

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

Valtuusto 12.12.2024 § 127

Sisällys

1.	TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	4
1.1	Kunnanjohtajan katsaus	4
1.2	Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät	6
1.3	Toimintaympäristön lähtökohdat	10
1.3.1	Väestön kehitys	12
1.3.2	Työllisyyden kehitys	17
1.3.3	Kunnan taloudelliset lähtökohdat	22
1.4	Alueellinen yhteistyö	24
1.5	Talousarvion ja -suunnitelman sitovuus	27
1.5.1	Käyttötalousosa	27
1.5.2	Investointiosa	27
1.5.3	Tuloslaskelmaosa	28
1.5.4	Rahoitusosa	28
1.5.5	Käyttösuunnitelman hyväksyminen ja tilivelvolliset	29
1.5.6	Talousarvion muuttaminen talousarviovuoden aikana	29
2.	KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITTÄIN	30
2.1	Valtuusto	30
2.2	Keskusvaalilautakunta	32
2.3	Kunnanhallitus	34
2.3.1	Yleisjohto	34
2.3.2	Hallintopalvelut	38
2.3.3	Talousohjelmat	40
2.3.4	Elinvoimien palvelut	43
2.4	Tarkastuslautakunta	53
2.5	Sivistyslautakunta	56
2.5.1	Sivistyspalvelut	56
2.5.2	Varhaiskasvatustalousohjelmat	60
2.5.3	Koulutustalousohjelmat	63
2.5.4	Vapaa-aikatalousohjelmat	66
2.5.5	Kirjastopalvelut	70

2.6 Tekninen lautakunta	74
2.6.1. Tekninen hallinto.....	74
2.6.2. Maankäyttö	76
2.6.3. Kunnallistekniikka.....	79
2.6.4. Tilapalvelut.....	81
3. KONSERNI JA TYTÄRYHTIÖT	86
3.1. Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet tytäryhtiöille.....	86
3.2. Keminmaan Energia ja Vesi Oy	87
3.3 Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	98
4. HENKILÖSTÖOSA	103
4.1 Keskeiset toimenpiteet talousarviovuonna 2025.....	103
4.2 Henkilöstösuunnitelma 2025– 2027	103
4.3 Koko konsernin henkilöstö 2025–2027	108
5. INVESTOINTIOSA	109
6. TULOSLASKELMAOSA 2025-2027 ULKOINEN	120
7. RAHOITUSOSA	123

1. TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

1.1 Kunnanjohtajan katsaus

Keminmaan kunnan talous on tällä hetkellä vakaalla pohjalla. Taseessa on ylijäämää ja talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosien tulokset arvioidaan olevan positiiviset.

Kunnan talouteen on tulossa muutoksia. Koulukeskusinvestointi ja muutkin investoinnit, TE-palvelu-uudistus, asukasmäärän pieneneminen, kaivosmineraalivero, valtionosuusjärjestelmän uudistus ja mahdolliset tulevat kiinteistöverot tuulivoimaloista vaikuttavat kuntatalouteen sitä toisaalta haastaen ja toisaalta vahvistaen. On tärkeää, että kuntaan tulee tuloja useasta lähteestä, jotta yhden lähteen epävarmuus ei näy kaiken kattavana epävarmuutena. Menot tulee arvioida tarkasti, ja tulee elää varojen mukaan.

Kunnan talousarvio 2025 on laadittu siten, että kunnan tulos on 1 930 200 euroa ylijäämäinen. Toimintakuluja on nostettu yhteensä, verrattuna vuoden 2024 talousarvioon, 6,9 %. Vuoden 2025 verotulojen arvioidaan kasvavan yhteensä 3,9 miljoonaa euroa vuoden 2024 talousarviosta. Kaivosmineraaliveron osuus kasvusta on arviolta 2,5 miljoonaa euroa. Verotulojen kasvu on 18,9 % verrattuna vuoden 2024 talousarvioon. Valtionosuuksien arvioidaan laskevan 46 100 euroa vuodesta 2024 vuoteen 2025. Lasku on 2,5 %. Lainojen korkokulut pienenevät 46 500 euroa.

Kuntaan suunnitellaan investoitavan reilusti talousarvio- ja taloussuunnitelmavuosina. Nettokustannus investoinneille arvioidaan olevan 4 485 000 euroa vuonna 2025. Seuraavina vuosina investointimäärät nousevat. Investoinneista monet voidaan nähdä elinvoimainvestointeina. Kuntalaisten hyvinvoinnin eteen tulee investoida.

Useat yritykset ovat osoittaneet kiinnostuksensa kuntaamme kohtaan. Vihreä siirtymä ja suurteollisuutta palvelevat yritykset ja myös kaupan ja hoiva-alan yritykset ovat tunnustaneet Keminmaan hyväksi kunnaksi toimia.

Vuonna 2025 on viimeinen kuluvan kuntastrategiakauden ja valtuustokauden vuosi. Vuoden aikana tulee paneutua uuden kuntastrategian laatimiseen. Kuntastrategian laatiminen on kuntalaisten, yritysten, yhteisöjen, valtuutettujen, viranhaltijoiden, työntekijöiden ja tytäryhtiöiden yhteinen tehtävä. Jokainen on tervetullut tuomaan kortensa kekoon yhteisen kuntamme eteen. Näin saamme kuntaamme uuden valtuustokauden johtajatuksen.

Strategia tulee kattaa koko kuntakonsernin. Yhteistyölle on luotu hyvä pohja. Omistajaohjauksella huolehditaan siitä, että kunnan tytäryhteisöjen toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Konserniohjeessa määritellään menettelytavat, joilla omistajaohjaus tapahtuu.

Kunnan toiminta käsittää kunnan ja kuntakonsernin toiminnan lisäksi osallistumisen kuntien yhteistoimintaan sekä muun omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan. Keminmaan kunnalla on halu kehittää alueellista yhteistyötä. Meri-Lapin alue on yhtenäinen alue, jonka eteenpäin vieminen vaatii kunnilta tiivistä yhteistyötä siten, että jokaisen vahvuudet hyödynnetään.

Kunnan henkilöstö arvioidaan pysyvän samansuuruisena kuin vuonna 2024. Henkilöstö on kunnan supervoima. Se palvelee kuntalaisia, yrityksiä ja yhteisöjä kunnan tilanteista riippumatta. Tätä voimaa kunnassa tulee kuunnella ja kuulla. Jokainen ansaitsee merkityksellisen työn. Jokainen tuo itse oman panoksensa siihen, että työ on merkityksellistä. Yhteistyö ja vastavuoroisuus rakennetaan yhdessä.

Tämän talousarvion ja taloussuunnitelman ohjaamana menemme kohti vuotta 2025 ja sen huippuhetkiä, joita on joka päivä ja monenlaisia.

Hannele Matinlassi
kunnanjohtaja

1.2 Yleinen taloudellinen tilanne ja kuntatalouden kehitysnäkymät

Suomen talouden taantumun pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026, vaikka julkisiin menoihin kohdistuvat säästöt ja verojen korotus vähentävätkin kotimaista kysyntää ja nostavat hintoja. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien kysynnän kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. Vuoteen 2026 mennessä 15–64-vuotiaiden työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin ja työttömyysaste laskee 7,2 prosenttiin.

Keskipitkällä aikavälillä kokonaistuotannon arvioidaan kasvavan kohtalaisesti. Vuonna 2027 bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan noin 1,3 prosenttia ja vuonna 2028 kasvun arvioidaan olevan noin 1,2 prosenttia. Bruttokansantuotteen kehitystä tukee muun muassa yksityisten investointien kasvu, jonka arvioidaan elpyvän markkinakorkojen laskun ja vihreään siirtymään liittyvien panostusten seurauksena.

Julkisen talouden alijäämä on muodostunut syväksi heikon suhdanteen, nopean inflaation, korkomenojen kasvun sekä varautumismenojen kasvun takia. Alijäämä kuitenkin alkaa parantua hitaasti myöhemmin, kun talous toipuu ja sopeutustoimet alkavat vaikuttaa täysipainoisesti.

Tänä vuonna julkisen talouden alijäämä syvenee edelleen yltäen 3,7 prosenttiin BKT:sta. Alijäämät syvenevät, kun heikko suhdannetilanne jatkuu, verotulojen kasvu on vaimeaa ja sosiaaliturvamaksujen tuotot supistuvat. Syyskuun alussa voimaan tullut arvonlisäveron korotus kasvattaa verotuloja, mutta menoja lisäävät kulutusmenojen sekä korko- ja eläkemenojen kasvu. Hallituksen päättämät sopeutustoimet alkavat parantaa julkisen talouden tilannetta, mutta eivät vielä käännä kehityksen suuntaa. Työttömyysvakuutusmaksun merkittävä aleneminen heikentää entisestään julkisen talouden rahoitusasemaa.

Vuonna 2025 julkisen talouden alijäämä pienenee 3,2 prosenttiin BKT:sta. Vaikka menoja kasvattaa muun muassa suuret puolustushankinnat, hallitusohjelmassa ja kevään 2024 kehysriihessä päätetyt sopeutustoimet vähentävät menoja ja lisäävät tuloja merkittävästi. Tullevina vuosina rahoitusasema paranee edelleen ja alijäämä asettuu 2,1 prosenttiin BKT:sta vuonna 2028. Julkisyhteisöjen velka kasvoi 76,6 prosenttiin suhteessa bruttokansantuotteen vuonna 2023, ja vuonna 2024 sen odotetaan nousevan yli 80 prosenttiin. Velan nopea kasvu vuonna 2024 johtuu pääasiassa valtion- ja paikallishallinnon alijäämistä sekä heikosta suhdannetilanteesta.

Myös ARA-korkotukilainojen lisääntyminen kasvattaa julkista velkaa laskennallisesti. Vuonna 2025 velkasuhteen kasvu hidastuu, kun säästötoimet tulevat voimaan ja taloustilanne paranee. Tämän jälkeen velkasuhteen kasvu hidastuu edelleen ja velkasuhde on ennustejakson lopussa noin 86 prosenttia.

Vuosi 2023 oli kuntataloudessa poikkeuksellinen sote-uudistuksen vuoksi. Kuntatalouden (ml. Ahvenanmaa) tilikauden tulos oli varsin vahva, 1,7 mrd. euroa, mutta ilman sote-uudistuksen kertaluonteisia verorahoituseriä tulos olisi jäänyt lähelle nolaa. Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta ylsi vajaat 400 milj. euroa positiiviseksi ja lainakanta laski 19,9 mrd. euroon, kun sote-kuntayhtymien lainoja siirtyi hyvinvointialueille noin 5 miljardia euroa.

Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Kuntatalouden vuosikatteen arvioidaan romahtavan noin 1,5 mrd. eurolla 3,0 mrd. euroon ja toiminnan ja investointien rahavirran heikkenevän miljardi euroa negatiiviseksi. Kuntien verotulojen arvioidaan laskevan vuonna 2024 yhteensä lähes 5 prosentilla edelliseen vuoteen verrattuna, sillä kunnallis- ja yhteisöverotuloista poistuu sote-uudistukseen liittyvä noin 1,3 mrd. suuruisen verohäntä ja lisäksi suhdannetilanne hidastaa verotulojen kasvua. Kiinteistöverotulot sen sijaan kasvavat reippaasti, mitä selittää osaltaan hallituksen päätös nostaa maapohjien verotuksen alarajaa. Kuntien saamat valtionosuudet laskevat muun muassa sote-siirtoon liittyvän tarkistuksen sekä hallitusohjelman mukaisen valtionosuuksiin tehtävän indeksisäätön vuoksi.

Kuntatalouden toiminnan ja investointien rahavirta syvenee -1,9 miljardiin euroon vuonna 2025. Toimintamenojen kasvu jatkuu ennustevuosina melko ripeänä, mikä aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025–2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi. Kunta-alan palkkasopimukset päättyvät keväällä 2025, ja siksi tarkemmat sopimusratkaisut tuleville vuosille selviävät vasta myöhemmin. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2025 on 3,4 prosenttia ja vuosille 2026–2028 keskimäärin 3,1 prosenttia.

Toimintamenojen hintojen nousun lisäksi myös toimintamenojen volyyymi kasvaa poikkeuksellisesti vuonna 2025, mikä aiheutuu TE-palvelu-uudistuksesta. Uudistuksessa kunnille ja kuntien muodostamille yhteistoiminta-alueille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä, ja samalla kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan. Työllisyyskehityksellä on uudistuksen jälkeen entistä suurempi vaikutus kuntien talouteen, ja siten kuntatalous on aiempaa herkempi suhdannevaihteluille.



Kuntien tehtävät painottuvat kuitenkin uudistuksen jälkeenkin lasten ja nuorten palveluihin, kuten varhaiskasvatukseen ja koulutukseen, joiden palvelutarve on laskeva pitkään jatkuneen syntyvyyden laskun vuoksi. Oppilaiden määrän väheneminen ei kuitenkaan tarkoita sitä, että opetuksen järjestämisen kustannukset laskisivat samalla tahdilla. Lisäksi lasten määrään varhaiskasvatuksessa vaikuttaa myös työllisyyden kehitys sekä varhaiskasvatuksen osallistumisaste, joka on ollut viime vuosina nousussa. Palvelutarpeen laskua onkin hieman loivennettu painelaskelmassa.

Hallituksen päätökset vahvistavat kuntataloutta. Vahvistaminen tapahtuu sekä tulojen lisäämisen että menojen karsimisen kautta. Nettovaikutuksiltaan merkittävin on hallituksen päätös lieventää sote-siirtolaskelman tarkentumisesta johtuvaa jälkikäteistarkistusta 277 miljoonan euron pysyvällä valtionosuuden lisäyksellä vuodesta 2025 alkaen. Myös säästöjä on pyritty löytämään, mutta arvioita kuntien tehtävien ja veloitteiden purkamisesta saatavista menosäästöistä on jouduttu maltillistamaan kevään 2024 arviosta.

Kuntien valtionosuudet kasvavat vuonna 2025, sillä TE-palveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uusi valtionosuustehtävä, joka rahoitetaan kunnille peruspalveluiden valtionosuuden kautta laskennallista menolisäystä vastaavasti. Valtionosuuksien kasvu jää TE-uudistuksen lisärahoitusta pienemmäksi, sillä valtionosuuksiin tehdään samanaikaisesti vuosina 2025–2027 leikkauksia muun muassa sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vuoksi. Valtionosuuksien kasvua hidastavat myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset, erityisesti lapsi-ikäluokkien pieneneminen. Lisäksi verotulomenetysten korvausten vähennys pienentää valtionosuuksia vuonna 2025 tuntuvasti, tosin verotulot kasvavat vastaavasti.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Hallitus päätti kevään 2024 kehysriihessä kasvattaa kunnallisverotuksen efektiivisyyttä poistamalla tulosta tehtävän ansiotulovähennyksen ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä. Tämä vauhdittaa kunnallisverotulojen kasvua vuonna 2025. Kuntien verotulomenetysten korvauksia alennetaan kuitenkin muutoksen aiheuttamaa kunnallisverotuoton kasvua vastaavasti. Vaikka kuntien verotulojen kasvuprosentit pysyvät ennustevuosina pitkän aikavälin keskiarvon yläpuolella, ei verorahoitus riitä kuntatalouden investointien rahoittamiseen, vaan välttämättömät investoinnit jatkuvat monissa kunnissa lainarahoituksella. Kuntien investoinnit kohdistuvat valtaosin rakennuksiin, teihin sekä muuhun perusinfrastruktuuriin. Kuntatalouden korkokulujen voidaan olettaa kasvavan lähivuosina, vaikka markkinakorot ovat laskeneet huipustaan, sillä kiinteäkorkoiset lainat ovat suojanneet korkokustannusten kasvua.

Painelaskelman perusteella kuntatalouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino syvenee toiminnan ja investointien rahavirralla mitattuna vuonna 2025–1,9 mrd. euroon, vuonna 2026 noin -2,0 mrd. euroon ja vuonna 2027 noin -2,1 mrd. euroon. Kun valtionosuuksiin tehtävät takautuvat sote-vähennykset ja hallituskauden aikainen indeksijarru poistuvat, asettuu toiminnan ja investointien rahavirta -1,9 mrd. euroon vuonna 2028. Vuosikatteen eivät riitä vuosina 2025–2028 nettoinvestointeihin tai edes poistoihin. Tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkaa budjettikuria tulevina vuosina. Palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Ongelmat osaavan työvoiman saatavuudessa, kiinteistöjen tehokas käyttö, kaupungistuminen, syntyvyyden pienentyminen sekä vihreä siirtymä edellyttävät uusia palveluiden järjestämistapoja, joissa yhteistyö korostuu.

Vuonna 2023 kuntatalouden lainakanta oli noin 19,9 mrd. euroa. Negatiiviset toiminnan ja investointien rahavirrat kasvattavat lainakannan 28,0 mrd. euroon vuonna 2028. Kuntatalouden menot voivat osoittautua painelaskelmaa maltillisemmiksi, mikäli kunnat ja kuntayhtymät pystyvät sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienevää palvelutarvetta ja rahoitusta. Toisaalta palveluverkon karsiminen voi osoittautua kaikenkokoisissa kunnissa poliittisesti hankalaksi kysymykseksi. On myös huomioitava, ettei painelaskelmassa ole vielä ennakoitu, miten kuntien hyvinvointialueille vuokraamien sote-kiinteistöjen lain mukaisen vuokra-ajan päättyminen vuonna 2026 vaikuttaa kuntien saamiin vuokratuloihin ja sote-kiinteistöjen yhtiöittämiseen.

Edellä esitetty yleistilan kuvaus on poimittu Kuntatalousohjelmasta vuodelle 2025.

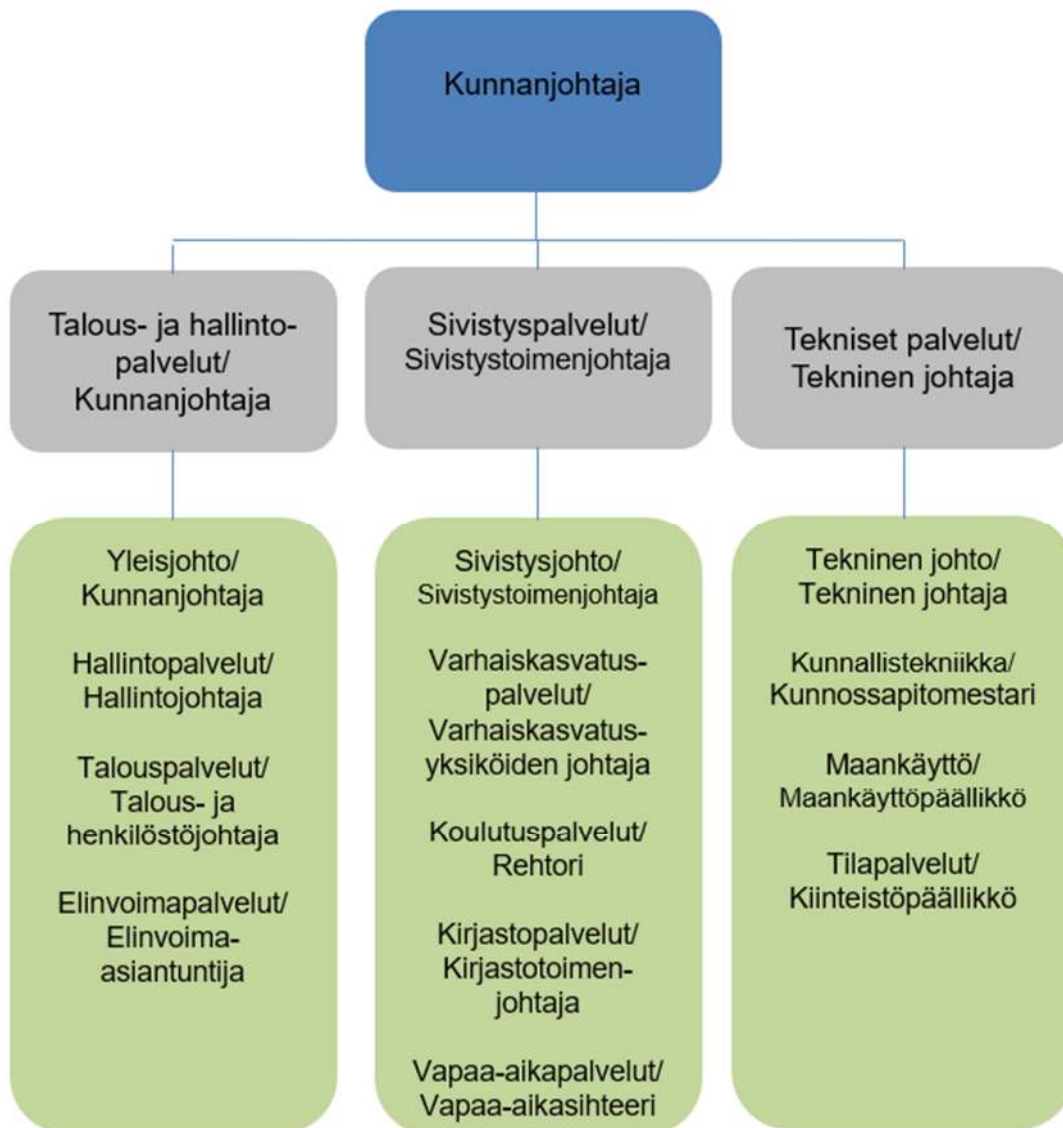
1.3 Toimintaympäristön lähtökohdat

Toimielinorganisaatio



Henkilöstöorganisaatio

Henkilöstöorganisaatio



Kunnan henkilöstö vuosina 2023 – 2025

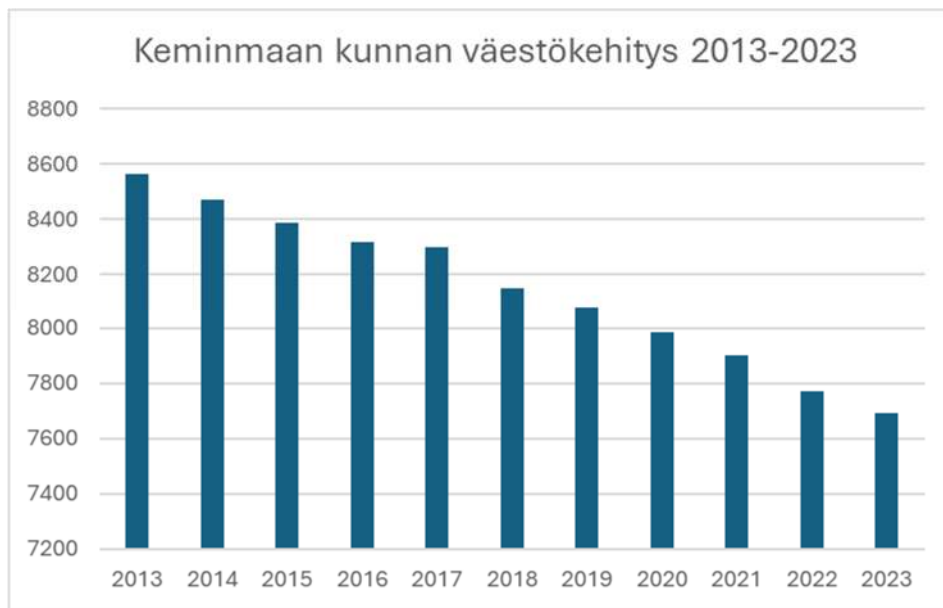
	TA 2023		TA 2024		TA 2025	
	Vakituiset	Määräaikaiset	Vakituiset	Määräaikaiset	Vakituiset	Määräaikaiset
Hallinto	13	21	14	21	15,25	3
Sivistys	204,5	16,5	205,5	15,5	201	18
Tekninen	33,5	1	34	1	34	2
Yhteensä	251	38,5	253,5	37,5	250,25	23

Taulukko ei sisällä tukityöllistettyjä vuoden 2025 osalta.

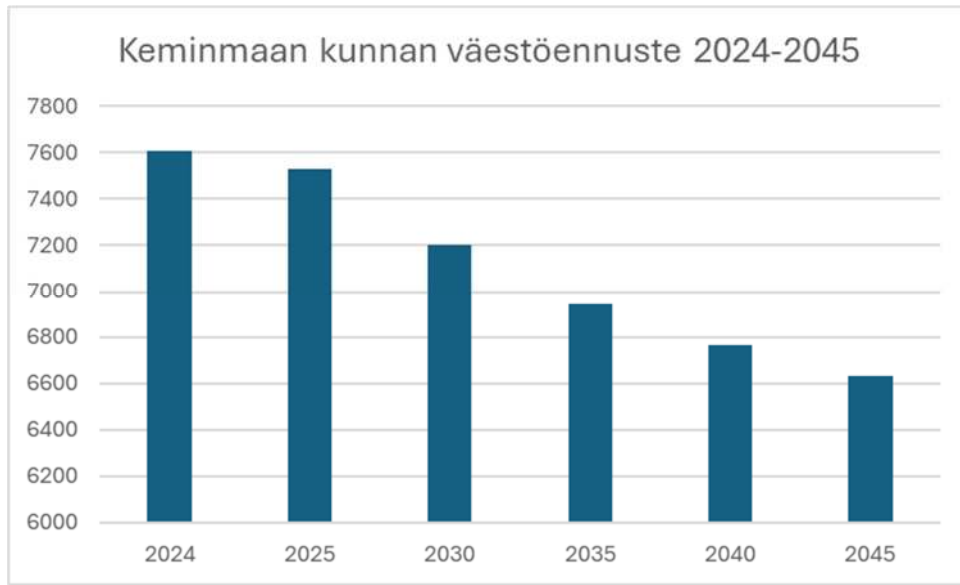
1.3.1 Väestön kehitys

Keminmaan kunnan väestö on vähentynyt melko tasaisesti edellisten kymmenen vuoden aikana ja vuoden 2023 lopulla Keminmaassa asui 7691 henkilöä. Väestö väheni edellisestä vuodesta -1,0 %.

Kuvio 3. Väestön kehitys vuosina 2013 – 2023

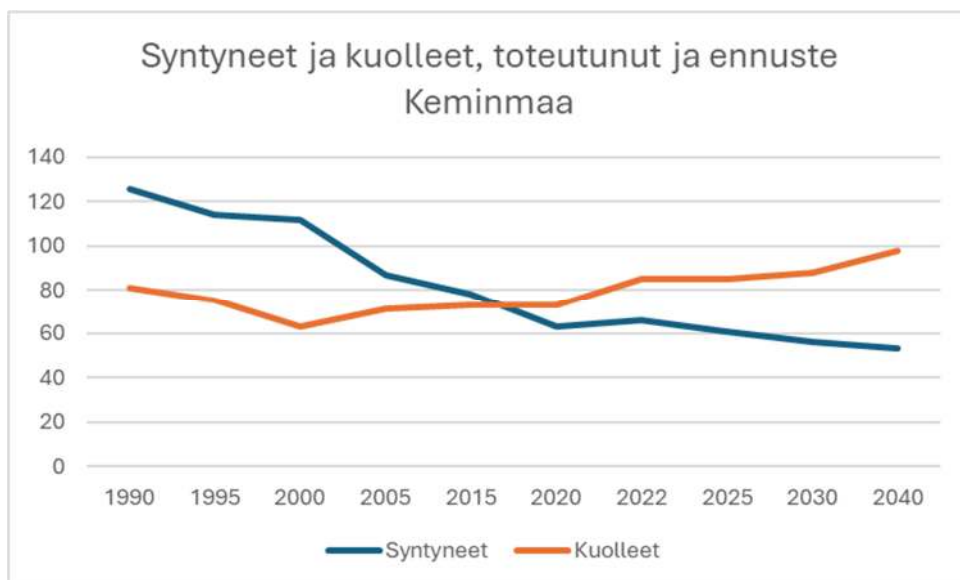


Väestöennuste



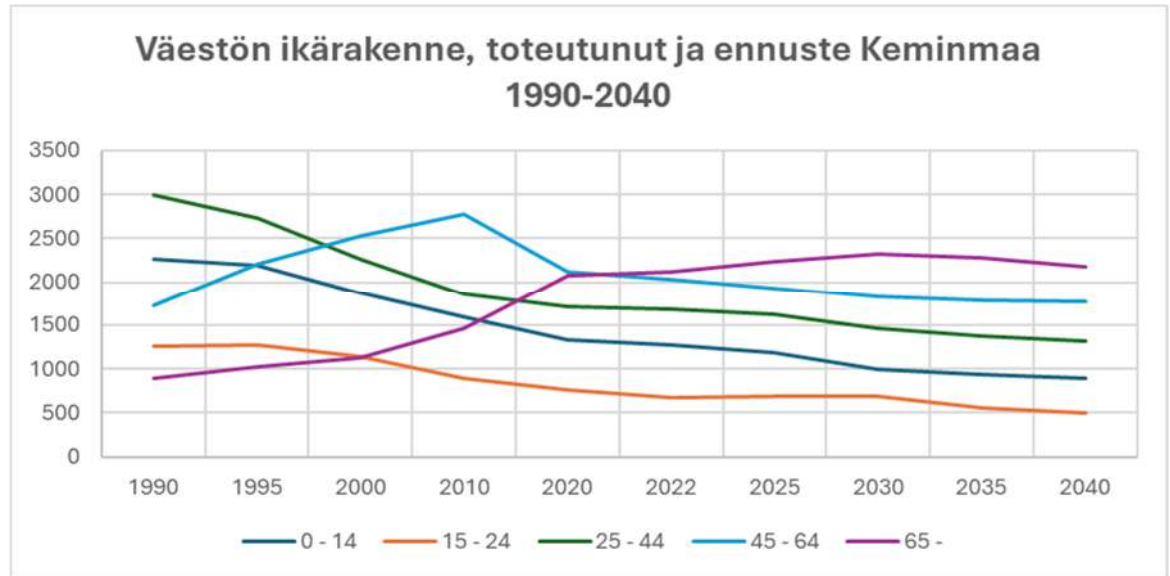
Väestön vähenemisen odotetaan jatkuvan myös tulevana vuosina ja vuosikymmeninä. Syynä tähän on paitsi poismuutto, myös alhainen syntyvyys. Vuonna 2023 kunnassa kuoli 23 henkilöä enemmän kuin syntyi. Kuntienvälinen nettomuutto oli myös negatiivista ja Keminmaasta muutti muihin kuntiin 63 henkilöä enemmän kuin muista kunnista Keminmaahan.

Syntyneet ja kuolleet, toteutunut ja ennuste vuosille 1990 - 2040



Väestöstä alle 15-vuotiaita on 15,7 %, yli 64-vuotiaiden osuuden ollessa 28,0 % vuonna 2023. Kunnassa on myös suhteellisen pieni maahan muuttaneiden osuus 0,9 %. Viimeisetkin suuret ikäluokat ovat poistuneet 2010-luvun taitteessa työmarkkinoilta ja ikäluokkien kokojen väliset suhteet ovat siltä osin jo merkittävästi tasaantuneet. Yli 65-vuotiaiden suhteellinen osuus on edelleen hieman kasvava, kunnes ikäluokat alkavat tasaisesti kutistua 2030-luvulla.

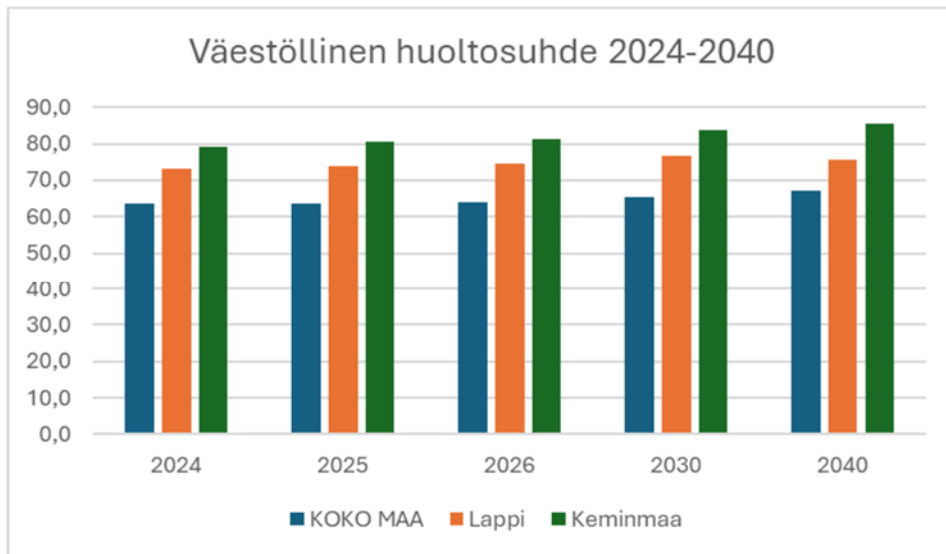
Väestön ikärakenne 1990 – 2040



Väestöllinen huoltosuhde

Väestöllinen huoltosuhde pohjautuu pelkästään väestön ikärakenteeseen eikä se ota huomioon työllisyyttä. Kansainvälisissä vertailuissa lapsiin luetaan yleensä 0–14-vuotiaat ja eläkeikäisiin 65 vuotta täyttäneet. Näin työkäisiä ovat 15–64-vuotiaat. Suomessa kuitenkin suurin osa 15–17-vuotiaista on vielä opiskelemassa ja asuu vanhempiensa kanssa, joten tässä tarkastelussa lapsiin luetaan kaikki alle 18-vuotiaat. Väestöllinen huoltosuhde kuvaa lasten ja vanhuseläkeikäisten määrän suhdetta työkäisen väestön määrään. Taloudellinen huoltosuhde puolestaan kuvaa työttömien ja muiden työvoiman ulkopuolella olevien määrän suhdetta työllisten määrään.

Väestöllinen huoltosuhde vuosina 2024 - 2040, koko maa, Lappi ja Keminmaa



Kuntien avainluvut Keminmaa

MUUTUJA	ARVO
Väkiluku, 2023	7691
Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta, %, 2023	-1,0
Alle 15-vuotiaita, %, 2023	15,7
15-64-vuotiaita, %, 2023	56,3
Yli 64-vuotiaita, %, 2023	28,0
Ruotsinkielisiä, %, 2023	0,1
Ulkomaan kansalaisia, %, 2023	0,9
Taajama-aste, %, 2022	88,9
Syntyneiden enemmitys, henkilöä, 2023	-23
Kuntien välistä muuttovoittoa/-tappiota, henkilöä, 2023	-63
Perheitä, 2023	2241
Asutokuntia, 2023	3659
Rivi- ja pientaloissa asuvia asutokuntia, %, 2023	86,5
Vuokra-asunnoissa asuvia asutokuntia, %, 2022	19,3
Vähintään toisen asteen tutkinnon suorittaneita, osuus 15 vuotta täyttäneistä, %, 2022	78,5
Korkea-asteen tutkinnon suorittaneita, osuus 15 vuotta täyttäneistä, %, 2022	30,8
Taloudellinen huoltosuhde, 2022	143,5
Työpaikkaomavaraisuus, 2022	84,2
Alueella asuva työllinen työvoima, 2022	3191
20-64-vuotiaiden työllisyysaste, %, 2022	77,5
Asuinkunnassaan työssäkäyviä, osuus työllisistä, %, 2022	37,0
Työttömien osuus työvoimasta, %, 2022	9,0
Eläkeläisten osuus väestöstä, %, 2022	30,8
Alueella olevia työpaikkoja, 2022	2687
Alkutuotannon työpaikkojen osuus, %, 2022	2,3
Jalostuksen työpaikkojen osuus, %, 2022	39,2
Palvelujen työpaikkojen osuus, %, 2022	57,5

1.3.2 Työllisyyden kehitys

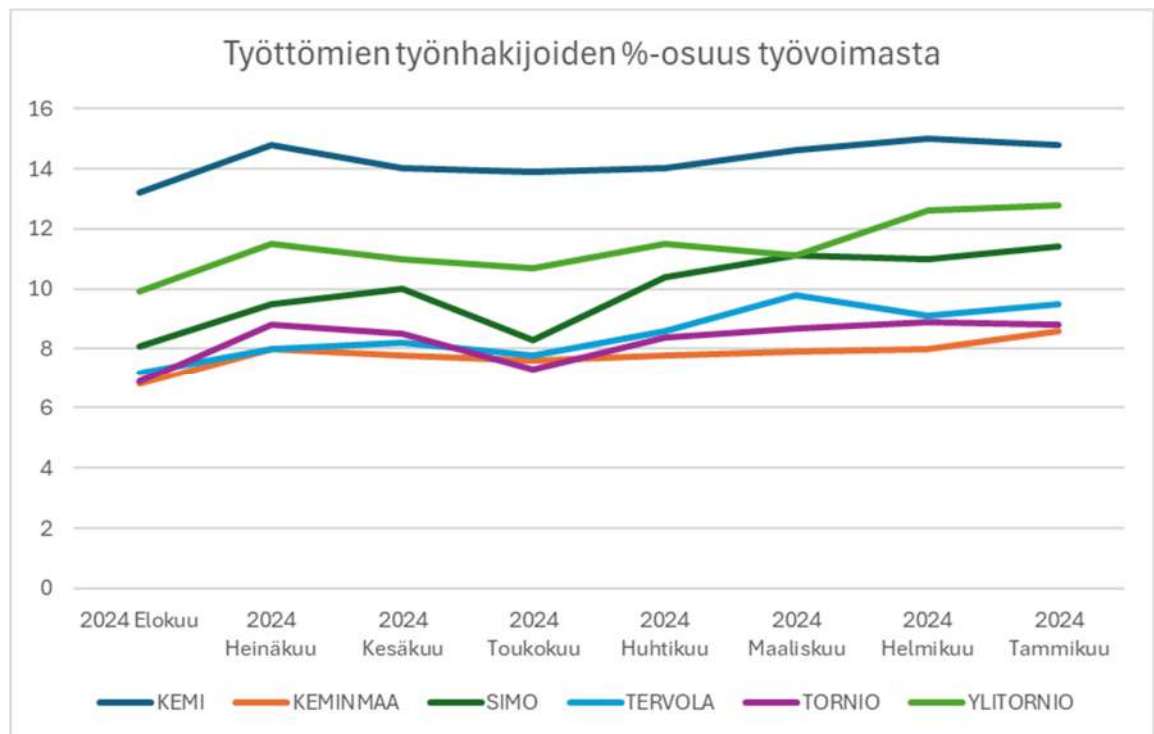
Lapin maakunnan työllisyyskehitys

Työttömiä työnhakijoita oli Lapissa elokuun 2024 lopussa 7 300, joista lomautettuja 430. Työttömiä oli 950 (-12 %) vähemmän kuin heinäkuussa ja 290 (-4 %) vähemmän kuin viime vuoden elokuussa. Työttömyyden kehitys jatkui sekä kuukauden- että vuodentakaiseen verrattuna Lapissa koko maata myönteisempänä. Koko maassa työttömiä oli 9 % vähemmän kuin heinäkuussa ja 12 % enemmän kuin vuotta aiemmin elokuussa. Työttömien osuus työvoimasta oli elokuun lopussa Lapissa 9,0 % ja koko maassa 10,4 %. Työttömien osuus työvoimasta vaihteli Lapissa Sodankylän 6,1 %:sta Savukosken 13,4 %:iin

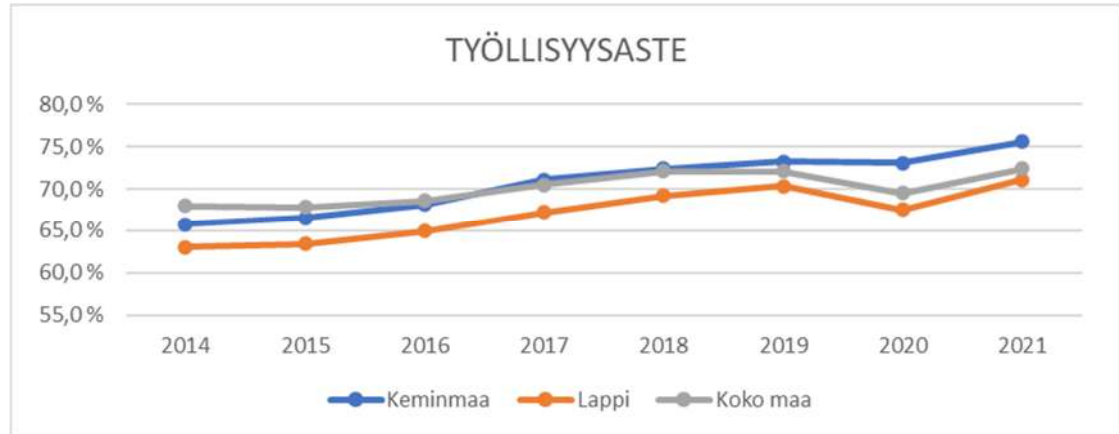
Meri-Lapin ja Kemi-Tornio seutukunnan työllisyyskehitys

Työttömien määrä koko seutukunnan tasolla on pysynyt viime vuoteen verrattuna suurin piirtein samana. Kemissä (-0,6 % -yks.) ja Simossa (-2,2 % -yks.) työttömyysaste on parantunut, kun taas muissa kunnissa on ollut pientä kasvua. Keminmaa 6,8 % 238 henkilöä, Kemi 13,2 % 1064 henkilöä, Tornio 6,9 % 668 henkilöä, Tervola 7,2 % 88 henkilöä, Simo 8,1 91 henkilöä, Ylitornio 9,9 % 147

Työttömien osuus kunnittain Meri-Lapissa



Keminmaan työvoima elokuussa 2024 oli 3507 henkilöä (08/2023: 3530 henkilöä), työllisyysaste on hieman heikentynyt.



Työllisyysaste

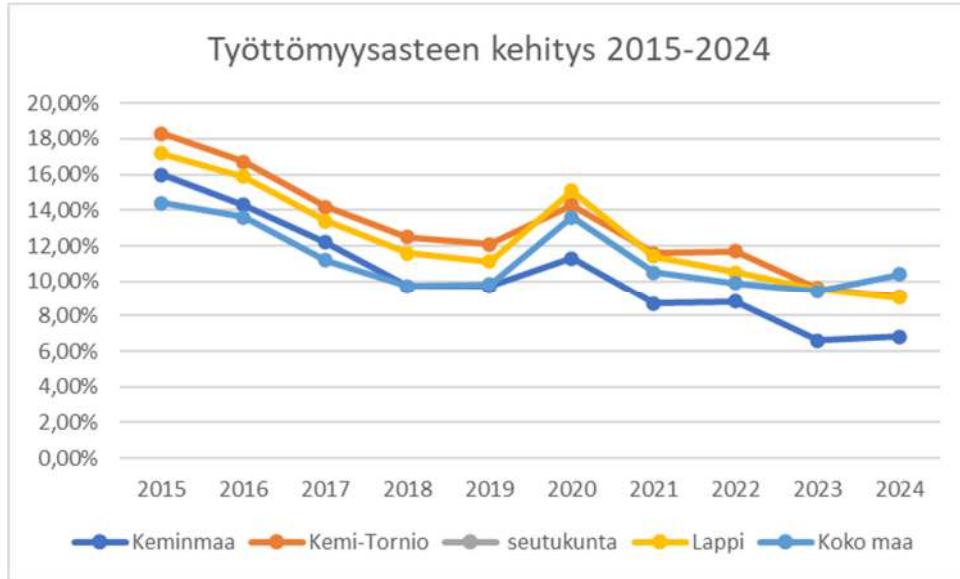
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Keminmaa	65,8 %	66,5 %	68,1 %	71,1 %	72,4 %	73,2 %	73,1 %	75,6 %
Lappi	63,0 %	63,4 %	64,9 %	67,2 %	69,2 %	70,3 %	67,5 %	71,1 %
Koko maa	68,0 %	67,8 %	68,6 %	70,5 %	72,1 %	72,1 %	69,5 %	72,4 %

Työllisyysaste 2014 -2021 (tilastointi vastaavalla tavalla päättynyt vuoteen 2021)

Työllisyyskatsauksen tilaston mukaan elokuussa 2024 oli työttömien osuus Kemi-Tornion seutukunnassa edellistä vuotta pienempi 9,1 % (2023: 9,6 %). Avoimia työpaikkoja seutukunnassa oli 429, mikä on edellistä vuotta merkittävästi vähemmän (2023: 748). Keminmaassa avointen työpaikkojen määrä oli vain 30, kun se vuotta aiemmin oli 62.

Työvoimasta työttömien osuus Keminmaassa oli elokuussa 2024 6,8 % 238 henkilöä (2023: 234 henkilöä, 6,6 %), lomautettuja oli 17 (2023: 18 henkilöä), alle 25-vuotiaita oli työttömänä 28 henkilöä (2023: 20 henkilöä), yli 50-vuotiaita oli työttömänä 120 henkilöä (2023: 126 henkilöä). pitkäaikaistyöttömiä 44 henkilöä (2023: 63 henkilöä) sekä vammaisia ja pitkäaikaissairaita 23 henkilöä (2023: 20 henkilöä).

Työttömyysaste vuosina 2014 – 2023



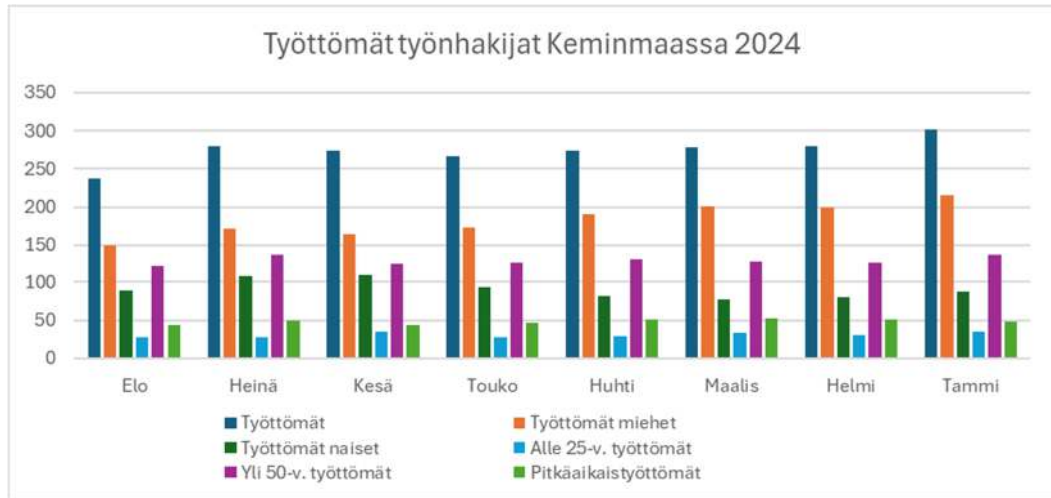
Työttömyysaste 2014 – 2024

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Keminmaa	16,00 %	14,30 %	12,20 %	9,70 %	9,70 %	11,30 %	8,70 %	8,80 %	6,60 %	6,8 %
Kemi-Tornio seutukunta	18,30 %	16,70 %	14,20 %	12,50 %	12,10 %	14,30 %	11,60 %	11,70 %	9,60 %	9,1 %
Lappi	17,20 %	15,90 %	13,40 %	11,60 %	11,10 %	15,10 %	11,40 %	10,50 %	9,50 %	9 %
Koko maa	14,40 %	13,60 %	11,20 %	9,70 %	9,80 %	13,60 %	10,50 %	9,90 %	9,40 %	10,4 %

Keminmaan kunnassa on käynnistynyt 2024 Yhteistyöllä väyliä töihin hanke, jonka tarkoituksena on parantaa vaikeassa työmarkkina-asemassa olevien sekä työnantajien kohtaantoa sekä antaa vaikeassa työmarkkina-asemassa oleville lisävalmiuksia työllistymiseen.



Työttömät työnhakijat 2024



	Tammikuu	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
Työttömät	302	279	278	273	266	274	279	238
Työttömät miehet	215	199	201	191	173	165	171	150
Työttömät naiset	87	80	77	82	93	109	108	88
Alle 25-v. työttömät	35	31	33	29	28	35	28	28
Yli 50-v. työttömät	136	125	127	130	125	123	135	120
Pitkäaikaistyöttömät	48	51	52	51	47	43	49	44

Seutukunnan työllisyystilanteeseen ovat vaikuttaneet sekä Metsä Fibren että Stora Enson tilanteet. Samalla, kun työvoiman tarve toisaalla kasvaa ja toisaalla työvoimaa vapautuu, on otettava huomioon erilaiset haasteet mm. tarvittavan osaamisen suhteen.

Työn ja tekijän kohtaaminen on päivän haaste. Vuoden 2021 hallituksen TE-palvelujen linjauksen toimeenpano on käynnissä. TE-palveluiden siirrolla paikallistasolle pyritään työllisyystavoitteeseen ja kuntien vastuun vahvistamiseen työllisyyspalveluissa. Uudistuksen tavoitteena on palvelurakenne, joka edistää parhaalla mahdollisella tavalla työntekijöiden nopeaa työllistymistä ja lisää työ- ja elinkeinopalvelujen tuottavuutta, saataavuutta, vaikuttavuutta ja monipuolisuutta. TE-palvelujen siirto kunnille tuo palvelut lähemmäksi asiakkaita. Kun työllisyyspalvelut, kunnan koulutuspalvelut sekä elinkeinopalvelut ovat saman järjestäjän vastuulla tukevat palvelut nopeamman työllistymisen tavoitetta. Kunnilla on hyvät lähtökohdat tarjota asiakkaille kohdennettuja ja paikallisten työmarkkinoiden tarpeisiin sopivia palveluja. Uudistuksessa huomioidaan palvelujen yhdenvertainen saatavuus. Myös kielellisten oikeuksien toteutuminen ja heikommassa työmarkkina-asemassa olevien palvelut turvataan.

TE-palvelut siirtyvät kuntiin 1.1.2025 ja Keminmaasta tulee osa Meri-Lapin työllisyysaluetta. Samalla TE-palveluiden toiminta lakkaa. Jatkossa työvoimapalveluita tarjotaan keminmaalaisille Keminmaan kunnanvirastolta käsin. Kunnan omat työllisyyttä edistävät palvelut jatkavat te-palveluiden ohella, mutta tehtävänkuvat muuttuvat jonkin verran. Uudistuksen ja kunnan tavoitteena on vahvistaa työllisyyttä ja lisätä työ- ja elinkeinopalvelujen saatavuutta ja vaikuttavuutta tuomalla palvelut lähemmäksi asiakasta sekä kytkemällä palvelut osaksi laajaa kuntaekosysteemiä. Näin voidaan myös tukea alueiden kilpailukykyä ja elinvoimaa. Työllisyyspalveluiden uudistuksella tavoitellaan lisäksi julkista taloutta vahvistavaa työllisyyden kehitystä ja työllisyyskehityksellä on nykyistä suurempi vaikutus kuntien rahoitusasemaan. Kuntien rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan ja varhennetaan. Tehtävien hoitamisesta vastuukuntana vastaa Tornion kaupunki. Vastuukuntamallissa työllisyyden edistämisen keinovalikoima ja työttömyyden kustannusten hallinta ovat samoissa käsissä. Kuntien yhteisenä toimeksiannona työllisyyspalveluiden järjestämiseksi toimii Tornion kaupungin hallinnon yhteydessä toimiva Meri-Lapin työllisyyslautakunta. Toimielin vastaa laissa työvoimapalveluiden järjestämisestä määriteltävistä työvoimaviranomaisen tehtävistä.

Keminmaan työllisyyspalvelussa on valmistauduttu tulevaan myös kehittämishankkeen voimin. Työn ja tekijän kohtaamisen haasteet sekä uudistuksen kanssa yhtäaikaiset muutokset työllistymisen edistämistä tukevan palkkatuen hyödyntämisessä aiheuttivat suurta huolta ja mietintää mitä voidaan tehdä. Työnantajien, oppilaitosten, hyvinvointialueen ja muiden verkostojen kanssa käytyjen keskustelujen pohjalta päädyttiin uusien toimintamallien kehittämisen mahdollistavan hankkeen valmisteluun.

Työnantajien ja työnhakijoiden tukeminen kohtaamisen edistämisessä oli hankkeen pääajatus. Tämän Yhteistyöllä väyliä töihin -hankkeen valmistelu aloitettiin paikallisen työllisyysaluevalmistelun ohella, ja varsinainen hanke käynnistettiin kesäkuussa 2024, kehittämistä jatketaan koko Meri-Lapin työllisyysalueen kanssa tehtävän yhteistyön osana. Yhteisten tavoitteiden saavuttaminen edellyttää laajaa yhteistyötä koko työllisyysalueella sekä perinteisten työvoimapalveluiden saralla että muissa työllisyyteen ja elinvoimaisuuteen vaikuttavissa asioissa. Myös Keminmaassa toimivan nuorten työpajan merkitys korostuu osana työllisyyden hoidon kokonaisuutta, tavoitteena on lisätä tämänkin osalta alueellista yhteistyötä ja vahvistaa alueen nuorten osallisuutta ja valmentautumista opiskeluun, työhön ja tulevaisuuteen.

1.3.3 Kunnan taloudelliset lähtökohdat

Valtionosuudet

Valtionosuusjärjestelmän kautta valtio osallistuu lakisääteisten kunnallisten peruspalvelujen rahoitukseen. Valtionosuudet ovat merkittävin osa kuntiin kohdistuvaa valtion-apujärjestelmää. Valtionosuudet määräytyvät laskennallisista perusteista ja maksetaan kunnalle automaattisesti ilman erillistä hakemusta. Lisäksi kunnille voidaan myöntää hakemuksesta valtionavustuksia. Kuntien palvelutuotannon kustannukset ja verotulot poikkeavat paljon toisistaan muun muassa väestön ikärakenteen ja olosuhteiden takia. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa siten, että kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta kohtuullisella verorasituksella.

Vuoden 2023 alusta alkaen sosiaali- ja terveys- sekä pelastustoimi siirtyivät kunnilta hyvinvointialueiden järjestettäväksi. Uudistuksen rahoittamiseksi kunnilta siirretään yhtä paljon tuloja kuin siirtyvät palvelut maksoivat ennen uudistusta. Kuntien valtionosuuksista leikattiin uudistuksen rahoittamiseksi kaksi kolmasosaa, mutta yksittäisen kunnan leikkausosuus vaihtelee. Niin sanotut ”sote-hännät” vaikuttavat Keminmaan osalta valtionosuutta vähentävästi.

1.1.2025 TE-palvelut siirtyvät kunnille. Meri-Lapin kunnat muodostavat Meri-Lapin työllisyysalueen, josta hoidetaan jatkossa myös keminmaalaisten työllisyys- ja yrityspalvelut. Työllisyys- ja yrityspalvelut rahoitetaan ensimmäisenä vuonna täysimääräisesti valtionosuusjärjestelmästä.

Valtionosuudet vuosina 2023–2027

KEMINMAA	2023	2024	2025	2026	2027
5500 Valtionosuudet					
5700 Kunnan opetus- ja kult.toim	-401 556	-401	-519	-520	-520
5702 Valtionosuus	2 263 327	1 097	1 710	1 700	1700
5703 Verotuloihin perustuva tasa	1 149 672	1 160	620	620	620
5500 Valtionosuudet	3 011 443	1 856	1 811	1 800	1800

Verotulot

Kunnallisvero on kunnan verotuloista merkittävin erä. Kunnassa asuvan luonnollisen henkilön ja kuolinpesän on suoritettava ansiotulostaan kunnallisveroa. Ansiotuloa ovat esimerkiksi palkka- ja eläketulot. Pääomatuloista, kuten korkotuloista, vuokratuloista, luovutusvoitoista ja metsätalouden pääomatulosta, suoritetaan veroa vain valtiolle. Kunnallisverotuksessa verotettava tulo muodostuu veronalaisista tuloista vähennettynä lainsäädännössä määritellyin vähennyksin.

Merkittävimmät ansiotulolajit ovat palkka- ja eläketulot. Tulosta tehtäviä vähennyksiä ovat muun muassa eläketulovähennys, matkakustannukset, tulonhankkimiskulut, ansiotulovähennys ja perusvähennys. Tulosta tehtävät vähennykset vähentämällä saadaan verotettava tulo, josta veron määrä lasketaan kunnan tuloveroprosentin mukaisesti. Näin tulon perusteella, saadaan vero, josta vielä vähennetään kunnallisverosta suoraan tehtävät vähennykset. Näistä merkittävin on työtulovähennys.

Kunnallisveroprosentit muuttuvat vuoden 2023 alussa historiallisesti. Sote-uudistuksen rahoituslaki määrää, että Manner-Suomen kuntien tuloveroprosentit laskevat 12,64 prosenttiyksikköä vuonna 2023 ja vastaava summa siirtyy valtion verotukseen. Manner-Suomessa kunnallisveroprosentit vaihtelevat 4,40–10,80 prosentin välillä vuonna 2024. Keskimääräinen kunnallisveroprosentti on 7,6.

Vuodesta 2024 alkaen on yleisen kiinteistöveroprosentin sijaan ollut käytössä erilliset kiinteistöveroprosentit maapohjille ja rakennuksille.

Vuonna 2025 maksuun tulee ensimmäistä kertaa myös kaivosmineraalivero. Vero kerätään kaivosyhtiöiltä louhitun malmimäärän mukaisesti ja jaetaan valtiolle ja kunnille, siten että kaivosten sijaintikunta saa 60 % verosta, valtio 40 %. Keminmaan kunnan osalta kaivosmineraaliveron määrän arvioidaan olevan noin 2,5 miljoonaa euroa vuonna 2025. Arvio perustuu FCG Finnish Consulting Groupilta tilattuun arvioon.

Veroprosenttien kehitys vuosina 2021 – 2025

KEMINMAA	2021	2022	2023	2024	2025
	%	%	%	%	%
Tuloveroprosentti	21,25	21,25	8,61	8,6	8,6
Yleinen kiinteistöveroprosentti/maa-alueet	1,15	1,15	1,15	1,3	1,3
Yleinen kiinteistöveroprosentti/rakennukset	1,15	1,15	1,15	0,93	0,93
Vakituiset asuinrakennukset	0,41	0,41	0,41	0,41	0,41
Muut asuinrakennukset / loma-asunnot	1	1	1	1	1
Voimalaitokset	3,1	3,1	3,1	3,1	3,1
Yleishyödylliset yhteisöt0,00 %	0	0	0	0	0
Rakentamaton rakennuspaikka4,00 %	4	4	4	4	4

Verotulojen kehitys vuosina 2023 – 2027

KEMINMAA	2023	2024	2025	2026	2027
5000 Verotulot					
5000 Kunnan tulovero	16 395 942	15 167 000	16 414 000	16 827	17190
5100 Kiinteistövero	4 246 045	4 248 000	4 181 000	4 181	4181
5200 Osuus yhteisöveron tuotosta	1 409 978	1 229 000	1 449 000	1 545	1629
5400 Kaivosvero			2 500000	2 500	2500
5000 Verotulot	22 051 965	20 644 000	24 544 000	25 053	25500

1.4 Alueellinen yhteistyö

Meri-Lapin kunnat ovat valmistelleet yhteisen työllisyysalueen toimintaa TE24-uudistuksessa. Tornio toimii vastuukuntana. Työllisyysalueen toiminta alkaa 1.1.2023.

Elinvoimatoiminnassa alueellista yhteistyötä tehdään edelleen osallistumalla alueen kuntien yrityskehittäjien Meri-Lapin SYP (Suomen yrityspalveluverkosto) verkostotoimintaan, SYP on alueellinen noin neljä kertaa vuodessa kokoontuva ryhmä. Valmistelu tapahtuu ryhmän sisäisenä valmisteluna, nimellisenä koollekutsujana on Meri-Lapinkehittämiskeskus yhdessä ELYn Rahoitusyksikkö/Pohjois-Suomen suuralue kanssa.

Ryhmässä käsitellään kunta- ja elinkeinostrategioiden yhteisiä osa-alueita sekä tehostetaan ELY-keskuksen tuottamien yrityspalveluiden ja kehittämistyökalujen käyttöä sekä käydään läpi yritysneuvonnan käytännön kysymyksiä. Lisäksi osallistutaan Lapin SYP-verkostoon, jonka tiedotustilaisuuksia on kuukausittain. Valmistelijana toimii Lapin ELY-keskus, Lapin SYP-verkosto myös koordinoi ja järjestää kerran vuodessa SYP-päivät. Elinvoima-asiantuntija osallistuu Meri-Lapin kehittämiskeskuksen elinkeinoryhmän toimintaan.

Sivistyspalvelut tekevät alueellista yhteistyötä Kehittämiskeskuksen sivistystiimin kautta sekä palvelujen suunnittelemisessa sekä toteuttamisessa kaikilla sivistyspalvelujen tulosalueilla. Laki- ja valtakunnallisten suunnitelmien muuttuessa tiuhaan tahtiin yhteistyö toisten kuntien kanssa nähdään tarkoituksenmukaisena, jotta palvelujen laatua voidaan kehittää ja yhtenäistää.

Tekniset palvelut tekevät yhteistyötä Kehittämiskeskuksen teknisen tiimin kautta.

Lapin AMK:n kanssa on solmittu uusi yhteistyösopimus syksyllä 2023. ja ammattiopisto Lappian kanssa solmitut yhteistyösopimukset ovat voimassa. Toimintaa on toteutettu Lapin AMK:n sopimuksen mukaisesti kuntastrategiatyössä ja Keminmaan lukion ja Lapin AMK:n yhteistyöllä. Opilaitokset ja kunta voivat kehittää yhteisiä toimintamalleja sekä tehdä mm. kunnan toimintaa kehittäviä hankkeita, selvityksiä ja opinnäytetöitä. Yhteistyötä jatketaan vuonna 2025 kuntastrategian visio ja toimenpideohjelmat huomioon ottaen.

Tytäryhteisöt, kuntayhtymäosuudet ja osakkuusyhteisöt

Nimi	Koti- paikka	Kunnan omis- tusosuus	Konsernin omistus- osuus
Tytäryhteisöt			
Keminmaan Vuokra-asunnot Oy	Keminmaa	100	100
Keminmaan Energia ja Vesi Oy	Keminmaa	100	100
Kuntayhtymät			
Lapin Liitto	Rovaniemi	5,4	5,4
Kemi-Torniolaakson koulutuskunta- yhtymä Lappia	Tornio	4,2	4,2
Muut omistusyhteisöt			
Meri-Lapin kuntapalvelut Oy	Kemi	28,999	28,999
Meri-Lapin Vesi Oy	Keminmaa	7	



Muita osakkuuksia/osuuksia:	kirjanpitoarvo:
Kemin Seudun Osuuspankki	100,00
As Oy Uittoranta	94 845,88
Tornion Keilahalli Oy	3 363,76
Länsipohjan Hevosurheilukeskus Oy	15 977,85
Lounais-Lapin Ajoharjoittelusäätiö	11 184,50
Kuntarahoitus Oyj	33 815,23
Meri-Lapin Startti Oy	588,66
Meri-Lapin Vesi Oy	47 092,62
Perämeren Jätehuolto Oy	23 585,83
Digipolis - Kemin Teknoliakylä	1 276,21
Osuuskunta Metsäliitto 2015	58 234,21
Koha-Suomi, 18.11.2016	922,68
Team Botnia Oy	168,18
House of Lapland	1170,00
Osakkuudet ja osuudet yhteensä:	292 325,61

1.5 Talousarvion ja -suunnitelman sitovuus

1.5.1 Käyttötaloulosa

Käyttötaloulososassa esitetään kuvaukset toimielimen palvelu- tai toiminta-ajatuksista, strategisista linjauksista suunnitelmakaudelle ja toimielimien toiminnallisista tavoitteista sekä mittareista vuodelle 2025.

Vuoden 2025 talousarviokirjassa esitetyt toimielinten tavoitteet ovat valtuustoon nähden sitovia.

Käyttötaloulososan sitovuus

- valtuusto: toimielin -taso, toimintakate (netto) ja
- kunnanhallitus: tulosalue -taso, toimintakate (netto)
- toimielin: hyväksytyt talousarvion käyttösuunnitelmat.

Toimielimet ja hallintokunnat ovat vastuussa niille hyväksytyistä määrärahoista ja tuloarvioista. Niiden tulee sopeuttaa toimintansa valtuuston niille osoittamiin määrärahoihin.

Toimintavuoden aikana esille tulevat lisämääräraha tarpeet tulee poistaa muuttamalla toimintaa. Lisämääräraha tarpeet tulee kattaa toimielimen omien määrärahojen säästöillä tai siirroilla tai toiminnasta kertyvien tulojen kasvulla. Määrärahamuutosten yhteydessä tulee esittää myös vastaavat muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin.

Henkilöstömäärärahat ovat sitovat.

Kunnanhallituksen ja lautakuntien tulee hyväksyä vuoden 2025 käyttösuunnitelmat tammikuun 2025 loppuun mennessä. Lautakuntien tulee saattaa hyväksymänsä käyttösuunnitelman kunnanhallitukselle tiedoksi. Käyttösuunnitelmiin kirjataan kuntastrategiaa 2025 toteuttavat toimenpiteet.

1.5.2 Investointiosa

Investointiosan sitovuus on valtuuston osalta hankkeille otetut määrärahat ja tuloarviot. Talousarvioon voidaan sisällyttää vain ne hankkeet, joista on tehty tilahankkeiden suunnittelu ja toteutusohjeiden mukainen tarveselvitys. Tekninen lautakunta laatii talonrakennushankkeiden hankesuunnitelman, minkä lautakunta saattaa kunnanhallituksen vahvistettavaksi.

Kunnanhallituksella on oikeus muuttaa alle 100.000 euron investointimäärärahan käyttötarkoitusta, mikäli muutokselle on perusteita tai jotain hanketta ei pystytä talousarvio vuotena toteuttamaan. Kunnanhallituksen tulee saattaa valtuuston tiedoksi tekemänsä muutokset investointiosaan.

Kunnan investointien suunnittelu- ja toteuttamis- sekä seurantavastuu annetaan teknisen lautakunnan vastuulle kuitenkin siten, että investoinneista aiheutuvat suunnitelmapoistot säilyvät lautakuntien käyttötalouden menoina. Investointien suunnittelussa edellytetään yhteistyötä asianomaisen hallintokunnan ja toimielimen kanssa.

Investointihankeen valmistuessa tulee teknisen toimen laatia 6 kuukauden kuluessa hankkeen valmistumisesta hankkeen taloudellinen loppuselvytys ja saattaa se kunnanhallitukselle, valtuustolle ja asianomaiselle toimielimelle tiedoksi.

1.5.3 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka kunnan tilikaudelle jaksotettu tulorahoitus riittää palvelutoiminnan jaksotettuihin menoihin, rahoitusmenoihin ja omaisuuden poistoihin. Tuloslaskelman sitovuus valtuustoon nähden on velvoite toimia valtuuston hyväksymän suunnitelman mukaisesti.

1.5.4 Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon tulorahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoi-
tusta investointeihin ja lainan lyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan tai kuinka suuri rahoitusjäämä on ja miten se käytetään.

Rahoituslaskelmassa sitova erä on kunnan lainanotto. Kunnanhallitus päättää talousarvio-
lainojen otosta rahoituslaskelman mukaan. Vuodelle 2025 kunnanhallitukselle osoitetaan talousarviolainan nostovaltuudeksi 2,0 miljoonaa euroa. Vuonna 2025 kunnanhallitukselle annetaan oikeus käyttää kassalainoja maksuvalmiuden turvaamiseksi yhtäaikaisesti enintään 3,5 miljoonaa euroa.

Varaudutaan Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:lle annettavaan 400 000 euron antolainaan ja Keminmaan Energialle ja Vedelle 2 000 000 euron antolainaan.

1.5.5 Käyttösuunnitelman hyväksyminen ja tilivelvolliset

Kunnan tilivelvollisia ovat:

- kunnanhallituksen, lautakuntien ja niiden jaostojen sekä toimikuntien ja erikseen nimettyjen työryhmien jäsenet,
- seuraavat kunnan toimielinten alaiset viranhaltijat:
 - kunnanhallitus: kunnanjohtaja, hallinto- ja talousjohtaja, elinvoima-asiantuntija
 - sivistyslautakunta: sivistystoimenjohtaja, lukion ja perusopetuksen rehtorit, kirjastotoimenjohtaja, varhaiskasvatustyöryhmien johtajat sekä vapaa-aikasihteeri,
 - tekninen lautakunta: tekninen johtaja, kiinteistöpäällikkö, kunnossapitomes-tari, maankäyttöpäällikkö.

1.5.6 Talousarvion muuttaminen talousarviovuoden aikana

Kunnan toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto. Muutokset on esitettävä valtuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutos-ehdotusta ei voida valtuustolle tehdä.

Kunnanhallituksella on oikeus päättää sellaisen maksun suorittamisesta, joka on kuntaa sitova ja kiireellinen, vaikka tarkoitukseen ei ole määrärahaa riittävästi käytettävissä. Kunnanhallituksen on tällöin viipymättä tehtävä esitys määrärahan myöntämisestä tai korot-tamisesta.

Toimielin päättää ja toteuttaa talousarviossa pysymisen edellyttämät toimenpiteet. Kun-nanhallitus edellyttää, että toimielimet seuraavat aktiivisesti määrärahojen käyttötilan-netta kuukausittain, ryhtyvät toimenpiteisiin talousarviossa pysymiseksi ja raportoivat tehdyistä toimenpiteistä kunnanhallitukselle.

Kunnanhallitus seuraa kuukausittain kunnan talouden toteutumista hallituksen päättä-mällä tavalla. Koko kunnan osalta talouden toteutumista seuraa kunnanhallitus kuukausit-tain hallituksen päättämällä tavalla. Toteutumaraportissa esitetään kunnan tuloslaskelma toimielimittäin, verotulokertymä sekä rahoitus- ja investointiosan toteutuma. Toimieli-mille suorittavasta talouden toteutumaraportoinnista päättää kukin toimielin. Projektien talouden raportointi tulee päättää projektin aloittamispäätöksessä.

Talousarvion seurantaraportit saatetaan valtuuston tietoon toimielintasolla neljästi vuo-nessa 31.3., 30.6., 31.8. ja 31.12. tilanteen mukaan. Valtuuston tiedoksi saatetaan myös kunnanhallituksen käsittelemät talouden toteutumaraportit.

2. KÄYTTÖTALOUSOSA TOIMIELIMITÄIN

2.1 Valtuusto

Keminmaan kunnan visio 2025 on seuraava:

”Keminmaa on luonnollisesti elinvoimainen, yrittäjäystävällinen ja yhteisöllinen asukkaiden kunta.”

Luonnollisesti kuvastaa sitä, että Keminmaassa kunnioitetaan luontoa sekä vaalitaan ja edistetään luonnon monimuotoisuutta. Luonnollisesti tarkoittaa myös kunnan hyvää sijaintia sekä asioiden sujuvaa hoitamista.

Yrittäjäystävällisyys tarkoittaa sitä, että kunnan ja yrittäjien vuorovaikutus on välitöntä ja sujuvaa. Kunta mahdollistaa aktiivisesti yritysten tulemisen kuntaan ja kehittymisen. Yhteisöllinen asukkaiden kunta kuvastaa sitä, että Keminmaan kunta on kuntakonsernin ja asukkaiden yhteinen tehtävä, koti ja mahdollisuuksien antaja.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- * Hiilineutraalisuuteen pyrkiminen
- * Houkutteleva yritys- ja investointiympäristö, tonttipolitiikka ja aktiivinen markkinointi
- * Kestävä kunta- ja konsernitalous

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kestävä talous	Vuosikate on hyväksytyn talousarvion ja -suunnitelman mukainen Tavoite 2025: Omavaraisuusaste on yli 50 %. Suhteellinen velkaantuneisuus on alle 45 %. Lainakanta on 2.500 €/as.	Talouselvitys ja tilipäätös
Kuntastrategia	Tavoite 2025: Arvioidaan kuntastrategia ja siihen liittyvä työ. Aloitetaan syksyllä kuntastrategian laatiminen	Arviointiprosessi ja -raportti Kuntastrategiatilaisuuksien muistiot
Omistajaohjaus	Tavoite 2025: Omistajaohjauksen periaatteiden ja konserniohjeen päivittäminen	Valtuuston päätös päivityksestä

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Uuden valtuuston laadukas päätöksenteko ja toiminta	Tavoite 2024: Jokainen valtuutettu osallistuu uudelle valtuustolle järjestettävään koulutukseen	Koulutuksen osallistujaluettelo
Paperiton valtuusto	Tavoite 2024: Valtuuston esityslistat ja pöytäkirjat toimitetaan sähköisesti.	Kopiointimaksujen ja postimaksujen suuruus vähenee.

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
00000015 Kunnanvaltuusto							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-56 767	-53 000	-53 200	200	0,4	-57	-59
4300 Palvelujen ostot	-24 006	-25 600	-25 500	-100	-0,4	-22	-23
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-3 956	-3 500	-16 900	13 400	382,9	-4	-4
4800 Muut toimintakulut	-283						
4000 TOIMINTAKULUT	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
6999 VUOSIKATE	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
8499 TILIKAUDEN TULOS	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen ja sisäinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
00000015 Kunnanvaltuusto							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
6999 VUOSIKATE	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
8499 TILIKAUDEN TULOS	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-85 012	-82 100	-95 600	13 500	16,4	-84	-86

2.2 Keskusvaalilautakunta

Toiminta-ajatus

Keskusvaalilautakunta on lakisääteinen lautakunta, jonka tehtävänä on huolehtia niin kunnallisvaalien kuin valtiollisten vaalien järjestämisestä kunnassa. Lautakunnan toimikausi on valtuuston toimikautta vastaavat neljä vuotta.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2025-2027

- Järjestetään alue- ja kuntavaalit 2025
- Järjestetään eduskuntavaalit 2027
- Vaalitoimitsijat koulutetaan ja perehdytetään tehtäviinsä.

Toiminnan mittarit vuonna 2025

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Toiminnan taloudellisuus	Nettokustannukset € / ääni-oikeutettu Tavoite 2025: Nettokustannukset koko toimielimen tasolla ovat vuonna 2025 enintään 5,84 €/äänestäjä.	Talousselvitys ja tilinpäätös.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Vaalit sujuvat virheettömästi.	Virheiden lukumäärä Tavoite 2025: Todettujen virheiden määrä on 0.	Keskusvaalilautakunnan pöytäkirjat.

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muu- tos %	TS 2026	TS 2027
00000010 Keskusvaalilautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3300 Tuet ja avustukset	14 832	42 000	9 100	32 900	-78,3		15
3000 TOIMINTATUOTOT	14 832	42 000	9 100	32 900	-78,3		15
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-22 579	-54 700	-35 800	-18 900	-34,6		-24
4300 Palvelujen ostot	-6 450	-17 500	-7 900	-9 600	-54,9	-1	-6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-2 274	-700	-3 400	2 700	385,7	-1	-1
4000 TOIMINTAKULUT	-31 304	-72 900	-47 100	-25 800	-35,4	-2	-31
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-16 472	-30 900	-38 000	7 100	23	-2	-16
6999 VUOSIKATE	-16 472	-30 900	-38 000	7 100	23	-2	-16
8499 TILIKAUDEN TULOS	-16 472	-30 900	-38 000	7 100	23	-2	-16
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALI- JÄÄMÄ	-16 472	-30 900	-38 000	7 100	23	-2	-16

2.3 Kunnanhallitus

2.3.1 Yleisjohto

Toiminta-ajatus

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa tuloksellisesti kunnan strategisten tavoitteiden mukaisesti.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- * Yrittäjän ja kunnan kohtaaminen, elinvoimalupauksen toteuttaminen
- * Keminmaa-viikon kehittäminen
- * Innostava ja avoin alueellinen yhteistyö
- * Asukkaiden vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen kuntalaisten osallistamisessa vaikuttamistoimielinten, nuorisovaltuuston, vanhusneuvosto, vammaisneuvoston, sekä hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen työryhmän (hytetu-työryhmä) kautta.
- * Yhteistyö ja edunvalvonta Lapin hyvinvointialueen suuntaan keminmaalaisten palvelujen turvaamiseksi
- * Veto- ja pitovoimaa edistävä henkilöstöpolitiikka
- * Kunnan viestinnän ja tiedotustoiminnan kehittäminen
- * Ulkoisen ja sisäisen viestinnän kehittäminen: Viestinnän tehostaminen myönteisen kuntakuvan luomisessa, kunnan markkinoinnissa sekä kunnan tunnettavuuden lisäämisessä useita viestintäkanavia hyödyntäen
- * Kunnanhallitus vastaa hyvinvointialueen kanssa tehtävästä yhteistyöstä, tavoitteista ja neuvotteluista.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Keminmaa-viikon kehittäminen	Keminmaa-viikon tapahtumissa otettu huomioon saatu palaute. Tavoite 2025: Osoitetaan, että ainakin kahden saadun palautteen toive on toteutettu.	Keminmaan viikon ohjelman ja palautteiden vertailu
Uusien kuntalaisten kohtaaminen	Yhteiset tilaisuudet Tavoite 2025: Uusille kuntalaisille järjestetään kaksi tilaisuutta.	Tilaisuuksien toteutuminen ja niiden muistiot
Kuntalaisten kanssa tehtävä yhteistyö, osallisuus	Yhteiset tilaisuudet Tavoite 2025: Järjestetään vähintään kaksi kuntalaistilaisuutta.	Tilaisuuksien toteutuminen ja niiden muistiot
Asukkaiden vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen	Kuntalaiskysely Tavoite 2025: Toteutetaan kuntalaiskysely	Kyselyn tulokset
Lapin hyvinvointialueen ja kunnan neuvottelu vähintään kerran vuodessa	Neuvottelu Tavoite 2025: Pidetään vähintään yksi kunnan ja Lapin hyvinvointialueen välinen neuvottelu.	Neuvottelumuistio
Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen	Työhyvinvointisuunnitelman (kunnan ja osaston) toteuttaminen Tavoite 2025: Suunnitelmien toimenpiteet on toteutettu.	Arviointimuistio
Työterveyshuollon kilpailutus	Tavoite 2025: Kilpailutetaan työterveyshuolto.	Uusi työterveyshuollon sopimus
Työsuhdepyöräetu	Tavoite 2025: Kilpailutetaan ja otetaan käyttöön työsuhdepyöräetu.	Työsuhdepyöräetusopimus
EVA ja YRVA	Päätösten ennakkovaikutusten arviointi ja yritysvaikutusten arviointi siihen sisältyen ja sen lisäksi	Pöytäkirjat, joissa toimet on suoritettu

	Tavoite 2025: Toimitaan päätettyjen ohjeen mukaan yritysvaikutusten arvioinnissa. Suoritetaan laaja EVAus ennen päätöksiä, joihin on tarpeellista tehdä laaja EVAus.	
Omistajaohjauksen kehittäminen	Tavoite 2025: Valmistellaan omistajaohjauksen periaatteet ja konserniohjeen päivitys. Yhteistyö tytäryhtiöiden kanssa ko. asiassa.	Kunnanhallituksen esitys valtuustolle
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Osaavan työvoiman pysyvyyden varmistaminen	Tavoite 2025: Muiden kuin eläkkeelle lähtevien vakinaisten irtisanoutuneiden määrä < 10	Kunnan oma tilastointi
Tyytyväiset kuntalaiset	Kunnan oma kysely Tavoite 2025: Kuntalaisten tyytyväisyys kuntaan on > 3,5 asteikolla 0 – 5.	Kyselyn tulokset

Päätösten vaikutusten arviointi (EVA)

Kunnanhallitus toteuttaa vuonna 2025 päätöksensä vaikutusten ennakoarvioinnin (EVA) kunnan EVA-ohjeistuksen mukaan ja yritysvaikutusten arvioinnin kunnan ohjeistuksen mukaan.

Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
00000111 Yleisjohto							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	150						
3200 Maksutuotot	2 581						
3300 Tuet ja avustukset	6 086	4 100	4 100			3	3
3400 Muut toimintatuotot	1 777	5 000	5 000			5	5
3000 TOIMINTATUOTOT	10 594	9 100	9 100			8	8
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-292 330	-355 500	-323 700	-31 800	-8,9	-336	-348
4300 Palvelujen ostot	-506 610	-389 300	-448 300	59 000	15,2	-457	-465
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-52 413	-11 400	-95 400	84 000	736,8	-83	-85
4700 Avustukset	-13 500	-10 500	-11 000	500	4,8	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-27 779	-3 000	-4 000	1 000	33,3	-4	-4
4000 TOIMINTAKULUT	-892 631	-769 700	-882 400	112 700	14,6	-890	-913
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-882 037	-760 600	-873 300	112 700	14,8	-883	-906
6999 VUOSIKATE	-882 037	-760 600	-873 300	112 700	14,8	-883	-906
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	214 509						
8100 Satunnaiset kulut	-205						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	214 304						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-667 733	-760 600	-873 300	112 700	14,8	-883	-906
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-667 733	-760 600	-873 300	112 700	14,8	-883	-906

2.3.2 Hallintopalvelut

Toiminta-ajatus

Hallintopalvelujen toiminta-ajatuksena on tuottaa taloudellisesti tarpeenmukaiset tukipalvelut luottamushenkilö- ja virkamiesjohdolle sekä osastoille.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Keminmaa -tiedotuslehden julkaisun jatkaminen ja kuntalaisilta saadun palautteen hyödyntäminen tiedotuslehden edelleen kehittämisessä
- Asukkaiden vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen: Kuntalaisten osallisuuden vahvistaminen mm. kunnan uudistettuja www-sivuja ja sosiaalista mediaa hyödyntämällä. Osallistavat tilaisuudet esteettömyys huomioiden. Kuntalaisten osallistaminen 10 000 euroa vuosille 2025-2026 valitsemaansa kohteeseen. Kohde ei voi olla kohde, johon on kohdennettu jokin muu määräraha.
- TE-palvelujen sujuvan kuntiin siirron varmistaminen sekä kunnan omien työllisyyttä tukevien toimien ja työllisyysalueen palveluiden yhteensovittaminen.
- Koululaisten kesätyöllistymisen tukemista jatketaan siten, että kaikille kesätyötuen piiriin kuuluville nuorille taataan mahdollisuus saada kunnan myöntämä kesätyötuki.
- Tweb -asianhallintajärjestelmän hyödyntäminen kunnan kaikessa asiakirjatuotannossa sekä tiedon- ja sopimusten hallinnassa; Päätöksenteon tehostaminen Triplan Portaalin avulla.
- Sähköisen allekirjoituksen onnistunut käyttöönotto.
- Kunnan vaikuttamistoimielinten jatkaminen kunnanhallituksen alaisuudessa (vanhusneuvosto, vammaisneuvosto ja terveydenedistämisen työryhmä) hallintosäännön 12§:n mukaisesti. Kunnanhallitus nimeää sihteerit toimielimiin ja toimivalta määrittellään hallintosäännön uudistamisen yhteydessä.
- Webarkin toimenpide ja käsittelyvaihe elementtien lisääminen rakenteeseen. Webarkin kokonaisvaltainen käyttöönotto.
- Tiedonhallintalain veloitteiden mukaisesti sähköisen arkistoinnin kehittämistyön käynnistäminen ja sähköisen arkistoinnin käyttöönotto asteittain.
- Viranomaiselle asetetun veloitteen mukaan myös 1.1.2022 alkaen asiakirjojen sähköinen arkistointi (ensimmäisenä pysyvästi säilytettävät asiakirjat).

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Keminmaa – tiedostuslehden julkaisun jatkaminen	Julkaistujen lehtien määrä Tavoite 2025: 3 – 4 lehteä vuodessa	Julkaistujen lehtien määrä
Parannetaan kuntalaisten edunvalvontaa ja palvelujen saantia.	Hyvinvointikoordinaattorin tehtävien toteutus sisäisin järjestelyin 0,5 htv.	Työryhmien pöytäkirjat.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Vaikuttavat työllisyysvoimet	Työttömyysaste Tavoite 2025: Pienempi kuin vuonna 2024	Työllisyyskatsaus 12/2025
Kuntalaisten osallisuuden ja vaikuttamismahdollisuuksien vahvistaminen	Osallistuva budjetointi ja osallisuustilaisuudet. Saatujen palautteiden käsitteleminen ja niistä tiedottaminen ja seuranta. Tavoite 2025: Kehitetään ja mallinnetaan palautteenkäsittelyn prosessikuvaus. Vakiinnutetaan osallistuva budjetointi kunnan toimintaan. Pidetään vähintään kaksi osallisuustilaisuutta. Vanhusneuvosto vähintään 4 kokousta/vuosi Vammaisneuvosto vähintään 3 kokousta/vuosi Lausunnon antajat, suunnitelmien valmistelu ja käsittely, toteutuneen arviointi, kehittämissesitysten tekeminen, alueellinen	Osallistuvan budjetoinnin toteuttaminen, tilaisuuksien määrä Raportointi ja seuranta Valmis prosessikuvaus Osallisuustilaisuuksien määrä Kokousten määrä Annetut lausunnot

	vuorovaikutus hyvinvointi- alueella.	
--	---	--

Käyttötalouden numero-osa /Ulkoiset

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muu- tos %	TS 2026	TS 2027
00000121 Hallintopalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	2 153	10 000	65 500	-55 500	555	66	66
3300 Tuet ja avustukset	404 065	400 600	152 100	248 500	-62	81	81
3400 Muut toimintatuotot	18 961						
3000 TOIMINTATUOTOT	425 179	410 600	217 600	193 000	-47	146	146
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-709 712	-787 700	-553 300	-234 400	-29,8	-435	-452
4300 Palvelujen ostot	-332 572	-336 700	-933 300	596 600	177,2	-902	-919
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-19 077	-48 200	-19 300	-28 900	-60	-17	-17
4700 Avustukset	-340 113	-371 000	-519 800	148 800	40,1	-649	-649
4800 Muut toimintakulut	-3 863	-5 400	-5 200	-200	-3,7	-5	-6
4000 TOIMINTAKULUT	-1 405 337	-1 549 000	-2 030 900	481 900	31,1	-2 007	-2 042
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-980 158	-1 138 400	-1 813 300	674 900	59,3	-1 860	-1 895
6999 VUOSIKATE	-980 158	-1 138 400	-1 813 300	674 900	59,3	-1 860	-1 895
8499 TILIKAUDEN TULOS	-980 158	-1 138 400	-1 813 300	674 900	59,3	-1 860	-1 895
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-980 158	-1 138 400	-1 813 300	674 900	59,3	-1 860	-1 895

2.3.3 Talouspalvelut

Toiminta-ajatus

Talouspalvelut tuottavat kuntaorganisaation tarvitsemat sisäiset ja ulkoiset taloushallinnon palvelut nopeasti, joustavasti ja laadukkaasti sekä huolehtii johtamista ja päätöksentekoa tukevasta ajantasaisesta laskentatoimesta. Tulosalue vastaa talousarviosta, tilinpäätöksestä ja osavuositauksista sekä tietojärjestelmien kehittämisestä ja työhyvinvoinnista.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Kestävä kunta- ja konsernitalous: Johtamista ja päätöksentekoa tukeva luotettava ja ajan tasalla oleva taloushallinto ja raportointi
- Uuden teknologian hyödyntäminen ja digitalisaation luonteva haltuunotto talous- ja henkilöstöhallinnon työkaluina mm. sähköisten prosessien ja raportoinnin kehittämisessä.
- Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n sekä Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n kirjanpidon, tilinpäätöksen sekä palkanmaksun hoitaminen; Kuntakonsernin yhtiöiden tukeminen taloushallinnon järjestelmien käytössä
- Työsuojelu- ja yhteistyötoimikunnan toiminnan vakiinnuttaminen ja kehittäminen
- Sairauspoissaoloista ja työtapaturmista raportoidaan jokaiselle toimielimelle kuukausittain.
- Henkilöstön Smartum -saldoon on varattu 50 000 euroa.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Verkkolaskujen vastaanoton määrän edelleen lisääminen	Vastaanotettujen laskujen määrässä verkkolaskujen osuus kaikkien laskujen määrästä Tavoite 2025: 90 % vastaanotetuista laskuista on verkkolaskuja.	Suhteen laskeminen
Lähtevien verkkolaskujen lisääminen	Lähtevien laskujen määrässä verkkolaskujen osuus kaikkien laskujen määrästä Tavoite 2025: 50 % lähtevistä laskuista on verkkolaskuja.	Suhteen laskeminen
Taloustraportoinnin kehittäminen	Tavoite 2025: Raportointi-/analytiikkaohjelmiston hankinta ja käyttöönotto.	Ohjelmiston käyttöönottaminen

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Talouden raportoinnin oikea-aikaisuus/ ajanmukaisuus	Edellisen kuukauden sulkeminen suunniteltujen aikataulujen mukaan. Tilinpäätös aikataulussa Tavoite 2025: Edellinen kuukausi suljetaan seuraavan kuukauden 15. päivään mennessä. Tilinpäätös käsitellään valtuuston kesäkuun kokouksessa.	Kunnanhallituksen kokousten pöytäkirjat talousselvityksistä Valtuuston kesäkuun kokouksen pöytäkirja
Hyvinvoiva henkilöstö	Työhyvinvointikysely, terveysperusteiset poissaolot Tavoite 2025: Sairauslomien määrä ei kasva, työhyvinvointikysely toteutetaan	Raportit

Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
00000126 Talouspalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	37 693	46 800	47 000	-200	0,4	47	47
3400 Muut toimintatuotot	602						
3000 TOIMINTATUOTOT	38 295	46 800	47 000	-200	0,4	47	47
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-342 036	-323 500	-386 500	63 000	19,5	-334	-350
4300 Palvelujen ostot	-224 125	-282 900	-309 200	26 300	9,3	-289	-294
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-12 382	-14 700	-5 500	-9 200	-62,6	-9	-6
4800 Muut toimintakulut	-398	-200	-200			0	0
4000 TOIMINTAKULUT	-578 940	-621 300	-701 400	80 100	12,9	-632	-651
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-540 646	-574 500	-654 400	79 900	13,9	-585	-604
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6300 Muut rahoituskulut	0						
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	0						
6999 VUOSIKATE	-540 646	-574 500	-654 400	79 900	13,9	-585	-604
8499 TILIKAUDEN TULOS	-540 646	-574 500	-654 400	79 900	13,9	-585	-604
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-540 646	-574 500	-654 400	79 900	13,9	-585	-604

2.3.4 Elinvoimapalvelut

Toiminta-ajatus

Elinvoimapalvelut vahvistavat osaltaan kunnan palvelurakennetta, elinvoimaisuutta ja taloudellista kehitystä. Kunnan tulevaisuus ja elinvoima on voimakkaasti sidoksissa hyvään kuntaimagoon, kuntatalouteen sekä veto- ja pitovoimaan. Kunnan näkökulmasta elinkeinopolitiikka ja kilpailukyvyn vahvistaminen tarkoittavat kaikkia niitä paikallisen tason toimenpiteitä, joilla paikallisista lähtökohdista parannetaan yritysten fyysistä ympäristöä, tuotantopanosten saatavuutta, osaamista, palveluja, sekä toimintaan liittyviä säädöksiä ja päätöksentekokäytäntöjä. Suotuisat olosuhteet puolestaan luovat perustan yritysten kilpailukyvyille, työllisyydelle, laadukkaille palveluille ja kunnan elinvoimaisuudelle.

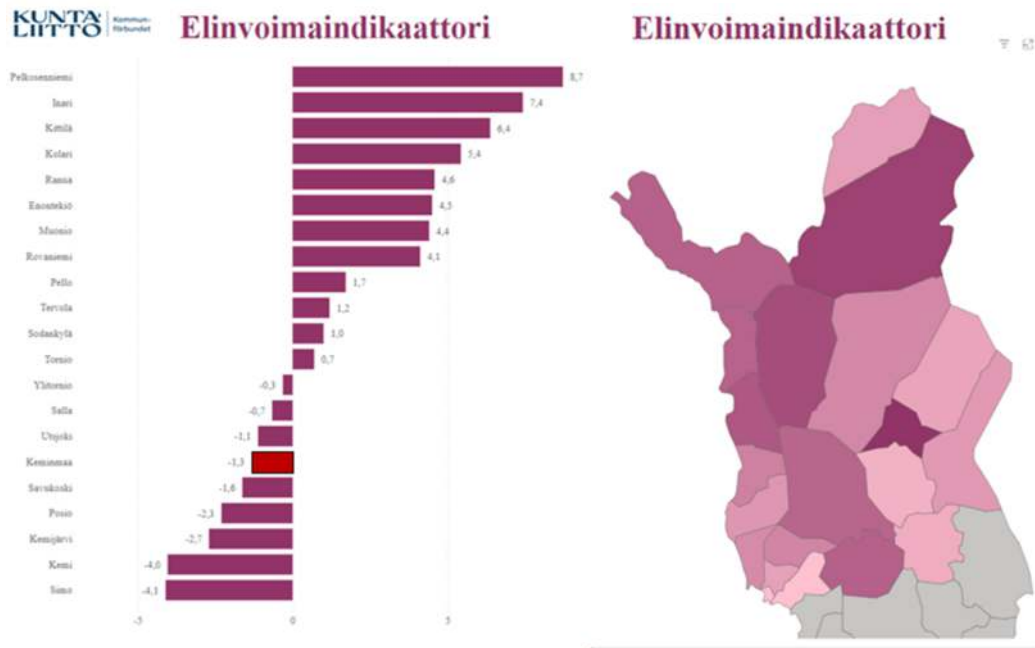
Keminmaan kunta on päättänyt kuntastrategiassaan 2025 olla luonnollisesti elinvoimainen, yrittäjäystävällinen ja yhteisöllinen asukkaiden kunta.

Yrittäjäystävällisyys tarkoittaa sitä, että kunnan ja yrittäjien vuorovaikutus on välitöntä ja sujuvaa. Elinvoimaa ja yrittäjäystävällisyyttä toteuttaa oma strateginen toimintaohjelma. Kunnan elinvoimaisuuden rakentamiseen osallistuu jokainen kunnan työntekijä sekä valtuutettu työllään ja toimillaan. Kunnan elinvoimaisuutta rakennetaan yhteistyössä ja monialaisesti. Läheistä yhteistyötä kuntastrategian toteuttamiseksi tekevät niin elinvoimapalvelut, tekniset palvelut, työllisyyspalvelut, vapaa-aikapalvelut kuin hallinto- ja talouspalvelutkin. Toimenpideohjelman toteutumista seurataan mm. seuraavien mittareiden avulla:

1. Yhteydenottojen määrä ja toteutuneiden investointien ja hankkeiden määrä (kunnan oma seuranta)
2. Elinvoimaindikaattori (Kuntaliitto)
3. Työpaikkakehitys (Tilastokeskus)
4. Yrittäjien kuntabarometri (Suomen yrittäjät)
5. Yritysten lukumäärä (Business Tornio)
6. Toteutuneet investoinnit kunnan alueella (kunnan oma seuranta)
7. Tilinpäätöksestä talouden tunnusluvut

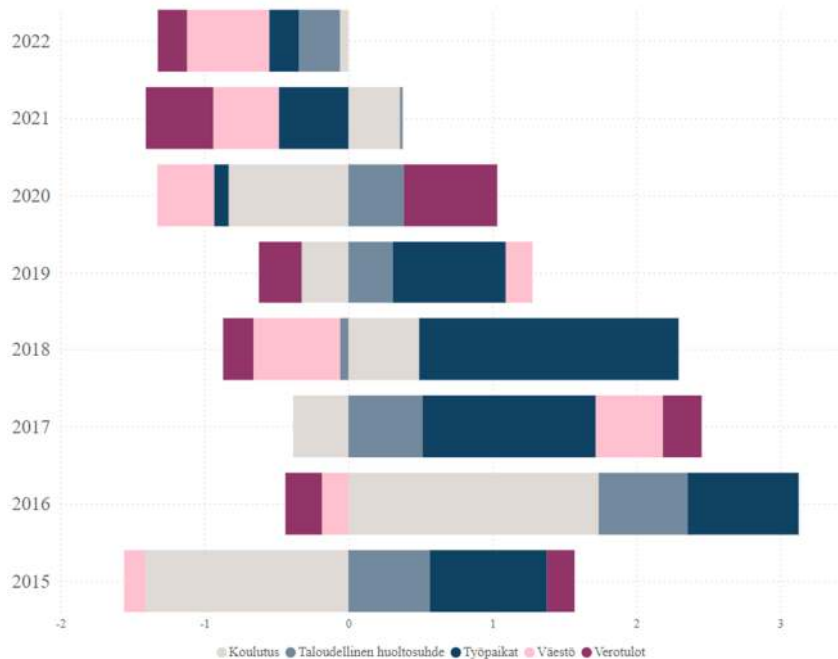


Alla on Kuntaliiton uusin elinvoimaindikaattori vuodelta 2022 koskien Lappia ja Keminmaan kunnan sijoittumista. Elinvoimaindikaattori kertoo mihin suuntaan kunta on menossa. Elinvoima on laskettu muun muassa väestö-, työpaikkojen ja koulutustason muutoksesta. Positiivinen arvo viestii hyvästä elinvoiman suunnasta. Elinvoimaindikaattori mittaa osatekijöiden muutosta suhteessa edelliseen vuoteen ja nämä suhteutetaan koko maan muutoksen keskiarvoon. Kunnan elinvoimaindikaattori kuvaa kunnan elinvoiman muutosta kahden viimeisen tilastoista saatavan ajankohdan välisenä aikana. (lähde Kuntaliitto 2024.)



Mitä tummempi väri kartassa, sitä elinvoimaisempi alue. Keminmaan elinvoimaindikaattori on -1,3.

Elinvoimaindikaattori aikasarja



Keminmaan kunnan elinvoiman muutos indikaattoreittain vuodesta 2015 vuoteen 2022. Vuoden 2022 luvut ovat Koulutus (beige) -0,06, Taloudellinen huoltosuhte (siniharmaa) -0,29, Työpaikat (tumma sininen) -0,21, Väestö (vaaleanpunainen) -0,57 ja Verotulot (viininpunainen) -0,20. Luvut päivittyvät, kun tilastotietoihin tulee muutoksia. (Lähde Kuntaliitto 2024.)

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025–2026

- Elinvoimapalvelut osallistuvat kuntastrategian toimenpideohjelmien toteuttamiseen poikkihallinnollisesti lähtökohtaisesti elinkeinojen kehittämisen ja kunnan pito- ja vetovoiman kehittämisen kautta.
- Yritysyhteistyön kehittäminen, kunnan ja yrittäjien kohtaaminen. Yritykset nähdään kunnan elinvoiman edellytyksenä ja tärkeänä osana kehittämistoiminnassa. Yhteistyötä kehitetään kunnan sisäisten toimintojen kehittämisellä sekä vuorovaikutuksella yrittäjien kanssa.
- Kehittämistoiminnassa huomioidaan kestävä kehitys ja luonnonmonimuotoisuus.
- Elävät kylät ja kyläyhteistyö on tärkeä osa kunnan vetovoimaisuutta ja elinvoiman ehto.
- Kuntastrategian mukaista markkinointityötä jatketaan ja toteutetaan tavoitteellisesti ja monivuotisesti.

Toimintasuunnitelma vuodelle 2025

Vuoden 2025 aikana kunnan elinvoimapalveluiden sekä kunnan sisäisen elinkeinotiimin toimintaa kehitetään edelleen. Tavoitteena on toiminnan sujuvuus, palvelun tehokkuus ja monialaisuus. Työ on jatkuvaa ja tavoitteellista. Palvelu reagoi nopeasti yrittäjien tarpeisiin ja tarvittaessa palvelua toteutetaan monialaisina tiimeinä. Palveluja elinkeinoelämälle pyritään kehittämään yrittäjälähtöisesti – yrittäjiä kuunnellen.

Kunnan elinkeinotyöryhmään kuuluu yrittäjiä, luottamushenkilöitä sekä kunnan viranhaltijoita. Elinkeinotyöryhmä kokoontuu säännöllisesti. Elinkeinotyöryhmä voi ehdottaa mm. erilaisia kehittämistoimenpiteitä, yhteisiä markkinointiponnisteluja sekä valvoa keminmaalaisten yritysten ja toimijoiden etua alueellisessa kehittämisessä. Kehittämisehdotukset ja -toimet viedään kulloinkin kyseessä olevan toimielimen ratkaistavaksi. Elinkeinotyöryhmä toimii tavoitteellisesti ja pyrkii toteuttamaan kunnan elinvoimaisuuteen ja yritysälähtöiseen toimintaan tähtääviä toimia.

Vuonna 2023 allekirjoitettiin Keminmaan kunnan ja Keminmaan yrittäjät ry:n kanssa, kaikkia Keminmaan yrityksiä koskeva, elinvoimalupaus. Elinvoimalupauksen konkretisoinniseksi jatketaan toimenpiteitä myös vuoden 2025 aikana. Elinvoimalupauksen myötä on käynnistynyt useita toimenpiteitä yhteisten painopistealueiden mukaisesti.

Elinvoimapalvelut toimii yhteistyökumppanina Lapin Ammattikorkeakoulun kanssa tehdyyn kumppanuussopimukseen (2024 – 2026) liittyen. Yhteistoiminta on uudella sopimuskaudella käynnistynyt hienosti. Esihenkilöille on järjestetty kolmiosainen etätö- ja hybridijohtamisen työpaja. Kumppanuussopimukseen sekä elinvoimalupaukseen liittyen, on lisäksi sovittu ”Sosiaalisesti kestävä ja vastuulliset hankinnat” -oppimisprosessikonaisuus Keminmaan kunnalle. Oppimisprosessi käynnistyi vastuullisuusviestintään liittyvällä iltapäivällä marraskuun lopussa: Kunnan vastuulliset toimet ja niistä kertominen – iltapäivä järjestettiin johtoryhmälle, sekä muille sopivalle henkilöstölle, jotka toimivat asian parissa. Oppimisprosessi sisältää hankintaosaamista sekä markkinavuoropuhelua yrittäjien kanssa. Elinvoimainvestointeina nähdään koulukeskus sekä päiväkotia. Yrittäjille on alkuvuodesta 2025 tulossa kiertotalouteen liittyvä työpaja. Kaikille kunnan työntekijöille järjestetään loppuvuonna 2024 käynnistyvä, keväälle 2025 jatkuva työhyvinvointisuunnitelman mukainen koulutus, jolla tavoitellaan resilienttiä Keminmaan kunnan organisaatiota.

Vuoden 2023 lopussa käynnistyi Kallin kehittämistyöryhmän toiminta valtuustoaloitteen mukaisesti. Vuoden 2024 aikana kokoonnuttiin säännöllisesti, toiminta on aktiivista ja eteenpäin katsovaa. Vuoden lopussa järjestettiin työryhmälle Kalli 2040 -työpaja, jossa rakennetaan pohja kehittämistyölle sekä päivitetään maankäyttösuunnitelma vuodelta 2018. Kehittämistyö jatkuu. Laajemmin matkailutoimijoiden yhteistyötä ja tulevaisuutta rakennetaan vuoden 2025 aikana.

Keminmaan yrittäjät ry:n ja Lapin yrittäjät ry:n kanssa sekä myös yrittäjäjärjestöihin kuulumattomien kanssa käydään jatkuvaa keskustelua ja tiedonvaihtoa sekä kehitetään uusia yhteistyömuotoja. Omistajavaihdos -neuvontaa jatketaan Lapin yrittäjät ry:n kanssa hankkeen voimin tukemaan kunnan omia palveluja. Hankkeen päätyttyä omistajanvaihdos -palvelun toteuttaminen on vielä avoinna. Yritysneuvonta tukee alkavia yrityksiä, toimivia yrityksiä sekä kuntaan sijoittuvia uusia yrityksiä. Vuoden 2024 aikana yritysneuvontapalveluita on käyttänyt lähes kaksinkertainen määrä edellisvuoteen verrattuna. Yrityksiä on perustettu kuntaan tasaiseen tahtiin. Keminmaan Invest in -toiminnan kehittämisessä tulee ottaa vakavasti huomioon sijoittumispäätöksiä suunnittelevien yritysten riskianalyysit ja kuntapäätöksenteon sekä kuntaimagon vaikutukset sijoitushalukkuuteen.

TE-palvelujen järjestämisvastuun siirtoon valtiolta kunnalle tuonee mukanaan muutoksia myös TE-palveluiden tarjoamissa palveluissa alkaville sekä toimiville yrittäjille. Yhteistyötä rakennetaan vuoden 2025 aikana yrityspalveluiden osalta. Kunnan palvelut yrittäjille säilynevät ennallaan. Mikäli TE-palveluiden aloittavien yrittäjien palvelut keskittyvät jatkossa pelkästään elinvoimapalveluiden alle, seurauksena voi olla resurssipula. Vuoden 2026 alusta voimaan tuleva laki elinvoimakeskuksista sekä kehittämis- ja hallintokeskuksesta vaikuttavat seuraavaksi elinkeinoelämän palveluihin. Voimakasta edunvalvonta työtä tarvitaan, jotta palvelut elinkeinoelämälle voidaan taata.

Keminmaan kunta sai Ympäristöministeriön avustuksen kunnan ilmastosuunnitelman laatimiselle. Keminmaan kunnan ilmastosuunnitelma työ käynnistyi maaliskuussa. Työ toteutettiin kokonaisuudessaan asiantuntijatyönä vuonna 2024. Valtuusto hyväksyy suunnitelman vuoden 2024 loppuun mennessä. Suunnitelma on työkirja, joka vaatii päivittämistä ja yhdessä sovittujen asioiden aktiivista eteenpäin viemistä niin vuoden 2025 aikana kuin tulevinakin vuosina.

Vuoden 2025 aikana elinvoimapalvelut jatkavat seudullista, Lappi tason, valtakunnallista ja kansainvälistäkin yhteistyötä erilaisissa verkostoissa.

Elinvoimapalvelut on vastannut seutu- ja palveluliikenteen raportoinnista, alueellisesta seutuliikenne työstä sekä kilpailutuksista kunnan osalta. Vuonna 2025 seutu- ja palveluliikenne siirtyvät kokonaisuudessaan myös taloudellisesti elinvoimapalveluiden alle. Meri-Lapin seutuliikenne kilpailutettiin keväällä 2024 Tornion kaupungin toimesta. Sopimus on voimassa elokuulle 2029, mahdolliset optiot vuoteen 2031 saakka. Keminmaan kunnan koulukuljetukset taksilla sekä palveluliikenne kilpailutettiin myös vuoden 2024 keväällä. Uudet sopimukset alkoivat elokuussa 2024 ja jatkuvat vuoden 2027 heinäkuulle, kahden vuoden optiomahdollisuudella vuoteen 2029.

Kuntastrategian kohtaa 6.3 Yhteisöllinen asukkaiden kunta -toimintaohjelman toteutus ja Keminmaassa toimii yhteinen Kylien neuvosto. Neuvostossa on mukana kustakin mukana olevasta kyläyhdistyksestä kaksi edustajaa. Kyläneuvosto ei ole erillinen rekisteröity yhdistys vaan kylien yhteinen toimielin. Kuntaan rekisteröitiin uusi kyläyhdistys Kallin Kylä ry vuoden 2024 aikana. Elinvoimapalvelut toimii aktiivisessa yhteistyössä kylien kanssa ja kylätoiminnan kehittämiseksi. Kylien toimintaa tuetaan myös vuosittain ”kylätuki” -avustuksella. Hedelmällistä yhteistyötä jatketaan kylien elinvoimaisuutta tuoden. Vuonna 2025 liitytään Lappilaiset kylät ry:n. Yhdistys tukee osaltaan kylien tiedon- saantia, verkostoitumista ja järjestää koulutuksien kyläyhdistysten jäsenille, tukien näin Keminmaan kylien elinvoimaisuutta. Vuodelle 2025 varataan määräraha viiden kylätalon liittämiseksi valokuituverkkoon. Määrärahaa varataan talousarviovuodelle 4000 euroa ja suunnitelmavuosille (2026 ja 2027) 7000 euroa per vuosi.

Vuonna 2024 Leader Peräpohjolla avautui yrityksille uusia tukimuotoja, jotka etenkin aloittavat yritykset ovat ottaneet positiivisesti vastaan. Keminmaan kunta osallistuu Leader Peräpohjolan rahoitukseen elinvoimapalveluiden toiminnassa. Kunnan elinvoiman edun mukaista on yhdistysten, yrittäjien sekä kunnan aktiivinen kehittäminen hyödyntäen mahdollisuuksien mukaan Leaderin tarjoamia rahoitusmahdollisuuksia. Vuoden 2024 aikana Leader Peräpohjolan toimisto saatiin Keminmaahan.

Kunta on mukana Perämeren kalaleaderissä, jota vetää Leader Oulun seutu. Toiminta-alueena on koko Perämeri. Perämeren rannikon Kalaleaderin toiminta-alue kattaa 14 Perämeren rannikon kuntaa Tornioista Kokkolaan. Alueen kunnat rahoittavat osittain Kalaleader toimintaa. Alueella toimii myös kuusi Leader-yhdistystä. Kalaleader toiminnalla kehitetään alueen kalataloutta toimijalähtöisesti.

Elinvoimapalvelut valmisteli vuoden 2024 lopussa yritysten toimintaympäristö -hankkeita sekä muita kuntastrategiaa tukevia hankkeita vuosille 2025–2026. Kemin kaupungin kanssa on valmisteilla vuonna 2025 pyörämatkailuun liittyvä yhteishanke. Hankkeisiin odotetaan myönteisiä rahoituspäätöksiä alkuvuonna, jotta hankkeita voidaan toteuttaa lisänä kunnan elinvoimaisuuden kehittämistä.

Kunta on mukana vuonna 2025 seuraavissa rahoituspäätöksen saaneissa hankkeissa:

- Lappi-brändi 2.0. Vahvalla ja monipuolisella brändillä ratkaisuja Lapin haasteisiin - hankkeessa, jonka tavoitteena on kirkastaa ja monipuolistaa Lappi-brändiä ja tukea sen avulla Lapin kilpailukykyä ja työvoiman saatavuutta. Hanke kestää 31.12.2026 saakka.
- Verkostoilla vaihdoksiin on Lapin yrittäjien toteuttama hanke, jonka tavoitteena on edistää omistajanvaihdoksia Lapissa. Hanke jatkuu 31.7.2025 saakka.

- Invest In Veitsiluoto -hanke. Hanke tukee yritysten sijoittumista Veitsiluodon yritys-alueelle ja Kemin seudulle. Hankkeen tavoitteena on tukea Stora Enson johtamaa prosessia saada uusia yrityksiä sijoittumaan Veitsiluodon tehdasalueelle, ja houkuttaa yrityksiä Kemiin, Keminmaahan ja Simoon. Kunnan erityisintressinä hankkeessa on Rajakankaan alue, sekä seudullisen vetovoiman kehittäminen. Kunnalla ei ole rahoitusosuutta hankkeeseen. Hanke jatkuu vuoden 2025 kevääseen. Elinvoima-asiantuntija on ohjausryhmän jäsen.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kuntamarkkinointi	Positiivisen kuntamaineen kasvattaminen Tavoite 2025: Yhtenäinen kunnan strateginen pääviesti ja sen toteuttaminen. Kuntastrategiaa tukeva monivuotinen tiedotus-/markkinointikampanja	Julkaisujen määrä Todennettavissa oleva palaute
Yritysten palvelut, elinkeinotoiminnan kehittämisen ja verkostoituminen	Teemalliset yritysamat/ -illat/ muut yritysten verkostoitumistapahtumat Tavoite 2025: Tilaisuuksia järjestetään 4 kertaa/ vuodessa vastaten yrittäjien tarpeisiin	Toteutuneet tilaisuudet Osallistuneet yrittäjät
Palvelut yritystoimintaa suunnitteleville ja aloittaville	Kunnan palvelut yrittäjyyttä suunnittelevalle toimivat laadukkaasti ja kokonaisvaltaisesti henkilön tarpeisiin vastaten vuorovaikutteisesti Tavoite 2025: Kunnan toimintatapa ja yritysten palvelupolku selkeytyy, kun TE-palvelut ovat osa kunnan toimintaa	Palautteet, sisäinen yhteistoiminta ja sen sujavuus
Yrityksen ja kunnan kohtaaminen	Yritykset tuovat kuntaan elinvoimaa Tavoite 2025:	Perustetut yritykset Toteutuneet yritysvierailut ja saatu palaute Annettu yritysneuvonta (määrä)

	Välitön ja palveleva vuorovai- kus. Kuntaan on helppo ot- taa yhteyttä.	
Elinvoimalupaus	Yhdessä sovittuja painoste- alueita toteutetaan aktiivi- sesti Tavoite 2025: Elinvoimapalvelut toteuttaa elinvoimalupausta osana toi- menpiteitään. Uutta lupausta valmistellaan elinkeinotyöryh- mässä seuraavalle valtuusto- kaudelle.	Toiminnan arviointi paino- pisteittäin Uusi sopimus
Kestävä kehitys	Kunta ja yrittäjät kohti ilmas- totavoitteita. Tavoite 2025: Kunnan ilmastosuunnitelman aktiivinen toteuttaminen. Kunnan kokonaisvaltainen toiminta on kestävä kehityk- sen mukaista. Toimintaympäristö hankkeen toteuttaminen.	Keminmaan kunnan ilmas- tosuunnitelmassa sovittu- jen toimenpiteiden toteut- taminen. Kestävän kehityksen mukai- set toimet. Koulutus ja sisäinen tiedot- taminen/opastus. Yritysten osallistuminen kestävän kehityksen toi- menpiteisiin (hanke ja muu toiminta).
Kehittämishankkeet	Kunta osallistuu elinkeinoelä- män toimintaympäristöä ke- hittäviin hankkeisiin. Tavoite 2025: Elinkeinoelämän tarpeet huo- mioiden hyödynnetään han- kerahoitusmahdollisuuksia kehittämistoiminnassa. Elinvoimapalveluiden kehittä- miseen saadaan lisäresursoin- tia hankkeen kautta.	Osallistuminen, omat hank- keet.
Matkailu	Keminmaan kunnan matkailu- toimialan kehittäminen sekä seudullinen yhteistyö. Tavoite 2025: Matkailun toimialan tulevai- suuden selkeyttäminen	Toimialakohtaiset tapaami- set. Kalli 2040 toimenpiteiden käynnistyminen

	kunnassa. Kalli 2040 kehittämissuunnitelma.	MasterPlan/ Tavoitteellinen selvitystyö tulevaisuuden toimille
Joukkoliikennepalvelujen tuottaminen asiakaslähtöisesti ja kustannustehokkaasti	Joukkoliikenteen nettokustannukset €/asukas Tavoite 2025: Nettokustannukset ovat 15 €/asukas	Talouden seurantaraportit ja tilinpäätös
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Yrittäjyystävällisyys	Yrityksen ja kunnan kohtaaminen – yhteistyö. Tavoite 2025: Kunnan toiminta on yrittäjät huomioivaa.	Saatu palaute mm. yrittäjiä kohtaamalla. Uudet kuntaan perustetut yritykset
Sijoittumishalukkuus	Keminmaa on hyvä paikka yrittää Tavoite 2025: Kunta nähdään potentiaalisena investoinnin kohteena	Perustetut yritykset yhteensä Varaukset/ rakentaminen Rajakangas

Käyttötalouden numero-osa /Ulkoisen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
0000151 Elinvoimapalvelut							
0003 TUOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3300 Tuet ja avustukset	100	60 000	190 000	-130 000	216,7	122	122
3000 TOIMINTATUOTOT	100	60 000	190 000	-130 000	216,7	122	122
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-62 378	-70 700	-120 700	50 000	70,7	-125	-130
4300 Palvelujen ostot	-93 614	-205 100	-465 800	260 700	127,1	-481	-490
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-4 427	-2 200	-11 100	8 900	404,5	-10	-10
4700 Avustukset	-20 000	-22 500	-54 500	32 000	142,2	-51	-51
4000 TOIMINTAKULUT	-180 419	-300 500	-652 100	351 600	117	-667	-680
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-180 319	-240 500	-462 100	221 600	92,1	-545	-558
6999 VUOSIKATE	-180 319	-240 500	-462 100	221 600	92,1	-545	-558
8499 TILIKAUDEN TULOS	-180 319	-240 500	-462 100	221 600	92,1	-545	-558
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-180 319	-240 500	-462 100	221 600	92,1	-545	-558

Kunnanhallitus käyttötalous yhteensä/ Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muu- tos %	TS 2026	TS 2027
0000021 Kunnanhallitus							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	39 996	56 800	112 500	-55 700	98,1	113	113
3200 Maksutuotot	2 581						
3300 Tuet ja avustukset	410 251	464 700	346 200	118 500	-25,5	205	205
3400 Muut toimintatuotot	21 340	5 000	5 000			5	5
3000 TOIMINTATUOTOT	474 168	526 500	463 700	62 800	-11,9	323	323
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1 406 455	-1 537 400	-1 384 200	-153 200	-10	-1 229	-1 280
4300 Palvelujen ostot	-1 156 921	-1 214 000	-2 156 600	942 600	77,6	-2 128	-2 168
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-88 299	-76 500	-131 300	54 800	71,6	-118	-118
4700 Avustukset	-373 613	-404 000	-585 300	181 300	44,9	-710	-710
4800 Muut toimintakulut	-32 040	-8 600	-9 400	800	9,3	-10	-10
4000 TOIMINTAKULUT	-3 057 328	-3 240 500	-4 266 800	1 026 300	31,7	-4 195	-4 285
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 583 160	-2 714 000	-3 803 100	1 089 100	40,1	-3 873	-3 963
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6300 Muut rahoituskulut	0						
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	0						
6999 VUOSIKATE	-2 583 160	-2 714 000	-3 803 100	1 089 100	40,1	-3 873	-3 963
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	214 509						
8100 Satunnaiset kulut	-205						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	214 304						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 368 856	-2 714 000	-3 803 100	1 089 100	40,1	-3 873	-3 963
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	-2 368 856	-2 714 000	-3 803 100	1 089 100	40,1	-3 873	-3 963

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen ja sisäinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
0000021 Kunnanhallitus							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT	474 168	526 500	463 700	62 800	-11,9	323	323
4000 TOIMINTAKULUT	-3 140 877	-3 335 000	-4 295 500	960 500	28,8	-4 317	-4 314
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 666 709	-2 808 500	-3 831 800	1 023 300	36,4	-3 994	-3 991
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	0						
6999 VUOSIKATE	-2 666 709	-2 808 500	-3 831 800	1 023 300	36,4	-3 994	-3 991
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	214 304						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 452 405	-2 808 500	-3 831 800	1 023 300	36,4	-3 994	-3 991
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 452 405	-2 808 500	-3 831 800	1 023 300	36,4	-3 994	-3 991

2.4 Tarkastuslautakunta

Toiminta-ajatus

Tarkastuslautakunta valmistelelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi ovatko toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Tarkastuslautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää. Tarkastuslautakunta huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Tarkastuslautakunta tuottaa soveltamiskelpoista tietoa päätöksenteon ja kehittämisen tueksi.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2025 – 2027

Tarkastuslautakunta

- seuraa valtuuston asettamia tavoitteita
- valvoo kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi
- valmistelelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet

- laatii arviointisuunnitelman ja antaa valtuustolle kultakin vuodelta arviointikertomuksen, jossa esitetään arvioinnin tulokset
- huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta
- valmistelee kunnanhallitukselle esityksen tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Tarkastuslautakunnan toiminnan tavoitetaso

Valtuutettujen mielestä arviointikertomus on merkityksellinen. Arviointikertomuksessa on hyvin soveltamiskelpoista tietoa päätöksenteon ja kehittämisen tueksi. Sidonnaisuusilmoitukset on tehty 100 %:sti, ja rekisteristä on raportoitu kerran valtuustolle.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Sidonnaisuusrekisterin ilmoitusvelvollisuuden noudattaminen	Sidonnaisuusrekisterin kattavuus (0-100 %). Tavoite 2025: Sidonnaisuusrekisterin kattavuus on 100 %	Ilmoitusvelvollisuuksien seuranta ja raportointi valtuustolle
Arviointi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet	Talous- ja toimintasuunnitelman toteutuminen Tavoite 2025: Säännöllinen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen seuranta ja arviointi	Talousselvitysten, osavuosi-katsausten ja tilinpäätöksen seuranta ja arviointi tarkastuslautakunnassa, pöytäkirjaotteet
Talouden ja hallinnon toimivuuden tarkastaminen	Arviointikertomuksen laatiminen ja sen osoittaminen valtuustolle sekä tilintarkastuskertomuksen saattaminen tiedoksi valtuustolle Tavoite 2025: Arviointikertomus ja tilintarkastuskertomus käsitellään valtuuston kokouksessa kesäkuussa 2024.	Valtuuston kesäkuun kokouksen pöytäkirjaote
Kunnan hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista arvioidaan tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa kerran valtuustokaudessa	Valtuustossa käsitellään hyvinvointi- ja terveystavoitteiden toteutumista tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen käsittelyn yhteydessä	Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen sisältö ja valtuuston pöytäkirjaote

	Tavoite 2025: Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa käsitellään Laajan hyvinvointikertomuksen, Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelman sekä ikääntyvien hyvinvoinnin suunnitelman vuosiraportteissa ilmenneet asiat.	
--	--	--

Käyttötalouden numero-osa Tarkastuslautakunta /Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
0000025 Tarkastuslautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-5 180	-6 600	-7 200	600	9,1	-7	-7
4300 Palvelujen ostot	-19 628	-21 700	-25 000	3 300	15,2	-24	-24
4000 TOIMINTAKULUT	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
6999 VUOSIKATE	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
8499 TILIKAUDEN TULOS	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31

Käyttötalouden numero-osa / Ulkoinen ja sisäinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muutos %	TS 2026	TS 2027
0000025 Tarkastuslautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
4000 TOIMINTAKULUT	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
6999 VUOSIKATE	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
8499 TILIKAUDEN TULOS	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-24 808	-28 300	-32 200	3 900	13,8	-31	-31

2.5 Sivistyslautakunta

2.5.1 Sivistyspalvelut

Toiminta-ajatus

Toiminta-ajatuksena on lakisääteisten varhaiskasvatus-, koulutus-, kirjasto- ja vapaa-aikapalveluiden järjestäminen kuntastrategia huomioiden. Palvelut edistävät kuntalaisten hyvinvointia ja niitä järjestettäessä tehdään yhteistyötä kunnan muiden palveluiden, asiakkaiden, kolmannen sektorin ja yksityisten toimijoiden kanssa. Järjestämisessä huomioidaan vastuullisuus, yhdenvertaisuus ja turvallisuus, jotka ovat kuntastrategian mukaisia arvoja. Työhyvinvoinnin ja kuntalaisten terveyden edistäminen on osa sivistyspalvelujen toimintaa.

Sivistyspalvelut toimivat hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen kehittävänä tulosalueena kunnassa.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Asiakkaiden osallisuuden lisääminen suunnittelussa ja päätöksenteossa: asiakasraadit ja kyselyt ja tiedottaminen vaikuttamisen keinoista ja mahdollisuuksista
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen johtaminen sekä toimenpiteet ja niiden vaikuttavuuden seuranta kunnassa sekä työntekijöiden työhyvinvoinnista huolehtiminen ja toimet työhyvinvoinnin parantamiseksi
- Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen yhteistyössä Lapin hyvinvointialueen kanssa
- Yhteistyö yksityisten toimijoiden, toisten kuntien ja kolmannen sektorin kanssa
- Veto- ja pitovoimaa edistävä henkilöstöpolitiikka huomioidaan päätöksenteossa

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
<p>Tarjotaan asiakkaille osallistumismahdollisuus toiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon asiakasraadista tai kyselyn kautta.</p>	<p>Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä</p> <p>Tavoite 2025: Toteutettujen asiakasraatien tai kyselyjen määrä on vähintään 2.</p>	<p>Kirjataan tilaisuudet ja niiden osallistujamäärät. Verrataan lukumäärää lukuun 2.</p>
<p>Arvioidaan kunnan laaja hyvinvointikertomus ja aloitetaan uuden laajan hyvinvointikertomuksen valmistelu</p>	<p>Laajan hyvinvointikertomuksen arviointi</p> <p>Tavoite 2025: Valtuusto hyväksyy kunnan laajan hyvinvointikertomuksen arvioinnin viimeistään keväällä/kesällä 2025</p>	<p>Valtuuston päätös 2025</p>
<p>Ohjeistetaan seuraavien hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattoreiden käsitteleminen kouluissa: oppilaiden kokemus omasta terveydestään, 8. ja 9. luokan oppilaiden päihteiden käyttö, 8. ja 9. luokan oppilaiden ylipaino.</p>	<p>Ohjeistuksen antaminen</p> <p>Tavoite 2025: Oppilashuollon ohjausryhmän antamien ohjeistusten määrä koulujen yhteisöllisille oppilashuoltoryhmille on vähintään 1 toukokuussa 2025.</p>	<p>Kirjallinen ohjeistus ja palaverin muistio</p>



<p>Johdetaan ja seurataan yksiköiden työhyvinvointityötä.</p>	<p>Henkilöstön sairauspoissaolojen seuraaminen, työhyvinvointisuunnitelmien toteutumisten seuraaminen ja ohjeistus uusiin työhyvinvointisuunnitelmiin</p> <p>Tavoite 2025: Sivistyslautakunta seuraa sivistyspalveluiden henkilöstön sairauspoissaoloja 1 kuukauden välein.</p> <p>Sivistyslautakunta tarkistaa työhyvinvointisuunnitelmien arvioinnit ja antaa uuden ohjeistuksen kesäkuun 2025 kokouksessaan.</p> <p>Jokaisessa yksikössä tehdään uusi työhyvinvointisuunnitelma viimeistään marraskuussa 2024</p>	<p>Lautakunnan kokouspöytäkirjat</p>
---	---	--------------------------------------

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Toteutetaan ainakin 1 asiakasraadissa / kyselyssä asiakkailta esille tullut asia.	Asiakasraadissa tai kyselyssä esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden järjestäminen Tavoite 2025: Sivistyspalvelut järjestää ainakin yhden asiakasraadissa esille tulleen toiminnan tai tilaisuuden	Tilaisuuden / toiminnan osallistujalista
Kaikki koulupsykologin tai koulukuraattorin palveluja tarvitsevat saavat palvelun lain säättämässä rajoissa.	Yhteydenoton ja palvelun aloittamisen aikaväli Tavoite 2025: 100 prosentissa kiireellisistä tapauksista aikaväli yhteydenoton ja palvelun aloittamisen välillä on 0 – 1 vuorokautta. 100 prosentissa kiireettömistä tapauksista aikaväli yhteydenoton ja palvelun aloittamisen välillä on 7 vuorokautta.	Tilastoidaan välit ja tarkastetaan ne yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa, jonka palveluihin ne kuuluvat.
Koulujen yhteisöllisissä oppilashuoltoryhmissä toimitaan ainakin yhden hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tulosindikaattorin parantamiseksi.	Konkreettinen toiminta terveyden ja hyvinvoinnin tulosindikaattorin parantamiseksi Tavoite 2025: Kouluissa järjestettyjen oppilaiden ja koko oppilaitosten hyvinvointia edistävien toimenpiteiden määrä on vähintään 4.	Yhteisöllisten oppilashuoltoryhmien muistio, jossa toiminta todetaan toteutuneeksi
Sairauspoissaolojen määrä on pienempi kuin vuonna 2024	Sairauspoissaoloista ja työtapaturmista johtuvien poissaolojen määrä Tavoite 2025: Sairauksista johtuvien poissaolopäivien määrä on pienempi kuin 11 päivää / henkilötyövuosi. Työtapaturmia 0	Sairauspoissaolojen ja työtapaturmista johtuvien poissaolojen määrä Sairauspoissaolotilastot

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
00000500 Sivistyspalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3300 Tuet ja avustukset	2 175	800		800	-100		
3000 TOIMINTATUOTOT	2 175	800		800	-100		
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-192 035	-197 100	-203 400	6 300	3,2	-164	-170
4300 Palvelujen ostot	-64 010	-63 300	-52 100	-11 200	-17,7	-61	-63
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-12 593	-16 500	-22 500	6 000	36,4	-23	-24
4800 Muut toimintakulut	-24	-3 500	-3 000	-500	-14,3	-3	-3
4000 TOIMINTAKULUT	-268 662	-280 400	-281 000	600	0,2	-250	-260
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-266 488	-279 600	-281 000	1 400	0,5	-250	-260
6999 VUOSIKATE	-266 488	-279 600	-281 000	1 400	0,5	-250	-260
8499 TILIKAUDEN TULOS	-266 488	-279 600	-281 000	1 400	0,5	-250	-260
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-266 488	-279 600	-281 000	1 400	0,5	-250	-260

2.5.2 Varhaiskasvatuspalvelut

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää lapsen kokonaisvaltaista ja tasapainoista kehitystä kasvatuksen, opetuksen ja hoidon kokonaisuutena.

Toteutetaan yhdessä huoltajien kanssa lapsuutta arvostavaa, lapsen kehitystä, oppimista ja osallisuutta edistävää varhaiskasvatusta. Kuntastrategia huomioidaan toiminnassa.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025–2026

- o Päiväkotitoiminnan keskittäminen isompiin yksiköihin ja turvallisiin, terveisiin, viihtyisiin ja ajanmukaisiin varhaiskasvatustiloihin jatkuu kehittämissuunnitelman ja investointien pohjalta.
- o Toimitaan yhteistyössä kuntien, yksityisen palveluntuottajan ja järjestöjen kanssa sekä kehitetään toimintakulttuuria mahdollisten hankkeiden avulla
- o Lasten ja vanhempien osallisuuden edistämistä jatketaan
- o Henkilöstön osaamista lisätään

- o Terveyttä ja hyvinvointia edistetään toteuttamalla varhaiskasvatussuunnitelmaa toiminta- ja lukuvuosivuosisuunnitelmien mukaisesti
- o monipuoliset varhaiskasvatuspalvelut ml Perhepäivähoito ja Palveluseteli. Perhepäivähoito säilytetään osana kunnan varhaiskasvatuspalveluita huomioiden mahdollinen kiinnostus ryhmäperhepäivähoitokodissa työskentelyyn.
- o Perhepäivähoitajille varataan korvamerkittynä määrärahana 2000 euroa aineisiin ja tarvikkeisiin. Määrärahat on budjetoitu kustannuspaikalle 4150 varhaiskasvatuksen hallinto/yhteiset. Määrärahalta perhepäivähoitajat voivat hankkia mm. tulostustarvikkeita sekä muita tarvikkeita kuten leluja.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Päiväkotitoiminnan kehittäminen tarkoituksen mukaisiin yksiköihin	Tavoite 2025: Kaikki yksiköt ovat vähintään kaksiryhmäisiä ja tiloiltaan toimivia.	Lautiosaaren päiväkodin laajennus kaksiryhmäiseksi toteutettu
Palveluita järjestetään kysynnän mukaan	Tavoite 2025: Palveluverkko on toimiva ja riittävä: Varhaiskasvatuspaikka järjestyy varhaiskasvatustilain mukaisessa aikataulussa	Asiakkaat pysytään sijoittamaan lain määräämässä hakuajassa
Palvelusetelien käytettävä määrä sama kuin v 2024	Tavoite v. 2025: Palveluseteleihin käytetty rahamäärä, joka voi olla enintään 474 200 euroa.	Toteutumารaportti ja tilinpäätös
Kolmiportainen tuen toteuttaminen vasun mukaan	Tavoite 2025: Varhaiskasvatuksen erityisopettajien toimia täytettynä 2	Pätevien varhaiskasvatuksen erityisopettajien määrä
Koulutetaan henkilöstöä koulutussuunnitelman mukaisesti.	Tavoite 2025: Koulutusten lkm. / hlö on 0,7.	Henkilöstöhallinnon ohjelman tilasto
Osallistutaan mahdollisuuksien mukaan hankkeisiin varhaiskasvatuksen tasa-arvon, lasten terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseksi.	Tavoite 2025: Hankkeiden lukumäärä on 1	Hankepäätös ja raportointi
Varhaiskasvatuksen henkilöstörakenteen muuttaminen varhaiskasvatustilain mukaiseksi	Tavoite 2025: Varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien vakanssit täytetään pätevillä henkilöillä	Varhaiskasvatuksen opettajien ja sosionomien vakanssit on täytetty muodollisesti pätevillä henkilöillä

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Ainakin 1 arvioinnin vuosikellon kyselyssä asiakkailta esille tullut asia/idea toteutetaan	Tavoite 2025: Liikunnallisen ja hyvinvointia edistävän toimintakulttuurin lisääminen varhaiskasvatyksiöissä	Arvioidaan liikunnan vuosisuunnitelman toteutumista toimintakausisuunnitelman arviointiosuudessa, asiakastyytyväisyyskyselyissä ja lasten kokemuksissa
Luodaan uusia keinoja lasten kaveri- ja tunnetaitojen sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämiseen	Tavoite 2025: Toteutetaan vasun mukaisesti lasten kaveri- ja tunnetaitojen sekä terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä	Arvioidaan toteutumista toimintakausisuunnitelman arviointiosuudessa ja tiimipalaverissa

Käyttötalouden numero-osa /Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
00000506 Varhaiskasvatuspalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	415						
3200 Maksutuotot	271 358	299 000	296 000	3 000	-1	296	296
3300 Tuet ja avustukset	358 072	188 000	18 000	170 000	-90,4	18	18
3400 Muut toimintatuotot	175						
3000 TOIMINTATUOTOT	630 020	487 000	314 000	173 000	-35,5	314	314
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-3 431 158	-3 639 100	-3 667 600	28 500	0,8	-3 757	-3 869
4300 Palvelujen ostot	-998 928	-950 700	-968 800	18 100	1,9	-1 116	-1 163
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-50 606	-74 000	-72 000	-2 000	-2,7	-71	-71
4700 Avustukset	-254 069	-260 000	-260 000			-268	-276
4800 Muut toimintakulut	-43 887	-45 100	-44 100	-1 000	-2,2	-45	-47
4000 TOIMINTAKULUT	-4 778 648	-4 968 900	-5 012 500	43 600	0,9	-5 257	-5 426
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4 148 629	-4 481 900	-4 698 500	216 600	4,8	-4 943	-5 112
6999 VUOSIKATE	-4 148 629	-4 481 900	-4 698 500	216 600	4,8	-4 943	-5 112
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-145 178	-179 500	-157 500	-22 000	-12,3	-142	-93
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-145 178	-179 500	-157 500	-22 000	-12,3	-142	-93
8499 TILIKAUDEN TULOS	-4 293 807	-4 661 400	-4 856 000	194 600	4,2	-5 085	-5 205
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 293 807	-4 661 400	-4 856 000	194 600	4,2	-5 085	-5 205

2.5.3 Koulutuspalvelut

Koulutuspalvelut tarjoavat oppilaille ja opiskelijoille mahdollisuuden kasvaa, kehittyä ja oppia turvallisessa ympäristössä, joka mahdollistaa hyvän yleissivistyksen, jatko-opintokelpoisuuden sekä herättää halun elinikäiseen oppimiseen ja edistää terveyttä ja hyvinvointia.

Kuntastrategia huomioidaan toiminnassa.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Toimintaa kehitetään nykyisellä palvelurakenteella, joka pitää sisällään kouluverkon, Kivalo-opiston, Meri-Lapin musiikkiopiston ja urheiluakatemiaan asiakasmäärät ja toiminnan.
- Opetussuunnitelmaa 2016 toteutetaan: opetuksen sisällöt ja menetelmät, kolmiportainen tuki, oppilashuolto ja arviointi.
- Tieto- ja viestintätekniikan käyttöä hyödynnetään opiskelussa, sähköiset ylioppilaskirjoitukset, laitemäärää lisätään.
- Edistetään terveyttä ja hyvinvointia: Urheiluakatemiaan osallistuminen, oppilaskunta-, KiVa koulu- ja Liikkuva kouluohjelmia toteutetaan. Alakouluissa on kummioppilastoimintaa ja yläkoulussa tukioppilastoimintaa
- Harrastusmahdollisuuksia kehitetään toimimalla aktiivisesti yhteistoimijoiden kanssa (Meri-Lapin musiikkiopisto. Kivalo-Opisto, Urheiluakatemia).
- Sijaisuuksiin käytetään ulkopuolisia sijaisia siten, että oto –tuntien määrä saadaan mahdollisimman alhaiseksi.
- Koulujen alkamis- ja päättymisajat toteutetaan sivistyslautakunnan päättämällä tavalla.
- Kehitetään häiriöiden ja ongelmatilanteiden ehkäisyä, niihin puuttumista ja seuranta.
- Kouluympäristön terveellisyys ja turvallisuus tarkastetaan kolmen vuoden välein.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
<p>Kolmiportaisen tuen toteuttaminen OPSin mukaan.</p> <p>Pedagogisten asiakirjojen asianmukainen ja tarkoituksen mukainen käyttö oppimisen tukena.</p>	<p>Opettajien, oppilaiden ja huoltajien suorittamat arvioinnit</p> <p>Tavoite 2025: Toteutetaan huoltajille, oppilaille ja opettajille kysely oppimisen tuesta</p>	<p>Arviointitulokset eli kyselyn tulokset</p>
<p>Tieto- ja viestintäteknisten laitteita uusitaan.</p>	<p>Ajanmukaisten TVT –laitteiden lkm. / koulun oppilasmäärä</p> <p>Tavoite 2025: Ajanmukaisten TVT -laitteiden lkm. / koulun oppilasmäärä on 0,4.</p>	<p>Laitetilastot ja oppilastilastot</p>
<p>Ylioppilaskirjoitukset toteutetaan ohjeistuksen mukaisesti.</p>	<p>YTL:n ohjeiden noudattaminen</p> <p>Tavoite 2025: YTL:n ohjeista toteutuu 100 %</p>	<p>Kokeiden toteutumisen vertaaminen YTL:n kokeiden ohjeistukseen.</p>
<p>Tarjotaan laadukasta ja nykyaikaista perusopetusta kohutuullisen kokoisissa opetusryhmissä ja lasten erilaisten tarpeiden mukaisesti.</p>	<p>Perusasteella maksimissaan 25 oppilaan ryhmät. Mahdollisuus opiskella pienryhmissä sitä tarvitsevilla lapsilla.</p>	
<p>Lasten ja nuorten liikkumisen ja terveyden edistäminen yhteistyössä alueen koulujen, kuntien ja kolmannen sektorin kanssa.</p>	<p>Tapahtumat kouluilla ja seutukunnassa yhteistyössä muiden kuntien ja urheiluseurojen kanssa. Koulupäivän rakenne tukee lasten liikkumista ja terveyttä.</p>	

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kaikki peruskoulun yhdeksäsluokkalaiset saavat päättötodistuksen 31.5.2025.	Päättötodistusten lkm / 9.luokan oppilasmäärä Tavoite 2025: Päättötodistusten lkm. / 9. luokan oppilasmäärä on 1.	Koulun tilastot
Kaikki keväällä 2025 peruskoulun päättäneet saavat jatko- opiskelupaikan.	Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm. Tavoite 2025: Saatujen jatko- opiskelupaikkojen määrä / päättötodistusten lkm. on 1.	Tilastokeskuksen tilastot
Kivalo-opiston, Meri-Lapin Musiikkiopiston ja Urheiluakatemian käyttäjämäärät säilyvät tai lisääntyvät Kivalo-opiston tuntien ja toiminnan palauttaminen vuoden 2022 tasolle	Käyttäjämäärät Tavoite 2025: Käyttäjämäärät ovat vähintään seuraavat: Kivalo-opisto: 140 Musiikkiopisto: 105	Käyttäjätilastot
Tukioppilastoiminta yläkoulussa Oppilaskuntatoiminta KiVa-koulutoiminta Liikkuva-koulutoiminta Kummioppilastoiminta alakouluissa	Tavoite 2025: Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / yläkoulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / koulu Yksittäisten toimintojen määrä väh. 3 / alakoulu	Toimintojen määrän laskeminen

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
0000511 Koulutuspalvelut							
0003 TUOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	462 571	325 500	464 300	-138 800	42,6	464	464
3200 Maksutuotot	72 608	9 600	12 100	-2 500	26	12	12
3300 Tuet ja avustukset	129 837	262 300	218 400	43 900	-16,7	218	218
3400 Muut toimintatuotot	3 449	7 000	7 000			7	7
3000 TOIMINTATUOTOT	668 465	604 400	701 800	-97 400	16,1	702	702
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-6 949 786	-7 034 200	-7 351 900	317 700	4,5	-7 540	-7 708
4300 Palvelujen ostot	-1 928 514	-1 967 400	-2 022 500	55 100	2,8	-2 045	-2 146
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-389 230	-463 700	-424 000	-39 700	-8,6	-440	-456
4700 Avustukset	-4 103	-4 300	-3 800	-500	-11,6	-4	-4
4800 Muut toimintakulut	-30 995	-14 400	-10 900	-3 500	-24,3	-11	-12
4000 TOIMINTAKULUT	-9 302 627	-9 484 000	-9 813 100	329 100	3,5	-10 040	-10 325
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 634 162	-8 879 600	-9 111 300	231 700	2,6	-9 338	-9 623
6999 VUOSIKATE	-8 634 162	-8 879 600	-9 111 300	231 700	2,6	-9 338	-9 623
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-561 786	-555 600	-788 500	232 900	41,9	-527	-516
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-561 786	-555 600	-788 500	232 900	41,9	-527	-516
8499 TILIKAUDEN TULOS	-9 195 948	-9 435 200	-9 899 800	464 600	4,9	-9 865	-10 139
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 195 948	-9 435 200	-9 899 800	464 600	4,9	-9 865	-10 139

2.5.4 Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aikapalvelut tuottavat nuoriso-, liikunta- ja kulttuuripalvelut sekä koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan perustuen asiakkaiden toiveisiin ja tarpeisiin.

Toiminnan järjestämisessä huomioidaan kuntastrategia.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen toimintojen suunnittelussa ja toteuttamisessa
- Vapaa-aikapalvelujen järjestämien toimintojen kehittäminen ja toteuttaminen hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämisen näkökulmasta eri ikäryhmät huomioon ottaen, erityisesti matalan kynnyksen toiminnot.
- Kuntalaisten liikunta-aktiivisuuden ja palveluiden käytön seuranta
- Yhteistyömuotojen kehittäminen ja toteuttaminen järjestöjen kanssa
- Varhaisnuorten toimintojen kehittäminen
- Etsivä nuorisotyön yhteistyö koulujen ja oppilaitosten, nuorisotyön ja työpajan kanssa
- Koulunuorisotyön toimintamallin toteuttaminen
- Nuorisovaltuuston, vanhus- ja vammaisneuvoston sihteerin tehtävien toteuttaminen
- Koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan toteuttaminen kuntalaisten tarpeiden mukaan

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kuntalaisten kuuleminen toimintojen suunnittelussa	Kuntalaisten kuuleminen ja osallistaminen toive- ja tarvekyselyn toteuttamisella Tavoite 2025: Järjestetään kuntalaisille osallisuustilaisuus 2 krt/vuosi	Osallisuustilaisuuteen osallistujien määrä
Hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistäminen: Matalan kynnyksen toimintojen järjestäminen eri ikäryhmille Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa	Toimintojen määrä Tavoite 2025: 8 toimintakokonaisuutta 60 yksittäistä tilaisuutta Yhteistyötoiminnot hyvinvointialueen kanssa	Tapahtumatilasto
Yhteistyömuotojen kehittäminen järjestöjen ja seurakunnan kanssa	Yhteistyömuodon toteuttaminen Tavoite 2025: Yhteistyössä järjestetään vähintään 2 toimintaa / tapahtumaa	Toiminnan muistio tai muu asiakirja ja toteutunut toiminta / tapahtuma



Varhaisnuorten ja perheille suunnattujen toimintojen kehittäminen	Varhaisnuorille ja perheille tarjottujen tilaisuuksien määrä Tavoite 2025: Varhaisnuorille järjestetään 50 tilaisuutta Järjestetään perheille suunnattuja tapahtumia 8	Tapahtumatilasto
Nuorisovaltuusto järjestää yhteistyössä vapaa- aikapalveluiden kanssa nuorille tapahtumia ja osallistuu vapaa- aikapalveluiden toiminnan kehittämiseen Nuorisovaltuusto lisää näkyvyyttä sosiaalisen median kautta ja laittamalla pöytäkirjat julkisesti nähtäville kunnan www-sivuille	Nuorisovaltuuston järjestämien tilaisuuksien määrä Toimintoihin ja päätöksiin vaikuttamisten määrä Seuraajien määrä sosiaalisessa mediassa Tavoite 2025: Tilaisuuksien määrä on 10 Vaikuttamisten määrä 5 Seuraajien määrä 250	Nuorisovaltuuston kokousten pöytäkirjat Tapahtumatilasto
Nuorisovaltuuston ja vanhusneuvoston yhteistyön vakiinnuttaminen.	Nuorisovaltuuston ja vanhusneuvoston yhteistapahtumien ja – kokousten lukumäärä.	Nuorisovaltuuston ja vanhusneuvoston kokousten pöytäkirjat.
Koulunuorisotyö kunnan omana toimintana ja koulunuorisotyön kehittäminen	Koulunuorisotyön toteuttaminen yhteistyössä koulutuspalvelujen kanssa Tavoite 2025: Yhdessä sovittujen yhteistyömuotojen toteuttaminen	Koulunuorisotyön toteuttaminen kunnan omana toimintana Koulunuorisotyön toimintoihin ja tapahtumiin osallistujien määrä, tapahtumatilasto

Henkilöstön osaamisen ylläpitäminen koulutuksin 1 pvä/ hlö /v	Koulutuspäivien määrä Tavoite 2025: Koulutusten määrä on 1 pvä/hlö / vuosi	Henkilöstöhallinto-ohjelman koulutustilasto
---	---	---

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Asiakkaiden toiveet näkyvät toiminnassa	Asiakkaiden toiveiden toteuttaminen Tavoite 2025: Toteutetaan vähintään 2 asiakkaan toivomaa toimintaa käytännössä	Toiminnan ja osallistujalistan kirjaaminen
Nuoret osallistuvat koulunuorisotyön toimintoihin / nuorten osallisuus toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa	Osallistujien määrä toiminoissa Tavoite 2025: Koulunuorisotyössä osallistettujen nuorten määrä	Osallistujatilastot

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
00000551 Vapaa-aikapalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	800						
3200 Maksutuotot	62 576	55 000	75 000	-20 000	36,4	75	75
3300 Tuet ja avustukset	107 367	61 700	61 700			62	62

3400 Muut toimintatuotot	9 000						
3000 TOIMINTATUOTOT	179 743	116 700	136 700	-20 000	17,1	137	137
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-551 874	-569 900	-589 200	19 300	3,4	-607	-625
4300 Palvelujen ostot	-55 225	-27 700	-33 000	5 300	19,1	-38	-40
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-28 692	-21 700	-22 600	900	4,1	-23	-23
4700 Avustukset	-32 627	-34 000	-33 900	-100	-0,3	-35	-36
4800 Muut toimintakulut	-311						
4000 TOIMINTAKULUT	-668 728	-653 300	-678 700	25 400	3,9	-703	-724
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-488 986	-536 600	-542 000	5 400	1	-566	-587
6999 VUOSIKATE	-488 986	-536 600	-542 000	5 400	1	-566	-587
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-93 152	-80 000	-74 600	-5 400	-6,8	-69	-64
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-93 152	-80 000	-74 600	-5 400	-6,8	-69	-64
8499 TILIKAUDEN TULOS	-582 138	-616 600	-616 600			-635	-651
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-582 138	-616 600	-616 600			-635	-651

2.5.5 Kirjastopalvelut

Toiminta-ajatus

Yleisten kirjastojen tehtävänä on kirjastolain mukaan tarjota yhdenvertainen pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin; ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa; edistää lukemista ja kirjallisuutta; tarjota ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön, sekä monipuoliseen lukutaitoon ja elinikäiseen oppimiseen; tarjota tiloja harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Lainojen määrän vakiinnuttaminen kuntalaista kohti
- Kirjaston tilojen esteettömyyden varmistaminen.
- Henkilöstön hyvinvoinnin ja osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen
- Kirjaston saavutettavuuden ylläpitäminen (omatoimikirjasto) aiempia palveluita kehittäen (kirjastoauto) ja sopeuttaen (pääkirjaston aukioloajat).
- Kirjaston kehittäminen kunnan infopisteenä.
- Kirjastoautolle tehdään vuonna 2025 käyttökunnon tarkastus, jolla varmistetaan auton käytettävyys ja palveluiden säilyttäminen.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
------------------------	---------	--------------

Lainojen määrä suhteutettuna kuntalasten määrään pysyy nykyisenä	Lainojen määrä /kuntalainen Tavoite 2025: 12 lainaa / kuntalainen	Tilasto lainaa/asukas
Kirjaston järjestämät tapahtumat / koulutukset	Kirjaston järjestämien tapahtumien / koulutusten lkm. Tavoite 2025: Kirjasto järjestää 20 yksittäistä tapahtumaa / koulutusta	Tapahtumatilasto ja tapahtumien osallistujamäärät
Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteet toteutetaan	Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteiden toteuttaminen Tavoite 2025: Työhyvinvointisuunnitelman toimenpiteistä toteutetaan 100 %	Oma arviointi työhyvinvointisuunnitelman toteutumisesta
Henkilöstön osaamista lisätään	Koulutuspäivien määrä / hlö Tavoite 2025: Koulutuspäivien määrä / hlö on 2	Henkilöstöhallinnon tilasto koulutuspv/hlö

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kirjastopalveluiden laadun säilyttäminen	Omatoimikirjaston kävijätilastot ja kirjastoautopysäkkien määrä Tavoite 2025: Pyritään säilyttämään hyvä palvelun laatu ja saavutettavuus	Käyttäjätalasto
Henkilöstö kokee, että työhyvinvointi on hyvällä tasolla	Henkilöstön kokemus työhyvinvoinnista Tavoite 2025: 100 % henkilöstöstä kokee, että työhyvinvointi on hyvä	Kehityskeskustelun työhyvinvointiosio

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
00000631 Kirjastopalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3200 Maksutuotot	3 770	5 000	4 000	1 000	-20	4	4
3300 Tuet ja avustukset	1 494	1 300	1 300			1	1
3400 Muut toimintatuotot	1 115						
3000 TOIMINTATUOTOT	6 379	6 300	5 300	1 000	-15,9	5	5
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-181 150	-204 700	-209 600	4 900	2,4	-216	-222
4300 Palvelujen ostot	-28 640	-29 900	-30 800	900	3	-36	-37
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-58 992	-79 200	-76 200	-3 000	-3,8	-79	-81
4700 Avustukset	-200						
4800 Muut toimintakulut	-1 429	-2 600	-2 600			-3	-3
4000 TOIMINTAKULUT	-270 410	-316 400	-319 200	2 800	0,9	-333	-343
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-264 032	-310 100	-313 900	3 800	1,2	-327	-338
6999 VUOSIKATE	-264 032	-310 100	-313 900	3 800	1,2	-327	-338
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-15 990	-13 200	-21 700	8 500	64,4	-13	-13
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-15 990	-13 200	-21 700	8 500	64,4	-13	-13
8499 TILIKAUDEN TULOS	-280 021	-323 300	-335 600	12 300	3,8	-341	-351
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-280 021	-323 300	-335 600	12 300	3,8	-341	-351

Käyttötalouden numero-osa yhteensä sivistyslautakunta/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUU- TOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
0000062 Sivistyslautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	463 785	325 500	464 300	-138 800	42,6	464	464
3200 Maksutuotot	410 312	368 600	387 100	-18 500	5	387	387
3300 Tuet ja avustukset	598 944	514 100	299 400	214 700	-41,8	299	299
3400 Muut toimintatuotot	13 739	7 000	7 000			7	7
3000 TOIMINTATUOTOT	1 486 780	1 215 200	1 157 800	57 400	-4,7	1 158	1 158
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11 306 003	-11 645 000	-12 021 700	376 700	3,2	-12 283	-12 594
4300 Palvelujen ostot	-3 075 316	-3 039 000	-3 107 200	68 200	2,2	-3 295	-3 449
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-540 112	-655 100	-617 300	-37 800	-5,8	-635	-656
4700 Avustukset	-290 998	-298 300	-297 700	-600	-0,2	-307	-316
4800 Muut toimintakulut	-76 646	-65 600	-60 600	-5 000	-7,6	-62	-64
4000 TOIMINTAKULUT	-15 289 076	-15 703 000	-16 104 500	401 500	2,6	-16 582	-17 079
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13 802 295	-14 487 800	-14 946 700	458 900	3,2	-15 425	-15 921
6999 VUOSIKATE	-13 802 295	-14 487 800	-14 946 700	458 900	3,2	-15 425	-15 921
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-816 106	-828 300	-1 042 300	214 000	25,8	-752	-686
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-816 106	-828 300	-1 042 300	214 000	25,8	-752	-686
8499 TILIKAUDEN TULOS	-14 618 401	-15 316 100	-15 989 000	672 900	4,4	-16 176	-16 606
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	-14 618 401	-15 316 100	-15 989 000	672 900	4,4	-16 176	-16 606

Käyttötalouden numero-osa yhteensä sivistyslautakunta/Ulkoinen ja sisäinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUU- TOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
0000062 Sivistyslautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT	1 486 780	1 215 200	1 157 800	57 400	-4,7	1 158	1 158
4000 TOIMINTAKULUT	-17 101 937	-17 727 200	-17 997 900	270 700	1,5	-27 441	-18 972
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15 615 157	-16 512 000	-16 840 100	328 100	2	-26 283	-17 814
6999 VUOSIKATE	-15 615 157	-16 512 000	-16 840 100	328 100	2	-26 283	-17 814
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-816 106	-828 300	-1 042 300	214 000	25,8	-752	-686
8499 TILIKAUDEN TULOS	-16 431 263	-17 340 300	-17 882 400	542 100	3,1	-27 035	-18 500
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	-16 431 263	-17 340 300	-17 882 400	542 100	3,1	-27 035	-18 500

2.6 Tekninen lautakunta

2.6.1. Tekninen hallinto

Toiminta-ajatus

Tekninen hallinto vastaa teknisten palveluiden taloussuunnittelu- ja hallintotehtävistä, kunnan rakennushankkeiden toteuttamisesta. Hallinnon alaisuuteen kuuluu myös kokoustoiminta ja Isohaaran kalatiet.

Nuorten työllistämiskokeilu Duuni tarjoaa nuorille kesätöitä.

Rakennusvalvonta, ympäristönsuojelu, ympäristöterveydenhuolto ja eläinlääkintähuolto hoidetaan seutukunnallisesti. Isäntäkuntana toimii Tornio. Ympäristöterveydenhuolto turvaa ohjauksen ja valvonnan keinoin kuntalaisille turvalliset ja terveelliset elintarvikkeet, asuinolot, elinympäristön, kulutustavarat ja kuluttajapalvelut. Edistää terveellistä, turvallista ja ympäristöön sopeutuvaa rakentamista. Ylläpitää rakennetun ympäristön hyvää laatua ja maa-ainesten ottamistoiminnan valvominen.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Maankäytön suunnittelu huomioon ottaen kuntastrategian ja yleiskaavan painopisteet
- Investointiprosessien suunnittelun ja toteutuksen kehittäminen siten, että huomioidaan toiminnan ja talouden vaatimukset ja tarpeet pitkällä tähtäimellä.
- Kuntalaisten osallistaminen
- Tekninen toimi ylläpitää ja kehittää kunnan turvallisuussuunnittelua
- Ympäristöpalveluiden toiminta-ajatuksena on edistää elinympäristön turvallisuutta, terveellisyttä, viihtyisyyttä, virikkeellisyyttä ja luonnontaloudellista kestävyttä ja palvella kuntalaisia omalla toimialallaan sekä huolehtia yleisen edun huomioon ottamisesta.
- Toimintaympäristön muutos huomioon ottaen hyvinvointialueen aiheuttamat muutostarpeet.
- Sähköisten lupapalvelujen käyttöönotto.
- Energiansäästötoimenpiteet kiinteistöjen ja yleisten alueiden osalta (valaistus).
- Kiinteistöveroselvityksen tekeminen

YRITYSVAIKUTUSTEN JA HYTE-STRATEGIAN HUOMIOIMINEN

Tekninen lautakunta ottaa huomioon toimiensa ja päätöstensä mahdolliset vaikutukset kunnan elinvoimaisuuteen, yritystoiminnan kehittymiseen ja tuloksellisuuteen (YRVA). Merkittävimpien hankkeiden ja hankintojen yhteydessä tekninen lautakunta voi esittää asian käsiteltäväksi kunnan ja yrittäjien väliseen elinkeinotyöryhmään.

Kunnan hyte -strategiaa tuetaan huolehtimalla koulujen, päiväkotien ja julkisten rakennusten turvallisuudesta, katujen ja yleisten alueiden hiekoituksesta ja kunnossapidosta sekä leikkikenttien, urheilualueiden ja -reittien ylläpidosta.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Prosessien tehokkuus	Investointien tehokas toteuttaminen Tavoite 2025: Investointimäärärahojen käyttöaste yli 90 %.	Investointihankkeiden toteuma
	Palvelujen ostot Tavoite 2025: Palvelujen ostot eivät kasva enempää kuin tarjottavien palvelujen määrä	Ostojen määrä
Henkilöstön hyvinvointi	Sairauspoissaolot. Sairauspoissaolojen vähentäminen kiinnittämällä huomiota henkilöstön kaikinpuoliseen hyvinvointiin. Tavoite 2025: Sairauspoissaolot alle 10pv/vuosi	Palautekeskustelut, ryhmäpalaverit, pidetyt tyky-tapahtumat, sairauspoissaolojen määrä edellisvuoteen verrattuna
Turvallinen työympäristö	Tapaturmien vähentäminen. Tavoite 2025: Tapaturmia alle 5 kpl / vuosi	Koulutus, perehdyttäminen ja turvallisuustietoisuuden lisääminen
Rakennuslupien määrä säilyy nykytasolla	Lupatilasto Tavoite 2025: Rakennuslupien määrä säilyy samalla tasolla seutukuntien kanssa	Rakennuslupien määrä
Kiinteistöveroselvityksen tekeminen	Veroselvityksen tekeminen Tavoite 2025: Kiinteistöverojen nousu 100 000 euroa vuoteen 2023 verrattuna	Tarkastettujen kiinteistöjen määrä ja kiinteistöveron määrä

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
00000650 Tekninen hallinto							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	49 557	42 000	39 000	3 000	-7,1	39	39
3200 Maksutuotot	81						
3300 Tuet ja avustukset	10 394	8 700	8 900	-200	2,3	9	9
3400 Muut toimintatuotot	1 068						
3000 TOIMINTATUOTOT	61 099	50 700	47 900	2 800	-5,5	48	48
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-163 792	-212 800	-263 600	50 800	23,9	-272	-240
4300 Palvelujen ostot	-288 753	-373 600	-276 800	-96 800	-25,9	-289	-298
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-28 880	-39 300	-35 700	-3 600	-9,2	-36	-37
4800 Muut toimintakulut	-693	-2 000	-1 000	-1 000	-50	-1	-1
4000 TOIMINTAKULUT	-482 118	-627 700	-577 100	-50 600	-8,1	-599	-576
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-421 019	-577 000	-529 200	-47 800	-8,3	-551	-529
6999 VUOSIKATE	-421 019	-577 000	-529 200	-47 800	-8,3	-551	-529
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-6 397	-5 400	-4 600	-800	-14,8	-4	-3
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-6 397	-5 400	-4 600	-800	-14,8	-4	-3
8499 TILIKAUDEN TULOS	-427 417	-582 400	-533 800	-48 600	-8,3	-555	-532
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-427 417	-582 400	-533 800	-48 600	-8,3	-555	-532

2.6.2. Maankäyttö

Toiminta-ajatus

Maankäyttöön ja maan hankintaan ja myyntiin liittyvien tehtävien valmistelu. Kunnan elinvoimaisuutta lisätään kaavoittamalla yrityksille heidän tarpeisiinsa sopivia tontteja ja asukkaille viihtyisiä asuinalueita.

Mittaustoimi ja karttapalvelu palvelee kuntalaisia, rakentajia ja asiakkaita joustavasti, nopeasti ja kustannustehokkaasti.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025 – 2027

- Viihtyisän, turvallisen ja toimivan asuin- ja elinkeinoympäristön luominen ja ylläpitäminen sekä riittävän tonttivarannon varmistaminen kaavoituksen avulla.
- Elinvoimaisuuden ja viihtyvyyden parantaminen terävöittämällä pitkän aikavälin suunnittelua yleiskaavoituksen kautta. Aloitetaan yleiskaavatyö paitsi nykyisen keskusta-alueen yleiskaavan päivittämisellä myös kunnan kyläalueiden yleiskaavallisella tarkastelulla.
- Riittävän raakamaavarannon hankkiminen.

- Kaavoituksen ja suunnittelijoiden vaatiman ajantasaisen pohjakartan ylläpito sekä rakentajien palvelu takaamalla riittävät mittauspalvelut.
- Rajakankaan yrityspuiston markkinointi ja yritystonttien myynti.
- Tärkeiden kuivatusojien maa-alueiden hankinta kunnan omaisuudeksi asemakaava-alueella ja ensisijaisesti sopimuksin ja vapaaehtoisin kaupoin.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Rajakankaan yritys- puisto	Rajakankaan tonttiva- raukset ja vuokrasopi- mukset Tavoite 2025: Vähintään 10 tonttia ra- kennettu.	Vuokrasopimusten ja ra- kennuslupien määrä
Maa-alueiden hankinta	Riittävät kunnan raaka- maavarannot Tavoite 2025: Uusien maa-alueiden hankinta, väh. 5 ha kaa- voitusta varten.	Riittävä kaavoitettujen tonttien määrä
Metsien puuston myynti. Puistoalueilta sekä kaava-alueilta, lähellä asutusta olevilta aloilta ja haja-asutusalueilta	Tavoite 2025: Puuston myyntitulot ovat 25.000 €	Myyntisuunnitelman to- teutuminen
Osallistuminen Kemin- maan yhteismetsään	Tavoite 2025: Kunnan yhteismetsästä saama tuotto	Toteutuneet tulot
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Vetovoimaisuus	Tonttien varaustilanne, rakennusluvut Tavoite 2025: Markkinoinnin kautta li- sätä entisestään tietoi- suutta kunnan tonteista, niiden sijainnista Meri- Lapin keskiössä ja nii- den hyvästä rakennetta- vuudesta.	Tilastot

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	Muutos eur TA	Muutos % TA	Ts 2026	Ts 2027
00000660 Maankäyttö							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot		28 000	25 000	3 000	-10,7	25	25
3200 Maksutuotot	6 440	13 000	13 000			13	13
3400 Muut toimintatuotot	394 403	377 000	412 000	-35 000	9,3	412	412
3000 TOIMINTATUOTOT	400 843	418 000	450 000	-32 000	7,7	450	450
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-54 024	-87 000	-86 100	-900	-1	-89	-92
4300 Palvelujen ostot	-16 960	-24 000	-35 100	11 100	46,3	-37	-38
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-10 110	-6 400	-12 100	5 700	89,1	-12	-13
4800 Muut toimintakulut	-15 840	-8 600	-7 900	-700	-8,1	-8	-8
4000 TOIMINTAKULUT	-96 934	-126 000	-141 200	15 200	12,1	-146	-150
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	303 909	292 000	308 800	-16 800	5,8	304	300
6999 VUOSIKATE	303 909	292 000	308 800	-16 800	5,8	304	300
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	20 605						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	20 605						
8499 TILIKAUDEN TULOS	324 515	292 000	308 800	-16 800	5,8	304	300
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALI-JÄÄMÄ	324 515	292 000	308 800	-16 800	5,8	304	300

2.6.3. Kunnallistekniikka

Toiminta-ajatus

Keskeinen tehtävä on huolehtia kunnan katualueiden ja yleisten ulkoilu- sekä urheilualueiden kunnossapidosta ja kehittämisestä.

Kunta pitää yllä ja kunnostaa katuverkkoa liikenteen turvallisuuden ja toimivuuden ylläpitämiseksi.

Rakennettuja alueita, puistoja, uimapaikkoja, venesatamaa, liikunta-alueita ja yleisiä alueita rakennetaan ja hoidetaan alueiden tarpeiden mukaisesti. Luodaan viihtyisiä ympäristö kuntalaisille ja myös ulkopaikkakuntalaisille, jotka käyttävät kunnan ulkoilualueita.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025–2027

- Yleisten alueiden kunnan ja siisteyden ylläpitäminen ja parantaminen
- Tiestön korjausvelan parantaminen
- Valaistuksen muuttamista LED-valoihin jatketaan
- Olemassa olevien leikkikenttien kunnostaminen ja uusien rakentaminen
- Kunnan ylläpitämien ulkoilureittien virallistaminen reittitoimitusten kautta sekä moottorikelkkaurien ja -reittien suunnittelu ja toteutus siten, että virallista reittiä pitkin pääsee itään, länteen ja pohjoiseen.
- Moottorikelkkaurien ja -reittien osalta selvitetään poolin mahdollisuus kelkkaurien ja -reittien ylläpitäjänä.
- Kunnan ylläpitämien liikuntapaikkojen viihtyvyyden parantaminen kunnostus- ja vihertöillä
- Kivalon reitin opasteiden uusiminen ja uusien karttojen laadinta kaikista ulkoilureiteistä ja asennus reittien lähtökotiin. Kartat myös sähköiseen muotoon.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kaikkina vuodenaikoina turvalliset kunnan tiet	Onnettomuudet/Tapaturmat Tavoite v. 2025: Onnettomuuksien määrä on alempi kuin edellisvuonna	Kunnan kaavateiden onnettomuustilasto ja -ilmoitukset.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Turvalliset ja viihtyisät leikkikentät	Leikkikentälaitteista tehdyt ilmoitukset ja omassa vuositarkistuksessa havaitut puutteet Tavoite 2025: Alle 10 ilmoitusta vuodessa leikkikentistä yhteensä.	Korjattujen laitteiden lukumäärä verrattuna ilmoitusten ja puutteiden lukumäärään
Kaavateiden kunto	Kaavateiden huonosta kunnosta johtuneiden liikenneonnettomuuksien ja ajoneuvojen rikkoontumisien määrä. Tavoite 2025: Kaavateiden kunnosta tehdyt ilmoitukset alle 10 kpl.	Tilasto Palautteen määrä
Liikuntapaikkojen kunto	Liikuntapaikkojen terveellisen ja turvallisen harrastamisen mahdollistamiseksi annettu palaute. Tavoite 2025: Negatiivisen palautteen määrä alle 10 kpl vuodessa.	Palautteen määrä

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
00000670 Kunnallistekniikka							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	972						
3200 Maksutuotot	10 254	10 000	11 300	-1 300	13	11	11
3300 Tuet ja avustukset	7 340						
3400 Muut toimintatuotot	608						
3000 TOIMINTATUOTOT	19 174	10 000	11 300	-1 300	13	11	11
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-177 742	-208 300	-207 800	-500	-0,2	-215	-221
4300 Palvelujen ostot	-750 702	-692 100	-799 100	107 000	15,5	-836	-861

4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-218 924	-183 200	-188 100	4 900	2,7	-192	-198
4700 Avustukset	-2 640	-3 000	-3 000			-3	-3
4800 Muut toimintakulut	-2 124	-7 500	-7 500			-8	-8
4000 TOIMINTAKULUT	-1 152 131	-1 094 100	-1 205 500	111 400	10,2	-1 253	-1 291
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 132 957	-1 084 100	-1 194 200	110 100	10,2	-1 242	-1 279
6999 VUOSIKATE	-1 132 957	-1 084 100	-1 194 200	110 100	10,2	-1 242	-1 279
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-529 447	-491 200	-536 200	45 000	9,2	-456	-388
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-529 447	-491 200	-536 200	45 000	9,2	-456	-388
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1 662 404	-1 575 300	-1 730 400	155 100	9,8	-1 698	-1 668
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 662 404	-1 575 300	-1 730 400	155 100	9,8	-1 698	-1 668

2.6.4. Tilapalvelut

Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimi mahdollistaa kunnan eri toimialoille käytännölliset, viihtyisät ja turvalliset toimintataput. Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea toimintaa tuottamalla laadukkaita kiinteistöhoito- ja puhtaanapalveluja sekä hankkimalla tarvittavia tilojen ylläpito, korjaus- ja rakentamis- sekä turvallisuuspalveluja ja huolehtia viranomaisten vaatimista velvoitteista. Nämä toteutetaan hallitusti, turvallisesti ja taloudellisesti huolehtimalla kunnan hallinnassa olevien kiinteistöjen tarkoituksenmukaisesta ja hyvästä toimintakunnosta eri palveluin ja ammattihenkilökuntaressein.

Kuntastrategiaa toteuttavat toimenpiteet vuosina 2025– 2027

- Huolehditaan siitä, että kunnalla on perustehtäväänsä varten riittävä määrä tarkoituksenmukaisia, turvallisia ja terveellisiä toimitiloja, joiden käyttökulut ovat kohtuullisia.
- Ulkopuolisilta vuokratuista tiloista pyritään luopumaan sijoittamalla toimintoja omiin tiloihin ja nostamalla näin niiden käyttöastetta.
- Kiinteistön turvallisuutta ja terveellisyyttä seurataan säännöllisesti tehtävien kuntoarvioiden ja sisäilmatutkimusten pohjalta ja kiinteistöissä seurataan anturein hiilidioksidipitoisuuksia, ilman suhteellista kosteutta, lämpötilaa, ilman VOC-pitoisuutta sekä ilmanpaine-eroja jatkuvalla mittauksella. Olemassa olevien rakennusten hankesuunnitelmien pohjana käytetään aina kuntoarvioita ja toiminnan tarvearviointia. Kertaalleen laadittu kuntoarvio päivitetään vähintään 10 vuoden välein. Kiinteistön turvallisuutta parannetaan teknisillä järjestelyillä ja henkilökunnan opastuksen avulla.
- Huoltokirjan käyttöä tehostetaan. Huoltokirjan käytön arviointi ja käytön tehostaminen kaikkien kiinteistöjen kohdalla.
- Kiinteistöpalvelujen tavoitteena on saattaa olemassa olevat suunnitelmat (ARK, RAK, LVIAS) sähköiseen muotoon strategiakauden aikana.
- Kiinteistötoimen henkilöstön koulutusta ja yhteistoimintaa ylläpidetään sekä sisäistä informaatiota kehitetään. Koulutusta jatketaan tulevina vuosina.

- Hyvää yhteistyötä Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n ja teknisen toimen kanssa vanhustentalojen asuntovuokrauksessa ja kunnossapidossa sekä toimintamallin laatimisessa asuntovuokraukseen ja asuntojen kunnossapitoon liittyen.
- Vanhustentalojen asuntojen vuokrien tarkistaminen ja yhteistyö hyvinvointialueen kanssa.

Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen sekä kiinteistökohtaisten huolto-ohjelmien laadinta ja niiden noudattaminen.	Tarkennetut kiinteistökohtaiset huolto-ohjelmat kirjattu ja otettu käyttöön Granlund Manager huoltokirjassa. Tavoite 2025: Kiinteistöjen huolto-ohjelmat tarkistettu	Kiinteistöjen huoltotoimet toteutetaan sähköisen huoltokirjan kiinteistökohtaisten huolto-ohjelmien mukaisesti. Raportointi toteutumasta.
Kiinteistöjen energian kulutus.	Sähkön kulutus Öljyn ja kaukolämmön kulutus. Tavoite 2025: Kulutus on pienempi kuin vuonna 2024 astepäiväluvut huomioiden.	Sähkön, kaukolämmön ja öljyn kulutustilastot. Enerkeyn seuranta ja energian kulutuksen raportointi.
Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöhuollon ja siivouksen työnlaadun parantaminen.	Hallintokuntien asiakastytytyväisyyskyselyt sekä sähköisen huoltokirjan tuottama tieto. Tavoite 2025: Kiinteistöhuolto kilpailukykyinen taloudellisesti ja toiminnallisesti.	Kyselyjen tulokset ja sähköisen huoltokirjan tiedot. Käydyt kiinteistöhuollon ja rakennusautomaation kurssit.

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
0000680 Tilapalvelut							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	89 315	105 000	105 000			105	105
3200 Maksutuotot	101						
3300 Tuet ja avustukset	15 456						
3400 Muut toimintatuotot	743 693	733 000	739 300	-6 300	0,9	739	739
3000 TOIMINTATUOTOT	848 565	838 000	844 300	-6 300	0,8	844	844
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1 011 518	-1 092 200	-1 148 400	56 200	5,1	-1 186	-1 222
4300 Palvelujen ostot	-699 506	-677 800	-717 700	39 900	5,9	-751	-774
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 038 734	-1 048 600	-1 092 100	43 500	4,1	-1 114	-1 147
4800 Muut toimintakulut	-112 464	-37 000	-37 500	500	1,4	-38	-39
4000 TOIMINTAKULUT	-2 862 222	-2 855 600	-2 995 700	140 100	4,9	-3 089	-3 181
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 013 657	-2 017 600	-2 151 400	133 800	6,6	-2 245	-2 337
6999 VUOSIKATE	-2 013 657	-2 017 600	-2 151 400	133 800	6,6	-2 245	-2 337
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-574 402	-531 100	-506 400	-24 700	-4,7	-880	-1 009
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-574 402	-531 100	-506 400	-24 700	-4,7	-880	-1 009
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 588 059	-2 548 700	-2 657 800	109 100	4,3	-3 125	-3 346
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 588 059	-2 548 700	-2 657 800	109 100	4,3	-3 125	-3 346

Käyttötalouden numero-osa tekninen lautakunta yhteensä/Ulkoinen

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS EUR	MUUTOS TA	SUUNN 2026	SUUNN 2027
0000065 Tekninen lautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	139 843	175 000	169 000	6 000	-3,4	169	169
3200 Maksutuotot	16 876	23 000	24 300	-1 300	5,7	24	24
3300 Tuet ja avustukset	33 190	8 700	8 900	-200	2,3	9	9
3400 Muut toimintatuotot	1 139 772	1 110 000	1 151 300	-41 300	3,7	1 151	1 151
3000 TOIMINTATUOTOT	1 329 680	1 316 700	1 353 500	-36 800	2,8	1 354	1 354
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1 407 076	-1 600 300	-1 705 900	105 600	6,6	-1 762	-1 775
4300 Palvelujen ostot	-1 755 921	-1 767 500	-1 828 700	61 200	3,5	-1 914	-1 970
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 296 647	-1 277 500	-1 328 000	50 500	4	-1 354	-1 395
4700 Avustukset	-2 640	-3 000	-3 000			-3	-3
4800 Muut toimintakulut	-131 121	-55 100	-53 900	-1 200	-2,2	-55	-56
4000 TOIMINTAKULUT	-4 593 405	-4 703 400	-4 919 500	216 100	4,6	-5 087	-5 198
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 263 725	-3 386 700	-3 566 000	179 300	5,3	-3 733	-3 845
6999 VUOSIKATE	-3 263 725	-3 386 700	-3 566 000	179 300	5,3	-3 733	-3 845
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-1 110 246	-1 027 700	-1 047 200	19 500	1,9	-1 340	-1 401
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1 110 246	-1 027 700	-1 047 200	19 500	1,9	-1 340	-1 401
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	20 605						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	20 605						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-4 353 365	-4 414 400	-4 613 200	198 800	4,5	-5 074	-5 245
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 353 365	-4 414 400	-4 613 200	198 800	4,5	-5 074	-5 245

Käyttötalouden numero-osa/Ulkoinen/sisäinen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muu- tos %	TS 2026	TS 2027
0000065 Tekninen lautakunta							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT	3 677 135	3 827 900	3 275 600	552 300	-14,4	3 276	3 276
4000 TOIMINTAKULUT	-5 044 449	-5 095 900	-4 919 500	-176 400	-3,5	-5 087	-5 198
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 367 314	-1 268 000	-1 643 900	375 900	29,6	-1 811	-1 922
6999 VUOSIKATE	-1 367 314	-1 268 000	-1 643 900	375 900	29,6	-1 811	-1 922
7000 Poistot ja arvonalentumi- set	-1 110 246	-1 027 700	-1 047 200	19 500	1,9	-1 340	-1 401
8000 Satunnaiset tuotot ja ku- lut	20 605						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 456 954	-2 295 700	-2 691 100	395 400	17,2	-3 151	-3 323
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALI- JÄÄMÄ	-2 456 954	-2 295 700	-2 691 100	395 400	17,2	-3 151	-3 323

3. KONSERNI JA TYTÄRYHTIÖT

3.1. Kunnanvaltuuston asettamat tavoitteet tytäryhtiöille

Keminmaan Energia ja Vesi Oy

- Talousarvion mukaiset tavoitteet.
- Yhtiö ja omistaja laativat yhdessä taloudelliset ja toiminnalliset strategisen tason tavoitteet
- Talouden vahvistaminen.
- Kunnan kanssa toteutettavien yhteisrakennushankkeiden parempi suunnittelu.
- Parempi yhteistyö kunnan suurten investointien kohdalla, jotta vältetään ylimääräiset yhtiölle tulevat kulut. Esimerkkinä koulukeskusinvestointi.
- Investoinnit painottuvat nykyisen vesihuoltoverkon korjaukseen ja ylläpitoon.
- Säännöllisten strategiapalaverien pitäminen yhtiön ja omistajan välillä, ensin kolmen kuukauden välein, myöhemmin puolen vuoden välein. Strategiapalaverissa tulee reflektoida edellinen 3 kk, onko pysytty sovitussa asioissa ja sovitussa strategiassa. Lisäksi tulee tarkastella tuleva 3 kk, mikä on suunnitelma ja tukeeko suunnitelma päätettyä strategiaa.

Keminmaan Vuokra-asunnot Oy

- Talousarvion mukaiset tavoitteet.
- Kiinnitetään erityistä huomiota kolmioiden ja suurten kaksioden houkuttelevuuteen ja tarjontaan. Tarkoituksena on mahdollistaa esimerkiksi eroperheiden kummankin puolison jääminen asumaan Keminmaahan.

3.2. Keminmaan Energia ja Vesi Oy

Yhtiön tavoitteena on toimittaa asiakkailleen laadukkaat perushyödykkeet, kuten käyttövesi, sähkö- ja kaukolämpöenergia sekä varmistaa infrapalveluiden toimintavarmuus myös häiriötilanteissa.

Kaukolämmön tuotannossa huomioidaan, että asiakkaat saavat joka tilanteessa riittävästi energiaa, hyvänlaatuisena ja muihin energiamuotoihin nähden edullisesti, turvallisesti ja ympäristöä mahdollisimman vähän kuormittavana.

Sähkönsiirtoliiketoiminnassa panostetaan toimitusvarmuuteen ja pyritään mahdollisimman edullisiin, mutta yhtiölle kannattaviin sähkön siirtohinnoitteluratkaisuihin.

Vesihuollon toimiala vastaa hyvälaatuisen veden hankinnasta ja jakelusta sekä jäteveden keräämisestä ja käsittelystä ympäristövaatimusten mukaisella tavalla.

Keskeisimmät hallituksen linjaukset suunnitelmakaudelle 2025 - 2027

Sähkömarkkinalakia on uudistettu useilta osin vuonna 2023. Sähkömarkkinalaki edellyttää, että asiakkailta perittävien sähkönjakelun tariffien tulee kattaa operatiivisen toiminnan kulut sekä sähkön toimitusvarmuutta parantavat investoinnit. Yhtiö on hakenut poikkeuslupaa toiminnan jatkamiseksi nykyisellään, mutta energiavirasto on antanut päätöksen, jossa se edellyttää oikeudellisen eriyttämisen toimenpiteitä

1.6.2025 mennessä. Yhtiö ei jatkossa saa harjoittaa osakkuudet-liiketoimintaa samassa yhtiössä sähköverkkoliiketoiminnan kanssa. Eriyttämiselvöllisyydellä on merkittävä vaikutus sähkön siirtohinnoitteluun tulevina vuosina.

Sähkönjakeluverkkoa tullaan uusimaan sähköverkon kehittämissuunnitelman mukaisesti. Sähkömarkkinalain vaatimusten mukaisesti säävarman jakeluverkon rakentaminen jatkuu ja maakaapelien käyttö tulee lisääntymään, mutta myös eristettyä ilmajohtoverkkoa rakennetaan teiden varsille. Maakaapeliverkon suhteellisen osuuden lisääntyttyä, Yhtiö joutuu selvittämään 20kV kompensointilaitteiston tarpeellisuutta tuleville vuosille. Etäluettavia mittareita uusitaan suunnitelman mukaisesti. Mikäli Keminmaan taajama-alueelle rakennetaan suuria datakeskuksia, Yhtiö joutuu rakennuttamaan oman 110kV sähköaseman kantaverkkojohtojen läheisyyteen.

Kemijoki Oy omistaa Taivalkosken vesivoimalaitoksen. Kemijoki Oy uusii Taivalkosken voimalaitoksen molemmat päämuuntajat kesällä 2025. Tämän yhteydessä myös koko 13,8 kV konejännitekytkinlaitos joudutaan saneeraamaan ja vahvistamaan. Kytkinlaitos on alkuperäinen vuodelta 1975. 13,8 kV kytkinlaitoksen tehovälimuuntajan syöttökenttä on osa Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n 20 kV:n läpisiirtolaitteistoa, jonka kautta tehoa voidaan syöttää Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n jakeluverkkoon. Uusinnan myötä osa investoinnin kustannuksista tulee Yhtiön maksettavaksi. Vuonna 2026 laitoksen sisällä olevat vähäöljykatkaisijat ja keskus joudutaan uusimaan laitoksen pihalle rakennettavaan uuteen muuntamorakennukseen. Rakentaminen suunnitellaan tehtäväksi yhteistyönä Tervolan Energia ja Vesi Oy:n kanssa. Vastaava uudistustarve nähdään todennäköisesti myös Isohaaran voimalaitoksessa seuraavan viiden vuoden aikana.

Keminmaassa rakennetaan valokuituverkkoja markkinaehtoisesti mm. Valoo-yhtiön toimesta. Yhtiö pyrkii mahdollisuuksien mukaan yhteisrakentamiseen sähkönjakelun, katuvalaistuksen ja tietoliikennekaapelien tarpeiden kanssa.

Kaukolämmön nykyiset tuotantolaitteistot ovat mittauksen perusteella ja teknisen käyttöiän takia tulleet elinkaarensa päähän. Yhtiö on pyytänyt omistajalta ennakkokäsitystä kaukolämmön tuotantomuodosta vuosille 2025-2040. Vaihtoehtoina ovat valmiin kaukolämpöenergian ostaminen Metsä-Fibren tehtaalta tai oman uuden biokattilan rakentaminen.

Yhtiö on nostanut kanteet Rajakankaan vesihuollon rakentamisen ja valvonnan sopimusrikkomuksista. Oikeudenkäynnistä annettavalla tuomiolla on Yhtiölle merkittävä taloudellinen vaikutus.

Kaukolämpökeskusten yhteinen kapasiteetti tulee riittämään suunnitelmakaudelle. Kevyellä polttoöljyllä toimivia varalaitoksia tarvitaan edelleen myös tulevaisuudessa. Yhtiö on hankkinut Kemin Energialta käytetyn, kevyellä polttoöljyllä toimivan 10MW tehoisen varalaitoksen vuoden 2022 lopussa, laitoksen käyttöönotto on tarkoitus tehdä vuoden 2025 aikana poltinuusinnan jälkeen.

Jäteveden puhdistamolle johdetut vedet ovat hyvin laimeita, johtuen suuresta hulevesien määrästä viemäriverkostossa. Asiakkaiden liittymiä ja kaivojen tiiveyksiä on tarkastettu. Yhtiössä tehty vesihuoltoverkoston vuotovesiselvityksen ensimmäinen vaihe on valmistunut.

Taajama-alueella vedenjakeluverkoston runkolinjaan tullaan lisäämään sulkuventtiileitä vuotopaikkojen paikallistamisen ja korjauksen mahdollistamiseksi. Viemäriverkostoa huuhdellaan ja kuvataan kunnossapitotarpeiden tunnistamiseksi.

Etäluettavia vesimittareita on asennettu massavaihtona Kallinkankaan, Maulan ja Itäkosken alueille. Jatkossa yksittäin vaihdettavat ja asennettavat vesimittarit ovat lähtökohtaisesti aina etäluettavia. Seuraava laajempi vaihto odottaa Yhtiön taloustilanteen merkittävää parantumista sekä asiakastietojärjestelmän päivittämistä, jotta asiakkaille pystytään tarjoamaan mm. lukema- ja hälytystiedot hyödyntäen yhtiön tekstiviestipalvelua.

Lautiosaaren vesi- ja viemäriverkosto on suunniteltu saneerattavaksi tulevien vuosien aikana, saneeraus on saatu valmiiksi Akkunustien itäisellä osuudella. Länsipuoleinen osuus on kilpailutettu ja tullaan toteuttamaan 2-3 seuraavan vuoden aikana.

Kemijoen alittava talousvesijohdon vuoto on kasvanut ja vuotopaikkaa on yritetty paikallistaa sukeltajien avulla. Heinäkuussa 2024 vuoto kasvoi niin suureksi, että johto oli pakko sulkea venttiilein. Uuden yhteysjohdon suunnittelu on aloitettu. Toteutus on tarkoitus tehdä vuoden 2025 aikana.

Väylätien talousveden runkojohto pyritään saneeraamaan vuoden 2026 aikana. Yhtiö selvittää viemäriverkoston jatkamista pohjoiseen Kemijoen itäpuolisella osuudella.

Fennovoiman suunnitellut antimaksut ovat loppuneet, koska Fennovoima on ilmoittanut päättäneensä RAOS Projectin kanssa solmitun laitostoimitussopimuksen johtuen RAOS Projectin merkittävistä viivästyksistä ja kyvyttömyydestä toteuttaa Hanhikivi 1 hanke. Fennovoima kerää edelleen osakkailtaan maksuja sopimusriidan selvityskuluihin sekä operatiivisiin kustannuksiin. Yhtiö on sitoutunut merkitsemään Voimaosake SF Oy:n laskemia vaihtovelkakirjalainoja vuosille 2024-2025.

Mittarit vuodelle 2025:

Toiminnallinen tavoite	Mittarit	Toteutuminen
Sähköverkon korvausinvestoinnit omana työnä kilpailukyysisesti	Eurot, laatu ja aikataulu	Jälkilaskenta, oman työn tarkastukset ja muu seuranta
Luotettava energian jakelu	Tuntia/asiakas (KAH)	Käytönvalvonta
Työtyytyväisyys	Henkilöstökysely	Henkilöstön vaihtuvuus

Toiminnallinen tavoite	Mittarit	Todentaminen
Sähkön laatu	Jännite ja katkottomuus	Käytönvalvonta ja kuluttajamittaus
Kaukolämmön laatu	Menoveden lämpötila ja katkottomuus	Käytönvalvonta ja kuluttajamittaus
Biopolttoaineiden hankinta kustannustehokkaasti	Polttoaineiden kustannukset / MWh	Polttoaineiden kustannusten kumulatiivinen toteuma huomioiden lämpötilan muutokset.
Vesihuollon laatu / toimintavarmuus	Vesikatkot ja viemäritukokset	Käytönvalvonta, häiriötilanteiden raportointi



Investoinnit 2025-2027

KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY	B2024	2025	2026	2027
Talousvesijohdon jokialitus		370		
Akkunuksentien vesihuolto (Tervolantie-Lossitie)	250			
Akkunuksentien länsipuolen vesihuolto (Lossitie-Kemijoki)		175		
Rantatien jäteveden siirtopumppaamo		150		
Ratatien vesihuollon saneeraus			180	180
Väylätien vesihuollon saneeraus			210	210
Rantatien talousvesijohtosaneeraus			400	400
Vesihuollon investoinnit yhteensä	250	695	790	790
Kaukolämmön tuotantoinvestointi	1500	1500	3500	2500
Kaukolämpölaitoksen poltinuusinta		150		
Kaukolämmön investoinnit yhteensä	1500	1650	3500	2500
Taivalkosken voimalaitoksen syöttökenttä		200	200	
Maulan sähköjakeluverkko	200			
Maulan eteläpuolinen sähköjakeluverkko		100	100	
Elävä lähde, Elijärvi (4,3km)		200		
Keminsuuntien sähköjakeluverkko	300	200		
Strömberg muuntamoiden uusinta (3 kpl)			100	100
Ruottalan sähköjakeluverkko	250			
Ruottalan PJ käännöt			100	100
Kallinkankaan sähköjakeluverkko (PJ)			200	200
Sähköjakelun investoinnit yhteensä	750	700	700	400
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	2500	3045	4990	3690

Tunnusluvut (tuloslaskelman tiedot):

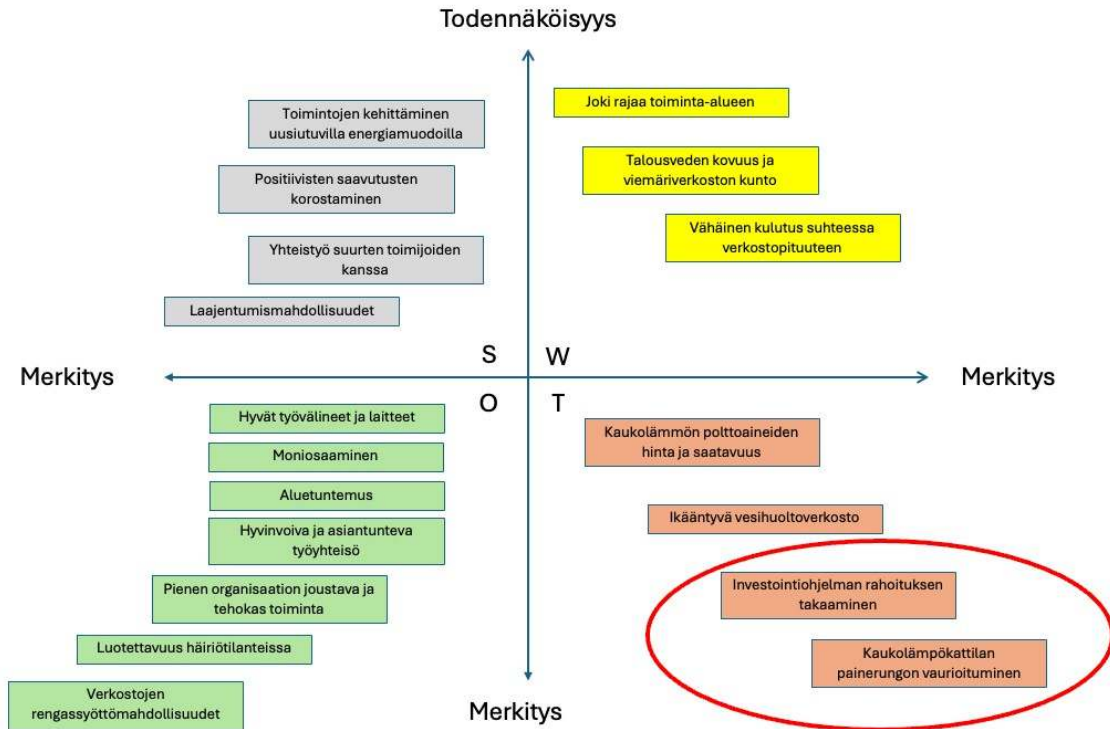
Liikevaihto	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TS 2024	TAE 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Sähkönsiirto	2 135	1 921	2 800	2 500	2 500	2 885	3 000	3 250
Muu toiminta	3 832	1 263	1 000	1 650	1 300	1 260	1 100	1 000
Kaukolämpö	1 825	2 022	2 000	1 800	2 100	2 309	2 300	2 400
Vesihuolto	920	977	1 150	950	950	1 048	1 100	1 200
Viemärihuolto	828	853	1 150	850	950	1 049	1 100	1 200
Sakokaivolietteen käsittely	140	128	200	150	115	232	240	240
Tilaukset ja muu myynti	718	124	157	40	200	262	200	200
Liikevaihto yhteensä	10 401	7 288	8 457	7 940	8 115	9 045	9 040	9 490
Tilikauden tulos	208	-816	0	0	500	0	0	0
Osingon maksu	0	0	0	0	0	0	0	0
Taloudellisuus tavoitteet								
Liikevaihto/henkilö	650	383	476	347	386	452	452	475
Lainakanta 31.12.	7 016	6 707	7 970	9 000	7 476	9 120	11 131	13 136
Rahoituskulut	2 021	243	350	450	450	384	456	518
Henkilöstö								
Vakinaiset htv	16	19	18	19	19	19	19	19
Määräaikaiset, ei sijaiset htv	2	2	2	2	2	1	1	1
Alaskirjaukset	-1700							

Tunnuslukujen muutosten perustelut:

Menestystekijät	Mittarit	Suunnittelukauden tavoitteet	Toimintasuunnitelma
Henkilöstön ammattitaito	työsuorite virheet	virheettömät työsuoritteet	koulutus ja perehdyttäminen
Turvallinen työympäristö	tapaturmat ja läheltä piti tilanteet	Tapaturmaton työyhteisö	turvallisuustietoisuuden lisääminen
Työntekijöiden tyytyväisyys	Henkilöstökysely, henkilöstön vaihtuvuus	Pysyvä henkilöstö	Kehityskeskustelut, infotilaisuudet

Swot- analyysi 2025 – 2027

Vahvuudet: <ul style="list-style-type: none"> • Toimintavarmat verkostot • Hyvin koulutettu ja ammattitaitoinen henkilökunta (henkilökunnan osaaminen) • Moniosaaminen (sähköä ja kaukolämpö hoitaa sama henkilökunta) • Joustavuus • Aluetuntemus • Päätöksentekomatriisi • Luotettavuus • Hyvät työvälineet ja laitteet • Hyvinvoiva ja asiantunteva työyhteisö • Pienen organisaation joustava ja tehokas toiminta 	Heikkoudet: <ul style="list-style-type: none"> • Joki rajaa toiminta-alueen kaukolämpötoiminnan osalta • Vesihuollon osalla toiminta-alueen laajuus ja haja-asutusalueen vähäinen vedenkulutus suhteessa verkoston pituuteen • Talousveden kovuus
Mahdollisuudet: <ul style="list-style-type: none"> • Mahdollisuus laajentua • Yhteistyö eri hankkeiden osalta muiden energiayhtiöiden kanssa • Toimintojen kehittäminen uusiutuville energiamuodoilla • Positiivisten saavutusten korostaminen 	Uhat: <ul style="list-style-type: none"> • Investointiohjelman rahoituksen takaaminen. • Paljon yhtäaikaaisesti ikääntyvää vesihuoltoverkostoa (viemäriverkoston kunto) Polttoaineiden saatavuus ja hinnan nousu • Kaukolämpökattilan painerungon vaurioituminen ennen korvausinvestoinnin valmistumista



Arvio tulevasta kehityksestä ja riskeistä:

Ikääntynyt vesihuollon verkosto on tunnistettu riskitekijäksi koko valtakunnassa ja se on myös kirjattu useita vuosia peräkkäin toimintasuunnitelman SWOT-analyysissä yhdeksi merkittävimmistä uhkatekijöistä. Vesihuollon verkostosaneerausten osalta Yhtiö on rajoittanut vesihuollon vuosittaisia investointeja tasolle 500 - 800 k€/a, kunnes kaukolämpöinvestointien rahoitus tuleville vuosille on varmistettu.

Kaukolämmön liiketoiminta ja tulos kehittyy vuodesta 2027 eteenpäin, kun uusi tuotantolaitos tai siirtolinjat on rakennettu. Yhtiön hallitus tekee ratkaisut kaukolämpölaitoksen tuotantolaitokseen liittyvistä investoinneista omistajan antaman linjauksen perusteella.

Taloutta sopeutetaan edelleen siten, että riskien realisoituminen pienenee mahdollisimman pieneksi.

Päivityksiä suunnitelman arvioihin:

Fennovoiman suunnitelmalliset maksut ovat päättyneet hankkeen raukeamisen vuoksi. Vuosina 2025-2027 arvioidaan kerättävän oikeusprosessi- ja Fennovoima Oy:n palkkiokuluja vaihtovelkakirjajärjestelyllä. Fennovoiman vaihtovelkakirjalainasta on odotettavissa palautuksia, kun Pyhäjoen tehdasalue saadaan myytyä. Fennovoiman ja RAOS Projectin useiden sopimusriitojen tuomioita saataneen vuosina 2025-2027.

Yhtiön nostamien kanteiden kustannusvaikutukset näkyvät aikaisintaan vuoden 2025 alussa, mutta mahdollisten valitusten vuoksi todennäköisesti vasta vuoden 2027 jälkeen.

Sähkön siirtohintoja valvovan mallin muutos vuosille 2024-2031 tulee edelleen pienentämään sähköverkon tasearvoa sekä vuosipoistoja noin -10...-15%:lla. Yhtiön häviösähkökustannukset sähköenergian hinnan futuurien perusteella pysynevät vuoden 2024 tasolla.

Yhtiö odottaa omistajalta sähköverkkoliiketoiminnan eriyttämiseen liittyvää päätöstä uuden tytäryhtiön perustamiseksi. Vuoden 2025 aikana tehtävällä eriyttämisellä on erittäin suuri vaikutus yhtiön talouteen, pääomittamiseen sekä henkilöstöön.

Rahoituslaskelma 2025-2027

RAHOITUSLASKELMA	2023 TP	2024 TAE	2025 TA	2026 TS	2027 TS
Käyttökate	224 591	2 000 000	2 091 000	2 414 300	2 414 300
Poistot	0	0	0	0	0
Rahoituksen tuotot ja kulut	-243 232	-350 000	-242 000	-470 000	-470 000
Toiminnan rahavirta	-18 641	1 650 000	1 849 000	1 944 300	1 944 300
Verot	0	0	0	0	0
Käyttöpääoman muutos					
Vaihto-omaisuuden lis (-) väh (+)	33 404	-10 000	-10 000	10 000	10 000
Pa saamisten lis (-), väh (+)					
La saamisten lis (-), väh (+)	-102 098	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Korottomien velkojen lis (+), väh (-)	-54 555	-500 000	0	0	0
LIIKETOIMINNAN RAHAVIRTA	-141 891	990 000	1 689 000	1 804 300	1 804 300
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-2 252 136	-1 400 000	-3 295 000	-4 990 000	-3 690 000
Muiden pa sijoitusten lis (-) väh (+)	-67 058	-67 000	-67 000	0	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 319 194	-1 467 000	-3 362 000	-4 990 000	-3 690 000
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-2 461 085	-477 000	-1 673 000	-3 185 700	-1 885 700
Liittymismaksujen lisäys (+)	214 823	150 000	150 000	150 000	150 000
Pa lainojen lisäykset	350 723	780 000	2 000 000	2 500 000	2 500 000
Pa lainojen vähennykset	-284 131	-303 615	-355 615	-488 948	-495 615
Osingot	0	0	0	0	0
Edell.tilik.voitto/tappio korjaus	0	0	0	0	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 179 670	149 385	121 385	-1 024 648	268 685
Kassavarat 1.1.	3 052 194	872 524	1 021 909	1 143 294	118 645
Kassavarat 31.12.	872 524	1 021 909	1 143 294	118 645	387 330
RAHAVAROJEN MUUTOS (+) /VÄH. (-)	-2 179 670	149 385	121 385	-1 024 648	268 685

Budjetti 2025:

KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY	ED.TP 31.12.2023	BUDJETTI 2025	TS 2026	TS 2027
00000001 Keminmaan Energia ja Vesi Oy				
0005 TULOS				
0030 LIIKEVAIHTO				
0300 Myynnit	7 261 940	9 029 000	9 000 000	9 000 000
0360 Liiketoiminnan muut tuotot	26 268	16 000	15 000	15 000
0030 LIIKEVAIHTO	7 288 208	9 045 000	9 015 000	9 015 000
0040 MATERIAALIT JA PALVELUT				
0400 Ostot tilikauden aikana	-2 620 486	-3 008 000	-2 700 000	-2 700 000
0401 Varaston lisäys(+) tai vähen	-33 404	10 000	-10 000	-10 000
0445 Ulkopuoliset palvelut	-1 585 526	-1 047 000	-900 000	-900 000
0040 MATERIAALIT JA PALVELUT	-4 239 416	-4 045 000	-3 610 000	-3 610 000
0050 HENKILÖSTÖKULU				
0500 Palkat ja palkkiot	-1 105 718	-1 077 000	-1 100 000	-1 100 000
0600 Eläkekulut	-187 923	-203 000	-210 000	-210 000
0630 Muut henkilösivukulut	-36 746	-56 000	-60 000	-60 000
0050 HENKILÖSTÖKULU	-1 330 387	-1 336 000	-1 370 000	-1 370 000
0068 POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
0680 Suunnitelman mukaiset poisto	-1 711 277	-1 849 000	-1 800 000	-1 800 000
0690 Kertaluonteiset poistot				
0068 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 711 277	-1 849 000	-1 800 000	-1 800 000
0070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT				
0700 Vapaaehtoiset henkilösivukul	-118 706	-122 000	-125 000	-125 000
0720 Toimitilakulut	-480 824	-584 000	-600 000	-600 000
0750 Ajoneuvokulut	-120 304	-138 000	-140 000	-140 000
0764 Atk-laite ja -ohjelmakulut	-273 871	-322 000	-330 000	-330 000
0771 Kone- ja kalustokulut	-147 683	-103 000	-110 000	-110 000
0780 Matkakulut	-20 217	-30 000	-30 000	-30 000
0805 Markkinointikulut	-9 513	-11 000	-10 000	-10 000
0830 Tutkimus- ja kehityskulut	-400	-1 000	-500	-500
0837 Hallintopalvelut	-77 610	-101 000	-110 000	-110 000
0845 Muut hallintokulut	-183 937	-146 000	-150 000	-150 000
0870 Muut liikekulut	-60 362	-15 000	-15 000	-15 000
0889 Täsmäytyserot	-387	0	-200	-200
0070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-1 493 814	-1 573 000	-1 620 700	-1 620 700
KÄYTTÖKATE	224 591	2 091 000	2 414 300	2 414 300
0080 LIIKEVOITTO/-TAPPIO	-1 486 686	242 000	614 300	614 300
0090 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
0909 Tuotot muista pysyvien vasta	3 181	4 000	4 000	4 000
0916 Muut korko- ja rahoitustuoto	23 969	30 000	30 000	30 000
0920 Arvon alentumiset pysyvien va	0	0	0	0
0940 Korko- ja muut rahoituskulut				
0942 Korkokulut saman konsernin	-266 708	-273 000	-500 000	-500 000
0944 Korkokulut muille	-3 674	-3 000	-4 000	-4 000
0940 Korko- ja muut rahoituskulut	-270 382	-276 000	-504 000	-504 000
0090 RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-243 232	-242 000	-470 000	-470 000
0095 TULOS ENNEN TP SIIRTOJA JA VE	-1 729 918	0	144 300	144 300
0097 Tuloverot	0	0	0	0
0098 TILINPÄÄTÖSSIIRROT	913 245	0	0	0
0099 TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	-816 673	0	144 300	144 300

3.3 Keminmaan Vuokra-asunnot Oy

Toiminta-ajatus

Omilla tuotoillaan toimeentuleva vuokrataloyhtiö, joka toiminnallaan tukee omalta osaltaan kuntastrategiaa ja kunnan palvelurakennetta tarjoamalla monipuolisia asumisratkaisuja viihtyisissä asuinympäristöissä.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnitelmakaudella 2025 – 2026

- Kiinteistöjen kunnossapidon laadun ja suunnitelmallisen huollon kehittäminen
- Rivitalokohteiden korjauskohteiden priorisointi ja energiatehokkuuden parantaminen; öljyn korvaavat energiamuodot, energiatehokkuutta parantavat järjestelmät, rahoitus ja avustukset
- Asuntokannan määrän suhteuttaminen vastaamaan kysyntää kiinteistöjen myyntien kautta
- Vuokrauksen ja asiakaspalvelun sähköistäminen ja automatisointi ohjelmistopäivityksen myötä

Keskeisimmät tavoitteet talousarviovuodelle 2025

- Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapito-ohjelmien toteutumisen seuranta
- Huonokuntoisimpien asuntojen pintojen päivittäminen vuokrattavuuden parantamiseksi kysynnän mukaan
- Rivitalokohteiden kunnostus käytettävillä olevilla varoilla
- Vuokrasovelluksen käyttöönotto ja uusien ominaisuuksien hyödyntäminen vuokraustoiminnassa

Oleelliset muutokset edelliseen vuoteen verrattuna

Toiminnassa ei oleellisia muutoksia lähivuosina, yhtiön toiminta on pääsääntöisesti keskitynyt mahdollisimman korkean käyttöasteen ylläpitämiseen kohteiden ikääntymisestä huolimatta. Korjausbudjetin riittämättömyyteen on vaikuttanut asuntojen kunto ja varsinkin kylpyhuoneiden lisääntyneet vesivahingot. Kysyntä kohdistuu pääasiassa rivitaloihin, joten myös isoista kerrostaloasunnoista tulisi remontoida kiinnostavia varsinkin perheille. Rivitalokohteiden korjauksia ei voida toteuttaa kattavasti kasvaneiden ylläpito- ja rahoituskulujen sekä laskeneen käyttöasteen vuoksi. Korjausten laajuus tulee miettiä siten, että mahdollisimman monessa kiinteistössä pystytään tekemään korjauksia. Pääpaino korjauksissa on asuntojen kylpyhuoneiden ja sisäpintojen päivityksissä.



Toiminnan mittarit

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Todentaminen
Kiinteistöjen huolto- ja kunnossapitotoimintojen suunnitelmallisuuden ja laadun kehittäminen	Kiinteistökohtaiset tehtäväkuvaukset, vuosi- ja viikkokellot käytössä Asiakastyytyväisyys	Säännöllinen raportointi tehdyistä toimenpiteistä Laadun tarkastuskierrokset ja raportointi Asiakastyytyväisyyskysely
Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantaminen ja sille tavoitteiden asettaminen suunnittelussa Aktiivinen vaikuttaminen asukkaiden kulutusasenteesiin	Eri vaihtoehdot ja mahdollisuudet sekä energiatehokkuuden parantamiseen myönnettävät avustukset ja mahdollinen hankkeistus huomioitu suunnittelussa Asukastiedottaminen	Nähtävissä kiinteistöihin laadituissa suunnitelmissa Tiedotteet asukkaille, nettisivujen hyödyntäminen
Kiinteistöjen määrän vähentäminen tarvittaessa	Vähentämistarpeen osalta huomioitava mahdolliset asuntomarkkinatilanteen muutokset	Asuntokanta vähentynyt myyntien tai purkamisen kautta
Vuokraustoiminnan sähköistäminen ja automatisointi	Vuokravalvonnan automatisointi, vuokralaisviestintäkanava ja sähköiset vuokraustoiminnot	Isännöintiohjelmisto ja uudet toimintatavat vuokrauksessa käyttöön otettu

Laatutavoite	Mittari	Todentaminen
Asiakastyytyväisyys	Asiakastyytyväisyyskysely suunnitelmakauden loppupuolella	Raportointi yhtiön hallitukselle
Palvelun laadun tarkkailu ja kehittäminen	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakaspalaute	Raportointi yhtiön hallitukselle
Kiinteistöjen piha-alueiden siisteyden ja viihtyvyyden parantaminen	Asiakastyytyväisyyskysely Asiakaspalaute Laadun tarkastuskierrokset Hakemusten määrä	Raportointi yhtiön hallitukselle

Tunnusluvut [t€]

Liikevaihto	Tp 2021	Tp 2022	Tp 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026	Ts 2027
Vuokratuotot	1954	2002	1961	2000	1945	1984	2024
Käyttökorvausmaksut	21	21	20	18	17	26	26
Muut tuotot			6	6	6	6	6
Liikevaihto yhteensä	1975	2023	1987	2024	1968	2016	2056
Taloudellisuus tavoitteet							
Liikevaihto/henkilö	988	1012	994	1012	984	1008	1028
Lainakanta 31.12.	6887	6365	6051	5727	5564	5531	5437
Rahoituskulut	56	48	165	230	179	176	178
Henkilöstö							
Vakinaiset htv	2	2	2	2	2	2	2



	TP 2023	TA 2024	TA 2025	Muutos € TA	Muutos % TA	TS 2026	TS 2027
KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY							
Tuloslaskelma							
Kiinteistön tuotot							
Vuokrat	1 961 562,20	2 000 000	1 945 000	-55 000	-3 %	1 984	2 024
Käyttökorvaukset	19 526,40	18 000	16 500	-1 500	-8 %	26	26
Muut kiinteistön tuotot	6 000,84	6 000	6 000			6	6
Kiinteistön tuotot	1 987 089,44	2 024 000	1 967 500	-56 500	-3 %	2 016	2 056
Luottotappiot ja oikaisuerät	-9 649,79						
Kiinteistön hoitokulut							
Henkilöstökulut	-132 375,55	-136 000	-142 000	-6 000	4 %	-146	-150
Hallinto	-20 543,84	-16 000	-24 500	-8 500	53 %	-25	-26
Käyttö ja huolto	-43 630,47	-50 000	-46 000	4 000	-8 %	-48	-50
Ulkoalueiden hoito	-45 902,85	-45 000	-50 000	-5 000	11 %	-50	-50
Muut ulkopuoliset palvelut	-102 886,56	-110 000	-110 000	0	0 %	-112	-114
Lämmitys	-419 224,88	-420 000	-416 000	4 000	-1 %	-420	-425
Vesi- ja jätevesi	-140 562,35	-150 000	-142 000	8 000	-5 %	-145	-148
Sähkö ja kaasu	-45 973,76	-60 000	-58 000	2 000	-3 %	-59	-60
Jätehuolto	-59 383,46	-55 000	-55 000	0	0 %	-56	-57
Vahinkovakuutukset	-67 020,68	-70 000	-75 000	-5 000	7 %	-78	-80
Tonttivuokrat	-32 908,06	-32 000	-34 000	-2 000	6 %	-35	-36
Kiinteistövero	-52 789,85	-53 000	-53 000	0	0 %	-54	-55
Korjaukset	-361 359,22	-250 000	-400 000	-150 000	60 %	-550	-500
Muut hoitokulut	-17 473,76	-20 000	-20 000	0	0 %	-21	-21
Kiinteistön hoitokulut	-1 542 035,29	-1 467 000	-1 625 500	-158 500	11 %	-1 799	-1 772
Käyttökate/Hoitokate	435 404,36	557 000	342 000	-215 000	-39 %	217	284
Poistot ja arvonalentumiset							
Poistot rakennuksista ja rakennel	-320 631,24	-307 800	-295 500	12 300	-4 %	-284	-272
Poistot koneista ja kalustosta	-9 290,88	-7 000	-5 300	1 700	-24 %	-4	-3
Poistot muista pitkävaik. menoist	-1 557,96	-1 400	-1 200	200	-14 %	-1	-1
Poistot ja arvonalentumiset	-331 480,08	-316 200	-302 000	14 200	-4 %	-289	-276
Rahoitustuotot ja kulut							
Korkotuotot	2 892,66	3 000	3 000	0		3	3
Korkokulut	-167 989,89	-233 000	-182 000	51 000	-22 %	-179	-181
Muut rahoituskulut	-389,06						
Rahoitustuotot ja kulut	-165 486,29	-230 000	-179 000	51 000	-22 %	-176	-178
Voitto/tappio enne satunnaisia eri	-61 562,01	10 800,00	-139 000,00	-149 800	-1387 %	-248	-170
Voitto/tappio ennen tilinp.sirtoja	-61 562,01	10 800,00	-139 000,00	-149 800	-1387 %	-248	-170
Tilinpäätössiirrot							
Vapaaehtoisten varausten muutos	61 562,01	-10 800	139 000	149 800	-1387 %	248	170
Tilinpäätössiirrot	61 562,01	-10 800	139 000	149 800	-1387 %	248	170
Tilikauden voitto/tappio	0	0	0	0	0	0	0



Keminmaan Vuokra-asunnot Oy							
VASTIKELASKELMA							
HOITORAHOITUS	TP 2023	TA2024	TA2025	Muutos € TA	Muutos % TA	SU2026	SU2027
Hoitotuotot							
Kiinteistön tuotot	1 981 088,60	2 018 000	1 961 500	-56 500	-2,8 %	2 010	2 050
Muut tuotot	6 000,84	6 000	6 000	0		6	6
Kiinteistöjen hoitotuotot	1 987 089,44	2 024 000	1 967 500	-56 500	-2,8 %	2 016	2 056
Luottotappiot/oikaisuerät	-9 649,79	0	0	0		0	0
Kiinteistöjen hoitokulut	-1 542 035,29	-1 467 000	-1 622 500	-155 500	10,6 %	-1 799	-1 772
Käyttö/Hoitokate	435 404,36	557 000	345 000	-212 000	-38,1 %	217	284
Tilikauden hoitojäämä	435 404,36	557 000	345 000	-212 000	-38,1 %	217	284
Siirtynyt hoitojäämä	262 429,47	213 000	79 000	-134 000	-62,9 %	82	90
Hoitojäämä	697 833,83	770 000	424 000	-346 000	-44,9 %	299	374
Pääomatulot							
Korkotuotot	2 892,66	3 000	3 000	0		3	3
Pääomamenot							
Muut rahoituskulut	-389,20						
Korkokulut	-167 989,89	-236 700	-182 000	54 700	-23,1 %	-179	-181
Lainojen lyhennykset	-564 413,81	-574 000	-563 000	11 000	-1,9 %	-433	-495
Pitkäaikaisen vieraanpo.n lis.lainat	250 000,00	250 000	400 000	150 000	60,0 %	400	400
Pitkäaikaisten ennakoiden lisäys	-4 907,96						
Satunnaiset tuotot	0,14						
Luovutustappio	0,00						
Investointien lisäys	0,00						
Pääomamenot	-487 700,72	-560 700	-345 000	215 700	-38,5 %	-212	-276
Pääomajäämä	-484 808,06	-557 700	-342 000	215 700	-38,7 %	-209	-273
Hoitovastikeyli-/alijäämä	213 025,77	212 300	82 000	-130 300	-61,4 %	90	101
Saamiset							
Rahat ja pankkisaamiset	476 682,73						
Lyhytaikaiset saamiset	23 796,94						
Saamiset yhteensä	500 479,67						
Lyhytaikainen vieraspääoma	-287 453,90						
	213 025,77						

4. HENKILÖSTÖOSA

4.1 Keskeiset toimenpiteet talousarviovuonna 2025

Henkilöstö vastaa palvelujen laajuutta. Tehtävänkuvauksissa, toimien nimikkeissä ja uusien toimien ja viran perustamisessa otetaan huomioon se, että henkilöstö ja tehtävänkuvaukset vastaavat palveluja.

Smartum -etuun varataan 50 000 euroa.

4.2 Henkilöstösuunnitelma 2025– 2027

Taulukko 12. Vakinainen henkilöstö

KUNNANHALLITUS Vakituinen henkilöstö virka- tai tehtävänimike	Virka- ja toimiluettelon mukaiset vakanssit 31.8.2024	Henkilö- määrä TA 2024	Henkilö- määrä TA 2025	Henkilö- määrä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1
Hallintojohtaja	1	0	1	1	1
Hallinto- ja talousjohtaja	1	1	0	0	0
Talous- ja henkilöstöjohtaja	0	0	1	1	1
Työsuojelupäällikkö	1	1	1	1	1
Elinvoima-asiantuntija	1	1	1	1	1
Johdon sihteeri	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	1	1	1	1	1
Pääkirjanpitäjä	1	1	1	1	1
Kirjanpitäjä	2	2	2	2	2
Palkkasihteeri	2	2	1	1	1
Palkkasihteeri/hyvinvointikoordinaattori	0	0	1	1	1
Viestintäasiantuntija	0	1	0	0	0
Työllisyyskoordinaattori	1	1	0,25	0	0
Työllisyyspalvelukoordinaattori	0	0	1	1	1
Nuorten työpajaohjaaja	1	1	0	0	0
Yksilövalmentaja	0	0	1	1	1
Työpajavalmentaja	0	0	1	1	1
Työhönvalmentaja	0	0	1	1	1
Yhteensä	14	14	16,25	16	16

SIVISTYSLAUTAKUNTA Vaki- tuinen henkilöstö virka- tai tehtävänimike	Virka- ja toimiluet- telon mukaiset va- kanssit 31.8.2024	Henkilö- määrä TA 2024	Henkilö- määrä TA 2025	Henkilö- määrä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
Sivistystoimenjohtaja	1	1	1	1	1
Toimistosihtööri	3	3	3	3	3
Koulusihtööri	3	3	3	3	3
Varhaiskasv. yksiköiden johtaja	3	3	4	4	4
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	2	2	2	2	2
Varhaiskasvatuksen opettaja	20	20	18	18	18
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	29	29,5	29	29	29
Varhaiskasvatuksen sosionomi	8	8	8	8	8
Perhepäivähoitaja	13	11	8	8	8
Päiväkotiapulainen	8	4	5	5	5
Rehtori	3	3	3	3	3
Lehtori	32	32	31	31	31
Luokanopettaja	32	33	32	32	32
Tuntiopettaja	3	3	3	3	3
Perusopetuksen erityisluokanopettaja	7	7	7	7	7
Perusopetuksen erityisopettaja	7	7	7	7	7
Koulunkäynti-ohjaaja	19	19	20	20	20
Vapaa-aikasihtööri	1	1	1	1	1
Vapaa-aikaohjaaja	1	1	1	1	1
Koulunuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1
Hyvinvointi-ohjaaja	1	1	1	1	1
Liikunnanohjaaja	1	1	1	1	1
ap-ip -toiminnanohjaaja	6	6	6	6	6
Etsivä nuorisotyöntekijä	2	2	2	2	2
Kirjastotoimenjohtaja	1	1	1	1	1
Kirjastonhoitaja	0	0	0	0	0
Kirjastovirkailija	3	3	3	3	3
Yhteensä	210	205,5	201	201	201
TEKNINEN LAUTAKUNTA Va- kituinen henkilöstö virka- tai tehtävänimike	Virka- ja toimiluet- telon mukaiset va- kanssit 31.8.2024	Henkilö- määrä TA 2024	Henkilö- määrä TA 2025	Henkilö- määrä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1

Maankäyttöpäällikkö	1	1	1	1	1
Kunnossapitomestari	1	1	1	1	1
Siivoustyön ohjaaja	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	1	1	1	1	1
Mittamies	1	1	1	1	1
Siivoaja	17	17	17	17	17
Kiinteistönhoitaja	7	7	7	7	7
Urheilualan hoitaja	0	0,5	0	0	0
Kunnossapitotyöntekijä	3	2,5	3	3	3
Yhteensä	34	34	34	34	34
KEMINMAAN KUNTA Vaki- tuinen henkilöstö yhteensä					
	258	253,5	251,25	251	251

Määräaikainen henkilöstö

KUNNAN- HALLITUS Määräaikainen henkilöstö Virka- tai tehtävänimike	Määräaikaiset tilanteessa 31.8.2024	Henkilö- määrä TA 2024	Henkilö- määrä TA 2025	Henkilö- määrä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
Talousasiantuntija	1	0	0	0	0
Hanketyöntekijä	2	2	3	1	1
Palkkatukityöllistetyt	18	18	10	0	0
Työpajan apuohjaaja	1	1	0	0	0
Yhteensä	22	21	13	1	1
SIVISTYSLAUTAKUNTA					
Määräaikainen henkilöstö Virka- tai tehtävänimike	Määräaikaiset tilanteessa 31.8.2024	Henkilö- määrä TA 2024	Henkilö- määrä TA 2025	Henkilö- määrä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
tuntiopettaja	11	2	5	5	5
erityisluokanopettaja	1	0	0	0	0
koulunkäyntiohjaaja (valtionavustuksella)	0	2	0	0	0
koulunkäyntiohjaaja	8	0	3	3	3
AP-IP -toiminnanohjaaja (kko resurssi)	0	1,5	0	0	0
*iltaohjaaja (nuorisopalvelut)	2	1	1	1	1
Varhaiskasvatusyksiköiden johtaja	1	1	0	0	0
päiväkotipulainen	1	0	1	1	1

varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	9	4	4	4	4
Varhaiskasvatuksen opettaja	7	3	1	1	1
Liikunnanohjaaja	2	1	2	2	2
Museo-opas	1	0	1	1	1
Koulusihteeri	1	0	0	0	0
Yhteensä	44	15,5	18	18	18
TEKNINEN LAUTAKUNTA					
Määräaikainen henkilöstö	Määräaikaiset tilanteessa 31.8.2024	Henkilömäärä TA 2024	Henkilömäärä TA 2025	Henkilömäärä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
Virka- tai tehtävänimike					
Projektityöntekijä	1	1	2	2	0
Yhteensä	1	1	2	2	0
KEMINMAAN KUNTA					
Määräaikainen henkilöstö yhteensä	67	37,5	33	21	19

Perustelut henkilöstön määrän muutoksille toimitelimitäin

Kunnanhallitus

Hallintojohtajan virka (1001)

Talous- ja henkilöstöjohtajan viran perustamisen jälkeen kunnassa oleva hallintojohtajan virka otetaan käyttöön. Tällöin talous- ja hallintopalveluissa on kunnanjohtajan viran lisäksi kaksi virkaa.

Nuorten työpajaohjaajan toimi/ Vastaavan yksilövalmentajan toimi (1507)

Nuorten työpajalla on ollut vakinainen työpajaohjaajan (1507) toimi. Nuorten työpajan rahoittaja on kehottanut pienempiä kuntia etsimään ratkaisuja, joilla työpajatoimintaa voitaisiin tuottaa kuntien välisenä yhteistyönä. Vastaavan yksilövalmentajan tehtävänä on kehittää työpajatoimintaa alueellisessa yhteistyössä. Tehtäväkuva on päivitetty kehittämistyön osalta, mutta myös nuorten työpajana perustoiminnan koordinaatiovastuun osalta. Tehtäväkohtaista palkkaa on korotettu vastaamaan tehtävän vaativuutta. Toimi on ollut täyttämättä johtuen osin palkkatason houkuttelevuudesta.

Nuorten työpajavalmentajan toimi (1900->1512)

Nuorten työpajalla on ollut täytettynä määräaikainen apuohjaajan toimi. Määräaikaisuutta on jo jätetty, eikä määräaikaisuuden jatkamiselle uudelleen ole perustetta. Työn on käytännössä työpajavalmentajan työtä, mikä on otettu uuden vakinaisen toimen nimessä huomioon. 2025 Nuorten työpajalla työskentelee kaksi henkilöä, joista työpajavalmentajan tehtävät painottuvat enemmän ryhmävalmennukseen, toisen henkilön työnkuvan painottuessa yksilövalmennukseen.

Työhönvalmentajan toimi (1511)

TE-palvelut siirtyvät kuntien järjestämisvastuulle 1.1.2025 alkaen. Keminmaassa TE-palvelut hoidetaan Meri-Lapin työllisyysalueen toimesta. Työllisyysalue ostaa Keminmaan kunnalta työhönvalmennuksen palveluita 50000 eurolla. Toimeen palkattava henkilö tekee työtunneista 100 % työllisyysalueelle.

Työllisyyspalvelukoordinaattorin toimi (1510)

TE-palvelut siirtyvät kuntien järjestämisvastuulle ja uusi laki kotoutumisen edistämisestä astuu voimaan 1.1.2025. Muutos tarkoittaa merkittävää muutosta kunnan omissa työllisyyspalveluissa. Palkkatukeen liittyvät tehtävät jäävät merkittävästi vähemmälle, mutta tilalle tulevat mm. työllisyyttä edistävien palveluiden yhteensovittaminen, työllisyyspalveluista viestiminen sekä kotolain mukaiset tehtävät. Työllisyyskoordinaattorin toimi on täytettynä 31.3.2024 saakka, mutta toimea hoitava on lomalla 1.12.2024 alkaen. TE-palveluiden sujuvan siirtymisen ja työllisyyskoordinaattorilla olleiden tehtävien sujuvan siirtymisen varmistaminen uudelle työllisyyspalvelukoordinaattorille edellytti toimen perustamista jo ennen työllisyyskoordinaattorin eläköitymistä. Laajentuvien tehtävien myötä myös palkkaa on tarkistettu.

Kunnassa vuonna 2024 olevien 10 työllistämistukilaisen työsopimukset jatkuvat vuodelle 2025. Työllistämispalveluihin on varattu tarvittavat palkkamäärärahat.

Talouspalvelut

Talous- ja henkilöstöjohtajan virka (1002)

Valtuusto on perustanut 31.10.2024 § 90 talous- ja henkilöstöjohtajan viran. Tämän myötä talous- ja hallinto-osastolla on kunnanjohtajan viran lisäksi kaksi virkaa.

Hyvinvointikoordinaattori toimii Laphan ja kunnan välisenä yhdyshenkilönä sekä hytetu -työryhmän sihteerinä.

Sivistyslautakunta

Yksi varhaiskasvatusyksiköiden johtajan virka lisätään. Perusteluna on varhaiskasvatuksen johtamisorganisaation kehittäminen.

Yksi koulunkäyntiohjaajan toimi lisätään (erityisluokkaan). Perusteluna on se, että aikaisemmin perustettuun erityisluokkaan erityisluokanopettajan työpariksi saadaan vakituinen koulunkäynninohjaaja.

Yksi lehtorin virka vähennetään. Virka on ollut määräaikaisesti täytettynä. Perusteluna vähentämiselle on vähenevän oppilasmäärä ja kielten jakotuntien vähentyminen.

Kaksi varhaiskasvatuksen opettajan toimea vähennetään (1 eläkkeelle, 1 siirto määräaikaisten puolelle). Perusteluna on vähenevän lapsimäärä.

Kaksi varhaiskasvatuksen lastenhoitajan toimea vähennetään. Perusteluna on se, että sosionomien määrää on lisätty, lain mukainen nimikemuutos.

Kaksi perhepäivähoitajan toimea vähennetään (2 eläkkeelle). Perusteluna on vähenevän lapsimäärä ja kysyntä.

Perhepäivähoidossa työskentelee tällä hetkellä 8 perhepäivähoitajaa. Perhepäivähoitajien vakansseja on henkilöstötaulukossa 11. Kolme perhepäivähoitajaa on työskennellyt päiväkodeissa jo 3–4 vuotta ja heidät on kuultu syksyllä. Perhepäivähoitajat haluavat työskennellä jatkossakin päiväkodeissa päiväkotiapulaisina ja tälle on tarvetta. Perhepäivähoitajien vakanssit ovat tarpeellista muuttaa kahdeksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja vakanssiksi ja yhdeksi päiväkotiapulaisen vakanssiksi vuoden 2025 alussa.

Tekninen lautakunta

Vakituisten virkahenkilöiden ja toimihenkilöiden vakanssien määrässä ei ole muutoksia vuosien 2024 ja 2025 osalta. Teknisten palvelujen määräaikaisissa henkilöissä on kiinteistöveroselvittäjän projektityöntekijä. Projekti on suunniteltu kolmen vuoden mittaiseksi. Rekrytointi on ollut 2023 aikana ja toimi täytetty tammikuussa 2024. Kiinteistöveroselvitykseen tarvitaan myös maastokartoittajia kesien 2025 ja 2026 ajaksi 2 kpl.

4.3 Koko konsernin henkilöstö 2025–2027

Taulukko 13. Koko konsernin henkilöstö 2025–2027

	31.8.2024	Henkilömäärä TA 2024	Henkilömäärä TA 2025	Henkilömäärä TS 2026	Henkilömäärä TS 2027
KEMINMAAN KUNTA					
Vakinainen henkilöstö	258	253,5	250,25	250	250
Määräaikainen henkilöstö	67	37,5	23	21	19
YHTEENSÄ	325	291	273,25	271	269
KEMINMAAN ENERGIA JA VESI OY					
Vakinainen henkilöstö	19	19	19	19	19
Määräaikainen henkilöstö	2	0,5	1	1	1
YHTEENSÄ	21	19,5	20	20	20
KEMINMAAN VUOKRA-ASUNNOT OY					
Vakinainen henkilöstö	2	2	2	2	2
Määräaikainen henkilöstö	0	0	0	0	0
YHTEENSÄ	2	2	2	2	2
KUNTAKONSERNI					
Vakinainen henkilöstö	279	274,5	271,25	271	271
Määräaikainen henkilöstö	69	38	24	22	20
YHTEENSÄ	348	312,5	295,25	293	291

5 INVESTOINTIOSA

Investointien tavoitteet ja toteuttamisperiaatteet

- Nettoinvestointien määrä vuonna 2025 on 4,5 milj. euroa sekä vuonna 2026 11,5 milj. eur ja vuonna 2027 12,9 milj. euroa. Vuoden 2025 investointitaso ylittää noin 2 % vuoden 2024 tasosta. Koulukeskuksen suunnittelutöihin on varattu 1,2 milj. euroa vuodelle 2025. Peruskorjauksen ja/tai uudisrakennuksen, koulu- tai monitoimitalon rakentamisen kustannukset tulevat vuosille 2025–2028. Vuoden 2025 investointimäärärahaan on sisällytetty täysmittainen ylipainehalli 1,6 milj. euroa eri urheilulajien käyttöön. Lautiosaaren päiväkodin korjaukseen ja laajennukseen on varattu 500 000 euroa. Teiden perusparannukseen on varattu vuosille 2025, 2026 ja 2027 300 000 euroa per vuosi. Keskustan alueelle tehtävään leikkikenttään/lähiliikunta-alueeseen on varattu 80 000 euroa, johon haetaan valtionavustusta 24 000 euroa.
- Tekninen toimi laatii vuosittain alkuvuonna investointien toteuttamissuunnitelman, jonka pohjalta investointien toteutuminen tulee raportoida tekniselle lautakunnalle ja kunnanhallitukselle osana talousarvion toteutumaraaporttia (investointien taloudellinen loppuselvitys).
- Investointien toteuttamisessa noudatetaan kunnan taloussääntöä.

Kunnanhallitus

INVESTOINNIT	TA 2024 + MUUTOS	TA 2025	TS 2026	TS 2027
112001 Maa-alueet (910101)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000	-50 000	-50	-50
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-50 000	-50	-50
9049 INVESTOINTITULOT				
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI		25 000	25	25
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	25 000			
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	25 000	25	25
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25 000	-25 000	-25	-25
00000910 Kunnanhallitus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000	-50 000	-50	-50
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-50 000	-50	-50
9049 INVESTOINTITULOT				
9050 KÄYTTÖOMAISUUDEN MYYNTI		25 000	25	25
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	25 000			
9049 INVESTOINTITULOT	25 000	25 000	25	25
9080 INVESTOINNIT NETTO	-25 000	-25 000	-25	-25

Tekniset palvelut

INVESTOINNIT	TA 2024 + MUUTOS	TA 2025	TS 2026	TS 2027
120001 Einola (990039)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-60 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-60 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-60 000	0	0
120003 Ilmolan koulu				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-30 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-30 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-30 000	0	0
120004 Järvikoti				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-61 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-61 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-61 000	0	0
120008 Kellomäen päiväkoti				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-45 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-45 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-45 000	0	0	0
120009 Kirkonmäki				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-108 000		-160	
9000 INVESTOINTIMENOT	-108 000		-160	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-108 000	0	-160	0
120013 Koulukeskus yläkoulu 8990048)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-215 000	-1 232 500	-9 860	-12 325
9000 INVESTOINTIMENOT	-215 000	-1 232 500	-9 860	-12 325
9080 INVESTOINNIT NETTO	-215 000	-1 232 500	-9 860	-12 325
120015 Kunnanvirasto (975000)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-60 000	-30 000		



9000 INVESTOINTIMENOT	-60 000	-30 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60 000	-30 000	0	0
120016 Lassilan koulu				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-108 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-108 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-108 000	0	0	0
120019 Lautiosaaren päiväkoti (990027)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-220 000	-500 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-220 000	-500 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-220 000	-500 000	0	0
120020 Liedakkalan koulu				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-60 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-60 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-60 000	0	0	0
120022 Nuoriso-/Kirjastotalo				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-85 000	-70	
9000 INVESTOINTIMENOT		-85 000	-70	
9080 INVESTOINNIT NETTO		-85 000	-70	0
120024 Paloasema (990030)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000		-200	
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000		-200	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	0	-200	0
120026 Pölhön koulu uusi				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-75 000	-25 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-75 000	-25 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-75 000	-25 000	0	0
120027 Pölhön koulu vanha				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-59	
9000 INVESTOINTIMENOT			-59	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-59	0
120029 Seurala				

0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-35 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-35 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-35 000	0	0	0
120031 Ulenin halli				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-150 000	-150 000		
9000 INVESTOINTIMENOT	-150 000	-150 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO	-150 000	-150 000	0	0
128101 Laurilan vanhustentalot B (990032)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-1 000 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-1 000 000			
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI	250 000			
9049 INVESTOINTITULOT	250 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-750 000	0	0	0
128102 Laurilan vanhustentalot C				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-100	-50
9000 INVESTOINTIMENOT			-100	-50
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-100	-50
128103 Laurilan vanhustentalot D				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-150	-20
9000 INVESTOINTIMENOT			-150	-20
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-150	-20
130001 Teiden uudisrakennus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-100 000	-100	
9000 INVESTOINTIMENOT		-100 000	-100	
9080 INVESTOINNIT NETTO		-100 000	-100	0
130002 Teiden perusparannus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-350 000	-300 000	-300	-300
9000 INVESTOINTIMENOT	-350 000	-300 000	-300	-300
9080 INVESTOINNIT NETTO	-350 000	-300 000	-300	-300
130003 Teiden päällystäminen				



0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-180 000	-100 000	-100	-100
9000 INVESTOINTIMENOT	-180 000	-100 000	-100	-100
9080 INVESTOINNIT NETTO	-180 000	-100 000	-100	-100
130004 Teiden valaistus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-50 000	-50 000	-20	-24
9000 INVESTOINTIMENOT	-50 000	-50 000	-20	-24
9080 INVESTOINNIT NETTO	-50 000	-50 000	-20	-24
130005 Yleisten alueiden kuivatus				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-20 000	-20 000	-20	-20
9000 INVESTOINTIMENOT	-20 000	-20 000	-20	-20
9080 INVESTOINNIT NETTO	-20 000	-20 000	-20	-20
130006 Liikenneturvallisuuden parantaminen				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-10 000	-10 000	-10	-10
9000 INVESTOINTIMENOT	-10 000	-10 000	-10	-10
9080 INVESTOINNIT NETTO	-10 000	-10 000	-10	-10
130007 Leikkikentät				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-80 000	-80 000	-80	
9000 INVESTOINTIMENOT	-80 000	-80 000	-80	
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTEI	24 000	24 000	24	
9049 INVESTOINTITULOT	24 000	24 000	24	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-56 000	-56 000	-56	0
130008 Ulkoilureittien kunnostus (990006)				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-35 000	-50 000	-100	-15
9000 INVESTOINTIMENOT	-35 000	-50 000	-100	-15
9080 INVESTOINNIT NETTO	-35 000	-50 000	-100	-15
130009 Moottorikelkkareitit				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT			-150	
9000 INVESTOINTIMENOT			-150	
9080 INVESTOINNIT NETTO		0	-150	0
130010 Rajakangas				

0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-250 000			
9000 INVESTOINTIMENOT	-250 000			
9080 INVESTOINNIT NETTO	-250 000	0	0	0
130011 Ylipainehalli				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT		-1 600 000		
9000 INVESTOINTIMENOT		-1 600 000		
9080 INVESTOINNIT NETTO		-1 600 000	0	0
00000971 Tekninen lautakunta				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-3 071 000	-4 483 500	-11 479	-12 864
9000 INVESTOINTIMENOT	-3 071 000	-4 483 500	-11 479	-12 864
9049 INVESTOINTITULOT				
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEI	274 000	24 000	24	
9049 INVESTOINTITULOT	274 000	24 000	24	
9080 INVESTOINNIT NETTO	-2 797 000	-4 459 500	-11 455	-12 864
00000899 Investoinnit				
0005 INVESTOINNIT				
9000 INVESTOINTIMENOT				
9001 OMA RAKENTAMINEN				
9030 MUUT INVESTOINTIMENOT	-3 121 000	-4 533 500	-11 529	-12 914
9000 INVESTOINTIMENOT	-3 121 000	-4 533 500	-11 529	-12 914
9049 INVESTOINTITULOT				
9050 KÄYTTÖMAISUUDEN MYYNTI		25 000	25	25
9060 RAHOITUSOSUUEDET INVESTOINTEI	274 000	24 000	24	
9070 MUUT INVESTOINTITULOT	25 000			
9049 INVESTOINTITULOT	299 000	49 000	49	25
9080 INVESTOINNIT NETTO	-2 822 000	-4 484 500	-11 480	-12 889

Maa-alueet

Maa-alueiden osto ja myynti
Osakkeet ja osuudet

Einolan muutostyöt

2025 Vesikaton korjaus

Ilmolan koulu

2025 Julkisivujen maalaus ja kunnostus

Järvikoti

2025 Vesikaton ja sisäpintojen saneeraus

Kellomäen päiväkot

2024 Rakennusautomaation uusiminen

Kirkonmäki

2024 Ulkovarasto ja pihan varusteet
2026 Ikkunat ja parvekkeiden ovet
2026 Julkisivukorjaukset

Koulukeskus Yläkoulu

2024 Peruskorjauksen hankesuunnittelu
2025 Yläkoulun ja lukion uudisrakennuksen ja alakoulun remontin suunnittelu
2025 Yläkoulun piha keinu ja pyramidi
2026 Koulukeskuksen investointi tarveselvityksen ja hankesuunnitelman pohjalta tehdyn päätöksen mukaan
2027 Koulukeskuksen investointi tarveselvityksen ja hankesuunnitelman pohjalta tehdyn päätöksen mukaan

Kunnanviraston peruskorjaus

2024 Varavoimakoneen vaatimat sähkökeskusmuutokset ja parkkipaikka
2025 Lauhdutinhuoneen ja vanhan sähkökeskuksen muutokset

Lassilan koulu

2024 Pyöräkatokset
2024 Ulko-ovien uusiminen
2024 Rakennusautomaation uusiminen

Lautiosaaren päiväkot

2025 Tarveselvityksen ja hankesuunnitelman mukaiset toimet

Liedakkalan koulu

2024 Maalämpö

Nuoriso-Kirjastotalo

2025 Valaistuksen uusiminen

2025 Nuorisotilan akustointi

2026 Käyttövesiputket

Paloasema

2024 Sorakaistan lisäys perusmuurin ja nurmikon väliin ja maapinnan kallistukset rakennuksesta poispäin

2026 Vesikaton uusiminen

Pöyhön koulu uusi

2024 Maalämpölinjan tuonti uudelle koululle

2024 Uuden koulun ulko-ovien uusiminen

2025 Yläparkin laajentaminen ja koulun käytävien ja ruokalan akustointi

Pöyhön koulu vanha

2026 Vanhan koulun ikkunat ja ovet

Seurala

2024 Ikkunoiden ja ovien uusiminen ja julkisivujen maalaus

Ulenin halli

2025 Ulenin hiekkahallin katon korjaus

Laurilan vanhustentalo B

2023 Uudisrakennuksen aloitus

2024 Uudisrakennuksen valmistuminen

Laurilan vanhustentalot C

2026 Vesikaton korjaus

2027 Julkisivujen tuuletuksen korjaus

Laurilan vanhustentalot D

2026 Vesikaton ja seinien korjaus

2027 Sokkelin ulkopuolen kallistus/sorakaista

Teiden uudisrakennus

Uuden asuntokadun rakentaminen

Teiden peruskorjaus

Vuosittain teknisen lautakunnan päätöksen mukaan

Teiden päällystäminen

Vuosittaisen lautakunnan hyväksymän päällystysohjelman mukaisesti

Teiden valaistus

Katuvalaistuksen uusiminen

Yleisten alueiden kuivatus

Kuivatusojien perkaus, hulevesiviemäröinti

Liikenneturvallisuuden parantaminen

Teknisen lautakunnan nimeämä kohde

Leikkikentät

2024 Leikkikenttien yleissuunnitelman mukaisesti

2025 Pappilanrannan lähiliikunta-alue

2026 Leikkikenttien yleissuunnitelman mukaisesti

Ulkoilureittien kunnostus

2025 Kallijärven ympärysreitin suunnittelu ja toteutuksen aloitus

2025 Ulkosaarentie - Venesatama (Valmarinniemen alue)

2026 Uusi peikkokota/seikkailumaa kallille

Moottorikelkkareitti

2025 Kalli-Rajakangas

Rajakangas

2023 Alikulun rakentaminen

2024 Viimeistelytyöt

Ylipainehalli

2025 Täysmittainen ylipainehalli eri urheilulajien käyttöön

Investointien poistoajat

Rakennukset ja rakennelmat 20-50 v. tasapoisto	
Inv. Nro	Kiinteistö
120001	Einola
120002	Herva
120003	Ilmolan koulu
120004	Järvikoti
120005	Kalli Ala-asema
120006	Kalli Toimitsijarakennus
120007	Kallin Huoltorakennus
120008	Kellomäen päiväkoti
120009	Kirkonmäki
120010	Kosken nuorisotalo
120011	Koulukeskus alakoulu
120012	Koulukeskus Lukio
120013	Koulukeskus yläkoulu 40v.
120014	Kunnantalo vanha
120015	Kunnanvirasto uusi
120016	Lassilan koulu uusi
120017	Lassilan koulu vanha
120018	Lautiosaaren nuorisotalo
120019	Lautiosaaren päiväkoti
120020	Liedakkalan koulu
120021	Liedakkalan rivitalo
120022	Nuorisokirjastotalo
120023	Paanahalli
120024	Paloasema
120025	Pirpalan päiväkoti
120026	Pölhön koulu uusi
120027	Pölhön koulu vanha
120028	Pölhön urheilukentän huoltorakennus
120029	Seurala
120030	Uittoranta
120031	Ulenin halli
120032	Urheilukentän huoltorakennus
120033	Valmarinmuseo ja talousrakennus



Asuinrakennukset 30 - 50 v.	
Inv. Nro	Kiinteistö
128100	Laurila Vanhustentalo A
128101	Laurila Vanhustentalo B, 40 v.
128102	Laurila Vanhustentalo C
128103	Laurila Vanhustentalo D
128104	Lautiosaaren vanhustentalo
Julkinen käyttöomaisuus 15 % menojäännöspoisto	
Inv. Nro	Investointi
130001	Teiden uudisrakennus
130002	Teiden perusparannus
130003	Teiden päällystäminen
130004	Teiden valaistus
130005	Yleisten alueiden kuivatus
130006	Liikenneturvallisuus
130007	Leikkikentät
130008	Ulkoilureitit
130009	Moottorikelkkareitit
130010	Rajakangas
Erityiset kohteet 10 v. tasapoisto	
Inv. Nro	Investointi
131001	Tietoverkko
131002	Kaukovalvonta

6 TULOSLASKELMAOSA 2025-2027 ULKOINEN

Tuloslaskelma on kunnan kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin. Tuloslaskelma osoittaa vuotuisen tuloksen ja sen, kuinka talousarvio vaikuttaa kunnan oman pääoman kokonaismäärään ta- seessa. Siinä asetetaan samalla tuloksen käsittelyä koskevat tavoitteet, joilla oman pääoman raken- netta muutettaisiin.

KEMINMAAN KUNTA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	MUUTOS	MUUTOS		
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	643 625	557 300	745 800	-188 500	33,8	746	746
3200 Maksutuotot	429 769	391 600	411 400	-19 800	5,1	411	411
3300 Tuet ja avustukset	1 057 217	1 029 500	663 600	365 900	-35,5	514	529
3400 Muut toimintatuotot	1 174 850	1 122 000	1 163 300	-41 300	3,7	1 163	1 163
3000 TOIMINTATUOTOT	3 305 461	3 100 400	2 984 100	116 300	-3,8	2 834	2 849
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-14 204 059	-14 897 000	-15 208 000	311 000	2,1	-15 338	-15 739
4300 Palvelujen ostot	-6 038 242	-6 085 300	-7 150 900	1 065 600	17,5	-7 385	-7 639
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 931 289	-2 013 300	-2 096 900	83 600	4,2	-2 112	-2 174
4700 Avustukset	-667 252	-705 300	-886 000	180 700	25,6	-1 020	-1 029
4800 Muut toimintakulut	-240 070	-129 300	-123 900	-5 400	-4,2	-127	-130
4000 TOIMINTAKULUT	-23 080 912	-23 830 200	-25 465 700	1 635 500	6,9	-25 981	-26 711
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-19 775 451	-20 729 800	-22 481 600	1 751 800	8,5	-23 147	-23 862
5000 Verotulot	22 051 965	20 644 000	24 544 000	-3 900 000	18,9	25 053	25 500
5500 Valtionosuudet	3 011 443	1 856 400	1 810 300	46 100	-2,5	1 800	1 800
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot	331 818	400 000	420 000	-20 000	5	468	581
6100 Muut rahoitustuotot	67 728	34 900	60 000	-25 100	71,9	60	60
6200 Korkokulut	-259 156	-378 500	-332 000	-46 500	-12,3	-410	-716
6300 Muut rahoituskulut	-1 582	-1 000	-1 000			-1	-1
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	138 808	55 400	147 000	-91 600	165,3	117	-76
6999 VUOSIKATE	5 426 765	1 826 000	4 019 700	-2 193 700	120,1	3 823	3 363
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-1 926 352	-1 856 000	-2 089 500	233 500	12,6	-2 192	-2 186
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1 926 352	-1 856 000	-2 089 500	233 500	12,6	-2 192	-2 186
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut							
8001 Satunnaiset tuotot	235 115						
8100 Satunnaiset kulut	-205						
8000 Satunnaiset tuotot ja kulut	234 909						
8499 TILIKAUDEN TULOS	3 735 323	-30 000	1 930 200	-1 960 200	-6534	1 631	1 176
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	3 735 323	-30 000	1 930 200	-1 960 200	-6534	1 631	1 176

Varsinainen toiminta



Ulkoiset toimintakulut vuonna 2025 ovat -25 465 700 euroa ja ne ovat verrattuna vuoden 2024 talousarvioon 1,6 milj. euroa suuremmat (6,9 %). Tilinpäätökseen 2023 verrattuna toimintakulut kasvavat 2,4 milj. euroa (10,33 %). Toimintakate 2025 on 22 481 600 euroa eli 1,8 milj. euroa pienempi kuin vuoden 2024 talousarviossa.

Verotulot

Verotulojen kokonaismäärä kasvaa talousarvioon 2024 verrattuna 3 900 000 euroa. Tilinpäätökseen 2023 verrattuna kasvu on noin 2,49 milj. euroa. Talousarviovuosi 2025 on arvioitu Kuntaliiton ennustekehikon mukaan. Merkittävä osa kasvusta selittyy kaivos-mineraaliverolla. Suunnitelmavuodet 2025 ja 2026 on arvioitu varovaisuuden periaatteen mukaisesti painelaskentakehikon mukaan.

Valtionosuudet

- Valtionosuuksien määräksi vuonna 2025 on arvioitu talousarvioon 1,81 milj. euroa ja ne on arvioitu Kuntaliiton laskelmien pohjalta.
- Valtionosuuksien arvioidaan pienentyvän 46 100 euroa vuoden 2024 talousarvioon verrattuna. Suunnitelmavuosien 2026 valtionosuus 1,8 milj. euroa ja 2027 valtionosuus 1,8 milj. euroa.

Rahoitustuotot ja kulut

- Rahoitusosassa on huomioitu antolainojen korot sekä verotilitysten korot.
- Keminmaan Energia ja Vesi Oy:n korkotuottoja on arvioitu noin 390 000 euroa ja Keminmaan Vuokra-asunnot Oy:n korkotuottoja 30 000 euroa vuodelle 2024.
- Lainojen korkokustannukset jo olemassa olevista lainoista on arvioitu Kuntarahoituksen lainakirjanpito-ohjelmiston mukaisesti. Uusien antolainojen koron laskentaperusteena on käytetty 2,8 %:n laskennallista korkoprosenttia.

Vuosikate

Vuosikate 2025 on 4 019 700 euroa positiivinen. (TA 2024/1 826 000 euroa) Vuosien 2026 ja 2027 vuosikatteen ovat myös positiivisia. Vuosikatteen toteutuminen edellyttää menojen ja tulojen toteutumisesta suunnitellusti sekä valtionosuuksien ja verotulojen toteutumista arvioidusti.

Suunnitelman mukaiset poistot

Poistot on laskettu käyttöomaisuuskirjanpidosta saatujen suunnitelman mukaisina poistoina tilanteessa 31.12.2024. Vuoden 2025 investointien poistot on arvioitu tulevan toteutuman mukaisesti. Uusien investointien poistot on laskettu esityksien valmistumisen arvion mukaisesti.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on 1 930 200 euroa ylijäämäinen. (TA 2024/-30 000) Suunnitelmavuosista 2026 on 1 631 000 euroa ylijäämäinen ja 2027 on 1 176 000 euroa ylijäämäinen. Ylijäämä on pitkälti riippuvainen kaivosmineraaliveron tuotosta. Kunnan taseessa on vuonna 2023 vahvistetun tilinpäätöksen mukaan ylijäämää 9 466 644,03 euroa.

Kunnan velvoite alijäämän kattamiseen kuntalain mukaan

Kuntalain taloutta koskevia säännöksiä muutettiin 1.5.2015 voimaan tullessa kuntalaisissa (410/2015). Alijäämän kattamisvelvollisuutta koskevaa sääntelyä tiukennettiin ja alijäämän kattamisvelvollisuus ulotettiin kuntayhtymiin. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien (kuntalain 110.3 §). Määräaika sovellettiin ensimmäisen kerran vuoden 2015 tilinpäätökseen kertyneeseen alijäämään, jolloin alijäämän tulee olla katettuna vuoden 2020 tilinpäätöksessä (kuntalain 148.1 §). Keminmaan kunnan taseessa ei ole kattamatonta alijäämää v. 2021 tilinpäätöksen mukaan.

Eriyisen vaikeassa taloudellisessa asemassa olevan kunnan arviointimenettelyä ns. kriisikuntamenettelyä on uudistettu ja kriisikuntakriteeristöjen tunnuslukuja sekä raja-arvoja on muutettu. Laki on astunut voimaan 1.3.2019. Uusia raja-arvoja sovelletaan ensimmäisen kerran vuonna 2022 vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätösten lukujen perusteella.

Toimintakulut ja -tuotot, erittely, ulkoiset ja sisäiset ja toimintakate (1000 €)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut					
Ulkoiset kulut	-23 081	-23 830	-25 466	-25 981	-26 711
Sisäiset kulut	-2 347	-2 511	-1 922	-1 922	-1 922
Kulut yhteensä	-25 428	-26 341	-27 388	-27 903	-28 633
Muutos %	56	-4	-4	-2	-3
Toimintatuotot					
Ulkoiset tuotot	3 305	3 100	2 984	2 834	2 849
Sisäiset tuotot	2 347	2 511	1 922	1 922	1 922
Tuotot yhteensä	5 653	5 612	4 906	4 756	4 771
Muutos %	3	1	13	3	0



Toiminnan keskeiset tavoitteet

Tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulorahoituksen riittävyyttä koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut.

Tuloslaskelman tunnusluvut	Tas 2025	Ta 2024	Tp 2023	Tp 2022
Toimintatuotot/Toimintakulut %	11,72	14,96	14,32	7,71
Vuosikate/Poistot%	192,38	98,38	281,71	122,53
Vuosikate eur/asukas	522,65	236,87	697,98	299,06
Verotulot/tulorahoitus %	83,66	80,64	77,73	65,47
Valtionosuudet/tulorahoitus %	6,17	7,25	10,62	27,09
Toimintatuotot/Tulorahoitus %	10,17	12,11	11,65	7,44
Toimintakatteen muutos %	-8,45	-4,83	60,59	-6,02
Toimintakate eur/as	-2923,10	-2689,04	-2543,47	-6348,43
Asukasmäärä	7691	7709	7775	7903

7 RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelma on kunnan kokonaistaloutta kuvaava laskelma. Sen avulla kootaan tulorahoitus, investoinnit ja muut pääomamenot sekä pääomarahoitus yhteen laskelmaan. Rahoituslaskelmalla osoitetaan kuinka paljon kunnan varsinaisen toiminnan ja sen investointien nettokassavirta on ylijäämäinen tai alijäämäinen. Rahoitustoiminnan kassavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen nettokassavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty rahoitusaseman muuttamiseen. Rahoituslaskelma antaa kuvan tulorahoituksen riittävyydestä, investoinneista, pääomarahoituksesta sekä rahoitusaseman muutoksista. Kunnan toiminnan ja investointien rahoituksessa tulee olla tavoitteena, että investoinnit rahoitetaan pitkällä aikavälillä omarahoituksella.

RAHOITUSLASKELMA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TA muut eur	Muu- tos %	TS 2026	TS 2027
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA							
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA							
9321 VUOSIKATE	5 426 765	1 826 000	4 019 700	-2 193 700	120,1	3 823	3 363
9326 SATUNNAISET ERÄT	234 909	20 000		20 000	-100		
9331 TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-281 206	-20 000		-20 000	-100		
9316 TOIMINNAN RAHAVIRTA	5 380 469	1 826 000	4 019 700	-2 193 700	120,1	3 823	3 363
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
9356 INVESTOINTIMENOT	-4 442 220	-3 121 000	-4 533 500	1 412 500	45,3	-11 529	-12 914
9360 RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTE	1 024 258	274 000	24 000	250 000	-91,2	24	
9371 PYSYVIEN VAST.HYÖD. LUOVUTU	120 165	25 000	25 000			25	25
9351 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-3 297 797	-2 822 000	-4 484 500	1 662 500	58,9	-11 480	-12 889
9311 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RA	2 082 672	-996 000	-464 800	-531 200	-53,3	-7 657	-9 527
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET							
9411 ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYKSE	-1 100 727	-2 250 000	-2 400 000	150 000	6,7	-2 900	-2 900
9415 ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	858 392	353 600	372 300	-18 700	5,3	437	444
9410 ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET	-242 334	-1 896 400	-2 027 700	131 300	6,9	-2 463	-2 456
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET							
9461 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LIS	3 163 568	5 000 000	2 000 000	3 000 000	-60	11 000	13 000
9465 PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄH	-2 786 183	-2 371 200	-2 330 200	-41 000	-1,7	-2 463	-2 456
9468 LYHYTAIKAISTEN LAINOJEN MUU		-1 500 000		-1 500 000	-100		
9460 LAINAKANNAN MUUTOKSET	377 386	1 128 800	-330 200	1 459 000	-129,3	8 537	10 544
9487 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUU- TOKSE	-1 238 757						
9401 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-1 103 706	-767 600	-2 357 900	1 590 300	207,2	6 074	8 088
9490 RAHAVAROJEN MUUTOS	978 966	-1 763 600	-2 822 700	1 059 100	60,1	-1 583	-1 439
9500 RAHAVARAT 31.12.	4 507 590						
9501 RAHAVARAT 1.1.	3 528 624						
9502 RAHAVAROJEN MUUTOS	978 967		0			0	0

- Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta on negatiivinen -464 800 euroa.
- Vuosikate on 4 019 700 euroa positiivinen.

Investoinnit on merkitty rahoituslaskelmaan erillisen investointisuunnitelman mukaan

- Lainanhoitokate on 1,73.
- Nettokassavirta on rahoitettu lainanotolla ja antolainojen lyhennyksillä siten, että kassavarat pienenevät vuonna 2025 nettona suunnitelman mukaisesti 2 822 700 euroa.

Lainakannan muutokset

- Vuodelle 2025 on arvioitu talousarviolainamäärän otoksi 2,0 milj. euroa. Vuodelle 2026 11,0 milj. ja 2027 lainanottoa arvioidaan 13,0 milj. euroa
- Lainojen korkojen mahdollinen nousu vaikuttaa kunnan kokonaistaloustilanteeseen negatiivisesti.
- Vuoden 2027 lopussa arvioitu nettolainamäärä on noin 37,6 milj. euroa, mikäli lainojen lyhennykset ja nostot toteutuvat suunnitellusti.

Lainamäärän kehitys 2025–2027

Lainat	TP2022	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Lyhennykset	-3099	-2786	-2371	-2330	-2517	-2900
Lainanotto	1500	4000	5000	2000	11000	13000
Lainat ed.vuosisilta	17119	15 520	16 734	19 363	19 033	27 516
Lainakanta	15 520	16 734	19 363	19 033	27 516	37 616

Lainamäärä euroa/asukas

	TP2022	TP 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Lainakanta/as.	2001,29	2170,71	2510,76	2474,71	3599,22	4963,84

Kassavarojen muutos

Rahoituslaskelma osoittaa, että kunnan kassavaratilanne pysyy hallinnassa lainanoton myötä noin -2,82 milj. euroa.

Kunnanhallitus päättää lainanotosta rahoituslaskelman mukaan sekä tarvittaessa päättää kassalainojen otosta. Kunnanhallitukselle annetaan oikeus käyttää kassalainoja maksuvalmiuden turvaamiseksi enintään 3,5 milj. euroa kuntatodistuksilla. Kunnan laskutusten viivästyskorkona käytetään korkolain mukaista viivästyskorkoa. Jälki-perintälisänä veloitetaan 5 euroa 9/ lasku.