

# Talouden seurantaraportti ja tilinpäätösennuste 2024

## AJANKOHTAISET NOSTOT LAHTI-KAUPUNKI

- Tilinpäätösennuste
- Verotulot
- Investoinnit
- Väestö
- Henkilöstö





# Ajankohtaiset nostot

Kaupungin tulosennuste on -9,1 milj. euroa alijäämäinen. Talouden jarrutus- ja tasapainotoimenpiteet, inflaation hidastuminen ja rahoitustoiminnan tulot paransivat tulosta merkittävästi.

Inflaatio oli joulukuussa 0,7 %. Inflaatiota hidasti eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku.

Suomen talous kääntyi kasvuun vuonna 2024 ja kasvun odotetaan nopeutuvan vuonna 2025.

Väkiluku kasvoi vuoden 2024 aikana 690 henkilöllä.

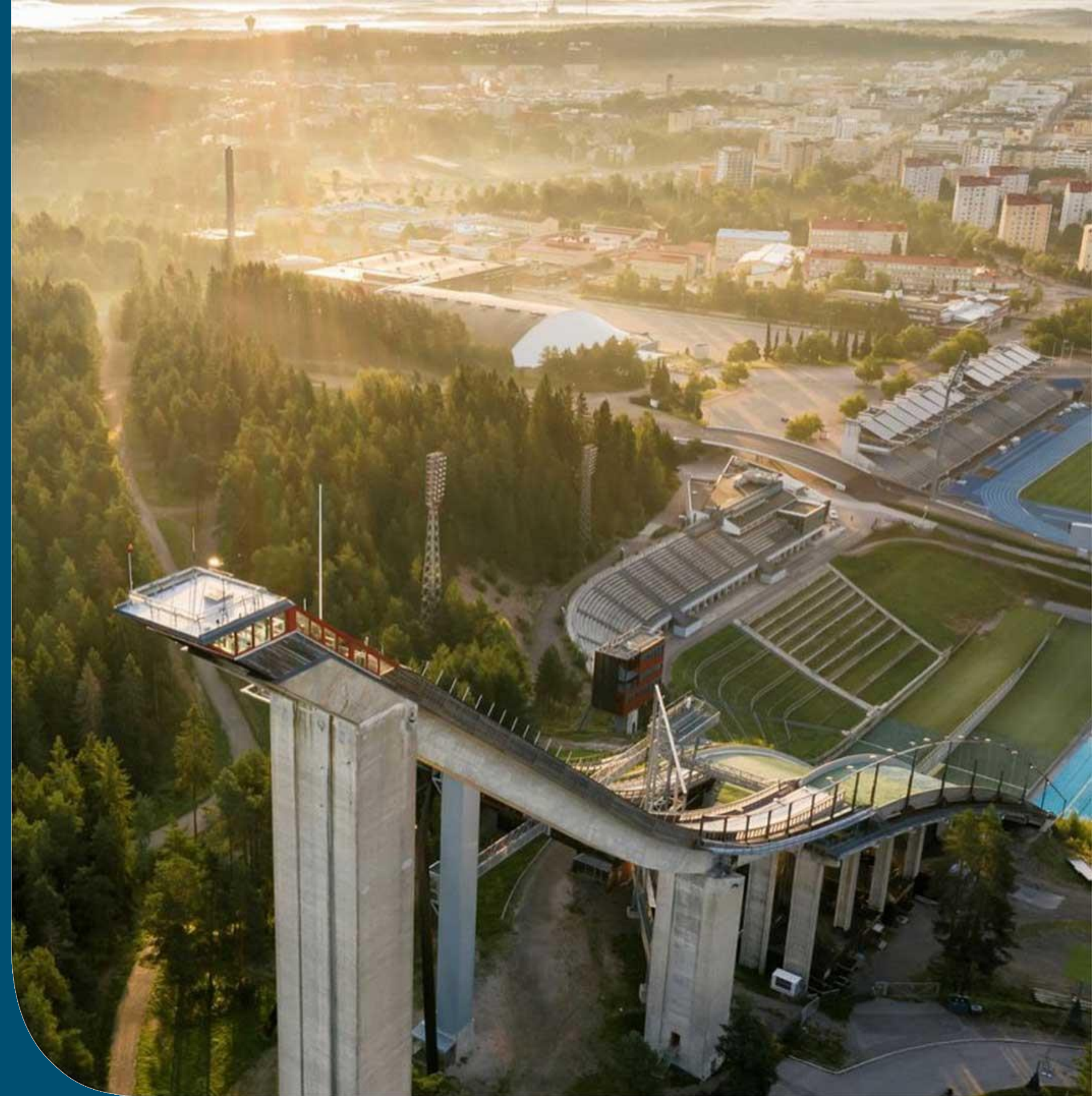
Marraskuun työttömyysaste oli 14,5 %. (11/2023: 13,4 %), suurten kaupunkien korkein. Koko maan työttömyysaste on 10,9 %. Tilastokeskus julkaisee joulukuun 2024 työllisyystiedot perjantaina 24.1.

Suunnitellut henkilötyövuodet alittuivat ja terveysperusteiset poissaolot vähenivät edelliseen vuoteen verrattuna.



# *Lahti on tehty kestäväksi*

Lahti-kaupunki





# Tuloslaskelmaennuste 2024

Tuloslaskelma, 1 000 €	Tilinpäätös 2023	Alkuperäinen talousarvio 2024	Lisätalous- arviot 2024	Voimassa	Tilinpäätös- ennuste 2024 (Tpe)	Ylitys/alitus (Tpe-VTA)	Toteuma% (Tpe-VTA)	Toteuman muutos% (2024/2023)	Ylitys/alitus (Tpe-Alkup. TA)
				oleva talousarvio 2024 (VTA)					
Toimintatuotot	-187 265	-165 657	-5 496	-171 918	-177 646	-5 728	103,3 %	-5,1 %	-11 989
Valmistus omaan käyttöön	-1 302	-1 114	0	-1 114	-1 331	-217	119,4 %	2,2 %	-217
Toimintakulut	-490 562	-524 539	8 809	-516 489	-500 511	15 978	96,9 %	2,0 %	24 027
<b>Toimintakate</b>	<b>301 995</b>	<b>357 768</b>	<b>-14 304</b>	<b>343 457</b>	<b>321 535</b>	<b>-21 922</b>	<b>93,6 %</b>	<b>6,5 %</b>	<b>-36 233</b>
Verotulot	-304 843	-287 241	3 500	-283 741	-288 271	-4 530	101,6 %	-5,4 %	-1 030
Valtionosuudet	-90 872	-76 159	-800	-76 959	-77 171	-212	100,3 %	-15,1 %	-1 012
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 044	5 561	-5 191	370	-2 377	-2 747	-643,2 %	127,6 %	-7 938
<b>Vuosikate</b>	<b>-94 764</b>	<b>-72</b>	<b>-16 795</b>	<b>-16 873</b>	<b>-46 284</b>	<b>-29 411</b>	<b>274,3 %</b>	<b>-51,2 %</b>	<b>-46 212</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-53 517	-55 167	-1 000	-54 173	-56 186	-2 013	103,7 %	5,0 %	-1 019
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0	0,0 %	0,0 %	0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-41 247</b>	<b>55 095</b>	<b>-17 795</b>	<b>37 300</b>	<b>9 902</b>	<b>-27 398</b>	<b>26,5 %</b>	<b>-124,0 %</b>	<b>-45 193</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys	9 597	-75	0	-75	-737	-662	982,3 %	-107,7 %	-662
Varausten lisäys tai vähennys	-10 000	0			0	0	0,0 %	-100,0 %	0
Rahastojen lisäys tai vähennys	259	0	0	0	-83	-83	0,0 %	-132,2 %	-83
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-41 391</b>	<b>55 020</b>	<b>-17 795</b>	<b>37 225</b>	<b>9 082</b>	<b>-28 143</b>	<b>24,4 %</b>	<b>-121,9 %</b>	<b>-45 938</b>

# Tilinpäätösennuste

Tuloslaskelma, milj. euroa	TP 2023	KS	KS+LTA:t	ENNUSTE	Poikkeama
Toimintatuotot	187,3	166,4	171,9	177,6	5,7
Valmistus omaan käyttöön	1,3	1,1	1,1	1,3	0,2
Toimintakulut	-490,6	-525,3	-516,5	-500,5	-16,0
<b>Toimintakate</b>	<b>-302,0</b>	<b>-357,8</b>	<b>-343,5</b>	<b>-321,5</b>	<b>21,9</b>
Verotulot	304,8	287,2	283,7	288,3	4,5
Valtionosuudet	90,9	76,2	77,0	77,2	0,2
Rahoitustuotot ja -kulut	1,0	-5,6	-0,4	2,4	2,7
<b>Vuosikate</b>	<b>94,8</b>	<b>0,1</b>	<b>16,9</b>	<b>46,3</b>	<b>29,4</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-53,5	-55,2	-54,2	-56,2	2,0
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>41,2</b>	<b>-55,1</b>	<b>-37,3</b>	<b>-9,9</b>	<b>27,4</b>
Poistoeron lisäys tai vähennys	-9,6	0,1	0,1	0,7	0,7
Varausten lisäys tai vähennys	10,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Rahastojen lisäys tai vähennys	-0,3	0,0	0,0	0,1	0,1
<b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>41,4</b>	<b>-55,0</b>	<b>-37,2</b>	<b>-9,1</b>	<b>28,1</b>

VUOSIKATE  
ENNUSTE

**46,3**

milj. euroa  
(2023: 94,8)

TULOS  
ENNUSTE

**-9,9**

milj. euroa  
(2023: 41,2)

YLIJÄÄMÄ TASEESSA  
ENNUSTE

**245,7**

milj. euroa  
(2023: 254,8)

- Tammi-joulukuun alustavan ennusteen mukaan vuosikate on +46,3 milj. euroa ja ei riitä kattamaan poistoja.
- Alustavan ennusteen mukaan kaupungin tilikauden tulos on negatiivinen -9,9 milj. euroa. Tulosennuste on kuitenkin merkittävästi voimassa olevaa talousarviota ja Q3-ennustetta parempi. Tulosennuste on 51,1 milj. euroa heikompi kuin vuoden 2023 tilinpäätös.
- Merkittävimmät tulosta parantavat tekijät ovat toimintakulujen kasvun hillintä, kertaluonteiset myyntivoitot, verotulojen sekä rahoituserien positiivinen kehitys.
- Toimintatuottojen arvioidaan ylittyvän +5,7 milj. euroa Toiminnasta saatavien tuottojen arvioidaan toteutuvan parempina mm. maavuokrien, maahanmuuttajakorvausten ja ulkoista rahoitusta saavien projektien osalta. Lisäksi on saatu kertaluonteisia kiinteistöjen myyntivoittoja ja valtiontukea TE-uudistuksen valmisteluun.
- Toimintakuluista arvioidaan säästyvän -16,0 milj. euroa Toimintakulujen kasvua ovat hillinneet talouden jarrutus- ja tasapainotustoimenpiteet, inflaation pieneneminen sekä talonrakennusinvestointiohjelman muutosten vaikutukset. Lisäksi toimintakuluja ovat pienentäneet sähkönhinnan kilpailutus, lämpöenergiaa on tarvittu arvioitua vähemmän, henkilöstökuluja ovat hillinneet terveysperusteisten poissaolojen pieneneminen eikä uusia täyttölupia ole myönnetty (yt-menettely) tai tehtäviä ei saatu täytettyä.
- Valtuuston 29.1.2024, 10.6.2024 ja 7.10.2024 hyväksymät lisätalousarviot on huomioitu KS+LTA:t -sarakkeessa ja poikkeamat esitetään siihen nähden.

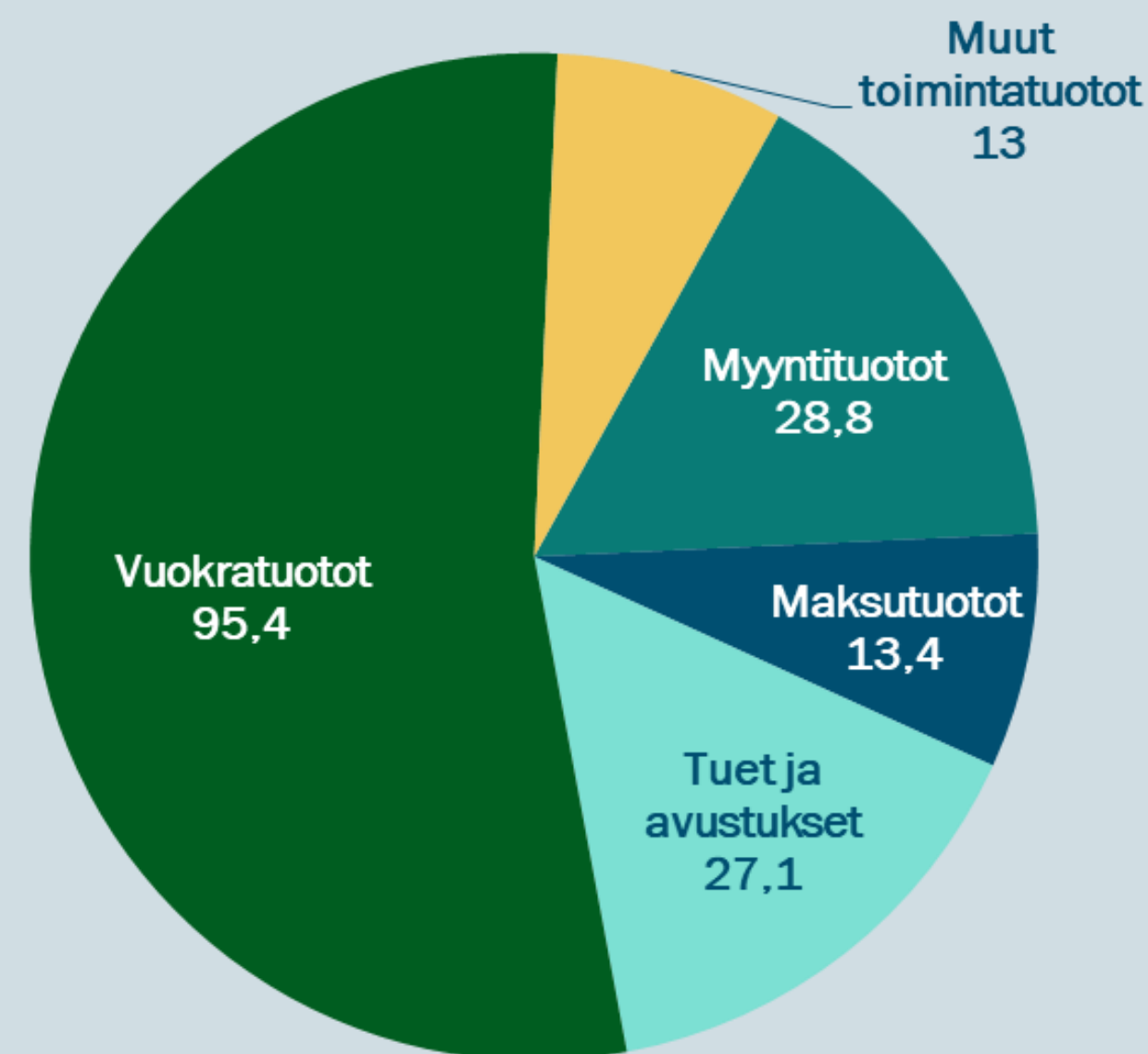
# Toimintatuotot ja -kulut

## TOIMINTATUOTOT

TP-ENNUSTE

**177,6**

milj. euroa  
(2023: 187,3)

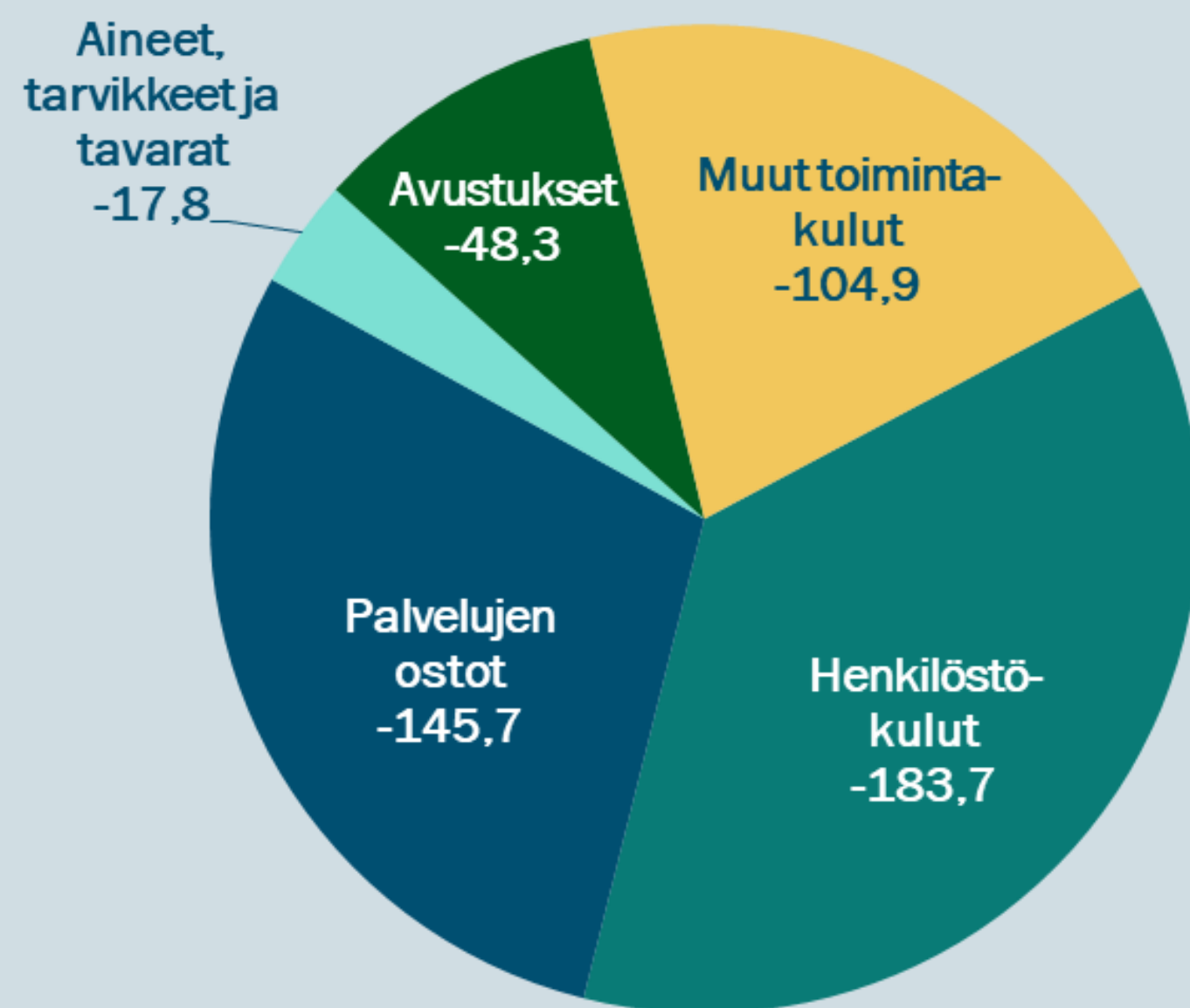


## TOIMINTAKULUT

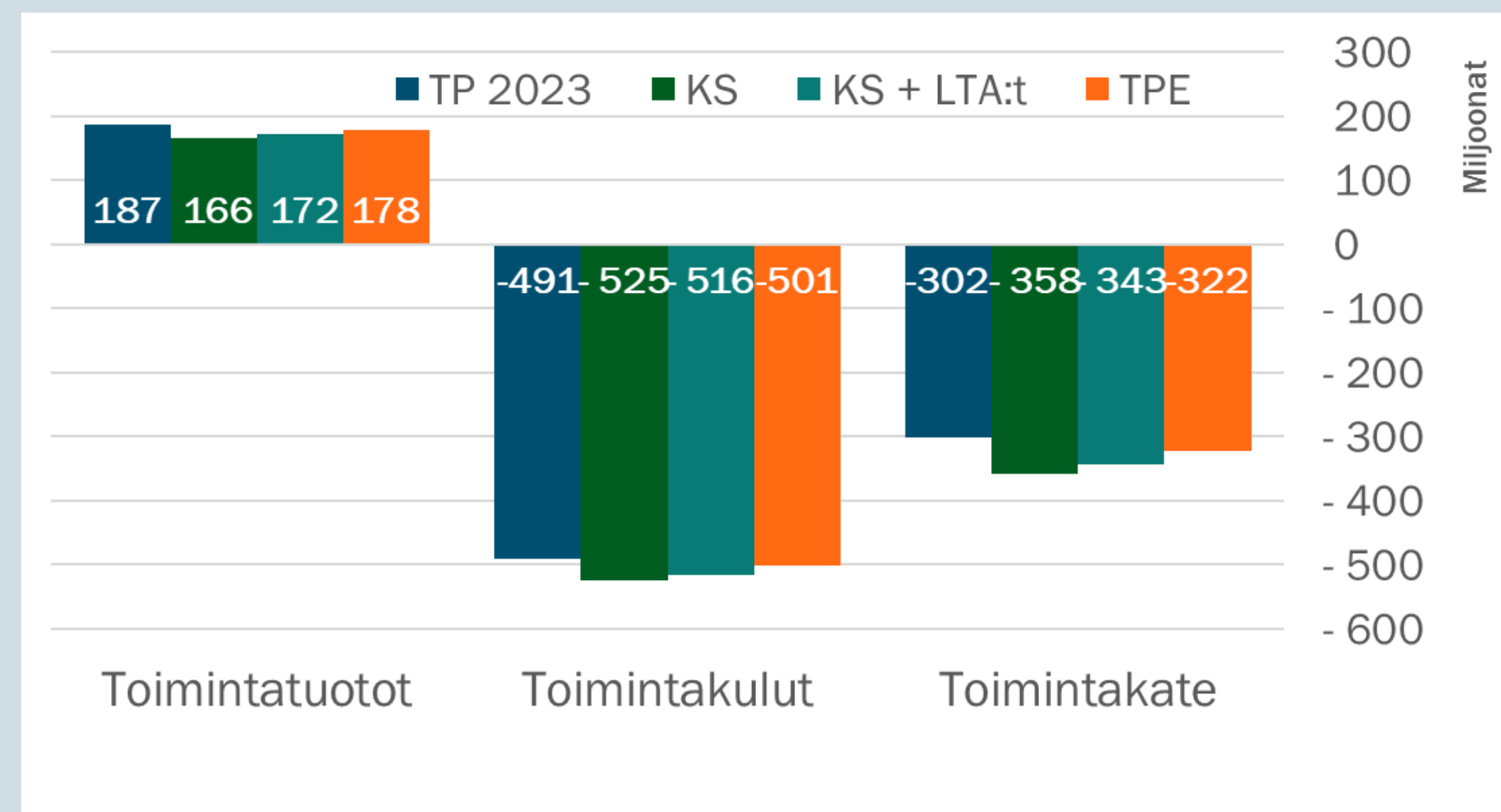
TP-ENNUSTE

**500,5**

milj. euroa  
(2023: 490,6)



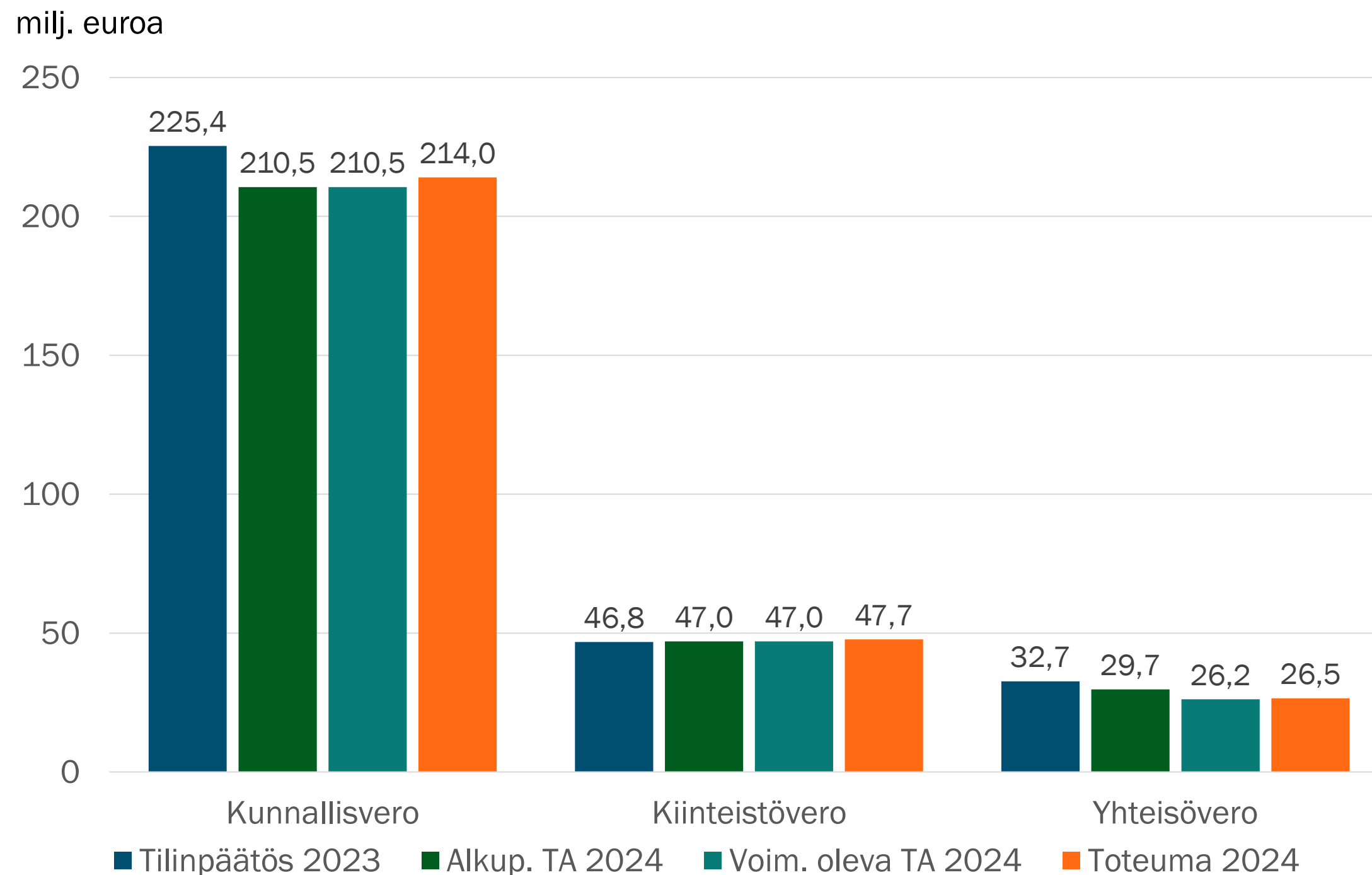
- Toimintatuottojen ennustetaan toteutuvan positiivisesti. Tuottojen kertymästä merkittävin osa muodostuu kaupungin sisäisistä vuokratuotoista. Myynti- ja maksutuottoja kertyy kaupungin yksiköiden toiminnasta kuten joukkoliikenteen lipputuloista ja pääsymaksuista. Tuet ja avustukset sisältävät kaupungin taseyksiköiden avustustulot sekä ulkoista rahoitusta saavien hankkeiden tuet ja avustukset. Muihin toimintatuottoihin kohdistunut mm. kertaluonteiset myyntivoitot.
- Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan talousarviota pienempinä. Toimintakuluista merkittävin osuus muodostuu henkilöstökuluista ja palvelujen ostoista. Muut toimintakulut sisältävät kaupungin sisäiset vuokramenot. Avustusmenoihin sisältyy ulkoisille toimijoille maksetut toiminta-avustukset ja kaupungin taseyksiköiden avustukset. Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin sisältyy mm. sähkö- ja lämmityskustannukset.





# Verotulojen toteuma

	Tilinpäätös 2023	Alkuperäinen talousarvio 2024	Voimassa oleva talousarvio 2024	Toteuma 2024	Toteuman muutos % 2023–2024	Poikkeama toteuma vs voimassa oleva TA 2024
Kunnallisvero	225 383 374	210 539 000	210 539 000	214 003 505	-5,0 %	3 464 505
Kiinteistövero	46 807 072	47 009 000	47 009 000	47 728 041	2,0 %	719 041
Yhteisövero	32 652 219	29 693 000	26 193 000	26 539 285	-18,7 %	346 285
<b>Verotulot yhteensä</b>	<b>304 842 666</b>	<b>287 241 000</b>	<b>283 741 000</b>	<b>288 270 831</b>	<b>-5,4 %</b>	<b>4 529 831</b>



*Kunnallisveroprosenttia sekä yhteisöveron kuntien jako-osuutta leikattiin vuoden 2023 alusta hyvinvointialueille siirretyn rahoituksen vuoksi, minkä vuoksi TP 2022 ei ole suoraan vertailukelpoinen vuosiin 2023–2024 nähden.*

## Kunnallisvero

- toteuma 214,0 milj. euroa sisältää (2023: 225,4 milj. euroa)
  - aikaisempien verovuosien tilityksiä 18,5 milj. euroa (42,5)
  - verovuoden 2024 tilityksiä 195,5 milj. euroa (182,9)

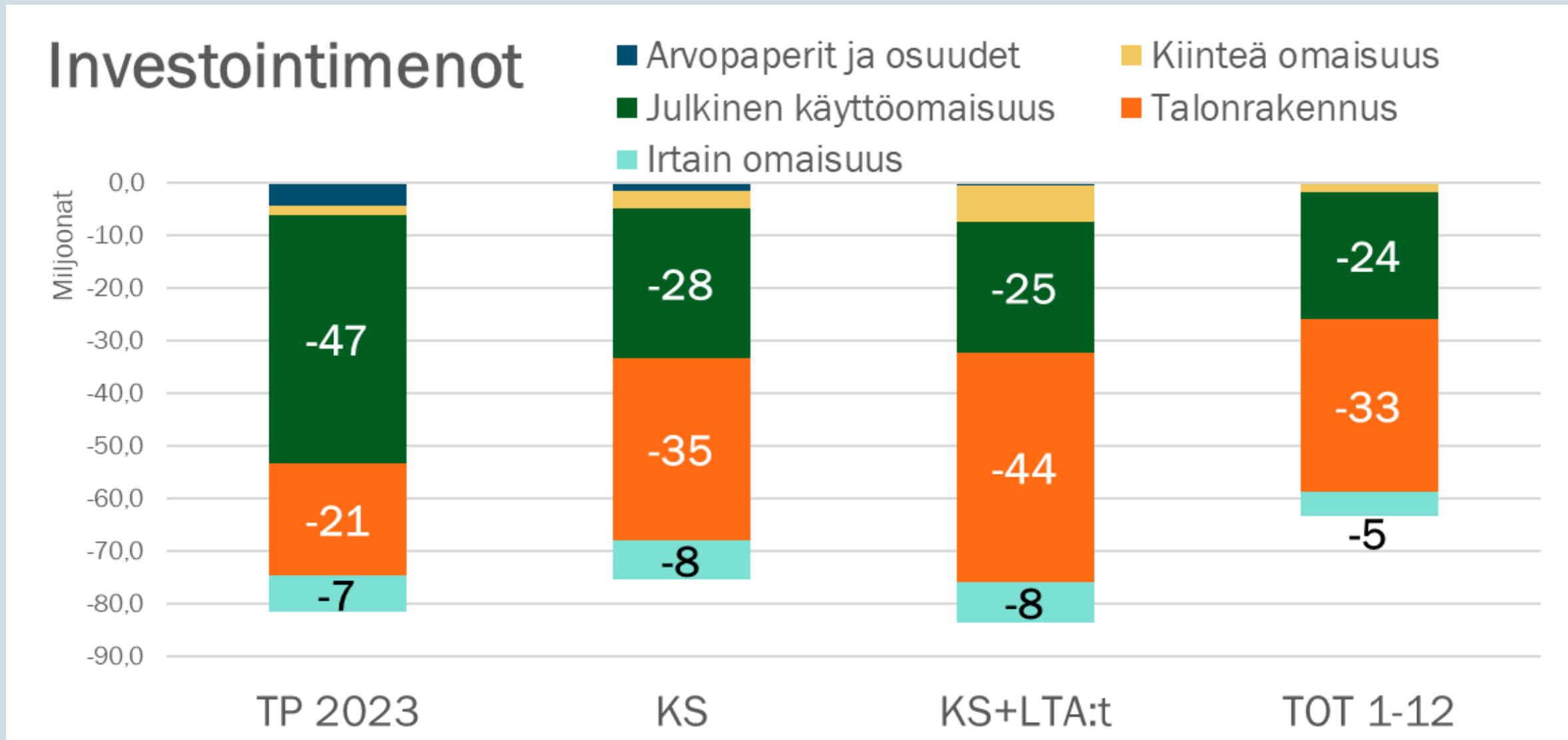
## Kiinteistövero

- toteuma 47,7 milj. euroa sisältää (2023: 46,8 milj. euroa)
  - aikaisempien verovuosien tilityksiä 2,2 milj. euroa (2,1)
  - verovuoden 2024 tilityksiä 45,5 milj. euroa (44,7)

## Yhteisövero

- toteuma 26,5 milj. euroa sisältää (2023: 32,7 milj. euroa)
  - aikaisempien verovuosien tilityksiä 6,5 milj. euroa (11,7)
  - verovuoden 2024 tilityksiä 18,5 milj. euroa (19,2)
  - tulevien verovuosien tilityksiä 1,5 milj. euroa (1,7)

# Investointien tilannekatsaus



- Investointimenojen arvioidaan toteutuvan voimassaolevaa talousarviota pienempinä -20,0 milj. euroa
- Kiinteään omaisuuteen on kirjautunut tuloja maanmyynneistä 4,6 milj. euroa.
- Julkisen käyttöomaisuuden toteuma oli noin 24,2 milj. euroa ja noin 97,8 %
- Vuoden 2024 investoinnit valmistuivat pääasiassa ajallaan. Patomäentien/Luhdantaustankadun risteysjärjestelyn ja Radanpään pyöräpysäköintikatosten toteutus ja loppuun saattaminen on siirtynyt vuodelle 2025.
- Talonrakennuksen investointien toteutuma oli yhteensä 32,9 milj. euroa ja 75,2 % talonrakennuksen budjetista.
- Tapanilan hiihtomajan ja Lahden kylän kansakoulun perusparannukset ovat valmistuneet 2024
- Ahtialan koulun laajennus sekä korjaustyöt ovat valmistuneet 2024.
- Suurhallin ja messuhallien hankinta toteutui kiinteistökaupalla 18.3.2024 ja kauppahinta oli 19,9 milj. euroa

31.12.2024

INVESTOINTI-  
MENOT

**63,4**

milj. euroa

(KS+LTA:t: 76,0 %)

INVESTOINTI-  
TULOT

**7,4**

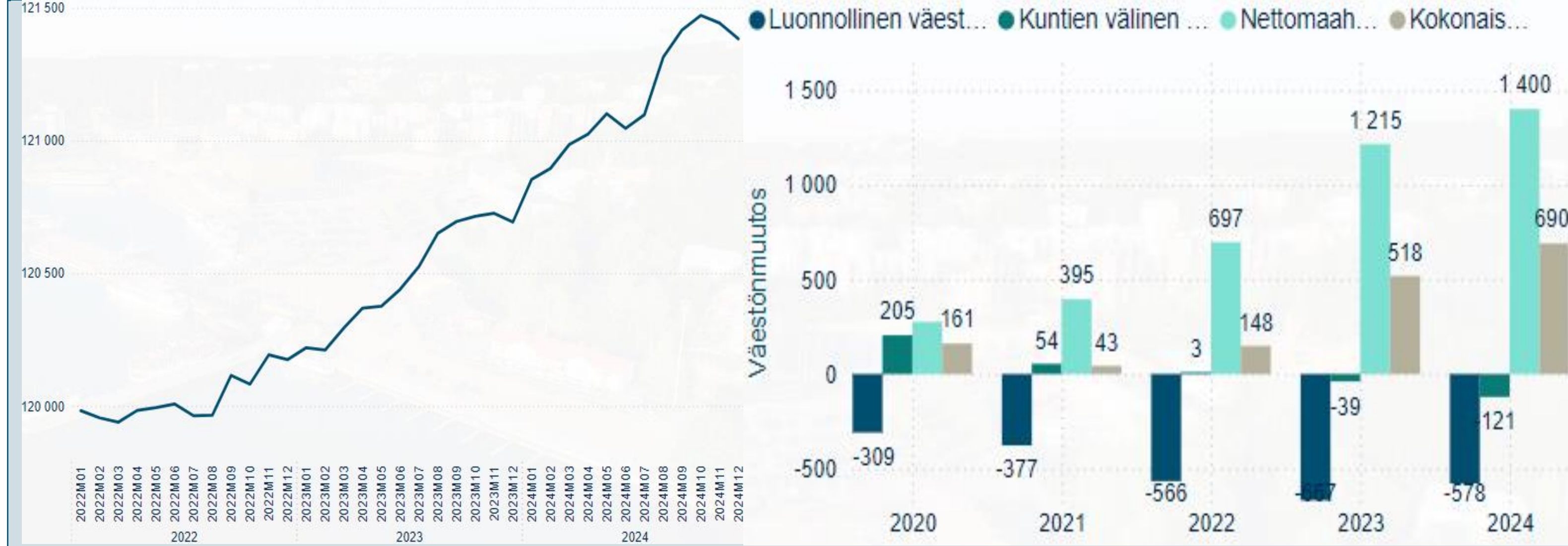
milj. euroa

(KS+LTA:t: 59,6 %)



# Väestön tilannekatsaus

- Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan Lahden väkiluku oli joulukuun 2024 lopussa 121 383. Väkiluku kasvoi vuoden 2024 aikana 690 hengellä. Väestönkasvua ylläpiti muuttovoitto ulkomailta, sillä maahanmuuttoa oli 1 400 enemmän kuin maastamuu-toja. Tulomuuttoja muista kunnista oli 121 vähemmän kuin lähtömuuttoja muihin kuntiin. Syntyneitä oli 578 vähemmän kuin kuolleita.
- Joulukuun ennakkotilaston mukaan vuonna 2024 syntyi 839 lasta, mikä on 22 lasta enemmän kuin vuonna 2023. Luku on mittaushistorian alhaisin, kolmatta vuotta peräkkäin. Kuolleiden määrä oli 1 417 vuonna 2024, mikä on 67 henkeä vähemmän kuin edellisvuonna. Kuolleiden määrä pysyi kuitenkin melko korkealla tasolla, sillä määrä on toiseksi suurin sitten sotavuosien.
- Ulkomailta muutti Lahteen vuoden 2024 aikana 1 615 henkeä ja Lahdesta ulkomaille muutti 215 henkeä. Maahanmuuttoa oli 156 enemmän ja maastamuu-toja 29 vähemmän kuin edellisvuonna. Vuonna 2024 maahanmuuttojen määrä oli tilastointihistorian korkein. Myös nettomaahanmuutto oli vuonna 2024 mittaushistorian korkein, 1 400 henkeä. Vuoden 2024 alusta 547 ukrainalaista on saanut kotikunnakseen Lahden. Vuonna 2023 vastaava luku oli 440.
- Vuoden 2024 aikana Lahti sai tulomuuttajia muista kunnista 5 464 ja lähtömuuttoja Lahdesta muihin kuntiin oli 5 585. Tulomuuttajia Lahteen oli 68 enemmän ja lähtömuuttajia Lahdesta oli 150 enemmän kuin vuonna 2023. Lahti on nyt menettänyt kaksi vuotta peräkkäin asukkaita muihin kuntiin.



**VÄESTÖ**  
**121 383**  
 ennakkotieto  
 (2023: 120 693)

**LUONNOLLINEN  
 VÄESTÖNLISÄYS**  
**- 578**

**KUNTIEN  
 VÄLINEN  
 NETTOMUUTTO**  
**- 121**

**NETTOMAAHAN-  
 MUUTTO**  
**1 400**

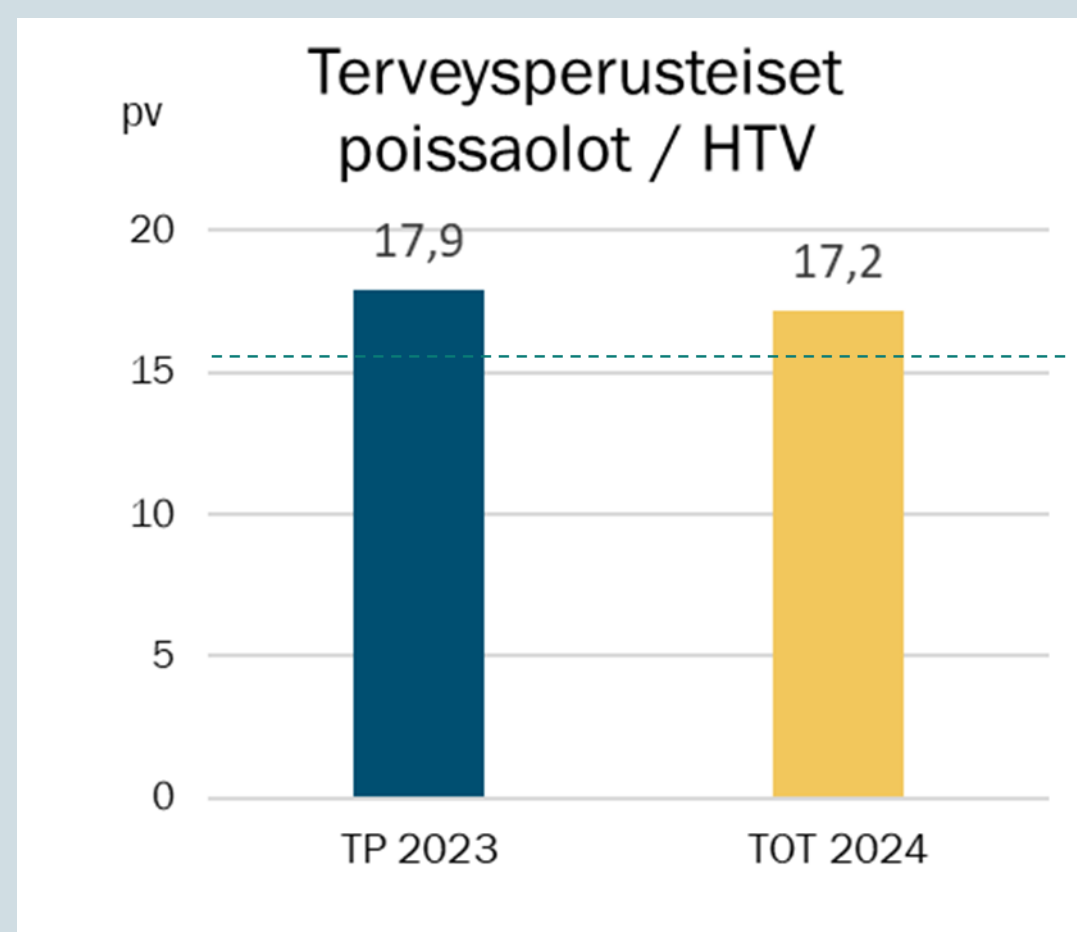
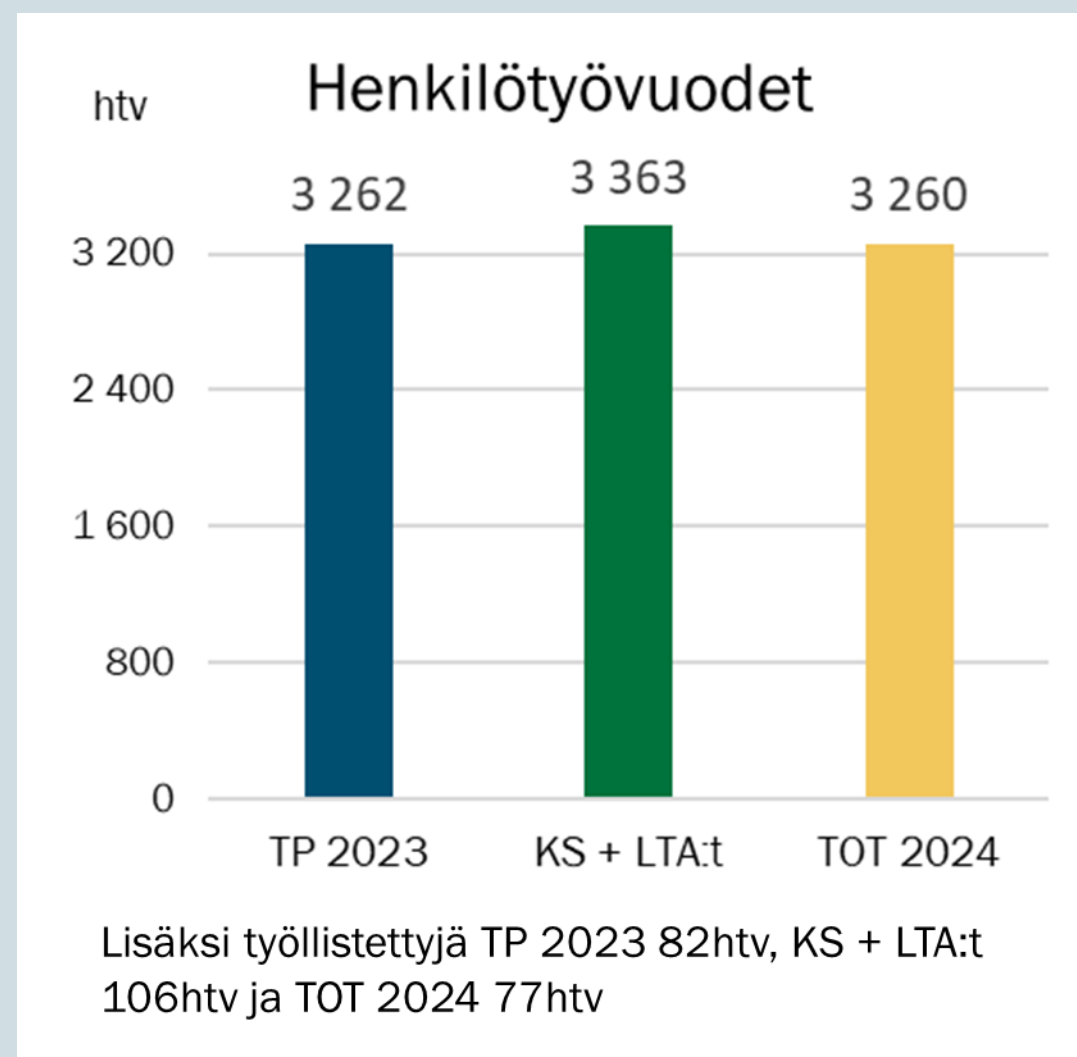
**VÄKILUVUN  
 KORJAUS**  
**- 11**

**KOKONAIS  
 MUUTOS**  
**690**

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



# Henkilöstö



- Suunnitellut henkilötyövuodet alittuivat vuonna 2024. Henkilötyövuosien kokonaistaso pysyi samalla tasolla vuoteen 2023 verrattuna.
- Terveysperusteisten poissaolot vähenivät kaikilla palvelualueilla edellisen vuoden toteumaan verrattuna.
- Työhyvinvointikyselyn kokonaiskeskiarvo aihealueista oli 3,87 (3,88 vuonna 2022, asteikko 1-5, 5=erinomainen 1=huono). Henkilöstön suositteluindeksi NPS -6.
- Henkilöstön Työterveyshuollon palvelujen aloitti Mehiläinen Oy 1.4.2024.
- Työsuhde-etuuksien kulttuuri-liikunta-hyvinvointi -maksupalvelun tuottajana 2024 aloitti Edenred. Työsuhde-etuuden arvo oli 400 euroa.