

# Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen

Ympäristöterveyslautakunta 25.08.2026

Kaupunkirakenne -toimiala laatii 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.

Ympäristöterveyslautakunnan tammi-heinäkuun 2026 toimintakatteen toteuma ulkoisten ja sisäisten erien osalta (tilanne 18.8.2026) on 13,0 %. Tasaisen vauhdin taulukolla kate tulisi olla 58,3 %. Ajanjaksoon nähden toimintatuottoja on kertynyt lähes 20 % enemmän kuin arvioitu, kun taas kulut ovat tasaisen vauhdin toteumassa.

Toimintatuottojen toteuma on 77,5 % ja toimintakulujen 55,8 %.

Toimintatuottoja on kertynyt hyvin ennakoituun sekä edelliseen vuoteen verrattuna. Maksuja tuloutunut edelleen eniten nikotiinivalmisteiden myyntiluvista sekä tarkastuksista. Uuden eläinlääkintähuollon mukaisia palvelumaksuja ei täysin osattu ennakoida, joten niiden osalta myös tuloylitystä arvioituun nähden. Kustannuksiin sisältyy lähinnä henkilöstökuluja, vuokria, sisäisiä eriä sekä normaaliin päivittäistoimintaan liittyviä kuluja. Materiaalihankintoja ei juurikaan ole tehty.

Ympäristöterveyslautakunnan tuloslaskelma 1.1. – 31.7.2026 (ulkoiset ja sisäiset):

|                               | Ta 2026           | Käyttö 2026     | Jäljellä        | Käyttö %    | TP 2025           | Käyttö 2025     |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 034 000</b>  | <b>801 016</b>  | <b>232 984</b>  | <b>77,5</b> | <b>1 059 851</b>  | <b>762 129</b>  |
| Maksutuotot                   | 1 034 000         | 801 016         | 232 984         | 77,5        | 1 059 851         | 762 129         |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-1 557 200</b> | <b>-869 058</b> | <b>-688 142</b> | <b>55,8</b> | <b>-1 445 174</b> | <b>-829 286</b> |
| Henkilöstökulut               | -1 226 100        | -736 577        | -489 523        | 60,1        | -1 136 615        | -665 097        |
| Palkat ja palkkiot            | -989 200          | -573 101        | -416 099        | 57,9        | -884 544          | -517 406        |
| Henkilösivukulut              | -236 900          | -163 476        | -73 424         | 69          | -252 071          | -147 691        |
| Eläkekulut                    | -198 900          | -142 166        | -56 734         | 71,5        | -224 172          | -131 549        |
| Muut henkilösivukulut         | -38 000           | -21 310         | -16 690         | 56,1        | -27 899           | -16 142         |
| Palvelujen ostot              | -158 700          | -75 386         | -83 314         | 47,5        | -153 493          | -83 945         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -38 600           | -1 806          | -36 794         | 4,7         | -12 014           | -2 192          |
| Muut toimintakulut            | -133 800          | -55 288         | -78 512         | 41,3        | -143 053          | -78 053         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-523 200</b>   | <b>-68 042</b>  | <b>-455 158</b> | <b>13</b>   | <b>-385 323</b>   | <b>-67 157</b>  |

Ympäristöterveyslautakunnan tuloslaskelma 1.1. – 31.7.2026 (ulkoiset):

|                               | Ta 2026           | Käyttö 2026     | Jäljellä        | Käyttö %    | TP 2025           | Käyttö 2025     |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 034 000</b>  | <b>782 973</b>  | <b>251 027</b>  | <b>75,7</b> | <b>1 040 956</b>  | <b>747 475</b>  |
| Maksutuotot                   | 1 034 000         | 782 973         | 251 027         | 75,7        | 1 040 956         | 747 475         |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>-1 382 400</b> | <b>-780 232</b> | <b>-602 168</b> | <b>56,4</b> | <b>-1 268 534</b> | <b>-725 571</b> |
| Henkilöstökulut               | -1 226 100        | -736 577        | -489 523        | 60,1        | -1 136 615        | -665 097        |
| Palkat ja palkkiot            | -989 200          | -573 101        | -416 099        | 57,9        | -884 544          | -517 406        |
| Henkilösivukulut              | -236 900          | -163 476        | -73 424         | 69          | -252 071          | -147 691        |
| Eläkekulut                    | -198 900          | -142 166        | -56 734         | 71,5        | -224 172          | -131 549        |
| Muut henkilösivukulut         | -38 000           | -21 310         | -16 690         | 56,1        | -27 899           | -16 142         |
| Palvelujen ostot              | -79 700           | -34 472         | -45 228         | 43,3        | -72 625           | -36 097         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -38 600           | -1 806          | -36 794         | 4,7         | -12 014           | -2 192          |
| Muut toimintakulut            | -38 000           | -7 377          | -30 623         | 19,4        | -47 281           | -22 186         |
| <b>Toimintakate</b>           | <b>-348 400</b>   | <b>2 741</b>    | <b>-351 141</b> | <b>-0,8</b> | <b>-227 578</b>   | <b>21 904</b>   |

#### Maksutuotot tileittäin:

| Tili Tilin nimi                    | Ta 2026          | Käyttö 2026    | Jäljellä       | Käyttö %    | TP 2025          | Käyttö 2025    |
|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-------------|------------------|----------------|
| 3261 Elintarvikelmaksut            | 142 800          | 122 594        | 20 206         | 85,8        | 162 628          | 124 118        |
| 3262 Eläinlääk. peruspalvelumaksu  | 79 500           | 54 570         | 24 930         | 68,6        | 82 341           | 47 546         |
| 3263 Terveystensuojelu             | 53 900           | 51 394         | 2 506          | 95,3        | 61 016           | 47 455         |
| 3264 Tupakkalmaksut                | 96 900           | 126 801        | -29 901        | 130,9       | 109 680          | 99 726         |
| 3265 Lääkelain maksut              | 3 800            | 3 411          | 389            | 89,8        | 3 780            | 3 528          |
| 3272 Eläinlääk. täydentävä palvelu | 0                | 8 065          | -8 065         | *****       | 0                | 0              |
| 3294 Yhteistoimintamaksut          | 477 500          | 367 800        | 109 700        | 77          | 495 400          | 371 550        |
| 3295 Muut maksutuotot              | 179 600          | 66 383         | 113 217        | 37          | 145 006          | 68 205         |
| <b>Yhteensä</b>                    | <b>1 034 000</b> | <b>801 016</b> | <b>232 984</b> | <b>77,5</b> | <b>1 059 851</b> | <b>762 129</b> |

Lisätiedot

Hallintopäällikkö Maria Pernu, maria.pernu(at)lohma.fi

Esittelijä

Ympäristöterveyspäällikkö Puro Johanna

Päätösesitys

Ympäristöterveyslautakunta päättää merkitä talousarvion toteutumisen tiedoksi.

Päätös

-----