

5.6 Elinympäristön ja asumisen palvelualue

Ulkoinen ja Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	8 544 865	6 887 571	6 888 993	3 445 208	50,0 %	4 209 841	-18,2 %
Myyntituotot	2 973 372	1 822 264	1 855 550	944 418	51,8 %	1 277 707	-26,1 %
Maksutuotot	0	20 000	10 000	0	0,0 %	0	0,0 %
Tuet ja avustukset	15 657	0	3 474	3 474	0,0 %	4 823	-28,0 %
Muut toimintatuotot	5 555 837	5 045 307	5 019 970	2 497 316	49,5 %	2 927 311	-14,7 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-7 994 216	-6 350 966	-6 393 636	-3 262 878	51,4 %	-3 883 016	-16,0 %
Henkilöstökulut	-2 838 550	-2 770 063	-2 779 086	-1 438 779	51,9 %	-1 421 711	1,2 %
Palvelujen ostot	-2 609 486	-1 283 745	-1 144 232	-502 360	39,1 %	-1 162 121	-56,8 %
Aineet,tarvik. ja tavarat	-1 970 516	-1 755 653	-1 824 505	-946 678	53,9 %	-973 929	-2,8 %
Avustukset	-139 014	-140 000	-210 000	-140 000	100,0 %	-139 014	0,7 %
Muut toimintakulut	-436 650	-401 505	-435 814	-235 061	58,5 %	-186 241	26,2 %
TOIMINTAKATE	550 650	536 605	495 357	182 330	34,0 %	326 825	-44,2 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 902 970	-2 756 755	-4 478 592	-3 100 214	112,5 %	-1 469 460	111,0 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	2 896 106	1 890 956	472 017	16,3 %	0	0,0 %
Vyörytysmenot	0	-3 249 219	-2 275 555	-680 702	20,9 %	0	0,0 %
YLI/ALIJÄÄMÄ	-2 353 254	-2 573 264	-4 368 369	-3 127 105	121,5 %	-1 143 028	173,6 %

Ulkoinen/Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
Ulkoinen							
TOIMINTATUOTOT	3 631 880	2 967 397	2 971 176	1 487 478	50,1 %	1 918 229	-22,5 %
TOIMINTAKULUT	-6 455 420	-6 205 986	-6 241 527	-3 183 259	51,3 %	-3 312 484	-3,9 %
Vyörytysmenot	0	0	-618 916	-618 916	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	0	446 345	446 345	0,0 %	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	-2 823 540	-3 238 589	-3 270 350	-1 695 781	52,4 %	-1 394 255	21,6 %
Sisäinen							
TOIMINTATUOTOT	4 912 985	3 920 174	3 917 817	1 957 730	49,9 %	2 291 613	-14,6 %
TOIMINTAKULUT	-1 538 796	-144 980	-152 109	-79 619	54,9 %	-570 532	-86,0 %
Vyörytysmenot	0	0	-61 786	-61 786	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	0	25 672	25 672	0,0 %	0	0,0 %
TOIMINTAKATE	3 374 190	3 775 194	3 765 708	1 878 111	49,7 %	1 721 081	9,1 %

Toimintakatsaus 1–6/2026

Toiminnallisesti ensimmäinen puoli vuotta on ollut hankkeiden valmistelua: Päiväkotihankkeet (uudisrakennus ja miekkarinteiden peruskorjaus), uimahallin peruskorjaus, rantatien korjaussuunnittelu sekä pienempien investointien valmistelua.

Toiminnallisesti tilapalvelut sekä ruoka- ja puhtauspalvelut ovat suunnitelleet keskusvarastotoiminnan uudelleenjärjestelystä, ja järjestelyt on otettu käyttöön toisen vuosineljänneksen aikana. Taloustyöryhmän

työ on työllistänyt hallintoa.

Talvikunnossapidon osalta keuhattalvi on ollut aiempia vuosia helpompi, vähäisestä lumimäärästä johtuen. Tämä näkyy myös hieman pienempänä palveluiden ostona.

Tulopuolella ensimmäinen 6 kk toteutunut suunnitelmien mukaisesti, mutta näköpiirissä on tulojen muutoksia VVA Oy:n kiinteistönhoidon sopimuksen päättymisestä johtuen.

Henkilöstökulut ovat talousarvion mukaista, säästötoimenpiteet eivät näy vielä talousarviossa merkittävästi. Lomapalkka ja kesäajan kausityöntekijät näkyvät jo osittain palkkakuluissa. Säästötavoitteet ja talousarviossa päätetyt säästöt eivät näy vielä suuremmissa määrin kahdella ensimmäisellä vuosineljänneksellä. Palkkakustannuksia on seurattava.

Aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa alkuvuosi on aina korkeampi, johtuen suurelta osin mm. kaukolämpökustannuksista. 53,92% toteuma on siis kokonaisuudessaan talousarvion mukaista. Palveluiden ostoissa toteuma on noin 39%. Asiantuntijapalveluita tullaan käyttämään syksyn aikana strategiatyöhön ja PTS-arvioiden tekoon tilapalveluilla, mutta se ei vaaranna talousarvion toteutumista.

Perustelut poikkeamille

Kokonaisuutena ei ole merkittäviä poikkeamia - kalustohankintoja on toteutunut yli toteuma-arvion, mutta kalustohankinnat eivät rytmity vuosineljänneksiin. Elintarvikekustannukset korjaantuivat lähemmäs kuukausitasoista kulua, kuten ennustettiin.

ELAS palvelualueen hallinto

Ulkoinen/Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	55 267	14 000	7 038	38	0,3 %	49	-22,6 %
TOIMINTAKULUT	-282 210	-230 300	-226 149	-114 275	49,6 %	-137 042	-16,6 %
TOIMINTAKATE	-226 943	-216 300	-219 111	-114 237	52,8 %	-136 994	-16,6 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	230 723	200 875	88 822	38,5 %	0	0,0 %
Vyörytysmenot	0	-18 857	-19 850	-10 490	55,6 %	0	0,0 %
YLI/ALIJÄÄMÄ	-227 285	-4 434	-38 100	-35 919	810,1 %	-137 326	-73,8 %

Toimintakatsaus 1–6/2026

Hallinnon kulut toteuneet talousarvion mukaisesti. Hallintoa ovat työllistäneet erityisesti hankkeiden valmistelu ja talouden tasapainotusohjelman laatiminen ja taloustyöryhmytyöskentely.

Lisäksi alkuvuoden aikana on suunniteltu sihteeriresurssin uudelleenjärjestelyä keskushallinnon kanssa. Keskushallinnon osalta laskujen tiliointi järjesteltiin uudestaan yhdessä keskushallinnon kanssa toisen vuosineljänneksen aikana.

Perustelut poikkeamille

Strateginen päämäärä: Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana.				
Tavoite: Kehitetään kaupungin päätöksenteon yrittäjälähtöisyyttä.				
Toimenpiteet	Hankintasuunnitelman laatiminen vuosittain			
	Tulevien teollisuusalueiden maanhankinnan ja kaavoitusprosessien edistäminen			
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Hankintasuunnitelma toteutettu	0	1	1	Hyvä
Strateginen päämäärä: Viihtyisää asumista keskustasta kyliin				
Tavoite: Edistetään monipuolisia ja eri tarpeita vastaavia asumismuotoja				
Toimenpiteet	Asuntopoliittisen ohjelman toimeenpano			
	Maanoston edistäminen uusilla asuinalueilla			
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Uusi mittari	0			
Strateginen päämäärä: Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari				
Tavoite: Lisätään uusiutuvan energian tuotantomahdollisuuksia ja kehitetään kiertotalouden ratkaisuja				
Toimenpiteet	Edistetään wiilon alueella uusiutuvien liikenne-energiamuotojen saatavuutta.			

Ilmastosuunnitelman ja Hinku-ohjelmien toimeenpano
--

Kuntatekniikka/Infra/Yhdyskuntatekniikka

Ulkoinen/Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	115 792	37 000	41 225	22 725	61,4 %	60 691	-62,6 %
TOIMINTAKULUT	-1 330 329	-1 260 141	-1 238 467	-594 324	47,2 %	-727 636	-18,3 %
TOIMINTAKATE	-1 214 537	-1 223 141	-1 197 242	-571 599	46,7 %	-666 945	-14,3 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-649 148	-632 614	-768 507	-452 200	71,5 %	-325 419	39,0 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	765 785	467 720	72 164	9,4 %	0	0,0 %
Vyörytysmenot	0	-1 028 315	-710 769	-186 870	18,2 %	0	0,0 %
YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 864 031	-2 118 285	-2 209 155	-1 138 860	53,8 %	-992 369	14,8 %

Toimintakatsaus 1–6/2026

Toimintatuotot näkyvät venepaikkamaksuina asiakasmaksujen laskituksen osalta sekä valtionavustuksina puolivuotiskatsauksella.

Toimintakulujen osalta määräaikaista henkilöstöä on ollut palkattuna puolivuositarkastuksen aikana, mutta toimintakulut henkilöstön osalta painottuvat jälkimmäiselle puolivuotiskaudelle. Ensimmäisen puolivuotiskauden toteuma näkyy selvästi henkilöstökulujen toteutumattomuutena. Talvikunnossapito oli ennustettua edullisempaa, johtuen vähäisestä lumimäärästä, aikaisesta keväästä, eikä liukkaudentorjunta myöskään työllistänyt aiempien vuosien tavoin.

Henkilöstökulut ovat suunnitelman mukaisesti pienemmät alkuvuonna. Kausityöt keväästä syksyyn nostavat henkilöstökulua.

Toiminnallisesti kunnossapidon työt ovat toimihenkilötasolla olleet investointien valmistelua ja toteutusta.

Perustelut poikkeamille

Vuosineljännesten luontaiset erot selittävät toteumia, eikä merkittäviä poikkeamia ole näköpiirissä.

Strateginen päämäärä: Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana.				
Tavoite: Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana				
Toimenpiteet	Katuverkon kunnossapidon ohella pidetään ympäristö siistinä ja viheralueet kunnossa ja hoidettuina palvelurakenteineen.			
	Laaditaan toimenpideohjelma osaksi maapoliittista ohjelmaa.			
	Katuverkon kunnossapito ja saneeraukset toteutetaan oikea-aikaisesti ja suunnitelmallisesti. Katuverkon saneerausohjelman laadittaminen.			
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Vuotuinen investointitaso	350 000	350 000		
Strateginen päämäärä: Viihtyisää asumista keskustasta kyliin				
Tavoite: Viihtyisää asumista keskustasta kyliin				
Toimenpiteet	Katuverkon kunnossapidon ohella pidetään ympäristö siistinä			

	ja viheralueet kunnossa ja hoidettuina palvelurakenteineen. Laaditaan toimenpideohjelma osaksi maapoliittista ohjelmaa.			
	Yksityisteiden kunnossapitoavustusten jakaminen			
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Toimenpideohjelma 2026	0			
Strateginen päämäärä: Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen				
Tavoite: Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen				
Toimenpiteet	Laaditaan liikuntapaikkoja koskeva toimenpideohjelma osaksi maapoliittista ohjelmaa.			

Tilapalvelu

Ulkoinen/Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	6 471 280	5 272 106	5 257 809	2 621 756	49,7 %	3 365 410	-22,1 %
TOIMINTAKULUT	-4 299 616	-3 203 359	-3 264 916	-1 685 467	52,6 %	-2 102 239	-19,8 %
TOIMINTAKATE	2 171 664	2 068 747	1 992 893	936 290	45,3 %	1 263 170	-25,9 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-2 233 978	-2 117 793	-3 692 121	-2 633 224	124,3 %	-1 134 795	132,0 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	1 064 808	813 390	300 904	28,3 %	0	0,0 %
Vyörytysmenot	0	-1 187 182	-945 791	-372 402	31,4 %	0	0,0 %
YLI/ALIJÄÄMÄ	-62 419	-171 419	-1 831 707	-1 768 510	1 031,7 %	128 373	-1 477,6 %

Toimintakatsaus 1–6/2026

Vuokratuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Vuokratuottoihin tulee muutosta vielä toisella osavuositarkastuksella, koska vuokratuotot muuttuvat ja vähenevät vuokrasopimusten muokkaantumisen myötä.

Alkuvuosi on Tilapalveluilla myös tulevien investointien valmistelua. Toimihenkilöresurssien ohjaamisen vuoksi on investointihankkeiden läpiviemistä varten ostettu ulkopuolista asiantuntijatyötä on jouduttu käyttämään. Yhteistyön kehittäminen tilapalvelun ja ruoka- ja puhtauspalveluiden välillä on pitänyt sisällään keskusvarastotoiminnan uudelleenjärjestelyitä, jossa on suunniteltu ja toteutettu varastonhoitotehtävissä olleen henkilön siirtäminen puhtauspalvelun työntekijäksi, eikä tilapalvelulle palkattu uutta työntekijää.

Toimintakuluissa kokonaisuudessa ei ole suurta poikkeamaa. Kaukolämmön ja sähkön kustannukset ovat ensimmäisen vuosineljänneksen mukaisia. Henkilöstökulut ovat tilapalveluilla talousarvion mukaisella tasolla.

Toisen vuosineljänneksen aikana Viitasaaren kaupungin tytäryhtiö VVA Oy on järjestellyt kiinteistöhoitopalvelut uudestaan, tästä syystä tilapalvelu ei enää myy kiinteistöhoitopalveluita 1.8.2026 alkaen VVA Oy:lle. Asia on vaatinut toisen neljänneksen aikaan paljon valmistelua, joka tulee näkymään laskevin tuloina loppuvuoden aikana. Henkilöstöresurssien sopeuttaminen myös nykytilanteeseen tulee muuttamaan tilapalvelun toimintaa olennaisesti.

Tulosvaikutuksellisesti suuri muutos on myös Kaupunginhallituksen päätös muuttaa poisto-ohjelmia, joka vaikuttaa erityisesti tilapalvelun tulokseen, koska suurin osa kaupungin taseesta on tilapalvelun kiinteistöissä, ja vaikutukset näkyvät eniten tilapalveluilla.

Molemmat edellämainitut asiat tulevat vaikuttamaan mahdollisesti talousarvion toteumaan merkittävästi. Muutos todennäköisesti talousarviomuutostekijänä.

Perustelut poikkeamille

Talousarvio on muutoin budjetissa. Muutokset vaikuttavat erityisesti loppuvuoden tulokertymään (VVA Oy:n tulot). Loppuvuoden ennuste ei varsinkaan tulojen puolesta tule toteutumaan ennusteiden mukaisesti.

Strateginen päämäärä: Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana.

Tavoite: Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Kausityö	2	3		

Strateginen päämäärä: Panostetaan viitasaarelaisten vahvaan kulttuuriin ja markkinointiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.				
Tavoite: Panostetaan viitasaarelaisten vahvaan kulttuuriin ja markkinointiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
tilatoiminnot (100%)	95	100		

Strateginen päämäärä: Kehitetään liikuntapaikkoja ja tehdään niistä tutuiksi kaikki ikä- ja harrastajaryhmät huomioiden.				
Tavoite: Kehitetään liikuntapaikkoja tehdään niistä tutuiksi kaikki ikä- ja harrastajaryhmät huomioiden				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Laatu (kunnossapito 1 tehty, 2 ei tehty)	1	1		

Strateginen päämäärä: Edistetään nuorten turvallista kasvua				
Tavoite: Edistetään nuorten turvallista kasvua				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Pidetään koulut ja päiväkodit turvallisina	100	100		

Tunnusluvut	TP2024	TP2025	TA2026	Toteutunut 30.06.2026
Kiinteistöt, pääosin omassa käytössä, yhteispinta-ala [m²]	32 130	25 486	32 000	32 000
Kiinteistöt, hyvinvointialueelle vuokratut, yhteispinta-ala [m²]	19 625	14 937	13 397	13 397
Kiinteistöt, muut ulos vuokratut, yhteispinta-ala [m²]	3 144	3 144	22 985	22 985
Kiinteistöt, TA vaiheessa tyhjillään		657	1 540	1 540

Ruoka- ja puhtauspalvelu

Ulkoinen/Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	1 892 306	1 564 465	1 582 640	800 408	51,2 %	781 425	2,4 %
TOIMINTAKULUT	-1 872 343	-1 430 577	-1 446 448	-760 631	53,2 %	-811 336	-6,2 %
TOIMINTAKATE	19 963	133 888	136 192	39 776	29,7 %	-29 911	-233,0 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-19 844	-6 348	-17 964	-14 790	233,0 %	-9 245	60,0 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	834 789	408 972	10 126	1,2 %	0	0,0 %
Vyörytysmenot	0	-962 328	-549 726	-87 257	9,1 %	0	0,0 %
YLI/ALIJÄÄMÄ	0	1	-22 538	-52 156		-39 210	33,0 %

Toimintakatsaus 1–6/2026

Ruoka- ja siivouspalveluyksikössä kokonaisuus on talousarviossa, ottaen huomioon kevätlukukauden joka tuottaa suurimman osan erityisesti ruokapalvelun kustannuksista.

Sijaismäärärahaa pienennettiin merkittävästi uvodelle 2026, tästä huolimatta sijaismääräraha on pysynyt hyvin budjetissaan. Henkilöstökulut kokonaisuudessaan myös ovat pysyneet talousarviossa, joka on suurin yksittäinen kuluerä. Tilapalveluiden kanssa on kaavailtu ruokapalvelun kuljetusten järjestely on otettu käyttöön toisen neljänneksen aikana. Elintarvikkeiden toteuma on 58,5%. Kevätlukukausi on pitempi kuin syyslukukausi, jolloin voidaan vielä olettaa, että elintarvikkeiden määräraha riittää, mutta kustannuksia on syytä seurata.

Perustelut poikkeamille

Poikkeamat perusteltavissa vuosineljännesten välisillä eroilla. Sijaiskuluissa sisäisten sijaisten järjestely on saatu toimimaan paremmin, eikä ole tarvinnut niin paljoa palkata sijaisia. Elintarvikekustannusten ennusteet ovat selkeästi korjaantuneet kesätauon aikana, ja myös kolmas vuosineljännes korjaa lisää kustannusten tarkkuutta.

Strateginen päämäärä: Tavoitteena hyvinvoiva ja osallistuva kuntalainen				
Tavoite: Haluttu siivoustaso saavutetaan yhteistyössä asiakkaiden kanssa				
Toimenpiteet	Siivottavuusoppaan luonti			
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Oppaat tehty ja jalkautettu käyttöön	0	9		
Tavoite: Insta-tarkastukset suoritetaan kerran vuodessa/siivottava kohde.				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Uusi mittari	3	8		
Strateginen päämäärä: Kestävästi ja rohkeasti kehittyvä Viitasaari				
Tavoite: Siirretään ostopalvelukohteita oman tuotannon piiriin. Työajan tehostaminen ja säästöt palveluiden ostossa.				

Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
ostopalvelusopimuksia vähennetty	5	4		
Tavoite: Ruokahävikin pienentäminen. Poweresta-ohjelmaan hankitaan hävikin seuranta-osio.				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Powerestan kautta pystytään seuraamaan hävikin suuruutta	0			
Tavoite: Asiakaslaskutus tehdään Powerestan kautta. Hankitaan laskutusosio ohjelmaan.				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Päiväkotien laskutus hoidetaan Powerestan kautta	0	7		
Tavoite: Päiväkeskuksen asiakasmaksut hoidetaan maksupäätteellä				
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Maksupääte hankittu päiväkeskukselle	0	1		

Maankäyttö

Ulkoinen/Sisäinen	TP 2025	MTA 2026	Ennuste 1-6/2026	Tot. 1-6/2026	Tot. %	Tot. 1-6/2025	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	10 221	0	282	282	0,0 %	2 266	-87,6 %
TOIMINTAKULUT	-209 718	-226 590	-217 656	-108 182	47,7 %	-104 762	3,3 %
TOIMINTAKATE	-199 497	-226 590	-217 375	-107 901	47,6 %	-102 496	5,3 %
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
SATUNNAISET ERÄT	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytystulot	0	0	0	0	0,0 %	0	0,0 %
Vyörytysmenot	0	-52 536	-49 418	-23 683	45,1 %	0	0,0 %
YLI/ALIJÄÄMÄ	-199 519	-279 126	-266 868	-131 660	47,2 %	-102 496	28,5 %

Toimintakatsaus 1–6/2026

Kaavoituksen ja maankäytön osalta merkittäviä konsulttikustannuksia ei ole toteutunut alkuvuoden aikana. Kaavoituksen ylikunnallisten yhteistyösopimusten valmistelu jatkunut vuosineljänneksen aikana. Maankäytön ja kaavoituksen ohjelmistokustannuksia on hieman arvioitua enemmän, johtuen RYHTI- hankkeen tarpeista.

Tuulivoimayleiskaavat ovat työllistäneet kaavoitusta. Maankäytön työt ovat olleet paljon rakennushankkeiden mittaustyötä.

Perustelut poikkeamille

Kaavoituksen kuluja ei ole merkittävästi budjetoitu vuodelle 2026, kuin henkilöstökuluja. Palvelujen ostot on toteutunut noin 25% (15 243€), kulut ovat pääosin RYHTI-hankkeiden pakollisia kuluja ohjelmistoihin ja muihin hankkeen kustannuksiin.

Strateginen päämäärä: Vireä elinkeinoelämä ja monipuolinen työpaikkatarjonta elinvoiman tukijalkana.				
Tavoite: Yleiskaava- ja asemakaavatyön edistäminen: Teollisuusalueen kehittäminen uusien teollisuustonttien aikaansaamiseksi.				
Toimenpiteet	Keskeneräisen kyläyleiskaavatyön loppuun saattaminen, teollisuusalueen asemakaavatyön edistäminen			
Mittarit	Lähtö	Tavoite	Toteuma	Tila
Yleiskaavatyön käynnistäminen	0	1		