

Talousarvion toteutuminen 1.1.-31.3.2025

Kaupunginhallitus 06.05.2025 § 135

Tiivistelmä: Ensimmäisen vuosineljänneksen toteuma vastaa hyvin talousarviota. Alijäämäinen talousarvio asettaa tiukat raamit ja vaatimukset talouden seurannalle ja edellyttää kustannuskuria vuoden aikana. Osaltaan toimintakulujen kasvua selittää työvoimapalveluiden siirtyminen valtiolta kuntien tehtäväksi.

Valmistelija/lisätietoja antaa:
hallintojohtaja Jaana Hölsö, p. 02 474 5210

Esityslistan oheismateriaalina löytyvät tiedot verotilityksistä ja talousarvion ensimmäisen vuosineljänneksen toteutumisesta 2025. Talousarvion toteutumien seurannassa on mukana ulkoiset ja sisäiset erät. Laskennallinen tasainen kertymä on 25,0%. Toiminnallisena muutoksena vuoden alusta toteutui työvoimapalveluiden siirtyminen valtiolta kuntien vastuulle.

Käyttötalous

Käyttötalouden toimintatuotot ovat lähes 3,0 milj. euroa, se on samaa tasoa (99,7%) kuin vuosi sitten. Suhteessa talousarvioon toteuma on 25,4%, eli talousarvion mukainen. Ulkoiset toimintatuotot ovat 1,5 milj.eurollaan 81t€ viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät ja hieman alle talousarvion (23,8%). Myyntituottojen kasvua (+12,6%) selittää kotikunnan saaneista maksetun laskennallisen korvauksen kirjauksen muutos: 2024 kirjattu avustuksiin, 2025 myyntituottoihin. Maksutuottoja on kertynyt niukanlaisesti, johtuu varhaiskasvatusmaksujen alentuneesta laskutuksesta ja ympäristöpalveluiden (rakennusvalvonta ym) ei laskutusta ei ole vielä kertynyt. Saatuja tukia ja avustuksia on kertynyt 290t€, se talousarviota paremmin, mutta viime vuoden vastaavaa aikaa vähemmän johtuen edellä selostetusta kirjaustavan muutoksesta. Muiden toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti ja viime vuotta hieman suurempina johtuen tonttien vuokralaskutuksen kasvusta.

Toimintakulut ovat maaliskuun lopussa 12,2 milj. euroa, niiden toteuma-aste talousarviosta on 25,5%, se on hieman yli tasaisen kertymän. Vuoden takaiseen verrattuna toimintakulut ovat kasvaneet 5,3%. Henkilöstökulut ovat 6,2milj. euroa, niiden talousarvion toteuma-aste on 25,1%. Palveluiden ostot 3,8milj. eurolla ovat 26,2%, 1,2%-yksikköä yli tasaisen kertymän, osittain tätä selittää vuoden alussa maksetut koko vuoden kattavat vuosimaksut ja hintojen nousu. Aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden ostojen toteuma on 718t. eurollaan talousarvion mukainen (25,2%), 5,9% viime vuoden vastaavaa aikaavähemmän. Avustusten toteuma 24,1% talousarviosta, mutta summa yli kolminkertainen viime vuoteen. Kasvu johtuu siitä, että kunnan rahoitusosuus työttömyystuista (aiemmin ns. sakkomaksut) on 144t€, viime vuoden vastaavana

aikana 21t€ ja lisäksi yhdistysten avustukset (49t€) on saatu maksuun viime vuotta aiemmin. Muut toimintakulut talousarvion mukaiset (24,6%) ja hieman viime vuotta suuremmat (+2,7%) johtuen sisäisten vuokrien veloitusten noususta. Työvoimapalveluiden tulosalueen toimintakulut ovat kaksinkertaistuneet (+257t€) vuodentakaiseen verrattuna, johtuen työvoimapalveluiden vastuun siirtymisestä kuntien hoidettavaksi. Tämä muutos selittää lähes puolet (47%) koko kaupungin ulkoisten toimintakulujen noususta, muutos eliminoituna, toimintakulujen kasvu on 2,8%.

Verot ja valtionosuudet

Ensimmäisen neljänneksen verotilitykset ovat 6,6milj. eurollaan talousarvion mukaiset (25,1%) ja aavistuksen viime vuotta suuremmat (107t€). Tuloveroja on kertynyt 6,0milj. euroa, joka on hieman yli talousarvion (toteuma 27%) ja 4,2% vuoden takaista enemmän. Kiinteistöverotilitykset tuloutuvat vasta kesän jälkeen. Yhteisöveron tilitykset ovat 0,5 milj. eurollaan lähes neljänneksen viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät, joskin talousarvion toteuma-aste on 33,5%.

Valtionosuustilitykset ovat vajaan 2,8milj. euroa. Tilitykset ovat ministeriöiden joulukuisten päätösten mukaiset ja toteuma-aste talousarvioon on 25,6%. Viime vuoteen verrattuna valtionosuustilityssä on 10,8% kasvu.

Vuosikate

Maaliskuun vuosikate näyttää vajaata 106t. euroa. Tilikauden alijäämä tässä vaiheessa 705t€ euroa. Tässä vaiheessa vuotta alijäämä on laskennallisesti talousarviota heikompi. Talousarvion toteutuminen suunnitellusti tai paremmin edellyttää toimialoilta tiukkaa talouskuria ja harkintaa hankinnoissa.

Investoinnit

Investointimenot ovat maaliskuun lopussa 4,0 milj. euroa. Eniten menoja on alkuvuoden aikana kertynyt Kriivarin koulun uudisrakennuksesta (2,1milj.€) ja maa-alueen ostosta Alvar Aallon tien varresta/läheisyydestä (1,5milj.€).

Lainamäärä ja kassavarat

Lainamäärä maaliskuun lopussa oli 66,1 milj. euroa, kun viime vuoden lopussa lainaa oli 61,6 milj. euroa. Kaupungin kassavarat olivat maaliskuun lopussa vajaan 3,5 milj. euroa, kun ne vuoden 2024 lopussa olivat 2,0 milj. euroa.

Asukasmäärä

Kaupungin asukasmäärä maaliskuun lopussa oli 11 237, kun se vuoden vaihteessa oli 11 227, lisäystä kymmenen asukasta. Vuoden

takaiseen asukasmäärään (11 247) vähennystä kymmenen asukasta.

Esittelijä: vs. kaupunginjohtaja Turpela Nina-Mari

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen maaliskuun lopussa 2025 tiedoksi ja lähettää sen edelleen kaupunginvaltuustolle tiedoksi.

Päätös: Ehdotus hyväksyttiin.

Kaupunginvaltuusto 21.05.2025 § 35
367/02.02.02/2025

Päätösehdotus: Kaupunginvaltuusto merkitsee talousarvion toteutumisen maaliskuun lopussa 2025 tiedoksi.

Päätös: Kaupunginvaltuusto hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.