

Osavuosisiraportti 1-3 kk

Kunnanhallitus 27.04.2026 § 83

Tohmajärven kunnan talous on edennyt vuoden 2026 ensimmäisen neljänneksen osalta pääosin talousarvion mukaisesti. Tarkastelujaksolla on toteutunut noin 25 % koko vuoden taloudesta, joten tätä tasoa voidaan pitää vertailukohtana toteumalle talousarvioon nähden.

Toimintatuottoja on kertynyt yhteensä 2.745.891 euroa, mikä vastaa 27,7 % koko vuoden talousarviosta. Toimintatuottojen kertymä on siten ajankohtaan nähden hyvällä tasolla. Euromääräisesti toimintatuottoja on kertynyt noin **267.000 euroa enemmän** kuin tasainen 25 %:n kertymä edellyttäisi. Myyntituottoja on kertynyt noin **145.000 euroa enemmän**, maksutuottoja noin **74.000 euroa enemmän** ja tukia ja avustuksia noin **62.000 euroa enemmän** kuin ajankohdan mukainen kertymä. Yksittäisenä nostona voisi mainita puunmyyntitulojen kertymän, joka on maaliskuun lopussa 289.045 euroa ja koko vuoden osalta tuloja on arvioitu kertymän 330.000 euroa.

Toimintakulut ovat maaliskuun lopussa 5.886.423 euroa, mikä on 25,5 % talousarviosta. Kokonaisuutena toimintakulujen toteuma on hyvin lähellä ajankohdan mukaista tasoa. Toimintakuluja on kertynyt noin **114.000 euroa enemmän** kuin tasainen kertymä edellyttäisi. Henkilöstökulut ylittävät ajankohdan mukaisen tason noin **175.000 eurolla**, kun taas palvelujen ostot alittavat sen noin **270.000 eurolla** ja muut toimintakulut noin **73.000 eurolla**, mikä tasapainottaa kokonaisuutta. Työllisyyden osalta työmarkkinatuen kuntaosuutta on kertynyt neljännesvuoden osalta 51.000 euroa enemmän mitä arvioitiin. Tasaisella rytmillä tämä tarkoittaisi yli 200.000 euron ylitystä talousarvioon nähden. Tämän osalta tullaan esittämään muutosta talousarvioon viimeistään kesäkuun osavuosisiraportin yhteydessä.

Verotuloja on kertynyt 2.139.177 euroa (25,5 %), mikä on noin **38.000 euroa enemmän** kuin ajankohdan mukainen kertymä. Valtionosuuksia on kertynyt 1.476.747 euroa (24,8 %), mikä on noin **15.000 euroa vähemmän** kuin tasainen kertymä edellyttäisi.

Rahoituserien osalta korkokulut ovat toteutuneet 51.710 euroa (26,5 %), mikä tarkoittaa noin **3.000 euroa suurempaa** kertymää kuin ajankohdan mukainen taso edellyttäisi.

Vuosikate on maaliskuun lopussa 425.259 euroa ja tilikauden tulos 127.091 euroa ylijäämäinen. Kokonaisuutena talouden toteuma on alkuvuoden osalta tasapainoinen.

Osavuosisiraportti 1-3 kk 2026 on **esityslistan liitteenä**.

Kunnanhallitus seuraa kunnan myyntisaatavien kehitystä osavuosisiraportoinnin yhteydessä.

Asian valmistelija

talouspäällikkö Pieviläinen Tuula, tuula.pievilainen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4033
kunnanjohtaja Löppönen Mikko, mikko.lopponen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4001

Esittelijä

kunnanjohtaja Löppönen Mikko, mikko.lopponen@tohmajarvi.fi, puh. 040 105 4001

Päätösehdotus

Kunnanhallitus hyväksyy osavuosisiraportin ja esittää sen valtuustolle tiedoksi.

Kunnanhallitus merkitsee selonteon kunnan myyntisaatavista tiedokseen.

Päätös

Kunnanhallitus päätti hyväksyä osavuosisiraportin ja päätti esittää sen valtuustolle tiedoksi.

Kunnanhallitus merkitsi selonteon kunnan myyntisaatavista tiedokseen.

Kunnanvaltuusto 11.05.2026 § 17
95/02.02.02/2026

Esityslistan asia n:o 3.

Päätös

Saatettiin valtuustolle tiedoksi.
