

Toimielin: Kaupunginhallitus**Tulosalue: Yleishallinto****Tulosityksikkö: Henkilöstöpalvelut****Tilivelvolliset: kaupunginhallituksen jäsenet ja talousjohtaja****Budjettivastuullinen: henkilöstöpäällikkö****TALOUSARVION 2025 TOTEUTUMINEN****Talous**

2400 Henkilöstöpalvelut							
	Ta 2025	Ta-muutos	Ta + muutos 2025	Toteuma 2025	Tot %	Toteuma 2024	Erotus 2025 - 2024
Toimintatuotot	543 905	0	543 905	206 931	38,0	218 127	-11 195
Toimintakulut	-568 905	0	-568 905	-214 242	37,7	-192 638	-21 604
Toimintakate	-25 000	0	-25 000	-7 311	29,2	25 488	-32 799
= kaupunginhallitukseen nähden sitova taso							

Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta sekä ennuste talousarvion toteutumisesta**Analyysi toimintamenojen ja toimintatulojen toteutumisesta**

Henkilöstöpalveluiden tuotot muodostuvat sisäisistä eristä ja työterveyshuollon Kela-korvauksesta. Toimintatuotot ovat toteutuneet alle talousarvion (38,0 %), koska Kela-korvaus maksetaan vasta loppuvuodesta.

Toimintakulut ovat toteutuneet alle talousarvion (37,7 %)

- henkilöstökulujen toteuma 47,9 %

- palveluiden ostojen toteuma 30,5 %. Tässä suurin selittävä tekijä on oletettua pienempänä toteutuneet työterveyshuollon kulut. Työterveyshuollon kuluja budjetoitu 242 t€, toteuma 77 t€ (32,0 %). Edellisvuoteen verrattuna kuluissa on kasvua n. 20 t€, mikä selittyy työterveyspalvelujen saatavuudella ja kattavuudella.

Työsuhdepolkupyöräetuuun varauduttiin talousarviossa 5 t€, mutta lainsäädännöllisistä syistä sitä ei toteuteta.

Ennuste talousarvion toteutumisesta

Talousarviossa ennustetaan pysyttävän.