

Kuukausiraportti 3/2026 (Jämsän kaupunki)

Khall 13.04.2026
192/02.02.02/2026

Valmistelu konsernipalvelujohtaja Vesa Urtti, puh. 0400 447 383

Vertailu talousarvioon

Tammi-maaliskuun ulkoiset toimintatuotot ovat 5,2 milj. euroa - vajaa 300 000 € jäljessä painotettua talousarviota. Myyntilaskuja on arviolta vielä laskuttamatta maaliskuulle noin 130 000 euron edestä. Ulkoiset toimintakulut puolestaan ovat 16,8 milj. euroa, kun painotetun talousarvion mukaan ne olisivat 18,1 milj. euroa. Ostolaskuja on kierrossa tällä hetkellä vielä noin 736 000 eurolla (sis. alv.) ja paljon on maaliskuun ostolaskuja myös edelleen saapumatta järjestelmään. Toimintakate on noin miljoona euroa parempi kuin painotettu talousarvio, mutta em. syistä heikkenee noin puoleen. Verotulot ja valtionosuudet ovat jo tässä vaiheessa vuotta alkaneet jäädä budjetoidusta, tällä hetkellä 0,6 miljoonaa euroa jäljessä. Laskelma näyttää 172 000 euron ylijäämää, eli 91 000 euroa suurempaa ylijäämää kuin painotettu talousarvio, mutta tämä painuu budjettia heikommaksi.

Vertailu edellisen vuoden toteumaan

Organisaatiossa ei ole nyt tapahtunut muutoksia, kuten uusi taseyksikkö, joka vaikutti vertailtavuuteen viime vuonna. Tuotot ovat toteutuneet tämän vuoden tammi-maaliskuussa noin miljoona euroa pienempinä kuin viime vuonna ja kulut 0,7 milj. euroa pienempinä (luvat vielä muuttuvat). Tuottojen lasku johtuu SOTEPE-rakennusten yhtiöittämisestä ja sairaalan tilojen vähentyneestä käytöstä. Ulkoiset vuokratuotot tammi-maaliskuulta olivat noin miljoona euroa, kun ne viime vuonna tammi-maaliskuussa olivat 1,8 milj. euroa. Tässä siten vähitellen kertyy koko vuodelle noin 3 miljoonan euron pudotus vuokratuotoissa. Talousarviossa varauduttu vain 2,1 milj. euron pudotukseen. Kaikkia tuottojen vähennyksiä ei tiedetty talousarvion laadintavaiheessa. Osittain tuottojen vähentymistä paikkaa yhtiöitettyjen rakennusten poistuneet poistot ja käyttökulut sekä tyhjentyneiden tilojen ylläpidon lasku.

Ennuste vuoden lopun tilanteesta

Talousarvion luvut on kk-raportilla pääosin painotettu tilinpäätöslukujen mukaisesti. Työllisyysalueen lukujen painotusta on tehty lisäksi harkinnan mukaan, koska ensimmäinen vuosi ei kaikilta osin lähtenyt käyntiin niin sujuvasti kuin tämä toinen. Ennuste sisältää siis toteuman tammi-maaliskuulta (tilanne 7.4.) ja talousarvion 9 kuukaudelta painotettuna. Ennuste näyttää 3,7 miljoonan euron alijäämää. Mikäli alkuvuoden hienoinen kulujen alitus säilyy, on mahdollista päästä lähemmäksi alkuperäisen talousarvion tulosta.

Toimivalta, johon päätös perustuu:
Hallintosääntö 28 § kaupunginhallituksen tehtävät

Ehdotus

Kaupunginjohtaja Jori Reijula

Kaupunginhallitus merkitsee kuukausiraportin 3/2026 tiedoksi.

Päätös