Käyttötalouden seurantaraportti koko kaupungin osalta 31.5.2026

KH 22.6.2026 § 205
703/02.02.00/2025

Kaupunginhallituksen tehtävänä on seurata kaupungin talouden kehitystä ja talousarvion toteutumista. Hallintosäännön 66 §:n mukaan kaupunginhallitus käsittelee määrävälein kaupunkitasoisen talouden toteutumaraportin.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.1.2026 § 6 vuoden 2026 talousarvion toimeenpano-ohjeen. Toimeenpano-ohjeen mukaan kaupungin talouden seurantaraportit valmistellaan kaupunginhallitukselle kuukausittain lukuun ottamatta tammi- ja heinäkuuta.

Kaupungin käyttötalousmäärärahojen käytön toteutuma 31.5.2026 on seuraava:

KOKO KAUPUNKI	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/ Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2025	KS2026	Tot. 31.5.	31.5.2026	%	€	TP 2026
Konserni- ja elinvoimapalvelut							
toimiala							
MENOT	-6 529 792	-8 333 230	-3 472 179	-3 484 769	41,8		
TULOT	1 721 313	1 261 230	525 513	390 926	31,0		
NETTOMENO	**-4 808 479**	**-7 072 000**	**-2 946 667**	**-3 093 843**	**43,7**	**-147 176**	**-7 072 000**
Sivistystoimiala							
MENOT	-16 713 505	-17 915 280	-7 464 700	-6 911 158	38,6		
TULOT	1 321 948	1 227 280	511 367	596 819	48,6		
NETTOMENO	**-15 391 557**	**-16 688 000**	**-6 953 333**	**-6 314 339**	**37,8**	**638 994**	**-15 767 000**
Tekniset palvelut toimiala							
MENOT	-9 543 559	-9 912 120	-4 130 050	-3 987 718	40,2		
TULOT	9 262 157	9 125 120	3 802 133	3 272 750	35,9		
NETTOMENO	**-281 402**	**-787 000**	**-327 917**	**-714 968**	**90,8**	**-387 051**	**-781 000**
Ympäristötoimiala							
MENOT	-1 368 432	-1 460 390	-608 496	-584 994	40,1		
TULOT	732 652	776 470	323 529	330 764	42,6		
NETTOMENO	**-635 780**	**-683 920**	**-284 967**	**-254 230**	**37,2**	**30 737**	**-683 900**
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-34 155 288	-37 621 020	-15 675 425	-14 968 639	39,8		
TULOT	13 038 070	12 390 100	5 162 542	4 591 259	37,1		
NETTOMENO	**-21 117 218**	**-25 230 920**	**-10 512 883**	**-10 377 380**	**41,1**	**135 504**	**-24 303 900**

Toukokuun toteutumassa on mukana lomapalkkavelan jaksotus tammi-maaliskuulta, mutta ei kesäkuussa maksettavaa lomarahaosuutta. Toteutumaprosentti koko kaupungin osalta on 41,1 % ja saisi laskennallisesti olla enintään 41,7 %. Toiminta on edennyt talousarviossa arvioidun mukaisesti lukuun ottamatta uimahallin ja musiikkiopiston peruskorjausten vaikutusta toimintatuottoihin ja -kuluihin sekä teknisten palvelujen vuokratuottojen toteutumaan. Alkuvuoden toimintamenoja lisää ict:n ja vakuutusmaksujen laskutusrytmi, talvikauden kunnossapidon kustannukset sekä energian kulutuskustannukset. Uimahallin ja musiikkiopiston sekä verotulojen ja valtionosuustulojen talousarviomuutokset on hyväksytty kaupunginvaltuustossa ja ne kirjataan talousraportointiin ja vertailutietoihin kesäkuun toteutumaan.

Kaupungin talousarvion toteutumiseen vaikuttavat käyttötalouden lisäksi saadut verotulot, valtionosuudet ja rahoitustuotot sekä investointien toteutuminen poistojen osalta.

Tulosennuste on toukokuun tilanteen mukaan seuraava:

TULOSENNUSTE	31.5.2026 tilanteessa			
1.vuosineljännes	TA2026	lask. Tot 31.5	TOT 31.5	TPE2026
Toimintatuotot	12 390 100	5 162 542	4 591 259	12 343 100
Toimintakulut	-37 621 020	-15 675 425	-14 968 639	-36 647 000
Toimintakate	-25 230 920	-10 512 883	-10 377 380	-24 303 900
Verotulot	19 914 000	8 297 500	6 741 603	19 467 000
Valtionosuudet	6 795 100	2 831 292	2 585 855	6 111 400
Rahoitustulot ja -menot	1 225 800	510 750	907 919	1 325 800
Vuosikate	2 703 980	1 126 658	-142 003	2 600 300
Poistot	-2 844 000	-1 185 000	-1 185 000	-2 844 000
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-140 020	-58 342	-1 327 003	-243 700

Liitteenä 1 toimialakohtainen toteutuma ja koko kaupungin toimintamenojen ja rahoituksen toteutumaraportointi.

Oheisliitteenä koko kaupungin henkilöstöraportti.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Solatie Dina Kemijärvi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi koko kaupungin käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-31.5.2026.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti merkitä tiedoksi koko kaupungin käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-31.5.2026.