

RoPS ry:n talouden puolivuotiskatsaus 1.12.2024–31.5.2025

Rovaniemen Palloseura ry:n puolivuotiskatsaus ajanjaksolta joulukuu 2024 – toukokuu 2025 piirtää moniulotteisen kuvan seuran taloudellisesta tilanteesta. Liikevaihto nousi 898 024 euroon, ylittäen budjetoidun 755 266 euron tason lähes 20 prosentilla ja ollen edellisvuoden vastaavan ajanjakson tasolla (891 744 euroa). Kasvua budjettiin nähden vauhditti erityisesti juniorijoukkueiden vahva alkuvuoden tulos, joka on rakenteellisesti etupainotteinen: varat kerätään alkuvuodesta ja käytetään kauden loppuun mennessä. Koska joukkueet eivät tavoittele voittoa, niiden kokonaistuoton oikaisun jälkeen RoPS:n varsinainen tuottotaso – mukaan lukien liiketoiminnan muut tuotot, kuten avustukset – jäi tässä vaiheessa vuotta yhdeksän prosenttia budjetoidusta (490 630 euroa vs. 540 600 euroa).

TUOTTOJEN KEHITYS

RoPS:n myyntibudjetin rakenne on seuraava: yhteistyökumppanimyynti 55 prosenttia, kausari- ja lipunmyynti 18 prosenttia, ruoka-, juoma- ja fanituotemyynti 18 prosenttia, sekä tapahtumat ja muut tuotot 9 prosenttia.

Yhteistyökumppanituotot jäivät 39 000 euroa budjetoidusta, mikä viittaa haasteisiin kumppanuusmyynnin ennakoinnissa tai toteutuksessa. On kuitenkin huomattava, että nämä luvut eivät sisällä kumppaneille myytyjä kausikortteja, tapahtumalippuja, oheistuotteita tai ravintolamyyntiä, jotka kirjataan omille kirjanpidon tileilleen. Kokonaisuutena kumppanuusmyynti kasvoi noin 10 prosenttia edellisvuoteen verrattuna.

Lisenssituottojen osalta nähtiin laskua, vaikka hintoja oli nostettu – pelaajamäärän väheneminen vaikutti tähän suoraan. Myös tuet ja avustukset, mukaan lukien kasvattajarahatuotot, jäivät yhteensä 19 000 euroa edellisvuotta pienemmiksi. Tämä johtui muun muassa Palloliiton tukijärjestelmän muutoksista ja akatemiätuen päätymisestä vuonna 2024. Lisäksi kasvattajarahatuotoissa tuli lähes 10 000 euroa pudotusta. Positiivisena poikkeuksena oli Opetus- ja kulttuuriministeriön 10 000 euron seuratuki, jota ei ollut budjetoitu.

Tuottopuolella merkittävää kasvua syntyi fanituotteiden ja verkkokaupan myynnistä, joka kasvoi 50 prosenttia edellisestä vuodesta. Lipputulot ja kausarimyynti ovat edenneet budjetoidusti. Miesten ottelutapahtumien katsojakeskiarvo on tähän mennessä ollut 582 katsojaa (Kausi 2024: 621 katsojaa). Naisten otteluiden katsojakeskiarvo on ollut 172 katsojaa.

Huomioitavaa on, että RoPS raportoi katsojamäärän todellisten ottelutapahtumien paikallaolijoiden perusteella. Sarjan ottelumanuaali ohjeistaa, että ”Yleisön ilmoittamiseen otetaan mukaan kaikki kuluttajille sekä kumppaneille myydyt liput ja kausikortit. Juniorikausikorteista lasketaan mukaan vain paikallaolijoiden määrä.”

RoPS on myynyt kaudelle 2025 tähän mennessä 147 tuplakausaria (miehet ja naiset), 288 miesten kausaria, 55 naisten kausaria ja 39 VIP-kausaria. Esimerkkinä yleisömäärän pohjaluku miesten otteluiden yleisöön olisi täten $147 + 288 + 39 = 474$ katsojaa. Yhteistyökumppanuudet sisältävät suuren määrän lippupaketteja, joiden lisääminen yleisön pohjalukuun tulisi lisäksi sarjamanuaalin ohjeen mukaisesti.

RoPS raportoi yleisön todellisen määrän, koska se on tilastollisesti luotettavampi luku ja auttaa kertomaan, montako henkilöä aidosti saapui ottelutapahtumaan. Seuranta on vuosien ajan tehty samalla tavalla, joten aikasarja on vertailukelpoinen.

Ottelutapahtumien ruoka- juoma- ja fanituotteiden myynti katsojaa kohden on kasvanut tällä kaudella 52 prosenttia ja on nyt 5,50 euroa / katsoja. Naisten otteluissa kyseinen summa on 2,80 euroa / katsoja.

KULUJEN KEHITYS

Kulupuolella materiaalit ja palvelut ylittivät budjetin seitsemällä prosentilla (10 prosentilla edellisestä vuodesta), nousten 317 798 euroon. Valmennusta on ostettu budjetoitua ja edellisvuotta enemmän ostopalveluna. Vierasotteluiden matkoja on ostettu ennakoon elokuun loppuun saakka. Nämä osaltaan vaikuttavat budjetin ylitykseen ensimmäisellä vuosipuoliskolla. Matkojen ostaminen ennakoon on tehostanut hankintaa ja tuo säästön tilikauden edetessä.

Henkilöstökulut pysyivät hallinnassa ja jäivät 6 000 euroa alle budjetin ja 26 000 euroa alle viime vuoden, vaikka ne sisälsivät kertaluonteisia eriä, kuten noin 9 000 euron palkkavelan maksun aiemmilta vuosilta. Kokonaisuutena kulut ovat pysyneet varsin hyvin budjetin raameissa.

TULOKSEN KEHITYS

Ensimmäisen puolivuotiskauden liikevoitto ilman juniorijoukkueiden vaikutusta oli 119 914 euroa, joka on 47 000 euroa alle budjetoidun ja 35 000 euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin. Vaikka RoPS on onnistunut kasvattamaan tulojaan ja kehittämään toimintaansa useilla osa-alueilla, taloudellinen tulos jäi tavoitteista. Erityisesti yhteistyökumppanimyynti – vaikka kasvua onkin tapahtunut – on edelleen jäljessä vuoden tavoitteesta.

Jalkapallokauden taloudellinen kaari, niin sanotun ”Karhun vuoden” mukaisesti, edellyttää vahvaa tulosta kauden puolivälissä, jotta kassavirta ja tilikauden kokonaistulos toteutuvat suunnitellusti. Seuran johdolla on nyt mahdollisuus hyödyntää analyysin tarjoamaa tietoa ja suunnata toimenpiteet kohti entistä kestävämpää taloudenhoitoa. Kauden ja tilivuoden jälkimmäisen puoliskon onnistuminen – erityisesti ottelutapahtumien tuotot ja kauden 2026 ennakkomyyntin tulokset – ratkaisevat, pääseekö seura budjetoituun 70 000 euron tulostavoitteeseen.

VELKAOHJELMIEN KEHITYS JA MAKSUVALMIUS

Velkaohjelmia on lyhennetty suunnitellusti noin 60 000 eurolla tilikauden aikana. Vuoden 2022 lopun 680 000 euron velasta on kesäkuun loppuun mennessä hoidettu 380 000 euroa eli 56 prosenttia. Maksuvalmius on ollut tyydyttävä, eikä uusia erääntyneitä velkoja ole syntynyt. Johtokunnalla on vuosikokouksen valtuutus nostaa enintään 30 000 euron laina, mutta sen tarpeellisuus syksyllä riippuu pitkälti siitä, kuinka hyvin tilikauden jälkimmäisen puoliskon myyntitavoitteet toteutuvat.

Rovaniemen Palloseura Ry:n johtokunta