

Toiminnan ja talouden puolivuotiskatsaus 1.1.2026 - 30.6.2026

Kaupunginhallitus 22.09.2026 § 102

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Leena Sämpi

Hallintosäännön 53 § Toiminnan ja talouden seuranta mukaan talousarvion toteutumisesta raportoidaan talouden lyhytraportoinnilla 1.1.- 31.3. ja 1.1.- 30.9. tilanteesta sekä talousarvion ja tavoitteiden toteutumisesta puolivuotiskatsauksella 1.1.- 30.6. tilanteesta.

Kaupungin talous oli 2,1 milj. euroa alijäämäinen kesäkuun lopussa. Edellisvuoden kesäkuussa alijäämä oli 1,6 milj. euroa, joten tilanne on heikentynyt 0,5 milj. eurolla. Heikentymistä selittää pääosin toimintakulujen kasvu.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 1,17 milj. euroa ja ne vähenivät edellisvuoden kesäkuusta 105 000 euroa johtuen hankerahoitusten edelleen jatkuvasta laskusuunnasta.

Ulkoiset toimintakulut olivat 10,5 milj. euroa ja ne kasvoivat 0,56 milj. euroa. Eniten kasvoivat henkilöstökulut 0,27 milj. euroa ja palvelujen ostot 0,20 milj. euroa.

Verotulot olivat 5,99 milj. euroa ja kasvua edellisvuoteen oli 0,2 milj. euroa. Kasvua oli sekä tulo- että yhteisöverossa. Kiinteistöverotuloja oli kesäkuun loppuun mennessä tilitetty vasta 75 000 euroa, mutta tilikauden loppuun mennessä niitä arvioidaan kertyvän 3,65 milj. euroa. Mikäli kiinteistöverot kertyisivät tasaisesti kuukausittain, olisi taloustilanne kesäkuun lopussa silti alijäämäinen, mutta vain n. 300 000 euroa. Valtionosuudet olivat 2,54 milj. euroa ja niissä oli kasvua ainoastaan 20 000 euroa.

Rahoituksen nettokulut olivat 0,41 milj. euroa ja ne lisääntyivät n. 120 000 euroa. Poistot olivat 0,89 milj. euroa ne pysyivät edellisvuoden vastaavan ajankohdan tasolla.

Toimintakulujen toteutumaprosentti oli 54,2 %. Toimialoittain tarkasteltuna toimintakulujen käyttöprosentit olivat elinvoima- ja konsernipalveluissa 48,6 %, kasvatus- ja opetuspalveluissa 53,5 %, hyvinvointipalveluissa 53,9 % ja teknisissä palveluissa 55,9 %. Talousarvion riittävyys näyttää haastavalta, sillä kesäkuun tilanteen laskennallinen 50 %:n toteutumaprosentti on ylittynyt lähes kaikilla toimialoilla. Tilannetta selittää osittain se, että lomarahat maksettiin kesäkuussa. Määrärahojen riittävyyttä tarkastellaan toimialoilla jatkuvasti ja tarpeellisiin toimenpiteisiin ryhdytään tilikauden aikana. Talouskatsauksen kirjoitushetkellä elokuussa tiedossa olevan tuoreimman verotuloennusteen mukaan talousarviossa arvioitu 14,58 milj. euron verotulokertymä tulee alittumaan n. 200 000 eurolla. Samoin valtionosuudet alittuvat saman verran.

Investointeja oli kesäkuun loppuun mennessä toteutunut ainoastaan 392 316 euroa. Investointeihin varattu 4,37 milj. määräraha ei tule kulumaan, koska varhaiskasvatuksen uuden toimitilan rakentamiseen päästään vasta vuoden 2027 puolella.

Lainakanta oli kesäkuun lopussa 28,9 milj. euroa ja siinä on tilinpäätökseen 2025 verrattuna lisäystä 0,58 milj. euroa.

Tilinpäätösennusteen mukaan tämä vuosi on päätymässä nollan tuntumaan, mikäli toimialat pystyvät loppuvuoden aikana hillitsemään menokehitystään ja pysymään annetussa talousarviossa. Talousarviossa ylijäämäksi arvioitiin 0,4 milj. euroa, mutta verotulojen ja valtionosuuksien ennakoitua heikompi kehitys kääntää ylijäämän nollan tuntumaan. Mikäli toimialat eivät pysy vahvistetussa talousarviossa, on odotettavissa alijäämäinen tilinpäätös.

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi oheismateriaalina olevan toiminnan ja talouden puolivuotiskatsauksen 1.1.-30.6.2026 ja saattaa sen myös valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä kaupunginjohtajan ehdotuksen asiassa.

Kaupunginvaltuusto 28.09.2026
92/02.02.02/2026

Toiminnan ja talouden puolivuotiskatsaus 1.1.-30.6.2026 on oheismateriaalina.

Päätös