

Käyttötalouden seurantaraportti koko kaupungin osalta 31.7.2026

KH 21.9.2026 § 294
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 31.7.2026 on seuraava:

KOKO KAUPUNKI	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/- Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2025	MKS2026	Tot. 31.7.	31.7.2026	%	€	TP 2026
Konserni- ja elinvoimapaalvelut							
toimiala							
MENOT	-6 529 792	-8 333 230	-4 861 051	-4 985 557	59,8		
TULOT	1 721 313	1 261 230	735 718	341 750	27,1		
NETTOMENO	-4 808 479	-7 072 000	-4 125 333	-4 643 807	65,7	-518 474	-7 072 000
Sivistystoimiala							
MENOT	-16 713 505	-17 077 210	-9 961 706	-9 679 450	56,7		
TULOT	1 321 948	1 055 280	615 580	699 327	66,3		
NETTOMENO	-15 391 557	-16 021 930	-9 346 126	-8 980 123	56,0	366 003	-15 618 000
Tekniset palvelut toimiala							
MENOT	-9 543 559	-9 757 120	-5 691 653	-5 418 873	55,5		
TULOT	9 262 157	8 347 780	4 869 538	4 287 693	51,4		
NETTOMENO	-281 402	-1 409 340	-822 115	-1 131 180	80,3	-309 065	-1 376 100
Ympäristötoimiala							
MENOT	-1 368 432	-1 460 390	-851 894	-866 902	59,4		
TULOT	732 652	776 470	452 941	350 479	45,1		
NETTOMENO	-635 780	-683 920	-398 953	-516 423	75,5	-117 470	-683 900
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-34 155 288	-36 627 950	-21 366 304	-20 950 782	57,2		
TULOT	13 038 070	11 440 760	6 673 777	5 679 249	49,6		
NETTOMENO	-21 117 218	-25 187 190	-14 692 528	-15 271 533	60,6	-579 006	-24 750 000

Heinäkuun toteutumassa on mukana lomapalkkavelan jaksotus tammi-kesäkuulta ja kesäkuussa maksettu koko vuoden lomarahaosuus. Toteutumaprosentti koko kaupungin osalta on 60,6 % ja saisi laskennallisesti olla enintään 58,3 %. Toiminta on edennyt talousarviossa arvioidun mukaisesti lukuun ottamatta hankkeiden avustuksia. 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 on kirjattu talousraportointiin ja vertailutietoihin heinäkuun toteutumassa.

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

Tulosennuste on heinäkuun tilanteen mukaan seuraava:

TULOSENNUSTE 31.7.2026 tilanteessa				
3.vuosineljännes	MTA2026	lask. Tot 31.7.	TOT 31.7.	TPE2026
Toimintatuotot	11 466 180	6 688 605	5 679 249	11 500 000
Toimintakulut	-36 653 370	-21 381 133	-20 950 782	-36 250 000
Toimintakate	-25 187 190	-14 692 528	-15 271 533	-24 750 000
Verotulot	19 467 000	11 355 750	10 622 125	19 467 000
Valtionosuudet	6 111 400	3 564 983	3 604 423	6 111 400
Rahoitustulot ja -menot	1 225 800	715 050	966 163	1 350 000
Vuosikate	1 617 010	943 256	-78 822	2 178 400
Poistot	-2 844 000	-1 659 000	-1 575 000	-2 700 000
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 226 990	-715 744	-1 653 822	-521 600

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

Oheisliitteenä koko kaupungin henkilöstöraportti.

Valmistelija Talous- ja kehittämisjohtaja, vs. hallintojohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä Vt. kaupunginjohtaja Säärelä Marjo Kemijärvi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi koko kaupungin käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-31.7.2026.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti merkitä tiedoksi koko kaupungin käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-31.7.2026.