

Talousarvion toteutuminen/Elokuu 2026

927/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus 28.09.2026 § 301

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 -82,0 milj. euroa, mikä on 64,7 % talousarviosta kun teoreettinen tasainen käyttö olisi 66,7 % (edellisenä vuonna -78,5 milj. euroa ja 66,1 % koko vuoden toteumasta). Ulkoisten toimintakulujen toteuma oli 108,1 milj. euroa eli 67,0 % (edellisenä vuonna -106,7 milj. euroa ja 66,3 % koko vuoden toteumasta). Käyttötalouden toimintatuottoja on kertynyt 26,1 milj. euroa eli 75,7 % budjetoidusta (edellisenä vuonna 28,2 milj. euroa ja 67,4 % koko vuoden toteumasta).

Henkilöstökulujen toteuma 68,7 milj. euroa oli 67,9 % budjetoidusta ja palveluiden ostojen toteuma 21,5 milj. euroa oli 69,9 % budjetoidusta. Nämä ylittävät teoreettisen tasaisen käytön 66,7 %.

Henkilöstökuluihin sisältyvät palkkakulut ovat 55,9 milj. euroa mikä on 68,5 % 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 ostoissa on huomioitava, että Palvelusetelit on budjetoitu kohtaan Avustukset mutta toteuma on Palvelujen ostoissa.

Kaupungin tuloslaskelma (ulkoinen) elokuu 2026 (tilanne 21.9.2026):

	Ta 2026	Käyttö 2026	Käyttö %
Toimintatuotot	34 470 554	26 082 587	75,7
Myyntituotot	15 316 100	10 825 465	70,7
Maksutuotot	6 278 100	4 691 584	74,7
Tuet ja avustukset	2 796 454	3 260 379	116,6
Muut toimintatuotot	10 079 900	7 305 158	72,5
Valmistus omaan käyttöön	180 000	22 544	12,5
Toimintakulut	-161 453 554	-108 149 912	67,0
Henkilöstökulut	-101 110 201	-68 652 148	67,9
Palkat ja palkkiot	-81 564 795	-55 862 796	68,5
Henkilösivukulut	-19 545 406	-12 789 352	65,4
Eläkekulut	-16 409 993	-10 914 196	66,5
Muut henkilösivukulut	-3 135 413	-1 875 156	59,8
Palvelujen ostot	-30 770 133	-21 494 213	69,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 947 300	-8 872 476	59,4
Avustukset	-10 566 420	-7 020 492	66,4
Muut toimintakulut	-4 059 500	-2 110 584	52,0
Toimintakate	-126 803 000	-82 044 782	64,7

Talousarvion toteutuminen toimialoilla (ulkoiset erät, teoreettinen tasainen 66,7 %):

- Sivistys: toimintakulut 59,6 milj. euroa 67,0 %, toimintatuotot 7,8 milj. euroa 75,3 %, toimintakate -51,8 milj. euroa 65,9 %
- Kaupunkirakenne: toimintakulut 39,1 milj. euroa 64,8 %, toimintatuotot 17,5 milj. euroa 81,9 %, toimintakate -21,6 milj. euroa 55,6 %
- Konsernipalvelut sis. muut toimielimet (Luottamushenkilöhallinto sekä Keskusvaali- ja Tarkastuslautakunta): toimintakulut 9,5 milj. euroa 77,8 %, toimintatuotot 839 tuhat euroa 140,2 %, toimintakate -8,6 milj. euroa 74,6 %

Verotuloja on kertynyt 74,0 milj. euroa, mikä on 65,1 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 72,4 milj. euroa ja 66,4% koko vuoden toteumasta).

Valtionosuuksia on kertynyt 19,5 milj. euroa, joka on 66,0 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 20,7 milj. euroa ja 66,7 %).

Investointien kulujen toteutuma on 10,1 milj. euroa, joka on 34,1 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 20,7 milj. ja 56,7 % talousarviosta). Investointien tuottojen toteutuma on 364 tuhat euroa, joka on 72,8 % 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

Kaupunginhallitus päätti esityksen mukaan.
