

Talouden ja toiminnan seuranta 1.1. - 31.8.2026

Kunnanhallitus 5.10.2026

151/02.02.02/2026

Valmistelija

hallintojohtaja Ulla Nikulainen, 040 488 3211, ulla.nikulainen@lapinlahti.fi

Lapinlahden kunnan hallintosäännön 88 §:n mukaan osastopäälliköiden on laadittava neljän ja kahdeksan kuukauden määrärahojen ja tavoitteiden toteutumisvertailut ja saatettava ne välittömästi tiedoksi seuraavaan omaan lautakunnan kokoukseen, sekä suoraan kunnanhallituksen ja valtuuston kokoukseen.

Tasaisen kertymän mukaan määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuma tulisi olla 66,67 % raportointiajankohtana. Käyttötalouden ulkoisten toimintatuottojen toteutumaprosentti on 77,4 % ja toimintakulujen 64,4 %.

Vuoteen 2025 verrattuna ulkoisia tuottoja on kertynyt noin 2,0 milj. euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Tuottojen väheneminen johtuu puhtaasti Sote-kiinteistöjen myynnistä Viitostien Ykköstilat Oy:lle ja tämän vuoksi vuokratulot ovat vähentyneet noin 2,0 milj. eurolla.

Ulkoisia menoja on kokonaisuudessaan kertynyt noin 150 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2025 vastaavaan ajankohtaan. Menojen väheneminen muodostuu pääosin Aineiden ja Tarvikkeiden ostojen vähenemisestä (-25 %). Passiivinen työmarkkinatuen osuus on Avustuksissa on kasvanut 94 000 euroa (23 %) edellisestä vuodesta.

Kun tarkastellaan osastojen menojen toteutumia elokuun lopun mukaisesti, ovat toteutumat seuraavat: hallinto-osasto 64,55 %, hyvinvointiosasto 67,31 %, sivistysosasto 62,98 % ja tekninen osasto 68,07 %. Tasaisella vauhdilla menokertymä saisi olla huhtikuun loppuun mennessä 66,67 % (8 kk/12 kk). Vain tekninen alle budjetin ja hallinto osasto hieman yli.

Verotulojen toteutuma on 67 % ja valtionosuuksien 63 %. Verotuloissa kunnallisverojen kertymä on 69,33 %, yhteisöverojen 84,91 % ja kiinteistöverojen 45,01 %. Vuoden 2026 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 0,5 milj. euroa yli talousarvion ja samoin myös valtionosuudet ylittää noin 100 000 euroa talousarvion.

Talousarvion toteutumaraportti 31.8.2026 tilanteen mukaisesti on koottu osastopäälliköiden antamien tietojen perusteella.

Arvio koko vuoden talousarvion toteutumasta

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan noin 100 000 euroa yli talousarvion. Toimintamenojen arvioidaan alittavan talousarvion noin 600 000 euroa. Vuoden 2026 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 0,5 milj. euroa yli talousarvion ja valtionosuudet nousevat myös noin 100 000 euroa talousarviosta. Tilinpäätösennuste nousee noin 1,4 milj. euroa ylijäämäiseksi, kun alkuperäinen talousarvio oli noin 34 000 euroa ylijäämäinen.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä talousarvion toteumavertailun 1.1. - 31.8.2026 tiedoksi ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös