Osavuosikatsaus tammi-syyskuu 2026

KHALL 09.11.2026 § 347

Valmistelija Ari Virolainen

Kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle esitetään Kankaanpään kaupungin osavuosikatsaus ajalta 1.1.–30.9.2026. Osavuosikatsauksessa tarkastellaan kaupungin talouden ja toiminnan toteutumista suhteessa vuoden 2026 talousarvioon sekä arvioidaan koko vuoden talouskehitystä.

Kaupungin talous on kehittynyt tammi–syyskuussa selvästi talousarviota myönteisemmin. Syyskuun lopussa tilikauden tulos oli noin 2,85 miljoonaa euroa ylijäämäinen, kun muutetussa talousarviossa koko vuoden tulokseksi on arvioitu noin 0,03 miljoonan euron ylijäämä. Tulos oli noin 1,23 miljoonaa euroa edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa parempi.

Kaupungin toimintatuotot olivat syyskuun lopussa 8,80 miljoonaa euroa eli 88,3 prosenttia talousarviosta. Toimintakulut olivat 32,66 miljoonaa euroa eli 69,2 prosenttia talousarviosta. Toimintakate oli -23,87 miljoonaa euroa, mikä on noin 0,89 miljoonaa euroa edellisvuoden vastaavaa ajankohtaa parempi. Toimintatuottojen myönteiseen kehitykseen on vaikuttanut erityisesti Seutuverkon myynti, josta kertyi vajaa 1,3 miljoonaa euroa kertaluonteisia tuloja. Käyttötalouden menokehitys on kokonaisuutena pysynyt maltillisena. Erityisesti henkilöstökulujen arvioidaan alittavan talousarvion noin 0,5–1,0 miljoonalla eurolla.

Kaupungin verotuloja oli kertynyt syyskuun loppuun mennessä 22,34 miljoonaa euroa eli 74,7 prosenttia talousarviosta. Verotulokertymä oli noin 0,73 miljoonaa euroa edellisvuotta suurempi. Valtionosuuksia oli kertynyt 8,00 miljoonaa euroa eli 76,4 prosenttia talousarviosta, mikä on noin 0,51 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin. Vuosikate oli 6,27 miljoonaa euroa eli 183,4 prosenttia koko vuoden talousarviosta.

Kaupungin rahoitusasema on katsauskaudella vahvistunut. Investointimenot olivat syyskuun lopussa noin 2,21 miljoonaa euroa ja investointitulot noin 1,38 miljoonaa euroa. Nettoinvestoinnit olivat siten noin 0,83 miljoonaa euroa. Kaupungin lainakanta on pienentynyt katsauskauden aikana noin 5,87 miljoonaa euroa ja on syyskuun lopussa noin 41,8 miljoonaa euroa.

Myönteisestä talouskehityksestä huolimatta kaupungin talouteen kohdistuu edelleen epävarmuustekijöitä. Työttömyyden korkeana pysyvä taso lisää työllisyydenhoidon kustannuspaineita, ja palkkaratkaisujen sekä yleisen kustannustason nousun vaikutukset näkyvät kaupungin menoissa myös tulevina vuosina. Lisäksi verotulojen ja valtionosuuksien kehitykseen liittyy epävarmuutta.

Vuoden 2026 talouden toteumaa parantavat osaltaan kertaluonteiset tulot ja menojen ajoittuminen. Kaupungin talouden rakenteellinen tilanne on edelleen haastava. Vuoden 2027 tulo- ja menopohjan arvioidaan olevan ilman toiminnallisia muutoksia noin 3–4 miljoonaa euroa vuoden 2026 tasoa heikompi. Vuoteen 2026 kohdistuu kertaluonteinen myyntituotto, valmistavan opetuksen valtionosuudet ovat 0,8 miljoonaa euroa vuoden 2026 tasoa pienemmät, kotoutumiskorvaukset vähenevät merkittävästi ja palkat korottuvat noin miljoonalla eurolla.

Osavuosikatsaus 1.1.–30.9.2026 on esityslistan liitteenä.

Yritysvaikutukset — Ei suoria yritysvaikutuksia.

Esittelijä — Kaupunginjohtaja Mika Hatanpää

Päätösehdotus — Kaupunginhallitus merkitsee talouden toteuman tiedoksi ja lähettää sen edelleen kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.

Täytäntöönpano — valtuusto

Lisätietoja antaa — kaupunginjohtaja Mika Hatanpää 044 577 2210
talousjohtaja Ari Virolainen 044 577 2241

KVALT 16.11.2026
2953/02.02.02/2026

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto merkitsee talouden toteuman tiedoksi.

Päätös
