

Talouden seurannan osavuositiedot 12/2025 ja tuloslaskelman ennakkotieto

Kaupunginhallitus 16.02.2026 § 23
113/02.02.2025

Liitteenä ovat seuraavat talouden osavuositiedot 31.12.2025 tilanteesta:

- Tuloslaskelma ulkoinen, koko kaupunki
- Käyttötalous ulkoinen, kaikki toimialat ja lautakunnat

Kaupunginhallitus johtaa kaupungin toimintaa, hallintoa ja taloutta, vastaa kuntalaissa säädetyistä tehtävistä. Kuntalain mukaisesti kunnanhallituksen tulee vastata kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta.

Nyt esitetyt raportit kuvaavat kokoluokaltaan vuoden 2025 ennakoitua tulosta. Tulos tulee olemaan valtuuston vahvistamaa määrärahamuutettua vuoden 2025 talousarviota parempi. Erityisesti toimialojen käyttötalouden toteumat alittavat pääsääntöisesti valtuuston vahvistaman talousarvion. Myös toimintakulujen kasvu on ollut erittäin maltillista. Käytännössä kasvu on ollut negatiivinen ja vertailukelpoiset kulut ovat alhaisemmat kuin vuonna 2024. Vuosien 2024 ja 2025 vertaaminen keskenään on haastavaa johtuen työllisyyspalvelujen siirrosta kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta lukien. Tämä näkyy elinvoima- ja hallintopalvelujen taloustoteumassa. Työllisyyspalvelujen kustannuksiin varattiin noin +1,0 milj. suuruinen määrärahan kasvu vuodelle 2025.

Kaupungin veroperusteinen rahoitus (verot + valtionosuudet) puolestaan laskivat edellisvuodesta peräti -1,6 milj. euroa (-7,2 %). Vuoden 2025 investoinnit olivat yhteismäärältään noin 4,4 milj. euroa (Talousarvio noin 7,2 milj. euroa). Toteutumattomia investointeja olivat muun muassa Yhtenäiskoulun liikuntasali, Korvaava päiväkotitoiminta (suunnittelu), Rinkelihallin IV-laitteisto ja Futurian peruskorjauksen kustannusten alittuminen. Vuoden 2025 toteutumatta jääneet investoinnit siirtyvät pääosin suunnitelmakaudelle 2026-2029.

Käyttöomaisuuden kirjausten osalta vuoden 2025 tilinpäätös on vielä kesken ja poistokirjausten arvioidaan nousevan hivenen nyt raportoidusta.

Vuodelle 2025 nostettiin yhteensä +4,0 milj. euroa pitkäaikaista talousarviolainaa ja sen lisäksi vuodenvaihteessa oli nostettuna 2,0 milj. euroa maksuvalmiuden turvaavaa lyhytaikaista lainaa, joka erääntyy maksettavaksi huhtikuussa 2026. Kaupungin korollinen vieraspääoma oli 31.12.2025 tilanteessa noin 14,5 milj. euroa, missä kasvu edellisvuoteen noin +1 milj. euroa (+150 e/as.). Korkokulut laskivat merkittävästi vuodesta 2024.

Vuoden 2025 tilinpäätösarvio osoittaa vuosikatteenksi noin + 3 milj. euroa ja poistoarvion jälkeen vuoden tulokseksi muodostuu noin +0,6 milj. euroa. Tämä on liki 1,4 milj. euroa parempi tulos kuin mitä valtuuston vahvistama määrärahamuutettu vuoden 2025 talousarvio ennakoitiin.

Lopulliseen vuoden 2025 tilinpäätöksen tulokseen tulee vielä vaikuttamaan investoinneista tehtävät käyttöomaisuuden poistokirjaukset, osin lainojen korkojaksotukset sekä mahdolliset toimialojen aikaisempien vuosien kirjaamat luottotappiot.

Talouden seurannan tarkempi esittely tullaan antamaan kaupunginhallituksen kokouksessa 16.2.2026.

Kaupungin vuoden 2025 tilinpäätös tuodaan kaupunginhallituksen 30.3.2026 pidettävään kokoukseen allekirjoitettavaksi ja jätetään edelleen tilintarkastajille tarkastettavaksi.

Ehdotus

Ehdotus:

Kaupunginjohtaja ehdottaa, että kaupunginhallitus:

1. merkitsee tiedoksi edellä mainitut talouden seurannan osavuosisiraportit 12/2025 sekä
2. esittää Tuloslaskelma ulkoinen, koko kaupunki sekä Käyttötalous ulkoinen, kaikki toimialat ja lautakunnat osavuosisiraportit edelleen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.