

Osavuosisikatsaus 1.1.-31.3.2024

Talousjohtaja Joonas Yliluoma

Strategisten tavoitteiden toteutuminen

	Strateginen tavoite	Teot 2024	Mittari	Mittarin tavoitetaso	Toteuma 3/2024	Vastuutaho (tulosalueen nimi)
LIIKKEESTÄ ELINVOIMAA	1. Tavoite - Kasvu	Huolehdimme edunvalvonnalla/yhteistyöllä/ omilla teoilla Ylivieskan kasvun jatkumisesta	Asukasmäärän kasvu	Asukasmäärä kasvaa väh.40 henk.	Ei vielä toteutunut. Kasvua 1-3/2024 oli 22 henkeä.	Elinvoimapalvelut
			Yritysten määrä	Yritysten määrä suurempi kuin edellisenä vuonna	Kesken. Uusia yrityksiä 1-5/2024 on perustettu 68 ja lopettaneita 33. Nettovaikutus +35 yritystä	Elinvoimapalvelut
			Rakennetut neliöt/vuosi	Rakennetut kasvavat edellisvuodesta	Ei toteutunut. 1-3/2024 valmistunut krs-ala 1310 kem2 (vrt. 1-3/2023 4385 kem2).	Tekniset palvelut/elinvoimapalvelut
	2. Tavoite – Monipuolinen yritystoiminta ja vuoteen 2030 mennessä 1000 uutta työpaikkaa	Järjestämme elinvoimapalvelujen resurssoinnin, teemme yhteistyötä yrittäjäjärjestön, kauppakamarin ja yrityskentän kanssa, varmistamme toimivat tietoliikenneyhteydet Ylivieskassa ja käytämme aktiivisesti yritysvaikutusten arviointi	Työpaikkojen määrän muutos vuodesta 2023	Työpaikkojen määrä kasvaa edellisvuodesta	tietoja ei ole vielä saatavissa	Elinvoimapalvelut
			Yritysten liikevaihto	Liikevaihto kasvaa	Tietoa ei ole vielä saatavissa	Elinvoimapalvelut
			Suomen Yrittäjien toteuttaman Kuntabarometrin yleisarvosana	Yli 3,3	tulos julkistetaan 14.5. Kujo:ssa	Elinvoimapalvelut
	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 (20) ja vuokrattujen tonttien määrä (10) tonttien lukumäärä.	Ei toteutunut. Myyjiä tontteja 3 kpl.	Maankäyttöpalvelut
			Kaavoitusta ja rakennuslupia koskeva päätöksenteko on ripeää ja sujuvaa	Kaavojen käsittelyaika, rakennuslupien käsittelyaika	Kaavojen käsittelyaika 1 vuosi, rakennuslupien osalta 2-4 viikkoa	Toteutui.
	5. Tavoite – Huolehdimme hyvistä liikenneyhteyksistä	Kantatie 63/68 luokituksen nosto valtatieksi Kehitämme Ylivieskan saavutettavuutta sekä raideliikenteen että muun julkisen liikenteen osalta	Edistetään tienluokituksen muuttamista (kantatie/valtatie)	Valtatie	Ei toteutunut.	Elinvoimapalvelut
			Pysähtyvät henkilöjunat Ylivieskan asemalla ja muu julkinen liikenne	Nykyinen määrä tai suurempi	Toteutui.	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	SYKE:n antaman ennakkotiedon mukaan päästöt ovat vähentyneet v. 2007-2022 yht. 44 % /asukas.	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	Tp 2023 toteutui ja OVK 3/2024 tietojen perusteella ei muutosta.	Hallintopalvelut	
		Vuosittainen tulos väh. 35 e/as (=540.000 e) ylijäämäinen	Tulos väh. 35 e/as ylijäämäinen	Ei toteutunut vielä.	Hallintopalvelut	
	Kaupungin verotus on kohtuullinen	Veroprosentin ero kaventuu vuosittain P-P:n keskiarvo%:iin	Ero kaventuu	Veroprosentti päätetään syksyllä.	Hallintopalvelut	
	Uudet investoinnit rahoitetaan pääosin tulorahoituksella	Investointien tulorahoitustavoite 100 %:a. (Asteikko: Hyvä 100 %, tyydyttävä 80-99 %:a, heikko alle 80 %)	Tulorahoitus 100 %:a	Toteutui.	Hallintopalvelut	
	Kaupungin velkamäärä kääntyy laskuun	Lainamäärän muutos (hyvä: lainamäärä laskee, tyydyttävä: ennallaan, heikko: kasvaa)	Lainamäärä laskee	Ei toteutunut osavuositilanteessa, eikä talousarviossa.	Hallintopalvelut	

Strateginen tavoite	Teot 2024	Mittari	Mittarin tavoitetaso		Vastuutaho (tulosalueen nimi)		
KOULUTUKSE STA OSAAMISTA	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 nousevat asiat 2. kehittämistoimenpiteet	1.Toteutui. Asiakastytyväisyyskysely toteutettu helmi- ja maaliskuussa 2024. Kysely toteutettiin haastatteluin, Webropol-kyselyllä ja Kahoot-pelillä (lapsille). Kyselystä nousevat kehittämistavoitteet analysoitu. 2. Kehittämistoimenpiteet; leikkirauha ja turvalliset kaverisuhteet aikuisten ohjaamana, hyvinvoivan kasvuyhteisön teemalla koulutettu henkilökuntaa laajasti helmikuussa	Varhaiskasvatuspälv elut	
			Palvelulajeittaiset asiakasmäärät	Asiakasmäärien toteutuminen suhteessa budjetissa arvoituihin asiakasmääriin.	1. Toteutui osittain; Toteutumisprosentit suhteutettuna TA2024 lapsimäärätavoitteisiin; Päiväkotihoido 95%, perhepäivähoito ja ryhmäperhepäivähoito 107% , jotka muodostavat yhteensä prosenttiosuudeksi 98% . Varhaiskasvatuskerhot toteutuneet 127 %, lasten kotihoidontuen osuus pienentynyt edelleen myös TA:han nähden ollen 76%.	Varhaiskasvatuspälv elut	
		Laadukkaat perusopetuksen prosessit - olemme alueemme edelläkävijöitä uusissa oppimisen ja opettamisen menetelmissä .	1. Perusopetuksen päättötodistusten lkm % 2.Kehittämishankkeiden lukumäärä	1. 100% 2. Kasvu edelliseen vuoteen (k/e)	1. Ei tietoa tässä vaiheessa. 2. Ei ole toteutunut tässä vaiheessa. Hankkeiden lkm 9 kpl, hankehakemuksista ei päätöksiä (4	Perusopetus	
		Kehitämme aktiivisesti toisen asteen koulutuksen, korkeakoulutuksen ja työelämän yhteistyötä	Suoritetut ylioppilas- ja Opintopisteet	Lukumäärä suurempi kuin edellisenä vuonna Oppilaitosyhteistyöllä saatujen opintopisteiden lkm (kasvu edelliseen vuoteen)	Ei tietoa tässä vaiheessa. Ei tietoa tässä vaiheessa.	Lukio Lukio	
		Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus (kansalaisopisto/musiikkiopisto) Järjestämme terveellistä elämäntapaa edistävää opetusta sekä monipuolista ja laadukasta taiteen perusopetusta	1. Kansalaisopiston oppilasmäärä, 2. Asiakaspalautte, 3.Suoritetut taidonnäytteet/päättötodistukset	1.Opiskelijamäärän (brutto/netto) kasvu edelliseen lukuvuoteen verrattuna. 2. Asiakaskyselyjen ja kurssiarviointien keskiarvo yli 4.3 (asteikolla 1-5). 3.Suoritetun tutkintojen kasvu edelliseen	1.Brutto-opiskelijat 3/23-> 1736, 3/24-> 2073 -> 19.4%. Netto-opiskelijat 3/23->1255, 3/24->1468-> 17.0%. 2. Kyselyt 3/23-> 4.49, 3/24-> 4.43. 3. Tutkinnot 3/23-> 0,	Kansalaisopisto	
			1. Musiikkiopiston oppilasmäärä, 2. Asiakaspalautte, 3.Suoritetut taidonnäytteet/päättötodistukset	1. Muskarit toimivat kaikissa kunnissa (kyllä/ei), hakijamäärä kunnissa vuoden 2023 tasolla (kyllä/ei) 2. Vähintään 80 konserttia/tapahtumaa (kyllä/ei), jokaisessa kunnassa ainakin yksi erikonsertti (kyllä/ei)	1. Kyllä 2. 15 tapahtumaa 1-3/24, kolmessa kunnassa ollut erikonsertti 3. - (Lukuvuosi kesken)	Musiikkiopisto	
		2. Tavoite - Varmistamme osaavan työvoiman saatavuuden	Mahdollistamme korkeakouluopinnot alueella yhteistyössä eri yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen kanssa sekä kehitämme yhteistyötä Jedun kanssa	Koulutuspaikkojen määrä	Kasvu edelliseen vuoteen	Ei tietoa tässä vaiheessa.	Yleissivistävät koulutuspalvelut
			Järjestämme laadukkaat työnvälityspalvelut	1. Työttömyysaste ja avoimet työpaikat 2. Asiakastytyväisyys	1.Työttömyysaste alle maakunnan keskiarvon. 2.NPS valtakunnallisen keskiarvon yli	1. Toteutui. 2. Ei tietoa tässä vaiheessa.	Elinvoimapaalvelut
		3. Tavoite – Korostamme osaamisen merkitystä edistämällä kaupungin avointa ja uudistamisyhteistyötä ilmapiiirä	Henkilöstön osaamisen kehittäminen perustuu työyksikön osaamistarpeisiin ja kehityskeskusteluihin sovituihin kehittämiskohteisiin. Osaamisen kehittäminen on suunnitelmallista ja hyvin johdettua. Tuemme kannustavalla johtamisella henkilöstö n mahdollisuuksia kehittää itseään, omaa työtään ja toimintatapoja.	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 koulustilaisuuudet. 3. Kehityskeskustelut järjestetään joka vuosi ja seuranta OSS-järjestelmän avulla.	1. Toteutettu ja tulokset parantuneet 2. Kesken 3. Kesken	Hallintopaalvelut

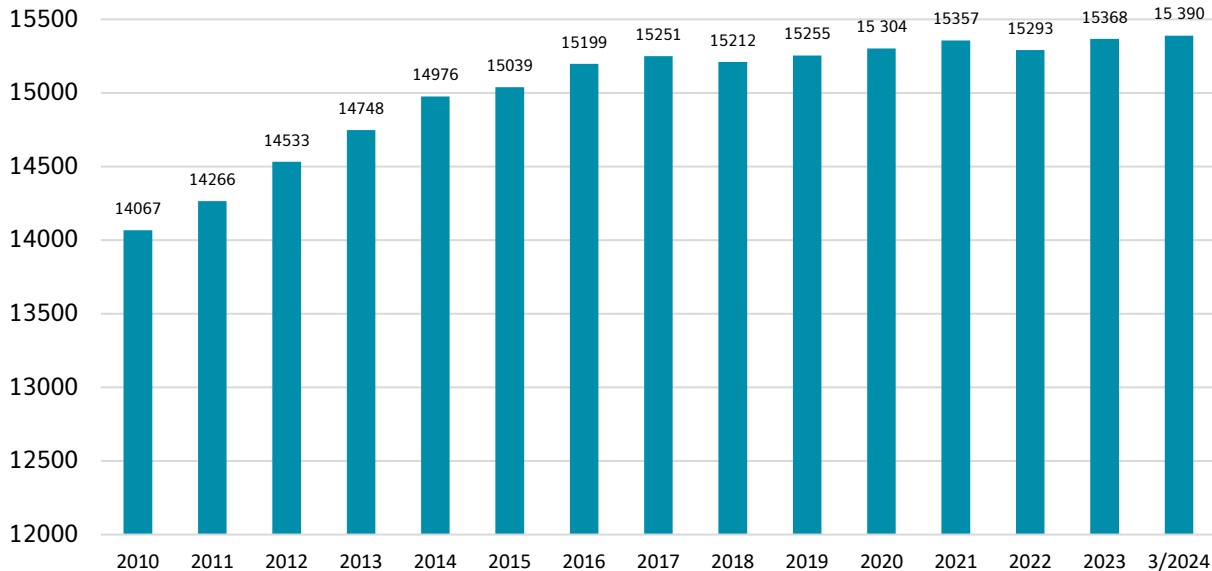
	Strateginen tavoite	Teot 2024	Mittari	Mittarin tavoitetaso		Vastuutaho (tulosalueen nimi)
PALVELUISTA HYVINVOINTI A	1. Tavoite – Huolehdimme siitä, että Ylivieskassa on monipuoliset, laadukkaat ja kehittyvät hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen palvelut	Teemme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi hyödyntäen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelmaa.	1. Lasten ja nuorten fyysinen toimintakyky: osallistutaan MOVE-mittauksiin (5 ja 8 lk) 2. Lasten ja nuorten henkinen hyvinvointi: osallistutaan kouluterveyskyselyyn joka toinen vuosi	1. MOVE-mittaustulokset yli valtakunnan tason 2. Indikaattorin "Tyytyväinen omaan elämänsä tällä hetkellä" tulos yli valtakunnan tason	2. Vuoden 2023 kouluterveyskyselyn mukaan toteutunut	Useat tulosalueet
		Kehitämme liikkumista ja liikuntapaikkoja	Nuorten lajikokeilutoiminnan 5 - 9 luokkalaisten vakiinnuttaminen ja yhteistyöverkoston luominen	Lajikokeilu pyörii aktiivisesti ja yhteistyöverkosto on löytynyt	Kesken. Lajikokeilu toiminnan aloittamiseen haettu OKM:n avustusta.	Liikuntapalvelut
		Kehitämme ja edistämme ennaltaehkäisevää toimintatapaa	Kirjaston lainausten edistäminen 13 - 18 vuotiaiden osalta.	13- 18 vuotiaiden lainausmäärät nousevat 10 % vuodesta 2023	Toteutui. 13-18 vuotiaiden lainamäärä on noussut edellisvuodesta 23 %.	Kirjastopalvelut
		Moniammatillisen Ankkurimallin käyttöönotto	Toiminnan käyttöönotto ja vakiinnuttaminen.	Yhteistyön aloittaminen. Toimintatilastot.	Ei vielä alkanut. Työn alla.	Nuorisopalvelut
		Liikkuvan nuorisotyön ja Wautotoiminnan aloittaminen	Vähintään 2 iltaa viikossa Wauto-toimintaa	Toimintakerrat. Kohdatut nuoret	Virallinen aloitus 15.5.2024.	Nuorisopalvelut
	2. Pidämme Ylivieskan vireänä kaupunkina	Kulttuuripalvelut järjestävät tai toimivat mahdollistajana erilaiselle toiminnalle ja edistävät yhteistyötä muiden yhteistyökumppaneiden kanssa	Matalankynnyksen tapahtumien määrä	Tapahtumia toteutetaan 35 kpl	Ensimmäisellä vuosineljännekselle matalan kynnyksen tapahtumia 19 kpl.	Kulttuuripalvelut

Väestö

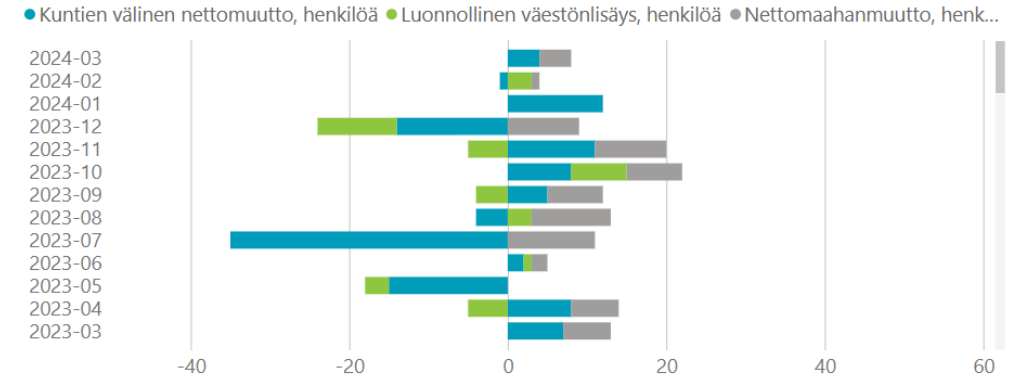
Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Nettomaahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2024-01	14	14	0	12	0	11	15 379
2024-02	10	7	3	-1	1	3	15 382
2024-03	8	8	0	4	4	8	15 390
Yhteensä	32	29	3	15	5	22	15 390

Ylivieskan asukasluku 31.12 ja 31.3. v.2024



Väestönlisäys- ja vähenemä



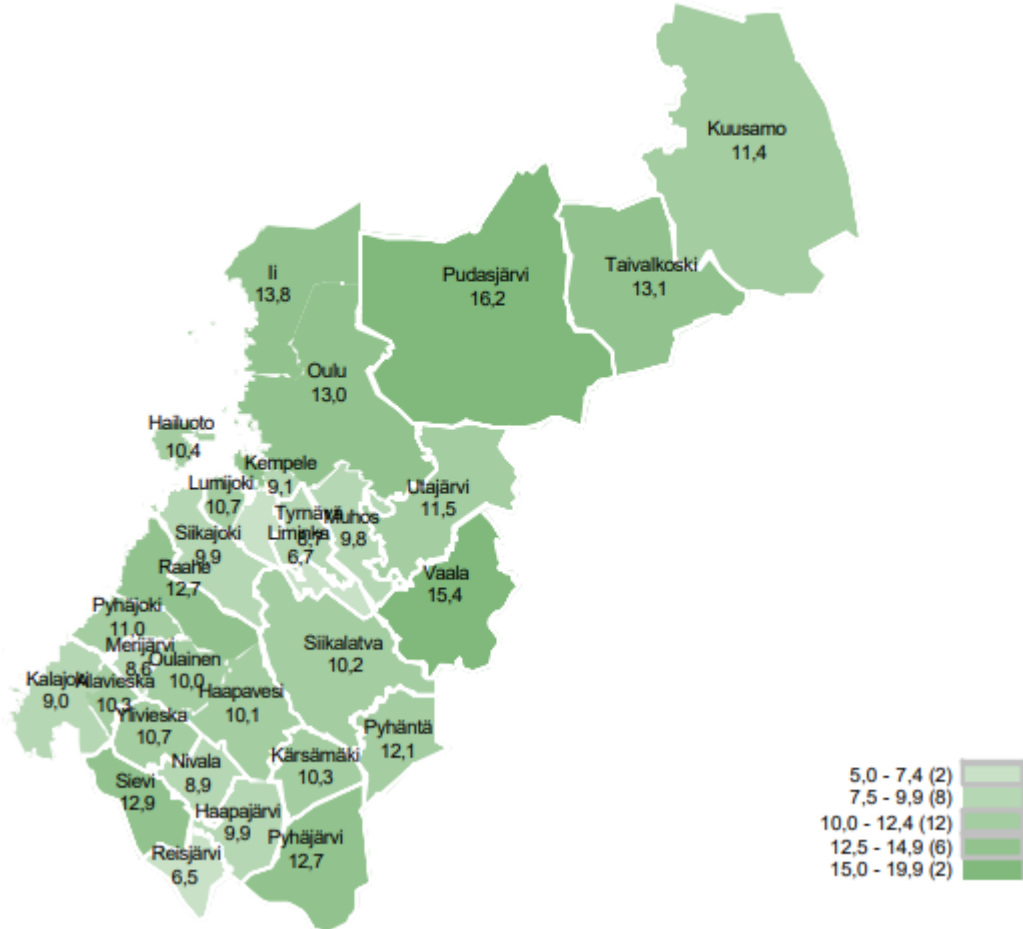
Väkiluvun kokonaisuutos, henkilöä

Kunta	2024-01	2024-02	2024-03	Yhteensä
Oulu	94	79	75	248
Ylivieska	11	3	8	22
Haapajärvi	0	7	12	19
Nivala	5	-3	-5	-3
Oulainen	-12	6	1	-5
Raahe	-28	-12	32	-8
Alavieska	-3	-11	1	-13
Sievi	-5	1	-9	-13
Haapavesi	-12	-11	6	-17
Kalajoki	-12	1	-21	-32

- Ylivieskan väestömäärä oli 15.390. Väkiluku kasvoi siten 22 (ed.vuonna vast.ajankohtana + 55) hengellä vuoden vaihteen tilanteesta. Vuoden takaiseen väkiluku on 39 henk. suurempi. Edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana väkiluku oli kasvanut vuoden alusta + 55 hengellä ja vuonna 2021 + 25 hengellä.
- Syntyneiden määrä laski hiukan edellisvuodesta (2024: 32; 2023: 38; 2022: 33; 2021: 38) ja kuolleisuus oli hiukan alempi (2024: 29; 2023: 33; 2022: 41; 2021: 36). Alkuvuoden myönteinen kehitys selittyy pääosin positiivisella nettomuutolla (2024: + 20; 2023: + 42; 2022: + 31; 2021: -10)

Työllisyys

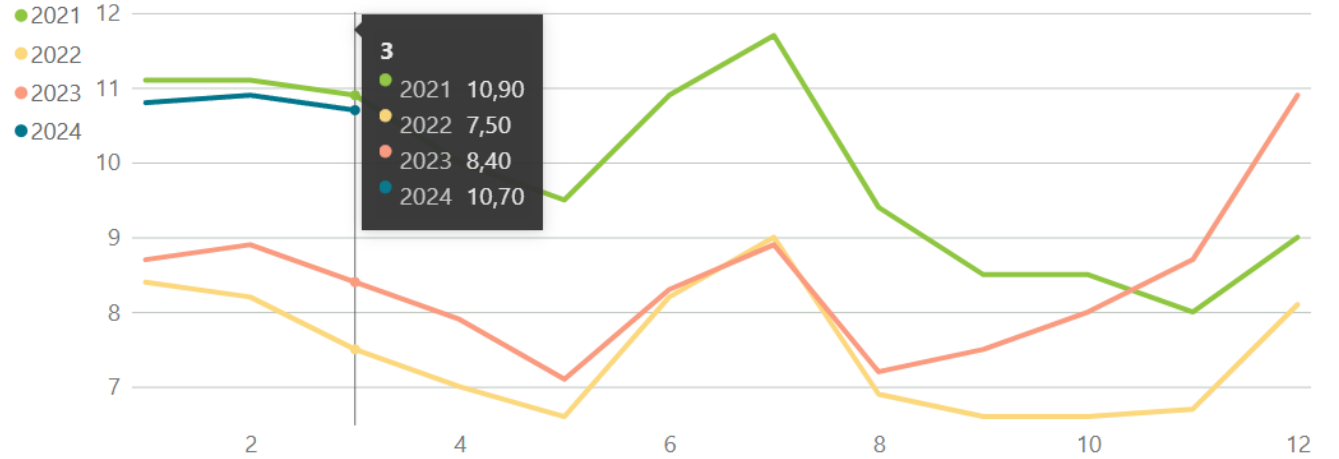
Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM), %

ELY

TEM



Työttömiä työnhakijoita oli edellisvuotta enemmän maaliskuussa (nyt 737ja vuosi sitten 589). Avoimien työpaikkojen määrä laski 695 työpaikasta 353 työpaikkaan.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Talousarvioon varattua määrärahaa on käytetty yli laskennallisen määrän.

- Laskennallinen ylitys 5,9 %:a ja noin 48.000 euroa laskennallisen toteuman yli.
- Asiakkaiden ohjautumisessa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen kuntouttavan työtoiminnan palveluihin on tapahtunut huomattavaa heikennystä lokakuusta 2023 lähtien ja tämä näkyy mm. kasvaneena kuntaosuutena.
- Osa elinvoimapalveluiden talousarviota.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Vuosi	2023				2024			
	Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %
1	138	63 885	-16,1 %	-12 281	167	85 964	34,6 %	22 079
2	139	67 769	-20,1 %	-17 043	168	80 078	18,2 %	12 309
3	146	76 282	-15,1 %	-13 602	179	84 105	10,3 %	7 823
4	149	70 878	-8,2 %	-6 359				
5	145	71 245	2,5 %	1 741				
6	138	67 556	-7,7 %	-5 614				
7	139	62 698	-4,4 %	-2 873				
8	145	80 389	-8,2 %	-7 220				
9	152	69 220	-0,5 %	-359				
10	149	70 763	1,4 %	980				
11	141	69 811	-0,9 %	-609				
12	154	75 637	18,2 %	11 668				

Kertymä 2023

846 133

TA24

810 000

Kertymä 2024

250 147

Verot ja valtionosuudet

Verot toteutuneet alle talousarvion

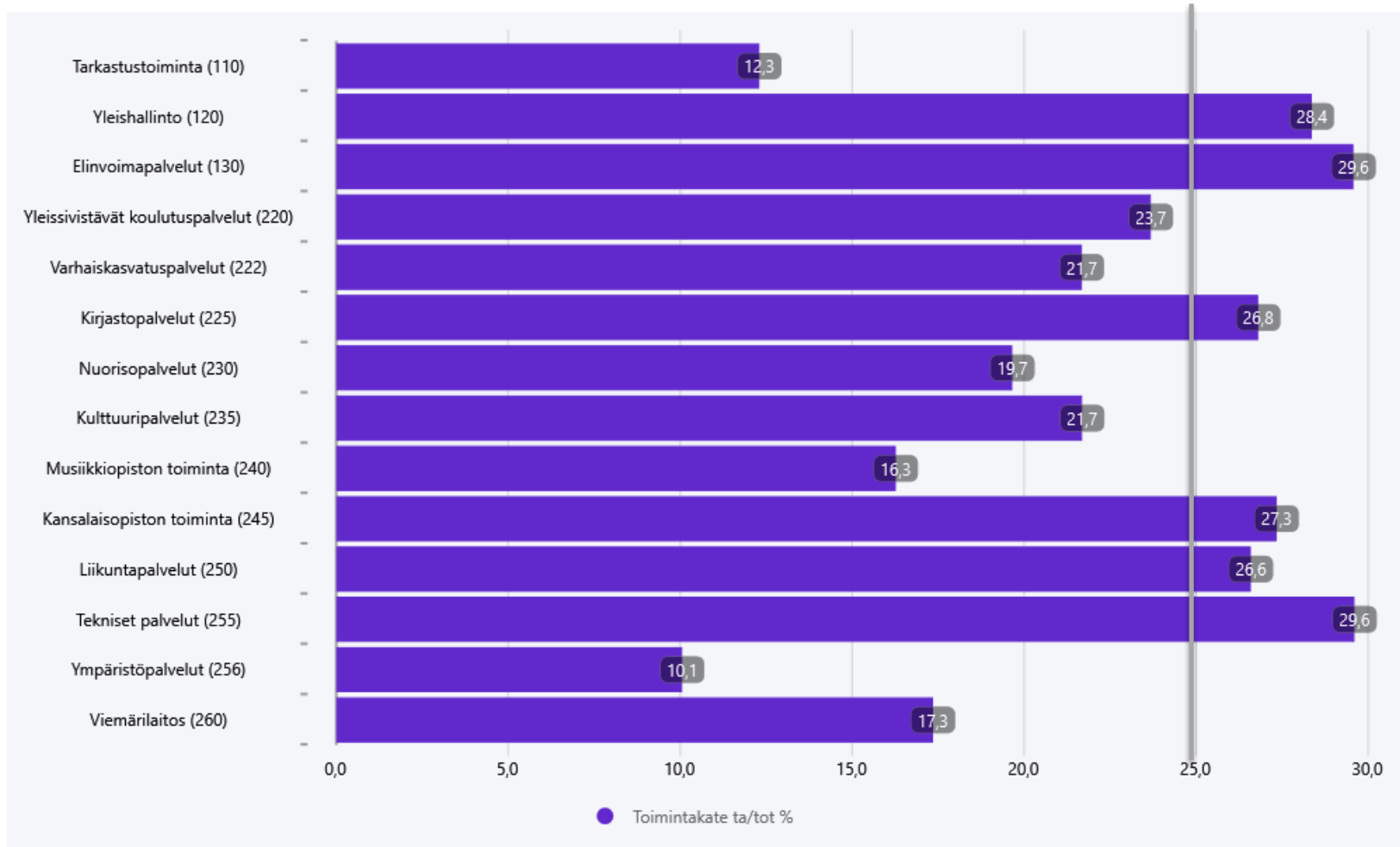
(1000€) 2024

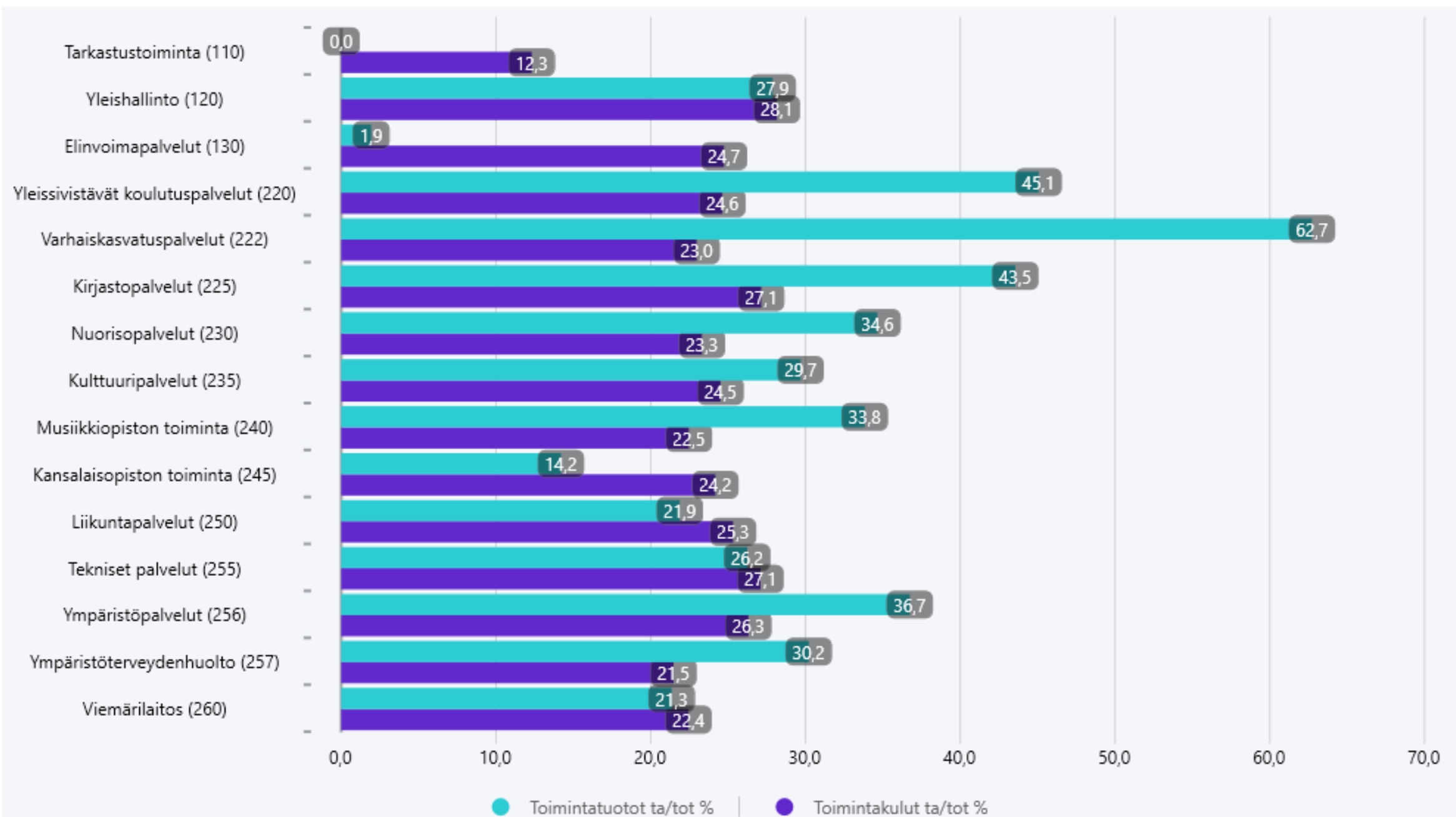
	ED.VUODEN TOT 3 2023	TA 2024	TA jaksotettu 03 2024	TOT 03 2024 vuoden alusta	Ali/yli	Toteuma-%
Kunnan tulovero	11 675	30 860	7 715	8 175	460	26,5 %
Kiinteistövero	292	5 700	1 425	310	-1 115	5,4 %
Osuus yhteisöveron tuotost	1 581	3 500	875	1 401	526	40,0 %
Verotulot yht.	13 548	40 060	10 015	9 885	-130	24,7 %
Peruspalvelujen valtionosuus	2 413	7 912	1 978	1 978	0	25,0 %
Verotuloihin perustuva tasaus	1 089	6 527	1 632	1 632	0	25,0 %
Verotulomenetysten korvaus	609	2 468	617	608	-9	24,6 %
Opetus- ja kultt.t. muut valt	590	183	46	51	6	28,1 %
Valtionosuudet yht.	4 701	17 090	4 273	4 269	-3	25,0 %

- VM:n valtionosuuspäätös (vos) oli noin 12.000 euroa talousarviossa ennakoitua pienempi.

- Tuloverokertymä on vuotta 2023 alempi kuin tuolloin tilittyi ed.vuoden korkeamman veroprosentin tilityksiä vielä tammi- ja helmikuussa. Tuloveroennusteen mukaan kuluvan vuoden tilitykset saattavat jäädä noin 170.000 euroa talousarviota alemmaksi. Loppuvuoden kunnallisveron tilityksiin ei näillä näkymin ole suurempaa yllätystä odotettavissa ja kunnallisveron ennakonpidätykset ovat kehittyneet odotetusti. Valmistuvaan verotukseen 2023 osalta ei myöskään ole merkittäviä yllätykiä odotettavissa.
- Kiinteistöveron päämaksupäivät ovat myöhemmin kuluvana vuonna.
- Yhteisövero kasvaa talousarvioennakointiin nähden, mutta on vuotta 2023 alemmalla tasolla. Yhteisöveron loppuvuoden kertymän odotetaan heikentyvän selvästi tulevina kuukausina. Oletuksen taustalla on Valtiovarainministeriön viimeisin makroennuste, joka ennustaa selvästi heikompaa vuotta yrityksille. Tämän hetken ennuste on kuitenkin valitettavan epävarma ja tarkistetaan kesäkuussa uudestaan toteutuneiden verokertymien pohjalta.

Tehtäväalueiden toimintakatteen toteutuminen 31.3., tot. %.





	TA 2024	TA.TASAINEN TOT.3 2024	TOT 3 2024 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT. 03 2023	TP 2023
110 Tarkastustoiminta							
Toimintakulut	-61 119	-15 280	-7 518	-7 762	12,3 %	-10 836	-53 472
TOIMINTAKATE	-61 119	-15 280	-7 518	-7 762	12,3 %	-10 836	-53 472
120 Yleishallinto							
Toimintatuotot	8 411 259	2 102 815	2 344 676	-241 861	27,9 %	2 301 461	8 835 256
Toimintakulut	-3 703 412	-925 853	-1 042 217	116 364	28,1 %	-3 417 307	-3 733 621
TOIMINTAKATE	4 707 847	1 176 962	1 302 459	-125 497	27,7 %	-1 115 845	5 101 634
130 Elinvoimapaalvelut							
Toimintatuotot	533 392	133 348	10 271	123 077	1,9 %	17 508	249 715
Toimintakulut	-3 043 092	-760 773	-752 531	-8 242	24,7 %	-586 081	-2 369 749
TOIMINTAKATE	-2 509 700	-627 425	-742 261	114 836	29,6 %	-568 573	-2 120 034
190 Jokilaaksojen pelastuslaitos							
Toimintatuotot	42 500	10 625	0	10 625	0,0 %	0	20 269
Toimintakulut	-50 000	-12 500	-5 843	-6 657	11,7 %	-49 225	-38 372
Pelan oikaisu	0	0	0	0	0,0 %	0	58 959
TOIMINTAKATE	-7 500	-1 875	-5 843	3 968	77,9 %	-49 225	40 856
220 Yleissivistävät koulutuspalvelut							
Toimintatuotot	1 320 698	330 175	595 007	-264 833	45,1 %	985 361	1 794 916
Toimintakulut	-30 085 249	-7 521 312	-7 408 163	-113 149	24,6 %	-7 242 105	-30 318 796
TOIMINTAKATE	-28 764 551	-7 191 138	-6 813 156	-377 981	23,7 %	-6 256 744	-28 523 880
222 Varhaiskasvatuspalvelut							
Toimintatuotot	439 500	109 875	275 657	-165 782	62,7 %	354 008	685 006
Toimintakulut	-14 078 970	-3 519 742	-3 232 419	-287 323	23,0 %	-3 237 983	-13 550 259
TOIMINTAKATE	-13 639 470	-3 409 867	-2 956 763	-453 105	21,7 %	-2 883 975	-12 865 253
230 Nuorisopalvelut							
Toimintatuotot	181 500	45 375	62 883	-17 508	34,6 %	74 273	164 180
Toimintakulut	-745 600	-186 400	-173 772	-12 628	23,3 %	-154 978	-678 433
TOIMINTAKATE	-564 100	-141 025	-110 889	-30 136	19,7 %	-80 705	-514 254
240 Musiikkiopiston toiminta							
Toimintatuotot	564 400	141 100	190 888	-49 788	33,8 %	77 692	518 032
Toimintakulut	-1 600 209	-400 052	-359 391	-40 661	22,5 %	-367 593	-1 514 322
TOIMINTAKATE	-1 035 809	-258 952	-168 502	-90 450	16,3 %	-289 901	-996 290
245 Kansalaisopiston toiminta							
Toimintatuotot	253 250	63 312	35 942	27 371	14,2 %	45 743	201 371
Toimintakulut	-1 033 345	-258 336	-249 761	-8 575	24,2 %	-246 544	-933 665
TOIMINTAKATE	-780 095	-195 024	-213 820	18 796	27,4 %	-200 801	-732 294

- Jokilaaksojen pelastuspalveluissa näkyy yhä meneillään olevien varallaoloriita-asioiden kulut.

Maaliskuu 2024

	TA 2024	TA.TASAINEN TOT.3 2024	TOT 3 2024 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT. 03 2023	TP 2023
225 Kirjastopalvelut							
Toimintatuotot	17 500	4 375	7 621	-3 246	43,5 %	20 674	27 093
Toimintakulut	-897 483	-224 371	-243 500	19 129	27,1 %	-237 822	-869 735
TOIMINTAKATE	-879 983	-219 996	-235 879	15 883	26,8 %	-217 148	-842 643
235 Kulttuuripalvelut							
Toimintatuotot	318 750	79 688	111 561	-31 874	35,0 %	69 929	284 624
Toimintakulut	-1 102 294	-275 573	-281 497	5 924	25,5 %	-251 634	-1 068 076
TOIMINTAKATE	-783 544	-195 886	-169 936	-25 950	21,7 %	-181 705	-783 453
250 Liikuntapalvelut							
Toimintatuotot	822 800	205 700	179 946	25 754	21,9 %	213 926	651 005
Toimintakulut	-3 041 322	-760 331	-769 934	9 604	25,3 %	-753 830	-2 879 308
TOIMINTAKATE	-2 218 522	-554 631	-589 988	35 358	26,6 %	-539 904	-2 228 304
255 Tekniset palvelut							
Toimintatuotot	7 916 589	1 979 147	2 113 984	-134 836	26,7 %	2 013 897	8 053 202
Valmistus omaan käyttöön	145 000	36 250	518	35 732	0,4 %	368	140 055
Toimintakulut	-10 831 325	-2 707 831	-2 934 524	226 693	27,1 %	-2 475 545	-10 743 848
TOIMINTAKATE	-2 769 736	-692 434	-820 022	127 588	29,6 %	-461 280	-2 550 591
260 Viemärilaitos							
Toimintatuotot	2 230 000	557 500	477 040	80 460	21,4 %	446 637	2 055 494
Valmistus omaan käyttöön	5 000	1 250	0	1 250	0,0 %	0	2 772
Toimintakulut	-1 754 587	-438 647	-393 691	-44 956	22,4 %	-276 579	-2 006 950
TOIMINTAKATE	480 413	120 103	83 349	36 754	17,3 %	170 058	51 316
256 Ympäristöpalvelut							
Toimintatuotot	538 525	134 631	197 815	-63 184	36,7 %	45 270	495 933
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0,0 %	0	7 777
Toimintakulut	-884 313	-221 078	-232 597	11 519	26,3 %	-196 917	-896 356
TOIMINTAKATE	-345 788	-86 447	-34 782	-51 665	10,1 %	-151 647	-392 647
257 Ympäristöterveydenhuolto							
Toimintatuotot	1 044 978	261 245	315 578	-54 333	30,2 %	23 763	929 127
Toimintakulut	-1 482 346	-370 587	-318 181	-52 405	21,5 %	-274 291	-1 367 948
ymp.terv.huollon jaksotus	0	0	-100 000	100 000	0,0 %	0	0
TOIMINTAKATE	-437 368	-109 342	-102 604	-6 739	23,5 %	-250 528	-438 821
264 Jätelautakunta							
Toimintatuotot	242 446	60 611	0	60 611	0,0 %	0	192 900
Toimintakulut	-242 446	-60 611	-57 915	-2 696	23,9 %	-41 414	-192 900
Jäteltkn oikaisu	0	0	57 915	-57 915	0,0 %	41 414	40 913
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	-190,0 %	0	40 913

- Tulosaluekohtaisissa luvuissa ei näy kesäkuussa maksettavien lomarahojen jaksotusta. (Tuloslaskelmassa koko kaupungin osalta huomioitu)

Tuloslaskelma

Maaliskuu 2024

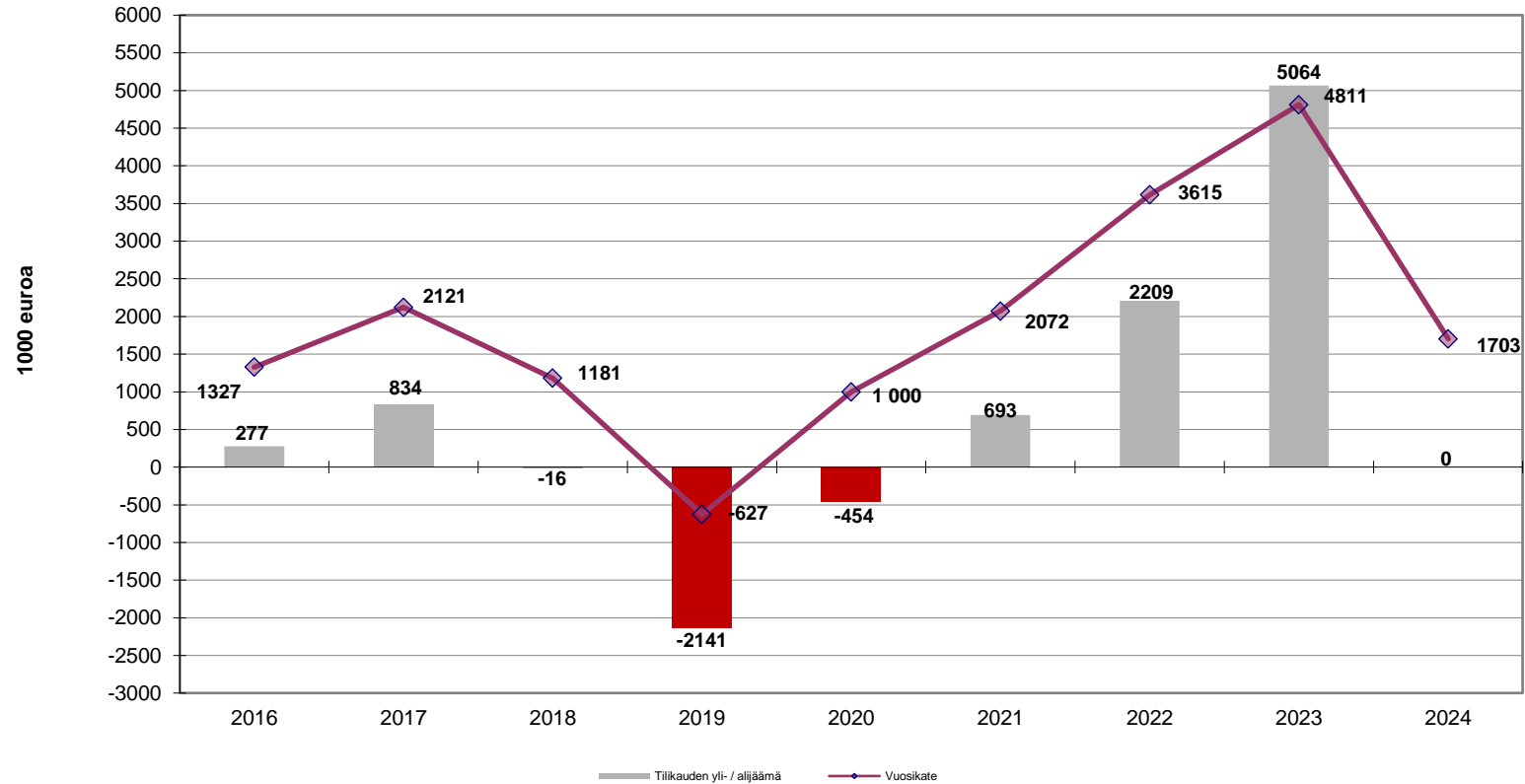
	TOT.3 2023 vuoden alusta	TA 2024	TA tasaisen tot. mukaan 3 2024	TOT. 3 2024 vuoden alusta	Ali/yli Tasainen ta/tot)	Toteuma-% (ta/tot)
Myyntituotot	976 131	6 080 911	1 520 228	1 297 705	222 523	21,3 %
Maksutuotot	302 170	1 423 300	355 825	581 625	-225 800	40,9 %
Tuet ja avustukset	1 056 817	1 468 232	367 058	540 527	-173 469	36,8 %
Muut toimintatuotot	4 396 439	16 290 921	4 072 730	4 724 521	-651 790	29,0 %
TOIMINTATUOTOT	6 731 556	25 263 364	6 315 841	7 144 377	-828 536	28,3 %
Valmistus omaan käyttöön	368	150 000	37 500	518	36 982	0,3 %
Henkilöstökulut	-10 458 293	-35 880 894	-8 970 224	-8 609 356	-360 868	24,0 %
Palvelujen ostot	-3 658 979	-15 115 325	-3 778 831	-3 820 795	41 964	25,3 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 002 706	-5 098 945	-1 274 736	-1 262 709	-12 027	24,8 %
Avustukset	-1 293 307	-5 299 900	-1 324 975	-1 430 841	105 866	27,0 %
Muut toimintakulut	-3 436 779	-13 319 456	-3 329 864	-3 742 099	412 235	28,1 %
TOIMINTAKULUT	-19 850 063	-74 714 520	-18 678 630	-18 865 800	187 170	25,3 %
TOIMINTAKATE	-13 118 139	-49 301 156	-12 325 289	-11 720 905	-604 384	23,8 %
Verotulot	13 548 369	40 060 000	10 015 000	9 885 170	129 830	24,7 %
Valtionosuudet	4 701 438	17 090 000	4 272 500	4 269 498	3 002	25,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-321 064	-1 385 100	-346 275	-79 774	-266 501	5,8 %
VUOSIKATE	4 810 603	6 463 744	1 615 936	2 353 989	-738 053	36,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 746 392	-7 006 981	-1 751 745	-1 704 384	-47 361	24,3 %
TILIKAUDEN TULOS	3 064 212	-543 237	-135 809	649 605	-785 414	-119,6 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	3 064 212	-543 237	-135 809	649 605	-785 414	-119,6 %

0 euroa, kun jaksotukset huomioitu

- Ei näy:
 - tes-palkankorotukset kesäkuun alussa 4,00 % (n.600.000 €)
 - Rahoituskuluja kirjautuu myöhemmin noin 400.000 euron edestä.
- Vuosikate on viereisessä tuloslaskelmassa talousarvion tasaista toteumaa noin 0,8 m€ parempi, mutta selvästi vuoden 2023 vastaavan ajankohdan tilannetta heikompi.
- Osavuositulos on 0,65 m€ ylijäämäinen, mutta jaksottamalla yllämainittuja eriä **on osavuositulos noin 0 euroa.**
- Osa kustannuksista painottuu loppuvuoteen, joten on ilmeistä, että **vuosi 2024 tulee olemaan alijäämäinen.**

Tuloslaskelmavertailu aiempiin vuosiin

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



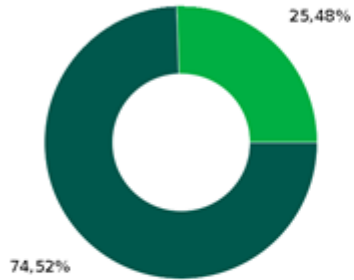
Investoinnit

- Bruttoinvestoinnit olivat alkuvuoden osalta 1,3 miljoonaa euroa, ja ovat pääosin suunnittelukuluja ja Vähäkankaan koulun rakentamiskuluja (680 t€). Investointien toteutus painottuu lumettomaan ajankohtana
- Maa-alueiden myyntituloja noin 170 t€, josta myyntivoittoa 133 t€.

	TA 2024	TA-MUUTOS 2024	TA YHTEENSÄ 2024	TOT. 03-2024	Ali/yli	Tot-%
Menot yhteensä	-8 130 000	0	-8 130 000	-1 319 714	6 810 286	16,2 %
Tulot yhteensä	-800 000	0	-800 000	359 078	1 159 078	-44,9 %
NETTO YHTEENSÄ	-8 930 000	0	-8 930 000	-960 636	7 969 364	10,8 %

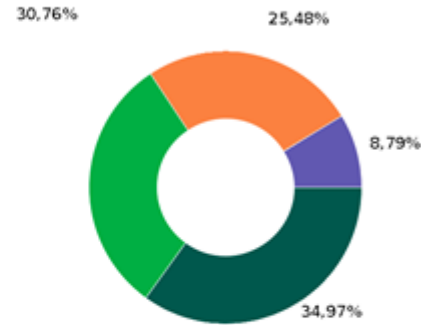
Rahoitusraportti

Sopimustyyppijakauma
(prosenttiosuus avoinna olevasta
saldoista)



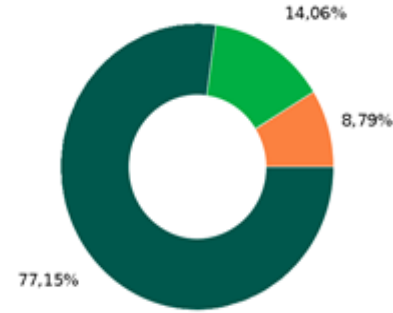
■ Vakiomuotoinen laina
■ Kuntatodistus

Viitekorkojakauma (prosenttiosuus
avoinna olevasta saldosta pl.
johdannaiset)



■ KIINTEÄ
■ EURIBOR6M
■ Muut
■ EURIBOR3M

Avoinnna oleva saldo lainanantajan
mukaan

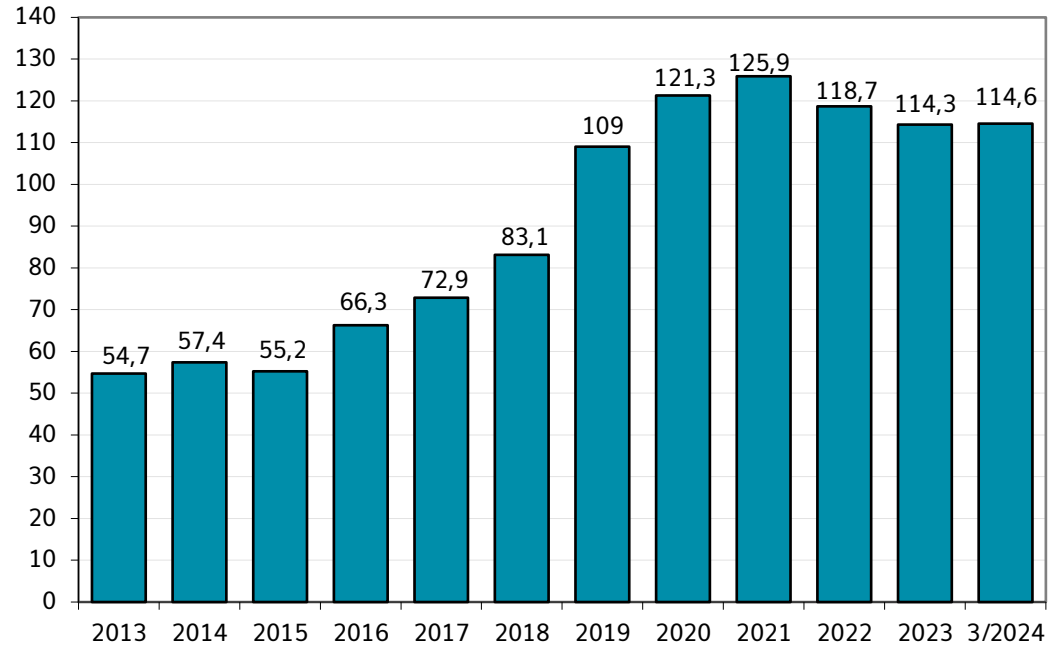


■ Kuntarahoitus Oyj
■ Nordea Bank Oyj
■ Keski-Pohjanmaan Osuuspankki

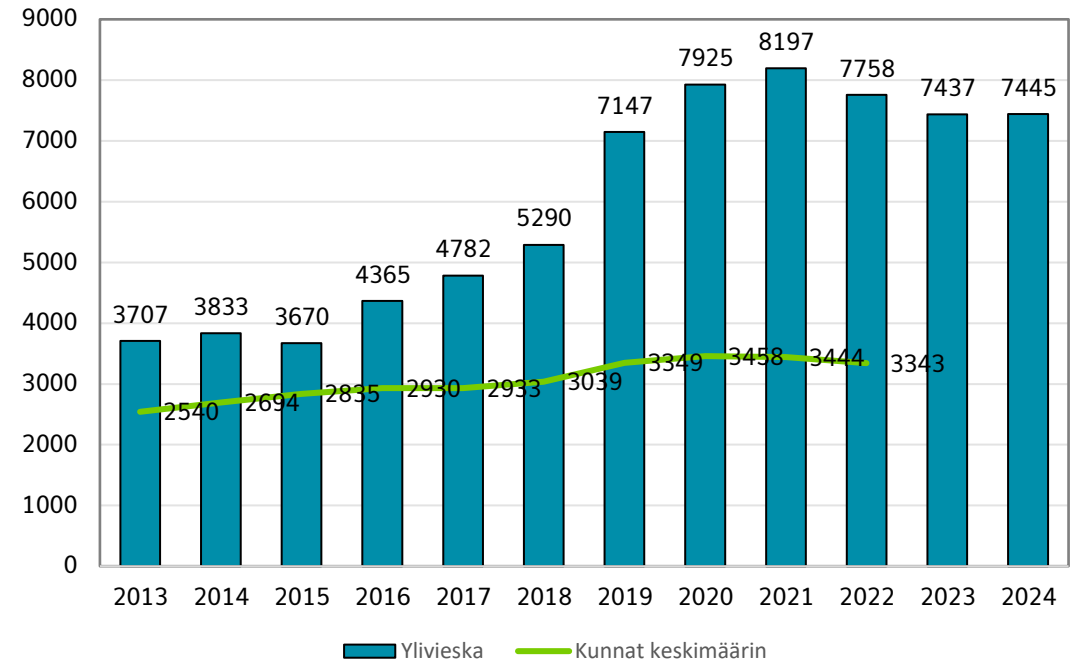
- Vakiomuotoisten (pitkäaikaisten) lainojen osuus on lisääntynyt kuntatodistuslainojen vähentyessä.
- Viitekorkona vakiomuotoisissa, vaihtuvakorkoisissa lainoissa käytetään Euribor 3 tai 6 kk.
- Lainanantajina pitkäaikaisissa lainoissa ovat Kuntarahoitus ja OP. Kuntarahoitukselta ja Nordealta on kuntatodistuslainoja.

Lainat

Lainamäärän kehitys
Milj. euroa



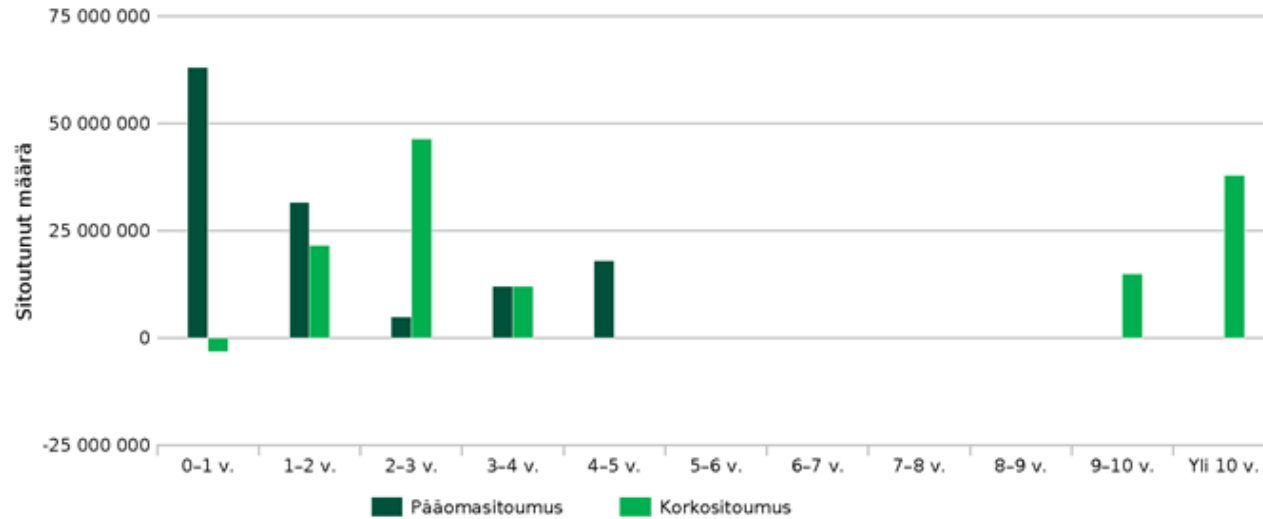
Lainakanta €/asukas



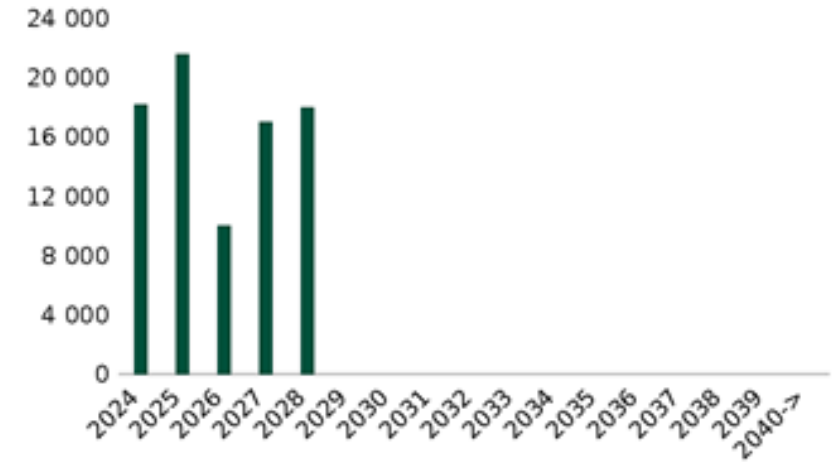
Lainamäärä on 31.12. ja vuoden 2024 osalta 31.3. päivämäärien tilanne. Lainamäärä on hiukan laskenut vuodenvaihteesta.

Rahoitusriskit

Rahoitusriskit



Pääoman lyhennykset, vuosittainen (1 000 eur)



	31.3.2024	31.12.2023	31.3.2023
Avoinna oleva saldo	114 600 000 €	114 300 000 €	120 666 670 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus	29 000 000 €	29 000 000 €	54 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä	71 500 000 €	56 500 000 €	29 500 000 €
Pitkäaikainen korkositoumus (sis. johdannaiset)	29,44%	47,01%	41,02%
Pitkäaikainen korkositoumus (ei sis. johdannaisia)	0,00%	17,57%	35,64%
Korkositoumus keskimäärin	9.65 vuotta	11.56 vuotta	8.62 vuotta
Pääomasitoumus keskimäärin	1.37 vuotta	1.78 vuotta	1.11 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,61%	1,58%	1,08%

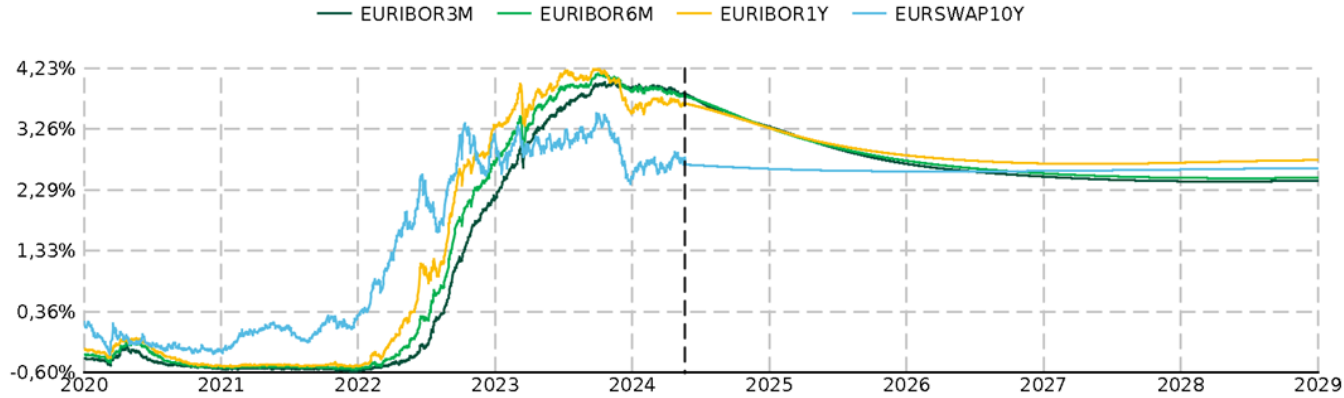
Pääomasitoumus

- Ylläolevasta kuvasta käy ilmi, että kaupungin rahoitussalkussa on jälleenrahoitusriski lyhyen pääomasitoumuksen vuoksi. Noin 27 %:a (vuosi sitten 45 %) lainoista 29 M€ (3/2023: 54 m€) on lyhytaikaisia kuntatodistustlainoja, joiden korko on noin 4,00 %:a (3/2023: 2,42 -3,07 %).
- Jälleenrahoitusriskiä on pienennetty korvaamalla kuntatodistuksia pitkäaikaisella lainalla. Viimeksi 6.5.2024 korvattiin lyhytaikaista rahoitusta 20 M€ pitkäaikaisella lainalla. Jälleenrahoitusriskin toteutumista (markkinoilta ei saataisi uutta lainaa vanhan erääntyessä) pidetään yleinen markkinatilanne huomioiden pienenä.
- Kaupungilla erääntyy 23.9.2024 ajankohdassa 15 M€ ja 29.3.2025 ajankohdassa 20 M€ kiinteäkorkoiset (0,00 %) lainat, joiden jälleenrahoittaminen on nykymarkkinakoroilla selvästi kalliimpaa.

Korkositoumus

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

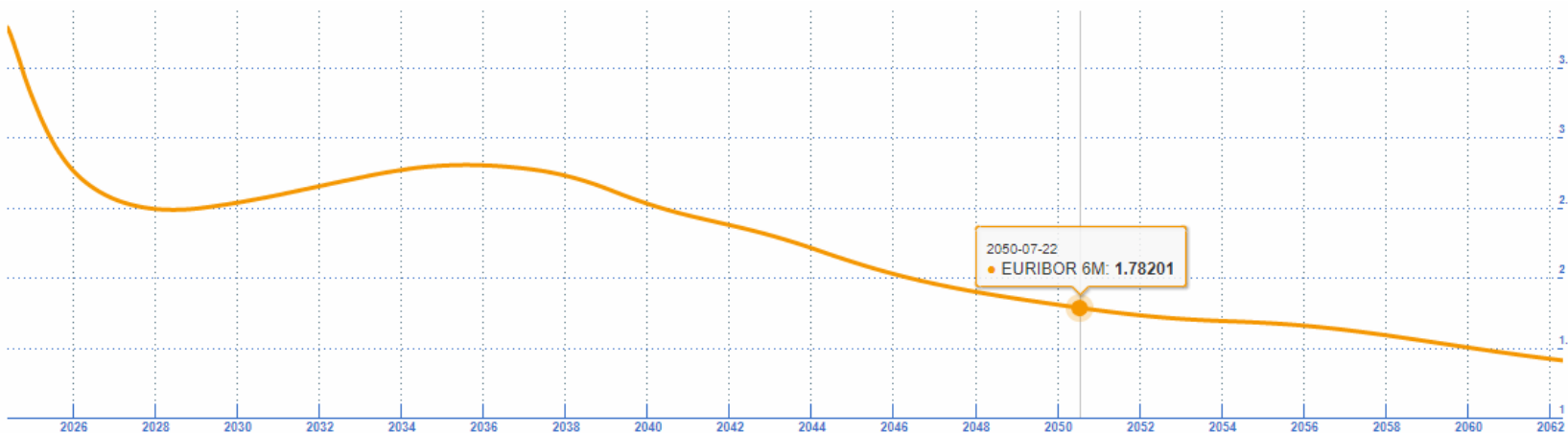
Markkinat



- Pitkän nollakorkoajanjakson jälkeen Euribor-korot nousivat nopeasti noin 4 %:iin ja ovat hiukan tulleet alaspäin. Korkojen ennakoidaan pysyvän noin 2,0-3,0 %:in välissä lähivuodet.

Markkinakorot

	21.5.2024	21.5.2023
EURIBOR3M	3,8195 %	3,4150 %
EURIBOR6M	3,7858 %	3,7070 %
EURIBOR1Y	3,6698 %	3,8780 %
EURSWAP10Y	2,8069 %	3,1121 %



- Vieressä olevasta EURIBOR 6 KK ennusteesta näkyy tämän hetkisen markkinakoron hinnoittelu pitkälle tulevaisuuteen.



YLIVIESKA

kasvun ihmeitä