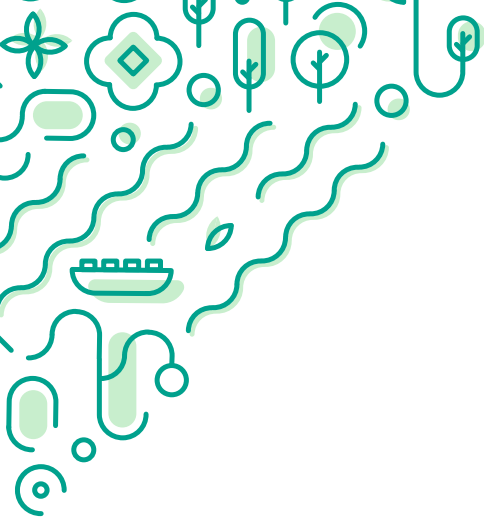




TALOUDEN TOTEUTUMA

3. neljännes / 2025

1. Talouden toteutuma 1-9/2025

Syyskuun lopun tilanteessa talousarvion tasainen käyttö tarkoittaa 75% toteutumaa. Tuloslaskelman ulkoisten lukujen osalta toimintakulujen toteutuma on 68,2%. Toimintatuottojen toteutuma on 73,9%. Toimintakate asettuu 66,7%:iin.

ulkoinen tas.kert. 75% TULOSLASKELMA	2024 tot. 01.-09.	2025 TA	2025 tot. 01.-09.	tot. %
TOIMINTATUOTOT				
Myyntituotot	788 327	1 406 644	927 995	66,0
Maksutuotot	70 787	182 500	71 027	38,9
Tuet ja avustukset	402 116	193 441	358 778	185,5
Muut toimintatuotot	944 407	1 329 583	941 515	70,8
TOIMINTATUOTOT	2 205 637	3 112 168	2 299 314	73,9
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut	-5 232 607	-7 416 778	-5 194 726	70,0
Palvelujen ostot	-3 133 799	-4 700 587	-3 066 859	65,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-960 030	-1 564 545	-1 038 629	66,4
Avustukset	-263 659	-626 280	-409 257	65,3
Muut toimintakulut	-279 506	-432 717	-341 484	78,9
TOIMINTAKULUT	-9 869 601	-14 740 906	-10 050 955	68,2
TOIMINTAKATE	-7 663 963	-11 628 738	-7 751 641	66,7
Verotulot	5 644 141	7 433 000	5 786 148	77,8
<i>Kunnallisvero</i>	2 511 105	3 532 000	2 589 310	73,3
<i>Kiinteistövero</i>	2 635 354	3 286 000	2 632 467	80,1
<i>Yhteisövero</i>	497 682	615 000	564 371	91,8
Valtionosuudet	3 835 850	5 460 962	4 402 198	80,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-28 034	-161 830	-79 683	49,2
VUOSIKATE	1 787 994	1 103 394	2 357 022	213,6
Poistot ja arvonalentumiset	-959 904	-1 380 150	-1 014 047	73,5
TILIKAUDEN TULOS	828 090	-276 756	1 342 976	-485,3
Varausten ja rahastojen muutos	63 383	136 463	94 494	69,2
YLI / ALIJÄÄMÄ	891 473	-140 293	1 437 470	-1024,6

Syyskuun lopun tilanteessa verotulokertymä on kunnallisveron ja yhteisöveron osalta edellisvuotta parempi. Kiinteistöveron kertymä on lähes edellisvuoden tasolla.

Kuntaliiton ennusteen mukaan kunnallisveron loppuvuoden kertymäennuste alenee selvästi, johtuen pääosin pienimmistä ennakonpidätyksistä. Työllisyyden odotettua heikompi kehitys kuluvana vuonna on johtanut siihen, että palkkatulojen kehitysarvio on heikentynyt.

Edelleen Kuntaliiton mukaan kuluva vuoden arvioitu yhteisöverokertymä pienenee hieman elokuun arvioista. Syynä valmistuva verotus 2024, joka viimeisimpien arvioiden mukaan heikentyisi. Yhteisöveron arvioitu kertymä siten pienenesi.

Utajärven osalta luvut näyttävät kuitenkin varsin positiivisilta ainakin vielä syyskuun lopun tilanteessa.

Valtionosuuskertymä on talousarviota parempi. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuusrahoitusta parantaa meillä edellisen vuoden valmistavan opetuksen suurehko ryhmä, jonka rahoitusvaikutus näkyy takautuvasti. Tähän ei oltu osattu varautua riittävällä tasolla v.2025 budjetissa.

2. Toimialojen talouden toteutuma 1-9/2025

Valtuustoon nähden vastuutasona on toimialojen toimintakate ulkoisista ja sisäisistä luvuista. Talousarvion tasainen käyttö tarkoittaisi syyskuun lopussa 75% toteutumaa.

Toimintakate on koko kunnan tasolla 66,7%. Toimialojen toimintakateet asettuvat 59,6- 75,3% vaihteluvälille. Poikkeuksena on elin ympäristöpalvelut, jonka toimintakate on postitiivinen. Elin ympäristöpalvelulla sekä palveluiden ostoissa, että aineet, tarvikkeet ja tavarat tiliryhmissä on tavoitettu suurimmat säästöt.

ulk.+sis.	2024 tot. 01.-09.	2025 TA	2025 tot. 01.-09.	käyttö %
HALLINTOPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	418 849	37 600	7 967	21,2
4000 TOIMINTAKULUT	-1 770 201	-2 187 945	-1 628 243	74,4
4999 TOIMINTAKATE	-1 351 352	-2 150 345	-1 620 276	75,3
ELINVOIMAPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	104 966	0	126 387	
4000 TOIMINTAKULUT	-495 898	-462 479	-437 399	94,6
4999 TOIMINTAKATE	-390 932	-462 479	-311 012	67,2
HYVINVOINTIPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	311 965	165 750	202 482	122,2
4000 TOIMINTAKULUT	-1 233 014	-2 205 971	-1 419 200	64,3
4999 TOIMINTAKATE	-921 048	-2 040 221	-1 216 718	59,6
KASVATUSPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	294 346	416 820	245 241	58,8
4000 TOIMINTAKULUT	-5 163 346	-7 348 531	-4 957 391	67,5
4999 TOIMINTAKATE	-4 869 000	-6 931 711	-4 712 150	68,0
ELIN YMPÄRISTÖPALVELUT				
3000 TOIMINTATUOTOT	3 044 336	4 558 125	3 064 747	67,2
4000 TOIMINTAKULUT	-3 175 968	-4 602 108	-2 956 232	64,2
4999 TOIMINTAKATE	-131 631	-43 983	108 515	-246,7
Yhteensä				
3000 TOIMINTATUOTOT	4 174 463	5 178 295	3 646 825	70,4
4000 TOIMINTAKULUT	-11 838 427	-16 807 034	-11 398 466	67,8
4999 TOIMINTAKATE	-7 663 964	-11 628 739	-7 751 641	66,7