

Talousarvion toteutuminen 1.1.-30.6.2025 ja ennuste 2025

Kaupunginhallitus 20.08.2025
367/02.02.02/2025

Tiivistelmä: Ensimmäisen vuosineljänneksen toteuma vastaa hyvin talousarviota. Alijäämäinen talousarvio asettaa tiukat raamit ja vaatimukset talouden seurannalle ja edellyttää kustannuskuria vuoden aikana. Toimintakulujen kasvusta noin puolet selittyy työvoimapalveluiden toimintamenojen kasvulla, järjestämisvastuun siirtyessä valtiolta kunnille.

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

Esityslistan oheismateriaalina löytyvät tiedot verotilityksistä ja talousarvion ensimmäisen vuosipuoliskon toteutumisesta 2025. Talousarvion toteutumien seurannassa on mukana ulkoiset ja sisäiset erät. Laskennallinen tasainen kertymä on 50,0%. Toiminnallisena muutoksena vuoden alusta toteutui työvoimapalveluiden siirtyminen valtiolta kuntien vastuulle.

Käyttötalous

Käyttötalouden toimintatuotot ovat 6,0 milj. euroa, se on hieman viime vuotta enemmän (104,8%). Suhteessa talousarvioon toteuma on 49,7%, eli lähes talousarvion mukainen. Ulkoiset toimintatuotot ovat 3,1 milj.eurollaan 132t€ viime vuoden vastaavaa aikaa suuremmat ja hieman alle talousarvion (49,5%). Myyntituottojen kasvua (+36,2%) selittää kotikunnan saaneista maksetun laskennallisen korvauksen kirjauksen muutos: 2024 kirjattu avustuksiin, 2025 myyntituottoihin. Maksutuotot ovat 359t. eurollaan alle talousarvion (42,7%), mutta niitä kertynyt viime vuotta enemmän (+4,4%). Saatuja tukia ja avustuksia on kertynyt 514t€, se talousarviota paremmin, mutta viime vuoden vastaavaa aikaa vähemmän johtuen edellä selostetusta kirjaustavan muutoksesta. Muiden toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti ja viime vuoden suuruisina.

Toimintakulut ovat kesäkuun lopussa 23,9 milj. euroa, niiden toteuma-aste talousarviosta on 50,0%. Vuoden takaiseen verrattuna toimintakulut ovat kasvaneet 3,4%. Henkilöstökulut ovat 12,3milj. euroa, niiden talousarvion toteuma-aste on 49,9%, muutos vuoden takaiseen +4,1%. Palveluiden ostot 6,9milj. eurolla ovat alle talousarvion (47,3%) ja viime vuoden vastaavan ajankohdan (98,7%). Aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden ostojen toteuma on 1,6 milj. eurollaan yli talousarvion (60%) ja 3,9% viime vuoden vastaavaa aikaa enemmän. Avustusten toteuma 56,8% talousarviosta ja reilun kolmanneksen viime vuotta suurempi. Kasvu johtuu lakimuutoksista: ehtoja kunnan rahoitusosuuteen työttömyystuista (ns. sakkomaksut) on kiristetty ja ne ovat nyt 266t€, viime vuoden vastaavana aikana 66t€. Muut toimintakulut ovat lähes talousarvion mukaiset (50,9%) ja hieman viime vuotta suuremmat (+6,3%) johtuen sisäisten vuokrien veloitusten noususta. Työvoimapalveluiden tulosalueen toimintakulut

ovat kasvaneet 70% (+337t€) vuodentakaiseen verrattuna, johtuen työvoimapalveluiden vastuun siirtymisestä kuntien hoidettavaksi. Tämä muutos selittää yli puolet (52%) koko kaupungin ulkoisten toimintakulujen noususta, muutos eliminoituna, toimintakulujen kasvu on 1,5%, eli hyvin maltillinen.

Verot ja valtionosuudet

Ensimmäisen vuosipuoliskon verotilitykset ovat 12,3milj. eurollaan hieman alle talousarvion (46,9%), viime vuoden tasolla 99,7%. Tuloveroja on kertynyt 11,3,0milj. euroa, joka on hieman yli talousarvion (toteuma 51,2%) ja vuoden takaisen suuruiset (100,5%). Kiinteistöverotilitykset tuloutuvat vasta kesän jälkeen. Yhteisöveron tilitykset ovat vajaalla 0,8 milj. eurollaan reilun kymmenyksen viime vuoden vastaavaa aikaa pienemmät, joskin talousarvion toteuma-aste on 55%.

Valtionosuustilitykset ovat vajaan 5,4milj. euroa. Tilitykset ovat ministeriöiden joulukuisten päätösten mukaiset ja toteuma-aste talousarvioon on 51,1%. Viime vuoteen verrattuna valtionosuustilityssä on 10,8% kasvu.

Vuosikate

Kesäkuun vuosikate näyttää 193t. euroa. Tilikauden alijäämä tässä vaiheessa 1,4 milj.€ euroa. Tässä vaiheessa vuotta alijäämä on laskennallisesti talousarviota heikompi. Talousarvion toteutuminen suunnittelusti tai paremmin edellyttää toimialoilta tiukkaa talouskuria ja harkintaa hankinnoissa.

Investoinnit

Investointimenot ovat kesäkuun lopussa 5,8 milj. euroa, se on 55% talousarviosta. Eniten menoja on alkuvuoden aikana kertynyt Kriivarin koulun uudisrakennuksesta (3,6milj.€), maa-alueen ostosta Alvar Aallon tien varresta/läheisyydestä (1,5milj.€) ja sisäliikuntahallista (0,7milj.€).

Lainamäärä ja kassavarat

Lainamäärä kesäkuun lopussa oli 68,5 milj. euroa, kun viime vuoden lopussa lainaa oli 61,6 milj. euroa. Kaupungin kassavarat olivat kesäkuun lopussa 3,4 milj. euroa, kun ne vuoden 2024 lopussa olivat 2,0 milj. euroa.

Asukasmäärä

Kaupungin asukasmäärä kesäkuun lopussa oli 11 241, kun se vuoden vaihteessa oli 11 227, lisäystä 14 asukasta. Vuoden takaiseen asukasmäärään (11 247) vähennystä kuusi asukasta.

Ennuste

Puolen vuoden toteuman ja käytettävissä olevan tiedon perusteella vuoden 2025 vuosikatteen arvioidaan olevan noin 1,0 milj. euroa ja alijäämän 2,3milj. euroa. Ennusteen toteutuminen edellyttää, että menot pysyvät budjetissa loppuvuoden ajan ja verotilitykset toteutuvat vähintään tämän hetkisen arvion mukaisesti. Tämän mukainen ennuste ilmoitettiin Valtiokonttorille osana kuntatalouden raportointia.

Esittelijä: vt.kaupunginjohtaja Turpela Nina-Mari

Päätösehdotus: Kaupunginhallitus merkitsee talousarvion toteutumisen kesäkuun lopussa ja ennusteen 2025 tiedoksi.

Päätös: