

Talous- ja henkilöstöraportti 1-2/2025, sekä konserniraportti 1-2/2025

Kaupunginhallitus 14.04.2025 § 176

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

Kaupunki ja liikelaitos

Kaupungin ja liikelaitoksen helmikuun tulos päättyi positiiviseksi. Tulokseksi muodostui 7,8 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämäksi 7,9 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitoksen ulkoiset toimintatuotot päättyivät 9,7 miljoonaan euroon ja toteuma suhteessa talousarvioon oli 25,9 %. Toimintatuotoissa kasvua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna oli 25,2 %. Tähän vaikuttivat erityisesti käyttöomaisuuden myyntivoittojen ja vesi- ja jätevesimaksujen positiivinen kehitys edelliseen vuoteen verrattuna.

Vastaavasti toimintakulut päättyivät 27,3 miljoonaan euroon, jossa kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 5,0 %. Suhteessa talousarvioon toteumaprosentti oli 15,0 %. Toimintakuluissa oli kasvua edelliseen vuoteen verrattuna kaikissa tiliryhmissä, aineita, tarvikkeita ja tavaroita lukuunottamatta.

Toimintakatteeksi muodostui -17,7 miljoonaa euroa, ja toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 48,2 %.

Helmikuun verotulot olivat yhteensä noin 23,0 miljoonaa euroa. Edelliseen vuoteen verrattuna verotulot kasvoivat kokonaisuudessaan 3,0 %, jossa erityisesti tuloverot ja kiinteistöverot kasvoivat edellisestä vuodesta. Yhteisöverojen kehitys alkuvuonna oli edelleen heikkoa, ja ne laskivat viime vuodesta -10,3 %. Suhteessa talousarvioon verotulojen toteumaprosentti oli 17,8 % helmikuussa.

Valtionosuudet olivat yhteensä 5,3 miljoonaa euroa. Valtionosuudet kasvoivat edellisestä vuodesta noin 16,2 miljoonaa euroa, 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 -0,1 miljoonaa euroa. Nämä muodostuivat tammi-helmikuussa pääosin anto- ja ottolainojen koroista.

Verotulojen, valtionosuuksien sekä rahoituserien jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteen muodostui 10,6 miljoonaa euroa, ja se riitti kattamaan poistot ja arvonalentumiset 423,4 prosenttisesti.

Poistot ja arvonalentumiset olivat yhteensä 2,8 miljoonaa euroa. Muutoserät olivat yhteensä 0,1 miljoonaa euroa.

Investointien toteumat prosentti marraskuussa oli 1,0 %, jossa investointi menot olivat 0,5 miljoonaa euroa.

Toiminnan ja investointien rahavirta oli 7,9 miljoonaa euroa ja rahoituksen rahavirta oli 3,6 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos helmikuussa oli 11,5 miljoonaa euroa. Rahavarat kuukauden lopussa oli 34,4 miljoonaa euroa ja kassan riittävyys 55 päivää.

Omavaraisuusaste oli 42,4 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 606,2 %. Lainakanta helmikuun lopussa oli noin 258,0 miljoonaa euroa, eli 5 342 euroa per asukas. Taseen osalta ei marraskuun 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 alku vuoden perusteella tilanne ole muuttunut. Talousarvion toteutumisen kannalta keskeistä on myös se, että talousohjelman vuoden 2025 tavoitteissa onnistutaan. Viitteitä on jo siitä, että kaikkia talousohjelman toimenpiteitä on olla saatu päätöksenteossa läpi suunnitelmien mukaisesti ja tämä aiheuttaa loppuvuotta kohden painetta talousarvioon nähden.

Konserni

Kaupunki konsernin helmikuun tulos oli 11,7 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 11,5 miljoonaa euroa. Konsernin vuosikate päättyi 17,4 miljoonaan euroon, ja kattoi poistot 308,4 prosenttisesti.

Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli helmikuussa 7,9 miljoonaa euroa, rahoituksen rahavirta -3,8 miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos 4,0 miljoonaa euroa. Konsernin omavaraisuusaste oli 47,2 % ja konsernin lainakanta helmikuun lopussa oli 444,2 miljoonaa euroa, eli 9 184 euroa per asukas.

Liite A: 1-2/2025 talousraportti, kaupunki ja liikelaitos

Liite B: 1-2/2025 talousraportti, konserni

Liite C: 1-2/2025 henkilöstöraportti

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 1-2/2025 ja konsernin talousraportin 1-2/2025 sekä lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.

Tarkastuslautakunta 29.04.2025 § 56
232/02.02.02/2025

Tarkastuslautakunnalle annetaan tiedoksi kaupungin talous- ja

henkilöstöraportit 1-2/2025 ja konsernin talousraportti 1-2/2025.
Raportit liitteenä.

Puheenjohtaja Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi kaupungin talous- ja
henkilöstöraportit 1-2/2025 ja konsernin talousraportin 1-2/2025.

Päätös Merkittiin tiedoksi.