Käyttötalouden seurantaraportti koko kaupungin osalta 31.8.2026

KH 12.10.2026 § 311
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 ot-tamatta tammi- ja heinäkuuta.

Kaupungin käyttötalousmäärärahojen käytön toteutuma 31.8.2026 on seuraava:

KOKO KAUPUNKI	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/ Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2025	MKS2026	Tot. 31.8.	31.8.2026	%	€	TP 2026
Konserni- ja elinvoimapalvelut							
toimiala							
MENOT	-6 529 792	-8 333 230	-4 861 051	-5 489 898	65,9		
TULOT	1 721 313	1 261 230	735 718	411 101	32,6		
NETTOMENO	**-4 808 479**	**-7 072 000**	**-4 125 333**	**-5 078 797**	**71,8**	**-953 464**	**-7 072 000**
Sivistystoimiala							
MENOT	-16 713 505	-17 077 210	-9 961 706	-10 807 535	63,3		
TULOT	1 321 948	1 055 280	615 580	764 529	72,4		
NETTOMENO	**-15 391 557**	**-16 021 930**	**-9 346 126**	**-10 043 006**	**62,7**	**-696 880**	**-15 618 000**
Tekniset palvelut toimiala							
MENOT	-9 543 559	-9 757 120	-5 691 653	-6 079 128	62,3		
TULOT	9 262 157	8 347 780	4 869 538	5 099 844	61,1		
NETTOMENO	**-281 402**	**-1 409 340**	**-822 115**	**-979 284**	**69,5**	**-157 169**	**-1 376 100**
Ympäristötoimiala							
MENOT	-1 368 432	-1 460 390	-851 894	-976 556	66,9		
TULOT	732 652	776 470	452 941	367 728	47,4		
NETTOMENO	**-635 780**	**-683 920**	**-398 953**	**-608 828**	**89,0**	**-209 875**	**-683 900**
KOKO KAUPUNKI							
MENOT	-34 155 288	-36 627 950	-21 366 304	-23 353 117	63,8		
TULOT	13 038 070	11 440 760	6 673 777	6 643 202	58,1		
NETTOMENO	**-21 117 218**	**-25 187 190**	**-14 692 528**	**-16 709 915**	**66,3**	**-2 017 388**	**-24 750 000**

Elokuun toteutumassa on mukana lomapalkkavelan jaksotus tammi-kesäkuulta ja kesäkuussa maksettu koko vuoden lomarahaosuus. Toteutu-maprosentti koko kaupungin osalta on 66,3 % ja saisi laskennallisesti olla enintään 66,7 %. Toiminta on edennyt talousarviossa arvioidun mukaisesti lukuun ottamatta hankkeiden avustuksia. Alkuvuoden toimintamenoja lisää ict:n ja vakuutusmaksujen laskutusrytmi, talvikauden kunnossapidon kus-tannukset sekä energian kulutuskustannukset. Uimahallin ja musiikkiopiston sekä verotulojen ja valtionosuustulojen talousarviomuutokset on hyväksytty kaupunginvaltuustossa ja ne on kirjattu talousraportointiin ja vertailutietoihin elokuun toteutumassa.

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

Tulosennuste on elokuun tilanteen mukaan seuraava:

TULOSENNUSTE	31.8.2026 tilanteessa			
3.vuosineljännes	MTA 2026	lask. Tot 31.8.	TOT 31.8.	TPE2026
Toimintatuotot	11 466 180	7 644 120	6 643 203	11 500 000
Toimintakulut	-36 653 370	-24 435 580	-23 353 116	-36 250 000
Toimintakate	-25 187 190	-16 791 460	-16 709 913	-24 750 000
Verotulot	19 467 000	12 978 000	12 406 733	19 467 000
Valtionosuudet	6 111 400	4 074 267	4 116 425	6 111 400
Rahoitustulot ja -menot	1 225 800	817 200	1 042 054	1 350 000
Vuosikate	1 617 010	1 078 007	855 299	2 178 400
Poistot	-2 844 000	-1 896 000	-1 800 000	-2 700 000
Satunnaiset tulot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 226 990	-817 993	-944 701	-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.-31.8.2026.

Päätös

Kaupunginhallitus pääti merkitä tiedoksi koko kaupungin käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-31.8.2026.