

TAMMELAN KUNTA
OSAVUOSIKATSAUS Q3
1.1.-30.9.2022



TAMMELA

www.tammela.fi

SISÄLLYS

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE	3
1 KUNNAN TALouden JA TOIMINNAN TOTEUTUMINEN	4
1.1 Kehittämishjelmasuunnitelmat.....	4
1.2 Talous	5
1.3 Verorahoitus	7
1.4 Maksuvalmius	8
1.5 Toimintaympäristö	8
1.6 Hallinto- ja kehittämispalvelut	11
1.7 Sivistyspalvelut	12
1.8 Sosiaali- ja terveystoimi.....	13
1.9 Tekniset palvelut.....	14
2 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN.....	16

YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE

Syyskuun lopun osalta käyttötalous on toteutunut koko lailla talousarvion mukaisesti. Merkittävimmät poikkeukset ovat avustustulojen kertymisessä. Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan muilta osin talousarvion mukaisesti.

Toimintakulujen toteuma syyskuun lopussa oli 30,2 miljoonaa euroa, joka on linjassa talousarvio 2022 kanssa. Palvelujen ostojen ennustetaan hieman ylittävän johtuen FSHKY:n budjetin ylityksestä (ennuste), joka FSHKY:n heijastunee myös kuntien maksuosuuksiin.

Verorahoitusta (kunnan tulovero, yhteisövero, kiinteistövero) on tammi-syyskuun osalta kertynyt 19,4 miljoonaa euroa, 78,5 % talousarvioon (tasainen käyttö) verrattuna. Yhteisöveron tuottoa on varattu talousarvioon 1,46 miljoonaa euroa ja tammi-syyskuun aikana kertynyt 1,3 miljoonaa euroa. Verorahoituksen ennustetaan kertyvän hieman talousarviota enemmän. Tammi-syyskuun osalta vuosikate on 3,4 miljoonaa euroa. Vuosikatetta parantaa ennakoitua parempi verotulojen kertymä.

Investointeihin on varattu 5,8 milj. euroa vuodelle 2022. Tammi-syyskuun toteuma investointien osalta oli 1,5 miljoonaa euroa. Merkittävimpiä investointeja olivat uuden kirjastoauton hankinta, yhtenäiskoulun suunnittelu 294 tuhatta euroa ja Riihivalkama-Porras runkoviemäri 527 tuhatta euroa. Investointien ennustetaan toteutuvan vuoden loppuun mennessä noin 3,1 miljoonalla eurolla. Yhtenäiskouluinvestointi on viivästynyt ja osana yhtenäiskoulun kokonaissuunnittelua, koulun yhteyteen alun perin suunniteltu liikuntasali tullaan rakentamaan erillisenä liikuntapuistoon.

Maksuvalmius on ollut kohtalainen. Syyskuun lopussa käytettävissä olevat rahat olivat 2,4 miljoonaa euroa. Kesän aikana maksettiin 0,5 miljoonan euron lyhytaikainen laina pois ja erääntynyt 1,0 miljoonan euron lyhytaikainen laina uusittiin ja se erääntyy tammikuussa 2023. Tammi-syyskuun aikana lainoja on lyhennetty 2,3 miljoonaa euroa ja investoinnit toteutunut 1,5 miljoonaa euroa. Vuoden lopun osalta maksuvalmiuden ennustetaan olevan heikko. Vaikka vuosikate näyttäisi jäävän positiiviseksi, tulo-rahoitus ei tule riittämään investointeihin ja lainojen lyhennyksiin ja lisärahoituksen tarve tullaan kattamaan uudella lainalla. Tämän hetken maksuvalmiusennusteen perusteella loppuvuoden lisärahoituksen tarve on 1,5 milj. euroa. Lainakanta on 805 euroa/asukas.

1 KUNNAN TALOUDEN JA TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

1.1 Kehittämissuunnitelmat

Kunnan strategiasta on johdettu toiminnallisia tavoitteita seuraaville kokonaisuuksille:

- 1) liikuntapalvelut
- 2) hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- 3) toimivat tilat ja toimintaympäristö
- 4) vetovoima ja tunnettavuus
- 5) kumppanuustyö
- 6) yrittäjyyden tukeminen
- 7) tasokas ja vaivaton asuminen
- 8) vetovoimainen työnantajaimago ja inspiroiva työympäristö ja;
- 9) hyvinvoiva, motivoitunut ja osaava henkilöstö

Liikuntapalveluiden osalta uusi liikuntahalli on suunniteltu osaksi liikuntapuistoa. Suunnittelun yhteydessä eri käyttötapoja on mietitty huomioiden eri lajien edustus. Liikuntahallin rakentaminen on aloitettu lokakuussa ja rakentamisen etenemisen osalta arvioidaan, että liikuntahalli valmistuu syksyllä 2023. Uuden koulun osalta tekniset suunnitelmat ovat valmistuneet, rakentamisen kustannukset ovat nousseet merkittävästi. Valitettavasti koulun suunnittelun aikana yhteiskunta on kohdannut poikkeuksellisia vastoinkäymisiä, joilla on ollut suuri merkitys kustannusten nousuun, eikä tavoiteltua kustannusarviota ole saavutettu. Kustannusten seurannassa on käytetty apuna HAAHTELA-tarjoushintaindeksiä. Indeksien seurannassa on lähes koko vuoden 2022 saatu seurata jyrkkää kustannusten nousuunustetta mutta nyt loppuvuodesta 2022 on pieniä merkkejä kustannusten mahdollisesta laskusta. Viimeisimmän koulun kustannusarvion ylitys tavoitteeseen on kuitenkin selvä, lähes kaksi miljoonaa euroa yli tavoitellun hintatason mutta koska hinnan muodostuminen on riippuvainen monesta eri tekijästä, varmuutta lopullisen, toteutuvan hinnan osalta ei voida sanoa.

Vetovoiman osalta on satsattu mm. markkinointiin ja kunnan tunnetuksi tekemiseen. Tonttikampanjan osalta tonttien myynti on aloitettu ja tonttikampanjaa rakennetaan myös kunnan markkinoinnin näkökulmasta. Eräkeskuksen osalta on suunnitteilla ottaa Eräkeskukseen ukrainalaisia ja tukea ukrainalaisten olemista mm. koulutuksella, mikä tukee Ukrainan jälleenrakennusta. Koulutuksen osalta tehdään yhteistyötä mm. HAMK:n kanssa. Vapaita tiloja on kartoitettu ja neuvoteltu yritysten kanssa sijoittumisesta kuntaan. Neuvotteluja käydään muutaman kanssa suoraan. Yrittäjyyden tukemisessa kunta ostaa palveluita Forssan Yrityskehitys Oy:ltä. Kunta ostaa yhdessä Forssan seudun kuntien kanssa tutkijayliopettajan palvelua HAMK:lta. Sopimuksen mukaan tutkimustyö palvelee Forssan seudun yritysten tarpeita ja edistää Forssan kaupungin ja seudun kuntien järvivihreää elinkeinostrategian toteutumista.

Työnantajaimagon, työympäristön ja työhyvinvoinnin osalta on suunniteltu valmentavan johtamisen ja esimiestyön koulutus, toteutus alkaa syksyllä ja koulukseen on saatu TSR-hankerahoitus. Kunnassa on tarkennettu virkavapauden myöntämisen periaatteita ja tavoitteena vähentää vaihtuvuutta työyhteisöissä.

Hyvinvointi ja Terveys, HYTE -toiminnan osalta on meneillään Tammelan kunnan vuosien 2022-2025 hyvinvointikerhomuksen ja –suunnitelman ensimmäinen toteutusvuosi. Tammelan kunnan laaja hyvinvointiryhmä on kokoontunut noin neljä kertaa vuodessa. Ryhmä edistää ja tukee hyvinvoinnin ja terveyden edistävää ja ehkäisevää työtä kunnassa. Kuluvana vuotena asukkaita on kannustettu ottamaan vastuuta hyvinvoinnistaan hyvinvointikortin ja hyvinvointiviikon muodossa. Tammelan kunta on osallistunut hyte- ja yhdyspintatyön kehittämiseen osana hyvinvointialuevalmistelua ja hyvinvointiin liittyvää tiedottamista on lisätty. Kuntaan palkataan kahdeksi vuodeksi työntekijä yksinäisten vanhuspariin. Hanke rahoitetaan testamenttivaroilla. Vanhustyö yhdistetään laajempaan hyte-työhön.



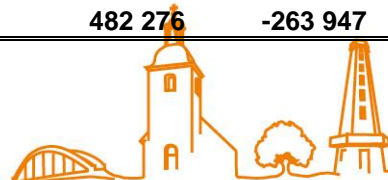
1.2 Talous

Tammi-syyskuun toimintatuotot olivat 5,6 miljoonaa euroa (sisäiset mukana) ja toimintakulut 32,1 miljoonaa euroa. Verorahoituksen, valtionosuuksien ja rahoitustuottojen jälkeen vuosikatteeksi muodostui 3,4 miljoonaa euroa. Tuet ja avustukset ylittyivät talousarvioon verrattuna noin 0,5 miljoonalla eurolla. Ylitys johtuu hankeavustuksista, joita ei ole huomioitu vuoden 2022 talousarviossa. Henkilöstökulujen toteuma on 8,0 miljoonaa euroa (76,2 %). Hienoinen ylitys henkilöstökuluissa johtuu hankerahoitukseen liittyvistä palkkakuluista. Verotulojen osalta yhteisöverokertymä oli 1,3 miljoonaa euroa ja kertymä tulee ylittämään talousarvion.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2022

(ulkoinen)

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022Q3	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 083 029	1 929 339	1 688 525	87,5 %
Maksutuotot	406 363	333 050	227 077	68,2 %
Tuet ja avustukset	479 209	179 877	704 604	391,7 %
Muut toimintatuotot	1 316 012	1 425 554	1 044 031	73,2 %
Toimintatuotot yhteensä	4 284 613	3 867 820	3 664 237	94,7 %
Valmistus omaan käyttöön	6 751	35 000	5 548	15,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-10 147 139	-10 482 998	-7 986 611	76,2 %
Palvelujen ostot	-25 675 163	-27 116 535	-20 051 284	73,9 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 902 526	-1 738 158	-1 310 107	75,4 %
Avustukset	-719 329	-742 600	-536 000	72,2 %
Muut toimintakulut	-379 046	-244 925	-286 953	117,2 %
Toimintakulut yhteensä	-38 823 204	-40 325 216	-30 170 957	74,8 %
TOIMINTAKATE	-34 531 839	-36 422 396	-26 501 171	72,8 %
Verotulot	24 727 793	24 609 000	19 324 233	78,5 %
Valtionosuudet	12 863 535	14 049 336	10 594 606	75,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	5 590	2 000	519	25,9 %
Muut rahoitustuotot	95 294	15 500	48 802	314,9 %
Korkokulut	-37 573	-65 000	-21 652	33,3 %
Muut rahoituskulut	-1 287	0	-177	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	62 024	-47 500	27 492	-57,9 %
VUOSIKATE	3 121 514	2 188 440	3 445 160	157,4 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 852 658	-2 063 516	-1 304 503	63,2 %
Arvonalentumiset		-475 000		
TILIKAUDEN TULOS	268 855	-350 076	2 140 657	-611,5 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	213 421	86 129	62 772	72,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	482 276	-263 947	2 203 428	-834,8 %



TAMMELA

www.tammela.fi

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022Q3	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	4 075 065	3 752 562	3 170 012	84,5 %
Maksutuotot	406 363	333 050	227 077	68,2 %
Tuet ja avustukset	479 209	179 877	704 604	391,7 %
Muut toimintatuotot	2 011 859	1 987 732	1 480 294	74,5 %
Toimintatuotot yhteensä	6 972 497	6 253 221	5 581 987	89,3 %
Valmistus omaan käyttöön	6 751	35 000	5 548	15,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-10 147 139	-10 482 998	-7 986 611	76,2 %
Palvelujen ostot	-27 616 777	-28 927 898	-21 512 781	74,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 953 729	-1 750 018	-1 328 784	75,9 %
Avustukset	-719 329	-742 600	-536 000	72,2 %
Muut toimintakulut	-1 074 113	-807 103	-724 529	89,8 %
Toimintakulut yhteensä	-41 511 087	-42 710 617	-32 088 706	75,1 %
TOIMINTAKATE	-34 531 839	-36 422 396	-26 501 171	72,8 %
Verotulot	24 727 793	24 609 000	19 324 233	78,5 %
Valtionosuudet	12 863 535	14 049 336	10 594 606	75,4 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	5 590	2 000	519	25,9 %
Muut rahoitustuotot	116 675	36 881	48 802	132,3 %
Korkokulut	-37 573	-65 000	-21 652	33,3 %
Muut rahoituskulut	-22 668	-21 381	-177	0,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	62 024	-47 500	27 492	-57,9 %
VUOSIKATE	3 121 514	2 188 440	3 445 160	157,4 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 852 658	-2 063 516	-1 304 503	63,2 %
Arvonalentumiset	0	-475 000	0	
TILIKAUDEN TULOS	268 855	-350 076	2 140 657	-611,5 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	213 421	86 129	62 772	72,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	482 276	-263 947	2 203 428	-834,8 %



TAMMELA

www.tammela.fi

1.3 Verorahoitus

Yhteisöverokertymä lokakuun loppuun mennessä oli 1,7 miljoonaa euroa, talousarviossa varattu 1,5 miljoonaa euroa.

Verot

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022Q3	Erotus	Ennuste
Kunnallisvero	20 703 570	21 365 000	16 104 653	5 260 347	21 392 000
Yhteisövero	1 819 181	1 461 000	1 763 222	-302 222	2 118 000
Kiinteistövero	2 205 042	1 783 000	1 456 357	326 643	1 918 000
Verotulot yhteensä	24 727 793	24 609 000	19 324 232	5 284 768	25 428 000



1.4 Maksuvalmius

Maksuvalmiuden ennustetaan olevan heikko vuoden lopussa. Vuoden 2022 aikana on maksettu pitkä- ja lyhytaikaisia lainoja pois 2,5 milj. euroa sekä investointeihin käytetty syyskuun loppuun mennessä 1,8 miljoonaa euroa. Tulorahoitus ei tule riittämään loppuvuoden lainanlyhennyksiin ja loppuvuoden investointeihin ja lisärahoituksen tarve tulee olemaan noin 1,5 miljoonaa euroa mikäli investoinnit toteutuu ennustetusti vuoden 2022 osalta.

Kassavirtalaskelma	Tammi-lokakuu 2022 Toteuma	Marras-joulukuu 2022 Ennuste	Yhteensä
Pankkitili kauden alussa	2 459 788	1 473 511	
Kassaanmaksu			
Myyntilaskusuoritukset	3 392 313	228 666	3 620 979
Saadut avustukset	719 967	61 307	781 274
Verotilitykset	21 494 271	3 933 729	25 428 000
Valtionosuudet	11 804 742	2 244 594	14 049 336
Lainat tai muut käteispanot			0
Rahoitustuotot	50 637		
Korkotuotot	519		519
Alv-palautukset	706 115	80 000	786 115
Yhteensä	38 168 564	6 548 296	44 666 223
Käteisvarat yhteensä (ennen siirtoja)	40 628 352	8 021 807	44 666 223
Kassastamaksi			
Toimintakulut	27 907 474	5 828 170	33 735 644
Palkat ja palkkiot	7 024 572	1 365 135	8 389 707
Yhteensä	34 932 046	7 193 305	42 125 351
Kassastamaksi (ei tuloslaskelmassa)			
Lainan lyhennys (pitkäaikaiset)	584 898	275 000	859 898
Lainan lyhennys (lyhytaikaiset)	1 800 000		1 800 000
Investoinnit	1 837 896	2 007 976	3 845 872
Yhteensä	4 222 794	2 282 976	6 505 770
Kassastamaksi yhteensä	39 154 840	9 476 281	48 631 121
Maksuvalmius 31.12.2022	1 473 512	-1 454 474	

1.5 Toimintaympäristö

Työllisyys

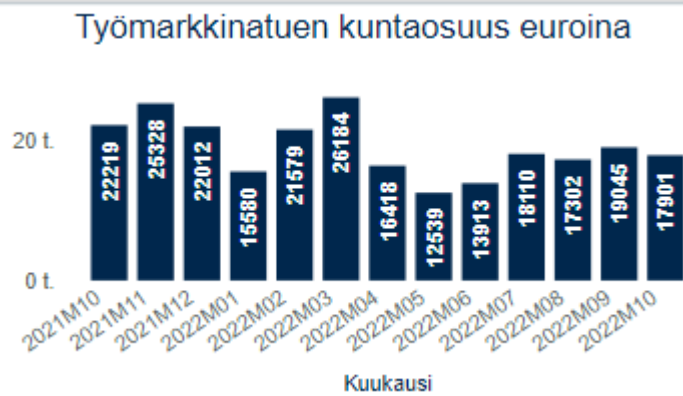
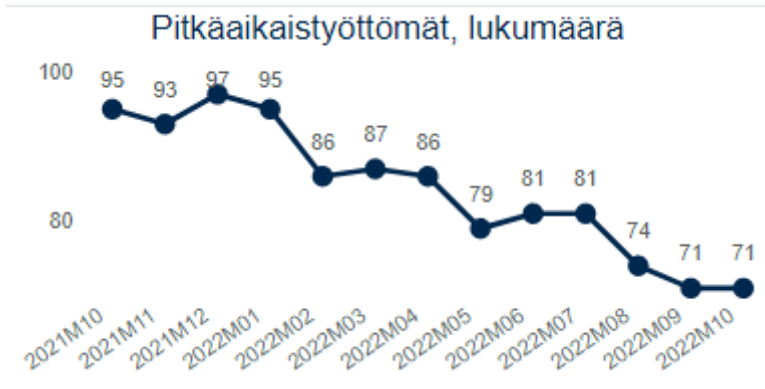
Työttömyysaste on pysytellyt matalana ja oli lokakuun lopussa 6,1 % (6,8% kesäkuun lopussa ja työttömiä oli 166 lokakuun lopussa. Työmarkkinatuen kuntaosuutta maksettiin lokakuussa 17 901 euroa (kesäkuussa 18 110 euroa). Työmarkkinatuen kuntaosuutta voidaan pienentää aktivoimalla työttömiä (työ, opiskelu, työkokeilu, kuntouttava työtoiminta). Jos työtön on palveluiden piirissä niin valtio maksaa koko työmarkkinatuen. Työmarkkinatuesta kunta maksaa 50% työmarkkinatuesta valtiolle takaisin niistä, jotka ovat saaneet työmarkkinatukea yli 300 päivää ja 70% niistä, jotka ovat saaneet yli 1000 päivältä. Tammelassa haasteena on ollut saada tietää yli 300 pv työttömänä olleet.

Työttömiä työnhakijoita oli 166 lokakuun lopussa (185 kesäkuun lopussa), josta pitkäaikaistyöttömiä oli 711 (81/kesäkuu). Aktivointiaste oli 29,7 %.



TAMMELA

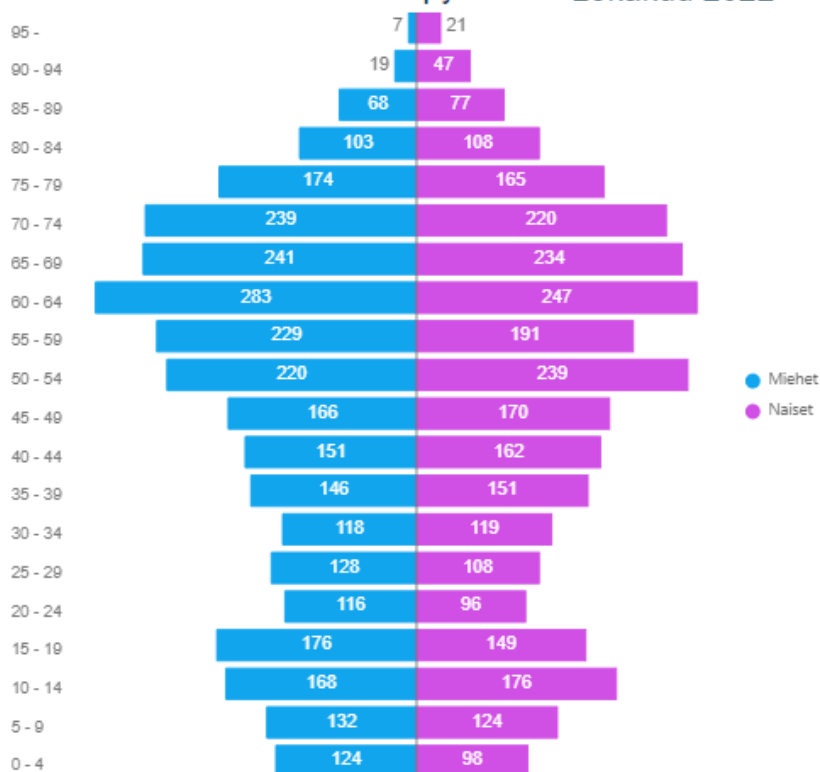
www.tammela.fi



Väestö

Tammelan väkiluku oli lokakuun lopussa 5910 (heinäkuun lopussa 5938). Väestökehityksessä on ollut laskeva trendi ja ennusteen perusteella 2023 alussa väkiluku voi mennä alle 5 900. Väestön väheneminen selittyy korkeammalla kuolleisuudella vs. syntyvyys. Tulomuutto lokakuussa oli 101 ja poismuutto 98. Väestön suurin ikäryhmä on 60 – 64 vuotiaat, ja väestörakenne ei ole pyramidi, vaan lähempänä pokaalia.

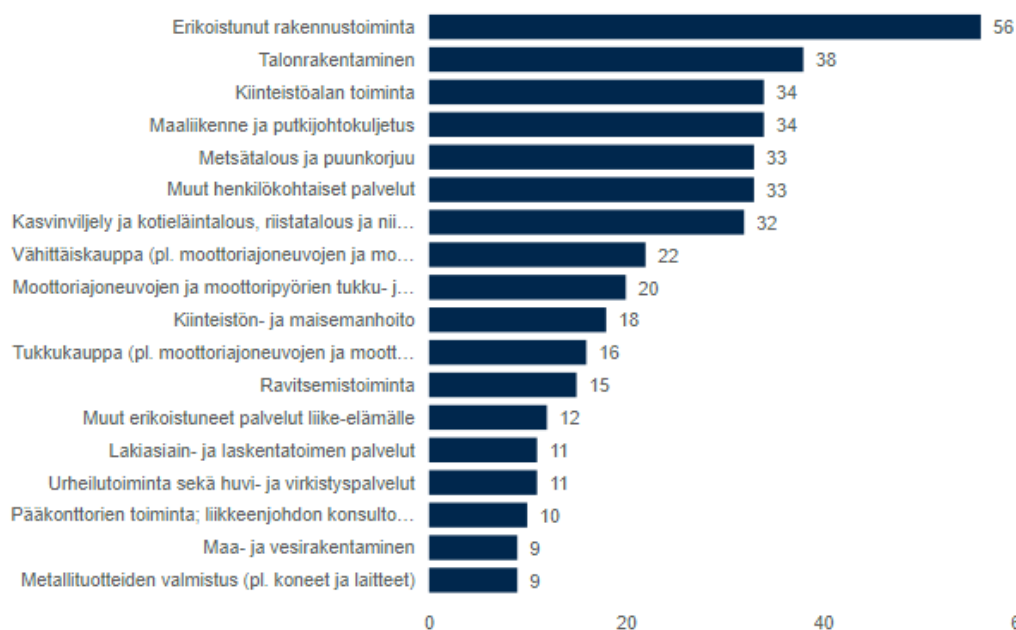
Väestöpyramidi Lokakuu 2022



Yritykset

Lokakuun lopussa yrityksiä oli 532 (kesäkuun lopussa yrityksiä oli 533).

Yrityskanta Q2 2022



TAMMELA

www.tammela.fi

TALouden TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN

1.6 Hallinto- ja kehittämispalvelut

Toimintatuotot tammi-syyskuun osalta toteutuivat 68 %:a, tasainen käyttö 75 %. Myyntituotot koostuvat mm. sisäisistä tuotoista, työllistämistukituloista, kuntouttavan tuen korvauksia ja valtion korvauksista mm. pakolaisten kuluihin. Toimintakulujen toteuma tammi-syyskuulta on 1,8 miljoonaa euroa, joka on hieman alle talousarvion tasaisen käytön.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2022

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	382 142	335 167	238 402	71,1 %
Tuet ja avustukset	166 577	131 877	50 157	38,0 %
Muut toimintatuotot	15 454	1 150	29 648	2578,1 %
Toimintatuotot yhteensä	564 174	468 194	318 207	68,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-890 673	-1 006 564	-679 672	67,5 %
Palvelujen ostot	-1 082 706	-1 156 699	-898 099	77,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 661	-33 100	-25 340	76,6 %
Avustukset	-284 984	-273 000	-155 125	56,8 %
Muut toimintakulut	-68 006	-59 674	-56 181	94,1 %
Toimintakulut yhteensä	-2 394 030	-2 529 037	-1 814 418	71,7 %
				#JAKO/0!
TOIMINTAKATE	-1 829 856	-2 060 843	-1 496 211	72,6 %
VIKSIKATE	-1 829 856	-2 060 843	-1 496 211	72,6 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 218	-55 021	-3 600	6,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 839 074	-2 115 864	-1 499 811	70,9 %
Poistoeron lisäys tai vähennys				
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1839074	-2 115 864	-1 499 811	70,9 %



TAMMELA

www.tammela.fi

1.7 Sivistyspalvelut

Sivistyspalveluissa tammi-syyskuu on toteutunut pääosin suunnitellun mukaisesti. Myös loppuvuoden näkymä vastaa ennakoitua kehitystä.

Toimintakuluihin epävarmuutta saattaa aiheuttaa ennakoimattomat kotikuntakorvaukset. Budjetoimattomia hankerahoituksia on saatu toteutettua varsin hyvin (tuet ja avustukset). Hankerahoilla on voitu mm. palkata tilapäistä henkilökuntaa. Tämä luonnollisesti vaikuttaa myös henkilöstömenoihin.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksessa on 66 työntekijää. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutoksen seurauksena asiakasmaksutuotot vähenevät. Kuitenkin asiakasmaksutuottojen tulokertymä on säilynyt kevätkauden aikana talousarvion mukaisena. Varhaiskasvatuksen talousarvio on säilynyt kokonaisuutena arvioidun mukaisena. Tähän on myötävaikuttanut hankkeiden tuomat avustukset.

Perusopetus

Perusopetuksessa jakson toteuma vastaa pääosin asetettuja tavoitteita. Henkilöstökuluja on katettu osittain hankerahoituksilla. Muutos koronatilanteessa saattaa vaikuttaa sijaiskustannusten kasvuun. Osa koulukeskuksen oppilaista ja henkilöstöstä kokee sisäilmasta oireilua, joka saattaa aiheuttaa mm. poissaoloja ja henkilöstön sijaiskustannuksia.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2022

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022Q3	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	254 011	211 377	155 104	73,4 %
Maksutuotot	309 735	263 850	184 686	70,0 %
Tuet ja avustukset	298 943	38 000	654 447	1722,2 %
Muut toimintatuotot	58 847	93 100	65 959	70,8 %
Toimintatuotot yhteensä	921 536	606 327	1 060 196	174,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-7 077 413	-7 083 477	-5 496 626	77,6 %
Palvelujen ostot	-3 325 966	-3 344 308	-2 314 739	69,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-359 040	-316 488	-262 223	82,9 %
Avustukset	-254 345	-289 600	-165 837	57,3 %
Muut toimintakulut	-687 327	-542 155	-421 541	77,8 %
Toimintakulut yhteensä	-11 704 091	-11 576 028	-8 660 968	74,8 %
TOIMINTAKATE	-10 782 555	-10 969 701	-7 600 772	69,3 %
VUOSIKATE	-10 782 555	-10 969 701	-7 600 772	69,3 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 428 026	-514 241	-257 385	50,1 %
TILIKAUDEN TULOS	-12 210 581	-11 483 942	-7 858 157	68,4 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	499	374	1 497	400,2 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-12 210 082	-11 483 568	-7 856 660	68,4 %

1.8 Sosiaali- ja terveystoimi

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022Q3	Käyttö %
Terveystoimen menot	-12 191 186	-12 672 571	-9 519 569	75,1 %
Sosiaali- ja terveystoimen menot	-9 149 754	-9 606 203	-7 221 608	75,2 %
Toimintakulut yhteensä	-21 340 940	-22 278 774	-16 741 178	75,1 %

1.9 Tekniset palvelut

Uuden yhtenäiskoulun suunnittelu muuttui merkittävästi kun kohonneiden kustannusten johdosta liikuntasali irrotettiin hankkeesta omaksi rakentamiseksi, liikuntahalliksi liikuntapuistoon. Menettely toi kustannussäästöä ja samalla myös mahdollisuutta monimuotoisemman liikuntatilan rakentamiseen palvelemaan laajempaa harrastajakuntaa sekä samalla järjestely pääosin poistaa väistötilojen tarpeen. Vanhan koulun purkutyöt ja rakentamisen aloitus ovat menettelystä johtuen siirtyneet vuodelle 2023.

Talotekniset vuositoimittajat kilpailutuksessa ja sopimukset uusitaan loppuvuoden aikana.

Porras-Riihivalkama vesihuoltolinjan rakennustyöt ovat edenneet suunnitellusti aikataulussa, liittymishalukkuuksista selvitystyöt aloitettu, liittymiset toteutetaan alueittain erillisinä hankkeina. Maksut pyritään saamaan ajoissa, vaikka niissä on ollut viiveitä.

Suunnitelmissa olevat vuoden 2022 katu-urakat todettu kilpailutuksessa arvokkaammiksi kuin vuoden 2022 talousarviossa ja näihin saatu lisämääräraha.

Metsien hoidosta on tuloutunut oletettua enemmän joka paikkaa taloudellista kokonaisuutta, pienentäen osaltaan lisämäärärahaesityksiä.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2022

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2021	TA 2022	TOT 2022Q3	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 438 913	3 206 018	2 776 506	86,6 %
Maksutuotot	96 628	69 200	42 391	61,3 %
Tuet ja avustukset	13 689	10 000	0	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 937 558	1 893 482	1 384 687	73,1 %
Toimintatuotot yhteensä	5 486 787	5 178 700	4 203 584	81,2 %
Valmistus omaan käyttöön	6 751	35 000	5 548	15,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-1 979 873	-2 190 053	-1 640 589	74,9 %
Palvelujen ostot	-2 066 345	-2 351 891	-1 728 489	73,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 527 028	-1 400 430	-1 041 222	74,4 %
Avustukset	-180 000	-180 000	-215 037	119,5 %
Muut toimintakulut	-318 780	-205 274	-246 806	120,2 %
Toimintakulut yhteensä	-6 072 026	-6 327 648	-4 872 143	77,0 %
TOIMINTAKATE	-578 488	-1 113 948	-663 010	59,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Muut rahoitustuotot	-30	0	0	
VUOSIKATE	-578 518	-1 113 948	-663 010	59,5 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 414 173	-1 493 384	-1 042 866	69,8 %
Arvonalentumiset	0	-475 000	0	0,0 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 992 691	-3 082 332	-1 705 876	55,3 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	212 922	85 775	61 275	71,4 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 779 769	-2 996 557	-1 644 601	54,9 %



TAMMELA

www.tammela.fi

2 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Investoinnit tulevat toteutumaan noin 3,1 miljoonalla eurolla.

Riihivalkama-Porras runkoviemärin rakentaminen tulee toteutumaan suunnitellusti. Yhtenäiskoulun osalta suunnitellut ovat muuttuneet ja koulun yhteyteen suunniteltu liikuntasali tullaan korvaamaan liikuntapuistoon rakennettavalla erillisellä liikuntahallilla. Maa-alueiden hankinta tulee osittain toteutumaan. Intro-työpajan ajoneuvojen hankinta ei tule toteutumaan. Kuntouttava työtoiminta siirtyy hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa. Vesi- ja viemärlaitoksen investoinnit tulevat toteutumaan suunnitellusti.

	TA 2022	TOTEUMA 2022Q3	TOTEUMA ENNUSTE	TOTEUMA / SELITE
HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT				
Maa-alueet	100 000	12 640	12 640	
Maa-alueet - myyntitulo	0	-11 490	-11 490	
Hallinnon ATK-ohjelmistot	70 000	7 987	7 987	
Kalusto	20 000	0	0	
Osallistava budjetointi	10 000	0	0	
Arvopaperit - myyntitulo	0	-8 321	-8 321	
SIVISTYSLAUTAKUNTA				
Koulukeskuksen keskusradio	15 000	0	0	
Kirjastoauto	342 000	338 767	338 767	
Kirjastoauto - rahoitusosuudet kunnilta	0	-159 221	-159 221	
Vanha kirjastoauto	0	-720	-720	
Latukone	50 000	59 886	59 886	
Lähivirkistysalueen kehittämishanke	40 000	29 792	29 792	5200 € siirtyy vuodelle 2023
Hankeavustus	-28 000	0	0	
Mediapaja	10 000	10 542	10 542	
Tammela 600 v.	15 000	0	15 000	
Tammela 600 v. ulkopuolinen rahoitus	-10 000	0	-10 000	
TEKNINENLAUKUNTA				
Kalusto	60 000	0	0	
Yhdyskuntarakentaminen hankekohtaiset	30 000	0	15 000	
Yhdyskuntarakentaminen	213 000	85 109	277 000	
Muu yhdyskuntarakentaminen	205 000	142 249	195 000	
Talorakentaminen hankekohtaiset	3 000 000	294 527	799 647	
Muu rakentaminen	225 000	69 720	100 000	



TAMMELA

www.tammela.fi

VESILAITOS

Riihivalkama-Porras runkoviemäri	1 300 000	527 471	1 300 000
Vesilaitos muut	60 000	44 316	60 000
Viemärlaitos muut	70 000	38 919	70 000

YHTEENVETOTAULUKKO

Investointimenot	5 835 000	1 661 926	3 291 261
Investointitulot	-38 000	-179 752	-189 752
Investoinnit netto	5 797 000	1 482 174	3 101 510