

Talousarvio 2025 ja taloussuunnitelma 2026–2027

Elinvoimalautakunnan alai-
nen toiminta

Kemijärven kaupunki

TALOUSARVIO 2025

TOIMIELIN: ELINVOIMALAUTAKUNTA

VASTUUALUE: Asuminen ja ympäristö

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven kaupungin Tekninen palvelualue on ollut 1.1.2023 alkaen **Asuminen ja Ympäristö** palvelualue. Asuminen ja ympäristö kuuluu Elinvoimapalvelu- toimialaan.

Palvelualue vastaa seuraavista osa-alueista:

Rakennusvalvonta

Rakentamista koskevien lupien käsittely ja rakennustyön aikainen valvonta. Lisäksi rakennetun ympäristön valvontatehtävät.

Kunnallistekniikan palvelut

Katujen ja liikenteen suunnittelu, liikenneympäristön ja liikenneturvallisuuden kehittäminen (esim. katusuunnitelmat, liikennemerkkit, liikenneturvallisuus ja esteettömyys katualueilla) Lisäksi yleisten alueiden suunnitelmat ja kunnossapito, kuten viher- ja urheilualueet sekä leikkikentät, eri väylät ja reitit (vesi, kelkka, hiihto ja patikointi). Kunnossapidolla huolehditaan kohteiden viihtyisyydestä ja turvallisuudesta.

Maankäyttö

Kaavoitusratkaisut, joiden avulla luodaan toimiva yhdyskuntarakenne sekä sujuvat liikennejärjestelyt, jotka edistävät hyvinvointia, elinvoimaa ja kestävää kehitystä. Maankäytön suunnittelun yleinen ohjaus perustuu maankäyttö- ja rakennuslakiin. Valtakunnalliset alueidenkäyttötavoitteet ohjaavat suunnittelua maakunnissa ja kunnissa. Lisäksi maankäytön suunnittelujärjestelmään kuuluvat maakuntakaava, yleiskaava ja asemakaava. Maankäytössä huomioidaan myös eri kehittämisstrategiat ja -suunnitelmat.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Kemijärven kaupunki tuottaa asukkailleen laadukkaita palveluja. Asuminen ja Ympäristö palvelualue tuottaa vastuualueillaan (rakennusvalvonta, kunnallistekniikka ja maankäyttö) olevat palvelut laadukkaasti, sujuvasti ja tehokkaasti. Taloussuunnitelmakauden aikana toteutetaan useita eri reitihankkeita, kunnostetaan puistoalueita, katuja, leikkikenttiä, sekä retkipaikkoja eri puolella Kemijärveä.

Ydinkeskustan kehittämistä tullaan jatkamaan tulevana vuosina Masterplanissa sovitulla toimenpiteillä. Masterplan-työtä johtaa Kemijärven kaupunginjohtaja ja Elinvoimapalvelujen toimijoilla on omat sovitut vastuualueensa työn edistämiseksi. Maankäytön suunnittelussa, hankinnassa ja luvituksissa huomioidaan tulevat suunnitelmat siten, että eri toimialojen kasvuhaluisten ja kasvukykyisten yritysten on mahdollista eri toimielimissä käydyn päätöksenteon jälkeen jatkaa toimintaansa tai sijoittua Kemijärvelle.

Lisäksi useat vuoden 2024 aikana aloitetut pumppuvoimalahankkeiden toteutusmahdollisuuksien selvitystyöt Kemijärvellä tulevat vaikuttamaan vahvasti myös Asuminen ja ympäristön vastuualueen toimijoiden toimintaan tulevana vuosina seuraavalle vuosikymmenelle saakka. Varsinaiset selvitystyöt toteutetaan pumppuvoimalahankkeista vastaavien yhtiön toimesta, mutta Kemijärven

kaupunki toteuttaa rinnalla omaa laajaa selvitystyötään ja tiedottamistehtäväänsä kuntalaisille ja mökkiläisille.

Kuntien rakennusvalvontatyö muuttuu merkittävästi 1.1.2025 voimaan tulevan rakentamislain myötä. Maankäyttö- ja rakennuslaki muuttuu alueidenkäyttölainsäädännöksi. Uudistuvan rakentamisen sääntelyn myötä uudistuvat myös kuntien rakennusjärjestykset. Tavoitteena on muun muassa edistää kaavoituksen sujuvuutta, hyvää elinympäristöä, kaupunkien ja kuntien kasvua, alueiden elinvoimaisuutta, yritysten kilpailukykyä sekä Suomen houkuttelevuutta investointikohteena. Lisäksi lain tavoitteena on järjestää alueiden käyttö ja rakentaminen niin, että siinä luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle sekä edistetään ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävä kehitystä. Tavoitteena on myös turvata jokaisen osallistumismahdollisuus asioiden valmisteluun, suunnittelun laatu ja vuorovaikutteisuus, asiantuntemuksen monipuolisuus sekä avoin tiedottaminen käsiteltävinä olevissa asioissa.

Muutosten myötä Kemijärven kaupungin rakennusjärjestys muuttuu. Rakennusjärjestyksen muuttamisesta on valmisteltu Asuminen ja ympäristö asiantuntijoiden toimesta jo vuoden 2024 aikana. Valtakunnallinen lainsäädäntö on kuitenkin vielä osittain kesken, joten Kemijärven kaupungissa noudatetaan vanhaa rakennusjärjestystä siltä osin, kuin se ei ole ristiriidassa uuden lain kanssa. Tavoite on, että Kemijärven kaupungin uusi rakennusjärjestys on hyväksytty päätöksenteossa ja käytössä kevään 2025 aikana. Muutosten myötä rakennusvalvonnan tehokkuuteen ja toiminnan laadukkuuteen on kiinnitettävä jatkossa erityistä huomiota ja mahdollistettava tarvittavat muutokset mm. organisoitumisessa.

3. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (5 painopistettä, jokaisesta yksi tavoite)

HYVÄ JA SUJUVA ARKI		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Uuden rakennusjärjestyksen hallittu käyttöönotto	Rakennusjärjestyksen uudistuksen loppuunsaattaminen ja käyttöönotto Toiminnan arviointi	Uusi rakennusjärjestys käytössä kevään 2025 aikana

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Asuminen ja ympäristö palvelutoiminnan kehittyminen	Sujuvat prosessit	Uudet yritys- tai palvelutoiminnat Asiakastyytyväisyys

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Turvallinen asuinympäristö	Hyvä infran kehittäminen ja ylläpito ja kunnostaminen	Onnettomuuksien määrä

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Toiminta talousarvion mukaisesti	Talouden seuranta	Vuoden 2025 budjetin toteutuminen

VASTUULLINEN JOHTAMINEN		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Organisoituminen vastaa tavoitteiden saavuttamista	Toiminnan seuranta	Työhyvinvointi

4. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet (sisältää myös kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	Aktiivinen vapaa-ajan toiminta ja siihen kannustaminen infraa kehittämällä ja ylläpitämällä	Sovittujen reitti ja muiden infrahankkeiden toteutus Puistojen ja leikkikenttien kehittäminen	Toteutetut suunnitelmien toimenpiteet.

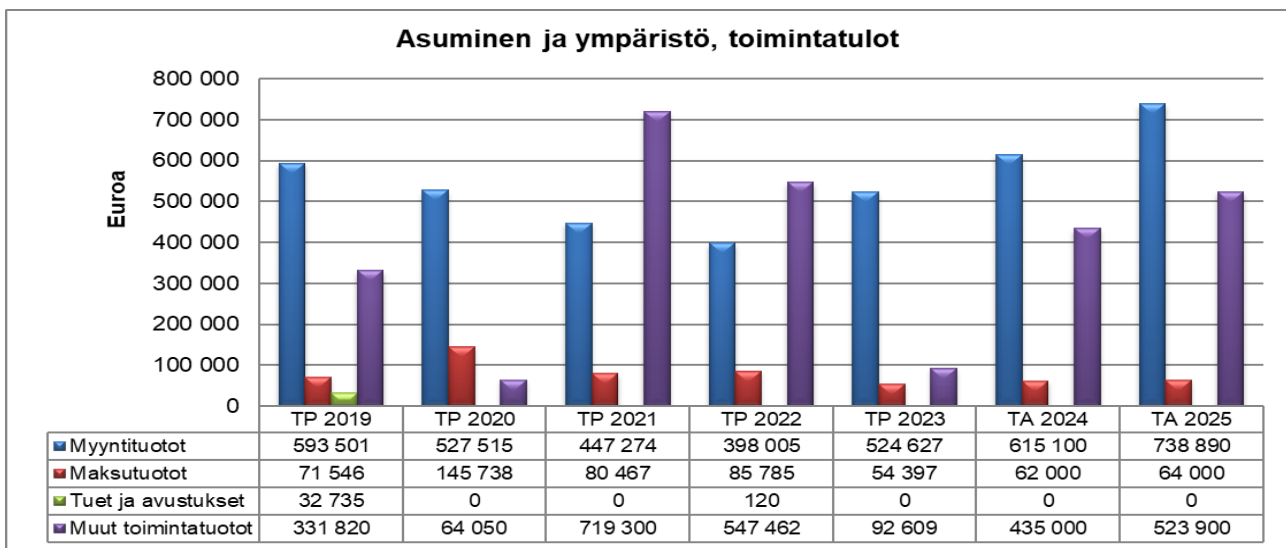
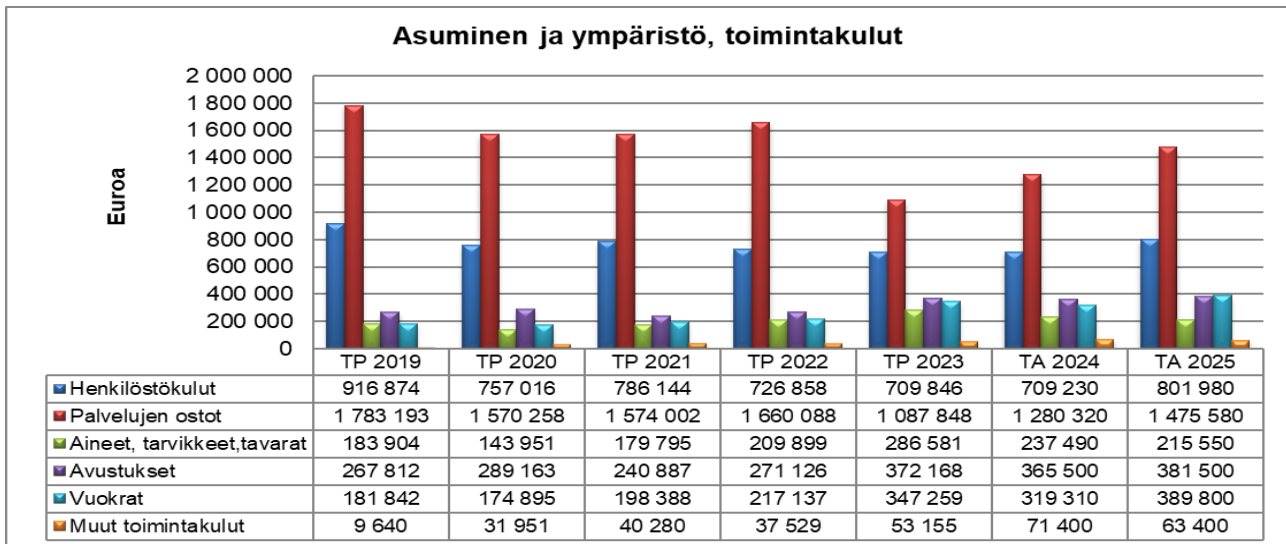
5. Vuoden 2025 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi
1.	Aktiivinen ja ennakoiva kaavoitus ja maahankinta	Kaavoitukseen liittyvät toimenpiteet	Uudet kaavaratkaisut
2.	Aktiivinen tonttimyynti	Uudet asukkaat ja rakentajat	Toteutuneet kaupat
3.	Kaavat nettisivustolla	Laadukkaat ja asiakaslähtöiset nettisivut	Toteutus ja palautteet

6. Talouden tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintamenot	-2 859 611	-2 983 250	-3 020 800	-3 333 280	-3 426 500	-3 519 100
Toimintatulot	1 187 966	1 112 100	1 120 800	1 326 790	1 359 500	1 370 000
Toimintakate	-1 671 625	-1 871 150	-1 900 000	-2 006 490	-2 067 000	-2 149 100

TA 2025 ja TS 2026-2027 Asuminen ja ympäristöpalvelujen toimintamenoissa on 54,0 % johtamisen (lautakunta, toimialajohto) kustannuksista toimintavolyymin suhteessa jaettuna.



7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Vakin.virat ja toimet 31.12.	13	13	13	14	14	14
Henkilöstömenot €	-697 434	-709 230	-710 000	-801 980	-826 100	-850 800
Muutos %	3,0	4,8	0,1	13,1	3,0	3,0
Palvelujen ostot €	-1 92 303	-1 280 320	-1 120 000	-1 475 580	-1 519 800	-1 565 500
Muutos %	6,5	20,8	-12,5	15,3	3,0	3,0
Toimintakate €/asukas	-238	-267	-273	-291	-302	-316

8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Yhdenvertaisuusperiaatteiden noudattaminen	Hyvän työilmapiirin luominen ja ylläpitäminen, joka heijastuu asiakaspalvelun toteuttamisessa.	Työhyvinvointikysely ja asiakaspalautteet
2.	Varahenkilöjärjestelmän aktiivinen toiminta	Sovitaan tiimin henkilöstön kesken	Toiminnassa 2025
3.	Vaaratilanteiden tunnistaminen ja riskienhallinta	Vaaratilanteiden ilmoittamiseen liittyvän järjestelmän aktiivinen käyttö ja koulutus	Henkilöstö koulutettu

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Kehityskeskusteluista johdettu toiminta	Henkilöstön työhyvinvointikysely

TALOUSARVIO 2025

TOIMIELIN: ELINVOIMALAUTAKUNTA

VASTUUALUE: Työllisyyspalvelut

1. Toiminta-ajatus

Julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu siirtyy työ- ja elinkeinotoimistolta kunnille 1.1.2025. Kemijärvi, Inari, Pelkosenniemi, Posio, Salla, Savukoski, Sodankylä ja Utsjoki tekevät yhteisen periaatepäätöksen yhteisen työllisyysalueen perustamisesta kesäkuussa 2023. Vastuukuntana toimii Sodankylä.

Työllisyysalueen kuntien määrittelemät tavoitteet määriteltiin osaksi järjestämissuunnitelmaa ja ne ovat ohjanneet erityisesti TE-uudistuksen jatkovalmistelua.

Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalueen päätavoitteita ovat

- Kuntakohtaiset lähipalvelut
- Työnantaja- ja yritysasiakkaiden palveluihin panostaminen
- Koulutuspalveluiden saatavuuden varmistaminen ja kehittäminen
- Työttömyyden/pitkäaikaistyöttömyyden vähentäminen
- Palveluiden yhdenvertaisuuden turvaaminen

Yhteisen työllisyysalueen toimintaperiaatteet:

- Yhteistyö ja yhdessä tekeminen
- Paikallisten tarpeiden huomioiminen
- Palveluiden saatavuuden varmistaminen
- Uuden kokeileminen

Itse työllisyyspalvelujen toiminnan tulee uudistuksen myötä muuttua entistä asiakaslähtöisemmäksi ja lähemmäs työllisyyspalveluja edistäväksi samalla kun työttömiä henkilöitä ohjataan joko töihin tai työllistävien tai kuntouttavien sekä osaamisen kehittämiseen liittyvien palvelujen piiriin.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Kemijärven kaupungin Työllisyyspalvelut -osa-alue muuttuu pääosin hallinnollisesti osaksi Itä- ja Pohjois-Lapin työllisyysaluetta, jota koordinoi Sodankylän kunta 1.1.2025 alkaen. Lisäksi siirtyvät siirtyvien palveluiden hankinta- ja maksatustehtävät. Samalla nykymuotoiset työ- ja elinkeinotoimistot lakkautetaan ja toimistojen vakituinen henkilöstö siirtyy kuntien palvelukseen liikkeen luovutuksella ns. vanhoina työntekijöinä. Kuntakokeilut kunnissa päättyvät.

TE-uudistuksen kansallisen tason tavoitteena on kasvattaa työllisyyttä edistämällä työn kysyntää ja tarjontaa valtion ja kuntien välisellä yhteistyöllä sekä vahvistaa alueiden elinvoimaa ja kilpailukykyä asiakaslähtöisillä palveluilla hyödyntämällä kuntaekosysteemin mahdollisuuksia. Rahoitusvastuu kannustaa kuntia huolehtimaan alueen työllisyydestä sekä järjestämään työttömille työnhakijoille mahdollisimman tehokkaita palveluita, jotka johtavat työllistymiseen.

Pohjois- ja Itä-Lapin kunnat ovat sitoutuneet edistämään työllisyysalueellaan kansallisia tavoitteita huomioiden myös valtioneuvoston hallituskausittain ja vuosittain palvelujärjestelmälle asetettavat erillistavoitteet.

Muodostettavan Pohjois- ja Itä-Lapin työllisyysalueen budjetin lähtökohtana on kuntien työvoimapaalveluihin saama valtionosuuslisäys. TE-palveluiden siirrossa tavoitellaan kustannusneutraaliutta.

Kemijärven kaupungin ja Itä- ja Pohjois-Lapin työllisyysalueen rajapintaan palkataan Kemijärven kaupungin palvelukseen 1.2.2025 alkaen määräaikaiseen työsuhteeseen Palvelukoordinaattori, joka toimii sekä yritysten, Business Kemijärven ja työllisyysalueen toimijoiden tukena ja apuna. Palvelukoordinaattori markkinoi eri keinoin erityisesti työllisyyspalvelujen eri palvelutuotteita yrityksille, nostaa esiin paikallisten yritysten tarpeita ja palveluja, on mukana palvelutuotannon tuottamisessa ja sekä kehittää osaltaan yhteistyöverkoston toimintaa ja laatua. Palvelukoordinaattori vastaa uusien toimintaprosessien kuvauksesta Kemijärven kaupungin osalta. Pääpaino on yrityksissä tapahtuvat käynnit ja yhteistyö. Palvelukoordinaattori sijoittuu osaksi Elinvoimapaalvelut, Työllisyyspalvelut kokonaisuutta, ja toimija toimii lähiyhteistyössä työllisyyspalvelujen ja kaupunkimarkkinoinnin toimijoiden kanssa.

Toiminnan tavoitteena on selkeä yritysyhteistyön kehittyminen työllisyyspalvelujen jalkauttamisessa ja toiminnassa.

3. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (5 painopistettä, jokaisesta yksi tavoite)

HYVÄ JA SUJUVA ARKI		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Työllisyyspalvelujen tunnettuus kuntalaisten keskuudessa	Markkinointi ja viestintä	Hyvät asiakaspalautteet väh. 3,5/5

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Toimiva yhteistyö ja prosessit	Työllisyyspalvelujen markkinointi ja tiivis yritysyhteistyö	Yrityksissä tapahtuvat toimenpiteet Yrityspalautteet väh. 3,5/5

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Työllisyyspalvelut osana arjen turvallisuutta ja hyvinvointia	Markkinointi ja viestintä	Hyvät asiakaspalautteet väh. 3,5/5

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Toiminta v. 2025 budjetin mukaista	Talouden seuranta	Toteutunut v 2025 talous

VASTUULLINEN JOHTAMINEN		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Hyvät ja toimivat prosessit	Prosessikuvausten laadinta	Pääprosessien kuvaukset

4. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet (sisältää myös kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	Uuden organisaation hallittu haltuunotto	Yhteistyössä työllisyysalueen kanssa	Asiakaspalautteet

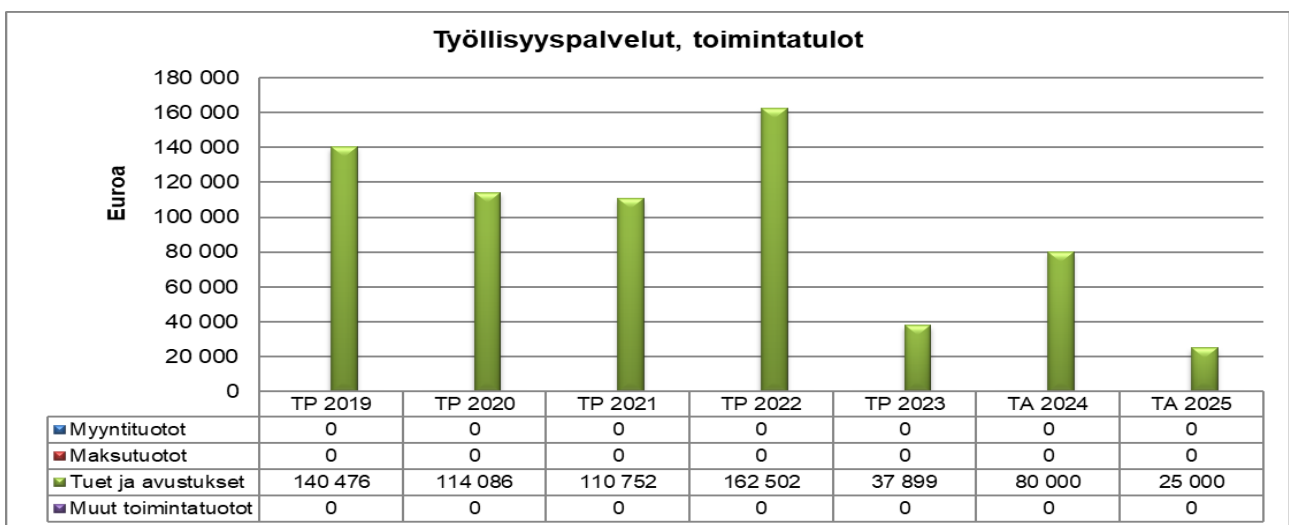
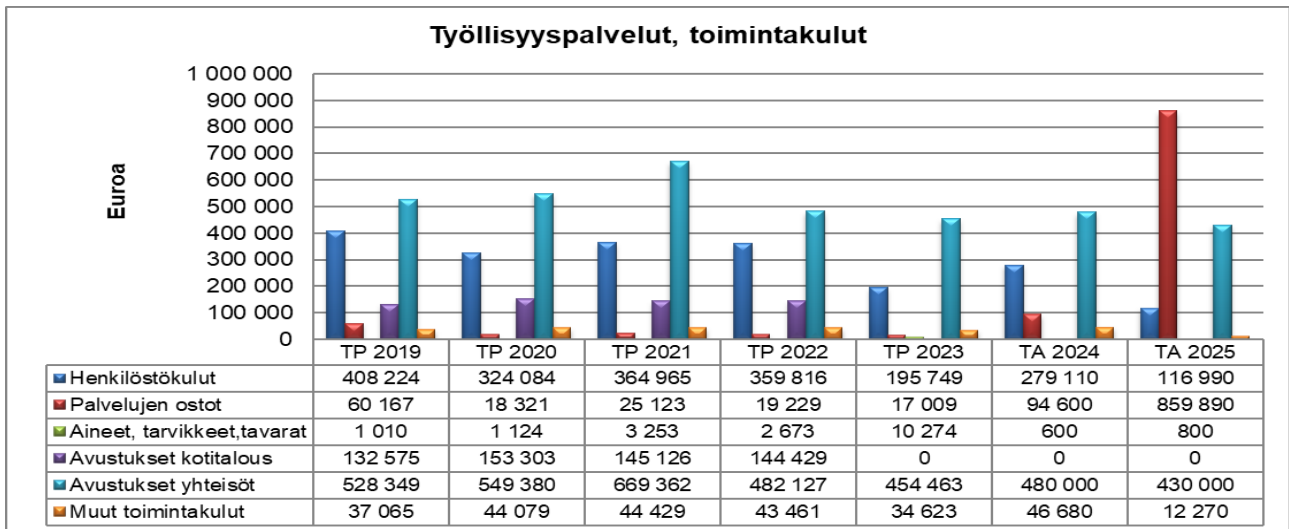
5. Vuoden 2025 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi
1.	Kemijärven työllisyysohjelman edistäminen osana TE-uudistusta	Laadukas yhteistyö	Työllisyys-% nousu

6. Talouden tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintamenot	-712 118	-900 980	-830 000	-1 423 760	-1 438 000	-1 452 400
Toimintatulot	37 899	80 000	60 000	25 000	0	0
Toimintakate	-674 219	-820 980	-770 000	-1 388 760	-1 438 000	-1 452 400

TA 2025 ja TS 2026-2027 Työllisyyspalvelujen toimintamenoissa on 37,6 % johtamisen (lautakunta, toimialajohto) kustannuksista toimintavolyymin suhteessa jaettuna.



7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Vakin.virat ja toimet 31.12.	1	1	0	0	0	0
Henkilöstömenot €	-195 749	-279 110	-279 000	-116 990	-120 500	-1 24 100
Muutos %	-35,7	155,0	0,0	-41,9	3,0	3,0
Palvelujen ostot €	-17 009	-94 600	-95 000	-859 890	-868 500	-877 200
Muutos %	-84,6	438,0	0,4	909,0	1,0	1,0
Toimintakate €/asukas	-96	-117	-111	-201	-210	-214

TA-luvut vrt. ed. TA-lukuihin.

8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Laadukkaat palvelut	Jatkuva tuotekehitys	Asiakaspalautteet

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Työhyvinvoinnin edistäminen	Organisoidutaan suunnitelmien mukaisesti ja huolehditaan yhteisöllisyyden tunteesta uudessa tilanteessa	Työhyvinvointikysely
2.	Osaamisen varmistaminen	Kehityskeskustelujen läpikäyminen ja koulutustarvekartoitus	Kehityskeskustelussa

TALOUSARVIO 2025

TOIMIELIN: ELINVOIMALAUTAKUNTA

VASTUUALUE: Kaupunkimarkkinointi

1. Toiminta-ajatus

Kemijärven kaupungin markkinointi ja viestintä suunnataan pääasiassa kemijärveläisille ja Kemijärven seudulla asuville tai asujiksi tuleville, kaupungin yhteistyötahoille ja kumppaneille. Pääasiallisina viestintäkanavina ovat kemijarvi.fi sivusto, Kemijärven kaupungin sosiaalisen median kanavat, mainospylväät, banderollit, sähköiset infotaulut ja tiedotteet.

Yhteistyötoimijana on Business Kemijärvi, jonka markkinointi ja viestintä kohdentuu kaupunkiin saapuville kotimaisille ja kansainvälisille vierailijoille sekä yrityksille.

Kaupunkimarkkinointi keskittyy alueen vetovoimatekijöiden esiin nostamiseen sekä yhteistyötöinnin kehittämiseen kaupungin henkilöstön, yritysten, työllisyysalueen eri toimijoiden ja muiden sidosryhmien edustajien kanssa.

Business Kemijärven ja Kemijärven kaupungin yhteistyötä kehitetään kaupunkimarkkinoinnin näkökulmasta myös tulevana vuonna.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Yhä aktiivisempi markkinoinnin ja viestinnän toimintakenttä, niin sosiaalinen media kuin myös ns. perinteinen media haastavat toimijoitaan viestinnällisesti joka päivä. Kuinka tuotetaan sisältöä eri foorumeihin siten, että se tavoittaa kuntalaiset, jotka edustavat hyvin heterogeenistä joukkoa sekä kuinka huolehditaan kaupungin vetovoimasta viestinnällisin keinoin siten, että tavoitetaan potentiaalisia uusia kuntalaisia tai mökkiläisiä. Yritysviestinnästä vastaa erityisesti Business Kemijärvi.

3. Kaupunkistrategian 2025-2030 painopisteistä johdetut toiminnalliset tavoitteet (5 painopistettä, jokaisesta yksi tavoite)

HYVÄ JA SUJUVA ARKI		
Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Viestinnällinen hyvä tavoitettavuus	Nettisivuston edelleen kehittäminen. (Nettisivuston kokonaisuudistus toteutettiin v. 2024 keväällä)	Hyvät palautteet asiakaskyselyssä, joka toteutetaan (vähintään 3,5/5) Lisääntynyt someseuranta. vähintään 10%:n nousu.

ELÄMÄÄ SYKKIVÄÄ KASVUA YHDESSÄ YRITTÄJIEN KANSSA

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Kehittynyt yhteistyö markkinoinnissa	Yritysarikkelit somessa ja printtime- diassa	Vähintään 3-4/ kk

UUSIA MAHDOLLISUUKSIA TURVALLISUUSYMPÄRISTÖSSÄ

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Uudet yhteistyöavaukset	Yhteistyö turvallisuustoimijoiden kanssa	Toteutetut kampanjat, vähintään 3 kpl

VAKAA JA ENNAKOIVA KUNTATALOUS

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Talousarvion mukainen toiminta	Talousseuranta	Toteutunut budjetti

VASTUULLINEN JOHTAMINEN

Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
Selkeät ja toimivat prosessit	Prosessikuvaukset	Vähintään 5 uutta, julkista

4. Muut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet (sisältää myös kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	Onnistunut kaupunkimarkkinointi ja saavuttava viestintä	Osallistava arjen toiminta	Asukas- ja asiakaspalautteet
2.	Uudet näkyvyys-elementit	Suunnittelu ja toteutus	Asukas- ja asiakaspalautteet

5. Vuoden 2025 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide/Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi
1.	Markkinoinnin ja viestinnän kehittäminen	Markkinointi- ja viestintäsuunnitelman käyttöönotto	Asukas- ja asiakaspalautteet

6. Talouden tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintamenot	-73 322	-157 870	-80 000	-162 700	-165 000	-167 500
Toimintatulot	0	0	0	0	0	0
Toimintakate	-73 322	-157 870	-80 000	-162 700	-165 000	-167 500

TA 2025 ja TS 2026-2027 kaupunkimarkkinoinnin toimintamenoissa on 8,4 % johtamisen (lautakunta, toimialajohto) kustannuksista toimintavolyymin suhteessa jaettuna.

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2023	TA 2024	TPE 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Vakin.virat ja toimet 31.12.	0	1	1	1	1	1
Henkilöstömenot €	-4 065	-62 190	-25 500	-67 420	-69 500	-71 500
Muutos %	-92,8	10,6	-59,0	8,4	3,0	3,0
Palvelujen ostot €	-46 584	-79 850	-37 500	-85 490	-88 000	-90 600
Muutos %	-39,2	4,2	-53,0	7,1	3,0	3,0
Toimintakate €/asukas	-10,4	-22,6	-11,5	-23,6	-24,1	-24,6

8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Hyvä suunnittelu ja tehtäväjako Business Kemijärven kanssa	Yhteistyön täsmentäminen	Selkeä palvelujen ostosuunnitelma

9. Henkilöstötavoitteet, -suunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstötavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Hyvä yhteistyö kaupungin eri toimialojen ja tiimien kanssa	Yhteistyöpalaverit ja suunnittelu	Uusien avauksien määrä