

Osavuositatsaus tammi-kesäkuu 2025

Kunnanhallitus 22.9.2025



Tuloslaskelma 1-6/2025 (ulkoiset erät)

Osavuositulos	Toteuma 1-6/2025	Toteuma 1-6/2024	MTA 1-6/2025	MTA 2025	Jäljellä MTA 2025	Toteuma vs MTA €	Toteuma vs MTA %	TP 2024	Ennuste 2025
Toimintatuotot	2 744 290	2 206 391	2 276 994	4 553 988	1 809 698	467 296	60,3 %	5 154 682	4 885 000
Myyntituotot	1 220 144	913 255	1 136 439	2 272 877	1 052 733	83 706	53,7 %	2 605 252	2 426 000
Maksutuotot	188 013	179 029	156 800	313 600	125 587	31 213	60,0 %	333 387	330 000
Tuet ja avustukset	315 083	321 306	192 196	384 391	69 308	122 887	82,0 %	650 406	434 000
Muut toimintatuotot	1 021 049	792 802	791 560	1 583 120	562 071	229 489	64,5 %	1 565 638	1 695 000
Toimintakulut	-10 739 645	-10 239 118	-11 354 607	-22 709 214	-11 969 568	614 961	47,3 %	-21 406 978	-22 605 000
Henkilöstökulut	-5 932 789	-5 848 242	-6 230 313	-12 460 627	-6 527 838	297 525	47,6 %	-12 256 401	-12 503 000
Palvelujen ostot	-3 210 777	-2 727 324	-3 186 120	-6 372 239	-3 161 462	-24 657	50,4 %	-5 890 820	-6 393 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 037 051	-1 264 671	-1 286 481	-2 572 961	-1 535 910	249 429	40,3 %	-2 329 382	-2 383 000
Avustukset	-348 593	-212 652	-405 654	-811 307	-462 714	57 060	43,0 %	-572 756	-836 000
Muut toimintakulut	-210 435	-186 230	-246 040	-492 079	-281 645	35 605	42,8 %	-357 619	-490 000
Toimintakate	-7 995 356	-8 032 727	-9 077 613	-18 155 226	-10 159 870	1 082 257	44,0 %	-16 252 296	-17 720 000
Verotulot	6 666 291	6 683 683	7 672 500	15 345 000	8 678 709	-1 006 209	43,4 %	15 402 067	15 480 000
Kunnan tulovero	5 868 022	5 858 046	5 741 000	11 482 000	5 613 978	127 022	51,1 %	11 545 385	11 556 000
Kiinteistövero	190 554	175 154	1 407 000	2 814 000	2 623 446	-1 216 446	6,8 %	2 779 430	2 860 000
Osuus yhteisöveron tuotosta	607 715	650 483	524 500	1 049 000	441 285	83 215	57,9 %	1 077 253	1 064 000
Valtionosuudet	2 072 814	1 804 902	1 991 892	3 983 783	1 910 969	80 923	52,0 %	3 627 508	4 155 000
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	1 863 174	1 474 169	1 870 292	3 740 584	1 877 410	-7 118	49,8 %	2 960 439	3 736 000
Muut valtionosuudet	209 640	330 733	121 600	243 199	33 559	88 041	86,2 %	667 069	419 000
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	31 522	78 996	25 000	50 000	18 478	6 522	63,0 %	148 183	34 000
Korkotuotot	41 472	64 158	11 500	23 000	-18 472	29 972	180,3 %	176 766	60 000
Muut rahoitustuotot	29 307	61 239	90 500	181 000	151 693	-61 193	16,2 %	86 289	53 000
Korkokulut	-37 373	-44 974	-75 000	-150 000	-112 627	37 627	24,9 %	-82 997	-75 000
Muut rahoituskulut	-1 885	-1 428	-2 000	-4 000	-2 115	115	47,1 %	-31 876	-4 000
Vuosikate	775 271	534 854	611 779	1 223 557	448 286	163 492	63,4 %	2 925 462	1 949 000
Poistot ja arvonalentumiset	-1 335 326	-1 345 844	-1 371 252	-2 742 504	-1 407 178	35 926	48,7 %	-3 743 878	-2 706 000
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 335 326	-1 345 844	-1 371 252	-2 742 504	-1 407 178	35 926	48,7 %	-2 880 052	-2 706 000
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	0	0,0 %	-863 826	0
Tilikauden tulos	-560 055	-810 990	-759 473	-1 518 946	-958 891	199 418	36,9 %	-818 416	-757 000
Tilinpäätössiirrot + (-)	149 196	155 194	140 553	281 107	131 910	8 643	53,1 %	306 367	298 000
Poistoeron lisäys (vähennys)	149 196	155 194	140 553	281 107	131 910	8 643	53,1 %	306 367	298 000
Poistoeron vähennys	149 196	155 194	140 553	281 107	131 910	8 643	53,1 %	306 367	298 000
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-410 859	-655 797	-618 920	-1 237 840	-826 981	208 061	33,2 %	-512 050	-459 000

Tuloslaskelma 1-6/2025, 1 000 €

Pälkäneen kunta

Ulkoiset erät

	1-6/2025	1-6/2024
	1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	2 744	2 206
Toimintakulut	-10 740	-10 239
Toimintakate	-7 995	-8 033
Verotulot	6 666	6 684
Valtionosuudet	2 073	1 805
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)		
Korkotuotot	41	64
Muut rahoitustulot	29	61
Korkokulut	-37	-45
Muut rahoituskulut	-2	-1
Vuosikate	775	535
Poistot ja arvonalentumiset	-1 335	-1 346
Tilikauden tulos	-560	-811
Tilinpäätössiirrot	149	155
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-411	-656

Tase 30.6.2025, 1 000 € (ulkoiset erät)

VASTAAVAA	1-6/2025 (1000 €)	1-6/2024 (1000 €)	VASTATTAVAA	1-6/2025 (1000 €)	1-6/2024 (1000 €)
A Pysyvät vastaavat	34 107	38 998	A Oma pääoma	27 840	28 107
I Aineettomat hyödykkeet	0	248	I Peruspääoma	12 137	12 137
2. Muut pitkävaikutteiset menot	0	248	IV Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	16 113	16 625
II Aineelliset hyödykkeet	30 406	30 696	V Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-411	-656
1. Maa- ja vesialueet	5 500	5 513	B Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	1 183	1 483
2. Rakennukset	10 296	11 686	1. Poistoero	1 183	1 483
3. Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 416	12 158	D Toimeksiantojen pääomat	442	527
4. Koneet ja kalusto	267	342	2. Lahjoitusrahastojen pääomat	442	527
5. Muut aineelliset hyödykkeet	20	23	E Vieras pääoma	12 373	13 280
6. Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 907	975	I Pitkäaikainen	9 345	10 108
III Sijoitukset	3 701	8 053	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	5 063	5 943
1. Osakkeet ja osuudet	3 603	4 456	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	4
3. Muut lainasaamiset	39	3 539	7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	4 282	4 160
4. Muut saamiset	58	58	II Lyhytaikainen	3 028	3 172
C Vaihtuvat vastaavat	7 731	4 399	2. Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	440	440
II Saamiset	869	528	3. Lainat julkisyhteisöiltä	0	5
Lyhytaikaiset saamiset	869	528	5. Saadut ennakot	103	101
1. Myyntisaamiset	459	198	6. Ostovelat	709	731
2. Lainasaamiset	10	30	7. Muut velat/liittymismaksut ja muut velat	284	388
3. Muut saamiset	197	169	8. Siirtovelat	1 491	1 508
4. Siirtosaamiset	204	132	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	41 838	43 397
III Rahoitusarvopaperit	1 200	2 200			
3. Joukkovelkakirjalainasaamiset	0	1 000			
4. Muut arvopaperit	1 200	1 200			
IV Rahat ja pankkisaamiset	5 661	1 671			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	41 838	43 397			

Ulkoinen rahoituslaskelma 1-6/2025, 1 000 €

	1-6/2025	1-6/2024
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	775	535
Tulorahoituksen korjauserät	-216	-33
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-1 249	-852
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	415	37
Toiminnan ja investointien rahavirta	-274	-313
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäys	0	-12
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-444	-444
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 865	301
Rahoituksen rahavirta	2 420	-156
Rahavarojen muutos	2 146	-468
Rahavarat 31.12.	6 861	3 871
Rahavarat 1.1.	4 715	4 339

Kunnallisvero, 1 000 euroa	2023	2024	TA2025 (tasaisella vauhdilla per kk)	2025 toteuma	Muutos kk (1 000 €), kumulatiivi- sesti) TA2025- toteuma 2025	Toteuma-% vs. TA2025 (kumulatiivi- sesti)
Tammikuu	2 372	1 061	957	1 136	179	9,9 %
Helmikuu	1 174	1 004	957	1 059	281	19,1 %
Maaliskuu	875	897	957	943	267	27,3 %
Huhtikuu	869	984	957	981	291	35,9%
Toukokuu	941	985	957	790	125	42,8 %
Kesäkuu	859	927	957	959	127	51,1 %
Heinäkuu	911	970	957			
Elokuu	392	683	957			
Syyskuu	279	615	957			
Lokakuu	748	838	957			
Marraskuu	820	1 345	957			
Joulukuu	851	1 237	957			
Kunnallisvero yht.	11 091	11 545	11 482	5 868		

Kiinteistövero, 1 000 euroa	2023	2024	TA2025 (tasaisella vauhdilla per kk)	2025 toteuma	Muutos kk (1 000 €), kumulatiivi- sesti) TA2025- toteuma 2025	Toteuma-% vs. TA2025 (kumulatiivi- sesti)
Tammikuu	56	46	235	71	-164	2,5 %
Helmikuu	43	87	235	65	-334	4,8 %
Maaliskuu	17	18	235	21	-547	5,6 %
Huhtikuu	12	-2	235	3	-779	5,7 %
Toukokuu	12	7	235	9	-1 005	6,0 %
Kesäkuu	14	19	235	23	-1 216	6,8 %
Heinäkuu	649	721	235			
Elokuu	398	427	235			
Syyskuu	726	791	235			
Lokakuu	362	379	235			
Marraskuu	129	182	235			
Joulukuu	132	105	235			
Kunnallisvero yht.	2 550	2 779	2 814	191		

Yhteisövero, 1 000 euroa	2023	2024	TA2025 (tasaisella vauhdilla per kk)	2025 toteuma	Muutos kk (1 000 €), kumulatiivi- sesti) TA2025- toteuma 2025	Toteuma-% vs. TA2025 (kumulatiivi- sesti)
Tammikuu	185	136	87	98	10	9,3 %
Helmikuu	304	214	87	198	121	28,2 %
Maaliskuu	94	77	87	83	117	36,1 %
Huhtikuu	85	81	87	77	106	34,7 %
Toukokuu	84	76	87	76	95	50,7 %
Kesäkuu	71	67	87	76	83	57,9 %
Heinäkuu	74	84	87			
Elokuu	69	61	87			
Syyskuu	90	60	87			
Lokakuu	76	76	87			
Marraskuu	50	81	87			
Joulukuu	119	65	87			
Kunnallisvero yht.	1 301	2 779	1 049	608		

Investointimenoja 1-6/2025:

Suurimpia investointimenoja alkuvuonna:

- Luopioisten lämpölaitos ja kaukolämpöverkko 783 000 € (sis. Lämmönsiirtimet)
- Onkkaalan alueen uusi koulu ja päiväkotikiinteistö 65 000 € (suunnittelu)
- Vohlisaaren kunnallistekniikka, vesi- ja viemäri 49 000 €
- Joenkalliontien ja Amiraalintien vesi- ja viemäri 72 000 €
- Joenkalliontien ja Amiraalintien kadut 76 000 €
- Kaavateiden päällystäminen 75 000 €
- Kotakorventie 26 000 €
- Maa-alueen hankinta 26 000 €

Yhteensä investointimenot noin **1 249 000 €**

Investointitulot noin 199 000 € (sis. Rego-halli ja maa-alueiden myynnit)

Investoinnit netto n. 1 050 000 €



Toimialojen osavuositatsaukset tammi-kesäkuu 2025

Hallintopalveluiden nostot toiminnasta

- Alue- ja kuntavaalit toteutettu onnistuneesti. Pälkäneen äänestysprosentti kuntavaaleissa oli 55,6 % ja aluevaaleissa 53,6 %
- Tasopalkkamallin käyttöönottoa koskeneet yhteistoimintaneuvottelut saatiin päätökseen 17.6.2025. Uutta palkkausjärjestelmää alettiin soveltaa takautuvasti kesäkuun palkkoihin, ja uusiin palvelussuhteisiin 1.7.2025 alkaen.
- Rakennuslupien sähköistysprojekti saatiin päätökseen kesä-heinäkuun vaihteessa. Projektissa kaikki Onkkaalan alueen paperiset luvat siirrettiin sähköiseen muotoon. Projekti oli yhteinen rakennusvalvonnan kanssa.
- Tulostuspalvelujen kilpailutuksen valmistelu aloitettiin kesäkuussa.

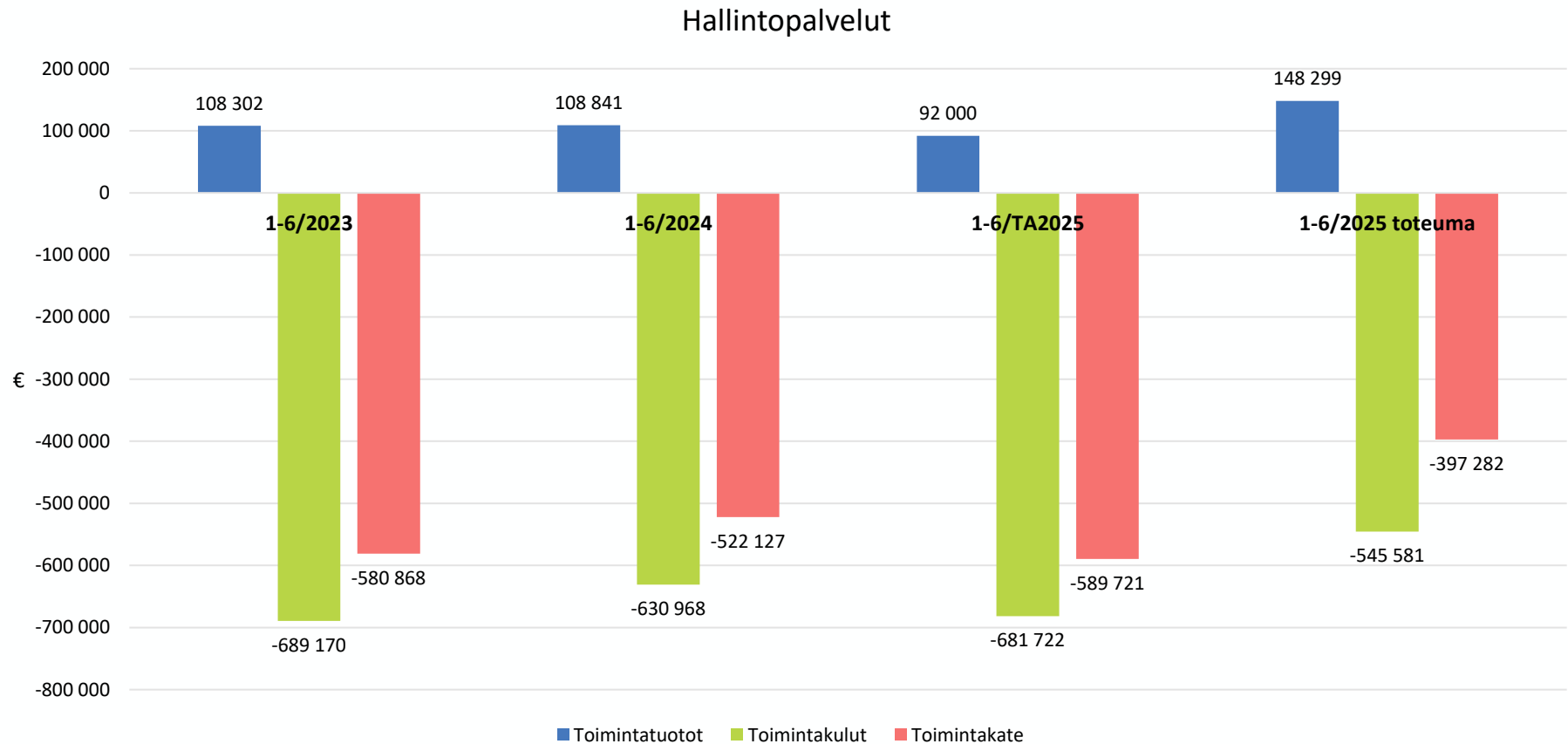
Toiminnalliset tavoitteet - hallintopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutusaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Työterveysyhteistyön vaikuttavuuden mittaaminen	Mittarit/toimintatapa luotu K/E			Työterveyshuollon toimintasuunnitelma 2025-2027 hyväksytty (YTKK 10.3 § 12)

Toiminnalliset tavoitteet - hallintopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutusaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainossa.	Sähköisiä työmenetelmiä ja prosesseja kehitetään manuaalisen työn vähentämiseksi	Toteutetut toimenpiteet väh. 3 kpl			- Pöytäkirjojen sähköinen allekirjoitus automatisoitu (toteutettu) - Työsopimusten automatisoitu allekirjoitus ja arkistointi (suunnitteilla)
		ICT-palveluissa toteutetaan tietosuojan gap-analyysi ja laaditaan sen pohjalta työsuunnitelma	Työsuunnitelma laadittu K/E			Gap-analyysi toteutettu, suunnitelman laadinta aloitettu
	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Luottamushenkilöiden työskentelyä tehostetaan perustamalla uusi sähköinen työtila.	Työtila toiminnassa ja käytössä K/E			
		Luottamushenkilöille toteutetaan käyttäjäkysely sähköisistä palveluista.	Kysely toteutettu K/E			Itsearviointikyselyssä lyhyesti, erillistä kyselyä ei vielä toteutettu.

Hallintopalvelut (kate n. 192 000 € parempi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Myyntituotot ovat toteutuneet selvästi budjetoitua suurempina.
- Henkilöstökulut toteutuneet lähes täysin budjetin mukaan.
- Palvelujen ostot jääneet selvästi alle talousarvion, loppuvuoden osalta joitakin isompia laskuja tulossa, mutta ylitys ei todennäköinen.

Selvitys poikkeamien syistä:

- Myyntitulojen osalta selittävä tekijä on ELY-keskuksen maksamat lakennalliset korvaukset maahanmuuttajien kuntaan osoittamisesta. Moni Ukrainalainen on saanut kotikunnan vuoden 2024 ja 2025 aikana, jolloin korvausten määrä on lähtenyt nousuun.
- Henkilöstökulujen osalta määrärahaylitys on mahdollinen perhevapaiden sekä kokouspalkkioiden vuoksi. Koko toimialan osalta toimintakate tuskin ylittyy.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Tässä vaiheessa seurataan tilannetta. Loppuvuoden osalta esim. palveluostoja on mahdollista rajoittaa

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Talousarvioon varatut määrärahat riittävät

Talous- ja tukipalveluiden nostot toiminnasta

Talouspalvelut:

- Talouspalveluissa 2024 vuoden tilinpäätös laadittu onnistuneesti ja valtuusto hyväksynyt tilinpäätöksen
- Kuntatietoraportit toimitettu Valtiokonttorille 2024 vuoden osalta ajallaan. Myös kaudet 1-3/2025 ja 1-6/2025 raportoitu ajallaan
- Talousarviokehys 2026 annettu ja talousarviovalmistelut käynnissä

Ruoka- ja siivouspalvelut:

- Toimialajohtajat ovat allekirjoittaneet Siivouspalveluiden palvelukuvaukset ja henkilöstön ohjaus uusien palvelukuvausten mukaiseen toimintaan on aloitettu.
- Siivouspalveluilla yksi osa-aikainen siistijä eläköityi 1.6.2025.
- Luopioisten siivouskohteiden siivoustyöt ovat uudelleen organisoitu ja viety arkeen
- Kouluruokaraadin suunnittelu yhteistyötahojen kanssa on aloitettu

Toiminnalliset tavoitteet – talous- ja tukipalvelut

Kuntastra- tegian painopiste	Kuntastra- tegian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma -ennuste	Toteuma (toteu- tumisas- te)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellises- ti kestävällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainos- sa.	Talouden tasapainotusohjelma n laatiminen ja täytäntöönpano.	Talouden tasapainotusohjelma on laadittu ja täytäntöönpano aloitettu talouden tasapainoon saamiseksi. K/E			Talouden tasapainotusohjelman laatiminen on aloitettu 2024 vuoden loppupuolella ja kunnanvaltuusto hyväksynyt tasapainotusohjelman vuosille 2025-2028 tammikuussa 2025 (KV 27.1.2025 § 5). Tasapainotusohjelman ensimmäinen raportointi 1-3/2025 ajalta tehty ja seuraava raportointi ajalta 1-6/2025 tulossa käsittelyyn puolivuosisikatsauksen yhteydessä
		Siivouskohteiden mitoitusten päivitys	Mitoitukset päivitetty ja ehdotus henkilöstöressurssien sopeuttamisesta tehtynä päivitettyjä mitoituksia vastaavaksi. K/E			Siivouskohteiden uudelleen mitoitus valmistunut ja kaikissa kohteissa toiminta uusien mitoitusten pohjalta aloitettu.
		Palvelukuvausten laatusojen ja työtehtävien päivitys uusia mitoituksia vastaaviksi	Työt organisoituna päivitettyjen palvelukuvausten mukaisiksi. K/E			Palvelukuvaukset ovat allekirjoitettu toimialajohtajien toimesta. Henkilöstön ohjaus siivoustyöntoteuttamisesta uusien palvelukuvausten mukaisesti on aloitettu.

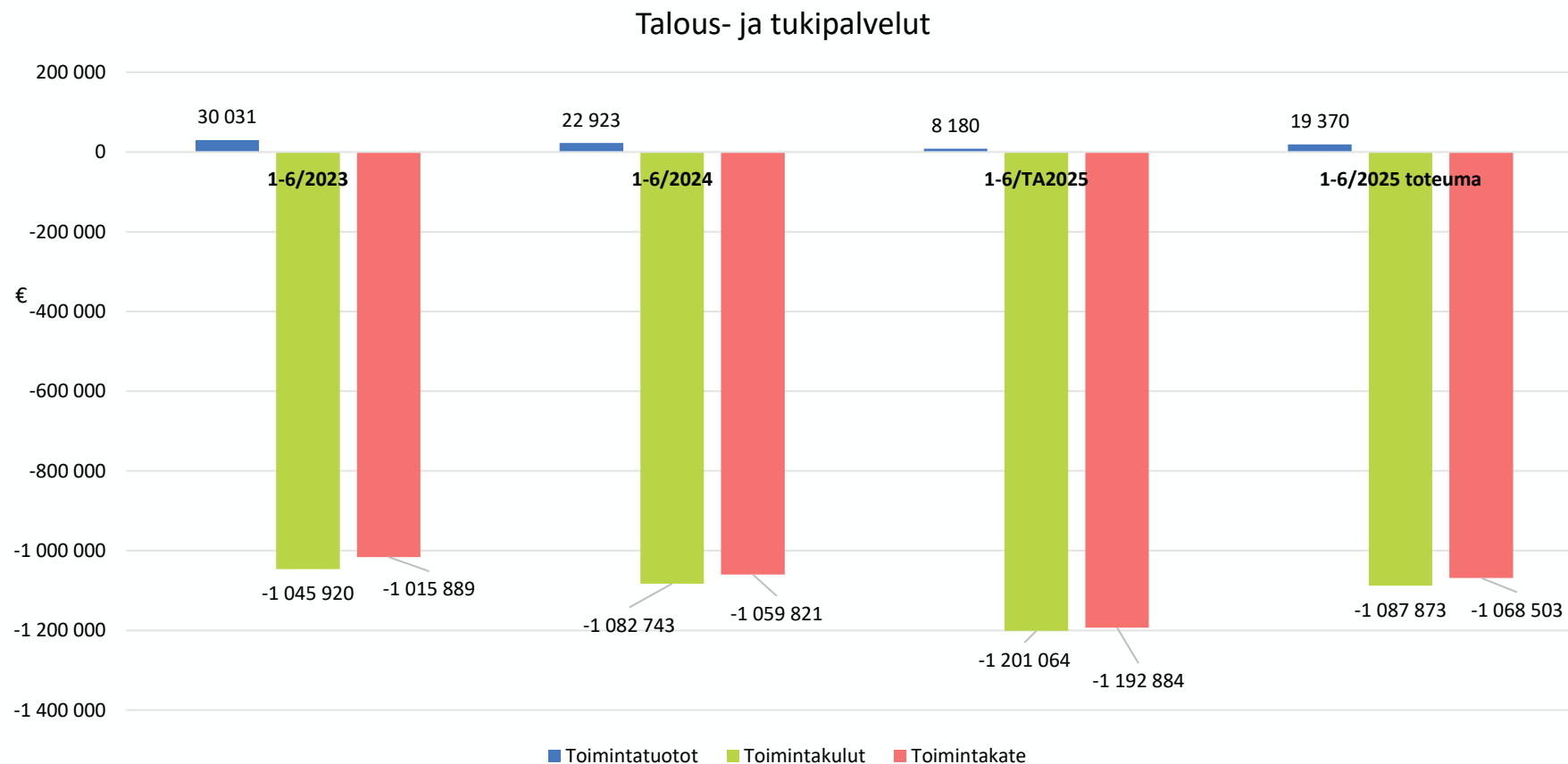
Toiminnalliset tavoitteet – talous- ja tukipalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja.	Hiilijalanjälkilaskuri ohjaamaan ruokalistan ja reseptiikan suunnittelua. Kuntalaisille mahdollisuus nähdä ateriatuotannon ympäristövaikutus	Hiilijalanjälkilaskuri käytössä. K/E			Hiilijalanjälkilaskuri hankittu osaksi ruokatuotanto-ohjelmaa. Palveluntoimittajan toimesta hiilijalanjälkitietojen linkitys raaka-aineisiin ja tuotteisiin aloitettu.
	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia.	Kouluruokaraadin perustaminen	Ruokaraati perustettu ja kokoontuminen vähintään 2 kertaa vuodessa. Toteutuneiden kokoontumisten määrä			Kouluruokaraadin toiminta-ajatus, tavoite ja tehtävät esitelty opiskeluhuollonohja usryhmässä. Suunnittelutyö toteutuksesta ja raadin kokoonpanosta aloitettu yhteistyötahojen kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet – talous- ja tukipalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin.	Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Automatisaation parantaminen keskeisissä talousdokumenteissa (talousarvio, tilinpäätös, osavuosisikatsaukset jne.)	Automatisaatiota saatu hyödynnettyä keskeisissä talousdokumenteissa vuoden 2025 aikana (vähintään yhdessä) sekä erityisesti vuoden 2026 talousarviovalmistelussa. K/E			Talousarviodokumenttien automatisoinnin selvitys tehty. Kustannustaso on tarpeeseen nähden liian suuri. Automatisointityötä tehdään oman työn ohessa ja talousarvion taulukot pyritään automatisoimaan. Budjetointityökalujen automatisointia selvitetty ja niiden osalta kustannukset tarpeeseen nähden liian korkeita. Automatisoinnin yhteydessä selvitetään asiakirjojen saavutettavuuden parantamista. Ostolaskujen kierron automatisointi ja tekoälyn hyödyntäminen edennyt. Myyntilaskujen sähköisyyttä saatu parannettua kampanjoilla.
DIGITALISAATIO	Pälkäneellä edistetään digitaalisten palveluiden käyttöönottoa kuntalaisten hyvinvoinnin, kunnan elinvoiman ja kestävä kehityksen lisäämiseksi.					

Talous- ja tukipalvelut (kate n. 124 000 € parempi vs. MTA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Toimintatuotot ovat toteutuneet n. 11t€ odotettua paremmin. Tuet ja avustukset tiliryhmän tuloihin ei ole vielä kirjautunut kaikkia tuloja mm. työterveyshuollon korvaus. Palkkatukituotot toteutuvat edeltävää vuotta pienempänä. Toimintakulut ovat toteutuneet n. 113t€ odotettua pienempänä. Alitus johtuu henkilöstökulujen (27t€), palveluiden ostojen (13t€) sekä aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden (73t€) alituksesta. Muut toimintakulut toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Selvitys poikkeamien syistä:

- Aterioiden myyntituotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin (n. 12t€) alkuvuoden osalta. Vastaavasti tuet ja avustukset tiliryhmän tuloihin ei ole kirjautunut vielä tuloja, koska työterveyshuollon korvaus kirjautuu takautuvasti myöhemmin vuoden aikana.
- Henkilöstökulujen osalta lomarahat näkyvät toteumassa heinäkuun puolella ja tarvikekulut ovat koulujen lomakaudesta johtuen reilusti pienemmät (mm. Elintarvikeostot).

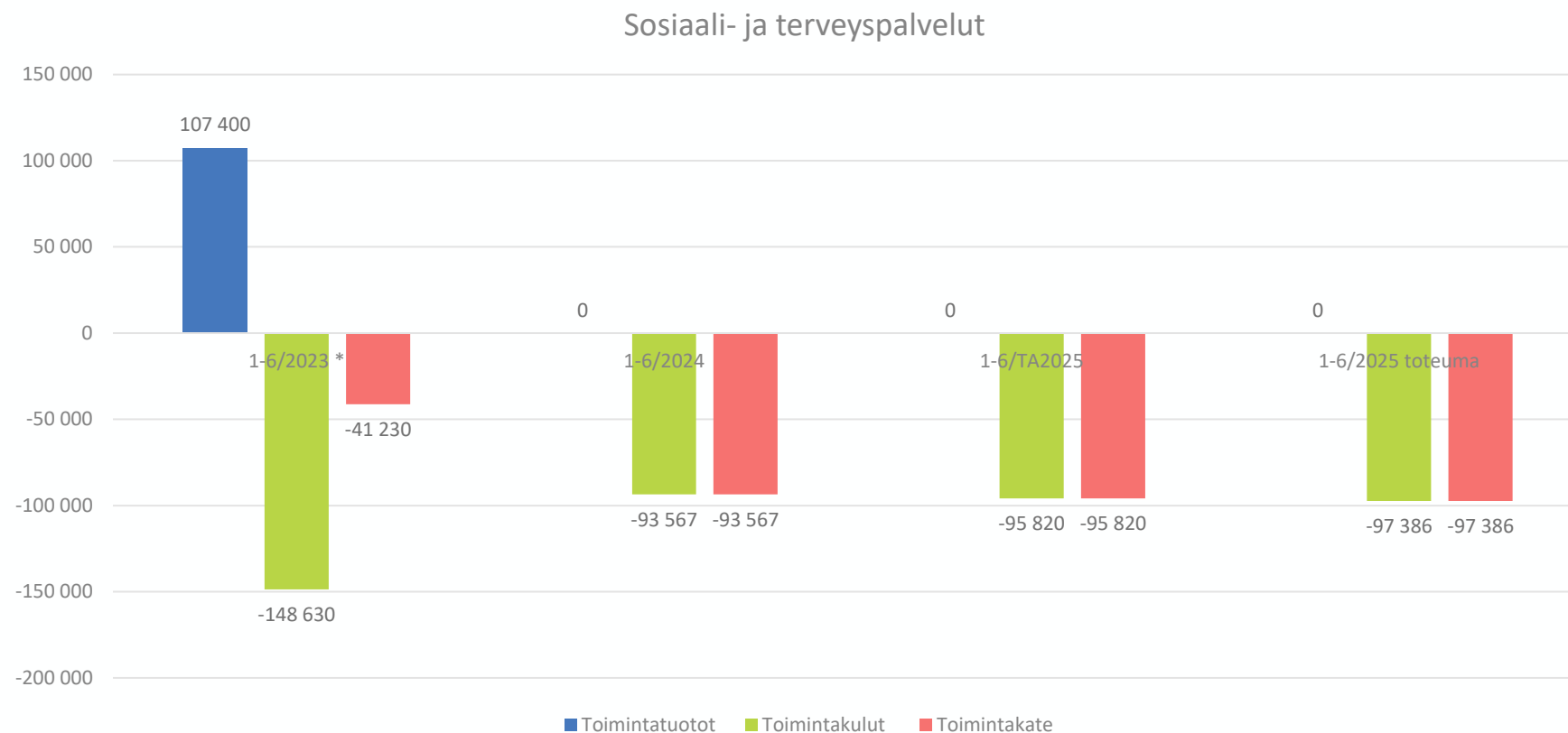
Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Tässä vaiheessa ei tarpeen tehdä erityisiä toimenpiteitä talousarviossa pysymiseksi.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Arvion mukaan talousarvion sitovuustason alla pysytään ja tilannetta seurataan aktiivisesti kuukausittain

Sosiaali- ja terveystoimen palvelut (kate n. 1 600 € heikkompi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä (sosiaali- ja terveystaloudet)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Toteuma n. 1600 euroa budjetoitua suurempi

Selvitys poikkeamien syistä:

- Toteutunut laskutus on ollut arvioitua budjettia n. 1600 euroa suurempi

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Ei tarvittavia tai mahdollisia toimenpiteitä, lopullinen vuoden 2025 summa tarkentuu syksyn aikana, kun koko vuoden kustannusennusteet päivittyvät

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Ei odotettavissa olennaisia määrärahojen ylityksiä tässä vaiheessa. Ympäristöterveydenhuollon lopulliset kustannukset selviävät alkuvuodesta 2026 tasauslaskutuksen yhteydessä ja nykytiedon mukaan tasaus kattaa kuluvan vuoden ylitystä.

Maankäytön ja kaavoituksen nostot toiminnasta

- Merkittävimmät käynnissä olevat kaavatyöt:
 - Yhtenäiskoulun ja sen lähiympäristön asemakaavan muutos: Kaavaehdotus pidetty nähtävillä ja ehdotusvaiheen viranomaisneuvottelu käyty. Kaavamateriaali viimeistellään niin, että kaava saataisiin hyväksyttyä lokakuussa 2025.
 - Kankaanmaan teollisuusalueen laajennuksen asemakaava: Kaavaehdotusta valmistellaan syyskuussa valmistuneen pohjavesiselvityksen pohjalta.
 - Santamäen asemakaavan muutos: Kaavan valmistelussa otetaan aikalisä ja kaavatyön jatkamista harkitaan. Viranomaisten vaatimukset Harjun päiväkotirakennuksen suojelemisesta ovat ristiriidassa kunnan tavoitteiden kanssa.

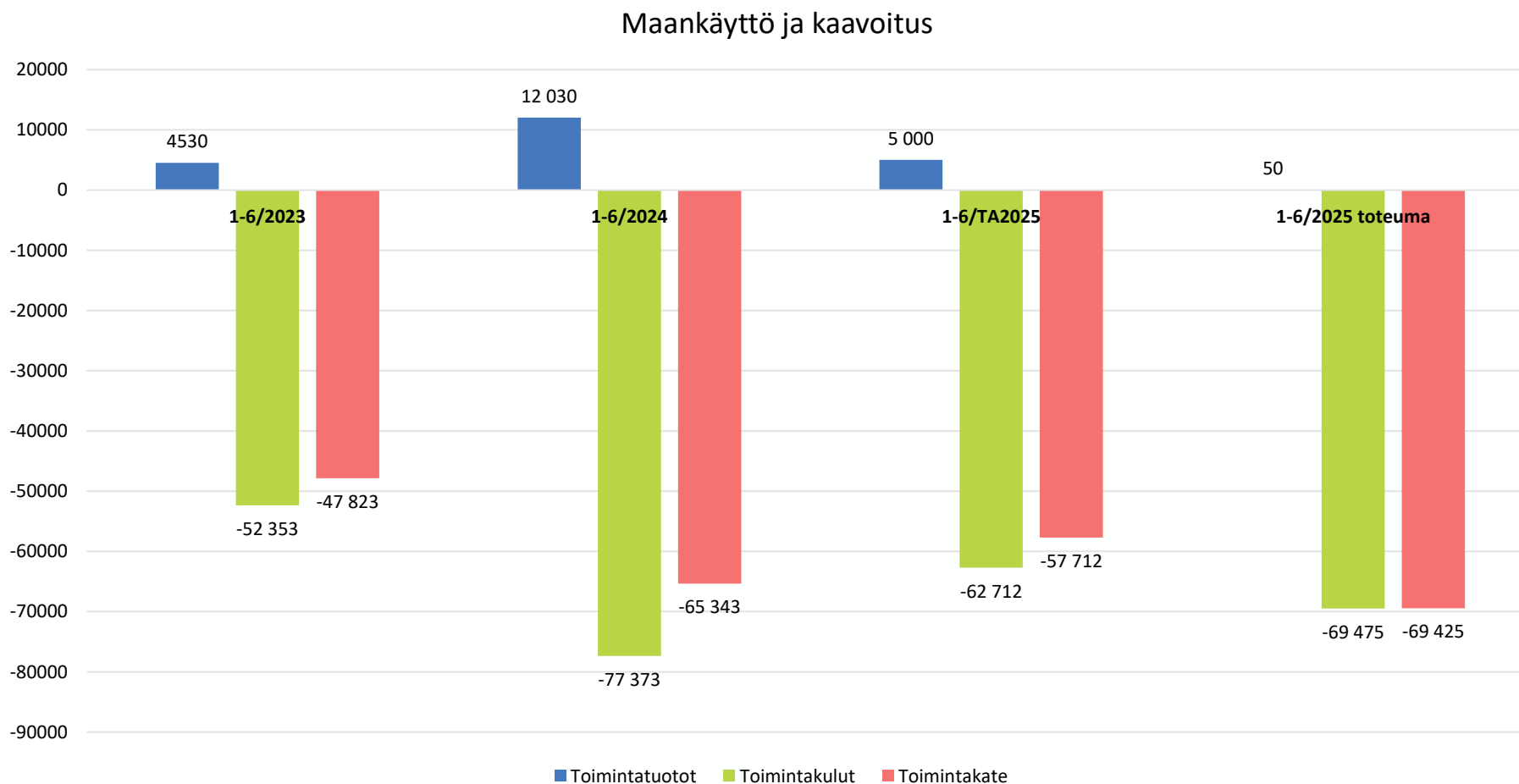
Toiminnalliset tavoitteet – maankäyttö ja kaavoitus

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutusaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin.	Pälkäneen kunnan tavoitteena on hyvinvoivat ja onnelliset asukkaat. Palveluita pyritään järjestämään hyvinvointivaikutuksia ennakoiden ja syrjäytymistä ehkäisten. Palveluiden järjestämisessä huomioidaan haavoittuvassa asemassa olevat asukasryhmät.	Uuden yhtenäiskoulun asemakaavan valmistuminen ja uudisrakennuksen rakentamisen mahdollistaminen Kostia-areenan välittömään läheisyyteen.	Uuden yhtenäiskoulun asemakaava on hyväksytty 30.6.2025 mennessä.			Asemakaava ei tule olemaan hyväksytty 30.6.2025 mennessä, mutta etenee kuitenkin tasaista tahtia. Tavoitteena hyväksyä syksyllä.

Toiminnalliset tavoitteet – maankäyttö ja kaavoitus

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma -ennuste	Toteuma (toteutumi saste)	Kommentointi
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Kankaanmaan uuden yritys- /teollisuusalueen asemakaava.	Kaava hyväksytty vuoden loppuun mennessä (K/E).			Alun perin asetettu tavoite hyväksymiselle vuoden 2024 loppuun mennessä oli epärealistinen. Kaavaehdotusta valmistellaan parhaillaan ja se käsitellään syksyn 2025 aikana.
KESTÄVÄ KEHITYS: Päätöksissä, hankinnoissa ja toiminnassa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Pälkäneen kunta on sitoutunut toteuttamaan Etelä-Pirkanmaan ympäristöohjelmaa. Päätöksiä ja hankintoja tehdessä arvioidaan niiden ympäristövaikutuksia	Kestävän kehityksen arvojen huomioiminen kaavoituksessa ja toteutuksessa, esim. kestävän liikkumisen ratkaisut ja toteutusvaiheen hiilipäästöjen minimoiminen.	Kestävän kehityksen arvot huomioitu vuonna 2025 valmistuneissa kaavoissa.			Kaavoituksen ilmastotoimenpiteet huomioidaan erityisesti Kankaanmaan kaavahankkeen kilpailutuksessa ja suunnittelussa, kuten myös yhtenäiskoulun asemakaavan muutoksessa.

Maankäyttö ja kaavoitus (kate n. 12 000 € parempi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Toimintatuottoja ei aikavälillä ole juurikaan syntynyt.

Selvitys poikkeamien syistä:

- Maankäytön toimintatuotot koostuvat yksinomaan yksityisistä kaavoista perittävistä taksoista ja myytävistä karttaotteista. Tällä hetkellä vireillä on ainoastaan kaksi yksityistä kaavaa. Toisessa ei tällä välillä ole ollut laskutettavaa ja toisessa edelliset laskut ovat olleet perinnässä jo pidemmän ajan.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Puuttuvia toimintatuottoja vastaavaa määrää tuskin pystytään vähentämään toimintakuluista.

Elinvoimapalveluiden nostot toiminnasta

- Tampereen työllisyysalueen toiminta alkanut vuoden alusta.
- Vuoden alusta aloitettu yhteistyö Tredun yrityskoordinaattorin kanssa.
- Kilpailutettu ja aloitettu pilotoitava palveluliikennevuoro välille Luopioinen – Onkkaala.
- Visit Pälkäneen nettisivu-uudistus saatettu loppuun ja nettisivut julkaistu 2025.
- Toteutettu tonttikampanja keväällä 2025 ja tonttipäivä toukokuussa 2025.

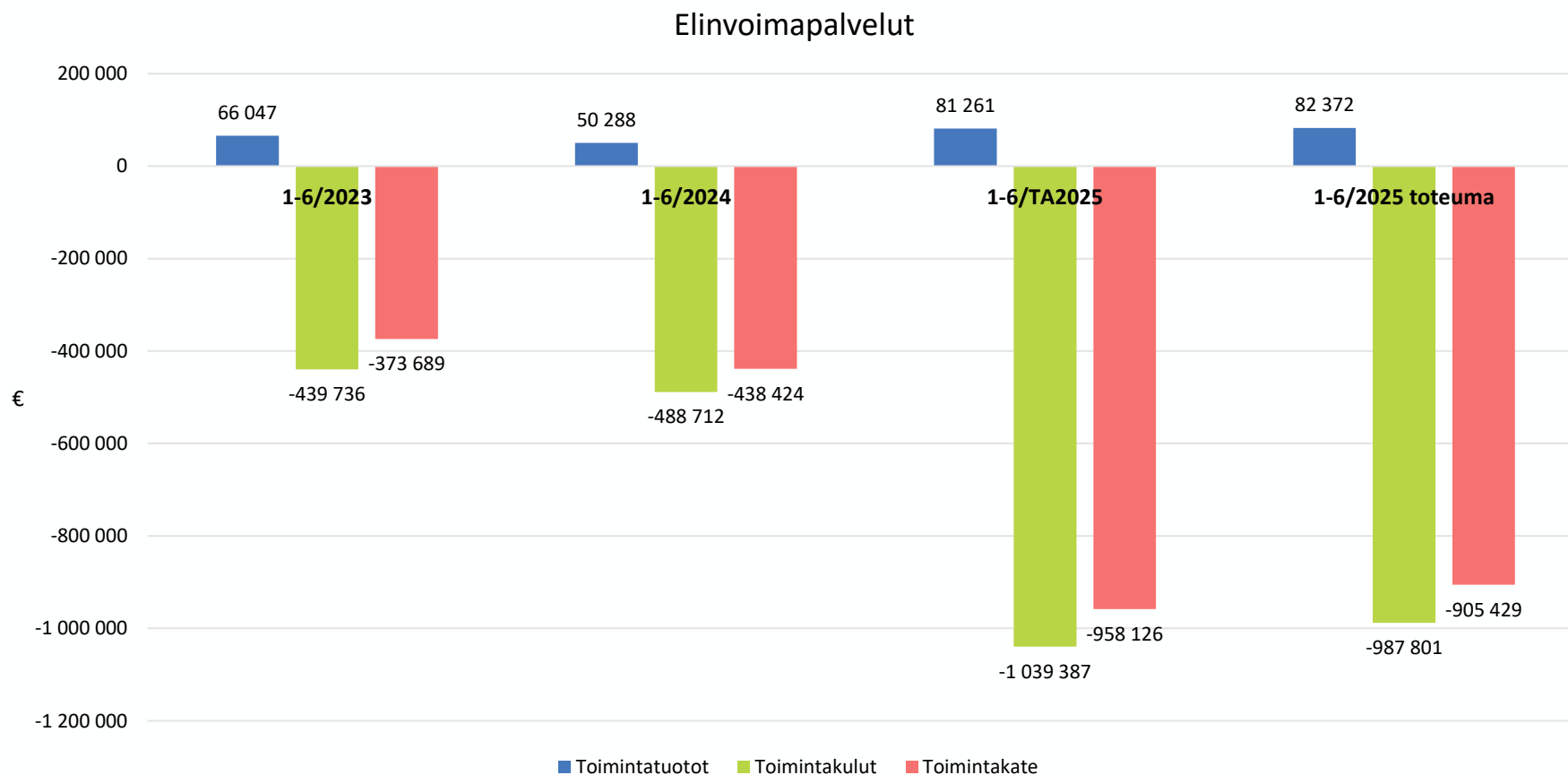
Toiminnalliset tavoitteet – elinvoimapalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
ELINVOIMA: Pälkäneen vetovoima on hyvä ja kuntaan muuttaa enemmän uusia asukkaita kuin kunnasta muutetaan pois. Kunta saa monipuolisesti uusia asukkaita eri ikäryhmistä. Kuntaa ja sen asumismahdollisuuksia markkinoidaan vahvasti potentiaalisille uusille asukkaille.	Positiivinen muuttovirta	Kuntamme tarjoaa monipuolisia mahdollisuuksia omaehtoiseen tai ohjattuun harrastamiseen. Pälkäneellä on runsaasti hyvätasoisia sisä- ja ulkoliikuntapaikkoja. Kolmas sektori on aktiivinen ja tarjoaa harrastustoimintaa vauvasta vaariin. Harrastusmahdollisuuksien esittelyä lisätään kunnan viestinnässä ja materiaaleissa, ja markkinoitaessa asumisen ympäristöjä potentiaalisille uusille asukkaille.	Markkinointitoimenpiteiden lukumäärä eri kanavissa.			Toimenpiteen toteuttaminen aloitettu koti Pälkäneeltä some kanavissa (Facebook ja Instagram).

Toiminnalliset tavoitteet – elinvoimapalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisas te)	Komentointi
ELINVOIMA: Pälkäne on hyvä paikka yrittää ja tehdä työtä. Pälkäneläiset yhteisöt tukevat kunnan elinvoiman kehittymistä ja positiivista yrityskulttuuria. Kunnan palvelut ja toimintaympäristöt tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset yritykset ja paikallisyhteisöt ovat tärkeä voimavara.	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Lisätään kuntalaisten ja kausiasukkaiden tietoisuutta paikallisten yritysten tarjoamista tuotteista ja palveluista. Esitellään erilaisia yrityksiä kunnan viestivälineissä.	Tavoitteena 1 yritysesitys kuukaudessa. Toteutettu _/12			Ei vielä toteutettu. Toteutetaan syksyllä.
		Yrityskäynneillä tiedotetaan työnantaja- ja yrityspalveluiden palvelutarjonnasta	Yrityskäyntien määrä. Toteutettu _/35			Toteutuksessa. 23/35
		Kunnan työttömyysprosentti on viiden alhaisimman kunnan joukossa Pirkanmaalla	Työttömyysprosentti viiden alhaisimman joukossa K/E.			Kyllä (6/2025 = 6,9)

Elinvoimapalvelut (kate n. 53 000 € parempi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Kulut hieman jäljessä
- OIVA Pälkäne –hankkeen maksatukset kerran puolella vuodessa

Selvitys poikkeamien syistä:

- palveluliikenteen pilottivuoro aloitettiin huhtikuussa.
- Kelan työmarkkinaosuuden laskut tulevat kuukauden jäljessä

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Arvio on tällä hetkellä, että määrärahat tulevat riittämään. Työllisyystilanteen kehitystä on seurattava jatkuvasti.

Sivistyspalveluiden nostot toiminnasta

- Oppimisen ja koulunkäynnin tuki uudistuvat esi- ja perusopetuksessa sekä lukiokoulutuksessa. Opetussuunnitelmat päivitetty. Muutokset astuneet voimaan 1.8.2025
- Perusopetuksen tuntijakoon lisätty 1.8.2025 alkaen kaksi vuosiviikkotuntia äidinkieli ja kirjallisuus -oppiaineeseen ja yksi vuosiviikkotunti matematiikkaan.

Toiminnalliset tavoitteet – perusopetus, lukiokoulutus ja vapaa sivistystyö

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
HYVINVOINTI: <i>Pätkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	lukutaitotyö: lukeminen osaksi jokaista päivää – hyvinvointia lukemisesta	Lukukaari -lukutaitoa edistävän toimintamallin kehittäminen ja käyttöönotto K/E			Valmisteilla monialaisessa lukutaitotiimissä. Valtionavustusta ei saatu, mikä saattaa viivästyttää valmistumista.
	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Alkuluokkatoimintamalli joustavaan esi- ja perusopetukseen: vain sujuvalla lukutaidolla eteenpäin koulupolulla	Alkuluokka-toiminnan malli luotu ja siihen liittyvät henkilöstön koulutustarpeet kartoitettu K/E			Esi- ja perusopetuksen nivelvaihtely ja säännöllinen yhteistyö on aloitettu. Alkuluokka-toimintamallin kehittäminen aikataulutetaan uudelleen, kun koulurakennushankkeen aikataulu selviää. Malli kannattaa valmistella niin, että sen saa heti käyttöön. Tämä edellyttää uutta rakennusta.

Toiminnalliset tavoitteet – perusopetus, lukiokoulutus ja vapaa sivistystyö

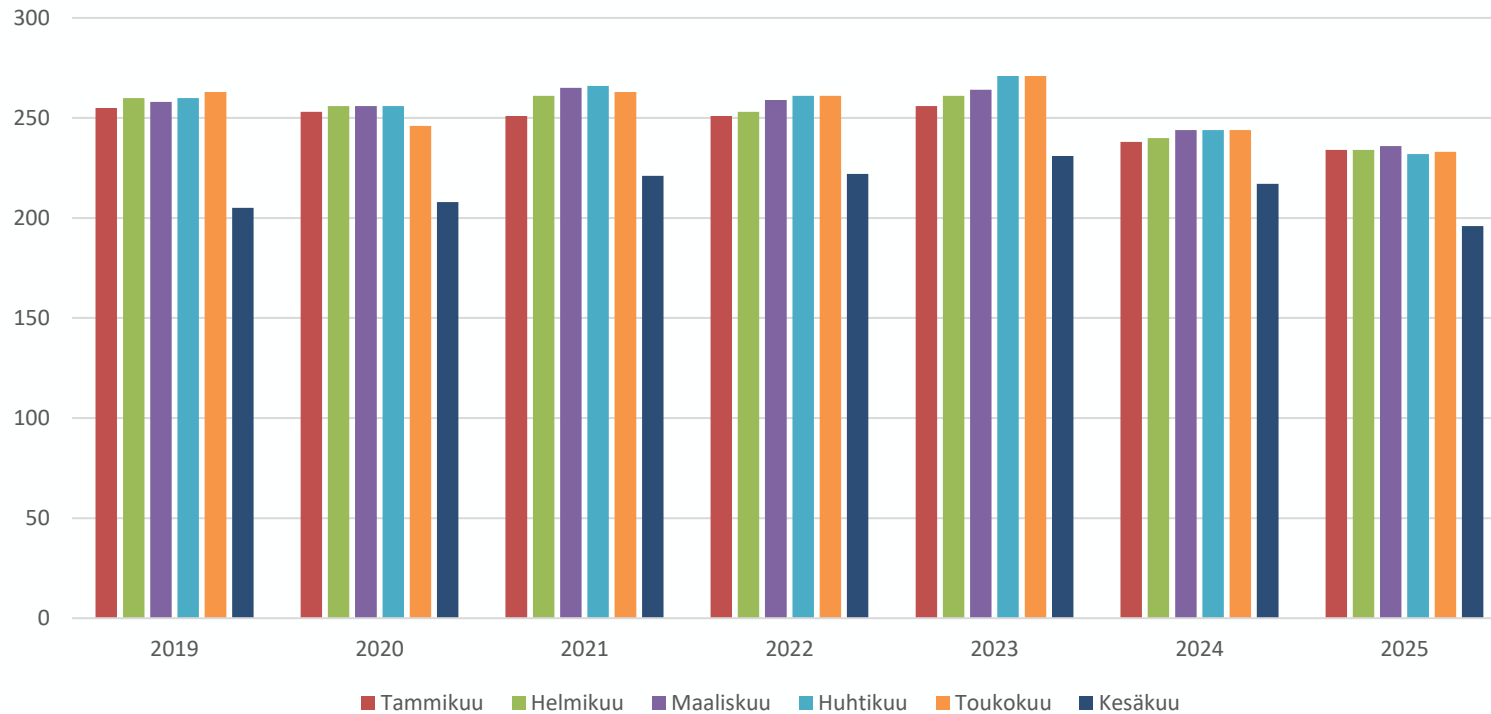
Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
DIGITALISAATIO	Pälkäneellä edistetään digitaalisten palveluiden käyttöönottoa kuntalaisten hyvinvoinnin, kunnan elinvoiman ja kestävän kehityksen edistämiseksi.	Perusopetuksen TVT-suunnitelman päivitys	Suunnitelma päivitetty K/E			Suunnitelma päivitetty.

Toiminnalliset tavoitteet – varhaiskasvatus ja esiopetus

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Luontotoiminnan kehittäminen edelleen.	Luontotoiminnan painotus 1–2 uuteen yksikköön. K/E			Luontotoimintaa on tehty näkyväksi kaikissa yksiköissä
Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi	Pälkäneen kunnan henkilöstö on osaava, motivoitunut ja hyvinvoiva. Työtä ja työympäristöjä kehitetään aktiivisesti ja työssä viihdytään.	Työhyvinvointia ja yhteisöllisyyttä lisääviä toimenpiteitä hyvinvoinnin, viihtyvyyden ja motivaation tueksi.	2–4 yhteisöllistä tilaisuutta /vuosi toteutuneiden tilaisuuksien määrä			Elokuva ja ruokailuilta Kangasala-talossa. Henkilökunnalle hyvinvointipalveluita Turvallisuus-koulutus osana työhyvinvoinnin kehittämistä
Digitalisaatio	Pälkäneellä edistetään digitaalisten palveluiden käyttöönottoa kuntalaisten hyvinvoinnin, kunnan elinvoiman ja kestävän kehityksen edistämiseksi.	Ohjaamme, opastamme ja kasvatamme lapsia ja heidän perheitään myönteiseen, turvalliseen ja vastuulliseen sosiaalisen median käyttöön.	Vastuullinen sosiaalisen median käyttö otetaan osaksi Vasu-keskusteluita. K/E			

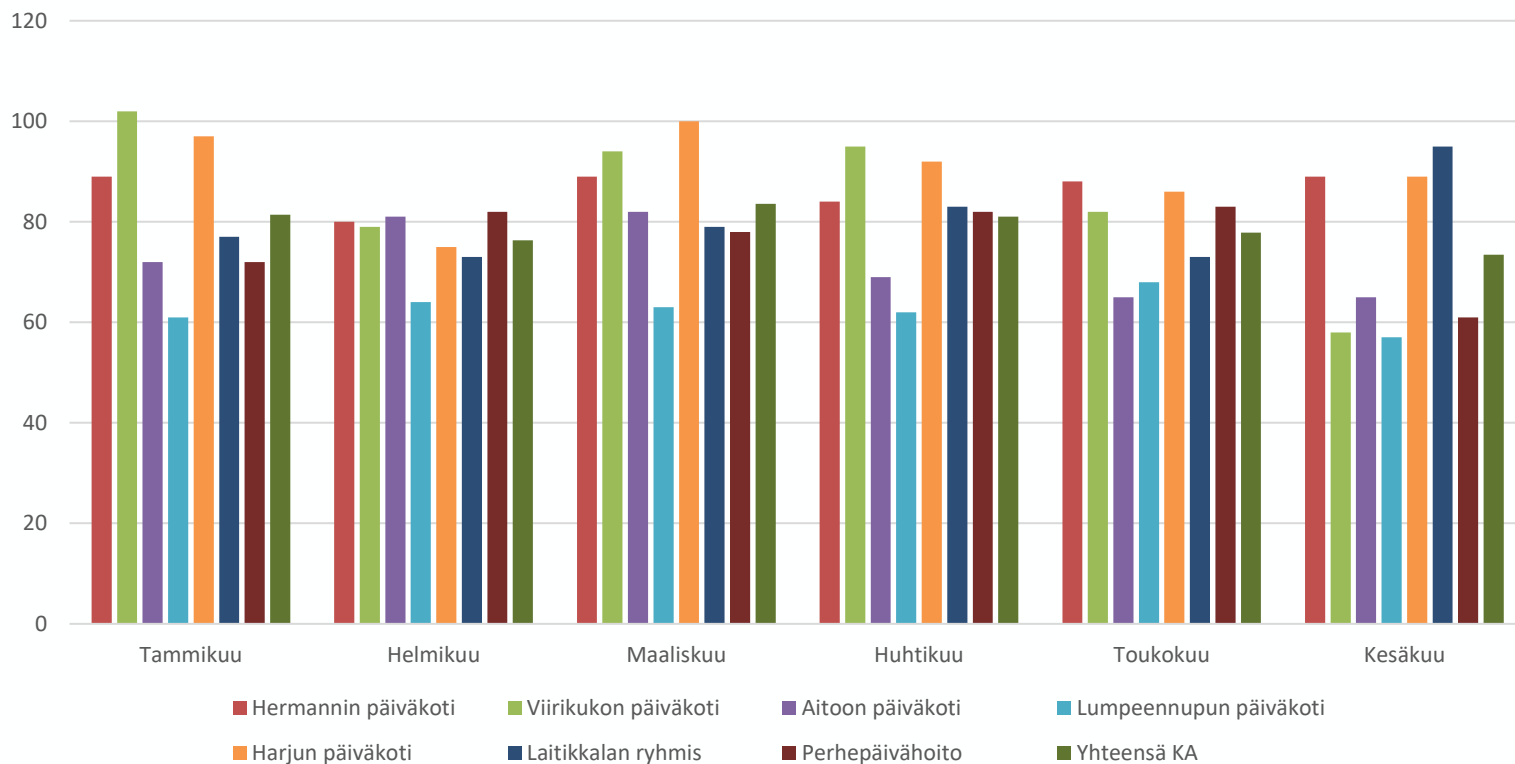
Sivistystoimi: varhaiskasvatuksen palvelut 1-6/2025

Lasten lukumäärä varhaiskasvatuspalveluissa.
Esiopetus ja varhaiskasvatus 1-6/2025



Sivistystoimi: varhaiskasvatuksen palvelut 1- 6/2025

Käyttöasteet varhaiskasvatus



Toiminnalliset tavoitteet - kirjastopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Kuntalaisten hyvinvointia tukevien palvelujen kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Kuntalaisia tuetaan ja kannustetaan hyvinvointia tukevaan elämäntapaan.	Lukuohjaus vähän lukeville henkilökohtaisesti tai pienryhmille sekä lukuystävä-toiminnan luominen yhdessä hyvinvointi- ja kulttuuripalveluiden kanssa	Lukuohjaukseen osallistuvien määrä; toteutus opettajien kanssa sovitusti ja tarjoaminen myös aikuisille. Lukuystävä-toiminnan aloittaminen. K/E			Lukuohjausta on aloitettu yhden kouluryhmän kanssa. Lukuystäväiksi ryhtymisestä kiinnostuneita on löytynyt muutama ja lukuystäviä toivovia haemme.

Toiminnalliset tavoitteet - kulttuuripalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Kulttuuriluotsi-toiminnan mallintaminen ja aloittaminen	Kulttuuriluotsitoiminta aloitettu K/E			Toimintamalli luotu. Koulutusjärjestelyt työn alla.
		Lukureseptin laajentaminen alakoulun lääkärintarkastuksen yhteyteen	Lukuresepti on käytössä myös alakoulussa K/E			Ei aloitettu.
		Kulttuuripolun laajentaminen esikoululaisille	Kulttuuripolku on käytössä myös esikoulussa K/E			Toteutunut. Tanssipajat järjestetty.

Toiminnalliset tavoitteet - kulttuuripalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Yritys- ja yhteisötoiminnan edellytysten parantaminen	Opaskoulutuksen järjestäminen	Opaskoulutus on järjestetty K/E			Yhteistyö Ahlmanin kanssa. Koulutus alkaa syksyllä 2025.
		Osallistavan Kulttuuripöytätoiminnan aloitus	Kulttuuripöytä on kokoontunut 2 – 3 kertaa toteutuneiden kertojen määrä			Toteutus syksyllä 2025

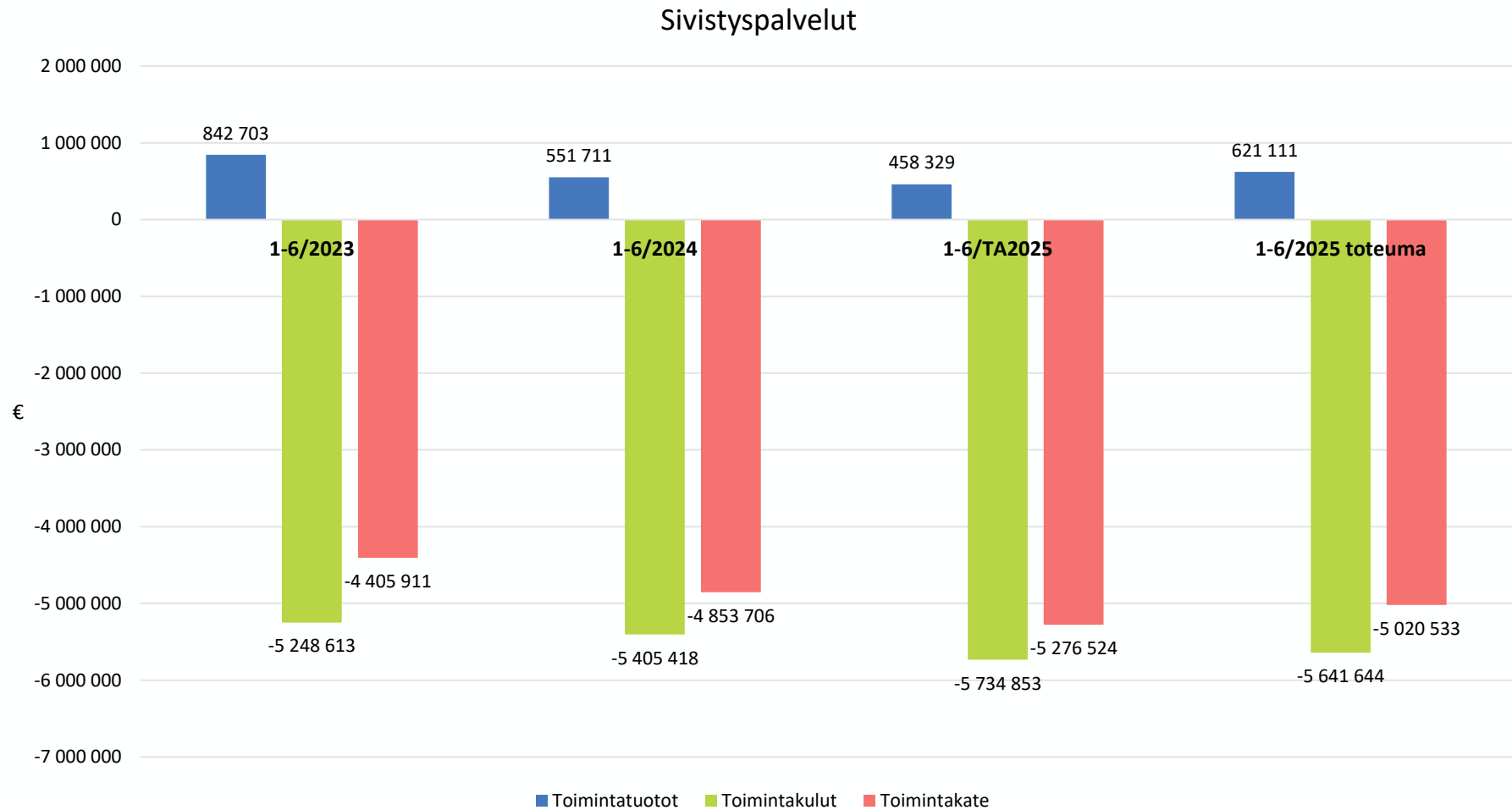
Toiminnalliset tavoitteet - liikuntapalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin	Hyvinvointia tukevien palveluiden kehittäminen eri ikäryhmät huomioiden	Liikuntaneuvonnan palveluketjun kehittäminen. Liikuntapalvelujen ja hyvinvointialueen sekä muiden toimijoiden yhteistyömallin luominen.	Liikuntaneuvonnan toimintamallin mallintaminen ja juurruttaminen osaksi liikuntapalvelujen palvelurakennetta. K/E			Neuvontamallin suunnittelu ja kontaktointi aloitetaan syyskuussa.
		Lasten liikunnan lisääminen koulussa ja vapaa-ajalla yhteistyössä koulun sekä kolmannen sektorin kanssa.	Tapahtumien ja toimintojen yhteissuunnittelu sekä toteutus. Uusia tapahtumia tai toimintamuotoja 3-4 kpl/v.			Yhteisten toimintojen ideointi alkaa syyskuussa.
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestäväällä tavalla.	Kunta kuulee ja osallistaa kuntalaisia	Liikuntapalvelujen kuntalaiskyselyn toteutus ja toimenpideohjelman laatiminen.	Liikuntapalvelujen toimenpideohjelman laatiminen kyselyä hyödyntäen vuosille 2026-2029. K/E			Kysely toteutettu ja tulosten analysointi lokakuun loppuun mennessä. Toimenpideohjelman sivistyslautakunnassa 25.11.2025.

Toiminnalliset tavoitteet - nuorisopalvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteu-ma-ennuste	Toteuma (toteutu-misaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Nuorisopalvelut tarjoaa toimintaa luonnossa, yön yli retkiä ja muita aktiviteetteja, mm. Nuku yö ulkona	Luonnossa tapahtuvassa toiminnassa tavoitettujen/kohdattujen nuorten määrä 100 nuorta	Toiminta toteutunut, mm. Rajalansaaren leiri, päiväretkiä luontoon sekä koululaisille toimintaa luonnossa. Syyslomalla tulossa nuku luonnossa tapahtuma.	Yli sata nuorta ollut mukana luonnossa tapahtuvassa toiminnassa.	Luontotoimintaa ollut nuorisotyössä, nuorten pajalla, etsivässä sekä koulunuorisotyössä.
		Koulunuorisotyö: Jatkuvan ryhmäyttämisen mallin luominen	Jatkuvan ryhmäyttämisen toimintamalli luotu K/E	Jatkuvan ryhmäytymisen malli tehty ja aiheesta opinnäytetyö.	Kyllä	Malli valmis.

Sivistyspalvelut (kate n. 256 000 € parempi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä (sivistyspalvelut)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

Myyntituottoja kertynyt alle budjetoidun (tasaisella toteutumalla)

Vakan ja apip-maksut kertyneet jonkin verran yli budjetoidun

Tuet ja avustukset kertyneet yli budjetoidun

Selvitys poikkeamien syistä:

Tulot: laskutukset tehdään kaksi kertaa vuodessa; tuet ja avustukset maksetaan alkuvuodesta

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

Ei toistaiseksi tarvetta toimenpiteisiin.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

Määrärahat riittävät.

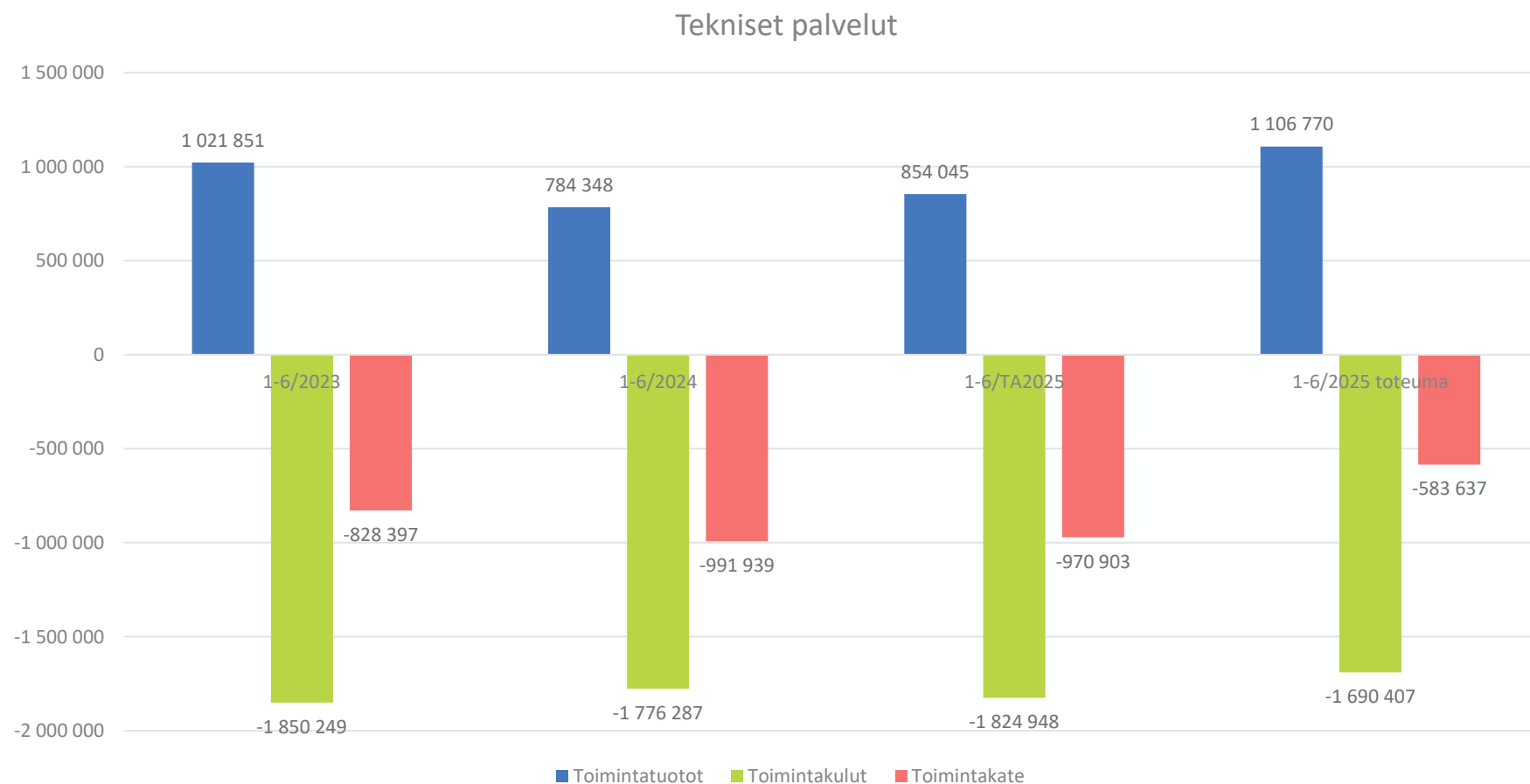
Teknisten palveluiden ja vesilaitoksen nostot toiminnasta

- Uuden yhtenäiskoulun hankesuunnitelma hyväksyttiin loppuvuodesta. Tämän jälkeen on laadittu KVR-hankinnan urakkalaskennan aineisto. Hankkeen laskenta on tarkoitus käynnistää, kun hankkeen edellytyksenä oleva asemakaavamuutos on valmistunut.
- Luopioisten lämpölaitoksen rakennusurakan suunnitelmat valmistuivat ja urakka on kilpailutettu. Työt kiinteistöllä aloitetaan toukokuussa. Lämpölaitos siirtyy kiinteistökaupalla Pälkäneen Aluelämpö Oy:n hallintaan valmistuutuaan loppuvuonna 2025.
- Vesihuoltolaitoksen toiminta on sujunut normaalitasolla alkuvuoden ajanjaksolla.
- Talouden tasapainotusohjelma edellyttää teknisiltä palveluilta noin 100.000 euron säästötavoitetta vuodelle 2025. Tämä kaikki ei tule toteutumaan vuonna 2025, osa siirtyy vuodelle 2026 mm. kiinteistöjen myyneistä aiheutuvat käyttötalouden säästöt.

Toiminnalliset tavoitteet – tekniset palvelut

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</i>	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Energiakartoitusten tekeminen kunnan kouluissa, päiväkodeissa, liikuntahalleissa, kirjastoissa sote-rakennuksissa sekä kunnantalolla. Kartoitukset liittyvät KETS tavoitteisiin.	Kartoitukset on tehty K/E			Energiakartoitustyöstä on pyydetty tarjoukset. Työ käynnistyy toukokuussa. (Anu täydentää, kun palaa lomalta)
		Katuvalaistus on kokonaisuudessaan vaihdettu led-valaistukseksi.	Vaihto on suoritettu K/E			Urakat ovat käynnissä. Kaikkia kunnan katuvalaituksen valaisimia ei investointiin varatuilla määrärahoilla saada tehtyä, loput valaisimet toteutetaan vuonna 2026
		Energiatodistusten päivitys kunnan kouluissa, päiväkodeissa, liikuntahalleissa, kirjastoissa, sote-rakennuksissa sekä kunnantalolla.	Todistukset on laadittu K/E			Työ tehdään energiakartoitusten valmistuttua.

Tekniset palvelut (kate n. 387 000 € parempi vs TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä (tekniset palvelut)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

Tuottopuolella merkittävin poikkeama on kiinteistömyyntien kirjautuminen tuottotilille.

Käyttötalouden menoja on pienentänyt lauhasta talvesta johtuvat pienemmät energianhankintakulut.

Käyttötalouteen vaikuttavat myös tasapainotusohjelman tulokset ajanjaksolla.

Selvitys poikkeamien syistä:

Edellä olevan mukaisesti

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

Tällä hetkellä ei ole tarvetta muutos toimenpiteille. Talouden tasapainotusohjelmaa seurataan, jotta asetetut tavoitteet saaavuutetaan.

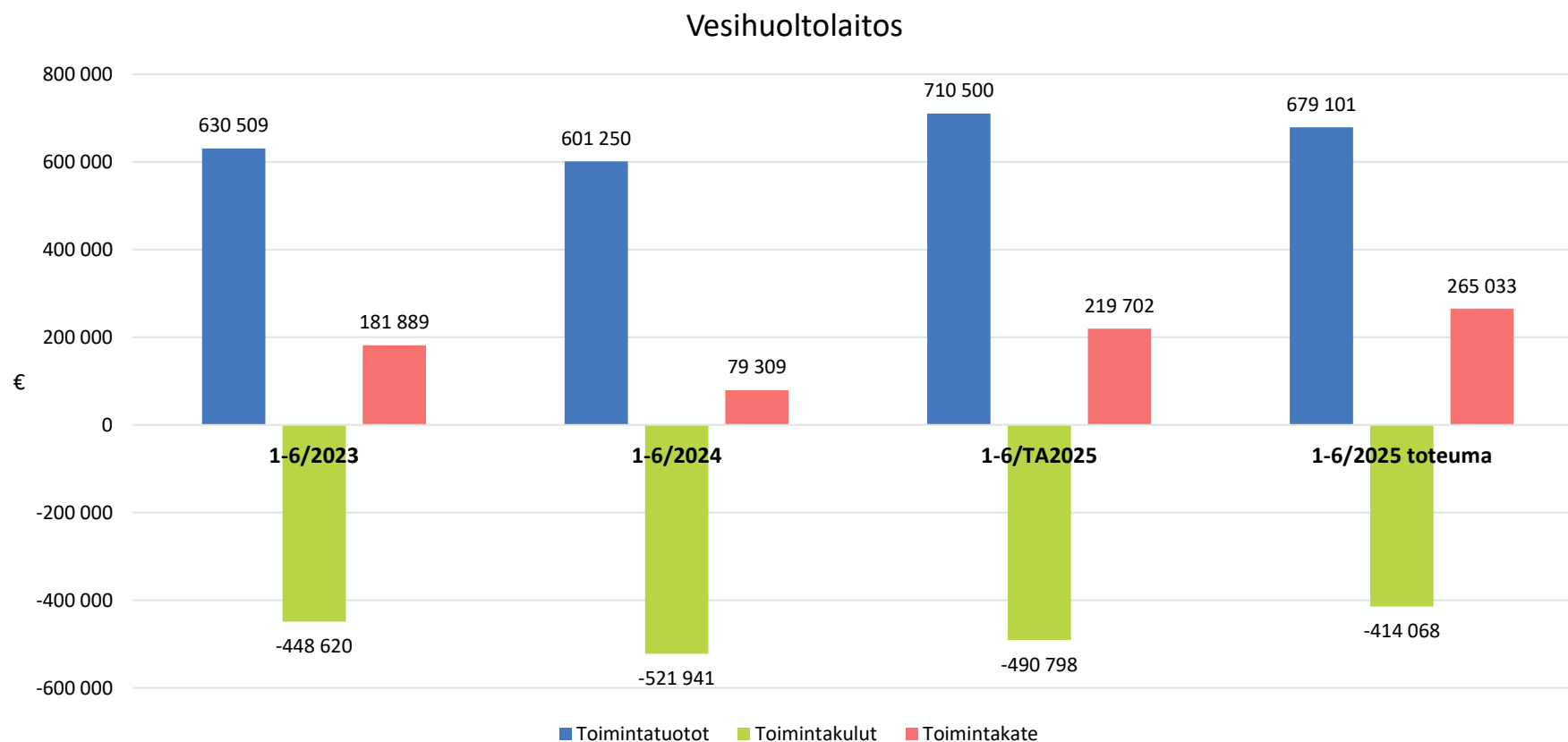
Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

Tämän hetkisen arvion mukaan määrärahat riittävät.

Toiminnalliset tavoitteet - vesihuoltolaitos

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</i>	Vesihuoltolaitoksen talous on tasapainossa pitkällä aikavälillä	Uuden vesihuoltolain (voimaan 1.1.2026?) mukainen omaisuudenhallintasuunnitelma on laadittu.	Omaisuudenhallintasuunnitelma laadittu K/E			Työ painottuu toiselle vuosipuoliskolle.
	Toiminnassa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Toiminta-alueiden päivitys aloitetaan soveltaen uuden vesihuoltolain mukaista ohjeistusta. Suunnitelma viedään luonnosvaiheeseen.	Toiminta-alueiden luonnossuunnitelmat ovat valmiit K/E			Työ painottuu toiselle vuosipuoliskolle.

Vesihuoltolaitos (kate n. 45000 € parempi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä (vesihuoltolaitos)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

Menot ovat viime vuotta pienemmät, ajanjaksolle ei ole kohdistunut isoja käyttötalouden alle sijoittuvia kunnosuskohteita.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

Tällä hetkellä ei ole tarvetta toimenpiteille.

Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

Tämän hetkisen arvion mukaan määrärahat riittävät.

Vesihuoltolaitos, tuloslaskelma 1-6/2025 (ulkoiset ja sisäiset erät)

1/1/2025 - 30/6/2025

2023 2024 **2025** 2026

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12

LL
Sisäiset

Sisäiset
erät

Ulkoiset
erät

Tilit ja tositteet

192600 Vesihuoltolaitos (taseyksikkö) — Liikelaitos (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)

Tilihierarkia	Toteuma/kk	Toteuma_kum	Edellinen vuosi_kum	Alkup. TA koko vuosi	TA- muutokset	MTA koko vuosi	Jäljellä MTA	Tot.-% MTA	TP_ed vuosi	Tot ed vuosi / TP	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)
Liikevaihto	712 034	712 034	640 366	1 478 606	0	1 478 606	766 572	48%	1 411 441	45,4 %	71 668
Liiketoiminnan muut tuotot	300	300	-4 045	1 500	0	1 500	1 200	20%	-4 045	100,0 %	4 345
Muut tuet ja avustukset	0	0	-4 045				0		-4 045	100,0 %	4 045
Muut toimintatuotot	300	300		1 500	0	1 500	1 200	20%			300
Materiaalit ja palvelut	-312 258	-312 258	-427 720	-785 623	0	-785 623	-473 365	40%	-780 551	54,8 %	115 463
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-148 333	-148 333	-200 037	-347 050	0	-347 050	-198 717	43%	-357 641	55,9 %	51 704
Palvelujen ostot	-163 925	-163 925	-227 683	-438 573	0	-438 573	-274 648	37%	-422 910	53,8 %	63 758
Henkilöstökulut	-97 601	-97 601	-96 196	-187 129	0	-187 129	-89 528	52%	-194 159	49,5 %	-1 405
Palkat ja palkkiot	-75 277	-75 277	-72 561	-156 725	0	-156 725	-81 448	48%	-164 226	44,2 %	-2 716
Henkilösivukulut	-22 324	-22 324	-23 635	-30 404	0	-30 404	-8 080	73%	-29 933	79,0 %	1 311
Poistot ja arvonalentumiset	-310 608	-310 608	-305 213	-653 737	0	-653 737	-343 130	48%	-611 615	49,9 %	-5 395
Suunnitelman mukaiset poistot	-310 608	-310 608	-305 213	-653 737	0	-653 737	-343 130	48%	-611 615	49,9 %	-5 395
Liiketoiminnan muut kulut	-6 456	-6 456	-368	-14 716	0	-14 716	-8 260	44%	-1 988	18,5 %	-6 088
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-14 589	-14 589	-193 175	-161 099	0	-161 099	-146 511	9%	-180 917	106,8 %	178 587
Rahoitustuotot ja -kulut + (-)	-1 569	-1 569	1 341				1 569		-96 577	-1,4 %	-2 910
Muut rahoitustuotot	1 360	1 360	1 342				-1 360		3 631	37,0 %	17
Kunnalle/kuntayhtymälle makset...									-21 738		
Muille maksetut korkokulut	-2 929	-2 929					2 929		1 784		-2 929
Korvaus peruspääomasta									-80 252		
Muut rahoituskulut			-2						-2	100,0 %	2
Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnais...	-16 158	-16 158	-191 835	-161 099	0	-161 099	-144 942	10%	-277 494	69,1 %	175 677
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia...	-16 158	-16 158	-191 835	-161 099	0	-161 099	-144 942	10%	-277 494	69,1 %	175 677
Poistoeron lisäys (vähennys)	4 637	4 637	4 637	9 274	0	9 274	4 637	50%	9 274	50,0 %	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-11 521	-11 521	-187 198	-151 825	0	-151 825	-140 305	8%	-268 220	69,8 %	175 677

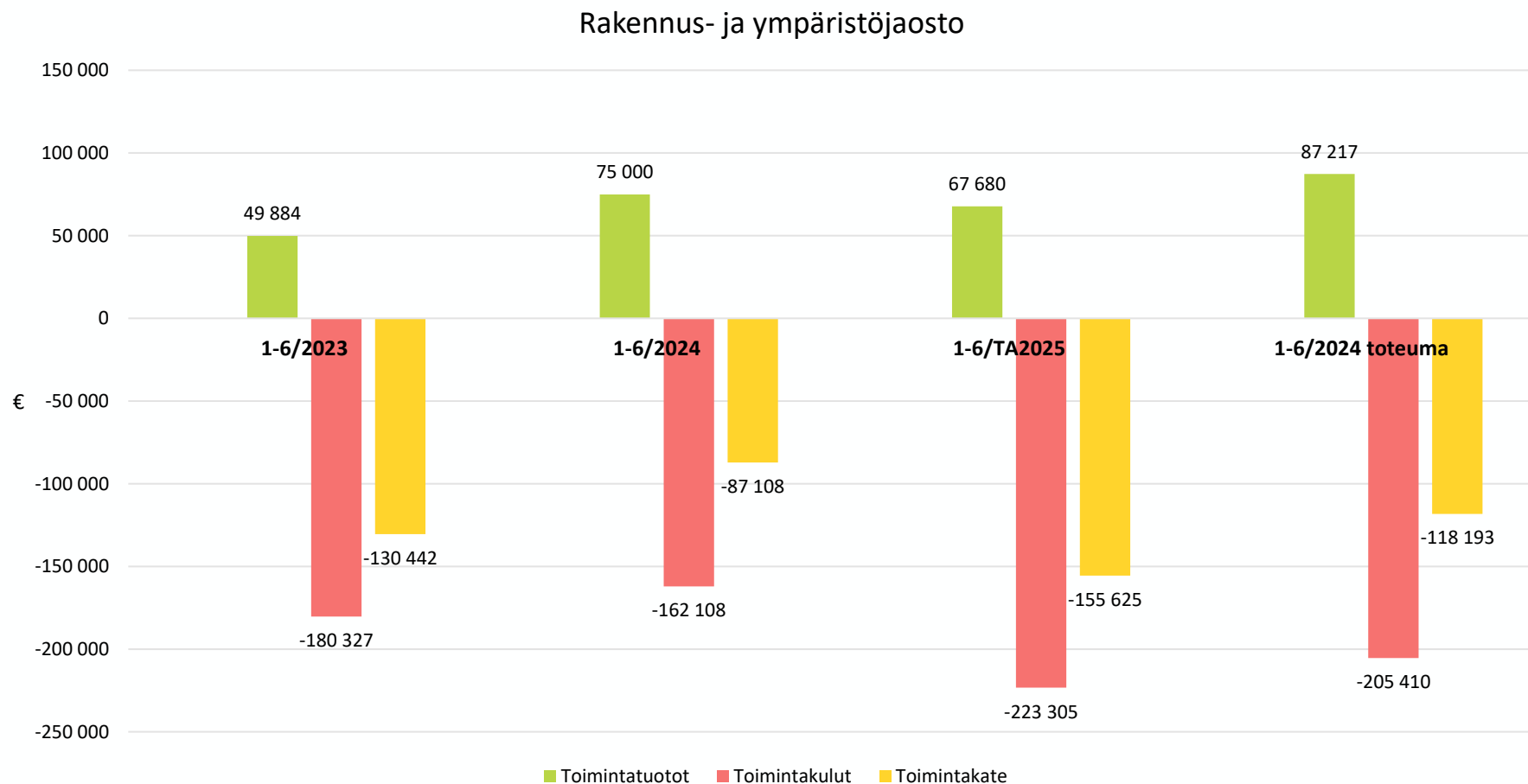
Rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun nostot toiminnasta

- Ohjelmistotoimittajat ovat nostaneet hintoja, mikä lisää kustannuspaineita.
 - Tarkoituksena on kilpailuttaa kuntarekisteripalvelut kustannussäästöjen saavuttamiseksi ja ohjelmistojen yhtenäistämiseksi.
 - Lupapiste-laskutuksen toimivuus on vakiintunut ja prosessit sujuvat ilman alkuvaiheen häiriöitä.
 - Nettisivujen ja ohjeistusten ylläpito jatkuu vastaamaan muuttuvaa lainsäädäntöä.
-
- Pohjavesialueiden suojelusuunnitelman päivitystyö on käynnistynyt. Ensimmäinen ohjausryhmän kokous pidettiin **28.8.2025**.

Toiminnalliset tavoitteet – rakennusvalvonta ja ympäristönsuojelu

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
HYVINVOINTI: <i>Pälkäneläiset ovat aktiivisia ja voivat hyvin</i>	Kuntalaisten hyvinvointi, painopisteenä ennaltaehkäisy	Rakennusjärjestyksen päivitystyön saattaminen loppuun voimaan tulevan rakentamislain ja sen muuttamisesta annetun lain vaatimusten mukaiseksi ja Pälkäneen kunnan ominaispiirteet huomioivaksi.	Toteutunut K/E			Päätetään rakennusjärjestyksen päivityksen aikataulusta Kuntaliiton päivitetyn mallin valmistuttua, jotta uusi rakennusjärjestys vastaa ajantasaista lainsäädäntöä.
ELINVOIMA: <i>Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.</i>	Positiivinen muuttovirta	Käsittelyvalmiiden uudisrakentamisen lupien käsittelyaika on alle 21 vuorokautta	Toteutunut K/E			Käsittelyaika tavoitteessa pysytty.
KESTÄVÄ KEHITYS: <i>Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.</i>	Kunnan talous on tasapainossa.	Rakennusvalvonnan taksan päivitys uudestaan, kun rakentamislain vaikutukset pystytään arvioimaan riittävän kattavasti.	Toteutunut K/E			Arvioidaan rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun taksojen päivitystarve vuoden 2025 viimeisellä neljänneksellä.
	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja	Pohjavesien suojelusuunnitelman päivittäminen.	Toteutunut K/E			Ensimmäinen OHRY pidetty 28.8.2025. Valmistuminen 05/2026

Rakennus- ja ympäristöjaosto (kate n. 37 000 € parempi vs. TA2025)



Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Toimintatuotot ylittäneet tasaisen kertymän huomattavasti (64,4 %).
- Palvelujen ostot alittaneet tasaisen kertymän vähäisesti (42,5 %).

Selvitys poikkeamien syistä:

- Toimintatuotot kertyneet yksittäisten lupamaksujen johdosta.
- Palvelujen ostolaskut tulevat puolivuositain, joten kertymä ei ole tasainen.

Toimenpiteet määrärahaylitysten ja tulovajauksien estämiseksi:

- Tässä vaiheessa ei tarvetta toimenpiteille.

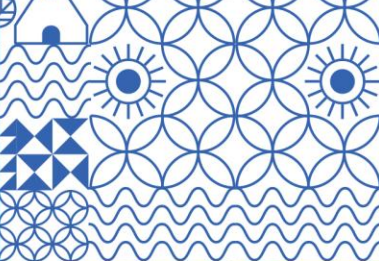
Toimialan arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Toimialan talousarvioon varatut määrärahat riittävät.

Toimintatuotot (arvio koko vuosi): 135 000 €

Toimintakulut (arvio koko vuosi): 445 000 €

Toimintakate (arvio koko vuosi): 310 000 €



Tytäryhtiöiden puolivuosikatsaukset tammi-kesäkuu 2025



Pälkäneen Aluelämpö Oy:n nostot toiminnasta 1-6/2025

- Onkkaalan lämpölaitoksen lämmöntuotanto on sujunut alkuvuoden ajan pääosin suunnitellusti.
- Vuonna 2024 paikatun tulipesän etulevyn korjaustyöt käynnistettiin kattilakauden jälkeen kesäkuussa. Työ oli arvioitua hankalampi ja kestoltaan n. kolme viikkoa.
- Pälkäneentien kaukolämmön putkireitin uusinta suunniteltiin alkuvuoden aikana ja kilpailutus järjestettiin yhtäaikaisesti kunnan kilpailuttaman kadunrakennushankkeen kanssa.
- Merkittävä asia on Aluelämmön toiminnan laajentaminen Luopioisiin.
- Kunnan rakennuttama Lämpölaitos verkostoineen hankitaan vuoden loppupuolella yhtiön omistukseen. Laitos tulee tuottamaan kaukolämpöä kunnan kymmenelle kiinteistölle. Toiminta laajenee 2026 alkupuolella kahdelle yksityiselle kiinteistölle.
- Luopioisten lämpölaitoksen teho on 1 MW ja arvioitu lämmönmyynti 3 GWh.
- Yhtiökokous uudisti yhtiöjärjestyksen ylimääräisessä yhtiökokouksessa ja päätti konserniohjeistuksen mukaisesti hallituksen uudeksi jäsenmääräksi 3+1.

Toiminnalliset tavoitteet, Aluelämpö Oy

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Paikallisyhteisöt ja yrittäjät ovat tärkeä voimavara.	Aluelämpö aloittaa lämmöntuotannon Luopioisten alueella	Kaukolämpölaitos on saatu toimintaan Luopioisten alueella ja lämpöä tuotetaan suunnitellusti kunnan kiinteistöille yhteistyössä paikallisten yritysten kanssa.			Hanke on valmistumassa aikataulussa ja suunnitelmien mukaisessa laajuudessa. Paikallisten palvelujentuottajien kanssa on käyty markkinavuoropuhelua.
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti kestävällä tavalla.	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja.	Toiminnassa tavoitellaan tilannetta, että suhteellisesti hakkeen käyttö energiana lisääntyy fossiiliseen polttoaineeseen verrattuna	Hakkeella ja öljyllä tuotetun energian hyötysuhde paranee hakkeen osalta. Lasketaan vertailuhinta vuoden 2023 tasosta			Tässä vaiheessa tilanteen toteutumista on vaikea ennustaa, tavoite on mahdollistaa saavuttaa.
	Päätöksissä ja hankinnoissa tavoitellaan ympäristön kannalta kestäviä ratkaisuja.	Oman hakkeen tuotanto on käynnistynyt.	Lämmitykseen käytettävästä hakkeesta vähintään 20 % on oman toiminnan tuottamaa.			Aluelämpö on toteuttanut puuvarastopaikan Kankaanmaan tulevalle alueelle, mutta hakkeen omaa tuotantoa ei ole aloitettu. Alkaa, kun varastot ovat riittävät.

Aluelämpö Oy, tuloslaskelma	TA 1-6/2025	TOT 1-6/2025	Poikkeama (€)	Toteuma-%	TOT 1-6/2024
Liikevaihto	510 711	485 067	-25 644	95 %	546 541
Liiketoiminnan muut tuotot	650	1 265	615	194 %	1 448
Materiaalit ja palvelut	-334 869	-263 733	71 136	79 %	-315 325
Henkilöstökulut	-11 825	-8 868	2 957	75 %	-8 143
Poistot ja arvonalentumiset	-48 500	0	48500	0 %	0
Liiketoiminnan muut kulut	-60 397	-94 956	-34559	157 %	-47 907
Liikevoitto (-tappio)	55 771	118 776	63005	213 %	176 614
Rahoitustuotot ja -kulut	-12 000	13 634	25634	-	5 973
Voitto ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	43 771	132 410	88639	302 %	182 587

Tase	30.6.2025
Lainat kunnalta	208 333
Lainat ulkopuolisilta	400 000

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Liikevaihto oli alkuvuonna 25.000 euroa pienempi. Hankinnat olivat 71 000 euroa pienemmät
- Liiketoiminnan muut kulut olivat 35 000 suuremmat.

Selvitys poikkeamien syistä:

- Toiminta on säistä riippuvaista. Tulot ja energian raaka-aine hankinnat kulkevat käsikädessä.
- Tulipesän etulevyn korjaus oli odotettua kalliimpi.
- Ennakoidut kunnossapidontyöt ajoittuivat alkuvuoteen.

Toimenpiteet kuluylytysten ja/tai tulovajauksien estämiseksi:

- Toiminta jatkuu normaalisti, ei tarvetta poikkeaviin toimenpiteisiin.

Yhtiön arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden talousarvion kulu- ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Riittävät.

Pälkäneen Aluelämpö Oy:n arvio tulevasta kehityksestä

- Liiketoiminta kasvaa Luopioisiin valmistuvan uuden lämpölaitoksen myötä. Lämmönmyynti kasvaa ensivuonna 9 GWh → 11 GWh ja vuonna 2027 edelleen 12 GWh.
- Arvio on, että Pälkäneen Aluelämpö Oy tuottaa tulevinakin vuosina lähialueen bioraaka-aineista tuotettua laadukasta kaukolämpöä toiminnan jatkuessa kannattavana.

Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:n nostot toiminnasta 1-6/2025

- Kutojantie 4 LVIS-saneeraus valmistunut heinäkuun 2025 aikana. Saneerauksessa uusittu käyttövesiputket ja rakennettu valokuituyhteys. Urakan on kokonaiskustannukset olivat n. 1,0 milj. € ja yhtiö on siirtänyt vuokravakuustililtä 130 000 € saneeraustilille kattamaan urakan ylittyneitä kustannuksia.
- Yhtiö on päättänyt purkaa Vuorensyrjäntie 2:n (Aitoo) sekä Rimpuntie 9:n (Luopioinen) kiinteistöt. Taloissa ei ole enää asukkaita. Taloyhtiöiden purkamiseen ei ole ryhdytty vielä, koska taloustilanne ei sitä ole sallinut.
- Talenom Oy on aloittanut kirjanpitotoimistona 1.1.2025 alkaen.
- Toiminnanohjausjärjestelmän KOHO otettu käyttöön 1.1.2025 alkaen.
- Kiinteistöhuollon vuosikello on työn alla sekä kiinteistöjen laitekorttien kiinnitykset on tehty kiinteistöihin. Työn alla lisäksi huoltotiketöinnin käyttöönottoa.
- Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:n hallitus on hoitanut kiinteistöhuollon kilpailutuksen. Kilpailutus joudutaan uusimaan, koska alkuperäinen kilpailutusaineisto on ollut virheellinen
- Radontutkimuksia teetetty Asevelitien ja Tehdastien kiinteistöissä
- Kostiavirrankylän uudishanke on pysäytetty tällä erää Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:n rahatilanteen vuoksi.
- Kiinteistöjen PTS-suunnitelmat on teetetty ja raportit ovat valmistuneet heinäkuun aikana.
- Huoneistoremontteja on pyritty tekemään vain välttämättömät. Vaaralliset ulkovalaisimet vaihdettu Asevelitie 14 (valaisimien kytkennät näkyvissä sekä väärin kytketty) Kiinteistöissä tehtyjä kunnostuksia mm. väliaitojen uusimista ja maalausta.
- Taloyhtiöiden yleisiä tiloja siivottu ja poistettu mm. vanhat polkupyörät ja pihojen vaaralliset liukumäet sekä keinut
- Vuokraoven mainostamista lisätty.
- Käyttöastetta seurattu kuukausittain. Käyttöaste pienentynyt alkuvuoden osalta mm. häätöjen ja poismuuttojen osalta.
- Pelastussuunnitelmien päivitys tehty kiinteistöihin.

Toiminnalliset tavoitteet, Asuntotuotanto Oy

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Komentointi
KESTÄVÄ KEHITYS: Kunta toimii sosiaalisesti, ekologisesti ja taloudellisesti vastuullisella tavalla.	Kunnan talous on tasapainossa	Yhtiön talouden tasapainoon saaminen: kuukausittaisilla tuloilla katetaan menot mukaan lukien akuutit remontit.	Toteutunut E			Talous 2025 on ollut luottolimiitin puolella. Asukkaat eivät maksa vuokriaan oikea-aikaisesti. Usealle asukkaalle on annettu häätöuhka. Myöhässä olevia myyntisaamisia laskuja keskimäärin n. 30 000-50 000 €/kk
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Monipuolisten asumisratkaisujen ja ympäristöjen edistäminen.	Yhtiön pidemmän aikavälin strategian laatiminen	Strategia laadittu K.			Omistajastrategia laadittu 2025

Toiminnalliset tavoitteet, Asuntotuotanto Oy (jatkuu)

Kuntastrategian painopiste	Kuntastrategian tavoite	Talousarviotavoite	Mittari	Toteuma-ennuste	Toteuma (toteutumisaste)	Kommentointi
ELINVOIMA: Kunnan palvelut ja toimintaympäristö tukevat asukkaiden ja yritysten vireää toimintaa. Elinvoimaiset paikallisyhteisöt ja yritykset ovat tärkeä voimavara.	Monipuolisten asumisratkaisujen ja -ympäristöjen edistäminen.	Toteutetaan Kutojantie 4:n LVIS saneeraus loppuun	Pysytään laaditussa budjetissa K ja urakka vastaanotetaan ajallaan K			Urakanhinta 865 404,0 € (sis.alv). Lisätöineen valvontamaksuineen 1 006 202,84 €. Rahat riittivät. Urakka valmistui ajallaan.

Asuntotuotanto Oy, tuloslaskelma	TA 1-6/2025	TOT 1-6/2025	Poikkeama (€)	Toteuma-%	TOT 1-6/2024
Liikevaihto	745 663	646 397	-99 265	87%	695 128
Liiketoiminnan muut tuotot	0				
Materiaalit ja palvelut	0				
Henkilöstökulut	-48 716	-60 825	+12 109	125%	-39 738
Poistot ja arvonalentumiset	-40 000	-51 402	+11 402	129%	-57 500
Liiketoiminnan muut kulut	-552 820	-487 926	-64 894	88%	-650 920
Liikevoitto (-tappio)	104 126	46 244	-57 882	44%	-53 030
Rahoitustuotot ja -kulut	-109 527	-28 458	-81 069	26%	-30 850
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	-5401	17 786	+23 187		-83 880

Tase	30.6.2025
Lainat kunnalta	39 250
Lainat ulkopuolisilta	1 535 860

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä (Asuntotuotanto Oy)

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Kutojantie LVIS saneerauksen lainojen lyhennykset on pysäytetty vuodelle 2025
- Voitto/tappio: Korkokulujen jaksotusta tarkastellaan tarkemmaksi
- Remontoitavien asuntojen tarve suurta
- Käyttöaste pienentynyt (mm. hädöt myös aiheuttanut laskuja)
- Henkilöstökulut: palkkojen nousuja ei ole otettu huomioon riittävällä tarkkuudella
- Kiinteistöhuolto vaihtunut, huollon sisältöä kevennetty ja siivousta kevennetty
- Kirjanpito toimisto vaihtunut ja samalla taloushallinnon ohjelmisto vaihtunut

Toimenpiteet kuluyhitysten ja/tai tulovajauksien estämiseksi:

- Maksuhuomautuksia on tehostettu ja maksusuunnitelmia on tehty kirjallisesti
- Valvontaa tehostettu, asunnon asukasmäärien seuranta tehostettu
- Vedenkulutusta tehostettu huoneistokohtaiset vesimittarit
- Autopaikkasopimuksia on laadittu, näistä peritään maksua
- Kilpailutetut urakat huoneistoremontteja varten
- Käyttökorvausten saanti on tasaantunut, koska asukkaiden määrä huoneistoissa on selvinnyt
- Veden kulutus pienenee kun kiinteistöihin asennetaan huoneistokohtainen mittarointi

Yhtiön arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden talousarvion kulu- ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Luottolimiitti on käytössä, turvaamassa laskujen maksuvalmiutta
- Yhtiön maksuvalmius korjaantuu, kun saamme remontin alla olevat huoneistot vuokrattua
- Yhtiön maksuvalmius paranee, kun asukkaat noudattavat maksusuunnitelmia vuokratien osalta
- Tilitoimiston kanssa tarkastellaan poistot

Pälkäneen Asuntotuotanto Oy:n arvio tulevasta kehityksestä

- Merkittävä kehitystarve on saada Pälkäneelle kuntaan hyväkuntoisia asuntoja, jotka vastaisivat tämän päivän asumistarpeita. Tätä aiotaan toteuttaa peruskorjaamalla kiinteistöjä, poistamalla huonokuntoisia kiinteistökantaa, sekä rakentamalla uutta.

Pälkäneen Valokuitu Oy:n nostot toiminnasta 1-6/2025

- Yhtiö on toiminut ilman operatiivista henkilöä hallituksen puheenjohtajan johdolla ulkoistettujen palvelujen avulla.
- 2024 tehdyn liiketoimintakaupan myötä yhtiö on maksanut tammikuussa 2025 kaikki lainat kunnalle ja ulkopuolisille rahoittajille.
- Liiketoimintakaupan Closingissa 31.10.2024 tehty TSA-sopimus (liiketoiminnan siirtosopimus) edellytti, että kaikki liiketoiminta siirretään ostajalle huhtikuu 2025 loppuun mennessä. Ostaja ei saanut siirrettyä kaikkia asiakkaita määräaikaan mennessä, joten TSA-sopimusta jatkettiin vuoden 2025 loppuun. TSA-sopimuksen siirrosta ei aiheudu yhtiölle ylimääräisiä kuluja.
- TSA-sopimuksen liittyen yhtiö on laskuttanut ostajan puolesta 1.11.2024-30.4.2025 verkon asiakkaat. Ostaja on laskuttanut 26.6.2025 tuon summan, joka on aiheuttanut kirjanpidollisen tappion.
- Yhtiöllä on hyvä taloudellinen tilanne.

Valokuitu Oy, tuloslaskelma	TA 1-6/2025	TOT 1-6/2025	Poikkeama (€)	Toteuma-%	TOT 1-6/2024
Liikevaihto	0	129 631			150 402
Liiketoiminnan muut tuotot	0				11 266
Materiaalit ja palvelut	0	-170 860			-152 577
Henkilöstökulut		1342			-46 230
Toimituskulut	0				
Poistot ja arvonalentumiset	0				-69 783
Liiketoiminnan muut kulut	0	-38 458			-109 652
Liikevoitto (-tappio)	0	-81 030			-216 575
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-33 925			-63 592
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	0	-114 956			-280 166
Tase	30.6.2025				
Lainat kunnalta	0				
Lainat ulkopuolisilta	0				

Pälkäneen Valokuitu Oy:n arvio tulevasta kehityksestä

- Yhtiö pyrkii pääsemään TSA-sopimuksesta irti, sekä saattamaan loppuun kaikki yhtiön operatiiviset/hallinnolliset asiat syksyn 2025 aikana.
- Yhtiö täytyy pitää kuitenkin validina kunnes liiketoimintakaupan takuu aika on päättynyt lokakuu 2027.
- Yhtiöllä on liiketoimintakaupan takuu aikaan sidottuja saamisia vielä n.660k€, jotka vapautuvat takuuajan päätyttyä.

Keskinäinen Kiinteistö Oy Luopioisten pienteollisuustalo, nostot toiminnasta 1-6/2025

- Toiminta on ollut suunnitelmien mukaista. Yllättäviä korjaus- tai huoltotarpeita ei ole ilmaantunut.

Keskinäinen Kiinteistö Oy Luopioisten pienteollisuustalo	TA 1-6/2025	TOT 1-6/2025	Poikkeama (€)	Toteuma-%	TP 2024
Liikevaihto	7 425	7 425	0	100 %	14 562
Liiketoiminnan muut kulut	-4 425	-5 549	-1 124	79,7 %	-9 724
Liikevoitto (-tappio)	3 000	1 876	-1 124	62,5 %	3 789
Rahoitustuotot ja -kulut	-450	-323	-127	72,8 %	-1 049
Voitto (tappio) ennen tilinpäätössiirtoja ja veroja	2 550	1 553	-997	60,9 %	3 789

Tase	30.6.2025
Lainat kunnalta	-
Lainat ulkopuolisilta	7679,74

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025 sekä selvitys poikkeamien syistä

Talouden merkittävät poikkeamat 1.1.-30.6.2025:

- Ei merkittäviä poikkeamia.

Selvitys poikkeamien syistä:

- Alkuvuoteen (1-6/25) ajoittuvat isot laskut kuten vakuutus (1450;-), ulkoalueiden talvikunnossapito (826;-), kirjanpito (747;-) ja tilintarkastus (1820;-). Tilanne tasaantuu koko vuoden ajalla talousarvion mukaiseksi

Toimenpiteet kuluylytysten ja/tai tulovajauksien estämiseksi:

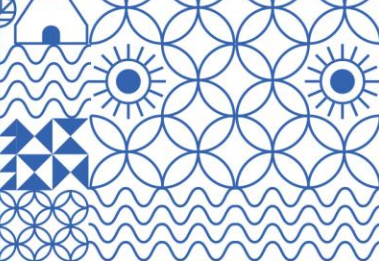
-

Yhtiön arvio loppuvuoden ja siten koko vuoden talousarvion kulu- ja tuloarvioiden toteutumisesta/riittävydestä:

- Talousarvio toteutuu suunnitelman mukaisesti.

Keskinäinen Kiinteistö Oy Luopioisten pienteollisuustalo, arvio tulevasta kehityksestä

- Tuleva kehitys suunnitelmien mukaista, eri mitään erityistä tiedossa tällä hetkellä.



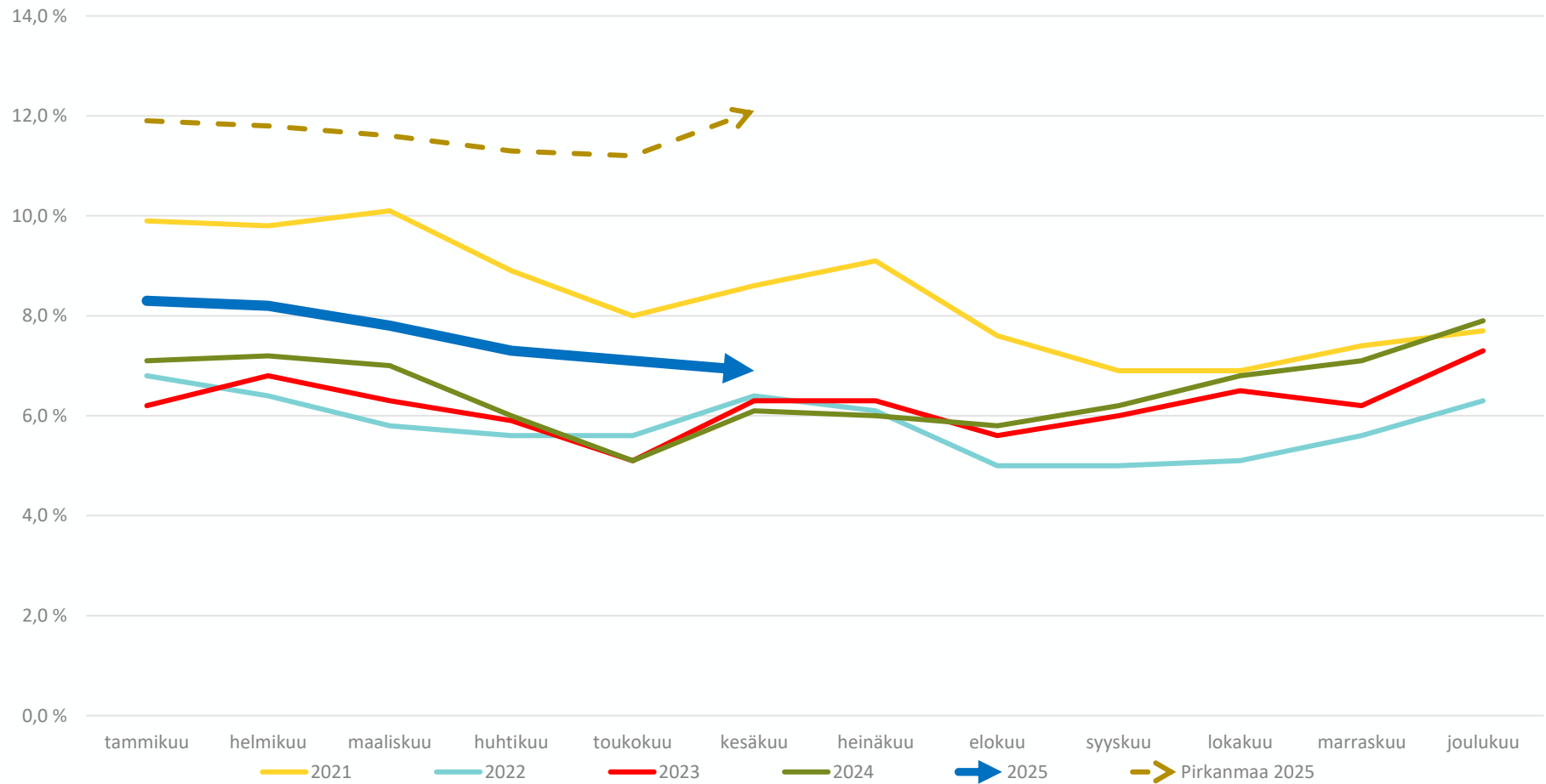
Työllisyydenhoito tammi-kesäkuu 2025



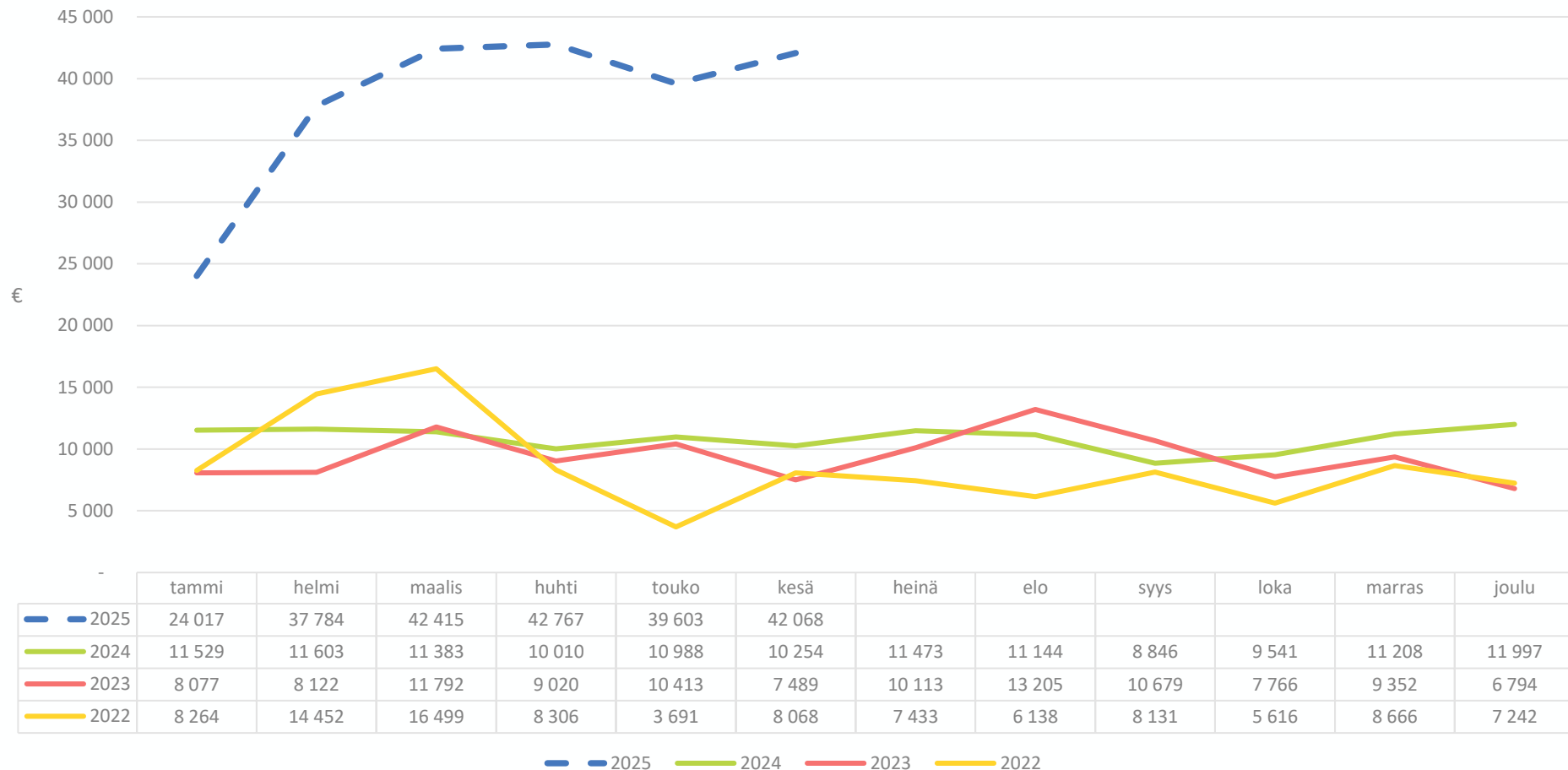
Työllisyydenhoito

- Pirkanmaan työllisyyskatsauksen mukaan Pälkäneen työttömyysaste oli kesäkuun lopussa 6,9 % (192 henkilöä). Edellisvuonna työttömyysaste oli vastaavaan aikaan 6,1 % (170 henkilöä).
- Alle 25-vuotiaita työttömiä oli 8 henkilöä (6 henkilöä vuosi sitten). Pitkäaikaistyöttömien lukumäärä oli kesäkuun lopussa 67 henkilöä, mikä on 18 henkilöä enemmän edellisvuoteen verrattuna.
- Avoimia työpaikkoja oli kesäkuussa 19 kappaletta (avoimia työpaikkoja on 8 kappaletta enemmän kuin vuoden 2024 kesäkuussa).
- Kesäkuussa työttömyysaste koko Pirkanmaalla oli 12,1 %. (6/2024 11,1%.)
- Pälkäneen työttömyysaste oli kesäkuussa toiseksi alhaisin Pirkanmaan kunnista yhdessä Kihniön kanssa. (alhaisin työttömyysaste Juupajoella 6,9 %).
 - Hankala taloustilanne heijastuu työllisyyteen ja sitä kautta kunnan rahoitusosuuteen työttömyystuista (ks. Seuraavat diat)

Työttömyysasteen kehitys 2021 - 6/2025



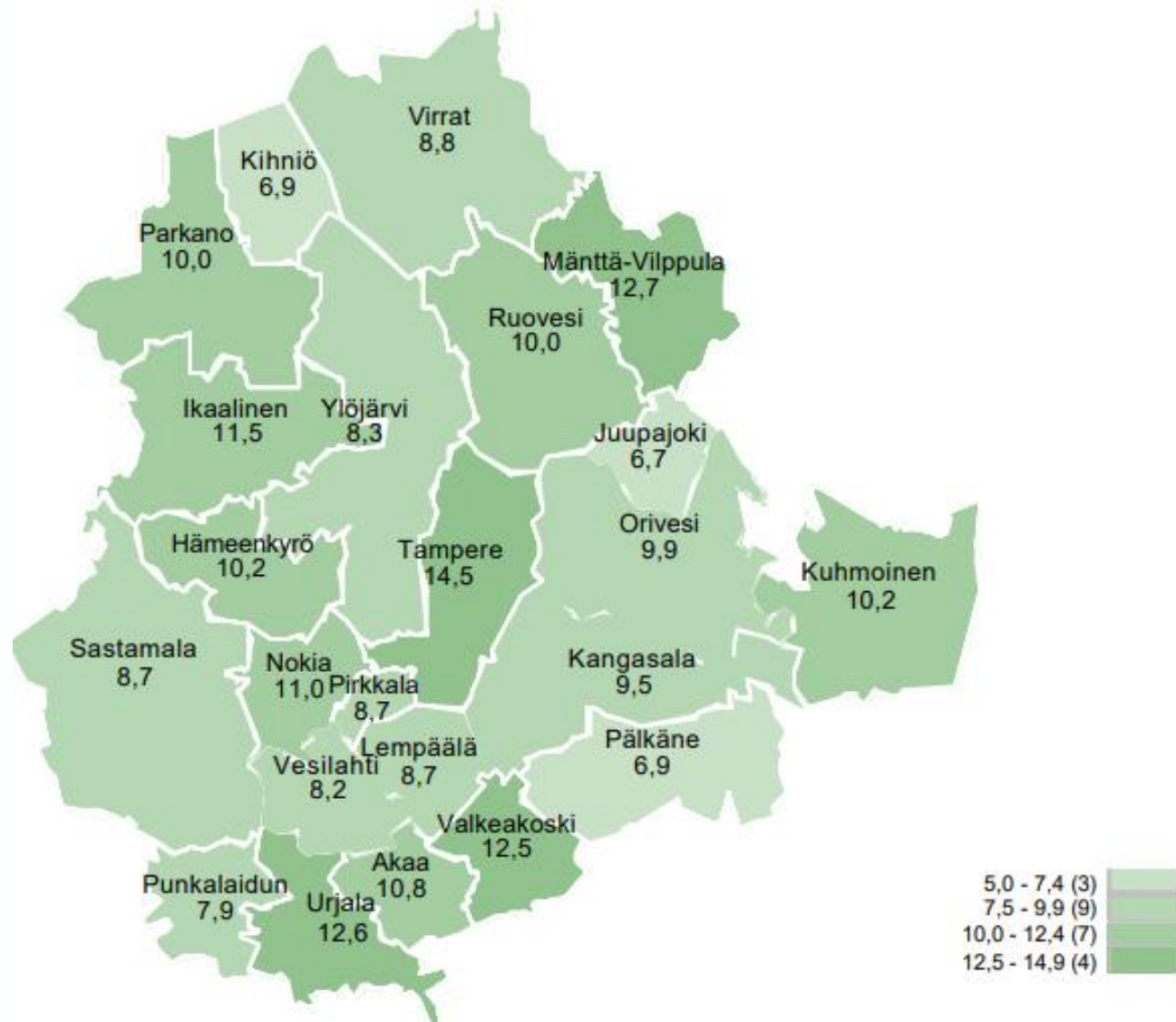
Kunnan rahoitusosuus työttömyystuista 2022-6/2025*



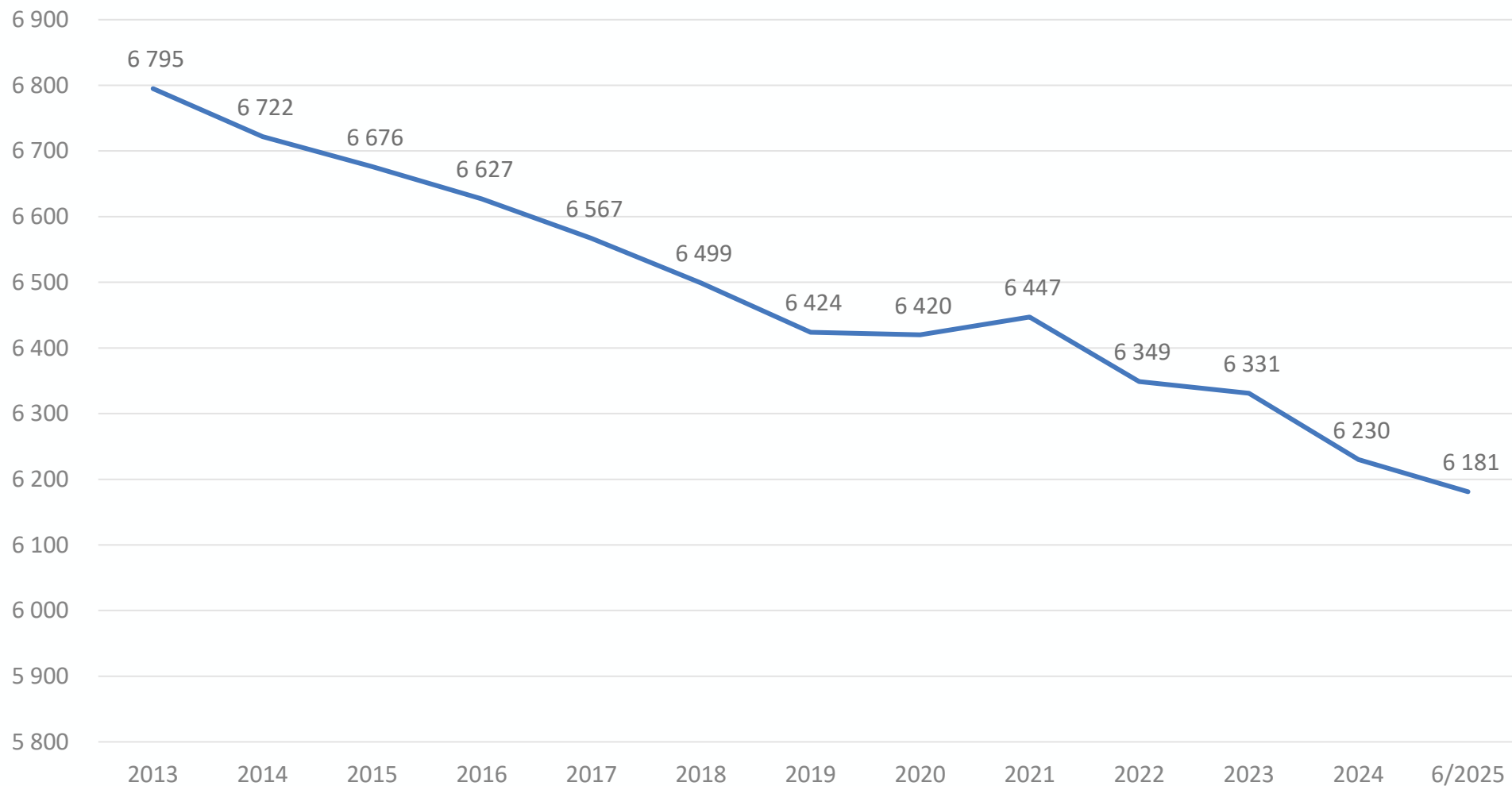
Kunnan rahoitusosuus sisältää 2025 vuodesta alkaen ansiopäivärahan, peruspäivärahan ja työmarkkinatuen kuntaosuuden. Tästä syystä 2025 vuosi ei ole täysin vertailukelpoinen vuosiin 2022-2024 johtuen TE-uudistuksesta.

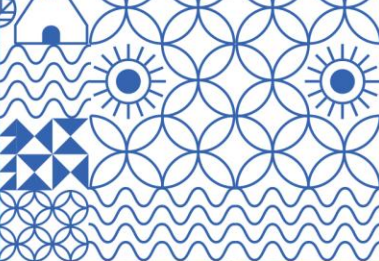
* tammi-kesäkuun kustannukset oikaistu taulukkoon todellisen kertymän mukaisesti 2025 vuoden osalta. Kelan laskutus laahaa alkuvuoden osalta n. 1kk myöhässä kirjanpidossa.

Pirkanmaan työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain 6/2025



Väkiluvun kehitys 2013 - 6/2025





Pätkäneen ilmastotyö

Osavuosikatsaus 1-6/2025



Ilmasto ja ympäristö

- Hinku-kuntana Pälkäne on sitoutunut tavoittelemaan koko alueensa kasvihuonepäästöjen vähentämistä 80 % vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä.
- Vuoden 2023 päästötiedot valmistuivat alkuvuoden 2025 aikana. Pälkäneen päästöt olivat vuonna 2023 vähentyneet 6% edellisestä vuodesta ja olivat 50,7 ktCO₂e.
- Maaseutumaisten kuntien keskiarvoon verrattuna Pälkäneen päästökehitys on ollut myönteisempää, mutta Hinku-tavoitteeseen on edelleen paljon matkaa.
- Päästöt olivat vähentyneet erityisesti kulutussähkön, sähkölämmityksen sekä teollisuuden sektoreilla. Merkittävä syy päästöjen vähentymiseen koko maassa oli energiasektorin ja erityisesti sähköntuotannon puhdistuminen Olkiluoto 3 voimalaitoksen myötä.

Päästöjen kehitys

MUUTOS PÄÄSTÖISSÄ — PÄLKÄNE

KOKONAISPÄÄSTÖT

2007 - 2023

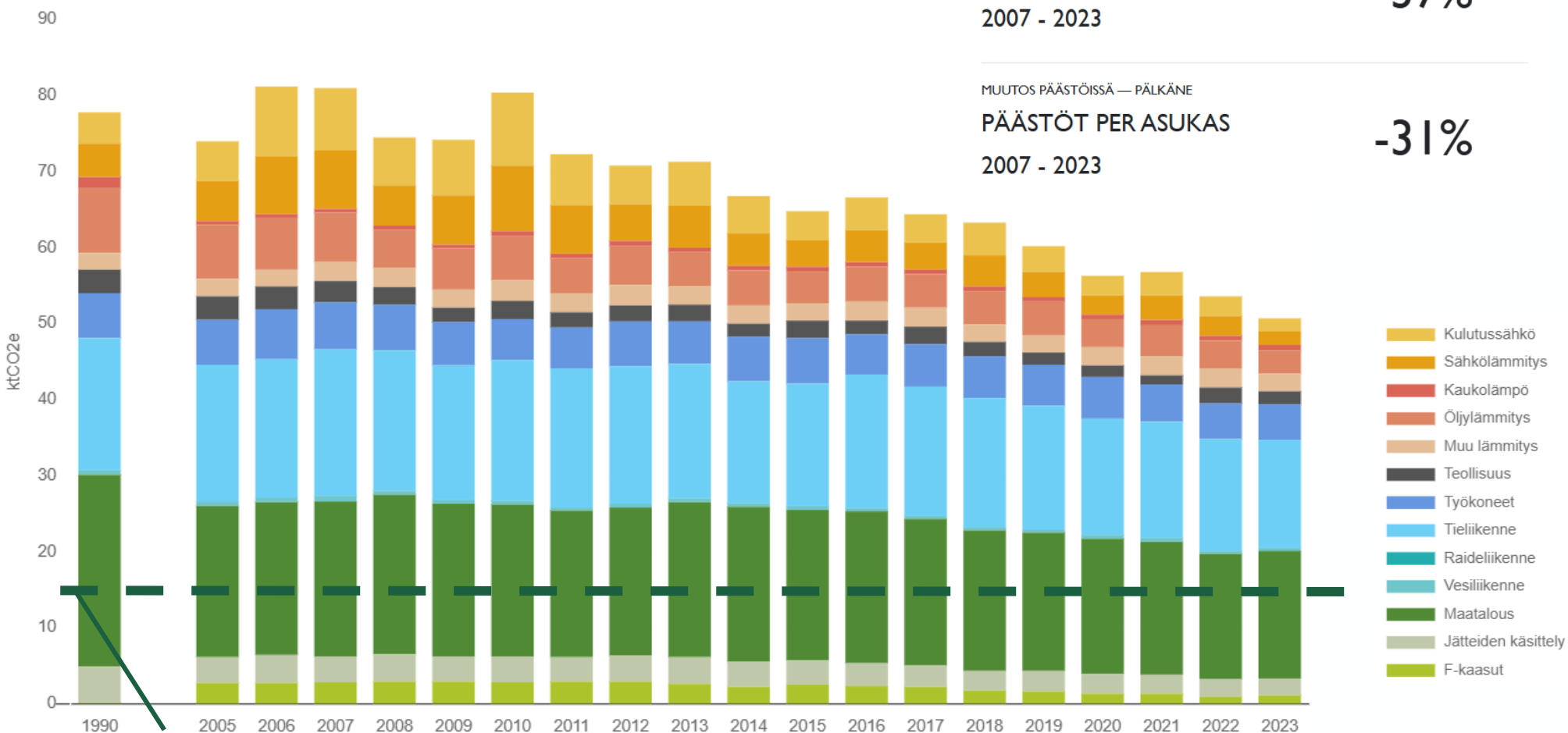
-37%

MUUTOS PÄÄSTÖISSÄ — PÄLKÄNE

PÄÄSTÖT PER ASUKAS

2007 - 2023

-31%

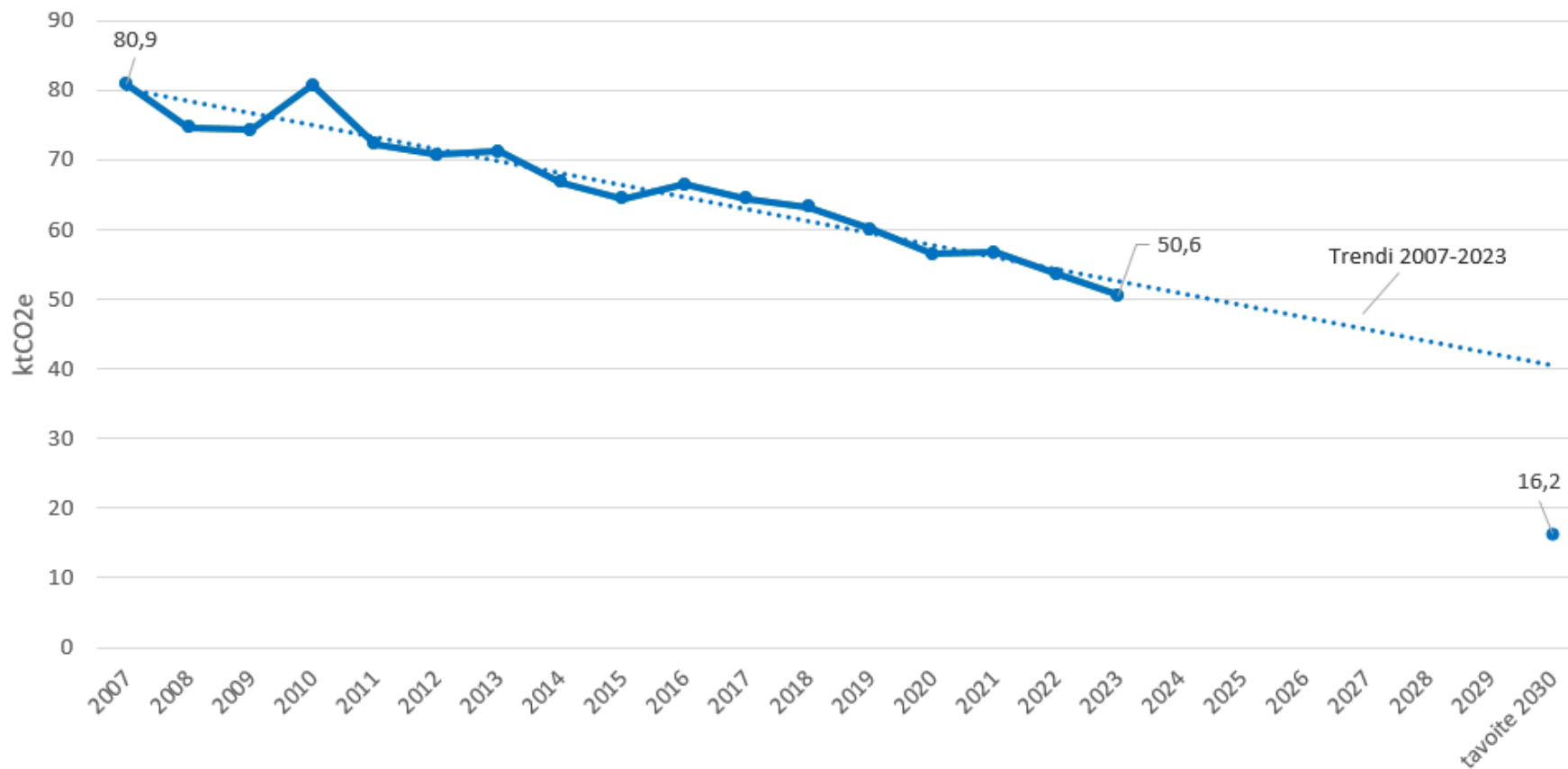


Tavoite: Päästöjä vähennetty 80% vuoden 2007 tasosta vuoteen 2030 mennessä

Lähde: hiilineutraalisuomi.fi

Kunnan alueen päästöt 2007 - 2023

Päästöt (Hinku-laskenta)



Merkittävimmät ilmasto- ja ympäristötoimet

1.1.- 30.6.2025

- Laitikkalan päiväkodin ja Nuijantalons ikkunoita on uusittu energiatehokkuuden parantamiseksi.
- Katuvalojen vaihtaminen LED-valoihin on edennyt loppuvaiheeseen. Jäljellä olevilla alueilla on toteutettu vaihtoja.
- Siivous- ja ruokahuollon henkilöstön työvaatteet on ulkoistettu, mikä tehostaa hankintaa ja huoltoa.
- Kostia Areenan katolle on asennettu aurinkopaneelit.
- Kostiakeskukselta jaetaan hävikkiruokaa maksutta.
- Luopioisiin rakennettavan uuden lämpölaitoksen rakentamista on valmisteltu
- Koko kuntaorganisaation yhteinen ilmasto- ja luontoaiheinen työpaja järjestettiin 7.5.2025.
- Kunta osallistui Earth Hour- ja roskienkeruukampanjoihin.
- Pälkäne on mukana Euroopan maaseuturahoituksen rahoittamassa Pirkanmaan ilmastoverkosto -hankkeessa. Yrityksiä ilmasto- ja luontotyössä tukevaan ilmastoverkostoon kuuluu 9 toimijaa Pälkäneeltä.



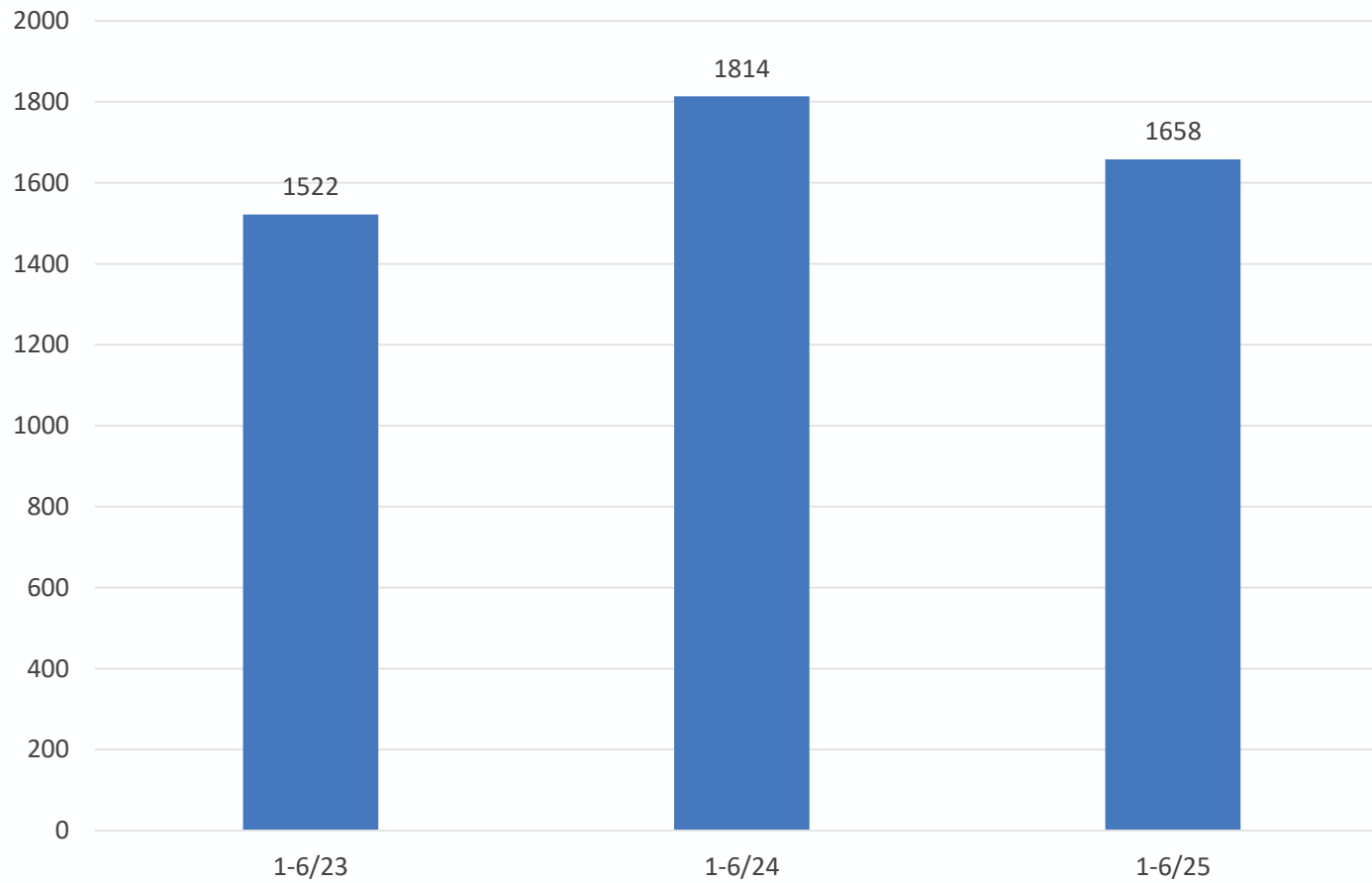
Poissaolojen seuranta Q2/2025

Hallintojohtaja Mikko Salmela

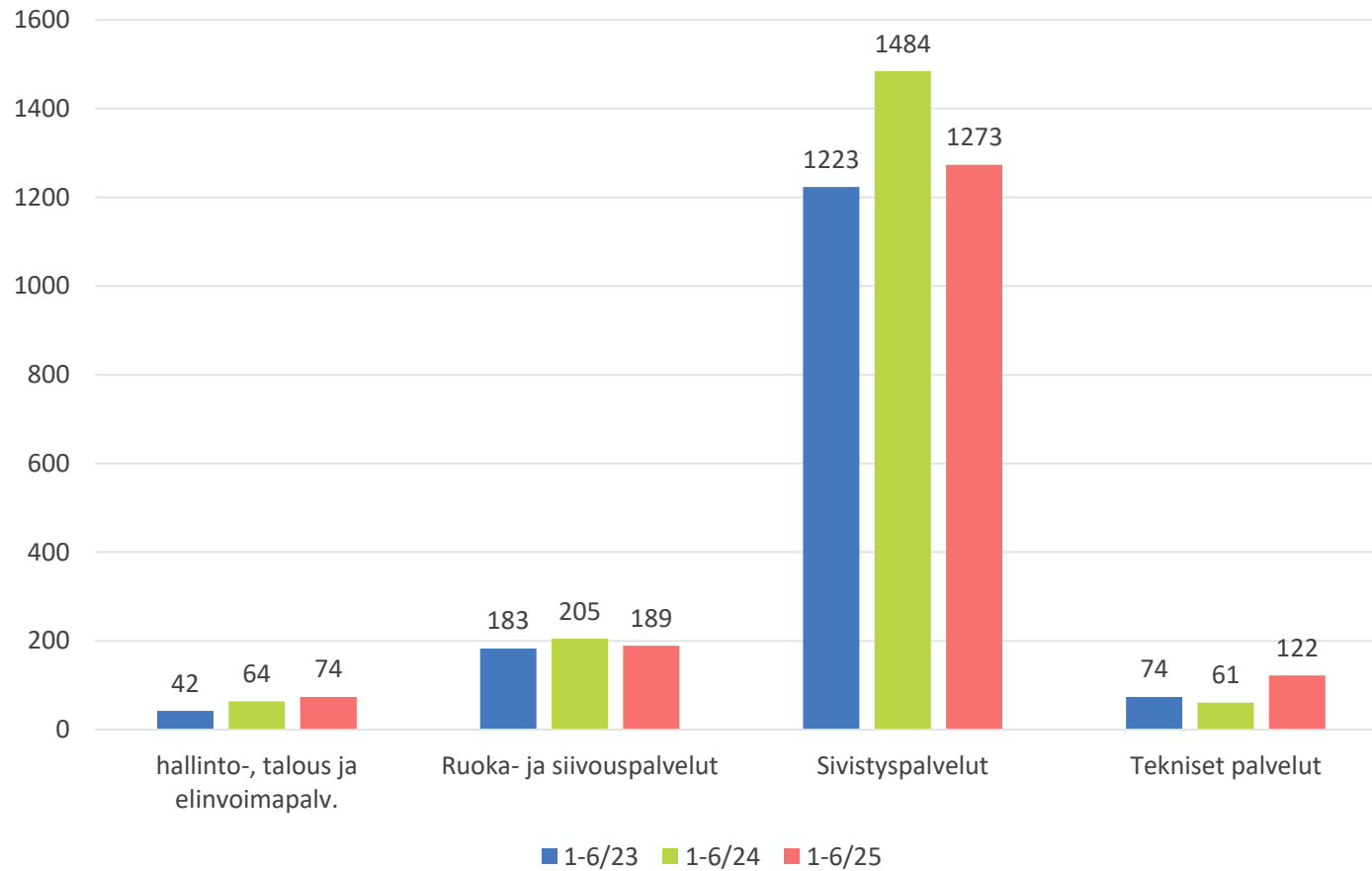
Tiivistelmä

- Raportoinnissa mukana seuraavat keskeytyskoodit:
 - Poissaolo esimiehen luvalla max. 5 pv
 - Poissaolo lääkärin/terveydenhoitajan todistuksella
 - Sairaus 2/3 –palkalla
 - Sairaus palkaton
- Vertailutietona edellisvuoden vastaava ajankohta
- Työtapaturmista johtuvat poissaolot raportoitu erikseen
- Tulokset:
 - Poissaolot vähentyneet edellisvuoden vastaavasta ajankohdasta 156 työpäivällä
 - Suurinta pudotus on ollut sivistyspalveluissa. Erityisesti peruskoulu- ja lukiopalveluissa menty parempaan suuntaan, varhaiskasvatuksessa sen sijaan nousua.

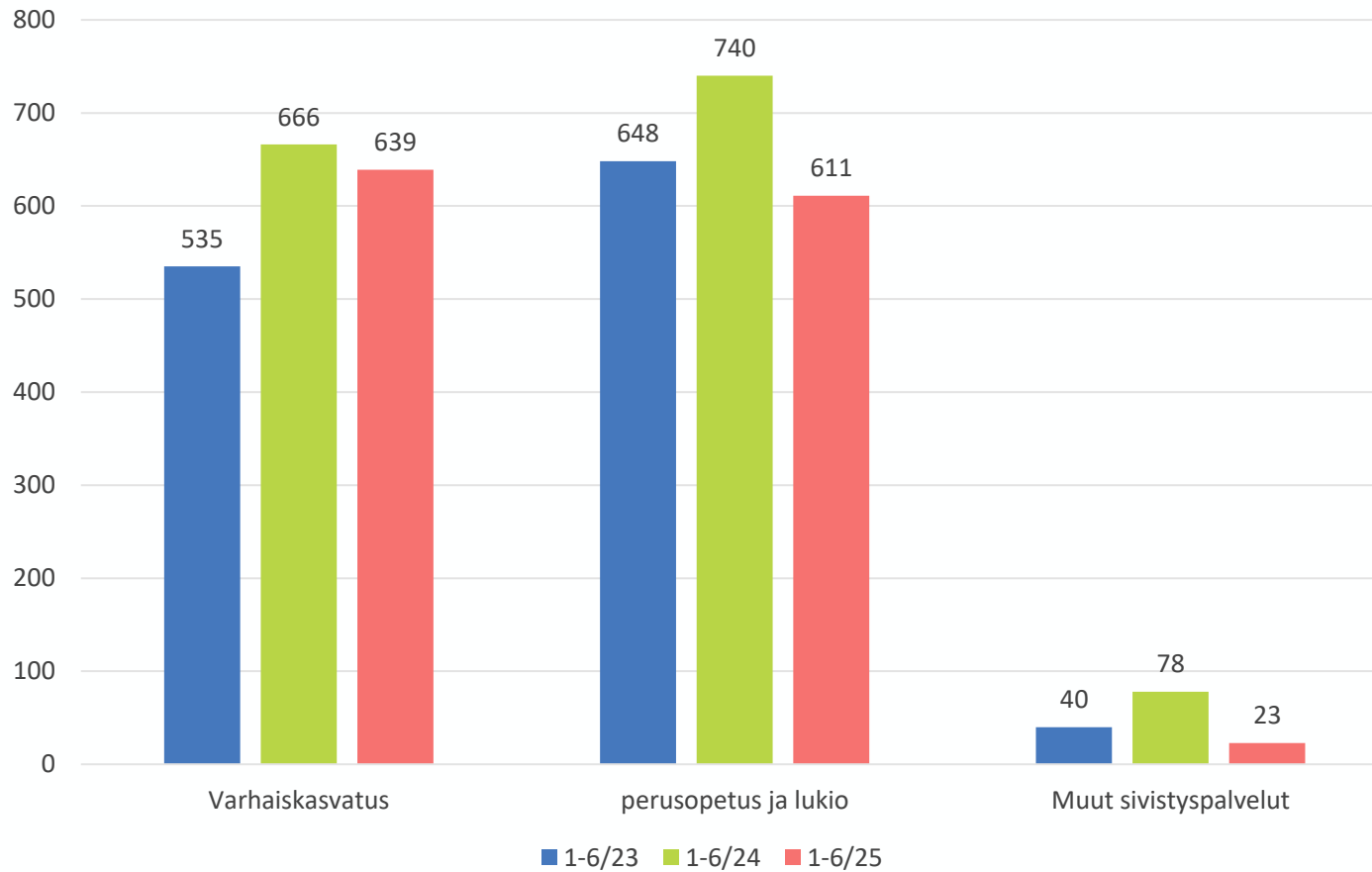
Sairauspoissaolot työpäivinä, koko henkilöstö



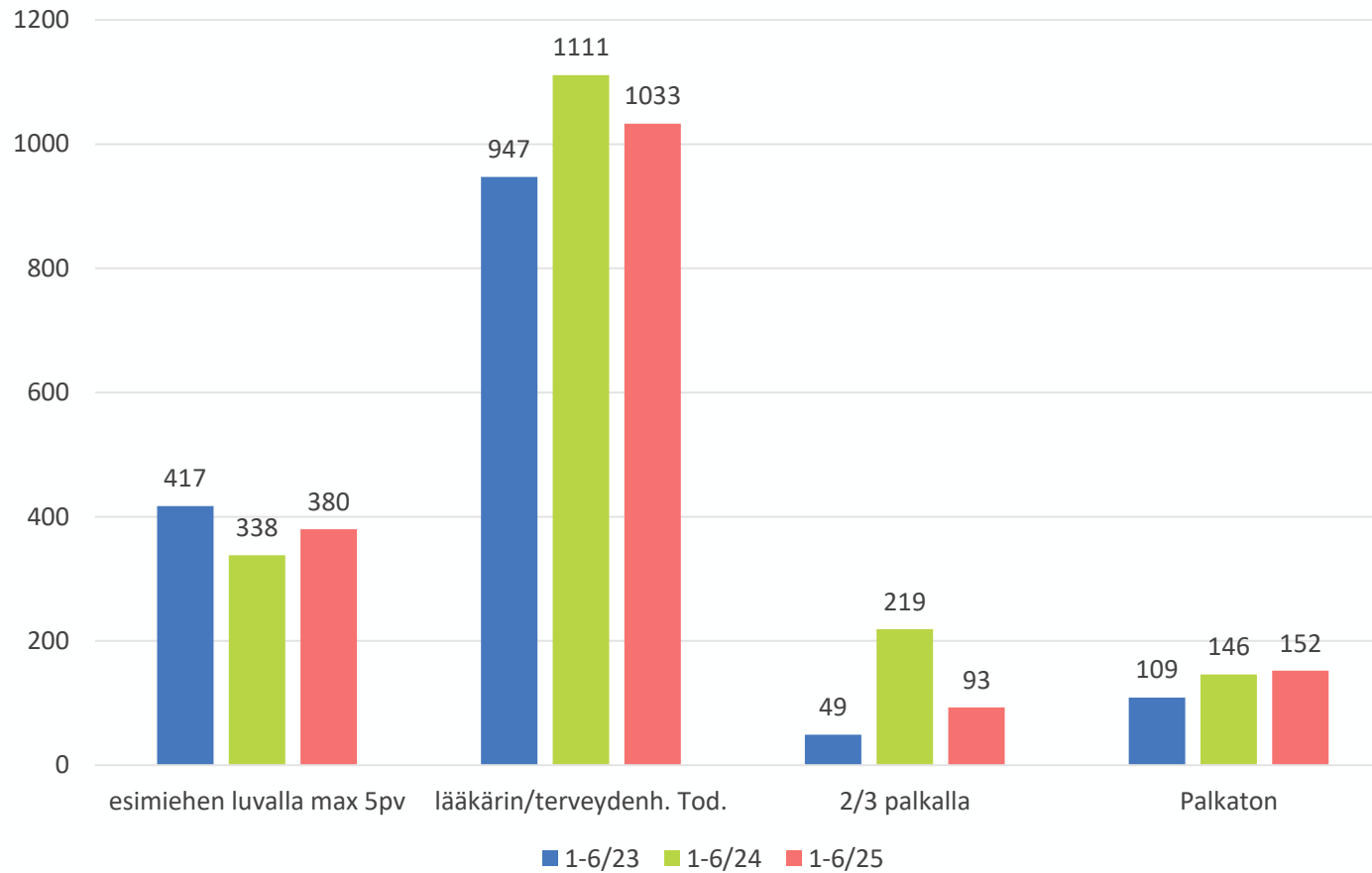
Sairauspoissaolot työpäivinä, toimialat



Sivistyspalvelut, tarkempi erittely



Poissaolot syy-koodin mukaan, koko henkilöstö



Työtaturmista johtuvat poissaolot työpäivinä

