

Hallintopalveluiden käyttösuunnitelma vuodelle 2026

Khall 12.01.2026
150/02.02.00/2025

Julkinen

Valmistelija

Hallintojohtaja Petra Juutinen, p 040 583 7200 ja henkilöstö- ja talousasiantuntija Katri Heikkinen, p. 040 749 4499.

Kunnanvaltuusto on talousarviota 2026 ja taloussuunnitelmaa 2027–2028 hyväksyessään päättänyt, että kunnanhallitus jakaa talousarviovuoden alussa tehtävällä käyttösuunnitelmalla määrärahat vastuualueille tulosityksiköittäin (hallintosääntö 63 §).

HALLINTOPALVELUT	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	185 745	142 640	161 659
Toimintakulut	-1 492 671	-1 508 473	-1 358 398
TOIMINTAKATE	-1 306 927	-1 365 833	-1 196 739
Poistot ja arvonalentumiset	-6 944	-18 560	-18 618
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 313 884	-1 384 393	-1 215 357

Talousarviossa on hallintopalveluiden nettokuluihin varattu yhteensä 1 196 739 euroa, joka on talousarviota tehtäessä jaettu tulosityksiköittäin seuraavasti:

KONSERNIPALVELUT	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	62 726	36 200	67 088
Toimintakulut	-984 762	-976 680	-861 402
TOIMINTAKATE	-922 036	-940 480	-794 314
Poistot ja arvonalentumiset		-11 667	-11 768
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-922 049	-952 147	-806 082

Konsernipalveluihin sisältyy yleis-, talous- ja henkilöstöhallintopalveluiden ostot, jotka sisältävät ICT-palveluiden, kunnallisverotuksen, asianhallinnan, postipalveluiden, työterveyshuollon, työhyvinvoinnin tukemisen ja kehittämisen kustannukset sekä muut yhteiset henkilöstömenot.

MAAKUNNALLINEN YHTEISTOIMINTA	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-235 826	-231 546	-239 360
TOIMINTAKATE	-235 826	-231 546	-239 360
Poistot ja arvonalentumiset			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-235 826	-231 546	-239 360

Maakunnalliseen yhteistoimintaan sisältyy Kainuun liiton maksuosuus 116 810 euroa. Sotkamon kunnan toteuttamaan

ympäristöterveydenhuollon palveluiden maksuosuuteen on varattu 122 550 euroa.

ASIOINTI- JA JOUKKOLIIKENNE	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-35 662	-56 100	-30 600
TOIMINTAKATE	-35 662	-56 100	-30 600
Poistot ja arvonalentumiset			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-35 662	-56 100	-30 600

Joukkoliikenteen kustannukset ovat 1.1.2026 siirtyneet koulutuspalveluihin.

Paltamon kunta järjestää kunnanhallituksen päätöksen (26.11.2018 § 282) mukaisesti sisäistä kutsuhjattua asiointiliikennettä, joka mahdollistaa kuntalaisten asiointiyhteydet kirkonkylään. Paltamon kunta kilpailutti keväällä 2024 asiointiliikennepalvelun ja sopimus on voimassa ajalla 1.7.2024-30.6.2026. Talousarviossa 2026 on varattu 30 600 euroa asiointiliikenteen järjestämiseen.

HYVINVOINTI- JA LIIKUNTAPALVELUT	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	60 569	68 800	63 571
Toimintakulut	-217 051	-232 285	-217 265
TOIMINTAKATE	-156 481	-163 485	-153 694
Poistot ja arvonalentumiset	-6 944	-6 893	-6 850
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-163 425	-170 378	-160 544

Hyvinvointi- ja liikuntapalveluiden kustannuksiin kuuluu liikunnan, kuntosalin, vapaa-ajan projektien ja hyvinvointityön kustannukset.

VETERAANITOIMINTA	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot			
Toimintakulut	-2 551	-3 862	-3 771
TOIMINTAKATE	-2 551	-3 862	-3 771
Poistot ja arvonalentumiset			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 551	-3 862	-3 771

MAAHANMUUTTAJAPALVELUT	Toteuma 2024	KS 2025	Talousarvio 2026
Toimintatuotot	62 449	37 640	31 000
Toimintakulut	-16 819	-8 000	-6 000
TOIMINTAKATE	45 630	29 640	25 000
Poistot ja arvonalentumiset			
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	45 630	29 640	25 000

Esittelijä

kunnanjohtaja Pasi Ahoniemi, p. 044 7500 001.

Kunnanjohtajan

päätösehdotus: Kunnanhallitus hyväksyy hallintopalveluiden käyttösuunnitelman vuodelle 2026 esittelytekstissä kuvatun mukaisesti.

Kunnanhallitus:

Toimeenpano: ote, hallintojohtaja.
Muutoksenhakukielto (asia koskee täytäntöönpanoa).