

Neljännesvuosiraportti 2/2025



Sisällys

1. Yleistä.....	2
2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen).....	2
3. Käyttötalousosa (sisäinen ja ulkoinen)	4
3.1. Kunnanhallitus	4
3.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	5
3.4. Tekninen lautakunta	5
3.5. Ympäristölautakunta	6
3.6. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoselvitykset.....	6
4. Investointiosa.....	8

1. Yleistä

Kunnanhallitus vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta. Luumäen kunnan hallintosäännön 73 §:n mukaan talouden toteutumaraportit esitetään kunnanhallitukselle kuukausittain. Muille lautakunnille talouden toteutumisesta raportoidaan vähintään neljännesvuosittain. Valtuustolle toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan osavuositarkastuksella 30.6. tilanteesta sekä neljännesvuosiraporteilla tilanteista 31.3. ja 30.9.

2. Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)

Talousarvion toteutumataarkastelussa syyskuun loppuun mennessä tasaisen toteutuman toteutumaprosentti on 75 %. Tilanne 30.9.2025 on esitetty alla taulukoissa yksityiskohtaisesti.

TULOSLASKELMA (s+u)	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Toteuma 30.9.2024
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 557 550	1 133 010,42	72,74	1 164 552
Maksutuotot	143 900	118 746,33	82,52	106 813
Tuet ja avustukset	384 280	178 744,09	46,51	346 115
Muut toimintatuotot	4 799 340	3 584 313,02	74,68	3 583 622
Toimintatuotot yhteensä	6 885 070	5 014 813,86	72,84	5 201 101
Valmistus omaan käyttöön	0	0,00		0
Toimintakulut				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-7 005 026	-4 946 434,99	70,61	-5 001 442
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-1 372 184	-977 539,31	71,24	-1 054 734
Muut henkilösivukulut	-280 201	-171 181,46	61,09	-137 494
Palvelujen ostot	-4 280 038	-3 545 849,94	82,85	-3 116 492
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 737 190	-1 068 470,68	61,51	-1 118 216
Avustukset	-922 000	-646 261,83	70,09	-388 686
Muut toimintakulut	-3 664 030	-2 913 475,44	79,52	-2 583 426
Toimintakulut yhteensä	-19 260 670	-14 269 213,65	74,08	-13 400 490
TOIMINTAKATE	-12 375 600	-9 254 399,79	74,78	-8 199 389
Verotulot	10 658 000	8 013 851,66	75,19	7 786 525
Valtionosuudet	1 399 160	1 235 141,00	88,28	635 232
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	147 000	77 293,30	52,58	115 196
Muut rahoitustuotot	434 400	328 536,33	75,63	742 377
Korkokulut	-74 000	-61 015,50	82,45	-60 904
Muut rahoituskulut	-42 400	-5 153,09	12,15	-2 998
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	465 000	339 661,04	73,05	793 671
VUOSIKATE	146 560	334 253,91	228,07	1 016 039
Poistot ja arvonalentumiset				

Suunnitelman mukaiset poistot	-1 546 990	-1 341 458,99	86,71	-1 293 508
Arvon alentumiset	0	0,00		0
Satunnaiset erät	0	0,00		0,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 400 430	-1 007 205,08	71,92	-277 469
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	554 430	415 833,82	75,00	452 639
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)	0	0,00		0
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(+)	0	0,00		0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-846 000	-591 371,26	69,90	175 170

3. Käyttötalousosa (sisäinen ja ulkoinen)

Käyttötalousosa koostuu lautakuntatasoisesta seurannasta, jossa valtuustoa sitova taso on lautakuntatason toimintakate.

3.1. Kunnanhallitus

KUNNANHALLITUS	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Toteuma 30.9.2024
Toimintatuotot				
Myyntituotot	324 000	432 210,52	133,40	417 150
Maksutuotot	0	0,00		-12
Tuet ja avustukset	63 410	20 203,49	31,86	45 875
Vuokratuotot	68 300	22 900,04	33,53	29 110
Toimintatuotot yhteensä	455 710	475 314,05	104,30	492 123
Toimintakulut				
Palkat ja palkkiot	-726 357	-525 900,39	72,40	-529 562
Henkilösivukulut	-168 105	-116 294,03	69,18	-127 825
Palvelujen ostot	-1 171 368	-936 630,80	79,96	-572 185
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35 100	-19 134,65	54,51	-20 758
Avustukset	-406 500	-333 520,75	82,05	-162 119
Muut toimintakulut	-216 870	-192 836,24	88,92	-216 212
Toimintakulut yhteensä	-2 724 300	-2 124 316,86	77,98	-1 628 661
TOIMINTAKATE	-2 268 590	-1 649 002,81	72,69	-1 136 538
Poistot	-3 240	-2 426,40	74,89	-19 854

3.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

SIVISTYS- JA HYVINVOINTI LAUTAKUNTA	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Toteuma 30.9.2024
Toimintatuotot				
Myyntituotot	240 420	80 176,35	33,35	53 892
Maksutuotot	85 000	70 107,34	82,48	67 547
Tuet ja avustukset	310 370	148 134,48	47,73	292 460
Muut toimintatuotot	31 000	56 842,11	183,36	63 871
Toimintatuotot yhteensä	666 790	355 260,28	53,28	477 770
Toimintakulut				
Palkat ja palkkiot	-5 247 612	-3 680 432,33	70,14	-3 718 118
Henkilösivukulut	-1 240 848	-868 438,98	69,99	-890 734
Palveluiden ostot	-1 579 190	-1 285 216,65	81,38	-1 188 982
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-388 750	-276 850,76	71,22	-335 864
Avustukset	-315 500	-196 720,08	62,35	-216 047
Muut toimintakulut	-2 784 790	-2 144 952,17	77,02	-2 160 538
Toimintakulut yhteensä	-11 556 690	-8 452 610,97	73,14	-8 510 283
TOIMINTAKATE	-10 889 900	-8 097 350,69	74,36	-8 032 512
Poistot	-9 510	-9 508,50	99,98	-21 549

Myyntituottoihin kirjataan mm. vapaa-aikakortit. Tuet ja avustukset sisältää koulujen hankkeiden valtionavustukset, jotka jaksotetaan tarkemmin osavuosisikatsaukseen 30.6. ja tilinpäätökseen 31.12.

3.4. Tekninen lautakunta

TEKNINEN LAUTAKUNTA	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Toteuma 30.9.2024
Toimintatuotot				
Myyntituotot	993 130	620 623,55	62,49	693 469
Maksutuotot	400	1 528,82	382,21	0
Tuet ja avustukset	8 000	1 975,47	24,69	9 933
Muut toimintatuotot	4 700 040	3 504 570,87	74,56	3 490 642
Toimintatuotot yhteensä	5 701 570	4 128 698,71	72,41	4 194 044
Toimintakulut				
Palkat ja palkkiot	-873 638	-642 641,11	73,56	-645 748
Henkilösivukulut	-206 264	-141 884,11	68,79	-153 986
Palveluiden ostot	-1 289 970	-1 081 304,21	83,82	-977 401
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 310 540	-769 270,15	58,70	-758 078
Avustukset	-200 000	-116 021,00	58,01	-10 520

Muut toimintakulut	-620 180	-542 882,37	87,54	-170 249
Toimintakulut yhteensä	-4 500 592	-3 294 002,95	73,19	-2 715 982
TOIMINTAKATE	1 200 978	834 695,76	69,50	1 478 061
Poistot	-1 534 240	-1 329 524,09	86,66	-1 252 105

3.5. Ympäristölautakunta

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Toteuma 30.9.2024
Toimintatuotot				
Myyntituotot	0	0,00		40
Maksutuotot	58 500	47 110,17	80,53	39 278
Tuet ja avustukset	2 500	8 430,65	337,23	-2 154
Muut toimintatuotot	0	0,00		0
TOIMINTATUOTOT YHT.	61 000	55 540,82	91,05	37 164
TOIMINTAKULUT				
Palkat ja palkkiot	-157 419	-97 461,16	61,91	-108 014
Henkilösivukulut	-37 168	-22 103,65	59,47	-19 683
Palvelujen ostot	-239 510	-242 698,28	101,33	-377 925
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 800	-3 215,12	114,83	-3 516
Avustukset	0	0,00		0
Muut toimintakulut	-42 190	-32 804,66	77,75	-36 427
Toimintakulut yhteensä	-479 087	-398 282,87	83,13	-545 565
TOIMINTAKATE	-418 087	-342 742,05	81,98	-508 400
Poistot	0	0,00		0

3.6. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoselvitykset

Käyttötalous yhteensä 30.9.2025

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Toteuma 30.9.2024
Toimintatuotot				
Myyntituotot	1 557 550	1 133 010,42	72,74	1 164 553
Maksutuotot	143 900	118 746,33	82,52	106 813
Tuet ja avustukset	384 280	178 744,09	46,51	346 115
Muut toimintatuotot	4 799 340	3 584 313,02	74,68	3 583 620
Toimintatuotot yhteensä	6 885 070	5 014 813,86	72,84	5 201 101
Toimintakulut				

Palkat ja palkkiot	-7 005 026	-4 946 434,99	70,61	-5 001 442
Henkilösivukulut	-1 652 386	-1 148 720,77	69,52	-1 192 228
Palvelujen ostot	-4 280 038	-3 545 849,94	82,85	-3 116 492
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 737 190	-1 068 470,68	61,51	-1 118 216
Avustukset	-922 000	-646 261,83	70,09	-388 686
Muut toimintakulut	-3 664 030	-2 913 475,44	79,52	-2 583 426
Toimintakulut yhteensä	-19 260 670	-14 269 213,65	74,08	-13 400 490
TOIMINTAKATE	-12 375 600	-9 254 399,79	74,78	-8 199 389
Poistot	-1 546 990	-1 341 458,99	86,71	-1 293 508

Verotulot yhteensä 30.9.2025

VEROTULOT	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Poikkeama tot-ta 2024	Toteuma 30.9.2024
Kunnan tulovero	7 552 000	5 463 939,36	72,35	-2 088 061	5 370 575
Kiinteistövero	1 880 000	1 501 376,42	79,86	-378 624	1 422 186
Yhteisövero	1 226 000	1 048 535,88	85,52	-177 464	993 764
Verotulot yhteensä	10 658 000	8 013 851,66	75,19	-2 644 148	7 786 525

Valtionosuudet yhteensä 30.9.2025

VALTIONOSUUDET	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Poikkeama tot-ta 2024	Toteuma 30.9.2024
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	-229 150	-175 375,00	76,53	53 775	-655 969
Verotulotasaus	1 295 060	971 622,00	75,03	-323 438	849 931
Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitus	-275 050	-11 619,00	4,22	263 431	-215 478
Verotulomenetyksen kompensatio	608 300	450 513,00	74,06	-157 787	656 748
Valtionosuudet yhteensä	1 399 160	1 235 141,00	88,28	-164 019	635 232

Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 30.9.2025

RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%	Poikkeama tot-ta 2024	Toteuma 30.9.2024
Korkotuotot	147 000	77 293,30	52,58	-69 707	115 196

Muut rahoitustuotot	434 400	328 536,33	75,63	-105 864	742 377
Korkokulut	-74 000	-61 015,50	82,45	12 985	-60 904
Muut rahoituskulut	-42 400	-5 153,09	12,15	37 247	-2 998
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	465 000	339 661,04	73,05	-125 339	793 671

4. Investointiosa

	INVESTOINTIOSA	Talousarvio 2025	Toteuma 30.9.2025	Tot%
104	Hallinnon tietojärjestelmäinvestoinnit			
1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-12 000	0,00	0,00
	yhteensä	-12 000	0,00	0,00
108	Valokuiturakentamisen tukiosuudet			
1195	Keskeneräiset	0	-1 735,75	0,00
1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-300 000	-33 485,00	11,16
	yhteensä	-300 000	-35 220,75	11,74
111	Sähköautojen latausjärjestelyt keskustaan			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-20 000	-21 814,34	109,07
	yhteensä	-20 000	-21 814,34	109,07
205	Puukylän väestösuojan loppuun saattaminen			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-20 000	0,00	0,00
	yhteensä	-20 000	0,00	0,00
511	Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilajärjestelyt			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-200 000	-41 717,29	20,86
	yhteensä	-200 000	-41 717,29	20,86
516	Kangasvarren koulun keittiön laitteiden uusimista			
1198	Keskener: koneet ja kalusto	-12 000	-13 749,48	114,58
	yhteensä	-12 000	-13 749,48	114,58
519	Katos Taavetin koulun saattopaikalle			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-25 000	0,00	0,00
	yhteensä	-25 000	0,00	0,00
732	Maanhankinta			
1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-60 000	0,00	0,00
	yhteensä	-60 000	0,00	0,00
735	Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjausvelkakunnostukset			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-100 000	0,00	0,00
	yhteensä	-100 000	0,00	0,00
737	Leikkipuistot ja yleiset viheralueet			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-15 000	-8 782,50	58,55
	yhteensä	-15 000	-8 782,50	58,55
742	Hankesuunnittelu-määräraha			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	0	35,00	0,00
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	0	-8 490,00	0,00

1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-50 000	10 986,82	-21,97
	yhteensä	-50 000	2 531,82	-5,06
783	Kannuskosken laavun (Väliväylähanke) yhteyteen parantavia rakennelmia			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-20 000	0,00	0,00
	yhteensä	-20 000	0,00	0,00
791	Taavetti kuntoradan saneeraus			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-30 000	0,00	0,00
	yhteensä	-30 000	0,00	0,00
793	Katuvalaistuksen ja kunnallistekniikan kartoitus ja dokumentointi			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-25 000	-19 890,21	79,56
	yhteensä	-25 000	-19 890,21	79,56
795	Vesitornin saneeraus			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-200 000	0,00	0,00
	yhteensä	-200 000	0,00	0,00
796	Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-50 000	0,00	0,00
	yhteensä	-50 000	0,00	0,00
798	Taavetin uimaranta ja laituri			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-150 000	-10 874,00	7,25
	yhteensä	-150 000	-10 874,00	7,25
829	Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset			
1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-30 000	0,00	0,00
	yhteensä	-30 000	0,00	0,00
830	Linnanlantie-Leikkipuisto kevyenliikenteenväylät			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-22 500	0,00	0,00
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	0	-24 631,00	0,00
	yhteensä	-22 500	-24 631,00	109,47
831	Pärsäniemen ja Tyynilahden saavutettavuus ja parantaminen			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-70 000	-10 298,60	14,71
	yhteensä	-70 000	-10 298,60	14,71
833	Kirjaston vesiputkien saneeraus			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-15 000	-1 024,10	6,83
	yhteensä	-15 000	-1 024,10	6,83
835	Koulutien kevytväylä			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	0	-11 455,82	0,00
	yhteensä	0	-11 455,82	0,00
836	Joukolan automaation saneeraus ja sisäremonttia			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-30 000	-30 031,45	100,10
	yhteensä	-30 000	-30 031,45	100,10
841	Lepolan paikoitusalueen ja sisääntulon viihtyvyys ja opastus			
1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-35 000	-5 187,65	14,82
	yhteensä	-35 000	-5 187,65	14,82
845	Torin wc- ja varastorakennus			

1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-50 000	-23 257,61	46,52
	yhteensä	-50 000	-23 257,61	46,52
848	Sähköautojen latausjärjestelmät kunnan omistamiin kiinteistöihin			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-50 000	-34 081,96	68,16
	yhteensä	-50 000	-34 081,96	68,16
849	Rivitalo 12-14 purkaminen			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-80 000	-14 242,79	17,80
	yhteensä	-80 000	-14 242,79	17,80
850	Vallikodin jatkotoimenpiteiden suorittaminen			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-80 000	-29 166,22	36,46
	yhteensä	-80 000	-29 166,22	36,46
851	Taavetin koulukeskuksen pyöräpysäköinti			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-20 000	0,00	0,00
	Traficom avustus	10 000	0,00	0,00
	yhteensä	-10 000	0,00	0,00
852	Kunnan kiinteistökannan korjausvelan purkaminen			
1196	Keskeneräiset: rakennukset	-50 000	-35 883,33	71,77
	yhteensä	-50 000	-35 883,33	71,77
853	Julkisen liikenteen pysäkit			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-100 000	-41 623,27	41,62
	yhteensä	-100 000	-41 623,27	41,62
854	Yleisten alueiden raivaukset			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	0	-31 200,00	0,00
1199	Keskener: muut aineell.hyödykkeet	-30 000	0,00	0,00
	yhteensä	-30 000	-31 200,00	104,00
855	Aurinkopaneelien rakentaminen			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-30 000	-30 764,77	102,55
	yhteensä	-30 000	-30 764,77	102,55
857	Taavetin urheilukentän nurmen kunnostus			
1197	Keskener:kiinteät rak. ja laitteet	-15 000	0,00	0,00
	yhteensä	-15 000	0,00	0,00
	KAIKKI YHTEENSÄ	-1 986 500	-479 703,07	24,15