



**Toteumaraportti
1-3/2026**

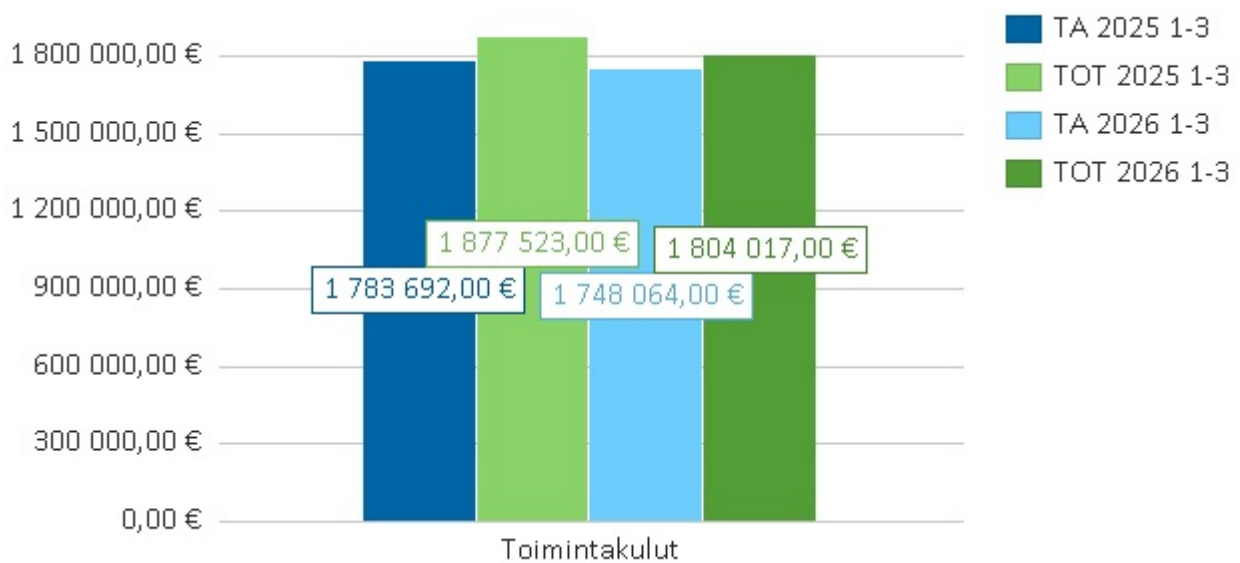
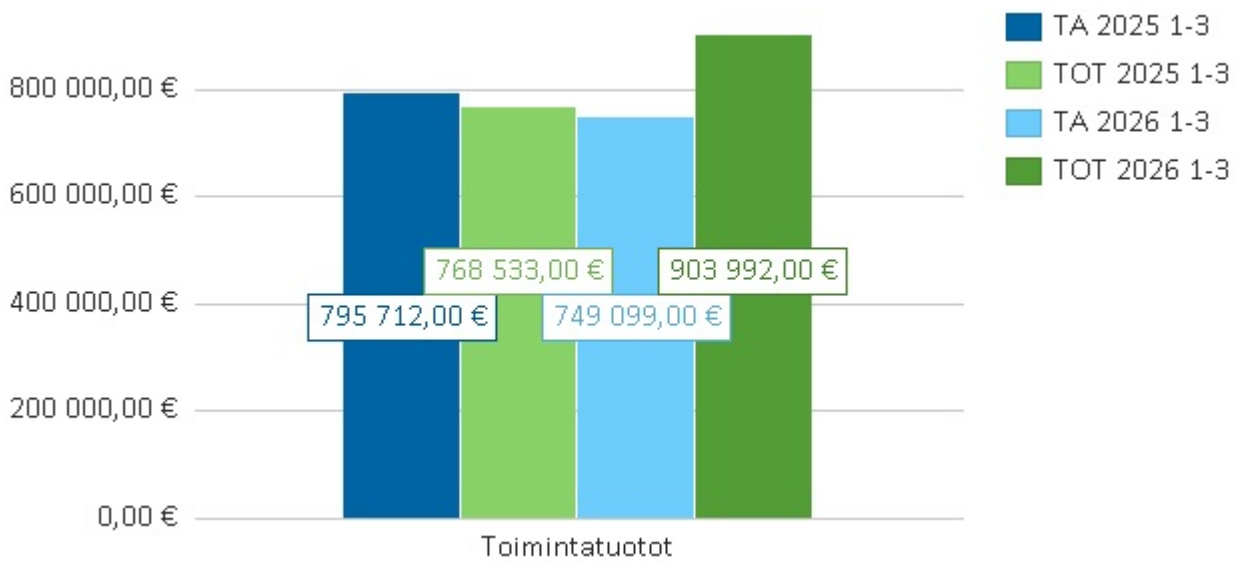
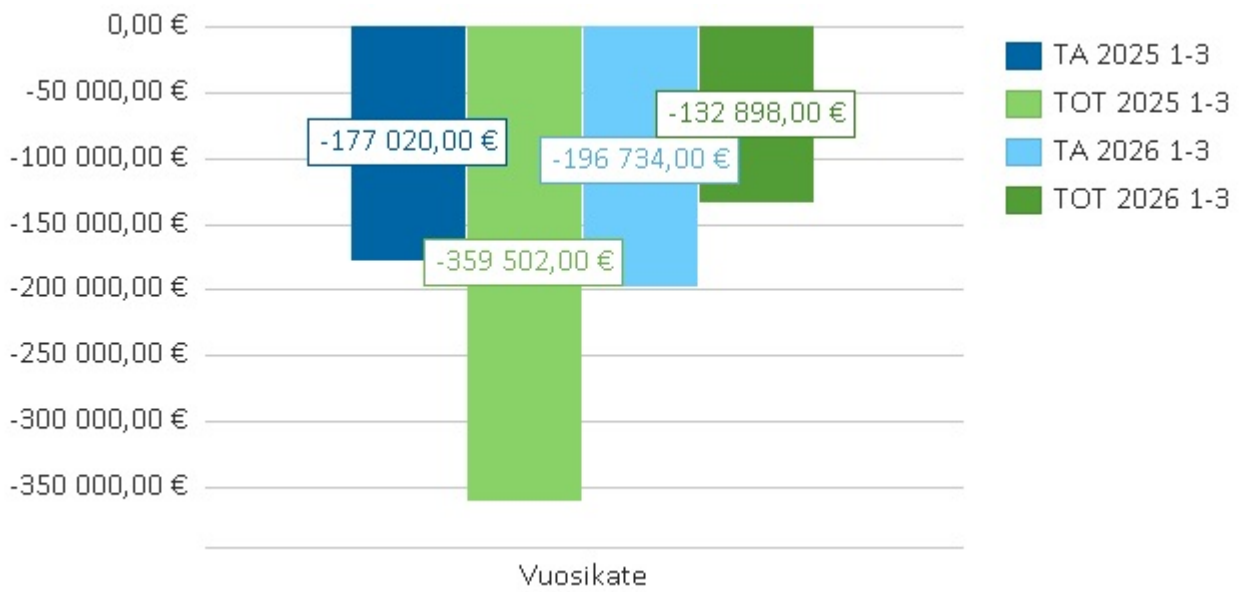
Sisällys

1 KUNTA: YHTEENVETO	3
1.1 TULOSLASKELMA	3
1.2 RAHOITUSLASKELMA	5
1.3 TASE	6
2 KÄYTTÖTALOUSOSA	7
2.1 Käyttötalousosa	7
2.2 Kunnanvaltuusto	8
2.3 Tarkastuslautakunta	9
2.4 Keskusvaalilautakunta	10
2.5 Rakennuslautakunta	11
2.6 Kunnanhallitus	12
2.6.1 Kunnanhallitus	13
2.6.2 Hallintopalvelut	14
2.6.3 Hyvinvointipalvelut	15
2.6.3.1 Hyvinvointipalveluiden hallinto	16
2.6.3.2 Varhaiskasvatus	16
2.6.3.3 Perusopetus	17
2.6.3.4 Vapaa-aikapalvelut	18
2.6.4 Elinvoimapalvelut	19
2.6.4.1 Elinvoimapalveluiden hallinto	20
2.6.4.2 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen	21
2.6.4.3 Elinkeinopalvelut	22
2.6.4.4 Työllisyyspalvelut	23
2.6.5 Tekniset palvelut	24
2.6.5.1 Teknisten palveluiden hallinto	25
2.6.5.2 Yhdyskuntapalvelut	26
2.6.5.3 Kiinteistöpalvelut	27
2.6.5.4 Kunnallistekniikka	28
2.6.6 Ympäristöpalvelut	29
3 INVESTOINTIOSA	30

1 KUNTA: YHTEENVETO

1.1 TULOSLASKELMA

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	3 132	2 996	749	769	904	- 2 092	30,2 %	117,6 %
Myyntituotot	1 612	1 584	396	398	503	- 1 080	31,8 %	126,3 %
Maksutuotot	78	71	18	14	10	- 60	14,3 %	72,0 %
Tuet ja avustukset	338	271	68	81	111	- 160	40,9 %	137,1 %
Vuokratuotot	1 097	1 071	268	274	269	- 802	25,1 %	98,3 %
Muut toimintatuotot	7			1	10	10	0,0 %	801,3 %
Valmistus omaan käyttöön	3			2			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 7 544	- 6 992	- 1 748	- 1 878	- 1 804	5 188	25,8 %	96,1 %
Henkilöstökulut	- 2 867	- 2 821	- 705	- 658	- 687	2 134	24,4 %	104,5 %
Palkat ja palkkiot	- 2 361	- 2 291	- 573	- 553	- 555	1 736	24,2 %	100,4 %
Henkilöstökorvaukset	61			21	10	10	0,0 %	46,3 %
Henkilösivukulut	- 506	- 530	- 133	- 105	- 132	398	24,9 %	125,9 %
Palvelujen ostot	- 3 329	- 2 908	- 727	- 860	- 804	2 104	27,6 %	93,4 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 948	- 1 016	- 254	- 239	- 224	792	22,0 %	93,7 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 381	- 1 892	- 473	- 622	- 580	1 312	30,7 %	93,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 415	- 365	- 91	- 97	- 99	266	27,1 %	102,6 %
Avustukset	- 171	- 163	- 41	- 61	- 24	140	14,5 %	39,2 %
Muut toimintakulut	- 761	- 735	- 184	- 202	- 191	544	25,9 %	94,2 %
Toimintakate	- 4 409	- 3 995	- 999	- 1 107	- 900	3 095	22,5 %	81,3 %
Verotulot	4 391	4 288	754	679	714	- 3 574	16,7 %	105,1 %
Valtionosuudet	613	558	140	153	136	- 422	24,4 %	88,8 %
Rahoitustuotot- ja kulut	- 184	- 196	- 91	- 85	- 83	112	42,5 %	97,6 %
Korkotuotot	17	17	4			- 17	0,0 %	0,0 %
Muut rahoitustuotot	4	6	2			- 6	1,9 %	169,3 %
Korkokulut	- 203	- 218	- 97	- 85	- 83	135	38,0 %	97,5 %
Muut rahoituskulut	- 1						0,0 %	187,5 %
Vuosikate	411	656	- 197	- 360	- 133	- 788	-20,3 %	37,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 738	- 750	- 188	- 175	- 164	586	21,9 %	93,7 %
Suunnitelman muk. poistot	- 738	- 700	- 175	- 175	- 164	536	23,4 %	93,7 %
Arvonalentumiset		- 50	- 13			50	0,0 %	0,0 %
Satunnaiset erät							0,0 %	0,0 %
Tilikauden tulos	- 327	- 94	- 384	- 535	- 297	- 203	314,4 %	55,6 %
Tilikauden yli/alijäämä	- 327	- 94	- 384	- 535	- 297	- 203	314,4 %	55,6 %



1.2 RAHOITUSLASKELMA

	Kuluva vuosi vuoden alusta	Edellinen vuosi vuoden alusta
KUNNAN RAHOITUSLASKELMA		
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	-132 898,13	-361156,29
TOIMINNAN RAHAVIRTA	-132 898,13	-361156,29
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-12 430,40	-172210,35
Rah.osuudet investointimenoi	0	-705
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-12 430,40	-172915,35
Toiminnan ja invest. rahavirta	-189 868,54	-534071,64
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen lisäys	300 000,00	700000
Pitkäaik.lainojen vähennys	-46 591,30	-135632
Lyhytaik.lainojen muutos	-80 000,00	-380000
Lainakannan muutokset	173 408,70	184368
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut	0	0
Saamisten muutos	219 112,29	43508,83
Korottomien velkojen muutos	-38 278,45	-158437,81
Muut maksuvalmiuden muutokset	180 833,84	-114928,98
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	354 242,54	69439,02
RAHAVAROJEN MUUTOS	164 374,00	-464632,62
Rahavarojen muutos	-164 374,00	464632,62

1.3 TASE

	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi TP		Kuluva vuosi	Edellinen vuosi TP
T A S E					
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
A PYSYVÄT VASTAAVAT			A OMA PÄÄOMA		
I Aineettomat hyödykkeet			I Peruspääoma	-4 451 921,40	-4 451 921,40
1. Aineettomat oikeudet	7 243,36	10 448,78	IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	-5 597 327,98	-5 923 845,46
Aineettomat hyödykkeet yht.	7 243,36	10 448,78	V Tilikauden yli/alijäämä	297 020,19	326 517,48
			OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-9 752 229,19	-10 049 249,38
II Aineelliset hyödykkeet					
1. Maa- ja vesialueet	1 102 500,62	1 102 500,62	B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
2. Rakennukset	9 339 477,97	9 434 611,31			
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 791 889,14	1 835 953,42	C PAKOLLISET VARAUKSET		
4. Koneet ja kalusto	181 926,40	203 645,42			
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	174 470,95	172 470,95	2. Muut pakolliset varaukset	-142 660,84	-142 660,84
Aineelliset hyödykkeet yht	12 590 265,08	12 749 181,72	PAKOLLISET VARAUKSET YHT.	-142 660,84	-142 660,84
III Sijoitukset			D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
1. Osakkeet ja osuudet	2 461 795,26	2 451 364,86	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-30 893,34	-42 101,86
3. Muut lainasaamiset	1 907 559,63	1 907 559,63	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	-30 893,34	-42 101,86
4. Muut saamiset	254 419,24	254 419,24			
Sijoitukset yhteensä	4 623 774,13	4 613 343,73	E VIERAS PÄÄOMA		
			I Pitkäaikainen		
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	17 221 282,57	17 372 974,23	2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-6 872 985,00	-6 572 985,00
			Pitkäaikainen vieras po. yht.	0	-27 396,60
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT				-6 872 985,00	-6 600 381,60
2. Lahjoitusrahastojen varat	26 471,90	37 680,41	II Lyhytaikainen		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	26 471,90	37 680,41	1. Joukkovelkakirjalainat		
			2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	105 000,00	0
C VAIHTUVAT VASTAAVAT			4. Lainat muilta luotonantaji	-440 302,00	-557 739,25
II Saamiset			5. Saadut ennakot	-87 810,47	-107 816,64
Pitkäaikaiset saamiset			6. Ostovelat	-46 918,08	-256 441,07
Lyhytaikaiset saamiset			7. Liittymismaks. ja muut vela	-45 835,32	-46 448,80
1. Myyntisaamiset	119 173,87	126 922,51	8. Siirtovelat	-431 568,37	-428 888,40
3. Muut saamiset	31 236,65	79 683,03	Lyhytaikainen vieras po. yht.	-947 434,24	-1 397 334,16
4. Siirtosaamiset	51 351,36	96 253,31	VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-7 820 419,24	-7 997 715,76
Lyhytaikaiset saamiset yht.	201 761,88	302 858,85			
Saamiset yhteensä	201 761,88	302 858,85	VASTATTAVAA	-17 746 202,61	-18 231 727,84
IV Rahat ja pankkisaamiset					
Rahat ja pankkisaamiset yht.	296 686,26	518 214,35			
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	498 448,14	821 073,20			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	17 746 202,61	18 231 727,84			

2 KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 Käyttötalousosa

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	3 132	2 996	749	769	904	- 2 092	30,2 %	117,6 %
Myyntituotot	1 612	1 584	396	398	503	- 1 080	31,8 %	126,3 %
Maksutuotot	78	71	18	14	10	- 60	14,3 %	72,0 %
Tuet ja avustukset	338	271	68	81	111	- 160	40,9 %	137,1 %
Vuokratuotot	1 097	1 071	268	274	269	- 802	25,1 %	98,3 %
Muut toimintatuotot	7			1	10	10	0,0 %	801,3 %
Valmistus omaan käyttöön	3			2			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 7 544	- 6 992	- 1 748	- 1 878	- 1 804	5 188	25,8 %	96,1 %
Henkilöstökulut	- 2 867	- 2 821	- 705	- 658	- 687	2 134	24,4 %	104,5 %
Palkat ja palkkiot	- 2 361	- 2 291	- 573	- 553	- 555	1 736	24,2 %	100,4 %
Henkilöstökorvaukset	61			21	10	10	0,0 %	46,3 %
Henkilösivukulut	- 506	- 530	- 133	- 105	- 132	398	24,9 %	125,9 %
Palvelujen ostot	- 3 329	- 2 908	- 727	- 860	- 804	2 104	27,6 %	93,4 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 948	- 1 016	- 254	- 239	- 224	792	22,0 %	93,7 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 381	- 1 892	- 473	- 622	- 580	1 312	30,7 %	93,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 415	- 365	- 91	- 97	- 99	266	27,1 %	102,6 %
Avustukset	- 171	- 163	- 41	- 61	- 24	140	14,5 %	39,2 %
Muut toimintakulut	- 761	- 735	- 184	- 202	- 191	544	25,9 %	94,2 %
Toimintakate	- 4 409	- 3 995	- 999	- 1 107	- 900	3 095	22,5 %	81,3 %

2.2 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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Myyntituotot							0,0 %	0,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 65	- 54	- 13	- 11	- 13	41	23,9 %	113,6 %
Henkilöstökulut	- 14	- 10	- 3	- 2	- 2	9	17,6 %	111,4 %
Palkat ja palkkiot	- 14	- 10	- 3	- 2	- 2	8	17,3 %	108,4 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut							31,2 %	386,8 %
Palvelujen ostot	- 44	- 38	- 9	- 8	- 9	28	25,0 %	112,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 33	- 31	- 8	- 8	- 8	23	25,8 %	105,2 %
Muiden palvelujen ostot	- 11	- 7	- 2	- 1	- 1	5	21,2 %	174,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 1					52,5 %	0,0 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 5	- 5	- 1	- 1	- 1	4	25,0 %	100,9 %
Toimintakate	- 65	- 54	- 13	- 11	- 13	41	23,9 %	113,6 %

2.3 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. Vuositason kustannuksia talousarviovuonna nostavat ohjelmistojen päivitys sekä tarpeelliset koulutukset.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Myyntituotot							0,0 %	0,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 24	- 20	- 5	- 1	- 1	19	3,4 %	67,5 %
Henkilöstökulut	- 4	- 3	- 1	- 1	- 1	2	22,9 %	65,9 %
Palkat ja palkkiot	- 4	- 3	- 1	- 1	- 1	2	22,9 %	65,9 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut							0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	- 20	- 17	- 4			17	0,0 %	0,0 %
Asiakaspalvelujen ostot							0,0 %	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 20	- 17	- 4			17	0,0 %	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1				1	6,0 %	106,8 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut							0,0 %	0,0 %
Toimintakate	- 24	- 20	- 5	- 1	- 1	19	3,4 %	67,5 %

2.4 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö

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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Myyntituotot							0,0 %	0,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 8	- 1		- 2		1	0,0 %	0,0 %
Henkilöstökulut	- 7	- 1		- 1		1	0,0 %	0,0 %
Palkat ja palkkiot	- 7	- 1		- 1		1	0,0 %	0,0 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut							0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	- 1			- 1			0,0 %	0,0 %
Asiakaspalvelujen ostot							0,0 %	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 1			- 1			0,0 %	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							0,0 %	0,0 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut							0,0 %	0,0 %
Toimintakate	- 8	- 1		- 2		1	0,0 %	0,0 %

2.5 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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	60	60	15	3	10	- 50	16,9 %	392,5 %
Myyntituotot							0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	60	60	15	3	10	- 50	16,9 %	392,5 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 104	- 103	- 26	- 35	- 38	65	37,1 %	107,9 %
Henkilöstökulut	- 50	- 54	- 13	- 15	- 12	41	23,0 %	83,6 %
Palkat ja palkkiot	- 42	- 44	- 11	- 12	- 10	34	22,9 %	81,5 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 8	- 10	- 2	- 2	- 2	7	23,8 %	94,1 %
Palvelujen ostot	- 44	- 38	- 9	- 18	- 24	14	62,6 %	131,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 11	- 11	- 3	- 3	- 3	8	24,1 %	101,6 %
Muiden palvelujen ostot	- 33	- 27	- 7	- 15	- 21	6	78,0 %	136,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2	- 2	- 1			2	0,4 %	1,9 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 9	- 9	- 2	- 2	- 2	7	23,8 %	100,8 %
Toimintakate	- 44	- 43	- 11	- 33	- 28	15	65,7 %	85,5 %

2.6 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto

Tilivelvollinen

Toiminta-ajatus

Kunnanhallituksen alaisuuteen kuuluvat kunnan molemmat toimialat hyvinvointipalvelut ja elinvoimapaalvelut sekä johdon tukipalveluiden vastuualue. Kunnanhallituksen määrärahoihin kuuluvat myös ympäristöpalvelut sisältävät ympäristön suojelun ja ympäristöterveyspalvelut, jotka siirtyvät Kemijärven kaupungin alaisuuteen 1.1.2023.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	3 072	2 936	734	766	894	- 2 043	30,4 %	116,7 %
Myyntituotot	1 612	1 584	396	398	503	- 1 080	31,8 %	126,3 %
Maksutuotot	18	11	3	11		- 11	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	338	271	68	81	111	- 160	40,9 %	137,1 %
Vuokratuotot	1 097	1 071	268	274	269	- 802	25,1 %	98,3 %
Muut toimintatuotot	7			1	10	10	0,0 %	801,3 %
Valmistus omaan käyttöön	3			2			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 7 343	- 6 814	- 1 704	- 1 828	- 1 752	5 062	25,7 %	95,9 %
Henkilöstökulut	- 2 792	- 2 753	- 688	- 639	- 672	2 081	24,4 %	105,2 %
Palkat ja palkkiot	- 2 294	- 2 232	- 558	- 536	- 542	1 690	24,3 %	101,2 %
Henkilöstökorvaukset	61			21	10	10	0,0 %	46,3 %
Henkilösivukulut	- 498	- 520	- 130	- 102	- 130	391	24,9 %	126,6 %
Palvelujen ostot	- 3 220	- 2 816	- 704	- 834	- 771	2 045	27,4 %	92,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 905	- 974	- 244	- 229	- 213	761	21,9 %	93,2 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 315	- 1 842	- 460	- 605	- 558	1 284	30,3 %	92,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 412	- 361	- 90	- 96	- 99	263	27,3 %	102,8 %
Avustukset	- 171	- 163	- 41	- 61	- 24	140	14,5 %	39,2 %
Muut toimintakulut	- 747	- 721	- 180	- 199	- 187	534	26,0 %	94,1 %
Toimintakate	- 4 268	- 3 878	- 970	- 1 060	- 859	3 019	22,1 %	81,0 %

2.6.1 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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	291	275	69	88	167	- 108	60,8 %	188,9 %
Myyntituotot	291	275	69	88	167	- 108	60,8 %	188,9 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 493	- 479	- 120	- 125	- 130	349	27,1 %	104,2 %
Henkilöstökulut	- 165	- 142	- 36	- 54	- 33	109	23,4 %	61,6 %
Palkat ja palkkiot	- 148	- 123	- 31	- 51	- 29	95	23,2 %	55,6 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 17	- 19	- 5	- 3	- 5	14	24,9 %	181,4 %
Palvelujen ostot	- 306	- 314	- 78	- 63	- 92	222	29,2 %	146,3 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 62	- 54	- 14	- 11	- 14	40	25,4 %	121,3 %
Muiden palvelujen ostot	- 244	- 259	- 65	- 51	- 78	182	30,0 %	151,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 7	- 6	- 2	- 1	- 1	5	16,1 %	87,4 %
Avustukset	3			- 3			0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 18	- 16	- 4	- 4	- 4	13	22,1 %	100,9 %
Toimintakate	- 202	- 204	- 51	- 36	37	241	-18,4 %	-103,7 %

2.6.2 Hallintopalvelut

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 toteutumista kaikissa toimielimissä hyvän hallintotavan edellyttämällä tavalla.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	616	607	152	146	148	- 459	24,3 %	101,3 %
Myyntituotot	599	591	148	145	148	- 443	25,0 %	102,1 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	16	16	4			- 16	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot	1			1			0,0 %	4,9 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 715	- 668	- 167	- 191	- 187	480	28,1 %	98,0 %
Henkilöstökulut	- 272	- 268	- 67	- 68	- 60	208	22,4 %	88,9 %
Palkat ja palkkiot	- 223	- 216	- 54	- 56	- 48	168	22,3 %	85,4 %
Henkilöstökorvaukset	4				1	1	0,0 %	237,4 %
Henkilösivukulut	- 49	- 52	- 13	- 11	- 12	40	22,9 %	107,1 %
Palvelujen ostot	- 374	- 336	- 84	- 104	- 112	224	33,4 %	108,2 %
Asiakaspalvelujen ostot							0,0 %	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 374	- 336	- 84	- 104	- 112	224	33,4 %	108,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 6	- 7	- 2	- 1	- 1	6	11,0 %	60,3 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 63	- 57	- 14	- 19	- 14	43	25,0 %	77,0 %
Toimintakate	- 99	- 61	- 15	- 45	- 40	21	65,0 %	87,7 %

2.6.3 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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	360	379	95	117	157	- 222	41,5 %	133,8 %
Myyntituotot	207	276	69	32	67	- 209	24,3 %	207,6 %
Maksutuotot	11			11			0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	141	103	26	74	90	- 12	87,8 %	122,3 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 3 458	- 3 315	- 829	- 838	- 813	2 502	24,5 %	97,1 %
Henkilöstökulut	- 1 680	- 1 700	- 425	- 370	- 426	1 274	25,1 %	115,3 %
Palkat ja palkkiot	- 1 370	- 1 376	- 344	- 306	- 343	1 033	24,9 %	112,3 %
Henkilöstökorvaukset	48			15	4	4	0,0 %	28,1 %
Henkilösivukulut	- 309	- 324	- 81	- 64	- 83	241	25,5 %	129,6 %
Palvelujen ostot	- 1 217	- 1 081	- 270	- 328	- 254	827	23,5 %	77,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 464	- 461	- 115	- 130	- 110	352	23,7 %	84,3 %
Muiden palvelujen ostot	- 753	- 620	- 155	- 198	- 144	475	23,3 %	73,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 65	- 53	- 13	- 11	- 10	44	18,2 %	90,3 %
Avustukset	- 21	- 18	- 4	- 8	- 5	12	30,4 %	63,1 %
Muut toimintakulut	- 475	- 463	- 116	- 121	- 118	345	25,5 %	97,5 %
Toimintakate	- 3 097	- 2 936	- 734	- 720	- 656	2 280	22,3 %	91,1 %

2.6.3.1 Hyvinvointipalveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	67	60	15	14	14	- 45	23,8 %	100,0 %
Myyntituotot	67	60	15	14	14	- 45	23,8 %	100,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 67	- 60	- 15	- 14	- 14	45	23,8 %	100,0 %
Henkilöstökulut	- 47	- 43	- 11	- 10	- 10	33	23,4 %	98,8 %
Palkat ja palkkiot	- 39	- 35	- 9	- 9	- 8	27	23,4 %	95,7 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 8	- 8	- 2	- 2	- 2	6	23,3 %	115,7 %
Palvelujen ostot	- 11	- 8	- 2	- 2	- 2	6	25,0 %	111,8 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 7	- 6	- 2	- 2	- 2	5	25,0 %	101,6 %
Muiden palvelujen ostot	- 4	- 2				1	24,8 %	177,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1						23,2 %	46,3 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 8	- 8	- 2	- 2	- 2	6	25,0 %	100,9 %
Toimintakate							0,0 %	0,0 %

2.6.3.2 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 ja esiopetus muodostavat perusopetuksen kanssa lapsen kasvun ja oppimisen kannalta johdonmukaisesti etenevän kokonaisuuden ja perustan elinikäiselle oppimiselle.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	127	114	29	42	32	- 82	27,8 %	75,5 %
Myyntituotot	69	82	20	6	19	- 62	23,6 %	345,5 %
Maksutuotot	11			11			0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	46	33	8	25	13	- 20	38,5 %	50,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 1 035	- 916	- 229	- 249	- 233	683	25,4 %	93,6 %
Henkilöstökulut	- 561	- 543	- 136	- 133	- 130	414	23,9 %	97,5 %
Palkat ja palkkiot	- 459	- 439	- 110	- 110	- 104	335	23,6 %	93,9 %
Henkilöstökorvaukset	9			2	1	1	0,0 %	60,2 %
Henkilösivukulut	- 102	- 104	- 26	- 23	- 26	78	24,9 %	115,4 %
Palvelujen ostot	- 328	- 248	- 62	- 75	- 68	179	27,6 %	91,2 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 148	- 151	- 38	- 36	- 38	113	24,9 %	105,3 %
Muiden palvelujen ostot	- 180	- 97	- 24	- 39	- 31	66	31,7 %	78,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 17	- 4	- 1	- 5	- 2	2	44,9 %	41,4 %
Avustukset	- 11	- 10	- 2	- 3	- 4	6	35,7 %	137,8 %
Muut toimintakulut	- 118	- 111	- 28	- 34	- 29	81	26,6 %	87,2 %
Toimintakate	- 908	- 802	- 200	- 207	- 201	601	25,1 %	97,3 %

2.6.3.3 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus

Tilivelvollinen Rehtori

Toiminta-ajatus

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. Pelkosenniemiellä toiminnassa korostuvat paikallisuus, kiireettömyys ja yhteisöllisyys.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	129	181	45	35	87	- 94	48,1 %	249,9 %
Myyntituotot	67	133	33	11	33	- 100	24,9 %	297,8 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	62	48	12	24	54	6	113,3 %	227,4 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 1 795	- 1 847	- 462	- 404	- 463	1 384	25,1 %	114,5 %
Henkilöstökulut	- 948	- 987	- 247	- 208	- 248	739	25,1 %	119,0 %
Palkat ja palkkiot	- 772	- 800	- 200	- 172	- 200	600	25,0 %	116,6 %
Henkilöstökorvaukset	36			12	3	3	0,0 %	26,7 %
Henkilösivukulut	- 176	- 187	- 47	- 37	- 48	139	25,6 %	130,3 %
Palvelujen ostot	- 541	- 564	- 141	- 125	- 146	418	25,9 %	116,6 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 217	- 221	- 55	- 53	- 55	166	24,8 %	104,2 %
Muiden palvelujen ostot	- 324	- 343	- 86	- 73	- 91	252	26,6 %	125,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 36	- 45	- 11	- 4	- 5	41	10,1 %	109,0 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 270	- 250	- 63	- 66	- 64	186	25,6 %	96,3 %
Toimintakate	- 1 666	- 1 666	- 417	- 370	- 376	1 290	22,6 %	101,7 %

2.6.3.4 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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	37	25	6	26	24		98,9 %	92,0 %
Myyntituotot	4	2	1	1	1	- 1	26,4 %	36,9 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	33	23	6	25	24	1	105,3 %	95,1 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 561	- 492	- 123	- 170	- 103	389	21,0 %	60,6 %
Henkilöstökulut	- 123	- 127	- 32	- 18	- 38	89	30,2 %	210,9 %
Palkat ja palkkiot	- 100	- 102	- 25	- 15	- 31	71	30,6 %	206,5 %
Henkilöstökorvaukset	3			1			0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 23	- 25	- 6	- 3	- 7	18	28,6 %	232,4 %
Palvelujen ostot	- 337	- 261	- 65	- 126	- 37	224	14,3 %	29,7 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 93	- 83	- 21	- 40	- 15	67	18,6 %	38,5 %
Muiden palvelujen ostot	- 245	- 178	- 45	- 86	- 22	156	12,3 %	25,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 11	- 3	- 1	- 2	- 3		99,3 %	183,8 %
Avustukset	- 10	- 8	- 2	- 6	- 2	6	23,3 %	29,9 %
Muut toimintakulut	- 79	- 94	- 23	- 19	- 23	71	24,3 %	119,9 %
Toimintakate	- 523	- 468	- 117	- 144	- 79	389	16,9 %	54,9 %

2.6.4 Elinvoimapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Elinvoimapalveluiden ydintarkoituksena on kunnan perustehtävien toteuttaminen eli kuntalaisten hyvinvoinnin ja alueen elinvoimaisuuden edistäminen. Elinvoimaisuuden edistämässä 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.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	298	306	77	31	70	- 237	22,7 %	223,2 %
Myyntituotot	98	120	30	15	32	- 89	26,3 %	212,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	159	151	38	7	21	- 130	13,8 %	288,0 %
Vuokratuotot	36	35	9	9	9	- 26	25,5 %	100,0 %
Muut toimintatuotot	5				8	8	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 819	- 761	- 190	- 167	- 171	590	22,4 %	102,3 %
Henkilöstökulut	- 241	- 241	- 60	- 54	- 54	187	22,3 %	99,9 %
Palkat ja palkkiot	- 197	- 195	- 49	- 45	- 43	152	22,2 %	97,3 %
Henkilöstökorvaukset	6			4	2	2	0,0 %	36,0 %
Henkilösivukulut	- 44	- 46	- 12	- 9	- 10	36	22,5 %	112,2 %
Palvelujen ostot	- 410	- 370	- 93	- 79	- 85	285	23,0 %	108,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 146	- 148	- 37	- 28	- 39	110	26,0 %	136,7 %
Muiden palvelujen ostot	- 264	- 222	- 55	- 50	- 46	176	20,9 %	91,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 14	- 10	- 3	- 1		10	2,0 %	17,4 %
Avustukset	- 119	- 109	- 27	- 25	- 18	90	16,9 %	73,6 %
Muut toimintakulut	- 35	- 31	- 8	- 8	- 14	18	43,6 %	160,9 %
Toimintakate	- 521	- 455	- 114	- 136	- 101	354	22,3 %	74,6 %

2.6.4.1 Elinvoimapalveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	90	113	28	13	31	- 82	27,3 %	231,4 %
Myyntituotot	90	113	28	13	31	- 82	27,3 %	231,4 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 90	- 113	- 28	- 13	- 31	82	27,3 %	231,4 %
Henkilöstökulut	- 64	- 86	- 21	- 8	- 21	65	24,6 %	278,7 %
Palkat ja palkkiot	- 54	- 70	- 18	- 7	- 17	53	24,9 %	267,9 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 10	- 16	- 4	- 1	- 4	12	23,3 %	344,4 %
Palvelujen ostot	- 18	- 19	- 5	- 4	- 8	11	41,1 %	205,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 11	- 13	- 3	- 3	- 3	10	25,0 %	122,5 %
Muiden palvelujen ostot	- 7	- 6	- 2	- 1	- 5	1	75,4 %	391,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1					10,5 %	537,4 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 8	- 8	- 2	- 2	- 2	6	25,0 %	100,9 %
Toimintakate							0,0 %	0,0 %

2.6.4.2 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)
- vuokra-asumisen kehittämissuunnitelma (kvalt 4.11.2021)
- ilmastotiekartta (kvalt 18.8.2023)
- viestintäohje ja muu kunnan graafinen ohjeisto (kh)

Asumisen kehittämistä 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. Luontoympäristön hoitamiseksi kunta jatkaa aktiivisesti yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kirkonkylän yleisilmeen kohentamista ja muita maisemanhoitohankkeita sekä tukee paikallisia toimijoita omissa hankkeissa.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	76	48	12	9	23	- 25	47,7 %	253,7 %
Myyntituotot	1	5	1			- 5	0,0 %	0,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	34	8	2		6	- 2	76,5 %	0,0 %
Vuokratuotot	36	35	9	9	9	- 26	25,5 %	100,0 %
Muut toimintatuotot	5				8	8	0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 188	- 180	- 45	- 27	- 35	145	19,4 %	128,6 %
Henkilöstökulut	- 17	- 18	- 5	- 1	- 2	16	9,2 %	120,5 %
Palkat ja palkkiot	- 14	- 14	- 4	- 1	- 1	13	8,6 %	121,8 %
Henkilöstökorvaukset	1			1			0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 3	- 4	- 1			3	11,4 %	116,7 %
Palvelujen ostot	- 112	- 120	- 30	- 13	- 25	95	20,8 %	199,1 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 46	- 53	- 13	- 8	- 14	39	27,0 %	190,3 %
Muiden palvelujen ostot	- 67	- 67	- 17	- 5	- 11	56	15,9 %	212,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 9	- 7	- 2	- 1		7	1,6 %	10,3 %
Avustukset	- 45	- 34	- 9	- 12	- 3	32	7,5 %	22,2 %
Muut toimintakulut	- 5	- 1		- 1	- 6	- 5	1 117,2 %	854,3 %
Toimintakate	- 112	- 132	- 33	- 18	- 12	120	9,2 %	66,9 %

2.5.4.3 Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja
Toiminta-ajatus

Elinkeinopalvelut vastaavat elinkeinojen kehittamisestä, maaseutupalveluista ja elinkeinotoimintaa edistävästä 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. Tähän työhön sisältyy uuden työllisyysalueen kanssa alueellisesti sopivan toimintamallin muodostaminen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	120	143	36		15	- 128	10,5 %	0,0 %
Myyntituotot	2						0,0 %	0,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	117	143	36		15	- 128	10,5 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 303	- 285	- 71	- 55	- 54	230	19,0 %	98,4 %
Henkilöstökulut	- 117	- 129	- 32	- 25	- 21	108	16,1 %	81,6 %
Palkat ja palkkiot	- 97	- 104	- 26	- 21	- 16	88	15,7 %	76,6 %
Henkilöstökorvaukset	1			1	2	2	0,0 %	139,0 %
Henkilösivukulut	- 20	- 25	- 6	- 4	- 4	20	17,8 %	108,0 %
Palvelujen ostot	- 151	- 114	- 29	- 20	- 24	91	20,7 %	117,1 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 47	- 61	- 15	- 9	- 15	46	25,0 %	165,6 %
Muiden palvelujen ostot	- 104	- 54	- 13	- 11	- 9	45	15,9 %	77,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 5	- 3	- 1			2	0,8 %	113,0 %
Avustukset	- 21	- 28	- 7	- 7	- 7	21	25,0 %	100,0 %
Muut toimintakulut	- 10	- 11	- 3	- 3	- 3	8	25,8 %	111,6 %
Toimintakate	- 183	- 141	- 35	- 55	- 39	102	27,7 %	71,1 %

2.5.4.4 Työllisyyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Toiminta-ajatus

Työllisyyspalvelut toteuttavat kunnan lakisääteistä työllistämisvastuun tehtävää. Työllisyyspalvelut auttavat kuntalaisia työllistymisessä etsimällä työnhakijoille sopivia työpaikkoja esimerkiksi Työpaja Sykkeen kautta. Työllisyyspalveluiden keskeisiä yhteistyötahoja ovat TE-toimisto, yritykset, järjestöt ja hyvinvointialue.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	13	2	1	9	1	- 1	37,3 %	8,5 %
Myyntituotot	5	2	1	2	1	- 1	37,3 %	47,4 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	7			7			0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 239	- 184	- 46	- 71	- 51	133	27,7 %	71,1 %
Henkilöstökulut	- 43	- 8	- 2	- 19	- 10	- 2	126,5 %	52,5 %
Palkat ja palkkiot	- 33	- 6	- 2	- 16	- 8	- 2	130,7 %	53,2 %
Henkilöstökorvaukset	4			2			0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 10	- 2		- 4	- 2		110,2 %	49,1 %
Palvelujen ostot	- 130	- 117	- 29	- 42	- 28	88	24,4 %	67,6 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 43	- 22	- 5	- 9	- 6	16	27,0 %	65,8 %
Muiden palvelujen ostot	- 87	- 95	- 24	- 33	- 23	72	23,8 %	68,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							0,0 %	29,0 %
Avustukset	- 53	- 47	- 12	- 7	- 9	38	19,0 %	135,6 %
Muut toimintakulut	- 13	- 12	- 3	- 3	- 3	9	27,3 %	97,5 %
Toimintakate	- 227	- 182	- 45	- 63	- 50	131	27,6 %	79,9 %

2.6.5 Tekniset palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Tekninen johtaja
Toiminta-ajatus

Tekniset palvelut vastaa kunnan rakennusten, liikenneväylien, puistojen ja yleisten alueiden yllä- ja kunnossapidosta sekä rakennuttamisesta.

Tekniset palvelut tuottaa kunnan ja kuntakonserniin kuuluvien yhtiöiden kiinteistöpalvelut, jotka sisältävät kiinteistöhuollon sekä siivouspalvelut.

Teknisten palveluiden toimialaan sisältyy yhdyskuntapalvelut, johon kuuluu kaavoitus ja maankäyttö sekä rakennusvalvonta. Rakennusvalvonta valvoo 1.1.2025 voimaan astuneen rakentamislain noudattamista.

Teknisten palveluiden tavoitteena on tuottaa edellä mainitut palvelut kustannustehokkaasti osaavalla ja sitoutuneella henkilöstöllä. Asiakaslähtöisyys ohjaa kaikkea teknisten palveluiden toimintaa, ja arvoina ovat kuntastrategian mukaisesti yhteisöllisyys, vastuullisuus ja sydämellisyys.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	1 506	1 369	342	383	352	- 1 017	25,7 %	92,0 %
Myyntituotot	416	321	80	118	90	- 232	27,9 %	76,0 %
Maksutuotot	6	11	3			- 11	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	22	2				- 2	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	1 061	1 036	259	265	260	- 776	25,1 %	98,3 %
Muut toimintatuotot					2	2	0,0 %	2 925,5 %
Valmistus omaan käyttöön	3			2			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 1 734	- 1 484	- 371	- 463	- 428	1 056	28,8 %	92,3 %
Henkilöstökulut	- 435	- 402	- 100	- 94	- 99	303	24,7 %	105,7 %
Palkat ja palkkiot	- 356	- 322	- 81	- 78	- 79	243	24,6 %	101,3 %
Henkilöstökorvaukset	2			2	3	3	0,0 %	170,5 %
Henkilösivukulut	- 79	- 79	- 20	- 16	- 20	59	25,1 %	127,5 %
Palvelujen ostot	- 790	- 607	- 152	- 217	- 204	403	33,7 %	94,3 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 233	- 202	- 51	- 59	- 51	151	25,3 %	86,6 %
Muiden palvelujen ostot	- 558	- 405	- 101	- 157	- 153	252	37,8 %	97,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 320	- 285	- 71	- 82	- 87	198	30,5 %	106,5 %
Avustukset	- 35	- 37	- 9	- 24		37	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 156	- 153	- 38	- 47	- 37	115	24,4 %	79,3 %
Toimintakate	- 225	- 114	- 29	- 79	- 75	39	66,0 %	96,0 %

2.6.5.1 Teknisten palveluiden hallinto

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	147	119	30	40	31	- 89	25,7 %	77,5 %
Myyntituotot	147	119	30	40	31	- 89	25,7 %	77,5 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 147	- 119	- 30	- 40	- 31	89	25,7 %	77,5 %
Henkilöstökulut	- 105	- 103	- 26	- 24	- 24	79	23,2 %	97,6 %
Palkat ja palkkiot	- 86	- 84	- 21	- 20	- 19	65	22,6 %	93,8 %
Henkilöstökorvaukset	1			1	3	3	0,0 %	340,9 %
Henkilösivukulut	- 18	- 19	- 5	- 4	- 5	14	25,7 %	115,5 %
Palvelujen ostot	- 41	- 17	- 4	- 15	- 6	10	38,7 %	44,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 16	- 17	- 4	- 4	- 4	13	25,0 %	110,1 %
Muiden palvelujen ostot	- 25			- 11	- 2	- 2	0,0 %	21,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1						0,0 %	5,7 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 1						0,0 %	172,4 %
Toimintakate							0,0 %	-1 300,0 %

2.6.5.2 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 elinvoimapalveluiden kanssa.

Vuoden 2025 alusta rakennusvalvonnan budjetti ja toiminnalliset tavoitteet on eriytetty teknisistä palveluista rakennuslautakunnalle. Rakennusvalvontaviranomaisena toimii rakennuslautakunta ja tilivelvollisena talouden ja toiminnan osalta rakennustarkastaja. Rakennusvalvonta ohjaa kaavojen ja rakennusjärjestyksen mukaista, terveellistä ja turvallista rakentamista.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	5	11	3			- 11	0,0 %	0,0 %
Myyntituotot							0,0 %	0,0 %
Maksutuotot	5	11	3			- 11	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 86	- 117	- 29	- 17	- 25	91	21,7 %	152,1 %
Henkilöstökulut	- 40	- 52	- 13	- 8	- 10	42	18,7 %	116,4 %
Palkat ja palkkiot	- 32	- 42	- 11	- 7	- 8	34	18,5 %	112,4 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 8	- 10	- 2	- 1	- 2	8	19,6 %	135,9 %
Palvelujen ostot	- 46	- 64	- 16	- 8	- 16	49	24,2 %	188,6 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 30	- 25	- 6	- 8	- 6	19	25,4 %	83,3 %
Muiden palvelujen ostot	- 16	- 39	- 10	- 1	- 9	30	23,5 %	1 414,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1				1	0,0 %	0,0 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut							0,0 %	0,0 %
Toimintakate	- 81	- 106	- 27	- 17	- 25	81	23,8 %	152,1 %

2.6.5.3 Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Toiminta-ajatus

Kiinteistöpalveluihin kuuluvat rakennuttaminen, kiinteistöhuolto ja siivouspalvelut.

Kiinteistöpalvelut vastaavat kunnan kiinteistöjen huollosta, kunnossapidosta, korjaamisesta ja siivouksesta. Kiinteistöpalvelut tuottavat palveluita myös kuntakonsernin yhtiöille.

Hyvin hoidetut kiinteistöpalvelut vähentävät korjauskuluja sekä lisäävät kuntalaisten viihtyvyyttä ja terveyttä. Kiinteistöpalveluiden henkilökunta tukee kunnan toiminnan sujuvuutta ja mahdollistaa tilojen käyttäjille puhtaat, toimivat ja viihtyisät tilat. Toimintaa ohjaa energiatehokkuus ja muut ilmastotiekartassa asetetut tavoitteet.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	1 229	1 168	292	302	288	- 881	24,6 %	95,2 %
Myyntituotot	166	131	33	37	25	- 105	19,2 %	67,4 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	1	2				- 2	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	1 061	1 036	259	265	260	- 776	25,1 %	98,3 %
Muut toimintatuotot					2	2	0,0 %	2 925,5 %
Valmistus omaan käyttöön	2			2			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 1 013	- 911	- 228	- 270	- 257	655	28,1 %	95,0 %
Henkilöstökulut	- 210	- 201	- 50	- 55	- 52	148	26,1 %	95,2 %
Palkat ja palkkiot	- 169	- 160	- 40	- 46	- 42	118	26,2 %	91,2 %
Henkilöstökorvaukset	1			1			0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 40	- 41	- 10	- 9	- 10	30	25,6 %	115,9 %
Palvelujen ostot	- 378	- 309	- 77	- 93	- 88	221	28,5 %	94,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 115	- 91	- 23	- 29	- 23	68	25,2 %	80,1 %
Muiden palvelujen ostot	- 263	- 218	- 55	- 64	- 65	153	29,9 %	101,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 271	- 250	- 62	- 75	- 79	171	31,6 %	105,1 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 154	- 152	- 38	- 47	- 37	115	24,3 %	78,9 %
Toimintakate	217	257	64	34	31	- 226	12,1 %	91,7 %

2.6.5.4 Kunnallistekniikka

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja
Toiminta-ajatus

Kunnallistekniikan vastuualueella huolehditaan kunnan teiden, reittien, kotien, puistojen ja muun näkyvän luonto- ja rakennetun ympäristön rakennuttamisesta, hoitamisesta ja kehittämisestä energiatehokkuus ja muut ilmastotiekartan tavoitteet huomioon ottaen.

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	126	71	18	41	34	- 37	47,8 %	82,4 %
Myyntituotot	103	71	18	41	34	- 37	47,8 %	82,4 %
Maksutuotot	2						0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	21						0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	1						0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 489	- 336	- 84	- 137	- 115	221	34,3 %	84,0 %
Henkilöstökulut	- 80	- 46	- 12	- 6	- 13	33	28,5 %	218,3 %
Palkat ja palkkiot	- 68	- 37	- 9	- 5	- 11	26	28,7 %	207,3 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 13	- 10	- 2	- 1	- 3	7	27,9 %	276,4 %
Palvelujen ostot	- 326	- 217	- 54	- 101	- 94	123	43,4 %	93,3 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 72	- 70	- 17	- 19	- 18	52	25,5 %	92,9 %
Muiden palvelujen ostot	- 254	- 147	- 37	- 82	- 76	71	51,8 %	93,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 48	- 35	- 9	- 6	- 8	27	23,0 %	130,1 %
Avustukset	- 35	- 37	- 9	- 24		37	0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 1	- 1				1	0,0 %	0,0 %
Toimintakate	- 361	- 265	- 66	- 96	- 81	184	30,7 %	84,7 %

2.6.6 Ympäristöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kemijärven kaupunginhallitus
Toiminta-ajatus

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

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-3/2026	TOT 1-3/2025	TOT 1-3/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Myyntituotot							0,0 %	0,0 %
Maksutuotot							0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset							0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	- 123	- 108	- 27	- 44	- 23	85	21,6 %	53,1 %
Henkilöstökulut							0,0 %	0,0 %
Palkat ja palkkiot							0,0 %	0,0 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut							0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	- 123	- 108	- 27	- 44	- 23	85	21,6 %	53,1 %
Asiakaspalvelujen ostot		- 108	- 27			108	0,0 %	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 123			- 44	- 23	- 23	0,0 %	53,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							0,0 %	0,0 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut							0,0 %	0,0 %
Toimintakate	- 123	- 108	- 27	- 44	- 23	85	21,6 %	53,1 %

3 INVESTOINTIOSA

Kunta yhteensä

Yhteensä	TA 2026	TOT 1-3/2026	TOT% 1-3/2026	Poikkeama
Investointiosa				
Menot	-327 911 €	-12 430 €	4 %	315 481 €
Tulot	90 000 €	0 €	0 %	-90 000 €
Netto	-237 911 €	-12 430 €	5 %	225 481 €

Kustannuspaikoittain	TA 2026	TOT 1-3/2026	TOT% 1-3/2026	Poikkeama
Kunnanhallituksen investoinnit				
Menot	-20 861 €	-10 430 €	50 %	10 431 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-20 861 €	-10 430 €	50 %	10 431 €
Hyvinvointipalveluiden investoinnit				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
Elinvoimapalveluiden investoinnit				
Menot	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
Teknisten palveluiden investoinnit				
Menot	-277 050 €	-2 000 €	1 %	275 050 €
Tulot	90 000 €	0 €	0 %	-90 000 €
Netto	-187 050 €	-2 000 €	1 %	185 050 €

Ryhmittäin				
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
OSAKKEET JA OSUDET				
Menot	-115 411 €	-10 430 €	9 %	104 981 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-115 411 €	-10 430 €	9 %	104 981 €
KONEET JA KALUSTO				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	-75 000 €	0 €	0 %	75 000 €
Tulot	25 000 €	0 €	0 %	-25 000 €
Netto	-50 000 €	0 €	0 %	50 000 €
UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €

Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	-75 000 €	0 €	0 %	75 000 €
Tulot	55 000 €	0 €	0 %	-55 000 €
Netto	-20 000 €	0 €	0 %	20 000 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-32 500 €	-2 000 €	6 %	30 500 €
Tulot	10 000 €	0 €	0 %	-10 000 €
Netto	-22 500 €	-2 000 €	9 %	20 500 €
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET AINEETTOMAT MENOT				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €

Kunnanhallituksen investoinnit

	TA 2026	TOT 1-3/2026	TOT% 1-3/2026	Poikkeama
Kunnanhallituksen investoinnit				
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet (5004)				
Menot	-20 861 €	-10 430 €	50 %	10 431 €
Tulot				
Netto	-20 861 €	-10 430 €	50 %	10 431 €

Elinvoimapalveluiden investoinnit

	TA 2026	TOT 1-3/2026	TOT% 1-3/2026	Poikkeama
Elinvoimapalveluiden investoinnit				
Maan hankinta (6913)				
Menot	-30 000 €			30 000 €
Tulot				
Netto	-30 000 €			30 000 €

Teknisten palveluiden investoinnit

	TA 2026	TOT 1-3/2026	TOT% 1-3/2026	Poikkeama
Teknisten palveluiden investoinnit				
Palvelukoti Onnela lasitetun terassin sprinklaus & PTS-toimenpiteet (6907)				
Menot	-40 000 €			40 000 €
Tulot				
Netto	-40 000 €			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.			
Rivitalo osakkeiden hankinta (6910)				
Menot	-94 550 €			94 550 €
Tulot				
Netto	-94 550 €			94 550 €
Kuvaus	Rivitalo osakkeiden hankinta			
Perusteluteksti	Rivitalo osakkeiden hankinta. Hyväksytty kvalt 30.5.2025 § 38.			
Polartie latutunneli (6922)				
Menot	-15 000 €			15 000 €
Tulot	15 000 €			-15 000 €
Netto				
Kuvaus	Polartien latutunnelin rakentaminen			
Perusteluteksti	Latutunnelilla taataan ladunkäyttäjien turvallisuus ja liikenteen sujuvuus Polartiellä.			
Niemen koulu (6923)				
Menot	-10 000 €			10 000 €
Tulot				
Netto	-10 000 €			10 000 €
Kuvaus	Niemen koulun tilojen selvittäminen ja suunnittelu toimintojen keskittämistä varten.			
Perusteluteksti	Selvitykset, suunnittelu ja tilasaneeraukset toimintojen sijoittamiseksi Niemen kouluun kiinteistösuunnitelman toimenpideohjelmalla noudattaen. Suunnittelu vuonna 2026 ja tilasaneeraukset 2027.			
Isokuruntien parantaminen (6971)				
Menot	-60 000 €			60 000 €
Tulot	40 000 €			-40 000 €
Netto	-20 000 €			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. Jatketavan kadun yhteyteen rakennetaan vesihuolto- ja hulevesijärjestelmä. Toteutuksessa rakennetaan yhdysvesijohto Kallunkujan ylävesisäiliölle. Tien päällystys vuonna 2026.			
Liikuntapuiston suunnittelu ja toteutus (6984)				
Menot	-7 500 €			7 500 €
Tulot	10 000 €			-10 000 €
Netto	2 500 €			-2 500 €
Kuvaus	Kaikenkuntoisten ulkokuntoilun alueen rakentamisen ja urheilukentän kunnostuksen suunnittelu.			
Perusteluteksti	Liikuntapuiston suunnittelu elinvoima-, hyvinvointi ja teknisten palveluiden yhteistyössä. Suunnitteluun varataan 10 000 €. Liikuntapuiston ja urheilukentän kunnostuksen suunniteltu toteutus vuonna 2025. Osallistavan budjetoinnin äänestyksen tuloksena ulkokuntosalin rakentaminen. Hankkeelle haetaan ELY:n Suomi Liikkeelle-ohjelman rahoitusta. Ulkokuntosalin viimeistely rakentamalla 3. osio vuonna 2026.			
Rassauspaja (6988)				
Menot	-25 000 €			25 000 €
Tulot	25 000 €			-25 000 €

Netto				
Kuvaus	Rassauspaja			
Perusteluteksti	Rassauspaja. Rassauspajan rahoitus Leader hankkeella.			
Orahaaran kelkkasillan rakentaminen (6998)				
Menot	-25 000 €	-2 000 €	8 %	23 000 €
Tulot				
Netto	-25 000 €	-2 000 €	8 %	23 000 €
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.			

