

Talouden ja toiminnan seuranta 1.1. - 30.4.2026

Kunnanhallitus 15.6.2026 § 128
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 33,33 % raportointiajankohtana. Käyttötalouden ulkoisten toimintatuottojen toteutumaprosentti on 46,0 % ja toimintakulujen 34,0 %.

Vuoteen 2025 verrattuna ulkoisia tuottoja on kertynyt noin 1,0 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 1,0 milj. eurolla.

Ulkoisia menoja on kokonaisuudessaan kertynyt noin 140 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2025. Menojen väheneminen muodostuu pääosin Aineiden ja Tarvikkeiden ostojen vähenemisestä (-25 %). Passiivinen työmarkkinatuen osuus on Avustuksissa kasvanut 94 000 euroa (23 %) edellisestä vuodesta.

Kun tarkastellaan osastojen menojen toteutumia huhtikuun lopun mukaisesti, ovat toteutumat seuraavat: hallinto-osasto 33,82 %, hyvinvointiosasto 38,20 %, sivistysosasto 32,34 % ja tekninen osasto 37,28 %. Tasaisella vauhdilla menokertymä saisi olla huhtikuun loppuun mennessä 33,33 % (4 kk/12 kk). Vain sivistysosasto alle budjetin ja hallinto osasto hieman yli.

Verotulojen toteutuma on 32,77 % ja valtionosuuksien 31,6 %. Verotuloissa kunnallisverojen kertymä on 36,22 %, yhteisöverojen 50,12 % ja kiinteistöverojen 3,64 %. Vuoden 2026 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 110 000 euroa alle talousarvion ja valtionosuudet ylittävät talousarvion 85 000 euroa.

Talousarvion toteutumaraportti 30.4.2026 tilanteen mukaisesti on koottu osastopäälliköiden antamien tietojen perusteella.

Arvio koko vuoden talousarvion toteutumasta

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan noin 300 000 euroa yli talousarvion. Toimintamenojen arvioidaan ylittävän talousarvion noin 400 000 euroa. Vuoden 2026 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 110 000 euroa alle talousarvion ja valtionosuuksien ylittävän 85 000 eurolla talousarvion. Tilinpäätösennuste heikkenee 32 000 euroa alijäämäiseksi, kun alkuperäinen talousarvio oli noin 34 000 euroa ylijäämäinen.

Esittelijä

Kunnanjohtaja

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää merkitä talousarvion toteumavertailun 1.1. - 30.4.2026 tiedoksi ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.

Päätös

Kunnanhallitus päätti merkitä talousarvion toteumavertailun 1.1. - 30.4.2026 tiedoksi ja antaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle ja tarkastuslautakunnalle.