

Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2026

Kaupunginhallitus 31.08.2026 § 176
393/02.02.02/2026

Valmistelija

Talousjohtaja Mäkelä Katja

Säännöllinen raportointi on osa kaupungin seuranta- ja johtamisjärjestelmää sekä sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa.

Kaupunginhallituksen täytäntöönpano-ohjeen mukaan toimielimet käsittelevät säännöllisesti toiminta- ja talousraportit sekä kolme kertaa vuodessa osavuositarkastuksen.

Osavuositarkastus valmistellaan 31.3., 30.6. ja 30.9. tilanteiden mukaisesti valtuuston käsiteltäviksi kesäkuun, lokakuun ja marraskuun kokouksiin.

Loimaan Vesi -liikelaitos raportoi toiminnastaan kaupungin osavuositarkastuksen yhteydessä.

Tytäryhteisöt raportoivat toiminnastaan ja taloudestaan 30.6. tilanteen mukaisesti kaupunginhallitukselle ja tilinpäätöksen yhteydessä valtuustolle.

Toimintatuotot olivat kesäkuun loppuun mennessä 7,1 milj. euroa eli 51,9 % budjetoidusta.

Toimintakulut kesäkuun loppuun mennessä olivat 26,6 milj. euroa ja toteumaprosentti 50,1 %.

Palvelujen ostoissa on kirjattuna koko vuotta koskevia atk-ohjelma ja -ylläpitokuluja. Palvelujen ostot olivat yhteensä 6,8 milj. euroa eli toteuma 47,3 % budjettiin verrattuna. Aineet, tarvikkeet ja tavarat olivat yhteensä 2,8 milj. euroa, toteumaprosentti 52. Alkuvuoden aikana kirjanpitoon kirjattiin kulueriä, jotka jakaantuvat koko vuodelle.

Muissa toimintakuluissa on kirjattuna vuokratuottoihin Hirvimetsän päiväkodin leasingvuokra 6 kk ajalta, sekä it-järjestelmien maksuja 12 kk ajalta. Tämän vuoksi toteumaprosentti vuorokuluissa on 51,6 %.

Toimintakate ilmoittaa kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli 19,5 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti 49,6 %. Lomapalkkajaksotuksien vuoksi henkilöstökulut ovat yli budjetoidun, tämä tasaantuu loppuvuoden aikana. Toimintakate on budjetoidun mukainen.

Vuosikate oli kesäkuun lopussa 1,67 milj. euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteeksi oli arvioitu 4,1 milj. euroa.

Loimaan kaupungin tulos kuuden kuukauden osalta oli -1,27 milj euroa alijäämäinen. Loimaan Vesiliikelaitoksen tulos oli 796 t euroa ylijäämäinen.

Verotuloja oli kertynyt kesäkuun loppuun mennessä 15,5 milj. euroa. Verotulojen kertymä on alle budjetoidun, toteumaprosentti 46,3 %. Valtionosuuksien toteuma oli 5,53 milj. euroa, toteumaprosentti 49,7.

Liite: Osavuositarkastus tammi-kesäkuu 2026

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Rantala Jari

Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee osavuositarkastuksen tammi-kesäkuu 2026 tietoonsa saatetuksi ja saattaa sen tiedoksi myös kaupunginvaltuustolle.
Päätös	Hyväksyttiin.