



Tornion kaupunki

Osavuosisikatsaus 2 / 2026

1.1. – 30.6.2026



Tornio

Sisällysluettelo

Talous- ja rahoitusjohtajan katsaus	1
Tornion kaupungin toteumavertailut	5
Tuloslaskelmat.....	5
Rahoituslaskelman toteumavertailu	8
Rahoituslaskelma 6/2026 ja 6/2025	9
Tase.....	10
Talouden toteumataulukot.....	12
Toimialojen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma	17
Tarkastustoimi	17
Konserni- ja elinvoimapalvelut	19
Sivistyspalvelut	32
Sivistyslautakunta	34
Varhaiskasvatuspalvelut	37
Peruskoulutus.....	38
Nuorten ja aikuisten koulutus	39
Elämänlaatulautakunta	45
Aineen taidemuseon johtokunta	60
Tekniset palvelut	77
Teknisten palvelujen lautakunta	79
Kunnallistekniikka	86
Kaavoitus ja mittaus	87
Tilapalvelut	88
Yhteispalvelut.....	89
Perämeren jätelautakunta	93
Meri-Lapin ympäristölautakunta	96
Taseyksikkö	101
Meri-Lapin työllisyyspalvelut.....	101
Hankesalkku ja kärkihankkeet.....	104
Riskienhallinta	111

Käsittely

Kaupunginhallitus 31.8.2026

Kaupunginvaltuusto 28.9.2026

Talous- ja rahoitusjohtajan katsaus

Kesäkuun toteuma

Tornion kaupungin osavuositarkastus ajalta 1.1.-30.6.2026 käsittää raportoinnin toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta kyseiseltä ajanjaksolta. Tasaisen kertymän mukaan käyttöprosentti kesäkuun lopussa olisi 50 %.

Kaupungin toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion tasaisen kertymän mukaista suunnitelmaa suurempina niiden ollessa kesäkuun lopussa 9,4 milj. euroa, mikä on 57,7 % talousarviosta, kun vuodesta on takana 50 %. Merkittävimmät selitykset ylitykselle ovat arvioitua korkeammat sähkönmyyntitulot alkuvuonna (+662 tuhatta euroa muutettuun talousarvioon nähden) ja poikkeuksellisen suuri tonttikaupan myyntivoitto (+425 tuhatta euroa). Toimintakulujen toteuma -40,3 milj. euroa on toteutunut kesäkuun lopulla lähes suunnitellusti talousarvioon nähden (50,5 %). Tasaiseen kertymään nähden kulut ovat toteutuneet suurempina muun muassa perhevapaiden palkkojen sekä maksettujen leasingmaksujen osalta. Vuoden 2026 aikana on ollut ja tulee olemaan poikkeuksellisen paljon perhevapaita kaupungin henkilöstössä.

Verotulot on toteutunut kesäkuun loppuun mennessä tuloverojen ja yhteisöverojen osalta suunnitellusti. Kiinteistöveroissa on eräpäivät vasta syksyllä, joten kiinteistöverotuloja ei ole kesäkuun tilanteessa juurikaan vielä tilitetty kaupungille, mistä syystä verotulot kokonaisuutena jäävät tässä vaiheessa vuotta talousarviosta toteuman ollessa 47,8 %. Kesäkuussa julkaistussa verohallinnon, kuntaliiton ja valtionvarainministeriön ylläpitämässä veroennustekehikossa ennustetaan, että Tornion kaupungin verotulot tulevat toteutumaan noin 352 tuhatta euroa talousarviota pienempinä vuonna 2026. Tämä on huomioitu tämän osavuositarkastuksen tilinpäätösennusteessa. Verotulot tulevat kunnille epätasaisesti vuoden aikana, sillä alkuvuodesta yleensä sekä kunnallis- että yhteisöverotilitykset ovat loppuvuotta suurempia ja kiinteistöverot tilitetään kunnille käytännössä täysin vasta syksyllä, kun on kiinteistöverolaskujen eräpäivät.

Valtionosuudet on toteutunut tasaisen kertymän mukaisesti toteuman ollessa 49,9 %. Tornion kaupungin ope- tus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet kasvoivat vuodesta 2025 vuoteen 2026 merkittävästi. Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan noin 550 tuhatta euroa alkuperäistä talousarviota suurempina, mistä syystä talousarvioon on tehty tältä osin muutos. Tämän lisäksi elokuussa saadun päivitetyn valtionosuuspäätöksen mukaisesti ennustamme, että valtionosuudet tulevat ylittämään muutetun talousarvion vielä noin 62 tuhannella eurolla tänä vuonna.

Tornion kaupungin lainoista 58,97 % on sidottu kiinteään korkoon. Vuosina 2025 ja 2026 nostetut talousarviolainat on nostettu vaihtuvakorkoisena ja on sidottu 12 kuukauden euriborkorkoon. Talousarvioon nähden korkokulut on kesäkuun lopun tilanteessa toteutunut 47,85 %:sti. Korkotuotot ovat toteutuneet arvioidusti toteuman ollessa kesäkuun lopussa noin 50 %. Rahoitustuotot on toteutunut kesäkuun lopussa 58,7 %:sti. Rahoitustuotoissa on muun muassa kaupungin saamat osinkotuotot, joita kaupunki tulee saamaan tänä vuonna noin 90 tuhatta euroa talousarviossa ennustettua vähemmän. Muutoin ennusteen mukaan rahoitustuotot ja -kulut tulevat toteutumaan talousarvion mukaisina.

Tornion kaupungin ensimmäisen vuosipuolikkaan tulos muodostui 3 239 176 euroa alijäämäiseksi. Tulos sisältää Meri-Lapin työllisyyspalveluiden ylijäämän 719 812,92 euroa, josta muiden jäsenkuntien kuin Tornion osuus on 467 662,45 euroa. Tämä huomioiden kesäkuun lopussa Tornion kaupungin tulos olisi 3 706 838,29 euroa alijäämäinen. Kesäkuun lopussa Tornion kaupungin tulos on 366 102,35 euroa edellisen vuoden vastaavaa hetkeä heikompi.

Tilinpäätösennuste 2026

Kesäkuun lopun tilanteessa tehdyn koko tilikauden ennusteen mukaan tilikauden tulos tulee koko tilikauden 2026 osalta olemaan 6,3 milj. euroa alijäämäinen, kun muutetussa talousarviossa on ennakoitu 7,3 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 miljoonalla eurolla. Ennusteeseen on lisätty myös 410 tuhatta euroa käyttöomaisuuden myyntivoittoja johtuen alkuvuodesta tehdystä isosta tonttikaupasta, josta syntyi myyntivoittoa lähes 500 tuhatta euroa. Ennusteeseen on lisätty tuloja lisäksi teknisten palvelujen osalta sataman vuokratuloihin n. 300 tuhannella eurolla (budjetointivirhe) sekä muihin tuottoihin 170 tuhannella eurolla johtuen tehdyistä taksakorotuksista, saaduista puunmyyntituloista sekä rakennusvalvonnan normaalia suuremmista tuotoista tänä vuonna.

Kulupuolelle on lisätty kuluja sivistyspalveluiden perhevapaisiin yhteensä 460 tuhannella eurolla ja lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuuteen ennustetaan kuluvan 380 tuhatta euroa enemmän rahaa kuin talousarviossa on arvioitu. Työllisyysalue ennustaa säästöä syntyvän noin 350 tuhannen euron edestä, mikä selittyy pääosin koulutuspalvelusopimuksesta syntyällä säästöllä. 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

Kuntaliiton pääekonomisti **Minna Punakallio** kirjoittaa pääekonomistin palstallaan, että alkuvuoden tapahtumia värittivät varsin synkät uutiset sodankäynnin ja kärsimyksen laajenemisesta Lähi-idässä ja Gazassa, hintojen ja korkojen nousun vauhdittumisesta, työttömyyden kohoamisesta Suomessa sekä julkisen sektorin velkaantumisesta. Myös pörssit sahasivat ja sahaavat edelleen rajusti eri puolilla maailmaa tekoäly-yhtiöiden perässä.

Pikkuhiljaa näiden uutisten rinnalla Suomen talouskehityksestä alkoi kuulua kummia. Ensimmäisen vuosineljänneksen ennakkolliset BKT:n kasvuluvut nousivat EU-maiden kärkeen: 0,9 prosentin kasvuun. Kehitys jatkui railakkaasti myös huhti-toukokuussa jopa niin, että kuluttajien luottamus kääntyi kesäkuussa selvästi ylöspäin. Ekonomistit ovatkin varsin yksimielisiä siitä, että heikosti kehittynyt yksityinen kulutus on nyt piristymään päin.

Varsinaisena jymy-yllätyksenä voidaan pitää myös juhannuksen alla julkaistuja Tilastokeskuksen bruttokansantuotteen tilastopäivityksiä vuosilta 2024 ja 2025. Tuttu tarina bruttokansantuotteen nollakasvusta ja useista teknisistä taantumista matkan varrella sai mennä sen sileän tien roskakoppaan, kun tuotannon volyymikehitystä sekä vuonna 2024 että vuonna 2025 tarkistettiin poikkeuksellisen paljon ylöspäin. Muutoksen taustalla on useita syitä.

Suomen talouskasvu on pohjautunut parina viime vuonna pääasiassa vientiyrityksiin, kun taas yksityinen kulutus on kehittynyt heikosti. Tieto kansainvälisten vientiyritysten kulurakenteesta valmistuu tilastoihin viiveellä ja nyt havaittiin, että kustannukset (hinnat) olivatkin oletettua selvästi maltillisemmat. Ehkäpä yritykset olivat neuvotelleet itselleen vaikeissa olosuhteissa aiempaa parempia sopimuksia tai ne olivat viilanneet tekoälyn avulla kustannuksiaan alas? Joka tapauksessa bruttokansantuotteen volyymi näyttäyty kehittyneen sekä vuonna 2024 että 2025 aiempaa vahvempana, mutta tarkistus kiteytyy teknisiin, yritysten kulurakenteeseen liittyviin syihin. Mitään uutta kasvunlähdettä tilastoihin ei ilmaantunut.

Tieto antaa kuitenkin vahvistusta ja pohjaa sille, että suomalainen yritystoiminta voi olla näinä aikoina hyvinkin kannattavaa ja Suomeen voi suuntautua myös jatkossa uusia, kannattavia investointeja.

Positiiviseksi kääntyneen yleiskuvan ohella kuntien talouskehitys on ollut alkuvuonna aiempaa vaisumpaa. Kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tulos nousi kuluven vuoden 1. vuosineljänneksellä vain noin 140 miljoonaan euroon, mikä on Manner-Suomen tasolla hyvin vaatimaton lukema. Verotulot piristivät onneksi hieman edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta, mutta myös kulut nousivat ripeästi.

Jos talouskasvu jatkuu loppuvuoden aikana oletettua vahvempana, kuntien talous voi vielä vahvistua. Kevään kuntatalousohjelma ennakoi kuntien ja kuntayhtymien tilikauden tuloksen jäävän kuluven vuonna vain noin 200 miljoonaan euroon. Siinä tapauksessa kunnat joutuisivat ottamaan noin miljardin euroa lisävelkaa. Kuntien

ja kuntayhtymien seuraavien vuosineljänneksien talousraportointeja onkin jännittävä seurata elokuun puolivälissä sekä marraskuun lopussa.

Kuntien talouspaineiden juurisyyt, muun muassa käsiin jäävät sote-kiinteistöt tai lisääntyvät velvoitteet, eivät ole paljoa näkyneet yleisessä talouskeskustelussa, vaikka julkisen sektorin velkajarrusta on uutisoitu alkuvuonna tiheään. Julkisten tulonsiirtojen leikkaaminen on huomattavasti helpompaa kuin päättäminen menojen karsimisista.

Järjestöavustusten kohdistamisesta riitelyn varjoon on jäänyt se, että kuntien valtionosuuksiin tehdään ensi vuonna uusi 60 miljoonan euron lisäleikkaus. Yhteensä kuntien suorat valtionosuusleikkaukset nousevat kuluvalle hallituskaudella noin 270 miljoonaan euroon, mikä on varsin tuntuva summa ennestään jo rikki mennessä valtionosuusjärjestelmässä. Kuntien syliin tippui kehysriihessä uutena päätöksenä myös siirtyminen vuoden 2029 alussa reaaliaikaiseen perustoimeentulotuen kuntaosuuksien laskutukseen. Myös matkailijaveroa ryhdyttiin edistämään kiivaasti vielä näin hallituskauden loppumetreillä. Tarkemmin kehysrihipäätösten vaikutuksia on pureskeltu läpi muun muassa Pääekonomistin palstalla sekä kevään Kuntatalousohjelmassa.

Vuoden 2027 valtion talousarviosta ja valtion kuntalinjauksista neuvotellaan vielä 1.–2. syyskuuta. Kehysriihessä sovitut linjaukset tosin muuttuvat enää harvoin. Syksyn budjettiriihen jälkeen hallituksella on noin parikolme kuukautta aikaa antaa haluamansa lakiesitykset eduskuntaan, jotta ne keritään hyväksyä vielä kuluvalle hallituskaudella. Seuraavat eduskuntavaalit ovat 18.4.2027.

Orpon hallituskauden loppumetreillä kansantalouden alati heikkenevät talousnäkymät voivat kääntyä vielä parempaan suuntaan, mutta julkisen talouden sopeutuksen saldo tulee pysymään synkkänä. Budjettipääällikkö Mika Niemelä ja Valtiontalouden tarkastusvirasto kiteyttävät päättäjille tärkeän viestin: Useat tekijät voivat pienentää hallituksen sopeutustoimien (netto)vaikutusta. Tällaisia suorien sopeutustoimien purevuutta pienentäviä tekijöitä ovat muun muassa kasvutoimet, puolustusmäärärahojen kasvattaminen, määräaikaiset tukitoimet vaikkapa yrityksille tai kuluttajille tai muutokset sosiaaliturvamaksuihin.

Katsaus valtionosuuksien ja verotulojen ennusteeseen

Vuoden 2026 valtionosuudet tulevat 11.8.2026 julkaistun valtionosuuslaskelman mukaisesti olemaan yhteensä 9 841 979 euroa, mikä on noin 62 tuhatta euroa enemmän kuin muutetussa talousarviossa.

Kunta-n ro	Kunta	Asukasluku 31.12.2024	5501 Peruspalvelujen valtionosuus ilman tasausta	5502 Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus	Kunnan peruspalvelujen valtionosuus yhteensä (D+E)	5890 Verotulo-menety- sten korvaus	VM:n valtionosuudet ja verotulo-menetysten korvaus yhteensä	5701 Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus (ns. OKM-vos) v. 2026	Kunnan valtionosuudet yhteensä (H+I)
YHTEENSÄ		5 605 317	2 739 010 760	782 517 374	3 521 528 134	527 000 000	4 048 528 134	153 721 870	4 202 250 004
851	Tornio	20 959	4 243 199	3 403 160	7 646 359	1 693 112	9 339 471	502 508	9 841 979

Verohallinto ja Kuntaliitto ovat julkaisseet tuoreimman veroennustekehikon 18.6.2026. Ennusteen mukaan Tornion kaupungille kertyy verotuloja 52,8 milj. euroa vuonna 2026. Ennuste on pienentynyt talousarviossa esitetystä veroennusteesta noin 372 tuhannella eurolla.

Tornio					S	€1 000
0						
Yhteenveto						
TILIVUOSI	2024	2025	2026**	2027**	2028**	2029**
Verolaji						
Kunnallisvero	38 894	38 934	41 626	42 594	43 932	45 058
Muutos %	-5,6	0,1	6,9	2,3	3,1	2,6
Yhteisövero	5 169	5 614	4 125	3 770	3 966	4 112
Muutos %	55,0	8,6	-26,5	-8,6	5,2	3,7
Kiinteistövero	6 984	7 415	7 063	7 360	7 360	7 360
Muutos %	-3,0	6,2	-4,7	4,2	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	51 047	51 964	52 815	53 725	55 258	56 530

Lainakanta ja korkotilanne

Tornion kaupungin lainakanta 30.6.2026 tilanteessa on 63,5 milj. euroa eli 3 049 euroa/asukas. Vuonna 2025 lainakanta oli kesäkuun lopussa 55,75 milj. euroa eli 2 510 euroa/asukas. Pitkäaikainen 15,0 milj. euron talousarviolaina on nostettu toukokuussa 2026. Lainakannasta 58,5 milj. euroa on kesäkuun lopussa pitkäaikaisista lainaa, kuntatodistuslainoja on nostettuna kesäkuun tilanteessa 5 milj. euron edestä. Edellisen vuoden vastaavana ajankohtana lyhytaikaista kuntatodistuslainaa oli 8 miljoonaa euroa.

Lainojen toteutuneet korkokulut ovat 646 tuhatta euroa (47,85 % talousarviosta). Korkokulujen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisina.

Tornion kaupungin lainoista 58,97 % on sidottu kiinteään korkoon. Vuosina 2025 ja 2026 nostetut talousarviolainat on nostettu vaihtuvakorkoisena ja on sidottu 12 kuukauden euriborkorkoon. Lainasalkun painotettu keskikorko 30.6.2026 tilanteessa on 2,26 %. Lyhytaikaisten kassalainojen painotettu keskikorko 31.3.2026 tilanteessa on 2,31 %.

Hanna Hepola

Talous- ja rahoitusjohtaja



Tornion kaupungin toteumavertailut

Tuloslaskelmat

ULKOKINEN TULOSLASKELMA	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYyntITUOTOT	9 821 749	5 339 422	4 482 327	54,36%	4 845 523	10,19%	9 376 632
MAKSUTUOTOT	1 493 590	958 454	535 136	64,17%	881 475	8,73%	1 795 087
TUET JA AVUSTUKSET	1 543 788	619 760	924 028	40,15%	701 777	-11,69%	1 481 411
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 451 260	2 492 400	958 860	72,22%	2 740 297	-9,05%	5 795 845
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 310 387	9 410 036	6 900 351	57,69%	9 169 073	2,63%	18 448 976
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-48 052 330	-24 819 575	-23 232 755	51,65%	-23 629 980	5,03%	-47 056 748
PALKAT JA PALKKIOT	-39 321 150	-20 100 438	-19 220 712	51,12%	-19 161 476	4,9%	-38 209 409
HENKILÖSIVUKULUT	-8 731 180	-4 719 137	-4 012 043	54,05%	-4 468 504	5,61%	-8 847 339
PALVELUJEN OSTOT	-19 798 663	-9 466 210	-10 332 454	47,81%	-9 101 000	4,01%	-17 698 938
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 677 252	-3 140 687	-3 536 565	47,04%	-3 438 866	-8,67%	-6 641 997
AVUSTUKSET	-5 638 931	-2 189 668	-3 449 263	38,83%	-2 271 595	-3,61%	-4 786 821
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 309 800	-722 482	-587 318	55,16%	-691 026	4,55%	-1 747 622
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-81 476 976	-40 338 622	-41 138 354	49,51%	-39 132 466	3,08%	-77 932 126
TOIMINTAKATE	-65 166 589	-30 928 585	-34 238 004	47,46%	-29 963 394	3,22%	-59 483 150
SISÄINEN TULOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	23 046 260	11 131 086	11 915 174	48,3%	10 143 815	9,73%	19 552 829
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 046 260	-11 131 086	-11 915 174	48,3%	-10 143 815	9,73%	-19 552 829
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	39 356 647	20 541 123	18 815 524	52,19%	19 312 887	6,36%	38 001 805
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 523 236	-51 469 708	-53 053 528	49,24%	-49 276 281	4,45%	-97 484 956
TOIMINTAKATE	-65 166 589	-30 928 585	-34 238 004	47,46%	-29 963 394	3,22%	-59 483 150
VEROTULOT	53 187 000	25 423 179	27 763 821	47,8%	24 508 968	3,73%	51 991 437
KUNNAN TUOVERO	41 794 000	22 738 728	19 055 272	54,41%	20 787 323	9,39%	38 933 819
KIINTEISTÖVERO	7 272 000	161 454	7 110 546	2,22%	549 228	-70,6%	7 415 406
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	4 121 000	2 502 442	1 618 558	60,72%	3 172 417	-21,12%	5 614 291
MUUT VEROTULOT	0	20 554	-20 554		0		27 921
VALTIONOSUUDET	9 779 665	4 884 139	4 895 526	49,94%	5 708 388	-14,44%	11 273 319
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 015 000	506 260	508 740	49,88%	159 552	217,3%	347 192
MUUT RAHOITUSTUOTOT	302 500	177 656	124 844	58,73%	188 190	-5,6%	244 375
KORKOKULUT	-1 350 000	-646 000	-704 000	47,85%	-522 443	23,65%	-1 153 217
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 000	-193	-807	19,31%	-148	30,65%	-149
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-33 500	37 724	-71 224	-112,61%	-174 849	-121,58%	-561 799
VUOSIKATE	-2 233 424	-583 543	-1 649 881	26,13%	79 113	-837,61%	3 219 806
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 100 000	-2 655 633	-2 444 367	52,07%	-2 952 187	-10,05%	-5 836 060
ARVONALENTUMISET	0	0	0		0		-31 263
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-5 100 000	-2 655 633	-2 444 367	52,07%	-2 952 187	-10,05%	-5 867 323
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET TUOTOT	0	0	0		0		10 415 706
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0	0		0		10 415 706
TILIKAUDEN TULOS	-7 333 424	-3 239 176	-4 094 248	44,17%	-2 873 073	12,74%	7 768 190
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-7 333 424	-3 239 176	-4 094 248	44,17%	-2 873 073	12,74%	7 768 190

Ennuste TP 2026

ULKOKINEN TUOSLASKELMA	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	TOT-%	TP 2025	Ennuste 12 / 2026	Muutos Ennuste TP 2026 - TA 2026
TOIMINTATUOTOT						
MYNTITUOTOT	9 821 749	5 339 422	54,36%	9 376 632	10 806 356	984 607
MAKSUTUOTOT	1 493 590	958 454	64,17%	1 795 087	1 735 150	241 560
TUET JA AVUSTUKSET	1 543 788	619 760	40,15%	1 481 411	1 543 788	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 451 260	2 492 400	72,22%	5 795 845	4 224 010	772 750
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 310 387	9 410 036	57,69%	18 448 976	18 309 304	1 998 917
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-48 052 330	-24 819 575	51,65%	-47 056 748	-48 668 526	-616 196
PALKAT JA PALKKIOT	-39 321 150	-20 100 438	51,12%	-38 209 409	-39 833 348	-512 198
HENKILÖSIVUKULUT	-8 731 180	-4 719 137	54,05%	-8 847 339	-8 835 178	-103 998
PALVELUJEN OSTOT	-19 798 663	-9 466 210	47,81%	-17 698 938	-19 221 721	576 942
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 677 252	-3 140 687	47,04%	-6 641 997	-6 753 314	-76 062
AVUSTUKSET	-5 638 931	-2 189 668	38,83%	-4 786 821	-6 166 669	-527 738
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 309 800	-722 482	55,16%	-1 747 622	-1 235 538	74 262
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-81 476 976	-40 338 622	49,51%	-77 932 126	-82 045 768	-568 792
TOIMINTAKATE	-65 166 589	-30 928 585	47,46%	-59 483 150	-63 736 464	1 430 125
SISÄINEN TUOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	23 046 260	11 131 086	48,3%	19 552 829	23 063 087	16 827
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 046 260	-11 131 086	48,3%	-19 552 829	-23 063 087	-16 827
TOIMINTAKATE	0	0		0	0	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	39 356 647	20 541 123	52,19%	38 001 805	41 372 391	2 015 744
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 523 236	-51 469 708	49,24%	-97 484 956	-105 108 855	-585 619
TOIMINTAKATE	-65 166 589	-30 928 585	47,46%	-59 483 150	-63 736 464	1 430 125
VEROTULOT	53 187 000	25 423 179	47,8%	51 991 437	52 834 554	-352 446
KUNNAN TUOVERO	41 794 000	22 738 728	54,41%	38 933 819	41 626 000	-168 000
KIINTEISTÖVERO	7 272 000	161 454	2,22%	7 415 406	7 063 000	-209 000
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	4 121 000	2 502 442	60,72%	5 614 291	4 125 000	4 000
MUUT VEROTULOT	0	20 554		27 921	20 554	20 554
VALTIONOSUUDET	9 779 665	4 884 139	49,94%	11 273 319	9 841 979	62 314
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	1 015 000	506 260	49,88%	347 192	1 015 000	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	302 500	177 656	58,73%	244 375	214 500	-88 000
KORKOKULUT	-1 350 000	-646 000	47,85%	-1 153 217	-1 350 000	0
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 000	-193	19,31%	-149	-1 000	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	-33 500	37 724	-112,61%	-561 799	-121 500	-88 000
VUOSIKATE	-2 233 424	-583 543	26,13%	3 219 806	-1 181 431	1 051 993
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-5 100 000	-2 655 633	52,07%	-5 836 060	-5 100 000	0
ARVONALENTUMISET	0	0		-31 263	0	0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-5 100 000	-2 655 633	52,07%	-5 867 323	-5 100 000	0
SATUNNAISET ERÄT						
SATUNNAISET TUOTOT	0	0		10 415 706	0	0
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	0	0		10 415 706	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-7 333 424	-3 239 176	44,17%	7 768 190	-6 281 431	1 051 993
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-7 333 424	-3 239 176	44,17%	7 768 190	-6 281 431	1 051 993

Ulkoinen tuloslaskelma kausittain

	TA 2026	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot									
Myyntituotot	9 821 749	1 043 486	1 128 900	716 761	873 454	793 210	783 611	5 339 422	54,36%
Maksutuotot	1 493 590	137 226	220 292	108 059	157 139	238 972	96 766	958 454	64,17%
Tuet ja avustukset	1 543 788	127 822	-43 178	230 736	195 799	-31 542	140 123	619 760	40,15%
Muut toimintatuotot	3 451 260	256 304	332 080	1 011 150	59 327	290 861	542 678	2 492 400	72,22%
Toimintatuotot yhteensä	16 310 387	1 564 838	1 638 094	2 066 706	1 285 719	1 291 501	1 563 179	9 410 036	57,69%
Toimintakulut									
Henkilöstökulut	-48 052 330	-4 098 568	-4 371 103	-4 192 627	-4 144 972	-4 199 180	-3 813 125	-24 819 575	51,65%
Palkat ja palkkiot	-39 321 150	-3 293 368	-3 543 813	-3 404 844	-3 354 133	-3 400 474	-3 103 806	-20 100 438	51,12%
Henkilösivukulut	-8 731 180	-805 200	-827 290	-787 783	-790 839	-798 706	-709 318	-4 719 137	54,05%
Palvelujen ostot	-19 798 663	-1 200 768	-1 505 367	-2 095 974	-1 412 706	-1 414 145	-1 837 250	-9 466 210	47,81%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 677 252	-524 152	-690 789	-507 709	-525 662	-612 759	-279 615	-3 140 687	47,04%
Avustukset	-5 638 931	-92 198	-502 134	-452 381	-240 213	-383 300	-519 442	-2 189 668	38,83%
Muut toimintakulut	-1 309 800	-154 204	-105 711	-86 624	-160 228	-88 192	-127 523	-722 482	55,16%
Toimintakulut yhteensä	-81 476 976	-6 069 890	-7 175 105	-7 335 315	-6 483 781	-6 697 577	-6 576 955	-40 338 622	49,51%
Toimintakate	-65 166 589	-4 505 052	-5 537 011	-5 268 609	-5 198 062	-5 406 076	-5 013 776	-30 928 585	47,46%
Verotulot	53 187 000	4 653 866	5 023 208	3 799 226	3 928 699	4 173 282	3 844 899	25 423 179	47,8%
Valtionosuudet	9 779 665	814 024	814 023	814 023	814 023	814 023	814 023	4 884 139	49,94%
Rahoitustuotot ja -kulut									
Korkotuotot	1 015 000	79 640	79 654	91 732	79 646	79 648	95 941	506 260	49,88%
Muut rahoitustuotot	302 500	1 138	3 552	3 201	63 975	2 435	103 354	177 656	58,73%
Korkokulut	-1 350 000	-25 264	-17 676	-35 887	-365 300	-91 667	-110 206	-646 000	47,85%
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-0	0	4	0	-197	-193	19,31%
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-33 500	55 515	65 530	59 046	-221 675	-9 584	88 892	37 724	-112,61%
Vuosikate	-2 233 424	1 018 352	365 750	-596 315	-677 015	-428 355	-265 961	-583 543	26,13%
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-5 100 000	-425 000	-425 000	-481 859	-436 519	-451 458	-435 797	-2 655 633	52,07%
Tilikauden tulos	-7 333 424	593 352	-59 250	-1 078 173	-1 113 534	-879 813	-701 758	-3 239 176	44,17%
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-7 333 424	593 352	-59 250	-1 078 173	-1 113 534	-879 813	-701 758	-3 239 176	44,17%

Rahoituslaskelman toteumavertailu

	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma 6 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	-2 330 716	97 292	-2 233 424	-583 543	1 649 881	26,13%
Tulorahoituksen korjauserät	-153 730	0	-153 730	-580 311	-426 581	377,49%
	-2 484 446	97 292	-2 387 154	-1 163 854	1 223 300	48,75%
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-7 840 000	0	-7 840 000	-2 368 891	5 471 109	30,22%
Rahoitusosuudet investointimenoihin	490 000	0	490 000	0	-490 000	0,0%
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	213 730	0	213 730	583 626	369 896	273,07%
	-7 136 270	0	-7 136 270	-1 785 265	5 351 005	25,02%
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 620 716	97 292	-9 523 424	-2 949 119	6 574 305	30,97%
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäys	-400 000	0	-400 000	-7 482	392 518	1,87%
Antolainasaamisten vähennys	400 000	0	400 000	0	-400 000	0,0%
	0	0	0	-7 482	-7 482	
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	15 000 000	0	15 000 000	15 000 000	0	100,0%
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-9 250 000	0	-9 250 000	-4 250 000	5 000 000	45,95%
Lyhytaikaisten lainojen muutos	4 500 000	0	4 500 000	-3 000 000	-7 500 000	-66,67%
	10 250 000	0	10 250 000	7 750 000	-2 500 000	75,61%
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	-3 442	-3 442	
Vaihto-omaisuuden muutos	0	0	0	120	120	
Saamisten muutos	0	0	0	-649 937	-649 937	
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-215 484	-215 484	
	0	0	0	-868 743	-868 743	
Rahoituksen rahavirta	10 250 000	0	10 250 000	6 873 775	-3 376 225	67,06%
Rahavarojen muutos	629 284	97 292	726 576	3 924 656	3 198 080	540,16%
Rahavarat 30. 6.	6 659 519					
1. 1.	2 734 864			3 924 656		

Rahoituslaskelma 6/2026 ja 6/2025

Rahoituslaskelma	1-6 / 2026		1-6 / 2025	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate	-583 543		79 113	
Tulorahoituksen korjauserät	-580 311	-1 163 854	-443 692	-364 579
Investointien rahavirta				
Investointimenot	-2 368 891		-2 730 597	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	583 626	-1 785 265	100 403	-2 630 194
Toiminnan ja investointien rahavirta	-2 949 119		-2 994 773	
Rahoituksen rahavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainasaamisten lisäys	-7 482	-7 482	-14 080	-14 080
Lainakannan muutokset				
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	15 000 000		10 000 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-4 250 000		-4 250 000	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-3 000 000	7 750 000	-14 000 000	-8 250 000
Oman pääoman muutokset		0		-365 497
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 442		5 247	
Vaihto-omaisuuden muutos	120		-570	
Saamisten muutos	-649 937		3 232 186	
Korottomien velkojen muutos	-215 484	-868 743	125 515	3 362 378
Rahoituksen rahavirta	6 873 775		-5 267 199	
Rahavarojen muutos	3 924 656		-8 261 972	
Rahavarat 30. 6.	6 659 519		1 906 628	
1. 1.	2 734 864	3 924 656	10 168 601	-8 261 972

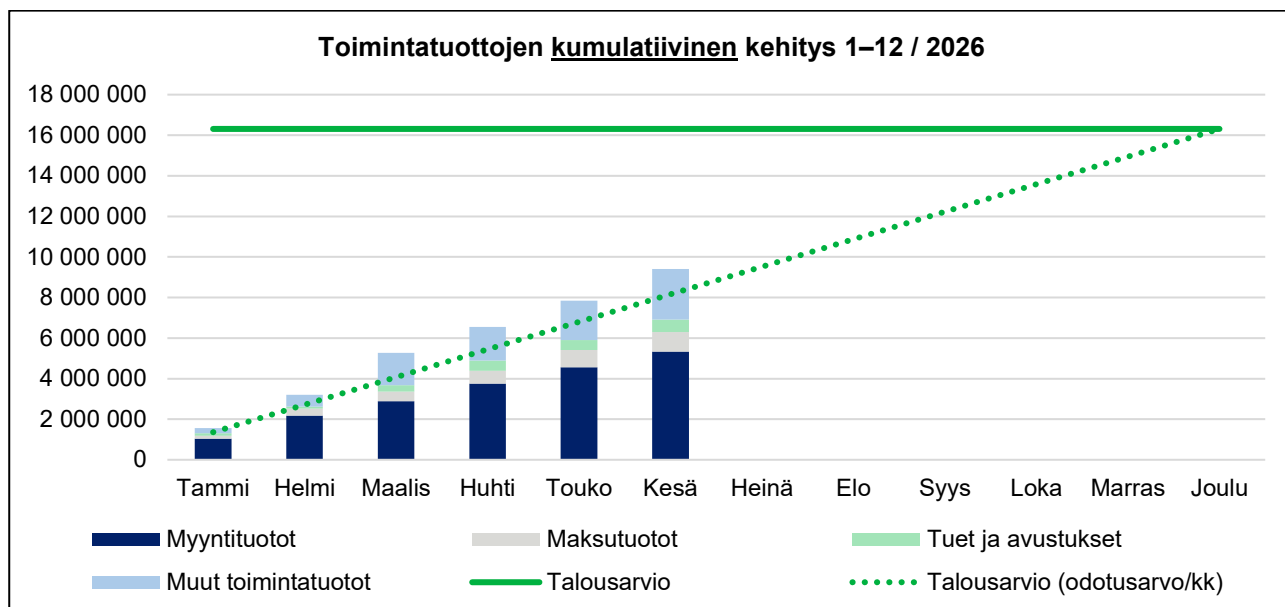
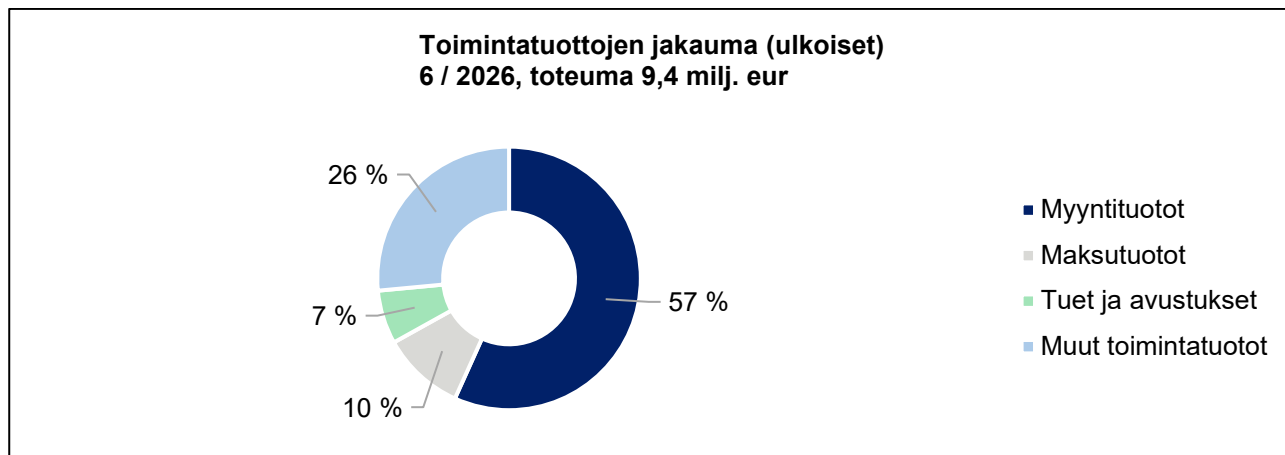
Tase

VASTAAVAA	6/2026	6/2025
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	312 588	363 118
Aineettomat oikeudet	30 902	47 977
Muut pitkäaikaiset menot	281 687	315 141
Aineelliset hyödykkeet	87 352 630	93 835 693
Maa- ja vesialueet	15 043 230	15 085 997
Rakennukset	43 587 802	50 184 031
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 384 528	22 642 818
Koneet ja kalusto	625 640	763 057
Muut aineelliset hyödykkeet	548 423	554 124
Ennakkomaks ja keskener hankin	5 163 007	4 605 666
Sijoitukset	46 886 203	28 574 803
Osakkeet ja osuudet	25 831 771	18 952 149
Muut lainasaamiset	20 869 740	9 457 737
Muut saamiset	184 693	164 917
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	134 551 421	122 773 613
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Lahjoitusrahastojen varat	93 240	93 584
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHTEENSÄ	93 240	93 584
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	450	570
Ennakkomaksut	450	570
Saamiset	3 291 719	688 263
Pitkäaikaiset saamiset	52 900	340
Lainasaamiset	52 900	340
Lyhytaikaiset saamiset	3 238 819	687 923
Myyntisaamiset	1 361 658	1 016 307
Muut saamiset	251 753	201 877
Siirtosaamiset	1 625 408	-530 261
Rahat ja pankkisaamiset	6 659 519	1 906 628
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	9 951 689	2 595 461
VASTAAVAA YHTEENSÄ	144 596 349	125 462 659

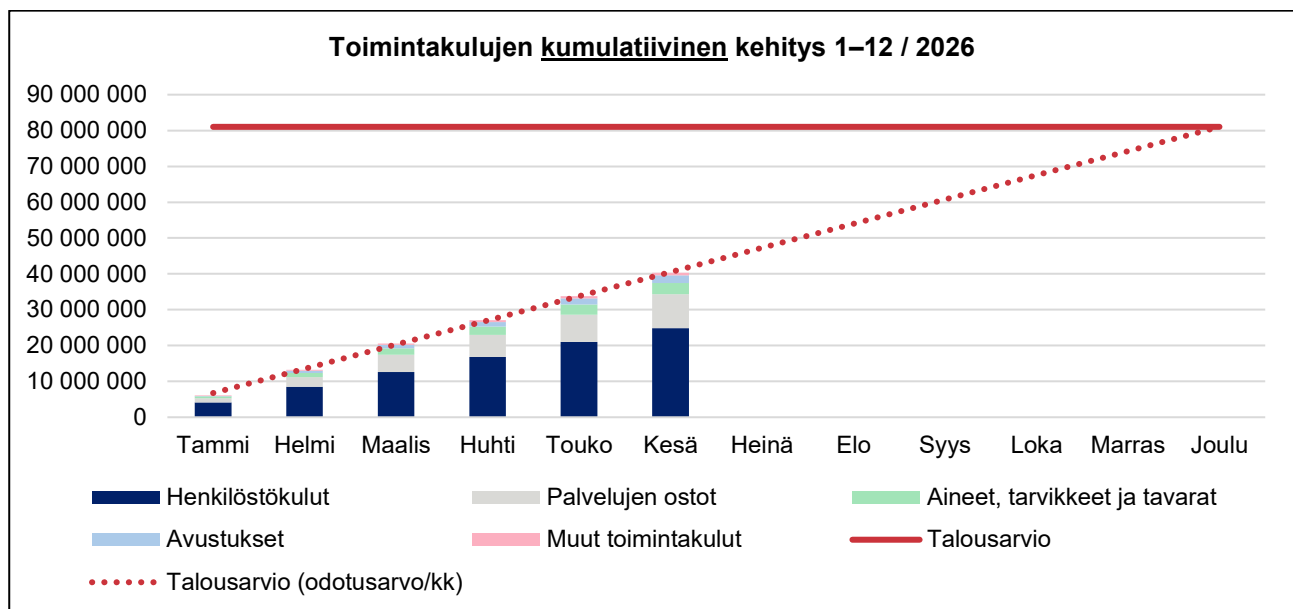
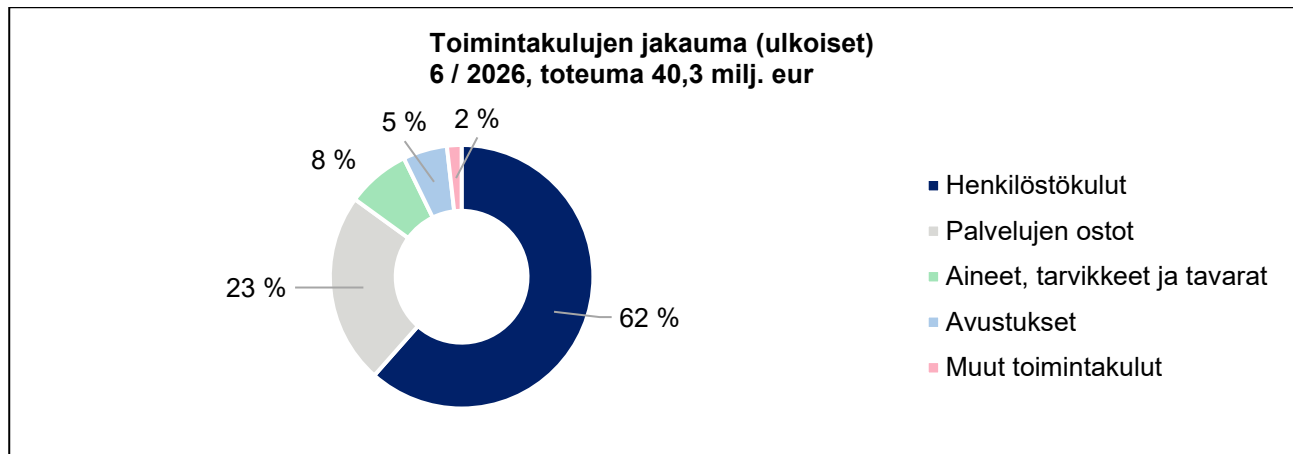
VASTATTAVAA	6/2026	6/2025
OMA PÄÄOMA		
Peruspääoma	38 464 120	38 464 120
Muut omat rahastot	900 000	900 000
Edell tilikaus yli-/alijäämä	28 624 987	20 600 337
Tilikauden yli-/alijäämä	-3 239 176	-2 873 073
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	64 749 932	57 091 384
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS		
Vapaaehtoiset varaukset	176 611	176 611
POISTOERO JA VAPAAEHT VARAUKS YHTEENSÄ	176 611	176 611
PAKOLLISET VARAUKSET		
Muut pakolliset varaukset	926 863	962 413
PAKOLLISET VARAUKSET YHTEENSÄ	926 863	962 413
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	151 123	155 875
Muut toimeksiantojen pääomat	0	256 460
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHTEENSÄ	151 123	412 335
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	53 500 000	47 750 000
Lainat rahoitus- ja vakuutusl	53 500 000	47 750 000
Lyhytaikainen	25 091 820	19 069 916
Lainat rah.-ja vakuut.laitoks.	10 000 000	4 750 000
Saadut ennakot	3 060 000	3 000 000
Lyhytaikaiset ostovelat	1 985 849	3 216 144
Muut velat	1 131 780	1 086 874
Siirtovelat	8 914 192	7 016 898
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	78 591 820	66 819 916
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	144 596 349	125 462 659

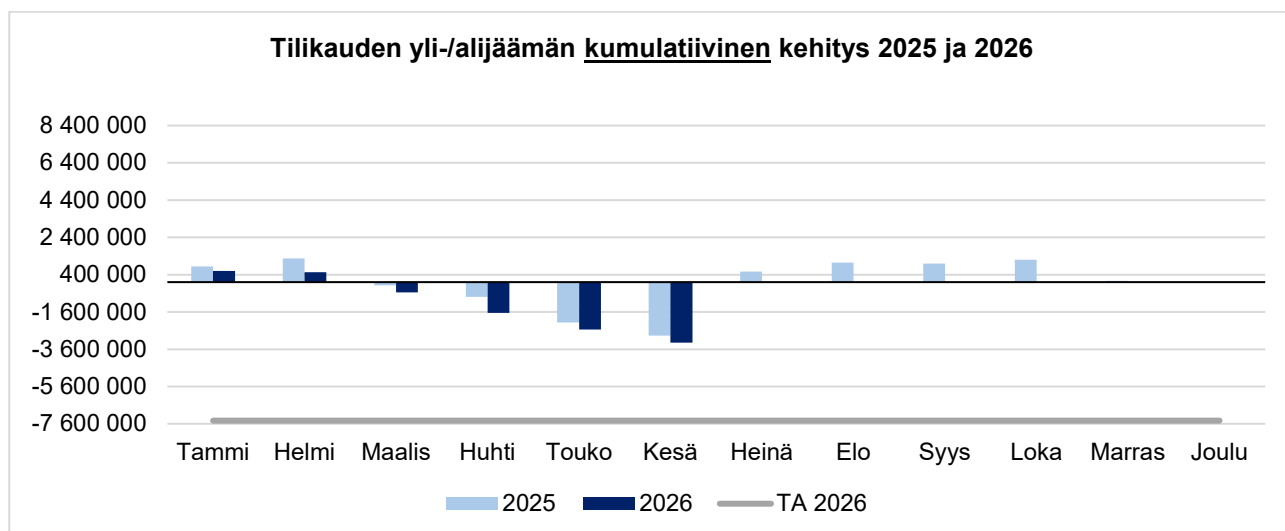
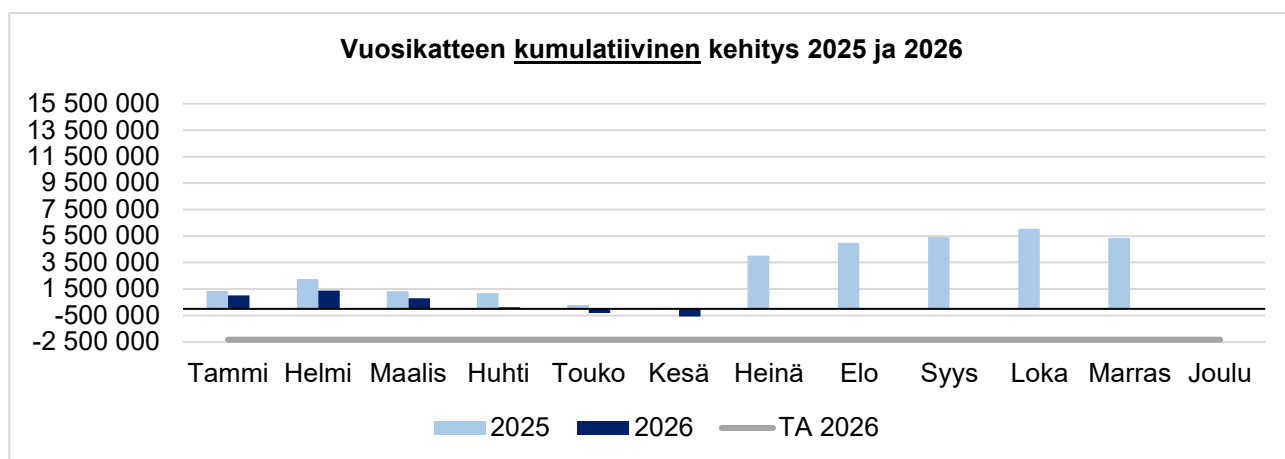
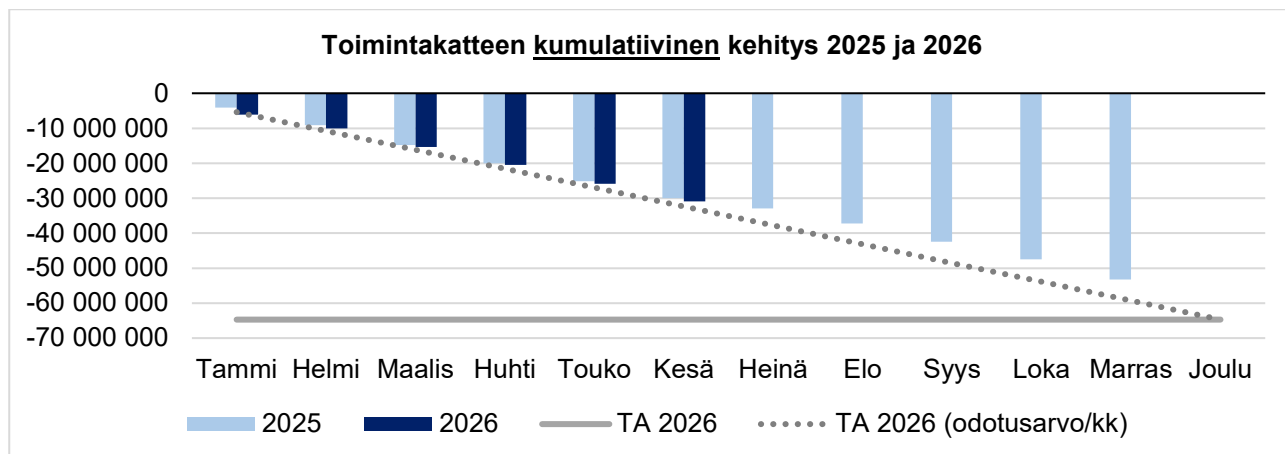
Talouden toteumataulukot

Toimintatuotot

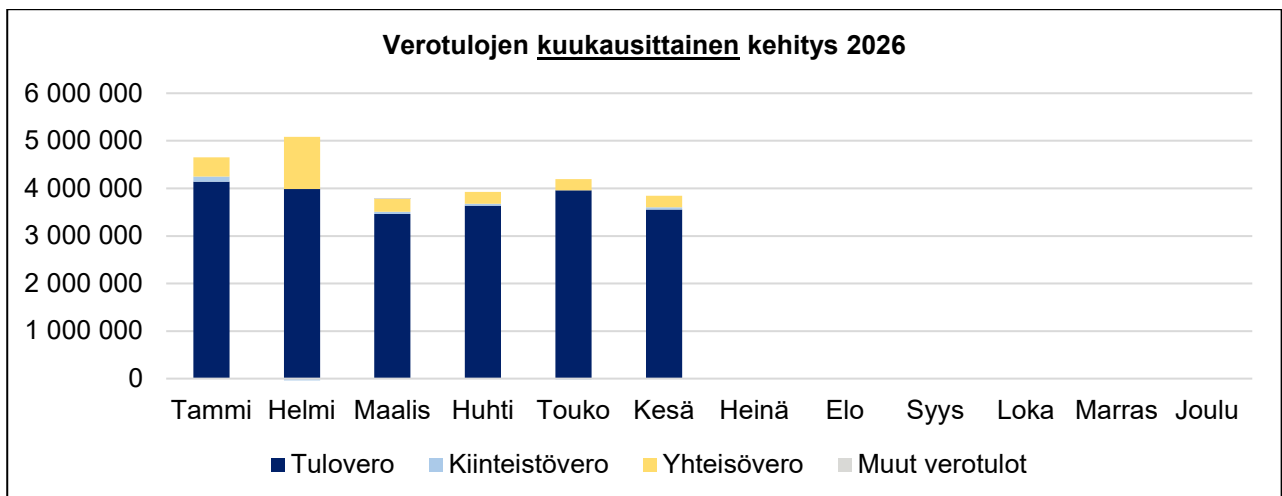
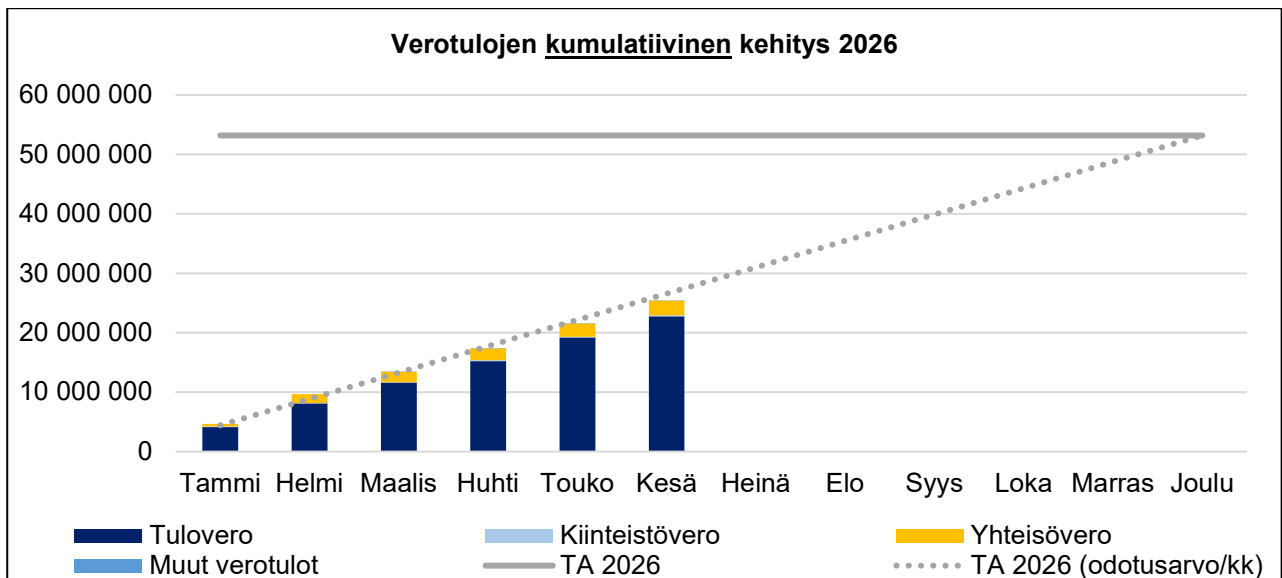
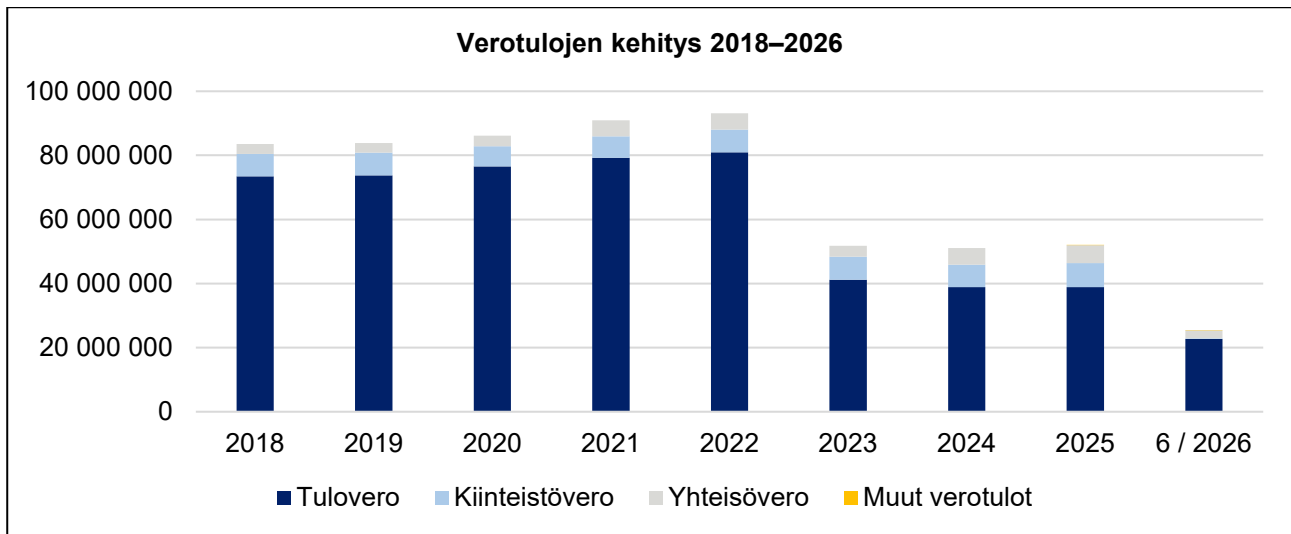


Toimintakulut



Toiminta- ja vuosikate sekä tilikauden yli-/alijäämä

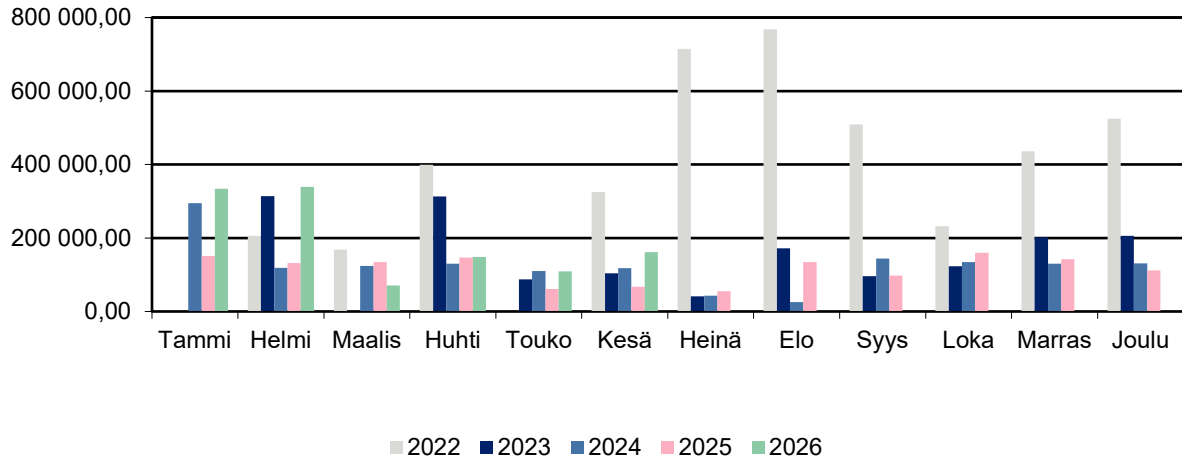
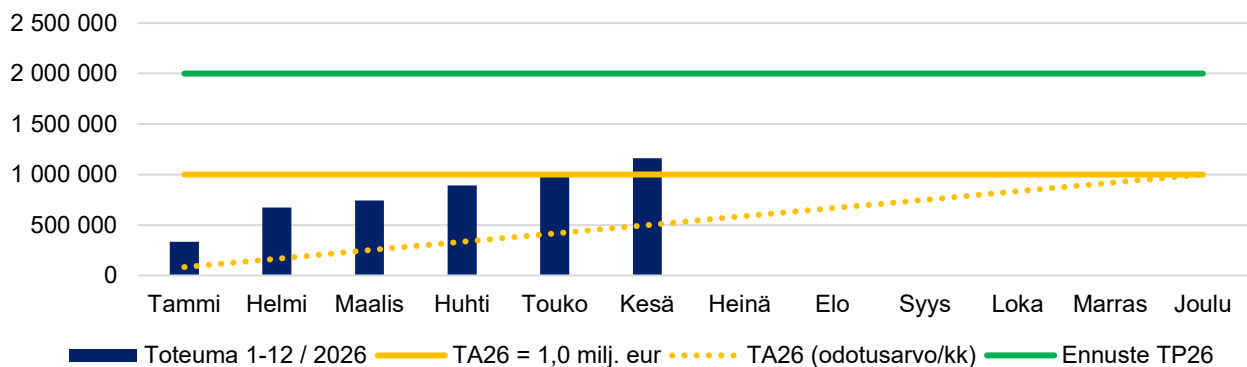
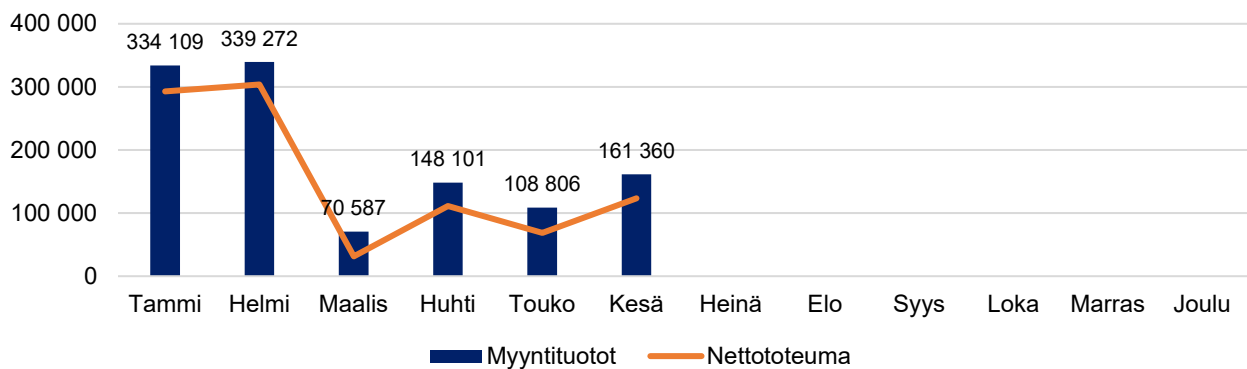
Verotulot



Kejo-sähkö**LSV:n Kejo-sähkönmyyntituotot**

6 / 26 tot. 1,2 milj. €, TA 2026 yht. 1,0 milj. €

6 / 25 tot. 0,7 milj. €, TP 2025 yht. 1,4 milj. €

**Kejo-sähkönmyyntituoton kumulatiivinen kehitys 2026****Kejo-sähkönmyynnin kuukausittainen kehitys 2026**

Toimialojen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuma

Tarkastustoimi

Toimiala	Tarkastustoimi
Lautakunta	Tarkastuslautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
Helmikuussa aloitettu tarkastuslautakunnan arviointikertomuksen valmistelutyö jatkui koko kevään. Arviointikertomus hyväksyttiin tarkastuslautakunnassa 2.6.2026 ja siirrettiin kaupunginvaltuuston käsiteltäväksi. Vuoden 2025 arviointikertomus oli kuluven valtuustokauden ensimmäinen. Kokonaisuudessaan tarkastuslautakunnan arvioidaan ylittävän lievästi talousarviostaan leasing-kustannusten vuoksi	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

10 Tarkastustoimi	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-49 410	-30 373	-19 037	61,47%	-24 525	23,84%	-43 261	-49 410
HENKILÖSIVUKULUT	-6 370	-3 780	-2 590	59,34%	-3 260	15,93%	-6 374	-6 370
PALVELUJEN OSTOT	-35 420	-17 612	-17 808	49,72%	-17 129	2,82%	-32 297	-35 420
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-30	0	-30	0,0%	0		0	-30
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-859	859		-39	2 090,56%	-275	-1 099
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-91 230	-52 623	-38 607	57,68%	-44 954	17,06%	-82 206	-92 329
TOIMINTAKATE	-91 230	-52 623	-38 607	57,68%	-44 954	17,06%	-82 206	-92 329
10 Tarkastustoimi								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYNNIT TUOTOT	0	476	-476		0		0	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	476	-476		0		0	0
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-13 240	-4 722	-8 518	35,67%	-4 728	-0,12%	-8 563	-13 240
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-13 240	-4 722	-8 518	35,67%	-4 728	-0,12%	-8 563	-13 240
TOIMINTAKATE	-13 240	-4 246	-8 994	32,07%	-4 728	-10,19%	-8 563	-13 240
10 Tarkastustoimi								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	476	-476		0		0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-104 470	-57 345	-47 125	54,89%	-49 682	15,42%	-90 769	-105 569
TOIMINTAKATE	-104 470	-56 869	-47 601	54,44%	-49 682	14,47%	-90 769	-105 569

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Talousarvio toteutuu pääsääntöisesti suunnitellusti, mutta luottamushenkilöiden palkkioiden toteuma on tarkasteluajan kohtana 57 %, mikä ylittää laskennallisen odotusarvon (50 %). Ylitys johtuu pääosin kevään aikana toteutuneesta arvio-
kertomuksen valmistelusta, joka lisäsi kokousten ja muun luottamushenkilötyön määrää alkuvuonna. Toteuman arvioidaan
tasaantuvan loppuvuoden aikana.

Muiden toimintakulujen ennuste ylittää talousarvion, koska siihen on sisällytetty koneiden ja laitteiden leasing-kustannuk-
sia, joita ei ollut huomioitu talousarviota laadittaessa.

Konserni- ja elinvoimapalvelut

Toimiala	Konserni- ja elinvoimapalvelut
Lautakunta	Kaupunginhallitus Meri-Lapin työllisyyslautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
Yleistä Väestönmuutos • Tornion ennakkoväkiluku 6/2026: 20 799 as. • Luonnollinen väestönlisäys -51 (syntyneet 68, kuolleet 119) • Kuntien välinen nettomuutto -22 • Nettomaahanmuutto 47 • Kokonaisnettomuutto 25 • Väestönmuutos 1–6/2026 -24 Hallintopalvelut • Hallituksen esitys eduskunnalle sähköisen tiedoksiannon ensisijaisuutta viranomaistoiminnassa koskevaksi lainsäädännöksi astui voimaan 14.4.2026 - asianhallintajärjestelmä Dynastyyn on tehty kesän aikana päivitys, jotta pystymme jatkossa noudattamaan lainsäätäjän tahtoa. • Hallintosihteerin irtisanoutuminen. Henkilöstöpalvelut • Henkilöstöohjelma-luonnos vuosille 2026–2029 valmistunut ja menossa päätöksentekoon. • Neuvottelut uudesta teknisen alan virka- ja työehtosopimuksesta (TATES) menossa keskusjärjestö-tasolla. Uuden sopimuksen myötä TS ja TTES sopimukset lakkaavat. TATES sopimuksen määräyk-set arvioidaan valmistuvan 31.3.2027 ja sopimus on tarkoitus ottaa käyttöön viimeistään 31.1.2028. • Palkka-asiantuntijan rekrytointi Tietohallintopalvelut • Uusi suunnittelija aloittanut maaliskuun puolessa välissä ja perehdyttäminen tehtäviin jatkuu • Valokuitu Rajakartano-Äströmin kartano-Viippola-Käsityötupa välille tehty ja seuraavaksi kiinteistöt liitetään Vieras WLAN -verkkoon • On kilpailutettu kaupungin Putaan alueen kiinteistöjen valokuiturinki ja rakentajaksi on valittu Valoo Oy. Sopimus allekirjoitetaan elokuun aikana. Valmista pitäisi olla loppuvuoden aikana. • DataCycle360 tekoälyn toiminnallisuus otetaan käyttöön syksyn 2026 aikana • Kuntamaiseman perustoiminnallisuudet on otettu käyttöön kesän aikana ja Numerus-lisäosa tulee käyttöön syksyn aikana Talous- ja hankintapalvelut • Sivistys- ja teknisten palveluiden talous- ja hallintopäällikkö siirtyi osaksi talouspalveluiden tiimiä 1.6.2026 alkaen • Talouspalveluista vähentynyt 1 htv eläköitymisen myötä • Hankinta-asiantuntija on aloittanut toimensaan 1.4.2026 • Junabussi lopetti liikennöinnin 3.8. alkaen • Kaupunkilinja 3 TA 27-suunnittelussa junaliikenteen alkamisen vuoksi (arvio +70 keur).	

Elinvoimapalvelut

Tapahtumia

- Suomi-Ruotsi henkilöjunaliikenteen avajaiset TornioHaparanda-Oulu 10.8.
- Kaupunginhallituksen vierailu Ylitorniolle 17.8.
- Lapin sota -elokuvan kutsuvierasnäytös Torniossa 20.10.

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

11 Konserni- ja elinvoimapaalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	6 412 249	3 887 720	2 524 529	60,63%	3 080 697	26,2%	6 163 673	7 220 128
MAKSUTUOTOT	650	850	-200	130,75%	910	-6,61%	1 043	900
TUET JA AVUSTUKSET	509 210	220 645	288 565	43,33%	186 650	18,21%	466 415	509 210
MUUT TOIMINTATUOTOT	246 760	599 926	-353 166	243,12%	96 425	522,17%	331 160	664 500
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	7 168 869	4 709 141	2 459 728	65,69%	3 364 682	39,96%	6 962 291	8 394 738
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-4 301 050	-2 180 321	-2 120 729	50,69%	-2 130 897	2,32%	-4 159 824	-4 348 250
HENKILÖSIVUKULUT	-874 060	-436 422	-437 638	49,93%	-447 211	-2,41%	-859 788	-874 060
PALVELUJEN OSTOT	-7 844 617	-3 529 528	-4 315 089	44,99%	-3 116 649	13,25%	-6 328 115	-7 263 675
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 080	-259 564	-179 516	59,12%	-300 368	-13,58%	-629 795	-515 142
AVUSTUKSET	-4 182 732	-1 849 291	-2 333 441	44,21%	-1 825 561	1,3%	-3 955 958	-4 710 470
MUUT TOIMINTAKULUT	-515 230	-251 085	-264 145	48,73%	-207 156	21,21%	-581 014	-438 379
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 156 769	-8 506 211	-9 650 558	46,85%	-8 027 841	5,96%	-16 514 494	-18 149 976
TOIMINTAKATE	-10 987 900	-3 797 071	-7 190 829	34,56%	-4 663 159	-18,57%	-9 552 203	-9 755 238
11 Konserni- ja elinvoimapaalvelut								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	9 493 800	4 385 987	5 107 813	46,2%	4 431 958	-1,04%	8 244 344	9 493 800
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-22 176	22 176		451	-5 021,55%	451	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	9 493 800	4 363 811	5 129 989	45,96%	4 432 408	-1,55%	8 244 794	9 493 800
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-5 497 600	-2 857 668	-2 639 932	51,98%	-2 513 123	13,71%	-4 596 646	-5 497 600
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-313	313		-311	0,65%	-439	-313
MUUT TOIMINTAKULUT	-436 810	-196 471	-240 340	44,98%	-177 264	10,83%	-360 118	-436 810
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 934 410	-3 054 451	-2 879 959	51,47%	-2 690 698	13,52%	-4 957 203	-5 934 723
TOIMINTAKATE	3 559 390	1 309 360	2 250 030	36,79%	1 741 710	-24,82%	3 287 591	3 559 077
11 Konserni- ja elinvoimapaalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 662 669	9 072 952	7 589 717	54,45%	7 797 090	16,36%	15 207 085	17 888 538
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 091 179	-11 560 662	-12 530 517	47,99%	-10 718 539	7,86%	-21 471 697	-24 084 699
TOIMINTAKATE	-7 428 510	-2 487 711	-4 940 799	33,49%	-2 921 449	-14,85%	-6 264 612	-6 196 160

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Toimintatuotot:

Myyntituotot: Kejo-sähkön ennuste on noussut 2,0 milj. euroon (TA26 = 1,0 milj. eur), TE-alue ennustaa ylijäämää, joten yhteistoimintatuloja pienennetty 244 131 euroa. Joukkoliikenteen myyntituloja ennustetaan ylittävän talousarvion 23 510 eurolla.

Maksutuotot: Ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisesti.

Tuet ja avustukset: Ennustetaan toteutuvan pääosin talousarvion mukaisesti.

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

Toimintakulut:

Henkilöstökulut: Työllisyysalue ennustaa palkkojen ylittävän talousarviosta 47 200 eurolla.

Palvelujen ostot: ICT-palvelut tulee toteutumaan budjetoidun mukaisesti. Työllisyysalue ennustaa alitusta palvelujen ostoihin mm. Lappian koulutuspalvelusopimuksen osalta.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Sähkökuluihin (liittyy Kejon sähkönmyyntituloihin) ennustetaan ylitystä talousarvioon nähden.

Avustukset: Palkkatuen ennustetaan ylittävän talousarviosta 150 000 eurolla ja työmarkkinatukimaksujen 380 000 eurolla.

Muut toimintakulut: Vuokrien osalta ennustetaan säästöä talousarvioon nähden.

Investoinnit:

11 KONSERNI- JA ELINVOIMAPALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
101 Kiinteä omaisuus/Kaup.hallitus yhteensä	-200 000	0	-200 000	3 315	203 315	-1,66%	-58 544
Menot	-250 000	0	-250 000	0	250 000	0,00%	-68 426
Tulot	50 000	0	50 000	3 315	-46 685	6,63%	9 882
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	50 000	0	50 000	3 315	-46 685	6,63%	9 882
103 Aineeton kom/Kaupunginhallitus yhteensä	0	0	0	-1 800	-1 800		-1 982
Menot	0	0	0	-1 800	-1 800		-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	-75 266	49 734	60,21%	-60 755
Menot	-125 000	0	-125 000	-75 266	49 734	60,21%	-60 755
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	0,00%	0
Menot	-100 000	0	-100 000	0	100 000	0,00%	0
Tulot	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,00%	0
Rahoitusosuudet	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,00%	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Konserni- ja elinvoimapalvelut yhteensä	-375 000	0	-375 000	-73 751	301 249	19,67%	-121 280
Menot	-475 000	0	-475 000	-77 066	397 934	16,22%	-131 163
Tulot	100 000	0	100 000	3 315	-96 685	3,32%	9 882
Rahoitusosuudet	50 000	0	50 000	0	-50 000	0,0%	0
Pysyvien vastaavien myynnit	50 000	0	50 000	3 315	-46 685	6,63%	9 882

Perustelut investointien toteumalle 1–6 / 2026:

Kiinteä omaisuus:

Maa-alueiden hankinta 0 eur

Maa-alueiden luovutus 3 315 eur

Aineeton käyttöomaisuus:

Tilintarkastajan todistus ja lausunto liittyen Kiinteistö Oy Tornion Kaaren perustamiseen. Kirjattu tytäryhtiöosakkeisiin Kaaren arvoon.

Irtain omaisuus:

Irtain omaisuus muodostuu IT-laitteista ja IT-ohjelmista.

IT-laitteet 41 830 eur sisältää: näyttöjä, pöytäkoneita, telakoita, WLAN-tukiasemia, tietoliikennekytkimiä, valokuitu välillä Rajakartano-Äströmin kartano-Käsityötupa-Viippola (rakennuttamiskulu)

IT-ohjelmat 33 436 eur sisältää: 3v tuki- ja ylläpitosopimukset/lisenssit kytkimille ja WLAN-tukiasemille, CheckPoint Harmony End Point VPN-lisenssit työntekijöille (3v)

Muu investointitoiminta:

Kaupunginhallituksen erikseen päättämä investointitoiminta. Toteuma kesäkuun tilanteessa 0 eur.

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen raja-kaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Kukkolankosken alueen kestävä kehittäminen	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. Tornionjoen lippokalastuskulttuurin kehittämishankkeen ja UNESCO:n hakuprosessin rajayhteistyökysymyksissä tukeminen	Torne Valley Dipnet Culture -hanke etenee hankesuunnitelman mukaisesti. Rajayhteistyön kehittäjä osallistuu hankkeeseen asiantuntijana (mm. kuntien välisen yhteistyön yhteensovittaminen).	
	2. Sujuvat liikenneyhteydet	Tornion saavutettavuus paranee	Haaparanta-Tornio-Helsinki henkilöjunayhteys (mm. kuntarahoitus) + valmistautuminen 2030-luvun henkilöjunaliikenteen kilpailutuksiin (edunvalvonta) Rail Nordica -hankkeen edistäminen (1. vaihe: suunnittelu Haaparanta-Tornio-Kemi yhteys, Orpon hallituksen puoliväliin päätös 23.4.25). (edunvalvonta) Vt. 21 Tornio-Kilpisjärvi peruskorjaus ja palvelutason nostaminen (edunvalvonta) Kemi-Tornion lentoaseman kehittäminen, reittiliikenne turvattu 27.2.2028 saakka (edunvalvonta) Joukkoliikenteen sekä kutsuohjatun palveluliikenteen yhteyksien kehittäminen	Suomi-Ruotsi henkilöjunaliikenne käynnistyy 10.8.2026. Sopimus hyväksytty Tornion kv. 25.5.2026 § 57. Tornion Junabussi käynnistyi 2.3.26. Junabussipalveluliikenne täydentää markkinaehtoista joukkoliikennettä etenkin iltaisin ja viikonloppuisin. Junabussi päätty 9.8.2026. Liikenne-edunvalvontaa hoidettu mm. Platform North 17.-18.3.2026 tilaisuudessa Luulajassa sekä eri ta-paamisten yhteydessä. Tornion kaupunki on kilpailuttanut kutsuohjatun palveluliikenteen sopimuskaudelle 1.3.2026 – 29.2.2028. Meri-Lapin lentoliikennetyöryhmä 1/26 pidetty 15.4. Osallistuttu maakuntalentojen etäkuulemistilaisuuteen 23.6. Tornion kaupunkilinjan pysäkki- ja reitti-uudistussuunnitelma toteutettiin tammi-maaliskuun aikana.	

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	3. Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö	Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö	Yrittäjämysteinen elinkeinopolitiikka ja päätöksenteko kaupunkiorganisaatiossa. Maankäytön, kaavoituksen ja yritystoiminnan tarpeiden yhteensovittaminen mm. kaupungin elinkeinoryhmässä. Tornion kaupunki - Business Tornio Oy kehittämissopimuksessa sovitut toimenpiteet 2026 Visit TornioHaparandan yhteismarkkinointisopimus 2025-2027 (kh. 16.6.25 § 240), yhdistyksen toimintaan osallistuminen	Tornion kaupungin ja Business Tornio Oy:n kehittämissopimus hyväksytty 18.12.2025 § 450. Sopimus toimeenpanovaiheessa. Elinkeinoryhmä kokoontunut säännöllisesti. Uusien investointien sijoittumista valmisteltu aktiivisesti mm. Arction alueet ja ydinkeskusta (uusi tulli). Kaupungilla keskeinen rooli mm. alueiden käytön suhteen. Visit TornioHaparanda kumppanuus toteutunut suunnitellusti.	
	4. Osaajien Tornio	Osaavan työvoiman saatavuus paranee ja oppilaitosten koulutustarjonta vastaa kaupungissa toimivien työnantajien tarpeeseen.	Tornion kaupungin ja paikallisten oppilaitosten välinen kumppanuussopimus -yhteistyö 2024-2026 (Lapin amk., Lappia, PPO). 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. Ohjaamo Tornio -hanke 1.5.2024 - 31.4.2027, hankkeen toteutus ja päätös toimintamallista 2027+ Selvitetään hankerahoituksen mahdollisuus edistämään työperäistä maahanmuuttoa ja kaupungin asettautumispalveluiden kehittämisparpeita.	Oppilaitosyhteistyötä jatketaan aiemman mukaisesti. Lappian ja AMK:n kesken pidetty tapauskohtaisesti suunnittelu- ym. palavereita (mm. kaupunkistrategian esittely, seminaariyhteistyö, kuvakehykset, viestintä/oppilaskunta). Lappi-brändi 2.0 -brändiprototyypit esillä Lapin brändipöydässä 22.4.2026. Lappi-brändi julkistetaan Lapin kunta- ja aluekehityspäiville 9/26. Ohjaamo -hanketta toteutettu hankesuunnitelman mukaisesti. Ohjaamon jatkon suunnittelu hankkeen jälkeen on käynnistetty. Tavoitteena jatkaa toimintaa Meri-Lapin työllisyysalueen puitteissa. Kv. hankkeeseen liittyen ei ole tehty vielä hankevalmistelua.	
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	Tornion kaupunki hyödyntää aktiivisesti paikallisia, seudullisia, kansallisia ja	Kansainvälinen yhteistyö ja rajayhteistyö: TornioHaparanda, Tornionlaakson neuvosto, Perämerenkaari, Pohjoiskalotin	Tornio toiminut aktiivisesti pohjoismaisissa rajakomiteoissa sekä kansallisissa verkostoissa. Ystävyyskaupunkiyhteistyössä yhteydenottoja Unkarista.	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		kansainvälisiä yhteistyöverkostoja koko kaupungin kehittämisessä. Pohjoismaisen yhteistyön tiivistäminen	neuvosto, Pohjoiskalotin rajaneuvonta, Arctic Mayors Forum, UNICEF-lapsiystävällinen kunta, UNESCO, ystävyyskaupunkiyhteistyö Kansalliset: Seutukaupunkiverkosto, Uuden sukupolven organisaatiot (USO8), Suomen tuulivoimakaupunkien ja kuntien verkosto Maakunnalliset ja seudulliset: mm. Lapin liitto, Meri-Lapin kehittämiskeskus ry. EAYY (Eurooppalainen alueellisen yhteistyön yhtymä) -selvitys. Vaasa-Uumaja vertaisarviointi (Merenkurkun neuvosto) Tornion ja Haaparannan kaupunkien välisen yhteistyön ja yhteistyökumppaneiden välisen yhteistyön tehostaminen (Nordic Cross border Centre). Alueellinen edunvalvonta ja viestintä.	TornioHaparanda rajayhteistyössä on 1) pidetty kaupunginhallitusten työpaja yhteisten tavoitteiden ja vision selkeyttämiseksi, 2) jatkettu alustavaa EAYY-selvitystyötä 3) uusi varhaiskasvatus- ja koulutussopimus voimaan 4) kilpailutettu yhteisen tapahtumakalenterin hankinta ja 5) pidetty säännölliset työryhmien kokoukset (tekniset palvelut, business-ryhmä ja kulttuuri, hankinnat). Nordic Cross-border Centressa on toteutettu rajaseutuseminaari 20-21.5. teemalla "Minne olemme matkalla". Lisäksi valmisteltu Torne Valley Culture Heritage -hanketta Interreg Aurora -hakuun	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Torniolaisten hyvinvointi, terveys ja turvallisuus parane	Hyvinvointi- ja turvallisuusohjelman laadinta ja toimeenpano. Toimenpiteinä toimialojen ja sidosryhmien kanssa yhteistyössä suunnitelman laadinta ja toimenpiteiden asettaminen ja seuranta vuositain. Päätösten vaikutusten ennakkoarvioinnin (EVA) käytöstä päätös ja ohjeistus.	HYTU-ohjelman valmistelu luonnosvaiheessa. HYTETU-neuvottelut pidetty Laphan kanssa 21.5.26. Hyvinvointikertomus hyväksytty KH 22.6.26 § 235. EVA:n valmistelutyö käynnissä.	
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Sähköisten kuntapalvelujen ja palveluprosessien kehittäminen asiakaslähtöisesti	Avustusprosessiin liittyvien sähköisten ePalvelu-lomakkeiden ajantasaistaminen. Kaupungin omistamien kiinteistöjen vierailija WLAN-verkon laajentaminen. Kokonaisarkkitehtuurin nykytila ja tavoitetila on mallinnettu. Arkkitehtuurikuvien ylläpito ja päivittäminen toteutetaan	DataCycle360 AI toiminnallisuus on tilattu maaliskuussa 2026, käyttöönottoprojekti käynnistynyt huhtikuussa 2026. AI-toiminnallisuuden koulutukset asiataarkastajille alkavat elokuussa 2026. Avustuslomakkeet on aktivoitu kaupungin nettisivuille käyttöön avustusprosessin aikataulun mukaisesti.	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			säännöllisesti tietohallinnon ja järjestelmien pääkäyttäjien toimesta. Kaupungin Digiohjelman toimenpiteet vuodelle 2026 ovat osana tietohallintopalveluiden talousarviota 2026. Digiohjelman toimenpiteiden etenemistä seurataan Digityöryhmässä, joka päättää tarvittaessa muutoksista toimenpiteiden toteuttamisaikataulussa. Tilanne raportoidaan puolivuositilauksin kaupunginhallitukselle osana osavuositarkastusta.	Vierailija WLAN-verkon osalta voidaan asennuksia jatkaa loppukevään aikana. Valokuitu rakennettu Rajakartanolta Äströmin kartanolle, Viippolaan ja käsityötuvalle. Kokonaisarkkitehtuurikuvia päivitetään kuukausittain yhteistyössä sivistyspalveluiden, teknisten palveluiden ja konserni- ja elinvoimapaalveluiden asiantuntijoiden kesken. Digityöryhmä on kokoontunut säännöllisesti ja ajantasaistanut digiohjelman hankkeet. Seuraava kokous 23.9.2026 Pääkäyttäjäpäivä tulossa 23.9.2026	
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	Veto- ja pitovoimaa vahvistava, yhteisöllisyyttä rakentava asukasviestintä ja -markkinointi. Kuntalaisten osallistaminen talouden ja toiminnan suunnitteluun. Järjestöyhteistyön kehittäminen	Viestintä- ja markkinointiohjelman valmistuminen ja toimeenpano, toimenpiteinä mm. kaupunkibrändin näkyvyyden kehittäminen (mm. selfiepisteet, tienvarsimainonta, pylvästaulut), henkilöstön viestintäosaamisen vahvistaminen ja päivitetyn kaupunkistrategian jalkauttamista tukeva viestintä. Osallistuva budjetointi Torniolaisten järjestöjen ja yhteisöjen tukeminen, mm. uudet yhteisöavustukset. Järjestöfoorumien järjestäminen ja järjestöyhteistyöverkostoihin osallistuminen.	Järjestöyhteistyötä tehty suunnitelmien mukaisesti. Viestintä- ja markkinointiohjelma hyväksytty Kh. 1.6.26 § 210. Selfiepisteiden konsepti valmis. Julkistetaan 28.8.26. Kaupunkistrategian viestintäaineistot valmistuneet. Tornio.fi-sivustolla otettu käyttöön Googlen kääntäjä 3.7.2026. TornioHaparanda-tapahtuma- ja harrastuskalenteri julkaistu tapahtumien osalta 6/26. 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	Talouden seuranta: Kuukausiraportit: tammikuu (KH 16.2.2026 § 49), helmikuu (KH 23.3.2026 § 96), huhtikuu KH (1.6.2026 §	

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			kaupungin taloudellista liikkumavaraa. Käyttötalousmenojen systemaattinen arviointi ja hallinta on siten erityisen tärkeää ja palveluverkon tarkastelu on ajankohtaista aina toimintaympäristön muutosten myötä.	208), toukokuu (KH 22.6.2026 § 229). Osavuositarkastukset: maaliskuu (KH 4.5.2026 § 154, KV 25.5.2026 § 69), kesäkuu (KH 31.8.2026, KV 28.9.2026) Kaupunginhallitus on tehnyt päätöksen 15 milj. euron pitkäaikaisen talousarviolainan nostamisesta kestävän kehityksen lainana Kuntarahoitukselta (KH 13.4.2026 § 126). Laina on nostettu 19.5. Vuoden 2025 tilinpäätös hyväksyttiin KV. 15.6.26 § 77. <u>Talouden tasapainottamiseen liittyvät toimenpiteet:</u> 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 nimesi 2.2.2026 § 37 talouden tasapainottamistyön ohjausryhmän. Ohjausryhmä kokoontui kevään aikana neljä kertaa ja toiminta jatkuu syksyllä 26. Ohjausryhmän tavoitteena on löytää keinot, joilla kaupungin talous saadaan tasapainoon.	
	11. Hyvä hankintapolitiikka vahvistaa paikallista elinvoimaa	Tornion kaupungin hankintapalvelut ja hankintasopimukset hoidetaan tiiviisti ja keskitetysti Konsernihallinnossa toimialoilte. Hankintasopimukset ohjaavat toimialojen taloutta,	Keskittäminen tukee Tornion talouden sopeuttamisohjelmaa. Ohioistamista seurataan sopimusseurannan ja ostolaskudatan avulla. Sopimusten ulkopuolinen (ohioistaminen) toiminta tuodaan näkyväksi ja siihen puututaan kilpailuttamalla hankintasopimukset kohteittain.	Ostolaskudatasta on saatu seuranta kolmen vuoden ajalta. Ostolaskujen analyysi on tehty vuoden 2025 ostolaskudatan perusteella. Ohioistaminen on vähentynyt ja ostolaskudatasta on saatu euromääräistä seuranta ostoista, jotka kohdistuvat Tornioon ja Meri-Lap-piin paikallisten yritysten elinvoimaksi. Ostolaskujen analyysin tulos on muodostunut keskeiseksi tunnusluvuksi (KPI).	

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		sopimusten ulkopuolista ostoa ei tehdä. Digitaaliset työkalut hankinnan suunnittelusta laskun maksamiseen saakka mahdollistavat läpinäkyvän prosessin talouteen. Hankintajärjestelmää kehitetään vuonna 2026 ostolaskujen automaattisen käsittelyn osalta. Kaupunkikonsernin hankintaohje noudattaa julkisen hankintalain periaatteita.	Hankintaprosessin alkupäähän rakennettava digitaalinen hankintojen suunnittelun osuus lisätään järjestelmään. Kilpailuttamisella tuetaan paikallisten yritysten osallistumismahdollisuuksia ja markkinavuoropuhelua tehostetaan edelleen. Meri-Lapin ja Tornion paikallisostojen euromäärää seurataan systemaattisesti ja raportoidaan vuosittain.	Hankintojen suunnittelu-osuuden (Cloudia) sisällyttämistä talousarvioon 2027 suunnitellaan.	
	12. Uudistuva kaupunkikonserni ja vaikuttava omistaja-politiikka	Tornion kaupungin strategisten tavoitteiden uudistaminen valtuustokaudelle 2025-2029 Tiedolla johtamisen kehittäminen Sote- ja pelastuskiinteistöjä varten perustetun uuden tytäryhtiön toiminnan käynnistäminen	Tornion kaupunkistrategiasta päättämisen ja uuden strategian toimeenpano Tiedolla johtamisen järjestelmän hankinta ja käyttöönotto Sote- ja pelastuskiinteistöjä varten perustetun uuden tytäryhtiön toiminnan käynnistäminen taloudellisesti järkevällä tavalla	Tornion kaupunkistrategia hyväksytty KV. 24.2.2026 § 13. Kaupunkistrategian toimeenpanosuunnitelma laadittu ja mm. USO8 esihenkilötilaisuus on pidetty 14.4. Tiedolla johtamisen järjestelmä kilpailutettu ja käyttöönottoprojektin avauspalaveri on pidetty 17.4. Järjestelmä saatu käyttöön 5/26. 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	Henkilöstöpoliittisten tavoitteiden uudistaminen vastaamaan uutta kaupunkistrategiaa (henkilöstöohjelma). Uhka- ja väkivaltatilanteiden ohjeistuksen päivitys ja koulutus.	Digitaalinen MeänTurva työturvallisuustyökalu on otettu käyttöön 1/2026. Pohjoisen Forum 2027 työmarkkinaseminaarin suunnittelu on aloitettu 3/2026.	

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		Työhyvinvoinnin edistäminen	Häirinnän ja epäasiallisen kohtelun ohjeistuksen päivittäminen.	Tekoälyn perusteet koulutus henkilöstölle järjestetty 19.2 ja 19.3. 14.4 Esihenkilöiden strategiapäivä -Strategiasta toimeen (USO8) Päivitetty ohjeet ja suunnitelmat: Uhka- ja väkivaltatilanteet ohje, työn vaarojen arvioinnin toimintaohje, erityistyölasien hankintaa koskeva ohje, työterveyshuollon vuosisuunnitelma 2026, koulutussuunnitelma 2026 ja KVTES ja OVTES osio G tasopalkkajärjestelmän käyttöön ottoon liittyvä palkkojen harmonisaatio-suunnitelma. Esihenkilöpäivät: 26.2 (aiheina mm. talouden tasapainottaminen ja kaupunkistrategia 2026 -2030), 18.3 (aiheina mm. lakisystävällinen kunta mallin perehdytys ja esihenkilön työsuojeluvastuu) ja 4.6 (aiheina mm. tilinpäätös, henkilöstökertomus ja työsuojelun toimintasuunnitelma). Levin lomahuoneistojen sähköinen varauskalenteri otettu käyttöön 6/2026. Henkilöstöohjelma valmisteltu ja tulossa päätöksentekoon elokuussa 2026.	

Sivistyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

40 Sivistyspalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	909 760	595 775	313 985	65,49%	1 012 915	-41,18%	1 253 007	1 158 450
MAKSUTUOTOT	977 160	496 374	480 786	50,8%	515 996	-3,8%	1 020 530	977 160
TUET JA AVUSTUKSET	1 034 578	399 115	635 463	38,58%	456 262	-12,52%	984 476	1 034 578
MUUT TOIMINTATUOTOT	53 730	75 146	-21 416	139,86%	18 881	298,01%	55 252	103 790
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 975 228	1 566 411	1 408 817	52,65%	2 004 053	-21,84%	3 313 265	3 273 978
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-27 781 220	-14 228 620	-13 552 600	51,22%	-13 627 622	4,41%	-27 219 544	-28 190 348
HENKILÖSIVUKULUT	-6 236 960	-3 393 006	-2 843 954	54,4%	-3 197 391	6,12%	-6 344 351	-6 328 428
PALVELUJEN OSTOT	-7 677 136	-3 712 914	-3 964 222	48,36%	-3 680 880	0,87%	-7 340 147	-7 677 136
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 535 412	-694 062	-841 350	45,2%	-716 716	-3,16%	-1 318 040	-1 535 412
AVUSTUKSET	-1 354 399	-309 169	-1 045 230	22,83%	-415 574	-25,6%	-789 388	-1 354 399
MUUT TOIMINTAKULUT	-536 060	-328 041	-208 019	61,19%	-346 165	-5,24%	-715 664	-536 060
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-45 121 187	-22 665 813	-22 455 374	50,23%	-21 984 348	3,1%	-43 727 134	-45 621 783
TOIMINTAKATE	-42 145 959	-21 099 402	-21 046 557	50,06%	-19 980 295	5,6%	-40 413 869	-42 347 805
40 Sivistyspalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	34 700	17 132	17 568	49,37%	29 975	-42,84%	48 128	36 540
MAKSUTUOTOT	324 100	165 468	158 632	51,05%	140 975	17,37%	278 605	323 399
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-104	104		425	-124,47%	5 131	-104
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	358 800	182 496	176 304	50,86%	171 375	6,49%	331 865	359 835
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-7 308 200	-3 282 537	-4 025 663	44,92%	-3 487 469	-5,88%	-6 950 301	-7 308 200
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-2 171	2 171		-3 504	-38,03%	-6 257	-2 171
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 814 800	-3 394 332	-3 420 468	49,81%	-2 572 638	31,94%	-5 146 579	-6 814 800
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-14 123 000	-6 679 040	-7 443 960	47,29%	-6 063 610	10,15%	-12 103 137	-14 125 171
TOIMINTAKATE	-13 764 200	-6 496 544	-7 267 656	47,2%	-5 892 236	10,26%	-11 771 272	-13 765 336
40 Sivistyspalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 334 028	1 748 907	1 585 121	52,46%	2 175 428	-19,61%	3 645 130	3 633 813
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-59 244 187	-29 344 853	-29 899 334	49,53%	-28 047 958	4,62%	-55 830 271	-59 746 954
TOIMINTAKATE	-55 910 159	-27 595 946	-28 314 213	49,36%	-25 872 531	6,66%	-52 185 141	-56 113 141

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Sivistyspalvelujen toimialan talousarviokokonaisuus muodostuu kahdesta lautakunnasta ja yhdestä johtokunnasta; sivistyslautakunnasta, elämänlaatulautakunnasta ja Aineen taidemuseon johtokunnasta. Kaikkien toimielinten osalta voidaan todeta, että talous noudattelee hyväksyttyä talousarviota. Toimintatuotot yhteensä ylittivät hivenen annetun raamin, mutta toimintakulut puolestaan hivenen alittivat sen. Nettototeuma yhteensä oli 49,36 %.

Lautakuntakohtaisissa raporteissa avataan kunkin lautakunnan taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Investoinnit

40 SIVISTYSPALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
401 Irtain omaisuus/Varh.kasv.palv yhteensä	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0,0%	0
Menot	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0,0%	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
450 Irtain omaisuus/Kultt. ja nuor yhteensä	0	0	0	0	0		-2 071
Menot	0	0	0	0	0		-2 071
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%	-40 535
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0,0%	-40 535
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%	-42 606
Menot	-200 000	0	-200 000	0	200 000	0,0%	-42 606
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 1–6 / 2026:

Ei hankintoja alkuvuodesta.

Sivistyslautakunta

Toimiala	Sivistyspalvelut
Lautakunta	Sivistyslautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
Sivistyspalveluissa on tapahtunut muutoksia niin henkilöstön suhteen kuin toimintojen suhteen. Pitkäaikainen varhaiskasvatuspäälikkö eläköityi kesäkuussa ja elokuussa aloittaa uusi. Uuden palvelualueen päällikön perehdytykseen kiinnitetään asianmukaista huomiota ja annetaan aikaa perehtyä uuteen tehtävään. Uuden päiväkodin valmistumista odotetaan ja muuttoja aikataulutetaan ja suunnitellaan. Vuokratilat niin varhaiskasvatuksen kuin perusopetuksen osalta on tyhjennetty pois lukien Rantatalo, jonka tyhjennys tapahtuu lokakuussa 2026. Rantatalon opetusryhmät siirtyvät Kivirannan vanhan päiväkodin tiloihin. Perusopetuksessa oppimisen tuen uudistuksen jalkautuminen ja uuden käytännön koulutus opettajille lukuvuoden aikana onnistui hyvin. Edelleen sivistyspalveluiden haasteena ovat korkeat henkilöstökustannukset. Varhaiskasvatus ja perusopetus tuottaa lakisääteisiä palveluita ja riittävä henkilökunnan määrä on turvattava. Onnistumisina koettiin "Letkis-haaste", jonka Putaan koulun oppilaskunta laitto alulle ja toteutti yhdessä kulttuuri- ja nuoristoimen kanssa. Lukiossa aloittavien opiskelijoiden määrässä noin 18 oppilaan lisäys edelliseen lukuvuoteen. Seudulliset yhteistyöhankkeet: <i>Onnistuneet pohjoiset yhteistyön polut</i>. Hanke tekee Tornion, Kemin, Simon ja Ylitornion perusopetuksen nykytilan ja eri yhteistyömuotojen nykytilan selvityksen ja suunnitelman tulevaisuuden mahdollisuuksista. Hanke on Tornion kaupungin koordinoima. <i>Onnistuneet pohjoiset S2-polut -hankkeessa</i>, pyritään kehittämään alueen S2- ja valmistavaa opetusta. Hanke on Kemin kaupungin koordinoima.	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

410 Sivistyslautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	503 700	415 470	88 230	82,48%	797 232	-47,89%	888 701	750 890
MAKSUTUOTOT	651 240	333 159	318 081	51,16%	343 454	-3,0%	649 163	651 240
TUET JA AVUSTUKSET	450 958	262 090	188 868	58,12%	267 598	-2,06%	499 053	450 958
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 800	56 266	-46 466	574,14%	5 373	947,15%	6 631	59 860
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 615 698	1 066 985	548 713	66,04%	1 413 657	-24,52%	2 043 548	1 912 948
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-24 541 330	-12 577 137	-11 964 193	51,25%	-11 992 672	4,87%	-24 078 317	-24 915 328
HENKILÖSIMUKULUT	-5 510 980	-3 010 746	-2 500 234	54,63%	-2 821 420	6,71%	-5 621 845	-5 594 738
PALVELUJEN OSTOT	-6 734 722	-3 310 195	-3 424 527	49,15%	-3 215 290	2,95%	-6 421 102	-6 734 722
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 134 382	-512 361	-622 021	45,17%	-535 328	-4,29%	-927 655	-1 134 382
AVUSTUKSET	-846 474	-271 069	-575 405	32,02%	-322 818	-16,03%	-599 943	-846 474
MUUT TOIMINTAKULUT	-398 219	-268 843	-129 376	67,51%	-280 861	-4,28%	-589 454	-398 219
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-39 166 107	-19 950 350	-19 215 757	50,94%	-19 168 389	4,08%	-38 238 316	-39 623 863
TOIMINTAKATE	-37 550 409	-18 883 366	-18 667 043	50,29%	-17 754 733	6,36%	-36 194 768	-37 710 915
410 Sivistyslautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	0	1 143	-1 143		10 138	-88,73%	9 909	1 143
MAKSUTUOTOT	0	-1 885	1 885		0		-360	-1 885
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-104	104		0		0	-104
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	-846	846		10 138	-108,34%	9 549	-846
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-6 593 360	-2 968 574	-3 624 786	45,02%	-3 076 102	-3,5%	-6 144 956	-6 593 360
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-2 023	2 023		-3 028	-33,18%	-4 306	-2 023
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 332 370	-2 149 995	-2 182 375	49,63%	-1 613 441	33,26%	-3 227 604	-4 332 370
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 925 730	-5 120 593	-5 805 137	46,87%	-4 692 570	9,12%	-9 376 866	-10 927 753
TOIMINTAKATE	-10 925 730	-5 121 439	-5 804 291	46,88%	-4 682 432	9,38%	-9 367 317	-10 928 599
410 Sivistyslautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 615 698	1 066 139	549 559	65,99%	1 423 795	-25,12%	2 053 097	1 912 102
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-50 091 837	-25 070 943	-25 020 894	50,05%	-23 860 960	5,07%	-47 615 182	-50 551 616
TOIMINTAKATE	-48 476 139	-24 004 805	-24 471 334	49,52%	-22 437 165	6,99%	-45 562 085	-48 639 514

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Toimintatuotot toteutuneet pääosin talousarvion mukaisesti, vaikka kertymä yhteensä ylitti laskennallisen talousarvioraamin. Ylityksen aiheuttivat pääosin kotikuntakorvaukset ja opiskelupalveluiden laskutus.

Toimintamenojen osalta lautakunta noudattaa hyväksyttyä talousarvioraamia. Henkilöstökuluissa pientä ylitystä aiheuttivat sijaisten kustannukset ja muissa toimintamenoissa vuokratulot.

Kesäkuun toteuman perusteella ennustetaan, että loppuvuoden osalta lautakunnan sekä toimintatuotot (n. +300.000 €) että toimintakulut (n. +458.000 €) toteutuvat ennakoitua suurempina.

Investoinnit:

410 SIVISTYSLAUTAKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
401 Irtain omaisuus/Varh.kasv.palv yhteensä	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0,0%	0
Menot	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0,0%	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%	0
Menot	-140 000	0	-140 000	0	140 000	0,0%	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 1–6 / 2026:

Ei hankintoja alkuvuodesta.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

4210 Varhaiskasv.palvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYNTITUOTOT	9 790	1 240	8 550	12,67%	7 034	-82,37%	10 548	9 790
MAKSUTUOTOT	500 000	243 842	256 158	48,77%	262 202	-7,0%	468 598	500 000
TUET JA AVUSTUKSET	11 200	3 728	7 472	33,28%	-4 779	-178,0%	38 687	11 200
MUUT TOIMINTATUOTOT	860	136	724	15,78%	136	-0,31%	276	860
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	521 850	248 945	272 905	47,7%	264 592	-5,91%	518 110	521 850
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-7 541 330	-3 807 443	-3 733 887	50,49%	-3 797 685	0,26%	-7 209 607	-7 541 330
HENKILÖSIVUKULUT	-1 703 680	-918 557	-785 123	53,92%	-888 969	3,33%	-1 695 718	-1 703 680
PALVELUJEN OSTOT	-2 404 980	-1 129 692	-1 275 288	46,97%	-1 226 301	-7,88%	-2 402 415	-2 404 980
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-120 710	-54 102	-66 608	44,82%	-70 839	-23,63%	-129 821	-120 710
AVUSTUKSET	-606 810	-271 069	-335 741	44,67%	-322 818	-16,03%	-599 943	-606 810
MUUT TOIMINTAKULUT	-164 220	-107 226	-56 994	65,29%	-116 767	-8,17%	-231 778	-164 220
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-12 541 730	-6 288 088	-6 253 642	50,14%	-6 423 379	-2,11%	-12 269 282	-12 541 730
TOIMINTAKATE	-12 019 880	-6 039 143	-5 980 737	50,24%	-6 158 787	-1,94%	-11 751 172	
4210 Varhaiskasv.palvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYNTITUOTOT	0	0	0		0		-321	0
MAKSUTUOTOT	0	-1 885	1 885		0		-360	-1 885
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	-104	104		0		0	-104
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	-1 989	1 989		0		-681	-1 989
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-2 324 340	-1 055 793	-1 268 547	45,42%	-1 000 720	5,5%	-1 950 197	-2 324 340
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-328	328		-1 134	-71,11%	-1 412	-328
MUUT TOIMINTAKULUT	-765 850	-383 355	-382 496	50,06%	-266 520	43,84%	-533 310	-765 850
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 090 190	-1 439 475	-1 650 715	46,58%	-1 268 373	13,49%	-2 484 919	-3 090 518
TOIMINTAKATE	-3 090 190	-1 441 464	-1 648 726	46,65%	-1 268 373	13,65%	-2 485 600	-3 092 507
4210 Varhaiskasv.palvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	521 850	246 957	274 893	47,32%	264 592	-6,67%	517 429	519 861
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 631 920	-7 727 564	-7 904 356	49,43%	-7 691 753	0,47%	-14 754 201	-15 632 248
TOIMINTAKATE	-15 110 070	-7 480 607	-7 629 463	49,51%	-7 427 160	0,72%	-14 236 772	-15 112 387

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä toteutuivat 47,7 %:sesti. Myyntituotot toteutuneet ennakoitua pienempinä ja hankeavustuksia ei ole alkuvuoden aikana saatu. Päivähoitomaksut toteutuivat 48,8 %.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat odotusarvion mukaisesti 50,1 %. Hienoista ylitystä henkilöstökuluissa aiheutti lähinnä sijaisuus- ja erilliskorvaukset. Muissa toimintakuluissa korostuvat vuokratulot (sähkötilan vuokra ja leasingvuokrat).

Loppuvuoden osalta talouden ennustetaan toteutuvan talousarvioraamin mukaisesti.

Peruskoulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

4410 Peruskoulutus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	308 310	306 917	1 393	99,55%	624 170	-50,83%	684 240	555 500
MAKSUTUOTOT	151 240	89 317	61 923	59,06%	81 252	9,93%	180 565	151 240
TUET JA AVUSTUKSET	414 519	240 511	174 008	58,02%	247 552	-2,84%	445 864	414 519
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 470	7 818	-2 348	142,93%	3 504	123,14%	4 157	9 000
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	879 539	644 563	234 976	73,28%	956 478	-32,61%	1 314 826	1 130 259
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-15 435 560	-7 954 690	-7 480 870	51,53%	-7 381 759	7,76%	-15 248 395	-15 775 140
HENKILÖSIVUKULUT	-3 456 490	-1 901 924	-1 554 566	55,02%	-1 746 465	8,9%	-3 556 207	-3 532 530
PALVELUJEN OSTOT	-4 235 483	-2 137 053	-2 098 430	50,46%	-1 884 648	13,39%	-3 885 218	-4 235 483
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-884 302	-427 836	-456 466	48,38%	-425 021	0,66%	-682 793	-884 302
AVUSTUKSET	-239 664	0	-239 664	0,0%	0		0	-239 664
MUUT TOIMINTAKULUT	-176 879	-127 277	-49 602	71,96%	-130 773	-2,67%	-274 112	-176 879
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-24 428 378	-12 548 780	-11 879 598	51,37%	-11 568 667	8,47%	-23 646 724	-24 843 998
TOIMINTAKATE	-23 548 839	-11 904 216	-11 644 623	50,55%	-10 612 189	12,17%	-22 331 898	-23 713 739
4410 Peruskoulutus								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	0	1 143	-1 143		10 138	-88,73%	10 230	1 143
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	1 143	-1 143		10 138	-88,73%	10 230	1 143
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-3 960 760	-1 780 118	-2 180 642	44,94%	-1 995 672	-10,8%	-3 903 755	-3 960 760
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-1 659	1 659		-1 799	-7,81%	-2 770	-1 659
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 241 320	-1 604 010	-1 637 310	49,49%	-1 225 546	30,88%	-2 451 565	-3 241 320
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-7 202 080	-3 385 787	-3 816 293	47,01%	-3 223 018	5,05%	-6 358 090	-7 203 739
TOIMINTAKATE	-7 202 080	-3 384 644	-3 817 436	47,0%	-3 212 880	5,35%	-6 347 860	-7 202 596
4410 Peruskoulutus								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	879 539	645 706	233 833	73,41%	966 616	-33,2%	1 325 056	1 131 402
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-31 630 458	-15 934 566	-15 695 892	50,38%	-14 791 685	7,73%	-30 004 814	-32 047 737
TOIMINTAKATE	-30 750 919	-15 288 860	-15 462 059	49,72%	-13 825 069	10,59%	-28 679 758	-30 916 335

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä ovat toteutuneet yli laskennallisen talousarvion, yhteensä 73,28 %. Ylitys johtuu pääasiassa myyntituotoissa muiden kuntien maksamista kotikuntakorvauksista, maksutuotoissa kerhomaksuista ja tilojen käyttökorvauksista. Tuissa ja avustuksissa näkyvät OPH:n ja OKM:n maksamat hankeavustukset. Muissa tuotoissa ovat Erasmus+ hankkeen tuloutukset.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat kutakuinkin laskennallisen talousarvion mukaisesti, yhteensä 51,37 %. Ylitys johtuu henkilöstökuluissa pääasiassa kesälomakorvauksista sekä sijaisuuskorvauksista. Muissa toimintakuluissa ylitys johtuu leasingvuokrakustannuksista. Avustukset tulevat maksuun syksyn aikana.

Loppuvuotta kohden ennustetaan toimintatulojen kasvua kotikuntakorvauksiin. Toimintakuluihin ennustetaan kustannusten nousua n. 2,2 % syksyn TES-korotusten myötä.

Muilta osin toteutetaan talousarvioraamia.

Nuorten ja aikuisten koulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

4470 Nuort. ja aik. koul.	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYyntITUOTOT	185 600	107 313	78 287	57,82%	166 028	-35,36%	193 913	185 600
TUET JA AVUSTUKSET	25 239	17 851	7 388	70,73%	24 825	-28,09%	14 502	25 239
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 470	48 312	-44 842	1 392,28%	1 734	2 686,93%	2 197	50 000
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 309	173 476	40 833	80,95%	192 586	-9,92%	210 612	260 839
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-1 564 440	-815 005	-749 435	52,1%	-813 227	0,22%	-1 620 315	-1 598 858
HENKILÖSIVUKULUT	-350 810	-190 265	-160 545	54,24%	-185 985	2,3%	-369 921	-358 528
PALVELUJEN OSTOT	-94 259	-43 450	-50 809	46,1%	-104 341	-58,36%	-133 469	-94 259
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-129 370	-30 423	-98 947	23,52%	-39 468	-22,92%	-115 041	-129 370
MUUT TOIMINTAKULUT	-57 120	-34 340	-22 780	60,12%	-33 321	3,06%	-83 564	-57 120
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 195 999	-1 113 483	-1 082 516	50,71%	-1 176 343	-5,34%	-2 322 311	-2 238 135
TOIMINTAKATE	-1 981 690	-940 007	-1 041 683	47,43%	-983 757	-4,45%	-2 111 699	-1 977 296
4470 Nuort. ja aik. koul.								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-308 260	-132 663	-175 597	43,04%	-79 710	66,43%	-291 004	-308 260
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-37	37		-94	-61,01%	-124	-37
MUUT TOIMINTAKULUT	-325 200	-162 630	-162 570	50,01%	-121 375	33,99%	-242 729	-325 200
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-633 460	-295 330	-338 130	46,62%	-201 179	46,8%	-533 857	-633 497
TOIMINTAKATE	-633 460	-295 330	-338 130	46,62%	-201 179	46,8%	-533 857	-633 497
4470 Nuort. ja aik. koul.								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	214 309	173 476	40 833	80,95%	192 586	-9,92%	210 612	260 839
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 829 459	-1 408 813	-1 420 646	49,79%	-1 377 522	2,27%	-2 856 167	-2 871 632
TOIMINTAKATE	-2 615 150	-1 235 337	-1 379 813	47,24%	-1 184 936	4,25%	-2 645 555	-2 610 793

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä ovat toteutuneet yli talousarvio-odotuksen, yhteensä 80,95 %. Ylitys johtuu Lappian opiskelijoiden sekä muiden kuntien opiskelijamaksuista (mm. Kemin kaupunki ja Keminmaan kunta).

Ulkoisten toimintakulujen osalta toteuma oli yhteensä 50,71 %. Hienoinen ylitys johtuu lähinnä kesälomakorvauksista. Muissa toimintakuluissa korostuvat vuokratustannukset.

Loppuvuoden osalta ennustetaan henkilöstökuluihin n. 2,2 % korotusta TES-korotusten mukaisesti. Muutoin talouden arvioidaan toteutuvan talousarviotaamin mukaisesti.

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. Onnistuneet pohjoiset yhteistyön polut ja Onnistuneet pohjoiset S2-polut hanketyöt käynnistyneet seutukunnallisesti.	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Lasten ja nuorten hyvinvointi ja turvallinen varhaiskasvatus- ja koulu-arki. Opiskeluhuollon kehittäminen. Koulunuorisotyön vakiinnuttaminen Lasten ja nuorten varhaiskasvatus- ja kouluympäristön terveellisyyden	Jatketaan Liikkuva koulu ja harrastamisen Suomen mallin toteuttamista kouluissa. Hankeavustuksella aloittanut hyvinvointityöntekijä kehittää Tornion kaupungin koulujen toimintakulttuurin ja toteuttaa yhteisen mallin luomista yhteisöllisen opiskelutoiminnan edistämistä. Toimilla edistetään oppimista, terveyttä, hyvinvointia, vuorovaikutustaitoja ja osallisuutta.	Liikkuva koulu-hankkeessa ollaan mukana vielä kevät 2026. Metka-hanke jatkuu. Opiskeluhuollon toimintakulttuurin kehittäminen jatkuu. STOP-hankkeen pohjalta luotiin toimintamalli ja kouluilla toiminta jatkuu ohjatusti, vaikka hanke on päättynyt. Hankkeen tuloksena valmistui kiusaamiseen ja väkivaltaan puuttumisen toimintamalli.	

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		ja turvallisuuden sekä yhteisöjen hyvinvoinnista huolehtimien.	Lasten ja nuorten varhaiskasvatus- ja kouluympäristön terveellisyys ja turvallisuuden sekä yhteisöjen hyvinvointiohjelmien tarkistaminen säännöllisesti.	Koulunuorisotyö yläkouluille on vakiintunut. Lukiolla jatkuu nuorisotyöhanke. Työpaikkaselvitykset käynnistyneet ja jatkuvat.	
	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. Pilotoita esi- ja alkuopetuksen toteuttamisesta käynnistynyt ja jatkunut.	
	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 oppimistehtävät, lukutaidon mittarit ja seuranta. Varhaiskasvatuksessa vahvistetaan esiopetuksen lukutaidon tukea ja yhdessä kodin kanssa tehtävää lukemisharrastusta. Kirjaston, kulttuurin ja koulun yhteistyö: kirjailijavierailut, koulukirjasto, kirjastotapahtumat, lukuhaasteet. Oppilaskunnat, oppilasraadit tai nuorisoneuvostot toimintatila, jossa oppilaat voivat vaikuttaa koulun arkeen (esim. oppituntien sisältö, kouluympäristö, välituntitoiminta). Luokan tai ryhmän yhteiset projektit, joissa kouluyhteisö osallistuu esim. tapahtumien suunnitteluun, kulttuuri- ja harrastustilaisuuksiin. Varhaiskasvatuksessa lapsen ja perheen osallisuuden lisääminen: kuuleminen, lapsen näkökulman huomioiminen	Perusopetuksessa ja lukiossa panostetaan lukutaidon ylläpitämiseen monilukutaidon näkökulmasta. Varhaiskasvatuksessa toteutetaan erilaisia lukutaitoa tukevia toimintoja yhdessä kirjaston kanssa. Kouluyhteisö 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	

Sivistyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			varhaiskasvatussuunnitelmissa, yhteistyö kodin kanssa. 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. 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.	koulujen turvallisuustiimit. Kiinnitetään huomiota hyvään oppimisympäristöön, jossa koulupudokkuus, kiusaaminen ja syrjintä minimoidaan. Lukio kehittää opinto-ohjauksen tukea ja tutorointia. Kestävyys -teema tuotu osaksi opetusta. Kulttuuritarjontaa vahvistetaan kouluissa: musiikki, kuvataide, perinteet, rajakulttuuri. Lukioissa toteutetaan kulttuuriopinnot, taideaineita ja kansainvälisyyttä. Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa opetellaan kulttuurista moninaisuutta, kielten ja kotitaustan kunnioittamista	
	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 lisääminen sekä yhteisöllisten tapahtumien ja hankkeiden	Lapsi ystävällisen kunnan- mallien toteuttaminen varhaiskasvatustapahtumista 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
		toteuttaminen yhteistyössä muiden elämänlaatupalvelujen 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 Osavuosikatsaus 1, käsittely 22.4.2026 Osavuosikatsaus 2, käsittely 26.8.2026	
	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 laadukaiden 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 työaikatarkaisuihin. Kiinnitetään huomiota työyhteisöjen ilmapiirin vahvistamiseen yhteisöllisillä käytännöillä. Rekrytointi ja pitovoima, pidetään huolta kilpailukykyisestä työnantajakuvasta: Tornio tunnetaan houkuttelevana kasvatus- ja opetushenkilöstön työnantajana. Tehdään kohdennettuja rekrytointitoimia varhaiskasvatuksen ja erityisopetuksen kriittisiin tehtäviin. Pidetään mielen avoinna kansainvälisistä rekrytointimahdollisuuksista.	Osaamisen kehittämisestä huolehditaan ja henkilöstöä koulutetaan tarpeiden mukaan. Koulutusorganisaatioiden kanssa käydään vuoropuhelua koulutusten tulevaisuuden tarpeista. Työnohjaus, varhaisen tuen malli ja joustavat työaikatarkaisut käytössä. Työyhteisöjen ilmapiirin 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
			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 tunnistetaan työntekijän vahvuudet. 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.		

Elämänlaatulautakunta

Toimiala	Sivistyspalvelut
Lautakunta	Elämänlaatulautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
Elämänlaatupalvelut: Elämänlaatupalvelut on viimeisten vuosien aikana tiivistänyt yhteistyötä mm. Tuottamalla ja tekemällä tapahtumat yhdessä. Myös erilaisia hankintoja toteutetaan yhdessä ja kulut jaetaan. Elämänlaatupalveluilla on supervuosi meneillään ja valmistelut loppusuoralla Kotiseutupäivien suhteen. Kehitämme edelleen yhteisiä toimintatapoja, jotta palveluista saadaan mahdollisimman kustannustehokkaita. Kansalaisopisto: Lukuvuoden 2026–2027 opinto-ohjelmassa on tarjolla 252 kurssia, joka on 50 kurssia edellisvuotta vähemmän. Kurssien pieneneminen johtuu opistoon kohdistuneista taloudellisista leikkauksista. Täysin uusia kursseja on 43. Maaseutualueella toimivia kursseja on lisätty. Kansalaistaitokursseja on tarjolla 18, lyhytkursseja 47 ja opintopistekursseja 39. Opisto tekee tiivistä ja suunnitelmallista yhteistyötä ammattiopisto Lappian kanssa, mm. opintopistekursien suunnittelussa. Tornionlaakson museo: Työ keskittynyt museolain mukaisten alueellisen vastuumuseon toimintasuunnitelman valmisteluun ja sen pohjalta käytävään keskusteluun Museoviraston kanssa. Keskustelut vastuumuseon seuraavan nelivuotiskauden suunnitelmista (2027–2030) käytiin onnistuneesti. Syvennetty konkreettisesti tasolla kulttuurityön ja yritysmaailman yhteistyötä avaamalla 50 vuotta jaloterästä Tornioista -näyttely, joka koostettu yhteistyössä Outokummun kanssa. Edistetty suunnitelman mukaisesti TVDC-hanketta. Tehty selvitys Hermansonin kauppahuoneen liittämisestä osaksi museon toimintaa. Museon rajanyl原因 konsepti kiinnostaa. Otettu vastaan useampia ryhmiä Suomesta ja Ruotsista, joilla kiinnostus tornionlaaksolaista kulttuuria, kulttuuriperintöä ja historiaa kohtaan. Nuorisotoimi: Kesän toiminnot 2026 olivat onnistuneet ja lähes kaikki toteutui suunnitellusti. Nuorisokonsertti kesän päätapahtuma on lunastanut paikkansa ja teki jälleen kävijäennätyksen. Syksyllä nuorisotoimessa aloittaa kaksi uutta ohjaaja, joiden vastaanottoon ja perehdytykseen tullaan keskittymään syksyllä. Olemme mukana kotiseutupäivillä, Piotissa sekä järjestämme ympäristötaitetapahtuman yhteistyössä koulujen kanssa. Nuorisotilojen toiminta jatkuu normaalisti, rekrytointien jälkeen. Koulunuorisotyön hanke jatkuu lv 26–27 ajan Luovilla ja lukiolla. Koulunuorisotyö yläkouluilla, erityisnuorisotyö ja etsivän nuorisotyö jatkavat ennallaan. Kulttuuritoimi: Oulu2026 kulttuuripääkaupunki vuoden ohjelmisto on edennyt aikataulussa, ja loppuvuosi tulee menemään suunnitelmien mukaan. 37 tapahtumaa on jo toteutettu ja noin 30 tapahtumaa ajoittuu vuoden jälkimmäiselle puoliskolle. Kulttuuriohjelma on valmistunut ja kierroksella toimialoilla sekä päättäjillä. Lisäksi kunnan lakisääteiset peruspalvelut on toteutettu mm. Koululais- ja seniori ohjelmistot. Avustuksia ja sponsoreita on saatu lisärahoituksen varmistamiseksi. Liikuntatoimi: Liikuntatoimen sisäisiä käytänteitä on uudistettu mm. Ottamalla käyttöön Nepton sekä teams-ympäristö. Lisäksi työkalut on uudistettu sekä myös työajat on tarkastettu tämänhetkistä työehtosopimusta vastaaviksi. Tulevaisuudessa työnkuvat tarkastetaan ja toiminnan tehokkuutta aletaan vahvistamaan työjärjestelyillä. Liikunnan sisältöjä kehitetään ja tuodaan tähän päivään. Kirjasto: Kirjasto toteuttaa itsenäisesti ja yhdessä elämänlaatupalveluiden erilaisia tapahtumia. Lisäksi kirjastolla on lisätty erilaisia lukutaito tempauksia lapsille ja nuorille.	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

460 Elämänlaatulautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	378 560	164 407	214 153	43,43%	195 553	-15,93%	332 948	378 560
MAKSUTUOTOT	303 570	154 074	149 496	50,75%	159 121	-3,17%	340 858	303 570
TUET JA AVUSTUKSET	500 190	89 566	410 624	17,91%	153 711	-41,73%	402 743	500 190
MUUT TOIMINTATUOTOT	43 930	18 880	25 050	42,98%	13 507	39,78%	48 621	43 930
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 226 250	426 928	799 322	34,82%	521 893	-18,2%	1 125 170	1 226 250
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-2 968 420	-1 498 183	-1 470 237	50,47%	-1 480 887	1,17%	-2 826 364	-2 968 420
HENKILÖSIMUKULUT	-665 190	-348 014	-317 176	52,32%	-340 182	2,3%	-651 996	-665 190
PALVELUJEN OSTOT	-848 584	-368 079	-480 505	43,38%	-438 358	-16,03%	-856 041	-848 584
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-328 060	-162 478	-165 582	49,53%	-155 761	4,31%	-310 183	-328 060
AVUSTUKSET	-507 925	-38 100	-469 825	7,5%	-92 756	-58,92%	-189 445	-507 925
MUUT TOIMINTAKULUT	-117 141	-55 185	-61 956	47,11%	-58 882	-6,28%	-115 612	-117 141
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-5 435 320	-2 470 039	-2 965 281	45,44%	-2 566 825	-3,77%	-4 949 641	-5 435 320
TOIMINTAKATE	-4 209 070	-2 043 111	-2 165 959	48,54%	-2 044 933	-0,09%	-3 824 472	-4 209 070
460 Elämänlaatulautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	34 700	15 293	19 407	44,07%	17 008	-10,08%	33 281	34 700
MAKSUTUOTOT	324 100	166 168	157 932	51,27%	138 515	19,96%	275 280	324 100
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		425	-100,0%	5 131	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	358 800	181 462	177 338	50,57%	155 948	16,36%	313 692	358 800
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-672 900	-296 607	-376 293	44,08%	-386 143	-23,19%	-756 776	-672 900
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-148	148		-476	-68,88%	-1 950	-148
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 259 800	-1 133 018	-1 126 782	50,14%	-882 637	28,37%	-1 766 005	-2 259 800
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 932 700	-1 429 774	-1 502 926	48,75%	-1 269 256	12,65%	-2 524 731	-2 932 848
TOIMINTAKATE	-2 573 900	-1 248 312	-1 325 588	48,5%	-1 113 308	12,13%	-2 211 039	-2 574 048
460 Elämänlaatulautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 585 050	608 390	976 660	38,38%	677 841	-10,25%	1 438 862	1 585 050
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-8 368 020	-3 899 812	-4 468 208	46,6%	-3 836 081	1,66%	-7 474 372	-8 368 168
TOIMINTAKATE	-6 782 970	-3 291 423	-3 491 547	48,52%	-3 158 241	4,22%	-6 035 511	-6 783 118

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä jäivät n. 15 % alle laskennallisen talousarviototeutuman. Alitus aiheutuu pääasiassa uimahallin pääsymaksutuotoista, jossa on ollut kassajärjestelmässä teknisiä ongelmia. Alkuvuonna ei ole uusia hankeavustuksia saatu.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat 45,44 %:sesti. Henkilöstökuluissa hienoista ylitystä aiheuttivat sijaisuuksien palkkaukset sekä erilliskorvaukset. Muutoin toimintakulut jäivät alle laskennallisen talousarvioraamin, mutta tulevat tasoittumaan loppuvuotta kohden. Elokuussa järjestetään Torniossa kotiseutupäivät, johon kustannuksia tulee kohdistumaan. Nettototeutuma 48,5 %.

Kesäkuun toteuman perusteella ennustetaan, että loppuvuosi tulee kaikista huolimatta toteutumaan talousarvion puitteissa.

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rakkauspunkti	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	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 vanhukset sekä erityisintuen tarpeen henkilöt erityisyys) saavutettavuuden ja yhdenvertaisuuden kasvattamiseksi. Uusien tapahtumien nostaminen asukaslähtöisesti ja kulttuuritoimen sisältöjen päivittäminen. TLM: Tornionlaakson museo toimii monimuotoisen aineellisen, aineettoman ja digitaalisen kulttuuriperinnön ja kulttuuriympäristöjen vaalimisen, kehittämisen, tallentamisen ja esittelyn asiantuntijana. Museo on alueellisen vastuumuseo, joka toteuttaa asiantuntijana alueellisen museotoiminnan edistämistehtävää ja alueellista kulttuuriympäristötehtävää Tornion ohella Kemin, Keminmaan, Kolarin, Muonion, Pellon, Ylitornion, Tervolan ja Simon alueilla. Museo tuottaa näyttelyitä, tapahtumia, toimintaa ja alueellisia palveluja yhdenvertaisesti kaikkien kuntalaisten saataville vaikuttaen samalla positiivisen paikallidentiteetin kehittämiseen.	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 vaihtavuus ja saadaan asukaspalautteet ajankohtaisesta kulttuuri- ja taide tilanteesta Torniossa. Kehitetään eteenpäin lastenkulttuuria esim. kulttuurikasvatussuunnitelman tekemiseen osallistumalla. Tehdään kulttuurihyvinvointi työtä yhdessä ikäihmisten- ja vammaisneuvoston kanssa - toimitaan Hyte yhteistyössä eri kaupungin toimialojen kesken. Tarkastellaan kulttuuriinfrat tarpeita mm. ottamalla keskusteluun mukaan alan ammattilaiset ja harrastajat. TLM: Museossa on kaksi vaihtuvaa näyttelyä, jotka ovat osa OULU2026 ohjelmaa. Museo järjestää yleisötapahtumia museossa ja vastuualueellaan sekä tavoittaa yleisöä myös digitaalisten palvelujen avulla. Kirjasto kehittää ja ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa sekä tarjoaa vapaan pääsyn aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin. Kirjat, elokuvat, pelit, lehdet ja muu	TLM: Kävijöitä 4670 (28% ulkomaalaisia). Omia tapahtumia 9. Avattu Outokumpu-yhteistyönäyttely 50 vuotta jaloterästä Torniossa. Kirjasto on toteuttanut erilaisia tapahtumia ja kirjailijavierailuja kevään ajan. Kirjasto osallistuu myös elämänlaatu- ja palveluiden muiden toimijoiden kanssa tapahtumatutkimuksiin. Kansalaisopisto: Järjestetty konsertteja, kuoron, teatterin sekä baletin esityksiä ja perinteinen Aistit auki -toimintapäivä. Tapahtumiin osallistui yhteensä 1 267 henkilöä. Lisäksi opistotalolla on voinut koko kevään ajan osallistua yhteisölliseen mosaiikkityöpajaan, jonka ansiosta syntyi upea mosaiikkipöytä.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		Kirjasto tuottaa laadukkaita kirjasto-palveluita, edistää lukemiskulttuureja ja monilukutaitoa sekä tarjoaa yhden-vertaisia mahdollisuuksia sivistykseen ja aktiiviseen vapaa-aikaan. Kirjasto edistää kiertotaloutta ja kestävää kehitystä. Kansalaisopisto: Rakentaa kestävää arkea, vahvistaa yhteisöllisyyttä ja osallisuutta. Liikuntatoimi: Toimii mahdollistajana kaupungin liikunnalliselle elinvoimalle ja vahvistaa arjen liikkumisen edellytyksiä sekä monipuolisten ja yhden-vertaisesti saavutettavien liikunta-mahdollisuuksien toteutumista.	kirjastoaineisto kiertää käyttäjältä toiselle ja tämä säästää myös luonnonvaroja. 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. Kansalaisopisto: Tarjoaa kestävyteen liittyvää kurssitoimintaa sekä sijoittamalla opetusta lähelle asukkaita yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Yhteisöllisyyttä ja osallisuutta se vahvistaa matalan kynnyksen kursseilla ja tapahtumilla. Liikuntatoimi kehittää ja uudistaa perustointia 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.		
	4. Osaajien Tornio	Nuorisotoimi: Tavoitteena on, että henkilöstö pysyy kiinni nuorten arjessa, yhteiskunnallisissa muutoksissa ja nuorisotyön kehittyvässä kentässä.	Nuorisotoimi: Vuonna 2026 jokainen nuorisotyöntekijä osallistuu vähintään yhteen koulutukseen, joka tukee ammatillista kasvua ja ajankohtaisten ilmiöiden ymmärtämistä.	Nuorisotoimi: Nuorisotoimi on osallistunut valtakunnallisille nuorisotyön päville Helsingissä. Alueelliset päivät ovat PPO:lla lokakuussa 2026. Sosiaalisen median osaamista on jokainen työntekijä toivonut, sitä on järjestetty nuorisotoimelle	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		TLM: Museo toimii Tornionlaakson alueen moninaisen kulttuuripääoman tallentajana. Alueellisena vastuumuseona museolla on suurta yhteiskunnallista vaikuttavuutta. Kirjasto tarjoaa mahdollisuuksia elinikäiseen oppimiseen ja osaamisen kehittämiseen. Kirjasto turvaa kaikenikäisten sivistyksellisiä perusoi-keuksia. Kirjasto myös tukee kaupun- gin varhaiskasvatusyksiköjä ja oppi- laitoksia niiden lukutaitotyössä. Kansalaisopisto: Kursseilta saatuja opintopisteillä opiskelija voi todentaa osaamisensa esimerkiksi työhaussa tai sisällyttää niitä tutkimukseen johtaviin opintoihinsa. Tällä tavalla kansalais- opisto tukee opiskelijan valmistu- mista ja työllistymistä. Liikuntatoimi: Osaava ja ammattitai- toinen henkilöstö, joka tuottaa turval- lisia, toimivia ja säädösten mukaisia liikuntapalveluja. Kulttuuritoimi: Asiantuntijatyö kulttuu- rin- ja taiteen aseman paranta- miseksi ja sen saavutettavammaksi tekemisessä.	TLM: Museon yhteiskunnallinen rooli vah- vistuu ja näkyy viranomaislausuntojen ja - neuvotteluiden määrissä ja annetuilla alu- eellisilla palveluilla. Museon osaamista ja kokoelmia käytetään monipuolisesti ja aktii- visesti. Kirjasto tarjoaa tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedonhankintaan sekä monipuolisen ja uudistuvan kokoelman kuntalaisten käyt- töön. Kirjasto edistää aktiivisesti kaiken ikäisten lukemista. Kirjasto tarjoaa tiloja ja laitteita oppimiseen ja harrastamiseen. Kir- jastoauto kiertää kouluilla ja varhaiskasva- tusyksiköissä. Kirjasto tekee aktiivista yh- teistyötä osaamisen kehittämiseksi kau- pungin muiden toimijoiden kanssa. Kansalaisopisto: Tarjoaa osaamisperusteis-esti kuvattuja kursseja, joiden hyväksy- tyistä suorituksista opiskelijat saavat suori- tusmerkinnän ja halutessaan myös opinto- pisteitä. Opintopistekursseja kehitetään yh- dessä alueen toisen asteen ja korkeakou- lun kanssa. Kehitetään opisto-opon toiminta- ta ja lisätään yhteistyötä paikallisten yri- tysten. Otetaan käyttöön perustaitoihin kes- kittyvät kansalliset KAPOS - osaamismer- kit. Liikuntatoimi: Henkilöstön osaamista kehi- tetään ja ylläpidetään erityisesti palvelu- ja käyttäjäturvallisuuden sekä liikuntapalvelu- jen erityisosaamisen alueilla, jotta palvelut	räätälöiden 3 krt x 2h alkuvuoden aikana. Näiden lisäksi henkilöstö osallistuu täsmä- koulutuksiin eri aiheista. TLM: Annettuja lausuntoja 177. Vaikutettu kulttuuriasioihin kolmen kv-hankkeen osal- lisena ja oman TVDC-hankkeen kautta. Alueen kulttuuriperinnöstä esitelmä ja kirjoitettu useammilla foorumeilla. Valoku- via saatu lahjoituksena liki 20 000 kpl. Avattu valokuvakeräyskampanja lippoka- lastukseen liittyen. Kansalaisopisto: KAPOS-osaamismerk- kien suunnittelu käynnistynyt. Kevätluku- kaudella tarjottu 46 erilaista opintopiste- kurssia. Liikuntatoimi: Henkilöstön koulutukset to- teutuneet ja koulutuksia myös seuroille ja asukkaille järjestetty. Kulttuuritoimi: On järjestänyt yleissivistä- vää ohjelmistoa kaupungin kouluille- va- kaan ja palveluysiköihin. Lisäksi kulttuu- rin neuvontapalvelut.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			täyttävät alan kriteerit ja vastaavat turvallisuusstandardeja. Kulttuuritoimi: Kulttuuritoimi järjestää palveluja suoraan tukemaan koulujen, vakan ja hyten sisältöjä. Kulttuurin henkilöstö koostuu tällä hetkellä kulttuurin- taiteen- ja pedan ammattilaisista.		
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	Nuorisotoimi: Rajayhteistön vahvistaminen. Lapin nuorisotyön verkostoissa vahva osallistuminen ja vaikuttaminen. 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 kahdessa maassa sijaitsevan kaupungin yhteinen museo, jonka toiminta on vähintään kaksikielistä. Museo palvelee kansainvälisiä vieraita kaupungin virallisena infopisteenä. Kirjasto tuottaa palveluita sekä toimii tiiviisti yhteistyössä Lapin kirjastojen verkostossa sekä tekee yhteistyötä	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. TLM: Torne Valley Dipnet Culture -hanketta edistetään hankesuunnitelman mukaisesti ja juhliitaan yhteisellä juhlalla päätöksen tullessa. Rakennetaan lippokalastusperinteestä ja vaelluskaloista kertova liikkuva näyttely Lippobiili, joka valmistuu vuoden aikana. Lippobiili on myös osa Oulu2026-ohjelmaa. Museo mukana partnerina kansainvälisessä Itämeren alueen Coastal Commons Initiative -hankkeessa. Haaparanta vastaa museon henkilöstökuiluista museolehtori (100%) ja kulttuuriperintökoordinaattori osalta (25%). Museo palvelee kansainvälisiä vieraita kaupungin virallisena infopisteenä. Museo toimii asiantuntijana kansainvälisesti Tornionlaakson kulttuuria ja kulttuuriperintöä	Nuorisotoimi: Haaparannan kanssa yhteistyö on tiivistynyt alkuvuodesta heti. Olemme järjestäneet yhden yhteisen molempien työyhteisöjen tapaamisen, sekä tavanneet mm tapahtumissa sekä Reppujalkautuva porukka on käynyt Stationilla. Lisäksi esihenkilöt ovat pitäneet yhteyttä. Yhdessä toteutettiin myös kesän Vid Samma Hav kokonaisuutta nuorille. LappiNyt 3.0. hanke ei käynnistynyt. TLM: TVDC: Ostettu pakettiauto lipobiiliksi ja näyttelyä rakennetaan. Saatu Rajajokikomissiolta 2000 eur avustus biilillä liikkumiseen Tornionlaakson alueella. Painettu englanninkielinen lippoflyer. Lippoporinoita koskilla. Lippoperinteen suojelusuunnitelma työstössä: suojelutyöryhmä perustettu ja kokoontunut 3 kertaa. Koskien rakennusselvitykset ja kulttuuriympäristöselvitys valmistuivat sekä kala-aittojen korjausohjeisto laadittu. Tavattu teamsilla UNESCO-sihteeristöä hakemuksen käsittelyyn liittyen. Päätös siirtyy vuodelle vuoden 2027. Lippopassi koskille	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		myös muiden pohjoisen kirjastojen kesken. Valtakunnallista yhteistyötä kirjasto tekee Kansalliskirjaston kanssa. Kansalaisopisto: Vastaa yhteiskunnan tarpeisiin parantamalla aikuis-koulutuksen oppijoiden kansainväli-syyteen liittyviä avaintaitoja ja edis-tää heikommassa asemassa olevien oppijoiden osallisuutta osallistumalla opettajien johdolla erilaisille kurs-seille Euroopassa. Liikuntatoimi: Verkostot toimivat lii-kuntatoimen kehittämisen ja vaikutta-vuuden tukena. Kulttuuritoimi: Kulttuuritoimi verkos-toituu kansainvälisesti, tukee moni-kulttuurisuustyötä ja toimii kansainvä-lisessä Interreg Aurora rahoitteisessa Circuit hankkeessa, jossa kehitään Rantakadun sisältöjä.	koskevissa asioissa antaen lausuntoja, lu-entoja ja ollen mukana erilaisissa yhteistyö-ryhmissä. Kirjasto tuottaa palveluitaan osana laajem-paa kirjastojen verkostoa. Kirjasto osallis-tuu palvelutuotantoon, yhteiseen kehittä-miseen ja koulutuksiin Lapin kirjasto- verkos-ton keskeisenä toimijana. Lapin, Pohjois-Pohjanmaan ja Kainuun kirjastojen kanssa tehdään yhteistyötä e-aineistoasioissa ja myös valtakunnallisessa e-kirjastossa ol-laan mukana. Haaparannan kirjaston kanssa rakennetaan rajat ylittävää yhteis-työtä. Kansalaisopisto: Jatkaa toimintaa kansain-välisen liikkuvuuden strategisen suunnitel-mansa ja Opetushallituksen myöntämän Erasmus+ akkreditoinnin tavoitteiden mu-kaisesti. Opettajat eri aineryhmistä hyödyn-tävät myönnettyä akkreditointia hakeutu-malla kursseille ja mahdollisuuksien mu-kaan ottamalla ulkomaan kursseille mu-kaan myös opiskelijoitaan. Liikuntatoimi: Vahvistetaan säännöllistä verkostotyötä ja tuetaan henkilöstön läsnä-oloa verkostojen kokoontumisissa, mikä mahdollistaa opittujen käytäntöjen juurrut-tamisen liikuntapalveluiden kehittämis-työssä. Verkostoyhteistyötä Liikunnan alue-järjestön sekä Liikkuvat-verkoston kanssa jatketaan, samalla kun kartoitetaan uusia	konkretisoitumassa samoin kuin lippope-rinteen harjoittajan käsikirja. Museo Sveri-ges museer - kattojärjestön jäseneksi. Kirjasto tekee tiivistä yhteistyötä Haapa-rannan kirjaston kanssa järjestämällä mm. yhteisiä tapahtumia. Kansalaisopisto: Kaksi tuntiopettajaa osal-listuneet Madeiralla alojensa täydennys-koulutuksiin. Lisäksi opisto sai touko-kuussa uuden rahoituspäätöksen ajalle 1.6.2026-31.8.2027. Kulttuuritoimi: Kv-yhteistyö on jatkunut hankkeessa. Residenssitoiminnan kehitys-työ on käynnissä. Oulu26-kulttuuripääkau-punki vuosi on lisännyt kulttuuritoimen ver-kostojen määrää sekä laatua. Liikuntatoimi: Verkostoyhteistyötä on ra-kennettu systemaattisesti. Erityisesti seu-rayhteistyöhön panostettu kuulemalla toi-mijoita ja tämän mukaan palveluita on ke-hitetty.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			yhteistyömahdollisuuksia. Kilpailu- ja tapahtumatoimintaa kehitetään yhteistyössä seurojen kanssa kaupungin elinvoiman ja harrastusmahdollisuuksien vahvistamiseksi. Kulttuuritoimi: Kehitetään Viippolan residenssi ohjelmaa kansainvälisemmäksi asi- antuntijatyön kautta. Osallistutaan Circuit-hankkeen kansainväliseen verkostoon. Huomioidaan resurssien puitteissa kansainvälisten esiintyjien mahdollisuudet tapahtumissa.		
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Nuorisotoimi: Palvelut ovat sosiaalisesti saavutettavia, ja avoimia kaikille. TLM: Museon strateginen tavoite on olla rajaton kohtaamispaikka, jolla on myönteinen vaikutus hyvinvointiin elämän eri vaiheissa. Kirjasto on matalan kynnyksen kaikille avoin kohtauspaikka, joka edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua sekä aktiivista kansalaisuutta. Kansalaisopisto: Opetus- ja tapahtumapalvelut edistävät kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia sekä parantavat ihmisen toimintakykyä. Lisäksi kansalaisopisto tarjoaa sosiaalisia	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. 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. Kirjasto tuottaa hyvinvointia tarjoamalla kuntalaisille yhdenvertaisia mahdollisuuksia sivistykseen, kulttuuriin ja elinikäiseen oppimiseen. Kirjaston toiminnassa ja	Nuorisotoimi: Nuoriso-ohjaajien kesken on lähdetty pohtimaan keskustelukulttuuri nuorisotiloilla ja siihen liittyen on järjestetty teemaillat nuorisotiloilla, mm. miltä vitsillä sanottava haukkuma tuntuu. BorderPride suunnitteluun on jo osallistuttu. Meri-Lapin Setan ja seurakunnan kanssa järjestetty yhteinen Glitterilta Nuortentalo Aallossa. TLM: Toteutettu sotavuosisista Tornion ja Haaparannan alueella kertova luentosarja. Luennot myös striimattu saatavuuden parantamiseksi. Luentoja myös oluthistoriasta ja Tornionlaakson varhaisesta metallintyöstöstä. Tehty haaparantalaisten aloitteesta selvitys Hermansonin kauppahuoneen liittämistä Tornionlaakson museon osaksi.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		kohtaamispaikkoja, joissa ihmiset voivat tutustua toisiinsa, jakaa kiinnostuksen kohteitaan ja luoda uusia yhteisöjä. Tämä sosiaalinen ulottuvuus vaikuttaa myönteisesti kunta-laisten sosiaalisiin taitoihin ja verkostoihin, mikä edistää heidän hyvinvointiaan. Pyritään pitämään opisto-toiminta mahdollisimman lähellä ihmistä, jotta saavutetaan myös kylien asukkaat. Liikuntatoimi: Saavutettavat ja yhdenvertaiset liikuntapalvelut, jotka tukevat erityisesti terveysliikuntaa ja ennaltaehkäisevää toimintaa eri ikä- ja väestöryhmille. Palvelut kehittyvät ikärakenteen muutokset huomioiden sekä ovat osa kunnan HYTE-rakennetta vahvistaen osallisuutta, turvallisuutta sekä aktiivista elämäntapaa. Kulttuuritoimi: Osallistuu osaltaan 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.	tapahtumissa huomioidaan moninaisuus. Kaikki ovat tervetulleita. Palveluita jalkauteen aktiivisesti, kirjastoauto kiertää kylillä, ja myös suoraan laitoksiin viedään palveluita. Kirjasto kehittää edelleen yhteistyötä kaupungin muiden toimijoiden kanssa. 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 turvallisiksi. Liikuntatoimi: Kehitetään monipuolisia, esteettömiä ja saavutettavia liikuntamahdollisuuksia, jotka vastaavat ikärakenteen muutoksista aiheutuviin 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. Kulttuuritoimi: Kulttuurintapahtumat järjestetään siten, että ne ovat kaikille turvallinen tila. Lisäksi tuetaan Hyte-työtä ja tehdään yhdessä sisältöjä myös nuoris- ja liikuntatoimen kanssa nähdessä monipuolisen kulttuurihyvinvoinnin tarpeellisuus ja kohderyhmien sekoittamisen arvo. Pyritään	Kansalaisopisto: Otettu käyttöön uudet järjestyssäännöt, ohjeet ristiriitatilanteisiin sekä noudatetaan uutta tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaa. Lisätty kylillä tapahtuvaa opetusta ja löydetty uudet tilat Kaakamon kankaankudonnalle. Liikuntatoimi: Liikunnan kehittäminen huomioi koko kunnan asukasrakenteen. Hyte-yhteistyötä on tehty poikkihallinnollisesti. Liikunnanohjaukseen on panostettu, ja sitä viedään kaikille ikäryhmille. Kulttuuritoimi: On vienyä toteutukseen toimenpiteet. Erityisesti tapahtumat on rakennettu siten, että ne ovat olleet saavutettavia, ilmaisia ja mahdollisimman monta kohderyhmää palvelevia. Lisäksi erityisyydet on otettu huomioon ja tapahtumia rakennetaan monipuolisesti.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			syрjäytymisen ehkäisyys ja luodaan luonnollisia kohtaamisen paikkoja.		
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Nuorisotoimi: Vuonna 2026 nuorisotyö keskittyy vahvaan perustyöhön – arjen kohtaamisiin, tilatoimintaan, ryhmätoimintaan ja yhteisöllisyyteen. Hankkeita tehdään tarpeista lähtöisin ja niiden määrä ja laajuus arvioidaan tapauskohtaisesti. Nuorisotoimi osallistuu Oulu2026 vuoteen sekä kotiseutupäivien järjestämiseen. TLM: Tornionlaakson museo on kaikkea kuntalaisia varten. Museo osallistuu Oulu2026 vuoteen sekä kotiseutupäivien järjestämiseen. Museo alueellisen vastuumuseon roolin jatkuminen varmistetaan. Kirjasto tarjoaa kattavat ja ajassa kehittyvät, kuntarajat ylittävät kirjasto-palvelut sekä hyvät tilat. Tietopalveluorganisaationa kirjasto neuvoo, opastaa ja mahdollistaa erilaisten digitaalisten laitteiden ja palveluiden käyttöä kuntalaisille. Kirjastoauto vie palveluita lähelle kuntalaista. Kansalaisopisto: Opetuspalvelut kaikkien saavutettavaksi.	Nuorisotoimi: Nuorisotyöntekijöiden työaika kohdistuu ensisijaisesti nuorten suoraan kohtaamiseen ja pitkäjänteiseen vuorovai- kutukseen. Varmistetaan nuorisotilojen säännöllinen ja keskeytyksetön aukiolo. Nuorisotoimi järjestää nuorisokonsertin tilatyö 40-vuotta juhlan kunniaksi, osana Oulu26-kokonaisuutta. Lisäksi kotiseutupäiväviikonlopun aikana järjestetään kotiseututyöhön liittyvää ohjelmaa. TLM: Museo valmistelee alueellisen toiminnan toimintasuunnitelman vuosille 2027-2030, joka hyväksytetään Museovirastolla ja OKM:llä. Panostetaan digitaalisen saata- vuuden kasvattamiseen viemällä aineistoja ja kokoamalla niistä teemallisia kokonaisuuksia FINNAan. 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 omatoimilehtisalista myös kirjaston ollessa suljettuna. Kirjastoauto liikennöi aktiivisesti ja vie palveluita kuntalaisille, tarvittaessa	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. Kevät oli kohtuullisen ehjä aukioloiltaan, pois-lukien normaalit arkipyhät yms. Kuitenkin aina keväällä on enemmän rikkonaisuutta ja bonusohjelmaa, mitä syyskaudella. 40-vuotisnäyttely on ollut esillä Rajalla Pää Gränsen toukokuussa 3 viikkoa. Juhlavuoden konsertti toteutui 25.6. osana Saman meren äärellä - Vid samma hav kokonaisuutta TLM: Valmisteltu ja jätetty alueellisen vastuumuseotyön suunnitelma vuosille 2027-2030. Keskustelu Museoviraston kanssa käyty onnistuneesti. Avattu museon oma FINNA-näkymä ja tuotu sinne lisää valokuva-aineistoa. Liikuntatoimi: On pyrkinyt toimimaan poikihallinnollisesti ja toimialojen välisesti joustavasti sekä keskustelevasti palvelujen tuottamisen toteutukseksi laadukaina. Prosesseja on yksinkertaistettu ja	☐

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		Liikuntatoimi: Johdonmukainen kehittämistarpeiden arviointi ja palveluprosessien selkeyttäminen. Kulttuuritoimi: Vuoden 2026 kulttuuripääkaupunki vuoden erityisyyden nostaminen. Uusien yleisöjen saavuttaminen. Kyläyhteistyön kehittäminen.	myös muita kuin perinteisiä kirjastopalveluita. Kansalaisopisto: Kurssitoimintaa järjestetään edelleen koko kunnan alueella, kurssitarjonta pidetään laadukkaana ja monipuolisena ja kurssimaksut kohtuullisina. Huolehditaan opetustilojen esteettömyydestä ja kurssimaksujen kohtuullisuudesta. Hyödynnetään opetus- ja asiakaspalveluissa erilaisia digi- ja verkkoratkaisuja. Liikuntatoimi: Kehitetään palveluprosesseja tunnistamalla kehityskohteet ja mahdolliset toiminnalliset aukot, joihin vastataan selkeillä toimenpiteillä, kuten vastuunjakoja tarkentamalla sekä toimintatapojen kehittämiseen liittyvien resurssien ja mahdollisuuksien kartoittamisella Kulttuuritoimi: Järjestetään laadukasta sisältöä. Tarjotaan mahdollisuus tulla mukaan osaksi kulttuuritoimen ohjelmistoa ja avustetaan yhteisöjä. Kehitetään yhdessä kulttuurielämää Torniossa ja kannustetaan sen monimuotoisuutta.	dialogia rakennettu eri kaupungin yksiköiden välille. Kulttuuritoimi: On toimittanut mitä on luvannut. Koko toimintakausi on järjestetty laaja määrä eri tapahtumia ottaen huomioon kaikki toimijat. Lisätty yhteistyötä koulujen ja kylien sekä kaikkien mahdollisten instanssien kanssa. Kansalaisopisto: Haasteena löytää tarvittavat/riittävät esteettömät opetustilat. Tämä heikentää kurssilaisten osallistumismahdollisuuksia. Poikkeuksena maahanmuuttajien lukutaitokoulutus, jolle saatiin uudet esteettömät tilat entiseltä linja-autosemalta. Maaseutualueen kursseja lisätty.	
	8. Elämänlaatu- palveluiden vahvistaminen	Nuorisotoimi: Nuorisotyön näkyvyyden ja vaikuttavuuden lisääminen TLM: Tornionlaakson museo toimii yleisöään varten ja seuraa aikaansa. Museokauppa toimii alueen	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	Nuorisotoimi: Somekoulutusta on saatu ja seuraavaksi pohditaan miten se otetaan käyttöön käytännön viestinnässä. Kohtaamista tapahtuu asiakkaiden kanssa yhä enemmän, kun iltatyö voidaan rauhoittaa muulta tekemiseltä. Maksullista	☐

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		historiasta ja kulttuurista kertovien kirjojen ja lahjatavaroiden myyntipaikkana. Kansalaisopisto: Kehittää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa tavoittaakseen erityisesti heikommissa asemassa olevat asukkaat tarjoten heille elämänlaatua vahvistavia palveluja. Kirjasto vahvistaa osaltaan elämänlaatu- ja palveluita ja aktivoi kaupunkilaisia yhteistyössä muiden elämänlaatu- ja palveluiden kanssa. Lisäksi kirjasto vakiinnuttaa tunnettuuttaan lukutaitotyön tekijänä. Liikuntatoimi: Tehtäväkuva 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 yhteistyökenteet. Seurayhteistyötä vahvistetaan hyödyntämällä seuraparlamenttia liikuntapalveluiden yhteiskehittämisessä. Kulttuuritoimi: Kulttuurin- ja taiteen nostaminen vuoden 2026 aikana näkyväksi alueella. Yhteistyön kehittäminen elämänlaatu- ja palveluiden sisällä. Kulttuuri on asiakastyö, jossa	maksullista sosiaalisen median markkinointia mm. loma-aikoina sekä erityistapahtumissa. 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. Kansalaisopisto: Tarjoaa maksuttomia osallistumismahdollisuuksia kansalaisopiston opiskelu- ja harrastustoimintaan, esim. yhteistyössä nuorisotyön, Meän Talon ja Ohjaamon kanssa. Kirjasto tarjoaa laadukkaita kirjastopalveluita ja -tilat kuntalaisille ja kehittää moniammatillista yhteistyötä rohkeasti ideoiden ja kokeiden avulla. Jatketaan ja kehitetään edelleen jalkautuvaa työtä. Verkosto-osaamista vahvistetaan. Liikuntatoimi: Toimintatapoja yhdenmukaistetaan, rooleja ja vastuita tarkennetaan sekä kehitetään viestintää selkeämmäksi, oikea-aikaiseksi ja johdonmukaiseksi. Kulttuuritoimi: Tapahtumien tiedottamisen ja markkinoinnin parantaminen. Päällekkäisten tapahtumien järjeistämisen.	sosiaalisen median kampanjointia ei ole vielä kokeiltu. TLM: Museokauppaan saatu uusia hyllyjä ja hankittu uusia provisiomyyntituotteita. Museo mukana asiakkaana Lapin AMK opiskelijoiden SDG-tapahtumassa. Liikuntatoimi: Käynnistänyt työikäisten- ja toisen asteen opiskelijoiden liikunta- ja hyvinvointi neuvonnan. Tapahtumallistanut omia toimintoja sekä osallistunut laajasti verkostotyöhön Ellan muiden toimijoiden rinnalla. Kulttuuritoimi: On tiedottanut ja markkinoinut isosti. Lisäksi koonnut Ellan toimijat yhteiseen tiedottamisen- ja markkinoinnin ryhmään. Ellaa on viety yhteisen tekemisen suuntaan tietoisesti.	

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		kuullaan käyttäjien toiveet ja saadaan lisää ihmisiä kulttuurihyvinvoinnin piiriin.	Uusien avauksien tekeminen. Saavutettavuuden lisääminen.		
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	TLM: Yhteistyö- ja sidosryhmäsuhteet ovat tärkeitä yhteiskunnallisesti vaikuttavalle museotoiminnalle. 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. Asiakkaat ovat kaiken kirjastotyön keskiössä. Kirjasto tarjoaa kaikille avoimen, matalan kynnyksen kohtaamispaikan sekä järjestää yhteisöllisiä tapahtumia. Liikuntatoimi: Vakiintuneet osallistamisen työkalut, joiden avulla varmistetaan kuntalaisten tarpeiden kattava ja tasapuolinen kartoittaminen, ja joiden avulla kerätty tieto mahdollistaa perehtyneen päätöksenteon ja toimenpiteiden suunnittelun.	TLM: Museo panostaa yritys- ja säätiöyhteistyöhön esim. Tornion panimon ja Maupertuis-säätiön kanssa. Kansalaisopisto: Vuosittaiseen kurssisuunnitteluun osallistetaan kuntalaisia ja toteutetaan opistopalveluja saatujen toiveiden, ideoiden ja resurssien mukaisesti. Kehitetään yhteistyötä kylä-, ym. yhdistysten kanssa. Kirjasto on esteetön ja sillä on saavutettavat palvelut sekä yhteisöllisyyttä rakentava toimintakulttuuri ja suunnitelmallinen tapahtumatuo- tando. Kirjasto on kaikille turvallinen kohtaamispaikka. Asiakkaita pyritään osallistamaan enenevässä määrin kirjastopalveluiden suunnitteluun ja kirjastosta pyritään luomaan myös alusta kuntalaisten kanssa yhteistyössä toteutetuille tapahtumille. Liikuntatoimi: Kehitetään järjestelmällisiä tiedonkeruumenetelmiä, jotka mahdollistavat laaja-alaisen tarpeiden kartoituksen sekä huolehditaan olemassa olevien osallistamiskanavien, kuten seurafoorumien, toimivuudesta ja jatkuvuudesta.	TLM: Panimoyhteistyö jatkunut näyttelyn oheistoiminnan myötä. Maupertuis-säätiön kanssa suunniteltu elokuussa avattavaa yhteisnäyttelyä. Outokummun kanssa aloitettu yhteistyö heidän 50-vuotisjuhlavuoden näyttelyn valmisteluksi. Oulun yliopiston kanssa tavattu ja keskusteltu yhteistyöstä koulutukseen ja museon vastuutehtäviin liittyvään viranomais- ja tutkimusrooliin liittyen. Museolaiset tavanneet museolla tornionlaaksolaisuutta tutkivan ruotsalaisen tutkijaverkoston, Oulun yliopiston professorikollegiumin ja Norrbottenin museon johtoryhmän. Opisto: Kuntalaisilta saatiin 49 kpl toivetta ja ideaa erilaisten kurssien toteuttamiseksi ensi lukuvuodelle, joista pystyttiin toteuttamaan uuden lukuvuoden kurssitarjontaan noin 80%. Liikuntatoimi: Kuntalaisten tarpeet ja toiveet otetaan huomioon. Seurafoorumit ja muut tilaisuudet on järjestetty. Kulttuuritoimi: On tukenut sekä taiteilijoita, yhdistyksiä että muita kulttuurin- ja taiteen piirissä olevia toimijoita. Neuvonta, avustukset ja toiminnan mahdollistaminen. On toteutettu ja uudistettu kokonaan	☐

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		Kulttuuritoimi: Rakennetaan kaupungilaisia kiinnostavaa ohjelmaa. Kuullaan toiveita eikä jäädä menneeseen. Täytetään lakisääteiset velvoitteet ja taataan monipuolinen kattaus niillä resursseilla mitä on.	Kulttuuritoimi: Järjestää Oulu26 kulttuuripääkaupunki ohjelmaa ja tukee järjestöjä sekä itsenäisiä taiteilijoita. Toteuttaa ja uudistaa Tornion kulttuurielämää kuulemalla asukkaita ja toimimalla eri kohderyhmiä ymmärtäen.	uudenlaisia tapahtumia. Kulttuuritoimi on testannut, pilotoinut, jalkautunut ja keskustellut asukkaiden kanssa.	
Toimiva kaupunkikonserni	12. Uudistuva kaupunkikonserni ja vaikuttava omistajapolitiikka	TLM: Keskitetään museon kokoelmia kaupungin omistamiin kiinteistöihin.	TLM: Luovutaan Kokkokankaan vuokratusta esinevarastosta ja toteutetaan muutto kaupungin omistamiin tiloihin Torppiin.		☐
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Nuorisotoimi: parannetaan keskustelukulttuuria ja kollegoiden tuntemusta toisistaan. TLM: Panostetaan yhdessä tekemisen kulttuurin vahvistamiseen. Kansalaisopisto: Koko henkilöstö, ml. määräaikaisten tuntiopettajat, kokevat olevansa tärkeä osa työyhteisöä ja arvostavat työnantajansa. Kirjaston toimintakulttuuria kehitetään realistisin askelin. Yhdessä tekemisen kulttuuria vahvistetaan. Liikuntatoimi: Henkilöstöllä on selkeät roolit, tarvittavat resurssit ja pysyvyydentunne, ja he kokevat tulevansa työyhteisössä kuulluiksi sekä tasapuolisesti kohdelluiksi.	Nuorisotoimi: toteutetaan "mini-tykyjä" osana viikkopalaveria, joissa tehdään yhdessä ja kehitetään yhteistä toimintakulttuuri entistä paremmaksi. TLM: Työpaikkapalaverit tärkeä yhteinen kohtaamisen paikka. 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. Vakituisten henkilöstön säännölliset viikkopalaverit ja vuosittain käytävät kehityskeskustelut. Kehityskeskustelumahdollisuus myös määräaikaisten tuntiopettajilla. Kirjaston henkilökunnalle tarjotaan yhdessä tekemisen tilaisuuksia. Yhteistä	Nuorisotoimi: Minitykyjä on ollut alkuvuodesta 3 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 tuloksiin. Työyhteisö vaatii jatkuvaa yhteisöllisyyden kehittämistä, pysyäkseen viireinä ja toimintakykyisenä, hyvinvointi merkittävässä osassa työhyvinvointia. TLM: Työpaikkapalavereja pidetty joka toinen viikko. Pidetty kehityskeskustelut kevään aikana. Kansalaisopisto: Säännölliset viikkopalaverit ja kurssisuunnittelun ideapäivät. Opisto maksaa vakituisten henkilöstön lisäksi myös määräaikaisten tuntiopettajien osallistumismaksut Opistotreffeille ja Kaamosseminariin.	☐

Elämänlaatulautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		Kulttuuritoimi: Yhdessätekemisen kulttuuri, avoimet työnkuvat, jotta tiedetään sisäiset roolitukset. Avoin tiedottaminen esihenkilöltä tuottajille ja hankehenkilöstölle.	keskustelua vahvistetaan henkilökunnan kokouksissa. 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. 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.	Kirjaston henkilökunta osallistui Rovaniemen kirjastopäiville ja säännöllisesti järjestetään viikkopalaverit. Liikuntatoimi: On järjestetty säännölliset tiimipalaverit. Yhteiskehittäminen on aloitettu. Työtä tukevat digipalvelut on otettu käyttöön ja työnkuvien tarkastaminen on otettu suunnitteluun. Kulttuuritoimi: Kulttuurissa tehdään ja suunnitellaan ketterästi pienellä tiimillä. Työnjaot kulkevat osaamisperusteisesti. Työnkuvien muutoksia on pyritty tasamaan avoimella kommunikaatiolla ja työn suunnittelun huomioon ottamisella.	
					☐

Aineen taidemuseon johtokunta

Toimiala	Sivistyspalvelut
Lautakunta	Aineen taidemuseon johtokunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
Aineen taidemuseon kokoelma muodostaa merkittävän suomalaisen taiteen kokonaisuuden tarjoten kattavan näkymän suomalaisen kuvataiteen kehitykseen ja historiaan. Museolain (314/2019) mukaisen taidemuseotehtävänsä mukaisesti Aineen taidemuseo vastaa kokoelmansa säilyttämisestä, hoidosta, ylläpidosta, tutkimuksesta, kehittämisestä, käytöstä, tallentamisesta sekä kartuttamisesta. Perustehtävänsä mukaisesti Aineen taidemuseo tallentaa nykyajan ilmiöitä ja kulttuuriperintöä visuaalisen taiteen osalta hankkimalla taidetta kokoelmiinsa. Vuonna 2026 taidehankinnat kytkeytyvät Aineen taidemuseon 40-vuotisjuhlavuoden kokonaisuuteen. Juhlavuoden merkittävänä taidehankkeena toteutetaan kuvanveistäjä Kaarina Kaikkosen julkinen taideteos Onnenlintu, joka sijoittuu Rajakartanon Torikadun puoleiseen päätyyn. Teos julkistetaan 29.8.2026 osana Kotiseutupäivien ohjelmaa. Hanke rahoitetaan puoliksi investointimäärärahoista ja puoliksi Taiteen edistämiskeskuksen myöntämällä prosenttiperiaateavustuksella. Muut taidehankinnat toteutetaan suunnitelman mukaisesti loppuvuoden aikana olemassa olevia kokoelmia täydentäen. Juhlavuoden tapahtumat ja näyttelyt, Kaikkien syntymäpäivät, on toteutunut suunnitellusti. Toiminnalle on budjetoitu Oulun kulttuurisäätiöltä saatu avustus. Loppuvuonna kuluja muodostuu myös taidemuseon 40-vuotisjuhlaan liittyen. Aineen taidemuseo tuo taiteen ja kulttuurin kaikkien saataville innostavilla ja osallistavilla tavoilla. Tiedonvälityksen rinnalla korostuvat vuorovaikutteisuus ja kohtaaminen. Yleisötyö ja taidekasvatus ovat osa palvelukokonaisuutta, johon kuuluvat mm. työpajat ja opastukset. Syyskauden taidekasvatusohjelma perustuu Kaikkien syntymäpäivät-juhlavuoteen ja sen teemoja ovat juhlat, yhdessäolo ja luovuus. Lisäksi Aineen taidemuseo toimii syksyllä 2026 Taidetestaajat-ohjelman kohteena, mikä osaltaan vahvistaa museon tavoittavuutta ja kasvattaa kävijämääriä. Palvelumyynti sekä pääsymaksutuotot ovat osin sidoksissa näyttelytoiminnan ja muiden ajankohtaisten tapahtumien vetovoimaan. Pääsymaksutuottojen kertymiseen vuoden alkupuoliskolla on vaikuttanut se, että uudet näyttelyt avautuivat vasta 7.3.2026. Avautuneet näyttelyt ovat kuitenkin herättäneet kiinnostusta ja saavuttaneet kävijöitä hyvin, minkä perusteella pääsymaksutuottojen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

480 Aineen taidemuseon johtokunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	27 500	15 898	11 602	57,81%	20 130	-21,02%	31 359	29 000
MAKSUTUOTOT	22 350	9 141	13 209	40,9%	13 421	-31,89%	30 510	22 350
TUET JA AVUSTUKSET	83 430	47 459	35 971	56,88%	34 953	35,78%	82 679	83 430
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	133 280	72 498	60 782	54,4%	68 503	5,83%	144 548	134 780
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-271 470	-153 300	-118 170	56,47%	-154 063	-0,5%	-314 863	-306 600
HENKILÖSIVUKULUT	-60 790	-34 246	-26 544	56,33%	-35 789	-4,31%	-70 510	-68 500
PALVELUJEN OSTOT	-93 830	-34 640	-59 190	36,92%	-27 232	27,21%	-63 004	-93 830
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-72 970	-19 224	-53 746	26,34%	-25 627	-24,99%	-80 202	-72 970
MUUT TOIMINTAKULUT	-20 700	-4 014	-16 686	19,39%	-6 422	-37,5%	-10 598	-20 700
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-519 760	-245 424	-274 336	47,22%	-249 133	-1,49%	-539 177	-562 600
TOIMINTAKATE	-386 480	-172 925	-213 555	44,74%	-180 630	-4,27%	-394 629	-427 820
480 Aineen taidemuseon johtokunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	0	697	-697		2 828	-75,38%	4 938	697
MAKSUTUOTOT	0	1 184	-1 184		2 460	-51,87%	3 685	1 184
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	1 881	-1 881		5 288	-64,44%	8 623	1 881
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-41 940	-17 356	-24 584	41,38%	-25 224	-31,19%	-48 570	-41 940
MUUT TOIMINTAKULUT	-222 630	-111 318	-111 312	50,0%	-76 560	45,4%	-152 970	-222 630
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-264 570	-128 674	-135 896	48,64%	-101 784	26,42%	-201 540	-264 570
TOIMINTAKATE	-264 570	-126 794	-137 777	47,92%	-96 496	31,4%	-192 917	-262 689
480 Aineen taidemuseon johtokunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	133 280	74 379	58 901	55,81%	73 792	0,8%	153 171	136 661
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-784 330	-374 098	-410 232	47,7%	-350 917	6,61%	-740 717	-827 170
TOIMINTAKATE	-651 050	-299 719	-351 331	46,04%	-277 125	8,15%	-587 545	-690 509

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä ovat toteutuneet 4,4 % ennakoitua suurempina. Myyntituotoissa näkyvät mm. alkuvuoden teoslainamaksut. Maksutuotoissa puolestaan tuotot toteutuneet pienempinä 40,9 % johtuen näyttelyiden rakentamisista. Näyttelyt avattiin varsinaisesti yleisölle 7.3.2026. Tuissa ja avustuksissa näkyvät puolestaan saadut avustukset Oulun kulttuurisäätiöltä ja museovirastolta.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä jäivät alle odotustoteuman 47,2 %, johtuen siitä, että palvelujen ostojen sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden sekä muiden kulujen osalta kustannukset painottuvat loppukesään kotiseutupäivien ja syksyn juhlallisuuksien järjestämiseen. Henkilöstökuluissa pienenä ylitystä odotustoteumaan aiheuttavat kesälomakorvaukset sekä taiteilijoille maksetut palkkiot.

Loppuvuotta kohden talouden ennustetaan tulojen osalta nousevat n. 1,1 % ja menojen n. 8,2 % johtuen mm. henkilöstömenoissa syksyn TES-korotuksista.

Investoinnit:

480 AINEEN TAIDEMUSEON JOHTOKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
460 Irtain omaisuus/Aineen taidemu yhteensä	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0,0%	-40 535
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0,0%	-40 535
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%	-40 535
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0,0%	-40 535
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 1–6 / 2026:

Hankinnat tulossa seuraavalla kvartaalilla ja loppuvuodesta.

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen rakkauspunkti	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Aineen taidemuseo toteuttaa lakisääteistä tehtäväänsä vaalimalla ja kehittämällä kansallista ja alueellista kulttuuriperintöä taidekoelmiaan kartuttamalla, tallentamalla, tutkimalla, ylläpitämällä, käyttämällä ja kehittämällä. Taidemuseon tehtävä on suomalaisen taiteen, visuaalisen kulttuuriperinnön ja sen ilmiöiden tallentaminen, säilyttäminen ja edistäminen, tutkimuksen, aineistojen ja tiedon saavutettavuuden edistäminen, taiteen esittäminen ja elämysten tarjoaminen sekä yleisötyön, opetuksen ja vuorovaikutuksen vahvistaminen. Aineen taidemuseo on torniolaisen oma museo. Se on elinvoiman, sivistyksen, hyvinvoinnin ja elämysten lähde. Taidemuseon merkitys kestävän ja hyvän tulevaisuuden voimavarana tunnustetaan ja otetaan käyttöön kaupungin kehittämisessä.	Ylläpidetään, kartutetaan, tallennetaan ja tutkitaan museon taidekoelmia ja kehitetään niiden käyttöä pitkäjänteisesti ja suunnitelmallisesti. Kehitetään Rantakadun Kulttuurisataman aluetta vahvistaen sen viihtyisyyttä ja yhteisöllisyyttä. Kartutetaan alueen julkisen taiteen kokoelmaa taidehankinnoilla. Toimitaan taiteen ja visuaalisen kulttuuriperinnön asiantuntijana sisältöjen ja toiminnan kautta. 40 vuotta taidemuseotoimintaa Torniossa. Juhlavuoden näyttelyt ja tapahtumat tuovat esiin taidemuseotoiminnan historian ja nykyisyyden museotiloissa ja niiden ulkopuolella. Tuodaan tietoa ja ymmärrystä elävän taiteen ja kulttuurin merkityksestä ja mahdollisuuksista alueella ja luodaan niitä. Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumasarja tuottaa näyttelyitä ja tapahtumia eri puolille kaupunkia. Haetaan alueellista taidemuseotehtävää 2027-2030.	1.1.-31.3.2026 Kokoelmaan hankittu uusi teos. 1 teoslainapyyntö (3 teosta) Kokoelmanhallintaohjelman päivitys (Finna-hakupalveluyhteensopivuus). Näyttelyt 15.4.2025-4.1.2026 <i>Talo taiteelle, tilaa kaikelle</i> 15.4.2025- 15.4.2026 <i>Taide tilassa, tila meissä Tornion kaupungintalo.</i> 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 kokoelmanäyttely</i> 7.3. <i>Aineen taidemuseo 40-vuotta-juhla</i> 86 osall. 8.3.-30.8. <i>Ja minusta tuli ihminen</i>, Jaakko Heikkilä, avajaiset 479 osallistujaa. Kaikkien syntymäpäivät (Oulu2026) näyttelyt ja tapahtumat 16.-17.1. <i>Aine Pop-up Oulu2026</i>, 500 osall. 10.-25.1. <i>TIPATON TAMMIKUUN</i>-näyttely Teija ja Pekka Isorätkä, avajaiset 280, näyttely 2 273 kävijää näyttelyssä, taiteilijatapaamisissa ja taidetyöpajoissa. Tapahtumia yht. 9 krt, mm. 20.-21.2. Anna-Stina Svako, luennot ja työpajat 62 osallistujaa. 14.3. YKON Playhouse Tellervo & Oliver Kalleinen 65 osallistujaa. 18. ja 24.3 Jaakko Heikkilä taiteilijatapaaminen	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				106 osallistujaa. Kävijämäärä 2 533 Kävijämäärä museon ulkopuolella 3 609 Lapset ja nuoret 1 261 Matkailijoita 117 Haettu alueellisen taidemuseon tehtävää. 1.4.-30.6.2026 Kokoelmatyössä toteutettiin säilytystilojen vuosi- sihuolto sekä parannettiin teosturvallisuutta näyttelykäytössä. Kokoelmaturvallisuutta kehi- tettiin lisäksi henkilökunnan koulutuksella ja asiantuntijavierailulla 1 teoslainapyyntö (2 teosta) Näyttelyt 7.3.- <i>Helmiä nauhassa</i> kokoelmanäyttely 8.3.-30.8. <i>Ja minusta tuli ihminen</i>, Jaakko Heik- kilä Näyttelyt, uudet 1 kpl 1.4.2026- <i>Juhlat</i> Tornion kaupungintalo Kaikkien syntymäpäivät (Oulu2026) näyttelyt ja tapahtumat: 12.-16.5.2026 Ida Isak Westerberg, näyttely, kudontatapahtuma, taiteilijatapaaminen yht. 130 osall. Tapahtumia yht. 8 mm. 8.-29.4.2026 Romanikahvilat 4 krt., Hilja Grön- fors konsertti yht. 144 osall. 10.-11.6. Miljoonan puun talkoot, Nina Back- man & Pekka Juntti 73 osall.	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				12.6. Aine Arboretumissa, työpaja 20 osall. 30.6. Väyläfestivaali, luento, taiteilijatapaaminen, konsertti 77 osall. 5 taiteilijatapaamista, 203 osall. Kävijämäärä 3 335 Kävijämäärä museon ulkopuolella 1 287 Matkailijoita 111 4.5.2026 Alueellinen vastuumuseotehtävä-neuvottelu Museovirastossa	
	3. Kansainvälisesti houkutteleva yritys- ja investointiympäristö	Suomalainen kulttuuriperintö on merkittävä kansainvälinen vetoimatekijä. Taidemuseotoiminnan aluetaloudelliset vaikutukset tukevat elinkeinoelämän kasvua ja avaavat uusia mahdollisuuksia matkailulle, palveluille ja luoville aloille. Taidemuseotoiminta tekee näkyväksi alueen elinvoiman ja sen ai- nutlaatuiset erityispiirteet vahvist- taen alueen identiteettiä ja hou- kuttelevuutta.	Tuotetaan kansainvälisesti kiinnostavia sisältöjä ja palveluita. Näyttelyohjelma tuo esiin alueelliset erityispiirteet, Oulu26-hanke lisäksi yhteis- pohjoismaisia produktioita. Nostetaan esiin taide ja kulttuuri luovan talouden ja innovaatioiden lähteenä. Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumien sarja tuo kuukausittain esille alueelta kumpuavaa elävää taidetta ja kulttuuria. Ollaan luova ja rohkea yhteistyökumppani yrityksille. Taidemuseotoiminta ja sen palvelut tukevat yritys- ja investointiympäristön kasvua ja kehittymistä vahvistamalla elämänlaatua ja elinvoimaa alueella.	1.1.-31.3.2026 Kokoelmanäyttely paikallisesta taiteen kerääjästä ja tukijasta sekä kansainvälisestikin tunnetun taiteilijan elämäntyönäyttely vahvistavat alueen kulttuuri-identiteettiä ja sen kuvaa elinvoimaisena ja kehittyvänä paikkana. Kokoelmateoksia lainassa ja esillä näyttelyissä muualla: Trondheim Kunstmuseum, Ateneum, Helsingin taidemuseo, Särestöniemi-museo. Näkyvyys vahvistaa kokoelmien merkittävyyttä ja tunnettuutta. Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumasarjassa (Oulu2026) kansainvälisiä taiteilijoita ja taide- produktioita. 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 kokousta, 2	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				elokuvailtaa). Uutta markkinointimateriaalia mm. yleisesite, myös englanti ja ranska. Mediaosumat 10 krt, alueellisten kanavien lisäksi mm. valtakunnallinen järjestömedia, mediaa kiinnosti erityisesti juhluvuosi ja sen tapahtumat. Fb 2 926 seuraajaa, 100 julkaisua, 54 tarinaa lg 3 137 seuraajaa, 68 julkaisua, 203 tarinaa 304 kuukausikirjeen tilaajaa. 1.4.-30.6.2026 Näyttelyohjelma herättänyt kiinnostusta mediassa ja vahvistanut Tornion tunnettuutta kulttuurikohteena (mm. SK 8.4.2026). Juhlanäyttely esittelee kansainvälisesti tunnettua suomalaisen taiteen klassikoita ja korostaa suomalaisen kuvataiteen ajankohtaisuutta. Kaikkien syntymäpäivät Oulu2026-ohjelmassa kv. tapahtumia, taiteilijoita ja kävijöitä. Järjestettyjä ja tuotettuja tapahtumia 25 krt, 898 osall. (mm. 6 konserttia, elokuvaesitys). Mediaosumia 12 krt., alueellisen näkyvyyden lisäksi valtakunnallista mm. SK ja YLE. Aiheina mm. juhlanäyttelyt ja Oulu2026-sisällöt sekä Finnaan liittyminen. Fb 2 967 seuraajaa, 112 julkaisua lg 3 230 seuraajaa, 81 julkaisua, 262 tarinaa	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
	4. Osaajien Tornio	Taidemuseo ja sen kokoelmat tarjoavat kaikille avoimen elinikäisen oppimisen ympäristön. Taide ja taiteellinen toiminta ovat osa yhteistä suomalaista kulttuuriperintöämme. Niiden kautta syvennämme ymmärrystä itsestä, moninaisuudesta, kulttuurista ja demokratiasta. Museotyö liittyy keskeisesti opetukseen ja kasvatukseen. Lasten ja nuorten kanssa tehtävä työ ja museotoimintaan tehdyt panokset tuottavat kunnalle laajaa hyötyä pitkäkestoisesti.	Taidekokoelmat muodostavat oppimisen perustan. Tuotetaan kokoelmien kautta sivistävää ja osallistavaa palvelua kaikille kuntalaisille. Käytetään, esitetään, tutkitaan ja tulkitaan kokoelmia moninaisista näkökulmista. Tuotetut tapahtumat ja palvelut vahvistavat oppimista ja onnistumisen kokemuksia. Tuotetaan kaikille ikäluokille saavutettavia, monipuolisia oppimiskokemuksia näyttelyopastusten taidetyöpajojen, näyttelyiden, tapahtumien ja muiden oppimispolkujen kautta. Museopedagogiaa tuotetaan paikan päällä ja jalkautuvana. Kehitetään ja ollaan mukana kehittämässä museopedagogiaa valtakunnallisesti ja alueellisesti.	1.1.-31.3.2026 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. Opastetut kierrokset 56 krt / 805 osall. Taidetyöpajat 93 kpl / 1 375 osall. <i>Toiminta lapsiperheille mm.:</i> Yhteistyö Perheiden talon ja Tornion SRK kanssa, mm. tapahtumat ja säännöllinen kuu-kausiohjelma. <i>Toiminta varhaiskasvatus ja koulut mm.:</i> Kevään taidekasvatusohjelma tavoittanut varhaiskasvatuksen ja alakoulujen ikäryhmät laajasti. Erasmus-vaihto-oppilaita taidetyöpajoissa. Taidetestaajat-hakemus hyväksytty <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 Pohjan-tähti-opisto vierailivat taidetyöpajoissa. 4 Tyhy ja Paint & Wine -tapahtumaa, 57 osall. Taiteilijatapaamiset tavoitti erityisesti opiskeli-joita. Toiminta seniorit:	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				3 Iloa taiteesta-työpajaa 14 osall. <i>Oppilaitosyhteistyö mm:</i> Mm. Luovi, Lappia, PPO, SVEFI osallistuneet taideopetukseen. 23.2.Tellervo ja Oliver Kalleinen, taiteilijatapaa-minen Svefillä (Oulu2026) 44 osall. Lapin yliopisto, taidehistorian käytäntö-opinnot Taidemuseotyöhön tutustuivat: 4 harjoittelijaa ja työhön tutustujaa (Lappia, Svefi) 1 tutkintonäyttö (Lappia, turvallisuusala) 1.4.-30.6.2026 Taidekasvatusohjelma on lisännyt osallisuutta, vahvistanut kulttuuriperinnön omakohtaista kokemista sekä vahvistanut taidemuseon kulttuurikasvatuksellista tehtävää. Taidetyöpajat tukevat mm. luovaa oppimista ja vuorovaikutusta. Opastetut kierrokset 91 krt./ 1 365 osall. Taidetyöpajat 139 krt / 3 266 osall (2 151 henkilöä museotiloissa, 1 115 museon ulkopuolella) <i>Toiminta lapsiperheille mm.:</i> Vakiintunut, kuukausittainen yhteistyö ja vuotuistapahtumia perhekerhojen ja yhdistysten kanssa, tuotettiin taidekasvatussisältöisiä tapahtumia ja kerhotoimintaa. Mm. 3 krt perhekahvila, 57 osall.	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				4 krt SRK kesäkerho Kesän maksuton taidekasvatuspiste avattiin. <i>Toiminta varhaiskasvatus ja koulut mm.:</i> Kevätkauden taidekasvatusohjelma saavutti kaikki ikäluokat ja kattoi kaikki Tornion kasvatus- ja koulutusorganisaatiot, myös kuntarajat ylittäen. Taidekasvatustyön jalkauttamisella saavutettiin laaja-alainen vaikuttavuus myös museotilojen ulkopuolella. Opastuksia 149 krt, 869 osall. 15.4. TYL vaihto-opiskelijat 24 osall. 21.4. Lapin AMK kv-opiskelijat 70 osall. 3.-5.6. Haaparannan 8lk., 45 osall. Oppilaitosvierailuja myös mm. Oulu-opisto, Lappia, Lapin yliopisto, PPO. <i>Toiminta kaiken ikäiset mm:</i> 6 krt Taidevartti Kaikille avoin Kesän taidepiste avattu. 3 taidepajaa ulkomaalaisryhmille, 99 osall. Säännöllisiä vierailuja mm. Hyvän mielen talo, Torniotupa, Kuvataideseura Opastuksissa ja taidetyöpajoissa Oulu2026-vierailijoita mm. TaideBussi-hanke, Oulu-opisto, Haukiputaan martat, Oulun yo. Tyhy-palveluja Tornion kaupungin yksiköille. <i>Toiminta seniorit:</i> Iloa taiteesta-työpajat, erityisopastuksia ikäihmisille, mm. Koivukoti <i>Oppilaitosyhteistyö mm:</i>	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Mm. Luovi, Lapin AMK, Lappia, PPO, Haaparannan koulut osallistuneet taideopetukseen. Lapin yliopisto, taidehistorian käytäntö-opinnot jatkuvat Taidemuseotyöhön tutustuivat: 3 työharjoittelijaa Lappiasta 3 kesätyöntekijää 3 kk Suomea Suomessa-harjoittelija Liettuasta	
	5. Kansainväliset ja kansalliset verkostot voimavarana	Aineen taidemuseo on verkostoitunut alueellisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti ollen tärkeä yhteistyökumppani monelle. Alueellinen ja kansainvälinen yhteistyö on monipuolista ja johtaa uusien verkostojen syntymiseen.	Kehitetään ja edistetään kokoelma-, näyttely- ja yleisötyössä monipuolisia verkostoja sekä kunta- ja valtionrajat että toimialat ylittävästi. Etsitään uusia kumppanuuksia ennakoluulottomasti.	1.1.-31.3.2026 Valtakunnalliset yleisötyöpäivät Torniossa, yhteistyössä Museoliitto. Kumppanimuseoiden välinen asiantuntijayhteistyö aktiivista, mm. 1 teoslainapyyntö, 3 teosta viestintäsuunnittelua. Kv taideinstituuttiverkosto jatkuu (Aine, Viron nykytaiteen keskus, Icelandic Art Center ja Mostly, Wales) Ammatilliset yhteistyöverkostot aktiivisia myös mm. viestintä, kokoelmatyö ja näyttelyt, taidekasvatus ja lastenkulttuuri osalta. Museonjohtaja Taideneuvostossa 3. kausi. 1.4.-30.6.2026 <i>Asiantuntijatyö-, kokoelma- ja näyttely-yhteistyö mm.</i> 17.-18.4. E.W. Ponkalan säätiö 28.4. Serlachius-museot 19.5. E75 TaideBussi 9.-11.6. Kv taideinstituuttiverkoston vierailu, osallistujia kaikista osallistujamaista. Henkilöstön asiantuntijapuheenvuoroja mm.	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Oulu2026-verkostot. Taideneuvosto, Valtakunnalliset Museopäivät, Arctic Art Summit, aluettyötä mm. Meän Periferia-seminaarissa ja Tervolan kotiseutumuseossa. Museonjohtaja Taideneuvoston jäsenenä kaudella 2022-2026. Valittiin Museoliiton hallituksen jäseneksi 21.5.2026 Museoliiton vuosikokouksessa.	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Museo on torniolaisille oma ja merkityksellinen. Sen toiminta tukee myönteisesti yksilön hyvinvointia, terveyttä ja yhteisöllisyyden kokemusta elämän eri vaiheissa. Taidekokoelmiensa kautta museo tuottaa monipuolisia sisältöjä, jotka mahdollistavat visuaalisen kulttuuriperinnön saatavuuden ja saavutettavuuden yhdenvertaisesti kaikkien käyttöön.	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. Edistetään moninaisuutta ja yhdenvertaisuutta huomioimalla eri kävijäryhmien tarpeet sekä lisäämällä osallistumisen ja vuorovaikutuksen mahdollisuuksia. Tilojen toimivuutta, turvallisuutta ja viihtyisyyttä kehitetään jatkuvan kehittämisen ja käyttäjälähtöisen suunnittelun avulla.	1.1.-31.3.2026 Matalan kynnyksen osallistumista edistäviä toimia, mm. viikoittain maksuttomia, kaikille avoimia tilaisuuksia ja tapahtumia. Maksuttomat tapahtumat 774 osallistujaa. Happy Hour kävijät 132 8.3. Museon 40-vuotisjuhla, avoimet ovet 470 osall. 16.-23.3. Rasisminvastainen viikko: Kielikahvilat toteutettu laajassa yhteistyössä. Yhteistyöhankkeita vireillä mm. Lapin yliopiston kanssa. Näyttelysuunnittelussa saavutettavuus huomioitu mm. esteetön ripustus, monikieliset tekstiopasteet. Näyttelyssä nostettu esille kokoelman helmiä; torniolaisille tuttuja ja tärkeitä teoksia. Palveluita, kuten opastuksia tuotetaan monikielisesti, myös erityisryhmille. 1.4.-30.6.2026 Saavutettavuutta ja kävijäkokemusta kehitetty monipuolistamalla palveluja, sisältöjä ja yhteistyötä eri kohderyhmien kanssa.	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Yhteisölliset matalan kynnyksen tapahtumat toteutuivat säännöllisesti, mm. eripituiset maksuttomat opastukset, avoimet työpajat ja museotyöntekijöiden paikan päälle viemät palvelut (mm. lapset ja nuoret, ikääntyneet). Toiminta vahvistaa yhdenvertaisuutta, osallisuutta ja eri kävijäryhmien huomioimista, mm. uusi video museovirailusta pyörätuolikäyttäjille. Maksuttomat tapahtumat 418 osallistujaa, Happy Hour kävijät 343. Huhtikuussa romanikahvilatoiminta juhlisti ja toi esiin romanikulttuuria; keskustelutilaisuuksia ja konsertti. Museossa kokoontuvat säännöllisesti useat vapaat yhteisöt ja ryhmät mm. Lukupiiri, Kirjoittajaryhmä, Korttihait, eri opiskelijaryhmät. Kokoustilaisuuksia 26 krt.	
	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 kävijä-palautejärjestelmää. 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 viestintäsunnitelman käyttöönotto. 1.4.-30.6.2026 Digitaalisia palveluita ja kokoelma-aineistojen saavutettavuutta on merkittävästi parannettu viemällä noin 700 tietuetta sisältävä aineistokonaisuus Finna-hakupalveluun.	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				Toteutuksen myötä museon kokoelma-aineistot ovat aiempaa laajemmin yleisön, tutkijoiden ja opetuksen hyödynnettävissä ajasta ja paikasta riippumatta. Toiminta on tuottanut uusia ja ajankohtaisia digitaalisia kulttuurisisältöjä sekä lisännyt osallistumisen, oppimisen ja yhteisöllisen tiedonrakentamisen mahdollisuuksia..	
	8. Elämänlaatu- palveluiden vahvistaminen	Taidemuseopalvelut ovat kaikkien kuntalaisten käytettävissä elämän eri vaiheissa osana elämänlaatu- 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- palveluiden toimijoiden kanssa suunnitellun mukaisesti. Tilojen, palveluiden ja tapahtumien joustava ja kustannustehokas käyttö toteutuu mm. Oulu2026-tapahtumissa (konsertit, Speed Friending-tapahtuma). Oulu2026 avajaisviikonloppuna pop-up-näyttely Pekurissa Yhteinen kulttuurikasvatussuunnitelma tekeillä. 1.4.-30.6.2026 Tornion museoiden Finna-hankkeen tulokset julkistettu. Yhteistyössä mm. kehittämistä, mm. alueen tapahtumia ja palveluita, lastenkulttuuria ja taidekasvatusta (mm.vaka-yhteistyö , Unicef-hanke, KUKAS).	
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	Yhteinen suomalainen kulttuuriperintö vahvistaa demokratiaa ja yhteisöllisyyttä. Monien mahdollisuuksien taidemuseo on avoin,	Luodaan taidemuseotoiminnan kautta osallistavia ja yhteenkuuluvuutta vahvistavia kokemuksia kaikille saavutettavasti edistämällä yhdenvertaisuutta ja	1.1.-31.3.2026 Näyttelyohjelmassa yhdistyy suomalaisen taiteen tarina paikallishistoriaan ja nykyhetkeen. Ryhmäkohtaisesti räätälöidyillä palveluilla	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
		osallistava ja vuorovaikutteinen kumppani, joka edistää kaupunkilaisten yhteenkuuluvuutta, luottamusta ja yhteisöllisyyttä.	moniäänisyyttä. Annetaan ääni erilaisille tarinoille ja mahdollistetaan eri väestöryhmien, kuten erilaisten vähemmistöjen osallistuminen.	edistetään kulttuuriosallistumista ja tutustutaan suomalaiseen kulttuuriin, ryhmiä mm. Lap- pia, PPO Pohjantähtiopisto. Yhteinen hanke kehitysvammajärjestön kanssa, mm. Toukopaja. Yhteisölliset tapahtumat edistävät hyvinvointia: 14.3. Ykon Playhouse-tapahtuma, Kochta-Kal- leinen 65 osallistujaa. 1.4.-30.6.2026 Kaikkien syntymäpäivät -tapahtumat vahvista- neet yhteisöllisyyttä ja kulttuurista osallisuutta tarjoamalla saavutettavia ja osallistavia sisäl- töjä eri kohderyhmille. Tarkastelukauden ai- kana toteutettiin muun muassa romanikulttuuri- tapahtumia, mm. taiteilijatapaamisia, Ida Isak Westerbergin työpajoja sekä Nina Backmanin ja Pekka Juntin keskustelutilaisuus ja Väyläfes- tivaalin ohjelmaa, jotka tavoittivat yhteensä yli 500 osallistujaa. Oulu2026-ohjelmaam kuuluva Kaikkien synty- mäpäivät- toiminta on edistänyt yhdenvertai- suutta ja moniäänisyyttä lisäämällä eri väestö- ryhmien näkyvyyttä, osallistumismahdollisuuksia ja vuorovaikutusta sekä tuomalla esiin vä- hemmistöjen näkökulmia, taiteen monimuotoi- suutta ja kulttuuriperintöä.	
Toimiva kau- punkikon- serni	11. Hyvä hankintapo- litiikka vahvistaa pai- kallista elinvoimaa	Taidemuseotoiminta tukee ja edistää taiteen ja kulttuurin elin- voimaa ja taiteellisen työn mah- dollisuuksia toteutua ja kehittyä nyt ja tulevaisuudessa.	Kokoelmien kartutetaan suunnitelmalli- sesti ja pitkäkestoisesti. Aineen taide- museumo on visuaalisen kulttuuriperinnön asiantuntija alueella.	1.1.-31.3.2026 Kokoelmahankintana kokeilevan taidegrafiikan teos nuorelta taitelijalta vahvistaa taidekokoel- mia. 5 taiteilijatapaaminen-tapahtumaa tuo esiin	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			Tuodaan esille taiteilijoita ja tuotetaan työtilaisuuksia.	taiteilijoita ja vahvistaa alan tunnettuutta. Noudatetaan OKM näyttelypalkkiojärjestelmän periaatteita. 1.4.-30.6.2026 Saatu avustus näyttelypalkkioihin 2026/2027 4 taiteilijatapaaminen Kaikkien syntymäpäivät-tapahtumien toteuttajat taiteen ja kulttuurin ammattilaisia	
	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 koulutautumismahdollisuuksia ja huolehditaan henkilöstön työhyvinvoinnista. Työpaikkapalaverit, 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. kokoelmatyö ja asiakaspalvelu. Osana SPR Rasisminvastaisen viikon ohjelmaa taidemuseon Antirasistinen strategia päivitetty 1.4.-30.6.2026 9 viikkopalaveria. Henkilöstön osaamista kehitettiin koulutuksilla mm. varautumiseen, liiketoiminnan erikoismattitutkinto (oppisopimus) Kehityskeskustelut toteutettiin 6/7 henkilöstön jäsenen kanssa. Pelastus- ja turvallisuussuunnitelmat päivitettiin ajantasaisiksi. Työhyvinvointia tuettiin työyhteisön virkistystapahtumilla ja retkiällä lähialueelle. Lisäksi toteutettiin Taidetta työhuoneisiin -toiminta tarjoamalla museon kokoelmateoksia työyksiköiden tiloihin. Toiminnalla tuettiin	

Aineen taidemuseon johtokunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
				henkilöstön hyvinvointia, työympäristön viihtyisyyttä ja yhteisöllisyyttä.	

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

60 Tekniset palvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	2 499 740	855 927	1 643 813	34,24%	751 911	13,83%	1 959 952	2 427 778
MAKSUTUOTOT	515 780	461 230	54 550	89,42%	364 570	26,51%	773 514	757 090
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		58 865	-100,0%	30 520	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 150 770	1 817 328	1 333 442	57,68%	2 624 992	-30,77%	5 409 434	3 455 720
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	6 166 290	3 134 485	3 031 805	50,83%	3 800 338	-17,52%	8 173 420	6 640 588
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-7 189 470	-3 661 124	-3 528 346	50,92%	-3 378 432	8,37%	-6 786 781	-7 245 340
HENKILÖSIVUKULUT	-1 613 790	-885 929	-727 861	54,9%	-820 642	7,96%	-1 636 826	-1 626 320
PALVELUJEN OSTOT	-4 241 490	-2 206 155	-2 035 335	52,01%	-2 286 342	-3,51%	-3 998 379	-4 245 490
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 702 730	-2 187 061	-2 515 669	46,51%	-2 421 782	-9,69%	-4 694 162	-4 702 730
AVUSTUKSET	-101 800	-31 208	-70 592	30,66%	-30 460	2,46%	-41 475	-101 800
MUUT TOIMINTAKULUT	-258 510	-142 497	-116 013	55,12%	-137 666	3,51%	-450 669	-260 000
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 107 790	-9 113 975	-8 993 815	50,33%	-9 075 323	0,43%	-17 608 291	-18 181 680
TOIMINTAKATE	-11 941 500	-5 979 490	-5 962 010	50,07%	-5 274 985	13,36%	-9 434 871	-11 541 092
60 Tekniset palvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	6 018 950	2 980 852	3 038 098	49,52%	2 804 561	6,29%	5 504 465	6 018 950
MAKSUTUOTOT	0	15 792	-15 792		13 363	18,18%	23 380	15 792
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	3 587 660	3 587 050	50,0%	2 722 108	31,8%	5 448 326	7 174 710
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 193 660	6 584 303	6 609 357	49,91%	5 540 032	18,85%	10 976 171	13 209 452
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-2 693 710	-1 250 816	-1 442 894	46,43%	-1 266 389	-1,23%	-2 250 795	-2 693 710
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-301	301		-314	-4,1%	-564	-301
MUUT TOIMINTAKULUT	-281 900	-141 756	-140 144	50,29%	-118 075	20,06%	-232 568	-281 900
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 975 610	-1 392 873	-1 582 737	46,81%	-1 384 778	0,58%	-2 483 926	-2 975 911
TOIMINTAKATE	10 218 050	5 191 431	5 026 619	50,81%	4 155 254	24,94%	8 492 244	10 233 541
60 Tekniset palvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	19 359 950	9 718 788	9 641 162	50,2%	9 340 370	4,05%	19 149 591	19 850 040
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-21 083 400	-10 506 847	-10 576 553	49,83%	-10 460 101	0,45%	-20 092 218	-21 157 591
TOIMINTAKATE	-1 723 450	-788 059	-935 391	45,73%	-1 119 731	-29,62%	-942 627	-1 307 551

Perustelut kesäkuun 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 talousarvioraamia.

Toimintatuotot ja toimintamenot ylittyvät liki saman verran annetusta talousarvioraamasta.

Lautakuntakohteiden raporteissa on avattu kunkin lautakunnan taloudellisten tavoitteiden toteutumista.

Investoinnit:

60 TEKNISET PALVELUT	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
Tekniset palvelut yhteensä	-6 715 000	0	-6 715 000	-2 291 825	4 423 175	34,13%	-2 496 829
Menot	-7 165 000	0	-7 165 000	-2 291 825	4 873 175	31,99%	-2 496 829
Tulot	450 000	0	450 000	0	-450 000	0,0%	0
Rahoitusosuudet	440 000	0	440 000	0	-440 000	0,0%	0
Pysyvien vastaavien myynnit	10 000	0	10 000	0	-10 000	0,0%	0

Erittely investointien toteumasta teknisten palvelujen lautakunnan ja Meri-Lapin ympäristölautakunnan alla.

Teknisten palvelujen lautakunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Lautakunta	Teknisten palvelujen lautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
Lautakunnan talouden toteuma noudattaa lautakunnan 14.01.2026 (§ 7) hyväksymää käyttösuunnitelmaa. Toteumassa on havaittavissa pieniä poikkeamia, jotka ovat luonteeltaan vähäisiä sekä toiminnalle tyypillisiä. Esimerkiksi talvi painottaa kustannuksia alkuvuoteen lämmityksen, sähkön kulutuksen ja talvikunnossapidon vuoksi. Viime talvi oli kohtalaisen lauha tammikuun jälkeen, joten edellä mainittujen kustannusten kertymät-kin ovat jääneet edellisen vuoden vastaavaa ajankohtaa alhaisimmiksi. Lautakunnan talouden ennustetaan toimintavuonna toteutuvan hyväksytyn talousarvion mukaisesti. Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet talousarviossa hyväksytyjen tavoitteiden mukaisesti. Kaavahank-keet etenevät suunnitellusti, Kyläjoki-Laivajärvi ja Koivuluoto Arctio asemakaavat pyritään saamaan hyväk-syntään loppuvuoden aikana. Kromilaakso 2 kunnallistekniikan suunnittelu käynnistyy syksyn aikana. Investointien toteutuksessa on noudatettu lautakunnan hyväksymää työohjelmaa (28.01.2026 § 23). Strate-gian kärkihankkeista Kukkolankosken matkailun kehittämiseksi maanhankintaneuvottelut ovat käynnissä ja uusiutuvan energian ja teollisuuden vihreän siirtymän hankkeita edistetään aktiivisesti. Kaupunkikeskustan vetovoimaisuuden vahvistamiseen kohdistuvat investoinnit toteutuvat suunnitellusti. Kivirannan uuden päiväkodin odotetaan valmistuvan elokuun loppuun mennessä.	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

610 Teknisten palvelujen lautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	1 385 420	391 358	994 062	28,25%	361 562	8,24%	893 023	1 453 340
MAKSUTUOTOT	104 740	82 395	22 345	78,67%	56 527	45,76%	163 663	147 090
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		13 865	-100,0%	13 865	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 112 660	1 790 014	1 322 646	57,51%	2 603 957	-31,26%	5 362 481	3 417 610
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4 602 820	2 263 767	2 339 053	49,18%	3 035 911	-25,43%	6 433 032	5 018 040
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-5 731 170	-2 881 988	-2 849 182	50,29%	-2 658 525	8,41%	-5 352 807	-5 731 170
HENKILÖSIIVOUKSET	-1 287 430	-675 314	-612 116	52,45%	-622 184	8,54%	-1 237 068	-1 287 430
PALVELUJEN OSTOT	-3 884 100	-2 023 109	-1 860 991	52,09%	-2 111 233	-4,17%	-3 694 437	-3 884 100
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 670 580	-2 177 555	-2 493 025	46,62%	-2 414 233	-9,8%	-4 677 993	-4 670 580
AVUSTUKSET	-80 270	-22 525	-57 745	28,06%	-22 774	-1,1%	-22 774	-80 270
MUUT TOIMINTAKULUT	-166 720	-94 675	-72 045	56,79%	-98 217	-3,61%	-358 322	-166 720
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-15 820 270	-7 875 165	-7 945 105	49,78%	-7 927 166	-0,66%	-15 343 401	-15 820 270
TOIMINTAKATE	-11 217 450	-5 611 398	-5 606 052	50,02%	-4 891 255	14,72%	-8 910 368	-10 802 230
610 Teknisten palvelujen lautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	5 113 020	2 540 307	2 572 713	49,68%	2 350 819	8,06%	4 833 750	5 113 020
MAKSUTUOTOT	0	980	-980		1 159	-15,44%	7 671	980
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	3 587 660	3 587 050	50,0%	2 722 108	31,8%	5 448 326	7 174 710
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 287 730	6 128 947	6 158 783	49,88%	5 074 086	20,79%	10 289 747	12 288 710
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-2 577 910	-1 196 569	-1 381 341	46,42%	-1 211 570	-1,24%	-2 143 711	-2 577 910
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-301	301		-314	-4,1%	-519	-301
MUUT TOIMINTAKULUT	-215 820	-108 738	-107 082	50,38%	-90 679	19,92%	-177 776	-215 820
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 793 730	-1 305 607	-1 488 123	46,73%	-1 302 563	0,23%	-2 322 006	-2 794 031
TOIMINTAKATE	9 494 000	4 823 339	4 670 661	50,8%	3 771 523	27,89%	7 967 741	9 494 679
610 Teknisten palvelujen lautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	16 890 550	8 392 714	8 497 836	49,69%	8 109 997	3,49%	16 722 779	17 306 750
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-18 614 000	-9 180 773	-9 433 227	49,32%	-9 229 729	-0,53%	-17 665 407	-18 614 301
TOIMINTAKATE	-1 723 450	-788 059	-935 391	45,73%	-1 119 731	-29,62%	-942 627	-1 307 551

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Teknisten palvelujen toimintaa kokonaisuutena toteutettu annetun talousarvioraamin puitteissa.

Henkilöstökuluissa näkyvät kesäkuussa maksetut kesälomakorvaukset sekä kesätyöntekijöiden aloitus. Palvelujen os-
toissa korostuvat asiantuntijapalvelujen käyttö yleis- ja asemakaavan suunnitteluun liittyen. Myös kesän tieverkoston ra-
kennus- ja kunnostustöiden aloittaminen näkyy kustannuksissa. Muissa toimintakuluissa korostuvat puhelinten, läppärei-
den ja leasingpyörien vuokrakustannukset.

Kesäkuun toteuman perusteella ennustetaan tulopuolelle pientä kasvua, mutta kulupuolella tullaan noudattamaan laadittua
talousarviota.

Investoinnit

610 TEKNISTEN PALVELUJEN LAUTAKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
500 Kiint. omaisuus/Tekn.palv yhteensä	-5 000	0	-5 000	0	5 000	0,0%	0
Menot	-15 000	0	-15 000	0	15 000	0,0%	0
Tulot	10 000	0	10 000	0	-10 000	0,0%	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	10 000	0	10 000	0	-10 000	0,0%	0
510 Irtain omaisuus/Tekn.palv yhteensä	-110 000	0	-110 000	-29 934	80 066	27,21%	-14 418
Menot	-110 000	0	-110 000	-29 934	80 066	27,21%	-14 418
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	-657 536	2 032 464	24,44%	-856 736
Menot	-2 690 000	0	-2 690 000	-657 536	2 032 464	24,44%	-856 736
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	-9 049	170 951	5,03%	-365 972
Menot	-500 000	0	-500 000	-9 049	490 951	1,81%	-365 972
Tulot	320 000	0	320 000	0	-320 000	0,0%	0
Rahoitusosuudet	320 000	0	320 000	0	-320 000	0,0%	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
532 Liikuntapaikat yhteensä	-320 000	-300 000	-620 000	-10 188	609 812	1,64%	-36 169
Menot	-440 000	-300 000	-740 000	-10 188	729 812	1,38%	-36 169
Tulot	120 000	0	120 000	0	-120 000	0,0%	0
Rahoitusosuudet	120 000	0	120 000	0	-120 000	0,0%	0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
535 Julk.kom/Liikenneturvallisuus yhteensä	-80 000	0	-80 000	-1 178	78 822	1,47%	-104 275
Menot	-80 000	0	-80 000	-1 178	78 822	1,47%	-104 275
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

610 TEKNISTEN PALVELUJEN LAUTAKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
545 Talonrakennus yhteensä	-140 000	0	-140 000	-55 176	84 824	39,41%	-118 143
Menot	-140 000	0	-140 000	-55 176	84 824	39,41%	-118 143
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	-1 526 746	973 254	61,07%	-63 510
Menot	-2 500 000	0	-2 500 000	-1 526 746	973 254	61,07%	-63 510
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%	0
Menot	-150 000	0	-150 000	0	150 000	0,0%	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	300 000	-100 000	0	100 000	0,0%	-114 967
Menot	-400 000	300 000	-100 000	0	100 000	0,0%	-114 967
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
554 Seminaarin koulu yhteensä	0	0	0	0	0		-15 450
Menot	0	0	0	0	0		-15 450
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
556 Päätterveysasema yhteensä	0	0	0	0	0		-5 434
Menot	0	0	0	0	0		-5 434
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0

610 TEKNISTEN PALVELUJEN LAUTAKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
558 Kivirannan koulu yhteensä	0	0	0	0	0		-63 156
Menot	0	0	0	0	0		-63 156
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	-2 019	57 981	3,37%	0
Menot	-60 000	0	-60 000	-2 019	57 981	3,37%	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
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%	0
Menot	-60 000	0	-60 000	0	60 000	0,0%	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		-728 961
Menot	0	0	0	0	0		-728 961
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Teknisten palvelujen lautakunta yhteensä	-6 695 000	0	-6 695 000	-2 291 825	4 403 175	34,23%	-2 496 829
Menot	-7 145 000	0	-7 145 000	-2 291 825	4 853 175	32,08%	-2 496 829
Tulot	450 000	0	450 000	0	-450 000	0,0%	0
Rahoitusosuudet	440 000	0	440 000	0	-440 000	0,0%	0
Pysyvien vastaavien myynnit	10 000	0	10 000	0	-10 000	0,0%	0

Perustelut investointien toteumalle 1–6 / 2026:**Kiinteä omaisuus**

Vähäiset maan ostot ja myynnit asemakaavan toteuttamiseksi

Irtain omaisuus

Suurkuvatulostin (A0 koko, skanneri+tulostin)	Hankinta syksyllä
Keittiölaitteiden uusiminen	
Niittolaite ulkoliikuntapaikkojen ja tienvarsiniittojen hoitoon	Hankittu
Yleisten alueiden kalusteet ja varusteet (roska-astiat, penkit ym. varusteet)	Hankittu
Kunnossapidon verstaan purunpoistolaitteisto	Hankittu

Talonrakennus

Laululavan katos	Valmis
Äströmin kartanon sivurakennuksen maalaus	valmistumassa
Käyttäjien toivomat toiminnalliset muutokset	

Hannulan koulu

Pihan kalusteiden ja areenan uusiminen ja täydentäminen	työt käynnissä
---	----------------

Kivirannan päiväkot

Uuden päiväkodin rakentaminen Isopalontielle	valmistumassa
--	---------------

Kokkokankaan koulu

Ilmastoinnin saneerauksen 2. vaihe, kentän aitaus, eskarin piha ja pyörätelineet	Ilmastoinnin saneeraus keskeytetty/ Piha valmis
--	---

Rajakartano

Jäte- ja lauhdutinkatos sekä taideteoksen asennus ja valaistus	aloittamatta
--	--------------

Uimahalli

Uimahallin UV-laitteisto ja vedenkäsittelyn pumpput	Kilpailutettu
---	---------------

Julkinen käyttöomaisuus / Katujen ja teiden perusparannus

Meurmannintien alueen kunnallistekniikan saneeraus	Työt käynnissä
Isopalontien alueen 2. vaiheen kunnallistekniikan saneeraus	Työt käynnissä
Katuvalaistuksen muutostyö (energiatohokkuus)	Työt käynnissä
Kaava-alueen avo-ojien perkaukset	Työt käynnissä
Kunnallistekniikan viimeistelytyöt	Työt käynnissä

Julkinen käyttöomaisuus / Katujen ja teiden uudisrakentaminen

Kehittämishankkeiden kunnallistekniikan suunnittelu (Kromilaakso, Kyläjoki, Arc-tio)	Kromilaakso kilpailutuksessa
E14 alueen laitesiirot	käynnissä

Julkinen käyttöomaisuus / Päälystäminen

Lautakunta päättää kohteet	Työt käynnissä
----------------------------	----------------

Julkinen käyttöomaisuus / Ympäristötyöt

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

Liikuntapaikat	
Stadionin huoltorakennuksen peruskorjaus ja laajennus	käynnissä
Pohjan stadionin suorituspaikkojen kunnostus ja siirto, ulkokuntosalin viimeistely-työt	käynnissä
Liikenneturvallisuushankkeet	
Liikenneturvallisuunnitelman mukaan (lautakunta päättää kohteet)	Aloittamatta
Yhteistyöhankkeet	
Pirkkiön venereitin kunnostaminen (jatkuu v. 2027)	
ELY-keskuksen yhteistyöhankkeet (Tasalankatu-Kromitie, Isopalontie-Vt21)	Tasalankatu-Kromitie käynnissä Isopalontie VT21 keskeytetty

Kunnallistekniikka

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

6110 Kunnallistekniikka	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	382 080	292 838	89 242	76,64%	266 790	9,76%	646 526	450 000
MAKSUTUOTOT	37 090	8 180	28 910	22,05%	4 266	91,74%	51 818	37 090
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		6 184	-100,0%	6 184	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 050	175 834	-170 784	3 481,87%	174 339	0,86%	309 508	310 000
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	424 220	476 852	-52 632	112,41%	451 579	5,6%	1 014 037	797 090
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-1 182 400	-510 856	-671 544	43,21%	-494 343	3,34%	-1 097 242	-1 182 400
HENKILÖSIVUKULUT	-261 190	-119 912	-141 278	45,91%	-115 547	3,78%	-247 983	-261 190
PALVELUJEN OSTOT	-1 371 710	-932 582	-439 128	67,99%	-905 577	2,98%	-1 415 775	-1 371 710
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-677 500	-302 104	-375 396	44,59%	-342 245	-11,73%	-662 465	-677 500
AVUSTUKSET	-80 270	-22 525	-57 745	28,06%	-22 774	-1,1%	-22 774	-80 270
MUUT TOIMINTAKULUT	-46 620	-18 734	-27 886	40,18%	-14 800	26,58%	-32 337	-46 620
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 619 690	-1 906 714	-1 712 976	52,68%	-1 895 286	0,6%	-3 478 575	-3 619 690
TOIMINTAKATE	-3 195 470	-1 429 862	-1 765 608	44,75%	-1 443 707	-0,96%	-2 464 538	-2 822 600
6110 Kunnallistekniikka								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	0	0	0		400	-100,0%	510	0
MAKSUTUOTOT	0	0	0		99	-100,0%	6 611	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		0		60	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	0	0		499	-100,0%	7 181	0
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-412 670	-185 737	-226 933	45,01%	-184 638	0,6%	-360 587	-412 670
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 040	-45 789	-45 251	50,3%	-40 651	12,64%	-77 987	-91 040
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-503 710	-231 525	-272 185	45,96%	-225 289	2,77%	-438 574	-503 710
TOIMINTAKATE	-503 710	-231 525	-272 185	45,96%	-224 790	3,0%	-431 392	
6110 Kunnallistekniikka	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	424 220	476 852	-52 632	112,41%	452 078	5,48%	1 021 218	797 090
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-4 123 400	-2 138 239	-1 985 161	51,86%	-2 120 575	0,83%	-3 917 149	-4 123 400
TOIMINTAKATE	-3 699 180	-1 661 387	-2 037 793	44,91%	-1 668 497	-0,43%	-2 895 931	-3 326 310

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot toteutuneet jo yli talousarvioraamin, yhteensä 112,41 %. Alkuvuonna myyty metsää n. 91.000 eurolla sekä kevään ja alkukesän aikana venepaikkoja ostettu n. 33.360 eurolla. Muissa toimintotuotoissa näkyvät sataman vuokratuotot, jotka jääneet budjetoimatta sekä Prännärin myyntivoitto.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat myös hivenen yli odotusarvon, 52,68 %. Ylitys johtui pääasiassa palvelujen ostoissa asiantuntijapalveluista (katuvalaistukset, salkunhallintapalvelun vuosimaksu), ilmoituksista, alkuvuoden puhtaanapito- ja lumitöistä sekä liikenneväylien rakennus- ja kunnostustöistä. Muilta osin noudatettu talousarviota.

Kesäkuun toteuman perusteella toimintatuottoihin ennustetaan nousua koko vuoden osalta, mutta toimintakulujen osalta tullaan noudattamaan talousarvioraamia.

Kaavoitus ja mittaus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

6140 Kaavoitus ja mittaus	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	79 980	24 987	54 993	31,24%	25 579	-2,32%	88 531	79 980
MAKSUTUOTOT	67 650	74 215	-6 565	109,7%	52 261	42,01%	111 845	110 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 356 890	1 178 083	1 178 807	49,98%	851 802	38,3%	1 889 734	2 356 890
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 504 520	1 277 285	1 227 235	51,0%	929 643	37,4%	2 090 110	2 546 870
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-880 570	-448 365	-432 205	50,92%	-391 194	14,61%	-763 677	-880 570
HENKILÖSIVUKULUT	-198 780	-105 020	-93 760	52,83%	-93 737	12,04%	-181 309	-198 780
PALVELUJEN OSTOT	-341 270	-153 806	-187 464	45,07%	-112 774	36,38%	-288 763	-341 270
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-26 480	-9 235	-17 245	34,88%	-7 500	23,14%	-33 067	-26 480
MUUT TOIMINTAKULUT	-23 090	-13 779	-9 311	59,68%	-12 706	8,45%	-45 682	-23 090
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 470 190	-730 207	-739 983	49,67%	-617 910	18,17%	-1 312 499	-1 470 190
TOIMINTAKATE	1 034 330	547 078	487 252	52,89%	311 733	75,5%	777 611	1 076 680
6140 Kaavoitus ja mittaus								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MAKSUTUOTOT	0	980	-980		1 060	-7,55%	1 060	980
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	0	980	-980		1 060	-7,55%	1 060	980
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-106 500	-40 766	-65 734	38,28%	-46 507	-12,34%	-89 353	-106 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-53	53		0		0	-53
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 070	-31 038	-31 032	50,0%	-25 758	20,5%	-51 516	-62 070
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-168 570	-71 857	-96 713	42,63%	-72 265	-0,56%	-140 869	-168 623
TOIMINTAKATE	-168 570	-70 877	-97 693	42,05%	-71 205	-0,46%	-139 809	-167 643
6140 Kaavoitus ja mittaus								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 504 520	1 278 265	1 226 255	51,04%	930 703	37,34%	2 091 170	2 547 850
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 638 760	-802 064	-836 696	48,94%	-690 175	16,21%	-1 453 367	-1 638 813
TOIMINTAKATE	865 760	476 201	389 559	55,0%	240 528	97,98%	637 802	909 037

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä toteutuivat hivenen odotusarvoa parempana 51 %. Maksutuotoissa suunnittelu- ja mitaustöiden lupa- ja muut maksut ovat toteutuneet ennakoitua suurempina. Vuoden alussa maksuihin tehtiin taksatorotukset.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä toteutuivat liki talousarvion mukaisesti 49,67 %. Muissa toimintakuluissa ylitystä aiheuttivat vuokratkustannukset sekä maksut maanmittauslaitokselle sekä jäsenmaksut.

Kesäkuun toteuman mukaan ennustetaan loppuvuoden osalta, että toimintatuotot tulevat toteutumaan liki vuoden 2025 tasolla ja muutoin toteutetaan annettua talousarvioraamia.

Tilapalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

6610 Tilapalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	923 360	73 533	849 827	7,96%	69 192	6,27%	157 965	923 360
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		7 681	-100,0%	7 681	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	750 720	436 097	314 623	58,09%	1 577 816	-72,36%	3 163 239	750 720
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 674 080	509 630	1 164 450	30,44%	1 654 689	-69,2%	3 328 885	1 674 080
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-3 668 200	-1 922 767	-1 745 433	52,42%	-1 772 989	8,45%	-3 491 888	-3 668 200
HENKILÖSIVUKULUT	-827 460	-450 381	-377 079	54,43%	-412 900	9,08%	-807 776	-827 460
PALVELUJEN OSTOT	-2 171 120	-936 721	-1 234 399	43,14%	-1 092 882	-14,29%	-1 989 899	-2 171 120
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 966 600	-1 866 215	-2 100 385	47,05%	-2 064 488	-9,6%	-3 982 461	-3 966 600
MUUT TOIMINTAKULUT	-97 010	-62 161	-34 849	64,08%	-70 407	-11,71%	-279 999	-97 010
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10 730 390	-5 238 245	-5 492 145	48,82%	-5 413 666	-3,24%	-10 552 022	-10 730 390
TOIMINTAKATE	-9 056 310	-4 728 615	-4 327 695	52,21%	-3 758 976	25,8%	-7 223 137	-9 056 310
6610 Tilapalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	5 113 020	2 540 307	2 572 713	49,68%	2 350 419	8,08%	4 833 240	5 113 020
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	3 587 660	3 587 050	50,0%	2 722 108	31,8%	5 448 266	7 174 710
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	12 287 730	6 127 967	6 159 763	49,87%	5 072 527	20,81%	10 281 506	12 287 730
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-1 152 810	-532 246	-620 564	46,17%	-526 683	1,06%	-1 023 057	-1 152 810
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-248	248		-314	-20,99%	-519	-248
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 710	-31 911	-30 799	50,89%	-24 270	31,48%	-48 273	-62 710
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 215 520	-564 405	-651 115	46,43%	-551 267	2,38%	-1 071 849	-1 215 768
TOIMINTAKATE	11 072 210	5 563 562	5 508 648	50,25%	4 521 260	23,05%	9 209 657	11 071 962
6610 Tilapalvelut								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	13 961 810	6 637 597	7 324 214	47,54%	6 727 217	-1,33%	13 610 391	13 961 810
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 945 910	-5 802 650	-6 143 260	48,57%	-5 964 933	-2,72%	-11 623 871	-11 946 158
TOIMINTAKATE	2 015 900	834 947	1 180 953	41,42%	762 284	9,53%	1 986 520	2 015 652

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä jäivät 9,5 % alle odotusarvon (50 %). Myyntituotot eivät ole toteutuneet odotusarvon mukaisesti. Muissa toimintatuotoissa KOY Tornion Kaaren laskutus.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä jäivät 1,2 % alle odotusarvon. Henkilöstökuluissa pientä ylitystä aiheuttivat kesälomakorvaukset sekä sijaisuudet. Muissa toimintakuluissa pientä ylitystä aiheuttavat vuokratkustannukset. Muutoin noudatettu talousarviota.

Palkkakustannusten 4,4 %:n ylitys selittyy osittain tasopalkkajärjestelmällä, joka nosti määräaikaisten sijaisten palkkoja ja että vuoropäiväkodilla on oltava viikonloppuisin ruokapalvelujen palkkaama työntekijä, jonka palkkakustannuksia ei ole osattu lisätä talousarvion henkilöstömenoihin. Ruoka- ja siivouspalvelujen tehtäviä on yhdistelty elokuusta alkaen toiminnan tehostamiseksi säästösuunnitelman mukaisesti, minkä johdosta henkilöstömenoihin ei ennusteta ylitystä.

Kesäkuun toteuman perusteella ennustetaan kuitenkin, että talous toteutuu talousarvioraamin mukaisesti.

Yhteispalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

6650 Yhteispalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0		-304	-100,0%	-304	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	0	0	0		-304	-100,0%	-304	0
TOIMINTAKATE	0	0	0		-304	-100,0%	-304	0
6650 Yhteispalvelut								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-453 742	-3,51%	-670 715	-905 930
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-453 742	-3,51%	-670 715	-905 930
TOIMINTAKATE	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-453 742	-3,51%	-670 715	-905 930
6650 Yhteispalvelut	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	
YHTEENSÄ								
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-454 046	-3,57%	-671 019	-905 930
TOIMINTAKATE	-905 930	-437 820	-468 110	48,33%	-454 046	-3,57%	-671 019	-905 930

Perustelut kesäkuun 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 (siirtokuormaus ja siltayhteydet) ja teetetään sen perusteella liikennevalikutusselvitys, 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 liikennehteydet	Vt 21:n kehittäminen	Isopalon liittymän valo-ohjauksen ja liittymäjärjestelyjen suunnittelu	Väyläviraston rataturvallisuussuunnitelmissa Isopalon-tie-VT21 risteys on esitetty poistettavaksi. Ristiriita Ely-keskuksen ja Tornion suunnitelmasta risteuksen parantamiseksi. Saatettu Väyläviraston tietoon ratasuunnitelmien läpikäynnin yhteydessä. Suunnittelu on keskeytetty toistaiseksi.	
	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. Vetypuften YVA-prosessiin osallistuminen. Kukkolankosken maankäytön suunnittelu. Rantapromenin loppuun saattaminen.	Arctio (Koivuluoto) asemakaavaluonnos on ollut nähtävillä 5-6/2026. Kyläjoki-Laivajärvi asemakaavaehdotus nähtävillä 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 Tullin rakentamisen vuoksi.	
	4. Osaajien Tornio	Ammattitaidon ylläpito	Osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä ajan-kohtaisin koulutuksin.	Osallistutaan koulutuksiin	
Hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen	6. Torniolaisten hyvinvointia, terveyttä ja turvallisuutta edistävät toimenpiteet ja rakenteet	Kärkihankkeiden edistäminen	Stadionin huoltorakennuksen peruskorjaus ja laajennus. Päivitetyn strategian kärkihankkeiden valmistelu.	Stadionin huoltorakennuksen urakkasopimukset allekirjoitettu kesäkuussa.	
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Päiväkotiverkon kehittäminen. Kiinteistöjen ylläpidon kehittäminen. Kiinteistö- ja rakennusrekisterin perusparannus.	Kivirannan uuden päiväkodin rakentaminen. Kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelmien loppuun saattaminen. Sähköisen järjestelmän käyttöönotto tietojen ylläpitämiseksi. Sähköisen huoltokirjan käytön laajentaminen. Rekisterin päivitys arkistotietojen ja maastomittausten perusteella	Kivirannan päiväkodin rakentaminen etenee. Kiinteistöjen kunnossapitosuunnitelmien laadinta meilläään. Tarkastettuja rakennuksia noin 8 000 kpl rakennuksia, uusia rekisteriin vietyjä rakennuksia yli 3 000 kpl.	
	9. Osallistuva ja yhteisöllinen kaupunki	Kuntalaisten osallisuuden edistäminen.	Toteutetaan osallistavaa budjetointia yhteistyössä muiden toimialojen kanssa.	Osallistavan budjetoinnin äänestyksen voitti Raumon kuntoradan kunnostaminen. Kuntoradan kunnostustyöt aloitetaan syksyllä.	
Toimiva kaupunkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Talousarvion toteuttaminen.	Talousarvion toteuman seuranta:	Teknisten palvelujen käyttösuunnitelma hyväksytty lautakunnassa 14.1.2026 §7	

Teknisten palvelujen lautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
			- esihenkilöiden jatkuva seuranta - osavuosikatsaukset	Osavuosikatsaus 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-remontti jää tekemättä tarjousten ylittäessä määrärahat. Hankkeeseen ei ehditty keväällä hakea lisämäärärahaa ja sen toteuttaminen siirtyy seuraavalle vuodelle.	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Työhyvinvoinnin kehittäminen.	Tyhy-kyselyn perusteella toimialan esihenkilöt yhteistyössä määrittelevät kehittämiskohteet ja toimenpiteet.	Työhyvinvointikyselyn perusteella tehtävät toimenpideehdotukset kootaan alkusyksyn aikana.	

Perämeren jätehuoltokunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Lautakunta	Perämeren jätehuoltokunta
Toimielimen ajankohtaistarkastus ja tulevaisuuden näkymät	
Toiminnallisten tavoitteiden osalta olla alkuvaiheessa, eikä poikkeamia tavanomaiseen ole näköpiirissä. Talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

691 Perämeren jätelautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUTUOTOT	92 170	51 143	41 027	55,49%	46 667	9,59%	104 869	97 660
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	92 170	51 143	41 027	55,49%	46 667	9,59%	104 869	97 660
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-61 400	-33 403	-27 997	54,4%	-31 179	7,13%	-59 142	-61 400
HENKILÖSIVUKULUT	-13 050	-7 232	-5 818	55,42%	-6 974	3,71%	-13 435	-13 050
PALVELUJEN OSTOT	-5 000	-5 577	577	111,53%	-3 828	45,69%	-22 878	-9 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-80	-13	-67	16,34%	-10	29,28%	-451	-80
MUUT TOIMINTAKULUT	-680	-1 632	952	239,94%	-807	102,22%	-1 841	-2 170
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-80 210	-47 857	-32 353	59,66%	-42 798	11,82%	-97 747	-85 700
TOIMINTAKATE	11 960	3 286	8 674	27,47%	3 870	-15,08%	7 123	11 960
691 Perämeren jätelautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-7 030	-820	-6 210	11,66%	-1 422	-42,32%	-2 227	-7 030
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 930	-2 466	-2 464	50,02%	-2 448	0,74%	-4 896	-4 930
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 960	-3 286	-8 674	27,47%	-3 870	-15,08%	-7 123	-11 960
TOIMINTAKATE	-11 960	-3 286	-8 674	27,47%	-3 870	-15,08%	-7 123	-11 960
691 Perämeren jätelautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	92 170	51 143	41 027	55,49%	46 667	9,59%	104 869	97 660
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-92 170	-51 143	-41 027	55,49%	-46 667	9,59%	-104 869	-97 660
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0	0

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot toteutuivat 55,5 %. Yhteistoimintatuotot on laskutettu toteuman mukaisesti.

Ulkoiset toimintakulut toteutuivat 59,7 %. Ylitystä talousarvion odotusarvoon (50 %) aiheuttivat henkilöstökuluissa pääasiassa kesälomakorvaukset, kokouspalkkioiden maksut sekä jaksotusten oikaisu. Palvelujen ostoissa ylityksen aiheuttivat maksut Digi- ja väestöviraston suoritteista, ilmoitukset sekä tietoliikenne- ja operaattorikulut.

Muissa toimintakuluissa ylityksen aiheuttivat puhelinten ja läppäreiden leasingvuokrakulut, joihin ei talousarviossa ole varattuna budjettia sekä ulosottojen tilityspalkkioista.

Loppuvuotta kohden sekä tuloihin että menoihin ennustetaan vähäistä nousua.

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 saataminen 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 velvoitteet ja tavoitteet	Selvitys aloitettu, lausuntojen pyytäminen touko-kesäkuussa 2026 Palvelutasoluonnos asetetaan nähtäville ja lausunnoille touko-kesäkuussa 2026	
Toimiva kaupunkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Talousarvion toteutuminen	Toiminnan ja talouden tasapaino sekä talouden jatkuva seuranta	Käyttösuunnitelma hyväksytty lautakunnassa 27.1.2026 §6. OVK1 hyväksytty lautakunnassa 20.5.2026 § 14.	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Työhyvinvoinnin edistäminen	Säännölliset yhteiset palaverit Kehityskeskustelut Avoin vuorovaikutus	Pidetään säännöllisiä yhteisiä palaveriteita Vuoden 2026 kehityskeskustelut pidetty	

Meri-Lapin ympäristölautakunta

Toimiala	Tekniset palvelut
Lautakunta	Meri-Lapin ympäristölautakunta
Toimielimen ajankohtaiskatsaus ja tulevaisuuden näkymät	
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. Ehdotus on ollut nähtävillä huhti-toukokuussa 2026 ja ehdotusvaiheessa on pyydetty myös eri tahojen lausuntoja. Kromilaakson meluaita on valmistunut. Ympäristötarkastajan irtisanoutuminen, uuden henkilön rekrytointi on käynnissä.	

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

695 Meri-Lapin ympäristölautakunta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-6/2026	ERO TA 2026- 1-6/2026	TOT-%	TOT 1-6/2025	MUUTOS-% 1-6/2026 1-6/2025	TP 2025	Ennuste TP 2026
1 Ulkoinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	1 022 150	413 426	608 724	40,45%	343 682	20,29%	962 060	876 778
MAKSUTUOTOT	411 040	378 835	32 205	92,17%	308 043	22,98%	609 851	610 000
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		45 000	-100,0%	16 655	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	38 110	27 314	10 796	71,67%	21 035	29,85%	46 953	38 110
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 471 300	819 575	651 725	55,7%	717 760	14,19%	1 635 518	1 524 888
TOIMINTAKULUT								
PALKAT JA PALKKIOT	-1 396 900	-745 732	-651 168	53,38%	-688 728	8,28%	-1 374 832	-1 452 770
HENKILÖSIVUKULUT	-313 310	-203 383	-109 927	64,91%	-191 485	6,21%	-386 323	-325 840
PALVELUJEN OSTOT	-352 390	-177 469	-174 921	50,36%	-171 281	3,61%	-281 065	-352 390
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-32 070	-9 493	-22 577	29,6%	-7 539	25,93%	-15 718	-32 070
AVUSTUKSET	-21 530	-8 684	-12 846	40,33%	-7 686	12,98%	-18 700	-21 530
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 110	-46 190	-44 920	50,7%	-38 642	19,53%	-90 506	-91 110
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 207 310	-1 190 952	-1 016 358	53,95%	-1 105 360	7,74%	-2 167 144	-2 275 710
TOIMINTAKATE	-736 010	-371 377	-364 633	50,46%	-387 600	-4,19%	-531 626	-750 822
695 Meri-Lapin ympäristölautakunta								
2 Sisäinen laskenta								
TOIMINTATUOTOT								
MYYNITUOTOT	905 930	440 545	465 385	48,63%	453 742	-2,91%	670 715	905 930
MAKSUTUOTOT	0	14 812	-14 812		12 204	21,37%	15 709	14 812
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	905 930	455 357	450 574	50,26%	465 946	-2,27%	686 423	920 742
TOIMINTAKULUT								
PALVELUJEN OSTOT	-108 770	-53 427	-55 343	49,12%	-53 398	0,06%	-104 857	-108 770
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	0	0		0		-45	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-61 150	-30 552	-30 598	49,96%	-24 948	22,46%	-49 896	-61 150
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-169 920	-83 979	-85 941	49,42%	-78 346	7,19%	-154 798	-169 920
TOIMINTAKATE	736 010	371 377	364 633	50,46%	387 600	-4,19%	531 626	750 822
695 Meri-Lapin ympäristölautakunta								
YHTEENSÄ								
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 377 230	1 274 931	1 102 299	53,63%	1 183 705	7,71%	2 321 942	2 445 630
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 377 230	-1 274 931	-1 102 299	53,63%	-1 183 705	7,71%	-2 321 942	-2 445 630
TOIMINTAKATE	0	0	0		0		0	0

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Ulkoiset toimintatuotot yhteensä toteutuivat 55,7 %:sti. Ylitys toimintatuotoissa odotusarvoon (50 %) johtui enimmäkseen rakennusvalvonnan maksutuotoista sekä eläinlääkinnän klinikka- ja täydentävien palvelujen myynneistä.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä ylittivät annetun talousarvioraamin 3,95 %. Ylitys johtui henkilöstökustannuksissa tilapäisten palkkakustannuksista ja erilliskorvauksista. Palvelujen ostoissa hienoista ylitystä aiheuttivat asiantuntijapalkkiot digitoitopalveluihin sekä Trimblen kehitysprojektiin. Muissa toimintakuluissa ylitystä aiheuttivat leasingvuokrat ja jäsenmaksut.

Kesäkuun toteuman mukaan loppuvuodelle ennustetaan sekä tuloihin että kuluihin pientä kasvua.

Investoinnit

695 MERI-LAPIN YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
710 Irtain kom/Ympäristöpalvelut yhteensä	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0,0%	0
Menot	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0,0%	0
Tulot	0	0	0	0	0		0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0		0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0		0
Meri-Lapin ympäristölautakunta yhteensä	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0,0%	0
Menot	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0,0%	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 1–6 / 2026:

Ei hankintoja alkuvuonna.

Meri-Lapin ympäristölautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoimainen ja vastuullinen raja-kaupunki	1. Kestävä ja viihtyisä kaupunki	Ilmastosuunnitelman mukaisten ilmastotavoitteiden ja -toimenpiteiden seuranta.	Seurantatyökalun valinta ja seurannan järjestäminen.	Seurantatyökalun vaihtoehtojen selvittäminen on aloitettu.	
	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 jätevesisäiliöiden vähentäminen.	Haja-asutusalueiden jätevesien käsittelyn tilannekartoituksen jatkaminen kuulemisten pohjalta sekä valvontatoimien seuranta ja valvonnan tehostaminen.	Tilannekartoitus edennyt hyvin kesän 2026 aikana. Torniossa tilannekartoitus valmis ja kuulemiset tehty. Keminmaan osalta tilannekartoitus loppusuoralla.	
	7. Toimivat ja kehittyvät julkiset palvelut	Digitaalisten palvelujen kehittäminen	Rakennusvalvonnan mikrofiliaineiston digitalisointi Ympäristönsuojelun sähköisen asioinnin linkitys sähköiseen asianhallintaan ja arkistoon (Dynasty ja pysyväisarkisto) Ympäristönsuojelun sähköisen asioinnin käyttöönoton kehittäminen ja asiakkaiden ohjaaminen palvelun käyttöön	Mikrofiliaineiston digitointi jatkuu määrärahojen puitteissa. Ympäristöpalvelujen sähköisen asioinnin ja asianhallinnan sekä arkistoinnin välinen yhteys on selvityksen alla. Sähköinen asiointi on asiakkaille käytössä. Asiakkaita neuvotaan tarvittaessa palvelun käytössä. Ympäristönsuojelun sähköisen valvontatyökalun käyttöönottoa edistetään.	
	8. Elämänlaatu- ja palveluiden vahvistaminen	Terveystieteiden kehittäminen	Kohdekohtaisen riskiarvioinnin laajentaminen ja kehittäminen palautekyselyn perusteella.	Riskiarvioinnin perusteet laadittu 2025 ja kohdekohtainen riskiarviointi aloitettu elintarvike- ja terveysvalvonnassa. Riskiarviointia laajennettu tupakkalain valvontaan alkuvuonna 2026.	

Meri-Lapin ympäristölautakunta					
Talousarvioletavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Toimiva kaupunkikonserni	10. Kestävä kunta- ja konsernitalous	Talousarvion toteuttaminen.	Talousarvion toteuman seuranta: -esihenkilöiden jatkuva seuranta -osavuositarkastukset	Käyttösuunnitelma laadittu, ltk 20.1.2026 §7 Osavuositarkastus 1 käsitelty lautakunnassa ja jaostossa 19.5.2026 § 46.	
	13. Henkilöstöstä huolehtiva työnantaja	Työhyvinvoinnin kehittäminen	Työhyvinvointikysely Kehityskeskustelut Yhteistyössä määriteltävät kehittämissuhteet ja toimenpiteet	Kehityskeskustelut käyty. Työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella määritellään kehittämissuhteet ja toimenpiteet alkusyksyn aikana.	

Taseyksikkö

Meri-Lapin työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 6/12 = 50 %

Meri-Lapin työllisyyspalvelut 1 ULKOINEN LASKENTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Liikevaihto	7 448 499	0	7 448 499	3 742 369	-3 706 130	50,24%	7 097 740
Muut tuet ja avustukset	120 000	0	120 000	0	-120 000	0,0%	120 000
Materiaalit ja palvelut	-3 768 927	0	-3 768 927	-1 564 506	2 204 421	41,51%	-3 323 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 190	0	-12 190	-4 741	7 449	38,9%	-12 190
Ostot tilikauden aikana	-12 190	0	-12 190	-4 741	7 449	38,9%	-12 190
Palvelujen ostot	-3 756 737	0	-3 756 737	-1 559 765	2 196 972	41,52%	-3 310 810
Henkilöstökulut	-1 756 150	0	-1 756 150	-889 261	866 889	50,64%	-1 803 350
Palkat ja palkkiot	-1 469 950	0	-1 469 950	-737 488	732 462	50,17%	-1 517 150
Henkilösivukulut	-286 200	0	-286 200	-151 772	134 428	53,03%	-286 200
Eläkekulut	-242 810	0	-242 810	-125 881	116 929	51,84%	-242 810
Muut henkilösivukulut	-43 390	0	-43 390	-25 891	17 499	59,67%	-43 390
Liiketoiminnan muut kulut	-2 043 422	0	-2 043 422	-568 790	1 474 632	27,84%	-2 091 390
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	0	0	0	719 813	719 813		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	719 813	719 813		0
Meri-Lapin työllisyyspalvelut 2 SISÄINEN LASKENTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteuma 1-6 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ennuste TP 2026
Liikevaihto	2 407 930	0	2 407 930	1 331 445	-1 076 485	55,29%	2 407 930
Materiaalit ja palvelut	-2 407 930	0	-2 407 930	-1 332 308	1 075 622	55,33%	-2 407 930
Palvelujen ostot	-2 407 930	0	-2 407 930	-1 332 308	1 075 622	55,33%	-2 407 930
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	0	0	0	-863	-863		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	0	0	-863	-863		0

Perustelut kesäkuun toteumalle sekä TP 2026 -ennusteelle:

Tili 3162 muilta työllisyysalueilta laskutettavat asiakaspalvelut toteuma-arvio 25 000

Tili 4301 Koulutuspalveluissa 1. Non-stop kotokoulutusten ryhmäkokoja pienennetty. 2. Monikielinen yhteiskuntaorientaatiota (MOKY) ei järjestetä erillisenä loppuvuodesta 2026 sillä se sisältyy Non-stop kotokoulutuksiin. 3. Kotokoulutuspoluista (vanha toteutusmalli) tulee säästöä, keskeyttäneiden tilalle ei oteta uusia ja laskutus perustuu toteutuneisiin opiskelijatyöpäiviin.

Tili 4342 Väärin budjetoitu. Microsoftin lisenssit laskutetaan aikaisemmasta poiketen kerran vuodessa helmi-maaliskuussa. Sen osuus 30 000 euroa.

Tili 4343 Yhteishankinnat eivät näytä toteutuva, ei myöskään alkavan yrittäjän palvelunhankinnat. Kuntien laskuttamat työhönvalmennuspalvelut tiliöity virheellisesti tilille 4301, tiliöidään jatkossa tänne. Huomioitu ennusteessa.

Tili 4443 Ei suunniteltuja koulutuksia. Säästyy.

Tili 4460 Sisältää myös vuokrat

Tili 4766 Sidonta tällä hetkellä 1 500 000, osa palautuu, mutta palkkatuen annetaan ylittyä. Vaikea ennustaa, riippuu työmarkkinatilanteesta ja alkuvuonna tehtyjen palkkatukipäätösten määrästä.

Tili 4820 Vuokrasta säästyy, Kemin vuokrat eivät ole mukana tässä vaan tilillä 4460.

Tili 4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat ennakoitua pienemmät.

Työllisyysalueen ylijäämä on 387 838 euroa, mutta koska yhteistyösopimuksen mukaisesti, ylijäämä palautetaan kunnille, on todellinen laskutettava osuus ylijäämän verran pienempi. Tornion osuus ylijäämästä on 135 859 euroa.

Meri-Lapin työllisyyspalvelut / tase		
VASTAAVAA	6/2026	6/2025
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Saamiset	1 377 797	-226 178
Lyhytaikaiset saamiset	1 377 797	-226 178
Saamiset kunnalta/kuntayhtymäl	1 334 886	363 925
Muut saamiset	42 911	-260 103
Siirtosaamiset	0	-330 000
Rahat ja pankkisaamiset	422 620	935 479
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 800 417	709 301
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 800 417	709 301

Meri-Lapin työllisyyspalvelut / tase		
VASTATTAVAA	6/2026	6/2025
OMA PÄÄOMA		
Tilikauden yli/alijäämä	719 813	255 081
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	719 813	255 081
VIERAS PÄÄOMA		
Lyhytaikainen	1 080 604	454 220
Ostovelat	581 885	180 112
Muut velat/liittymismaksut ja	32 207	56 311
Siirtovelat	466 512	217 797
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 080 604	454 220
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 800 417	709 301

Meri-Lapin työllisyyspalvelut / rahoituslaskelma	2026	2025
Toiminnan rahavirta		
Liiketoimintajäämä (alijäämä)	719 813	255 081
	719 813	255 081
Toiminnan ja investointien rahavirta	719 813	255 081
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta/ky:ltä	-674 513	-363 925
Saamisten muutos muilta	-2 292	811 819
Korottomien velkojen muutos kunnalta/ky:ltä	-16 003	5 189
Korottomien velkojen muutos muilta	-110 569	227 315
Rahoituksen rahavirta	-803 376	680 398
Rahavarojen muutos	-83 563	935 479
Rahavarat 30. 6.	422 620	935 479
1. 1.	506 183	0
	-83 563	935 479

Meri-Lapin työllisyyslautakunta					
Talousarviotavoitteet					
Näkökulma	Valtuustokauden strateginen tavoite	TA Tavoite	TA Toimenpide	Toteuma	Tila
Elinvoima	Elinvoiman tukeminen	Työllisyyden edistäminen Osaavan työvoiman saata- vuuden 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.	

Hankesalkku ja kärkihankkeet

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Hankesalkku					
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Vastuulautakunta	Palveluyksikkö	Toteutusaika	Tornion maksuosuus TA-vuonna
1757 Meän Outokaira LEADER -ohjelma	Outokaira Tuottamhan ry.	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2021-2027	62 682,40 e
1765 Perämeren rannikon kalatalousstrategia LEADER-ohjelma	Oulun seudun LEADER ry.	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2021-2027	1 450 e
1771 Uuden sukupolven organisaatiot (USO8)	Kuntaliitto	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2025-2026	13 000 e
1784 TRIWA LIFE	Suomalais-ruotsalainen rajajokikomissio	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2023-2030	0 e
1787 Lappi brändi 2.0 - Vahvalla ja monipuolisella brändillä ratkaisuja Lapin haasteisiin	Lapin liitto	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2024-2026	3 635 e
1590 Ohjaamo	Tornion kaupunki	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	1.5.2024-30.4.2027	31 000
1789 YRITYS.JÄÄ (omistajanvaihdoshanke)	Lapin yrittäjät ry.	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2025-2027	1 800 e
1622 Ruoka-aputoiminnan hankeavustus	Tornion kaupunki	Kaupunginhallitus	Elinvoimapalvelut	2025-2026	0 e (työpanos)

Sivistyspalvelut					
Hankesalkku					
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Vastuulautakunta	Palveluyksikkö	Toteutusaika	Tornion maksuosuus TA-vuonna
4130 Liikettä kouluun!	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	1.8.2025-31.7.2026	30 867 eur
4193 Tasa-arvohanke 2025-2027	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	17.4.2024-31.12.2027	0
4198 Lapsiystävällinen kunta	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	1.1.2025-31.12.2026	0
4199 STOP! yhdessä kiusaamista ja väkivaltaa vastaan	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	31.03.2025-31.07.2027	5 750 eur
4200 METKA-Tornio harr.malli 2025-2026	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	1.8.2025-31.7.2026	33 643 eur
4201 Pudas Akkreditointi	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	1.1.2026-31.12.2027	0 eur
4203 Yli-Perttulan säätiön kouluavustus	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Perusopetus	1.12.2025-31.5.2026	0 eur
4223 ERASMUS+2026	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Lukio	1.6.2025-31.8.2026	0
4224 ERASMUS+ 2027 Lukio	Sivistyspalvelut	Sivistyslautakunta	Lukio	1.6.2026-31.12.2027	
4315 Erasmus + akkreditointi aikuiskoulutukselle	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kansalaisopisto	1.2.2024-31.12.2027	0
4316 Latu perustaitoihin	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kansalaisopisto	28.6.2024-30.6.2026	2 252
4317 LATUA!	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kansalaisopisto	28.6.2024-31.10.2026	1 868
4319 Opintaseteliavustus	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kansalaisopisto	5.6.2026-31.12.2027	0 eur

Sivistyspalvelut					
Hankesalkku					
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Vastuulautakunta	Palveluyksikkö	Toteutusaika	Tornion maksuosuus TA-vuonna
4320 Erasmus +2026	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kansalaisopisto	1.6.2026-31.8.2027	0 eur
4463 Kotiseutupäivien järjestäminen	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kulttuuritoimi	1.1.2025-31.12.2026	0 eur
4464 Oulu2026 juhluvuosi	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kulttuuritoimi	1.1.2024-31.12.2026	0 eur
4465 Meän kylät, Meän koti	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kulttuuritoimi	01.5.2026-31.3.2027	7.991 eur
4480 Rantakadun kulttuurisatama	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kulttuuritoimi	01.5.2025-30.9.2028	11.391 eur
4482 Meänkielinen ohjelma, Taike	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kulttuuritoimi	1.1.2026-31.12.2027	143 eur
4521 Interreg Aurora	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Tornionlaakson museo	1.8.2024-28.2.2027	90.200 eur
4522 Interreg Aurora, Torne Valley Dipnet Culture	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Tornionlaakson museo	1.8.2024-28.2.2027	0
4526 Lippobiili SKF	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Tornionlaakson museo	1.1.2025-31.8.2026	0
4527 Varhaiskasvatusarkku	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Tornionlaakson museo	1.1.2025-30.3.2026	0
4528 CCI Coastal Commons Initiative	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Tornionlaakson museo	1.9.2025-28.2.2027	0

Sivistyspalvelut					
Hankesalkku					
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Vastuulautakunta	Palveluyksikkö	Toteutusaika	Tornion maksuosuus TA-vuonna
4529 Not Flat, Not Round	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Tornionlaakson museo	1.1.2026-31.8.2027	0
4680 Etsivä nuorisotyö 2025-2026	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Nuorisotoimi	1.8.2025-31.7.2026	42 084 eur
4681 Etsivä nuor. koordinointi 2025-2026	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Nuorisotoimi	1.8.2025-31.7.2026	0
4682 Kläpit tallessa	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Nuorisotoimi	1.5.2025-31.5.2026	445 eur
4683 2. asteen koulunuorisotyö	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Nuorisotoimi	1.8.2025-31.5.2026	3 333 eur
4695 Solekko vaan liike	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Liikuntapalvelut	1.1.2026-28.2.2027	19.333 eur
4737 Oulu2026 Kaikkien Aine	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2023-31.12.2026	50 000 eur
4742 Prosenttiperiaate	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	16.12.2024-31.12.2026	35 000 eur
4743 Näyttelypalkkiot 2025-2026	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2025-31.12.2026	3 560 eur
4746 Taidetestaajat	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2025-31.12.2026	0 eur
4747 Kriitikkoseminaari	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2025-31.12.2026	0 eur

Sivistyspalvelut					
Hankesalkku					
Hankkeen nimi	Hallinnoija	Vastuulautakunta	Palveluyksikkö	Toteutusaika	Tornion maksuosuus TA-vuonna
4749 Näyttelypalkkiot 2026	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2025-31.12.2026	1 500 eur
4750 Näyttelyt Oulu26	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2026-31.12.2026	750 eur
4752 Näyttelypalkkiot 2026-2027	Sivistyspalvelut	Aineen taidemuseon johtokunta	Taidemuseo	1.1.2026-31.12.2027	3.729 eur
4320 Erasmus +2026	Sivistyspalvelut	Elämänlaatulautakunta	Kansalaisopisto	1.6.2026-31.8.2027	0 eur

Tornion kaupunki		
Kärkihankkeet		
Kärkihanke	Toteuma	Tila
1. UNICEF Lapsiystävällinen kunta -toimintamallin toimeenpano	Luottamushenkilöiden, esihenkilöiden ja henkilöstön perehdytys LYK. LAVA mallin ja sen ohjeistuksen luomisen aloitus. Lapsilta kysytty miten haluaisivat antaa palautetta sekä kysely turvallisuuteen liittyen myös HyTu -ohjelmaan kirjattaviin tavoitteisiin liittyen. Lasten vastausten pohjalta nousee toimenpiteitä HyTu-ohjelmaan. Tervetuloa töihin- ja perehdytysoppaan päivitys LYK tietojen osalta. Lisäksi Tornion kaupunkistrategiassa kirjaus LYKistä	
2. Kukkolankosken alueen kestävä kehittäminen (UNESCO aineeton kulttuuriperintö, alueiden käyttö, kestävä matkailu)	Unesco-listauksesta päätös aikaisintaan loppuvuonna 2027. Torne Valley Dipnet Culture -hanke tulee päätökseen 2/2027. Haetaan uutta Interreg Aurora -hanketta kestävän matkailun kehittämiseen 2027-2029. Matkailun kehittämisen edistämiseksi kaupunki on tehnyt ostotarjouksen maanhankinnasta Kukkolankosken alueelta.	
3. Uusiutuvan energian ja teollisuuden vihreän siirtymän hankkeiden edistäminen	Tornion kaupungilla on useita sähkö(akku)varastohankkeita hanke- ja lupakäsittelyvaiheessa, joita kaupunki osallistuu edistää mahdollisuuksien mukaan. Hankkeet toteutuu pääosin yksityisten maanomistajien kiinteistöille. Käynnissä oleva tuulivoimaosayleiskaavaprosessit: Vinsanmaa, Martimo, Haapamaa, Karhakkamaa. Teollisuuden kaava-alueet: Arktio North ja Arctio South asemakaavoitukset ovat käynnissä ja Kromilaakso 2 kaava-alueen katu- ja kunnallistekniikan suunnittelu on laitettu kilpailutukseen. Kaava-alueiden valmistuminen edistää teollisuuden vihreän siirtymän toteutusmahdollisuuksia.	
4. Liikenteen edunvalvontahankkeet	Suomi-Ruotsi henkilöjunaliikenne käynnistyy 10.8.2026. Rahoittajien välinen sopimus hyväksytty Tornion osalta kaupunginvaltuustossa kv. 25.5.2026 § 57. Liikenne-edunvalvontaa hoidettu mm. Platform North 17.-18.3.2026 tilaisuudessa Luulajassa sekä eri tapaamisten yhteydessä. Meri-Lapin lentoliikennetyöryhmä 1/26 pidetty 15.4. Osallistuttu maakuntalentojen etäkuulemistilaisuuteen 23.6.	
5. Kulttuuri- ja matkailukohteiden kehittäminen (ml. virkistysalueet ja reitistöt)	Veistospuisto Aine rakentuu suunnitelmallisesti. Äströminpuiston valotaidepuisto suunnitteilla.	

Tornion kaupunki		
Kärkihankkeet		
Kärkihanke	Toteuma	Tila
	Prosenttitaitteen mahdollisuudet julkisissa rakennuksissa vaatii asian huomioimista investointimäärärahoja varattaessa. Vuoden 2026 investointiosassa ei ole tällaisia hankkeita.	
6. Tornion kaupunkikeskustan vetovoimaisuuden vahvistaminen	Aströmin puiston lava (valmistunut 6/26) vahvistaa Rantakadun kulttuurisataman asemaa Tornion kulttuurikeskukseksi. Elämänlaatupalvelut aloittanut yhteisen suunnittelun koskien keskustan tapahtuma- ja kulttuurisisältö. Kulttuuriohjelma on laadittu tukemaan palveluita. Valotaiteen hankintoja Aströmin puiston alueen ympärivuotisen käytön lisäämiseksi. Uusia yhteisiä avauksia on suunniteltu yhdessä Haaparannan kulttuuri- ja liikuntapalveluiden kanssa - Nuoriso erityisyys. Kesäkauden ulkoilmakonsertteja eri lokaatioihin on testattu jo vuoden 2026 aikana - jatketaan vuonna 2027. Kartoitetaan suurempien yhteistyössä toteutettavien festivaalien sekä tapahtuma konseptien mahdollisuuksia Torniossa. Kauppakadun ja Välikadun saneerausten suunnittelu on meneillään. Saneerausten toteuttaminen parantaa kaupunkikuvaa ja vahvistaa vetovoimaisuutta. Rantabulevardin toteutus parantaa asukkaiden viihtyvyyttä ja alueen vetovoimaisuutta.	

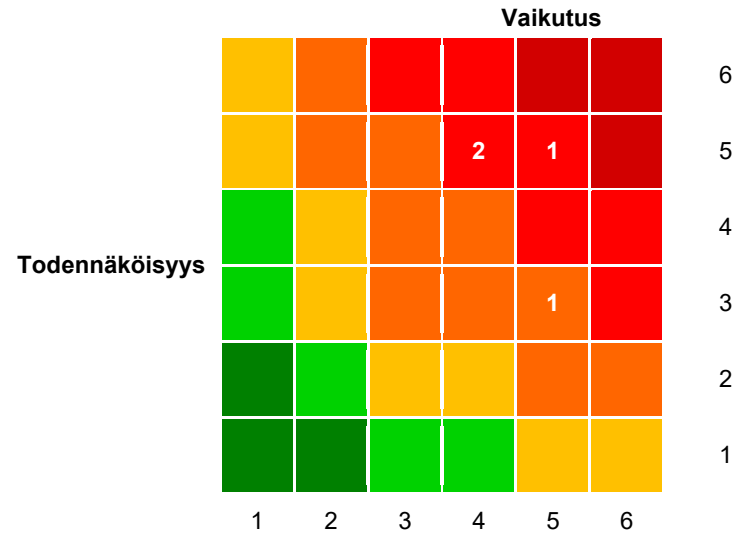
Riskienhallinta

Konserni- ja elinvoimapaalvelut

Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Riskienhallinta					
Riskityyppi	Riski ja kuvaus	Riskiarvio	Toimenpiteet	Toteuma	Vastuuhenkilöt
Strateginen riski	Yleinen toimintaympäristö on Euroopassa ja maailmalla tällä hetkellä erittäin epävarma ja heikosti ennustettava johtuen mm. sotatilasta Euroopassa sekä siihen liittyvistä talouden suhdanteista. Tämä heijastuu Suomen julkiseen talouteen ja elinkeinoelämän edellytyksiin (esim. inflaatio, vientiteollisuus).	Todennäköisyys: 5 Vaikutus: 4 20	Taloudellinen ja toiminnallinen varautuminen palveluiden järjestämisessä ja tuottamisessa (esim. mahdollinen korkosuojaus) Koulutukset Valmiusharjoitukset	Tornion kaupungin pitkäaikaisista lainoista 59 % (34 500 000 euroa) on sidottu kiinteään korkoon. Osallistutaan alueellisille maanpuolustuskursseille ja jatkokursseille, jotka pidetään vuosittain marraskuussa. Tulossa LVV25 valmiusharjoitus 29.9.-1.10.2026.	Jukka Kujala, Sampo Kangastalo, Tarja Konola-Jokinen, Henna Ekonoja, Hannu Markkula, Hanna Hepola, Jussi Korpi
Taloudellinen riski	Sosiaali- ja terveystoimen uudistamisen vaikutukset heijastuvat edelleen Suomen julkiseen talouteen ja se muodostaa taloudellisen ja toiminnallisen riskin koko maan taloudelle. Päivystys- ja sairaalaverkon sekä sairaaloiden leikkaustoiminnan uudistamista koskeva laki heikentää sosiaali- ja terveystaloudellista ja elinvoimaa (työpaikkojen väheneminen) Meri-Lapissa. Tornion kaupunki on vuokrannut sote- ja pelastuskiinteistöt Lapin hyvinvointialueelle 31.12.2025 saakka. Lapin hyvinvointialue on päättänyt vuokrata kiinteistöt 1.1.2026 lähtien pääasiassa	Todennäköisyys: 5 Vaikutus: 5 25	Torniolaisten sosiaali- ja terveyspalveluiden saatavuuden varmistaminen (edunvalvonta) Realistisen riskikartoituksen laatiminen ja ylläpito. Sujuva yhteistyö hyvinvoinnin, terveyden ja turvallisuuden edistämässä (ennaltaehkäisy)	Lapin hyvinvointialue on supistanut Länsi-Pohjan sairaalan toimintaa merkittävästi ja vuosien 2025–2026 aikana tehdyt päätökset muuttavat sairaalan profiilia selvästi aiempaa suppeammaksi. Aluevaltuusto on päättänyt, että Länsi-Pohjan sairaalasta poistuvat muun muassa tehoavonta, virka-ajan ulkopuolinen leikkaussalivalmius, erikoisalojen yö- ja viikonloppupäivystykset sekä toimenpidekardiologia. Muutokset heikentävät sosiaali- ja terveystaloudellista Länsi-	Jukka Kujala, Hanna Hepola

Konserni- ja elinvoimapalvelut					
Riskienhallinta					
Riskityyppi	Riski ja kuvaus	Riski-arvio	Toimenpiteet	Toteuma	Vastuuhenkilöt
	toistaiseksi voimassa olevin sopimuksin, joissa vuokralaisen irtisanomisaika on enintään 12 kuukautta. Tornion kaupunki on yhtiöittänyt sote- ja pelastuskiinteistöt vuoden 2025 aikana osakeyhtiöön, joka vuokraa tilat hyvinvointialueelle 1.1.2026 alkaen. Lapin hyvinvointialueen tulevat palveluverkkoratkaisut aiheuttavat todennäköisen taloudellisen riskin Tornion kaupunkikonsernille.			Pohjan sairaalan alueella Meri-Lapissa merkittävästi. Hytetu -yhteistyötä on jatkettu ja kehitetty Lapin hyvinvointialueen kanssa.	
Taloudellinen riski	Vuosien 2026–2028 tilikauden tulokset jäävät alijäämäisiksi. Verotulojen kehittyminen on hidastunut ja haastaa kaupungin taloudellista liikkumavaraa. Valtionosuusjärjestelmän uudistuksen vaikutukset Tornion kaupungin tulevien vuosien valtionosuuksiin on vielä varmentumatta. Lainamäärän kasvu ja korkojen nousu heijastuu kaupungin talouteen. Riskinä on, että kaupungin korkomenot edelleen nousevat uusien lainannostojen myötä.	Todennäköisyys: 5 Vaikutus: 4 20	Käyttötalouden sopeuttaminen nykyiseen taloudelliseen tilanteeseen ja talouden tasapainottamishojelman toimeenpano. Rahoitusta hankitaan investointien rahoittamiseen ja maksuvalmiuden turvaamiseen. Korkoris-kiä hallitaan suojauksilla, joka tarkoittaa kiinteäkorkoisten lainojen ja korkosuojauksien hyödyntämistä. Maksuvalmiusriskiä hallitaan kassan riittävyyttä ja rahoituksen tarvetta jatkuvasti arvioimalla. Aktiivinen ja ennakoiva maksuvalmiuden seuranta mahdollistaa erilaisten rahoitusvaihtoehtojen hyödyntämisen. Myönnettäviin takauksiin ja antolainoihin vaaditaan	Tornion kaupungin talouden näkymät ovat vuosien 2025 ja 2026 aikana heikentyneet entisestään ja on todettu, että jo hyväksytyn, vuonna 2024 laaditun talouden tasapainottamishojelman lisäksi Tornion kaupunki tarvitsee merkittäviä sopeuttamistoimenpiteitä, jotta talous saadaan tasapainoon. Tornion kaupunginhallitus nimeti 2.2.2026 § 37 talouden tasapainottamistyön ohjausryhmän. Ohjausryhmä kokoontui kevään aikana neljä kertaa ja toiminta jatkuu syksyllä 2026. Ohjausryhmän tavoitteena on löytää keinot, joilla kaupungin talous saadaan tasapainoon.	Jukka Kujala, Hanna Hepola

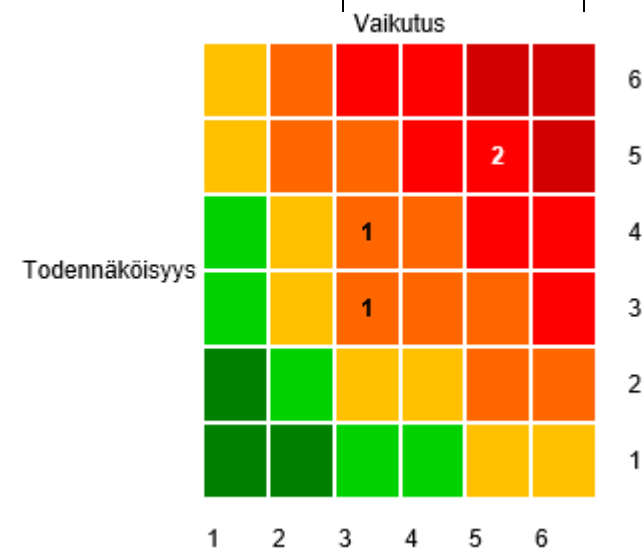
Konserni- ja elinvoimapaalvelut					
Riskienhallinta					
Riskityyppi	Riski ja kuvaus	Riskiarvio	Toimenpiteet	Toteuma	Vastuuhenkilöt
			vastavakuudet kuntalain linjauksen mukaisesti ja riskin minimoimiseksi.		
Toiminnallinen riski	Yleinen taloudellinen tilanne ja elinkeinoelämän haasteet muun muassa teollisuudessa ja Lapin hyvinvointialueella nostavat työttömyysastetta Meri-Lapissa.	Todennäköisyys: 3 Vaikutus: 5 15	Korkea työttömyysaste lisää painetta määrärahojen lisäykselle. Palveluiden riittävyys suhteessa tarpeeseen on riski. Koskee erityisesti palkkatukea.	Työttömyysaste kesäkuussa 11,1 %, Määrärahoja suurempi ongelma on työpaikkojen puute. Talous kohenee, mutta työttömyys paranee viiveellä.	Sampo Kangastalo, Samuel Juntunen, Jukka Kujala



Sivistyspalvelut

Sivistyspalvelut					
Riskienhallinta					
Riskityyppi	Riski ja kuvaus	Riskiarvio	Toimenpiteet	Toteuma	Vastuuhenkilöt
Toiminnallinen riski	Opiskeluhuollollisten tarpeiden edelleen kasvava tarve ja eriytyminen. Taustalla polarisaation ja oppimisväen lisääntyminen. Valtiovallan tuki kunnille hankerahoituksella, mutta taustalla huoli kuntatalouden heikkenemisestä ja valtion vähenevästä tuesta. Uhka- ja väkivaltatilanteet lisääntyneet huolestuttavan määrän kaikkien sivistyspalveluiden piirissä.	Todennäköisyys: 5 Vaikutus: 5 25	Pienryhmä ja työelämäpainoitteinen peruskoulun suorittamismahdollisuus jatkavat toimintaa osana yläkoulujen toimintaa. Alakoulujen ns. joustoluokkien toimintaa yhtenäistetään saavutettavuuden lisäämiseksi. Oppimisen ja koulunkäynnin tuen lakiuudistuksen vaikutuksia seurataan aktiivisesti. Uhka- ja väkivaltatilanteet lisäävät painetta sekä henkilöstön osaamisen kehittämiseen että tilatarpeiden muuntamiseen.	Pienryhmiä on perustettu sekä sähkötalolle että Peräpohjolan Opistolle. Ryhmät muuttavat päiväkodin valmistuttua. Alakouluilla pilotoidaan erilaisia opetuksen järjestelyjä, kuten vuosiluokkiin sitomatonta opetusta. Pilotointi käynnissä. Henkilöstön kouluttaminen ja yhteistyö työsuojelun kanssa. Lappia kouluttanut henkilöstöä.	Tarja Konola-Jokinen
Taloudellinen riski	Väestörakenteen muutoksien huomiointi. Lasten ja nuorten osuus vähenee samalla kun vanhuusväestön osuus kasvaa. Tämä tulee huomioida palvelutarjonnassa.	Todennäköisyys: 5 Vaikutus: 5 25	Väestön ikääntyminen huomioidaan palvelutarjonnassa ja tiloissa. Esteettömyyden huomioinnin palvelutarjoajien tiloissa on tärkeää.	Esteettömyyden toteuttamien on haasteellista esim. suojeluissa rakennuksissa kuten kansalaisopistolla ja Tornion Seminaarin koululla. Osa opetuksesta siirretty esteettömiin tiloihin.	Tarja Konola-Jokinen
Strateginen riski	Taloudelliset paineet eri tapahtumien toteuttamisen haasteena esim. OULU-2026 kulttuuripääkaupunki sisällöt. Unesco velvoitteiden täyttäminen myös tulevaisuudessa päätöksen tultua.	Todennäköisyys: 3 Vaikutus: 3 9	Hakeuduttu mukaan Oulu-2026 kulttuuripääkaupunki toimintaa ja sitä kautta erilaisiin hankkeisiin. Lippokalastusta on haettu Unescon aineettoman kulttuuriperinnön listalle päätös tulee joulukuussa 2026.	Kulttuuripalveluiden kautta kuntalaisille tarjotaan palveluita, jotka lisäävät alueen elinvoimaa, vahvistavat hyvinvointia, rakentavat yhteisöllisyyttä ja luovat suhdetta kulttuuriin. Elämänlaatupalvelut kokonaisuudessaan toimii kulttuurielämän vahvistamiseksi ja laadukkaan	Tarja Konola-Jokinen

Sivistyspalvelut					
Riskienhallinta					
Riskityyppi	Riski ja kuvaus	Riskiarvio	Toimenpiteet	Toteuma	Vastuuhenkilöt
				vapaa-ajan ohjelman toteuttamiseksi. Tornionjoen lippokalastuskulttuurin hakeminen Unescon ai-neettoman kulttuuriperinnön lis-talle Ruotsin ja Suomen yhtei-senä monikansallisena hake-muksena. Päätös saadaan 2026 aikana. Museo vastaa Torne Valley Dipnet Culture In-terreg Aurora -rahoitteisen kan-sainvälisen hankkeen koordi-noinnista ja toteuttamisesta.	
Omaisuusriski	Elämänlaatupalvelujen piirissä on omaisuutta, kuten elektroniikkaa nuorisotiloissa ja kirjastossa. Nykytrendin mukaisesti kirjastoihin kohdistuu enenevissä määrin varkauksia. Elämänlaatupalvelut ovat avoimia palveluja, joissa asiointi on vapaata eikä henkilökunnalla ole mahdollisuutta valvoa kaikkia tapahtumia. Päihteiden käyttäjät ovat myös palveluiden käyttäjiä ja mm. heidän myötänsä omaisuusriski kasvaa.	Todennäköisyys: 4 Vaikutus: 3 12	Kameravalvonnan tarkastaminen ja valvonnan tehostaminen kaikissa palvelupisteissä. Riittävän henkilöstömäärän ta-kaaminen palvelujen piirissä.	Lisätään yhteistyötä Teknisten palveluiden kanssa valvonnan turvaamiseksi. Henkilöstön koulutus ja tiivis yhteistyö työsuojelun kanssa.	Tarja Konola-Joki-nen



Tekniset palvelut

Tekniset palvelut					
Riskienhallinta					
Riskityyppi	Riski ja kuvaus	Riski-arvio	Toimenpiteet	Toteuma	Vastuuhenkilöt
Toiminnallinen riski	Laaja ja pitkäkestoinen sähkökatkos, joka vaikeuttaa kiinteistössä tuotettavien yhteiskunnalle tärkeiden palvelujen järjestämistä.	Todennäköisyys: 3 Vaikutus: 5 15	Kriittisten kohteiden varustaminen varavoimalla tai mahdollisuudella ulkoisen voimalähteen kytkemiseksi. Siirrettävän varavoimakoneen hankinta.	Siirrettävien varavoimakoneiden hankitaan ei ole varattu investointeihin määrärahaa vuodelle 2026	Ulla-Maija Koskenranta, Jussi Korpi
Omaisuusriski	Taloudelliset paineet aiheuttavat toimintojen peruskorjausten viivästymistä, mikä voi aiheuttaa lisäkustannuksia ja ongelmia tilojen käytettävyydessä.	Todennäköisyys: 4 Vaikutus: 4 16	Peruskorjausinvestointien toteuttaminen pitkän aikavälin suunnitelman mukaan investointien rahoitustarve huomioiden. Kuntokartoituksiin perustuvien kunnossapitosuunnitelmien laadinta.	Peruskorjaukset ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti. Kuntokartoituksiin perustuva kunnossapitosuunnitelma on valmistumassa	Ulla-Maija Koskenranta, Jussi Korpi
Toiminnallinen riski	Suuren koulukeskuksen tai muun palvelutuotannossa olevan kiinteistön tuhoutuminen käyttökelvottomaksi haastaa toimintojen jatkuvuuden.	Todennäköisyys: 2 Vaikutus: 5 10	Kiinteistötekniikan ja valvonnan kehittäminen toimitilojen turvallisuuden varmistamiseksi.	Kulunvalvonnan päivittäminen on valmistumassa elokuun aikana.	Ulla-Maija Koskenranta

