

Talouden toteuma helmikuu 2026 ja raportointi vuonna 2026

Kaupunginhallitus 30.03.2026
347/02.02.02/2026

Valmistelija

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Vuosi 2026 on käynnistynyt talouden osalta pienin positiivisin pilkahduksin, mutta maailmalla käynnistyneet uudet konfliktit ja niiden vaikutus öljyn hinnan kautta moniin talouden tekijöihin uhkaa hydyttää orastavaa kasvua.

Toimintatuotoissa alkuvuoden toteutuma on hieman heikompi kuin keskimääräinen toteutuma. Tukien ja avustuksia toteutumat ovat suurempia kuin keskimääräinen toteutuma. Tukien ja avustusten suurta toteutumaa selittää hankerahojen siirto vuodelta 2025. Sen sijaan maksutuotot ja muut tuotot laahaavat perässä.

Toimintakuluissa toteutuma on 1,0 %-yksikköä alle keskimääräisen toteutuman. Henkilöstökuluissa edetään keskimääräisen toteutuman mukaan, palvelujen ostoissa ja aineissa tarvikkeissa menot alittavat keskimääräisen toteutuman.

Verotulot näyttävät helmikuussa vielä hyvää toteutumaa, mutta maaliskuussa verotulotilityksen taso on alkuvuotta huomattavasti matalampi. Tämä näkyy verotulotilitysraportissa, jossa on jo mukana maaliskuunkin verotulotilitys. Tämä ennakoi kuluvalle vuodelle talousarviota heikompaa verotulokehitystä, joka näkyi vuoden ensimmäisessä veroennusteessa. Myös valtionosuudet tulevat alittamaan talousarvion tason.

Poistot ovat liitteen tuloslaskelmassa vielä laskennalliset. Paljon hankkeita valmistui jälleen vuoden vaihteessa, ja niiden poistojen alkamisen vaikutus alkaa näkyä kun kuukausittaisessa poistolaskennassa päästään säännönmukaiseen tahtiin maaliskuussa.

Investointien toteutuma on alkuvuodesta pieni, sillä ylivuotiset hankkeet ovat käynnissä, mutta uudet aloitettavat hankkeet ovat kilpailutuksessa alkuvuodesta ja niiden toteutus alkaa kesällä tai sen jälkeen.

Helmikuun lopun toteutumatiedoista ei loppuvuoden osalta voi tehdä vielä suuria johtopäätöksiä. Verotulokehitys on aiempia vuosia vaimeampaa, mutta kustannukset näyttäisivät pysyvän talousarvion uralla suurelta osin, mikäli alkuvuoden tahti jatkuu.

Lainanotto aloitettiin heti tammikuussa, mikä näkyy rahantarpeena maksuvalmiusraportissa. Kuntatodistusslainat on maksettu verotulotilityksen saavuttua kuukauden lopussa pois ja uusi kuntatodistusslaina on otettu kassaan seuraavan kuun alkupuolella, joten kuukauden vaihteessa lainanotto ei luvuissa näy. Maalis-huhtikuun vaihteessa tilanne muuttuu siten, että lainaa on kassassa koko ajan.

Raportointi vuonna 2026

Vuoden 2026 toiminnan ja talouden raportoinnissa ehdotetaan noudatettavan edellisten vuosien raportointitapaa: maalis- ja syyskuun lopun tilanteista tehdään koko kaupungin tason ennuste loppuvuodesta ja toimialojen johdon katsaus kuluvaan vuoden toiminnasta.

30.6. tilanteesta tehdään aiempien vuosien tapaan laajempi osavuosikatsaus, joka sisältää koko kaupungin ennusteen lisäksi strategisten tavoitteiden toteutuman ja ennusteen, toimialojen tulosaluetasoisien raportoinnin sekä katsaukset tytäryhteisöjen toimintaan ja talouteen. Neljännesvuosiraportit viedään myös kaupunginvaltuustoon tiedoksi. Kaupunginhallitukselle raportoidaan näiden lisäksi koko kaupungin talouden toteutumatiedot sekä maksuvalmiusraportit kuukausittain.

Talouden kuukausiraportti 1-2/2026, maksuvalmiusraportti 2/2026 sekä verotulotilitysraportti tammi-maaliskuulta 2026 ovat liitteinä.

Liitteet 1-3, KH 30.3.2026

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki on asiantunijana kokouksessa.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.

Päätös