



Tornion kaupunki

Osavuositarkastus 1 / 2026

1.1. – 31.3.2026



Tornio

Sisällysluettelo

Talous- ja rahoitusjohtajan katsaus	1
Tornion kaupungin toteumavertailut	5
Tuloslaskelma.....	5
Ulkoinen tuloslaskelma kausittain	6
Rahoituslaskelman toteumavertailu	7
Rahoituslaskelma 3/2026 ja 3/2025	8
Tase.....	9
Talouden toteumataulukot.....	11
Toimialojen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma	16
Tarkastustoimi	16
Konserni- ja elinvoimapalvelut	18
Sivistyspalvelut	31
Sivistyslautakunta	33
Varhaiskasvatuspalvelut	36
Peruskoulutus.....	37
Nuorten ja aikuisten koulutus	38
Elämänlaatulautakunta	44
Aineen taidemuseon johtokunta	60
Tekniset palvelut	70
Teknisten palvelujen lautakunta	76
Kunnallistekniikka.....	78
Kaavoitus ja mittaus	79
Tilapalvelut	80
Yhteispalvelut.....	81
Perämeren jätelautakunta	85
Meri-Lapin ympäristölautakunta	88
Taseyksikkö	92
Meri-Lapin työllisyyspalvelut.....	92

Käsittely

Kaupunginhallitus 4.5.2026

Kaupunginvaltuusto 25.5.2026

Talous- ja rahoitusjohtajan katsaus

Maaliskuun toteuma

Tornion kaupungin osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2026 käsittää raportoinnin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta kyseiseltä ajanjaksolta. Tasaisen kertymän mukaan käyttöprosentti maaliskuun lopussa olisi 25 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion tasaisen kertymän mukaista suunnitelmaa suurempina niiden ollessa maaliskuun lopussa 5,3 milj. euroa, mikä on 32,31 % talousarviosta, kun vuodesta on takana 25 %. Merkittävimmät selitykset ylitykselle ovat arvioitua korkeammat sähkönmyyntitulot alkuvuonna (+494 tuhatta euroa) ja poikkeuksellisen suuri tonttikaupan myyntivoitto (+445 tuhatta euroa). Lisäksi maaliskuussa kaupungille maksettu koko vuoden sataman vuokratulo on tänä vuonna virheellisesti tuloutettu kokonaan alkuvuodelle, kun se aikaisempina vuosina on jaksotettu tuloksi tasaisesti kuukausittain, tämä selittää tässä vaiheessa 190,5 tuhatta euroa tuottojen erosta tasaiseen kertymään nähden. Toimintakulujen toteuma -20,6 milj. euroa on toteutunut maaliskuun lopulla lähes suunnitellusti talousarvioon nähden (25,4 %). Tasaiseen kertymään nähden kulut ovat toteutuneet suurempina muun muassa perhevapaiden palkkojen osalta. Vuoden 2026 aikana on ollut ja tulee olemaan poikkeuksellisen paljon perhevapaita kaupungin henkilöstössä.

Verotulot on toteutunut maaliskuun loppuun asti ennakkoidusti toteuman ollessa 25,34 %. Helmikuun aikana julkaistussa veroennustekehikossa ennustetaan, että Tornion kaupungin verotulot tulevat toteutumaan noin 250 tuhatta euroa talousarviota suurempina vuonna 2026. Tämä on huomioitu tämän osavuositarkastuksen tilinpäätösennusteessa. Verotulot tulevat kunnille epätasaisesti vuoden aikana, sillä alkuvuodesta yleensä sekä kunnallis- että yhteisöverotilitykset ovat loppuvuotta suurempia. Sen sijaan kiinteistöverot tilitetään kunnille käytännössä täysin vasta syksyllä, kun on kiinteistöverolaskujen eräpäivät. Valtionosuudet on toteutunut hieman tasaista kertymää suurempina niiden toteuman ollessa maaliskuun lopussa 26,46 %. Tornion kaupungin opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2025 vuoteen 2026 merkittävästi. Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan noin 550 tuhatta euroa talousarviota suurempina, mikä on huomioitu tämän osavuositarkastuksen tilinpäätösennusteessa.

Tornion kaupungin lainoista 79,7 % on sidottu kiinteään korkoon. Vuoden 2025 talousarviolaina nostettiin vaihtuvakorkoisena ja on sidottu 12 kuukauden euriboriin. Talousarvioon nähden korkokulut on maaliskuun lopun tilanteessa toteutunut 5,8 %:sti. Korkokulut kirjataan kirjanpitoon lainojen lyhennyslaskujen yhteydessä ja suurin osa kaupungin lainanlyhennyksistä ajoittuu kesä- ja joulukuulle. Osavuositarkastukseen ei ole jaksotettu korkoja alkuvuoden ajalle. Korkotuotot ovat toteutuneet arvioidusti toteuman ollessa maaliskuun lopussa noin 25 %. Rahoitustuottojen pieni toteuma (3 %) selittyy sillä, että osinkotuotot on tavanomaisesti tilitetty kaupungille vasta kesäkuussa. Ennusteen mukaan rahoitustuotot ja -kulut tulevat toteutumaan talousarvion mukaisina.

Tornion kaupungin ensimmäisen vuosineljänneksen tulos muodostui 544 tuhatta euroa alijäämäiseksi. Tulos sisältää Meri-Lapin työllisyyspalveluiden ylijäämän 384 214, josta muiden jäsenkuntien kuin Tornion osuus on 249 624 euroa. Tämä huomioiden maaliskuun lopussa Tornion kaupungin alijäämä olisi 793 695 euroa alijäämäinen. Maaliskuun lopussa Tornion kaupungin tulos on 373 331,17 euroa edellisen vuoden vastaavaa hetkeä heikompi.

Tilinpäätösennuste 2026

Maaliskuun lopun tilanteessa tehdyn koko tilikauden ennusteen mukaan tilikauden tulos tulee koko tilikauden 2026 osalta olemaan 5,9 milj. euroa alijäämäinen, kun talousarviossa on ennakoitu 7,4 milj. euron alijäämää. Suurin selittävä tekijä ennusteen talousarviota huomattavasti pienemmälle alijäämälle on sähkön korkea hinta alkuvuodesta, mistä syystä sähkönmyyntitulojen ennustetaan tässä vaiheessa vuotta ylittävän talousarvion

jopa 800 tuhannella eurolla. Ennusteeseen on lisätty myös 400 tuhatta euroa käyttöomaisuuden myyntivoittoja johtuen alkuvuodesta tehdystä isosta tonttikaupasta, josta syntyi myyntivoittoa lähes 500 tuhatta euroa.

Kulupuolelle on lisätty kuluja sivistyspalveluiden perhevapaisiin yhteensä 330 tuhannella eurolla ja lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuuteen ennustetaan kuluvan 150 tuhatta euroa enemmän rahaa kuin talousarviossa on arvioitu. Muilta osin toimialat ovat ennustaneet talouden toteutuvan pääosin alkuperäisen talousarvion mukaisesti.

Tarkemmat tiedot toteumasta ja ennusteesta raportoidaan toimialojen käyttötalouden perusteluissa ja tilannetta tullaan tarkkailemaan ja tarvittaessa talousarviomuutokset tullaan tuomaan valtuuston päätettäväksi ajallaan.

Kuntaliiton katsaus talouteen

Kuntien talouden tila näyttäytyy tällä hetkellä melko valoisaan. Näkymät kuitenkin heikkenevät arvioitaessa talouden tilaa 12 kuukauden kuluttua. Myös kuntien velkaantuminen uhkaa nousta. Valtaosa kunnista tunnistaa taloudessaan huomattavan tai kohtalaisen sopeutustarpeen. Pidemmällä aikavälillä kuntakenttä on valmis toteuttamaan sopeutustoimia tuottavuuttaan parantamalla. Tiedot käyvät ilmi Kuntaliiton kevään 2026 Talousbarometristä.

Kuntaliiton Talousbarometri toteutettiin 12.–23. maaliskuuta ja siihen vastasi 203 kunnan talousjohtajaa. Manner-Suomessa on 292 kuntaa.

Talousjohtajat arvioivat kyselyssä myös talouden nykytilaa sekä talouden näkymiä 12 kuukauden kuluttua asteikolla yhdestä kuuteen, jossa yksi on erittäin huono ja kuusi on erittäin hyvä. Lisäksi kyselyssä arvioitiin kuntakonsernin lainakannan ja vuokravastuiden kehitystä sekä sitä, kuinka monta prosenttia kuntien sopeutumistoimista voitaisiin toteuttaa tuottavuutta parantamalla.

Puolet Kuntaliiton Talousbarometriin vastanneista talousjohtajista arvioi kunnan taloudellisen tilanteen olevan tällä hetkellä melko hyvä, hyvä tai erittäin hyvä. Parhaimpana (3,8) talouden tila koettiin pienissä, alle 5 000 asukkaan kunnissa. Vastaavasti heikoimmat (2,9) arviot talouden tilasta oli barometrin mukaan yli 100 000 asukkaan kaupungeissa.

Keskimääräinen arvio kunnan talouden tilasta tällä hetkellä on talousjohtajien mukaan 3,6, mikä on hieman korkeampi, kuin Talousbarometrin pidemmän aikavälin keskiarvo 3,4.

- Mennyt vuosi on ollut kunnille raskas työttömyyden noustessa ja kuntien verokertymien laahatessa miinuksella. Vaikka normien keventämistalkoissa on epäonnistuttu, niin kunnat ovat kuitenkin omilla sopeutustoimillaan helpottaneet menojen kasvupaineita ja vakauttaneet talouden tilaansa. Esimerkiksi vuoden 2025 tilinpäätökset toteutuivat odotettua vahvempina, summaa Kuntaliiton pääekonomisti **Minna Punakallio**.

Kuntien talousjohtajien mukaan näkymät kuitenkin heikkenevät, kun arvioidaan kunnan talouden tilaa 12 kuukauden päähän. Vastausten keskiarvo painuu 3,1:een, ja tyypillisimmillään kuntien talousnäkyminen nähdään melko huonona. Näkyminen pysyi kuitenkin varsin tyypillisellä tasolla ja vahvistui hieman viime syksystä. Isot kaupungit ennakoivat ainoana kuntakokoluokkana talouden tilanteen paranevan. Sen sijaan 20 000 -100 000 asukkaan kaupungeissa talouden näkymät heikkenevät eniten (3,4->2,8).

Punakallion mukaan maailmantalouden epävarmuus ja valtionosuusudistuksen kaatuminen viime vuoden lopussa heijastuvat kuntien talouden pidemmän aikavälin näkymiin.

- Näkyminen ei ole kuitenkaan lohduton, kunhan valtio ei enää tee uusia päätöksiä, jotka pienentävät julkisen sektorin tulokertymiä, heikentävät kuntien toiminnanmahdollisuuksia tai lisäävät palvelujen järjestämisen kustannuksia, Punakallio korostaa.

Maakunnallisessa vertailussa positiivisimmat arviot kuntatalouden nykytilasta annettiin Päijät-Hämeessä, kun taas alueellisesti heikoimmat arviot kuntatalouden nykytilasta annettiin Kymenlaaksossa.

Arvioitaessa talouden tilaa 12 kuukauden päähän, näyttäytyy kuntatalouden tila Keski-Pohjanmaalla vahvimmalta vastaajien arvioiden mukaan. Sen sijaan Pohjanmaalla ja Pohjois-Karjalassa näkymät vuoden päähän olivat talousjohtajien vastausten mukaan heikoimmat.

Vaikka eduskuntaryhmät ovat sitoutuneet julkisen velan pienentämiseen, Kuntaliiton Talousbarometrin mukaan ilman lisätoimia kuntien velkaantuminen jatkuu. Kuntien talousjohtajista noin kaksi kolmasosa arvioi lainakannan ja vuokravastuiden kasvavan lähivuosina.

- Lainamäärät kasvavat investointien vetäminä lähes kaikissa suurimmissa kaupungeissa, kun taas alle 5 000 asukkaan kunnissa lisälainaan turvautuu noin puolet, tiivistää Punakallio.

Talouden näkymien heikentyessä myös sopeuttamisen tarve jatkuu. Talousjohtajien arvioiden mukaan valtaosassa kuntia sopeutustoimien tarve on kohtalaista tai huomattavaa.

Talousbarometrin mukaan lähes koko kuntakenttä on kuitenkin valmis parantamaan pitkällä aikavälillä tuottavuuttaan osana kunnan omia sopeutustoimia. Tuottavuuspotentiaali nähdään suurimpana 20 000–100 000 asukkaan kaupungeissa.

- Vaikka potentiaalia tuottavuuden parantamiseen on, sen mittaaminen kunnissa on aidosti monimutkaista. Vertailukelpoista dataa ja tutkittua tietoa on vähän. On silti selvää, että tarvitaan toiminnan uudistamista ja tuottavuuden johtamista, toteaa kuntatalousasioiden johtaja **Sanna Lehtonen**.

Lehtonen huomauttaa lisäksi, että kuntien palvelujen tuottavuuden parantaminen ei ole ihmelääke, jonka varjolla voitaisiin jo ennakkolisesti leikata kuntien tuloja. Tuottavuuden parantaminen vaatii kokeiluja ja palvelujen sekä investointien pitkäjänteistä uudistamista sekä paljon lisätietoa muun muassa toiminnan vaikuttavuudesta.

Katsaus valtionosuuksien ja verotulojen ennusteeseen

Vuoden 2026 valtionosuudet tulevat 7.1.2026 julkaistun valtionosuuslaskelman mukaisesti olemaan yhteensä 9 779 665 euroa, mikä on noin 551 tuhatta euroa enemmän kuin talousarviossa arvioitiin. Muutos selittyy opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksilla, jotka ovat kasvaneet huomattavasti vuodesta 2025 ja siellä tarkemmin aikuisten perusopetuksen määrän kasvusta.

Kunta-nro	Kunta	Asukasluku 31.12.2024	5501 Peruspalvelujen valtionosuus ilman tasausta	5502 Verotuloihin perustuva valtionosuuden taseaus	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus yhteensä (D+E)	5890 Verotulo-menetyksen korvaus	VM:n valtionosuudet ja verotulo-menetysten korvaus yhteensä	5701 Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus (ns. OKM-vos) v. 2026	Kunnan valtionosuudet yhteensä (H+I)	Kunnan valtionosuudet yhteensä €/as.	Kotikunta-korvaus, netto	Valtionosuus-maksatus (valtionosuudet + kotikunta-korvaukset)
	YHTEENSÄ	5 605 317	2 728 024 339	782 517 374	3 510 541 712	527 000 000	4 037 541 712	140 737 736	4 178 279 448	745	-252 861 937	3 925 417 512
851	Tomio	20 959	4 202 119	3 403 160	7 605 279	1 693 112	9 298 391	469 967	9 768 358	466	11 307	9 779 665

Verohallinto ja Kuntaliitto ovat julkaisseet tuoreimman veroennustekehikon 29.1.2026. Ennusteen mukaan Tornion kaupungille kertyy verotuloja 53,4 milj. euroa vuonna 2026. Ennuste on kasvanut talousarviossa esitetystä veroennusteesta noin 250 tuhannella eurolla.

Tornio							S	€1 000
0								
Yhteenveto								
TILIVUOSI	2024	2025	2026**	2027**	2028**	2029**		
Verolaji								
Kunnallisvero	38 894	38 934	42 301	43 389	44 492	45 858		
<i>Muutos %</i>	-5,6	0,1	8,6	2,6	2,5	3,1		
Yhteisövero	5 169	5 614	3 918	3 708	3 862	3 987		
<i>Muutos %</i>	55,0	8,6	-30,2	-5,4	4,1	3,2		
Kiinteistövero	6 984	7 415	7 201	7 287	7 287	7 287		
<i>Muutos %</i>	-3,0	6,2	-2,9	1,2	0,0	0,0		
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	51 047	51 964	53 420	54 383	55 640	57 132		
<i>Muutos %</i>	-1,4	1,8	2,8	1,8	2,3	2,7		

Lainakanta ja korkotilanne

Tornion kaupungin lainakanta 31.3.2026 tilanteessa on 59,75 milj. euroa eli 2 869 euroa/asukas. Vuonna 2025 lainakanta oli maaliskuun lopussa 54,75 milj. euroa eli 2 610 euroa/asukas. Pitkäaikaista 15,0 milj. euron talousarviolainaa ei ole vielä nostettu, laina nostetaan toukokuussa 2026. Aiemmin nostettuja pitkäaikaisia lainoja 31.3. tilanteessa 46,75 milj. euroa ja lyhytaikaista kuntatodistuslainaa 13 milj. euroa. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana talousarviolainoja oli 45,75 milj. euroa ja lyhytaikaista kuntatodistuslainaa oli 9 milj. euroa.

Lainojen toteutuneet korkokulut ovat 78,8 tuhatta euroa (5,8 %). Korkokulut kirjataan kirjanpitoon lainojen lyhennyslaskujen yhteydessä ja suurin osa kaupungin lainanlyhennyksistä ajoittuu kesä- ja joulukuulle. Osavuosisikatsaukseen ei ole jaksotettu korkoja alkuvuoden ajalle tasaisen kertymän mukaisesti.

Tornion kaupungin lainoista 79,7 % (kaikki lainat, jotka on nostettu ennen vuotta 2025) on sidottu kiinteään korkoon. Vuoden 2025 talousarviolaina nostettiin vaihtuvakorkoisena ja on sidottu 12 kuukauden euriboriin. Lainasalkun painotettu keskiporko 31.3.2026 tilanteessa on 2,01 %. Vuoden 2026 toukokuussa nostettava talousarviolaina tullaan myös sitomaan 12 kuukauden euriborkorkoon. Lyhytaikaisten kassalainojen painotettu keskiporko 31.3.2026 tilanteessa on 2,10 %.

Hanna Hepola

Talous- ja rahoitusjohtaja



Tornion kaupungin toteumavertailut

Tuloslaskelma

ULKONEN TULOSLASKELMA	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
TOIMINTATUOTOT								
MYNTITUOTOT	9 821 749	2 889 146	6 932 603	29,42%	2 715 679	6,39%	9 376 632	10 624 749
MAKSUTUOTOT	1 493 590	465 577	1 028 013	31,17%	493 741	-5,7%	1 795 087	1 479 693
TUET JA AVUSTUKSET	1 543 788	315 380	1 228 408	20,43%	353 155	-10,7%	1 481 411	1 543 788
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 451 260	1 599 534	1 851 726	46,35%	1 336 719	19,66%	5 795 845	3 851 260
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 310 387	5 269 638	11 040 749	32,31%	4 899 295	7,56%	18 448 976	17 499 490
TOIMINTAKULUT								
HENKILÖSTÖKULUT	-48 052 330	-12 662 298	-35 390 032	26,35%	-11 983 807	5,66%	-47 056 748	-48 382 330
PALKAT JA PALKKIOT	-39 321 150	-10 242 025	-29 079 125	26,05%	-9 704 350	5,54%	-38 209 409	-39 651 150
HENKILÖSIVUKULUT	-8 731 180	-2 420 273	-6 310 907	27,72%	-2 279 456	6,18%	-8 847 339	-8 731 180
PALVELUJEN OSTOT	-19 344 500	-4 802 109	-14 542 391	24,82%	-4 727 041	1,59%	-17 698 938	-19 344 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 677 252	-1 722 650	-4 954 602	25,8%	-1 776 908	-3,05%	-6 641 997	-6 677 252
AVUSTUKSET	-5 638 931	-1 046 714	-4 592 217	18,56%	-937 117	11,7%	-4 786 821	-5 788 931
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 309 800	-346 539	-963 261	26,46%	-306 191	13,18%	-1 747 622	-1 310 109
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-81 022 813	-20 580 310	-60 442 503	25,4%	-19 731 063	4,3%	-77 932 126	-81 503 122
TOIMINTAKATE	-64 712 426	-15 310 672	-49 401 754	23,66%	-14 831 769	3,23%	-59 483 150	-64 003 632
SISÄINEN TULOSLASKELMA								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	23 046 260	5 542 450	17 503 810	24,05%	4 768 832	16,22%	19 552 829	23 061 924
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 046 260	-5 542 450	-17 503 810	24,05%	-4 768 832	16,22%	-19 552 829	-23 061 924
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	39 356 647	10 812 087	28 544 560	27,47%	9 668 127	11,83%	38 001 805	40 561 414
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 069 073	-26 122 759	-77 946 314	25,1%	-24 499 895	6,62%	-97 484 956	-104 565 046
TOIMINTAKATE	-64 712 426	-15 310 672	-49 401 754	23,66%	-14 831 769	3,23%	-59 483 150	-64 003 632
VEROTULOT	53 187 000	13 476 300	39 710 700	25,34%	13 356 151	0,9%	51 991 437	53 440 554
KUNNAN TUOVERO	41 794 000	11 590 790	30 203 210	27,73%	10 998 007	5,39%	38 933 819	42 301 000
KIINTEISTÖVERO	7 272 000	95 898	7 176 102	1,32%	416 076	-76,95%	7 415 406	7 201 000
OSUUS YHTEISÖVERON	4 121 000	1 769 057	2 351 943	42,93%	1 942 068	-8,91%	5 614 291	3 918 000
MUUT VEROTULOT	0	20 554	-20 554		0		27 921	20 554
VALTIONOSUJDET	9 228 210	2 442 070	6 786 140	26,46%	2 854 194	-14,44%	11 273 319	9 779 665
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT								
KORKOTUOTOT	1 015 000	251 026	763 974	24,73%	79 776	214,66%	347 192	1 015 000
MUUT RAHOITUSTUOTOT	302 500	7 892	294 608	2,61%	8 387	-5,91%	244 375	302 500
KORKOKULUT	-1 350 000	-78 827	-1 271 173	5,84%	-137 331	-42,6%	-1 153 217	-1 350 000
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 000	-0	-1 000	0,0%	-148	-99,99%	-149	-1 000
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-33 500	180 090	-213 590	-537,58%	-49 316	-465,18%	-561 799	-33 500
VIISIKATE	-2 330 716	787 788	-3 118 504	-33,8%	1 329 260	-40,73%	3 219 806	-816 913
POISTOT JA ARVONALENTUMISET								
SUUNNITELMAN MUKAISET	-5 100 000	-1 331 859	-3 768 141	26,11%	-1 500 000	-11,21%	-5 836 060	-5 100 000
ARVONALENTUMISET	0	0	0		0		-31 263	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-5 100 000	-1 331 859	-3 768 141	26,11%	-1 500 000	-11,21%	-5 867 323	-5 100 000
SATUNNAISET ERÄT								
SATUNNAISET TUOTOT	0	0	0		0		10 415 706	0
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0	0		0		10 415 706	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 430 716	-544 071	-6 886 645	7,32%	-170 740	218,66%	7 768 190	-5 916 913
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-7 430 716	-544 071	-6 886 645	7,32%	-170 740	218,66%	7 768 190	-5 916 913

Ulkoisen tuloslaskelma kausittain

	TA 2026	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	9 821 749	1 043 486	1 128 900	716 761	2 889 146	29,42%
Maksutuotot	1 493 590	137 226	220 292	108 059	465 577	31,17%
Tuet ja avustukset	1 543 788	127 822	-43 178	230 736	315 380	20,43%
Muut toimintatuotot	3 451 260	256 304	332 080	1 011 150	1 599 534	46,35%
Toimintatuotot yhteensä	16 310 387	1 564 838	1 638 094	2 066 706	5 269 638	32,31%
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-48 052 330	-4 098 568	-4 371 103	-4 192 627	-12 662 298	26,35%
Palkat ja palkkiot	-39 321 150	-3 293 368	-3 543 813	-3 404 844	-10 242 025	26,05%
Henkilösivukulut	-8 731 180	-805 200	-827 290	-787 783	-2 420 273	27,72%
Eläkekulut	-7 546 360	-673 886	-704 117	-671 838	-2 049 841	27,16%
Muut henkilösivukulut	-1 184 820	-131 314	-123 173	-115 945	-370 432	31,26%
Palvelujen ostot	-19 344 500	-1 200 768	-1 505 367	-2 095 974	-4 802 109	24,82%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 677 252	-524 152	-690 789	-507 709	-1 722 650	25,8%
Avustukset	-5 638 931	-92 198	-502 134	-452 381	-1 046 714	18,56%
Muut toimintakulut	-1 309 800	-154 204	-105 711	-86 624	-346 539	26,46%
Toimintakulut yhteensä	-81 022 813	-6 069 890	-7 175 105	-7 335 315	-20 580 310	25,4%
Toimintakate	-64 712 426	-4 505 052	-5 537 011	-5 268 609	-15 310 672	23,66%
Verotulot	53 187 000	4 653 866	5 023 208	3 799 226	13 476 300	25,34%
Valtionosuudet	9 228 210	814 024	814 023	814 023	2 442 070	26,46%
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	1 015 000	79 640	79 654	91 732	251 026	24,73%
Muut rahoitustuotot	302 500	1 138	3 552	3 201	7 892	2,61%
Korkokulut	-1 350 000	-25 264	-17 676	-35 887	-78 827	5,84%
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-0	0	-0	0,0%
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-33 500	55 515	65 530	59 046	180 090	-537,58%
Vuosikate	-2 330 716	1 018 352	365 750	-596 315	787 788	-33,8%
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 100 000	-425 000	-425 000	-481 859	-1 331 859	26,11%
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-5 100 000	-425 000	-425 000	-481 859	-1 331 859	26,11%
Tilikauden tulos	-7 430 716	593 352	-59 250	-1 078 173	-544 071	7,32%
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-7 430 716	593 352	-59 250	-1 078 173	-544 071	7,32%

Rahoituslaskelman toteumavertailu

	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	-2 330 716	0	-2 330 716	787 788	3 118 504	-33,8%
Tulorahoituksen korjauserät	-153 730	0	-153 730	-483 141	-329 411	314,28%
	-2 484 446	0	-2 484 446	304 647	2 789 093	-12,26%
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-7 840 000	0	-7 840 000	-630 492	7 209 508	8,04%
Rahoitusosuudet investointimenoihin	490 000	0	490 000	0	-490 000	0,0%
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	213 730	0	213 730	485 530	271 800	227,17%
	-7 136 270	0	-7 136 270	-144 962	6 991 308	2,03%
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 620 716	0	-9 620 716	159 685	9 780 401	-1,66%
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-400 000	0	-400 000	0	400 000	0,0%
Antolainasaamisten vähennys	400 000	0	400 000	0	-400 000	0,0%
	0	0	0	0	0	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	15 000 000	0	15 000 000	0	-15 000 000	0,0%
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 250 000	0	-9 250 000	-1 000 000	8 250 000	10,81%
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 500 000	0	4 500 000	5 000 000	500 000	111,11%
	10 250 000	0	10 250 000	4 000 000	-6 250 000	39,02%
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	-1 366	-1 366	
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	120	120	
Saamisten muutos	0	0	0	-1 160 373	-1 160 373	
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-1 106 352	-1 106 352	
	0	0	0	-2 267 971	-2 267 971	
Rahoituksen rahavirta	10 250 000	0	10 250 000	1 732 029	-8 517 971	16,9%
Rahavarojen muutos	629 284	0	629 284	1 891 714	1 262 430	300,61%
Rahavarat 31. 3.	4 626 578					
1. 1.	2 734 864			1 891 714		

Rahoituslaskelma 3/2026 ja 3/2025

Rahoituslaskelma	1-3 / 2026		1-3 / 2025	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	787 788		1 329 260	
Tulorahoituksen korjauserät	-483 141	304 647	0	1 329 260
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-630 492		-1 183 095	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	485 530	-144 962	0	-1 183 095
Toiminnan ja investointien rahavirta		159 685		146 165
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	0	0	-14 080	-14 080
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 000 000		-1 000 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	5 000 000	4 000 000	-5 000 000	-6 000 000
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 366		5 247	
Vaihto-omaisuuden muutos	120		0	
Saamisten muutos	-1 160 373		217 843	
Korottomien velkojen muutos	-1 106 352	-2 267 971	-392 008	-168 919
Rahoituksen rahavirta		1 732 029		-6 182 999
Rahavarojen muutos		1 891 714		-6 036 834
	Rahavarat 31. 3.	4 626 578	4 131 767	
	1. 1.	2 734 864	10 168 601	-6 036 834

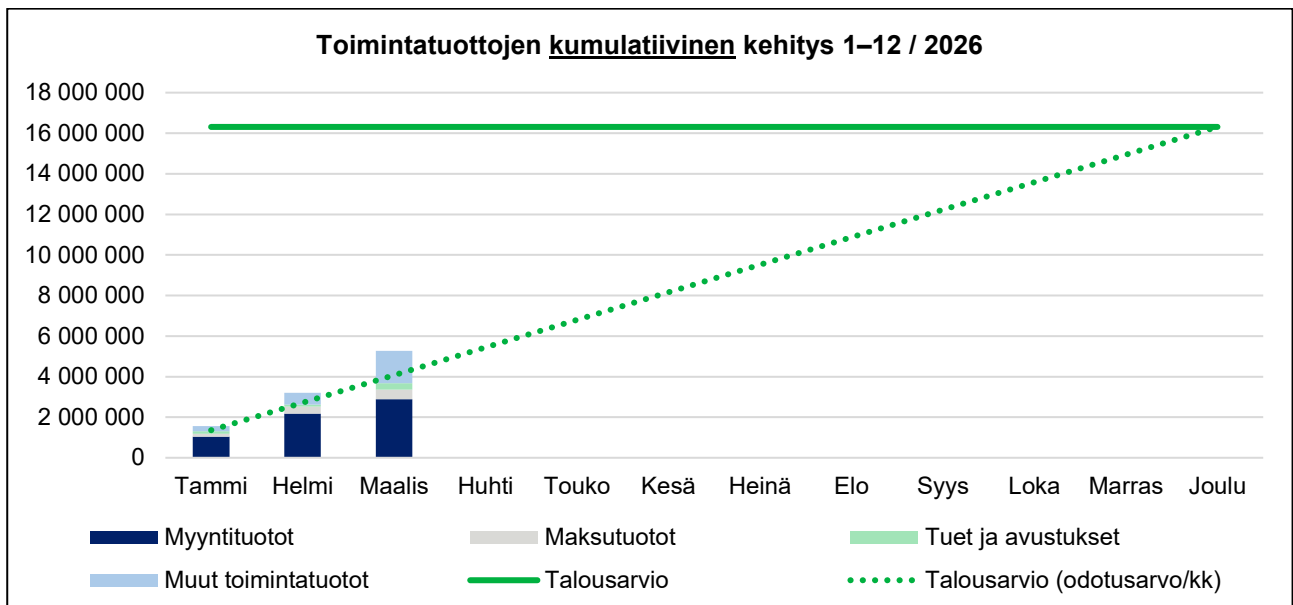
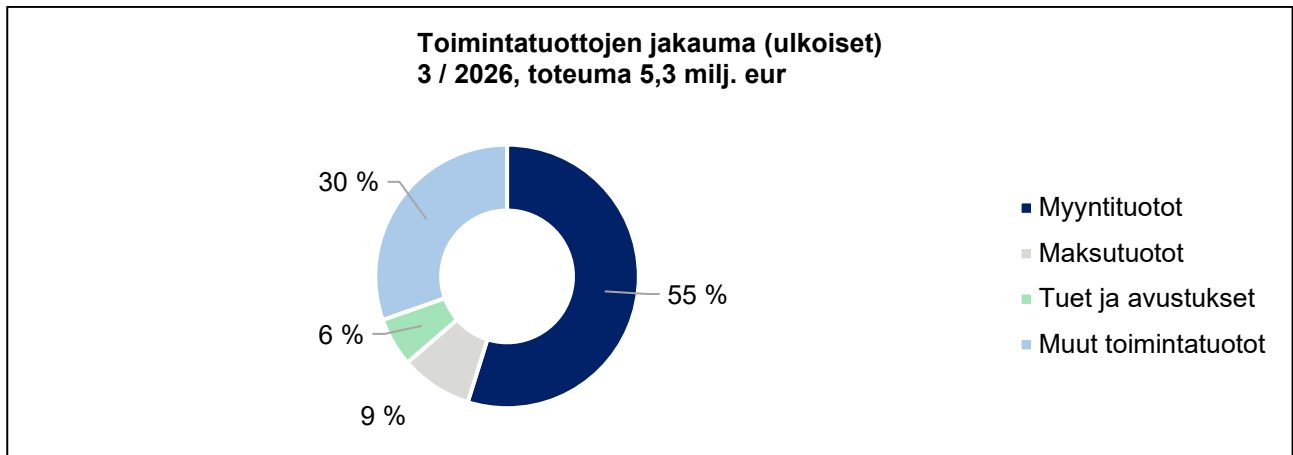
Tase

VASTAAVAA	3/2026	3/2025	Muutos 3/2026 - 3/2025
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	325 764	352 788	-27 024
Aineettomat oikeudet	35 736	21 058	14 679
Muut pitkäaikaiset menot	290 027	331 730	-41 703
Aineelliset hyödykkeet	86 927 555	93 760 590	-6 833 035
Maa- ja vesialueet	15 044 156	15 027 453	16 703
Rakennukset	44 224 573	50 213 542	-5 988 970
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 949 223	23 784 922	-835 698
Koneet ja kalusto	684 285	1 011 015	-326 730
Muut aineelliset hyödykkeet	548 423	519 124	29 299
Ennakkomaks ja keskener hankin	3 476 895	3 204 533	272 362
Sijoitukset	39 655 391	28 574 803	11 080 589
Osakkeet ja osuudet	18 608 441	18 952 149	-343 707
Muut lainasaamiset	20 869 740	9 457 737	11 412 003
Muut saamiset	177 210	164 917	12 293
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	126 908 710	122 688 180	4 220 530
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
Lahjoitusrahastojen varat	89 544	99 036	-9 492
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	89 544	99 036	-9 492
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	450	0	450
Ennakkomaksut	450	0	450
Saamiset	11 023 685	3 702 606	7 321 079
Pitkäaikaiset saamiset	10 434	442	9 992
Lainasaamiset	10 434	442	9 992
Lyhytaikaiset saamiset	11 013 251	3 702 164	7 311 087
Myyntisaamiset	1 090 583	1 101 073	-10 490
Muut saamiset	7 958 262	1 469 311	6 488 951
Siirtosaamiset	1 964 406	1 131 780	832 626
Rahat ja pankkisaamiset	4 626 578	4 131 767	494 811
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	15 650 713	7 834 373	7 816 340
VASTAAVAA YHTEENSÄ	142 648 967	130 621 589	12 027 377

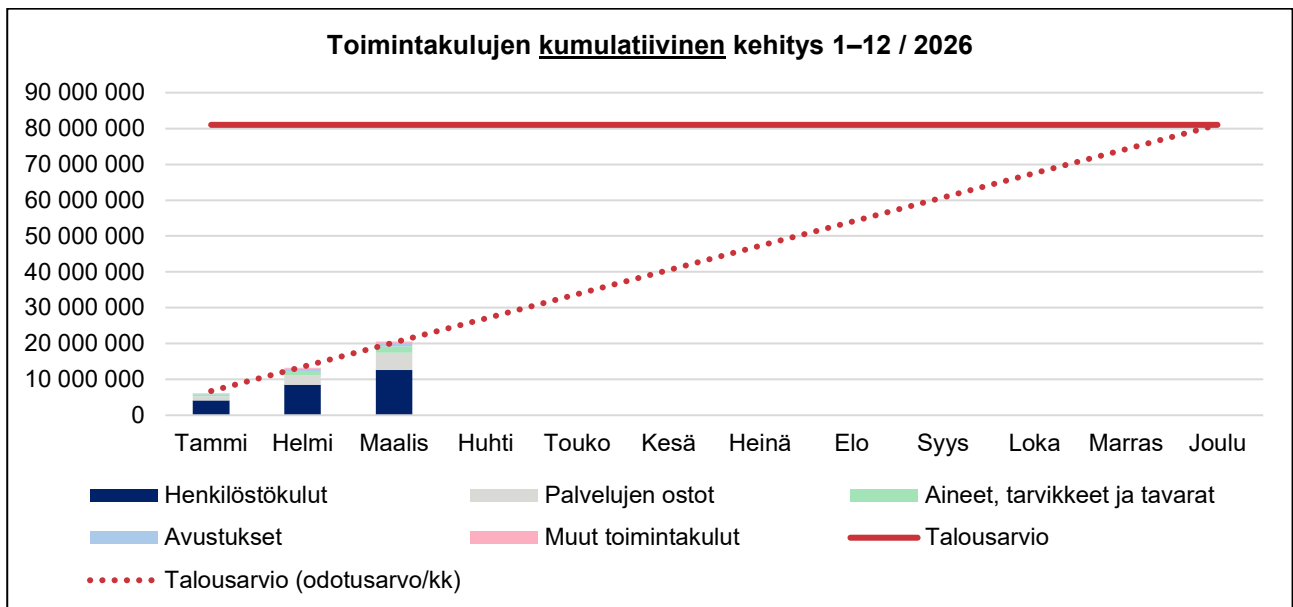
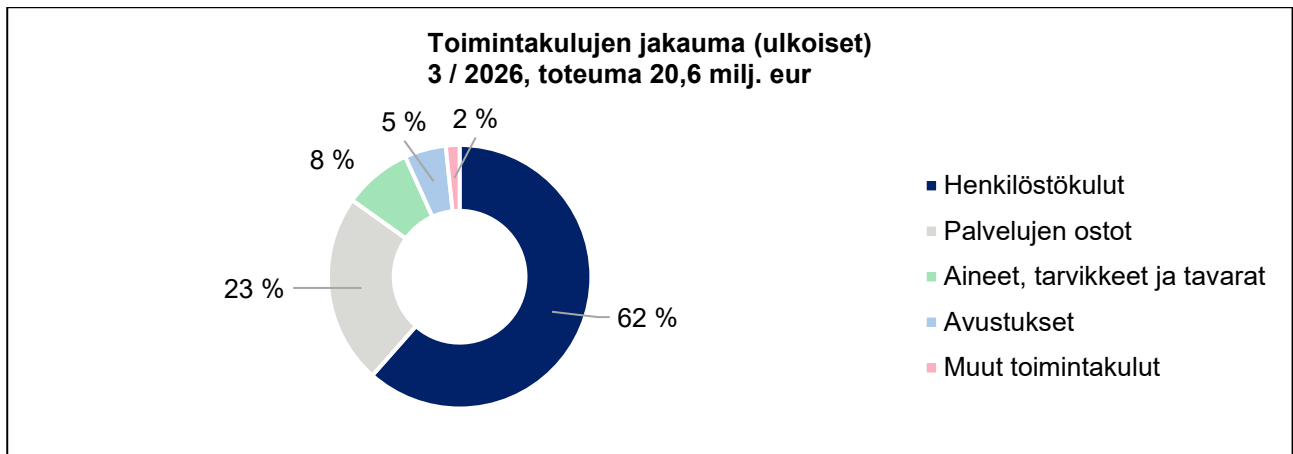
VASTATTAVAA	3/2026	3/2025	Muutos 3/2026 - 3/2025
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	38 464 120	38 464 120	0
Muut omat rahastot	900 000	900 000	0
Edell tilikaus yli-/alijäämä	28 624 987	20 965 834	7 659 153
Tilikauden yli-/alijäämä	-544 071	-170 740	-373 331
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	67 445 037	60 159 215	7 285 822
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS			
Vapaaehtoiset varaukset	176 611	176 611	0
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	176 611	176 611	0
PAKOLLISET VARAUKSET			
Muut pakolliset varaukset	926 863	1 315 584	-388 721
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	926 863	1 315 584	-388 721
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
Lahjoitusrahastojen pääomat	149 504	161 327	-11 823
Muut toimeksiantojen pääomat	0	256 460	-256 460
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	149 504	417 787	-268 284
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	39 250 000	38 250 000	1 000 000
Lainat rahoitus- ja vakuutusl	39 250 000	38 250 000	1 000 000
Lyhytaikainen	34 700 952	30 302 392	4 398 560
Lainat rah.-ja vakuut.laitoks.	20 500 000	16 500 000	4 000 000
Saadut ennakot	3 060 000	3 000 000	60 000
Lyhytaikaiset ostovelat	1 549 206	2 495 205	-945 999
Muut velat	914 038	740 591	173 447
Siirtovelat	8 677 709	7 566 596	1 111 112
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	73 950 952	68 552 392	5 398 560
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	142 648 967	130 621 589	12 027 377

Talouden toteumataulukot

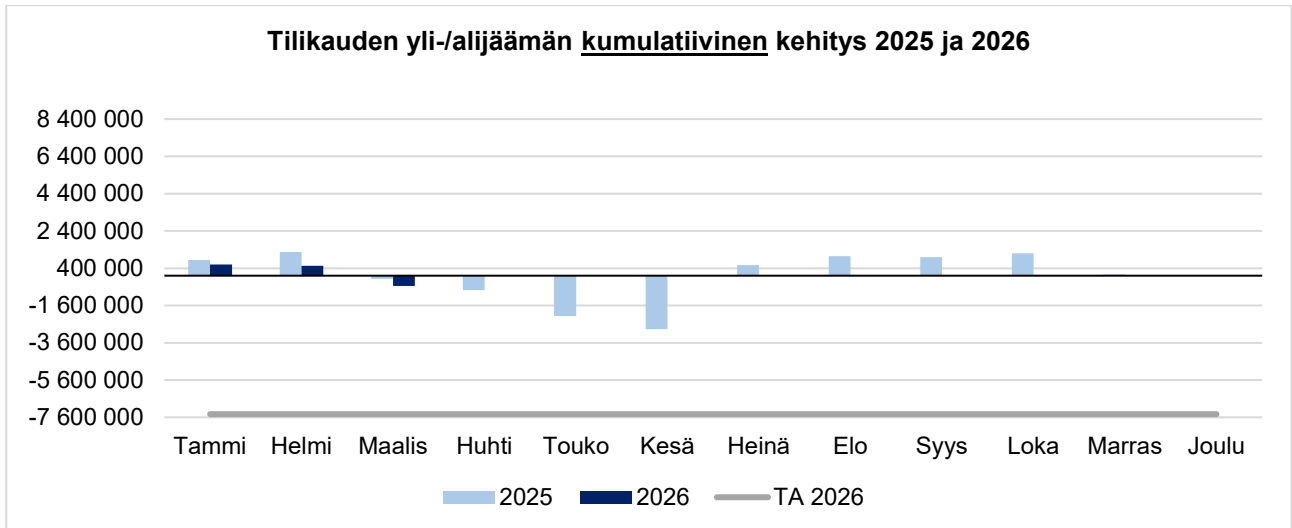
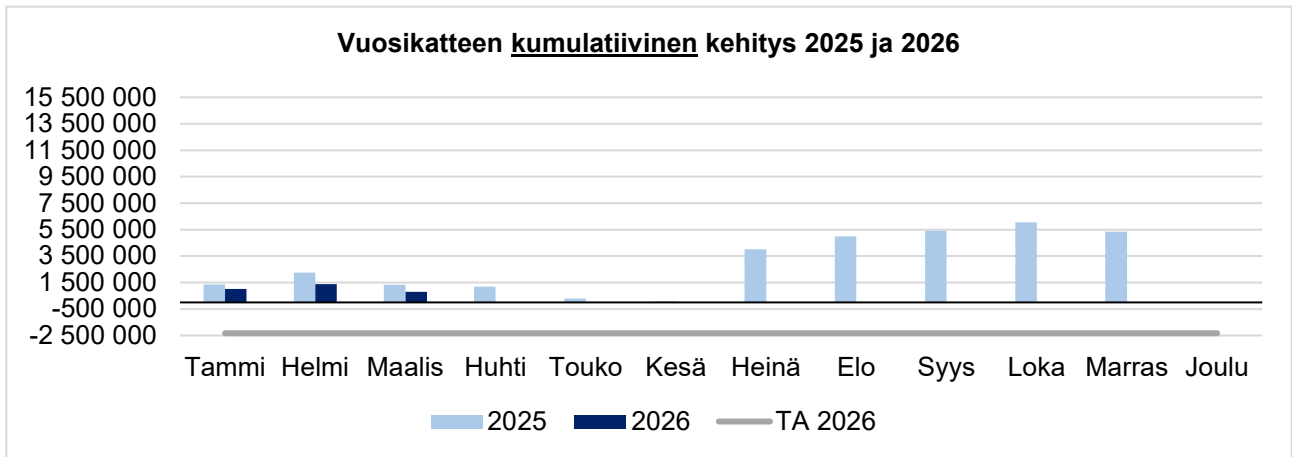
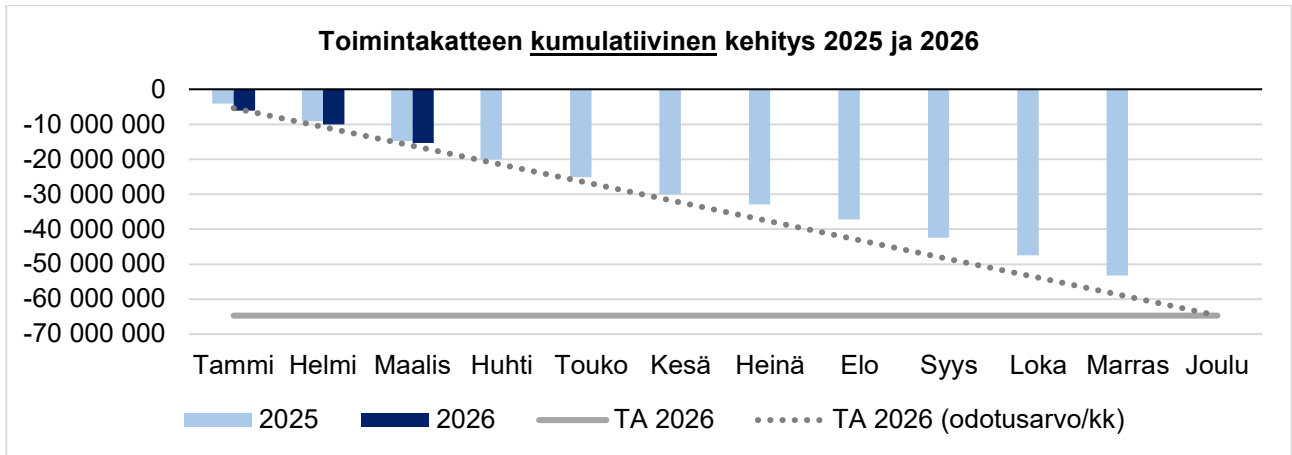
Toimintatuotot



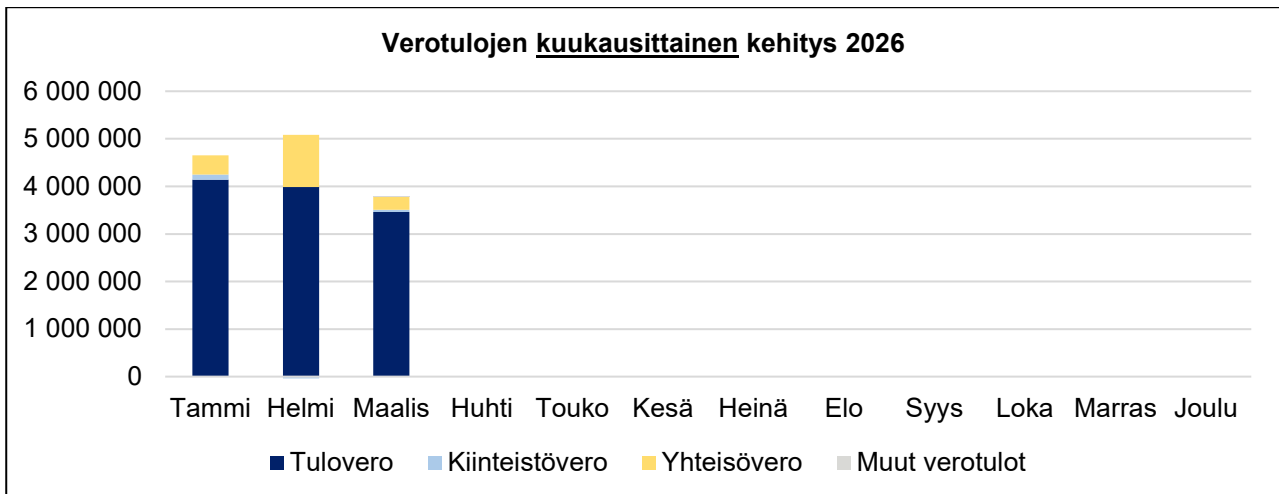
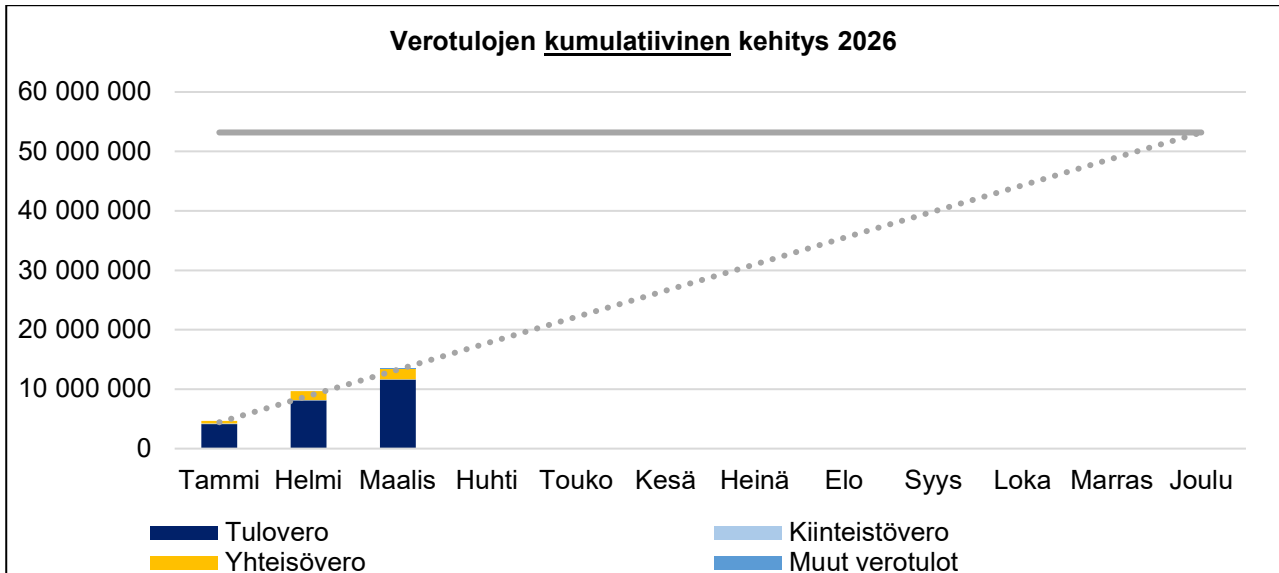
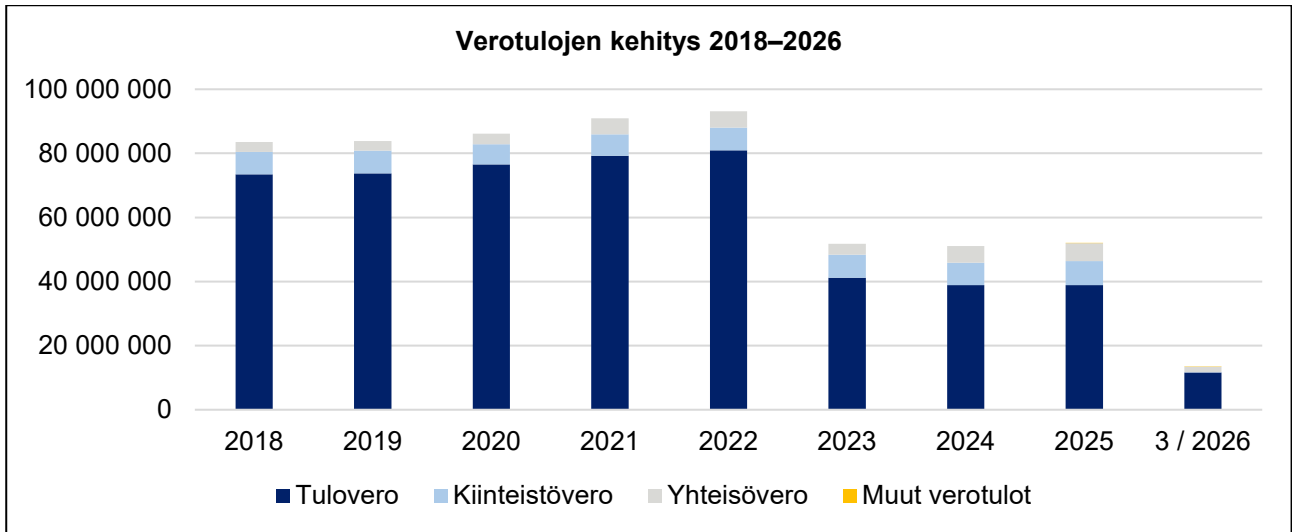
Toimintakulut



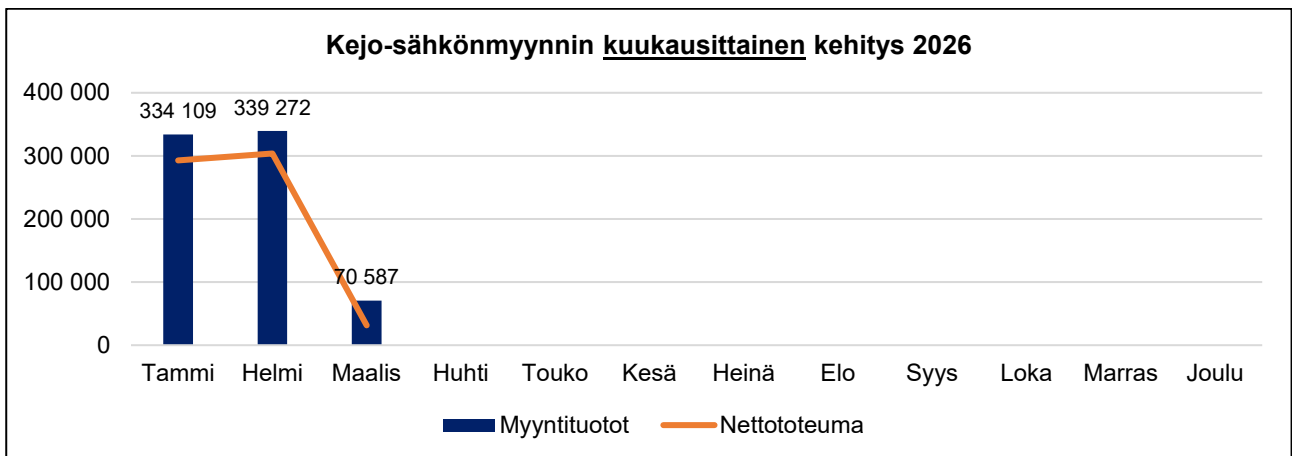
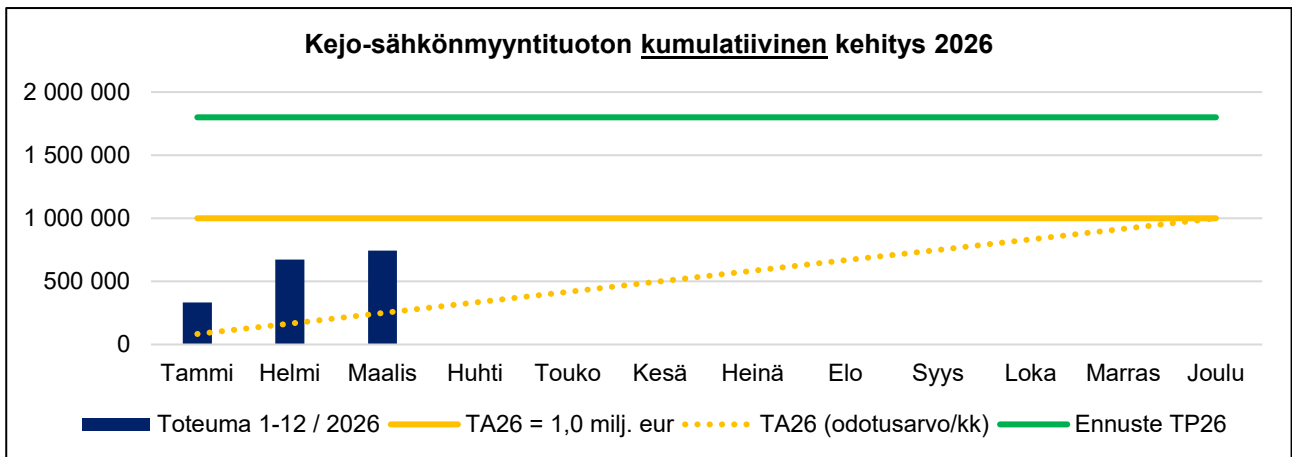
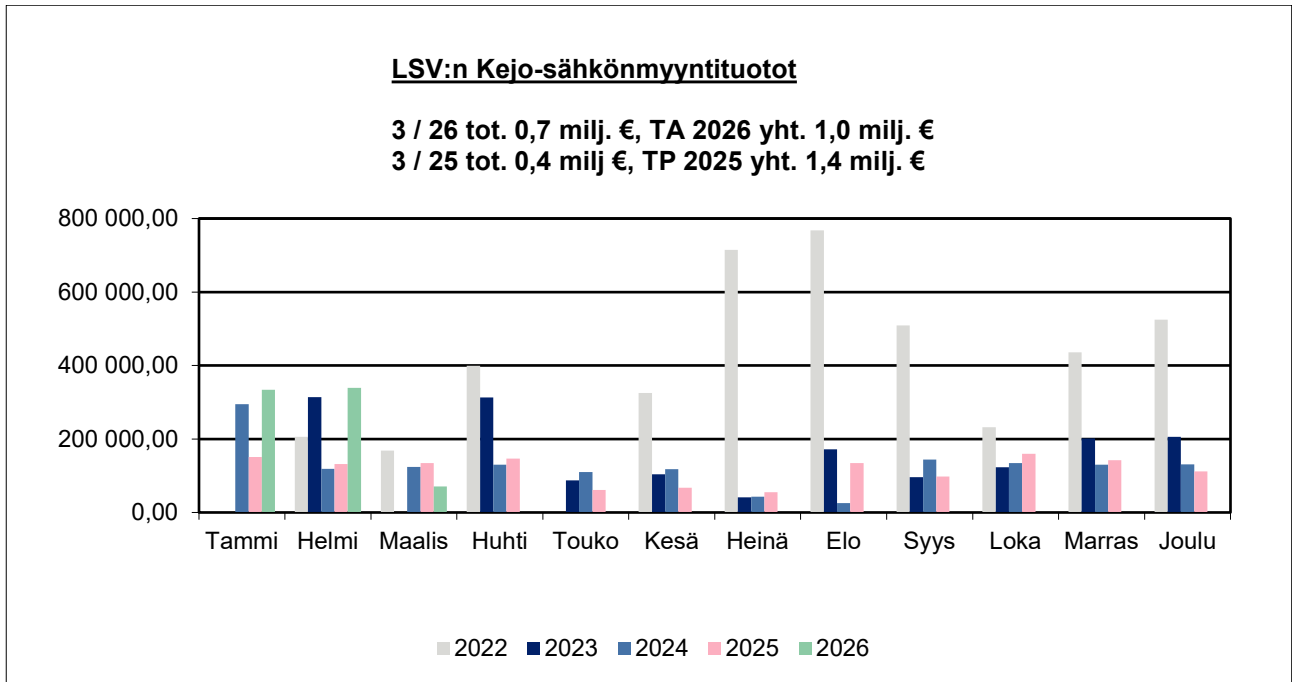
Toiminta- ja vuosikate sekä tilikauden yli-/alijäämä



Verotulot



Kejo-sähkö



Toimialojen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma

Tarkastustoimi

Toimiala	Tarkastustoimi
Lautakunta	Tarkastuslautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Tarkastuslautakunnan työ on alkuvuodesta edennyt tilivuodelle 2025 laaditun työohjelman mukaisesti kaupunginjohtoon ja muiden viranhaltija-asiantuntijoiden kuulemisilla.</p> <p>Tarkastuslautakunta on aloittanut maaliskuussa tilivuoteen 2025 liittyvän arviointikertomuksen laadinnan, tutustumalla arviointikertomuksen laadintaprosessiin ja linjaamalla siihen otettavia asioita.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

10 Tarkastustoimi	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-49 410	-10 208	-39 202	21 %	-9 910	3 %	-43 261	-49 410
HENKILÖSIVUKULUT	-6 370	-1 589	-4 782	25 %	-1 611	-1 %	-6 374	-6 370
PALVELUJEN OSTOT	-35 420	-256	-35 164	1 %	-636	-60 %	-32 297	-35 420
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-30	0	-30	0 %	0		0	-30
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-309	309		0		-275	-309
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-91 230	-12 361	-78 869	14 %	-12 157	2 %	-82 206	-91 539
TOIMINTAKATE	-91 230	-12 361	-78 869	14 %	-12 157	2 %	-82 206	-91 539

10 Tarkastustoimi	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYNTITUOTOT	0	476	-476		0		0	476
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	476	-476		0		0	476
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-13 240	-2 235	-11 005	17 %	-1 990	12 %	-8 563	-13 240
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 240	-2 235	-11 005	17 %	-1 990	12 %	-8 563	-13 240
TOIMINTAKATE	-13 240	-1 759	-11 481	13 %	-1 990	-12 %	-8 563	-12 764

10 Tarkastustoimi	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	476	-476		0		0	476
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 470	-14 596	-89 874	14 %	-14 147	3 %	-90 769	-104 779
TOIMINTAKATE	-104 470	-14 120	-90 350	14 %	-14 147	0 %	-90 769	-104 303

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Talousarvio toteutuu suunnitellusti.

Konserni- ja elinvoimapalvelut

Toimiala	Konserni- ja elinvoimapalvelut
Lautakunta	Kaupunginhallitus Meri-Lapin työllisyyslautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Yleistä</p> <ul style="list-style-type: none"> Tornion kaupungin talouden tasapainottamisen ohjausryhmä on perustettu kaupunginhallituksessa 2.2.2026 § 37. Ohjausryhmä on kokoontunut huhtikuun alkuun mennessä kerran ja jatkanut valmistelutyötä kaupungin talouden tasapainottamiseksi. Säästötavoitteeksi on asetettu kuusi miljoonaa euroa vuosina 2027–2029. Tavoitteena on etsiä niin uusia säästöjä, tuloja kuin tehokkaita ja tarkoituksenmukaisia tapoja järjestää kaupungin palveluja ja hillitä näin kustannusten kasvua. Työn yhteydessä on toteutettu henkilöstökysely, johon saatiin 229 vastausta. Seuraava ohjausryhmän kokous pidetään 12.5. ja TA27 -valtuustoseminaari 26.5. <p>Hallintopalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> Hallituksen esitys eduskunnalle sähköisen tiedoksiannon ensisijaisuutta viranomaistoiminnassa koskevaksi lainsäädännöksi astui voimaan 14.4.2026. Tornion kaupunkistrategia hyväksyttiin kaupunginvaltuustossa 24.2.2026 § 13. Kaupunkistrategian alaohjelmanä hyväksyttiin myös Hyvän hallintotavan ohjelma, jonka valmistelun aloittamista suunnitellaan. <p>Henkilöstöpalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> Palkka-asiantuntija aloittanut 2/2026 Henkilöstösuunnittelija aloittaa 5/2026 <p>Tietohallintopalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> Digityöryhmä ja tietoturva- ja tietosuojatyöryhmä ovat yhdistyneet ja ensimmäinen yhteiskokous pidetään 27.4.2026 Digiohjelman mukainen DataCycle360 AI toiminnallisuuden käyttöönottoprojekti käynnistyy 20.4.2026 Uusi tietohallinnon suunnittelija aloittanut työnsä 3/2026 <p>Talous- ja hankintapalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> Tiedolla johtamisen työkalun (Kuntamaisema) käyttöönottoprojekti on alkamassa. DataCycle360 AI toiminnallisuuden käyttöönottoprojekti käynnistyy 20.4.2026, minkä myötä ostolaskujen käsittely automatisoituu. Hankinta-asiantuntija aloittanut 1.4.2026 (vakituinen toimi). Cloudia muutos Mercell Tendering -järjestelmään tulossa syksyllä 2026 versiomuutoksena. Hankintojen ohjausryhmä 2/2026 12.5.2026. Tornion kaupungin hankinnoista kohdistuu Meri-Lapin yrityksille > 50 % (2025). <p>Työllisyyspalvelut</p> <ul style="list-style-type: none"> Työllisyysasiantuntija aloittanut 3/2026 Työhönvalmentaja aloittaa 5/2026 (rekrytointi käynnissä) 	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

11 Konserni- ja elinvoimapaalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	6 412 249	2 103 142	4 309 107	33 %	1 568 962	34 %	6 163 673	7 215 249
MAKSUTUOTOT	650	50	600	8 %	0		1 043	650
TUET JA AVUSTUKSET	509 210	121 858	387 352	24 %	55 922	118 %	466 415	509 210
MUUT TOIMINTATUOTOT	246 760	500 366	-253 606	203 %	9	5311640 %	331 160	646 760
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 168 869	2 725 416	4 443 453	38 %	1 624 893	68 %	6 962 291	8 371 869
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-4 301 050	-1 053 955	-3 247 095	25 %	-1 038 114	2 %	-4 159 824	-4 301 050
HENKILÖSIVUKULUT	-874 060	-217 130	-656 930	25 %	-225 367	-4 %	-859 788	-874 060
PALVELUJEN OSTOT	-7 844 617	-1 668 641	-6 175 976	21 %	-1 468 917	14 %	-6 328 115	-7 844 617
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 080	-128 284	-310 796	29 %	-152 122	-16 %	-629 795	-439 080
AVUSTUKSET	-4 182 732	-912 958	-3 269 774	22 %	-762 108	20 %	-3 955 958	-4 332 732
MUUT TOIMINTAKULUT	-515 230	-109 019	-406 211	21 %	-102 748	6 %	-581 014	-515 230
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 156 769	-4 089 987	-14 066 782	23 %	-3 749 376	9 %	-16 514 494	-18 306 769
TOIMINTAKATE	-10 987 900	-1 364 571	-9 623 329	12 %	-2 124 483	-36 %	-9 552 203	-9 934 900
11 Konserni- ja elinvoimapaalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	9 493 800	2 171 441	7 322 359	23 %	2 167 800	0 %	8 244 344	9 493 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-11 088	11 088		0		451	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 493 800	2 160 353	7 333 447	23 %	2 167 800	0 %	8 244 794	9 493 800
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-5 497 600	-1 403 821	-4 093 779	26 %	-1 200 360	17 %	-4 596 646	-5 497 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-160	160		-311	-49 %	-439	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-436 810	-98 124	-338 686	22 %	-76 956	28 %	-360 118	-436 810
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 934 410	-1 502 105	-4 432 305	25 %	-1 277 627	18 %	-4 957 203	-5 934 410
TOIMINTAKATE	3 559 390	658 248	2 901 142	18 %	890 173	-26 %	3 287 591	3 559 390
11 Konserni- ja elinvoimapaalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 662 669	4 885 769	11 776 900	29 %	3 792 693	29 %	15 207 085	17 865 669
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 091 179	-5 592 092	-18 499 087	23 %	-5 027 003	11 %	-21 471 697	-24 241 179
TOIMINTAKATE	-7 428 510	-706 323	-6 722 187	10 %	-1 234 310	-43 %	-6 264 612	-6 375 510

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:**Toimintatuotot:**

Myyntituotot: Kemijoen sähkömyyntituottoihin on tehty ennusteeseen 800 tuhannen euron ylitys talousarvioon verrattuna. Sähkön hinta ollut alkuvuodesta korkealla.

Maksutuotot: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Tuet ja avustukset: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Muut toimintatuotot: Senaatti-kiinteistöille myyty tontti 430 025 € (KH 17.12.2024 § 364)

Toimintakulut:

Henkilöstökulut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Palvelujen ostot: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Avustukset: Muilta osin ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena, mutta työmarkkinatuen kuntaosuuden ennustetaan ylittävän talousarvion 150 tuhannella eurolla.

Muut toimintakulut: Ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Investoinnit:

11 KONSERNI- JA ELINVOIMAPALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
101 Kiinteä omaisuus/Kaup.hallitus yhteensä	-200 000	0	-200 000	2 389	202 389	-1 %	0
Menot	-250 000	0	-250 000	0	250 000	0 %	0
Tulot	50 000	0	50 000	2 389	-47 611	5 %	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	50 000	0	50 000	2 389	-47 611	5 %	0
103 Aineeton kom/Kaupunginhallitus yhteensä	0	0	0	0	0		-1 982
Menot	0	0	0	0	0		-1 982
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
106 Irtain omaisuus/Kaup.hall yhteensä	-125 000	0	-125 000	-47 012	77 988	38 %	-27 050
Menot	-125 000	0	-125 000	-47 012	77 988	38 %	-27 050
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
109 Muu investointitoim/Kaup.hall yhteensä	-50 000	0	-50 000	0	50 000	0 %	0
Menot	-100 000	0	-100 000	0	100 000	0 %	0
Tulot	50 000	0	50 000	0	-50 000	0 %	0
Rahoitusosuudet	50 000	0	50 000	0	-50 000	0 %	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Konserni- ja elinvoimapalvelut yhteensä	-375 000	0	-375 000	-44 623	330 377	12 %	-29 032
Menot	-475 000	0	-475 000	-47 012	427 988	10 %	-29 032
Tulot	100 000	0	100 000	2 389	-97 611	2 %	0
Rahoitusosuudet	50 000	0	50 000	0	-50 000	0 %	0
Pysyvien vastaavien myynnit	50 000	0	50 000	2 389	-47 611	5 %	0

Perustelut investointien toteumalle 1–3 / 2026:

Kiinteä omaisuus:

Maa-alueiden hankinta 0 eur

Maa-alueiden luovutus 2 389 eur

Aineeton käyttöomaisuus:

Ei toteumaa.


Irtain omaisuus:


IT-laitteet 14 554 eur sisältää: on tilattu uusia tietoliikennekytkimiä, jotta voimme korvata vanhentuneita laitteita uudella tekniikalla.



IT-ohjelmat 32 458 eur sisältää: 3 vuoden tuki- ja ylläpitolisenssejä WLAN tukiasemille ja VPN-ohjelmistolisenssit ajalle toukokuu 2026-toukokuu 2029 (tositepäivä laskulla maaliskuu 2026)



Muu investointitoiminta:


Kaupunginhallituksen erikseen päättämä investointitoiminta. Toteuma maaliskuun tilanteessa 0 eur.


Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rajakaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Kukkolankosken alueen kestävä kehittäminen	<p>Torne Valley Dipnet Culture - hankkeeseen (Interreg Aurora, hankeaika 1.8.2024- 31.12.2026) ja UNESCO:n aineettoman kulttuuriperinnön hakuprosessiin osallistuminen. Hakemus on määrä lähettää UNESCO:lle 3/25 ja päätös asiasta 12/2026.</p> <p>Tornionjoen lippokalastuskulttuurin kehittämishankkeen ja UNESCO:n hakuprosessin rajayhteistyökysymyksissä tukeminen</p>	<p>Unesco-prosessia tukevassa Torne Valley Dipnet Culture -hankkeessa on</p> <p>1) perustettu työryhmä, jonka tehtävä on laatia aiemmin pidettyjen työpajojen pohjalta lippokalastuksen suojelusuunitelma Unescoa ja perinteenharjoittajia ym. sidosryhmiä varten.</p> <p>2) Lippobiilin, eli mobiilinäyttelyn rakentaminen on aloitettu ja tulevan kesän/syksyn reittisuunitelma tehty (Väylänvarren kiertue, Oulu2026, Matkosket, Kukkolankoski, Kukkolaforsen).</p> <p>3) VR-sovellus on valmistumassa ja</p> <p>4) kulttuuriympäristö- ja koskikohtaiset rakennus selvitykset on tehty.</p> <p>5)Perinteenharjoittajia on tavattu koskittain ja informoitu hankkeesta ja kuultu heidän toiveitaan.</p> <p>Hankkeen ydintyöryhmä kokoontuu kerran viikossa ja suunnittelee ja toteuttaa yhdessä hankepartnereiden kanssa työpakettien aktiviteetit</p>	
	2. Sujuvat liikenne yhteydet	Tornion saavutettavuus parane	Haaparanta-Tornio-Helsinki henkilöjunayhteys (mm. kuntarahoitus) + valmistautuminen 2030-luvun henkilöjunaliikenteen kilpailutuksiin (edunvalvonta)	<p>Rail Nordica -hankkeen edistäminen (1. vaihe: suunnittelu Haaparanta-Tornio-Kemi yhteys, Orpon hallituksen</p>	<p>Tornio, Oulu ja Meri-Lapin kunnat ovat neuvottelleet Traficom in kanssa henkilöjunaliikenteen rahoitussopimuksesta. Lisäksi lähetetty maaliskuussa yhteinen edunvalvontakirje LVM:n, VM:n ja Traficom in suuntaan.</p> <p>Tornion Junabussi käynnistyi 2.3.26. Junabussipalveluliikenne täydentää markkinaehtoista</p>



Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			<p>puoliväliriihen päätös 23.4.25). (edunvalvonta)</p> <p>Vt. 21 Tornio-Kilpisjärvi peruskorjaus ja palvelutason nostaminen (edunvalvonta)</p> <p>Kemi-Tornion lentoaseman kehittäminen, reittiliikenne turvattu 27.2.2028 saakka (edunvalvonta)</p> <p>Joukkoliikenteen sekä kutsuohjatun palveluliikenteen yhteyksien kehittäminen</p>	<p>joukkoliikennettä etenkin iltaisin ja viikonloppuisin</p> <p>Liikenne-edunvalvontaa hoidettu mm. Platform North 17.-18.3.2026 tilaisuudessa Luulajassa sekä eri tapaamisten yhteydessä.</p> <p>Tornion kaupunki on kilpailuttanut kutsuohjatun palveluliikenteen sopimuskaudelle 1.3.2026 – 29.2.2028.</p> <p>Meri-Lapin lentoliikennetyöryhmä 1/26 tulossa 15.4.</p> <p>Tornion kaupunkilinjan pysäkki- ja reitti uudistussuunnitelma toteutettiin tammi-maaliskuun aikana.</p>	
	3. Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö	Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö	<p>Yrittäjämönteinen elinkeinopolitiikka ja päätöksenteko kaupunkiorganisaatiossa. Maankäytön, kaavoituksen ja yritystoiminnan tarpeiden yhteensovittaminen mm. kaupungin elinkeinoryhmässä.</p> <p>Tornion kaupunki - Business Tornio Oy kehittämissopimuksessa sovitut toimenpiteet 2026</p> <p>Visit TornioHaparandan yhteismarkkinointisopimus 2025-2027 (kh. 16.6.25 § 240), yhdistyksen toimintaan osallistuminen</p>	<p>Tornion kaupungin ja Business Tornio Oy:n kehittämissopimus hyväksytty 18.12.2025 § 450. Sopimus toimeenpanovaiheessa.</p> <p>Elinkeinoryhmä kokoontunut säännöllisesti.</p> <p>Uusien investointien sijoittumista valmisteltu aktiivisesti mm. Arction alueet ja ydinkeskusta (uusi tulli). Kaupungilla keskeinen rooli mm. alueiden käytön suhteen.</p> <p>Visit TornioHaparanda kumppanuus toteutunut suunnitellusti.</p>	


Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	4. Osaajien Tornio	Osaavan työvoiman saatavuus paranee ja oppilaitosten koulutustarjonta vastaa kaupungissa toimivien työntekijöiden tarpeeseen.	<p>Tornion kaupungin ja paikallisten oppilaitosten välinen kumppanuussopimus -yhteistyö 2024-2026 (Lapin amk., Lappia, PPO).</p> <p>Osallistuminen "Lappi-brändi 2.0 - Vahvalla ja monipuolisella brändillä ratkaisuja Lapin haasteisiin" -hankkeeseen, jossa tavoitteena Lapin veto-, pito- ja elinvoiman kasvattaminen, lappilaisen brändikuvan monipuolistaminen sekä työvoiman saatavuuden haasteeseen vastaaminen.</p> <p>Ohjaamo Tornio -hanke 1.5.2024 - 31.4.2027, hankkeen toteutus ja päätös toimintamallista 2027+</p> <p>Selvitetään hankerahoituksen mahdollisuus edistämään työperäistä maahanmuuttoa ja kaupungin asettautumispalveluiden kehittämistarpeita.</p>	<p>Oppilaitosyhteistyötä jatketaan aiemman mukaisesti. Lappian ja AMK:n kesken pidetty tapauskohtaisesti suunnittelu- ym. palaverit (mm. kaupunkistrategian esittely, seminaariyhteistyö, kuvakehykset, viestintä/oppilaskunta).</p> <p>Lappi-brändi 2.0 -brändiprototyypit esillä Lapin brändipöydässä 22.4.2026.</p> <p>Ohjaamo -hanketta toteutettu hankesuunnitelman mukaisesti.</p> <p>Ohjaamon jatkon suunnittelu hankkeen jälkeen on käynnistetty.</p> <p>Kv. hankkeeseen liittyen ei ole tehty vielä hankkeesta valmistelua.</p>	
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	<p>Tornion kaupunki hyödyntää aktiivisesti paikallisia, seudullisia, kansallisia ja kansainvälisiä yhteistyöverkostoja koko kaupungin kehittämisessä.</p> <p>Pohjoismaisen yhteistyön tiivistäminen</p>	<p>Kansainvälinen yhteistyö ja rajayhteistyö: TornioHaparanda, Tornionlaakson neuvosto, Perämerenkaari, Pohjoiskalotin neuvosto, Pohjoiskalotin rajaneuvonta, Arctic Mayors Forum, UNICEF-lapsiystävällinen kunta, UNESCO, ystävyyskaupunkiyhteistyö</p> <p>Kansalliset: Seutukaupunkiverkosto, Uuden sukupolven organisaatiot</p>	<p>Tornio toiminut aktiivisesti pohjoismaisissa rajakomiteoissa sekä kansallisissa verkostoissa. Ystävyyskaupunkiyhteistyössä yhteydenottoja Unkarista.</p> <p>TornioHaparanda rajayhteistyössä on 1) pidetty kaupunginhallitusten työpaja yhteisten tavoitteiden ja vision selkeyttämiseksi, 2) jatkettu alustavaa EAYY-selvitystyötä 3) tehty säännöllisesti koulusopimuksen päivittämistyötä, 4) kilpailutettu yhteisen tapahtumakalenterin hankinta ja</p>	

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			<p>(USO8), Suomen tuulivoimakkaupunkien ja kuntien verkosto</p> <p>Maakunnalliset ja seudulliset: mm. Lapin liitto, Meri-Lapin kehittämiskeskus ry.</p> <p>EAYY (Eurooppalainen alueellisen yhteistyön yhtymä) -selvitys. Vaasa-Uumaja vertaisarvionti (Merenkurkun neuvosto)</p> <p>Tornion ja Haaparannan kaupunkien välisen yhteistyön ja yhteistyökumppaneiden välisen yhteistyön tehostaminen (Nordic Cross border Centre). Alueellinen edunvalvonta ja viestintä.</p>	5) pidetty säännölliset työryhmien kokoukset (tekniset palvelut, business-ryhmä ja kulttuurin johtoryhmä). Nordic Cross-border Centressa on valmisteltu tulevaa rajaseutuseminaaria 20–21.5. teemalla "Minne olemme matkalla".	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Torniolaisten hyvinvointi, terveys ja turvallisuus paranee	<p>Hyvinvointi- ja turvallisuusohjelman laadinta ja toimeenpano. Toimenpiteinä toimialojen ja sidosryhmien kanssa yhteistyössä suunnitelman laadinta ja toimenpiteiden asettaminen ja seuranta vuosittain.</p> <p>Päätösten vaikutusten ennakoarvioinnin (EVA) käytöstä päätös ja ohjeistus.</p>	<p>HYTU-ohjelman valmistelu luonnosvaiheessa. Valmisteltu hyvinvointikertomusta. Valmistautuminen HYTETU-neuvotteluihin Laphan kanssa 21.5.26.</p> <p>EVA:n valmistelutyö käynnissä.</p>	
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Sähköisten kuntapalvelujen ja palveluprosessien kehittäminen asiakaslähtöisesti	Avustusprosessiin liittyvien sähköisten ePalvelu-lomakkeiden ajantasaistaminen.	DataCycle360 AI toiminnallisuus on tilattu maaliskuussa 2026, käyttöönottoprojekti käynnistyy huhtikuussa 2026.	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			<p>Kaupungin omistamien kiinteistöjen vierailija WLAN-verkon laajentaminen.</p> <p>Kokonaisarkkitehtuurin nykytila ja tavoitetila on mallinnettu. Arkkitehtuurikuvien ylläpito ja päivittäminen toteutetaan säännöllisesti tietohallinnon ja järjestelmien pääkäyttäjien toimesta.</p> <p>Kaupungin Digiohjelman toimenpiteet vuodelle 2026 ovat osana tietohallintopalveluiden talousarviota 2026. Digiohjelman toimenpiteiden etenemistä seurataan Digityöryhmässä, joka päättää tarvittaessa muutoksista toimenpiteiden toteuttamisaikataulussa. Tilanne raportoidaan puolivuosittain kaupunginhallitukselle osana osavuosisikatsausta.</p>	<p>Avustuslomakkeet on aktivoitu kaupungin nettisivuille käyttöön avustusprosessin aikataulun mukaisesti.</p> <p>Vierailija WLAN-verkon osalta voidaan asennuksia jatkaa loppukevään aikana.</p> <p>Kokonaisarkkitehtuurikuvia päivitetään kuukausittain yhteistyössä sivistyspalveluiden, teknisten palveluiden ja konserni- ja elinvoimapaalveluiden asiantuntijoiden kesken.</p> <p>Digityöryhmä on kokoontunut helmikuussa 2026 ja käynyt digiohjelman tilanteen läpi, seuraava digityöryhmän kokous on 27.4.2026.</p>	
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	<p>Veto- ja pitovoimaa vahvistava, yhteisöllisyyttä rakentava asukasviestintä ja -markkinointi.</p> <p>Kuntalaisten osallistaminen talouden ja toiminnan suunnitteluun.</p> <p>Järjestöyhteistyön kehittäminen</p>	<p>Viestintä- ja markkinointiohjelman valmistuminen ja toimeenpano, toimenpiteinä mm. kaupunkibrändin näkyvyyden kehittäminen (mm. selfiepisteet, tienvarsimainonta, pylvästaulut), henkilöstön viestintäosaamisen vahvistaminen ja päivitetyn kaupunkistrategian jalkauttamista tukeva viestintä.</p> <p>Osallistuva budjetointi</p> <p>Torniolaisten järjestöjen ja yhteisöjen tukeminen, mm. uudet yhteisöavustukset. Järjestöfoorumien järjestäminen ja</p>	<p>Järjestöyhteistyötä tehty suunnitelmien mukaisesti.</p> <p>Viestintä- ja markkinointiohjelman luonnos valmistunut, kommenttikierroksella toimialoilla huhtikuussa 2026, kh-käsittely toukokuussa 2026. Selfiepisteiden konsepti valmis ja etenevässä valmistajan valintaan. Kaupunkistrategian paino- ja sähköinen versio valmis, muiden sovellusten työstäminen jatkuu. TornioHaparanda-tapahtuma- ja harrastuskalenterin kilpailutus käynnistetty maaliskuussa 2026,</p>	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			järjestöyhteistyöverkostoihin osallistuminen.	hankintapäätös huhtikuussa 2026. Henkilöstön tekoälykoulutus järjestetty 19.2.2026 ja 19.3.2026.	
Toimiva kaupunkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Tornion kaupungin talouden tasapainottamistoimenpiteiden toimeenpano.	Vuosien 2026 ja 2027 tilikauden tulokset jäävät alijäämäisiksi. Verotulojen kehittyminen on hidastunut ja haastaa kaupungin taloudellista liikkumavaraa. Käyttötalousmenojen systemaattinen arviointi ja hallinta on siten erityisen tärkeää ja palveluverkon tarkastelu on ajankohtaista aina toimintaympäristön muutosten myötä	<p>Talouden seuranta: Kuukausiraportit: tammikuu (KH 16.2.2026 § 49), helmikuu (KH 23.3.2026 § 96) Osavuositarkastukset: maaliskuu (KH 4.5.2026, KV 25.5.2026)</p> <p>Kaupunginhallitus on tehnyt päätöksen 15 milj. euron pitkäaikaisen talousarviolainan nostamisesta kestävän kehityksen lainana Kuntarahoituksesta (KH 13.4.2026 § 126). Laina on tarkoitettu nostaa toukokuussa.</p> <p>Talouden tasapainottamiseen liittyvät toimenpiteet:</p> <p>Tornion kaupungin talouden näkymät ovat vuoden 2025 aikana heikentyneet entisestään ja on todettu, että jo hyväksytyn talouden tasapainottamisohjelman lisäksi Tornion kaupunki tarvitsee merkittäviä sopeuttamistoimenpiteitä, jotta talous saadaan tasapainoon. Tornion kaupunginhallitus on kokouksessaan 2.2.2026 § 37 nimennyt kaupungille talouden tasapainottamistyön ohjausryhmän, joka on aloittanut toimintansa maaliskuussa 2026. Ohjausryhmän tavoitteena on löytää keinot, joilla kaupungin talous saadaan tasapainoon.</p>	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	11. Hyvä hankintapolitiikka vahvistaa paikallista elinvoimaa	<p>Tornion kaupungin hankintapalvelut ja hankintasopimukset hoidetaan tiiviisti ja keskitetysti Konsernihallinnossa toimialoille.</p> <p>Hankintasopimukset ohjaavat toimialojen taloutta, sopimusten ulkopuolista ostoa ei tehdä.</p> <p>Digitaaliset työkalut hankinnan suunnittelusta laskun maksamiseen saakka mahdollistavat läpinäkyvän prosessin talouteen. Hankintajärjestelmää kehitetään vuonna 2026 ostolaskujen automaattisen käsittelyn osalta.</p> <p>Kaupunkikonsernin hankintaohje noudattaa julkisen hankintalain periaatteita.</p>	<p>Keskittäminen tukee Tornion talouden sopeuttamisohjelmaa. Ohiostamista seurataan sopimusseurannan ja ostolaskudatan avulla.</p> <p>Sopimusten ulkopuolinen (ohiostaminen) toiminta tuodaan näkyväksi ja siihen puututaan kilpailuttamalla hankintasopimukset kohteittain.</p> <p>Hankintaprosessin alkupäähän rakennettava digitaalinen hankintojen suunnittelun osuus lisätään järjestelmään.</p> <p>Kilpailuttamisella tuetaan paikallisten yritysten osallistumismahdollisuuksia ja markkinavuoropuhelua tehostetaan edelleen. Meri-Lapin ja Tornion paikallisostojen euromäärää seurataan systemaattisesti ja raportoidaan vuosittain.</p>	<p>Keskitetyt hankintapalvelut on strateginen toimenpide kaupungin organisaatiossa.</p> <p>Ostolaskudatasta on saatu seuranta kolmen vuoden ajalta. Ostolaskujen analyysi on tehty vuoden 2025 ostolaskudatan perusteella. Ohiostaminen on vähentynyt ja ostolaskudatasta on saatu euromääräistä seuranta ostoista, jotka kohdistuvat Tornioon ja Meri-Lappiin paikallisten yritysten elinvoimaksi. Ostolaskujen analyysin tulos on muodostunut keskeiseksi tunnusluvuksi (KPI).</p> <p>Hankintojen Suunnittelu-osuuden (Cloudia) lisäämistä talousarvioon 2027 suunnitellaan.</p>	
	12. Uudistuva kaupunkikonserni ja vaikuttava omistajapolitiikka	<p>Tornion kaupungin strategisten tavoitteiden uudistaminen valtuustokaudelle 2025-2029</p> <p>Tiedolla johtamisen kehittäminen</p> <p>Sote- ja pelastuskiinteistöjä varten perustetun uuden</p>	<p>Tornion kaupunkistrategiasta päättäminen ja uuden strategian toimeenpano</p> <p>Tiedolla johtamisen järjestelmän hankinta ja käyttöönotto</p> <p>Sote- ja pelastuskiinteistöjä varten perustetun uuden tytäryhtiön toiminnan</p>	<p>Tornion kaupunkistrategia hyväksytty KV. 24.2.2026 § 13. Kaupunkistrategian toimeenpanosuunnitelma laadittu ja tulossa mm. USO8 esihenkilötilaisuus 14.4.</p> <p>Tiedolla johtamisen järjestelmä kilpailutettu ja käyttöönottoprojektin avauspalaveri pidetään 17.4.</p>	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		tytäryhtiön toiminnan käynnistäminen	käynnistäminen taloudellisesti järkevällä tavalla	Kaupungin uusi, sote- ja pelastuskiinteistöjä varten perustettu tytäryhtiö, Kiinteistö Oy Tornion Kaari on aloittanut toimintansa 1.1.2026. Yhtiö vuokraa kiinteistöt suoraan Lapin hyvinvointialueelle. Vuokraneuvottelut yhtiön ja Laphan välillä on edelleen kesken, josta syystä alkuvuodesta on sopimukset olleet vanhojen, Tornion kaupungin ja Laphan välisten, sopimusten mukaiset.	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Tornion kaupungin henkilöstöpoliittisten linjausten uudistaminen valtuustokaudelle 2025–2029 Työhyvinvoinnin edistäminen	Henkilöstöpoliittisten tavoitteiden uudistaminen vastaamaan uutta kaupunkistrategiaa (henkilöstöohjelma). Uhka- ja väkivaltatilanteiden ohjeistuksen päivitys ja koulutus. Häirinnän ja epäasiallisen kohtelun ohjeistuksen päivittäminen.	<p>Digitaalinen MeänTurva työturvallisuustyökalu on otettu käyttöön 1/2026.</p> <p>Pohjoisen Forum 2027 työmarkkinaseminaarin suunnittelu on aloitettu 3/2026.</p> <p>Tekoälyn perusteet koulutus henkilöstölle järjestetty 19.2 ja 19.3.</p> <p>Päivitetyt ohjeet ja suunnitelmat: Uhka- ja väkivaltatilanteet ohje, työn vaarojen arvioinnin toimintaohje, erityistyölasien hankintaa koskeva ohje, työterveyshuollon vuosisuunnitelma 2026 ja KVTES ja OVTES osio G tasopalkkajärjestelmän käyttöönottoon liittyvä palkkojen harmonisaatiosuunnitelma.</p> <p>Esihenkilöpäivät: 26.2 (aiheina mm. talouden tasapainottaminen, tiedostonhallinnan pelikirja, tietopyyntöjen käsittely, kehityskeskustelu ja kaupunkistrategia 2026–2030) ja 18.3 (aiheina mm. lapsiystävällinen kunta mallin perehdytys, esihenkilön työsuojeluvastuut ja työterveyshuollon tilannekuva).</p>	

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Henkilöstöohjelman laatiminen luonnosvaiheessa 3/26. Tavoitteena tuoda uusi henkilöstöohjelma päätöksentekoon 5–6/2026.	

Sivistyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

40 Sivistyspalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYyntITUOTOT	909 760	327 955	581 805	36 %	558 418	-41 %	1 253 007	909 760
MAKSUTUOTOT	977 160	278 592	698 568	29 %	294 200	-5 %	1 020 530	977 160
TUET JA AVUSTUKSET	1 034 578	193 522	841 056	19 %	288 828	-33 %	984 476	1 034 578
MUUT TOIMINTATUOTOT	53 730	8 816	44 914	16 %	7 129	24 %	55 252	53 730
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 975 228	808 885	2 166 343	27 %	1 148 574	-30 %	3 313 265	2 975 228
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-27 781 220	-7 355 247	-20 425 973	26 %	-6 989 995	5 %	-27 219 544	-28 111 220
HENKILÖSIVUKULUT	-6 236 960	-1 756 644	-4 480 316	28 %	-1 644 029	7 %	-6 344 351	-6 236 960
PALVELUJEN OSTOT	-7 222 973	-1 786 097	-5 436 876	25 %	-1 852 464	-4 %	-7 340 147	-7 222 973
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 535 412	-238 388	-1 297 024	16 %	-228 977	4 %	-1 318 040	-1 535 412
AVUSTUKSET	-1 354 399	-124 412	-1 229 987	9 %	-162 978	-24 %	-789 388	-1 354 399
MUUT TOIMINTAKULUT	-536 060	-169 095	-366 965	32 %	-140 324	21 %	-715 664	-536 060
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-44 667 024	-11 429 883	-33 237 141	26 %	-11 018 766	4 %	-43 727 134	-44 997 024
TOIMINTAKATE	-41 691 796	-10 620 998	-31 070 799	25 %	-9 870 192	8 %	-40 413 869	-42 021 796
40 Sivistyspalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYyntITUOTOT	34 700	3 168	31 532	9 %	7 299	-57 %	48 128	34 700
MAKSUTUOTOT	324 100	81 200	242 900	25 %	69 867	16 %	278 605	324 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-104	104		0		5 131	-104
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	358 800	84 264	274 536	23 %	77 167	9 %	331 865	358 696
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-7 308 200	-1 638 487	-5 669 713	22 %	-1 733 514	-5 %	-6 950 301	-7 308 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-1 241	1 241		-1 551	-20 %	-6 257	-1 241
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 814 800	-1 696 706	-5 118 094	25 %	-1 288 313	32 %	-5 146 579	-6 814 800
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 123 000	-3 336 434	-10 786 566	24 %	-3 023 377	10 %	-12 103 137	-14 124 241
TOIMINTAKATE	-13 764 200	-3 252 170	-10 512 030	24 %	-2 946 211	10 %	-11 771 272	-13 765 545
40 Sivistyspalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 334 028	893 149	2 440 879	27 %	1 225 741	-27 %	3 645 130	3 333 924
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-58 790 024	-14 766 316	-44 023 708	25 %	-14 042 144	5 %	-55 830 271	-59 121 265
TOIMINTAKATE	-55 455 996	-13 873 167	-41 582 829	25 %	-12 816 403	8 %	-52 185 141	-55 787 341

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Sivistyspalvelujen toimialan talousarviokokonaisuus koostuu kahdesta lautakunnasta ja yhdestä johtokunnasta; sivistyslautakunnasta, elämänlaatulautakunnasta ja Aineen johtokunnasta. Kaikkien lautakuntien osalta voidaan todeta, että talous noudattelee hyväksyttyä talousarviota. Sekä toimintatuotot että toimintamenot ylittyvät hieman laskennallisesta talousarviosta. Sivistyslautakunnan osalta on arvioitu perhevapaiden tuovan noin 330 000 euron ylimääräiset kustannukset talousarvioon nähden.

Lautakuntakohtaisissa raporteissa on avattu kunkin lautakunnan taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Investoinnit

40 SIVISTYSPALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
401 Irtain omaisuus/Varh.kasv.palv yhteensä	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0 %	0
Menot	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
460 Irtain omaisuus/Aineen taidemu yhteensä	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Sivistyspalvelut yhteensä	-200 000	0	-200 000	0	200 000	0 %	0
Menot	-200 000	0	-200 000	0	200 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

Perustelut investointien toteumalle 1–3 / 2026:

Ei vielä toteumaa tässä vaiheessa.

Sivistyslautakunta

Toimiala	Sivistyspalvelut
Lautakunta	Sivistyslautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Talousarviovuosi on käynnistynyt vilkkaasti. Päiväkoti rakentaminen loppusuoralla ja siitä johtuen sivistyspalvelut on voinut irtisanoa syksystä 2026 alkaen vuokratilojaan, kuten Lappian sähkötalon.</p> <p>Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa on toteutettu erilaisia tapahtumia kevään aikana ja niistä on saatu paljon positiivista palautetta. Tulossa on koko kaupungin Letkis-haaste, jonka aloite on tullut Putaan koulun oppilaskunnalta. Haaste toteutetaan toukokuussa 2026.</p> <p>Naisvaltaisena alana sivistyspalveluissa on luvassa paljon perhevapaita, jonka johdosta talousarvion oletetaan ylittyvän lähes 250 000.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

410 Sivistyslautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	503 700	223 917	279 783	44 %	439 518	-49 %	888 701	503 700
MAKSUTUOTOT	651 240	181 575	469 665	28 %	186 547	-3 %	649 163	651 240
TUET JA AVUSTUKSET	450 958	124 326	326 632	28 %	164 974	-25 %	499 053	450 958
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 800	4 101	5 699	42 %	1 530	168 %	6 631	9 800
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 615 698	533 920	1 081 778	33 %	792 569	-33 %	2 043 548	1 615 698
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-24 541 330	-6 517 487	-18 023 843	27 %	-6 164 891	6 %	-24 078 317	-24 871 330
HENKILÖSIVUKULUT	-5 510 980	-1 561 716	-3 949 264	28 %	-1 452 815	7 %	-5 621 845	-5 510 980
PALVELUJEN OSTOT	-6 280 559	-1 656 705	-4 623 854	26 %	-1 714 207	-3 %	-6 421 102	-6 280 559
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 134 382	-116 634	-1 017 748	10 %	-133 087	-12 %	-927 655	-1 134 382
AVUSTUKSET	-846 474	-119 662	-726 812	14 %	-157 178	-24 %	-599 943	-846 474
MUUT TOIMINTAKULUT	-398 219	-142 449	-255 770	36 %	-116 275	23 %	-589 454	-398 219
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-38 711 944	-10 114 653	-28 597 291	26 %	-9 738 453	4 %	-38 238 316	-39 041 944
TOIMINTAKATE	-37 096 246	-9 580 734	-27 515 512	26 %	-8 945 883	7 %	-36 194 768	-37 426 246
410 Sivistyslautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	0	1 143	-1 143		-553	-307 %	9 909	1 143
MAKSUTUOTOT	0	-1 502	1 502		-150	901 %	-360	-1 502
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-104	104		0		0	-104
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	-463	463		-703	-34 %	9 549	-463
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-6 593 360	-1 481 576	-5 111 784	22 %	-1 528 803	-3 %	-6 144 956	-6 593 360
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-1 135	1 135		-1 346	-16 %	-4 306	-1 135
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 332 370	-1 074 656	-3 257 714	25 %	-808 900	33 %	-3 227 604	-4 332 370
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 925 730	-2 557 367	-8 368 363	23 %	-2 339 049	9 %	-9 376 866	-10 926 865
TOIMINTAKATE	-10 925 730	-2 557 830	-8 367 900	23 %	-2 339 752	9 %	-9 367 317	-10 927 328
410 Sivistyslautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 615 698	533 456	1 082 242	33 %	791 866	-33 %	2 053 097	1 615 235
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-49 637 674	-12 672 020	-36 965 654	26 %	-12 077 502	5 %	-47 615 182	-49 968 809
TOIMINTAKATE	-48 021 976	-12 138 564	-35 883 412	25 %	-11 285 636	8 %	-45 562 085	-48 353 574

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Toimintatuotot toteutuneet pääosin talousarvion mukaisesti, vaikka kertymä yhteensä ylittyi laskennallisesta talousarviosta. Ylitystä aiheuttivat pääosin päivähoitomaksujen kertymä sekä kotikuntakorvaukset.

Toimintamenojen osalta henkilöstökustannuksissa pientä ylitystä aiheuttavat sijaisten kustannukset ja muissa toimintamenoissa vuokratulot.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan, että talousarvio ylittyy perhe- ja sairausvapaiden myötä noin 330 000.

Investoinnit:

410 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
401 Irtain omaisuus/Varh.kasv.palv yhteensä	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0 %	0
Menot	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Sivistyslautakunta yhteensä	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0 %	0
Menot	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

Perustelut investointien toteumalle 1–3 / 2026:

Ei vielä toteumaa tässä vaiheessa.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

4210 Varhaiskasv.palvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	9 790	0	9 790	0 %	1 891	-100 %	10 548	9 790
MAKSUTUOTOT	500 000	131 690	368 310	26 %	142 337	-7 %	468 598	500 000
TUET JA AVUSTUKSET	11 200	3 728	7 472	33 %	12 488	-70 %	38 687	11 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	860	70	790	8 %	66	6 %	276	860
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	521 850	135 488	386 362	26 %	156 783	-14 %	518 110	521 850
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-7 541 330	-1 970 611	-5 570 719	26 %	-1 926 216	2 %	-7 209 607	-7 691 330
HENKILÖSIVUKULUT	-1 703 680	-478 292	-1 225 388	28 %	-454 206	5 %	-1 695 718	-1 703 680
PALVELUJEN OSTOT	-2 404 980	-612 958	-1 792 022	25 %	-615 271	0 %	-2 402 415	-2 404 980
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-120 710	-26 240	-94 470	22 %	-28 592	-8 %	-129 821	-120 710
AVUSTUKSET	-606 810	-119 662	-487 148	20 %	-157 178	-24 %	-599 943	-606 810
MUUT TOIMINTAKULUT	-164 220	-54 544	-109 676	33 %	-48 099	13 %	-231 778	-164 220
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 541 730	-3 262 308	-9 279 422	26 %	-3 229 562	1 %	-12 269 282	-12 691 730
TOIMINTAKATE	-12 019 880	-3 126 819	-8 893 061	26 %	-3 072 779	2 %	-11 751 172	-12 169 880
4210 Varhaiskasv.palvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	0	0	0		-825	-100 %	-321	0
MAKSUTUOTOT	0	-1 502	1 502		0		-360	-1 502
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-104	104		0		0	-104
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	-1 606	1 606		-825	95 %	-681	-1 606
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-2 324 340	-528 720	-1 795 620	23 %	-496 592	6 %	-1 950 197	-2 324 340
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-154	154		-951	-84 %	-1 412	-154
MUUT TOIMINTAKULUT	-765 850	-191 574	-574 276	25 %	-133 292	44 %	-533 310	-765 850
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 090 190	-720 449	-2 369 741	23 %	-630 835	14 %	-2 484 919	-3 090 344
TOIMINTAKATE	-3 090 190	-722 055	-2 368 135	23 %	-631 660	14 %	-2 485 600	-3 091 950
4210 Varhaiskasv.palvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	521 850	133 882	387 968	26 %	155 958	-14 %	517 429	520 244
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 631 920	-3 982 757	-11 649 163	25 %	-3 860 397	3 %	-14 754 201	-15 782 074
TOIMINTAKATE	-15 110 070	-3 848 874	-11 261 196	25 %	-3 704 439	4 %	-14 236 772	-15 261 830

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä toteutuneet 26%. Ylitys laskennalliseen talousarvioon johtui päivähoitomaksujen ennakoitua suuremmasta toteumasta.

Ulkoiset toimintamenoit yhteensä toteutuivat 26%. Hienoinen ylitys laskennalliseen talousarvioon johtui henkilöstökuluissa sijaitseista palkkakustannuksista.

Varhaiskasvatuspalveluissa perhevapaiden sijaisuuksien johdosta ylistystä ennustetaan toteutuvan 150 000

Muissa toimintamenoissa korostuivat sähkötilan vuokra indeksikorotuksineen sekä leasing-vuokrat. Muilta osin on toteutettu talousarviota.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan, että talousarvio ylittyy perhe- ja sairausvapaiden myötä noin 150 000.

Peruskoulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

4410 Peruskoulutus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	308 310	181 767	126 543	59 %	393 639	-54 %	684 240	308 310
MAKSUTUOTOT	151 240	49 885	101 355	33 %	44 210	13 %	180 565	151 240
TUET JA AVUSTUKSET	414 519	111 580	302 939	27 %	146 775	-24 %	445 864	414 519
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 470	1 677	3 793	31 %	1 111	51 %	4 157	5 470
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	879 539	344 909	534 630	39 %	585 735	-41 %	1 314 826	879 539
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-15 435 560	-4 140 974	-11 294 586	27 %	-3 843 735	8 %	-15 248 395	-15 615 560
HENKILÖSIVUKULUT	-3 456 490	-988 035	-2 468 455	29 %	-907 636	9 %	-3 556 207	-3 456 490
PALVELUJEN OSTOT	-3 781 320	-1 023 942	-2 757 378	27 %	-1 029 495	-1 %	-3 885 218	-3 781 320
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-884 302	-72 801	-811 501	8 %	-78 263	-7 %	-682 793	-884 302
AVUSTUKSET	-239 664	0	-239 664	0 %	0		0	-239 664
MUUT TOIMINTAKULUT	-176 879	-68 910	-107 969	39 %	-50 684	36 %	-274 112	-176 879
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 974 215	-6 294 662	-17 679 553	26 %	-5 909 812	7 %	-23 646 724	-24 154 215
TOIMINTAKATE	-23 094 676	-5 949 753	-17 144 923	26 %	-5 324 077	12 %	-22 331 898	-23 274 676
4410 Peruskoulutus								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	0	1 143	-1 143		272	321 %	10 230	1 143
MAKSUTUOTOT	0	0	0		-150	-100 %	0	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	1 143	-1 143		122	839 %	10 230	1 143
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-3 960 760	-886 154	-3 074 606	22 %	-992 479	-11 %	-3 903 755	-3 960 760
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-960	960		-301	219 %	-2 770	-960
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 241 320	-801 748	-2 439 572	25 %	-614 890	30 %	-2 451 565	-3 241 320
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 202 080	-1 688 862	-5 513 218	23 %	-1 607 669	5 %	-6 358 090	-7 203 040
TOIMINTAKATE	-7 202 080	-1 687 719	-5 514 361	23 %	-1 607 548	5 %	-6 347 860	-7 201 897
4410 Peruskoulutus								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	879 539	346 051	533 488	39 %	585 857	-41 %	1 325 056	880 682
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-31 176 295	-7 983 524	-23 192 771	26 %	-7 517 482	6 %	-30 004 814	-31 357 255
TOIMINTAKATE	-30 296 756	-7 637 473	-22 659 283	25 %	-6 931 625	10 %	-28 679 758	-30 476 573

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä toteutuivat 39%. Myyntituotoissa korostuvat kotikuntakorvaukset muilta kunnilta ja maksutuotoissa korvaukset opetus- ja kulttuuritoimesta.

Tuissa ja maksuissa näkyvät OKM:n maksama hankeraha 151.000 euroa tasa-arvohankkeelle.

Ulkoiset toimintamenoit yhteensä toteutuivat liki laskennallisen talousarviota mukaisesti. Pienoinen ylitys johtui henkilöstökuluissa tilapäisten ja sijaisten palkkakustannuksista. Palvelujen ostoissa korostuvat kotikuntalain mukaiset korvaukset, ict-palvelujen vuosittaiset lisenssikustannukset ja tulkkipalvelut. Vakuutuskustannukset laskutettu koko vuoden osalta. Kuljetuspalveluissa näkyvät talvikuljetuksen kustannukset. Henkilöstölle on myös järjestetty Stop kiusaamiselle koulutusta.

Muissa toimintamenoissa ylitystä aiheuttavat sähkötalon ja Rantatalon vuokrakustannukset sekä leasing-vuokrat. Muilta osin on noudatettu talousarviota.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan, että talousarvio ylittyy noin 180 000 perhevapaiden sijaisuuksien johdosta.

Nuorten ja aikuisten koulutus






Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %



4470 Nuort. ja aik. koul.	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	185 600	42 150	143 450	23 %	43 988	-4 %	193 913	185 600
TUET JA AVUSTUKSET	25 239	9 019	16 220	36 %	5 711	58 %	14 502	25 239
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 470	2 353	1 117	68 %	353	567 %	2 197	3 470
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 309	53 523	160 786	25 %	50 052	7 %	210 612	214 309
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-1 564 440	-405 902	-1 158 538	26 %	-394 940	3 %	-1 620 315	-1 564 440
HENKILÖSMUKULUT	-350 810	-95 388	-255 422	27 %	-90 973	5 %	-369 921	-350 810
PALVELUJEN OSTOT	-94 259	-19 805	-74 454	21 %	-69 441	-71 %	-133 469	-94 259
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-129 370	-17 593	-111 777	14 %	-26 233	-33 %	-115 041	-129 370
MUUT TOIMINTAKULUT	-57 120	-18 995	-38 125	33 %	-17 492	9 %	-83 564	-57 120
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 195 999	-557 684	-1 638 315	25 %	-599 079	-7 %	-2 322 311	-2 195 999
TOIMINTAKATE	-1 981 690	-504 161	-1 477 529	25 %	-549 027	-8 %	-2 111 699	-1 981 690
4470 Nuort. ja aik. koul.								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-308 260	-66 702	-241 558	22 %	-39 732	68 %	-291 004	-308 260
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-21	21		-94	-78 %	-124	-21
MUUT TOIMINTAKULUT	-325 200	-81 333	-243 867	25 %	-60 718	34 %	-242 729	-325 200
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-633 460	-148 056	-485 404	23 %	-100 544	47 %	-533 857	-633 481
TOIMINTAKATE	-633 460	-148 056	-485 404	23 %	-100 544	47 %	-533 857	-633 481
4470 Nuort. ja aik. koul.								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 309	53 523	160 786	25 %	50 052	7 %	210 612	214 309
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 829 459	-705 739	-2 123 720	25 %	-699 623	1 %	-2 856 167	-2 829 480
TOIMINTAKATE	-2 615 150	-652 217	-1 962 933	25 %	-649 572	0 %	-2 645 555	-2 615 171


Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:



Ulkoiset sekä toimintatuotot yhteensä, että toimintamenot yhteensä on toteutettu laskennallisen talousarvion mukaisesti. Tilikohtaisia eroja on, mutta tässä vaiheessa ei ole näkyvissä mitään poikkeavaa.

Talouden ennustetaan toteutuvat loppuvuodenkin osalta talousarvion puitteissa.

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rajakaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Vähenevän lapsimäärän huomioiminen palveluverkkosuunnitelmissa. Palveluverkon alueellisen tasapuolisuuden takaaminen.	Tilojen käyttöaste ja ryhmärakenteet muuttuvat, tämä on otetaan huomioon palveluverkko suunnittelussa.	Palveluverkko suunnittelu aloitettu ja vuokratilat irtisanottu syksystä 2026 alkaen.	
	2. Sujuvat liikenneyhteydet	Sujuvien joukkoliikenneyhteyksien kehittäminen.	Seutulogistikko suunnittelee, seuraa ja kehittää julkisen liikenteen toteuttamista.	Koulukuljetusten laatua ja toteumaa seurataan aktiivisesti.	
	4. Osaajien Tornio	Kelpoisen ja soveltuvan henkilöstön saatavuuden turvaaminen.	Kiinnitetään huomiota rekrytointimalleihin, työhyvinvoinnin vahvistamiseen, sijaisjärjestelyihin ja lisätään yhteistyötä koulutuksen järjestäjien kanssa.	Rekrytoinneissa hyödynnetään sosiaalisen median alustoja. Hakijoita saatu runsaasti vapautuneisiin paikkoihin. Koulutuksen järjestäjien kanssa käydään säännöllistä vuoropuhelua.	
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	Peruskoulut ja lukio ovat mukana erilaisissa kansainvälisyyttä lisäävissä hankkeissa, kuten Erasmus+.	KV-hankkeissa ollaan mukana ja uusiin hankkeisiin hakeudutaan mukaan mahdollisuuksien salliessa.	KV-hankkeissa ollaan mukana ja mahdollisuuksia laajentaa toimintaa seurataan.	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Lasten ja nuorten hyvinvointi ja turvallinen varhaiskasvatus- ja kouluarki. Opiskeluhuollon kehittäminen. Koulunuorisotyön vakiinnuttaminen Lasten ja nuorten varhaiskasvatus- ja kouluympäristön terveellisyys ja	Jatketaan Liikkuva koulu ja harrastamisen Suomen mallin toteuttamista kouluissa. Hankeavustuksella aloittanut hyvinvointityöntekijä kehittää Tornion kaupungin koulujen toimintakulttuuria ja toteuttaa yhteisen mallin luomista yhteisöllisen opiskelutoiminnan edistämistä. Toimilla edistetään oppimista, terveyttä, hyvinvointia, vuorovaikutustaitoja ja osallisuutta. Lasten ja nuorten varhaiskasvatus- ja kouluympäristön terveellisyys ja	Liikkuva koulu-hankkeessa ollaan mukana vielä kevät 2026. Metka-hanke jatkuu. Opiskeluhuollon toimintakulttuurin kehittäminen jatkuu. Koulunuorisotyöntekijä aloittanut myös Raumon koululla. Työpaikkaselvitykset käynnistyneet ja jatkuvat.	

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		turvallisuuden sekä yhteisöjen hyvinvoinnista huolehtimien.	turvallisuuden sekä yhteisöjen hyvinvointilojen tarkistaminen säännöllisesti.		
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Varhaiskasvatuspaikan tarjoaminen kahden viikon sisällä huoltajan työllistyessä. Kehitetään esi- ja alkuopetuksen yhteistyötä ja etsitään hallitusti synergia etuja yhteistyöstä.	Toimenpiteet ja toteutustavat ovat selkeät varhaiskasvatushakemuksen saapuessa, jotta lapsen onnistunut sijoittuminen varhaiskasvatuspalveluihin taataan. Pilotoidaan erilaisia joustavan esi- ja alkuopetuksen malleja.	Varhaiskasvatuspaikkaa tarjotaan kahden viikon sisällä huoltajan työllistyessä. Pilotointeja esi- ja alkuopetuksen toteuttamisesta käynnistynyt.	
	8. Elämänlaatu- ja palveluiden vahvistaminen	Lukutaito ja oppimisen tuki osana elämänlaatua. Osallisuuden ja yhteisöllisyyden vahvistaminen koulussa. Turvallisuuden ja hyvinvoinnin tukeminen Kestävyys, ympäristö ja kulttuurinen tietoisuus elementteinä varhaiskasvatuksessa ja opetuksessa.	Perusopetuksessa ja lukiossa panostetaan lukemiseen monilukutaidon näkökulmasta: lukupiirit, kirjallisuuden oppimistehdävät, lukutaidon mittarit ja seuranta. Varhaiskasvatuksessa vahvistetaan esiopetuksen lukutaidon tukea ja yhdessä kodin kanssa tehtävää lukemisharrastusta. Kirjaston, kulttuurin ja koulun yhteistyö: kirjailijavierailut, koulukirjasto, kirjasto-tapahtumat, lukuhaasteet. Oppilaskunnat, oppilasraadit tai nuorisoneuvostot toimitilana, jossa oppilaat voivat vaikuttaa koulun arkeen (esim. oppituntien sisältö, kouluympäristö, välituntitoiminta). Luokan tai ryhmän yhteiset projektit, joissa koulu yhteisö osallistuu esim. tapahtumien suunnitteluun, kulttuuri- ja harrastustilaisuuksiin. Varhaiskasvatuksessa lapsen ja perheen osallisuuden lisääminen: kuuleminen, lapsen näkökulman	Perusopetuksessa ja lukiossa panostetaan lukutaidon ylläpitämiseen monilukutaidon näkökulmasta. Varhaiskasvatuksessa toteutetaan erilaisia lukutaitoa tukevia toimintoja yhdessä kirjaston kanssa. Koulu yhteisö osallistuu esim. tapahtumien suunnitteluun, kulttuuri- ja harrastustilaisuuksiin. Tulossa koulujen suunnittelema "Letkis-haaste" koko kaupungin välle. Varhaiskasvatuksessa toteutetaan lapsen ja perheen osallisuuden lisäämistä: kuulemista, lapsen näkökulman huomioidaan varhaiskasvatussuunnitelmissa, tehdään aktiivisesti yhteistyötä kotien kanssa. Kouluissa kehitetään kokonaisvaltaista turvallisuuskulttuuria. Uutena toimintona koulujen turvallisuustiimit. Kiinnitetään huomiota hyvään oppimisympäristöön, jossa	

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			<p>huomioiminen varhaiskasvatussuunnitelmissa, yhteistyö kodin kanssa.</p> <p>Kehittää koulussa kokonaisvaltaista turvallisuuskulttuuria: fyysinen turvallisuus (tilat, välineet), psyykkinen ja sosiaalinen hyvinvointi, ehkäisevä työ. Lisätä lasten ja nuorten mielenterveyspalveluiden saatavuutta: koulukuraattorit, psykologit, vertaistukiryhmät. Hyvä oppimisympäristö, jossa koulupudokkuus, kiusaaminen ja syrjintä minimoidaan. Lukioissa kehittää opinto-ohjauksen tukea ja tutorointia.</p> <p>Kestävyys -teema voidaan tuoda osaksi opetusta: ympäristö- ja ilmastokasvatus, lähiluonto, ekokulttuuri, kiertotalous opetuksen osana. Kulttuuritarjonnan vahvistaminen koulussa: musiikki, kuvataide, perinteet, rajakulttuuri. Lukioissa kulttuuriopinnot, taideaineet ja kansainvälisyys. Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa opetellaan kulttuurista moninaisuutta, kielten ja kotitaustan kunnioittamista.</p>	<p>koulupudokkuus, kiusaaminen ja syrjintä minimoidaan. Lukio kehittää opinto-ohjauksen tukea ja tutorointia.</p> <p>Kestävyys -teema tuotu osaksi opetusta. Kulttuuritarjontaa vahvistetaan kouluissa: musiikki, kuvataide, perinteet, rajakulttuuri. Lukioissa toteutetaan kulttuuriopinnot, taideaineita ja kansainvälisyttä. Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa opetellaan kulttuurista moninaisuutta, kielten ja kotitaustan kunnioittamista</p>	
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	Varhaiskasvatuksessa, perusopetuksessa ja lukiossa vahvistetaan Tornion strategian mukaista osallistuvaa ja yhteisöllistä kaupunkia. Painopisteinä ovat lasten ja nuorten osallisuuden rakenteiden vahvistaminen, kodin ja koulun yhteistyön	Lapsi ystävällisen kunnan- mallien toteuttaminen varhaiskasvatuksesta toisen asteen opiskelijoihin. Tehdään osallisuuden rakenteet näkyviksi ja pidetään huolta erilaisista yhteisöllisistä tapahtumista. Rakennetaan toimivaa vuorovaikutusta elämänlaatu- palveluiden kanssa.	Lapsi ystävällinen kunta -mallin toimintasuunnitelma edistyy aikataulun ja suunnitelman mukaisesti.	

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		lisääminen sekä yhteisöllisten tapahtumien ja hankkeiden toteuttaminen yhteistyössä muiden elämänlaatu- palvelujen kanssa.			
Toimiva kaupunkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Seurataan budjettia ja pysytään raamissa.	Johtoryhmät ja tiimit seuraavat omien toiminta-alueiden budjetteja yhdessä talous- ja hallintopäällikön kanssa. Talouden seuranta käydään läpi johtoryhmä tapaamisissa.	Käyttösuunnitelma, ltk 14.1.2026 §6 Osavuositarkastus 1, käsittely 22.4.2026	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Tornio kehittää henkilöstöstä huolehtivaa työnantajakulttuuria panostamalla osaamisen kehittämiseen, työhyvinvointiin, rekrytointiin ja pitovoiman vahvistamiseen sekä osallistavaan johtamiseen. Henkilöstön jaksaminen, ammattitaidon kehittäminen ja työyhteisöjen hyvä ilmapiiri ovat edellytyksiä laadukkaiden palvelujen tuottamiselle	Osaamisen kehittämisestä huolehtiminen, jatkuva koulutus ja täydennyskoulutukset (esim. oppimisen tuen uudistus, digitaaliset taidot, tekoälyn hyödyntäminen). Ylläpidetään yhteistyötä koulutusorganisaatioiden kanssa (Lappia, Lapin AMK, yliopistot, opettajankoulutus). Työhyvinvoinnin ja jaksamisen tukeminen, panostetaan työssä jaksamiseen, keinoina mm.: työnohjaus, varhaisen tuen mallit, mahdollisuus joustaviin työaikaratkaisuihin. Kiinnitetään huomiota työyhteisöjen ilmapiiriin vahvistamiseen yhteisöllisillä käytännöillä. Rekrytointi ja pitovoima, pidetään huolta kilpailukykyisestä työnantajakuvasta: Tornio tunnetaan houkuttelevana kasvatus- ja opetushenkilöstön työnantajana. Tehdään kohdennettuja rekrytointitoimia varhaiskasvatuksen ja erityisopetuksen kriittisiin	Osaamisen kehittämisestä huolehditaan ja henkilöstöä koulutetaan tarpeiden mukaan. Koulutusorganisaatioiden kanssa käydään vuoropuhelua koulutusten tulevaisuuden tarpeista. Työnohjaus, varhaisen tuen malli ja joustavat työaikaratkaisut käytössä. Työyhteisöjen ilmapiiriin seurataan yhteisöllisillä käytännöillä. Rehtorit ja koulunjohtajat osallistuivat OPI-päiville rekrytointi ständin kanssa ja saivat paljon positiivista huomiota. Johtavan rehtorin myötä tuki kouluille lisääntynyt ja säännölliset palaute ja kehityskeskustelut toteutuvat. Henkilöstöä kuullaan eri tavoin.	

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			<p>tehtäviin. Pidetään mieli avoinna kansainvälisistä rekrytointi mahdollisuuksista.</p> <p>Johtaminen ja esihenkilötyön tuki, huolehditaan valmennuksesta ja tuesta rehtoreille ja päiväkodin johtajille muutosten läpiviemiseen. Pidetään yllä avointa ja osallistavaa johtamiskulttuuria. Käydään säännölliset palaute ja kehityskeskustelut, joissa tunnustetaan työntekijän vahvuudet.</p> <p>Henkilöstön osallistamisella mahdollistetaan oman työn ja työyhteisön kehittämiseen vaikuttaminen. Henkilöstön kuuleminen päätöksenteossa, esim. palveluverkon muutokset tai digiratkaisujen käyttöönotto. Palkitsemisen ja tunnustamisen käytännöt, jotka vahvistavat arvostuksen kokemusta.</p>		

Elämänlaatulautakunta

Toimiala	Sivistyspalvelut
Lautakunta	Elämänlaatulautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Ulkoiset toimintatuotot yhteensä ovat jääneet 5% alle laskennallisen talousarviototeuman. Myyntituotoissa alitusta aiheutuu mm. uimahallin pääsymaksuista, jossa on ollut kassajärjestelmässä teknisiä ongelmia. Maksutuotoissa taas opetus- ja kulttuuritoimen maksut sekä kurssimaksut ovat toteutuneet ennakoitua paremmin.</p> <p>Ulkoiset toimintamenot yhteensä toteutuivat 3% alle laskennallisen talousarvion. Henkilöstökuluissa hienoinen ylitys johtuu sijaisuuksien palkoista.</p> <p>Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa korostuvat kirjaston lehtien vuositilausten kustannukset sekä Tornionlaakson museolle hankittu käytetty pakettiauto Interreg Aurora-hankkeeseen. Muutoin toiminnassa noudatettu talousarviota.</p> <p>Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan, että loppuvuosi toteutuu talousarvion puitteissa.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

460 Elämänlaatulautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	378 560	97 895	280 665	26 %	112 380	-13 %	332 948	378 560
MAKSUTUOTOT	303 570	93 938	209 632	31 %	103 012	-9 %	340 858	303 570
TUET JA AVUSTUKSET	500 190	49 854	450 336	10 %	106 749	-53 %	402 743	500 190
MUUT TOIMINTATUOTOT	43 930	4 715	39 215	11 %	5 598	-16 %	48 621	43 930
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 226 250	246 402	979 848	20 %	327 738	-25 %	1 125 170	1 226 250
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-2 968 420	-760 411	-2 208 009	26 %	-747 289	2 %	-2 826 364	-2 968 420
HENKILÖSIVUKULUT	-665 190	-177 417	-487 773	27 %	-172 946	3 %	-651 996	-665 190
PALVELUJEN OSTOT	-848 584	-113 449	-735 135	13 %	-129 971	-13 %	-856 041	-848 584
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-328 060	-109 470	-218 590	33 %	-77 751	41 %	-310 183	-328 060
AVUSTUKSET	-507 925	-4 750	-503 175	1 %	-5 800	-18 %	-189 445	-507 925
MUUT TOIMINTAKULUT	-117 141	-23 852	-93 289	20 %	-23 062	3 %	-115 612	-117 141
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 435 320	-1 189 350	-4 245 970	22 %	-1 156 819	3 %	-4 949 641	-5 435 320
TOIMINTAKATE	-4 209 070	-942 947	-3 266 123	22 %	-829 080	14 %	-3 824 472	-4 209 070
460 Elämänlaatulautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	34 700	1 772	32 928	5 %	7 050	-75 %	33 281	34 700
MAKSUTUOTOT	324 100	82 182	241 918	25 %	69 187	19 %	275 280	324 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		5 131	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	358 800	83 954	274 846	23 %	76 237	10 %	313 692	358 800
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-672 900	-148 250	-524 650	22 %	-192 024	-23 %	-756 776	-672 900
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-106	106		-205	-48 %	-1 950	-106
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 259 800	-566 391	-1 693 409	25 %	-441 208	28 %	-1 766 005	-2 259 800
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 932 700	-714 747	-2 217 953	24 %	-633 437	13 %	-2 524 731	-2 932 806
TOIMINTAKATE	-2 573 900	-630 793	-1 943 107	25 %	-557 199	13 %	-2 211 039	-2 574 006
460 Elämänlaatulautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 585 050	330 356	1 254 694	21 %	403 976	-18 %	1 438 862	1 585 050
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 368 020	-1 904 097	-6 463 923	23 %	-1 790 255	6 %	-7 474 372	-8 368 126
TOIMINTAKATE	-6 782 970	-1 573 741	-5 209 229	23 %	-1 386 279	14 %	-6 035 511	-6 783 076

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä ovat jääneet 5% alle laskennallisen talousarviototeuman. Myyntituotoissa alitusta aiheuttaa mm. uimahallin pääsymaksuista, jossa on ollut kassajärjestelmässä teknisiä ongelmia. Maksutuotoissa taas opetus- ja kulttuuritoimen maksut sekä kurssimaksut ovat toteutuneet ennakoitua paremmin.

Ulkoiset toimintamenot yhteensä toteutuivat 3% alle laskennallisen talousarvion. Henkilöstökuluissa hienoinen ylitys johtuu sijaisuuksien palkoista.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa korostuvat kirjaston lehtien vuositilausten kustannukset sekä Tornionlaakson museolle hankittu käytetty pakettiauto Interreg Aurora -hankkeeseen. Muutoin toiminnassa noudatettu talousarviota.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan, että loppuvuosi toteutuu talousarvion puitteissa.

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rajakaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	<p>Kulttuuritoimi: Vuoden 2026 aikana järjestetään yli viisikymmentä kulttuuritapahtumaa liittyen Oulu 2026 vuoteen. Kulttuurin- ja taiteen näkyvyyden lisääminen Torniossa on kulttuuritoimen tavoite. Kulttuurihyvinvoinnin tuominen selkeämmäksi sisällöksi (lapset- nuoret- ja vanhuksat sekä erityisintuen tarpeen henkilöt erityisyys) saatuttavuuden ja yhdenvertaisuuden kasvattamiseksi. Uusien tapahtumien nostaminen asukaslähtöisesti ja kulttuuritoimen sisältöjen päivittäminen.</p> <p>TLM: Tornionlaakson museo toimii monimuotoisen aineellisen, aineettoman ja digitaalisen kulttuuriperinnön ja kulttuuriympäristöjen vaalimisen, kehittämisen, tallentamisen ja esittelyn asiantuntijana. Museo on alueellinen vastuumuseo, joka toteuttaa asiantuntijana alueellisen museotoiminnan edistämistehtävää ja alueellista kulttuuriympäristötehtävää Tornion ohella Kemin, Keminmaan, Kolarin, Muonion, Pellon, Ylitorion, Tervolan ja Simon alueilla. Museo tuottaa näyttelyitä, tapahtumia, toimintaa ja alueellisia palveluja yhdenvertaisesti</p>	<p>Kulttuuritoimi: Henkilöstö resurssin kasvattaminen (1htv=Ellan tiedotus- ja markkinointi). Kulttuuripääkaupunki vuoden näkyvyyden hyödyntäminen Tornion tunnettuuden kasvattamisessa - erityisesti profiloituminen taide- ja kulttuurikaupungiksi. Kulttuuriohjelman kehitystyönjatkaminen ottaen huomioon vuoden 2026 kasvava kulttuuri- ja taidetapahtumien määrä. Kulttuuriohjelman materiaalien kerääminen vuodelle 2027, jolloin nähdään Oulu26 vuoden vaikuttavuus ja saadaan asukaspalautteet ajankohtaisesta kulttuuri- ja taide tilanteesta Torniossa. Kehitetään eteenpäin lastenkulttuuria esim. kulttuurikasvatussuunnitelman tekemiseen osallistamalla. Tehdään kulttuurihyvinvointi työtä yhdessä ikäihmisten ja vammaisneuvoston kanssa - toimitaan Hyte yhteistyössä eri kaupungin toimialojen kesken. Tarkastellaan kulttuuri infran tarpeita mm. ottamalla keskusteluun mukaan alan ammattilaiset ja harrastajat.</p> <p>TLM: Museossa on kaksi vaihtuvaa näyttelyä, jotka ovat osa OULU2026 ohjelmaa. Museo järjestää yleisötapahtumia museossa ja vastuualueellaan sekä tavoittaa yleisöä myös digitaalisten palvelujen avulla.</p> <p>Kirjasto kehittää ja ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä</p>	TLM: Kävijöitä 1533. Omia tapahtumia 5.	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>kaikkien kuntalaisten saataville vaikuttaen samalla positiivisen paikallisidentiteetin kehittymiseen.</p> <p>Kirjasto tuottaa laadukkaita kirjastopalveluita, edistää lukemiskulttuureja ja monilukutaitoa sekä tarjoaa yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja aktiiviseen vapaa-aikaan. Kirjasto edistää kiertotaloutta ja kestäväää kehitystä.</p> <p>Kansalaisopisto: Rakentaa kestäväää arkea, vahvistaa yhteisöllisyyttä ja osallisuutta.</p> <p>Liikuntatoimi: Toimii mahdollistajana kaupungin liikunnalliselle elinvoimalle ja vahvistaa arjen liikkumisen edellytyksiä sekä monipuolisten ja yhdenvertaisesti saavutettavien liikuntamahdollisuuksien toteutumista.</p>	<p>tarjoaa vapaan pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin. Kirjat, elokuvat, pelit, lehdet ja muu kirjastoaineisto kiertää käyttäjältä toiselle ja tämä säästää myös luonnonvaroja.</p> <p>Kirjasto tarjoaa viihtyisiä tiloja ajanviettoon. Kirjasto edistää lukemista, kirjallisuutta ja aktiivista kansalaisuutta myös monipuolisin tapahtumin sekä jalkauttaa palveluitaan huomioiden koko kunnan alueen. Kirjasto kehittää erilaisia yhteistyömuotoja paikallisesti ja alueellisesti.</p> <p>Kansalaisopisto: Tarjoaa kestävyteen liittyvää kurssitoimintaa sekä sijoittamalla opetusta lähelle asukkaita yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Yhteisöllisyyttä ja osallisuutta se vahvistaa matalan kynnyksen kursseilla ja tapahtumilla.</p> <p>Liikuntatoimi kehittää ja uudistaa perustoimintaa sekä palvelurakenteita edistääkseen liikuntapalvelujen yhdenvertaista saavutettavuutta eri käyttäjäryhmille. Käyttöperiaatteita ja vuorohallintaa selkeytetään, jotta tilojen käyttö olisi läpinäkyvää, johdonmukaista ja kaikkia asiakasryhmiä palvelevaa. Vuorohallinnassa huomioidaan myös tavoitteellisen seuratoiminnan ja kilpaurheilun harjoitus- ja kilpailuolosuhteet.</p>		

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	4. Osaajien Tornio	<p>Nuorisotoimi: Tavoitteena on, että henkilöstö pysyy kiinni nuorten arjessa, yhteiskunnallisissa muutoksissa ja nuorisotyön kehittyvässä kentässä.</p> <p>TLM: Museo toimii Tornionlaakon alueen moninaisen kulttuuripääoman tallentajana. Alueellisenä vastuumuseona museolla on suurta yhteiskunnallista vaikuttavuutta.</p> <p>Kirjasto tarjoaa mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen. Kirjasto turvaa kaikenikäisten sivistyksellisiä perusoikeuksia. Kirjasto myös tukee kaupungin varhaiskasvatusyksiköjä ja oppilaitoksia niiden lukutaitotyössä.</p> <p>Kansalaisopisto: Kursseilta saatuja opintopisteillä opiskelija voi todentaa osaamisensa esimerkiksi työnhaussa tai sisällyttää niitä tutkintoon johtaviin opintoihinsa. Tällä tavalla kansalaisopisto tukee opiskelijan valmistumista ja työllistymistä.</p> <p>Liikuntatoimi: Osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö, joka tuottaa turvallisia, toimivia ja</p>	<p>Nuorisotoimi: Vuonna 2026 jokainen nuorisotyöntekijä osallistuu vähintään yhteen koulutukseen, joka tukee ammatillista kasvua ja ajankohtaisten ilmiöiden ymmärtämistä.</p> <p>TLM: Museon yhteiskunnallinen rooli vahvistuu ja näkyy viranomaislausuntojen ja -neuvotteluiden määrässä ja annetuilla alueellisilla palveluilla. Museon osaamista ja kokoelmia käytetään monipuolisesti ja aktiivisesti.</p> <p>Kirjasto tarjoaa tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedonhankintaan sekä monipuolisen ja uudistuvan kokoelman kuntalaisten käyttöön. Kirjasto edistää aktiivisesti kaiken ikäisten lukemista. Kirjasto tarjoaa tiloja ja laitteita oppimiseen ja harrastamiseen. Kirjastoauto kiertää kouluilla ja varhaiskasvatusyksiköissä. Kirjasto tekee aktiivista yhteistyötä osaamisen kehittämiseksi kaupungin muiden toimijoiden kanssa.</p> <p>Kansalaisopisto: Tarjoaa osaamisperusteisesti kuvattuja kursseja, joiden hyväksytyistä suorituksista opiskelijat saavat suoritusmerkinnän ja halutesaan myös opintopisteitä. Opintopiste-kursseja kehitetään yhdessä alueen toisen asteen ja korkeakoulun kanssa. Kehitetään opisto-opon toimintaa ja lisätään yhteistyötä paikallisten yritysten. Otetaan käyttöön perustaitoihin</p>	<p>Nuorisotoimi: Koulutussuunnitelma 2026 on tehty ja vuotiset nuorisotyön päivät valtakunnallisesti ja seudullisesti on merkitty toimintakalenteriin. Toteutuvat huhtikuussa ja lokakuussa. Sosiaalisen median osaamista on jokainen työntekijä toivonut, sitä on järjestetty nuorisotoimelle räätälöiden 3 krt x 2h alkuvuoden aikana. Näiden lisäksi henkilöstö osallistuu täsmäkoulutuksiin eri aiheista.</p> <p>TLM: Annettuja lausuntoja 73. Vaikutettu kulttuuriasioihin kolmen kv-hankkeen osallisena ja oman TVDC-hankkeen kautta. Alueen kulttuuriperinnöstä esitelmöity ja kirjoitettu useammilla foorumeilla.</p> <p>Kansalaisopisto: KAPOS-osaamismerkkin suunnittelu käynnistynyt.</p>	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>säädösten mukaisia liikuntapalveluja.</p> <p>Kulttuuritoimi: Asiantuntijatyö kulttuurin- ja taiteen aseman parantamiseksi ja sen saavuttavammaksi tekemisessä.</p>	<p>keskittyvät kansalliset KAPOS - osaamismerkkit.</p> <p>Liikuntatoimi: Henkilöstön osaamista kehitetään ja ylläpidetään erityisesti palvelu- ja käyttäjäturvallisuuden sekä liikuntapalvelujen erityisosaamisen alueille, jotta palvelut täyttävät alan kriteerit ja vastaavat turvallisuusstandardeja.</p> <p>Kulttuuritoimi: Kulttuuritoimi järjestää palveluja suoraan tukemaan koulujen, vakan ja hyten sisältöjä. Kulttuurin henkilöstö koostuu tällä hetkellä kulttuurin- taiteen- ja pedan ammattilaisista.</p>		
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	<p>Nuorisotoimi: Rajayhteistön vahvistaminen. Lapin nuorisotyön verkostoissa vahva osallistuminen ja vaikuttaminen.</p> <p>TLM: Museo vastaa Tornionjoen lippokalastuskulttuurin hakemisesta Unescon aineettoman kulttuuriperinnön listalle Ruotsin ja Suomen yhteisenä monikansallisena hakemuksena. Päätös saadaan 2026 aikana. Museo vastaa Torne Valley Dipnet Culture Interreg Aurora -rahoitteisen kansainvälisen hankkeen koordinoinnista ja toteuttamisesta. Tornionlaakson museo on maailman ainoa</p>	<p>Nuorisotoimi: Lisätään yhteistyötä Haaparannan nuorisotoimen kanssa yhteisten tapaamisten ja nuorten kohtaamisten muodossa. Tavataan nuorisotoimen vastuuhenkilöiden kesken useammin sekä ohjaajien kesken suunnitelmallisesti. Osallistutaan LappiNyt 3.0 hankkeeseen.</p> <p>TLM: Torne Valley Dipnet Culture -hanketta edistetään hankesuunnitelman mukaisesti ja juhlietaan yhteisellä juhlalla päätöksen tullessa. Rakennetaan lippokalastusperinteestä ja vaelluskaloista kertova liukuva näyttely Lippobiili, joka valmistuu vuoden aikana. Lippobiili on myös osa Oulu2026-ohjelmaa. Museo mukana partnerina</p>	<p>Nuorisotoimi: Haaparannan kanssa yhteistyö on tiivistynyt alkuvuodesta heti. Olemme järjestäneet yhden yhteisen molempien työyhteisöjen tapaamisen. Jonka lisäksi esihenkilöt ovat pitäneet yhteyttä. Yhdessä suunnitellaan myös kesän Vid Samma Hav kokonaisuutta nuorille. LappiNyt 3.0. hanke ei käynnistynyt.</p> <p>TLM: TVDC: Ostettu pakettiauto lippobiiliksi ja aloitettu näyttelyn rakennus. Saatua Rajajokikomissiolta 2000 eur avustus biilillä liikkumiseen Tornionlaakson alueella. Lippoperinteen suojelusuunnitelma työstössä, työryhmä perustettu. Koskien rakennuslupavaihtokset ja kulttuuriympäristöselvitys valmistuivat sekä kala-aittojen korjausohjeisto laadittu. Tavattu teamsilla UNESCO-</p>	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>kahdessa maassa sijaitsevan kaupungin yhteinen museo, jonka toiminta on vähintään kaksikielistä. Museo palvelee kansainvälisiä vieraita kaupungin virallisena infopisteenä.</p> <p>Kirjasto tuottaa palveluita sekä toimii tiiviisti yhteistyössä Lapin kirjastojen verkostossa sekä tekee yhteistyötä myös muiden pohjoisen kirjastojen kesken. Valtakunnallista yhteistyötä kirjasto tekee Kansalliskirjaston kanssa.</p> <p>Kansalaisopisto: Vastaa yhteiskunnan tarpeisiin parantamalla aikuiskoulutuksen oppijoiden kansainvälisyyteen liittyviä avaintaitoja ja edistää heikommissa asemassa olevien oppijoiden osallisuutta osallistamalla opettajien johdolla erilaisille kursseille Euroopassa.</p> <p>Liikuntatoimi: Verkostot toimivat liikuntatoimen kehittämisen ja vaikuttavuuden tukena.</p> <p>Kulttuuritoimi: Kulttuuritoimi verkostoituu kansainvälisesti, tukee monikulttuurisuustyötä ja toimii kansainvälisessä Interreg Aurora rahoitteisessa Circuit</p>	<p>kansainvälisessä Itämeren alueen Coastal Commons Initiative -hankkeessa. Haaparanta vastaa museon henkilöstökuluista museolehtorin (100%) ja kulttuuriperintökoordinaattorin osalta (25%). Museo palvelee kansainvälisiä vieraita kaupungin virallisena infopisteenä. Museo toimii asiantuntijana kansainvälisesti Tornionlaakson kulttuuria ja kulttuuriperintöä koskevissa asioissa antaen lausuntoja, luentoja ja ollen mukana erilaisissa yhteistyöryhmissä.</p> <p>Kirjasto tuottaa palveluitaan osana laajempaa kirjastojen verkostoa. Kirjasto osallistuu palvelutuotantoon, yhteiseen kehittämiseen ja koulutukseen Lapin kirjasto- verkoston keskeisenä toimijana. Lapin, Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun kirjastojen kanssa tehdään yhteistyötä e-aineistoasioissa ja myös valtakunnallisessa e-kirjastossa ollaan mukana. Haaparannan kirjaston kanssa rakennetaan rajat ylittävää yhteistyötä.</p> <p>Kansalaisopisto: Jatkaa toimintaa kansainvälisen liikkuvuuden strategisen suunnitelmansa ja Opetushallituksen myöntämän Erasmus+ akkreditoinnin tavoitteiden mukaisesti. Opettajat eri aineryhmistä hyödyntävät myönnettyä akkreditointia hakeutumalla kursseille ja mahdollisuuksien mukaan ottamalla</p>	<p>sihteeristöä hakemuksen käsittelyyn liittyen. Päätös siirtyy vuodelle vuoteen 2027.</p> <p>Kansalaisopisto: Tulevan portugalin kielen tuntiopettajan täydennyskoulutus ja kotitalouden tuntiopettajan hyvinvoinnin täydennyskoulutus Madeiralla maaliskuussa.</p>	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		hankkeessa, jossa kehitään Rantakadun sisältöjä.	<p>ulkomaan kursseille mukaan myös opiskelijoitaan.</p> <p>Liikuntatoimi: Vahvistetaan säännöllistä verkostotyötä ja tuetaan henkilöstön läsnäoloa verkostojen kokoontumisissa, mikä mahdollistaa opittujen käytäntöjen juurruttamisen liikuntapalveluiden kehittämistyössä. Verkostoyhteistyötä Liikunnan aluejärjestön sekä Liikuvat-verkoston kanssa jatketaan, samalla kun kartoitetaan uusia yhteistyömahdollisuuksia. Kilpailu- ja tapahtumatoimintaa kehitetään yhteistyössä seurojen kanssa kaupungin elinvoiman ja harrastusmahdollisuuksien vahvistamiseksi.</p> <p>Kulttuuritoimi: Kehitetään Viippolan residenssi ohjelmaa kansainvälisemmäksi asiantuntijatyön kautta. Osallistutaan Circuit-hankkeen kansainväliseen verkostoon. Huomioidaan resursien puitteissa kansainvälisten esiintyjien mahdollisuudet tapahtumissa.</p>		
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	<p>Nuorisotoimi: Palvelut ovat sosiaalisesti saavutettavia, ja avoimia kaikille.</p> <p>TLM: Museon strateginen tavoite on olla rajaton kohtaamispaikka, jolla on myönteinen</p>	<p>Nuorisotoimi: Jokainen nuori kokee olevansa tervetullut riippumatta taustastaan, toimintakyvystään, kielestään, sukupuolestaan tai seksuaalisesta suuntautumisestaan. Nuorisotilat ovat kaikille avoimia ja turvallisia: jokainen nuori on hyväksytty juuri sellaisena kuin on.</p>	<p>Nuorisotoimi: Nuorisohjaajien kesken on lähdetty pohtimaan keskustelukulttuuri nuorisotiloilla ja siihen liittyen on järjestetty teemaillat nuorisotiloilla, mm. miltä vitsillä saannotava haukkuma tuntuu. BorderPride suunnitteluun on jo osallistuttu.</p> <p>TLM: Aloitettu sotavuosisista Tornion ja Haaparannan alueella kertova luentosarja.</p>	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>vaikutus hyvinvointiin elämän eri vaiheissa.</p> <p>Kirjasto on matalan kynnyksen kaikille avoin kohtauspaikka, joka edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua sekä aktiivista kansalaisuutta.</p> <p>Kansalaisopisto: Opetus- ja tapahtumapalvelut edistävät kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä parantavat ihmisen toimintakykyä. Lisäksi kansalaisopisto tarjoaa sosiaalisia kohtaamispaikkoja, joissa ihmiset voivat tutustua toisiinsa, jakaa kiinnostuksen kohteitaan ja luoda uusia yhteisöjä. Tämä sosiaalinen ulottuvuus vaikuttaa myönteisesti kuntalaisten sosiaalisiin taitoihin ja verkostoihin, mikä edistää heidän hyvinvointiaan. Pyritään pitämään opistotoiminta mahdollisimman lähellä ihmistä, jotta saavutetaan myös kylien asukkaat.</p> <p>Liikuntatoimi: Saavutettavat ja yhdenvertaiset liikuntapalvelut, jotka tukevat erityisesti terveysliikuntaa ja ennaltaehkäisevää toimintaa eri ikä- ja väestöryhmille. Palvelut kehittyvät ikärakenteen muutokset huomioiden</p>	<p>TLM: Tornionlaakson museo järjestää tapahtumia kaiken ikäisille. Jatketaan aiemmin hankerahalla pyörinyttä Kläpit lipolle -toimintaa ProSiian ja Aineen taidemuseon kanssa, jolla saadaan kaikki torniolaiset 5.-luokkalaiset Kukkolankoskelle tutustumaan lippokalastusperinteeseen.</p> <p>Kirjasto tuottaa hyvinvointia tarjoamalla kuntalaisille yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen, kulttuuriin ja elinikäiseen oppimiseen. Kirjaston toiminnassa ja tapahtumissa huomioidaan moninaisuus. Kaikki ovat tervetulleita. Palveluita jalkautetaan aktiivisesti, kirjastoauto kiertää kylillä, ja myös suoraan laitoksiin viedään palveluita. Kirjasto kehittää edelleen yhteistyötä kaupungin muiden toimijoiden kanssa.</p> <p>Kansalaisopisto: Pidetään hyvinvointiin ja terveyteen liittyvien kurssien tarjonta monipuolisena. Lisätään yhteistyötä kolmannen sektorin kanssa ja järjestetään toimintaa koko kunnan alueella. Huolehditaan, että jokainen osallistuja tuntee olonsa tervetulleeksi ja turvalliseksi.</p> <p>Liikuntatoimi: Kehitetään monipuolisia, esteettömiä ja saavutettavia liikuntamahdollisuuksia, jotka vastaavat ikärakenteen muutoksista aiheutuviin</p>	<p>Luennot myös striimattu saatavuuden parantamiseksi.</p> <p>Kansalaisopisto: Otetaan käyttöön uudet järjestyssäännöt, ohjeet ristiriitatilanteisiin sekä noudatetaan uutta tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaa.</p>	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>sekä ovat osa kunnan HYTE-rakennetta vahvistaen osallisuutta, turvallisuutta sekä aktiivista elämäntapaa.</p> <p>Kulttuuritoimi: Osallistuu osallistaa HYTE-työhön tuomalla asiantuntijuutta kulttuurihyvinvoinnista ja tietoisuutta siitä, että taiteen ja kulttuurin vaikutukset hyvinvointiin tunnustetaan yhä paremmin osana hyvinvoinnin ja terveyden edistämistä ja kokonaisvaltaista hyvää elämää.</p>	<p>tarpeisiin sekä tukevat erityisesti toimintakyvyltään heikentyneiden ja tukea tarvitsevien terveysliikuntaa ja ennaltaehkäiseviä palveluita. Panostetaan palveluiden laadun jatkuvaan kehittämiseen sekä yhteistyöhön eri toimijoiden kanssa osana kaupungin hyvinvointityötä.</p> <p>Kulttuuritoimi: Kulttuurintapahtumat järjestetään siten, että ne ovat kaikille turvallinen tila. Lisäksi tuetaan Hyte-työtä ja tehdään yhdessä sisältöjä myös nuoriso- ja liikuntatoimen kanssa nähdessä monipuolisen kulttuurihyvinvoinnin tarpeellisuus ja kohderyhmien sekoittamisen arvo. Pyritään syrjäytymisen ehkäisyyn ja luodaan luonnollisia kohtaamisen paikkoja.</p>		
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	<p>Nuorisotoimi: Vuonna 2026 nuorisotyö keskittyy vahvaan perustyöhön – arjen kohtaamiseen, tilatoimintaan, ryhmätoimintaan ja yhteisöllisyyteen. Hankkeita tehdään tarpeista lähtöisin ja niiden määrä ja laajuus arvioidaan tapauskohtaisesti. Nuorisotoimi osallistuu Oulu2026 vuoteen sekä kotiseutupäivien järjestämiseen.</p> <p>TLM: Tornionlaakson museo on kaikkia kuntalaisia varten. Museo osallistuu Oulu2026</p>	<p>Nuorisotoimi: Nuorisotyöntekijöiden työaika kohdistuu ensisijaisesti nuorten suoraan kohtaamiseen ja pitkäjänteiseen vuorovaikutukseen. Varmistetaan nuorisotilojen säännöllinen ja keskeytyksetön aukiolo. Nuorisotoimi järjestää nuorisokonsertin tilatyö 40-vuotta juhlan kunniaksi, osana Oulu26-kokonaisuutta. Lisäksi kotiseutupäiviäviikolopun aikana järjestetään kotiseututyöhön liittyvää ohjelmaa.</p> <p>TLM: Museo valmistelee alueellisen toiminnan toimintasuunnitelman vuosille 2027-2030, joka hyväksytetään</p>	<p>Nuorisotoimi: Tammikuussa järjestettiin suunnittelupäivä jossa koko henkilöstö kävi 2026 vuoden ohjelmistoa läpi. Hyvällä työvuorosuunnittelulla pystytään vastaamaan isoon osaan aikapaineista, mutta edelleen tärkeäksi nousee henkilöstön itsensä johtaminen ja kalenterointi. Alkuvuosi on onnistunut aukioloissa hyvin, mutta runsaat sairastamiset on haastaneet toimintaa.</p> <p>TLM: Valmisteltu ja jätetty alueellisen vastuumuseotyön suunnitelma vuosille 2027-2030. Valmisteltu FINNA-näkymän</p>	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>vuoteen sekä kotiseutupäivien järjestämiseen. Museo alueellisen vastuumuseon roolin jatkuminen varmistetaan.</p> <p>Kirjasto tarjoaa kattavat ja ajassa kehittyvät, kuntarajat ylittävät kirjastopalvelut sekä hyvät tilat. Tietopalveluorganisaationa kirjasto neuvoo, opastaa ja mahdollistaa erilaisten digitaalisten laitteiden ja palveluiden käyttöä kuntalaisille. Kirjastoauto vie palveluita lähelle kuntalaista.</p> <p>Kansalaisopisto: Opetuspalvelut kaikkien saavutettavaksi.</p> <p>Liikuntatoimi: Johdonmukainen kehittämistarpeiden arviointi ja palveluprosessien selkeyttäminen.</p> <p>Kulttuuritoimi: Vuoden 2026 kulttuuripääkaupunki vuoden erityisyyden nostaminen. Uusien yleisöjen saavuttaminen. Kyläyhteistyön kehittäminen.</p>	<p>Museovirastolla ja OKM:llä. Panostetaan digitaalisen saatavuuden kasvatamiseen viemällä aineistoja ja kokoomalla niistä teemallisia kokonaisuuksia FINNAan.</p> <p>Kirjasto tarjoaa mahdollisuuksia käyttää tietokoneita, tabletteja ja tulostimia sekä saada apua erilaisten digitaalisten palveluiden käyttöön. Kirjasto tarjoaa useita digitaalisia palveluita. Kirjastoon voi varata lainattavaksi aineistoa kaikista Lapin kirjastoista ja varauksen voi halutessaan noutaa oma-toimilehtisalista myös kirjaston ollessa suljettuna. Kirjastoauto liikennöi aktiivisesti ja vie palveluita kuntalaisille, tarvittaessa myös muita kuin perinteisiä kirjastopalveluita.</p> <p>Kansalaisopisto: Kurssitoimintaa järjestetään edelleen koko kunnan alueella, kurssitarjonta pidetään laadukkaana ja monipuolisena ja kurssimakset kohtuullisina. Huolehditaan opetustilojen esteettömyydestä ja kurssimaksujen kohtuullisuudesta. Hyödynnetään opetus- ja asiakaspalveluissa erilaisia digi- ja verkkoratkaisuja.</p> <p>Liikuntatoimi: Kehitetään palveluprosesseja tunnistamalla kehityskohteet ja mahdolliset toiminnalliset aukot, joihin vastataan selkeillä toimenpiteillä, kuten vastuunjako tarkentamalla sekä</p>	avaamista ja tuotu sinne lisää valokuva-aineistoa.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			<p>toimintatapojen kehittämiseen liittyvien resurssien ja mahdollisuuksien kartoittamisella</p> <p>Kulttuuritoimi: Järjestetään laadukasta sisältöä. Tarjotaan mahdollisuus tulla mukaan osaksi kulttuuritoimen ohjelmistoa ja avustetaan yhteisöjä. Kehitetään yhdessä kulttuurielämää Torniossa ja kannustetaan sen monimuotoisuutta.</p>		
	8. Elämänlaatupalveluiden vahvistaminen	<p>Nuorisotoimi: Nuorisotyön näkyvyyden ja vaikuttavuuden lisääminen</p> <p>TLM: Tornionlaakson museo toimii yleisöään varten ja seuraa aikaansa. Museokauppa toimii alueen historiasta ja kulttuurista kertovien kirjojen ja lahjatavaroiden myyntipaikkana.</p> <p>Kansalaisopisto: Kehittää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa tavoittaakseen erityisesti heikommassa asemassa olevat asukkaat tarjoten heille elämänlaatua vahvistavia palveluja.</p> <p>Kirjasto vahvistaa osaltaan elämänlaatupalveluita ja aktivoi kaupunkilaisia yhteistyössä muiden elämänlaatu-toimijoiden</p>	<p>Nuorisotoimi: Kehitetään viestintää ja tuodaan esiin nuorisotyön vaikutuksia esimerkiksi nuorten tarinoiden, tilastojen ja visuaalisten koosteiden avulla. Panostetaan nuorten kohtaamisen laatuun: läsnäolo, kuulluksi tuleminen ja luottamuksellisuus ovat työn ytimessä. Hyödynnetään maksullista sosiaalisen median markkinointia mm. loma-aikoina sekä erityistapahtumissa.</p> <p>TLM: Näyttelyiden yhteydessä järjestetään erilaisia yleisötapahtumia ja opastuksia niiden teemoihin liittyen. Museo osallistuu Lapin AMK:n vetämän CIRCUIT-hankkeen toimintaan, joka kehittää Rantakadun alueen digitaalista alustaa. Kehitetään museokaupan houkuttelevuutta.</p> <p>Kansalaisopisto: Tarjoaa maksuttomia osallistumismahdollisuuksia kansalaisopiston opiskelu- ja</p>	<p>Nuorisotoimi: Somekoulutusta on saatu ja seuraavaksi pohditaan miten se otetaan käyttöön käytännön viestinnässä. Kohtamista tapahtuu asiakkaiden kanssa yhä enemmän, kun iltatyö voidaan rauhoittaa muulta tekemiseltä. Maksullista sosiaalisen median kampanjointia ei ole vielä kokeiltu.</p> <p>TLM: Museokauppaan saatu uusia hyllyjä ja hankittu uusia provisiomyyntituotteita.</p>	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>kanssa. Lisäksi kirjasto vakiinnuttaa tunnettuuttaan lukutaitotyön tekijänä.</p> <p>Liikuntatoimi: Tehtävänkuva on selkeä, toiminta on johdonmukaista ja vakiintunutta. Viestintä tukee palveluiden ymmärrettävyyttä ja saavutettavuutta. Liikuntatoimi tukee myös tavoitteellista ja kilpaurheilun tähtävää seuratoimintaa tarjoamalla siihen soveltuvat olosuhteet ja yhteistyörakenteet. Seurayhteistyötä vahvistetaan hyödyntämällä seuraparlamenttia liikuntapalveluiden yhteiskehittämisessä.</p> <p>Kulttuuritoimi: Kulttuurin- ja taiteen nostaminen vuoden 2026 aikana näkyväksi alueella. Yhteistyön kehittäminen elämänlaatu- ja palveluiden sisällä. Kulttuuri on asiakastyö, jossa kuullaan käyttäjien toiveet ja saadaan lisää ihmisiä kulttuurihyvinvoinnin piiriin.</p>	<p>harrastustoimintaan, esim. yhteistyössä nuorisotyön, Meän Talon ja Ohjaamon kanssa.</p> <p>Kirjasto tarjoaa laadukkaat kirjastopalvelut ja -tilat kuntalaisille ja kehittää moniammatillista yhteistyötä rohkeasti ideoiden ja kokeillen. Jatketaan ja kehitetään edelleen jalkautuvaa työtä. Verkosto-osaamista vahvistetaan.</p> <p>Liikuntatoimi: Toimintatapoja yhdenmukaistetaan, rooleja ja vastuita tarkennetaan sekä kehitetään viestintää selkeämmäksi, oikea-aikaiseksi ja johdonmukaiseksi.</p> <p>Kulttuuritoimi: Tapahtumien tiedottamisen ja markkinoinnin parantaminen. Päällekkäisten tapahtumien järjeistäminen. Uusien avauksien tekeminen. Saavutettavuuden lisääminen.</p>		
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	TLM: Yhteistyö- ja sidosryhmäsuhteet ovat tärkeitä yhteiskunnallisesti vaikuttavalle museotoiminnalle.	<p>TLM: Museo panostaa yritys- ja säätiöyhteistyöhön esim. Tornion panimon ja Maupertuis-säätiön kanssa.</p> <p>Kansalaisopisto: Vuosittaiseen kurssi-suunnitteluun osallistetaan kuntalaisia</p>	TLM: Panimoyhteistyö jatkunut näyttelyn oheistoiminnan myötä. Maupertuis-säätiön kanssa suunniteltu elokuussa avattavaa yhteisnäyttelyä. Outokummun kanssa aloitettu yhteistyö heidän 50-vuotisjuhlavuoden näyttelyn valmisteluksi. Oulun yliopiston	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>Kansalaisopisto: Kaikkien opiskelu- ja harrastuspaikka, pohjakoulutuksesta ja iästä riippumatta. Lisäksi kansalaisopisto tarjoaa sosiaalisia kohtaamispaikkoja, joissa ihmiset voivat tutustua toisiinsa, jakaa kiinnostuksen kohteitaan ja luoda uusia yhteisöjä. Kuntalaiset osallistuvat kurssisuunnitteluun ja kehittämistyöhön.</p> <p>Asiakkaat ovat kaiken kirjastotyön keskiössä. Kirjasto tarjoaa kaikille avoimen, matalan kynnyksen kohtaamispaikan sekä järjestää yhteisöllisiä tapahtumia.</p> <p>Liikuntatoimi: Vakiintuneet osallistamisen työkalut, joiden avulla varmistetaan kuntalaisten tarpeiden kattava ja tasa-puolinen kartoittaminen, ja joiden avulla kerätty tieto mahdollistaa perehtyneen päätöksenteon ja toimenpiteiden suunnittelun.</p> <p>Kulttuuritoimi: Rakennetaan kaupungilaisia kiinnostavaa ohjelmaa. Kuullaan toiveita eikä jäädä menneeseen. Täytetään lakisääteiset velvoitteet ja</p>	<p>ja toteutetaan opistopalveluja saatujen toiveiden, ideoiden ja resurssien mukaisesti. Kehitetään yhteistyötä kylä-, ym. yhdistysten kanssa.</p> <p>Kirjasto on esteetön ja sillä on saavutettavat palvelut sekä yhteisöllisyyttä rakentava toimintakulttuuri ja suunnitelmallinen tapahtumatuotanto. Kirjasto on kaikille turvallinen kohtaamispaikka. Asiakkaita pyritään osallistamaan enenevässä määrin kirjastopalveluiden suunnitteluun ja kirjastosta pyritään luomaan myös alusta kuntalaisten kanssa yhteistyössä toteutettuille tapahtumille.</p> <p>Liikuntatoimi: Kehitetään järjestelmällisiä tiedonkeruumenetelmiä, jotka mahdollistavat laaja-alaisen tarpeiden kartoituksen sekä huolehditaan olemassa olevien osallistamiskanavien, kuten seurafoorumien, toimivuudesta ja jatkuvuudesta.</p> <p>Kulttuuritoimi: Järjestää Oulu26 kulttuuripääkaupunki ohjelmaa ja tukee järjestöjä sekä itsenäisiä taitelijoita. Toteuttaa ja uudistaa Tornion kulttuurielämää kuulemalla asukkaita ja toimimalla eri kohderyhmiä ymmärtäen.</p>	<p>kanssa tavattu ja keskusteltu yhteistyöstä koulutukseen ja museon vastuutehtäviin liittyvään viranomais- ja tutkimusrooliin liittyen.</p> <p>Opisto: Kuntalaisilta saatiin 49 kpl toivetta ja ideaa erilaisten kurssien toteuttamiseksi ensi lukuvuodelle.</p>	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		taataan monipuolinen kattaus niillä resursseilla mitä on.			
Toimiva kaupunkikonserni	12. Uudistuva kaupunkikonserni ja vaikuttava omistajapolitiikka	TLM: Keskitetään museon koelmia kaupungin omistamiin kiinteistöihin.	TLM: Luovutaan Kokkokankaan vuokratusta esinevarastosta ja toteutetaan muutto kaupungin omistamiin tiloihin Torppiin.		<input type="checkbox"/>
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	<p>Nuorisotoimi: parannetaan keskustelukulttuuria ja kollegoiden tuntemusta toisistaan.</p> <p>TLM: Panostetaan yhdessä tekemisen kulttuurin vahvistamiseen.</p> <p>Kansalaisopisto: Koko henkilöstö, ml. määräaikaiset tuntiopettajat, kokevat olevansa tärkeä osa työyhteisöä ja arvostavat työnantajaansa.</p> <p>Kirjaston toimintakulttuuria kehitetään realistisin askelin. Yhdessä tekemisen kulttuuria vahvistetaan.</p> <p>Liikuntatoimi: Henkilöstöllä on selkeät roolit, tarvittavat resurssit ja pystyvydentunne, ja he kokevat tulevansa työyhteisössä kuulluiksi sekä tasapuolisesti kohdelluiksi.</p>	<p>Nuorisotoimi: toteutetaan "mini-tykyjä" osana viikkopalaveria, joissa tehdään yhdessä ja kehitetään yhteistä toimintakulttuuri entistä paremmaksi.</p> <p>TLM: Työpaikkalaverit tärkeä yhteinen kohtaamisen paikka.</p> <p>Kansalaisopisto: Järjestetään tilaisuuksia ja mielekästä tekemistä, joissa työntekijät kohtaavat toisensa. Käydään yhdessä läpi opiston tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelman toteutumista henkilökunnan näkökulmasta ja tehdään tarvittavat toimenpiteet. Vakituisen henkilöstön säännölliset viikkopalaverit ja vuosittain käytävät kehityskeskustelut. Kehityskeskustelumahdollisuus myös määräaikaisilla tuntiopettajilla.</p> <p>Kirjaston henkilökunnalle tarjotaan yhdessä tekemisen tilaisuuksia. Yhteistä keskustelua vahvistetaan henkilökunnan kokouksissa.</p>	<p>Nuorisotoimi: Minitykykjä on ollut alkuvuodesta 2 ja ne ovat saaneet hyvää palautetta. Vaikkei yhdessä olla kuin noin tunti, niin on tehnyt hyvää tehdä porukalla muutakin kuin työtä, ja tutustua paremmin sitä kautta. Tutuus johtaa parempiin työtuksiin.</p> <p>TLM: Työpaikkalavereja pidetty joka toinen viikko.</p> <p>Kansalaisopisto: Säännölliset viikkopalaverit ja kurssisuunnittelun ideapäivät.</p>	<input type="checkbox"/>

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		<p>Kulttuuritoimi: Yhdessä tekemisen kulttuuri, avoimet työnkuvat, jotta tiedetään sisäiset roolitukset. Avoin tiedottaminen esihenkilöltä tuottajille ja hankenkilöstölle.</p>	<p>Liikuntatoimi: Panostetaan toiminnan läpinäkyvyyteen ja roolien selkeyteen, jotta työntekijät ymmärtävät vastuunsa ja vaikutusmahdollisuutensa sekä luodaan toimintamalleja, jotka tukevat yhteisvastuun toteutumista arjessa. Hyödynnetään säännöllisiä tiimipalavereita viestinnän tehostamiseen sekä vuorovaikutuksen ja sujuvan yhteistyön varmistamiseen.</p> <p>Kulttuuritoimi: Tiedotetaan toisia, selkeät tehtävien jaot. Avoin kehittämisen ilmapiiri, jokaisella on uskallus tuoda omat ajatukset yhteiseen pöytään. Luovaan ajatteleen kannustaminen - kulttuurityössä saa olla rohkea ajattelija. Pyritään siihen, että pysytään ajanhermolla ei jäädä kiinni menneeseen - uskotaan yhdessä positiiviseen muutokseen.</p>		

Aineen taidemuseon johtokunta

Toimiala	Sivistyspalvelut
Lautakunta	Aineen taidemuseon johtokunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Aineen taidemuseon tehtävä on vaalia ja kehittää taidekokoelmiaan sekä mahdollistaa merkityksellisiä kohtaamisia yleisön ja kuvataiteen välillä. Aineen taidemuseon kokoelmapoliittinen ohjelma linjaa, että kokoelmaa kartutetaan ja kehitetään hankkimalla korkeatasoista ja ajankohtaista taidetta. Hankinnoissa painotetaan teoksia, jotka heijastavat monipuolisesti aikamme ilmiöitä. Tavoitteena on vahvistaa kokoelman kokonaisuutta sekä kansallisesta näkökulmasta että erityisesti pohjoisen alueen näkökulmaa korostaen. Kokoelmaa kartutettiin raportointijaksolla 6 800 eurolla (alv 0%). Hankinnat toteutuivat Aineen taidemuseon vuoden 2026 investointivaroilla. Loppuvuonna toteutetaan mm. prosenttiperiaateavustuksen saanut taidehankinta Kaarina Kaikkoselta, joka sijoitetaan Rajakartano-rakennuksen Torikadun puoleiseen pätyyn.</p> <p>Museokokoelmien digitaalinen saavutettavuus kasvaa, sillä OKM:n tukema ja Tornion kaupungin digiohjelmaan lukeutuva Aineen taidemuseon Finna.fi-hakupalveluun liittymisen saatiin päätökseen. Ensimmäisessä vaiheessa 16.4.2026 julkaistiin n. 700 kuvan kokonaisuus, joka sisältää Aineen taidemuseon kokoelmateoksia, mutta myös valokuvia museorakennuksen vaiheista ja taidemuseotoiminnan käynnistyttyä näyttelyistä, tapahtumista ja muusta toiminnasta. Kokonaisuutta täydennetään jatkossa taideteosten tekijänoikeuksien vapautuessa, lisäksi etsitään resursseja jatkamaan taidemuseon laajojen kuva- ja tutkimusaineistokokoelmien digitointia.</p> <p>Aineen taidemuseo viettää 40-vuotisjuhlavuotta vuonna 2026. Juhlavuoden näyttelyt <i>Helmiä nauhassa</i> ja Jaakko Heikkilän elämäntyönäyttely <i>Ja minusta tuli ihminen</i> avattiin 7.-8.3.2026. Viikonlopun tapahtumissa vieraili yhteensä 556 osallistujaa. Tapahtuman toteutukseen kutsuttiin TYLin ja Lappian opiskelijoita. Juhlavuoden tilaisuuksiin on varauduttu käytötaloudessa.</p> <p>Juhlavuoden ohjelma toteutetaan koko vuoden mittaisella Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumasarjalla, joka on osa Oulu2026 kulttuuripääkaupunkivuoden ohjelmaa. Hankkeeseen on saatu Oulu Kulttuurisäätiön avustus, lisäksi rahoitusta Museoviraston näyttelypalkkioavustuksina. Hankkeella toteutettiin 9 tapahtumaa ml. Teija ja Pekka Isorätyän näyttelyt Kauppakeskus Rajalla 10.-25.1.2026 ja pop-up Oulussa kauppakeskus Pekurissa 16.-17.1.2026, saamelaistaiteilija Anna-Stina Svakon luennot ja työpajat sekä Tellervo & Oliver Kalleisen YKON Playhouse-pelitapahtuma, johon osallistui 62 henkilöä. Yhteensä Oulu2026- tapahtumiin osallistui 3 609 henkilöä.</p> <p>Alkuvuoteen painottuneiden vuoden päänäyttelyiden kustannuksia toivat mm. Logistiikka (teosten kuljetus, matka- ja majoituskustannukset) ja näyttelyiden rakentaminen sekä näyttelypalkkiot. Loppuvuosi tuo vastaavia kustannuksia, jotka huomioitu budjetissa.</p> <p>Näyttelytoimintaa avattiin yleisölle monipuolisesti. Uusitun taidekasvatusohjelman mukaan toteutettiin 93 taidetyöpajaa, johon osallistui yhteensä 1 375 henkilöä. Opastuksia järjestettiin 56 kappaletta, joihin osallistui yhteensä 805 henkilöä. Työaine- ja tarvikkekustannukset sisältävät pääosin taidekasvatustoiminnan materiaalihankintoja.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

480 Aineen taidemuseon johtokunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	27 500	6 143	21 357	22 %	6 520	-6 %	31 359	27 500
MAKSUTUOTOT	22 350	3 079	19 271	14 %	4 641	-34 %	30 510	22 350
TUET JA AVUSTUKSET	83 430	19 342	64 088	23 %	17 105	13 %	82 679	83 430
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	133 280	28 563	104 717	21 %	28 267	1 %	144 548	133 280
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-271 470	-77 348	-194 122	28 %	-77 816	-1 %	-314 863	-271 470
HENKILÖSMUKULUT	-60 790	-17 512	-43 278	29 %	-18 268	-4 %	-70 510	-60 790
PALVELUJEN OSTOT	-93 830	-15 943	-77 887	17 %	-8 286	92 %	-63 004	-93 830
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-72 970	-12 283	-60 687	17 %	-18 138	-32 %	-80 202	-72 970
MUUT TOIMINTAKULUT	-20 700	-2 793	-17 907	13 %	-987	183 %	-10 598	-20 700
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-519 760	-125 879	-393 881	24 %	-123 495	2 %	-539 177	-519 760
TOIMINTAKATE	-386 480	-97 317	-289 163	25 %	-95 228	2 %	-394 629	-386 480
480 Aineen taidemuseon johtokunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	0	254	-254		803	-68 %	4 938	254
MAKSUTUOTOT	0	520	-520		830	-37 %	3 685	520
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	774	-774		1 633	-53 %	8 623	774
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-41 940	-8 661	-33 279	21 %	-12 687	-32 %	-48 570	-41 940
MUUT TOIMINTAKULUT	-222 630	-55 659	-166 971	25 %	-38 205	46 %	-152 970	-222 630
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-264 570	-64 320	-200 250	24 %	-50 892	26 %	-201 540	-264 570
TOIMINTAKATE	-264 570	-63 547	-201 024	24 %	-49 260	29 %	-192 917	-263 796
480 Aineen taidemuseon johtokunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	133 280	29 336	103 944	22 %	29 899	-2 %	153 171	134 054
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-784 330	-190 199	-594 131	24 %	-174 387	9 %	-740 717	-784 330
TOIMINTAKATE	-651 050	-160 863	-490 187	25 %	-144 488	11 %	-587 545	-650 276

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä ovat toteutuneet ensimmäisellä kvartaalilla arvioitua pienempinä 21 %. Alkuvuoden kahvilamyynä ja pääsymaksutulot eivät ole toteutuneet odotetusti.

Pääsymaksutuloihin vaikutti näyttelyvaihto, uudet näyttelyt avattiin 7.3. Oheistuotteiden myyntituotot (ml. teoslainausmaksut) ovat toteutuneet yli odotusten 81,8 %.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat hivenen alle talousarvioraamin 24,2 %. Henkilöstökuluissa ylitystä aiheuttivat ensimmäisen kvartaalin kokouspalkkiot ja km-korvaukset sekä palkkajaksotukset. Muutoin palvelujen ostojen, aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden toteumat toteutuivat alle talousarvioraamin tapahtumavuoden vasta käynnistyessä.


Talouden ennustetaan tässä vaiheessa toteutuvan laaditun talousarvion mukaisena.

Investoinnit:

480 AINEEN TAIDEMUSEON JOHTOKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
460 Irtain omaisuus/Aineen taidemu yhteensä	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Aineen taidemuseon johtokunta yhteensä	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

Perustelut investointien toteumalle 1–3 / 2026:



Ei vielä hankintoja tässä vaiheessa.




Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rakkauspunkti	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	<p>Aineen taidemuseo toteuttaa lakisääteistä tehtävänsä vaalimalla ja kehittämällä kansallista ja alueellista kulttuuriperintöä taidekokoelmiaan kartuttamalla, tallentamalla, tutkimalla, ylläpitämällä, käyttämällä ja kehittämällä.</p> <p>Taidemuseon tehtävä on suomalaisen taiteen, visuaalisen kulttuuriperinnön ja sen ilmiöiden tallentaminen, säilyttäminen ja edistäminen, tutkimuksen, aineistojen ja tiedon saavuttavuuden edistäminen, taiteen esittäminen ja elämysten tarjoaminen sekä yleisötyön, opetuksen ja vuorovaikutuksen vahvistaminen.</p> <p>Aineen taidemuseo on torniolaisten oma museo. Se on elinvoiman, sivistyksen, hyvinvoinnin ja elämysten lähde. Taidemuseon merkitys kestävä ja hyvän tulevaisuuden voimavarana tunnustetaan ja otetaan käyttöön kaupungin kehittämisessä.</p>	<p>Ylläpidetään, kartutetaan, tallennetaan ja tutkitaan museon taidekokoelmia ja kehitetään niiden käyttöä pitkäjänteisesti ja suunnitelmallisesti.</p> <p>Kehitetään Rantakadun Kulttuurisataman aluetta vahvistaen sen viihtyisyyttä ja yhteisöllisyyttä. Kartutetaan alueen julkisen taiteen kokoelmaa taidehankinnoilla.</p> <p>Toimitaan taiteen ja visuaalisen kulttuuriperinnön asiantuntijana sisältöjen ja toiminnan kautta.</p> <p>40 vuotta taidemuseotoimintaa Torniossa. Juhlavuoden näyttelyt ja tapahtumat tuovat esiin taidemuseotoiminnan historian ja nykyisyyden museotiloissa ja niiden ulkopuolella.</p> <p>Tuodaan tietoa ja ymmärrystä elävän taiteen ja kulttuurin merkityksestä ja mahdollisuuksista alueella ja luodaan niitä.</p> <p>Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumasarja tuottaa näyttelyitä ja tapahtumia eri puolille kaupunkia.</p> <p>Haetaan alueellista taidemuseotehtävää 2027-2030.</p>	<p>1.1.-31.3.2026</p> <p>Kokoelmaan hankittu uusi teos. 1 teoslainapyyntö (3 teosta) Kokoelmanhallintaohjelman päivitys (Finna-hakupalveluyhteensopivuus).</p> <p>Näyttelyt 15.4.2025-4.1.2026 <i>Talo taiteelle, tilaa kaikelle</i> 15.4.2025- 15.4.2026 <i>Taide tilassa, tila meissä</i> Tornion kaupungintalo. 28.11.2025-22.2.2026 <i>Saappaat täynnä vettä</i> Edith Hammar, 1 583 kävijää Näyttelyt, uudet 2 kpl 7.3.- <i>Helmiä nauhassa</i> kokoelmanäyttely 7.3. Aineen taidemuseo 40-vuotta-juhla 86 osall. 8.3.-30.8. <i>Ja minusta tuli ihminen</i>, Jaakko Heikkilä, avajaiset 479 osallistujaa.</p> <p>Kaikkien syntymäpäivät (Oulu2026) näyttelyt ja tapahtumat 16.-17.1. Aine Pop-up Oulu2026, 500 osall. 10.-25.1. TIPATON TAMMIKUU-näyttely Teija ja Pekka Isorättyä, avajaiset 280, näyttely 2 273 kävijää näyttelyssä, taiteilijatapaamisissa ja taidetyöpajoissa. Tapahtumia yht. 9 krt, mm. 20.-21.2. Anna-Stina Svakko, luennot ja työpajat 62 osallistujaa. 14.3. YKON Playhouse Tellervo & Oliver</p>	



Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				<p>Kalleinen 65 osallistujaa. 18. ja 24.3 Jaakko Heikkilä taiteilijatapaaminen 106 osallistujaa.</p> <p>Kävijämäärä 2 533 Kävijämäärä museon ulkopuolella 3 609 Lapset ja nuoret 1 261 Matkailijoita 117</p> <p>Haettu alueellisen taidemuseon tehtävää.</p>	
	<p>3. Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö</p>	<p>Suomalainen kulttuuriperintö on merkittävä kansainvälinen vetovoimatekijä.</p> <p>Taidemuseotoiminnan aluetaloudelliset vaikutukset tukevat elinkeinoelämän kasvua ja avaavat uusia mahdollisuuksia matkailulle, palveluille ja luoville aloille.</p> <p>Taidemuseotoiminta tekee näkyväksi alueen elinvoiman ja sen ainutlaatuiset erityispiirteet vahvistaen alueen identiteettiä ja houkuttelevuutta.</p>	<p>Tuotetaan kansainvälisesti kiinnostavia sisältöjä ja palveluita.</p> <p>Näyttelyohjelma tuo esiin alueelliset erityispiirteet, Oulu26-hanke lisäksi yhteis-pohjoismaisia produktioita.</p> <p>Nostetaan esiin taide ja kulttuuri luovan talouden ja innovaatioiden lähteenä.</p> <p>Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumien sarja tuo kuukausittain esille alueelta kumpuaavaa elävää taidetta ja kulttuuria.</p> <p>Ollaan luova ja rohkea yhteistyökumppani yrityksille. Taidemuseotoiminta ja sen palvelut tukevat yritys- ja investointiympäristön kasvua ja kehittymistä vahvistamalla elämänlaatua ja elinvoimaa alueella.</p>	<p>1.1.-31.3.2026</p> <p>Kokoelmanäyttely paikallisesta taiteen keräjästä ja tukijasta sekä kansainvälisestikin tunnetun taiteilijan elämäntyönäyttely vahvistavat alueen kulttuuri-identiteettiä ja sen kuvaa elinvoimaisena ja kehittyvänä paikkana.</p> <p>Kokoelmateoksia lainassa ja esillä näyttelyissä muualla: Trondheim Kunstmuseum, Ateneum, Helsingin taidemuseo, Särestöniemi-museo.</p> <p>Näkyvyys vahvistaa kokoelmien merkittävyyttä ja tunnettuutta.</p> <p>Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumasarjassa (Oulu2026) kansainvälisiä taiteilijoita ja taideproduktioita.</p> <p>Tilojen ja palveluiden käyttö monipuolista. Alkuvuoden tapahtumiin osallistui 4 040 henkilöä. Omia tapahtumia 13, ulkopuolisten tapahtumia 7 kr (mm. 5 konserttia, 2 yleisö- ja tiedotustilaisuutta, 32 yhdistysten</p>	■

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				<p>kokousta, 2 elokuvailtaa).</p> <p>Uutta markkinointimateriaalia mm. yleisesite, myös englanti ja ranska.</p> <p>Mediaosumat 10 krt, alueellisten kanavien lisäksi mm. valtakunnallinen järjestömedia, mediaa kiinnosti erityisesti juhluvuosi ja sen tapahtumat.</p> <p>Fb 2 926 seuraajaa, 100 julkaisua, 54 tarinaa Ig 3 137 seuraajaa, 68 julkaisua, 203 tarinaa 304 kuukausikirjeen tilaajaa.</p>	
	4. Osaajien Tornio	<p>Taidemuseo ja sen kokoelmat tarjoavat kaikille avoimen elinikäisen oppimisen ympäristön.</p> <p>Taide ja taiteellinen toiminta ovat osa yhteistä suomalaista kulttuuriperintöämme. Niiden kautta syvennämme ymmärrystä itsestä, moninaisuudesta, kulttuurista ja demokratiasta.</p> <p>Museotyö liittyy keskeisesti opetukseen ja kasvatukseen. Lasten ja nuorten kanssa tehtävä työ ja museotoimintaan tehdyt panostukset tuottavat kunnalle laajaa hyötyä pitkäkestoisesti.</p>	<p>Taidekokoelmat muodostavat oppimisen perustan. Tuotetaan kokoelmien kautta sisältävää ja osallistavaa palvelua kaikille kuntalaisille.</p> <p>Käytetään, esitetään, tutkitaan ja tulkitaan kokoelmia moninaisista näkökulmista.</p> <p>Tuotetut tapahtumat ja palvelut vahvistavat oppimista ja onnistumisen kokemuksia.</p> <p>Tuotetaan kaikille ikäluokille saavutettavia, monipuolisia oppimiskokemuksia näyttelyopastusten taidetyöpajojen, näyttelyiden, tapahtumien ja muiden oppimispolkujen kautta.</p> <p>Museopedagogiaa tuotetaan paikan päällä ja jalkautuvana.</p> <p>Kehitetään ja ollaan mukana kehittämässä museopedagogiaa valtakunnallisesti ja alueellisesti.</p>	<p>1.1.-31.3.2026</p> <p>Juhlavuoden museopedagogian teema: Taide on juhlaa ja kaikki on kutsuttu! Taidekasvatusohjelma sytyttää oppimisen ilon, vahvistaa vuoropuhelua ja tekee yhteisestä kulttuuriperinnöstä elävää ja omakohtaista. Taidetyöpajojen teemana dioraama, lähtökohtana esillä olevat näyttelyt.</p> <p>Opastetut kierrokset 56 krt / 805 osall. Taidetyöpajat 93 kpl / 1 375 osall.</p> <p><i>Toiminta lapsiperheille mm.:</i> Yhteistyö Perheiden talon ja Tornion SRK kanssa, mm. tapahtumat ja säännöllinen kuukausiohjelma.</p> <p><i>Toiminta varhaiskasvatus ja koulut mm.:</i> Kevään taidekasvatusohjelma tavoittanut varhaiskasvatuksen ja alakoulujen</p>	■

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				<p>ikäryhmät laajasti. Erasmus-vaihto-oppilaita taidetyöpajoissa. Taidetestaajat-hakemus hyväksytty</p> <p><i>Toiminta kaiken ikäiset mm:</i> 3 työpajaa maahanmuuttajat, 27 osall. 3 työpajaa erityisryhmät 38 osall. 19.2. Inspiraatiopäivä Rajalla -tapahtumassa Mm. Meän talo, Työvoimalasäätiö ja Pohjantähti-opisto vierailivat taidetyöpajoissa. 4 Tyhy ja Paint & Wine -tapahtumaa, 57 osall. Taiteilijataapaamiset tavoitti erityisesti opiskelijoita.</p> <p><i>Toiminta seniorit:</i> 3 Iloa taiteesta-työpajaa 14 osall.</p> <p><i>Oppilaitosyhteistyö mm:</i> Mm. Luovi, Lappia, PPO, SVEFI osallistuneet taideopetukseen. 23.2. Tellervo ja Oliver Kalleinen, taiteilijatapaaminen Svefillä (Oulu2026) 44 osall. Lapin yliopisto, taidehistorian käytäntöopinnot</p> <p>Taidemuseotyöhön tutustuivat: 4 harjoittelijaa ja työhön tutustujaa (Lappia, Svefi) 1 tutkintonäyttö (Lappia, turvallisuusala)</p>	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	<p>Aineen taidemuseo on verkostoitunut alueellisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti ollen tärkeä yhteistyökumppani monelle.</p> <p>Alueellinen ja kansainvälinen yhteistyö on monipuolista ja johtaa uusien verkostojen syntymiseen.</p>	<p>Kehitetään ja edistetään kokoelma-, näyttely- ja yleisötyössä monipuolisia verkostoja sekä kunta- ja valtionraajat että toimialat ylittävästi.</p> <p>Etsitään uusia kumppanuuksia ennakoilulottomasti.</p>	<p>1.1.-31.3.2026</p> <p>Valtakunnalliset yleisötyöpäivät Torniossa, yhteistyössä Museoliitto.</p> <p>Kumppanimuseoiden välinen asiantuntijayhteistyö aktiivista, mm. 1 teoslainapyyntö, 3 teosta viestintäsuunnittelua.</p> <p>Kv taideinstituuttiverkosto jatkuu (Aine, Viron nykytaiteen keskus, Icelandic Art Center ja Mostly, Wales)</p> <p>Ammatilliset yhteistyöverkostot aktiivisia myös mm. viestintä, kokoelmatyö ja näyttelyt, taidekasvatus ja lastenkulttuuri osalta.</p> <p>Museonjohtaja Taideneuvostossa 3. kausi.</p>	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	<p>Museo on torniolaisille oma ja merkityksellinen. Sen toiminta tukee myönteisesti yksilön hyvinvointia, terveyttä ja yhteisöllisyyden kokemusta elämän eri vaiheissa.</p> <p>Taidekokoelmiensa kautta museo tuottaa monipuolisia sisältöjä, jotka mahdollistavat visuaalisen kulttuuriperinnön saatavuuden ja saavutettavuuden yhdenvertaisesti kaikkien käyttöön.</p>	<p>Kehitetään museotilaa, sen ympäristöä, tuotettuja sisältöjä ja palveluita vahvistamalla niiden saatavuutta ja saavutettavuutta toteuttamalla esimerkiksi digitaalisia palveluja, monikielisiä opasteita, opastuksia, osallistavia työpajoja, yhteistyöhankkeita koulujen ja yhteisöjen kanssa sekä parantamalla fyysistä esteettömyyttä tiloissa ja näyttelyissä.</p> <p>Edistetään moninaisuutta ja yhdenvertaisuutta huomioimalla eri kävijäryhmien tarpeet sekä lisäämällä osallistumisen ja vuorovaikutuksen mahdollisuuksia.</p> <p>Tilojen toimivuutta, turvallisuutta ja viihtyisyyttä kehitetään jatkuvan kehittämisen ja käyttäjälähtöisen suunnittelun avulla.</p>	<p>1.1.-31.3.2026</p> <p>Matalan kynnyksen osallistumista edistäviä toimia, mm. viikoittain maksuttomia, kaikille avoimia tilaisuuksia ja tapahtumia.</p> <p>Maksuttomat tapahtumat 774 osallistujaa.</p> <p>Happy Hour kävijät 132</p> <p>8.3. Museon 40-vuotisjuhla, avoimet ovet 470 osall.</p> <p>16.-23.3. Rasisminvastainen viikko: Kielikahvilat toteutettu laajassa yhteistyössä.</p> <p>Yhteistyöhankkeita vireillä mm. Lapin yliopiston kanssa.</p> <p>Näyttelysuunnittelussa saavutettavuus huomioitu mm. esteetön ripustus, monikieliset tekstiopasteet.</p> <p>Näyttelyssä nostettu esille kokoelman helmiä; torniolaisille tuttuja ja tärkeitä teoksia.</p>	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Palveluita, kuten opastuksia tuotetaan monikielisesti, myös erityisryhmille.	
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Taidemuseotoiminta tuottaa palveluidensa ja sisältöjensä kautta ajankohtaista kulttuurista ja sivistyksellistä pääomaa, tarjoten kävijöilleen tietoa, elämyksiä ja osallistavia kokemuksia. Museoelämystä täydentävät palvelut yhdistävät oppimisen, kulttuurisen ymmärryksen ja yhteisöllisyyden toisiaan rikastuttavalla tavalla.	Palveluita kehitetään vastaamaan asiakkaiden eriytyviin tarpeisiin ja odotuksiin sekä luodaan uusia, moninaisuuden huomioivia, monipuolisia ja joustavia museopalveluita asiakaslähtöisesti. Kehitetään palveluita ohjaavaa kävijäpalvelujärjestelmää. Kehitetään digitaalisia palveluita erityisesti saavutettavuuden ja kokoelma-aineistopalvelun kautta.	1.1.-31.3.2026 Museopalveluiden saavutettavuus kasvaa: Digitaalisten aineistojen ja kokoelmien käytettävyyttä edistävän Finna.fi-hakupalvelun toimenpiteitä ja henkilöstön osaamisen kehittämistä tehtävään (ml. koulutus), julkistus huhtikuussa. Taidemuseon oman viestintäsuunnitelman käyttöönotto.	
	8. Elämänlaatu- ja palveluiden vahvistaminen	Taidemuseopalvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä elämän eri vaiheissa osana elämänlaatu- ja palveluja.	Oulu26-hankkeen kautta viedään taide ja kulttuuri eri puolille kuntaa näkyen kuntalaisille entistä vahvemmin. Toiminnassa jaetaan osaamista ja hyviä käytäntöjä sekä ideoidaan uutta. Keskeistä on vuorovaikutteisuus, keskusteluyhteys sekä tiedon ja ajatusten jakaminen	1.1.-31.3.2026 Yhteistyö Elämänlaatu- ja palveluiden toimijoiden kanssa suunnitellun mukaisesti. Tilojen, palveluiden ja tapahtumien joustava ja kustannustehokas käyttö toteutuu mm. Oulu2026-tapahtumissa (konsertit, Speed Friendling-tapahtuma). Oulu2026 avajaisviikonloppuna pop-up-näyttely Pekurissa Yhteinen kulttuurikasvatussuunnitelma tekeillä.	
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	Yhteinen suomalainen kulttuuriperintö vahvistaa demokratiaa ja yhteisöllisyyttä. Monien mahdollisuuksien taidemuseo on avoin, osallistava ja vuorovaikutteinen kumppani, joka	Luodaan taidemuseotoiminnan kautta osallistavia ja yhteenkuuluvuutta vahvistavia kokemuksia kaikille saavutettavasti edistämällä yhdenvertaisuutta ja moniäänisyyttä. Annetaan ääni erilaisille tarinoille ja	1.1.-31.3.2026 Näyttelyohjelmassa yhdistyy suomalaisen taiteen tarina paikallishistoriaan ja nykypäivän hetkeen. Ryhmäkohtaisesti räätälöidyillä palveluilla edistetään kulttuuriosallistumista ja tutustutetaan suomalaiseen kulttuuriin, ryhmiä mm. Lappia, PPO	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		edistää kaupunkilaisten yhteenkuuluvuutta, luottamusta ja yhteisöllisyyttä.	mahdollistetaan eri väestöryhmien, kuten erilaisten vähemmistöjen osallistuminen.	Pohjantähtiopisto. Yhteinen hanke kehitysvammajärjestön kanssa, mm. Toukopaja. Yhteisölliset tapahtumat edistävät hyvinvointia: 14.3. Ykon Playhouse-tapahtuma, Kochta-Kalleinen 65 osallistujaa.	
Toimiva kaupunki-konserni	11. Hyvä hankintapolitiikka vahvistaa paikallista elinvoimaa	Taidemuseotoiminta tukee ja edistää taiteen ja kulttuurin elinvoimaa ja taiteellisen työn mahdollisuuksia toteutua ja kehittyä nyt ja tulevaisuudessa.	Kokoelmien kartutetaan suunnitelmallisesti ja pitkäkestoisesti. Aineen taidemuseo on visuaalisen kulttuuriperinnön asiantuntija alueella. Tuodaan esille taiteilijoita ja tuotetaan työtilaisuuksia.	1.1.-31.3.2026 Kokoelmahankintana kokeilevan taidegraafiikan teos nuorelta taiteilijalta vahvistaa taidekokoelmia. 5 taiteilijatapaaminen-tapahtumaa tuo esiin taiteilijoita ja vahvistaa alan tunnettuutta. Noudatetaan OKM näyttelypalkkiojärjestelmän periaatteita.	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Hyvinvoiva henkilöstö on sitoutunut, osaavaa, muutoskykyistä, innovatiivista ja innostunutta. Oppiminen on osa työtä. Taidemuseo on houkutteleva työpaikka ja siellä toimii toisiaan tukeva ja kannustava työyhteisö.	Kehitetään työyhteisön toimintaa Aineen taidemuseon strategian, arvojen ja vision 2030 mukaisesti, tarjotaan kouluttautumismahdollisuuksia ja huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista. Työpaikkalaverit, kuten säännölliset viikkopalaverit ja tehtäväkohtaiset työryhmät edistävät keskustelukulttuuria, tiedonkulkua ja yhteishenkeä.	1.1.-31.3.2026 Viikkopalaverit 8 kpl Tehtäväkohtaiset työryhmät aktivoituneet. Henkilöstön koulutusta sisältäen mm. koelmatyö ja asiakaspalvelu. Osana SPR Rasisminvastaisen viikon ohjelmaa taidemuseon Antirasistinen strategia päivitetty	

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

60 Tekniset palvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYyntITUOTOT	2 499 740	458 049	2 041 691	18 %	588 300	-22 %	1 959 952	2 499 740
MAKSUTUOTOT	515 780	186 936	328 844	36 %	199 541	-6 %	773 514	501 883
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		8 406	-100 %	30 520	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 150 770	1 090 352	2 060 418	35 %	1 329 581	-18 %	5 409 434	3 150 770
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 166 290	1 735 337	4 430 953	28 %	2 125 827	-18 %	8 173 420	6 152 393
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-7 189 470	-1 822 616	-5 366 854	25 %	-1 666 332	9 %	-6 786 781	-7 189 470
HENKILÖSIVUKULUT	-1 613 790	-444 910	-1 168 880	28 %	-408 449	9 %	-1 636 826	-1 613 790
PALVELUJEN OSTOT	-4 241 490	-1 347 115	-2 894 375	32 %	-1 405 024	-4 %	-3 998 379	-4 241 490
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 702 730	-1 355 978	-3 346 752	29 %	-1 395 809	-3 %	-4 694 162	-4 702 730
AVUSTUKSET	-101 800	-9 344	-92 456	9 %	-12 031	-22 %	-41 475	-101 800
MUUT TOIMINTAKULUT	-258 510	-68 116	-190 394	26 %	-63 120	8 %	-450 669	-258 510
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 107 790	-5 048 079	-13 059 711	28 %	-4 950 764	2 %	-17 608 291	-18 107 790
TOIMINTAKATE	-11 941 500	-3 312 742	-8 628 758	28 %	-2 824 937	17 %	-9 434 871	-11 955 397
60 Tekniset palvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYyntITUOTOT	6 018 950	1 488 572	4 530 378	25 %	1 168 156	27 %	5 504 465	6 018 950
MAKSUTUOTOT	0	14 877	-14 877		5 771	158 %	23 380	14 877
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	1 793 908	5 380 802	25 %	1 349 939	33 %	5 448 326	7 174 710
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 193 660	3 297 356	9 896 304	25 %	2 523 865	31 %	10 976 171	13 208 537
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-2 693 710	-630 881	-2 062 829	23 %	-407 586	55 %	-2 250 795	-2 693 710
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-53	53		-22	141 %	-564	-53
MUUT TOIMINTAKULUT	-281 900	-70 742	-211 158	25 %	-58 230	21 %	-232 568	-281 900
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 975 610	-701 676	-2 273 934	24 %	-465 838	51 %	-2 483 926	-2 975 663
TOIMINTAKATE	10 218 050	2 595 681	7 622 369	25 %	2 058 028	26 %	8 492 244	10 232 874
60 Tekniset palvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	19 359 950	5 032 693	14 327 257	26 %	4 649 693	8 %	19 149 591	19 360 930
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-21 083 400	-5 749 755	-15 333 645	27 %	-5 416 601	6 %	-20 092 218	-21 083 453
TOIMINTAKATE	-1 723 450	-717 062	-1 006 388	42 %	-766 909	-6 %	-942 627	-1 722 523

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Teknisten palvelujen toimialan talousarviokokonaisuus muodostuu kolmen lautakunnan ja yhden jaoston summasta; teknisten palvelujen lautakunnasta, Perämeren jätelautakunnasta, Meri-Lapin ympäristölautakunnasta sekä ympäristöterveys- ja joukkoliikennejaostosta. Kaikkien toimielinten osalta voidaan todeta talouden seuraavan annettua talousarviota.

Toimintatuotot ja toimintamenot ylittyvät saman verran annetusta talousarviota. Lautakuntakohteiden raporteissa on avattu kunkin lautakunnan taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Investoinnit:

60 TEKNISET PALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
500 Kiint.omaisuus/Tekn.palv yhteensä	-5 000	0	-5 000	0	5 000	0 %	0
Menot	-15 000	0	-15 000	0	15 000	0 %	0
Tulot	10 000	0	10 000	0	-10 000	0 %	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	10 000	0	10 000	0	-10 000	0 %	0
510 Irtain omaisuus/Tekn.palv yhteensä	-110 000	0	-110 000	-7 700	102 300	7 %	-12 784
Menot	-110 000	0	-110 000	-7 700	102 300	7 %	-12 784
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
520 Julk. kom/Tekniset palvelut yhteensä	-2 690 000	0	-2 690 000	-15 770	2 674 230	1 %	-197 861
Menot	-2 690 000	0	-2 690 000	-15 770	2 674 230	1 %	-197 861
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
530 Julk.kom/Yhteistyöhankk. yhteensä	-180 000	0	-180 000	-688	179 312	0 %	-261 042
Menot	-500 000	0	-500 000	-688	499 312	0 %	-261 042
Tulot	320 000	0	320 000	0	-320 000	0 %	0
Rahoitusosuudet	320 000	0	320 000	0	-320 000	0 %	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
532 Liikuntapaikat yhteensä	-320 000	0	-320 000	-3 185	316 815	1 %	-15 469
Menot	-440 000	0	-440 000	-3 185	436 815	1 %	-15 469
Tulot	120 000	0	120 000	0	-120 000	0 %	0
Rahoitusosuudet	120 000	0	120 000	0	-120 000	0 %	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

60 TEKNISET PALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
535 Julk.kom/Liikenneturvallisuus yhteensä	-80 000	0	-80 000	0	80 000	0 %	0
Menot	-80 000	0	-80 000	0	80 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
545 Talonrakennus yhteensä	-140 000	0	-140 000	-24 898	115 102	18 %	-13 282
Menot	-140 000	0	-140 000	-24 898	115 102	18 %	-13 282
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
549 Päiväkotiverkoston muutokset yhteensä	-2 500 000	0	-2 500 000	-531 239	1 968 762	21 %	-16 622
Menot	-2 500 000	0	-2 500 000	-531 239	1 968 762	21 %	-16 622
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
551 Putaan koulukeskus yhteensä	-150 000	0	-150 000	0	150 000	0 %	0
Menot	-150 000	0	-150 000	0	150 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
553 Kokkokankaan koulu yhteensä	-400 000	0	-400 000	0	400 000	0 %	-1 047
Menot	-400 000	0	-400 000	0	400 000	0 %	-1 047
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
564 Uimahalli yhteensä	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

60 TEKNISET PALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
579 Monitoimitalo yhteensä	0	0	0	0	0		-9 640
Menot	0	0	0	0	0		-9 640
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
583 Rajakartano yhteensä	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
585 Karungin urheilutalo yhteensä	0	0	0	0	0		-586 316
Menot	0	0	0	0	0		-586 316
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
710 Irtain kom/Ympäristöpalvelut yhteensä	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0 %	0
Menot	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Tekniset palvelut yhteensä	-6 715 000	0	-6 715 000	-583 479	6 131 521	9 %	-1 114 063
Menot	-7 165 000	0	-7 165 000	-583 479	6 581 521	8 %	-1 114 063
Tulot	450 000	0	450 000	0	-450 000	0 %	0
Rahoitusosuudet	440 000	0	440 000	0	-440 000	0 %	0
Pysyvien vastaavien myynnit	10 000	0	10 000	0	-10 000	0 %	0

Perustelut investointien toteumalle 1-3 / 2026:

Kiinteä omaisuus

Vähäiset maan ostot ja myynnit asemakaavan toteuttamiseksi

Irtain omaisuus

Suurkuvatulostin (A0 koko, skanneri+tulostin)

Keittiölaitteiden uusiminen

Niittolaite ulkoliikuntapaikkojen ja tienvarsiniittojen hoitoon

hankittu

Yleisten alueiden kalusteet ja varusteet (roska-astiat,penkit ym. varusteet)

Kunnossapidon verstaan purunpoistolaitteisto

Talonrakennus

Laululavan katos

työt käynnissä

Äströmin kartanon sivurakennuksen maalaus

kesällä 2026

Käyttäjien toivomat toiminnalliset muutokset

Hannulan koulu

Pihan kalusteiden ja areenan uusiminen ja täydentäminen

kesällä 2026

Kivirannan päiväkot

Uuden päiväkodin rakentaminen Isopalontielle

käynnissä

Kokkokankaan koulu

Ilmastoinnin saneerauksen 2. vaihe, kentän aitaus, eskarin piha ja pyörätelineet

ilmastoinnin saneeraus keskeytetty, pihan muutostyöt kesällä 2026

Rajakartano

Jäte- ja lauhdutinkatos sekä taideteoksen asennus ja valaistus

kesä/syky 2026

Uimahalli

Uimahallin UV-laitteisto ja vedenkäsittelyn pumput

kesällä 2026

Julkinen käyttöomaisuus / Katujen ja teiden perusparannus

Meurmannintien alueen kunnallistekniikan saneeraus

käynnissä

Isopalontien alueen 2. vaiheen kunnallistekniikan saneeraus

käynnissä

Katuvalaistuksen muutostyö (energiatehokkuus)

Kaava-alueen avo-ojien perkaukset

käynnistyy huhtikuussa

Kunnallistekniikan viimeistelytyöt

Julkinen käyttöomaisuus / Katujen ja teiden uudisrakentaminen

Kehittämishankkeiden kunnallistekniikan suunnittelu (Kromilaakso, Kyläjoki, Arctio)
E14 alueen laitesiirot

kilpailutettu käynnistyy keväällä 2026

Julkinen käyttöomaisuus / Päälystäminen

Lautakunta päättää kohteet

alustavasti kohteet määritetty

Julkinen käyttöomaisuus / Ympäristötyöt

Leikkikenttien kunnostukset (lautakunta päättää kohteet)
Kromilaakson meluseinä
Rantapromenadin 1. vaihe (Uitonranta-Lappari)
Opasteet liikuntapaikoille, uimarannoille, venesatamiin ja veneenlaskupaikoille
Victoriantorin kunnostus (valaistus ja kalusteet, yhteistyössä Haaparannan kanssa)
Väylätaulujen uusiminen veneväylille

varusteet kilpailutettu
käynnissä
kilpailutettu
Kilpailutusaineisto toimitettu, ei kilpailutettu

hankinta keskeytetty

Liikuntapaikat

Stadionin huoltorakennuksen peruskorjaus ja laajennus
Pohjan stadionin suorituspaikkojen kunnostus ja siirto, ulkokuntosalin viimeistelytyöt

kilpailutuksessa
Ulkokuntosalin viimeistelyjen osalta kilpailutus valmis

Liikenneturvallisuushankkeet

Liikenneturvallisuussuunnitelman mukaan (lautakunta päättää kohteet)

Yhteistyöhankkeet

Pirkkiön venereitin kunnostaminen (jatkuu v. 2027)
ELY-keskuksen yhteistyöhankkeet (Tasalankatu-Kromitie, Isopalontie-Vt21)

Hankinta keskeytetty

Teknisten palvelujen lautakunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Lautakunta	Teknisten palvelujen lautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Tekninen johtaja Markus Kannala on lopettanut työt 13.3., sijaisena toimii kaupunginarkkitehti Harri Ryynänen. Uusi tekninen johtaja Jussi Korpi aloittaa 4.5.</p> <p>Kivirannan uuden päiväkodin rakentaminen etenee, valmistuu syksyllä 2026.</p> <p>Meluaidan elementtien asentaminen on käynnissä.</p> <p>Kyläjoki-Laivajärvi-teollisuusalueen (Arctio North) asemakaavan ehdotusvaihe asetetaan nähtäville 5/2026. Arction (Koi-vuluoto) teollisuusalueen luonnosvaihe asetetaan nähtäville 5/2026.</p> <p>Yleiskaava 2040 ehdotusaineistojen valmistelu etenee.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

610 Teknisten palvelujen lautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	1 385 420	170 431	1 214 989	12 %	159 310	7 %	893 023	1 385 420
MAKSUTUOTOT	104 740	35 120	69 620	34 %	29 078	21 %	163 663	104 740
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		8 406	-100 %	13 865	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 112 660	1 080 493	2 032 167	35 %	1 318 960	-18 %	5 362 481	3 112 660
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 602 820	1 286 044	3 316 776	28 %	1 515 753	-15 %	6 433 032	4 602 820
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-5 731 170	-1 427 226	-4 303 944	25 %	-1 297 715	10 %	-5 352 807	-5 731 170
HENKILÖSIVUKULUT	-1 287 430	-337 424	-950 006	26 %	-306 938	10 %	-1 237 068	-1 287 430
PALVELUJEN OSTOT	-3 884 100	-1 238 272	-2 645 828	32 %	-1 327 666	-7 %	-3 694 437	-3 884 100
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 670 580	-1 353 169	-3 317 411	29 %	-1 392 131	-3 %	-4 677 993	-4 670 580
AVUSTUKSET	-80 270	-6 995	-73 275	9 %	-7 223	-3 %	-22 774	-80 270
MUUT TOIMINTAKULUT	-166 720	-44 996	-121 724	27 %	-45 258	-1 %	-358 322	-166 720
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 820 270	-4 408 083	-11 412 187	28 %	-4 376 931	1 %	-15 343 401	-15 820 270
TOIMINTAKATE	-11 217 450	-3 122 039	-8 095 411	28 %	-2 861 178	9 %	-8 910 368	-11 217 450
610 Teknisten palvelujen lautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	5 113 020	1 266 937	3 846 083	25 %	1 168 156	8 %	4 833 750	5 113 020
MAKSUTUOTOT	0	980	-980		669	46 %	7 671	980
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	1 793 908	5 380 802	25 %	1 349 939	33 %	5 448 326	7 174 710
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 287 730	3 061 825	9 225 905	25 %	2 518 764	22 %	10 289 747	12 288 710
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-2 577 910	-602 562	-1 975 348	23 %	-379 941	59 %	-2 143 711	-2 577 910
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-53	53		-22	141 %	-519	-53
MUUT TOIMINTAKULUT	-215 820	-54 233	-161 587	25 %	-44 532	22 %	-177 776	-215 820
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 793 730	-656 848	-2 136 882	24 %	-424 495	55 %	-2 322 006	-2 793 783
TOIMINTAKATE	9 494 000	2 404 977	7 089 023	25 %	2 094 269	15 %	7 967 741	9 494 927
610 Teknisten palvelujen lautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 890 550	4 347 869	12 542 681	26 %	4 034 517	8 %	16 722 779	16 891 530
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 614 000	-5 064 931	-13 549 069	27 %	-4 801 426	5 %	-17 665 407	-18 614 053
TOIMINTAKATE	-1 723 450	-717 062	-1 006 388	42 %	-766 909	-6 %	-942 627	-1 722 523

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Toimintatuotot ovat toteutuneen hivenen ennakoitua paremmin. Tilikohtaisia muutoksia on, mutta kokonaisuutena noudatettu talousarviota.

Toimintamenojen toteutuneet myös ennakoitua korkeampina, mikä on normaalia johtuen alkutalven painottuvista lämmitys- ja kunnossapitokustannuksista.

Palvelujen ostoissa korostuvat kunnossapitokustannusten lisäksi asiantuntijapalveluiden käyttö yleis- ja asemakaavan suunnitteluun liittyen. Vakuutuskustannukset on laskutettu koko vuoden osalta ja ovat olleet ennakoitua suurempia.

Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannuksissa korostuvat alkuvuoden lämmityskausi sekä elintarvikekustannusten kohonneet hinnat.

Muissa toimintamenoissa korostuvat leasing-vuokrakustannukset.

Alkuvuoden talouden toteuman perusteella ei ole nähtävissä sellaista poikkeamaa, joka aiheuttaisi talousarvioennusteen muuttamista.

Kunnallistekniikka

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

6110 Kunnallistekniikka	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	382 080	119 557	262 523	31 %	113 065	6 %	646 526	382 080
MAKSUTUOTOT	37 090	7 317	29 773	20 %	3 672	99 %	51 818	37 090
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		6 619	-100 %	6 184	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 050	273 372	-268 322	5413 %	98 990	176 %	309 508	5 050
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	424 220	400 247	23 973	94 %	222 346	80 %	1 014 037	424 220
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-1 182 400	-204 999	-977 401	17 %	-200 745	2 %	-1 097 242	-1 182 400
HENKILÖSIVUKULUT	-261 190	-49 889	-211 301	19 %	-49 200	1 %	-247 983	-261 190
PALVELUJEN OSTOT	-1 371 710	-581 280	-790 430	42 %	-599 373	-3 %	-1 415 775	-1 371 710
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-677 500	-159 672	-517 828	24 %	-194 652	-18 %	-662 465	-677 500
AVUSTUKSET	-80 270	-6 995	-73 275	9 %	-7 223	-3 %	-22 774	-80 270
MUUT TOIMINTAKULUT	-46 620	-10 199	-36 421	22 %	-8 491	20 %	-32 337	-46 620
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 619 690	-1 013 034	-2 606 656	28 %	-1 059 685	-4 %	-3 478 575	-3 619 690
TOIMINTAKATE	-3 195 470	-612 787	-2 582 683	19 %	-837 339	-27 %	-2 464 538	-3 195 470
6110 Kunnallistekniikka								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	0	0	0		250	-100 %	510	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0		99	-100 %	6 611	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		60	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0		349	-100 %	7 181	0
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-412 670	-93 109	-319 561	23 %	-92 401	1 %	-360 587	-412 670
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 040	-22 854	-68 186	25 %	-19 474	17 %	-77 987	-91 040
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-503 710	-115 962	-387 748	23 %	-111 874	4 %	-438 574	-503 710
TOIMINTAKATE	-503 710	-115 962	-387 748	23 %	-111 525	4 %	-431 392	-503 710
6110 Kunnallistekniikka								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	424 220	400 247	23 973	94 %	222 695	80 %	1 021 218	424 220
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 123 400	-1 128 996	-2 994 404	27 %	-1 171 559	-4 %	-3 917 149	-4 123 400
TOIMINTAKATE	-3 699 180	-728 750	-2 970 430	20 %	-948 865	-23 %	-2 895 931	-3 699 180

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoisissa toimintatuotoissa toteuma yhteensä 94%. Myyntituotoissa korostuvat metsänmyyntitulot 35.363 euroa sekä muissa toimintatuotoissa sataman vuokratuotot 253.637 euroa koko vuoden osalta, jota ei ole jaksotettu.

Ulkoiset toimintamenot toteutuivat 28% ylittäen talousarvioraamin 3%. Henkilöstökuluissa alitusta talousarvioon johtuen siitä, että kunnallistekniikassa on varattuna tuntipalkkoja kesätyöllistämiseen, joka realisoituu vasta kesäkautena.

Palvelujen ostoissa toteuma oli 42%. Ylitys talousarvioon johtui lähinnä asiantuntijapalveluissa salkunhallintapalvelun vuosimaksusta, ilmoitusmaksuista, vakuutusten vuosimaksusta sekä alkutalven lumi- ja hiekoituskustannuksista, jotka tulevat tasoittumaan loppuvuotta kohden.

Muilta osin toiminta on noudattanut talousarviota.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan kuitenkin, että pysytään talousarviossa, koska toiminta tasoittuu loppuvuotta kohden.

Kaavoitus ja mittaus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

6140 Kaavoitus ja mittaus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYNTITUOTOT	79 980	12 303	67 677	15 %	12 478	-1 %	88 531	79 980
MAKSUTUOTOT	67 650	27 803	39 847	41 %	25 406	9 %	111 845	67 650
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 356 890	589 028	1 767 862	25 %	424 378	39 %	1 889 734	2 356 890
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 504 520	629 134	1 875 386	25 %	462 261	36 %	2 090 110	2 504 520
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-880 570	-234 421	-646 149	27 %	-194 261	21 %	-763 677	-880 570
HENKILÖSMUKULUT	-198 780	-54 903	-143 877	28 %	-46 905	17 %	-181 309	-198 780
PALVELUJEN OSTOT	-341 270	-112 291	-228 979	33 %	-59 394	89 %	-288 763	-341 270
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-26 480	-3 843	-22 637	15 %	-3 346	15 %	-33 067	-26 480
MUUT TOIMINTAKULUT	-23 090	-5 806	-17 284	25 %	-6 755	-14 %	-45 682	-23 090
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 470 190	-411 264	-1 058 926	28 %	-310 662	32 %	-1 312 499	-1 470 190
TOIMINTAKATE	1 034 330	217 870	816 460	21 %	151 600	44 %	777 611	1 034 330
6140 Kaavoitus ja mittaus								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MAKSUTUOTOT	0	980	-980		570	72 %	1 060	980
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	980	-980		570	72 %	1 060	980
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-106 500	-20 386	-86 114	19 %	-23 354	-13 %	-89 353	-106 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-53	53		0		0	-53
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 070	-15 519	-46 551	25 %	-12 879	20 %	-51 516	-62 070
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-168 570	-35 958	-132 612	21 %	-36 233	-1 %	-140 869	-275 123
TOIMINTAKATE	-168 570	-34 978	-133 592	21 %	-35 663	-2 %	-139 809	-274 143
6140 Kaavoitus ja mittaus								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 504 520	630 114	1 874 406	25 %	462 831	36 %	2 091 170	2 505 500
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 638 760	-447 222	-1 191 538	27 %	-346 895	29 %	-1 453 367	-1 745 313
TOIMINTAKATE	865 760	182 892	682 868	21 %	115 936	58 %	637 802	760 187

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Toimintatuotot yhteensä ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti 25%. Myyntituotot toteutuneet alle raamin 15%, mutta maksutuotoissa puolestaan ylitystä, johtuen erilaisten lupamaksujen lunastuksista.

Toimintamenot yhteensä toteutuivat 28% ylittäen talousarvioraamin 3%. Henkilöstökuluissa ylitys tilapäisten palkkakustannuksista. Palvelujen ostoissa ylitys johtuu lähinnä ICT-palvelujen ennakoitua suuremmasta toteumasta (hankittu Trimnet-sateelliittipalvelu) mittaukselle ja asiantuntijapalvelujen ostoista liityen Tornion yleiskaavan 2040 suunnitteluun sekä Koivuluodon asemakaavaan. Vakuutuskustannukset kirjattu koko vuoden osalta. Muilta osin on noudatettu talousarviota.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan, että talous toteutuu loppuvuoden osalta talousarvion mukaisesti.

Tilapalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

6610 Tilapalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	923 360	38 571	884 789	4 %	33 768	14 %	157 965	923 360
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		1 787	-100 %	7 681	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	750 720	218 093	532 627	29 %	795 592	-73 %	3 163 239	750 720
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 674 080	256 664	1 417 416	15 %	831 147	-69 %	3 328 885	1 674 080
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-3 668 200	-987 806	-2 680 394	27 %	-902 708	9 %	-3 491 888	-3 668 200
HENKILÖSMUKULUT	-827 460	-232 632	-594 828	28 %	-210 832	10 %	-807 776	-827 460
PALVELUJEN OSTOT	-2 171 120	-544 701	-1 626 419	25 %	-668 900	-19 %	-1 989 899	-2 171 120
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 966 600	-1 189 655	-2 776 945	30 %	-1 194 132	0 %	-3 982 461	-3 966 600
MUUT TOIMINTAKULUT	-97 010	-28 991	-68 019	30 %	-29 708	-2 %	-279 999	-97 010
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 730 390	-2 983 785	-7 746 605	28 %	-3 006 281	-1 %	-10 552 022	-10 730 390
TOIMINTAKATE	-9 056 310	-2 727 121	-6 329 189	30 %	-2 175 134	25 %	-7 223 137	-9 056 310
6610 Tilapalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	5 113 020	1 266 937	3 846 083	25 %	1 167 906	8 %	4 833 240	5 113 020
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	1 793 908	5 380 802	25 %	1 349 939	33 %	5 448 266	7 174 710
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 287 730	3 060 845	9 226 885	25 %	2 517 845	22 %	10 281 506	12 287 730
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-1 152 810	-270 158	-882 653	23 %	-264 186	2 %	-1 023 057	-1 152 810
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0		-22	-100 %	-519	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 710	-15 861	-46 849	25 %	-12 179	30 %	-48 273	-62 710
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 215 520	-286 018	-929 502	24 %	-276 387	3 %	-1 071 849	-1 215 520
TOIMINTAKATE	11 072 210	2 774 827	8 297 383	25 %	2 241 458	24 %	9 209 657	11 072 210
6610 Tilapalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 961 810	3 317 509	10 644 301	24 %	3 348 991	-1 %	13 610 391	13 961 810
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 945 910	-3 269 803	-8 676 107	27 %	-3 282 668	0 %	-11 623 871	-11 945 910
TOIMINTAKATE	2 015 900	47 706	1 968 194	2 %	66 324	-28 %	1 986 520	2 015 900

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä jääneet alle talousarvioraamin 15%. Alitus johtuu siitä, että kunnossapidon kaikkia kustannuksia ei ole ehditty laskuttaa maaliskuussa.

Ulkoiset toimintamenot ylittivät hivenen annetun talousarvioraamin 27,8% odotusarvosta. Henkilöstökuluissa ylitys johtuu tilapäisyyksien ja sijaisuuksien palkoista sekä erilliskorvauksista. Aineet, tavarat ja tarvikkeet toteutuivat 30%. Ruoan hinnan noususta johtuen ostettujen elintarvikkeiden kustannukset ovat nousseet n. 5%. Alkuvuoden kylmän talven osalta korostuvat myös lämmitys- ja sähkökustannukset. Muut toimintakulut toteutuivat 30% ylittäen talousarvioraamin 5%. Ylityksessä korostuvat leasingvuokrat.

Maaliskuun toteumat perusteella arvioidaan kuitenkin talouden toteutuvan talousarvioraamin mukaisesti.




Yhteispalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

6650 Yhteispalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0		-304	-100 %	-304	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	0		-304	-100 %	-304	0
TOIMINTAKATE	0	0	0		-304	-100 %	-304	0
6650 Yhteispalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-905 930	-218 910	-687 020	24 %	0		-670 715	-905 930
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-905 930	-218 910	-687 020	24 %	0		-670 715	-905 930
TOIMINTAKATE	-905 930	-218 910	-687 020	24 %	0		-670 715	-905 930
6650 Yhteispalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-905 930	-218 910	-687 020	24 %	-304	71855 %	-671 019	-905 930
TOIMINTAKATE	-905 930	-218 910	-687 020	24 %	-304	71855 %	-671 019	-905 930

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Kirjanpidollinen palvelualue, johon kohdistuu Tornion osuus ympäristöpalvelujen yhteistoiminnasta.

Teknisten palvelujen lautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rajakaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Yleiskaavan päivitystyö Ilmastopäästöjen vähentäminen Uusiutuvan energian tuotannon edellytysten parantaminen Kaupunkikuvan edistäminen	Yleiskaavan saattaminen päätöksentekovaiheeseen (ehdotus ja hyväksyntä) Ilmasto-ohjelman mukaisten toimenpiteiden toteuttaminen ja seurantatyökalun käyttöönotto Tuulivoimaosayleiskaavojen laadinta olevien sopimusten mukaisesti. Sähkön varastointialueiden ja aurinkosähkötuotantoalueiden luvityksen edistäminen. Kaupungin omistuksessa olevien käytöstä poistettujen rakennusten purku (Länsirannan kaupungit).	Odotetaan Väyläviraston rataselvitystä (siirtokuormausta ja siltayhteydet) ja teetetään sen perusteella liikennevaikutusselvitys, tavoite nähtäville asettamiselle elokuu 2026 TVOYK:t Vinsanmaa ja Martimo ehdotusvaihe nähtävillä, Karhakkamaan ehdotusvaihe valmisteilla keväälle 2026. Skartan aurinkovoimalahanke vaatii YVA:n, vie noin vuoden. Länsirannan kauppohen purku ei toteudu. Määrärahaa ei ole TA:ssa	
	2. Sujuvat liikenneyhetydet	Vt 21:n kehittäminen	Isopalon liittymän valo-ohjauksen ja liittymäjärjestelyjen suunnittelu	Väyläviraston rataturvallisuussuunnitelmissa Isopalontie-VT21 risteys on esitetty poistettavaksi. Ristiriita Ely-keskuksen ja Tornion suunnitelmasta risteuksen parantamiseksi. Saatettu Väyläviraston tietoon ratasuunnitelmien läpikäynnin yhteydessä. Suunnittelu ei todennäköisesti etene.	
	3. Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö	Uusien energiamuotojen edellyttämien hankkeiden maankäytön suunnittelu Matkailun kehittämiseen tähtäävät hankkeet.	Koivuluodon (Arctio) ja Kyläjoen (Arctio North) alueiden asemakaavoitus sekä kunnallistekniikan suunnittelun käynnistäminen. Vetyputken YVA-prosessiin osallistuminen. Kukkolankosken maankäytön suunnittelu. Rantapromenin loppuun saattaminen.	Arctio (Koivuluoto) asemakaavaluonnos nähtäville 5-6/2026. Kyläjoki-Laivajärvi asemakaavaehdotus nähtäville 5-6/2026. Osallistuttu, linjauksessa huomioitu Kyläjoki-Laivajärvi alueen asemakaavoitus. Lisäalueesta kaavoitettavan alueen osalta neuvotellaan maanomistajien kanssa. Kaavoitusta tukeva selvitys valmistunut 4/2026 Unesco-lippohankkeessa.	

Teknisten palvelujen lautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Toteutus välillä Uitonranta-Lappari kesällä 2026. Valta-kunnanraja-Apteekinpuisto-väli siirtyy vuodelle 2027 Tul-lin rakentamisen vuoksi.	
	4. Osaajien Tornio	Ammattitaidon yllä-pito	Osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä ajan-kohtaisin koulutuksin.	Osallistutaan koulutuksiin	<input checked="" type="checkbox"/>
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistä-vät toimenpiteet ja ra-kenteet	Kärkihankkeiden edistäminen	Stadionin huoltorakennuksen peruskor-jaus ja laajennus. Päivitetyn strategian kärkihankkeiden val-mistelu.	Stadionin huoltorakennuksen urakat lähdössä lasken-taan.	<input checked="" type="checkbox"/>
	7. Toimivat ja kehitty-vät julkiset palvelut	Päiväkotiverkon ke-hittäminen. Kiinteistöjen ylläpi-don kehittäminen. Kiinteistö- ja raken-nusrekisterin perus-parannus.	Kivirannan uuden päiväkodin rakentami-nen. Kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelmien loppuun saattaminen. Sähköisen järjes-telmän käyttöönotto tietojen ylläpiti-miseksi. Sähköisen huoltokirjan käytön laajentaminen. Rekisterin päivitys arkistotietojen ja maastomittausten perusteella	Kivirannan päiväkodin rakentaminen etenee. Kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelmien laadinta meneil-lään. Tarkastettu 7807 kpl rakennuksia, uusia rekisteriin vie-tyjä rakennuksia 3210 kpl.	<input checked="" type="checkbox"/>
	9. Osallistuva ja yhtei-söllinen kaupunki	Kuntalaisten osalli-suuden edistämi-nen.	Toteutetaan osallistavaa budjetointia yh-teistyössä muiden toimialojen kanssa.	Osallistavan budjetoinnin äänestyksen voitti Raumon kuntoradan kunnostaminen.	<input type="checkbox"/>
Toimiva kau-punkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Talousarvion toteut-taminen.	Talousarvion toteuman seuranta:	Teknisten palvelujen käyttösuunnitelma hyväksytty lauta-kunnassa 14.1.2026 §7	<input checked="" type="checkbox"/>

Teknisten palvelujen lautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			- esihenkilöiden jatkuva seuranta - osavuositarkastukset	Osavuositarkastus 1 käsittely teknisten palvelujen lautakunnassa 29.4.2026, Kaupunginhallituksessa 4.5.2026 ja kaupunginvaltuustossa 25.5.2026.	
	11. Hyvä hankintapolitiikka vahvistaa paikallista elinvoimaa	Investointiohjelman mukaisten hankintojen toteutus.	Urakkahankintojen suunnittelu ja toteutus omistajapolitiikan ja hankintasäännön mukaisesti yhteistyössä hankintatoimen kanssa.	Kokkokankaan koulun IV-remontin lisämäärärahan anominen myöhästyi, hankinnat eivät ehdi kesälle 2026.	<input checked="" type="checkbox"/>
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Työhyvinvoinnin kehittäminen.	Tyhy-kyselyn perusteella toimialan esihenkilöt yhteistyössä määrittelevät kehittämiskohteet ja toimenpiteet.		<input type="checkbox"/>

Perämeren jätelautakunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Lautakunta	Perämeren jätelautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Toiminnallisten tavoitteiden osalta olla alkuvaiheessa, eikä poikkeamia tavanomaiseen ole näköpiirissä.</p> <p>Talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %




691 Perämeren jätelautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	92 170	25 114	67 056	27 %	22 782	10 %	104 869	92 170
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	92 170	25 114	67 056	27 %	22 782	10 %	104 869	92 170
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-61 400	-17 266	-44 134	28 %	-15 729	10 %	-59 142	-61 400
HENKILÖSIVUKULUT	-13 050	-3 739	-9 311	29 %	-3 551	5 %	-13 435	-13 050
PALVELUJEN OSTOT	-5 000	-1 756	-3 244	35 %	-1 308	34 %	-22 878	-5 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-80	0	-80	0 %	0		-451	-80
MUUT TOIMINTAKULUT	-680	-735	55	108 %	-245	200 %	-1 841	-680
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 210	-23 496	-56 714	29 %	-20 832	13 %	-97 747	-80 210
TOIMINTAKATE	11 960	1 618	10 342	14 %	1 949	-17 %	7 123	11 960
691 Perämeren jätelautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-7 030	-385	-6 645	5 %	-725	-47 %	-2 227	-7 030
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 930	-1 233	-3 697	25 %	-1 224	1 %	-4 896	-4 930
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 960	-1 618	-10 342	14 %	-1 949	-17 %	-7 123	-11 960
TOIMINTAKATE	-11 960	-1 618	-10 342	14 %	-1 949	-17 %	-7 123	-11 960
691 Perämeren jätelautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	92 170	25 114	67 056	27 %	22 782	10 %	104 869	92 170
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-92 170	-25 114	-67 056	27 %	-22 782	10 %	-104 869	-92 170
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0	0

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot toteutuneet hivenen arvioitua suurempina 27%, johtuen kustannuksiin perustuvasta laskutuksesta muilta kunnilta ensimmäiselle kvartaalilla.

Ulkoiset toimintamenot yhteensä toteutuneet 29%. Henkilöstökuluissa ylitys aiheutuu ensimmäisen kvartaalin osalta maksetuista kokouspalkkioista. Palvelujen ostoissa toteuma 35%. Ylitys talousarvioon johtuu lähinnä ympäristösuojelun ilmoituskuluista. Muut toimintakulut toteuma 108%. Ylitys johtuu leasingvuokrista, joihin ei talousarviossa ole varattuna budjettia sekä ulosoton tilityspalkkioista.

Maaliskuun toteuman perusteella arvioidaan kuitenkin loppuvuoden toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Perämeren jätelautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen raja-kaupunki	4. Osajien Tornio	Ammattitaidon ylläpitäminen	Osallistutaan viranomaisille suunnattuihin ajankohtaisiin koulutuksiin	Jätehuollon ajankohtaispäivät, huhtikuu 2026 Jätelautakuntien neuvottelupäivät, marraskuu 2026	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Jätteiden kuljetusjärjestelmän saattaminen jätelain edellyttämälle tasolle lautakunnan koko toimialueella Jätehuollon palvelutason määrittely 2026-2029	Sekalaisen yhdyskuntajätteen ja saostus- ja umpisäiliölietteen kuljetusjärjestelmästä päättäminen ja päätöksen toimeenpanoon liittyvät tehtävät Määritellään kuntalaisille ja kiinteistöille palvelutaso huomoiden lainsäädännön asettamat veloitteet ja tavoitteet	Selvitys aloitettu, lausuntojen pyytäminen touko-kesäkuussa 2026 Palvelutasoluonnos asetetaan nähtäville ja lausunnoille touko-kesäkuussa 2026	
Toimiva kaupunki-konserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Talousarvion toteutuminen	Toiminnan ja talouden tasapaino sekä talouden jatkuva seuranta	Käyttösuunnitelma hyväksytty lautakunnassa 27.1.2026 §6.	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Työhyvinvoinnin edistäminen	Säännölliset yhteiset palaverit Kehityskeskustelut Avoin vuorovaikutus	Pidetään säännöllisiä yhteisiä palavereita Vuoden 2026 kehityskeskustelut pidetty	

Meri-Lapin ympäristölautakunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Lautakunta	Meri-Lapin ympäristölautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
<p>Rakennusvalvonnan rakennusjärjestyksen uudistaminen etenee. Tornion kaupungin hallitus on 13.4.2026 §128 hyväksynyt Tornion kaupungin ja Keminmaan kunnan yhteisen rakennusjärjestyksen uudistamista koskevan rakennusjärjestysehdotuksen ja päättänyt asettaa tämän julkisesti nähtäville.</p> <p>Kromilaakson meluaidan rakentaminen on käynnissä.</p> <p>Kromilaaksossa toteutettiin asukaskysely 15.1.-6.2.2026 Katajarinteen ja Kemoffinpuiston alueelle. Kyselyn avulla selvitettiin Kromilaakson toiminnoista lähimmille asuinalueille mahdollisesti aiheutuvia ympäristöhäiriöitä. Alueelta tulee edelleen säännöllisesti ilmoituksia ympäristöhäiriöistä.</p> <p>Eläinlääkintähuoltolain (285/2023) 9§:n mukaisen kunnallisten eläinlääkäripalvelujen järjestämisvastuun laajuus sekä 17§:n mukaiset täydentävät palvelut on hyväksytty Meri-Lapin ympäristöterveys- ja joukkoliikennejaostossa 16.12. §83. Samalla on päivitetty eläinlääkintähuollon maksutaksa. Muutokset koskevat ennen kaikkea hinnoittelua, ei palvelujen saatavuutta.</p>	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

695 Meri-Lapin ympäristölautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-3/2026	ERO TA 2026- 1-3/2026	TOT-%	TOT 1-3/2025	MUUTOS-% 1-3/2026 1-3/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	1 022 150	262 504	759 646	26 %	406 208	-35 %	962 060	1 022 150
MAKSUTUOTOT	411 040	151 815	259 225	37 %	170 463	-11 %	609 851	397 143
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		0		16 655	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	38 110	9 860	28 250	26 %	10 621	-7 %	46 953	38 110
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 471 300	424 179	1 047 121	29 %	587 292	-28 %	1 635 518	1 457 403
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-1 396 900	-378 123	-1 018 777	27 %	-352 887	7 %	-1 374 832	-1 396 900
HENKILÖSIVUKULUT	-313 310	-103 747	-209 563	33 %	-97 961	6 %	-386 323	-313 310
PALVELUJEN OSTOT	-352 390	-107 087	-245 303	30 %	-76 050	41 %	-281 065	-352 390
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-32 070	-2 809	-29 261	9 %	-3 678	-24 %	-15 718	-32 070
AVUSTUKSET	-21 530	-2 349	-19 181	11 %	-4 807	-51 %	-18 700	-21 530
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 110	-22 385	-68 725	25 %	-17 616	27 %	-90 506	-91 110
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 207 310	-616 500	-1 590 810	28 %	-553 000	11 %	-2 167 144	-2 207 310
TOIMINTAKATE	-736 010	-192 321	-543 689	26 %	34 292	-661 %	-531 626	-749 907
695 Meri-Lapin ympäristölautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNTITUOTOT	905 930	221 635	684 295	24 %	0		670 715	905 930
MAKSUTUOTOT	0	13 897	-13 897		5 102	172 %	15 709	13 897
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	905 930	235 532	670 399	26 %	5 102	4517 %	686 423	919 827
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-108 770	-27 934	-80 836	26 %	-26 920	4 %	-104 857	-108 770
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0		0		-45	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-61 150	-15 276	-45 874	25 %	-12 474	22 %	-49 896	-61 150
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-169 920	-43 210	-126 710	25 %	-39 394	10 %	-154 798	-169 920
TOIMINTAKATE	736 010	192 321	543 689	26 %	-34 292	-661 %	531 626	749 907
695 Meri-Lapin ympäristölautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 377 230	659 710	1 717 520	28 %	592 394	11 %	2 321 942	2 377 230
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 377 230	-659 710	-1 717 520	28 %	-592 394	11 %	-2 321 942	-2 377 230
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0	0






Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:




Ympäristöpalvelujen ulkoiset toimintatuotot toteutuivat 29% ja ylitystä talousarvion odotusarvoon 4%. Keskeisimmät tulot muodostuvat muilta kunnilta laskutettaviin yhteistyökorvauksiin. Maksutuotoissa toteuma oli 37% joka selittyy rakennusvalvonnan lupamaksuista sekä terveystalouden tarkastusmaksuista.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat 28% ylittäen talousarvion 3%. Henkilökuluissa ylitys 2% johtuu tilapäisistä palkkakustannuksista. Palvelujen ostoissa korostuvat ict-palvelut ja asiantuntijapalvelut sähköisten palvelujen kehittämisen takia. Lisäksi ulkoistetut siivouspalvelut nostavat puhtaanapito- ja siivouspalvelujen kustannuksia.

Muilla osin toiminnassa on noudatettu talousarviota.

Maaliskuun toteuman perusteella ennustetaan loppuvuoden talouden toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Meri-Lapin ympäristölautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rajakaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Ilmastosuunnitelman mukaisten ilmastotavoitteiden ja -toimenpiteiden seuranta.	Seurantatyökalun valinta ja seurannan järjestäminen.	Seurantatyökalun vaihtoehtojen selvittäminen on aloitettu.	
	2. Sujuvat liikenneyhteydet	Joukkoliikenteen kehittäminen	Selvitys kaupunkiliikenteen toiminnasta ja palvelutason tarkastaminen.		
	4. Osaajien Tornio	Ammattitaidon ylläpitäminen muuttuvassa ympäristössä.	Osallistutaan ammattitaitoa ylläpitäviin ja kehittäviin koulutuksiin säännöllisesti kaikissa yksiköissä.	Alkuvuodesta osallistuttu aktiivisesti koulutuksiin	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Haja-asutuksen jätevesikuormituksen vähentäminen.	Haja-asutusalueiden jätevesien käsittelyn tilannekartoituksen jatkaminen kuulemisten pohjalta sekä valvontatoimien seuranta ja valvonnan tehostaminen.	Tilannekartoituksen tekeminen jatkuu kesällä 2026.	
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Digitaalisten palvelujen kehittäminen	Rakennusvalvonnan mikrofilmiaineiston digitalisointi Ympäristönsuojelun sähköisen asioinnin linkitys sähköiseen asianhallintaan ja arkistoon (Dynasty ja pysyväisar-kisto) Ympäristönsuojelun sähköisen asioinnin käyttöönoton kehittäminen ja asiakkaiden ohjaaminen palvelun käyttöön	Mikrofilmiaineiston digitointi jatkuu määrärahojen puitteissa. Ympäristöpalvelujen sähköisen asioinnin ja asianhallinnan sekä arkistoinnin välinen yhteys on selvitetyksen alla. Sähköinen asiointi on asiakkaille käytössä. Asiakkaita neuvotaan tarvittaessa palvelun käytössä. Ympäristönsuojelun sähköisen valvontatyökalun käyttöönottoa edistetään kesällä 2026.	

Meri-Lapin ympäristölautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	8. Elämänlaatu- ja palveluiden vahvistaminen	Terveysvalvonnan kohdekohtaisen riskiarvioinnin kehittäminen	Kohdekohtaisen riskiarvioinnin laajentaminen ja kehittäminen palautekyselyn perusteella.	Riskiarvioinnin perusteet laadittu 2025 ja kohdekohtainen riskiarviointi aloitettu elintarvike- ja terveydensuojeluvalvonnassa. Riskinarviointia laajennettu tupakkalain valvontaan alkuvuonna 2026.	
Toimiva kaupunkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Talousarvion toteuttaminen.	Talousarvion toteuman seuranta: -esihenkilöiden jatkuva seuranta -osavuositarkastukset	Käyttösuunnitelma laadittu, ltk 20.1.2026 §7	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Työhyvinvoinnin kehittäminen	Työhyvinvointikysely Kehityskeskustelut Yhteistyössä määriteltävät kehittämisskohteet ja toimenpiteet	Kehityskeskustelut aloitettu ja käydään kevään 2026 aikana.	

Taseyksikkö



Meri-Lapin työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 3/12 = 25 %

Meri-Lapin työllisyyspalvelut	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot.-%	Ennuste TP 2026
1 ULKOINEN LASKENTA							
Liikevaihto	7 448 499	0	7 448 499	1 880 245	-5 568 254	25 %	7 448 499
Muut tuet ja avustukset	120 000	0	120 000	0	-120 000	0 %	120 000
Materiaalit ja palvelut	-3 768 927	0	-3 768 927	-719 501	3 049 426	19 %	-3 768 927
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 190	0	-12 190	-2 484	9 706	20 %	-12 190
Ostot tilikauden aikana	-12 190	0	-12 190	-2 484	9 706	20 %	-12 190
Palvelujen ostot	-3 756 737	0	-3 756 737	-717 017	3 039 720	19 %	-3 756 737
Henkilöstökulut	-1 756 150	0	-1 756 150	-454 146	1 302 004	26 %	-1 756 150
Palkat ja palkkiot	-1 469 950	0	-1 469 950	-375 926	1 094 024	26 %	-1 469 950
Henkilösivukulut	-286 200	0	-286 200	-78 221	207 979	27 %	-286 200
Eläkekulut	-242 810	0	-242 810	-64 516	178 294	27 %	-242 810
Muut henkilösivukulut	-43 390	0	-43 390	-13 705	29 685	32 %	-43 390
Liiketoiminnan muut kulut	-2 043 422	0	-2 043 422	-322 383	1 721 039	16 %	-2 043 422
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	0	0	0	384 214	384 214		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	384 214	384 214		0
Meri-Lapin työllisyyspalvelut							
2 SISÄINEN LASKENTA							
Liikevaihto	2 407 930	0	2 407 930	643 586	-1 764 344	27 %	2 407 930
Materiaalit ja palvelut	-2 407 930	0	-2 407 930	-643 586	1 764 344	27 %	-2 407 930
Palvelujen ostot	-2 407 930	0	-2 407 930	-643 586	1 764 344	27 %	-2 407 930
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	0	0	0	0	0		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	0	0		0

Perustelut maaliskuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Työllisyysalueen ennuste on talousarvion mukainen. Mahdollinen ylijäämä tarkistetaan syyspuolella.

Meri-Lapin työllisyyspalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoima	Elinvoiman tukeminen	Työllisyyden edistäminen Osaavan työvoiman saatavuuden turvaaminen Työnantajien tarpeiden huomioiminen Nopea reagointi työvoiman tarpeeseen	Asiakasprosessien tehostaminen Koulutuspalveluiden yhteiskehittäminen Työnantaja- ja yrityspalveluiden riittävä resursointi Nopea palveluvaste ja selkeä prosessi	Työ aloitettu, asiakasprosessien kehittämistyöstä ja koulutuspalveluiden kehittämisestä raportoidaan Meri-Lapin työllisyyslautakunnalle 30.4.2026. Työnantajakäyntejä lisätty yrityspalveluissa ja käynneille otettu mukaan myös muita asiantuntijoita työvälityksestä ja työhönvalmentajista. Yrityspalveluiden työtä on esitelty lautakunnassa 26.3.2026.	
Kunnallinen peruspalvelu	Kustannustehokas kunnallinen peruspalvelu	Helposti saavutettavat, vakiintuneet palvelut Työllisyysalueen tunnettuuden lisääminen ja viestinnän ja markkinoinnin käytäntöjen vakiinnuttaminen	Matalan kynnyksen palvelupisteen vakiinnuttaminen Asiakaslähtöisen (henkilöasiakkaat, työnantaja-asiakkaat) viestinnän kehittäminen ja työllisyyspalvelujen läsnäolon ja näkyvyyden vahvistaminen työllisyysalueen kunnissa viestinnän ja markkinoinnin keinoin	Ohjaamot raportoivat toiminnastaan johtoryhmälle kerran kuussa. Ohjaamoiden esittely lautakunnalle 26.3.2026. Huomioidaan myös 2027 raamivalmistelussa. Kuntien viestintäverkoston työn tiivistämistä ja viestinnän tehostamista kuntien omissa kanavissa toteutettu.	
Yhtenäinen työllisyysalue	Yhtenäinen työllisyysalue	Yhtenäiset toimintatavat Yhteiset tavoitteet ja niihin sitoutuminen	Palveluprosessien kehittäminen tiimeittäin Tavoitteiden läpikäynti henkilöstön kanssa ja yhteishengen lisääminen sitoutumisen parantamiseksi	Palveluprosessien kehittäminen tiimeissä on aloitettu. Raportointi työstä lautakunnalle 30.4.2026.	