

Hallintopalvelut toimialan käyttösuunnitelman toteutuma 31.12.2025

KH 23.02.2026 § 65
36/02.02.00/2025

Kaupunginhallituksen alaisen toiminnan käyttötalouteen ei ole tehty vuoden 2025 aikana talousarviomuutoksia.

Käyttötalouden toteutuma 31.12.2025 on seuraava:

HALLINTOPALVELUT	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TP 2025	Poikkeama	Poikk. %
MENOT	-6 179 689	-6 306 094	-6 837 670	-6 529 792	307 878	-4,5
TULOT	1 499 108	1 607 543	1 297 670	1 721 313	423 643	32,6
NETTOMENO	-4 680 581	-4 698 551	-5 540 000	-4 808 479	731 521	-13,2

Kaupunginhallituksen alaiseen toimintaan on varattu vuoden 2025 talousarviossa koko kaupungin eläkemaksujen tasausmaksu. Budjetoitu summa on 490 000 euroa. Eläkemaksujen tasausmaksun toteutuma oli 410 216 euroa ja se on vyörytetty valtiokonttorin ohjeen mukaisesti toiminnoittain kaikille kaupungin toiminnoille niin, että hallintopalveluihin on jäänyt ainoastaan hallintopalveluja koskeva eläkemaksutasauksen osuus, joka on suuruudeltaan 61 086 euroa (14,9 %). Tämä muutos selittää osaltaan hallintopalvelujen käyttötalousmenojen alitusta.

Toimialoittain tasausmaksun jako on alla olevan taulukon mukainen:

Eläkemaksujen tasausmaksun jako v. 2025		
Toimiala	Eläkemaksu- osuus/ €	Eläkemaksu- osuus/ %
Hallintopalvelut	61 086	14,9
Elinvoimapalvelut	24 796	6,0
Tulevaisuuspalvelut	28 208	6,9
Ympäristöterveyspalvelut	296 126	72,2
Tilapalvelut liikelaitos	0	0,0
Yhteensä	410 216	100,0

Hallintopalvelut toimialan toimintamenot alittuivat talousarvioon nähden 4,5 %:lla eli 307 878 eurolla. Toimintatulot toteutuivat 32,6 % yli ennakoitua eli 423 643 euroa ennakoitua paremmin. Toimintakate alittui 13,2 % eli 731 521 eurolla talousarvioon nähden.

Toimintatuotoissa toteutuivat ennakoitua paremmin myyntituotot, maksutuotot, valtiolta ja EU:lta saadut tuet ja avustukset sekä muut toimintatuotot. Toimintamenoissa henkilöstömenot ylittyivät kuukausipalkkojen osalta, mutta henkilöstömenot alittuivat kokonaisuudessaan edellä kerrotusta syystä (eläkemaksujen tasauksen jako toiminnoille). Palvelujen ostot ylittyivät joukkoliikenteen, asiantuntijapalvelujen ja tietohallintopalvelujen osalta. Palvelujen kustannusten ylitys oli kuitenkin kokonaisuudessaan vain 1,1 %. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot ylittyivät budjetoimattomien ostojen johdosta (mm. markkinointimateriaalit ja ohjelmistolisenssit). Avustusten määrä alittui budjetoidusta 12,3 %, ja muut toimintakulut ylittyivät 4,0 % (vuokrat ja Sortteerin kulut).

Liitteenä 1 on hallintopalvelut toimialan käyttötalouden toiminnan ja määrärahojen käytön toteutumaraportti.

Toteutumaraportissa on kustannuspaikkatasoinen tarkastelu toimialan määrärahojen käytön toteutumasta sekä kaupunginhallituksen alaisen toiminnan tavoitteiden toteutuminen.

Liitteenä 2 on hallintopalvelut toimialan tuloslaskelma.

Valmistelija

Hallintojohtaja Marjo Säärelä, 040 568 2130
Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Solatie Dina Kemijärvi

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy liitteenä 1 olevan hallintopalvelut toimialan vuoden 2025 käyttösuunnitelman toteutumaraportin ja antaa sen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Kaupunginhallitus päätti hyväksyä liitteenä 1 olevan hallintopalvelut toimialan vuoden 2025 käyttösuunnitelman toteutumaraportin ja päätti antaa sen tiedoksi kaupunginvaltuustolle.