



OSAVUOSIKATSAUS
TEKNISET PALVELUT
1.1. – 31.8.2025

MUHOKSEN KUNTA



Tekniset palvelut tiliryhmittäin

<i>Tekniset palvelut</i>	<i>Tp edv</i>	<i>Edv kausi</i>	<i>TA</i>	<i>Ta muutos</i>	<i>Muutettu Ta</i>	<i>Toteuma</i>	<i>Tot%</i>	<i>Jäljellä</i>	<i>Ero kaud</i>	<i>Ero%</i>
TULOS LASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	2 814 336	1 555 247	2 554 161	0	2 554 161	1 399 360	54,79	1 154 801	-155 887	-10,02
Maksutuotot	166 454	71 270	78 500	0	78 500	75 447	96,11	3 053	4 177	5,86
Tuet ja avustukset	190 559	27 323	14 000	15 923	29 923	11 388	38,06	18 535	-15 935	-58,32
Vuokratuotot	8 466 277	5 434 941	8 697 042	0	8 697 042	5 613 947	64,55	3 083 095	179 006	3,29
Muut toimintatuotot	20 460	11 120	23 704	0	23 704	15 213	64,18	8 491	4 093	36,81
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	11 658 085	7 099 900	11 367 407	15 923	11 383 330	7 115 354	62,51	4 267 976	15 454	0,22
Valmistus omaan käyttöön	134 773	104 878	67 448	0	67 448	52 202	77,40	15 246	-52 676	-50,23
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-2 885 918	-1 889 619	-2 649 645	-48 915	-2 698 560	-1 765 159	65,41	-933 401	124 460	-6,59
Palvelujen ostot	-2 516 822	-1 578 527	-2 091 287	-30 000	-2 121 287	-1 475 252	69,55	-646 035	103 276	-6,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 403 933	-1 545 504	-2 725 186	0	-2 725 186	-1 506 901	55,30	-1 218 285	38 603	-2,50
Avustukset	-28 407	-28 407	-30 000	0	-30 000	-29 868	99,56	-132	-1 461	5,14
Vuokrat	-1 278 251	-715 641	-1 280 558	0	-1 280 558	-722 650	56,43	-557 908	-7 008	0,98
Muut toimintakulut	-42 981	-24 848	-18 110	0	-18 110	-34 459	190,28	16 349	-9 611	38,68
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 156 312	-5 782 546	-8 794 786	-78 915	-8 873 701	-5 534 289	62,37	-3 339 412	248 258	-4,29
TOIMINTAKATE	2 636 547	1 422 231	2 640 069	-62 992	2 577 077	1 633 267	63,38	943 810	211 036	14,84
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	2 636 547	1 422 231	2 640 069	-62 992	2 577 077	1 633 267	63,38	943 810	211 036	14,84
Vyörytys menot	-357 832	-239 562	-332 446	0	-332 446	-174 276	52,42	-158 170	65 285	-27,25
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-3 902 624	-2 516 718	-3 958 030	0	-3 958 030	-2 576 823	65,10	-1 381 207	-60 105	2,39
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-1 623 909	-1 334 048	-1 650 407	-62 992	-1 713 399	-1 117 832	65,24	-595 567	216 217	-16,21
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	19 840	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 604 069	-1 334 048	-1 650 407	-62 992	-1 713 399	-1 117 832	65,24	-595 567	216 217	-16,21

Tekniset palvelut sitovuuksittain

<i>Tekniset palvelut</i>	<i>Tp edv</i>	<i>Edv kausi</i>	<i>TA</i>	<i>Ta muutos</i>	<i>Muutettu Ta</i>	<i>Toteuma</i>	<i>Tot%</i>	<i>Jäällä</i>	<i>Ero kaud</i>	<i>Ero%</i>
Teknisten palv. hallinto										
Toimintatuotot	65 808	2 015	0	0	0	-135	0,00	135	-2 151	-106,71
Toimintakulut	-441 006	-236 866	-318 686	-30 000	-348 686	-221 376	63,49	-127 310	15 489	-6,54
TOIMINTAKATE	-375 198	-234 850	-318 686	-30 000	-348 686	-221 511	63,53	-127 175	13 339	-5,68
Poistot ja arvonalentumiset	-2 110	-1 443	-833	0	-833	-833	100,02	0	610	-42,27
Laskennalliset erät	-15 284	-10 232	-12 343	0	-12 343	-6 526	52,87	-5 817	3 706	-36,22
TILIKAUDEN TULOS	-392 592	-246 526	-331 862	-30 000	-361 862	-228 871	63,25	-132 991	17 655	-7,16
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-392 592	-246 526	-331 862	-30 000	-361 862	-228 871	63,25	-132 991	17 655	-7,16
Ateriapalvelut										
Toimintatuotot	1 444 661	868 052	1 456 817	0	1 456 817	749 241	51,43	707 576	-118 811	-13,69
Toimintakulut	-1 281 198	-820 252	-1 372 763	0	-1 372 763	-826 077	60,18	-546 686	-5 825	0,71
TOIMINTAKATE	163 463	47 799	84 054	0	84 054	-76 836	-91,41	160 890	-124 635	-260,75
Poistot ja arvonalentumiset	-12 618	-8 412	-7 228	0	-7 228	-7 228	100,00	0	1 184	-14,08
Laskennalliset erät	-52 628	-35 234	-53 220	0	-53 220	-27 879	52,38	-25 341	7 354	-20,87
TILIKAUDEN TULOS	98 217	4 153	23 606	0	23 606	-111 943	-474,21	135 549	-116 096	-2 795,16
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	98 217	4 153	23 606	0	23 606	-111 943	-474,21	135 549	-116 096	-2 795,16
Puhtauspalvelut										
Toimintatuotot	870 695	575 441	909 173	0	909 173	542 766	59,70	366 407	-32 675	-5,68
Toimintakulut	-787 386	-488 364	-866 338	0	-866 338	-565 509	65,28	-300 829	-77 145	15,80
TOIMINTAKATE	83 309	87 077	42 835	0	42 835	-22 743	-53,09	65 578	-109 820	-126,12
Laskennalliset erät	-35 296	-23 630	-33 348	0	-33 348	-17 485	52,43	-15 863	6 145	-26,00
TILIKAUDEN TULOS	48 013	63 447	9 487	0	9 487	-40 228	-424,03	49 715	-103 675	-163,40
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	48 013	63 447	9 487	0	9 487	-40 228	-424,03	49 715	-103 675	-163,40
Tilapalvelut										
Toimintatuotot	8 052 529	5 351 935	8 224 214	13 939	8 238 153	5 500 170	66,76	2 737 983	148 235	2,77
Toimintakulut	-4 413 281	-2 859 847	-4 410 079	-44 995	-4 455 074	-2 714 927	60,94	-1 740 147	144 920	-5,07
TOIMINTAKATE	3 639 248	2 492 089	3 814 135	-31 056	3 783 079	2 785 244	73,62	997 835	293 155	11,76
Poistot ja arvonalentumiset	-2 746 036	-1 751 878	-2 708 017	0	-2 708 017	-1 774 735	65,54	-933 282	-22 857	1,30
Laskennalliset erät	-175 536	-117 517	-168 123	0	-168 123	-88 070	52,38	-80 053	29 447	-25,06
TILIKAUDEN TULOS	717 676	622 693	937 995	-31 056	906 939	922 438	101,71	-15 499	299 745	48,14
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	17 190	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	734 866	622 693	937 995	-31 056	906 939	922 438	101,71	-15 499	299 745	48,14
Ympäristöpalvelut										
Toimintatuotot	276 145	57 058	246 715	1 984	248 699	86 543	34,80	162 156	29 485	51,68
Toimintakulut	-1 254 406	-791 871	-1 141 436	-3 920	-1 145 356	-726 551	63,43	-418 805	65 320	-8,25
TOIMINTAKATE	-978 261	-734 812	-894 721	-1 936	-896 657	-640 007	71,38	-256 650	94 805	-12,90
Poistot ja arvonalentumiset	-1 108 061	-733 282	-1 204 563	0	-1 204 563	-771 348	64,04	-433 215	-38 067	5,19
Laskennalliset erät	-49 471	-33 120	-43 724	0	-43 724	-22 959	52,51	-20 765	10 161	-30,68
TILIKAUDEN TULOS	-2 135 793	-1 501 214	-2 143 008	-1 936	-2 144 944	-1 434 314	66,87	-710 630	66 900	-4,46
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	2 650	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 133 143	-1 501 214	-2 143 008	-1 936	-2 144 944	-1 434 314	66,87	-710 630	66 900	-4,46
Kaavoitus ja mittaus										
Toimintatuotot	993 234	292 441	547 936	0	547 936	238 802	43,58	309 134	-53 639	-18,34
Toimintakulut	-839 545	-505 994	-545 038	0	-545 038	-382 723	70,22	-162 315	123 271	-24,36
TOIMINTAKATE	153 690	-213 553	2 898	0	2 898	-143 921	-4 966,22	146 819	69 632	-32,61
Poistot ja arvonalentumiset	-33 799	-21 703	-37 389	0	-37 389	-22 678	60,66	-14 711	-975	4,49
Laskennalliset erät	-23 315	-15 609	-16 274	0	-16 274	-8 538	52,46	-7 736	7 072	-45,30
TILIKAUDEN TULOS	96 575	-250 866	-50 765	0	-50 765	-175 137	345,00	124 372	75 729	-30,19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	96 575	-250 866	-50 765	0	-50 765	-175 137	345,00	124 372	75 729	-30,19
Rakennusvalvonta										
Toimintatuotot	89 788	57 835	50 000	0	50 000	50 169	100,34	-169	-7 667	-13,26
Toimintakulut	-139 491	-79 353	-140 446	0	-140 446	-97 126	69,16	-43 320	-17 773	22,40
TOIMINTAKATE	-49 704	-21 518	-90 446	0	-90 446	-46 958	51,92	-43 488	-25 440	118,23
Laskennalliset erät	-6 302	-4 219	-5 414	0	-5 414	-2 820	52,08	-2 594	1 399	-33,16
TILIKAUDEN TULOS	-56 005	-25 737	-95 860	0	-95 860	-49 778	51,93	-46 082	-24 041	93,41
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-56 005	-25 737	-95 860	0	-95 860	-49 778	51,93	-46 082	-24 041	93,41
Tekniset palvelut YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	11 792 859	7 204 778	11 434 855	15 923	11 450 778	7 167 556	62,59	4 283 222	-37 222	-0,52
Toimintakulut	-9 156 312	-5 782 546	-8 794 786	-78 915	-8 873 701	-5 534 289	62,37	-3 339 412	248 258	-4,29
TOIMINTAKATE	2 636 547	1 422 231	2 640 069	-62 992	2 577 077	1 633 267	63,38	943 810	211 036	14,84
Poistot ja arvonalentumiset	-3 902 624	-2 516 718	-3 958 030	0	-3 958 030	-2 576 823	65,10	-1 381 207	-60 105	2,39
Laskennalliset erät	-357 832	-239 562	-332 446	0	-332 446	-174 276	52,42	-158 170	65 285	-27,25
TILIKAUDEN TULOS	-1 623 909	-1 334 048	-1 650 407	-62 992	-1 713 399	-1 117 832	65,24	-595 567	216 217	-16,21
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	19 840	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 604 069	-1 334 048	-1 650 407	-62 992	-1 713 399	-1 117 832	65,24	-595 567	216 217	-16,21

TEKNISET PALVELUT, PÄÄVASTUUALUEEN JOHTAJAN KATSAUS 1.1.-31.8.2025

Tarkastelujakso kattaa vuoden kaksi kolmannesta, eli 66,66 % -osuuden.

TOIMINTA YLEENSÄ

Vuoden ensimmäisen kolmanneksen aikana Teknisissä palveluissa on käynnistetty työt talousarviossa asetettujen vuoden 2025 tavoitteiden saavuttamiseksi. Talousarviotavoitteet käyty läpi yhdessä yksiköiden päälliköiden kanssa ja määrärahat on sovitettu yksiköiden tavoitteisiin.

Yhdyskuntalautakunta on käsitellyt valtuuston hyväksymän talousarvion ja hyväksynyt maarakennuksen, rakennusten kunnossapidon, puistojen ja yleisten alueiden kunnossapidon, liikenneturvallisuuskohteiden ja katuvalaistuksen saneerauskohteiden työohjelmat vuodelle 2025. Talousarviossa erikseen nimettyjen Investointihankkeiden suunnittelu, valmistelu ja toteutus on käynnissä.

Maankäytön ja kaavoituksen työohjelma vuodelle 2025 on käsitelty maankäyttö- ja kaavoitustoimikunnassa

- Pyhänsivu -Leppiniemi OYK, luonnosvaihe
- Pyhänselän suurteollisuusalueen asemakaava, ehdotusvaihe
- Pyhänsivun asemakaava ja Leppiniemen asemakaavan muutos, luonnosvaihe
- Ponkilan asemakaava, hyväksytty kvalt. 31.03.2025 § 11.
- Korilan asemakaavan I -vaihe, ehdotusvaihe
- Kirkonkylän asemakaavan muutos kortteleissa 18 ja 23, hyväksytty kvalt. 23.06.2025 § 63.
- Kirkonkylän asemakaavan muutos korttelissa 66, ehdotusvaihe
- Oulujoen eteläpuolen rantaosayleiskaavan muutos kiinteistöllä 494-402-153-8, vireillä

Muhoksen Kirkonkylän taajamavision ns. Tervabulevardi-suunnitelman laadinta on käynnistetty. Suunnittelussa hyödynnetään kuntalaisten osallistumista.

Korilan I-vaiheen asemakaavan, Pyhänsivun asemakaavan, Leppiniemen asemakaavan muutoksen sekä Pyhänselän suurteollisuusalueen asemakaavan laadintaan liittyy maankäyttösopimusten valmistelua. Kunnanhallitus on hyväksynyt maankäyttösopimukset Googlen kanssa kokouksessaan 23.6.2025 (§203).

Yhdyskuntasuunnittelu ja rakentaminen jatkuvat Kirkonkylän taajama-alueella. Kirkkosaaren uudet tontit on saatu luovutuskuntoon, ja alueen kunnallistekniikan sekä ympäristön viimeistelytyöt valmistuvat syksyn aikana. Kirkkosaaren maankäytön kehittäminen jatkuu myös tulevaisuudessa hyväksytyn satama-alueen yleissuunnitelman pohjalta. Lisäksi edistetään uuden polkuyhteyden esisuunnittelua Kirkkosaaren ja Ponkilan välillä.

Pyhänselän suurteollisuusalueella on käynnissä kunnallistekniikan ja katuverkon rakentamisen suunnittelu uuden katuyhteyden toteuttamiseksi valtatieltä 22 Pyhänselän sähköasemalle. Hanke sisältää uuden liittymän valtatielle, ratasillan ja noin 8 km uutta katuyhteyttä. Kirkonkylän alueelle on suunniteltu uusi kevyen liikenteen väylä Varikkotielle sekä asemakaavan mukaista Taimitie-nimistä asuntokatua Puhakan alueelle. Varikkotien kevyenliikenteen väylä toteutetaan syksyn aikana.

Muhoksen uuden jäteaseman rakentaminen on käynnissä. Asema sijoittuu Kirkonkylän taajaman teollisuusalueelle, ja sen käyttöönotto on suunniteltu maaliskuulle 2026.

Rakentamisessa on varauduttu etävalvonnan käyttöönottoon, mikä mahdollistaisi rajoitetusti aseman itsepalvelutoiminnan. Jäteasemien itsepalvelun kehittäminen on Lakeuden EKO:n strateginen tavoite.

Kiinteistöpuolella Päivärinteen päiväkodin laajennuksen rakennustyöt on saatu valmiiksi ja kohde on valmistunut aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti heinäkuussa 2025.

Kirkonkylän liikuntasalin ja väestönsuojan rakennussuunnitelmat on saatu valmiiksi, hankkeen rakennustyöt on kilpailutettu, rakentaminen on käynnistynyt toukokuussa ja hanke valmistuu koulujen alkuun 2026. Hanke sisältää Kirkonkylän koulun toisen väestönsuojan uuden noin 700 m2 liikuntasalin varusteineen.

Muhoksen Asunnot Oy on aloittanut toimintansa ja yhtiö on organisoitunut. Yhtiön tavoitteeksi on asetettu noin 30 vuokra-asunnon muodostama asuntosalkku.

Yhtiö on selvittänyt asunto-osakkeiden hankintamahdollisuuksia Kirkkosaaren alueelle suunnitelluista erillispientalo- ja rivitalokohteista. Hankkeen etenemisen haasteeksi on muodostunut yhtiön rahoitusasema: yhtiöllä ei ole omaa pääomaa, ja sijoitusten toteuttaminen kokonaan vieraalla pääomalla nostaisi vuokratasoa merkittävästi.

Yhtiö on tehnyt omistajalleen, Muhoksen kunnalle, esityksen pääomituksesta kunnan strategisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Muhoksen kunta on jatkanut uuden erityisryhmien asuntokohteen rakentamisen valmistelua yhteistyössä Hyvinvointialue Pohteen ja Valtion asuntorakentamisen keskuksen (VARKE) kanssa.

Uutta vuokratalokohdetta suunnitellaan Kirkonkylän Asematielle. Kohteeseen on suunniteltu yhteensä 15 erityisryhmien asuntoa, 12 kunnan omistamaa vuokra-asuntoa sekä Pohteen palvelutuotannon tiloja. Hankkeen laajuus on noin 1 500 kem² ja alustava kustannusarvio noin 3 150 000 euroa.

Hankkeen toteuttaminen edellyttää Muhoksen kunnan ja VARKE:n rahoitusta sekä Hyvinvointialueen sitoutumista pitkäaikaiseen vuokrasopimukseen.

Muhoksen kunnan kiinteistöomaisuuden hallintaan suunnitellaan muutoksia, kun sosiaali- ja terveyspalveluiden palvelutuotannon käytössä olevat rakennukset tulee lakisääteisesti yhtiöittää vuoden 2026 alusta. Muhoksen Sote-kiinteistöt Oy:n perustaminen on vireillä.

Suunnitelmana on perustaa omaisuuden vastaanottava yhtiö syksyn 2025 aikana ja valmistella omaisuuden siirtoon sekä henkilöstön asemaan vaikuttavat toimenpiteet loppuvuoden aikana. Siirtyvän omaisuuden markkinaehtoinen arvonnäyttö on tehty, ja vuokraneuvottelut Hyvinvointialueen kanssa ovat käynnissä.

Lopulliset päätökset siirtyvän omaisuuden ja henkilöstön asemasta tehdään neuvottelujen jälkeen loppuvuodesta 2025. Kokonaisuudella on merkittävä vaikutus kunnan talouteen ja organisaatorakenteeseen. Taloudelliset ja henkilöstövaikutukset tarkentuvat vuokraneuvotteluiden tulosten perusteella.

TEKNISTEN PALVELUIDEN TALOUSARVIOTAVOITTEET 2025

Muhoksen kunnanvaltuusto on hyväksynyt uuden strategian joulukuussa 2021 ja teknisten palveluiden vuoden 2023 talousarviotavoitteet on laadittu strategian mukaan.

Strateginen päämäärä 2025 -Elinvoimainen ja erottuva

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 8/2025
Investointien lisääminen	Maankäyttöohjelmassa esitettyjen toimenpiteiden edistäminen	+ Pyhänselän suurteollisuusalueen infran rakennussuunnittelu on käynnissä + Taimitien asuntokadun, Korilan I-vaiheen ja Nokiankankaan asemakaavan kunnallistekniikan suunnittelu käynnissä + Ratapellontien katu saneeraus suunnittelu on valmis + Kummuntuntien KVL -väylän rakentamissuunnitelma on valmis
	Yhdyskunnan kehittämiseen tähtäävien investointien suunnitteluvalmiuden parantaminen	
	Kiinteistöjen PTS suunnitelmien laadinta	

		+ SOTE kiinteistöjen PTS suunnitelmien laadinta aloitettu
Yritystoiminnan ja työpaikkojen lisääminen	Hyödynnetään paikallisuutta elintarvikkeiden ja ostopalveluiden hankinnassa Yritystoiminnan toimitila-asioden järjestäminen mahdollisuuksien mukaan	+ Nuorisotien hallitiloja saneerattu yritystiloiksi + maanvaihto ja -sopimusneuvottelut ja hankinta käynnistetty Korilanmäeltä, Pyhänselästä ja Koivikon alueelta + Lähiruokapäivä ruokalistalla ja paikalliset elintarvikehankinnat

Strateginen päämäärä 2025 -Elinvoimainen ja erottuva

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 8/2025
Monipuolinen asuntotarjonta ja yritysympäristön kehittäminen	Asumiseen ja yritystoimintaan soveltuvien luovutuskuntoisten tonttien riittävä varanto Elinympäristön yleisen siisteyden ja viihtyisyyden turvaaminen Kunnan vuokra-asuntokannan uudistaminen ja kehittäminen	+ Korilan työpaikka-alueen asemakaavoitus ehdotusvaiheessa + Pyhänselän alueen yleis- ja asemakaavoitus etenee + Kausityöt on saatu organisoitua + Kesän roskankeräyskampanjan toteutettu + Kunnan vuokra-asuntotilanteen parantamiseksi perustettu Muhoksen Asunnot Oy + Erityisryhmien asuntokohteen valmistelu kesken
Kunnan mielikuvan vahvistaminen	Olemme paikallinen positiivinen toimija lähiruoka jne. Osallistutaan kunnan viestintään	+ Lähiruokapäivä sisällytetty ruokalistaan + Osallistuttu kunnan some viestintään + Osallistuttu kunnan järjestämiin tapahtumiin ja yleisötilaisuuksiin
Omaleimainen työllistämismalli	Aktiivinen työllisyyden edistäminen, työkokeilut ja palkkatukitöiden hyödyntäminen Tarjotaan paikallisille oppilaitoksille työ-, koulutus- ja harjoittelupaikkoja	+ Yhteistyökäytäntö sovittu työllisyyspalveluiden kanssa + Harjoittelijoita ja työkokeilijoita hyödynnetty palvelutuotannossa + osallistuttu opiskelijoiden rekrytapahtumaan

Strateginen päämäärä 2025 -Strateginen päämäärä 2025 – Yhteisöllinen ja osallistava

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 8/2025
---------------------	---------------------	-----------------

Aktiiviset ja osallistuvat kuntalaiset	Hyödynnetään kuntalaiskyselyitä ja muita osallisuusmenettelyjä elinympäristön ylläpidossa ja kehittämisessä	+ normaalit suunnitelmien julkiset nähtävilläpidot + Tarmontien leikkipuiston kunnostus valikoitunut kuntalaisäänestyksen tuloksena. Toteutus syksy 2025
Laadukkaat palvelut mitoitettu palvelutarpeen mukaisesti	Palvelutuotannon toiminta ja resurssit on mitoitettu tarpeen mukaisesti	+ Kiinteistöhuollon henkilöstön mitoitustyö käynnissä
Panostus lapsiperheiden hyvään arkeen	Kevyenliikenteen ja joukkoliikenteen olosuhteiden parantaminen Leikkipuistojen ja yleisten alueiden hoito ja kunnossapito Huomioidaan lapsiperheiden erityistarpeet maankäytön suunnittelussa	+ Vt 22 varren kevyenliikenteen väylän tiesuunnittelu välille Laitasaari -Laukka valmistunut + Tarmontien leikkipuiston uudistaminen kilpailutettu + Kirkkosaareen uudet ulkoilureitit valmistuneet

Strateginen päämäärä 2025 -Arvostava ja mahdollistava

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 5/2025
Hyvä työelämän laatu	Työturvallisuudesta huolehtiminen Tulosityksiköiden palaverit on säännöllisiä Kehityskeskustelut henkilöstön kanssa 100% Jokainen työntekijä kokee itsensä tarpeelliseksi osaksi kokonaisuutta	+ Työturvallisuus ja ensiapukoulutukset sovittu pidetty + Työturvakortit ajantasalla + Tulosityksiköiden palaverit pidetty säännöllisesti + Henkilöstön kehittämiskeskustelut pidetty
Talouden tasapainottaminen	Osallistutaan aktiivisesti talouden tasapainotukseen ja huolehditaan omaisuuden käytettävyydestä ja arvon säilymisestä	+ Päivärinteen päiväkodin laajennuksen suunnittelun ohjauksella ja hankinnalla onnistuttu alittamaan kustannusarvio + Ateriapalveluiden yhteistyösopimus tehty Utajärven ja Vaalan kuntien kanssa + Mittauspalveluiden yhteistyösopimus tehty Vaalan ja Tyrnävän kanssa + Rakennusvalvonnan yhteistyösopimus tehty Tyrnävän kunnan kanssa + Puhtauspalveluiden yhteistyösopimus tehty Utajärven kanssa + Katu- ja aluevalaistuksen hoito- ja kunnossapitotyöt kilpailutettu
Onnistunut palveluiden siirto hyvinvointialueelle ja tulevaisuuden kunnan rakentaminen	Tilapalveluiden yhtiöittämien saatu valmiiksi	+ SOTE kiinteistöyhtiön valmistelu käynnissä ja uusi yhtiö aloittaa 1.1.2026

Strateginen päämäärä 2025 -Arvostava ja mahdollistava

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 8/2025
Veto ja pitovoimainen työnantaja	Henkilöstön vaihtuvuus on vähäistä ja avoimiin työpaikkoihin saadaan hakijoita	+ ei avainhenkilöstövaihdoksia + kausi- ja kesätyöt järjestetty
Palveluiden sähköistäminen	Kunta-akkunan palvelut on käytössä ja vakiintuneet sähköisen rakennuslupaprosessin ja arkistoinnin kehittäminen sähköinen asiakaspalautekanava	+ Rakennusvalvonnan palvelut digitalisoitu + Rakennusvalvonnan arkiston digitointityö on käynnissä + kiinteistöjen sähköinen huoltopyyntö palvelu käytössä + yksityistieavustukset haku Kunta-Akkunan kautta

TEKNISTEN PALVELUIDEN HENKILÖSTÖ JA ORGANISAATIO

Talousarvioon 2025 merkityistä organisaatio- ja henkilöstömuutoksista on tarkastelujaksolla toteutettu seuraavaa:

1. Ateriapalvelut tulosityksikkö, uusi yhdistelmätyöntekijä /Päivärinteen päiväkodin laajennus /tehtävä perustettu kunnanhallituksessa ja tehtävä täytetty
2. Ateriapalvelut tulosityksikkö yksi korvausrekrytointi ruokapalvelutyöntekijä /Laitasaaren koulu /Täytetty määräajaksi
3. Puhtauspalvelut tulosityksikkö yksi laitoshuoltajan korvausrekrytointi Kirkonkylän koulu / rekrytointia ei vielä aloitettu
4. Teknisten palveluiden hallinto, toimistosihteerin muutos osa-aikaiseksi 50% työajalla 1.1.2025 alkaen

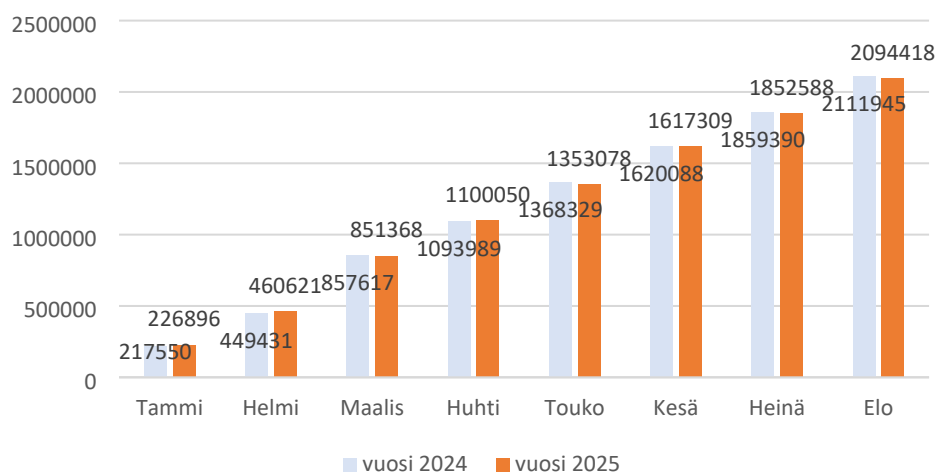
TEKNISTEN PALVELUIDEN TALOUS 1.1.-30.8.2025

Tarkastelujakso tammi-huhtikuu käsittää 66,6% vuodesta. Tarkastelujakson käyttötalouden toimintatuotot olivat 7.115.354€ (63 %) ja toimintakulut olivat -5.534.289 € (62 %) ja toimintakate 1.633.267 € (63%).

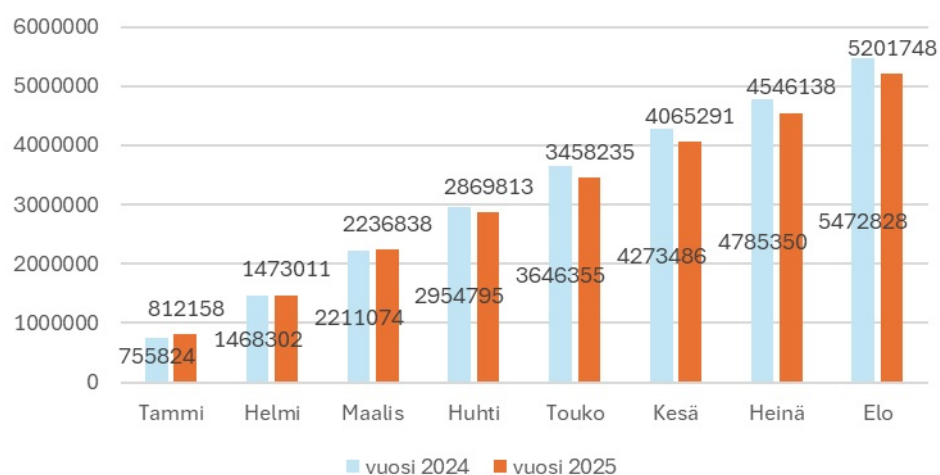
Tarkastelujaksolla teknisten palveluiden toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitellusti ja talousarvion mukaisesti. Tarkastelujakson tuloksen perusteella ennuste on, että Teknisten palveluiden vuoden 2025 talousarvio tulee toteutumaan talousarvion mukaisesti. Loppuvuoden kustannuksia kasvattaa alkava lämmityskausi, katujen ja alueiden talvikunnossapitokausi.

Ulkoisten erien tarkastelu 2025 ja vertailu vuoteen 2024

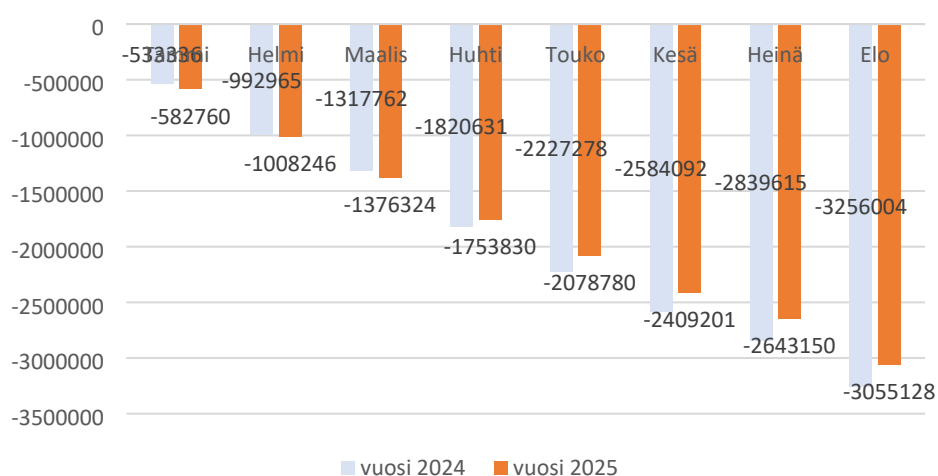
Toimintatuotot ulkoinen



Toimintakulut ulkoinen



Toimintakate ulkoinen



Vuoden 2025 taloudellinen tulos tarkastelujaksolla on noin 200 000 euroa parempi verrattuna vuoteen 2024.

Säästöt muodostuvat talousarvioon sisältyvistä noin 120 000 euron henkilöstökulusäästöistä tilapalveluissa, ympäristöpalveluissa sekä kaavoitus- ja mittauspalveluissa. Lisäksi lauha alkuvuosi on vähentänyt energiakustannuksia noin 50 000 eurolla verrattuna edellisvuoteen.

Tarkastelujaksolla tehdyt talousarviomuutokset

Tarkastelujaksolla teknisten palveluiden vuoden 2025 talousarvion käyttötalousosaan on tehty seuraavat muutokset.

kvalt. 23.06.2025/ § 59. Lisämääräraha 30.000 euroa tekniikan hallintoon asiantuntijapalveluiden hankintaan.

Teknisen toimen hallinto

Toiminta ollut talousarvion mukaista.

Ateriapalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Puhtauspalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Muhoksen kunnan ja Utajärven kunnan välinen puhtauspalveluiden yhteistyösopimus hyväksytty kvalt. 28.04.2025/ § 28

Tilapalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Sähköenergian hinta on ollut alkuvuoden aikana edellisten vuosien tasolla, noin 6 c/kwh. Kaukolämmön lämmitysenergian hinta on noussut 10% vuonna 2023, 10% vuonna 2024 ja 6 % vuonna 2025. Muhoksen kunnan kaukolämmön kustannukset ovat nousseet noin 90.000 euroa vuosittain. Osaselityksenä on myös rakennetun kiinteistökannan kasvu. Lämmitysenergian kulutukseen ja kustannusten hallintaan tulee kiinnittää huomiota.

Ympäristöpalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Tarkastelujaksolla katupuoella ja yleisten alueiden hoidossa on suoritettu normaaleja huolto- ja kunnossapitotehtäviä tarpeen mukaan.

Kaavoitus- ja mittauspalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Mittauspalveluissa on tehty yhteistyösopimukset Tyrnävän ja Vaalan kuntien kanssa. Sopimuksen mukaisesti Muhoksen kunta tuottaa mittauspalveluita yhteistyökunnille.

Maankäyttö- ja kaavoitustoimikunta on 15.01.2025 § 2 hyväksynyt kaavoituksen määrärahan käyttösuunnitelman vuodelle 2025.

Tarkastelujaksolla kunta on luovuttanut viisi OKT -tonttia. Kunnalla on vapaita OKT tontteja 64 kpl ja varattuja OKT tontteja 22 kpl.

Rakennusvalvonta

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Rakentamislain uudistus tuli voimaan 1.1.2025 ja laki vapautti osan rakentamisesta luvanvaraisuudesta. Uuden lain mukaan alle 30 m² neliön rakennukset ja alle 50 m² katokset ei tarvitse rakentamislain mukaista lupaa.

Tarkastelujaksolla on myönnetty yhteensä 68 uutta rakennuslupaa, joista 13 oli uuden omakotitalon rakennuslupaa ja kaksi luhtitalon rakennuslupaa. Lupamäärä on hieman alhaisempi kuin vuonna 2024 (19 pientalon rakennuslupaa).

Rakennusvalvonnan yhteistyösopimus Tyrnävän kunnan kanssa on hyväksytty kvalt. 28.04.2025/Pykälä 29.

Muhoksen kunnan uusi rakennusjärjestys ehdotus on käsitelty asetettu nähtäville, Yhdkultk 15.04.2025 § 37.

INVESTOINNIT 1.1.-30.8.2025

Tarkastelujaksolla on tehty seuraavat talousarvion 2025 investointiosan muutokset:

1. kvalt. 31.03.2025/§12. Talousarvion 2025 investointiosan muutos /Kirkkosaaren kunnallistekniikan rakentaminen.

Muhoksen kunnan vuoden 2025 talousarvion investointiosassa Kirkkosaaren uuden asuinalueen rakentamiseen varattu rahoitus tarkastetaan 818.114 euroon. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 1.100.000 euroa ei muutu.

2. kvalt. 31.03.2025/§13 Talousarvion 2025 investointiosan muutos /määrärahan siirto kunnallistekniikan korvausinvestoinneista kunnallistekniikan laajennuksiin

Kunnallistekniikan korvausinvestointeihin varatusta rahasta siirretään 180.000 euroa kunnallistekniikan laajennusinvestointeihin. Määräraha varataan Kummuntien ja Sepäntien kevyenliikenteen järjestelyjen rakentamiseen.

3. kvalt. 31.03.2025/§14. Talousarvion 2025 investointiosan muutos /katujen suunnittelumäärärahan siirto

Nokiankankaan asemakaavan ja Korilan I-vaiheen asemakaavan kunnallistekniikan suunnitteluun varattua määrärahaa yhteensä 100.000 euroa voidaan käyttää myös Perttulantien kuivatuksen parantamisen suunnitteluun, Taimitien katusuunnitteluun ja Sepäntien -Kummuntien jalkakäytävän suunnitteluun.

4. kvalt 28.04.2025 § 30. Talousarvion 2025 investointiosan muutos/Muhoksen jäteasema

Muhoksen kunnan vuoden 2025 talousarvion investointiosassa jäteaseman rakentamiseen varattu rahoitus korotetaan 450.000 euroon.

5. kvalt 23.06.2025 § 58. Vuoden 2025 talousarvion investointiosan muutos - lisämääräraha maanhankintaan

Vuonna 2024 päätetyn maanhankinnan toteuttaminen siirtynyt vuodelle 2025 ja määräraha 344.300 euroa lisätty vuoden 2025 talousarvioon.

Investointihankkeiden tilannekatsaus 30.8.2025

Investointihankkeiden rakennuskustannusten nousu on tasoittunut ja rakennuskustannusindeksin vuosimuutos (huhtikuu) oli +0,9 %.

1. Maanhankinta ja maa-alueiden myynti.

Tarkastelujaksolla on tehty seuraavat maanhankinnat ja luovutukset

Khall. 9.12.2024 § 321. Hankittu määräala 4.800 m² kiinteistöstä HANNULA 494-402-13-43. Kauppahinta 10.000 euroa

Kvalt. 18.12.2024 § 77. Hankittu määräala 18.7 ha kiinteistöstä 494-403-39-54 Ylitomperi. Kauppahinta 344.300 euroa.

Kvalt. 18.12.2024 § 76. Tilusvaihto Muhoksen Kunta-OSAO.

Myyty yksi OKT tontti

2. Osakkeiden hankinta

Kvalt 28.04.2025 § 24 Muhoksen asunnot Oy:n osakkeiden hankinta

3. Kirkonkylän koulun liikuntasalin ja väestönsuojan rakentaminen, TA- menot -2.000.000 euroa.

Rakennussuunnittelu toteutettu ja hankkeen rakennustyöt on käynnistetty toukokuussa 2025. Myönteinen valtionosuuspäätös saatu 600.000 euroa. Hankkeen kustannusennuste vuodelle 2024 on 1.850.000 euroa ja kokonaiskustannusennusten kustannusarvion mukainen 3.350.000 euroa.

4. Päivärinteen päiväkodin laajennus, menot TA menot -950.000 euroa

Päivärinteen päiväkodin laajennuksen rakennustyöt on valmistuneet heinäkuussa 2025 ja tilat otettu käyttöön elokuussa. Vuoden 2025 kustannusennuste 1.080.000 euroa ja hankkeen kokonaiskustannusennuste on 2.180.000 euroa ja alittaa kustannusarvion.

TEKNISET PALVELUT /korvausinvestoinnit

5. Varikon kalustohankinnat toimintavarusteet TA -menot -30.000 euroa

Puhtauspalveluiden käyttöön hankittu siivousrobotti Tähtiareenalle.

6. Rakennusten pienet peruskorjaukset TA -menot -500.000 euroa.

Rakennusten peruskorjausohjelma hyväksytty Yhdkultk 28.01.2025 § 7 ja Yhdkultk 20.05.2025 § 57 . Työohjelma sisältää seuraavat työt.

Rakennusten peruskorjaus työohjelma 2025	K-Arvio
- Nuorisotien hallien muutostyöt	50000
- Korivaaran koulun sähkökattilan siirto, sähköliittymien muutokset	35000
- Kunnanviraston remontti (Kumma)	100000
- Cactus One energiavarastojärjestelmän siirto	10000
- Terveyskeskuksen sisäilmakorjaukset	40000
- Hyrkin koulun sisäilmakorjaukset	50000
- Yläkoulun musiikkiluokan ja opiston tilojen lattian korjaus	20000
- Yläkoulun sähkökeskusten muutokset	20000
- varaukset /sitomaton määräraha	175000
	500000

7. Kadunpito, peruskorjaukset, rakentaminen, kuivatus TA -menot -500.000 euroa.
Maarakennuksen korvausinvestointien 2025 työohjelma on hyväksytty Yhdkultk 16.01.2024 § 5 ja Yhdkultk 20.05.2025 § 54. Työohjelma sisältää seuraavat työt.

Maarakennuksen ja kadunpidon työohjelma 2025	K-Arvio
- Ratatie-Jussilantie-Keskustie pohjakartan täydennys suunnittelua varten	10000
- Perttulantien ja Antinkujan risteys kuivatuksen parantaminen	50000
- Rantaholapan alueen katujen päällystys	45000
- Leppiniemen alueen katujen päällysteiden uusinta	180000
- Kummuntien ja Sepäntien kevyenliikenteen järjestelyjen rakentaminen	180000
- Veturitien hulevesiviemärin korjaus	20000
- Muhostien alittava rummun korjaus	10000
- varaukset /sitomaton määräraha	5000
	500000

8. Puistot, leikkikentät ja yleiset alueet TA -menot -100.000 euroa

Puistojen, leikkikenttien ja yleisten alueiden kunnossapitoa ja rakentamista koskeva kesän 2024 työohjelma on hyväksytty Yhdkultk 15.04.2025 § 48 . Työohjelma sisältää seuraavat työt

Puistot ja yleiset alueet työohjelma 2025	K-Arvio
- Jussilantien ja Lukkarinkankaan maanläjitysalueiden vihertyöt	25000
- Tarmontien leikkipuiston peruskorjaus	75000
- varaukset /sitomaton määräraha	0
	100000

Tarmontien leikkipuiston peruskorjauskohde on valittu osallistavan budjetoinnin ja kuntalaiskyselyn perusteella.

9. Katuvalaistuksen uudistaminen TA menot -100.000 euroa
Työohjelma on hyväksytty Yhdkultk 28.01.2025 § 10. Vuoden 2025 katuvalaistuksen uudistamisen työohjelmaan sisällytetään seuraavat työt.

Katuvalaistuksen peruskorjaus	K-Arvio
Puhakan ja Ponkilan alueen valaistussaneerauksen töiden jatkamiseen ja vanhojen valaistuskeskusten uusimiseen.	100000
	100000

10. Pienet liikenneturvallisuuskohteet, TA -menot -50.000 euroa.

Pienten liikenneturvallisuutta ja joukkoliikenteen edellytyksiä parantavien hankkeiden kesän 2025 työohjelma on käsitelty Yhdkultk 28.01.2025 § 11. Kohteita ei ole vielä päätetty.

TEKNISET PALVELUT /laajennusinvestoinnit

11. Kirkkosaaren kunnallistekniikan laajennus TA -menot -818.114 euroa.

Kirkkosaaren kunnallistekniikan rakentaminen on aloitettu syksyllä 2024 ja työt valmistuvat syksyllä 2025. Ensimmäiset tontin on saatu luovutuskuntoisiksi ja alueen viimeistelytyöt on käynnissä.

12. Muhoksen uusi jäteasema TA -menot -450.000 euroa.

Muhoksen uuden jäteaseman rakennussuunnitelma on valmis, hankinta kilpailutettu ja rahoitus tarkastettu. Rakennuslupahakemus on vireillä ja rakennustyöt on käynnissä ja asema otetaan käyttöön alkuvuodesta 2026-.

13. Kirkonkylän yrityskylän kunnallistekniikan laajennus TA -menot -145.000 euroa

Yrityskyläntie nimisen kadun jatkon rakentaminen on käynnistetty marraskuussa 2024 ja hanke on valmis.

14. Nokiankankaan teollisuusalueen kunnallistekniikan rakentaminen TA-menot -50.000 euroa

Nokiankankaan teollisuusalueen kunnallistekniikan suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelu on käynnissä.

15. Pyhänselän suurteollisuusalueen kunnallistekniikan rakentaminen TA-Menot -300.000 euroa

Pyhänselän suurteollisuusalueen uuden sisääntulokadun, vt22 uuden katuliittymän ja Oulu-Kontiomäki radan AKK:n suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelu on käynnissä.

16. Korilan asemakaavan I-vaiheen kunnallistekniikan rakentaminen TA-menot -50.000 euroa

Korilan asemakaavan I-vaiheen kunnallistekniikan suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelu on käynnissä.

		Investointien toteuma 31.8.2025					
		TA	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
8000	Maa-alueiden myynti						
	Investointien netto	300 000	0	300 000	150 140	149 860	50
8001	Maa-alueiden ostot						
	Investointien netto	-200 000	-344 300	-544 300	-464 300	-80 000	85
8002	Osakkeiden hankinta						
	Investointien netto	-10 000	-50 000	-60 000	-50 000	-10 000	83
8101	Hyrkin koulun sisäilmakorjauks						
	Investointien netto	0	-50 000	-50 000	-55 979	5 979	112
8111	Terveyskesk. muutos ja korjaus						
	Investointien netto	0	-40 000	-40 000	-7 932	-32 068	20
8117	KK koulun liikuntasali väestön						
	Investointien netto	-2 000 000	0	-2 000 000	-569 973	-1 430 027	28
8125	Nuorisotien hallin muutostyöt						
	Investointien netto	0	-50 000	-50 000	-39 003	-10 997	78
8128	Päiväkeskuksen lämmitysjärj.						
	Investointien netto	0	0	0	-1 783	1 783	0
8134	Korivaaran lämmityskattila						
	Investointien netto	0	-35 000	-35 000	-32 732	-2 268	94
8136	Päivärinteen pvk laajennus						
	Investointien netto	-950 000	0	-950 000	-1 073 533	123 533	113
8137	Kunnanviraston tilamuutokset						
	Investointien netto	0	-100 000	-100 000	-3 218	-96 782	3
8153	Sosiaalitston remontti						
	Investointien netto	0	0	0	-48	48	0
8154	Cactus one energiavarstojärj.						
	Investointien netto	0	-10 000	-10 000	-1 805	-8 195	18
8155	Yläkoulun musiikinluokan ja op						
	Investointien netto	0	-20 000	-20 000	-3 782	-16 218	19
8156	Yläkoulun sähkökeskus muutos						
	Investointien netto	0	-20 000	-20 000	-2 226	-17 774	11

	TA	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
8199 BUDJ Rakennusten peruskorjauks						
Investointien netto	-500 000	325 000	-175 000	0	-175 000	0
8204 Rantaholavan alueen saneeraus						
Investointien netto	0	-45 000	-45 000	-53 073	8 073	118
8206 Katuvaleistuksen rakentaminen						
Investointien netto	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	0
8207 Liikenneturvallisuukskohteet						
Investointien netto	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0
8209 Puistot, viheralueet						
Investointien netto	0	-25 000	-25 000	-25 000	0	100
8211 Leikkipuistot						
Investointien netto	0	-75 000	-75 000	0	-75 000	0
8215 Asfaltoinnit						
Investointien netto	0	0	0	-2 495	2 495	0
8218 Ratatie						
Investointien netto	0	-10 000	-10 000	0	-10 000	0
8231 Kirkkosaaaren kunn.tekn						
Investointien netto	-600 000	-219 696	-819 696	-592 586	-227 110	72
8232 Nokiankankaan kunn.tekn						
Investointien netto	-50 000	15 000	-35 000	-1 356	-33 644	4
8233 Kirkonkylän teoll.alu kunn.tek						
Investointien netto	-150 000	0	-150 000	-150 318	318	100
8238 Veturitien svv						
Investointien netto	0	-20 000	-20 000	-17 313	-2 687	87
8240 BUDJ Kadunpito peruskorjaus						
Investointien netto	-500 000	495 000	-5 000	0	-5 000	0
8241 BUDJ Puistot, Leikkik yl.aluee						
Investointien netto	-100 000	100 000	0	0	0	0
8261 Perttulantie-Antinkuja						
Investointien netto	0	-60 000	-60 000	0	-60 000	0

	TA	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
8262 Leppiniemen katupäilysteiden u						
Investointien netto	0	-180 000	-180 000	0	-180 000	0
8263 Kummuntie-Sepäntie kv						
Investointien netto	0	-190 000	-190 000	-30 127	-159 873	16
8264 Taimitien kunnallistkn suunn.						
Investointien netto	0	-10 000	-10 000	-4 685	-5 315	47
8272 Pyhänselän suurteoll.kunn.tekn						
Investointien netto	-300 000	0	-300 000	-45 323	-254 677	15
8273 Korilan I vaihe						
Investointien netto	-50 000	15 000	-35 000	0	-35 000	0
8274 Muhoksen jäteasema						
Investointien netto	-145 000	-305 000	-450 000	-151 240	-298 760	34
8276 Muhostien rumpu						
Investointien netto	0	-10 000	-10 000	0	-10 000	0
8399 BUDJ ICT-laitehankinnat						
Investointien netto	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	0
8414 Kalusto, Päivärinteen päiväkot						
Investointien netto	-100 000	0	-100 000	-29 323	-70 677	29
8418 Kalusto, Varikko						
Investointien netto	-30 000	30 000	0	0	0	0
8432 Varikon muut koneet ja kalusto						
Investointien netto	0	-30 000	-30 000	-9 725	-20 275	32

	KAIKKI YHTEENSÄ						
	Hankinnat						
1100	Maa- ja vesialueet	-200 000	-344 300	-544 300	-464 300	-80 000	85
1115	Hallinto- ja laitosraken	-500 000	165 000	-335 000	0	-335 000	0
1130	Maa- ja vesirakenteet	-1 800 000	-198 114	-1 998 114	0	-1 998 114	0
1140	Johtoverkostot ja laitte	0	-20 000	-20 000	0	-20 000	0
1150	Muut kiinteät rak. ja la	-245 000	-305 000	-550 000	0	-550 000	0
1170	Muut koneet ja kaluste	-190 000	0	-190 000	-38 748	-151 252	20
1195	Keskeneräiset hankinn	0	0	0	-1 142 823	1 142 823	0
1201	Tytäryhteisöosakkeet	0	-50 000	-50 000	-50 000	0	100
1212	Muut osakkeet ja osuu	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0
1115	Hallinto- ja laitosraken	-2 950 000	-125 000	-3 075 000	0	-3 075 000	0
1195	Keskeneräiset hankinn	0	0	0	-1 893 290	1 893 290	0
1115	Hallinto- ja laitosraken	0	-40 000	-40 000	0	-40 000	0
1195	Keskeneräiset hankinn	0	0	0	-9 715	9 715	0
4003	Työllistämistuella palk	0	-2 973	-2 973	-2 973	0	100
4040	Tunti- ja urakkapalkat	0	0	0	-39 110	39 110	0
4090	Jaksotetut palkat ja pa	0	0	0	-3 068	3 068	0
4100	KuEl-palkkaperusteine	0	-502	-502	-7 238	6 736	1 442
4130	Jaksotetut eläkekulut	0	0	0	-513	513	0
4151	Työnantajan sosiaalityö	0	-56	-56	-794	738	1 419
4160	Työttömyysvakuutusma	0	-24	-24	-314	290	1 310
4170	Tapaturmavakuutusma	0	-10	-10	-49	39	493
4185	Taloudellinen tuki	0	-1	-1	-14	13	1 442
4190	Jaksotetut sosiaalivaku	0	0	0	-85	85	0
4460	Muut palvelut	0	0	0	-26	26	0
*	Hankinnat yht.	-5 895 000	-920 980	-6 815 980	-3 653 062	-3 162 918	54
	Rahoitusosuudet						
1195	Keskeneräiset hankinn	0	0	0	180 000	-180 000	0
*	Rahoitusosuudet yht.	0	0	0	180 000	-180 000	0
	Myynnit						
1100	Maa- ja vesialueet	300 000	0	300 000	114 549	185 451	38
*	Myynnit yht.	300 000	0	300 000	114 549	185 451	38
3300	Työllistämistuki	0	1 984	1 984	1 984	0	100
3510	Käyttöom.myyntivoito	0	0	0	35 592	-35 592	0
3700	Valmistus omaan käyttö	0	0	0	52 202	-52 202	0
	Investointien netto	-5 595 000	-918 996	-6 513 996	-3 268 736	-3 245 260	50