Osavuosikatsaus 1.1. - 30.6.2026

215/02.02.01/2026

KH 31.08.2026 § 209

Valmistelija

Talousjohtaja Timo Finning, puh. 040 6694 775,
timo.finning@forssa.fi

Talousohjeiden mukaan talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle, kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kaupunginhallituksen päättämin menettelytavoin. Osavuosikatsaukset ovat kuukausiraportoinnin lisäksi keskeinen osa talousarvion toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisen seurantaa ja raportointia.

Osavuosikatsaukseen 1.1. - 30.6.2026 sisältyy mm. kaupungin talouden toteuma, henkilöstö-, väestö-, työllisyys- ja rakentamistietoja ja konserniraportointi. Osavuosikatsauksessa palvelualueet raportoivat toiminnallisten tavoitteiden tilanteen, ennusteensa koko vuoden toteumaksi ja olennaiset poikkeamat.

Talouden toteuma 1.1.-30.6.2026

Tässä esitetyt luvut ovat kaupungin lukuja, joissa ei ole mukana liikelaitosta. Liikelaitos on mukana kuitenkin osavuosikatsauksen yhdistellyissä tulos- ja taselaskelmissa. Sulkeissa esitetty luku on 30.6.2025 tilanne.

Toimintatuotot olivat kesäkuun lopussa 11,9 (10,7) miljoonaa euroa eli 63,2 % budjetoidusta. Toimintatuotot sisältävät olennaisen poikkeaman, eli Ratasmäen tonttikaupasta kirjatun 2,6 miljoonan euron myyntivoiton. Tuottoja on pienentänyt sote-kiinteistöjen myynti alkuvuodesta tasearvoilla, jonka seurauksena vuokratuotot tulevat jäämään viime vuotta pienemmiksi. On myös huomioitava, että vertailujaksolla Vesihelmi oli vielä osittain avoinna, mikä selittää osaltaan toimintatuottojen kehitystä viime vuoteen verrattuna.

Toimintakulut olivat kesäkuun lopussa 32,5 (31,7) miljoonaa euroa ja 49,3 % talousarviosta. Henkilöstökulujen toteuma oli 15,6 (15,6) miljoonaa euroa ja 51,9 % talousarviosta. Palvelujen ostot olivat 8,7 (7,8) miljoonaa euroa ja 46,4 % talousarviosta. Palvelujen ostot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Avustukset ovat toteutuneet suunniteltua isompina. Työttömyysetuuksien kuntaosuuksien ennakoidaan ylittävän talousarvion yli 400 000 eurolla.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli -20,6 (-21,0) miljoonaa euroa ja toteumaprosentti oli 43,8. Toimintakate on

toteumaltaan talousarviota parempi, mutta ilman Ratasmäen tonttikauppaa se olisi talousarvion mukainen .

Verotuloja oli kertynyt kesäkuun loppuun mennessä yhteensä 18,2 (17,0) miljoonaa euroa. Tuloveroa oli kertynyt 15,0 (14,7) milj. €, yhteisöveroa 2,5 (1,9) milj. € ja kiinteistöveroa 0,2 (0,4) milj. €. Kaupungin tulos ensimmäisen kuuden kuukauden osalta oli 2,3 (0,1) miljoonaa euroa. Talousarvion mukaan kaupunkiemon koko vuoden tavoitetulos on -0,4 miljoonaa euroa.

Investointeihin oli käytetty yhteensä 4,5 (1,9) miljoonaa euroa. Kaupungin lainamäärä 30.6.2026 oli 29,4 (32,8) miljoonaa euroa. Lainojen keskikorko oli viimeiseltä 12 kuukaudelta 1,16 %. Lyhytaikaista kuntatodistuslainaa ei ole nostettuna. Lainojen suojausaste on 91,4 %. Asukasta kohden lainamäärä oli 1 814 (1 879) euroa/asukas.

Talousarvio on toteutunut toistaiseksi käyttötalouden osalta tonttikauppaa ja työttömyysetuuksien kuntaosuutta lukuun ottamatta muilta osin talousarvion mukaisesti ja koko vuoden osalta ei ole perusteita ennakoida muita olennaisia poikkeamia talousarviosta.

Esittelijä — Kaupunginjohtaja Kesäniemi Jari, p. 03 4141 5260

Päätösehdotus — Kaupunginhallitus merkitsee liitteenä olevan osavuosikatsauksen 1.1. - 30.6.2026 tiedoksi ja ehdottaa valtuuston merkitsevän sen tiedoksi.

Päätös — Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.

KV 26.10.2026 § 66

Kaupunginhallitus

Päätösehdotus

Valtuusto merkitsee liitteenä olevan osavuosikatsauksen 1.1. - 30.6.2026 tiedoksi.

Päätös

Valtuusto hyväksyi päätösehdotuksen.