

Taloustilanne tammi-syyskuu 2026

Hallitus 29.10.2026
43/02.02/2026

Valmistelija: talousjohtaja Kari Mäntyharju.

Kuntayhtymä

Tammi-syyskuussa Luksian ulkoiset toimintatuotot olivat tuloslaskelman mukaan 22,79 milj. euroa, mikä ylittää yhdeksän kuukauden talousarvion 462 t€ (2,1 %) ja on lähes ennallaan vuoden takaiseen taloustilanteeseen verrattuna. Toimintatuottojen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 76,6 %. Koko tilikauden 2026 toteuma-arvio on, että toimintatuotot toteutuvat talousarviota noin 800–900 t€ suurempana. Tämä johtuu toiminnanohjauskokeiluun saadusta 442 t€ lisämäärärahasta sekä budjetoitua hieman suuremmista yksikköhinnoista ja hankerahoitustuotoista.

Ulkoiset toimintakulut olivat 21,30 milj. euroa, mikä ylittää yhdeksän kuukauden talousarvion 31 t€ (0,1 %), mutta ylittää viime vuoden vastaavan ajankohdan toteuman 735 t€ (3,6 %). Toimintakulujen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 75,1 %. Henkilöstökulut 15,0 M€ ovat 35 t€ (0,2 %) arvioitua ja 550 t€ (3,8 %) edellistä vuotta suuremmat. Palvelujen ostot 2,96 M€ ovat 93 t€ yhdeksän kuukauden talousarviota ja 171 t€ viime vuoden vastaavaa ajankohtaa suuremmat. Materiaalihankintojen toteuma on yhdeksän kuukauden talousarviota 171 t€ ja viime vuoden vastaavan ajankohdan toteumaa 48 t€ pienempi.

Vuosikate oli 1 492 363 euroa, mikä ylitti yhdeksän kuukauden talousarvion 232 699 eurolla (18,5 %) ja alitti viime vuoden vastaavan toteuman 766 210 eurolla (-33,9 %). Vuosikatteen toteumaprosentti oli kolmannessa neljännesvuosiraportissa 88,9.

Tulos poistojen jälkeen oli 44 528 euroa, mikä oli yhdeksän kuukauden talousarviota 389 898 euroa parempi, mutta viime vuotta 730 216 euroa heikompi.

Arvio koko tilikauden tuloksesta on, että kuntayhtymän tulos toteutuu talousarviota parempana. Koko kuluvan vuoden kuntayhtymän tulosennuste on nollatuloksen paikkeilla.

Ohessa on vuoden 2026 kolmannen vuosineljänneksen tulokset tulosalueittain jaoteltuna.

Tulosaluekohtainen tarkastelu syyskuun loppuun mennessä:

Kuntayhtymän tulosalueet

	Tulos 1-9/2026	TA 1-9/2026
Koulutus	681 559	111 945
Tukipalvelut	-234 501	-457 315

Investoinnit

Luksian investointibudjetti vuodelle 2026 on 4 240 800 euroa, mistä syyskuun loppuun mennessä oli käytetty 2 686 995 euroa (63,4 %). Suurin yksittäinen investointi on Toivonkadun 2:n ilmanvaihto- ja kattourakka, johon on tähän mennessä käytetty 1 216 430 euroa.

Tytäryhtiöt

Luksia koulutus Oy:n tulos oli -45 508 euroa, mikä on 49 107 euroa viime vuoden vastaavaa ajankohtaa parempi.

Luksia koulutus Oy:n koko vuoden tulos tullee jäämään lievästi alijäämäiseksi.

Esityslistan liitteenä ovat kuntayhtymän ja kuntayhtymän tulosalueiden sekä Luksia koulutus Oy:n talousarviovertailuineen ajalta 1.1.–30.9.2026.

Esitys kyj

Hallitus päättää merkitä tiedoksi kuntayhtymän tulosraportin ja tytäryhtiöiden tulostiedot tammi-syyskuulta 2026.

Päätös

Liite

Tulosraportti ajalta 1.1.–30.9.2026