

Osavuosisikatsaus 1.1.-31.3.2025

Talousjohtaja Joonas Yliluoma

Strategisten
tavoitteiden
toteutuminen

LIIKKEESTÄ ELINVOIMAA	Strateginen tavoite	Teot 2025	Mittari	Mittarin tavoitetaso	Toteuma 3/2025		Vastuutaho (tulosalueen nimi)
	1. Tavoite - Kasvu	Huolehdimme edunvalvonnalla/yhteistyöllä/ omilla teoilla Ylivieskan kasvun jatkumisesta	Asukasmäärän kasvu	Asukasmäärä kasvaa väh.40 henk.	Tilanne 3/2024 +1 asukas. Luonnollinen väestönlisäys -5, kuntien välinen nettomuutto +5,		Elinvoimapalvelut
			Yritysten määrä	Yritysten määrä suurempi kuin edellisenä vuonna	Tietoa ei vielä saatavissa. Viimeisin Q4/24, 27 perustettua 19 lopettanutta, suhdeluku +1,42.		Elivoimapalvelut
			Rakennetut neliöt/vuosi	Rakennetut kasvavat edellisvuodesta	Kesken		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	Tietoa ei ole vielä saatavissa.		Elinvoimapalvelut
			Yritysten liikevaihto	Liikevaihto kasvaa	Tietoa ei ole vielä saatavissa.		Elivoimapalvelut
			Suomen Yrittäjien toteuttaman Kuntabarometrin yleisarvosana	Yli 3,3	Kuntabarometria ei toteuteta v2025.		Elivoimapalvelut
	4. Tavoite – varmistamme sujuvan ja joustavan kaavoituksen	Edistämme kaavoitusta ja maankäyttöä, kaavoitusopimuksin, oikea-aikaisilla maanhankinnoilla ja lunastuksilla; Teemme kaavoitusratkaisut niin, että tonttitarjonta on monipuolista ja riittävää	Kaavoitusopimusten lkm/vuosi, Myytyjen/vuokrattujen tonttien lkm/vuosi	Hyväksyttyjen asemakaavojen lkm (4 kpl), myytyjen (15) ja vuokrattujen tonttien määrä (10) tonttien lukumäärä.	Hyväksytyjä kaavoja 1 kpl. Tontteja ja rakennuspaikkoja luovutettu yhteensä 6 kpl (2 AO tonttia ja 4 kylätaloa). Vuokrattuja tontteja 2 kpl.		Maankäyttöpalvelu t
							Maankäyttöpalvelu t, ympäristöpalvelut
	5. Tavoite – Huolehdimme hyvistä liikenneyhteyksistä	Kehitämme Ylivieskan saavutettavuutta sekä raideliikenteen että muun julkisen liikenteen osalta	Katujen ja kevyen liikenteen väylien rakentaminen ja kunnostaminen.	Kunnostetut ja rakennetut kevyen liikenteen väylät ja ulkoilureitit (700 m)	Ei toteutunut.		
			Pysähtyvät henkilöjunat Ylivieskan asemalla ja muu julkinen liikenne	Nykyinen määrä tai suurempi	Ylivieskan asemalla pysähtyy 26 junaa (etelä-pohjoinen suunnassa) + 2 vuoroparia lisälmen radan suuntaisesti		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	Kokonaispäästöjen vähennys -43 % (asukasta kohden -49 %)		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			Hallintopalvelut
			Vuosittainen tulos väh. 35 e/as (=540.000 e) ylijäämäinen	Tulos väh. 35 e/as ylijäämäinen			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	Lainamäärä laski		Hallintopalvelut

KOULUTUKSE STA OSAAMISTA	Strateginen tavoite	Teot 2025	Mittari	Mittarin tavoitetaso	Toteuma 3/2025		Vastuutaho (tulosalueen nimi)
	1. Tavoite - Järjestämme maakunnallisesti laadukkaat koulutuspalvelut	Tarjoamme laadukkaita varhaiskasvatuspalveluita sekä valinnan mahdollisuuksia perheille.	Varhaiskasvatuksen järjestäjä-, yksikkö- ja yksilötasoinen arviointi.	Seuranta ja toteutuminen toimintakauden aikana (100 %)	OVK:n 1-3/2025 ajankohta: Järjestäjätaso: syksyllä 2024 perustettiin arviointityöryhmä tarkentamaan varhaiskasvatuksessa käytettäviä arviointimenetelmiä. Työryhmän työ kesken, tot. 70 %/100 %. Karvin määrittelemät valtakunnalliset arvioinnit järjestäjätaholle tot. 100 %/100 %. Yksikötasoinen arviointi: syksyllä laadittujen toimintasuunnitelmien/ryhmän varhaiskasvatussuunnitelmien arviointi n. 40 %/100%. Yksilökohtainen arviointi: lasten varhaiskasvatussuunnitelmien laadinta tulee toteutua 100 %:sesti (kolmen kuukauden sisällä lapsen varhaiskasvatuksen aloituksesta). Noin puolen vuoden kuluttua siitä, tulee arvioida		Varhaiskasvatuspalvelut
			Varhaiskasvatuspalveluiden asiakasmäärät.	Asiakasmäärien toteutuminen suhteessa budjetissa arvioituihin asiakasmääriin (100 %).	Toteutuma; päiväkotihoido (kunnallinen ja yksityinen) 99,8%/100 %, perhe- ja ryhmäperhepäivähoito (kunnallinen ja yksityinen) 106 %. Yhteensä kaikki tot. 99,9 %/100 %.		Varhaiskasvatuspalvelut
		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. Hallitus leikkasi merkittävästi kuntien hankerahoitusta. Ei ole toteutunut tässä vaiheessa. Käynnissä olevien hankkeiden lkm 4 kpl,		Perusopetus
		Kehitämme aktiivisesti toisen asteen koulutuksen, korkeakoulutuksen ja työelämän yhteistyötä	Suoritetut ylioppilas- ja yhdistelmätkinnot	Lukumäärä suurempi kuin edellisenä vuonna	Ei tietoa tässä vaiheessa.		Lukio
			Opintopisteet	Oppilaitosyhteistyöllä saatujen opintopisteiden lkm (kasvu edelliseen vuoteen)	Ei tietoa tässä vaiheessa.		Lukio
		Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus (kansalaisopisto/musiikkiopisto) Järjestämme terveellistä elämäntapaa edistävääopetusta sekä monipuolista ja laadukasta taiteen perusopetusta	1. Asiakaspalautte, 2.Kurssien täyttöaste	1. Asiakaskyselyjen ja kurssiarviointien keskiarvo vähintään 4,3 (asteikolla 1-5). 2. Kurssien keskimääräinen täyttöaste vähintään 75%:a.	1. Asiakaskyselyjen keskiarvo 4,4. 2. Kurssien täyttöaste 87%		Kansalaisopisto
			1. Musiikkiopiston oppilasmäärä 2. Tapahtumien määrä 3.Suoritetut taidonnäytteet/päätötodistukset	1. Oppilasmäärä vuoden 2024 tasolla 2. Vähintään 80 konserttia/tapahtumaa (kyllä/ei) 3. Taidonnäytteiden ja todistusten määrä vuoden 2024 tasolla (kyllä/ei)	1. kevätlukukausi lähes toteutunut (659->651) 2. Osittain teutunut: 22 tapahtumaa 3/25 3. Ei toteutunut vielä (ensimmäiset todistukset tulevat 5/25)		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 muutoksia		Yleissivistävät koulutuspalvelut
		Järjestämme laadukkaita työväilytyspalveluita	1. Työttömyysaste ja avoimet työpaikat 2. Asiakastytytyväisyys	1.Työttömyysaste alle maakunnan keskiarvon. 2.NPS valtakunnallisen keskiarvon yli	1. Toteutuu. Maaliskuun työttömyys Ylivieska 10,2%, Pohjois-Pohjanmaalla 12,5%. 2. Tietoa ei vielä saatavilla.		Elinvoimapaalvelut
	3. Tavoite – Korostamme osaamisen merkitystä edistämällä kaupungin avointa ja uudistamismyönteistä ilmapiriä	Henkilöstön osaamisen kehittäminen perustuu työyksikön osaamistarpeisiin ja kehityskeskusteluissa sovittuihin kehittämiskohteisiin. Osaamisen kehittäminen on suunnitelmallista ja hyvin johdettua. Tuemme kannustavalla johtamisella henkilöstöä 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 koulutustilaisuuDET. 3. Kehityskeskustelut järjestetään joka vuosi ja seuranta OSS-järjestelmän avulla.	Kesken		Hallintopaalvelut

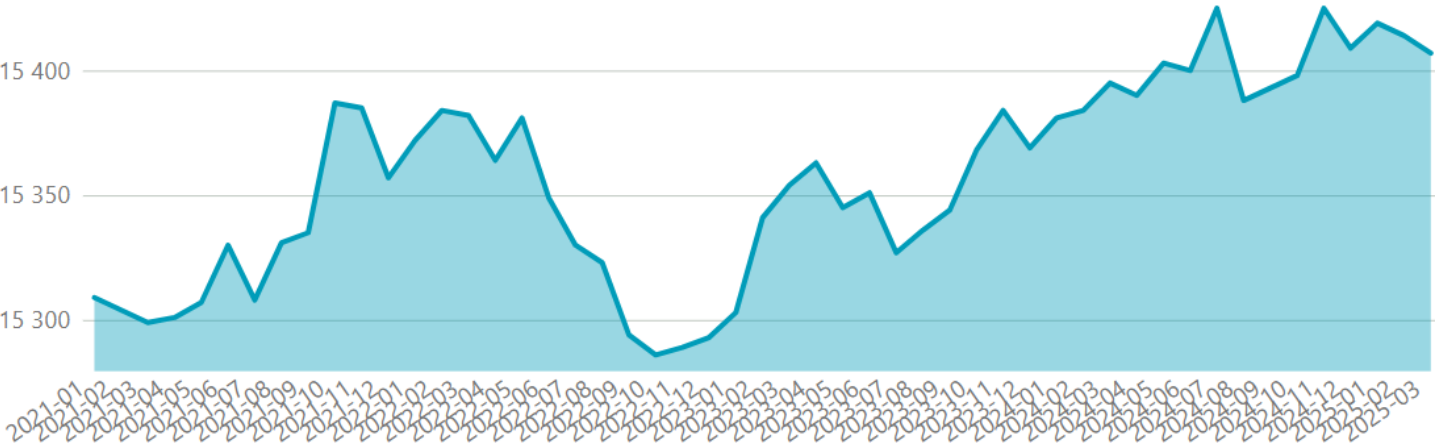
PALVELUISTA HYVINVOINTI A	Strateginen tavoite	Teot 2025	Mittari	Mittarin tavoitetaso	Toteuma 3/2025		Vastuutaho (tulosalueen nimi)
	1. Tavoite – Huolehdimme siitä, että Ylivieskassa on monipuoliset, laadukkaat ja kehittyvät hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen palvelut	Teemme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi hyödyntäen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelmaa.	Prosenttiosuus oppilaista, joiden fyysinen toimintakyky on mahdollisesti terveyttä tai hyvinvointia kuluttavalla tai haittaavalla tasolla (Move 5.lk ja 8.lk)	Oppilaiden osuus on pienempi kuin edellisissä mittauksissa.	Toteutunut osittain. 5lk heikon fyysisen toimintakyvyn omaavien määrä 2023 29,2 % ja vuonna 2024 30,3 %. 8lk osalta heikon fyysisen toimintakyvyn omaavien määrä 2023 34,9 % ja vuonna 2024 29,1 % Molemmat luokat yhteensä heikon fyysisen toimintakyvyn omaavien määrä 2023		Hyvinvointitoimiala
		Kehitämme liikkumista ja liikuntapaikkoja	Alle 30 -vuotiaiden liikuntaneuvonnan kehittäminen	Alle 30-vuotiaiden määrä liikuntaneuvonnassa suurempi kuin edellisenä vuonna.	Toteutunut. Vuonna 2024 alle 30-vuotiaiden määrä liikuntaneuvonnassa 9hlö. Vuonna 2025 alle 30-vuotiaiden määrä liikuntaneuvonnassa 15hlö.		Liikuntapalvelut
		Kehitämme ja edistämme ennaltaehkäisevää toimintatapaa	Yhteistyön lisääminen ylivieskalaisten eri sidosryhmien kanssa. Kehitetään yhteistyötä nykyisten sekä uusien yhteistyökumppaneiden kanssa.	Tapahtumia yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa toteutetaan 20 kpl /vuosi	Maaliskuun loppuun mennessä Ylivieskan kaupungin ulkopuolisten sidosryhmien kanssa järjestettäviä tapahtumia on ollut kuusi kappaletta.		Kirjastopalvelut
		Jokaisella kouluasteella on omat koulunuorisotyöntekijät, jotka tekevät tiivistä yhteistyötä erityisesti nivelvaiheessa olevien nuorten tukemiseksi	1.Koulunuorisotyötä toteutetaan kaikilla asteilla 2. Nivelvaiheen pienryhmätoiminta, osallistuvat nuoret. 3. Kesäajan toiminta	1. Omat työntekijät kaikilla asteille, 3 työntekijää 2. Kaksi pienryhmää, 6 nuorta/ryhmä 3. Kesäajan nivelvaiheen toimintakertoja 15, kohdatut nuoret 6/toimintakerta	1. 2 työntekijää, kolmas ei vielä toteutunut. 2. ei vielä toteutunut. 3. Ei vielä ajankohtaista.		Nuorisopalvelut
		Moniammatillisen Ankkurimallin käyttöönotto	Toiminnan käyttöönotto ja vakiinnuttaminen.	Yhteistyön aloittaminen. Toimintatilastot.	Ei toteutunut		Nuorisopalvelut
		Liikkuvan nuorisotyön ja Wautotoiminnan aloittaminen	Vähintään 2 iltaa viikossa Wauto-toimintaa toiminta-jaksojen aikana.	Toimintajakson aikana toimintakerrat 2/viikko, kohdatut nuoret keskimäärin 30/toimintakerta.	Tammi-maaliskuussa keskimäärin 1,82 iltaa/viikko, kohdattuja nuoria keskimäärin 16,9. Lisäksi 14 kerhokertaa osallistujia 144, 10 kouluvierailua joissa osallistujien määrä vaihteli 50-150 henkilöä/kerta.		Nuorisopalvelut
	2. Pidämme Ylivieskan vireänä kaupunkina	Kulttuuripalvelut toimivat mahdollistajana erilaisille kulttuuritapahtumille ja -toiminnalle sekä toteuttavat näitä yhteistyössä eri toimijoiden kanssa	Maksuttomien matalankynnyksen tapahtumien/toiminnan määrä, joissa kulttuuripalvelut on väh.osajärjestäjä tai mahdollistaja.	Tapahtumia toteutetaan 25 kpl	Kesken. Toteutui 7 kpl.		Kulttuuripalvelut
		Kulttuurikeskus Akustiikan kehittäminen ja tunnettavuuden kasvattaminen	Akustiikan kokonaiskävijämäärien kasvattaminen	Suurempi kuin edellisenä vuonna (v.2024 kävijöitä oli 67.400)	Kesken. Tällä ajalla 11.300 kävijää		Kulttuuripalvelut

Väestö

Väkiluvun muutos kuukausittain

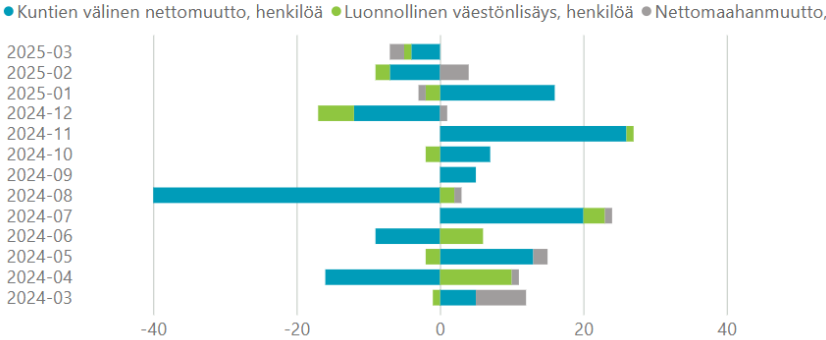
Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2025-01	10	12	-2	16	-1	13	15 419
2025-02	11	13	-2	-7	4	-5	15 414
2025-03	10	11	-1	-4	-2	-7	15 407
Yhteensä	31	36	-5	5	1	1	15 407

Väestö kuukausittain (Tilastokeskus, ennakkoväestö)



- Ylivieskan väestömäärä oli 15.407 (3/2024: 15.390). Väkiluku nousi 1(ed.vuonna vast.ajankohtana + 22) hengellä vuoden vaihteen tilanteesta (15.406). Vuoden takaiseen väkiluku on 17 henk. suurempi. Edellisenä vuonna vastaavana ajankohtana väkiluku oli kasvanut vuoden alusta: + 22 henk, v.2022: + 55 henk. ja 2021: + 25 henkeä.
- Syntyneiden määrä laski hiukan edellisvuodesta (2025: 31; 2024: 32; 2023: 38; 2022: 33; 2021: 38) ja kuolleisuus oli hiukan korkeampi (2025: 36; 2024: 29; 2023: 33; 2022: 41; 2021: 36). Alkuvuoden kehitys selittyy pääosin luonnollisella väestönvähentymisellä ja positiivisella nettomuutolla (2025: + 5; 2024: + 20; 2023: + 42; 2022: + 31; 2021: -10)

Väestönlisäys- ja vähenemä

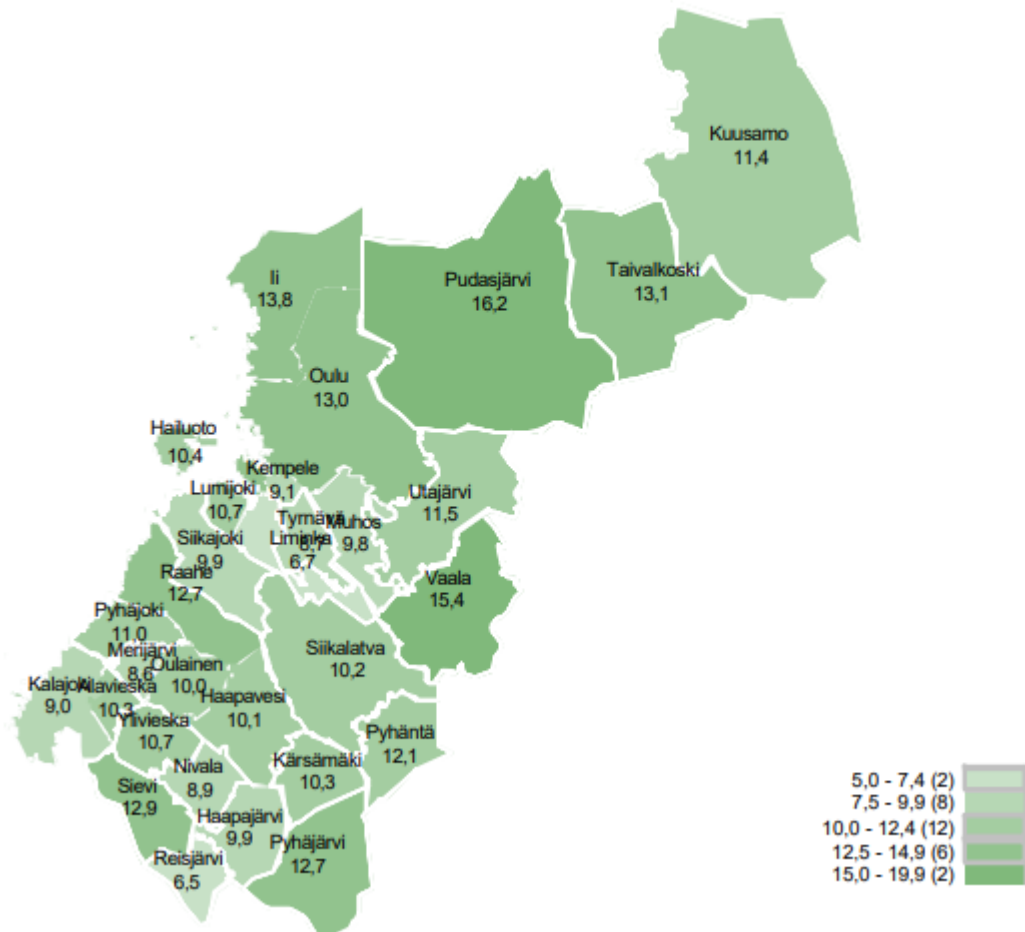


Väkiluvun kokonaismuutos, henkilöä

Kunta	2025-01	2025-02	2025-03	Yhteensä
Oulu	124	40	36	200
Sievi	4	-10	41	35
Nivala	3	2	6	11
Ylivieska	13	-5	-7	1
Oulainen	-2	12	-11	-1
Haapajärvi	-1	-8	7	-2
Haapavesi	4	3	-17	-10
Alavieska	-16	11	-10	-15
Raahe	-18	-1	-12	-31
Kalajoki	-25	-12	-6	-43

Työllisyys

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



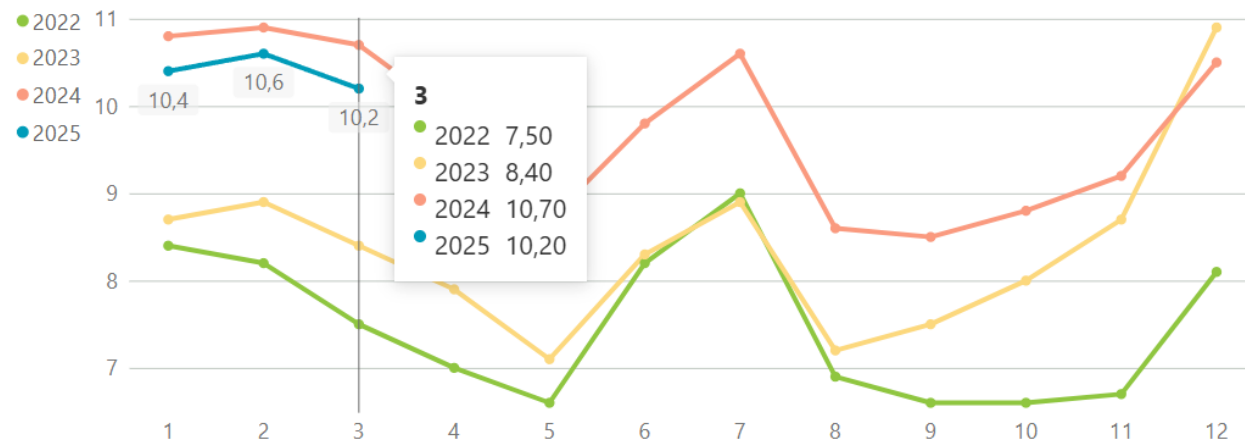
Työmarkkinat

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM), %

Työllisyyskatsaukset

ELY

TEM



Työttömiä työnhakijoita oli edellisvuotta hiukan vähemmän maaliskuussa (2025: 722; 2024: 737; 2023: 589).

Avoimien työpaikkojen määrä kasvoi hiukan 353 työpaikasta 374 työpaikkaan.

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Talousarvioon varattua määrärahaa on käytetty alle laskennallisen määrän.

- Laskennallinen toteuma 20,3 %:a.
- Työttömyysturva uudistui 2025.
Työmarkkinatuen lisäksi kaupunki rahoittaa ansiopäivärahaa ja peruspäivärahaa.
Tammikuun etuuskien saaja lukumäärästä puuttuu osa tilastomuutosten vuoksi.
- Osa elinvoimapalveluiden talousarviota.

Yhteensä

Vuosi

2025

Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
1	390	109 225		109 225
2	503	122 061		122 061
3	522	133 796		133 796

Työmarkkinatuen kuntaosuus

Kertymä 2024

969 697

TA25

1 550 000

Kertymä 2025

315 211

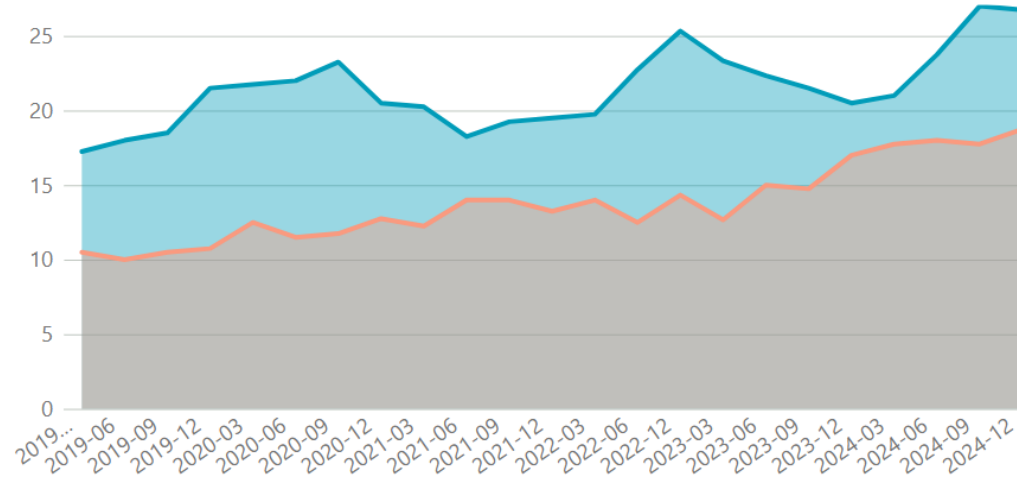
Työllistäminen (taustatiedot)

Aloittaneet ja lopettaneet yritykset, liukuva keskiarvo (Tilastokeskus)

● Aloittaneet yritykset, lukumäärä
● Lopettaneet yritykset, lukumäärä

Yrityskanta
1 112

Tiedon ajankohta: 2024



- Tilastot päivittyvät viiveellä.

Vuosi

2023

Suurimmat työllistäjät (Tilastokeskus)



Verot ja valtionosuudet

Verot toteutuneet alle talousarvion

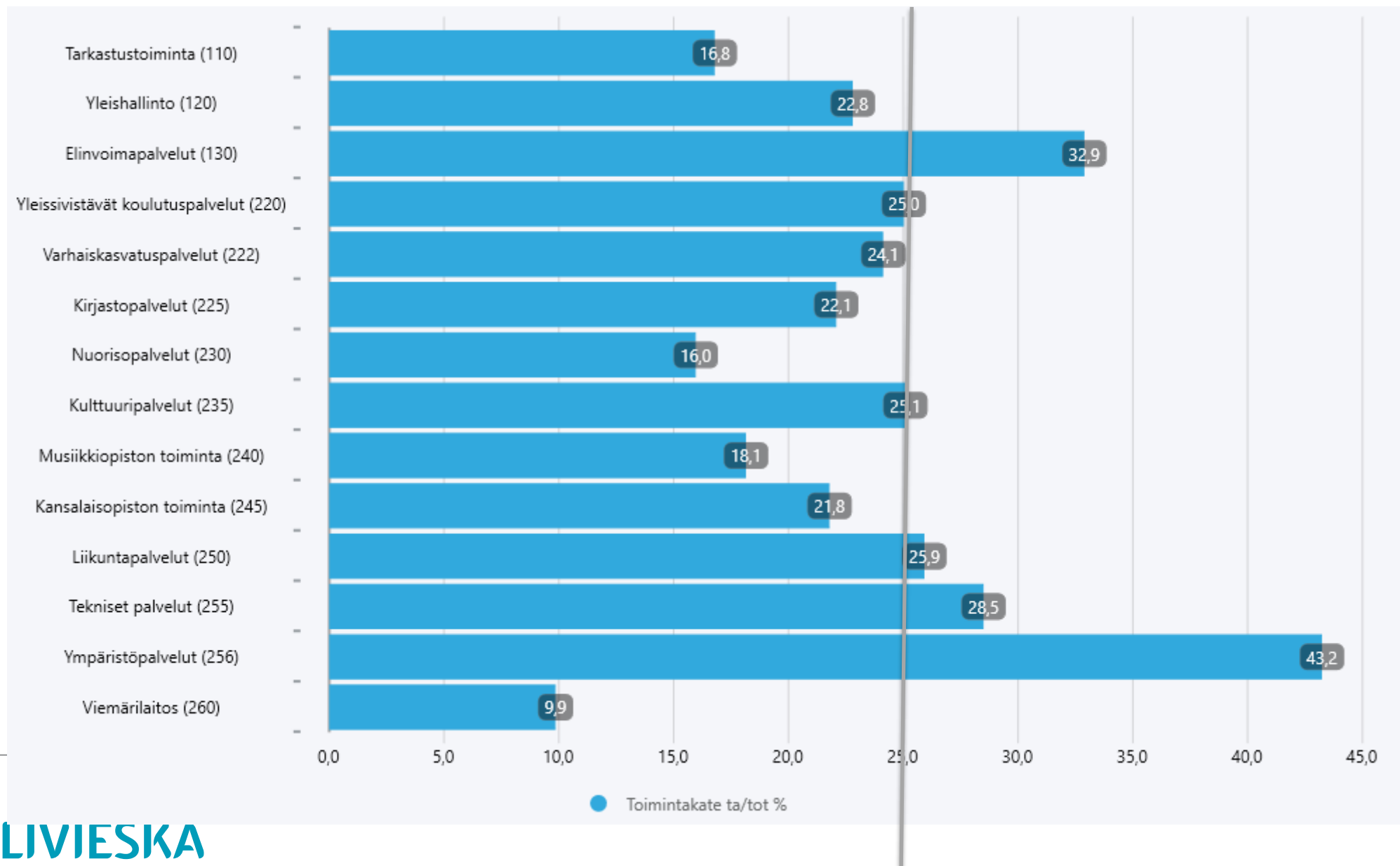
(1000€) 2025

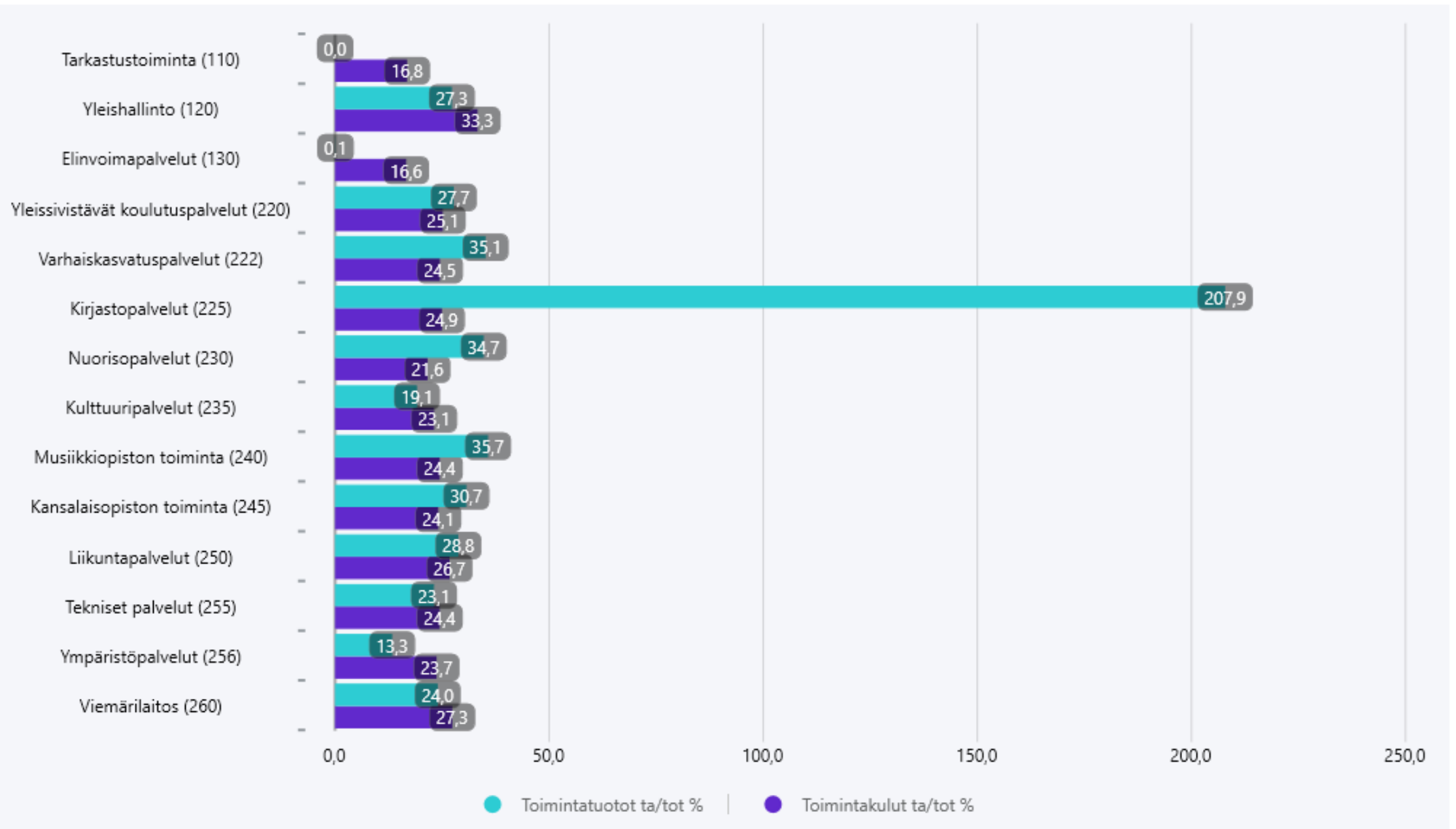
	ED.VUODEN TOT 3 2024	TA 2025	TA jaksoitettu 03 2025	TOT 03 2025 vuoden alusta	Ali/yli	Toteuma-%
Kunnan tulovero	8 175	32 230	8 057	8 681	623	26,9 %
Kiinteistövero	310	5 700	1 425	314	-1 111	5,5 %
Osuus yhteisöveron tuotost	1 401	3 700	925	1 160	235	31,3 %
Verotulot yht.	9 885	41 630	10 407	10 154	-253	24,4 %
Peruspalvelujen valtionosuus	1 978	9 898	2 474	2 484	10	25,1 %
Verotuloihin perustuva tasaus	1 632	5 951	1 488	1 482	-6	24,9 %
Verotulomenetyksen korvaus	608	1 080	270	248	-22	23,0 %
Opetus- ja kultt.t. muut valt	51	300	75	131	56	43,6 %
Valtionosuudet yht.	4 269	17 228	4 307	4 345	38	25,2 %

- VM:n valtionosuuspäätös (vos) oli 151.648 euroa talousarviossa ennakoitua suurempi.
- Hallituksen kehysriihessä linjaamat valtionosuusleikkaukset vuodelle 2026 (noin 200.000-300.000 euroa Ylivieskalle)

- Tuloverokertymä on toteutunut tässä vaiheessa talousarviota paremmin. Kuitenkin Kuntaliiton viimeisimmän veroennusteen (2/2025) mukaan Ylivieskan kunnallisveroennuste on talousarviota pienempi (31,55 milj.e). Tässä vaiheessa ei ole perusteltua tehdä muutoksia vaan kehitystä seurataan vuoden edetessä. Yhtenä syynä on, että viime vuoden kunnallisverotilitykset saattoivat olla odotuksia suuremmat liian korkeiden ennakonpidätysprosenttien vuoksi, jonka vuoksi kuluvana vuonna voidaan joutua maksamaan tavanomaista enemmän veronpalautuksia.
- Ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäkohtaisia osuuksia oikaistaan ennustetun kehityksen mukaiseksi jo toukokuussa (**ilmoitus 2.5.2025**). Tämä vähentää kuntaryhmän (=kuntien) saamia verotilityksiä toukokuusta lähtien (eli alkuvuosi saatu ennusteeseen nähden liian korkea osuutta veroista)
- Kiinteistöveron päämaksupäivät ovat myöhemmin kuluvana vuonna.
- Yhteisöveron tilitykset ovat toteutuneet talousarviota paremmin. Kuntaliiton ennusteen mukaan yhteisöverokertymä saattaa toteutua kuitenkin talousarviota pienempänä. Kuntaliiton ennusteessa pudotettiin arviota verovuoden 2025 maksuunpannuista yhteisöveroista viime syksystä hieman lisää, sillä näkymät ovat eri aloilla ovat heikentyneet viime kuukausina. Näin ollen oletetaan, että kuluvan verovuoden maksettava yhteisövero laskisi syksyn arvioista. Yhteisöveron ennusteeseen liittyy merkittäviä epävarmuuksia ja ennuste tarkentuu vuoden edetessä.

Tehtäväalueiden toimintakatteen toteutuminen 31.3., tot. %.





sisäiset ja ulkoiset erät	TA 2025	TA.TASAINEN TOT.3 2025	TOT 3 2025 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT. 03 2024	TP 2024
110 Tarkastustoiminta							
Toimintakulut	-63 956	-15 989	-10 736	-5 253	16,8 %	-7 518	-52 280
TOIMINTAKATE	-63 956	-15 989	-10 736	-5 253	16,8 %	-7 518	-52 280
120 Yleishallinto							
Toimintatuotot	8 278 290	2 069 572	2 256 933	-187 360	27,3 %	2 378 004	9 263 785
Toimintakulut	-3 529 617	-882 404	-1 174 222	291 818	33,3 %	-1 042 541	-4 141 800
TOIMINTAKATE	4 748 673	1 187 168	1 082 710	104 458	22,8 %	1 335 463	5 121 985
130 Elinvoimapaalvelut							
Toimintatuotot	3 822 981	955 745	3 552	952 193	0,1 %	10 271	800 987
Toimintakulut	-7 690 773	-1 922 693	-1 275 399	-647 294	16,6 %	-752 531	-3 126 317
Työllisyysalueen jaksotus	0	0	315 000	-315 000	0,0 %	0	0
TOIMINTAKATE	-3 867 792	-966 948	-956 847	-10 101	24,7 %	-742 261	-2 325 329
190 Jokilaaksojen pelastuslaitos							
Toimintatuotot	34 000	8 500	0	8 500	0,0 %	0	98 217
Toimintakulut	-40 000	-10 000	-46 146	36 146	115,4 %	-5 843	-114 563
Pelan oikaisu	0	0	39 500	-39 500	0,0 %	0	41 000
TOIMINTAKATE	-6 000	-1 500	-6 646	5 146	110,8 %	-5 843	24 654
220 Yleissivistävät koulutuspalvelut							
Toimintatuotot	1 366 071	341 518	378 575	-37 058	27,7 %	595 007	1 772 262
Toimintakulut	-30 836 073	-7 709 018	-7 753 183	44 164	25,1 %	-7 408 163	-30 345 919
TOIMINTAKATE	-29 470 002	-7 367 500	-7 374 607	7 107	25,0 %	-6 813 156	-28 573 657
222 Varhaiskasvatuspalvelut							
Toimintatuotot	430 424	107 606	151 191	-43 585	35,1 %	275 657	590 027
Toimintakulut	-13 337 065	-3 334 266	-3 264 930	-69 336	24,5 %	-3 232 419	-13 243 579
TOIMINTAKATE	-12 906 641	-3 226 660	-3 113 739	-112 921	24,1 %	-2 956 763	-12 653 552
230 Nuorisopalvelut							
Toimintatuotot	238 000	59 500	82 595	-23 095	34,7 %	62 883	195 070
Toimintakulut	-797 382	-199 345	-171 878	-27 468	21,6 %	-173 772	-758 293
TOIMINTAKATE	-559 382	-139 845	-89 283	-50 562	16,0 %	-110 889	-563 223
240 Musiikkiopiston toiminta							
Toimintatuotot	583 500	145 875	208 408	-62 533	35,7 %	190 888	520 821
Toimintakulut	-1 629 474	-407 369	-398 244	-9 125	24,4 %	-359 391	-1 537 309
TOIMINTAKATE	-1 045 974	-261 494	-189 836	-71 658	18,1 %	-168 502	-1 016 488
245 Kansalaisopiston toiminta							
Toimintatuotot	276 550	69 137	84 764	-15 627	30,7 %	36 494	226 612
Toimintakulut	-1 061 648	-265 412	-255 809	-9 603	24,1 %	-249 761	-969 223
TOIMINTAKATE	-785 098	-196 275	-171 045	-25 230	21,8 %	-213 268	-742 611

Jokilaaksojen pelastuspalveluissa näkyy yhä meneillään olevien varallaoloriita-asioiden kulut.

sisäiset ja ulkoiset erät	TA 2025	TA.TASAINEN TOT.3 2025	TOT 3 2025 vuoden alusta	Ali/yli tasaiseen käyttöön	Toteuma-%	TOT, 03 2024	TP 2024
225 Kirjastopalvelut							
Toimintatuotot	13 500	3 375	28 060	-24 685	207,9 %	7 621	18 741
Toimintakulut	-885 477	-221 369	-220 588	-781	24,9 %	-243 500	-892 648
TOIMINTAKATE	-871 977	-217 994	-192 528	-25 467	22,1 %	-235 879	-873 907
235 Kulttuuripalvelut							
Toimintatuotot	366 900	91 725	70 128	21 597	19,1 %	111 561	334 195
Toimintakulut	-1 114 378	-278 595	-257 660	-20 935	23,1 %	-281 497	-1 096 869
TOIMINTAKATE	-747 478	-186 870	-187 531	662	25,1 %	-169 936	-762 674
250 Liikuntapalvelut							
Toimintatuotot	839 500	209 875	241 578	-31 703	28,8 %	179 946	671 713
Toimintakulut	-3 011 957	-752 989	-804 662	51 673	26,7 %	-769 934	-2 972 827
TOIMINTAKATE	-2 172 457	-543 114	-563 084	19 970	25,9 %	-589 988	-2 301 114
255 Tekniset palvelut							
Toimintatuotot	7 891 140	1 972 785	1 852 630	120 155	23,5 %	2 113 984	8 730 535
Valmistus omaan käyttöön	135 000	33 750	765	32 985	0,6 %	518	114 621
Toimintakulut	-10 672 040	-2 668 010	-2 607 386	-60 624	24,4 %	-2 934 524	-10 033 541
TOIMINTAKATE	-2 645 900	-661 475	-753 991	92 516	28,5 %	-820 022	-1 188 385
260 Viemärlaitos							
Toimintatuotot	2 473 700	618 425	593 782	24 643	24,0 %	477 040	2 254 325
Valmistus omaan käyttöön	5 000	1 250	0	1 250	0,0 %	0	4 217
Toimintakulut	-1 998 221	-499 555	-546 438	46 883	27,3 %	-393 691	-2 036 810
TOIMINTAKATE	480 479	120 120	47 344	72 776	9,9 %	83 349	221 733
256 Ympäristöpalvelut							
Toimintatuotot	589 650	147 412	78 517	68 895	13,3 %	197 815	768 492
Toimintakulut	-903 320	-225 830	-214 131	-11 699	23,7 %	-232 597	-887 344
TOIMINTAKATE	-313 670	-78 417	-135 614	57 196	43,2 %	-34 782	-118 852
257 Ympäristöterveydenhuolto							
Toimintatuotot	1 023 267	255 817	354 139	-98 322	34,6 %	315 578	970 768
Toimintakulut	-1 462 712	-365 678	-339 869	-25 809	23,2 %	-318 181	-1 432 749
ymp.terv.huollon jaksotus	0	0	-124 131	124 131	0,0 %	-100 000	-77 492
TOIMINTAKATE	-439 445	-109 861	-109 861	0	25,0 %	-102 604	-539 473
264 Jätelautakunta							
Toimintatuotot	227 192	56 798	0	56 798	0,0 %	0	212 461
Toimintakulut	-227 192	-56 798	-62 652	5 854	27,6 %	-57 915	-212 461
Jäteltkn oikaisu	0	0	62 652	-62 652	0,0 %	57 915	14 822
TOIMINTAKATE	0	0	0	0	-96,7 %	0	14 822

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

Tuloslaskelma

Maaliskuu 2025

sisäiset ja ulkoiset erät	TOT.3 2024 vuoden alusta	TA 2025	TA tasaisen tot. mukaan 3 2025	TOT. 3 2025 vuoden alusta	Ali/yli (Tasainen ta/tot)	Toteuma-% (ta/tot)
Myyntituotot	1 297 705	9 888 602	2 472 150	1 539 717	932 433	15,6 %
Maksutuotot	581 625	1 641 370	410 342	488 487	-78 145	29,8 %
Tuet ja avustukset	540 527	1 180 826	295 206	294 435	771	24,9 %
Muut toimintatuotot	4 724 521	16 058 867	4 014 717	4 124 865	-110 149	25,7 %
TOIMINTATUOTOT	7 144 377	28 769 665	7 192 416	6 447 505	744 911	22,4 %
Valmistus omaan käyttöön	518	140 000	35 000	765	34 235	0,5 %
Henkilöstökulut	-8 609 356	-37 344 701	-9 336 175	-9 016 635	-319 540	24,1 %
Palvelujen ostot	-3 820 795	-16 635 967	-4 158 992	-4 361 301	202 309	26,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 262 709	-4 750 835	-1 187 709	-979 503	-208 206	20,6 %
Avustukset	-1 430 841	-6 685 490	-1 671 373	-1 668 340	-3 032	25,0 %
Muut toimintakulut	-3 742 099	-13 879 392	-3 469 848	-3 765 899	296 051	27,1 %
TOIMINTAKULUT	-18 865 800	-79 296 386	-19 824 096	-19 791 679	-32 418	25,0 %
TOIMINTAKATE	-11 720 905	-50 386 721	-12 596 680	-13 343 409	746 728	26,5 %
Verotulot	9 885 170	41 630 000	10 407 500	10 154 387	253 113	24,4 %
Valtionosuudet	4 269 498	17 227 961	4 306 990	4 344 885	-37 895	25,2 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-79 774	-2 034 610	-508 652	122 114	-630 766	-6,0 %
VUOSIKATE	2 353 989	6 436 630	1 609 158	1 277 977	331 181	19,9 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 704 384	-6 838 026	-1 709 507	-1 707 658	-1 848	25,0 %
TILIKAUDEN TULOS	649 605	-401 396	-100 349	-429 681	329 332	107,0 %
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	649 605	-401 396	-100 349	-429 681	329 332	107,0 %

- Tässä vaiheessa keskeisin tekijä talousarviota heikompaan osavuositulokseen on toimintatuottojen puute (avustuksien maksatusta haetaan vasta myöhemmin vuotta, osa tuloista laskutetaan myöhemmin) ja verotulojen odotuksia pienempi kertymä.
- Toimintakulut ovat toteutuneet ennakkoidusti toteuma-asteen ollessa 25 %.
- Luvut pitävät sisällään mm. lomarahojen jaksotuksen ja eräiden suurimpien erien jaksotuksen tulosaluiden osalta (pela, ymp.terv.huolto, työllisyysalue yms.)
- Vuosikate on viereisessä tuloslaskelmassa talousarvion tasaista toteumaa heikompi, mutta selvästi vuoden 2024 vastaavan ajankohdan tilannetta heikompi (vuoden 2024 vertailukelpoinen osavuositulos oli noin 0 €, taulukossa näkyy jaksottamaton tulos -24).
- Osavuositulos 31.3. on -0,4 m€ alijäämäinen.**
- Osa tuloista ja menoista painottuu loppuvuoteen, joten tällä hetkellä ennakoidaan vielä talousarvion mukaista kehitystä.

Investoinnit

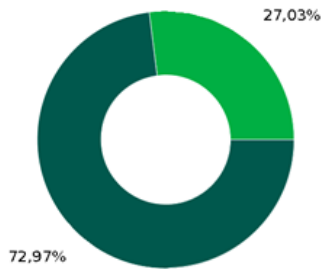
- Bruttoinvestoinnit olivat alkuvuoden osalta 0,9 miljoonaa euroa, jotka ovat Junnikankankaan alueeseen ja Kiviojan alikulun yhteyteen tulevia infran rakentamiskuluja. Investointien toteutus painottuu lumettomaan ajankohtaan.
- Maa-alueiden myyntituloja saatiin noin 38 t€, josta myyntivoittoa 2 t€ (3/2024: 133 t€).
- Tontteja on myyty 6 kpl ja vuokrattu 2 kpl. Luovutetut tontit pitävät sisällään luovutetut kylätalot, (4 kpl).

	TA 2025	TA-MUUTOS 2025	TA YHTEENSÄ 2025	TOT. 03-2025	Ali/yli	Tot-%
Menot yhteensä	-7 530 000	0	-7 530 000	-909 120	6 620 880	12,1 %
Tulot yhteensä	800 000	0	800 000	15 180	-784 820	1,9 %
NETTO YHTEENSÄ	-6 730 000	0	-6 730 000	-893 940	5 836 060	13,3 %



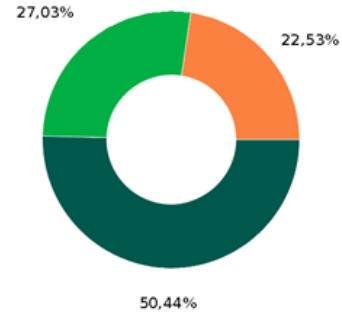
Rahoitusraportti 30.4.2025

Sopimustyyppijakauma
(prosenttiosuus avoinna olevasta
saldosta)



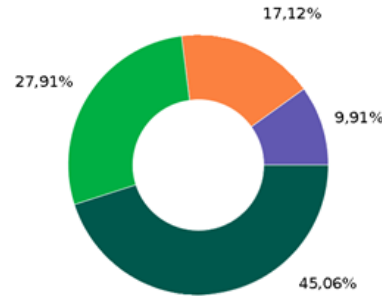
■ Vakiomuotoinen laina
■ Kuntatodistus

Viitekorkojakauma (prosenttiosuus
avoinna olevasta saldosta pl.
johdannaiset)



■ EURIBOR6M
■ Muut
■ EURIBOR3M

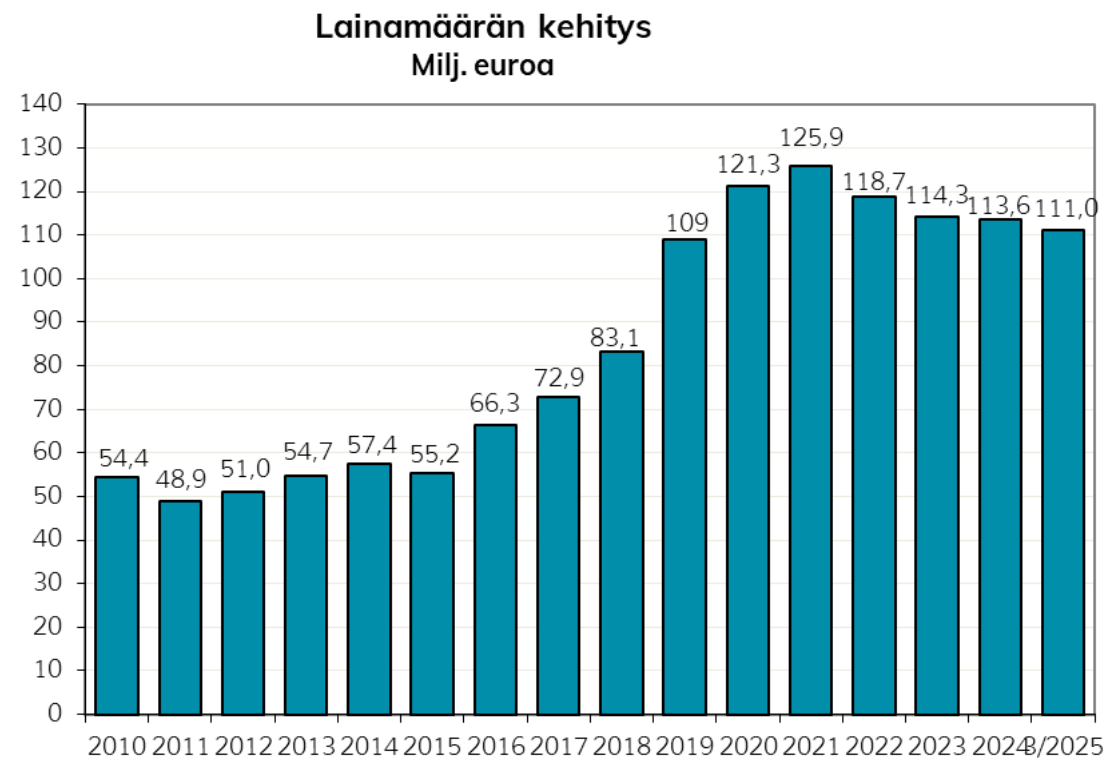
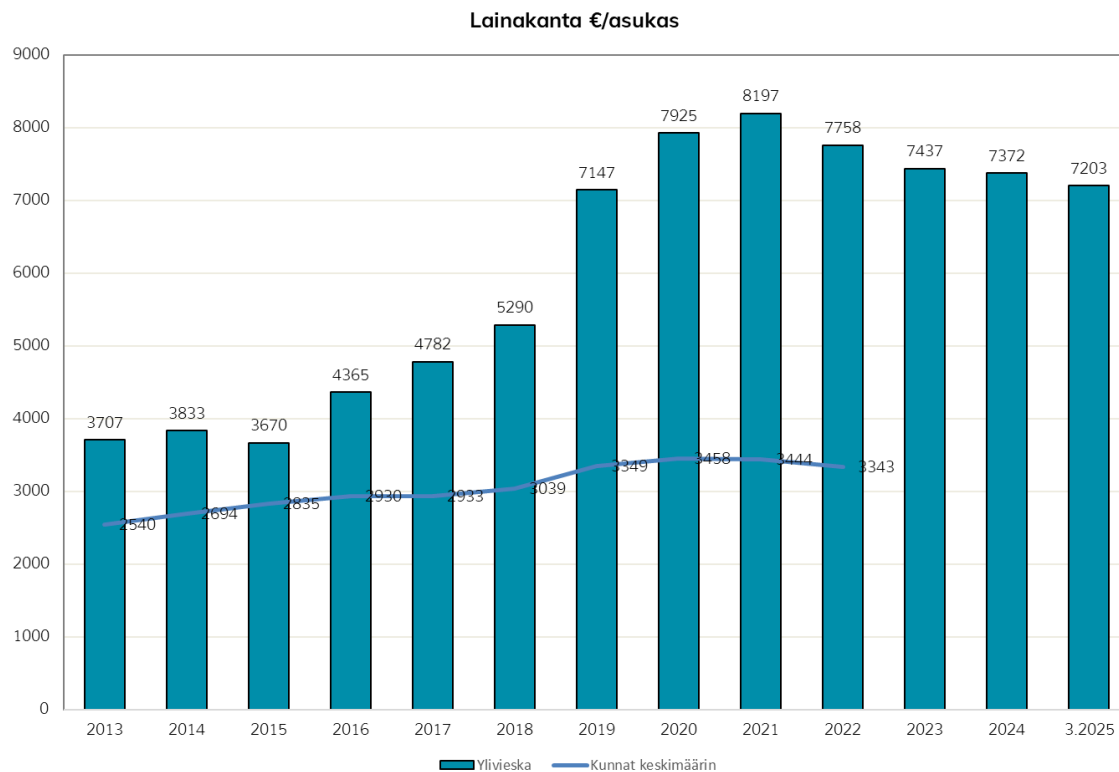
Avoinna oleva saldo lainanantajan
mukaan



■ Kuntarahoitus Oyj
■ Keski-Pohjanmaan Osuuspankki
■ Nordea Bank Oyj
■ OP Yrityspankki OYJ

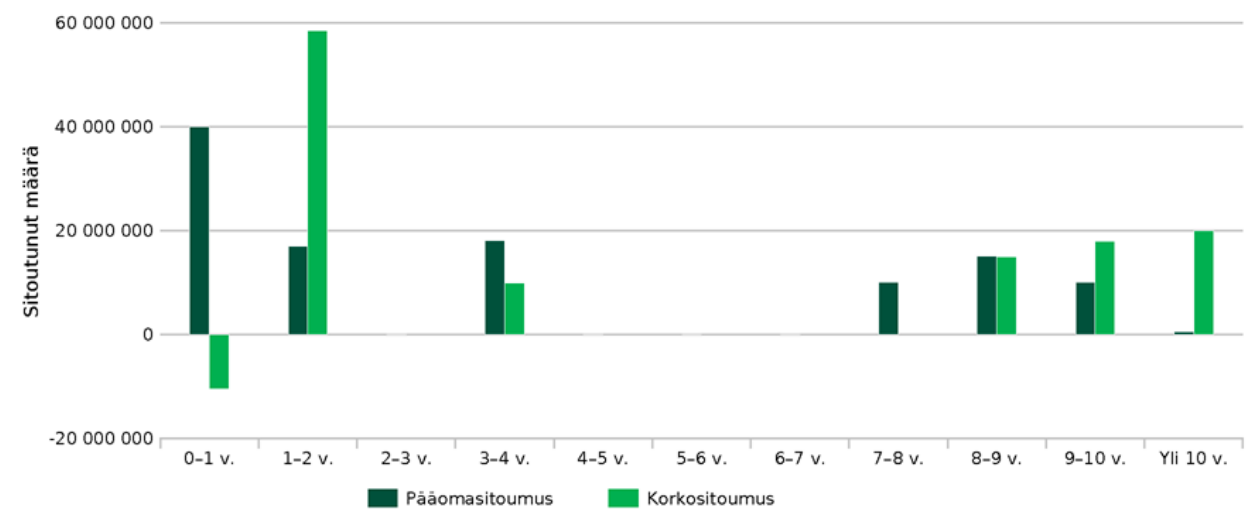
- Vakiomuotoisten(pitkäaikaisten) lainojen osuus on vakiintunut nykyiselle tasolle ja kuntatodistustlainoja pyritään pitämään noin 1/3 osa lainakannasta
- Viitekorkona vakiomuotoisissa, vaihtuvakorkoisissa lainoissa käytetään Euribor 3 tai 6 kk.
- Lainanantajina pitkäaikaisissa lainoissa ovat Kuntarahoitus ja OP. Kuntarahoitukselta ja Nordealta on kuntatodistustlainoja.

Lainat



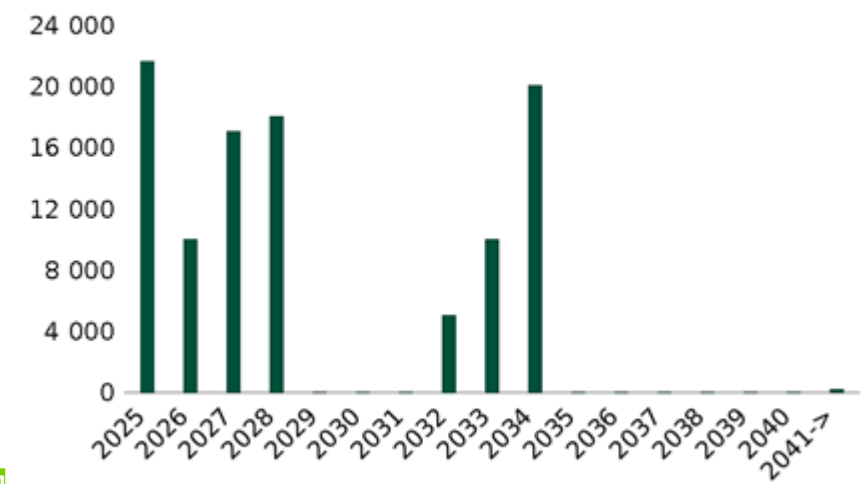
Lainamäärä on 31.12. ja vuoden 2025 osalta 31.3. päivämäärien tilanne. Lainamäärä on laskenut vuodenvaihteesta.

Rahoitusriskit



	30.4.2025	31.3.2025	31.12.2024	31.3.2024
Avoinna oleva saldo	110 975 000 €	112 600 000 €	113 600 000 €	114 600 000 €
Avoinna oleva saldo Kuntatodistus	30 000 000 €	30 000 000 €	11 000 000 €	29 000 000 €
Avoinna oleva johdannaisten nimellismäärä	83 500 000 €	83 500 000 €	71 500 000 €	71 500 000 €
Pitkäaikainen korkositoutumus (sis. johdannaiset)	75,24%	74,16%	29,49%	29,44%
Korkositoutumus keskimäärin	10.14 vuotta	10.01 vuotta	10.42 vuotta	9.65 vuotta
Pääomasitoutumus keskimäärin	3.73 vuotta	3.76 vuotta	3.93 vuotta	1.37 vuotta
Keskikorko (viimeiset 12 kuukautta)	1,62%	1,55%	1,20%	1,61%

Pääoman lyhennykset, vuosittainen (1 000 eur)



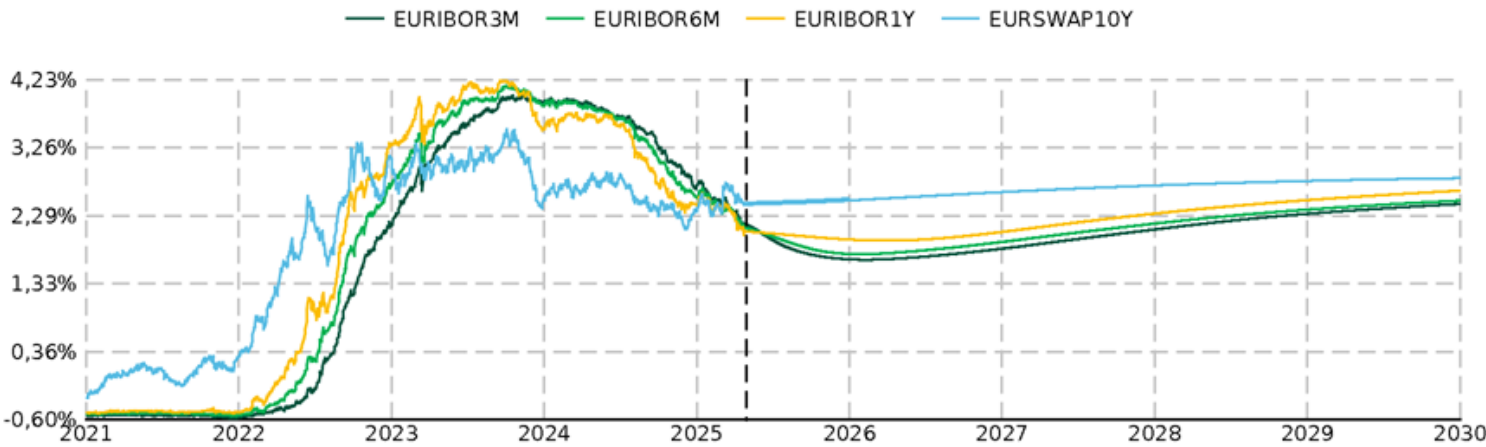
Pääomasitoutumus

- Ylläolevasta kuvasta käy ilmi, että kaupungin rahoitussalkussa on jonkin verran jälleenrahoitusriskiä lyhyen pääomasitoumuksen vuoksi.
- Noin 36 %:a (vuosi sitten 27 % ja 2023: 45 %) lainoista eli 30 M€ (3/2024: 29 M€ ja 3/2023: 54 m€) on lyhytaikaisia kuntatodistustalainoja, joiden korko on noin 2,40-2,68 % (vuosi sitten 4,00 %).
- Jälleenrahoitusriskin toteutumista (eli markkinoilta ei saataisi uutta lainaa vanhan erääntyessä) pidetään yleinen markkinatilanne huomioiden pienenä.
- Kaupungilla erääntyi maaliskuun lopussa 20 M€ nollakorkoinen laina, joka jälleenrahoitettiin kuntatodistuksilla. Tämä oli viimeinen nollakorkotasoon kiinnitetty kiinteä laina.

Korkositoutumus

- 2000- ja 2010-luvuilla on suojattu korkoriskiä koronvaihtosopimuksilla, josta syystä kaupungin lainojen korkositoumus on osin kiinnitetty pitkälle tulevaisuuteen. Koronvaihtosopimuksilla suojatut määrät vaihtelevat 53-83,5 milj. euron välillä vuosien 2025-2032 aikana. Maksettava kiinteä korkotaso näissä on 0,7-3,84 %:n välillä.

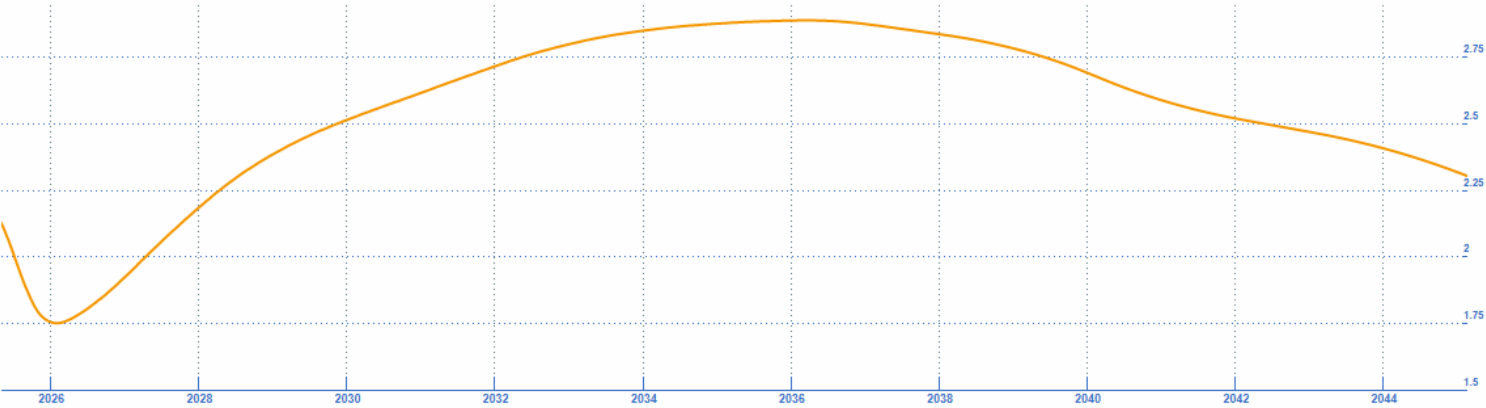
Markkinat



- Pitkän nollakorkoajanjakson jälkeen Euribor-korot nousivat nopeasti noin 4 %:iin ja ovat tulleet siitä alaspäin. Korkojen ennakoidaan pysyvän noin 2,0 %:n tuntumassa lähivuodet.

Markkinakorot

	30.4.2025	30.4.2024
EURIBOR3M	2,1730 %	3,8250 %
EURIBOR6M	2,1245 %	3,7950 %
EURIBOR1Y	2,0724 %	3,6960 %
EURSWAP10Y	2,4640 %	2,8250 %



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



YLIVIESKA

kasvun ihmeitä