



**SIILINJÄRVI**

# Talouden seuranta ja ennuste koko vuoden toteumasta

**1.1. – 28.02.2026**

30.3.2026



# Sisällys

Käyttötalous .....	3
Koko kunta yhteensä.....	3
Palvelualueet .....	4
Konsernipalvelut .....	4
Elinvoima- ja Yhteiset palvelut.....	6
Sivistyspalvelut .....	8
Tekniset palvelut .....	9
Investoinnit .....	12

# Käyttötalous

## Koko kunta yhteensä

### Helmikuu2026

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1 812</b>	<b>1 661</b>	<b>9 %</b>	<b>15 174</b>	<b>15 084</b>	<b>15 506</b>	<b>422</b>	<b>10 869</b>
Henkilöstökulut	-6 973	-6 763	3 %	-42 548	-43 403	-43 776	-373	-41 841
Palvelujen ostot	-2 955	-2 926	1 %	-18 767	-19 328	-19 393	-64	-17 728
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-863	-815	6 %	-4 976	-5 024	-5 120	-96	-5 178
Avustukset	-639	-562	14 %	-3 554	-3 501	-3 491	10	-3 834
Muut toimintakulut	-2 592	-2 020	28 %	-9 542	-10 758	-10 925	-167	-15 555
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-14 022</b>	<b>-13 087</b>	<b>7 %</b>	<b>-79 386</b>	<b>-82 015</b>	<b>-82 705</b>	<b>-690</b>	<b>-84 135</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-12 211</b>	<b>-11 426</b>	<b>7 %</b>	<b>-64 212</b>	<b>-66 930</b>	<b>-67 199</b>	<b>-268</b>	<b>-73 265</b>
Verotulot	11 016	11 126	-1 %	60 152	61 395	61 195	-200	66 099
Valtionosuudet	1 262	1 799	-30 %	10 881	8 181	7 875	-306	7 574
Rahoitustuotot ja -kulut	-41	-57	-29 %	579	464	464	0	-243
<b>UUSI VUOSIKATE</b>	<b>27</b>	<b>1 443</b>	<b>-98 %</b>	<b>7 400</b>	<b>3 110</b>	<b>2 335</b>	<b>-774</b>	<b>164</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 160	-1 267	-8 %	-7 288	-6 957	-6 957	0	-6 957
Sisäiset tuotot	2 426	2 986	-19 %	17 011	15 890	15 843	-47	14 555
Sisäiset kulut	-2 426	-2 986	-19 %	-17 011	-15 890	-15 843	47	-14 555
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 132</b>	<b>176</b>	<b>-743 %</b>	<b>112</b>	<b>-3 847</b>	<b>-4 622</b>	<b>-774</b>	<b>-6 793</b>

Toteutunut toimintakate on kahden ensimmäisen kuukauden aikana n. 7 % kasvussa edellisvuodesta. Euroissa kasvu on n. 0,8 milj. euroa. Suurin osa kasvusta selittyy vuokrankorotusten ohella mm. uusien koulujen vuokratuloista, joiden toukokuulle ulottuva laskutusjakso on kirjautunut helmikuulle. Valtionosuudet toteutuvat edellisvuotta pienempinä, kuten ennakoitu. Toteutunut tulos helmikuussa n. -1,1 milj. euroa.

Palvelualueiden ennuste (estimaatti) koko vuoden toteumasta kasvattaa (heikentää) toimintakatetta talousarvioon laaditusta n. -0,3 milj. euroa. Toimintakuluissa suurin kulukasvu kohdistuu sivistyspalveluiden henkilöstökuluihin. Tuotoissa verotulojen arvio perustuu saatuun verotulokehyykseen ja kunnan omaan arvioon. Kehyksen mukaisesti kertymiin olisi odotettavissa n. -0,5 milj. euron heikennys, mikä kohdistuu yhteisö- ja kiinteistöverotuloon. Arvio kuitenkin on, että kiinteistöverotiedot täydentyvät vuoden edetessä ja kokonaisverokertymä jäisi vain hieman (-0,2 milj.) heikommaksi. Valtionosuuspäätös oli n. -0,6 milj. euroa alle talousarvion. Käytännössä erotus johtui opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta ja siellä erityisesti valmistavan opetuksen aiempien vuosien korjauksesta sekä lukion oppilasmäärästä, mikä tarkistetaan loppuvuodesta. Valtionosuus jäänee reilun n. -0,3 milj. euroa talousarviosta. Tällöin veroluonteinen tulopohja heikentäisi kuluvan vuoden tulosta yhteensä n. -0,5 milj. arvioitua heikommaksi. Tietoja täsmennetään vuoden edetessä.

Tilikauden tulos olisi em. tiedoilla muodostumassa n. -0,8 milj. euroa alkuperäistä talousarviota heikommaksi. Estimaatista kuitenkin puuttuvat tasapainottamisohjelmaan päivitetty n. 0,4 milj. euron edestä tunnistetut toimenpidekohteet sekä myöhemmin siihen mahdollisesti tulevat lisäykset. Niinpä tilikauden tuloksen ennakoidaan tässä vaiheessa pysyvän talousarvion tasolla.

## Palvelualueet

### Konsernipalvelut

#### Helmikuu2026 KONSERNIPALVELUT

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>77</b>	<b>149</b>	<b>-48 %</b>	<b>3 059</b>	<b>3 138</b>	<b>3 138</b>	<b>0</b>	<b>464</b>
Henkilöstökulut	-500	-483	4 %	-3 387	-3 448	-3 448	0	-2 999
Palvelujen ostot	-200	-198	1 %	-1 196	-1 039	-1 039	0	-1 197
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11	-6	95 %	-45	-52	-52	0	-65
Avustukset	-157	-158	-1 %	-495	-587	-587	0	-941
Muut toimintakulut	-143	-139	3 %	-695	-591	-591	0	-859
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 010</b>	<b>-984</b>	<b>3 %</b>	<b>-5 817</b>	<b>-5 716</b>	<b>-5 716</b>	<b>0</b>	<b>-6 061</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-933</b>	<b>-835</b>	<b>12 %</b>	<b>-2 758</b>	<b>-2 579</b>	<b>-2 579</b>	<b>0</b>	<b>-5 597</b>
Verotulot	11 016	11 126	-1 %	60 152	61 395	61 195	-200	66 099
Valtionosuudet	1 262	1 799	-30 %	10 881	8 181	7 875	-306	7 574
Rahoitustuotot ja -kulut	-42	-58	-28 %	570	464	464	0	-250
<b>VUOSIKATE</b>	<b>11 304</b>	<b>12 032</b>	<b>-6 %</b>	<b>68 844</b>	<b>67 462</b>	<b>66 955</b>	<b>-506</b>	<b>67 825</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-85	-2	4 976 %	-1 310	-510	-510	0	-510
Sisäiset tuotot	193	260	-26 %	1 573	1 219	1 172	-47	1 161
Sisäiset kulut	-18	-33	-46 %	-190	-183	-183	0	-106
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>11 395</b>	<b>12 257</b>	<b>-7 %</b>	<b>68 917</b>	<b>67 987</b>	<b>67 434</b>	<b>-553</b>	<b>68 370</b>

#### Konsernipalveluiden palvelualueelle muodostetut sitovuustasot ja niiden sisältämien tulosalueiden kommentit:

#### Helmikuu2026 Keskusvaalilautakunta

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstökulut	0	0	0 %	-51	0	0	0	0
Palvelujen ostot	0	-1	-100 %	-8	0	0	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0 %	-1	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	0 %	0	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-100 %</b>	<b>-59</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-100 %</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-100 %</b>	<b>-36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Sisäiset kulut	0	-1	-100 %	-1	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>	<b>-100 %</b>	<b>-37</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Vaalit: Ei vaaleja tänä vuonna.

## Helmikuu2026 Tarkastuslautakunta

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-4	-3	17 %	-49	-38	-38	0	-22
Palvelujen ostot	0	-2	-93 %	-31	-27	-27	0	-1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	-7 %	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	0	-96 %	-1	-1	-1	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4</b>	<b>-6</b>	<b>-32 %</b>	<b>-81</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-23</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-4</b>	<b>-6</b>	<b>-32 %</b>	<b>-81</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-23</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4</b>	<b>-6</b>	<b>-32 %</b>	<b>-81</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-23</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4</b>	<b>-6</b>	<b>-32 %</b>	<b>-81</b>	<b>-66</b>	<b>-66</b>	<b>0</b>	<b>-23</b>

Tilintarkastus: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

## Helmikuu2026 Maaseutulautakunta

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>	<b>728</b>	<b>743</b>	<b>743</b>	<b>0</b>	<b>9</b>
Henkilöstökulut	-91	-98	-7 %	-611	-620	-620	0	-547
Palvelujen ostot	-13	-2	466 %	-93	-100	-100	0	-75
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	0	0 %	-2	-9	-9	0	-5
Muut toimintakulut	-17	-13	30 %	-67	-62	-62	0	-102
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-121</b>	<b>-113</b>	<b>7 %</b>	<b>-773</b>	<b>-792</b>	<b>-792</b>	<b>0</b>	<b>-728</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-120</b>	<b>-113</b>	<b>6 %</b>	<b>-44</b>	<b>-49</b>	<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>-719</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-120</b>	<b>-113</b>	<b>6 %</b>	<b>-44</b>	<b>-49</b>	<b>-49</b>	<b>0</b>	<b>-719</b>
Sisäiset kulut	-4	-9	-51 %	-50	-47	-47	0	-26
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-124</b>	<b>-122</b>	<b>2 %</b>	<b>-94</b>	<b>-95</b>	<b>-95</b>	<b>0</b>	<b>-746</b>

Maaseutuhallinto: -

## Helmikuu2026 Ympäristöterveyslautakunta

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>60</b>	<b>129</b>	<b>-53 %</b>	<b>2 180</b>	<b>2 263</b>	<b>2 263</b>	<b>0</b>	<b>361</b>
Henkilöstökulut	-358	-337	6 %	-2 226	-2 393	-2 393	0	-2 151
Palvelujen ostot	-13	-20	-35 %	-250	-213	-213	0	-77
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10	-5	85 %	-41	-41	-41	0	-58
Avustukset	-7	-8	-18 %	-43	-40	-40	0	-41
Muut toimintakulut	-45	-25	82 %	-150	-138	-138	0	-273
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-433</b>	<b>-396</b>	<b>10 %</b>	<b>-2 711</b>	<b>-2 825</b>	<b>-2 825</b>	<b>0</b>	<b>-2 600</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-373</b>	<b>-266</b>	<b>40 %</b>	<b>-531</b>	<b>-562</b>	<b>-562</b>	<b>0</b>	<b>-2 239</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0 %	0	0	0	0	-1
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-373</b>	<b>-266</b>	<b>40 %</b>	<b>-531</b>	<b>-562</b>	<b>-562</b>	<b>0</b>	<b>-2 240</b>
Sisäiset tuotot	0	0	0 %	14	11	11	0	0
Sisäiset kulut	-13	-22	-41 %	-139	-136	-136	0	-79
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-386</b>	<b>-288</b>	<b>34 %</b>	<b>-656</b>	<b>-687</b>	<b>-687</b>	<b>0</b>	<b>-2 319</b>

Ympäristöterveys: -

## Helmikuu2026 Kunnanhallitus/Konsernipalvelut

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>16</b>	<b>20</b>	<b>-21 %</b>	<b>128</b>	<b>131</b>	<b>131</b>	<b>0</b>	<b>94</b>
Henkilöstökulut	-47	-44	5 %	-450	-397	-397	0	-280
Palvelujen ostot	-174	-173	1 %	-815	-699	-699	0	-1 043
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	18 %	-1	-1	-1	0	-2
Avustukset	-150	-150	0 %	-452	-547	-547	0	-900
Muut toimintakulut	-81	-101	-20 %	-476	-389	-389	0	-484
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-452</b>	<b>-469</b>	<b>-4 %</b>	<b>-2 193</b>	<b>-2 033</b>	<b>-2 033</b>	<b>0</b>	<b>-2 710</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-436</b>	<b>-449</b>	<b>-3 %</b>	<b>-2 065</b>	<b>-1 902</b>	<b>-1 902</b>	<b>0</b>	<b>-2 616</b>
Verotulot	11 016	11 126	-1 %	60 152	61 395	61 195	-200	66 099
Valtionosuudet	1 262	1 799	-30 %	10 881	8 181	7 875	-306	7 574
Rahoitustuotot ja -kulut	-42	-58	-29 %	570	464	464	0	-249
<b>VUOSIKATE</b>	<b>11 801</b>	<b>12 418</b>	<b>-5 %</b>	<b>69 537</b>	<b>68 138</b>	<b>67 632</b>	<b>-506</b>	<b>70 807</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-85	-2	4 976 %	-1 310	-510	-510	0	-510
Sisäiset tuotot	193	260	-26 %	1 559	1 208	1 161	-47	1 161
Sisäiset kulut	0	-1	-93 %	0	-1	-1	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>11 910</b>	<b>12 675</b>	<b>-6 %</b>	<b>69 785</b>	<b>68 835</b>	<b>68 282</b>	<b>-553</b>	<b>71 457</b>

Kunnanjohto: -

Konserniyhtiöt: -

Pelastustoimi: Palomiesten varallaolokorvauksiin on varattu ed. vuoden tilinpäätökseen 190 000 €. Varauksen takia maksut eivät kirjaudu kuluvaan vuoteen tulokseen em. summan osalta. Tätä ylittävät summat tulosvaikutteisia.

## Elinvoima- ja Yhteiset palvelut

### Helmikuu2026 ELINVOIMA- JA YHTEISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>343</b>	<b>237</b>	<b>44 %</b>	<b>4 446</b>	<b>4 799</b>	<b>4 769</b>	<b>-30</b>	<b>2 057</b>
Henkilöstökulut	-909	-867	5 %	-5 486	-5 716	-5 716	0	-5 456
Palvelujen ostot	-1 087	-1 062	2 %	-7 602	-8 236	-8 236	0	-6 520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-277	-263	5 %	-1 343	-1 299	-1 299	0	-1 660
Avustukset	-352	-264	33 %	-1 978	-1 817	-1 817	0	-2 113
Muut toimintakulut	-169	-157	8 %	-866	-837	-837	0	-1 013
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 794</b>	<b>-2 612</b>	<b>7 %</b>	<b>-17 274</b>	<b>-17 906</b>	<b>-17 906</b>	<b>0</b>	<b>-16 762</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-2 451</b>	<b>-2 375</b>	<b>3 %</b>	<b>-12 828</b>	<b>-13 107</b>	<b>-13 137</b>	<b>-30</b>	<b>-14 705</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	1	1	-12 %	10	0	0	0	8
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 450</b>	<b>-2 373</b>	<b>3 %</b>	<b>-12 818</b>	<b>-13 107</b>	<b>-13 137</b>	<b>-30</b>	<b>-14 697</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-41	-59	-30 %	-298	-248	-248	0	-248
Sisäiset tuotot	1 389	1 622	-14 %	9 024	9 155	9 155	0	8 333
Sisäiset kulut	-86	-126	-31 %	-753	-734	-734	0	-519
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 188</b>	<b>-936</b>	<b>27 %</b>	<b>-4 845</b>	<b>-4 934</b>	<b>-4 964</b>	<b>-30</b>	<b>-7 131</b>

**Elinvoima- ja Yhteisten palveluiden palvelualueelle muodostetut sitovuustasot ja niiden sisältämien tulosalueiden kommentit:**

## Helmikuu 2026 Kunnanhallitus/Elinvoimapalvelut

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>291</b>	<b>117</b>	<b>148 %</b>	<b>2 713</b>	<b>3 056</b>	<b>3 026</b>	<b>-30</b>	<b>1 744</b>
Henkilöstökulut	-210	-188	12 %	-1 233	-1 384	-1 384	0	-1 261
Palvelujen ostot	-378	-333	13 %	-1 581	-2 208	-2 208	0	-2 266
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-1	301 %	-11	-13	-13	0	-20
Avustukset	-352	-264	33 %	-1 970	-1 800	-1 800	0	-2 113
Muut toimintakulut	-31	-26	20 %	-229	-270	-270	0	-186
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-975</b>	<b>-812</b>	<b>20 %</b>	<b>-5 025</b>	<b>-5 676</b>	<b>-5 675</b>	<b>0</b>	<b>-5 848</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-684</b>	<b>-695</b>	<b>-2 %</b>	<b>-2 312</b>	<b>-2 620</b>	<b>-2 650</b>	<b>-30</b>	<b>-4 104</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0 %	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-684</b>	<b>-695</b>	<b>-2 %</b>	<b>-2 312</b>	<b>-2 620</b>	<b>-2 650</b>	<b>-30</b>	<b>-4 104</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3	-5	-44 %	-28	-16	-16	0	-16
Sisäiset kulut	-15	-22	-34 %	-130	-134	-134	0	-88
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-701</b>	<b>-722</b>	<b>-3 %</b>	<b>-2 470</b>	<b>-2 770</b>	<b>-2 799</b>	<b>-30</b>	<b>-4 208</b>

Elinkeino ja hankkeet: Maksatukset myöhemmin keväällä ja syksyllä/loppuvuodesta, hankkeiden toteutuneiden kustannusten mukaisesti. Hankkeiden sekä yrityspalveluiden (aloittavan yrittäjän sparraus) asiantuntijapalveluiden ostot.

Työllisyyspalvelut: -

Maahanmuutto: Alkuvuoden osalta toimintatuotot ja kulut ovat budjetoidulla tasolla. Loppuvuoden osalta toimintatuotot tulevat laskemaan laskennallisten korvausten poistumisen myötä. Kolmen vuoden mittainen maksatusaika aika tulee päättymään suurimmalta osalta kunnassa asuville kotikunnan saaneille maahan muuttaneille vuoden 2026 aikana. Toimintatuottoja voi lisätä kuntaan siirtyvät maahanmuuttajat, joista kunta saa laskennallista korvausta maksimissaan seuraavien kahden vuoden ajan. Kuntaan siirtyvien, korvaukseen oikeuttavien, maahanmuuttajien lukumäärän ennustaminen on haastavaa. Toimintakulujen ennustetaan olevan suunnitellulla tasolla loppuvuoden ajan.

Hyvinvointi: -

Maankäyttö: -

Kaavoitus: Toteutunee suunnitellusti.

## Helmikuu2026 Kunnanhallitus/Yhteiset palvelut

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>51</b>	<b>57</b>	<b>-10 %</b>	<b>497</b>	<b>448</b>	<b>448</b>	<b>0</b>	<b>307</b>
Henkilöstökulut	-698	-678	3 %	-4 247	-4 327	-4 327	0	-4 190
Palvelujen ostot	-591	-601	-2 %	-2 769	-2 797	-2 797	0	-3 548
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-273	-262	4 %	-1 332	-1 283	-1 283	0	-1 640
Avustukset	0	0	0 %	-7	-17	-17	0	0
Muut toimintakulut	-138	-131	5 %	-637	-567	-567	0	-827
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 701</b>	<b>-1 672</b>	<b>2 %</b>	<b>-8 991</b>	<b>-8 990</b>	<b>-8 990</b>	<b>0</b>	<b>-10 205</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-1 650</b>	<b>-1 616</b>	<b>2 %</b>	<b>-8 494</b>	<b>-8 542</b>	<b>-8 542</b>	<b>0</b>	<b>-9 898</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	1	1	-12 %	10	0	0	0	8
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 648</b>	<b>-1 614</b>	<b>2 %</b>	<b>-8 484</b>	<b>-8 542</b>	<b>-8 542</b>	<b>0</b>	<b>-9 890</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-39	-54	-29 %	-269	-232	-232	0	-232
Sisäiset tuotot	1 389	1 622	-14 %	8 827	8 960	8 960	0	8 333
Sisäiset kulut	-72	-104	-31 %	-622	-599	-599	0	-429
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-370</b>	<b>-150</b>	<b>146 %</b>	<b>-548</b>	<b>-413</b>	<b>-413</b>	<b>0</b>	<b>-2 218</b>

Sisäinen tarkastus: Toteutuu talousarvion mukaisena

Talousoalvelut: Talousarvion toteutumiseen ei ole toistaiseksi tiedossa poikkeamia.

ICT-palvelut: Alkuvuosi toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Henkilöstöpalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Ruoka- ja puhtauspalvelut: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Hallinto ja kehittäminen: -

Viestintä ja markkinointi: -

## Helmikuu2026 Joukkoliikenne

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1</b>	<b>64</b>	<b>-98 %</b>	<b>1 236</b>	<b>1 295</b>	<b>1 295</b>	<b>0</b>	<b>7</b>
Henkilöstökulut	-1	-1	4 %	-6	-5	-5	0	-4
Palvelujen ostot	-118	-127	-8 %	-3 251	-3 230	-3 230	0	-705
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0 %	0	-4	-4	0	0
Avustukset	0	0	0 %	-1	-1	-1	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-118</b>	<b>-128</b>	<b>-8 %</b>	<b>-3 258</b>	<b>-3 240</b>	<b>-3 240</b>	<b>0</b>	<b>-710</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-117</b>	<b>-64</b>	<b>82 %</b>	<b>-2 022</b>	<b>-1 945</b>	<b>-1 945</b>	<b>0</b>	<b>-703</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-117</b>	<b>-64</b>	<b>82 %</b>	<b>-2 022</b>	<b>-1 945</b>	<b>-1 945</b>	<b>0</b>	<b>-703</b>
Sisäiset tuotot	0	0	0 %	197	195	195	0	0
Sisäiset kulut	0	0	682 %	-1	-2	-2	0	-2
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-117</b>	<b>-64</b>	<b>82 %</b>	<b>-1 827</b>	<b>-1 752</b>	<b>-1 752</b>	<b>0</b>	<b>-704</b>

Joukkoliikenne: -

## Sivistyspalvelut

### Helmikuu2026 SIVISTYSPALVELUT

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>722</b>	<b>623</b>	<b>16 %</b>	<b>3 007</b>	<b>2 704</b>	<b>2 780</b>	<b>76</b>	<b>4 329</b>
Henkilöstökulut	-5 115	-4 958	3 %	-30 969	-31 399	-31 717	-318	-30 693
Palvelujen ostot	-1 301	-1 190	9 %	-7 145	-7 121	-7 047	74	-7 808
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-294	-146	102 %	-1 303	-1 363	-1 450	-87	-1 765
Avustukset	-130	-140	-7 %	-954	-946	-936	10	-780
Muut toimintakulut	-1 346	-925	46 %	-5 010	-6 379	-6 476	-98	-8 077
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8 187</b>	<b>-7 358</b>	<b>11 %</b>	<b>-45 382</b>	<b>-47 208</b>	<b>-47 627</b>	<b>-418</b>	<b>-49 122</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-7 466</b>	<b>-6 735</b>	<b>11 %</b>	<b>-42 374</b>	<b>-44 505</b>	<b>-44 846</b>	<b>-342</b>	<b>-44 793</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-19 %	-1	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-7 466</b>	<b>-6 735</b>	<b>11 %</b>	<b>-42 375</b>	<b>-44 505</b>	<b>-44 846</b>	<b>-342</b>	<b>-44 794</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-157	-90	74 %	-468	-939	-939	0	-939
Sisäiset tuotot	0	0	0 %	37	43	43	0	0
Sisäiset kulut	-1 992	-2 367	-16 %	-13 582	-12 852	-12 852	0	-11 953
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-9 614</b>	<b>-9 192</b>	<b>5 %</b>	<b>-56 388</b>	<b>-58 253</b>	<b>-58 595</b>	<b>-342</b>	<b>-57 686</b>

Opetuspalvelut: Toimintatuottoja arvioidaan kertyvän talousarviossa arvioitua enemmän. Tämä johtuu ennen kaikkea HVA:n maksamista opiskeluhuollon tilojen vuokrista, myyntituotoista (kaluston huutokauppa, työntekijöiden vuokraus HVA:lle) ja hanketuloista. Toimintamenojen osalta ylittävät henkilöstömenot (lukion opiskelijamäärän ennakoitua suurempi kasvu, sijaisten

tarve, henkilöstön vuokraus HVA:lle), sähkön ja lämmön ostaminen (kylmä alkutalvi) sekä vuokrat (korkotason muuttuminen leasing-kohteissa). Palvelujen ostoon ennakoidaan tässä vaiheessa alitusta. Tämän hetkisen arvion mukaan ostamme talousarviossa arvioitua vähemmän asiakaspalvelua muilta koulutuksen järjestäjiltä. Tällä hetkellä arvioidaan lisäksi, että koulukuljetuskustannukset alittavat talousarvion. Näiden molempien osalta on vaikea arvioida tarvetta etukäteen/palvelun hintaa ja estimaatti on tältä osin epävarma. Sama epävarmuus koskee sähkö- ja lämmityskustannuksia.

Varhaiskasvatuspalvelut: Talousarvio näyttäisi toteutuvan suunnitelman mukaisesti. Asiakasmaksutaulukko uusiutuu elokuun alusta alkaen, joten se tulee jollain tavalla vaikuttamaan asiakasmaksukertymään, mutta sekin selviää kevään aikana. Tässä vaiheessa vuotta on myös vaikea ennustaa henkilöstökuluja, lähinnä sijaisten ja mahdollisten määräaikaisten työntekijöiden osalta, koska elokuussa vaihtuu lapset/ryhmät ja osa henkilökunnastakin. Palvelusetelikulut on myös vaikea ennustaa koko vuodelle, koska elokuussa yksityisissä yksiköissä vaihtuvat elokuussa lapset ja lasten määrät. Todennäköisesti vähenevät tähän päivään verrattuna.

Kansalaisopisto: Talousarvion odotetaan toteutuvan pääosin suunnitelman mukaisesti. Ahmon uuden koulukeskuksen kansalaisopistolle budjetoidut sähkö- ja lämmityskulut voivat kuitenkin ylittyä, koska kulujen todellista määrää ei ole voinut kukaan ennakoita uudessa rakennuksessa tietää.

Kirjastopalvelut: Kirjaston talousarvio näyttäisi alkuvuoden perusteella toteutuvan suunnitellusti.

Liikuntapalvelut: Kahden ensimmäisen kuukauden perusteella talousarvion toteuma näyttää toteutuneen ennakoitusti.

Nuoriso- ja kulttuuripalvelut: Henkilöstökulut, vuokrat ja muut toimintakulut alkuvuonna suunnitellut. Palvelu- ja tarvikeostot pienemmät kuin edellisellä vuonna, koska toiminnoissa palattu arkitasolle Siili100-juhlavuoden jälkeen.

## Tekniset palvelut

### Helmikuu2026 TEKNISET PALVELUT

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>670</b>	<b>652</b>	<b>3 %</b>	<b>4 662</b>	<b>4 444</b>	<b>4 820</b>	<b>375</b>	<b>4 020</b>
Henkilöstökulut	-449	-456	-2 %	-2 707	-2 840	-2 895	-55	-2 694
Palvelujen ostot	-367	-477	-23 %	-2 824	-2 933	-3 071	-139	-2 203
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-281	-400	-30 %	-2 285	-2 310	-2 319	-8	-1 687
Avustukset	0	0	0 %	-127	-150	-150	0	0
Muut toimintakulut	-934	-801	17 %	-2 971	-2 951	-3 021	-70	-5 606
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 032</b>	<b>-2 134</b>	<b>-5 %</b>	<b>-10 913</b>	<b>-11 184</b>	<b>-11 456</b>	<b>-272</b>	<b>-12 190</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-1 362</b>	<b>-1 482</b>	<b>-8 %</b>	<b>-6 252</b>	<b>-6 740</b>	<b>-6 637</b>	<b>103</b>	<b>-8 170</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0 %	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 362</b>	<b>-1 482</b>	<b>-8 %</b>	<b>-6 252</b>	<b>-6 740</b>	<b>-6 637</b>	<b>103</b>	<b>-8 170</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-877	-1 116	-21 %	-5 212	-5 260	-5 260	0	-5 260
Sisäiset tuotot	844	1 104	-24 %	6 378	5 473	5 473	0	5 061
Sisäiset kulut	-330	-460	-28 %	-2 486	-2 120	-2 073	47	-1 977
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 724</b>	<b>-1 955</b>	<b>-12 %</b>	<b>-7 572</b>	<b>-8 647</b>	<b>-8 496</b>	<b>151</b>	<b>-10 346</b>

**Tekniset palvelut -palvelualueelle muodostetut sitovuustasot ja niiden sisältämien tulosalueiden kommentit:**

**Helmikuu2026 Tekninen hallinto ja varikkopalvelut, Kuntatekniikka**

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>109</b>	<b>71</b>	<b>54 %</b>	<b>863</b>	<b>866</b>	<b>936</b>	<b>70</b>	<b>653</b>
Henkilöstökulut	-247	-238	4 %	-1 394	-1 469	-1 458	11	-1 484
Palvelujen ostot	-155	-233	-34 %	-1 181	-1 522	-1 393	129	-928
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-45	-105	-57 %	-426	-506	-445	61	-272
Muut toimintakulut	-28	-30	-5 %	-194	-197	-208	-11	-169
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-476</b>	<b>-606</b>	<b>-21 %</b>	<b>-3 196</b>	<b>-3 693</b>	<b>-3 503</b>	<b>190</b>	<b>-2 854</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-367</b>	<b>-535</b>	<b>-31 %</b>	<b>-2 333</b>	<b>-2 827</b>	<b>-2 568</b>	<b>260</b>	<b>-2 201</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-367</b>	<b>-535</b>	<b>-31 %</b>	<b>-2 333</b>	<b>-2 827</b>	<b>-2 568</b>	<b>260</b>	<b>-2 201</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-470	-439	7 %	-2 570	-2 820	-2 820	0	-2 820
Sisäiset tuotot	36	83	-56 %	246	219	219	0	216
Sisäiset kulut	-70	-124	-44 %	-494	-456	-456	0	-417
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-870</b>	<b>-1 016</b>	<b>-14 %</b>	<b>-5 152</b>	<b>-5 885</b>	<b>-5 625</b>	<b>260</b>	<b>-5 222</b>

Tekninen hallinto ja varikko: Toteutunee suunnitellulla tavalla

Kuntatekniikka: Toteutunee suunnitellulla tavalla. Helpompi talvikunnossapitokausi takana kuin arvioitiin.

**Helmikuu2026 Toimitilapalvelut**

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>560</b>	<b>562</b>	<b>0 %</b>	<b>3 577</b>	<b>3 250</b>	<b>3 625</b>	<b>375</b>	<b>3 361</b>
Henkilöstökulut	-116	-128	-9 %	-749	-798	-825	-27	-698
Palvelujen ostot	-176	-229	-23 %	-1 566	-1 337	-1 602	-265	-1 055
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-236	-295	-20 %	-1 857	-1 802	-1 871	-69	-1 415
Muut toimintakulut	-903	-768	18 %	-2 755	-2 728	-2 791	-63	-5 418
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 431</b>	<b>-1 421</b>	<b>1 %</b>	<b>-6 927</b>	<b>-6 664</b>	<b>-7 088</b>	<b>-424</b>	<b>-8 587</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-871</b>	<b>-858</b>	<b>1 %</b>	<b>-3 350</b>	<b>-3 414</b>	<b>-3 463</b>	<b>-49</b>	<b>-5 225</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0 %	0	0	0	0	0
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-871</b>	<b>-858</b>	<b>1 %</b>	<b>-3 350</b>	<b>-3 414</b>	<b>-3 463</b>	<b>-49</b>	<b>-5 225</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-407	-677	-40 %	-2 642	-2 440	-2 440	0	-2 440
Sisäiset tuotot	807	1 021	-21 %	6 129	5 254	5 254	0	4 845
Sisäiset kulut	-247	-321	-23 %	-1 898	-1 557	-1 510	47	-1 482
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-717</b>	<b>-834</b>	<b>-14 %</b>	<b>-1 761</b>	<b>-2 157</b>	<b>-2 159</b>	<b>-2</b>	<b>-4 303</b>

Toimitilapalvelut: Toteutunee suunnitellulla tavalla.

## Helmikuu2026 Viranomaislautakunta

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>-95 %</b>	<b>222</b>	<b>329</b>	<b>259</b>	<b>-70</b>	<b>5</b>
Henkilöstökulut	-84	-89	-6 %	-557	-566	-605	-39	-505
Palvelujen ostot	-36	-14	157 %	-75	-73	-75	-2	-217
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0 %	-2	-3	-3	0	0
Muut toimintakulut	-3	-3	-5 %	-22	-27	-22	5	-18
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-123</b>	<b>-107</b>	<b>16 %</b>	<b>-655</b>	<b>-668</b>	<b>-706</b>	<b>-37</b>	<b>-741</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-123</b>	<b>-88</b>	<b>40 %</b>	<b>-434</b>	<b>-340</b>	<b>-447</b>	<b>-107</b>	<b>-736</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-123</b>	<b>-88</b>	<b>40 %</b>	<b>-434</b>	<b>-340</b>	<b>-447</b>	<b>-107</b>	<b>-736</b>
Sisäiset tuotot	0	0	0 %	3	0	0	0	0
Sisäiset kulut	-13	-16	-18 %	-94	-107	-107	0	-78
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-136</b>	<b>-104</b>	<b>31 %</b>	<b>-524</b>	<b>-446</b>	<b>-553</b>	<b>-107</b>	<b>-813</b>

Rakennusvalvonta: Toteutuu talousarvion mukaisesti.

Ympäristönsuojelu: Alkuvuodesta vireillä ja tiedossa olevien ympäristö- ym. lupahakemusten määrän perusteella toimintatuottojen osalta todennäköisesti jäädytään budjetoidusta.

Toimintakulujen arvioidaan toteutuvan suunnitellusti, mutta se edellyttää tulosalueella säästöjä henkilöstömenoissa.

## Helmikuu2026 Teknisen lautakunnan jaosto

1000€	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA	Tilikauden ennuste (Tasainen vauhti)
Henkilöstökulut	-1	-1	9 %	-7	-7	-7	0	-6
Palvelujen ostot	0	0	5 %	-1	-1	-1	0	-3
Avustukset	0	0	0 %	-127	-150	-150	0	0
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>8 %</b>	<b>-135</b>	<b>-158</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>8 %</b>	<b>-135</b>	<b>-158</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>8 %</b>	<b>-135</b>	<b>-158</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>
Sisäiset kulut	0	0	-85 %	0	0	0	0	0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>3 %</b>	<b>-135</b>	<b>-158</b>	<b>-159</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>

Yksityistiet: Toteutuu suunnitellusti.

# Investoinnit

	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA
D2120 Tietokoneohjelmistot							
<b>Toimintakulut</b>	0	-1 471	-100 %	-14 700	-16 500	-16 500	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	0	-1 471	-100 %	-14 700	-16 500	-16 500	0
D2150 Muut aineettomat oikeudet							
<b>Toimintakulut</b>	0	0	0 %	-203 788	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	0	0	0 %	-203 788	0	0	0
D2201 Maa- ja vesialueet							
<b>Toimintatuotot</b>	37 800	13 176	187 %	73 508	0	0	0
<b>Toimintakulut</b>	-83 097	-276	30 007 %	-378 463	-550 000	-550 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-45 297	12 900	-451 %	-304 955	-550 000	-550 000	0
D2720 Koneet ja kalusto KH							
<b>Toimintakulut</b>	0	-347	-100 %	0	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	0	-347	-100 %	0	0	0	0
D2760 Koneet ja kalusto RUOKA JA PUHTAUS							
<b>Toimintakulut</b>	0	-7 180	-100 %	-22 379	0	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	0	-7 180	-100 %	-22 379	0	0	0
D2920 Osakkeet ja osuudet							
<b>Toimintatuotot</b>	0	0	0 %	20 000	0	0	0
<b>Toimintakulut</b>	-12 524	0	0 %	-12 524	-25 047	-25 047	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-12 524	0	0 %	7 477	-25 047	-25 047	0
D2950 Elinkeinoelämän kehittäminen							
<b>Toimintakulut</b>	-367	-7 987	-95 %	-140 479	-500 000	-500 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-367	-7 987	-95 %	-140 479	-500 000	-500 000	0
D4500 Liikuntapaikat							
<b>Toimintatuotot</b>	0	0	0 %	23 000	30 000	30 000	0
<b>Toimintakulut</b>	-7 219	-3 868	87 %	-147 996	-1 395 000	-1 395 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-7 219	-3 868	87 %	-124 996	-1 365 000	-1 365 000	0
D4720 Koneet ja kalusto OPETUSPALVELUT							
<b>Toimintakulut</b>	-5 427	-3 661	48 %	-1 204 499	-80 000	-80 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-5 427	-3 661	48 %	-1 204 499	-80 000	-80 000	0
D4750 Koneet ja kalusto VARHAISKASVATUS							
<b>Toimintakulut</b>	-812	-894	-9 %	-11 611	-25 000	-25 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-812	-894	-9 %	-11 611	-25 000	-25 000	0

	Toteuma 01-02	Toteuma ed. v. 01-02	Muutos %	Tilinpäätös 2025	TA 2026	Estimaatti	Ero Estimaatti-TA
D4780 Koneet ja kalusto VAPAA-AIKA							
<b>Toimintatuotot</b>	0	0	0 %	0	25 000	25 000	0
<b>Toimintakulut</b>	-42 131	0	0 %	-11 500	-86 000	-86 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-42 131	0	0 %	-11 500	-61 000	-61 000	0
D6320 Muut toimitilainvestoinnit							
<b>Toimintatuotot</b>	0	0	0 %	3 800 000	852 070	852 070	0
<b>Toimintakulut</b>	-134 142	-100 228	34 %	-482 782	-1 798 158	-1 798 158	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-134 142	-100 228	34 %	3 317 218	-946 088	-946 088	0
C640 Maa- ja vesirakenteet							
<b>Toimintatuotot</b>	0	0	0 %	514 386	1 056 900	1 056 900	0
<b>Toimintakulut</b>	-174 470	-116 875	49 %	-4 296 975	-4 867 450	-4 867 450	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	-174 470	-116 875	49 %	-3 782 589	-3 810 550	-3 810 550	0
D6710 Koneet ja kalusto TEKN. LTK							
<b>Toimintakulut</b>	0	0	0 %	-35 157	-30 000	-30 000	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	0	0	0 %	-35 157	-30 000	-30 000	0
Yhteensä							
<b>Tuotot</b>	37 800	13 176	187 %	4 430 894	1 963 970	1 963 970	0
<b>Kulut</b>	-460 190	-242 786	90 %	-6 962 854	-9 373 155	-9 373 155	0
<b>Netto</b>	-422 390	-229 610	84 %	-2 531 959	-7 409 185	-7 409 185	0

Investointien toteumaan ei tässä vaiheessa ole ennakoitu muutoksia.