



Ympäristötekkinen toimiala

Perustehtävä

Ympäristötekkinen toimiala rakentaa ja turvaa Kajaanin kestävän kasvun, elinvoiman ja hyvän arjen edellytyksiä. Toimiala vastaa kaupungin maa- ja vesialueiden, yhdyskuntarakenteen, infrastruktuurin, toimitilojen sekä rakennetun ja luonnonympäristön pitkäjänteisestä kehittämisestä ja ylläpidosta. Tehtävänä on varmistaa, että kaupungissa on turvalliset, toimivat ja vetovoimaiset puitteet asumiselle, yrittämiselle, palveluille, harrastamiselle ja investoinneille.

Toimintaympäristön muutos

Vuonna 2027 ympäristötekkinen toimialan toimintaympäristöä leimaavat kaupunkistrategian toimeenpano, kasvavat elinvoima- ja investointihankkeet, maankäytön ja kaavoituksen lisääntyvät vaatimukset sekä toimintaa ohjaavan lainsäädännön ja viranomaisvelvoitteiden muutokset. Samanaikaisesti rakennetun omaisuuden korjaus- ja ylläpitotarpeet, talouden tasapainottamisen vaatimukset sekä osaavan henkilöstön saatavuushaasteet korostavat toiminnan suunnitelmallisuuden, vaikuttavuuden ja resurssien tehokkaan kohdentamisen merkitystä. Toimialan keskeisenä tehtävänä on turvata kaupungin kestävän kasvun, kilpailukykyyn, turvallisen toimintaympäristön ja asukkaiden hyvinvoinnin edellytykset sekä varmistaa, että kaupungin infrastruktuuri, palveluverkkoja tukeva omaisuus ja ympäristöpalvelut vastaavat muuttuvan toimintaympäristön tarpeisiin.

Rinneaho kaupunginosaan liittyvän maankäyttösopimuksen mukainen suunnittelu ja rakentaminen voi realisoitua vuoden 2027 aikana. Mikäli näin tapahtuu, asia tullaan hoitamaan talousarviomuutosprosessilla. Epävarmuutta asiaan tuo asemakaavasta tehty valitus ja sen käsittely hallinto-oikeudessa.

Talousarvion perustelut

Talousarvio on laadittu tiukkaa taloudenpitoa noudattaen. Talousarvion laadintaohjeen mukaisesti ympäristötekkinen toimialan talousarviosta on poistettu hyvinvointialueen käytössä olevien rakennusten toimintatuotot sekä toimintakulut. Lisäksi Kaupungin varikko -rakennuksen ulospäin maksettavat vuokrat on lisätty kuluna talousarvioon. Toimintaympäristön muutoksesta johtuen on talouden suunnitelmavuosille määritetty lisäresursointia, jotta lisääntyvät tai uudistuvat tehtävät voitaisiin ottaa haltuun suunnitelmallisesti. Lisäresurssit on suunniteltu suunnattavan pääasiassa lakisääteisten tehtävien hoitamiseen ja osaltaan myös riskienhallinnan ja turvallisuusnäkökulmien sekä elinvoiman kehittämisen edellyttämiin tehtäväkokonaisuuksiin, kuten kaavoitukseen ja sitä tukeviin toimintoihin. Eläköitymisen ollessa voimakkaana aina 2030 -luvun alkuvuosille saakka, tilapäisesti lisääntyneiden henkilötyövuosien määrä tulee normalisoitumaan nykytilanteen tasolle tulevan vuosikymmenen taitteessa, elleivät esimerkiksi elinvoiman kehittäminen tai uudet mahdolliset lakisääteiset tehtävät vaadi edelleen vahvistettua resursointia.

Ympäristötekkinen toimiala käyttää (purkaa) talousarviossa 2027 Kajaanin kaupungin pakollisia varauksia yhteensä 750 000 euron arvosta. Muutosta perustellaan käyttötalouden sovittamisella lähemmäksi kaupunginhallituksen toimialalle päättämää toimintakateraa. Pakollista varausta puretaan 250 000 euroa kunnallistekniikka ja liikunta tulosalueelle ja 500 000 euroa tilakeskustulosalueelle.

Maankäyttö-, suunnittelu ja viranomaistoiminnot

Maankäytön ja kaavoituksen työohjelma on vuonna 2027 poikkeuksellisen laaja. Keskeisiä valmisteltavia kokonaisuuksia ovat Googlen alueeseen liittyvä suunnittelu, tuulivoimakaavat, Vuolijoen ja Paltaniemen osayleiskaavat sekä Rouvankankaan teollisuusalue. Lisäksi kaavoitusohjelmassa tarkastellaan mahdollisia uusia pientaloalueita Auralassa, Ensilässä, Suvantolassa, Pyörteellä ja Pöllynrinteellä. Tarpeen mukaan toteutettavat hankekaavat, kuten Biltelman hanke teki vuonna 2026, lisäävät edelleen työmäärää. Kaavoituksen resurssien vahvistamiseksi vuoden 2027 talousarvioon esitetään kahta uutta kaavoittajaa sekä yhtä ympäristösuunnittelijaa tai biologia. Lisäresurssien tarkoituksena on tukea kaavoitusta ja mahdollistaa laajojen maankäyttö-, energia- ja teollisuushankkeiden eteneminen. Rakennusvalvonnassa suuret rakennushankkeet lisäävät lupatuloja, mutta sitovat samalla merkittävästi henkilöstöresursseja. Pientalorakentamisen arvioidaan jatkuvan hiljaisena.

Kaavoitukseen ja sitä tukeviin toimintoihin kuten ympäristönsuojeluun on lisätty 3 HTV työpanos sekä palvelunostoihin resurssia kaavoitukseen liittyviä hankintoja silmällä pitäen. Yhteensä noin 200.000 euroa. Metsän myyntituloarviota on nostettu yli sadallatuhannella eurolla vuoteen 2026 verrattuna.

Kunnallistekniikka ja liikunta

Kunnallistekniikan ja liikunnan tulosalueen toimintaympäristöön kohdistuu vuonna 2027 sekä kustannustason noususta että kasvavista palveluodotuksista aiheutuvia muospaineita. Kustannusten arvioidaan kasvavan noin kolme prosenttia yleisen kustannustason nousun, urakka- ja materiaalikustannusten kehityksen sekä kuntatekniikan ylläpitovaatimusten seurauksena. Lisäksi talousarvioesityksessä on tunnistettu tarve uudelle esihenkilöresurssille valmiuden, turvallisuuden ja toiminnan kehittämisen tehtäviin.

Talvikunnossapidon palvelutasoon kohdistuu merkittäviä kehittämistarpeita. Talousarvion valmistelun yhteydessä on tarkasteltu muun muassa yli 70-vuotiaiden tonttiliittymien auraamista, tonttikatujen viikonloppuaurasta sekä pyörä- ja jalankulkureittien kunnossapidon tason nostamista. Toimenpiteiden yhteenlaskettu lisärahoitustarve olisi noin 250 000–300 000 euroa vuodessa. Talousarvioraamin vuoksi näitä palvelutason parannuksia ei kuitenkaan ole voitu sisällyttää vuoden 2027 talousarvioesitykseen.

Ulkoilu- ja reitistöverkoston kehittämistarpeet korostuvat lähivuosina. Kehittämisessä painotetaan lähiluontokohteiden saavutettavuutta, monipuolista käyttäjäkuntaa, perheiden tarpeita sekä luonnon monimuotoisuuden huomioimista. Kehittämistoimenpiteiden toteuttamisessa voidaan hyödyntää myös ulkopuolista hankerahoitusta. Samanaikaisesti reitistöjen ylläpidon jatkuvuuteen liittyy epävarmuustekijöitä, sillä nykyiset ylläpitoresurssit perustuvat osittain talkootyöhön ja vapaaehtoisten toimijoiden ikääntymiseen.

Kaupungin omistaman infrastruktuurin korjausvelka kasvaa edelleen, mikä lisää painetta pitkäjänteisille peruskorjausinvestoinneille. Tulosalue hallinnoi laajaa katu-, puisto-, liikunta- ja muuta yleisten alueiden omaisuuskantaa, jonka ylläpito ja peruskorjaus edellyttävät vuosittain merkittäviä investointeja. Korjausvelan hallintaa edellyttää noin kolmen miljoonan euron vuosittaista investointitasoa. Tiukan talousarvioraamin vuoksi myös katuverkon kunnossapitoasfaltointien määrää joudutaan vuonna 2027 vähentämään noin 100 000 eurolla tavanomaiseen vuoteen verrattuna. Tämä kasvattaa osaltaan katuverkon korjausvelkaa ja lisää tulevien vuosien peruskorjaustarpeita.

Tervakanavan tulevien korjaustoimenpiteiden laajuus tarkentuu käynnissä olevan kuntotarkastuksen valmistuttua. Alustavien arvioiden mukaan rakenteellisten korjausten kustannukset voivat olla noin 300 000–500 000 euroa. Kohteen historiallinen, kulttuurinen ja matkailullinen merkitys korostaa tarvetta selvittää ulkopuolisia rahoitusmahdollisuuksia ennen investointipäätösten tekemistä. Talousarvioraamin vuoksi mahdollisia kunnostustoimenpiteitä ei ole voitu sisällyttää vuoden 2027 talousarvioon.

Talousarvion rakenteeseen vaikuttaa myös kaupungin varikon tilavuokrien käsittelytavan muutos. Vuodesta 2027 alkaen varikon tilavuokrat, yhteensä noin 370 000 euroa vuodessa, kirjataan tulosalueelle ulkoisina toimintakuluina.

Vuoden 2027 talousarviossa tulosalue hyödyntää Kajaanin kaupungin pakollisten varausten purkamista yhteensä 250 000 eurolla, josta 200 000 euroa kohdistuu alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluihin sekä 50 000 euroa rakennusmateriaaleihin. Varausten purkaminen tukee osaltaan käyttötalouden tasapainoa ja mahdollistaa toiminnan ylläpitämisen annetun talousarvioraamin puitteissa.

Tulosalue jatkaa pitkäjänteistä kunnallistekniikan palveluiden kehittämisohjelmaa, yleisten alueiden ympäristövuotisen kunnossapidon kehittämistä sekä Liikkumisohjelman tavoitteiden toteuttamista. Liikunta- ja urheilualueiden ylläpidossa ja kunnossapidossa painotetaan resurssien vaikuttavaa kohdentamista käyttäjämäärien ja käyttöasteen perusteella.

Tilakeskus

Tilakeskuksen vuoden 2027 toiminnassa painottuvat rakennuskannan vähentäminen, korjausvelan hallinta, energiatehokkuuden parantaminen, uusiutuvan energian käytön lisääminen sekä tyhjien ja vajaakäyttöisten tilojen kustannusten pienentäminen.

Rakennuskantaa tavoitellaan vähennettäväksi pitemmällä aikavälillä keskimäärin yhdellä prosentilla vuosittain palvelu- ja tilatarpeen tai muiden tavoitteiden mukaisesti. Tyhjiillään tai vajaakäytöllä olevien rakennusten ylläpitokustannukset minimoidaan, joka tarkoittaa pitämällä säilytysolosuhteet tai laittamalla kuivasäilytykseen.

Hyvinvointialueen käytössä olevien kiinteistöjen yhtiöittäminen toteutuessaan muodostaa vuoden 2027 taloussuunnittelun kannalta olennaisen muutoksen. Talousarviosta on jätetty pois hyvinvointialueen rakennusten toimintatuotot noin 3,5 M€ sekä toimintakulut noin 1,5 M€. Tämän muutoksen vuoksi toimintakate heikkenee noin 2,0 M€.

Tulosalue hyödyntää vuoden 2027 talousarviossa Kajaanin kaupungin pakollisia varauksia 500 000 euroa jakautuen 400 000 euroa rakennusten rakentamispalveluihin ja 100 000 euroa rakennusmateriaaleihin. Varusten purkamisella parannetaan tulosalueen muuttuvaa käyttötalouden 2027 tilannetta.

Vuoden 2027 henkilöstöbudjetti sisältää uuden asiantuntijan palkkaamisen (kiinteistökehittämisasiantuntija), jonka keskeisinä tehtävinä ovat tyhjien- ja vajaakäyttöisten tilojen käyttötarkoituksmuutokset ja jatkokäytön etsiminen, vuokraaminen ulos, markkinointi, myyntitoimet sekä myös purkuhankkeet. Lisäksi tehtäväalueina ovat rakennusten ja tilojen turvallisuusasiat sekä varautuminen.

Tilakeskus toteuttaa ja ylläpitää kaupungin tila-, investointi- ja rakennusten rakennemuutosohjelmaa. Keskeisimmät asiat ovat rakennusomaisuuden korjausvelan ja kunnan hallinta sekä investointitarpeet, investointien PTS-suunnittelu sekä rakennuskannan sopeuttamistoimet.

Jatkuvana tavoitteena ovat myös energia-asiat (käytön tehostaminen, säästötoimenpiteet, oma/uusiutuva tuotanto ja energiatehokkuussopimuksen toimenpiteet) ja liikenteen sähköistymisen edistäminen vaatimuksia ja tarpeita vastaavasti. Rakennusten lämmityksen ja ilmanvaihdon käyttöaikoja optimoidaan energiankulutuksen ja kustannusten alentamiseksi rakennuksen käyttö huomioiden, kuitenkin sisäilmaolosuhteita ja rakennuksen käyttökuntoa vaarantamatta.

Valtuustoon nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Raportointivastuussa tekninen johtaja

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2027
Kaikkien Kajaani			
Edistämme arjen turvallisuutta asumisen, saavutettavuuden ja kaupunkisuunnittelun avulla.	Parannetaan asukkaiden arjen hyvinvointia kehittämällä turvallisia, saavutettavia ja viihtyisiä asuin- ja liikuntaympäristöjä.	Turvallisuutta, saavutettavuutta tai virkistysympäristöjä parantavien kehittämiskohteiden määrä.	Vähintään 5 kaupunkilaisten hyvinvointia tukevaa ympäristö- tai virkistysympäristön kehittämistoimenpidettä toteutettu vuoden aikana.

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2027
---------------------	------------------------	---------	--------------

Menestyvä Kajaani

Luomme edellytyksiä alue- talouden kasvuksi, yritysten kehittymiselle, vrien- nille ja kansainvälisille kumppanuuksille.	Mahdollistamme yritys- ja asun- torakentamisen investointeja en- nakoivalla maan- käytöllä ja tonttutuotannolla.	Luovutettujen tai kaavoit- ettujen yritys- ja asunto- tonttien määrä.	Vähintään 10 tonttia luo- vutettu tai kaavoitettu ra- kentamiseen.
--	---	---	--

Vastuullinen Kajaani

Vähennämme päästöjä ja edistämme luonnonvaro- jen kestävyttä, kiertota- loutta ja puhtaan energian hyödyntämistä.	Energiatohokkuuden parantaminen ja päästöjen vähentäminen kaupungin ki- inteistöissä.	Lämmitystarveluvulla kor- jattu lämmitysenergian ku- lutus sekä sähkön ominais- kulutus.	Lämmitystarveluvulla kor- jattu lämmitysenergian ku- lutus ja sähkön ominaisku- lutus vähenevät keskimää- rin 1 % vuodessa.
---	---	---	---

Lautakuntaan nähden sitovat toiminnalliset tavoitteet

Raportointivastuussa tulosaluepäälliköt.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2027
------------------------	---------	--------------

Kaikkien Kajaani

Kaupungin metsäalueet mahdol- listavat liikettä ja luovuutta jokai- selle.	Käyttäjätyytyväisyys metsien hoi- toon ja käyttöön liittyen ulkoilu- ja virkistysmetsissä.	Toteutetaan käyttäjätyytyväisyys- kysely ulkoilu- ja virkistysmetsien hoitoon ja käyttöön liittyen.
Parannetaan asukkaiden yhden- vertaisia liikunta- ja ulkoilumah- dollisuuksia lisäämällä lähiliikun- tapaikkojen, ulkoilureittien ja lii- kuntapaikkojen saavutettavuutta sekä esteettömyyttä.	Esteettömyyttä tai saavutetta- vuutta parantavien liikunta- ja ul- koilukohteiden määrä.	Vähintään 5 liikunta- tai ulkoi- luympäristön saavutettavuutta parantavaa toimenpidettä to- teutettu.

Menestyvä Kajaani

Kaupunki hankkii uusia metsäal- ueita/-kiinteistöjä maankäytön eri tarpeiden ja kehittämisen turvaa- miseksi.	Metsäkiinteistöjen pinta-alan muutos.	Hankintaan uusia metsäkiinteis- töjä 200 ha.
Rakennusvalvonta suorittaa kaikki erityislainsäädännössä säädetty lupa-, valvonta, lausunto- ja neu- vonta tehtävät ammattitaitoisesti ripeästi ja kaikkien säädösten puitteissa kuntalaisten yhdenver- taista kohtelua noudattaen.	Lupakäsittelyssä 3 kk aikaraja, päätösten oikeellisuus	Yhtään aikarajan ylitystä ei ta- pahdu. Yhtään virheelliseen toi- mintaan perustuvaa muutoksen- hakua ei tule.
Kehitetään liikunta- ja kunnallis- teknisiä palveluja siten, että ne vahvistavat Kajaanin veto- ja	Käyttäjämäärän kasvu kaupungin ylläpitämällä liikuntapaikoilla ja ul- koilureiteillä.	Käyttäjämäärä kasvaa vähin- tään 2 % vuoden 2026 tasosta.

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2027
pitovoimaa sekä tukevat matkailua, tapahtumia ja aktiivista elämäntapaa.		
Selvitetään mahdollisuudet toteuttaa Matkaparkki kaupungin keskusta-alueelle.	Selvitysten määrä	Matkaparkkiselvitys on laadittu.

Vastuullinen Kajaani

Hoidamme kaupungin metsiä kestävästi ja edistämme luonnon monimuotoisuutta.	Hiilinielujen ja -varastojen kehitys.	Tuotetaan lähtötieto kaupungin metsien hiilinieluista ja -varastoista.
Aurinkovoimalatuotannon suunnittelua ja toteutusta tehdään siihen soveltuviin kohteisiin määrärahojen puitteissa. Toteutukset ajoittuvat strategiakaudelle 2027 - 2029.	Aurinkovoimaloiden lukumäärä tai yhteenlaskettu kokonaisteho kWp.	Yksi uusi aurinkovoimala tai kokonaisteholtaan 100 kWp aurinkosähkötuotantoa.
Edistetään resurssiviisasta ja kestävästä kunnallistekniikkaa lisäämällä kierrätysmateriaalien käyttöä sekä vähentämällä kunnallisteknisten investointien hiilijalanjälkeä.	Kiertotalousmateriaalien osuus kunnallisteknisissä rakentamishankkeissa (% hankkeista tai tonnimäärä).	Kiertotalousratkaisua hyödynnetään vähintään 10 %:ssa uusista katu-, väylä- tai liikuntapaikkarakentamisen investointikohteista.

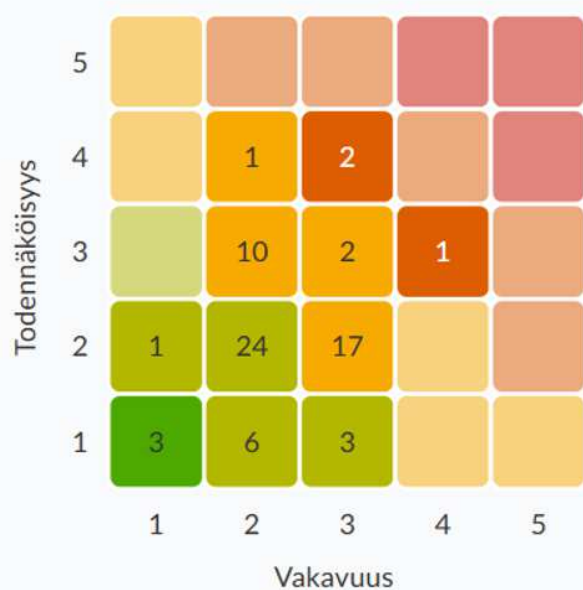
Tunnusluvut

Tunnusluku	TP 2025	Ennuste 2026	Tavoite 2027	Tavoite 2028	Tavoite 2029
Liikenneväylien uudelleen pintaukset t	4189	4000	3500	4000	4000
Hoidettu puisto puistoluokittain ha	109	107	105	100	100
Hoidettu taajamametsä ha	437	437	430	430	430
Keskimääräinen käyttäjämäärä hlö / liikuntalaitokset	102000	105000	115 000	120 000	122000
Toimintakate €/kävijä Kaukavesi	-	5,5	5,4	5,3	5,3
Hoidetut ladut km	80	80	80	80	80
Hoidetut ulkokentät talvi / kpl / m ²	11/36570	11/36570	9/30000	9/30000	9/30000
Hoidetut ulkokentät kesä / kpl / m ²	16/85670	16/85670	15/80000	15/80000	15/80000
Hoidetut ulkoilureitit / km	130	130	140	140	140
Toimitilojen huonealat m ²	229 960	226 340	204 600	202 500	200 500
tilojen vuokrausaste % (vuokratut tilat / tarjolla tai omistuksessa olevat tilat)	90,2	90,5	92,0	93,0	94,0
Rakennusten keskim. kuntoluokka (% , Trellum)	73	73	73	74	74
Sähköenergian kulutus kWh / m ³	15,5	15,5	15,3	15,1	14,9
Lämpöenergian kulutus kWh / m ³	34,3	36,6	36,5	36,1	35,8



- 20 – 25 Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski.** Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.
- 10 – 16 Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski.** Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.
- 4 – 9 Huomioitava tai seurattava riski.** Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.
- 1 – 4 Ei riskiä tai hyvin matala riski.** Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.

Riskikartta



Ympäristötekni­sen toimialan 10 merkittävintä riskiä

☐	Kohde	Riskialue	Riski	R.. ↓	Tila
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Tilakeskus	Taloudelliset riskit	Hyödykehintariski. Materiaalikustannusten kasvu ja saatavuus. Energian arvio ja palvelukustannusten kasvu.	12	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Tilakeskus	Taloudelliset riskit	Tyhjiksi tai vajaakäytölle jäävät tilat.	12	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala	Vahinkoriskit	Henkilö- ja omaisuusriskien todennäköisyyttä lisäävät ilmastomuutos, äkilliset luonnonilmiöt, kuten rankkasateet ja myrskyt.	12	Valmis
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala	Vahinkoriskit	Kaupungin vastuulle lankeava ympäristövahingon jälkitorjuntatehtävä (öljyvahingot).	9	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala	Vahinkoriskit	Työtapaturmat	9	Valmis
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistulosalue	Strategioi riskejä	Rakentamisen janttien laskee, milloin toimintatuotot eivät ka menoja.	8	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistulosalue	Operatiiviset riskit	Tietojärjestelmien toimintahäiriöt aiheuttavat haasteita työ tekemiseen ja päätöksentekoon.	6	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistulosalue	Operatiiviset riskit	Salassa pidettävien tietojen vuotaminen tietomurron vuoksi.	6	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistulosalue	Taloudelliset riskit	Rakennuslupamaksujen tai kiinteistötoimitusten taksojen nousupaine rakentamisen hiljentyessä.	6	Seurannassa
☐	Kajaanin kaupunki > Ympäristötekni­nen toimiala > Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistulosalue	Operatiiviset riskit	Toiminnan ulkopuoliselle aiheutettu henkilö- tai omaisuusvahinko	6	Seurannassa

Sisäinen valvonta

Ympäristötekni­nen toimiala	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Ympäristötekni­nen hallinto	1,0	1,5	1,5	1,5	1,5
Maankäyttö, suunnittelu ja viranomaistoimin­nat	38,7	39,7	40,9	40,9	40,9
Kunnallistekniikka ja liikunta	62,6	68,5	67,2	67,2	67,2
Tilakeskus	41,5	42,5	42,7	42,7	42,7
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	143,8	152,2	152,0	152,0	152,0

Ympäristötekkinen toimiala

	Tilinpäätös 2025	Muutettu TA 2026	TA 2027 Lautakunta	Suunnitelmavuosi 1 2028	Suunnitelmavuosi 2 2029
Myyntituotot	1 389 476	1 494 750	1 525 132	1 540 383	1 555 787
Maksutuotot	1 934 654	1 474 300	1 865 200	1 883 852	1 902 691
Tuet ja avustukset	301 706	69 968	140 735	142 143	143 563
Muut toimintatuotot	27 449 031	27 697 550	24 172 731	24 414 458	24 658 603
TOIMINTATUOTOT	31 074 867	30 736 568	27 703 798	27 980 836	28 260 644
Valmistus omaan käyttöön	560 297	478 404	549 500	554 995	560 545
Henkilöstökulut	-8 043 488	-9 009 326	-9 245 052	-9 337 503	-9 430 879
Palvelujen ostot	-8 912 000	-9 069 208	-8 256 516	-8 339 081	-8 422 473
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 496 272	-8 018 726	-6 808 690	-6 876 778	-6 945 545
Avustukset	-201 248	-190 000	-75 000	-75 750	-76 508
Muut toimintakulut	-4 239 358	-4 252 307	-4 316 172	-4 359 333	-4 402 926
TOIMINTAKULUT	-28 892 365	-30 539 567	-28 701 430	-28 988 445	-29 278 331
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	2 742 799	675 405	-448 132	-452 614	-457 142
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	2 742 799	675 405	-448 132	-452 614	-457 142
Suunnitelman mukaiset poistot	-11 676 962	-11 823 643	-11 097 429	-11 155 036	-10 770 587
Arvonalentumiset	-4 867 920	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-16 544 883	-11 823 643	-11 097 429	-11 155 036	-10 770 587
TILIKAUDEN TULOS	-13 802 084	-11 148 238	-11 545 560	-11 607 650	-11 227 729
Poistoeron muutos	608 684	583 337	-3 957 569	242 431	242 431
Varausten muutos	117 694	0	4 200 000	0	0
Tilinpäätössiirrot	726 379	583 337	242 431	242 431	242 431
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-13 075 705	-10 564 901	-11 303 129	-11 365 219	-10 985 298

Hallinto

	Tilinpäätös 2025	Muutettu TA 2026	TA 2027 Lautakunta	Suunnitelmavuosi 1 2028	Suunnitelmavuosi 2 2029
Tuet ja avustukset	358	920	663	670	676
TOIMINTATUOTOT	358	920	663	670	676
Henkilöstökulut	-175 496	-172 625	-191 005	-192 915	-194 844
Palvelujen ostot	-173 788	-222 257	-207 441	-209 515	-211 611
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 895	-1 850	-1 700	-1 717	-1 734
Muut toimintakulut	-3 411	-14 325	-12 698	-12 825	-12 953
TOIMINTAKULUT	-354 590	-411 057	-412 844	-416 972	-421 142
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-354 232	-410 137	-412 181	-416 302	-420 466
VUOSIKATE	-354 232	-410 137	-412 181	-416 302	-420 466
TILIKAUDEN TULOS	-354 232	-410 137	-412 181	-416 302	-420 466
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-354 232	-410 137	-412 181	-416 302	-420 466

Maankäyttö-, suunnittelu- ja viranomaistulosalue

	Tilinpäätös 2025	Muutettu TA 2026	TA 2027 Lautakunta	Suunnitelmavuosi 1 2028	Suunnitelmavuosi 2 2029
Myyntituotot	319 312	350 500	450 932	455 441	459 996
Maksutuotot	684 372	488 600	656 700	663 267	669 900
Tuet ja avustukset	17 594	12 772	10 023	10 123	10 224
Muut toimintatuotot	3 648 947	3 602 500	3 722 500	3 759 725	3 797 322
TOIMINTATUOTOT	4 670 225	4 454 372	4 840 155	4 888 556	4 937 442
Valmistus omaan käyttöön	100 310	67 000	67 000	67 670	68 347
Henkilöstökulut	-2 378 384	-2 787 414	-2 891 340	-2 920 253	-2 949 456
Palvelujen ostot	-613 640	-882 206	-921 768	-930 986	-940 296
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-51 986	-42 050	-38 150	-38 532	-38 917
Avustukset	-150 748	-140 000	-75 000	-75 750	-76 508
Muut toimintakulut	-282 520	-269 296	-243 449	-245 883	-248 342
TOIMINTAKULUT	-3 477 278	-4 120 966	-4 169 707	-4 211 404	-4 253 519
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	1 293 257	400 406	737 448	744 822	752 270
VUOSIKATE	1 293 257	400 406	737 448	744 822	752 270
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 485	-4 885	-15 279	-15 279	-15 279
Arvon alentumiset	-105 976	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-116 461	-4 885	-15 279	-15 279	-15 279
TILIKAUDEN TULOS	1 176 795	395 521	722 169	729 543	736 991
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	1 176 795	395 521	722 169	729 543	736 991

Kunnallistekniikka ja liikunta tulosalue

	Tilinpäätös 2025	Muutettu TA 2026	TA 2027 Lautakunta	Suunnitelmavuosi 1 2028	Suunnitelmavuosi 2 2029
Myyntituotot	1 026 898	1 144 250	1 074 200	1 084 942	1 095 791
Maksutuotot	1 250 282	985 700	1 208 500	1 220 585	1 232 791
Tuet ja avustukset	277 568	44 598	121 176	122 388	123 612
Muut toimintatuotot	509 843	504 380	410 300	414 403	418 547
TOIMINTATUOTOT	3 064 592	2 678 928	2 814 176	2 842 318	2 870 741
Valmistus omaan käyttöön	273 288	151 404	242 500	244 925	247 374
Henkilöstökulut	-3 187 467	-3 558 094	-3 672 472	-3 709 197	-3 746 289
Palvelujen ostot	-4 750 601	-4 126 503	-4 083 823	-4 124 661	-4 165 908
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 092 960	-1 058 070	-1 013 490	-1 023 625	-1 033 861
Avustukset	-50 500	-50 000	0	0	0
Muut toimintakulut	-3 550 158	-3 577 403	-3 659 120	-3 695 711	-3 732 668
TOIMINTAKULUT	-12 631 685	-12 370 070	-12 428 905	-12 553 194	-12 678 726
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-9 293 806	-9 539 739	-9 372 229	-9 465 951	-9 560 611
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-9 293 806	-9 539 739	-9 372 229	-9 465 951	-9 560 611
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 309 714	-4 393 019	-4 364 771	-4 254 192	-4 050 392
Arvonalentumiset	-1 614 035	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-5 923 749	-4 393 019	-4 364 771	-4 254 192	-4 050 392
TILIKAUDEN TULOS	-15 217 555	-13 932 758	-13 737 000	-13 720 143	-13 611 003
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-15 217 555	-13 932 758	-13 737 000	-13 720 143	-13 611 003

Tilakeskus tulosalue

	Tilinpäätös 2025	Muutettu TA 2026	TA 2027 Lautakunta	Suunnitelmavuosi 1 2028	Suunnitelmavuosi 2 2029
Myyntituotot	43 265	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	6 186	11 679	8 873	8 962	9 051
Muut toimintatuotot	23 290 241	23 590 670	20 039 931	20 240 330	20 442 734
TOIMINTATUOTOT	23 339 692	23 602 349	20 048 804	20 249 292	20 451 785
Valmistus omaan käyttöön	186 699	260 000	240 000	242 400	244 824
Henkilöstökulut	-2 302 141	-2 491 193	-2 490 236	-2 515 138	-2 540 290
Palvelujen ostot	-3 373 971	-3 838 242	-3 043 484	-3 073 919	-3 104 658
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 349 431	-6 916 756	-5 755 350	-5 812 904	-5 871 033
Muut toimintakulut	-403 268	-391 283	-400 905	-404 914	-408 963
TOIMINTAKULUT	-12 428 811	-13 637 474	-11 689 975	-11 806 875	-11 924 944
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	11 097 580	10 224 875	8 598 829	8 684 817	8 771 665
VUOSIKATE	11 097 580	10 224 875	8 598 829	8 684 817	8 771 665
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 356 764	-7 425 739	-6 717 378	-6 885 565	-6 704 916
Arvonalentumiset	-3 147 909	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-10 504 673	-7 425 739	-6 717 378	-6 885 565	-6 704 916
TILIKAUDEN TULOS	592 907	2 799 136	1 881 451	1 799 252	2 066 749
Poistoeron muutos	608 684	583 337	-3 957 569	242 431	242 431
Varausten muutos	117 694	0	4 200 000	0	0
Tilinpäätössiirrot	726 379	583 337	242 431	242 431	242 431
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	1 319 286	3 382 473	2 123 882	2 041 683	2 309 180