

Puolivuosisikatsaus 1.1.-30.6.2026

Kaupunginhallitus 07.09.2026
358/02.02.00/2026

Valmistelija

talous- ja hallintojohtaja Marjatta Lilja

Puolivuosisikatsauksella esitetään, miten kaupungin talous- ja toiminta on kehittynyt 1.1.-30.6.2026 ja mikä on kesäkuun taloustilanteen perusteella laadittu tilinpäätösennuste vuodelle 2026.

Kaupungin asukasmäärä 30.6.2026 oli 8 852. Asukasluku on vuoden alusta kesäkuun loppuun vähentynyt 4 henkilöllä. Työttömyysaste oli kesäkuussa 11,4 %, kun se edellisvuoden kesäkuussa oli 10,2 %.

Kokonaisuutena kaupungin palvelutehtävät ja alueen kehittäminen sekä ajankohtaiset kuntayhteistyöhankkeet ovat edenneet talousarvion tavoitteiden mukaisesti.

Toimintakulujen toteuma 30.6.2026 talousarvioon verrattuna oli 49,5 %. Lautakunnista ainoastaan hyvinvointi- ja elämänlaatulautakunta on ennakoanut talousarvion menojen ylitystarvetta työttömyysturvan rahoitusmenoissa noin 0,13 milj. euroa.

Tasaisen vauhdin mukaan (kertaeristä korjattuna) talousarvioon verrattuna tulojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota heikompana, noin 0,26 milj. euroa. Menojen arvioidaan toteutuvan talousarviota noin 0,1 milj. euroa suurempana. Virka- ja työehtosopimusten mukaisia elo- ja lokakuun 2026 palkankorotuksia ei kuitenkaan ole vielä ennusteessa huomioitu. Menoissa ei kuitenkaan ennakoida merkittäviä talousarvion ylitysuuksia.

Elokuun 2026 loppuun mennessä tehtyjen verotilitysten maksuunpanon perusteella talousarvioon merkityt verotulot alittavat talousarvion noin 0,2 milj. eurolla.

Valtionosuuksien ennakoidaan myös ylittävän talousarvion noin 0,2 milj. eurolla. Valtionosuuksien tasoa tarkistetaan loppuvuonna syyskuun oppilasmäärän perusteella, joten maksuunpanon taso vielä muuttuu ennakkoarvioista.

Kesäkuussa investointien ja lainanlyhennysten rahoittamiseen jäävä toiminnan vuosikate on noin 0,72 milj. euroa, eli kesäkuun lopussa käyttötalouden tulot eivät riitä investointien ja lainanlyhennysten maksamiseen, jotka yhteensä olivat ilman sote-kiinteistöjen kirjanpitokirjauksia 3,33 milj. euroa. Suurin yksittäinen investointi alkuvuoden aikana on ollut Rovastinkankaan koulun laajennus ja monitoimitilan rakentaminen, johon on käytetty 2,31 milj. euroa.

Rahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin on jouduttu ottamaan nostamalla 5,0 milj. euroa uutta pitkäaikaista lainaa. Ennakoidun tilinpäätöksen mukaan vuosikatetta muodostuu 1,21 milj. euroa, eli talousarvioon merkitty määrä vuoden investointeja ja lainanlyhennyksiä joudutaan loppuvuonnakin rahoittamaan uudella lainanotolla. Pitkäaikaista lainaa on nostettu elokuun alussa 4,0 milj. euroa.

Käyttöomaisuudesta tehtävät koko vuoden poistot ovat noin 2,7 milj. euroa, jolloin tilikauden alijäämäksi ennakoidaan muodostuvan 1,49 milj.

euroa alijäämää. Talousarvioon merkitty alijäämän määrä oli 1,74 milj. euroa.

Puolivuosisikatsaus on työtilassa oheismateriaalina kokoukseen osallistuville.

Toimivalta

hallintosääntö 89 §

Esittelijä

kaupunginjohtaja Juha Kuusisto

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

1. merkitsee puolivuosisikatsauksen 1.1.-30.6.2026 tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle, tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle.
2. korostaa, että lautakuntien ja palvelukeskusten tulee loppuvuonna noudattaa käyttösuunnitelmiaan sekä hyväksyttyä toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelmaa.

Päätös