

Talouden ja toiminnan seuranta

Tammi-kesäkuu 2025

AJANKOHTAISET NOSTOT LAHTI-KAUPUNKI

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

LAHTI-KONSERNI

- Konsernin tulos- ja rahoituslaskelma
- Konserniyhtiöiden talous ja toiminta

LIITTEET sis. sanastositteet



Ajankohtaiset nostot

Kaupungin tulosenuste on -25,0 milj. euroa alijäämäinen.

Inflaatio kesäkuussa 0,2 %.

Kuluttajahintoja nosti eniten vuoden takaiseen yleinen sairaalamaksu ja laski asuntolainojen keskikorot ja sähkö.

Suomen talous on toipumassa taantumasta ja kääntymässä hitaaseen kasvuun. Talouden kasvua varjostaa kuitenkin kauppaa- ja geopolitiikan aiheuttama epävarmuus.

Väkiluku on kasvanut 256 henkilöllä vuoden 2025 alusta ja vuoden takaisesta 604 asukkaalla.

Kesäkuun 2025 työttömyysaste oli 16,5 % (6/2024: 14,3 %). Koko maan työttömyysaste on 12,2 % (6/2024: 10,9 %).

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

Lahti on tehty kestäväksi

Lahti-kaupunki

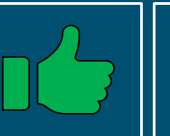
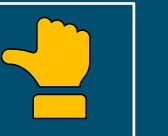
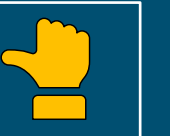


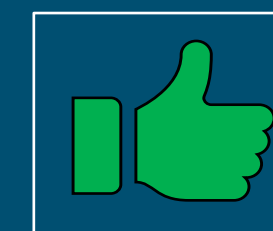
Kärkihankkeiden tilanne 6/2025

 Tavoitteet ovat toteutumassa

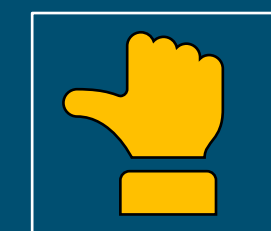
 Tavoitteiden toteuttamisessa on haasteita ja osa on vaarassa jäädä kesken

 Tavoitteet eivät ole toteutumassa

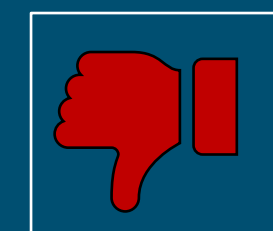
1. Johtava ympäristökaupunki Lahti     
2. Osaava Lahti       
3. Elävä Lahti     
4. Hyvinvoiva Lahti     
5. Houkutteleva työyhteisö Lahti     



22KPL



5KPL



0KPL

Tulosennuste

KOKO KAUPUNKI SIS. TASEYKSIKÖT					
Tuloslaskelma, milj. euroa	TP 2024	KS	KS+LTA:t	ENNUSTE	Poikkeama
Toimintatuotot	177,6	171,8	176,3	184,7	8,4
Valmistus omaan käyttöön	1,3	1,1	1,1	1,1	0,0
Toimintakulut	-500,4	-557,6	-559,7	-540,8	-18,9
Toimintakate	-321,4	-384,6	-382,4	-355,0	-27,3
Verotulot	288,3	295,3	295,3	288,6	-6,7
Valtionosuudet	77,2	86,7	86,7	88,8	2,1
Rahoitustuotot ja -kulut	2,4	6,0	6,0	3,9	-2,1
Vuosikate	46,4	3,3	5,6	26,2	-20,7
Poistot ja arvonalentumiset	-56,2	-53,9	-53,9	-51,2	-2,7
Tilikauden tulos	-9,8	-50,6	-48,3	-25,0	-23,3

VUOSIKATE
ENNUSTE

26,2

milj. euroa
(2024: 46,4)

TULOS
ENNUSTE

-25,0

milj. euroa
(2024: -9,8)

YLIJÄÄMÄ TASEESSA
ENNUSTE

220,8

milj. euroa
(2024: 245,8)

Tilikauden tuloksen ennustetaan toteutuvan 23,3 milj. euroa voimassa olevaa käyttösuunnitelmaa parempana.

- Talouden toteumaennuste on jatkumoa tilinpäätöksestä 2024. Vuoden 2025 talousarvio muutetaan ennusteisiin perustuen syksyn lisätalousarviossa. Talouden näkymä on ollut pohjana myös vuoden 2026 talousarviokehityksen valmistelussa.
- Tammi-kesäkuun ennusteen mukaan vuosikate on +26,2 milj. euroa, mikä ei riitä kattamaan poistoja.
- Ennusteen mukaan kaupungin tilikauden tulos on alijäämäinen -25,0 milj. euroa.
- Verotulojen ennustetaan toteutuvan talousarviota heikompana. Ennusteen heikkeneminen johtuu pääosin työllisyyden odotettua heikommasta kehityksestä kuluvana vuonna.
- Valtionosuuksien ennustetaan toteutuvan 2,1 milj. euroa alkuperäistä talousarviota parempina. Ennuste pohjautuu valtiovarainministeriön 19.12.2024 ja opetus- ja kulttuuriministeriön 31.7.2025 valtionosuuspäätöksiin.
- Rahoituserien ennustetta heikentää korkotuottojen ja osinkotuottoarvioiden pienentyminen.

Toimintatuotot ja -kulut ennusteet

TOIMINTATUOTOT ENNUSTE

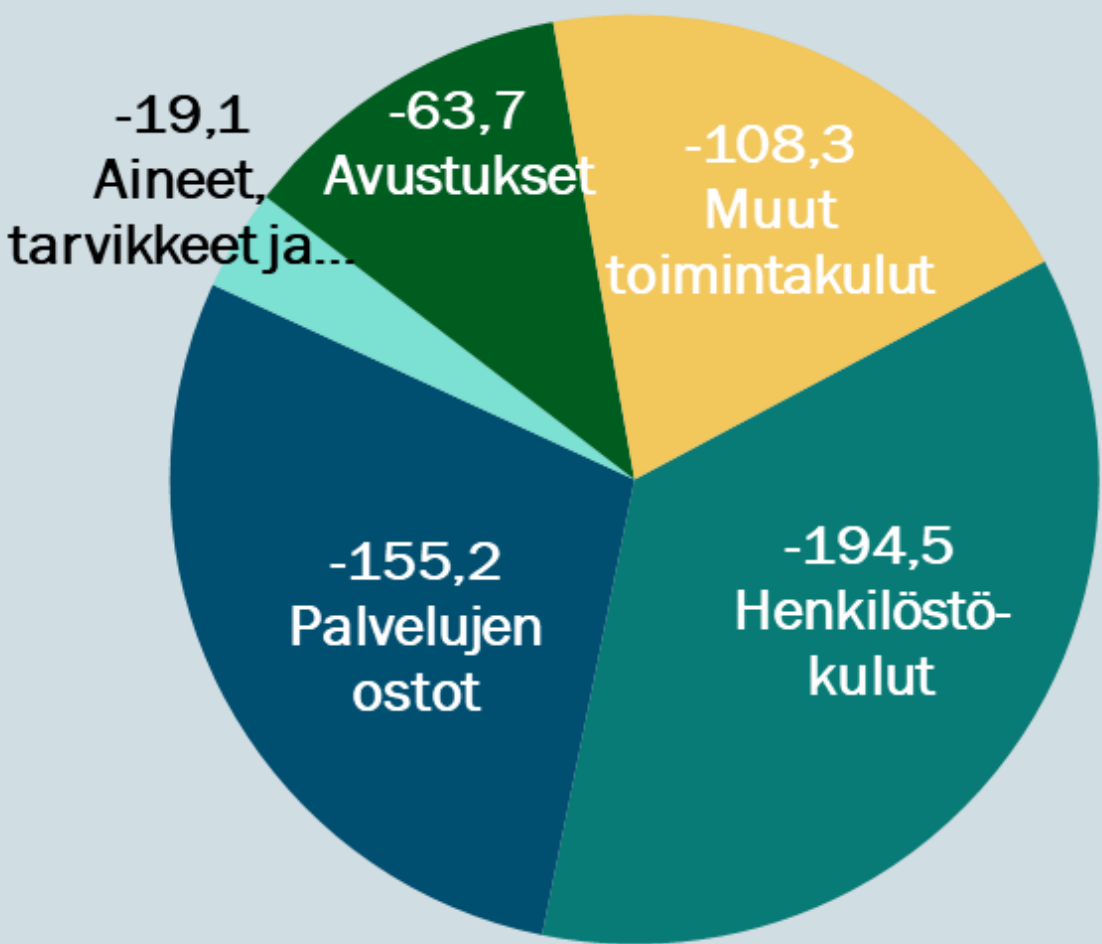
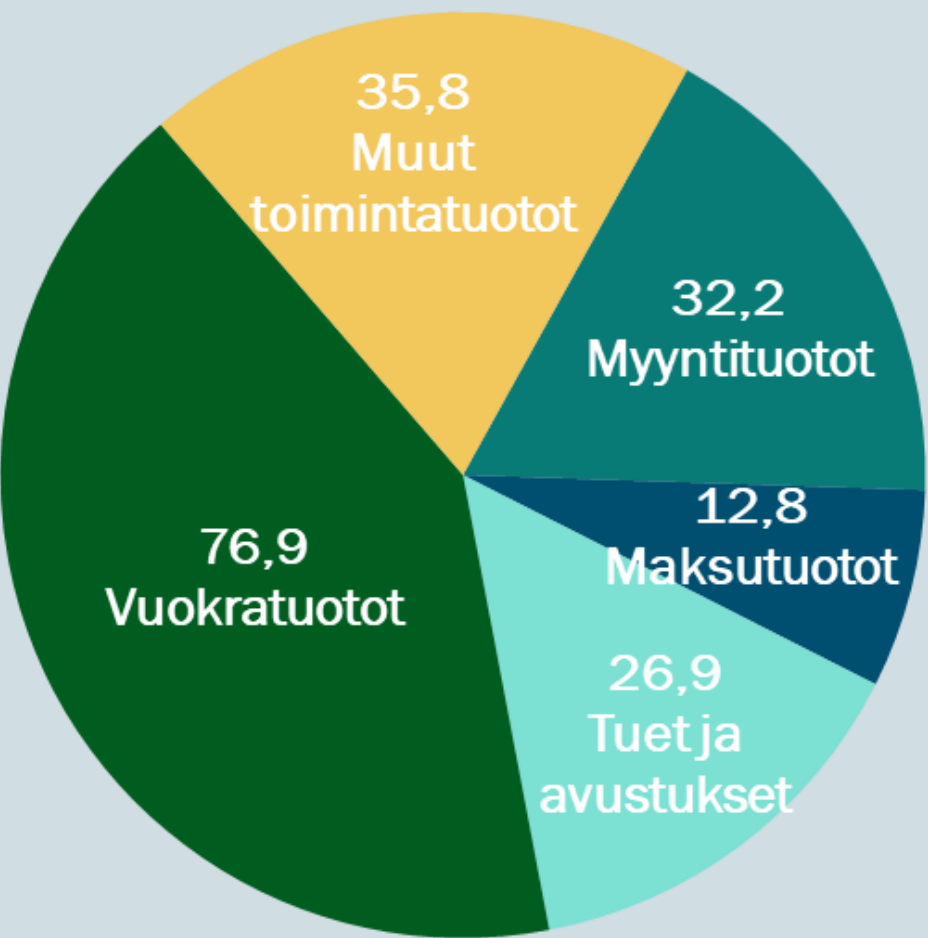
184,7

milj. euroa
(2024: 177,6)

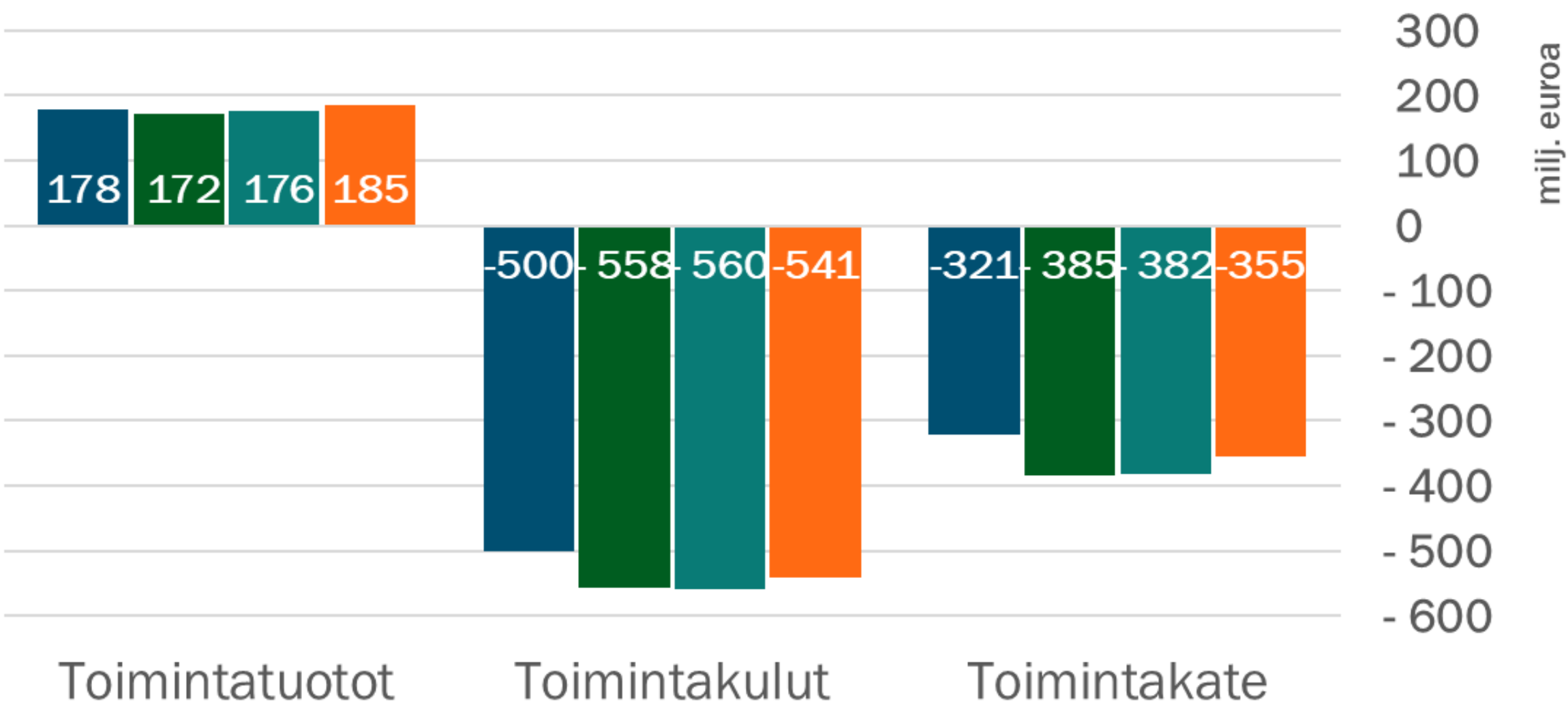
TOIMINTAKULUT ENNUSTE

540,8

milj. euroa
(2024: 500,4)



■ TP 2024 ■ KS ■ KS+LTA:t ■ ENNUSTE



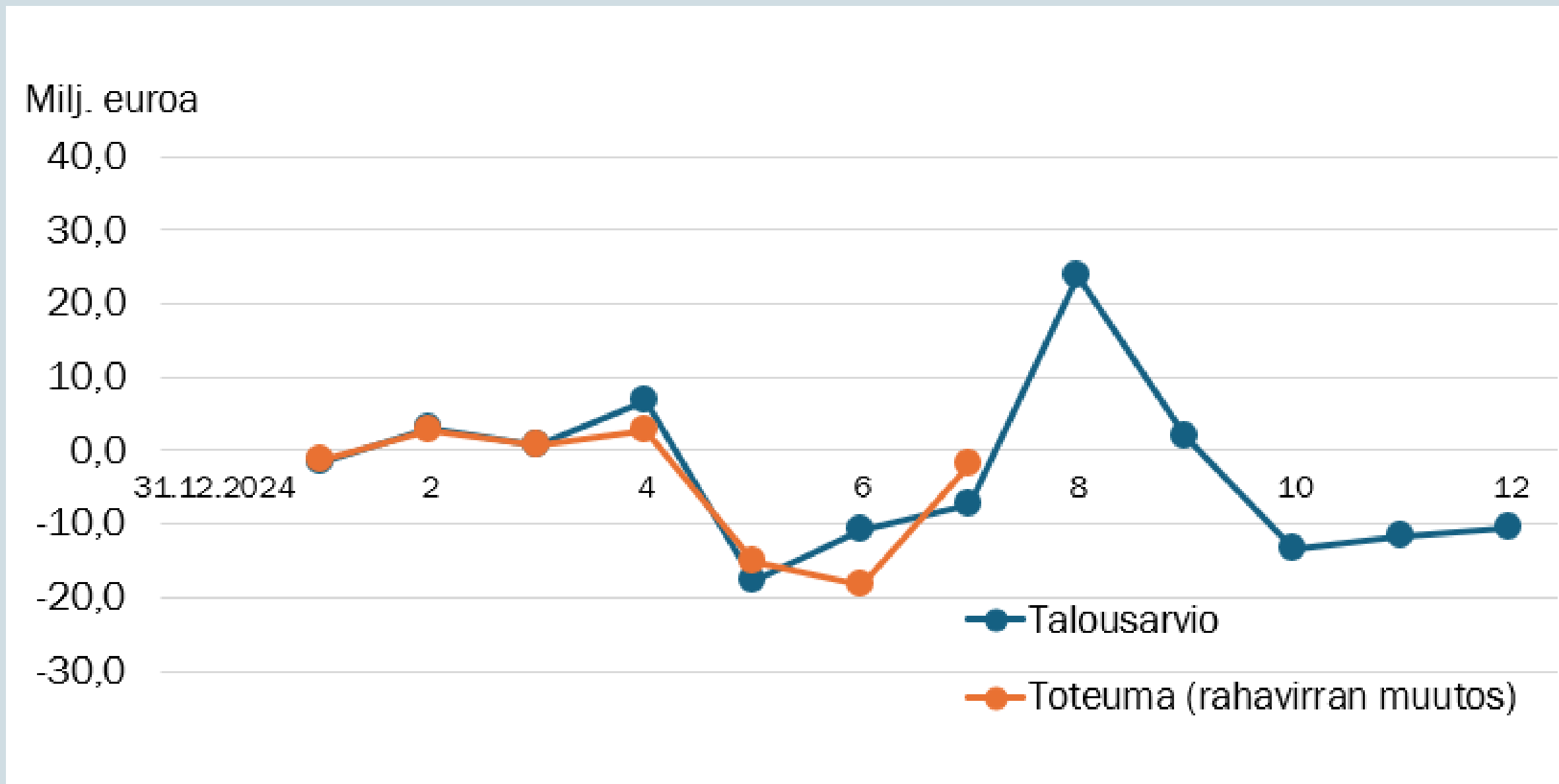
Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota suurempina +8,4 milj. euroa

- Maahanmuuttajien korvausten, käyttöomaisuuden myyntivoittojen, maanvuokratuottojen ja osakkeiden myyntivoittojen ennustetaan toteutuvan arvioitua suurempia.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota pienempinä -18,9 milj. euroa

- Talouden tasapainotoimenpiteet, yt-menettelyn vaikutukset, inflaation hidastuminen, investointikatto, kertaluonteiset sopimuskorvaukset, KEVA:n tasausmaksun tarkentuminen parantavat toimintakulujen ennustetta talousarvioon nähden.

Kokonaistulojen ja -menojen kehitys



LAINANNOSTOT

milj. euroa

elokuussa +30,0

LAINANLYHENNYKSET

milj. euroa

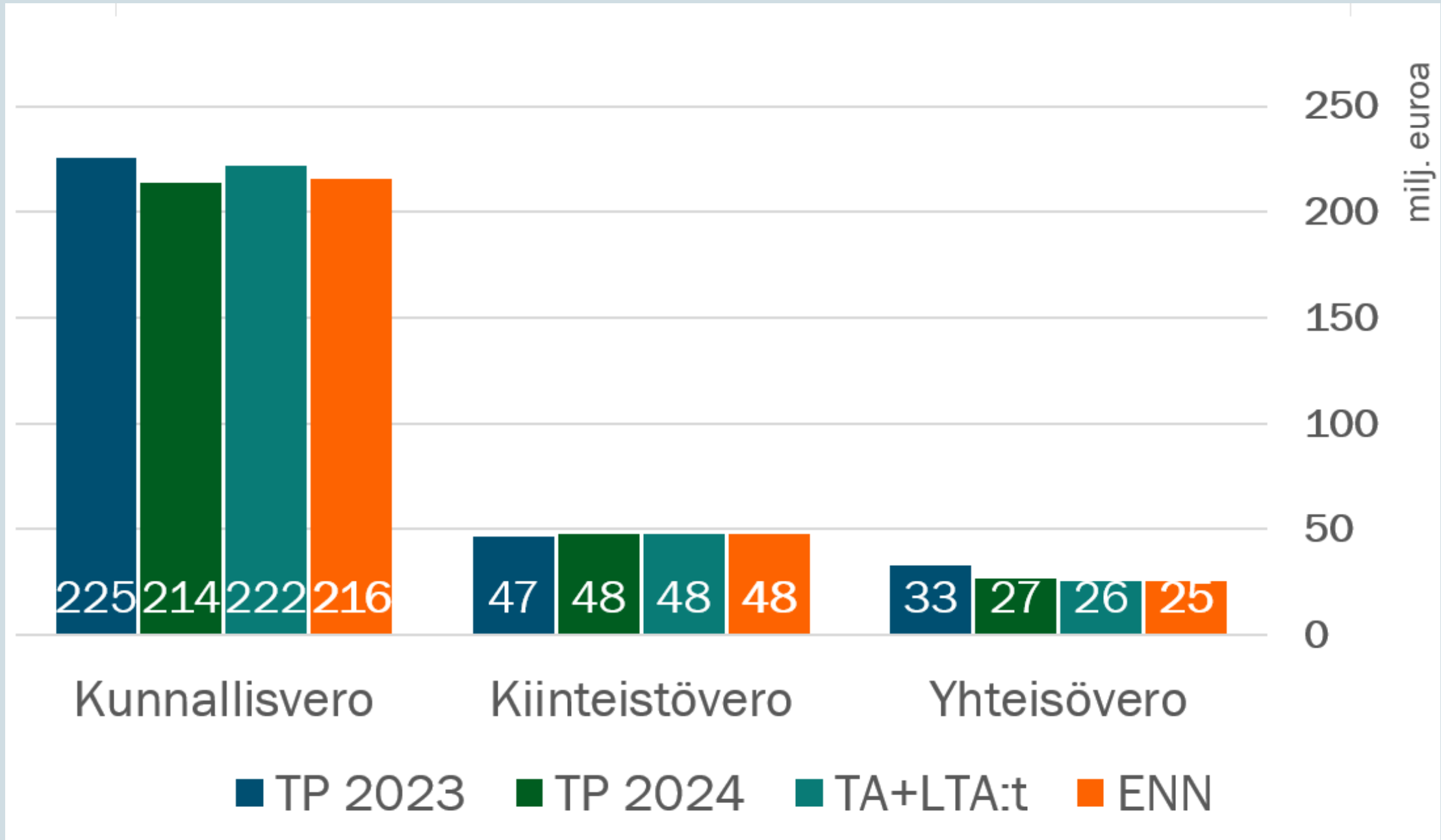
toukokuussa -20,0

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
288,6 (-6,7)
milj. euroa
(2024: 288,3)

Kunnallisverojen toteumaennuste on 215,8 milj. euroa (-6,2)

Ennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen, jonka taustalla on valtiovarainministeriön kesän 2025 taloudellisen katsauksen ennuste. Ennusteessa on huomioitu myös verohallinnon ennakkotieto valmistuvasta verotuksesta 2024.

Ennusteen heikkeneminen johtuu pääosin työllisyyden odotettua heikommasta kehityksestä kuluvana vuonna.

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

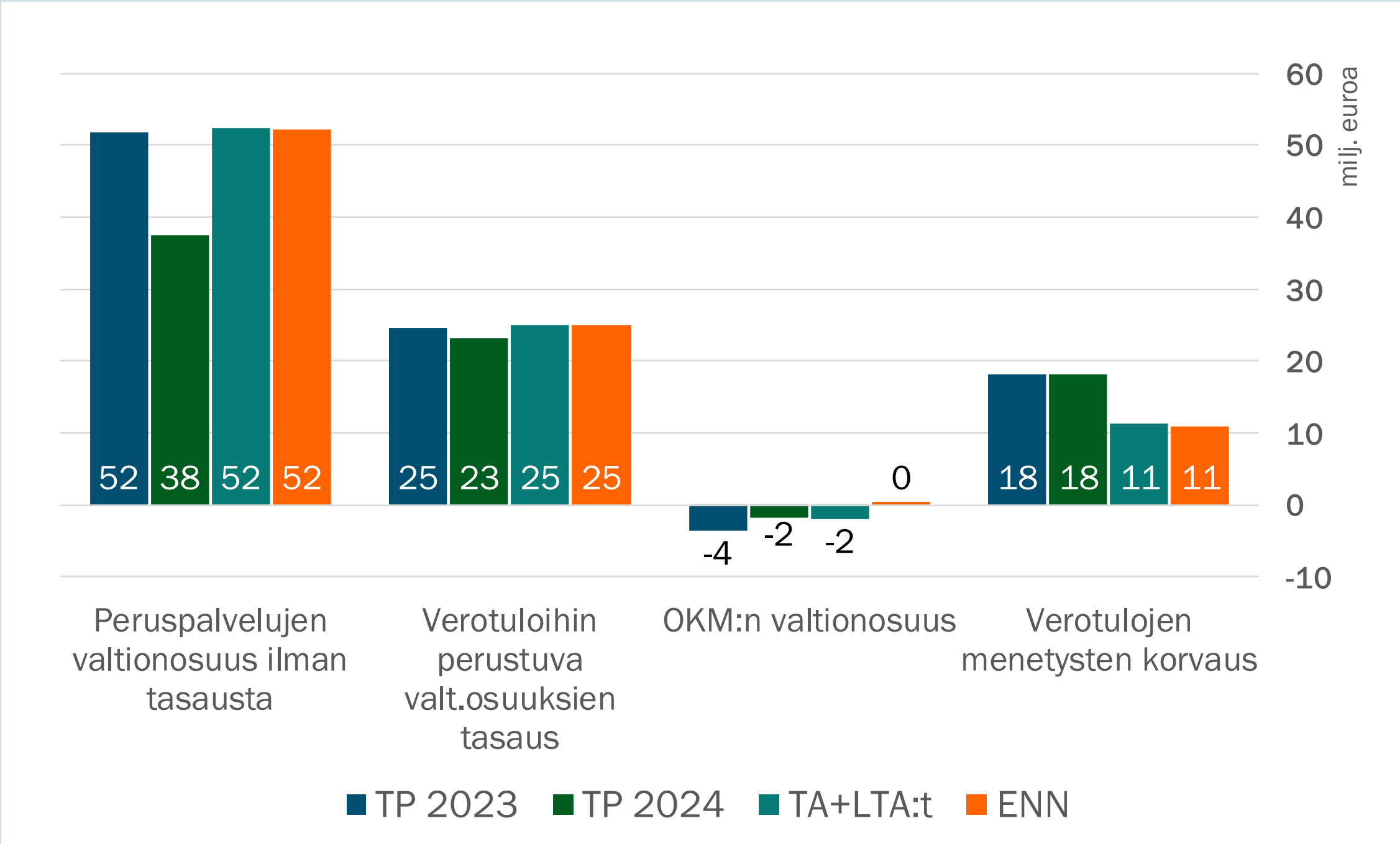
Ennuste pohjautuu Kuntaliiton ennusteeseen. Kiinteistöverotulojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

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

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

Ennusteet tulevat tarkentumaan loppuvuoden aikana.

Valtionosuudet



VALTIONOSUUDET ENNUSTE

88,8 (+2,1)
milj. euroa
(2024: 77,2)

Peruspalvelujen valtionosuusennuste on 77,5 milj. euroa (0,0), 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 (31.7.2025) 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

30.6.2025

LAINAMÄÄRÄ

590,0

milj. euroa
(ulkoiset lainat ilman
konsernitilivelkoja)

VAHINKORAHASTO

11,1

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

LAINOJEN KESKIKORKO

Viimeiset 12 kk

2,60 %

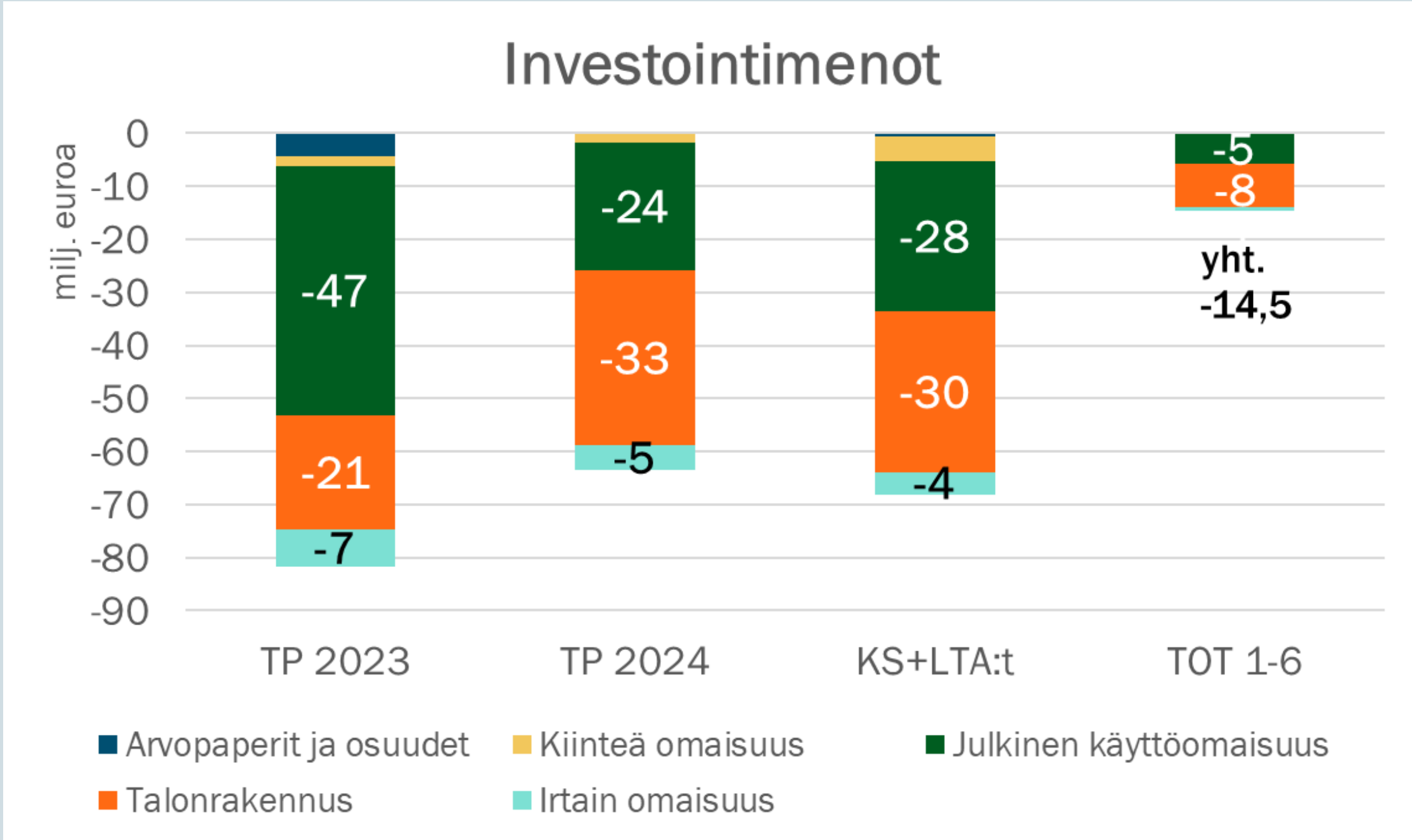
(ulkoiset lainat ilman
konsernitilivelkoja)

KASSAVARAT

403,2

milj. euroa
(sisältää konsernitilivarat,
talletukset ja vahinkorahaston)

- Pitkääaikaisten ottolainojen lisäykseen varattiin 2025 talousarviossa 30 milj. euroa. Valtuustositomuksen mukaisesti kaupunki ei tule nostamaan ottolainaa vuonna 2025. Maksuvalmius on säilynyt kahden ensimmäisen neljänneksen hyvällä tasolla.
- Pitkääaikaisten antolainojen lisäykseen on 2025 talousarviossa varattu 10 milj. euroa. Pitkääaikaisia lainoja ei ole myönnetty vuoden 2025 kahden ensimmäisen neljänneksen aikana.
- Kaupunki on sijoittanut 30.6.2025 150,0 milj. euroa rahamarkkinatalletuksiin. Talletuksia erääntyy toukokuuhun 2026 asti. Rahamarkkinatalletusten painotettu keskiporko oli 2,66 % (Q1/2025 2,79 %).
- Rahoituslainoihin ja takauksiin (EIB ja NIB) sisältyy rahoituskovenantteja, joita tarkastellaan säännöllisesti. Kovenanttiehtojen muuttamisesta on saatu rahoittajalta muutosehdotus. Muutoksesta tehdään päätös vuoden 2025 aikana.
- Päätös varainhoitopalvelujen hankinnasta on tehty 14.5.2025 ja kassaylijäämän sijoitustoiminta käynnistyy Q3/2025 aikana.



Investointimenoista on toteutunut alkuvuodesta yhteensä 14,5 milj. euroa, mikä on 21,3 prosenttia koko vuoden talousarviosta.

- Julkisen käyttöomaisuuden toteuma oli noin 5,4 milj. euroa, joka on 19,1 % talousarviosta.
- Talonrakennuksen investointien toteutuma oli yhteensä 8,2 milj. euroa, joka on 27,0 % talonrakennuksen määrärahavaraksesta.
- Myllypohjan monitoimitalon allianssihankkeen uudisrakennus ja perusparannusosan rakentaminen ovat toteutusvaiheessa. Kaarikadun päiväkodin uudisrakennuksen rakentaminen on toteutusvaiheessa.

30.6.2025

INVESTOINTI-
MENOT

14,5

milj. euroa

(Toteuma-%: 21,3 %)

INVESTOINTI-
TULOT

0,7

milj. euroa

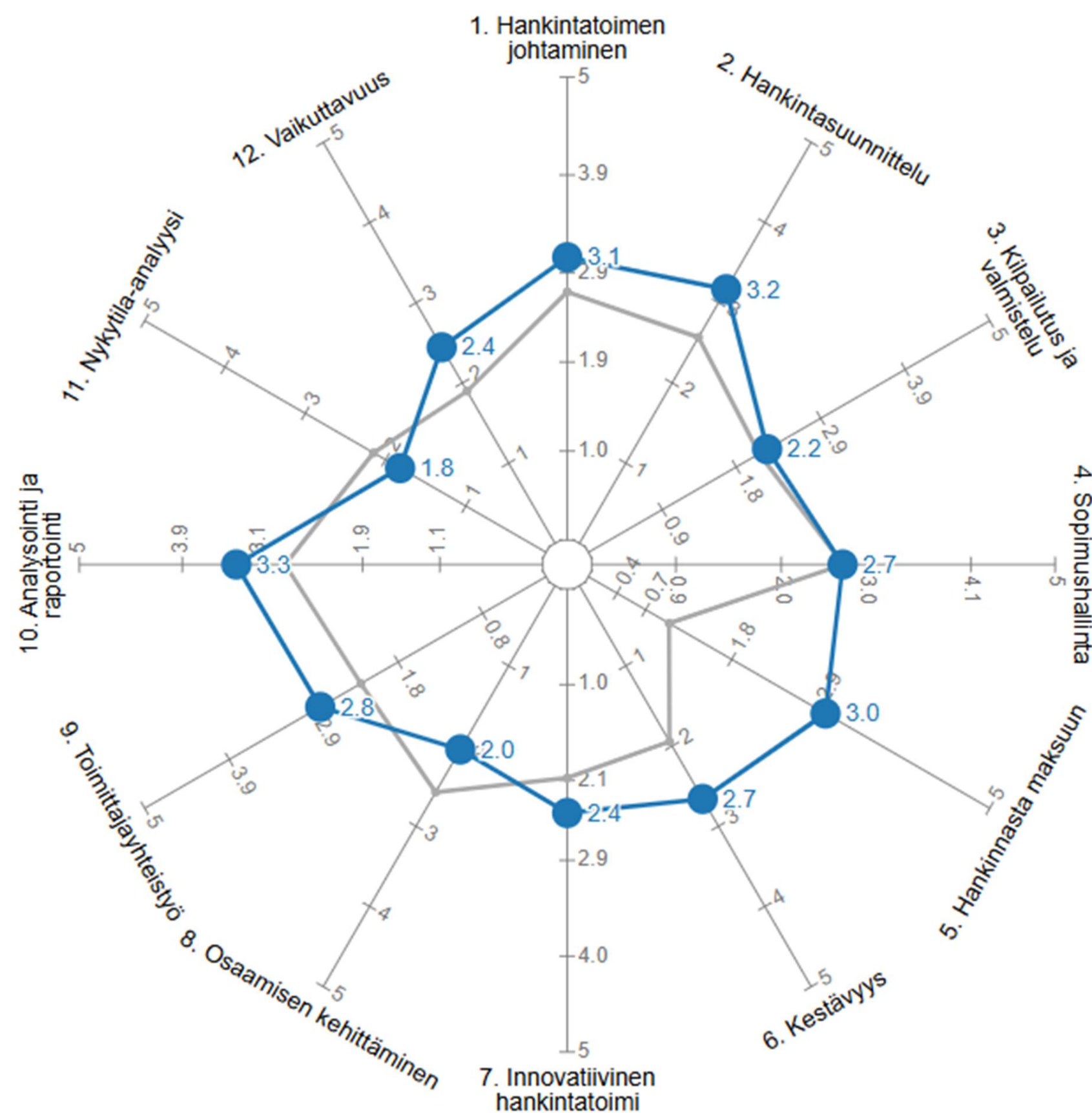
(Toteuma-%: 15,5 %)

30.6.2025

HANKINNAT 1-6/2025 63,51 milj. euroa (1-6/2024: 97,74 milj. euroa)	HANKINNAT 2024 210,65 milj. euroa (2023: 242,43 milj. euroa)
HIILINEUTRAALIUTTA EDISTÄVÄT TARJOUSPYYNNÖT 12 kpl (Vuonna 2024 26 kpl)	TYÖLLISTÄMISEHDON SISÄLTÄVÄT TARJOUSPYYNNÖT 0 kpl (Vuonna 2024 5 kpl)

- Ostolaskujen analyysi tehdään vuosittain edellisen vuoden aineistosta. Vuoden 2024 analyysi valmistui toukokuussa 2025. Aineisto sisältää hankinnat, sidosyksikköhankinnat ja ostot.
- Suurimmat kategoriat ja eurot vuonna 2024 (2023)
 - Rakentaminen 65,41 milj. euroa (95,38)
 - Rakennusten ja alueiden ylläpito 45,65 milj. euroa (49,74)
 - Matkustus ja –kuljetuspalvelut 26,88 milj. euroa (25,08)
 - Majoitus- ja ravitsemispalvelut 17,13 milj. euroa (16,55)
 - ICT-hankinnat 15,77 milj. euroa (15,37)
- Toimittajien lukumäärä 2 871 kpl (vuonna 2024), joista Päijät-Hämeestä 805 ja Lahdesta 635.
- Hiilineutraaliutta ja työllistämisehdon käyttöä seurataan hankintalain kynnysarvon ylittävistä tarjouspyynnöistä. Niiden lukumäärään vaikuttaa paljon se, millaisia hankintoja vuoden aikana tehdään.

Hankintaosaamisen itsearviointi

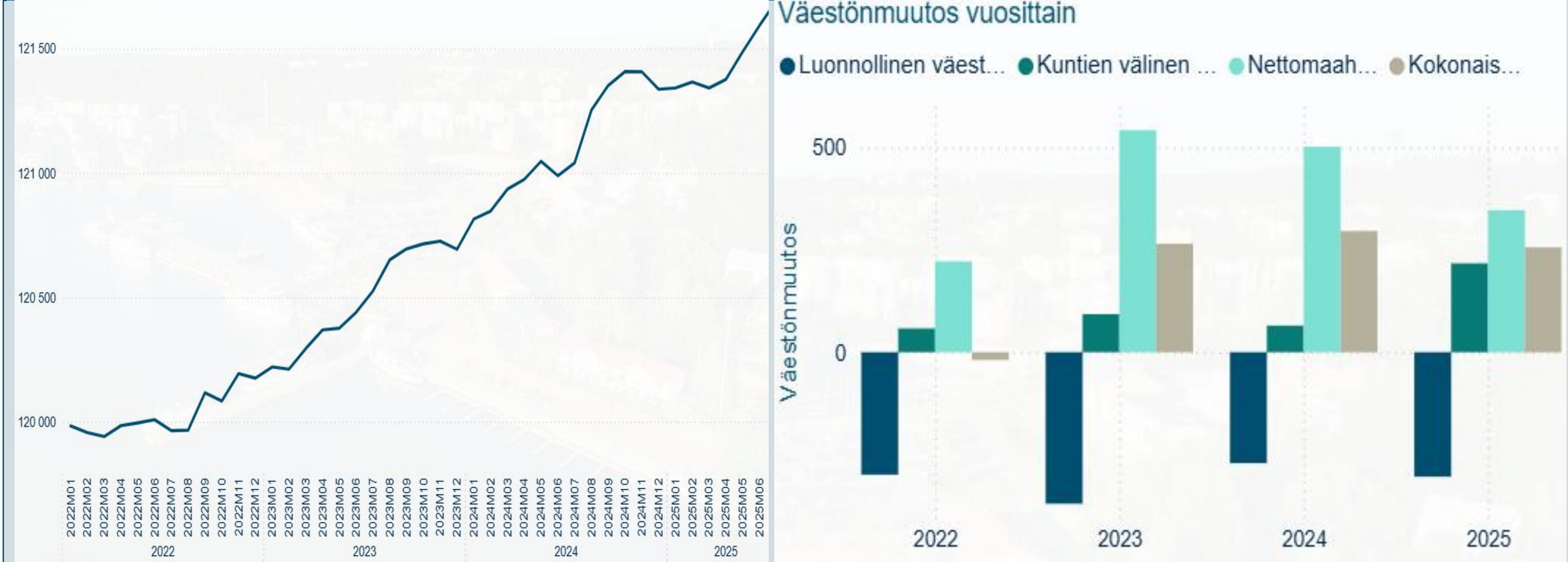


* Sininen viiva Lahden kaupunki, harmaa muut kunnat

- Hankintaosaamisen itsearviointi toteutetaan vuosittain Hankintatutka työkalulla (julkisen sektorin hankintatoimen itsearviointityökalu). Arviointi tehtiin ensimmäisen kerran vuonna 2023 ja toisen kerran vuonna 2024. Lahden kaupungin tulokset ovat samansuuntaisia kuin kuntasektorin.
- Kokonaispisteet 2,9/5 pistettä (2,5 vuonna 2023).
- Eniten kehitettävää arvioitiin olevan nykytila-analyysissä (hankintatoimen arvioinnin säännöllisyys, toimenpiteiden aikatauluttaminen ja vastuullisuus, ulkoisen arvioinnin toteuttaminen).
- Itsearviointin tuloksia käytetään koulutussuunnittelussa ja kehittämiskohteiden tunnistamisessa.
- Hankintatoimen kehittämissuunnitelmassa on edetty suunnitelman mukaisesti. Raportointia on kehitetty, sopimusten hallinnan ohje valmistuu syksyllä, hankintatoimen prosessin peruskuvaus on tehty ja koulutussuunnitelma valmistuu vuoden loppuun mennessä.

Väestö

- Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Lahden kaupungin väkiluku oli kesäkuun 2025 lopussa 121 593. Kaupungin väkiluku on kasvanut vuoden alusta 256 asukkaalla ja vuoden takaisesta 604 asukkaalla. Kesäkuussa väkiluku kasvoi 105 asukkaalla. Lahden väkiluku on kasvanut tammi-kesäkuussa kuudenneksi eniten Suomen kahdestatoista suurimmasta kaupungista, heti Helsingin, Espoon, Vantaan, Turun ja Tampereen jälkeen.
- Tammi-kesäkuun aikana Lahti sai tulomuuttajia muista kunnista 2 570 ja lähtömuuttoja Lahdesta muihin kuntiin oli 2 353. Tulomuuttoja Lahteen muista kunnista oli 217 enemmän kuin lähtömuuttoja, joka on selvästi enemmän kuin aiempina vuosina vastaavaan aikaan.
- Maahanmuutossa on tapahtunut tammi-kesäkuun aikana pientä pudotusta edelliseen kahteen vuoteen verrattuna. Pudotus maahanmuutossa aiheutui Ukrainan kansalaisten muuttojen vähentymisestä. Vuoden 2025 alusta 152 ukrainalaista on saanut kotikunnakseen Lahden. Maahanmuuttoja oli vuoden 2025 tammi-kesäkuussa 347 enemmän kuin maastamuuttoja. Ulkomailta muutti Lahteen tammi-kesäkuussa 440 henkeä ja Lahdesta muutti ulkomaille 93 henkeä. Maahanmuuttoja oli 190 vähemmän ja maastamuuttoja 35 vähemmän kuin edellisvuoden tammi-kesäkuussa.
- Syntyvyys on ensimmäisen puolenvuoden aikana 2025 aikana pysynyt Lahdessa viime vuoden tasolla. Syntyneitä oli kesäkuussa 304 vähemmän kuin kuolleita. Vuosi sitten vastaava luku oli samalla ajankohdalla 271. Tammi-kesäkuun aikana syntyi 401 lasta ja kuolleiden määrä oli 705.



VÄESTÖ 121 593 ennakkotieto (2024: 120 989)	LUONNOLLINEN VÄESTÖNLISÄYS -304	KUNTIEN VÄLINEN NETTOMUUTTO 217
NETTOMAAHANMUUTTO 347	VÄKILUVUN KORJAUS -4	KOKONAIS MUUTOS 256

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

Työllisyys

- Työllisyystilanne on kokonaisuudessaan haastava, ja uusien avointen työpaikkojen määrä on vähentynyt merkittävästi.
- Kesäkuun lopussa 2025 uusia avoimia työpaikkoja oli Lahdessa vain 449, kun esimerkiksi kesäkuussa 2022 niitä oli peräti 2 119 ja kesäkuussa 2023 1134. Viime vuoden kesäkuussa uusien avointen työpaikkojen määrä oli pudonnut jo tämän vuoden kesäkuun tasolle.
- Kesäkuussa 2025 työttömiä työnhakijoita oli 9349. Työttömien määrä lisääntyi vuodessa jopa 1 278 henkilöllä. Työttömistä lomautettujen määrä oli 463. Alle 20-vuotiaita työttömiä oli 309 ja alle 25-vuotiaita oli 1242. Yli 50-vuotiaita oli työttömänä 3174. Miesten osuus työttömistä oli 56,6 %.
- Pitkäaikaistyöttömien määrä kesäkuussa oli 3806 henkilöä. Rakennetyöttömien osuus Lahden työttömistä työnhakijoista oli 60,3 % (koko maa 57 %). Rakennetyöttömillä tarkoitetaan pitkäaikaistyöttömien, työllistämispalveluilta työttömäksi jääneiden ja palveluista toisiin palveluihin siirtyneiden henkilöiden yhteismäärää.
- Ulkomaalaisten työttömyysaste oli kesäkuussa 2025 Lahdessa 42,4 %. Koko maassa ulkomaalaisten työttömyysaste oli 26,7 %.

TYÖTTÖMYYS-
ASTE

16,5 %

(6/2024: 14,3 %)

AVOIMET UUDET
TYÖPAIKAT

449

(6/2024: 452)

NUORISO-
TYÖTTÖMYYS

23,0 %

(6/2024: 16,5 %)

ULKOMAALAISTEN
TYÖTTÖMYYS

42,4 %

(Koko maa: 26,7%)

TYÖTTÖMÄT

9 349

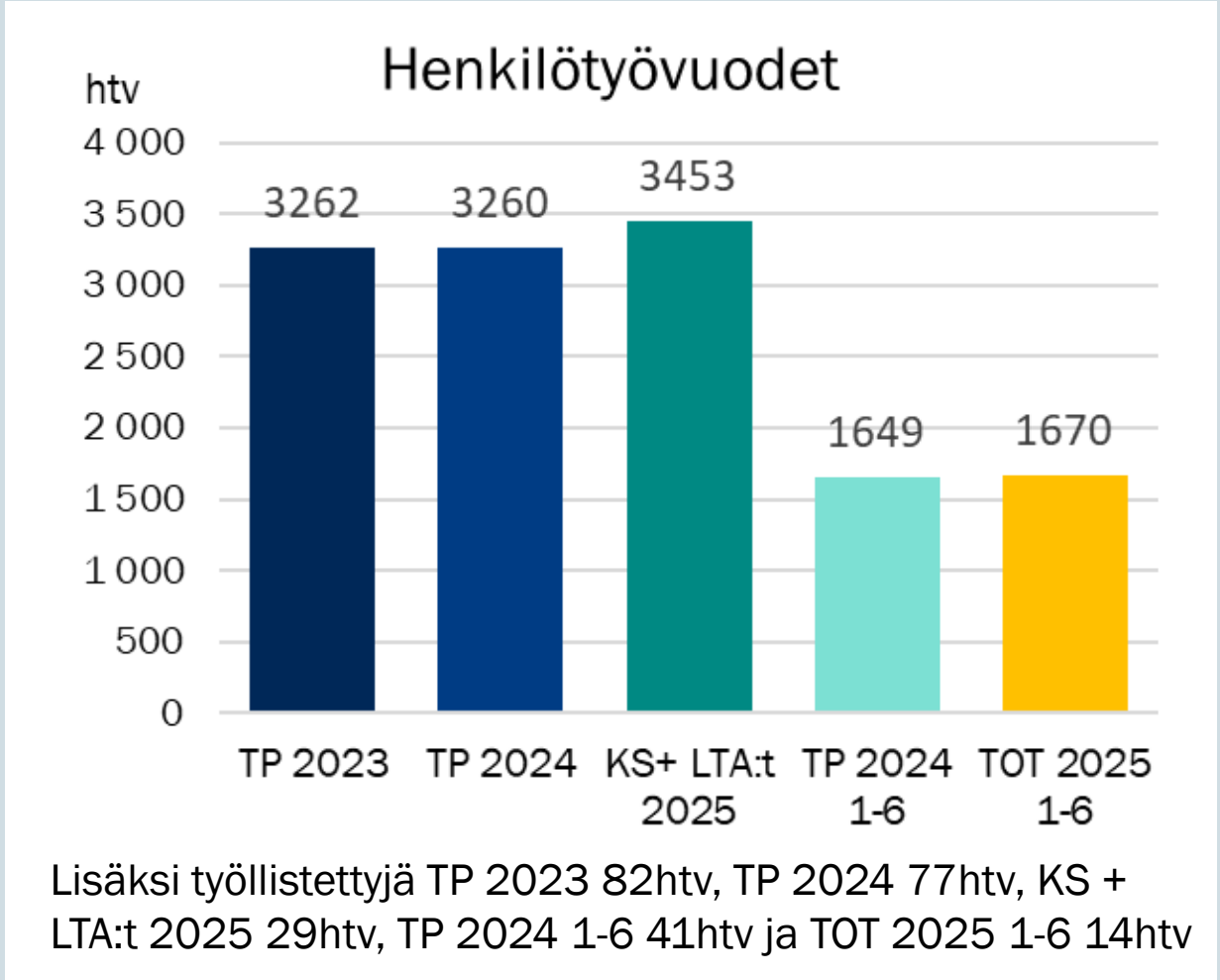
(6/2024: 8 071)

PITKÄAIKAIS-
TYÖTTÖMÄT

3 806

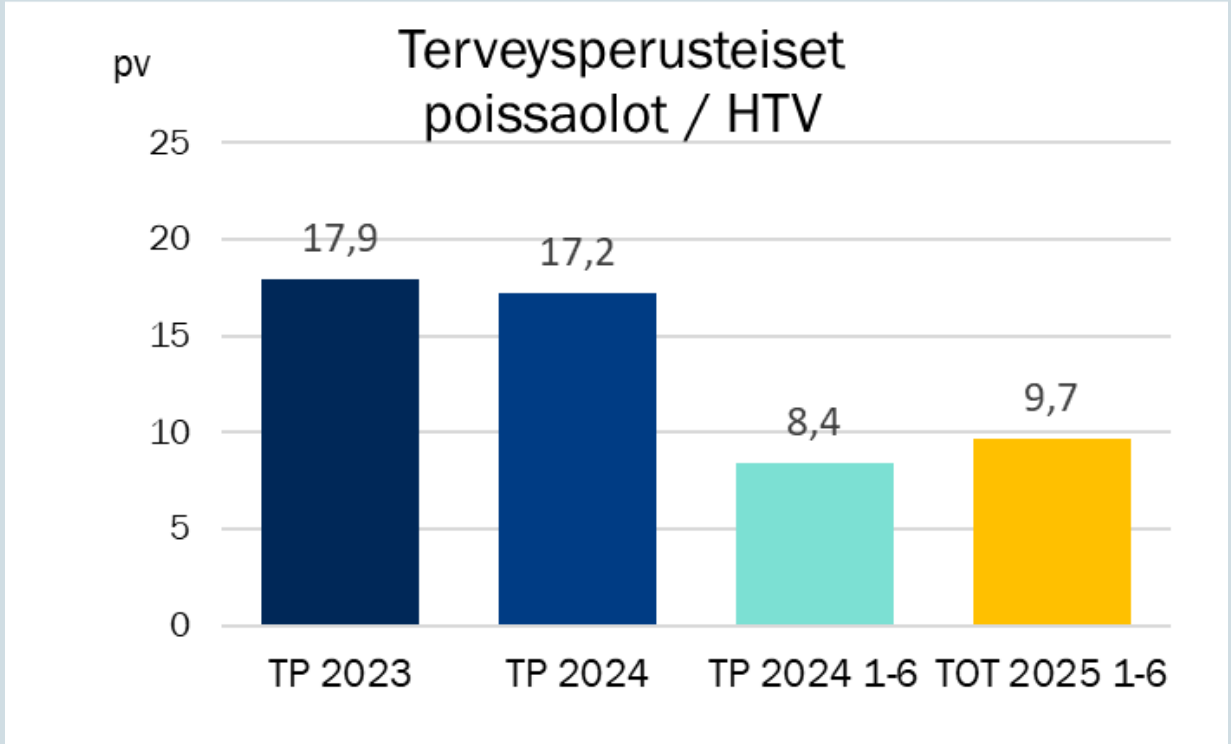
(6/2024: 2 791)

Henkilöstö



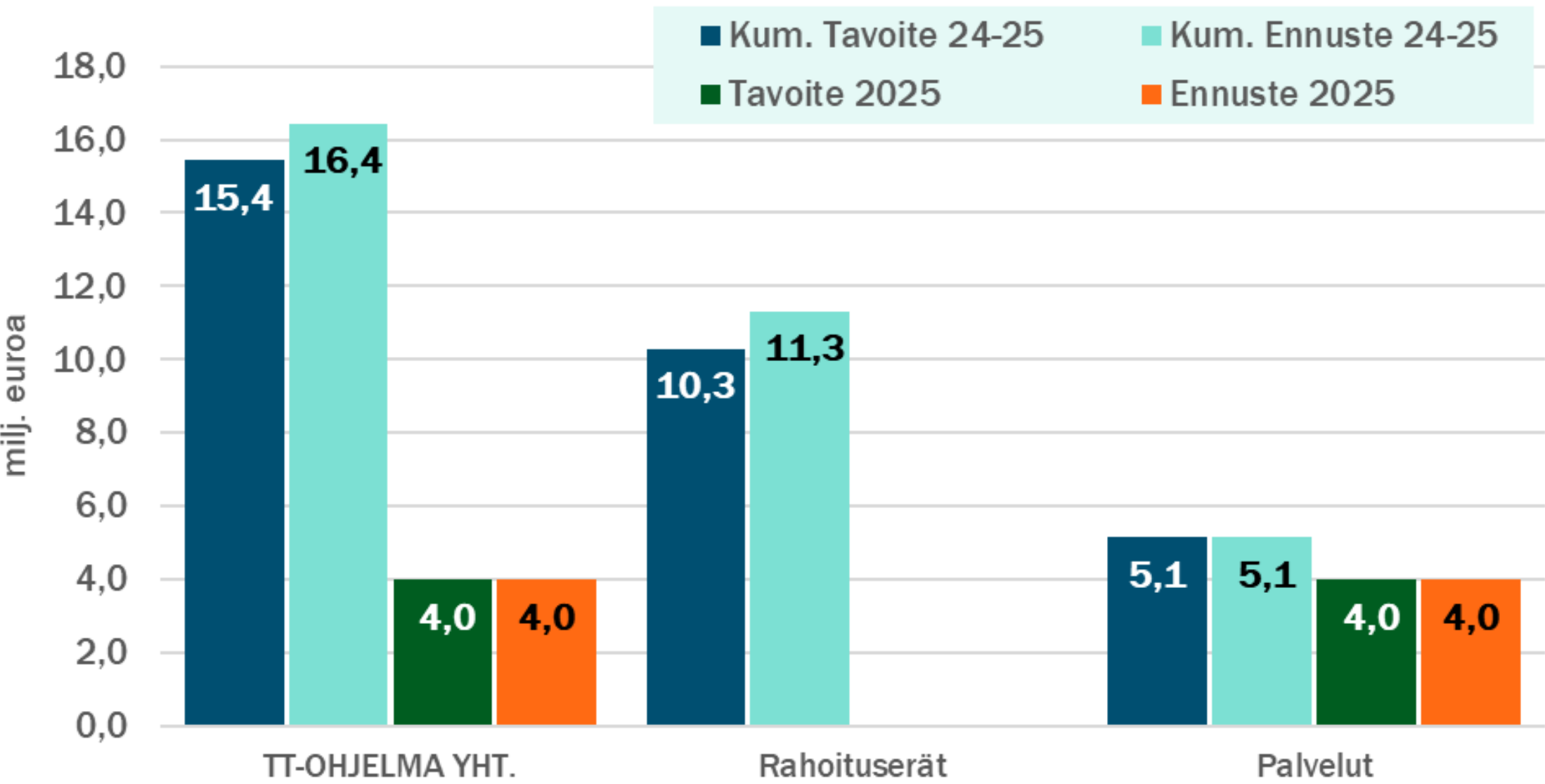
Suunniteltujen henkilötyövuosien ennustetaan alittuvan kaikilla palvelualueilla. Ennustetut alitukset johtuvat pääosin siitä, että rekrytointeja ei ole edistetty kevätkaudella yhteistoimintamenettelyn vuoksi.

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 kohdistuvat tavoitteet toteutuvat suunnitellusti. Ohjelman tavoitteiden toteuma raportoidaan tarkemmin konsernihallinnon ja palvelualueiden katsauksissa.

Kaupunginvaltuuston 9.6.2025 hyväksymässä valtuustokautta 2025-2029 koskevassa valtuustosopimuksessa on päätetty luopua erillisistä talouden tasapaino-ohjelmista.

Konserni- hallinto



Konsernihallinnon johtajan katsaus

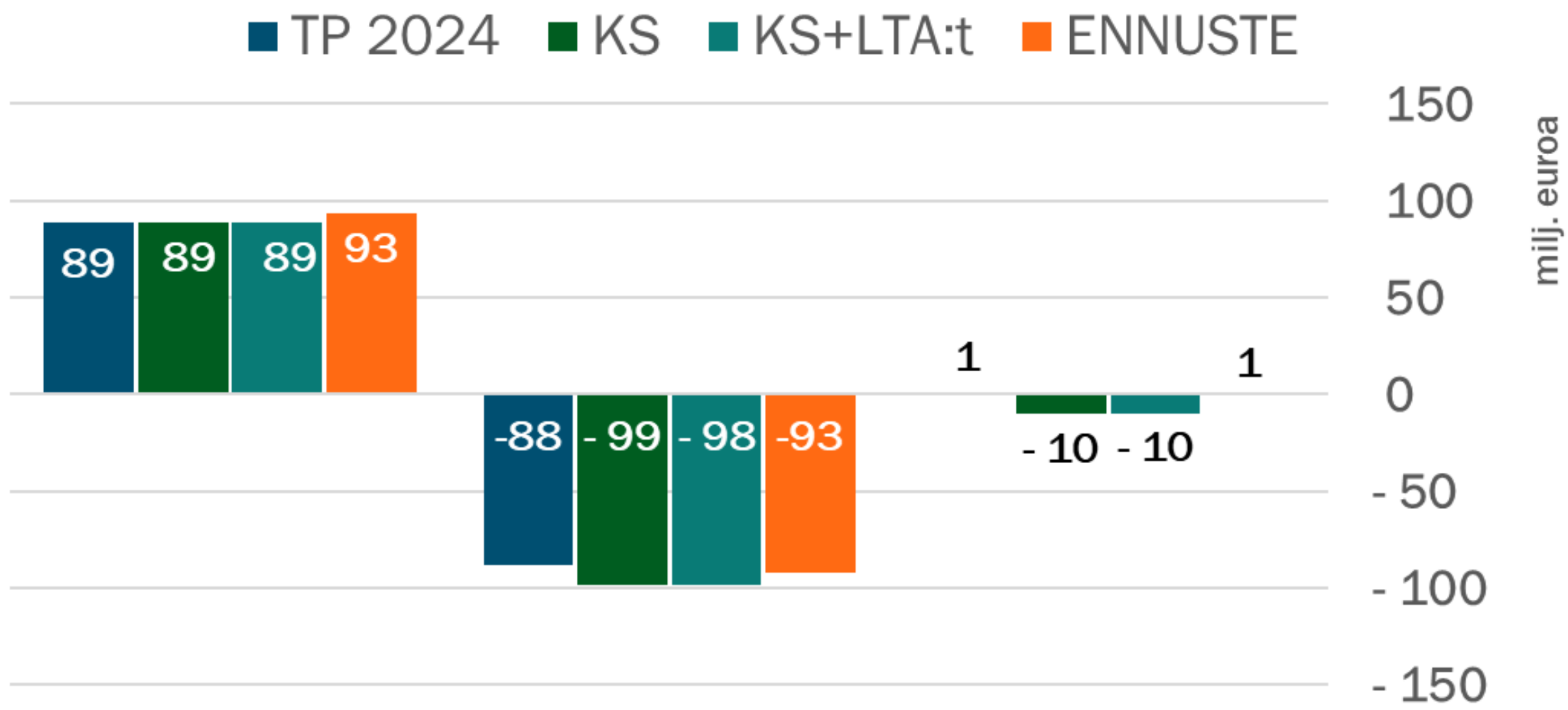
Konsernihallinto toteutti huhtikuussa pidettävät kunta- ja aluevaltuustovaalit. Uusi valtuustokausi alkoi 1.6.2025 ja ajankohtaan on liittynyt johtamisjärjestelmään liittyvien uudistusten valmistelu ja tuki.

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

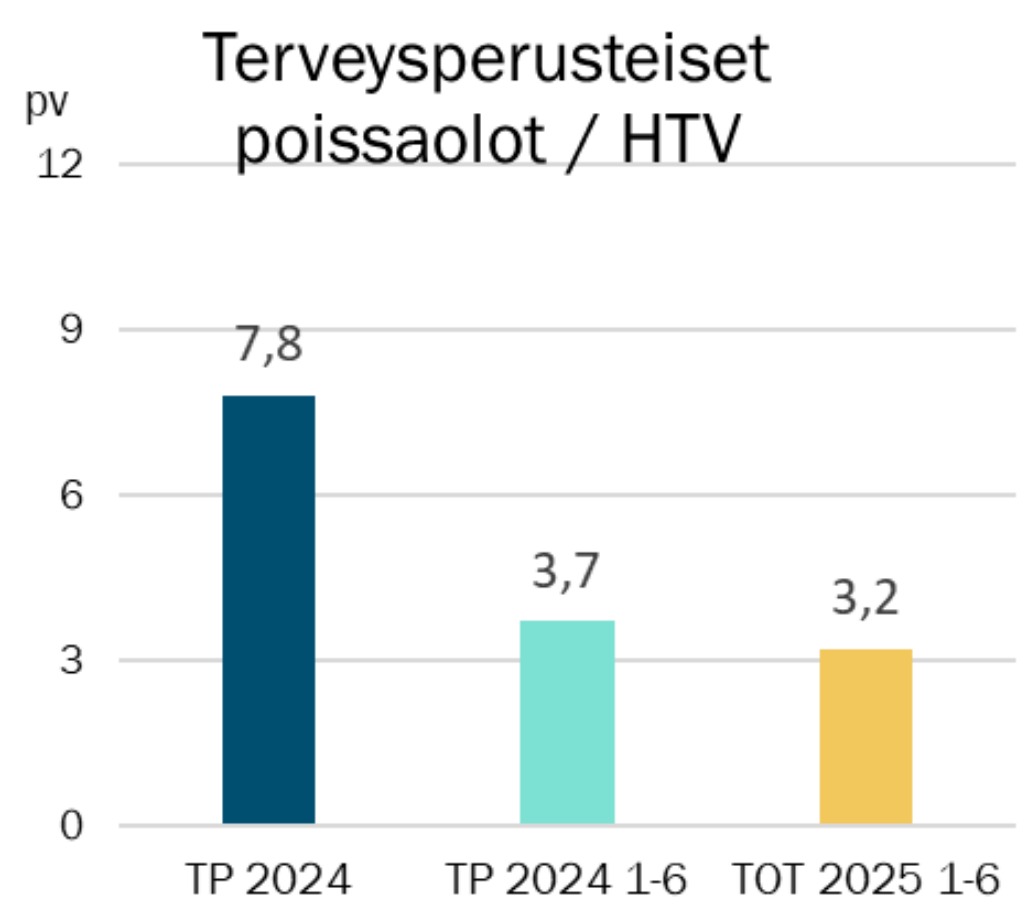
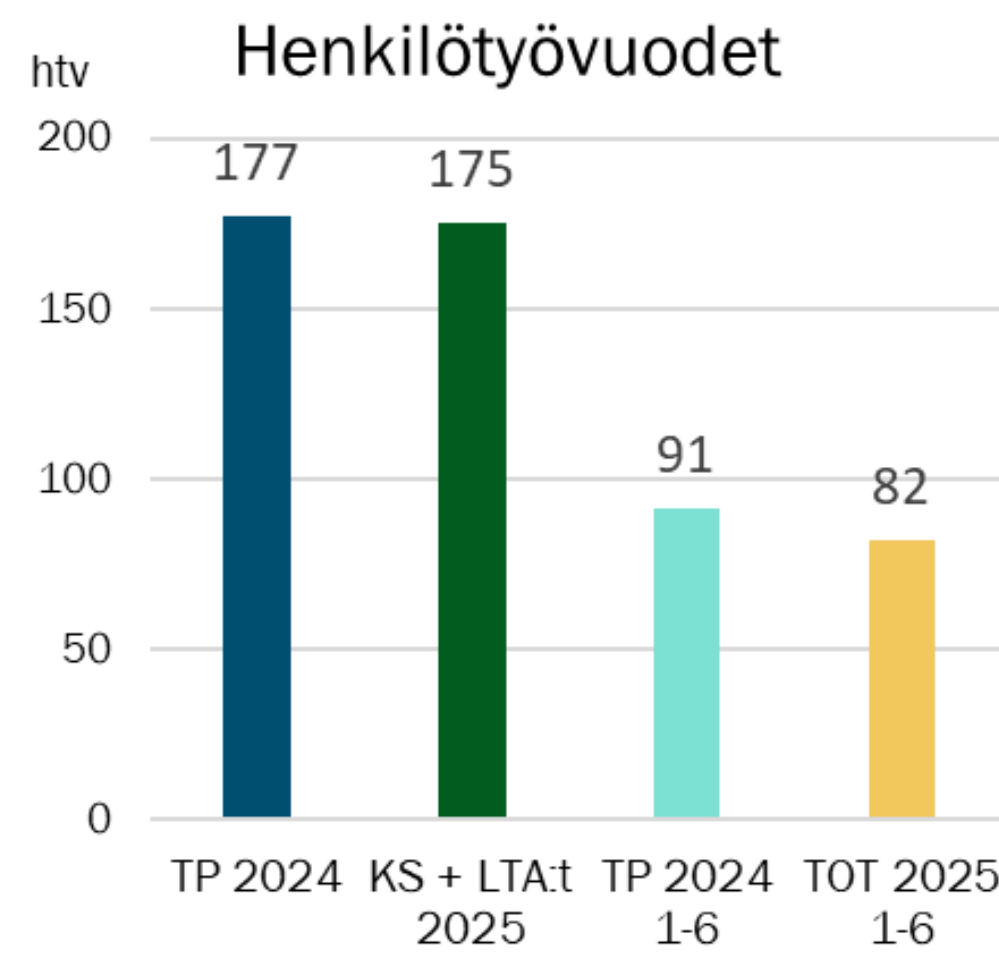
Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan 4,4 milj. euroa talousarviota suurempina. Käyttöomaisuuden myyntivoittoja ennustetaan kertyvän arvioitua enemmän.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 5,9 milj. euroa talousarviota pienempinä.

Ennuste parantaa kaupungin tulosta 10,2 milj. eurolla.



Toimintatuotot Toimintakulut Toimintakate

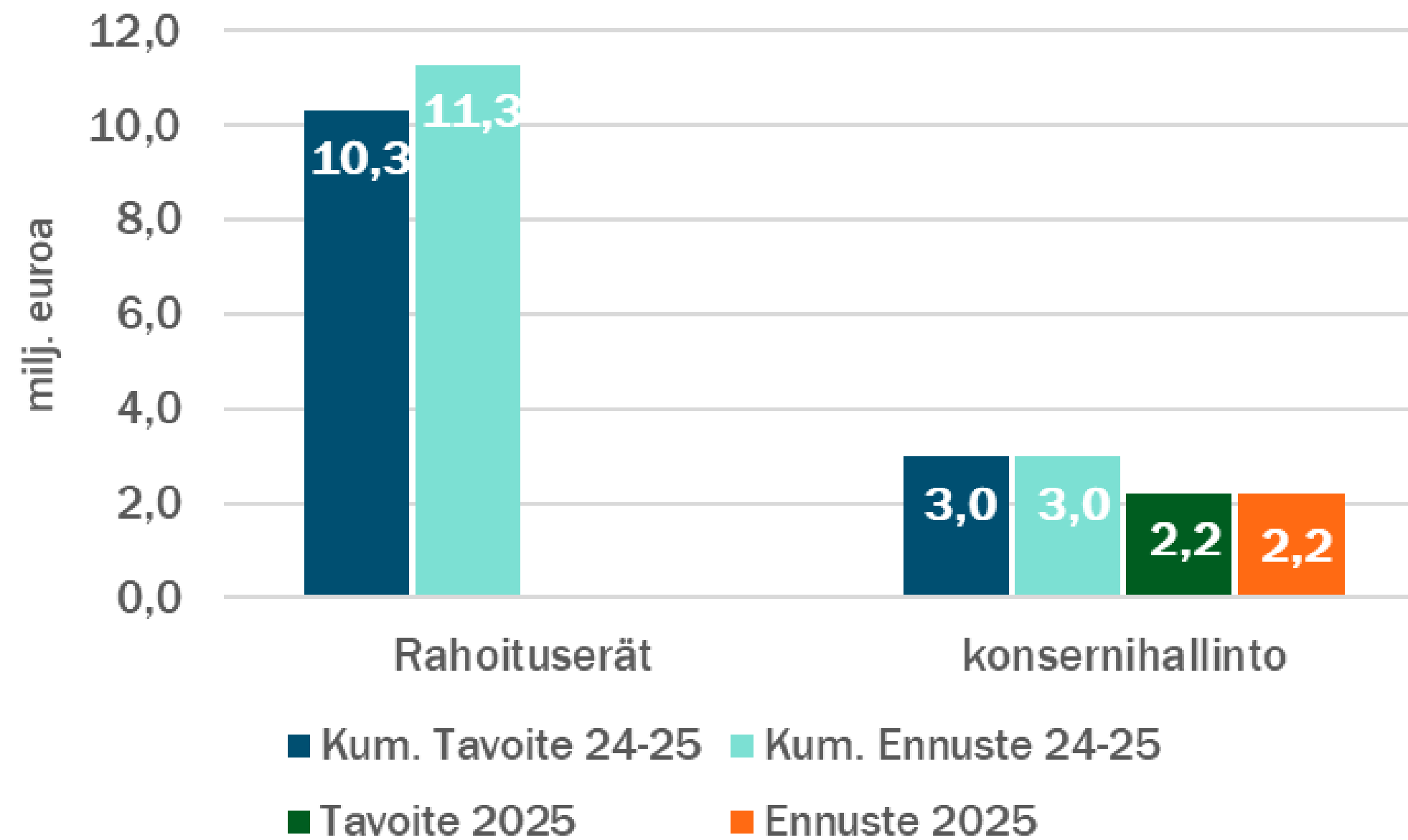


Toiminnan katsauksen kooste

- Yhteistoimintamenettely käynnistyi helmikuussa liittyen valtuuston valmisteluohjeeseen toteuttaa 5 %:n vähentymä henkilötyövuosiin vuoden 2027 loppuun mennessä. Palveluyksiköiden 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.
- Sijoitussuunnitelman mukaisten varainhoitajien kilpailutus toteutettiin ja varainhoitajiksi valittiin Evli Pankki Oyj, eQ Varainhoito Oy ja OP Varainhoito Oy.
- Perustietotekniikan kilpailutuksessa on saatu lainvoimainen hankintapäätös. Toimittajaksi on valittu CGI Suomi Oy. Palveluiden siirtoprojektin suunnittelu on aloitettu ja palveluiden siirron oletetaan olevan valmis maaliskuussa 2026. Syksy toimitaan vielä Fujitsu Finland Oy:n palveluita hyödyntäen.
- Lahden uuden strategian valmistelu on käynnissä. Työskentelyä tukevat skenaariotarkastelu ja toimintaympäristöanalyysi ovat valmistuneet ja uusi kaupunginvaltuusto on työskennellyt kesäkuussa seminaarissa niitä hyödyntäen.
- Asumisen kampanja Valitse Lahti jatkui pääkaupunkiseudulla, radanvarressa ja Tampereella, ja siihen osallistuivat Päijät-Hämeen kunnat (paitsi Orimattila ja Kärkölä). Myös OP-Häme osallistui kampanjaan verkkosivujen sisällöillä. Kampanja päättyy syksyn markkinointinäkyvyyteen.
- Uuden, kilpailutetun mainostoimisto Reaktor Creativen kanssa on suunniteltu syksyn kampanjaa, joka perustuu lukioissa pilotoitavaan ilmastomentori-koulutukseen. Johtava ympäristökaupunki -mielikuvaa vahvistetaan dokumentaarisella aineistolla ja haastatteluilla mediassa.
- Myllypohjan monitoimitalon allianssihankkeen uudisrakennus ja perusparannusosan rakentaminen ovat toteutusvaiheessa. Kaarikadun päiväkodin uudisrakennuksen rakentaminen on 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

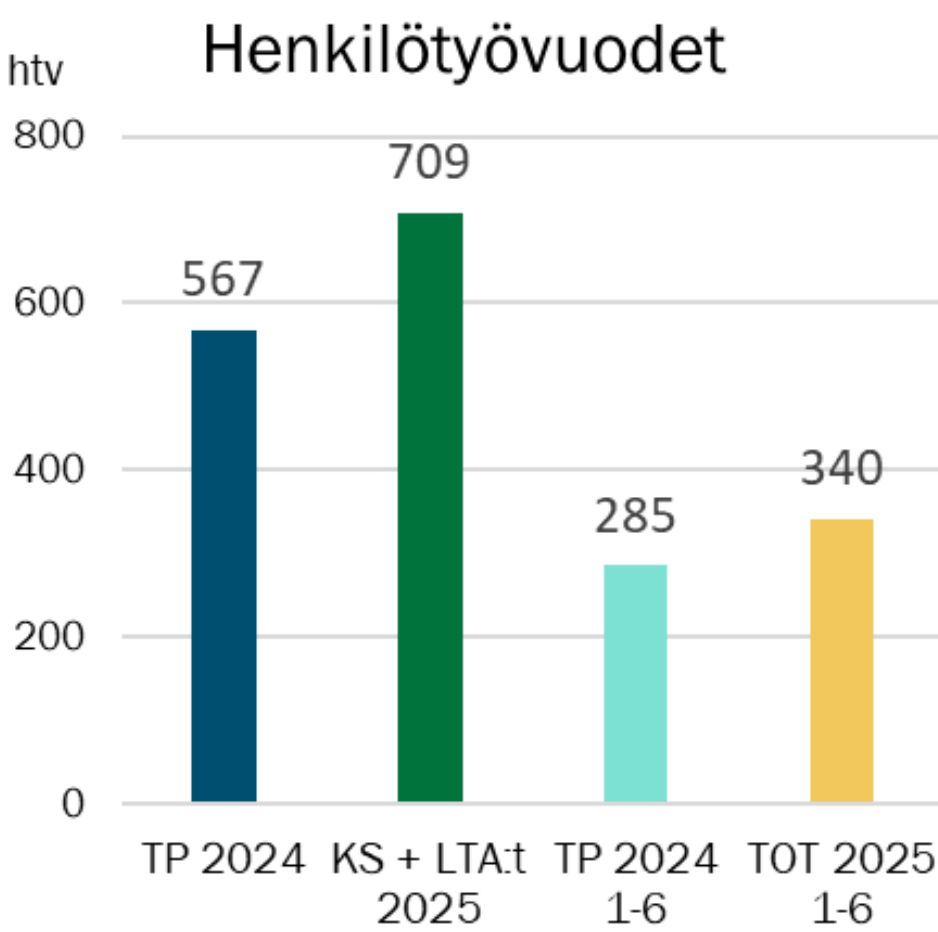
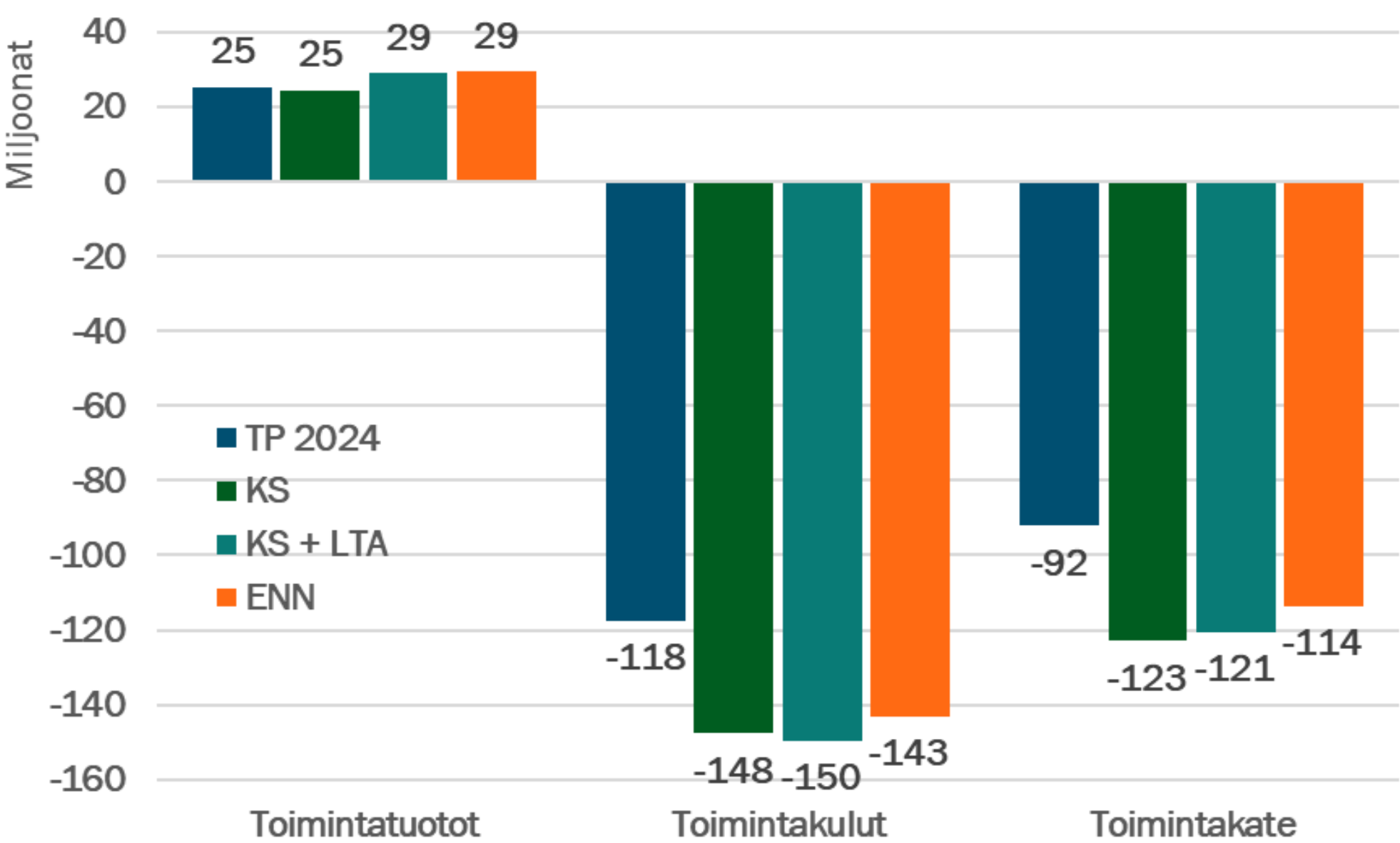
Kaupungin hallintosäännön muutoksesta johtuen elinvoiman palvelualue uudisti organisaatiotaan 1.6. lukien. Uusi työllisyyden organisaatio käynnistyi täysipainoisesti toukokuun lopussa, mutta asiakaspalvelu on ollut käynnissä vuoden alusta saakka.

Elinvoiman palvelualueen talousennusteeseen vaikuttavat merkittävimmin maahanmuuttotyön laskennalliset korvaukset sekä työllisyyspalvelujen kertaluonteiset tulot. Toisaalta tulo-odotusta alentavat projekteista saatavien avustusten sekä museon ja kaupunginteatterin pääsylippuennusteet. Tulopoikkeamaennuste on +0,4 milj. euroa.

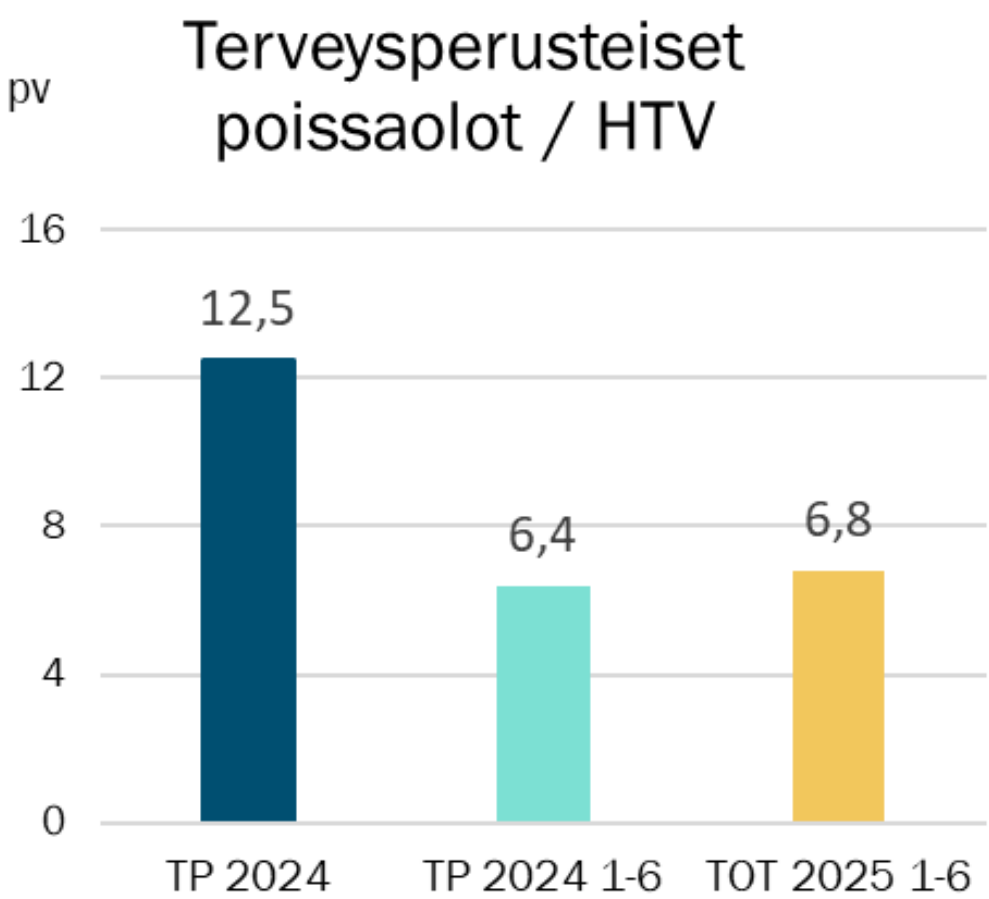
Menoennusteeseen vaikuttaa merkittävimmin työllisyyspalvelujen ennuste. Vastuualueelta säästyy henkilöstökuluja kevään yt-neuvottelujen pitkittymisen vuoksi ja tehtävät on tarkoitus täyttää yt-menettelyn päättymisen jälkeen. Lisäksi työllistämisen edistämisen menoja jää toteutumatta tai siirtyy maksettavaksi vuoden 2026 vuoden puolelle. Ennusteeseen ei ole vielä vertailtavuutta edellisvuosilta. Lisäksi menoja ennustetaan säästävän mm. projekteista. Menopoikkeamaennuste on -6,5 milj. euroa.

Elinvoiman palvelualueen ennuste parantaa Lahden kaupungin tulosta 6,9 milj. euroa.

Ennuste sisältää epävarmuustekijöitä mm. työllisyysturvan rahoitusvastuun toteutumisen osalta.



Lisäksi työllistettyjä TP 2024 77htv, KS + LTA:t 2025 29htv, TP 2024 1-6 41htv ja TOT 2025 1-6 14htv



Toiminnan katsauksen kooste 1/2

Elinvoiman yhteiset ja hankekehitys

- Käynnistettiin elinvoiman palvelualueen organisaatiouudistus. Uusi organisaatio 1.6.2025 alkaen.
- Vietiin eteenpäin keskitettyä hankepalveluiden toimintaa.

Työllisyyspalvelut

- Lahden työttömien työnhakijoiden määrä nousi +316 henkilöllä 9033 (1/25) 9349 (1/25).
- Tammikuun työttömyysaste oli 15,9 % ja kesäkuun 16,5 %. Huhti- ja toukokuussa työttömyysaste oli 15,4 %. Kesäkuun työttömyysasteen nousu johtuu kausivaihtelusta kuten koulujen päättymisestä.
- Kesäkuun tilaston mukaan vastavalmistuneiden (kaikki ikäryhmät) virta yli 3 kk:n työttömyyteen Lahdessa oli 33,3 %, kun koko maan keskiarvo oli 37,9 %. Lahti sijoittui 12. suurimman kaupungin tämän tunnusluvun osalta neljänneksi.
- TE-palvelujen siirto valtiolta kaupungille on toteutettu ja työllisyyspalvelut siirtyneet väliaikaisorganisaatiosta pysyväisluonteiseen organisaatioon 1.6.2025 alkaen.
- International House -palvelut siirtyvät osaksi työllisyyspalveluja 1.6.2025 lukien.
- ESR+-rahoitteiset TOTTA! ja International Work Lahti -hankkeet toimivat pitkäaikaistyöttömien ja vieraskielisten työllisyyden edistämiseksi.

Toiminnan katsauksen kooste 1/2

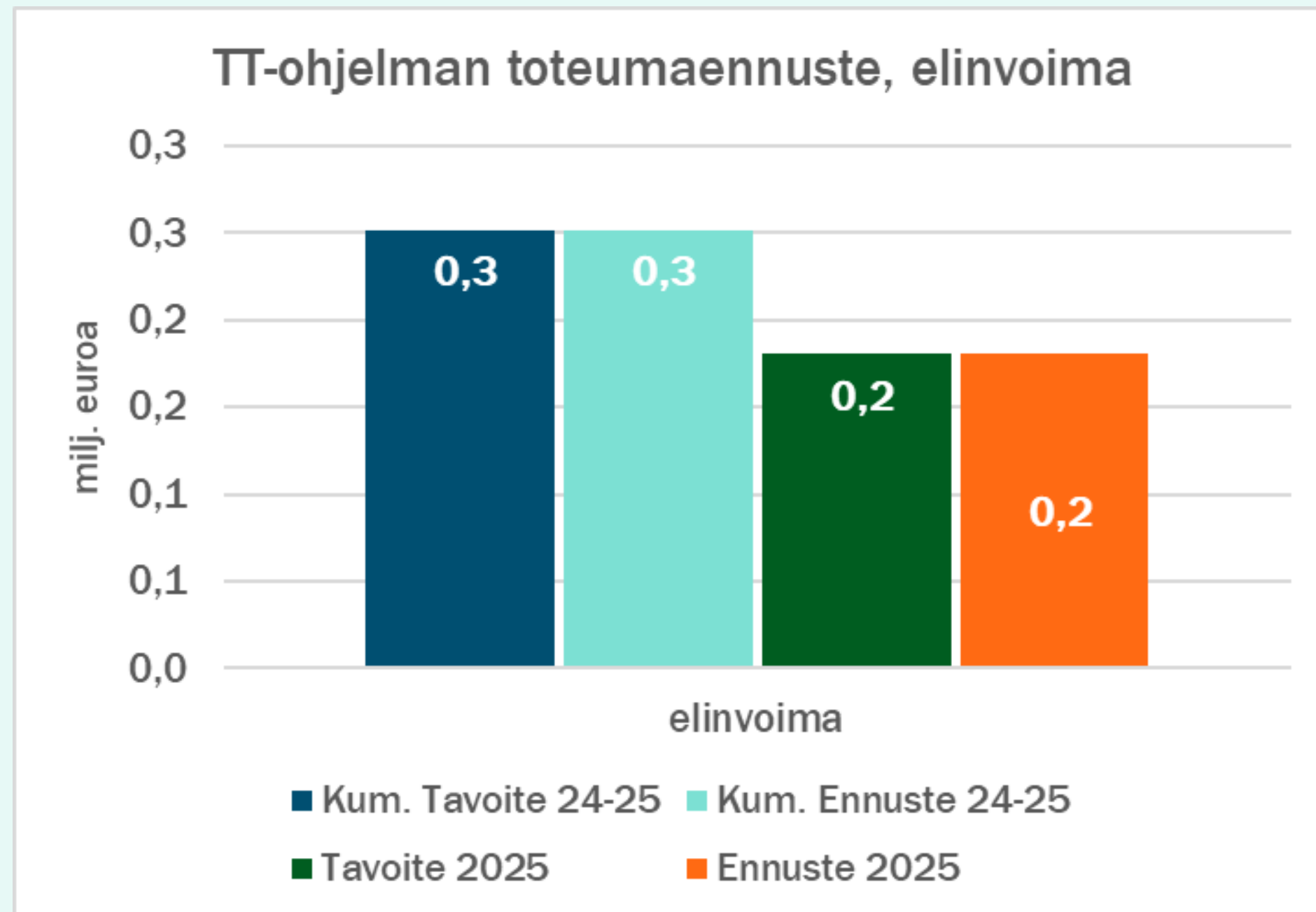
Kasvupalvelut

- Valmisteltiin kaupungin uusia kärkiohjelmia: uuden ajan yliopistokaupunki ja kestävän kasvun ympäristökaupunki
- Vietiin eteenpäin Fazerin investointiin liittyviä valmisteluita laaja-alaisessa yhteistyössä.
- Edistettiin LUT-yliopiston kauppakorkeakoulun laajentumista Lahteen vuonna 2026; päätettiin kaupungin rahoituksesta ja käynnissä laaja-alainen rahoitushankinta.
- Ministeriö vahvisti vuoden alussa LUTin rakennus- ja yhdyskuntatekniikan ja LAB:n laboratorioanalytiikan koulutusvastuut; valmistelu käynnistyi yhdessä korkeakoulujen kanssa.
- Toteutettiin TKI-innovaatiokyvykkyyden selvitys yhdessä LAB-ammattikorkeakoulun kanssa.
- Neuvoteltiin työ- ja elinkeinoministeriön kanssa Lahden seudun innovaatiotoiminnan ekosysteemisopimuksen päivitys ja valmisteltiin seuraava rahoitushakua syksyille.
- Vuoden 2025 myynnin ja markkinoinnin yrityspalvelusetelit myönnettiin 40 yrityselle.
- Ilmasto-ohjelman päivitys sekä luontoposiitivisuustiekartan valmistelut käynnissä.
- Kestävän liikkumisen teemavuosi 2025 käynnissä.
- Lukioissa lukuvuonna saavutettiin opetussuunnitelman ja vuosisuunnitelmien mukaiset tavoitteet. Kevään yhteishaussa kaikki lukioden opiskelijapaikat saatiin täytettyä, jonossa n. 50 opiskelijaa.

Kaupunkikulttuuripalvelut

- Liikuntapalvelut toteuttivat kauden toimintaansa ja mm. Kisapuiston tekonurmen vaihdon.
- Teatteri toteutti kauden monipuolista ohjelmistoaan.
- Sinfonia Lahti toteutti kauden ohjelmistoaan. Orkesterin ja Sibeliustalon juhlakevät sai näkyvyyttä ja Einojuhani Rautavaaran sinfonioiden kokonaislevytys käynnistyi syksyllä aloittavan taiteellisen partnerin Hannu Linnun kanssa.
- Hiihtomuseossa avattiin L.U.M.I.-näyttely, Malvassa Maima Tanin Kaikuja merestä, Muodonmuutoksia, Lahden kansainvälinen Julistettriennale ja FantAsko -julistenäyttely. Museoissa oli yhteensä 63 775 kävijää: Malva 29 247, Mastola 6 010, Hiihtomuseo 17 310 ja Historiallinen museo 11 208.
- Tapahtuma- ja kulttuuripalveluissa valmisteltiin Winter World Masters Games 2028 –tapahtuman ja INTERKULTUR-kuorotapahtuman 2026 sopimuksia ja toteutuksia. Lahden Nuorisoteatteri toteutti kaksi produktiota Yökoulu ja hirveä hammaskeiju sekä Rambo. Lastenkulttuurikeskus Efekti palkittiin Suomen Lastenkulttuuriliiton Vuoden 2024 Lastenkulttuuriteko -palkinnolla.
- MM2029-kisojen valmistelutyöryhmätyöskentely käynnissä.
- Toteutettiin osallistavan budjetoinnin OSBU-ideointien arviointityö; äänestysvaiheeseen osallistui 3019 lahtelaista.
- Kaupunginhallitus asetti kumppanuuspöytien uudet jäsenistöt toimintakaudelle 2025-2027.

Talouden tasapaino-ohjelma



Tuloksen parantaminen

Menoja vähentämällä

-0,16 milj. euroa (tavoite -0,16)

Tuloja lisäämällä

ennuste +0,02 milj. euroa (tavoite +0,02)

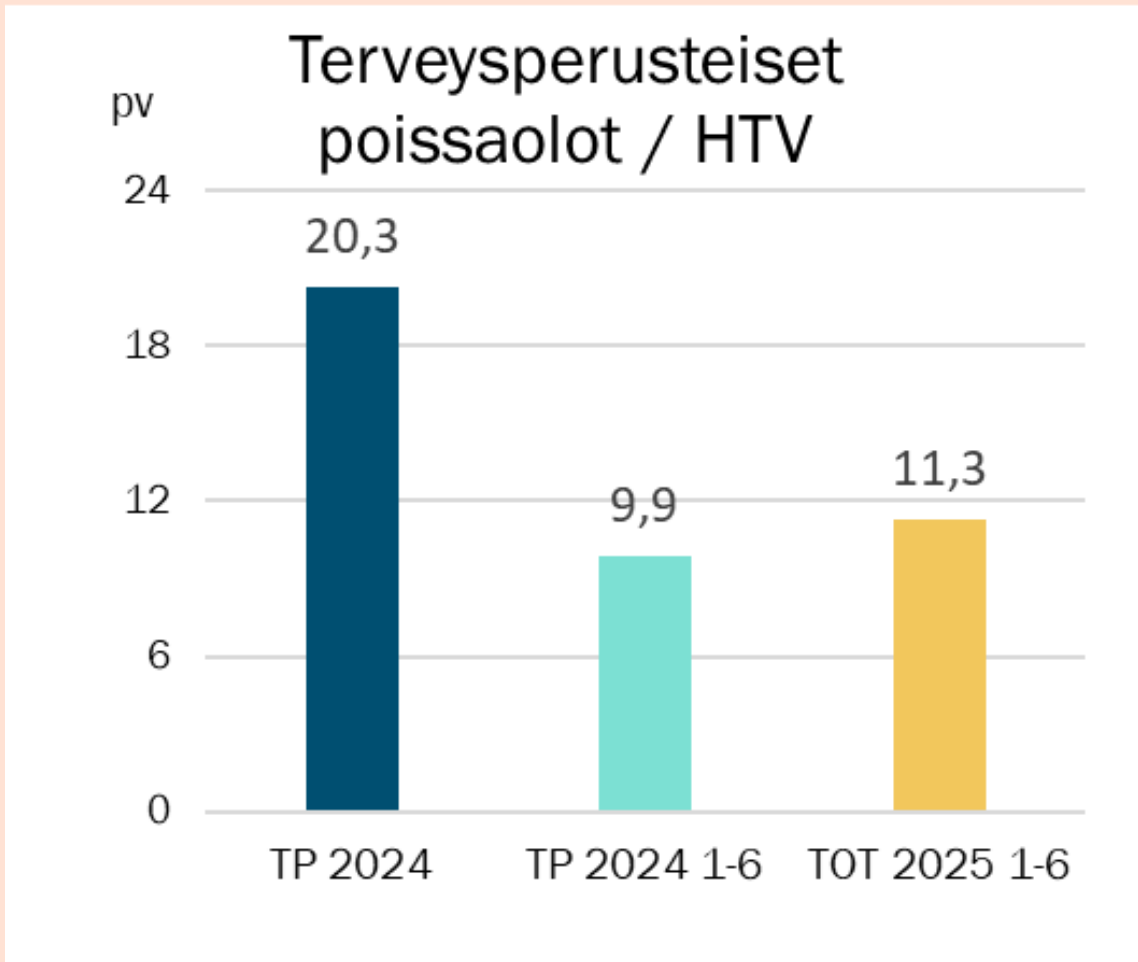
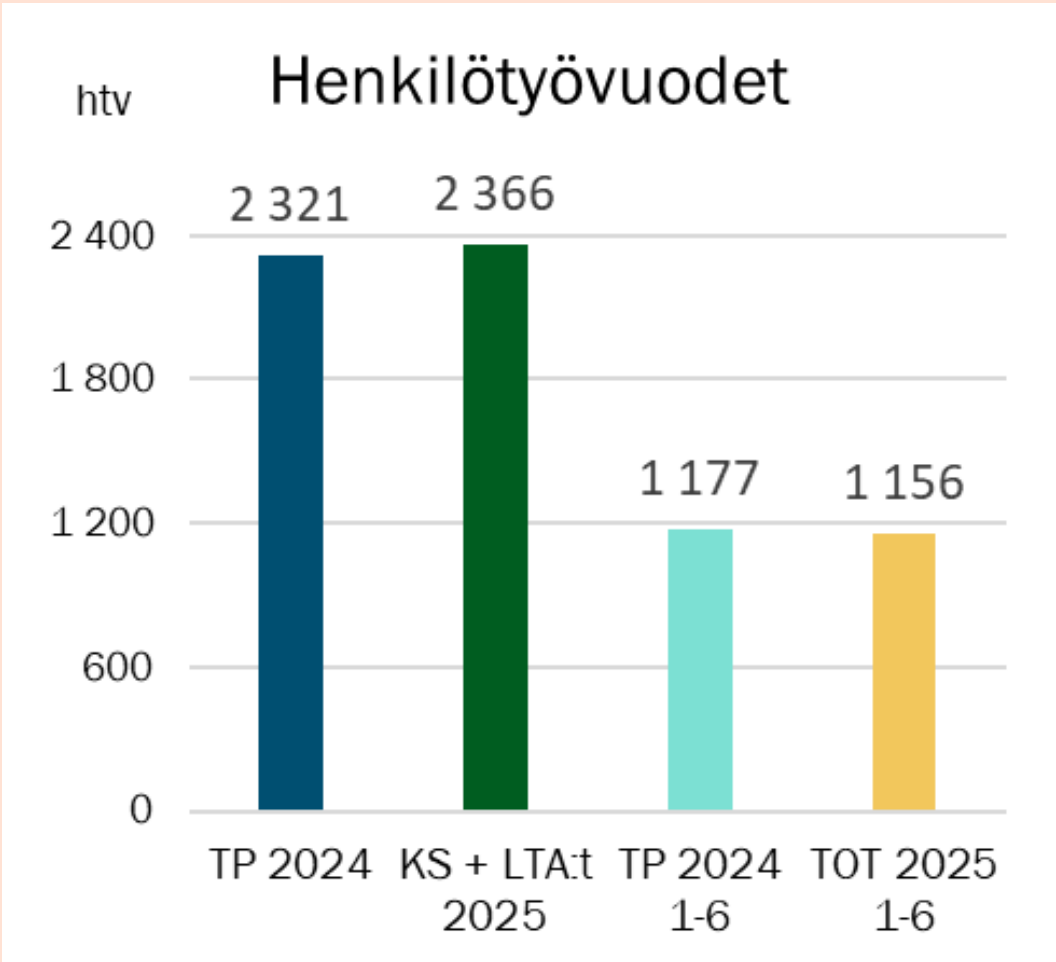
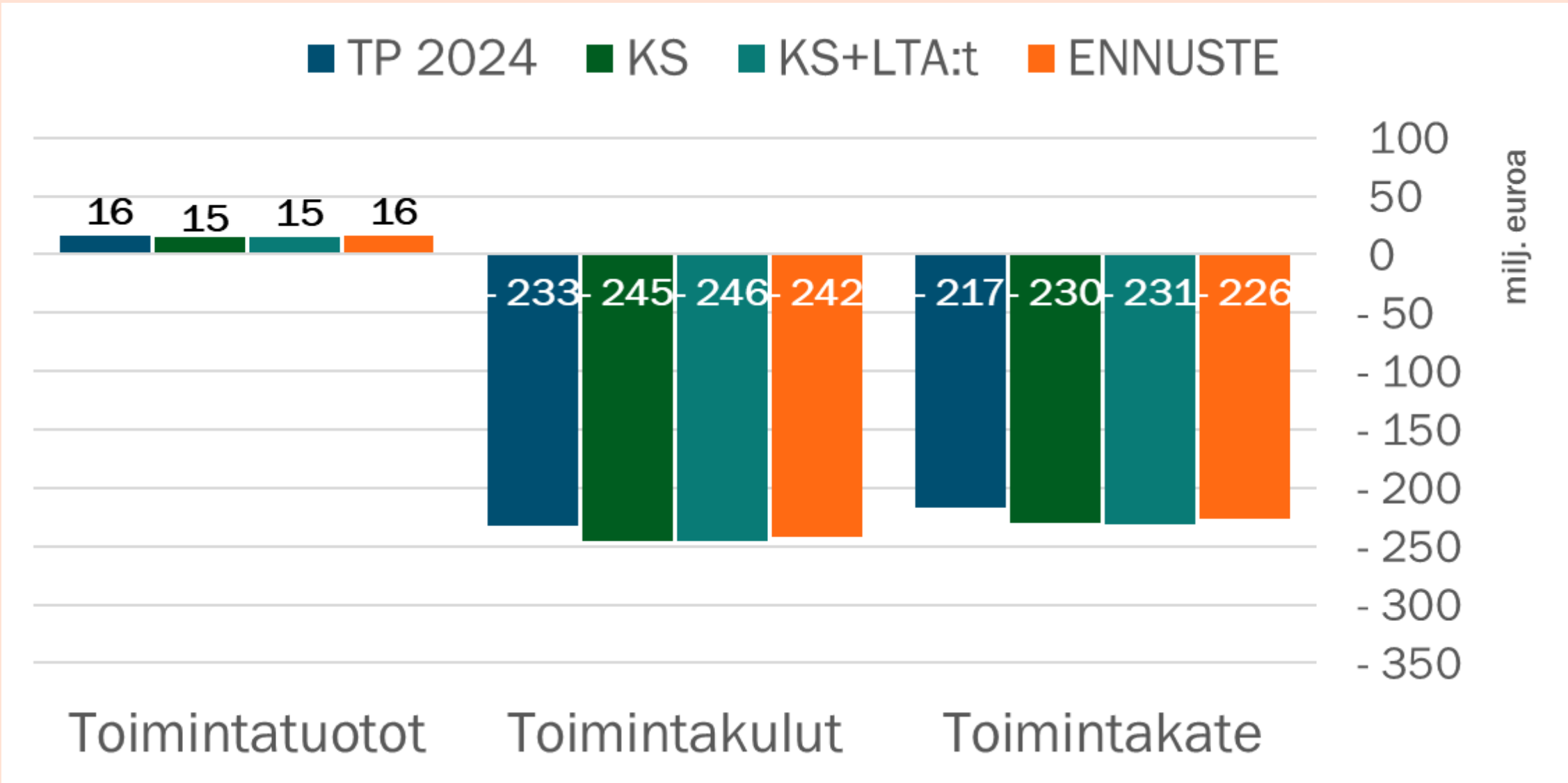
Vuodelle 2025 suunniteltuja toimenpiteitä

- Lukiossa opetuskannettavien siirtäminen palvelulaitteiksi
- Museossa, liikunta- ja kulttuuripalveluissa toiminnan sopeuttaminen ja tehostaminen sekä palveluostojen vähentäminen
- Osallisuus ja hyvinvointipalveluissa kokousten määrän tarkastelu
- Teatterilla vierailijoiden käytön vähentäminen
- Orkesterissa tulojen lisääminen

Sivistyksen palvelualue



Palvelualuejohtajan katsaus



Luvut sis. taseyksiköt

- Sivistyksen palvelualueen puolivuosisikatsauksen talouden näkymä on positiivinen. Talousarvion ennustetaan toteutuvan voimassa olevaa talousarviota parempana sekä toimintatuottojen että –kulujen osalta.
- Sivistyksen palvelualueella toteutui merkittävä organisaatiouudistus, kun yksiköitä siirtyi elinvoiman palvelualueelle 1.6.2025 alkaen.
- Raportti ei ole suoraan verrannollinen Q1-raporttiin. Raportin taloustiedot esitetään 1.6.2025 voimaan tulleen organisaation mukaisena ja niin, että luvuissa on mukana koko käyttösunnitelmavuosi.

Toiminnan katsaus yksiköittäin

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

- Opetussuunnitelmallisten ja toiminnallisten uudistusten valmistelu ja tuki ovat toteutuneet suunnitellusti. Elokuussa 2025 voimaan tulevan oppimisen tuen uudistuksen edellyttämät lisäresurssitarpeet on kartoitettu ja valmistauduttu lakisääteisen lisäresurssin käyttöönottoon 8/2025 alkaen. Toimintakulttuurin muutoksen valmistelu on toteutettu OKM:n sekä OPH:n määräysten ja ohjeistusten mukaisesti.
- Palveluverkkomuutosten edistäminen ei ole toteutunut esitysten 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.

Varhaiskasvatuspalvelut

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

Nuorisopalvelut

- Nuorisopalveluiden osallistuja- ja asiakasmäärä on ollut yhteensä 157 227. Nuorten työ- ja valmennuspalveluiden asiakkaana on ollut 152 nuorta. Suunnitelmallisesti tuettuja nuoria etsivässä nuorisotyössä, starttivalmennuksessa, oppivelvollisuuden tuessa sekä nuorten psykososiaalinen tuki Dominossa on ollut yhteensä 602.

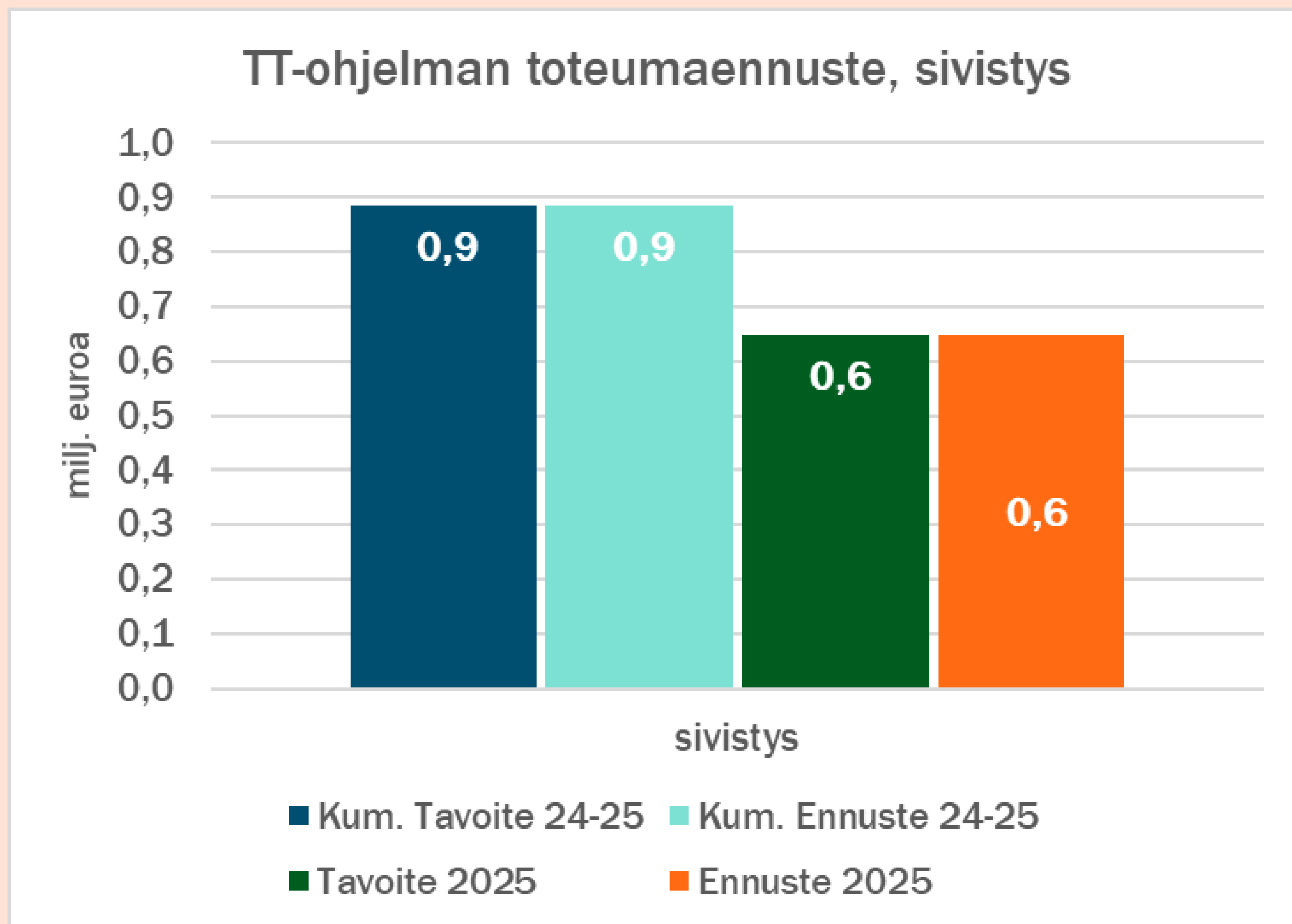
Kirjasto

- 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.

Wellamo-opisto

- Toteutettu keväällä 10 yleisötilaisuutta (matinea, näyttely, esitys)
- Julkaistu Taidolla -diginäyttely jossa on 1500 teoskuva
- Julkaistu opetusohjelma uudella visuaalisella ilmeellä lukuvuodelle 2025-2026

Toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelma



Menojen vähentäminen

Kumulatiivinen ennuste 2024-2025 yhteensä -0,9 milj. euroa (tavoite -0,9 milj. euroa)

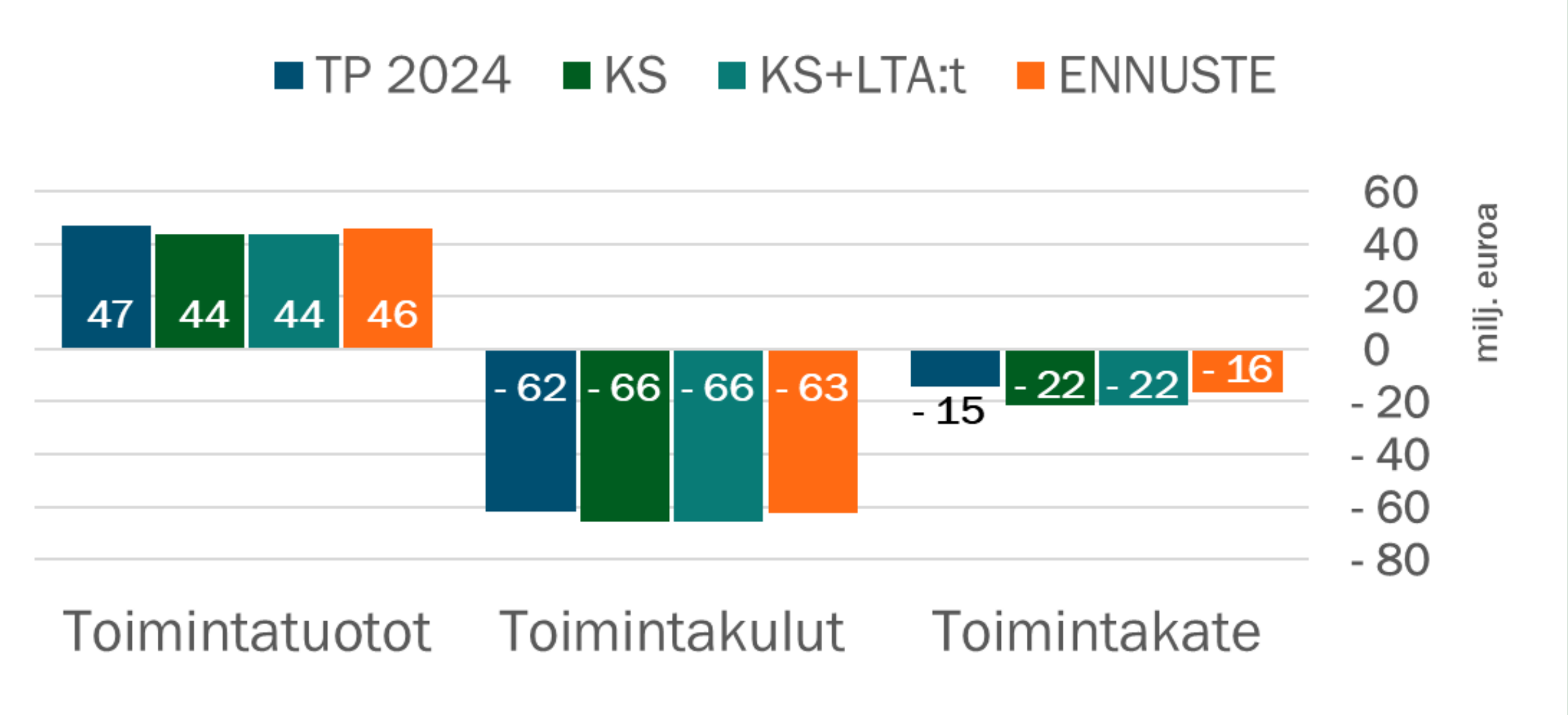
Vuoden 2025 ennuste -0,6 milj. euroa (tavoite -0,6 milj. euroa)

- Sivistyksen palvelualueelle kohdistuu toiminnan ja talouden sopeuttamistavoitteita vuosille 2024-2027 yht. 4,8 milj. euroa
- Vuoden 2024 toiminnan tehostamisen toimenpiteet toteutuivat suunnitellusti.
- Vuodelle 2025 asetettuja uusia toimenpiteitä on 0,6 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 iltapäivätoiminnan laajuutta supistetaan ja Tiirismaan peruskoulun laajamittainen kaksikielinen (englanti-suomi) esiopetus lakkautettiin 1.8.2025 alkaen. Näiden toimenpiteiden säästötavoite vuodelle 2025 on yhteensä n. 0,3 milj. euroa. Loppuosa säästötavoitteista katetaan erillisillä lautakuntien päätöstä vaativilla toimenpiteillä. Kirkonkylän peruskoulun lakkauttamisen toteuttaminen syksyllä 2026 syksyn 2025 asemasta vaati n. 0,3 milj. euron lisämäärärahan.
- Raportti ei ole suoraan verrannollinen Q1-raporttiin. Raportin toiminnan ja talouden tasapaino-ohjelman tiedot esitetään 1.6.2025 voimaan tulleen organisaation mukaisena ja niin, että luvuissa on mukana koko käyttösunnitelmavuosi.

Kaupunki- ympäristön palvelualue



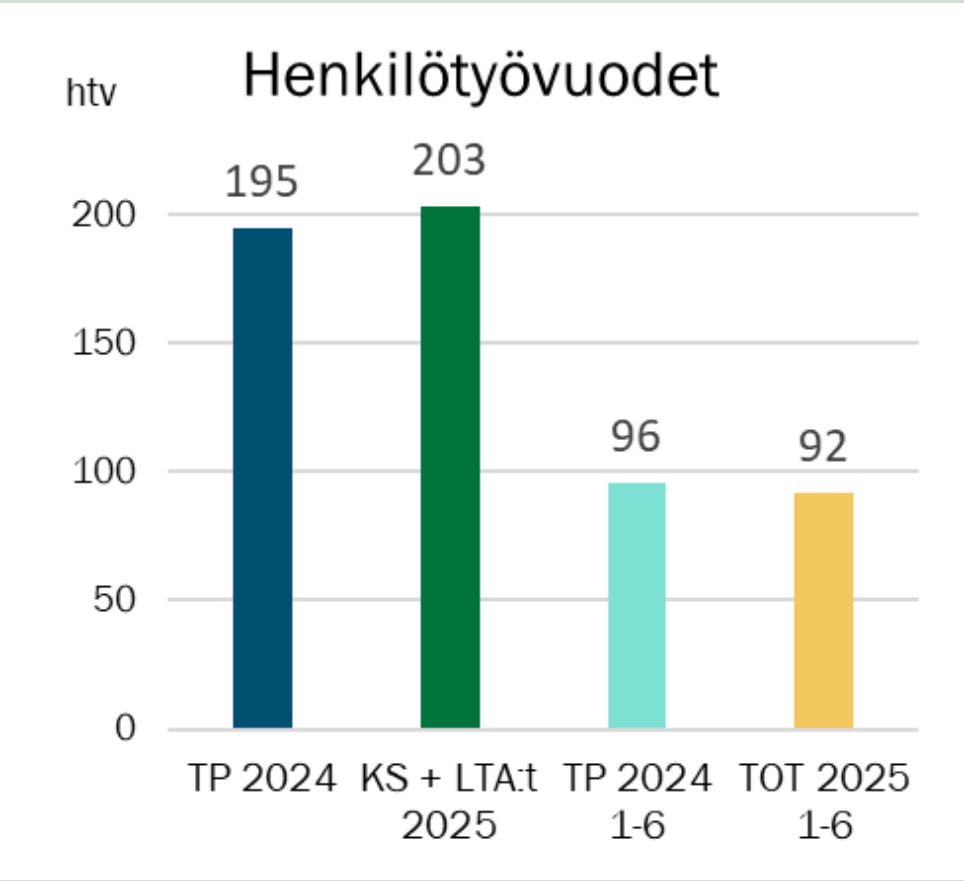
Palvelualuejohtajan katsaus



Kaupunkiympäristön palvelualueen toisen neljänneksen talousennuste on positiivinen.

Toimintatuotot ovat ennusteen mukaan ylittymässä noin 2,1 milj. euroa. Maanvuokratuottojen tason ennustetaan olevan arvioitua korkeampi. Kaivuumaksuja ja kadunvarsipysäköinnin tuloja odotetaan kertyvän arvioitua enemmän.

Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan noin -3,2 milj. euroa talousarviota pienempänä. Palvelujen ostojen ennustetaan alittavan talousarvion.



INVESTOINTIMENOT
TOTEUMA-ASTE 30.6.

KIINTEÄ OMAISUUS
2,9 %

JULKINEN KÄYTTÖOM AISUUS
19,1 %

Toiminnan kuvaus

PIENTALOTONTTIEN
LUOVUTUS
15 kpl
(Tavoite: 50)

EHDOTUSVAIHEEN
ASEMAKAAVAT
6 kpl

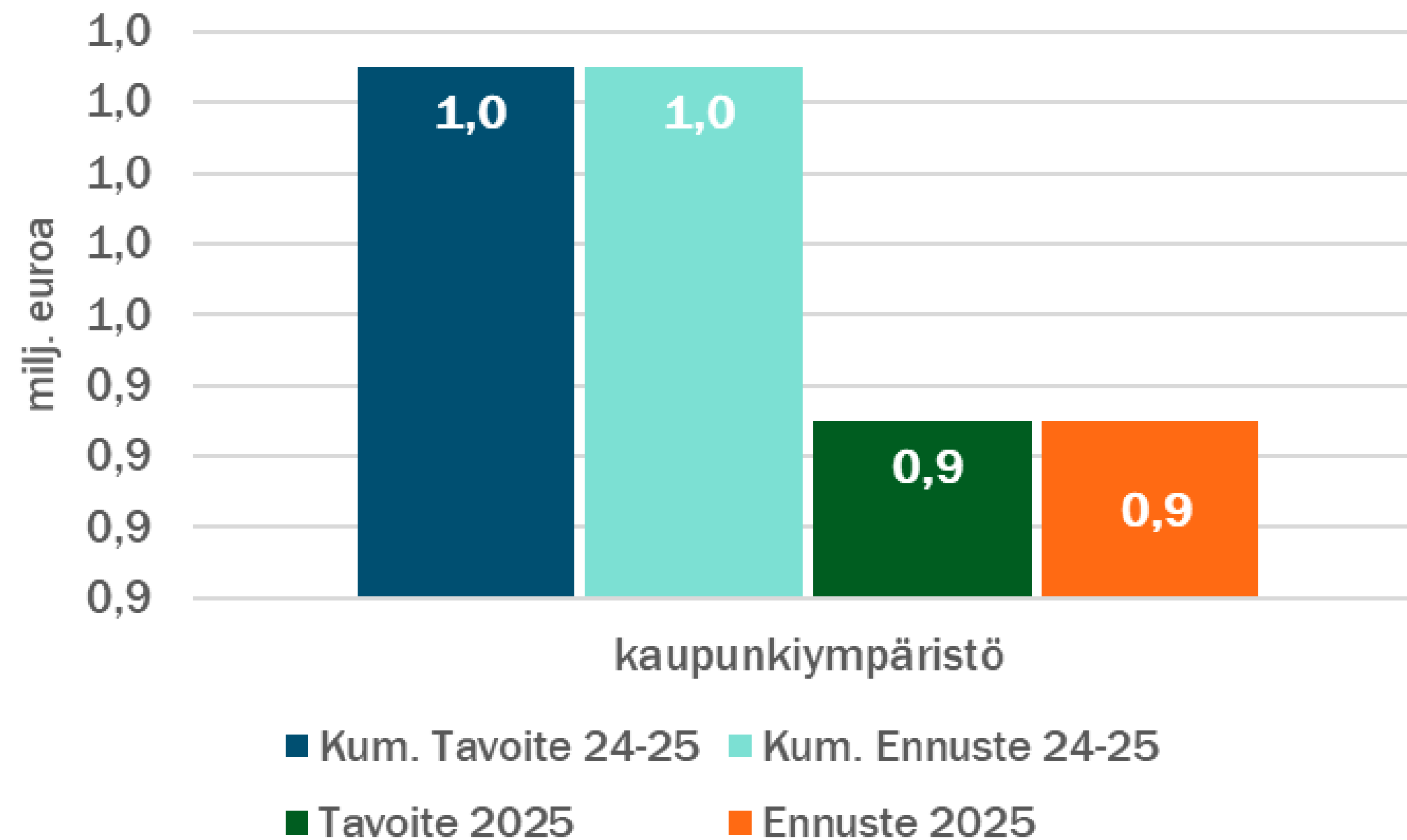
RAKENTAMISLAIN
MUKAISET LUVAT
342
(Vuositavoite: 1 000)

JOUKKOLIIKENTEEN
MATKAT
4 066 160 kpl
(Vuosiarvio 8,2 milj.)

- Fazer Oy teki heinäkuussa investointipäätöksen tehtaan rakentamisesta Lahteen. Kauppa tontista tehtiin välittömästi tämän jälkeen. Työt tontilla alkoivat heti. Tehtaan arvioitu valmistumisaika on vuodenvaihteessa 2027-2028.
- Maaliskuussa tehtiin päätökset MAL sopimuskauden 2024-2027 pienistä valtion kanssa yhteisrahoitteisista (50/50) parantamishankkeista, joihin on osoitettu rahoitusta 20 milj. euroa (10+10 milj. e). Lahden hankkeina asemanseudun liityntäpysäköintilaitos, MT140 kevyenliikenteenväylän jatko Jokimaan yrityspuistoon, Pippon liikennejärjestelyjen perusparannus ja Lahti-Pennala kevyenliikenteenväylän suunnittelu. Lahden hankkeiden kustannusvaikutusarvio tässä vaiheessa on kaupunki n. 5,6 milj. euroa ja valtio n. 4,6 milj. euroa.
- Kisapuiston asemakaavan luonnosvaihtoehtojen valmistelu on käynnissä vuorovaikutuksessa muodostettujen tavoitteiden pohjalta. Urheilukeskuksen kansainvälinen Europan-ideakilpailun aikana 3.3.-29.6.2025 saatiin 16 ehdotusta. Vesiliikuntakeskuksen sijaintivaihtoehtoja tarkasteltu osana Tilakeskuksen vetämää hankesuunnittelua.
- Kunnossapidon palveluiden ostojen kasvu on saatu kuriin. Helppo talvi, säästöpäätökset ja riidanalaisten asioiden sopiminen niin, että sopimuskumppanit ovat hyvittäneet kaupungille n. 1,63 milj. euroa johti siihen, että lisätalousarviolta vältytään.
- Tammi-kesäkuussa rakennusvalvonnassa on myönnetty pääosin rakentamislupia sekä maisematyölupia ja poikkeamislupia 342 kpl (vertailuluku 2024: 380).
- Joukkoliikenteen tammi-kesäkuun matkustajamäärä on ollut n. 0,5 % alle vuoden 2024 vastaavan ajan (tavoite +3,5 %). Toimintakulujen ennustetaan alittavan talousarvion. Alitus koostuu pääosin liikennöinnin kustannusten ennakoitua alhaisemmasta tasosta.

Talouden tasapaino-ohjelma

TT-ohjelman toteumaennuste,
kaupunkiympäristö



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-kesäkuu 2025



Tuloslaskelma

TULOS
12,1
milj. euroa
(2024: 8,9)

VUOSIKATE
67,8
milj. euroa
(2024: 65,1)

1000 euroa	1.1.-30.6.2025	1.1.-30.6.2024	1.1.-31.12.2024
Myyntituotot	180 567	192 861	370 352
Maksutuotot	4 870	6 068	11 673
Tuet ja avustukset	14 807	8 876	15 320
Muut toimintatuotot	60 381	16 719	34 238
Toimintatuotot	260 624	224 524	431 583
Valmisteverastojen muutos	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	524	317	2 042
Palkat ja palkkiot	-117 586	-119 427	-229 564
Eläkekulut	-23 225	-23 741	-45 780
Muut henkilösivukulut	-3 711	-3 261	-5 932
Henkilöstökulut	-144 521	-146 429	-281 276
Palvelujen ostot	-90 432	-91 731	-188 840
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-50 039	-64 178	-108 947
Avustukset	-26 036	-15 096	-30 906
Muut toimintakulut	-73 495	-33 242	-68 532
Toimintakulut	-384 523	-350 677	-678 501
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta/tappiosta	0	-199	-416
TOIMINTAKATE	-123 375	-126 035	-245 292
Verotulot	132 256	133 746	286 664
Valtionosuudet	64 779	60 762	118 603
Rahoitustuotot ja -kulut	-5 816	-3 346	-10 680
VUOSIKATE	67 844	65 128	149 295
Poistot ja arvonalentumiset	-55 721	-56 244	-111 521
Satunnaiset erät	0	-11	0
TILIKAUDEN TULOS	12 123	8 873	37 773
Tilinpäätössiirrot	0	0	67
Tilikauden verot	-4 823	-2 307	-3 752
Laskennalliset verot	-699	-3 759	-4 264
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-651	-686	-1 187
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	5 950	2 122	28 637

Rahoituslaskelma

INVESTOINTI-
MENOT

- 48,7

milj. euroa
(2024: - 66,9)

TOIMINNAN JA
INVEST. RAHAVIRTA

27,3

milj. euroa
(2024: 22,5)

LAINAKANNAN
MUUTOKSET

72,7

milj. euroa
(2024: - 10,4)

RAHAVAROJEN
MUUTOS

110,3

milj. euroa
(2024: 16,6)

1000 euroa	1.1.-30.6.2025	1.1.-30.6.2024	1.1.-31.12.2024
<u>Toiminnan rahavirta</u>	54 411	59 280	136 598
Vuosikate	67 844	65 128	149 295
Satunnaiset erät	0	-11	0
Tilikauden verot	-4 823	-2 307	-3 752
Tulorahoituksen korjauserät	-8 610	-3 530	-8 945
<u>Investointien rahavirta</u>	-27 132	-36 747	-101 126
Investointimenot	-48 749	-66 922	-153 642
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	1 511
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	21 616	30 174	51 005
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	27 279	22 533	35 472
Rahoituksen rahavirta			
<u>Antolainauksen muutokset</u>	213	110	522
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	213	110	522
<u>Lainakannan muutokset</u>	72 726	-10 430	-85 344
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	185 262	2 850	6 650
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-112 536	999	-91 517
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	-14 279	-476
Oman pääoman muutokset	-1 120	-31	21
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>	11 231	4 416	1 512
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-160	50	159
Vaihto-omaisuuden muutos	1 203	2 474	2 699
Saamisten muutos	20 579	28 380	10 254
Korottomien velkojen muutos	-10 390	-26 487	-11 600
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	83 051	-5 935	-83 289
Rahavarojen muutos	110 330	16 598	-47 817
Rahavarat 31.12.	359 794	313 880	249 465
Rahavarat 1.1.	249 465	297 282	297 282

EDELLISTEN
TILIKAUSIEN
YLIJÄÄMÄ

478,1

milj. euroa
(2024: 440,8)

OMAVARAISUUS-
ASTE

40,6 %

(2024: 39,4%)

VIERAS PÄÄOMA
PITKÄAIKAINEN

1 193,1

milj. euroa
(2024: 1 135,6)

VIERAS PÄÄOMA
LYHYTAIKAINEN

127,4

milj. euroa
(2024: 188,2)

1000 euroa	1.1.-30.6.2025	1.1.-30.6.2024	1.1.-31.12.2024
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	68 907	78 355	73 947
Aineelliset hyödykkeet	1 641 616	1 638 404	1 650 070
Sijoitukset	133 272	132 270	133 082
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	969	1 250	970
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	8 114	9 566	9 318
Saamiset	50 766	55 848	71 340
Rahoitusarvopaperit	175 840	226 194	163 288
Rahat ja pankkisaamiset	183 954	87 686	86 177
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 263 439	2 229 573	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)	478 148	440 800	443 357
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 950	2 122	28 637
VÄHEMMISTÖOSUUDET	15 567	17 150	15 556
PAKOLLISET VARAUKSET	21 664	23 833	21 410
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 901	4 243	4 061
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	1 193 095	1 135 633	1 081 068
Lyhytaikainen	127 442	188 163	176 429
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	2 263 439	2 229 573	2 188 190

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	94 319 ↓	106 519
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	168 255 ↑	152 185
Tilikauden tulos	12 563 ↓	13 383

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite	Tila
• Oman pääoman tuotto vähintään 10 %	Suunnitellusti
• Kannattavan kasvun hakeminen kestävä kehityksen investointikohteista.	Suunnitellusti

- Liikevoitto ylitti budjetin ja edellisvuoden tason leudon talven ja tuotantorakenteen kehittämisen ansiosta, vaikka sähkön markkinahinta laski.
- Yhtiö jatkaa investointeja päästöttömään kaukolämmön tuotantoon ja energiaverkkojen kehittämiseen – tätä tukee kesäkuussa toteutettu rahoitusjärjestely.
- Alhainen sähkön hinta ja uusi tuulivoimakapasiteetti lisäävät markkinoiden volatiilisuutta ja heikentävät yhtiön tuloksenteekokykyä pitkällä aikavälillä.

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

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	24 705 ↑	21 671
Tuet ja avustukset	14 ↑	8
Oma pääoma	76 870 ↑	65 096
Tilikauden tulos	10 480 ↑	3 993

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

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

- Kärkölän jätevesien vastaanotto Ali-Juhakkalan jätevedenpuhdistamolle on alkanut.
- Tytäryhtiö Labio Oy koko osakekannan myynti.
- 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	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	28 655 ↓	29 299
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	128 504 ↓	128 759
Tilikauden tulos	-966 ↓	248

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

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

- Opiskelija-asuntojen kysyntään on pystytty vastaamaan kesän aikana.
- Asiakas- ja asukastyytyväisyys on saatu nostettua hyvälle tasolle.
- Asukastyytyväisyyden kehitys näkyy pienempänä vaihtuvuutena ja käyttöasteen nousuna.

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

- Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti
- Työhyvinvointikysely toteutettiin toukokuussa. Työhyvinvoinnin kokonaistulos nousi tasolle 4,07 tavoitteen ollessa 3,95.
- Päijät-Hämeen keskussairaalan aterioiden valinnanvapaus -pilotoinnissa mukana olleilla osastoilla aterioiden valinnanvapaus on jäänyt pysyväksi toimintamalliksi.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	9 834 ↑	9 737
Tuet ja avustukset	0 ↓	2
Oma pääoma	1 418 ↑	1 350
Tilikauden tulos	166 ↓	256

Tuet ja avustukset
eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

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

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti

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

- Tammi-kesäkuun lopussa taloudellinen tulos kirjanpidon mukaan oli ylijäämäinen 213 564 euroa. Tulos on ennustetta parempi.
- Talousarviossa tulokseksi oli asetettu 0 euroa, mutta säästöjen sekä toimintatapamuutosten vuoksi ennustetaan ylijäämäistä tulosta, noin 200 000 euroa.
- Toukokuussa voimaantulleen työehtosopimuksen palkkaratkaisuilla ei ole vielä vaikutusta palkkamenoihin. Talousarviossa on varauduttu palkankorotuksiin syksyllä 2025.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	12 197 ↑	11 746
Tuet ja avustukset	14 ↑	9
Oma pääoma	1 723 ↑	984
Tilikauden tulos	214 ↓	253

Tuet ja avustukset
eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

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

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti
Suunnitellusti

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

- Yhtiön liikevoitto ja tulos vuodelle 2025 on budjetoitu positiiviseksi. Kuuden kuukauden tulos on budjettia ja viime vuotta paremmalla tasolla.
- Liikevaihto on n. 0,3 milj.€ budjettia alhaisempi. Liikevaihdon määrään on vaikuttanut merkittävimmin vastaanotetun sekajätteen määrän vähentyminen sekä vastaanotto- ja palvelumyynnin pienentyminen.
- Koko vuoden tuloksen ennakoimme toteutuvan vähintään budjetoidulla tasolla.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024	
Liikevaihto	9 945 ↓	10 182	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	8 392 ↑	6 706	
Tilikauden tulos	997 ↑	455	

Tavoite

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

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti

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

- Käynnistetty Kiinteistö Oy Lahden Tiedepuiston järjestelyt, jossa Spatium päättänyt suunnatun osakeannin kaupungille ja saa vastineeksi kaupungin omistamat osakkeet n. 54 % yhtiöstä. Yhtiöstä tulee Spatiumin tytäryhtiö. Samoin Paavolakiinteistöt Oy päätetty siirtää Spatiumin tytäryhtiöksi (kaupungin omistus 100%).
- Tytäryhtiö Lahden jäähalli Oy:n osalta ostettu Lahden Pelicans Oy:tä kaikki heidän omistamansa jäähalliyhtiön osakkeet, jolloin Spatiumin omistus nousi yli 90 % ja käynnistettiin lunastustarjous kaikkien loppu osakkaiden osakkeiden lunastuksesta.
- Spatium on osallistunut mahdollisen uuden hotellin edistämiseen Lahdessa.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024	
Liikevaihto	2 368 ↓	3 684	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 ↓	1 100	
Oma pääoma	10 178 ↑	9 313	
Tilikauden tulos	-138 ↓	1 079	

Tavoite

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

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti

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

- Työterveys Wellamon operatiivinen toiminta on päättynyt 31.3.2024.
- Yhtiön selvitystila päättyi yhtiökokoksen hyväksyttyä lopputilityksen 17.6.2025. Yhtiö purkautuu kaupparekisteri-ilmoituksella.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	0 ↓	1 420
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	1 154 ↓	1 376
Tilikauden tulos	0 ↑	-416

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

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

- Yhtiön toinen kvartaali oli tapahtumien osalta kiireinen, painottuen touko-kesäkuulle. Classic Motor Show ylsi kaikkien aikojen kävijäennätykseen.
- Ohjelmamyynnin kevätkausi oli odotettua parempi. Liikevaihto ohjelmatapahtumien osalta ylittyi 22 prosentilla.
- Yritys- ja vierastapahtumien osalta liikevaihto jäi 12 % budjetoidusta ensimmäisellä kahdella kvartaalilla.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	2 910 ↑	882
Tuet ja avustukset	0 →	0
Oma pääoma	3 694 ↑	3 674
Tilikauden tulos	137 ↑	-126

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite

- Sibeliustalon vetovoimaisuuden vahvistaminen.
Yhtiön toiminnan liiketaloudellinen tehokkuus kasvaa.
Vuonna 2025 vierailijoita on yli 400 000.
- Lahden aseman vahvistaminen kasvavana ja elinvoimaisena tapahtumakaupunkina.

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti
Poikkeamia
Suunnitellusti

Omistususuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Palvelut toiminnassa koko maakunnan kattavalla toiminta-alueella, yhtiön asiakasmäärä kasvanut
- Puolustus- ja kaksikäyttöteollisuuteen liittyvä yritysklusteri herättänyt kiinnostusta
- Liikevaihto ja tulos ennakoidulla tasolla.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	2 104	1 837
Tuet ja avustukset	0	0
Oma pääoma	1 551	1 535
Tilikauden tulos	8	3

Tuet ja avustukset
eivät sisälly
liikevaihtoon

Tavoite

- Yhtiön rooli työvoiman saatavuuden edistämisessä ja TE-palvelujen kokonaisuudessa määritelty.
- Strategisten kasvukumppanuuksien malli alueella kasvavien ja investoivien yritysten tueksi käytössä.
- työpaikkaa.
- Kehittämispalvelut kasvaville ja kehittyville yrityksille tavoite: yli 40 yritystä TeamFinland-palvelujen piiriin.
- Neuvonta- ja kehittämispalveluissa vuosittain yli 1 500 asiakasta.

Tila

Suunnitellusti

Suunnitellusti
Suunnitellusti

Poikkeamia
Suunnitellusti

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

- Strategiaprosessia on ollut onnistunut, ja se on linjannut kasvun tiekartan kohti miljoonaa yöpymistä ja 600 miljoonan euron matkailutuloa vuoteen 2030 mennessä.
- Lahden seudun matkailu saavutti Sustainable Travel Finland -destinaatiostatuksen toukokuussa. Jo 51 % alueen kansainvälisistä toimintaa harjoittavista matkailuyrityksistä on sertifioitu vastuullisiksi.
- Hotelli-investointihankkeiden uusi vaihe käynnistettiin yhteistyössä Lahden kaupungin elinvoimayksikön, LADECin ja matkailuyhtiön kanssa. Tavoitteena varmistaa Lahden kaupungin hotelli-investointien eteneminen syksyn 2025 aikana.
- Vuoden 2025 alussa Lahteen perustettu Lahti Convention Bureau -yksikön toiminta on käynnistynyt aktiivisesti. Yksiköllä on viisi uutta kansainvälistä kongressihakua käynnissä.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	1 579	1 550
Tuet ja avustukset	0	0
Oma pääoma	368	372
Tilikauden tulos	1	6

Tuet ja avustukset
eivät sisälly
liikevaihtoon

Tavoite

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

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti

Suunnitellusti

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

- Yhtiössä ei varsinaista liiketoimintaa, liiketoiminta myyty Eventum Lahti Oy:lle 1.5.2024
- Yhtiö asetettu selvitystilaan 8.5.2024 ja selvitystila jatkuu toistaiseksi

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024	
Liikevaihto	0 ↓	1 798	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 ↓	3	
Oma pääoma	-2 957 ↓	-2 846	
Tilikauden tulos	-20 ↑	-693	

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

- Kuluva puolivuotinen on ollut Lahden Tiedepuiston käyttöasteen kannalta äärimmäisen positiivinen.
- Helsingin yliopistolta vapautuvista tiloista on jo nyt laadittu vuokrasopimus Päijät-Hämeen Ateriapalveluiden kanssa 336 m2 tilakokonaisuudesta.
- LUT-yliopisto laajentaa kuntosalitoimintaansa Lahden Tiedepuistossa.
- Loppuvuodesta 2024 yhtiölle myönnettiin Ekokompassi-sertifikaatti. Yhtiö onkin panostanut vastuullisuuteen alkuvuoden aikana monin eri tavoin.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024	
Liikevaihto	1 640 ↑	1 558	Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon
Tuet ja avustukset	0 →	0	
Oma pääoma	15 759 ↓	15 791	
Tilikauden tulos	313 ↑	270	

Tavoite

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

Tila

Suunnitellusti
Suunnitellusti
Suunnitellusti

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

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	33 398 ↓	34 425
Tuet ja avustukset	957 ↓	1 293
Oma pääoma	103 791 ↑	98 953
Tilikauden tulos	763 ↓	2 103

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

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

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	1 301 ↓	1 332
Tuet ja avustukset	68 ↑	27
Oma pääoma	1 324 ↑	1 018
Tilikauden tulos	-211 ↑	-391

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

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

- Yrityksen uusi hallitus on kokoontunut jo ensimmäiseen esittäytymiskokoukseen, jossa käytiin läpi mm. Hallituksen rooli osakeyhtiössä, allekirjoitettiin salassapitosopimukset, käytiin läpi kaupungin konserniohje ja perehdytettiin jäsenet yrityksen toimintaan
- P-Torin pysäköinnin hallintajärjestelmän uusiminen toteutetaan syyskuussa vko 37. Pysäköintitalo auki normaalisti muutoksen ajan.
- Lahden Pysäköinnin verkkokauppa avattiin.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	1 595	1 510
Tuet ja avustukset	0	0
Oma pääoma	9 452	9 506
Tilikauden tulos	145	45

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Tavoite	Tila
• Uusi kesätyöntekijä lomakaudeksi 2025	Suunnitellusti
• yhtiön riskien hallinta on osa hallitustyöskentelyä. Riskit ja SWOT päivitetään kahdesti vuodessa.	Suunnitellusti
• Aktiivinen osallistuminen kaupunkitasoiseen pysäköintiratkaisujen suunnitteluun.	Suunnitellusti
• Latausinfra kehittäminen ja latauspisteiden vuosittainen lisääminen.	Suunnitellusti
• Oman pääoman tuotto positiivinen	Suunnitellusti

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

Paavolakiinteistöt Oy

- Fellmannian myyntiä on jatkettu myös kvartaalin kaksi aikana. Yhtään ostotarjousta ei ole saatu eikä kiinnostusta kohteesta ole ollut.
- Päijät-Hämeen Hyvinvointialue on irtisanonut vuokrasopimuksensa Laatikkotehtaankatu 3A -kiinteistöstä päättymään 30.6.2025. Sopimuksen päättyttyä he vuokraavat vielä muutamaksi kuukaudeksi yhteensä 600 m2 varastokäyttöön.
- PTS-suunnitelman mukaiset korjaukset 2025.

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	242	177
Tuet ja avustukset	0	0
Oma pääoma	8 049	8 383
Tilikauden tulos	-199	-187

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistusosuudet: kaupunki 100 % / konserni 100 %

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

1 000 euroa	Q2 2025	Q2 2024
Liikevaihto	0	0
Tuet ja avustukset	0	0
Oma pääoma	-6 605	-6 903
Tilikauden tulos	-4	-15

Tuet ja avustukset eivät sisälly liikevaihtoon

Omistusosuudet: kaupunki 0 % / konserni 100 %

Liitteet

- Lahti-kaupungin liitteet
- Sanastositteet

Kaupungin tuloslaskelma (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

KAUPUNGIN TULOSLASKELMA (1 000€)	1.1.-30.6.2025	1.1.-30.6.2024	1.1.-31.12.2024
Myyntituotot	16 097	6 593	28 187
Maksutuotot	5 296	3 239	13 186
Tuet ja avustukset	14 128	5 744	13 314
Muut toimintatuotot	53 484	7 804	39 117
Toimintatuotot	89 005	23 380	93 804
Valmistus omaan käyttöön	0	0	1 331
Palkat ja palkkiot	-79 574	-34 766	-147 565
Eläkekulut	-16 944	-7 740	-32 068
Muut henkilösivukulut	-2 455	-983	-3 965
Henkilöstökulut	-98 972	-43 489	-183 598
Palvelujen ostot	-70 292	-35 617	-144 882
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-8 888	-5 002	-17 835
Avustukset	-27 901	-8 412	-34 566
Muut toimintakulut	-51 870	-9 055	-35 639
Toimintakulut	-257 923	-101 575	-416 519
TOIMINTAKATE	-168 918	-78 195	-321 384
Verotulot	132 522	71 779	288 271
Valtionosuudet	44 304	19 092	77 171
Rahoitustuotot ja -kulut	6 177	2 442	2 377
VUOSIKATE	14 086	15 117	46 435
Poistot ja arvonalentumiset	-27 586	-13 366	-56 186
Satunnaiset erät	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-13 500	1 752	-9 751
Tilinpäätössiirrot	0	0	820
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-13 500	1 752	-8 931

Kaupungin rahoituslaskelma (ulkoinen, ei sisäisiä eriä)

KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMA (1 000€)	1.1.-30.6.2025	1.1.-30.6.2024	1.1.-31.12.2024
<u>Toiminnan rahavirta</u>	12 999	12 016	41 235
Vuosikate	14 086	15 117	46 435
Satunnaiset erät	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-1 087	-3 101	-5 199
<u>Investointien rahavirta</u>	-12 647	-20 749	-55 898
Investointimenot	-14 475	-24 135	-63 307
Rahoitusosuudet investointeihin	0	0	1 503
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	1 828	3 385	5 906
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	351	-8 733	-14 663
<u>Rahoituksen rahavirta</u>			
<u>Antolainauksen muutokset</u>	46 772	842	72 876
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	-132
Antolainasaamisten vähennykset	46 772	842	73 008
<u>Lainakannan muutokset</u>	31 651	47 645	-74 090
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-20 000	-500	-64 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	51 651	48 145	-10 090
<u>Oman pääoman muutokset</u>	826	0	0
<u>Muut maksuvalmiuden muutokset</u>	30 578	-14 754	-30 504
Toimeksiantojen varojen ja pääomien	-164	52	143
Vaihto-omaisuuden muutos	-25	-5	-4
Saamisten muutos	36 482	1 400	-23 219
Korottomien velkojen muutos	-5 716	-16 200	-7 423
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	109 827	33 734	-31 717
<u>Rahavarojen muutos</u>	110 178	25 001	-46 381
Rahavarat 31.12.	330 158	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.-30.6.2025	1.1.-30.6.2024	1.1.-31.12.2024
VASTAAVAA			
PYSYVÄT VASTAAVAT			
Aineettomat hyödykkeet	58 170	67 895	63 785
Aineelliset hyödykkeet	669 478	678 424	677 493
Sijoitukset	379 848	485 310	412 519
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	470	398	330
VAIHTUVAT VASTAAVAT			
Vaihto-omaisuus	117	93	93
Saamiset	23 807	34 271	58 890
Rahoitusarvopaperit	157 479	182 631	147 479
Rahat ja pankkisaamiset	172 680	108 722	72 493
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 462 049	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 (alijää)	262 333	254 765	254 712
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 500	1 752	-8 931
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	29 551	30 288	29 551
PAKOLLISET VARAUKSET	11 190	11 416	11 190
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 984	2 985	3 008
VIERAS PÄÄOMA			
Pitkäaikainen	580 000	610 020	580 000
Lyhytaikainen	173 163	230 110	147 225
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 462 049	1 557 746	1 433 082

Talouden toteuman seuranta (1 000 euroa)

Tuloslaskelma | 2025, tammi - kesäkuu

Koko kaupunki

Tiliryhmä	Talousarvio	Toteuma	Toteuma%	Toteuma ed. vuosi	Toteuman muutos%	Tilinpäätös ed.vuosi	TA/TP muutos%
⊕ Toimintatuotot	176 287 t. €	89 186 t. €	50,6%	89 030 t. €	0,2%	177 646 t. €	-0,8%
⊕ Valmistus omaan käyttöön	1 114 t. €					1 331 t. €	-16,3%
⊕ Toimintakulut	-559 756 t. €	-258 108 t. €	46,1%	-252 727 t. €	2,1%	-500 545 t. €	11,8%
⊕ Toimintakate	-382 354 t. €	-168 922 t. €	44,2%	-163 697 t. €	3,2%	-321 568 t. €	18,9%
⊕ Verotulot	295 280 t. €	132 522 t. €	44,9%	134 219 t. €	-1,3%	288 271 t. €	2,4%
⊕ Valtionosuudet	86 666 t. €	44 304 t. €	51,1%	38 186 t. €	16,0%	77 171 t. €	12,3%
⊕ Rahoitustuotot ja -kulut	5 995 t. €	6 227 t. €	103,9%	3 529 t. €	76,5%	2 377 t. €	152,2%
⊕ Vuosikate	5 587 t. €	14 132 t. €	253,0%	12 236 t. €	15,5%	46 403 t. €	-88,0%
⊕ Poistot ja arvonalentumiset	-53 940 t. €	-27 586 t. €	51,1%	-26 749 t. €	3,1%	-56 186 t. €	-4,0%
⊕ Tilikauden tulos	-48 354 t. €	-13 454 t. €	27,8%	-14 513 t. €	-7,3%	-9 783 t. €	394,3%

Investointien toteuman seuranta (1 000 euroa)

PROJR2	RY2	Kum. TA+muutos	Kum. TOT	Ero	TOT%
10 Kiinteä omaisuus	10 Investointimenot	4 750 000	136 422	4 613 578	2,9
	40 Investointitulot	-3 000 000	-442 240	-2 557 760	14,7
10 Kiinteä omaisuus		1 750 000	-305 819	2 055 819	
11 Talonrakennus	10 Investointimenot	30 223 000	8 164 570	22 058 430	27,0
	40 Investointitulot	-1 000 000	-52 435	-947 565	5,2
	50 Rahoitusosuudet	-328 000	0	-328 000	0,0
11 Talonrakennus		28 895 000	8 112 135	20 782 865	
20 Julkinen käyttöomaisuus	10 Investointimenot	28 414 000	5 433 889	22 980 111	19,1
	50 Rahoitusosuudet	-450 000	0	-450 000	0,0
20 Julkinen käyttöomaisuus		27 964 000	5 433 889	22 530 111	
22 Irtain omaisuus	10 Investointimenot	4 145 000	694 813	3 450 187	16,8
22 Irtain omaisuus		4 145 000	694 813	3 450 187	
30 Arvopaperit ja osuudet	10 Investointimenot	500 000	77 000	423 000	15,4
	40 Investointitulot	0	-245 479	245 479	0,0
30 Arvopaperit ja osuudet		500 000	-168 479	668 479	
		63 254 000	13 766 538	49 487 462	

INVESTOINTIMENOT

14,5

milj. euroa

(toteuma 21,3%
talousarviosta)

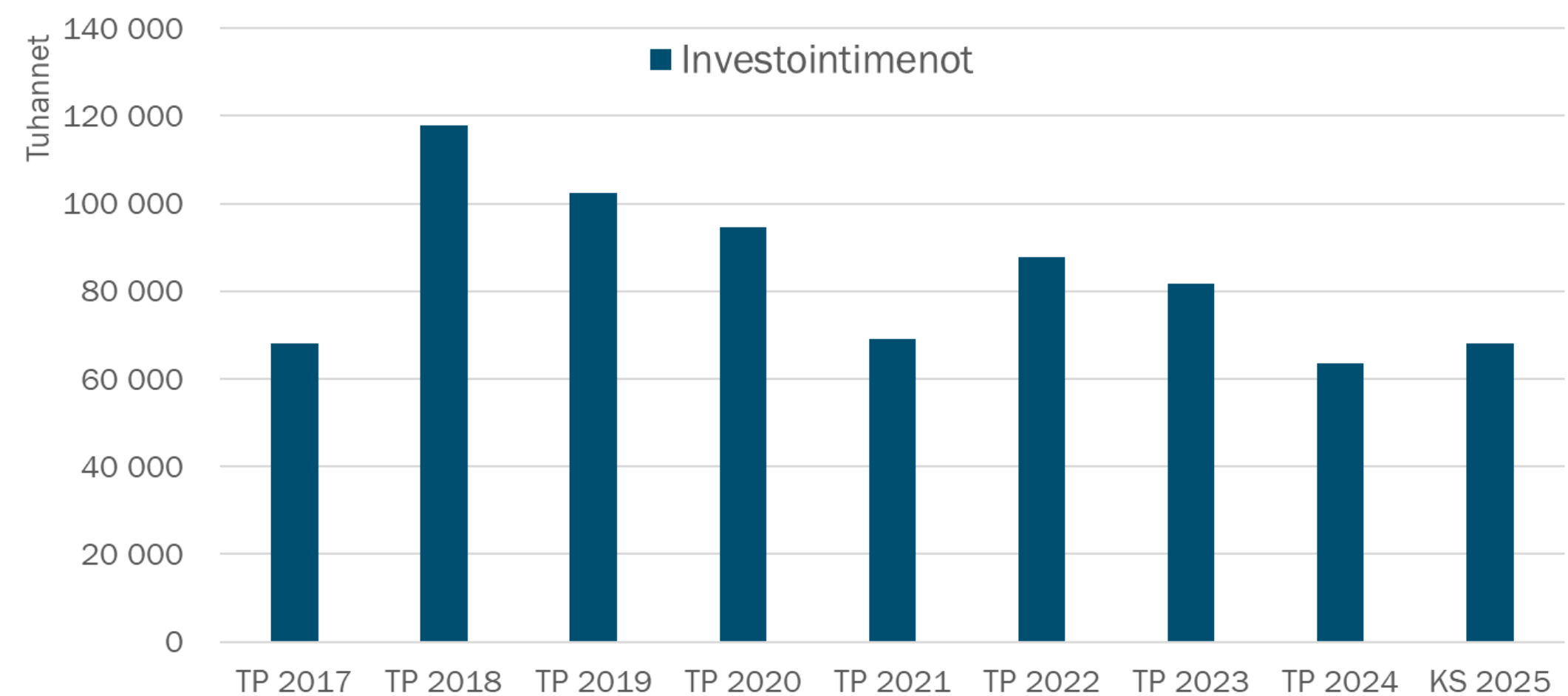
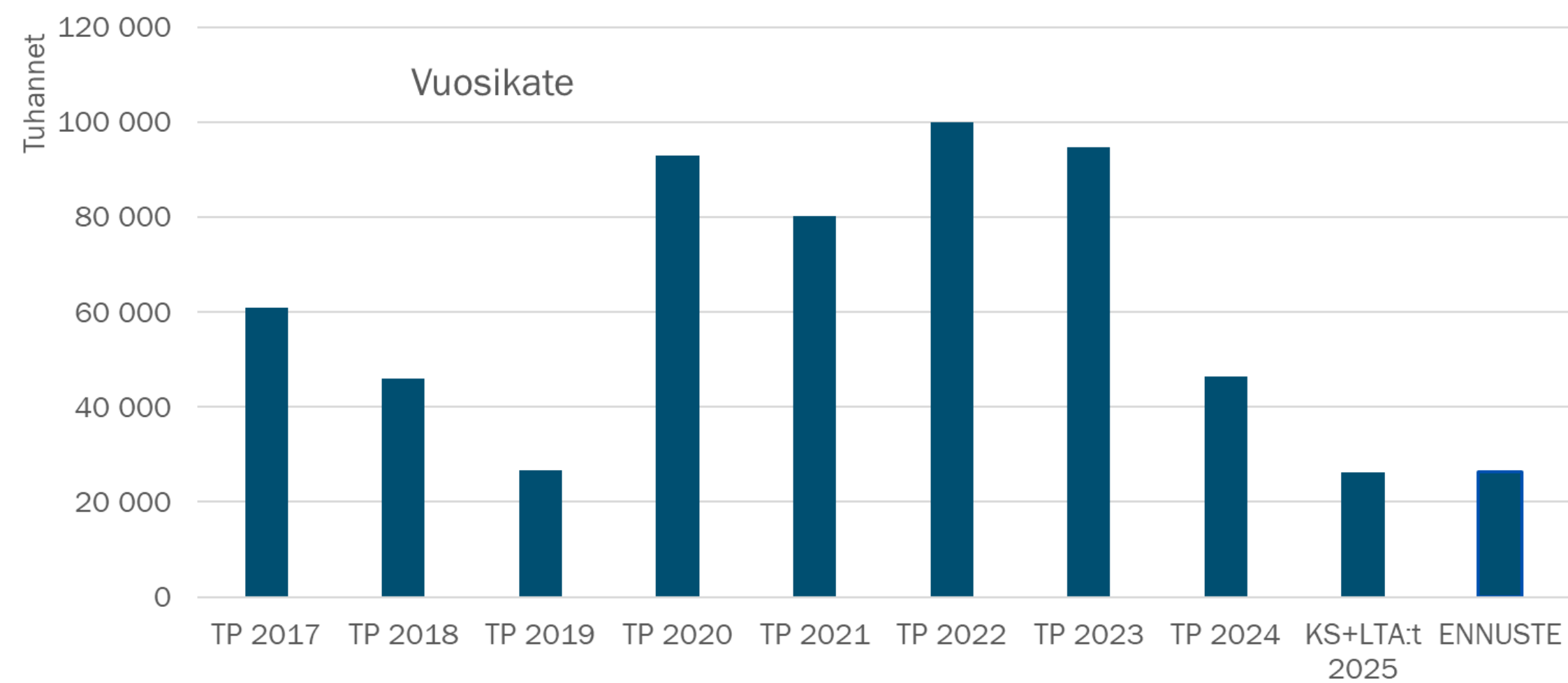
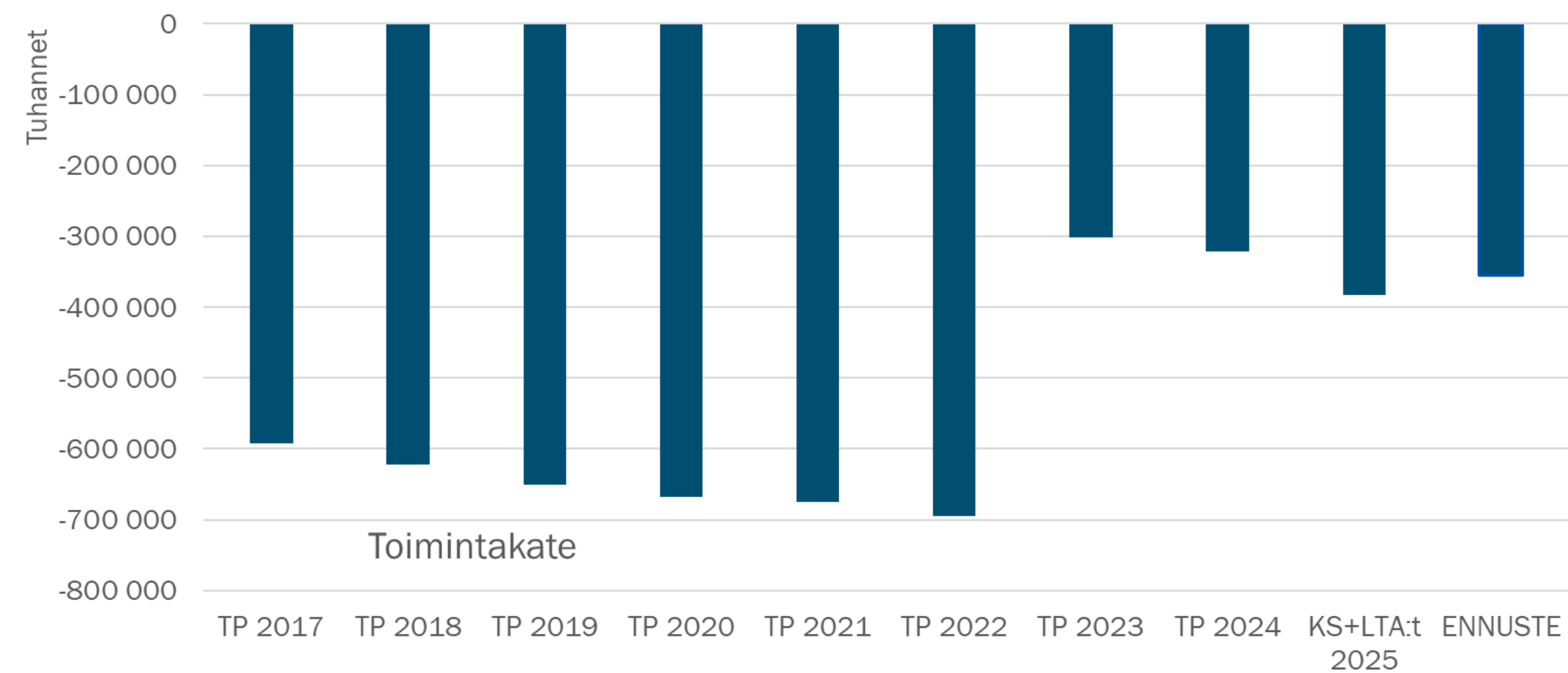
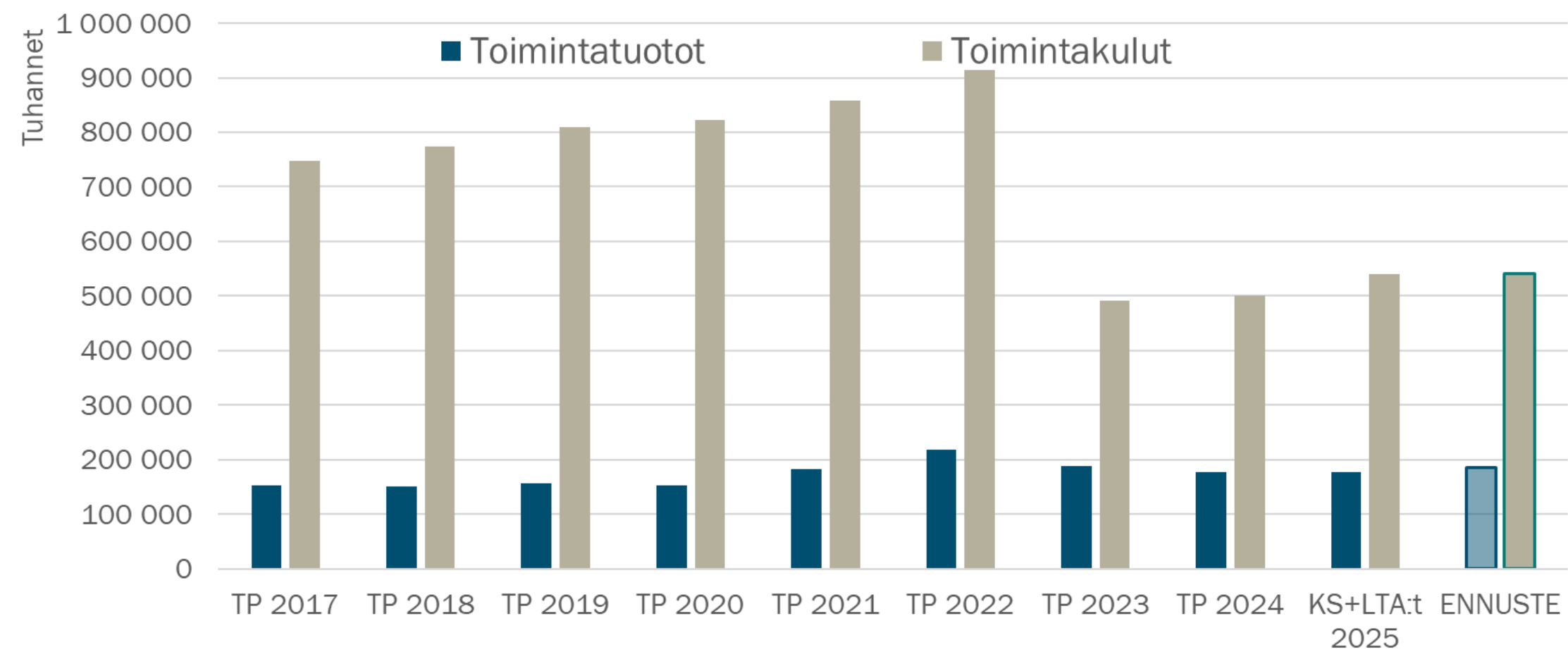
INVESTOINTITULOT

0,7

milj. euroa

(toteuma 15,5%
talousarviosta)

Talouden toteuman seuranta, vuosivertailut (1 000 euroa)



Rahoitus, lainannostosuunnitelman toteutuminen

	Valtuus	Käytetty	Käyttämättä
Myöntämisvaltuus, 1 000 euroa			
Lyhytaikainen luotto (ottolainat)	250 000	0	250 000
Määräysvallassa oleville yhteisöille ja säätiöille (antolainat)*	100 000	0	100 000
Suojautumistoimenpiteet korko- ja valuuttariskeiltä (johdannaissopimukset)	200 000	0	200 000
Määräraha, 1 000 euroa			
Ottolainat			
Pitkäaikainen, lisäykset	30 000	0	30 000
Pitkäaikainen, vähennykset	-30 000	-20 000	-10 000
Lyhytaikainen, nettomuutos	0	0	0
Netto	0	-20 000	20 000
Antolainat, pysyvät vastaavat (pitkäaikainen)			
Lisäykset	10 000	0	10 000
Vähennykset	-32 204	-46 798	14 595
Netto	-22 204	-46 798	24 595

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	3 481	4-6 %	Salkku, sijoituksen alusta (12/2013) 57,19 %, 12 kk -1,81 % (tiedot 30.6.2025)
Ålandsbanken	Tonttirahasto	2 000	2 662	4 %	
OP	OP-Metsänomistaja	2 000	3 347	4 %	
Hämeen Osuuspankki (tilivarat)		3 542	3 542		Rahasto, sijoituksen alusta (12/2016) 88,28 %, 12 kk 7,75 % (tiedot 30.6.2025)
					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