

Toiminnan ja talouden puolivuotiskatsaus 1.1. - 30.6.2025

Kaupunginhallitus 23.09.2025 § 139

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Leena Sämpi

Hallintosäännön 53 § Toiminnan ja talouden seuranta mukaan talousarvion toteutumisesta raportoidaan talouden lyhytraportoinnilla 1.1.- 31.3. ja 1.1.- 30.9. tilanteesta sekä talousarvion ja tavoitteiden toteutumisesta puolivuotiskatsauksella 1.1.- 30.6. tilanteesta.

Kaupungin talous oli 1,6 milj. euroa alijäämäinen kesäkuun lopussa. Edellisvuoden kesäkuussa alijäämä oli 0,84 milj. euroa, mutta silloin sitä paransi kehittämisrahaston purkaminen. Ilman sitä alijäämä olisi ollut 1,9 milj. euroa, eli siihen nähden tilanne petraantui n. 0,3 milj. eurolla. Muutosta selittää verotulojen ja valtionosuuksien kohentuminen yhteensä 0,7 milj. eurolla. Toiminnan nettokulut kasvoivat edellisvuodesta 0,2 milj. euroa ja poistot 0,2 milj. euroa.

Ulkoiset toimintatuotot olivat 1,28 milj. euroa ja ne vähenivät edellisvuoden kesäkuusta 130 000 euroa. Suurin vähennys oli vuokratuotoissa, sillä Kotirannan vuokraus Osuuskunta Hoivakunnakselle päättyi joulukuussa 2024.

Ulkoiset toimintakulut olivat 9,98 milj. euroa ja ne kasvoivat 95 000 euroa, jota pääosin selittää henkilöstökulujen nousu (86 000 euroa) johtuen sopimuskorotuksista.

Verotulot olivat 5,78 milj. euroa ja kasvua edellisvuoteen oli 0,5 milj. euroa johtuen tuloveroprosentin korottamisesta. Kiinteistöverotuloja on kesäkuun loppuun mennessä tilitetty vasta 280 000 euroa, tilikauden loppuun mennessä niitä arvioidaan kertyvän 3,7 milj. euroa. Mikäli ne kertyisivät tasaisesti kuukausittain, olisi taloustilanne kesäkuun lopussa n. 300 000 euroa ylijäämäinen.

Valtionosuudet olivat 2,52 milj. euroa ja niissä kasvua oli 0,2 milj. euroa. Valtionosuuspottia kasvattaa työllisyyspalvelujen rahoitus.

Rahoituksen nettokulut olivat 290 000 euroa ja ne vähenivät n. 70 000 euroa korkotason laskun ansiosta.

Poistot olivat 0,89 milj. euroa ja niiden kasvua selittää Raasakan kouluinvestointi, joka kasvattaa poistoja vuositason 232 000 euroa.

Talousarvion toteutumaprosentti toimintakuluissa oli 51,4 %. Toimialoittain tarkasteltuna toimintakulujen käyttöprosentit olivat elinvoima- ja konsernipalveluissa 45,3 %, kasvatus- ja opetuspalveluissa 51,8 %, hyvinvointipalveluissa 51,8 % ja teknisissä palveluissa 53,2 %. Talousarvion riittävyys näyttää haastavalta, sillä kesäkuun tilanteen laskennallinen 50 %:n toteutumaprosentti on ylittynyt lähes kaikilla toimialoilla. Tilannetta

selittää osittain se, että lomarahat maksettiin kesäkuussa. Määrärahojen riittävyyttä tarkastellaan toimialoilla jatkuvasti ja tarpeellisiin toimenpiteisiin ryhdytään tilikauden aikana. Talouskatsauksen kirjoitushetkellä syyskuussa tiedossa olevan tuoreimman verotuloennusteen mukaan talousarviossa arvioitu 13,95 milj. euron verotulokertymä tulee ylittymään n. 200 000 eurolla. Valtionosuudet toteutuvat talousarvion mukaisina.

Investointeja oli kesäkuun loppuun mennessä toteutunut ainoastaan 388 159 euroa. Toteutumasta suurin osa on torialueen ja rantapuiston rakentamiskustannuksia. Investointeihin varattu 5,4 milj. määräraha ei tule kulumaan, koska varhaiskasvatuksen uuden toimitilan rakentamiseen päästään vasta vuoden 2026 puolella.

Lainakanta oli kesäkuun lopussa 29,1 milj. euroa ja siinä on tilinpäätökseen 2024 verrattuna lisäystä 0,28 milj. euroa. Lainojen korkotasoa on tällä hetkellä noin 2,5 %:n luokkaa keskimäärin. Korkokustannuksiin talousarviossa varattu määräraha on näillä näkymin riittämässä hyvin.

Tilinpäätösennusteen mukaan tämä vuosi on päätymässä n. 95 000 euroa ylijäämäiseksi, mutta ennusteessa ei ole huomioitu Kotirannan mahdollista kiinteistön alaskirjausta. Kotirannan tasearvo on 2,3 milj. euroa ja mikäli kiinteistölle ei löydy käyttöä kaupungin omassa toiminnassa, on tasearvo alaskirjattava 3 vuoden aikana eli 0,76 milj. euroa/vuosi. Talousarviossa ylijäämäksi arvioitiin 12 000 euroa.

Toiminnan ja talouden puolivuotiskatsaus 1.1. – 30.6.2025 on oheismateriaalina.

Kaupunginjohtaja

Kaupunginhallitus merkitsee tiedoksi oheismateriaalina olevan toiminnan ja talouden puolivuotiskatsauksen 1.1.-30.6.2025 ja saattaa sen myös valtuustolle tiedoksi.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti hyväksyä kaupunginjohtajan ehdotuksen asiassa.

Hyvinvointipalveluiden lautakunta 07.10.2025 § 30
101/02.02.02/2025

Valmistelija: hyvinvointijohtaja Johanna Junno.

Toiminnan ja talouden puolivuotiskatsaus 1.1.-30.6.2025 on oheismateriaalina.

Hyvinvointijohtaja

Hyvinvointipalveluiden lautakunta merkitsee tiedoksi oheismateriaalina olevan toiminnan ja talouden puolivuotiskatsauksen 1.1.-30.6.2025.

Päätös

Hyvinvointipalveluiden lautakunta merkitsi tiedoksi oheismateriaalina olevan toiminnan ja talouden puolivuotiskatsauksen 1.1.-30.6.2025.