

Lahti

Tilinpäätös 2022

Kaupunginjohtaja Pekka Timonen
Talousjohtaja Tiina Mörsky



Onnistumisia vuonna 2022

- Lahti jatkoi kehittymistään yliopisto-, korkeakoulu- ja opiskelukaupunkina
- Energiakriisiin reagoitiin energiansäästöohjelmalla
- Kaupunginsairaalan kiinteistön myynti toteutui
- Yritystonttien kysyntä kasvoi ja Pippo-Kujalan alueen kehittäminen voimakasta
- Lahti mukaan Euroopan komission "100 hiilineutraalia ja älykästä kaupunkia vuoteen 2030 mennessä" -missioon



Poikkeustekijöitä kuntataloudessa 2022

- Vanhan kuntatalouden viimeinen vuosi ennen sote-uudistusta.
- Kuntatalous on vuoden 2022 tilinpäätöksissä juuri ja juuri tasapainossa.
- Kuntien tulosten taustalla poikkeuksellisia ja kertaluonteisia eriä.
- Kuntien myyntivoitot olivat suuria, sillä monessa kunnassa myytiin sote-kiinteistöjä.
- Kuntien toimintakulut kasvoivat voimakkaasti.
- Hyvä työllisyyskehitys siivitti verotuottojen kasvua ennakoitua vahvemmassi.
- Venäjä käynnisti 24.2. hyökkäyssodan Ukrainaan, mutta sodan vaikutukset eivät välittyneet kuntatalouteen voimallisesti vielä 2022.
- Energiakustannukset nousivat ja nousupainetta jää vielä kuluvalle vuodelle.
- Yleinen korkotason nousu ei näkynyt vielä kuntien korkokuluissa.

Strategian kärkien toteutuminen 2022

- 60% strategian kärkitoimenpiteistä toteutui täysin.
- 100% strategian kärkitoimenpiteistä toteutui osittain tai täysin.

Kärkihankkeiden toteumat 2022



Lahti

Lahden kaupungin henkilöstö 2022

HENKILÖSTÖ LUKUINA

3 736 Henkilöstö-
määrä

73 %
vakituisia

83 %
kokoaikaisia

67 % Työsuhteessa

33 % Virkasuhteessa

Keski-ikä **46,1** vuotta

-3,0
Suosittelemuus (NPS)

3,88
Työhyvinvointi (1-5)

3 358 Henkilötyövuotta

177,8 Henkilöstökulut,
milj. euroa

87 Eläkkeelle
siirtyi

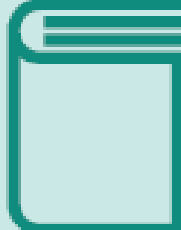


5,6 %
Lähtövaihtuvuus

4,8 %
Poissaolo-
prosentti



19,5
Terveysperusteiset poissaolot
/ henkilötyövuosi (päivää)

 **2,0**
Koulutuspäivät
/ työntekijä

7,6
Työhakemukset
/ tehtävä

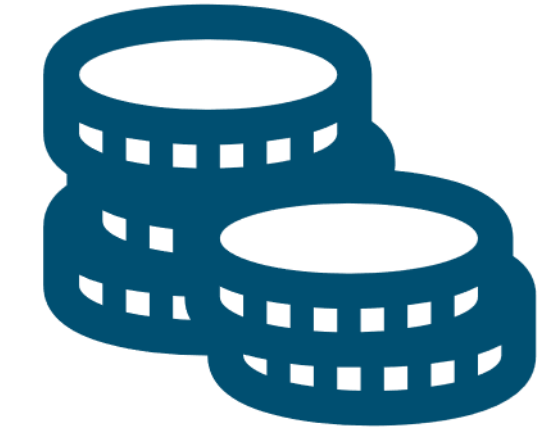
An aerial photograph of Lahti, Finland, showing a dense forest in the foreground with two tall, lattice-structured communication towers. The city buildings and a stadium are visible in the middle ground under a clear sky.

***Tilikauden tulos
positiivinen***

Lahti

Tilinpäätös vs. alkuperäinen talousarvio

sis. taseyksiköt, sisäiset erät ja sisäisten katteiden eliminoinnit

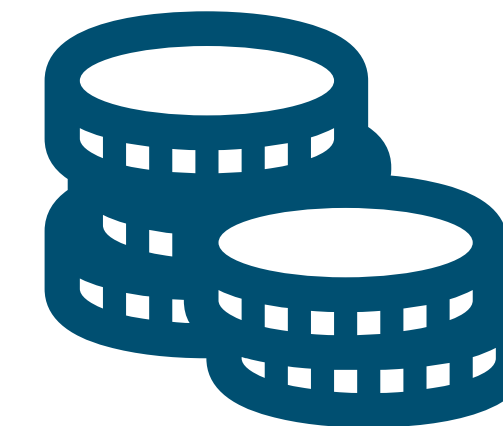


1 000 €	TP 2022	TA alkup. 2022	Muutos- %
Toimintatuotot	217 669	164 980	31,9 %
Valmistus omaan käyttöön	1 147	1 114	3,0 %
Toimintakulut	-913 947	-894 376	2,2 %
TOIMINTAKATE	-695 130	-728 282	-4,6 %
Verotulot	545 068	517 716	5,3 %
Valtionosuudet	245 733	239 014	2,8 %
Rahoitustuotot ja -kulut	4 296	1 718	150,1 %
VUOSIKATE	99 967	30 166	231,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-52 849	-51 808	2,0 %
TILIKAUDEN TULOS	47 118	-21 642	317,7 %
Poistoeron lisäys(-)/vähennys (+)	140	75	86,5 %
Varausten lisäys (-)/vähennys(+)	-20 000		
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	-174		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	27 085	-21 567	225,6 %

Muutokset milj. euroa

- Toimintatuotot +52,7
- Toimintakulut +19,6
- Toimintakate +33,1
- Verotulot +27,4
- Valtionosuudet +6,7
- Rahoitustuotot ja -kulut +2,6
- Poistot +1,0

Tilinpäätös 2022 vs. tilinpäätös 2021



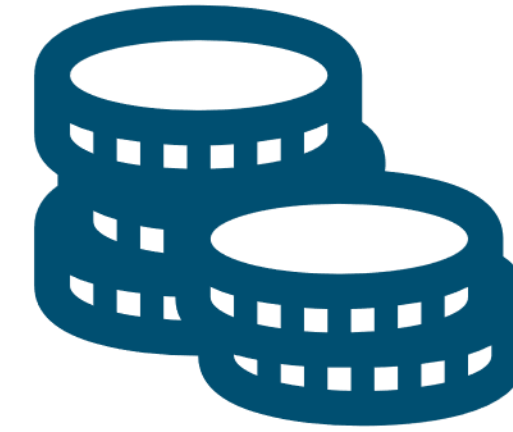
1 000 €	TP 2022	TP 2021	Muutos %
Toimintatuotot	146 119	115 161	26,9 %
Valmistus omaan käyttöön	1 147	1 152	-0,4 %
Toimintakulut	-842 396	-791 494	6,4 %
TOIMINTAKATE	-695 130	-675 180	3,0 %
Verotulot	545 068	519 177	5,0 %
Valtionosuudet	245 733	224 004	9,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	4 296	12 240	-64,9 %
VUOSIKATE	99 967	80 242	24,6 %
Poistot ja arvonalentumiset	-52 849	-52 263	1,1 %
TILIKAUDEN TULOS	47 118	27 978	68,4 %
Poistoeron lisäys(-)/vähennys (+)	140	212	-34,1 %
Varausten lisäys (-)/vähennys(+)	-20 000	-10 000	
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	-174	-139	-25,0 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	27 085	18 052	50,0 %

Muutokset milj. euroa

- Toimintatuotot **+31,0**
- Toimintakulut **+50,9**
- Toimintakate **-19,9**
- Verotulot **+25,9**
- Valtionosuudet **+21,7**
- Rahoitustulot ja -menot **-7,9**
- Poistot ja arvonalentumiset **+0,6**
- Tilikauden tulos **+9,0**

Lahden kaupunki

Rahoituslaskelma



1 000 €	TP 2022	TP 2021
Toiminnan rahavirta	42 348	53 943
Vuosikate	99 967	80 242
Tulorahoituksen korjaukset	-57 619	-26 299
Investointien rahavirta	16 378	-8 973
Investointimenot	-87 543	-69 188
Rahoitusosuudet investointeihin	2 681	2 987
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	101 240	57 229
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	58 726	44 970
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	38 916	42 858
Antolainasaamisten vähennykset	38 916	42 858
Lainakannan muutokset	-27 999	-32 162
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-41 200	-32 650
Lyhytaikaisten lainojen muutos	13 201	488
Muut maksuvalmiuden muutokset	49 144	26 796
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	60 060	37 492
Rahavarojen muutos	118 786	82 463

Investointien tulorahoitus, %	117,8
Lainanhoitokate	2,1
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0
Kassan riittävyys, pv	101,7

Lahden kaupunki

Tase

1 000 €	TP 2022	TP 2021
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	69 026	72 491
Aineelliset hyödykkeet	658 064	666 251
Sijoitukset	551 676	590 659
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	342	248
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	126	92
Saamiset	57 642	87 309
Rahoitusarvopaperit	177 696	7 696
Rahat ja pankkisaamiset	96 358	147 572
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 610 932	1 572 317

1 000 €	TP 2022	TP 2021
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	661 345	638 154
Peruspääoma	437 196	437 196
Arvonkorotusrahasto	80	80
Muut omat rahastot	11 009	10 835
Edellisten tilikausien ylijäämä	185 975	171 991
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 085	18 052
VARAUKSET	30 691	10 831
PAKOLLISET VARAUKSET	13 257	13 355
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 302	2 449
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	684 984	759 334
Lyhytaikainen	218 352	148 194
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 610 932	1 572 317

Omavaraisuusaste, % 43,0

Suhteellinen velkaantuneisuus, % 96,3

Lainat ja vuokravastuut €/asukas 8 440

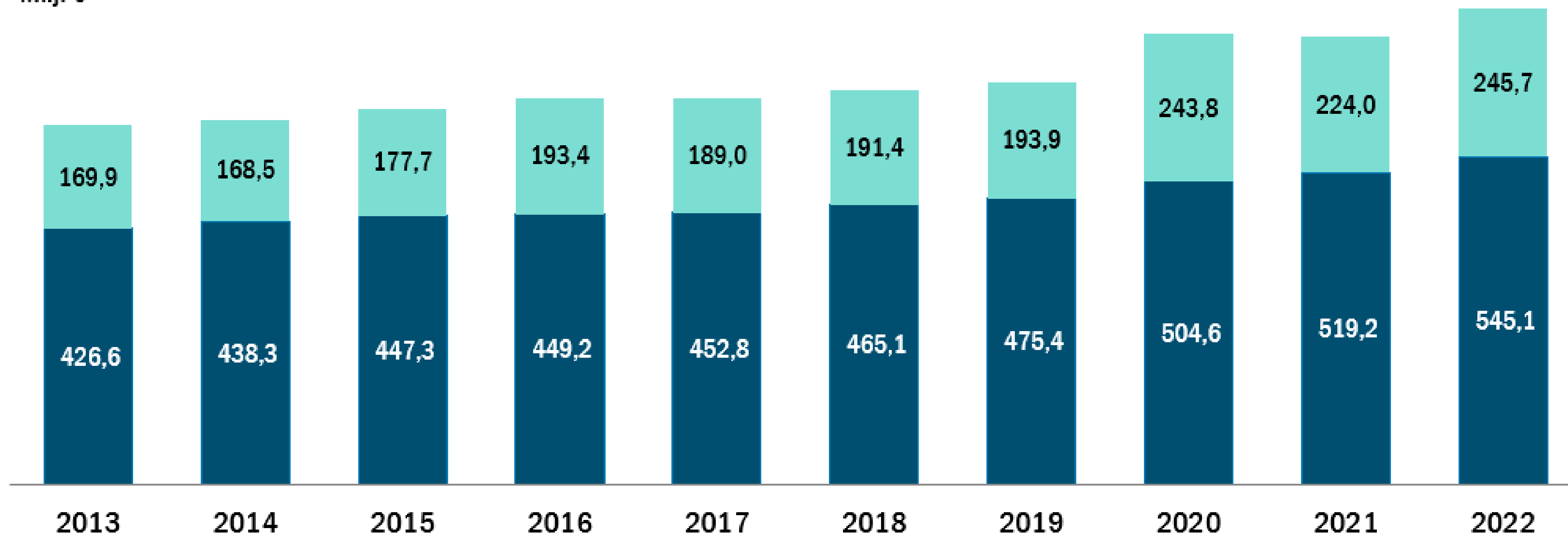
Lahden kaupunki

Verotulot ja valtionosuudet 2013–2022

Vuosien 2013–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot

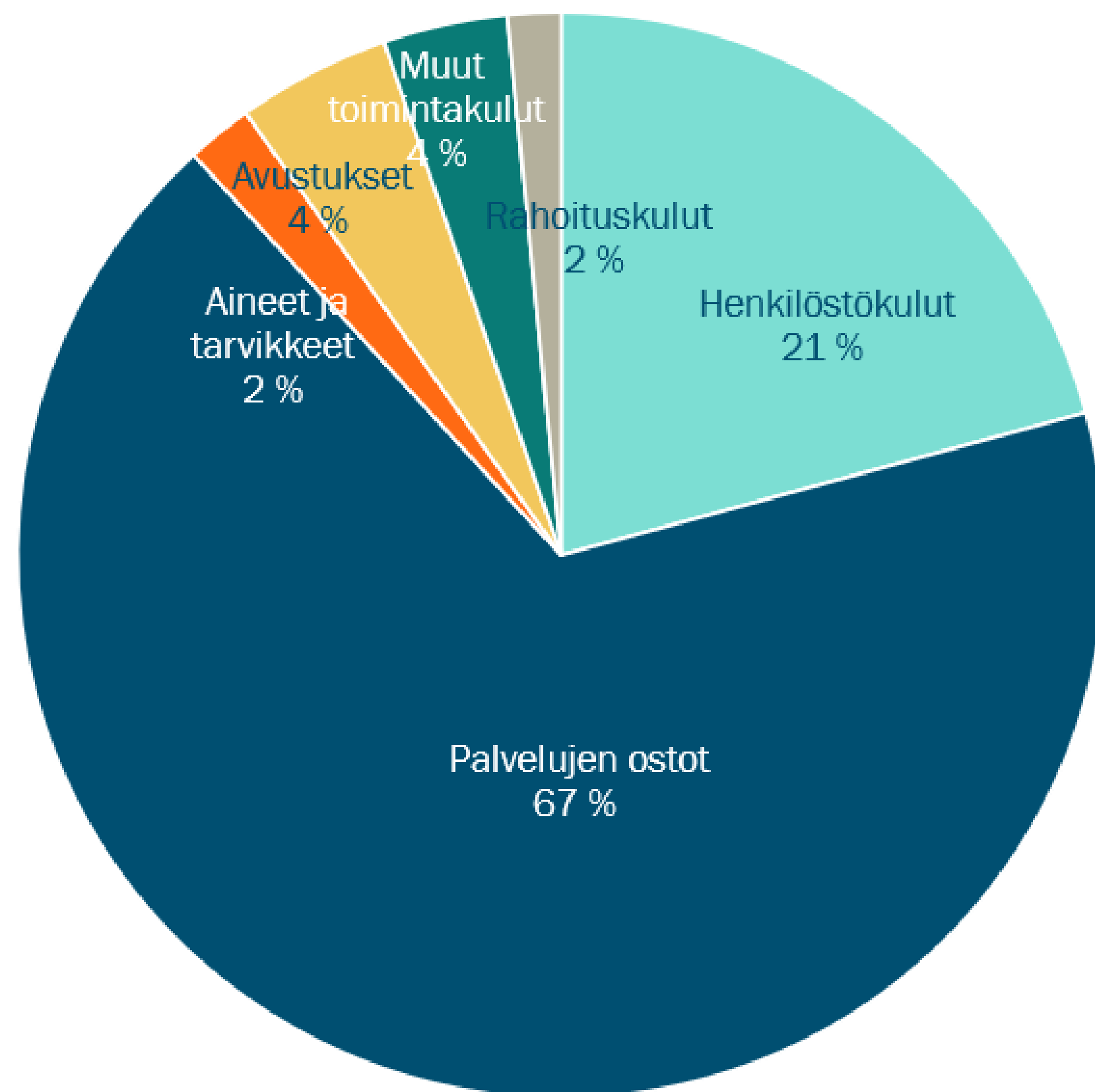
■ Verotulot yhteensä ■ Valtionosuudet

Milj. €



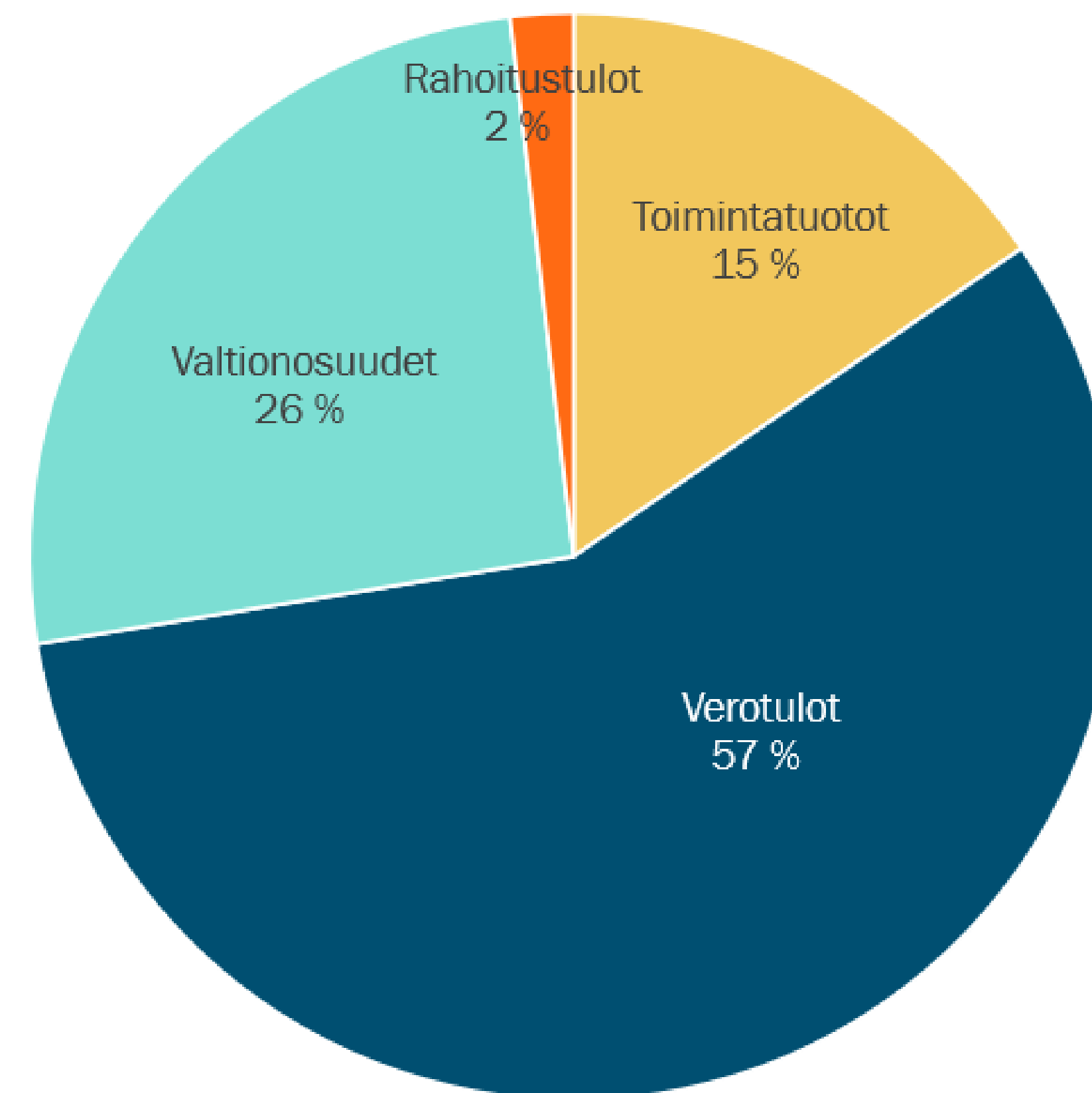
Tilinpäätös 2022 menot ja tulot lajeittain

MENOT YHTEENSÄ 855,9 M€



- Palvelujen ostot 577,0 M€
- Avustukset 39,1 M€
- Aineet ja tarvikkeet 16,8 M€
- Henkilöstökulut 177,8 M€
- Muut toimintakulut 31,7 M€
- Rahoituskulut 13,5 M€

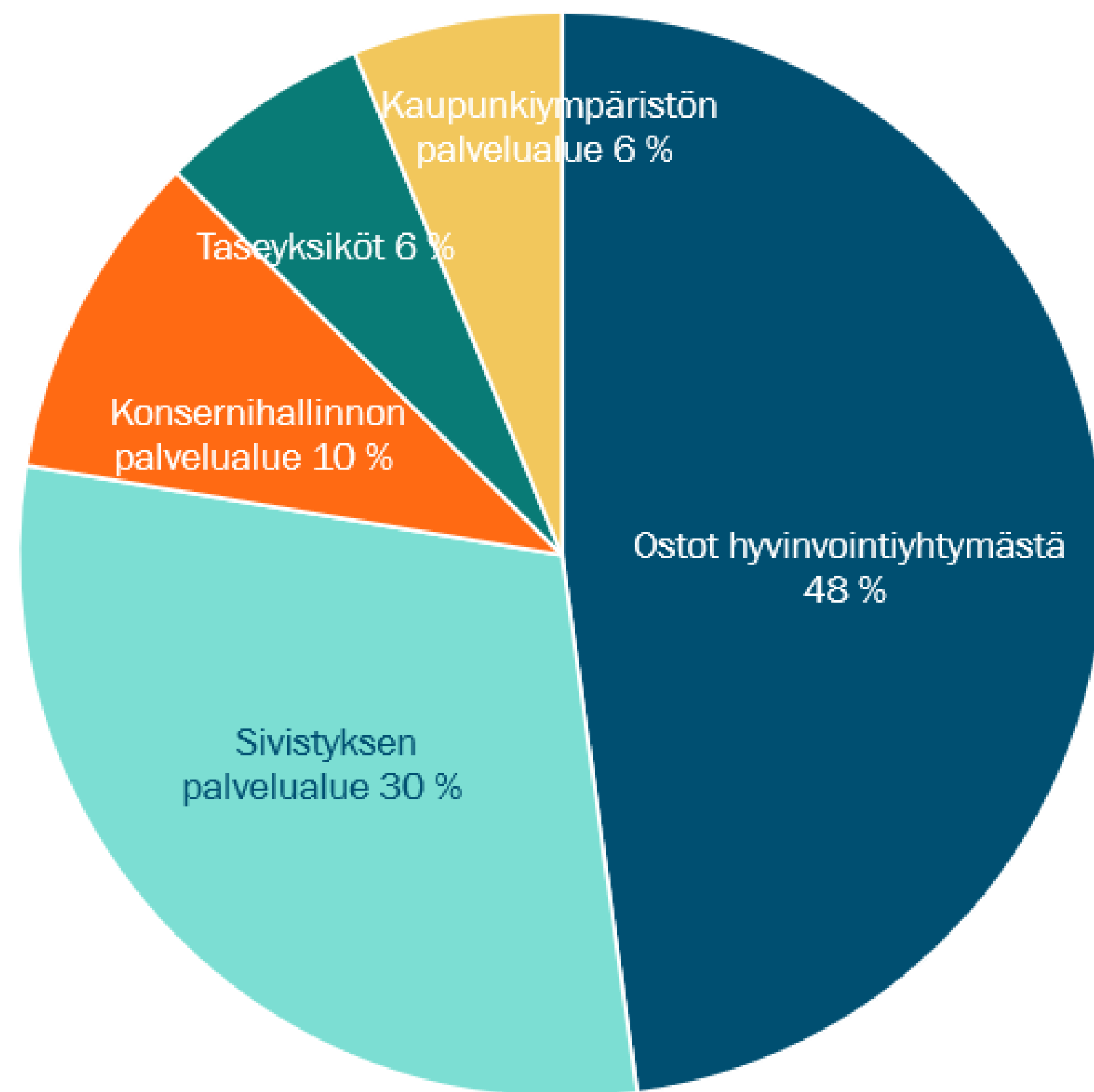
TULOT YHTEENSÄ 955,9 M€



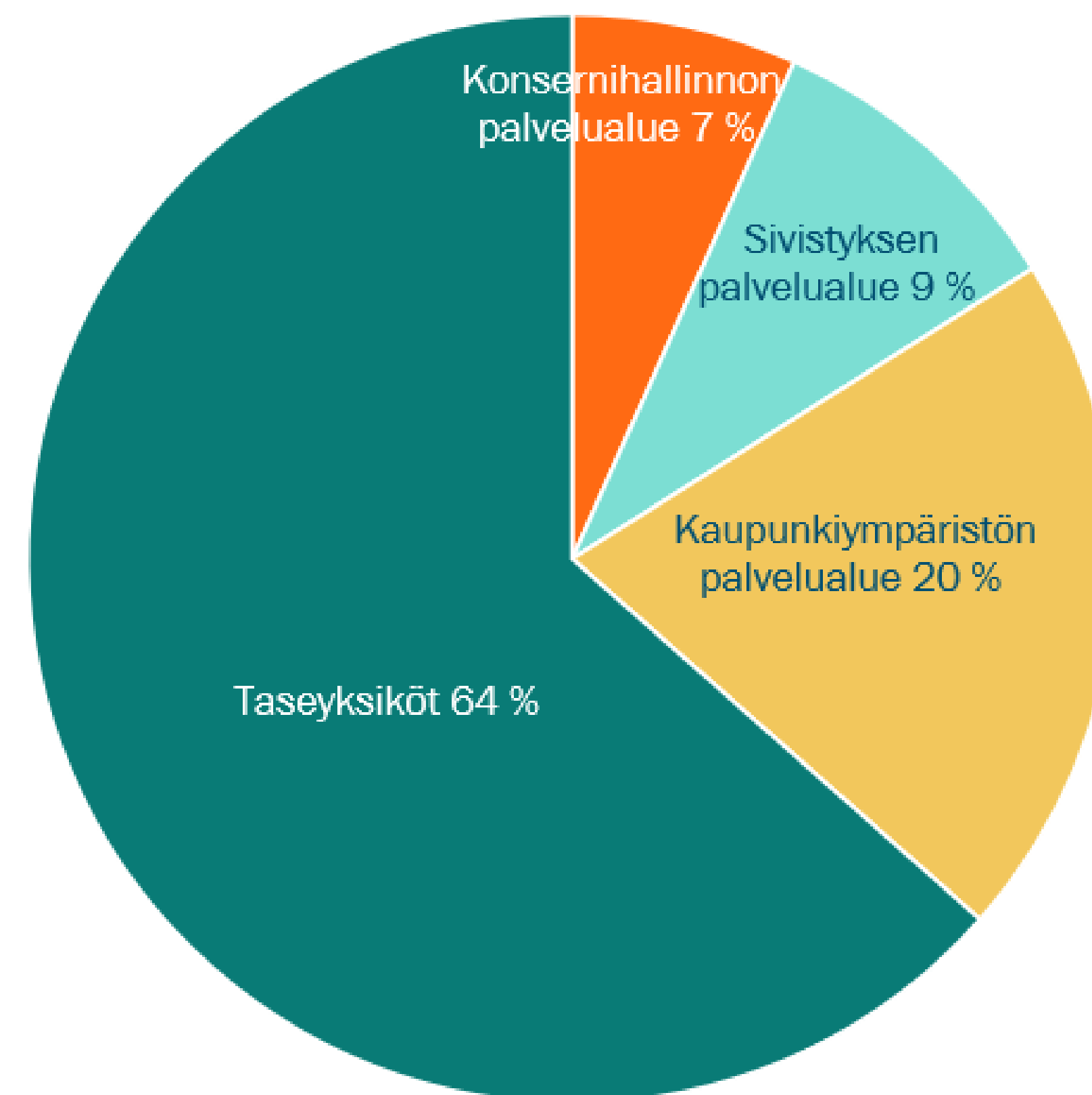
- Verotulot 545,1 M€
- Toimintatuotot 147,3 M€
- Valtionosuudet 245,7 M€
- Rahoitustulot 17,8 M€

Tilinpäätös 2022 menot ja tulot palvelualueittain

MENOT YHTEENSÄ 913,9 M€



TULOT YHTEENSÄ 218,8 M€



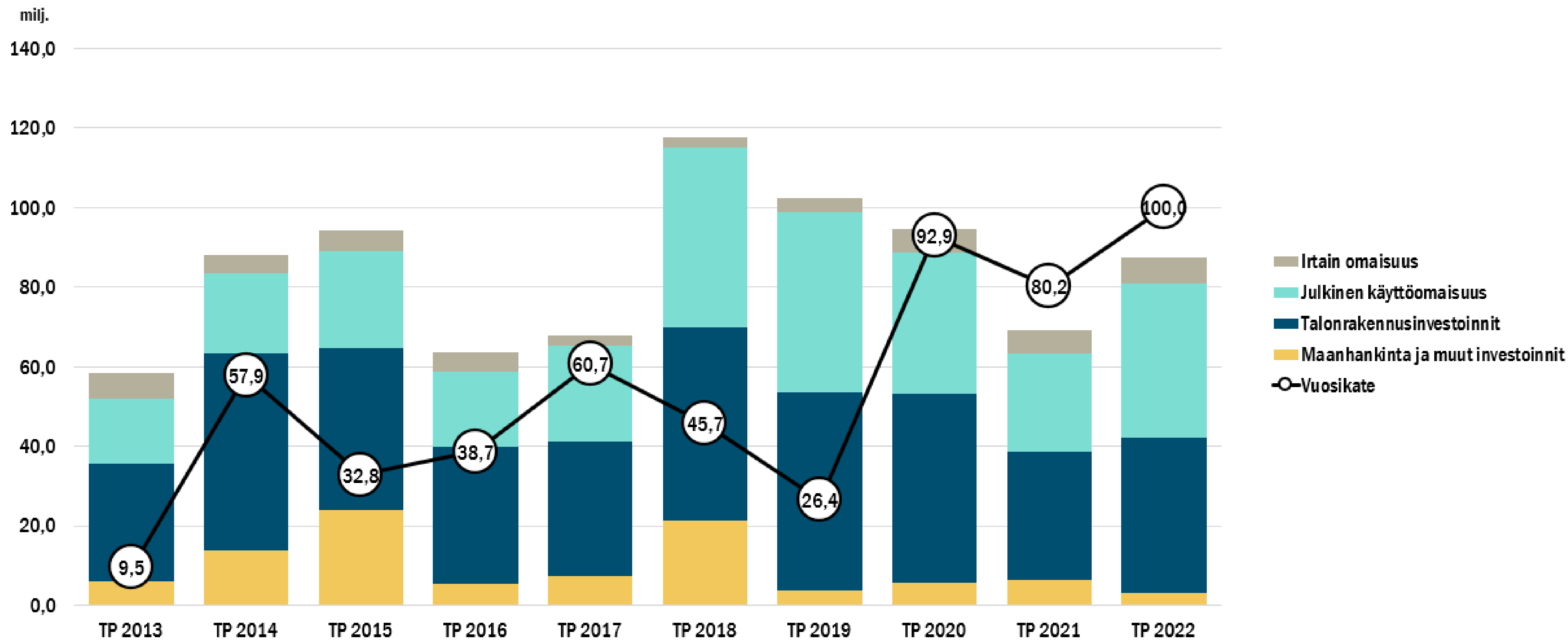
- Ostot hyvinvointiyhtymästä 436,7 M€
- Sivistyksen palvelualue 272,8 M€
- Konsernihallinnon palvelualue 89,6 M€
- Taseyksiköt 57,8 M€
- Kaupunkiympäristön palvelualue 57,0 M€

- Taseyksiköt 138,9 M€
- Kaupunkiympäristön palvelualue 44,8 M€
- Sivistyksen palvelualue 20,5 M€
- Konsernihallinnon palvelualue 14,6 M€

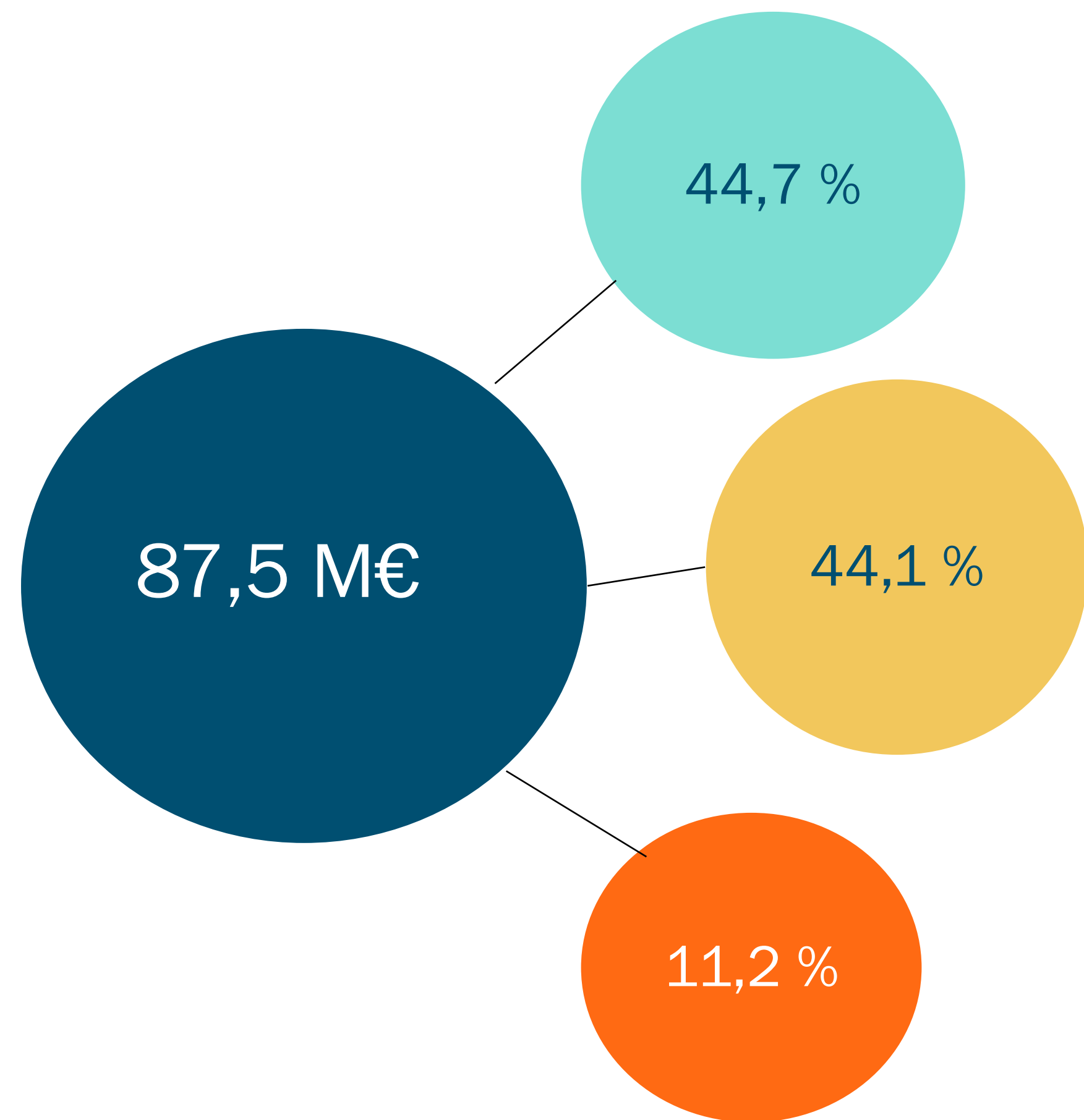
Lahden kaupunki

Bruttoinvestoinnit ryhmittäin 2013–2022

Vuosien 2013–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot



Suurimmat investointikohteet 2022



Talonrakennus 39,1 milj.

Perusparannusinvestoinnit 27,1 milj.

Kaupungintalo 11,0 milj.

Kivimaan monitoimitalo 6,1 milj.

Kaupunginteatteri 3,4 milj.

Historiallinen museo 3,0 milj.

Korvausinvestoinnit 11,9 milj.

Renkomäen monitoimitalo 10,7 milj.

Rakokiven monitoimitalo 0,1 milj.

Julkinen käyttöomaisuus 38,6 milj.

Kasvun edellyttämät uudet alueet 14,9 milj.

Kadunrakennus 14,5 milj.

Liikuntarakentaminen 4,0 milj.

Viheralueiden rakentaminen 2,6 milj.

Ulkovalaistus 2,3 milj.

Muut investoinnit 9,8 milj.

Irtain omaisuus 6,8 milj.

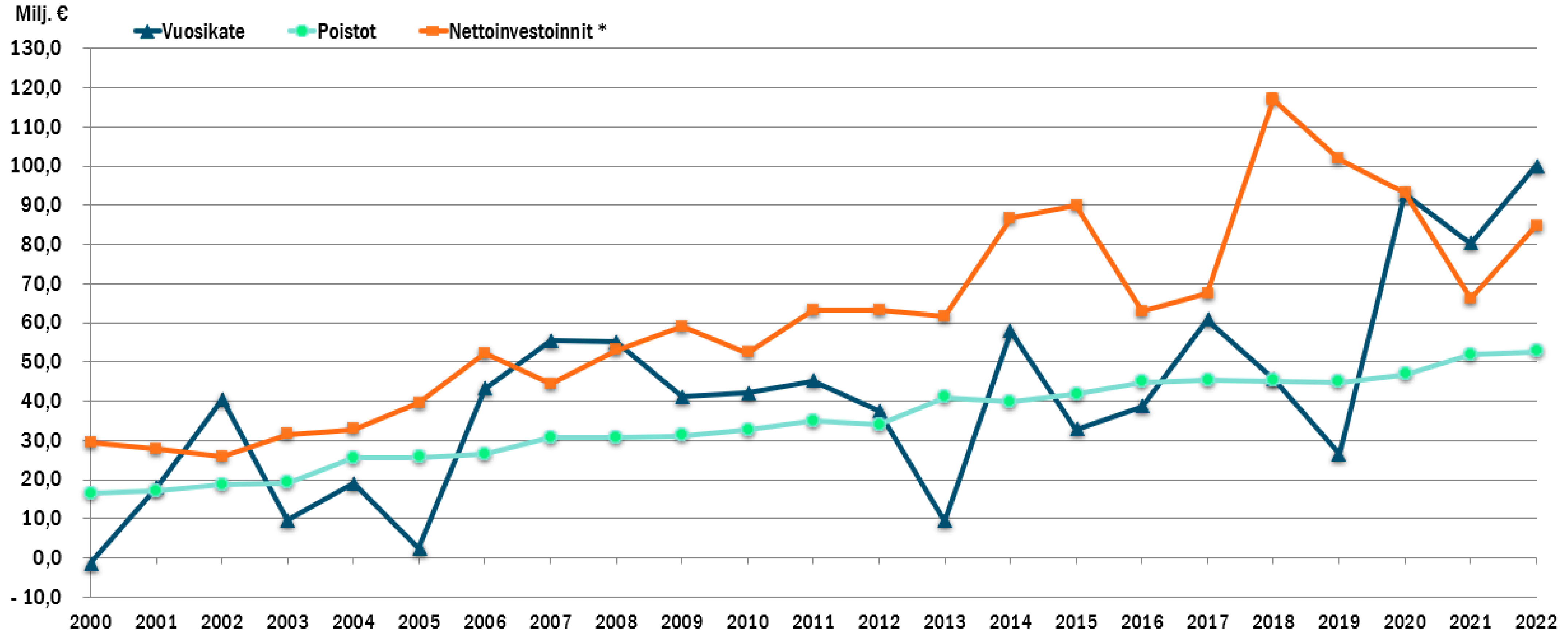
Kiinteä omaisuus 2,5 milj.

Arvopaperit ja osuudet 0,6 milj.

Lahden kaupunki

Vuosikate, poistot ja nettoinvestoinnit 2000–2022

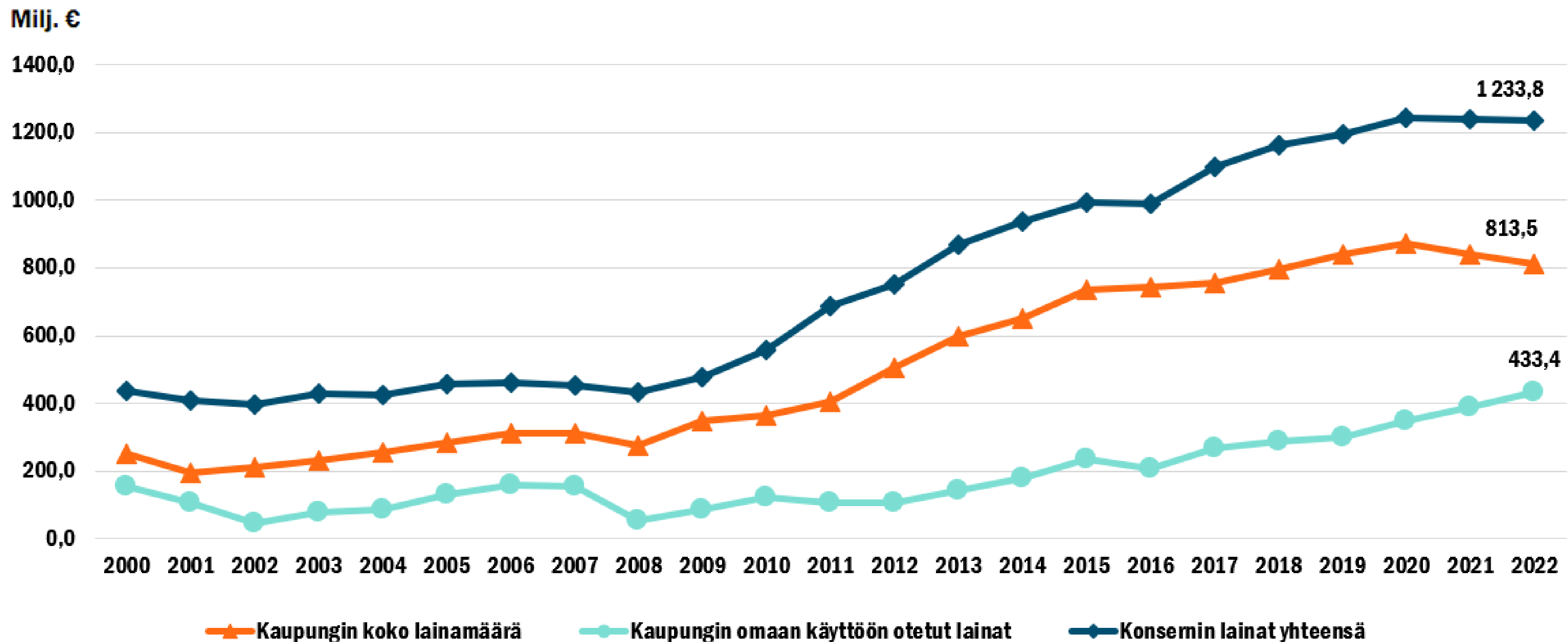
Vuosien 2000–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot



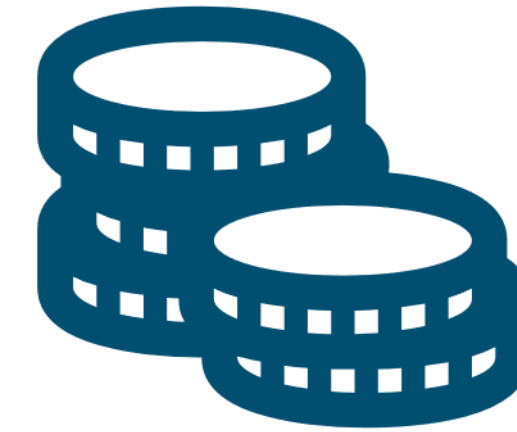
Lahden kaupunki

Kaupungin lainakanta 2000–2022

Vuosien 2000–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot



Tilinpäätös 2022



	TP 2022	TP 2021
Asukasluku (31.12.)	120 200	120 027
Tuloveroprosentti	20,75 %	20,75 %
Verotulot (1 000 €)	545 068	519 177
Vuosikate (1 000 €)	99 967	80 242
Vuosikate % poistoista	189,1 %	153,5 %
Investoinnit netto (1 000 €)	84 862	66 202
Lainakanta, kaupungin tase (1 000 €)	813 547	841 547
Lainakanta, kaupungin tase €/asukas	6 768	7 011
Kaupungin omaan käyttöön otetut lainat (1 000 €)	433 400	388 800
Kaupungin omaan käyttöön otetut lainat €/asukas	3 606	3 239

Vuosikate **100,0** milj. euroa

= tulojen ja menojen erotus, joka jää
käytettäväksi investointien rahoittamiseen ja
lainojen lyhentämiseen

Vuosikate **189,1** % poistoista

Nettoinvestoinnit **84,9** milj. euroa

Asukasluku

120 200

Asukasluvun kasvu
173 henkilöä (0,14 %)

Yritysten määrä

7 938 kpl

Työssäkäyvien määrä,
työlliset

47 946

Työttömyysaste

13,9 %

Nuorisotyöttömyys

16,0 %

Pitkäaikaistyöttömien
määrä

44,1 %

Tilikauden yli-/alijäämä

+27,1 M€

Kertynyt yli-/alijäämä

+213,1 M€

Verorahoitus

Verotulot

545,1 M€

Valtionosuudet

245,7 M€

Lainamäärä
per asukas

6 768 €

Lainamäärä
yhteensä

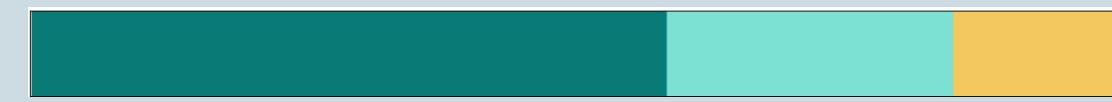
813,5 M€

Veroprosentti **20,75 %**

Kiinteistöveroprosentit

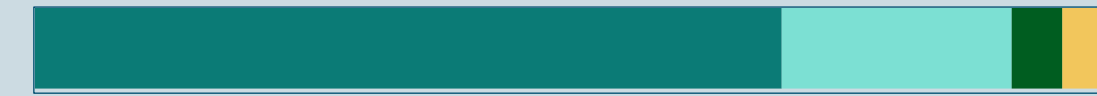
1,35 %	Yleinen kiinteistöveroprosentti
0,60 %	Vakituinen asuinrakennus
1,35 %	Muu kuin vakituinen asuminen
4,00 %	Rakentamaton rakennuspaikka
0,60 %	Yleishyödyllinen yhteisö
3,10 %	Voimalaitos

Tulot lajeittain



Verotulot 545,1 M€	57,0 %
Valtionosuudet 245,7 M€	25,7 %
Toimintatuotot 147,3 M€	15,4 %
Rahoitustulot 17,8 M€	1,9 %

Menot lajeittain



Palvelujen ostot 577,0 M€	67,4 %
Henkilöstökulut 177,8 M€	20,8 %
Avustukset 39,1 M€	4,5 %
Muut toimintakulut 31,7 M€	3,7 %
Aineet ja tarvikkeet 16,8 M€	2,0 %
Rahoituskulut 13,5 M€	1,6 %

TOP 4 investoinnit

1. Kaupungintalon perusparannus
2. Renkomäen monitoimitalo, uudisrakennus
3. Kivimaan monitoimitalon perusparannus
4. Kaupunginteatterin perusparannus

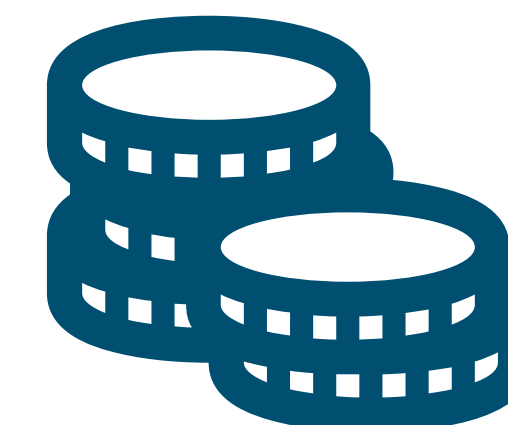
Bruttoinvestoinnit ryhmittäin

44,7 %	Talonrakennus 39,1 M€
44,1 %	Julkinen käyttöomaisuus 38,6 M€
7,8 %	Irtain omaisuus 6,8 M€
2,8 %	Kiinteä omaisuus 2,5 M€
0,6 %	Arvopaperit ja osuudet 0,6 M€

Lahti-konserni

Lahti-konserni

Tuloslaskelma



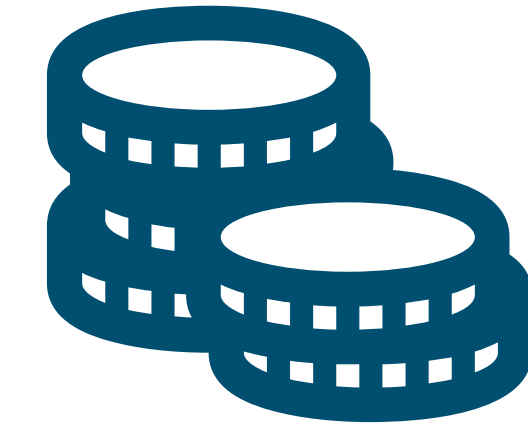
1 000 €	TP 2022	TP 2021	Muutos %
Toimintatuotot	719 320	664 227	8,3 %
Toimintakulut	-1 332 564	-1 244 738	7,1 %
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-487	274	-277,6 %
TOIMINTAKATE	-613 732	-580 237	5,8 %
Verotulot	543 183	517 130	5,0 %
Valtionosuudet	284 217	264 311	7,5 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 429	-11 429	52,5 %
VUOSIKATE	196 239	189 773	3,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-117 214	-116 880	0,3 %
Satunnaiset erät	-208	214	-197,4 %
TILIKAUDEN TULOS	78 816	73 107	7,8 %
Tilinpäätössiirrot	-182	-139	-31,1 %
Tilikauden verot	-7 437	-3 787	-96,4 %
Laskennalliset verot	-2 368	-6 853	65,4 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-763	-923	17,3 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	68 065	61 405	10,8 %

Muutokset milj. euroa

- Toimintatuotot **+55,1**
- Toimintakulut **+87,8**
- Toimintakate **-33,5**
- Verotulot **+26,1**
- Valtionosuudet **+19,9**
- Rahoitustulot ja -menot **+ 6,0**
- Poistot ja arvonalentumiset **+0,3**
- Tilikauden tulos **+5,7**

Lahti-konserni

Rahoituslaskelma



1 000 €	TP 2022	TP 2021
Toiminnan rahavirta	158 462	161 358
Vuosikate	196 239	189 773
Satunnaiset erät	-208	214
Tilikauden verot	-7 437	-3 787
Tulorahoituksen korjauserät	-30 131	-24 843
Investointien rahavirta	-43 105	-74 927
Investointimenot	-236 268	-150 472
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 762	3 359
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	190 401	72 186
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	115 356	86 431
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-40	-56
Lainakannan muutokset	-6 112	-1 872
Oman pääoman muutokset	851	-3
Muut maksuvalmiuden muutokset	7 475	-5 015
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	2 173	-6 946
Rahavarojen muutos	117 529	79 484
Rahavarat kauden lopussa	334 419	216 890
Rahavarat 1.1.	216 890	137 405
Rahavarojen muutos	117 529	79 484

Investointien tulorahoitus, %	84,0
Lainanhoitokate	2,5
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2
Kassan riittävyys, pv	72,5

Tase

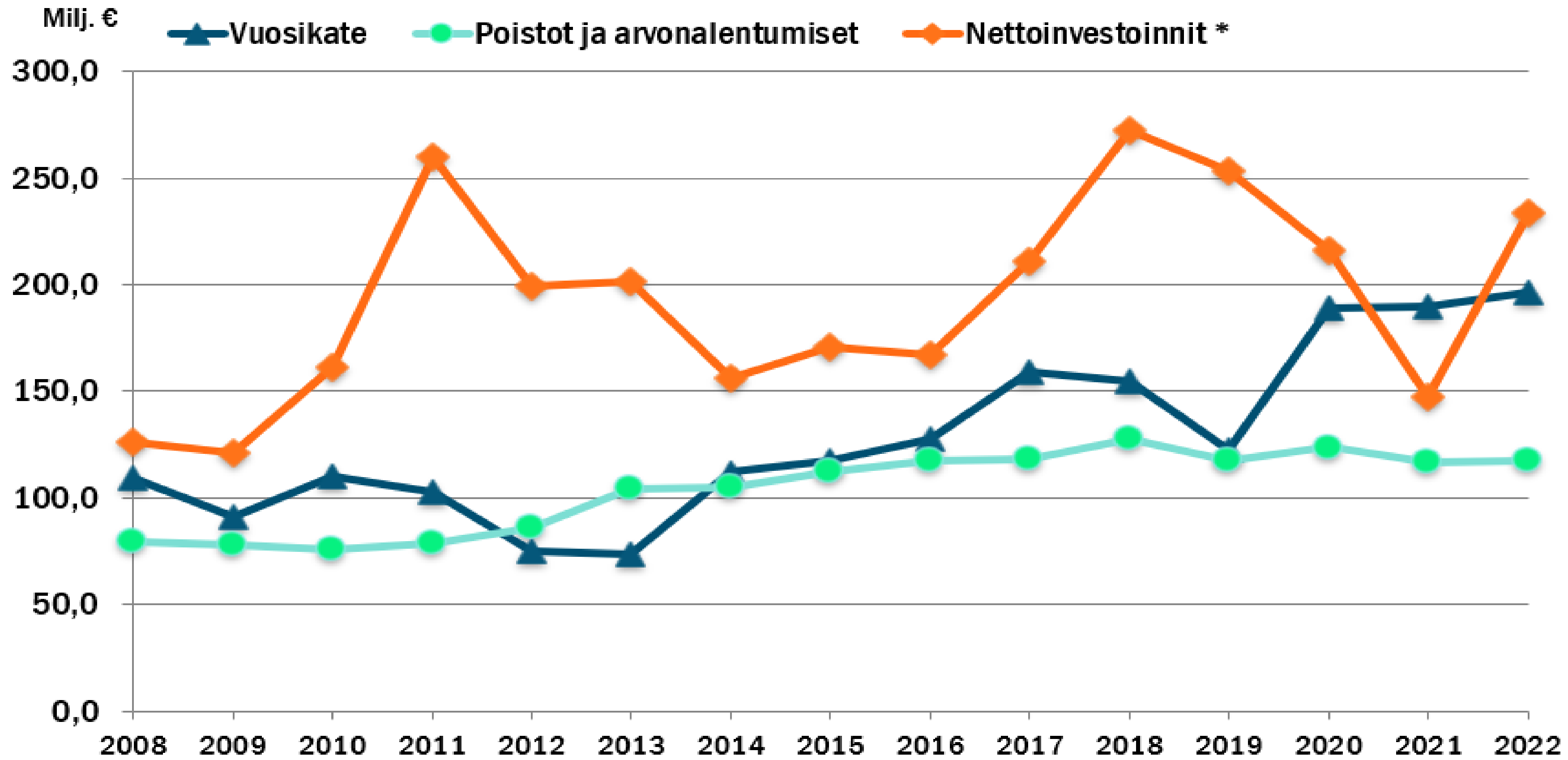
1 000 €	TP 2022	TP 2021	1 000 €	TP 2022	TP 2021
VASTAAVAA			VASTATTAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 955 937	1 988 972	OMA PÄÄOMA	824 680	759 875
Aineettomat hyödykkeet	81 896	85 854	Peruspääoma	437 196	437 196
Aineelliset hyödykkeet	1 742 989	1 762 643	Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	13	13
Sijoitukset	131 052	140 474	Arvonkorotusrahasto	383	639
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 317	1 679	Muut omat rahastot	12 623	12 049
VAIHTUVAT VASTAAVAT	477 592	344 089	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	306 399	248 573
Vaihto-omaisuus	14 282	8 852	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	68 065	61 405
Saamiset	128 891	118 348	VÄHEMMISTÖOSUUDET	14 531	13 792
Rahoitusarvopaperit	189 848	51 361	PAKOLLISET VARAUKSET	40 487	29 307
Rahat ja pankkisaamiset	144 571	165 529	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	6 013	5 442
VASTAAVAA	2 435 845	2 334 741	VIERAS PÄÄOMA	1 550 134	1 526 324
			Pitkäaikainen vieras pääoma	1 220 236	1 261 342
			Lyhytaikainen vieras pääoma	329 899	264 982
			VASTATTAVAA	2 435 845	2 334 741

Omavaraisuusaste, %	34,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	99,7
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	14 027

Lahti-konserni

Vuosikate, nettoinvestoinnit ja poistot 2008–2022

Vuosien 2008–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot

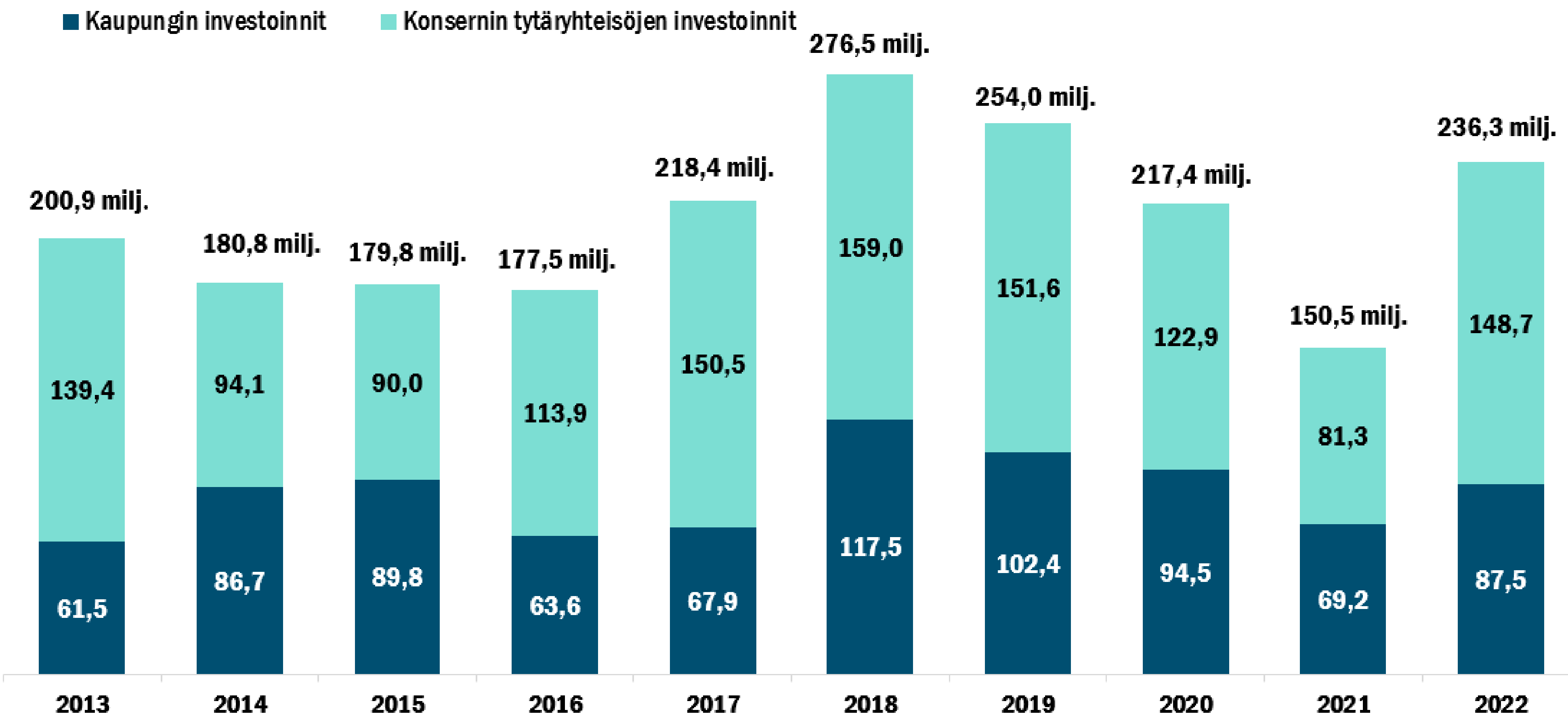


* Nettoinvestoinnit=Bruttoinvestoinnit-Rahoitusosuudet

Lahti-konserni

Investointimenot 2013–2022 ilman konsernieliminoiteja

Vuosien 2013–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot



Kiitos

Kaupunginjohtaja

Pekka Timonen

Talousjohtaja

Tiina Mörsky