

LUUMÄEN KUNTA

OSAVUOSIKATSAUS 1.1.2026–30.6.2026

KUNNANHALLITUS 14.9.2026, § 146

KUNNANVALTUUSTO 16.11.2026, §

Y-TUNNUS: 0162631-2, LUUMÄKI



SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEISTÄ.....	1
2. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN	2
2.1. KUNNANHALLITUS	2
2.2. SIVISTYSLAUTAKUNTA	2
2.3. TEKNINEN LAUTAKUNTA	3
2.4. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	3
2.5. KÄYTTÖTALOUTEEN LIITTYVÄT YHTEENVETOSELVITYKSET	4
3. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN	5
4. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN	6
5. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN.....	7

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 osavuosisikatsauksella 30.6. tilanteesta sekä neljännesvuosiraporteilla tilanteista 31.3. ja 30.9.

2. KÄYTTÖTALouden TOTEUTUMINEN

Käyttötalousosa koostuu lautakuntatasoisesta seurannasta, jossa valtuustoa sitova taso on lautakuntatason toimintakate. Katsauksessa tarkastellaan talousarvion toteutumaa 30.6.2026 tilanteessa.

2.1. Kunnanhallitus

KUNNANHALLITUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01–06 2026	Tot. (%)	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	575 665	294 800	0	294 800	339 830	115,3 %	45 030
Tuet ja avustukset	21 206	69 910	0	69 910	4 328	6,2 %	-65 582
Vuokratuotot	30 932	68 300	0	68 300	12 628	18,5 %	-55 672
Toimintatuotot yht.	627 803	433 010	0	433 010	356 785	82,4 %	-76 225
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-997 642	-907 999	0	-907 999	-555 182	61,1 %	352 817
Palvelujen ostot	-1 228 477	-1 187 193	0	-1 187 193	-656 917	55,3 %	530 276
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-21 600	-35 100	0	-35 100	-9 185	26,2 %	25 915
Avustukset	-435 231	-476 500	0	-476 500	-251 087	52,7 %	225 413
Vuokrakulut	-209 499	-179 400	0	-179 400	-65 000	36,2 %	114 400
Muut toimintakulut	-51 176	-37 470	0	-37 470	-30 894	82,5 %	6 576
Toimintakulut yht.	-2 943 626	-2 823 662	0	-2 823 662	-1 568 265	55,5 %	1 255 397
Toimintakate	-2 315 823	-2 390 652	0	-2 390 652	-1 211 480	50,7 %	1 179 172
Poistot ja arvonalentumiset	-30 330	-81 600	0	-81 600	-41 182	50,5 %	40 418
Yhteensä	-2 346 154	-2 472 252	0	-2 472 252	-1 252 662	50,7 %	1 219 590

2.2. Sivistyslautakunta

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01–06 2026	Tot. (%)	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	323 542	240 420	0	240 420	46 776	19,5 %	-193 644
Maksutuotot	97 129	85 000	0	85 000	43 956	51,7 %	-41 044
Tuet ja avustukset	139 856	309 800	0	309 800	127 921	41,3 %	-181 879
Vuokratuotot	66 055	1 000	0	1 000	33 302	-	32 302
Muut toimintatuotot	24 999	30 000	0	30 000	4 241	14,1 %	-25 759
Toimintatuotot yht.	651 582	666 220	0	666 220	256 196	38,5 %	-410 024
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-5 973 584	-6 174 067	0	-6 174 067	-3 175 371	51,4 %	2 998 696
Palvelujen ostot	-1 976 701	-1 783 460	0	-1 783 460	-1 011 026	56,7 %	772 434
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-354 500	-393 150	0	-393 150	-184 746	47,0 %	208 404
Avustukset	-271 518	-288 500	0	-288 500	-206 750	71,7 %	81 750
Vuokrakulut	-2 812 300	-2 778 440	0	-2 778 440	-1 400 358	50,4 %	1 378 082
Muut toimintakulut	-38 169	-7 150	0	-7 150	-24 972	349,3 %	-17 822
Toimintakulut yht.	-11 426 771	-11 424 768	0	-11 424 768	-6 003 223	52,5 %	5 421 545
Toimintakate	-10 775 190	-10 758 548	0	-10 758 548	-5 747 027	53,4 %	5 011 521
Poistot ja arvonalentumiset	-9 509	-9 447	0	-9 447	0	0,0 %	9 447
Yhteensä	-10 784 698	-10 767 995	0	-10 767 995	-5 747 027	53,4 %	5 020 968

2.3. Tekninen lautakunta

TEKNINEN LAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01–06 2026	Tot. (%)	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	995 183	978 080	0	978 080	412 300	42,2 %	-565 780
Maksutuotot	1 529	400	0	400	0	0,0 %	-400
Tuet ja avustukset	1 975	0	0	0	0	-	0
Vuokratuotot	4 655 752	4 574 040	0	4 574 040	2 290 281	50,1 %	-2 283 759
Muut toimintatuotot	39 261	106 000	0	106 000	5 943	5,6 %	-100 057
Toimintatuotot yht.	5 693 701	5 658 520	0	5 658 520	2 708 523	47,9 %	-2 949 997
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-1 058 827	-1 166 247	0	-1 166 247	-601 137	51,5 %	565 110
Palvelujen ostot	-1 560 122	-1 229 670	0	-1 229 670	-807 333	65,7 %	422 337
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 065 959	-1 213 160	0	-1 213 160	-602 789	49,7 %	610 371
Avustukset	-116 871	-170 000	0	-170 000	-371	0,2 %	169 629
Vuokrakulut	-609 018	-557 210	0	-557 210	-292 399	52,5 %	264 811
Muut toimintakulut	-12 712	-32 460	0	-32 460	-15 029	46,3 %	17 431
Toimintakulut yht.	-4 423 510	-4 368 747	0	-4 368 747	-2 319 057	53,1 %	2 049 690
Toimintakate	1 270 191	1 289 773	0	1 289 773	389 466	30,2 %	-900 307
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 374	-32 400	0	-32 400	0	0,0 %	32 400
Poistot ja arvonalentumiset	-1 795 707	-1 615 799	0	-1 615 799	-810 487	50,2 %	805 312
Yhteensä	-557 890	-358 426	0	-358 426	-421 021	117,5 %	-62 595

2.4. Ympäristölautakunta

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01–06 2026	Tot. (%)	Poikkeama
Toimintatuotot							
Myyntituotot	0	0	0	0	709	-	709
Maksutuotot	69 696	58 500	0	58 500	38 518	65,8 %	-19 982
Tuet ja avustukset	36 218	0	0	0	8 000	-	8 000
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	350	-	350
Toimintatuotot yht.	105 914	58 500	0	58 500	47 577	81,3 %	-10 923
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-160 413	-199 021	0	-199 021	-87 309	43,9 %	111 713
Palvelujen ostot	-344 087	-237 010	0	-237 010	-160 334	67,6 %	76 676
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 105	-2 800	0	-2 800	-801	28,6 %	1 999
Vuokrakulut	-43 585	-42 190	0	-42 190	-21 676	51,4 %	20 514
Muut toimintakulut	-2 400	0	0	0	-1 198	-	-1 198
Toimintakulut yht.	-554 590	-481 021	0	-481 021	-271 317	56,4 %	209 704
Toimintakate	-448 675	-422 521	0	-422 521	-223 739	53,0 %	198 782
Poistot ja arvonalentumiset	0	-15 000	0	-15 000	-4 340	28,9 %	10 660
Yhteensä	-448 675	-437 521	0	-437 521	-228 079	52,1 %	209 442

2.5. Käyttötalouteen liittyvät yhteenvetoselvitykset

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ

	TA 2026	M 2026	TA+M 2026	01-06 2026	Tot. (%)	01-06 2025
Toimintatuotot						
Myyntituotot	1 513 300	0	1 513 300	799 615	53 %	819 754
Maksutuotot	143 900	0	143 900	82 475	57 %	89 164
Tuet ja avustukset	379 710	0	379 710	140 248	37 %	135 190
Vuokratuotot	4 643 340	0	4 643 340	2 336 211	50 %	2 394 421
Muut toimintatuotot	136 000	0	136 000	10 534	8 %	4 931
Toimintatuotot yht.	6 816 250	0	6 816 250	3 369 082	49 %	3 443 461
Toimintakulut						
Henkilöstökulut	-8 447 335	0	-8 447 335	-4 418 999	52 %	-4 204 603
Palvelujen ostot	-4 437 333	0	-4 437 333	-2 635 609	59 %	-2 408 618
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 644 210	0	-1 644 210	-797 521	49 %	-813 765
Avustukset	-935 000	0	-935 000	-458 208	49 %	-367 509
Vuokratulot	-3 557 240	0	-3 557 240	-1 779 433	50 %	-1 834 052
Muut toimintakulut	-77 080	0	-77 080	-72 092	94 %	-50 838
Toimintakulut yht.	-19 098 198	0	-19 098 198	-10 161 862	53 %	-9 679 385
Toimintakate	-12 281 948	0	-12 281 948	-6 792 780	55 %	-6 235 925
Poistot ja arvonalentumiset	-1 721 846	0	-1 721 846	-856 008	50 %	-904 377

VEROTULOJEN ERITTELY

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01-06 2026	Tot. (%)	01-06 2025
Kunnallisvero	7 338 255	8 000 000	0	8 000 000	4 381 178	54,8 %	3 909 243
Osuus yhteisöverosta	1 319 386	1 450 000	0	1 450 000	867 250	59,8 %	752 128
Kiinteistövero	1 923 644	1 890 000	0	1 890 000	74 789	4,0 %	138 969
Verotulot yhteensä	10 581 286	11 340 000	0	11 340 000	5 323 217	46,9 %	4 800 341

VALTIONOSUUKSIEN ERITTELY

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01-06 2026	Tot. (%)	01-06 2025
Peruspalvelujen valtionosuus	-230 590	-260 000	0	-260 000	-139 876	53,8 %	-118 770
Verotuloihin perustuva v.os. ta-saus	1 295 496	1 300 000	0	1 300 000	637 903	49,1 %	647 748
Opetus- ja kulttuuriministeriön v.os.	-115 167	-300 000	0	-300 000	-160 572	53,5 %	-7 746
Verotulomenetysten korvaus	600 684	600 000	0	600 000	300 936	50,2 %	300 342
Valtionosuudet yhteensä	1 550 423	1 340 000	0	1 340 000	638 391	47,6 %	821 574

3. TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMINEN

KUNNAN TULOSLASKELMAN TOTEUTUMINEN (ULKOISET ERÄT)

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01–06 2026	Tot. (%)	01–06 2025
Toimintatuotot							
Myyntituotot	1 175 992	924 620	0	924 620	466 527	50,5 %	578 668
Maksutuotot	169 119	143 900	0	143 900	82 475	57,3 %	89 929
Tuet ja avustukset	199 256	379 710	0	379 710	140 248	36,9 %	135 190
Vuokratuotot	1 682 399	1 573 000	0	1 573 000	834 490	53,1 %	859 251
Muut toimintatuotot	64 260	136 000	0	136 000	10 534	7,7 %	4 931
Toimintatuotot yht.	3 291 026	3 157 230	0	3 157 230	1 534 274	48,6 %	1 667 970
Toimintakulut							
Henkilöstökulut	-8 190 466	-8 447 335	0	-8 447 335	-4 418 999	52,3 %	-4 204 603
Palvelujen ostot	-4 411 837	-3 868 093	0	-3 868 093	-2 312 214	59,8 %	-2 178 680
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 426 081	-1 624 770	0	-1 624 770	-787 827	48,5 %	-803 383
Avustukset	-823 621	-935 000	0	-935 000	-458 208	49,0 %	-367 509
Vuokratulot	-604 062	-486 900	0	-486 900	-277 713	57,0 %	-298 882
Muut toimintakulut	-104 456	-77 080	0	-77 080	-72 092	93,5 %	-50 838
Toimintakulut yht.	-15 560 524	-15 439 178	0	-15 439 178	-8 327 054	53,9 %	-7 903 894
Toimintakate	-12 269 498	-12 281 948	0	-12 281 948	-6 792 780	55,3 %	-6 235 925
Verotulot	10 581 286	11 340 000	0	11 340 000	5 323 217	46,9 %	4 800 341
Valtionosuudet	1 550 423	1 340 000	0	1 340 000	638 391	47,6 %	821 574
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot	214 577	136 000	0	136 000	43 361	31,9 %	77 293
Muut rahoitustuotot	616 974	397 000	0	397 000	348 456	87,8 %	325 951
Korkokulut	-121 360	-74 000	0	-74 000	-37 721	51,0 %	-44 723
Muut rahoituskulut	-127 594	-10 000	0	-10 000	-5 007	50,1 %	-3 534
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	614 969	449 000	0	449 000	349 088	77,7 %	354 987
Vuosikate	477 180	847 052	0	847 052	-482 084	-56,9 %	-259 023
Poistot ja arvonalentumiset	-1 835 546	-1 721 846	0	-1 721 846	-856 008	49,7 %	-904 377
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0	-	0
Tilikauden tulos	-1 358 366	-874 794	0	-874 794	-1 338 092	153,0 %	-1 163 399
Poistoeron muutos	539 357	450 500	0	450 500	224 830	49,9 %	277 223
Tilikauden yli-/alijäämä	-819 008	-424 294	0	-424 294	-1 113 262	262,4 %	-886 177

4. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

INVESTOINTIHANKKEET, TEKNINEN LAUTAKUNTA

(Luvut 1 000 euroa)	Ed. vuoden käyttö	Alkup. TA	Muutokset	TA +muut.	Toteuma	Tot. (%)	Poikkeama
Investoinnit							
Valokuiturakentamisen tukiosuudet	0	40	0	40	15	37 %	-25
Puukylän väestönsuojan loppuun saattaminen	0	20	0	20	0	0 %	-20
Maanhankinta	0	60	0	60	0	0 %	-60
Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuk- sen tilajärjestelyt huomioiden rakennuskannan tila. Sis. Taavetin koulukeskus	0	500	0	500	103	21 %	-397
Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjauvelkakunnostukset	0	60	0	60	0	0 %	-60
Leikkipuistot ja yleiset alueet = teklan viheralu- eet ja leikkipuistot	0	15	0	15	0	0 %	-15
Taavetin uimaranta ja laituri	0	170	0	170	113	67 %	-57
Otvan kunnostuksen tuki	0	15	0	15	0	0 %	-15
Hankesuunnittelu- määräraha	0	50	0	50	8	17 %	-42
Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset	0	15	0	15	8	52 %	-7
Kangasvarren koulun keittiön laitteiden uusi- mista	0	15	0	15	3	20 %	-12
Virastotalo: Jemman saneeraus	0	70	0	70	0	0 %	-70
Koulutien kevyenliikenteen väylä (myös maise- mointitarvetta samassa yhteydessä)	0	150	0	150	44	30 %	-106
Vesitornin jatkoimenpiteet	0	625	0	625	0	0 %	-625
Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus	0	30	0	30	0	0 %	-30
Kunnan kiinteistökannan korjausvelan purka- minen	0	30	0	30	2	6 %	-28
Julkisen liikenteen pysäkit	0	180	0	180	0	0 %	-180
Jurvalan katuvalaistus	0	60	0	60	0	0 %	-60
Taavetin päiväkodin varjostusrakenne	0	18	0	18	0	0 %	-18
Palolammen virkistysalueen kehittäminen	0	30	0	30	17	57 %	-13
Taavetin päiväkodin leikkikeline	0	18	0	18	0	0 %	-18
Investoinnit yht.	0	2 171	0	2 171	313	14 %	-1 858
Investointihankkeet yhteensä							
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	-	0
Investointimenot yhteensä	0	-2 171	0	-2 171	-313	14 %	1 858
Nettoinvestoinnit	0	2 171	0	2 171	313	14 %	-1 858

5. RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

RAHOITUSOSAN TOTEUTUMINEN

	TP 2025	Alkup. TA	Muutokset	TA+muut.	01-06 2026	Tot. (%)	01-06 2025
Toiminnan rahavirta							
Vuosikate	477 180	847 052	0	847 052	-482 084	-56,9 %	-259 023
Tulorahoituksen korjauserät	0	-50 000	0	0	0	-	0
Toiminnan rahavirta yhteensä	477 180	797 052	0	847 052	-482 084	-56,9 %	-259 023
Investointien rahavirta							
Investointimenot	-1 123 733	-2 171 000	0	0	-865 401	-	-195 596
Rahoitusosuudet investointimenoihin	22 500	0	0	0	0	-	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	0	100 000	0	100 000	0	0,0 %	230
Investointien rahavirta yhteensä	-1 101 233	-2 071 000	0	100 000	-865 401	-865,4 %	-195 366
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-624 052	-1 273 948	0	947 052	-1 347 485	-142,3 %	-454 388
Rahoituksen rahavirta							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten vähennys	0	35 500	0	35 500	0	0,0 %	0
Antolainauksen muutokset yhteensä	0	35 500	0	35 500	0	0,0 %	0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	3 000 000	0	3 000 000	1 000 000	33,3 %	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-273 896	-285 200	0	-285 200	-136 948	48,0 %	-136 948
Lainakannan muutokset yhteensä	-273 896	2 714 800	0	2 714 800	863 052	31,8 %	-136 948
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	-4 801	0	0	0	32 176	-	-22 402
Vaihto-omaisuuden muutos	230	0	0	0	0	-	0
Saamisten muutos	283 531	0	0	0	169 149	-	407 159
Korottomien velkojen muutos	31 736	0	0	0	-447 721	-	-414 951
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	310 696	0	0	0	-246 395	-	-30 194
Rahoituksen rahavirta yhteensä	36 799	2 750 300	0	2 750 300	616 656	22,4 %	-167 142