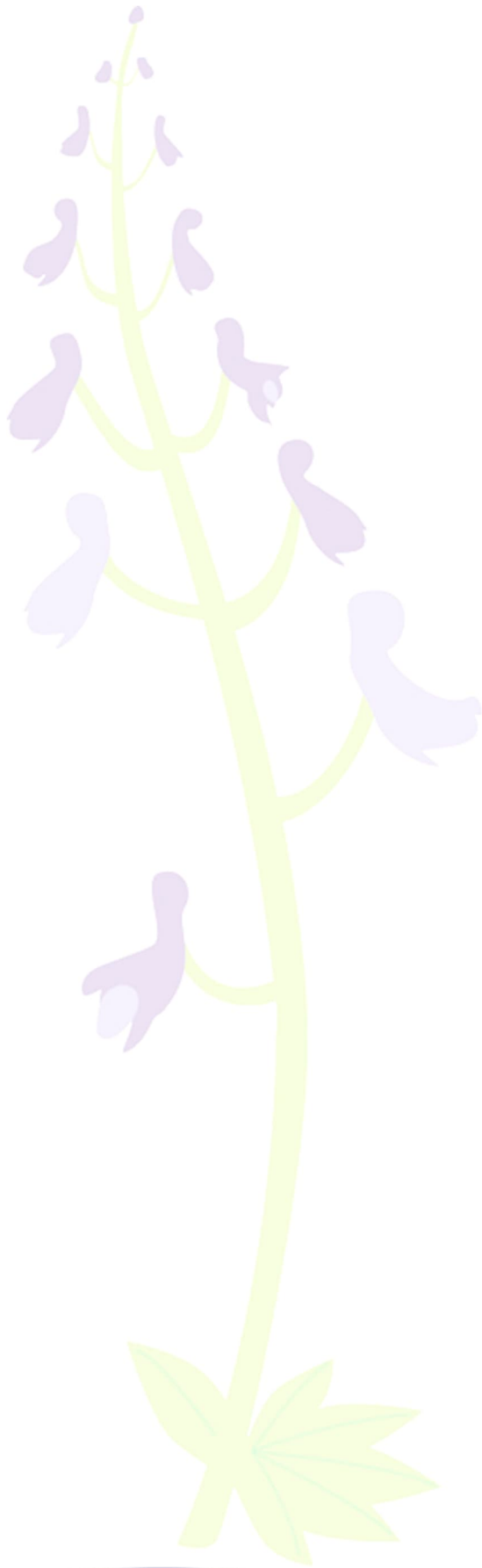




OSAVUOSIRAPORTTI

1–9/2026

kh § 170 26.10.2026

kv § __, __. __.2026

TOHMAJÄRVEN KUNTA

Järnefeltintie 1, 82600 Tohmajärvi • www.tohmajarvi.fi

 Tohmajärvi
tolokku ja toimelias

Sisällysluettelo

1. TULOSLASKELMA	2
2. RAHOITUSLASKELMA.....	4
3. KUNNANHALLITUS	5
4. LOMITUS.....	7
5. SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	8
7. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	10
8. INVESTOINNIT	12

1. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA 1.1.-30.9.2026

	Toteutuma 1-9 / 2025	TA 2026	Muutokset	TA 2026 + muutos	Toteutuma 1-9 / 2026	Tot-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	5 393 487	7 757 560	140 000	7 897 560	5 928 429	75,1%
Maksutuotot	858 795	1 094 000	0	1 094 000	856 953	78,3%
Tuet ja avustukset	168 247	217 739	0	217 739	283 189	130,1%
Muut toimintatuotot	818 748	846 113	0	846 113	578 470	68,4%
Toimintatuotot yhteensä	7 239 277	9 915 412	140 000	10 055 412	7 647 041	76,0%
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-9 533 912	-13 383 496	0	-13 383 496	-9 937 565	74,3%
Palkat ja palkkiot	-7 830 562	-11 145 525	1 922	-11 143 603	-8 125 137	72,9%
Henkilösivukulut	-1 703 350	-2 237 971	-1 922	-2 239 893	-1 812 428	80,9%
Eläkekulut	-1 467 162	-1 897 000	-1 625	-1 898 625	-1 531 246	80,7%
Muut henkilösivukulut	-236 189	-340 971	-297	-341 268	-281 182	82,4%
Palvelujen ostot	-4 379 729	-6 234 123	-30 000	-6 264 123	-4 270 356	68,2%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-899 009	-1 286 229	0	-1 286 229	-923 036	71,8%
Avustukset	-824 050	-1 179 500	-230 000	-1 409 500	-999 750	70,9%
Muut toimintakulut	-707 639	-985 285	0	-985 285	-730 706	74,2%
Toimintakulut yhteensä	-16 344 340	-23 068 633	-260 000	-23 328 633	-16 861 413	72,3%
Toimintakate	-9 105 063	-13 153 221	-120 000	-13 273 221	-9 214 372	69,4%
Verotulot	6 073 754	8 378 000	0	8 378 000	6 399 917	76,4%
Valtionosuudet	4 701 949	5 966 200	0	5 966 200	4 433 939	74,3%
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot	119	100 000	0	100 000	70	0,1%
Muut rahoitustuotot	130 590	129 000	0	129 000	132 605	102,8%
Korkokulut	-186 338	-195 000	0	-195 000	-161 520	82,8%
Muut rahoituskulut	7 592	-2 000	0	-2 000	-1 570	78,5%
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-48 037	32 000	0	32 000	-30 416	-95,1%
Vuosikate	1 622 603	1 222 979	-120 000	1 102 979	1 589 068	144,1%
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunnitelman mukaiset poistot	-930 634	-1 213 280	0	-1 213 280	-904 691	74,6%
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-930 634	-1 213 280	0	-1 213 280	-904 691	74,6%
Tilikauden tulos	691 969	9 699	-120 000	-110 301	684 377	-620,5%
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	691 969	9 699	-120 000	-110 301	684 377	-620,5%

Toteuma:

Kunnan talous on toteutunut tammi–syyskuussa kokonaisuutena talousarviota paremmin. Toimintatuottoja on kertynyt ajankohtaan nähden arvioitua enemmän ja toimintakulut ovat alittaneet laskennallisen toteuman. Myönteistä kehitystä ei selitä yksittäinen tekijä, vaan toimialoilla on noudatettu hyvää kulukuria.

Syyskuun lopussa toimintatuottoja oli kertynyt 7 647 041 euroa eli 76,0 % muuetetusta talousarviosta. Toimintakulut olivat 16 861 413 euroa ja niiden toteuma 72,3 %. Toimintakate oli –9 214 372 euroa eli 69,4

% muutetusta talousarviosta. Tasaisen kertymän mukainen laskennallinen toteuma tammi–syyskuussa on 75 %. Toimintakulujen toteuma alitti tämän tason 2,7 prosenttiyksiköllä ja toimintakatteen toteuma 5,6 prosenttiyksiköllä.

Verotuloja oli kertynyt 6 399 917 euroa eli 76,4 % talousarviosta. Yhteisöveron toteuma oli 95,6 %, kiinteistöveron 74,8 % ja kunnan tuloveron 74,0 %. Kunnan yhteisöveron jako-osuus on noussut tarkistuksen yhteydessä. Kiinteistöveron kertymässä eivät vielä näy lokakuussa maksuun tulleet kiinteistöverot. Valtionosuuksia oli kertynyt 4 433 939 euroa eli 74,3 % talousarviosta.

Vuosikate oli syyskuun lopussa 1 589 068 euroa ja ylitti jo koko vuoden muutetun talousarvion vuosikatteen. Poistojen jälkeen tammi–syyskuun tulos oli 684 377 euroa ylijäämäinen, kun koko vuoden muutettu talousarvio on 110 301 euroa alijäämäinen. Toteuma antaa edellytykset talousarviota parempaan koko vuoden tulokseen.

Toteumaa arvioitaessa on kuitenkin huomioitava, etteivät kaikki tulot ja menot kerry tasaisesti vuoden aikana. Puunmyyntitulojen talousarvio on jo saavutettu, kun taas tieavustukset jaetaan vasta loka–marraskuussa. Tohmajärven Sijoitus Oyä perittävä lainan korko kirjautuu rahoitustuottoihin vasta marraskuussa.

TULOSLASKELMA KONSERNI 1-9/2026

	Tohmajärven kunta	KOY Tohmajärven Tikankontti	Tohmajärven Yrityspalvelut Oy	Tohmajärven Sijoitus Oy	Eliminoinnit	Yhteensä
Toimintatuotot	7 647 041	647 120	385 101		-120 656	8 558 607
Toimintakulut	-16 861 413	-606 424	-164 212	-741	120 656	-17 512 134
Toimintakate	-9 214 372	40 696	220 889	-741	0	-8 953 528
Verotulot	6 399 917					6 399 917
Valtionosuudet	4 433 939					4 433 939
Rahoitustuotot ja -kulut	-30 416	-2 461	-58 098	102 586		11 611
Vuosikate	1 589 068	38 235	162 791	101 845	0	1 891 940
Poistot ja arvonalentumiset	-904 691	*	*			-904 691
Tilikauden tulos	684 377	38 235	162 791	101 845	0	987 249
Tuloverot				-2 681		-2 681
Tilikauden yli-/alijäämä	684 377	38 235	162 791	99 164	0	984 568

* tuloslaskelmasta puuttuu poistot ajalta 1-9/2026

2. RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA 1.1.-30.9.2026

	TA 2026	Muutos	TA 2026 + Muutos	Toteutuma	Tot-%
Toiminnan rahavirta	1 222 979	-120 000	1 102 979	1 595 050	144,6%
Vuosikate	1 222 979	-120 000	1 102 979	1 589 141	144,1%
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0	5 909	
Investointien rahavirta	-927 700	-218 300	-1 146 000	-636 846	55,6%
Investointimenot	-957 700	-270 000	-1 227 700	-639 346	52,1%
Rahoitusosuudet investointimenoihin	30 000	51 700	81 700	0	0,0%
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	2 500	
Toiminnan ja investointien rahavirta	295 279	-338 300	-43 021	958 204	-2 227,3%
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset	30 000	0	30 000	12 238	40,8%
Antolainasaamisten vähennys	30 000	0	30 000	12 238	40,8%
Lainakannan muutokset	-183 400	0	-183 400	48 636	-26,52%
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	500 000	0	500 000	0	0,0%
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-683 400	0	-683 400	-520 832	76,2%
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0	569 468	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-100 000	0	-100 000	-886 849	986,8%
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0	0	0	185 965	
Saamisten muutos	-100 000	0	-100 000	135 694	-135,7%
Korottomien velkojen muutos	0	0	0	-1 308 509	
Rahoituksen rahavirta	-253 400	0	-253 400	-925 976	365,4%
Rahavarojen muutos	41 879	-338 300	-296 421	32 228	-10,9%
Rahavarat					
	30. 9. 164 707				
	1. 1. 132 479	32 228			

Toteuma:

Pitkäaikaista lainaa ei tulla nostamaan tilikauden aikana. Kunnallistalon luolanäyttelyn avustus ei ole vielä tuloutunut.

3. KUNNANHALLITUS

	Toteutuma 1-9 / 2025	TA 2026	Muutos	TA 2026 + muutos	Toteutuma 1-9 / 2026	Tot-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	52 344	36 000	0	36 000	39 252	109,0%
Maksutuotot	0	0	0	0	2 306	
Tuet ja avustukset	6 448	3 720	0	3 720	21 045	565,7%
Muut toimintatuotot	130 547	150 900	0	150 900	91 393	60,6%
Toimintatuotot yhteensä	189 339	190 620	0	190 620	153 996	80,8%
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-607 489	-847 966	0	-847 966	-672 400	79,3%
Palkat ja palkkiot	-504 336	-703 963	0	-703 963	-554 522	78,8%
Henkilösivukulut	-103 153	-144 003	0	-144 003	-117 877	81,9%
Eläkekulut	-89 757	-122 399	0	-122 399	-100 692	82,3%
Muut henkilösivukulut	-13 396	-21 604	0	-21 604	-17 185	79,6%
Palvelujen ostot	-1 529 069	-1 941 845	0	-1 941 845	-1 444 975	74,4%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103 912	-129 570	0	-129 570	-75 770	58,5%
Avustukset	-512 151	-636 500	-230 000	-866 500	-650 464	75,1%
Muut toimintakulut	-31 010	-61 005	0	-61 005	-26 567	43,5%
Toimintakulut yhteensä	-2 783 631	-3 616 886	-230 000	-3 846 886	-2 870 176	74,6%
Toimintakate	-2 594 292	-3 426 266	-230 000	-3 656 266	-2 716 180	74,3%

Toteuma:

Kunnanhallituksen talous on toteutunut tammi–syyskuussa kokonaisuutena hieman ajankohdan laskennallista talousarviota paremmin. Toimintatuottoja oli kertynyt 153 996 euroa eli 80,8 % talousarviosta. Toimintakulut olivat 2 870 176 euroa eli 74,6 % muutetusta talousarviosta. Toimintakate oli –2 716 180 euroa ja sen toteuma 74,3 %. Toimintakatteen toteuma alitti tasaisen kertymän mukaisen 75 prosentin tason 0,7 prosenttiyksiköllä.

Kululajeista henkilöstökulujen toteuma oli 79,3 % ja palvelujen ostojen 74,4 %. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden sekä muiden toimintakulujen toteumat jäivät laskennallista tasoa pienemmiksi. Avustusten toteuma oli 75,1 % muutetusta talousarviosta. Kokonaisuutena toimintakulut ovat pysyneet ajankohdan mukaisessa talousarviossa, vaikka kululajien välillä on eroja.

Tulosalueen tavoitteet

Hallintopalveluiden toiminnallisista tavoitteista esitetään poistettavaksi tavoite sopimushallinnan toimintaohjeen päivittäminen. Valtuusto on jo hyväksynyt sopimushallinnan periaatteet, mutta varsinaista toimintaohjetta ei ehditä laatia yhteistyössä muiden toimialojen kanssa vuoden 2026 aikana mm. yhteistoimintaneuvotteluista ja hankintalain muutosten valmistelusta johtuen.

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteuma
Viestinnän kehittäminen			
Sopimushallinnan toimintaohjeen päivittäminen	Kunnanhallitus on hyväksynyt sopimushallinnan toimintaohjeen vuoden 2026 aikana.	Kunnanhallituksen päätöspäivämäärä.	Poistetaan, ei tule toteutumaan.

4. LOMITUS

	Toteutuma 1-9 / 2025	TA 2026	Muutos	TA 2026 + muutos	Toteutuma 1-9 / 2026	Tot-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	4 052 544	5 799 803	0	5 799 803	4 239 981	73,1%
Maksutuotot	644 840	750 000	0	750 000	621 550	82,9%
Tuet ja avustukset	3 809	27 900	0	27 900	0	0,0%
Toimintatuotot yhteensä	4 701 194	6 577 703	0	6 577 703	4 861 531	73,9%
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-3 597 571	-5 190 637	0	-5 190 637	-3 706 137	71,4%
Palkat ja palkkiot	-2 951 915	-4 389 131	0	-4 389 131	-3 018 436	68,8%
Henkilösivukulut	-645 656	-801 506	0	-801 506	-687 702	85,8%
Eläkekulut	-547 747	-682 634	0	-682 634	-571 852	83,8%
Muut henkilösivukulut	-97 909	-118 872	0	-118 872	-115 849	97,5%
Palvelujen ostot	-644 574	-879 737	0	-879 737	-590 035	67,1%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68 244	-78 979	0	-78 979	-42 181	53,4%
Avustukset	-224 688	-320 000	0	-320 000	-258 975	80,9%
Muut toimintakulut	-5 762	-33 570	0	-33 570	-10 713	31,9%
Toimintakulut yhteensä	-4 540 838	-6 502 923	0	-6 502 923	-4 608 041	70,9%
Toimintakate	160 355	74 780	0	74 780	253 490	339,0%

Toteuma: Maatalouslomituksen käyttökustannusten ylimääräinen ennakontarkastus tehdään marraskuussa tarvittaessa. Maatalouslomituksen toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet odotetun mukaisesti.

5. SIVISTYSLAUTAKUNTA

	Toteutuma 1-9 / 2025	TA 2026	Muutos	TA 2026 + muutos	Toteutuma 1-9 / 2026	Tot-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	422 928	561 957	0	561 957	361 355	64,3%
Maksutuotot	187 059	318 400	0	318 400	190 471	59,8%
Tuet ja avustukset	157 934	182 739	0	182 739	262 144	143,5%
Muut toimintatuotot	40 051	106 213	0	106 213	49 695	46,8%
Toimintatuotot yhteensä	807 971	1 169 309	0	1 169 309	863 666	73,9%
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-4 777 440	-6 674 763	0	-6 674 763	-5 026 090	75,3%
Palkat ja palkkiot	-3 920 523	-5 501 493	0	-5 501 493	-4 115 301	74,8%
Henkilösivukulut	-856 917	-1 173 270	0	-1 173 270	-910 789	77,6%
Eläkekulut	-745 047	-990 793	0	-990 793	-777 110	78,4%
Muut henkilösivukulut	-111 870	-182 477	0	-182 477	-133 679	73,3%
Palvelujen ostot	-1 709 335	-2 558 607	0	-2 558 607	-1 698 268	66,4%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-237 926	-332 950	0	-332 950	-252 747	75,9%
Avustukset	-87 211	-123 000	0	-123 000	-90 311	73,4%
Muut toimintakulut	-648 099	-853 870	0	-853 870	-652 519	76,4%
Toimintakulut yhteensä	-7 460 011	-10 543 190	0	-10 543 190	-7 719 935	73,2%
Toimintakate	-6 652 040	-9 373 881	0	-9 373 881	-6 856 269	73,1%

Toteuma:

Sivistystoimen toiminta on toteutunut tammi-syyskuun aikana pääosin suunnitellusti ja palvelut on kyetty pitkälti järjestämään kuntalaisille talousarvion sekä toiminnallisten tavoitteiden mukaisesti. Toimialan keskeisiä palveluita ovat varhaiskasvatus, perusopetus, lukiokoulutus, vapaa sivistystyö, kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalvelut sekä Keski-Karjalan musiikkiopisto. Toiminnan painopisteinä ovat olleet lasten ja nuorten hyvinvoinnin tukeminen, laadukkaiden kasvatus- ja koulutuspalveluiden turvaaminen sekä kuntalaisten osallisuuden ja hyvinvoinnin vahvistaminen.

Varhaiskasvatuksessa palvelutarve on säilynyt ennakoidulla tasolla. Toiminnassa on jatkettu lasten hyvinvointia, liikunnallista elämäntapaa sekä henkilöstön pedagogista osaamista tukevia kehittämistoimenpiteitä. Varhaiskasvatuksen hallinnon rakenneuudistus toteutettiin suunniteltua nopeammalla aikataululla jo syksyn 2026 aikana. Perusopetuksessa lukuvuosi käynnistyi suunnitellusti elokuussa, ja koulujen toiminnassa on painotettu oppimisen tuen uudistusten toimeenpanoa sekä oppilaiden hyvinvoinnin vahvistamista. Oppilas- ja opiskeluhuollon palveluiden saatavuutta on seurattu yhteistyössä hyvinvointialueen kanssa.

Lukiokoulutuksessa opiskelijamäärä on pysynyt ennakoidulla tasolla, mutta lukio-opinnot aloittaneiden määrä yllätti myönteisesti. Kokeilimme ensimmäistä kertaa jatkuvaa hakua, mikä osoittautui toimivaksi markkinointitavaksi. Opetuksen laadun, opiskelijoiden hyvinvoinnin ja osallisuuden vahvistamiseen on kiinnitetty erityistä huomiota. Kansalaisopiston toiminta on toteutunut pääosin suunnitelmien mukaisesti, ja kurssitarjonnalla on pyritty vastaamaan eri ikäryhmien koulutus- ja harrastustarpeisiin.

Kirjasto-, kulttuuri-, liikunta- ja nuorisopalveluissa on järjestetty monipuolisesti tapahtumia, kerhoja, näyttelyitä sekä harrastustoimintaa eri kohderyhmille. Erityisesti lasten ja nuorten harrastusmahdollisuuksien sekä yhteisöllisyyttä vahvistavan toiminnan kehittämistä on jatkettu yhteistyössä yhdistysten, järjestöjen ja muiden sidosryhmien kanssa. Liikuntapaikkojen käyttöaste on pysynyt hyvällä tasolla ja nuorisotyössä on panostettu ennaltaehkäisevään työhön sekä nuorten osallisuuden vahvistamiseen.

Keski-Karjalan musiikkiopiston toiminta on toteutunut tammi-syyskuun aikana pääosin suunnitellusti. Musiikkiopiston johtokunta on seurannut säännöllisesti talousarvion toteutumista ja oppilaspaikkojen täyttöastetta. Kevään ja syksyn aikana toiminnassa on painottunut opetuksen jatkuvuuden turvaaminen sekä rekrytointien onnistunut toteuttaminen useisiin opetus- ja toimistotehtäviin. Oppilaspaikkojen täyttöasteen on arvioitu säilyvän toiminnan kannalta hyvällä tasolla, vaikka oppilasmäärien kehitystä ja oppilasmaksutuottojen kertymää seurataan edelleen tarkasti. Musiikkiopisto on jatkanut laadukkaan taiteen perusopetuksen järjestämistä toimialueensa kunnissa ja tarjonnut lapsille ja nuorille monipuolisia mahdollisuuksia musiikin harrastamiseen sekä esiintymistoimintaan. Työhyvinvointiin ja työssäjaksamiseen on kiinnitetty erityistä huomiota ja tehty toimia niiden vahvistamiseksi. Opetushallituksen myöntämä hankeavustus mahdollisti Keski-Karjalan musiikkiopiston opiskelijoille ja opettajille yhteistyön 25-vuotisjuhlaansa viettävän Lausannen koreografisen nuoriso-orkesterin kanssa. Yhteistyöviikko sisältää workshopit Espoossa, Helsingissä ja Vaasassa, ja mukana on yli 30 nuoren muusikon ryhmä Lausannesta sekä yli 50 nuorta kuudesta eri musiikkiopistosta Suomesta.

Sivistystoimen talous on kokonaisuutena toteutunut pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintatuottojen ja toimintakulujen kehitystä on seurattu säännöllisesti raportointikäytäntöjen mukaisesti. Henkilöstökulujen, palvelujen ostojen sekä kiinteistöihin liittyvien kustannusten kehitystä on tarkasteltu kuukausittain. Talousennusteen perusteella toimialan tilinpäätöksen arvioidaan toteutuvan lähellä talousarviota, vaikka muutamia isompia käyttötalouden hankintoja onkin toteutumassa vielä loppuvuoden aikana.

Loppuvuoden keskeisiä tavoitteita ovat palveluiden laadun ja saatavuuden turvaaminen, henkilöstön työhyvinvoinnin tukeminen ja talouden tasapainon ylläpitäminen. Sivistystoimi jatkaa aktiivista yhteistyötä kunnan muiden toimialojen, hyvinvointialueen, järjestöjen sekä alueellisten yhteistyöverkostojen kanssa kuntastrategian tavoitteiden saavuttamiseksi.

7. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

	Toteutuma 1-9 / 2025	TA 2026	Muutos	TA 2026 + muutos	Toteutuma 1-9 / 2026	Tot-%
Toimintatuotot						
Myyntituotot	865 671	1 359 800	140 000	1 499 800	1 287 841	85,9%
Maksutuotot	26 895	25 600	0	25 600	42 626	166,5%
Tuet ja avustukset	56	3 380	0	3 380	0	0,0%
Muut toimintatuotot	648 150	589 000	0	589 000	437 382	74,3%
Toimintatuotot yhteensä	1 540 773	1 977 780	140 000	2 117 780	1 767 848	83,5%
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-551 412	-670 130	0	-670 130	-532 938	79,5%
Palkat ja palkkiot	-453 788	-550 938	1 922	-549 016	-436 878	79,6%
Henkilösivukulut	-97 624	-119 192	-1 922	-121 114	-96 060	79,3%
Eläkekulut	-84 611	-101 174	-1 625	-102 799	-81 593	79,4%
Muut henkilösivukulut	-13 013	-18 018	-297	-18 315	-14 468	79,0%
Palvelujen ostot	-496 751	-853 934	-30 000	-883 934	-537 005	60,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-488 927	-744 730	0	-744 730	-552 337	74,2%
Avustukset	0	-100 000	0	-100 000	0	0,0%
Muut toimintakulut	-22 769	-36 840	0	-36 840	-40 908	111,0%
Toimintakulut yhteensä	-1 559 860	-2 405 634	-30 000	-2 435 634	-1 663 188	68,3%
Toimintakate	-19 087	-427 854	110 000	-317 854	104 660	-32,9%

Toteuma:

Puun myyntitulot toteutuivat 102,1 % muutettuun talousarvioon nähden heinäkuun loppuun mennessä. Tie avustukset tulevat maksuun nyt syksyllä. Toiminnallisesti vuosi on edennyt suunnitelman mukaisesti. Investoinnit etenevät suunnitelman mukaisesti. Matkaparkin rakentamisesta on luovuttu. Jätevedenpuhdistamo etenee aikataulun mukaisesti.

Tulosalueen tavoitteet

Hallinnon toiminnallisista tavoitteista, Teknisen toimen hallinnassa olevien kiinteistöjen PTS-suunnitelmat, joudutaan luopumaan kapasiteettikapeikon takia. Resurssia PTS-suunnitelmien tekoon ei ole.

Painopiste ja tavoite	Tavoitetaso	Mittari	Toteuma
Kunnan omistama rakennuskanta			
Teknisen toimen hallinnassa olevien kiinteistöjen PTS-suunnitelmat.	Toteutettu vuoden 2027 loppuun mennessä. Vuoden 2026 aikana toteutettu 2/3-osa.	Toteutettujen suunnitelmien osuus kokonaismäärästä [%].	Poistetaan, ei tule toteutumaan.

8. VESIHUOLTOLAITOS

TULOSLASKELMA

	Toteutuma 1-9 / 2025	TA 2026	Muutos	TA 2026 + Muutos	Toteutuma 1-9 / 2026	Tot-%
Liikevaihto	670 913	959 480	0	959 480	711 254	74,1%
Muut tuet ja avustukset	0	1 050	0	1 050	0	0,0%
Materiaalit ja palvelut	-251 128	-482 114	0	-482 114	-307 786	63,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-114 063	-176 169	0	-176 169	-167 912	95,3%
Ostot tilikauden aikana	-114 063	-176 169	0	-176 169	-167 912	95,3%
Palvelujen ostot	-137 065	-305 945	0	-305 945	-139 875	45,7%
Henkilöstökulut	-150 783	-206 069	0	-206 069	-159 894	77,6%
Palkat ja palkkiot	-123 768	-168 697	0	-168 697	-130 940	77,5%
Henkilösivukulut	-27 016	-37 372	0	-37 372	-28 955	77,6%
Eläkekulut	-23 454	-31 720	0	-31 720	-24 613	77,6%
Muut henkilösivukulut	-3 562	-5 652	0	-5 652	-4 342	76,8%
Poistot ja arvonalentumiset	-177 011	-238 480	0	-238 480	-168 189	70,5%
Suunnitelman mukaiset poisto	-177 011	-238 480	0	-238 480	-168 189	70,5%
Liiketoiminnan muut kulut	-3 388	-3 370	0	-3 370	-11 030	327,3%
Liikelylijäämä (-alijäämä) yhteensä	88 603	30 497	0	30 497	64 354	211,0%
Rahoitustuotot ja -kulut	-3	-30 565	0	-30 565	-30 562	100,0%
Korvaus peruspääomasta	0	-30 565	0	-30 565	-30 562	100,0%
Muut rahoituskulut	-3	0	0	0	0	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	88 600	-68	0	-68	33 792	-49 693,5%

RAHOITUSLASKELMA

	TA 2026	Muutos	TA 2026 + Muutos	Toteutuma 1-9/2026	Tot-%
Toiminnan rahavirta	238 412	0	238 412	201 981	84,7%
Liikelylijäämä (alijäämä)	30 497	0	30 497	64 354	211,0%
Poistot ja arvonalentumiset	238 480	0	238 480	168 189	70,5%
Rahoitustuotot ja -kulut	-30 565	0	-30 565	-30 562	100,0%
Investointien rahavirta	-405 000	-20 000	-425 000	-257 599	60,6%
Investointimenot	-405 000	-20 000	-425 000	-257 599	60,6%
Toiminnan ja investointien rahavirta	-166 588	-20 000	-186 588	-55 618	29,8%
Rahoituksen rahavirta					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos muilta	0	0	0	-14 831	
Korottomien velkojen muutos muilta	0	0	0	50 456	
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	35 625	
Rahavarojen muutos	-166 588	-20 000	-186 588	-19 993	10,7%

8. INVESTOINNIT

INVESTOINTI	TA 2026	Muutos	TA 2026 + Muutos	Tot. 1- 9/2026	TOT%
Kunnanhallitus					
H401 Palkanlaskenta ohjelma	42 700	35 000	77 700	61 522	79,2%
H402 Kunnallistalon luolanäyttely	100 000	0	100 000	68 992	69,0%
H402 Kunnallistalon luolanäyttely	-30 000	-51 700	-81 700	0	0,0%
V002 Kiinteistöjen myynnit	0	0	0	-8 409	0,0%
Sivistyslautakunta					
S200 Tietotekniikka laitteet	30 000	0	30 000	0	0,0%
S201 Wärtsiläsali, akustiikka	15 000	0	15 000	1 004	6,7%
S604 Liikuteltavat katsomot	30 000	-5 000	25 000	25 000	100,0%
Ympäristölautakunta					
<i>Puistot ja muut yleiset alueet</i>					
Y200 Kaavateiden peruskorjaus	45 000	0	45 000	27 133	60,3%
Y201 Katuvalojen saneeraus	40 000	0	40 000	0	0,0%
Y206 Niiralan teollisuusti/valot	100 000	0	100 000	0	0,0%
Y207 Nordea-talo puisto/parkkialue	30 000	-30 000	0	0	0,0%
<i>Vesihuoltolaitos</i>					
Y300 Jvh- ja vh-saneeraus	50 000	-50 000	0	0	0,0%
Y304 Jv vuotovesien hallinta	150 000	0	150 000	36 882	24,6%
Y305 Virtausmittauskaivot	50 000	15 000	65 000	58 092	89,4%
Y311 Asemantie vesijoht.san 2.vaihe	10 000	0	10 000	22 721	227,2%
Y315 Vesijohtoverk.saneeraus	125 000	40 000	165 000	139 903	84,8%
Y316 Lukitusjärjestelmän uus.	20 000	0	20 000	0	0,0%
Y318 Vh-saneeraus suunnittelu	0	15 000	15 000	0	0,0%
<i>Tila- ja vuokrauspalvelut</i>					
Y510 Valokuidun lisärakentaminen	20 000	-20 000	0	0	0,0%
Y514 TK toimitilaratkaisut	30 000	270 000	300 000	198 096	66,0%
Y515 TK/Liikuntahalli IV-korjaus	30 000	0	30 000	0	0,0%
Y516 Troikka talotekniikka	40 000	0	40 000	0	0,0%
	927 700	218 300	1 146 000	630 937	55,1%