Osavuosikatsaus kesäkuu 2026

Khall 14.9.2026 § 146

Valmistelija

Talouspäällikkö Tuomas Yliruka
puh. 040 543 9770
etunimi.sukunimi@luumaki.fi

Hallintosäännön 73 §:n mukaan talouden ja toiminnan toteutuminen raportoidaan valtuustolle osavuosikatsauksella 30.6. tilanteesta.

Käyttötalouden toimintatuotot ovat toteutuneet lähes talousarvion mukaisina ja toimintakulut jonkun verran talousarviota suurempina.

KÄYTTÖTALOUS	Toteuma 30.6.2025 (vertailutieto)	Talousarvio 2026	Toteutuma 30.6.2026	Tot%
Toimintatuotot	3 443 461	6 816 250	3 369 082	49
Toimintakulut	-9 679 385	-19 098 198	-10 161 862	53
Toimintakate	-6 235 925	-12 281 948	-6 792 780	55

Vuoden 2026 talousarvio laadittiin 424 000 € alijäämäiseksi. Osavuoden tuloslaskelma 30.6.2026 on alijäämäinen 1 113 262 €. Alijäämän poikkeama talousarvion mukaisesta ns. tasaisen tahdin kehityksestä johtuu erityisesti kiinteistöveron hitaammasta kertymästä. Kuntaliiton 28.8.2026 julkaistun veroennusteen mukaan verotuloja tulisi kuitenkin kertymään vain 42 000 € vähemmän kuin talousarviossa on arvioitu, joten tilikauden vuosikate, tulos ja alijäämä tullee kehittymään positiiviseen suuntaan.

VEROTULOT	Toteutuma 30.6.2025 (vertailutieto)	Talousarvio 2026	Toteutuma 30.6.2026	Tot%
Kunnan tulovero	3 909 243	8 000 000	4 381 178	55
Kiinteistövero	138 969	1 890 000	74 789	4
Yhteisövero	752 128	1 450 000	867 250	60
Verotulot yhteensä	**4 800 341**	**11 340 000**	**5 323 217**	**47**

Talousarviossa 2026 valtionosuuksia arvioitiin kertyvän 1,34 M€. Määrä perustui syksyllä 2025 käytettävissä olleisiin VM:n ja Kuntaliiton laskelmiin. Elokuun 2026 päivitettyjen valtionosuuslaskelmien mukaan Luumäen valtionosuudet olisivat 1,29 M€ eli 55 000 € vähemmän kuin talousarviossa arvioitiin.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kummala Arto

Ehdotus

Kunnanhallitus merkitsee osavuosikatsauksen 30.6.2026 tietoonsa saatetuksi ja päättää esittää sen edelleen tiedoksi valtuustolle.

Päätös

Ehdotuksen mukaan.

Kvalt 16.11.2026 § 31
144/02.02.02/2023

Ehdotus

Kunnanvaltuusto merkitsee osavuosikatsauksen 30.6.2026 tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Ehdotuksen mukaan.