

Tammi-maaliskuun 2025 talouden seuranta ja ennuste

Khall 12.05.2025
49/02.02.02/2025

Valmistelija

talousjohtaja Anne Pyykkönen (p. 044 4970 002):

Talousarvion mukainen tasaisen käytön laskennallinen toteuma olisi maaliskuussa 25,0 %.

Ulkoisten toimintatuottojen kertymä tammi-maaliskuussa oli 5,5 milj. euroa (22,8 %). Tuottoja kertyi 0,3 milj. euroa edellisvuotta vähemmän. Suurin muutos on tukien ja avustusten ryhmässä (-260 teur), pääasiassa opetus- ja kasvatuspalveluiden projektiavustuksissa. Toimintatuottojen eristä myynti- ja maksutuotot sekä tuet ja avustukset ovat alle talousarvion. Myyntituottojen kertymään vaikuttaa pitkälti laskutus-/maksurytmi: konsernipalveluiden vaalikorvaukset, opetus- ja kasvatuspalvelujen laituskoulututot sekä hyvinvointi- ja vapaa-ajan palvelujen Oulujoki-opiston Utajärven maksuosuus. Maksutuotoissa alle talousarvion ovat mm. ap/ip-toiminnan maksut, Oulujoki-opiston maksut sekä rakennusvalvonnan maksut. Vuokratuotot sekä muut toimintatuotot ovat talousarvion mukaiset tai yli talousarvion.

Toimintakulujen kertymä tammi-maaliskuussa oli -12,7 milj. euroa (24,7 %), 0,4 milj. euroa enemmän kuin edellisvuonna vastaavaan aikaan. Henkilöstökulut ja palveluiden ostot ovat molemmat kasvaneet 0,3 milj. euroa. Henkilöstökulut ovat kasvaneet lähinnä sivistys- ja hyvinvointipalveluissa (opetus ja kasvatus 225 teur, hyvinvointi- ja vapaa-aika 40 teur). Palvelujen ostot ovat kasvaneet opetus- ja kasvatuspalveluissa (0,2 milj. euroa; päivähoidon palveluseteli 0,1 milj. euroa, matkustus- ja kuljetuspalvelut 50 teur) sekä konsernipalveluissa (0,2 milj. euroa; joukkoliikenteen jaksotus 80 teur, TE-maksuosuudet keskitetyt palvelut). Avustukset ovat puolestaan pienentyneet 0,1 milj. euroa. Vähennys johtuu varhaiskasvatuksen palvelusetelin käyttöönotosta elokuussa 2024, minkä myötä lasten kotihoidon tuen sekä yksityisen hoidon tuen ja kuntalisän määrä on vähentynyt edellisvuodesta ja vastaavasti palvelujen ostot ovat kasvaneet. Lisäksi maaliskuun toteumista puuttuu kunnan rahoitusosuudet työmarkkinatuen kustannuksista maaliskuulta (55 teur). Toimintamenoissa on ylitystä vuokrissa (koneet ja laitteet, IT) ja muissa toimintakuluissa. Henkilöstökulut, palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat sekä avustukset ovat talousarvion mukaiset.

Maaliskuun toimintakate oli -7,2 milj. euroa (26,4 %), mikä on 0,8 milj. euroa edellisvuotta heikompi.

Vuosikate oli 0,2 milj. euroa (5,4 %). Verotuloista kunnallisveron ja yhteisöveron kertymä on talousarvion mukaista, mutta kiinteistöveron tuotto kertyy lähinnä vuoden kolmannella neljänneksellä. Valtionosuudet ovat kertyneet muutetun talousarvion (Valt 27.1.2025 § 3) mukaisesti. Korkotuotot kertyvät lähinnä vuoden toisella ja viimeisellä neljänneksellä ja korkokulut lainojen lyhennysten erääntymisen mukaan (ei ole jaksotettu kesken tilikauden). Vuosikate ei riittänyt kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja (1,0 milj. euroa), ja maaliskuun lopussa tilikauden alijäämä oli 0,8 milj. euroa.

Tammi-maaliskuun investointimenot olivat 0,9 milj. euroa. Suurimmat investoinnit ovat Päivärinteen päiväkodin laajennus (0,4 milj. euroa),

Kirkkosaaren kunnallistekniikka (0,3 milj. euroa) sekä Yrityskyläntien jatke (0,1 milj. euroa) ja kirkonkylän koulun liikuntasali (0,1 milj. euroa). Lainamäärä oli maaliskuun lopussa 49,2 milj. euroa (31.12.2024 50,7 milj. euroa).

Muutettu talousarvio on 0,5 milj. euroa alijäämäinen. Sivistys- ja hyvinvointipalvelujen toimiala ennustaa, että toimiala ei pysy talousarviossa.

Esittelijä

kunnanjohtaja Kimmo Hinno

Päätösesitys

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi tammi-maaliskuun 2025 talouden seurannan ja ennusteen ja antaa sen valtuustolle tiedoksi.

Päätös