

TAMMELAN KUNTA
OSAVUOSIKATSAUS
2023Q3
1.1.-30.9.2023



TAMMELA

www.tammela.fi

SISÄLLYS

TIIVISTELMÄ	3
1 KUNNAN TALOUDEN JA TOIMINNAN TOTEUTUMINEN	4
1.1 Talous	4
1.2 Verorahoitus	7
1.3 Valtionosuudet	7
1.4 Maksuvalmius	7
1.5 Toimintaympäristö	7
2 TALOUDEN TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN	9
2.1 Kunnanjohtaja	9
2.2 Hallinto- ja kehittämispalvelut	9
2.3 Sivistyspalvelut	11
2.4 Tekniset palvelut	12
3 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	15



TAMMELA

www.tammela.fi

TIIVISTELMÄ

Talousarvion valmistelussa vuoden 2023 osalta lähdettiin tavoittelemaan 3,1 miljoonan euron vuosikatetta. Vahvalla vuosikatteella varaudutaan meneillään olevan yhtenäiskoulun rahoittamiseen sekä muihin investointeihin. Kunnan investoinnit ovat kasvaneet merkittävästi viime vuosiin verrattuna ja vuoden 2023 investointimenot ovat noin 8,3 miljoonaa euroa.

Tammi-syyskuun osalta toimintatuotot ylittivät talousarvion ja toimintakulujen osalta pysyttiin kokolailla talousarviossa. Toimintatuottojen arvioitua parempi kertyminen selittyy osittain vuokratuottojen talousarviota paremmalla toteutumisella. Kokonaisuutena talousarvio on toteutunut positiivisesti raportointikaudella ja syyskuun vuosikate oli noin 3,7milj. euroa. Vahva vuosikate selittyy verotuottojen hyvällä kertymisellä sekä toimintatuottojen hyvällä toteutumisella.

Investointeihin käytettiin syyskuun loppuun mennessä 3,4 miljoonaa euroa ja vahva vuosikate mahdollisti suuren osan investointien rahoituksesta ilman lisälainaa. Merkittävimmät kohteet ovat yhtenäiskoulu, Riihi-
valkama-Porras runkoviemäri sekä liikuntahalli. Syyskuun aikana nostettiin 1,5 miljoonan euron lyhytaikainen laina maksuvalmiuden turvaamiseksi.

Maksuvalmius oli syyskuun lopussa kohtalainen.

Talouteen tuo edelleen epävarmuutta tulevien vuosien osalta mahdolliset muutokset valtionosuuksiin sekä Forssan Seudun Hyvinvointikuntayhtymän (FSHKY) sairaalan kiinteistön kohtalo.

Tulevien vuosien valtionosuuksiin liittyy vielä epävarmuustekijöitä, sillä lopulliset tarkistuslaskelmat tehdään vuoden 2023 lokakuun lopulla. Tämän raportin valmistumisen aikaan 17. marraskuuta valtiolta saatiin tietoja valtionosuuksien tarkistuslaskelmien vaikutuksista ja TEM:n tiedotteen mukaan vuonna 2024 kuntien valtionosuuksiin tulisi merkittäviä lisäleikkauksia.

Toimintaympäristössä ei ole tapahtunut isoja isoja muutoksia. Väkimäärä on jatkanut vähenemistään ja yrityskentässä ei ole tapahtunut isoja muutoksia syyskuun loppuun mennessä.

1 KUNNAN TALOUDEN JA TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

1.1 Talous

Tammi-syyskuun toimintatuotot olivat 3,2 miljoonaa euroa, 95,7 %:a talousarvion tasaisesta käytöstä (ulkoiset) ja toimintakulut 13,8 miljoonaa euroa, 73,9 %:a talousarvion tasaisesta käytöstä. Verorahoituksen, valtionosuuksien ja rahoitustuottojen jälkeen tammi-syyskuun vuosikatteen muodostui 3,7 miljoonaa euroa.

Tuet ja avustukset ylittyivät talousarvion tasaiseen käyttöön verrattuna merkittävästi, ollen syyskuun lopussa noin 0,6 miljoonaa euroa, 139,0 %:a koko vuoden talousarviosta. Muut toimintatuotot on kertynyt myös selvästi talousarviota paremmin. Kiinteistön palvelualueen keräämät vuokratuotot ovat toteutuneet merkittävästi talousarviota isompina. Muissa vuokratuotoissa on mukana. mm. OmaHämeelle vuokrattujen SOTE-kiinteistöjen vuokrat.

Henkilöstökulut olivat 8,4 miljoonaa euroa (76,9 %) ylittäen talousarvion tasaisen käytön hieman. Kesäkuussa maksettiin lomarahat, mikä selittää osittain henkilöstökulujen korkeampaa toteumaa.

Verotulojen toteuma tammi-syyskuulta oli 11,2 milj. euroa, 78,9 %:a verrattuna koko vuoden talousarvioon ja valtionosuuksien toteuma oli 3,1 milj. euroa, 73,2 %:a. Muut rahoitustuotot 59,277 euroa koostuvat osinkotuotoista ja viivästyskoroista. Kulujen ja tulojen erotus (vuosikate) muodostui raportointikaudella hyväksi, noin 3,7 miljoonaa euroa.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2023

(ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 321 329,94	1 305 590	1 067 689	81,8 %
Maksutuotot	357 137,19	188 050	184 406	98,1 %
Tuet ja avustukset	646 598,85	447 287	622 572	139,2 %
Muut toimintatuotot	1 389 990,04	1 426 875	1 347 741	94,5 %
Toimintatuotot yhteensä	4 715 056	3 367 802	3 222 408	95,7 %
Valmistus omaan käyttöön	5 548	35 000	3 647	10,4 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-10 607 268	-10 946 914	-8 413 587	76,9 %
Palvelujen ostot	-26 697 580	-5 093 612	-3 369 053	66,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 888 395	-1 551 440	-1 296 487	83,6 %
Avustukset	-679 456	-780 446	-462 793	59,3 %
Muut toimintakulut	-391 417	-278 411	-234 624	84,3 %
Toimintakulut yhteensä	-40 264 115	-18 650 823	-13 776 544	73,9 %
TOIMINTAKATE	-35 543 511	-15 248 021	-10 550 489	69,2 %
Verotulot	26 504 731	14 174 000	11 176 240	78,9 %
Valtionosuudet	14 226 790	4 248 948	3 111 849	73,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1 990	4 000	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	59 274	14 000	62 058	443,3 %
Korkokulut	-33 067	-94 817	-64 001	67,5 %
Muut rahoituskulut	-185	0	-1 177	-100,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	28 013	-76 817	-3 121	4,1 %
VUOSIKATE	5 216 023	3 098 110	3 734 480	120,5 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 464 174	-1 988 455	-1 275 007	64,1 %
Arvonalentumiset	0	0	0	
TILIKAUDEN TULOS	2 751 849	1 109 655	2 459 474	221,6 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	83 197	79 465	59 598	75,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 835 046	1 189 120	2 519 072	211,8 %



TAMMELA

www.tammela.fi

Alla olevassa tuloslaskelmassa on esitetty myös sisäiset erät. Merkittävimmät sisäiset erän ovat teknisen toimen laskuttamat siivous-, ruoka- ja muut tekniset palvelut kuten kiinteistönhoito. Tuloissa sisäiset erät ovat myyntituotoissa sekä muissa toimintatuotoissa ja kulupuolella ne ovat mukana palvelujen ostoissa ja muissa toimintakuluissa.

(ulkoinen / sisäinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	4 284 981	3 101 356	2 667 727	86,0 %
Maksutuotot	357 137	188 050	184 406	98,1 %
Tuet ja avustukset	646 599	447 287	622 572	139,2 %
Muut toimintatuotot	2 069 527	2 492 122	2 046 041	82,1 %
Toimintatuotot yhteensä	7 358 244	6 228 815	5 520 745	88,6 %
Valmistus omaan käyttöön	5 548	35 000	3 647	10,4 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-10 607 268	-10 946 914	-8 413 587	76,9 %
Palvelujen ostot	-28 633 777	-6 876 444	-4 959 138	72,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 915 196	-1 564 374	-1 306 440	83,5 %
Avustukset	-679 456	-780 446	-462 793	59,3 %
Muut toimintakulut	-1 071 607	-1 343 658	-932 924	69,4 %
Toimintakulut yhteensä	-42 907 303	-21 511 836	-16 074 881	74,7 %
TOIMINTAKATE	-35 543 511	-15 248 021	-10 550 489	69,2 %
Verotulot	26 504 731	14 174 000	11 176 240	78,9 %
Valtionosuudet	14 226 790	4 248 948	3 111 849	73,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	1 990	4 000	0	0,0 %
Muut rahoitustuotot	80 655	35 381	62 058	175,4 %
Korkokulut	-33 067	-94 817	-64 001	67,5 %
Muut rahoituskulut	-21 565	-21 381	-1 177	5,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	28 013	-76 817	-3 121	4,1 %
VUOSIKATE	5 216 023	3 098 110	3 734 480	120,5 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 464 174	-1 988 455	-1 275 007	64,1 %
Arvonalentumiset	0			
TILIKAUDEN TULOS	2 751 849	1 109 655	2 459 473	221,6 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	83 197	79 465	59 598	75,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 835 046	1 189 120	2 519 072	211,8 %



TAMMELA

www.tammela.fi

1.2 Verorahoitus

Verotulojen toteuma tammi-syyskuulta oli 11,2 miljoonaa euroa vastaten 78,9 % koko vuoden arviosta. Kiinteistöveroja tilitettiin syyskuussa 564 tuhatta euroa, joka paransi tammi-syyskuun kertymää. Yhteisöveroja kertyi tammi-syyskuussa 1,0 miljoonaa euroa, 72 %:a koko vuoden arviosta.

Verot	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Erotus
Kunnallisvero	22 441 623	10 890 000	8 657 641	2 232 359
Kiinteistövero	1 898 773	1 876 000	1 505 019	370 981
Yhteisövero	2 164 335	1 408 000	1 013 580	394 420
Verotulot yhteensä	26 504 731	14 174 000	11 176 240	2 997 760

1.3 Valtionosuudet

Valtionosuudet toteutuivat raportointijaksolla talousarvion mukaisina.

Valtionosuudet	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Erotus
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	11 974 150	4 556 710	3 417 075	1 139 635
Muut opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-1 430 406	-1 432 150	-1 140 516	-291 634
Verotulomenetysten kompensatio	3 683 046	1 124 388	835 290	289 098
Valtionosuudet yhteensä	14 226 790	4 248 948	3 111 849	1 137 099

1.4 Maksuvalmius

Maksuvalmius on pysynyt kohtuullisena raportointikaudella. Huhtikuussa maksettiin 1,0 milj. euron lyhytaikainen laina pois ja syyskuussa nostettiin 1,5 miljoonan euron lyhytaikainen laina koulun rakentamisen aloituksen seurauksena.

Teollisuushallin rakentaminen Hakkapeliitta-yrityspuistoon tulee myös lisäämään kunnan lainatarvetta rakennusvaiheessa.

1.5 Toimintaympäristö

Työllisyys

Työllisyysaste on parantunut Tammelassa hieman, työttömyysasteen ollessa syyskuun lopussa 6,4%, Forssan seudun työttömyys oli syyskuun lopussa lopulla 9,2 %. Laaja työttömyys syyskuun lopussa oli 238 henkilöä, näistä työttömiä työnhakijoita oli Tammelassa syyskuun lopussa 167. Pitkäaikaistyöttömien osalta on laskua edellisvuoden syyskuun tilanteeseen, kun taas alle 25-vuotiaiden työttömien osuus on hieman noussut viime vuoden vastaavan ajankohdan tilanteeseen verrattuna.



Työmarkkinatuen kuntaosuus putosi hieman syyskuussa edelliskuukauteen verrattuna ollen 16 467 euroa. Talousarvioon on varattu 250 000 euroa työmarkkinatuen kuntaosuuksiin vuodelle 2023.

Forssan seudulle on sattunut teollisuuden työpaikkojen menetyksiä mm. FM-Haus:n konkurssin vaikutukset heijastuivat koko seutuun. Elokuussa Consolis Parman tehtaan sulkeminen tullee vaikuttamaan myös Tammelan työttömyyteen ja aktiiviset muutosturvatoimet ovat tärkeitä.

Väestö

Tammelan asukasluku on ollut kuluneen vuoden ajan laskusuhdanteinen, sen laskettua yli 60 henkilöllä. Osasy on luonnollinen, sillä Tammelassa asuu runsaasti senioreita. Maahanmuuttajien määrä on ollut minimaalinen. Syyskuun lopussa Tammelan väkiluku oli 5843. Isoin ikäryhmä on 60-64 vuotiaat, 541 henkilöä.

Yritykset

Yrityksiä on Tammelassa viimeisimmän tilastokatsauksen mukaan vähän yli viisisataa. Uusi elinvoimakordinaattori on ollut yhteyksissä paikallisiin yrityksiin, jotta madalletaan kynnystä vuoropuhelulle, tehdään kuntaa tutuksi yrittäjille ja yrityksiä tutuksi kunnalle. Toukokuussa järjestettiin yrittäjätilaisuus kunnantalolla.



2 TALOUDEN TOTEUTUMINEN TOIMIALOITTAIN

2.1 Kunnanjohtaja

Kunnanjohtaja johtaa kuntaa toimialojen kautta ja toimialajohtajat raportoivat kunnanjohtajalle. Kunnanjohtajan suorassa ohjauksessa on HyTe-työ, elinvoimatyö, henkilöstöhallinto, viestintä ja markkinointi ja niiden työntekijät raportoivat suoraan kunnanjohtajalle. Kesäkuussa hyväksytty kuntastrategiaa on käyty läpi henkilöstön kanssa ja osana talousarvioprosessia.

2.2 Hallinto- ja kehittämisspalvelut

Hallinto- ja kehittämisspalvelut vastaavat hallinnosta, taloudesta, työllisyydenhoidosta, ICT-palveluista, vanhustyön hankkeesta, kotouttamistyöstä ja asiakaspalvelupisteestä kuntalaisille. Työntekijöiden asemapaikka on kunnantalolla, sen lisäksi Intro-työpajan yhteydessä on kunnan kierrätyskeskus, missä on töissä yksi henkilö. Into-työpajaa hyödynnetään palkkatukityössä.

Työllisyyden osalta suunnitellaan työttömyyden ehkäisyn tukevia toimenpiteitä. TE-keskuksilla on päävastuu työllisyystyössä, mutta Tammelan kunnassa ollaan kokoonnuttu eri työllisyystoimijoiden kesken ja kehitetään konkreettisia malleja, joilla tavoitettaisiin passiivisempia työttömiä yhä paremmin ja tuetaan heitä palvelupolulle.

Hallintopalveluiden osalta on kehitetty sähköistä kokousjärjestelmää. Taloushallinnossa on valmisteltu taloushallinnon järjestelmäkilpailutusta. Tarkoituksena on saada kustannustehokkaampi ja käyttäjäystävällisemmät taloushallinnon prosessit.

TE25-uudistustyötä jatkettiin raportointikaudella yhdessä TyöHämeen kuntien kanssa.

Kotouttamisen osalta on selvitetty kielikoulutusmahdollisuuksia Ukrainasta tulleille. Kotouttamispalveluiden osalta Tammelan kunnalla on sopimus Forssan kotouttamon kanssa. Ensi vuoden osalta Kotouttamon talousarvio on kasvanut ja Tammelan 2024 maksuosuus nousee noin 40 000 euroon.

Henkilöstöpalveluissa on alkuvuoden aikana jatkettu marraskuussa 2022 alkanutta ME –TAMMELAT kehittämisshanketta. Kehitysohjelman tavoitteena on henkilöstön hyvinvoinnin lisääminen kehittämällä esimiestyötä valmentavaksi ja osallistavaksi. Vastuuvalmentajana toimii Valmennustrio Oy. Hanke on edennyt suunnitelman mukaisesti. Johtoryhmän valmennus aloitetaan toukokuussa. Myös yksilöllisiä valmennuksia ja koulutuksia tuetaan.

Koko henkilöstön käyttöön on otettu Eduhousen verkkokoulutuspalvelu. Palvelu tarjoaa laaja-alaisesti sekä live-koulutuksia että koulutustallenteita kaikille kunnan toimialoille. Henkilöstölle on pidetty yksi ja esihenkilöille on kaksi opastusta palvelun käytöstä. Polkupyöräetua on valmisteltu.

Talous

Toimintatuotot tammi-syyskuun osalta toteutuivat 84,8 %:a, tasainen käyttö 75 %. Myyntituotot koostuvat mm. sisäisistä tuotoista, työllistämistukituloista, kuntouttavan tuen korvauksia ja valtion korvauksista mm. pakolaisten kuluihin. Toimintakulujen toteuma tammi-syyskuulta on 2,2 miljoonaa euroa, alittaen hieman talousarvion tasaisen käytön.



TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2023

ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	48 487	19 400	52 578	271,0 %
Tuet ja avustukset	139 617	118 287	33 091	28,0 %
Muut toimintatuotot	29 768	1 150	32 023	2784,6 %
Toimintatuotot yhteensä	217 872	138 837	117 692	84,8 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-920 180	-1 350 143	-1 022 105	75,7 %
Palvelujen ostot	-1 106 119	-1 370 819	-919 645	67,1 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-37 912	-35 960	-44 861	124,8 %
Avustukset	-226 516	-271 000	-168 803	62,3 %
Muut toimintakulut	-32 229	-13 249	-38 652	291,7 %
Toimintakulut yhteensä	-2 322 956	-3 041 171	-2 194 067	72,1 %
TOIMINTAKATE	-2 105 085	-2 902 334	-2 076 374	71,5 %
VUOSIKATE	-2 105 085	-2 902 334	-2 076 374	71,5 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 565	-5 928	-3 705	62,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 110 650	-2 908 262	-2 080 079	71,5 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 110 650	-2 908 262	-2 080 079	71,5 %

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	363 793	409 131	332 881	81,4 %
Tuet ja avustukset	139 617	118 287	33 091	28,0 %
Muut toimintatuotot	29 768	1 150	32 023	2784,6 %
Toimintatuotot yhteensä	533 178	528 568	397 995	75,3 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-920 180	-1 350 143	-1 022 105	75,7 %
Palvelujen ostot	-1 170 998	-1 419 283	-955 884	67,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38 516	-35 960	-44 871	124,8 %
Avustukset	-226 516	-271 000	-168 803	62,3 %
Muut toimintakulut	-89 869	-71 475	-89 370	125,0 %
Toimintakulut yhteensä	-2 446 079	-3 147 861	-2 281 034	72,5 %
TOIMINTAKATE	-1 912 901	-2 619 293	-1 883 039	71,9 %
VUOSIKATE	-1 912 901	-2 619 293	-1 883 039	71,9 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 565	-5 928	-3 705	62,5 %
TILIKAUDEN TULOS	-1 918 466	-2 625 221	-1 886 744	71,9 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 918 466	-2 625 221	-1 886 744	71,9 %



TAMMELA

www.tammela.fi

2.3 Sivistyspalvelut

Sivistyspalveluissa tammi-syyskuu on toteutunut pääosin suunnitellun mukaisesti sekä toiminnallisesti että taloudellisesti. Myös loppuvuoden näkyvä vastaa pääosin ennakoitua kehitystä, sillä palvelurakenteeseen ei olla tekemässä muutoksia. Kulttuuripalveluissa Tammela 600-juhluvuosi on lisännyt ennakoitua mukaisesti ulkoisia menoja.

Toimintatuotot 879,966 euroa toteutuivat tammi-syyskuussa ylittäen talousarvion tasaisen käytön. Toimintakulut toteutuivat hieman alle talousarvion tasaisen käytön.

Elokuussa 2023 voimaan tulleet uudet koulukuljetussopimukset aiheuttavat hieman ennakoitua suuremmat menot. Uuden koulun rakentaminen ja vanhojen tilojen osittainen purkaminen aiheuttavat tilapäisiä lisäyksiä myös koulun käyttömenoihin.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2023

(ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	222 808	217 546	122 541,48	56,3 %
Maksutuotot	293 536	118 850	129 988,54	109,4 %
Tuet ja avustukset	496 990	319 000	589 480,90	184,8 %
Muut toimintatuotot	87 424	78 545	37 955,58	48,3 %
Toimintatuotot yhteensä	1 100 758	733 941	879 966,50	119,9 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-7 343 236	-7 704 705	-5 978 633,10	77,6 %
Palvelujen ostot	-1 935 146	-2 062 594	-1 207 875,03	58,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-329 237	-339 520	-286 230,40	84,3 %
Avustukset	-237 903	-269 446	-197 366,34	73,2 %
Muut toimintakulut	-105 286	-109 532	-72 211,99	65,9 %
Toimintakulut yhteensä	-9 950 807	-10 485 797	-7 742 316,86	73,8 %
TOIMINTAKATE	-8 850 049	-9 751 856	-6 862 350,36	70,4 %
VUOSIKATE	-8 850 049	-9 751 856	-6 862 350,36	70,4 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 057 090	-147 397	-100 026,30	67,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-9 907 138	-9 899 253	-6 962 376,66	70,3 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	1 497	0	0,00	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 905 642	-9 899 253	-6 962 376,66	70,3 %

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	271 698	217 546	122 668,48	56,4 %
Maksutuotot	293 536	118 850	129 988,54	109,4 %
Tuet ja avustukset	496 990	319 000	589 480,90	184,8 %
Muut toimintatuotot	97 796	78 545	45 729,58	58,2 %
Toimintatuotot yhteensä	1 160 020	733 941	887 867,50	121,0 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-7 343 236	-7 704 705	-5 978 633,10	77,6 %
Palvelujen ostot	-3 434 673	-2 988 076	-2 290 275,48	76,6 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-334 698	-339 520	-286 296,40	84,3 %
Avustukset	-237 903	-269 446	-197 366,34	73,2 %
Muut toimintakulut	-672 740	-1 074 124	-658 839,76	61,3 %
Toimintakulut yhteensä	-12 023 250	-12 375 871	-9 411 411,08	76,0 %
TOIMINTAKATE	-10 863 229	-11 641 930	-8 523 543,58	73,2 %
VUOSIKATE	-10 863 229	-11 641 930	-8 523 543,58	73,2 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 057 090	-147 397	-100 026,30	67,9 %
TILIKAUDEN TULOS	-11 920 319	-11 789 327	-8 623 569,88	73,1 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	1 497	0	0,00	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11 918 822	-11 789 327	-8 623 569,88	73,1 %

2.4 Tekniset palvelut

Uuden yhtenäiskoulun urakkakilpailutus suoritettiin kevään aikana ja urakkasopimukset allekirjoitettiin niin, että rakentamisen valmistelu ja osittainen vanhan osuuden purkutyö aloitettiin kesällä.

Liikuntahallin rakentaminen on edennyt pääosin asetettujen tavoitteiden ja sovittujen urakkasisältöjen mukaisesti, ja syyskuun loppuun mennessä Tammi Areenan työt olivat loppusuoralla.

Alkuvuoden aikana esiin noussut vuokrattavan teollisuushallin rakentaminen Kaukjärven teollisuusalueelle on myös edennyt, alustavat suunnitelmat ovat luonnosteltu ja hanketta koskevat päätökset ovat olleet myönteisiä. Esisopimus hallin vuokrasta allekirjoitettiin marraskuussa 2023.

Rantapuiston suunnittelua on jatkettu kuten maanhankinta Papinkedosta on edennyt.

TULOSLASKELMA 1.1. – 30.9.2023

(ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 050 035	1 068 644	892 568,98	83,5 %
Maksutuotot	63 601	69 200	54 417,10	78,6 %
Tuet ja avustukset	9 991	10 000	0,00	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 272 798	1 347 180	1 277 762,75	94,8 %
Toimintatuotot yhteensä	3 396 426	2 495 024	2 224 748,83	89,2 %
Valmistus omaan käyttöön	5 548	35 000	3 647,28	10,4 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-2 148 870	-1 892 066	-1 412 848,85	74,7 %
Palvelujen ostot	-1 946 964	-1 660 199	-1 241 532,99	74,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 521 246	-1 175 960	-965 395,20	82,1 %
Avustukset	-215 037	-240 000	-96 623,00	40,3 %
Muut toimintakulut	-253 902	-155 630	-123 760,06	79,5 %
Toimintakulut yhteensä	-6 086 019	-5 123 855	-3 840 160,10	74,9 %
TOIMINTAKATE	-2 684 045	-2 593 831	-1 611 763,99	62,1 %
VUOSIKATE	-2 684 045	-2 593 831	-1 611 763,99	62,1 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 398 616	-1 835 130	-1 171 275,47	63,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-4 082 660	-4 428 961	-2 783 039,46	62,8 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	81 700	79 465	59 598,00	75,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4 000 960	-4 349 496	-2 723 441,46	62,6 %



TAMMELA

www.tammela.fi

(sisäinen ja ulkoinen)

	TP 2022	TA 2023	TOT 2023	Käyttö %
Toimintatuotot				
Myyntituotot	3 649 490	2 474 679	2 212 177	89,4 %
Maksutuotot	63 601	69 200	54 417,10	78,6 %
Tuet ja avustukset	9 991	10 000	0,00	0,0 %
Muut toimintatuotot	1 941 963	2 412 427	1 968 288,20	81,6 %
Toimintatuotot yhteensä	5 665 045	4 966 306	4 234 882,72	85,3 %
Valmistus omaan käyttöön	5 548	35 000	3 647,28	10,4 %
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-2 148 870	-1 892 066	-1 412 848,85	74,7 %
Palvelujen ostot	-2 318 755	-2 469 085	-1 712 977,93	69,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 541 982	-1 188 894	-975 272,06	82,0 %
Avustukset	-215 037	-240 000	-96 623,00	40,3 %
Muut toimintakulut	-308 998	-198 059	-184 714,16	93,3 %
Toimintakulut yhteensä	-6 533 642	-5 988 104	-4 382 436,00	73,2 %
TOIMINTAKATE	-863 048	-986 798	-143 906,00	14,6 %
VUOSIKATE	-863 048	-986 798	-143 906,00	14,6 %
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 398 616	-1 835 130	-1 171 275,47	63,8 %
TILIKAUDEN TULOS	-2 261 663	-2 821 928	-1 315 181,47	46,6 %
Poistoeron lisäys tai vähennys	81 700	79 465	59 598,00	75,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 179 963	-2 742 463	-1 255 583,47	45,8 %



TAMMELA

www.tammela.fi

3 INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

2023 investointeihin on varattu 8,3 miljoonaa euroa. Merkittävin investointi on uusi yhtenäiskoulu. Syyskuun loppuun mennessä investointeihin käytettiin 3,4 milj. euroa. Suurimmat kohteet ovat uusi yhtenäiskoulu, liikuntahallin rakentaminen sekä Riihivalkama-Porras runkoviemäri.

	TA 2023	TOTEUMA 2023	TOTEUMA ENNUSTE	TOTEUMA / SELITE
HALLINTO- JA KEHITTÄMISPALVELUT				
Maa-alueet ja arvopaperit	215 000	211 960	3 040	
Arvopaperi myynti	0	-11 741	0	
SIVISTYSLAUTAKUNTA				
Liikuntatoimi	27 200	18 959	8 241	Traktorimönkijä
TEKNINENLAUKUNTA				
Yhdyskuntarakentaminen hankekohtaiset	150 000	28 350	121 650	Rantapuisto, keskustan strategia
Yhdyskuntarakentaminen	80 000		80 000	Liikenneväylien rakentaminen
Muu yhdyskuntarakentaminen	152 000	45 927	106 073	Puistot, tievalaistus, tieviitat ja kaavateiden päällystäminen
Talonrakentaminen hankekohtaiset	5 215 747	2 166 813	3 048 934	Liikuntahalli ja yhtenäiskoulu
Muu rakentaminen	288 000	42 705	245 295	Tammitorppien ja koulukeskuk- sen kunnostustyöt sekä energia- tehokkuusinvestoinnit
VESILAITOS				
Riihivalkama-Porras runkoviemäri	1 800 000	867 386	932 614	
Vesilaitos muut	120 000	52 684	67 316	
Viemärlaitos muut	275 000	5 510	269 490	
Investoinnit netto	8 322 947	3 428 554	4 882 653	