

Talousarvion toteutuminen/Heinäkuu 2026

927/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus 14.09.2026

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 -74,5 milj. euroa, mikä on 58,8 % talousarviosta kun teoreettinen tasainen käyttö olisi 58,3 % (edellisenä vuonna -70,3 milj. euroa ja 59,2 % koko vuoden toteumasta). Ulkoisten toimintakulujen toteuma oli 96,3 milj. euroa eli 59,7 % (edellisenä vuonna 94,4 milj. euroa ja 58,7 % koko vuoden toteumasta). Käyttötalouden toimintatuottoja on kertynyt 21,8 milj. euroa eli 63,2 % budjetoidusta (edellisenä vuonna 24,1 milj. euroa ja 57,6% koko vuoden toteumasta).

Henkilöstökulujen toteuma 61,1 milj. euroa oli 60,5 % budjetoidusta ja palveluiden ostojen toteuma 19,2 milj. euroa oli 67,7 % budjetoidusta. Nämä ylittävät teoreettisen tasisisen käytön 58,3 %.

Henkilöstökuluihin sisältyvät palkkakulut ovat 49,6 milj. euroa mikä on 60,9 % talousarviosta. Henkilöstökuluja ja palkkakuluja toteutumaa nostaa kesäkuussa maksetut lomapalkat lisäksi loppuvuotta ajatellen on huomioitava, että 1.8.2026 tuli yleiskorotus 2,27 % kunta-alan palkkoihin.

Palvelujen ostot ovat 19,2 milj. euroa mikä on 67,7 % talousarviosta. Palvelujen ostoissa on huomioitava että Palvelusetelit on budgetoitu kohtaan Avustukset mutta toteuma on Palvelujen ostoissa.

Kaupungin tuloslaskelma (ulkoinen) heinäkuu 2026 (tilanne 2.9.2026):

	Ta 2026	Käyttö 2026	Jäljellä	Käyttö %
Toimintatuotot	34 470 554	21 781 865	12 688 689	63,2
Myyntituotot	15 316 100	8 024 927	7 291 173	52,4
Maksutuotot	6 278 100	4 095 128	2 182 972	65,2
Tuet ja avustukset	2 796 454	3 196 560	-400 106	114,3
Muut toimintatuotot	10 079 900	6 465 249	3 614 651	64,1
 Valmistus omaan käyttöön	 180 000	 22 544	 157 457	 12,5
 Toimintakulut	 -161 453 554	 -96 334 370	 -65 119 184	 59,7
Henkilöstökulut	-101 110 201	-61 128 661	-39 981 540	60,5
Palkat ja palkkiot	-81 564 795	-49 649 152	-31 915 643	60,9
Henkilösivukulut	-19 545 406	-11 479 509	-8 065 897	58,7
Eläkekulut	-16 409 993	-9 813 957	-6 596 036	59,8
Muut henkilösivukulut	-3 135 413	-1 665 552	-1 469 861	53,1
Palvelujen ostot	-28 350 133	-19 198 778	-9 151 355	67,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 947 300	-7 699 544	-7 247 757	51,5
Avustukset	-12 986 420	-6 604 070	-6 382 350	50,9
Muut toimintakulut	-4 059 500	-1 703 317	-2 356 183	42,0
 Toimintakate	 -126 803 000	 -74 529 961	 -52 273 039	 58,8

Talousarvion toteutuminen toimialoilla (ulkoiset erät, teoreettinen tasainen 58,3 %):

- Sivistys: toimintakulut 52,9,8 milj. euroa 59,4 %, toimintatuotot 7,0 milj.

euroa 68,3 %, toimintakate -45,8 milj. euroa 58,2 %
- Kaupunkirakenne: toimintakulut 34,9 milj. euroa 57,9 %, toimintatuotot 13,9 milj. euroa 65,3 %, toimintakate -21,0 milj. euroa 54,0 %
- Konsernipalvelut sis muut toimielimet (Luottamushenkilöhallinto sekä Keskusvaali- ja Tarkastuslautakunta): toimintakulut 8,6 milj. euroa 70,3 %, toimintatuotot 804 teur 134,4 %, toimintakate -7,8 milj. euroa 67,0 %

Verotuloja on kertynyt 65,3 milj. euroa, mikä on 57,4 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 63,5 milj. euroa ja 58,2 % koko vuoden toteumasta).

Valtionosuuksia on kertynyt 17,0 milj. euroa, joka on 57,6 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 18,1 milj. euroa ja 58,3 %).

Investointien kulujen toteutuma on 8,2 milj. euroa, joka on 27,7% talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 10,1 milj. ja 49,0 % talousarviosta). Investointien tuottojen toteuma on 400 teur, joka on 80,0 % talousarviosta.

Vuoden 2026 talousarvion toteutumiseen vaikuttavia tekijöitä:

- Kuntaliiton 28.8.2026 päivitetyn veroennustekehikon mukainen arvio kunnan verotuloista 2026 on 111,5 milj euroa, kun talousarviossa verotuloiksi on arvioitu 113,7 milj. euroa. Verotuloennuste on 2,2 milj. euroa talousarviota pienempi.

- Valtionosuuksia odotetaan (Kuntaliiton julkaisu 11.8.2026) kertyvän tänä vuonna 29,3 milj. euroa, kun talousarviossa on 29,5 milj. euroa. Valtionosuuksia tulee tämän tiedon mukaan 0,2 milj. euroa vähemmän talousarvioon verrattuna.

Lisätiedot

Talousjohtaja Mikael Boström mikael.bostrom(at)lohja.fi

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Ståhl Petra

Päätösesitys

Kaupunginhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen tiedoksi.

Päätös
