

Utfallet av budgeten och målsättningarna / andra kvartalsöversikten 2026

927/02.02.00/2025

Stadsstyrelsen 14.9.2026 § 268

Sektorerna och koncerntjänsterna utarbetar kvartalsvis en mer omfattande ekonomisk översikt där man följer upp utfallet av varje organs budget i euro och uppnåendet av de uppställda målen. Med hjälp av den ekonomiska översikten och en regelbunden uppföljning är det möjligt att bedöma utfallets utveckling i förhållande till budgeten samt göra eventuella nödvändiga korrigeringar för att få budgeten att hålla.

Sektorernas ekonomiska kvartalsvisa rapporter lämnas till stadsstyrelsen för bedömning i form av en sammanställning där övriga faktorer som påverkar resultatet läggs till. Dessutom bedöms utfallsprognosen för investeringar och finansieringen i ekonomirapporten.

Utfallet för driftsekonomin verksamhetskostnader för ett halvt år 2026 (externa och interna) var 51,8 procent (51,0 procent år 2025). I budgeten har intäkterna från driftsekonomin uppgått till 52,4 procent (54,1 procent år 2025). Driftsekonomin verksamhetsbidrag är 51,2 procent (49,0 procent år 2025), det vill säga 1,2 procent över en jämn användning (50,0 procent). Utfallet för intäkterna höjs av erhållna understöd och bidrag (utfallsgrad 89,5 procent). De högsta utfallsprocenterna i fråga om kostnader är 56,2 procent (51,4 procent år 2025) i fråga om köp av tjänster och 52,9 procent i fråga om personalkostnader (52,2 procent år 2025). Utfallet av personalkostnaderna höjs dessutom av de semesterlöner som betalades i juni och därtill bör man med tanke på slutet av året beakta att det skedde en allmän förhöjning på 2,27 procent av lönerna inom kommunsektorn 1.8.2026.

Utfallet för verksamhetsbidrag per sektor:

- Stadsstruktursektorn: alla intäkter och kostnader 17,0 procent (8,5 procent år 2025) externa poster 45,3 procent (45,8 procent år 2025)
- Bildningssektorn: alla intäkter och kostnader: 50,6 procent (50,0 procent år 2025), externa poster 51,1 procent (49,5 procent år 2025)
- Koncerntjänster: alla intäkter och kostnader: 187,8 procent (160,8 procent år 2025), externa poster 67,8 procent (60,8 procent år 2025)

På basis av den skatteinkomstprognos som preciserats för hela året (Kommunförbundets prognos för kommunernas skatteinkomster 28.8.2026) beräknas det i år inflyta 2,2 miljoner euro mindre skatteinkomster än budgeterat. Statsandelarna (Kommunförbundets publikation 11.8.2026) beräknas i år vara 0,2 miljoner euro under budgeten.

Enligt ovan nämnda uppskattningar blir årsbidraget 13,2 miljoner euro, medan årsbidraget i den ursprungliga budgeten är 15,0 miljoner euro. Det prognostiserade årsbidraget är 1,8 miljoner euro mindre än i budgeten.

Avskrivningarna enligt plan förutspås vara 1,9 miljoner euro större än i budgeten.

I Lojo stads ursprungliga budget är nettoinvesteringarna 29,1 miljoner euro. Utfallet för investeringsutgifterna är 23 procent före utgången av juni.

Stadens lånebelopp beräknas öka med 13,2 miljoner euro, medan lånebeloppet i den ursprungliga budgeten förutspåddes öka med 14,1 miljoner euro.

Nämnderna lämnar in eventuella överskridningar av budgeten till fullmäktige för behandling under hösten så att fullmäktige kan fatta beslut om dem senast i december.

I delårsrapporten presenteras verksamhetsmålens utfall för januari-juni 2026. Genom att följa med de funktionella målsättningarna uppskattar man hur de bindande målsättningarna och åtgärderna som godkänts i stadsfullmäktiges budget har genomförts under den aktuella perioden.

Mer information	Ekonomidirektör Mikael Boström, mikael.bostrom(at)lohja.fi
Tilläggsmaterial	– Rapport om utfallet av stadens budget 2026 för januari–juni, inkl. uppnåendet av de funktionella målsättningarna – Lohjan vuokra-asunnot Oy, halvårsrapport (inte på nätet) – Lohjan Kiinteistöt Oy, halvårsrapport (inte på nätet) – Lohjan Liikuntakeskus Oy, halvårsrapport (inte på nätet) – Lohjan Liikuntahallit Oy, halvårsrapport (inte på nätet) – Lohjan energiahuolto Oy Loher, halvårsrapport (inte på nätet) – Sammanfattning av koncernbolagens delårsrapporter 2/2026 (inte på nätet)
Föredragande	Stadsdirektör Ståhl Petra
Beslutsförslag	Stadsstyrelsen beslutar 1. att anteckna delårsrapporten för kännedom och uppmana nämnderna att anpassa sin verksamhet till anslaget för 2026 med de åtgärder och de överföringar mellan resultatområden som tjänsteinnehavarna och nämnderna kan besluta om. Principiella lösningar som inverkar på om man håller sig inom anslaget och som förutsätts för att ändra på tjänsterna måste omedelbart lämnas till stadsstyrelsen och fullmäktige för avgörande 2. att lägga fram följande beslutsförslag för stadsfullmäktige: Fullmäktige beslutar att anteckna utfallet av budgeten för 2026 för kännedom i den andra delårsrapporten. 3. att justera protokollet för detta ärende i sammanträdet.
Behandling	Ekonomidirektör Mikael Boström anlände till sammanträdet som sakkunnig klockan 13.00 och lämnade sammanträdet klockan 13.17 före beslutsfattandet.
Beslut	Stadsstyrelsen beslutade enligt förslaget.
För kännedom	Stadsfullmäktige 21.9 -----
Stadsfullmäktige 21.09.2026 § 90	
Mer information	Ekonomidirektör Mikael Boström, mikael.bostrom(at)lohja.fi

Kringmaterial

- Rapport om utfallet av stadens budget 2026 för januari–juni, inkl. uppnåendet av de funktionella målsättningarna
- Lohjan vuokra-asunnot Oy, halvårsrapport (inte på nätet)
- Lohjan Kiinteistöt Oy, halvårsrapport (inte på nätet)
- Lohjan Liikuntakeskus Oy, halvårsrapport (inte på nätet)
- Lohjan Liikuntahallit Oy, halvårsrapport (inte på nätet)
- Lohjan energiahuolto Oy Loher, halvårsrapport (inte på nätet)
- Sammanfattning av koncernbolagens delårsrapporter 2/2026 (inte på nätet)

Beslutförslag

Fullmäktige beslutar att anteckna utfallet av budgeten för 2026 för kännedom i den andra delårsrapporten.

Beslut

Fullmäktige beslutade enligt förslaget.
