KAUSTINEN

Talousarvioraportti

1.1.-30.9.2026

KAUSTINEN

Talousarvio 2026

Raportti 3 ajalta 1.1. - 30.9.2026

Yleinen talouskehitys

Suomen talouden kasvu on ollut alkuvuonna odotettua nopeampaa. Bruttokansantuote kasvaa 1,6 prosenttia vuonna 2026 ja keskimäärin vajaa 2 prosenttia lähivuosina.

Kasvun vahvistumisesta huolimatta talouden kuva ei ole yksiselitteisesti myönteinen. Työllisyys laskee vielä kuluvana vuonna ja kääntyy kasvuun vasta vuodesta 2027 alkaen, eikä verotulojen kehitys viittaa erityisen nopeaan talouden kasvuun.

Julkisyhteisöjen alijäämä heikkenee kuluvana vuonna 4,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen menojen voimakkaan kasvun myötä. Alijäämä pysyy syvänä koko ennustejakson puolustus- ja korkomenojen kasvun myötä. Velkasuhteen arvioidaan nousevan tänä vuonna 90 prosenttiin ja lähes 98 prosenttiin vuoteen 2030 mennessä.

Kaustisen taloudesta

Syyskuun 2026 lopun tulos on plussalla 560 876 euroa johtuen mm. sekä muiden tuottojen että verotulojen ennakoitua suuremmasta kertymästä. Toimintatuottoja on kertynyt 30.9.2026 mennessä 77,4 % talousarviossa ennakoidusta eli n. 68 000 euroa enemmän, kun laskennallinen osuus yhdeksän kuukauden toteutumassa on 75 %.

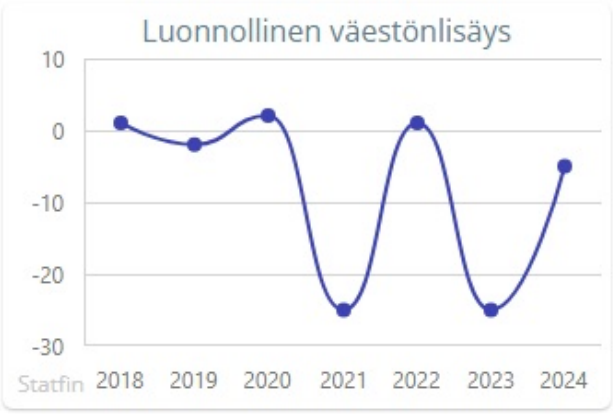
Toimintakuluihin on kulunut vastaavasti rahaa yli 110 000 euroa enemmän kuin mitä ne olisivat tasaisella kertymällä. Erityisesti yhteisöille etupainotteisesti maksetut avustukset korostuvat tässä. Summassa näkyvät myös työllisyydenhoidon kohonneet kustannukset.

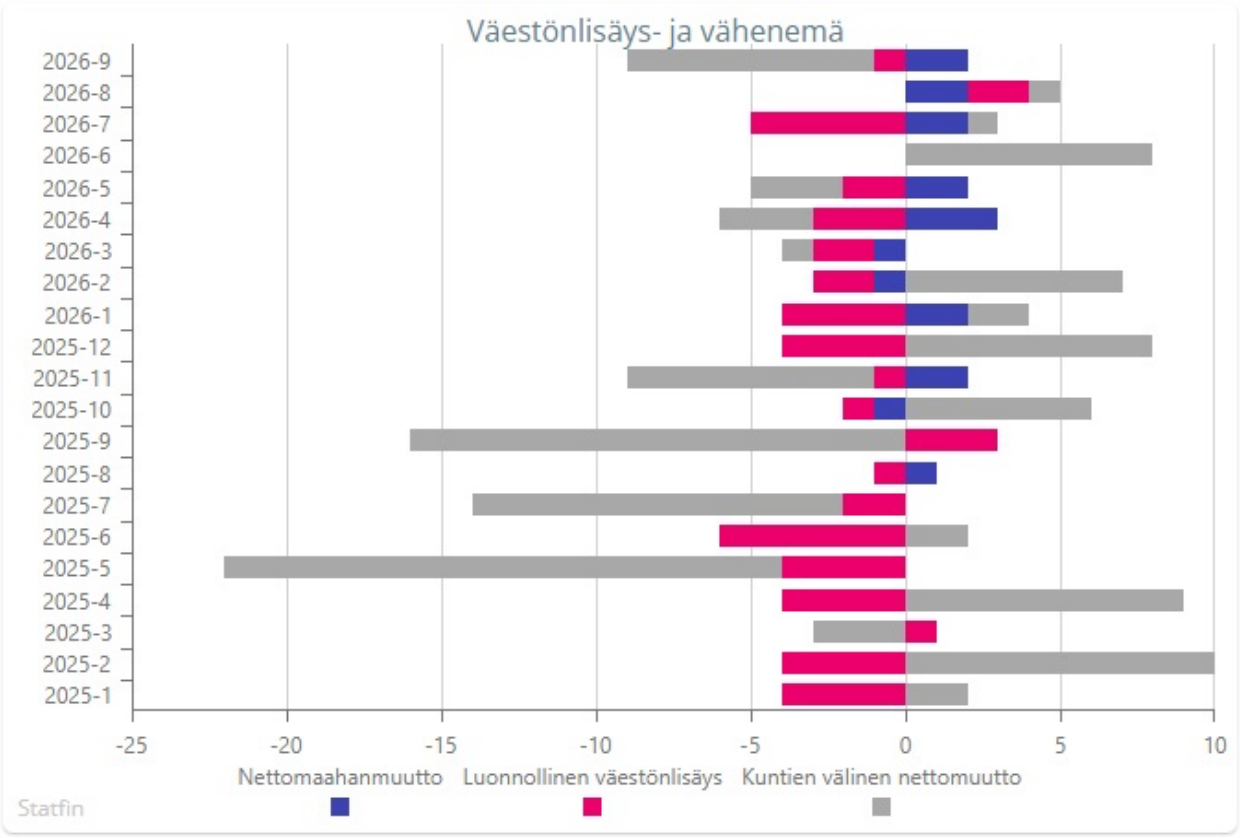
Investointimenot olivat kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana yhteensä 823 714 euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli puolestaan 992 059 euroa eli investoinnit on pystytty kolmen ensimmäisen kvartaalin aikana maksamaan toiminnan tuotoilla.

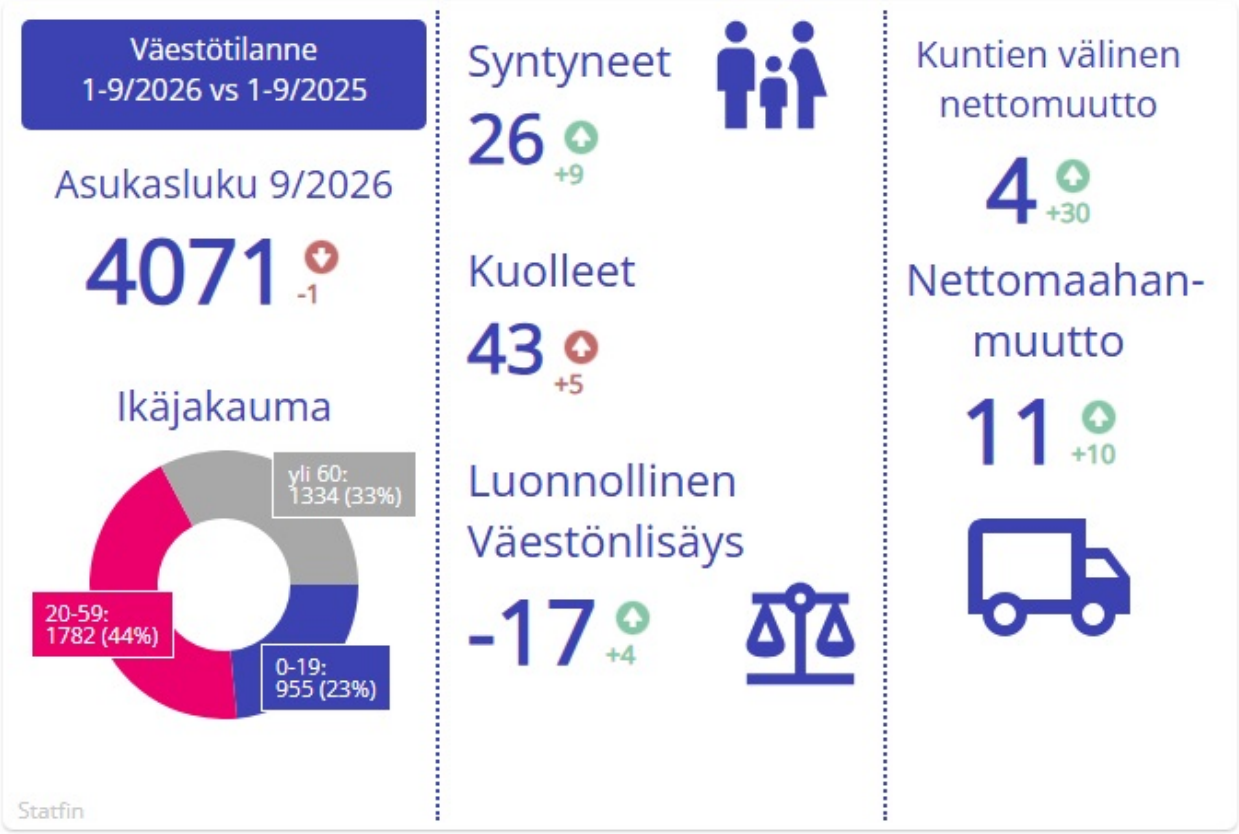
Kaustisella 26.11.2026

Minna Nikander
kunnanjohtaja

Väestökehitys





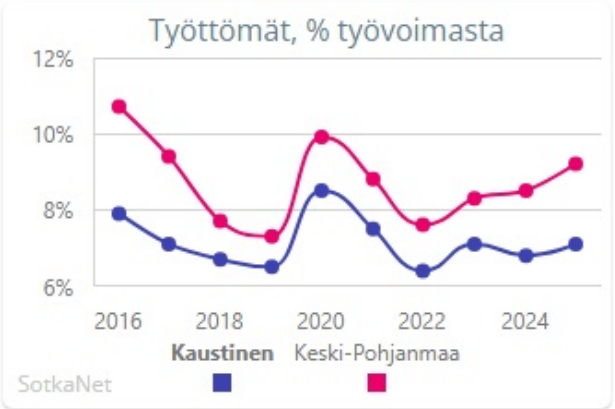


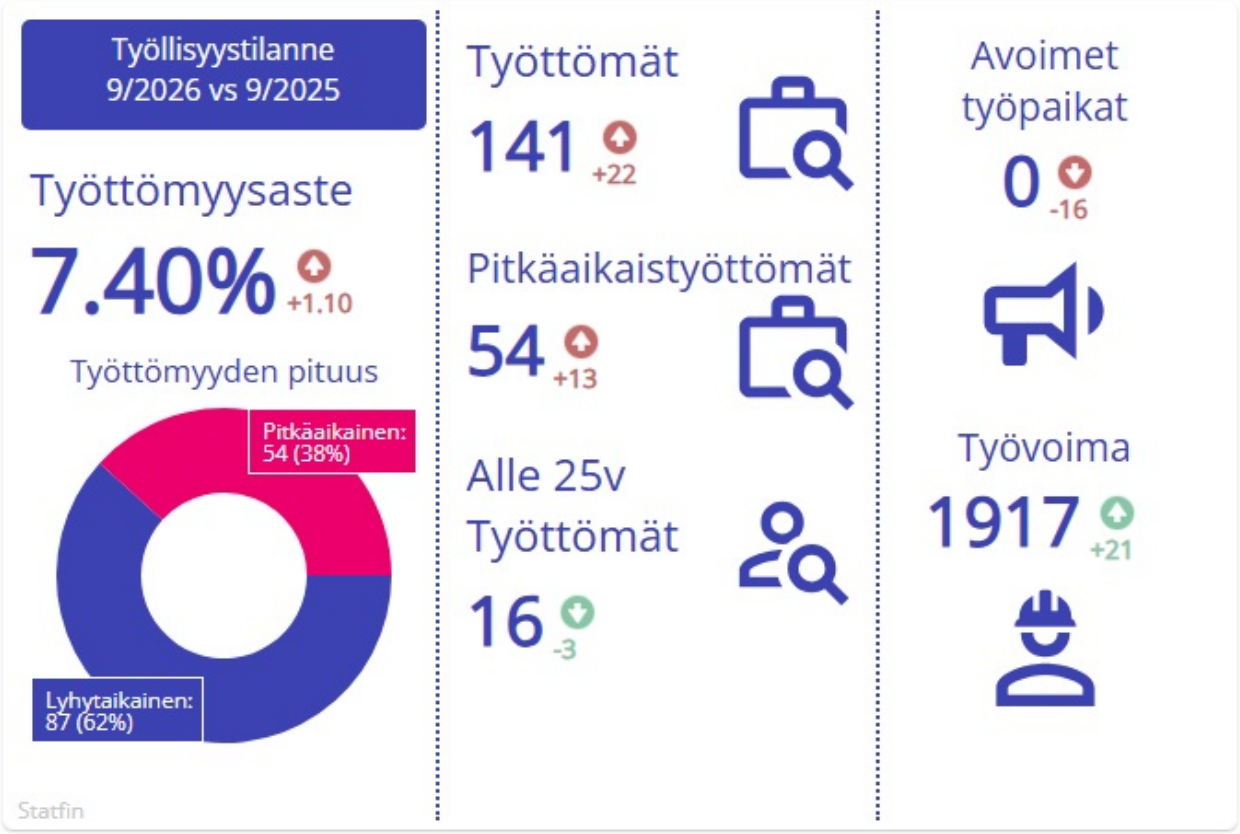
Väestökehitys

Kaustisen väkiluku on pienentynyt syyskuun 2026 loppuun mennessä 1 henkilöllä verrattuna vastaavaan ajankohtaan edellisenä vuonna (30.9.2026 Kaustisen väkiluku oli 4 071, kun 30.9.2025 väkiluku oli 4 072 henkilöä). Ilahduttavaa on kuitenkin, että uusia kaustislaisia on ensimmäisten yhdeksän kuukauden aikana syntynyt peräti 26. Samalla ajanjaksolla on kuollut yhteensä 43 henkilöä.

Muuttoliike kuntaan ja kunnasta on lähes tasapainossa: Kaustiselle on muuttanut syyskuun loppuun mennessä 115 henkilöä ja täältä pois puolestaan 111 henkilöä.

Työllisyysluvut





Työllisyysluvut

Työllisyystilanne on heikentynyt verrattuna viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna: syyskuun 2026 työttömyysaste oli meillä 7,4 %, kun se vuosi sitten oli 6,3 %. Työttömänä oli syyskuun lopulla yhteensä 141 henkilöä, kun puolestaan 30.9.2025 oli yhteensä 119 henkilöä työttömänä. Työvoiman määrä on kasvanut viime vuoteen verrattuna: 30.9.2026 työvoimaa oli 1 917 henkilöä, kun v. 2025 työvoimaa oli 1 896 henkilöä.

Alle 25-vuotiaiden työttömyys on hivenen vähentynyt, sillä 30.9.2026 heitä oli yhteensä 16 henkilöä ja vuosi sitten samana ajankohtana vastaavasti 19 henkilöä. Pitkäaikaistyöttömien määrässä kehitys kulkee valitettavasti toiseen suuntaan: pitkäaikaistyöttömiä oli meillä syyskuun lopulla 2026 54 henkilöä, kun vuosi sitten heitä oli 41 henkilöä. Avoimien työpaikkoja ei meillä ollut syyskuun lopulla tarjolla yhseksän, kun niitä vuosi sitten oli 16 kpl.

KAUSTINEN

Tuloslaskelma

Ulkoinen/sisäinen	Toteuma 1-9/2026	Toteuma 1-9/2025	Muutos € ed vuoteen	TA+muu 2026	Tot %
Toimintatuotot	**4 592 306**	**4 529 094**	**63 212**	**5 968 910**	**76,9 %**
Myyntituotot	2 121 485	2 139 498	-18 013	2 683 184	79,1 %
Maksutuotot	120 175	136 981	-16 806	207 528	57,9 %
Tuet ja avustukset	180 733	198 406	-17 673	290 444	62,2 %
Muut toimintatuotot	2 169 913	2 054 209	115 704	2 787 754	77,8 %
Vuokratuotot	1 991 987	1 918 496	73 491	2 686 654	74,1 %
Muut tuotot	177 926	135 713	42 212	101 100	176,0 %
Toimintakulut	**-14 348 265**	**-13 952 719**	**-395 545**	**-18 929 922**	**75,8 %**
Henkilöstökulut	-7 401 773	-7 117 855	-283 918	-9 650 823	76,7 %
Palkat ja palkkiot	-5 982 912	-5 767 976	-214 936	-7 837 342	76,3 %
Henkilösivukulut	-1 418 861	-1 349 879	-68 982	-1 813 481	78,2 %
Eläkekulut	-1 205 855	-1 163 610	-42 244	-1 554 036	77,6 %
Muut henkilösivukulut	-213 006	-186 269	-26 738	-259 445	82,1 %
Palvelujen ostot	-3 711 788	-3 793 359	81 571	-5 049 283	73,5 %
Asiakaspalvelujen ostot kuntalaisille	-210 393	-214 088	3 695	-264 837	79,4 %
Muiden palvelujen ostot	-3 501 395	-3 579 271	77 876	-4 784 446	73,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 066 525	-1 008 470	-58 054	-1 450 522	73,5 %
Avustukset	-575 244	-510 132	-65 112	-676 878	85,0 %
Muut toimintakulut	-1 592 936	-1 522 903	-70 032	-2 102 416	75,8 %
Vuokrakulut	-1 517 241	-1 418 843	-98 398	-2 005 657	75,6 %
Muut kulut	-75 695	-104 061	28 366	-96 759	78,2 %
Toimintakate	**-9 755 958**	**-9 423 625**	**-332 333**	**-12 961 012**	**75,3 %**
Verotulot	**7 652 423**	**7 150 943**	**501 480**	**9 347 000**	**81,9 %**
Valtionosuudet	**4 438 382**	**4 604 186**	**-165 804**	**6 249 144**	**71,0 %**
Kunnan peruspalvelujen valtionsosuus	3 306 578	3 224 551	82 027	4 434 693	74,6 %
Muut valtionosuudet	1 131 804	1 379 635	-247 831	1 814 451	62,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	**-540 083**	**-432 965**	**-107 117**	**-865 000**	**62,4 %**
Korkotuotot	33 803	20 491	13 312	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	68 455	59 474	8 981	21 000	326,0 %
Korkokulut	-626 664	-508 250	-118 414	-880 000	71,2 %
Muut rahoituskulut	-15 676	-4 681	-10 995	-6 000	261,3 %
Vuosikate	**1 794 764**	**1 898 539**	**-103 774**	**1 770 132**	**101,4 %**
Poistot ja arvonalentumiset	**-1 233 888**	**-1 266 064**	**32 176**	**-1 664 840**	**74,1 %**
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 233 888	-1 266 064	32 176	-1 664 840	74,1 %
Tilikauden tulos	**560 876**	**632 474**	**-71 598**	**105 292**	**532,7 %**
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	**560 876**	**632 474**	**-71 598**	**105 292**	**532,7 %**

KAUSTINEN

Tase

VASTAAVAA	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
A PYSYVÄT VASTAAVAT	**42 998 193,51**	**-433 419,66**	**42 564 773,85**
I Aineettomat hyödykkeet	171 894,28	-37 571,44	134 322,84
1. Aineettomat oikeudet	2 140,87	0,00	2 140,87
2. Muut pitkävaikutteiset menot	169 753,41	-37 571,44	132 181,97
II Aineelliset hyödykkeet	33 460 996,51	-393 611,32	33 067 385,19
1. Maa- ja vesialueet (sis. arvonkorotukset	2 346 574,49	26 038,24	2 372 612,73
2. Rakennukset	25 594 408,31	-699 754,50	24 894 653,81
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 727 637,23	-384 743,16	4 342 894,07
4. Koneet ja kalusto	395 413,91	-18 356,40	377 057,51
5. Muut aineelliset hyödykkeet	396 962,57	0,00	396 962,57
III Sijoitukset	9 365 302,72	-2 236,90	9 363 065,82
1. Osakkeet ja osuudet	8 897 979,47	0,00	8 897 979,47
4. Muut saamiset	467 323,25	-2 236,90	465 086,35
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	**19 195,39**	**0,00**	**19 195,39**
2. Lahjoitusrahastojen varat	19 195,39	0,00	19 195,39
3. Muut toimeksiantojen varat	0,00	0,00	0,00
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	**2 721 773,20**	**15 757 102,49**	**18 478 875,69**
I Vaihto-omaisuus	40 779,16	7 238,63	48 017,79
1. Aineet ja tarvikkeet	40 779,16	7 238,63	48 017,79
II Saamiset	2 615 618,75	-16 732,60	2 598 886,15
Pitkäaikaiset saamiset	1 771 327,99	205 481,48	1 976 809,47
2. Lainasaamiset	1 771 327,99	205 481,48	1 976 809,47
Lyhytaikaiset saamiset	844 290,76	-222 214,08	622 076,68
1. Myyntisaamiset	467 175,87	-66 917,61	400 258,26
3. Muut saamiset	51 322,29	15 402,23	66 724,52
4. Siirtosaamiset	325 792,60	-243 698,70	82 093,90
IV Rahat ja pankkisaamiset	65 375,29	15 766 596,46	15 831 971,75
VASTAAVAA YHTEENSÄ	**45 739 162,10**	**15 323 682,83**	**61 062 844,93**

VASTATTAVAA	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
A OMA PÄÄOMA	**13 116 450,11**	**560 876,43**	**13 677 326,54**
I Peruspääoma	9 390 468,39	0,00	9 390 468,39
IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	3 725 981,72	0,00	3 725 981,72
V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	560 876,43	560 876,43
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	**102 506,66**	**-2 922,34**	**99 584,32**
1. Valtion toimeksiannot	0,00	0,00	0,00
2. Lahjoitusrahastojen pääomat	98 641,14	-4 102,00	94 539,14
3. Muut toimeksiantojen pääomat	3 865,52	1 179,66	5 045,18
E VIERAS PÄÄOMA	**32 520 205,33**	**14 765 728,74**	**47 285 934,07**
I Pitkäaikainen	23 749 913,58	8 684 371,71	32 434 285,29
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	22 770 711,74	8 683 142,26	31 453 854,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
5. Saadut ennakot	22 225,41	0,00	22 225,41
7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	956 976,43	1 229,45	958 205,88
II Lyhytaikainen	8 770 291,75	6 081 357,03	14 851 648,78
1. Joukkovelkakirjalainat	4 020 000,00	-1 720 000,00	2 300 000,00
2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	2 690 322,68	-2 422 374,68	267 948,00
3. Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00	0,00
4. Lainat muilta luotonantajilta	0,00	0,00	0,00
5. Saadut ennakot	138 376,33	-55 079,34	83 296,99
6. Ostovelat	720 848,85	10 340 203,56	11 061 052,41
7. Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	198 065,77	-14 716,41	183 349,36
8. Siirtovelat	1 002 678,12	-46 676,10	956 002,02
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	**45 739 162,10**	**15 323 682,83**	**61 062 844,93**

KAUSTINEN

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	Tot. 1-9/2026	Tot. 1-9/2025
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	1 794 764,48	1 898 538,61
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 794 764,48	1 898 538,61
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-823 713,94	-627 997,93
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 000,00	10 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	16 008,65	28 501,00
Investointien rahavirta yhteensä	-802 705,29	-589 496,93
Toiminnan ja investointien rahavirta	992 059,19	1 309 041,68
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	-323 272,31	-158 897,05
Antolainasaamisten vähennys	120 027,73	57 504,70
Antolainauksen muutokset yhteensä	-203 244,58	-101 392,35
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	23 035 528,13	2 256 213,04
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-14 352 385,87	-1 308 893,72
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 142 374,68	-1 826 127,48
Lainakannan muutokset yhteensä	4 540 767,58	-878 808,16
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 922,34	-17 589,35
Vaihto-omaisuuden muutos	-7 238,63	-240,93
Saamisten muutos	222 214,08	444 416,25
Korottomien velkojen muutos	10 224 961,16	344 253,97
Muut maksuvalmiuden muutokset yhteensä	10 437 014,27	770 839,94
Rahoituksen rahavirta yhteensä	14 774 537,27	-209 360,57
Rahavarojen muutos	15 766 596,46	1 099 681,11
Rahavarojen muutos taseessa		
Rahavarat 30.9.	15 766 596,46	1 109 681,11
Rahavarat 1.1.	65 375,29	-1 069 447,42

Investoinnit

Ulkoinen	Toteuma 1-9/2026	Toteuma 1-9/2025	Muutos € ed vuoteen	TA+muu 2026	Tot %
Kunnanviraston ohjelmisto- ja laitehankinnat					
INVESTOINNIT	-23 102	-83 481	60 379	-48 900	47,2 %
Investointimenot	-23 102	-83 481	60 379	-48 900	47,2 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
Maa- ja metsäalueet					
INVESTOINNIT	-26 038	28 000	-54 038	-100 000	26,0 %
Investointimenot	-42 047	0	-42 047	-100 000	42,0 %
Investointitulot	16 009	28 000	-11 991	0	0,0 %
Käyttöomaisuusarvopaperit					
INVESTOINNIT	0	-1 356	1 356	0	0,0 %
Investointimenot	0	-1 857	1 857	0	0,0 %
Investointitulot	0	501	-501	0	0,0 %
Rakennusten kunnossapito					
INVESTOINNIT	-248 283	-254 676	6 393	-448 000	55,4 %
Investointimenot	-248 283	-254 676	6 393	-448 000	55,4 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
Vesi- ja viemärilaitos					
INVESTOINNIT	-171 621	-99 448	-72 173	-140 000	122,6 %
Investointimenot	-171 621	-99 448	-72 173	-140 000	122,6 %
Investointitulot	0	0	0	0	0,0 %
Kiinteät rakenteet, puistot, kadut, ym.					
INVESTOINNIT	-192 735	-82 014	-110 721	-337 000	57,2 %
Investointimenot	-192 735	-92 014	-100 721	-337 000	57,2 %
Investointitulot	0	10 000	-10 000	0	0,0 %
Koneet ja kalusto					
INVESTOINNIT	-87 103	-96 523	9 420	-95 000	91,7 %
Investointimenot	-92 103	-96 523	4 420	-95 000	97,0 %
Investointitulot	5 000	0	5 000	0	0,0 %

Ulkoinen	Toteuma 1-9/2026	Toteuma 1-9/2025	Muutos € ed vuoteen	TA+muu 2026	Tot %
INVESTOINNIT	**-802 705**	**-589 497**	**-213 208**	**-1 168 900**	**68,7 %**
Investointimenot	-823 714	-627 998	-195 716	-1 168 900	70,5 %
Investointitulot	21 009	38 501	-17 492	0	0,0 %

Tytäryhtiöt

Kaustisen kehitys Oy
Toimitusjohtaja Elina Verronen

Talousraportti 1.1. – 30.9.2026

Kaustisen Kehitys Oy:n 9 kuukauden liikevaihto on 1 017 tuhatta euroa ja käyttökate ennen poistoja ja rahoituskuluja on 11,1 % plussan puolella. Liikevaihto on 25 tuhatta euroa edellistä vuotta jäljessä.

Kahden tappiollisen kvartaalin jälkeen Q3 on selvästi positiivinen, mutta se ei riitä korjaamaan alkuvuoden tappioita. Kokonaisuutena tilikausi on tähän mennessä 5,9 % miinuksen puolella.
Heinäkuu oli yhtiölle poikkeuksellisen hyvä ja varsinkin festivaaliviikko ylitti odotukset positiivisesti.

Kehitysyhtiön rakennuksissa ei tällä hetkellä ole varsinaisia suuria remontteja meneillään, lähinnä pieniä päivityksiä tarpeen mukaan. Fuusio tytäryhtiöiden kanssa toteutuu vuoden vaihteessa suunnitelman mukaan. Fuusio tuo yhtiölle tulevaisuudessa merkittäviä kustannussäästöjä.

Kiinteistö Oy Rekipolska
Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

Talousraportti 1.1. - 30.9.2026

Kiinteistö Oy Rekipolskan toteumajaksolla on suoritettu kymmenen eri huoneiston eritasoisia pintaremontteja ja normaalit perushuoltotoimenpiteet on suoritettu kaikissa kiinteistöissä ja syyskunnossapito työt on aloitettu.

Uuden luhtirivitalo Savitie 14 suunnitelmat ovat valmistuneet ja hanke on lähtemässä tarjouskilpailutukseen.

Asunnonkäyttöaste on pysynyt lähes samana 97–98 prosentissa ja asunnonhakijamäärä on hieman noussut pienien asuntojen osalta.

Yhtiön taloudellinen tilanne toteuman aikana on positiivinen ja korkokulut ovat nousussa toteuman loppujaksolla

Kaustisen Lämpö Oy
Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

Talousraportti 1.1. - 30.9.2026

Toteumajaksolla energiamyynti on ollut 13780,90 MWh ja viime vuoden toteumajaksolla energiamyynti on ollut 12569,20 MWh, joten myynti on 9,64 % suurempi kuin edellisen vuoden toteumaan verrattuna ja taloudellinen tilanne näyttää positiiviselta.

Energialaitokset ovat toimineet toteuman aikana normaalisti ja olemme suorittaneet normaaleja pieniä huolto- ja korjaustoimenpiteitä sekä yhtiö on investoinut ns vanhalle laitokselle uuden materiaali kuljettimen sekä uudelle laitokselle kattilan konvektioputkiston.

Rakennettiin kaksi uutta kaukolämpöliittymää.

Toteuman aikana korjasimme kaukolämpöverkoston vuodon, joka aiheutti toteumajakson alkupuolella vuotoveden huomattavan kasvamisen.

Kiinteistö Oy Kaustisen Oppilasasuntolat
Toimitusjohtaja Vesa Jouppila

Talousarvioraportti 1.1 – 30.9.2026

Toteuman aikana toiminta on ollut normaalia.

Suoritimme toteuman aikana D-toimitalotilan remontin, remontilla parannettiin sisäilman laatua, ilmavaihdon toimivuuden parantamisella sekä lisäämällä ilmavaihtokanavia sekä rakenteiden ilmatiiveyttä uusittiin ja poistettiin vanha vesirunkolinjasto pois yläpohjatilasta ja uusi vesilinjaverkosto asennettiin pinta asennuksena huonetilaan.

Kaikki kiinteistön tilat ovat vuokrattuna Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymälle ja taloudellinen tilanne on kuitenkin positiivinen, vaikka korjauskustannukset nousivat.

Kaustisen Kansantaiteenkeskus Oy
Toimitusjohtaja Elina Verronen

Talousraportti 1.1. – 30.9.2026

Kaustisen Kansantaiteenkeskus Oy on selvitystilassa, ja selvitysmiehenä toimii Helinä Tuomela. Selvitystila ei tarkoita konkurssia, vaan on menettely, jossa selvitetään yrityksen velat ja omaisuus. Velkojien kuulutuksessa ei ilmennyt merkittäviä uusia saatavia, jotka eivät olisi olleet jo yhtiön tiedossa.

Kaustisen Kansantaiteenkeskus Oy voi lopettaa toimintansa yhtiönä, maksaa velkansa ja talo siirtyy hallitusti suoraan yhtiön omistajan eli Kaustisen kunnan haltuun vuoden loppupuolella.

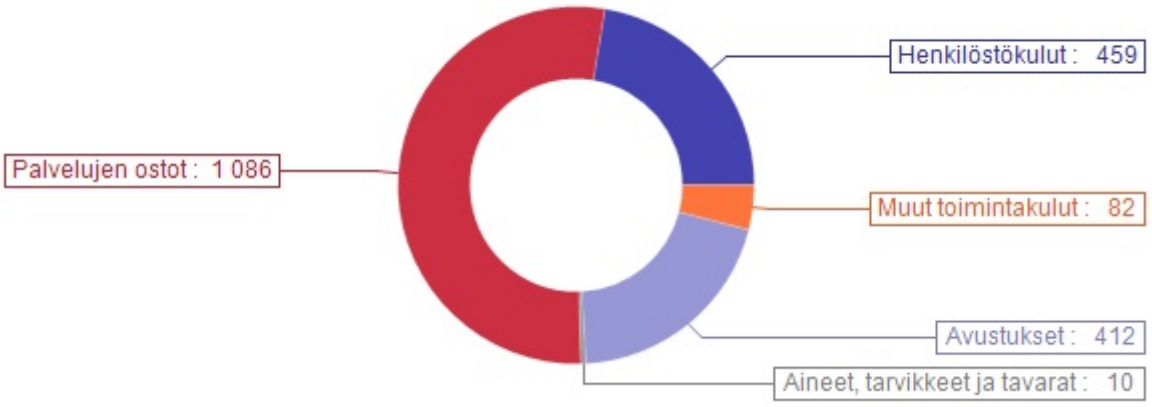
Yrityksen Q3 tulos näyttää tappiota -116 tuhatta euroa.

YLEISHALLINTO

Kunnanjohtaja Minna Nikander

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**95 870**	**136 260**	**70,4 %**	**181 099**
Myyntituotot	7 517	8 000	94,0 %	23 788
Maksutuotot	0	0	0,0 %	0
Tuet ja avustukset	935	71 160	1,3 %	76 883
Muut toimintatuotot	87 418	57 100	153,1 %	80 429
Toimintakulut	**-2 048 624**	**-2 621 869**	**78,1 %**	**-2 666 093**
Henkilöstökulut	-459 313	-627 600	73,2 %	-651 681
Palvelujen ostot	-1 085 956	-1 405 505	77,3 %	-1 367 467
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 531	-28 600	33,3 %	-16 548
Avustukset	-411 812	-457 500	90,0 %	-480 852
Muut toimintakulut	-82 011	-102 664	79,9 %	-149 544
Toimintakate	**-1 952 754**	**-2 485 609**	**78,6 %**	**-2 484 994**

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

Yleishallinnon kolmen ensimmäisen kvartaalin toteutumassa avustukset ovat toteutuneet laskennallista toteutumaa suurempina. Tämä johtuu suurelta osin siitä, että kunta maksaa myöntämiään isoja kulttuuriavustuksia etupainotteisesti, joka näkyy suurempana kustannuseränä tuloslaskelmassa. Lisäksi työllisyydenhoidosta aiheutuneet kustannukset ovat kasvaneet ennakoitua enemmän.

Kunnanhallitus ja valtuusto

1100 Kunnanhallitus ja valtuusto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**1 513**	**1 000**	**151,3 %**	**10 729**
Toimintakulut	**-219 219**	**-212 097**	**103,4 %**	**-283 461**

Hallintokunnille jaettavat kulut jaetaan vuoden lopussa.

Kunnanvirasto/ KJ + hallintoj.

1101 Kunnanvirasto KJ + hallintoj

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**11**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-126 694**	**-159 968**	**79,2 %**	**-176 166**

Vaalien järjestäminen

1102 Vaalien järjestäminen

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**4 460**
Toimintakulut	**-895**	**-564**	**158,7 %**	**-12 540**

Kustannuksia aiheutunut vaalien tietokoneiden leasing-vuokrista.

Tarkastustoiminta

1103 Tarkastustoiminta

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-19 061**	**-22 154**	**86,0 %**	**-20 856**

Kustannuksia kertynyt yli budjetoidun, koska tilintarkastusyhteisö on laskuttanut tämän vuoden puolella viime vuotta koskevia tarkastuskustannuksia.

Kunnan isot kulttuuriavustukset

1104 Kunnan isot kulttuuriavustukset

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-120 275**	**-145 000**	**82,9 %**	**-145 000**

Kunnan maksamien isojen avustusten etupainotteisuus näkyy toteutumassa.

Vanhus- ja vammaisneuvosto

1105 Vanhus- ja vammaisneuvosto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**3 882**	**8 000**	**48,5 %**	**8 736**
Toimintakulut	**-6 753**	**-8 857**	**76,2 %**	**-9 642**

Markkinointi, elinvoiman kehittäminen

1121 Kehittämistoiminta

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-10 285**	**-19 650**	**52,3 %**	**-46 677**

Toimistopalvelut

1201 Toimistopalvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**672**	**100**	**671,6 %**	**991**
Toimintakulut	**-80 750**	**-104 076**	**77,6 %**	**-105 757**

Taloushallintopalvelut

1202 Taloushallintopalvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**468**	**0**	**0,0 %**	**349**
Toimintakulut	**-168 651**	**-191 160**	**88,2 %**	**-200 796**

Hallintokunnille jaettavat kulut jaetaan vuoden lopussa.

ICT-palvelut

1203 ICT-palvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**4 200**	**2 000**	**210,0 %**	**11 311**
Toimintakulut	**-89 096**	**-109 927**	**81,1 %**	**-98 988**

Hallintokunnille jaettavat kulut jaetaan vuoden lopussa.

Henkilöstöhallinto

1204 Henkilöstöhallinto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**60 000**	**0,0 %**	**68 708**
Toimintakulut	**-158 135**	**-229 255**	**69,0 %**	**-238 653**

Työterveyshuollon kustannukset ovat edelleen samalla tai kasvavalla tasolla kuukausittain.

Yhteispalvelupiste

1205 Yhteispalvelupiste

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**4 019**	**17 160**	**23,4 %**	**16 372**
Toimintakulut	**-16 614**	**-21 671**	**76,7 %**	**-22 354**

Työkykyä ylläpitävä (Tyky)

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-3 007**	**-1 800**	**167,0 %**	**-3 256**

Työsuojelu

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-2 557**	**-6 144**	**41,6 %**	**-5 344**

Työsuojelun kustannuksiin kirjautuu työsuojelupäällikön tehtävää hoitavan palkkakulut.
Työsuojeluun osoitettu työajasta 5 %.

Työllistämispalvelut ja työmarkkinatuki

1212 Työllistämispalvelut ja työmarkkinatuki

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-466 258**	**-583 225**	**79,9 %**	**-585 144**

K-P:n Liitto ja muut kuntaosuudet

110 Keski-Pohjanmaan liitto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-110 675**	**-165 000**	**67,1 %**	**-155 553**

Ympäristöterveydenhuolto / Kokkola

1308 Ympäristöterveydenhuolto / Kokkola

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-152 890**	**-204 002**	**74,9 %**	**-213 448**

Maaseutupalvelut / Lestijärven kunta

1410 Maaseutupalvelut / Lestijärven kunta

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-41 152**	**-50 818**	**81,0 %**	**-53 146**

Kaustisen seutukunta

1304 Kaustisen seutukunta

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-249 894**	**-344 219**	**72,6 %**	**-276 163**

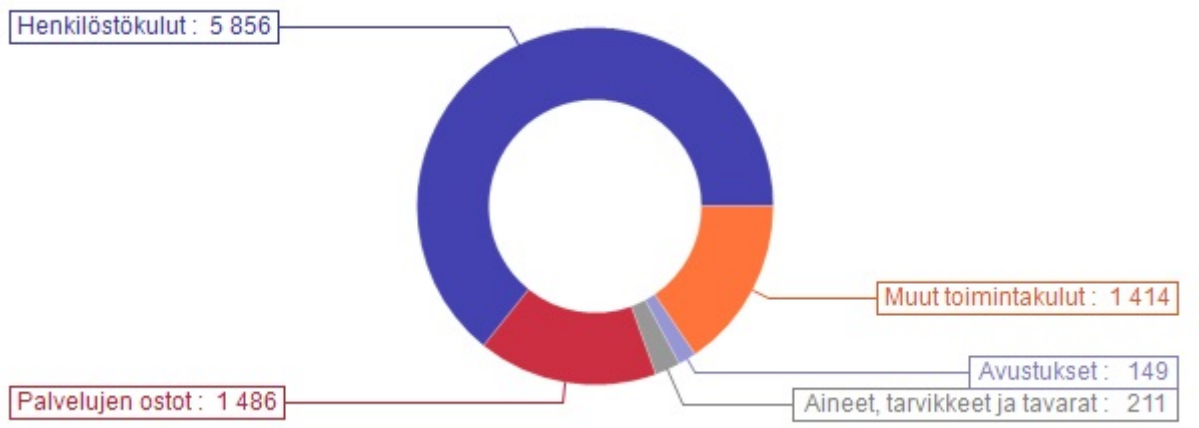
KAUSTINEN

SIVISTYSTOIMI

sivistysjohtaja Minerva Rannila

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**900 928**	**1 166 486**	**77,2 %**	**1 266 246**
Myyntituotot	580 813	785 774	73,9 %	846 323
Maksutuotot	69 015	118 428	58,3 %	112 242
Tuet ja avustukset	179 798	217 284	82,7 %	242 730
Muut toimintatuotot	71 302	45 000	158,4 %	64 951
Toimintakulut	**-9 116 468**	**-12 108 900**	**75,3 %**	**-11 909 660**
Henkilöstökulut	-5 856 228	-7 661 840	76,4 %	-7 610 839
Palvelujen ostot	-1 485 798	-2 091 962	71,0 %	-2 023 908
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-210 702	-244 134	86,3 %	-224 334
Avustukset	-149 281	-201 378	74,1 %	-190 392
Muut toimintakulut	-1 414 460	-1 909 586	74,1 %	-1 860 186
Toimintakate	**-8 215 540**	**-10 942 414**	**75,1 %**	**-10 643 414**

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

Sivistystoimen hallinto

Sivistysjohtaja Minerva Rannila

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**167 665**	**213 223**	**78,6 %**	**163 251**
Toimintakulut	**-155 831**	**-203 823**	**76,5 %**	**-152 817**

Hyvinvoinnin edistäminen

Sivistysjohtaja Minerva Rannila

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-8 909**	**-37 753**	**23,6 %**	**-17 905**

Hyvinvointipalvelujen toteuma on matala, koska kustannuksissa on varauduttu erityisliikuntakorttia koskeviin menoihin, joiden toteutuminen on ollut ennakoitua vähäisempää.

Peruskoulut

keskuskoulujen rehtorit Ilkka Jäntti (KK7-9, Puumalan koulu) ja Pasi Kanniainen (KK1-6 ja Järvelän koulu)

3101 Svenska vänner KK1-6
3203 Kaustisen keskuskoulu (vl.1-6)
3205 Puumalan koulu (vl.1-6)
3206 Järvelän koulu (vl.1-6)
3208 Kaustisen keskuskoulu (vl.7-9)
3209 Erityisopetus ja -tuki
3211 Erityisluokka
3112 Jopo-opetus
3150 S2-opetus, suomi toisena kielenä
3210 SISU-luokka
3211 Pienluokka
3212 Kotikuntakorvaukset
3213 Iltapäivätoiminta
Hankkeet
3119 Kaustisen kerhotoiminta 25-26
3120 Tuen uudistus ja tiedonhallinta
3121 Koulun pihan liikuntavälineet (Sibanye-Stillwater säätiö)
3122 Kaustisen kerhotoiminta

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**336 090**	**408 273**	**82,3 %**	**581 387**
Toimintakulut	**-4 361 811**	**-5 914 216**	**73,8 %**	**-5 789 801**

Toimintatuottojen ylitys johtuu myönnetyistä ennakoitua suuremmista erillisrahoituksista hanketoimintaan.

Musiikkilukio

Rehtori Ilona Salomaa-Uusitalo

3301 Musiikkilukio
3302 Musiikkilukion kulttuurituotanto
3311 Resonassi-hanke

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**46 292**	**36 000**	**128,6 %**	**46 339**
Toimintakulut	**-1 457 080**	**-1 867 801**	**78,0 %**	**-1 919 435**

Toimintatuottojen ylitys johtuu ennakoitua suuremmista musikaalin lipunmyyntitulosta kulttuuritoiminnan kustannuspaikalla KP3302.

Muu opetustoimi ja toisen asteen yhteistyö

Sivistysjohtaja Minerva Rannila

3401 Toisen asteen yhteistyö
3501 Kansalaisopisto
3502 Taiteen perusopetus, musiikkioppilaitokset

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-94 985**	**-140 536**	**67,6 %**	**-138 032**

Keski-Pohjanmaan konservatorion ja Perhonjokilaakson kansalaisopiston laskutus toteutuu puolivuosittain. Nyt toteutumassa ovat kaikki kansalaisopiston vuoden 2026 kustannukset sekä 50 %:a konservatorion vuosikustannuksista.

Kirjasto

Kirjastonjohtaja Maria Nikula

3601 Pääkirjasto
3606 Säpinää satutunneille -hanke
3607 Kulttuurikehtona lukeva Kaustinen 25-26

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**7 732**	**8 572**	**90,2 %**	**10 353**
Toimintakulut	**-224 207**	**-286 832**	**78,2 %**	**-266 957**

Toimintatuottojen kasvu johtuu Säpinää satutunneille -hankkeelle myönnetystä jatkoajasta ja Kulttuurikehtona lukeva Kaustinen -hankkeelle myönnetystä avustuksesta, jota ei ollut huomioitu talousarviota laadittaessa.

Liikunta ja urheilu

Sivistysjohtaja Minerva Rannila ajalla 17.5.2026 asti ja nuoriso- ja liikuntakoordinaattori Maria Puronaho 18.5.2026 alkaen

3701 Liikuntapalvelut
3703 Urheilutalon toiminta
Hankkeet ja avustukset
3709 Iloa arkeen liikunnasta
3710 Uimataitoa kaikille / Kaustinen, Perho
3711 Liikettä Kaustiselle ja Veteliin
3712 Polskis ja loiskis

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**51 606**	**96 521**	**53,5 %**	**62 736**
Toimintakulut	**-254 229**	**-327 202**	**77,7 %**	**-282 714**

Nuorisotyö

Sivistysjohtaja Minerva Rannila 17.5.2026 asti ja nuoriso- ja liikuntakoordinaattori Maria Puronaho 18.5.2026 alkaen

3801 Nuorisopalvelut
3803 Nuorisovaltuusto
3804 Etsivä nuorisotyö -avustusrahoitus

3812 Kaustisen koulunuorisotyön kehittämishanke 9.24-9.26
3813 Harrastuksista iloa ja elämyksiä
3814 Kehittyvät Kaustisen nuorisotyö
3815 HSM Kaustinen lv. 25-26
3816 HSM Kaustinen lv. 26-27

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**29 984**	**37 012**	**81,0 %**	**91 218**
Toimintakulut	**-114 679**	**-135 915**	**84,4 %**	**-188 939**

Nuorisopalvelujen avustusten määrä kasvoi sivistyspalveluiden avustusjakoperusteiden uudistuksen seurauksena. Muutoksen myötä 20 000 euron avustusmääräraha voitiin jakaa joustavammin ja hakemusten mukaisesti kulttuuri-, liikunta- ja nuorisoaloille. Toimintatuottojen osalta on syntynyt uutta, ennakoimatonta tuottoa.

Kulttuuritoiminta

Kulttuuri- ja hyvinvointikoordinaattori Ira Järvelä

3901 Kulttuuripalvelut
3903 Kansantaiteenkeskus
3905 Kansansoitinmuseo
3910 Rieska 5.25-4.27
3911 Keskipiste 5.25-4.27
3912 LYKKY K-P 2026
3913 Lykkyä P-P:lle, kuntien maksuosuudet
3914 Lykyn Utopia -hanke
3916 Lykyn Otuksia Oulu 2026
3917 Utopia, jatkohanke

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**143 897**	**170 020**	**84,6 %**	**122 894**
Toimintakulut	**-245 557**	**-280 398**	**87,6 %**	**-214 877**

Toimintatuottojen kasvu johtuu uusista, ennakoimattomista hankeavustuksista. Kustannuksissa kasvu johtuu hankeavustusten avulla syntyneistä palkkakustannuksista sekä ICT-palveluiden hankintatarpeesta. Kulttuuritoimintaan myönnetyt avustukset sijoittuvat seurantajaksolle.

Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatusjohtaja Virpi Kataja ja Pajalan päiväkodin osalta päiväkodin vs. johtaja Laura Mikkola 21.6.2026 saakka sekä päiväkodin johtaja Emmi Huntus 22.6.2026 alkaen

3215 Esiopetus Pajala
3216 Esiopetus Kino
3217 Esiopetus Puumala
3218 Esiopetus Järvelä
3220 Esiopetus, avustajat
3221 Esiopetus, erityisopettajat
3900 Varhaiskasvatuksen hallinto
3915 Varhaiskasvatuksen avustajat
3920 Erityisopettaja, varhaiskasvatus
3935 Lasten kotihoidontuki
3940 Perhepäivähoito
3945 Kino, täydentävä varhaiskasvatus
3946 Pajala, täydentävä varhaiskasvatus
3947 Puumala, täydentävä varhaiskasvatus
3948 Järvelä, täydentävä varhaiskasvatus
3950 Pajalan päiväkoti

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**61 209**	**107 428**	**57,0 %**	**107 197**
Toimintakulut	**-2 142 727**	**-2 824 987**	**75,8 %**	**-2 857 295**

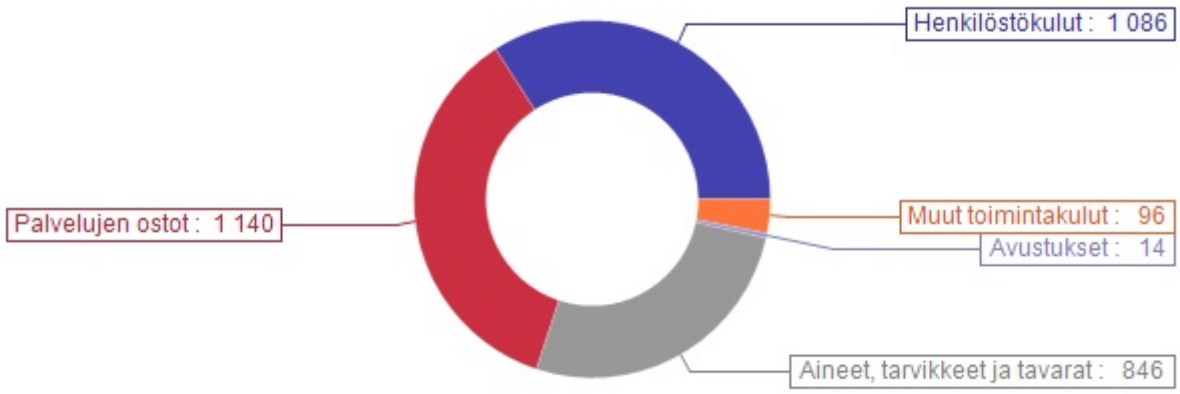
Varhaiskasvatuksesta perittävät toimintatuotot eivät ole toteutuneet odotetusti.

TEKNINEN TOIMI

Tekninen johtaja Ilkka Närhi

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**3 595 508**	**4 666 164**	**77,1 %**	**4 956 206**
Myyntituotot	1 533 156	1 889 410	81,1 %	2 126 835
Maksutuotot	51 160	89 100	57,4 %	67 320
Tuet ja avustukset	0	2 000	0,0 %	26 757
Muut toimintatuotot	2 011 193	2 685 654	74,9 %	2 735 294
Toimintakulut	**-3 183 173**	**-4 199 153**	**75,8 %**	**-4 199 818**
Henkilöstökulut	-1 086 232	-1 361 383	79,8 %	-1 335 060
Palvelujen ostot	-1 140 033	-1 551 816	73,5 %	-1 576 334
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-846 292	-1 177 788	71,9 %	-1 146 161
Avustukset	-14 150	-18 000	78,6 %	-24 659
Muut toimintakulut	-96 465	-90 166	107,0 %	-117 603
Toimintakate	**412 336**	**467 011**	**88,3 %**	**756 388**

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

Toimintatuotoissa ei vielä näy vesihuollon tasauslaskutus eikä maanvuokrat.

Suurimmat yksittäiset palvelujen ostot ovat KVT-Vesihuolto Oy:ltä jäteveden puhdistuspalveluiden hankinta sekä SOL Palvelut Oy:ltä puhdistuspalveluiden hankinta. Lisäksi merkittäviä summia menee mm. kaavakatujen ja yksityisteiden hoitopalveluihin, ruuan kuljetuspalveluihin ja ICT-palveluihin.

Aineet tarvikkeet tavarat - kategoriassa suurimmat ostot ovat Kaustisen Lämpö Oy:ltä kaukolämmön hankinta, Verkko Korpela Oy:ltä sähkönsiirtopalvelut ja sähköhankintapalvelut Korpelan Energia Oy:ltä.

Suurin osa teknisen toimen kuluista koostuu rakennuskannan ylläpitokuluista.

Tekninen hallinto

4001 Tekninen hallinto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**1 371**	**1 000**	**137,1 %**	**11 480**
Toimintakulut	**-79 122**	**-104 955**	**75,4 %**	**-76 219**

Kaavoitus

4002 Kaavoitus

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-13 028**	**-16 775**	**77,7 %**	**-13 456**

Osa henkilöstökuluista on kohdennettu kaavoituksen kustannuspaikalle.

Jätehuolto

5681 Jätehuolto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-43**	**-500**	**8,5 %**	**-306**

Tievalaistus

4010 Tievalaistus

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**424**
Toimintakulut	**-25 331**	**-41 803**	**60,6 %**	**-65 347**

Katu ja tievalaistuksen kulut kohdistuvat pääosin ensimmäiselle sekä viimeiselle vuosineljännekselle. Kulut koostuvat valaistuksen huoltokuluista sekä sähkön siirto- ja energiakuluista.

Yksityistiet (avustaminen)

4011 Yksityistiet (avustaminen)

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-37 843**	**-95 811**	**39,5 %**	**-54 089**

Rahalliset tiekuntien avustukset eivät vielä näy toteumassa.

Kaavatiet ja hulevesiverkosto

4009 Kaavateiden kunnossapito
6004 Hulevesiverkosto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**5 289**	**0**	**0,0 %**	**1 483**
Toimintakulut	**-47 859**	**-107 029**	**44,7 %**	**-94 706**

Kulut kohdistus pääosin ensimmäiselle ja viimeiselle vuosineljännekselle.

Puistot ja yleiset alueet

4007 Parkkipaikat (lukio-pvk, kunnantsto)
4012 Urheilu- ja ulkoilualueet, leikkikentät
4013 Maakuntaviesti 2022

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**1 220**	**500**	**244,0 %**	**7 106**
Toimintakulut	**-104 367**	**-117 945**	**88,5 %**	**-117 982**

Kulut koostuvat pääosin henkilöstökuluista sekä urheilukenttien ja latujen hoito- ja valaistuskuluista.

Keskuskeittiö

4020 Keskuskeittiö

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**506 425**	**666 779**	**76,0 %**	**671 766**
Toimintakulut	**-477 728**	**-640 979**	**74,5 %**	**-645 910**

Kotiin kuljetettavat ateriat

4025 Kotiin kuljetettavat ateriat

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**51 619**	**75 000**	**68,8 %**	**69 059**
Toimintakulut	**-147 443**	**-192 101**	**76,8 %**	**-204 678**

Tila- ja vuokrauspalvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**2 270 838**	**2 931 693**	**77,5 %**	**3 052 989**
Toimintakulut	**-1 498 332**	**-1 951 862**	**76,8 %**	**-2 046 011**

Kiinteistöjen ylläpitokulut energiakuluineen sekä talvihoitokuluineen ovat suurimmillaan ensimmäisellä sekä viimeisellä vuosineljänneksellä.

Toimitilapalvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**2 176 983**	**2 795 693**	**77,9 %**	**2 911 651**
Toimintakulut	**-1 409 144**	**-1 809 769**	**77,9 %**	**-1 957 002**

Kunnanvirasto

5611 Kunnanvirasto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**163 723**	**216 596**	**75,6 %**	**219 322**
Toimintakulut	**-101 534**	**-119 598**	**84,9 %**	**-136 996**

Festiv. teltat & juhlakentän rakenteet

5675 Festiv. teltat & juhlakentän rakenteet

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**5 578**	**5 600**	**99,6 %**	**0**
Toimintakulut	**-39 742**	**-24 982**	**159,1 %**	**-49 483**

Kustannuspaikka sisältää festivaalitoiminnasta tekniselle toimelle aiheutuvat kulut.

Asumispalvelutoimisto/ Rekipolska

5700 Asumispalvelutoimisto/ Rekipolska

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-1 890**	**-5 800**	**32,6 %**	**-5 607**

Päiväkoti

5628 Pajalan päiväkoti

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**195 440**	**260 586**	**75,0 %**	**265 002**
Toimintakulut	**-149 898**	**-161 671**	**92,7 %**	**-166 087**

Päiväkodin osalta kustannuksissa näkyy sijaisuuksista johtuvia kuluja.

Koulukiinteistöt

5622 Vanhan kinon kiinteistö
5632 Järvelän ala-aste
5633 Kirkonkylän ala-aste
5634 Köyhäjoen ala-aste
5635 Puumalan ala-aste
5638 Yläaste
5650 Musiikkilukio

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**901 295**	**1 189 806**	**75,8 %**	**1 247 221**
Toimintakulut	**-505 070**	**-712 235**	**70,9 %**	**-771 685**

Vapaa-aikatoimen rakennukset

5661 Urheilutalo
5662 Liik.paikkojen kuuluttamo ja varasto

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**191 901**	**193 579**	**99,1 %**	**201 558**
Toimintakulut	**-97 877**	**-142 814**	**68,5 %**	**-148 685**

Yhdyskuntapalvelujen tilat

5680 Vesilaitoksen varasto
5683 Kunnan varikko

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**6 249**	**8 500**	**73,5 %**	**780**
Toimintakulut	**-22 480**	**-26 014**	**86,4 %**	**-33 302**

Vuokralle annetut liikehuoneistot

5623 Palvelutalo Iltarusko
5625 Toimintakeskus / Eke-tuote
5627 Markkula
5682 Paloasema Lähdehaka
5690 Vanha kunnantalo
5691 Neuvonta-asema (Keltainen talo eli 4H)
5692 Kanteleverstas
5693 Pajalan palvelukeskus
5728 Omenapuu

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**471 230**	**641 987**	**73,4 %**	**641 100**
Toimintakulut	**-277 224**	**-351 729**	**78,8 %**	**-373 598**

Vanhan kunnantalon osalta kustannuksia on tullut kiinteistön haitta-ainekartoituksesta. Lisäksi vanhan rivitalon purkamisesta Pajalan virastotalolla on aiheutunut kustannuksia. Myös virastotalon lämmitys on kustantanut arvioitua enemmän.

Kiinteistöjen tukipalvelut

6010 Traktorit ja mönkijät
6011 Transitit
6012 Rakennukset (kunnan omistamat)
6013 Kiinteistöjen hoitajat
5750 Kansantaiteenkeskus (kunta hoitaa osittain)

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**241 568**	**279 039**	**86,6 %**	**336 668**
Toimintakulut	**-213 429**	**-264 926**	**80,6 %**	**-271 559**

Tukipalveluiden kustannuksia kohdistetaan kustannuspaikoille, joista kuluja kohdistetaan sisäisenä vuokrana muille kustannuspaikoille. KTK:n osalta kustannukset laskutetaan yhtiöltä.

Vuokrauspalvelut

Vuokralle annetut asuinhuoneistot
5711 Musiikkilukion asuntola
5712 Kuortintila, Laaksokuja 4
5714 Aravatalo Rivilä
5717 Siskontila, Laaksokuja 2
5723 Osakkeet ja tukiasunnot
5748 Pajalan palvelukeskuksen huoneistot

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**93 855**	**136 000**	**69,0 %**	**141 339**
Toimintakulut	**-89 188**	**-142 093**	**62,8 %**	**-89 009**

Vuokralle annetut alueet

6008 Vuokralle annetut alueet

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**15 000**	**20 000**	**75,0 %**	**20 000**
Toimintakulut	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**

Vesihuolto

6001 Vesilaitos
6002 Jätevesihuolto (KVT-Vesihuolto)
6003 Viemäriverkosto
6006 Vesihuollon hoitajat

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**652 560**	**835 592**	**78,1 %**	**940 293**
Toimintakulut	**-526 080**	**-694 454**	**75,8 %**	**-657 455**

Maa- ja metsätilat

6005 Maa- ja metsätilat

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**58 672**	**83 000**	**70,7 %**	**121 224**
Toimintakulut	**-65 084**	**-19 517**	**333,5 %**	**-21 997**

Toimintakuluissa näkyy metsänhoidollisia kuluja. Metsänmyyntitulot eivät vielä näy tuloina kokonaisuudessaan. Hannes -myrsky aiheutti myös kuluja.

Löytöeläinpalvelut

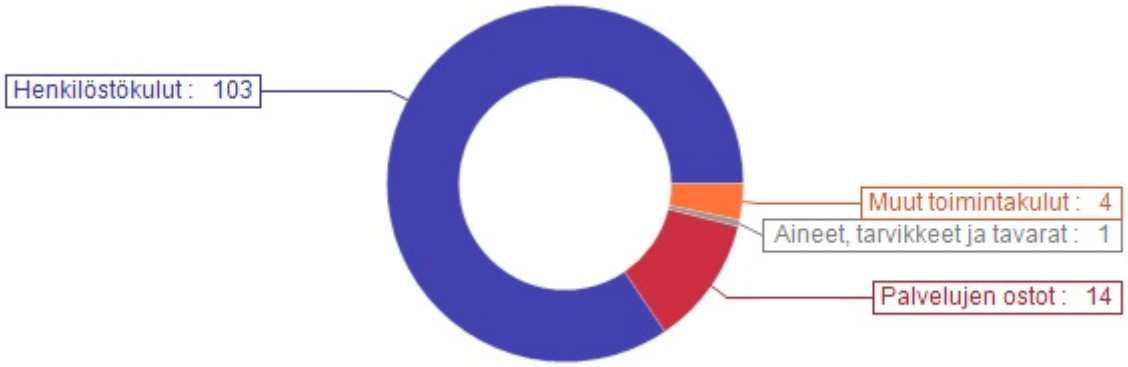
6009 Löytöeläinpalvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**0**	**0**	**0,0 %**	**0**
Toimintakulut	**-3 560**	**-15 000**	**23,7 %**	**-13 229**

Ympäristölautakunta

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**47 514**	**72 600**	**65,4 %**	**80 380**
Myyntituotot	27 891	58 500	47,7 %	41 139
Maksutuotot	19 623	14 100	139,2 %	39 208
Tuet ja avustukset	0	0	0,0 %	0
Muut toimintatuotot	0	0	0,0 %	32
Toimintakulut	**-121 728**	**-166 074**	**73,3 %**	**-188 431**
Henkilöstökulut	-102 813	-137 982	74,5 %	-156 958
Palvelujen ostot	-14 238	-20 662	68,9 %	-28 304
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-739	-1 700	43,5 %	-1 303
Avustukset	0	0	0,0 %	0
Muut toimintakulut	-3 937	-5 730	68,7 %	-1 867
Toimintakate	**-74 214**	**-93 474**	**79,4 %**	**-108 052**

Toimintakulujen jakauma (1 000 €)



Kommentit talouden toteutumasta

Rakennusvalvonta

4004 Rakennusvalvontapalvelut

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**25 391**	**42 100**	**60,3 %**	**51 534**
Toimintakulut	**-69 707**	**-88 313**	**78,9 %**	**-100 829**

Rakennusvalvonta on myöntänyt lupia kesäkuun loppuun mennessä seuraavasti:

	2026
- rakennuslupia, kpl	37
- purkamis- ja maisematyöluvat, kpl	23
- poikkeamispäätöksiä	3
- myönnettyjen lupien kerrosalaneliömäärä	2012 m²

Ympäristön huolto

4006 Ympäristönsuojelu

	Toteuma 1-9/2026	TA 2026	% TA:sta	2025
Toimintatuotot	**22 123**	**30 500**	**72,5 %**	**28 846**
Toimintakulut	**-52 021**	**-77 761**	**66,9 %**	**-87 602**

Ympäristövalvonnan henkilöstömäärä 1.
Ympäristövalvonnan palveluita on myyty seuraavasti: Veteli 40 %.
Ympäristövalvonnan toiminta syyskuun loppuun mennessä 2026, vertailuna vuodet 2025 ja 2024 syyskuu

	2026	2025	2024
Lausunnot	7	13	24
Ympäristöluvat, maa-ainestenottoluvat	2	1	1
Rekisteröinnit, meluilmoitukset	2	3	4
Muut päätökset	1	7	2
Ympäristönsuojelumääräyksistä poikkeaminen	0	1	4
Valvontakäynnit	2	3	2