

Kaupunginhallituksen alaisten vastualueiden neljännesvuosikatsaus 1-3/2026

KHALL 18.05.2026 § 99
345/02.02.02/2026

Kaupunginhallituksen 22.12.2025 (§ 289) hyväksymän vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kaupunginhallitukselle sekä valtuustolle raportoidaan taloudesta ja toiminnasta neljännesvuosittain. Maaliskuun ja syyskuun neljännesvuosiraportit laaditaan kevennetyllä sisällöllä pääpainona talouden toteutuma ja koko vuotta koskeva ennuste. Kesäkuun raportti laaditaan laajempina ja siinä raportoidaan myös strategian mukaisista mittareista sekä arvioidaan toiminnallisten tavoitteiden ja tunnuslukujen toteutumista.

Kaupungin kokonaistalouden hallinta edellyttää, että toimielimet suunnittelevat toimintansa niin, että toimialalle valtuuston osoittamat tuloarviot toteutuvat ja määrärahat riittävät. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion poikkeamiin toimialojen on reagoitava välittömästi. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan toimielimille tiedoksi säännöllisesti (kuukausittain tai muun kokousrytmin mukaisesti).

Käyttötalous

Kaupunginhallituksen alaisten Konsernipalveluiden, Kaupungin yhteiset erien sekä Elinvoimapalveluiden vastualueiden käyttötalous on ajalla 1-3 /2026 toteutuneet seuraavasti:

1000 EUR	TA2026	TAM	MTA	TOT 3/26	TOT-%	ENN	MRM ESITYS
KONSERNIPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	2 395	0	2 395	878	36,7	2 395	
TOIMINTAKULUT	-4 838	0	-4 838	-997	20,6	-4 838	
TOIMINTAKATE	-2 443	0	-2 443	-120	4,9	-2 443	
KAUPUNGIN YHT. ERÄT							
TOIMINTATUOTOT	500	0	500	141	28,2	818	318
TOIMINTAKULUT	-282	0	-282	-3	1,1	-232	50
TOIMINTAKATE	218	0	218	138	63,3	586	368
ELINVOIMAPALVELUT							
TOIMINTATUOTOT	75	0	75	28	37,3	75	
TOIMINTAKULUT	-1 073	0	-1 073	-253	23,5	-1 073	
TOIMINTAKATE	-998	0	-998	-225	22,5	-998	

Konsernipalveluiden osalta ei maaliskuun toteuma pohjalta arvioida talousarviopoikkeamia. Toimintatuottojen positiiviseen toteumaan vaikuttaa seutuverkkoyhtiön myynnistä saatu myyntivoitto, joka siirretään kaupungin yhteisten erien vastuualueelle.

Kaupungin yhteisten erien vastuualueelle siirrettävän myyntivoiton osalta esitetään tuloarvion lisäystä sekä takaustappioiden osalta määrärahatarpeen vähennystä, yhteensä nettotuloarvion lisäystä 368 000 euroa.

Elinvoimapalveluiden maaliskuun toteuma ei anna aihetta talousarvion tarkennuksiin.

Investoinnit

Konserni- ja elinvoimapalveluiden investoinnit ovat toteutuneet seuraavasti:

Konserni- ja elinvoimapalvelut 1000 €	TA2026	TAM	MTA2026	TOT 03/2026	TOT-%	ENN	MRM esitys
Investointimenot	-200	0	-200	-8 419	4209,5	-8 587	-8 387
Rahoitusosuudet			0		0,0		
Käyttöom. Myynnit	200	0	200	198	99,0	394	194
Yhteensä	0	0	0	-8 221	0,0	-8 193	-8 193

Investointien nettomäärärahoihin esitetään 8 193 000 euron lisäystä sote-kiinteistöjen yhtiöittämisen johdosta kirjattujen osakepääoma- ja muiden osuuksien lisäyksistä sekä seutuverkkoyhtiön osakkeiden myynnistä. Sote-kiinteistöjen luovutus apporttina näkyy vastaavasti luovutustuloina tilakeskuksen investointituloissa.

Oheismateriaalina Konsernipalveluiden, Kaupungin yhteiset erien sekä Elinvoimapalveluiden vastuualueiden neljännesvuosiraportit sekä konserni- ja elinvoimapalveluiden toimialan investointien raportti 1-3 /2026.

Toimivallan peruste

Hallintosäntö 25 §

Valmistelija

Hallintojohtaja Tapio Rautava, vs. talousjohtaja Päivi Koskinen

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää

1. merkitä tiedokseen alaistensa vastuualueiden neljännesvuosiraportit 1-3/2026
2. esittää kaupunginvaltuustolle konserni- ja elinvoimapalveluiden toimialan nettomäärärahan vähennystä 368 000 euroa
3. esittää kaupunginvaltuustolle konserni- ja elinvoimapalveluiden investointien nettomäärärahan lisäystä 8 193 000 euroa.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja

hallintojohtaja Tapio Rautava, puh. 040 488 0202

