

Osavuosisikatsaus 1.1.-31.3.2023

Talousjohtaja Joonas Yliluoma

YLIVIESKA – KASVUN KAUPUNKI

Strategisten tekojen toteutumistilanne 31.3.2023

Toteutunut

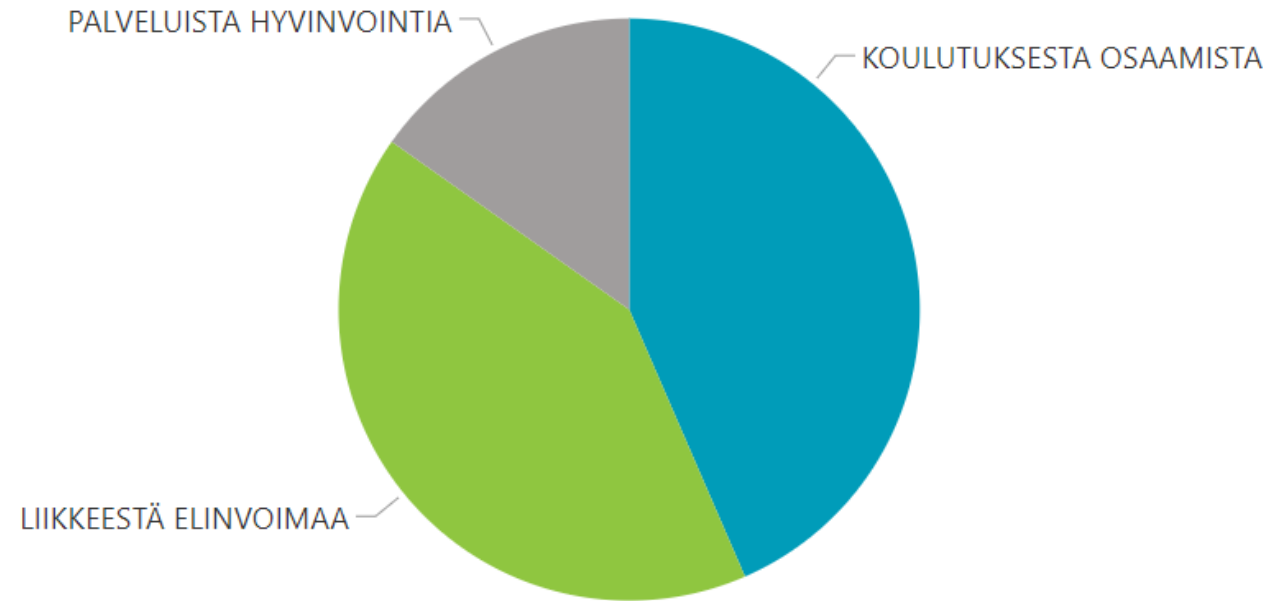
Toteutunut
15

Kesken

Kesken
22

Ei toteutunut

Ei toteutunut
9



Strateginen tavoite	Teot 2023	Mittari	Mittarin tavoitetaso	Toteuma 3/2023	Vastuutaho (tulosalueen nimi)
1. Tavoite - Kasvu	Huolehdimme edunvalvonnalla/yhteistyöllä/ omilla teoilla Ylivieskan kasvun jatkumisesta	Asukasmäärän kasvu	Asukasmäärä kasvaa väh.40 henk.	Toteutunut, kasvu 58 henk.	Elinvoimapalvelut
		Yritysten määrä	Yritysten määrä suurempi kuin edellisenä vuonna	Tieto ei vielä saatavilla.	Elivoimapalvelut
		Rakennetut neliöt/vuosi	Rakennetut kasvavat edellisvuodesta	Ei vielä tiedossa	Tekniset palvelut/ elinvoimapalvelut
2. Tavoite – Monipuolinen yritystoiminta ja vuoteen 2030 mennessä 1000 uutta työpaikkaa	Järjestämme elinvoimapalvelujen resurssoinnin, teemme yhteistyötä yrittäjäjärjestön, kauppakamarin ja yrityscentän kanssa, varmistamme toimivat tietoliikenneyhteydet Ylivieskassa ja käytämme aktiivisesti yritysvaikutusten arviointi	Työpaikkojen määrän muutos vuodesta 2023	Työpaikkojen määrä kasvaa edellisvuodesta	Tieto ei vielä saatavilla.	Elivoimapalvelut
		Yritysten liikevaihto	Liikevaihto kasvaa	Tieto ei vielä saatavilla.	Elivoimapalvelut
		Suomen Yrittäjien toteuttaman Kuntabarometrin yleisarvosana	Yli 3,3	Tieto ei vielä saatavilla.	Elivoimapalvelut
4. Tavoite – varmistamme sujuvan ja joustavan kaavoituksen	Edistämme kaavoitusta ja maankäyttöä, kaavoitussopimuksin, oikea-aikaisilla maanhankinnoilla ja lunastuksilla; Teemme kaavoitusratkaisut niin, että tonttitarjonta on monipuolista ja riittävää	Kaavoitusopimusten lkm/vuosi, Myytyjen/vuokrattujen tonttien lkm/vuosi	Kaavoitussopimusten lkm (4 kpl), myytyjen ja vuokrattujen tonttien määrä 20+10 tonttia)	Myydyt tontit 3 kpl, joista pientalotontteja 2 kpl ja teollisuustontteja 1 kpl Vuokratut tontit 1 kpl, joista pientalotontteja 1 kpl	Maankäyttöpalvelut
		Kaavoitusta ja rakennuslupia koskeva päätöksenteko on ripeää ja sujuvaa	Kaavojen käsittelyaika, rakennuslupien käsittelyaika	Kaavojen käsittelyaika 1 vuosi, rakennuslupien osalta 2-4 viikkoa	Kaavojen käsittelyaika 1 vuosi, rakennuslupien osalta 2-4 viikkoa
5. Tavoite – Huolehdimme hyvistä liikenneyhteyksistä	Kantatie 63/68 luokituksen nosto valtatieksi	Tien luokitus (kantatie/valtatie)	Valtatie	Ei vielä toteutunut.	Elinvoimapalvelut
	Kehitämme Ylivieskan saavutettavuutta sekä raideliikenteen että muun julkisen liikenteen osalta	Henkilöjunia pysähtyy Ylivieskan asemalla	Nykyinen määrä tai suurempi	Toteutunut. 26 junaä pysähtyy Ylivieskan asemalla	Tekniset palvelut, elinvoimapalvelut
6. Tavoite – HINKU - päästötavoitteet	Tavoite 80 % päästövähennys vuoteen 2030 mennessä vuoden 2007 tasosta	Päästövähennys %/asukas verrattuna v. 2007	Päästövähenevät vuosittain ja viimeistään 2030 taso on 80 pienempi kuin 2007	Kokonaispäästöt vuosina 2007-2020 Hinku-laskentarajauksilla vähentyneet 27 % ja asukaskohtaiset päästöt 35 %.	Ympäristöpalvelut, muut tulosalueet
7. Tavoite - Kestävä talous	Kaupungin talous on ylijäämäinen	Taseessa kum.ylijäämää (hyvä: yli 5 milj.e ylijäämä, tyydyttävä ylijäämää 0-5 milj.e, heikko: alijäämää)	Ylijäämää 0-5 milj.e	Toteutui osavuositilanteessa.	Hallintopalvelut
		Vuosittainen tulos väh. 35 e/as (=540.000 e) ylijäämäinen	Tulos väh. 35 e/as ylijäämäinen	Toteutui osavuositilanteessa.	Hallintopalvelut
	Kaupungin verotus on kohtuullinen	Veroprosentin ero kaventuu vuosittain P-P:n keskiarvo%:iin	Ei kavennu, koska veroprosenttia ei voi muuttaa 2023	Ennallaan	Hallintopalvelut
	Uudet investoinnit rahoitetaan pääosin tulorahoituksella	Investointien tulorahoitustavoite 100 %:a. (Asteikko: Hyvä 100 %, tyydyttävä 80-99 %:a, heikko alle 80 %)	Tulorahoitus 100 %:a	Toteutui osavuositilanteessa.	Hallintopalvelut
	Kaupungin velkamäärä kääntyy laskuun	Lainamäärän muutos (hyvä: lainamäärä laskee, tyydyttävä: ennallaan, heikko: kasvaa)	Lainamäärä laskee	Ei vielä toteutunut kausivaihtelun vuoksi.	Hallintopalvelut

Strateginen tavoite	Teot 2023	Mittari	Mittarin tavoitetaso	Vastuutaho (tulosalueen nimi)		
1. Tavoite - Järjestämme maakunnallisesti laadukkaat koulutuspalvelut	Tarjoamme laadukkaat varhaiskasvatuspalvelut sekä valinnan mahdollisuuksia perheille.	Asiakaskyselyt joka toinen vuosi.	Laadulliset mittarit: 1. Lasten ja huoltajien kyselyissä kehittämisen kohteiksi nousivat asiat 2. kehittämistoimenpiteet	1. Vastauksissa kehittämisen kohteiksi nousivat mm. seuraavat asiat: Päivälepo, mahdollisuus vauhdikkaaseen leikkiin, mahdollisuus olla rauhassa, tiedottaminen lapsen päivästä ja varhaiskasvatussuunnitelmasta, huoltajien osallisuus ja vaikuttamisen mahdollisuudet, digilaitteiden hyödyntäminen toiminnassa. 2. Kehittämistoimenpiteitä eri toimipaikoissa on tehty mm. seuraavasti: Päivälepoa koskevia käytänteitä on kehitetty, liikkuvan varhaiskasvatuksen toimet ovat koko ajan arjessa mukana lähiympäristössä ja sisätiloissa, lasten palaverit, rauhallisten leikkilojen lisääminen, pienryhmät ja porrastukset toiminnassa, juhlien ja tapahtumien järjestäminen, tiedottamista lisätty lapsen päivästä, tiedottamista varhaiskasvatussuunnitelmasta FB:ssä ja verkkosivulla olevalla videomateriaalilla, medialaitteilla lisätty mediakasvatusta ja vahvistettu mediataitoja.	Varhaiskasvatuspalvelut	
		Palvelulajeittaiset asiakasmäärät	Asiakasmäärien toteutuminen suhteessa budjetissa arviotuihin asiakasmääriin.	Asiakasmäärä yhteensä hiukan budjetoitua pienempi (TA 327, tot. 3/2023: 909, eli 98%)	Varhaiskasvatuspalvelut	
	Laadukkaat perusopetuksen prosessit - olemme alueemme edelläkävijöitä uusissa oppimisen ja opettamisen menetelmissä.	1. Perusopetuksen päättötodistusten lkm % 2. Lukion jälkeisiin jatko-opintoihin sijoittuminen. % 3. Kehittämishankkeiden lukumäärä	1. 100% 2. 100% 3. Kasvu edelliseen vuoteen (k/le)	1. Eitietoa tässä vaiheessa. 2. Eitietoa tässä vaiheessa 3. Kyllä, Perusopetus- ja lukiokoulutus: meneillään olevien hankkeiden lkm 13	Perusopetus	
	Kehitämme aktiivisesti toisen asteen koulutuksen, korkeakoulutuksen ja työelämän yhteistyötä	Suoritetut ylioppilas- ja yhdistelmäutkinnot	Suurempi kuin edellisenä vuonna	Eitietoa tässä vaiheessa.	Lukio	
		Opintopisteet	Oppilaitosyhteistyöllä saatujen opintopisteiden lkm (kasvu edelliseen vuoteen)	Syksy 2022= 12 op, kevät (tilanne 3/23) 4 opintopistettä	Lukio	
	Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus (kansalaisopisto/musiikkiopisto) Järjestämme terveellistä elämäntapaa edistävää opetusta sekä monipuolista ja laadukasta taiteen perusopetusta	1. Kansalaisopiston oppilasmäärä, 2. Asiakaspalaute, 3. Suoritettujen taidonnäytteet/päättötodistukset	1. Opiskelijamäärän (brutto/netto) kasvu edelliseen lukuvuoteen verrattuna. 2. Asiakaskyselyjen ja kurssiarviointien keskiarvo yli 4.3 (asteikolla 1-5). 3. Suoritettujen tutkintojen kasvu edelliseen lukuvuoteen verrattuna.	1. Brutto-opiskelijat: 3/22 = 1896, 3/23 = 1736 -> -8.4% Netto-opiskelijat: 3/22 = 1338, 3/23 = 1255 -> -6.2% 2. Asiakaskyselyjen keskiarvo 3/23 = 4.49. 3. Suoritettujen tutkintojen kasvu: 3/22 = 5, 3/23 = 0	Kansalaisopisto	
		1. Musiikkiopiston oppilasmäärä, 2. Asiakaspalaute, 3. Suoritettujen taidonnäytteet/päättötodistukset	1. Oppilaspaikat täynnä kaikissa jäsenkunnissa, Ylivieskaan kolme lisäpaikkaa (kyllä/ei) Jokaisessa jäsenkunnassa valmentavaa opetusta (kyllä/ei) 2. Asiakaskysely 2023 (kyllä/ei) 3. Taidonnäytteiden ja todistusten määrä vuoden 22 tasolla (kyllä/ei)	1. Kyllä ja ei (Reisjärvellä paikkoja vapaana, Ylivieskaan lisätiin viisi paikkaa. Valmentavaa opetusta kyllä.) 2. Ei, myöhemmin tänä vuonna kysely suunnitelmassa. 3. Kyllä	Musiikkiopisto	
	2. Tavoite - Varmistamme osaavan työvoiman saatavuuden	Mahdollistamme korkeakouluopinnot alueella yhteistyössä eri yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen kanssa	Koulutuspaikkojen määrä	Kasvu edelliseen vuoteen	Ennallaan	Yleissivistävät koulutuspalvelut
		Kehitämme Centria/EDU/Lukio (Ylivieska) -yhteistyötä	Opiskelijoiden määrä	Opiskelijoiden määrä suurempi kuin edellisvuonna	Ennallaan	Yleissivistävät koulutuspalvelut, hallintopalvelut
		Järjestämme laadukkaat työnvälityspalvelut	1. Työttömyysaste ja avoimet työpaikat 2. Asiakastytyväisyys	1. Työttömyysaste alle maakunnan keskiarvon. 2. NPS valtakunnallisen keskiarvon yli	Toteutuneet.	Elinvoimapaalvelut
3. Tavoite - Korostamme osaamisen merkitystä edistämällä kaupungin avointa ja uudistamisyhteistyötä ilmiä	Henkilöstön osaamisen kehittäminen perustuu työyksikön osaamistarpeisiin ja kehityskeskusteluissa sovittuihin kehittämiskohteisiin. Osaamisen kehittäminen on suunnitelmallista ja hyvin johdettua. Tuemme kannustavalla johtamisella henkilöstön mahdollisuuksia kehittää itseään, omaa työtään ja toimintatapaansa.	1. Työhyvinvointikysely 2. Koulutuspäivät/vuosi 3. Kehityskeskustelujen pitäminen	1. Työhyvinvointikysely toteutetaan ja tulokset paranevat edellisestä 2. Koulutuspäiviä väh. 1-2 kokonaista työpäivää/työntekijä vuodessa sis. yhteiset koulustilaisuuksia. 3. Kehityskeskustelut järjestetään joka vuosi ja seuranta OSS-järjestelmän avulla.	1. Työhyvinvointikysely suoritettiin ja tulokset yleisellä tasolla ennallaan. 2. Ei vielä toteutunut. 3. Ei vielä toteutunut.	Hallintopalvelut	

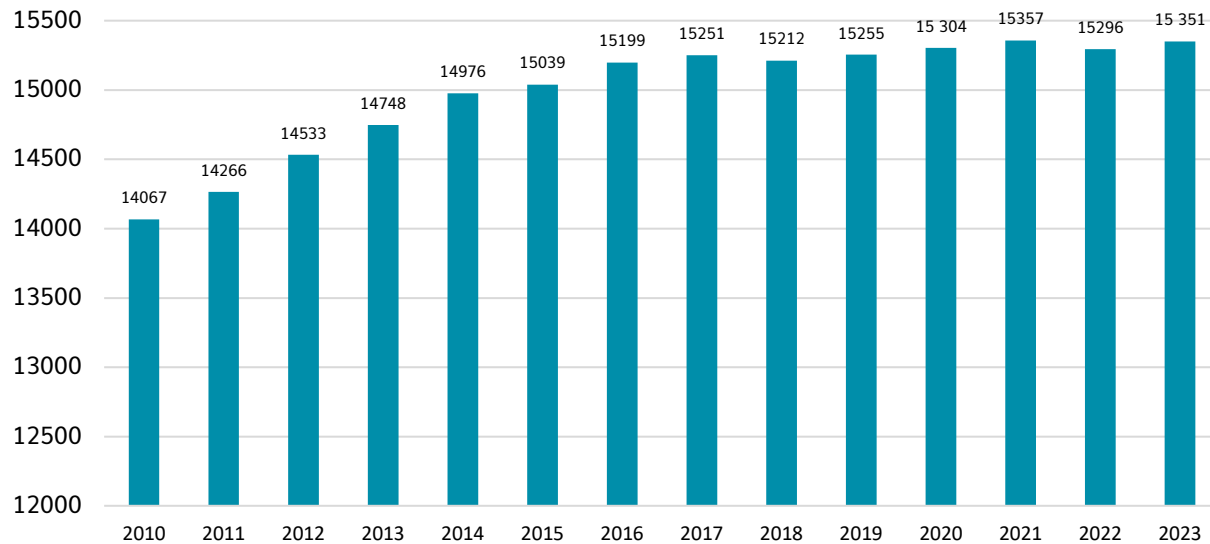
KOULUTUKS
ESTA
OSAAMISTA

	Strateginen tavoite	Teot 2023	Mittari	Mittarin tavoitetaso		Vastuutaho (tulosalueen nimi)
PALVELUISTA HYVINVOINTI A	1. Tavoite – Huolehdimme siitä, että Ylivieskassa on monipuoliset, laadukkaat ja kehittyvät hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen palvelut	Teemme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi hyödyntäen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelmaa.	1.Lasten ja nuorten fyysinen toimintakyky 2. Kaatumisten ja putoamisiin liittyvät hoitajakset yli 65-vuotiaille	1.Heikon fyysisen toimintakyvyn omaavien määrä pienenee vuodesta 2022 2.Kaatumisiin ja putoamisiin liittyvien hoitajakson määrän pieneminen vuodesta 2022 yli 65-vuotiaiden osalta	Liikkuva Ylivieska-hankkeen toiminta on jatkunut, Harrastava Ylivieska- ja Kerhohankkeet ovat jatkuneet.	Useat tulosalueet
		Varmistamme toimivan yhteistyön muodostumisen hyvinvointialueen kanssa	Toimimme aktiivisesti yhteistyön muodostumisessa asukkaiden hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen palveluiden kehittämisessä	Osallistumiset yhteistyö toimenpiteisiin	Aktiivinen osallistuminen Pohteen yhteistyöverkostoihin mm. MiePäVäki-verkosto, hyvinvoinnin edistäminen ikäihmisten palveluissa, Hyvinvointialueen hyvinvointikertomuksen laatiminen	Hyvinvointipalvelut
		Kehitämme liikkumista ja liikuntapaikkoja	Nuorten lajikokeilutoiminnan 5 - 9 luokkalaisille vakiinnuttaminen ja yhteistyöverkoston luominen	Lajikokeilu pyörii aktiivisesti ja yhteistyöverkosto on löytynyt	Yhteistyöverkosta on rakennettu. Lajikokeilut tavoitteena käynnistää syksyllä 2023	Liikuntapalvelut
		Kehitämme ja edistämme ennaltaehkäisevää toimintatapaa	Kirjaston lainausten edistäminen 13 - 18 vuotiaiden osalta.	13- 18 vuotiaiden lainausmäärät nousevat 10 % vuodesta 2022	Toteutui. 13-18 vuotiaiden lainausmäärät 1.1.-31.3. ovat nousseet 21,55% verrattuna edellisvuoteen. Kyseisen ikäryhmän lainat olivat kuitenkin vain 2,09 % kirjastopalveluiden kokonaislainausmäärästä.	Kirjastopalvelut
		Uuden nuorisotalon toiminnan sisältöjen ja eri ikäluokkien toiminnan kehittäminen	Kerhojen ja muun toiminnan määrä eri ikäluokille	1. Järjestettyä toimintaa edellisvuotta enemmän. 2. Kävijämäärän kasvaminen edelliseen vuoteen verrattuna	1. Ei vielä toteutunut. 2. Toteutunut.	Nuorisopalvelut
		2. Pidämme Ylivieskan vireänä kaupunkina	Kulttuuripalvelut järjestävät tai toimivat mahdollistajana erilaiselle toiminnalle ja edistävät yhteistyötä muiden yhteistyökumppaneiden kanssa	Matalankynnyksen tapahtumien määrä	Tapahtumia toteutetaan 30 kpl	Osavuositavoite toteutui. Matalan kynnyksen tapahtumia 10 kpl

Väestö

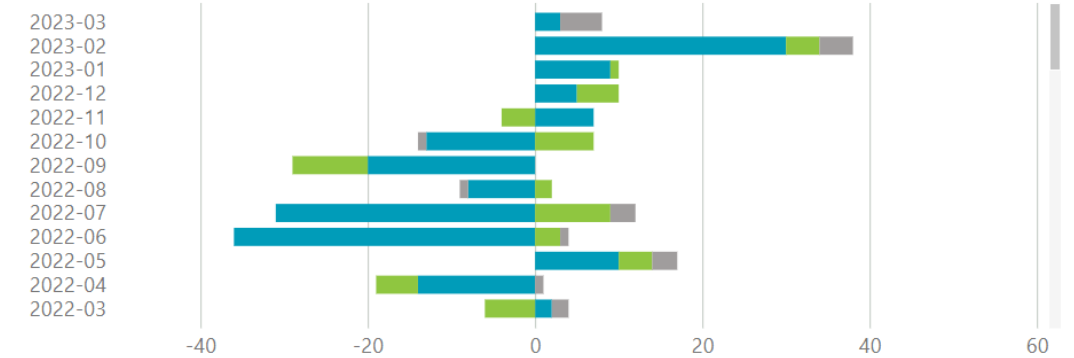
Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2023-01	14	13	1	9	0	11	15 304
2023-02	13	9	4	30	4	39	15 343
2023-03	11	11	0	3	5	8	15 351
Yhteensä	38	33	5	42	9	58	15 351

Ylivieskan asukasluku 31.12. ja 31.3.2023



Väestönlisäys- ja vähenemä

● Kuntien välinen nettomuutto, henkilöä ● Luonnollinen väestönlisäys, henkilöä ● Nettomaahanmuutto, henk...



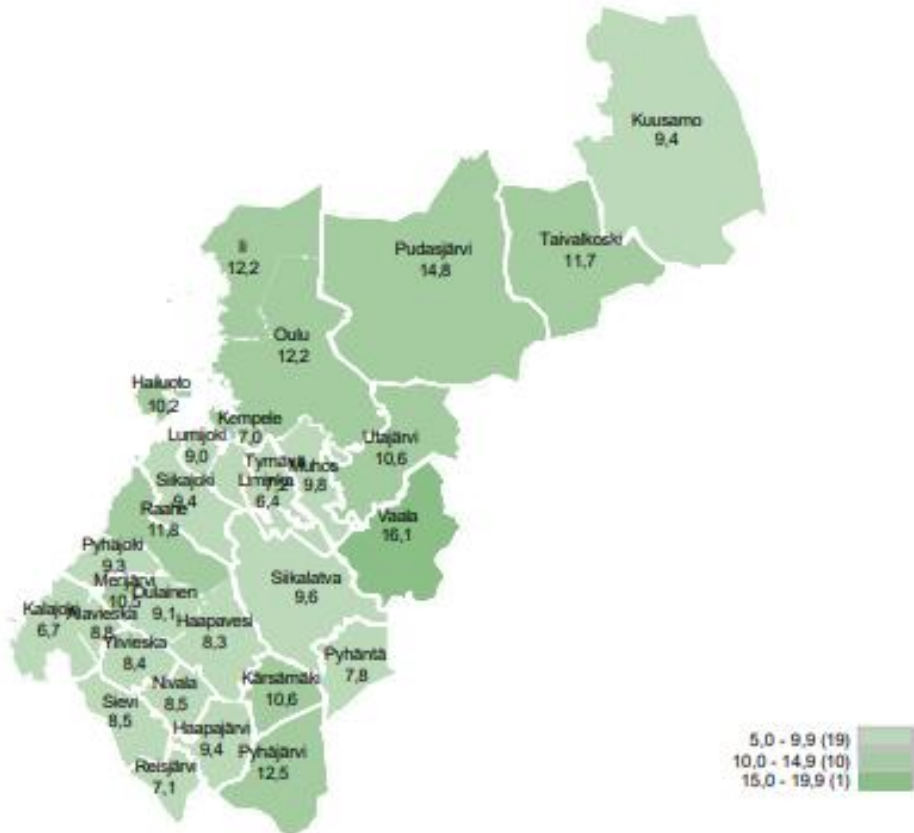
Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä

Kunta	2023-01	2023-02	2023-03	Yhteensä
Oulu	150	107	91	348
Ylivieska	11	39	8	58
Nivala	-9	8	24	23
Sievi	4	4	15	23
Alavieska	-3	7	2	6
Kalajoki	-3	-3	6	0
Oulainen	-9	-2	-3	-14
Haapavesi	1	-8	-12	-19
Raahe	-10	-12	-9	-31
Haapajärvi	-22	-10	0	-32

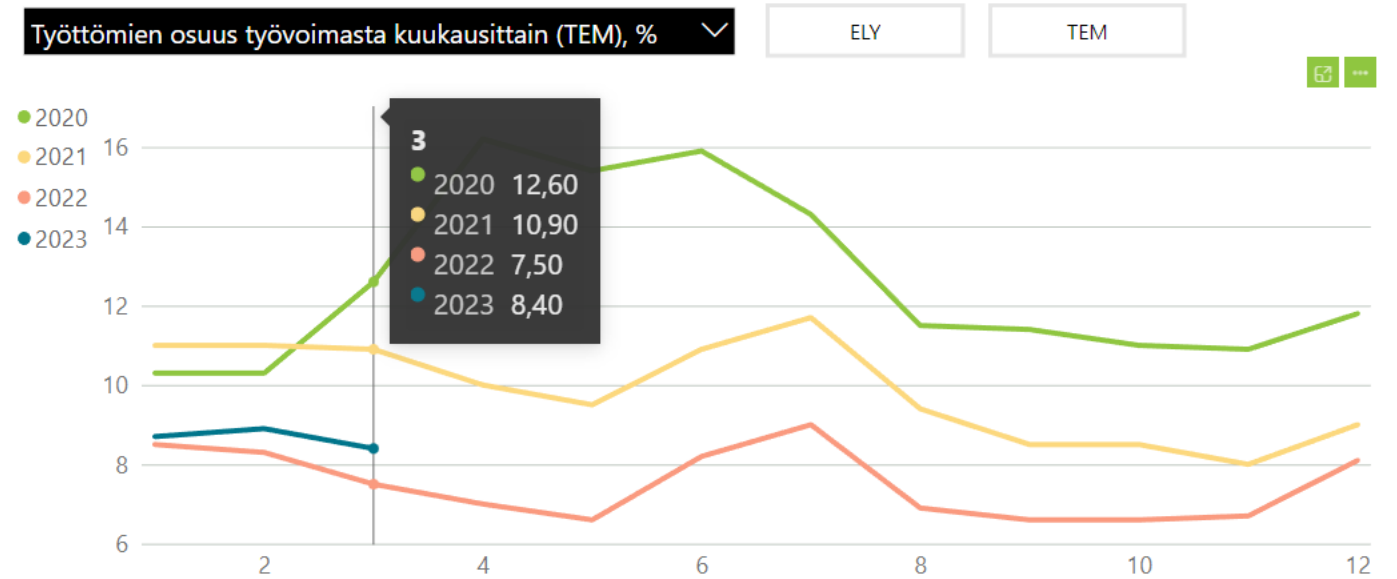
- Ylivieskan väestömäärä oli 15.351. Väkiluku kasvoi siten 55 hengellä vuoden vaihteen tilanteesta. Vuoden takaiseen väkiluku on kuitenkin 22 henk. pienempi. Edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana väkiluku oli kasvanut vuoden alusta 25 hengellä ja vuonna 2021 laski -5 hengellä.
- Syntyneiden määrä nousi hiukan edellisvuodesta (2023:38; 2022: 33; 2021: 38) ja kuolleisuus oli hiukan alempi (2023: 33; 2022: 41; 2021: 36). Alkuvuoden myönteinen kehitys selittyy pääosin positiivisella nettomuutolla (2023: +42; 2022: +31; 2021: -10)

Työllisyys

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM), %



- Työttömiä työnhakijoita oli edellisvuotta enemmän maaliskuussa (nyt 589 ja vuosi sitten 521). Avoimien työpaikkojen määrä kasvoi 429 työpaikasta 695 työpaikkaan.
- Yrityksillä on edelleen vaikeuksia saada osaavaa työvoimaa rekrytoitua.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Talousarvioon varattua määrärahaa on käytetty alle laskennallisen määrän.

- Laskennallinen alitus 1,9%:a ja 92.353 euroa laskennallisen toteuman alle.
- Osa elinvoimapalveluiden talousarviota.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Vuosi	2022			2023				
	Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %
1	178	76 166	-7,1 %	-5 839	138	63 885	-16,1 %	-12 281
2	202	84 812	2,3 %	1 946	139	67 769	-20,1 %	-17 043
3	198	89 884	-10,5 %	-10 515	146	76 282	-15,1 %	-13 602
4	174	77 237	-15,7 %	-14 434				
5	162	69 504	-22,4 %	-20 036				
6	174	73 170	-29,1 %	-30 000				
7	162	65 571	-38,0 %	-40 244				
8	174	87 609	-16,7 %	-17 611				
9	152	69 579	-40,5 %	-47 264				
10	149	69 784	-29,1 %	-28 647				
11	142	70 420	-29,5 %	-29 432				
12	135	63 969	-29,8 %	-27 158				

Kertymä 2022

897,705 t.

TA23

900,00 t.

Kertymä 2023

207,94 t.

Verot ja valtionosuudet

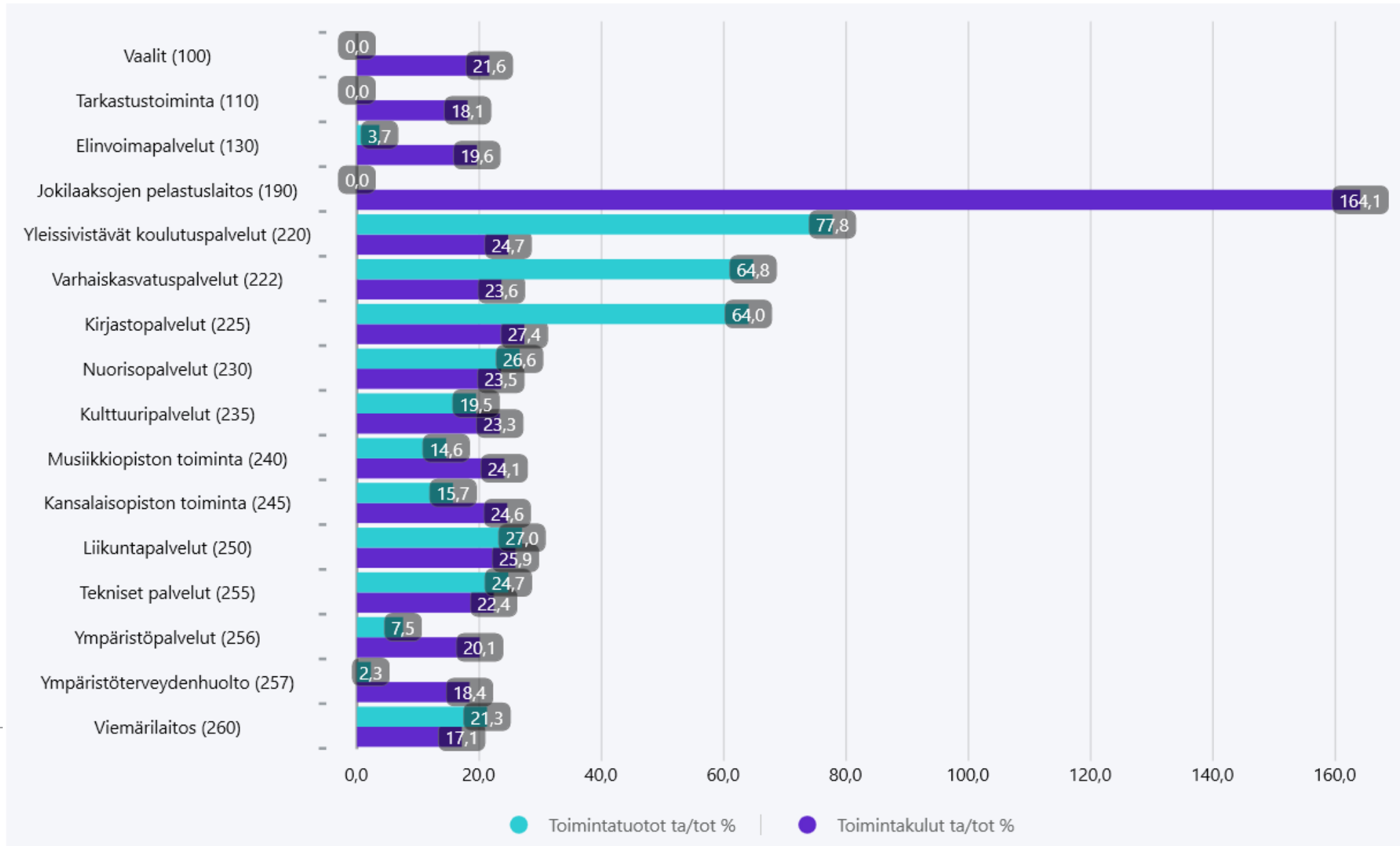
Verot toteutuneet yli talousarvion

	ED.VUODEN TOT 3 2022	TA 2023	TA jaksotettu 03 2022:	TOT 03 2023 vuoden alusta	Ali/yli	Toteuma-%
Kunnan tulovero	15 588	30 677	7 669	11 675	4 006	38,1 %
Kiinteistövero	499	5 200	1 300	292	-1 008	5,6 %
Osuus yhteisöveron tuotost	2 009	3 300	825	1 581	756	47,9 %
Verotulot yht.	18 097	39 177	9 794	13 548	3 754	34,6 %
Peruspalvelujen valtionosuus	7 323	9 463	2 366	2 413	48	25,5 %
Verotuloihin perustuva tasaus	2 644	6 533	1 633	1 089	-544	16,7 %
Verotulomenetysten kompensaat.	1 906	2 472	618	609	-9	24,6 %
Opetus- ja kulttt. muut valt	90	360	90	590	500	164,0 %
Valtionosuudet yht.	11 962	18 828	4 707	4 701	-6	25,0 %

- VM:n valtionosuuspäätös (vos) oli noin 22.000 euroa talousarviossa ennakoitua pienempi.
- Valtionosuuksia oikaistaan vuodelle 2024 vastaamaan vuoden 2022 toteutuneita siirtyviä kustannuksia Pohteelle. Tällä hetkellä tiedot pohjautuvat tilinpäätösarvioihin. > Tarkoittaa erävarmuutta vuoden 2024 TA:n laadintaan, kun tarkempi vos-ennuste selvillä vasta marraskuussa

- Tuloverokertymää nostaa erityisesti vuoden 2022 korkeamman veroprosentin tilitykset vielä alkuvuonna. Niiden vaikutus vähentyy kuitenkin selvästi huhtikuusta alkaen.
- Lisäksi maksettavan kunnallisveron arvio on vähennysten johdosta epävarmaa myös koko maan tasolla tarkasteltaessa.
- Valmistuva verotus 2022 aiheuttaa vielä epävarmuutta kuluvan vuoden kunnallisveron tilityksiin. Valtiovarainministeriön tiedon mukaan on mahdollista, että veronsaajaryhmien jako-osuuksia oikaistaan vielä ennen verotuksen päättymistä lokakuun lopussa. Mahdollinen jako-osuuksien oikaisu johtuisi valtion pääomatuloverojen epävarmasta kehityksestä verovuonna 2022. Kesäkuun lopussa asia selvinnee, kun ensimmäiset kuntakohtaiset ennakkotiedot valmistuvasta verotuksesta julkaistaan. Silloin saadaan myös parempi kuva kunnallisveron maksunpanoon määrästä.
- Kiinteistöveron maksupäivät ovat myöhemmin kuluvana vuonna.
- Yhteisövero kasvaa talousarvioennakointiin nähden paremmin.

Tehtäväalueiden toimintakatteen toteutuminen 31.3., tot. %.



	TA 2023	TA. TASAINEN TOT.3 2023	TOT 3 2023 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT. 03 2022	TP 2022
100 Vaalit							
Toimintatuotot	28 000	7 000	0	7 000	0,0 %	0	31 185
Toimintakulut	-29 936	-7 484	-6 477	-1 007	21,6 %	-34 630	-37 542
TOIMINTAKATE	-1 936	-484	-6 477	5 993	334,6 %	-34 630	-6 357
110 Tarkastustoiminta							
Toimintakulut	-59 909	-14 977	-10 836	-4 141	18,1 %	-12 156	-59 389
TOIMINTAKATE	-59 909	-14 977	-10 836	-4 141	18,1 %	-12 156	-59 389
120 Yleishallinto							
Toimintatuotot	8 623 533	2 155 883	2 301 041	-145 157	26,7 %	2 093 686	8 477 976
Toimintakulut	-3 101 104	-775 276	-1 410 525	635 249	45,5 %	-754 469	-2 621 986
TOIMINTAKATE	5 522 429	1 380 607	890 516	490 092	16,1 %	1 339 217	5 855 990
130 Elinvoimapaalvelut							
Toimintatuotot	477 060	119 265	17 508	101 757	3,7 %	6 679	438 859
Toimintakulut	-2 989 472	-747 368	-586 081	-161 287	19,6 %	-653 803	-2 748 626
TOIMINTAKATE	-2 512 412	-628 103	-568 573	-59 530	22,6 %	-647 124	-2 309 767
190 Jokilaaksojen pelastuslaitos							
Toimintatuotot	25 500	6 375	0	6 375	0,0 %	3 742 098	20 222 769
Toimintakulut	-30 000	-7 500	-49 225	41 725	164,1 %	-4 265 884	-20 562 941
Pelan oikaisu	0	0	0	0	0,0 %	523 786	1 055 382
TOIMINTAKATE	-4 500	-1 125	-49 225	48 100	1 093,9 %	0	715 210
220 Yleissivistävät koulutuspalvelut							
Toimintatuotot	1 267 242	316 811	985 361	-668 551	77,8 %	441 473	1 544 566
Toimintakulut	-29 304 686	-7 326 172	-7 242 105	-84 067	24,7 %	-6 840 943	-28 302 608
TOIMINTAKATE	-28 037 444	-7 009 361	-6 256 744	-752 617	22,3 %	-6 399 470	-26 758 042
222 Varhaiskasvatuspalvelut							
Toimintatuotot	546 500	136 625	354 008	-217 383	64,8 %	219 981	756 148
Toimintakulut	-13 705 266	-3 426 316	-3 237 983	-188 333	23,6 %	-3 042 360	-12 753 520
TOIMINTAKATE	-13 158 766	-3 289 691	-2 883 975	-405 716	21,9 %	-2 822 379	-11 997 372
230 Nuorisopalvelut							
Toimintatuotot	151 500	37 875	40 273	-2 398	26,6 %	55 189	134 447
Toimintakulut	-658 419	-164 605	-154 978	-9 626	23,5 %	-116 243	-504 978
TOIMINTAKATE	-506 919	-126 730	-114 705	-12 024	22,6 %	-61 054	-370 531
240 Musiikkiopiston toiminta							
Toimintatuotot	532 900	133 225	77 692	55 533	14,6 %	175 777	519 440
Toimintakulut	-1 527 070	-381 768	-367 593	-14 174	24,1 %	-342 632	-1 467 514
TOIMINTAKATE	-994 170	-248 543	-289 901	41 359	29,2 %	-166 855	-948 074

- Jokilaaksojen pelastuspalveluissa näkyy meneillään olevien varallaoloriita-asioiden kulut sekä se, että joidenkin sopimusten siirto Pohteelle on ollut hidasta, jonka seurauksena kaupunki on maksanut Pelaan kohdistuvia laskuja. Nämä laskut laskutetaan edelleen Pohteelta.
- Yleishallinnon osalta Kevan tasausmaksua jaksotettu alkuvuodelle liikaa ja se korjataan.

	TA 2023	TA.TASAINEN TOT.3 2023	TOT 3 2023 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT. 03 2022	TP 2022
245 Kansalaisopiston toiminta							
Toimintatuotot	291 162	72 791	45 743	27 048	15,7 %	24 882	178 242
Toimintakulut	-1 003 204	-250 801	-246 544	-4 257	24,6 %	-218 007	-878 279
TOIMINTAKATE	-712 042	-178 011	-200 801	22 791	28,2 %	-193 125	-700 037
225 Kirjastopalvelut							
Toimintatuotot	32 300	8 075	20 674	-12 599	64,0 %	24 025	18 660
Toimintakulut	-869 146	-217 286	-237 822	20 536	27,4 %	-234 384	-844 503
TOIMINTAKATE	-836 846	-209 211	-217 148	7 937	25,9 %	-210 359	-825 843
235 Kulttuuripalvelut							
Toimintatuotot	359 240	89 810	69 929	19 881	19,5 %	90 515	263 255
Toimintakulut	-1 077 770	-269 442	-251 634	-17 809	23,3 %	-232 381	-1 020 441
TOIMINTAKATE	-718 530	-179 632	-181 705	2 073	25,3 %	-141 866	-757 186
250 Liikuntapalvelut							
Toimintatuotot	792 740	198 185	213 926	-15 741	27,0 %	199 382	684 977
Toimintakulut	-2 908 356	-727 089	-753 830	26 741	25,9 %	-687 320	-2 828 134
TOIMINTAKATE	-2 115 616	-528 904	-539 904	11 000	25,5 %	-487 938	-2 143 157
255 Tekniset palvelut							
Toimintatuotot	7 995 229	1 998 807	2 013 897	-15 090	25,2 %	3 093 477	13 130 544
Valmistus omaan käyttöön	145 000	36 250	368	35 882	0,3 %	0	123 832
Toimintakulut	-11 068 834	-2 767 209	-2 475 545	-291 663	22,4 %	-3 941 064	-16 258 247
TOIMINTAKATE	-2 928 605	-732 151	-461 280	-270 871	15,8 %	-847 587	-3 003 872
260 Viemärlaitos							
Toimintatuotot	2 095 607	523 902	446 637	77 265	21,3 %	426 236	1 898 309
Valmistus omaan käyttöön	5 000	1 250	0	1 250	0,0 %	0	4 177
Toimintakulut	-1 614 725	-403 681	-276 579	-127 102	17,1 %	-290 365	-1 619 653
TOIMINTAKATE	485 882	121 471	170 058	-48 587	35,0 %	135 872	282 833
256 Ympäristöpalvelut							
Toimintatuotot	601 800	150 450	45 270	105 180	7,5 %	5 791	548 366
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,0 %	147	147
Toimintakulut	-981 354	-245 339	-196 917	-48 422	20,1 %	-170 121	-856 303
TOIMINTAKATE	-379 554	-94 889	-151 647	56 758	40,0 %	-164 183	-307 790
257 Ympäristöterveydenhuolto							
Toimintatuotot	1 052 186	263 047	23 763	239 284	2,3 %	0	0
Toimintakulut	-1 490 375	-372 594	-274 291	-98 303	18,4 %	0	0
TOIMINTAKATE	-438 189	-109 547	-250 528	140 980	57,2 %	0	0

	TA 2023	TA.TASAINEN TOT.3 2023	TOT 3 2023 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT. 03 2022	TP 2022
TOIMINTAKATE	-438 189	-109 547	-250 528	140 980	57,2 %	0	0
264 Jätelautakunta							
Toimintatuotot	227 423	56 856	0	56 856	0,0 %	0	147 317
Toimintakulut	-227 423	-56 856	-41 414	-15 442	18,2 %	-35 099	-147 317
Jätelk:n oikaisu	0	0	41 414	-41 414	0,0 %	35 099	27 680
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	-32,0 %	0	27 680

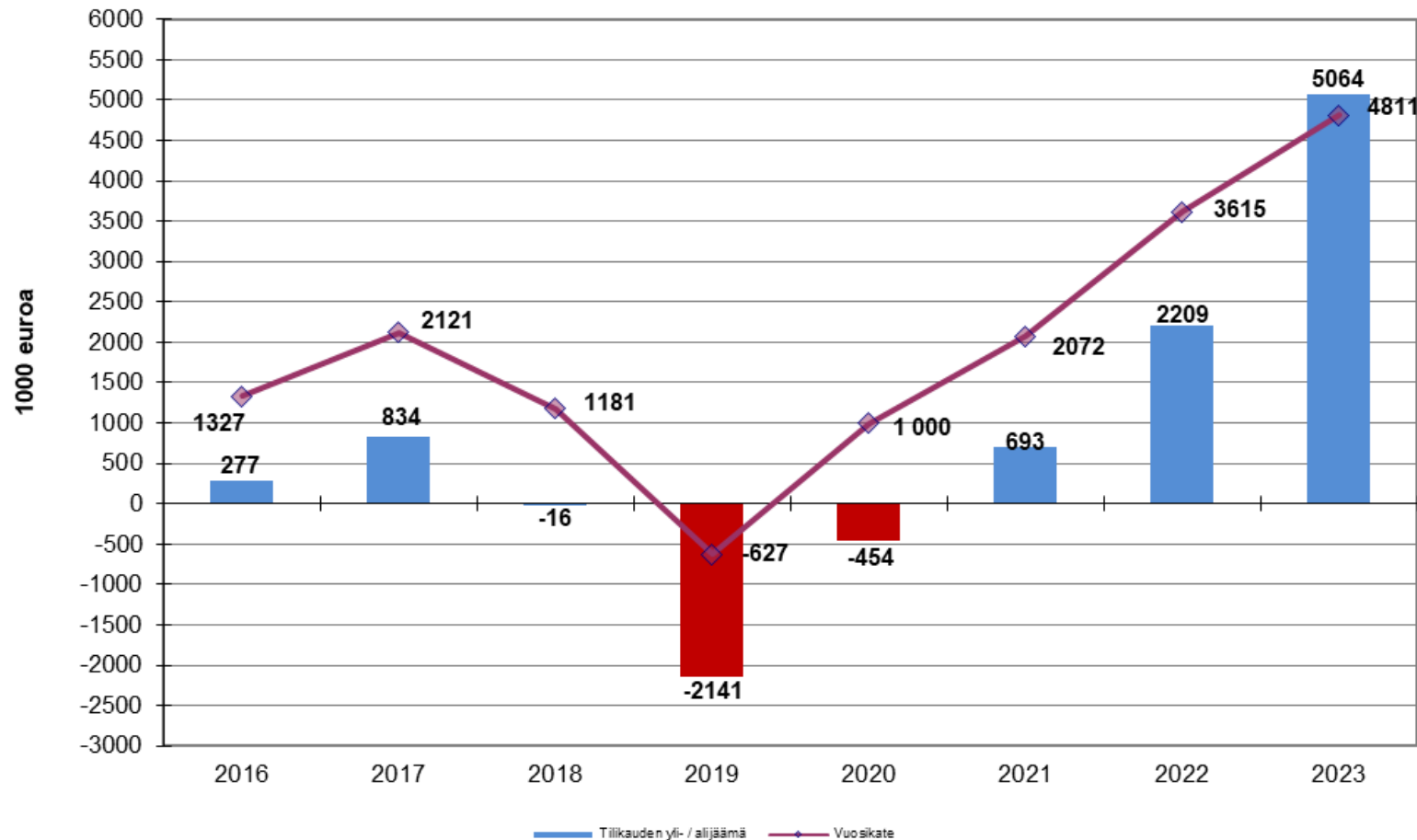
Tuloslaskelma

	TOT.3 2022 vuoden alusta	TA 2023	TA tasaisen tot. mukaan 3 2023	TOT. 3 2023 vuoden alusta	Ali/yli (Tasainen ta/tot)	Toteuma-% (ta/tot)
TOIMINTATUOTOT YHT	10 792 339	25 399 922	6 349 981	6 690 142	-340 162	26,3 %
Valmistus omaan käyttöön	147	150 000	37 500	368	37 132	0,2 %
TOIMINTAKULUT YHT	-37 333 795	-72 647 050	-18 161 763	-17 808 649	-353 113	24,5 %
TOIMINTAKATE	-26 541 310	-47 097 128	-11 774 282	-11 118 139	-656 143	23,6 %
Verotulot	18 096 990	39 177 000	9 794 250	13 548 369	-3 754 119	34,6 %
Valtionosuudet	11 962 386	18 828 000	4 707 000	4 701 438	5 562	25,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	97 591	-1 908 300	-477 075	-321 064	-156 011	16,8 %
VUOSIKATE	3 615 658	8 999 572	2 249 893	6 810 603	-4 560 710	75,7 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 477 358	-6 146 050	-1 536 512	-1 746 392	209 879	28,4 %
TILIKAUDEN TULOS	2 138 300	2 853 522	713 380	5 064 212	-4 350 831	177,5 %
Varausten muutos yht.	71 361	0	0	0	0	0,0 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	2 209 661	2 853 522	713 380	5 064 212	-4 350 831	177,5 %

- Palkkaratkaisu on talousarviossa ennakoitua kalliimpi. Työvoimakustannukset nousevat keskimäärin 4,85 %:a vuodessa 2023 ja 2,99 %:a vuonna 2024. Talousarviossa ennakoitiin 3,1 %:n nousuun vuodelle 2023, joten huomioimaton osuus on noin 700.000 €. Korotukset 2023: 1.6 yleiskorotus (2,2 %)+paikallinen järjestelyerä (0,7 %) +kehittämishjelmaerä (1,2 %) 30.6 kertaerä (467 €)
- Vuosikate on talousarvion tasaista toteumaa noin 2,4 m€ parempi ja myös vuoden 2022 vastaavan ajankohdan tilannetta parempi. Osavuositulos on 3,06 m€ ylijäämäinen.
- Keskeisesti tämä selittyy hyvällä verotulokertymällä. Tammikuun verotilitys oli yli 3 m€ korkeampi kuin muiden kuukausien, johon vaikutti edellisvuoden korkeampi veroprosentti. **Tammikuun korkeampi verotilitys ja palkkaratkaisu jaksottamalla huomioimalla osavuositulos olisi noin 2.750.000 euroa,**

Tuloslaskelmavertailu aiempiin vuosiin

Vuosikate ja tilikauden yli-/alijäämä tilanteessa 31.3.
(1000 €)



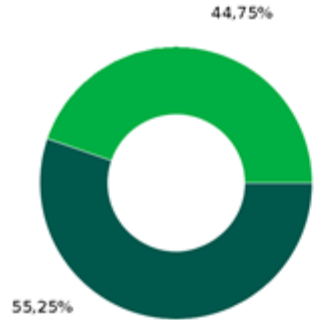
Investoinnit

- Bruttoinvestoinnit olivat alkuvuoden osalta vain 0,2 miljoonaa euroa, ja ovat pääosin suunnittelukuluja. Investointien toteutus painottuu lumettomaan ajankohtana
- Maa-alueiden myyntivoitot noin 1 t€ (vuonna 2022: 131 t€).

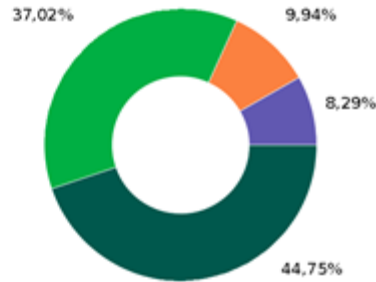
	TA 2023	TA-MUUTOS 2023	TA YHTEENSÄ 2023	TOT. 03-2023	Ali/yli	Tot-%
Menot yhteensä	-6 600 000	0	0	-202 118	-202 118	0,0 %
Tulot yhteensä	800 000	0	0	0	0	0,0 %
NETTO YHTEENSÄ	-5 800 000	0	0	-202 118	-202 118	0,0 %

Rahoitusraportti

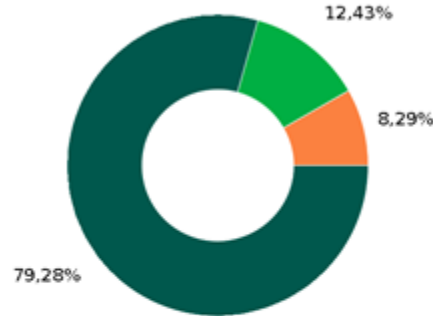
Sopimustyyppijakauma
(prosenttiosuus avoinna olevasta
saldoista)



Viitekorkojakauma (prosenttiosuus
avoinna olevasta saldoista pl.
johdannaiset)



Avoinna oleva saldo lainanantajan
mukaan



■ Vakiomuotoinen laina
■ Kuntatodistus

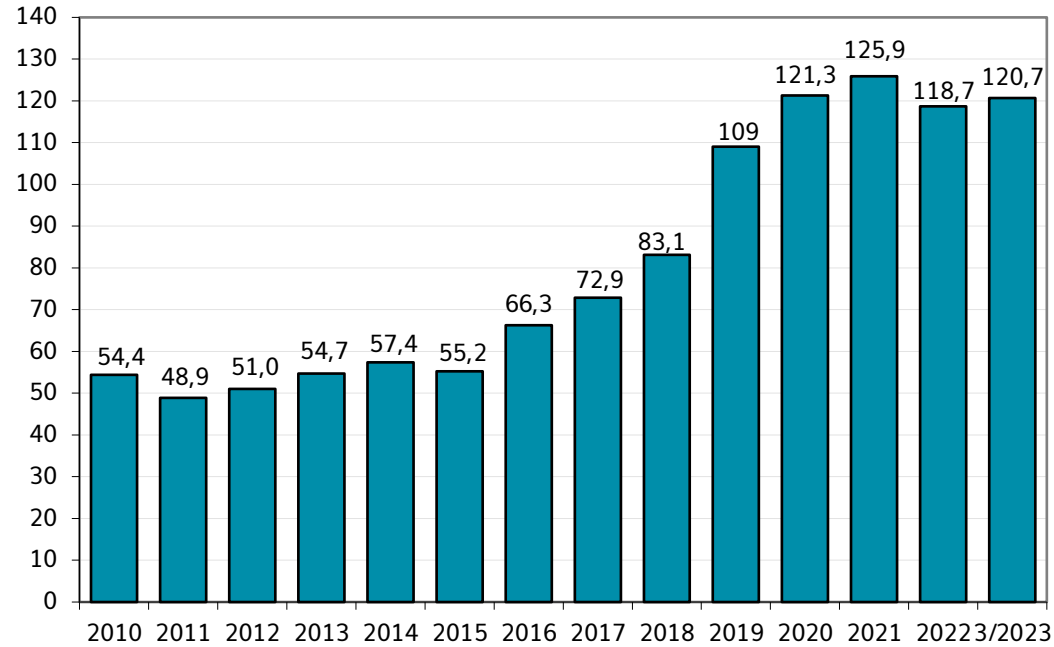
■ Muut
■ KIINTEÄ
■ EURIBOR6M
■ EURIBOR3M

■ Kuntarahoytys Oyj
■ Nordea Bank Oyj
■ Keski-Pohjanmaan Osuuspankki

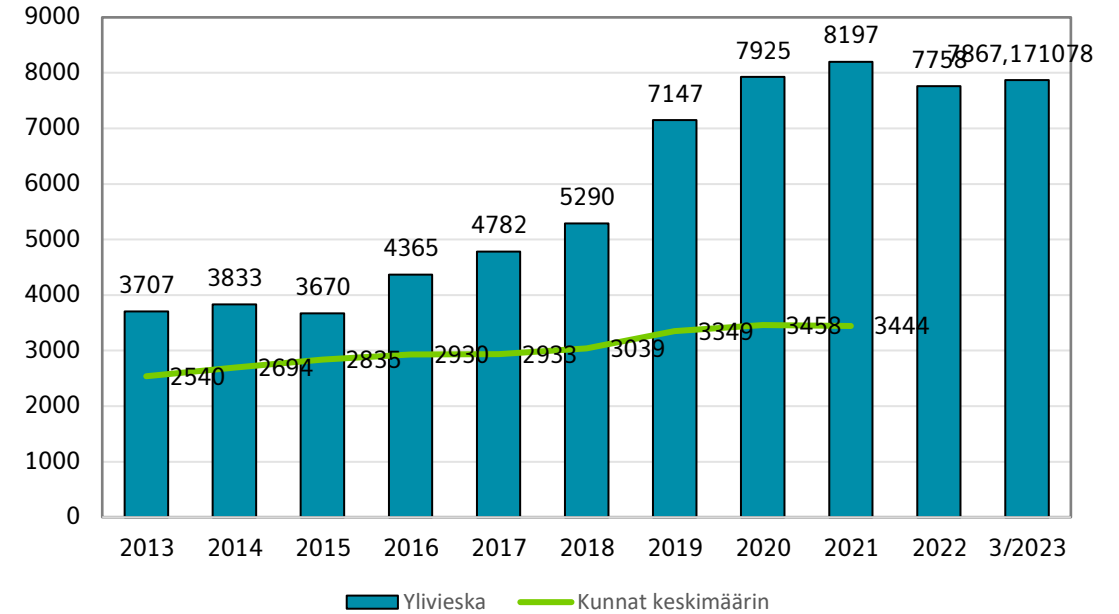
- Vakiomuotoisten (pitkäaikaisten) lainojen osuus on lisääntynyt kuntatodistuslainojen vähentyessä.
- Viitekorkona vakiomuotoisissa, vaihtuvakorkoisissa lainoissa käytetään Euribor 3 tai 6 kk.
- Lainanantajina pitkäaikaisissa lainoissa ovat Kuntarahoytys ja OP, joilta on myös kuntatodistuslainoja. Nordealta on kuntatodistuslainoja.

Lainat

Lainamäärän kehitys
Milj. euroa



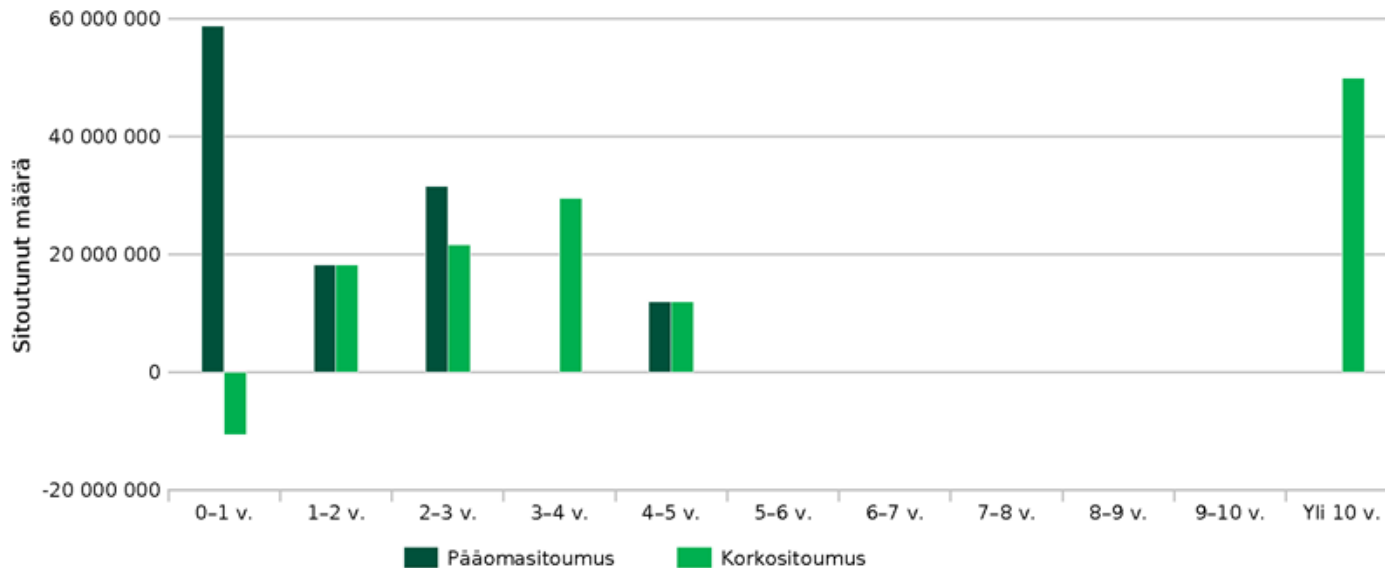
Lainakanta €/asukas



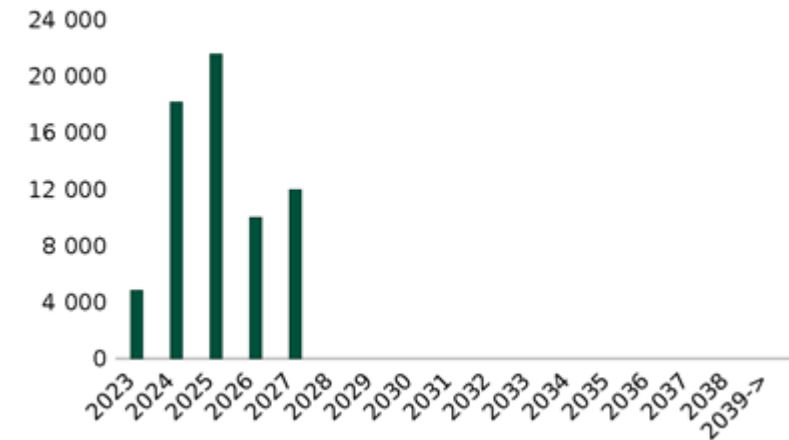
Lainamäärä on 31.12. ja vuoden 2023 osalta 31.3. päivämäärien tilanne. Lainamäärä on hiukan kasvanut vuodenvaihteesta, mutta se johtuu kausivaihtelusta.

Rahoitusriskit

Rahoitusriskit



Pääoman lyhennykset, vuosittainen (1 000 eur)



	31.3.2023	31.12.2022	31.3.2022
Avoinna oleva saldo	120 666 670 €	118 666 670 €	124 200 002 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus	54 000 000 €	74 000 000 €	73 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä	41 500 000 €	41 500 000 €	41 500 000 €
Pitkäaikainen korkositoutumus (sis. johdannaiset)	70,03%	71,21%	70,61%
Pitkäaikainen korkositoutumus (ei sis. johdannaisia)	35,64%	36,24%	37,20%
Korkositoutumus keskimäärin	13.14 vuotta	13.63 vuotta	10.39 vuotta
Pääomasitoutumus keskimäärin	1.29 vuotta	0.83 vuotta	1.01 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	0,80%	0,70%	1,15%

Pääomasitoutumus

- Ylläolevasta kuvasta käy ilmi, että kaupungin rahoitussalkussa on jälleenrahoitusriski lyhyen pääomasitoutumuksen vuoksi. Noin 45 %:a lainoista (54 m€) on lyhytaikaisia kuntatodistustulainoja, joiden korko on 2,42 -3,07 % (vuosi sitten vielä negatiivisia).
- Jälleenrahoitusriskiä on pienennetty vuoden 2023 aikana korvaamalla kuntatodistuksia 22 milj.euron edestä pitkäaikaisella lainalla. Tätä on tarkoitus jatkaa edelleen vuoden 2023 aikana ainakin 43 milj.euron osalta.
- Jälleenrahoitusriskin toteutumisesta (markkinoilta ei saataisi uutta lainaa vanhan erääntyessä) pidetään yleinen markkinatilanne huomioiden pienenä.

Korkositoutumus

- 2000- ja 2010-luvuilla on suojattu korkoriskiä koronvaihtosopimuksilla, josta syystä kaupungin lainojen korkositoutumus on osin kiinnitetty pitkälle tulevaisuuteen. Koronvaihtosopimuksilla suojatut määrät vaihtelevat 38-50 milj. euron välillä vuosien 2023-2032 aikana. Maksettava kiinteä korkotaso näissä on 0,835-3,84 %:n välillä.

Korkokulut

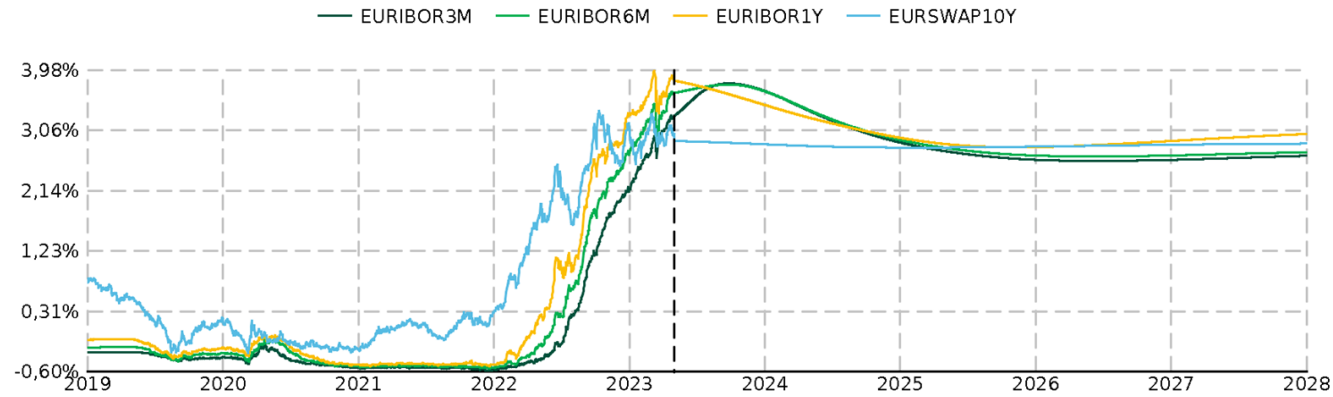
Vuosittaiset korkomenot ovat kasvaneet selvästi lainamäärän ja korkotason noustessa. **Vuonna 2019 korkomenot olivat noin 392 t€, 2020 noin 724 t€, 2021 noin 817 t€, 2022 noin 1,2 milj.€ ja vuonna 2023 talousarviossa varauduttiin 1,9 milj.€.**

Negatiivisten korkojen käännyttyä positiiviseksi on pienentänyt kaupungin saamia korkotuottoja.

Rahoitustuottojen ja -kulujen osalta alkuvuosi oli talousarviota parempi ensimmäisen neljänneksen osalta. Koronmaksupäivien sattuminen osavuositarkastuskaudelle vaikuttaa toteumaan.

	TOT.KUM. 12 2022	TOT.KUM. 3 2022	TA 2023	TA TASAINEN 3 2023	TOT.KUM. 3 2023	Ali/yli	Toteuma-%
Korkotuotot	236 913	171 315	25 000	6 250	1 570	-4 680	6,3 %
Muut rahoitustuotot	256 211	7 467	226 275	56 569	3 026	-53 542	1,3 %
Korkokulut	-1 199 916	-80 776	-2 008 000	-502 000	-325 574	176 426	16,2 %
Muut rahoituskulut	-146 976	-414	-151 575	-37 894	-86	37 808	0,1 %
Rahoitustuotot- ja kulut	-853 767	97 591	-1 908 300	-477 075	-321 064	156 011	16,8 %
Yhteensä	-853 767	97 591	-1 908 300	-477 075	-321 064	156 011	16,8 %

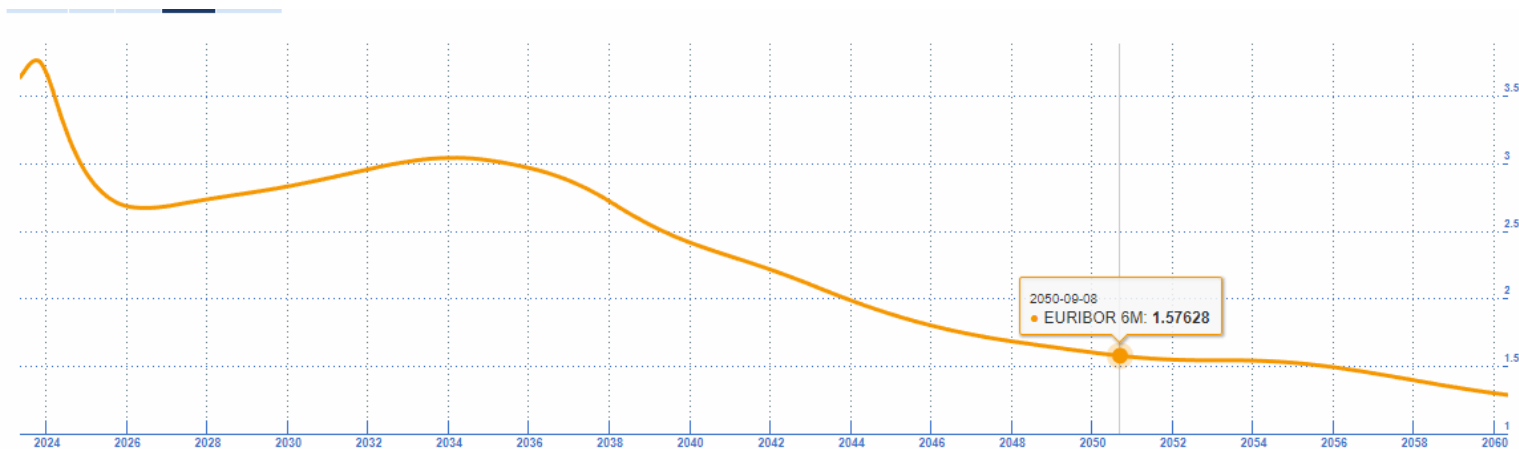
Markkinat



- Korot ovat nousseet voimakkaasti viime vuoden elokuusta lähtien.

Markkinakorot

	02.5.2023	02.5.2022
EURIBOR3M	3,2813 %	-0,4160 %
EURIBOR6M	3,6328 %	-0,2040 %
EURIBOR1Y	3,8211 %	0,2130 %
EURSWAP10Y	3,0119 %	1,7645 %



<Vieressä olevasta EURIBOR 6 KK ennusteesta näkyy tämän hetkinen markkinakoron hinnoittelu pitkälle tulevaisuuteen.



YLIVIESKA

kasvun ihmeitä