

Osavuositarkastus 1-7/2025



- Vuoden 2025 talousarvio on 2,5 milj. euroa alijäämäinen
- Talousarvio sisältää talouden sopeutustoimenpiteitä noin 10 milj. eurolla
- Talousarvion ennakoitaan kokonaisuutena toteutuvan talousarvion mukaisena, mutta toteutumaan liittyy epävarmuutta heikentyneen verokertymänusteen, työttömyysturvan rahoitusvastuun kehityksen sekä sijoitusmarkkinoiden epävarmuuden johdosta
- Väestömäärän ennakoitaan kasvavan, työttömyysaste edellisvuotta korkeammalla tasolla

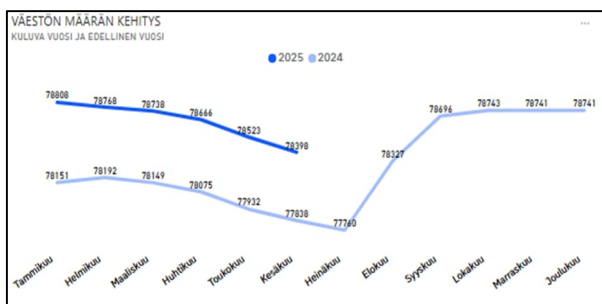


Kaupungin väestömäärän ja työttömyysasteen kehitys 1-7/2025

Väestömäärä kesäkuussa 78 398

Joensuun väestömäärä oli kesäkuun lopussa 78 398. Väestömäärä kasvoi 560 henkilöllä vuoden 2024 kesäkuun tilanteeseen nähden. Vuodenvaihteen virallinen väestömäärä on 78 741, joten muutos vuodenvaihteeseen nähden on -343. Väestömäärä laskee tyypillisesti alkuvuodesta valmistuneiden opiskelijoiden muuttoliikkeen johdosta. Elo-syyskuussa väestömäärä kääntyy vastaavasti nousuun.

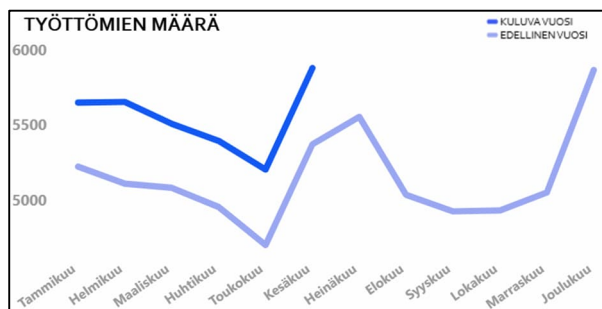
Ennakkotietojen mukaan syntyneiden määrä tammi-kesäkuussa oli 275, joka oli 15 syntyntä enemmän kuin edellisvuoden helmikuussa. Kuolleiden määrä oli 391, edellisenä vuonna 417. Nettomuutto siirtolaisuus mukaan lukien oli -239. Vuonna 2024 vastaava luku oli -58.



Työttömyysaste kesäkuussa 16,0 %

Työttömyysaste oli kesäkuussa 16,0 %, mikä oli 1,1 % -yksikköä suurempi kuin vuoden 2024 vastaavana ajankohtana.

Työttömiä työnhakijoita oli 5 879 ja avoimia työpaikkoja 419. Työttömien työnhakijoiden määrä oli 508 henkilöä suurempi kuin edellisenä vuonna.

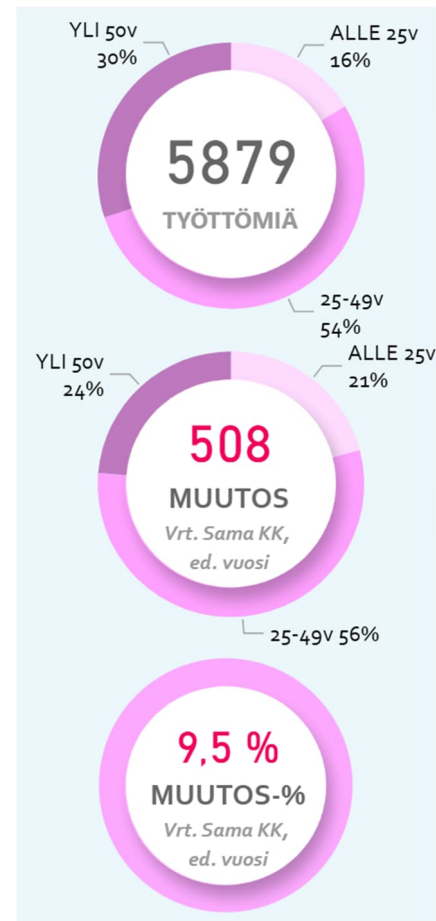


Työttömistä työnhakijoista oli naisia 44,8 % (2635), alle 25-vuotiaita 16,3 % (956), yli 50-vuotiaita 30,0 % (1768), yli vuoden työttömänä olleita 40,1 % (2360) ja vajaakuntoisia 12,1 % (715).

Joensuun tavoin työllisyystilanne on haastava myös muissa isoissa kaupungeissa. Joensuun työttömyysaste on kuitenkin edelleen korkea suurten kaupunkien vertailussa. Vain Lahden työttömyysaste on Joensuuta korkeampi.

Koko maassa työttömien työnhakijoiden osuus oli kesäkuussa 12,2 %, kun edellisen vuoden

kesäkuussa työttömyysaste oli 10,9 %. Joensuun seutukunnan työttömyysaste oli kesäkuussa 14,9 % (ed. vuonna 13,8 %) ja koko Pohjois-Karjalan 15,2 % (ed. vuonna 14,0 %).

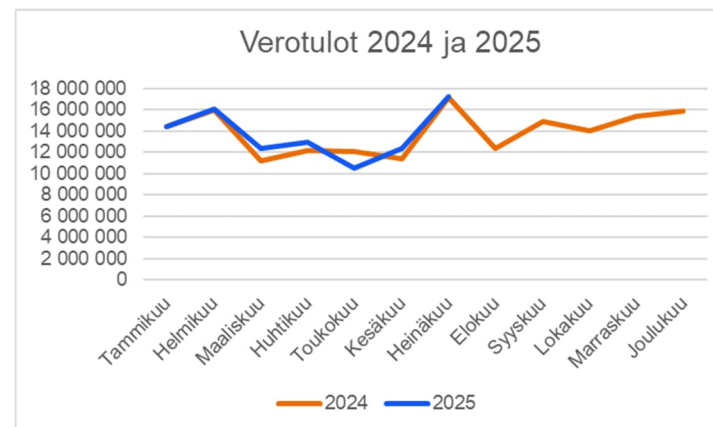


Kaupungin tulosenuste 1-7/2025

Peruskaupungin talousarvion mukainen alijäämä on 7,7 milj. euroa. Joensuun Vesi ja rahastot mukaan lukien talousarvio on 2,5 milj. euroa alijäämäinen. Talousarvio sisältää talouden sopeutustoimenpiteitä noin 10 milj. eurolla.

Heinäkuun lopun ennusteen mukaan peruskaupungin käyttötalouden talousarvio voi kokonaisuutena toteutua. Talousarvion toteutumista on osaltaan auttanut vuoden 2024 hyvä kehitys, minkä myötä vuoden 2024 käyttötalouden toteutuma jäi noin 7 milj. euroa talousarviossa arvioitua pienemmäksi. Toimialojen arvioiden mukaan myös talousarvioon sisältyvät talouden sopeutustoimet ovat pääosin toteutumassa, vaikkakin yksittäisten toimenpiteiden toteutumiseen liittyy epävarmuutta tai on riski, että koko asetettua tavoitetta ei saavuteta. Käyttötalouden toteutumiseen liittyy myös riskejä erityisesti TE-palveluiden muutoksen myötä: työttömyysturvaetuuksien rahoitusvastuun kustannukset näyttävät muodostuvan arvioitua suuremmaksi.

Verotulokertymä oli tammi-heinäkuussa vain 0,1 % edellisvuotta korkeampi kunnallisveroprosentin korotuksesta huolimatta. Kuluvan vuoden veroennusteita on alennettu koko maan tasolla heikon talouden kehityksen vuoksi. Lisäksi verotuloja laskee toukokuussa tehty oikaisu kunta-ryhmän jako-osuuteen sekä vuoden 2024 että vuoden 2025 osalta. Kaupungin osalta tilityksiä on alentanut myös kiinteistöverotilityksiin heinäkuussa tehdyt aikaisempia vuosia koskevat oikaisut. Oikaisut perustuvat kiinteistöveropäätöksiin tehtyihin muutoksiin, mutta tarkempia perusteita selvitetään Verohallinnolta. Heikentyneen tilanteen myötä tällä hetkellä näyttää, että verokertymä jää talousarviossa arvioitua pienemmäksi. Kuntaliiton verokehitysarvioon perustuva kiinteistöverotilitysten oikaisu huomioiva veroennuste on tässä vaiheessa noin 3 milj. euroa talousarviota matalampi.



Valtionosuuksia on kertymässä noin 52,3 milj. euroa, kun talousarvion mukainen arvio oli 51 milj. euroa. Ero talousarvioon aiheutuu erityisesti talousarviovalmistelun jälkeen tarkentuneesta veroperustemuutoksista johtuvien korvausten määrästä. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämien valtionosuuksien osalta jätettyyn oikaisuvaatimukseen saatiin myönteinen päätös ja valtionosuusarvio kasvoi 0,5 milj. eurolla aiemmin arvioituun nähden. Vuonna 2024 jätetty valitus hallinto-oikeudelle peruspalvelujen valtionosuuksiin liittyen on edelleen käsittelyssä.

Rahoitustuottojen ja -kulujen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota parempana ennakoitua suurempien osinkotulojen ansiosta.

Joensuun Vesi liikelaitoksen ennuste on tässä vaiheessa talousarvion mukainen.

Sijoitusmarkkinoiden tilanne on ollut kuluvana vuonna haastava. Markkinaliikkeet olivat voimakkaita erityisesti huhtikuussa. Tilanne on rauhoittunut markkinoilla, mutta sijoitusmarkkinoiden kehitykseen liittyy edelleen epävarmuustekijöitä. Tässä vaiheessa kuitenkin ennakoidaan, että rahastojen tulostavoite voi toteutua. Mikäli loppuvuoden kehitys on myönteistä, tulostavoite voi myös ylittyä.

Yhteenvedona voidaan todeta, että kokonaisuutena vuoden 2025 talous-arvio voi toteutua. Suurimmat riskit kohdistuvat verokertymään, työttö-myysturvan rahoitusvastuun kasvuun sekä sijoitusmarkkinoiden kehitykseen.

Peruskaupungin toteutuma 1-7/2025

Toteutumat eivät kaikilta osin ole vertailukelpoisia TE-palveluiden muutoksen vuoksi.

	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	Muutos% 2024-2025
Toimintatuotot	140 203 850	80 868 900	57,7	62 580 706	29,2
Myyntituotot	42 548 589	24 340 377	57,2	8 841 223	175,3
Maksutuotot	7 380 439	3 060 410	41,5	2 836 140	7,9
Tuet ja avustukset	7 345 944	4 049 157	55,1	5 685 597	-28,8
Muut toimintatuotot	82 928 878	49 418 956	59,6	45 217 746	9,3
Valmistus omaan käyttöön	2 530 000	1 573 017	62,2	1 160 376	35,6
Toimintakulut	-340 568 847	-191 334 960	56,2	-170 668 938	12,1
Henkilöstökulut	-126 584 494	-73 963 992	58,4	-68 361 125	8,2
Palvelujen ostot	-103 800 608	-57 941 570	55,8	-46 941 191	23,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 401 880	-8 341 487	54,2	-8 114 054	2,8
Avustukset	-27 435 682	-11 403 757	41,6	-8 558 694	33,2
Muut toimintakulut	-67 346 183	-39 684 153	58,9	-38 693 874	2,6
Toimintakate	-197 834 997	-108 893 043	55,0	-106 927 856	1,8
Verotulot	170 900 000	96 050 876	56,2	95 921 395	0,1
Valtionosuudet	51 000 000	30 406 879	59,6	22 819 440	33,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 400 000	-613 986	25,6	-1 034 810	-40,7
Vuosikate	21 665 003	16 950 726	78,2	10 778 169	57,3
Poistot ja arvonalentumiset	-31 300 000	-18 198 959	58,1	-18 008 493	1,1
Tilikauden tulos	-9 634 997	-1 248 233	13,0	-7 230 323	-82,7
Tuloksenkäsittelyerät	2 000 000	1 500	0,0	2 700	-44,4
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-7 634 997	-1 246 733	16,3	-7 227 623	-82,8

Henkilötyökuukausien ja palkkasumman kehitys

Henkilötyökuukausia kertyi heinäkuussa 2 099, kun vuoden 2024 heinäkuussa henkilötyökuukausien määrä oli 2 013. Henkilötyökuukausien määrä on lisääntynyt edellisvuoteen nähden 86 henkilötyökuukaudella. Kasvu selittyy vuoden alusta alkaneen työllisyysalueen toiminnalla.

Henkilöstön sairauspoissaolokehitys on alkuvuonna hiukan kasvanut, kasvua noin 7 % edellisestä vuodesta.

Vuoden 2025 seitsemän ensimmäisen kuukauden aikana peruskaupungin osalta palkkoja ja palkkioita on maksettu ilman sivukuluja 59,9 milj. euroa, mikä on 7,9 % (4,4 milj. euroa) edellisvuotta enemmän. Vakinaisten palkkasumma on kasvanut 11,8 % (4,9 milj. euroa) ja tilapäisten ja sijaisten palkkasumma on kasvanut edellisen vuoden tasosta 3,6 milj. euroa ollen nyt 11,5 milj. euroa. Palkkasumman kasvua selittää erityisesti TE-palvelujen järjestämisvastuun muutos.

KK	KH	P-K:n työll. alue	Hyvinvoinnin toimiala	Kaupunkiympäristön toimiala	Joensuun Vesi	Yhteensä
Tammi	173	154	1768	174	47	2316
Helmi	172	156	1784	177	47	2336
Maalis	170	156	1775	178	47	2325
Huhti	172	156	1800	181	48	2358
Touko	173	159	1795	202	49	2378
Kesä	212	156	1569	236	50	2223
Heinä	174	153	1486	236	50	2099
Kahtkk/kk	178	156	1711	198	48	2291

HTTK Toimiala	Vakituiset			Määräaikaiset			Yhteensä		
	7/2024	7/2025	Muutos	7/2024	7/2025	Muutos	7/2024	7/2025	Muutos
KH *	114	113	-1	146	61	-85	260	174	-86
P-K:n Työll.alue	0	127	127	0	26	26	0	153	153
Hyvinvoinnin toimiala	1255	1281	26	238	205	-33	1493	1486	-7
Kaupunkiympäristön toimiala	171	170	-1	41	66	25	212	236	24
Joensuun Vesi	44	45	1	4	5	1	48	50	2
YHTEENSÄ	1584	1736	152	429	363	-66	2013	2099	86

* Vuosi 2024 sis. Työvoimapalv.

Kaupunginhallituksen toimiala

Yleishallinnon talousarvion toteutumiseen liittyy riskejä. Yleishallinnon tulosalue sisältää myyntivoittotavoitteet tonttien myynnistä sekä Lykynlammen alueen metsäomaisuuden luopumista. Vuoden 2025 tulosta parantaa osaltaan Pärnävaaran alueen metsäomaisuuden myynnin siirtyminen vuodelta 2024, mutta kokonaisuutena myyntivoittotavoitteen saavuttamiseen liittyy tässä vaiheessa epävarmuutta.

Työelämän ja kotoutumisen palvelujen tulosalue sisältää varauksen kaupungin maksuosuuteen työllisyysalueelle ja työttömyysturvan rahoitusvastuuseen sekä määrärahat työllisyysalueen palveluvalikoimaa täydentäville työllisyyspalveluille. Työelämän palvelujen palveluvalikoimassa ovat työttömille työnhakijoille suunnattu duuniagentin palvelu, työkykykoordinointi, työllistämisen kuntalisä sekä kynnyksetön työhön ja koulutukseen suuntaavaa asiakaspalvelu. Kotoutumisen (International House Joensuu) palveluita ovat mm. ulkomailta Joensuuhun muuttaneille tarkoitettu yksilöllinen matalan kynnyksen neuvonta, yhteiskuntaan ja palvelujärjestelmään perehdyttävät koulutukset, suomen kielen lyhytkurssit sekä oleskelulupaneuvonta. Työelämän ja kotoutumisen palvelujen tulosalueen tulojen arvioidaan toteutuvan noin 1,5 milj. euroa arvioitua suurempana. Tämä johtuu tilapäistä suojelua saavien kuntaan muutosta ja kunnalle maksettavista, tilapäistä suojelua saavien palvelujen järjestämisen laskennallisista korvauksista.

Kaupungin osuus työllisyysalueen kustannuksiin on tässä vaiheessa talousarvion mukainen. Työttömyysturvan rahoitusvastuun menot ovat sen sijaan kasvaneet alkuvuonna ennakoitua enemmän. Kuntien rahoitusvastuun laajeneminen huomioitiin talousarviossa valtionosuuden lisäyksen mukaisena, mikä tämän hetken arvion mukaan näyttää riittämättömältä. Osaltaan suurempaa kasvua selittää myös heikko työllisyystilanne. Työelämän ja kotoutumisen palvelujen tulosalueen ennuste on tässä vaiheessa kokonaisuutena kuitenkin talousarvion mukainen, koska tulosalueen ennakoitua suurempi tulokertymä kompensoi työttömyysturvan rahoitusvastuun ylitystä.

Konsernipalveluiden, elinvoimapalveluiden sekä hankintatoimen tulosalueiden talouden arvioidaan tässä vaiheessa toteutuvan talousarvion mukaisesti. Sen sijaan ympäristöterveydenhuollon tulosalueelle kohdistuu ylityspainetta hyvinvointialueen kustannuskehityksen seurauksena

Kaupunginhallituksen toimialan palveluihin ja niiden talouteen liittyy riskejä, jotka liittyvät erityisesti heikon suhdannetilanteen vaikutuksiin. Talousarvioon sisältyvät talouden sopeutustoimet ovat pääosin toteutuksessa, mutta muiden kuntien alueella sijaitsevan metsäomaisuuden myyntitavoitteen toteutumiseen liittyy epävarmuutta. Lisäksi on huomattava, että talousarvion mukainen tavoite jäi kaupunginvaltuuston 17.6.2025 § 49 asettamaa tavoitetta pienemmäksi. Osa vuoden 2025 talousarvioon sisällyttämättä toimenpiteistä on kuitenkin toteutuksessa, mutta pidemmällä siirtymäajalla.

	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	Muutos% 2024-2025	Ennuste 31.12.2025
120 Yleishallinto						
Tuotot	4 564 400	2 903 381	63,6	553 704	424,4	
Kulut	-9 727 100	-5 547 898	57,0	-5 598 005	-0,9	
Netto	-5 162 700	-2 644 517	51,2	-5 044 300	-47,6	-5 662 700
140 Työelämän ja kotoutumisen palv						
Tuotot	1 284 000	1 801 584	140,3	1 410 505	27,7	
Kulut	-28 532 000	-15 813 842	55,4	-8 641 042	83,0	
Netto	-27 248 000	-14 012 258	51,4	-7 230 537	93,8	-27 248 000
150 Konsernipalvelut						
Tuotot	1 888 464	1 201 066	63,6	841 830	42,7	
Kulut	-7 237 464	-4 384 645	60,6	-4 080 286	7,5	
Netto	-5 349 000	-3 183 579	59,5	-3 238 456	-1,7	-5 349 000
174 Ympäristöterveydenhuolto						
Tuotot	0	0	0,0	0	0,0	
Kulut	-1 302 000	-757 828	58,2	-739 260	2,5	
Netto	-1 302 000	-757 828	58,2	-739 260	2,5	-1 392 000
184 Elinvoimapalvelut						
Tuotot	0	247	*****	0	*****	
Kulut	-2 705 000	-2 212 438	81,8	-2 176 655	1,6	
Netto	-2 705 000	-2 212 191	81,8	-2 176 655	1,6	-2 705 000
190 Pohjois Karjalan hankintatoimi						
Tuotot	1 448 000	477 821	33,0	498 260	-4,1	
Kulut	-1 448 000	-852 308	58,9	-829 214	2,8	
Netto	0	-374 487	*****	-330 954	13,2	0

Pohjois-Karjalan työllisyysalue

Pohjois-Karjalan työllisyysalueen talous on toteutunut talousarvion mukaisena. Oman toiminnan osalta vuoden 2025 talousarvion ennustetaan toteutuvaksi suunnitellun mukaisesti.

Epävarmuutta ennusteeseen luo valtion vuosina 2023 ja 2024 tekemät päätökset ja vuodelle 2025 kohdentuvat määrärahojen sidonnat palkkatuen, starttirahan sekä harkinnanvaraisten kulukorvausten osalta, jotka ovat luoneet maksatusvelkaa työllisyysalueelle. Maksatusvelan suuruus ei ole ollut tiedossa vuoden 2025 talousarviota laadittaessa eikä siihen ole voitu varautua.

Valtio korvaa kunnille maksatusvelkaa yht. 40 milj. euroa. Maksatusvelka kokonaisuudessaan on valtakunnallisesti 48 milj. euroa, joista kuntien katettavaksi jää 8 milj. euroa. Pohjois-Karjalan kuntien osuus maksatusvelasta on n. 0,45 milj. euroa. Lopullinen osuus selviää sidontojen todellisen toteuman perusteella loppuvuodesta. Kunnat ja työllisyysalue ovat sopineet, että maksatusvelka katetaan 50/50 -maksuosuuksilla työllisyysalueelle ja kunnille. Työllisyysalueella talousarvion ulkopuolinen maksuosuus katetaan vähennyksillä palveluhankinnoista sekä mahdollisesti muista harkinnanvaraisista palveluista tai etuuksista.

Työllisyysalueen kustannukset jaetaan kunnille aiheuttamisperusteesti sekä valtionosuuteen perustuvalla jaolla. Aiheuttamisperusteiset kustannukset ovat asiakaskohtaisesti eriteltäviä etuuksia ja palveluita. Aiheuttamisperusteisten kustannusten osalta on mahdollista, että joidenkin kuntien maksuosuus ylittyy arvioidusta valtion aikaisemmin tekemien sidontojen vuoksi, jotka ovat vähentäneet vuonna 2025 käytettävissä olevaa määrärahaa.

	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	Muutos% 2024-2025	Ennuste 31.12.2025
350 Pohjois-Karjalan työllisyysalue						
Tuotot	21 811 000	12 724 303	58,3	0	*****	
Kulut	-21 811 000	-8 162 341	37,4	0	*****	
Netto	0	4 561 963	*****	0	*****	0

Hyvinvoinnin toimiala

Hyvinvoinnin toimiala muodostuu kasvatus- ja koulutuslautakunnasta, kulttuuri- ja liikuntalautakunnasta sekä hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen lautakunnasta.

Hyvinvoinnin toimialan ennustaan alittavan talousarvion 0,1 milj. euroa.

Hallintopalveluiden talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Koulutus- ja nuorisopalveluissa talouden ennustetaan ylittyvän noin 0,5 milj. euroa. Ylitysennuste koostuu ensisijaisesti oppimisen tuen uudistuksesta sekä perusopetuksen ja oppimisen tuen sijaisten ja tilapäisen henkilöstön määrän kasvusta. Talousarviossa ei varauduttu oppimisen tuen uudistukseen, koska siinä vaiheessa tarkkoja lisäkustannuksia ei voitu arvioida. Lisäksi kehitysvammaopetuksen lapsimäärä on kasvanut enemmän kuin talousarviossa varauduttiin. Kehitysvammaopetuksen lisääntyminen odotettua enemmän kasvattaa kaupungin valtionosuuksia (arvio 0,5 milj. euroa). Myös tutkintoon valmistavasta koulutuksesta valtion osuuksien odotetaan olevan arvioitua suurempi (arvio 0,2 milj. euroa).

Varhaiskasvatuspalveluissa talousarvio alittui vuonna 2024 ja kuluvalta vuodelta odotamme alitusta 0,4 milj. euroa. Alitusta odotamme yhteisistä palveluista (0,5 milj. euroa) ja kotihoidontuesta (0,1 milj. euroa). Uimaharjun päiväkodin toiminta päättyi 31.7.2025. Tilalle perustettiin kaksi ryhmäperhepäiväkotia. Talouden ennusteeseen tämä vaikutti siten, että perhepäivähoidon odotetaan ylittävän talousarvion (0,2 milj. euroa). Päiväkohteilla ei ole enää ylityspainetta. Siihen vaikutti edellä mainittu muutos ja maksu lomansa ajaksi peruuttamatta jätetystä varhaiskasvatuspaikasta, joka otettiin käyttöön tänä kesänä.

Kulttuuri- ja liikuntapalveluissa talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen palveluiden talouden ennustetaan toteutuvan hieman talousarviota parempana.

Syyskuussa tullaan tekemään talousarviomuutos, jossa tarkennetaan Juel-tasausmaksua sekä palkankorotusten vaikutusta talousarvioon, lisäksi voi tulla muita muutoksia. Tämän jälkeen loppuvuoden ennusteet tarkentuvat.

Hyvinvoinnin toimialan sopeutustoimet ovat toteutumassa tänä vuonna lähes suunnitellusti. Poikkeuksena on Kiihtelysvaaran kirjaston muuttaminen omatoimikirjastoksi. Tätä ei ole lähdetty edistämään, koska tarkennetut laskelmat tilojen muutokuluista ovat merkittävästi alkuperäistä arviota suuremmat, jolloin muutoksesta ei synny arvioitua vuosittaista säästöä (20 000 euroa).

Hyvinvoinnin palveluihin kohdistui toukokuussa yksi merkittävä riski. Linnunlahden päiväkodissa tapahtui iso vesivahinko sunnuntaina 18.5.2025. Päiväkotia jouduttiin poistamaan käytöstä välittömästi. Sunnuntain aikana toteutettiin toiminnan uudelleen järjestelyt siten, että kaikki Linnunlahden päiväkodin lapset sijoitettiin ryhmittäin muihin lähipäiväkoteihin. Muutoksista tiedotettiin välittömästi sekä huoltajia että työntekijöitä. Palvelujen tuottaminen ei katkennut, vaan maanantaina kaikille lapsille pystyttiin tarjoamaan varhaiskasvatuspalvelut.

Toimielin/tulosalue	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	muutos% 2024- 2025	Ennuste 31.12.2025
46 Kasvatus ja koulutuslautakunta						
400 Hyvinvointipalv. hallintopalvelut						
Tuotot	732 800	427 025	58,3	420 117	1,60	732 800
Kulut	-1 207 000	-697 913	57,8	-688 811	1,30	-1 207 000
Netto	-474 200	-270 888	57,1	-268 694	0,80	-474 200
420 Koulutus- ja nuorisopalvelut						
Tuotot	6 769 000	4 315 553	63,8	4 760 797	-9,40	5 919 000
Kulut	-103 917 997	-59 932 971	57,7	-57 836 167	3,60	-103 567 997
Netto	-97 148 997	-55 617 419	57,2	-53 075 370	4,80	-97 648 997
440 Varhaiskasvatuspalvelut						
Tuotot	1 355 000	714 596	52,7	687 412	4,00	1 455 000
Kulut	-49 950 000	-29 440 763	58,9	-28 884 004	1,90	-49 650 000
Netto	-48 595 000	-28 726 167	59,1	-28 196 592	1,90	-48 195 000
46 Kasvatus ja koulutuslautakunta						
Tuotot	8 856 800	5 457 174	61,6	5 868 326	-7,00	8 106 800
Kulut	-155 074 997	-90 071 648	58,1	-87 408 982	3,00	-154 424 997
Netto	-146 218 197	-84 614 473	57,9	-81 540 655	3,80	-146 318 197
Toimielin/tulosalue	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	2024- 2025	Ennuste 31.12.2025
47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta						
660 Kulttuuripalvelut						
Tuotot	4 668 000	2 695 546	57,7	2 609 222	3,30	4 798 000
Kulut	-20 700 600	-12 373 138	59,8	-11 752 122	5,30	-20 830 600
Netto	-16 032 600	-9 677 592	60,4	-9 142 900	5,80	-16 032 600
690 Liikuntapalvelut						
Tuotot	3 072 000	1 643 953	53,5	1 558 337	5,50	3 072 000
Kulut	-15 758 250	-9 240 174	58,6	-8 166 158	13,20	-15 758 250
Netto	-12 686 250	-7 596 221	59,9	-6 607 821	15,00	-12 686 250
47 Kulttuuri ja liikuntalautakunta						
Tuotot	7 740 000	4 339 499	56,1	4 167 560	4,10	7 870 000
Kulut	-36 458 850	-21 613 312	59,3	-19 918 280	8,50	-36 588 850
Netto	-28 718 850	-17 273 812	60,1	-15 750 721	9,70	-28 718 850
Toimielin/tulosalue	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	2024- 2025	Ennuste 31.12.2025
48 Hyvinv. ja osall. edistäminen						
480 Hyvinv. ja osallisuuden palv.						
Tuotot	55 100	48 679	88,3	50 043	-2,70	55 100
Kulut	-2 195 350	-1 102 217	50,2	-1 353 545	-18,60	-1 995 350
Netto	-2 140 250	-1 053 538	49,2	-1 303 502	-19,20	-1 940 250
48 Hyvinv. ja osall. edistäminen						
Tuotot	55 100	48 679	88,3	50 043	-2,70	55 100
Kulut	-2 195 350	-1 102 217	50,2	-1 353 545	-18,60	-1 995 350
Netto	-2 140 250	-1 053 538	49,2	-1 303 502	-19,20	-1 940 250
HYVINVOINNIN TOIMIALA YHTEENSÄ						
Tuotot	16 651 900	9 845 352	59,1	10 085 929	-2,40	16 031 900
Kulut	-193 729 197	-112 787 176	58,2	-108 680 807	3,80	-193 009 197
Netto	-177 077 297	-102 941 824	58,1	-98 594 879	4,40	-176 977 297

Kaupunkiympäristön toimiala

Kaupunkiympäristön toimiala muodostuu kaupunkirakennelautakunnan, Joensuun alueellisen jätelautakunnan ja rakennus- ja ympäristölautakunnan alaisista toiminnoista sekä Joensuun Vesi liikelaitoksesta. Joensuun Vesi raportoi toiminnastaan erikseen. Kaupunkiympäristön toimialan toiminta on käynnissä suunnitelmien mukaisesti. Toimialan talouden ennustetaan toteutuvan 1,2 milj. euroa talousarviota parempana. Ennuste perustuu talousarviovaiheessa arvioitua parempaan tilojen käyttöasteeseen ja hulevesilaskutuksen tuloarvioon.

Heinäkuussa Kontiosuon vetyvoimalaitoksen ja Latolankatu 23 asema-kaavamuutokset saavuttivat lainvoimaisuuden.

Joukkoliikenteen matkamäärät ovat jatkaneet kasvuaan. Tammi-heinäkuussa kasvu oli + 3 % verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan. Tammi-heinäkuussa toteutui noin 1 693 000 matkaa. Liikenteen arvonlisävero nousi 10 prosentista 14 prosenttiin. Arvonlisäverottomat myyntitulot ovat yhtä suuret tammi-kesäkuussa verrattuna edelliseen vuoteen. Kelan koulumatkatuki on 7 % pienempi verrattuna vuoden 2024 vastaavaan ajankohtaan eli 40 000 euroa. Vähennys on huomattavasti suurempi kuin arvonlisäverokannan muutos. Kelan koulumatkatukea arvioidaan vuonna 2025 kertyvän 300 000 euroa talousarviota vähemmän.

Maaomaisuudessa keväällä avattiin ensi kertaa haettavaksi tontteja Savikujalta Utrasta ja Niittylahdesta. Savikujan tonteille on ollut kiinnostusta, mutta mittavat yhdyskuntatekniikan investoinnit edellyttäneille, Niittylahdenrannassa oleville Marjatarhankujan alueen tonteille ei ole ollut kysyntää. Lykynlammen maja maa-alueineen siirtyi kesän aikana uudelle omistajalle.

Yhdyskuntatekniikassa katujen hoidossa ovat käynnissä kesän kunnossapitotyöt mm. piennarniitot, ajoratamerkinnot, hulevesikaivojen tyhjenykset ja avo-ojien perkaukset. Mehtimäen latuverkolla vanhoja puisia latusiltaja on vaihdettu rummuiksi. Viheralueiden hoitoluokituksen siirtäminen RAMS-luokituksen mukaiseksi jatkuu. Joidenkin viheralueiden hoitoa on jo muutettu keräävästä ruohonleikkauksesta ns. niittomurskaukseen.

J•ENSUU

Puistojen hoito on edelliskesien tapaan työllistänyt runsaasti kausityöntekijöitä (13 hlöä) ja kesäkoululaisia (59 hlöä). Hulevesilaskutusjärjestelmän laskutus on tavoitteena saada valmiiksi loppukesästä. Hulevesilaskutuksen euromäärä toteutuu mahdollisesti arvioitua suurempana, mikä lisää yhdyskuntatekniikan tuloja. Tarkempi arvio saadaan laskutuksen toteutuksessa.

Jätelautakunnan talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti muilta osin kuin henkilöstömenojen osalta. Henkilöstömenojen arvioidaan ylittävän toimintavuonna määräaikaisen henkilöstön palkkaamisen vuoksi noin 30 000 eurolla. Mikäli toimintavuonna kulut ylittävät jätemaksuista kertyvät tuotot, katetaan erotus jätemaksuista aiempina vuosina kertyneestä ylijäämästä, joka on kirjattu lautakunnan siirtovelaksi taseeseen.

Seitsemän kuukauden toteutuman perusteella rakennus- ja ympäristölautakunnan talouden ennustetaan alittuvan hieman. Ennustetta on muutettu ympäristönsuojelun tulosalueelta, mutta alitusmahdollisuus on myös muilla tulosalueilla. Tätä tarkennetaan seuraavassa osavuosisikatsauksessa.

Pysäköinninvalvonnan talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti edellyttäen, että kantakaupungin liikennemäärät ja pysäköinninvalvonnan henkilöresurssit säilyvät nykyisellä tasolla.

Rakennusvalvonnan alkuvuosi on talouden osalta ollut hieman alemmalla tasolla kuin edellisinä vuosina. Lupien kappalemäärä on ollut pienempi kuin edellisinä vuosina, johon vaikuttaa osaltaan uuden rakentamislain lupakynnyksen nostaminen. Lupakynnyksen alle jäävät luvat ovat taloudellisesti pienessä roolissa. Viime vuoteen verrattuna luvitettu kuutiomäärä on ollut 128 % suurempi ja toimintatulojen toteutuma on ollut hieman suurempi. Talousarvion mukaiseen tulostavoitteeseen pääseminen näyttää todennäköiseltä. Toiminnassa rakennusvalvonta keskittyy normaalin toiminnan lisäksi vielä uuden rakentamislain tuomien muutosten viemiseen käytännön toimintaan ja uuden rakennusjärjestyksen laadintaan.

Ympäristönsuojelun talouden ennustetaan alittuvan hieman talousarvion verrattuna. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna ympäristönsuojelun tulot ovat toteutuneet suurempina. Arvio on, että ympäristönsuojelun koko vuoden tuotot toteutuvan talousarviota hieman suurempana.

Ympäristönsuojeluyksikön työtehtävissä ovat korostuneet ilmoitusten käsittelyyn liittyvät tehtävät. Kuntalaisilta ilmoituksia on saapunut muun muassa melusta, pölystä, roskaantumisista ja rotista. Päätöksiä talousjätevesien puhdistustasovaatimuksista poikkeamisesta on tehty useita.

Toimielin/tulosalue	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	Muutos% 2024-2025	Ennuste 31.12.2025
75 Kaupunkirakennelautakunta						
tulosalueet 210-280 yhteensä						
Tuotot	31 866 500	16 766 937	52,6	15 101 246	11	32 179 500
Kulut	-35 462 500	-19 132 832	54,0	-17 545 783	9	-35 778 500
Netto	-3 596 000	-2 365 896	65,8	-2 444 537	-3,2	-3 599 000
80 Joensuun alueellinen jätelautakunta						
Tuotot	226 000	175 988	77,9	168 212	4,6	226 000
Kulut	-226 000	-129 623	57,4	-103 482	25,3	-226 000
Netto	0	46 365	*****	64 730	-28,4	0
85 Rakennus- ja ympäristölautakunta						
Tuotot	1 418 000	756 885	53,4	693 833	9,1	1 428 000
Kulut	-1 850 000	-925 093	50,0	-932 674	-0,8	-1 853 000
Netto	-432 000	-168 208	38,9	-238 842	-29,6	-425 000
RAPORTTI YHTEENSÄ						
Tuotot	33 510 500	17 699 810	52,8	15 963 291	10,88	33 833 500
Kulut	-37 538 500	-20 187 548	53,8	-18 581 939	8,6	-37 857 500
Netto	-4 028 000	-2 487 738	61,8	-2 618 648	-5,0	-4 024 000

Tilakeskuksen tuloksen ennustetaan olevan 1,2 milj. euroa talousarviota parempi. Syynä ovat tyhjen tilojen kulujen siirto kustannuspaikalle 2113 Kehitettävät tilat sekä ulkoisten vuokramenojen pieneneminen (mm. leasingkohteiden korko sekä ulkoisista vuokrista luopuminen). Tulokertymää kasvattaa em. tyhjen tilojen vuokraus (mm. Ollilan ja Väisälänkadun päiväkotien käytön jatko vuoden loppuun), koska näistäkin tulot eivät mene kustannuspaikalle 2113 vaan tulevat tilakeskukselle.

Tulosalue	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	Muutos% 2024-2025	Ennuste 31.12.2025
295 Tilakeskus						
Tuotot	61 486 586	35 693 484	58,1	34 087 702	4,7	62 186 586
Kulut	-35 872 586	-20 102 210	56	-20 567 372	-2,3	-35 372 586
Netto	25 614 000	15 591 274	60,9	13 520 330	15,3	26 814 000

Riskienhallinnan toteutuminen

Kaupunkiympäristön toimialalla riskienhallinta on kiinteä osa päivittäistä toimintaa. Riskejä hallitaan esimerkiksi erilaisten toimintaohjeiden, toimintasuunnitelmien ja sisäisen valvonnan avulla.

Kuluvana vuonna olemme ennusteen mukaan savuttamassa merkittävimmät toimeenpano-ohjelmissa asetetut tavoitteet, mikä tarkoittaa strategian toteuttamiseen liittyvien riskien olevan hallinnassa.

Toukokuussa tapahtui Linnunlahden päiväkodissa vesivahinko, joka aiheutti päiväkodin toiminnan pitkäkestoisen keskeytyksen. Toiminta voitiin kuitenkin sijoittaa muihin tiloihin korjaustöiden ajaksi. Kesän aikana olleet muutamat rankkasateet ja niistä aiheutuneet paikalliset, lyhytkestoiset tulvat eivät aiheuttaneet kaupungin omaisuudelle merkittäviä vaurioita. Sopimushallinta- tai aikatauluriskejä ei ole toimintavuoden aikana toteutunut. Talous on ennusteen mukaan toteutumassa hyvin. Henkilöstöressurssien osalta on ollut edelleen hieman haasteita maaomaisuuden ja yhdyskuntasuunnittelun tulosalueilla, mutta tilanteen ennustetaan korjaantuvan vuoden loppuun mennessä.

Yleisesti ottaen voi todeta riskienhallinnan onnistuneen vähintään kohdullisesti.

Yhdyskuntatekniikan investoinnit

Lähes kaikki kuluvan vuoden investointikohteet ovat käynnissä tai valmistuneet. Käynnissä ovat mm. Uimaharjun ja Enon alueiden katusaneeraukset, Nuohoojankadun alue, Jukolankadun hulevesilinjan saneeraus, Tikkamäentien/Karjalankadun kiertoliittymä, Utrantien jk/pp-tien saneeraus, Repokalliontie, Itäsillan peruskorjaus ja pyöräilyn pääväylien ajorataalaukset sekä omajohtoisena työnä Saukonkatu ja Multimäenväylän viimeistelytyöt.

Valmistuneita kohteita ovat mm. Savikujan pohjaustyöt sekä Torikatu/Koskikatu risteyksen painumien korjaus ja Kalastajankadun matonpesupaikka.

Tälle vuodelle suunnitellut Haapajoen ja liksenjoen siltojen rakentamisen aloitukset siirtynevät ensi vuoteen pitkien vesilupakäsittelyaikojen takia. myös Lukkotien pyörätien rakentaminen siirtyy osittain ensi vuoteen ennakkoimattomien johtosiirtojen takia. Investointien kustannustaso on ollut odotetun mukainen ja kokonaiskustannusten arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Yhdyskuntatekniikka		Ta 2025	Tot. 2025	Ennuste 31.12.2025
Uudisrakentaminen	Menot	- 13 331 000	- 917 109	- 12 786 011
	Tulot	122 500	0	126 940
Uudisrakentaminen	Netto	- 13 208 500	- 917 109	- 12 912 951
Peruskorjaus	Menot	- 7 603 000	- 3 023 084	- 8 097 000
	Tulot	496 500	0	444 071
Peruskorjaus	Netto	- 7 106 500	- 3 023 084	- 7 652 929
Satama- ja ulkoliikuntapaikat	Menot	- 1 240 000	- 319 580	- 1 395 000
	Tulot	20 000	22 500	172 000
Satama- ja ulkoliikuntapaikat	Netto	- 1 220 000	- 297 080	- 1 223 000
Yhteensä	Menot	- 22 174 000	- 4 259 773	- 22 278 011
Rahoitusosuudet	Tulot	639 000	22 500	743 011
NETTOINVESTOINNIT	Netto	- 21 535 000	- 4 237 273	- 21 535 000

Kone- ja laiteinvestoinnit

Tiehoitoautoon tulevan vesisäiliön ja suurteholumilingon kilpailutukset ovat päättyneet.

KONE- JA LAITEINVESTOINNIT		Ta 2025	Tot. 2025	Ennuste 31.12.2025
Kone- ja laiteinvestoinnit	menot	-386 000	-60 165	-386 000
	tulot	0	0	0
	netto	-386 000	-60 165	-386 000

Tilakeskuksen toimitilainvestoinnit

Investointimenot ovat tämänhetkisen arvion mukaan ylittämässä talousarvion n. 350 000 eurolla. Ylitys johtuu kustannusten siirtymisestä viime vuodelta kuluvalle, hankkeisiin ei ole tullut uusia kustannusten ylityspaineita. Hankekuvauksissa on esitetty nimettyjen hankkeiden tilanne.

Mehtimäen jääturheilukeskuksen peruskorjauksen ja laajennuksen rakennustyöt valmistuivat niin että kohteen urakat otettiin vastaan 29.11.2024. Ensimmäinen yleisötapauhtuma järjestettiin onnistuneesti 5.12.2024. Jäljellä ovat vielä jälkityönä tehtävät työt, jotka voidaan tehdä kesän aikana, mm. lauhdelämmön käyttöönotto. Lisäksi kesän aikana toteutetaan parannuksia, mm. opasteisiin.

Hankkeen kustannusennuste on tarkentunut 18,950 milj. euroon Vuodelle 2025 määrärahan tarve on tarkentunut siten 220 000 eurosta 530 000 euroon. Hankkeessa siirtyi urakoiden viimeisiä maksueriä ja lisätöitä maksettavaksi vuodelle 2025 muun muassa putki- ja rakennusurakoissa. Lisäksi rakennusurakasta tehtiin 360 000 euron pidätys talvella 2024 työmaalla tapahtuneen jäätymisvahingon vuoksi. Jäätymisvahinkoasian korjaustyöt on aloitettu ja korvauskäsittely on saatu vakuutusyhtiöstä sekä asia sovittua pääurakoitsijan kanssa.

Kaupungintalon muutos museoksi –hankkeen rakennustyöt valmistuivat pääosin tammikuun lopussa ja tilat luovutettiin käyttäjälle kalustettavaksi ja varustettavaksi. Hankkeen yhteydessä tehtiin kuluneen talven aikana parannuksia yläpohjan lämmöneristykseen ja tuuletukseen, jolla parannettiin rakenteen toimivuutta ja vähennetään kunnossapidon tarvetta (jään poisto vesikatolla). Hankkeen yhteydessä uusitaan teatterin esitystekniikka, joka tehdään kesän 2025 näytäntötauon aikana. Lisäksi kesän aikana tehtiin märkätilakorjaus lisätyönä, jota ei voitu tehdä talvella teatterin ollessa toiminnassa.

Hankkeen hankesuunnitelman mukainen hyväksytty kustannusarvio (KV 3.10.2022 §112) oli 6,5 milj. euroa, josta teatteritekniikan uusimisen osuus on 900 000 euroa. Tämänhetkisen kustannusennusteen mukaan kustannukset ovat jäämässä alle hyväksytyn kustannusarvion, kustannusennuste on yhteensä 5,15 milj. euroa, josta teatterin esitystekniikan kustannusennuste on 0,92 milj. euroa. Määrärahan tarve kuluvalle vuodelle on tarkentunut 1,3 milj. eurosta 1,77 milj. euroon. Kasvu johtuu viimeisten maksuerien sekä lisätöiden kohdentumisesta kuluvalle vuodelle.

Hammaslahden uuden koulun rakennustyöt valmistuivat kesäkuun aikana. Hankkeen hankesuunnitelmassa hyväksytty kustannusarvio (KV 3.10.2022 § 108) on 11 665 000 euroa, joka on tämänhetkisen arvion mukaan toteutumassa. Opetus uusissa tiloissa käynnistyy syyslukukauden 2025 alusta. Määrärahan tarve kuluvalle vuodelle on laskenut 4,0 milj. eurosta 3,62 milj. euroon hankkeen edistyttyä ennakoitua nopeammin.

Taidemuseon peruskorjauksen rakennustyöt käynnistyivät heinäkuun aikana. Hankkeen hankesuunnitelmassa hyväksytty (KV 2.10.2023) kustannusarvio on 7,35 milj. euroa. Saatujen urakkatarjousten perusteella hanke on toteutumassa kustannusarvion mukaisesti tai hieman alittamassa sen, kustannusennuste tällä hetkellä on noin 7,15 milj. euroa. Määrärahan tarve kuluvalle vuodelle on tarkentunut 3,0 milj. euroon. Hankkeelle on haettu ja myönnetty 0,4 milj. euroa opetus- ja kulttuuriministeriöltä investointiavustus kulttuuritilojen peruskorjaus- ja perustamishankkeisiin.

Mehtimäen pallokentän huoltorakennuksen rakennustyöt valmistuivat pääosaltaan heinäkuun loppuun mennessä aikataulussa. Tilojen luovutus käyttäjille tapahtuu elokuun alkupuolella. Hanke toteutetaan KVR-urakana, jossa urakoitsija vastaa toteutussuunnittelusta. Hankkeen hankesuunnitelman mukainen ja hyväksytty kustannusarvio (KH 18.12.2023 § 481) on 1,1 milj. euroa. Hankkeen kustannusennuste on 1,05 milj. euroa. Hankkeelle on myönnetty valtionavustusta liikuntapaikkojen rakentamiseen 0,29 milj. euroa, joka kohdentuu vuosille 2024–2025. Määrärahan tarve kuluvalle vuodelle on tarkentunut 0,73 milj. eurosta 0,78 milj. euroon. Kasvu johtuu rakennustöiden aloituksen pienestä siirtymisestä syksyllä 2024.

Toimitilojen investointiohjelman toteutuminen (1000 €)

Hanke	Kust.arvio	Aik. tot.	TA 2025	Tot. 2025	Ennuste 2025	Ennuste kust.arvio
1570_Hammaslahden koulu ja liikuntasali	11 655 M	8 034	4 002	3 462	3 621	11 655
1581_1576 Kaupungintalon muutos museoksi ja Kaupunginteatterin esitystekniikka	6 500 M	3379	1 300	1 963	1 771	5 150
1582_1584 Mehtimäen jääurheiluk. laajennus ja peruskorjaus	900 T	810	0	0	90	900
8300_ Taidemuseon perusparannus	17 950 M	18 420	220	577	829	18 950
	750 T	750	0	150	0	750
8301_ Mehtimäen pallokentän huoltotilat	7 350 M	119	3 100	389	3 100	7 150
	T					400
Pienet hankkeet	1 115 M	266	735	557	849	1 050
Rakennusten ja osakkeiden myyntitulot	290 T	121	203	145	169	290
	2 000 M	1457	2 000	900	2 000	2 000
	550 T	303	550	22	0	0
Investoinnit yhteensä	46 570 M	31 675	11 357	7 848	12 170	45 955
	2 490 T	1 984	753	317	259	2 340
	44 080 N	29 691	10 604	7 531	11 911	43 615

Joensuun Vesi

Joensuun Veden taloudellinen tulostavoite talousarvion mukaan vuodelle 2025 on 2,2 milj. euroa. Tämänhetkisen arvion mukaan Joensuun Veden talousarvio toteutuu suunnitellulla tavalla ja laitos pystyy saavuttamaan sille asetetut taloudelliset tavoitteet.

Niinivaaran uuden vesitornin rakentamista jatkettiin käyttöönottoa valmistavilla töillä ja vesi saatiin virtaamaan kaupunkilaisten käyttöön heinäkuussa. Työt jatkuvat julkisivuverhouksen asentamisella ja viimeistelytöillä. Tähän saakka käytössä olleen vesitornin purkaminen aloitetaan elokuun puolessa välissä. Lisäksi Niinivaaran vanhan vesisäiliön saneerauksen suunnittelua on jatkettu. Erolanniemen vedenottamon vedentuoannon kapasiteetin lisäykseen liittyvä kaivon rakentaminen on saatu toteutettua ja koepumppaus käynnistetään elokuussa. Lisäksi toteutetaan Ukko-Puhakan vedenottamon kaivon koepumppaus. Höytiäisen kanavan alitusputkien osalta on saatu lupa aluehallintovirastolta.

Etäluettavien vesimittareiden vaihtoja on jatkettu mm. Multimäen alueella. Tänä vuonna mittareita on vaihdettu kokonaisuudessaan noin 1270 kappaletta.

Yhdyskuntatekniikan kanssa yhteisen työohjelman puitteissa vesihuollon osalta työt ovat valmistuneet Niittylahdenrannassa, Savikujalla sekä Saukonkadulla. Saneeraushankkeet ovat käynnissä Enossa Kauppatieellä, Uimaharjussa Jussintien alueella, Repokalliontiellä, Karjalankadun kiertoliitymässä ja Itäsillalla. Runkovesijohdon saneeraus Rantakylässä on saatu tämän vuoden osalta toteutettua ja työt Jukolankadun sekä Ruuhitien alueella ovat käynnissä. Hasanniemen kohdan vesistöalituksen saneerauksen valmistelevat työt on aloitettu.

Kuhasalon jätevedenpuhdistamolla on meneillään uuden ympäristöluvan edellyttämän kolmannen puhdistuslinjan kilpailutus. Siellä myös saneerattiin mädättämöpumppaamo ja uusittiin kaivolietteen vastaanottoasema. Lisäksi Uimaharjussa saneerattiin kaivolietteen vastaanottoasema.

Riskienhallintaan liittyen WSP/SSP-työkalun päivittäminen sekä loppuraportti on saatu valmiiksi. Kiinteistöjen osalta on laajennettu edelleen kameravalvontaa.

	Ta 2025	Tot. 2025	Tot. %	Tot. 2024	Muutos% 2024-2025
Liikevaihto	17 600 000	9 185 235	52,2	9 171 392	0,2
Valmistus omaan käyttöön	700 000	330 114	47,2	279 655	18
Liiketoiminnan muut tuotot	20 000	11 510	57,6	9 474	21,5
Materiaalit ja palvelut	-6 719 047	-3 841 898	57,2	-3 142 378	22,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 125 000	-1 590 066	50,9	-1 434 758	10,8
Ostot tilikauden aikana	-3 125 000	-1 590 066	50,9	-1 434 758	10,8
Palvelujen ostot	-3 594 047	-2 251 831	62,7	-1 707 621	31,9
Henkilöstökulut	-2 809 953	-1 653 249	58,8	-1 602 939	3,1
Palkat ja palkkiot	-2 257 896	-1 341 248	59,4	-1 298 488	3,3
Henkilösivukulut	-552 057	-312 001	56,5	-304 451	2,5
Eläkekulut	-492 920	-272 193	55,2	-270 621	0,6
Muut henkilösivukulut	-59 137	-39 808	67,3	-33 830	17,7
Poistot ja arvonalentumiset	-5 215 000	-3 042 083	58,3	-3 511 667	-13,4
Suunnitelman muk. poistot	-5 215 000	-3 042 083	58,3	-3 511 667	-13,4
Liiketoiminnan muut kulut	-441 000	-255 909	58	-291 463	-12,2
Liikelylijäämä (-alijäämä)	3 135 000	733 720	23,4	912 074	-19,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-935 000	-538 863	57,6	-562 772	-4,2
Korkotuotot	190 000	114 764	60,4	91 358	25,6
Muut rahoitustuotot	8 000	7 114	88,9	6 611	7,6
Kunnalle maksetut korkokulut	-315 000	-183 750	58,3	-183 750	0
Korvaus peruspääomasta	-818 000	-476 991	58,3	-476 991	0
Ylijäämä (alij.) ennen satunnaisia eriä	2 200 000	194 857	8,9	349 302	-44,2
Ylijäämä (alij.) ennen varauksia	2 200 000	194 857	8,9	349 302	-44,2
Poistoeron muutos	250 000	0	0	0	0
Vapaaeht. varauksen muutos	0	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	2 450 000	194 857	8	349 302	-44,2

Toteumien vertailussa huomioitava hulevesien viemäröinnin siirtyminen peruskaupungille 1.1.2025 alkaen.

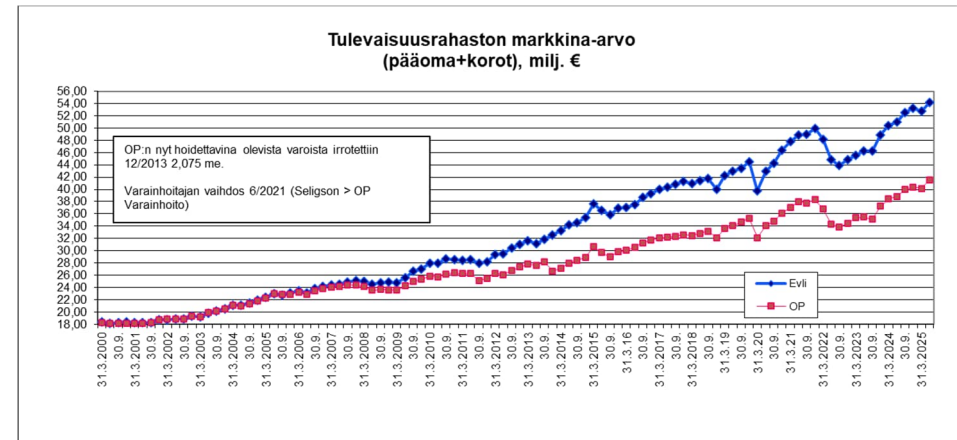
Rahastot

Tulevaisuus- ja elinkeinorahaston varat ovat kolmen omaisuudenhoitajan hoidettavana. Tulevaisuusrahaston varoja hoitaa Evli Varainhoito Oy ja OP Varainhoito Oy. Elinkeinorahaston omaisuutta hoitaa Nordea Investment Management Suomi Oy. Rahastojen varat on kirjanpidollisesti eriytetty kaupungin muusta toiminnasta.

Tulevaisuusrahaston markkina-arvo per 31.7.2025 muodostuu siten, että Evlin hallinnoiman salkun arvo on 54,2 milj. euroa ja OP:n 41,5 milj. euroa. Nordean hallinnoiman elinkeinorahaston salkun markkina-arvo per 31.7.2025 on 28,8 milj. euroa.

milj.€	EVLI	OP	NORDEA
Osakesijoitukset	10,44	19 %	13,57
Korkosijoitukset	40,88	75 %	25,24
Muut sijoitukset	2,84	5 %	2,70
Yhteensä	54,17	41,51	28,76

Sijoitusmarkkinoiden tilanne on ollut kuluvana vuonna haastava ja rahastojen markkina-arvo laski alkuvuodesta. Huhtikuun jälkeen markkinatilanne on taas kohentunut ja kaupungin rahastojen yhteenlaskettu markkina-arvo oli heinäkuun lopussa 124,4 milj. euroa, joka oli noin 2,9 milj. euroa (2,4 %) vuodenvaihteen tasoa korkeampi. Sijoitusmarkkinoiden kehitykseen liittyy epävarmuustekijöitä, mutta tässä vaiheessa arvioidaan, että vuodelle 2025 asetettu tuottotavoite 5,0 % ja tilikauden tulostavoite 2,7 milj. euroa on mahdollista toteutua. Mikäli loppuvuoden kehitys on myönteistä, tilikauden tulostavoite voi myös ylittyä.



	12 /2022	3 /2023	6/2023	9/2023	12/2023	3/2024	6/2024	9/2024	12/2024	3/2025	7/2025
Tulevaisuusrahasto	79,3	81,0	81,7	81,4	86,1	88,8	89,8	92,5	93,6	92,9	95,7
Elinkeinorahasto	23,7	24,3	24,5	24,5	25,8	26,5	26,8	27,6	28,0	27,6	28,8
Yhteensä	103,0	105,3	106,3	105,9	111,9	115,3	116,6	120,1	121,6	120,5	124,4

Lainakanta

Kaupungin lainakanta 31.12.2024 oli 252,5 milj. euroa, 3 206 euroa asukasta kohden.

Vuoden 2025 talousarvion mukaan uutta pitkäaikaista lainaa nostetaan 36 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 32,8 milj. eurolla. Lainakan-
nan talousarvion mukainen muutos on 3,2 milj. euroa. Lainakanta jää ta-
lousarviossa arvioitua pienemmäksi, koska vuoden 2024 toteutuma jäi ar-
vioitua pienemmäksi.

Lainakanta muodostuu pitkäaikaisista lainoista, lyhytaikaisesta kuntato-
distusrahoituksen käytöstä sekä konsernitilin käytöstä. Vuoden 2025 ai-
kana on nostettu uutta lainaa 10,0 milj. euroa. Pitkäaikaisia lainoja on ly-
hennetty 19,1 milj. euroa. Heinäkuun lopussa kaupungilla oli käytössä
18,0 milj. euroa lyhytaikaista kuntatodistusrahoitusta.

Lainakanta 1 000 euroa	31.7.2025	31.12.2024
Pitkäaikaiset ottolainat	231 523 329	240 649 770
Kuntatodistukset	18 000 000	0
Konsernitilin käyttö	14 861 663	11 834 538
Lainakanta yhteensä	264 384 992	252 484 308

Pitkäaikaisten ottolainojen keskiporkko oli 31.7. tilanteessa 2,0 %. Myös
koko lainakanta (sis. kuntatodistukset ja konsernitilin käyttö) huomioiden
keskiporkko oli 2,0 %.

Kiinteäkorkoisten lainojen (lainat, joiden korko pysyy muuttumattomana
vähintään yhden vuoden ajan) osuus oli 57,4 % ja vaihtuvakorkoisten (lai-
nat, joiden korko muuttuu vähintään kerran vuodessa) osuus 42,6 %. Kes-
kimääräinen korkositoumus oli noin 1,7 vuotta ja pääomasitoumus noin 4
vuotta.

Lainakannan lisäksi kaupungin talonrakennusinvestointeja on rahoitettu
kiinteistöleasingrahoituksella. Kiinteistöleasingrahoituksen määrä

31.12.2024 jäännösarvovastuu huomioiden oli 61,4 milj. euroa. Kiinteistö-
leasingrahoitus on vaihtuvakorkoista. Huomioiden leasingvastuiden ly-
hennysten määrät rahoitussopimusten yhteenlaskettu suojausaste (laina-
kanta ja leasingvastuut) on noin 47 %.

