

Osavuosisikatsaus 2/2026

Jakelu

- Valtuusto, esityslistan mukana
- Johtoryhmä, Teams
- Talouspäälliköt, Teams
- Tarkastuslautakunta/lautakunnan sihteeri, Teams
- Tilintarkastaja
- Kunnan henkilöstö, Helmi-intra



Sisällys

LYHYT YHTEENVETO.....	3
VÄESTÖTIEDOT.....	5
TYÖLLISYYS- JA YRITYSTIEDOT.....	10
HENKILÖSTÖTIEDOT	13
KOKO KUNNAN YHTEISET TAVOITTEET.....	17
VAKAUTTAMINEN	21
TALOUDEN ENNUSTAMINEN	25
TULOSLASKELMA.....	27
MUUTOSTALOUSARVIO.....	30
TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	31
Käyttötalous yhteensä	32
Hallintopalvelut.....	33
Johto ja toimielimet.....	35
Hallinnon asiantuntijapalvelut.....	38
Työllisyys- ja yrityspalvelut.....	42
Sivistyspalvelut	46
Hallinto- ja toimistopalvelut.....	48
Perusopetuksen yhteiset toiminnot.....	50
Perusopetuksen itäinen alue.....	52
Perusopetuksen keskustan alue.....	54



Perusopetuksen yläkoulu.....	56
Lukiokoulutus.....	58
Vapaa-aikapalvelut.....	60
Varhaiskasvatus.....	64
Elinympäristöpalvelut.....	72
Hallinto- ja toimistopalvelut.....	74
Viranomaispalvelut.....	76
Tilapalvelut.....	79
Ateria- ja puhtauspalvelut.....	82
Yhdyskuntatekniikka.....	84
Kaavoitus.....	86
Hämeenkyrön vesihuoltolaitos.....	89
Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma.....	91
INVESTOINNIT.....	94
KONSERNI.....	98



3

Väkiluku elokuu 2026 10 247

- -2 henkeä vuoden vaihteesta, -77 henkeä verrattuna edellisen vuoden elokuuhun
- Käyttötalouden toteuma 8/2026
 - Yhden kuukauden tasaisen toteuman laskennallinen toteumaprosentti on 8,33 %. Tammi-elokuun tasaisen toteuman laskennallinen toteuma on 66,7 %. Henkilöstömenojen ajankohdan toteutumisprosentti lomarahojen maksu huomioon ottaen on 68,2 %. Tasaisen toteuman oletama on, että toteuma jakautuu tasaisesti kaikille 12 kuukaudelle, mikä ei pidä paikkaansa kuin osan menojen osalta.
 - Käyttötalouden tuotot
 - Toteumaprosentti 63,2 %, edellisenä vuonna 61,4 %
 - Käyttötalouuskulut
 - Toteumaprosentti 64,0 %, edellisenä vuonna 66,6 %
 - Henkilöstökulujen toteumaprosentti 67,2 %, edellisenä vuonna 67,1 %
 - Käyttötalous netto
 - Toteumaprosentti 64,3 %, edellisenä vuonna 69,2 %



VÄESTÖTIEDOT



VÄESTÖNMUUTOKSET

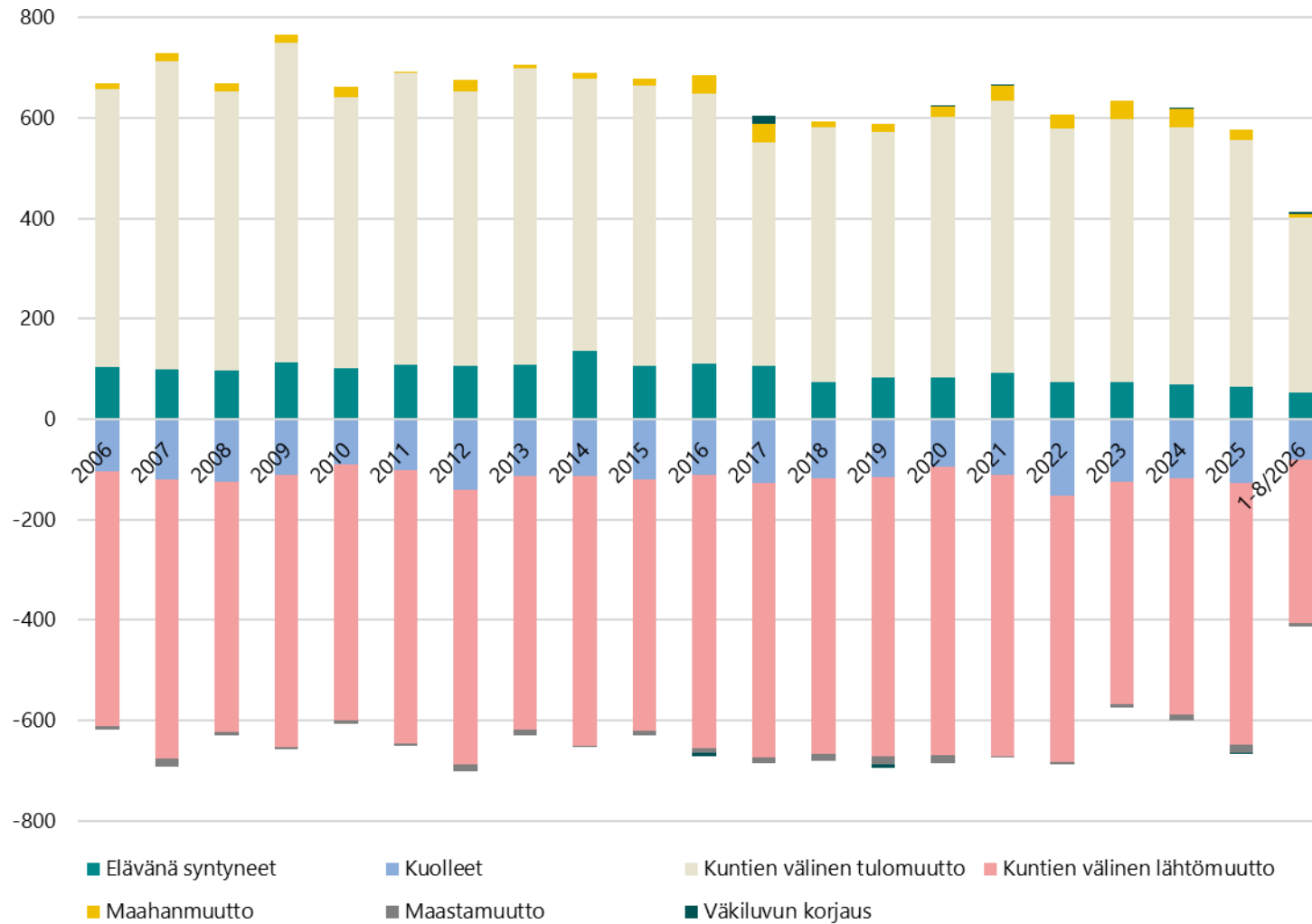
2026	Elävänä synty- neet	Kuolleet	Kuntien välinen tulo- muutto	Kuntien välinen lähtö- muutto	Maa- han- muutto Suo- meen	Maasta- muutto Suo- mesta	Koko- nais- netto- muutto	Solmitut avioliitot	Avioerot	Väes- tönlisäys	Väkilu- vun korjaus	Koko- nais- muutos	Väkiluku
Kuukaudet yhteensä	54	81	348	325	6	8	21	25	17	-6	4	-2	10 247
Tammikuu	6	11	59	44	0	0	15	1	5	10	4	14	10 263
Helmikuu	7	11	30	26	1	0	5	1	3	1	0	1	10 264
Maaliskuu	6	7	29	40	1	3	-13	0	0	-14	0	-14	10 250
Huhtikuu	7	9	35	28	0	3	4	1	1	2	0	2	10 252
Toukokuu	6	12	40	29	3	1	13	1	0	7	0	7	10 259
Kesäkuu	10	6	65	33	0	0	32	7	4	36	0	36	10 295
Heinäkuu	6	15	56	42	1	1	14	7	2	5	0	5	10 300
Elokuu													
Syyskuu													
Lokakuu													
Marraskuu													
Joulukuu													

6

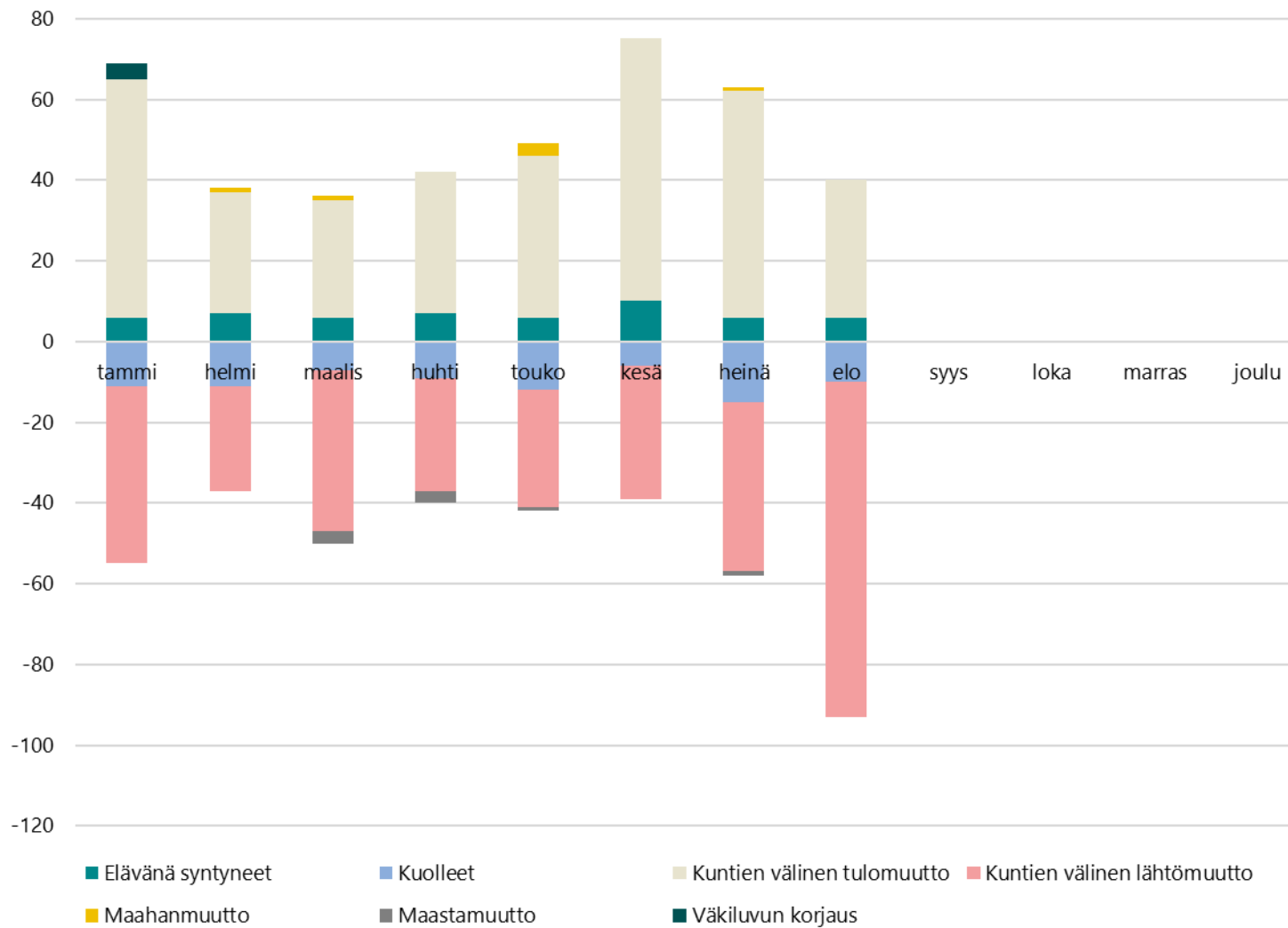
Lähde: Tilastokeskuksen väestönmuidosten ennakkotiedot



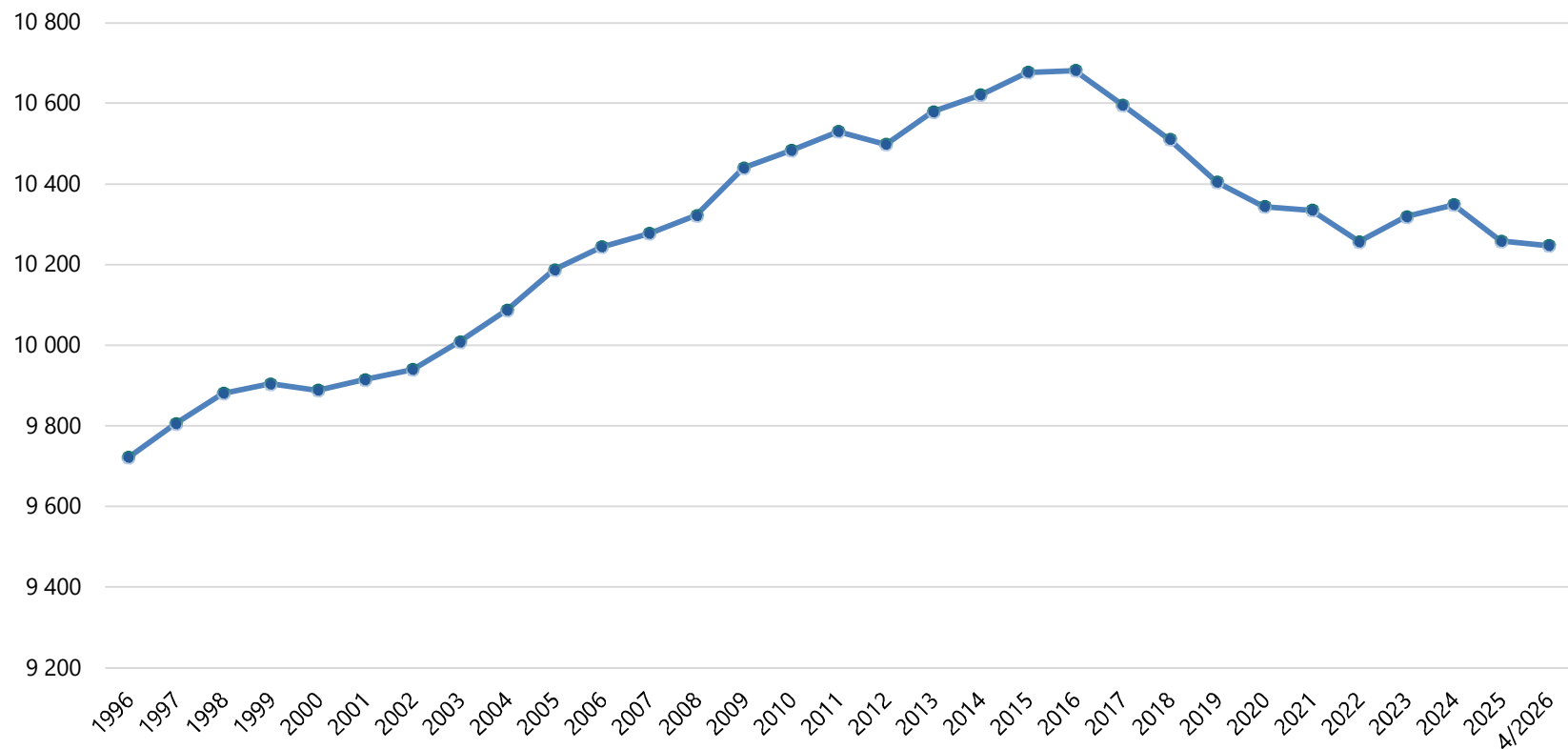
Väestönmuutokset Hämeenkyrön kunnassa 2006-2025



Väestönmuutokset Hämeenkyrön kunnassa 2026



Hämeenkyrön kunnan asukasluvun kehitys 1996-2026



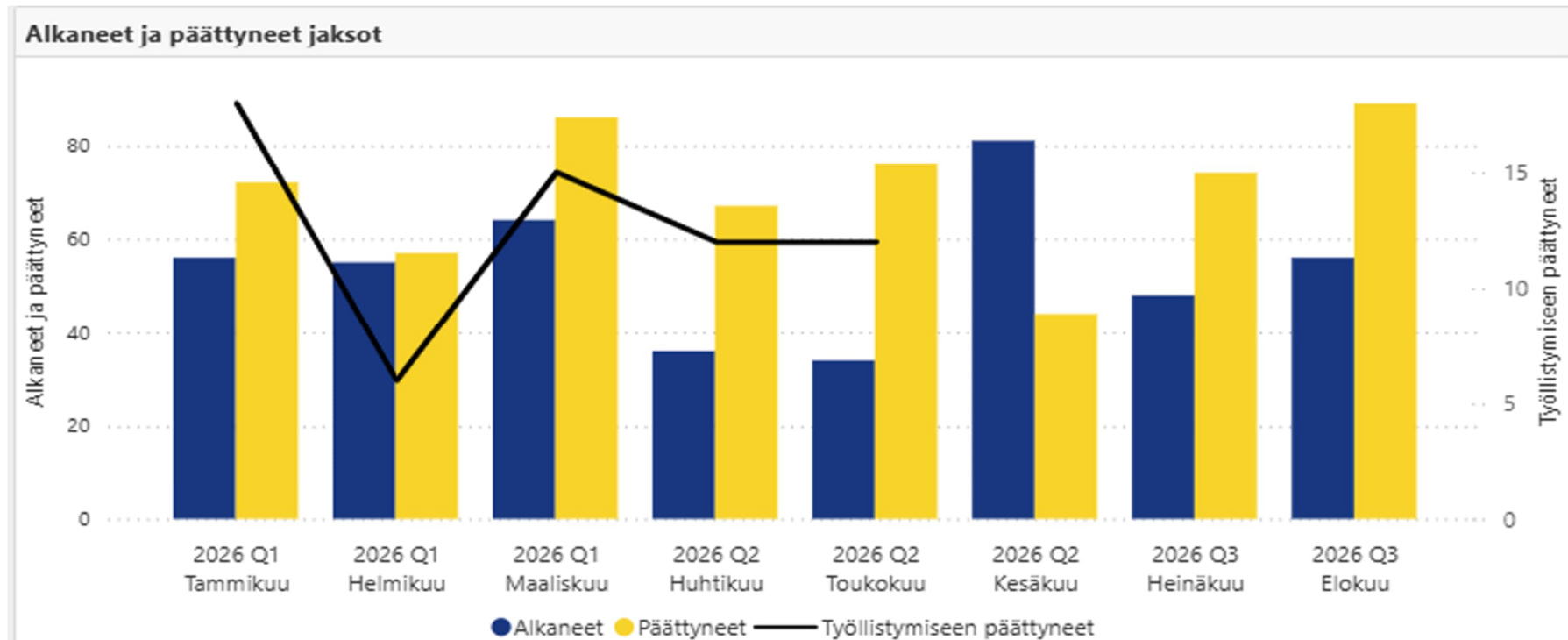
TYÖLLISYYS- JA YRITYSTIEDOT

10



- Hämeenkyrössä oli elokuussa 451 (8/2026 424) työtöntä työnhakijaa (3/2026 475), joka on 9,4 % työvoimasta (4 807). Pirkanmaan 8. alhaisin työttömyysaste.
- Koko Pirkanmaan työttömyysaste oli elokuussa 13,1 %. Hämeenkyrössä työttömyys nousi 27 henkilöllä vuoden takaiseen.
- Työllisyyspalveluissa on syyskuussa 654 (huhtikuu 696) työnhakija-asiakasta, joista 413 (383) oli työttömänä.
- Työttömistä työnhakijoista lomautettuja oli elokuussa 23 (vuosi sitten elokuussa 24).
- Alle 30 –vuotiaiden hämeenkyröläisten työnhakijoiden määrä syyskuussa on 122 (9/2025 113), joista työttömänä 91 (60).
- Pitkäaikaistyöttömien määrä oli elokuussa 166 (4/2026 165) henkilöä.
- Läntisen Pirkanmaan työllisyysalueen keskitettyjen palveluiden talousarvion toteuma Hämeenkyrön osalta tammi-heinäkuu jää 152 669,51 euroa arvioitua pienemmäksi.
- Hämeenkyrössä on perustettu tammi-elokuun aikana 38 uutta yritystä ja toimintansa on lopettanut 25 yritystä (lähde: Patentti- ja rekisterihallitus)
- Kunnan yrittäjyysprosentti (yrittäjien osuus työllisistä) on 9,73 (Lähde: Tilastokeskus 2024)
- Alkavan yrittäjän neuvonnassa on käynyt tammi-elokuun välillä 22 asiakasta.
- Työllisyys- ja yrityspalvelut on auttanut yrityksiä verkostoitumaan ja rakentamaan uusia yhteistyön tapoja esimerkiksi kokoamalla toimijoita yhteen ja palvellut useita neuvontaa tarvitsevia yrittäjiä.
- Yrityskäyntejä on tehty aktiivisesti.





Kuva tammikuu-elokuu 2026 alkaneista ja päättäneistä työnhakujaksoista.



HENKILÖSTÖTIEDOT



HENKILÖSTÖPALVELUT

Henkilöstöpäällikkö Jyri Lammela

21.9.2026

OSAVUOSIKATSAUS 1-8/2026	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	30.4.2026	31.8.2026
HALLINTOPALVELUT						
Vakinainen henkilöstö	13	11	14	26	26	26
Määräaikainen henkilöstö	7	1	1	3	4	5
Yhteensä	20	12	15	29	30	31
SIVISTYSPALVELUT						
Vakinainen henkilöstö	226	229	232	229	227	222
Määräaikainen henkilöstö	70	39	38	41	50	63
Yhteensä	296	268	270	270	277	285
ELINympäristöPALVELUT						
Vakinainen henkilöstö	82	71	71	52	46	45
Määräaikainen henkilöstö	23	3	4	9	2	9
Yhteensä	105	74	75	61	48	54
KOKO KUNTA						
Vakinainen henkilöstö	321	311	317	307	299	293
Määräaikainen henkilöstö	100	43	43	53	56	77
Yhteensä	421	354	360	360	355	370

14

Koko kunnan tasolla vakituisten palvelussuhteiden määrässä on tapahtunut lievää laskua, joka selittyy syksyllä 2025 käydyllä YT-menettelyllä. Kunnan henkilöstöstä 3/4 työskentelee sivistyspalveluissa. Tarkasteluajankohtana työllistettyjä henkilöitä oli oppisopimuksella kunnan palveluksessa yhteensä 12. Siviilipalvelusta suorittavia ei ollut tarkasteluajankohtana.



PALKAT JA PALKKIOT 1-8/2026

	1 000 euroa	Toteutuminen %
Hallintopalvelut	-1 215	66,2 %
Sivistyspalvelut	-8 651	69,2 %
Elinympäristöpalvelut	-1 235	65,7 %
Vesilaitos	-160	66,2 %
Yhteensä	-11 261	68,4 %

Eurot sisältävät palkat, palkkiot ja henkilöstökorvaukset yhteensä

15

SAIRAUSLOMAPÄIVÄT TYÖPÄIVINÄ 1-8/2026

PALVELUALUE	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo
Hallintopalvelut	14	5	20	9	17	9	11	20
Sivistyspalvelut	281	305	388	297	162	148	102	167
Elinympäristöpalvelut	30	16	62	54	38	27	41	44
Yhteensä	325	326	470	360	217	184	154	231

(Lähde: Populus henkilötietojärjestelmä)



Tarkastelujaksolla (5–8) sairauspoissaoloja oli yhteensä 786 työpäivää. Tarkastelujaksolla sairauspoissaolojen kolme suurinta poissaoloperustetta ovat mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt, hengityselinten sairaudet sekä tuki- ja liikuntaelinten sairaudet. Työterveyshuollon kustannusten osalta toteutuma on ollut talousarvion mukaista.

YHTEISTOIMINTAMENETTELY

Tarkastelujaksolla (5–8) on ollut käynnissä 3 rajattua yhteistoimintamenettelyä

- 1) 25.9.2024 alkanut rajattu yhteistoimintamenettely, joka koski tietohallintopalveluja tuottavaa henkilöstöä. YT-menettely päättyi 20.5.2026, ei henkilöstövaikutuksia.
- 2) 16.12.2025 käynnistynyt rajattu yhteistoimintamenettely, joka koski hallinnon henkilöstöä. YT-menettely päättyi 20.5.2026, ei irtisanomisia, mutta yksi henkilö tullaan siirtämään sivistyspalveluista hallintopalveluihin syksyllä 2026.
- 3) 13.4.2026 käynnistynyt rajattu yhteistoimintamenettely, joka koski perhepäivähoitajia. YT-menettely päättyi 4.6.2026, yhteistoimintamenettelyn piirissä oleva henkilöstö siirtyi työskentelemään päiväkodeissa.



KOKO KUNNAN YHTEISET TAVOITTEET



Strateginen päämäärä: Hyvä kasvun ja oppimisen ympäristö

Avaintavoite: Hyvinvointityön tarpeiden tiivis seuranta hyvinvointialueen kanssa

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuhenkilö	Toteutuminen
Kaikkia palvelualueita koskeva yhdyspintatyö Pirhan kanssa sujuu	Tavoitetaso: Tiedetään, ketkä mitään asiaa hoitavat ja keihin otetaan yhteyttä Mittari: Sanallinen arvio	Johtoryhmä ja hyvinvointikoordinaattori	Tätä asiaa kehitetään koko ajan, koska organisaatiot muuttuvat. Monet asiat ovat jo vakiintuneet.
Hyvinvointityön raportoinnin kehittäminen	Tavoitetaso: Vuosiraportti lyhyempi ja ytimekkäämpi. Mittari: Johtoryhmän arvio ja luottamushenkilöpalaute.	Johtoryhmä, hyvinvointikoordinaattori	Raportti oli tiivistetty edellisestä kerrasta. Raportti hyväksyttiin valtuustossa.

Strateginen päämäärä: Toimiva ympäristö elämiselle

Avaintavoite: Monimuotoisen yrittäjyyden toimintaedellytysten tukeminen yrittämisen eri vaiheissa

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuhenkilö	
Toteutetaan elinkeino-ohjelman tavoitteita	Tavoitetaso: Elinkeinopoliittinen työryhmä (elpo) seuraa ja raportoi elinkeino-ohjelman tavoitteiden toteutumisen Mittari: On laadittu selkeä suunnitelma, miten raportointi tapahtuu	Johtoryhmä	Tavoitteiden toteutumisen raportoinnin tapa on mietittynä, lomake tehtynä ja toiminta aloitettu. Raportti tulee 19.10. valtuustoon



Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä toimintaympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen jatkuvat

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Uuden konserniyhtiön Hämeenkyrön Vuokratilat Oy hyvä aloitus	Tavoitetaso: Autetaan uusi yhtiö hyvään alkuun Mittari: Yhtiön kommentti	Johtoryhmä. Valmisteluvas- tuu talous- ja hallintojoh- taja ja elinympäristöjohtaja	Yhtiö on aloittanut toimintansa ja yhtiön luottamushenkilöhallitus on valittu.
Hallintosäännön uu- siminen	Tavoitetaso: Vuoden aikana valmistellaan hyväksyttä- väksi uusi hallintosääntö Mittari: Sääntö on valmis ja tulee voimaan vuo- den 2027 alusta.	Johtoryhmä. Valmisteluvas- tuu talous- ja hallintojoh- taja	Valmistelu on käynnissä. Sääntö ei valmistu tänä vuonna, vaan siir- tyy päättäväksi ensi vuoden alku- puolella. Sääntöluonnoksesta jär- jestetään aikanaan iltakoulutilai- suus.
Kuntastrategian uu- distaminen	Tavoitetaso: Vuoden aikana valmistellaan uusi kunta- strategia Mittari: Kuntastrategia on hyväksyttävänä ennen talousarviokäsittelyä	Johtoryhmä. Valmisteluvas- tuu kunnanjohtaja	Kuntastrategian osallistamista- pahtumia on ollut monta. Strate- gian valmistelussa edetään aika- taulussa. Strategia tulee hyväk- syttäväksi 9.11. valtuustoon.
Organisaatiomu- toksen valmistelu	Tavoitetaso: Vuoden aikana valmistellaan organisaa- tiomuutos Mittari: Uudistettu organisaatio toimii vuoden 2027 alusta alkaen	Johtoryhmä. Valmisteluvas- tuu kunnanjohtaja	Hallitus hyväksyi uuden vastuu- aluejaon, joka tulee voimaan vuo- den 2027 alusta.



Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Alueen kestävyystavoitteet edistyvät käytännön osana elinvoiman vahvistamista

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Kestävä talous suunnitelma- kaudella eli suunnitelmakau- den jälkeen ei kertynyttä ali- jäämää	Tavoitetaso: Vakauttamisen kaikki keinot on saatu otettua käyttöön Mittari: Vuoden 2027–2029 talous- suunnitelma on tasapainossa	Johtoryhmä	Vakauttamisen kaikkia keinoja ei otettu käyttöön, sillä Heini- järven koulua ei lakkautettu. Lautakunta päätti sulkea Hei- nijärven päiväkodin 2.6.2028. Pykälästä jätetty oikaisuvaati- muksia, jotka ltk käsittelee 7.10.26. Taloussuunnitelma 2027-2029 on työn alla ja hyväksytään joulukuun valtuustossa.
Työllisyyden hoidon kunta- ekosysteemin hyödyntäminen työllisyyden vahvistamisessa	Tavoitetaso: Löytää yhteisiä keinoja työllii- syyden hoidon parantamiseksi Mittari: Löydettyjen keinojen määrä	Johtoryhmä, työllisyyspalveluiden päällikkö	Työllisyysasiat ovat johtoryh- mässä esillä säännöllisesti.



VAKAUTTAMINEN



Vakauttamisen keinot

Keino	Toteutuminen
Vapaa-aikapäällikön avointa virkaa ei täytetä sekä eläköitymisen vuoksi yhtä toimistosihteerin toimea elinympäristöpalveluissa ei täytetä.	On toteutunut: Vapaa-aikapalvelujen organisaatiomuutoksessa ei rekrytoitu liikuntapalvelujen esihenkilöä, vaan tehtävä liitettiin (vapaa-aikapäälliköksi nimitetyn) kirjasto- ja kulttuuripäällikön tehtäviin
Kunnan tuottaman perhepäivähoidon toimintamallin lopettaminen toimintakauden 2025–2026 loppuun. Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuutta siirtyä työskentelemään päiväkodeissa. Tämän seurauksena toimintakaudella 2026–2027 päiväkodeissa tarvitaan määräaikaista kolmen henkilötyövuoden verran vähemmän. Perhepäivähoitoa on edelleen saatavissa Hämeenkyrön kunnan alueella yksityisten palveluntuottajien kautta palvelusetelillä.	On toteutunut.
Päiväkodin apulaisjohtajien virat lakkautetaan toimintakauden 2025–2026 päättymiseen mennessä. Henkilöstölle tarjotaan varhaiskasvatuksen opettajan tehtäviä, joihin sisältyy hallinnollisia tehtäviä ja päiväkodin johtajan sijaistusta. Tämän seurauksena toimintakaudella 2026–2027 tarvitaan määräaikaista yhden henkilötyövuoden verran vähemmän. Vähennys toteutetaan kiertävien lastenhoitajien resurssista.	Hallitus päätti asian 25.5.2026.
Ulkoliikuntapaikkojen hoito siirtyy sivistyspalveluilta elinympäristöpalveluille vuoden 2026 alusta. Tämän seurauksena viheralueiden hoidon kustannustaso täytyy selvittää ja mahdollisesti kilpailuttaa vuoden 2026 alussa. Edellisen takia käydään rajattu yhteistoimintamenettely talvella 2026.	Valmistelua tehty elinympäristöpalvelujen ja sivistyspalvelujen kanssa yhteistyössä. Hallinnollinen toteutus sovittu 1.9. alkaen. Tähän siirtoon liittyvää töiden uudelleen järjestelyä ja tiedon vaihtoa on vasta aloitettu. Hoidon tehtävä- ja kustannustietojen kerääminen ja analysointi on pitkäjänteistä työtä ja varsinainen kehitystyö muutoksen vuoksi vielä aloittamatta.



	Rajattu yhteistoimintamenettely päättynyt ilman henkilöstövähennyksiä.
Hallintopalveluihin organisoidaan keskitetysti hoidetut yhteiset hallinnon asiantuntijapalvelut (hallinto, laskenta, taloussuunnittelu, tietohallinto ja henkilöstöhallinto). Valmistelua toteutetaan vuoden 2026 aikana ja uusi organisaatio otetaan käyttöön vuoden 2027 alusta.	Valmistelut on tehty ja suunnitelma on valmis. Toteutuskin on osin jo alkanut.
Tilanteessa, jossa päädytään varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen alaluokkien palveluverkon muutoksiin, on sillä vaikutusta henkilökuntaan. Mikäli palveluverkon muutoksien valmistelu aloitetaan, käydään silloin rajattu yhteistoimintamenettely varhaiskasvatuksen, perusopetuksen alaluokkien, kiinteistöhuollon ja ateriapalveluiden henkilökunnan osalta.	Perusopetuksen palveluverkkoon ei tullut muutoksia eli niiltä osin yhteistoimintamenettely ei toteudu. Lautakunta päätti 9.9.2026 sulkea Heinijärven päiväkodin 2.6.2028. Pykälään jätetty kaksi oikaisuvaatimusta, jotka käsitellään 7.10.2026 lautakunnassa.
Vesilaitoksen mahdolliseen yhtiöittämiseen vuoden 2027 alusta. Mahdollisen yhtiöittämisen vuoksi käydään rajattu yhteistoimintamenettely 2026. Vesilaitoksen palveluksessa on tällä hetkellä neljä vakituista ja yksi määräaikainen.	Yhtiöittämisselvityksen tulokset ja päätösehdotus olivat kesäkuun elinympäristölautakunnassa, elokuun hallituksessa ja etenevät lokakuun valtuustoon.
Vakauttamisen keinoina selvitetään ja mahdollisesti toteutetaan vielä seuraavia keinoja suunnitelmakauden aikana:	
Kiinteistöhuollon toimintamallin tarkastelu	Menossa parhaillaan, tulevilla eläköitymisillä on vaikutusta.
Vesihuoltolaitoksen yhtiöittäminen	Yhtiöittämisselvityksen tulokset ja päätösehdotus lokakuun valtuustossa.
Ateria- ja puhtauspalvelut tuottamisen vaihtoehtojen selvittäminen	Vastuualueella on kustannustehokas monituottajamalli. Osana edellistä sopeuttamisohjelmaa ja nyt käynnissä olevaa vakauttamista ja yt-päätöksiä henkilöstökulut ovat laskeneet ja siivoustehokkuus noussut.



Työllisyys- ja yrityspalveluiden toiminnan ja resurssien tarkastelu yhdessä Läntisen Pirkanmaan työllisyysalueen toimintojen kanssa	Toimintaa tehdään vuoden aikana osana arkityötä.
Selvitetään vuoden 2026 aikana Hämeenkyrön perusopetusyksiköiden ja päiväkotien tilanne ja mahdolliset lakkauttamistarpeet teke- mällä tarvittavat kuntotutkimukset, lapsivaikutusarviointit, kunta- laiskuulemiset sekä ennuste seuraavan kymmenen vuoden oppilas- kehityksestä. Kuntotutkimukset toteutetaan Heinijärven ja Kyrös- kosken kouluissa.	Kuntotutkimukset Heinijärven ja Kyröskosken kouluihin on tehty. Vaikutusarviointit, kuntalaiskuulemiset sekä ennusteet oppilaskehityksestä on tehty.
Perusopetuksen hallinnollinen uudistaminen, siten että Kirkonkylän ja Kyröskosken koulut muodostavat yhden hallinnollisen koulun, jolla on kaksi yksikköä. Tämän lisäksi Mahnalan ja Heinijärven kou- lut muodostavat toisen hallinnollisen koulun. Näillä muutoksilla saadaan aikaan kustannussäästöjä materiaalihankinnoissa sekä li- sätään hallinnollisen työn että työnjohdon sujuvuutta.	Koulujen yhdistämiset on tehty.
Selvitetään aamupäivätoiminnan järjestämisen tarve.	Toiminta käynnistyy syksyllä 2026 vain Kirkonkylän koulussa. Selvitystä ei ole tehty.
Poistosuunnitelman muutos, tämän mahdolliseksi toteutusajaksi on suunniteltu vesihuoltolaitoksen yhtiöittämisvuotta	Otetaan työn alle loppuvuonna.
Niiden kiinteistöjen myynti, joiden pääasiallinen käyttö on muuta kuin kunnan omaa palvelutuotantoa	Myllykolun alueesta tehty käyttöoikeussopimus kulttuuriyh- distyksen kanssa. Muiden kohteiden tarkastelu jatkuu.



TALouden ENNUSTAMINEN



OSAVUOSIKATSAUKSEN UUDISTUKSET

Osavuositarkastukseen on lisätty vastuualueittainen talouden toteutuma-arvio. Vastuualueen esihenkilö arvioi tämän hetken tietojen perusteella, miten talousarvio toteutuu tänä vuonna. Arvio perustellaan tekstiosassa.

Samaan aikaan osavuositarkastuksen kanssa tehdään muutostalousarviota 3/2026. Tähän osavuositarkastukseen sisältyy myös esitykset muutostalousarvioon. Muutostalousarvio menee valtuuston päätettäväksi marraskuussa. Muutostalousarvioon tulevat euromuutokset tulevat osavuositarkastukseen tehtävien toteutuma-arvioiden perusteella. Muutostalousarvio luvut eivät ole eurolleen tässä esitetyt, sillä muutoksia saattaa vielä tulla ennen muutostalousarvion viimeistelyä.

Elinympäristölautakunta käsittelee muutostalousarviota 6.10. ja sivistyslautakunta 7.10. Muutostalousarvio on hallituksessa 2.11.2026. Muutostalousarvioesitykset on koottu osavuositarkastukseen ennen lautakuntien kokouksia sen hetken valmistelutietojen perusteella.

26

Palvelualueen pääsivulle on koottuna yhteen muutostalousarvioon tulevat eurot vastuualueittain.



TULOSLASKELMA

27



TULOSLASKELMA

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousar- vio 2026	Alkup. talousar- vio 2026	Toteuma -%	Määrära- haa jäljellä	Tilinpäätös 2025	Toteuma 1-8/2025	Toteuma -%
TOIMINTATUOTOT	3 075	4 808	4 836	61,0 %	1 963	7 844	4 754	60,6 %
TOIMINTAKULUT	-23 212	-36 145	-36 121	65,4 %	-12 271	-35 943	-24 212	67,4 %
TOIMINTAKATE	-20 136	-31 337	-31 285	66,1 %	-10 308	-28 100	-19 458	69,2 %
Verotulot	17 332	26 820	26 820	64,1 %	9 688	22 851	15 558	68,1 %
Valtionosuudet	6 018	9 300	9 300	64,7 %	3 282	8 528	5 701	66,9 %
Korkotuotot	2	50	50	3,7 %	48	44	1	2,0 %
Muut rahoitustuotot	149	100	100	149,2 %	-49	331	101	30,6 %
Korkokulut	-471	-800	-800	58,9 %	-329	-645	-305	47,2 %
Muut rahoituskulut	0	-30	-30	0,2 %	-30	-18	0	2,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-320	-680	-680	47,1 %	-360	-288	-203	70,5 %
VUOSIKATE	2 894	4 103	4 155	55,7 %	2 302	2 991	1 599	53,4 %
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 018	-4 700	-4 700	64,2 %	-1 682	-5 577	-3 712	66,6 %
Arvon alentumiset	-25	0	0	0,0 %	25	-135	0	0,0 %
Poistot ja arvonalentumiset	-3 043	-4 700	-4 700	64,7 %	-1 657	-5 713	-3 712	65,0 %
Satunnaiset tuotot ja kulut	3 748	3 700	3 500	101,3 %	-48	0	0	0,0 %
TILIKAUDEN TULOS	3 599	3 103	2 955	85,8 %	596	-2 722	-2 113	77,6 %
Varausten ja rahastojen muutos	0	77	77	0,0 %	77	77	0	0,0 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	3 599	3 180	3 032	84,2 %	673	-2 644	-2 113	79,9 %



TULOSLASKELMA

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousar- vio 2026	Toteuma -%	Määrära- haa jäljellä	Selostus
TOIMINTATUOTOT	3 075	5 039	4 808	64,0 %	1 733	
TOIMINTAKULUT	-23 212	-35 483	-36 145	64,2 %	-12 933	
TOIMINTAKATE	-20 136	-30 445	-31 337	64,3 %	-11 200	Toimintakate muuttuu muutostalousarvioon. Tässä verrataan nykyistä talousarviota ja toteumaa.
Verotulot	17 332	27 020	26 820	64,6 %	9 488	Syyskuun verotuloennuste on saatu. Se on 200 000 euroa talousarviota suurempi. Verotulot korjataan muutostalousarvioon.
Valtionosuudet	6 018	9 300	9 300	64,7 %	3 282	
Rahoitustuotot ja -kulut	-320	-680	-680	47,1 %	-360	Rahoitustuotot ja kulut kertyvät epätasaisesti.
VUOSIKATE	2 894	5 195	4 103	70,5 %	1 210	
Poistot ja arvonalentumiset	-3 043	-4 700	-4 700	64,7 %	-1 657	Poistot vielä arvion mukaiset
Satunnaiset tuotot ja kulut	3 748	3 700	3 700	101,3 %	-48	Satunnainen luovutusvoitto kirjattiin kerralla alku- vuonna.
TILIKAUDEN TULOS	3 599	4 195	3 103	116,0 %	-496	
Varausten ja rahastojen muutos	0	77	77	0,0 %	77	Poistoerotuloutus kirjataan aina vasta tilinpäätök- seen.
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	3 599	4 272	3 180	113,2 %	-419	Tässä on vertailu tämän hetken talousarvioon.

29

Tulosennuste tällä hetkellä on ylijäämäinen 4,3 milj. euroa.

Epävarmuustekijöitä ovat vielä

- Käyttötalouden lopullinen toteuma, loppuvuonna ehtii tulla vielä muutoksia
- Verorahoituksen lopullinen toteuma voi vielä muuttua
- Poistojen määrä selviää vasta loppuvuonna



MUUTOSTALOUSARVIO

Muutostalousarvioon tulevat muutokset tämän hetken tiedon mukaan. Summat tarkentuvat vielä.

- toimintakate noin 900 000 euroa pienemmäksi. Tarkka eurosumma tarkentuu muutostalousarvioon. Palvelualueiden kohdalla on esitetty, mistä summa koostuu.
- verotuloarviota korotetaan 200 000 euroa syyskuussa saadun ennusteen perusteella.
- vuosikate on 5,2 milj. euroa, se paranee 1,1 milj. euroa nykyisestä.
- tilikauden tulos on 4,2 milj. euroa, se paranee 1,1 milj. euroa nykyisestä.

KUNNAN LAINAMÄÄRÄ

Lainamäärä vuoden 2025 tilinpäätöksessä: 36 milj. euroa

Lainamäärä 31.8.2026 32 milj. euroa, tästä pitkäaikaista lainaa 22,5 milj. euroa ja lyhytaikaista lainaa 9,5 milj. euroa.



TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

(sisältää sekä ulkoiset että sisäiset tuotot ja kulut)

31



Käyttötalous yhteensä

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Toteuma -%	Määrärahaa jäljellä	Toteuma-% ed. vuosi
Myyntituotot	2 701	4 977	54,3 %	2 276	51,2 %
Maksutuotot	892	1 357	65,7 %	465	62,3 %
Tuet ja avustukset	302	319	94,7 %	17	81,1 %
Muut toimintatuotot	3 483	5 027	69,3 %	1 545	67,1 %
TOIMINTATUOTOT	7 378	11 680	63,2 %	4 303	61,4 %
Henkilöstökulut	-13 854	-20 615	67,2 %	-6 761	67,1 %
Palvelujen ostot	-7 343	-12 804	57,4 %	-5 461	65,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 665	-2 530	65,8 %	-864	62,5 %
Avustukset	-1 007	-1 773	56,8 %	-766	69,7 %
Muut toimintakulut	-3 645	-5 295	68,8 %	-1 651	67,4 %
TOIMINTAKULUT	-27 514	-43 017	64,0 %	-15 503	66,6 %
TOIMINTAKATE	-20 136	-31 337	64,3 %	-11 200	69,2 %

Tammi-elokuun tasaisen toteuman laskennallinen toteuma on 66,7 %. Henkilöstömenojen ajankohdan toteutumisprosentti lomarahojen maksu huomioon ottaen on 68,2%. Tasaisen toteuman oletama on, että toteuma jakautuu tasaisesti kaikille 12 kuukaudelle, mikä ei pidä paikkaansa kuin osan menojen osalta.

TULEVA MUUTOSTALOUSARVIO

1 000 euroa	Toteuma- arvio 2026	MTA 2/2026	Muutostalousarvion muutokset yhteensä
TOIMINTATUOTOT	11 910	11 680	Tuottojen muutos muutostalousarvioon 230 000 euroa suuremmaksi
TOIMINTAKULUT	-42 355	-43 017	Kulujen muutos muutostalousarvioon 662 000 euroa pienemmäksi
TOIMINTAKATE	-30 445	-31 337	Toimintakatteen muutos muutostalousarvioon 892 000 pienemmäksi



Hallintopalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Toteuma -%	Määrärahaa jäljellä	Toteuma-% ed. vuosi
Myyntituotot	175	195	89,8 %	20	134,0 %
Maksutuotot	322	618	52,0 %	297	66,9 %
Tuet ja avustukset	134	235	56,9 %	101	35,4 %
Muut toimintatuotot	53	104	50,5 %	51	52,1 %
TOIMINTATUOTOT	683	1 152	59,3 %	469	74,9 %
Henkilöstökulut	-1 779	-2 731	65,1 %	-952	63,7 %
Palvelujen ostot	-1 952	-3 754	52,0 %	-1 803	82,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15	-29	50,5 %	-14	27,7 %
Avustukset	-751	-1 107	67,8 %	-356	64,2 %
Muut toimintakulut	-165	-305	54,1 %	-140	68,9 %
TOIMINTAKULUT	-4 662	-7 927	58,8 %	-3 265	70,6 %
TOIMINTAKATE	-3 979	-6 774	58,7 %	-2 795	69,9 %

33

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

1 000 euroa	Tuottojen vähennys	Tuottojen lisäys	Kulujen vähennys	Kulujen lisäys
Toimielimet			687	
Hallinnon asiantuntijapalvelut	20	45	197	35
Työllisyys- ja yrityspalvelut	17		178	
YHTEENSÄ	37	45	1 062	35
TOIMINTAKATTEEN MUUTOS	1 034			



Palvelujohtajan kommentit

- Muutostalousarviossa hallintopalveluiden menomäärärahat pienenevät.
- Suurimmat syyt ja ansiot menomäärärahojen pienentämismahdollisuuksille:
 - Digitoinnissa päädyttiin erilaiseen ratkaisuun, mitä suunniteltiin. Määrärahoja pienennettiin jo kevään muutostalousarvioon. Hanke ei ole edennyt siinä vauhdissa, kun vielä keväällä ennakoitiin, joten tänä vuonna määrärahat eivät kulu kahdella vastuualueella. Alun perin suunniteltu iso digiloikka supistui pieneksi etenemiseksi. Digitointi toteutetaan kyllä, mutta rauhallisemmassa aikataulussa vuosien mittaan.
 - Asiantuntijapalveluihin ei ole kulunut niin paljon euroja, mihin on varauduttu. Ei ole tarvittu lakipalveluja arvioitua määrää.
 - Ei ole tapahtunut mitään yllättävää, vaan on eletty tasaista arkea säästeliäästi.
 - Kokouksia on pidetty suunniteltua vähemmän.
 - Kaikkia suunniteltuja asioita ei ole toteutettu (esim. hallituksen seminaari, maksullisia koulutuksia, strategiaproessin ostopalvelut).

Hyvinvointi

34

- Hyvinvointikertomus hyväksyttiin huhtikuun valtuustossa. Edellinen hyvinvointikoordinaattori irtisanoutui keväällä. Uusi on valittu, aloittaa maanantaina 7.12. Hyvinvointikoordinaattori tulee sivistyspalveluihin.

Vaikuttamistoimielimet; vanhus- ja vammaisneuvosto

- Vanhus- ja vammaisneuvosto toimii toimintasuunnitelmansa mukaisesti. Syksyn aikana neuvostot osallistuvat vanhustenviikon järjestelyihin, jakavat esteettömyyspalkinnon ja jatkavat esteettömyystarkastuksia.



Johto ja toimielimet

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	0	0	0	0	
Maksutuotot	2	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	53	100	100	0	
TOIMINTATUOTOT	54	100	100	0	Tuotot ovat maanmyyntivoittoja. Olemme edelleen positiivisia ja uskomme, että loppuvuonna myydään vielä tontteja.
Henkilöstökulut	-252	-371	-413	42	Henkilöstökulut toteutuvat talousarvion mukaisesti.
Palvelujen ostot	-682	-690	-1 303	613	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-4	-5	1	
Muut toimintakulut	-35	-67	-98	31	
TOIMINTAKULUT	-970	-1 132	-1 819	687	Muutokset on selostettu tekstiosassa ja perusteltu muutostalousarvioon tulevat luvut.
TOIMINTAKATE	-916	-1 032	-1 719	687	

35

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen vähennys yhteensä 687 000 euroa, josta suurin osa on siirtoa palvelualueelta toiselle
 - valtuusto
 - 8 000 euron vähennys kokouskustannuksiin, koska kokouksia ei tarvittu talousarviossa suunniteltua määrää (talousarviossa on aina varaus ylimääräiseen kokoukseen)
 - 10 000 euroa valtuuston seminaarimatkasta, matka toteutui talousarviovarausta edullisemmin
 - hallitus



- 20 000 euroa oli varattu projektityöntekijän palkkausmenoihin, palkka maksettu hallinnon asiantuntijapalveluiden vastuualueelta, jonne määräraha siirretään
- 15 000 euroa kokouskuluissa säästää, koska kokouksia ei tarvittu talousarviossa suunniteltua määrää (talousarviossa on aina varaus ylimääräiseen kokoukseen)
- 10 000 euron vähennys. Ei toteutettu hallituksen seminaarimatkaa.
- 60 000 euron vähennys asiantuntija- ja muiden palveluiden käytöstä. Ei tarvittu lakipalveluja, ei ollut asiantuntijapalveluita vaativia projekteja, ei tarvittu asiantuntijalausuntoja, ei käytetty asiantuntija-apua strategiatyössä, irtisanottiin riskienhallinnan ja sisäisen tarkastuksen ohjelma.
- 25 000 euron vähennys. Arkiston digitointiprojektin suunniteltua hitaampi eteneminen. Määrärahoja on ollut varattuna kahdelle vastuualueelle.
- johto
 - 22 000 euroa johto-kustannuspaikan asiantuntijapalvelumenot eivät toteudu, tänä vuonna ei teetetty koko kuntaa koskevia tutkimuksia
- yhteistoiminta
 - 503 000 euron vähennys. Yhteistoiminnasta siirtyy elinympäristöpalveluille ympäristöterveydenhuolto, ympäristönsuojelu, maaseutuelinkeinoviranomaistoiminta sekä löytöeläinpalvelu. Ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu ovat olleet ennen vuotta 2026 elinympäristön menoja. Ne siirrettiin vuoden 2026 alusta hallintopalveluihin. Organisaatiomuutoksen takia ne siirretään takaisin elinympäristöpalveluille jo tältä vuodelta. Maaseutupalvelujen ja löytöeläinpalvelun siirrolla ennakoidaan vuoden 2027 organisaatiomuutosta. Vastaava summa lisätään elinympäristöpalveluille.
 - 14 000 euron vähennys. Osuus verotuskustannuksiin toteutuu ennakkotietoa pienempänä.



Muutokset toimintaympäristössä

- Vanhus- ja vammaisneuvosto palasivat hallintopalvelujen hoidettavaksi. Kun uusi hyvinvointikoordinaattori aloittaa työnsä, niin tehtävä siirtyy hänelle.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tekeillä tällä hetkellä

- Uutta kuntastrategiaa on valmisteltu ja siihen liittyen on pidetty monia osallistamistilaisuuksia ja valtuustoseminaari.
- Hallitus hyväksyi vuoden 2027 organisaation

Taloustilanne

- Muutostalousarvioon korjataan talousarvio arvioidun toteutuman mukaiseksi
- kaikkia menovähennyksiä ei voi siirtää ensi vuoden vähennykseksi, sillä osa asioista siirtyy ja osa saattaa toteutua ensi vuonna, vaikka tänä vuonna ei toteutunutkaan, esim. lakipalvelut

37

Katsaus loppuvuoteen

- Hallintosäännön uudistaminen on työn alla
- valmistaudutaan CaseM ohjelman uuden version käyttöönottoon
- Valmistelussa uusittava riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohje



Hallinnon asiantuntijapalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	0	0	0	0	
Maksutuotot	320	631	618	13	
Tuet ja avustukset	32	132	120	12	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	351	763	738	25	Isoin osa tuloista on sisäisiä ict-tuloja ja ne toteutuvat ict-menojen suuruisena. Muutos-talousarvioon tulee yksi korjaus.
Henkilöstökulut	-855	-1 310	-1 258	-52	Henkilöstökulut toteutuvat talousarvion mu-kaisina.
Palvelujen ostot	-754	-1 356	-1 549	193	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-11	-12	-11	0	
Muut toimintakulut	-64	-95	-116	21	
TOIMINTAKULUT	-1 684	-2 773	-2 934	162	Muutokset on selostettu tekstiosassa ja pe-rusteltu muutostalousarvioon tulevat luvut.
TOIMINTAKATE	-1 333	-2 010	-2 196	186	



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen vähennys yhteensä 123 000 euroa
 - hallintopalvelut
 - 32 000 euron vähennys. Arkiston digitointiprojektin suunniteltua hitaampi eteneminen. Määrärahoja on ollut varattuna kahdelle vastuualueelle.
 - 64 000 euroa vähennys ict-menoista. Oli varauduttu asiantuntijapalveluiden lisäosien hankintaan, mutta ohjelman päivitys siirtyi ensi vuodelle, nettisivujen uudistamista ei päästä aloittamaan tänä vuonna
 - 15 000 euron vähennys. Varauduttiin CaseM-ohjelman uudistuskuluihin. Ohjelmauudistus on lykkäätynyt meistä riippumattomista syistä eikä määrärahoja tarvita tänä vuonna. Määrärahan tarve siirtyy ensi vuodelle.
 - laskentapalvelut
 - 14 000 euron vähennys. Järjestelmämuutoksen vuoksi osaa järjestelmistä käytettiin päällekkäin. Päällekkäisyydestä pystyttiin luopumaan arvioitua aikaisemmin. Järjestelmämuutoksessa pystyttiin tekemään omana työnä arvioitua enemmän, jolloin konsulttityötä ostettiin vähemmän.
 - henkilöstöpalvelut
 - 20 000 euroa vähennys työllistettyjen palkkoihin, työllistäminen toteutui työllisyyspalvelujen menoista
 - 18 000 euron vähennys henkilöstöpalveluissa asiantuntijapalveluihin, ei ole tarvittu lakipalveluita
 - 20 000 euron vähennys henkilöstöpalveluiden ict-palveluihin, ei hankittu lisäosia ohjelmaan, koska uuden ohjelman kilpailutus on vireillä
 - 10 000 euron vähennys koko henkilöstöä koskeviin menoihin, esim. koulutusta ei toteutettu aiottua määrää
 - pääluottamusmiestoiminta
 - 3 000 euron vähennys henkilöstöpalveluihin pääluottamusedustajatoiminnan erilliskorvauksiin ja 2 000 euron vähennys yhteistoimintaosuuksiin, ne jäävät alle talousarvion
- Menojen lisäys yhteensä 35 000 euroa
 - hallintopalvelut
 - 20 000 euron lisäys. Määräraha oli varattu projektityöntekijän palkkausmenoihin johto ja toimielimet -vastuualue. Palkka maksetaan hallinnon asiantuntijapalveluiden vastuualueelta, jonne määräraha siirretään muutostalousarviossa.



- laskentapalvelut
 - 15 000 euroa siirto toimistosihteerin siirtyessä sivistyspalveluista hallinnon asiantuntijapalveluihin
- Tulojen lisäys 35 000 euroa
 - hallintopalvelut
 - 32 000 euron lisäys hankeavustuksiin (Tapahtumaviestintä ajan tasalle -hanke)
 - laskentapalvelut
 - 13 000 euroa perinnän tuottoja
- Tulojen vähennys 20 000 euroa
 - henkilöstöpalvelut
 - 20 000 euroa työterveyshuollon korvauksia

Muutokset toimintaympäristössä

- Arkityön toimintaympäristö on ennallaan

40

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tekeillä tällä hetkellä

- Kansallisarkiston Sapa-hanke on alkanut. Digitointi aloitettiin pöytäkirjoista. Kartoitetaan kulttuurihistoriallisesti tärkeä materiaali. Ne palautetaan kunnan hallintaan digitoinnin jälkeen. Asiakirjoja on digitoitu, mutta siirtoa Kansallisarkistoon ei ole vielä voitu tehdä.
- Uusi taloushallinto-ohjelma käytössä ja edellisestä ohjelmasta luovutaan 30.9.2026.
- Osan kehyskuntia kanssa yhdessä oleva Tahe-projekti etenee suunnitellusti. Tahe tarkoittaa talous- ja henkilöstöhallinnon uudistusprojektiä ja me olemme mukana tässä henkilöstöhallinnon osalta.
- Perustietotekniikan toimittajan vaihdosprojekti on alkanut.



Taloustilanne

- Muutostalousarviossa on tehty joitain muutoksia. Muilta osin taloustilanne on ajankohdan normaali tilanne.

Katsaus loppuvuoteen

- Asianhallintaohjelma CaseM iso versiomuutos työllistää kaikkia CaseM-käyttäjiä.
- Perustietotekniikan muutosprojekti on käynnissä



Työllisyys- ja yrityspalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	175	195	195	0	
Maksutuotot	0	0	0	0	
Tuet ja avustukset	102	102	115	-13	Etsivä nuorisotyö ja starttipaja avustukset arvioitua pienemmät.
Muut toimintatuotot	0	0	4	-4	Oikopolun yksiö ei ole vuokralla eli ei vuokratuottoa 4 000 euroa
TOIMINTATUOTOT	277	297	314	-17	
Henkilöstökulut	-672	-1 060	-1 060	0	
Palvelujen ostot	-515	-720	-902	183	Keskitettyjen palveluiden osuuden toteuma alittuu. Palveluita ei ole ostettu vaan toteutettu omana työnä.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3	-13	-13	0	
Avustukset	-751	-1 117	-1 107	-10	Kunnan maksamat etuuskulut saattavat ylittyä noin 10 000 euroa toimeentulotukiuudistuksen myötä.
Muut toimintakulut	-66	-86	-91	5	
TOIMINTAKULUT	-2 008	-2 996	-3 173	178	
TOIMINTAKATE	-1 730	-2 699	-2 859	161	



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen vähennys 188 000 euroa, tulojen vähennys 17 000 euroa ja menojen lisäys 10 000 euroa
 - 170 000 euron menovähennys. Työllisyysalueen keskitettyjen palvelujen toteuma alittuu johtuen palkkatuen vähäisestä käytöstä.
 - 10 000 euron menolisäys etuuskuluihin.
 - 18 000 euroa menovähennys palveluiden ostosta. Varattu määräraha valmennuspalveluiden ostoon, mutta pääosin toteutettu omana työnä.

Muutokset toimintaympäristössä

- Valmistellaan Urjalan liittymistä Läntisen Pirkanmaan työllisyysalueeseen.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tekeillä tällä hetkellä

- Hämeenkyrö kulki kesäkuusta -25 heinäkuuhun -26 vastavirtaan yleisessä työttömyystilanteessa, kun työttömyys laski aina edelliseen vuoteen verrattuna. Elokuussa työttömyys kuitenkin kasvoi 27 henkilöllä edelliseen vuoteen verrattuna.
- Kuntatyöllistämisen mallilla työllistetty alkuvuodesta 12 henkilöä.

43

Taloustilanne

- Etuuskulut ovat nousussa toimeentulotukiuudistuksen vuoksi. Hämeenkyrön osalta ylitys etuuskuluissa maltillinen noin 10 000 euroa
- Työllisyysalueen keskitettyjen kulujen toteuma jää alle talousarvion noin 170 000 euroa, koska palkkatukimenot ovat olleet vähäiset.
- Valmennusten ostoon varattua määrärahaa ei ole käytetty, vaan valmennukset on toteutettu omana työnä.



Katsaus loppuvuoteen

- Urjalan liittymisen ja palvelujen organisoinnin tukeminen.
- Jatketaan yrityskäyntejä.
- Jatketaan tiivistä yhteistyötä sekä Petäjä opiston että Saskyn kanssa työnhakijoiden osaamisen vahvistamiseksi sekä kotoutu-
tuja-asiakkaiden kotoutumisen tukemiseksi.



Tavoitteet

Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä toimintaympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen jatkuvat

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Henkilöstöbudjetoinnin tarkkuuden kehittäminen	Tavoitetaso: 98–102 % Mittari: Seuranta Accunan kautta 1 krt/kk, toteumaprosentti.	Henkilöstöpäällikkö ja talouspäällikkö	Hr-järjestelmän raportointia on kehitetty. Esihenkilöitä on koulutettu raporttien ottamiseen, niiden tulkitsemiseen sekä käyttämiseen budjetoinnissa.
Vastaaminen työnantajien osaavan työvoiman tarpeeseen.	Tavoitetaso: hyvä yhteistyö yritysten rekrytointitarpeissa Mittari: työnantajaesittelyiden määrä	Työllisyyspalveluiden päällikkö	Työnantajaesittelyjä tehty alkuvuonna 62
Hallinnon ohjelmistojen pitäminen ajan tasalla ja digitaalisuuden täysimääräinen hyödyntäminen	Tavoitetaso: Uudistetun taloushallinto-ohjelman käyttöönoton onnistuminen Mittari: käyttöönotto sujuu niin, että siirtymävaiheesta ei tule isoja ongelmia	Laskentapäällikkö	Uudistettu taloushallinto-ohjelma on käytössä. Siirtymävaiheessa ei havaittu isoja ongelmia asiakasnäkökulmasta tai projektin läpiviennissä.



Sivistyspalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Toteuma -%	Määrärahaa jäljellä	Toteuma-% ed. vuosi
Myyntituotot	289	361	80,1 %	72	39,0 %
Maksutuotot	413	542	76,2 %	129	59,8 %
Tuet ja avustukset	154	68	226,8 %	-86	139,8 %
Muut toimintatuotot	12	5	217,4 %	-6	53,7 %
TOIMINTATUOTOT	867	976	88,9 %	109	61,6 %
Henkilöstökulut	-10 398	-15 262	68,1 %	-4 864	67,6 %
Palvelujen ostot	-3 508	-5 858	59,9 %	-2 350	58,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-342	-379	90,3 %	-37	85,5 %
Avustukset	-244	-536	45,5 %	-292	76,8 %
Muut toimintakulut	-2 847	-4 127	69,0 %	-1 280	67,1 %
TOIMINTAKULUT	-17 339	-26 161	66,3 %	-8 822	66,0 %
TOIMINTAKATE	-16 472	-25 186	65,4 %	-8 714	66,2 %



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

1 000 euroa	Tuottojen vähennys	Tuottojen lisäys	Kulujen vähennys	Kulujen lisäys
Hallinto- ja toimistopalvelut			27	
Perusopetuksen yhteiset toiminnot				
Perusopetuksen itäinen alue				6
Perusopetuksen keskustan alue				
Perusopetuksen yläkoulu				79
Lukiokoulutus				15
Vapaa-aikapalvelut				
Varhaiskasvatus		140	79	219
YHTEENSÄ		140	106	319
TOIMINTAKATTEEN MUUTOS	67			

Palvelujohtajan kommentit

- Koulutuksen järjestäjällä on velvollisuus huolehtia siitä, että palvelut järjestetään turvallisissa tiloissa. Heinijärven koululla tehtiin kesällä 2026 terveystarkastajan edellyttämiä korjauksia ja Yhteiskoululla ilmanvaihtoremontti.
- Heinijärven koulun laajan remontin käynnistyminen ratkaistaan talousarvion 2027 investointisuunnitelman yhteydessä. Tällä päätöksellä on suuri merkitys toiminnan jatkon suunnitteluun.
- Sivistyslautakunta päätti 9.9.2026 Heinijärven päiväkodin sulkemisesta 2.6.2028. Pykälään on jätetty oikaisuvaatimuksia, jotka käsitellään 7.10.2026.
- Tuomen kanssa neuvotellaan yhteistyön jatkosta koulukuljetuksien järjestämisessä. Tavoitteena saada hankintalain mukainen lisäämisaika vuoteen 2030 asti käyttöön. Muuten toiminta nykyisillä järjestelyillä lakkaa kesällä 2027.



Hallinto- ja toimistopalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	7	10	10	0	Palveluliikenteen asiakastuloista tilitetty tammi-heinäkuu.
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	7	10	10	0	Tuotot toteutuneet talousarvion mukaisesti
Henkilöstökulut	-238	-321	-349	27	Kahden henkilön palkkavähennys syksyltä
Palvelujen ostot	-41	-95	-95	0	Säännöllisesti juoksevat maksut talousarvion mukaiset.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-2	-2	0	Vähäinen varaus, toteutuu epätasaisesti.
Avustukset	-11	-11	-11	0	Maksettu kaikki avustukset, joihin varattu eurot vastualueen talousarviossa.
Muut toimintakulut	-17	-27	-27	0	
TOIMINTAKULUT	-307	-456	-484	27	Toimintakulut talousarvion mukaiset
TOIMINTAKATE	-300	-446	-474	27	

48

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen vähennys 27 000 euroa.
 - toimistosihteerin henkilöstökulut 1.9. alkaen
 - Hyvinvointikoordinaattorin tehtävä täyttämättä alkusyksyn



Muutokset toimintaympäristössä

- Hyvinvointikoordinaattori irtisanoutui 31.7. alkaen, uusi rekrytoitu ja aloittaa työt 7.12.2026
- Toimistosihteeri siirtynyt toiselle palvelualueelle 1.9.2026 alkaen

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tekeillä tällä hetkellä

- Avustuksiin varattu summa maksettu jo koko vuodelta (yhdistysten vuosiaavustukset ja Rönsyn yhteistyösopimus)
- Organisaatiomuutosta 1.1.2027 valmisteltu talousarvion ja päätöksenteon suunnittelulla

Taloustilanne

- Loppuvuoden toimintaan on riittävä varaus

Katsaus loppuvuoteen

- Sivistyslautakunnalla syyskaudella kolme kokousta, hyvinvointijaostolla kaksi
- Uusi hyvinvointikoordinaattori ottaa hoitaakseen talous- ja hallintopäällikön hallintotehtäviä, muun muassa sivistyslautakunnan ja hyvinvointijaoston kokousvalmistelun ja sihteerin tehtävät



Perusopetuksen yhteiset toiminnot

1 000 euroa	Toteuma 1–8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	5	8	8	0	
Maksutuotot	35	55	55	0	
Tuet ja avustukset	119	10	10	0	Hankkeiden avustuksia maksettu tilille ja osa on siirtoja edelliseltä lukuvuodelta. Osa avustuksista jäänyt käyttämättä.
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	159	73	73	0	
Henkilöstökulut	-273	-330	-330	0	
Palvelujen ostot	-852	-1 649	-1 649	0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5	-1	-1	0	Kerhojen materiaali/tavarahankintoja
Muut toimintakulut	-26	-36	-36	0	
TOIMINTAKULUT	-1 156	-2 017	-2 017	0	
TOIMINTAKATE	-997	-1 944	-1 944	0	

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Ei muutosesityksiä

Muutokset toimintaympäristössä

- Ei toimintamuutoksia tällä vuosikolmanneksella



Alkuvuoden aikaansaannokset ja tekeillä tällä hetkellä

- Harrastamisen Hämeenkyrön malli saanut hankeavustusta 64 000 euroa ajalle 1.8.2026-31.7.2027.
- Opetushallituksen *Kerho-hanke* saanut hankeavustusta 10 000 euroa ajalle 1.1. -31.12.2026.

Taloustilanne

- Loppuvuoden toimintaan on riittävä varaus.
- Hankkeesta *Liikkuva oppilas ip-toiminnassa* on jäänyt avustusta käyttämättä, koska ei löytynyt toimijaa. Palautettavaa 8 500 euroa.

Katsaus loppuvuoteen

- Aamupäivätoimintaa järjestetään vain Kirkonkylän koululla lukuvuonna 2026–2027



Perusopetuksen itäinen alue

1 000 euroa	Toteuma 1–8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	28	43	43	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	1	0	0	0	Koulutilojen vuokrauksia yksityisille
TOIMINTATUOTOT	29	43	43	0	
Henkilöstökulut	-1 420	-2 217	-2 217	0	
Palvelujen ostot	-277	-368	-368	0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-47	-52	-46	-5	Isoimmat hankinnat lukuvuodelle 2026–2027 tehty. Oppimateriaaleissa ylitystä.
Muut toimintakulut	-539	-792	-792	0	
TOIMINTAKULUT	-2 283	-3 429	-3 423	-5	
TOIMINTAKATE	-2 254	-3 386	-3 381	-5	

52

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen lisäys yhteensä 5 500 euroa.
 - 4 000 euron menolisäys Mahnalan koulutalolle ja 1 500 euroa Heinijärven koulutalolle. Ylitykset kirjallisuus- ja oppimateriaalihankinnoissa johtuvat muun muassa siitä, että Heinijärvi-päätös tuli myöhään keväällä eikä voinut enää hyödyntää aikaisen tilauksen etuja. Myös digimateriaalitilauksiin vaikutti koulujen myöhäinen yhdistäminen, vaikutti lisenssitilauksiin. Lisätilauksiakin jouduttiin materiaalien suhteen tekemään.



Muutokset toimintaympäristössä

- Alueen koulut yhdistyivät hallinnollisesti 1.8.2026 alkaen. Mahnalan Ympäristökoulu; Mahnalan ja Heinijärven koulutalot. Vaikutuksia odotetaan näkyvän hallinnollisen työn tehostumisena ja päällekkäisen hallinnollisen työn vähenemisenä. Myös työnjohdollisesti henkilöstöasioiden hoito sujuvoituu ja toimintakulttuureita on mahdollista yhtenäistää ja kehittää. Kustannussäästöjä haetaan yhteisistä oppimateriaaleista ja lisensseistä, mutta ne eivät toteudu vielä tässä vaiheessa toiminnan aloittamista.
- Itäisellä alueella aloitti uusi erityisluokka 6.8.2026, jotta pystytään vastaamaan oppilaskohtaisen tuen haasteisiin lähikoulussa. Tällä on ollut vaikutusta henkilöstömäärään (erityisluokanopettaja ja ohjaaja) sekä oppimateriaalihankintoihin ja apuvälineisiin.

Taloustilanne

- Alkuvuosi mennyt lähes talousarvion mukaisesti. Ylitykset johtuvat kirjallisuus- ja oppimateriaalihankinnoista.
- Oppimateriaalien yhtenäistäminen on hyvässä vaiheessa koko kunnan alakouluilla, mutta vielä ei päästy oppimateriaalien yhtenäistämisen taloudellisiin tavoitteisiin tässä vaiheessa. Positiiviset taloudelliset vaikutukset tulevat näkymään yhtenäistämisen edetessä.

53

Katsaus loppuvuoteen

- Loppuvuonna ei ole tulossa muutoksia toimintaan tai henkilöstöön.
- Suurin osa palvelujen ostoista ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnoista tehty.



Perusopetuksen keskustan alue

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	34	51	51	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	7	400	400	0	
TOIMINTATUOTOT	42	51	51	0	
Henkilöstökulut	-2 201	-3 208	-3 208	0	Henkilöstökulut ovat tällä hetkellä suunnitelman mukaisia
Palvelujen ostot	-210	-416	-416	0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75	-74	-74	0	Aineiden ja tarvikkeiden kallistuminen inflaation ja polttoaineiden hinnan noususta, joka näkyy tuotteiden ja kuljetusten hinnoissa. Isoimmat lukuvuoden hankinnat on kuitenkin tehty.
Muut toimintakulut	-767	-1 096	-1 096	0	
TOIMINTAKULUT	-3 254	-4 794	-4 794	0	
TOIMINTAKATE	-3 212	-4 742	-4 742	0	

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Ei muutosesityksiä



Muutokset toimintaympäristössä

- Henkilökunnan määrässä ei ole tapahtunut muutoksia, mutta yksi toistaiseksi voimassa olevassa virkasuhteessa oleva luokanopettaja on irtisanoutunut ja tilalle on palkattu luokanopettaja määräajaksi. Kiertävän kieltenopettajan eläköidyttyä, korvaavat opetusjärjestelyt hoidetaan koulun muiden opettajien toimesta.
- Kirkonkylän koulun ja Kyröskosken koulun lopettaminen ja uuden Kyrönsillan koulun perustaminen 1.8. sekä oppilaiden ajantasaisen tiedon saaminen valtakunnalliseen Koski-palveluun (opetuksen ja koulutuksen valtakunnallinen tietovaranto) aiheutti kesäkuukausina yllättävän paljon hallinnollista työtä, joka on vielä hiukan kesken.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Perusopetuksen oppimisen ja koulunkäynnin tuki on uudistunut ja se on edellyttänyt erilaisia valmisteluja, kehittämistyötä ja merkittävästi uusia hallinnollisia viranhaltijapäätöksiä.
- Hankkeiden toteutuksen suunnittelua ja edellisen hankekauden raportointia
- Monitoimikeskus Sillan 10-vuotisjuhlallisuudet lokakuussa, viikolla 41

55

Taloustilanne

- Talous on toteutunut kokonaisuutena suunnitelman mukaisena.

Katsaus loppuvuoteen

- Tuen uudistus ja siitä aiheutuvat toimenpiteet tulee olla käytössä 1.9.2026 alkaen ja tästä voi syntyä kustannusten nousua, joka näkyy talousarvion toteumassa.
- Henkilökohtaisten ohjaajien määrä kasvamassa syyslukukaudella. Osan näistä kustannuksista maksaa Hämeenkyröön sijoitettu oppilaan kotikunta.
- Vieraskielisten oppilaiden määrän kasvu heijastuu suurempana S2-kielen opetusmääränä ja tämä voi loppuvuonna lisätä palkkamenoja.



Perusopetuksen yläkoulu

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	177	249	249	0	Talousarvion mukainen.
Maksutuotot	0	0	0	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	1	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	179	249	249	0	Talousarvion mukainen.
Henkilöstökulut	-2 038	-3 041	-3 041	0	Tänne on lisätty rahaa kesäkuussa.
Palvelujen ostot	-297	-485	-453	-32	ICT-palveluihin on lisätty rahaa kesäkuussa.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-87	-77	-77	0	Kirjallisuus on talousarviota korkeampi.
Muut toimintakulut	-493	-714	-667	-46	Koneiden ja laitteiden vuokrat 45 000 euroa.
TOIMINTAKULUT	-2 914	-4 317	-4 239	-78	Koneiden ja laitteiden vuokriin esitettävä lisä- määräraha näkyy tässä kohdassa.
TOIMINTAKATE	-2 735	-4 068	-3 989	-78	

56

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen lisäys yhteensä 45 000 euroa.
 - 45 000 euron menolisäys koneiden ja laitteiden vuokriin.
- Lastensuojeluyksikkö Kuntolan toimintaan koko vuoden kustannukset. Asiakaspalvelun osto 32 000 euroa ja tilavuokra 2 000 euroa.

Muutokset toimintaympäristössä

- Ei toiminta- tai henkilöstömuutoksia.



Taloustilanne

- Alkuvuosi on mennyt lähes talousarvion mukaisesti.

Katsaus loppuvuoteen

- Kirjatilauksista ja tarvikkeista tulleet kustannukset eivät enää kasva merkittävästi.
- Koneiden ja laitteiden vuokrat kasvavat.



Lukiokoulutus

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	1	0	0	0	
Tuet ja avustukset	15	0	0	0	
Muut toimintatuotot	1	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	16	0	0	0	Projektituotto, joka on käytetty kv-projektiin.
Henkilöstökulut	-578	-806	-806	0	Tänne on lisätty rahaa kesäkuussa.
Palvelujen ostot	-95	-140	-140	0	ICT-palveluihin on lisätty rahaa kesäkuussa.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22	-39	-24	-15	Kirjallisuuden kustannukset korkeat. Esitetään lisämäärärahaa 15 000 euroa.
Muut toimintakulut	-130	-177	-177	0	Koneiden ja laitteiden vuokrat hiukan ylittyneet.
TOIMINTAKULUT	-826	-1 162	-1 147	-15	
TOIMINTAKATE	-809	-1 162	-1 147	-15	

58

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen lisäys yhteensä 15 000 euroa.
 - 15 000 euron menolisäys. Kirjallisuusmenot ylittää talousarvion.

Muutokset toimintaympäristössä

- Ei toiminta- tai henkilöstömuutoksia.



Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- EU-parlamentilta saatu avustus parlamenttivierailun toteuttamiseksi.

Taloustilanne

- Vuosi on mennyt tähän saakka lähes talousarvion mukaisesti.



Vapaa-aikapalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	0	0	0	0	
Maksutuotot	65	107	107	0	
Tuet ja avustukset	17	43	43	0	Omapastuuosuuksien vuoksi haluttuja avustuksia ei ole saanut hakea.
Muut toimintatuotot	2	5	5	0	
TOIMINTATUOTOT	85	154	154	0	
Henkilöstökulut	-451	-618	-602	-16	Keväällä maksettiin vielä muutosneuvotte- luissa irtisanottujen palkkoja.
Palvelujen ostot	-378	-547	-467	-80	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-82	-95	-95	0	Vuoden 2025 hankintoja siirrettiin loppuvuo- desta alkuvuoteen 2026.
Avustukset	-28	-40	-120	80	Jäähalliyhtiölle maksettava korvaus jääajasta siirretty palveluiden ostoihin.
Muut toimintakulut	-308	-468	-484	16	
TOIMINTAKULUT	-1 248	-1 768	-1 768	0	
TOIMINTAKATE	-1 164	-1 614	-1 614	0	



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Ei menojen/tulojen vähennyksiä/lisäyksiä. Käyttösuunnitelmaan tehdään siirtoja tililajien välillä.

Muutokset toimintaympäristössä

- Yhteistoimintaneuvottelussa irtisanottujen työsuhteet ovat päättyneet keväällä 2026.
- Koulunuorisotyölle ei myönnetty hankerahoitusta ja hanketyöntekijän työsuhde päättyi.
- Postipalveluihin 10–12 prosentin korotus.
- PIKI-kirjastot aloittavat kirjastojärjestelmän vaihdon 2027–2028.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Hämeenkyrön kunnalle valmistui kulttuurimatkailusuunnitelma *Kotikulmilla 2026–2030, Huittisten, Hämeenkyrön, Punkalaitumen ja Sastamalan seudullinen kulttuurimatkailusuunnitelma. Kohti vaikuttavaa seudullista kulttuurimatkailua –hanke 2025–2026*.
- Hämeenkyrön kotiseutumuseolle organisoitiin tila vaihtuville näyttelyille ensimmäiseen kerrokseen. Tila nimettiin Vilja Galleriaksi.
- Kotiseutumuseolla oli kesällä perusnäyttelyn lisäksi taidenäyttelyitä, lasten kesätorstait toimintaa (kesä-heinäkuu) ja taidepajoja sekä Kuvataiteen päivänä geelilevypainantaa. Elokuussa kotiseutumuseolla oli kansanlauluehtoo 13.8. ja LandeFest sunnuntaina esiintymässä Peräkammarin pojat.
- Unordinary Series: Yltä ja Alta –elektronisen musiikin ja valotaiteen tapahtuma oli 15.8.2026. Kävijämäärä oli tänä vuonna 1900 henkilöä (vuonna 2025 noin 1000).
- Yläkoulu ja lukio kuljetettiin 14.8.2026 katsomaan teatteriesitystä Enkelten suojatit Myllykoluun.
- Myllykolussa esitettiin Presidentin kyyditys –elokuva 5.9.2026, kävijöitä oli 326.
- LandeFest –tapahtuman verkkosivuilla oli 12 600 vierailijaa ja tapahtuma sai positiivista palautetta.

Taloustilanne

- Vuosi on mennyt tähän saakka lähes talousarvion mukaisesti.



Katsaus loppuvuoteen

- Vapaa-aikapalvelut valmistelevat tulevan kauden toimintasuunnitelmaa ja kulttuurisuunnitelma on osa sitä.
- Nuorisopalvelut järjestää nuorisovaltuuston 30-vuotisjuhlavuoden.
- Liikuntapalveluilla kehitetään elintapaohjausta.
- Kirjastopalveluilla toiminta sopeutetaan yhden henkilötövuoden henkilöstömuutokseen ja uudet aukioloajat ovat tulleet voimaan 1.9.2026 lähtien.
- Kulttuuripalvelut organisoi päiväkodeille Nikkaroidaan joululaulu -työpajan 18.-19.11.2026 (20.11.2026 Lapsen oikeuksien päivä).
- Vapaa-aikapalvelut ovat mukana Sillan 10-vuotisjuhlaviikon ja vanhustenviikon ohjelmassa.
- Itsenäisyyspäivän juhla järjestetään 6.12.2026 yhteistyössä seurakunnan kanssa.



Nuorisovaltuusto

Nuorisovaltuusto jakoi kolme Hyvä Tyyppi-stipendiä koulujen kevätjuhlissa oppilaiden äänestyksen perusteella. SPR Hämeenkyrön osaston kanssa yhteistyössä järjestettiin auttajakurssi, joka oli avoin ja maksuton kaikille nuorille. Nuva päätti lähettää edustajan Nuva ry:n järjestämään Huipputapaamiseen Helsinkiin.

Nuorisovaltuuston 30-vuotisjuhlavuotta juhlitaan 24.10. keikkaillan merkeissä, joka on avoin 12-vuotiaille ja sitä vanhemmille kuntalaisille. Esiintyjistä kolme ovat vaikuttaneet vuosien varrella Hämeenkyrön nuorisovaltuustossa ja lisäksi pääesiintyjänä on Ellimei. Myös kokemusasiantuntijan vierailu ja Vaikuta! -päivä ovat suunnitteilla.

Nuorisovaltuustolta pyydettiin lausuntoa Hämeenkyrön kunnan rakennusjärjestysehdotukseen, ei lausuttu.

Edustustehtävistä on nostettu aktiivisesti aiheita nuorisovaltuuston kokouksiin, ja keskustelua on herättänyt etenkin mobiilivapaa koulu ja lukion tilanne.



Varhaiskasvatus

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	36	54	0	54	Ohjaajakulut, joita laskutetaan muilta kunnilta. Lisätään muutostalousarvioon saatujen maksusitoumusten perusteella.
Maksutuotot	312	466	380	86	Maksutuottoja kertyy arvioitua enemmän, huomioidaan muutostalousarviossa. Suurin osa muutoksesta johtuu muille kunnille myytävistä paikoista.
Tuet ja avustukset	2	15	15	0	Ei hankehakuja
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	351	536	395	140	
Henkilöstökulut	-3 199	-4 726	-4 709	-17	Kulunut yli talousarvion, huomioidaan muutostalousarviossa
Palvelujen ostot	-1 359	-2 361	-2 269	-92	Ei kulu tasaisesti, palveluseteli ylittää talousarvion ja huomioidaan muutostalousarviossa
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22	-54	-61	7	Jää alle talousarvion, huomioidaan muutostalousarviossa. Menokuri ja kalusteusinnat tehty investoinneista.
Avustukset	-205	-305	-405	100	Kuluu arvioitua vähemmän, huomioidaan muutostalousarviossa. Lasten määrän väheneminen.
Muut toimintakulut	-567	-847	-847	0	Talousarvion mukainen
TOIMINTAKULUT	-5 352	-8 293	-8 291	-2	
TOIMINTAKATE	-5 001	-7 757	-7 896	139	

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään



- Nettovähennys yhteensä 139 000 euroa.
 - 86 100 euron tulolisäys. Asiaksmaksujen indeksitarkastuksen vuoksi lisätään tuloja 31 000 euroa ja lisätään tuloa muille kunnille myytävistä paikoista 55 000 euroa 1.8.2026 alkaneisiin ostopalvelupäätöksiin perustuen.
 - 54 300 euron lisäys tuloihin muilta kunnilta laskutettaviin ohjaajan palkkoihin. Perustuu 1.8.2026 alkaneisiin maksusitoumuksiin.
 - Määrärahalisäys kuukausipalkkoihin 21 000 euroa.
 - Vähennetään hoidon tuista varausta 100 000 euroa, lasten määrän väheneminen ja hoidon tukien käytön väheneminen näkyy ennakoitua enemmän ja siirretään varausta palveluseteliin 90 000 euroa. Palvelusetelin arvoihin tehtiin indeksikorotus 1.8.2026 alkaen.

Muutokset toimintaympäristössä

- Lapsimäärien (syntyvyys) väheneminen näkyy palveluissa ja hoidon tukien käytössä
- Tukea tarvitsevien lasten määrä on ollut ennakoitua suurempi ja se on vaikuttanut ohjaajien määrään

65

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Päiväkotien ja varhaiskasvatuksen hallintoa supistettiin ja toiminta alkoi 1.8 uudella yhteisöllä. Opettajan roolia pedagogiikan johtamisessa tulee vahvistaa
- Kunnallinen perhepäivähoito päättyi 31.7.2026
- 1.8.2026 voimaan on tullut lainsäädäntö varhennetusta oppivelvollisuudesta sekä liikunnallisen elämäntavan lisäämisestä esiopetuksessa, toimeenpano menossa
- Varhaiskasvatuksen asiaksmaksuihin indeksitarkistus 1.8.2026 alk. sekä palvelusetelin indeksitarkistus 1.8.2026 alk.
- Varhaiskasvatuksen valmius- ja kriisisuunnitelma on valmistelussa
- Johtamisessa keskitytään henkilöstön ja työyhteisön vahvuuksiin

Taloustilanne



- Taloustilanne koko varhaiskasvatuksen tasolla on kokonaisuudessaan alle tasaisen toteuman

Katsaus loppuvuoteen

- Ryhmiä avataan lisää varhaiskasvatushakemuksien perusteella. Saapuneiden hakemuksien perusteella uusien ryhmien avaamiselle ei ole tarvetta loppuvuonna 2026.



Tavoitteet

Strateginen päämäärä: Hyvä kasvun ja oppimisen ympäristö

Avaintavoite: Yhtenäinen ja kannustava kasvun ja oppimisen polku

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Positiivisen pedagogiikan käyttöönotto. Yhteinen malli kiusaamisen ehkäisemiseen ja hyvinvoinnin lisäämiseen.	Tavoitetaso: käytössä varhaiskasvatuksessa, esiopetuksessa ja perusopetuksen alakouluissa, laajenee nuorisopalveluihin ja yhteiskouluun. Mittari: itsearvio, alakoulujen ja Yhteiskoulun kasvatustelujen määrä	Sivistysjohtaja, perusopetuksen rehtorit, varhaiskasvatuksen johtaja	Varhaiskasvatuksessa malli on aktiivisessa käytössä lapsiryhmissä. Lisäksi johtamisessa painotetaan työyhteisön vahvuuksiin ja niiden kehittämiseen. Uudet työntekijät perehdytetään toimintakulttuuriin. Mahnalan Ympäristökoulussa on ollut yhteensä 6.8.-25.9.2026 19 kasvatustelua ja 9 jälki-istuntoa. Kyrön sillan koulussa on ollut 15 kasvatustelua ja 7 jälki-istuntoa. Yhteiskoulussa on ollut 9 kasvatustelua ja 8 jälki-istuntoa.



Tuen uudistuksen toteutus	Tavoitetaso: toiminnallisten muutosten toteuttaminen Mittari: oma arvio ja ryhmäkohtaisen tuen toteutuminen	Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen johtaja, rehtorit	Esiopetuksessa on panostettu edelleen kokoaikaiseen erityisopetukseen sitä tarvitseville. Erityisopettajien määrä on oikealla tasolla, jotta osa- ja kokoaikainen erityisopetus toteutuu. Ryhmäkohtaisen tuen järjestämistä kehitetään edelleen. Alakouluissa toteutunut kohdullisesti, mutta vaatii jatkossakin varsinkin erityisopettajan resurssia. Yhteiskoulussa ryhmäkohtainen tuki toteutuu pääosin erityisluokanopettajien kautta.
----------------------------------	--	--	---



Strateginen päämäärä: Hyvä kasvun ja oppimisen ympäristö

Avaintavoite: Hyvinvointityön tarpeiden tiivis seuranta hyvinvointialueen kanssa

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuhenkilö	Toteutuminen
Opiskeluhuollon yhteistyömuotojen vakiinnuttaminen ja kehittäminen	Tavoitetaso: järjestäjäkohtaisen opiskeluhoitosuunnitelman toteutuminen Mittari: kouluterveyskysely, oma arvio	Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen johtaja, rehtorit	Opiskeluhoitotyö esiopetuksessa hyvällä tasolla, pääpaino erityisesti yhteisöllisen opiskeluhoollon yhteistyössä kuraattorien kanssa Hyvinvointikysely toteutettu alakoululla. Yleinen taso kohtuullisen hyvä. Yhteiskoulussa hyvinvointiryhmän kokoontuminen kuukausittain. Lukiossa harvemmin.



Strateginen päämäärä: Hyvä kasvun ja oppimisen ympäristö

Avaintavoite: Yhä vahvempi hyvinvointia rakentava osallisuus ja sujuvampi arki

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuhenkilö	Toteutuminen
Yhteinen toiminta yhdistysten kanssa	Tavoitetaso: sujuva yhteistyö eri yhdistysten kanssa, neljä tapahtumaa Mittari: yhdessä järjestettyjen tapahtumien määrä	Hyvinvointikoordinaattori	Toimintaa on jatkettu osana <i>Tapahtumaviestintä ajan tasalle</i> -hanketta. Huhti- ja toukokuussa yhdistyksille järjestettiin maksutonta viestintäkoulutusta. Toukokuussa pidettiin työpaja, jossa suunniteltiin tulevaa yhdistysten valokuvanäyttelyä. Kyläyhdistysten tuottamat kylätekstit pyörivät somessa kesällä. Elokuussa LandeFesteillä oli mukana iso joukko yhdistyksiä.



Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä toimintaympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen jatkuvat

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Palveluverkon mukauttaminen vähenevään oppilasmäärään ja varhaiskasvatuksen yksiköiden hyvä täyttöaste	Tavoitetaso: Suunnitelma palveluverkon mukauttamiselle on laadittu. Mittari: suunnitelma on valmis vuonna 2026. Varhaiskasvatusyksiköiden täyttöaste 95 %, käyttöaste 80 %	Sivistysjohtaja, varhaiskasvatuksen johtaja, rehtorit	Varhaiskasvatuksessa täyttöaste elokuussa 90 %, kasvaa vuoden loppua kohti. Käyttöaste 73,4 %. Koulun lopettamisen periaatteet tulossa valtuustoon syksyllä 2026. Lautakunta käsittelee päiväkodin lopettamisen lokakuussa.



Elinympäristöpalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Toteuma -%	Määrärahaa jäljellä	Toteuma-% ed. vuosi
Myyntituotot	1 069	2 035	52,5 %	966	51,5 %
Maksutuotot	156	195	80,0 %	39	62,3 %
Tuet ja avustukset	0	16	0,0 %	16	71,8 %
Muut toimintatuotot	3 418	4 918	69,5 %	1 500	67,5 %
TOIMINTATUOTOT	4 643	7 164	64,8 %	2 521	64,0 %
Henkilöstökulut	-1 485	-2 323	63,9 %	-839	67,6 %
Palvelujen ostot	-1 548	-2 612	59,2 %	-1 065	68,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-961	-1 469	65,4 %	-509	59,0 %
Avustukset	-12	-129	9,0 %	-118	100,0 %
Muut toimintakulut	-596	-787	75,8 %	-191	68,6 %
TOIMINTAKULUT	-4 601	-7 321	62,8 %	-2 720	66,3 %
TOIMINTAKATE	43	-157	-26,7 %	-199	48,0 %



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään (ilman vesihuoltolaitosta)

1 000 euroa	Tuottojen vähennys	Tuottojen lisäys	Kulujen vähennys	Kulujen lisäys
Hallinto- ja toimistopalvelut				13
Viranomaispalvelut	20			517
Tilapalvelut				45
Ateria- ja puhtauspalvelut				
Yhdyskuntatekniikka		28	219	
Kaavoitus			19	
YHTEENSÄ	20	28	238	575
TOIMINTAKATTEEN MUUTOS	329			

Palvelujohtajan kommentit

73

- Palvelualueen toimintatuotot ja -kulut ovat ajankohdalle tyypilliset, ei poikkeamia.
- Ulkoliikuntapaikat siirtyivät elinympäristöpalveluille 1.9. ja töiden järjestely vie aikaa palvelualueella erityisesti yhdyskuntatekniikan vastuualueella. Vastuualueella oli varauduttu palkkaamaan koko viheraluepuolelle esihenkilö muutostalousarvio2 -vaiheessa keväällä, mutta asia siirtyi käsiteltäväksi talousarvio27 yhteydessä.
- Yhteistoiminta Sastamalan kanssa alkanut hyvin ympäristönsuojelussa ja rakennusvalvonnassa.
- Rakennusjärjestyksen ehdotusvaiheen palautteet käsiteltävänä ja asiakirjaa valmistellaan päätöksentekoon.
- Kunnan osallistuvan budjetoinnin (osbu) hankesuunnittelu käynnissä Heinijärven kyläyhdistyksen kanssa. Käyttöoikeussopimus valmisteltu.
- Muutostalousarvioasiat sekä loppuvuoden arviot on esitetty jokaisen vastuualueen kohdalla.



Hallinto- ja toimistopalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	3	6	6	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	3	6	6	0	Toimintatuotot toteutuivat talousarvion mukaisina.
Henkilöstökulut	-215	-339	-325	-13	Henkilöstökulujen nousu sijaiskulujen vuoksi. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Palvelujen ostot	-33	-50	-50	0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1	-2	-2	0	
Muut toimintakulut	-27	-42	-42	0	
TOIMINTAKULUT	-276	-432	-419	-13	Toimintakulut henkilöstökuluja lukuun ottamatta toteutuivat talousarvion mukaisina.
TOIMINTAKATE	-273	-426	-413	-13	



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen lisäys yhteensä 13 000 euroa. Sijaisjärjestelyistä aiheutuneet lisäkustannukset katetaan kaavoituksen asiantuntijapalveluihin varattujen määrärahojen säästöillä.

Muutokset toimintaympäristössä

- Ei erityisiä muutoksia toimintaympäristössä.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Hallinto- ja toimistopalvelut tuottavat mm. sihteeripalveluita muille vastuualueille, joten tällä vastuualueella ei ole oleellista raportoitavaa, vaan asiat ovat kyseisillä vastuualueilla.
- Toimistopäällikkö on mukana uuden rakennusjärjestyksen laadinnassa ja jatkossa asuintonttien lisäksi yritystonttien markkinoinnissa.
- Yt-prosessin jälkeisten tehtävien uudelleen järjestelyä on jatkettu ja hankittu täydennyskoulutusta.
- Vastuualuetta on työllistänyt normaalista tehtävistä poikkeava kunnan kiinteistöverohanke, johon on ollut palkattuna myös määräaikainen tekninen avustaja.

75

Taloustilanne

- Taloustilanteessa ei ole merkittäviä poikkeamia ajankohtaan nähden.

Katsaus loppuvuoteen

- Taloustilanteessa ei ole näkyvissä poikkeamia loppuvuoden aikana.
- Elinympäristölautakunnan kokouksia on syyskaudella vielä kolme.



Viranomaispalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	0	0	0	0	
Maksutuotot	57	81	101	-20	Koostuvat pääosin rakennusvalvonnan lupamaksuista.
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	57	81	101	-20	Toimintatuotot ovat oletettua pienemmät ajankohtaan nähden. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Henkilöstökulut	-89	-119	-105	-14	Henkilöstökuluissa ylitystä, koska TA 26 suunniteltua palkkajakoa ei tehtykään vastuualueiden välillä, mutta on korjattu loppuvuodelle. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Palvelujen ostot	-94	-756	-253	-503	Muutostalousarviossa siirretään ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun, maa-seutuelinkeinoviranomaistoiminnan sekä löytöeläinpalvelun kuntayhteistyön maksut tälle vastuualueelle.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-2	-2	0	
Muut toimintakulut	-10	-13	-13	0	
TOIMINTAKULUT	-193	-890	-373	-517	Toimintakulut ilman yhteistoimintakuluja ja henkilöstökulujen korjausta ovat linjassa ajankohtaan nähden.
TOIMINTAKATE	-136	-809	-272	-537	



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen/tulojen vähennys/lisäys
 - 14 000 euron palkkakulujen siirto yhdyskuntatekniikan kustannuspaikalta maakäytön kustannuspaikalle.
 - 20 000 euroa tulojen vähennystä. On tarkastettu rakennusvalvonnan tulojen arviota. Rakennuslupien määrä on suhteessa koko rakennusalaan, joka on ollut edelleen heikko pitkän taantuman jäljiltä.
 - 503 000 euron lisäys ympäristöterveydenhuollon, ympäristönsuojelun, maaseutuelinkeinoviranomaistoiminnan sekä löytöeläinpalvelun kuntayhteistyön maksujen siirto hallintopalveluista.

Muutokset toimintaympäristössä

- Yhteistoimintasopimus Sastamalan kaupungin kanssa rakennusvalvontapalveluiden järjestämisestä alkoi 1.4.2026.
- Mittamiehen tehtäväkuvaan lisättiin vuoden alussa työllistettyjen ulkotyöryhmän vastuuhenkilön työt.
- 1.1.2026 alkaen ympäristönsuojelu siirtyi Sastamalan kaupungille.

77

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Yhteistyö Maanmittauslaitoksen kanssa kunnan omistamia kiinteistöjä koskevissa lohkomistoimituksissa.
- Asuintontteja ja yritystontteja laitettiin myyntiin Huutokaupat.com -palvelun kautta, jonka tuloksena myytiin kaksi asuintonttia ja kaksi yritystonttia Hanhijärven teollisuusalueelta.
- Kunta on perustanut Muuttajat-verkkosivun tukemaan kunnan markkinointia ja kokoamaan tärkeät tiedot yhteen helposti löydettäväksi.
- Asuintonttivarauksia tehty kesällä yksi.



Taloustilanne

- Tulot koostuvat pääosin rakennusvalvontamaksuista, jotka tällä hetkellä alittavat arvioidun summan ja ei tule toteutumaan täysimääräisesti vuoden loppuun mennessä. Tämä huomioidaan muutostalousarviossa.
- Menot koostuvat pääosin ict-kuluista ja rakennusvalvonnan kuluista.
- Elokuun menot lukuun ottamatta henkilöstökuluja ovat linjassa talousarvioon nähden. Henkilöstökulut huomioidaan muutostalousarviossa.

Katsaus loppuvuoteen

- Loppuvuodesta ei ole näkyvissä mitään tällä hetkellä tiedossa olevia oleellisia muutoksia toimintaan, paitsi organisaatiomuutoksen vuoksi hallintopalveluista siirtyi ympäristöterveydenhuolto, ympäristönsuojelu, maaseutuelinkeinoviranomaistoiminta sekä löytöeläinpalvelu viranomaispalveluiden vastuualueelle.



Tilapalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	2	2	2	0	
Maksutuotot	1	0	0	0	
Muut toimintatuotot	3 229	4 711	4 711	0	
TOIMINTATUOTOT	3 232	4 712	4 712	0	Ei merkittäviä poikkeamia.
Henkilöstökulut	-265	-380	-380	0	
Palvelujen ostot	-899	-1303	-1 256	-47	+45 000 euroa Sillan IV-kanavien nuohous. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-554	-772	-772	0	
Muut toimintakulut	-440	-562	-564	2	
TOIMINTAKULUT	-2 158	-3 017	-2 972	-45	Ei merkittäviä poikkeamia.
TOIMINTAKATE	1 073	1 695	1 740	-45	

79

- Tekniseen siipeen, kunnanvirastoon, Kyröskosken kouluun ja Heinijärven kouluun vuoden 2025 lopussa käynnistyneisiin ja vuonna 2026 jatkuneisiin tilattuihin suunnitelmiin, selvityksiin ja kartoituksiin ei ollut budjetoitu määrärahaa vuoden 2026 käyttötaloudessa.
- Lämmityksen ja sähkön kustannukset jakautuvat eri tavoin eri vuodenaikojen mukaan.

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen lisäys yhteensä 45 000 euroa, joka siirretään yhdyskuntatekniikan vastuualueelta kaavateiden vähälumisen alkutalven vuoksi. Monitoimikeskus Sillan IV-kanavien nuohousta ei ollut käyttötalouden budjetissa, koska alkuperäisen PTS:n mukaan se oli ajateltu sisällytettäväksi investointeihin.



Muutokset toimintaympäristössä

- Pirhalle 100 %: sti vuokrattujen rakennusten yhtiöittäminen: Hämeenkyrön Vuokratilat Oy aloitti toiminnan 1.1.2026. Kiinteistönhoito oli jo ulkoistettu kyseisiin kohteisiin vuonna 2025.
- Yksi tuntipalkkalainen siirtyi kuukausipalkkalaiseksi.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Monitoimikeskus Sillan vuoden 2026 investointien toteutukset kesällä 2026.
- Heinijärven koulun remontin toteutus kesällä 2026, jonka onnistumista mitataan olosuhdemittauksilla loppuvuonna 2026.
- Kyröskosken koulun, Kyröskosken urheiluhallin ja Mahnalan koulun ilmanvaihtokanavistojen nuohoukset teetetty.
- Yhteiskoulun ilmanvaihtoremontti kesällä 2026, säätö- ja testaustyö jatkuvat syksyllä 2026.
- Yhteiskoulun urheilukentälle järjestettiin pukukopit ja wc:t kesäkaudeksi johtuen koulun toiminnan katkeamisesta remontin ajaksi. Ei ollut ennakoitu käyttötaloudessa.
- Teknisen siiven yksityiskohtainen korjaussuunnittelu aloitettu.
- Teknisen siiven ja Kotihoitokeskuksen tilojen kartoitusta tulevalle hallinnolliselle tarpeelle.
- Mahnalan ympäristökoulun vesijohtojen materiaalivaihdoksen suunnittelu saatu valmiiksi.
- Rajatut yt:t alkoivat syyskuun alussa koskien kuutta kiinteistöhoitajaa.
- Päivittäisiä korjauksia: Kyröskosken koulun katon rikkinäisten tiilien vaihto sekä piippujen ympäripellitykset ja valvontakameroiden lisäys, teknisen siiven piha-alueen valaistuksen parantaminen, Sasin päiväkodin ilmanvaihto- ja lämmitysjärjestelmän korjaaminen sekä kameravalvonnan päivitys.
- Myllykolun alueen käyttöoikeussopimus Myllykolun Teatteri Ry:n kanssa tehty.

80

Taloustilanne

- Yksittäisiä muutaman tuhannen euron äkillisiä ja pakollisia hankintoja ja korjauksia tehty.
- Taloudessa pyritty palvelualueen tavoitteiden mukaiseen äärimmäiseen niukkuuteen.



- Investoinnit: kokonaisuudessaan investoinnit tulevat alittamaan vuoden 2026 budjetin. Yhteiskoulun ilmanvaihtoremontti tulee ylittymään johtuen testauksessa ja käyttöönotossa tulleiden ennakoidettujen haasteiden vuoksi. Eläinlääkäritalolle kaavailtua salaoja- ja sadevesijärjestelmien remonttia ei aloiteta, koska rakennus on osa Hollitien asemakaavamuutosta, mikä kesken.

Katsaus loppuvuoteen

- Kiinteistö Oy Teollisuustalon osakkeiden myynti peruuntui.
- Passiivista lämpösuojasta kokeillaan Yhteiskoulun A-siiven toisen kerroksen ikkunoihin.
- Opintie 23 myymistä valmistellaan kunnanhallituksen päätökselle.
- Kiinteistönhoidon muutosten valmistelua johtuen resurssien vähenemisestä vuonna 2027 ja 2028.
- Yhteiskoulun IV -remonttiin myönnetty määräraha tulee ylittymään, sillä urakka kesken.



Ateria- ja puhtauspalvelut

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	1 063	1 895	1 895	0	
Maksutuotot	0	1	1	0	
Tuet ja avustukset	0	1	1	0	
TOIMINTATUOTOT	1 063	1 898	1 898	0	Ei poikkeamia.
Henkilöstökulut	-700	-1 138	-1 138	0	
Palvelujen ostot	-111	-200	-200	0	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-284	-470	-470	0	
Muut toimintakulut	-70	-108	-108	0	
TOIMINTAKULUT	-1 165	-1 917	-1 917	0	Ei poikkeamia.
TOIMINTAKATE	-102	-19	-19	0	

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Muutostalousarviolle ei ole tarvetta

Muutokset toimintaympäristössä

- Henkilöstöresursseissa on ollut jonkin verran muutosta poissaolotilanteiden vuoksi. Poissaoloja on ollut melko paljon mm. erilaisten toimenpiteiden vuoksi. Lyhyet sijaisuudet on pääsääntöisesti pystytty järjestämään sisäisillä siirroilla palvelutuotannon varmistamiseksi. Sijaisten saatavuudessa on haasteita.
- Ateriakuljetusten yhteistyökumppanina aloitti 1.8.26 Posti Oy.



Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Ruokalistaa on uudistettu "Suuri sapuska –kysely" tuloksien pohjalta ja uutena mm. salaattibuffet kaikissa kohteissa.
- Omaavalvonnin kehitystyö jatkuu terveystarkastajan kanssa yhteistyössä.
- Puhtauspalveluiden laatukierrokset ulkoisten palvelutuottajien kanssa meneillään peruspesujen osalta.
- Lähiuokapäiviä ollut kaksi, loppuvuoteen suunnitteilla vielä ainakin yksi.
- Kesällä on toteutettu peruspesuja kaikissa kohteissa pois lukien yhteiskoulu ja F.E. Sillanpään lukio, missä peruspesuja tehdään syyslomaviikolla.
- Työllisyyspalveluiden sekä Saskyn kanssa yhteistyössä useampia työkokeilijoita ja opiskelijoita työskennellyt kohteissamme sekä ateria- että puhtauspalvelutyössä.
- Sillan keittiölaitehankinta toteutettiin kesän aikana. Sillasta vapautunutta laitekantaa pystytään hyödyntämään muissa keittiökohteissa ja esimerkiksi uunit asennetaan uusiin kohteisiin syyslomaviikolla.

Taloustilanne

- Taloustilanne on talousarvion mukainen.

Katsaus loppuvuoteen

- Määräaikaista työsuhteita on useampia johtuen mm. Heinijärven koulun tilanteesta sekä eläköitymisistä. Syksyn aikana suunnitteilla rekrytointeja alkuvuotta ajatellen, kun toiminta vakiintuu.
- Pyrimme noudattamaan myös loppuvuoden aikana tarkkaa taloudenpitoa.



Yhdyskuntatekniikka

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	0	120	120	0	
Maksutuotot	81	116	88	28	
Tuet ja avustukset	0	15	15	0	Käsittely on kesken.
Muut toimintatuotot	189	207	207	0	Päivitetty arviota.
TOIMINTATUOTOT	271	458	430	28	Toimintatuottoja ennakoidaan lisää 28 000 euroa. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Henkilöstökulut	-171	-257	-308	51	Viheraluesuunnittelijaa/puutarhuria ei palkattu 38 000 euroa. Ulkotyöryhmään varatuista palkoista siirrettiin maankäyttöön 12 800 euroa. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Palvelujen ostot	-373	-590	-758	168	Vähäluminen kevättalvi. Kaavateiden kustannuspaikalta siirrettiin tilapalveluihin 45 000 euroa Sillan nuohouskustannuksiin. Lisäksi 123 000 euron menovähennys. Säästöä erityisesti teiden alkuvuoden talvihoidosta. Huomioidaan muutostalousarviossa.
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-121	-223	-223	0	
Avustukset	-12	-129	-129	0	
Muut toimintakulut	-41	-49	-49	0	
TOIMINTAKULUT	-717	-1 248	-1 467	219	Muutokset kuluissa kuvattu yllä.
TOIMINTAKATE	-446	-790	-1 037	247	



- Toimintakulujen toteuma on vahvasti sidoksissa säätilaan. Muutokset voivat olla isoja.

Muutostalousarvioon 3/2026

- Kaavateiden kustannuspaikalta siirretään tilapalveluiden Sillan kustannuspaikalle 45 000 euroa. Muita muutoksia ei esitetä tässä vaiheessa, koska talven talvihoitokustannusta ei vielä tiedetä (kunnossapitoavustuksiin ja hoitosopimuksiin liittyviä hakemuksia on vasta tulossa).
- 123 000 euron menovähennys. Säästöä erityisesti teiden alkuvuoden talvihoidosta.
- 28 000 euron tulolisäys. Maksutuottoja saadaan ennakoitua enemmän.

Muutokset toimintaympäristössä

- Yksityisteiden avustusten hakujärjestelmä on muuttunut (Tievahti-palvelu).

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Viherhoidon kesätyöt ovat päättymässä.
- Kadut siivottu, asfalttien paikkaukset ja liikennemerkkityöt pääosin tehty.
- Kaikki investointikohteet aloitettu ja käynnissä.

Taloustilanne

- Hyvältä näyttää vielä ennen talvea.

Katsaus loppuvuoteen

- Yksityisteiden talvihoitotöiden tulevat kustannukset eivät ole selvillä, suuruusluokka arvioitavissa.
- Ulkoliikuntapaikkojen käytännön hoitamisen kokonaisuus siirtyi elinympäristöpalveluille 1.9. alkaen. Organisaatiomuutoksen käytännön järjestyminen vielä kesken.



Kaavoitus

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	0	13	13	0	
Maksutuotot	17	5	5	0	
Tuet ja avustukset	0	0	0	0	
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	17	18	18	0	Ei poikkeamia.
Henkilöstökulut	-44	-67	-67	0	
Palvelujen ostot	-38	-77	-96	19	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-1	-1	0	
Muut toimintakulut	-9	-10	-10	0	
TOIMINTAKULUT	-91	-155	-174	19	Ei merkittäviä poikkeamia. Menojen vähennys 19 000 euroa huomioidaan muutostalousarviossa.
TOIMINTAKATE	-74	-137	-156	19	

86

- Palvelujen ostoissa laskutukset rytmittyvät tehtyjen töiden, päätöksenteon ja kaavoitusohjelman mukaan pitkin vuotta sovittujen maksusuunnitelmien mukaisesti.



Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen vähennys yhteensä 19 000 euroa. Alkuvuodesta varauduttiin käynnistämään keskustan osayleiskaavatyöhön tarvittavien selvitysten hankinta, mutta työ siirtyi vuoden 2027 kaavoitusohjelmaan.

Muutokset toimintaympäristössä

- Poikkeamispäätösten ja sijoituslupien valmistelu siirtyi Sastamalan rakennusvalvontaviranomaiselle 1.4. alkaen. Yhteistyö jatkuu edelleen tarvittavista taustaselvityksistä ja tietojärjestelmien yhteensopivuuden kehitysvaiheesta johtuen.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

Kaavoituksessa on edetty kaavoitusohjelman mukaisesti ja tällä hetkellä laaditaan kaavoitusohjelmaa vuodelle 2027. Kaavatoimikunta on kokoontunut tänä vuonna kolme kertaa käsittelemään kaavoituksen ajankohtaisia hankkeita ja mm. kaavoituskatsaus 2026 käsiteltiin 2.9. kaavatoimikunnan kokouksessa. Kaavoituksessa on valmisteltu siirtymistä valtakunnalliseen Suomen ympäristökeskusten rakennetun ympäristön Ryhti-tietojärjestelmään, johon kaikki voimassa olevat kaavat on viety. Tämän avulla parannetaan valmiutta rakennetun ympäristön digitaalisaation hyödyntämiseen. Vuoden 2029 alusta lähtien kaavat tulee laatia tietomallimuodossa.

87

Yleiskaavat

- Sasi-Mahnala-Laitila-Metsäkulma -osayleiskaava on hyväksytty valtuustossa 29.4.2024, mutta se ei ole vielä tullut voimaan. Valituksista johtuvaa Hämeenlinnan hallinto-oikeuden kesäksi luvattua päätöstä odotellaan edelleen.
- Konikallion tuulivoimapuiston osayleiskaavaehdotus oli nähtävillä loppuvuodesta 2025. Viranomaisneuvottelu pidettiin 4.5.2026 ja hyväksymiskäsittely oli kunnanhallituksessa 25.5.2026 ja kunnanvaltuustossa 8.6.2026 Kaavasta on tehty valituksia ja niiden käsittely kunnassa jatkuu.

Asemakaavat



- Hollitien asemakaavamuutoksen luonnokset olivat nähtävillä keväällä 2026 ja mielipiteitä ei jätetty, mutta viranomaislausunnoissa edellytettiin lisäselvityksiä ja tarkempaa vaikutusten arviointia RKY-alueella. Kaavaehdotuksen on tarkoitus valmistua loppuvuonna 2026.
- Tippavaaran yritysalueen kaavaehdotus oli nähtävillä keväällä 2026 eikä siitä jätetty muistutuksia. Kaavaehdotus etenee hyväksymiskäsittelyyn lokakuun kunnanhallituksen kautta.
- Laivarannan alueen asemakaavamuutos on edennyt siten, että kaavaluonnos käsitellään lokakuun kunnanhallituksessa. Yleisötilaisuus on tarkoitus järjestää 29.10. Kaavaehdotuksen on tarkoitus valmistua 2027.
- Joenmutkantien pohjoisosan ja Kyröskosken viheralueiden asemakaavat hyväksyttiin valtuustossa 9.3.2026.

Muita

- Poikkeamisluvat on valmisteltu huhtikuun alusta lähtien Sastamalan rakennusvalvonnassa. Kaavoitus laatii niitä varten kaavotteita ja lausuntoja (yhteensä noin 35 kpl huhti-syyskuussa).
- Rakennusjärjestysehdotus oli nähtävillä kesällä 2026. Kaavoitus on mukana rakennusjärjestysasiakirjojen laadinnassa ja osallistamisen järjestämisessä.
- Pirkanmaan Teollisuuden vaihemaakuntakaavatyö on käynnistynyt ja kunnan kaavoitus on osallisena mukana.

88

Taloustilanne

- Toteuma talousarvion mukainen lukuun ottamatta muutostalousarviossa tehtävää menojen vähennystä 19 000 euroa.

Katsaus loppuvuoteen

- Kaavoitusta viedään eteenpäin kaavoitusohjelman mukaisesti.



Hämeenkyrön vesihuoltolaitos

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Toteuma- arvio 2026	Talousarvio 2026	Erotus	Selostus
Myyntituotot	1 168	2 430	2 386	44	Hinnantarkistukset.
Maksutuotot	1	2	2	0	Työn ja tarvikkeiden myynti asiakkaille.
Tuet ja avustukset	15	30	0	30	Avustukset osuuskuntien liitoksista.
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	1 184	2 462	2 388	74	Huomioitu muutostalousarviossa.
Henkilöstökulut	-192	-298	-298	0	
Palvelujen ostot	-336	-560	-580	20	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-348	-638	-653	15	
Muut toimintakulut	-36	-65	-77	12	
TOIMINTAKULUT	-913	-1 561	-1 608	47	Huomioitu muutostalousarviossa.
TOIMINTAKATE	272	901	780	121	

89

Muutostalousarvioon 3/2026 esitetään

- Menojen/tulojen vähennys/lisäys yhteensä 120 000 euroa.
 - 47 000 euron menovähennys. Palvelujen ostoja, tarvikkeita ja tavaroita hankitaan vähemmän.
 - 73 000 euron tulolisäys. Johtuu pääosin hinnantarkistuksista. Vesihuoltolaitos laskuttaa asiakkaitaan 4 kertaa vuodessa ja elokuun lopussa on laskutettu vasta 2 kokonaista kertaa.

Muutokset toimintaympäristössä

- Yhtiöittämisselvitys valmistunut ja se on ollut päätettävänä kesäkuun lautakunnassa sekä 31.8. hallituksessa. Esitys valtuustolle on, että vesihuoltolaitosta ei yhtiöitetä.



- Vesilaitosasetajan tehtäviä tarkistettu ja nimike on muutettu vesihuoltomestariksi.
- Neljä vesiosuuskuntaa on lopettanut toimintansa ja sulautunut suorina asiakkaina kunnan vesihuoltolaitokseen.

Alkuvuoden aikaansaannokset ja tällä hetkellä tekeillä

- Vesi-yhtymien ja -osuuskuntien kanssa (n. 25 kpl) on neuvoteltu osuuskuntatoiminnan lopettamisesta ja niiden sulautumisesta kunnan vesihuoltolaitokseen.
- Jätevedenpuhdistamolle tulevia mahdollisia haitta-ainelähteitä on kartoitettu ottamalla jätevesinäytteitä eri puolilta kuntaa ja analysoimalla niitä.
- Vesihuollon toiminta-aluepäivitys on valmistunut. Päivitysluonnokset ovat nähtävillä 5.10.2026 saakka.
- Kaukovalvonnan valvomon laitteet ja ohjelmistot on uusittu.
- Miharin vedenottamon kameravalvontaa on laajennettu.
- Kaikki investoinnit on aloitettu ja rakenteilla.

90

Katsaus loppuvuoteen

- Yhtiöittäminen ratkeaa valtuustossa.
- Tarve vesilaitosasetajan rekrytointiin selviää syksyn mittaan.
- Odotettavissa on lisää osuuskuntien sulautumisia vesihuoltolaitokseen.



Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma

	Toteuma 1-8/2026
1 000 euroa	
Myyntituotot	1 168
Maksutuotot	1
Tuet ja avustukset	15
Muut toimintatuotot	0
TOIMINTATUOTOT	1 184
Henkilöstökulut	-192
Palvelujen ostot	-336
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-348
Muut toimintakulut	-36
TOIMINTAKULUT	-913
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	272
Muut rahoituskulut	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0
VUOSIKATE	272
Suunnitelman mukaiset poistot	-562
Poistot ja arvonalentumiset	-562
TILIKAUDEN TULOS	-291
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-291

Taloustilanne

- Ennakoitavissa on positiivisin tilinpäätös 10 vuoteen johtuen pääasiassa taksojen tarkistuksista ja poistojen pienentymisistä.



Tavoitteet

Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä työympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen jatkuvat.

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Vesilaitoksen yhtiöittäminen selvitetään osana vakauttamista	Tavoitetaso: Selvitys valmistuu päätöksen- tekoa varten Mittarit: päätös jatkotoimista tehty vuoden loppuun men- nessä	Yhdyskuntatekniikan päällikkö	Selvitys valmistunut. Tulokset ja päätösehdotus käsiteltiin ke- säkuun elinympäristölautakun- nassa ja 31.8. kunnanhallituk- sessa. Esitys etenee kunnanval- tuuston päätettäväksi.

Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Tuomme esiin Hämeenkyrölle ominaista vahvaa luontosuhdetta.

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Parannamme vesistön virkistyskäyttöä	Päivitetään venepaikkaperiaat- teet ja -taksat Mittari: Lautakuntapäätös tehty	Elinympäristöjohtaja ja maan- rakennusmestari	Venepaikkaperiaatteet sekä - taksat ja satamien käyttöehdot ovat valmistuneet elinympäris- tölautakunnan 6.10. päätettä- väksi.



Strateginen päämäärä: Kestävyys- ja talousvastuun tiedostava kunta

Avaintavoite: Talouden tasapainottaminen sekä työympäristön ja hyvän hallinnon kehittäminen jatkuvat.

Tavoite	Tavoitetaso ja mittari	Vastuuhenkilö	Toteutuminen
Siirrymme yksityisteiden kunnossapidosta ja hoidosta avustuserusteiseen toimintamalliin osana vakauttamista	Käyttöön otetaan uusi toimintamalli ja järjestetään tiedotustilaisuuksia. Mittari: uusi toimintamalli on hyväksytty ja vuotuinen tiedotustilaisuus pidetty	Yhdyskuntatekniikan päällikkö ja maanrakennusmestari	Ohjelma on hankittu, tilaisuus pidetty ja yksityistiekuntien hakemuksia on jo tullut päätettäväksi.



INVESTOINNIT



INVESTOINNIT

1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Muutok- set	Alkup. ta- lousarvio 2026	Selostus
Maa- ja vesialueet, kiinteistöt					
Kiinteistöjen hankinta	0	150	0	150	
Osakkeet ja osuudet					
Konsernin lisäpanostus	1 700	1 700	700	1 000	Hämeenkyrön Jäähalli Oy:n SVOP-rahoituksen vii- meinen osa sekä Hämeenkyrön Asunnonhankinta Oy:n SVOP-rahoitus.
Rakennukset					
Elinympäristöjohtajan päätöksellä to- teutettavat pienet hankkeet	11	50	0	50	Kyröskosken pakastimen uusinta tästä määrära- hasta (11 000 euroa).
Kunnan arkiston digitointi- ja säilytys- vaihtoehtojen selvittäminen sekä par- haan mahdollisen vaihtoehdon valinta ja toteuttaminen	0	20	0	20	Määräraha ei todennäköisesti kulu tänä vuonna, koska asia ratkeaa kunnan hallinnon toimitilarat- kaisun myötä.
Heinijärven koulun korjaus	123	250	250	0	Heinijärven koulun remontin toteutus kesällä 2026 terveystarkastajan esityksen ja valtuuston päätöksen mukaisesti. Jatkuu loppuvuonna seu- rantamittausten osalta.
Heinijärven koulun PTS	0	100	100	0	Valmistunut 09/26. Kulut käyttötaloudessa.
Monitoimikeskus Sillan hankkeet	219	403	0	403	Sillan keittiölaitteet uusittu 07/26, huonetiläsääti- met+ rakennusautomaatio uusittu 08/26, kulun- valvonta uusittu 03/26, liikuntasalin lattia korjattu 07/26,



1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Muutok- set	Alkup. ta- lousarvio 2026	Selostus
Koulurakennusten kokonaisuus	458	680	130	550	Yhteiskoulun remontti on vielä kesken. Mahnalan koulun putkiremontin suunnittelu valmistunut.
Muut rakennukset	6	95	0	95	Eläinlääkäritalo selviää myöhemmin, tuskin tar- koituksenmukaista tehdä mitään Hollitien kaava- muutoksen vuoksi.
Liikenneväylät					
Tiestöhankeet	6	380	0	380	Asfaltoinnit tehty ja vastaanottoa vailla.
Asemakaavakadut ja -alueet	99	260	60	200	Urakoitsija valittu, työt alkavat syyskuussa.
Vesihuolto					
Vesihuoltohankeet, menot	146	380	60	320	Tehty tähän mennessä verkostosuunnittelua, jäte- vesipumppaamoiden saneerausta ja vesihuollon kaukovalvonnan saneerausta. Ranta-Niskalan urakoitsija valittu ja työt ovat alkaneet kesä- kuussa. Etäluettavat mittarit on pääosin vaih- dettu. Katusaneerauksen yhteydessä saneeratta- vat viemärit, urakka ei ole vielä alkanut.



1 000 euroa	Toteuma 1-8/2026	Talousarvio 2026	Muutok- set	Alkup. ta- lousarvio 2026	Selostus
Puistot ja muut yleiset alueet					
Yleiset alueet	31	200	0	200	Lisävenepaikkasuunnittelua jatkettu. Leikkikent- tien kartoitus tulossa. Järvenkylän uimarannan kokonaisuuden suunnit- telu jatkuu ja urakoitsija laiturin uudistamiseksi valittu, toteutus uimakauden jälkeen.
Irtaimisto					
Hallintopalvelut	8	30	0	30	Taloushallinnon järjestelmäpäivitys on tehty. Hanke on kaksivuotinen.
Varhaiskasvatus	0	15	0	15	Hankintaa ei vielä tehty.
Yhteiskoulun kotitalousluokan kodinko- neita	11	15	0	15	Hankinta käynnissä.
Lukioon uudet Abitti -palvelimet	0	15	0	15	Muutostalousarviossa esitys investoinnin käytöstä verkkoympäristön rakentamiseen palvelimien hankinnan sijasta. Kulut toistaiseksi käyttötalou- dessa.
Elinympäristöpalvelut, pohjakartan päi- vitys Hämeenkyrönväylän ja lähialuei- den osalta	0	40	0	40	Ei toteudu 2026, valmistellaan myöhemmin.
Yhdistelmäuunit Yhteiskoulu/Kyröskos- ken koulu 2kpl, ateriapalvelut	0	20	-40	60	Toteutus syysloma 2026.
Yhteensä	2 818	4 703	1 160	3 543	



KONSERNI



KONSERNIYHTIÖN RAPORTTI HÄMEENKYRÖN KUNNALLE

Yhtiön perustiedot

- yhtiön perustamisvuosi:
Hämeenkyrön Vesi Oy on perustettu 2005
- yhtiön toimiala:
Raakaveden hankkiminen ja talousveden tuottaminen ja myynti
- hallituksen jäsenet ja varajäsenet:

Varsinainen jäsen	varajäsen
Risto Linnainmaa	Tuomas Potila
Jari Luoma	Ritva Asula-Myllynen
Reijo Salonen	Pekka Leikkaa
Petri Jääskeläinen	Marko Naskali

Yhtiön toiminta

- yhtiön toiminnan kuvaus eli mitä yhtiö omistaa ja mitä se tekee:
Yhtiön ensisijaisena tehtävänä on hankkia raakavettä pohjavesilähteistä ja valmistaa siitä kulloinkin voimassa olevien normien ja säädösten mukaista talousvettä.
- ajankohtaiset muut asiat:
Yhtiöllä on ollut pitkään suunnitteilla uuden vedenottamon rakentaminen tarkoituksena turvata vedenhankintaa poikkeustilanteissa sekä lisätä vedenoton kapasiteettia. Vedenottamon ja yhdysvesijohdon rakentamista koskeva hankesuunnitelma on laadittu ja hankkeen rahoituslainan kilpailutus alkamassa. Rakentaminen alkaa v. 2027. Tämän hetken arvion mukaan kustannusarvio on 870 000 euroa.

Korjaustarpeet

- mitä investointeja ja remontteja on tekeillä ja mitä tarvitaan loppuvuoden ja ensi vuoden aikana: kts. edellinen kohta

Yhtiön taloustiedot

- yhtiön lainat:
Yhtiöllä oli lainaa vuoden 2025 lopussa 138 341 €, josta 60 000 euroa Oma Säästöpankki Oyj:ltä, 58 341 € Kuntarahoitus Oyj:ltä ja 20 000 € pääomalainaa puoliksi Hämeenkyrön kunnalta ja Sastamalan kaupungilta.
- lainojen lyhennykset 2027:
edellä mainittua kokonaislainasummaa lyhennetään v. 2027 61 666 eurolla.
- maksuvalmiuden nykytila ja arvio kehityksestä: Maksuvalmius on hyvä ja kassatilannetta seurataan säännöllisesti. Yhtiön hallitus päätti nostaa veden myyntitaksaa 3 senttiä/m³, 0,32 eurosta 0,35 euroon 1.7.2025 alkaen 6. kaivon rakentamista silmällä pitäen.

- lyhyt tuloslaskelma ja tase tämän hetken tilanteesta viimeisin mahdollinen: (liite 1 ja 2)

Yhtiön tulevaisuus

- miltä tulevaisuus näyttää, mitä riskejä tai uhkakuvia:

Suurimpia riskejä ovat pohjaveden saastuminen ja vedenottamolaitteiden rikkoontumiset.

Veden laatua tarkkaillaan Pirtevan kanssa yhteistyössä laaditun valvontatutkimusohjelman 2023–2027 mukaisesti.

Talousveden riskienarviointi (WSP) on laadittu Ramboll Finland Oy:n toimesta.

Riskienarviointi valmistui loppuvuodesta 2019, jonka Pirkkalan terveystarkastaja on hyväksynyt viranhaltijapäätöksellä 30.5.2023.

Hämeenkyrön kunnan vesihuoltolaitos ja Sastamalan Vesi ovat sisällyttäneet Hämeenkyrön Vesi Oy:n riskienhallintaa myös omiin varautumissuunnitelmiinsa.

Kaukovalvonnan avulla seurataan veden laatua, kaivojen pintoja ja virtaamia reaaliajassa.

Sastamalassa 17.9.2026

Petri Jääskeläinen, toimitusjohtaja

Hämeenkyrön Vesi Oy

Konserniyhtiö raportti Hämeenkyrön jäähalli Oy

Laatija: Jarmo Kalliola

Riskiarvio on tehty kunnan ohjeiden mukaisesti ja kunnan käytössä olevan riskiluokittelun mukaisesti.

Yhtiön perustiedot:

- Hämeenkyrön jäähalli Oy on perustettu 10.7.1997 ja rekisteröity 4.8.1997.
- Hämeenkyrön jäähalli Oy:n osakepääoma on Hämeenkyrön Kunnalla 100 %
- Yhtiön toimiala on jää- ja muuhun urheiluun sekä harrastustoimintaan liittyvä virkistyskeskustoiminta. lisäksi yhtiön toimialaan kuuluu kiinteistöjen, asuntokiinteistöjen ja muiden osakkeiden, osuuksien ja oikeuksien omistaminen, hallinnointi, osto myynti sekä vuokraus.
- Hämeenkyrön jäähalli Oy:n hallinto koostuu seuraavasti
Jäähallin toimitusjohtajana toimii Jarmo Kalliola ja hallituksen puheenjohtajana Jouni Laaksonen lisäksi hallitukseen kuuluu jäsen Kati Hämäläinen-Myllymäki ja jäsen Harri Jääskeläinen, lisäksi hallitukseen kuuluu kaksi varajäsentä Kimmo Levänen ja Stig Sarlin.

- Yhtiön toiminta:

- Hämeenkyrön jäähalli Oy omistaa Hämeenkyrön jäähallin ja siihen kuuluvat laitteistot
- Hämeenkyrön jäähalli Oy myy jääaika paikkakunnalle sekä ulkopaikkakuntalaisille jääurheilun harrastajille lisäksi jäähalli vuokraa kunto/punttisalia Hämeenkyrön kunnalle, sekä vuokraa jäähallia erilaisiin tilaisuuksiin tai tapahtumiin tarvittaessa.
- Kunnan ja Jäähalliyhtiön välisien sopimuksien päivitys ja ostopalvelut pitää saada ajan tasalle koska Kunnan kenttähenkilöstö siirtyi Sivistyspalveluista Elinympäristöpalveluiden alaisuuteen.

- Korjaustoimenpiteet:

- Jäähallin kolmivuotinen kunnostus suunnitelma päättyy tänä syksynä ja loppuvuonna ei ole muita suunnitelmia vaan viimeistellään toteutunut projekti.
- Tulevan vuoden suunnitelmana on kartoittaa hallin pelikentän valaistuksen tila ja katsoa kustannusarvio valaistuksen uusintaan sekä tehostaa oheistilojen kosteudenpoisto järjestelmää.

- Yhtiön taloustiedot:

- Yhtiöllä on pitkäaikainen laina Nordeasta, jota on jäljellä 382 201,99 euroa
- Yhtiöllä on pitkäaikainen laina Hämeenkyrön Kunnalta, jota on jäljellä 56 200,00 euroa
- Lainojen lyhennykset yhteensä vuoden 2027 aikana ovat noin 30 000 € + korot
- Maksuvalmiuden tilanne tällä hetkellä on tiukka johtuen loppuvuoden epävarmasta tulojen vaikeasta ennustavuudesta muutaman tulolähteen osalta.
- Viimeisin tase ja tuloslaskelma liitteenä.

Yhtiön tulevaisuus:

Taloudelliset riskit

- Kunnan avustuksen suuruus vuonna 2027 vähintään samalla tasolla, kun vuonna 2026
- Investointien tuoman säästön/tulojen tuoman epävarmuuden tilanne
- Toteutuuko energian hintojen alenema nykyisen maailmalla olevan epävarmuuden vuoksi
- Pysykö jäähallin käyttäjä määrä hyvällä tasolla ja pystymme pitämään hintatasomme houkuttelevana.
- Elenian lisälasku sähkön siirron mittausvirheen takia, joka on summaltaan 22 317,25 € sisältää alv:n

Korjaus/ennaltaehkäisy toimenpiteet

- Kunnan avustussumman nostaminen 2027 vuodelle 90 000 € joka auttaa Elenian lisälaskun maksamisessa.
- Investointien taloudellinen tuoma hyöty saadaan käyttöön vuoden 2027 aikana
- Nähdään uuden sähkösopimuksen tuoma hintojen muuton sähkölaskuihin, uusi sopimuskumppani sama kuin kunnalla eli Veni energia.
- Tulevien toimenpiteiden takia pystymme pitämään hintatasomme kilpailukyisenä ja hallin käyttöasteen hyvällä tasolla.
- saamme Kunnan avustukseen pienen 10 000 € korotuksen Elenian lisälaskun hoitamiseen

Operatiiviset riskit

- Toimiiko ja pysykö laitteistot kunnossa
- Vaikuttaako haasteelliset ilmasto olosuhteet hallin toimintaan
- Kuunnellaanko jäähallin organisaatiota Kunnan henkilöstö tarpeissa, jotka työskentelevät jäähallilla

Riskien ennaltaehkäisy

- Laitteistot pääsääntöisesti uusia, jolloin pyrimme pitämään ne kunnossa suunnitelmallisella huolto ohjelmalla
- Ilmasto olosuhteisiin emme pysty vaikuttamaan
- Kunnan jäähallilla työskentelevien henkilöiden valintaan osallistumalla

Vahinkoriskit

- Saako Elenia pyyntömme toteutettua siten että useat sähkökatkot loppuvat hallilta.
- Sääolosuhteiden tuomat sähkökatkokset sähköverkossa ja niiden aiheuttamat laiterikot

Korjaava toimenpide

- Elenia saa pyytämämme asiat kuntoon eikä sähkökatkoja enää tulisi siten että laitteistot kärsivät.
- Sääolosuhteiden tuomat sähkökatkokset sähköverkossa ja niiden aiheuttamat laiterikot loppuvat

Jarmo Kalliola
Toimitusjohtaja
Hämeenkyrön jäähalli oy

KONSERNIYHTIÖN RAPORTTI HÄMEENKYRÖN KUNNALLE

Yhtiön perustiedot

Hämeenkyrön Vuokratilat Oy

- yhtiön perustamisvuosi
 - 2025
- yhtiön toimiala
 - kiinteistöhallinto
- hallituksen jäsenet
 - Tarja Soukko pj
 - Inga-Liisa Humalamäki varapj
 - Harri Jääskeläinen jäsen
 - Mirka Löf jäsen
 - Rauno Mäki jäsen

varajäsenet

- Timo Mäkelä
- Eeva Mäkinen
- Jari Luoma
- Katariina Hätönen
- Matti Karimäki

Yhtiön toiminta

- yhtiön toiminnan kuvaus eli mitä yhtiö omistaa ja mitä se tekee:
 - Yhtiön toimialana on omistaa, hallita, ylläpitää ja vuokrata kiinteistöjä, rakennuksia ja toimitiloja sekä hankkia ja omistaa kiinteistöjen ja huoneistojen hallintaan oikeuttavia osakkeita sekä vuokrata asuntoja
 - Hämeenkyrön Vuokratilat Oy hallitsee ja omistaa keskeisesti sellaisia kunnan kiinteistöjä, jotka liittyvät sote-uudistuksen myötä yhtiöitettyihin sosiaali- ja terveydenhuollon sekä hoivapalveluiden tiloihin.

Yhtiölle siirrettyihin ja sen hallintaan kuuluviin keskeisiin kiinteistöihin kuuluvat:

- Terveyskeskuksen kiinteistö
 - Kurjenmäkikodin kiinteistö (vanhusten asumispalvelu- ja hoivayksikkö)
 - Siljankodin kiinteistö
- Sen tehtävänä on teknisesti ja hallinnollisesti pyörittää kunnan sotekiinteistö - omaisuutta kuntakonsernin sisällä tilanteessa, jossa sote-palvelut siirtyivät pois kunnilta.
- esim. vuokrataloista luetellaan talot, asuntojen määrä, kerrotaan hakijatilanne
- ajankohtaiset muut asiat

Korjaustarpeet

- mitä investointeja ja remontteja on tekeillä ja mitä tarvitaan loppuvuoden ja ensi vuoden aikana:
 - Hammashoitolan muutostyöt valmistuivat elokuun 2026 lopussa. Siljankodin 0 - kerroksen muutostöistä on tarjouskilpailu menossa, tarjousten palautus 30.9.2026. Remontti toteutetaan syksyn aikana niin, että Pirhan on tarkoitus saada tilat käyttöön joulukuun alussa. Aikataulu tarkentuu myöhemmin.
 - Ensi vuoden investointeja käsitellään 30.9.2026 hallituksen kokouksessa. Investointi-suunnitelmaan on merkitty Terveyskeskuksen katon ja ikkunoiden uusiminen/kunnostus. Lisäksi mahdollisesti Kurjenmäkikodin käyttövesiputkien vaihtaminen komposiitteihin kaksivaiheisesti, tähän pyydetään suunnittelutarjoukset

Yhtiön taloustiedot

- yhtiön lainat
 - Laina Kurjenmäkikoti 2 521 842€
 - Laina Siljankoti 826 353€ / 31.8.2026
 - Yht. 3348195€
- lainojen lyhennykset 2027
 - Lainanlyhennykset Kurjenmäkikoti 32 498€
 - Lainanlyhennykset Siljankoti 17 572€ vuodelle 2027
- maksuvalmiuden nykytila ja arvio kehityksestä
 - Maksuvalmius on tällä hetkellä hyvä, äkilliset korjaustarpeet alentavat tietysti maksuvalmiutta. Siksi tiedossa olevat korjaushankkeet pyritään jaksottamaan mahdollisimman tasaisesti, jotta maksuvalmius säilyy jatkossakin hyvänä. Pirhan kanssa on hyvä neuvotteluyhteys käyttäjätarpeeseen perustuvien remonttien takaisinmaksusta
- lyhyt tuloslaskelma ja tase tämän hetken tilanteesta viimeisin mahdollinen
 - viestin liitteenä 31.8.2026 tilanteet

Yhtiön tulevaisuus

- miltä tulevaisuus näyttää, mitä riskejä tai uhkakuvia on
 - Tulevaisuus näyttää vakaalta. Uhkakuvana jonkun isomman teknisen remontin äkillinen tarve, esimerkkinä tästä käyttövesiputkiston laajamittainen vuoto. Muuten yhteistyö Pirhan kanssa sujuu hyvin, vuokralaismuutoksia ei ole näköpiirissä. Terveyskeskuksen alakerran tilojen käyttö on myös seuraavan hallituksen kokouksen esityslistalla. Pirha on ilmoittanut, että ei tarvitse tiloja

KONSERNIYHTIÖN RAPORTTI HÄMEENKYRÖN KUNNALLE

Yhtiön perustiedot

- Yhtiön perustamisvuosi: 1985
- Yhtiön toimiala: Asuntojen vuokraus ja kiinteistöalan toiminta
- Hallituksen jäsenet ja varajäsenet:
 - Pasi Eloranta (Puheenjohtaja)
 - Katja Pohtola (Varsinainen jäsen)
 - Kauko Autio (Varsinainen jäsen)
 - Harri Jääskeläinen (Varsinainen jäsen)
 - Ari Uusikartano (Varajäsen)
 - Tiina Jokela (Varajäsen)
 - Jari Luoma (Varajäsen)

Isännöinnistä vastaa Kiinteistö-Tahkola Tampere Oy, ja toimitusjohtajana toimii Samuli Sandberg.

Yhtiön toiminta

- Hämeenkyrön Asunnonhankinta Oy on Hämeenkyrön kunnan 100% omistama tytäryhtiö. Yhtiö omistaa, hallitsee ja vuokraa asuinkiinteistöjä kunnan alueella vastaten julkisesta asunnontarjonnasta.
- Yhtiö omistaa 11 vuokratilayhteisöä, joissa on yhteensä 237 huoneistoa.
- Kiinteistöt:
 - **Väinämöisentie 3 (Koivula)**, 11 rivitalohuoneistoa
 - **Oikopolku 3 (Palvelukoti)**, 9 asuntolapaikkaa
 - **Kirkkokatu 14-16 (Keskuspuisto)**, 52 kerrostalohuoneistoa
 - **Ristamäentie 11 (Parkumäki)**, 28 kerrostalohuoneistoa
 - **Kintuntie 14-2 (Kuustenlatvan kyläkoti)**, 6 rivitalohuoneistoa
 - **Opintie 21 (Koivulanrinne)**, 12 rivitalohuoneistoa
 - **Eteläntie 11**, 19 kerrostalohuoneistoa
 - **Nuijamiestentie 7-9 (Maalämpötalot)**, 40 luhtitalohuoneistoa
 - **Alasentie 13 (Jaakonkoti)**, 6 rivitalohuoneistoa ja 8 asuntolapaikkaa
 - **Kyrönsarventie 11 A (Pappilankulma)**, 17 kerrostalohuoneistoa
 - **Hammareninkatu 2 (Helenanpuiston kulma)**, 35 kerrostalohuoneistoa
 - Lisäksi yhtiö hallinnoi Y-säätiön omistamia 20 vuokra-asuntoa
- Hakijatilanne ja käyttöaste: Kysyntä painottuu vahvasti hyväkuntoisiin ja keskeisellä sijainnilla oleviin asuntoihin. Vanhemman ja huonokuntoisemman kiinteistökannan käyttöaste on matalampi, mikä heikentää vuokratuottoja ja jättää osan asunnoista tyhjäkäynnille, jopa moneksi kuukaudeksi.

Hakijoita on ollut vaihtelevasti, kesä-heinäkuu oli rauhallista. Eniten hakemuksia saapui kesälomien jälkeen. Varsinkin elokuussa tuli paljon hakemuksia yksioihin, kun koulut alkoivat. Perheasuntoja eli kolmioita on haettu myös paljon elo-syyskuun aikana.

Korjaustarpeet

- Käynnissä olevat ja tarvittavat investoinnit/remontit: Kiinteistökannan ikääntyminen on aiheuttanut mittavaa korjausvelkaa. Akuuteimmat ja loppuvuoden sekä vuoden 2027 aikana toteutettavat investoinnit ovat:
 - Kirkkokatu 14–16 -talojen elementtisaumaukset, ikkuna- ja oviremontit energiatehokkuuden parantamiseksi.
 - Ristamäentien ja muiden ikääntyneiden kohteiden toistuvien vesivahinkojen korjaukset.
 - Huoneistoremontteja
- Investointien/remonttien rahoitus: Kirkkokadun korjauksiin käytetään kunnan myöntämää SVOP-pääomasijoitusta. Vesivahinkoremontteihin on haettu korvauksia vakuutusyhtiöltä.

Yhtiön taloustiedot

- Yhtiön lainat per 31.8.2026 yhteensä 6 744 803,87 euroa.
 - Nordea 155520-00007610: pääoma 1 254 543,87 € / lyhennykset 2027 yht. 139 394,04 €
 - Kuntarahoitus Oyj S100094/23: pääoma 5 400 000,00 € / lyhennykset 2027 yht. 200 000 €
 - Kuntarahoitus Oyj 15573/11: pääoma 90 260,00 € / lyhennykset 2027 yht. 16 410 €
- Maksuvalmiuden nykytila ja arvio kehityksestä: Yhtiön itsenäinen maksukyky on heikko ja merkittävästi heikentynyt. Maksuvalmius saatiin pelastettua ja vakautettua tilapäisesti ainoastaan Hämeenkyrön kunnan päättämän 1,6 miljoonan euron SVOP-pääomasijoituksen avulla. Kassavirran kehityksen ennustetaan pysyvän erittäin tiukkana.

Yhtiön tulevaisuus

- Tulevaisuuden näkymät: Kunnan tekemän pääomasijoituksen arvioidaan antavan yhtiölle vakautta muutamaksi vuodeksi. Pitkän aikavälin elinkelpoisuus on kuitenkin täysin riippuvainen monesta eri tekijästä, kuten kunnan konsernituesta ja kyvystä sopeuttaa asuntokantaa.
- Riskit ja uhkakuvat:
 - Jatkuvat vesivahingot: Ikääntyvän kiinteistökannan ja putkistojen vuoksi yhtiötä rasittavat jatkuvat ja toistuvat vesivahingot. Niiden aiheuttamat äkilliset korjauskulut ja omavastuuosuudet syövät budjetoitua remonttirahaa ja romuttavat talousarvion.
 - Kassavirran jatkuva lasku: Kahden edellisen tappiollisen tilikauden vuoksi yhtiön oma puskuri on syöty. Mikäli vuokrausaste laskee edelleen tai tyhjäkäynti lisääntyy, kassavirran lasku syvenyy entisestään.
 - Heikentynyt maksukyky: Yhtiön maksuvalmiudessa on esiintynyt säännöllisesti haasteita, eikä se kaikissa tilanteissa kykene vastaamaan juoksevista velvoitteistaan ilman ulkopuolista tukea. Heikon omavaraisuuden vuoksi yhtiön on vaikea saada markkinaehtoista rahoitusta ilman kunnan suoria pääomasijoituksia tai takauksia. Tilanne muodostaa jatkuvan taloudellisen riskin talousarvion toteutumiselle.

KONSERNIYHTIÖN RAPORTTI HÄMEENKYRÖN KUNNALLE

Yhtiön perustiedot

- Yhtiön perustamisvuosi: 1991
- Yhtiön toimiala: Asuinrakennusten ja omien kiinteistöjen vuokraus ja hallinta
- Hallituksen jäsenet ja varajäsenet:
 - Erkki Etelä-Aho (Puheenjohtaja)
 - Tanja Mäenpää (Varsinainen jäsen)
 - Harri Jääskeläinen (Varsinainen jäsen)
 - Stig Sarlin (Varajäsen)
 - Kirsi Parhankangas (Varajäsen)

Isännöinnistä vastaa Kiinteistö-Tahkola Tampere Oy, ja toimitusjohtajana toimii Samuli Sandberg.

Yhtiön toiminta

- Hämeenkyrön kunnan 100% omistama tytäryhtiö. Yhtiön tarkoituksena on omistaa ja hallita kiinteää omaisuutta sekä tuottaa ja tarjota kohtuuhintaisia vuokra-asuntoja Hämeenkyrön alueella. Yhtiö omistaa pääasiassa rivitalokohteita.
- Yhtiö omistaa 4 vuokrataloyhteisöä, joissa on yhteensä 128 huoneistoa.
- Kiinteistöt:
 - **Niittytie 2-4**, 33 rivi- ja luhtitalohuoneistoa
 - **Jokimetsäntie 3-5**, 45 rivitalohuoneistoa
 - **Pohjantähdentie 1-3**, 25 rivitalohuoneistoa
 - **Pohjantähdentie 6-8**, 25 rivitalohuoneistoa

- Hakijatilanne ja käyttöaste: Yhtiön asuntojen kysyntä ja käyttöaste vaihtelevat merkittävästi kohteittain, ja yhtiön kokonaiskäyttöastetta painavat sekä Niittytien tilanne että Jokimetsäntien tyhjät asunnot. Pohjantähdentien asunnot ovat suosittuja ja kohteen käyttöaste on hyvä.

Asuntohakemuksia yhtiölle on tullut määrällisesti hyvin. Haasteena on kuitenkin se, että tietyt asunnot eivät kelpaa hakijoille. Erityisesti alkuperäiskuntoiset tai pintapuolisesti vanhentuneet asunnot jäävät tyhjilleen, sillä hakijat edellyttävät vuokra-asunnoilta nykyaikaista kuntotasoa.

- Ajankohtaiset muut asiat: Yhtiön hallitus on valmistellut Niittytie 2–4 -kiinteistön myyntiin laittoa. Kohde on yhtiölle tappiollinen. Myynnin ensisijainen tavoite ei ole merkittävän myyntivoiton saaminen, vaan yhtiötä rasittavista suurista kuluista, mahdollisesta tulevasta korjausvelasta ja riskeistä eroon pääseminen.

Korjaustarpeet

- Käynnissä olevat ja tarvittavat investoinnit/remontit: Tällä hetkellä ei ole käynnissä remontteja. Yhtiön kiinteistökannassa on välttämättömiä ja kiireellisiä korjaustarpeita rakenteiden säilyvyyden ja asumisturvallisuuden takaamiseksi loppuvuoden ja vuoden 2027 aikana, jotka ovat:
 - Jokimetsäntie F- ja D-talon kattoremontti: Kriittinen ja suuri investointi rakenteellisen kunnan turvaamiseksi ja vesivahinkoriskien estämiseksi.
 - Pohjantähdentien kattojen pesut: Ennaltaehkäisevä huoltotoimenpide kattojen elinkaaren pidentämiseksi (sammaleen ja lian poisto).
 - Pohjantähdentie 6–8 väliaitojen vaihto: Piha-alueiden turvallisuuden ja viihtyisyyden takaaminen uusimalla huonokuntoiset ja lahonneet väliaidat.
 - Huoneistoremontteja
- Investointien/remonttien rahoitus: Yhtiöllä ei ole omia varoja tai vapaata lainoituskapasiteettia välttämättömien investointien toteuttamiseen. Yhtiö tulee tarvitsemaan kunnan suoraa taloudellista tukea.

Yhtiön taloustiedot

- Yhtiön lainat per 31.8.2026 yhteensä 1 445 000,00 euroa.
 - Kuntarahoitus Oyj 16956/13: pääoma 1 445 000,00 € / lyhennykset 2027 yht. 170 000 €
- Maksuvalmiuden nykytila ja arvio kehityksestä: Yhtiön taloudellinen tilanne on ajautunut kriisiin. Yhtiön tuotot eivät riitä kattamaan arjen kiinteitä kuluja, korkoja ja välttämättömiä kiinteistöhoitokuluja. Yhtiön maksuvalmius on täysin riippuvainen tililimiitistä, joka käytössä koko ajan. Yhtiö ei selviä lainanlyhennyksistään. Akuutin tilanteen helpottamiseksi yhtiö on aloittanut neuvottelut kunnan kanssa lyhytaikaisesta lainasta.

Yhtiön tulevaisuus

- Tulevaisuuden näkymät: Yhtiön jatkuvuus on kriittisesti riippuvainen kunnan konsernituesta ja strategisista sopeuttamistoimenpiteistä.
- Riskit ja uhkakuvat:
 - Akuutti maksukyvyttömyys: Koska yhtiö ei pysty suoriutumaan lainanlyhennyksistä ja limiitti on täynnä, yhtiötä uhkaa välitön maksukyvyttömyys. Neuvottelut kunnan lyhytaikaisesta lainasta ovat kriittinen ensiapu tämän riskin torjumiseksi.
 - Niittytien tappiot ja realisointi: Niittytie 2–4 myynnistä ei odoteta saatavan suurta rahallista korvausta sen huonon kunnan ja vesivahinkohistorian vuoksi. Suurin riski on myyntiprosessin pitkittyminen, jolloin kohde jatkaa yhtiön varojen kuluttamista korkeiden ylläpitokulujen ja tyhjillään olevien (vuokrauskelvottomien) asuntojen muodossa. Myynti on kuitenkin yritettävä hoitaa nopeasti, jotta kiinteistöistä päästään eroon.
 - Korjaushankkeiden pysähtyminen ja kiinteistöjen rappeutuminen: Jokimetsäntien välttämätön kattoremontti ja Pohjantähdentien huollot ovat vaarassa jäädä tekemättä rahoituksen puutteen vuoksi. Remonttien viivästyminen kohteisiin muodostaan myös vesivahinkoriskin.

KONSERNIYHTIÖN RAPORTTI HÄMEENKYRÖN KUNNALLE

Säätiön perustiedot

- Perustamisvuosi: 1974
- Toimiala: Ikääntyneiden asumispalvelut, hoitokodit ja palvelutalot. Säätiön tarkoituksena on edistää ja tukea ikääntyvän väestön laadukasta ja turvallista asumista Hämeenkyrön alueella.
- Hallituksen jäsenet ja varajäsenet:
 - Rauno Mäki (Puheenjohtaja)
 - Pertti Kiukainen (Varsinainen jäsen)
 - Riitta Palomäki (Varsinainen jäsen)
 - Eeva Mäkinen (Varsinainen jäsen)
 - Tapani Saarela (Varajäsen)
 - Tommi Väre (Varajäsen)
 - Heidi Koivulahti (Varajäsen)
 - Tiina Jokela (Varajäsen)

Isännöinnistä ja vuokrauksesta vastaa Kiinteistö-Tahkola Tampere Oy, asianhoitajana Johanna Vihersaari.

Yhtiön toiminta

- Säätiö omistaa Kotorinteen kiinteistöt sekä terveyskeskuksen yhteydessä olevan Veteraanitalon. Säätiön tarkoituksena on järjestää ja tarjota turvallisia, esteettömiä ja asumispalveluja Hämeenkyrön alueen ikääntyville, erityistä tukea ja hoivaa tarvitseville henkilöille.
- Kiinteistöt:
 - **Kotorinne**, 57 huoneistoa + kuntosali (saunatilat) + SPR-tila (soluasuntoja)
 - **Veteraanitalo** 14 huoneistoa
- Hakijatilanne ja käyttöaste: Tällä hetkellä Kotorinteelta löytyy vapaita asuntoja, E-talossa on vapaita yksioita reilusti. SPR-talo (B-talo) on myös tarjolla vuokrattavaksi. Myös Veteraanitalon jono on saatu kokonaan purettua, ja tällä hetkellä myös Veteraanitalolta löytyy muutama vapaa huoneisto.

Korjaustarpeet

- Käynnissä olevat ja tarvittavat investoinnit/remontit: Säätiöllä ei ole tällä hetkellä käynnissä aktiivisia rakennus- tai korjaushankkeita. Keväällä kuntosali saatiin onnistuneesti toimintaan. Loppuvuoden ja vuoden 2027 korjaustarpeet ovat:
 - Kotorinteen huoneistojen remontteja
 - Kotorinteen kattojen pesu
- Remonttien rahoitus: Remontit on tarkoitus rahoittaa suoraan säätiön vuokratuotoilla. Korjaustoimenpiteitä tehdään omasta kassasta käsin sen mukaan, mitä säätiön taloudellinen tilanne antaa periksi.

Yhtiön taloustiedot

- Yhtiön lainat per 31.8.2026 yhteensä 42 777,00 euroa. Erääntyy maksettavaksi 23.11.2026.
 - Nordea 178120-49667: pääoma 42 777,00 € / lyhennykset 2027 yht. 0,00 €
- Maksuvalmiuden nykytila ja arvio kehityksestä: Maksuvalmiuden nykytila on tyydyttävä. Säätiöllä on erääntymässä laina, jonka uudelleenrahoitukseen ja hoitamiseen tarvitaan kunnan apua. Vuokrakertymien ennustetaan kattavan juoksevat kulut ja velvoitteet, mutta suurten remonttien omarahoitussuodet edellyttävät tarkkaa kassanhallintaa.

Yhtiön tulevaisuus

- Tulevaisuuden näkymät: Vakaa, sillä ikääntyvän väestön palveluasumisen tarve Hämeenkyrössä ei vähene. Kiinteistöjen korkea käyttöaste on turvattu, mikäli tilat vastaavat nykyaikaisia laatu- ja esteettömyysvaatimuksia.
- Riskit ja uhkakuvat:
 - Lainanmaksu- ja rahoitus: Lainan uudelleenjärjestely. Mahdollinen korkotason nousu tai korkea marginaali uudessa lainasopimuksessa nostaa säätiön kiinteitä rahoituskuluja merkittävästi, mikä vaikeuttaa juoksevien kulujen kattamista pitkällä aikavälillä. Rahoitusjärjestelyn, kuten kunnan mahdollisen takauksen tai muun tukijärjestelyn, yhteydessä kunnan mahdollisesti perimä provisio muodostaa säätiölle poikkeuksellisen suuren ja raskaan lisäkustannuksen.
 - Vajaakäyttö- ja vuokratulo: Kotorinteen vapaat asunnot sekä Veteraanitalon helpottunut jonotilanne tarkoittavat sitä, että säätiön vuokratuotot ovat tilapäisesti normaalia alemmat. Tyhjistä huoneistoista johtuva tulonmenetys voi viivästyttää välttämättömien ylläpitotöiden aloitusta.