

Talous- ja henkilöstöraportti 5/2025, sekä konserniraportti 5/2025

Kaupunginhallitus 11.08.2025 § 312

Valmistelija Talousjohtaja Mikko Tornikoski, henkilöstöjohtaja Anette Törmänen-Lindqvist, palvelussuhdepäällikkö Riikka Parkas-Tieva ja kirjanpitoapäällikkö Anne Witting

Kaupunki ja liikelaitos

Kaupungin ja liikelaitoksen toukokuun tulos päättyi positiiviseksi. Tulokseksi muodostui 7,7 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämäksi 8,0 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitoksen ulkoiset toimintatuotot päättyivät 19,9 miljoonaan euroon ja toteuma suhteessa talousarvioon oli 53,3 %. Toimintatuotoissa kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna oli 25,7 %. Tähän vaikuttivat erityisesti käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja vesi- ja jätevesimaksujen positiivinen kehitys edelliseen vuoteen verrattuna.

Vastaavasti toimintakulut päättyivät 71,7 miljoonaan euroon, jossa kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 4,6 %. Suhteessa talousarvioon toteumaprosentti oli 39,4 %. Toimintakuluissa oli kasvua edelliseen vuoteen verrattuna kaikissa tiliryhmissä, aineita, tarvikkeita ja tavaroita sekä muita toimintakuluja lukuunottamatta.

Toimintakatteeksi muodostui -51,8 miljoonaa euroa, ja toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 27,8 %.

Toukokuun verotulot olivat yhteensä noin 50,1 miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulot kasvoivat kokonaisuudessaan 2,4 %, jossa erityisesti tuloverot kasvoivat edellisestä vuodesta. Yhteisöverojen kehitys aikaisempaan vuoteen verrattuna on ollut heikkoa, ja ne laskivat viime vuodesta -0,6 %. Myös vuoden viiden ensimmäisen kuukauden kiinteistöverokertymä oli -5,6 % aikaisempaa vuotta heikompaa.

Valtionosuudet olivat yhteensä 13,2 miljoonaa euroa. Valtionosuudet kasvoivat edellisestä vuodesta noin 23,6 %, mihin vaikutti keskeisesti TE-palveluita koskevat valtionosuudet. Työllisyysalue aloitti toimintansa 1.1.2025 ja sitä koskeva rahoitus on osa peruspalveluiden valtionosuuksia tästä vuodesta lähtien.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä nettona 3,1 miljoonaa euroa. Nämä muodostuivat toukokuussa pääosin anto- ja ottolainojen koroista. Korkokulujen toteuma oli 1,2 miljoonaa euroa.

Verotulojen, valtionosuuksien sekä rahoituserien jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteen muodostui 14,7 miljoonaa euroa, ja se riitti kattamaan poistot ja arvonalentumiset 211,2 prosenttisesti.

Poistot ja arvonalentumiset olivat yhteensä 6,9 miljoonaa euroa. Muutoserät olivat yhteensä 0,3 miljoonaa euroa.

Investointien toteumat prosentti toukokuussa oli 15 %, jossa investointi menot olivat 10,0 miljoonaa euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 4,7 miljoonaa euroa ja rahoituksen rahavirta oli 25,5 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos toukokuussa oli 30,3 miljoonaa euroa. Rahavarat kuukauden lopussa oli 53,2 miljoonaa euroa ja kassan riittävyys 97 päivää.

Omavaraisuusaste oli 43,7 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 357,0 %. Lainakanta toukokuun lopussa oli noin 266,5 miljoonaa euroa, eli 5 509 euroa per asukas. Taseen osalta ei toukokuun aikana tapahtunut merkittäviä muutoksia. Keskeiset muutokset koskivat aineellisten hyödykkeiden ja vieraanpääoman muutoksia.

Kuluvan vuoden tilinpäätösennuste on edelleen talousarvion tavoitteiden mukainen ja tuloksesta odotetaan alijäämäistä, eikä toukokuun perusteella tilanne ole juurikaan muuttunut. Työllisyyspalveluiden työmarkkinatuen kuntaosuuksien odotetaan kuitenkin nousevan talousarvion ennusteita korkeammaksi. Myös henkilöstökustannuksissa on paineita. Talousarvion toteutuksen kannalta keskeistä on myös se, että talousohjelman vuoden 2025 tavoitteissa onnistutaan.

Konserni

Kaupunki konsernin toukokuun tulos oli 13,9 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 13,3 miljoonaa euroa. Konsernin vuosikate päättyi 27,9 miljoonaan euroon, ja kattoi poistot 190,1 prosenttisesti.

Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli toukokuussa -3,2 miljoonaa euroa, rahoituksen rahavirta 23,9 miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos 20,8 miljoonaa euroa. Konsernin omavaraisuusaste oli 46,0 % ja konsernin lainakanta toukokuun lopussa oli 456,2 miljoonaa euroa, eli 9 432 euroa per asukas.

Liite A: 5/2025 talousraportti, kaupunki ja liikelaitos

Liite B: 5/2025 talousraportti, konserni

Liite C: 5/2025 henkilöstöraportti

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 5/2025 ja konsernin talousraportin 5/2025 sekä lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.

Kaupunginvaltuusto 25.08.2025 § 75
232/02.02.02/2025

Liite A: 5/2025 talousraportti, kaupunki ja liikelaitos

Liite B: 5/2025 talousraportti, konserni

Liite C: 5/2025 henkilöstöraportti

Kaupunginhallitus

Kaupunginvaltuusto päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 5/2025 ja konsernin talousraportin 5/2025.

Päätös

Kaupunginvaltuusto hyväksyi päätösesityksen.