

Talouden toteutuma tammikuu - heinäkuu 2026 (H)

Kaupunginhallitus 07.09.2026 § 240
347/02.02.02/2026

Valmistelija

Talousjohtaja Heli Lähteenmäki

Vuosi 2026 on jatkunut talouden osalta vaihtelevissa tunnelmissa. Suomen talous on ollut alkuvuonna hienoisessa kasvussa, mutta uudet konfliktit maailmalla uhkaavat orastavaa kasvua. Positiivisista talousuutisista huolimatta työllisyystilanne ei ole kääntynyt merkittävästi parempaan suuntaan.

Heinäkuun lopussa keskimääräinen toteutumaprosentti talouden luvuissa on 58,3 %.

Toimintatuotot

Toimintatuotot ovat toteutuneet heinäkuun lopussa 59,5 % eli yli keskimääräisen toteutuman.

Toimintakulut

Toimintakulujen toteutuma on heinäkuun lopulla 54,4 %, ja se alittaa keskimääräisen toteutuman 3,9 %-yksikköä. Kulujen toteutumaprosentti on samaa suuruusluokkaa kuin viime vuonna vastaavaan aikaan.

Toimintakate on heinäkuun lopussa -28,3 miljoonaa euroa, mikä on 52,2 % koko vuoden toteutumasta.

Verotulot ja valtionosuudet

Heinäkuu raportissa verotulojen toteutuma on tasan keskimääräisen toteutuman suuruinen. Heinäkuun verotilitys on suuri, koska siihen sisältyy reilu kolmasosa koko vuoden kiinteistöverotilityksistä. Valtionosuudet ovat toteutuneet odotetusti alle keskimääräisen toteutuman, koska valtionosuuspäätökset ovat 0,3 miljoonaa euroa pienemmät kuin talousarviossa ennakoitu summa.

Rahoitus

Rahoituksen erät kertyvät epätasaisesti vuoden aikana painottuen loppuvuoteen etenkin korkotuottojen osalta. Muut rahoitustuotot ovat kertyneet kevään aikana pääosin. Korkokuluja on alkanut syntyä, kun lainanotto on alkanut.

Vuosikate

Vuosikate on heinäkuun lopun toteutumassa 8,0 miljoonaa euroa.

Poistot

Suunnitelmapoistot ovat toteutuneet 51,8 %. Luvuista puuttuu syksyllä mukaan tulevat valmistuvan hankkeen poistot sekä vuoden aikana tehtävä kertapoisto.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos heinäkuun lopun toteutumassa on +1,8 miljoonaa euroa. Poistoeron vähennys tehdään tilinpäätöksessä, joten tammi-heinäkuun ylijäämä on myös +1,8 miljoonaa euroa.

Investoinnit

Investointimenojen toteutuma talousarvioon (MTA) verrattuna on heinäkuun lopussa 59,2 % eli 14,5 miljoonaa euroa. Kokonaisuutena alkuperäisen talousarvion investoinnit ovat 24,4 miljoonaa euroa.

Investointien rahoitus

Vuoden 2026 lainanotto jouduttiin aloittamaan heti tammikuussa, sillä kassavarat oli syöty vähiin vuoden 2025 aikana. Rahoituslaskelmassa näkyy heinäkuun lopun tilanne eli lainaa on 10,5 miljoonaa euroa.

Seuraava talousraportti laaditaan elokuun lopun tilanteesta, ja loppuvuoden ennuste syyskuun lopun tilanteesta.

Liitteenä on kuukausiraportti 7/2026, verotilitysraportti tammi-elokuulta sekä maksuvalmiusraportti tammi-heinäkuulta.

Liitteet 1-3, KH 7.9.2026

Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee asian tiedokseen.
Kokouskäsittely	Merkittiin, että henkilöstön edustaja Anne Kuukasjärvi oli läsnä kokouksessa asian käsittelyn ajan. Merkittiin, että kaupunginhallituksen pj Toni Forsblom poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana. Merkittiin, että kaupunginhallituksen 1. vpj Kimmo Aho toimi puheenjohtajana tämän asian käsittelyn ajan.
Päätös	Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin.