



OSAVUOSIKATSAUS

1.1. – 30.4.2025

MUHOKSEN KUNTA



Sisällys

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2025	3
2 YLEINEN KEHITYS	4
3 TOIMINTAKAUDEN TULOS	7
3.1 Tuloslaskelma	7
3.2 Rahoituslaskelma	10
3.3 Talouden toteutuminen toimialoittain 1.1.-30.4.2025	11
3.3.1 Konsernipalvelut	11
3.3.2 Sivistys- ja hyvinvointipalvelut	20
3.3.3 Tekniset palvelut	28
3.4 Investointien toteuma	40
4 KUNTASTRATEGIAN TILANNE JA TOTEUTTAMINEN	43
4.1 Strategian toteuttaminen	43

1 KUNNANJOHTAJAN KATSAUS VUOTEEN 2025

Asiantuntijat ovat arvioineet, että vuodet 2025 ja 2026 ovat kunnille taloudellisesti vielä vaikeampia kuin vuosi 2024 oli. Lisäksi kunnat olivat jälleen uuden edessä, kun niille siirtyi vastuu työllisyyspalvelujen järjestämisestä vuoden alusta alkaen. Ensimmäiset puoli vuotta eivät ole vielä juurikaan antaneet vastausta, miten työllisyyspalveluiden järjestämiseen varatut rahat riittävät. Oletettavaa on, että tarvitsemme yhdestä kahteen toimintavuotta asian varmistumiseen. Positiivista kuitenkin on, että sosiaali- ja terveydenhuollon tehtävien poistuttua, on talouden ennakoinnista tullut huomattavasti helpompaa.

Muhoksen kunnan tammi-huhtikuun tulos oli 1 339 738 € alijäämäinen (1–4/2024: -792 227 €). Vuosikate oli positiivinen 38 857 € ja viime vuonna vastaavaan aikaan vuosikate oli noin 570 000. Kunnan lainakanta on vähentynyt vuoden takaiseen tilanteeseen nähden. Kuntataloudessa elettiin vuosina 2021–2023 vahvoja vuosia mutta tilanne on kääntynyt huonompaan suuntaan nopeasti.

Verotilitysten kumulatiivinen kertymä oli tammi-huhtikuussa talousarvion tasaista toteumaa pienempi ollen n. 6,36 milj. euroa (1-4/24 n.6,1 milj. euroa). Syy ennakoitua pienempiin verotuloihin on kiinteistöverojen maksussa. Kiinteistöverot tuloutuvat kunnalle pääosin loppuvuodesta. Tuloverot ja yhteisöverot ovat kertyneet alkuvuoden aikana ennakoidun mukaisesti.

Investoinneista Päivärinteen uuden päiväkodin rakentamishanke on loppusuoralla ja todennäköisesti lapset pääsevät uusiin tiloihin heti elokuussa. Alkukesästä aloitettiin Kirkonkylän koulun liikuntasalin ja väestönsuojan rakentaminen. Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt Muhoksen kunnalle 600 000 euron avustuksen tilojen rakentamiseen. Avustusta sai kaikkiaan 17 hanketta, joista Muhoksen kunta oli ainoa Pohjois-Suomen aluehallintoviraston toimialueella avustusta saanut hanke.

Elinvoiman lisäämisen kannalta merkittävimmät meneillään olevat kokonaisuudet ovat Muhoksen Pyhänselän suurteollisuusalueen asemakaava ja Leppiniemi-Pyhänsivu osayleiskaava ja asemakaava. Viimeistään vuoden 2026 alusta kaavat ovat valtuuston päätettävänä ja lainvoiman saatuaan voimme odottaa eri toimijoiden investointipäätöksiä Muhokselle. Asuntorakentaminen näkyy todennäköisesti vuonna 2025 vilkkaimpana Kirkkosaaressa, jonne valmistuneet tontit ovat pääosin varattuja. Vuokra-asuntopulaa emme ole vielä pystyneet ratkaisemaan, joten katseet kääntyvät viime vuonna perustettuun Muhoksen Asunnot Oy:n. Toivottavasti sieltä löytyy viisautta ja osaamista ratkaista tämä Muhosta pidemmän aikaa haastanut ongelma.

Kuntatalous haastaa meitä kaikkia kuntia. Muistetaan kuitenkin, että kunnan perustehtävänä on edistää kuntalaisten hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja varsinkin alueen elinvoimaa. Tässä on uudelle valtuustolle ja meille kunnan työntekijöille tekemistä ainakin seuraavalle nelivuotiskaudelle.

Kimmo Hinno, kunnanjohtaja

2 YLEINEN KEHITYS

Vuositasolla bruttokansantuote oli vuonna 2024 0,1 prosenttia edellisvuotta pienempi. Tästä huolimatta Suomen talous kääntyi viime vuoden aikana taantumasta taantuman pohjalta kasvuun. Alkuvuoden tietojen pohjalta talouskasvun piristyminen on jatkunut vielä vuoden vaihteen jälkeenkin. Kasvua varjostavat kuitenkin Yhdysvaltojen asettamat tullit, muiden asettamat vastatullit sekä ylipäättään kauppa- ja geopolitiikan tuoma epävarmuus. Kysyntää puolestaan lisäävät panostukset Euroopassa puolustukseen ja infrastruktuuriin.

Talouden nousuun taantumasta on eväitä. Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa niin Suomessa kuin vientimarkkinoilla. Kulutuksen kasvua jarruttaa kuitenkin edelleen talouden epävarmuus. Investointien nousu on sen sijaan nopeampaa, sillä niin rakentamisen elpyminen kuin energiasiirtymään ja puolustukseen liittyvät hankkeet lisäävät investointeja. Vuonna 2025 BKT:n ennustetaan kasvavan 1,3 prosenttia, 1,6 prosenttia vuonna 2026 ja 1,5 prosenttia vuonna 2027. On kuitenkin huomioitava, että ennuste on tehty oletuksella, että Yhdysvaltojen asettamat tullit ovat voimassa vain lyhyen aikaa. Tälläkin oletuksella Yhdysvaltojen kauppapolitiikalla ja sen luomalla epävarmuudella on negatiivinen vaikutus erityisesti tämän vuoden vientiin ja BKT:n kasvuun.

Kauppapoliittisten jännitteiden kiristyminen on kasvattanut selvästi epävarmuutta maailmantaloudessa alkuvuonna. Epävarmuus heikentää sekä kotitalouksien kulutusta että yritysten investointeja. Näkymät niin euroalueella ja Yhdysvalloissa kuin koko maailmantaloudessa ovatkin heikentyneet. Tästä huolimatta reaalityulojen kasvu on edelleen vauhdittamassa kulutusta ja investoinnit ovat lisääntymässä. Euroalueen talous onkin edelleen elpymässä.

Inflaatio on hidastunut selvästi ja hintojen nousu on myös pysymässä maltillisena. Viime ja tämän vuoden inflaatiota nostavat arvonlisäveron ja muiden kulutusverojen korotukset, mutta kuluttajahintojen nousu on pysymässä tänä vuonna silti vain noin prosentissa, ja kahtena seuraavana vuonna alle kahden prosentin. Inflaatiota on hidastanut ennen muuta energian ja omistusasumisen hinnan lasku.

Inflaation hidastumisen ja palkkojen korotusten myötä reaaliansiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalityulojen kasvua hidastaa tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalityulojen leikkaukset ja veronkorotukset. Heikon tulo- ja työllisyystilanteen lisäksi kotitalouksien kulutusta on vähentänyt heikko luottamus talouteen ja uskomus hintojen nousun jatkumisesta. Kotitalouden ovatkin kuluttaneet vähemmän kuin tulot antaisivat varaa ja säästämisaste on noussut.

Investoinnit ovat vähentyneet jyrkästi kahtena viime vuotena, kun korkojen nousu vähensi erityisesti rakentamista, mutta myös muita investointeja. Pohja on kuitenkin ohitettu ja tänä vuonna investoinnit kasvavat selvästi. Asuntorakentamisessa elpyminen on hidasta ja taso jää edelleen pidemmän aikavälin tarpeeseen nähden alhaiseksi. Energiasiirtymään ja teknologian kehitykseen liittyvät investoinnit sen sijaan kasvavat selvästi nopeammin. Investointisuunnitelmia Suomeen on ennätysmäisen paljon ja tänä vuonna niitä näyttäisi myös konkretisoituvan. Tulossa on sekä puhdasta energiaa tuottavia että käyttäviä investointeja. Investointeja lisäävät myös puolustushankinnat, joihin tulee tänä vuonna selvä hyppäys hävittäjien myötä.

Työllisyys laski koko viime vuoden ja laskun odotetaan jatkuvan vielä alkuvuoden. Keskimäärin työllisiä on vain hyvin vähän enemmän kuin viime vuonna ja työttömiä selvästi enemmän, noin 8,8 prosenttia työvoimasta. Vasta ensi vuonna työllisten määrä selvästi kasvaa ja työttömyys laskee 8,3 prosenttiin.

Julkisen talouden tila on osoittautunut pelättyä heikommaksi, kun julkisyhteisöjen rahoitusali jäämä oli vuonna 2024 4,4 prosenttia suhteessa BKT:hen. Matalasuhdanteessa verotulot kasvoivat hitaasti ja työttömyysvakuutusmaksun alennus heikensi muita tuloja. Eläkemenot kasvoivat reippaasti suurten indeksikorotusten myötä, voimakkaasti lisääntynyt työttömyys puolestaan kasvatti muita sosiaaliturvamenoja.

Maailmanpolitiikka on heijastunut jo jonkin aikaa haitallisesti erityisesti valtion menoihin. Tänä vuonna, ja lähitulevaisuudessa, valtion ulkoisen turvallisuuden menot kasvavat merkittävästi, kun Suomi tavoittelee, että puolustusmenojen suhde BKT:hen olisi noin 3 prosenttia. Korkomenojen kasvu jatkuu ainakin vielä tämän vuosikymmenen loppuun. Muu menojen kasvu maltillistuu, kun aiemman nopean inflaation viimeisetkin vaikutukset vaimenevat. Myös hallituksen sopeutustoimet hillitsevät menojen kasvua tästä vuodesta alkaen. Verotulojen odotetaan kasvavan viime vuotta nopeammin, kun talouden toipuminen saa vauhtia ja vuoden 2024 kehysriihessä päätetyt veronkorotukset alkavat vaikuttaa täydellä voimallaan. Lähtötilanne kuluvaan vuoteen oli kuitenkin heikko, joten julkisyhteisöjen rahoitusali jäämä on tänä vuonna 3,8 prosenttia suhteessa BKT:hen.

Kuntahallinnon alijäämä syvenee kuluvana vuonna, mikä aiheutuu mm. kulutusmenojen ja investointien kasvusta, vaimeasta verotulojen kehityksestä ja valtionosuuksiin tehtävistä leikkauksista. Kun määräaikaiset valtionosuusleikkaukset päättyvät, jää kuntahallinto edelleen alijäämäiseksi.

Kuntahallinnon kulutusmenot kasvavat tulevina vuosina pääasiassa hintojen nousun vuoksi. Kuntahallinnon henkilöstövaltaisuuden vuoksi kuluvan kevään palkkasopimusratkaisulla on suuri merkitys kuntahallinnon kustannuskehitykselle. Valtiovarainministeriön Taloudellisen katsauksen kirjoitushetkellä sekä valtion että kuntien palkkaneuvottelut olivat vielä kesken. Kuntatyönantajien tiedotteen mukaan yleisen linjan mukaiset sopimuskorotukset ovat yhteensä 7,37 % lähes kolmen vuoden (34 kk) aikana. Korotukset jakautuvat siten, että vuonna 2025 palkat nousevat 2,5 prosenttia, vuonna 2026 2,47 prosenttia ja vuonna 2027 2,4 prosenttia.

Valtioneuvoston julkisen talouden suunnitelman mukaan sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta huolimatta kuntataloudessa vallitsee edelleen tulojen ja menojen välillä rakenteellinen epätasapaino, joka uhkaa syventyä lähivuosina ilman uusia toimenpiteitä. Kuntien tulisi pystyä sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta ja rahoitusta. Kunnilla on tehtäväkentän supistuttua aiempaa vähemmän mahdollisuuksia menosopeutukseen, joten uhkana on sopeutuspaineen kohdistuminen aiempaa enemmän veroprosenttien korotuksiin. Kuntien välinen eriytyminen näkyy entistä enemmän myös kuntakentän näkymien ja tulevaisuudenhaasteiden eriytymisinä. Lapsi- ja nuorisoiäluokkien pienenemisen myötä tarvittaneen entistä enemmän kuntien välistä yhteistyötä erityisesti koulutuspalvelujen järjestämisessä. Myös osaavan työvoiman saatavuuden varmistaminen edellyttää uusia palveluiden järjestämistapoja. Näiden kehityssuuntien ja heikkenevien talousnäkymien myötä investointien tarkan tarveharkinnan tärkeys korostuu kunnissa.

Lähde:

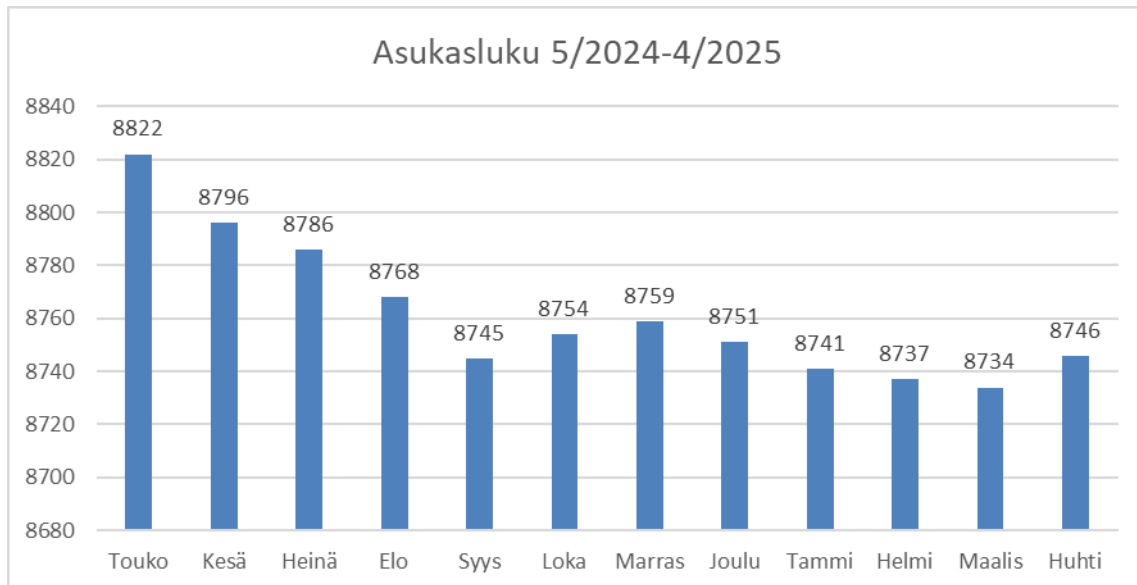
Valtiovarainministeriö: Valtiovarainministeriön julkaisuja 2025:13: Taloudellinen katsaus Kevät 2025
Talousnäkymät

Kuntatyönantajat: Tiedote 5.5.2025 Kunta- ja hyvinvointialalle lähes kolmen vuoden työrauha

Valtioneuvosto: Valtioneuvoston selonteko julkisen talouden suunnitelmasta vuosille 2026-2029
VNS2/2025 vp

Väestö

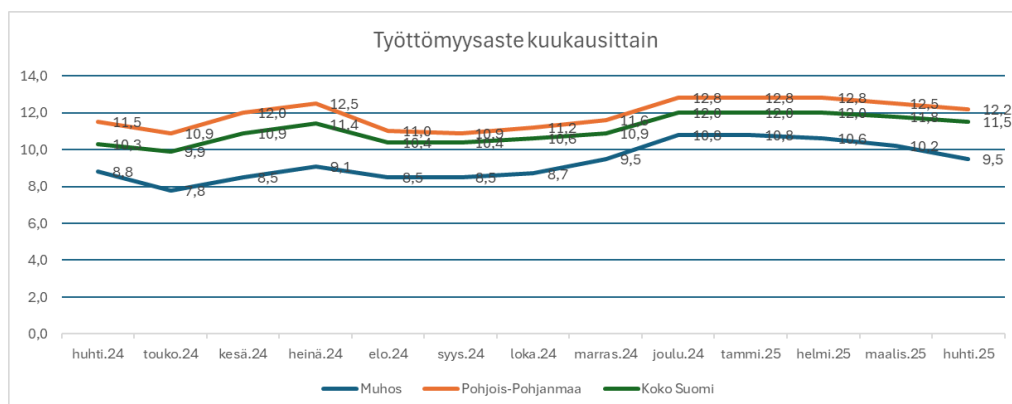
Huhtikuun lopun asukasluku oli 8 746 asukasta, jossa on 95 henkilön vähennys edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden. Vuoden lopun tilanteesta asukasluku on vähentynyt 5 henkilöllä.



Lähde: StatFin

Työttömyys

Työttömyysaste huhtikuun lopussa oli 9,5 % (4/2024 8,8 %). Työttömyysaste on pienentynyt vuoden vaihteesta, jolloin työttömyysaste oli 10,8 %. Alle 25-vuotiaita työttömiä oli huhtikuun lopussa 62 henkilöä ja pitkäaikaistyöttömiä 103 henkilöä.

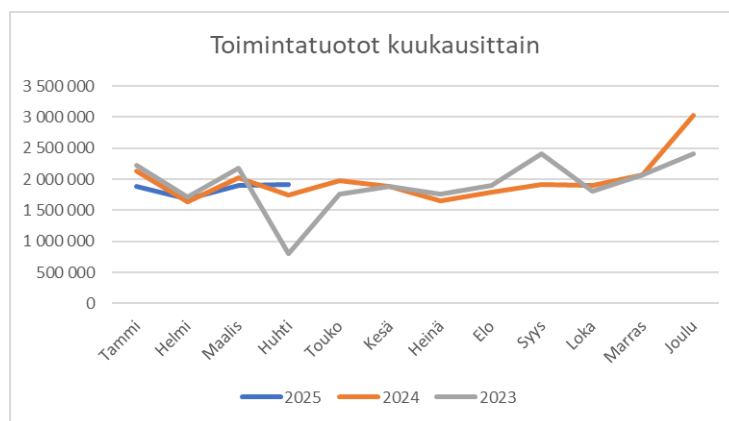


3 TOIMINTAKAUDEN TULOS

3.1 Tuloslaskelma

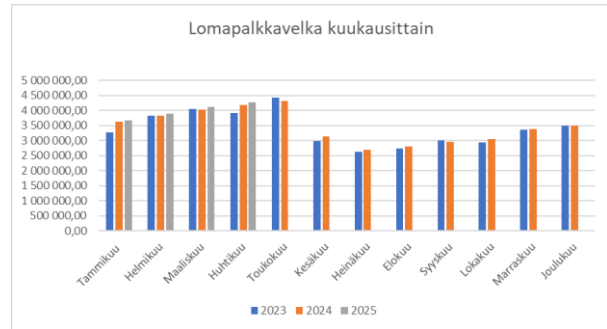
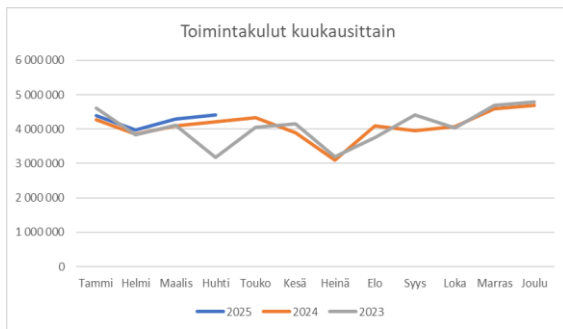
Tasaisen toteuman mukaan talousarvion toteumaprosentti huhtikuun lopussa olisi 33,3 %.

Toimintatuottojen toteuma huhtikuun lopussa oli 7,4 milj. euroa, mikä on 150 tuhatta euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna vastaavaan aikaan. Muutos johtuu pääosin opetus-kasvatustalouden projektiajastusten vähenemisestä (-200 teur). Toimintatuottojen toteumaprosentti on 30,8, mikä on 0,6 milj. euroa vähemmän kuin tasaisen toteuman mukainen kertymä. Ero johtuu pääosin lomitustalouden myyntituotoista, ja vastaavasti lomitustalouden kulut ovat alle talousarvion. Tuotoissa on lisäksi sekä etukäteen/-painotteisesti maksettuja eriä (mm. sivistystoimen projektiajastuksia) että loppuvuonna tuloutuvia eriä (mm. KELA työterveyshuollon korvaus, Oulujoen koulun tulot, käyttöomaisuuden myyntivoitot).

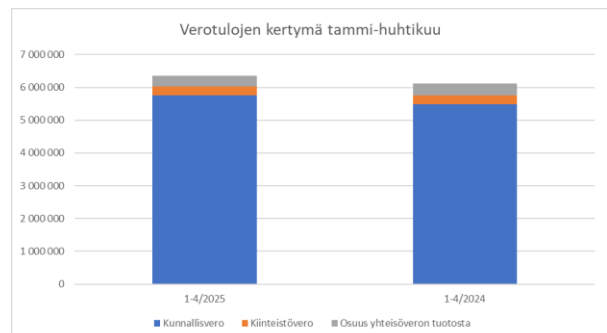
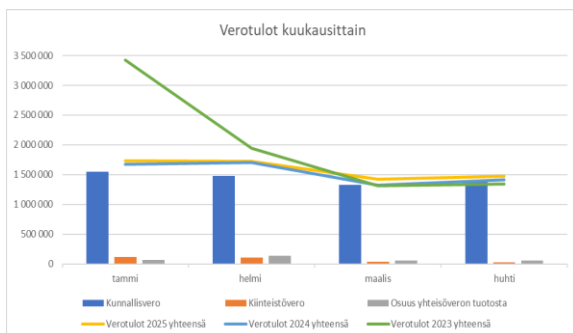


Toimintakulut 17,1 milj. euroa ovat puolestaan 0,6 milj. euroa edellisvuotta suuremmat. Kasvu koostuu puoliksi henkilöstökulujen (varhaiskasvatus 185 teur, perusopetus ja opetuksen ja kasvatuksen hallinto, ml. projektit 140 teur) ja palvelujen ostojen kasvusta (varhaiskasvatustalouden palvelut 170 teur; palveluseteli, perusopetus 80 teur; kuljetukset, asiakaspalveluiden ostot, tekniset palvelut 90 teur). Toimintakulujen toteuma on kokonaisuutena talousarvion mukainen. Lomitustalouden menot ovat 0,7 milj. alle talousarvion, joten muilla osa-alueilla on vastaava määrä ylitystä: varhaiskasvatus 240 tuhatta euroa (lomapalkkakassotus 210 teur), perusopetus 390 tuhatta euroa (lomapalkkakassotus 170 teur, kuljetuskustannukset 90 teur, aineet ja tarvikkeet 40 teur) ja tilapalvelut 90 tuhatta euroa (rakennusten ja alueiden kunnossapito 40 teur, muiden palveluiden ostot 30 teur, lämmitys 20 teur, sähkö 10 teur).

Toimintakatteen toteuma on 35,5 %, mikä johtuu talousarviota alhaisemmasta tulojen toteumasta.



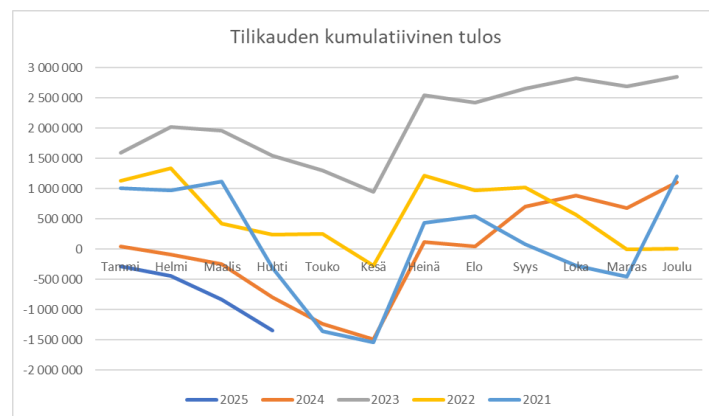
Verotulojen maksuperusteinen toteuma on huhtikuun lopussa 30,0 %. Kunnallis- ja yhteisöveron tuotto on ollut talousarvion mukaista, mutta kiinteistöverot kertyvät lähinnä vuoden kolmannella neljänneksellä mikä vaikuttaa verotulojen talousarviota alhaisempaan kokonaistoteumaan. Verotulot ovat kasvaneet edellisvuodesta 250 tuhatta euroa. Kunnallisveron efektiivisyyttä on lisätty vuodelle 2025 poistamalla tulosta tehtävä ansiotulovähennys ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä. Kuntien valtionosuuksien verotulomenetysten korvauksia on alennettu vastaavalla määrällä. Valtionosuudet ovat muutetun talousarvion mukaiset; valtionosuuspäätös poikkesi 140 tuhatta euroa talousarviossa ennakoidusta, ja talousarviota on muutettu päätöksen mukaiseksi. Valtionosuudet tilitetään kunnille kuukausittain tasasuuruksina erinä päätöksen mukaisesti. Rahoitustuottojen ja -kulujen erässä on eroavaisuutta talousarvioon nähden, sillä tuotot ja kulut kirjautuvat laskutuksen mukaisesti eikä niitä jaksoteta kesken tilikauden.



Vuosikate oli huhtikuun lopussa 39 tuhatta euroa (1–4/2024 0,6 milj. euroa). Vuosikate ei riittänyt kattamaan poistoja (1,4 milj. euroa), ja näin ollen tilikausi on 1,3 milj. euroa alijäämäinen huhtikuun lopussa (1–4/2023 -0,8 milj. euroa). Huhtikuun loppuun mennessä hyväksytyt talousarviomuutokset huomioiden tilikauden 2025 muutettu talousarvio on noin 0,4 milj. euroa alijäämäinen.

Kunta-alan työehtosopimusten neuvottelut saatiin päätökseen toukokuun alussa. Sopimuskauden pituus on 34 kuukautta. Perusratkaisun palkankorotukset ovat sopimuskauden aikana yhteensä 7,37 prosenttia. Korotukset jakautuvat siten, että vuonna 2025 palkat nousevat 2,5 prosenttia, vuonna 2026 2,47 prosenttia ja vuonna 2027 2,4 prosenttia. Uuden sopimuksen palkankorotukset toteutuvat vuonna 2025 1.10. alkaen.

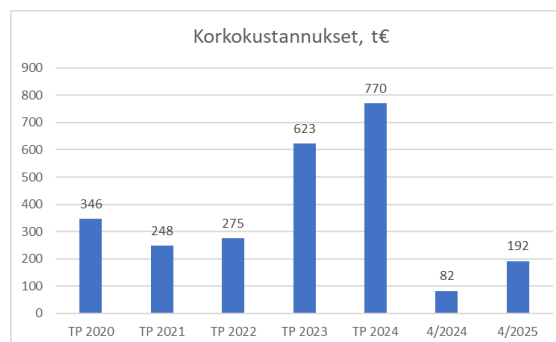
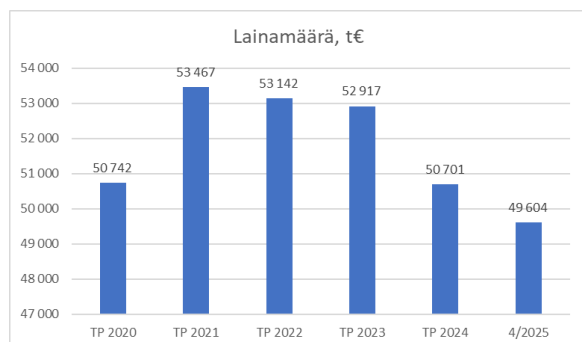
TULOSASKELMA KUNTA (ulk)	Tp edv	Edv kausi	TA	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma 4/25	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	16 369 810	5 204 447	17 425 285	0	17 425 285	5 215 422	29,9	12 209 863	10 975	0,2
Maksutuotot	2 859 319	868 703	2 746 247	0	2 746 247	847 582	30,9	1 898 665	-21 121	-2,4
Tuet ja avustukset	975 692	362 735	456 818	0	456 818	148 819	32,6	307 999	-213 916	-59,0
Vuokratuotot	3 060 537	1 052 046	3 171 751	0	3 171 751	1 075 322	33,9	2 096 429	23 276	2,2
Muut toimintatuotot	502 523	51 616	222 904	0	222 904	104 477	46,9	118 427	52 862	102,4
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	23 767 882	7 539 547	24 023 005	0	24 023 005	7 391 622	30,8	16 631 383	-147 924	-2,0
Valmistus omaan käyttöön	134 773	40 175	67 448	0	67 448	15 932	23,6	51 516	-24 243	-60,3
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-31 838 529	-10 705 933	-33 286 917	0	-33 286 917	-11 042 039	33,2	-22 244 878	-336 106	3,1
Palvelujen ostot	-9 901 547	-3 181 787	-10 504 008	0	-10 504 008	-3 455 674	32,9	-7 048 334	-273 886	8,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 028 686	-1 148 955	-3 331 662	0	-3 331 662	-1 166 381	35,0	-2 165 281	-17 426	1,5
Avustukset	-2 803 522	-894 496	-2 946 700	0	-2 946 700	-963 993	32,7	-1 982 707	-69 497	7,8
Vuokrat	-987 899	-348 783	-988 972	0	-988 972	-343 120	34,7	-645 852	5 663	-1,6
Muut toimintakulut	-612 231	-148 977	-204 184	0	-204 184	-89 386	43,8	-114 798	59 591	-40,0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-49 172 414	-16 428 931	-51 262 443	0	-51 262 443	-17 060 593	33,3	-34 201 850	-631 662	3,8
TOIMINTAKATE	-25 269 758	-8 849 210	-27 171 990	0	-27 171 990	-9 653 038	35,5	-17 518 952	-803 829	9,1
Verotulot	21 090 748	6 115 398	21 172 000	0	21 172 000	6 362 138	30,1	14 809 862	246 740	4,0
Valtionosuudet	10 102 524	3 373 075	10 670 744	-140 559	10 530 185	3 510 052	33,3	7 020 133	136 977	4,1
Rahoitustuotot ja -kulut										
Korkotuotot	111 473	3 914	110 000	0	110 000	1 731	1,6	108 269	-2 183	-55,8
Muut rahoitustuotot	52 172	9 302	12 500	0	12 500	12 101	96,8	399	2 799	30,1
Korkokulut	-769 617	-82 217	-900 000	0	-900 000	-191 767	21,3	-708 233	-109 550	133,2
Muut rahoituskulut	-1 270	-258	-3 000	0	-3 000	-2 360	78,7	-640	-2 102	814,6
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-607 242	-69 259	-780 500	0	-780 500	-180 294	23,1	-600 206	-111 035	160,3
VUOSIKATE	5 316 271	570 004	3 890 254	-140 559	3 749 695	38 857	1,0	3 710 838	-531 147	-93,2
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-4 231 205	-1 361 740	-4 289 440	0	-4 289 440	-1 378 596	32,1	-2 910 844	-16 856	1,2
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	1 085 066	-791 736	-399 186	-140 559	-539 745	-1 339 738	248,2	799 993	-548 003	69,2
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	19 840	0	0	0	0	0	0,0	0	0	0,0
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 104 905	-791 736	-399 186	-140 559	-539 745	-1 339 738	248,2	799 993	-548 003	69,2



3.2 Rahoituslaskelma

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA 4/2025	Kuluva vuosi vuoden alusta	Edellinen vuosi vuoden alusta
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	38 857,44	570 004,43
Tulorahoituksen korjauserät	-22 225,19	0,00
TOIMINNAN RAHAVIRTA	16 632,25	570 004,43
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-1 364 409,14	-802 830,54
Pys.vast.hyöd.luovutustulot	27 758,80	0,00
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-1 336 650,34	-802 830,54
Toiminnan ja invest. rahavirta	-1 320 018,09	-232 826,11
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaik.lainojen vähennys	-2 596 759,00	-2 446 759,00
Lyhytaik.lainojen muutos	1 500 000,00	400 000,00
Lainakannan muutokset	-1 096 759,00	-2 046 759,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut	-3 121,68	-58 704,24
Saamisten muutos	754 791,84	1 016 222,80
Korottomien velkojen muutos	257 670,06	-745 275,43
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 009 340,22	212 243,13
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-87 418,78	-1 834 515,87
RAHAVAROJEN MUUTOS	-1 407 436,87	-2 067 341,98
Rahavarojen muutos	1 407 436,87	2 067 341,98
	0,00	0,00

Kunnan lainamäärä 30.4.2025 oli 49,6 milj. euroa (50,7 milj. euroa 31.12.2024). Kunta ei ole alkuvuonna nostanut uutta pitkäaikaista lainaa, vaan rahoitustarve on hoidettu kuntatodistuksin.



3.3 Talouden toteutuminen toimialoittain 1.1.-30.4.2025

Kunnan palkkatukityöllistämisen määrärahat on vuoden 2025 talousarviossa keskitetty kokonaisuudessaan konsernipalveluiden Työllisyyspalvelut Muhos -kustannuspaikalle. Työllisyyspalveluiden kustannuspaikalle keskistetysti budjetoidut määrärahat siirretään vuoden aikana niille kustannuspaikoille, joilla palkkatukityöllistetyt työskentelevät. Palkkatukityöllistämisbudjetin siirto toteutetaan huhti- ja elokuun osavuosikatsauksiin sekä tilinpäätökseen.

3.3.1 Konsernipalvelut

Vuoden 2025 alussa julkisten työvoimapalveluiden järjestämisvastuu siirtyi valtiolta kunnille ja kotoutumislain uudistuksen myötä kunnille tuli myös kokonaisvastuu kotoutumisen edistämisestä. Kunnan uusien tehtävien myötä Konsernipalvelut-toimialan organisaatiota päivitettiin 1.1.2025 alkaen. Vuonna 2024 voimassa olleessa organisaatiossa elinkeinopalvelut sijoituivat Konsernihallinto-tulosalueen alaiseen Kunnanjohtaja-toimintayksikköön. Kunnan työllisyyspalvelut sijoituivat osaltaan Konsernihallinto-tulosalueelle (työllisyyden kuntakokeilu) ja osaltaan Hallintopalvelut-tulosalueelle (muu työllistäminen). Vuoden 2025 alusta voimaan tulleessa organisaatiossa Työllisyyspalvelut-toimintayksikkö lakkautettiin Hallintopalvelut-tulosalueelta, ja työllisyyspalveluiden kokonaisuus keskitettiin Konsernihallinto-tulosalueelle. Muutoksen tavoitteena oli keskittää elinkeinojen kehittämisen ja työllisyyden edistämisen tehtävät samalle tulosalueelle yhden vastuuviranhaltijan alaisuuteen sekä tiivistää elinkeino- ja työllisyyspalveluiden yhteistyötä. Uusi toimintayksikkö Kotoutumispalvelut sijoittuu myös Konsernihallinto-tulosalueelle. Uusien tehtävien vaatimien muutosten myötä konsernipalveluiden organisaatiota selkeytettiin myös muilta osin. Entisessä organisaatiossa maaseutupalvelut ja ympäristötoimen palvelut olivat omina tulosyksiköinä hallintojohtajan alaisuudessa, kun taas joukkoliikenne oli Konsernihallinto-tulosalueella kunnanjohtajan alaisuudessa. Uudessa organisaatiossa kuntien välisen yhteistyön maksuosuudet keskitettiin Konsernihallinto-tulosalueeseen toimintayksikköön Kunnallinen yhteistyö. Työterveyspalvelut olivat entisessä organisaatorakenteessa omana tulosalueena hallintojohtajan alaisuudessa. Uudessa organisaatiossa työterveyspalvelut siirtyi toiminnan luonteensa mukaiseen paikkaan Hallintopalvelut-tulosalueelle toimintayksikköön Henkilöstöpalvelut. Organisaatiomuutosten jälkeen Konsernipalvelut -toimialalla on viisi tulosaluetta vaalit, tarkastuslautakunta, konsernihallinto, hallintopalvelut ja lomituspalvelut entisen kahdeksan tulosalueen sijaan. Organisaatiomuutoksessa poistuivat tulosalueet maaseutupalvelut (siirtyi osaksi konsernihallintoa), ympäristötoimi (siirtyi osaksi konsernihallintoa) sekä työterveyspalvelut (siirtyi osaksi hallintopalveluita).

Kunnan uusien tehtävien sekä organisaatiomuutoksen myötä vuosien 2024 ja 2025 toteumat eivät ole keskenään vertailukelpoiset.

Konsernipalvelut tiliryhmittäin

Konsernipalvelut	TP2024	Edv kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäijellä	Ero kaud	Ero%
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	15 388 683	5 091 186	16 838 498	0	16 838 498	5 067 100	30,09	11 771 398	-24 087	-0,47
Maksutuotot	2 229 347	682 146	2 156 470	0	2 156 470	660 832	30,64	1 495 638	-21 314	-3,12
Tuet ja avustukset	334 000	14 817	272 000	0	272 000	547	0,20	271 453	-14 270	-96,31
Vuokratuotot	3 061	865	3 000	0	3 000	670	22,33	2 330	-195	-22,57
Muut toimintatuotot	500 119	47 000	197 000	0	197 000	93 649	47,54	103 351	46 649	99,25
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	18 455 209	5 836 015	19 466 968	0	19 466 968	5 822 798	29,91	13 644 170	-13 217	-0,23
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-13 639 905	-4 590 658	-15 285 746	30 714	-15 255 032	-4 531 534	29,71	-10 723 498	59 125	-1,29
Palvelujen ostot	-5 245 103	-1 596 518	-6 100 163	0	-6 100 163	-1 776 955	29,13	-4 323 208	-180 437	11,30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-187 725	-44 253	-179 050	0	-179 050	-37 565	20,98	-141 485	6 688	-15,11
Avustukset	-2 234 890	-690 995	-2 457 000	0	-2 457 000	-840 603	34,21	-1 616 397	-149 608	21,65
Vuokrat	-275 817	-92 729	-285 202	0	-285 202	-86 941	30,48	-198 261	5 788	-6,24
Muut toimintakulut	-437 223	-98 144	-137 600	0	-137 600	-25 946	18,86	-111 654	72 198	-73,56
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-22 020 663	-7 113 298	-24 444 761	30 714	-24 414 047	-7 299 544	29,90	-17 114 503	-186 246	2,62
TOIMINTAKATE	-3 565 454	-1 277 283	-4 977 793	30 714	-4 947 079	-1 476 746	29,85	-3 470 333	-199 463	15,62
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-3 565 454	-1 277 283	-4 977 793	30 714	-4 947 079	-1 476 746	29,85	-3 470 333	-199 463	15,62
Vyörytys tulot	1 575 722	519 362	1 536 955	0	1 536 955	460 520	29,96	1 076 435	-58 842	-11,33
Vyörytys menot	-180 286	-59 421	-185 138	0	-185 138	-55 404	29,93	-129 734	4 017	-6,76
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-86 740	-29 882	-84 481	0	-84 481	-26 806	31,73	-57 675	3 076	-10,29
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-2 256 758	-847 224	-3 710 457	30 714	-3 679 743	-1 098 436	29,85	-2 581 307	-251 212	29,65
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 256 758	-847 224	-3 710 457	30 714	-3 679 743	-1 098 436	29,85	-2 581 307	-251 212	29,65

Konsernipalvelut sitovuuksittain

Konsernipalvelut	TP2025	Edv. kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
Vaalit										
Toimintatuotot	45 924	0	8 800	0	8 800	8 996	102,23	-196	8 996	0,00
Toimintakulut	-38 909	-20 357	-24 162	0	-24 162	-5 188	21,47	-18 974	15 169	-74,51
TOIMINTAKATE	7 015	-20 357	-15 362	0	-15 362	3 808	-24,79	-19 170	24 165	-118,71
Laskennalliset erät	-2 364	-779	-963	0	-963	-276	28,70	-687	503	-64,52
TILIKAUDEN TULOS	4 651	-21 136	-16 325	0	-16 325	3 532	-21,64	-19 857	24 668	-116,71
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 651	-21 136	-16 325	0	-16 325	3 532	-21,64	-19 857	24 668	-116,71
Tarkastuslautakunta										
Toimintakulut	-32 918	-5 261	-28 886	0	-28 886	-3 409	11,80	-25 477	1 852	-35,21
TOIMINTAKATE	-32 918	-5 261	-28 886	0	-28 886	-3 409	11,80	-25 477	1 852	-35,21
Laskennalliset erät	-1 418	-467	-1 145	0	-1 145	-323	28,17	-822	145	-30,98
TILIKAUDEN TULOS	-34 336	-5 729	-30 031	0	-30 031	-3 732	12,43	-26 299	1 997	-34,86
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-34 336	-5 729	-30 031	0	-30 031	-3 732	12,43	-26 299	1 997	-34,86
Konsernihallinto										
Toimintatuotot	297 169	2 560	180 000	0	180 000	22 396	12,44	157 604	19 836	774,90
Toimintakulut	-1 898 012	-535 317	-3 780 861	41 057	-3 739 804	-1 179 548	31,54	-2 560 256	-644 231	120,35
TOIMINTAKATE	-1 600 843	-532 757	-3 600 861	41 057	-3 559 804	-1 157 151	32,51	-2 402 653	-624 394	117,20
Poistot ja arvonalentumiset	-78 401	-26 949	-75 217	0	-75 217	-24 109	32,05	-51 108	2 841	-10,54
Laskennalliset erät	13 163	4 198	-52 209	0	-52 209	-10 942	20,96	-41 267	-15 140	-360,67
TILIKAUDEN TULOS	-1 666 081	-555 509	-3 728 287	41 057	-3 687 230	-1 192 202	32,33	-2 495 028	-636 693	114,61
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 666 081	-555 509	-3 728 287	41 057	-3 687 230	-1 192 202	32,33	-2 495 028	-636 693	114,61
Hallintopalvelut										
Toimintatuotot	126 186	29 060	198 000	0	198 000	39 710	20,06	158 290	10 650	36,65
Toimintakulut	-2 175 299	-744 721	-1 632 545	-10 343	-1 642 888	-492 999	30,01	-1 149 889	251 723	-33,80
TOIMINTAKATE	-2 049 113	-715 662	-1 434 545	-10 343	-1 444 888	-453 289	31,37	-991 599	262 373	-36,66
Poistot ja arvonalentumiset	-8 293	-2 887	-9 264	0	-9 264	-2 697	29,11	-6 567	190	-6,57
Laskennalliset erät	1 210 660	394 876	1 443 354	0	1 443 354	427 801	29,64	1 015 553	32 925	8,34
TILIKAUDEN TULOS	-846 747	-323 672	-455	-10 343	-10 798	-28 184	261,01	17 386	295 488	-91,29
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-846 747	-323 672	-455	-10 343	-10 798	-28 184	261,01	17 386	295 488	-91,29
Lomituspalvelut										
Toimintatuotot	17 872 770	5 793 563	19 080 168	0	19 080 168	5 751 695	30,14	13 328 473	-41 868	-0,72
Toimintakulut	-17 352 162	-5 706 766	-18 978 307	0	-18 978 307	-5 618 401	29,60	-13 359 906	88 366	-1,55
TOIMINTAKATE	520 608	86 797	101 861	0	101 861	133 295	130,86	-31 434	46 498	53,57
Poistot ja arvonalentumiset	-46	-46	0	0	0	0	0,00	0	46	-100,00
Laskennalliset erät	-38 133	-12 569	-37 220	0	-37 220	-11 145	29,94	-26 075	1 425	-11,33
TILIKAUDEN TULOS	482 429	74 182	64 641	0	64 641	122 150	188,97	-57 509	47 968	64,66
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	482 429	74 182	64 641	0	64 641	122 150	188,97	-57 509	47 968	64,66
Maaseutupalvelut										
Toimintakulut	-60 672	-20 970	0	0	0	0	0,00	0	20 970	-100,00
TOIMINTAKATE	-60 672	-20 970	0	0	0	0	0,00	0	20 970	-100,00
Laskennalliset erät	-1 891	-623	0	0	0	0	0,00	0	623	-100,00
TILIKAUDEN TULOS	-62 562	-21 593	0	0	0	0	0,00	0	21 593	-100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-62 562	-21 593	0	0	0	0	0,00	0	21 593	-100,00
Ympäristötoimi										
Toimintakulut	-236 716	-1 120	0	0	0	0	0,00	0	1 120	-100,00
TOIMINTAKATE	-236 716	-1 120	0	0	0	0	0,00	0	1 120	-100,00
Laskennalliset erät	-10 558	-3 479	0	0	0	0	0,00	0	3 479	-100,00
TILIKAUDEN TULOS	-247 274	-4 599	0	0	0	0	0,00	0	4 599	-100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-247 274	-4 599	0	0	0	0	0,00	0	4 599	-100,00
Työterveyspalvelut										
Toimintatuotot	113 160	10 833	0	0	0	0	0,00	0	-10 833	-100,00
Toimintakulut	-225 976	-78 785	0	0	0	0	0,00	0	78 785	-100,00
TOIMINTAKATE	-112 816	-67 953	0	0	0	0	0,00	0	67 953	-100,00
Laskennalliset erät	225 976	78 785	0	0	0	0	0,00	0	-78 785	-100,00
TILIKAUDEN TULOS	113 160	10 833	0	0	0	0	0,00	0	-10 833	-100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	113 160	10 833	0	0	0	0	0,00	0	-10 833	-100,00
Konsernipalvelut YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	18 455 209	5 836 015	19 466 968	0	19 466 968	5 822 798	29,91	13 644 170	-13 217	-0,23
Toimintakulut	-22 020 663	-7 113 298	-24 444 761	30 714	-24 414 047	-7 299 544	29,90	-17 114 503	-186 246	2,62
TOIMINTAKATE	-3 565 454	-1 277 283	-4 977 793	30 714	-4 947 079	-1 476 746	29,85	-3 470 333	-199 463	15,62
Poistot ja arvonalentumiset	-86 740	-29 882	-84 481	0	-84 481	-26 806	31,73	-57 675	3 076	-10,29
Laskennalliset erät	1 395 435	459 941	1 351 817	0	1 351 817	405 116	29,97	946 701	-54 825	-11,92
TILIKAUDEN TULOS	-2 256 758	-847 224	-3 710 457	30 714	-3 679 743	-1 098 436	29,85	-2 581 307	-251 212	29,65
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 256 758	-847 224	-3 710 457	30 714	-3 679 743	-1 098 436	29,85	-2 581 307	-251 212	29,65

Toimialajohtajan katsaus

Konsernipalvelujen toimintatuotot ovat toteutuneet 29,9 %:sti (33,3 %). Lomituspalvelut muodostavat valtaosan konsernipalveluiden tuotoista ja kuluista. Ero selittyy pääosin lomituspalvelujen tuottojen toteumilla. Lomituksessa alkuvuosi on tyypillisesti hiljaisempi palveluiden käytön osalta kuin loppuvuosi. Tuottojen euromääräinen kertymä noudattaa edellisen vuoden kaavaa ja sinällään tuotot ovat toteutuneet odotetusti. Toimintakulujen kertymä on niin ikään 29,9 %, mikä korreloi kokonaisuuden kanssa. Toimintakulujen kasvua on ollut mm. palveluiden ostoissa (180.437 euroa) ja vastaavasti toimintakulut ovat laskeneet mm. henkilöstökuluissa (59.125 euroa) ja muissa toimintakuluissa (72.198 euroa).

Konsernipalveluiden suurimmassa yksikössä, lomituspalveluissa, palveluiden käyttö on laskusuunnassa. Sekä lomitusta käyttäneiden yrittäjien että lomituspäivien lukumäärät ovat edellisvuosien tapaan olleet matalampia kuin edellisenä vuonna.

1.3.2021 käynnistynyt Oulun seudun työllisyyden kuntakokeilussa päättyi vuoden 2024 loppuun. Vuoden 2025 alusta lähtien kunnat ovat vastanneet työllisyyspalveluiden järjestämisestä. Kuntakokeilun jälkeen kunnan palkkalistoilla olleet omavalmentajat (3) vakinaistettiin ja heistä yksi siirtyi hoitamaan perustettua työllisyyspäällikön virkaa. Alkuvuoden tammi-huhtikuun aikana valtiolta liikkeenluovutuksella kuntiin siirtynyt henkilöstö (3) työskenteli työllisyysalueen vastuukunnan, Oulun, palkkalistoilla. Oulun kaupunki laskutti Muhoksen kunnalta heidän työpanoksestaan. Muutoksen kustannusvaikutukset alkavat näkyä vasta pidemmällä aikavälillä.

Tarkasteluajanjaksolle osuivat myös kuntavaalit, joiden järjestelyt olivat osin haastavia vaalitoimitsijoiden saatavuuden osalta.

Kokonaisuutena konsernipalvelut etenee talousarvion mukaisesti.

Vaalit

Vuoden 2025 kuntavaalit järjestettiin huhtikuussa. Vaalien osalta pysyttiin talousarviossa. Kaikki kulut eivät näy tuloslaskelmalla vielä huhtikuun loppuun mennessä.

Konsernihallinto

Työllisyyspalvelut

Työllisyys- ja kotoutumispalveluiden näkökulmasta alkuvuosi on mennyt toiminnan käynnistämiseen, minkä haasteina on ollut ja on järjestelmien sekä Pohteen toimimattomuus, henkilöstöresurssin vaje ja valtiolta siirtyneen työvelan selvittely. Työnhakija-asiakkaiden määrää on saatu kaikesta huolimatta alennettua.

Työttömyysetuuksien kuntaosuuksien laskentamalli ja perusteet muuttuivat 1.1.2025 alkaen, mikä näkyy kohonneena kuntaosuutena edelliseen kvartaaliin verrattuna. Kela laskuttaa viiveellä, joten tälle vuodelle on tullut laskutusta kahdella eri laskentamallilla, todellisia vertailukelpoisia lukuja näin ollen saadaan vasta myöhemmin.

Henkilöstöresurssi on 1.5.2025 alkaen, valtiolta kunnille siirtyvän henkilöstön sijoittelun myötä, täysimääräinen (työllisyyspäällikkö ja 6 omavalmentajaa), mikä keventää omavalmentajien nimettyjä asiakasmääriä, antaen näin aikaa vaikuttavampaan palveluun ja muiden tehtävien kuten yrityspalveluiden kehittämiseen.

Muhoksen työllisyys- ja opintopalvelukeskus Vinkkeli

Vinkkelissä on työskennellyt tammi-maaliskuussa työllisyyspäällikkö, neljä (4) omavalmentajaa, joista kaksi (2) on kunnan työntekijöitä ja kaksi (2) TE-palveluiden/Oulun Muhokselle sijoitettua työntekijää. Huhtikuussa aloitti viides omavalmentaja kunnan työntekijänä.

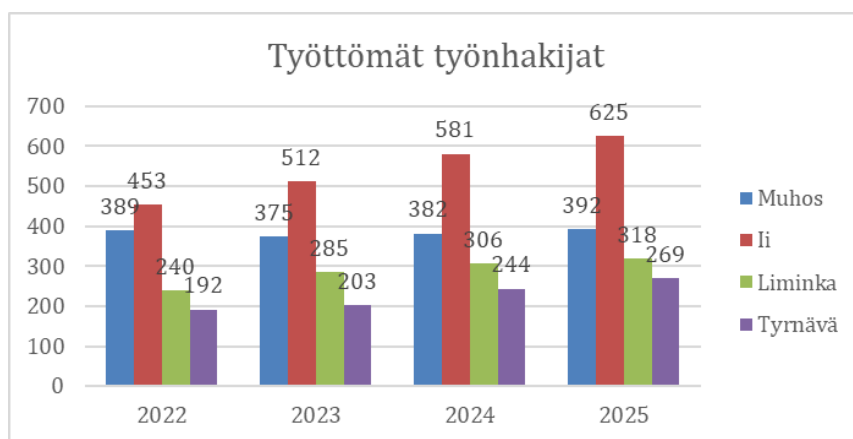
Vinkkelistä on matalan kynnyksen palvelupiste työttömille ja työttömyysuhan alla oleville muhoslaisille. Asiakkaiden auttamiseksi töihin, opiskelemaan, yrittäjäksi, eläkkeelle tai terveydenhuollon palveluiden piiriin on Vinkkeliin rakennettu hyvin toimivaa verkostoyhteistyötä. Paikan päällä Vinkkelissä onkin ollut ajanvarauksella tavattavissa opinto-ohjaaja (OSAO Ovi) ja työttömien terveydenhoitaja (Pohde). Pop up- tyyppisesti Vinkkelissä on ollut tavattavissa yritysneuvoja Oulun seudun Uusyrityskeskuksesta sekä henkilöstöpalveluyrityksen edustaja. Vinkkelissä seurataan kävijämääriä, keskiarvo alkuvuodelle on 246 henkilöä kuukaudessa.

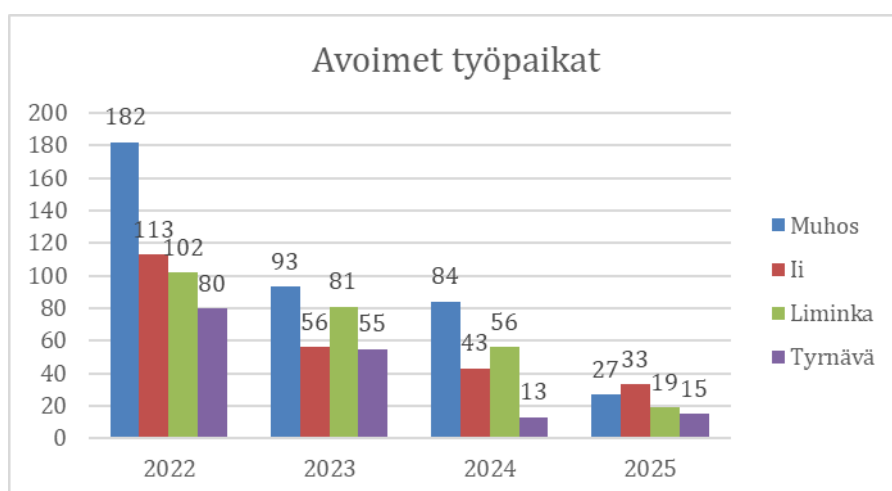
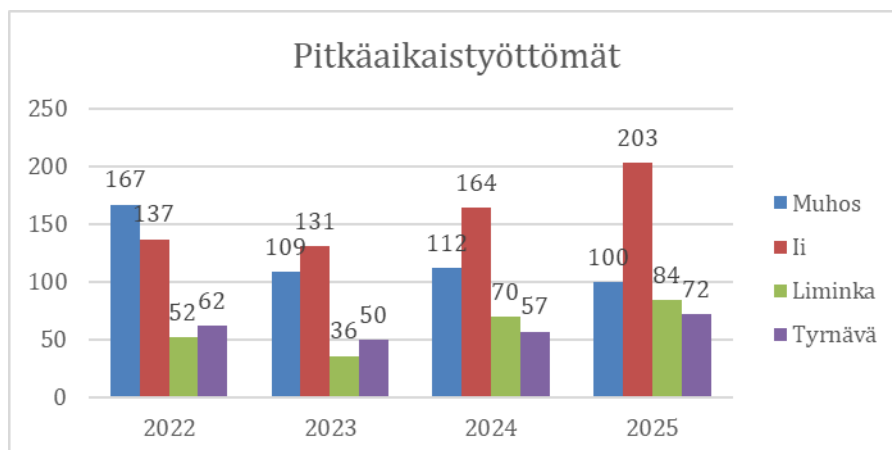
Koko työllisyystalon palaveri pidetään joka kuukauden ensimmäinen torstai, missä käydään läpi kunnan työllisyyspalvelujen tilannetta ja kehitetään toimintaa sekä sovitaan yhteisistä toimintatavoista ja mahdollisia tapahtumista. Palaveriin on kutsuttu työllisyyspalvelujen henkilöstö, kunnanjohtaja, elinkeinopäällikkö, kunnan nuorisotyön työntekijät ja liikuntaneuvoja, Pohteelta työttömien sosiaali- ja terveyspalveluiden työntekijät sekä Nuorten Ystävät Ry:ltä valmennuspaja Mahiksen ja Nuorten startin vastaava työhönvalmentaja.

Tilastotietoja

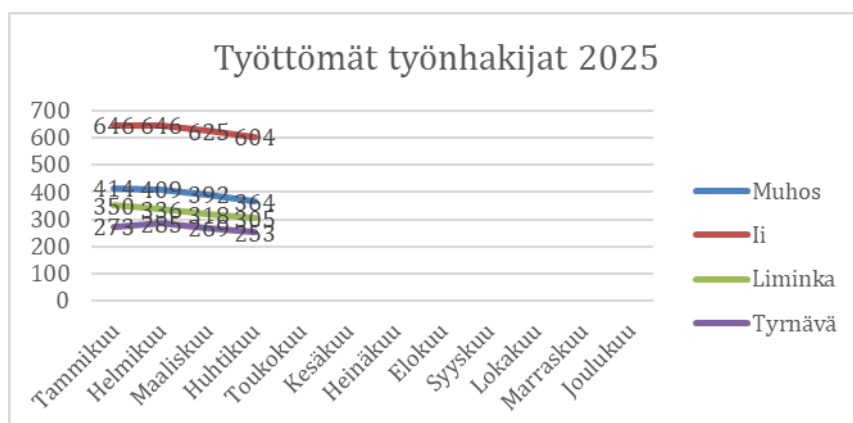
Tilastoja on koottu pääasiassa Työllisyyskatsauksen ja Kelan tilastojen perusteella. Verrokkikunnat Ii, Liminka ja Tyrnävä valittu sijainnin ja/tai työvoiman määrän mukaan.

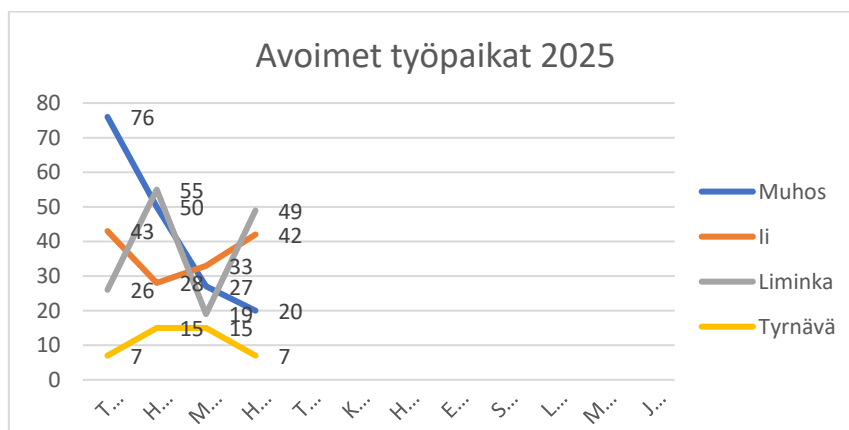
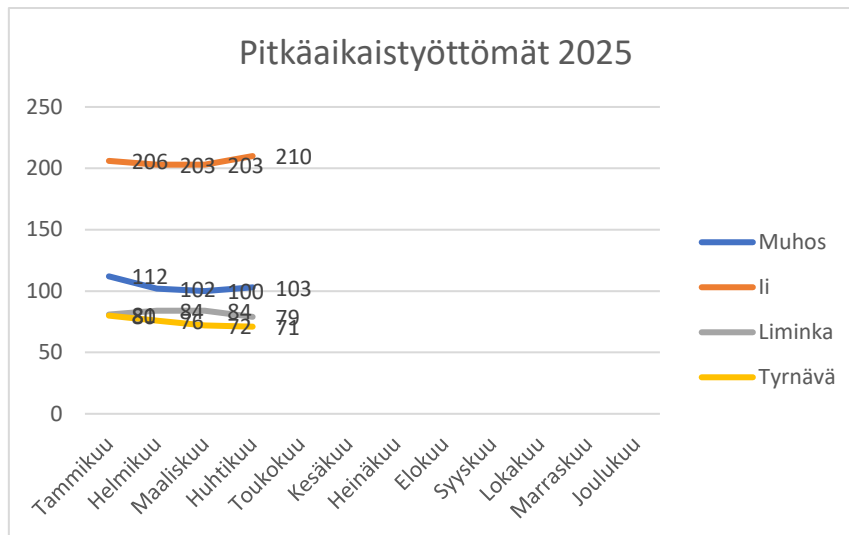
Tilastoja ajalta 2022–2025, maaliskuun tilanteiden mukaan. Lähteenä työllisyyskatsaus.fi.





Tilastoja ajalta 1.2025–4.2025, lähteenä työllisyyskatsaus.fi.





Työmarkkinatuen kuntaosuudet 2025

Työmarkkinatuen maksuosuuksien laskentamalli muuttui 1.1.2025. Alkuvuodesta maksuosuuksia laskutettiin niin vanhan kuin uuden mallin mukaisesti, perustuen siihen milloin tukea oli asiakkaalle maksettu. Työttömyysetuuksien kuntaosuutta on maksettu yhteensä 266 358,93€.

Työttömyysetuuksien kuntaosuudet 2025					
Ansiopäiväraha		Peruspäiväraha		Työmarkkinatuki	
	€		€		Tuet yht €
Tammikuu	2381,45	Tammikuu	1377,87	Tammikuu	24475,37
Helmikuu	12428,7	Helmikuu	1569,73	Helmikuu	52300,25
Maaliskuu	12709,5	Maaliskuu	2219,18	Maaliskuu	55503,64
Huhtikuu	15603,82	Huhtikuu	3001,39	Huhtikuu	61699,82
	43123,47		8168,17		193979,1
					245270,7

Vuonna 2024 syntyneitä kuntaosuuksia, laskutettu/palautettu 2025	
Tammikuu	25327,38
Helmikuu	-1412,11
Maaliskuu	0
Huhtikuu	-2827,96
	21087,31

Hallintopalvelut

ICT-keskus

ICT-keskuksen kiireinen arki jatkui vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä, jolloin toimintaa leimasivat merkittävät projektit ja jatkuvat tukitoimet. Tässä raportissa käydään läpi keskeisiä nostoja ja saavutuksia, jotka kuvastavat keskuksen aktiivista roolia organisaation toiminnan tukemisessa.

Pohteen yliheitot

- Yliheitot aloitettiin, ja niissä kunnan koneet ja ICT-laitteet vaihdettiin Pohteen koneiksi.
- Valmistelut veivät aikaa, ja myös ICT-keskuksen edustusta tarvittiin sujuvuuden varmistamiseksi.
- Laitevaihtoja tehtiin eniten huhtikuussa, mutta tekemistä jäi kesälle ja osin syksyllekin. Pienempiä osia työstä jää kunnan tehtäväksi myös vuodelle 2026.

Tekoälyratkaisujen käyttöönotto

- Henkilökunnalle järjestettiin tekoälykoulutusta.
- Tekoäly otettiin hallinnossa käyttöön muutamalle testikäyttäjälle.

Käyttäjähallinnan automatisointi

- Koulupuolella automatisointia tehtiin, mikä mahdollistaa oppilaiden kirjautumisen samalla atk-tunnuksella ja salasanalla useisiin järjestelmiin.
- Opettajien osuus saatiin hyvälle mallille, ja viimeistely tapahtuu koulujen alkaessa.
- Automatisoinnin jatkoaskeleet ovat käynnissä, ja ensimmäiset tuotokset siirtyvät tuotantoon lomien jälkeen.

Normaali tuki ja järjestelmätoimet

- ICT-tuki jatkui normaalisti.
- Taustajärjestelmien perustoimia hoidettiin jatkuvasti.

Alueellinen yhteistyö

- Yhteistyö Joki ICT:n työryhmien kanssa jatkui aktiivisesti.
- Työryhmiä toimii eri aihealueilla, kuten tietoturva, tietosuoja ja tiedonhallinta, ja niihin on nimetty edustajat.

- Alueellinen yhteistyö mahdollistaa tehokkaan tiedon jakamisen ja yhdessä tekemisen. Tätä yhteistyötä kannattaa jatkaa, jotta hyödyt saadaan maksimoitua.

Yhteenveto

ICT-keskuksen toiminta vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä oli monipuolista ja vaikuttavaa. Keskeisten projektien eteneminen, tekoälyratkaisujen käyttöönotto sekä alueellinen yhteistyö korostavat keskuksen sitoutumista organisaation kehittämiseen ja tukemiseen.

Lomituspalvelut

Vuosilomaan oikeutettuja yrittäjiä on 1 181. Lomituspalveluissa alkuvuosi on hiljaisempi palvelujen käytön osalta kuin loppuvuosi. Kunnallista vuosilomalomitusta on huhtikuun loppuun mennessä käyttänyt 859 yrittäjää. Lomitettuja vuosilomapäiviä on yhteensä 7 457. Sijaisapulomitusta on kunnallisesti järjestetty 233 yrittäjälle, lomitettuja sijaisapupäiviä yhteensä 5 476. Maksullista lomittaja-apua on kunnallisesti järjestetty alkuvuonna 1 712 päivää. Kunnallisesti lomitettuja päiviä on yhteensä 14 645. Vuosilomaan oikeutetuista tiloista 12,61 % on itsejärjestetyn lomituksen piirissä, eivätkä siten käytä kunnallista lomituspalvelua. Itsejärjestetyn lomituksen kautta on lomituspäiviä järjestynyt noin 1 260 alkuvuonna.

Työvoiman riittävyyden kanssa on ajoittain ongelmia, varsinkin sijaisapuihin tarvitaan nopeallakin aikataululla määrääikaista työvoimaa.

3.3.2 Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut tiliryhmittäin

Sivistys- ja hyvinvointipalvel	TP2024	Edv kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jälgellä	Ero kaud	Ero%
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	526 032	79 756	457 532	0	457 532	106 792	23,34	350 740	27 037	33,90
Maksutuotot	466 469	160 417	511 277	0	511 277	169 264	33,11	342 013	8 847	5,51
Tuet ja avustukset	451 134	341 121	170 818	0	170 818	152 847	89,48	17 971	-188 274	-55,19
Vuokratuotot	117 632	27 536	165 450	0	165 450	40 173	24,28	125 277	12 636	45,89
Muut toimintatuotot	1 496	712	64 800	0	64 800	722	1,11	64 078	10	1,41
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 562 763	609 542	1 369 877	0	1 369 877	469 798	34,29	900 079	-139 744	-22,93
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-15 312 706	-5 212 170	-15 351 526	32	-15 351 494	-5 590 576	36,42	-9 760 918	-378 406	7,26
Palvelujen ostot	-4 495 158	-1 597 944	-4 795 562	0	-4 795 562	-1 812 091	37,79	-2 983 471	-214 147	13,40
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-456 580	-110 523	-427 426	0	-427 426	-162 343	37,98	-265 083	-51 820	46,89
Avustukset	-540 225	-203 501	-459 700	0	-459 700	-123 390	26,84	-336 310	80 111	-39,37
Vuokrat	-4 966 919	-1 655 640	-5 121 453	0	-5 121 453	-1 722 111	33,63	-3 399 342	-66 471	4,01
Muut toimintakulut	-132 027	-40 184	-48 474	0	-48 474	-46 897	96,75	-1 577	-6 713	16,71
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-25 903 614	-8 819 961	-26 204 141	32	-26 204 109	-9 457 408	36,09	-16 746 701	-637 447	7,23
TOIMINTAKATE	-24 340 852	-8 210 419	-24 834 264	32	-24 834 232	-8 987 610	36,19	-15 846 622	-777 191	9,47
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-24 340 852	-8 210 419	-24 834 264	32	-24 834 232	-8 987 610	36,19	-15 846 622	-777 191	9,47
Vyörytys menot	-1 037 604	-341 998	-1 019 374	0	-1 019 374	-305 510	29,97	-713 864	36 488	-10,67
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-241 842	-75 766	-246 929	0	-246 929	-62 999	25,51	-183 930	12 767	-16,85
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-25 620 298	-8 628 182	-26 100 567	32	-26 100 535	-9 356 119	35,85	-16 744 416	-727 937	8,44
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-25 620 298	-8 628 182	-26 100 567	32	-26 100 535	-9 356 119	35,85	-16 744 416	-727 937	8,44

Opetus- ja kasvatuspalvelut tiliryhmittäin

Opetus- ja kasvatus	TA2025	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	449 832	0	449 832	104 442	345 390	23
Maksutuotot	427 777	0	427 777	138 433	289 344	32
Tuet ja avustukset	115 760	0	115 760	88 231	27 529	76
Vuokratuotot	0	0	0	416	-416	0
Muut toimintatuotot	5 700	0	5 700	84	5 616	1
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	999 069	0	999 069	331 606	667 463	33
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-14 404 500	0	-14 404 500	-5 238 950	-9 165 550	36
Palvelujen ostot	-4 322 714	0	-4 322 714	-1 670 096	-2 652 618	39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-346 452	0	-346 452	-130 404	-216 048	38
Avustukset	-437 400	0	-437 400	-123 390	-314 010	28
Vuokrat	-3 830 435	0	-3 830 435	-1 291 513	-2 538 922	34
Muut toimintakulut	-33 274	0	-33 274	-28 390	-4 884	85
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 374 775	0	-23 374 775	-8 482 743	-14 892 032	36
TOIMINTAKATE	-22 375 706	0	-22 375 706	-8 151 136	-14 224 570	36
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-22 375 706	0	-22 375 706	-8 151 136	-14 224 570	36
Vyörytys menot	-907 624	0	-907 624	-271 985	-635 639	30
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-91 631	0	-91 631	-20 650	-70 981	23
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-23 374 961	0	-23 374 961	-8 443 772	-14 931 189	36
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-23 374 961	0	-23 374 961	-8 443 772	-14 931 189	36

Opetus- ja kasvatuspalvelut sitovuuksittain

Opetus- ja kasvatus	TP2024	Edv kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
Opetuksen ja kasvatuksen halli										
Toimintatuotot	254 673	203 376	113 360	0	113 360	88 693	78,24	24 667	-114 683	-56,39
Toimintakulut	-627 141	-251 773	-406 451	0	-406 451	-196 126	48,25	-210 325	55 647	-22,10
TOIMINTAKATE	-372 468	-48 397	-293 091	0	-293 091	-107 433	36,66	-185 658	-59 036	121,98
Poistot ja arvonalentumiset	-266	-164	0	0	0	0	0,00	0	164	-100,00
Laskennalliset erät	-24 108	-7 946	-15 301	0	-15 301	-4 560	29,80	-10 742	3 387	-42,62
TILIKAUDEN TULOS	-396 843	-56 507	-308 392	0	-308 392	-111 993	36,32	-196 399	-55 486	98,19
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-396 843	-56 507	-308 392	0	-308 392	-111 993	36,32	-196 399	-55 486	98,19
Varhaiskasvatus										
Toimintatuotot	374 126	160 351	266 157	0	266 157	93 604	35,17	172 553	-66 747	-41,63
Toimintakulut	-6 222 224	-2 114 099	-6 706 550	0	-6 706 550	-2 475 302	36,91	-4 231 248	-361 203	17,09
TOIMINTAKATE	-5 848 098	-1 953 748	-6 440 393	0	-6 440 393	-2 381 698	36,98	-4 058 695	-427 950	21,90
Poistot ja arvonalentumiset	-6 733	-823	-46 384	0	-46 384	-5 276	11,38	-41 108	-4 454	541,37
Laskennalliset erät	-243 605	-80 293	-249 560	0	-249 560	-74 744	29,95	-174 816	5 549	-6,91
TILIKAUDEN TULOS	-6 098 436	-2 034 864	-6 736 337	0	-6 736 337	-2 461 718	36,54	-4 274 619	-426 855	20,98
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-6 098 436	-2 034 864	-6 736 337	0	-6 736 337	-2 461 718	36,54	-4 274 619	-426 855	20,98
Kirkonkylän koulu										
Toimintatuotot	26 801	10 510	30 400	0	30 400	8 170	26,88	22 230	-2 340	-22,26
Toimintakulut	-3 690 167	-1 284 396	-3 624 252	0	-3 624 252	-1 294 952	35,73	-2 329 300	-10 556	0,82
TOIMINTAKATE	-3 663 366	-1 273 886	-3 593 852	0	-3 593 852	-1 286 782	35,81	-2 307 070	-12 895	1,01
Poistot ja arvonalentumiset	-59 529	-17 363	-3 219	0	-3 219	-1 002	31,14	-2 217	16 360	-94,23
Laskennalliset erät	-149 693	-49 339	-143 167	0	-143 167	-42 875	29,95	-100 292	6 464	-13,10
TILIKAUDEN TULOS	-3 872 588	-1 340 588	-3 740 238	0	-3 740 238	-1 330 659	35,58	-2 409 579	9 929	-0,74
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 872 588	-1 340 588	-3 740 238	0	-3 740 238	-1 330 659	35,58	-2 409 579	9 929	-0,74
Muu perusopetus										
Toimintatuotot	283 349	77 979	283 752	0	283 752	82 694	29,14	201 058	4 715	6,05
Toimintakulut	-3 841 729	-1 312 021	-3 763 131	0	-3 763 131	-1 383 658	36,77	-2 379 473	-71 637	5,46
TOIMINTAKATE	-3 558 381	-1 234 041	-3 479 379	0	-3 479 379	-1 300 963	37,39	-2 178 416	-66 922	5,42
Poistot ja arvonalentumiset	-5 425	-1 615	-7 172	0	-7 172	-1 312	18,29	-5 860	303	-18,75
Laskennalliset erät	-153 001	-50 430	-148 759	0	-148 759	-44 624	30,00	-104 135	5 805	-11,51
TILIKAUDEN TULOS	-3 716 807	-1 286 086	-3 635 310	0	-3 635 310	-1 346 899	37,05	-2 288 411	-60 814	4,73
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-3 716 807	-1 286 086	-3 635 310	0	-3 635 310	-1 346 899	37,05	-2 288 411	-60 814	4,73
Yläkoulu										
Toimintatuotot	-240	20	7 900	0	7 900	213	2,70	7 687	193	965,00
Toimintakulut	-4 136 645	-1 400 928	-4 276 507	0	-4 276 507	-1 502 357	35,13	-2 774 150	-101 429	7,24
TOIMINTAKATE	-4 136 885	-1 400 908	-4 268 607	0	-4 268 607	-1 502 144	35,19	-2 766 463	-101 236	7,23
Poistot ja arvonalentumiset	-36 767	-12 364	-34 554	0	-34 554	-12 807	37,06	-21 747	-444	3,59
Laskennalliset erät	-169 548	-55 883	-168 786	0	-168 786	-50 566	29,96	-118 220	5 318	-9,52
TILIKAUDEN TULOS	-4 343 200	-1 469 155	-4 471 947	0	-4 471 947	-1 565 517	35,01	-2 906 430	-96 362	6,56
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-4 343 200	-1 469 155	-4 471 947	0	-4 471 947	-1 565 517	35,01	-2 906 430	-96 362	6,56
Erityisopetus/Laitoskoulut										
Toimintatuotot	114 397	0	125 000	0	125 000	130	0,10	124 870	130	0,00
Toimintakulut	-2 116 946	-668 094	-2 117 659	0	-2 117 659	-806 886	38,10	-1 310 773	-138 792	20,77
TOIMINTAKATE	-2 002 549	-668 094	-1 992 659	0	-1 992 659	-806 756	40,49	-1 185 903	-138 662	20,75
Laskennalliset erät	-81 306	-26 799	-84 519	0	-84 519	-25 374	30,02	-59 145	1 424	-5,31
TILIKAUDEN TULOS	-2 083 855	-694 892	-2 077 178	0	-2 077 178	-832 131	40,06	-1 245 047	-137 238	19,75
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 083 855	-694 892	-2 077 178	0	-2 077 178	-832 131	40,06	-1 245 047	-137 238	19,75
Lukiokoulutus										
Toimintatuotot	25 807	28 103	400	0	400	9 096	#####	-8 696	-19 007	-67,63
Toimintakulut	-1 875 492	-612 624	-1 874 860	0	-1 874 860	-620 824	33,11	-1 254 036	-8 201	1,34
TOIMINTAKATE	-1 849 686	-584 521	-1 874 460	0	-1 874 460	-611 728	32,63	-1 262 732	-27 207	4,65
Poistot ja arvonalentumiset	-5 969	-4 958	-302	0	-302	-252	83,44	-50	4 706	-94,92
Laskennalliset erät	-77 683	-25 605	-73 640	0	-73 640	-22 059	29,96	-51 581	3 545	-13,85
TILIKAUDEN TULOS	-1 933 338	-615 084	-1 948 402	0	-1 948 402	-634 040	32,54	-1 314 362	-18 956	3,08
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 933 338	-615 084	-1 948 402	0	-1 948 402	-634 040	32,54	-1 314 362	-18 956	3,08
Oulujoki-opisto										
Toimintatuotot	153 621	20 450	172 100	0	172 100	49 007	28,48	123 093	28 557	139,65
Toimintakulut	-571 639	-193 688	-605 365	0	-605 365	-202 638	33,47	-402 727	-8 950	4,62
TOIMINTAKATE	-418 018	-173 239	-433 265	0	-433 265	-153 631	35,46	-279 634	19 607	-11,32
Laskennalliset erät	-24 895	-8 206	-23 892	0	-23 892	-7 183	30,07	-16 709	1 022	-12,46
TILIKAUDEN TULOS	-442 913	-181 444	-457 157	0	-457 157	-160 815	35,18	-296 342	20 629	-11,37
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-442 913	-181 444	-457 157	0	-457 157	-160 815	35,18	-296 342	20 629	-11,37
Opetus- ja kasvatus YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	1 232 533	500 788	999 069	0	999 069	331 606	33,19	667 463	-169 182	-33,78
Toimintakulut	-23 081 983	-7 837 622	-23 374 775	0	-23 374 775	-8 482 743	36,29	-14 892 032	-645 121	8,23
TOIMINTAKATE	-21 849 450	-7 336 834	-22 375 706	0	-22 375 706	-8 151 136	36,43	-14 224 570	-814 302	11,10
Poistot ja arvonalentumiset	-114 689	-37 286	-91 631	0	-91 631	-20 650	22,54	-70 981	16 636	-44,62
Laskennalliset erät	-923 839	-304 500	-907 624	0	-907 624	-271 985	29,97	-635 639	32 515	-10,68
TILIKAUDEN TULOS	-22 887 979	-7 678 620	-23 374 961	0	-23 374 961	-8 443 772	36,12	-14 931 189	-765 152	9,96
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-22 887 979	-7 678 620	-23 374 961	0	-23 374 961	-8 443 772	36,12	-14 931 189	-765 152	9,96

Toimialajohtajan katsaus opetus- ja kasvatustalouteen

Laskennallisella tasaisella kertymällä tammi-huhtikuun toteuma on 33,33 %. Opetuksen ja kasvatuksen toteuma on 36,12 % (8 443 772 euroa) (34,10 % ja 34,35 %) eli alkuvuosi on toteutunut yli talousarvion. Vuosiin 2024 ja 2023 verrattuna ollaan melkein kaksi prosenttia suuremmassa toteumaprosentissa.

Toimintatuottojen toteumaprosentti on 33,19 % (41,52 %) (331 606 euroa) eli hieman vähemmän kuin etukäteen on ennakoitu. Tuottojen tilannetta parantaa Oulujoen koulun tänä vuonna arvioitu tuotto 125 000 euroa ja kuvataidekoulun arvoidut tulot 21 000 euroa (huhtikuun lopussa 651 euroa).

Toimintatuotoista tuet ja avustukset 76,22 % (106,34 %) (88 231 euroa) ovat toteutuneet yli odotusten, vaikka euromäärällisesti niitä on saatu noin 197 000 euroa vähemmän kuin vuosi sitten. Maksutuotot 32,36 % (25,39 %) (138 433 euroa) ovat toteutuneet melkein ennakoidusti. Maksutuottojen muut opetus- ja kulttuurimaksut 33,95 % (Oulujoki-Opiston yleissivistävä opetus Muhos ja Utajärvi) ja päivähoitomaksut 33,51 % ovat toteutuneet ennakoitua paremmin. Päivähoitomaksujen hyvästä prosenttiluvusta huolimatta niitä on saatu hieman yli 24 000 euroa vähemmän kuin 2024. Oulujoki-Opiston lukukausimaksuja (musiikki- ja kuvataidekoulu) on saatu noin 9 600 euroa enemmän kuin vuosi taaksepäin, vaikka toteumaprosentti on 23,17 %. Vastaavasti myyntituotot jäävät alle ennakoitun, 23,22 % (104 442 euroa). Kotikuntakorvaukset ovat toteutuneet ennakoidusti, mutta myyntituotot kunnilta vain 10,88 % (koskee Oulujoen koulua ja Muhoksen kunnan varhaiskasvatukseen sijoitettuja lapsia).

Tuottoja on saatu seuraavasti:

- Koivulehdon päiväkotit 37 802 euroa (Koivulehto 31 356 euroa, vuorohoito 5 626 euroa, avoin 820 euroa)
- yleissivistävä opetus Muhos 25 355 euroa
- Päivärinteen päiväkotit 22 644 euroa
- perhepäivähoito 20 433 euroa
- Päivärinteen Orvokit Laitasaarella 17 840 euroa
- Oulujoki-Opiston musiikkikoulu 11 627 euroa
- yleissivistävä opetus Utajärvi 10 894 euroa
- aamu- ja iltapäivätoiminta (1) 8 170 euroa

Henkilöstökulut 36,37 % (34,86 %) (5 238 950 euroa) ovat ennakoitua suuremmat. Henkilöstökulujen menoja kasvattavat Jaksotetut palkat ja palkkiot 347 871 euroa ja Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut 73 452 euroa eli lomapalkkavaraukset, yhteensä 421 323 euroa (noin 2,9 % talousarvion palkoista), joita päästään purkamaan pidettyjen lomien myötä. Lisäksi eläkekuluissa 34,22 % on yli 56 000 euroa kasvua edelliseen vuoteen. Tuntiopettajien toteumaprosentti 1,217,89 % ja vakinaisten palkkojen ja palkkioiden 13,77 % kertovat siitä, että palkkoja on tiliöity hieman sekavasti. Sijaisten palkat ja palkkiot 73,38 % eivät kerro koko totuutta, vaan on suuntaa-antava.

Henkilöstökulujen toteumaprosentteja seuraavasti:

- Koivulehto avoin varhaiskasvatus 42,53 %
- Koivulehto 41,25 %
- yleissivistävä Utajärvi 39,06 %
- Laitasaari 38,16 %
- Korivaara 37,45 %
- Hyrkkä 36,95 %

- Perhepäivähoito 36,76 %
- Päivärinne 35,64 %
- Huovila 35,52 %
- Kuusikko 35,43 %
- Kirkonkylä 34,70 %
- Koivulehto vuorohoito 34,56 %
- Yläkoulu 34,02 %
- Lukio 32,75 %
- yleissivistävä Muhos 25,68 %
- Orvokit 14,75 %

Palvelujen ostot 38,64% (36,53%) (1 670 086 euroa) ovat ennakoitua suuremmat. Opetus- ja kulttuuripalvelut 86,11% (20 115 euroa) korkea toteumaprosentti johtuu siitä, että ko. tilille on virheellisesti tiliöity Päivärinteen päiväkodin johtajan palkka. Asiakaspalvelujen ostot valtiolta 54,49% (26 480 euroa) kertyy 10 kuukauden ajalta, joten tällä on vaikutusta toteumaprosenttiin. IT-ohjelmisto 52,50% (47 261 euroa) yksityiselle päiväkodille on maksettu 13 212 euroa palveluseteliin liittyvästä ohjelmistosta. Asiakaspalvelujen ostot muilta 46,69% (132 659 euroa), kuljetus 41,79% (392 459 euroa) tasoittuu kesä-heinäkuun aikana, kun koulut ovat kiinni, joten saisi olla 40%. Palvelusetelit 39,75% (145 049 euroa) ja ateriat 38,61% (555 102 euroa) tasoittuu kesä-heinäkuun aikana, kun koulut ovat kiinni, joten saisi olla 40%.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 37,64% (18,16%) (130 404 euroa) on mennyt ennakoitua enemmän, koska tulevalle lukuvuodelle on hankittu oppikirjoja ja muuta materiaalia jo alkuvuodesta. Kirjallisuuden toteumaprosentti on 46,76% (90 765 euroa) ja muun materiaalin 36,13% (23 119 euroa).

Avustukset 28,21% (30,33%) (123 390 euroa) ovat ennakoitua pienemmät, koska lasten kotihoidon tukeen 29,03% (33,57%) on mennyt ennakoitua vähemmän. Lasten kotihoidon tukeen on mennyt noin 33 000 euroa vähemmän kuin vuosi sitten. Lasten yksityisen hoidon tukeen ei ole mennyt euroakaan (TA 10 000). Huoltaja voi saada kotihoidon tukea, jos alle 3- vuotiaalla lapsella ei ole kunnallista varhaiskasvatuspaikkaa. Yksityisen hoidon tuki maksetaan perheen valitsemalle yksityiselle palvelun tuottajalle.

Muut toimintakulut 33,36% (33,53%) (1 591 887 euroa). Suurin yksittäinen menoerä on sisäiset vuokrat (1 233 020 euroa) 33,33% (33,32%), kasvua noin 50 000 euroa edelliseen vuoteen. Vyörytysmenot 29,97% (271 985 euroa), IT-laitevuokrat 40,03% (49 764 euroa) ja muut kulut 63,44% (21 111 euroa).

Poistot 22,54% (44,64%) (20 650 euroa). Suurimmaksi osaksi poistot kohdistuvat koneisiin ja kalusteisiin 22,08% (45,30%) (19 473 euroa). Poistoihin on mennyt vajaa 17 000 euroa vähemmän kuin vuosi sitten.

Hyvinvointi- ja vapaa-ajan palvelut tiliryhmittäin

Hyvinvointi ja vapaa-aika	TA2025	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	7 700	0	7 700	2 351	5 349	31
Maksutuotot	83 500	0	83 500	30 831	52 669	37
Tuet ja avustukset	55 058	0	55 058	64 616	-9 558	117
Vuokratuotot	165 450	0	165 450	39 757	125 693	24
Muut toimintatuotot	59 100	0	59 100	638	58 462	1
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	370 808	0	370 808	138 191	232 617	37
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-947 026	32	-946 994	-351 626	-595 368	37
Palvelujen ostot	-472 848	0	-472 848	-141 994	-330 854	30
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-80 974	0	-80 974	-31 939	-49 035	39
Avustukset	-22 300	0	-22 300	0	-22 300	0
Vuokrat	-1 291 018	0	-1 291 018	-430 598	-860 420	33
Muut toimintakulut	-15 200	0	-15 200	-18 507	3 307	122
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-2 829 366	32	-2 829 334	-974 665	-1 854 669	34
TOIMINTAKATE	-2 458 558	32	-2 458 526	-836 474	-1 622 052	34
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-2 458 558	32	-2 458 526	-836 474	-1 622 052	34
Vyörytys menot	-111 750	0	-111 750	-33 525	-78 225	30
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-155 298	0	-155 298	-42 348	-112 950	27
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-2 725 606	32	-2 725 574	-912 348	-1 813 226	33
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 725 606	32	-2 725 574	-912 348	-1 813 226	33

Hyvinvointi- ja vapaa-ajan palvelut sitovuuksittain

Hyvinvointi ja vapaa-aika	TP2024	Edv kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
Hyvinvoin ja vapaa-ajan hallin										
Toimintatuotot	3 848	1 008	0	0	0	-87	0,00	87	-1 095	-108,64
Toimintakulut	-113 939	-13 404	-68 188	0	-68 188	-8 353	12,25	-59 835	5 052	-37,69
TOIMINTAKATE	-110 091	-12 396	-68 188	0	-68 188	-8 440	12,38	-59 748	3 957	-31,92
Laskennalliset erät	-5 515	-1 818	-2 725	0	-2 725	-829	30,42	-1 896	989	-54,39
TILIKAUDEN TULOS	-115 606	-14 214	-70 913	0	-70 913	-9 269	13,07	-61 644	4 945	-34,79
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-115 606	-14 214	-70 913	0	-70 913	-9 269	13,07	-61 644	4 945	-34,79
Kirjastopalvelut										
Toimintatuotot	40 906	16 804	13 100	0	13 100	2 849	21,74	10 251	-13 955	-83,05
Toimintakulut	-671 282	-232 890	-716 170	32	-716 138	-242 615	33,88	-473 523	-9 725	4,18
TOIMINTAKATE	-630 376	-216 087	-703 070	32	-703 038	-239 766	34,10	-463 272	-23 680	10,96
Poistot ja arvonalentumiset	-51 076	-13 152	-82 935	0	-82 935	-18 295	22,06	-64 640	-5 142	39,10
Laskennalliset erät	-27 260	-8 986	-28 277	0	-28 277	-8 474	29,97	-19 803	512	-5,70
TILIKAUDEN TULOS	-708 712	-238 225	-814 282	32	-814 250	-266 535	32,73	-547 715	-28 310	11,88
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-708 712	-238 225	-814 282	32	-814 250	-266 535	32,73	-547 715	-28 310	11,88
Kulttuuripalvelut										
Toimintatuotot	35 106	2 567	53 050	0	53 050	12 235	23,06	40 815	9 668	376,66
Toimintakulut	-248 909	-70 041	-287 482	0	-287 482	-93 522	32,53	-193 960	-23 480	33,52
TOIMINTAKATE	-213 803	-67 475	-234 432	0	-234 432	-81 287	34,67	-153 145	-13 812	20,47
Poistot ja arvonalentumiset	-3 250	-1 083	0	0	0	0	0,00	0	1 083	-100,00
Laskennalliset erät	-10 084	-3 324	-11 350	0	-11 350	-3 454	30,43	-7 896	-130	3,91
TILIKAUDEN TULOS	-227 137	-71 882	-245 782	0	-245 782	-84 740	34,48	-161 042	-12 859	17,89
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-227 137	-71 882	-245 782	0	-245 782	-84 740	34,48	-161 042	-12 859	17,89
Nuorisopalvelut										
Toimintatuotot	50 008	39 310	48 513	0	48 513	55 896	115,22	-7 383	16 586	42,19
Toimintakulut	-162 918	-60 791	-148 550	0	-148 550	-58 512	39,39	-90 038	2 279	-3,75
TOIMINTAKATE	-112 909	-21 481	-100 037	0	-100 037	-2 616	2,61	-97 421	18 865	-87,82
Laskennalliset erät	-6 616	-2 181	-5 876	0	-5 876	-1 749	29,77	-4 127	431	-19,78
TILIKAUDEN TULOS	-119 526	-23 662	-105 913	0	-105 913	-4 365	4,12	-101 548	19 296	-81,55
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-119 526	-23 662	-105 913	0	-105 913	-4 365	4,12	-101 548	19 296	-81,55
Liikuntapalvelut										
Toimintatuotot	200 362	49 066	256 145	0	256 145	67 299	26,27	188 846	18 233	37,16
Toimintakulut	-1 624 584	-605 213	-1 608 976	0	-1 608 976	-571 664	35,53	-1 037 312	33 548	-5,54
TOIMINTAKATE	-1 424 222	-556 147	-1 352 831	0	-1 352 831	-504 366	37,28	-848 465	51 781	-9,31
Poistot ja arvonalentumiset	-72 827	-24 244	-72 363	0	-72 363	-24 054	33,24	-48 309	190	-0,79
Laskennalliset erät	-64 289	-21 190	-63 522	0	-63 522	-19 019	29,94	-44 503	2 170	-10,24
TILIKAUDEN TULOS	-1 561 338	-601 581	-1 488 716	0	-1 488 716	-547 439	36,77	-941 277	54 142	-9,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 561 338	-601 581	-1 488 716	0	-1 488 716	-547 439	36,77	-941 277	54 142	-9,00
Hyvinvointi ja vapaa-aika YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	330 230	108 754	370 808	0	370 808	138 191	37,27	232 617	29 437	27,07
Toimintakulut	-2 821 631	-982 339	-2 829 366	32	-2 829 334	-974 665	34,45	-1 854 669	7 674	-0,78
TOIMINTAKATE	-2 491 402	-873 585	-2 458 558	32	-2 458 526	-836 474	34,02	-1 622 052	37 111	-4,25
Poistot ja arvonalentumiset	-127 153	-38 480	-155 298	0	-155 298	-42 348	27,27	-112 950	-3 869	10,05
Laskennalliset erät	-113 765	-37 498	-111 750	0	-111 750	-33 525	30,00	-78 225	3 973	-10,59
TILIKAUDEN TULOS	-2 732 319	-949 563	-2 725 606	32	-2 725 574	-912 348	33,47	-1 813 226	37 215	-3,92
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 732 319	-949 563	-2 725 606	32	-2 725 574	-912 348	33,47	-1 813 226	37 215	-3,92

Liikunta- ja hyvinvointipäällikön katsaus hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta

Laskennallisella tasaisella kertymällä tammi-huhtikuun toteuma on 33,33 %. Hyvinvointi- ja vapaa-aikapalveluiden toteuma on 33 %.

Tuottojen toteumaprosentti on 37 % (138 191 euroa). Tuet ja avustukset ovat toteutuneet yli 117 prosenttisesti (64 616 euroa). Tukia ja avustuksia on saatu mm. 1) etsivään nuorisotyöhön 27 500 euroa, 2) kirjastoon 3 300 euroa ja 3) Harrastamisen suomen malli kevään toiminnan avustus 28.396 euroa. Maksutuotot 37 % (30 831 euroa) ja myyntituotot 31 % (2 351 euroa). Maksu- ja myyntituottoja on saatu mm. 1) jäähalli 26 % 33 863 euroa, 2) uimahalli 25 % 20 139 euroa, 3) urheilu ja ulkoilu 16 % 6.565 euroa, 5) kulttuuri palvelut auditorio 23 % 11 482 (elokuva näytökset). Urheiluun ja ulkoiluun kuuluvat liikuntasalit ja Tähtiareena 16 % 6 565 euroa. Näistä kevään laskutus vakioharjoitusvuoroista tehdään kesällä.

Toimintakulujen toteumaprosentti on 34 % (974 665 euroa). Toimintakulut ovat vähentyneet noin 45 000 eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintakatteen toteumaprosentti on 34 % (836 474 euroa).

Henkilöstökulut 37 % (351 626 euroa). Henkilöstökulut ovat kasvaneet noin 39 000 eurolla edelliseen vuoteen verrattuna. Sairaspoissaolot ovat kasvattaneet sijaiskustannuksia.

Palvelujen ostot 30 % (141 994 euroa) ovat vähentyneet noin 60 000 eurolla edelliseen vuoteen verrattuna.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat 39 % (31 939 euroa), raamin ylityksestä huolimatta niihin on mennyt noin 11 000 euroa vähemmän kuin vuosi sitten. Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin vaikuttaa, miten hankintoja keskitetään vuodenaikana. Suurimmat eurot kohdistuvat kirjallisuuteen 47 %.

Muut toimintakulut 34 % (482.631). Suurin yksittäinen menoerä on sisäiset vuokrat 33 % (427 144 euroa).

Riskinä loppuvuodelle voi olla varhainen talven tulo, joka vaikuttaa rakentamis- ja kunnossapidon kustannuksiin luistelukenttien, latujen ja moottorikelkkareittien ylläpidon osalta. Myös vaikea ennakoitavuus pitkittyneiden sairaspöissaolujen sijaiskustannuksien osalta on riski loppuvuodelle tavoitteiden saavuttamisen osalta.

3.3.3 Tekniset palvelut

Tekniset palvelut tiliryhmittäin

Tekniset palvelut	TP2024	Edv kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	2 814 336	874 392	2 554 161	0	2 554 161	910 030	35,63	1 644 131	35 638	4,08
Maksutuotot	166 454	26 140	78 500	0	78 500	17 486	22,28	61 014	-8 653	-33,10
Tuet ja avustukset	190 559	6 798	14 000	0	14 000	-4 575	-32,68	18 575	-11 372	-167,30
Vuokratuotot	8 466 277	2 878 721	8 697 042	0	8 697 042	2 878 643	33,10	5 818 399	-78	0,00
Muut toimintatuotot	20 460	3 903	23 704	0	23 704	10 106	42,63	13 598	6 203	158,91
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	11 658 085	3 789 953	11 367 407	0	11 367 407	3 811 690	33,53	7 555 717	21 737	0,57
Valmistus omaan käyttöön	134 773	40 175	67 448	0	67 448	15 932	23,62	51 516	-24 243	-60,34
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-2 885 918	-903 105	-2 649 645	-30 746	-2 680 391	-919 930	34,32	-1 760 461	-16 825	1,86
Palvelujen ostot	-2 516 822	-834 617	-2 091 287	0	-2 091 287	-738 304	35,30	-1 352 983	96 313	-11,54
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 403 933	-994 179	-2 725 186	0	-2 725 186	-966 474	35,46	-1 758 712	27 706	-2,79
Avustukset	-28 407	0	-30 000	0	-30 000	0	0,00	-30 000	0	0,00
Vuokrat	-1 278 251	-449 086	-1 280 558	0	-1 280 558	-375 055	29,29	-905 503	74 031	-16,48
Muut toimintakulut	-42 981	-10 649	-18 110	0	-18 110	-16 543	91,34	-1 567	-5 893	55,34
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 156 312	-3 191 636	-8 794 786	-30 746	-8 825 532	-3 016 305	34,18	-5 809 227	175 332	-5,49
TOIMINTAKATE	2 636 547	638 492	2 640 069	-30 746	2 609 323	811 318	31,09	1 798 005	172 826	27,07
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	2 636 547	638 492	2 640 069	-30 746	2 609 323	811 318	31,09	1 798 005	172 826	27,07
Vyörytys menot	-357 832	-117 943	-332 446	0	-332 446	-99 606	29,96	-232 840	18 337	-15,55
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-3 902 624	-1 256 093	-3 958 030	0	-3 958 030	-1 288 792	32,56	-2 669 238	-32 699	2,60
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-1 623 909	-735 544	-1 650 407	-30 746	-1 681 153	-577 079	34,33	-1 104 074	158 465	-21,54
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	19 840	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 604 069	-735 544	-1 650 407	-30 746	-1 681 153	-577 079	34,33	-1 104 074	158 465	-21,54

Tekniset palvelut sitovuuksittain

Tekniset palvelut	TP2024	Edv kausi	TA2025	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
Teknisten palv. hallinto										
Toimintatuotot	65 808	2 015	0	0	0	-174	0,00	174	-2 190	-108,64
Toimintakulut	-441 006	-120 016	-318 686	0	-318 686	-94 817	29,75	-223 869	25 199	-21,00
TOIMINTAKATE	-375 198	-118 001	-318 686	0	-318 686	-94 991	29,81	-223 695	23 010	-19,50
Poistot ja arvonalentumiset	-2 110	-777	-833	0	-833	-667	80,03	-166	110	-14,15
Laskennalliset erät	-15 284	-5 038	-12 343	0	-12 343	-3 730	30,22	-8 613	1 308	-25,97
TILIKAUDEN TULOS	-392 592	-123 815	-331 862	0	-331 862	-99 387	29,95	-232 475	24 428	-19,73
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-392 592	-123 815	-331 862	0	-331 862	-99 387	29,95	-232 475	24 428	-19,73
Ateriapalvelut										
Toimintatuotot	1 444 661	549 881	1 456 817	0	1 456 817	559 771	38,42	897 046	9 890	1,80
Toimintakulut	-1 281 198	-472 526	-1 372 763	0	-1 372 763	-476 634	34,72	-896 129	-4 108	0,87
TOIMINTAKATE	163 463	77 355	84 054	0	84 054	83 137	98,91	917	5 782	7,48
Poistot ja arvonalentumiset	-12 618	-4 206	-7 228	0	-7 228	-4 206	58,19	-3 022	0	0,00
Laskennalliset erät	-52 628	-17 346	-53 220	0	-53 220	-15 934	29,94	-37 286	1 412	-8,14
TILIKAUDEN TULOS	98 217	55 803	23 606	0	23 606	62 997	266,87	-39 391	7 195	12,89
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	98 217	55 803	23 606	0	23 606	62 997	266,87	-39 391	7 195	12,89
Puhtauspalvelut										
Toimintatuotot	870 695	287 720	909 173	0	909 173	302 982	33,33	606 191	15 262	5,30
Toimintakulut	-787 386	-246 629	-866 338	0	-866 338	-278 083	32,10	-588 255	-31 454	12,75
TOIMINTAKATE	83 309	41 091	42 835	0	42 835	24 900	58,13	17 935	-16 191	-39,40
Laskennalliset erät	-35 296	-11 634	-33 348	0	-33 348	-9 993	29,97	-23 355	1 640	-14,10
TILIKAUDEN TULOS	48 013	29 457	9 487	0	9 487	14 906	157,12	-5 419	-14 551	-49,40
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	48 013	29 457	9 487	0	9 487	14 906	157,12	-5 419	-14 551	-49,40
Tilapalvelut										
Toimintatuotot	8 052 529	2 755 543	8 224 214	0	8 224 214	2 723 353	33,11	5 500 861	-32 190	-1,17
Toimintakulut	-4 413 281	-1 696 237	-4 410 079	-26 826	-4 436 905	-1 568 338	35,35	-2 868 567	127 899	-7,54
TOIMINTAKATE	3 639 248	1 059 306	3 814 135	-26 826	3 787 309	1 155 015	30,50	2 632 294	95 709	9,04
Poistot ja arvonalentumiset	-2 746 036	-874 077	-2 708 017	0	-2 708 017	-887 378	32,77	-1 820 639	-13 301	1,52
Laskennalliset erät	-175 536	-57 857	-168 123	0	-168 123	-50 335	29,94	-117 788	7 522	-13,00
TILIKAUDEN TULOS	717 676	127 373	937 995	-26 826	911 169	217 302	23,85	693 867	89 929	70,60
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	17 190	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	734 866	127 373	937 995	-26 826	911 169	217 302	23,85	693 867	89 929	70,60
Ympäristöpalvelut										
Toimintatuotot	276 145	14 854	246 715	0	246 715	36 452	14,78	210 263	21 598	145,40
Toimintakulut	-1 254 406	-389 745	-1 141 436	-3 920	-1 145 356	-325 411	28,41	-819 945	64 334	-16,51
TOIMINTAKATE	-978 261	-374 891	-894 721	-3 920	-898 641	-288 959	32,16	-609 683	85 932	-22,92
Poistot ja arvonalentumiset	-1 108 061	-366 182	-1 204 563	0	-1 204 563	-385 202	31,98	-819 361	-19 020	5,19
Laskennalliset erät	-49 471	-16 306	-43 724	0	-43 724	-13 122	30,01	-30 602	3 184	-19,53
TILIKAUDEN TULOS	-2 135 793	-757 379	-2 143 008	-3 920	-2 146 928	-687 282	32,01	-1 459 646	70 096	-9,26
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	2 650	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 133 143	-757 379	-2 143 008	-3 920	-2 146 928	-687 282	32,01	-1 459 646	70 096	-9,26
Kaavoitus ja mittaus										
Toimintatuotot	993 234	202 832	547 936	0	547 936	197 707	36,08	350 229	-5 125	-2,53
Toimintakulut	-839 545	-216 372	-545 038	0	-545 038	-219 858	40,34	-325 180	-3 486	1,61
TOIMINTAKATE	153 690	-13 539	2 898	0	2 898	-22 151	#####	25 049	-8 612	63,61
Poistot ja arvonalentumiset	-33 799	-10 852	-37 389	0	-37 389	-11 339	30,33	-26 050	-487	4,49
Laskennalliset erät	-23 315	-7 685	-16 274	0	-16 274	-4 880	29,98	-11 394	2 805	-36,50
TILIKAUDEN TULOS	96 575	-32 076	-50 765	0	-50 765	-38 370	75,58	-12 395	-6 294	19,62
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	96 575	-32 076	-50 765	0	-50 765	-38 370	75,58	-12 395	-6 294	19,62
Rakennusvalvonta										
Toimintatuotot	89 788	17 283	50 000	0	50 000	7 531	15,06	42 469	-9 751	-56,42
Toimintakulut	-139 491	-50 112	-140 446	0	-140 446	-53 165	37,85	-87 281	-3 053	6,09
TOIMINTAKATE	-49 704	-32 830	-90 446	0	-90 446	-45 634	50,45	-44 812	-12 804	39,00
Laskennalliset erät	-6 302	-2 077	-5 414	0	-5 414	-1 612	29,77	-3 802	465	-22,41
TILIKAUDEN TULOS	-56 005	-34 907	-95 860	0	-95 860	-47 245	49,29	-48 615	-12 338	35,35
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-56 005	-34 907	-95 860	0	-95 860	-47 245	49,29	-48 615	-12 338	35,35
Tekniset palvelut YHTEENSÄ										
Toimintatuotot	11 792 859	3 830 128	11 434 855	0	11 434 855	3 827 623	33,47	7 607 232	-2 506	-0,07
Toimintakulut	-9 156 312	-3 191 636	-8 794 786	-30 746	-8 825 532	-3 016 305	34,18	-5 809 227	175 332	-5,49
TOIMINTAKATE	2 636 547	638 492	2 640 069	-30 746	2 609 323	811 318	31,09	1 798 005	172 826	27,07
Poistot ja arvonalentumiset	-3 902 624	-1 256 093	-3 958 030	0	-3 958 030	-1 288 792	32,56	-2 669 238	-32 699	2,60
Laskennalliset erät	-357 832	-117 943	-332 446	0	-332 446	-99 606	29,96	-232 840	18 337	-15,55
TILIKAUDEN TULOS	-1 623 909	-735 544	-1 650 407	-30 746	-1 681 153	-577 079	34,33	-1 104 074	158 465	-21,54
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	19 840	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 604 069	-735 544	-1 650 407	-30 746	-1 681 153	-577 079	34,33	-1 104 074	158 465	-21,54

TEKNISET PALVELUT, PÄÄVASTUUALUEEN JOHTAJAN KATSAUS 1.1.-30.4.2025

Tarkastelujakso kattaa vuoden ensimmäisen kolmanneksen, eli 33,33 % -osuuden.

TOIMINTA YLEENSÄ

Vuoden ensimmäisen kolmanneksen aikana Teknisissä palveluissa on käynnistetty työt talousarviossa asetettujen vuoden 2025 tavoitteiden saavuttamiseksi. Talousarviotavoitteet käyty läpi yhdessä yksiköiden päälliköiden kanssa ja määrärahat on sovitettu yksiköiden tavoitteisiin.

Yhdyskuntalautakunta on käsitellyt valtuuston hyväksymän talousarvion ja hyväksynyt maarakennuksen, rakennusten kunnossapidon, puistojen ja yleisten alueiden kunnossapidon, liikenneturvallisuuskohteiden ja katuvalaistuksen saneerauskohteiden työohjelmat vuodelle 2025. Talousarviossa erikseen nimettyjen Investointihankkeiden suunnittelu, valmistelu ja toteutus on käynnissä.

Maankäytön ja kaavoituksen työohjelma vuodelle 2025 on käsitelty maankäyttö- ja kaavoitustoimikunnassa

- Pyhänsivu -Leppiniemi OYK, luonnosvaihe
- Pyhänselän suurteollisuusalueen asemakaava, ehdotusvaihe
- Pyhänsivun asemakaava ja Leppiniemen asemakaavan muutos, luonnosvaihe
- Ponkilan asemakaava, hyväksytty kvalt. 31.03.2025 § 11.
- Korilan asemakaavan I -vaihe, ehdotusvaihe
- Kirkonkylän asemakaavan muutos kortteleissa 18 ja 23, ehdotusvaihe
- Kirkonkylän asemakaavan muutos korttelissa 66, luonnosvaihe
- Oulujoen eteläpuolen rantaosayleiskaavan muutos kiinteistöllä 494-402-153-8, vireillä

Vuoden 2025 aikana on tarkoitus käynnistää vielä Muhoksen Kirkonkylän taajamavision ns.Tervabulevardi -suunnitelman laadinta.

Korilan I -vaiheen asemakaavan, Pyhänsivun asemakaava ja Leppiniemen asemakaavan muutos ja Pyhänselän suurteollisuusalueen asemakaavan laadintaan liittyy maankäyttösopimusten valmistelua.

Yhdyskuntasuunnittelu ja rakentaminen jatkuu Kirkonkylän taajamassa. Kirkkosaaren uudet tontit on saatu luovutuskuntoisiksi. Loput alueen kunnallistekniikan ja ympäristön käynnissä olevat rakennustyöt valmistuvat syksyllä. Kirkkosaaren maankäytön kehittäminen jatkuu myös tulevaisuudessa hyväksytyn satama-alueen yleissuunnitelman pohjalta. Myös Kirkkosaaren ja Ponkilan välisen uuden polkuyhteyden esisuunnittelua edistetään.

Kunnallistekniikan ja katuverkon rakentamisen suunnittelu on käynnissä Pyhänselän suurteollisuusalueella uuden katuyhteyden rakentamiseksi valtatieltä 22 Pyhänselän sähköasemalle. Kirkonkylälle suunnitellaan uutta kevyenliikenteen väylää Varikkotielle ja uutta asemakaavan mukaista Taimitie nimistä asuntokatua Puhakan alueelle.

Kiinteistöpuolella Päivärinteen päiväkodin laajennuksen rakennustyöt on loppusuoralla ja kohde valmistuu aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti heinäkuussa 2025. Kirkonkylän liikuntasalin ja väestönsuojan rakennussuunnitelmat on saatu valmiiksi, hankkeen rakennustyöt käynnistyvät toukokuussa ja hanke valmistuu koulujen alkuun 2026.

TEKNISTEN PALVELUIDEN TALOUSARVIOTAVOITTEET 2025

Muhoksen kunnanvaltuusto on hyväksynyt uuden strategian joulukuussa 2021 ja teknisten palveluiden vuoden 2023 talousarviotavoitteet on laadittu strategian mukaan.

Strateginen päämäärä 2025 -Elinvoimainen ja erottuva

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 4/2025
Investointien lisääminen	Maankäyttöohjelmassa esitettyjen toimenpiteiden edistäminen Yhdyskunnan kehittämiseen tähtäävien investointien suunnitteluvalmiuden parantaminen Kiinteistöjen PTS suunnitelmien laadinta	+ Teollisuuden ja energiantuotannon yleis-/asemakaava työt etenevät Pyhänselän alueella + Taimitien asuntokadun kunnallistekniikan suunnittelu käynnissä + Ratapellontien katu saneeraussuunnittelu on valmis + SOTE kiinteistöjen PTS suunnitelmien laadinta aloitettu
Yritystoiminnan ja työpaikkojen lisääminen	Hyödynnetään paikallisuutta elintarvikkeiden ja ostopalveluiden hankinnassa Yritystoiminnan toimitila-asioiden järjestäminen mahdollisuuksien mukaan	+ Nuorisotien hallitiloja saneerattu yritystiloiaksi + maanvaihto ja -sopimusneuvottelut ja hankinta käynnistetty Korilanmäeltä, Pyhänselästä ja Koivikon alueelta + Lähiruokapäivä ruokalistalla ja paikalliset elintarvikehankinnat

Strateginen päämäärä 2025 -Elinvoimainen ja erottuva

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 4/2025
Monipuolinen asuntotarjonta ja yritys ympäristön kehittäminen	Asumiseen ja yritystoimintaan soveltuvien luovutuskuntoisten tonttien riittävä varanto Elinympäristön yleisen siisteyden ja viihtyisyyden turvaaminen Kunnan vuokra-asuntokannan uudistaminen ja kehittäminen	+ Korilan työpaikka-alueen asemakaavoitus ehdotusvaiheessa + Pyhänselän alueen yleis- ja asemakaavoitus etenee + Kausityöt on saatu organisoitua + Kesän roskankeräyskampanjan toteutus sovittu ja käynnissä + Kunnan vuokra-asuntotilanteen parantamiseksi perustettu Muhoksen Asunnot Oy
Kunnan mielikuvan vahvistaminen	Olemme paikallinen positiivinen toimija lähiruoka jne. Osallistutaan kunnan viestintään	+ Lähiruokapäivä sisällytetty ruokalistaan + Osallistuttu kunnan some viestintään + Osallistuttu kunnan järjestämiin tapahtumiin ja yleisötilaisuuksiin
Omaleimainen työllistämismalli	Aktiivinen työllisyyden edistäminen, työkokeilut ja palkkatukitöiden hyödyntäminen	+ Yhteistyökäytäntö sovittu työllisyyspalveluiden kanssa + Harjoittelijoita ja työkokeilijoita hyödynnetty palvelutuotannossa

	Tarjotaan paikallisille oppilaitoksille työ-, koulutus- ja harjoittelupaikkoja	+ osallistuttu opiskelijoiden rekrytapahtumaan
--	--	--

Strateginen päämäärä 2025 -Strateginen päämäärä 2025 – Yhteisöllinen ja osallistava

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 4/2024
Aktiiviset ja osallistuvat kuntalaiset	Hyödynnetään kuntalaiskyselyitä ja muita osallisuusmenettelyjä elinympäristön ylläpidossa ja kehittämisessä	+ normaalit suunnitelmien julkiset nähtävilläpidot + Tarmontien leikkipuiston kunnostus valikoitunut kuntalaisäänestyksen tuloksena
Laadukkaat palvelut mitoitettu palvelutarpeen mukaisesti	Palvelutuotannon toiminta ja resurssit on mitoitettu tarpeen mukaisesti	- Kiinteistöhuollon henkilöstön mitoitusta ei ole vielä aloitettu
Panostus lapsiperheiden hyvään arkeen	Kevyenliikenteen ja joukkoliikenteen olosuhteiden parantaminen Leikkipuistojen ja yleisten alueiden hoito ja kunnossapito Huomioidaan lapsiperheiden erityistarpeet maankäytön suunnittelussa	+ Vt 22 varren kevyenliikenteen väylän tiesuunnittelu välille Laitasaari -Laukka valmistunut + Tarmontien leikkipuiston uudistaminen kilpailutettu

Strateginen päämäärä 2025 -Arvostava ja mahdollistava

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 5/2025
Hyvä työelämän laatu	Työturvallisuudesta huolehtiminen Tulosityksiköiden palaverit on säännöllisiä Kehityskeskustelut henkilöstön kanssa 100% Jokainen työntekijä kokee itsensä tarpeelliseksi osaksi kokonaisuutta	+ Työturvallisuus ja ensiapukoulutukset sovittu pidettäväksi + Työturvakortit ajantasalla + Tulosityksiköiden palaverit pidetty säännöllisesti + Henkilöstön kehittämiskeskustelut käynnissä
Talouden tasapainottaminen	Osallistutaan aktiivisesti talouden tasapainotukseen ja huolehditaan omaisuuden käytettävyydestä ja arvon säilymisestä	+ Päivärinteen päiväkodin laajennuksen suunnittelun ohjauksella ja hankinnalla onnistuttu alittamaan kustannusarvio + Ateriapalveluiden yhteistyösopimus tehty Utajärven ja Vaalan kuntien kanssa + Mittauspalveluiden yhteistyösopimus tehty Vaalan ja Tyrnävän kanssa

		+ Rakennusvalvonnan yhteistyösopimus tehty Tyrnävän kunnan kanssa + Puhtauspalveluiden yhteistyösopimus tehty Utajärven kanssa + Katu- ja aluevalaistuksen hoito- ja kunnossapitotyöt kilpailutettu
Onnistunut palveluiden siirto hyvinvointialueelle ja tulevaisuuden kunnan rakentaminen	Tilapalveluiden yhtiöittämien saatu valmiiksi	+ SOTE kiinteistöyhtiön valmistelu käynnissä ja uusi yhtiö aloittaa 1.1.2026

Strateginen päämäärä 2025 -Arvostava ja mahdollistava

Strateginen tavoite	toimenpide /tavoite	Seuranta 4/2025
Veto ja pitovoimainen työnantaja	Henkilöstön vaihtuvuus on vähäistä ja avoimiin työpaikkoihin saadaan hakijoita	+ ei avainhenkilöstövaihdoksia + kausi- ja kesätyöt järjestetty
Palveluiden sähköistäminen	Kunta-akkunan palvelut on käytössä ja vakiintuneet sähköisen rakennuslupaprosessin ja arkistoinnin kehittäminen sähköinen asiakaspalautekanava	+ Rakennusvalvonnan palvelut digitalisoitu + Rakennusvalvonnan arkiston digitointityö on käynnissä + kiinteistöjen sähköinen huoltopyyntö palvelu käytössä + yksityistieavustukset haku Kunta-Akkunan kautta

TEKNISTEN PALVELUIDEN HENKILÖSTÖ JA ORGANISAATIO

Talousarvioon 2025 merkityistä organisaatio- ja henkilöstömuutoksista on tarkastelujaksolla toteutettu seuraavaa:

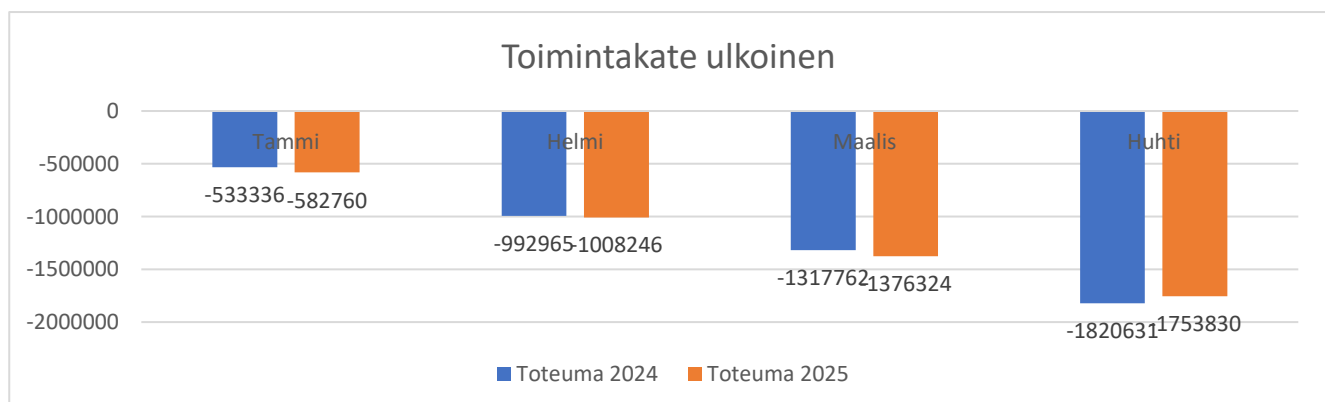
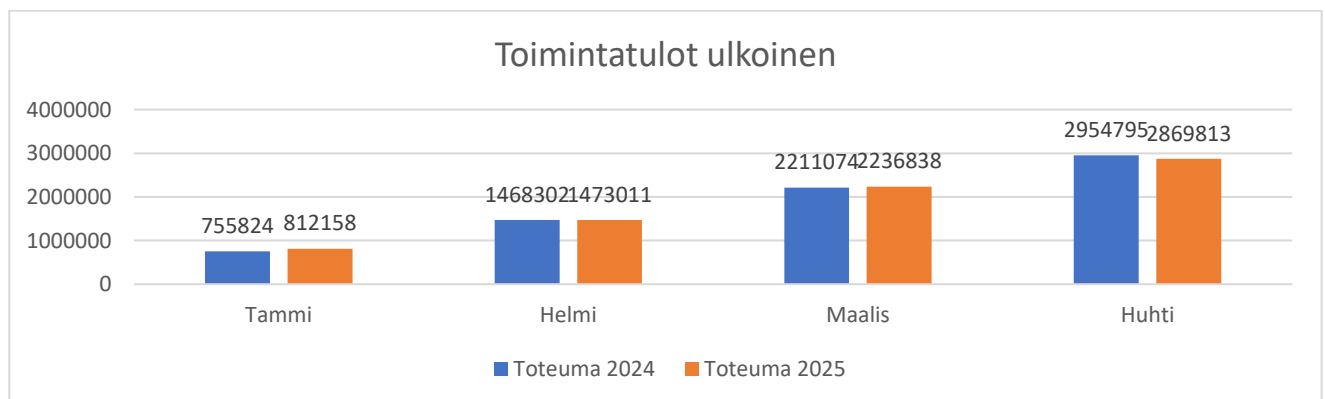
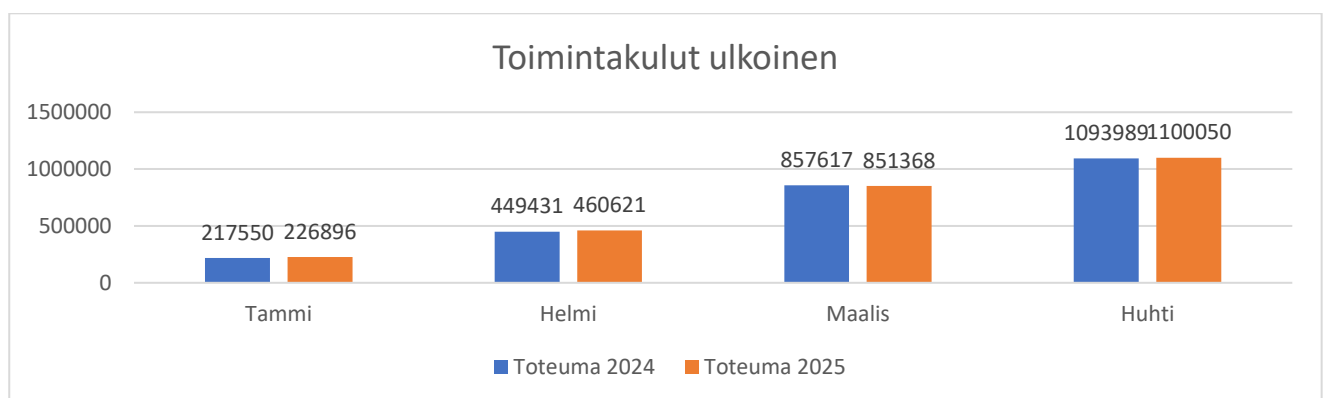
1. Ateriapalvelut tulosityksikkö, uusi yhdistelmätyöntekijä /Päivärinteen päiväkodin laajennus /tehtävä perustettu kunnanhallituksessa
2. Ateriapalvelut tulosityksikkö yksi korvausrekrytointi ruokapalvelutyöntekijä /Laitasaaren koulu /Täytetty määräajaksi
3. Puhtauspalvelut tulosityksikkö yksi laitoshuoltajan korvausrekrytointi Kirkonkylän koulu / rekrytointia ei vielä aloitettu
4. Teknisten palveluiden hallinto, toimistosihteerin muutos osa-aikaiseksi 50% työajalla 1.1.2025 alkaen

TEKNISTEN PALVELUIDEN TALOUS 1.1.-30.4.2025

Tarkastelujakso tammi-huhtikuu käsittää 33,3% vuodesta. Tarkastelujakson käyttötalouden toimintatuotot olivat 3.811.690 € (33 %) ja toimintakulut olivat -3.016.304 € (34 %).

Tarkastelujaksolla teknisten palveluiden toimintatuotot ovat toteutuneet suunnitellusti ja talousarvion mukaisesti. Toimintakulut ovat kertyneet hieman etupainotteisesti. Kesäaika tasoittaa lämmitys ja elintarvikekustannuksia. Palvelujen ostoja pyritään tekemään harkitusti loppuvuoden aikana.

Tarkastelujakson tuloksen perusteella ennuste on, että Teknisten palveluiden vuoden 2025 talousarvio tulee toteutumaan talousarvion mukaisesti.



Tarkastelujaksolla tehtyt talousarviomuutokset

Tarkastelujaksolla teknisten palveluiden vuoden 2025 talousarvion käyttötalousosaan ei ole tehty muutoksia.

Teknisen toimen hallinto

Toiminta ollut talousarvion mukaista.

Muhoksen kunnan SOTE -kiinteistöjen yhtiöittämistä valmistellaan. Yhtiöitettävien rakennusten markkina-arvon selvitys, korjausvelka selvitys PTS -suunnitelman laadinta on aloitettu. Uusi yhtiö aloittaa toimintansa 1.1.2026.

Ateriapalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Puhtauspalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Muhoksen kunnan ja Utajärven kunnan välinen puhtauspalveluiden yhteistyösopimus hyväksytty kvalt. 28.04.2025/ § 28

Tilapalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista. Sähköenergian hinta on ollut alkuvuoden aikana edellisten vuosien tasolla, noin 6 c/kwh. Kaukolämmön lämmitysenergian hinta on noussut 10% vuonna 2023, 10% vuonna 2024 ja 6 % vuonna 2025. Muhoksen kunnan kaukolämmön kustannukset ovat nousseet noin 90.000 euroa vuodessa. Lämmitysenergian kulutukseen ja kustannusten hallintaan tulee kiinnittää huomiota.

Ympäristöpalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista. Tarkastelujaksolla katupuolella ja yleisten alueiden hoidossa on suoritettu normaaleja huolto- ja kunnossapitotehtäviä tarpeen mukaan.

Viheralueiden, istutusalueiden ja puhtaanapidon kausityöt on organisoitu ja työntekijät on rekrytoitu.

Kaavoitus- ja mittauspalvelut

Toiminta on ollut talousarvion mukaista. Mittauspalveluissa on tehty yhteistyösopimukset Tyrnävän ja Vaalan kuntien kanssa. Sopimuksen mukaisesti Muhoksen kunta

Maankäyttö- ja kaavoitustoimikunta on 15.01.2025 § 2 hyväksynyt kaavoituksen määrärahan käyttösuunnitelman vuodelle 2025.

Tarkastelujaksolla kunta on luovuttanut viisi OKT -tonttia. Kunnalla on vapaita OKT tontteja 64 kpl ja varattuja OKT tontteja 22 kpl.

Rakennusvalvonta

Toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Rakentamislainuudistus tuli voimaan 1.1.2025 ja laki vapautti osan rakentamisesta luvanvaraisuudesta. Uuden lain mukaan alle 30 m2 neliön rakennukset ja alle 50 m2 katokset ei tarvitse rakentamislain mukaista lupaa.

Tarkastelujaksolla on myönnetty yhteensä 21 uutta rakennuslupaa, joista 6 oli uuden omakotitalon rakennuslupaa rivitalojen rakentamislupia ei myönnetty tarkastelujaksolla. Lupamäärä on hieman alhaisempi kuin vuonna 2024 (10 pientalon rakennuslupaa).

Rakennusvalvonnan yhteistyösopimus Tyrnävän kunnan kanssa on hyväksytty kvalt. 28.04.2025/Pykälä 29.

Muhoksen kunnan uusi rakennusjärjestysehdotus on käsitelty asetettu nähtäville, Yhdkultk 15.04.2025 § 37

INVESTOINNIT 1.1.-30.4.2025

Tarkastelujaksolla on tehty seuraavat talousarvion 2025 investointiosan muutokset:

1. kvalt. 31.03.2025/§12. Talousarvion 2025 investointiosan muutos /Kirkkosaaren kunnallistekniikan rakentaminen.

Muhoksen kunnan vuoden 2025 talousarvion investointiosassa Kirkkosaaren uuden asuinalueen rakentamiseen varattu rahoitus tarkastetaan 818.114 euroon. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 1.100.000 euroa ei muutu.

2. kvalt. 31.03.2025/§13 Talousarvion 2025 investointiosan muutos /määrärahan siirto kunnallistekniikan korvausinvestoinneista kunnallistekniikan laajennuksiin

Kunnallistekniikan korvausinvestointeihin varatusta rahasta siirretään 180.000 euroa kunnallistekniikan laajennusinvestointeihin. Määräraha varataan Kummuntien ja Sepäntien kevyenliikenteen järjestelyjen rakentamiseen.

3. kvalt. 31.03.2025/§14. Talousarvion 2025 investointiosan muutos /katujen suunnittelumäärärahan siirto

Nokiankankaan asemakaavan ja Korilan I-vaiheen asemakaavan kunnallistekniikan suunnitteluun varattua määrärahaa yhteensä 100.000 euroa voidaan käyttää myös Perttulantien kuivatuksen parantamisen suunnitteluun, Taimitien katusuunnitteluun ja Sepäntien -Kummuntien jalkakäytävän suunnitteluun.

4. kvalt 28.04.2025 § 30. Talousarvion 2025 investointiosan muutos/Muhoksen jäteasema

Muhoksen kunnan vuoden 2025 talousarvion investointiosassa jäteaseman rakentamiseen varattu rahoitus korotetaan 450.000 euroon.

Investointihankkeiden tilannekatsaus 30.4.2025

Investointihankkeiden rakennuskustannusten nousu on tasoittunut ja rakennuskustannusindeksin vuosimuutos (huhtikuu) oli +0,5 %.

1. Maanhankinta, TA-menot -300.000 euroa ja TA-tulot 300.000 euroa
Maanhankintaa tai myyntiä ei ole vielä toteutettu.

Vuonna 2024 joulukuussa päätetty maanhankinta kiinteistöstä 494-403-39-54 Ylitomperi kauppa siirtynyt vuodelle 2025, jota ei ole huomioitu vuoden 2025 talousarviossa.
Lisämäärärahan tarve 275.300 euroa

2. Kirkonkylän koulun liikuntasalin ja väestönsuojan rakentaminen, TA- menot -2.000.000 euroa.

Rakennussuunnittelu toteutettu ja hankkeen rakennustyöt käynnistyvät toukokuussa 2025. Myönteinen valtionosuuspäätös saatu 600.000 euroa. Hankkeen kustannusennuste vuodelle 2024 on 1.850.000 euroa ja kokonaiskustannusennusten kustannusarvion mukainen 3.350.000 euroa.

3. Päivärinteen päiväkodin laajennus, menot TA menot -950.000 euroa

Päivärinteen päiväkodin laajennuksen rakennustyöt valmistuvat heinäkuussa 2025 ja otetaan käyttöön elokuussa. Vuoden 2025 kustannusennuste 1.050.000 euroa ja hankkeen kokonaiskustannusennuste on 2.150.000 euroa ja alittaa kustannusarvion.

TEKNISET PALVELUT /korvausinvestoinnit

4. Varikon kalustohankinnat toimintavarusteet TA -menot -30.000 euroa
Puhtauspalveluiden käyttöön hankittu siivousrobotti Tähtiareenalle.

5. Rakennusten pienet peruskorjaukset TA -menot -500.000 euroa.

Rakennusten peruskorjausohjelma hyväksytty Yhdkultk 28.01.2025 § 7 ja Yhdkultk 20.05.2025 § 57. Työohjelma sisältää seuraavat työt.

Rakennusten peruskorjaus työohjelma 2025	K-Arvio
- Nuorisotien hallien muutostyöt	50000
- Korivaaran koulun sähkökattilan siirto, sähköliittymien muutokset	35000
- Kunnanviraston remontti (Kumma)	100000
- Cactos One energiavarastojärjestelmän siirto	10000
- Terveyskeskuksen sisäilmakorjaukset	40000
- Hyrkin koulun sisäilmakorjaukset	50000
- Yläkoulun musiikkiluokan ja opiston tilojen lattian korjaus	20000
- Yläkoulun sähkökeskusten muutokset	20000
- varaukset /sitomaton määräraha	175000
	500000

6. Kadunpito, peruskorjaukset, rakentaminen, kuivatus TA -menot -500.000 euroa.

Maarakennuksen korvausinvestointien 2025 työohjelma on hyväksytty Yhdkultk 16.01.2024 § 5 ja Yhdkultk 20.05.2025 § 54. Työohjelma sisältää seuraavat työt.

Maarakennuksen ja kadunpidon työohjelma 2025	K-Arvio
- Ratatie-Jussilantie-Keskustie pohjakartan täydennys suunnittelua varten	10000
- Perttulantien ja Antinkujan risteys kuivatuksen parantaminen	50000
- Rantaholapan alueen katujen päällystys	45000
- Leppiniemen alueen katujen päällysteiden uusinta	180000
- Kummuntien ja Sepäntien kevyenliikenteen järjestelyjen rakentaminen	180000
- Veturitien hulevesiviemärin korjaus	20000
- Muhostien alittava rummun korjaus	10000
- varaukset /sitomaton määräraha	5000
	500000

7. Puistot, leikkikentät ja yleiset alueet TA -menot -100.000 euroa

Puistojen, leikkikenttien ja yleisten alueiden kunnossapitoa ja rakentamista koskeva kesän 2024 työohjelma on hyväksytty Yhdkultk 15.04.2025 § 48 . Työohjelma sisältää seuraavat työt

Puistot ja yleiset alueet työohjelma 2025	K-Arvio
- Jussilantien ja Lukkarinkankaan maanläjitysalueiden vihertyöt	25000
- Tarmontien leikkipuiston peruskorjaus	75000
- varaukset /sitomaton määräraha	0
	100000

Tarmontien leikkipuiston peruskorjauskohde on valittu osallistavan budjetoinnin ja kuntalaiskyselyn perusteella.

8. Katuvalaistuksen uudistaminen TA menot -100.000 euroa

Työohjelma on hyväksytty Yhdkultk 28.01.2025 § 10. Vuoden 2025 katuvalaistuksen uudistamisen työohjelmaan sisällytetään seuraavat työt.

Katuvalaistuksen peruskorjaus	K-Arvio
Puhakan ja Ponkilan alueen valaistussaneerauksen töiden jatkamiseen ja vanhojen valaistuskeskusten uusimiseen.	100000
	100000

9. Pienet liikenneturvallisuuskohteet, TA -menot -50.000 euroa.

Pienten liikenneturvallisuutta ja joukkoliikenteen edellytyksiä parantavien hankkeiden kesän 2025 työohjelma on käsitelty Yhdkultk 28.01.2025 § 11. Kohteita ei ole vielä päätetty.

TEKNISET PALVELUT /laajennusinvestoinnit

10. Kirkkosaaren kunnallistekniikan laajennus TA -menot -818.114 euroa.

Kirkkosaaren kunnallistekniikan rakentaminen on aloitettu syksyllä 2024 ja työt valmistuu syksyllä 2025. Ensimmäiset tontin on saatu luovutuskuntoisiksi ja alueen viimeistely on käynnissä.

11. Muhoksen uusi jäteasema TA -menot -450.000 euroa.

Muhoksen uuden jäteaseman rakennussuunnitelma on valmis, hankinta kilpailutettu ja rahoitus tarkastettu. Rakennuslupahakemus on vireillä ja rakennustyöt on tavoitteena käynnistää heinäkuussa.

12. Kirkonkylän yrityskylän kunnallistekniikan laajennus TA -menot -145.000 euroa

Yrityskyläntie nimisen kadun jatkon rakentaminen on käynnistetty marraskuussa 2024, kadun rakennekerrokset ja kuivatusrakenteet on valmiit ja kadun pintarakenteet valmistuu syksyllä 2025.

13. Nokiankankaan teollisuusalueen kunnallistekniikan rakentaminen TA-menot -50.000 euroa

Nokiankankaan teollisuusalueen kunnallistekniikan suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelu on käynnissä.

14. Pyhänselän suurteollisuusalueen kunnallistekniikan rakentaminen TA-Menot -300.000 euroa

Pyhänselän suurteollisuusalueen uuden sisääntulokadun, vt22 uuden katuliittymän ja Oulu-Kontiomäki radan AKK:n suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelu on käynnissä.

15. Korilan asemakaavan I-vaiheen kunnallistekniikan rakentaminen TA-menot -50.000 euroa
Korilan asemakaavan I-vaiheen kunnallistekniikan suunnittelu on kilpailutettu ja suunnittelu on käynnissä.

3.4 Investointien toteuma

7410 Investoinnit projektit TILIVUOSI 012025-122025 KAUSI 042025							
		TA	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/TOT% alitus	
8000	Maa-alueiden myynti						
	Investointien netto	300 000	0	300 000	27 759	272 241	9
8001	Maa-alueiden ostot						
	Investointien netto	-200 000	0	-200 000	-10 000	-190 000	5
8002	Osakkeiden hankinta						
	Investointien netto	-10 000	-50 000	-60 000	0	-60 000	0
8101	Hyrkin koulun sisäilma- ja korjaukset						
	Investointien netto	0	-30 000	-30 000	-10 622	-19 378	35
8111	Terveystieteiden tutkimuskeskus ja korjaukset						
	Investointien netto	0	-40 000	-40 000	-7 932	-32 068	20
8117	KK koulun liikuntasali väestön						
	Investointien netto	-2 000 000	0	-2 000 000	-175 689	-1 824 311	9
8125	Nuorisotien hallin muutostyöt						
	Investointien netto	0	-50 000	-50 000	-24 603	-25 397	49
8128	Päiväkeskuksen lämmitysjärj.						
	Investointien netto	0	-60 000	-60 000	-1 783	-58 217	3
8134	Korivaaran lämmityskattila						
	Investointien netto	0	-20 000	-20 000	-14 170	-5 830	71
8136	Päivärinnetien pvk laajennus						
	Investointien netto	-950 000	0	-950 000	-701 711	-248 289	74
8137	Kunnanviraston tilamuutokset						
	Investointien netto	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	0
8153	Sosiaalitoimen remontti						
	Investointien netto	0	-90 000	-90 000	-48	-89 952	0
8154	Cactus one energiavarastojärj.						
	Investointien netto	0	-10 000	-10 000	0	-10 000	0
8199	BUDJ Rakennusten peruskorjaukset						
	Investointien netto	-500 000	400 000	-100 000	0	-100 000	0

7410 Investoinnit projektit						
TILIVUOSI 012025-122025 KAUSI 042025						
	TA	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/TOT% alitus	
8204 Rantaholapan alueen saneeraus						
Investointien netto	0	-45 000	-45 000	0	-45 000	0
8206 Katuvalaistuksen rakentaminen						
Investointien netto	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	0
8207 Liikenneturvallisuuskohteet						
Investointien netto	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	0
8209 Puistot, viheralueet						
Investointien netto	0	-25 000	-25 000	0	-25 000	0
8211 Leikkipuistot						
Investointien netto	0	-75 000	-75 000	0	-75 000	0
8218 Ratatie						
Investointien netto	0	-10 000	-10 000	0	-10 000	0
8231 Kirkkosaaaren kunn.tekn						
Investointien netto	-600 000	-221 680	-821 680	-285 064	-536 616	35
8232 Nokiankankaan kunn.tekn						
Investointien netto	-50 000	15 000	-35 000	0	-35 000	0
8233 Kirkonkylän teoll.alu kunn.tek						
Investointien netto	-150 000	0	-150 000	-103 570	-46 430	69
8240 BUDJ Kadunpito peruskorjaus						
Investointien netto	-500 000	465 000	-35 000	0	-35 000	0
8241 BUDJ Puistot, Leikkik yl.aluee						
Investointien netto	-100 000	100 000	0	0	0	0
8261 Perttulantie-Antinkuja						
Investointien netto	0	-60 000	-60 000	0	-60 000	0
8262 Leppiniemen katupäällysteiden u						
Investointien netto	0	-180 000	-180 000	0	-180 000	0
8263 Kummuntie-Sepäntie kvl						
Investointien netto	0	-190 000	-190 000	0	-190 000	0
8264 Taimitien kunnallistkn suunn.						
Investointien netto	0	-10 000	-10 000	0	-10 000	0
8272 Pyhänselän suurteoll.kunn.tekn						
Investointien netto	-300 000	0	-300 000	-14 641	-285 359	5
8273 Korilan I vaihe						
Investointien netto	-50 000	15 000	-35 000	0	-35 000	0
8274 Muhoksen jäteasema						
Investointien netto	-145 000	-305 000	-450 000	-2 045	-447 955	0

7410 Investoinnit projektit							
TILIVUOSI 012025-122025 KAUSI 042025							
		TA	TA Muutos	Muutettu TA	Toteuma	Ylitys/TOT% alitus	
8399	BUDJ ICT-laitehankinnat						
	Investointien netto	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	0
8414	Kalusto, Päivärinteen päiväkot						
	Investointien netto	-100 000	0	-100 000	-2 805	-97 195	3
8418	Kalusto, Varikko						
	Investointien netto	-30 000	30 000	0	0	0	0
8432	Varikon muut koneet ja kalusto						
	Investointien netto	0	-30 000	-30 000	-9 725	-20 275	32
KAIKKI	KAIKKI YHTEENSÄ						
	Hankinnat						
1100	Maa- ja vesialueet	-200 000	0	-200 000	-10 000	-190 000	5
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	-500 000	150 000	-350 000	0	-350 000	0
1130	Maa- ja vesirakenteet	-1 800 000	-218 114	-2 018 114	0	-2 018 114	0
1150	Muut kiinteät rak. ja laitteet	-245 000	-305 000	-550 000	0	-550 000	0
1170	Muut koneet ja kalusto	-190 000	0	-190 000	-12 530	-177 470	7
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	-431 481	431 481	0
1201	Tytär yhteisö osakkeet	0	-50 000	-50 000	0	-50 000	0
1212	Muut osakkeet ja osuudet	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	0
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	-2 950 000	-50 000	-3 000 000	0	-3 000 000	0
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	-900 683	900 683	0
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset	0	-100 000	-100 000	0	-100 000	0
1195	Keskeneräiset hankinnat	0	0	0	-9 715	9 715	0
4003	Työllistämistuella palkatut	0	-2 973	-2 973	-3 941	968	133
4040	Tunti- ja urakkapalkat	0	0	0	-9 285	9 285	0
4100	KuEI-palkkaperusteinen maksu	0	-502	-502	-2 304	1 802	459
4151	Työnantajan sosiaaliturvamaksut	0	-56	-56	-255	199	455
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	0	-24	-24	-101	77	420
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	0	-10	-10	-16	6	158
4185	Taloudellinen tuki	0	-1	-1	-5	4	464
4460	Muut palvelut	0	0	0	-26	26	0
*	Hankinnat yht.	-5 895 000	-576 680	-6 471 680	-1 380 342	-5 091 338	21
	Rahoitusosuudet						
	Myynnit						
1100	Maa- ja vesialueet	300 000	0	300 000	5 534	294 466	2
*	Myynnit yht.	300 000	0	300 000	5 534	294 466	2
3510	Käyttöom. myyntivoitot	0	0	0	22 225	-22 225	0
3700	Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	15 932	-15 932	0
	Investointien netto	-5 595 000	-576 680	-6 171 680	-1 336 650	-4 835 030	22

4 KUNTASTRATEGIAN TILANNE JA TOTEUTTAMINEN

4.1 Strategian toteuttaminen

Muhoksen kuntastrategia vuosille 2022–2025 on hyväksytty valtuustossa 15.12.2021. Kuntastrategia on koko valtuustokauden kattava suunnitelma, joka ohjaa kunnan päätöksentekoa, suunnittelua ja kehitystyötä. Kuntastrategia ohjaa myös kunnan talouden suunnittelua. Talouden tasapainotus on ollut käynnissä yhtäaikaaisesti kuntastrategian kanssa ja se on osaltaan ohjannut myös strategian laatimista kestävä kunnatalouden suuntaan.

Muhoksen kuntastrategian keskeiset tavoitteet on tiivistetty seuraavasti:

Arvot				
Luonnonläheinen – Rohkea – Yhteisöllinen – Uudistuva				
Missio				
Muhos uskalltaa uudistua ja olla rohkeasti elinvoimainen: olemme edelläkävijöitä hyvinvoinnissa, opinpoluissa, yrittäjyydessä, monipuolisessa asumisessa ja uusiutuvan energian tuotannossa				
Visio 2030				
Kasvu ja hyvinvointia kaupungin kupeessa – Luonnollisesti Muhoksella				
Strategiset päämäärät 2025				
Elinvoimainen ja erottuva	Yhteisöllinen ja osallistava	Arvostava ja mahdollistava		
- Investointien, yritystoiminnan ja työpaikkojen lisääminen - Monipuolinen asuntotarjonta ja yritys ympäristön kehittäminen - Kunnan mielikuvan vahvistaminen - Monipuolinen ja toimintaympäristön kehitystä edistävä koulutustarjonta - Omaehtoinen työllistämismalli	- Aktiiviset ja osallistuvat kuntalaiset - Laadukkaat palvelut mitoitettu palvelutarpeen mukaisesti - Järjestö- ja sidosryhmäyhteistyön kehittäminen - Panostus lapsiperheiden hyvään arkeen - Aktiivinen rooli ylikunnallisten palvelujen järjestämisessä	- Hyvä työelämän laatu - Talouden tasapainottaminen - Onnistunut palveluiden siirtäminen hyvinvointialueelle ja tulevaisuuden kunnan rakentaminen - Palveluiden vaikuttavuuden kehittäminen - Veto- ja pitovoimainen työnantaja - Palveluiden sähköistäminen		
Strategian toteuttaminen				
Elinvoimaohjelma	Maankäyttöohjelma	Osallisuusohjelma	Henkilöstöohjelma	Talouden tasapainotus ja palveluiden järjestämisohjelma

Muhoksen kuntastrategian operatiivisesta toimeenpanosta vastaa kunnan johtoryhmä. Lisäksi strategisen johtamisen tueksi on perustettu esihenkilöiden johdon foorumi. Toteutusta on seurattu säännöllisesti kunnan toimielimissä osavuosisraportointien ja tilinpäätöksen yhteydessä. Toimenpiteiden määrärahoista päätetään vuosittain kunnan talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Strategiset päämäärät ohjaavat talousarvion laadintaa vuosittain ja niiden toteumaa seurataan osavuosisraportointien ja tilinpäätöksen yhteydessä. Seuraavassa on kuvattu kolmen strategisen päämäärän tilanne toimenpiteittäin huhtikuun 2025 lopussa.

Elinvoimainen ja erottuva

Valtuustokauden tavoite 2025

Strateginen tavoite	Toimenpide	Seuranta	Aikataulu	Vastuutaho
Investointien lisääminen	Elinvoima- ja maankäyttöohjelman laatiminen	Ohjelman valmistuminen	Kevät 2022	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja, tekninen johtaja ja elinkeinopäällikkö 
Yritystoiminnan ja työpaikkojen lisääminen	Elinvoimaohjelman laatiminen	Yritysten määrän kasvu (netto) Syntyneet työpaikat	Kevät 2022	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja elinkeinopäällikkö 
Monipuolinen asuntotarjonta ja yritys ympäristön kehittäminen	Maankäyttöohjelma sekä asukas- ja ympäristöystävällinen rakentaminen	Väestön kasvu Tonttien tarjonta ja luovutus (lkm) vuodessa	Syksy 2022	Yhdyskuntalautakunta ja tekninen johtaja 
Kunnan mielikuvan vahvistaminen	Brändi ja markkinointityö Viestintäohjelma	Yrittäjäjärjestön ELPO- kysely Kunnan näkyvyys Julkaistut tiedotteet	Jatkuva toimenpide	Kunnanhallitus, viestintäpäällikkö, elinkeinopäällikkö ja kunnanjohtaja 
Monipuolinen ja toimintaympäristön kehitystä edistävä koulutustarjonta	Oppilaitosten ja yritysten yhteistyön sujuvoittaminen Valmistuvien oppilaiden jatko Yhteistyön alustan luominen	Allekirjoitettu kumppanuussopimus ja vuosittaiset toimenpiteet eri osapuolten kesken	Kevät 2022	Kunnanhallitus ja sivistys- ja hyvinvointijohtaja 
Omaleimainen työllistämismalli	Toimintamalli laaditaan yhdessä kolmannen sektorin ja yritysten kanssa	Mallin käyttöönotto	Kevät 2023	Kunnanhallitus ja hallintopäällikkö 

Vuonna 2023 hyväksyttiin kunnan vuoteen 2025 voimassa oleva elinvoimaohjelma (Khall 21.8.2023 § 220) ja maankäyttöohjelma 2023-2026 (valt 27.3.2023 § 16). Tilastokeskuksen tuorein tilasto yrityskannasta on vuoden 2024 tilanteesta. Tilastokeskuksen mukaan vuonna 2024 Muhoksella aloitti uusia yrityksiä 56 kpl ja lopetti 62 kpl, joten yritysten määrä on vähentynyt 6 yrityksellä. Yrityskanta vuoden lopussa oli 553. Työpaikkatiedot Tilastokeskus julkaisee kerran vuodessa. Vuonna 2022 työpaikkoja on ollut Muhoksella 2 571 kpl ja vuonna 2023 2 495 kpl. Vuoden 2024 tilastoja ei ole vielä julkaistu.

Huhtikuun lopun asukasluku oli 8 746 asukasta. Edellisen vuoden vastaavasta ajankohdasta asukasluku on vähentynyt 95 henkilöllä. Vuoden vaihteesta vähennys on 5 henkilöä. Tiedot tonttien tarjonnasta ja luovutuksista on selostettu teknisten palveluiden katsauksessa kohdassa 3.3.3.

Kunnan voimassa oleva viestintäohjelma on vuodelta 2019. Viestintäohjelma on tarkoitus päivittää syksyllä 2025.

Muhoksen kunnalla on nivelvaiheen oppilaanohjaaja, mikä on tiivistänyt yhteistyötä OSAOn ja Luovin suuntaan, ja lukio tekee yhteistyötä ammattikorkeakoulun ja yliopiston kanssa. Työllistämisyksikön yritysharava kartoittaa yrityksiä, joilla on kiinnostusta oppilaitosyhteistyöhön.

Työllistämisen malli on laadittu ja mallia toteutettu Nuorten Ystävien kanssa. Vuoden 2025 alusta työllisyyden hoito siirtyi kokonaisuudessaan valtiolta kuntien vastuulle. Yhteistyötä Nuorten ystävien kanssa on jatkettu myös vuonna 2025.

Yhteisöllinen ja osallistava

Valtuustokauden tavoitteet 2021-2025

Strateginen tavoite	Toimenpide	Seuranta	Aikataulu	Vastuutaho
Aktiiviset ja osallistuvat kuntalaiset	Osallisuusohjelman laatiminen Osallistavan budjetoinnin käyttöönotto Kaikille muhoslaisille harrastus	Valmis ohjelma Osallistavan budjetoinnin käyttöönotto	Kevät/syky 2022	Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta, sivistys- ja hyvinvointijohtaja ja vapaa-aikatoimen johtaja 
Laadukkaat palvelut mitoitettu palvelutarpeen mukaisesti	Palvelujen järjestämishjelma ohjaamaan palveluiden järjestämisen periaatteita	Valmis ohjelma Talouden tasapainotus	Syky 2023	Kunnanhallitus ja johtoryhmä 
Järjestö- ja sidosryhmäyhteistyön kehittäminen	Osallisuusohjelman laatiminen yhdessä järjestöjen kanssa Järjestöt mukaan palvelujen tuotantoon Kuntalaistilaisuuudet ja -kyselyt	Valmis ohjelma Palveluiden määrän kasvu, mihin järjestöt osallistuvat	Syky 2022	Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta, sivistys- ja hyvinvointijohtaja, vapaa-aikatoimen johtaja ja kulttuurituottaja 
Panostus lapsiperheiden hyvään arkeen	Perhekeskusmallin rakentaminen	Valmis malli Lapsivaikutusten arviointi	Kevät 2022	Sosiaali- ja terveyslautakunta sekä sosiaali- ja terveysjohtaja 
Aktiivinen rooli ylikunnallisten palvelujen järjestämisessä	Palvelujen järjestämishjelma linjaa yhteistyössä järjestettävät palvelut	Yhteistyösopimukset	Jatkuva toimenpide	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja ja johtoryhmä 

Vuonna 2023 hyväksyttiin Muhoksen kunnan osallisuusohjelma (Khall 28.11.2023 § 324). Osallisuusohjelman myötä otettiin käyttöön osallistava budjetointi talousarviosta 2024 alkaen. Lisäksi on aktivoitu kyläyhdistyksiä ja tehty yhteistyötä järjestöjen kanssa tapahtumien järjestelyssä. Osallisuustyöryhmä toimii säännöllisesti.

Talouden tasapainotusohjelma 2022-2025 todettiin päätetyksi ja loppuun raportoiduksi tilinpäätöksen 2023 hyväksymisen yhteydessä vanhojen alijäämien tullessa katetuksi, ja koska toimintaympäristö on muuttunut ohjelman laatimishetkestä niin, että suunniteltuja sopeutustoimia ei pystytä toteuttamaan (esim. lapsimäärän lasku varhaiskasvatuspalveluiden piirissä). Uusia talouden sopeuttamistoimia on sisällytetty edelleen sekä vuoden 2024 että vuoden 2025 talousarvioon. Palvelujen järjestämishjelmaa ei ole laadittu. Palveluja on järjestetty yhteistyössä lähellä sijaitsevien kuntien kanssa. Vuonna 2025 on solmittu yhteistyösopimukset viranhaltijayhteistyöstä rakennusvalvonnan osalta Tyrnävän kunnan kanssa ja puhtauspalveluiden osalta Utajärven kunnan kanssa (Valt 28.4.2025 § 28-29).

Arvostava ja mahdollistava

Valtuustokauden tavoite 2025

Strateginen tavoite	Toimenpide	Seuranta	Aikataulu	Vastuutaho
Hyvä työelämän laatu	Henkilöstöohjelma Esihenkilötyön kehittäminen Osaamisen kehittäminen Itseohjautuvuuden vahvistaminen Työhyvinvoinnin kehittäminen	Poissaolot Kehityskeskustelu käyty jokaisen työntekijän kanssa	Jatkuva toimenpide	Kunnanhallitus, henkilöstöpäällikkö toimialajohtajat 
Talouden tasapainottaminen	Talouden tasapainotusohjelma	Kertyneet alijäämät katettu	2022-2025	Kunnanhallitus, talousjohtaja ja kunnanjohtaja 
Onnistunut palvelujen siirtäminen hyvinvointialueelle ja tulevaisuuden kunnan rakentaminen	Muutosjohtaminen ja kuntaorganisaation muutokset Osallistuminen hyvinvointialueen valmisteluun	Sisäinen viestintä Työntekijöiden osallistuminen	2022	Kunnanhallitus, kunnanjohtaja, sosiaali- ja terveysjohtaja, hallintopäällikkö ja johtoryhmä 
Kuntapalveluiden vaikuttavuuden kehittäminen	Palvelujen järjestämishojelman toteutus ja ydinpalveluiden prosessien määrittely	Määritellyt prosessit	Syysy 2022	Kunnanhallitus, lautakunnat, kunnanjohtaja ja toimialajohtajat 
Veto- ja pitovoimainen työnantaja	Henkilöstöohjelman laatiminen	Suosittelu työnantajana QWL	Jatkuva toimenpide	Kunnanhallitus, henkilöstöpäällikkö ja viestintäpäällikkö 
Palveluiden sähköistäminen	Kunta-Akkunan jatkotoimenpiteenä digiagendan laatiminen	Valmis agenda Sähköistetyt palvelut vuodessa	Kevät 2023	Kunnanhallitus, hallintopäällikkö ja ICT-päällikkö 

Muhoksen kunnalle on laadittu henkilöstöohjelma vuonna 2023 (Valt 29.5.2023 § 22). Henkilöstöohjelman lopulliseen muotoonsa saattaminen on kuitenkin mm. henkilövaihdoksista johtuvista syistä. Alkuvuodesta 2025 henkilöstöohjelma on saatu viimeisteltyä HR-harjoittelijan työpanosta hyödyntäen.

Taseen kertyneet alijäämät on saatu katettua tilinpäätöksessä 2023 ja talouden tasapainotusohjelma 2022-2025 todettiin päätetyksi tilinpäätöksen 2023 hyväksymisen yhteydessä. Uusia sopeuttamistoimia sisällytetty sekä vuoden 2024 että 2025 talousarvioihin.

Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue on aloittanut toimintansa 1.1.2023, ja tehtävien, henkilöstön ja omaisuuden siirto on toteutettu. Kunnan organisaatio ja hallintosääntö on päivitetty vastaamaan uutta tilannetta.

Palvelujen järjestämishojelmaa ei ole vielä laadittu.

Digiagendaa ei ole laadittu.