

Talouden ja toiminnan seuranta

Tammi-maaliskuu 2025

AJANKOHTAISET NOSTOT LAHTI-KAUPUNKI

- Talous
- Verotulot
- Valtionosuudet
- Rahoitus
- Investoinnit
- Elinvoima
- Väestö
- Työllisyys
- Henkilöstö
- Talouden tasapaino-ohjelma
- Palvelualueiden talous ja toiminta

LAHTI-KONSERNI

- Konsernin tulos- ja rahoituslaskelma
- Konserniyhtiöiden talous ja toiminta

LIITTEET sis. sanastoselitteet



Ajankohtaiset nostot

Kaupungin tulosenuste on -43,2 milj. euroa.

Inflaatio maaliskuussa 0,5 %.
Kuluttajahintoja nosti eniten vuoden takaiseen yleinen sairaalamaksu ja laski asuntolainojen keskikorot ja sähkö.

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talouden kasvua varjostaa kauppa- ja geopolitiikan aiheuttama epävarmuus.

Väkiluku on kasvanut 49 henkilöllä vuoden 2025 alusta ja vuoden takaisesta 401 asukkaalla.

Maaliskuun 2025 työttömyysaste oli 15,8 % (3/2024: 13 %). Koko maan työttömyysaste on 11,8 % (3/2024: 10,7).

Suunniteltujen henkilötyövuosien ennustetaan alittuvan ja terveysperusteisten poissaolojen kasvavan edelliseen vuoteen nähden.

Lahti on tehty kestäväksi

Lahti-kaupunki



Tulosennuste

KOKO KAUPUNKI SIS. TASEYKSIKÖT					
Tuloslaskelma, milj. euroa	TP 2024	KS	KS+LTA:t	ENNUSTE	Poikkeama
Toimintatuotot	177,6	171,8	171,8	179,1	7,2
Valmistus omaan käyttöön	1,3	1,1	1,1	1,1	0,0
Toimintakulut	-500,4	-557,6	-557,6	-556,7	-0,8
Toimintakate	-321,4	-384,6	-384,6	-376,6	-8,1
Verotulot	288,3	295,3	295,3	291,0	-4,3
Valtionosuudet	77,2	86,7	86,7	88,6	1,9
Rahoitustuotot ja -kulut	2,4	6,0	6,0	6,0	0,0
Vuosikate	46,4	3,3	3,3	9,0	-5,7
Poistot ja arvonalentumiset	-56,2	-53,9	-53,9	-52,3	-1,6
Tilikauden tulos	-9,8	-50,6	-50,6	-43,2	-7,4

VUOSIKATE
ENNUSTE

9,0
milj. euroa
(2024: 46,4)

TULOS
ENNUSTE

-43,2
milj. euroa
(2024: -9,8)

YLIJÄÄMÄ TASEESSA
ENNUSTE

202,6
milj. euroa
(2024: 245,8)

Tilikauden tuloksen ennustetaan toteutuvan 7,4 milj. euroa voimassa olevaa käyttösuunnitelmaa parempana.

- Tammi-maaliskuun ennusteen mukaan vuosikate on +9,0 milj. euroa, mikä ei riitä kattamaan poistoja.
- Ennusteen mukaan kaupungin tilikauden tulos on negatiivinen -43,2 milj. euroa.
- Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarviota heikompana. Ennuste pohjautuu valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen arvioon, joka täsmentyy vuoden aikana.
- Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan 1,9 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempina. Ennuste pohjautuu valtiovarainministeriön 19.12.2024 ja opetus- ja kulttuuriministeriön 30.12.2024 valtionosuuspäätöksiin.
- Poistotaso on tarkentunut käyttösuunnitelmassa alkuperäisestä talousarviosta 56,6 milj. eurosta 53,9 euroon.

Toimintatuotot ja -kulut ennusteet

TOIMINTATUOTOT ENNUSTE

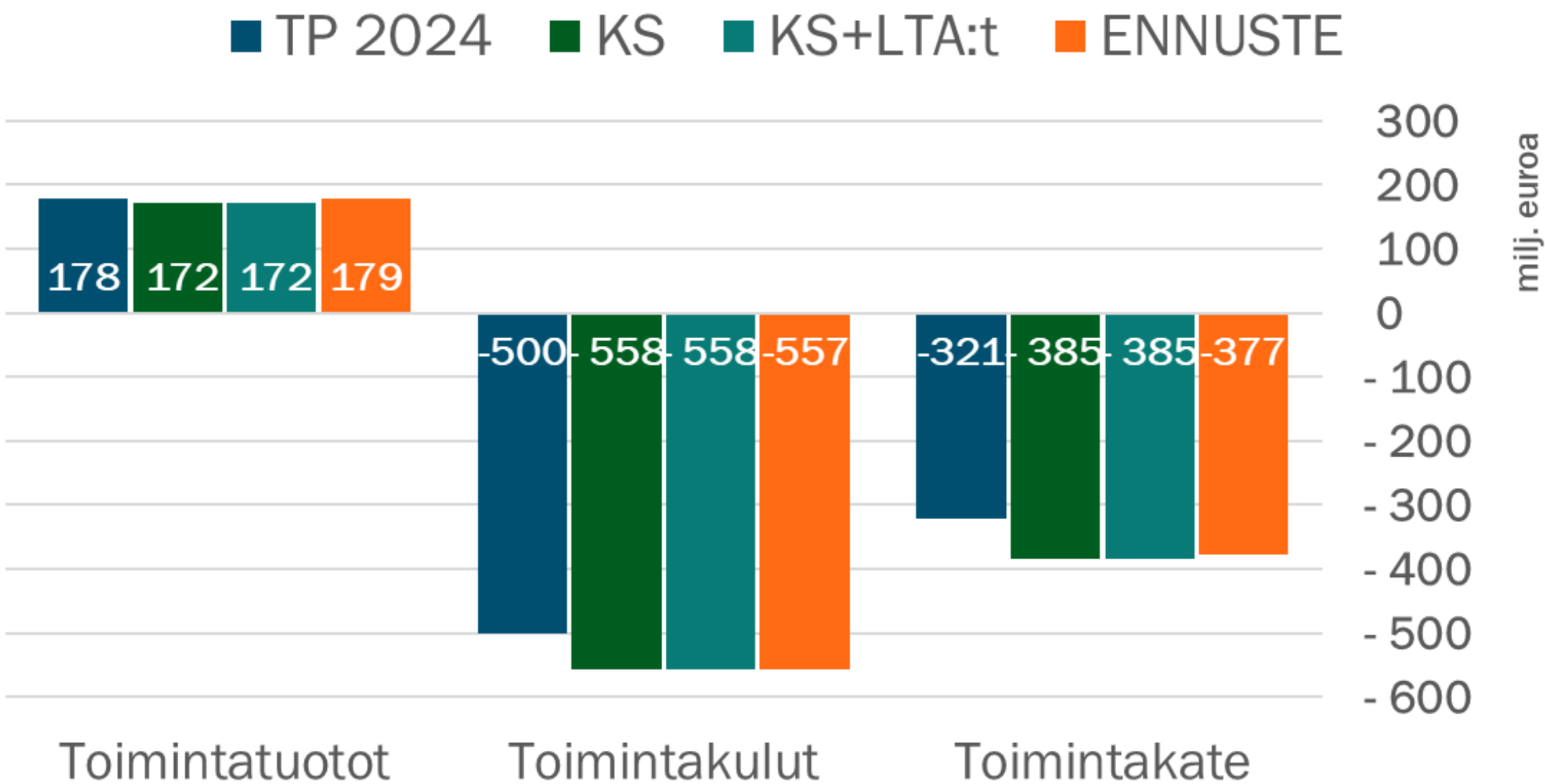
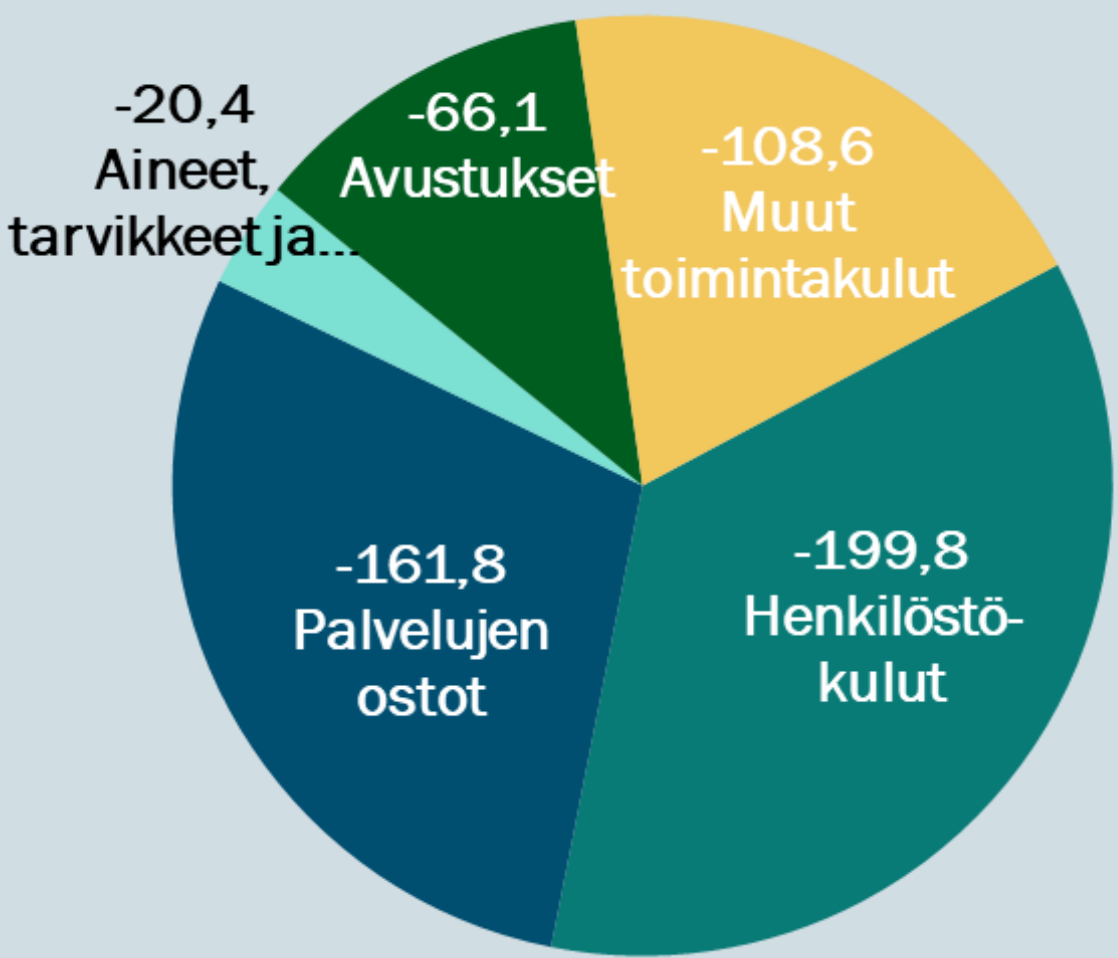
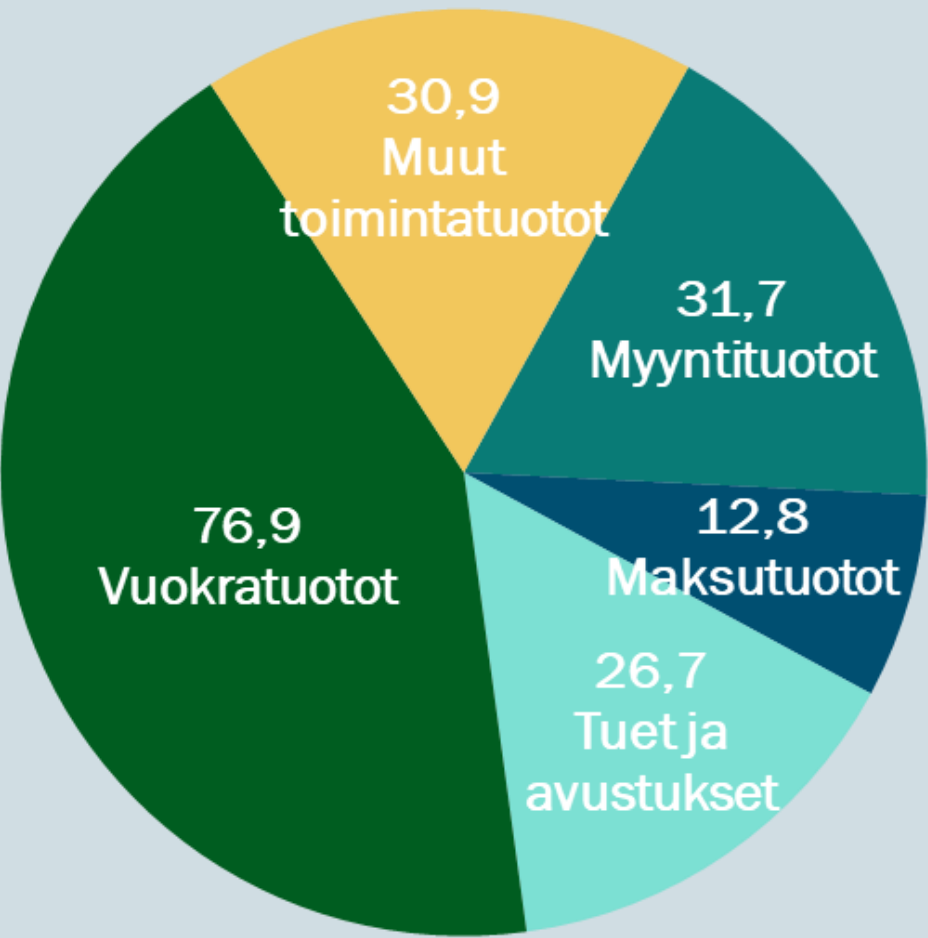
179,1

milj. euroa
(2024: 177,6)

TOIMINTAKULUT ENNUSTE

556,7

milj. euroa
(2024: 500,4)



Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota suurempina +7,2 milj. euroa

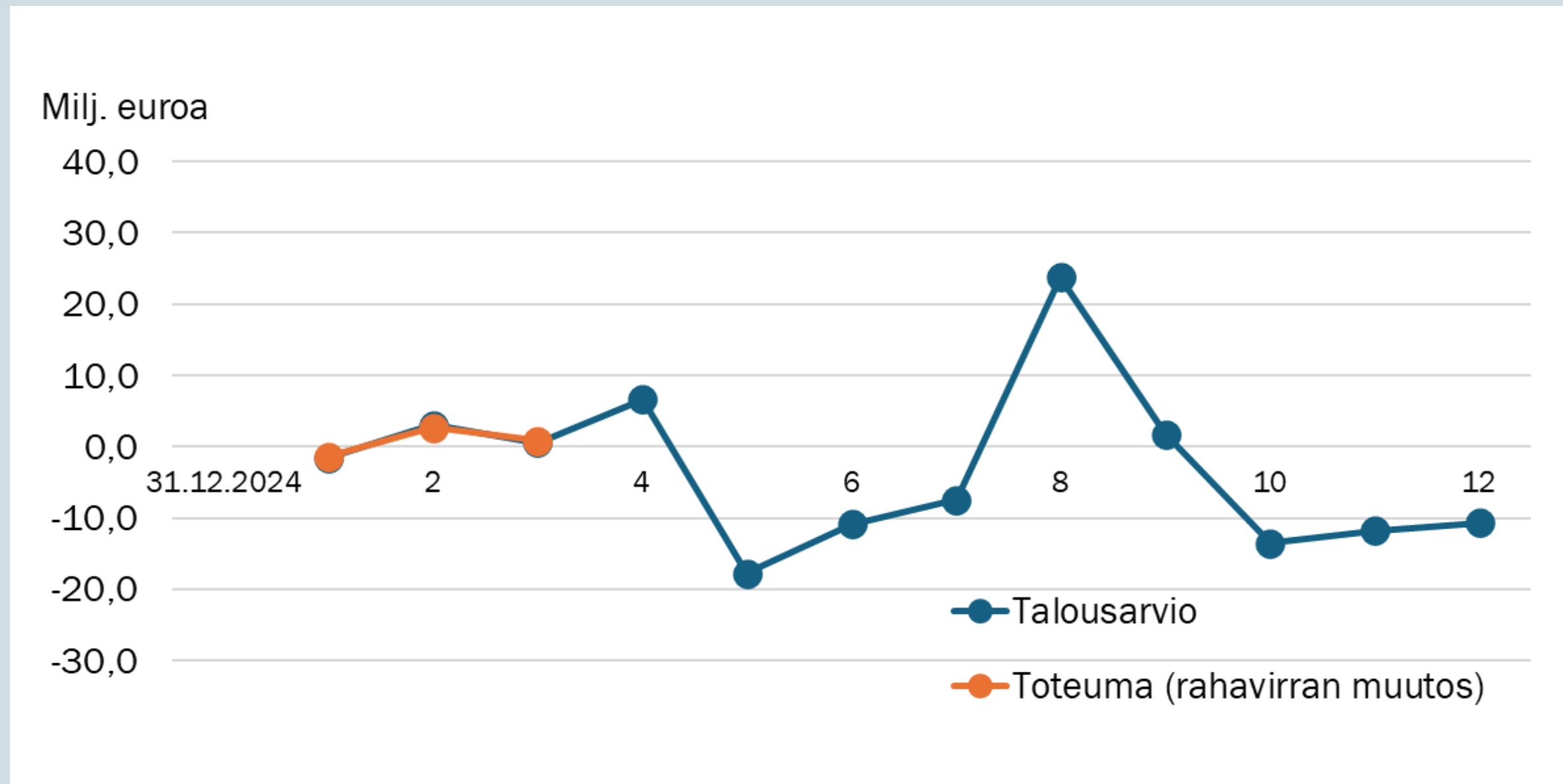
- Maahanmuuttajien korvausten, maanvuokratuottojen ja TE-uudistuksen tukien ennustetaan toteutuvan arvioitua suurempia.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan hieman voimassa olevaa talousarviota pienempinä -0,8 milj. euroa

- Toimintakulujen ennusteeseen sisältyy vielä alkuvuodesta epävarmuutta.

Ensimmäisellä neljänneksellä ei ole tehty talousarviomuutoksia.

Kokonaistulojen ja -menojen kehitys



LAINANNOSTOT

milj. euroa

elokuussa +30,0

LAINANLYHENNYKSET

milj. euroa

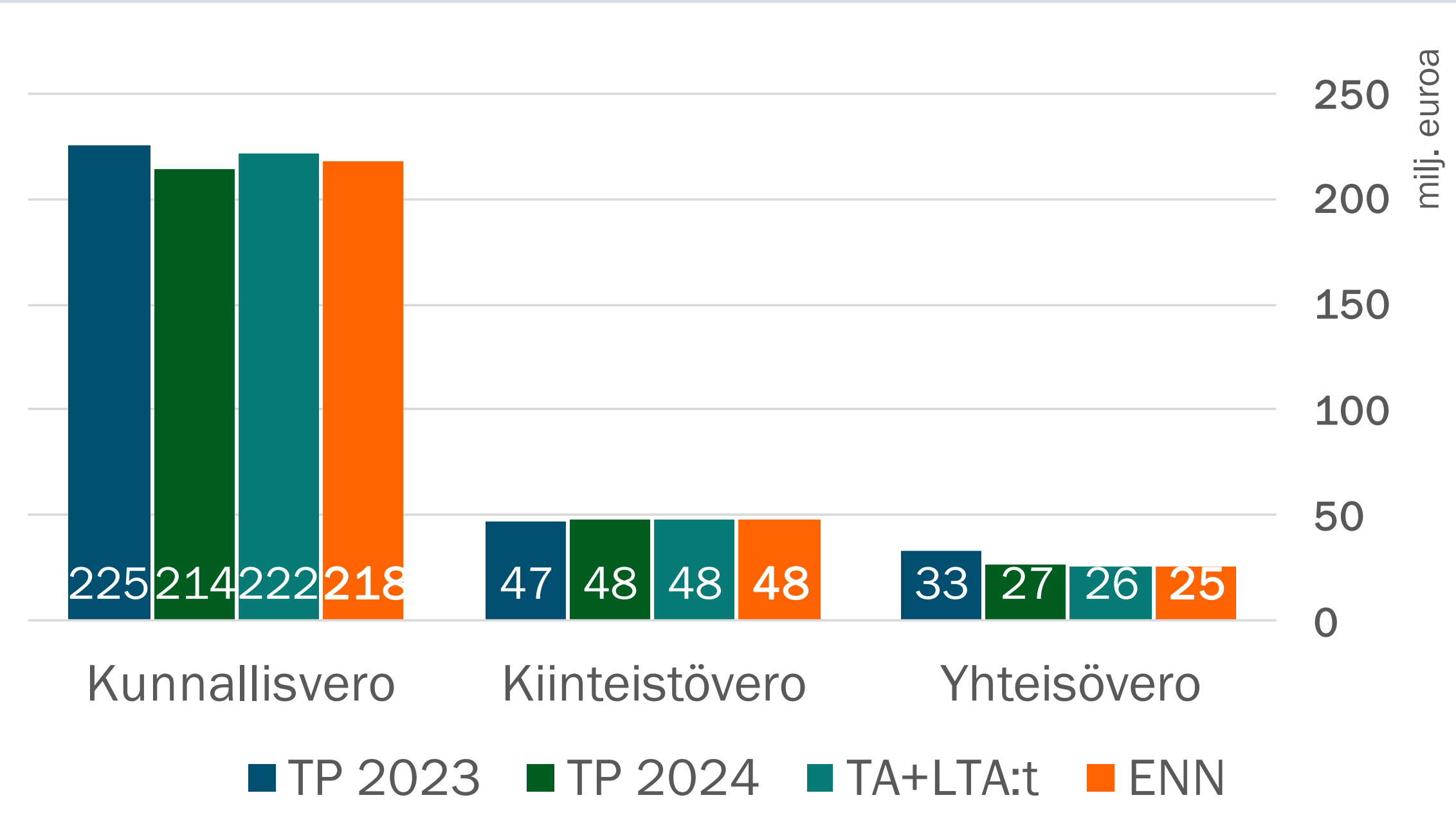
toukokuussa -20,0

joulukuussa -10,0

Kuviossa esitetään kuukausittain kunnan tulojen ja menojen erotus, joka kuvaa nettoluotonantoa.

- Kuviossa positiivinen luku ilmaisee kuinka paljon rahavirrasta jää lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen luku ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevilla kassavaroilla tai ottamalla lisää lainaa.
- Tulot sisältävät toimintatuotot, valmistus omaan käyttöön - oikaisun, investointitulot, verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot sekä anto- ja ottolainojen vähennykset.
- Menot sisältävät toimintakulut, investointimenot, rahoitusmenot sekä anto- ja ottolainojen lisäykset.
- Talousarviossa kokonaistulojen ja menojen nettovaikutus on negatiivinen -38,3 milj. euroa.

Verotulot



VEROTULOT
ENNUSTE
291,0 (-4,3)
milj. euroa
(2024: 288,3)

Kunnallisverojen toteumaennuste on 218,2 milj. euroa (-3,8)

Ennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen, jonka taustalla on valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen verotuloarvio, lopulliset tilastotiedot verovuoden 2023 verotuksesta sekä verovuoden 2025 tulo- ja kiinteistöveroprosentit. Vuoden 2024 korkeat ennakonpidätykset tarkoittavat vuodelle 2025 suurempia veronpalautuksia ja pienempiä jäännösveroja.

Kiinteistöverojen toteumaennuste on 47,6 milj. euroa (0,0)

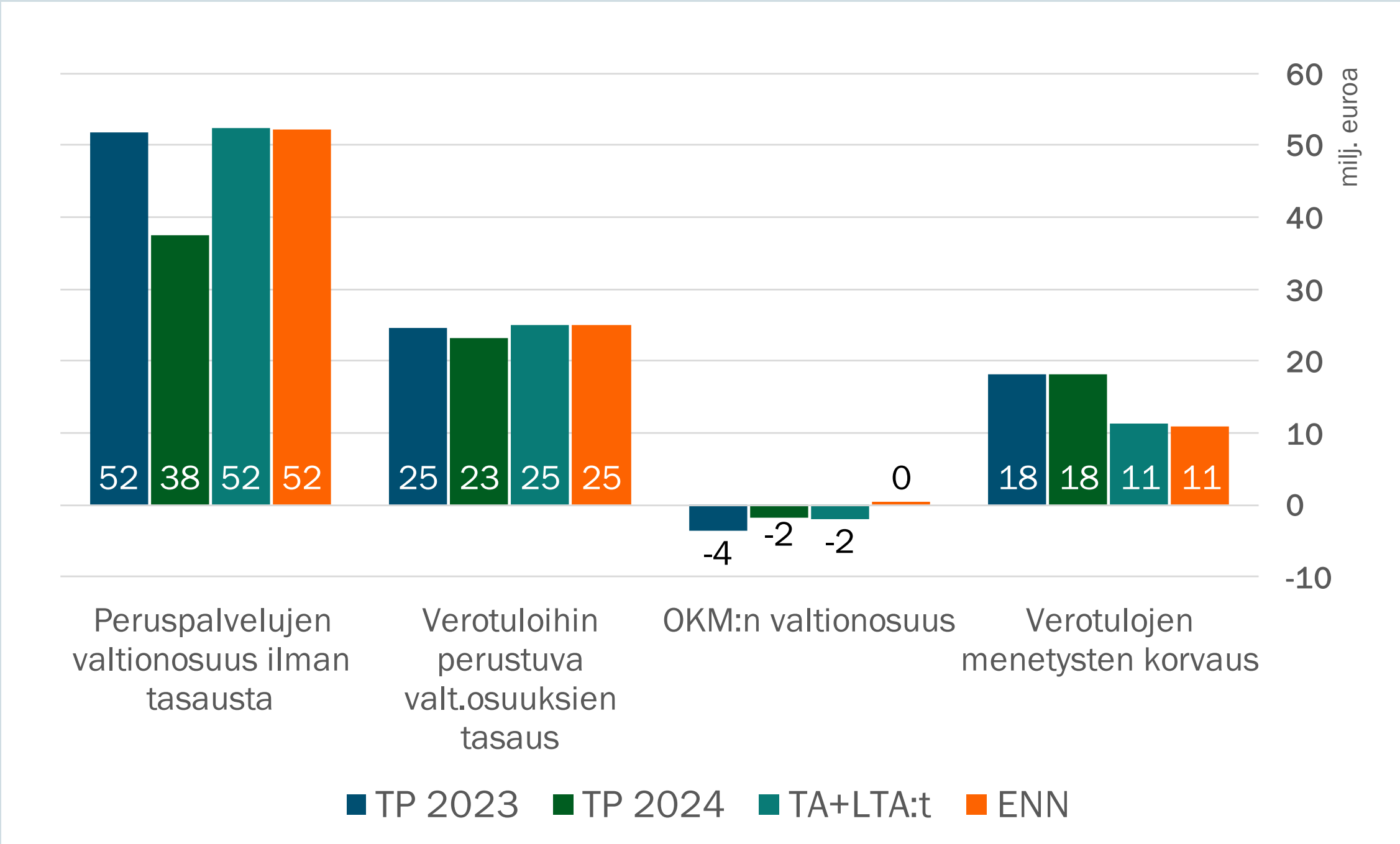
Ennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen. Kiinteistöverotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Yhteisöverojen toteumaennuste on 25,3 milj. euroa (-0,5)

Ennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen, jonka mukaan näkymät eri aloilla ovat heikentyneet viime kuukausina.

Ennusteet tulevat tarkentumaan loppuvuoden aikana.

Valtionosuudet



VALTIONOSUUDET ENNUSTE

88,6 (+1,9)
milj. euroa
(2024: 77,2)

Peruspalvelujen valtionosuusennuste on 77,3 milj. euroa (-0,2), josta verotuloihin perustuva valtionosuus on 25,0 milj. euroa.

Ennuste on valtiovarainministeriön valtionosuuspäätöksen (19.12.2024) mukainen. Lahden kaupunki on hakenut oikaisua päätökseen siltä osin kuin laskelmissa on huomioitu Päijät-Hämeen hyvinvointiyhtymän alijäämän kattamisvelvollisuus.

Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusennuste on 0,5 milj. euroa (+2,5).

Ennuste on opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuspäätöksen (30.12.2024) mukainen. Valtionosuuden kasvun suurin yksittäinen tekijä on lukiokoulutuksen yksikköhinnan kasvu. Kasvua on myös pidennetyn oppivelvollisuuden sekä valmistavan opetuksen yksikkömäärissä.

Verotulojen menetysten korvausennuste on 10,8 milj. euroa (-0,4).

Ennuste on valtiovarainministeriön valtionosuuspäätöksen (19.12.2024) mukainen. Verotulomenetysten korvaus perustuu niihin hallituksen päättämiin verovähennyksiin, jotka alentavat kuntien verotuloja. Valtio korvaa ne kunnille valtionosuusjärjestelmän kautta.

Rahoituksen tilannekatsaus

31.3.2025

LAINAMÄÄRÄ

610,0

milj. euroa
(ulkoiset lainat ilman
konsernitilivelkoja)

VAHINKORAHASTO

11,1

milj. euroa
(markkina-arvo, 13,0 milj.
euroa)

LAINOJEN KESKIKORKO

Viimeiset 12 kk

2,70 %

(ulkoiset lainat ilman
konsernitilivelkoja)

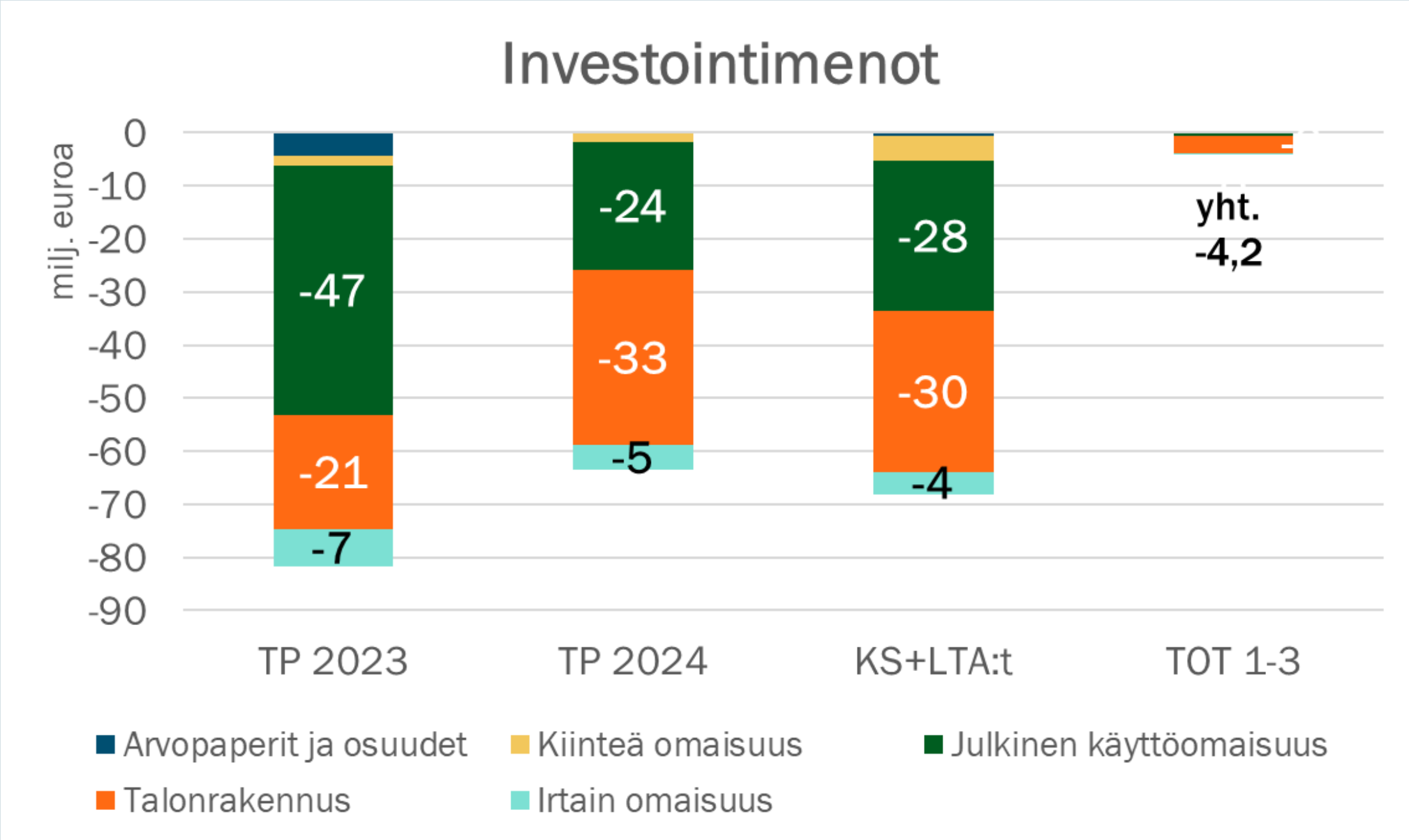
KASSAVARAT

245,0

milj. euroa
(sisältää konsernitilivarat,
talletukset ja vahinkorahaston)

- Pitkääaikaisten ottolainojen lisäykseen varattiin 2025 talousarviossa 30 milj. euroa. Kaupunki arvioi ottolainojen nostotarvetta osana Talouden tasapainotus -ohjelmaa. Maksuvalmius on säilynyt ensimmäisen neljänneksen hyvällä tasolla.
- Pitkääaikaisten antolainojen lisäykseen on 2025 talousarviossa varattu 10 milj. euroa. Pitkääaikaisia lainoja ei ole myönnetty vuoden 2025 ensimmäisen neljänneksen aikana.
- Kaupunki on sijoittanut 170,0 milj. euroa rahamarkkinatalletuksiin. Talletukset erääntyvät elokuuhun 2025 asti. Rahamarkkinatalletusten painotettu keskiporko on 2,79 % (Q4/2024 3,10 %).
- Rahoituslainoihin ja takauksiin (EIB ja NIB) sisältyy rahoituskovenantteja, joita tarkastellaan säännöllisesti. Kovenanttiehtojen muuttamisesta on saatu rahoittajalta muutosehdotus. Muutoksesta tehdään päätös vuoden 2025 aikana.

Investoinnit



Investointimenoista on toteutunut alkuvuodesta yhteensä 4,2 milj. euroa, mikä on 6,4 prosenttia koko vuoden talousarviosta.

- Julkisen käyttöomaisuuden toteuma oli noin 0,7 milj. euroa, joka on 2,3 % talousarviosta.
- Talonrakennuksen investointien toteutuma oli yhteensä 3,3 milj. euroa, joka on 10,8 % talonrakennuksen määrärahavaraksesta.
- Myllypohjan monitoimitalon allianssihankkeen uudisrakennus ja perusparannusosan rakentaminen ovat toteutusvaiheessa.

31.3.2025

INVESTOINTI-MENOT

4,2

milj. euroa

(Toteuma-%: 6,4 %)

INVESTOINTI-TULOT

0,1

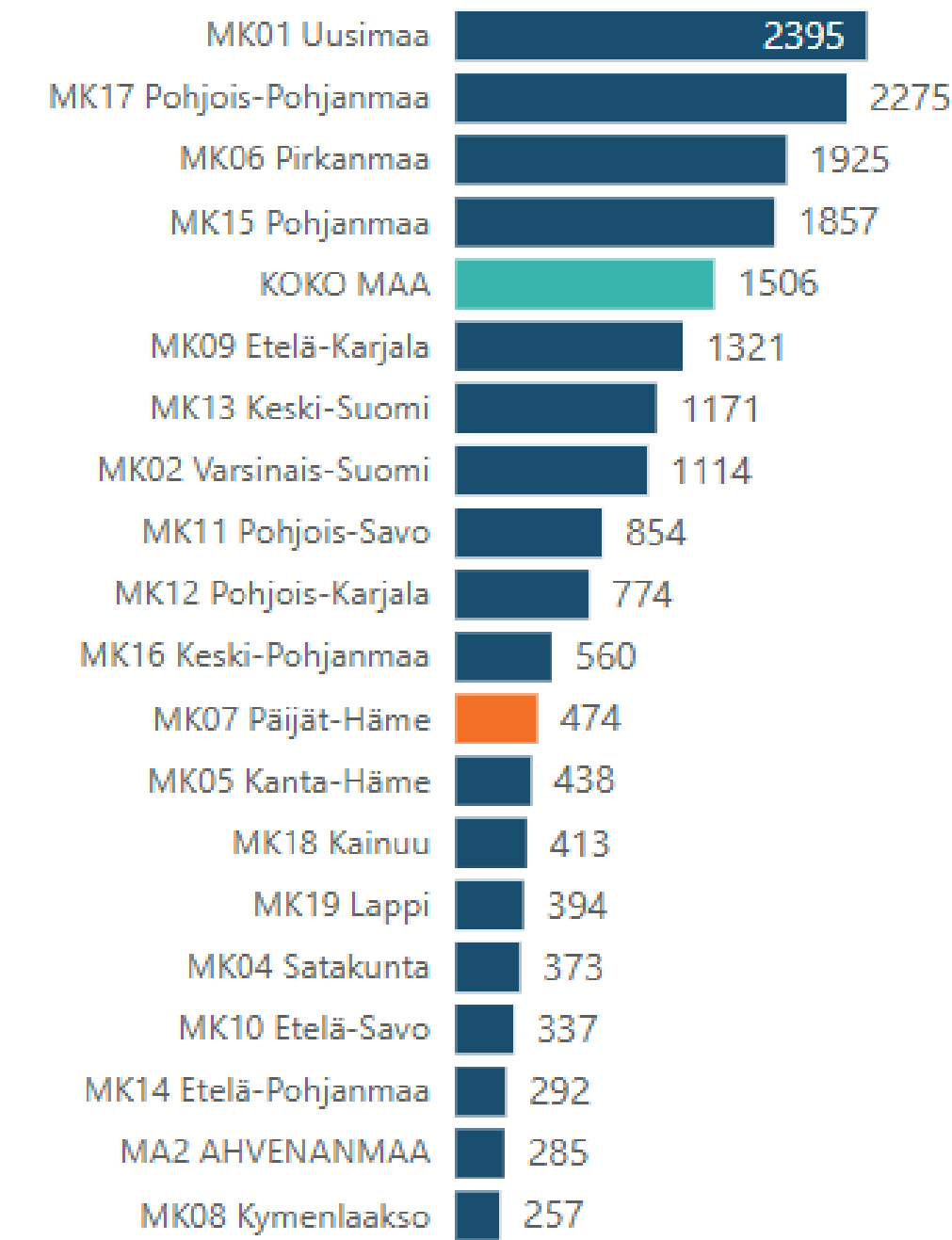
milj. euroa

(Toteuma-%: 3,0 %)

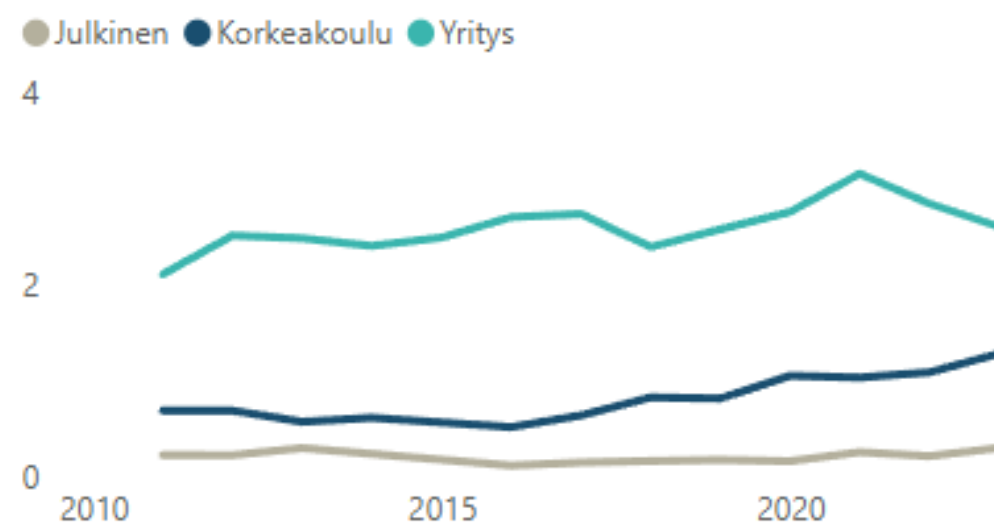
Elinvoima

- Kotimaan muuttoliikkeessä Lahti on menettänyt 12 kuukauden aikana 160 henkilöä muihin kuntiin. Ulkomailta Lahti on saanut 12 kuukauden aikana muuttovoittoa lähes 1 300 henkilöä.
- TKI-aktiivisuutta mittaavat luvut tulevat Tilastokeskuksesta viiveellä (2023). Korkeakoulujen henkilötyövuodet ovat Päijät-Hämeessä tasaisessa kasvussa, yrityksissä hieman laskeneet viime vuosina. Päijät-Hämeessä T&K menot ovat selvästi maan keskitasoa pienempiä.

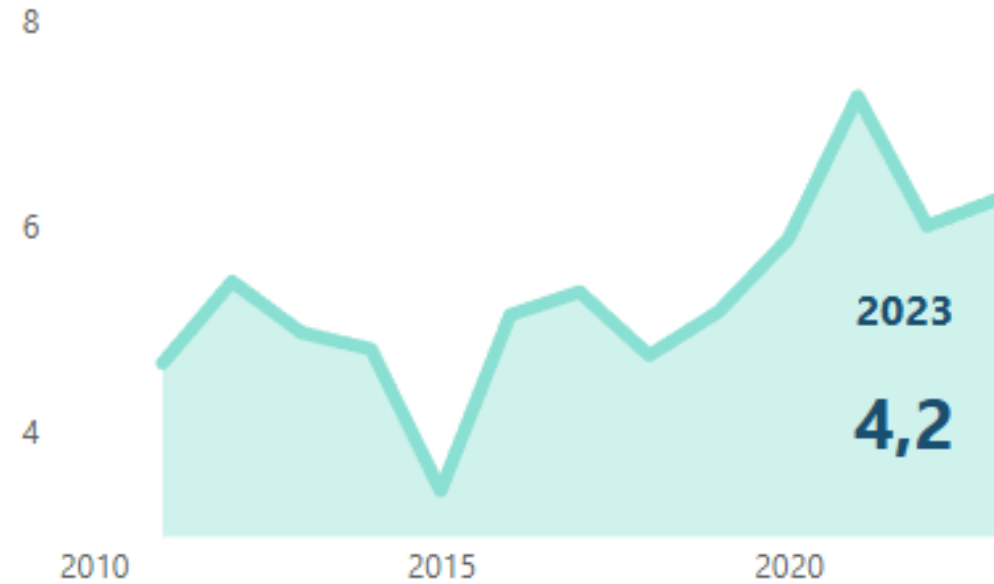
T&K menot, euroa per henkilö



T&K henkilötyövuodet sektoreittain per 1000 as., aikasarja



T&K -henkilöstö per 1000 asukasta, aikasarja



Lähde: Tilastokeskus, Aloittaneet ja lopettaneet yritykset., Tutkimus- ja kehittämistoiminta

KOTIMAAN MUUTTOVETOVOIMA

-160

(12 kk aikana, 3/2024)

ULKOMAAN MUUTTOVETOVOIMA

1 296

(12 kk aikana, 3/2024)

UKRAINALAISET KOTIKUNTAOIK. SAANEET

1 265

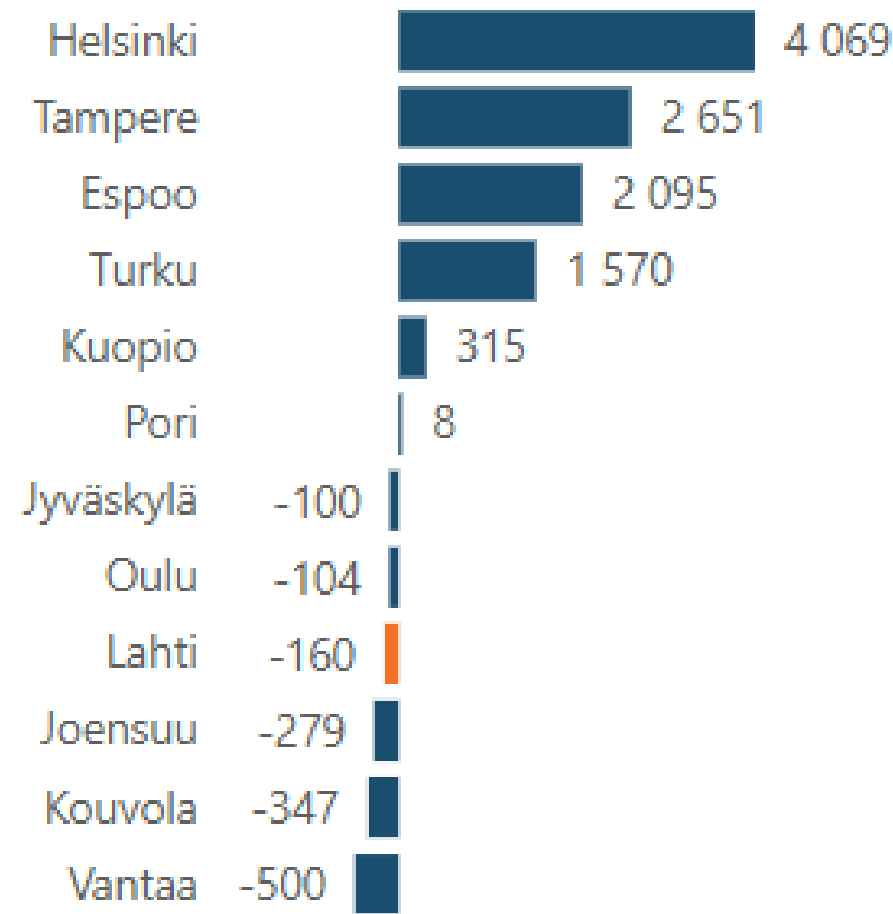
(1.3.2024 - 2.5.2025)

ALOITTANEET YRITYKSET

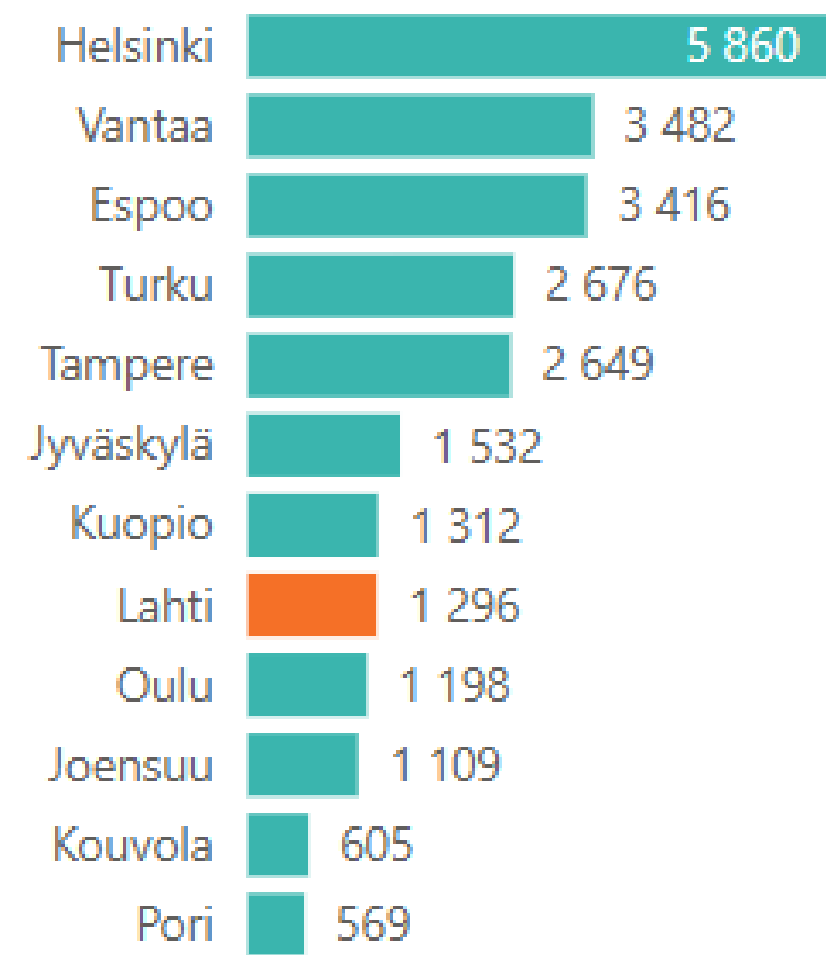
196

LOPETTANEET 166; Q4/2023

Kotimaan muuttovetovoima, henkilöä 12 kk aikana



Ulkomaan muuttovetovoima, henkilöä 12 kk aikana

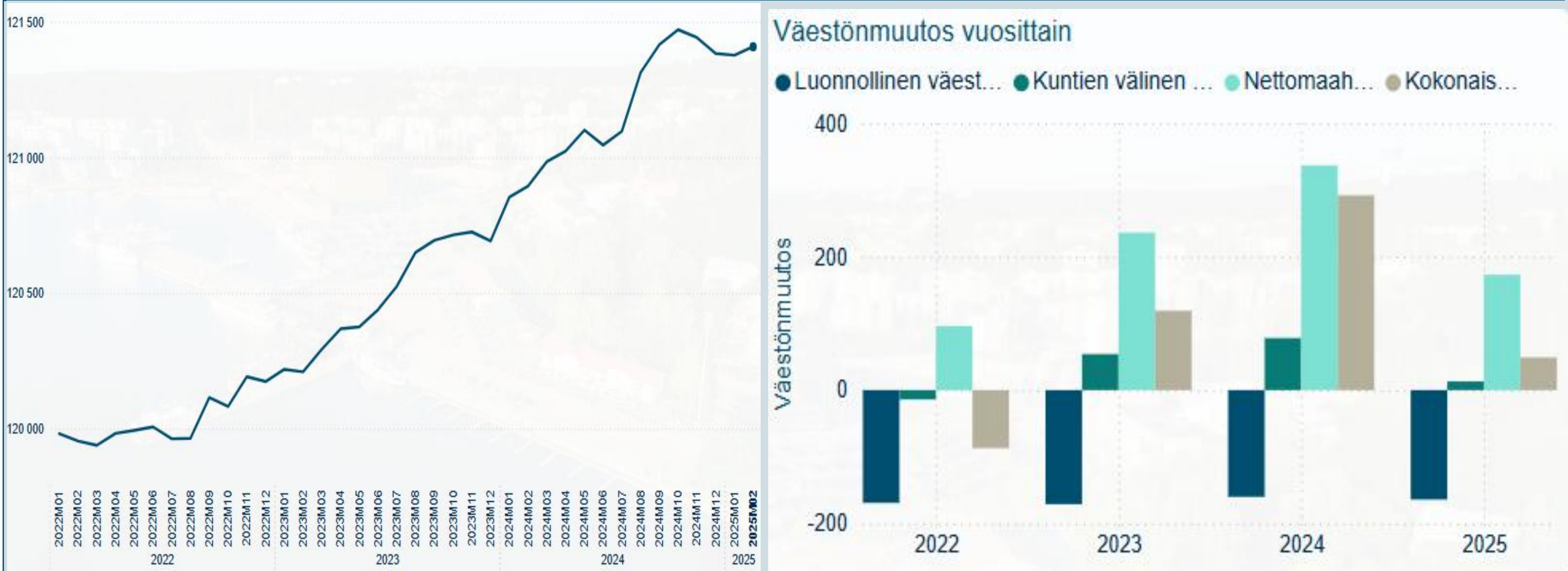


Lähde: Tilastokeskus, Väestötilastopalvelu

Lisätietoja:
[Työllisyyskatsaus](#), [Muuttajat](#)

Väestö

- Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Lahden kaupungin väkiluku oli maaliskuun 2025 lopussa 121 386. Kaupungin väkiluku on kasvanut vuoden alusta 49 asukkaalla ja vuoden takaisesta 401 asukkaalla. Maaliskuussa väkiluku laski 13 asukkaalla. Suurista kaupungeista Lahden väkiluku on kasvanut seitsemänneksi eniten vuoden alusta.
- Tammi-maaliskuun aikana Lahti sai tulomuuttajia muista kunnista 1 132 ja lähtömuuttoja Lahdesta muihin kuntiin oli 1 119. Tulomuuttoja Lahteen muista kunnista oli 13 enemmän kuin lähtömuuttoja.
- Maahanmuutossa on tapahtunut alkuvuonna 2025 pientä pudotusta edelliseen kahteen vuoteen verrattuna. Suurin pudotus maahanmuutossa aiheutui Ukrainan kansalaisten muuttojen vähentymisestä. Maahanmuuttoja oli vuoden 2025 tammi-maaliskuussa 173 enemmän kuin maastamuuttoja. Maaliskuun ennakkotilaston mukaan ulkomailta muutti Lahteen tammi-maaliskuussa 217 henkeä ja Lahdesta muutti ulkomaille 44 henkeä. Maahanmuuttoja oli 172 vähemmän ja maastamuuttoja 8 vähemmän kuin edellisvuoden tammi-maaliskuussa. Vuoden 2025 alusta 72 ukrainalaista on saanut kotikunnakseen Lahden.
- Syntyvyys on alkuvuoden 2025 aikana pysynyt Lahdessa viime vuoden tasolla. Syntyneitä oli tammi-maaliskuussa 164 vähemmän kuin kuolleita. Vuosi sitten vastaava luku oli samalla ajankohdalla 160. Tammi-maaliskuun aikana syntyi 197 lasta eli 12 lasta vähemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2024. Kuolleiden määrä oli 361, mikä on 8 vähemmän kuin vuotta aiemmin.



VÄESTÖ 121 386 ennakkotieto (2024: 120 985)	LUONNOLLINEN VÄESTÖNLISÄYS -164	KUNTIEN VÄLINEN NETTOMUUTTO 13
NETTOMAAHANMUUTTO 173	VÄKILUVUN KORJAUS 27	KOKONAIS MUUTOS 49

Lisätietoja [Lahti.fi](https://lahti.fi): Väestökatsauksen seuranta

Työllisyys

- Työmarkkinatilanne on kokonaisuudessaan haastava, ja uusien avointen työpaikkojen määrä on vähentynyt merkittävästi. Maaliskuussa 2025 uusia avoimia työpaikkoja oli Lahdessa vain 773, kun esimerkiksi maaliskuussa 2022 niitä oli peräti 2 812.
- Työttömiä oli Lahdessa 2025 maaliskuussa 8 977 henkilöä, lisäystä edellisvuodesta 908 henkilöä ja kuukaudessa -121 henkilöä. Koko maan työttömyysaste oli 11,8 %. Työttömyysaste nousi Lahdessa edellisvuodesta 1,5 prosenttiyksikköä ollen maaliskuussa 15.8.% (koko maa 1,1 prosenttiyksikköä).
- Pitkäaikaistyöttömiä oli maaliskuussa 2025 Lahdessa 3 304 (+521 vuodessa, +43 kuukaudessa). Rakennetyöttömien osuus Lahden työttömistä työnhakijoista oli 58,9 % (koko maa 56,6 %). Rakennetyöttömillä tarkoitetaan pitkäaikaistyöttömien, työllistämispalveluilta työttömäksi jääneiden ja palveluista toisiin palveluihin siirtyneiden henkilöiden yhteismäärää.
- Ulkomaalaisten työttömyysaste oli maaliskuussa 2025 Lahdessa 35,6 % (1 174 henkilöä, +260 edellisvuodesta, +9 kuukaudessa). Koko maassa ulkomaalaisten työttömyysaste oli 24,8 %.
- Työmarkkinatilanne on edelleen heikko.

TYÖTTÖMYYS-
ASTE

15,8 %

(3/2024: 13,0 %)

AVOIMET UUDET
TYÖPAIKAT

773

(3/2024: 1 863)

NUORISO-
TYÖTTÖMYYS

20,3 %

(3/2024: 13,6 %)

ULKOMAALAISTEN
-TYÖTTÖMYYS

35,6 %

(Koko maa: 24,8%)

TYÖTTÖMÄT

8 977

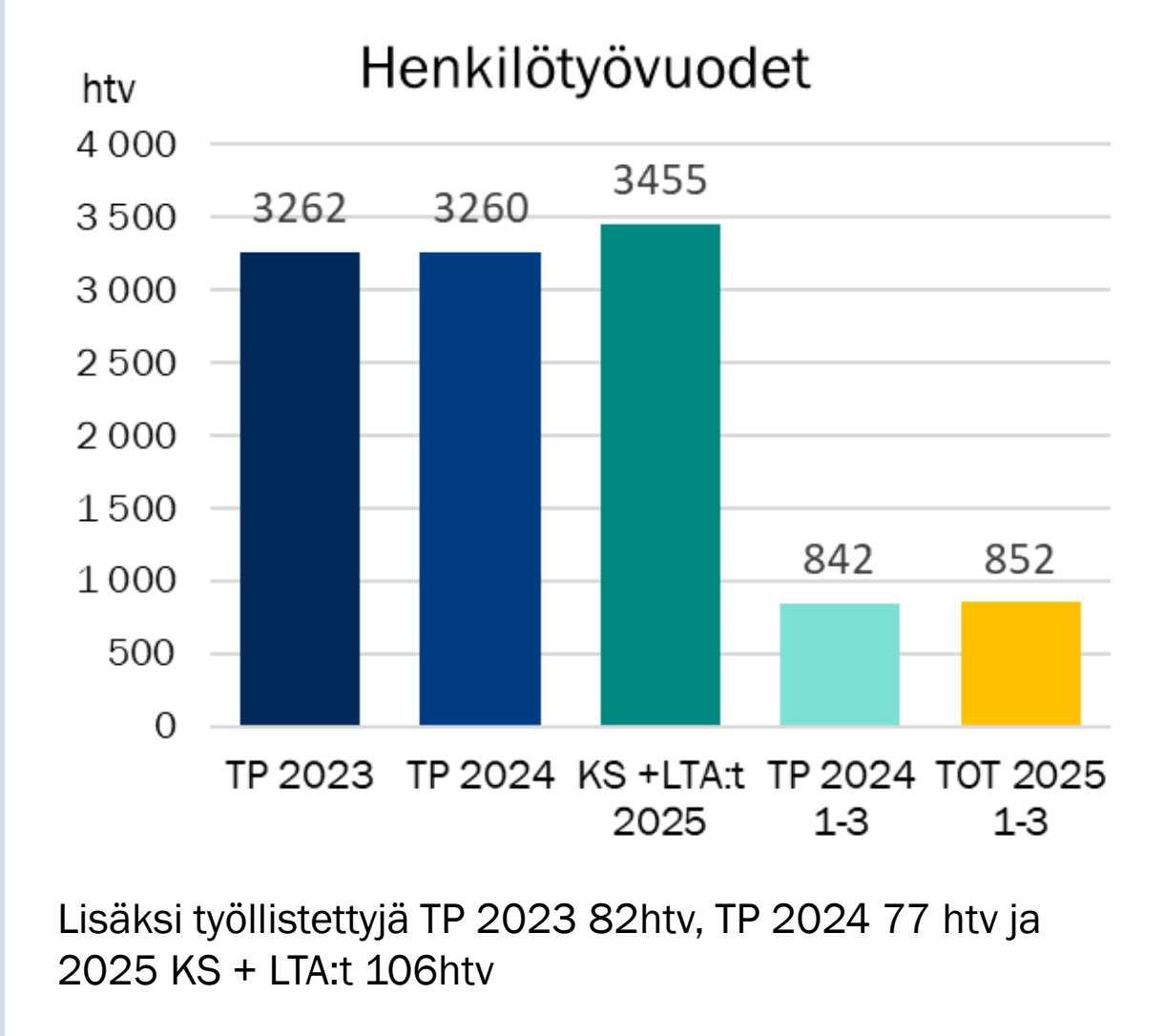
(3/2024: 7 310)

PITKÄAIKAIS-
TYÖTTÖMÄT

3304

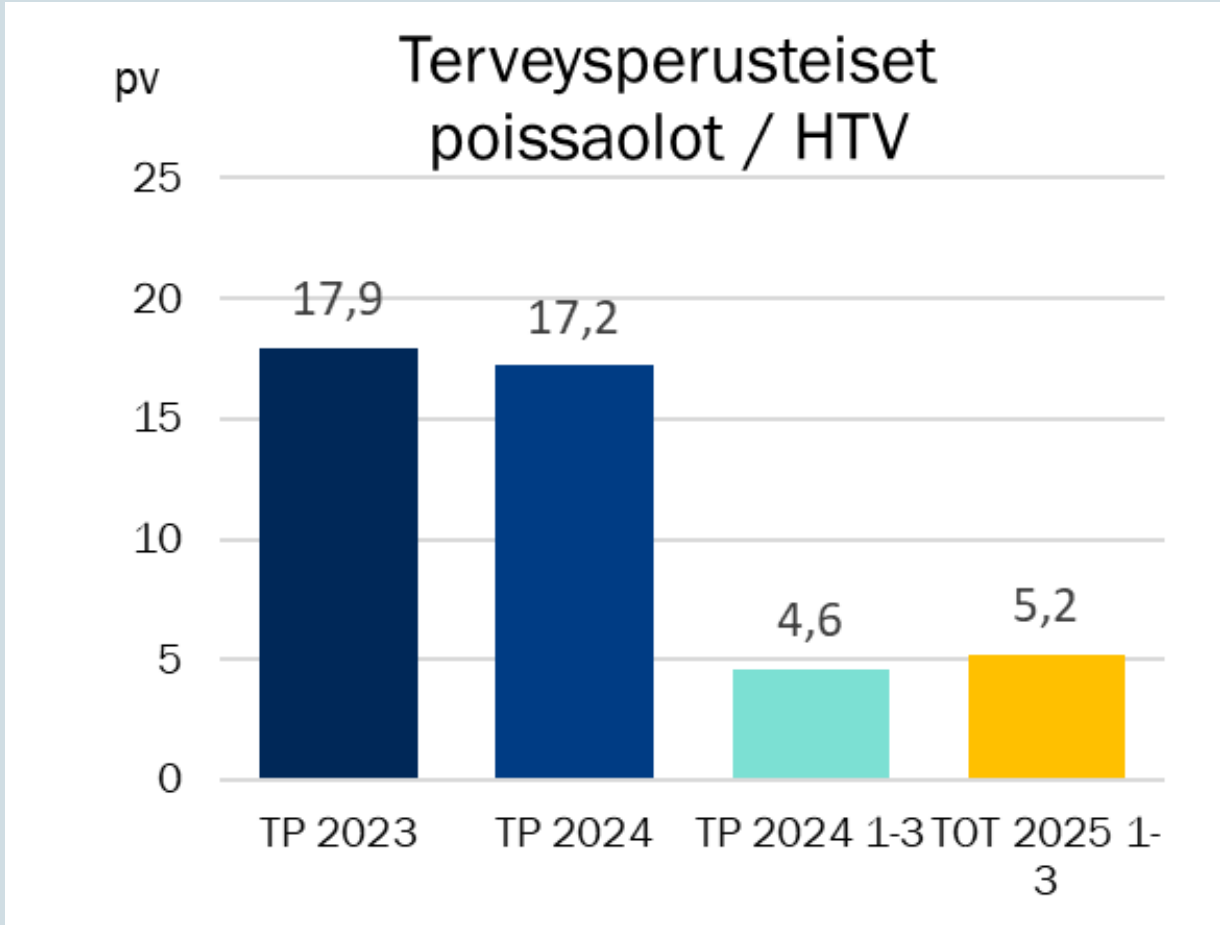
(3/2024: 3 240)

Henkilöstö



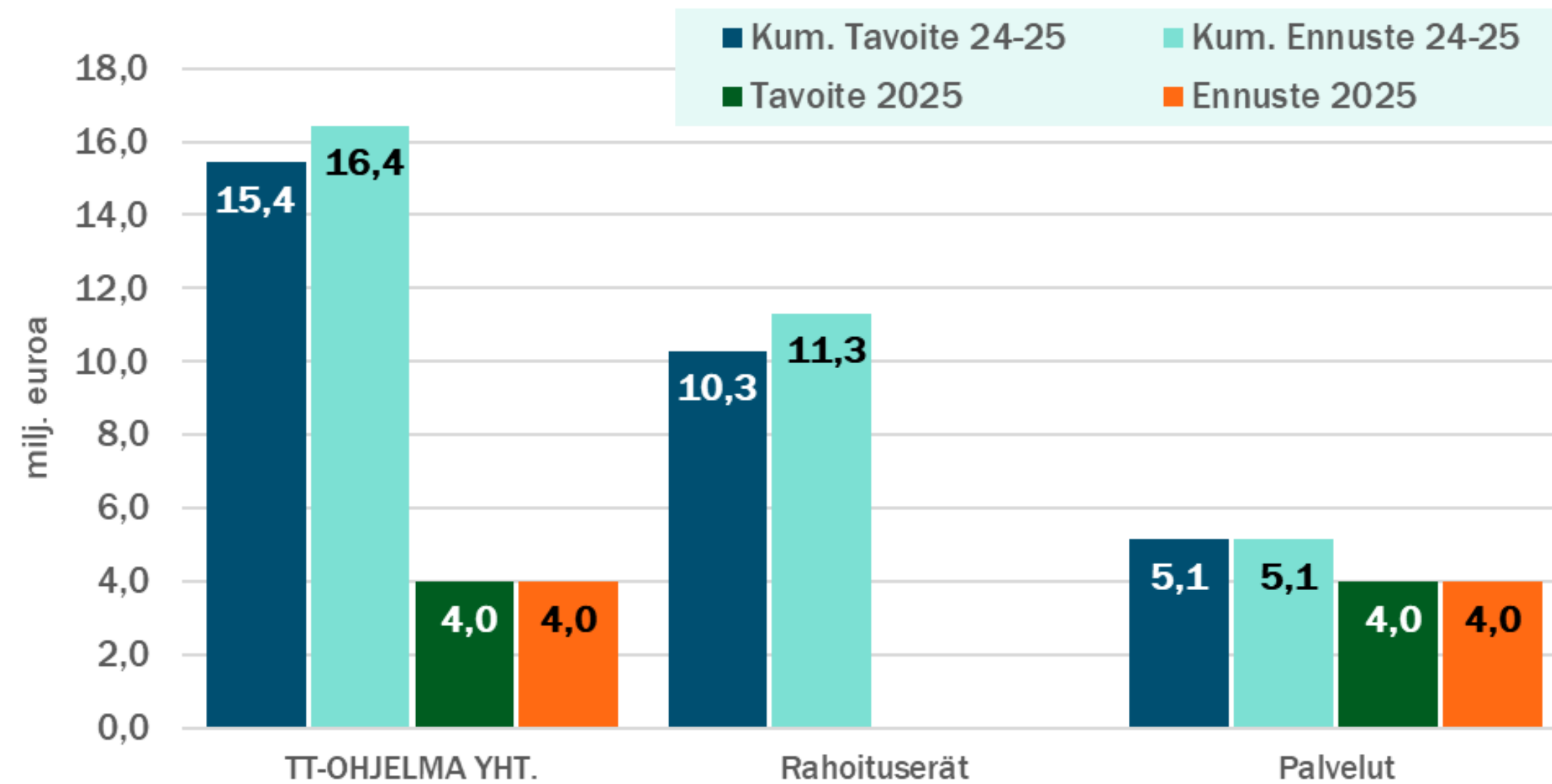
Suunniteltujen henkilötyövuosien ennustetaan alittuvan kaikilla palvelualueilla. Ennustetut alitukset johtuvat pääosin siitä, että rekrytointeja ei ole saatu edistettyä suunnitellusti.

Terveysperusteiset poissaolot ovat kasvaneet elinvoiman, sivistyksen ja kaupunkiympäristön palvelualueilla ja vähentyneet konsernihallinnossa edelliseen vuoteen verrattuna.



Talouden tasapaino-ohjelma

TT-ohjelman toteuma 2024-2025



Ohjelman tavoitteet

- Talouden tasapaino-ohjelmalla tavoitellaan rakenteellista 50 milj. euron tasapainoa vuosina 2024–2027. Tavoitteet sisältyvät talousarvioon. Ohjelman toteuma vuonna 2024 oli 12,5 milj. euroa ja toteutus etenee etupainotteisesti alkuperäisiin vuositavoitteisiin nähden.
- Vuonna 2025 talouden tasapaino-ohjelman kumulatiivinen kokonaistavoite on 15,4 milj. euroa, josta on toteutunut etupainotteisesti 12,5 milj. euroa vuonna 2024.
- Vuodelle 2025 asetettiin alun perin tavoitteita yhteensä 14,3 milj. euroa, joista 10,3 milj. kohdistuu rahoituseriin ja 4,0 milj. euroa palvelujen kustannustason hillitsemiseen ja tuottotason nostamiseen.

Ohjelman toteumaennuste

- Rahoituserien vuoden 2025 tavoite toteutui jo vuonna 2024.
- Vuodelle 2025 asetettujen palvelujen kustannustason hillintään kohdistuvien tavoitteiden ennustetaan toteutuvan suunnitellusti. Ohjelman tavoitteiden toteuma raportoidaan tarkemmin konsernihallinnon ja palvelualueiden katsauksissa.

Konserni- hallinto



Konsernihallinnon johtajan katsaus

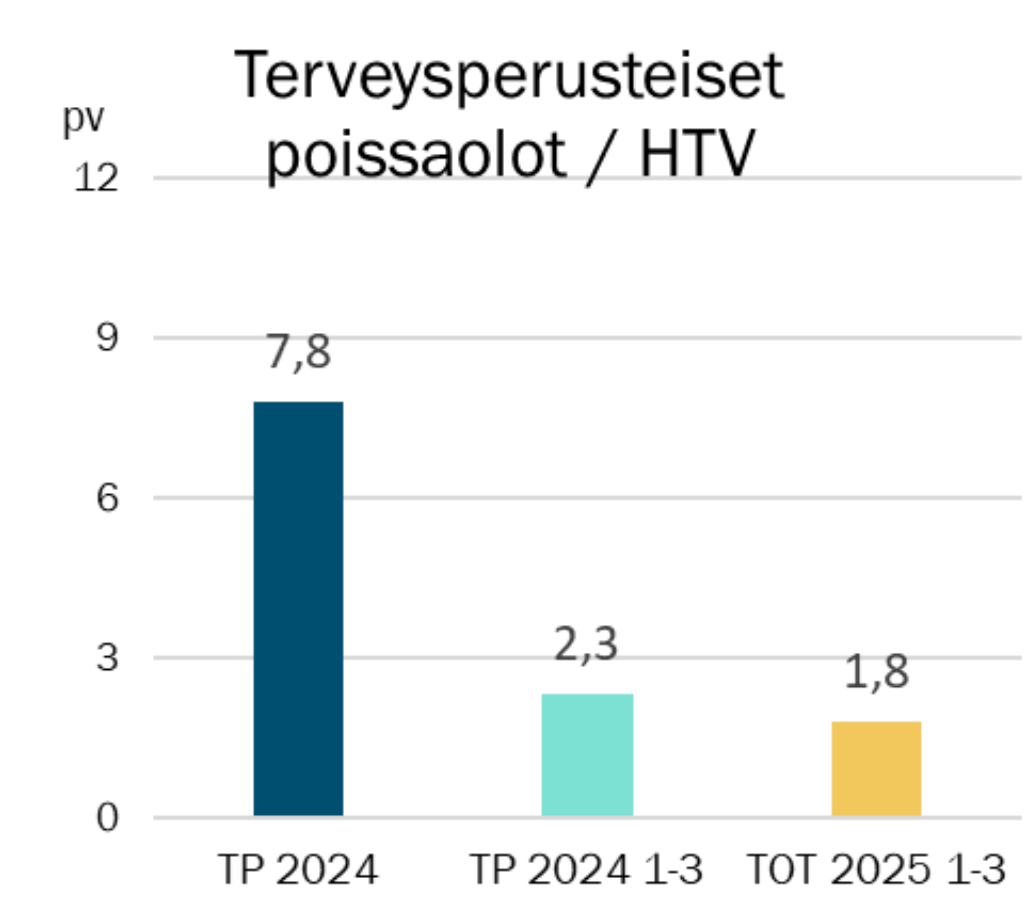
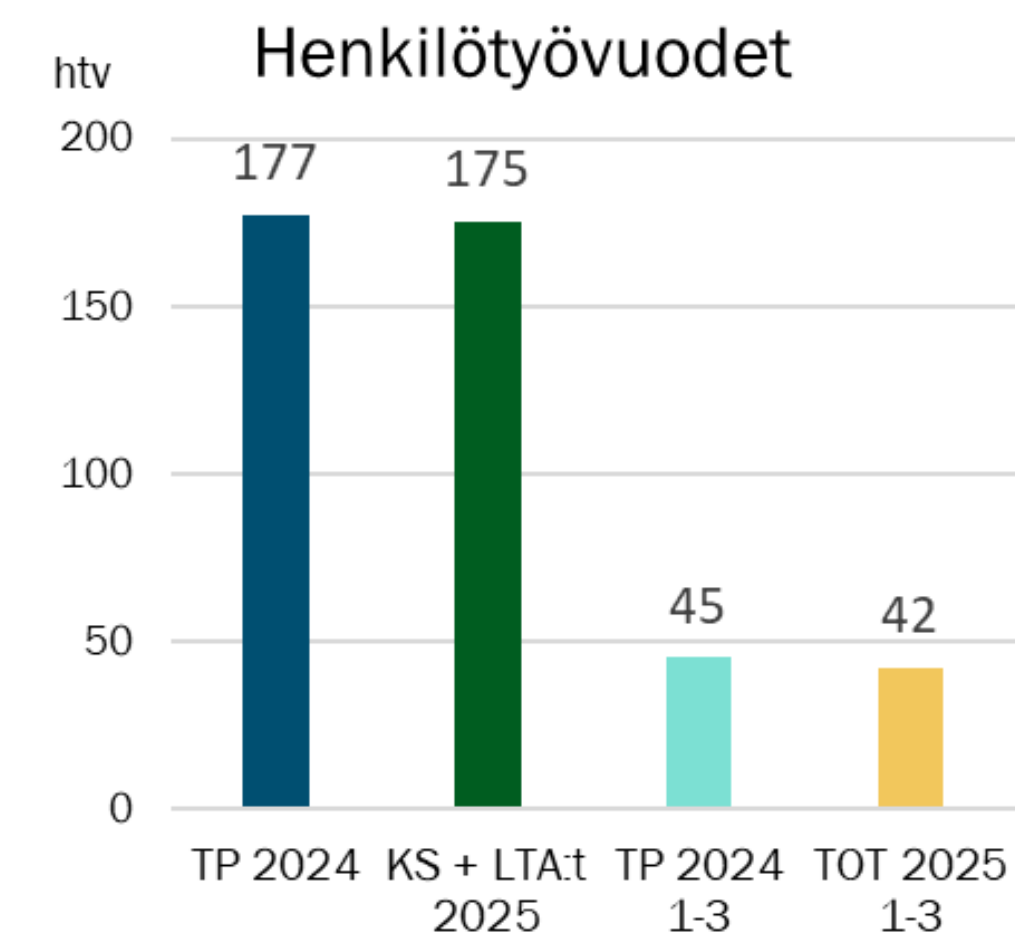
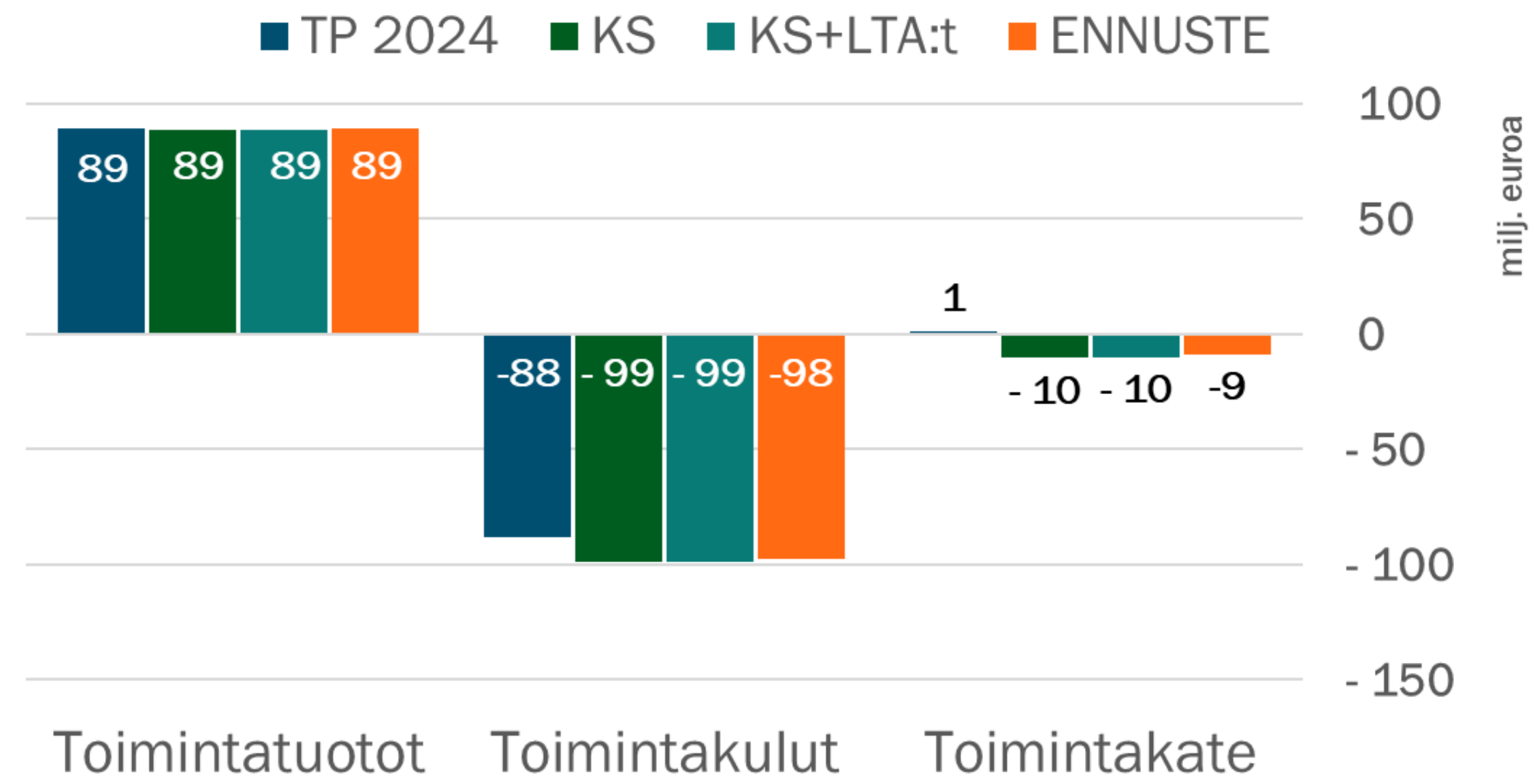
Kaupunginvaltuusto päätti 20.5.2024 § 63 uudesta toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelmasta. Konsernihallinto toteuttaa ohjelmaa sopeuttamalla toimintaansa vuoden 2025 määrärahatasoon ja uusia säästötoimenpiteitä pyritään löytämään.

Kaupunkitasoinen yhteistoimintamenettely käynnistyi tammikuussa liittyen valtuuston talousarvion 2025 hyväksymisen yhteydessä annettuun valmisteluohjeeseen toteuttaa 5 %:n vähentymä henkilötövuosiin vuoden 2027 loppuun mennessä. Palveluyksiköiden selvitykset saapuivat maaliskuussa ja lopputulos esiteltiin kaupunginhallituksessa 7.4. Tavoitteena on kaupunkitasoisesti vähentää 104 henkilötövuotta hyödyntämällä luonnollista poistumaa.

Konsernihallinto valmistautui toteuttamaan huhtikuussa pidettävät kunta- ja aluevaltuustovaalit.

Konsernihallinnon talousennusteessa on huomioituna merkittävimmät poikkeamat toimintaan, täsmällisempi loppuvuoden ennuste laaditaan puolivuosisiraportille. Tulojen ennustetaan toteutuvan 0,3 milj. euroa käyttösunnitelmaa paremmin ja menoista säästyy 1,0 milj. euroa. Menosäästöjä syntyy pääosin energiakustannuksista leudon talven vuoksi. Tuloja ennustetaan syntyvän mm. KELAn korvauksista ja kuntien välisestä yhteistyöstä.

Ennuste parantaa kaupungin tulosta 1,3 milj. eurolla.



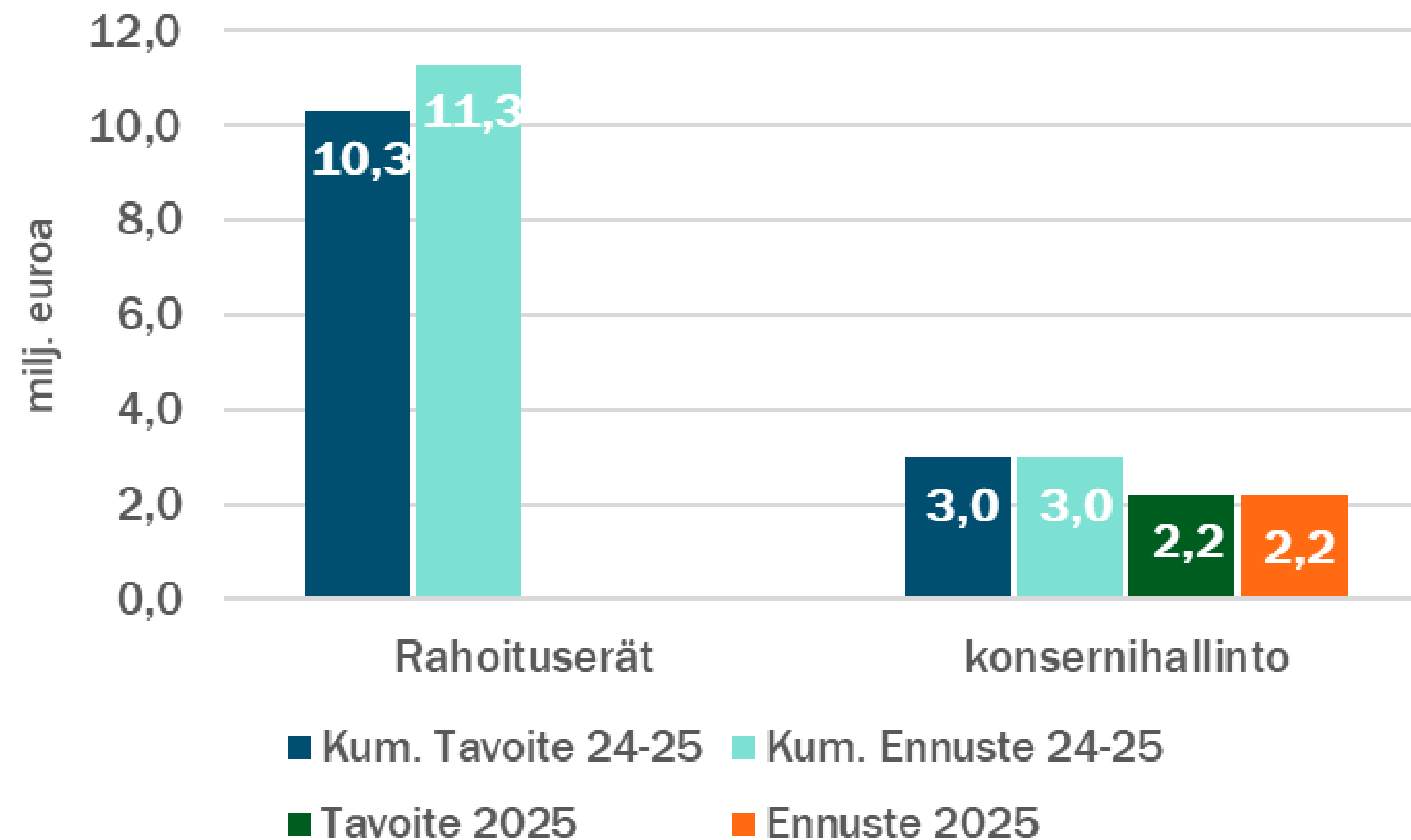
Toiminnan katsauksen kooste

- Yhteistoimintamenettely käynnistyi helmikuussa liittyen valtuuston valmisteluohjeeseen toteuttaa 5 %:n vähentymä henkilötyövuosiin vuoden 2027 loppuun mennessä. Palveluysiköiden selvitykset saapuivat maaliskuussa ja lopputulos esiteltiin kaupunginhallituksessa 7.4.
- Työllisyyspalveluiden liikkeenluovutusta koskeva selvitys annettiin henkilöstöjärjestöille 2.1.2025, lisäksi on toteutettu organisaation rakentamiseen liittyvä yhteistoiminta.
- Työnantajakuvakampanja "Mikä kestää" käynnistyi maaliskuussa, uusi kampanjajakso toukokuussa.
- Jämerä-projektin (talouden tietojärjestelmäuudistus) käyttöönotto on toteutettu suunnitellusti 1.1.2025. Projekti päättyy toukokuussa 2025.
- Varainhoitajien kilpailutus sijoitussuunnitelman toteuttamiseksi on käynnissä.
- Perustietotekniikan kilpailutuksessa on tehty hankintapäätös 12/2023. Päätöksestä on kuitenkin jätetty valitus markkinaoikeuteen. Markkinaoikeus antoi heinäkuussa 2024 ratkaisun asiaan ja kumosi hankintapäätöksen ja velvoitti kaupunkia laatimaan uuden lopullisen tarjouspyynnön. Uuden tarjouspyynnön valmistelu on loppusuoralla ja se julkaistaan 10.4.2025.

- Tekoälyn pilotointeja on jatkettu ja jatketaan vielä kevään 2025 ajan. Tämän jälkeen tehdään lopulliset päätökset ja luodaan periaatteet hyödyntämisestä.
- Keväällä asumisen markkinoinnin kolmevuotinen kampanja jatkui ja siihen osallistuivat Päijät-Hämeen kunnat lukuun ottamatta Orimattilaa ja Kärkölää. Myös OP-Häme on osallistunut kampanjaan verkkosivujen sisällöillä.
- Kilpailutuksessa valitsimme luovaksi toimistoksi Reaktor Creativen. Suunnittelussa on viestinnän ja markkinoinnin toimenpiteitä Johtava ympäristökaupunki -mielikuvan vahvistamiseksi.
- Työllisyyspalvelujen siirto onnistui alkuvuodesta viestinnällisesti erittäin hyvin eri kanavia hyödyntäen. Samoin sisäinen viestintä liittyen yhteistoimintaan.
- Hallintopalveluissa on järjestetty päätösvalmistelua koskevaa koulutusta valmistelijoille. Koulutuksen tavoitteena oli edistää yhdenmukaisen päätöksentekomenettelyn ja hyvän hallinnon toteutumista kaupungissa. Koulutuksessa käsiteltiin erityisenä teemanaan yhdenvertaisuus- ja tasa-arvonäkökulman huomioimista päätösvalmistelussa.
- Myllypohjan monitoimitalon allianssihankkeen uudisrakennus ja perusparannusosan rakentaminen ovat toteutusvaiheessa.

Talouden tasapaino-ohjelma

TT-ohjelman toteumaennuste,
konsernihallinto



Menojen vähentäminen

Ennuste -2,2 milj. euroa (tavoite -2,2 milj. euroa)

Vuodelle 2025 suunniteltuja toimenpiteitä

- tehtävien täyttämättä jättäminen, työtehtävien priorisointi ja tehtävien uudelleen jakautuminen
- projektitoiminnan vähentäminen
- tietohallinnon palveluostojen vähentäminen
- toiminnan sopeuttaminen ja tehostaminen sekä palvelujen ostojen vähentäminen.

Rahoituserät

Ohjelma on toteutunut rahoituserien osalta vuonna 2024 etupainotteisesti.

Vuonna 2025 toteutetaan vuonna 2024 aloitettuja toimenpiteitä:

- lainakannan alentaminen
- määräaikaistalletukset
- konsernista saatavien osinkotuottojen kasvu
- sijoitustoiminnan aloittaminen (KH 16.9.2024).

Elinvoiman palvelualue



Elinvoimajohtajan katsaus

Alkuvuosi 2025 elinvoiman palvelualueella on valmisteltu merkittävää organisaatiouudistusta, jossa useat sivistyksen palvelualueen yksiköt siirtyvät elinvoimaan 1.6.2025 alkaen.

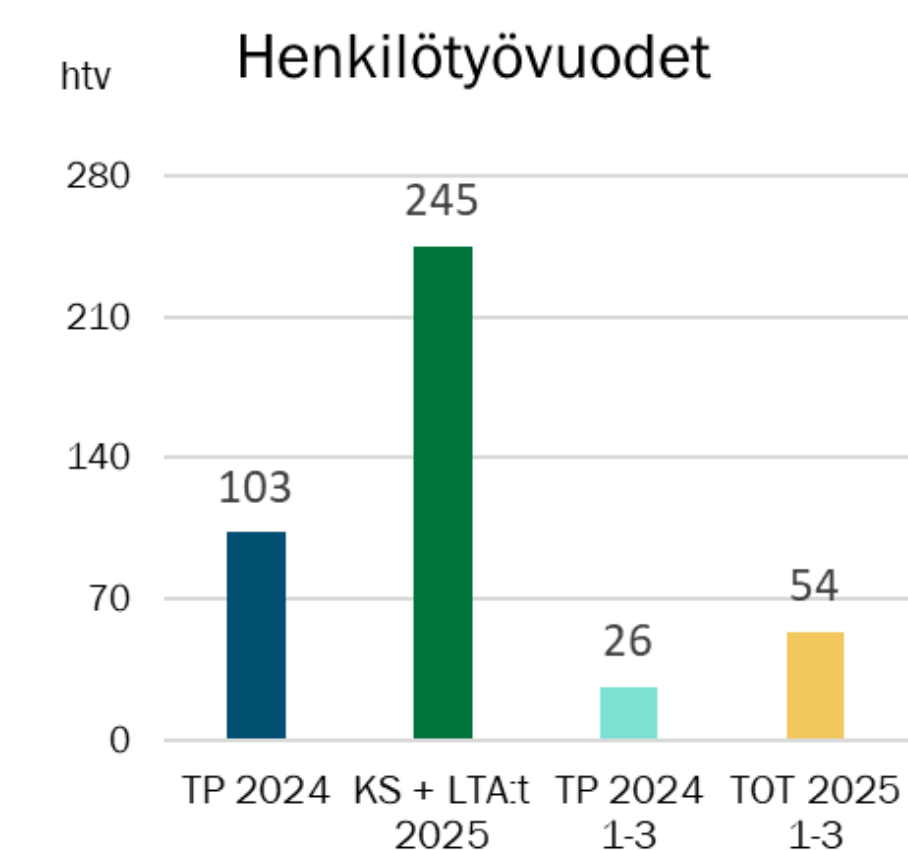
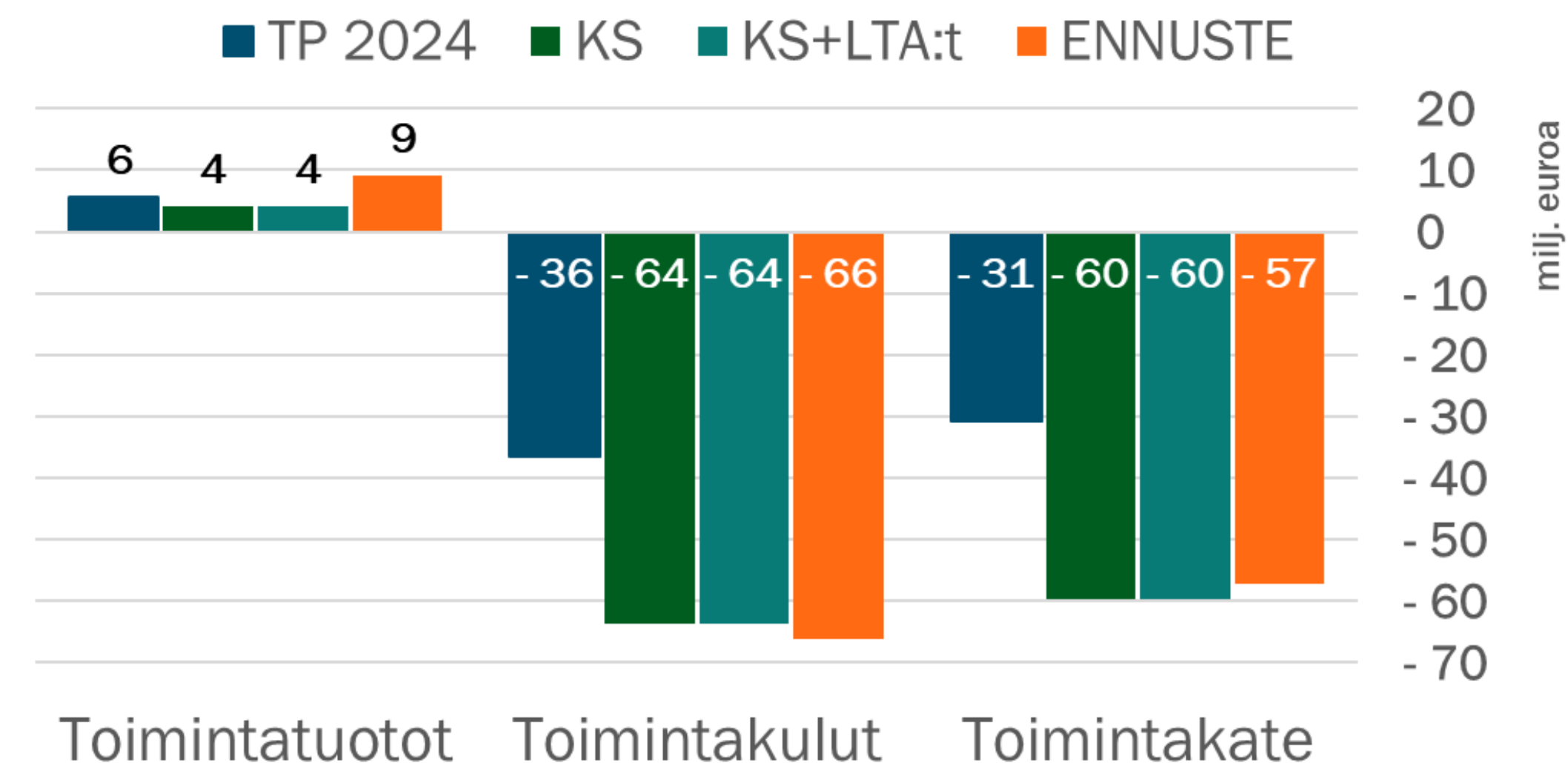
Organisaatiouudistuksen vuoksi palvelualueella on käyty yhteistoimintaneuvottelut. Erilliset yhteistoimintaneuvottelut käytiin lisäksi työllisyyspalveluissa TE-uudistuksen myötä. Henkilöstön sisäinen ilmoittautuminen on tehtäviin käynnissä.

Elinvoiman palvelualueen talousennusteeseen vaikuttavat merkittävimmin maahanmuuttotyöstä saatavat laskennalliset korvaukset sekä työ- ja elinkeinoministeriön korvaukset työllisyyspalveluille vuoden 2024 aikana syntyneestä maksatusvelasta. Tulopoikkeamaennuste on +5,0 milj. euroa.

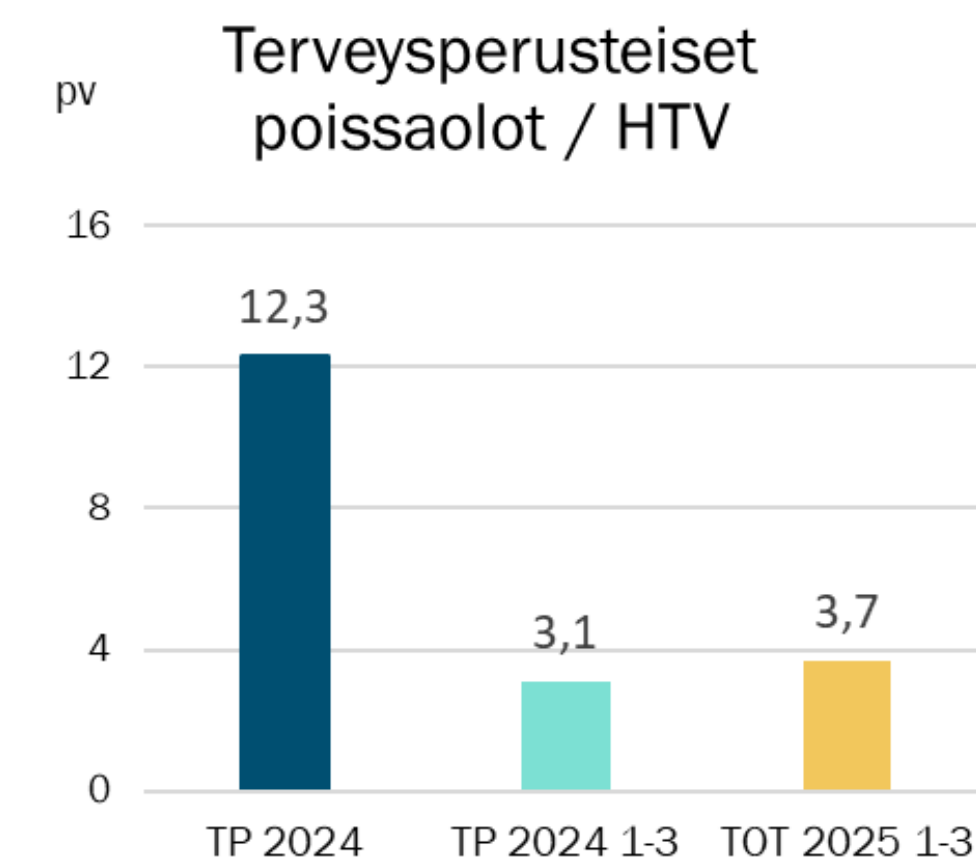
Menoja lisäävät yliopistolle ja ammattikorkeakoululle kasvun edistämiseen myönnetyt rahoitukset sekä työllisyyspalvelujen maksettavaksi siirtyneet, vuoden 2024 maksatusvelat. Menopoikkeamaennuste on +2,5 milj. euroa.

Elinvoiman palvelualueen ennuste parantaa Lahden kaupungin tulosta 2,5 milj. euroa.

Ennuste on tehty tarkastelemalla merkittävimpiä poikkeamia. Täsmällinen toteumaennuste tehdään puolivuosisiraporttiin.



Lisäksi työllistettyjä TP 2024 77htv, KS + LTA:t 2025 29htv, TP 2024 1-3 19htv ja TOT 2025 1-3 3htv



Elinvoiman yhteiset: TP 2024 0,0pv, TP 2024 1-3 0,0pv ja TOT 1-3 2025 3,4pv
Kasvupalvelut: TP 2024 4,2pv, TP 2024 1-3 0,3pv ja TOT 1-3 2025 0,7pv
Työllisyyspalvelut: TP 2024 14,7pv, TP 2024 1-3 3,7pv ja TOT 1-3 2025 4,1pv

Toiminnan katsauksen kooste

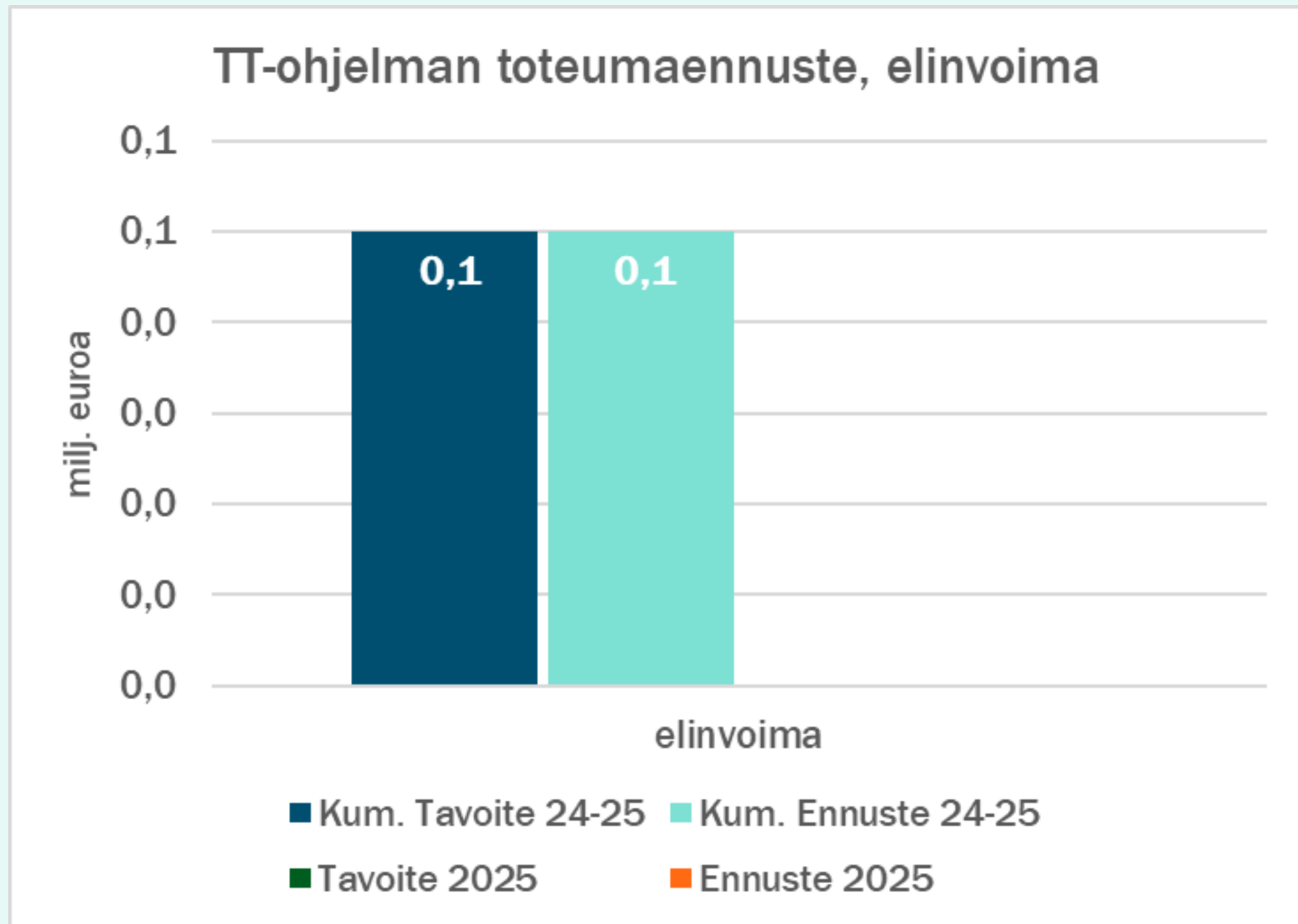
Elinvoiman yhteiset ja kasvupalvelut

- Käynnistettiin elinvoiman palvelualueen organisaatiouudistus. Uusi organisaatio 1.6.2025 alkaen.
- Toteutettiin aktiivisesti monenlaisia edunvalvontatoimia, ml. makeisvero.
- Saatiin ministeriöstä vahvistukset LUTin rakennus- ja yhdyskuntatekniikan koulutusvastuulle sekä LAB:n laboratorioanalytikolle.
- Edistettiin LUT-yliopiston kauppakorkeakoulun laajentumista Lahteen vuonna 2026 ja koottiin tähän rahoitusta kaupungilta ja monilta muilta kumppaneilta.
- Vietiin eteenpäin Lahden ilmasto-ohjelman päivitystä ja luontopositiivisuustyötä ja käynnistettiin uusi kaupunkimission pilottihanke ZERO TRAILS.
- Tehtiin päätökset vuoden 2025 yrityspalvelusetelistä toteutettiin ja palveluntuottajahaku.
- Edistettiin laaja-alaisesti tapahtumatoimintaa, mm. yhteinen TapahtumaExpo ja uuden Menoinfon valmistelut.
- Toteutettiin Palvelutorilla arjen International House-palveluita; asiakaskohtaamisia palvelupisteellä yhteensä 1107.
- Käynnistettiin hankepalvelut vahvistamaan elinvoiman palvelualueen hanketoimintaa.

Työllisyyspalvelut

- 12 suurimman kaupungin vertailussa Lahden pitkäaikais-työttömien määrä nousi maaliskuusta 2024 maaliskuuhun 2025 neljänneksi vähiten
- Pitkäaikaistyöttömien määrä nousi maaliskuussa ao. vertailussa Lahdessa (+521). Lahden nuorisotyöttömien määrä nousi vastaavana ajanjaksolla +176.
- Lahden työttömyysaste on noussut ja oli korkeimmillaan helmikuun 2025 lopussa 26.0 %. Maaliskuun työttömyysaste laski 15,8 %, jolloin työttömiä työnhakijoita oli 8977, joista pitkäaikaistyöttömiä oli 3304.
- Maaliskuussa alle 30-vuotiaiden virta yli 3 kk:n työttömyyteen oli 62 % ja yli 6 kk:n työttömyyteen 33,7 %. Maaliskuussa yli 30-vuotiaiden virta yli 3 kk:n työttömyyteen oli 58,6 % ja yli 6 kk:n työttömyyteen 32,5 %.
- TE-palvelujen siirto valtiolta kaupungille on toteutettu ja muutokseen liittyvät yhteistoimintaneuvottelut päättyneet 13.3.2025. Henkilöstön sisäinen ilmoittautuminen on käynnissä.
- ESR+-rahoitteiset TOTTA! ja International Work Lahti -hankkeet toimivat pitkäaikaistyöttömien ja vieraskielisten työllisyyden edistämiseksi.

Talouden tasapaino-ohjelma



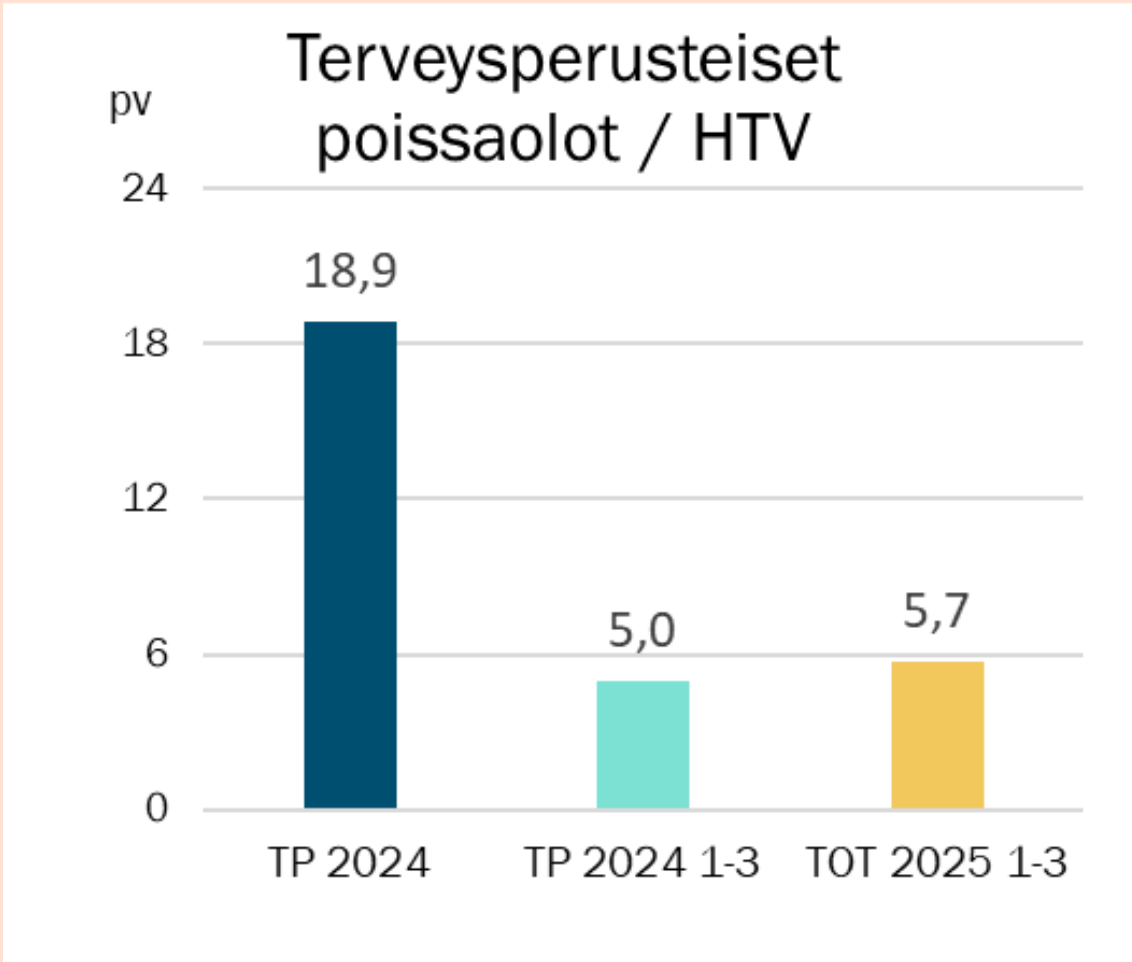
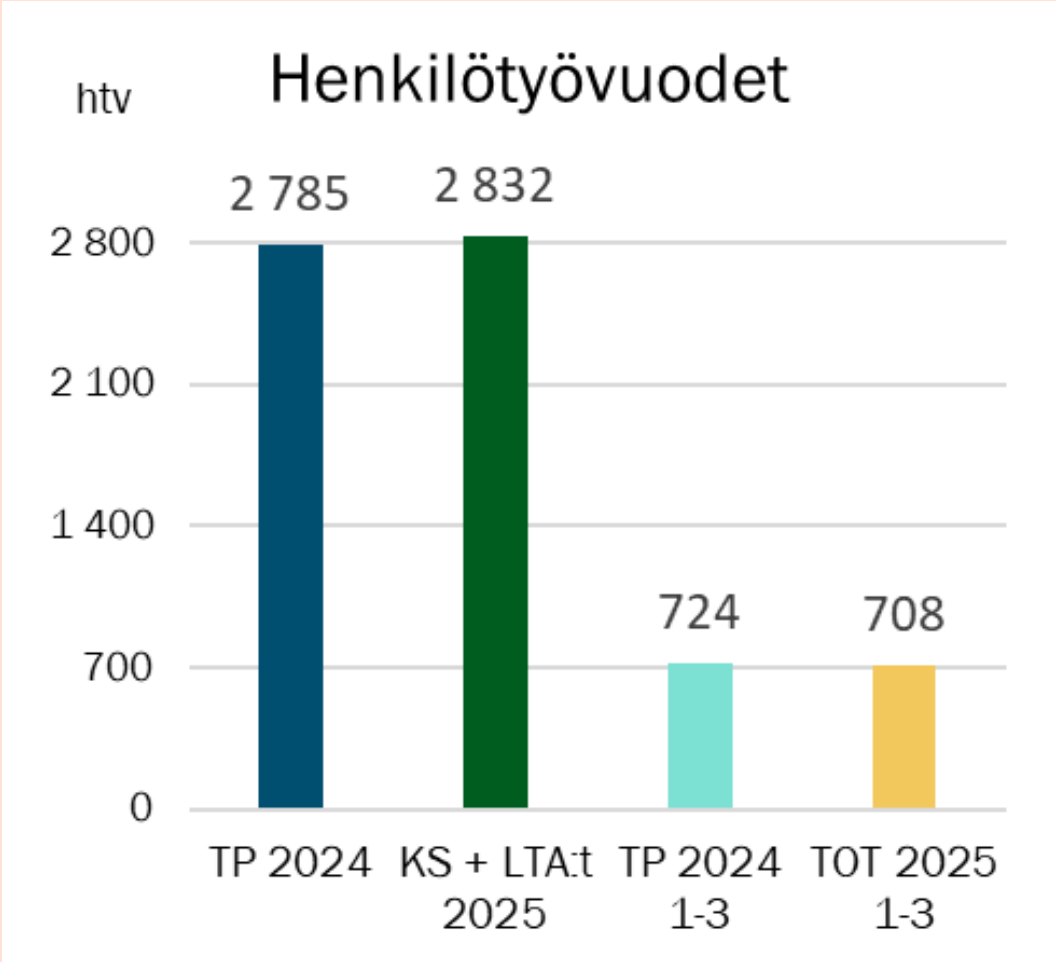
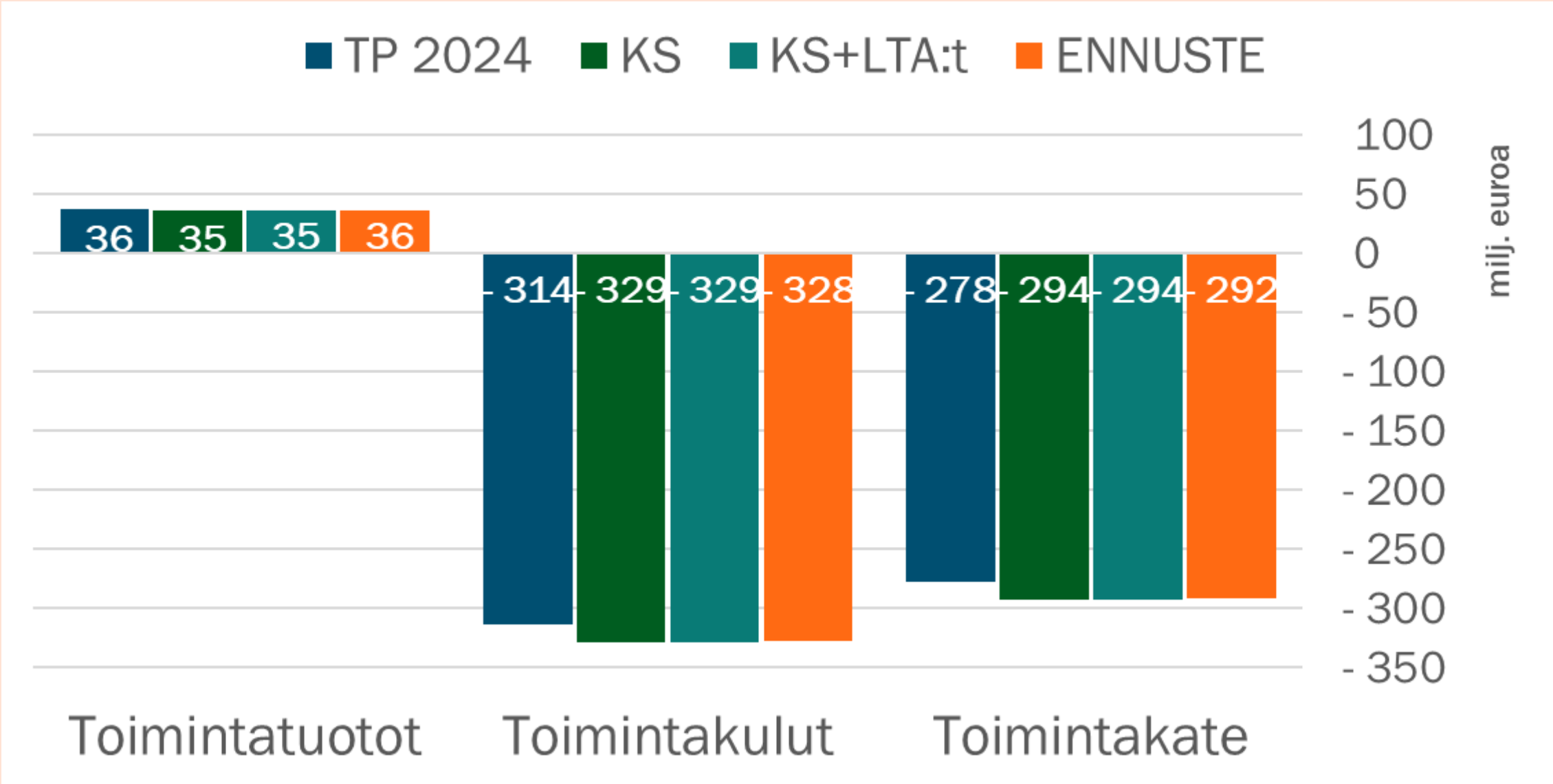
Elinvoiman palvelualueelle ei kohdistu toimenpiteitä vuodelle 2025

Vuonna 2024 toteutettiin kasvupalvelujen strategisten rahoitusten vähennys.

Sivistyksen palvelualue



Palvelualuejohtajan katsaus



Luvut sis. taseyksiköt

Sivistyksen palvelualueen ensimmäisen neljännesvuosikatsauksen talouden näkymä on varovaisen positiivinen. Talousarvion ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota parempana sekä toimintatuottojen että -kulujen osalta.

Lahden kaupunginorkesterin talouden ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Lahden kaupunginteatterin talouden ei ennusteta yltävän tulostavoitteeseen pääsymaksutulojen osalta, vaikka toteuma on parempi kuin vuosi sitten samaan aikaan. Toimintakulujen osalta määrärahojen ennustetaan pysyvän talousarviossa. Ensimmäisen vuosineljänneksen toteuman perusteella suunta on parempi kuin viime vuonna.

Toiminnan katsaus yksiköittäin 1/3

Sivistyspalveluiden seudullinen kehittäminen

- Sivistyspalveluiden eri sektoreiden seudullista kehittämistä toteutetaan Päijät-Hämeen kuntaverkostossa kuntien yhteistoimintasopimukseen pohjautuen. Kuntien yhteistä kehittämistoimintaa koordinoidaan sivistyksen palvelualueella toimivan seudullisen kehittämisen yksikössä. Kuntien sivistyspalveluista vastaavat viranhaltijat koontuvat kuukausittain säännöllisesti yhteisten asioiden äärelle. Kuntien yhteisiä kehittämisprojekteja rahoittavat tällä hetkellä OPH ja AVI.

Perusopetus

- Palveluverkkomuutosten sekä opetussuunnitelmallisten ja toiminnallisten uudistusten valmistelu ja tuki sekä ovat toteutuneet suunnitellusti. Elokuussa 2025 voimaan tulevan oppimisen tuen uudistuksen edellyttämien lisäresurssitarpeiden selvittämistä sekä toimintakulttuurin muutoksen valmistelua on toteutettu OKM:n sekä OPH:n määräysten ja ohjeistusten mukaisesti.
- Perusopetukselle kohdennettujen säästövelvoitteiden toteuttamiseksi on jatkettu lukuvuoteen 2025-26 kohdistuvien henkilöstö- ja muita kustannuksia leikkaavien toimenpiteiden valmistelua. Lisäksi on jatkettu taloutta tehostavien lisätoimenpiteiden valmistelua vuosille 2026 ja 2027. Kustannusten kasvun hillitsemiseksi on sujuvoitettu prosesseja sekä edistetty toimintakulttuurin muutosta tukevia toimenpiteitä.
- Perusopetuksen toimenpiteet kaupungin strategian tavoitteiden saavuttamiseksi ovat edenneet suunnitelmien mukaisesti.

Nuorisopalvelut

- Nuorisopalveluiden osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut yhteensä 90 780. Nuorten työ- ja valmennuspalveluiden asiakkaana on ollut 114 nuorta. Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa, oppivelvollisuuden tuessa sekä nuorten psykososiaalinen tuki Dominossa on ollut yhteensä 460.

Varhaiskasvatuspalvelut

- Velvoitetta kolmitasoisien tuen järjestämisestä varhaiskasvatuksessa oleville lapsille toteutetaan ja valmistaudutaan esiopetuksen opetussuunnitelman perusteiden muutoksiin 1.8.25 lukien. Varhaiskasvatuspalvelut jatkaa hyväksytyn palveluverkkosuunnitelman mukaista päiväkotiverkoston kehittämistä ja sivistyslautakunta on päättänyt jättää pois käytöstä Ahtialassa sijaitsevan Kunnasmannin toimipisteen ja keskustassa sijaitsevan Villan toimipisteen 1.8.2025 lukien.

Lukiokoulutus

- Lukuvuosi edennyt opetussuunnitelman ja vuosisuunnitelmien mukaisesti.
- Kaikki opiskelijapaikat täytetty.
- IB-linjan laajentamiseen tähtäävät neuvottelut edenneet.

Wellamo-opisto

- Käynnistetty kevätkaudelle uusia kursseja 300
- Toteutettu CAF –itsearviointi arviointisuunnitelman mukaan
- Aloitettu kurssisuunnittelu lukuvuodelle 2025-2026

Kirjasto

- Häiriökäyttäytymistä ilmenee yhä erityisesti Mukkulan kirjastossa. Vartijaresurssia jaetaan Mukkulan ja pääkirjaston välillä.
- Lahden kaupunginkirjasto sai hankeavustuksen kirjaston hyvinvointivaikutusten mittareiden luomiseen. Hanke tehdään yhteistyössä 12 muun kunnan kanssa.

Toiminnan katsaus yksiköittäin 2/3

Liikuntapalvelut

- Liikuntapalveluiden talous on kehittynyt hyvään suuntaan kulut toteutuivat käyttösuunnitelman mukaisesti. Tulot ylittivät käyttösuunnitelman jaksotetun tavoitteen. Toimintakate oli positiivinen. Suurin tekijä tulojen kasvussa oli uimahallien kävijämäärän 7% kasvu vuoteen 2024 verrattuna.
- Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi liikunnallisen elämäntavan hankkeisiin jatkorahoitukset, joilla voidaan jatkaa Suomi liikkeelle ohjelman mukaisia toimenpiteitä.
- Talvikausi oli tavallista lyhyempi ja varsinkin luistelukenttien jäädytyksessä oli suuria haasteita pakkasten puuttuessa. Kisapuiston tekojää oli käytössä marraskuun lopusta maaliskuun puoliväliin.
- Salpausselän kilpailut sujuivat mallikkaasti ja FIS:n raportissa kehuttiin latujen ja hyppymäkien kunnossapidon tasoa. Huomioitavaa on että kilpailut järjestettiin poikkeuksellisen myöhään.
- MM2029 projekti etenee ja järjestelytoimikunta oli tutustumassa Trondheimin maailmanmestaruus kilpailuiden järjestelyihin.
- Liikuntapalvelut yhdessä elinvoiman ja perusopetuksen kanssa ovat jatkaneet C3 neuvotteluita ministeriöiden kanssa, mutta valitettavasti tulokset ovat jääneet odotettua heikommiksi.

Osallisuus ja hyvinvointi

- Osallistavan budjetoinnin kierroksella 25-26 ideointivaiheessa annettiin yli 900 ideaa. Mukana 14 vapaaehtoista osbukumia.
- Hyvinvointikertomus on valmis ja valtuusto on sen hyväksynyt. Kertomusta on esitelty laajasti eri ryhmissä.
- Neuvostojen ja kumppanuuspöytien jäsenhaku.
- Puuttuminen uuteen nuorten keskuudessa nousseeseen ilmiöön, imppaukseen: Wilma-viesti perusopetuksen huoltajille, koulun henkilökunnalle ja oppilaille sekä päihteisiin puuttumisen koulutus perusopetuksen henkilöstölle.
- Takataskun toiminta hankaloitunut TE-uudistuksen myötä. Työkokeilijoita on ohjautunut huomattavasti aiempaa vähemmän. Heijastunut muuhun työpajatoimintaan. Ruokala on toiminut rajoitetusti maaliskuun loppuun asti. Tämän hetken tiedon mukaan koko toiminta työpajana supistuu huomattavasti kesätauon jälkeen. (siivous, asiakaspalvelutiimi/ toimistotyö).
- Osallisuuden ja hyvinvoinnin vuosivastuksia haki 82 yhdistystä.
- Uudistetut osallistu ja vaikuta –sivut on julkaistu

Kaupunginmuseo

- Annettu 209 lausuntoa kulttuuriperinnöstä. Katselmuksia ja neuvontakäyntejä on tehty yhteensä 14.
- Museoissa yhteensä 38 078 kävijää: Malva 15 759, Mastola 3457, Hiihtomuseo 12 925, Historiallinen museo 5 937.
- Kokoelmia julkaistu Finna.fi:ssa yhteensä 29 415 nimikettä.

Toiminnan katsaus yksiköittäin 3/3

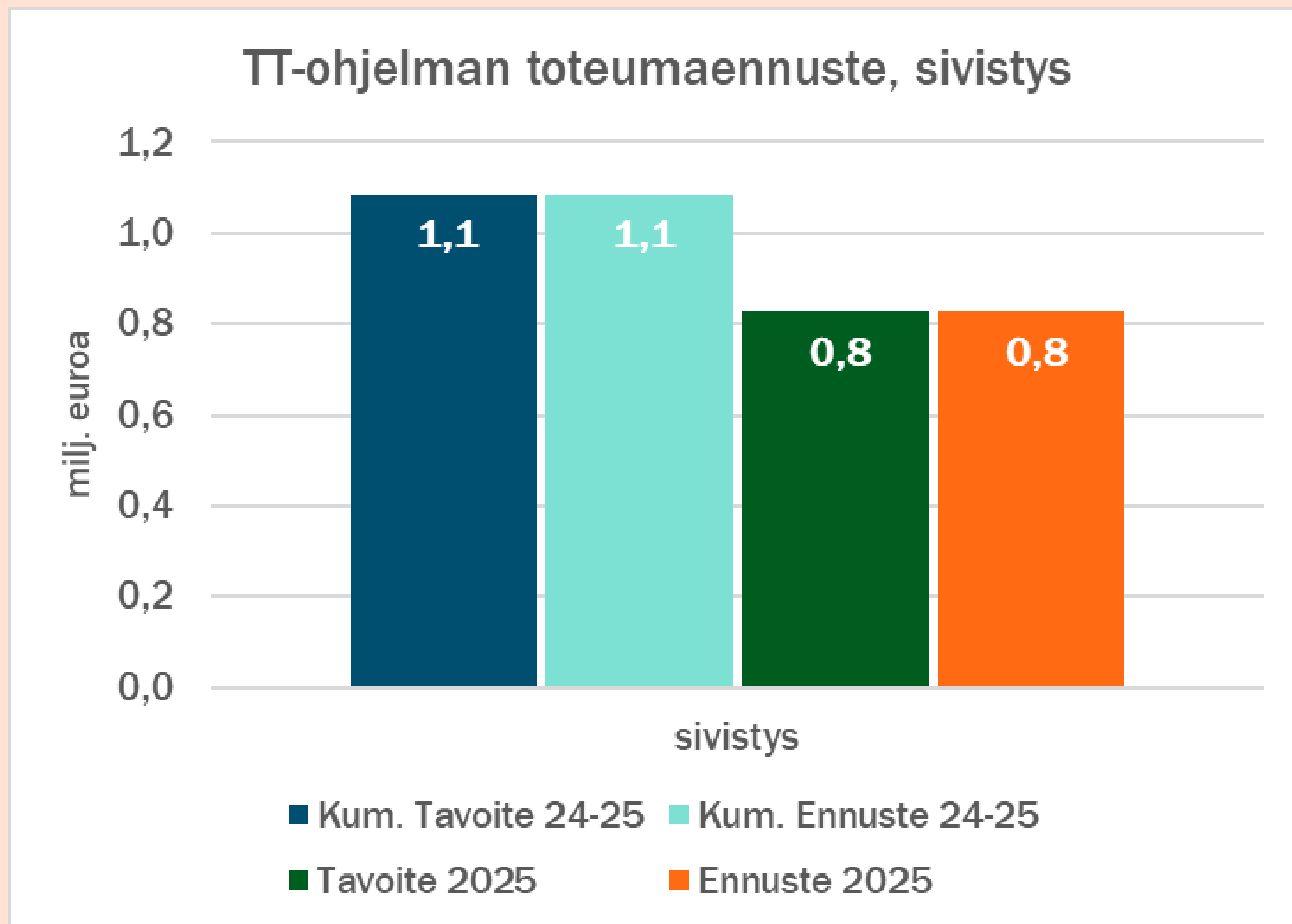
Lahden kaupunginorkesteri

- Kevään lipunmyynti on edennyt tavoitteen mukaisesti
- Orkesterin ja Sibeliustalon juhlakevät on saanut hyvää huomiota
- Rautavaaran sinfonioiden kokonaislevytys käynnistyi Hannu Linnun kanssa

Lahden kaupunginteatteri

- Pääsymaksutulojen toteutuma on maaliskuun lopussa 24,9 %, joka on hieman parempi kuin viime vuonna samaan aikaan. Teatterin tulos oli maaliskuun lopussa 121.000 euroa ylijäämäinen, kun se viime vuonna oli – 143.000 euroa alijäämäinen. Kaikki kululajit ovat toteutuneet alle laskennallisen 25 %:n toteutuman.
- Tänä keväänä peruutettujen esitysten määrä on ollut pienempi kuin viime vuonna vastaavana aikana. Kevään ohjelmisto on selkeästi kiinnostanut katsojia ja saanut paljon positiivista palautetta.
- Syksyn 2025 ohjelmisto on julkaistu ja tullut myyntiin. Syksyn esitysten myynti on tässä vaiheessa hieman edellä viime vuoden vastaavaa ajankohtaa.
- Ensimmäisen vuosineljänneksen perusteella ei voida vielä arvioida koko vuoden tulosta. Suunta on kuitenkin toteutuman perusteella parempi kuin viime vuonna.

Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma



Menojen vähentäminen

Kumulatiivinen ennuste 2024-2025 yhteensä -1,1 milj. euroa (tavoite -1,1 milj. euroa)

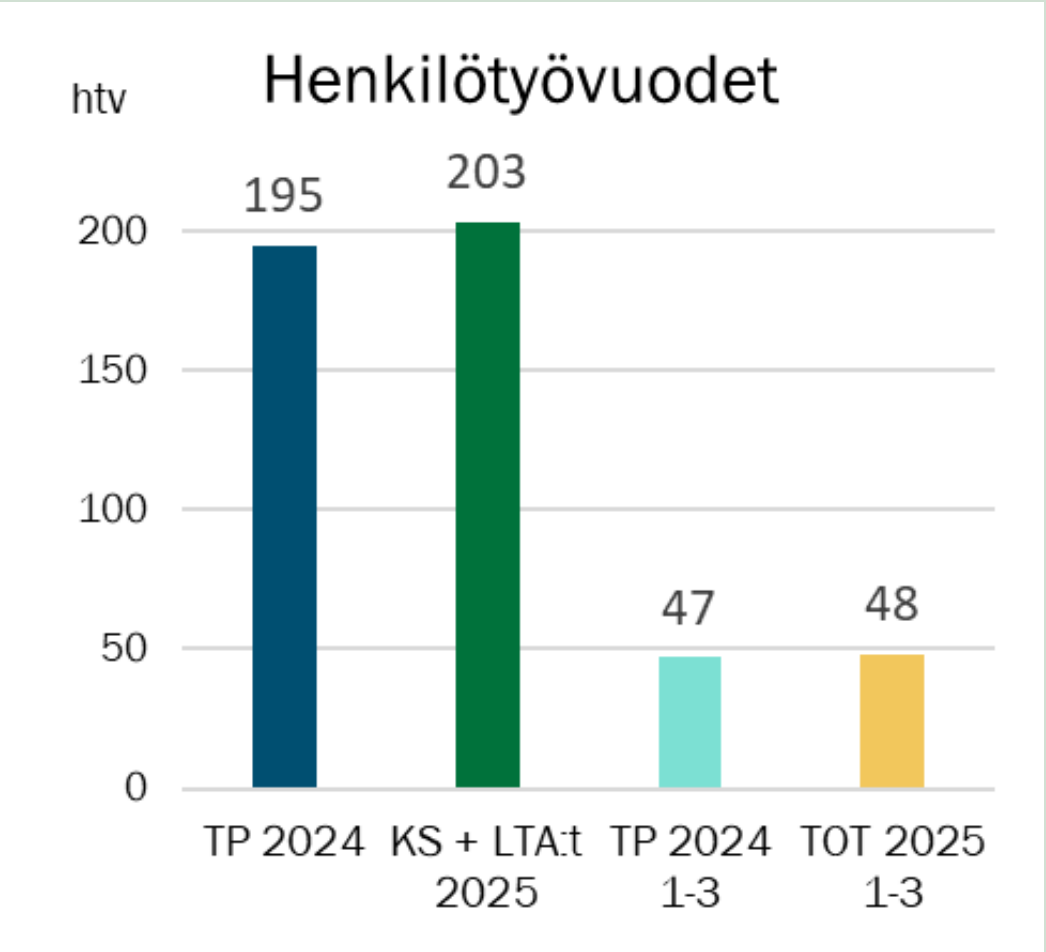
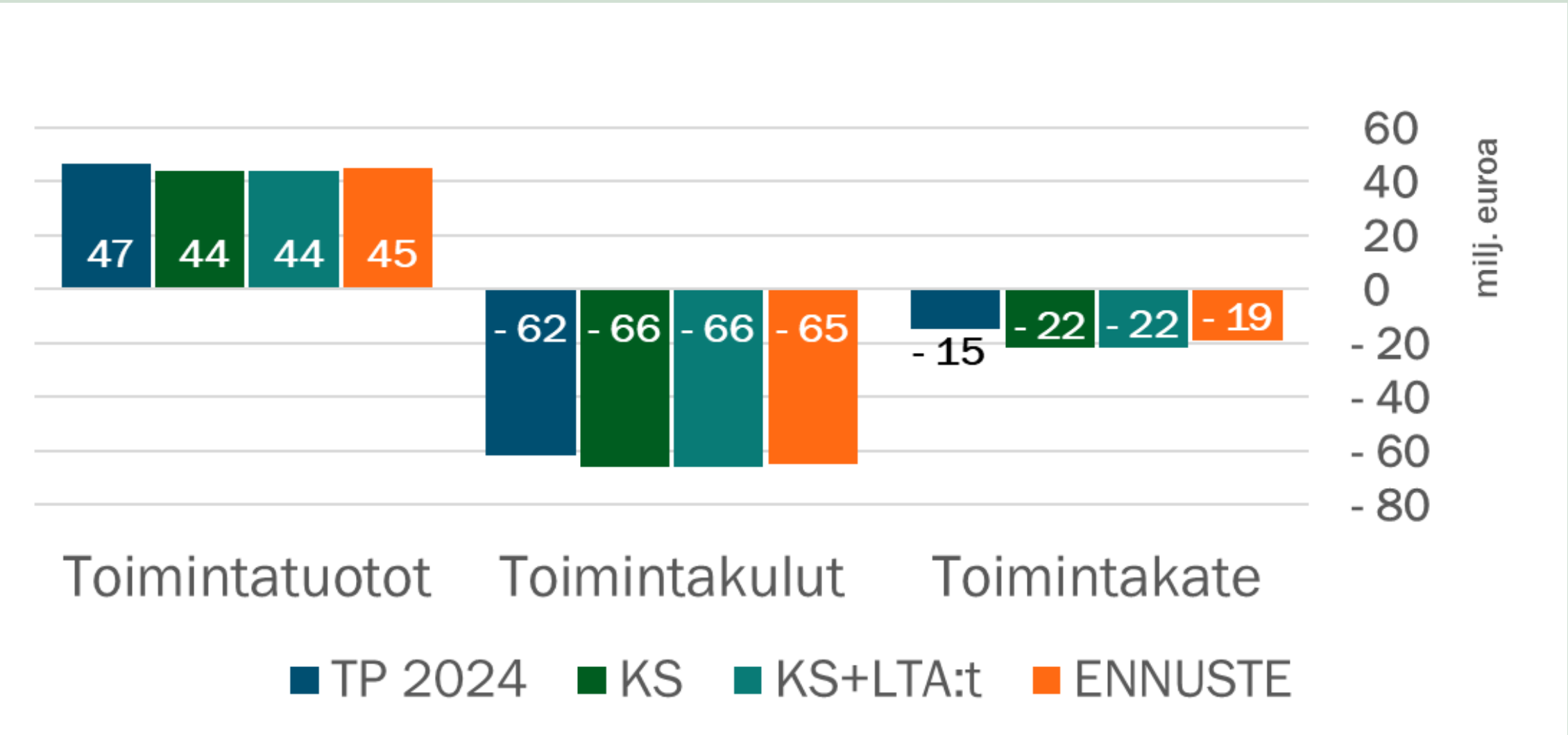
Vuoden 2025 ennuste -0,8 milj. euroa (tavoite -0,8 milj. euroa)

- Sivistyksen palvelualueelle kohdistuu toiminnan ja talouden sopeuttamistavoitteita vuosille 2024-2027 yht. 6,1 milj. euroa.
- Vuoden 2024 toiminnan tehostamisen toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti.
- Vuodelle 2025 asetettuja toimenpiteitä on 0,8 milj. euroa.
- Toiminnan tehostamiseen tähtäävien toimenpiteiden ennustetaan toteutuvan pääasiassa suunnitelman mukaan. Lautakunnissa tehtyjen päätösten mukaisesti varhaiskasvatuspalvelujen avoimen kerhotoiminnan supistaminen on toteutettu 1.8.2024, päiväkotien vuorohoidon keskittäminen on aloitettu syksystä 2024, perusopetuspalvelujen Tiirismaan peruskoulun englanti-suomi esiopetus lakkautetaan 1.8.2025 alkaen ja liikuntapalvelujen osalta on päätetty sulkea maauimala. Näiden toimenpiteiden säästötavoite vuodelle 2025 on yhteensä n. 0,4 milj. euroa. Loppuosa säästötavoitteista katetaan erillisillä lautakuntien päätöistä vaativilla toimenpiteillä. Kirkonkylän peruskoulun lakkauttamisen toteuttaminen syksyllä 2026 syksyn 2025 asemasta vaatii n.0,3 milj. euron lisämäärärahan.

Kaupunki- ympäristön palvelualue



Palvelualuejohtajan katsaus



INVESTOINTIMENOT

TOTEUMA-ASTE 31.3.

KIINTEÄ OMAISUUS

0,9 %

JULKINEN

KÄYTTÖOM AISUUS

2,3 %

Kaupunkiympäristön ensimmäisen neljänneksen talousennuste on positiivinen.

Toimintatuotot ovat ennusteen mukaan ylittymässä noin 1,4 milj. euroa. Vuokratuottojen tason ennustetaan olevan arvioitua korkeampi. Joukkoliikenteen lipputulot ovat tammi-maaliskuussa toteutuneet talousarvion tasolla. Kasvua edellisen vuoden vastaavaan aikaan verrattuna 0,1 milj. euroa.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan noin -1,0 milj. euroa talousarviota pienempänä. Palvelujen ostojen ennustetaan alittavan talousarvion.

Toiminnan kuvaus

PIENTALONTTIENTEN
LUOVUTUS
6 kpl
(Tavoite: 50)

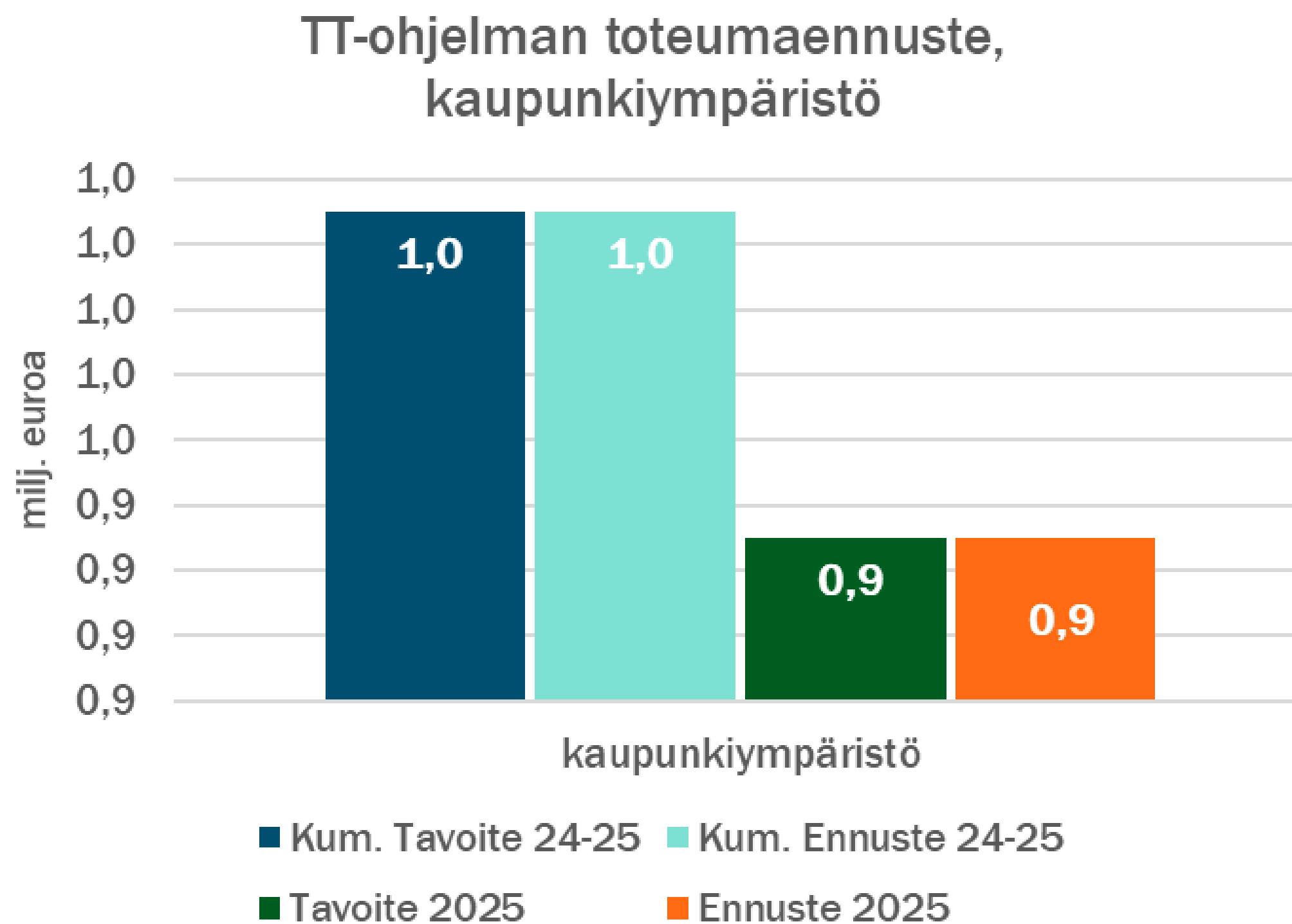
EHDOTUSVAIHEEN
ASEMAKAAVAT
2 kpl

RAKENTAMISLAIN
MUKAISET LUVAT
152
(Vuositavoite: 1 000)

JOUKKOLIIKENTEEN
MATKAT
2 288 105 kpl
(Vuosiarvio 8,2 milj.)

- Maaliskuussa tehtiin päätökset MAL sopimuskauden 2024-2027 pienistä valtion kanssa yhteisrahoitteisista (50/50) parantamishankkeista, joihin rahaa (10 + 10 milj.€). Lahden hankkeina asemanseudun liityntäpysäköintilaitos, MT140 kevyenliikenteenväylän jatko Jokimaan yrityspuistoon, Pippon liikennejärjestelyjen perusparannus ja Lahti-Pennala kevyenliikenteenväylän suunnittelu. Hankkeiden kustannusvaikutusarvio tässä vaiheessa kaupunki n. 5,6 milj. euroa ja valtio n. 4,6 milj.euroa.
- Kunnossapidon alueurakat: keskusta 2020-2025 4. hoitovuoden tilinpäätöksestä ei ole vielä urakoitsijan kanssa yhteisymmärrystä; etelä 2022-2027 osalta käräjäoikeushaaste on valmisteilla; keskusta 2025-2030 urakkasopimus on allekirjoitettu; pohjoinen 2025-2029 ja etelä 2025-2031 kilpailutuksessa (tarjousaika päättyy huhtikuussa 2025). Sakkoja: 1 kpl/8.000 €.
- Lahti osallistuu Pitkäaikaisasunnottomuuden poistamisohjelmaan hyvinvointialueen kanssa vuosina 2025–2027. Hankkeen rahoitus tulee 80 % YM:ltä. Hankkeen tavoitteena on löytää keinot pitkäaikaisasunnottomuuden vähentämiseksi Lahdessa.
- Lahden yleiskaava 2035 sai lainvoiman 12.2.2025 ilman valituksia. Yleiskaavan 2035 (Y-205) toteutusohjelma vuosille 2026-2035 hyväksyttiin 19.3 kaupunkiympäristölautakunnassa.
- Fazer aloitti YT-neuvottelut, joiden yhtenä tavoitteena on mahdollistaa makeistehtaan investointipäätöksen tekeminen ennen kesälomakautta.
- Joukkoliikenteen matkustajamäärät kasvavat edelleen tasaisesti, Q1 osalta kasvua edelliseen vuoteen on 3,1 %. Tammi- ja maaliskuussa tehtiin uudet kuukausikohtaiset matkustajamääräennätykset.

Talouden tasapaino-ohjelma



Menojen vähentäminen

ennuste -0,9 milj. euroa (tavoite -0,9)

- Kaupunkiympäristön palvelualueelle kohdistuu toiminnan ja talouden sopeuttamistavoitteita vuosille 2024-2027 yht. 4,0 milj. euroa.
- Vuodelle 2025 asetettuja toimenpiteitä on 0,9 milj. euroa.
- Talouden tasapaino-ohjelman ennustetaan toteutuvan tavoitteen mukaisesti vuonna 2025.
 - Vuokratuottojen tason ennustetaan olevan talousarviota suurempi
 - Kadunvarsipysäköinnin hinnoitteluun tehtyjen muutoksien ennustetaan lisäävän pysäköinnin tuloja.

Lahti- konserni

Osavuositarkastus
tammi-maaliskuu 2025



Tuloslaskelma

TULOS
11,7
milj. euroa
(2024: 14,8)

VUOSIKATE
43,6
milj. euroa
(2024: 49,3)

1000 euroa	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
Myyntituotot	102 017	114 806	370 352
Maksutuotot	2 591	3 097	11 673
Tuet ja avustukset	7 828	5 941	15 320
Muut toimintatuotot	20 501	7 188	34 238
Toimintatuotot	132 937	131 032	431 583
Valmisteverastojen muutos	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	253	167	2 042
Palkat ja palkkiot	-55 556	-56 242	-229 564
Eläkekulut	-11 006	-11 213	-45 780
Muut henkilösivukulut	-1 919	-1 696	-5 932
Henkilöstökulut	-68 481	-69 150	-281 276
Palvelujen ostot	-41 312	-44 840	-188 840
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-31 613	-42 907	-108 947
Avustukset	-11 261	-6 523	-30 906
Muut toimintakulut	-35 925	-18 397	-68 532
Toimintakulut	-188 593	-181 817	-678 501
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	-48	-113	-416
TOIMINTAKATE	-55 450	-50 731	-245 292
Verotulot	72 268	71 621	286 664
Valtionosuudet	31 869	29 695	118 603
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 062	-1 244	-10 680
VUOSIKATE	43 624	49 341	149 295
Poistot ja arvonalentumiset	-27 687	-28 256	-111 521
Satunnaiset erät	-2	7	0
TILIKAUDEN TULOS	15 934	21 092	37 773
Tilinpäätössirrot	0	0	67
Tilikauden verot	-3 488	-1 772	-3 752
Laskennalliset verot	-658	-3 747	-4 264
Vähennistöosuus tilikauden tuloksesta	-130	-799	-1 187
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	11 658	14 774	28 637

Rahoituslaskelma

INVESTOINTI-
MENOT

-19,8
milj. euroa
(2024: -38,8)

LAINAKANNAN
MUUTOKSET

6,2
milj. euroa
(2024: -2,4)

TOIMINNAN JA
INVEST. RAHAVIRTA

21,5
milj. euroa
(2024: 34,4)

RAHAVAROJEN
MUUTOS

21,3
milj. euroa
(2024: 25,1)

1000 euroa	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
<u>Toiminnan rahavirta</u>	40 300	44 123	136 598
Vuosikate	43 624	49 342	149 295
Satunnaiset erät	-2	7	0
Tilikauden verot	-3 488	-1 772	-3 752
Tulorahoituksen korjauserät	166	-3 453	-8 945
<u>Investointien rahavirta</u>	-18 842	-9 679	-101 126
Investointimenot	-19 787	-38 826	-153 642
Rahoitusosuudet investointeihin	-2	0	1 511
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	947	29 147	51 005
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	21 457	34 444	35 472
<u>Rahoituksen rahavirta</u>			
<u>Antolainauksen muutokset</u>	0	0	522
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	522
<u>Lainakannan muutokset</u>	6 248	-2 408	-85 344
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	11 000	2 850	6 650
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-224	1 149	-91 517
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-4 528	-6 407	-476
Oman pääoman muutokset	-252	109	21
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>	-6 139	-7 088	1 512
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-58	52	159
Vaihto-omaisuuden muutos	1 550	1 965	2 699
Saamisten muutos	4 769	13 395	10 254
Korottomien velkojen muutos	-12 400	-22 500	-11 600
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-142	-9 387	-83 289
Rahavarojen muutos	21 315	25 057	-47 817
Rahavarat 31.12.	270 780	322 338	249 465
Rahavarat 1.1.	249 465	297 282	297 282

EDELLISTEN
TILIKAUSIEN
YLIJÄÄMÄ
477,3
milj. euroa
(2024: 441,0)

OMAVARAISUUS-
ASTE
42,0 %
(2024: 39,6%)

VIERAS PÄÄOMA
PITKÄAIKAINEN
1 092,7
milj. euroa
(2024: 1 135,6)

VIERAS PÄÄOMA
LYHYTAIKAINEN
159,3
milj. euroa
(2024: 200,2)

1000 euroa	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	70 341	79 390	73 947
Aineelliset hyödykkeet	1 649 437	1 637 826	1 650 070
Sijoitukset	133 574	132 458	133 082
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	853	1 517	970
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	7 768	10 075	9 318
Saamiset	66 576	70 832	71 340
Rahoitusarvopaperit	195 229	193 421	163 288
Rahat ja pankkisaamiset	75 551	128 917	86 177
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 199 328	2 254 437	2 188 190
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	405 062	405 062	405 062
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	13	13	13
Arvonkorotusrahasto	199	121	199
Muut omat rahastot	12 398	12 433	12 398
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	477 274	440 956	443 357
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 658	14 774	28 637
VÄHEMMISTÖOSUUDET	15 204	17 247	15 556
PAKOLLISET VARAUKSET	21 624	23 526	21 410
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 886	4 512	4 061
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	1 092 730	1 135 608	1 081 068
Lyhytaikainen	159 278	200 186	176 429
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 199 328	2 254 437	2 188 190

1 000 euroa

Q1 2025 Q1 2024

Liikevaihto	61 787 ↓	72 073
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	169 321 ↑	151 985
Tilikauden tulos	10 629 ↓	12 184

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

- Oman pääoman tuotto vähintään 10 %
- Kannattavan kasvun hakeminen kestävän kehityksen investointikohteista.
- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden korkea tyytyväisyys.

Tila

Poikkeamia
suunnitellusti
suunnitellusti

- Lämmin alkuvuosi nosti liikevoittoa budjetoituun nähden ja sähkökattilaa on hyödynnetty tehokkaasti lämmöntuotannossa.
- Loppuvuoden tulosennusteen odotetaan jäävän budjetoidusta ja edellisvuodesta, sillä sähkön markkinahinnan lasku niin lyhyellä kuin pitkällä aikavälillä heikentää yhtiön tuloksentekeykyä.
- Investointeja päästöttömään energiantuotantoon ja energiaverkkoihin on jatkettu suunnitelman mukaisesti toimitusvarmuuden ylläpitämiseksi, sähkömarkkinariskin ja kaukolämmön kilpailukyvyn parantamiseksi.

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %
- Lahti Energia sähköverkko Oy: kaupunki 0 % / konserni 100 %

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	12 377 ↑	10 295
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	68 737 ↑	63 813
Tilikauden tulos	2 322 ↑	1 509

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

- Oman pääoman tuotto vähintään 10 %.
- Kaupungille kuuluvan vastuun kantaminen hulevesien hallinnasta asemakaava-alueella kaupungin puolesta, erikseen sovittavalla tavalla
- Edellytysten luominen veteen ja vesiosaamiseen sekä ympäristökuormituksen vähentämiseen perustu-vien tuote- ja palvelukonseptien muodostumiselle.

Poikkeamia

suunnitellusti

suunnitellusti

- Yhtiön sekä konsernin ajankohdan taloudellinen tulos oli lähes budjetin mukainen.
- Seudullinen vesihuollon operointialue laajeni vuoden alussa Heinolaan.
- Konsernin riskitasoissa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia.

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Aqua Palvelu Oy: kaupunki 100 % / konserni 100 %
- Aqua Verkko Oy: kaupunki 100 % / konserni 100 %
- LABIO Oy: kaupunki 0 % / konserni 83,43 %

LAHDENTALOT

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	14 214 ↓	14 699
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	128 224 ↑	127 796
Tilikauden tulos	-1 246 ↓	-715

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

- Oman pääoman tuotto vähintään 10 %.
- Osallistuminen MAL-sopimuksen toteuttamiseen.
- Jokaiselle opiskelijalle voidaan tarjota asunto.
- Vuokra-asuminen on turvallista, kohtuuhintaista ja energiatehokasta.

Poikkeamia
suunnitellusti
suunnitellusti
suunnitellusti

- Isoissa yli 100.000 asukkaan kaupungeissa vuokrien kehityksessä nähtiin hieman nousua. Lahden Taloilla kehitys oli yleiseen muutokseen verrattuna päinvastaista. Toimintojen uudelleen järjestelyjen ja vuokrien tasapainottamisen seurauksena Lahden Talojen vuokrien muutos oli -4,4%.
- Lahden Talojen päämittarit, käyttöaste ja suositteluindeksi NPS, ovat nousseet odotetusti vuonna 2024 toteutetun uudelleen organisoitumisen ja toimintojen järjestelyjen vaikutuksesta.
- Asukastoimikuntien koulutuspäivä pidettiin 22.3.2025 Lahden Sibeliustalolla.

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %
(Lahden Asunnot Oy, Lahden Palveluasunnot Oy)

- Taloushallinnon palveluntuottaja vaihtui 1.4.2025. Uusi palveluntuottaja on Softwave Järjestelmät Oy ja taloushallinnon järjestelmänä Opiferus toiminnanohjaus.
- Tytäryhtiö Ateriasisko on aloittanut oman tuotannon Etelä-Lahden aluekeittiössä.
- Avaintan sopimuskausi päättyy 30.4.2025 ja 1.5.2025 alkaen olisi tarkoitus siirtyä uuteen KT:n yritysjaoston neuvottelemaan työehtosopimukseen koko konsernissa.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	5 384 ↑	5 234	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 ↑	-1	
Oma pääoma	1 732 ↑	1 504	
Tilikauden tulos	377 ↓	409	

Tavoite

- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden tyytyväisyyden jatkuva parantaminen suunnitellusti
- Oman pääoman tuotto on positiivinen. suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 64,36 % / konserni 64,36 %

- Loppuvuodesta 2024 aloitetut muutosneuvottelut päättyivät tammikuussa 2025. Kymmenen (10) työntekijän työtehtävä päättyy vaiheittain kevään aikana, riippuen kunkin työntekijän irtisanomisajasta.
- Tuleva työehtosopimusratkaisu vaikuttaa vielä voimakkaasti yhtiön taloudelliseen tulokseen koko vuoden osalta.
- Talous- palkka ja Hr- palvelujen kilpailutus saatiin päätökseen aivan vuoden 2024 lopussa ja uuden toimijan kanssa, Greenstep Oy, on tarkoitus saada uudet järjestelmät toimimaan 1.4.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	6 058 ↑	5 837	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	1 ↑	1	
Oma pääoma	1 680 ↑	882	
Tilikauden tulos	171 ↑	150	

Tavoite

- Oman pääoman tuotto positiivinen suunnitellusti
- Aktiivinen osallistuminen Työllisyyden Kuntakokeiluun suunnitellusti
- Käyttäjä- ja tilaaja-asiakkaiden tyytyväisyyden jatkuva parantaminen suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 56,34 % / konserni 56,65 %

- Yhtiön tulos vuodelle 2025 on budjetoitu positiiviseksi. Ensimmäisen kolmen kuukauden tulos on budjettia ja viime vuotta heikompi, mutta tulokseen vaikuttaneet tekijät ovat selkeästi tunnistettavissa.
- Liikevaihtoa on heikentänyt erityisesti vastaanotetun sekajätteen määrän vähentyminen sekä energiahyötykäyttöön toimitetun kierrätyspolttoaineen määrän vähentyminen. Biojätteen liikevaihto (suoritteiden määrä) oli budjettia suurempi.
- Q1 perusteella ei voida vielä koko vuoden tuloskehitystä ennakoida, mutta oletamme, että koko vuosi tulisi normaali toimintaympäristössä toteutumaan budjetoidulla tasolla.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	4 666 ↓	5 070	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	7 544 ↑	6 711	
Tilikauden tulos	49 ↓	359	

Tavoite

- Oman pääoman tuotto vähintään 5 %.
 - Korkea yhdyskuntajätteen kierrätysaste. Tavoitteena edellisvuotta korkeampi kierrätysaste ja kierrätysaste 2035 vuonna 65 %.
- Poikkeamia suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 60,15 % / konserni 60,15 %
- Salpamaa Oy: kaupunki 60,15 % / konserni 60,15 %

- Jäähallin osalta valmistunut hankesuunnitelma, jossa tontille suunniteltu uusi monitoimiareena.
- Luovutettu helmikuussa uusi n. 4 700 m²:n tuotantolaitos käyttäjälleen Woodio Oy:lle. Hanke valmistui aikataulussa.
- Sammon8 osalta voitettu Päijät-Hämeen hyvinvointialueen tilakilpailutus, yhteenliittymänä Staffia Oy:n kanssa, jossa noin 5 500 m²:ta palvelu- ja toimistotilaa sijoittuu Kauppakadun puoleiselle massalle.
- Vaihdettu tilitoimistoa, entinen Rantalainen ja uutena aloittaa 1.4. alkaen Accountor, kirjanpito-ohjelma pysyy samana.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	1 157 ↓	2 288	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 ↓	1 100	
Oma pääoma	10 749 ↑	9 615	
Tilikauden tulos	-94 ↓	1 227	

Tavoite

- Yhtiön käyttökate-%:n parantaminen viime vuodesta
 - Toimitilojen vuokrausasteen nousu viime vuodesta.
- Poikkeamia suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %
Lahden Jäähalli kaupunki 0 % / konserni 100 %

Lahden kaupungin omistusosuus on pienentynyt siten, että
Provincia yhdistellään 1.11.2024 alkaen osakkuusyhtiönä.

Provincia Oy:n yhdistely tehdään jatkossa vain tilinpäätökselle.

Omistusosuudet: kaupunki 41,73 % / konserni 41,73 %

- Yhtiö on selvitystilassa
- Työterveys Wellamon operatiivinen toiminta on päättynyt 31.3.2024

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	0 ↓	1 417
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	1 154 ↓	1 804
Tilikauden tulos	0 ↓	12

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistusosuudet: kaupunki 59,60 % / konserni 59,92 %

- Globaalin talouden ja USA:n markkinan epävarmuus heijastuu myös Päijät-Hämeessä. Positiivisia signaaleja kuitenkin teknologiateollisuudesta uusina kauppoina ja investointisuunnitelmina.
- Ladecin kuntayhteistyötä ja palvelutarjontaa on kehitetty vastaamaan maakunnan laajuisen toiminta-alueen tarpeisiin ja tukemaan strategian toimeenpanoa.
- Liikevaihto ja tulos ennakoidulla tasolla.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	1 067 ↑	841	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	1 547 ↑	1 541	
Tilikauden tulos	5 ↓	9	

Tavoite

- TE-palvelujen kokonaisuudessa määritelty. suunnitellusti
- investoivien yritysten tueksi käytössä. suunnitellusti
- Yrityshankinta- ja sijoittumispalveluilla luodaan alueelle yli 130 uutta työpaikkaa. suunnitellusti
- Kehittämispalvelut kasvaville ja kehittyville yrityksille tavoite: yli 40 yritystä TeamFinland-palvelujen piiriin. suunnitellusti
- Neuvonta- ja kehittämispalveluissa vuosittain yli 1 500 asiakasta. suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 87,5 % / konserni 87,5 %

- Strategiatyötä koordinoimaan yhteistyössä Visit Lahden kanssa kilpailutettiin toimija; valituksi tuli jyvaskyläläinen FlowHouse Oy. Strategiatyö etenee rinnan Päijät-Hämeen maakuntastrategian sekä Business Finland/Visit Finlandin matkailustrategiatyön kanssa.
- Strategiaprosessissa sitoutetetaan vahvasti maakunnan matkailusidonnaiset toimijat; yhtiön omistajakunnissa järjestetty kevään aikana matkailuillat, joissa osallistuneita yrityksiä lähes 200, omistajakuntien virkamies- ja poliittista johtoa kuultu Päijät-Hämeen puheenjohtajafoorumissa.
- Strategian ensimmäinen versio esitellään maanantaina 12.5.2025 klo 12–16 maakunnallisessa Matkailufoorumissa, Lahden kaupungintalon sisäpihalla.
- Strategian tavoitteena ottaa kantaa myös matkailun johtamisjärjestelmään ja resurssointiin.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	558 ↓	1 035	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	370 ↑	368	
Tilikauden tulos	2 ↑	2	

Tavoite

- Kansainvälisten majoitusvuorokausien pitkän aikavälin kasvu yli 3 % ja kotimaisten majoitusvuorokausien kasvu yli 4 %. suunnitellusti
- Sijoituksen nousu Suomen suosituimpien kongressialueiden joukossa. suunnitellusti
- Osallistuminen yhteistyössä elinkeinoyhtiöiden kanssa toimialan investointien houkutteluun seudulle osana matkailun kasvustrategiaa. suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 52,90 % / konserni 52,90 %

- Kaupunginhallituksen 13.1.2025 päätöksellä yhtiön selvitystila jatkuu toistaiseksi
- Yhtiössä on tehty välitilinpäätös ajalle 1.1.2024 – 7.5.2024. Ylimääräinen yhtiökokous on vahvistanut välitilinpäätöksen 24.1.2025

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	0 ↓	1 360	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	-2 946 ↓	-2 697	
Tilikauden tulos	-9 ↑	-545	

Omistususuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Alkuvuosi on ollut Lahden Tiedepuiston käyttöasteen kannalta äärimmäisen positiivinen. Ensimmäisen kvartaalin ajan tilojen käyttöaste pysyi noin 97,8 % tuntumassa, kun Lahden kaupungin asettama käyttöastetavoite oli 95 %.
- Loppuvuodesta 2024 yhtiölle myönnettiin Ekokompassi-sertifikaatti.
- Lahden Tiedepuiston kulunvalvontasaneeraus valmistui maaliskuussa 2025 ja käynnissä on sekä lukitussaneerauksen että automaatiojärjestelmän saneerauksen suunnittelu.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	812 ↑	777	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	16 076 ↑	15 654	
Tilikauden tulos	130 ↓	134	

Tavoite

- Tilojen täyttöaste vähintään 95 % suunnitellusti
- Rakennuksissa toimivien korkeakoulujen ja yritysten yhteistyön tiivistäminen. suunnitellusti
- Merkittävä osallistuminen vähähiilisen rakentamisen keskuksen kehittämiseen suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 54,60 % / konserni 54,60 %

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	15 911 ↓	17 009
Tuet ja avustukset	374 ↑	291
Oma pääoma	101 899 ↑	96 654
Tilikauden tulos	-488 ↓	-196

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistususuudet: kaupunki 63,86 % / konserni 65,61 %
Kuntayhtymän 100 % luvut

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	623 ↑	611
Tuet ja avustukset	54 ↑	12
Oma pääoma	1 483 ↑	1 262
Tilikauden tulos	-52 ↑	-147

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistususuudet: kaupunki 58,08 % / konserni 58,08 %
(Päijät-Hämeen pelastuslaitos)
Kuntayhtymän 100 % luvut

- P-Asema -hankkeen suunnittelu eteni, mutta hanketta siirretään hiukan eteenpäin. MALrahoituksen saamiseksi P-talo pitää olla valmis viimeistään vuonna 2029
- Kadunvarren pysäköintimäärät ja eurot kasvoivat

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	839 ↑	803
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	9 389 ↓	9 506
Tilikauden tulos	83 ↑	45

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

- Aktiivinen osallistuminen kaupunkitasoiseen pysäköintiratkaisujen suunnitteluun. suunnitellusti
- Latausinfra kehittäminen ja latauspisteiden vuosittainen lisääminen. suunnitellusti
- Oman pääoman tuotto positiivinen suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

Paavolakiinteistöt Oy

- Tilikauden tuloksen ennustetaan olevan reilusti tappiollinen
- Uusi vuokrasopimus n. 2000 m2 Lahden kaupungin tilakeskuksen kanssa
- Fellmannian myyntiä on jatkettu. Yhtään ostotarjousta ei ole saatu eikä kiinnostusta kohteesta ole ollut.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	133 ↑	65
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	8 145 ↓	8 448
Tilikauden tulos	-103 ↑	-121

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistususuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Yhtiö on edelleen selvitystilassa ja odottaa hallinto-oikeuden päätöstä Lahden kaupungin velkojen anteeksiantamisesta, jotta yhtiö voidaan purkaa.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024
Liikevaihto	0 →	0
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	-6 605 ↑	-6 900
Tilikauden tulos	-4 ↑	-11

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistususuudet: kaupunki 0 % / konserni 100 %

EVENTUM

LAHTI

- Tulos oli budjetoitua parempi ja tulos oli voitollinen
- Isoimmat kilpailutukset on tehty.
Vuokratyövoimasopimus kilpailutetaan huhtikuussa 2025.

1 000 euroa	Q1 2025	Q1 2024	
Liikevaihto	1 473 	0	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 	0	
Oma pääoma	3 565 	3 800	
Tilikauden tulos	7 	0	

Tavoite

- | | |
|--|----------------|
| • Sibelius-talon vetovoimaisuuden vahvistaminen. | Suunnitellusti |
| • Yhtiön toiminnan liiketaloudellinen tehokkuus kasvaa. | suunnitellusti |
| • Vuonna 2025 vierailijoita on yli 400 000. | Ei tiedossa |
| • Lahden aseman vahvistaminen kasvavana ja elinvoimaisena tapahtumakaupunkina. | suunnitellusti |

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

Liitteet

- Lahti-kaupungin liitteet
- Sanastositteet

Kaupungin tuloslaskelma (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

KAUPUNGIN TULOSLASKELMA (1 000€)	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
Myyntituotot	7 199	6 593	28 187
Maksutuotot	2 733	3 239	13 186
Tuet ja avustukset	7 557	5 744	13 314
Muut toimintatuotot	21 613	7 804	39 117
Toimintatuotot	39 102	23 380	93 804
Valmistus omaan käyttöön	0	0	1 331
Palkat ja palkkiot	-36 126	-34 766	-147 565
Eläkekulut	-7 837	-7 740	-32 068
Muut henkilösivukulut	-1 155	-983	-3 965
Henkilöstökulut	-45 117	-43 489	-183 598
Palvelujen ostot	-31 529	-35 617	-144 882
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-4 433	-5 002	-17 835
Avustukset	-12 296	-8 412	-34 566
Muut toimintakulut	-25 937	-9 055	-35 639
Toimintakulut	-119 312	-101 575	-416 519
TOIMINTAKATE	-80 210	-78 195	-321 384
Verotulot	72 406	71 779	288 271
Valtionosuudet	22 152	19 092	77 171
Rahoitustuotot ja -kulut	216	2 442	2 377
VUOSIKATE	14 564	15 117	46 435
Poistot ja arvonalentumiset	-13 803	-13 366	-56 186
Satunnaiset erät	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	761	1 752	-9 751
Tilinpäätössiirrot	0		820
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	761	1 752	-8 931

Kaupungin rahoituslaskelma (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA (1 000€)	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
<u>Toiminnan rahavirta</u>	14 579	12 016	41 235
Vuosikate	14 564	15 117	46 435
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	15	-3 101	-5 199
<u>Investointien rahavirta</u>	-4 052	-20 750	-55 898
Investointimenot	-4 182	-24 135	-63 307
Rahoitusosuudet investointeihin	-2	0	1 503
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	132	3 385	5 906
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	10 527	-8 733	-14 663
<u>Rahoituksen rahavirta</u>			
<u>Antolainauksen muutokset</u>	819	842	72 876
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-132
Antolainasaamisten vähennykset	819	842	73 008
<u>Lainakannan muutokset</u>	12 115	47 645	-74 090
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	-500	-64 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	12 115	48 145	-10 090
<u>Oman pääoman muutokset</u>	0	0	0
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>	-1 511	-14 754	-30 504
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-64	52	143
Vaihto-omaisuuden muutos	-23	-5	-4
Saamisten muutos	12 396	1 400	-23 219
Korottomien velkojen muutos	-13 820	-16 200	-7 423
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	11 422	33 734	-31 717
<u>Rahavarojen muutos</u>	21 950	25 001	-46 381
Rahavarat 31.12.	241 930	291 353	219 972
Rahavarat 1.1.	219 980	266 352	266 352

Kaupungin tase (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

KAUPUNGIN TASE (1 000€)	1.1.-31.3.2025	1.1.-31.3.2024	1.1.-31.12.2024
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	59 808	67 895	63 785
Aineelliset hyödykkeet	671 796	678 424	677 493
Sijoitukset	411 577	485 310	412 519
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	410	398	330
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	116	93	93
Saamiset	46 494	34 271	58 890
Rahoitusarvopaperit	177 479	182 631	147 479
Rahat ja pankkisaamiset	64 443	108 722	72 493
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 432 122	1 557 746	1 433 082
VASTATTAVAA			
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	405 062	405 062	405 062
Arvonkorotusrahasto	80	80	80
Muut omat rahastot	11 185	11 268	11 185
Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	245 749	254 765	254 712
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	761	1 752	-8 931
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	29 551	30 288	29 551
PAKOLLISET VARAUKSET	11 190	11 416	11 190
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 024	2 985	3 008
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	580 000	610 020	580 000
Lyhytaikainen	145 520	230 110	147 225
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 432 122	1 557 746	1 433 082

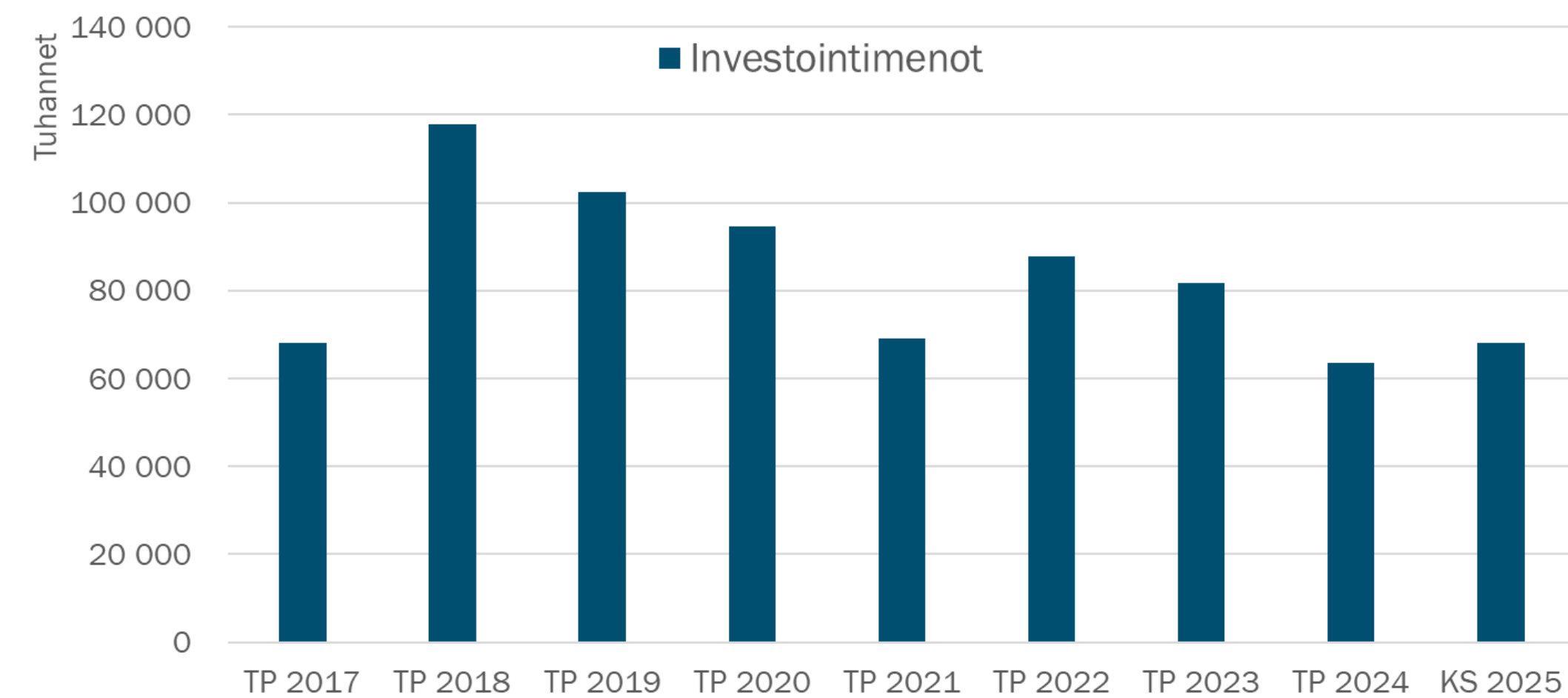
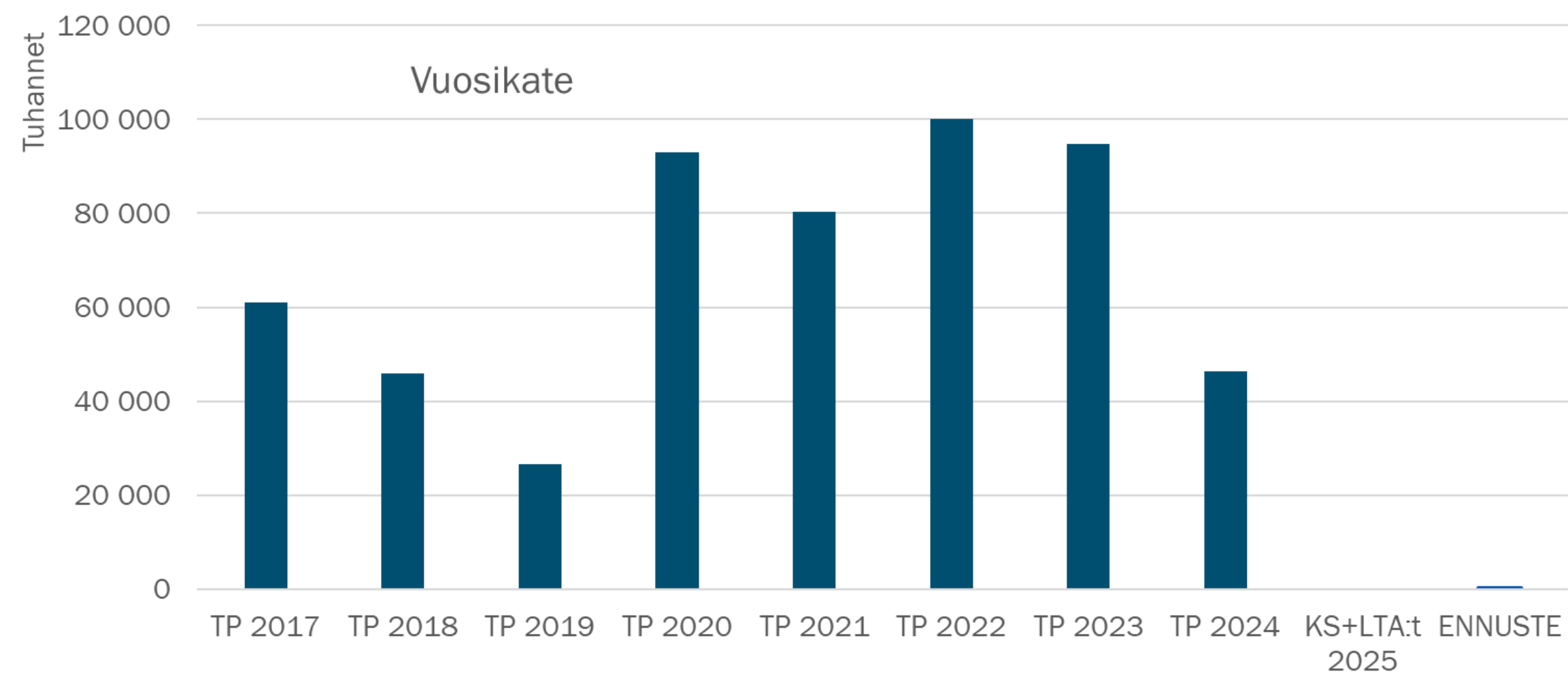
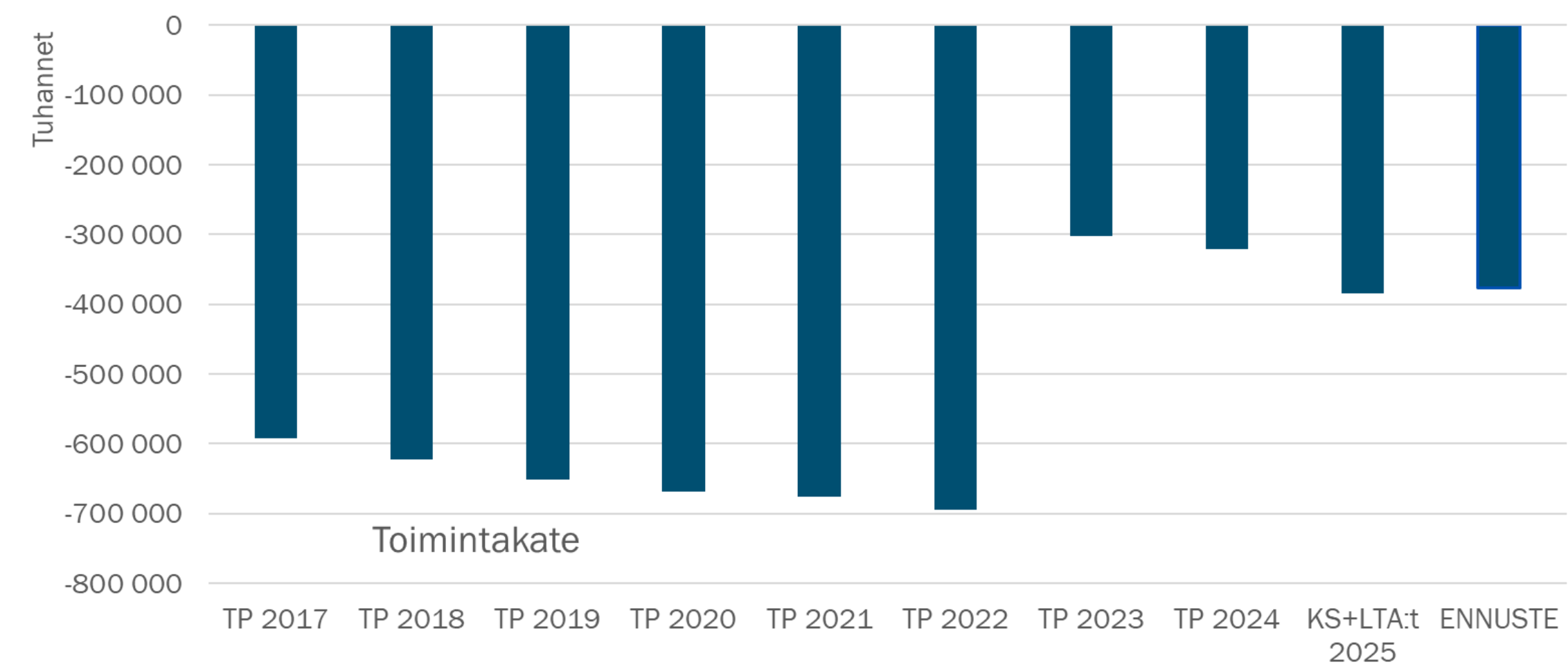
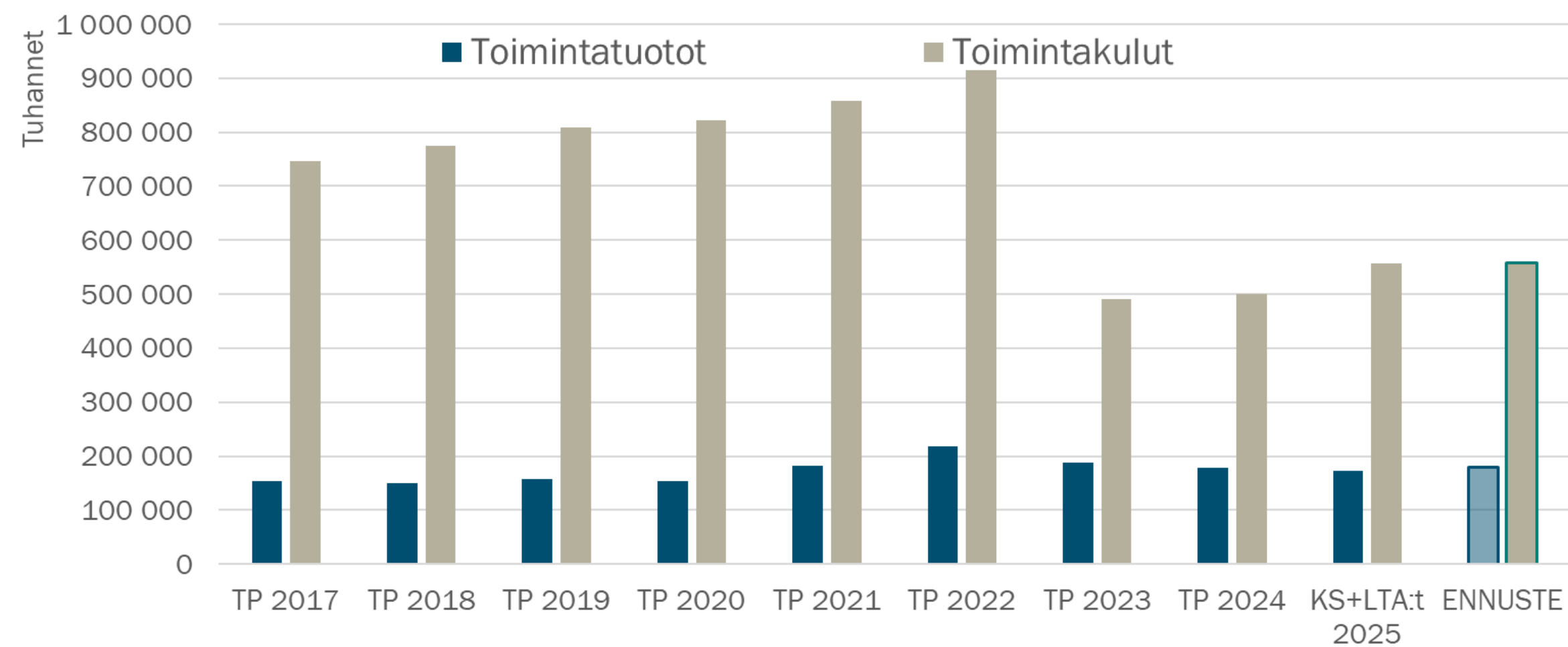
Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

Tiliryhmä	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Toteuma ed. vuosi	Toteuman muutos%	Tilinpäätös ed.vuosi	TA/TP muutos%
Toimintatuotot	171 832 t. €	12 863 t. €	7,5%	42 928 t. €	-70,0%	177 646 t. €	-3,3%
Valmistus omaan käyttöön	1 114 t. €					1 331 t. €	-16,3%
Toimintakulut	-557 589 t. €	-88 523 t. €	15,9%	-121 923 t. €	-27,4%	-500 545 t. €	11,4%
Toimintakate	-384 643 t. €	-75 660 t. €	19,7%	-78 995 t. €	-4,2%	-321 568 t. €	19,6%
Verotulot	295 280 t. €	51 643 t. €	17,5%	71 779 t. €	-28,1%	288 271 t. €	2,4%
Valtionosuudet	86 666 t. €	22 152 t. €	25,6%	19 092 t. €	16,0%	77 171 t. €	12,3%
Rahoitustuotot ja -kulut	5 995 t. €	-2 146 t. €	-35,8%	2 442 t. €	-187,9%	2 377 t. €	152,2%
Vuosikate	3 298 t. €	-4 010 t. €	-121,6%	14 317 t. €	-128,0%	46 403 t. €	-92,9%
Poistot ja arvonalentumiset	-53 940 t. €			-13 366 t. €	-100,0%	-56 186 t. €	-4,0%
Tilikauden tulos	-50 643 t. €	-4 010 t. €	7,9%	952 t. €	-521,5%	-9 783 t. €	417,7%

Investointien toteuman seuranta (1 000 euroa)

PROJR2	RY2	Kust.arvio	Kum. TA+muutos	Kum. TOT	Ero	Ero%	TOT%
10 Kiinteä omaisuus	10 Investointimenot	0	4 750 000	41 451	4 708 549	99,1	0,9
	40 Investointitulot	0	-3 000 000	-23 521	-2 976 479	99,2	0,8
10 Kiinteä omaisuus		0	1 750 000	17 930	1 732 070		
11 Talonrakennus	10 Investointimenot	0	30 223 000	3 251 408	26 971 592	89,2	10,8
	40 Investointitulot	0	-1 000 000	0	-1 000 000	100,0	0,0
	50 Rahoitusosuudet	0	-328 000	0	-328 000	100,0	0,0
11 Talonrakennus		0	28 895 000	3 251 408	25 643 592		
20 Julkinen käyttöomaisuus	10 Investointimenot	0	28 414 000	654 458	27 759 542	97,7	2,3
	50 Rahoitusosuudet	0	-450 000	0	-450 000	100,0	0,0
20 Julkinen käyttöomaisuus		0	27 964 000	654 458	27 309 542		
22 Irtain omaisuus	10 Investointimenot	0	4 145 000	235 141	3 909 859	94,3	5,7
	50 Rahoitusosuudet	0	0	1 702	-1 702	0,0	0,0
22 Irtain omaisuus		0	4 145 000	236 843	3 908 157		
30 Arvopaperit ja osuudet	10 Investointimenot	0	500 000	0	500 000	100,0	0,0
	40 Investointitulot	0	0	-123 559	123 559	0,0	0,0
30 Arvopaperit ja osuudet		0	500 000	-123 559	623 559		
		0	63 254 000	4 037 080	59 216 920		

Talouden toteuman seuranta, vuosivertailut (1 000 euroa)



Rahoitus, lainannostosuunnitelman toteutuminen

Myöntämisvaltuus, 1 000 euroa	Valtuus	Käytetty	Käyttämättä
Lyhytaikainen luotto (ottolainat)	250 000	0	250 000
Määräysvallassa oleville yhteisöille ja säätiöille (antolainat)*	100 000	0	100 000
Suojautumistoimenpiteet korko- ja valuuttariskeiltä (johdannaissovimukset)	200 000	0	200 000
Määräraha, 1 000 euroa			
Ottolainat			
Pitkäaikainen, lisäykset	30 000	0	30 000
Pitkäaikainen, vähennykset	-30 000	0	-30 000
Lyhytaikainen, nettomuutos	0	0	0
Netto	0	0	0
Antolainat, pysyvät vastaavat (pitkäaikainen)			
Lisäykset	10 000	0	10 000
Vähennykset	-32 204	-819	-31 385
Netto	-22 204	-819	-21 385

Luvuissa ei ole otettu huomioon konsernitilien saldoja.

Lyhytaikaisen lainan nettomuutos ilmaisee arvioidun tilanteen talousarviovuoden lopussa ja käytetty määrä voi vaihdella vuoden aikana.

Lyhytaikaisen lainan nostolle on valtuutus maksuvalmiuden turvaamiseksi ja rahoitustarpeen kattamiseksi 250 milj. euroon asti.

**Valtuuden enimmäismäärään ei sisällytetä konvertoinneista johtuvaa luoton myöntämistä (lainan ennaikainen takaisin maksu ja lainan nosto uusilla ehdoilla).*

Rahoitus, vahinkorahasto

		Pääoma 1 000 euroa	Markkina-arvo 1 000 euroa	Tuotto-odotus (netto)	Toteutunut tuotto
Ålandsbanken	Asuntorahasto	3 600	3 546	4–6 %	Salkku, sijoituksen alusta (12/2013) 59,52 %, 12 kk -2,4 % (tiedot 31.3.2025)
Ålandsbanken	Tonttirahasto	2 000	2 698	4 %	
OP	OP-Metsänomistaja	2 000	3 212	4 %	
Hämeen Osuuspankki (tilivarat)		3 542	3 542		0 %

Ålandsbanken Asuntorahasto Erikoissijoitusrahasto, C-sarja:

Uudet, pienemmät vuokra-asunnot kasvukeskuksissa, pääasiassa pääkaupunkiseudulla, omistusaika enintään 10 vuotta.

Ålandsbanken Tonttirahasto Erikoissijoitusrahasto, B-sarja:

Kasvualueilla rakennusyrityksille ja asunto-osakeyhtiöille vuokralle tarjottavat asuintalotontit. Vuokra-ajat yleensä 25 vuotta.

OP-Metsänomistaja Erikoissijoitusrahasto, B-osuus

Suomessa sijaitsevat maantieteellisesti ja kokoluokittaisesti hajautetut metsäkiinteistöt.

MARKKINA-ARVO

13,0

milj. euroa

SIJOITETTU PÄÄOMA

11,1

milj. euroa

PERUSPÄÄOMA

10,4

milj. euroa

Sanastositteet

Kuvioissa ja strategiataulukoissa käytetyt lyhenteet

- **KS** = alkuperäinen toimielimen vahvistama käyttösuunnitelma
- **KS+LTA:t** = voimassa oleva käyttösuunnitelma
- **ENN** = koko vuoden ennuste toteumasta
- **Poikkeama** = ennusteen poikkeama voimassa olevaan käyttösuunnitelmaan
- **KOHA** = konsernihallinto
- **ELVO** = elinvoiman palvelualue
- **SIVI** = sivistyksen palvelualue
- **KYMP** = kaupunkiympäristön palvelualue
- **OSBU** = osallistuva budjetointi, asukkaat mukana suunnittelemassa ja päättämässä taloutta koskevista asioista

Talous

- **Toimintatuotot** = toiminnasta saadut myynti-, maksu-, vuokra- ja muut tuotot sekä saadut tuet ja avustukset
- **Toimintakulut** = toiminnasta aiheutuneet henkilöstökulut, palvelujen ostot, aineet ja tarvikkeet, vuokratulot sekä muut toimintakulut
- **Valmistus omaan käyttöön** tuloslaskelmakaavassa = tuloslaskelman oikaisu, jolla omaan käyttöön valmistuksen vaikutus tulokseen eliminoidaan, kun valmistuksen menoja sisältyy tuloslaskelman menoihin
- **Toimintakate** = toimintatuottojen ja -kulujen erotus, toimintakatteeseen lasketaan mukaan valmistus omaan käyttöön -tuloutuserä
- **Vuosikate** = toimintakatteeseen lisätään verorahoitus sekä rahoituserät, tunnusluku kuvaa poistojen kattamiseen käytettävissä olevaa määrärahaa
- **Tilikauden tulos** = kuvaa tilikauden aikaista taloudellista tulosta
- **Ylijäämää taseessa** = aikaisempien vuosien ylijäämä + ennustettu yli-/alijäämä
- **Sitovuustaso** = kaupunginvaltuustoon nähden sitova organisaatiotaso tai muu osakokonaisuus
- **Rahoituskovenantti** = rahoitussopimukseen sisältyvä talouden tunnuslukuihin sidottu erityisehto

Väestö

- **Luonnollinen väestönlisäys** = syntyneiden enemmisyys eli elävänä syntyneiden ja kuolleiden erotus
- **Kuntien välinen nettomuutto** = kuntien välisen tulo- ja lähtömuuton erotus
- **Nettomaahanmuutto** = nettosiirtolaisuus eli maahan- ja maastamuuton erotus
- **Väkiluvun korjaus** = väkiluvun rekisterikorjaukset, jotka aiheutuvat pääsääntöisesti muuttotietoihin jälkikäteen tehdyistä korjauksista
- **Kokonaismuutos** = väestönlisäys + väkiluvun korjaukset
- **Väestönlisäys** = syntyneiden enemmyyden ja kokonaisnettomuuton summa

Työllisyys

- **Työttömyysaste** = työttömien prosenttiosuus työvoimasta
- **Nuorisotyöttömyys** = 15-24-vuotiaiden työttömien prosenttiosuus suhteessa saman ikäiseen väestöön
- **Työhaun kesto** = työhaun kesto vuorokausina
- **Aktivointiaste** = aktiivisten työvoimapolitiittisten palvelujen piirissä olevien prosenttiosuus suhteessa työttömiin työnhakijoihin ja palvelujen piirissä oleviin
- **Työmarkkinatuen kuntaosuus** = kunnan maksuosuus työttömyyden perusteella maksetusta työmarkkinatuesta, jonka osuus on sitä suurempi, mitä kauemmin henkilö on ollut työttömänä

Henkilöstö

- **Henkilötyövuosi (HTV)** = palkallinen henkilöstöresurssi, jossa on vähennetty palkattomat poissaolot ja osa-aikaisuudet
- **Henkilöstömäärä** = palvelussuhteessa olevien yksittäisten henkilöiden määrä kuukauden viimeisenä päivänä
- **Terveysperusteiset poissaolot / HTV** = terveysperusteisten poissaolopäivien määrä henkilötyövuotta kohden
- Liitteissä on kuvattuna henkilöstön tunnusluvut kumulatiivisena kertymänä