

Q2/2025 seuranta ja ennuste

Muhoksen kunta

Tammi-kesäkuu 2025 koko kunta

Tot. %: 50 %
tasaisen käytön
mukaisesti

TULOSLASKELMA	Tp edv	Edv kausi	TA	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäfellä	Ero kaud	Ero%
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	16 369 810	7 888 531	17 425 285	1 633	17 426 918	7 820 029	44,87	9 606 889	-68 502	-0,87
Maksutuotot	2 859 319	1 366 053	2 746 247	14 783	2 761 030	1 284 283	46,51	1 476 747	-81 770	-5,99
Tuet ja avustukset	975 692	469 673	456 818	0	456 818	234 067	51,24	222 751	-235 606	-50,16
Vuokratuotot	3 060 537	1 512 644	3 171 751	0	3 171 751	1 521 471	47,97	1 650 280	8 827	0,58
Muut toimintatuotot	502 523	172 150	222 904	0	222 904	119 958	53,82	102 946	-52 192	-30,32
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	23 767 882	11 409 051	24 023 005	16 416	24 039 421	10 979 808	45,67	13 059 613	-429 243	-3,76
Valmistus omaan käyttöön	134 773	69 307	67 448	0	67 448	38 781	57,50	28 667	-30 526	-44,04
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-31 838 529	-16 091 065	-33 286 917	-41 245	-33 328 162	-16 345 896	49,05	-16 982 266	-254 831	1,58
Palvelujen ostot	-9 901 547	-4 860 539	-10 504 008	-30 750	-10 534 758	-5 163 879	49,02	-5 370 879	-303 340	6,24
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 028 686	-1 609 997	-3 331 662	0	-3 331 662	-1 499 796	45,02	-1 831 866	110 201	-6,84
Avustukset	-2 803 522	-1 294 494	-2 946 700	0	-2 946 700	-1 433 208	48,64	-1 513 492	-138 714	10,72
Vuokrat	-987 899	-478 906	-988 972	0	-988 972	-500 433	50,60	-488 539	-21 527	4,50
Muut toimintakulut	-612 231	-335 355	-204 184	-5 870	-210 054	-150 139	71,48	-59 915	185 215	-55,23
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-49 172 414	-24 670 355	-51 262 443	-77 865	-51 340 308	-25 093 352	48,88	-26 246 956	-422 997	1,71
TOIMINTAKATE	-25 269 758	-13 191 996	-27 171 990	-61 449	-27 233 439	-14 074 762	51,68	-13 158 677	-882 766	6,69
Verotulot	21 090 748	8 918 800	21 172 000	0	21 172 000	9 012 417	42,57	12 159 583	93 617	1,05
Valtionosuudet	10 102 524	5 059 613	10 670 744	-140 559	10 530 185	5 265 078	50,00	5 265 107	205 465	4,06
Rahoitustuotot ja -kulut										
Korkotuotot	111 473	55 936	110 000	0	110 000	52 832	48,03	57 168	-3 104	-5,55
Muut rahoitustuotot	52 172	12 324	12 500	0	12 500	17 135	137,08	-4 635	4 811	39,04
Korkokulut	-769 617	-292 877	-900 000	0	-900 000	-354 461	39,38	-545 539	-61 583	21,03
Muut rahoituskulut	-1 270	-295	-3 000	0	-3 000	-2 863	95,43	-137	-2 568	869,90
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHT.	-607 242	-224 913	-780 500	0	-780 500	-287 356	36,82	-493 144	-62 444	27,76
UUSIKATE	5 316 271	561 504	3 890 254	-202 008	3 688 246	-84 624	-2,29	3 772 870	-646 127	-115,07
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-4 231 205	-2 042 936	-4 289 440	0	-4 289 440	-2 067 111	48,19	-2 222 329	-24 175	1,18
Satunnaiset erät										
TIKKAUDEN TULOS	1 085 066	-1 481 433	-399 186	-202 008	-601 194	-2 151 735	357,91	1 550 541	-670 302	45,25
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	19 840	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TIKKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 104 905	-1 481 433	-399 186	-202 008	-601 194	-2 151 735	357,91	1 550 541	-670 302	45,25

Alkuperäinen TA -0,4 M€

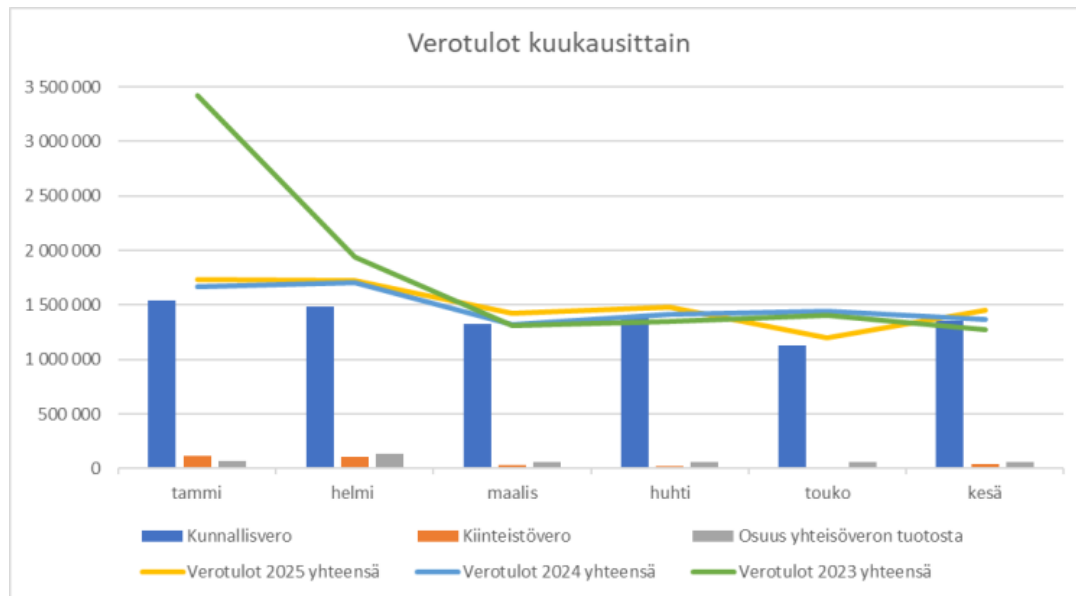
LTA muutos -0,2 M€
(käyttötalous 0,06 M€, vos 0,14 M€)

Talousarvio -0,6 M€

Q2 -2,2 M€

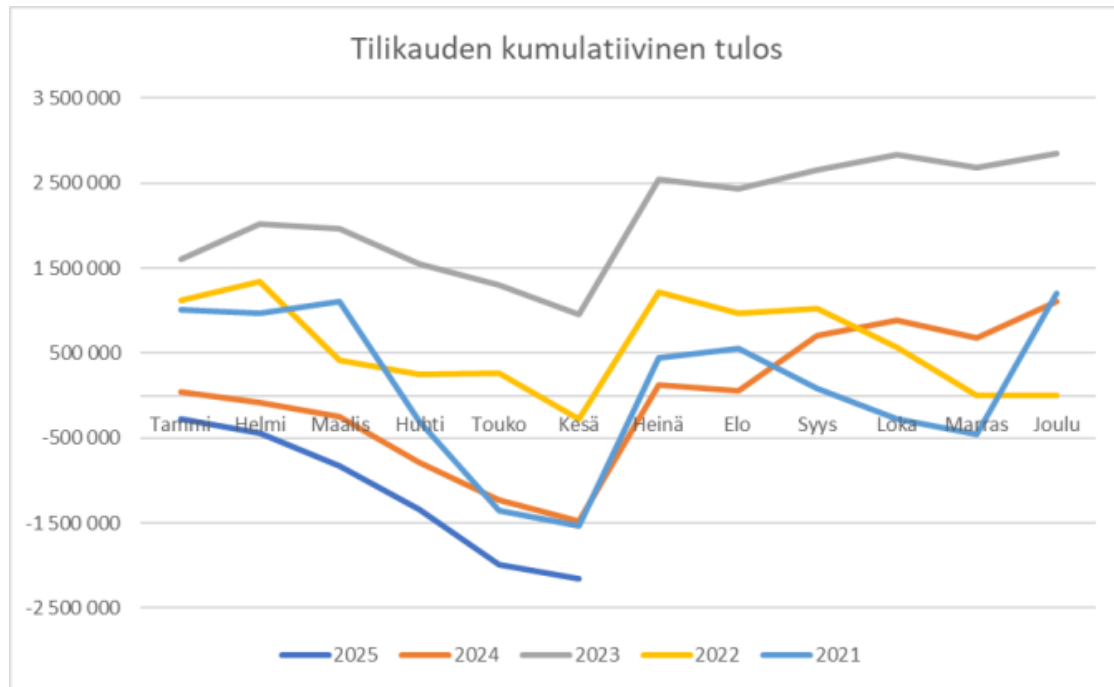
Verotulot

- Kunnallisvero toteuma 51,8 %, tot. 8,2 M€, TA ylijäämä 283t€
- Yhteisöveron 61,4 %, tot. 441t€, TA ylijäämä 82t€
- Kiinteistöverot 7,4 %, tot. 338 t€, TA alijäämä 1,9 M€



Tilikauden tuloksen kehittyminen

- Tulos heikompia kuin vertailuvuosina



- Kiinteistöverotilitykset ajoittuvat pääasiassa Q3

Tammi-kesäkuu 2025 konsernipalvelut

Tot. %: 50 %
tasaisen käytön
mukaisesti

- Konsernipalveluiden tulos -1,8 M€, tot. 47,9 %.
- Käyttötalouden toimintakatteessa 0,20 M€ alitus, vyörytystulot 0,13 M€ vähemmän, jolloin TA alitus yhteensä 0,07 M€
 - Lomituksen alitus 0,13 M€ (hallinto)
 - Hallintopalveluiden tuotot (mm.tuet) 0,04 M€ budjettia pienemmät ja Konsernipalveluiden tulos 0,03 M€ huonompi johtuen suuremmista työllisyyspalveluiden menoista.
- Työllisyyspalveluiden muutoksesta johtuen kulurakenne erilainen kuin vertailuvuonna.

	Tp edv	Edv kausi	TA	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäijellä	Ero kaud	Ero%
Konsernipalvelut										
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	15 388 683	7 682 840	16 838 498	0	16 838 498	7 593 716	45,10	9 244 782	-89 125	-1,16
Maksutuotot	2 229 347	1 060 916	2 156 470	0	2 156 470	989 250	45,87	1 167 220	-71 666	-6,76
Tuet ja avustukset	334 000	47 848	272 000	0	272 000	4 912	1,81	267 088	-42 936	-89,73
Vuokratuotot	3 061	1 601	3 000	0	3 000	1 430	47,67	1 570	-171	-10,67
Muut toimintatuotot	500 119	162 296	197 000	0	197 000	107 017	54,32	89 983	-55 278	-34,06
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	18 455 209	8 955 501	19 466 968	0	19 466 968	8 696 325	44,67	10 770 643	-259 177	-2,89
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-13 639 905	-6 918 588	-15 285 746	30 714	-15 255 032	-6 730 761	44,12	-8 524 271	187 827	-2,71
Palvelujen ostot	-5 245 103	-2 615 784	-6 100 163	0	-6 100 163	-2 771 437	45,43	-3 328 726	-155 653	5,95
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-187 725	-56 962	-179 050	0	-179 050	-50 339	28,11	-128 711	6 624	-11,63
Avustukset	-2 234 890	-960 580	-2 457 000	0	-2 457 000	-1 219 228	49,62	-1 237 772	-258 647	26,93
Vuokrat	-275 817	-145 170	-285 202	0	-285 202	-146 626	51,41	-138 576	-1 456	1,00
Muut toimintakulut	-437 223	-252 521	-137 600	0	-137 600	-49 856	36,23	-87 744	202 665	-80,26
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-22 020 663	-10 949 607	-24 444 761	30 714	-24 414 047	-10 968 247	44,93	-13 445 800	-18 641	0,17
TOIMINTAKATE	-3 565 454	-1 994 105	-4 977 793	30 714	-4 947 079	-2 271 923	45,92	-2 675 156	-277 817	13,93
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-3 565 454	-1 994 105	-4 977 793	30 714	-4 947 079	-2 271 923	45,92	-2 675 156	-277 817	13,93
Vyörytys tulot	1 575 722	820 446	1 536 955	0	1 536 955	623 137	40,54	913 818	-197 308	-24,05
Vyörytys menot	-180 286	-93 869	-185 138	0	-185 138	-74 968	40,49	-110 170	18 901	-20,14
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-86 740	-44 708	-84 481	0	-84 481	-40 202	47,59	-44 279	4 505	-10,08
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-2 256 758	-1 312 236	-3 710 457	30 714	-3 679 743	-1 763 955	47,94	-1 915 788	-451 719	34,42
TILIKAUDEN YLJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 256 758	-1 312 236	-3 710 457	30 714	-3 679 743	-1 763 955	47,94	-1 915 788	-451 719	34,42

Tammi-kesäkuu 2025 sivistys ja hyvinvointi

Tot. %: 50 %
tasaisen käytön
mukaisesti

- Sivistys- ja hyvinvointipalvelut
tulos -13,6 M€, tot. 52,2 %, ylitys
0,57 M€ (opetus- ja kasvatuksen toimialalta)
 - Henkilöstökulut 0,51 M€ ylitys (mm.
sijaisten ja määräaikaisten palkat varhis
ja perusopetus)
 - Palveluiden ostot 0,12 M€ ylitys (mm.
päivähoidon palvelusetelimenot,
kuljetusmenot, it-ohjelmisto- ja laitekulut)
- Toimintakate 0,95 M€
vertailukautta huonompi
 - Johtuen mm. suuremmista
henkilöstökulujen (0,49 M€),
palvelusetelimenojen (0,23 M€), sis.
vuokrakulujen (0,11M€) toteumasta.
 - Päiväkotiyksikköjen määrä
lisääntynyt.

	Tp edv	Edv kausi	TA	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäljellä	Ero kaud	Ero%
Sivistys- ja hyvinvointipalvelut										
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	526 032	143 776	457 532	1 633	459 165	186 134	40,54	273 031	42 358	29,46
Maksutuotot	466 469	256 586	511 277	14 783	526 060	226 461	43,05	299 599	-30 125	-11,74
Tuet ja avustukset	451 134	402 382	170 818	0	170 818	222 564	130,29	-51 746	-179 818	-44,69
Vuokratuotot	117 632	58 214	165 450	0	165 450	55 656	33,64	109 794	-2 558	-4,39
Muut toimintatuotot	1 496	835	64 800	0	64 800	876	1,35	63 924	41	4,95
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 562 763	861 793	1 369 877	16 416	1 386 293	691 692	49,90	694 601	-170 101	-19,74
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-15 312 706	-7 738 700	-15 351 526	-41 213	-15 392 739	-8 231 942	53,48	-7 160 797	-493 242	6,37
Palvelujen ostot	-4 495 158	-2 194 866	-4 795 562	-750	-4 796 312	-2 516 412	52,47	-2 279 900	-321 546	14,65
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-456 580	-247 001	-427 426	0	-427 426	-212 608	49,74	-214 818	34 393	-13,92
Avustukset	-540 225	-333 913	-459 700	0	-459 700	-213 980	46,55	-245 720	119 933	-35,92
Vuokrat	-4 966 919	-2 470 252	-5 121 453	0	-5 121 453	-2 582 499	50,43	-2 538 954	-112 247	4,54
Muut toimintakulut	-132 027	-65 250	-48 474	-5 870	-54 344	-74 922	137,87	20 578	-9 672	14,82
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-25 903 614	-13 049 983	-26 204 141	-47 833	-26 251 974	-13 832 363	52,69	-12 419 611	-782 380	6,00
TOIMINTAKATE	-24 340 852	-12 188 190	-24 834 264	-31 417	-24 865 681	-13 140 671	52,85	-11 725 010	-952 481	7,81
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	-24 340 852	-12 188 190	-24 834 264	-31 417	-24 865 681	-13 140 671	52,85	-11 725 010	-952 481	7,81
Vyörytys menot	-1 037 604	-540 260	-1 019 374	0	-1 019 374	-413 392	40,55	-605 982	126 868	-23,48
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn. mukaiset poistot	-241 842	-113 875	-246 929	0	-246 929	-94 353	38,21	-152 576	19 521	-17,14
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-25 620 298	-12 842 325	-26 100 567	-31 417	-26 131 984	-13 648 417	52,23	-12 483 567	-806 092	6,28
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-25 620 298	-12 842 325	-26 100 567	-31 417	-26 131 984	-13 648 417	52,23	-12 483 567	-806 092	6,28

Tammi-kesäkuu 2025 tekniset palvelut

Tot. %: 50 %
tasaisen käytön
mukaisesti

- Tekniset palvelut tulos -0,7 M€, tot. 42,6 %, TA alitus 0,16 M€

- Tulot 0,07 M€ vähemmän kuin TA (mm. sis.vuokratuotot)
- Toimintakulut 0,15 M€ vähemmän (mm. energiakustannukset, vuokramenot)
- Rakennusten poistot talousarviota 0,05 M€ vähemmän
- Budjetin alitus tulee pääasiassa Tilapalveluista

- Toimintakate 0,35 M€ parempi vertailuvuoteen nähden, koska tulot 0,19 M€ suuremmat (mm. sis.vuokratulot) ja kulut 0,19 M€ vähemmän (mm. rakennusten kunnossapitokulut, energiakulut, henk.kulut).

	Tp edv	Edv kausi	TA	Ta muutos	Muutettu Ta	Toteuma	Tot%	Jäijellä	Ero kaud	Ero%
Tekniset palvelut										
TULOSLASKELMA										
TOIMINTATUOTOT										
Myyntituotot	2 814 336	1 230 606	2 554 161	0	2 554 161	1 272 336	49,81	1 281 825	41 731	3,39
Maksutuotot	166 454	48 551	78 500	0	78 500	68 572	87,35	9 928	20 021	41,24
Tuet ja avustukset	190 559	19 443	14 000	0	14 000	6 591	47,08	7 409	-12 852	-66,10
Vuokratuotot	8 466 277	4 114 472	8 697 042	0	8 697 042	4 249 391	48,86	4 447 651	134 919	3,28
Muut toimintatuotot	20 460	9 020	23 704	0	23 704	12 065	50,90	11 639	3 045	33,76
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	11 658 085	5 422 091	11 367 407	0	11 367 407	5 608 955	49,34	5 758 452	186 864	3,45
Valmistus omaan käyttöön	134 773	69 307	67 448	0	67 448	38 781	57,50	28 667	-30 526	-44,04
TOIMINTAKULUT										
Henkilöstökulut	-2 885 918	-1 433 776	-2 649 645	-30 746	-2 680 391	-1 383 192	51,60	-1 297 199	50 584	-3,53
Palvelujen ostot	-2 516 822	-1 210 813	-2 091 287	-30 000	-2 121 287	-1 119 764	52,79	-1 001 523	91 049	-7,52
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 403 933	-1 307 314	-2 725 186	0	-2 725 186	-1 236 849	45,39	-1 488 337	70 465	-5,39
Avustukset	-28 407	0	-30 000	0	-30 000	0	0,00	-30 000	0	0,00
Vuokrat	-1 278 251	-532 894	-1 280 558	0	-1 280 558	-544 738	42,54	-735 820	-11 844	2,22
Muut toimintakulut	-42 981	-17 583	-18 110	0	-18 110	-25 362	140,04	7 252	-7 778	44,24
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-9 156 312	-4 502 380	-8 794 786	-60 746	-8 855 532	-4 309 904	48,67	-4 545 628	192 476	-4,28
TOIMINTAKATE	2 636 547	989 019	2 640 069	-60 746	2 579 323	1 337 832	51,87	1 241 491	348 814	35,27
Rahoitustuotot ja -kulut										
VUOSIKATE	2 636 547	989 019	2 640 069	-60 746	2 579 323	1 337 832	51,87	1 241 491	348 814	35,27
Vyörytys menot	-357 832	-186 317	-332 446	0	-332 446	-134 778	40,54	-197 668	51 539	-27,66
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunn.mukaiset poistot	-3 902 624	-1 884 354	-3 958 030	0	-3 958 030	-1 932 555	48,83	-2 025 475	-48 201	2,56
Satunnaiset erät										
TILIKAUDEN TULOS	-1 623 909	-1 081 652	-1 650 407	-60 746	-1 711 153	-729 501	42,63	-981 652	352 151	-32,56
Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)	19 840	0	0	0	0	0	0,00	0	0	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-1 604 069	-1 081 652	-1 650 407	-60 746	-1 711 153	-729 501	42,63	-981 652	352 151	-32,56

Investoinnit ja rahoitus

- Investointimenot 2,7 M €

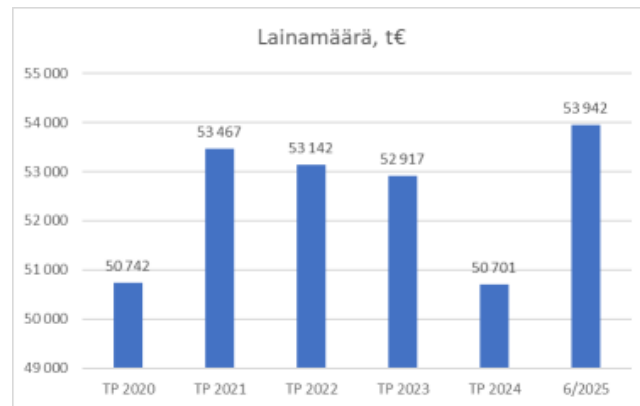
Suurimmat käynnissä olevat investoinnit

- Päivärinteen pvk 0,92 M €
- KK koulun liikuntasali 0,62 M€
- Kirkkosaaren kunnallistekniikka 0,42 M €, Kirkonkylän teol.al.kunnallistekniikka 0,10 M€
- Maa-alueiden osto 0,31 M€

- Lainamäärä 53,9 M € (31.12.2024 50,7 M€)

- Lainakannan kasvu 3,2 M€
 - toiminnan rahavirta -0,1M€, investoinnit -2,7 M€

- Korkokustannukset 354 t€ (6/2024 293 t€)



Tilannekatsaus investoinnit

- Korvausinvestointien vuoden 2025 työohjelmat käsitelty lautakunnassa, rahoitus ok!
- Laajennusinvestoinnit
 - Päivärinteen pvk. Laajennus valmistuu 7/2025 => käyttöön otettu 8/2025
 - Vuoden 2025 ennuste 1.070.000 euroa (TA 950.000 euroa)
 - Kokonaiskustannusennuste 2.110.000 euroa (n. 2750 eur/krs-m²) (KA 2.500.000)
 - Kirkonkylän koulun liikuntasali, RS-valmis, rakennustöiden aloitus 6/2025, valmis 8/2026
 - Vuoden 2025 ennuste 1.800.000 euroa (TA 2.000.000 euroa)
 - Kokonaiskustannuste 3.350.000 euroa (2650 eur/krs-m²)
 - Muhoksen jäteaseman kustannusarvio noussut 450.000 euroon (TA 150.000 euroa)
 - Kirkkosaaren kunnallistekniikan rakentaminen vuoden 2025 rahoitusosuus tarkastettu 818.000 euroa. Hanke yhteensä 1.100.000 euroa
 - Pyhänselän suurteollisuusalueen uuden sisääntulotien ja vt22 liittymän ja ratasillan suunnittelu käynnistetty

Kiitos

muhos[®]