

SIVISTYSTOIMI

Osavuositarkastus 30.06.2026 ja arvio talousarvion toteutumisesta vuonna 2026.

VARHAISKASVATUS

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	55.000,00	13.627,72	24,8	55.000,00	0
Menot	688.443,00	355.160,10	51,6	688.443,00	0
		Toimintakate	53,9		

Päiväkodissa olevien lasten määrä on pysynyt suunnilleen samana. Pienten lasten määrä on kuitenkin noussut, joka on vaikuttanut henkilöstömitoitukseen. Kustannuksia on aiheutunut myös lisääntyneestä vuorohoidon tarpeesta. Viikonlopputyövuorot vaikuttavat henkilöstön viikkolepoihin, jotka sijoittuvat arkipäiville. Tämän vuoksi ryhmien riittävän henkilöstömäärän turvaamiseksi on jouduttu ottamaan sijaisia.

ESI- JA PERUSOPETUS

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	183.000,00	96.378,50	52,7	183.000,00	0
Menot	2.204.442,00	1.065.526,24	48,3	2.204.442,00	0
		Toimintakate	47,9		

Peruskoulun tulopuolella on iltapäivätoiminnasta saatavia tuloja sekä kotikuntakorvaustuloja. Muuten tulopuolen toteutumaa selittävät erilaiset avustukset. Sijoitettujen oppilaiden opetuksesta aiheutuneiden menojen laskuttaminen lähettäjäkunnilta lisää tuloja. Toteumassa 30.6. kotikuntakorvaukset olivat 53.046 (106,1 %) ja menot -25.662 (64,2 %).

Sivistystoimi saa valtionapua aamu- ja iltapäivätoimintaan ja siitä peritään korvaus sen ajan mukaan, jonka oppilaat ovat läsnä aamu- ja iltapäivätoiminnassa. Syksyllä 2025 toimintaan ilmoitettiin kymmenen lasta. Keväällä 2026 toimintaan osallistui kahdeksan lasta. Osan keväästä 2026 yksi lapsi oli vapautettu maksusta.

Opiskelijahuoltolain mukaan sijoitettujen oppilaiden valtionosuuden ylittäviä kustannuksia voidaan laskuttaa lähettäviltä kunnilta. Laskutus tehdään vuoden lopussa. Se osaltaan lisää vielä tuloja jonkin verran.

Lukuvuotena 2025–2026 käynnistyi joustava alku- ja esiopetus. Keväällä 2026 joustavassa esi- ja alkuopetuksessa toimi yksi yhteinen koulunkäynninohjaaja. Ryhmässä toimi osittain myös kaksi henkilökohtaista ohjaajaa, jotka työskentelivät kahden erityisopetuksen oppilaan tukena heidän ollessaan isommassa ryhmässä.

Keväällä 2026 vakituisia koulunkäynninohjaajia oli seitsemän, joista vain kolme täydellä työajalla. Lisäksi yksi vakituinen ohjaaja teki 46 % hallinnon tehtäviä ja yksi työskenteli 20 % varhaiskasvatuksessa. Yksi ohjaaja oli määräaikaissäessä työsuhteessa.

Tällä hetkellä vakituksia koulunkäynninohjaajia on kuusi, joista kolme on täydellä työajalla. Yksi vakituinen ohjaaja toimii edelleen osa-aikaisesti hallinnon tehtävissä ja yksi siirrettiin lukuvuodeksi 2026–2027 varhaiskasvatukseen. Määräaikaisessa työsuhteessa on kolme koulunkäynninohjaajaa, joista kaksi työskentelee pääosin erityisopetuksessa, kaikki ovat osa-aikaisia. Yksi määräaikaisista ohjaajista on palkattu hankerahoituksella.

Koulukuljetukset kilpailutettiin keväällä 2025. Kilpailutuksen seurauksena koulukuljetusten hinnat nousivat merkittävästi. Uuden reittisuunnittelun myötä kuljetuksista aiheutuneet kustannukset pyrittiin pitämään neutraalina, mutta säästöä kuljetuksista ei tulla saamaan. Toteumassa 30.6.matkustus- ja kuljetuspalvelut menot olivat 85.910 (44,9 %). Indeksikorotus selvitetään elokuun aikana.

Oppimisen tuen uudistukseen varattu määräraha on riittänyt.

SIVISTYSTOIMEN TUKIPALVELUT

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	401.652,00	204.236,56	50,8	401.652,00	0
Menot	401.652,00	219.688,17	54,7	401.652,00	0

Määrärahat riittävät.

KIRJASTOPALVELUT

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	1.800,00	1.214,82	67,5	1.800,00	0
Menot	186.142,00	88.919,89	47,8	186.142,00	0
		Toimintakate	47,6		

Määrärahat riittävät.

VAPAA-AIKAPALVELUT

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	80.600,00	39.460,81	49,0	80.600,00	0
Menot	341.686,00	145.025,99	42,4	341.686,00	0
		Toimintakate	40,4		

Määrärahat riittävät.

MUUT SIVISTYSPALVELUT

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	0	809,86	100,0	0	0

Menot	61.604,00	25.733,41	41,8	61.604,00	0
		Toimintakate	40,5		

Kesäoppaiden palkkakulut eivät näy osavuosikatsauksessa. Määrärahat riittänevät.

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

	Määräraha 2026	Käyttö 30.06.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Menot	48.901,00	22.092,91	45,2	48.901,00	0

Määrärahat riittänevät.

KOKO SIVISTYSTOIMI

	Määräraha 2026	Toteutuma 30.06.	Toteutuma %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus -
Tulot	722.052,00	355.728,27	49,3	722.052,00	0
Menot	3.932.870,00	1.922.146,71	48,9	3.932.870,00	0
		Toimintakate	48,8		

Henkilöstön lomakorvauksia ei ole vielä maksettu, mikä nostaa menoja.

Sivistystoimen toiminnan keskeiset riskit liittyvät tällä hetkellä ennen kaikkea resurssien riittävyyteen, henkilöstöön sekä laadukkaiden palveluiden takaamiseen. Resurssien riittävyyden osalta haasteet näkyvät erityisesti kasvavina kustannuspaineina, jotka kohdistuvat erityisesti varhaiskasvatukseen ja perusopetukseen. Toimintamenojen nousu, tilojen ylläpito sekä erityistarpeiden kasvu edellyttävät jatkuvaa taloudellista seurantaa ja priorisointia, jotta lakisääteiset velvoitteet voidaan täyttää mahdollisimman pienillä haitoilla kuntalaisten arkeen tai henkilöstön jaksamiseen. Henkilöstöriskit korostuvat erityisesti pätevän henkilökunnan saatavuudessa sekä liian laajoissa työnkuissa ja vastuualueissa. Henkilöstön kuormittuminen voi johtaa pitkiin sairauspoissaoloihin, palveluiden laadun vaihteluun, henkilöstön vaihtuvuuden kasvuun ja pitkällä aikavälillä osaamisen heikkenemiseen. Kuormittuminen aiheuttaa myös välillisesti merkittävinä kustannuksia. Laadukkaiden palveluiden takaaminen edellyttää sekä riittävää henkilöstömitoitusta että toimivia rakenteita, jotka mahdollistavat lakisääteisten tehtävien lisäksi myös toiminnan suunnittelua vastaamaan tulevia palvelutarpeita.

Talousarviossa kirjatut tavoitteet sivistyslautakunnan tulosalueella

Toiminnalliset tavoitteet: varhaiskasvatus

Toimenpide	Kuvaus	Vastuutaho(t)	Mittari	Toteutuminen
------------	--------	---------------	---------	--------------

Täydentävän hoidon yhteistyö	Järjestää täydentävä varhaiskasvatus ja iltapäivätoiminta mahdollisimman laajassa yhteistyössä koulun kanssa.	Päiväkodinjohtaja, rehtori, sivistystoimen toimistosihteeri, hyvinvointijohtaja	Yhteistyörakenteet määritelty ja dokumentoitu Pilotointi keväällä 2026	Pilotointi tehty.
Yhteistyötoiminta koulun kanssa	Käynnistää säännöllinen ja matalan kynnyksen yhteistyö (esim. lukeminen, leikittäminen, retket, pienet tiedeprojektit) varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen välillä.	Varhaiskasvatus, perusopetus	Toteutuu 2 x vuodessa	Koululaiset käyneet lukemassa päiväkodin puolella. Koulun taidenäyttelyyn osallistuttu Päiväkodin puolelta.
Virkistystoiminnan suunnittelu	Järjestää yhteistä virkistystoimintaa säännöllisesti. Hyödynnetään kunnan omia mahdollisuuksia (Pyhäniemi, Käskyvuori, kunnan mökki)	Henkilöstöhallinto, esihenkilöt	Vähintään 2 x vuodessa	Varhaiskasvatuksen henkilökunta Pyhäniemi illanistujainen omakustanteisesti, Ellen ´s villa iltapalaveri ja syömiset omakustanteisesti.
Hoitoaikojen ohjeistus ja näkyvyys	Vanhemmille tehdään selkeä ja sitova ohje hoitoaikojen ilmoittamiseen. Hoitoajat on oltava näkyvillä vähintään kahdeksi tädeksi viikoksi eteenpäin (esim. viikolla 34	Päiväkodinjohtaja, päiväkodin henkilöstö, vanhemmat (sitoutuminen)	Toteutuminen	Huoltajille tehty selkeitä ohjeistuksia ja aktiivisesti muistuteltu.

	näkyvät viikot 35 ja 36).			
Aktiivinen hankehaku	Etsitään ja haetaan aktiivisesti erilaisia hankkeita.	Hyvinvointijohtaja, päiväkodinjohtaja	Tavoitteena vähintään 1 käynnissä oleva hanke vuodessa	Toteutunut osittain

Toiminnalliset tavoitteet: opetus

Toimenpide	Kuvaus	Vastuutaho(t)	Mittari	Toteutuminen
Tunne- ja vuorovaikutustaitojen vahvistaminen	Vahvistetaan kykyä tunnistaa, ilmaista ja säädellä omia tunteita sekä toimia vuorovaikutuksessa toisten kanssa (itsetuntemus, itsesäätely, empatia, kuuntelu ja taito käsitellä konflikteja rakentavasti)	Opettajat yhteistyössä oppilashuollon kanssa	Raportointi toteutumisesta	3.luokalla valinnaisena aineena nyt jo toista vuotta. Välituntitoimintaa oppilashuollon taholta.
Oppilaiden osallisuuden lisääminen	Vahvistetaan oppilaiden vaikuttamisen mahdollisuuksia, esim. hyödyntämällä enemmän oppilaskunnan ja tukioppilastoiminnan hyviä käytäntöjä	Vastuuopettaja, rehtori, koulun henkilökunta	Raportointi toteutumisesta	Oppilaskunnan toiminta vahvaa. Kyselyitä oppilaille.
Kierrätys	Osana ympäristökasvatusta järjestetään	Rehtori, opettajat	Toteutuminen	Kotitaloudessa erityisesti hoidettu hyvin,

	lajittelupiste, jossa oppilaat pääsevät harjoittelemaan kierrätystä.			roskat lajitellaan ja opetellaan lajittelemaan (lajitellaan myös biojäte). Luokissa paperijäte erikseen.
Joustavan esi- ja alkuopetuksen toiminnan kehittäminen	Joustavassa esi- ja alkuopetuksessa kehitetään edelleen erilaisia yhteistyömuotoja paitsi ryhmän sisällä, myös muun koulun kanssa. Esim. valmistellaan esitys koulun väelle, päiväkotiin, paikalliseen palvelutaloon; taidenäyttely	Esi- ja alkuopetuksen opettajat, rehtori	Raportointi toteutumisesta	Keskustelujen kautta mietitty toteumista ja mahdollisia parannuksia.
Täydentävän varhaiskasvatuksen ja iltapäivätoiminnan järjestäminen	Järjestää täydentävä varhaiskasvatus ja iltapäivätoiminta mahdollisimman laajassa yhteistyössä päiväkodin koulun kanssa.	Päiväkodinjohtaja, rehtori, sivistystoimen toimistosihteerit, hyvinvointijohtaja	Yhteistyörakenteet määriteltä ja dokumentoitu Pilotointi keväällä 2026	Pilotointi tehty.
Virkistystoiminta	Järjestää koko henkilöstölle yhteistä virkistystoimintaa säännöllisesti, mahdollisuuksien mukaan myös yhdessä päiväkodin henkilöstön kanssa	Koulun TYHY-tiimi	Vähintään 2 x vuodessa	Tyhy –tiimi on mahdollisuuksien mukaan järjestänyt virkistystoimintaa. Keväällä 2026 illanistujaiset Erämajalla koko sivistyksen henkilöstölle.

Pätevän henkilöstön sitouttaminen	Halutaan pitää kiinni pätevistä henkilöstöstä huolehtimalla laadukkaista työn edellytyksistä	Sivistyslautakunta, hyvinvointijohtaja, rehtori	Toteutuminen	Toteutunut
Lisätään oppilaiden motivaatiota ja kiinnostusta koulutyöhön monipuolisten ja osallistavien opetusmenetelmien avulla	Otetaan käyttöön toiminnallisia ja oppilaslähtöisiä oppimismenetelmiä sekä hyödynnetään oppimisympäristöjä myös koulun ulkopuolella	Rehtori, koulun henkilökunta	Raportointi toteutuneista menetelmistä	Toteutunut

Toiminnalliset tavoitteet: kirjasto

Toimenpide	Kuvaus	Vastuutaho(t)	Mittari	Toteutuminen
Kirjaston rooli yhteisön tilana	Vakiinnutetaan kirjaston rooli kylän yhteisenä, maksuttomana oleskelu- ja kohtaamispaikkana	Kirjaston henkilöstö, hyvinvointijohtaja	Tavoitetaan aiempaa enemmän käyttäjiä kirjastopalveluiden piiriin.	Toteutunut. Tapahtumat lisääntyneet.
	Edistetään omatoimipalveluiden käyttöä	Kirjaston henkilöstö	Omatoimikirjaston käyttökerrat pysyvät vakaana.	Toteutunut
Lukemisen ja sivistystyksen edistäminen	Toteutetaan kirjastolain mukaisia tehtäviä lukutaidon ja lukemisen halun edistämiseksi • monipuolinen kokoelma • e-kirjasto • avoimet satuhetket • henkilökohtainen vinkkaus • kotipalvelu ikäihmisille	Kirjaston henkilöstö	Kouluyhteistyö toteutuu (lukudiplomit/tiedonhaku/vinkkaus).	Toteutunut
			Avoimet satuhetket 9 x vuosi.	Toteutunut lähes viikoittain.
			Kokoelma pysyy monipuolisena ja vastaa kuntalaisten toiveita.	Toteutunut
			Kotipalvelun käyttäjämäärä pysyy vakaana.	Toteutunut

Yhteisölliset tapahtumat	Tarjotaan kirjaston tiloja maksutta yhdistysten ja toimijoiden käyttöön (kokoukset, luennot, taidenäyttelyt). Kutsutaan toimijoita järjestämään hyvinvointia tukevia tapahtumia yhteistyössä.	Kirjaston henkilöstö, hyvinvointijohtaja, vapaa-aikaohjaaja	Yhteistyössä järjestettyjen tapahtumien ja näyttelyiden määrä (tavoite 4–6 kpl/vuosi).	Toteutunut. Yhteistyötä liikuntaneuvoston, taiteilijoiden tai yhdistysten kanssa kuukausittain.
---------------------------------	--	---	--	---

Toiminnalliset tavoitteet: liikunta ja vapaa-aika

Toimenpide	Kuvaus	Vastuutaho	Mittari	Toteutuminen
Harrastusmahdollisuuksien monipuolistaminen ja harrastamisen ilon lisääminen	Järjestetään Harrasteviikko, jossa esitellään eri harrastusmahdollisuuksia	Liikuntaneuvoston ja vapaa-aikaohjaaja	Toteutuminen ja kävijämäärät	Harrasteviikkoa ei ole järjestetty, mutta harrastusryhmiä on kasassa iso määrä.
Hyvinvointia lisäävät tapahtumat	Toteutetaan teemapäivät (kuntosalin avoimet, kehonkoostumismittaus)	Liikuntaneuvoston ja vapaa-aikaohjaaja	Toteutuminen ja kävijämäärät	Kehonkoostumismittaus pidettiin 18.5.
Luontoliikunnan edistäminen	Järjestetään luontoliikuntatapahtuma	Liikuntaneuvoston ja vapaa-aikaohjaaja	Toteutuminen ja kävijämäärät	Isovanhempi-lapsenlapsi – tapahtumia pidettiin keväällä ja kesällä, Pyhäniemi MTB kesällä
Lisätään mahdollisuutta osallistua vapaa-ajantapahtumiin kunnan ulkopuolella	Järjestetään pelimatka	Vapaa-aikaohjaaja	Vähintään 2 vuodessa.	Retket lentopallopeliin Ikaalisiin helmikuussa ja jalkapallopeliin toukokuussa.

Toiminnalliset tavoitteet: nuorisotoimi

Toimenpide	Kuvaus	Vastuutaho	Mittari	Toteutuminen
------------	--------	------------	---------	--------------

Nuorten osallisuuden ja vaikutusmahdollisuuksien lisääminen	Toteutetaan osallistavan budjetoinnin malli, jossa nuoret päättävät osan nuorisopalveluiden varoista	Nuorisovaltuusto, nuorisotyöntekijä, vapaa-aikaohjaaja	Toteutumisen	Nuvan budjetista osa menee nuorten päättämään kohteeseen.
Nuorten äänen esiin tuominen päätöksenteossa	Toteutetaan nuorille suunnattuja kyselyitä ja keskustelutilaisuuksia	Nuorisotyöntekijä, vapaa-aikaohjaaja, hyvinvointijohtaja	Vähintään 2 kyselyä/keskustelutilaisuutta vuodessa	Kyselyitä on pidetty nuorille järjestetyissä tapahtumissa
Nuorille suunnattujen tapahtumien järjestäminen	Järjestetään nuorten katufestareita yhteistyössä nuorten kanssa	Nuorisotyöntekijä, vapaa-aikaohjaaja, hyvinvointijohtaja	Tapahtumien toteutumisen ja osallistujamäärä	Järjestettiin elokuussa sivistystoimintatoimistosihteerin ja liikuntaneuvojan toimesta. Yhteistyössä nuva, vapaaehtoiset nuoret ja Ravintola Pyhäniemi Tapahtuma nimettiin Pyhäniemi Elofestiksi.
Nuorisotilan turvallisuuden ja viihtyisyyden kehittäminen	Parannetaan nuorisotilan turvallisuutta kävijämäärän kasvaessa hälytysjärjestelmällä ja valvojien lisäämisellä	Nuorisotyöntekijä, hyvinvointijohtaja	Toteutumisen	Valvojia on lisätty

Toiminnalliset tavoitteet: museo ja kulttuuri

Toimenpide	Kuvaus	Vastuutaho	Mittari	Toteutuminen
Kulttuuritarjonnan lisääminen	Järjestetään musiikkikonsertti Puumilassa yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa	Vapaa-aikaohjaaja, hyvinvointijohtaja	Tapahtuman toteutuminen ja osallistujamäärä	Paulamäki & Käsälä konsertti helmikuussa

	Järjestetään teatteri- tai konserttimatka kuntalaisille	Sivistystoimen toimistosihteeri, hyvinvointijohtaja	Matkan toteutuminen ja osallistujamäärä	Tavoitteena toteuttaa syksyllä
Lisätään museoiden vetovoimaa ja järjestetään tapahtumia museoiden tiloissa	Museoiden aukioloaikojen laajentaminen	Hyvinvointijohtaja	Museot ovat auki 5 päivää viikossa 5 viikon ajan 6 tuntia päivässä	Toteutunut
	Tapahtumien järjestäminen museoiden tiloissa	Museoiden oppaat, hyvinvointijohtaja	Vähintään 4 tapahtumaa vuodessa	Toteutunut

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

Kihniössä 27.08.2026

Vilja Lankinen

TEKNINEN OSASTO / OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2026

MAANKÄYTÖN SUUNNITTELU

Tähän tehtäväalueeseen kuuluvat kaavoitus ja rakennusvalvonta.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	15.000	8.103	54,0	15.000	0
Menot	-120.329	-60.520	50,3	-120.329	0
Toimintakate	-105.329	-52.417	49,8	-105.329	0

Kaavoituksessa Kihniön alueella on meneillään neljä eri tuulivoimapuistohanketta, joihin tehdään osayleiskaavoitusta. Yksi on valmistunut, mutta on valituskäsittelyssä hallinto-oikeudessa. Kahdesta merkittävästä aurinkovoimalaitoksesta on jätetty luvitushakemukset. Lisäksi meneillään on kaksi kunnan käynnistämää ranta-asemakaavahanketta.

YMPÄRISTÖNSUOJELU

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	1.500	6.025	401,7	6.500	0
Menot	-31.742	-10.813	34,1	-31.742	0
Toimintakate	-30.242	-4.788	15,8	-25.454	0

Ympäristönsuojelun tulot koostuvat maa-aineslupien maksuista ja ympäristöluvista sekä teknisen lautakunnan käsittelymaksuista.

LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET

Tähän tehtäväalueeseen kuuluvat kadut ja yleiset alueet, tievalaistus, yksityistiet, liikuntapaikat, puistot ja viheralueet sekä hulevesi.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	2.500	2.035	81,4	2.500	0
Menot	-347.285	-144.462	41,6	-347.285	0
Toimintakate	-344.785	-142.428	41,3	-344.785	0

Toimintakulujen jakautuminen:

kadut ja yleiset alueet	48,2 %
tievalaistus	51,3 %
yksityistiet	71,4 %
ulkoliikuntapaikat	40,9 %
puistot ja viheralueet	43,0 %
hulevesi	4,9 %

Liikenneväylien osalta kunnossapidon kustannuksia on pyritty minimoimaan, joka on näkynyt valitettavasti välien kunnossa. Viheralueiden ja liikuntapaikkojen osalta kunnossapitotaso on pidetty ennallaan.

KIINTEISTÖT

Tehtäväalue sisältää kunnan maa- ja metsätilat

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	50.000	8.414	16,8	25.000	-25.000
Menot	-16.849	-12.270	72,8	-16.849	0
Toimintakate	33.151	-3.856	-11.6	8.151	-25.000

Kunnan omistamilla mailla suoritetaan metsän- ja maisemanhoidollisia harvennushakkuita, joista syntyy puunmyyntituottoja. Työt on toteutettu keskustan lähialueilla, mutta aivan keskustassa olevien alueiden osalta hakkuut on keskeytetty. Keskeytys johtuu siitä, että pehmeään maaperään tulee mittavat korjuutyön jäljet. Työtä jatketaan heti kun työ pystytään tekemään ilman merkittäviä työnjälkiä. Työn ja tulojen arvioidaan siirtyvän vuodelle 2027.

KIINTEISTÖJEN HOITO JA VUOKRAUS

Tehtäväalueelle kuuluvat kunnan kiinteistöt

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	1.522.896	638.869	42,0	1.522.896	0
Menot	-1.305.193	-635.430	48,7	-1.305.193	0
Toimintakate	217.703	3.438	1,6	217.703	0

Toimintakulut kunnan palvelukiinteistöissä ovat olleet kokonaisuudessaan budjetin mukaiset. Lämmitykseen on budjetista kulunut 54,7 % ja sähkөөn 44,4 %.

Sisäisten vuokrien laskutuksessa havaittiin systemaattinen virhe jaksotuksessa, joka painotti sen vuoden loppuun. Tämä virhe oikaistiin heinäkuussa. Vuositasolla tällä ei ole vaikutusta sisäisiin vuokriin. Sisäinen vuokralaskutus perustuu toteumaan eli jos kiinteistöjä pystytään hoitamaan budjettia edullisemmin, niin hyöty kohdistuu tilojen käyttäjille. Vuokratulojen osalta arvioidaan niiden toteutuvan talousarvion mukaisesti, vaikka osavuosikatsauksessa sisäiset vuokratulot kyseisen virheen takia alittuvatkin selvästi.

TEKNISET PALVELUT, TUKIPALVELUT

Teknisiin palveluihin kuuluvat teknisen toimen hallinto, laitospiespalvelut, siivous ja konekeskus.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	526.384	251.767	47,8	526.384	0
Menot	-526.384	-255.566	48,6	-526.384	0
Toimintakate	0	-3.798	-100,0	0	0

Teknisen hallinnon kulut jaetaan sisäisenä eränä teknisen lautakunnan muille kustannuspaikoille. Siivous, laitospiespalvelut ja konekeskus jaetaan sisäisenä eränä teknisen lautakunnan omille kustannuspaikoille sekä muille hallintokunnille.

Laitospiespalveluja myös myydään Kihniön Vesi ja Lämpö Oy:lle, Kihniön Vanhustentaloyhdistys ry:lle sekä kunnan omistamille kolmelle taloyhtiölle.

Henkilöstökulujen toteuma on 49,6 %, vaikka siivouksessa poissaolojen takia henkilöstökulut ovatkin ylittyneet.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	2.068.280	906.798	43,8	2.068.280	-25.000
Menot	-2.330.933	-1.106.791	47,5	-2.330.933	0
Toimintakate	-262.653	-199.993	76,1	-287.653	-25.000

Teknisen lautakunnan kokonaisuuden tulojen arvioidaan toteutuvan 25.000 euroa talousarviota pienempänä, koska keskustan puunmyyntitulot toteutunevat vasta vuoden 2027 alkupuolella.

Kuntastrategiaan pohjautuvat tavoitteet teknisen lautakunnan tulosalueelle

Strateginen linjaus	Toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet/mittarit	Tavoitetaso	Tilanne 30.6. ja 31.12.
Omistajapolitiikka	Kunnan kiinteistöjohtamisen apuna käytetään kiinteistöhallintajärjestelmää	Kiinteistöhallintajärjestelmän käyttö	Peruskäyttö ja raportit on otettu osaksi toimintaa	Kaikkien työtoimeksiantojen käsittely GM järjestelmässä ollaan ottamassa käyttöön.
Alueellisen yrityksen erityisosaamisen tunnistaminen ja kehittäminen	Kunnan tekninen toimi aktiivisesti tarjoaa kausi- ja työharjoittelupaikkoja mm. kunnossapito, kehitys- ja projektitöissä	Työ/työharjoittelu/opinnäytetyösopimusten määrä	1 kpl sopimuksia/toimintavuosi	Yksi työharjoittelujakso ja yksi kesätyöjakso toteutunut. Käynnissä yksi harjoittelujakso ja työkokeilujakso
Matkailuun panostaminen	Kasvatamme kylän ja kylänraitin viihtyisyyttä asukkaiden ja yritysten yhteistyöllä; palvelee sekä asukkaita että kunnan matkailuimagoa	Kunnostamme ja/tai kehitämme toiminnallisuuksia puisto-, lähivirkistys, urheilu tai ulkoilualueilla	1 kpl toteutettua toimenpidettä	Matkaparkin sisätilojen kunnostusta
Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen	Huolehdimme viihtyisästä ja turvallisesta elinympäristöstä, jossa	Leikki- ja liikuntapaikkojen	2 kpl suoritettuja tarkastuksia	Leikkipaikat on kierretty

	kuntalaisilla on mahdollisuus harrastaa ja liikkua, osallistua tapahtumiin sekä nauttia luonnosta, kulttuurista ja taiteesta	tarkastukset 2 krt/vuodessa Uusittuja leikki- ja liikuntapaikkavälineitä 1 kpl/toimintavuosi	/leikki- tai liikuntapaikka /toimintavuosi 1 kpl uusittuja liikuntapaikkavälineitä/toimintavuosi	Koulun pihaan ollaan hankkimassa uutta liukumäkeä
Monipaikkaisuuden edistäminen	Kihniön kunnalla on tonttitarjonnassa omarantaisia tontteja	Tonttien kaavoittaminen ja/tai tarjoaminen rantaan rajoittuvilla alueilla.	1-2 kpl myytyjä/myynnissä olevia tontteja	Kunnan ranta-alueille ollaan laatimassa kaavoja
Energiainvestoinneista elinvoimaa	Mahdollistetaan hankekehittäjien puhtaan ja uusiutuvan energian hankkeiden eteneminen	Edistetään puhtaan ja uusiutuvan energian hankkeita kaavoituksen ja/tai luvituksen keinoin	Vähintään 1-2 käynnissä olevaan tai kaavoituksen tai luvituksen kautta hyväksyttyä hanketta	Käynnissä on 4 tuulivoimayleiskaavaa ja 2 aurinkovoimalan luvitusta
Ihmisen kokoinen Kihniö	Palvelemme asiakkaita ketterästi ja asiakasodotusten mukaisesti	Kunnalla on tarjottavana vuokra-asuntoja ja omakotitontteja	Vähintään muutamia vapaita asuntoja ja asuintontteja tarjolla	Kunnalla on tarjolla noin 15 vuokra-asuntoa ja keskustassa on useita tontteja myynnissä.



KUNNANHALLITUS / OSAVUOSIKATSAUS 30.6.2026

LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO

Palkkioista on alkuvuosi maksettu kesäkuun lopussa. Tälle tulosalueelle kirjataan kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen (+khn alaiset toimikunnat) ja tarkastuslautakunnan menot ja kokouspalkkiot sekä vaalien järjestämisestä aiheutuneet kustannukset. Muiden lautakuntien palkkiot kirjataan ao. hallinnonalalle. Menomääräraha alittuu hieman.

	Tulosalue / määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve/ + alitus-
Tulot					
Menot	-195.007	-95.111	48,8	-195.007	0
Toimintakate	-195.007	-95.111	48,8	-195.007	0

YLEISHALLINTO

Tehtäväalueelle kuuluvat yleisjohto ja muu yleishallinto. Yleishallinnon tehtäväalueelle sisältyvät kunnanjohtajan palkkauskulut. Muu yleishallinto kustannuspaikalle kuuluvat lapsiperheille ja yhteisöille myönnettävät avustukset. Avustuksiin varattiin 12.500.

	Tulosalue / määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-158.375	-71.669	45,3	-158.375	0
Toimintakate	-156.446	-53.916	31,3	-158.375	0

TALOUDEN JA HALLINNON TUKIPALVELUT

Tehtäväalueeseen kuuluvat talouden ja hallinnon tukipalvelut ja IT-palvelut. Tukipalveluiden kulut jaetaan kokonaisuudessaan muille hallintokunnille ja kunnanhallituksen alaisen toiminnan tehtävä-alueille. Tulot muodostuvat sisäisen palvelun myynistä. Lisämenoja tulee taloushallinnon ostopalvelun lisäyksen osalta loka-joulukuu.

	Tulosalue / määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	347.059	173.609	50	347.059	0
Menot	347.059	-154.551	47,8	347.059	0
Toimintakate	0	19.058	81,5	0	0



YHTEISTOIMINTAPALVELUT

Yhteistoimintapalveluihin kirjataan kuntien väliset yhteistoiminnan kustannukset, työllisyyspalvelut ja joukkoliikenne. Määräraha riittää.

	Tulosalue / määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-440.049	-211.538	48,1	-440.049	0
Toimintakate	-440.049	-211.538	48,1	-440.049	0

MAKSUOSUUDET VALTIOLLE / VEROTUS

Määräraha kunnan osuuksiin verotuskustannuksista. Verotuskustannuksista maksetaan syyskuun loppuun mennessä kolme erää ja yksi tulee maksettavaksi loppuvuode aikana. Maksu pienentynyt oleellisesti verojen myötä.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30. 6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-17.300	-8.646	50	-17.300	0
Toimintakate	-17.300	-8.646	50	-17.300	0

YMPÄRISTÖTERVEYDENHUOLTO- YM. PALVELUT

Tälle tulosalueelle sisältyvät eläinlääkintähuolto, terveystarkastus ja löytöeläimet

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-121.076	-65.906	54,4	-131.000	+10.000
Toimintakate	-121.076	-65.906	54,4	-131.000	+10.000

Ylitys sisäisistä vuokrista johtuva, siivous ulkoisena palveluna

ELINKEINOELÄMÄN YLEINEN EDISTÄMINEN

Elinkeinopalveluiden ostamiseen Kehitysparkki Oy:ltä on talousarviossa varattu 55.200 euroa, josta Kehitysparkki Oy on 30.06. mennessä laskuttanut 27.583 euroa. Määräraha riittää.



	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-86.544	-35.397	40,9	-86.544	0
Toimintakate	-89.544	-35.397	40,9	-86.544	0

MAASEUTUTOIMI

Menot koostuvat maaseutusihteerin palvelujen ostosta Varatut määrärahat riittävät talousarviovuodelle.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot					
Menot	-25.988	-15.177	58,7	-25.988	0
Toimintakate	-25.988	-15.177	58,7	-25.988	0

KUNNANHALLITUKSEN TULOSALUE YHTEENSÄ

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	347.059	143.334	50	347.059	0
Menot	-1.368.006	-657.997	48,1	-1.368.006	0
Toimintakate	-1.020.947	-484.388	47,4	-1.020.947	0

TULOSLASKELMA

TOIMINTAKATTEEN JÄLKEISET ERÄT

VEROTULOT

Tuloarvio 2026	Tilanne 30.6.	Kertymä %	Arvio koko vuodelle	Muutos alitus-, ylitys +
Kunnallisvero				
2.722.000	1.472.842	54,1	2.819.000	+97.000



Kiinteistövero				
619.000	26.678	4,3	609.000	-10.000
Yhteisövero				
636.000	377.715	59,4	668.000	+32.000
Verotulot yhteensä				
3.977.000	1.877.235	47,2	4.096.000	+119.000

Veroennustekehikon 8/2026 päivitys perustuu osin Valtiovarainministeriön kesän taloudellisen katsauksen verotuloarvioihin. Lisäksi on huomioitu verontilitykset elokuuhun asti sekä ja tilannetieto kesäkuun verontilityksistä. Verohallinnon 17.8. julkaisemaa kuntakohtainen ennakkotietoa valmistuvista kunnallis- ja yhteisöverotuksista 2025 on myös hyödynnetty ennusteessa. Verovuoden 2025 maksettava kunnallisvero ja marraskuun maksuunpanotilitys perustuvat Verohallinnon ennakkotietoon.

Yhteisöjen ennakkoverot ovat toukokuuhun asti kehittyneet ennusteen mukaisesti ja näin ollen ei ole tehty suuria muutoksia kuluvan vuoden yhteisöveron arvioituihin kertymiin. Valtiovarainministeriön makroennuste parani kevästä, jonka seurauksena myös veroennustekehikon arviot vastaavasti kohentuivat hieman.

Kiinteistöveroennuste ei muuttunut toukokuun arvioista.

Vuoden 2026 talousarvioon nähden verotuloja yhteensä arvioidaan kertyvän 119.000 € budjetoitua enemmän.

VALTIONOSUUDET

Valtionosuuksia arvellaan kaikkiaan kertyvän budjetoitua enemmän.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	Muutos alitus-, ylitys +
Tulot	1.177.469	592.719	50,3	1.192.317	+14.848

KORKOTUOTOT

Korkotuottoja saadaan korollisista antolainoista, jota ei ole vuonna 2026.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30. 6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	0	0	0	0	0



MUUT RAHOITUSTUOTOT

Muut rahoitustuotot sisältävät lähinnä osinkotuloja ja viivästyskorkoja. Osinkotuloja ja osuuspääomien korkoja on kertynyt 20.856 euroa. Viivästyskorkotuloja on kaikkiaan noin 117 euroa.

	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Tulot	35.157	20.973	59,7	35.157	0

KORKOKULUT

Korkokuluja kirjataan vielä vuoden loppupuolella. Määräraha tulee riittämään.

Korkokulut	Tulosalue/ määräraha	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	lisätarve + alitus-
Menot	-135.000	-36.592	27,1	-135.000	0

KOKO KUNTA

Ulkoinen	Budjetti + muutos	Käyttö 30.6.	Käyttö %	Arvio koko vuodelle	ylitys + alitus-
Tulot	1.242.906	588.821	47,4	1.217.906	-25.000
Menot	-5.737.324	-2.839.621	49,5	-5.737.324	0
Toimintakate	-4.494.418	-2.250.800	47,1	-4.519.418	-25.000
Verotulot	3.977.000	1.877.235	47,2	4.096.000	+119.000
Valtionosuudet	1.177.469	592.719	50,3	1.192.317	+14.848
Rahoitustuotot ja -kulut	-100.043	-15.630	15,6	-100.043	0
Vuosikate	560.008	203.524	36,3	668.856	+108.848
Poistot ja arvon alentumiset	-436.251	-206.643	47,4	-472.251	+36.000
Tilikauden tulos	123.757	-3.118	-2,5	196.605	+72.848



Kuntastrategiaan pohjautuvat menestystekijät ja tavoitteet kunnanhallituksen tulosalueelle

- Alueellisen yritys- ja erityisosaamisen tunnistaminen ja kehittäminen
- Kuntataloudesta huolehtiminen
- Matkailuun panostaminen
- Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen
- Monipaikkaisuuden edistäminen
- Energiainvestoinneista elinvoimaa
- Ihmisen kokoinen Kihniö

Toiminnalliset tavoitteet

Strateginen linjaus	Toiminnallinen tavoite	Toimenpiteet /mittari	Tavoitetaso	tilanne 30.6. ja 31.12.
Alueellisen yritys- ja erityisosaamisen tunnistaminen ja kehittäminen	Teollisuustonttien myyminen, mahdollisuus nykyisten yritysten kasvamiseen ja uusien luomiseen	Teollisuustonttien markkinointi, ”Tonnilla tontti”	Tonttien myyminen /hyödyntäminen	markkinointi ok, myyty ei
	Yrittäjien toiminnan tukeminen; yritysneuvonta, koulutus ja yhteydenpito	Tehokas yritysneuvonta, koulutus, yhteydenpito yrityksiin Kehitysparkin kautta, järjestetyt tilaisuudet, uudet yritykset	Järjestetyt tilaisuudet väh. 2. Yrityskäynnit väh. 4 Uudet yritykset 2–3	Toteutunut 8 2-5=-3
	Yritystilojen mahdollistaminen	Vaihtoehtojen selvittämien		osittain
	Onnistuminen Te-palvelu-uudistuksessa	Osallistuminen palvelu-toiminnan kehittämiseen	Saada palvelut toimimaan myös lähipalveluna ja kustannustehokk aasti	ok
Kuntataloudesta huolehtiminen	Kustannuskehitys hallinnassa	Kustannusten seuranta ja toiminnallisten vaihtoehtojen selvittäminen, kustannusseuranta kuukausittain, talouden sopeuttaminen	Kustannusten nousu vähäinen, seuranta kuukausittain, talouden sopeuttamistoimet	osittain
Matkailuun panostaminen	Jatkamme edelleen Pyhäniemen, Geopark-kohteiden ja eri reitistöjen kehittämistä	Pyhäniemen investorihankinta, Geopark-kohteiden parantaminen ohjelman mukaan, markkinointi, messut	Toteutuminen, tehdyt toimenpiteet	investoriasia ei ole edennyt, messut ja markkinointi ok



		Pyhäniemen matkaparkin laajentaminen	Toteutuminen ok	
Energiainvestoinneist a elinvoimaa	Kunta edistää tuulivoimakaavoitusta huomioimalla mahdollisimman hyvin ympäristön ja asumisen	Kaavoitusprosessia viedään ripeästi eteenpäin	Kaavan hyväksyminen	osittain
	Yleinen hyväksyntä tuulivoimakaavalle	Tiedottaminen päättäjille ja kuntalaisille Tilaisuuksien ja osallistuneiden lukumäärä	Päättäjien ja kuntalaisten tietoisuuden lisääminen	osittain
Monipaikkaisuuden edistäminen	Yhteydenpito kausiasukkaisiin	Kehitys-Parkin roolin säilyttämien yhteydenpidossa, toimenpiteet	Yhteydenpito, yhteyden säilyttäminen	osittain
	Etätyön tekemisen edistäminen	Valokuituratkaisun hyödyntäminen, jatkomarkkinointi	Kattavat tietoliikenneyhtey det koko kunnassa	osittain
	Kartoitetaan kunnan omistuksessa olevat rantakohteet	Laitetaan myyntiin, tarvittaessa kaavoitetaan	Saada uusia pysyviä tai kausiasukkaita kuntaan	osittain
	Edistetään Sulkuejärven ranta-asemakaavaa	Rakennuspaikkojen luominen	Saada uusia pysyviä tai kausiasukkaita kuntaan	osittain
Ihmisen kokoinen Kihniö	Me-hengen ylläpitäminen, osallisuus ja vaikuttaminen	Kuntalaisille järjestetyt tiedotus /kuulemistilaisuudet, eri aiheista vähintään 1-2	Me-hengen kohottaminen ja ylläpitäminen	2
Henkilöstöpolitiikka	Henkilöstön osaamisen kehittäminen; kehityskeskustelut, koulutustarpeiden selvittäminen	Hallintoakatemian koulutuslisenssi käytössä, koulutuksiin osallistuminen, kehityskeskustelujen pitäminen	Osaamisen kehittämien/ osallistuminen Pidetyt kehityskeskustelut	osittain
	Työhyvinvoinnin tukeminen ja seuraaminen	Työhyvinvointia edistävät toimenpiteet	Toteutuminen	toteutuu



Kuntalaisten hyvinvoinnista huolehtiminen	Hyvinvointisuunnitelman ja kertomuksen laatiminen ja seuraaminen	Toteutuminen	Toteutuminen	toteutuu

Tytäryhtiöille annetut tavoitteet:

- Yhtiöiden talouden hoitaminen niin, että yhtiöt pystyvät toimimaan pitkällä aikavälillä itsenäisesti ja taloudellisesti
 - Asunto- ja yritystilojen kuntotason ylläpitäminen vuosittaisin toimenpitein ja tarpeen vaatiessa peruskorjausmenettelyn kautta.
 - Vuokrattavien asuntojen ja yritystilojen käyttöaste vähintään 90 %.

Tavoitteiden toteutumista seurataan taloyhtiöiden hallituksen ja yhtiökokouksen kautta toteumaraportteja ja sanallista arviointia käyttäen kesäkuun tilanteen mukaan yhdessä muiden osastojen osavuosisiraporttien (30.6.) kanssa sekä tilinpäätöksessä.

Kihniön Vesi ja Lämpö osakeyhtiön tavoitteet:

Tuottaa Kihniön kunnan asukkaille tarpeelliset ja asianmukaiset vesi- ja jätevesihuoltopalvelut kustannustehokkaasti.

Yhtiö järjestää toimintansa ja taloutensa siten, että se pystyy varautumaan palvelutason ylläpitämisen myös tulevaisuudessa.

Kihniössä 15.9.2026

Kristiina Mäkelä

kunnanjohtaja