

# OSAVUOSIKATSAUS

1–3/2026

KUNNANHALLITUS 1.6.2026  
VALTUUSTO 9.6.2026

## Talouden ja toiminnan osavuositarkastus ajalle 1.1.-31.3.2026

Osavuositarkastuksessa on huomioitu kaikki olennaiset tulo- ja menotapahtumat 31.3.2026 saakka. Osa tilikauden tuotoista kertyy neljännesvuosittain tai muutoin sopimuksen mukaisesti esimerkiksi vasta talousarviovuoden lopulla.

### Toimintatuotot

Toimintatuottoja (ulkoiset ja sisäiset) kertyi maaliskuun loppuun mennessä 817 650 euroa. Talousarvioon nähden toimintatuottojen kertymä oli 26 %. Ulkoisten toimintatuottojen toteuma oli 321 839 miljoonaa euroa. Talousarvioon verrattuna kertymä oli 31 %.

### Toimintakulut

Toimintakulut (ulkoiset ja sisäiset) olivat maaliskuun lopussa 3 036 199 miljoonaa euroa, toteuma talousarvioon verrattuna 24 %. Ulkoisten toimintakulujen toteuma oli 2 540 387 euroa, toteuman ollessa 24 %.

### Verotulot

Verotuloja oli kertynyt 1 446 844 euroa, toteuman ollessa 25 %.

Kunnan tulovero	1 256 834 euroa, 27 %
Kiinteistövero	31 264 euroa, 4 %
Osuus yhteisöveron tuotosta	158 745 euroa, 42 %

### Valtionosuudet

Valtionosuuksia on kertynyt 1 180 068 miljoonaa euroa, 24 % vuoden arvioidusta tulosta.

### Rahoitustuotot- ja kulut

Rahoitustuotot	152 615 euroa
Korkotuotot	7 117 euroa
Rahoituskulut	172 162 euroa
Korkokulut	90 421 euroa

### Vuosikate

Vuosikate maaliskuun lopussa oli 305 512 euroa (34 %).

## Poistot – ja arvonalentumiset

Poistoja on kirjattu maaliskuun loppuun mennessä 254 064 euroa (29 %).

## Tilikauden tulos

Tilikauden ylijäämä maaliskuun lopussa oli 51 448 euroa (talousarviossa 16 705 euroa)

## Investoinnit

Investointimenoihin maaliskuun loppuun mennessä oli käytetty 32 950 euroa.

## Lainat

Kunnalla on taseessa pitkäaikaista vierasta pääomaa 17 582 384 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisen vieraan pääoman osuus oli 12 692 939 miljoonaa euroa. Asukasta (2 473) kohden lainakanta on 12 242 euroa.

## Kunnan asukasluku

Kunnan asukasluku oli 2 473 asukasta 31.3.2026 (- 6 asukasta tammi-maaliskuussa).

Syntyneet 5 (6) henkilöä

Kuolleet 8 (10) henkilöä

Tulomuutto 19 (10) henkilöä

Lähtömuutto 19 (22) henkilöä

Maahanmuutto 1 henkilö



	Toteuma 01-03/2026	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA+muutos 2026	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2025
Myyntituotot	26 806	205 933	0	205 933	179 127	13 %	196 963
Maksutuotot	28 434	85 824	0	85 824	57 390	33 %	119 821
Tuet ja avustukset	70 181	118 020	0	118 020	47 839	59 %	195 982
Muut toimintatuotot	196 417	615 102	0	615 102	418 685	32 %	1 766 111
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>321 839</b>	<b>1 024 879</b>	<b>0</b>	<b>1 024 879</b>	<b>703 041</b>	<b>31 %</b>	<b>2 278 878</b>
Henkilöstökulut	-1 384 863	-6 013 908	0	-6 013 908	-4 629 045	23 %	-5 832 904
Palvelujen ostot	-677 793	-2 606 271	0	-2 606 271	-1 928 477	26 %	-2 517 608
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-343 167	-1 184 222	0	-1 184 222	-841 055	29 %	-1 205 482
Avustukset	-66 670	-383 740	0	-383 740	-317 070	17 %	-397 566
Muut toimintakulut	-67 894	-161 492	0	-161 492	-93 597	42 %	-785 318
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 540 387</b>	<b>-10 349 632</b>	<b>0</b>	<b>-10 349 632</b>	<b>-7 809 245</b>	<b>25 %</b>	<b>-10 738 878</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-2 218 549</b>	<b>-9 324 753</b>	<b>0</b>	<b>-9 324 753</b>	<b>-7 106 204</b>	<b>24 %</b>	<b>-8 460 000</b>
Verotulot	1 446 844	5 898 000	0	5 898 000	4 451 156	25 %	5 534 005
Valtionosuudet	1 180 068	4 832 130	0	4 832 130	3 652 062	24 %	4 805 201
Rahoitustuotot ja -kulut	-102 851	-516 100	0	-516 100	-413 249	20 %	-373 904
<b>VIISIKATE</b>	<b>305 512</b>	<b>889 277</b>	<b>0</b>	<b>889 277</b>	<b>583 765</b>	<b>34 %</b>	<b>1 505 302</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-254 064	-872 572	0	-872 572	-618 508	29 %	-1 041 078
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>51 448</b>	<b>16 705</b>	<b>0</b>	<b>16 705</b>	<b>-34 743</b>	<b>308 %</b>	<b>464 224</b>
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>51 448</b>	<b>16 705</b>	<b>0</b>	<b>16 705</b>	<b>-34 743</b>	<b>308 %</b>	<b>464 224</b>

## HALLINTOTOIMI

### Toiminnalliset tavoitteet

Kunnanhallitus on kokoontunut 5 kertaa ja valtuusto 1 kerran tammi-maaliskuussa.

Hallinnossa on alkuvuoden aikana jatkettu kuntastrategian valmistelua yhteistyössä sidosryhmien kanssa. Kunnanvaltuusto hyväksyi kuntastrategian vuosille 2026–2030 kokouksessaan 3.2.2026. Samassa valtuuston kokouksessa hyväksyttiin Jäpäsmäen teollisuusalueen kaava. Vuoden 2025 tilinpäätös hyväksyttiin kunnanhallituksen kokouksessa 31.3.2025.

#### Elinkeinotoimi

Tammi-maaliskuun aikana on kuntaan perustettu 4 uutta yritystä ja lakkautuneita 2. NIHAK on järjestänyt yhdessä Reisjärven Yrittäjien kanssa yrittäjien aamupalatilaisuuksia. Muina toimenpiteinä on valmisteltu investointi- ja StarttiLeader-hakemuksia, valmisteltu ja tehty kehityshankkeita, työstetty tukihakemuksia. Kunnanjohtaja on vierailut paikallisissa yrityksissä yhdessä NIHAKin yrityspalvelupäällikön kanssa.

	Toteuma 01-03/2026	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA+muutos 2026	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2025
Myyntituotot	0	250	0	250	250	0 %	257
Tuet ja avustukset	0	16 000	0	16 000	16 000	0 %	30 467
Muut toimintatuotot	4 074	13 500	0	13 500	9 426	30 %	24 432
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4 074</b>	<b>29 750</b>	<b>0</b>	<b>29 750</b>	<b>25 676</b>	<b>14 %</b>	<b>55 156</b>
Henkilöstökulut	-100 776	-422 829	0	-422 829	-322 053	24 %	-443 929
Palvelujen ostot	-285 102	-1 030 385	0	-1 030 385	-745 283	28 %	-921 399
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 903	-16 100	0	-16 100	-14 197	12 %	-25 363
Avustukset	-42 136	-204 000	0	-204 000	-161 864	21 %	-218 392
Muut toimintakulut	-17 099	-33 500	0	-33 500	-16 401	51 %	-42 586
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-447 015</b>	<b>-1 706 814</b>	<b>0</b>	<b>-1 706 814</b>	<b>-1 259 799</b>	<b>26 %</b>	<b>-1 651 669</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-442 942</b>	<b>-1 677 064</b>	<b>0</b>	<b>-1 677 064</b>	<b>-1 234 123</b>	<b>26 %</b>	<b>-1 596 513</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-442 942</b>	<b>-1 677 064</b>	<b>0</b>	<b>-1 677 064</b>	<b>-1 234 123</b>	<b>26 %</b>	<b>-1 596 513</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-8 269	-30 100	0	-30 100	-21 831	27 %	-31 724
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-451 211</b>	<b>-1 707 164</b>	<b>0</b>	<b>-1 707 164</b>	<b>-1 255 954</b>	<b>26 %</b>	<b>-1 628 237</b>
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-451 211</b>	<b>-1 707 164</b>	<b>0</b>	<b>-1 707 164</b>	<b>-1 255 954</b>	<b>26 %</b>	<b>-1 628 237</b>

## SIVISTYSTOIMI

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

Koulutoimessa elettiin ns. normaalia arkea. Oppilaiden retkiä ja tutustumisia pystyttiin tekemään entiseen malliin. Oppilaat tekivät valintansa luokille kahdeksan ja yhdeksän. Valinnat menivät hyvin ja lähes kaikki saivat toivomansa valinnaisen. Liian pieniä ryhmiä ei toteuteta. Erityisesti tulee mainita oppilaiden innokkuus yrittäjyysvalinnassa. Tulevalle lukuvuodelle tuli neljä yrittäjyysvalinnaisryhmää. Sairaspoissaoloja oli jonkin verran, mutta ne saatiin hoidettua. Sijaisia oli ajoittain haastava etsiä. Opetustoimen ja varhaiskasvatuksen rekrytointi aloitettiin hyvissä ajoin, mutta joitakin täyttöilmoituksia joudutaan vielä odottamaan. Koulutoimessa jatkettiin viimeaikaisten suunnitelmien toteuttamista: kulttuurikasvatussuunnitelman mukaisesti osallistuttiin taidetestaaja-hankkeeseen ja hyvinvointitunteja pidettiin suunnitelman mukaisesti. Yrittäjyysryhmät toteuttivat omia hankkeitaan. Yhdeksännen luokan yrittäjyysryhmä osallistui Uskalla yrittää kilpailuun Oulussa, ja Taidetestaajat kävivät kahdeksannelta luokalta myös Oulussa seuraamassa sirkusesitystä. Poissaoloihin kiinnitettiin entistä enemmän huomiota valtakunnallisen ohjeistuksen mukaisesti. Kunnassa on asiaan liittyvät hyväksytyt huolirajat. Koulunuorisotyöntekijän toimea saatiin jatkaa vuodelle 2026. ja siitä on ollut paljon apua nuorille, jotka eivät ole menneet/päässeet kuraattori- tai psykiatrisen sairaanhoitajapalvelun piiriin.

Muuttoliike on tuonut lisää lapsia niin kouluun kuin päivähoitoonkin. Ikäluokkien koko syntyneissä on kuitenkin koko maassa laskussa. Tämän aiheuttamiin muutoksiin varaudutaan eläköitymisten yhteydessä.

Syksyllä haetut ja saadut avustukset ovat osaltaan tasapainottamassa toteutumaa. Uusia hakemuksia tehdään, kun niistä tulee ilmoituksia.

Lukion vetovoima on ollut hyvä ja syksyllä 2025 aloitti taas ennätysuuri ryhmä. Tämän kevään yhteishaussa ensisijaisia hakijoita oli taas normaali määrä. Entistä enemmän on panostettu opinto-ohjaukseen ja erityisopetukseen. Osittain lukiovalintoihin vaikuttaa huonontuneet kulkuyhteydet keskiasteen oppilaitoksiin.

Yhteistyötä Borsdorfin Freises Gymnasiumin kanssa kehiteltiin henkilökunnan valmistelu-/kehittämisvierailulla maaliskuun lopussa. Tavoitteena on saada Erasmus-hakemus vireille omien oppilaiden viemiseksi Saksaan. Saksan oppilaita tulee jo nyt tiedossa olevan mukaan syyskuun alussa Reisjärvelle.

Varhaiskasvatuksessa lapsimäärä kasvoi alkuvuodesta 2026 ja Tuulenpesän päiväkoti on ollut täynnä koko toimintakauden ajan. Ryhmäperhepäiväkoti Petäjämäki avattiin 7.1.2026 aluksi kahdella työntekijällä ja kuudella lapsella. Maaliskuun lopussa Petäjämäen ryhmäperhepäiväkodissa on kirjoilla kymmenen lasta ja työntekijöitä on kolme. Ryhmäperhepäiväkoti on alustavan suunnitelman mukaan avoinna toukokuun loppuun asti, mutta suunnitelma tarkentuu, kun tiedämme varhaiskasvatuksen kokonaisuuden ja hoidon tarvitsijoiden määrän kesäkuulle.

Varhaiskasvatuksen henkilökunnalle järjestettiin uhka- ja vaaratilannekoulutus tammikuussa 2026 ja ensiavun peruskurssi helmikuussa 2026. Seudullinen koulutushanke, jossa on mukana Reisjärven lisäksi Haapajärvi, Pyhäjärvi sekä Kärsämäki, on ollut käynnissä koko toimintakauden ajan ja jatkuu edelleen kevääseen 2026 asti. Seudulliseen koulutuskokonaisuuteen kuuluu kaksi lähikoulutuspäivää, sekä kuukausittain webinaareja ajankohtaisista varhaiskasvatuksen osa-alueista.

Varhaiskasvatuksen henkilökunnasta useampi opiskelee työn ohella. Tammi-maaliskuun aikana koulupäivistä johtuvia poissaoloja on ollut yhteensä 36 päivää. Olemme saaneet arjen sujumaan resurssihoitajien, sekä tuntihoitajien avustuksella. Apulaisjohtajan työnkuva muutettiin tammikuussa 2026 niin, että hän ei ole vakituisesti missään lapsiryhmässä, vaan työvuoroja tehdessä hänet sijoitetaan vaihtelevasti lapsiryhmiin paikkaamaan poissaoloa tai lisäresurssiksi tuen tarpeisten lasten ryhmään. Myös varhaiskasvatuspäällikkö työskentelee lapsiryhmissä keskimäärin 1pv/viikko. Tämä muutos on koettu varhaiskasvatuksen kokonaisuuden kannalta hyvänä ja on mahdollistanut paremmin apulaisjohtajan hallinnollisten päivien toteutumisen (1pv/viikko).

Vapaa-aikatoimissa kuntolaatikoiden kampanjat ovat jatkuneet perinteisesti kuukausittain. Levonperän laatikko on poistettu toistaiseksi käytöstä ilkevuoden vuoksi. Laskiaistapahtuma järjestettiin helmikuussa yhteistyössä 4H:n ja MLL:n kanssa. Mukana päivässä oli noin 60 iloista mäenlaskijaa ja makkaranpaistajaa. Tapahdumalle toivotaan jatkoa.

Petäjämäen latua huollettiin hyvin, samoin kuin luistelujäitä. Näistä on saatu hyvää palautetta sekä Kuusisaaren jääradan kunnosta ja käytöstä. Hiihtokausi päättyi jo maaliskuussa aikaisen kevään vuoksi ja pitäjänmestaruushiihdot jäivät harmillisesti pitämättä.

Talviloman monipuoliset aktiviteetit toteutettiin perinteiseen tapaan ja osallistumisaktiivisuus oli tavanomainen. Ikiliikkujaviikko järjestettiin yhteistyössä kirjaston ja hyvinvointikoordinaattorin kanssa. Liikuntaneuvonnan muutos-voima hanke oli tapahtumaviikossa mukana.

Alkuvuodesta Reisjärvellä alkanut liikuntaneuvonta on saanut paljon mielenkiintoa ja määrällisesti liikuntaneuvonta on jo nyt saavuttanut tavoitteensa, 10 asiakasta vuodessa. Reisjärvellä on tarjottu sekä ryhmämuotoista, että henkilökohtaista liikuntaneuvontaa. Ryhmämuotoinen toiminta on alkanut yhteisötalalla vakassa ja

henkilökohtainen neuvonta tapahtuu lähikontaktina kirjaston yläkerrassa maanantaisin ja keskiviikkoisin sekä tarvittaessa verkon välityksellä.

Kulttuuritoimessa on tehty tiivistä yhteistyötä Kohtaamista kulttuuria ja hyvinvointia kirjastoista hankkeen kanssa kirjastokahviloiden toimesta. Kunta on mukana kulttuuritoimen osalta myös kulttuurimatkailua edistävissä LuMaKu –hankkeessa, jonka kautta on saatu matkailua ja kulttuuritoimintaa edistäviä työpajoja Reisjärvellä. Työpajoissa on vaihteleva määrä osallistujia. Tietyt kehittämiskohteet on nostettu esille kuntalaisten toimesta ja niiden kehittäminen on aloitettu. Kunta on mukana myös lastenkulttuuria kuntaan tuottavassa Lykkyä Pohjois-Pohjanmaalle hankkeessa. Lykkyä-hankkeen kautta on saatu lapsille suunnattua kulttuuritoimintaa suoraan koulujen arkeen mukaan. Kulttuuritoimen osalta on ollut kehitysmuotoinen ja ripeätahtinen alkuvuosi. Yhdistysten ilta järjestettiin maaliskuussa koskien kesän tapahtumia, Reisjärvi-päivien ohjelmaa sekä tulevia kraisjärvimessuja.

Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto on liitetty osaksi Reisjärven lapsi- ja perhepalveluiden verkostoa. Verkosto on kokoontunut kerran alkuvuoteen. Nuorisovaltuusto on kokoontunut kaksi kertaa alkuvuodesta. Nuorisovaltuustolla on tänä vuonna oma budjetti käytössä. Nuorisovaltuusto aikoo edistää lasten ja nuorten liikuntamahdollisuuksia muutamilla pienhankinnoilla kevään aikana.

Tammikuussa jatkuivat siirtokirjastotoiminta kouluille ja kirjaston lukupiirin kuukausittaiset kokoontumiset. Kirjaston lainaussaliin nostettiin esille aineistoa sekä ajankohtaisiin aiheisiin liittyen että kirjaston alakerran varastoista ja tietokirjaosastolta. Päiväkotiryhmät vierailivat itsenäisesti kirjastossa ja heille kerättiin pyydetessä toiveiden mukaan aineistoa. Helmikuussa alkoivat kirjavinkkaukset Niemenkartanon koululla.

Maaliskuun hiihtolomaviikolla järjestettiin lapsille ja nuorille piirustuskilpailu ja tietokirjahaaste sekä pääsiäisviikolla etsintätehtävä. Ikäihmisten liikuntaviikolla Kohtaamista, kulttuuria ja hyvinvointia –hanke järjesti yhteistyössä yhdistyksen kanssa luennon. Samalla viikolla kirjastolla oli myös Reisjärven vapaa-aikatoimen järjestämä Ikiliikkuja-viikon webinaari. Maaliskuussa Reisjärven hyvinvointityö puolestaan järjesti yhdistysillan kirjastolla.

Kohtaamista, kulttuuria ja hyvinvointia kirjastosta –hanke jatkui vuoden vaihteen jälkeen kirjastossa. Hankkeessa järjestettiin monipuolisesti tapahtumia eri ikäisille yhteistyössä paikallisten yhdistysten kanssa. Kirjallisuuteen liittyviä tapahtumia järjestettiin yhteensä kolme: kaksi kirjailijavierastapahtumaa ja yksi runokahvila. Petäjähovissa järjestettiin kaksi rentoutustilaisuutta yhteistyössä vapaa-aikatoimen kanssa. Tilaisuuksien yleisömäärä on ollut pääasiassa runsasta ja palaute positiivista.

Reisjärven kirjaston näyttelytilassa oli esillä tarinallinen Metsän tarinoita ja kummiyhteistyötä -valokuvanäyttely helmikuussa. Näyttelyn toteuttivat Niemenkartanon koulun 1a- ja 5a-luokkien oppilaat. Helmikuussa näyttelytilassa oli myös passikuvaus yrittäjän toimesta. Huhtikuuksi kirjastoon saapui Oulun Seudun KILPI ry:n näyttely Kokemuksen ääni, jossa oli esillä kokemusasiantuntijoiden oivalluksia arjesta ja elämästä kilpirauhas- tai lisäkilpirauhassairaudesta kanssa.

## Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen seurantakaudella

TOIMINTAKATE	TA 2026	TOT 1-3 2026	TOT %	TP 2026 ennuste
Hallinto	57	12	20	47
Perusopetus	4213	950	22	3801

- Esiopetus	241	4	2	17
- Aamu- iltapäivätoiminta	58	20	35	81
Toisen asteen opetus	676	152	23	609
Kansalaisopisto	30	7	25	30
Musiikkitoiminta	38	6	15	23
Varhaiskasvatus	1 758	408	23	1632
Kirjasto	219	59	27	236
Kulttuuri	49	13	27	52
Liikunta	120	35	30	141
Nuoriso	45	9	21	38
Etsivä nuorisotyö	18	1	6	4
<b>Sivistyslautakunta yhteensä</b>	<b>7 275</b>	<b>1 653</b>	<b>23</b>	<b>6612</b>

## Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Tarkkaa taloudenpitoa ja seurantaa tarvitaan edelleen. Oppivelvollisuuden jatkuminen näkyy menoissa vielä tämän vuoden aikana, joten seurannan tulee olla erityisen aktiivista. Toisaalta lisääntyviin menoihin on saatu rahoitusta niin erikseen haetuilla avustuksilla, kuin oppilasmäärään perustuvassa valtionosuudessa. Toteutumassa on huomioitu kaikki tiedossa olevat menoerät.

Kustannukset eivät kaikissa osa-alueissa toteudu samansuuruisina; mm. koulutarvikkeet ja suurin osa kirjoista toimitetaan toukokuussa. Palkkojen kirjautumisessa on se haaste, että mm. kerhojen palkkakustannukset ja lomarahat tulevat suuremmissa erissä. Oppilaiden lisääntynyt tuen tarve näkyy yksilökohtaisina järjestelyinä ja nämä maksavat.

Hankintoja tehdään ja toimintoja järjestetään kullekin toimialalle hyväksytyin talousarvion käyttösuunnitelman mukaisesti.

## Investoinnit

Seurantajaksolla ei ole vielä tehty tietokoneiden hankintaa Niemenkartanolle. Varattu 25 000 €.



## TEKNINEN TOIMI

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

#### Yleinen hallinto ja kilpailutukset

Vuoden 2026 investointisuunnitelma on ollut maltillinen, mikä on vaikuttanut teknisen toimen toimintaan heti alkuvuodesta lähtien. Ensimmäisellä vuosineljänneksellä valmisteltiin kilpailutuksia tulevan vuoden sekä pidemmän aikavälin urakoita varten.

#### Puistot, liikunta- ja liikennealueet

Työ painottui hiihtolatuksen ja kaukaloiden kunnossapitoon. Uuden jääkoneen hankinnassa vertailtiin eri vaihtoehtoja. Kevään varhainen tulo päätti hiihto- ja jäänhoitokauden melko nopeasti kovan ja vähälumisen pakkasjakson jälkeen.

Sääolojen tasaisuus, ensin kovat pakkaset ja sen jälkeen aikainen kevät, vähensivät auringon- ja liukkaudentorjunnan kustannuksia.

#### Siivous- ja ruokahuolto

Kaikki annetut tehtävät on hoidettu asianmukaisesti ammattitaitoisen henkilöstön toimesta. Peruspesut on tehty kunnan kaikissa kiinteistöissä. Jääkoneinvestointivarauksesta jääneellä määrärahalla hankittiin sähkökäyttöinen ateriakuljetusauto.

Henkilöstöä on saatu palkattua kaikkiin avoinna olleisiin tehtäviin muun muassa erilaisten poissaolojen jälkeen. Kouluruokailu on käynnistynyt hyvin: ruoan menekki on ollut hyvä ja ruokahävikki vähäistä. Myös juhlapyhät on huomioitu ateriasuunnittelussa. Elintarvikehankintojen kilpailuttaminen on ollut haastavaa uusien hankintasäädösten vuoksi.

#### Kiinteistöt

Vasaralahdessa tehtiin yhden huoneiston remontti ilman märkätilojen saneerausta. Mäntykodissa (Honkalinna) tehtiin olosuhdemittauksia, ja henkilökunnan WC-tila korjattiin kosteusvaurion vuoksi. Käyttövesiputkistojen korjaukset työllistivät edelleen merkittävästi.

## Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

Taloudellisesti tekninen toimi pysyi budjetissa. Teknisen toimen liikevaihto oli 691 422 eur, toimintakulut -769 687 eur ja toimintakate -98 264 eur.

Teknisen toimen kulut olivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 25 % talousarviosta ja tuotot 24 %. Toimintakate oli 31 %. Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

### Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Vuosikellon mukaiset tehtävät toteutettiin ajallaan. Maksuviiveet on saatu lähes kokonaan poistettua ohjeistamalla toimittajia, pidentämällä maksuaikoja ja tehostamalla sisäisiä toimintatapoja.

### Investoinnit alkuvuonna 2026

Investoinneissa alkuvuodesta oli uusi jääkone ja ateriapalvelutarpeisiin ateriankuljetusauto. Investoinnit yhteensä 18 423,78 €

## 2026 Tekniset palvelut

	Tilinpäätös 2026	Talousarvio + muutokset 2026	Tilinpäätös 2025	Toteuma-%
Myyntituotot	135 011	815 499	847 352	17 %
Maksutuotot	231	1 224	1 767	19 %
Tuet ja avustukset	0	2 020	3 950	0 %
Muut toimintatuotot	536 181	1 961 709	3 047 609	27 %
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>671 422</b>	<b>2 780 452</b>	<b>3 900 678</b>	<b>24 %</b>
Henkilöstökulut	-222 978	-1 027 549	-1 019 037	22 %
Palvelujen ostot	-192 878	-954 729	-1 025 034	20 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-296 826	-872 997	-982 921	34 %
Avustukset	0	-59 740	-46 391	0 %
Muut toimintakulut	-57 004	-180 123	-780 715	32 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-769 687</b>	<b>-3 095 137</b>	<b>-3 854 097</b>	<b>25 %</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-98 264</b>	<b>-314 685</b>	<b>46 581</b>	<b>31 %</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-219 434	-740 761	-888 178	30 %