

Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen/Syyskuu 2026

927/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus 02.11.2026

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.

Käyttötalouden toimintakate oli -93,8 milj. euroa, mikä on 74,0 % talousarviosta, kun teoreettinen tasainen käyttö olisi 75,0 % (edellisenä vuonna -88,9 milj. euroa ja 74,8 % koko vuoden toteumasta). Ulkoisten toimintakulujen toteuma oli -122,1 milj. euroa eli 75,6 % (edellisenä vuonna -119,3 milj. euroa ja 74,2 % koko vuoden toteumasta). Käyttötalouden toimintatuottoja on kertynyt 28,2 milj. euroa eli 81,9 % budjetoidusta (edellisenä vuonna 30,5 milj. euroa ja 72,7 % koko vuoden toteumasta).

Henkilöstökulujen toteuma -77,6 milj. euroa oli 76,7 % budjetoidusta ja palveluiden ostojen toteuma -24,2 milj. euroa oli 78,7 % budjetoidusta. Nämä ylittävät selvästi teoreettisen tasaisen käytön 75,0 %.

Henkilöstökuluihin sisältyvät palkkakulut ovat -62,8 milj. euroa mikä on 77,0 % 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) syyskuu 2026 (tilanne 25.10.2026):

	Ta 2026	Käyttö 2026	Jäljellä	Käyttö %
Toimintatuotot	34 470 554	28 247 955	6 222 599	81,9
Myyntituotot	15 316 100	11 404 704	3 911 396	74,5
Maksutuotot	6 278 100	5 390 512	887 588	85,9
Tuet ja avustukset	2 796 454	3 316 265	-519 811	118,6
Muut toimintatuotot	10 079 900	8 136 474	1 943 426	80,7
Valmistus omaan käyttöön	180 000	22 544	157 456	12,5
Toimintakulut	-161 453 554	-122 057 043	-39 396 511	75,6
Henkilöstökulut	-101 110 201	-77 585 668	-23 524 533	76,7
Palkat ja palkkiot	-81 564 795	-62 810 980	-18 753 815	77,0
Henkilösivukulut	-19 545 406	-14 774 688	-4 770 718	75,6
Eläkekulut	-16 409 993	-12 666 782	-3 743 211	77,2
Muut henkilösivukulut	-3 135 413	-2 107 906	-1 027 507	67,2
Palvelujen ostot	-30 770 133	-24 226 863	-6 543 270	78,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 947 300	-9 893 105	-5 054 195	66,2
Avustukset	-10 566 420	-8 010 065	-2 556 355	75,8
Muut toimintakulut	-4 059 500	-2 341 341	-1 718 159	57,7
Toimintakate	-126 803 000	-93 786 544	-33 016 456	74,0

Talousarvion toteutuminen toimialoilla (ulkoiset erät, teoreettinen tasainen 75,0 %):

- Sivistys: toimintakulut -67,4 milj. euroa 75,7 %, toimintatuotot 8,8 milj. euroa 85,3 %, toimintakate -58,6 milj. euroa 74,5 %
- Kaupunkirakenne: toimintakulut -44,1 milj. euroa 73,1 %, toimintatuotot 18,6 milj. euroa 87,1 %, toimintakate -25,5 milj. euroa 65,7 %
- Konsernipalvelut sis. muut toimielimet (Luottamushenkilöhallinto sekä Keskusvaali- ja Tarkastuslautakunta): toimintakulut -10,6 milj. euroa 86,9 %, toimintatuotot 869 teur 145,2 %, toimintakate -9,7 milj. euroa 83,9 %

Verotuloja on kertynyt 84,9 milj. euroa, mikä on 74,7 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 82,2 milj. euroa ja 75,3 % koko vuoden toteumasta).

Valtionosuuksia on kertynyt 21,9 milj. euroa, joka on 74,3 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 23,3 milj. euroa ja 75,0 %).

Investointien kulujen toteutuma on 11,4 milj. euroa, joka on 38,3 % talousarviosta (vrt. edellisenä vuonna 13,4 milj. ja 64,8 % talousarviosta). Investointien tuottojen toteuma on 364 teur, joka on 72,8 % talousarviosta.

Vuoden 2026 talousarvion toteutumiseen vaikuttavia tekijöitä:

- Kuntaliiton 26.9.2026 päivitetyn veroennustekehikon mukainen arvio kunnan verotuloista 2026 on 111,5 milj. euroa, kun talousarviossa verotuloiksi on arvioitu 113,7 milj. euroa. Verotuloennuste on vähän yli 2,2 milj. euroa talousarviota pienempi.
- Valtionosuuksia odotetaan (Kuntaliiton julkaisu 22.9.2026) kertyvän tänä vuonna 29,3 milj. euroa, kun talousarviossa on 29,5 milj. euroa. Valtionosuuksia tulee tämän tiedon mukaan 225 000 euroa vähemmän talousarvioon verrattuna.

Vuosikate on ennusteen mukaan noin 400 000 euroa talousarviota parempi. Poistot ovat 1,9 milj. euroa arvioitua suuremmat. Tämä heikentää tilikauden tulosta ja tilikauden tämän hetken ennuste on, että tulos tulemaan olemaan n. 5,4 milj. euroa alijäämäinen. Tulos on n. 1,5 milj. euroa heikompi kuin talousarvio.

Lisätiedot

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

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Ståhl Petra

Päätösesitys

Kaupunginhallitus päättää merkitä talousarvion toteutumisen tiedoksi.

Päätös
