

Vuoden 2025 tilinpäätösarvio

Kaupunginhallitus 11.02.2026
96/02.06.01.03/2026

Tiivistelmä: Vuoden 2025 tilinpäätös tulee olemaan vuoden 2025 talousarviota parempi, mutta vuoden 2024 tilinpäätöstä selvästi heikompi. Alijäämää kasvatti erityisesti vuoden 2025 alusta kuntien vastuulle siirtyneiden työllisyyspalveluiden kustannukset.

Valmistelija/lisätietoja antaa:
hallintojohtaja Jaana Hölsö, puh. 02 4745 210

Esityslistan oheismateriaalina on vuoden 2025 tilinpäätösarvio, jonka vertailulukuina on vuoden 2024 tilinpäätösluvut ja vuoden 2025 talousarvio, jossa huomioitu talousarviomuutokset. Arvio on laadittu 5.2.2026 käytettävissä olevilla tiedoilla. Luvut eivät ole täysin lopulliset, mutta suuria muutoksia tuskin enää tulee. Luvuissa ei ole mukana sisäisiä eriä. Vertailua edelliseen vuoteen hankaloittaa työllisyyspalveluiden toiminnan siirtyminen kuntien vastuulle vuoden 2025 alusta. Lisäksi oheismateriaalina verotilitystaulukoita.

Käyttötalous

Toimintatuotot ovat noin 6,7milj. euroa ja niitä kertyi 8% yli talousarvion. Toimintatuotot ovat vajaan 0,2milj. euroa (+2,6%) edellistä vuotta suuremmat. Myyntituotot kasvoivat eniten edelliseen vuoteen verrattuna, johtuen työllisyyspalveluiden laskutuksista vastuukunnalta Turulta (710t€), erä jota ei vuonna 2024 ollut. Ilman työllisyyspalvelujen laskutuksia Turulta, toimintatuotot ovat 200t€ eli 3% edellistä vuotta pienemmät.

Toimintakulut ovat 41,6 milj.euroa. Talousarvioon nähden toimintakulujen toteuma-aste on 98,6%. Henkilöstökulut ja palveluiden ostot ovat toteutuneet alle talousarvion. Aineiden tarvikkeiden ja tavaroiden ostoissa, avustuksissa sekä muissa toimintakuluissa talousarvio on ylittynyt. Toimintakulut ovat kasvaneet edelliseen vuoteen verrattuna 5,7% eli vajaan 2,3milj. euroa. Työvoimapalveluiden osuus toimintamenojen kasvusta on 1,5milj. euroa. Kun toiminnan muutoksesta aiheutunut kasvu eliminoidaan, toimintamenojen kasvu on 1,9%. Työvoimapalveluiden palveluiden ostot vastuukunnalta olivat 960t€, se on kokonaan uusi erä. Avustuksissa kunnan osuus työmarkkinatuesta (ns.sakkomaksut) oli 654t€, ne lähes nelinkertaistuivat edellisestä vuodesta, jolloin olivat 170t. "Sakkomaksujen" kasvu johtuu tiukentuneista laskentatekijöistä, työttömien määrän kasvusta ja työttömyysjaksojen pitkittymisestä.

Verot ja valtionosuudet

Paimion verotilitykset olivat yhteensä 25,5 milj. euroa, se on 69t.euroa (-0,3%) vähemmän kuin edellisenä vuotena. Kunnallisverotilitykset olivat 21,5milj. euroa, joka on edellisen vuoden tasoa. Kiinteistöverotilitykset olivat vajaan 2,6 milj euroa, ne

jäivät alle talousarvion (-4,8%), vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna -69t€(-2,6%). Yhteisöveroja kertyi vajaan 1,4 milj.euroa, sen on lähes talousarvion mukaisesti, kasvua edelliseen vuoteen +2,8%.

Valtionosuustilitykset olivat 10,7milj. eurollaan talousarvion mukaiset ja 0,8milj. euroa edellistä vuotta suuremmat. Yhteensä verorahoitus (verot ja valtionosuudet) oli lähes 0,7milj. euroa edellistä vuotta vähemmän.

Rahoitustuottojen ja –kulujen nettovaikutus on noin 19t€ euroa tulosta parantava, se on 120t€ viime vuotta parempi korkotason laskusta johtuen.

Vuosikate, poistot ja ylijäämä

Toiminnan vuosikate on vajaan 1,4 milj. euroa, se on 1,2 milj. edellistä vuotta vähemmän. Suunnitelman mukaiset poistot 2025 ovat 3,3 milj. euroa, se on 284t€ edellistä vuotta enemmän. Vuoden 2026 tilinpäätöksen alijäämän arvioidaan olevan 1,9 milj. euroa. Se on 700t€ euroa talousarviota parempi tulos, mutta 1,5milj. euroa edellistä vuotta heikompi. Alijäämän kasvun suurimmat selittävät tekijät ovat työllisyyspalvelujen siirtymisestä aiheutunut 1,1 milj. euron toimintakatteen heikennys ja 0,7milj. euroa edellistä pienempi verorahoitus.

Investoinnit, lainamäärä ja kassavarat

Vuoden 2025 nettoinvestoinnit ovat edelleen suuret: noin 8,9 milj. euroa, kun ne vuosi sitten olivat historiallisen suuret: 12,3 milj. euroa. Investointeista 6,8milj.euroa on talonrakennuksessa: suurimmat hankkeet Kriivarin koulun uudisrakennus ja peruskorjaus (5,0milj.€), joka jatkuu vielä kevään 2026. Sisäliikuntahallin vuoden 2025 kustannukset olivat 1,8milj. euroa. Hallin kokonaiskustannukset olivat 5,2milj. euroa. Halliin saatu opetus- ja kulttuuriministeriön valtionavustus oli 750t€, joten nettokustannus oli vajaan 4,5milj.euroa. Kaupunki osti alkuvuoden aikana 72 ha peltoa ja metsää 1,9milj. eurolla Alvar Aallontien eteläpuolelta Koskelan asuntoalueeseen rajoittuen. Julkisen käyttöomaisuuden investoinnit olivat 0,8milj. euroa.

Kaupungin korollisten lainojen määrä kasvoi suurista investoinneista johtuen 7,0milj. eurolla. Lainaa on vuoden lopussa 68,6 milj. euroa, kun sitä oli vuoden alussa 61,6 milj. euroa. Vuoden lopulla lainaa on noin 6 084 euroa asukasta kohden, kun sitä vuotta aiemmin oli 5 489 €/as. Kaupungin kassavarat olivat vuoden lopussa 1,0 milj. euroa, se on miljoona euroa vähemmän kuin viime vuoden lopulla.

Asukasmäärä ja tonttien luovutukset

Paimion asukasluku oli joulukuun 2025 lopussa 11 278, se kasvoi vuoden aika 51 asukkaalla. Vuoden 2024 lopussa asukasmäärä oli 11 227.

Kaupunki luovutti vuoden aikana 27 omakotitonttia, niistä seitsemän myytiin ja 19 vuokrattiin. Vuonna 2024 omakotitontteja luovutettiin

20, niistä kahdeksan myytiin ja 12 vuokrattiin. Lisäksi 2025 luovutettiin kaksi yritystonttia ja yksi rivitalotontti.

Esittelijä: vt. kaupunginjohtaja Turpela Nina-Mari

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee vuoden 2025 tilinpäätösarvion tiedoksi.

Päätös: