

Talous- ja henkilöstöraportti 5/2026 sekä konserniraportti 5/2026

Kaupunginhallitus 22.06.2026 § 264

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

Kaupunki ja liikelaitos

Kaupungin ja liikelaitoksen toukokuun tulos oli positiivinen ja päättyi 5,4 miljoonaan euroon. Tilikauden ylijäämäksi muodostui 5,7 miljoonaa euroa.

Kaupungin ja liikelaitoksen ulkoiset toimintatuotot päättyivät 16,6 miljoonaan euroon ja toteuma suhteessa talousarvioon oli 41,9 %. Toimintatuotoissa laskua edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna oli -16,6 %. Laskuun vaikuttivat erityisesti viime vuoden kertaluonteiset käyttöomaisuuden myyntivoitot.

Vastaavasti toimintakulut päättyivät 76,7 miljoonaan euroon, jossa kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 6,9 %. Suhteessa talousarvioon toteumaprosentti oli 39,9 %. Toimintakatteeksi muodostui -60,0 miljoonaa euroa ja toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 21,8 %.

Tammi-toukokuun verotulojen tilitykset olivat yhteensä noin 53,7 miljoonaa euroa. Verotulot kasvoivat kokonaisuudessaan edelliseen vuoteen verrattuna 7,2 %. Viime vuoteen verrattuna tuloverot kasvoivat 8,3 %. Alku vuoden kiinteistöverokertymä oli -54,2 % aikaisempaa vuotta heikompaa. Yhteisöverokertymä vastaavasti kasvoi edellisestä vuodesta 9,5 %. Talousarviossa kokonaisverotulojen on arvioitu olevan vuodelle 2026 yhteensä 135,0 miljoonaa euroa. Viimeisimmän julkaistun verohallinnon veroennusteen mukaan, kokonaisveroennuste vuodelle 2026 on noin 0,5 miljoonaa euroa talousarviota alhaisempi.

Valtionosuudet olivat yhteensä 14,9 miljoonaa euroa, toteumaprosentti suhteessa talousarvioon on 42,0 % toukokuun lopussa. Valtionosuudet kasvoivat edellisestä vuodesta noin 12,9 %.

Rahoitustuotot ja -kulut olivat yhteensä nettona 3,5 miljoonaa euroa. Nämä muodostuivat toukokuussa pääosin korkotuotoista ja -kuluista sekä muista rahoitustuotoista. Korkokulut olivat yhteensä noin 1,0 miljoonaa euroa.

Verotulojen, valtionosuuksien sekä rahoituserien jälkeen kaupungin ja liikelaitoksen vuosikatteen muodostui 12,1 miljoonaa euroa ja se riitti kattamaan poistot ja arvonalentumiset 179,9 prosenttisesti. Poistot ja arvonalentumiset olivat yhteensä 6,7 miljoonaa euroa.

Vuosikate laski edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna -17,5 %. Muutoserät olivat yhteensä 0,3 miljoonaa euroa.

Nettoinvestoinnit olivat toukokuussa yhteensä 12,1 miljoonaa euroa. Investointien toteumaprosentti oli 28,3 %, jossa investointitulot olivat 0,5 miljoonaa euroa ja investointimenot 12,6 miljoonaa euroa.

Rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta oli -0,3 miljoonaa euroa ja rahoituksen rahavirta oli 1,4 miljoonaa euroa. Rahavarojen muutos toukokuussa oli 1,1 miljoonaa euroa. Rahavarat kuukauden lopussa oli 35,2 miljoonaa euroa ja kassan riittävyys 59 päivää.

Taseen loppusumma oli toukokuussa 546,9 miljoonaa euroa. Taseessa ei tapahtunut merkittäviä muutoksia tammi-toukokuun aikana. Keskeisimmät muutokset koskivat konserniyhtiön pääomittamista ja oman sekä vieraanpääoman muutoksia. Omavaraisuusaste oli 43,1 % ja suhteellinen velkaantuneisuus 360,4 %. Lainakanta toukokuun lopussa oli noin 288,0 miljoonaa euroa, eli 5 938 euroa per asukas.

Henkilöstö

Koko kaupungin henkilövahvuus oli toukokuun lopussa yhteensä 2 191 (vakinaisia 1 796 ja määräaikaisia 395). Ajalla 1.1.-31.5.2026 sairauspoissaoloja oli keskimäärin 15,9 kpv/htv. Vastaava luku ajalla 1.1.-31.5.2025 oli 18,3. Vastaavasti koko henkilöstön sairauspoissaoloprosentti ajalla oli 5,8 %.

Konserni

Kaupunkikonsernin toukokuun tulos oli 15,0 miljoonaa euroa ja tilikauden ylijäämä 15,1 miljoonaa euroa. Konsernin vuosikate päättyi 30,4 miljoonaan euroon, ja se kattoi poistot 197,0 prosenttisesti.

Taseen loppusumma oli 1 082,1 miljoonaa euroa. Konsernin omavaraisuusaste oli 45,4 % ja konsernin lainakanta toukokuun lopussa oli 512,9 miljoonaa euroa, eli 10 575 euroa per asukas. Laskennallinen lainanhoitokate oli 0,50 ja kassan riittävyys 163,0 päivää. Investointien tulorahoitus oli 97,7 %.

Konsernin rahoituslaskelman toiminnan ja investointien rahavirta oli toukokuussa 0,5 miljoonaa euroa, rahoituksen rahavirta 1,4 miljoonaa euroa ja rahavarojen muutos 1,9 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat toukokuun lopussa yhteensä 80,1 miljoonaa euroa.

Liite A 5/2026 talousraportti, kaupunki ja liikelaitos

Liite B 5/2026 talousraportti, konserni

Liite C 5/2026 henkilöstöraportti

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi talous- ja henkilöstöraportin 5/2026 sekä konserniraportin 5/2026 ja lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös Kaupunginhallitus hyväksyi päätösesityksen.

Tarkastuslautakunta 27.08.2026 § 88
246/02.02.02/2026

Tarkastuslautakunnalle annetaan tiedoksi kaupungin talous- ja henkilöstöraportit 5/2026 ja konsernin talousraportti 5/2026. Raportit liitteenä.

Puheenjohtaja Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi kaupungin talous- ja henkilöstöraportit 5/2026 ja konsernin talousraportin 5/2026.

Päätös Merkittiin tiedoksi.