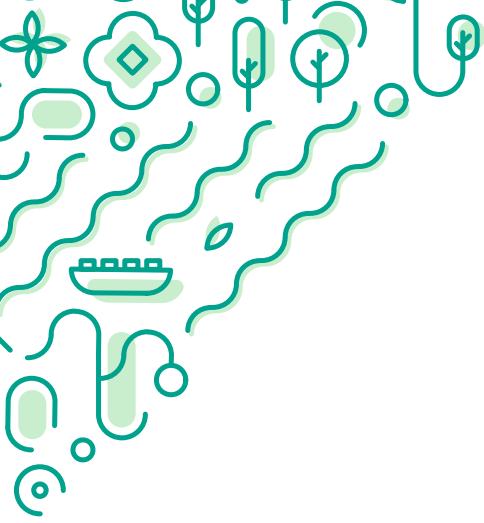




TALouden TOTEUTUMA

2. neljännes / 2025

1. Talouden toteutuma 1-6/2025

Kesäkuun lopun tilanteessa talousarvion tasainen käyttö tarkoittaa 50% toteutumaa. Tuloslaskelman ulkoisten lukujen osalta toimintakulujen toteutuma on 49,1%. Toimintatuottojen toteutuma on 51,9%. Toimintakate asettuu 48,4%:iin. Myös poistojen osalta toteutuma näyttää tasaiselta, 49,6%

Alla taulukossa näkyvää tilikauden negatiivista tulosta selittää kiinteistöverojen alkuvuoden vähäinen kertymä. Kiinteistöverojen pääkertymä tulee kunnille syksyn aikana. Talousarvion mukainen kiinteistöveron tuotto muutettuna tasaiseksi kertymäksi tarkoittaisi kesäkuun lopussa 1 643 000 euroa ja tällöin myös tulos olisi noin 500 000 euroa positiivinen.

ulkoinen tas.kert. 50%	2024	2025	2025	tot.
TUOSLASKELMA	tot. 01.-06.	TA	tot. 01.-06.	%
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	503 686	1 406 644	588 336	41,8
Maksutuotot	44 967	182 500	63 808	35,0
Tuet ja avustukset	336 928	193 441	325 524	168,3
Muut toimintatuotot	614 085	1 329 583	638 201	48,0
TOIMINTATUOTOT	1 499 666	3 112 168	1 615 868	51,9
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-3 606 282	-7 416 778	-3 594 926	48,5
Palvelujen ostot	-2 289 559	-4 700 587	-2 323 076	49,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-703 487	-1 564 545	-726 325	46,4
Avustukset	-194 282	-626 280	-324 583	51,8
Muut toimintakulut	-205 926	-432 717	-274 921	63,5
TOIMINTAKULUT	-6 999 535	-14 740 906	-7 243 831	49,1
TOIMINTAKATE	-5 499 869	-11 628 738	-5 627 964	48,4
Verotulot	2 411 829	7 433 000	2 500 399	33,6
<i>Kunnallisvero</i>	1 799 242	3 532 000	1 845 469	52,2
<i>Kiinteistövero</i>	235 022	3 286 000	253 546	7,7
<i>Yhteisövero</i>	377 564	615 000	401 384	65,3
Valtionosuudet	2 552 430	5 460 962	2 933 748	53,7
Rahoitustuotot ja -kulut	-9 550	-161 830	-67 001	41,4
VUOSIKATE	-545 160	1 103 394	-260 818	-23,6
Poistot ja arvonalentumiset	-633 268	-1 380 150	-684 164	49,6
TILIKAUDEN TULOS	-1 178 429	-276 756	-944 981	341,4
Varausten ja rahastojen muutos	42 255	136 463	60 033	44,0
YLI / ALIJÄÄMÄ	-1 136 174	-140 293	-884 948	630,8

Kesäkuun lopun tilanteessa verotulokertymä näyttää tälle hetkellä olevan jopa edellisvuotta parempi. Heinä-elokuussa kuntalaisten veronpalautukset näkyvät kuntien verotilityksissä negatiivisesti. Tämän hetken arvio on kuitenkin, että koko vuoden verokertymä olisi talousarvion mukainen.

Kuntaliiton ennusteen mukaan yhteisöveron kuluvan vuoden kertymän odotetaan pienentyvän valtakunnallisesti noin -50 miljoonaa euroa helmikuun arvioista. Kuntien yhteisöverokertymä yhteensä arvioidaan pienenevän melkein -8 %:ia verrattuna viime vuoteen. Utajärven osalta luvut näyttävät kuitenkin varsin positiivisilta ainakin vielä kesäkuussa.

Valtionosuuskertymä on hieman talousarviota parempi, mutta loppuvuonna tilanne saattaa muuttua opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuuksien tarkistuksen myötä (lähinnä oppilasmäärän vaikutus). Opetus- ja kulttuuritoimen rahoitusta parantaa meillä edellisen vuoden valmistavan opetuksen suurehko ryhmä, jonka rahoitusvaikutus näkyy takautuvasti.

2. Toimialojen talouden toteutuma 1-6/2025

Valtuustoon nähden vastuutasona on toimialojen toimintakate ulkoisista ja sisäisistä luvuista. Talousarvion tasainen käyttö tarkoittaisi kesäkuun lopussa 50% toteutumaa.

Toimintakate on koko kunnan tasolla 48,4%. Toimialojen toimintakateet asettuvat 42,2 -61,1% vaihteluvälille. Poikkeuksena on Elinympäristöpalvelut, jonka toimintakate on positiivinen.

Elinvoimapaalveluiden toisen neljänneksen toteutuma näyttää, että talousarviosta on käytetty 61,1% kesäkuuhun mennessä. Katetta heikentää alkuvuonna maksetut kertaluonteiset suoritukset Humanpolikselle Rokua Geoparkin toimintaa varten ja yrityspalveluiden kehittämiseen Yrityspuistolle. Lisäksi markkinoinin kuluja kertymä on kesäkuun lopussa 61,1% talousarviosta.

Hallintopalveluiden toisen neljänneksen toteutuma näyttää 55,5%. Suurin tekijä ylityksessä on omavelkaisen takauksen realisoituminen. Lisäksi pieniä ylityksiä on Monetran talouspalveluissa ja keskitetyissä tietohallintopalveluissa, jossa ylitys johtuu mm. LapIT Oy:n ICT-palveluiden käyttöönottoprojektin odottamattomista kustannuksista. Kopiointi- ja tulostusjärjestelmän siirto oli arvioitua kalliimpi toteuttaa. Kustannukset tasaantuvat vuoden toisella puoliskolla, kun mm. Oulunkaaren konesalin käyttökustannuksen laskutus päättyy. Myös muutamia muita hallittuja palveluiden poistoja toteutuu loppu vuoden aikana.

ulk.+sis.	2024 tot. 01.-06.	2025 TA	2025 tot. 01.-06.	käyttö %
HALLINTOPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	277 012	37 600	5 027	13,4
4000 TOIMINTAKULUT	-1 322 565	-2 187 945	-1 197 404	54,7
4999 TOIMINTAKATE	-1 045 553	-2 150 345	-1 192 377	55,5
ELINVOIMAPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	104 966	0	126 387	
4000 TOIMINTAKULUT	-251 471	-462 479	-409 091	88,5
4999 TOIMINTAKATE	-146 505	-462 479	-282 704	61,1
HYVINVOINTIPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	220 321	165 750	170 409	102,8
4000 TOIMINTAKULUT	-881 587	-2 205 971	-1 030 725	46,7
4999 TOIMINTAKATE	-661 266	-2 040 221	-860 315	42,2
KASVATUSPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	217 677	416 820	173 840	41,7
4000 TOIMINTAKULUT	-3 584 333	-7 348 531	-3 510 505	47,8
4999 TOIMINTAKATE	-3 366 656	-6 931 711	-3 336 665	48,1
ELINympäristöPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	2 066 979	4 558 125	2 178 883	47,8
4000 TOIMINTAKULUT	-2 346 869	-4 602 108	-2 134 785	46,4
4999 TOIMINTAKATE	-279 889	-43 983	44 098	-100,3
Yhteensä				
3000 TOIMINTATUOTOT	2 886 955	5 178 295	2 654 547	51,3
4000 TOIMINTAKULUT	-8 386 825	-16 807 034	-8 282 510	49,3
4999 TOIMINTAKATE	-5 499 870	-11 628 739	-5 627 964	48,4