



Talouuskatsaus 1.1.-31.8.2024



Talousarvion toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta- muutos	Toteutuma 2024	Jäljellä	Tot. - %	Toteutuma 2023 (kk)	Tot. muutos %
Toimintatuotot	9 932 305	40 000	7 015 457	2 956 848	70,3	6 586 886	6,5
Myyntituotot	2 955 953	0	2 123 980	831 973	71,9	1 664 458	27,6
Maksutuotot	463 809	0	221 867	241 942	47,8	264 219	-16
Tuet ja avustukset	1 207 191	0	863 851	343 340	71,6	1 065 674	-18,9
Muut toimintatuotot	5 305 352	40 000	3 805 759	1 539 593	71,2	3 592 534	5,9

Tasainen toteutuma 8/2024 > 66,6 %

Maksutuotot jäljessä Tot. 47,8 %

Lasten päivähoitomaksut Tot. % 46,9

Mittaustoiminta Tot. 20,9 %

Ympäristölupamaksut Tot. 0 %

Rakennusvalvonta Tot. 24,9 %

Osallistumis/Pääsymaksut Tot. 42,9 %

Tuet ja avustukset

Työllistämistuki ei toteudu 152.700 €

Hankkeita ei toteudu – valtion rahoitus puuttuu

Talousarvion toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta- muutos	Toteutuma 2024	Jäljellä	Tot. - %	Toteutuma 2023 (kk)	muutos %
Toimintakulut	-30 247 010	935 975	-19 689 173	-9 621 862	67,2	-19 941 872	-1,3
Henkilöstökulut	-14 816 307	641 140	-9 655 235	-4 519 932	68,1	-10 351 873	-6,7
Palkat ja palkkiot	-11 935 426	530 672	-7 803 526	-3 601 228	68,4	-8 279 398	-5,7
Henkilösivukulut	-2 880 881	110 468	-1 851 709	-918 704	66,8	-2 072 475	-10,7
Eläkekulut	-2 477 547	92 690	-1 605 898	-778 959	67,3	-1 738 864	-7,6
Muut henkilösivukulut	-403 334	17 778	-245 811	-139 745	63,8	-333 611	-26,3
Palvelujen ostot	-11 372 696	252 925	-7 340 119	-3 779 651	66	-6 815 856	7,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 449 529	27 560	-1 654 275	-767 694	68,3	-1 591 709	3,9
Avustukset	-1 127 680	11 400	-734 524	-381 756	65,8	-742 183	-1
Muut toimintakulut	-480 798	2 950	-305 019	-172 829	63,8	-440 251	-30,7
Toimintakate	-20 314 705	975 975	-12 673 716	-6 665 014	65,5	-13 354 986	-5,1

Talousarvion toteutuma 1.1.-31.8.2024

Henkilöstökulut ylitys (lomarahat huomioitu) 12.000€

- Sivistyslautakunta ylitys 135.650 € (lomarahat huomioitu)
 - Varhaiskasvatus 49.000 € (lomarahat huomioitu)
 - Pienryhmä perusopetus 98.700 € (laskutus pieni osa Pohteelta)
 - Sivistystoimien hankkeet 68.800 € - 44.300 € lisämääräraha hankkeisiin menossa valtuustoon
 - Perusopetus OK
 - Lukio Ok
- Lomautuksista kertyneet säästöt 241.600 € syyskuun loppuun mennessä ~ 160.000 € loppuvuonna
- Lomapalkkavelka vaikuttaa koko vuoden henkilöstökuluihin

Aineet ja tarvikkeet ylitys 44.500 €

- Sähkön kulutus alle talousarvion 62,4 % (484.700 €)
- Lämmitys kustannusten ylitys 20.600 € (578.500 €)
- Materiaalihankinnat ylitys 106.200 € (183.600 €)

Talousarvion toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta- muutos	Toteutuma 2024	Jäljellä	Toteutuma %	Toteutuma 2023 (kk)	Tot. muutos %	
Verotulot								
Kunnan tulovero	12 502 000	0	8 736 636	3 765 364	69,9	9 238 673	-5,4	
Kiinteistövero	2 436 882	100 000	1 165 851	1 371 031	46	1 062 499	9,7	
Osuus yhteisöveron tuotosta	1 567 000	0	1 165 573	401 427	74,4	1 212 640	-3,9	
Yhteensä	16 505 882	100 000	11 068 060	5 537 822	66,7	11 513 812	-3,9	-445 752
Valtionosuudet	5 632 193	-88 972	3 722 221	1 821 000	67,1	5 002 920	-25,6	-1 280 699
	22 149 103		14 790 281		66,8	16 516 732		-1 726 451

- Verotulojen tasainen toteutuminen 11.070.000 € (8/2024 ennuste 16.605.000 €)
>> verotulokertymä tasaisen taulukon mukaan
- Verorahoitus n. 1,7 milj. € pienempi vuoteen 2023 verrattuna. Syynä verohäntien puuttuminen.
- Kiinteistöveroista ensimmäinen tilitys heinäkuussa ja toinen syyskuussa
- Yhteisöverotiedot arvioitu kevään kuntatalousohjelman sekä alkuvuoden tilitystietojen mukaan

Talousarvion toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta- muutos	Toteutuma 2024	Jäljellä	Tot. - %	Toteutuma 2023 (kk)	Tot. muutos %
Rahoitustuotot ja -kulut	-324 900	0	-640 821	315 921	197,2	-480 206	33,4
Korkotuotot	790 000	0	338 842	451 158	42,9	109 074	210,7
Muut rahoitustuotot	1 026 200	0	553 216	472 984	53,9	370 249	49,4
Korkokulut	-1 920 000	0	-1 424 053	-495 947	74,2	-760 406	87,3
Muut rahoituskulut	-221 100	0	-108 825	-112 275	49,2	-199 122	-45,3
Vuosikate	1 498 470	987 003	1 475 745	1 009 729	59,4	2 681 540	-45

Talousarvion toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta- muutos	Toteutuma 2024	Jäljellä	Tot. - %	Toteutuma 2023 (kk)	Tot. muutos %
Poistot ja arvonalentumiset	-2 779 988	0	-1 928 292	-851 696	69,4	-1 786 489	7,9
Suunnitelman muk. poistot	-2 779 988	0	-1 928 292	-851 696	69,4	-1 786 489	7,9
Satunnaiset erät	0	200 000	270 906	-70 906	135,5	0	*****
Satunnaiset tuotot	1 000	200 000	270 906	-69 906	134,8	0	*****
Satunnaiset kulut	-1 000	0	0	-1 000	0	0	0
Tilikauden tulos	-1 281 518	1 187 003	-181 642	87 127	192	895 051	-120,3
Poistoeron muutos	99 983	0		99 983	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-1 181 535	1 187 003	-181 642	187 110	-3322	895 051	-120,3

Käyttötalouden toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta-muutos	Toteutuma 2024	Jäljellä	yltis/alitus	Toteutuma %	Toteutuma 2023 (kk)	Toteutuman muutos %
1100 Vaalit						66,6		
Tuotot	38 000	0	26 186	11 814		68,9	0	*****
Kulut	-53 984	0	-52 607	-1 377		97,4	-18 335	186,9 Valtion tuet
Netto	-15 984	0	-26 421	10 437	-15 776	165,3	-18 335	44,1 maksamatta
1200 Tarkastustoimi								
Tuotot	0	0	0	0		0	0	0
Kulut	-34 615	0	-16 080	-18 535		46,5	-22 662	-29
Netto	-34 615	0	-16 080	-18 535	6 974	46,5	-22 662	-29
1300 Kaupunginvaltuusto								
Tuotot	0	0	0	0		0	0	0
Kulut	-71 132	0	-48 407	-22 725		68,1	-59 447	-18,6 Kokouspalkkiot
Netto	-71 132	0	-48 407	-22 725	-1 033	68,1	-59 447	-18,6
1400 Kaupunginhallitus								
Tuotot	25 010 346	11 028	16 222 482	8 798 892		64,8	17 570 343	-7,7
Kulut	-5 500 115	55 900	-3 441 422	-2 002 793		63,2	-3 161 701	8,8
Netto	19 510 231	66 928	12 781 061	6 796 098	168 179	65,3	14 408 642	-11,3

Käyttötalouden toteutuma 1.1.-31.8.2024

	Ta	Ta-muutos	Toteutuma			Toteutuma	Toteutuma	Toteutuman	
			2024	Jäljellä	yltis/alitus	%	2023 (kk)	muutos %	
4000 Sivistyslautakunta									
Tuotot	1 715 646	0	1 027 011	688 635		59,9	1 483 576	-30,8	Henkilöstökulut
Kulut	-17 152 918	610 750	-11 264 436	-5 277 732		68,1	-12 021 334	-6,3	ylitys 135.650 €
Netto	-15 437 272	610 750	-10 237 425	-4 589 097	-450 558	69	-10 537 757	-2,9	Palveluiden ostot
									ylitys 99.600 €
									Tulot alle tot. 115.600
4500 Hyvinvointiltk									
Tuotot	1 136 012	0	1 033 954	102 058		91	688 629	50,1	Yhteensä 235 250 €
Kulut	-3 219 030	50 875	-2 029 167	-1 138 987		64	-1 588 825	27,7	
Netto	-2 083 018	50 875	-995 213	-1 036 930	358 194	49	-900 195	10,6	
5000 Tekninen toimi									
Tuotot	5 944 576	240 000	4 370 099	1 614 477		73	3 804 125	14,9	
Kulut	-6 147 606	215 200	-4 252 811	-1 679 595		71,7	-3 884 426	9,5	
Netto	-203 030	455 200	117 288	-65 118	50 657	224,8	-80 302	-246,1	
5100 Valvontalautakunta									
Tuotot	42 000	0	18 064	23 936		43	36 267	-50,2	
Kulut	-208 710	3 250	-117 122	-88 338		57	-144 670	-19	
Netto	-166 710	3 250	-99 058	-64 402	9 806	60,6	-108 403	-8,6	

Lainakanta 30.9.2024

- Pitkäaikaista lainaa on lyhennetty suunnitelman mukaan 935 t€
- Kuntatodistuksia muutettu pitkäaikaiseksi lainaksi 4,0 milj. €
- Teollisuuskiinteistölle nostettu yhteensä 14.245.000 € + 5.000.000 € = 19.245.000 €
- Valtuusto on myöntänyt Teollisuuskiinteistölle 19.910.000 e
 - Lainasta on nostamatta 665.000 € (9/2024)

TA 2024 MUUTOKSET

- Korkokulut (9/2024) 1.481.227 € (TA 2024 1.920.000 €) Ennuste koko vuosi 2,1 milj. € → **0,180 M€**
- Korkotuotot (9/2024) 462.400 € (TA 2024 790.000 €) Ennuste koko vuosi 760.000 € → **0,030 M€**
- Antolainojen lisäys 6 550 000 € → 6 845 000 € ~ **0,300 M€**
- Lainakannan muutos 6,4 milj. € → 7,4 m€ ~ 1,0 M€

	TP 2023	TA2024	Tot. 2024	Muutos
Lainakanta			30.9.2024	
Pitkäaikaiset	14 606 207	15 595 778	17 671 372	3 065 165
Lyhytaikaiset	37 280 000	42 680 000	41 595 000	4 315 000
Yhteensä	51 886 207	58 275 778	59 266 372	7 380 165
	15 113 291	6 389 571	7 380 165	
Teollisuuskiinteistö Oy			6 825 000	
AsOs Senioriykkönen			500 000	
Kaupungin käyttötalouteen			55 165	

Oulaisten Teollisuuskiinteistö Oy:n rahoitus

Antolainat/€	2023	2024
Toteutuma	<u>12 420 000</u>	<u>6 825 000</u>
• Hallin hankinta	5 000 000	
• Rakentaminen	7 420 000	6 825 000
• <u>Teollisuuskiinteistön lainapääoma</u>		<u>19 245 000</u>
• Kaupunginvaltuuston myöntämä lainapääoma		19 910 000
	2023	2024
• Kaupunginvaltuuston myöntämät antolainat	19 910 000	6 550 000
• Toteutuma	<u>12 420 000</u>	<u>6 845 000*</u>
• Ylitys/alitus	7 490 000	295 000

- * yhdistyksille myönnetty välirahoitusta 20 000 €, jotka maksuohjelman mukaan maksetaan vuoden 2024 loppuun mennessä.

Varallisuudenhoidon toteutuma 30.9.2024

- Arvo 30.9.2024 ~ 20,3 milj. € > 7,8 % nousua vuoden alusta > 1,5 milj. €
- Realisoitavaa myyntivoittoa n. 1,5 milj. € (7.10.2024 tilanne)
- Rahoitustuotot ja -kulut tot. – 620.486 € (9/2024) Ta 2024 – 324 900

Osinkotuotot 131.800 €

Myyntivoitot 414.300 €

Myyntitappiot – 85.100 €