Pelkosenniemi

Toteuma
1-9/2026

Sisällys

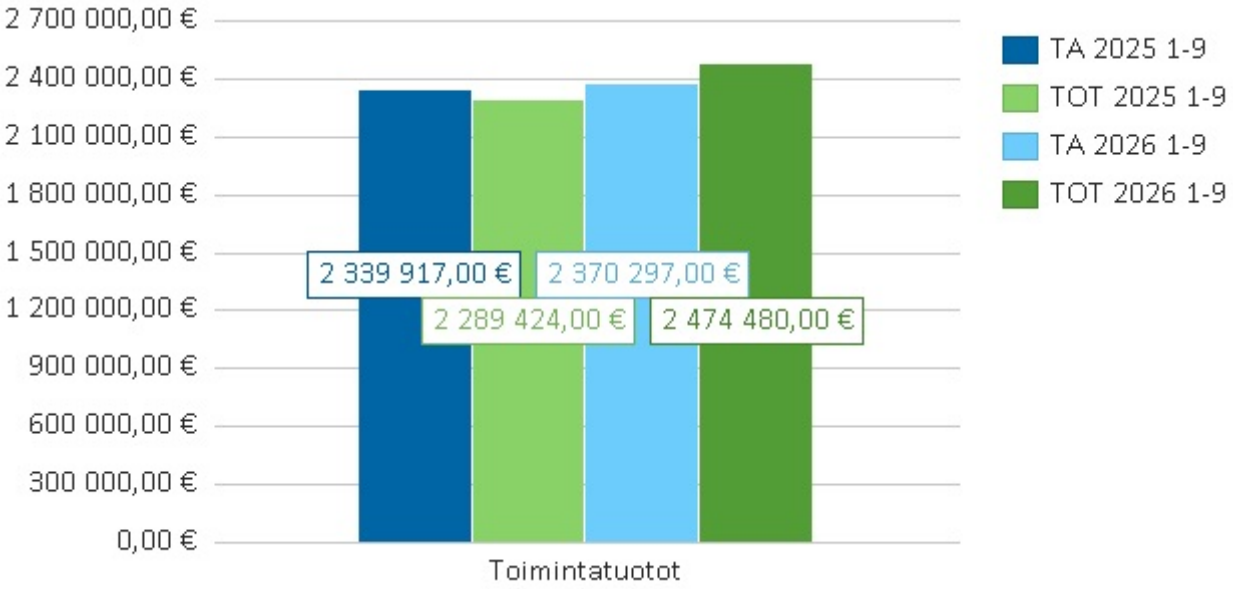
1 KUNTA: YHTEENVETO 3
1.1 TULOSLASKELMA 3
1.2 RAHOITUSLASKELMA 5
1.3 TASE 6
2 KÄYTTÖTALOUSOSA 8
2.1 Käyttötalousosa 8
2.2 Kunnanvaltuusto 9
2.3 Tarkastuslautakunta 10
2.4 Keskusvaalilautakunta 11
2.5 Rakennuslautakunta 12
2.6 Kunnanhallitus 13
2.6.1 Kunnanhallitus 14
2.6.2 Johdontukipalvelut 15
2.6.3 Hyvinvointipalvelut 16
2.6.3.1 Hyvinvointipalveluiden hallinto 17
2.6.3.2 Varhaiskasvatus 18
2.6.3.3 Perusopetus 19
2.6.3.4 Vapaa-aikapalvelut 20
2.6.4 Elinvoimapalvelut 21
2.6.4.1 Elinvoimapalveluiden hallinto 22
2.6.4.2 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen 23
2.6.4.3 Elinkeinopalvelut 24
2.6.4.4 Työllisyyspalvelut 25
2.6.5 Tekniset palvelut 26
2.6.5.1 Teknisten palveluiden hallinto 27
2.6.5.2 Yhdyskuntapalvelut 28
2.6.5.3 Kiinteistöpalvelut 29
2.6.5.4 Kunnallistekniikka 30
2.6.6 Ympäristöpalvelut 31
2.6.6.1 Ympäristöpalvelut 32
3 INVESTOINTIOSA 33

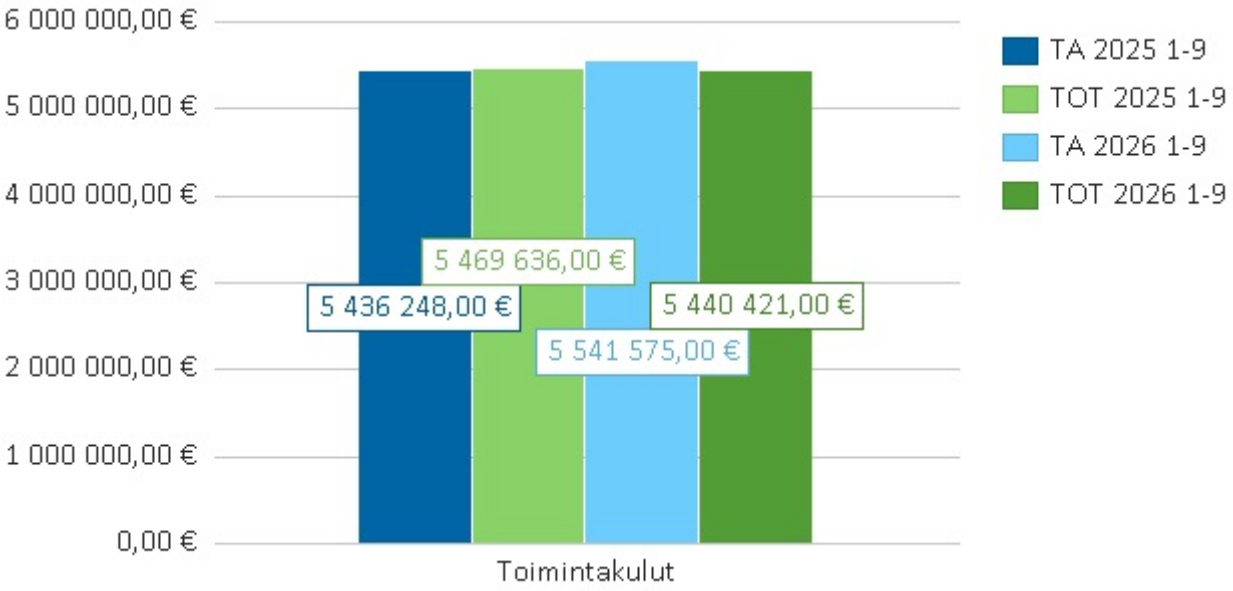
1 KUNTA: YHTEENVETO

1.1 TULOSLASKELMA

(1 000 €)	TP 2025	MTA 2026	MTA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**3 132**	**3 160**	**2 370**	**2 289**	**2 474**	**- 686**	**78,3 %**	**108,1 %**
Myyntituotot	1 612	1 584	1 188	1 168	1 334	- 250	84,2 %	114,2 %
Maksutuotot	78	71	53	70	62	- 9	87,7 %	88,8 %
Tuet ja avustukset	338	435	326	226	245	- 190	56,4 %	108,7 %
Vuokratuotot	1 097	1 071	804	824	814	- 258	75,9 %	98,7 %
Muut toimintatuotot	7			2	20	20	0,0 %	1 221,6 %
Valmistus omaan käyttöön	**3**			**2**			**0,0 %**	**0,0 %**
Toimintakulut	**- 7 544**	**- 7 389**	**- 5 542**	**- 5 470**	**- 5 440**	**1 948**	**73,6 %**	**99,5 %**
Henkilöstökulut	- 2 867	- 2 977	- 2 233	- 2 153	- 2 235	742	75,1 %	103,8 %
Palkat ja palkkiot	- 2 361	- 2 432	- 1 824	- 1 760	- 1 811	620	74,5 %	102,9 %
Henkilöstökorvaukset	61			54	22	22	0,0 %	41,2 %
Henkilösivukulut	- 506	- 545	- 409	- 393	- 424	121	77,7 %	107,8 %
Palvelujen ostot	- 3 329	- 3 068	- 2 301	- 2 310	- 2 200	868	71,7 %	95,2 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 948	- 1 016	- 762	- 712	- 686	329	67,6 %	96,4 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 381	- 2 052	- 1 539	- 1 598	- 1 514	539	73,8 %	94,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 415	- 445	- 333	- 282	- 299	145	67,4 %	106,1 %
Avustukset	- 171	- 164	- 123	- 144	- 136	28	82,9 %	94,3 %
Muut toimintakulut	- 761	- 735	- 551	- 580	- 569	166	77,5 %	98,1 %
Toimintakate	**- 4 409**	**- 4 228**	**- 3 171**	**- 3 178**	**- 2 966**	**1 262**	**70,1 %**	**93,3 %**
Verotulot	**4 391**	**4 288**	**3 360**	**3 235**	**3 400**	**- 888**	**79,3 %**	**105,1 %**
Valtionosuudet	**613**	**558**	**419**	**461**	**409**	**- 149**	**73,3 %**	**88,8 %**
Rahoitustuotot- ja kulut	**- 184**	**- 196**	**- 189**	**- 180**	**- 175**	**21**	**89,3 %**	**97,1 %**
Korkotuotot	17	17	12	8	8	- 9	48,1 %	95,0 %
Muut rahoitustuotot	4	6	5	3	9	3	144,7 %	333,5 %
Korkokulut	- 203	- 218	- 205	- 190	- 190	28	87,3 %	100,1 %
Muut rahoituskulut	- 1			- 1	- 1	- 1	0,0 %	134,4 %
Vuosikate	**411**	**423**	**419**	**338**	**668**	**246**	**158,2 %**	**197,9 %**
Poistot ja arvonalentumiset	**- 738**	**- 858**	**- 643**	**- 553**	**- 491**	**367**	**57,2 %**	**88,7 %**
Suunnitelman muk. poistot	- 738	- 700	- 525	- 553	- 491	209	70,1 %	88,7 %
Arvonalentumiset		- 158	- 118			158	0,0 %	0,0 %
Satunnaiset erät							**0,0 %**	**0,0 %**
Tilikauden tulos	**- 327**	**- 435**	**- 225**	**- 216**	**178**	**613**	**-40,8 %**	**-82,4 %**
Tilikauden yli/alijäämä	**- 327**	**- 435**	**- 225**	**- 216**	**178**	**613**	**-40,8 %**	**-82,4 %**


700 000,00 €
600 000,00 €
500 000,00 €
400 000,00 €
300 000,00 €
200 000,00 €
100 000,00 €
0,00 €
509 492,00 €
337 826,00 €
418 626,00 €
668 477,00 €
TA 2025 1-9
TOT 2025 1-9
TA 2026 1-9
TOT 2026 1-9
Vuosikate


2 700 000,00 €
2 400 000,00 €
2 100 000,00 €
1 800 000,00 €
1 500 000,00 €
1 200 000,00 €
900 000,00 €
600 000,00 €
300 000,00 €
0,00 €
2 339 917,00 €
2 289 424,00 €
2 370 297,00 €
2 474 480,00 €
TA 2025 1-9
TOT 2025 1-9
TA 2026 1-9
TOT 2026 1-9
Toimintatuotot


6 000 000,00 €
5 000 000,00 €
4 000 000,00 €
3 000 000,00 €
2 000 000,00 €
1 000 000,00 €
0,00 €
5 436 248,00 €
5 469 636,00 €
5 541 575,00 €
5 440 421,00 €
TA 2025 1-9
TOT 2025 1-9
TA 2026 1-9
TOT 2026 1-9
Toimintakulut

1.2 RAHOITUSLASKELMA

	TP 2025	MTA 26	Tot 1-9 2026
RAHOITUSLASKELMA			
Toiminnan ja investointien rahavirta			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	411484,63	422591	668477
Tulorahoituksen korjauserät	-4641,07		
Toiminnan rahavirta	406843,56	422591	668477
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-430391,2	-302911	-108063
Rahoitusosuudet investointimenoihin	139005,91	65000	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovut	5525	0	0
Investointien rahavirta	-285860,29	-237911	-108063
Toiminnan ja investointien rahavirta	120983,27	184680	560414
Rahoituksen rahavirta			
Antolainauksen muutokset			
Antolainaamisen lisäykset	-50000		
Antolainasaamisten vähennys	66871,36	66900	36436
Antolainauksen muutokset	16871,36	66900	36436
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	700000	300000	300000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-550934	-574604	-635437
Lyhytaikaisen lainan muutos	-300000		120000
Lainakannan muutokset	-150934	-274604	-215437
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-67 250,22		-52826
Rahoituksen rahavirta	-201 312,86	-207704	-231828
Rahavarojen muutos	-80 330	-23 024	328 587
Rahavarat 31.12.	518 214	495 190	
Rahavarat 1.1.	598 544	518 214	
Rahavarojen muutos	-80 330	-23 024	
Lainakanta 31.12.	7130724,25	7096679,25	Huom! Lainakantaan lisätty
Lainakanta €/as	7659	7714	arvio Pel-Savun siirtyvästä
Asukasluku 31.12.	931	920	lainasta 240 559 euroa,

1.3 TASE

TASE VASTAAVAA	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi TP
A PYSYVÄT VASTAAVAT		
I Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet	1 452,52	10 448,78
Aineettomat hyödykkeet yht.	1 452,52	10 448,78
II Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet	1 102 500,62	1 102 500,62
2. Rakennukset	9 149 301,61	9 434 611,31
3. Kiinteät rakenteet ja laitt	1 704 543,97	1 835 953,42
4. Koneet ja kalusto	138 532,20	203 645,42
6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	259 673,11	172 470,95
Aineelliset hyödykkeet yht	12 354 551,51	12 749 181,72
III Sijoitukset		
1. Osakkeet ja osuudet	2 472 225,66	2 451 364,86
3. Muut lainasaamiset	1 871 123,95	1 907 559,63
4. Muut saamiset	254 419,24	254 419,24
Sijoitukset yhteensä	4 597 768,85	4 613 343,73
PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	16 953 772,88	17 372 974,23
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
2. Lahjoitusrahastojen varat	25 148,56	37 680,41
TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	25 148,56	37 680,41
C VAIHTUVAT VASTAAVAT		
I Vaihto-omaisuus		
II Saamiset		
Pitkäaikaiset saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset		
1. Myyntisaamiset	98 108,91	126 922,51
3. Muut saamiset	47 246,09	79 683,03
4. Siirtosaamiset	34 664,72	96 253
Lyhytaikaiset saamiset yht.	180 019,72	302 858,85
Saamiset yhteensä	180 019,72	302 858,85
III Rahoitusarvopaperit		
IV Rahat ja pankkisaamiset		

VASTATTAVAA	Kuluva vuosi	Edellinen vuosi TP
A OMA PÄÄOMA		
I Peruspääoma	-4 451 921,40	-4 451 921,40
IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	-5 270 810,50	-5 923 845,46
V Tilikauden yli/alijäämä	-504 166,20	326 517,48
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	-10 226 898,10	-10 049 249,38
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET		
C PAKOLLISET VARAUKSET		
2. Muut pakolliset varaukset	-142 660,84	-142 660,84
PAKOLLISET VARAUKSET YHT.	-142 660,84	-142 660,84
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
2. Lahjoitusrahastojen pääoma	-29 220,00	-42 101,86
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	-29 220,00	-42 101,86
E VIERAS PÄÄOMA		
I Pitkäaikainen		
2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	-6 872 985	-6 572 985
5. Saadut ennakot	-36 897	-27 397
Pitkäaikainen vieras po. yht.	-6 909 882	-6 600 381,60
II Lyhytaikainen		
2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	-120 000	0
4. Lainat muilta luotonantaji	77 698,00	-557 739,25
5. Saadut ennakot	-87 568,73	-107 816,64
6. Ostovelat	-78 421,52	-256 441,07
7. Liittymismaks. ja muut vela	-44 345,72	-46 448,80
8. Siirtovelat	-444 443,43	-428 888,40
Lyhytaikainen vieras po. yht.	-697 081,40	-1 397 334
VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	-7 606 963,28	-7 997 716
VASTATTAVAA	-18 005 742,22	-18 231 727,84

Rahat ja pankkisaamiset yht.	846 801,06	518 214,35
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	1 026 820,78	821 073,20
VASTAAVAA YHTEENSÄ	18 005 742,22	18 231 727,84

2 KÄYTTÖTALOUSOSA

2.1 Käyttötalousosa

(1 000 €)	TP 2025	Alkuperäinen talousarvio	MTA 2026	Alkuperäinen TA 1-9	MTA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**3 132**	**2 996**	**3 160**	**2247**	**2 370**	**2 289**	**2 474**	**108,1 %**
Myyntituotot	1 612	1 584	1 584	1187	1 188	1 168	1 334	114,2 %
Maksutuotot	78	71	71	53	53	70	62	88,8 %
Tuet ja avustukset	338	271	435	203	326	226	245	108,7 %
Vuokratuotot	1 097	1 071	1 071	804	804	824	814	98,7 %
Muut toimintatuotot	7					2	20	1 221,6 %
Valmistus omaan käyttöön	**3**					**2**		**0,0 %**
Toimintakulut	**- 7 544**	**- 6 992**	**- 7 389**	**- 5 244**	**- 5 542**	**- 5 470**	**- 5 440**	**99,5 %**
Henkilöstökulut	- 2 867	- 2 821	- 2 977	- 2 116	- 2 233	- 2 153	- 2 235	103,8 %
Palkat ja palkkiot	- 2 361	- 2 291	- 2 432	- 1 718	- 1 824	- 1 760	- 1 811	102,9 %
Henkilöstökorvaukset	61					54	22	41,2 %
Henkilösivukulut	- 506	- 530	- 545	- 398	- 409	- 393	- 424	107,8 %
Palvelujen ostot	- 3 329	- 2 908	- 3 068	- 2 181	- 2 301	- 2 310	- 2 200	95,2 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 948	- 1 016	- 1 016	- 762	- 762	- 712	- 686	96,4 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 381	- 1 892	- 2 052	- 1 419	- 1 539	- 1 598	- 1 514	94,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 415	- 365	- 445	- 274	- 333	- 282	- 299	106,1 %
Avustukset	- 171	- 163	- 164	- 122	- 123	- 144	- 136	94,3 %
Muut toimintakulut	- 761	- 735	- 735	- 551	- 551	- 580	- 569	98,1 %
Toimintakate	**- 4 409**	**- 3 995**	**- 4 228**	**- 2 997**	**- 3 171**	**- 3 178**	**- 2 966**	**93,3 %**

2.2 Kunnanvaltuusto

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintakulut	**- 65**	**- 54**	**- 40**	**- 45**	**- 44**	**10**	**81,6 %**	**97,2 %**
Henkilöstökulut	- 14	- 10	- 8	- 8	- 8	2	79,6 %	100,7 %
Palkat ja palkkiot	- 14	- 10	- 8	- 8	- 8	2	78,9 %	99,5 %
Henkilösivukulut							110,0 %	170,9 %
Palvelujen ostot	- 44	- 38	- 28	- 32	- 31	6	83,3 %	98,8 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 33	- 31	- 23	- 24	- 25	6	81,1 %	102,1 %
Muiden palvelujen ostot	- 11	- 7	- 5	- 7	- 6		93,5 %	87,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1	- 1		- 1			66,3 %	33,5 %
Muut toimintakulut	- 5	- 5	- 4	- 4	- 4	1	75,0 %	97,4 %
Toimintakate	**- 65**	**- 54**	**- 40**	**- 45**	**- 44**	**10**	**81,6 %**	**97,2 %**

2.3 Tarkastuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintakulut	**- 24**	**- 20**	**- 15**	**- 16**	**- 13**	**7**	**64,7 %**	**82,6 %**
Henkilöstökulut	- 4	- 3	- 2	- 3	- 3		101,8 %	92,3 %
Palkat ja palkkiot	- 4	- 3	- 2	- 3	- 3		101,8 %	92,3 %
Palvelujen ostot	- 20	- 17	- 12	- 12	- 10	6	60,7 %	80,6 %
Muiden palvelujen ostot	- 20	- 17	- 12	- 12	- 10	6	60,7 %	80,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1	- 1			1	8,4 %	42,0 %
Toimintakate	**- 24**	**- 20**	**- 15**	**- 16**	**- 13**	**7**	**64,7 %**	**82,6 %**

2.4 Keskusvaalilautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintakulut	**- 8**	**- 1**	**- 1**	**- 8**		**1**	**0,0 %**	**0,0 %**
Henkilöstökulut	- 7	- 1	- 1	- 7		1	0,0 %	0,0 %
Palkat ja palkkiot	- 7	- 1	- 1	- 7		1	0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut							0,0 %	0,0 %
Palvelujen ostot	- 1			- 1			0,0 %	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 1			- 1			0,0 %	0,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut							0,0 %	0,0 %
Toimintakate	**- 8**	**- 1**	**- 1**	**- 8**		**1**	**0,0 %**	**0,0 %**

2.5 Rakennuslautakunta

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Rakennustarkastaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**60**	**60**	**45**	**58**	**56**	**- 4**	**93,0 %**	**96,0 %**
Maksutuotot	60	60	45	58	56	- 4	93,0 %	96,0 %
Toimintakulut	**- 104**	**- 103**	**- 77**	**- 80**	**- 82**	**20**	**80,3 %**	**103,2 %**
Henkilöstökulut	- 50	- 54	- 40	- 40	- 40	14	74,9 %	101,8 %
Palkat ja palkkiot	- 42	- 44	- 33	- 33	- 33	11	74,4 %	99,3 %
Henkilösivukulut	- 8	- 10	- 7	- 6	- 7	2	77,2 %	114,6 %
Palvelujen ostot	- 44	- 38	- 28	- 32	- 36	2	94,7 %	109,7 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 11	- 11	- 8	- 8	- 8	3	72,2 %	98,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 33	- 27	- 20	- 25	- 28	- 1	103,6 %	113,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2	- 2	- 2	- 1		2	4,4 %	6,9 %
Muut toimintakulut	- 9	- 9	- 7	- 6	- 6	3	71,5 %	100,8 %
Toimintakate	**- 44**	**- 43**	**- 32**	**- 22**	**- 27**	**16**	**62,4 %**	**122,5 %**

2.6 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**3 072**	**3 100**	**2 325**	**2 231**	**2 419**	**- 682**	**78,0 %**	**108,4 %**
Myyntituotot	1 612	1 584	1 188	1 168	1 334	- 250	84,2 %	114,2 %
Maksutuotot	18	11	8	11	6	- 5	57,0 %	52,2 %
Tuet ja avustukset	338	435	326	226	245	- 190	56,4 %	108,7 %
Vuokratuotot	1 097	1 071	804	824	814	- 258	75,9 %	98,7 %
Muut toimintatuotot	7			2	20	20	0,0 %	1 221,6 %
Valmistus omaan käyttöön	**3**			**2**			**0,0 %**	**0,0 %**
Toimintakulut	**- 7 343**	**- 7 211**	**- 5 409**	**- 5 321**	**- 5 301**	**1 910**	**73,5 %**	**99,6 %**
Henkilöstökulut	- 2 792	- 2 909	- 2 182	- 2 095	- 2 184	725	75,1 %	104,2 %
Palkat ja palkkiot	- 2 294	- 2 373	- 1 780	- 1 709	- 1 768	606	74,5 %	103,4 %
Henkilöstökorvaukset	61			54	22	22	0,0 %	41,2 %
Henkilösivukulut	- 498	- 536	- 402	- 386	- 416	119	77,7 %	107,7 %
Palvelujen ostot	- 3 220	- 2 976	- 2 232	- 2 232	- 2 123	853	71,3 %	95,1 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 905	- 974	- 731	- 680	- 654	321	67,1 %	96,2 %
Muiden palvelujen ostot	- 2 315	- 2 002	- 1 502	- 1 553	- 1 470	533	73,4 %	94,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 412	- 441	- 331	- 279	- 299	142	67,8 %	107,0 %
Avustukset	- 171	- 164	- 123	- 144	- 136	28	82,9 %	94,3 %
Muut toimintakulut	- 747	- 721	- 541	- 570	- 559	162	77,6 %	98,1 %
Toimintakate	**- 4 268**	**- 4 111**	**- 3 083**	**- 3 088**	**- 2 883**	**1 228**	**70,1 %**	**93,4 %**

2.6.1 Kunnanhallitus

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kunnanjohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**291**	**275**	**206**	**206**	**313**	**38**	**113,7 %**	**151,7 %**
Myyntituotot	291	275	206	206	313	38	113,7 %	151,7 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	155,1 %
Toimintakulut	**- 493**	**- 479**	**- 359**	**- 348**	**- 369**	**109**	**77,2 %**	**106,1 %**
Henkilöstökulut	- 165	- 142	- 107	- 130	- 106	36	74,6 %	81,4 %
Palkat ja palkkiot	- 148	- 123	- 93	- 117	- 91	33	73,5 %	77,6 %
Henkilösivukulut	- 17	- 19	- 14	- 13	- 15	3	81,9 %	114,5 %
Palvelujen ostot	- 306	- 314	- 235	- 205	- 249	65	79,4 %	121,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 62	- 54	- 41	- 36	- 42	12	78,4 %	116,9 %
Muiden palvelujen ostot	- 244	- 259	- 195	- 169	- 206	53	79,6 %	122,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 7	- 6	- 5	- 5	- 2	4	35,3 %	47,4 %
Avustukset	3			3	- 1	- 1	0,0 %	-33,1 %
Muut toimintakulut	- 18	- 16	- 12	- 11	- 11	5	69,1 %	103,0 %
Toimintakate	**- 202**	**- 204**	**- 153**	**- 142**	**- 57**	**147**	**27,8 %**	**39,8 %**

2.6.2 Johdontukipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Talous- ja hallintopäällikkö

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**616**	**607**	**455**	**465**	**462**	**- 144**	**76,2 %**	**99,5 %**
Myyntituotot	599	591	443	448	443	- 147	75,1 %	99,1 %
Tuet ja avustukset	16	16	12	16	19	3	118,2 %	118,7 %
Muut toimintatuotot	1			1			0,0 %	4,9 %
Toimintakulut	**- 715**	**- 703**	**- 527**	**- 529**	**- 531**	**172**	**75,5 %**	**100,4 %**
Henkilöstökulut	- 272	- 268	- 201	- 200	- 200	68	74,5 %	100,0 %
Palkat ja palkkiot	- 223	- 216	- 162	- 162	- 160	56	74,2 %	98,9 %
Henkilöstökorvaukset	4			4	5	5	0,0 %	118,4 %
Henkilösivukulut	- 49	- 52	- 39	- 38	- 39	13	75,6 %	104,6 %
Palvelujen ostot	- 374	- 371	- 278	- 276	- 286	85	77,0 %	103,6 %
Muiden palvelujen ostot	- 374	- 371	- 278	- 276	- 286	85	77,0 %	103,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 6	- 7	- 5	- 4	- 2	5	23,3 %	37,7 %
Muut toimintakulut	- 63	- 57	- 43	- 49	- 44	13	76,6 %	88,6 %
Toimintakate	**- 99**	**- 96**	**- 72**	**- 64**	**- 68**	**28**	**71,0 %**	**106,6 %**

2.6.3 Hyvinvointipalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto
Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**360**	**470**	**352**	**323**	**380**	**- 90**	**80,9 %**	**117,7 %**
Myyntituotot	207	276	207	139	229	- 48	82,8 %	164,1 %
Maksutuotot	11			11			0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	141	193	145	172	151	- 42	78,2 %	88,1 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 3 458**	**- 3 559**	**- 2 669**	**- 2 517**	**- 2 601**	**957**	**73,1 %**	**103,3 %**
Henkilöstökulut	- 1 680	- 1 846	- 1 385	- 1 234	- 1 376	470	74,6 %	111,6 %
Palkat ja palkkiot	- 1 370	- 1 507	- 1 130	- 998	- 1 111	395	73,8 %	111,4 %
Henkilöstökorvaukset	48			41	12	12	0,0 %	27,9 %
Henkilösivukulut	- 309	- 339	- 255	- 236	- 265	75	78,0 %	112,4 %
Palvelujen ostot	- 1 217	- 1 177	- 882	- 855	- 813	364	69,1 %	95,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 464	- 461	- 346	- 360	- 344	118	74,5 %	95,5 %
Muiden palvelujen ostot	- 753	- 715	- 536	- 495	- 469	246	65,6 %	94,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 65	- 54	- 41	- 55	- 47	8	86,0 %	85,5 %
Avustukset	- 21	- 19	- 14	- 16	- 13	6	68,0 %	77,9 %
Muut toimintakulut	- 475	- 463	- 347	- 358	- 353	110	76,2 %	98,7 %
Toimintakate	**- 3 097**	**- 3 089**	**- 2 317**	**- 2 194**	**- 2 221**	**867**	**71,9 %**	**101,2 %**

2.6.3.1 Hyvinvointipalveluiden hallinto

Sitovuustaso (toimielin)
Tilivelvollinen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**67**	**60**	**45**	**47**	**57**	**- 2**	**96,3 %**	**122,1 %**
Myyntituotot	67	60	45	47	56	- 3	94,6 %	119,9 %
Tuet ja avustukset					1	1	0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 67**	**- 60**	**- 45**	**- 47**	**- 57**	**2**	**96,3 %**	**122,1 %**
Henkilöstökulut	- 47	- 43	- 32	- 32	- 45	- 2	105,8 %	142,5 %
Palkat ja palkkiot	- 39	- 35	- 26	- 26	- 37	- 2	106,5 %	141,0 %
Henkilösivukulut	- 8	- 8	- 6	- 5	- 8		102,7 %	149,7 %
Palvelujen ostot	- 11	- 8	- 6	- 8	- 6	2	70,9 %	68,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 7	- 6	- 5	- 5	- 5	2	75,0 %	98,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 4	- 2	- 1	- 4	- 1	1	55,8 %	28,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1			- 1			28,3 %	19,6 %
Avustukset							0,0 %	0,0 %
Muut toimintakulut	- 8	- 8	- 6	- 6	- 6	2	75,0 %	100,9 %
Toimintakate							**0,0 %**	**0,0 %**

2.6.3.2 Varhaiskasvatus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Varhaiskasvatuspäällikkö

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**127**	**114**	**86**	**97**	**83**	**- 31**	**73,1 %**	**85,6 %**
Myyntituotot	69	82	61	40	71	- 11	86,9 %	179,0 %
Maksutuotot	11			11			0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	46	33	24	46	13	- 20	38,5 %	27,0 %
Toimintakulut	**- 1 035**	**- 959**	**- 719**	**- 770**	**- 723**	**236**	**75,4 %**	**93,9 %**
Henkilöstökulut	- 561	- 553	- 415	- 417	- 404	149	73,1 %	96,9 %
Palkat ja palkkiot	- 459	- 449	- 337	- 339	- 324	125	72,1 %	95,6 %
Henkilöstökorvaukset	9			8	5	5	0,0 %	63,3 %
Henkilösivukulut	- 102	- 104	- 78	- 78	- 80	24	77,1 %	102,8 %
Palvelujen ostot	- 328	- 279	- 209	- 239	- 220	59	79,0 %	92,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 148	- 151	- 113	- 111	- 118	33	78,2 %	106,4 %
Muiden palvelujen ostot	- 180	- 128	- 96	- 128	- 102	26	79,8 %	79,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 17	- 5	- 4	- 14	- 4	1	71,8 %	26,1 %
Avustukset	- 11	- 11	- 8	- 9	- 9	2	84,3 %	99,4 %
Muut toimintakulut	- 118	- 111	- 83	- 90	- 86	25	77,4 %	95,6 %
Toimintakate	**- 908**	**- 845**	**- 634**	**- 672**	**- 640**	**205**	**75,7 %**	**95,2 %**

2.6.3.3 Perusopetus

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Rehtori

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**129**	**185**	**139**	**128**	**157**	**- 27**	**85,2 %**	**122,4 %**
Myyntituotot	67	133	100	50	100	- 34	74,7 %	198,5 %
Tuet ja avustukset	62	52	39	78	58	6	112,3 %	73,8 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 1 795**	**- 1 956**	**- 1 467**	**- 1 309**	**- 1 430**	**526**	**73,1 %**	**109,3 %**
Henkilöstökulut	- 948	- 1 057	- 793	- 702	- 798	260	75,4 %	113,7 %
Palkat ja palkkiot	- 772	- 855	- 641	- 566	- 646	209	75,5 %	114,1 %
Henkilöstökorvaukset	36			30	4	4	0,0 %	12,1 %
Henkilösivukulut	- 176	- 202	- 152	- 136	- 152	50	75,0 %	111,7 %
Palvelujen ostot	- 541	- 603	- 452	- 375	- 406	197	67,3 %	108,1 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 217	- 221	- 166	- 171	- 168	53	76,0 %	98,4 %
Muiden palvelujen ostot	- 324	- 381	- 286	- 204	- 238	144	62,3 %	116,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 36	- 45	- 34	- 30	- 36	9	79,7 %	121,8 %
Muut toimintakulut	- 270	- 250	- 188	- 202	- 190	60	76,1 %	94,3 %
Toimintakate	**- 1 666**	**- 1 771**	**- 1 329**	**- 1 180**	**- 1 273**	**499**	**71,9 %**	**107,8 %**

2.6.3.4 Vapaa-aikapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Hyvinvointijohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**37**	**111**	**84**	**50**	**82**	**- 30**	**73,5 %**	**163,6 %**
Myyntituotot	4	2	2	3	2		98,0 %	73,2 %
Tuet ja avustukset	33	109	82	47	80	- 30	73,0 %	169,9 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 561**	**- 584**	**- 438**	**- 392**	**- 391**	**193**	**66,9 %**	**99,8 %**
Henkilöstökulut	- 123	- 193	- 144	- 83	- 129	63	67,1 %	155,5 %
Palkat ja palkkiot	- 100	- 168	- 126	- 67	- 104	63	62,4 %	156,6 %
Henkilöstökorvaukset	3			3	3	3	0,0 %	93,1 %
Henkilösivukulut	- 23	- 25	- 19	- 16	- 25		98,5 %	151,0 %
Palvelujen ostot	- 337	- 287	- 215	- 232	- 181	106	63,1 %	78,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 93	- 83	- 62	- 73	- 52	30	63,4 %	72,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 245	- 204	- 153	- 159	- 129	76	62,9 %	80,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 11	- 3	- 2	- 10	- 7	- 3	211,7 %	66,8 %
Avustukset	- 10	- 8	- 6	- 7	- 3	4	44,0 %	49,0 %
Muut toimintakulut	- 79	- 94	- 70	- 60	- 71	23	75,5 %	118,1 %
Toimintakate	**- 523**	**- 472**	**- 354**	**- 342**	**- 309**	**164**	**65,4 %**	**90,4 %**

2.6.4 Elinvoimapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanvaltuusto
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**298**	**380**	**285**	**140**	**198**	**- 181**	**52,3 %**	**141,5 %**
Myyntituotot	98	120	90	72	98	- 22	81,6 %	135,7 %
Tuet ja avustukset	159	224	168	38	62	- 162	27,7 %	163,4 %
Vuokratuotot	36	35	26	30	30	- 5	84,9 %	100,2 %
Muut toimintatuotot	5				8	8	0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 819**	**- 840**	**- 630**	**- 626**	**- 606**	**233**	**72,2 %**	**96,8 %**
Henkilöstökulut	- 241	- 241	- 181	- 195	- 187	54	77,7 %	95,8 %
Palkat ja palkkiot	- 197	- 195	- 146	- 159	- 152	43	78,1 %	96,0 %
Henkilöstökorvaukset	6			6	2	2	0,0 %	29,0 %
Henkilösivukulut	- 44	- 46	- 35	- 37	- 35	11	76,1 %	95,1 %
Palvelujen ostot	- 410	- 380	- 285	- 295	- 245	135	64,4 %	83,1 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 146	- 148	- 111	- 110	- 109	40	73,2 %	98,8 %
Muiden palvelujen ostot	- 264	- 232	- 174	- 185	- 136	95	58,8 %	73,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 14	- 78	- 59	- 12	- 51	27	65,5 %	432,2 %
Avustukset	- 119	- 109	- 82	- 96	- 87	22	79,9 %	90,2 %
Muut toimintakulut	- 35	- 31	- 23	- 28	- 36	- 4	114,0 %	128,0 %
Toimintakate	**- 521**	**- 460**	**- 345**	**- 486**	**- 408**	**52**	**88,6 %**	**83,9 %**

2.6.4.1 Elinvoimapalveluiden hallinto

Sitovuustaso (toimielin)
Tilivelvollinen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**90**	**113**	**85**	**68**	**84**	**- 29**	**74,3 %**	**123,7 %**
Myyntituotot	90	113	85	68	84	- 29	74,3 %	123,7 %
Toimintakulut	**- 90**	**- 113**	**- 85**	**- 68**	**- 84**	**29**	**74,3 %**	**123,7 %**
Henkilöstökulut	- 64	- 86	- 64	- 48	- 60	26	70,0 %	124,2 %
Palkat ja palkkiot	- 54	- 70	- 53	- 40	- 50	21	70,7 %	123,1 %
Henkilösivukulut	- 10	- 16	- 12	- 8	- 11	5	66,9 %	129,2 %
Palvelujen ostot	- 18	- 19	- 14	- 13	- 18	1	96,1 %	135,4 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 11	- 13	- 10	- 8	- 10	3	75,0 %	118,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 7	- 6	- 5	- 5	- 9	- 2	141,0 %	162,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1					19,7 %	20,4 %
Muut toimintakulut	- 8	- 8	- 6	- 6	- 6	2	72,6 %	101,0 %
Toimintakate							**0,0 %**	**0,0 %**

2.6.4.2 Maapolitiikan, asumisen ja ympäristön kehittäminen

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**76**	**121**	**91**	**37**	**51**	**- 69**	**42,5 %**	**140,2 %**
Myyntituotot	1	5	4		6	1	125,1 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	34	81	60	7	7	- 74	8,8 %	103,6 %
Vuokratuotot	36	35	26	30	30	- 5	84,9 %	100,2 %
Muut toimintatuotot	5				8	8	0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 188**	**- 258**	**- 194**	**- 135**	**- 191**	**67**	**74,0 %**	**141,9 %**
Henkilöstökulut	- 17	- 18	- 14	- 11	- 16	2	89,5 %	153,2 %
Palkat ja palkkiot	- 14	- 14	- 11	- 9	- 13	1	90,3 %	152,7 %
Henkilöstökorvaukset	1			1			0,0 %	12,7 %
Henkilösivukulut	- 3	- 4	- 3	- 2	- 3		86,4 %	154,8 %
Palvelujen ostot	- 112	- 130	- 98	- 70	- 83	48	63,4 %	118,7 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 46	- 53	- 40	- 35	- 39	14	74,4 %	114,3 %
Muiden palvelujen ostot	- 67	- 77	- 58	- 35	- 43	34	55,8 %	123,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 9	- 75	- 57	- 7	- 51	25	67,0 %	698,9 %
Avustukset	- 45	- 34	- 26	- 42	- 29	5	86,5 %	69,6 %
Muut toimintakulut	- 5	- 1		- 5	- 12	- 12	2 449,2 %	249,5 %
Toimintakate	**- 112**	**- 137**	**- 103**	**- 98**	**- 140**	**- 2**	**101,6 %**	**142,5 %**

2.6.4.3 Elinkeinopalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**120**	**143**	**107**	**24**	**55**	**- 88**	**38,4 %**	**231,9 %**
Myyntituotot	2						0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	117	143	107	24	55	- 88	38,4 %	231,9 %
Muut toimintatuotot							0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 303**	**- 285**	**- 213**	**- 220**	**- 198**	**87**	**69,5 %**	**89,8 %**
Henkilöstökulut	- 117	- 129	- 97	- 95	- 101	28	77,9 %	106,4 %
Palkat ja palkkiot	- 97	- 104	- 78	- 78	- 81	23	78,1 %	104,8 %
Henkilöstökorvaukset	1			1	2	2	0,0 %	158,2 %
Henkilösivukulut	- 20	- 25	- 19	- 17	- 19	6	77,5 %	114,0 %
Palvelujen ostot	- 151	- 114	- 86	- 94	- 60	54	52,8 %	64,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 47	- 61	- 46	- 35	- 43	17	71,4 %	123,4 %
Muiden palvelujen ostot	- 104	- 54	- 40	- 59	- 17	37	31,8 %	29,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 5	- 3	- 2	- 4	- 1	2	29,1 %	18,4 %
Avustukset	- 21	- 28	- 21	- 21	- 28		100,0 %	133,3 %
Muut toimintakulut	- 10	- 11	- 8	- 7	- 8	2	77,4 %	114,3 %
Toimintakate	**- 183**	**- 141**	**- 106**	**- 196**	**- 143**	**- 1**	**101,0 %**	**72,6 %**

2.6.4.4 Työllisyyspalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Elinvoimajohtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**13**	**2**	**2**	**12**	**8**	**6**	**383,8 %**	**65,9 %**
Myyntituotot	5	2	2	4	8	6	383,8 %	182,7 %
Tuet ja avustukset	7			7			0,0 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 239**	**- 184**	**- 138**	**- 203**	**- 133**	**50**	**72,6 %**	**65,5 %**
Henkilöstökulut	- 43	- 8	- 6	- 42	- 10	- 2	128,4 %	24,6 %
Palkat ja palkkiot	- 33	- 6	- 5	- 32	- 8	- 2	130,7 %	25,9 %
Henkilöstökorvaukset	4			4			0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 10	- 2	- 1	- 10	- 2		119,6 %	20,4 %
Palvelujen ostot	- 130	- 117	- 87	- 118	- 84	33	71,9 %	71,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 43	- 22	- 16	- 32	- 16	6	74,4 %	50,2 %
Muiden palvelujen ostot	- 87	- 95	- 71	- 86	- 68	27	71,4 %	78,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							0,0 %	9,7 %
Avustukset	- 53	- 47	- 35	- 33	- 30	17	63,4 %	89,8 %
Muut toimintakulut	- 13	- 12	- 9	- 10	- 9	3	77,3 %	93,4 %
Toimintakate	**- 227**	**- 182**	**- 136**	**- 192**	**- 126**	**56**	**69,1 %**	**65,5 %**

2.6.5 Tekniset palvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**1 506**	**1 369**	**1 027**	**1 097**	**1 065**	**- 304**	**77,8 %**	**97,1 %**
Myyntituotot	416	321	241	303	251	- 71	78,0 %	82,8 %
Maksutuotot	6	11	8		6	- 5	57,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	22	2	1		13	11	865,2 %	0,0 %
Vuokratuotot	1 061	1 036	777	795	784	- 253	75,6 %	98,6 %
Muut toimintatuotot					12	12	0,0 %	
Valmistus omaan käyttöön	**3**			**2**			**0,0 %**	**0,0 %**
Toimintakulut	**- 1 734**	**- 1 524**	**- 1 143**	**- 1 206**	**- 1 122**	**402**	**73,6 %**	**93,0 %**
Henkilöstökulut	- 435	- 412	- 309	- 336	- 315	97	76,5 %	93,6 %
Palkat ja palkkiot	- 356	- 332	- 249	- 274	- 253	79	76,2 %	92,6 %
Henkilöstökorvaukset	2			2	4	4	0,0 %	189,5 %
Henkilösivukulut	- 79	- 79	- 59	- 63	- 62	18	77,7 %	98,1 %
Palvelujen ostot	- 790	- 627	- 470	- 507	- 459	168	73,2 %	90,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 233	- 202	- 152	- 174	- 159	43	78,6 %	91,5 %
Muiden palvelujen ostot	- 558	- 425	- 318	- 333	- 300	125	70,6 %	89,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 320	- 295	- 221	- 204	- 197	98	66,7 %	96,6 %
Avustukset	- 35	- 37	- 28	- 35	- 36	1	96,5 %	103,8 %
Muut toimintakulut	- 156	- 153	- 115	- 124	- 115	38	75,4 %	93,0 %
Toimintakate	**- 225**	**- 154**	**- 116**	**- 107**	**- 56**	**98**	**36,6 %**	**52,9 %**

2.6.5.1 Teknisten palveluiden hallinto

Sitovuustaso (toimielin)
Tilivelvollinen

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**147**	**119**	**90**	**110**	**99**	**- 20**	**82,8 %**	**90,0 %**
Myyntituotot	147	119	90	110	99	- 20	82,8 %	90,0 %
Toimintakulut	**- 147**	**- 119**	**- 90**	**- 111**	**- 99**	**20**	**82,8 %**	**89,5 %**
Henkilöstökulut	- 105	- 103	- 77	- 83	- 82	21	79,9 %	99,4 %
Palkat ja palkkiot	- 86	- 84	- 63	- 68	- 66	17	79,5 %	98,3 %
Henkilöstökorvaukset	1			1	3	3	0,0 %	340,9 %
Henkilösivukulut	- 18	- 19	- 14	- 15	- 16	4	81,5 %	104,1 %
Palvelujen ostot	- 41	- 17	- 13	- 26	- 16		97,5 %	61,9 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 16	- 17	- 13	- 12	- 13	4	75,0 %	106,1 %
Muiden palvelujen ostot	- 25			- 15	- 4	- 4	0,0 %	25,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1			- 1			0,0 %	21,9 %
Muut toimintakulut	- 1			- 1			0,0 %	53,8 %
Toimintakate				**- 1**			**0,0 %**	**0,0 %**

2.6.5.2 Yhdyskuntapalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**5**	**11**	**8**		**4**	**- 7**	**36,6 %**	**0,0 %**
Maksutuotot	5	11	8		4	- 7	36,6 %	0,0 %
Toimintakulut	**- 86**	**- 117**	**- 87**	**- 52**	**- 63**	**54**	**53,8 %**	**121,4 %**
Henkilöstökulut	- 40	- 52	- 39	- 28	- 33	19	63,2 %	116,2 %
Palkat ja palkkiot	- 32	- 42	- 32	- 23	- 26	16	62,7 %	116,6 %
Henkilösivukulut	- 8	- 10	- 7	- 6	- 6	4	64,9 %	114,2 %
Palvelujen ostot	- 46	- 64	- 48	- 23	- 29	35	45,8 %	125,5 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 30	- 25	- 19	- 22	- 20	5	79,2 %	89,2 %
Muiden palvelujen ostot	- 16	- 39	- 29	- 1	- 10	30	24,6 %	745,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 1					1,2 %	0,0 %
Muut toimintakulut					- 1	- 1	0,0 %	0,0 %
Toimintakate	**- 81**	**- 106**	**- 80**	**- 52**	**- 59**	**47**	**55,6 %**	**114,0 %**

2.6.5.3 Kiinteistöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**1 229**	**1 168**	**876**	**909**	**891**	**- 278**	**76,2 %**	**98,0 %**
Myyntituotot	166	131	98	114	95	- 36	72,8 %	83,3 %
Tuet ja avustukset	1	2	1			- 2	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot	1 061	1 036	777	795	784	- 253	75,6 %	98,6 %
Muut toimintatuotot					12	12	0,0 %	
Valmistus omaan käyttöön	**2**			**2**			**0,0 %**	**0,0 %**
Toimintakulut	**- 1 013**	**- 951**	**- 714**	**- 755**	**- 711**	**240**	**74,7 %**	**94,1 %**
Henkilöstökulut	- 210	- 211	- 158	- 171	- 158	52	75,2 %	92,8 %
Palkat ja palkkiot	- 169	- 170	- 128	- 137	- 127	43	74,7 %	92,7 %
Henkilöstökorvaukset	1			1	1	1	0,0 %	57,2 %
Henkilösivukulut	- 40	- 41	- 30	- 34	- 31	9	77,4 %	93,3 %
Palvelujen ostot	- 378	- 329	- 247	- 280	- 263	67	79,7 %	93,7 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 115	- 91	- 68	- 86	- 70	21	77,3 %	81,7 %
Muiden palvelujen ostot	- 263	- 238	- 179	- 194	- 192	46	80,7 %	99,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 271	- 260	- 195	- 182	- 178	82	68,4 %	97,6 %
Muut toimintakulut	- 154	- 152	- 114	- 123	- 112	40	73,9 %	91,7 %
Toimintakate	**217**	**217**	**163**	**155**	**180**	**- 37**	**82,8 %**	**115,9 %**

2.6.5.4 Kunnallistekniikka

Sitovuustaso (toimielin) Kunnanhallitus
Tilivelvollinen Tekninen johtaja

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintatuotot	**126**	**71**	**53**	**79**	**72**	**1**	**100,7 %**	**91,3 %**
Myyntituotot	103	71	53	79	57	- 15	79,5 %	72,1 %
Maksutuotot	2				2	2	0,0 %	0,0 %
Tuet ja avustukset	21				13	13	0,0 %	0,0 %
Vuokratuotot							0,0 %	0,0 %
Valmistus omaan käyttöön	**1**						**0,0 %**	**0,0 %**
Toimintakulut	**- 489**	**- 336**	**- 252**	**- 288**	**- 249**	**87**	**74,0 %**	**86,4 %**
Henkilöstökulut	- 80	- 46	- 35	- 55	- 41	5	89,4 %	75,6 %
Palkat ja palkkiot	- 68	- 37	- 28	- 46	- 33	3	90,6 %	71,9 %
Henkilöstökorvaukset							0,0 %	0,0 %
Henkilösivukulut	- 13	- 10	- 7	- 8	- 8	1	84,8 %	95,8 %
Palvelujen ostot	- 326	- 217	- 163	- 177	- 151	66	69,5 %	85,0 %
Asiakaspalvelujen ostot	- 72	- 70	- 52	- 54	- 57	13	81,0 %	105,1 %
Muiden palvelujen ostot	- 254	- 147	- 110	- 124	- 94	53	64,0 %	76,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 48	- 35	- 26	- 21	- 19	16	54,5 %	90,8 %
Avustukset	- 35	- 37	- 28	- 35	- 36	1	96,5 %	103,8 %
Muut toimintakulut	- 1	- 1	- 1	- 1	- 2	- 1	228,0 %	294,0 %
Toimintakate	**- 361**	**- 265**	**- 199**	**- 209**	**- 177**	**88**	**66,8 %**	**84,6 %**

2.6.6 Ympäristöpalvelut

Sitovuustaso (toimielin) Valtuusto
Tilivelvollinen Kemijärven kaupunginhallitus

Taloudelliset tavoitteet (Toimintakate sitovuustasona valtuustoon nähden)

(1 000 €)	TP 2025	TA 2026	TA 1-9/2026	TOT 1-9/2025	TOT 1-9/2026	Jäljellä	TA TOT% 2026	Ero edv%
Toimintakulut	**- 123**	**- 108**	**- 81**	**- 95**	**- 72**	**36**	**66,8 %**	**76,0 %**
Palvelujen ostot	- 123	- 108	- 81	- 95	- 72	36	66,8 %	76,0 %
Asiakaspalvelujen ostot		- 108	- 81			108	0,0 %	0,0 %
Muiden palvelujen ostot	- 123			- 95	- 72	- 72	0,0 %	76,0 %
Toimintakate	**- 123**	**- 108**	**- 81**	**- 95**	**- 72**	**36**	**66,8 %**	**76,0 %**

3 INVESTOINTIOSA

Kunta yhteensä

Yhteensä	TA 2026	TOT 1-9/2026	TOT% 1-9/2026	Poikkeama
Investointiosa				
Menot	-302 911 €	-108 063 €	36 %	194 848 €
Tulot	65 000 €	0 €	0 %	-65 000 €
Netto	-237 911 €	-108 063 €	45 %	129 848 €

Kustannuspaikoittain	TA 2026	TOT 1-9/2026	TOT% 1-9/2026	Poikkeama
Kunnanhallituksen investoinnit				
Menot	-20 861 €	-20 861 €	100 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-20 861 €	-20 861 €	100 %	0 €
Elinvoimapalveluiden investoinnit				
Menot	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
Teknisten palveluiden investoinnit				
Menot	-252 050 €	-87 202 €	35 %	164 848 €
Tulot	65 000 €	0 €	0 %	-65 000 €
Netto	-187 050 €	-87 202 €	47 %	99 848 €

Ryhmittäin				
TIETOKONEOHJELMISTOT				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
MAA-JA VESIALUEET				
Menot	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-30 000 €	0 €	0 %	30 000 €
OSAKKEET JA OSUUDET				
Menot	-115 411 €	-20 861 €	18 %	94 550 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-115 411 €	-20 861 €	18 %	94 550 €
KONEET JA KALUSTO				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
KORJAUSRAKENTAMINEN				
Menot	-50 000 €	-7 469 €	15 %	42 531 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	-50 000 €	-7 469 €	15 %	42 531 €
UUDISRAKENTAMINEN				
Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €
MAARAKENTEET				
Menot	-75 000 €	-70 533 €	94 %	4 467 €
Tulot	55 000 €	0 €	0 %	-55 000 €
Netto	-20 000 €	-70 533 €	353 %	-50 533 €
KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET				
Menot	-32 500 €	-9 200 €	28 %	23 300 €
Tulot	10 000 €	0 €	0 %	-10 000 €
Netto	-22 500 €	-9 200 €	41 %	13 300 €
MUUT PITKÄVAIKUTTEISET AINEETTOMAT MENOT				

Menot	0 €	0 €	0 %	0 €
Tulot	0 €	0 €	0 %	0 €
Netto	0 €	0 €	0 %	0 €

Kunnanhallituksen investoinnit

	TA 2026	TOT 1-9/2026	TOT% 1-9/2026	Poikkeama
Kunnanhallituksen investoinnit				
Itä-Lapin Energia Oy osakkeet ja osuudet (5004)				
Menot	-20 861 €	-20 861 €	100 %	0 €
Tulot				
Netto	**-20 861 €**	**-20 861 €**	**100 %**	**0 €**

Elinvoimapalveluiden investoinnit

	TA 2026	TOT 1-9/2026	TOT% 1-9/2026	Poikkeama
Elinvoimapalveluiden investoinnit				
Maan hankinta (6913)				
Menot	-30 000 €			30 000 €
Tulot				
Netto	**-30 000 €**			**30 000 €**

Teknisten palveluiden investoinnit

	TA 2026	TOT 1-9/2026	TOT% 1-9/2026	Poikkeama
Teknisten palveluiden investoinnit				
Palvelukoti Onnela lasitetun terassin sprinklaus & PTS-toimenpiteet (6907)				
Menot	-40 000 €	-7 469 €	19 %	32 531 €
Netto	**-40 000 €**	**-7 469 €**	**19 %**	**32 531 €**
Kuvaus	Onnelan lasitetun terassin sprinklaus			
Perusteluteksti	Onnelan automaattinen sammutusjärjestelmä on puutteellinen lasitetun terassin osalta. Lasitetun terassin sprinklaus ja kytkentä automaattiseen sammutusjärjestelmään. Lisäksi toteutetaan PTS-suunnitelmien mukaiset toimenpiteet mm. IV-kanavistonuohoukset.			
Rivitalo osakkeiden hankinta (6910)				
Menot	-94 550 €			94 550 €
Netto	**-94 550 €**			**94 550 €**
Kuvaus	Rivitalo osakkeiden hankinta			
Perusteluteksti	Rivitalo osakkeiden hankinta. Hyväksytty kvalt 30.5.2025 § 38.			
Polartie latutunneli (6922)				
Menot	-15 000 €			15 000 €
Tulot	15 000 €			-15 000 €
Netto				
Kuvaus	Polartien latutunnelin rakentaminen			
Perusteluteksti	Latutunnelilla taataan ladunkäyttäjien turvallisuus ja liikenteen sujuvuus Polartiellä.			
Niemen koulu (6923)				
Menot	-10 000 €			10 000 €
Netto	**-10 000 €**			**10 000 €**
Kuvaus	Niemen koulun tilojen selvittäminen ja suunnittelu toimintojen keskittämistä varten.			
Perusteluteksti	Selvitykset, suunnittelu ja tilasaneeraukset toimintojen sijoittamiseksi Niemen kouluun kiinteistösuunnitelman toimenpideohjelmaa noudattaen. Suunnittelu vuonna 2026 ja tilasaneeraukset 2027.			
Isokuruntien parantaminen (6971)				
Menot	-60 000 €	-70 533 €	118 %	-10 533 €
Tulot	40 000 €			-40 000 €
Netto	**-20 000 €**	**-70 533 €**	**353 %**	**-50 533 €**
Kuvaus	Isokuru-niminen katu Pelkosenniemen kunnan Pyhätunturin matkailualueella. Isokurun tietä levennetään kaavan mukaisella katualueella ja rakennetaan asemakaavan mukainen jatko kadulle.			
Perusteluteksti	Isokuru-niminen katu Pelkosenniemen kunnan Pyhätunturin matkailualueella. Isokurun tietä			

	levennetään kaavan mukaisella katualueella ja rakennetaan asemakaavan mukainen jatko kadulle. Tien levennyksen yhteyteen rakennetaan hulevesijärjestelmä. Jatkettavan kadun yhteyteen rakennetaan vesihuolto- ja hulevesijärjestelmä. Toteutuksessa rakennetaan yhdysvesijohto Kallunkujan ylävesisäiliölle. Tien päällystys vuonna 2026.			
Liikuntapuiston suunnittelu ja toteutus (6984)				
Menot	-7 500 €	-7 200 €	96 %	300 €
Tulot	10 000 €			-10 000 €
Netto	**2 500 €**	**-7 200 €**	**-288 %**	**-9 700 €**
Kuvaus	Kaikenkuntoisten ulkokuntoilualueen rakentamisen ja urheilukentän kunnostuksen suunnittelu.			
Perusteluteksti	Liikuntapuiston suunnittelu elinvoima-, hyvinvointi ja teknisten palveluiden yhteistyössä. Suunnitteluun varataan 10 000 €. Liikuntapuiston ja urheilukentän kunnostuksen suunniteltu toteus vuonna 2025. Osallistavan budjetoinnin äänestyksen tuloksena ulkokuntosalin rakentaminen. Hankkeelle haetaan ELY:n Suomi Liikkeelle-ohjelman rahoitusta. Ulkokuntosalin viimeistely rakentamalla 3. osio vuonna 2026.			
Orahaaran kelkkasillan rakentaminen (6998)				
Menot	-25 000 €	-2 000 €	8 %	23 000 €
Netto	**-25 000 €**	**-2 000 €**	**8 %**	**23 000 €**
Perusteluteksti	Orahaaran kelkkasillan uudelleen rakentaminen. Nykyinen silta on liikkunut tulvan vaikutuksesta alavirtaan. Nykyinen silta puretaan ja rakennetaan uusi tulvan kestävä silta. Kyseinen kelkkaura on tärkeä ja ainoa yhdysreitti Pelkosenniemen kirkonkylältä länteen Sodankylän suuntaan.			