Syyskuun 2026 osavuosikatsaus

KH 26.10.2026 § 360

Valmistelijat ja lisätiedot (etunimi.sukunimi@tornio.fi)
Hanna Hepola, talous- ja rahoitusjohtaja

Osavuosikatsaus on laadittu ajalle 1.1-30.9.2026. Tasaisen kertymän mukaan käyttöprosentti syyskuun lopussa olisi 75 %.

Tornion kaupungin syyskuun lopun tulos muodostui 384 388 euroa ylijäämäiseksi. Tulos sisältää Meri-Lapin työllisyyspalveluiden ylijäämän 1 062 990 euroa, josta muiden jäsenkuntien kuin Tornion osuus on 690 624,73 euroa. Tämä huomioiden syyskuun lopussa Tornion kaupungin tulos olisi 306 236,46 euroa alijäämäinen. Syyskuun lopussa Tornion kaupungin tulos on 617 637,98 euroa edellisen vuoden vastaavaa hetkeä heikompi.

	Muutettu TA 2026	Toteuma 9/2026	Toteuma-%	Ennuste TP 2026	Toteuma 9/2025
Toimintatuotot	16 310 387	13 476 831	82,63 %	16 979 128	13 704 691
Toimintakulut	-81 476 976	-57 240 545	70,25 %	-80 879 501	-56 185 843
Toimintakate	**-65 166 589**	**-43 763 714**	**67,16 %**	**-63 900 373**	**-42 481 153**
Verotulot	53 187 000	40 726 360	76,57 %	52 948 554	39 452 635
Valtionosuudet	9 779 665	7 355 688	75,21 %	9 841 979	8 575 868
Rahoitustuotot ja -kulut	-33 500	12 753	-38,07 %	-91 605	-131 498
Vuosikate	**-2 233 424**	**4 331 087**	**-193,92 %**	**-1 201 445**	**5 415 853**
Poistot	-5 100 000	-3 946 698	77,39 %	-5 220 000	-4 413 827
Tilikauden tulos	**-7 333 424**	**384 388**	**-5,24 %**	**-6 421 445**	**1 002 026**

Muutetussa talousarviossa tilikauden tulokseksi koko tilikauden osalta on arvioitu 7,3 milj. euroa alijäämää. Loppuvuoden ennuste kertoo, että tilikauden 2026 tulos tulisi olemaan 6,4 milj. euroa alijäämäinen. Ennuste on 912 tuhatta euroa vuoden 2026 muutettua talousarviota parempi.

Suurin selittävä tekijä ennusteen talousarviota huomattavasti pienemmälle alijäämälle on sähkön korkea hinta alkuvuodesta, mistä syystä tässä vaiheessa vuotta sähkönmyyntitulojen ennustetaan ylittävän talousarvion jopa yli miljoonalla eurolla. Ennusteeseen on lisätty myös 410 tuhatta euroa käyttöomaisuuden myyntivoittoja johtuen alkuvuodesta tehdystä isosta tonttikaupasta, josta syntyi myyntivoittoa lähes 500 tuhatta euroa. Meri-Lapin työllisyysalue ennustaa ylijäämää vuodelle 2026, mistä syystä muille jäsenkunnille palautettava osuus ennustetusta ylijäämästä on vähennetty Tornion kaupungin myyntituotoista, yhteensä noin 500 tuhatta euroa. Päivitettyjen tietojen perusteella verotulojen ennustetaan toteutuvan noin 240 tuhatta euroa muutettua talousarviota pienempinä ja valtionosuuksien noin 62 tuhatta euroa muutettua talousarviota suurempina.

Kulupuolelle on lisätty kuluja sivistyspalveluiden ja teknisten palveluiden sijaisten palkkoihin sivukuluineen yhteensä noin 520 tuhannella eurolla ja lisäksi työmarkkinatuen kuntaosuuteen ennustetaan kuluvan 334 tuhatta euroa enemmän rahaa kuin muutetussa talousarviossa on arvioitu.

Työllisyysalue ennustaa säästöjä useammassa eri kuluryhmässä. Muut muutokset ennusteen ja muutetun talousarvion välillä käy ilmi liitteenä olevasta osavuosikatsauksesta.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kujala Jukka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus merkitsee syyskuun 2026 osavuosikatsauksen tiedoksi ja saattaa sen kaupunginvaltuuston tietoon.

Päätös

Jäsen Arto Liikamaa poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana kello 18.22.

Hyväksyttiin.

_____

KV 9.11.2026
564/02.02.02/2026

Päätösehdotus

Kaupunginvaltuusto päättää merkitä tiedoksi osavuosikatsauksen ajalta 1.1.2026–30.9.2026.

Päätös

_____