

## Vuoden 2024 tilinpäätösarvio

Kaupunginhallitus 12.02.2025 § 40  
49/02.06.01.03/2025

Tiivistelmä: Vuoden 2024 tilinpäätös tulee olemaan vuoden 2024 talousarviota parempi, mutta edellistä vuotta 2023 selvästi heikompi.

Valmistelija/lisätietoja antaa:

hallintojohtaja Jaana Hölsö, puh. 02 4745 210

Esityslistan oheismateriaalina on vuoden 2024 tilinpäätösarvio, jonka vertailulukuina on vuoden 2023 tilinpäätösluvut ja vuoden 2024 talousarvio, jossa huomioitu talousarviomuutokset sekä verotilitystietoja. Arvio on laadittu 3.2.2025 käytettävissä olevilla tiedoilla. Luvut eivät ole täysin lopulliset, mutta suuria muutoksia tuskin enää tulee. Luvuissa ei ole mukana sisäisiä eriä.

### Käyttötalous

Toimintatuotot ovat noin 6,4milj. euroa ja niitä kertyi lähes talousarvion mukaisesti, toteuma-aste 99,6%. Toimintatuotot ovat noin 0,2milj. euroa (+3,5%) edellistä vuotta suuremmat. Myyntituotot kasvoivat eniten edelliseen vuoteen verrattuna, johtuen uimahallin aukeamisesta peruskorjauksen jäljiltä ja operusopetuksen kotikuntakorvauksista.

Toimintakulut ovat 39,4 milj.euroa. Talousarvioon nähden toimintakulujen toteuma-aste on 98,4%. Henkilöstökulut, palveluiden osto ja avustukset ovat toteutuneet alle talousarvion. Aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden ostoissa sekä muissa toimintakuluissa talousarvio on ylittynyt. Toimintakulut ovat kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna 5,4%. Eniten kasvua on palveluiden ostoissa ja aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden ostoissa. Kustannusten nousua erityisesti mm. puhtaanapito-, ravitsemus- ja ict-palveluissa sekä lämmityksen, sähkön ja materiaalien hankinnoissa. Muiden toimintakulujen vähennys johtuu kuntamallin mukaisen asuttamisen päättymisestä vuoden 2023 loppuun.

### Verot ja valtionosuudet

Paimion verotilitykset olivat 25,5 milj. euroa, se on 1,1milj. euroa (- 4,1%) vähemmän kuin edellisenä vuotena. Kunnallisverotilitykset olivat 21,5milj. euroa, joka on 0,3milj.euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Kiinteistöverot olivat vajaan 2,7 milj euroa hieman alle talousarvion, mutta kasvua edelliseen vuoteen 7,2%. Yhteisöveroja kertyi 1,3 milj.euroa, missä on lähes miljoona euroa vähennystä edelliseen vuoteen. Vähennykseen vaikutti sekä maksuunpannun yhteisöveron väheneminen valtakunnallisesti, että kunnan jako-osuuden pieneneminen. Yhteensä verotilitysten toteuma-aste muutetusta talousarviosta on 101,4%.

Valtionosuustilitykset olivat 9,8 milj. eurollaan talousarvion mukaiset ja 0,4milj. euroa edellistä vuotta pienemmät. Yhteensä verorahoitus

(verot ja valtionosuudet) oli lähes 1,5milj. euroa edellistä vuotta vähemmän.

Rahoitustuottojen ja –kulujen nettovaikutus on noin 0,3 milj. euroa tulosta parantava, se on 0,5 milj.€ viime vuotta parempi korkotason laskusta johtuen.

### **Vuosikate, poistot ja ylijäämä**

Toiminnan vuosikate on 2,6 milj. euroa, se on 2,8 milj. edellistä vuotta vähemmän. Vuosikatteen heikennyksen suurimmat selittävät tekijät ovat 1,5milj. euroa edellistä pienempi verorahoitus ja 2,0milj. euron toimintakulujen kasvu. Suunnitelman mukaiset poistot 2024 ovat hieman yli 3 milj. euroa. Vuoden 2024 tilinpäätöksen arvioidaan olevan alijäämäinen noin 0,3 milj. euroa.

### **Investoinnit, lainamäärä ja kassavarat**

Vuoden 2024 nettoinvestoinnit ovat ennätyskellisen suuret: noin 12,3 milj. euroa, kun ne vuosi sitten olivat 6,0 milj. euroa. Investointeista yli 10milj.euroa on talonrakennuksessa: suurimmat hankkeet Oinilan päiväkotia (4,0milj.€), sisäliikuntahalli (3,2milj. €) ja Kriivarin koulun uudisrakennus (2,4milj.€), joista kaksi jälkimmäistä jatkuvat vielä 2025. Julkisen käyttöomaisuuden investoinnit olivat vajaan 1,9milj. euroa, suurimpina hankkeina Koivulinnan alueen kunnallistekniikan rakentaminen ja Jägerhornintien saneeraus.

Kaupungin korollisten lainojen määrä kasvoi suurista investoinneista johtuen 7,4milj. euroa. Lainaa on vuoden lopussa 60,9 milj. euroa, kun sitä oli vuoden alussa 53,5 milj. euroa. Vuoden lopulla lainaa on noin 5424 euroa asukasta kohden, kun sitä vuotta aiemmin oli 4671 €/as. Vuoden 2024 aikana Paimion Vesihuolto Oy lyhensi konsernilainaa 2,0 milj. eurolla. Kaupungin kassavarat olivat vuoden lopussa 2,0 milj. euroa, se on hieman 0,8milj. euroa enemmän kuin viime vuoden lopulla.

### **Asukasmäärä ja tonttien luovutukset**

Paimion asukasluku oli joulukuun 2024 lopussa 11 227. Kahdeksan vuoden ajan jatkunut asukasmäärän kasvu notkahti, kun asukasmäärä väheni 11. Vuoden 2023 lopussa asukasmäärä oli 11 238.

Kaupunki luovutti vuoden aikana 20 omakotitonttia, niistä kahdeksan myytiin ja 12 vuokrattiin. Vuonna 2023 omakotitontteja luovutettiin viisi, niistä yksi myytiin ja neljä vuokrattiin.

Esittelijä:	Kaupunginjohtaja Jussinmäki Jari
Päätösehdotus:	Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2024 tilinpäätösarvion tiedoksi.
Päätös:	Ehdotus hyväksyttiin.