

Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen / Kesäkuu 2026

34/02.05.01.01/2026
927/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus 17.08.2026 § 240

Toimialat laativat kuukausittain talouskatsauksen, jossa seurataan kunkin toimielimen talousarvion euromääräistä toteumaa. Talouskatsauksen ja säännöllisen seurannan avulla on mahdollista arvioida toteutuman kehitystä suhteessa talousarvioon sekä tehdä mahdollisesti tarvittavia korjausliikkeitä talousarviossa pysymiseksi.

Käyttötalouden toimintakate oli -65,4 milj. euroa, mikä alittaa 2,0 miljoonalla eurolla budjetoidun normaalikäytön toimintakatteen toteutuneella 51,6 % kesäkuun lopussa (edellisenä vuonna -61,5 milj. euroa ja 51,8 % koko vuoden toteumasta). Ulkoisten toimintakulujen toteuma oli 84,8 milj. euroa eli 52,5 % budjetoidusta normaalikäytöstä (edellisenä vuonna 83,9 milj. euroa ja 52,1 %). Käyttötalouden toimintatuottoja on kertynyt 19,4 milj. euroa eli 56,3 % budjetoidusta (edellisenä vuonna 22,4 milj. euroa ja 53,5 % koko vuoden toteumasta).

Henkilöstökulujen toteuma 53,5 milj. euroa oli 52,9 % budjetoidusta ja palveluiden ostojen toteuma 17,5 milj. euroa oli 61,7 % budjetoidusta. Nämä ylittävät budjetoidun normaalikäytön 50 %.

Henkilöstökuluihin sisältyvät palkkakulut 43,4 milj. euroa ovat kokonaisuutena 2,6 milj. euroa ja 3,2 % suuremmat kuin budjetoitu normaalikäyttö. Kuitenkin toteutuneet kuukausipalkat alittavat 4,4 miljoonalla eurolla ja toteumalla 43,7 %:lla talousarvion normaalikäytön. Suurimmat euromääräiset normaalikäytön ylitykset ovat 1,2 milj. euroa sijaisuuksissa toteumalla 506,1 % ja 3,5 milj. euroa määräaikaissuoksissa toteumalla 206,4 %.

Palvelujen ostot 17,5 milj. euroa ylittävät normaalikäytön 3,3 milj. eurolla ja 61,7 % toteumalla. Suurimmat normaalikäytön ylitykset ja toteutumaprosentit poislukien toisaanne budjetoidut palvelusetelit ovat alla (suluissa viime vuoden toteuma vastaavana ajankohtana):

- Rakentamisen palvelut ylitys 1,1 milj. euroa, toteuma 78 % (58 %)
- Ict-palvelut ylitys 609 teur, toteuma 66 % (67 %)
- Vakuutukset ylitys 210 teur, toteuma 205 % (109 %)
- Työterveyshuollon palvelut ylitys 172 teur, toteuma 73 % (61 %)

Palvelusetelit toteuma 1,4 milj. euroa ja näytetään Palvelujen ostoissa, mutta talousarvio 2,5 milj. euroa on kohdassa "Avustukset". Toteuma kesäkuun lopussa on noin 56 % (2,4 milj. euroa vuonna 2025, 49,8 %).

Kaupungin tuloslaskelma (ulkoinen) kesäkuu 2026 (tilanne 3.8.2026):

	Ta 2026	Käyttö 2026	Jäljellä	Käyttö %
Toimintatuotot	34 470 554	19 409 132	15 061 422	56,3
Myyntituotot	15 316 100	7 557 566	7 758 534	49,3
Maksutuotot	6 278 100	3 657 511	2 620 589	58,3
Tuet ja avustukset	2 796 454	2 503 271	293 183	89,5
Muut toimintatuotot	10 079 900	5 690 784	4 389 116	56,5
 Valmistus omaan käyttöön	 180 000	 22 544	 157 457	 12,5
 Toimintakulut	 -161 453 554	 -84 812 280	 -76 641 274	 52,5
Henkilöstökulut	-101 110 201	-53 525 091	-47 585 110	52,9
Palkat ja palkkiot	-81 564 795	-43 364 314	-38 200 481	53,2
Henkilösivukulut	-19 545 406	-10 160 777	-9 384 629	52,0
Eläkekulut	-16 409 993	-8 705 949	-7 704 044	53,1
Muut henkilösivukulut	-3 135 413	-1 454 828	-1 680 585	46,4
Palvelujen ostot	-28 350 133	-17 486 865	-10 863 268	61,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 947 300	-7 082 301	-7 864 999	47,4
Avustukset	-12 986 420	-5 174 540	-7 811 880	39,8
Muut toimintakulut	-4 059 500	-1 543 482	-2 516 018	38,0
 Toimintakate	 -126 803 000	 -65 380 605	 -61 422 396	 51,6

Talousarvion toteutuminen toimialoilla (ulkoiset erät):

- Sivistys: toimintakulut 46,8 milj. euroa 52,6 %, toimintatuotot 6,5 milj. euroa 63,3 %, toimintakate -40,2 milj. euroa 51,1 %
- Kaupunkirakenne: toimintakulut 30,3 milj. euroa 50,2 %, toimintatuotot 12,7 milj. euroa 59,4 %, toimintakate -17,6 milj. euroa 45,3 %
- Konsernipalvelut sis muut toimielimet: toimintakulut 7,7 milj. euroa 63,1 %, toimintatuotot 215 teur 35,9 %, toimintakate -7,6 milj. euroa 59,9 %
- Yhteensä toimintakulut 84,8 milj. euroa 52,5 %, toimintatuotot 19,4 milj. euroa 56,3 %, toimintakate -65,4 milj. euroa 51,6 %

Verotuloja on kertynyt 52,4 milj. euroa, mikä on 46,1 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 50,9 milj. euroa ja 46,6 % koko vuoden toteumasta).

Valtionosuuksia on kertynyt 14,6 milj. euroa, joka on 49,4 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 15,5 milj. euroa ja 50,0 %).

Investointien kulujen toteutuma on 6,7 milj. euroa, joka on 22,6 % talousarviosta (edellisenä vuonna samaan aikaan 38,0 % talousarviosta). Investointien tuottoja ei ole kertynyt, mutta niitä on budjetoitu 0,5 milj. euroa vuodelle 2026.

Vuoden 2026 talousarvion toteutumiseen vaikuttavia tekijöitä:

- Kuntaliiton 18.6.2026 päivitetyn veroennustekehikon mukainen arvio kunnan verotuloista 2026 on 111,7 milj euroa, kun talousarviossa verotuloiksi on arvioitu 113,7 milj. euroa (TA2026 ja TAM2026).
- Verotuloennuste on 2,0 milj. euroa talousarviota pienempi.

Oheismateriaali	- Päätös peruspalvelujen valtionosuuden muutoksesta vuodelle 2026 - Valtiovarainministeriön laskelma 25.6.2026 Lohjan peruspalvelujen valtionosuudesta ja veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvauksesta vuonna 2026 valtion vuoden 2026 II lisätalousarvion mukaan
Lisätiedot	Kaupunginjohtaja Petra Ståhl, petra.stahl(at)lohja.fi
Esittelijä	Kaupunginjohtaja Ståhl Petra
Päätösesitys	Kaupunginhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti esityksen mukaan.
