisen kehittämissuunnitelman mukaisesti.	Vuokra-asuntojen käyttöasteen pysyvyys/kasvu ja asiakaspalaute

	Asuinkiinteistöjä ja piha-alueita huolletaan turvallisuuden ja viihtyvyyden lisäämiseksi.	Asiakaspalaute
Työtilat tukevat työterveyttä ja työhyvinvointia	Uuden kunnantalon ja Pyhän päiväkodin käyttö.	Työhyvinvoinnin parantuminen, poissaolojen vähentyminen.
Kiinteistösuunnitelma linjaa mitä toimitiloja/rakennuksia kunta omistaa, miten kunta haluaa omistaa tai hallinnoida toimitiloja, miten ja millä resursseilla se hoitaa omistuksiaan ja mihin tarkoituksiin toimitiloja/rakennuksia käytetään.	Toimitilojen hallinnan pohjana on kunnan taloudellisen kantokyvyn huomioiminen ja tehokas käyttöaste. Tilojen ylläpito järjestetään suunnitelmallisesti, kannattavasti ja ongelmia ehkäisevästi.	Kiinteistösuunnitelma valmis ja otettu käyttöön (kyllä/ei) Kiinteistösuunnitelman vuosittaisen toimenpideohjelman toteutuminen (kyllä/ei)
Yrittäjien osallistaminen	Yrittäjiä osallistetaan kunnan investointeihin ja toimintaan.	Markkinavuoropuheluiden määrä
Sisäisen vuokrajärjestelmä	Parantaa sisäisten vuokrien laskemista ja toteutumista.	Toteutuminen ja kehittäminen (kyllä/ei)
Kiinteistönhoidon ja laitoshuollon mitoitus	Selvitetään eri mahdollisuudet kiinteistöhoidon järjestämiselle	Kiinteistöhoidon ja laitoshuollon mitoitukset.

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Uusien/korjattujen asuntojen määrä	0	4	2	2	2

5.5.4.4 Kunnallistekniikka

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kunnallistekniikan vastuualueella huolehditaan kunnan teiden, yleisten alueiden, retkeily- ja virkistysalueiden sekä muun näkyvän luonto- ja rakennetun ympäristön rakennuttamisesta, ylläpidosta ja kehittämisestä energiatehokkuus ja muut ilmastotiekartan tavoitteet huomioon ottaen.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Työntekijä siirtynyt elinvoimapalveluista teknisiin palveluihin nimikkeellä ulkoalueiden hoitaja.
2027-2028	Tulipaikkojen ja laavujen määrien tarkistaminen/supistaminen. Harkitaan syrjäisimpien ja vähiten käytettyjen kohteiden ylläpidon lakkauttamista. Reittien ylläpitäminen/kehittäminen mahdollisten hankkeiden ja maankäyttökorvausten kautta.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustaso)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	97 364	123 124	71 269	-42 %	-51 855	72 000	72 700
Myyntituotot	97 125	100 624	71 269	-29 %	-29 355	72 000	72 700
Tuet ja avustukset		22 500		-100 %	-22 500		
Muut toimintatuotot	239						
Valmistus omaan käyttöön	13 793						
Toimintakulut	-342 817	-448 177	-333 275	-26 %	114 902	-337 172	-340 800
Henkilöstökulut	-59 114	-76 375	-46 302	-39 %	30 073	-47 800	-48 800
Palvelujen ostot	-211 390	-303 626	-213 993	-30 %	89 632	-216 122	-218 300
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 114	-35 196	-35 000	-1 %	196	-35 300	-35 400
Avustukset	-36 413	-32 150	-37 150	16 %	-5 000	-37 150	-37 500
Muut toimintakulut	-785	-830	-830			-800	-800
Toimintakate	-231 660	-325 053	-262 006	-19 %	63 047	-265 172	-268 100

Palvelusuunnitelma

Tavoite	Mittari	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kaavatiet pidetään aina liikennöitävässä kunnossa ja reittien ylläpito toteutetaan suunnitellusti.	Asiakaspalaute	alle 5	alle 5	alle 5	alle 5
Kirkonkylän yleisilme pidetään siistinä	Asiakaspalaute				
Reittien turvallisuutta parannetaan mm. uusimalla reittien opasteita ja kunnostamalla reittejä sekä reittirakenteita.	Määrä (kpl)	3	3	3	3
Tehdään moottorikelkkareittien käyttö- ja turvallisuussuunnitelma virallisten moottorikelkkareittien suunnitteluoppaan sekä reittikartoitusten pohjalta	Tehty (kyllä/ei)				

Tuotantotavoitteet	TP2024	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Kunnossapidettäviä katuja km	17	17	17	17	17
Tulipaikat ja laavut (puuhuolto) kpl	16	16	16	12	12
Moottorikelkkareittejä km	60	60	60	60	60
Moottorikelkkauria km	150	150	150	150	150
Valaistut ladut km	7	7	7	7	7
Latukoneella ajettava ladut km	90	90	90	90	90
Moottorikelkalla ajettuja latuja km	26	26	26	26	26
Tulipaikat ja laavut kpl	25	25	25	20	20

5.5.5 Ympäristöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kemijärven kaupunginhallitus
Toiminta-ajatus

Terveystieteiden lain (1326/2010) 21 §:ssä kunnalle määritellyt ympäristöterveydenhuollon lakisääteiset tehtävät sekä lääkelain (395/1987) 54 a, b, c, d § mainitut nikotiinivalmisteiden myyntilupia koskevat kunnan tehtävät.

Olennaiset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

TA 2026	Ei olennaisia muutoksia
2027-2028	Ei olennaisia muutoksia

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-97 385	-100 760	-107 930	7 %	-7 170	-109 100	-110 200
Palvelujen ostot	-97 385	-100 760	-107 930	7 %	-7 170	-109 100	-110 200
Toimintakate	-97 385	-100 760	-107 930	7 %	-7 170	-109 100	-110 200

I

6 INVESTOINNIT

6.1 Investointiohjelma

Pelkosenniemen kunta investoinnit yhteensä

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Investointiosa				
Menot	-531 100 €	-442 911 €	-400 000 €	-400 000 €
Tulot	141 401 €	50 000 €	0 €	0 €
Netto	-389 699 €	-392 911 €	-400 000 €	-400 000 €

Pelkosenniemen kunta investoinnit kustannuspaikoittain

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
Kunnanhallituksen investoinnit				
Menot	-23 000 €	-20 861 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-23 000 €	-20 861 €	0 €	0 €
Hyvinvointipalveluiden investoinnit				
Menot	0 €	0 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	0 €	0 €	0 €	0 €
Elinvoimapaalveluiden investoinnit				
Menot	0 €	0 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €
Netto	0 €	0 €	0 €	0 €
Teknisten palveluiden investoinnit				
Menot	-508 100 €	-422 050 €	-400 000 €	-400 000 €
Tulot	141 401 €	50 000 €	0 €	0 €
Netto	-366 699 €	-372 050 €	-400 000 €	-400 000 €

Pelkosenniemen kunta investoinnit ryhmittäin

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-115 550 €	0 €	0 €	0 €
Tulot	76 401 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-39 149 €	0 €	0 €	0 €
OSAKKEET JA OSUDET				
Menot	-117 550 €	-115 411 €	0 €	0 €
Netto	-117 550 €	-115 411 €	0 €	0 €
KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	0 €	-235 000 €	-270 000 €	-400 000 €
Netto	0 €	-235 000 €	-270 000 €	-400 000 €
UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	-175 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-175 000 €	0 €	0 €	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	-87 000 €	-60 000 €	-130 000 €	0 €
Tulot	65 000 €	40 000 €	0 €	0 €
Netto	-22 000 €	-20 000 €	-130 000 €	0 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-36 000 €	-32 500 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	10 000 €	0 €	0 €
Netto	-36 000 €	-22 500 €	0 €	0 €

Kunnanhallituksen investoinnit ryhmittäin

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
OSAKKEET JA OSUUDET				
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet				
Menot	-23 000 €	-20 861 €		
Netto	-23 000 €	-20 861 €		

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
OSAKKEET JA OSUUDET				
Menot	-23 000 €	-20 861 €	0 €	0 €
Netto	-23 000 €	-20 861 €	0 €	0 €

Teknisten palveluiden investoinnit ryhmittäin

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
MAA-JA VESIALUEET				
Tonttien hankinta				
Menot	-2 000 €			
Netto	-2 000 €			
Kuvaus	Tonttien hankintahinta kirkonkylä			
Perusteluteksti	Kirkonkylän yleisilmeen parantamiseen liittyvä tonttien hankintahinnan korotus			
Pump Track -rata				
Menot	-113 550 €			
Tulot	76 401 €			
Netto	-37 149 €			
Kuvaus	Lasten ja nuorten pump track -ulkoliikuntapaikka Pyhälle.			
Perusteluteksti	Lisää Pyhän alueen sulanmaanajan ulkoliikunta- ja oleskelualuepalveluita lapsille ja nuorille. Tukee lukumääräisesti kasvavan nuorison sitoutumista alueeseen ja parantaa alueen pito- ja vetovoimaa. Tuo investoinnin takaisin välillisesti.			
OSAKKEET JA OSUDET				
Rivitalo osakkeiden hankinta				
Menot	-94 550 €	-94 550 €		
Netto	-94 550 €	-94 550 €		
Kuvaus	Rivitalo osakkeiden hankinta			
Perusteluteksti	Rivitalo osakkeiden hankinta. Hyväksytty kvallt 30.5.2025 § 38.			
KORJAUSRAKENTAMINEN				
Pyhän paloaseman kattoremontti				
Menot			-25 000 €	
Netto			-25 000 €	
Kuvaus	Pyhän paloaseman vesikaton uusiminen			
Perusteluteksti	Pyhän paloaseman katto on teknisen käyttöikänsä päässä. Rakennuksen vesikatto uusitaan.			
Kirkonkylän paloaseman korjaukset				
Menot			-25 000 €	
Netto			-25 000 €	
Kuvaus	Kirkonkylän paloaseman korjaukset			
Perusteluteksti	Kirkonkylän paloasemasta tehdyn kuntoarvion PTS-ehdotuksen mukaiset korjaukset mm. salaojitus, ilmanvaihto, seinärakenteet. Tehtävät toimenpiteet eivät ole taloudellisesti mahdollisia nykyisellä pääomavuokratasolla. Vuokraneuvottelut avataan hyvinvointialueen kanssa vuonna 2026.			
Terveyskeskus				
Menot		-150 000 €	-150 000 €	-150 000 €
Netto		-150 000 €	-150 000 €	-150 000 €
Kuvaus	Pelkosenniemen terveyskeskuksen PTS-toimenpiteet			
Perusteluteksti	Kiinteistökontayhtymän purkauduttua ja terveyskeskuksen siirryttyä kokonaan kunnan omistukseen kiinteistön vuosittaisten PTS-toimenpiteiden suorittaminen.			
Palvelukoti Onnela lasitetun terassin sprinklaus & PTS-toimenpiteet				
Menot		-40 000 €		
Netto		-40 000 €		
Kuvaus	Onnelan lasitetun terassin sprinklaus			
Perusteluteksti	Onnelan automaattinen sammutusjärjestelmä on puutteellinen lasitetun terassin osalta. Lasitetun terassin sprinklaus ja kytkentä automaattiseen sammutusjärjestelmään. Lisäksi toteutetaan PTS-suunnitelmien mukaiset toimenpiteet mm. IV-kanavistonuohoukset.			
Pyhäjärven koulu				
Menot		-35 000 €		
Netto		-35 000 €		
Kuvaus	Pyhäjärven koulun tonttivesijohdon ja -viemärin uusiminen			
Perusteluteksti	Tonttivesijohto ja -viemäri uusitaan. Vuokrasopimus hyväksytty khall 13.06.2024 § 231. Hallinto-oikeus on hylännyt vuokrauspäätökseen liittyvän valituksen. Vuokrasopimuksella on			

	määritelty: "Vesi- ja viemärlaitoksen sekä viemärien kunnossapidosta vastaa vuokranantaja".			
Niemen koulu				
Menot		-10 000 €	-70 000 €	
Netto		-10 000 €	-70 000 €	
Kuvaus	Niemen koulun tilojen selvittäminen ja suunnittelu toimintojen keskittämistä varten.			
Perusteluteksti	Selvitykset, suunnittelu ja tilasaneeraukset toimintojen sijoittamiseksi Niemen kouluun kiinteistösuunnitelman toimenpideohjelman noudattaen. Suunnittelu vuonna 2026 ja tilasaneeraukset 2027.			
Ilmenevät investointitarpeet				
Menot				-250 000 €
Netto				-250 000 €
Kuvaus	2025 ilmenevät investointitarpeet vuosille 2026/2027			
Perusteluteksti	Investointitarpeet ja -kohteet, jotka ilmenevät vuosille 2026 ja 2027.			
UUDISRAKENTAMINEN				
Pyhän päiväkot				
Menot	-175 000 €			
Netto	-175 000 €			
Kuvaus	Pyhän vakituksen päiväkodin tarvekartoitus, suunnittelu ja rakentaminen.			
Perusteluteksti	Hanke mahdollistaa asukasmäärän kasvamisen ja etenkin lapsiperheiden asettumisen kuntaan. Hanke lisää näin myös alueen työvoiman saatavuutta. Hyvin suunniteltu ja laadukas päiväkot, jolla on tilaa myös laajentua, on myönteinen vetovoimatekijä koko alueelle. Suunniteltu valmistumisaika 1/2025.			
MAARAKENTEET				
Koulun esteetön ympärysreitti				
Menot	-12 000 €			
Netto	-12 000 €			
Kuvaus	Koulun esteettömän ympärysreitit pinnan viimeistely			
Perusteluteksti	Uuden koulun takana kiertävän esteettömän ympärysreitit pinnan viimeistely. Pinta viimeistellään esteettömäksi, joka mahdollistaa kaikkien kuntalaisten pääsyn reitille ja laavulle.			
Kirkonkylän paloaseman sisääntuloteiden korjaukset				
Menot			-30 000 €	
Netto			-30 000 €	
Kuvaus	Kirkonkylän paloaseman sisääntuloteiden korjaukset			
Perusteluteksti	Sisääntuloteiden kunto on välttävä. Korjaukset ovat kuitenkin ajankohtaisia lähitulevaisuudessa mm. pelastustoimen liikennöinnin kannalta.			
Uuden kunnantalon piharemontti				
Menot	-10 000 €			
Netto	-10 000 €			
Kuvaus	Uuden kunnantalon piharemontti			
Perusteluteksti	Uuden kunnantalon piha on huonokuntoinen ja saneerauksen tarpeessa. Samassa yhteydessä hulevesien kytkennän erotus viemäriverkostosta.			
Uuden koulun pihan korjaus				
Menot			-100 000 €	
Netto			-100 000 €	
Kuvaus	Uuden koulun pihan korjaus			
Perusteluteksti	Uuden koulun pihan korjaus. Pihan pinnoite on halkeillut ja pihan koroissa on epäselvyyttä. Pääurakoitsijan konkurssista johtuen pihan korjaus jää kunnan vastuulle.			
Pyhän leikkialueet				
Menot	-5 000 €			
Tulot	5 000 €			
Netto				
Kuvaus	Pyhän keskustan leikkipaikan parantaminen			
Perusteluteksti	Pyhälle on toivottu leikkipaikan uudistusta.			
Isokuruntien parantaminen				
Menot	-60 000 €	-60 000 €		

Tulot	60 000 €	40 000 €		
Netto		-20 000 €		
Kuvaus	Isokuru-niminen katu Pelkosenniemen kunnan Pyhätunturin matkailualueella. Isokurun tietä levennetään kaavan mukaisella katualueella ja rakennetaan asemakaavan mukainen jatko kadulle.			
Perusteluteksti	Isokuru-niminen katu Pelkosenniemen kunnan Pyhätunturin matkailualueella. Isokurun tietä levennetään kaavan mukaisella katualueella ja rakennetaan asemakaavan mukainen jatko kadulle. Tien levennyksen yhteyteen rakennetaan hulevesijärjestelmä. Jatkettavan kadun yhteyteen rakennetaan vesihuolto- ja hulevesijärjestelmä. Toteutuksessa rakennetaan yhdysvesijohto Kallunkujan ylävesisäiliölle. Tien päällystys vuonna 2026.			
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Liikuntapuiston suunnittelu ja toteutus				
Menot	-36 000 €	-7 500 €		
Tulot		10 000 €		
Netto	-36 000 €	2 500 €		
Kuvaus	Kaikenkuntoisten ulkokuntoilualueen rakentamisen ja urheilukentän kunnostuksen suunnittelu.			
Perusteluteksti	Liikuntapuiston suunnittelu elinvoima-, hyvinvointi ja teknisten palveluiden yhteistyössä. Suunnitteluun varataan 10 000 €. Liikuntapuiston ja urheilukentän kunnostuksen suunniteltu toteus vuonna 2025. Osallistavan budjetoinnin äänestyksen tuloksena ulkokuntosalin rakentaminen. Hankkeelle haetaan ELY:n Suomi Liikkeelle-ohjelman rahoitusta. Ulkokuntosalin viimeistely rakentamalla 3. osio vuonna 2026.			
Orahaaran kelkkasillan rakentaminen				
Menot		-25 000 €		
Netto		-25 000 €		
Perusteluteksti	Orahaaran kelkkasillan uudelleen rakentaminen. Nykyinen silta on liikkunut tulvan vaikutuksesta alavirtaan. Nykyinen silta puretaan ja rakennetaan uusi tulvan kestävä silta. Kyseinen kelkkaura on tärkeä ja ainoa yhdysreitti Pelkosenniemen kirkonkylältä länteen Sodankylän suuntaan.			

	TA2025	TA2026	TS2027	TS2028
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-115 550 €	0 €	0 €	0 €
Tulot	76 401 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-39 149 €	0 €	0 €	0 €
OSAKKEET JA OSUDET				
Menot	-94 550 €	-94 550 €	0 €	0 €
Netto	-94 550 €	-94 550 €	0 €	0 €
KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	0 €	-235 000 €	-270 000 €	-400 000 €
Netto	0 €	-235 000 €	-270 000 €	-400 000 €
UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	-175 000 €	0 €	0 €	0 €
Netto	-175 000 €	0 €	0 €	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	-87 000 €	-60 000 €	-130 000 €	0 €
Tulot	65 000 €	40 000 €	0 €	0 €
Netto	-22 000 €	-20 000 €	-130 000 €	0 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-36 000 €	-32 500 €	0 €	0 €
Tulot	0 €	10 000 €	0 €	0 €
Netto	-36 000 €	-22 500 €	0 €	0 €

7 KUNTA: YHTEENVETO

7.1 Käyttötalous yhteensä

Käyttötalous sisäinen/ulkoinen

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 868 612	3 129 889	2 988 397	-5 %	-141 492	3 017 180	3 046 483
Myyntituotot	1 761 764	1 622 550	1 583 618	-2 %	-38 932	1 599 600	1 615 600
Maksutuotot	119 960	76 836	62 500	-19 %	-14 336	62 500	62 500
Tuet ja avustukset	195 722	354 110	270 843	-24 %	-83 267	273 500	276 300
Muut toimintatuotot	791 165	1 076 393	1 071 436	0 %	-4 957	1 081 580	1 092 083
Valmistus omaan käyttöön	18 135						
Toimintakulut	-6 759 619	-7 173 288	-6 983 783	-3 %	189 505	-7 119 293	-7 204 171
Henkilöstökulut	-2 727 795	-2 790 233	-2 820 766	1 %	-30 533	-2 912 800	-2 960 200
Palvelujen ostot	-2 956 517	-3 112 870	-2 904 721	-7 %	208 149	-2 934 011	-2 961 888
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449 134	-361 881	-360 120	0 %	1 761	-367 400	-368 200
Avustukset	-139 300	-155 864	-163 328	5 %	-7 464	-163 328	-165 000
Muut toimintakulut	-486 874	-752 440	-734 848	-2 %	17 592	-741 754	-748 883
Toimintakate	-3 872 872	-4 043 399	-3 995 386	-1 %	48 013	-4 102 113	-4 157 688
Verotulot	4 083 060	4 221 000	4 288 000	2 %	67 000	4 363 000	4 423 000
Valtionosuudet	627 092	615 174	558 409	-9 %	-56 765	603 000	800 000
Rahoitustuotot- ja kulut	-209 501	-182 275	-195 500	7 %	-13 225	-195 500	-195 500
Vuosikate	627 779	610 500	655 523	7 %	45 024	668 387	869 812
Poistot ja arvonalentumiset	-695 824	-734 815	-750 000	2 %	-15 185	-706 140	-665 150
Tilikauden tulos	-68 045	-124 316	-94 477	-24 %	29 839	-37 753	204 662
Tilikauden yli/alijäämä	-68 045	-124 316	-94 477	-24 %	29 839	-37 753	204 662

7.2 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma ulkoinen

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 454 470	1 491 172	1 413 106	-5 %	-78 066	1 426 600	1 440 300
Myyntituotot	597 877	520 403	555 113	7 %	34 710	560 700	566 400
Maksutuotot	119 960	76 836	62 500	-19 %	-14 336	62 500	62 500
Tuet ja avustukset	195 722	354 110	270 843	-24 %	-83 267	273 500	276 300
Muut toimintatuotot	540 910	539 823	524 650	-3 %	-15 173	529 900	535 100
Valmistus omaan käyttöön	18 135						
Toimintakulut	-5 345 477	-5 534 571	-5 408 492	-2 %	126 079	-5 528 713	-5 597 988
Henkilöstökulut	-2 727 795	-2 790 233	-2 820 766	1 %	-30 533	-2 912 800	-2 960 200
Palvelujen ostot	-1 792 629	-2 010 723	-1 876 216	-7 %	134 507	-1 895 385	-1 912 988
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-449 134	-361 881	-360 120	0 %	1 761	-367 400	-368 200
Avustukset	-139 300	-155 864	-163 328	5 %	-7 464	-163 328	-165 000
Muut toimintakulut	-236 619	-215 870	-188 062	-13 %	27 808	-189 800	-191 600
Toimintakate	-3 872 872	-4 043 399	-3 995 386	-1 %	48 013	-4 102 113	-4 157 688
Verotulot	4 083 060	4 221 000	4 288 000	2 %	67 000	4 363 000	4 423 000
Valtionosuudet	627 092	615 174	558 409	-9 %	-56 765	603 000	800 000
Rahoitustuotot- ja kulut	-209 501	-182 275	-195 500	7 %	-13 225	-195 500	-195 500
Vuosikate	627 779	610 500	655 523	7 %	45 024	668 387	869 812
Poistot ja arvonalentumiset	-695 824	-734 815	-750 000	2 %	-15 185	-706 140	-665 150
Satunnaiset erät							
Tilikauden tulos	-68 045	-124 316	-94 477	-24 %	29 839	-37 753	204 662
Poistoeron lis(-) tai väh(+)							
Varausten lis(-) tai väh(+)							
Rahastojen lis(-) tai väh(+)							
Tilikauden yli/alijäämä	-68 045	-124 316	-94 477	-24 %	29 839	-37 753	204 662

7.3 Rahoituslaskelma

	TP 2024	MTA 2025	TA 26	Muutos % TA 2025/TA 2026	Muutos € TA 2025/TA202 6	TS 2027	TS 2028
RAHOITUSLASKELMA							
Toiminnan ja investointien rahavirta							
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	627778,89	610499,62	655523,14	7,37%	45023,52	668387	869812
Tulorahoituksen korjauserät	1658,21				0		
Toiminnan rahavirta	629 437	610499,62	655523,14	7,37%	45023,52	668387	869812
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-2744614,8	-531100	-442911	-16,60%	88189	-400000	-400000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	308583,46	141401	50000	-64,64%	-91401	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovut	0	0	0	0%	0	0	0
Investointien rahavirta	-2 436 031	-389699	-392911	0,82%	-3212	-400000	-400000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 806 594	220800,62	262612,14	18,94%	41811,52	268387	469812
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainsaamisten lisäys	-96929,61	-50000					
Antolainasaamisten vähennys	66871,36	66900	66900	0,00%	0	66900	66900
Antolainauksen muutokset	-30058,25	16900	66900	295,86%	50000	66900	66900
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	310000	700000	300000	-57,14%	-400000	250000	150000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-506234	-515934	-574604	11,37%	-58670	-570000	-570000
Lyhytaikaisen lainan lisäys	300000						
Lyhytaikaisen lainan vähennys		-300000					
Lainakannan muutokset	103766	-115934	-274604	136,86%	-158670	-320000	-420000
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Muut maksuvalmiuden muutokset	496 769						
Rahoituksen rahavirta	570 477	-99 034	-207 704	109,73%	-108670	-253100	-353100
Rahavarojen muutos	-1 236 117	121 767	54 908	-54,91%	-66858,48	15287	116712
Rahavarat 31.12.	598 544	720 311	775 219	7,62%	54908,14	790505,7	907217,7
Rahavarat 1.1.	1 834 661	598 544	720 311	20,34%	121766,62	775218,7	790505,7
Lainakanta 31.12.							
Lainakanta 31.12.	7281658,25	7165724,25	6891120,25			6571120	6151120
Lainakanta €/as	7976	7849	7490			7143	6686
Asukasluku 31.12.			920			920	920

Pitkäaikaisten lainojen lisäys on valtuustoon nähden sitova.

7.4 Talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

Yhteenveto sisäinen/ulkoinen

	TP 2024	MTA 2025	TA KVALT 2026	MUUTOS % 2026/2025	MUUTOS € 2026/2025	TS 2027	TS 2028
Kunnanvaltuusto							
Toimintakulut	-59 660	-55 950	-53 557	-4 %	2 393	-54 211	-54 800
Toimintakate	-59 660	-55 950	-53 557	-4 %	2 393	-54 211	-54 800
Tarkastuslautakunta							
Toimintakulut	-17 993	-19 551	-20 002	2 %	-451	-19 900	-20 200
Toimintakate	-17 993	-19 551	-20 002	2 %	-451	-19 900	-20 200
Keskusvaalilautakunta							
Toimintatuotot	7 500						
Toimintakulut	-15 036	-10 150	-1 200	-88 %	8 950	-12 000	-1 200
Toimintakate	-7 536	-10 150	-1 200	-88 %	8 950	-12 000	-1 200
Kunnanhallitus							
Toimintatuotot	340 202	298 804	275 000	-8 %	-23 804	277 800	280 600
Toimintakulut	-493 561	-456 143	-478 528	5 %	-22 385	-486 321	-492 600
Toimintakate	-153 359	-157 339	-203 528	29 %	-46 189	-208 521	-212 000
Hallintopalvelut							
Toimintatuotot	603 301	598 670	606 644	1 %	7 974	612 800	619 000
Toimintakulut	-652 437	-661 720	-667 832	1 %	-6 112	-679 812	-688 900
Toimintakate	-49 136	-63 050	-61 188	-3 %	1 862	-67 012	-69 900
Hyvinvointipalvelut							
Toimintatuotot	419 019	376 908	378 871	1 %	1 963	382 700	386 500
Toimintakulut	-2 935 021	-3 256 579	-3 310 057	2 %	-53 477	-3 377 692	-3 428 400
Toimintakate	-2 516 001	-2 879 672	-2 931 186	2 %	-51 514	-2 994 992	-3 041 900
Elinvoimapalvelut							
Toimintatuotot	265 688	331 055	306 421	-7 %	-24 634	309 500	312 700
Toimintakulut	-775 285	-881 830	-761 345	-14 %	120 485	-772 134	-781 600
Toimintakate	-509 597	-550 775	-454 923	-17 %	95 852	-462 634	-468 900
Tekniset palvelut							
Toimintatuotot	1 181 158	1 470 452	1 361 461	-7 %	-108 991	1 374 380	1 387 683
Valmistus omaan käyttöön	18 135						
Toimintakulut	-1 592 993	-1 628 619	-1 480 738	-9 %	147 881	-1 502 751	-1 520 300
Toimintakate	-393 700	-158 167	-119 277	-25 %	38 890	-128 371	-132 617
Ympäristöpalvelut							
Toimintakulut	-97 385	-100 760	-107 930	7 %	-7 170	-109 100	-110 200
Toimintakate	-97 385	-100 760	-107 930	7 %	-7 170	-109 100	-110 200

8 KUNTAKONSERNI

8.1 Tytäryhtiöt

8.1.1 Pelkosenniemen Vuokratalot Oy

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2026 - 2028

Yhtiön nimi	Pelkosenniemen Vuokratalot Oy
Toimitusjohtaja	Asta Ovaska
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä ympäristössä.

Olennaiset muutokset 2026 - 2028	
2026	-
2027-2028	Rakennuksien vesiputkien uusiminen

Taloussuunnitelma 2026 - 2028					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto €	377 025,53	387 512,00	410 827,00	410 827,00	410 827,00
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	29 186,63	23 827,00	36 557,00	0	0
Omavaraisuusaste %	39%				
Velkaantuneisuus %	157 %	125 %	110 %	95 %	84 %
Nettoinvestoinnit €	-34 272,15	28 526	-27 253	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2026- 2028			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Käyttöasteen nostaminen	Käyttöasteen nostaminen 90% paikkeille. Toteuma-arvio v. 2025 käyttöaste 80,5%.	käyttöaste	huonokuntoisten asuntojen kunnostaminen.
Rakennusten elinkaaren ylläpitä- minen kannattavasti	Vuosikorjaukset talousarvion puitteissa, peruskorjausten huolellinen suunnittelu.	korjausten toteutuminen.	suunnittelu, PTS

8.1.2 Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027 - 2028

Yhtiön nimi	Asunto Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö
Isännöitsijä	Mikko Kontio/Kontio Isännöinti oy
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset 2026 - 2028	
2026	Julkisivumaalauksia
2027 - 2028	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2026 – 2028					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto €	33076,64	34507	38395	39392	39392
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	44,18	-1291	79	50	50
Omavaraisuusaste %	53	67	69	70	71
Velkaantuneisuus %	65	49	45	44	43
Nettoinvestoinnit €	0	0	0	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2026- 2028			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS

Omavaraisuusaste %: Oma pääoma / (taseenloppusumma – saadut ennakot)

Velkaantuneisuus %: (Velat-saadut ennakot) / Liikevaihto

Nettoinvestoinnit €: Investointimenot - poistot

8.1.3 Kiinteistö Oy Huttu-Akka

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027 - 2028

Yhtiön nimi	Kiinteistö Oy Huttu-Akka
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio / Kontio Isännöinti Oy
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset 2026 - 2028	
2026	Kattoremontti A-talo, ulkoilmaventtilien asennus sekä iv nuohous ja säätö.
2027 - 2028	Märkätilojen kunnostamisia, sokkeleiden kunnostus, julkisivun huoltomaalaus,

Taloussuunnitelma 2026 – 2028					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto €	45986,66	46240	46240	46240	46240
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	16001,27	2883	2000	50	50
Omavaraisuusaste %	44	15	50	55	60
Velkaantuneisuus %	27	-20	10	-1	-1
Nettoinvestoinnit €	0	0	25000	10000	10000
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2026- 2028			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS

Omavaraisuusaste %: Oma pääoma / (taseenloppusumma – saadut ennakot)

Velkaantuneisuus %: (Velat-saadut ennakot) / Liikevaihto

Nettoinvestoinnit €: Investointimenot - poistot

8.1.4 Kiinteistö Oy Huttu-Ukko

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027 - 2028

Yhtiön nimi	Kiinteistö Oy Huttu-Ukko
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio/Kontio Isännöinti Oy
Toiminta-ajatus	Tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja kuntalaisille ja muualta tuleville viihtyisässä asuinympäristössä

Olennaiset muutokset 2026 - 2028	
2026	Ulkoilmaventtiilien asennus
2027 - 2028	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2026 – 2028					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto €	40184,92	40451	40451	40451	40451
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	7831,80	15976	1000	10000	10000
Omavaraisuusaste %	26	26	26	26	26
Velkaantuneisuus %	-3	-3	-3	-3	-3
Nettoinvestoinnit €	0	0	0	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2026- 2028			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Saada kaikki asunnot vuokrattua	Käyttöasteen pitäminen	Käyttöaste	Markkinointi
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Hyvä asuminen	Tarjota asumiselle viihtyisät ja turvalliset puitteet	Asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

Omavaraisuusaste %: Oma pääoma / (taseenloppusumma – saadut ennakot)

Velkaantuneisuus %: (Velat-saadut ennakot) / Liikevaihto

Nettoinvestoinnit €: Investointimenot - poistot

8.1.5 Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027 - 2028

Yhtiön nimi	Kiinteistö Oy Pelkosenniemen Liikekeskus
Toimitusjohtaja	Mikko Kontio/Kontio Isännöinti Oy
Toiminta-ajatus	Yhtiö omistaa ja hallitsee Pelkosenniemellä sijaitsevaa liikekiinteistöä

Olennaiset muutokset 2026 - 2028	
2026	Ei tiedossa
2027 - 2028	Ei tiedossa

Taloussuunnitelma 2026 – 2028					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto €	60708,00	58435	38310	38310,76	38310
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	334,56	-18641	-2952,18	-7597	-7500
Omavaraisuusaste %	38	41	35	43	44
Velkaantuneisuus %	147	140	135	130	125
Nettoinvestoinnit €	0	0	100000	0	0
Henkilöstömäärä kpl	0	0	0	0	0

Toiminnalliset tavoitteet 2026- 2028			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Kiinteistön arvon säilyttäminen	Tehdä kiinteistön omistamisesta taloudellisesti järkevää	Vastikkeen suuruus, korjausvelka	Suunnitelmallisuus remonteissa
Pidentää rakennuksen elinkaarta kannattavasti	Tehdään vuosikorjaukset talousarvion puitteissa, peruskorjaus.	Korjausten toteutuminen	Suunnittelu, PTS
Käyttäjien tarpeet	Tarjota tilojen omistajille tarkoituksenmukaiset puitteet toiminnan harjoittamiseen ja asiakkaiden palvelemiseen	Omistaja /asiakastyytyväisyys	Hyvä yhteistyö sidosryhmien kanssa

Omavaraisuusaste %: Oma pääoma / (taseenloppusumma – saadut ennakot)

Velkaantuneisuus %: (Velat-saadut ennakot) / Liikevaihto

Nettoinvestoinnit €: Investointimenot - poistot

8.2 Osakkuusyritykset

8.2.1 Pyhä Luosto Vesi Oy

Pelkosenniemen kunnan talousarvioon 2026 ja taloussuunnitelmaan 2027 - 2028

Yhtiön nimi	Pyhä-Luosto Vesi Oy
Toimitusjohtaja	Petri Alanne
Toiminta-ajatus	Talousveden otto ja jakelu. Jäteveden keräily ja puhdistus sekä latu- ja reittihuolto Pyhä-Luosto matkailualueella.

Olennaiset muutokset 2026 - 2028	
2026	Saneeraukset ja verkostolaajennukset tarpeen mukaan
2027 - 2028	Saneeraukset ja verkostolaajennukset tarpeen mukaan

Taloussuunnitelma 2026 – 2028					
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Liikevaihto €	1 605 876	1 300 000	1 350 000	1 400 000	1 450 000
Tilikauden voitto/tappio (ennen tp-siirtoja ja veroja) €	234 559	20 000	20 000	20 000	20 000
Omavaraisuusaste %	28,6	27,0	26,6	26,9	27,3
Velkaantuneisuus %	183	219	204	189	176
Nettoinvestoinnit €	-70 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Henkilöstömäärä kpl	6	6	6	6	6

Toiminnalliset tavoitteet 2026- 2028			
Strateginen päämäärä	Tavoitteet	Mittari	Keinot
Laadukkaat tuotteet	Talousvesiasetuksen ja lupien mukainen toiminta	Viranomaisnäytteiden toteutuma	Tarkkailuohjelmat
Tasapainoinen talous	Kannattava toiminta	Positiivinen tulos	Suunnitelmallinen talouden hoito
Matkailualueen reitti- ja latuhuolto	Reitti- ja latuhuollon kehittäminen sidosryhmien kanssa	Palaute	Yhteistyöpalaverit

Omavaraisuusaste %: Oma pääoma / (taseenloppusumma – saadut ennakot)

Velkaantuneisuus %: (Velat-saadut ennakot) / Liikevaihto

Nettoinvestoinnit €: Investointimenot - poistot

8.3 Konserniyhtiöille ja -yhteisöille asetetut tavoitteet

Konserniyhtiöiden talousarvio ja -suunnitelmat on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan kuntalain mukaisesti. Lisäksi kunnan tytäryhtiöiden ja osakkuusyritysten tulee raportoida kunnalle toiminnastaan kunnan vuosikellon edellyttämässä aikataulussa mukaisesti. Konserniohjeen päivitys on käynnissä.

Lisäksi konserniyhteisöille asetetaan seuraavat yhteisökohtaiset tavoitteet:

Yrityksen nimi	Tavoite
As Oy Pelkosenniemen Huttu-Tyttö	- Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste - Kunnan asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 8.11.2024 § 87) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen - PTS-suunnitelman laatiminen
Kiinteistö Oy Huttu-Akka	- Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste - Kunnan asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 8.11.2024 § 87) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen - PTS-suunnitelman mukaisten toimien toteuttaminen
Kiinteistö Oy Huttu-Ukko	- Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste - Kunnan asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 8.11.2024 § 87) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen - Päättös kiinteistön peruskorjauksesta tai uudisrakentamisesta
Pelkosenniemen Vuokralat Oy	- Laadukas asuntotarjonta ja hyvä käyttöaste - Kunnan asumisen kehittämissuunnitelmaan (kvalt 8.11.2024 § 87) sisältyvien toimenpiteiden toteuttaminen - Tervehdyttämissuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen
Kiinteistö Oy Pelkosenniemen liikekeskus	- Kunnantalon toiminnan ylläpito laadukkaasti - Piharemontti
Kiinteistö Oy PyhäLiike	- Liiketilojen hyvä käyttöaste
Pyhä-Luosto Vesi Oy	- Yhtiön talouden tasapainon ylläpitäminen
Pelkosenniemen-Savukosken kiinteistökuntayhtymä	- Kuntayhtymän purkaminen ja loppuselvitys
Lapin liitto	
Lapin jätehuolto kuntayhtymä	
Itä-Lapin kuntayhtymä	