Kuukausiraportti 1-10/2026 (Jämsän kaupunki)

Khall 23.11.2026
192/02.02.02/2026

Valmistelu konsernipalvelujohtaja Vesa Urtti, puh. 0400 447 383

Vertailu talousarvioon
Tammi-lokakuun ulkoiset toimintatuotot ovat 17,6 milj. euroa ja ovat siten painotettua talousarviota 0,9 miljoonaa euroa heikommat. Painotetun talousarvion mukaan toimintakulut ovat 61,3 milj. euroa ja toteuma 58,8 milj. euroa. Verotulot ovat vain 120 000 euroa painotettua talousarviota perässä, vaikka Kuntaliiton ennustekehikko ennustaa verotulojen jäävän 1,2 milj. euroa talousarviosta. Valtionosuudet ovat tässä vaiheessa vuotta jääneet budjetoidusta summasta 0,5 miljoonaa euroa (OKM osuus). Rahoitustuotot ja -kulut eivät noudata painotetun talousarvion mukaista jakaumaa, mutta koko vuoden ennuste on talousarvion mukainen.

Vertailu edellisen vuoden toteumaan
Tuotot ovat toteutuneet tämän vuoden tammi-lokakuussa 3,5 milj. euroa pienempinä kuin viime vuonna. Tuottojen lasku johtuu SOTEPE-rakennusten yhtiöittämisestä ja sairaalan tilojen vähentyneestä käytöstä. Ulkoiset toimitilojen vuokratuotot tammi-lokakuulta ovat noin 3,6 milj. euroa, kun ne viime vuonna tammi-lokakuussa olivat 6 milj. euroa. Vuokratuotot nousivat huhtikuun alusta lukien hyvinvointialueen alkaessa maksaa peruskorjauksen pääomavuokraa. Osittain tuottojen vähentymistä paikkaa yhtiöitettyjen rakennusten poistuneet poistot ja käyttökulut sekä tyhjentyneiden tilojen ylläpidon lasku sekä Yrityskiinteistöiltä perittävä kauppahinnan korko. Henkilöstökulut ovat nousseet edellisvuodesta 1,3 milj. euroa, mikä on jopa enemmän kuin 3 % sopimusten kustannusvaikutus. Henkilötyövuodet ovat kuitenkin laskeneet 5 HTV:tä.

Ennuste vuoden lopun tilanteesta
Talousarvion luvut on kk-raportilla pääosin painotettu tilinpäätöslukujen mukaisesti. Työllisyysalueen lukujen painotuksessa on käytetty lisäksi harkintaa, koska toiminnan käynnistyminen oli ensimmäisenä vuonna osin hitaampaa kuin toisena vuonna. Ennuste sisältää siis toteuman tammi-lokakuulta (tilanne 16.11.) ja talousarvion loppuvuodelta painotettuna. Koko vuoden tuloksen ennuste on tässä vaiheessa lokakuun jälkeen -0,3 milj. euroa. Tämä sisältää kuitenkin oletuksen, että verotulot toteutuvat talousarvion mukaisesti ja että marras-joulukuussa syntyy kulusäästöjä alkuvuoden tahtiin.

Toimivalta, johon päätös perustuu:
Hallintosääntö 28 § kaupunginhallituksen tehtävät

Ehdotus — Kaupunginjohtaja Jori Reijula

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi kuukausiraportin 10/2026

Päätös