

Puolivuositarkastus 1.1.-30.6.2025

Kaupunginhallitus 08.09.2025
472/02.02.00/2025

Valmistelija

talous- ja hallintojohtaja Marjatta Lilja

Puolivuositarkastuksella esitetään, miten kaupungin talous- ja toiminta on kehittynyt 1.1.-30.6.2025 ja mikä on kesäkuun taloustilanteen perusteella laadittu tilinpäätöksen vuodelle 2025.

Yleinen kehitys

Kaupungin asukasmäärä 30.6.2025 oli 8 862. Asukasluku on vuoden alusta kesäkuun loppuun vähentynyt 4 henkilöllä. Työttömyysaste oli kesäkuussa 10,2 %, kun se edellisvuoden kesäkuussa oli 9,9 %.

Kokonaisuutena kaupungin palvelutehtävät ja alueen kehittäminen sekä ajankohtaiset kuntayhteistyöhankkeet ovat edenneet talousarvion tavoitteiden mukaisesti.

Talous

Toimintakulujen toteuma 30.6.2025 talousarvioon verrattuna oli 48,4 %. Lautakunnat eivät ole omissa puolivuositiedoissaan ennakoineet olennaisia talousarvion menojen ylitystarvetta.

Tasaisen vauhdin mukaan talousarvioon verrattuna tulojen arvioidaan toteutuvan hieman talousarviota parempana, noin 0,3 milj. euroa. Menojen arvioidaan toteutuvan talousarviota noin 1,1 milj. euroa parempana. Virka- ja työehtosopimusten mukaisia kesäkuun 2025 palkankorotuksia ei kuitenkaan ole vielä ennusteessa huomioitu. Menoissa ei kuitenkaan ennakoida merkittäviä talousarvion ylitysuksia.

Elokuun 2025 verotilitysten maksuunpanon perusteella talousarvioon merkityt verotulot ylittyvät vajaalla 0,2 milj. eurolla. Kaikissa verolajeissa ennakoidaan pientä talousarvion ylitystä.

Valtionosuuksien ennakoidaan myös ylittävän talousarvion noin 0,2 milj. eurolla. Valtionosuuksien tasoa tarkistetaan loppuvuonna syyskuun oppilasmäärän perusteella, joten maksuunpanon taso vielä muuttuu ennakoarvioista.

Kesäkuussa investointien ja lainanlyhennysten rahoittamiseen jäävä toiminnan vuosikate on noin 0,37 milj. euroa, eli kesäkuun lopussa käyttötalouden tulot eivät riitä investointien ja lainanlyhennysten maksamiseen, jotka yhteensä olivat 2,85 milj. euroa. Rahoitusta investointeihin ja lainanlyhennyksiin on jouduttu ottamaan nostamalla 4,0 milj. euroa uutta pitkäaikaista lainaa. Ennakoidun tilinpäätöksen mukaan vuosikatetta muodostuu 0,73 milj. euroa, eli talousarvioon merkitty määrä vuoden investointeja ja lainanlyhennyksiä joudutaan loppuvuonnakin rahoittamaan uudella lainanotolla.

Käyttöomaisuudesta tehtävät koko vuoden poistot ovat noin 3,43 milj. euroa, jolloin tilikauden alijäämäksi ennakoidaan muodostuvan 2,65 milj. euroa alijäämää. Talousarvioon merkitty alijäämän määrä oli 3,12 milj. euroa.

Kesäkuun lopun toteutuneiden investointien määrä on nettona 1,34 milj. euroa. Loppuvuodesta investointien määrä nousee, kun kesän aikana toteutettavia kunnallisteknisiä investointeja valmistuu ja Rovastinkankaan koulun laajennus etenee. Investointiosan arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena.

Puolivuosikatsaus on sähköisenä materiaalina työtilassa kokoukseen osallistuville.

Toimivalta

hallintosääntö 89 §

Esittelijä

kaupunginjohtaja Juha Kuusisto

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

1. merkitsee puolivuosisikatsauksen 1.1.-30.6.2025 tiedoksi ja toimittaa sen edelleen tiedoksi valtuustolle, tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajalle.

2. korostaa, että lautakuntien ja palvelukeskusten tulee loppuvuonna noudattaa käyttösuunnitelmiaan sekä hyväksyttyä toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelmaa.

Päätös