

Lokakuun toteumaraportti

101/02.02.01/2025

KH 15.12.2025 § 372

Valmistelija

Talousjohtaja Timo Finning, puh. 040 6694 775,
timo.finning@forssa.fi

Toimintatuotot olivat lokakuun lopussa 16,8 (16,6) miljoonaa euroa ja 85,7 prosenttia budjetoidusta. Tuet ja avustukset ovat ylittäneet talousarvion selvästi. Niiden toteuma on ollut 2,3 (1,7) miljoonaa euroa ja 149,9 prosenttia talousarviosta. Myyntituottojen osalta toteuma on alle talousarviossa suunnitellun eli 68,5 prosenttia. Myyntituotoista muiden yhteistoimintakorvausten toteuma on alle talousarvion ja jäänee talousarviota pienemmäksi. Maksutuotot ja muut toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut olivat lokakuun lopussa 51,1 (49,5) miljoonaa euroa ja 80,8 prosenttia talousarviosta. Henkilöstökulujen toteuma oli 24,6 (24,8) miljoonaa euroa ja 82,9 prosenttia talousarviosta. Toimintakulut ovat toteutuneet kokonaisuutena muuten suunnitellusti, mutta työttömyyspalvelujen siirto kuntien vastuulle on nostanut kuluja viime vuodesta ja ainoa isompi talousarviopoikkeama tulee olemaan työttömyysetuuskustannusten talousarvioylitys, jonka arvioidaan olevan 380 000 euroa. Ylitysarviota on nostanut tieto siitä, että Kelan alkuvuoden aikana laskuttamat summat ovat olleet liian pieniä ja loppuvuoden laskut ovat ennakoitua suurempia.

Palvelujen ostot ovat olleet 13,0 (12,3) miljoonaa euroa ja 75,4 prosenttia talousarviosta. Palvelujen ostoissa ei ole merkittäviä poikkeamia talousarviosta tai selviä muutoksia vuoden takaiseen, jos uutta velvoitetta työllisyydenhoidosta oteta huomioon.

Toimintakate ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli -34,3 (-32,9) miljoonaa euroa ja toteumaprosentti oli 78,6.

Verotuloja oli kertynyt lokakuun loppuun mennessä yhteensä 30,9 (29,8) miljoonaa euroa. Tuloveroa oli kertynyt 22,9 (21,5) milj. €, yhteisöveroa 2,9 (3,1) milj. € ja kiinteistöveroa 5,1 (5,2) milj. €.

Valtionosuuksien toteuma on ollut 10,9 (8,3) miljoonaa euroa ja 91,1 prosenttia talousarviosta. Jo tehtyjen valtionosuuspäätösten mukaan valtionosuudet tulevat olemaan 1,4 miljoonaa euroa talousarviota suuremmat. Merkittävin syy tähän on perusopetuksen valmistavan opetuksen kasvaneet valtionosuudet, joita ei ole huomioitu talousarviossa. Valmistavan opetuksen valtionosuuksia on kasvattanut vuoden 2023 oppilasmäärät, joiden perusteella valtionosuuksia on kuluvana vuonna maksettu takautuvasti.

Kaupungin tulos lokakuun lopussa oli 3,3 (1,4) miljoonaa euroa.
Talousarvion tavoitetulos koko vuodelle on -0,6 miljoonaa euroa.

Kaupungin lainamäärä 31.10. oli 31,9 (35,2) miljoonaa euroa.
Lainojen keskikorko oli viimeiseltä 12 kuukaudelta 1,15 %.
Lyhytaikaista kuntatodistuslainaa ei ole nostettuna. Lainojen
suojausaste on 93,7 %. Asukasta kohden lainamäärä oli 1 956
(2 150) euroa.

Talousarvio on toteutunut toistaiseksi käyttötalouden osalta lähes
talousarvion mukaisesti ja koko vuoden osalta ei ole syytä
ennakoida muita olennaisia poikkeamia talousarviosta kuin
työttömyysetuuskustannusten ylitys. Talousarviota isommaksi
muodostuneiden valtionosuuksien myötä tilikauden tuloksen
ennakoidaan olevan kokonaisuudessaan talousarviota parempi.

Esittelijä	Kaupunginjohtaja Kesäniemi Jari, p. 03 4141 5260
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus merkitsee lokakuun toteuman tiedoksi.
Päätös	Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.