

Talousarvion toteutuminen ja osavuosikatsaus 31.8.2026

Khall 13.10.2026
73/02.02.02/2026

Valmistelija

Talous- ja hallintojohtaja Sari Nissilä

Kaupunginvaltuusto on 24.6.2013 § 115 päättänyt, että jatkossa tehdään laajempi osavuosikatsaus elokuun lopun tilanteesta sekä numeerinen tuloslaskelma huhtikuun lopun tilanteesta.

Valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden kasvu on ollut odotettua nopeampaa, ja tilastorevisiot nostivat myös arviota vuosien 2024 ja 2025 kasvusta ja tuottavuudesta. BKT kasvaa 1,6 prosenttia vuonna 2026, 1,8 prosenttia vuonna 2027 ja 1,5 prosenttia vuonna 2028. Kotitaloudet ovat edelleen varovaisia kulutuksessa, mutta ostovoiman vahvistuminen ja luottamuksen paraneminen nopeuttavat kulutuksen kasvua erityisesti ensi vuonna. Puolustushankinnat, datakeskukset ja energiasiirtymä lisäävät investointeja, mutta asuntorakentaminen on edelleen heikkoa ja toipuminen alkaa vasta ensi vuonna. Työllisyys laskee vielä tänä vuonna ja kasvaa vasta vuodesta 2027 lähtien. Työttömyysaste on tänä vuonna yli 10 prosenttia.

Julkisyhteisöjen alijäämä oli 3,8 prosenttiin suhteessa BKT:hen vuonna 2025. Suhdannetilanteen parantuminen lisää julkisen talouden tuloja, mutta menojen voimakas kasvu heikentää julkisyhteisöjen alijäämän 4,2 prosenttiin suhteessa BKT:hen tänä vuonna. Taloussuhdanteen piristymisen kasvattaa välillisiä verotuloja, mutta toistaiseksi vaisu työllisyyskehitys hidastaa ansiotuloverotulojen kasvua ja työttömyysmenojen laskua. Vuoden alussa voimaan tulleet ansiotuloverotuksen kevennykset hidastavat verotulojen kasvua tänä vuonna ja yhteisöveron keventäminen ensi vuonna.

Talousarvion menot ja tulot 1.1. – 31.8.2026 ovat toteutuneet hallintopalvelujen, maaseutupalvelujen, hyvinvointipalvelujen sekä teknisten palvelujen osalta vuoden 2026 talousarviossa asetettujen tavoitteiden mukaisesti.

Pyhäjärven kaupungin kunnallisveron tuotto perustuu 9,10 veroprosenttiin. Vuodelle 2026 kunnallisveron tuotoksi on budjetoitu 7,6 miljoonaa euroa. Kunnallisverojen tuoton toteutuma 31.8.2025 oli 5.270.130 euroa ja toteutuma 31.8.2026 oli 5.323.572 euroa (70 % toteutuma TA2026 verrattuna).

Vuoden 2026 yhteisöveron tuotoksi on budjetoitu 0,95 miljoonaa euroa. Yhteisöveron tuoton toteutuma 31.8.2025 oli 714.462 euroa ja toteutuma 31.8.2026 oli 650.651 euroa (68,5 % toteutuma TA2026 verrattuna).

Verotulojen toteutuma 31.8.2026 oli yhteensä 6.826.534 euroa, joka on 64,3 % kuluvan vuoden talousarviosta.

Valtionosuuksien toteutuma kuluvan vuoden elokuussa oli yhteensä 2.820.677 euroa, joka on 64,4 % kuluvan vuoden talousarviosta.

Pyhäjärven kaupungin ulkoiset toimintatuotot olivat vuoden 2026 toisen kolmanneksen lopussa 2,8 miljoonaa euroa, joka on 68,8 % budjetoidusta. Ulkoiset toimintakulut kuluvan vuoden elokuun lopussa olivat 12,0

miljoonaa euroa, joka on 65,2 % budjetoidusta. Elokuun lopun toteutumatietojen mukainen vuosikate oli 268.365 euroa.

Kaupungin varainhoidon tavoitteena on ollut pitkällä aikavälillä (5 – 10 vuotta) saavuttaa keskimäärin 5 %:n tuotto vuosittain. Pyhäjärven kaupungin varainhoitajina ovat toimineet vuoden 2019 alusta alkaen Evli sekä Nordea. Evlin kolmen vuoden tuotto on ollut 27,8 % sekä tuotto vuoden alusta on ollut 6,6 %. Nordean varainhoidon tuottoprosentti vuoden alusta on ollut 6,3 % sekä kolmen vuoden tuotto 27,4 %. Sijoitussalkkujen markkina-arvot olivat elokuun lopussa: Evli 6.931.487 euroa (6.776.762 euroa 31.12.2025) ja Nordea 6.132.174 euroa (5.766.135 euroa 31.12.2025) ja Ålandsbanken 545.606 euroa (516.701 euroa 31.12.2025).

Elokuun lopussa investointien kustannukset vähennettynä rahoitusosuuksilla olivat yhteensä 2,78 Meuroa. Investointien toteutuminen talousarvioon verrattuna oli 32,0 %. Hyvinvointitalon investointi ei ole toteutunut vuonna 2026 aikaisemman suunnitelman mukaan. Investointien osalta talousarvioon on tulossa vielä muutoksia kuluvaan vuoteen.

Vuodelle 2026 on budjetoitu talousarviolainanottoon 11.000.000 euroa, josta on nostettu 9.000.000 euroa kaupunginhallituksen päätöksillä Khall 20.1.2026 § 17 ja 9.6.2026 § 118.

Väestötietojärjestelmän rekisterin mukainen asukasluku elokuun lopussa oli 4.516. Vuoden lopun tilanteeseen verrattuna vähennystä oli 37 asukasta. Elokuun lopun väestömäärän tilanteeseen on vaikuttanut opiskelijoiden muuttaminen koulutuspaikkakunnille. Työttömyysaste elokuun lopussa oli 12,0 %, (31.8.2025 työttömyysaste oli 11,8 %).

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Kiviniemi Henrik

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää esittää kaupunginvaltuustolle tiedoksi talousarvion toteutumisen sekä osavuositarkastuksen 31.8.2026.

Päätös