Tammi-syyskuun osavuosikatsaus

KHALL 02.11.2026 § 184
222/02.02.00/2025

Tammelan kunnan toimialat ovat laatineet osavuosikatsauksen tammi-syyskuulta 2026.

Osavuosikatsauksessa tarkastellaan kunnan talousarvion (tuloslaskelma, käyttötalousosa ja investointiosa) ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista sekä toiminnan ja talouden olennaisia tapahtumia tammi-syyskuun ajalta.

Osavuosikatsauksesta tehdään aineiston laajuuden takia erillinen asiakirja, joka sisällytetään päätösehdotuksen liitteeksi.

Tammi-syyskuun 2026 osavuosikatsauksessa toimintatuottoja on kertynyt syyskuun loppuun mennessä noin 3 milj. euroa eli noin 82 % talousarviosta. Toimintatuotot pysyivät lähes samana verrattuna viime vuoteen, sillä vuonna 2025 vastaavana ajankohtana kertymä oli myös noin 3 milj. euroa, joka oli noin 81,5 % talousarviosta.

Toimintakulujen toteutuma oli syyskuussa noin 14,6 milj. euroa eli noin 71,5 % talousarviosta. Vuonna 2025 vastaavana ajankohtana toimintakulujen toteuma oli noin 14,6 milj. euroa, joka oli noin 73 % talousarviosta.

Henkilöstökulujen toteuma oli noin 8,8 milj. euroa, joka oli noin 75 % vuoden 2026 talousarviosta. Viime vuonna vastaavana ajankohtana henkilöstökulujen toteuma oli noin 8,8 milj. euroa eli 75 % vuoden 2025 talousarviosta. Henkilöstökulut ovat pysyneet lähes samoina viime vuoteen verrattuna.

Varsinaiset palkkakulut ilman henkilösivukuluja olivat syyskuun 2026 lopussa noin 7,01 milj. euroa, ja vuonna 2025 noin 7,09 milj. euroa, joka oli noin 88 530 euroa (-1,25 %) viime vuotta vähemmän.

Palvelujen ostojen toteuma oli noin 3,45 milj. euroa ja vuonna 2025 noin 3,46 milj. euroa eli vähennystä oli noin 8 200 euroa (-0,24 %) viime vuoden vastaavasta ajankohdasta.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat olivat noin 1,37 milj. euroa. Viime vuonna vastaavana ajankohtana kulut olivat noin 1,38 milj. euroa, joten kulut vähenivät noin 7 400 euroa (-0,53 %) viime vuoteen verrattuna.

Avustuksia on maksettu noin 0,75 milj. euroa ja vuonna 2025 noin 0,74 milj. euroa, joten avustuksia on maksettu noin 10 500 euroa enemmän viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Muut toimintakulut, noin 0,21 milj. euroa (vuonna 2025 0,22 milj. euroa), ovat lähinnä vuokrakuluja ja muita kuluja.

Toimintakate on noin 11,62 milj. euroa negatiivinen (vuonna 2025 noin

-11,58 milj. euroa). Toimintakate on noin 0,04 milj. euroa edellistä vuotta suurempi.

Verotuloja on tilitetty syyskuun loppuun mennessä noin 11,3 milj. euroa, (vuonna 2025 10,4 milj. euroa). Verotuloja on tilitetty noin 0,9 milj. euroa (7,7 %) edellistä vuotta enemmän. Kaiken kaikkiaan verotulojen toteutuma on noin 76 % talousarviosta.

Valtionosuuksia on tilitetty yhteensä noin 3,3 milj. euroa. Viime vuonna vastaavana ajankohtana valtionosuudet olivat noin 3,4 milj. euroa.

Rahoitustuottojen ja -kulujen jälkeen vuosikate on noin 2,6 milj. euroa. Viime vuonna vastaavana ajankohtana vuosikate oli noin 1,97 milj. euroa.

Tilikauden ylijäämä oli noin 0,97 milj. euroa. Edellisenä vuotena vastaavana ajankohtana tilikauden ylijäämä oli 0,66 milj. euroa, joka on noin 0,31 milj. euroa (47,15 %) edellistä vuotta enemmän.

Valmistelijat: Kunnanjohtaja Juuso Alatalo, p. 040 706 2667
Talous- ja hallintojohtaja Marita Forsberg, p. 050 599 1140
Tekninen johtaja Jari Kauppi, p. 040 861 1788
Sivistysjohtaja Pekka Lintonen, p. 050 339 3675

Esittelijä: Kunnanjohtaja

Päätösehdotus:

Kunnanhallitus päättää

1. merkitä tiedoksi osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-30.9.2026 ja
2. ehdottaa valtuustolle, että valtuusto merkitsee osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-30.9.2026 tietoonsa saatetuksi.

Päätös:

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti päätösehdotuksen.