

Osavuosikatsaus
1.1.-30.9.2026

Sisällys

Johdanto 2
Talouden odotukset ja ennuste 2
Mänttä-Vilppulan toimintaympäristön kehitys 3
Tuloslaskelman vertailu ja tulosennuste 3
Palvelualojen osavuosikatsaukset 7
Konsernipalvelut 7
Sivistys- ja kulttuuripalvelut 10
Sivistys ja kulttuuritoimen hallinto 11
Sivistyspalvelut 12
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut 16
Kaupunkikehityspalvelut 20
Tilapalvelut 21
Kaupunkisuunnittelu ja lupapalvelut 25
Infra- ja ympäristöpalvelut 28

Johdanto

Osavuosikatsauksen tehtävänä on arvioida toiminnan tuloksellisuutta, tavoitteiden toteutumista ja talouden toteutumista. Osavuosikatsaus tehdään neljännesvuosittain maaliskuun, kesäkuun ja syyskuun lopun tilanteiden mukaan. Viimeinen neljännes arvioidaan tilinpäätöksen yhteydessä. Osavuosikatsauksessa on kuvattu lyhyesti yleistä taloudellista asemaa ja ennusteita ja kaupungin talousarvion toteutumista. Palvelualueet ovat arvioineet omien valtuuston nähden sitovien tavoitteiden toteutumista, kehitysnäkymiään loppuvuodelle ja talousarvionsa kestävyyttä. Osavuosikatsaus esittää myös katsauksen niiden tytäryhtiöiden tilanteeseen, joille on asetettu tavoitteita talousarviossa ja joilta tieto osavuoden tilanteesta on saatu. Tässä osavuosikatsauksessa on kolmannen neljänneksen toimintakatsaus talousarvion tavoitteista ja määrärahojen riittävyydestä.

Talouden odotukset ja ennuste

Talousarvio vuodelle 2026 laadittiin ylijäämäisenä ollen 69 590 euroa. Helmikuun verotuloennuste kuitenkin ennusti huomattavan pudotuksen yhteisöverotuloihin, mitkä putosivat syksyn ennusteesta 2,5 miljoonaa euroa. Tähän reakoitiin käynnistämällä uuden talouden tasapainotusohjelman suunnittelu ja avaamalla vuoden 2026 talousarvio lisäsäästöjen etsimistä varten. Henkilöstöä on kannustettu palkattomien vapaiden käyttämiseen ja lomarahojen vaihtamiseen vapaaksi. Talousarviota on päivitetty valtionosuuksien osalta, mikä osaltaan muutti tulosennusteen 18 090 euroon. Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen on valmisteilla, mutta ei ole vielä toteutunut, joten vuokratulot ohjautuvat edelleen kaupungin toteutumaan. Tämä osaltaan parantaa toteutumaa tuntuvasti. Verotuloennuste on hieman parantunut helmikuun tilanteesta.

Varsinaisia lisämäärärahoja ei ole talousarvioon esitetty Q3 jakson aikana, talousarviomuutoksia kyllä. Talousarviomuutosten pohjana on ollut erien korjaaminen vastuualueen tai palvelualueen sisällä tai tulopohjan laajentaminen samalla kun on tehty talousarviomuutosta.

Mänttä-Vilppulan toimintaympäristön kehitys

Asukasluku oli syyskuun lopussa ennakollisen tilaston mukaan 9056 henkilöä, kun se vuoden 2025 lopussa oli 9 109 henkilöä. Luonnollinen väestönmuutos on negatiivinen; syntyneitä oli yhteensä vuoden aikana 26 ja kuolleita 118. Kokonaisnettomuutto oli +38 henkilöä. (Tilastokeskus 09/2026).

Työllisyys

Pirkanmaalla työttömien työnhakijoiden määrä oli vuoden 2026 syyskuussa 34 980 henkilöä. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 4 453 henkilöä suurempi kuin vuotta aiemmin. Kasvua vuositasolla oli 14,6 % ja toiseksi suurin suhteellinen kasvu maakuntavertailussa vuositasolla. Lomautettujen määrä oli vuoden 2026 syyskuussa 1 051 henkilöä, alenemaa oli vuositasolla 141 henkilöä,

Koko maan osalta luvut olivat seuraavat; työttömien työnhakijoiden määrä 324 871 henkilöä, joista lomautettujen osuus 12 124 henkilöä. Työttömien ja lomautettujen määrä nousi koko maassa vuositasolla 15 966 henkilöllä, eli 5,2 prosenttia. Pirkanmaan työttömyysaste oli viidenneksi korkein maakunta vertailussa Päijät-Hämeen 14,6 %, Keski-Suomen 14,3 %, Pohjois-Karjalan 13,9 %, Kymenlaakson 13,3 %, jälkeen 13,0 % työttömyysasteella. Koko maan keskimääräinen työttömyysaste oli 11,8 %. Pirkanmaan laaja työttömyys oli 15,0 %.

Mänttä-Vilppulan työttömyysaste syykuussa 2026 oli 494 henkilöä, joista lomautettuja oli 12. Syyskuussa 2025 työttömien määrä oli 421, joten määrä on lisääntynyt 73 henkilöllä.
Työvoiman osuus Mänttä-Vilppulan väestöstä on 3630 henkilöä joten työttömien määrä työvoimasta on 13,6%. Pitkäaikaistyöttömien määrä oli 205 ja alle 25-vuotiaiden työttömien määrä 43 henkilöä. Työttömyysaste on vuoden aikana ollut suurempikin, joten mahdollista positiivista kehitystä on tapahtumassa.

Tuloslaskelman vertailu ja tulosennuste

Talousarvion toteutuminen

Talousarvio on kokonaisuutena toteutunut odotusten mukaisesti huomioiden helmikuun muuttunut verotuloennuste ja ennustettu 2,5 miljoonaa euroa pienemmät yhteisöverotulot. Toteutumaan vaikuttavat positiivisesti mm. sote-kiinteistöjen vuokratulot. Hanketuloja on myös tullut huomattavasti budjetoitua enemmän. Toimintatuotot ovat toteutuneet 138,95 prosenttisesti, 1 137 924,26 euroa suurempina jo syyskuun loppuun mennessä kuin mitä oli

budjetoitu. Toimintakulut puolestaan ovat toteutuneet budjetoidun mukaisesti kokonaisuutena

Talousarvion verosuunnittelussa hyödynnetään Kuntaliiton veroennustekehikkoa verotuloja arvioitaessa. Verotuloja oli syyskuun loppuun mennessä kertynyt 19, 4 miljoonaa euroa ja toteutuma oli 70,58% talousarvion budjetoiduista verotuloista. Valtionosuuksien toteutuma on -471 383 euroa ollen 73,87%.

Tarkasteltaessa koko kaupungin talousarvion toteutumaa tammi-syyskuun ajalta ja huomioitaessa tiedossa olevat muutokset talousarvioon on vuoden lopun tulosennuste edelleen alijäämäinen. Suurimmat muutokset talousarvioon ja tulokseen vaikuttavat erät ovat sote-kiinteistöjen vuokratulot sekä Jääareenan alaskirjaus. Vuokratuotot tasapainottavat taloutta noin 1,9 miljoonan euron edestä. Alaskirjauksen kustannusvaikutus on -0,5 miljoonaa euroa.

	TA	**Toteutuma**	**Käyttö-**	**Ennuste** **-1 000 €**
	2026	**2026 01-09**	**%**	**31.12.2026**
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	1 218 930,00	1.124.489,77	92,25	1 219
Maksutuotot	273 800,00	205.996,71	75,24	210
Tuet ja avustukset	382 730,00	441.343,57	115,31	445
Muut toimintatuotot	1 046 050,00	2.287.604,21	218,69	3050
TOIMINTATUOTOT	**2 921 510,00**	4.059.434,26	**138,95**	**4 924**
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-15 850 390,00	-11.912.741,88	75,16	-15 951
Palvelujen ostot	-5 961 620,00	-4.216.816,31	70,73	-6 200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 554 290,00	-2.147.824,82	84,09	-2 864
Avustukset	-2 197 100,00	-1.842.314,85	83,85	-1 940
Muut toimintakulut	-440 790,00	-277.070,72	62,86	-941
TOIMINTAKULUT	**-27 004 190,00**	**-20.396.768,58**	**75,53**	**-27 896**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-24 083 680,00**	**-16.337.334,32**	**67,84**	**-22 972**
Verotulot	27 478 000,00	19.395.308,13	70,58	24 853
Valtionosuudet	-638 167,00	-471.383,00	73,87	-619
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	90 000,00	41.800,00	46,44	90
Muut rahoitustuotot	100 000,00	139.752,08	139,75	145
Korkokulut	-420 000,00	-282.358,72	67,23	-420
Muut rahoituskulut	-2 000,00	-29,56	1,48	-2
Rahoitustuotot ja -kulut	-232 000,00	-100.836,20	43,46	-187
VUOSIKATE	**2 525 153,00**	**2.485.754,61**	98,44	**1 075**
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 506 060,00	-1.793.824,92	71,58	-2 506

Poistot ja arvonalentumiset	-2 506 060,00	-1.793.824,92	71,58	-2 506
TILIKAUDEN TULOS	**19 093,00**	**691.929,69**	3.624,00	**-1 431**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**19 093,00**	**691.929,69**	3.624,00	**-1 129**

Konserniyhtiöt

Konserniyhtiöiden osalta toinen neljännes on pääosin alijäämäinen.

Mäntän Kaukolämpö ja Vesihuolto Oy:n tulos poikkeaa muiden yhtiöiden tuloksista ja puolen vuoden toteutuma osoittaa 325 757,5 euron ylijäämää. Vuoden arvioidaan päättyvän yli 300 000 euroa ylijäämäisenä.

Koskelantalot Oy:n tulos on budjetoitua heikompi, alijämäsyyskuun lopussa on –336 585 euroa.

Justiina Ateriapalvelut Oy:n tulossyyskuun lopun osalta on -107 030 euroa.

MW-Kehitys Oy:n syyskuun tulos on -35 120 euroa.

Yrke Kiinteistöt Oy:n tulo syyskuulta on -161 495 euroa.

Lautakunnat

Lautakunnat ja kaupunginhallitus ovat pysyneet talousarviossa Q3 tuloksen mukaan.

Kaupunginhallitus on pysynyt budjetissa. Syyskuun lopun toteutuma on 69,46%

Sivistys- ja kulttuurilautakunnan talousarvion toteutuma on 73,13% ovat ylittäneet sivistys- ja kulttuuripalveluiden hallinto ja sivistyspalvelut.

Kaupunkikehityslautakunnan toteutumassa näkyy niin sote-kiinteistöjen tulot kuin menotkin. Toteutuma on 59,52%.

Seuraavan sivun taulukossa on lautakuntien talousarvioon nähden sitovat ulkoiset erät esitetty toimintakate/tulos tasolla toteutumavertailuin. Lautakuntien omissa tuloskorteissa toteutuma on esitetty tarkempana.

Q3 TOTEUTUMAVERTAILU (BUDJETIN MUKAINEN TOTEUTUMA TULISI OLLA 75%)	**TA 2026**	**Toteutuma 2026 01-09**	**Poikkeama**	**Käyttö-%**
TARKASTUSLAUTAKUNTA				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTAKULUT	-30.000,00	-17.388,30	-12.611,70	57,96
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-30.000,00	-17.388,30	-12.611,70	57,96

VUOSIKATE	-30.000,00	-17.388,30	-12.611,70	57,96
TILIKAUDEN TULOS	-30.000,00	-17.388,30	-12.611,70	57,96
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-30.000,00**	**-17.388,30**	**-12.611,70**	**57,96**
KAUPUNGINHALLITUS				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT	423.300,00	414.402,96	8.897,04	97,90
TOIMINTAKULUT	-5.369.860,00	-3.852.080,20	-1.517.779,80	71,74
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4.946.560,00	-3.437.677,24	-1.508.882,76	69,50
Rahoitustuotot ja -kulut		2.706,24	-2.706,24	
VUOSIKATE	-4.946.560,00	-3.434.971,00	-1.511.589,00	69,44
Poistot ja arvonalentumiset	-17.120,00	-12.841,56	-4.278,44	75,01
TILIKAUDEN TULOS	-4.963.680,00	-3.447.812,56	-1.515.867,44	69,46
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-4.963.680,00**	**-3.447.812,56**	**-1.515.867,44**	**69,46**
SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT	964.390,00	925.923,36	38.466,64	96,01
TOIMINTAKULUT	-13.963.070,00	-10.474.491,08	-3.488.578,92	75,02
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12.998.680,00	-9.548.567,72	-3.450.112,28	73,46
Rahoitustuotot ja -kulut		1.548,05	-1.548,05	
VUOSIKATE	-12.998.680,00	-9.547.019,67	-3.451.660,33	73,45
Poistot ja arvonalentumiset	-9.850,00	-2.700,63	-7.149,37	27,42
TILIKAUDEN TULOS	-13.008.530,00	-9.549.720,30	-3.458.809,70	73,41
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-13.008.530,00**	**-9.549.720,30**	**-3.458.809,70**	**73,41**
KAUPUNKIKEHITYSLAUTAKUNTA				
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT	1.533.820,00	2.719.107,94	-1.185.287,94	177,28
TOIMINTAKULUT	-7.641.260,00	-6.052.456,45	-1.588.803,55	79,21
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.107.440,00	-3.333.348,51	-2.774.091,49	54,58
Rahoitustuotot ja -kulut		1.131,45	-1.131,45	
VUOSIKATE	-6.107.440,00	-3.332.217,06	-2.775.222,94	54,56
Poistot ja arvonalentumiset	-2.479.090,00	-1.778.282,73	-700.807,27	71,73
TILIKAUDEN TULOS	-8.586.530,00	-5.110.499,79	-3.476.030,21	59,52
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-8.586.530,00**	**-5.110.499,79**	**-5.110.499,79**	**59,52**

Palvelualojen osavuosikatsaukset

Konsernipalvelut

Palvelualueen tilivelvollinen viranhaltija: kaupunginjohtaja

Konsernipalveluiden vastuualueet ovat: Yleishallinto- ja hr-palvelut ja työllisyyspalvelut (tilivelvollinen viranhaltija hallintojohtaja) sekä sisäiset tukipalvelut (tilivelvollinen viranhaltija talousjohtaja).

Vastuualueen talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Osavuosikatsaus Q1 2026	Tp	Tp	Ta	Toteutuma	Tot
	2024	2025	2026	Q3	%
*KONSERNIPALVELUT					
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	436.564,68	253.718,43	271.300	371.525,58	136,94
Tuet ja avustukset	315.299,17	37.441,50	152.000	39.644,68	26,08
Muut toimintatuotot	3.752,72			3.232,70	
TOIMINTATUOTOT	**755.616,57**	**291.159,93**	**423.300**	**414.402,96**	**97,90**
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-1.556.527,65	-371.293,99	-1.558.920	-1.121.051,77	71,91
Palvelujen ostot	-1.275.225,18	-588.086,20	-2.241.640	-1.411.876,84	62,98
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12.188,18	-3.148,27	-54.100	-10.859,26	20,07
Avustukset	-723.592,36	-233.533,09	-1.442.600	-1.297.846,56	89,97
Muut toimintakulut	-180.227,51	-4.824,39	-72.600	-10.445,77	14,39
TOIMINTAKULUT	**-3.747.760,88**	**-1.200.885,94**	**-5.369.860**	**-3.852.080,20**	**71,74**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-2.992.144,31**	**-909.726,01**	**-4.946.560**	**-3.437.677,24**	**69,50**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	6.482,19	965,92		2.735,36	
Muut rahoituskulut	-1.166,91	-8,23		-29,12	
Rahoitustuotot ja -kulut	5.315,28	957,69		2.706,24	
VUOSIKATE	**-2.986.829,03**	**-908.768,32**	**-4.946.560**	**-3.434.971,00**	**69,44**
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-12.130,77	-4.458,45	-17.120	-12.841,56	75,01
Arvonalentumiset	-238.309,23				
Poistot ja arvonalentumiset	-250.440,00	-4.458,45	-17.120	-12.841,56	75,01
TILIKAUDEN TULOS	**-3.237.269,03**	**-913.226,77**	**-4.963.680**	**-3.447.812,56**	**69,46**
Sisäiset toimintatulot/menot	**-132.497,33**	**-85.001,94**	**-76.660,00**	**-89.252,28**	**116,43**

Strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet				Q1	
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari& Lähtötaso**	**Tavoite**	**TOTEUTUMINEN**	
Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki					
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla.	Hankintojen läpinäkyväksi tekeminen ja hankintasuunnittelun kehittäminen sekä yhteistyön lisääminen yrittäjien kanssa hankintojen suunnittelussa.	Avoin ostolaskudata ja hankintakalenteri käytössä tekee hankintojen tekemisen julkiseksi ja palvelee yrittäjiä nykyistä paremmin.	Ostolaskudatan julkaiseminen, hankintakalenteri ja suunnittelu käytössä	Ostolaskudatan julkaisemisen ja hankintakalenterin osalta valmistelut käyttöönotosta on aloitettu. Ostolaskukalenteri tulee käyttöön Q4 jaksolla. Hankintakalenterin osalta tuli viivästys toimittajan yhteyshenkilön vaihdon myötä	
Elinvoimainen ja osaava koulutuskaupunki					
Kehittyvä ja osallistava koulutusympäristö osaamisen ja yritysten tarpeisiin.	Työllisyyspalvelut tuottavat merkittäviä ja vaikuttavia toimia työllistymiseen.	Päättyneiden työnhakujen määrä kasvaa suhteessa alkaneisiin työttömyysjaksoihin. Lähtötaso lokakuussa: alkaneita työnhakujaksoja 60 ja päättyneitä 36 eli 60 % työnhakujaksoista päättyy.	>60 %	7-9/2026 kvartaalin keskiarvo alkaneissa jaksoissa oli 48 ja päättyneissä 56 eli työnhakujaksoista 87% päättyi.	
Kehittyvä ja osallistava koulutusympäristö osaamisen ja yritysten tarpeisiin.	Ylä-Pirkanmaan kuntien yhteistyön syventäminen ja seudullisen vetovoiman kehittäminen	Säännölliset yhteiset tapaamiset, eri teemojen ja edunvalvonnan merkeissä	2 tapaamista vuodessa vakiintuneeksi käytännöksi	Kuntajohtajat ovat tavanneet TAMK-sopimuksen ohjauksen merkeissä kolme kertaa	

1. Avointa ostolaskudataa ja hankintojen läpinäkyväksi tekemistä on valmisteltu ja ostolaskudata tullaan julkaisemaan syys-lokakuun vaihteessa.

2. Työllisyyspalvelut tuottavat merkittäviä ja vaikuttavia toimia työllistymiseen. Työttömyysprosentti on pysytellyt korkeana ja oli syyskuussa vielä 13,6 %. Päättyneiden työnhakujen määrä suhteessa alkaneisiin työttömyysjaksoihin oli vuoden kolmannella kvartaalilla myönteinen, sillä kaikkina jakson kuukausina päättyneitä työnhakuja oli alkaneita työnhakuja enemmän. Avoimia työpaikkoja oli syyskuussa ainoastaan 12 kpl. Työllisyyspalvelut järjestivät henkilöstöpalveluyrityksen ja Kelan kanssa tilaisuuden avoimia työllisyysmahdollisuuksia etsiville ja Kelan etuuksia osa-aika- tai pätkätöiden yhteensovittamista miettiville sekä tilaisuuden Sasky MSKK:n ja TAMK:n koulutusvaihtoehdoista kiinnostuneille.

3. Ylä-Pirkanmaan kuntien yhteistyön syventäminen ja seudullisen vetovoiman kehittäminen on poikkihallinnollista yhteistyötä ja ulottuu moneen eri palvelualueeseen. Tamk-sopimus päivitettiin Ylä-Pirkanmaan kaikkia kuntia koskevaksi ja yhteiseksi elinvoimaa tukevaksi sopimukseksi Mänttä-Vilppulan aloitteesta vuonna 2025. Uusi sopimuskausi alkoi 1.1.2026. Sopimuksen ohjauksesta ja valvonnasta vastaavat Ylä-Pirkanmaan kuntajohtajat. Sopimuksen osalta on kokoonnuttu alkuvuoden aikana ohjausryhmiin.

HR-palvelut

Työterveyshuollon kilpailutus tuli päätökseen ja palveluntuottajaksi valittiin Mehiläinen Oy. Uuden sopimuksen säästöpotentiaali on noin 96.000 euroa. Työntekijöiden työterveyspalvelut pysyvät pääsääntöisesti ennallaan, digitaalisia palveluita lisätään. 1.8.2026 kunta-alan palkkoja korotettiin 2,27% yleiskorotuksella. 1.10.2026 astuivat voimaan syksyn aikana neuvotellut paikalliset erät eli järjestelyerä (0,2 %) ja kehittämisohjelmaerä (0,18-0,4% sopimusalan mukaan). Paikallisilla erillä saatiin KVTES:in ja OVTES G-osion tasopalkkojen harmonisointi loppuun saatettua. Koko kaupungin henkilöstöä koskeva yhteistoimintamenettely aloitettiin 15.9.2026 ja neuvottelut jatkuvat lokakuun 2026 lopulle asti.

Hyvinvointityö

Hyte-työn toteutti heinä-syyskuun aikana mm. seuraavat toiminnot:

- Turvallista arkea taidekaupungissa –teema jatkunut.
- Puistojumpat jatkuneet 17.8. asti, jumppakertoja koko kesän aikana (11.5.-17.8.26) 14 kertaa, jokaisella kerralla n. 15 jumppaajaa ja mukana järjestämässä on ollut hytetyö sekä vapaaehtoinen vertaisohjaaja.
- Koulujen alkaessa järjestettiin suojatien turvaaminen, mukana hytetyö ja yhdistystoimija.
- Pidettiin kuntosalien vertaisohjaajien palaveri, kuntosaliharrastajia yli 130, kuntosaleilla on esiintynyt väärinkäytöksiä aikatauluissa.
- Terveysmetsä -hankeyhteistyö alkanut Pirkanmaalla, Marttinen Virroilta on hankevastuussa.
- SOS Lapsikylän Mummun ja Vaarintupa -toiminta sekä Perhekumppani alkanut uudestaan, ensin Kirkkisellä ja sitten jatkunut syyskuussa Kompus-talolla 3 viikon välein.
- Virkeät Ikämiehet toiminta alkoi Vilppulassa (Näävsville ry hanke), saanut hyvän suosion. Toiminta tulee jatkumaan loppuvuoden ja myös vuonna 2027.
- Move! -prosessia kehitetään yhteistyössä koulujen, nuorispalveluiden ja liikuntapalveluiden kanssa. Move-päivät olivat 14.9. Vilppulankosken koululla ja 15.9. Savosenmäen koululla.
- Lasten ja nuorten harrastusfestarit yhteistyössä Pirhan kanssa pidettiin 28.8.26.
- Liikenneturvallisuustyöryhmän kokous pidettiin 2.9.26.
- Autere-opiston tasapainokurssi 5x alkanut 7.9.26, osallistujamäärä täynnä.
- Vie vanhus ulos -päivä vanhusneuvoston järjestämänä 9.9.26.
- Hyvinvointikoordinaattorien verkosto ja Ylä-Pirkanmaan hyteverkosto kokoontuivat.
- Koko kylän vanhempainilta pidettiin yhteistyössä Pirha PEP-hankeen kanssa 22.9.
- Järjestetty n.s. vainaja-palaveri Ylä-Pirkanmaan kuntien ja Pirhan kanssa 23.9.26.
- Vauvan päivään osallistuttiin Srk:n kutsumana 25.9.
- Paikallinen EPT-ryhmän piti kokouksen (hyte vetovastuu) 30.9.
- Vastattu kypsyysanalyysiin.
- Lähiklubi alkanut syyskuussa 50 osallistujan voimin.
- Koulusaapas-toiminta on alkanut syyskuussa Saskyssä.

Henkilöstösuunnitelman toteutuminen

Henkilöstösuunnitelma konsernipalvelut

Kaupunginhallitus	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Q3
Konsernipalvelut (sitova 3) Tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunginjohtaja	1	1	1	1
Hallinto- ja henkilöstöpalvelut (4) Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintojohtaja				
Vakituiset	7	7	7	7
Määräaikaiset	-	1	-	0
Työllisyyspalvelut (4) Tilivelvollinen viranhaltija: Hallintojohtaja				
Vakituiset	7	5	5	4
Määräaikaiset	1	0	-	0
Sisäiset tukipalvelut (4) Tilivelvollinen viranhaltija: Talousjohtaja				
Vakituiset	10	10	10	9*
Määräaikaiset		-		
Lautakunta yhteensä	**26**	**24**	**23**	**21**

Hallintopalveluista ja työllisyyspalveluista vähenee kolme toimea, kaksi vakinaista ja yksi määräaikainen tehtävä. Sisäisissä tukipalveluissa ei ole muutoksia henkilöstön osalta. Perhevapaan sijaisuudet joudutaan kuitenkin hoitamaan poikkeusjärjestelyin johtuen tiukasta raamista ja sijaisjärjestelyistä ei ole viety henkilöstösuunnitelman toteutumiseen henkilöresurssin pienentymisenä.

*Vakanssimäärässä ei muutoksia, vähennys tulee perhevapaapoissaoloista.

Sivistys- ja kulttuuripalvelut

Palvelualueen tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Sivistys- ja kulttuurilautakunnan osalta talousarvio on pysynyt toteutumassa syyskuun lopun tilanteen osalta. Lautakunnan osalta on kuitenkin vaara, että talousarvio saattaa ylittyä koko vuoden osalta. Talousarvion toteumaan ovat vaikuttaneet mm. sijoitettujen lasten kasvaneet kustannukset ja sairaus- ja äitiyslomien sijaiskulujen kasvu. Tuottojen osalta talousarvio on toteutunut sen sijaan odotettua paremmin.

Lautakunnan talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Talousarvio 2026	TP	TP	TA	Q3
SIVISTYS- JA KULTTUURILAUTAKUNTA	**2024**	**2025**	**2026**	**2026**
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	737.361,50	713.564,68	498.060,00	347.225,54
Maksutuotot	254.636,16	250.633,24	227.000,00	166.061,03
Tuet ja avustukset	690.773,80	398.139,50	230.730,00	399.643,52
Muut toimintatuotot	18.088,08	31.706,25	8.600,00	12.993,27
TOIMINTATUOTOT	**1.700.859,54**	**1.394.043,67**	**964.390,00**	**925.923,36**
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-11.225.314,53	-11.347.522,48	-11.016.700,00	-8.338.191,95
Palvelujen ostot	-1.606.800,40	-1.644.607,37	-1.574.240,00	-1.211.977,11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-514.446,57	-453,050,24	-569.030,00	-353.514,07
Avustukset	-683.738,82	-661.903,90	-656.500,00	-458.476,56
Muut toimintakulut	-201.537,36	-188.356,59	-146.600,00	-112.331,39
TOIMINTAKULUT	**-14.231.837,68**	**-14.295.440,58**	**-13.963.070,00**	**-10.474.491,08**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-12.530.978,14**	**-12.901.396,91**	**-12.998.680,00**	**-9.548.567,72**
Rahoitustuotot ja -kulut	1.464,42	4.136,63		1.548,05
VUOSIKATE	-12.529.513,72	12.897.260,28	-12.998.680,00	-9.547.019,67
Suunnitelman mukaiset poistot	-300,07	-3.935,02	-9.850,00	-2.700,63
Poistot ja arvonalentumiset	-300,07	-3.935,02	-9.850,00	-2.700,63
****TILIKAUDEN TULOS***	**-12.529.813,79**	**-12.901.195,30**	**-13.008.530,00**	**-9.549.720,30**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-12.529.813,79**	**-12.901.195,30**	**-13.008.530,06**	**-9.549.720,30**
Sisäiset toimintatulot/menot	*-3.939.916,15*	-4.013.577,23	-4.073.040,00	-2.904.464,78

Sivistys ja kulttuuritoimen hallinto

Vastuualueen tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Sivistys- ja kulttuuritoimen hallinnossa talousarvio 1-9 kk on ylittynyt mutta koko vuoden osalta näyttäisi siltä, että pysymme talousarviossa.

Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Talousarvio 2026		TP	TP	TA	Q3
SIVISTYS- JA KULTTUURITOIMEN HALLINTO		**2024**	**2025**	**2026**	**2026**
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot			887,63		4.095,81
Tuet ja avustukset		618.614,71	275.425,55	69.700,00	98.228,77
TOIMINTATUOTOT		**618.614,71**	**276.313,18**	**69.700,00**	**102.324,58**
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut		-624.263,29	-421.305,49	-274.680,00	-271.853,85
Palvelujen ostot		-88.386,53	-77.638,36	-41.080,00	-25.195,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		-26.494,39	-17.932,82	-15.370,00	-11.018,92
Muut toimintakulut		-3.454,19	-1.363,13	-6.600,00	-4.212,93
TOIMINTAKULUT		**-742.598,40**	**-518.239,80**	**-337.730,00**	**-312.280,94**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ		**-123.983,69**	**-241.926,62**	**-268.030,00**	**-209.956,36**
Rahoitustuotot ja -kulut					
VUOSIKATE		-123.983,69	-241.926,62	-268.030,00	**-209.956,36**
TILIKAUDEN TULOS		**-123.983,69**	**-241.926,62**	**-268.030,00**	**-209.956,36**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ		**-123.983,69**	**-241.926,62**	**-268.030,00**	**-209.956,36**
Sisäiset toimintatulot/menot		*-12.773,84*	-12.080,12	-7.770,00	-9.010,00

Sivistyspalvelut

Vastuualueen tilivelvollinen viranhaltija: Sivistysjohtaja

Sivistyspalvelut on kaupungin suurin toimiala. Se on pysynyt talousarviossa 1-9 kk toteuman osalta. Ennakoimattomia kustannuksia alkuvuoden osalta ovat aiheuttaneet sijoitettujen lasten kustannukset ja sairaus- ja äitiysloman sijaiskulujen kasvu.

Vastuualueen talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Talousarvio 2026	TP	TP	TA	Q3
SIVISTYSPALVELUT	**2024**	**2025**	**2026**	**2026**
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	410.542,25	414.906,03	270.860,00	187.470,80
Maksutuotot	254.326,16	250.633,24	227.000,00	166.061,03
Tuet ja avustukset	4.269,09	4.200,00		2.500,00
Muut toimintatuotot	8.486,85	4.607,80	600,00	5.123,86
TOIMINTATUOTOT	**677.624,35**	**674.347,07**	**498.460,00**	**361.155,69**
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-9.666.922,99	-10.029.653,66	-9.844.520,00	-7.395.554,04
Palvelujen ostot	-1.253.355,24	-1.297.903,64	-1.280.860,00	-999.418,82
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-356.071,57	-314.807,77	-441.090,00	-257.005,51
Avustukset	-268.890,44	-241.526,58	-240.000,00	-151.233,83
Muut toimintakulut	-158.639,99	-137.534,18	-96.350,00	-82.542,37
TOIMINTAKULUT	**-11.703.880,23**	**-12.021.425,83**	**-11.902.820,00**	**-8.885.754,57**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-11.026.255,88**	**-11.347.078,76**	**-11.404.360,00**	**-8.524.598,88**
Rahoitustuotot ja -kulut	1.462,71	4.036,86		1.529,87
VUOSIKATE	-11.024.793,17	-11.343.041,90	-11.404.360,00	-8.523.069,01
****TILIKAUDEN TULOS***	**-11.024.793,17**	**-11.343.041,90**	**-11.404.360,00**	**- 8.523.069,01**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-11.024.793,17**	**-11.343.041,90**	**-11.404.360,00**	**-8.523.069,01**
Sisäiset toimintatulot/menot	-3.124.042,60	-3.144.673,69	-3.166.940,00	-2.229.950,78

*Vastuualueen tilikauden tulos on valtuuston nähden sitova.

Vastuualueen tavoitteiden toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet					
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari& Lähtötaso**	**Tavoite**	**Q3 TOTEUTUMINEN**	
Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki					
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla.	Alakoulujen tuntikehys sopeutetaan laskeviin oppilasmääriin.	Savosenmäen koulun tuntikehystä leikataan 40 vvt Lähtötaso: 494,5 vvt Vilppulankosken koulun tuntikehystä leikataan 40 vvt Lähtötaso: 413	Savosenmäen koulun tuntikehys on 454,5 vvt Vilppulankosken koulun tuntikehys on 373 vvy	Tavoite on toteutunut.	
Yhtenäinen ja yhteisöllinen Taidekaupunki					
Strategisena tavoitteena on yhtenäisen ja yhteisöllisen taidekaupungin vahvistaminen.	Lasten osallisuuden vahvistaminen varhaiskasvatuksessa ja lapsilta tulleiden mielipiteiden huomioiminen varhaiskasvatuksen arjessa	Mitataan vanhemmille suunnatussa varhaiskasvatuskyselyssä: “Lastani kuunnellaan, häntä arvostetaan ja hänen mielipiteitään otetaan huomioon” Lähtötaso vuonna 2024 tehdystä kyselystä: 3,3	Kyselyn tulos 3,5 tai parempi	Kysely toteutetaan 2.-15.11.2026.	
Yhtenäinen ja yhteisöllinen Taidekaupunki					
Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja kaupunginosien perustana	Kuntalaistyytyväisyyden lisääminen viestintää kehittämällä.	Mitataan kuntalaiskyselyllä.	Kaupungin viestintä ja tiedotus asteikolla 1-5: tavoitetaso on 4 tai parempi	Kuntalaiskysely toteutetaan myöhemmin tänä vuonna.	

1. Alakoulujen tuntikehys sopeutetaan laskeviin oppilasmääriin. Savosenmäen koulun tuntikehystä leikataan 40 vvt ja Vilppulankosken koulun tuntikehystä leikataan 40 vvt. (vvt tarkoittaa vuosiviikkotuntia) Tämä tavoite toteutui.

2. Lasten osallisuuden vahvistaminen tarttumalla lasten ajatuksiin ja ideoihin. Varhaiskasvatuskysely toteutetaan 2.-15.11.2026.

3. Tarkoituksena on lisätä kuntalaistyytyväisyyttä viestintää kehittämällä. Asia on vielä kesken.

Sivistyspalveluiden hankkeet

Hankkeen nimi	vastuuhenkilö	Toteutusaika	Hanke-avustus	Omavastuu-osuus	Toteutumisaste
Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027	Sanna-Riina Vuorenmaa	17.4.2024-31.12.2027	150 000 e	37 500 e	66 %
Nice10 Taidekaupunki – Maahanmuuttajanaisten työllistymistä edistävä suomen kielen koulutus	Sanna-Riina Vuorenmaa & Kaisa Lipsonen	17.4.2025 – 31.12.2026 (jatkoaika 30.6.2027)	16 000 e	0 e	65 %
Harrastamisen Suomen malli 2025–2026	Sanna-Riina Vuorenmaa	1.8.2025-31.7.2026	35 000 e	15 000 e	100 %
Hankeavustukset koulun kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen 2025	Sanna-Riina Vuorenmaa	20.5.2025-31.12.2026	7 000 e	4 900 e	84 %
Vapaan sivistystyön opintoseteliavustukset 2025	Sanna-Riina Vuorenmaa	16.5.2025-31.12.2026	3 400 e	0 e	68 %
Liikkuva koulu ja Move! -kehittämisavustukset 2025	Sanna-Riina Vuorenmaa & Kristiina Lamminpää	1.8.2025-31.7.2026	5 500 e	3 667 e	100 %
Taidekaupungin hanke esi- ja perusopetuksen tuen uudistuksen edellyttämän tiedonhallinnan kehittämiseen vuosille 2025–2026	Sanna-Riina Vuorenmaa & Eveliina Leppä	1.8.2025-31.8.2026	30 000 e	7 500 e	100 %
Taidekaupungissa opitaan uimaan - uimataidon vahvistaminen 2.luokalla	Sanna-Riina Vuorenmaa & Kristiina Lamminpää	1.12.2025-31.7.2027	5 872 e	1 468 e	40 %
Yleisavustus vieraskielisten sekä saamen- ja romanikielisten oppilaiden ja opiskelijoiden suomi tai ruotsi toisena kielenä -opetukseen, muun opetuksen tukeen sekä heidän oman äidinkielensä opetukseen vuonna 2025	Sanna-Riina Vuorenmaa	maksupäätös 10.3.2026 (1.1.2025-31.12.2025 toteutuneiden tuntien mukaan)	39 645 e	0 e	100 %

Vapaan sivistystyön opintoseteliavustukset 2026	Sanna-Riina Vuorenmaa	5.6.2026-31.12.2027	2 500 e	0 e	21 %
Vapaan sivistystyön laatu- ja kehittämisavustukset 2026	Sanna-Riina Vuorenmaa & Eveliina Leppä	17.6.2026-30.6.2028	46 200 e	11 550 e	16 %
Hankeavustukset koulun kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen 2026	Sanna-Riina Vuorenmaa	22.1.2026-31.12.2027 (päätös tullut 1.6.2026)	6 300 e	2 700 e	35 %
Hankeavustus kuntien välisen yhteistyön vahvistamiseen perusopetuksen järjestämisessä	Sanna-Riina Vuorenmaa	1.6.2026-31.7.2028	160 000 e	8 000 e (Mänttä-Vilppulan osuus)	15 %
Hankeavustukset suomi/ruotsi toisena kielenä ja kirjallisuus -opetuksen (S2) kehittämiseen	Sanna-Riina Vuorenmaa & Eveliina Leppä	5.6.2026-31.12.2027	58 230 e	4 529 e (Mänttä-Vilppulan osuus)	21 %
Liikkuva koulu ja Move! -kehittämisavustukset 2026	Sanna-Riina Vuorenmaa & Kristiina Lamminpää	1.8.2026-31.7.2027 (päätös tullut 5.6.2026)	4 500 e	3 000 e	17 %
#BeActive 2026	Sanna-Riina Vuorenmaa & Kristiina Lamminpää	19.5.2026-30.9.2026	4 000 e	0 e	100 %

Näiden lisäksi sivistyspalveluiden toimesta toteutettiin hankehaut Harrastamisen Suomen Mallin kaudelle 2026–2027 (45 000 e) ja Hankeavustukset kansallisen lukutaitostrategian toimeenpanon edistämiseen (48 727 e). Myönnettyjä hankkeita toteutetaan Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen vastuualueella syksyllä 2026.

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut

Vastuualueen tilivelvollinen viranhaltija: Kulttuuri- ja vapaa-aikapäällikkö

Kulttuuri- ja vapaa-aikapalveluiden osalta 1-9 kuukauden toteuma on pysynyt talousarviossa. Tällä hetkellä näyttää siltä, että pysymme koko vuoden osalta talousarviossa.

Vastuualueen talouden toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Talousarvio 2026	TP	TP	TA	Q3
KULTTUURI- JA VAPAA-AIKAPALVELUT	**2024**	**2025**	**2026**	**2026**
TULOSLASKELMA				
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	326.819,25	297.771,02	227.200,00	155.658,93
Maksutuotot	310,00			
Tuet ja avustukset	67.890,00	118.513,95	161.030,00	298.914,75
Muut toimintatuotot	9.601,23	27.098,45	8.000,00	7.869,41
TOIMINTATUOTOT	**404.620,48**	**443.383,42**	**396.230,00**	**462.443,09**
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-934.128,25	-896.563,33	-897.500,00	-670.784,06
Palvelujen ostot	-265.058,63	-269.065,37	-252.300,00	-187.363,05
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-131.880,61	-120.309,65	-112.570,00	-85.489,64
Avustukset	-414.848,38	-420.377,32	-416.500,00	-307.242,73
Muut toimintakulut	-39.443,18	-49.459,28	-43.650,00	-25.576,09
TOIMINTAKULUT	**-1.785.359,05**	**-1.755.774,95**	-1.722.520,00	**-1.276.455,57**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-1.380.738,57**	**-1.312.391,53**	-1.326.290,00	**-814.012,48**
Rahoitustuotot ja -kulut	1,71			18,18
VUOSIKATE	-1.380.736,86	-1.312.291,76	-1.326.290,00	-813.994,30
Suunnitelman mukaiset poistot	-300,07	-3.935,02	-9.850,00	-2.700,63
Poistot ja arvonalentumiset	-300,07	-3.935,02	-9.850,00	-1.800,42
****TILIKAUDEN TULOS***	**-1.381.036,93**	**-1.316.226,78**	**-1.336.140,00**	**-816.694,93**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-1.381.036,93**	**-1.316.226,78**	**-1.336.140,00**	**-816.694,93**
Sisäiset toimintatulot/menot	**-803.099,71**	**-856.823,42**	**-898.330,00**	**-665.504,00**

Strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet				Q3	
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari&** **Lähtötaso**	**Tavoite**	**Toteutuminen**	
Taloudellisesti tasapainoinen seutukaupunki					
Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla	Palveluiden ja saavutettavuuden kehittäminen kestävällä tavalla: Kirjaston käytön ja lainamäärän lisääntyminen olemassa olevalla henkilöstöresurssilla.	Kirjaston lainamäärät 134 308 (2024) Lähde: tilastot. kirjastot.fi	Tavoite: lainamäärä on 135 000 tai enemmän	Lainamäärä Q3: 93 589	
Yhtenäinen ja yhteisöllinen Taidekaupunki					
Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja kaupunginosien perustana	Nuorisotyö tavoittaa nuoret ja luo pohjan tulevaisuuden veto- ja pitovoimalle	Lasten ja nuorten kohtaamisten määrä (mm. nuorisotilakävijät, ohjattu harrastustoiminta, jalkautuva nuorisotyö ja koulunuorisotyö)	Lasten ja nuorten kohtaamisten määrä on vähintään 11 500/vuosi	Lasten ja nuorten kohtaamisten määrä Q3: 4 438	
Yksi yhtenäinen kaupunki taajamien ja kaupunginosien perustana	Liikuntapalvelujen käyttö lisääntyy uimahallilla ja kuntosaleilla	Uimahallissa tuloa/käyntikerta 3,18 e (DLL kassajärjestelmä 2024) Aktivoitujen kuntosalikorttien määrä 878 (DLL kassajärjestelmä 2024)	Aktivoituja kuntosalikortteja >900 Uimahallin käyntikerrat Uimahallin tulot >3,18/käyntikerta	Aktivoidut kuntosalikortit Q3: 808 Uimahallin käyntikerrat Q3: 27 239 Uimahallin tulot/käyntikerta Q3: 3,00/ käyntikerta	
Kaupungin eri toimijoiden, sidosryhmien ja kumppaneiden välinen tiivis yhteistyö kaupunkilaisten hyvän elämän mahdollistajana	Asukashyvinvoinnin edistäminen kulttuurin kautta.	Kulttuurikasvatusohjelmassa ja Luovan kasvun keskus-hankkeessa toteutettujen vierailujen ja tapahtumien määrät	Vierailujen (esim. yhteisötaiteilijan vierailut alakoulussa) ja järjestettyjen tapahtumien yhteismäärä 100	Asukashyvinvointia tukevien vierailujen ja järjestettyjen tapahtumien yhteismäärä Q3: 86 tapahtumaa.	

Tähän tulee selostus vastuualueen tavoitteiden toteutumisesta

1. Palveluiden ja saavutettavuuden kehittäminen kestävällä tavalla: Kirjaston käytön ja lainamäärän lisääntyminen olemassa olevalla henkilöstöresurssilla. Kirjastolla lainamäärät ovat olleet hyvällä

tasolla. Tammi- syyskuussa 2026 Mäntän kirjastossa lainamäärä on ollut 39 926, Vilppulan kirjastolla 32 090 ja Kolhon kirjastolla 4 250. Mäntän kirjaston sulku 31.11.2026- 3.1.2027 kirjahyllyjen uudistuksen ja omatoimikirjaston käyttöönoton vuoksi voi vaikuttaa kirjaston sulun takia lainausmääriin. Omatoimikirjasto Mäntän toimipisteessä otetaan käyttöön 11.1.2027.

2. Nuorisotyö tavoittaa nuoret ja luo pohjan tulevaisuuden veto- ja pitovoimalle. Nuorisotiloilla 1.1-30.9-2026 yhteensä 3911 kävijää (1.7-30.9.2026: Mänttä 350, Vilppula 835, Kolho 262). Koulunuorisotyön kohtaamiset 4 438, joista uutena syksyllä 2026 koulunuorison kohtaamiset alakouluilla yht. 1045. Kouluyhteistyötapahtumia 17 kpl. Nuorisovaltuusto kokoontunut 4 kertaa. Nuorisovaltuuston tapahtumia järjestetty 3 kpl.

3. Liikuntapalvelujen käyttö lisääntyy uimahallilla ja kuntosaleilla. Uimahallilla käyntejä oli tammi-syyskuussa 27 239. Uimahallin tulot/ käyntikerta olivat km. 3,00 €. Uimahallin kokonaistulojen ollessa 81 840 (laskutustulot puuttuvat) €. Aktivoituja kuntosalikortteja oli tammi-syyskuussa 808. Keuruun uimahallin sulku syyskaudella 2026-keätkaudella 2027 vaikuttaa todennäköisesti Mäntän uimahallin kävijämääriin positiivisesti.

4. Asukashyvinvoinnin edistäminen kulttuurin kautta. Yhteisötaiteilijat pitivät yhteensä 45 työpajaa kouluilla, varhaiskasvatuksessa, kirjastoilla ja ikäihmisten lähitoreilla ja -klubeilla. Näissä on tavoitettu kolmen kuukauden aikana yhteensä n. 526 osallistujaa. Lisäksi kulttuuripalvelut oli toteuttamassa Taidekaupunki 2.1-työpajaa 17.3. (30 osallistujaa), Heikki Salon vierailua Mäntän kirjastossa 4.3. sekä vuotuista järjestöfoorumia, joka pidettiin Kolhon koululla 18.3. (50 osallistujaa).

   Luovan kasvun keskus- hankkeessa toteutettiin kesän aikana yhteisöllistä työpajaa Pekilon takana olevassa Luona-tilassa, jossa kävi kesän aikana yhteensä 696 kävijää. Lisäksi samaan videoteokseen osallistettiin ystävyyskaupunki Simmernin asukkaita (20 ihmistä). Kesällä toteutettiin myös Uusi Kuvataiteen valtakunta näyttely virtuaalisesti (907 katsojaa) sekä 12 ammattikorkeakoulusta valmistuvat kuvataiteen opiskelijan valmentavan työelämäresidenssin ja mentorointijakson Mänttä-Vilppulassa paikallisten taiteijoiden toimesta. Taidekaupunki nauraa- stand up 26.9.2026 ilta keräsi 70 katsojaa ja Taidekaupungin herkkupäivään 9.8.2026 osallistui 750 kävijää.

   Matkailun osalta kesän (1.6.-31.8.2026) kävijämäärät tapahtumissa ja näyttelyissä oli yhteensä 137 331.

Kulttuuri- ja vapaa-aikatoimen hankkeet

Hankkeen nimi	vastuuhenkilö	Toteutusaika	Hankeavustus	Omavastuuosuus	Toteutumisaste
Uusi kuvataiteen valtakunta	Eeva Saarinen	15.5.2025-31.12.2026	50 000 €	0 €	66 %
Luovan kasvun keskus (Kordelin)	Sipriina Ritaranta	1.9.2025-30.7.2027	210 000 €	52 500 €	49 %
Seurapolku	Jari Ahvenjärvi	01.08.2025 – 31.07.2026	40 000 €	10 000 €	95 %
Valtionavustukset lasten ja nuorten paikalliseen harrastustoimintaan, 2 kautta	Tanja Lamminen	1.5.2025-31.5.2026	5 700 €	633,33 €	100 %
	Tanja Lamminen	1.6.2026-31.5.2027	5 200 €	577,78 €	0%
Alakoulujen koulunuorisotyö	Tanja Lamminen	1.8.2026-31.12.2027	36 000 €	9 000 €	6 %
Harrastamisen Suomen malli	Tanja Lamminen	1.8.2026-31.7.2027	45 000 €	15 000 €	12 %

Lautakunnan henkilöstösuunnitelman toteutuminen

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA				
Sivistys- ja kulttuurilautakunta	**TP 2024***	**TP 2025**	**TA 2026**	**Q3**
Sivistyspalvelut	2,5	2,5	2,2	2,2
Viestintä			1	1
Varhaiskasvatus (4) Sivistysjohtaja	34,06	32,3	32,3	32,3
Määräaikaiset	20,43	18,82	18,82	18,82
Esi- ja perusopetus (4) Sivistysjohtaja	95,3	92,52	92,52	92,52

Määräaikaiset	4,58	8,83	8,83	8,83
Lukiokoulutus (4) Lukion rehtori	9,75	11	11	11
Vapaan sivistystyön koulutus (4) Sivistysjohtaja	0,7	0,7	0,7	0,7
Hanketyöntekijät	1,15	1,15	0	
Määräaikaiset				1
Sivistyspalvelut, vastuualue yhteensä	**168,47**	**167,37**	**167,37**	**167,37**
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut	0,5	0,5	0,5	0,5
Kulttuuri- ja matkailupalvelut	1,5	1,5	1,5	1,5
määräaikaiset	1	0,3	2,2	2,2
Kirjastopalvelut	6,62	6,62	6,72	6,72
määräaikaiset	0,4		0	0
Nuorisopalvelut	3	3	3	3
määräaikaiset	1	1	0,4	0,4
Liikuntapalvelut	5	5,2	5,2	5,2
määräaikaiset	0	0	0	0
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut, vastuualue yhteensä	**19,02**	**18,82**	**19,52**	**19,52**
Lautakunta yhteensä	**187,49**	**186,19**	**186,89**	

Kaupunkikehityspalvelut

Palvelualueen tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunkikehitysjohtaja

Lautakunnan talousarvioon toteutuminen 1.1.-30.9.2026

(Toimintatuottoihin ja toimintakuluihin vaikuttaa Sote-kiinteistöjen viivästynyt yhtiöittäminen.)

Talousarvio 2026 Q3	**TP**	**TP**	**TA**	**Toteutuma**	Tot
KAUPUNKIKEHITYS-LAUTAKUNTA	**2024**	**2025**	**2026**	**01-09**	%
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	308.180,59	364.987,19	449.570	405.738,65	90,25
Maksutuotot	89.658,96	75.374,85	46.800	39.935,68	85,33
Tuet ja avustukset	55.370,79	51.063,21		2.055,37	
Muut toimintatuotot	3.340.749,74	3.441.306,15	1.037.450	2.271.378.24	218,94
TOIMINTATUOTOT	**3.793.960,08**	**3.932.731,40**	**1.533.820**	**2.719.107,94**	**177,28**
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-3.115.458,33	-3.226.158,70	-3.268.770	-2.450.183,21	74,96
Palvelujen ostot	-2.465.908,75	-2.284.196,53	-2.122.040	-1.578.540,76	74,39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.611.041,48	-2.557.752,89	-1.931.160	-1.783.447,19	92,35
Avustukset	-101.844,92	-103.511,53	-98.000	-85.991,73	87,75
Muut toimintakulut	-223.920,14	-239.489,39	-221.290	-154.293,56	69,72
TOIMINTAKULUT	**-8.518.173,62**	**-8.411.109,04**	**-7.641.260**	**-6.052.456,45**	**79,21,**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-4.724.213,54**	**-4.478.377,64**	**-6.107.440**	**-3.333.384,51**	**54,58**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	2.331,08	2.636,6		1.131,45	
Muut rahoituskulut		-0,05			
Rahoitustuotot ja -kulut	2.331,08	2 636,61		1.131,45	
VUOSIKATE	-4.721.882,46	-4.475.741,03	-6.107.440	-3.332.217,06	54,56
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2.526.760,46	-2.315.990,03	-2.479.090	-1.778.282,73	71,43
Arvonalentumiset	-1.731.842,43	-559.971,49			
Poistot ja arvonalentumiset	-4.258.602,89	- 2.875.961,52	-2.479.090	-1.778.282,73	71,73
TILIKAUDEN TULOS	**-8.980.485,35**	**-7.351.702,55**	**-8.586.530**	**-5.110.499,79**	**59,52**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-8.980.485,35**	**- 7.351.702,55**	**-8.586.530**	**-5.110.499,79**	**59,52**
Sisäiset toimintatulot/menot	**4.072.413,48**	**4.099.094,17**	**4.149.700,00**	**2.993.717,06**	**72,14**

Strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet				Q3 tot	
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari& Lähtötaso**	**Tavoite**		
Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla					
Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla	Tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen myynnin tai muun omistusjärjestelyn kautta	Luovutetut kiinteistöt	Omistettujen osakkeiden ja kiinteistöjen määrän väheneminen	Osa myynneistä toteutunut	
Yritysmyönteinen ajattelutapa – yrityspalveluiden kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin veturina					
Yritysmyönteinen ajattelutapa – yrityspalveluiden kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin veturina	Hankintatoimen kehittäminen yhteistyössä yritysten kanssa elinvoimajaoston kautta; Hankintakalenterin käyttöönotto	Yrityskyselyt Hankintakalenterin käyttöönotto	Avoimet ja näkyvät hankintakilpailutukset	Hankintakalenterin käyttöönotto viivästynyt	

1. Tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen, joko myymällä tai purkaen.
   - Myynnit käynnissä, Vilpunkatu 10 ostaja ei maksanut kauppasummaa, kauppa ei toteutunut
2. Hankintojen näkyvyyden parantaminen hankintasuunnitelmien julkaisemisella. Hankintakalenterin käyttöönotto viivästynyt ohjelmatoimittajasta johtuvista syistä.

Tilapalvelut

Vastuualueen tilivelvollinen viranhaltija: Kiinteistöpäällikkö

Vastuualueen talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Osavuosikatsaus Q3 2026	TP	TP	TA	Toteutuma	tot%
TILAPALVELUT	**2024**	**2025**	**2026**	**1-9/2026**	**%**
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	50.844,93	113.601,24	181.570	79.146,58	43,59
Tuet ja avustukset	2.370,79				

Muut toimintatuotot	3.211.814,05	3.213.408,13	912.950	2.179.652,44	238,75
TOIMINTATUOTOT	**3.265.029,77**	**3.327.009,37**	**1.094.520**	**2.260.854,39**	**206,56**
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-2.053.586,56	-2.083.641,87	-2.036.920	-1.547.421,03	75,97
Palvelujen ostot	-1.239.860,17	-1.111.858,24	-768.990	-631.581,29	82,13
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.319.887,58	-2.219.816,50	-1.644.610	-1.565.804,15	95,21
Muut toimintakulut	-180.208,96	- 186.686,95	-193.250	-124.384,42	64,36
TOIMINTAKULUT	**-5.793.543,27**	**-5.602.003,56**	**-4.643.770**	**-3.869.190,89**	**83,32**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-2.528.513,50**	**-2.274.994,19**	**-3.549.250**	**-1.608.336,50**	**45,31**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	2.081,44	2.172,17		1.048,54	
Rahoitustuotot ja -kulut	2.081,44	2.172,17		1.048,54	
VUOSIKATE	-2.526.432,06	-2.272.822,02	-3.549.250	-1.607.287,96	45,29
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.407.517,63	- 1.335.266,49	-1.347.470	-974.682,87	72,33
Arvonalentumiset	-989.118,54	- 349.774,72			
Poistot ja arvonalentumiset	-2.396.636,17	- 1.685.041,21	-1.347.470	-974.682,87	72,33
TILIKAUDEN TULOS	**-4.923.068,23**	**-3.957.863,23**	**-4.896.720**	**-2.581.970,83**	**52,73**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-4.923.068,23**	**-3.957.863,23**	**-4.896.720**	**-2.581.970,83**	**52,73**
Sisäiset toimintatulot/menot	**4.153.739,52**	**4.208.540,21**	**4.258.770,00**	**3.080.679,06**	**72,34**

*Vastuualueen tilikauden tulos on valtuuston nähden sitova.

Tilapalveluiden strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet				**Q3**	
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari&** **Lähtötaso**	**Tavoite**		
Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla					

Tasapainoinen talous kaiken päätöksenteon ja toiminnan taustalla	Kiinteistöstrategian toteutus.	Ylläpitokustannukset/ kiinteistöjen määrä	Hum-neliömäärä on pienempi kuin edellisenä tilikautena	Kolhon Teollisuustalon kauppa toteutunut	
Palveluiden ja investointien kehittäminen ja turvallisuus osa arkea					
Kustannustehokkaat palvelut	Ruokalista suunnittelu asiakkaiden toiveet huomioiden. Puhtauspalveluiden tuottaminen asiakkaan toiminta ja muutokset huomioiden. Siivouksen mitoituksen mukaisen palvelun tuottaminen, palvelukuvausten päivittäminen. Ruoka- ja puhtauspalvelut tuotetaan asiakkaiden toiveet huomioiden ja laatuvaatimukset täyttäen	Asiakaspalaute/-kysely Laatukierrokset Palvelukuvausten päivitys asiakkaan kanssa.	Asiakaspalautteen tulos >3 Siivouksen palvelukuvausten mukaisen toiminnan varmistaminen	Asiakastyytyväisyys lisääntynyt	

1. **Kiinteistöstrategian toteutus:**

Kaikille kaupungin omistamille kiinteistöille on kehittämissuunnitelma(salkutus). Tavoitteena on muun muassa nostaa niiden rakennusten käyttöasteita, jotka säilytetään omistuksessa ja luopua niistä rakennuksista, joiden käyttöaste on vähäinen ja/tai käyttökustannukset ovat suuret toimintaan nähden.
Kiinteistöjen myynnit käynnissä asteittain. Kolhon Teollisuustalon osakkeiden kauppa toteutunut.

2. **Puhtaus ja ruokapalveluiden toteutus:**

Puhtaus ja ruokapalveluiden toteutuminen on ollut tavoitteiden mukaista ja asiakaslähtöistä. Ruokalistojen suunnittelu on toteutettu yhteistyössä työryhmän kanssa säännöllisissä suunnittelupalavereissa. Suunnittelussa on aktiivisesti huomioitu asiakkaiden toiveet ja palautteet, mikä on lisännyt asiakastyytyväisyyttä ja palvelun laatua. Puhtauspalveluiden tuottamisessa on onnistuttu ottamaan huomioon asiakkaan toiminta sekä siinä tapahtuvat muutokset. Toimintaa on pystytty mukauttamaan joustavasti muuttuneisiin tilanteisiin, mikä on varmistanut tilojen toimivuuden ja siisteyden kaikissa olosuhteissa.

Siivouspalvelut on toteutettu suunnitellun mitoituksen mukaisesti. Tämä on mahdollistanut tasalaatuisen ja riittävän palvelutason ylläpitämisen sekä resurssien tehokkaan käytön.

Kokonaisuudessaan ruoka- ja puhtauspalvelut on tuotettu asetettujen laatuvaatimusten mukaisesti. Asiakkaiden

tarpeet ja toiveet on huomioitu toiminnan kaikissa vaiheissa, mikä näkyy palveluiden sujuvuutena ja laadukkaana

Kaupunkisuunnittelu ja lupapalvelut

Vastuualueen tilivelvollinen viranhaltija: Kaupunkisuunnittelupäällikkö

Vastuualueen talousarvion toteutuminen 1.1.-30.6.2026

Osavuosikatsaus Q3/2026	TP	TP	TA	Toteutuma Q3	Tot%
KAUPUNKISUUNNITTELU- JA LUPAPALVELUT	**2024**	**2025**	**2026**	**1-9 2026**	
TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	106.549,14	104.681,39	96.000	66.537,21	69,31
Maksutuotot	89.658,96	75.374,85	46.800	39.935,68	85,33
Tuet ja avustukset	53.000,00	51.063,21			
Muut toimintatuotot	111.355,55	170.209,30	112.500	91.641,98	81,46
TOIMINTATUOTOT	**360.563,65**	**401.328,75**	**255.300**	**198.114,87**	**77,60**
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-355.169,52	- 380.714,35	-417.320	-316.204,23	75,77
Palvelujen ostot	-360.504,02	- 348.546,86	-437.350	-241.619,91	55,25
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6.588,29	- 14.034,78	-13.700	-7.572,81	55,28
Muut toimintakulut	-11.777,71	- 20.203,77	-8.890	-6.104,50	68,67
TOIMINTAKULUT	**-734.039,54**	**- 763.499,76**	**-877.260**	**-571.501,45**	**65,15**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-373.475,89**	**- 362.171,01**	**-621.960**	**-373.386,58**	**60.03**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	199,75	392,55		35,54	
Rahoitustuotot ja -kulut	199,75	392,55		35,54	
VUOSIKATE	-373.276,14	- 361 778,46	-621.960	-373.351,04	60,15

Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot		2.500,02	-5.000	-3.750,03	50,00
Poistot ja arvonalentumiset		2.500,02	-5.000	-3.750,03	50,00
TILIKAUDEN TULOS	**-373.276,14**	**-364.278,48**	**-626.960**	**-377.101,07**	**47,09**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-373.276,14**	**-364.278,48**	**-626.960**	**-377.101,07**	**47,09**
Sisäiset toimintatulot/menot	**-45.143,70**	**-43.753,68**	**-44.770,00**	**-32.626,52**	**72,88**

Kaupunkisuunnittelu- ja lupapalveluiden strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet				**Q3**	
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari&** **Lähtötaso**	**Tavoite**	**Toteutuminen**	
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla					
Sujuvat lupaprosessit	Kuntien rakennusvalvontojen yhteistyön tiivistäminen ja sujuvat lupakäsittelyt. Luvat käsitellään kuukauden sisällä siitä, kun ne ovat käsiteltävissä ympärivuoden.	Lupakäsittelyn kesto Lähtötaso: loma-aikoina ei ole ollut lupakäsittelyä.	Lupakäsittely <1kk	Neuvottelut rakennusvalvontojen yhdistämisestä ovat käynnissä ja yhdistymisen tavasta on päästy yhteisymmärrykseen.	
Yritysmyönteinen ajattelutapa – yrityspalveluiden kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin veturina					
Tonttipörssin uudistaminen	Tonttipörssin helppokäyttöisyyden ja visuaalisuuden lisääminen uuden alustan kautta	Uusi tonttipörssi käytössä	Tonttipörssi uudella alustalla käytettävissä syksyllä 2026	Tonttipörssi on saatu avattua uudelle alustalle ja sitä kehitetään edelleen.	

Yritysmyönteinen ajattelutapa – yrityspalveluiden kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin veturina					
Sujuvat kaavoitusprosessit	Vähintään yksi asemakaava ehdotusvaiheessa	Asemakaavoituksen eteneminen	Mäntän virastotalon kaavamuutos on ehdotusvaiheessa vuoden loppuun mennessä	Kaavamuutoksen osallistumis- ja arviointisuunnitelma on nähtävillä. RYHTI hanke meneillään.	

1. **Kuntien rakennusvalvontojen yhteistyön tiivistäminen ja sujuvat lupakäsittelyt.**
   Luvat käsitellään kuukauden sisällä siitä, kun ne ovat käsiteltävissä ympärivuoden. Neuvottelut ovat käynnissä rakennusvalvontojen yhdistymisestä, jotta lain tuoma velvoite täyttyy ja voidaan huolehtia siitä, että palvelua on saatavilla myös loma-aikoina. Seuraavana työvaiheena on sopimusluonnosten laatiminen. Lupakäsittely tapahtuu tällä hetkellä alle kuukaudessa ja pääsääntöisesti alle viikossa, kun kaikki tarvittavat asiakirjat ja naapurien kuulemiset on toimitettu.

2. **Tonttipörssin helppokäyttöisyyden ja visuaalisuuden lisääminen uuden alustan kautta.** Tonttipörssi on saatu avattua uudelle alustalle ja sitä kehitetään edelleen. Vanhan alustan piti olla käytettävissä pidempään, mutta sen yllättäen poistuessa tehtiin nopeasti uusi tonttipörssi. Palvelua kehitetään jatkuvasti helppokäyttöisempään ja visuaalisempaan suuntaan.

3. **Vähintään yksi asemakaava ehdotusvaiheessa**. Mäntän virastotalon asemakaavamuutoksen osallistumis- ja arviointisuunnitelma on nähtävillä. Luonnoksen on tarkoitus valmistua loppusyksyllä. Asemakaavamuutos valittiin pilottikaavaksi RYHTI-kaavoitushankkeeseen, jonka myötä kaavat laaditaan jatkossa tietomallimuotoisina. Kaavoituksen tulee olla vuoden 2029 alusta tietomallimuotoista. Kaavoitushankkeeseen myönnettiin 100 % avustus määrältään 21 000 e. Hankkeen vuoksi kaavan aikataulu viivästyy. Keikanniementie 15 asemakaavamuutos laadittiin kaupungin omana työnä yksityiseen tarpeeseen ja se tuli sekä vireille että hyväksyttiin vuoden 2026 aikana. Myös Vilppulan sahan itäpuolen asemakaavamuutos valmistui ja sai lainvoiman keväällä 2026.

Infra- ja ympäristöpalvelut

Vastuualueen tilivelvollinen viranhaltija: Infrapalvelupäällikkö p

Vastuualueen talousarvion toteutuminen 1.1.-30.9.2026

Osavuosikatsaus Q3/2026	Tp	Tp	Ta	Toteutuma	Tot
***INFRA- JA YMPÄRISTÖPALVELUT**	**2024**	**2025**	**2026**	**01-09/2026**	**%**

TULOSLASKELMA					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	150.786,52	146.704,56	172.000,00	260.054,86	151
Muut toimintatuotot	17.580,14	57.688,72	12.000,00	83,82	
TOIMINTATUOTOT	**168.366,66**	**204.393,28**	**184.000,00**	**260.138,68**	**141**
TOIMINTAKULUT					
Henkilöstökulut	-706.702,25	-761.802,48	-814.530,00	-586.557,95	72
Palvelujen ostot	-865.544,56	-823.791,43	-915.700,00	-705.339,56	77
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-284.565,61	-323.901,61	-272.850,00	-210.070,23	77
Avustukset	-101.844,92	-103.511,53	-98.000,00	-85.991,73	88
Muut toimintakulut	-31.933,47	-32.598,67	-19.150,00	-23.804,64	124
TOIMINTAKULUT	**-1.990.590,81**	**2.045.605,72**	**-2.120.230,00**	**-1.611.764,11**	**76**
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	**-1.822.224,15**	**1.841.212,44**	**-1.936.230,00**	**-1.351.625,43**	**70**
Rahoitustuotot ja -kulut					
Muut rahoitustuotot	49,89			47,37	
Muut rahoituskulut					
Rahoitustuotot ja -kulut	49,89	71,89		47,37	
VUOSIKATE	-1.822.174,26	-1.841.140,55	-1.936.230,00	-1.351.578,06	
Suunnitelman mukaiset poistot	-1.119.242,83	-978.223,52	-1.126.620,00	-799.849,83	71
Arvonalentumiset	-742.723,89	-210.196,77			
Poistot ja arvonalentumiset	-1.861.966,72	-1.188.420,29	-1.126.620,00	-799.849,83	
TILIKAUDEN TULOS	**-3.684.140,98**	**-3.029.560,84**	**-3.062.850,00**	**-2.151.427,89**	**70**
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	**-3.684.140,98**	**-3.029.560,84**	**-3.062.850,00**	**-2.151.427,89**	**70**

Sisäiset tulot/menot	-36.182,34	-65.692,36	-64.300,00	-54.335,48	84,50

Infra- ja ympäristöpalveluiden strategiaa toteuttavat toiminnalliset tavoitteet				**Q3**	
Strateginen tavoite	**Toiminnallinen tavoite suunnitelmavuonna**	**Mittari& Lähtötaso**	**Tavoite**		
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla					
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla	Asiakaskyselyllä kartoitetaan tyytyväisyyttä infra- ja ympäristöpalveluista	Asiakaskysely toteutetaan ensimmäistä kertaa	Kattava palautteiden määrä	Kysely ei ole toteutunut	
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla					
Palveluiden ja investointien kehittäminen kestävällä tavalla	Katuvalaisinten vaihto LED-valaisimiin	Valaisinten vaihtomäärä	Vaihdettu 100 kpl	Määrä ei ole vielä toteutunut	

1. Kuntalaisille suunnattu kysely katujen, yleistenalueiden ja liikuntapaikkojen hoidosta ja kunnossapidosta ei ole vielä toteutunut.
2. Valaisimia vaihdetaan erillisen suunnitelman mukaisesti eri kaduille. Erityisesti kiinnitetään huomiota eniten energiaa kuluttaviin valaisimiin. Valaisimet hankittu, mutta asennuksia ei ole vielä aloitettu.

Henkilöstösuunnitelman toteutuminen kaupunkikehityslautakunnan alla

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA (henkilötyövuosia)				
Kaupunkikehityslautakunta (htv)	**TP 2024**	**TP 2025**	**TA 2026**	**Q3**
Hallinto, kaupunkikehitysjohtaja	1,4	2,4	2,4	2,4
Tilapalvelut ***kiinteistöpäällikkö***	43	465	46	46
Kaupunkisuunnittelu- ja lupapalvelut kaupunkisuunnittelupäällikkö	4,6	5,6	5,6	5,6
Infra- ja ympäristöpalvelut ***Infrapalvelupäällikkö***	15	15	15	14

Vakituiset yhteensä	64	69	69	69
Määräaikaiset				
Tilapalvelut	3*		0	0
Infra- ja ympäristöpalvelut	0,75*	1	3,17	3,17
Kaupunkisuunnittelu- ja lupapalvelut	1	1 ,25*	1,3	1,3
Lautakunta yhteensä	**68,75**	**71,25**	**73,17**	73,17

*Sisältää kesätyöntekijät

Henkilöstön määrä vakiintumassa, ei isoja muutoksia henkilöstössä Q3 aikana. Yksi vakituinen työntekijä Infra- ja ympäristöpalveluissa ei ole ollut palveluksessa.