

# OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026



KOSKEN TL KUNTA

[www.koski.fi](http://www.koski.fi)

|                                          |    |
|------------------------------------------|----|
| 1. Talouden toteuma.....                 | 3  |
| 1.1 Toimintakatsaus 1-6/2026.....        | 3  |
| 1.2 Tuloslaskelma.....                   | 4  |
| 1.3 Toimintatuotot ja toimintakulut..... | 4  |
| 1.4 Verotulot ja valtionosuudet.....     | 4  |
| 1.7 Toimintakate toimialoittain.....     | 5  |
| 2. Käyttötalouden toteutuminen.....      | 6  |
| 8.4 Investointiosan toteutuminen.....    | 42 |

## 1. Talouden toteuma

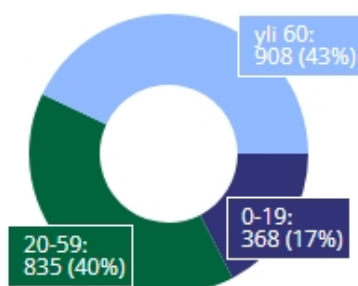
## 1.1 Toimintakatsaus 1-6/2026

Väestötilanne  
1-6/2026 vs 1-6/2025

Asukasluku 6/2026

2111 ↓ -71

Ikäjakauma



Statfin

Syntyneet

6 ↑ +1

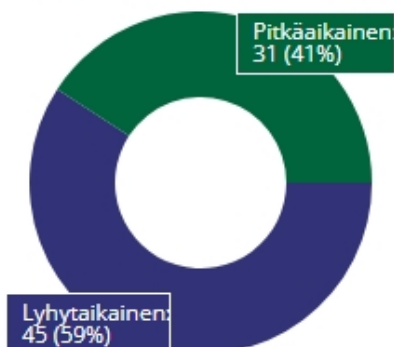
Kuolleet

21 ➔Luonnollinen  
Väestönlisäys-15 ↑ +1Kuntien välinen  
nettomuutto-11 ↓ -22Nettomaahan  
muutto-7 ↓ -8Työllisyystilanne  
6/2026 vs 6/2025

Työttömyysaste

8.20% ↓ -0.60

Työttömyyden pituus



Statfin

Työttömät

76 ↓ -5

Pitkäaikaistyöttömät

31 ↓ -2Alle 25v  
Työttömät13 ↑ +6Avoimet  
työpaikat5 ↓ -7

Työvoima

922 ↓ -2

## 1.2 Tuloslaskelma

| Tuloslaskelma<br>(ulkoinen) 1 000 €    | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %          | Poikkeama    | Ennuste<br>2026 |
|----------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| Toimintatuotot                         | 3 527          | 1 714            | 3 417          | 1 849            | 54,10 %         | - 1 569      | 2 569           |
| Toimintakulut                          | - 10 783       | - 5 304          | - 11 100       | - 5 574          | 50,21 %         | 5 526        | - 8 199         |
| <b>Toimintakate</b>                    | <b>- 7 256</b> | <b>- 3 590</b>   | <b>- 7 683</b> | <b>- 3 725</b>   | <b>48,48 %</b>  | <b>3 958</b> | <b>- 5 630</b>  |
| Verotulot                              | 4 563          | 2 233            | 4 897          | 2 198            | 44,88 %         | - 2 699      | 3 448           |
| Valtionosuudet                         | 3 105          | 1 551            | 2 643          | 1 308            | 49,48 %         | - 1 335      | 1 963           |
| Rahoitustuotot ja -kulut               | 209            | 8                | 117            | 5                | 4,54 %          | - 112        | 5               |
| Korkotuotot                            | 194            |                  | 105            |                  | 0,00 %          | - 105        |                 |
| Muut rahoitustuotot                    | 18             | 9                | 14             | 7                | 49,02 %         | - 7          | 7               |
| Korkokulut                             | - 2            | - 1              |                | - 1              | 0,00 %          | - 1          | - 1             |
| Muut rahoituskulut                     | - 1            | - 1              | - 2            |                  | 24,65 %         | 1            | - 1             |
| <b>Vuosikate</b>                       | <b>622</b>     | <b>202</b>       | <b>- 26</b>    | <b>- 214</b>     | <b>822,50 %</b> | <b>- 188</b> | <b>- 214</b>    |
| Poistot ja arvonalentumiset            | - 719          | - 348            | - 766          | - 378            | 49,37 %         | 388          | - 504           |
| Satunnaiset tuotot                     |                |                  |                |                  | 0,00 %          |              |                 |
| Satunnaiset kulut                      |                |                  |                |                  | 0,00 %          |              |                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>                | <b>- 98</b>    | <b>- 147</b>     | <b>- 792</b>   | <b>- 592</b>     | <b>74,80 %</b>  | <b>200</b>   | <b>- 718</b>    |
| Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-) | 45             | 23               | 95             | 23               | 23,76 %         | - 73         | 30              |
| Varausten lisäys (+) tai vähennys (-)  |                |                  |                |                  | 0,00 %          |              |                 |
| Rahastojen lisäys (+) tai vähennys (-) |                |                  |                |                  | 0,00 %          |              |                 |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>  | <b>- 52</b>    | <b>- 124</b>     | <b>- 696</b>   | <b>- 569</b>     | <b>81,78 %</b>  | <b>127</b>   | <b>- 687</b>    |

## 1.3 Toimintatuotot ja toimintakulut

## 1.4 Verotulot ja valtionosuudet

| Verotulot (1 000 €)         | TP<br>2025 | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026 | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %  | Poikkeama | Ennuste<br>2026 |
|-----------------------------|------------|------------------|-------------|------------------|---------|-----------|-----------------|
| <b>Kosken TI kunta</b>      |            |                  |             |                  |         |           |                 |
| Verotulot                   | 4 563      | 2 233            | 4 897       | 2 198            | 44,88 % | - 2 699   | 3 448           |
| Kunnan tulovero             | 2 854      | 1 525            | 3 166       | 1 670            | 52,75 % | - 1 496   | 2 339           |
| Kiinteistövero              | 553        | 24               | 565         | 19               | 3,43 %  | - 546     | 422             |
| Osuus yhteisöveron tuotosta | 1 156      | 684              | 1 166       | 508              | 43,61 % | - 658     | 687             |

| Valtionosuudet (1 000 €)                 | TP<br>2025 | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026 | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %  | Poikkeama | Ennuste<br>2026 |
|------------------------------------------|------------|------------------|-------------|------------------|---------|-----------|-----------------|
| <b>Kosken TI kunta</b>                   |            |                  |             |                  |         |           |                 |
| Valtionosuudet                           | 3 105      | 1 551            | 2 643       | 1 308            | 49,48 % | - 1 335   | 1 963           |
| Kunnan peruspalvelujen valtionosuus      | 1 775      | 886              | 1 313       | 654              | 49,77 % | - 660     | 982             |
| Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtiono | 910        | 455              | 910         | 442              | 48,54 % | - 468     | 662             |
| Verotulomenetysten korvaus               | 420        | 210              | 420         | 212              | 50,57 % | - 208     | 319             |

## 1.7 Toimintakate toimialoittain

| Ulkoinen                                     | TP<br>2025 | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026 | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %    | Poikkeama | Ennuste<br>2026 |
|----------------------------------------------|------------|------------------|-------------|------------------|-----------|-----------|-----------------|
| <b>Keskusvaalilautakunta</b>                 |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintakulut                                | - 14       | - 14             |             |                  | 0,00 %    |           |                 |
| Toimintakate                                 | - 14       | - 14             |             |                  | 0,00 %    |           |                 |
| <b>Kunnanvaltuusto</b>                       |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintakulut                                | - 39       | - 16             | - 38        | - 18             | 47,52 %   | 20        | - 20            |
| Toimintakate                                 | - 39       | - 16             | - 38        | - 18             | 47,52 %   | 20        | - 20            |
| <b>Tarkastuslautakunta</b>                   |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintakulut                                | - 14       | - 7              | - 17        | - 19             | 113,06 %  | - 2       | - 19            |
| Toimintakate                                 | - 14       | - 7              | - 17        | - 19             | 113,06 %  | - 2       | - 19            |
| <b>Kunnanhallitus</b>                        |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 61         | 14               | 55          | 12               | 22,67 %   | - 42      | 14              |
| Toimintakulut                                | - 2 265    | - 1 016          | - 2 383     | - 1 173          | 49,22 %   | 1 210     | - 1 716         |
| Toimintakate                                 | - 2 204    | - 1 001          | - 2 328     | - 1 161          | 49,85 %   | 1 168     | - 1 702         |
| <b>Sivistyslautakunta</b>                    |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 1 505      | 775              | 1 512       | 838              | 55,45 %   | - 674     | 1 217           |
| Toimintakulut                                | - 5 931    | - 2 988          | - 6 190     | - 3 073          | 49,65 %   | 3 116     | - 4 613         |
| Toimintakate                                 | - 4 426    | - 2 212          | - 4 677     | - 2 235          | 47,77 %   | 2 443     | - 3 396         |
| <b>Hyvinvointilautakunta</b>                 |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 106        | 91               | 62          | 43               | 69,77 %   | - 19      | 45              |
| Toimintakulut                                | - 604      | - 320            | - 617       | - 280            | 45,45 %   | 336       | - 407           |
| Toimintakate                                 | - 498      | - 229            | - 555       | - 237            | 42,73 %   | 318       | - 362           |
| <b>Tekninen lautakunta</b>                   |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 1 641      | 711              | 1 618       | 844              | 52,14 %   | - 774     | 1 066           |
| Toimintakulut                                | - 1 602    | - 742            | - 1 540     | - 821            | 53,31 %   | 719       | - 1 194         |
| Toimintakate                                 | 38         | - 31             | 77          | 22               | 28,83 %   | - 55      | - 128           |
| <b>Rakennukset ja kiinteistöt</b>            |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 1 183      | 560              | 1 121       | 522              | 46,57 %   | - 599     | 848             |
| Toimintakulut                                | - 1 154    | - 544            | - 1 093     | - 595            | 54,49 %   | 497       | - 853           |
| Toimintakate                                 | 29         | 16               | 28          | - 74             | -263,83 % | - 101     | - 6             |
| <b>Liikenneväylät ja muut yleiset alueet</b> |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               |            |                  |             |                  | 0,00 %    |           | 3               |
| Toimintakulut                                | - 109      | - 42             | - 109       | - 50             | 45,65 %   | 59        | - 78            |
| Toimintakate                                 | - 109      | - 42             | - 109       | - 50             | 45,65 %   | 59        | - 75            |
| <b>Rakennuslautakunta</b>                    |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 31         |                  | 10          |                  | 0,00 %    | - 10      | 29              |
| Toimintakulut                                | - 134      | - 115            | - 146       | - 114            | 77,97 %   | 32        | - 119           |
| Toimintakate                                 | - 102      | - 115            | - 136       | - 114            | 83,71 %   | 22        | - 89            |
| <b>Ympäristönsuojelulautakunta</b>           |            |                  |             |                  |           |           |                 |
| Toimintatuotot                               | 183        | 122              | 161         | 111              | 69,14 %   | - 50      | 199             |
| Toimintakulut                                | - 179      | - 87             | - 170       | - 75             | 44,43 %   | 94        | - 112           |
| Toimintakate                                 | 4          | 35               | - 9         | 36               | -401,09 % | 45        | 87              |

## 2. Käyttötalouden toteutuminen

### Keskusvaalilautakunta

#### Yleistä:

Puheenjohtaja Kalle Mikkola  
Varapuheenjohtaja Toni Leino

Jäsenet  
Markus Haavisto  
Ritva Lehtinen  
Essi Kalenius

Varajäsenet kutsumajärjestyksessä:  
Marko Levonen  
Hannu Posti  
Tapio Satto  
Eeva-Maija Mäkynen-Nurmi  
Reetta Kinnari

Kokousten lukumäärä: 0  
Käsiteltyjen asioiden lukumäärä 0

#### Tehtäväalue:

2011 Vaalit

#### Tehtäväalueen palveluajatus:

Keskusvaalilautakunnan tehtävänä on kunnallisvaalien, aluevaalien, valtiollisten vaalien ja EU-vaalien sekä kansanäänestyksen järjestäminen. Varsinaisen vaalipäivän äänestyksen järjestelyistä vastaa kutakin vaalia varten erikseen valittu vaalilautakunta ja palvelukeskuksen sekä Hoitokoti Niittykukan laitosäänestyksestä vaalitoimikunta ja kotiaäänestyksestä vaalitoimitsijat. Kosken TI kunta on yhtenä äänestysalueena.

#### Henkilöstö:

Keskusvaalilautakunta ottaa itselleen sihteerin ja valitsee ennakkoäänestyksen vaalitoimitsijoina toimivat. Ennakkoäänestyspaikassa tulee olla samanaikaisesti vähintään kaksi vaalitoimitsijaa, mikä merkitsee sitä, että vaalitoimitsijoita on oltava vähintään kolme. Vuonna 2026 ei ole säännönmukaisia vaaleja.

#### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

#### Peruspalvelut lähellä kuntalaisia

**Tavoite: Vaalit toimitetaan virheettömästi.**

#### Talous- ja tunnusluvut:

# KOSKEN TL KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026

|                               | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026 | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %        | Poikkeama | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|------------------|-------------|------------------|---------------|-----------|-----------------|
| Toimintakulut                 | -13 765        | -13 721          | 0           | 0                | 0,00 %        | 0         | 0               |
| Henkilöstökulut               | -9 273         | -9 273           | 0           | 0                | 0,00 %        | 0         | 0               |
| Palvelujen ostot              | -4 230         | -4 186           | 0           | 0                | 0,00 %        | 0         | 0               |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -262           | -262             | 0           | 0                | 0,00 %        | 0         | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-13 765</b> | <b>-13 721</b>   | <b>0</b>    | <b>0</b>         | <b>0,00 %</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>        |

## Kunnanvaltuusto

### Yleistä:

Kunnanvaltuustoon kuuluu 21 valtuutettua.

Kokousten lukumäärä: 3

Käsiteltyjen asioiden lukumäärä: 28

### Tehtäväalue:

2101 Kunnanvaltuusto

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Kunnanvaltuuston tehtävänä on kuntalaissa valtuustolle määrätyt tehtävät ja muut itsehallintoon liittyvät tehtävät.

### Henkilöstö:

13.4.2025 toimitetuilla kuntavaaleilla valitun valtuuston paikkajako on seuraava:

Suomen Keskusta 10 paikkaa, Kansallinen Kokoomus 3 paikkaa, Perussuomalaiset 3 paikkaa, Suomen Sosialidemokraattinen Puolue 3 paikkaa ja Vihreä liitto 2 paikkaa.

Valtuuston toimikausi on 1.6.2025 - 31.5.2029.

Kunnantalolla olevat toimitilat ovat riittävät ja ajanmukaiset.

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

### Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Toimintakulut                 | -39 368        | -16 246          | -38 145        | -18 126          | 47,52 %        | 20 019        | -19 629         |
| Henkilöstökulut               | -23 155        | -8 699           | -22 185        | -11 132          | 50,18 %        | 11 053        | -11 833         |
| Palvelujen ostot              | -11 435        | -4 447           | -12 550        | -4 687           | 37,35 %        | 7 863         | -5 303          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -2 965         | -2 288           | -3 350         | -2 141           | 63,92 %        | 1 209         | -2 328          |
| Muut toimintakulut            | -1 813         | -812             | -60            | -165             | 275,70 %       | -105          | -165            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-39 368</b> | <b>-16 246</b>   | <b>-38 145</b> | <b>-18 126</b>   | <b>47,52 %</b> | <b>20 019</b> | <b>-19 629</b>  |

## Tarkastuslautakunta

### Yleistä:

|                    |                   |                 |
|--------------------|-------------------|-----------------|
| Puheenjohtaja:     | Pertti Kujala     | Teijo Reunanen  |
| Varapuheenjohtaja: | Leena Puumalainen | Ritva Lehtinen  |
| Jäsenet:           | Toni Leino        | Kari Ruohonen   |
|                    | Jyrki Anttila     | Heikki Tuominen |
|                    | Katja Tanskanen   | Emma Reunanen   |

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| Kokousten lukumäärä:             | 4  |
| Käsiteltyjen asioiden lukumäärä: | 25 |

### Tehtäväalue:

2031 Tarkastustoimi

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Kunnan omaehtoisesta ulkoisesta valvonnasta vastaavat kunnanvaltuuston valitsevat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja.

Tarkastuslautakunta vastaa hallinnon ja talouden tarkastamisen järjestämisestä sekä arvioinnista, ovatko kunnanvaltuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Kunnanvaltuuston valitsema tilintarkastaja tarkastaa vastaavasti kunnan kunkin tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen.

### Henkilöstö:

Tarkastuslautakuntaan kuuluu 5 jäsentä.

Valtuustokaudelle 2025-2028 kunnanvaltuusto on antanut tilintarkastajan tehtävät BDO Auditor Oy:n hoidettavaksi.

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

#### Palveluja tuotetaan taloudellisesti ja kuntalähtöisesti

**Tavoite:** Tarkastuslautakunnan keskeisenä tavoitteena on selvittää, onko kuntaa johdettu valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden mukaisesti. Lisäksi lautakunnan on huolehdittava siitä, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen hyvän tilintarkastustavan mukaisesti.

**Toimenpide** Johtavien viranhaltijoiden haastattelut, tutustuminen kunnan keskeisiin toimintoihin, pöytäkirjojen seuranta, tilintarkastajan tarkastuskäynnit, lautakunta kokoontuu vähintään neljä kertaa.

### Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %          | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|-----------------|---------------|-----------------|
| Toimintakulut                 | -13 874        | -6 799           | -16 653        | -18 828          | 113,06 %        | -2 175        | -18 828         |
| Henkilöstökulut               | -3 767         | -967             | -3 453         | -3 098           | 89,71 %         | 355           | -3 098          |
| Palvelujen ostot              | -9 969         | -5 768           | -12 800        | -15 617          | 122,01 %        | -2 817        | -15 617         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -137           | -65              | -400           | -113             | 28,28 %         | 287           | -113            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-13 874</b> | <b>-6 799</b>    | <b>-16 653</b> | <b>-18 828</b>   | <b>113,06 %</b> | <b>-2 175</b> | <b>-18 828</b>  |

## Kunnanhallitus

### Yleistä:

Puheenjohtaja  
Varapuheenjohtaja  
Jäsenet:

Marja Mattila  
Lassi Relander  
Jukka Lehti  
Veera Lindholm  
Jaakko Mikkola  
Ragni Reichardt  
Timo Toivonen

### Varajäsenet:

Riina Vaparanta  
Markus Haavisto  
Virpi Hahko  
Marja Palomäki  
Janne Ketola  
Frans Kulmanen  
Tero Laakso

Esittelijä

Kunnanjohtaja Henri Partanen

Pöytäkirjanpitäjä Kunnanjohtaja Henri Partanen

Kokousten lukumäärä: 10  
Käsiteltyjen asioiden lukumäärä: 148

### Tehtäväalue:

2042 Keskushallinto

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa ja vastaa kuntalaissa säädetyistä tehtävistä sekä päättää hallintosäännössä mainituista asioista. Kunnanhallituksessa on 7 jäsentä ja lisäksi kunnanhallituksen kokouksessa on läsnäolo- ja puheoikeus valtuuston puheenjohtajilla. Esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä kunnanhallituksessa toimii kunnanjohtaja.

### Henkilöstö:

Kunnanjohtaja  
Kirjanpitäjä  
Toimistosihteeri 2  
Toimistosihteeri 0,4  
Tiedonhallintasihteeri 0,4  
Palkkasihteeri  
Elinkeinoasiantuntija  
Ravinto- ja puhdistuspalvelujen ohjaaja  
Kokki 2  
Ravitsemustyöntekijä 1  
Kouluhuoltaja 6  
Laitoshuoltaja 2

### Toimitilat

Kunnanvirasto, Koulukeskus, Talolan koulu

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

### Vireä yritys yhteisö

**Tavoite:** Tehostetaan kunnan markkinointia

**Toimenpide** Lisätään kunnan some-markkinointia, osallistutaan yhteen messutapahtumaan.

**Arvio** kunta on lisännyt some-markkinointiaan ja osallistunut SALO2026-messuille tammikuussa.

### Kunnossa oleva tieverkosto ml. yksityistiet ja kevyen liikenteen väylä

**Tavoite:** Kehitetään kunnan sisääntuloväyliä sekä torialuetta ja myllyrantaa

**Toimenpide** Tehdään toimenpiteitä sisääntuloväylien, torialueen ja myllyrannan parantamiseksi

**Arvio** Kevyenliikenteenväylän suunnittelu Koskentielle on käynnissä. Torialueen kehittäminen on edennyt ja alueen asemakaavan muuttaminen käynnistetään syksyllä. Lisäksi alueen leikkipuiston rakentaminen on kilpailutettu.

### Palveluja tuotetaan taloudellisesti ja kuntalähtöisesti

**Tavoite:** Talouden tasapainotus-suunnitelma

**Toimenpide** Tehdään talouden tasapainotussuunnitelma

**Arvio** Taloudentasapainotussuunnitelman laadinta on aloitettu ja sitä käsiteltiin kunnanvaltuuston seminaarissa.

**Tavoite:** Laadukkaiden ravitsemuspalveluiden tuottaminen

**Toimenpide** Kotimaisten tuotteiden käyttäminen. Taloudellisen toiminnan kehittäminen, muun muassa ruokahävikin minimointi

**Tavoite:** Puhdistuspalvelut ylläpitävät kiinteistöjen kuntoa ja luo puhtaat toimitilat käyttäjille.

**Toimenpide** Taloudellisuus ja ympäristöystävällisyys huomioidaan

### Terveyden ja hyvinvoinnin kohentaminen on saavutettavissa kaikille kuntalaisilla

**Tavoite:** Rapu-yksikössä työn kokonaisuuden kehittäminen

**Toimenpide** Tuetaan työntekijöiden työssä jaksamista.

### Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025  | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026  | Tot. %         | Poikkeama        | Ennuste<br>2026   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Toimintatuotot                | 60 630            | 14 454            | 54 632            | 12 384            | 22,67 %        | -42 248          | 13 834            |
| Myyntituotot                  | 9 698             | 5 394             | 0                 | 4 104             | 0,00 %         | 4 104            | 4 617             |
| Maksutuotot                   | 9 935             | 4 767             | 9 000             | 5 666             | 62,96 %        | -3 334           | 6 603             |
| Tuet ja avustukset            | 36 982            | 2 482             | 37 500            | 2 552             | 6,80 %         | -34 949          | 2 552             |
| Muut toimintatuotot           | 4 015             | 1 811             | 8 132             | 62                | 0,76 %         | -8 070           | 62                |
| Toimintakulut                 | -2 264 802        | -1 015 909        | -2 382 828        | -1 172 903        | 49,22 %        | 1 209 925        | -1 716 200        |
| Henkilöstökulut               | -958 318          | -278 898          | -1 035 794        | -500 178          | 48,29 %        | 535 616          | -778 845          |
| Palvelujen ostot              | -812 899          | -516 569          | -883 164          | -436 344          | 49,41 %        | 446 820          | -584 302          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -247 439          | -119 736          | -249 920          | -114 274          | 45,72 %        | 135 646          | -167 203          |
| Avustukset                    | -222 111          | -85 549           | -183 650          | -105 062          | 57,21 %        | 78 588           | -167 391          |
| Muut toimintakulut            | -24 035           | -15 156           | -30 300           | -17 044           | 56,25 %        | 13 256           | -18 459           |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-2 204 172</b> | <b>-1 001 455</b> | <b>-2 328 196</b> | <b>-1 160 519</b> | <b>49,85 %</b> | <b>1 167 677</b> | <b>-1 702 366</b> |

## Keskushallinto

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025  | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026  | Tot. %         | Poikkeama        | Ennuste<br>2026   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Toimintatuotot                | 60 630            | 14 454            | 54 632            | 12 384            | 22,67 %        | -42 248          | 13 834            |
| Myyntituotot                  | 9 698             | 5 394             | 0                 | 4 104             | 0,00 %         | 4 104            | 4 617             |
| Maksutuotot                   | 9 935             | 4 767             | 9 000             | 5 666             | 62,96 %        | -3 334           | 6 603             |
| Tuet ja avustukset            | 36 982            | 2 482             | 37 500            | 2 552             | 6,80 %         | -34 949          | 2 552             |
| Muut toimintatuotot           | 4 015             | 1 811             | 8 132             | 62                | 0,76 %         | -8 070           | 62                |
| Toimintakulut                 | -2 264 802        | -1 015 909        | -2 382 828        | -1 172 903        | 49,22 %        | 1 209 925        | -1 716 200        |
| Henkilöstökulut               | -958 318          | -278 898          | -1 035 794        | -500 178          | 48,29 %        | 535 616          | -778 845          |
| Palvelujen ostot              | -812 899          | -516 569          | -883 164          | -436 344          | 49,41 %        | 446 820          | -584 302          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -247 439          | -119 736          | -249 920          | -114 274          | 45,72 %        | 135 646          | -167 203          |
| Avustukset                    | -222 111          | -85 549           | -183 650          | -105 062          | 57,21 %        | 78 588           | -167 391          |
| Muut toimintakulut            | -24 035           | -15 156           | -30 300           | -17 044           | 56,25 %        | 13 256           | -18 459           |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-2 204 172</b> | <b>-1 001 455</b> | <b>-2 328 196</b> | <b>-1 160 519</b> | <b>49,85 %</b> | <b>1 167 677</b> | <b>-1 702 366</b> |

## Ravintopalvelu

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 9 935           | 4 767            | 9 500           | 6 257            | 65,86 %        | -3 243         | 7 195           |
| Maksutuotot                   | 9 935           | 4 767            | 9 000           | 5 666            | 62,96 %        | -3 334         | 6 603           |
| Tuet ja avustukset            | 0               | 0                | 500             | 591              | 118,24 %       | 91             | 591             |
| Toimintakulut                 | -408 227        | -207 611         | -436 460        | -202 870         | 46,48 %        | 233 590        | -287 115        |
| Henkilöstökulut               | -178 388        | -93 039          | -209 760        | -94 266          | 44,94 %        | 115 494        | -130 931        |
| Palvelujen ostot              | -9 757          | -5 531           | -14 610         | -5 270           | 36,07 %        | 9 340          | -7 154          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -220 082        | -109 042         | -212 090        | -103 290         | 48,70 %        | 108 800        | -148 787        |
| Muut toimintakulut            | 0               | 0                | 0               | -44              | 0,00 %         | -44            | -243            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-398 292</b> | <b>-202 845</b>  | <b>-426 960</b> | <b>-196 613</b>  | <b>46,05 %</b> | <b>230 347</b> | <b>-279 921</b> |

## Puhdistuspalvelut; Talola, Koulukeskus, Muut rakennukset

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintakulut                 | -369 846        | -191 543         | -354 805        | -192 148         | 54,16 %        | 162 657        | -287 955        |
| Henkilöstökulut               | -354 779        | -183 570         | -331 715        | -184 007         | 55,47 %        | 147 708        | -275 195        |
| Palvelujen ostot              | -4 126          | -2 936           | -8 190          | -2 478           | 30,26 %        | 5 712          | -4 020          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -10 940         | -5 036           | -14 900         | -5 663           | 38,01 %        | 9 237          | -8 740          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-369 846</b> | <b>-191 543</b>  | <b>-354 805</b> | <b>-192 148</b>  | <b>54,16 %</b> | <b>162 657</b> | <b>-287 955</b> |

## Sivistyslautakunta

### Yleistä:

### Varajäsenet:

|                    |                   |                 |
|--------------------|-------------------|-----------------|
| Puheenjohtaja:     | Laakso Tero       | Haavisto Timo   |
| Varapuheenjohtaja: | Luhtala Kristina  | Koivunen Triin  |
| Jäsenet:           | Hämäläinen Risto  | Pitkänen Timo   |
|                    | Puumalainen Leena | Lehti Minna     |
|                    | Rantanen Tapani   | Tanskanen Katja |

|                      |                 |                 |
|----------------------|-----------------|-----------------|
| Marttilan edustajat: | Kanasuo Teemu   | Paltta Juho     |
|                      | Nurminen Jenni  | Tuominen Merja  |
| Loimaan edustaja:    | Ollilainen Suvi | Jumppanen Siiri |

|                                        |                                                      |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Kunnanhallituksen ed.:<br>Esittelijät: | Lindholm Veera<br>Sihvonen Piritta<br>Karvonen Jouni |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------|

|                                 |    |
|---------------------------------|----|
| Kokousten lukumäärä             | 5  |
| Käsiteltyjen asioiden lukumäärä | 75 |

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025  | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026  | Tot. %         | Poikkeama        | Ennuste<br>2026   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Toimintatuotot                | 1 505 336         | 775 400           | 1 512 195         | 838 498           | 55,45 %        | -673 697         | 1 217 190         |
| Myyntituotot                  | 1 313 938         | 656 096           | 1 435 195         | 753 526           | 52,50 %        | -681 669         | 1 129 867         |
| Maksutuotot                   | 17 903            | 8 063             | 17 000            | 6 872             | 40,42 %        | -10 128          | 8 238             |
| Tuet ja avustukset            | 167 081           | 108 576           | 60 000            | 76 165            | 126,94 %       | 16 165           | 76 165            |
| Muut toimintatuotot           | 6 414             | 2 665             | 0                 | 1 935             | 0,00 %         | 1 935            | 2 919             |
| Toimintakulut                 | -5 931 446        | -2 987 720        | -6 189 503        | -3 073 033        | 49,65 %        | 3 116 470        | -4 613 058        |
| Henkilöstökulut               | -4 516 025        | -2 348 874        | -4 767 998        | -2 438 924        | 51,15 %        | 2 329 074        | -3 737 091        |
| Palvelujen ostot              | -977 150          | -457 830          | -941 209          | -423 849          | 45,03 %        | 517 360          | -524 687          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -290 052          | -113 242          | -334 506          | -119 372          | 35,69 %        | 215 134          | -216 229          |
| Avustukset                    | -136 360          | -63 552           | -138 190          | -85 736           | 62,04 %        | 52 454           | -128 196          |
| Muut toimintakulut            | -11 858           | -4 222            | -7 600            | -5 152            | 67,79 %        | 2 448            | -6 855            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-4 426 110</b> | <b>-2 212 320</b> | <b>-4 677 308</b> | <b>-2 234 534</b> | <b>47,77 %</b> | <b>2 442 774</b> | <b>-3 395 868</b> |

### Tehtäväalue:

2091 Yhteiset, Sivistyslautakunta

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Tavoitteena on perusopetuksen oppilaiden, toisen asteen opiskelijoiden ja muiden opetuspalvelujen käyttäjien yhdenvertaiset mahdollisuudet laadukkaaseen ja korkeatasoiseen oppimiseen ja opiskeluun. Varhaiskasvatus pyrkii lapsen terveen kasvun, kehityksen ja oppimisen edistämiseen. Sivistyslautakunnassa on 8 jäsentä, joista Marttilan edustajia kaksi ja Loimaan edustajia yksi. Marttilan ja Loimaan jäsenet osallistuvat asioiden käsittelyyn ja päätöksentekoon yhteistä koulutointia koskevin osin. Sivistyslautakunnan esittelijänä ja pöytäkirjanpitäjänä toimii sivistysjohtaja.

### Henkilöstö:

sivutoimisena sivistysjohtajana toimii varhaiskasvatusjohtaja  
toimistos sihteeri  
mikrotukihenkilö 0,5 (sivistystoimen yhteinen)

**Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Kannustava ja turvallinen kouluyhteisö****Tavoite: Kannustava ja turvallinen kouluyhteisö**

**Toimenpide** Tarjota jokaiselle oppijalle viihtyisä ja turvallinen kouluyhteisö, jossa häntä kannustetaan ja hänen vahvuutensa huomioidaan. Tavoitteena on tukea oppijaa kasvussa ihmisyyteen ja vastuulliseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä edistää tasa-arvoa, suvaitsevaisuutta ja elinikäistä oppimista. Tavoitteena vaalia ja huolehtia koko kouluyhteisön hyvinvoinnista ja yhteisöllisyydestä.

Varhaiskasvatuksessa järjestettiin kaikkien yhteinen kevätretkipäivä Mannin tilalle. Eri ryhmien yhteisiä metsäretkiä on tehty sekä käyty liikuntahallilla liikkumassa. Kevätjuhlat pidettiin sekä esiopetuksessa/Töpöhännän tuvassa että Naavatassun päiväkodissa.

Talolassa yhteisöllisiä tapahtumia on ollut 7. Vappushow ja 6lk kevätjuhla olivat huikeita yhteisöllisiä tapahtumia. Alakoulussa koulutapaturmia oli 5.

**Arvio**

Yläkoulussa hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä on ylläpidetty normaalin koulutyön ja yhteisöllisen opiskeluhuollon lisäksi erilaisilla tempauksilla: KiVa-koulu-teematunnit Vapputanssiaiset ja Ysigaala olivat huikeita yhteisöllisiä tapahtumia. Kevään luokkaretket olivat erittäin onnistuneet.

Lukiossa yhteisöllisyyttä ja ryhmäytymistä ovat tukeneet kakkosten yhteinen opintomatka Montenegroon toukokuussa sekä lukion että opiskelijakunnan järjestämä lukuvuoden viimeisten päivien yhteisöllinen ohjelma.

**Laadukas ja yhdenvertainen oppiminen****Tavoite: Laadukas ja yhdenvertainen oppiminen**

**Toimenpide** Riittäväillä henkilöstö- ja muilla resursseilla sekä oppimisen tuen järjestelyillä varmistetaan laadukkaan ja yhdenvertaisen oppimisen toteutuminen. Oppimisen tuen järjestelyissä keskeistä on oppimisen edellytyksiä tukevat opetusjärjestelyt (esim. sopivan kokoiset opetusryhmät), ryhmäkohtainen tuki ja oppilaskohtainen tuki. Ryhmäkohtaisen ja oppilaskohtaisen tuen järjestämisessä olennaista on sen aikainen luonne ja oikeinmitoitus. Henkilöstöresursseissa olennaista on pätevän henkilöstön ylläpitäminen ja kouluttaminen.

Varhaiskasvatuksessa pedatiimit ovat kokoontunut kerran. Ryhmien tiimit ovat kokoontuneet viikoittain. Varhaiskasvatussuunnitelmaa uudistava ryhmä on tehnyt suunnitelman lautakunnalle hyväksyttäväksi. Varhaiskasvatuksen kehittämispäivä pidettiin toukokuussa. Siellä käytiin läpi kehittämiskohdettamme, joka on ollut leikki; mitä on tehty ja mitä vielä tehdään. Myös tiimit kävivät läpi kauttaan ja tiimisopimustaan.

Alakoulussa on erityisopetuksen ja koulunkäynninohjaajien tuki on toteutunut hyvin. Palautekyselyssä alakoulun oppilaat antoivat koululle arvosanan 3,9 ja oppilaiden huoltajat arvosanan 4,3 (1-5 asteikolla).

Oppimisen tuen suunnitteluun panostetaan suuresti. Hyvin suunnitellut ja toteutuneet ryhmäkoot ovat olleet yläkouluopetukseen ja oppilaiden tuen tarpeisiin nähden hyvät ja toimivat. Oppilaat saavat ryhmäkohtaista tukea sekä räätälöityä oppilaskohtaista tukea.

Yhteisöllisellä opiskeluhuollolla ollaan tuettu yksittäisten luokkien sekä koko koulun yhteishenkeä ja sosiaalista kanssakäymistä.

#### Arvio

Palautekyselyssä yläkoulun oppilaat antoivat koululle arvosanan 4,0 ja oppilaiden huoltajat arvosanan 4,5 (1-5 asteikolla).

Kevään ylioppilaskirjoitusten tulokset olivat hyvät. Lukuvuosiarvioinnissa sekä opiskelijoiden että huoltajien palaute oli erittäin positiivista. Opiskelijat antoivat lukiolle arvosanan 4,3, yhteistyölle opettajien kanssa 4,5 ja oppimisen tueksi 4,4 (asteikolla 1-5).

Opiskelijoiden oppimista, opintojen etenemistä ja jaksamista on pystytty tukemaan sekä sopivan kokoisilla opetusryhmillä että yksilöllisellä oppimisen tuen järjestelyillä.

Perusopetuksen henkilökunta on osallistunut erilaisiin koulutuksiin. Painopiste on ollut oppimisen tuen koulutuksissa ja yläkoulussa lisäksi työhyvinvointikoulutuksessa.

Lukion opettajat ovat kouluttautuneet erityisesti uuteen yo- ja kurssikokeiden koejärjestelmään liittyen.

### Varhaiskasvatuksesta lukioon omassa kunnassa

#### Tavoite: Varhaiskasvatuksesta lukioon omassa kunnassa

**Toimenpide** Tavoitteena on laadukas varhaiskasvatus, perusopetus ja lukiokoulutus omassa kunnassa

Perusopetus tarjoaa mahdollisimman hyvät lähtökohdat jatko-opintoihin toiselle asteelle ja tukee oppilaita kasvussa aikuisuuteen. Olennaista tässä on auttaa oppilaita uskomaan itseensä ja omiin kykyihin sekä luoda uskoa tulevaisuuteen.

Yhteishaussa lukioon haki 61% ja muihin 39% 9. luokan oppilaista.

#### Arvio

Kaikki päättötodistuksen saaneet jatkoivat jatko-opintoihin.

Alakouluun ilmoittautui 13 ykkösluokkalaista.

Kesäkuussa uusia seiskaluokkalaista oli tulossa kouluun 65 oppilasta.

Ylioppilaaksi valmistui 31 opiskelijaa.

Lukioon hyväksyttiin kesäkuussa 48 uutta opiskelijaa, mikä on poikkeuksellisen suuri määrä uusia lukiolaisia. Tämä antaa hyvät edellytykset laadukkaaseen lukio-opetuksen kustannustehokkaan järjestämiseen.

## KOSKEN TL KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026

|                     | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama    | Ennuste<br>2026 |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--------------|-----------------|
| Toimintakulut       | -30 093        | -20 093          | -30 000        | -20 185          | 67,28 %        | 9 815        | -30 185         |
| Henkilöstökulut     | -93            | -93              | 0              | -185             | 0,00 %         | -185         | -185            |
| Avustukset          | -30 000        | -20 000          | -30 000        | -20 000          | 66,67 %        | 10 000       | -30 000         |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-30 093</b> | <b>-20 093</b>   | <b>-30 000</b> | <b>-20 185</b>   | <b>67,28 %</b> | <b>9 815</b> | <b>-30 185</b>  |

**Tehtäväalue: Varhaiskasvatus****Toimielin: Sivistyslautakunta****Tehtäväalue:**

209150 Varhaiskasvatus

**Tehtäväalueen palveluajatus:**

Varhaiskasvatus pitää sisällään lasten varhaiskasvatuksen, esiopetuksen, esiopetusta täydentävän varhaiskasvatuksen, koululaisten aamuhoidon, yksityisen varhaiskasvatuksen sekä kotihoidon tuen. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää jokaisen lapsen iän ja kehityksen mukaista kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä, terveyttä ja hyvinvointia. Varhaiskasvatuksessa tuetaan lapsen oppimista, kasvua ja kehitystä yhteistyössä perheiden kanssa. Fyysistä, psyykkistä ja sosiaalista ympäristöä muokataan niin, että se tukee lapsen yksilöllistä kasvua.

**Henkilöstö:**

|                                    |     |
|------------------------------------|-----|
| varhaiskasvatusjohtaja             |     |
| toimistosihteeri                   | 0,6 |
| perhepäivähoitaja                  | 2   |
| varhaiskasvatuksen opettaja        | 4   |
| varhaiskasvatuksen lastenhoitaja   | 8   |
| varhaiskasvatuksen erityisopettaja | 0,8 |

Päiväkoti Naavatassu, Päiväkoti Töpöhännän tupa

**Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 23 060            | 12 365           | 17 000            | 8 780            | 51,65 %        | -8 220         | 11 203          |
| Myyntituotot                  | 5 084             | 2 542            | 0                 | 2 695            | 0,00 %         | 2 695          | 4 042           |
| Maksutuotot                   | 16 216            | 8 063            | 17 000            | 6 085            | 35,79 %        | -10 915        | 7 161           |
| Tuet ja avustukset            | 400               | 400              | 0                 | 0                | 0,00 %         | 0              | 0               |
| Muut toimintatuotot           | 1 360             | 1 360            | 0                 | 0                | 0,00 %         | 0              | 0               |
| Toimintakulut                 | -1 082 894        | -559 017         | -1 165 290        | -542 718         | 46,57 %        | 622 572        | -799 551        |
| Henkilöstökulut               | -863 237          | -467 955         | -953 110          | -437 377         | 45,89 %        | 515 733        | -650 751        |
| Palvelujen ostot              | -96 359           | -42 337          | -86 140           | -40 833          | 47,40 %        | 45 307         | -49 269         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -19 964           | -4 875           | -18 440           | -5 204           | 28,22 %        | 13 236         | -7 339          |
| Avustukset                    | -99 730           | -43 412          | -100 000          | -58 376          | 58,38 %        | 41 624         | -90 836         |
| Muut toimintakulut            | -3 603            | -439             | -7 600            | -927             | 12,20 %        | 6 673          | -1 357          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-1 059 834</b> | <b>-546 651</b>  | <b>-1 148 290</b> | <b>-533 938</b>  | <b>46,50 %</b> | <b>614 352</b> | <b>-788 348</b> |

Perhepäivähoito

Kotihoidon tuki

Päiväkoti Naavatassu

Päiväkoti Töpöhännän tupa

Esiopetus

**Tehtäväalue: Perusopetus****Toimielin: Sivistyslautakunta****Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025  | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026  | Tot. %         | Poikkeama        | Ennuste<br>2026   |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|
| Toimintatuotot                | 1 402 832         | 736 526           | 1 435 195         | 806 885           | 56,22 %        | -628 310         | 1 182 904         |
| Myyntituotot                  | 1 308 854         | 653 554           | 1 375 195         | 750 831           | 54,60 %        | -624 364         | 1 125 825         |
| Maksutuotot                   | 1 687             | 0                 | 0                 | 650               | 0,00 %         | 650              | 690               |
| Tuet ja avustukset            | 88 738            | 81 667            | 60 000            | 53 469            | 89,12 %        | -6 531           | 53 469            |
| Muut toimintatuotot           | 3 554             | 1 305             | 0                 | 1 935             | 0,00 %         | 1 935            | 2 919             |
| Toimintakulut                 | -3 566 874        | -1 800 427        | -3 668 614        | -1 907 070        | 51,98 %        | 1 761 544        | -2 820 774        |
| Henkilöstökulut               | -2 738 277        | -1 398 339        | -2 842 895        | -1 500 384        | 52,78 %        | 1 342 511        | -2 300 087        |
| Palvelujen ostot              | -633 416          | -303 155          | -611 659          | -298 686          | 48,83 %        | 312 973          | -373 552          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -185 763          | -96 025           | -210 870          | -100 938          | 47,87 %        | 109 932          | -139 163          |
| Avustukset                    | -3 130            | -140              | -3 190            | -3 810            | 119,44 %       | -620             | -3 810            |
| Muut toimintakulut            | -6 288            | -2 769            | 0                 | -3 253            | 0,00 %         | -3 253           | -4 163            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-2 164 042</b> | <b>-1 063 902</b> | <b>-2 233 419</b> | <b>-1 100 185</b> | <b>49,26 %</b> | <b>1 133 234</b> | <b>-1 637 871</b> |

**Talolan koulu****Toiminta-ajatus:**

Talolan koulussa, perusopetuksen vuosiluokilla 1-6, noudatetaan valtakunnallisten opetussuunnitelmien perusteiden mukaan laadittua Kosken TI kunnan ja Marttilan kunnan yhteistä opetussuunnitelmaa, jonka peruslähtökohtana on oppimaan oppiminen. Laadukkaan oppimisen takana on 1) sopivan kokoiset luokat ottaen huomioon oppilaat 2) pätevät opettajat ja koulunkäynnin ohjaajat 3) turvallinen oppimisympäristö 4) oikein mitoitettu oppimisen- ja koulunkäynnin tuki 5) erilaisten työtapojen käyttö yhteistoiminnallisesti ja monipuolisesti. Erityisopetus on luonteva osa oppilaiden arkea ja toteutetaan yhteistoiminnallisesti opettajien kanssa.

**Henkilöstö:**

luokanopettaja 7  
 päätoiminen tuntiopettaja 2  
 sivutoiminen tuntiopettaja 2  
 erityisluokanopettaja 3  
 koulunkäynninohjaaja 8

**Toimitilat ja muut resurssit:**

Talolan koulu, Ikkarmäen koulu, Koulukeskuksen käsityötilat (TN) ja liikuntatilat

**Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026   |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| Toimintatuotot                | 33 372            | 17 131           | 41 673            | 23 948           | 57,47 %        | -17 725        | 34 991            |
| Myyntituotot                  | 26 856            | 13 465           | 41 673            | 22 929           | 55,02 %        | -18 744        | 33 972            |
| Tuet ja avustukset            | 6 516             | 3 667            | 0                 | 1 019            | 0,00 %         | 1 019          | 1 019             |
| Toimintakulut                 | -1 307 424        | -672 122         | -1 371 319        | -725 320         | 52,89 %        | 645 999        | -1 074 767        |
| Henkilöstökulut               | -1 076 117        | -541 143         | -1 107 035        | -594 924         | 53,74 %        | 512 111        | -911 907          |
| Palvelujen ostot              | -165 716          | -91 300          | -190 104          | -88 248          | 46,42 %        | 101 856        | -107 699          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -62 401           | -38 431          | -74 180           | -39 901          | 53,79 %        | 34 279         | -52 428           |
| Avustukset                    | -140              | -140             | 0                 | -810             | 0,00 %         | -810           | -810              |
| Muut toimintakulut            | -3 051            | -1 109           | 0                 | -1 436           | 0,00 %         | -1 436         | -1 923            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-1 274 053</b> | <b>-654 991</b>  | <b>-1 329 646</b> | <b>-701 371</b>  | <b>52,75 %</b> | <b>628 275</b> | <b>-1 039 777</b> |

**Kosken seudun yläaste**

**Toiminta-ajatus:**

Kosken seudun yläasteen toiminnan tavoitteena on järjestää peruskoulun oppilaille perusopetuslain ja perusopetusasetuksen mukaiset palvelut mahdollisimman laadukkaasti. Perusopetuksen vuosiluokilla 7-9 noudatetaan valtakunnallisten opetussuunnitelmien perusteiden mukaan laadittua Kosken TI kunnan ja Marttilan kunnan yhteistä opetussuunnitelmaa, jonka peruslähtökohtana on oppimaan oppiminen. Tavoitteeseen pyritään järjestämällä opetusta 1) monipuolisia työtapoja käyttäen 2) ikäkauteen ja oppiaineisiin nähden sopivan kokoisissa ryhmissä 3) pätevien opettajien ohjauksessa 4) turvallisessa ja motivoivassa oppimisympäristössä ja 5) oppilashuollon ja oppimisen tuen oikeinajoitellulla ja -mitoitettulla käytöllä.

Oppimisen tuen lakiuudistuksen (1.8.2025 alkaen) tarkoituksena on kohdentaa tukitoimia yhä enemmän ennaltaehkäisevään suuntaan. Lisäksi lakiuudistus korostaa yksittäisen oppilaan oikea-aikaista ja oikein mitoitettua tukea.

**Henkilöstö:**

rehtori  
 aineenopettaja 20 (10 yläkoulu, 7 yläkoulu/lukio, 3 lukio/yläkoulu)  
 erityisopettaja 2  
 opinto-ohjaaja (yläkoulun ja lukion yhteinen)  
 koulunkäynninohjaaja 2  
 koulusihteeri (yläkoulun ja lukion yhteinen)

**Toimitilat ja muut resurssit:**

Koulukeskus

**Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 1 291 461       | 641 394          | 1 333 522       | 731 937          | 54,89 %        | -601 585       | 1 096 913       |
| Myyntituotot                  | 1 281 998       | 640 089          | 1 333 522       | 727 902          | 54,58 %        | -605 620       | 1 091 853       |
| Maksutuotot                   | 1 687           | 0                | 0               | 650              | 0,00 %         | 650            | 690             |
| Tuet ja avustukset            | 4 222           | 0                | 0               | 1 450            | 0,00 %         | 1 450          | 1 450           |
| Muut toimintatuotot           | 3 554           | 1 305            | 0               | 1 935            | 0,00 %         | 1 935          | 2 919           |
| Toimintakulut                 | -2 127 894      | -1 069 426       | -2 204 482      | -1 108 747       | 50,30 %        | 1 095 735      | -1 661 478      |
| Henkilöstökulut               | -1 577 257      | -809 634         | -1 683 862      | -840 164         | 49,90 %        | 843 698        | -1 314 587      |
| Palvelujen ostot              | -421 250        | -200 678         | -380 740        | -202 903         | 53,29 %        | 177 837        | -255 298        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -123 362        | -57 594          | -136 690        | -61 036          | 44,65 %        | 75 654         | -86 533         |
| Avustukset                    | -2 990          | 0                | -3 190          | -3 000           | 94,04 %        | 190            | -3 000          |
| Muut toimintakulut            | -3 034          | -1 521           | 0               | -1 643           | 0,00 %         | -1 643         | -2 060          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-836 433</b> | <b>-428 032</b>  | <b>-870 960</b> | <b>-376 810</b>  | <b>43,26 %</b> | <b>494 150</b> | <b>-564 566</b> |

**Erityisopetus**

|                               | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Toimintakulut                 | -42 990        | -11 907          | -40 815        | -7 486           | 18,34 %        | 33 329        | -10 707         |
| Henkilöstökulut               | 3 478          | -711             | 0              | 0                | 0,00 %         | 0             | 0               |
| Palvelujen ostot              | -46 450        | -11 177          | -40 815        | -7 486           | 18,34 %        | 33 329        | -10 506         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 0              | 0                | 0              | 0                | 0,00 %         | 0             | -202            |
| Muut toimintakulut            | -19            | -19              | 0              | 0                | 0,00 %         | 0             | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-42 990</b> | <b>-11 907</b>   | <b>-40 815</b> | <b>-7 486</b>    | <b>18,34 %</b> | <b>33 329</b> | <b>-10 707</b>  |

**Tehtäväalue: Toisen asteen koulutus****Toimielin: Sivistyslautakunta****Tehtäväalue:**

2093 Toisen asteen koulutus

**Tehtäväalueen palveluajatus:**

Kosken lukion toiminnan tavoitteena on järjestää koskelaisille ja lähialueen nuorille lukiolain mukaiset palvelut mahdollisimman laadukkaasti ja taloudellisesti noudattaen valtakunnallisten opetussuunnitelman perusteiden mukaan laadittua Kosken lukion opetussuunnitelmaa.

Lukiokoulutuksen tarkoituksena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyväksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi ja aktiivisiksi yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja, taitoja ja valmiuksia. Lisäksi koulutuksen tarkoituksena on antaa opiskelijoille valmiuksia elinikäiseen oppimiseen ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen.

**Henkilöstö:**

rehtori  
 aineenopettaja 14 (4 lukio, 3 lukio/yläkoulu, 7 yläkoulu/lukio)  
 opintovalmentaja  
 opinto-ohjaaja (yläkoulun ja lukion yhteinen)  
 koulusihteeri (yläkoulun ja lukion yhteinen)

**Toimitilat ja muut resurssit:**

Koulukeskus

**Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 79 443            | 26 509           | 60 000            | 22 833           | 38,06 %        | -37 167        | 23 083          |
| Myyntituotot                  | 0                 | 0                | 60 000            | 0                | 0,00 %         | -60 000        | 0               |
| Maksutuotot                   | 0                 | 0                | 0                 | 137              | 0,00 %         | 137            | 387             |
| Tuet ja avustukset            | 77 943            | 26 509           | 0                 | 22 696           | 0,00 %         | 22 696         | 22 696          |
| Muut toimintatuotot           | 1 500             | 0                | 0                 | 0                | 0,00 %         | 0              | 0               |
| Toimintakulut                 | -1 192 122        | -587 871         | -1 282 679        | -598 082         | 46,63 %        | 684 597        | -957 571        |
| Henkilöstökulut               | -914 417          | -482 487         | -971 993          | -500 978         | 51,54 %        | 471 015        | -786 068        |
| Palvelujen ostot              | -187 913          | -92 027          | -200 490          | -79 352          | 39,58 %        | 121 138        | -96 889         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -84 325           | -12 343          | -105 196          | -13 230          | 12,58 %        | 91 966         | -69 728         |
| Avustukset                    | -3 500            | 0                | -5 000            | -3 550           | 71,00 %        | 1 450          | -3 550          |
| Muut toimintakulut            | -1 967            | -1 014           | 0                 | -972             | 0,00 %         | -972           | -1 335          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-1 112 678</b> | <b>-561 362</b>  | <b>-1 222 679</b> | <b>-575 249</b>  | <b>47,05 %</b> | <b>647 430</b> | <b>-934 488</b> |

**Kosken lukio**

|                               | TP<br>2025        | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026       | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 79 443            | 26 509           | 60 000            | 22 833           | 38,06 %        | -37 167        | 23 083          |
| Myyntituotot                  | 0                 | 0                | 60 000            | 0                | 0,00 %         | -60 000        | 0               |
| Maksutuotot                   | 0                 | 0                | 0                 | 137              | 0,00 %         | 137            | 387             |
| Tuet ja avustukset            | 77 943            | 26 509           | 0                 | 22 696           | 0,00 %         | 22 696         | 22 696          |
| Muut toimintatuotot           | 1 500             | 0                | 0                 | 0                | 0,00 %         | 0              | 0               |
| Toimintakulut                 | -1 192 122        | -587 871         | -1 282 679        | -598 082         | 46,63 %        | 684 597        | -957 571        |
| Henkilöstökulut               | -914 417          | -482 487         | -971 993          | -500 978         | 51,54 %        | 471 015        | -786 068        |
| Palvelujen ostot              | -187 913          | -92 027          | -200 490          | -79 352          | 39,58 %        | 121 138        | -96 889         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -84 325           | -12 343          | -105 196          | -13 230          | 12,58 %        | 91 966         | -69 728         |
| Avustukset                    | -3 500            | 0                | -5 000            | -3 550           | 71,00 %        | 1 450          | -3 550          |
| Muut toimintakulut            | -1 967            | -1 014           | 0                 | -972             | 0,00 %         | -972           | -1 335          |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-1 112 678</b> | <b>-561 362</b>  | <b>-1 222 679</b> | <b>-575 249</b>  | <b>47,05 %</b> | <b>647 430</b> | <b>-934 488</b> |

**Tehtäväalue: Muut opetuspalvelut****Toimielin: Sivistyslautakunta****Tehtäväalue:**

2094 Muut opetuspalvelut

**Tehtäväalueen palveluajatus:**

Sivistyslautakunnan tehtävänä on varmistaa Kosken TI kunnan muiden opetuspalvelujen käyttäjien yhdenvertaiset mahdollisuudet laadukkaaseen ja korkeatasoiseen opiskeluun.

Tehtäväalue sisältää Somero-opiston sekä Lounais-Hämeen ja Loimaan seudun musiikkiopistojen toiminnan. Somero-opiston tavoitteena on antaa yleissivistävää aikuiskoulutusta ja avointa yliopisto-opetusta paikalliset tarpeet huomioiden. Lounais-Hämeen ja Loimaan seudun musiikkiopistojen tavoitteena on tarjota alueen ja seutukunnan nuorisolle mahdollisuus tavoitteelliseen musiikin opiskeluun.

**Henkilöstö:****Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Talous- ja tunnusluvut:**

|                     | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|---------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Toimintakulut       | -59 462        | -20 312          | -42 920        | -4 977           | 11,60 %        | 37 943        | -4 977          |
| Palvelujen ostot    | -59 462        | -20 312          | -42 920        | -4 977           | 11,60 %        | 37 943        | -4 977          |
| <b>Toimintakate</b> | <b>-59 462</b> | <b>-20 312</b>   | <b>-42 920</b> | <b>-4 977</b>    | <b>11,60 %</b> | <b>37 943</b> | <b>-4 977</b>   |

## Hyvinvointilautakunta

### Yleistä:

#### Jäsenet

Virpi Hahko pj.  
Janne Ketola varapj.  
Riina Vaparanta  
Emmi Niemi  
Miikka Saarinen  
Tuula Eskola  
Frans Kulmanen

#### Varajäsenet

Leila Jansson  
Eemeli Kulo  
Pihla Laakso  
Monna Liski  
Jani Kohonen  
Pertti Kujala  
Sanna Nurmi

Kunnanhallituksen edustaja  
Nuorisovaltuuston edustaja

Jukka Lehti  
Kalle Pekkala

Liikuntapalveluvastaava

Niko Nevala

Hyvinvointikoordinaattori, valmistelija,  
esittelijä  
Kulttuuripäällikkö, valmistelija

Katri Honkala  
Minna Hemgård

Kokousten lukumäärä:

3

Käsiteltyjen asioiden lukumäärä:

40

### Tehtäväalue:

210501 Hyvinvointi

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Hyvinvointilautakunta johtaa ja kehittää hyvinvointitoimialaa, johon kuuluvat hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kirjasto- ja kulttuuri-, sekä liikunta- ja nuorisotoimet. Toimialat vastaavat palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja palveluiden käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

### Henkilöstö:

Hyvinvointikoordinaattori

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

### Talous- ja tunnusluvut:

KOSKEN TL KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 105 939         | 91 159           | 61 855          | 43 156           | 69,77 %        | -18 699        | 44 754          |
| Myyntituotot                  | 18 600          | 18 000           | 150             | 1 303            | 868,67 %       | 1 153          | 1 303           |
| Maksutuotot                   | 15 282          | 9 713            | 25 610          | 9 876            | 38,56 %        | -15 734        | 11 009          |
| Tuet ja avustukset            | 56 500          | 51 500           | 32 000          | 30 550           | 95,47 %        | -1 450         | 30 550          |
| Muut toimintatuotot           | 15 556          | 11 946           | 4 095           | 1 428            | 34,86 %        | -2 667         | 1 892           |
| Toimintakulut                 | -603 756        | -319 681         | -616 801        | -280 310         | 45,45 %        | 336 491        | -406 521        |
| Henkilöstökulut               | -388 742        | -214 621         | -383 644        | -194 125         | 50,60 %        | 189 519        | -273 125        |
| Palvelujen ostot              | -114 626        | -57 336          | -120 167        | -48 678          | 40,51 %        | 71 489         | -65 424         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -61 551         | -26 799          | -74 130         | -37 229          | 50,22 %        | 36 901         | -49 094         |
| Avustukset                    | -31 590         | -20 600          | -33 400         | 0                | 0,00 %         | 33 400         | -18 600         |
| Muut toimintakulut            | -7 248          | -325             | -5 460          | -278             | 5,10 %         | 5 182          | -278            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-497 818</b> | <b>-228 522</b>  | <b>-554 946</b> | <b>-237 154</b>  | <b>42,73 %</b> | <b>317 792</b> | <b>-361 767</b> |

## Tehtäväalue: Hyvinvointi

### Toimielin: Hyvinvointilautakunta

**Tehtäväalue:**  
210501 Hyvinvointi

#### Tehtäväalueen palveluajatus:

Hyvinvointilautakunta johtaa ja kehittää hyvinvointitoimialaa, johon kuuluvat hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, kirjasto- ja kulttuuri-, sekä liikunta- ja nuorisotoimet. Toimialat vastaavat palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja palveluiden käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen.

#### Henkilöstö:

Hyvinvointikoordinaattori

Hallitusohjelmassa korostetaan kunnan tehtävää hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä. Tämä näkyy muun muassa vapaa-ajan sekä kulttuuripalveluiden järjestämisessä. Hyvinvointikoordinaattorin päätehtävä kunnassa tulisi painottua hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen.

Vuoden 2026 talousarvioon on lisätty kunnanhallituksen nimeämän lakisääteisen Ehkäisevän työn ryhmälle toimintakuluja hyvinvointikoordinaattorin talousarvioon (asiakaspalvelujen ostot sekä koulutus- ja kulttuuripalvelut). Ryhmän toiminta keskittyy mielen hyvinvoinnin edistämisen, ehkäisevän päihdetyön ja väkivallan ehkäisyn toimintamallien vahvistamiseen kunnassa. Ehkäisevän ryhmän toimintasuunnitelma on tehty vuodelle 2025 - 2026.

Vuonna 2025 laaditussa laajassa hyvinvointikertomuksessa esille nousseissa tarpeissa yhtenä keskeisinä teemoina nousivat nuorten hyvinvoinnin ja mielenterveyden tukeminen sekä kolmannen sektorin toimintaedellytysten turvaaminen. Näihin teemoihin tullaan panostamaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimialueilla.

#### *Kehittämishankkeet ja ohjelmat*

Kosken TL kunta on sitoutunut mukaan **Voimaa Vanhuuteen ohjelmaan**. Varsinais-Suomen hyvinvointialue ja sen 26 kuntaa panostavat tulevana vuosina iäkkäiden toimintakykyisiin vuosiin tähtäävään toimintaan. Kotona vielä itsenäisesti pärjääville, toimintakyvyltään heikentyneille iäkkäille tarjotaan maksutonta liikuntaneuvontaa ja voima- ja tasapainoryhmiä. Yli 75-vuotiaiden osuus Varsinais-Suomen väestöstä on suurempi kuin Suomessa keskimäärin. Alueellisen hyvinvointikertomuksen mukaan lähes 30 prosenttia tästä ikäryhmästä kokee suuria vaikeuksia puolen kilometrin kävelyssä. Myös yksinäisyys on lisääntynyt ja haastanut mielenhyvinvointia. Kosken kunnan Voimaa vanhuuteen ohjelmaa koordinoivat liikuntapalvelu- ja hyvinvointivastaavat. Ohjelmaan sitoutuminen ei velvoita taloudellista panostusta.

Kosken TL kunta on saanut kehittämisavustusta Lounais-Suomen Aluehallintovirastolta **Harrastamisen Suomen mallin** jatkamiseen lukuvuonna 2025/2026, avustusta myönnettiin 18 000 €, hankkeen kokonaiskustannuksiksi on arvioitu 27 500 €, jolloin kunnan omarahoitusosuus on noin 9 500 €. Mallin tarkoituksena on tarjota matalan kynnyksen maksuton harrastus kaikille perusopetuksen oppilaille, lisäksi heille tarjotaan koulukyyti harrastuksen jälkeen. Harrastajia on ilmoittautunut mukaan syyskaudella yhteensä 70 lasta ja nuorta.

Lounais-Suomen Aluehallintovirastolta on haettu myös avustusta liikunnallisen elämän

tavan kehittämiseen **Liikkuva perhe -hankkeelle** 2025 - 2026. Avustusta on myönnetty vuoden 2025 toimintaan 14 000 euroa ja kunnan omarahoitusosuus on 14 000 euroa. Hankkeelle on palkattu osa-aikainen hanketyöntekijä ja keskeisimpänä tavoitteena on löytää vähän tai ei lainkaan liikkuvia perheitä ja aktivoida myös lapsia ja nuoria liikkumaan. Hankkeelle on nimetty ohjausryhmä, joka koostuu kolmannen sektorin toimijoista sekä kunnan eri toimialoista.

Kosken TL kunta oli mukana **Skutsi kuulee -ohjelmassa** vuosina 2024 - 2025. Tavoitteena tukea nuorten myönteisen luontoyhteyden muodostumista sekä vahvistaa kokonaisvaltaista hyvinvointia. Toimenpiteinä mm. tapahtumapäivät, luontokurssit sekä Luontolähetti-toiminta. Hankkeen kohderyhmänä ovat 15 - 35-vuotiaat. Toimintaa osallistumiseen riittää kiinnostus oman mielen hyvinvoinnista, mielenterveyden haasteista kärsivät, diagnooseja ei tarvita. Ohjelman toimintaa jatketaan vuonna 2026. Ohjelmaan sitoutuminen ei velvoita taloudellista panostusta. Mutta yhden toimintaa koordinoivat työntekijän panos tarvitaan.

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

#### Terveiden ja hyvinvoinnin kohentaminen on saavutettavissa kaikille kuntalaisilla

| Tavoite: Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen |                                                                                                        |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimenpide                                     | Ennaltaehkäisevän työn suunnitelma                                                                     |
| Toimenpide                                     | Hyvinvointikertomus kerran valtuustokaudessa                                                           |
| Toimenpide                                     | Hyvinvointiraportti kerran vuodessa                                                                    |
| Toimenpide                                     | Hyvinvointisuunnitelman päivittäminen                                                                  |
| Arvio                                          | Hyvinvointiraportin 2025 valmistelu, hyvinvointisuunnitelman ja ehkäisevän työn suunnitelman jalkautus |

#### Aktiivinen ja vuorovaikutteinen seura- ja yhdistystoiminta

| Tavoite: Kunta-järjestöyhteistyön vahvistaminen sekä vapaaehtoistyön koordinointi                     |                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimenpide                                                                                            | Kolmannen sektorin toimintaedellytysten turvaaminen. Vapaaehtoistyön koordinointi. Tiivis yhteistyö kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.                                                                                                 |
| Arvio                                                                                                 | Tapahtumien ja toimintojen toteuttaminen yhteistyössä kolmannen sektorin kanssa.                                                                                                                                                           |
| Tavoite: Aktiivinen poikkihallinnollinen-, seutu- ja alueyhteistyö ja työryhmät sekä vaikuttajaryhmät |                                                                                                                                                                                                                                            |
| Toimenpide                                                                                            | Alueelliset verkostot                                                                                                                                                                                                                      |
| Toimenpide                                                                                            | Paikallinen verkostotyö: Lasten ja nuorten palveluohjausverkosto Kosken Verkko, Hyvinvoinnin ohjausryhmä, Ehkäisevän työn ohjausryhmä, Liikenneturvallisuustyöryhmä, Omaishoitajatiimi sekä Nuorisovaltuusto ja Vanhus- ja vammaisneuvosto |
| Arvio                                                                                                 | Alueellinen verkostotyö on toteutunut osittain ja paikalliseen verkostotyöhön on käytetty enemmän työaikaa                                                                                                                                 |

#### Yhteisöllisyys turvallisen elinympäristön perustana

| Tavoite: Projekti/hanketyö |                                                                                                                                                                      |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toimenpide                 | Harrastamisen Suomen malli -kehittämishanke<br>Liikkuva perhe -kehittämishanke<br>Nuorisotyön -kehittämishanke<br>Skutsi kuulee ohjelma<br>Voimaa Vanhuuteen ohjelma |

**Arvio**

Harrastamisen Suomen mallille haettu uusi rahoitus, Liikkuva perhe hanke jatkuu vuoden 26 loppuun. Skutsi kuulee toiminnassa järjestetty luontoretkeä, Voimaa vanhuuteen ohjelma toiminut suunnitelman mukaan. Nuorisotyön kehittämishankkeelle ei saatu rahoitusta.

**Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Toimintakulut                 | -69 524        | -34 864          | -85 769        | -40 928          | 47,72 %        | 44 841        | -58 885         |
| Henkilöstökulut               | -56 969        | -30 415          | -58 669        | -34 551          | 58,89 %        | 24 118        | -47 846         |
| Palvelujen ostot              | -8 861         | -2 395           | -24 910        | -5 277           | 21,19 %        | 19 633        | -9 373          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -3 444         | -2 053           | -2 190         | -1 100           | 50,21 %        | 1 090         | -1 666          |
| Muut toimintakulut            | -250           | 0                | 0              | 0                | 0,00 %         | 0             | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-69 524</b> | <b>-34 864</b>   | <b>-85 769</b> | <b>-40 928</b>   | <b>47,72 %</b> | <b>44 841</b> | <b>-58 885</b>  |

**Tehtäväalue: Kulttuuritoimi****Toimielin: Hyvinvointilautakunta****Tehtäväalue:**

2101 Kulttuuritoimi

**Tehtäväalueen palveluajatus:**

Kulttuuri- ja kirjastopalveluiden päämääränä on edistää kuntalaisten yhtäläisiä mahdollisuuksia kulttuurin ja taiteen kokemiseen, tekemiseen ja harrastamiseen sekä sivistykseen, tietojen, taitojen ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseen. Toiminta pohjautuu lakiin kuntien kulttuuritoiminnasta sekä lakiin yleisistä kirjastoista. Kulttuuritoimi tukee paikallista kulttuuriharrastamista ja kulttuuritoimijoita.

Kosken TL kulttuuri- ja kirjastopalveluissa on hyvin koulutettu ja palveleva henkilökunta, ajantasainen aineisto ja nykyaikaiset laitteet.

Toiminnan indikaattoreita ovat tapahtumien ja toimintojen lisääminen, lainauksien, kävijöiden ja osallistujamäärien seuraaminen huomioiden myös kunnalliselle kulttuuritoimelle asetettu hytekerroin ja TEA-viisari. Toiminnan itsearvioinnilla pyritään kartoittamaan eri käyttäjäryhmien muuttuvat tarpeet ja vastaamaan niihin joustavasti kulttuurin ja kirjaston palveluiden keinoin.

**Henkilöstö:**

Kulttuuripäällikkö  
 Kirjastovirkailija  
 Kirjastovirkailija 0,6

**Toimitilat ja muut resurssit:**

Kirjasto

**Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Kirjaston palvelut ovat hyvin tavoitettavissa**

| Tavoite: Monipuolisten kirjasto- ja kulttuuripalveluiden tarjoaminen kuntalaisille |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toimenpide</b>                                                                  | Kirjasto tekee vuonna 2026 kokoelmapolitiikan ja on mukana luomassa kulttuuriohjelmaa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Toimenpide</b>                                                                  | Kulttuuritoiminnassa vahvistetaan yhteistyötä paikallisiin toimijoihin ja edistetään niin harrastamista kuin ammatillistakin kulttuuritoimintaa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Toimenpide</b>                                                                  | Omatoimikirjastoa toteutetaan eri ikäisiä käyttäjiä kuullen ja osallistaen. Näin kirjastopalveluiden käyttöä madalletaan ja kannustetaan yhteisöllisen, matalan kynnyksen kulttuuri- ja kirjastotapahtumien ja tekemisen äärelle.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Arvio</b>                                                                       | omatoimikirjasto on avattu, omatoimioikeuksia on haettu aktiivisesti, tapahtumia ja toimintaa edistetty. Matalan kynnyksen Kulttuurimaistiaiset aloitettu ja Kylille! tapahtumat vievät kulttuuria alueille lisäksi muitakin toimintoja työn alla. Kirjakassitoimintaa kehitetty palveluasumisiin, lisäksi kulttuuritoimintoja viety palveluasumiseen. Monialaisesti keskusteltu kirjasto- ja kulttuuripalveluiden saavutettavuuden edistämisestä myös muissa jalkautuvissa palveluissa. Lukupiiri jatkunut. Kirjaston kokoelmapolitiikka on työn alla ja valmistuu loppuvuodesta. |

**Kulttuuriympäristön vaaliminen**

| Tavoite: Kirjasto- ja kulttuurikasvatussuunnitelman kokoaminen aloitetaan |                                                                                           |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toimenpide</b>                                                         | Kirjaston osalta kulttuurikasvatus tukee myös lasten ja nuorten lukutaidon vahvistamista. |

**Toimenpide** Kulttuuri- ja kirjastopalvelut, koulut sekä paikalliset kulttuuritoimijat tekevät yhteisen kulttuuri- ja kirjastopolun. Näin kaikki lapset ja nuoret tutustuvat kirjasto- ja kulttuuritoimintaan sekä kasvavat kulttuurin käyttäjiksi. Erittäin tärkeää tässä työssä on myös paikallisen kulttuuriperinnön tuntemus.

**Arvio** • Kulttuurikasvatussuunnitelman työstö aloitettu ja siihen liittyvä kirjastopolku myös

#### Tavoite: Kulttuuriohjelman työstö aloitetaan

**Toimenpide** Kuntastrategian valmistuttua kulttuuri- ja kirjastopalvelut aloittavat kulttuuriohjelman työstämisen. Se tehdään yhdessä kenttää ja asukkaita kuullen ja osallistaen. Tavoite on saada raamit ja suuntaviivat tulevaan ja näin toiminnot saadaan suunnattua paikallisiin tarpeisiin.

**Arvio** ei vielä aloitettu - on osoittautunut, että tämän aika ei ole nyt

#### Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 30 195          | 24 514           | 6 605           | 7 268            | 110,04 %       | 663            | 7 611           |
| Myyntituotot                  | 0               | 0                | 150             | 0                | 0,00 %         | -150           | 0               |
| Maksutuotot                   | 1 379           | 699              | 2 710           | 955              | 35,25 %        | -1 755         | 1 298           |
| Tuet ja avustukset            | 19 500          | 14 500           | 0               | 5 000            | 0,00 %         | 5 000          | 5 000           |
| Muut toimintatuotot           | 9 316           | 9 316            | 3 745           | 1 313            | 35,05 %        | -2 432         | 1 313           |
| Toimintakulut                 | -202 151        | -120 221         | -198 281        | -97 214          | 49,03 %        | 101 067        | -132 643        |
| Henkilöstökulut               | -140 692        | -90 816          | -126 541        | -63 732          | 50,36 %        | 62 809         | -92 174         |
| Palvelujen ostot              | -23 038         | -16 077          | -30 210         | -12 291          | 40,69 %        | 17 919         | -14 718         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -32 222         | -13 327          | -33 330         | -21 152          | 63,46 %        | 12 178         | -25 712         |
| Avustukset                    | -6 200          | 0                | -8 200          | 0                | 0,00 %         | 8 200          | 0               |
| Muut toimintakulut            | 0               | 0                | 0               | -38              | 0,00 %         | -38            | -38             |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-171 956</b> | <b>-95 706</b>   | <b>-191 676</b> | <b>-89 946</b>   | <b>46,93 %</b> | <b>101 730</b> | <b>-125 032</b> |

**Tehtäväalue: Vapaa-aikatoimi****Toimielin: Hyvinvointilautakunta****Tehtäväalue:**

2111 Vapaa-aikatoimi

**Tehtäväalueen palveluajatus:**

Vapaa-aikatoimen toimialaan kuuluu huolehtia kunnan liikunta-, nuoriso- ja vapaa-aikatoimesta. Vapaa-aikatoimen tehtävänä on turvata hyvät ja asianmukaiset toimintaympäristöt kunnassa järjestettävälle liikunta- ja nuorisotoiminnalle.

**Henkilöstö:**

Hyvinvointikoordinaattori 100 %  
 Liikuntapalveluvastaava 100 %  
 Liikunta-alueidenhoitaja: osa-aikainen  
 Liikunnanohjaaja: osa-aikainen  
 Nuorisokoordinaattori 100 %  
 Nuoriso-ohjaaja 100 % (oppisopimus, 50% Salon SRK)  
 Osa-aikaisia tuntityöntekijöitä: ryhmäliikunnanohjaajat, nuorisotilavalvojat sekä kerho-ohjaajat noin 20 henkilöä.

**Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Terveyden ja hyvinvoinnin kohentaminen on saavutettavissa kaikille kuntalaisilla****Tavoite: Liikuntapaikkojen laadukas ylläpito, kuntoliikuntamahdollisuuksien kehittäminen**

**Toimenpide** Hevonlinnan ulkoilukeskuksen kehittäminen. Maastopyöräpolkujen tekeminen Hevonlinnan ulkoilukeskukseen

**Toimenpide** Liikunta-alueiden turvallisuuteen panostaminen

**Arvio** Liikunta-alueiden määräraikaistarkastukset, Hevonlinnan kehittäminen etenee ja maastopyöräreittien merkkäminen käynnissä.

**Tavoite: Terveysliikunnan ja hyvinvoinnin painottaminen**

**Toimenpide** Eri ikäisten ryhmien ylläpito ja matalankynnyksen liikuntapalveluiden lisääminen.

**Toimenpide** Liikkuva perhe hanke

**Toimenpide** Liikuntaneuvonnan kehittäminen.

**Arvio** Matalankynnyksen liikuntaryhmät, eristysliikuntakortti, liikuntaneuvonta, uimamatkat Somerolle, yhteistyö Varhan kanssa. Liikkuvan perhe hankkeen toiminta hankesuunnitelman mukaan.

**Tavoite: Nuorisotyön kehittäminen, ehkäisevään työhön painottaminen ja nuorten vapaa-ajan harrastustoiminnan lisääminen**

**Toimenpide** Etsivä nuorisotyö -yhteistoiminta-alue

**Toimenpide** Harrastamisen Suomen malli (noin 100 lasta ja nuorta mukana)

**Toimenpide** Koulunuorisotyö

**Toimenpide** Loma-aikojen ohjelma, retket ja leirit yhteistyössä Marttilan vapaa-aikatoimen ja Salon seurakunnan kanssa.

**Toimenpide** Nuorille suunnattu ennaltaehkäisevätyö, Ehkäisevän työn ryhmä: yhteistyö Ehyt ry:n, Liikenneturvan ja Mielenterveyden keskusliiton kanssa

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Toimenpide</b> | Nuorisotilatyö                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Toimenpide</b> | Nuorisovaltuusto yhdessä Marttilan kanssa.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Toimenpide</b> | Paikallinen ja alueellinen verkostotyö -Kosken Verkko sekä Nuorisotyön maakunnallinen kehittämishanke                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Toimenpide</b> | Yksilö- ja ryhmänohjaus                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| <b>Arvio</b>      | Tapahtumia: Nuortenpäivä ja Laskiaisrieha, koulunuorisotyön kehittäminen Talolan koulussa, Väkivallan ehkäisy - rasisminvastainen viikko perusopetus ja lukio, Harrastamisen suomen malliin lisätty yksi taidekerho keväälle 26 sekä teetetty harrastekyselyt kaikille perusopetusikäisille, jonka perusteella haeuttu rahoitusta uudelle kaudelle. Ohjelmaa hiihtolomaviikolle. Spessu-perjantai toiminta 3. ja 4. luokille. Kesätoiminta, tapahtumat ja retket. |

**Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 75 744          | 66 644           | 55 250          | 35 888           | 64,96 %        | -19 362        | 37 143          |
| Myyntituotot                  | 18 600          | 18 000           | 0               | 1 303            | 0,00 %         | 1 303          | 1 303           |
| Maksutuotot                   | 13 903          | 9 014            | 22 900          | 8 920            | 38,95 %        | -13 980        | 9 711           |
| Tuet ja avustukset            | 37 000          | 37 000           | 32 000          | 25 550           | 79,84 %        | -6 450         | 25 550          |
| Muut toimintatuotot           | 6 241           | 2 630            | 350             | 115              | 32,78 %        | -235           | 579             |
| Toimintakulut                 | -332 081        | -164 597         | -332 751        | -142 168         | 42,73 %        | 190 583        | -214 994        |
| Henkilöstökulut               | -191 081        | -93 389          | -198 434        | -95 841          | 48,30 %        | 102 593        | -133 105        |
| Palvelujen ostot              | -82 727         | -38 864          | -65 047         | -31 109          | 47,83 %        | 33 938         | -41 333         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -25 885         | -11 418          | -38 610         | -14 977          | 38,79 %        | 23 633         | -21 715         |
| Avustukset                    | -25 390         | -20 600          | -25 200         | 0                | 0,00 %         | 25 200         | -18 600         |
| Muut toimintakulut            | -6 998          | -325             | -5 460          | -240             | 4,40 %         | 5 220          | -240            |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-256 338</b> | <b>-97 952</b>   | <b>-277 501</b> | <b>-106 280</b>  | <b>38,30 %</b> | <b>171 221</b> | <b>-177 851</b> |

## Tekninen lautakunta

### Yleistä:

Puheenjohtaja: Martti MäkitaloAku-Pekka Väinölä  
 Varapuheenjohtaja: Tuula Eskola Ulla Tamminen  
 Antti Virtanen Tero Virtanen  
 Essi Pietilä Tuija Välimaa  
 Mika Pettersson Kari Ruohonen

Kunnanhallituksen ed: Timo Toivonen  
 Esittelijä: Mikko Salmi  
 Nuorisovaltuuston ed: Vilhelmiina Toivonen

Kokousten lukumäärä: 4  
 Käsiteltyjen asioiden lukumäärä: 54 §

### Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025    | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026   | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 1 640 759     | 710 681          | 1 617 824     | 843 534          | 52,14 %        | -774 290       | 1 065 509       |
| Myyntituotot                  | 484 146       | 150 594          | 509 200       | 329 723          | 64,75 %        | -179 477       | 225 485         |
| Maksutuotot                   | 12 236        | 4 824            | 12 500        | 2 369            | 18,95 %        | -10 131        | 4 296           |
| Muut toimintatuotot           | 1 144 377     | 555 262          | 1 096 124     | 511 442          | 46,66 %        | -584 682       | 835 729         |
| Toimintakulut                 | -1 602 364    | -741 730         | -1 540 468    | -821 231         | 53,31 %        | 719 237        | -1 193 853      |
| Henkilöstökulut               | -410 740      | -206 967         | -387 958      | -206 624         | 53,26 %        | 181 334        | -296 003        |
| Palvelujen ostot              | -510 097      | -194 398         | -489 320      | -279 019         | 57,02 %        | 210 301        | -416 920        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -601 936      | -296 893         | -589 890      | -285 305         | 48,37 %        | 304 585        | -403 221        |
| Muut toimintakulut            | -79 591       | -43 473          | -73 300       | -50 282          | 68,60 %        | 23 018         | -77 709         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>38 395</b> | <b>-31 049</b>   | <b>77 356</b> | <b>22 303</b>    | <b>28,83 %</b> | <b>-55 053</b> | <b>-128 344</b> |

## Tehtäväalue: Rakennukset, kiinteistöt, liikenneväylät ja muut yleiset alueet

Toimielin: Tekninen lautakunta

Tehtäväalue:

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Tehtäväalue vastaa:

- teknisen lautakunnan hallinnassa olevien rakennusten ja kiinteistöjen käyttö- ja kunnossapitotehtävistä
- kunnan hallinnassa olevien osakehuoneistojen isännöinti- ja kunnossapitotehtävistä siltä osin kuin isännöintitehtäviä ei hoida kunnan hallinto- ja taloustoimisto
- kunnan talon- ja maanrakennustoiminnasta
- kunnan hoitovastuulla olevien liikenneväylien kunnossapidosta.

### Henkilöstö:

Tekninen johtaja  
Kiinteistönhoitaja 3  
Toimistos sihteeri

Hallintotilat Kosken TI kunnanvirastolla.

Oman kaluston ja tarvikkeiden säilytys pääosin teknisen toimen varikolla, Kasperintie 7B.

Ostopalveluna pääosa liikenneväylien kunnossapitotehtävistä.

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

#### Palveluja tuotetaan taloudellisesti ja kuntalähtöisesti

| Tavoite: Kiinteistöjen laadukas hoito |                                                                                  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| <b>Toimenpide</b>                     | Kiinteistöhuollon palvelupyynnöt vastaanotto ja käsittely kohtuullisessa ajassa. |  |  |  |  |  |  |
| <b>Arvio</b>                          | Palveluja tuotetaan tarpeenmukaisesti ja tehokkaasti.                            |  |  |  |  |  |  |

#### Rakennukset ja kiinteistöt

|                               | TP<br>2025    | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026   | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %           | Poikkeama       | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 1 182 773     | 559 996          | 1 120 624     | 521 923          | 46,57 %          | -598 701        | 847 623         |
| Myyntituotot                  | 30 857        | 0                | 20 000        | 8 244            | 41,22 %          | -11 756         | 8 526           |
| Maksutuotot                   | 7 539         | 4 733            | 4 500         | 2 238            | 49,73 %          | -2 262          | 4 018           |
| Muut toimintatuotot           | 1 144 377     | 555 262          | 1 096 124     | 511 442          | 46,66 %          | -584 682        | 835 079         |
| Toimintakulut                 | -1 153 858    | -543 680         | -1 092 761    | -595 434         | 54,49 %          | 497 327         | -853 156        |
| Henkilöstökulut               | -269 393      | -134 077         | -235 201      | -121 806         | 51,79 %          | 113 395         | -175 005        |
| Palvelujen ostot              | -349 847      | -142 031         | -330 700      | -190 584         | 57,63 %          | 140 116         | -287 379        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -455 674      | -224 099         | -453 560      | -232 762         | 51,32 %          | 220 798         | -313 064        |
| Muut toimintakulut            | -78 944       | -43 473          | -73 300       | -50 282          | 68,60 %          | 23 018          | -77 709         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>28 915</b> | <b>16 316</b>    | <b>27 863</b> | <b>-73 510</b>   | <b>-263,83 %</b> | <b>-101 373</b> | <b>-5 534</b>   |

#### Liikenneväylät ja muut yleiset alueet

KOSKEN TL KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 0               | 0                | 0               | 0                | 0,00 %         | 0             | 3 155           |
| Myyntituotot                  | 0               | 0                | 0               | 0                | 0,00 %         | 0             | 2 505           |
| Muut toimintatuotot           | 0               | 0                | 0               | 0                | 0,00 %         | 0             | 650             |
| Toimintakulut                 | -108 947        | -41 610          | -109 220        | -49 861          | 45,65 %        | 59 359        | -78 316         |
| Henkilöstökulut               | -18 436         | -8 779           | -19 510         | -9 599           | 49,20 %        | 9 911         | -13 839         |
| Palvelujen ostot              | -53 982         | -14 479          | -51 810         | -25 532          | 49,28 %        | 26 278        | -43 744         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -36 530         | -18 353          | -37 900         | -14 730          | 38,87 %        | 23 170        | -20 733         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-108 947</b> | <b>-41 610</b>   | <b>-109 220</b> | <b>-49 861</b>   | <b>45,65 %</b> | <b>59 359</b> | <b>-75 161</b>  |

**Tehtäväalue: Vesihuoltolaitos liiketoiminta****Toimielin: Tekninen lautakunta****Tehtäväalue:**

2129 Vesihuolto

**Tehtäväalueen palveluajatus:**

Kunnan vesihuoltolaitoksen toiminta-ajatuksena on valmistaa ja toimittaa asiakkailleen tasalaatuaista ja terveysvaatimukset täyttävää talousvettä.

Vesihuoltolaitos huolehtii viemäriverisien poisjohtamisesta ja käsittelystä huomioiden vesien- ja ympäristönsuojelulliset tavoitteet.

**Henkilöstö:**

Tekninen johtaja  
Vesihuoltotyöntekijä  
Toimistosihteeri

Hallintotilat Kosken TI kunnanvirastolla.

Jätevedenpuhdistamo; Hevonlinnan ja Santion vedenottamot; paineenkorotusasemat; linjapumppaamot. Varastotilat teknisen toimen varikolla.

**Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:****Peruspalvelut lähellä kuntalaisia**

**Tavoite:** Tavoitteena on ylläpitää vesijohtoverkosto ja -laitteisto sellaisessa kunnossa, että verkostoon liittyneille voidaan toimittaa laatuvaatimukset täyttävää talousvettä häiriöttömästi

**Toimenpide** Pohjavedenottamoiden ja vedenjakeluverkoston ylläpitäminen nykyisellä tasollaan. Toimitusvarmuuden ylläpitämisen varmistamiseen johtavia toimia.

**Arvio** Toteutunut.

**Tavoite:** Tavoitteena on ylläpitää viemäriverkosto ja -laitteisto sellaisessa kunnossa, että jätevedenpuhdistamolle voidaan häiriöttömästi vastaanottaa viemärilaitokseen liittyneiden kiinteistöjen jätevesi käsiteltäväksi

**Toimenpide** Jätevedenpuhdistamon, viemäriverkoston ja laitteiston 100 % toiminta.

**Arvio** Toteutunut

**Tavoite:** Tavoitteena on vähentää jätevedenpuhdistamolle tulevan huleveden määrää

**Toimenpide** Verkostovuotojen korjausta.

**Arvio** Kaivokartoitusta jatketaan kesäkaudella 2026

**Tavoite:** Viemäriverkoston toiminta-alueen kiinteistöjen liittyminen haja-asutusalueen paineviemäriverkostoon, lukumäärältään 5 uutta kiinteistöä

**Toimenpide** Haja-asutusalueen paineviemäriverkoston liittymien myynnin edistäminen sosiaalisessa ja printtimediassa.

**Arvio** Uusia sopimuksia 2 kpl

**Tavoite:** Jätevedenpuhdistamon uudisrakennushanke

**Toimenpide** Hankeohjaus ja tilaajatehtävät.

**Arvio** Hanke eteen aikataulun ja budjetin mukaisesti

## Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025     | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026    | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 457 986        | 150 685          | 497 200        | 321 610          | 64,68 %        | -175 590       | 214 732         |
| Myyntituotot                  | 453 289        | 150 594          | 489 200        | 321 480          | 65,72 %        | -167 720       | 214 454         |
| Maksutuotot                   | 4 697          | 91               | 8 000          | 131              | 1,64 %         | -7 869         | 278             |
| Toimintakulut                 | -339 559       | -156 440         | -338 487       | -175 936         | 51,98 %        | 162 551        | -262 381        |
| Henkilöstökulut               | -122 911       | -64 111          | -133 247       | -75 219          | 56,45 %        | 58 028         | -107 159        |
| Palvelujen ostot              | -106 268       | -37 888          | -106 810       | -62 904          | 58,89 %        | 43 906         | -85 797         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -109 732       | -54 441          | -98 430        | -37 813          | 38,42 %        | 60 617         | -69 424         |
| Muut toimintakulut            | -648           | 0                | 0              | 0                | 0,00 %         | 0              | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>118 428</b> | <b>-5 755</b>    | <b>158 713</b> | <b>145 674</b>   | <b>91,78 %</b> | <b>-13 039</b> | <b>-47 649</b>  |

## Viemärlaitos

|                               | TP<br>2025    | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026   | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 217 773       | 72 346           | 223 000       | 81 555           | 36,57 %        | -141 445       | 91 871          |
| Myyntituotot                  | 213 666       | 72 255           | 215 000       | 81 555           | 37,93 %        | -133 445       | 91 871          |
| Maksutuotot                   | 4 107         | 91               | 8 000         | 0                | 0,00 %         | -8 000         | 0               |
| Toimintakulut                 | -175 905      | -79 891          | -157 805      | -84 157          | 53,33 %        | 73 648         | -140 954        |
| Henkilöstökulut               | -50 157       | -26 304          | -52 405       | -30 583          | 58,36 %        | 21 822         | -43 366         |
| Palvelujen ostot              | -61 325       | -19 473          | -42 080       | -30 763          | 73,10 %        | 11 317         | -49 693         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -64 424       | -34 115          | -63 320       | -22 811          | 36,03 %        | 40 509         | -47 895         |
| Muut toimintakulut            | -648          | 0                | 0             | 0                | 0,00 %         | 0              | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>41 868</b> | <b>-7 546</b>    | <b>65 195</b> | <b>-2 602</b>    | <b>-3,99 %</b> | <b>-67 797</b> | <b>-49 084</b>  |

## Hevonlinnan vedenotto

|                               | TP<br>2025    | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026   | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %          | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 160 419       | 78 340           | 183 000       | 240 056          | 131,18 %        | 57 056         | 122 714         |
| Myyntituotot                  | 159 829       | 78 340           | 183 000       | 239 925          | 131,11 %        | 56 925         | 122 583         |
| Maksutuotot                   | 590           | 0                | 0             | 131              | 0,00 %          | 131            | 131             |
| Toimintakulut                 | -114 781      | -51 639          | -115 241      | -63 298          | 54,93 %         | 51 943         | -83 862         |
| Henkilöstökulut               | -48 012       | -25 091          | -54 131       | -29 530          | 54,55 %         | 24 601         | -42 142         |
| Palvelujen ostot              | -32 334       | -12 825          | -39 370       | -23 271          | 59,11 %         | 16 099         | -26 373         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -33 788       | -13 723          | -21 740       | -10 497          | 48,28 %         | 11 243         | -15 347         |
| Muut toimintakulut            | -648          | 0                | 0             | 0                | 0,00 %          | 0              | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>45 637</b> | <b>26 700</b>    | <b>67 759</b> | <b>176 758</b>   | <b>260,86 %</b> | <b>108 999</b> | <b>38 852</b>   |

## Santion vedenotto

|                               | TP<br>2025    | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026   | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %           | Poikkeama      | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 79 795        | 0                | 91 200        | 0                | 0,00 %           | -91 200        | 147             |
| Myyntituotot                  | 79 795        | 0                | 91 200        | 0                | 0,00 %           | -91 200        | 0               |
| Maksutuotot                   | 0             | 0                | 0             | 0                | 0,00 %           | 0              | 147             |
| Toimintakulut                 | -48 872       | -24 909          | -65 441       | -28 481          | 43,52 %          | 36 960         | -37 564         |
| Henkilöstökulut               | -24 742       | -12 716          | -26 711       | -15 106          | 56,56 %          | 11 605         | -21 651         |
| Palvelujen ostot              | -12 609       | -5 590           | -25 360       | -8 870           | 34,98 %          | 16 490         | -9 731          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -11 521       | -6 604           | -13 370       | -4 505           | 33,69 %          | 8 865          | -6 182          |
| Muut toimintakulut            | -648          | 0                | 0             | 0                | 0,00 %           | 0              | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>30 922</b> | <b>-24 909</b>   | <b>25 759</b> | <b>-28 481</b>   | <b>-110,57 %</b> | <b>-54 240</b> | <b>-37 417</b>  |

## Rakennuslautakunta

### Yleistä:

Puheenjohtaja: Markus Haavisto Teijo Reunanen  
Varapuheenjohtaja: Jarmo Ruuhonen Juha-Matti Jokinen

Jäsenet: Hanna Paasivirta Outi Yli-Liipola  
Marja Palomäki Emmi Niemi  
Mika Jansson Kari Lipponen

Esittelijä: Mikko Salmi  
Kunnanhallituksen ed. Marja Mattila  
Nuorisovaltuuston ed. Ei nimetty

Kokousten lukumäärä 4  
Käsiteltyjen asioiden lukumäärä 38

### Tehtäväalue:

2144 Rakennusvalvonta ja yksityistiet

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Rakennusvalvonnan tehtävänä on valvoa kaavojen noudattamista, huolehtia rakentamisen ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsittelemisestä sekä niihin ja niiden mukaiseen rakentamiseen liittyvästä ennakko-ohjauksesta, neuvonnasta ja valvonnasta.

Lisäksi tehtäväalueeseen kuuluu yksityistiekunnille maksettavien yksityistieavustuksien jakaminen valtuuston hyväksymällä periaatteella.

### Henkilöstö:

Rakennustarkastaja Tekninen johtaja Mikko Salmi  
Toimistos sihteeri 0,15

### Toimitilat ja muut resurssit:

Toimistotilat kunnanvirastolla.

### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

#### Kunnossa oleva tieverkosto ml. yksityistiet ja kevyen liikenteen väylä

**Tavoite:** Yksityistieavustuksien jakaminen tiekuntien anomuksesta valtuuston hyväksymällä periaatteella

**Toimenpide** Avustushaun käynnistäminen keväällä sekä käsittely heinäkuun loppuun mennessä

**Arvio** Avustushaku avattu.

#### Palveluja tuotetaan taloudellisesti ja kuntalähtöisesti

**Tavoite:** Rakentamislupien käsittely ketterästi voimassa olevien lakien, asetusten ja määräysten mukaisesti

**Toimenpide** Varsinaisten rakentamislupien käsittelyaika, kun kaikki liitteet valmiina < 30vrk

**Arvio** Toteutunut.

**Tavoite:** Asiantuntijuutta, palvelualttiutta ja ammatillista osaamista omaava henkilöstö sekä ajantasaiset ohjelmistot

**Toimenpide** Erytyiskoulutuksiin osallistuminen, työhyvinvoinnin ylläpitäminen sekä ohjelmistojen päivittäminen tarvittaessa

**Arvio** Ei ole ollut tarpeenmukaisia koulutuksia.

## Talous- ja tunnusluvut:

|                               | TP<br>2025      | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026     | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %         | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 31 390          | 0                | 10 000          | 0                | 0,00 %         | -10 000       | 29 108          |
| Maksutuotot                   | 31 390          | 0                | 10 000          | 0                | 0,00 %         | -10 000       | 29 108          |
| Toimintakulut                 | -133 888        | -115 447         | -145 854        | -113 722         | 77,97 %        | 32 132        | -118 545        |
| Henkilöstökulut               | -18 748         | -9 210           | -27 424         | -13 819          | 50,39 %        | 13 605        | -18 292         |
| Palvelujen ostot              | -25 011         | -16 379          | -25 750         | -9 609           | 37,32 %        | 16 141        | -9 890          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 245          | -975             | -1 680          | -273             | 16,25 %        | 1 407         | -342            |
| Avustukset                    | -88 883         | -88 883          | -91 000         | -90 021          | 98,92 %        | 979           | -90 021         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-102 498</b> | <b>-115 447</b>  | <b>-135 854</b> | <b>-113 722</b>  | <b>83,71 %</b> | <b>22 132</b> | <b>-89 437</b>  |

## Ympäristönsuojelulautakunta

### Yleistä:

#### Varajäsenet:

**Puheenjohtaja:** Eemeli Kulo Sauli Putkonen  
Kosken TI edustaja Leena Aarikka Katri Manner

**Varapuheenjohtaja:** Kari Ritanotko Ville Arkkila  
Pöytyän edustaja Anu Laakso Laura Naire-Koivisto

Auran edustaja: Jukka Leino Taru Sahla  
Jouko Vuohijoki Kalle Isotalo

Marttilan edustaja: Elina Kylämäki Eeva Sankari  
Matti Suominen Juhani Mäkelä

Esittelijä: Helinä Mäkelä

Kunnanhallituksen ed.: Lassi Relander  
Nuorisovaltuuston ed.: Ossi Nieminen

Kokousten lukumäärä: 2  
Käsiteltyjen asioiden lukumäärä: 14

### Tehtäväalue:

2151 Ympäristönsuojelu

### Tehtäväalueen palveluajatus:

Ympäristönsuojelulautakunnan tarkoitus on huolehtia ja vastata yhteistyöalueen kuntien (Aura, Koski TI, Marttila ja Pöytyä) ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävistä. Lisäksi hoidamme Sauvon kunnan ympäristönsuojelua erillisellä sopimuksella. Kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävänä on muun muassa:

- huolehtia sen hoidettaviksi laissa tai sen nojalla säädetyistä tai määrätyistä tehtävistä
- huolehtia omalta osaltaan ympäristönsuojelun suunnittelusta ja kehittämisestä
- huolehtia ympäristön tilan seurannasta sekä siihen liittyvistä selvityksistä ja tutkimuksista
- osallistua kunnassa tarvittavan ympäristönsuojelua koskevan ohjauksen ja neuvonnan järjestämiseen
- antaa lausuntoja sekä tehdä esityksiä ja aloitteita ympäristönsuojeluun liittyvistä asioista muille viranomaisille
- huolehtia omalta osaltaan ympäristönsuojelua koskevasta tiedottamisesta, valistuksesta ja koulutuksesta kunnassa
- edistää kunnan yhteistyötä muiden viranomaisten ja yhteisöjen kanssa ympäristönsuojeluasiassa.

### Henkilöstö:

Johtava ympäristönsuojelutarkastaja  
Ympäristönsuojelutarkastaja  
Toimistosiihteeri (10 %)  
Harjoittelija (26.5.–30.6.)

Taulukko1 Lupien, päätösten, lausuntojen ja tarkastusten määrä 1.1.-30.6.2026

|                                                | Määrä | Lisätieto      |
|------------------------------------------------|-------|----------------|
| Myönnetty maa-aines- tai ympäristöluvat        | 2     |                |
| Eläinsuojien ilmoituspäätökset                 | 0     |                |
| Toiminnan rekisteröinti                        | 0     |                |
| Luvanvaraisen toiminnan olennainen muuttaminen | 0     |                |
| Rauetetut ympäristöluvat                       | 0     |                |
| YSL 118 § mukaiset melu- ja tärinäilmoitukset  | 5     | Sauvossa 1     |
| Viranhaltijapäätökset                          | 16    |                |
| Annetut lausunnot                              | 14    | sis. Lupapiste |
| Tehdyt tutkintapyyntö                          | 0     |                |
| Ympäristönsuojelumääräyksistä poikkeaminen     | 3     |                |
| Vesihuoltolain 11 § mukainen vapautus          | 0     |                |
| Poikkeaminen jätevesien käsittelyvaatimuksista | 0     |                |
| Valvontaohjelman mukaiset tarkastukset         | 8     | Sauvossa 1     |
| Muut tarkastukset                              | 40    | Sauvossa 17    |

Ensimmäisen ja toisen vuosineljänneksen keskeiset tunnusluvut on esitetty taulukossa 1.

Viranhaltijat osallistuivat seuraaviin työryhmiin ensimmäisen vuosineljänneksen aikana: Lounais-Suomen vesihuollon yhteistyöverkoston kokous 1/2026 11.3.2026, toisen vuosikolmanneksen aikana: Jätehuollon toimikunta 8.5.2026, Bioindikaattoriselvityksen ohjausryhmä 25.5.2026 ja Varsinais-Suomen ja Satakunnan vesien- ja merenhoidon yhteistyöryhmän kokous 1/2026 1.6.2026.

Viranhaltijat osallistuivat toisen vuosikolmanneksen aikana yhteensä 8 koulutukseen ja 34 palaveriin eri yhteistyöryhmien kanssa (sis. Kosken TI tekninen tiimi, LSYV hallitus, Sauvon tekninen ja ympäristölautakunta, Valonia ja V-S Jokivarsikumppanit).

#### Talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutuminen:

#### ILMASTOVASTUULLINEN KUNTA

##### Tavoite: Ympäristönsuojelun valvontasuunnitelman ja valvontaohjelman toteutus

**Toimenpide** Toteutetaan valvontasuunnitelmaa ja tarkistetaan valvontaohjelman mukaiset kohteet.

**Arvio** Ensimmäisen neljänneksen aikana maa-ainespaikan maisemointitarkastus Sauvossa, toisen neljänneksen aikana tehtiin kahdeksan määräaikaistarkastusta ja yksi tarkastus Sauvossa. Paperilla saatujen vuosiraporttien vienti Ylvaan.

##### Tavoite: Seurataan vieraslajitilannetta alueella ja pyritään pitämään tilanne kurissa

**Toimenpide** Edistetään yleisesti vieraslajitietoutta kuntien alueella ja muistutetaan maanomistajia heidän lakisääteisistä velvoitteistaan koskien vieraslajeja.

**Arvio**

Vieraslajineuvontaa puhelimitse, haitallisten vieraslaji-kohteiden katselmuksia, lähetettiin 9 kehotusta haitallisten vieraslajien poistoon maanomistajille, lisäksi sijaintitietoja jättiputkikohteista tekniselle toimelle torjuntaa varten, Crowdsorsa-mobiilipeliyhteistyö Pöytyän kanssa.

**Tavoite: Pohjavesialueiden suojelusuunnitelman toimenpide-ehdotusten toteuttaminen ja seuranta****Toimenpide**

Seurataan pohjavesialueiden suojelusuunnitelmassa annettujen toimenpide-ehdotusten toteutumista sisäisesti Kosken TI ympäristönsuojelussa sekä perustetun seurantaryhmän kanssa sovitun mukaisesti.

**Tavoite: Riskiöljysäiliöiden kartoitus****Toimenpide**

Maanalaisten sekä maanpäällisten öljysäiliöiden kartoitus alkaen pohjavesialueilta. Etenkin vanhoihin säiliöihin on voinut jäädä polttoainetta, joka säiliön hapertuessa pääsee maaperään ja pohjaveteen.

**Arvio**

Myönnettiin muutamia poikkeuksia ympäristönsuojelumääräyksistä öljysäiliön maahanjättämiseksi.

**Tavoite: Isojen ja keskisuurten energia yms. hankkeiden viranomaisyhteistyön ja tiedotuksen parantaminen****Toimenpide**

Viranomaisyhteistyö ja tiedotus jo eri hankkeiden alkuvaiheessa parantaisi sitä, ettei isoja yllätyksiä (mm. YVA:n vaatiminen) tulisi niin paljoa.

**Arvio**

Tuulivoimala- ja aurinkovoimalapalaverit Kosken TI ja Marttilan kuntien alueella, biokaasupalaverit Pöytyän alueella. Vetysiiroverkon palaverit. Lausunnot hankkeista.

**Talous- ja tunnusluvut:**

|                               | TP<br>2025   | Tot.<br>1-6/2025 | MTA<br>2026   | Tot.<br>1-6/2026 | Tot. %           | Poikkeama     | Ennuste<br>2026 |
|-------------------------------|--------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|
| Toimintatuotot                | 183 119      | 121 949          | 160 919       | 111 262          | 69,14 %          | -49 657       | 198 584         |
| Myyntituotot                  | 134 741      | 80 446           | 130 919       | 84 032           | 64,19 %          | -46 887       | 168 064         |
| Maksutuotot                   | 48 298       | 41 423           | 30 000        | 27 230           | 90,77 %          | -2 770        | 30 520          |
| Muut toimintatuotot           | 80           | 80               | 0             | 0                | 0,00 %           | 0             | 0               |
| Toimintakulut                 | -179 427     | -86 627          | -169 844      | -75 465          | 44,43 %          | 94 379        | -112 034        |
| Henkilöstökulut               | -152 014     | -75 115          | -136 794      | -71 945          | 52,59 %          | 64 849        | -106 145        |
| Palvelujen ostot              | -26 373      | -10 892          | -30 800       | -2 968           | 9,64 %           | 27 832        | -5 209          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -866         | -620             | -2 250        | -552             | 24,54 %          | 1 698         | -679            |
| Muut toimintakulut            | -175         | 0                | 0             | 0                | 0,00 %           | 0             | 0               |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>3 692</b> | <b>35 322</b>    | <b>-8 925</b> | <b>35 798</b>    | <b>-401,09 %</b> | <b>44 723</b> | <b>86 551</b>   |

## 8.4 Investointiosan toteutuminen

### 8.4 Investointiosan toteutuminen

|                                                                 | TA2026         | TOTEUMA 1-6 / 2026                                        |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Kunnanhallitus</b>                                           |                |                                                           |
| 910102 Kunnanviraston irtaimisto                                |                |                                                           |
| Tall.hallinnon ohjelmat                                         | -15 000        | Ei toteumaa                                               |
| Sähköisen asioinnin edistäminen                                 | -10 000        | Ei toteumaa                                               |
| 910301 Maan hankinta                                            |                |                                                           |
| Kaavatonttien lisäalueet ja tiealueet                           | -50 000        | Ei toteumaa                                               |
| 910302 Maan myynti                                              |                |                                                           |
| Myydään 3 pientalotonttia / vuosi                               | 10 000         | Ei toteumaa                                               |
| <b>Nettoinvestoinnit kunnanhallitus yhteensä</b>                | <b>-65 000</b> |                                                           |
| <b>Hyvinvointilautakunta</b>                                    |                |                                                           |
| 950104 Liikunta-alueet                                          |                |                                                           |
| Siirrettävä katsomo liikuntahallille                            | -20 000        | Hankintapäätös valmistunut                                |
| <b>Nettoinvestoinnit Hyvinvointilautakunta yhteensä</b>         | <b>-20 000</b> |                                                           |
| <b>Tekninen lautakunta</b>                                      |                |                                                           |
| 960117 Talolan koulu                                            |                |                                                           |
| Keittiön sisäpuolinen korjaus + laitteet                        | -70 000        | Hankintapäätös valmistunut                                |
| Keittiön sisäpuolinen korjaus + laitteet                        | -60 000        | Hankintapäätös ja lisämääräraha hyväksytty                |
| 960118 Koulukeskus                                              |                |                                                           |
| Piha-alueen kehittäminen (monitoimikentät, sadekatos, ajoväylä) | -170 000       | Hankintapäätökset valmiit ja valmistelutyöt aloitettu     |
| Investointiavustus monitoimiareenat                             | 40 000         | Voidaan hakea vasta hankkeen valmistuttua, syyskausi 2026 |
| 960201 Rakennuskaavatiet                                        |                |                                                           |
| Päällystämistyöt: Suutarintie MMM m2 * 13 €/m2                  | -15 000        | Hankintamenettely valmistunut                             |
| Puhdistamontie, rakenteen uudistaminen                          | -20 000        | Työsuunnitelma valmistunut                                |
| Katujen rakentaminen:                                           |                |                                                           |

|        |                                                                            |               |                                                          |
|--------|----------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------------------------------------------------|
|        | JKPP-väylä keskusta - 10 tie,<br>suunnitelman laadinta<br>Teiden valaistus | -10 000       | Tiesuunnitelman<br>laadintaa jatkettu                    |
| 960202 | Tuimalantien ja Jokimetsäntien<br>katuvalaisimien vaihto                   | -25 000       | Hankintamenettely<br>lopetettu. Määrärahojen<br>vähyyys. |
| 960203 | Yleiset alueet                                                             |               |                                                          |
|        | Koirapuiston hankeavustus                                                  | -10 000       | Ei toteumaa                                              |
|        | Itsenäisyyden puiston<br>kehittäminen                                      | -10 000       | Työt pääosin valmistuneet                                |
|        | Torin hankekehitys, leikkipuisto<br>2026, muut toiminnot 2027              | -120 000      | Leikkipuiston<br>hankintamenettely<br>valmistunut        |
| 960301 | Vedenjakeluverkko                                                          |               |                                                          |
|        | Sahan alueen vesijohdon<br>rakentaminen                                    | -50 000       | Ei toteumaa                                              |
|        | Vesijohtoverkoston<br>laajentaminen                                        | -10 000       | Ei toteumaa                                              |
|        | Runkolinjojen sulkuventtiilien uusinta<br>ja vesipostien rakentaminen      | -10 000       | Ei toteumaa                                              |
| 960401 | Viemäriverkko                                                              |               |                                                          |
|        | Sahan alueen viemärin<br>rakentaminen                                      | -50 000       | Ei toteumaa                                              |
|        | Viemäriverkon korjaukset                                                   | -20 000       | Ei toteumaa                                              |
| 960402 | Jätevedenpuhdistamo                                                        |               |                                                          |
|        | Jätevedenpuhdistamon<br>uudisrakentaminen                                  | -2 150<br>000 | Rakennustyöt<br>aikataulussa                             |
|        | * Jätevedenpuhdistamo, valtion<br>avustus                                  | 130 000       |                                                          |
| 960403 | Haja-asutusalue/<br>Viemäriverkko                                          |               |                                                          |
|        | Johtoverkon rakentaminen<br>liittymisten yhteydessä                        | -10 000       | Liittymäsopimuksia<br>solmittu 2 kpl.                    |

## KOSKEN TL KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026

|                                                     | Budjetti<br>2025 | Bu-muutos<br>2025 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2025 01-06 | Poikkeama   |
|-----------------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|-------------|
| <b>910102 Kunnanviraston irtaimisto</b>             |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Muut investointimenot                               |                  |                   |                      | -28 015,01              | 28 015,01   |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -25 000          | -25 000           | -50 000              | -28 015,01              | -21 984,99  |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -25 000          | -25 000           | -50 000              | -28 015,01              | -21 984,99  |
| <b>910301 Maanhankinta</b>                          |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -50 000          | -50 000           | -100 000             |                         | -100 000,00 |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -50 000          | -50 000           | -100 000             | 0                       | -100 000,00 |
| <b>910302 Maan myynti</b>                           |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTITULOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Käyttöomaisuuden myynti                             |                  |                   |                      | 50,46                   | -50,46      |
| INVESTOINTITULOT                                    | 10 000           | 10 000            | 20 000               | 50,46                   | 19 949,54   |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | 10 000           | 10 000            | 20 000               | 50,46                   | 19 949,54   |
| <b>940103 Kirjaston kiint.rakenteet ja laitteet</b> |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -19 000          | -19 000           | -38 000              |                         | -38 000,00  |
| INVESTOINTITULOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Rahoitusosuudet investointeihin                     |                  |                   |                      | 15 000,00               | -15 000,00  |
| INVESTOINTITULOT                                    | 5 000            | 5 000             | 10 000               | 15 000,00               | -5 000,00   |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -14 000          | -14 000           | -28 000              | 15 000,00               | -43 000,00  |
| <b>950102 Liikuntatoimen irtaimisto</b>             |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Muut investointimenot                               |                  |                   |                      | -40 650,00              | 40 650,00   |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -25 000          | -25 000           | -50 000              | -40 650,00              | -9 350,00   |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -25 000          | -25 000           | -50 000              | -40 650,00              | -9 350,00   |
| <b>960101 Kunnanvirasto</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Oma rakentaminen                                    |                  |                   |                      | -2 450,00               | 2 450,00    |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -45 000          | -45 000           | -90 000              | -2 450,00               | -87 550,00  |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -45 000          | -45 000           | -90 000              | -2 450,00               | -87 550,00  |
| <b>960102 Yhdistystalo</b>                          |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Oma rakentaminen                                    |                  |                   |                      | -69 193,97              | 69 193,97   |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -30 000          | -30 000           | -60 000              | -69 193,97              | 9 193,97    |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -30 000          | -30 000           | -60 000              | -69 193,97              | 9 193,97    |
| <b>960113 Lääkäritalo</b>                           |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Oma rakentaminen                                    |                  |                   |                      | -43 807,80              | 43 807,80   |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -58 000          | -58 000           | -116 000             | -43 807,80              | -72 192,20  |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -58 000          | -58 000           | -116 000             | -43 807,80              | -72 192,20  |
| <b>960117 Talolan koulu</b>                         |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Oma rakentaminen                                    |                  |                   |                      | -39 073,50              | 39 073,50   |
| INVESTOINTIMENOT                                    | -155 000         | -155 000          | -310 000             | -39 073,50              | -270 926,50 |
| INVESTOINNIT NETTO                                  | -155 000         | -155 000          | -310 000             | -39 073,50              | -270 926,50 |
| <b>960118 Koulukeskus</b>                           |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINNIT                                        |                  |                   |                      |                         |             |
| INVESTOINTIMENOT                                    |                  |                   |                      |                         |             |
| Oma rakentaminen                                    |                  |                   |                      | -71 805,38              | 71 805,38   |

## KOSKEN TL KUNTA OSAVUOSIKATSAUS 1-6/2026

|                                               | Budjetti<br>2025 | Bu-muutos<br>2025 | Budjetti +<br>muutos | Toteutuma<br>2025 01-06 | Poikkeama     |
|-----------------------------------------------|------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|---------------|
| INVESTOINTIMENOT                              | -145 000         | -145 000          | -290 000             | -71 805,38              | -218 194,62   |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -145 000         | -145 000          | -290 000             | -71 805,38              | -218 194,62   |
| <b>960201 Rakennuskaavatiet</b>               |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -1 011,13               | 1 011,13      |
| INVESTOINTIMENOT                              | -76 000          | -76 000           | -152 000             | -1 011,13               | -150 988,87   |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -76 000          | -76 000           | -152 000             | -1 011,13               | -150 988,87   |
| <b>960203 Yleiset alueet</b>                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -17 306,34              | 17 306,34     |
| INVESTOINTIMENOT                              | -25 000          | -25 000           | -50 000              | -17 306,34              | -32 693,66    |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -25 000          | -25 000           | -50 000              | -17 306,34              | -32 693,66    |
| <b>960301 Vedenjakeluverkko</b>               |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -16 673,67              | 16 673,67     |
| INVESTOINTIMENOT                              | -90 000          | -90 000           | -180 000             | -16 673,67              | -163 326,33   |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -90 000          | -90 000           | -180 000             | -16 673,67              | -163 326,33   |
| <b>960401 Viemäriverkko</b>                   |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -1 200,00               | 1 200,00      |
| INVESTOINTIMENOT                              | -70 000          | -70 000           | -140 000             | -1 200,00               | -138 800,00   |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -70 000          | -70 000           | -140 000             | -1 200,00               | -138 800,00   |
| <b>960402 Jäteveden puhdistamo</b>            |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -1 216 620,75           | 1 216 620,75  |
| INVESTOINTIMENOT                              | -3 000 000       | -3 000 000        | -6 000 000           | -1 216 620,75           | -4 783 379,25 |
| INVESTOINTITULOT                              | 50 000           | 50 000            | 100 000              |                         | 100 000,00    |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -2 950 000       | -2 950 000        | -5 900 000           | -1 216 620,75           | -4 683 379,25 |
| <b>960403 Haja-asutusalue / Viemäriverkko</b> |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -10 775,00              | 10 775,00     |
| INVESTOINTIMENOT                              | -10 000          | -10 000           | -20 000              | -10 775,00              | -9 225,00     |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -10 000          | -10 000           | -20 000              | -10 775,00              | -9 225,00     |
| <b>INVESTOINNIT</b>                           |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINNIT                                  |                  |                   |                      |                         |               |
| INVESTOINTIMENOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Oma rakentaminen                              |                  |                   |                      | -1 489 917,54           | 1 489 917,54  |
| Muut investointimenot                         |                  |                   |                      | -68 665,01              | 68 665,01     |
| INVESTOINTIMENOT                              | -3 823 000       | -3 823 000        | -7 646 000           | -1 558 582,55           | -6 087 417,45 |
| INVESTOINTITULOT                              |                  |                   |                      |                         |               |
| Käyttööntulon myynti                          |                  |                   |                      | 50,46                   | -50,46        |
| Rahoitusosuudet investointeihin               |                  |                   |                      | 15 000,00               | -15 000,00    |
| INVESTOINTITULOT                              | 65 000           | 65 000            | 130 000              | 15 050,46               | 114 949,54    |
| INVESTOINNIT NETTO                            | -3 758 000       | -3 758 000        | -7 516 000           | -1 543 532,09           | -5 972 467,91 |