



**IIN KUNTA**

**Osavuosikatsaus 1-6/2025**



# Iin Kunta Osavuosisikatsaus 1-6/2025

---

## Kunnanjohtajan katsaus

Kunnat elävät parhaillaan historiallisen tiukkaa ja epävarmaa aikaa talouden näkökulmasta. Epävarmuutta aiheuttavat monet tekijät. Oma osuutensa on luonnollisesti globaalilla tilanteella, joka heiluttaa taloutta erityisesti rahoitusmarkkinoiden kautta. Yleisen turvallisuuden järkkäminen, varautuminen sekä epävarman tilanteen vaikutus yritysten investointihalukkuuteen ja pärjäämiseen yleensäkin heijastuu vahvasti myös kuntatalouteen erityisesti työllisyyden ja verotulojen kautta. Maailmanlaajuinen tilanne vaikuttaa tietysti Suomen ja kaikkien muidenkin maiden talouteen. Maan talouden tasapainottamisvaateet ja velkaantumiskehityksen katkaisemisyritykset heijastuvat isosti myös kuntatalouteen erityisesti valtionosuuksien, tukien ja erilaisten velvoitteiden kautta.

Tämänhetkisenä haasteena on politiikka, jossa käännösliekkieitä tehdään varsin rivakkaan ja paikoin täysin ennustamattomaan tahtiin suuntaa hakien ja sitä usein myös muuttaen. Erityisen selvästi tämä on näkynyt eri osapuolten räväkkinä ulostuloina ja toisaalta nopeina poismenoina. Muu voi olla spekulatiota, mutta varmaa on se, että valtionosuudet, tuet tai avustukset eivät tule tulevaisuudessa ainakaan kasvamaan ja ne ovat jo nyt olennaisesti vähentyneet. Verotulot eivät ole kehittyneet toivotulla tavalla johtuen yleisestä talouskehityksestä, työllisyystilanteesta ja yritysten tilanteesta. Kaikkien näkökulmasta on tietysti toivottavaa, että maailman tilanne vakautuu, joka pakostakin vaikuttaisi taloustilanteeseen ja saisi talouden epävarmuutta vähintäänkin pienennettyä. Tämä taas lähtisi purkamaan patoutunutta investointitarvetta ja sitä kautta parantaisi yritysten tilannetta ja työllisyyttä.

Iin osalta taloustilanne on tiukka, kuten on ennakoitu. Tämä koskee erityisesti viime ja kuluvaan vuoteen sekä osin vuoteen 2026. Vuoden 2027 osalta on näkyvissä valoa liittyen energiainvestointien vaikutuksiin erityisesti voimalaitosveron kautta. Tämän osalta on ensiarvioiden tärkeää valvoa ja vaikuttaa siihen, ettei valtionosuusmuutoksessa voimalaitosveron käsittely ja osuus kunnille muutu.

Kuluvan vuoden budjetti on erittäin tiukka mutta kokonaisuutena realistinen ja siihen on vahvasti sitouduttu. Olemme tehneet pitkäjänteistä talouden tasapainottamista, jonka iso osa on ollut varsin laaja organisaation, hallinnon ja toimintatapojen uudistus ja muutosprosessi. Muutoksella saimme käännettyä vuoden 2023 1,8 M€ alijäämäisen talousarvion positiiviseksi tilinpäätökseksi ja viime vuoden alijäämäkin jäi valtion toimenpiteistä huolimatta talousarviota maltillisemmaksi. Kuluvan vuoden osalta puolivuositoteuma on hiukan yli talousarvion, mutta vastuullinen henkilökuntamme ja kaikki toimijat ovat sitoutuneet siihen, että loppuvuoden aikana saavutamme talousarvion ja tähdäämme mahdollisimman lähelle nollatulosta. Tietysti myös valtion toimenpiteet sekä yleinen taloustilanne voivat vaikeuttaa pyrkimyksiämme. Kaikki ovat myös sitoutuneet jo talousarviovaiheessa tehtyihin taloutta tasapainottaviin ratkaisuihin, joista osa realisoituu vasta jälkimmäisellä vuosipuolikaalla.

Vastuullisuudesta ja sitoutumisesta kertoo muiden muassa se, että henkilöstömäärän ja erityisesti henkilöstökulujen kehitys on ollut todella esimerkillistä kovista valtakunnallisista palkkaratkaisuksista huolimatta. Kulupuolta rasittaa yleinen kustannuskehitys, joka näyttäytyy erityisesti indeksiin sidottujen palvelusopimusten kautta sekä materiaali- ja energiakustannuksissa. Rahamarkkinoiden tilanne on korottanut korkokulumme, vaikka lainasalkkumme on varsin hyvin suojattu.

Koko kunnassa ja sen eri toimialoilla on tapahtunut alkuvuoden aikana varsin paljon. Samoin loppuvuoden suunnitelmat sekä tuleva näyttää aktiiviselta ja lupaavalta. Palvelusuunnitelman mukaisesti Kuivaniemellä on aloitettu etäopetusyhteistyö Valtarin koulun kanssa. Tämä tuo sekä säästöjä että erityisesti mahdollistaa laajemman tarjonnan eri aineissa myös Kuivaniemen yläkouluikäisille. Koikeilu laajentaa myös kaikkien koulujen kielivalikoimaa 5-6 luokilta lähtien. Päiväkodin ja koulun yhteistyöllä aloitettu pienten koululaisten vuorohoidon palvelu on lähtenyt erittäin hienosti käyntiin.

Siellä on saatu aikaan kustannustehokkuutta ja toiminnallista muutosta yhdistämällä työntekijöitä yksiköiden välillä. Tuen uudistuksessa ollaan hajautettu resursseja uudella tavalla, satsataan yhteisopettajuuteen ja mentoroivaan työotteeseen. Samoin johtajuuden kehittämisestä on jo nyt hyviä kokemuksia yhtenäisessä sivistystoimessa.

Hyvinvointipalveluissa on ollut vilkasta. Vuoden 2025 alusta alkaen TE-palvelujen järjestämisvastuu siirtyi kunnille, ja iiläiset työnhakija-asiakkaat saavat palvelunsa pääosin listä lähipalveluna. Kulttuurikauppilan kesänäyttely 65+1 Taideteosta listä oli suosittu. Ainutlaatuinen näyttely esitteli iiläisiä tekijöitä sekä litä kuvaavia teoksia. Pohjois-Pohjanmaan liikkuvien kunta vuonna 2024 on Iin kunta. Pohjois-Pohjanmaan Urheilugaalassa meidät huomioitiin pitkäjänteisestä työstä kuntalaisten liikkumisen edistämiseksi. Palkinto jaettiin helmikuussa 2025. Liikkumisen edistämistyö jatkuu edelleen koko kunnan yhteisenä työnä. Vihkosaaren uimala on ollut erittäin suosittu, paljon positiivista huomiota ja kiitettävää palautetta kerännyt niin paikallisesti, valtakunnallisesti kuin jopa kansainvälisesti. Siellä on myös aloitettu sivistystoimen toimesta koulujen uimaopetuskokeilu, jota tullaan jatkamaan ja laajentamaan. Iisi-Apukahvilan toiminta aloitti toimintansa tammikuussa. Se on ollut erittäin suosittu ja oivallinen tapa hyödyntää hävikkiruokaa. Samalla se lisää yhteisöllisyyttä ja ihmisten kohtaamisia. Syksyn aikana keskitytään muiden muassa lähestyvään Oulu2026:seen. Kulttuuripääkaupunkivuosi näkyy myös meillä lissä erilaisina tapahtumina.

Yhdyskuntapalvelut ovat olleet mahdollistamassa monien toimialojen toimintaa. Erityisesti liikuntaan ja hyvinvointiin liittyvät Vihkosaari ja Iilinsaaren sillat ovat yhteisiä ponnistuksia hyvinvointipalveluiden kanssa. Samoin Ympäristötaidepuiston ratkaisut. Toimialaa ovat työllistäneet myös vesiliikelaikoksen yhdistymisselvitys, jossa Oijärven vesi Oy ja Jakkukylän vesiosuuskunta on edennyt hyvin. Samoin hulevesiselvitys, joka valmistuu loppusyksystä. Kunnan suurimman investoinnin, Valtarin koulun hankintaan liittyvät neuvottelut on saatu loppusuoralle hyvässä hengessä. Päätökset investoinnista tehtänee loppuvuonna ja kuokka on maassa heti sen jälkeen. Myös MAL-sopimukseen liittyvät asemaseudun kehittäminen ja valtatie uuden linjauksen suunnittelu ovat jo työnalla kunnan puolella elinvoima- ja yhdyskuntapalveluiden yhteistyönä.

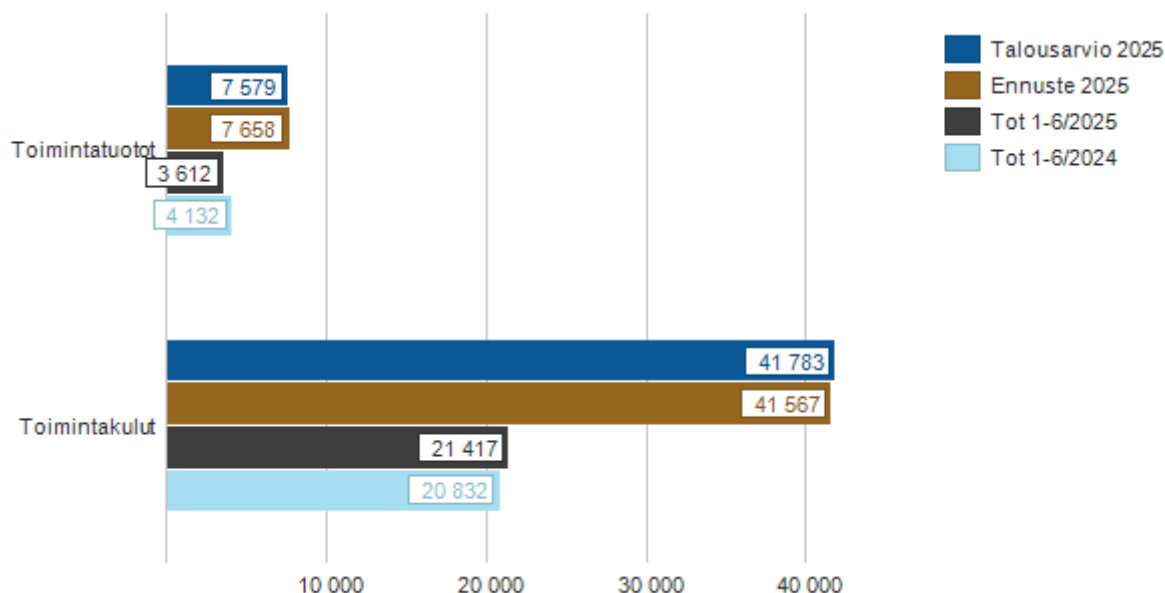
Elinvoimapalveluissa on ollut vilskettä. Erilaiset energiantuotanto, mutta myös uusiutuvaa energiaa hyödyntävät pienemmät ja isommat hankkeet menevät eteenpäin ja työllistävät kasvavassa määrin. Yrityspuolella kaikinensa taloustilanteesta huolimatta on ollut varsin vilkasta niin nettomääräisen perustannan kuin erilaisten kontaktointien näkökulmasta. On ollut hienoa huomata, että li kiinnosta niin yritysten kuin asukkaiden silmissä. Tästä esimerkkinä muiden muassa tuleva uusi K-Supermarket, useampi matkailuun ja ravitsemustoimintaan liittyvä uusi tulija: Iin Paviljonki, Olhavan Paussi, Rumble Huilinki sekä Liesharjun asuntojen menekki Liesharjupäivän jälkeen. Paikkoja ja tontteja riittää toki edelleenkin ja uusia tulijoita otetaan mieluusti vastaan ja vanhat pidetään. Uuden tyyppisiä mahdollisuuksia tulee aikanaan avaamaan myös ns. Rannan alue, jonka kaavatyö on juuri käynnistymässä suunnittelukilpailun pohjalta. Myös Seljänperän alueen suunnittelu etenee ja toisaalta Pentinkankaan alueella vietetään avajaisia piakkoin.

Hallinnon puolella talouden ja hallinnon sekä esimiestyön kehittämisen lisäksi meneillään on tasopalkkajärjestelmään liittyvä laaja, koko kuntakenttää koskeva uudistus. Samoin tuleva hankintalakiuudistus tuo lisätoita kaikille. Kevään vaalit vietiin kunnialla maaliin ja nyt tuetaan uusien päättäjien tietä ja perehtymistä kunnan asioihin.

Tekemistä löytyy totta kai edelleen ja ohjaket on pysyttävä varsin tiukalla. Myöskään talousarvion valmistelu ei tule olemaan helppoa ja kaikkien on sitouduttava uuteen, päivitettävään strategiaan. Täytyy myös edelleen muistaa, että kahdella jalalla jarruttamalla ja synkkyyttä ylistämällä emme saa aikaan emmekä jatkettua kasvua ja positiivista kierrettä, joka on yleisestä tilanteesta huolimatta hienossa alussa.

## Tuloslaskelma

| KUNTA + LIIKELAITOKSET (1 000 €)  | MTA 2024        | TOT 1-6 2024    | TA 2025         | TAM 2025 | MTA 2025        | TOT 1-6 2025    | TOT % 2025   | % 1-6 25/24  | Enn. 2025       |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>             | <b>8 503</b>    | <b>4 132</b>    | <b>7 579</b>    |          | <b>7 579</b>    | <b>3 612</b>    | <b>48 %</b>  | <b>-13 %</b> | <b>7 658</b>    |
| Myyntituotot                      | 3 493           | 1 693           | 3 775           |          | 3 775           | 1 641           | 43 %         | -3 %         | 3 689           |
| Maksutuotot                       | 1 199           | 523             | 606             |          | 606             | 235             | 39 %         | -55 %        | 560             |
| Tuet ja avustukset                | 1 664           | 846             | 991             |          | 991             | 316             | 32 %         | -63 %        | 852             |
| Muut toimintatuotot               | 2 147           | 1 069           | 2 206           |          | 2 206           | 1 419           | 64 %         | 33 %         | 2 557           |
| <b>Valm. omaan käyttöön</b>       | <b>5</b>        |                 | <b>5</b>        |          | <b>5</b>        |                 | <b>0 %</b>   | <b>0 %</b>   | <b>3</b>        |
| <b>Toimintakulut</b>              | <b>- 40 848</b> | <b>- 20 832</b> | <b>- 41 783</b> |          | <b>- 41 783</b> | <b>- 21 417</b> | <b>51 %</b>  | <b>3 %</b>   | <b>- 41 567</b> |
| Henkilöstökulut                   | - 23 370        | - 11 636        | - 23 335        |          | - 23 335        | - 11 693        | 50 %         | 0 %          | - 22 776        |
| Palvelujen ostot                  | - 10 129        | - 5 347         | - 10 711        |          | - 10 711        | - 6 122         | 57 %         | 14 %         | - 11 419        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat     | - 4 207         | - 2 187         | - 3 877         |          | - 3 877         | - 1 981         | 51 %         | -9 %         | - 3 821         |
| Avustukset                        | - 1 320         | - 542           | - 2 117         |          | - 2 117         | - 943           | 45 %         | 74 %         | - 1 968         |
| Muut toimintakulut                | - 1 821         | - 1 120         | - 1 743         |          | - 1 743         | - 678           | 39 %         | -39 %        | - 1 583         |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>         | <b>- 32 340</b> | <b>- 16 701</b> | <b>- 34 199</b> |          | <b>- 34 199</b> | <b>- 17 805</b> | <b>52 %</b>  | <b>7 %</b>   | <b>- 33 907</b> |
| <b>Verotulot</b>                  | <b>22 411</b>   | <b>9 524</b>    | <b>23 578</b>   |          | <b>23 578</b>   | <b>9 807</b>    | <b>42 %</b>  | <b>3 %</b>   | <b>23 487</b>   |
| Valtionosuudet                    | 13 066          | 6 482           | 13 909          |          | 13 909          | 6 946           | 50 %         | 7 %          | 13 900          |
| Rahoitustuotot ja -kulut          | - 774           | - 379           | - 434           |          | - 434           | - 411           | 95 %         | 8 %          | - 881           |
| Vuosikate                         | 2 363           | - 1 074         | 2 854           |          | 2 854           | - 1 464         | -51 %        | 36 %         | 2 598           |
| Poistot ja arvonalentumiset       | - 4 010         | - 2 102         | - 4 124         |          | - 4 124         | - 2 224         | 54 %         | 6 %          | - 4 294         |
| Satunnaiset tuotot ja kulut       |                 |                 |                 |          |                 |                 | 0 %          | 0 %          |                 |
| <b>Tilikauden tulos</b>           | <b>- 1 648</b>  | <b>- 3 176</b>  | <b>- 1 270</b>  |          | <b>- 1 270</b>  | <b>- 3 688</b>  | <b>290 %</b> | <b>16 %</b>  | <b>- 1 696</b>  |
| Varausten ja rahastojen muutokset | 645             | 22              | 68              |          | 68              | 22              | 33 %         | 0 %          | 66              |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>   | <b>- 1 003</b>  | <b>- 3 153</b>  | <b>- 1 202</b>  |          | <b>- 1 202</b>  | <b>- 3 665</b>  | <b>305 %</b> | <b>16 %</b>  | <b>- 1 630</b>  |



Kesäkuun lopun toteutuneet käyttötaloustulot ovat 3.612 M€ (48%, alitus 178 t€), joka on 2%-yksikköä alle kesäkuun lopun tasaisen toteutuman tilanteesta. Myyntituotoissa alitusta on opetuspalveluiden osalta Kotikunta- ja Yhteistoimintakorvausten tileillä yhteensä 116 t€, ennusteen mukaan tilien alitus olisi vuoden lopussa 110 t€. Yhdyskuntapalvelujen muut myyntituotot tilin alitus 132 t€, ennusteen mukaan myyntituotot toteutuvat vuoden loppuun mennessä täysimääräisesti.

Maksutuotoissa alitusta oli Hyvinvointipalvelujen Opinto- ja kurssimaksut (51 t€) ja Opetuksessa Opetus- ja kulttuuritoimen tuotoissa (76 t€). Tuet ja avustukset tiliryhmässä alitusta oli Opetuksen

Muut tuet ja avustukset (167 t€) sekä Hyvinvointipalvelujen Työllistämistuki (55 t€) jossa vuoden lopun ennustettu alitus 55 t€.

Toteutuneet Käyttötalousmenot ovat 21.417 M€ (51%, ylitys 526 t€) joka on 1%-yksikköä yli talousarvion tasaisen kertymän. Kulueristä palvelujen ostot (57%) ja Aineet, tarvikkeet ja tavarat (51%) ovat toteutuneet yli talousarvion. Palvelujen ostoissa Hallinto- ja talouspalvelujen Asiantuntijapalvelut tilillä ylitys on 250 t€. Yhdyskuntapalvelujen ICT- ja Asiantuntijapalvelut tilien ylitys on yhteensä 116 t€, vuoden lopun arvioitu ylitys on 184 t€. Teiden, katujen ja ulkoalueiden puhtaanapito sekä rakentaminen ja kp. palvelut ylitys on yhteensä 540 t€, vuoden lopun arvioitu ylitys on 477 t€. Aineet- ja tarvikkeet tiliryhmässä Opetuksessa Oppikirjat ylitys on 60 t€, ylitystä ei kuitenkaan ole vuoden lopun ennusteessa. Yhdyskuntapalveluissa Sähkö- ja Lämmitys Energian ylitys on yhteensä 114 t€, ylityksen ennakoidaan puolittuvan vuoden loppuun mennessä.

Toimintakate/jäämä on 2 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina 700 t€. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet yhteensä 11 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina noin 1,9 M€. Kunnallisverotuloihin on tilitetty vuoden 2024 kunnallisverotuloja kesäkuun loppuun mennessä 1,57 milj. euroa ja vuoden 2025 verotuloja 7,0 milj. euroa. Kiinteistöverotulot kertyvät heinä-joulukuun aikana. Kuntaliitto on arvioinut elokuun verotuloennusteessa lin kunnalle kertyvän verotuloja 22,761 milj. eli 87 t€ vähemmän kuin talousarviossa. Rahoitustuotot ja -kulut ovat 411 t€ (95%, ylitys 194 t€), Arviodut rahoitustuotot ja -kulut on ovat vuoden lopussa yhteensä - 881 t€, joten rahoituskuluja on budjetoimatta n. 450 t€. Ennusteen ennakoidut rahoitustuotot ovat 62 t€.

Vuosikate on – 1 464 t€ eli tulot eivät riitä menojen kattamiseen myös poistot - 2 224 t€ jäävät kokonaan kattamatta ja tilikauden alijäämäksi muodostuu 3,665 M€ varausten muutosten jälkeen.

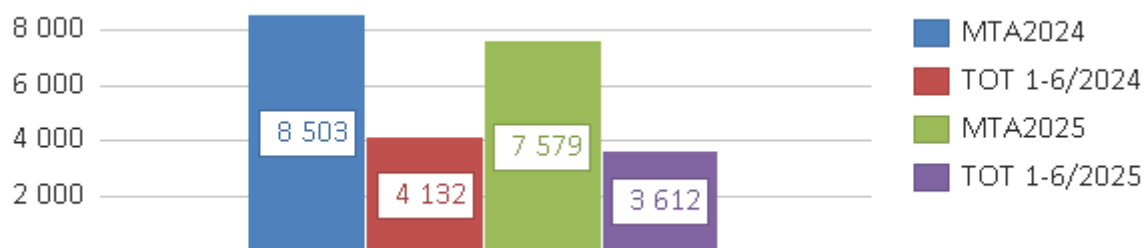
## Toimialakohtainen yhteenveto (Ulkoinen)

| TOIMIALOITTAIN (1 000€)                   | MTA 2024 | TOT 1-6 2024 | TA 2025  | TAM 2025 | MTA 2025 | TOT 1-6 2025 | TOT % 2025 | % 1-6 25/24 | Enn. 2025 |
|-------------------------------------------|----------|--------------|----------|----------|----------|--------------|------------|-------------|-----------|
| <b>IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET</b>        |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 8 503    | 4 132        | 7 579    |          | 7 579    | 3 612        | 48 %       | 87 %        | 7 658     |
| Valm. omaan käyttöön                      | 5        |              | 5        |          | 5        |              | 0 %        | 0 %         | 3         |
| Toimintakulut                             | - 40 848 | - 20 832     | - 41 783 |          | - 41 783 | - 21 417     | 51 %       | 103 %       | - 41 567  |
| Toimintakate/jäämä                        | - 32 340 | - 16 701     | - 34 199 |          | - 34 199 | - 17 805     | 52 %       | 107 %       | - 33 907  |
| <b>IIN KUNTA</b>                          |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 6 544    | 3 117        | 5 186    |          | 5 186    | 2 425        | 47 %       | 78 %        | 5 265     |
| Valm. omaan käyttöön                      |          |              |          |          |          |              | 0 %        | 0 %         |           |
| Toimintakulut                             | - 39 498 | - 20 208     | - 40 429 |          | - 40 429 | - 20 791     | 51 %       | 103 %       | - 40 307  |
| Toimintakate/jäämä                        | - 32 953 | - 17 091     | - 35 242 |          | - 35 242 | - 18 366     | 52 %       | 107 %       | - 35 043  |
| <b>HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT</b>        |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 89       | 42           | 131      |          | 131      | 327          | 250 %      | 786 %       | 387       |
| Valm. omaan käyttöön                      |          |              |          |          |          |              | 0 %        | 0 %         |           |
| Toimintakulut                             | - 3 085  | - 1 726      | - 2 977  |          | - 2 977  | - 1 761      | 59 %       | 102 %       | - 3 294   |
| Toimintakate/jäämä                        | - 2 996  | - 1 684      | - 2 846  |          | - 2 846  | - 1 434      | 50 %       | 85 %        | - 2 906   |
| <b>ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT</b>       |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            |          | 26           |          |          |          | 14           | 0 %        | 52 %        | 14        |
| Valm. omaan käyttöön                      |          |              |          |          |          |              | 0 %        | 0 %         |           |
| Toimintakulut                             | - 902    | - 420        | - 878    |          | - 878    | - 438        | 50 %       | 104 %       | - 814     |
| Toimintakate/jäämä                        | - 902    | - 394        | - 878    |          | - 878    | - 424        | 48 %       | 108 %       | - 801     |
| <b>OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT</b> |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 1 885    | 805          | 1 439    |          | 1 439    | 411          | 29 %       | 51 %        | 1 151     |
| Valm. omaan käyttöön                      |          |              |          |          |          |              | 0 %        | 0 %         |           |
| Toimintakulut                             | - 21 777 | - 11 046     | - 21 844 |          | - 21 844 | - 11 133     | 51 %       | 101 %       | - 21 350  |
| Toimintakate/jäämä                        | - 19 892 | - 10 241     | - 20 405 |          | - 20 405 | - 10 721     | 53 %       | 105 %       | - 20 199  |
| <b>HYVINVOINTIPALVELUT</b>                |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 781      | 403          | 581      |          | 581      | 248          | 43 %       | 61 %        | 625       |
| Valm. omaan käyttöön                      |          |              |          |          |          |              | 0 %        | 0 %         |           |
| Toimintakulut                             | - 4 831  | - 2 315      | - 5 998  |          | - 5 998  | - 2 624      | 44 %       | 113 %       | - 5 743   |
| Toimintakate/jäämä                        | - 4 050  | - 1 912      | - 5 417  |          | - 5 417  | - 2 376      | 44 %       | 124 %       | - 5 118   |
| <b>YHDYSKUNTAPALVELUT</b>                 |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 3 790    | 1 841        | 3 035    |          | 3 035    | 1 425        | 47 %       | 77 %        | 3 087     |
| Valm. omaan käyttöön                      |          |              |          |          |          |              | 0 %        | 0 %         |           |
| Toimintakulut                             | - 8 903  | - 4 702      | - 8 732  |          | - 8 732  | - 4 835      | 55 %       | 103 %       | - 9 107   |
| Toimintakate/jäämä                        | - 5 113  | - 2 861      | - 5 697  |          | - 5 697  | - 3 410      | 60 %       | 119 %       | - 6 019   |
| <b>IIN VESILIIKELAITOS</b>                |          |              |          |          |          |              |            |             |           |
| Toimintatuotot                            | 1 959    | 1 015        | 2 392    |          | 2 392    | 1 187        | 50 %       | 117 %       | 2 393     |
| Valm. omaan käyttöön                      | 5        |              | 5        |          | 5        |              | 0 %        | 0 %         | 3         |
| Toimintakulut                             | - 1 350  | - 625        | - 1 354  |          | - 1 354  | - 621        | 46 %       | 99 %        | - 1 255   |
| Toimintakate/jäämä                        | 614      | 390          | 1 043    |          | 1 043    | 565          | 54 %       | 145 %       | 1 141     |

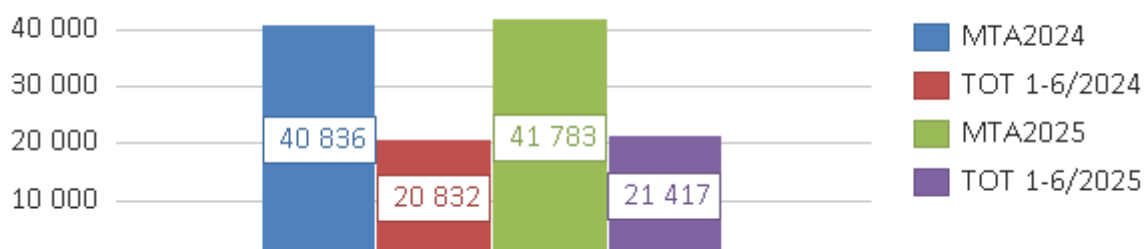
Käyttötalouden sitovuustaso valtuustoon nähden on toimialan Tulot/Menot/Netto.

## Kunta ja liikelaitokset

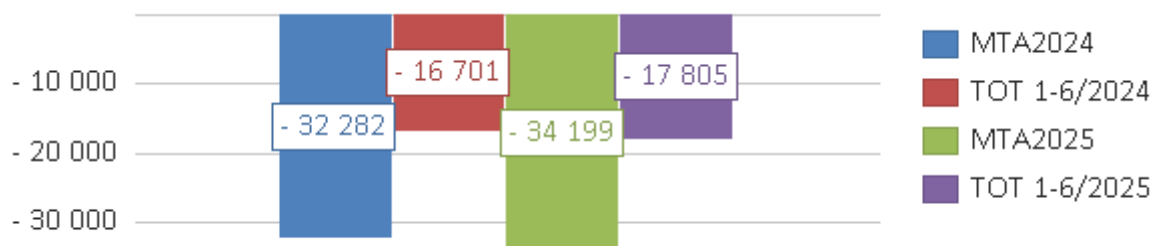
### Toimintatuotot



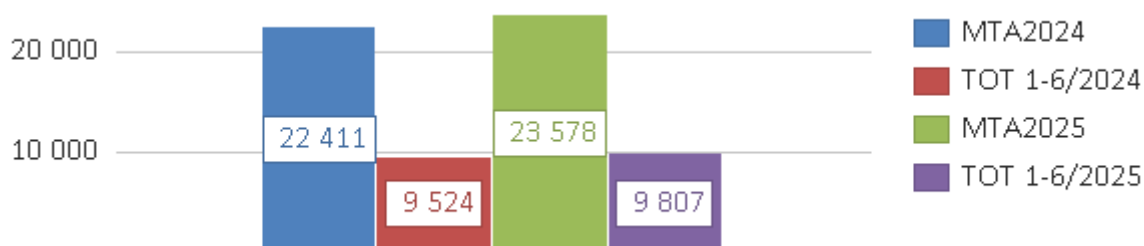
### Toimintakulut



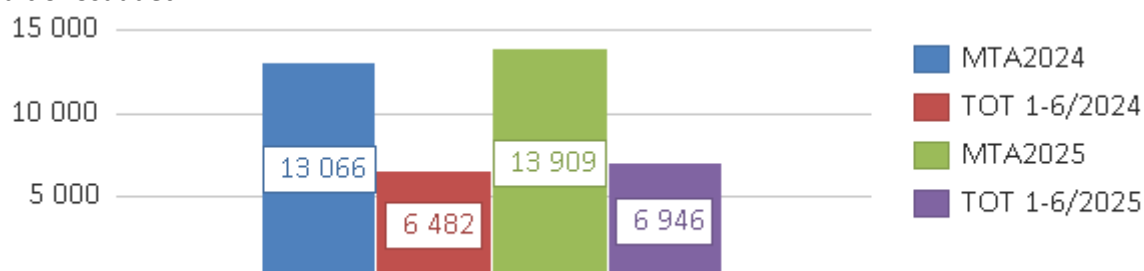
### Toimintakate



### Verotulot



### Valtionosuudet



## Henkilöstökulut

| Henkilöstökulut (€)                       | MTA<br>2024 | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025 | TAM<br>2025 | MTA<br>2025 | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|-------------------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| <b>IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET</b>        |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 23 370    | - 11 636        | - 23 335   |             | - 23 335    | - 11 693        | 50 %          | 100 %          |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 18 899    | - 9 887         | - 18 964   |             | - 18 964    | - 9 921         | 52 %          | 100 %          |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | 246             |            |             |             | 292             |               | 118 %          |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     | 84          | 144             | 3          |             | 3           | 152             | 5 070 %       | 105 %          |
| Eläkekulut                                | - 3 835     | - 1 896         | - 3 866    |             | - 3 866     | - 1 918         | 50 %          | 101 %          |
| Muut henkilösivukulut                     | - 720       | - 244           | - 508      |             | - 508       | - 298           | 59 %          | 122 %          |
| <b>IIN KUNTA</b>                          |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 22 957    | - 11 442        | - 22 913   |             | - 22 913    | - 11 462        | 50 %          | 100 %          |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 18 567    | - 9 739         | - 18 624   |             | - 18 624    | - 9 734         | 52 %          | 100 %          |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | 257             |            |             |             | 294             |               | 114 %          |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     | 83          | 144             | 2          |             | 2           | 152             | 7 604 %       | 105 %          |
| Eläkekulut                                | - 3 767     | - 1 865         | - 3 791    |             | - 3 791     | - 1 882         | 50 %          | 101 %          |
| Muut henkilösivukulut                     | - 707       | - 240           | - 499      |             | - 499       | - 292           | 58 %          | 122 %          |
| <b>HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT</b>        |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 901       | - 461           | - 948      |             | - 948       | - 493           | 52 %          | 107 %          |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 748       | - 414           | - 791      |             | - 791       | - 412           | 52 %          | 99 %           |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | 28              |            |             |             | - 5             |               | -18 %          |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     |             | 1               |            |             |             | 9               |               | 1 088 %        |
| Eläkekulut                                | - 130       | - 67            | - 139      |             | - 139       | - 73            | 53 %          | 109 %          |
| Muut henkilösivukulut                     | - 24        | - 8             | - 18       |             | - 18        | - 11            | 64 %          | 144 %          |
| <b>ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT</b>       |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 176       | - 95            | - 181      |             | - 181       | - 95            | 52 %          | 100 %          |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 141       | - 71            | - 146      |             | - 146       | - 76            | 52 %          | 108 %          |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | - 7             |            |             |             |                 |               | 2 %            |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Eläkekulut                                | - 30        | - 15            | - 31       |             | - 31        | - 16            | 51 %          | 102 %          |
| Muut henkilösivukulut                     | - 5         | - 2             | - 4        |             | - 4         | - 2             | 61 %          | 122 %          |
| <b>OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT</b> |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 16 153    | - 8 101         | - 16 050   |             | - 16 050    | - 8 221         | 51 %          | 101 %          |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 13 037    | - 6 950         | - 13 042   |             | - 13 042    | - 7 017         | 54 %          | 101 %          |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | 234             |            |             |             | 254             |               | 109 %          |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     | 83          | 125             | 2          |             | 2           | 118             | 5 896 %       | 95 %           |
| Eläkekulut                                | - 2 701     | - 1 335         | - 2 658    |             | - 2 658     | - 1 365         | 51 %          | 102 %          |
| Muut henkilösivukulut                     | - 498       | - 174           | - 353      |             | - 353       | - 211           | 60 %          | 121 %          |
| <b>HYVINVOINTIPALVELUT</b>                |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 2 957     | - 1 376         | - 2 879    |             | - 2 879     | - 1 252         | 44 %          | 91 %           |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 2 380     | - 1 145         | - 2 336    |             | - 2 336     | - 1 034         | 44 %          | 90 %           |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | 9               |            |             |             | 10              |               | 114 %          |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     |             | 6               |            |             |             | 4               |               | 64 %           |
| Eläkekulut                                | - 482       | - 218           | - 480      |             | - 480       | - 201           | 42 %          | 92 %           |
| Muut henkilösivukulut                     | - 94        | - 28            | - 63       |             | - 63        | - 32            | 50 %          | 113 %          |
| <b>YHDYSKUNTAPALVELUT</b>                 |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 2 770     | - 1 410         | - 2 856    |             | - 2 856     | - 1 402         | 49 %          | 99 %           |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 2 261     | - 1 159         | - 2 310    |             | - 2 310     | - 1 195         | 52 %          | 103 %          |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | - 6             |            |             |             | 35              |               | -580 %         |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     |             | 12              |            |             |             | 22              |               | 175 %          |
| Eläkekulut                                | - 423       | - 229           | - 484      |             | - 484       | - 228           | 47 %          | 99 %           |
| Muut henkilösivukulut                     | - 86        | - 28            | - 62       |             | - 62        | - 36            | 58 %          | 127 %          |
| <b>IIN VESILIIKELAITOS</b>                |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökulut                           | - 413       | - 194           | - 422      |             | - 422       | - 231           | 55 %          | 119 %          |
| Maksetut palkat ja palkkiot               | - 333       | - 148           | - 340      |             | - 340       | - 187           | 55 %          | 126 %          |
| Jaksotetut palkat ja palkkiot             |             | - 11            |            |             |             | - 3             |               | 25 %           |
| Aktivoidut palkat ja palkkiot             |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät     | 1           |                 | 1          |             | 1           |                 |               |                |
| Eläkekulut                                | - 69        | - 31            | - 75       |             | - 75        | - 36            | 48 %          | 116 %          |
| Muut henkilösivukulut                     | - 12        | - 4             | - 9        |             | - 9         | - 6             | 63 %          | 148 %          |

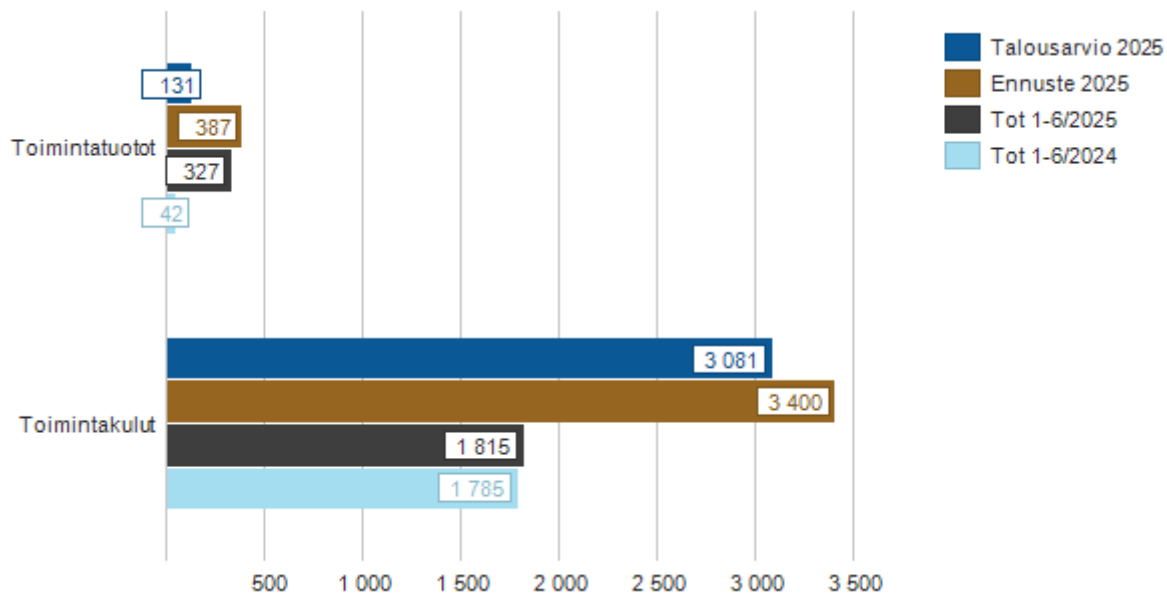


## Henkilöstömäärä

| Henkilöstömäärä toimialoitain         | TP2022 | TP2023 | TP2024 | TA2025 | TP2025 |
|---------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 1. Hallinto- ja talouspalvelut        |        |        |        |        |        |
| Vakinaiset                            | 18     | 17     | 8      | 8,5    | 8      |
| Määräaikaiset                         | 2      | 2      | 2      | 3      | 3      |
| Yhteensä                              | 19     | 17     | 10     | 11,5   | 11     |
| 2. Elinvoima- ja yrityspalvelut       |        |        |        |        |        |
| Vakinaiset                            | 1      | 1      | 2      | 1,5    | 2      |
| Määräaikaiset                         | 1      |        |        | 0      |        |
| Yhteensä                              | 1      | 1      | 2      | 1,5    | 2      |
| 3. Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut |        |        |        |        |        |
| Vakinaiset                            | 345    | 312    | 238    | 244,5  | 238    |
| Määräaikaiset                         | 59     | 61     | 83     | 47,5   | 94     |
| Yhteensä                              | 400    | 370    | 323    | 291,5  | 332    |
| 4. Hyvinvointipalvelut                |        |        |        |        |        |
| Vakinaiset                            | 73     | 58     | 31     | 69     | 31     |
| Määräaikaiset                         | 11     | 4      | 19     | 4      | 10     |
| Yhteensä                              | 83     | 61     | 52     | 73     | 41     |
| 5. Yhdyskuntapalvelut                 |        |        |        |        |        |
| Vakinaiset                            | 61     | 55     | 55     | 55     | 54     |
| Määräaikaiset                         | 17     | 16     | 11     | 6,5    | 15     |
| Yhteensä                              | 78     | 71     | 66     | 61,5   | 69     |
| 6. li:n kunta                         |        |        |        |        |        |
| Vakinaiset                            | 494    | 437    | 334    | 378,5  | 333    |
| Määräaikaiset                         | 88     | 82     | 115    | 60,5   | 122    |
| Yhteensä                              | 576    | 513    | 453    | 439    | 455    |

## HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

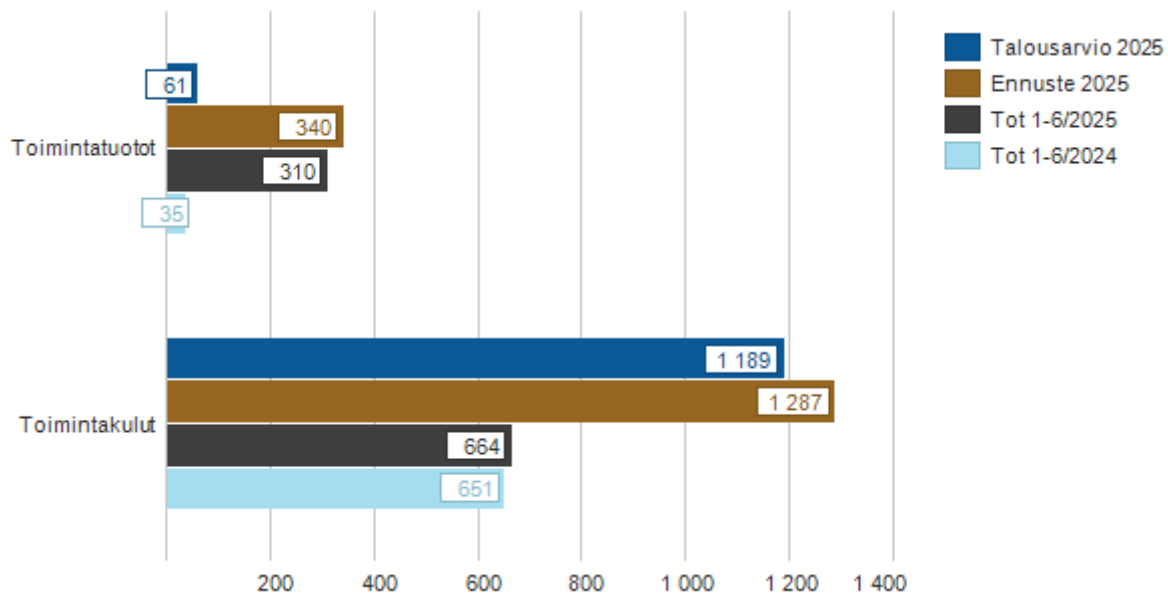
| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA 2024       | TOT 1-6 2024   | TA 2025        | TAM 2025 | MTA 2025       | TOT 1-6 2025   | TOT % 2025   | % 1-6 25/24  | Enn. 2025      |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>93</b>      | <b>42</b>      | <b>131</b>     |          | <b>131</b>     | <b>327</b>     | <b>250 %</b> | <b>786 %</b> | <b>387</b>     |
| Myyntituotot                  | 73             | 36             | 70             |          | 70             | 26             | 37 %         | 73 %         | 56             |
| Maksutuotot                   |                |                |                |          |                |                | 0 %          | 0 %          |                |
| Tuet ja avustukset            | 1              |                | 1              |          | 1              |                | 0 %          | 0 %          | 1              |
| Muut toimintatuotot           | 19             | 6              | 60             |          | 60             | 301            | 506 %        | 5 136 %      | 331            |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 3 215</b> | <b>- 1 789</b> | <b>- 3 081</b> |          | <b>- 3 081</b> | <b>- 1 815</b> | <b>59 %</b>  | <b>101 %</b> | <b>- 3 400</b> |
| Henkilöstökulut               | - 901          | - 461          | - 948          |          | - 948          | - 493          | 52 %         | 107 %        | - 972          |
| Palvelujen ostot              | - 2 046        | - 1 059        | - 1 894        |          | - 1 894        | - 1 078        | 57 %         | 102 %        | - 2 061        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 21           | - 20           | - 19           |          | - 19           | - 14           | 73 %         | 68 %         | - 24           |
| Avustukset                    | - 5            | - 1            | - 5            |          | - 5            | - 2            | 41 %         | 152 %        | - 5            |
| Muut toimintakulut            | - 242          | - 248          | - 216          |          | - 216          | - 228          | 106 %        | 92 %         | - 338          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 3 122</b> | <b>- 1 748</b> | <b>- 2 950</b> |          | <b>- 2 950</b> | <b>- 1 488</b> | <b>50 %</b>  | <b>85 %</b>  | <b>- 3 012</b> |



Kesäkuun 2025 lopun tilanteen mukaisesti hallinto- ja talouspalveluiden toimintatuottojen toteumaprosentti on 506 %. Toimialan tulojen ennakoitua suuremmat kasvut johtuvat Oulunkaaren isäntäkunnan kuntalaskutuksesta ja kevään aluevaalien järjestämisestä aiheutuneet kustannuksista, jotka on laskutettu Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelta. Toimintakulujen toteumaprosentti on 59 %, joka on hieman enemmän kuin talousarvion toteumaprosentti. Tähän keskeisenä syynä on isojen maksuerien kohdistuminen alkuvuoteen sekä Oulunkaaren kuntayhtymän purkamiseen johtuvista muutostöistä, jotka laskutetaan muilta jäsenkunnilta. Toimintakulujen kehittyminen tasoittuu seuraavien kuukausien aikana. Henkilöstömenojen toteumaprosentti on kesäkuun tilanteessa 52 % ja henkilöstösuunnitelma on toteutumassa suunnitelman mukaisesti.

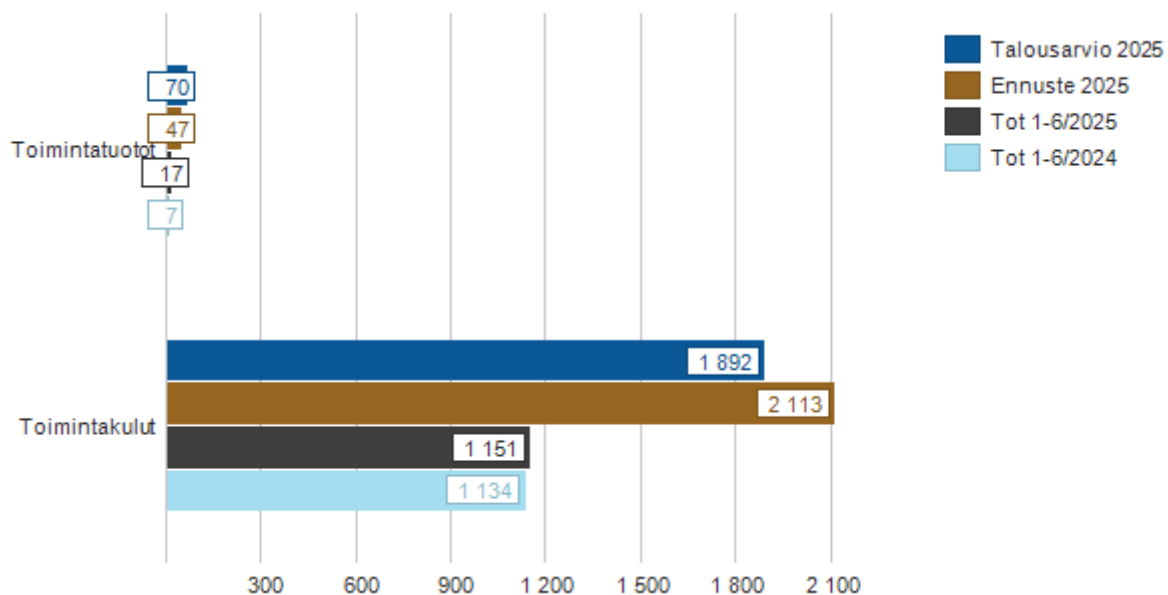
## Hallinto

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>62</b>      | <b>35</b>       | <b>61</b>      |             | <b>61</b>      | <b>310</b>      | <b>504 %</b>  | <b>885 %</b>   | <b>340</b>     |
| Myyntituotot                  | 60             | 35              | 60             |             | 60             | 26              | 43 %          | 75 %           | 56             |
| Maksutuotot                   |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            | 1              |                 | 1              |             | 1              |                 | 0 %           | 0 %            | 1              |
| Muut toimintatuotot           | 1              |                 |                |             |                | 284             | 0 %           |                | 284            |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 1 288</b> | <b>- 655</b>    | <b>- 1 189</b> |             | <b>- 1 189</b> | <b>- 664</b>    | <b>56 %</b>   | <b>101 %</b>   | <b>- 1 287</b> |
| Henkilöstökulut               | - 514          | - 281           | - 532          |             | - 532          | - 285           | 54 %          | 102 %          | - 558          |
| Palvelujen ostot              | - 665          | - 296           | - 577          |             | - 577          | - 323           | 56 %          | 109 %          | - 632          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 7            | - 12            | - 5            |             | - 5            | - 11            | 204 %         | 90 %           | - 14           |
| Avustukset                    | - 5            | - 1             | - 5            |             | - 5            | - 2             | 41 %          | 152 %          | - 5            |
| Muut toimintakulut            | - 96           | - 65            | - 70           |             | - 70           | - 44            | 63 %          | 67 %           | - 78           |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 1 226</b> | <b>- 620</b>    | <b>- 1 128</b> |             | <b>- 1 128</b> | <b>- 355</b>    | <b>31 %</b>   | <b>57 %</b>    | <b>- 946</b>   |



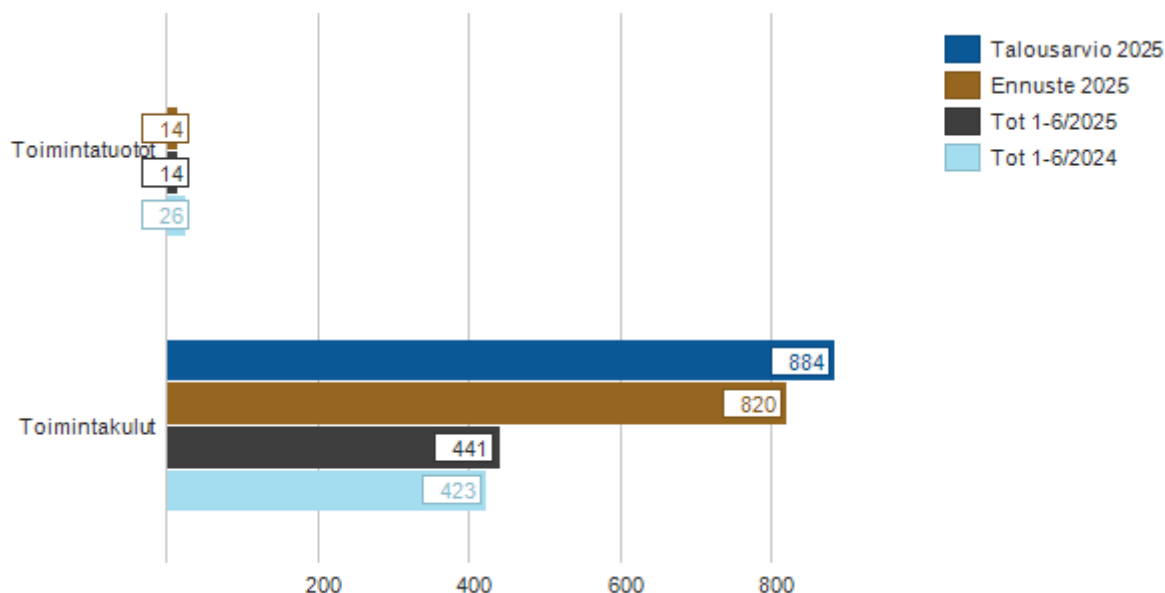
## Talous

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>31</b>      | <b>7</b>        | <b>70</b>      |             | <b>70</b>      | <b>17</b>       | <b>25 %</b>   | <b>263 %</b>   | <b>47</b>      |
| Myyntituotot                  | 13             | 1               | 10             |             | 10             |                 | 3 %           | 32 %           |                |
| Maksutuotot                   |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Muut toimintatuotot           | 18             | 6               | 60             |             | 60             | 17              | 29 %          | 304 %          | 47             |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 1 928</b> | <b>- 1 134</b>  | <b>- 1 892</b> |             | <b>- 1 892</b> | <b>- 1 151</b>  | <b>61 %</b>   | <b>101 %</b>   | <b>- 2 113</b> |
| Henkilöstökulut               | - 387          | - 180           | - 416          |             | - 416          | - 207           | 50 %          | 115 %          | - 415          |
| Palvelujen ostot              | - 1 381        | - 763           | - 1 317        |             | - 1 317        | - 756           | 57 %          | 99 %           | - 1 428        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 13           | - 8             | - 13           |             | - 13           | - 3             | 22 %          | 36 %           | - 10           |
| Avustukset                    |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Muut toimintakulut            | - 146          | - 183           | - 146          |             | - 146          | - 185           | 127 %         | 101 %          | - 260          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 1 897</b> | <b>- 1 127</b>  | <b>- 1 822</b> |             | <b>- 1 822</b> | <b>- 1 133</b>  | <b>62 %</b>   | <b>101 %</b>   | <b>- 2 066</b> |



## ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024  | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |              | <b>26</b>       |              |             |              | <b>14</b>       | <b>0 %</b>    | <b>52 %</b>    | <b>14</b>    |
| Myyntituotot                  |              | 26              |              |             |              | 14              | 0 %           | 52 %           | 14           |
| Maksutuotot                   |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Tuet ja avustukset            |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintatuotot           |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 908</b> | <b>- 423</b>    | <b>- 884</b> |             | <b>- 884</b> | <b>- 441</b>    | <b>50 %</b>   | <b>104 %</b>   | <b>- 820</b> |
| Henkilöstökulut               | - 176        | - 95            | - 181        |             | - 181        | - 95            | 52 %          | 100 %          | - 168        |
| Palvelujen ostot              | - 697        | - 324           | - 678        |             | - 678        | - 341           | 50 %          | 105 %          | - 635        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 26         | - 1             | - 16         |             | - 16         | - 1             | 7 %           | 155 %          | - 9          |
| Avustukset                    |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintakulut            | - 9          | - 4             | - 9          |             | - 9          | - 4             | 43 %          | 95 %           | - 8          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 908</b> | <b>- 397</b>    | <b>- 884</b> |             | <b>- 884</b> | <b>- 427</b>    | <b>48 %</b>   | <b>108 %</b>   | <b>- 807</b> |



### Tehtäväalueet:

Elinvoimapalvelut vastaa kuntastrategian 2030 ja elinkeino-ohjelman 2025 mukaisten elinvoimaa, kasvua ja kehittämistä tukevien toimenpiteiden toteuttamisesta. Toimialaa johtaa elinvoimajohtaja. Elinvoimapalveluiden keskeisiin tehtäviin kuuluvat maankäytön suunnittelu, yrityspalvelut, kehittäminen sekä kuntamarkkinointi ja -viestintä.

Elinvoimapalveluiden toimiala ostaa yrityspalvelut, kehittämis- ja hanketoiminnan sekä kuntaviestintä- ja -markkinoinnin lin Micropolis Oy:ltä. Palvelun sisältö on määritelty kunnan ja Micropoliksen välisessä palvelusopimuksessa. Vuoden 2025 tehtävät ja tavoitteet on määritelty tarkemmin tämän talousarviokirjan lin Micropolis Oy:tä koskevassa talousarvio-osassa.

### Painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Kunnan keskeinen tehtävä on luoda toimintaympäristö, joka tukee yritysten perustamista, toimintaa, kasvua ja kilpailukykyä sekä edistää työllisyyttä. Suotuisat olosuhteet luovat perustan yritysten kilpailukyvyille, työllisyydelle, laadukkaille palveluille ja sitä kautta kunnan elinvoimaisuudelle. Työn tuloksena lissä syntyy lisää yrityksiä, työpaikkoja ja uusia investointeja.

Keskeiset edistettävät asiat vuodelle 2025:

| Asiat                            | Toimenpide                                                                               |
|----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| valtatie 4                       | uuden tielinjauksen ja kasvuväylän suunnittelutyön edistäminen                           |
| junan pysähtyminen, asemalaituri | asemanseudun suunnittelun edistäminen                                                    |
| elinkeino-ohjelma 2025           | ohjelman päivittäminen                                                                   |
| energiահankkeet                  | energiaintensiivisen yritystoiminnan houkuttelu, aluetaloudellisten hyötyjen maksimointi |
| sähköasemien ympäristöt          | alueiden potentiaalin selvittäminen                                                      |

Elinvoimapaalvelut tekee tiivistä yhteistyötä muiden kunnan toimialojen kanssa toteuttaakseen kuntastrategiassa asetettuja tavoitteita ja lupauksia. Vuonna 2025 jatkuu yhteistyön kehittäminen TE-palveluiden kanssa. Tavoitteena on, että kunta voi TE2025 uudistuksen myötä edistää työllisyyttä mahdollisimman tehokkaasti toimialarajat ylittäen.

| Ulkoiset ja sisäiset, 1 000 € | TP 2023 | TA 2024 | TA 2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Toimintatuotot                | 113     |         |         |         |         |
| Toimintakulut                 | - 791   | - 908   | - 884   | - 895   | - 892   |
| Toimintakate/jäämä            | - 678   | - 908   | - 884   | - 895   | - 892   |

#### Tunnusluvut

|                 | TP 2023 | TP 2024 | TAE2025 | TS 2026 | TS 2027 |
|-----------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Henkilöstön lkm | 0       | 1,5     | 1,5     | 1,5     | 1,5     |

#### Henkilöstömäärä:

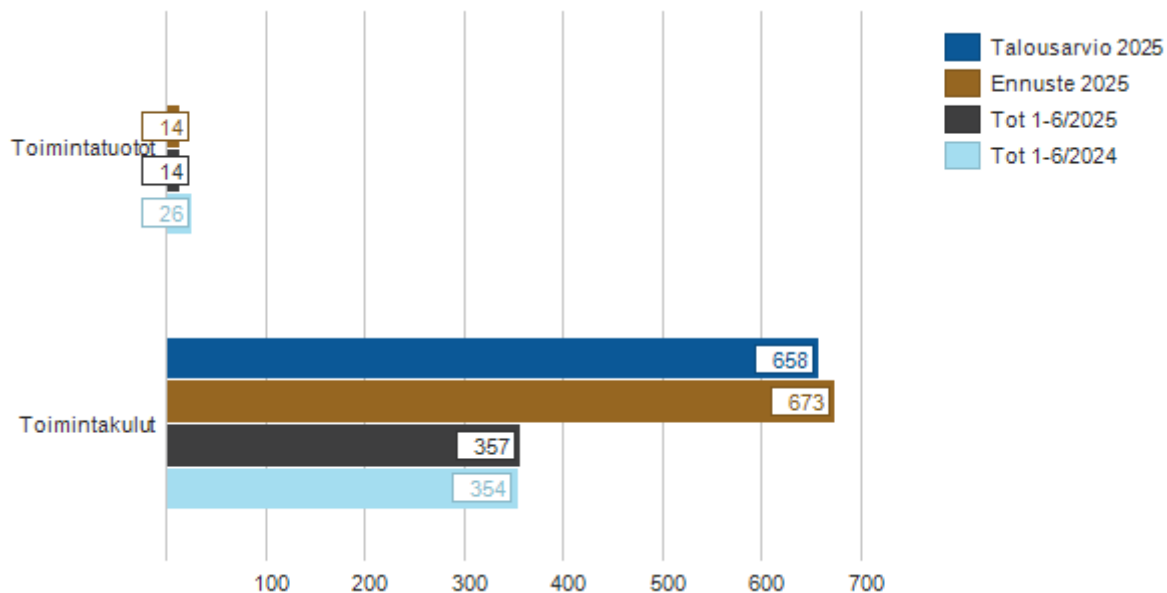
| Henkilöstömäärä (toimiala)             | TP 2022  | TP 2023  | TA 2024    | Tot. 30.9.2024 | TA2025     | TS2026     | TS2027     |
|----------------------------------------|----------|----------|------------|----------------|------------|------------|------------|
| <b>2. Elinvoima- ja yrityspalvelut</b> |          |          |            |                |            |            |            |
| Vakinaiset                             | 1        | 1        | 1,5        | 1,5            | 1,5        | 1,5        | 1,5        |
| Määräaikaiset                          | 1        | 0        | 0          | 0              | 0          | 0          | 0          |
| <b>Yhteensä</b>                        | <b>1</b> | <b>1</b> | <b>1,5</b> | <b>1,5</b>     | <b>1,5</b> | <b>1,5</b> | <b>1,5</b> |

#### Toteuma

Elinvoima- ja yrityspalveluiden osalta taloudellinen ja toiminnallinen toteuma on suunnitellun mukainen. Iin Micropolis Oy on myös toteuttanut heiltä ostetut palvelut ostopalvelusopimuksen mukaisesti ja sopimuksen taloudellisissa raameissa pysyen.

## Elinvoimapalvelut

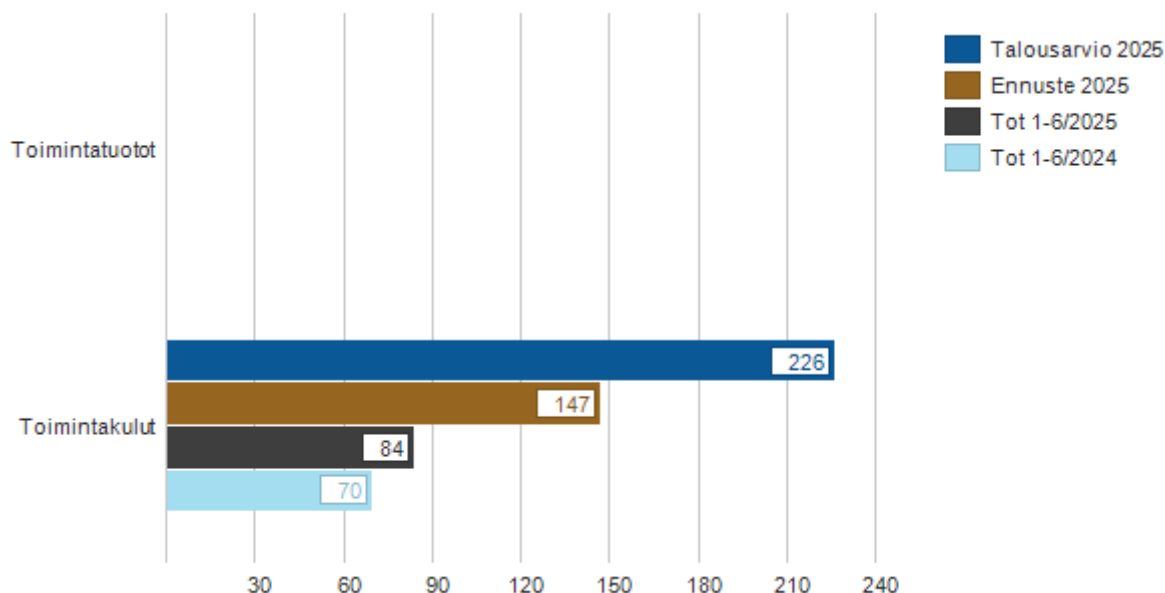
| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024  | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |              | <b>26</b>       |              |             |              | <b>14</b>       | <b>0 %</b>    | <b>52 %</b>    | <b>14</b>    |
| Myyntituotot                  |              | 26              |              |             |              | 14              | 0 %           | 52 %           | 14           |
| Maksutuotot                   |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Tuet ja avustukset            |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintatuotot           |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 661</b> | <b>- 354</b>    | <b>- 658</b> |             | <b>- 658</b> | <b>- 357</b>    | <b>54 %</b>   | <b>101 %</b>   | <b>- 673</b> |
| Henkilöstökulut               | - 105        | - 59            | - 112        |             | - 112        | - 59            | 53 %          | 101 %          | - 115        |
| Palvelujen ostot              | - 525        | - 292           | - 525        |             | - 525        | - 294           | 56 %          | 101 %          | - 544        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 25         |                 | - 15         |             | - 15         | - 1             | 8 %           | 271 %          | - 9          |
| Avustukset                    |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintakulut            | - 6          | - 3             | - 6          |             | - 6          | - 3             | 51 %          | 97 %           | - 6          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 661</b> | <b>- 328</b>    | <b>- 658</b> |             | <b>- 658</b> | <b>- 343</b>    | <b>52 %</b>   | <b>105 %</b>   | <b>- 660</b> |



Elinvoimapalveluiden toiminta on edennyt suunnitellusti. Talouden toteuman vähäinen ylitys johtuu kunnan ja Micropoliksen välisen ostopalvelusopimuksen laskutuksen ajoituksesta.

## Maankäytön suunnittelu

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024  | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |              |                 |              |             |              |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |              |
| Myyntituotot                  |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Maksutuotot                   |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Tuet ja avustukset            |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintatuotot           |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 246</b> | <b>- 70</b>     | <b>- 226</b> |             | <b>- 226</b> | <b>- 84</b>     | <b>37 %</b>   | <b>121 %</b>   | <b>- 147</b> |
| Henkilöstökulut               | - 70         | - 36            | - 69         |             | - 69         | - 35            | 51 %          | 98 %           | - 53         |
| Palvelujen ostot              | - 172        | - 33            | - 153        |             | - 153        | - 48            | 31 %          | 147 %          | - 92         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 1          |                 | - 1          |             | - 1          |                 | 0 %           | 0 %            | - 1          |
| Avustukset                    |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintakulut            | - 3          | - 1             | - 3          |             | - 3          | - 1             | 27 %          | 88 %           | - 2          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 246</b> | <b>- 70</b>     | <b>- 226</b> |             | <b>- 226</b> | <b>- 84</b>     | <b>37 %</b>   | <b>121 %</b>   | <b>- 147</b> |



### Tehtäväalueet:

Maankäytön suunnittelun alueeseen kuuluvat kunnan strateginen maankäyttö, maa- ja tonttipoliitiikka sekä yleis- ja asemakaavatyö. Suunnittelua ohjaa kuntastrategia, elinkeino-ohjelma, maapolitiininen ohjelma ja muut alueiden- ja maankäyttöä ohjaavat strategiat ja suunnitelmat. Tulosalueella työskentelee kunnanarkkitehti.

### Merkittävimmät toiminnalliset ja taloudelliset muutokset:

Maankäytön suunnittelulla edistetään yhdyskuntarakenteen eheyttä, elinympäristön viihtyisyyttä, palvelujen saavutettavuutta, asumisen ja liikkumisen kestävyyttä sekä kulttuuriympäristön arvojen säilymistä. Kaavoitus tukee kuntastrategian tavoitteita, kuten vahvaa ja kestävää kasvua, luonnonläheisyyttä ja henkistä hyvinvointia. Oikea-aikaisella kaavoituksella huolehditaan tonttivarannon riittävyydestä elinkeinoelämän ja asuinrakentamisen tarpeisiin. Kunnanarkkitehti tekee tiivistä yhteistyötä kunnan eri toimialojen kanssa.

Asuinrakentamiselle varattuja asemakaava-alueita on eri puolilla kuntaa. Asuintontteja on tarjolla muun muassa Liesharjun ja Tikkasenharjun alueilla. Omakotitonttien varanto riittää useiksi vuosiksi, mutta tulevaisuudessa kaavahankkeissa on tarpeen monipuolistaa asuintonttien tarjontaa ja kehittää niiden houkuttelevuutta. Kunta tekee aktiivista maanhankintaa jatkaen neuvotteluja maankäyttösopimuksista ja mahdollisista maanhankinnoista. Maanhankinnan painopistealueita ovat strategisessa yleiskaavassa ja osayleiskaavassa esitetyt teollisuuden ja taajaman laajenemisalueet, Pentinkankaan alue ja Etelä-lilaakson alue.

Maapoliittisen ohjelman päivystystä jatketaan, kun siihen liittyvä lainsäädännön uudistustyö valmistuu.

#### Vireillä olevat, käynnistettävät ja tarkasteluun tulevat kaavahankkeet:

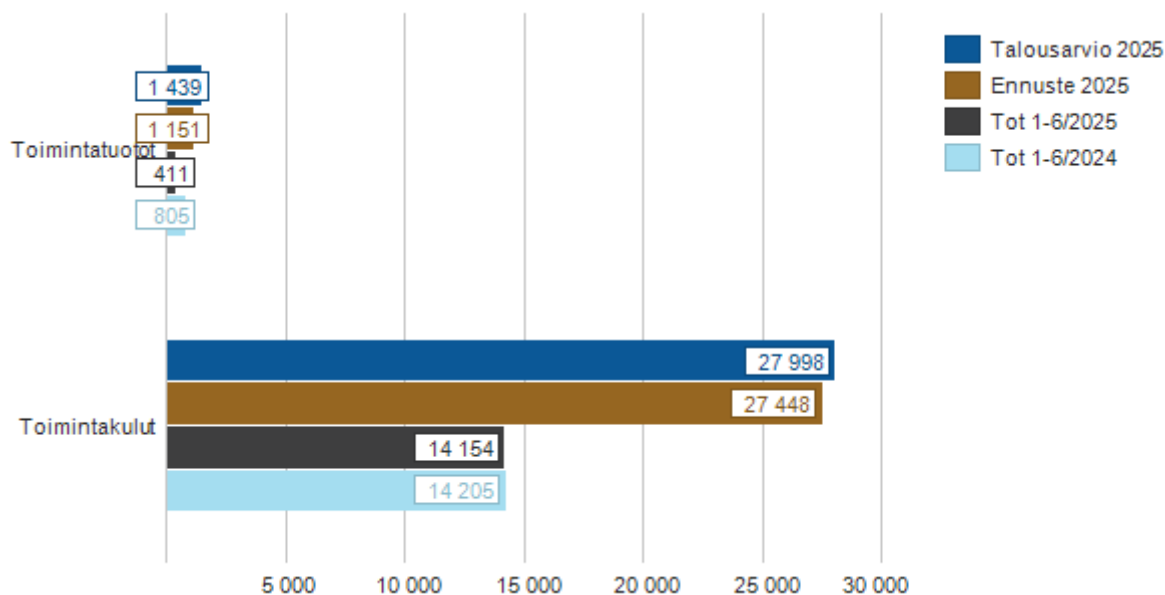
| Kaavahanke                                                                        | Toimenpide                                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| lin strateginen yleiskaava 2040                                                   | kaavatyön loppuun saattaminen                     |
| lin rannikon ja saarten osayleiskaavan tarkistaminen Seljänperän alueelle         | kaavatyön jatkaminen, valmistelu- ja ehdotusvaihe |
| lin keskustaajaman osayleiskaavan laajennuksen 2025 muutos Pentinkankaan alueella | kaavatyön loppuun saattaminen                     |
| lin keskustan osayleiskaavan muutos ja asemakaavatyö asemaseudulle                | kaavoituksen valmistelu ja käynnistäminen         |
| Hervan alueen yleis- ja asemakaavatyö                                             | kaavoituksen valmistelu ja käynnistäminen         |
| lin kirkonseudun asemakaavan muutos keskustan rannan alueelle                     | kaavoituksen valmistelu ja käynnistäminen         |
| Kivimaan tuulivoimapuiston osayleiskaava                                          | kaavoitustyön jatkaminen                          |
| Talvisuon tuulivoimapuiston osayleiskaava                                         | pysähdyksissä, jatkuminen epävarmaa               |
| Pookin merituulivoimapuiston osayleiskaava                                        | kaavoitustyön jatkaminen                          |
| Kovasinkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaava                                    | kaavatyön jatkamisen edellytysten tarkastelu      |
| lin rannikon ja saarten osayleiskaavan tarkistaminen Karhun alueella              | kaavatyön jatkamisen edellytysten tarkastelu      |
| lin kirkonseudun asemakaavan laajennus Timpurintien alueella                      | kaavatyötä ei edistetä                            |

#### Toteuma

Maankäytönsuunnittelun osalta raportointiajanjakson toiminta on ollut suunnitellun mukaista. Taloudellisen toteuman osalta osa kaavoitukseen liittyvistä kustannuksista, kuten selvitys- ja konsulttikustannukset, painottuvat syyspuolelle. Tämä vuoksi raportointijakson toteumaluku on jonkin verran alle suunnitellun.

## OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024     | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025      | TAM<br>2025 | MTA<br>2025     | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025    |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 885</b>    | <b>805</b>      | <b>1 439</b>    |             | <b>1 439</b>    | <b>411</b>      | <b>29 %</b>   | <b>51 %</b>    | <b>1 151</b>    |
| Myyntituotot                  | 542             | 185             | 569             |             | 569             | 169             | 30 %          | 92 %           | 460             |
| Maksutuotot                   | 281             | 122             | 268             |             | 268             | 106             | 40 %          | 87 %           | 226             |
| Tuet ja avustukset            | 1 056           | 497             | 601             |             | 601             | 134             | 22 %          | 27 %           | 463             |
| Muut toimintatuotot           | 5               | 1               | 2               |             | 2               | 2               | 119 %         | 210 %          | 2               |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 27 741</b> | <b>- 14 205</b> | <b>- 27 998</b> |             | <b>- 27 998</b> | <b>- 14 154</b> | <b>51 %</b>   | <b>100 %</b>   | <b>- 27 448</b> |
| Henkilöstökulut               | - 16 153        | - 8 101         | - 16 050        |             | - 16 050        | - 8 221         | 51 %          | 101 %          | - 15 670        |
| Palvelujen ostot              | - 6 175         | - 3 443         | - 6 587         |             | - 6 587         | - 3 317         | 50 %          | 96 %           | - 6 593         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 682           | - 388           | - 713           |             | - 713           | - 397           | 56 %          | 102 %          | - 671           |
| Avustukset                    | - 530           | - 224           | - 490           |             | - 490           | - 223           | 46 %          | 100 %          | - 458           |
| Muut toimintakulut            | - 4 201         | - 2 050         | - 4 158         |             | - 4 158         | - 1 996         | 48 %          | 97 %           | - 4 056         |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 25 856</b> | <b>- 13 401</b> | <b>- 26 559</b> |             | <b>- 26 559</b> | <b>- 13 743</b> | <b>52 %</b>   | <b>103 %</b>   | <b>- 26 297</b> |



Opetuksen ja varhaiskasvatuksen toimiala poikkeaa toiminnallisesti ja myös talouden toteutumien osalta kunnan muusta talousarviovuodesta jakaantuen lukuvouden aloituksen (kevätlukukausi) ja lopetuksen (syyslukukausi) osalta kahteen osaan. Tämä vaikuttaa talousarvion toteutumien seuraamiseen siten, että seuraavan lukuvuoden aineet, tarvikkeet ja tavarat (oppimateriaalit) tilataan kevätlukukauden aikana, jolloin hankintojen osuus kevätlukukaudella suhteessa suurempi ja tilanne tasaantuu loppuvuotta kohden. Tarkasteltaessa talousarvion toteutumisista 1-6/2025 tasaisella toteutumisella toteumaprosentti saa olla 50%.

Sivistyspalveluiden kokonaisuus ylittää väliraportoinnin ajankohtana 2% talousarviotaan. Tulosalueittain tarkasteltuna opetus ylittää suhteessa enemmän ja varhaiskasvatus alittaa budjettiraamiaan. Opetuksen toimintakate on 54,0 % (1-6/2025) ja varhaiskasvatuksen toimintakate on 48% (1-6/2025). Vastaavaan ajankohtaan vuonna 2024 toimialamme ylitti 1% verran ja ylitys tasaantui vuoden loppua kohden. Kahden prosentin ylitys selittyy kasvaneilla kuljetuskustannuksilla, työterveyskuluilla ja henkilöstömenoilla.

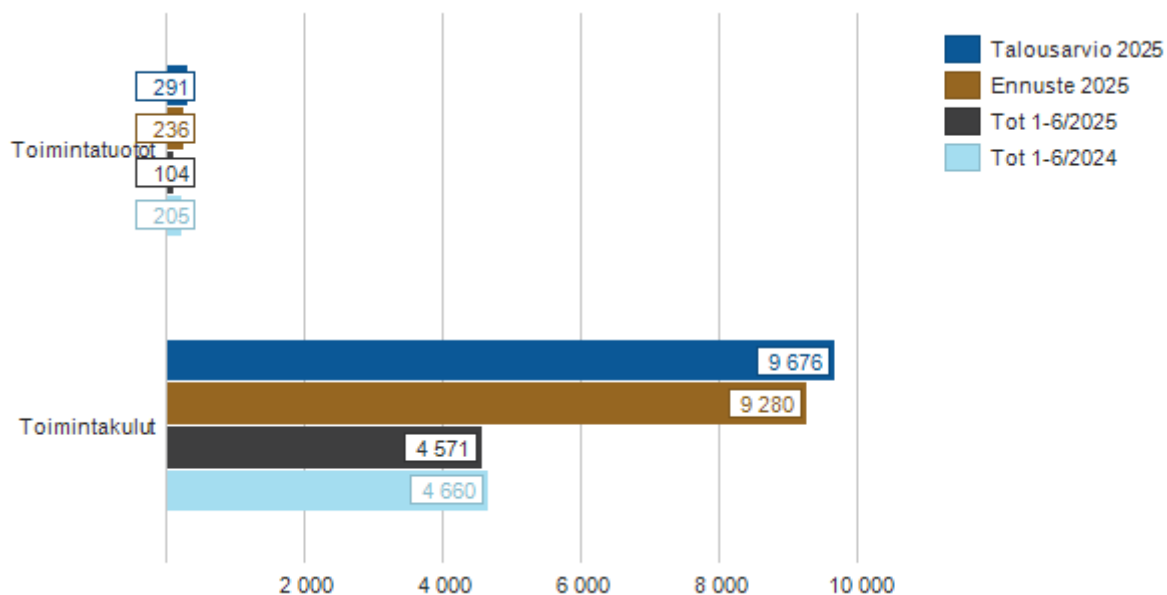
Opetuksen tulosalueella on tapahtunut lakisääteisiä muutoksia vuoden 2025 aikana ja se tulee edelleen lisäämään henkilöstömenoja suhteessa talousarviossa varattuun. Elokuun alusta astui voimaan kaksi lakiuudistusta, joilla on opetuksen henkilöstökuluja lisäävä vaikutus. Oppimisen tuen uudistuksen myötä laki velvoitti kuntia lisäämään henkilöstöresurssia suhteessa kunnan oppilasmäärään 0,122vvh. Lisäksi tuntijakouudistuksessa lisättiin 3vvh suomen kielen ja matematiikan opettamiseen alaluokille.

Iin kunnassa 0,122vvh lisäys tarkoitti kahdeksan opettajan työpanoksen sijoittamista oppimisen tukeen. Näistä viiden henkilön henkilöstökulut ratkaistiin toiminnallisilla muutoksilla vuoden 2025 talousarviossa. Kolmen henkilön palkkakulut tulevat rasittamaan talousarviota ylityksenä. Oppimisen tuen toteuttamiseen perustettiin kesken kuluva kauden erillinen kustannuspaikka, johon viiden henkilön palkkakulut siirrettiin odottamaan 1.8.2025 alkavaa syyskautta. Oppimisen tuen kustannuspaikalle sijoitetut palkkavaraus alkaa toteutumaan henkilöstökuuluissa 1.8. alkaen ja näin ollen näkyvät talouden toteumissa vasta elokuun lopulta alkaen. Uuden kustannuspaikan perustaminen ja henkilöstökulujen siirtäminen vääristää jonkin verran väliraportin toteumien seuranta.

Tiukalla taloudenpidolla pyritään löytämään ratkaisuja ja vaikuttamaan hillitsevästi tämänhetkiseen talousarvion ylitykseen mutta ennuste on, että sivistyspalveluiden toimiala tulee ylittämään talousarviotaan tilikaudella 2025 lakimuutosten vaikutusten osalta.

## Varhaiskasvatus

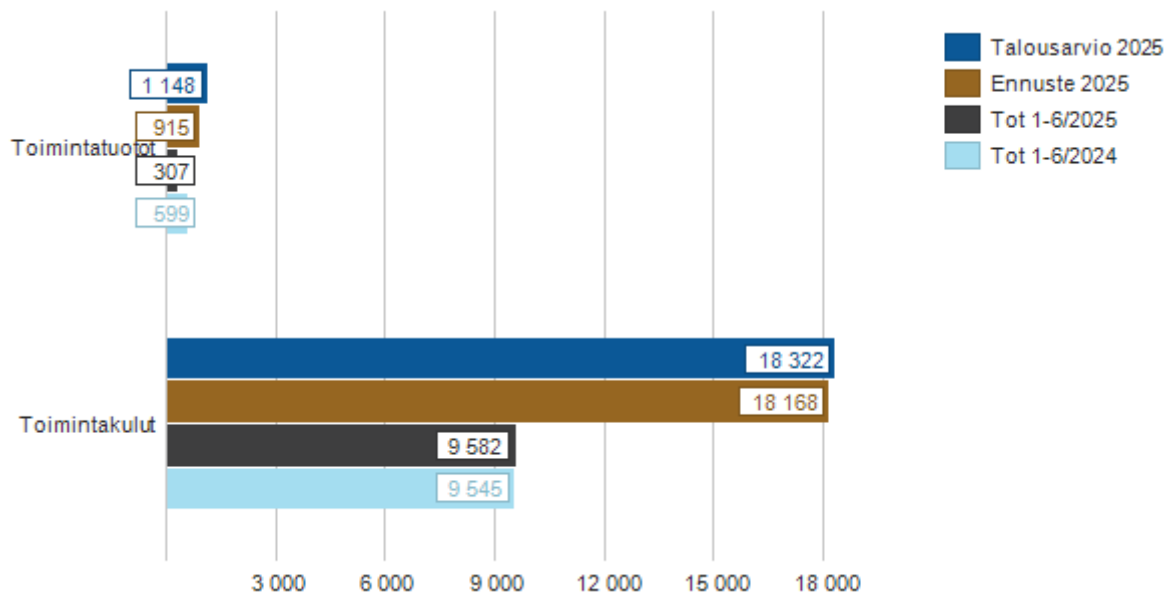
| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>566</b>     | <b>205</b>      | <b>291</b>     |             | <b>291</b>     | <b>104</b>      | <b>36 %</b>   | <b>51 %</b>    | <b>236</b>     |
| Myyntituotot                  |                | 1               |                |             |                | 1               | 0 %           | 157 %          | 1              |
| Maksutuotot                   | 253            | 111             | 198            |             | 198            | 98              | 50 %          | 89 %           | 183            |
| Tuet ja avustukset            | 313            | 94              | 93             |             | 93             | 5               | 5 %           | 5 %            | 52             |
| Muut toimintatuotot           |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 9 735</b> | <b>- 4 660</b>  | <b>- 9 676</b> |             | <b>- 9 676</b> | <b>- 4 571</b>  | <b>47 %</b>   | <b>98 %</b>    | <b>- 9 280</b> |
| Henkilöstökulut               | - 5 378        | - 2 386         | - 4 980        |             | - 4 980        | - 2 341         | 47 %          | 98 %           | - 4 728        |
| Palvelujen ostot              | - 2 900        | - 1 607         | - 3 299        |             | - 3 299        | - 1 572         | 48 %          | 98 %           | - 3 207        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 106          | - 28            | - 85           |             | - 85           | - 20            | 24 %          | 72 %           | - 61           |
| Avustukset                    | - 530          | - 224           | - 490          |             | - 490          | - 223           | 46 %          | 100 %          | - 458          |
| Muut toimintakulut            | - 822          | - 415           | - 822          |             | - 822          | - 415           | 51 %          | 100 %          | - 826          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 9 170</b> | <b>- 4 455</b>  | <b>- 9 385</b> |             | <b>- 9 385</b> | <b>- 4 467</b>  | <b>48 %</b>   | <b>100 %</b>   | <b>- 9 044</b> |



Varhaiskasvatuksen tulosalue on pysynyt erittäin hyvin talousarvioraamissaan. Varhaiskasvatuksen toimintakate on 48% (1-6/2025) eli se alittaa 2%:lla talousarviotaan. Henkilöstökulut ovat hiukan laskeneet vaikka asiakasmäärä on pysynyt samana. Tämä selittyy täyttö- ja käyttöasteen tarkalla seurannalla ja tehostamisella. Sama hienoinen lasku näkyy aineissa, tavaroissa ja tarvikkeissa ja muissa kuluissa. Kaiken kaikkiaan tilannetta selittää hyvin onnistunut kulukuri ja hyvä henkilöstösuunnittelu mutta myös perhepäivähoidon ja avoimen varhaiskasvatuksen kysynnän väheneminen. Varhaiskasvatuksen hyvällä tuloksella kompensoidaan perusopetuksen puolella syntyviä ylityksiä.

## Opetuspalvelut

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024     | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025      | TAM<br>2025 | MTA<br>2025     | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025    |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 319</b>    | <b>599</b>      | <b>1 148</b>    |             | <b>1 148</b>    | <b>307</b>      | <b>27 %</b>   | <b>51 %</b>    | <b>915</b>      |
| Myyntituotot                  | 542             | 184             | 569             |             | 569             | 168             | 30 %          | 91 %           | 458             |
| Maksutuotot                   | 28              | 12              | 70              |             | 70              | 8               | 12 %          | 72 %           | 43              |
| Tuet ja avustukset            | 744             | 403             | 508             |             | 508             | 129             | 25 %          | 32 %           | 411             |
| Muut toimintatuotot           | 5               | 1               | 2               |             | 2               | 2               | 119 %         | 210 %          | 2               |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 18 005</b> | <b>- 9 545</b>  | <b>- 18 322</b> |             | <b>- 18 322</b> | <b>- 9 582</b>  | <b>52 %</b>   | <b>100 %</b>   | <b>- 18 168</b> |
| Henkilöstökulut               | - 10 775        | - 5 715         | - 11 070        |             | - 11 070        | - 5 880         | 53 %          | 103 %          | - 10 942        |
| Palvelujen ostot              | - 3 275         | - 1 836         | - 3 288         |             | - 3 288         | - 1 745         | 53 %          | 95 %           | - 3 387         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 576           | - 360           | - 628           |             | - 628           | - 377           | 60 %          | 105 %          | - 609           |
| Avustukset                    |                 |                 |                 |             |                 |                 | 0 %           | 0 %            |                 |
| Muut toimintakulut            | - 3 379         | - 1 634         | - 3 336         |             | - 3 336         | - 1 580         | 47 %          | 97 %           | - 3 230         |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 16 686</b> | <b>- 8 946</b>  | <b>- 17 175</b> |             | <b>- 17 175</b> | <b>- 9 275</b>  | <b>54 %</b>   | <b>104 %</b>   | <b>- 17 253</b> |



Opetuksen toimintakate ylittää talousarvioraamiaa 54,0 % (1-6/2025). Neljän prosentin ylitys selittyy henkilöstömenojen ylityksillä, kasvaneilla kuljetuskustannuksilla ja työterveyskuluilla. Henkilöstömenojen suhteen osa perusopetuksen yksiköistä ei ole pysynyt talousraamissaan, mikä tarkoittaa sitä, että kulujen hilitsemiseen tähtääviä toimenpiteitä joudutaan tekemään syyskauden aikana. Tulojen osalta hanketuloja on talousarvioon arvioitu enemmän kuin mitä on toteutunut.

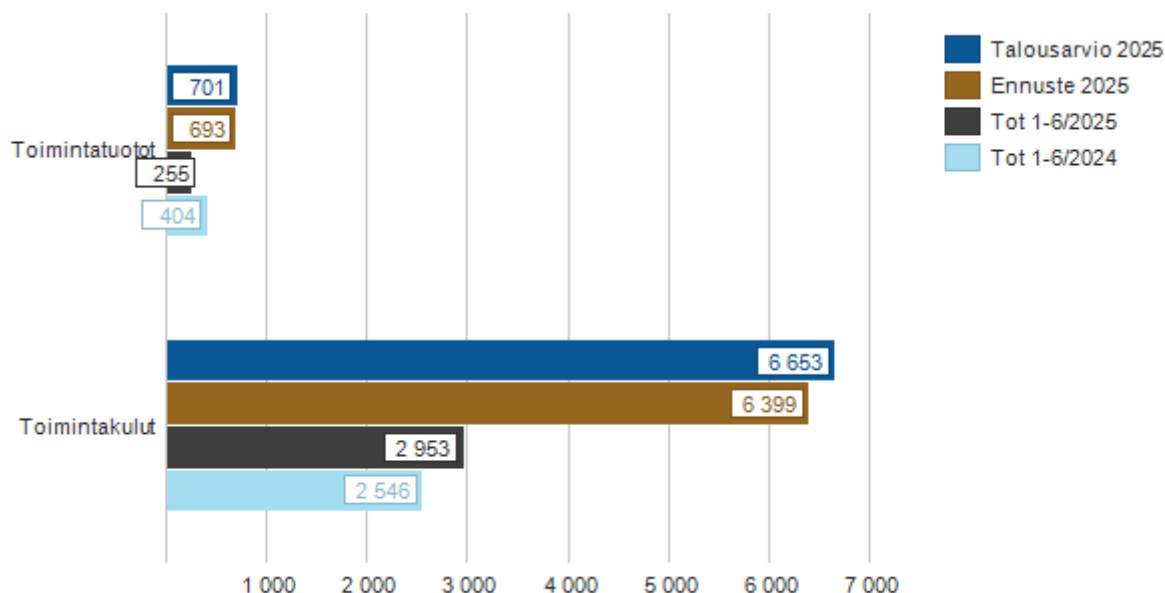
Opetuksen tulosalueella on tapahtunut myös lakisääteisiä muutoksia vuoden 2025 aikana ja se tulee kuluvan syksyn aikana edelleen lisäämään henkilöstömenoja suhteessa talousarviossa varattuun. Elokuun alusta astui voimaan kaksi lakiuudistusta, joilla on opetuksen henkilöstökuluja lisäävä vaikutus. Oppimisen tuen uudistuksen myötä laki velvoitti kuntia lisäämään henkilöstöresurssia suhteessa kunnan oppilasmäärään 0,122vvh. Lisäksi tuntijakouudistuksessa lisättiin 3vvh suomen kielen ja matematiikan opettamiseen alaluokille.

lin kunnassa 0,122vvh lisäys tarkoitti kahdeksan opettajan työpanoksen sijoittamista oppimisen tukeen. Näistä viiden henkilön henkilöstökulut ratkaistiin toiminnallisilla muutoksilla vuoden 2025 talousarviossa. Kolmen henkilön palkkakulut tulevat rasittamaan talousarviota ylityksenä.

Tiukalla taloudenpidolla pyritään löytämään ratkaisuja ja vaikuttamaan hillitsevästi tähänhetkiseen talousarvion ylitykseen mutta ennuste on, että sivistyspalveluiden toimiala tulee perusopetuksen osalta ylittämään talousarviotaan.

## HYVINVOINTIPALVELUT

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>865</b>     | <b>411</b>      | <b>701</b>     |             | <b>701</b>     | <b>255</b>      | <b>36 %</b>   | <b>62 %</b>    | <b>693</b>     |
| Myyntituotot                  | 105            | 15              | 134            |             | 134            | 10              | 8 %           | 70 %           | 79             |
| Maksutuotot                   | 113            | 15              | 133            |             | 133            | 16              | 12 %          | 110 %          | 141            |
| Tuet ja avustukset            | 567            | 346             | 354            |             | 354            | 182             | 51 %          | 52 %           | 365            |
| Muut toimintatuotot           | 81             | 35              | 81             |             | 81             | 47              | 58 %          | 135 %          | 108            |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 5 520</b> | <b>- 2 662</b>  | <b>- 6 653</b> |             | <b>- 6 653</b> | <b>- 2 953</b>  | <b>44 %</b>   | <b>111 %</b>   | <b>- 6 399</b> |
| Henkilöstökulut               | - 2 957        | - 1 376         | - 2 879        |             | - 2 879        | - 1 252         | 44 %          | 91 %           | - 2 787        |
| Palvelujen ostot              | - 861          | - 402           | - 1 265        |             | - 1 265        | - 553           | 44 %          | 138 %          | - 1 217        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 303          | - 110           | - 248          |             | - 248          | - 99            | 40 %          | 90 %           | - 234          |
| Avustukset                    | - 665          | - 316           | - 1 542        |             | - 1 542        | - 711           | 46 %          | 225 %          | - 1 459        |
| Muut toimintakulut            | - 734          | - 458           | - 720          |             | - 720          | - 338           | 47 %          | 74 %           | - 701          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 4 655</b> | <b>- 2 251</b>  | <b>- 5 952</b> |             | <b>- 5 952</b> | <b>- 2 698</b>  | <b>45 %</b>   | <b>120 %</b>   | <b>- 5 707</b> |



Yhteenvedo toteumasta ja merkittävät huomiot:

Hyvinvointipalvelujen toimintakate oli 45,6 prosenttia, mikä osoittaa toimialan pysyneen hyvin kunnanvaltuuston sille osoittamassa talousarviossa.

Toimintatuotot toteutuivat 36 prosenttia eli noin 255 000 euroa. Tämä alittaa tasaisen kertymän, mutta kyse on toimialalle tyypillisestä syklisyydestä. Muun muassa kansalaisopiston ja taidekoulun kurssimaksut sekä liikuntatilojen salivuorot laskutetaan pääosin syksyllä, mikä siirtää tulojen kertymistä vuoden loppupuolelle. Toimintakulut jäivät 44 prosenttiin eli noin 2 953 000 euroon. Henkilöstökulut ja palveluiden ostot toteutuivat molemmat 44 prosentin tasolla, ja kotitalouksille ja yhteisöille jaettavat avustukset on tässä vaiheessa vuotta pääosin jaettu.

Työllisyyspalvelut ovat pysyneet talousarvion puitteissa, mutta niiden seuranta edellyttää erityistä tarkkuutta. Vuonna 2025 toteutetaan ensimmäistä kertaa kokonaan uusi työllisyydenhoidon kokonaisuus, minkä vuoksi loppuvuoden kehityksen ennustaminen on haastavaa. Erityisesti työttömyysetuuksien kuntaosuuden, joka sisältää työmarkkinatuen, peruspäivärahan ja ansiopäivärahan, arvioidaan ylittävän reilulla sadalla tuhannella eurolla. Muualta palvelualueelta arvioidaan kuitenkin

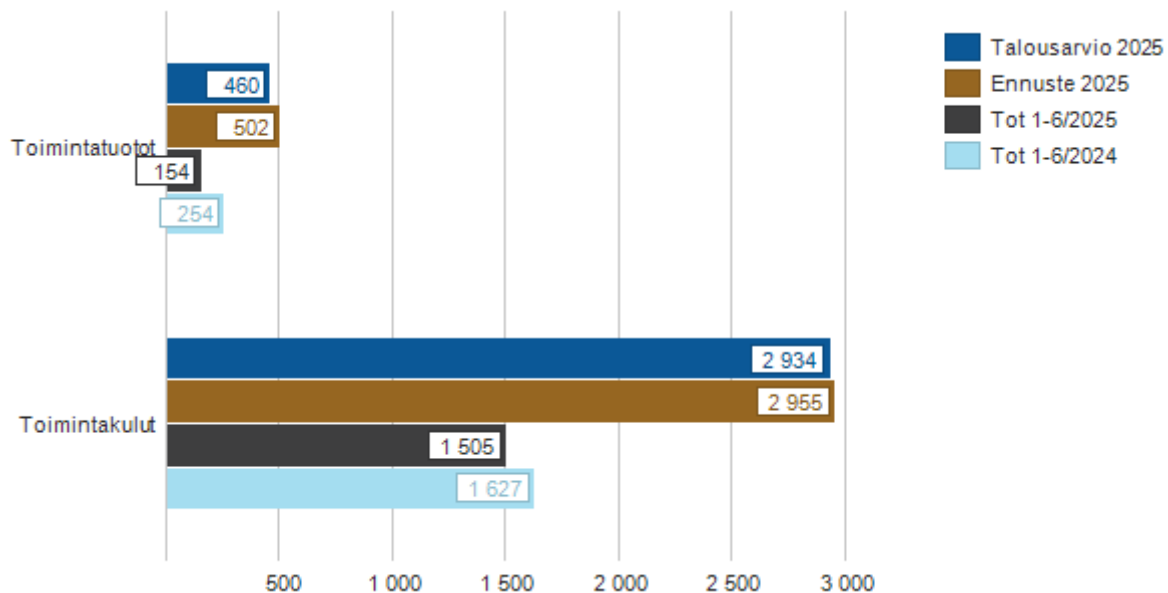
saavutettavan säästöjä, joiden avulla työllisyyspalvelut pysyvät sille asetetussa budjettiraamissa.

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden osalta toiminta on edennyt suunnitellusti. Toimenpiteet ovat tukeneet kuntastrategian toimeenpanoa ja vahvistaneet kuntalaisten hyvinvointia. Nykyisen arvion mukaan valtaosa asetetuista tavoitteista saavutetaan vuoden 2025 loppuun mennessä.

Kokonaisuutena hyvinvointipalvelut ovat pysyneet talousarvion raameissa ja toiminnan syklisyydestä johtuvat tuotot kertyvät pääosin loppuvuoden aikana. Toimintakulut ovat jääneet alle tasaisen kertymän ja strategiset tavoitteet ovat edenneet odotusten mukaisesti. Erityistä huomiota tulee jatkossa kiinnittää työllisyyspalvelujen kustannusrakenteeseen ja työttömyysetuuksien kuntaosuuden kehittymiseen, mutta kokonaisarvion perusteella toimiala pysyy kuluvan vuoden loppuun mennessä sille asetetuissa talous- ja toiminnallisissa tavoitteissa.

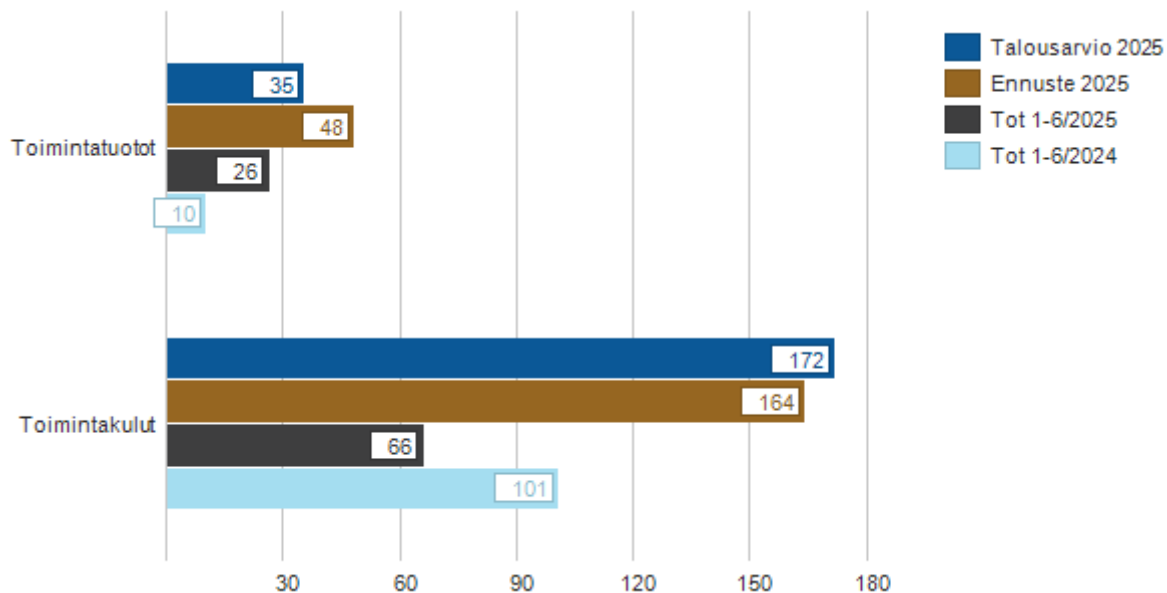
## Hyvinvointipalvelut

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>462</b>     | <b>254</b>      | <b>460</b>     |             | <b>460</b>     | <b>154</b>      | <b>33 %</b>   | <b>60 %</b>    | <b>502</b>     |
| Myyntituotot                  | 74             | 1               | 113            |             | 113            | 1               | 1 %           | 77 %           | 57             |
| Maksutuotot                   | 113            | 15              | 133            |             | 133            | 16              | 12 %          | 110 %          | 141            |
| Tuet ja avustukset            | 194            | 204             | 134            |             | 134            | 90              | 68 %          | 44 %           | 197            |
| Muut toimintatuotot           | 81             | 35              | 81             |             | 81             | 47              | 58 %          | 135 %          | 108            |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 3 055</b> | <b>- 1 627</b>  | <b>- 2 934</b> |             | <b>- 2 934</b> | <b>- 1 505</b>  | <b>51 %</b>   | <b>93 %</b>    | <b>- 2 955</b> |
| Henkilöstökulut               | - 1 683        | - 828           | - 1 692        |             | - 1 692        | - 877           | 52 %          | 106 %          | - 1 691        |
| Palvelujen ostot              | - 552          | - 295           | - 519          |             | - 519          | - 239           | 46 %          | 81 %           | - 515          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 224          | - 93            | - 172          |             | - 172          | - 81            | 47 %          | 87 %           | - 175          |
| Avustukset                    | - 69           | - 50            | - 69           |             | - 69           | - 59            | 85 %          | 117 %          | - 82           |
| Muut toimintakulut            | - 527          | - 360           | - 482          |             | - 482          | - 250           | 52 %          | 69 %           | - 493          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 2 593</b> | <b>- 1 372</b>  | <b>- 2 474</b> |             | <b>- 2 474</b> | <b>- 1 351</b>  | <b>55 %</b>   | <b>98 %</b>    | <b>- 2 452</b> |



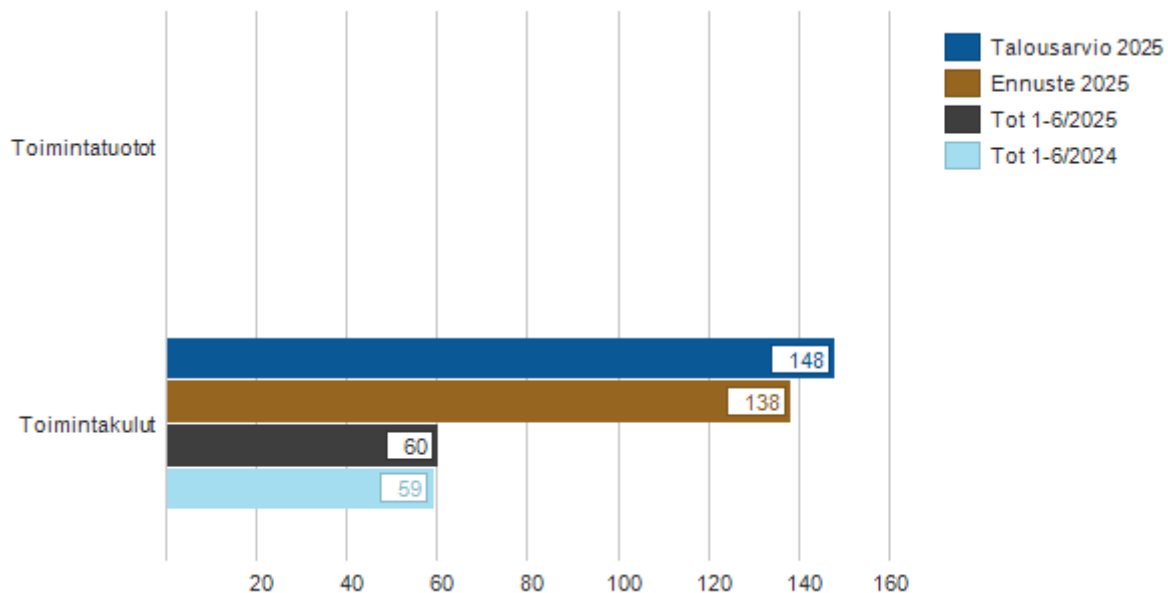
## Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024  | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>39</b>    | <b>10</b>       | <b>35</b>    |             | <b>35</b>    | <b>26</b>       | <b>75 %</b>   | <b>261 %</b>   | <b>48</b>    |
| Myyntituotot                  |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Maksutuotot                   |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Tuet ja avustukset            | 39           | 10              | 35           |             | 35           | 26              | 75 %          | 261 %          | 48           |
| Muut toimintatuotot           |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 179</b> | <b>- 101</b>    | <b>- 172</b> |             | <b>- 172</b> | <b>- 66</b>     | <b>38 %</b>   | <b>66 %</b>    | <b>- 164</b> |
| Henkilöstökulut               | - 31         | - 14            | - 30         |             | - 30         | - 17            | 57 %          | 125 %          | - 30         |
| Palvelujen ostot              | - 142        | - 74            | - 136        |             | - 136        | - 44            | 32 %          | 60 %           | - 126        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat |              | - 2             |              |             |              | - 1             | 0 %           | 31 %           | - 1          |
| Avustukset                    |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintakulut            | - 6          | - 11            | - 6          |             | - 6          | - 4             | 70 %          | 38 %           | - 7          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 140</b> | <b>- 91</b>     | <b>- 136</b> |             | <b>- 136</b> | <b>- 40</b>     | <b>29 %</b>   | <b>44 %</b>    | <b>- 116</b> |



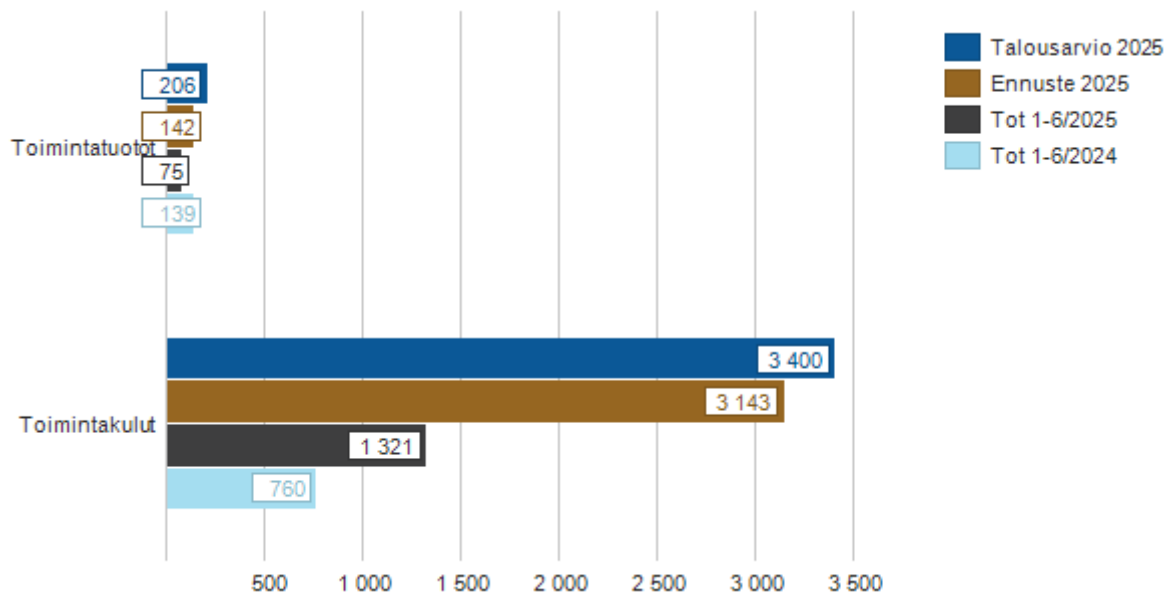
## Hyvinvointi ja yhdyspinnat

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024  | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         |              |                 |              |             |              |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |              |
| Myyntituotot                  |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Maksutuotot                   |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Tuet ja avustukset            |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintatuotot           |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 142</b> | <b>- 59</b>     | <b>- 148</b> |             | <b>- 148</b> | <b>- 60</b>     | <b>41 %</b>   | <b>102 %</b>   | <b>- 138</b> |
| Henkilöstökulut               | - 63         | - 31            | - 74         |             | - 74         | - 38            | 51 %          | 121 %          | - 77         |
| Palvelujen ostot              | - 24         | - 12            | - 19         |             | - 19         | - 8             | 44 %          | 67 %           | - 17         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 8          | - 3             | - 8          |             | - 8          | - 1             | 18 %          | 48 %           | - 7          |
| Avustukset                    | - 32         | - 6             | - 32         |             | - 32         | - 5             | 16 %          | 85 %           | - 21         |
| Muut toimintakulut            | - 15         | - 7             | - 15         |             | - 15         | - 8             | 50 %          | 118 %          | - 16         |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 142</b> | <b>- 59</b>     | <b>- 148</b> |             | <b>- 148</b> | <b>- 60</b>     | <b>41 %</b>   | <b>102 %</b>   | <b>- 138</b> |



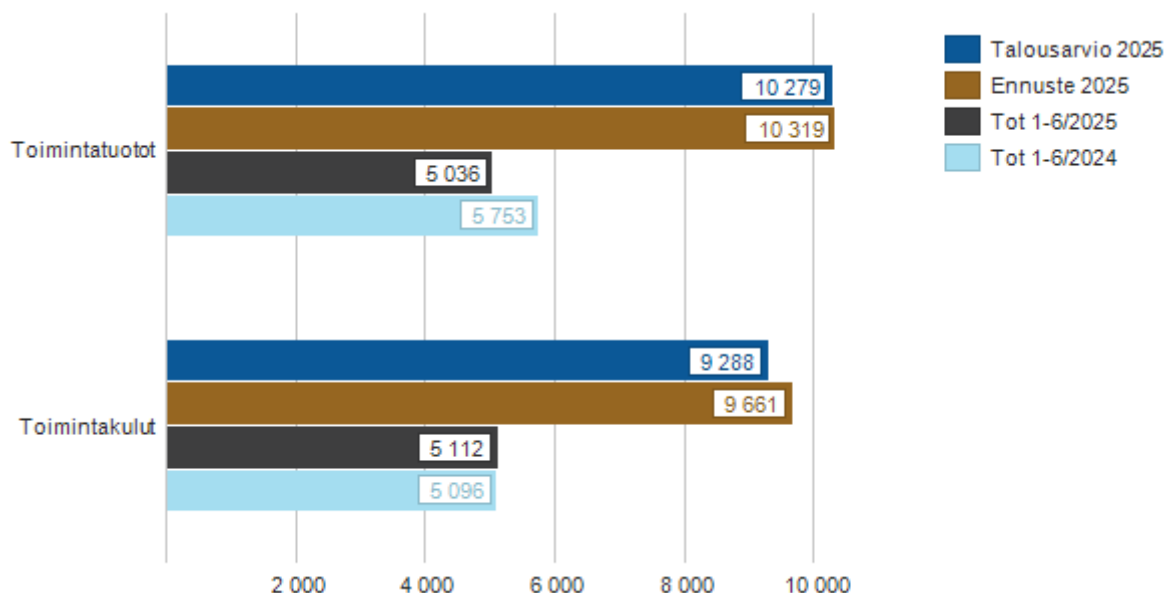
## Työllistäminen

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>364</b>     | <b>146</b>      | <b>206</b>     |             | <b>206</b>     | <b>75</b>       | <b>36 %</b>   | <b>51 %</b>    | <b>142</b>     |
| Myyntituotot                  | 30             | 14              | 21             |             | 21             | 10              | 46 %          | 69 %           | 22             |
| Maksutuotot                   |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            | 333            | 132             | 185            |             | 185            | 65              | 35 %          | 49 %           | 120            |
| Muut toimintatuotot           |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 2 144</b> | <b>- 875</b>    | <b>- 3 400</b> |             | <b>- 3 400</b> | <b>- 1 321</b>  | <b>39 %</b>   | <b>151 %</b>   | <b>- 3 143</b> |
| Henkilöstökulut               | - 1 180        | - 503           | - 1 083        |             | - 1 083        | - 321           | 30 %          | 64 %           | - 990          |
| Palvelujen ostot              | - 144          | - 21            | - 591          |             | - 591          | - 262           | 44 %          | 1 234 %        | - 559          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 72           | - 12            | - 68           |             | - 68           | - 16            | 23 %          | 131 %          | - 52           |
| Avustukset                    | - 564          | - 260           | - 1 441        |             | - 1 441        | - 647           | 45 %          | 249 %          | - 1 357        |
| Muut toimintakulut            | - 185          | - 79            | - 217          |             | - 217          | - 76            | 35 %          | 96 %           | - 185          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>- 1 780</b> | <b>- 729</b>    | <b>- 3 193</b> |             | <b>- 3 193</b> | <b>- 1 247</b>  | <b>39 %</b>   | <b>171 %</b>   | <b>- 3 001</b> |



## YHDYSKUNTAPALVELUT

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>11 249</b>  | <b>5 753</b>    | <b>10 279</b>  |             | <b>10 279</b>  | <b>5 036</b>    | <b>49 %</b>   | <b>88 %</b>    | <b>10 319</b>  |
| Myyntituotot                  | 4 097          | 2 224           | 3 783          |             | <b>3 783</b>   | 1 766           | 47 %          | 79 %           | 3 806          |
| Maksutuotot                   | 805            | 386             | 206            |             | <b>206</b>     | 113             | 55 %          | 29 %           | 193            |
| Tuet ja avustukset            | 35             | 3               | 31             |             | <b>31</b>      |                 | 0 %           | 0 %            | 20             |
| Muut toimintatuotot           | 6 312          | 3 139           | 6 259          |             | <b>6 259</b>   | 3 157           | 50 %          | 101 %          | 6 300          |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 9 777</b> | <b>- 5 096</b>  | <b>- 9 288</b> |             | <b>- 9 288</b> | <b>- 5 112</b>  | <b>55 %</b>   | <b>100 %</b>   | <b>- 9 661</b> |
| Henkilöstökulut               | - 2 770        | - 1 410         | - 2 856        |             | <b>- 2 856</b> | - 1 402         | 49 %          | 99 %           | - 2 736        |
| Palvelujen ostot              | - 2 718        | - 1 515         | - 2 847        |             | <b>- 2 847</b> | - 2 112         | 74 %          | 139 %          | - 3 510        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 3 321        | - 1 730         | - 2 726        |             | <b>- 2 726</b> | - 1 409         | 52 %          | 81 %           | - 2 749        |
| Avustukset                    | - 120          | - 1             | - 80           |             | <b>- 80</b>    | - 7             | 9 %           | 1 063 %        | - 45           |
| Muut toimintakulut            | - 849          | - 441           | - 780          |             | <b>- 780</b>   | - 182           | 23 %          | 41 %           | - 621          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>1 471</b>   | <b>657</b>      | <b>990</b>     |             | <b>990</b>     | <b>- 76</b>     | <b>-8 %</b>   | <b>-12 %</b>   | <b>658</b>     |



Toimintatuotot ovat toteutuneet lähes budjetoidun mukaisesti ja tasoittuvat vielä loppuvuoden aikana. Infra- ja ympäristöpalveluiden myyntituotot kohdistuvat toiselle vuosipuoliskolle 2025.

Käyttötalousmenot ylittävät viidellä prosentilla talousarvion tasaisen kertymän. Kulueristä palveluiden ostot sekä aineet ja tarvikkeet ovat toteutuneet yli talousarvion. Muiden palvelujen ostot tiliryhmässä suurimmat ylitykset ovat asiantuntijapalveluissa 162 k€ ja teiden ja alueiden kunnossapitopalveluissa 537 k€, mikä aiheutuu pääosin budjetoimattomista Sääskenharjun kaatopaikan sulkemiskustannuksista. Suurin ylitys aineet ja tarvikkeet tiliryhmässä aiheutuu kiinteistöjen lämmityskuluista 63 k€. Muut toimintakulut tiliryhmässä suurin ylitys on leasing-vuokrat tilillä 62 k€.

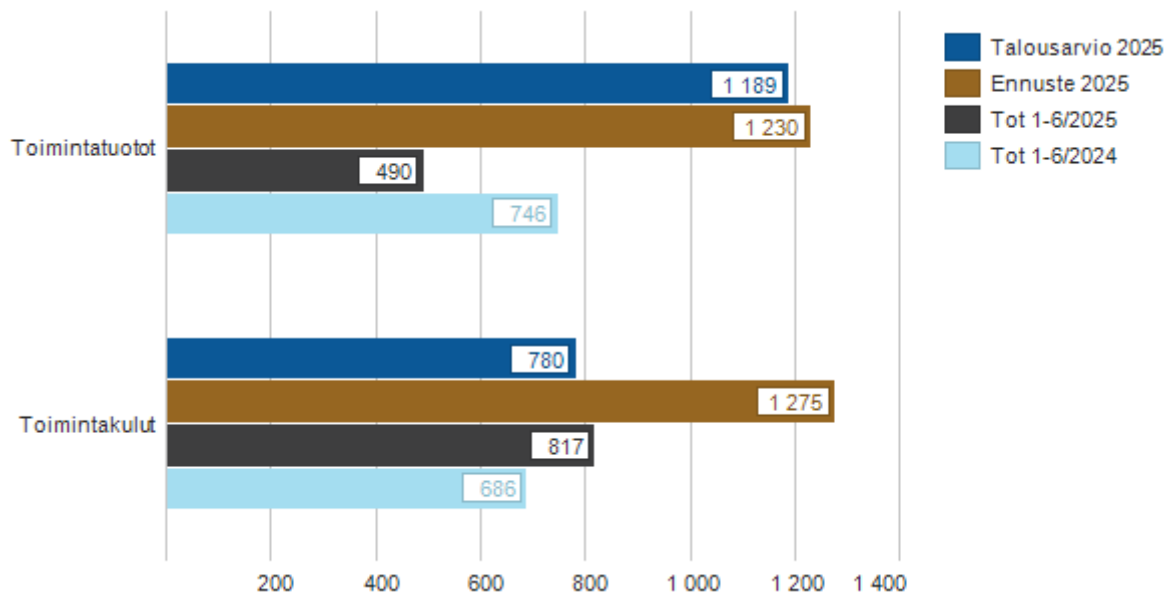
Palvelujen ostot tiliryhmään sisältyviä Sääskenharjun kaatopaikan sulkemisesta aiheutuvia kuluja 496 k€, vuoden 2025 kokonaisarvio on yhteensä 900 k€. Varausta on purettu vuoden toisella neljänneksellä 287 k€ eli nettokulut 215 k€. Vielä selvitetään, onko Sääskenharjun kaatopaikan maisemointivarausta edelleen käytettävissä. Sääskenharjun varausta on vuosien varrella käytetty **213 297,30** euroa.

Sääskenharjun ja Malininkankaan kaatopaikkojen varaustilanne:

- varausta on yhteensä jäljellä 663 556,40€.
- vaiheessa 1. vaiheessa molemmille 300 000e (yht. 600 000)
- vaiheessa 2. yhteensä vielä 400 000e.

## Yhdyskuntapalveluiden hallinto

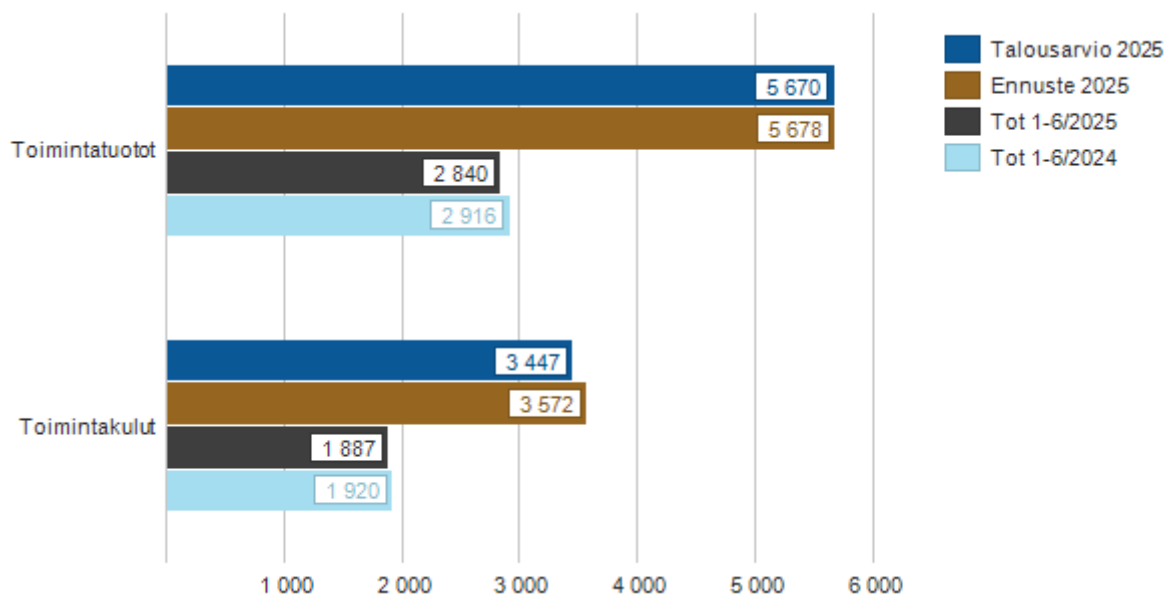
| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>1 642</b>   | <b>746</b>      | <b>1 189</b> |             | <b>1 189</b> | <b>490</b>      | <b>41 %</b>   | <b>66 %</b>    | <b>1 230</b>   |
| Myyntituotot                  | 1 151          | 526             | 688          |             | 688          | 218             | 32 %          | 41 %           | 703            |
| Maksutuotot                   |                |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            | 15             |                 | 15           |             | 15           |                 | 0 %           | 0 %            | 8              |
| Muut toimintatuotot           | 476            | 221             | 486          |             | 486          | 273             | 56 %          | 124 %          | 519            |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 1 242</b> | <b>- 674</b>    | <b>- 780</b> |             | <b>- 780</b> | <b>- 817</b>    | <b>105 %</b>  | <b>121 %</b>   | <b>- 1 275</b> |
| Henkilöstökulut               | - 225          | - 125           | - 224        |             | - 224        | - 98            | 44 %          | 79 %           | - 208          |
| Palvelujen ostot              | - 500          | - 222           | - 503        |             | - 503        | - 943           | 188 %         | 425 %          | - 1 266        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 456          | - 299           | - 1          |             | - 1          | - 13            | 1 475 %       | 4 %            | - 14           |
| Avustukset                    |                |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Muut toimintakulut            | - 60           | - 28            | - 52         |             | - 52         | 238             | -458 %        | -854 %         | 213            |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>400</b>     | <b>73</b>       | <b>409</b>   |             | <b>409</b>   | <b>- 327</b>    | <b>-80 %</b>  | <b>-450 %</b>  | <b>- 45</b>    |



Toimintakulut ylittävät tasaisen kertymän mukaisen talousarviokertymän ja tulot alittavat talousarvion. Loppuvuoden aikana tuloja kuitenkin kertyy enemmän ja tilanne tasoittuu tulojen osalta vuoden loppuun mennessä. Toimintakuluissa suurimmat ylitykset ovat palveluiden ostoissa joukkoliikenteen ostopalvelussa sekä muutoinkin asiantuntijapalveluissa ja sote-menoissa. Myös Sääksen harjun kaatopaikan sulkeminen näkyy näissä kuluissa, kulut siirretty infra- ja ympäristöpalveluiden kustannuspaikalta hallintoon.

## Kiinteistöt ja rakennuttaminen

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>5 733</b>   | <b>2 916</b>    | <b>5 670</b>   |             | <b>5 670</b>   | <b>2 840</b>    | <b>50 %</b>   | <b>97 %</b>    | <b>5 678</b>   |
| Myyntituotot                  |                | 24              |                |             |                | 11              | 0 %           | 48 %           | 11             |
| Maksutuotot                   |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            | 8              |                 | 8              |             | 8              |                 | 0 %           | 0 %            | 8              |
| Muut toimintatuotot           | 5 725          | 2 892           | 5 662          |             | 5 662          | 2 828           | 50 %          | 98 %           | 5 659          |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 3 555</b> | <b>- 1 920</b>  | <b>- 3 447</b> |             | <b>- 3 447</b> | <b>- 1 887</b>  | <b>55 %</b>   | <b>98 %</b>    | <b>- 3 572</b> |
| Henkilöstökulut               | - 500          | - 243           | - 485          |             | - 485          | - 257           | 53 %          | 106 %          | - 489          |
| Palvelujen ostot              | - 815          | - 528           | - 965          |             | - 965          | - 490           | 51 %          | 93 %           | - 926          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 1 871        | - 967           | - 1 707        |             | - 1 707        | - 967           | 57 %          | 100 %          | - 1 781        |
| Avustukset                    |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Muut toimintakulut            | - 369          | - 181           | - 290          |             | - 290          | - 173           | 60 %          | 96 %           | - 376          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>2 177</b>   | <b>996</b>      | <b>2 222</b>   |             | <b>2 222</b>   | <b>953</b>      | <b>43 %</b>   | <b>96 %</b>    | <b>2 107</b>   |

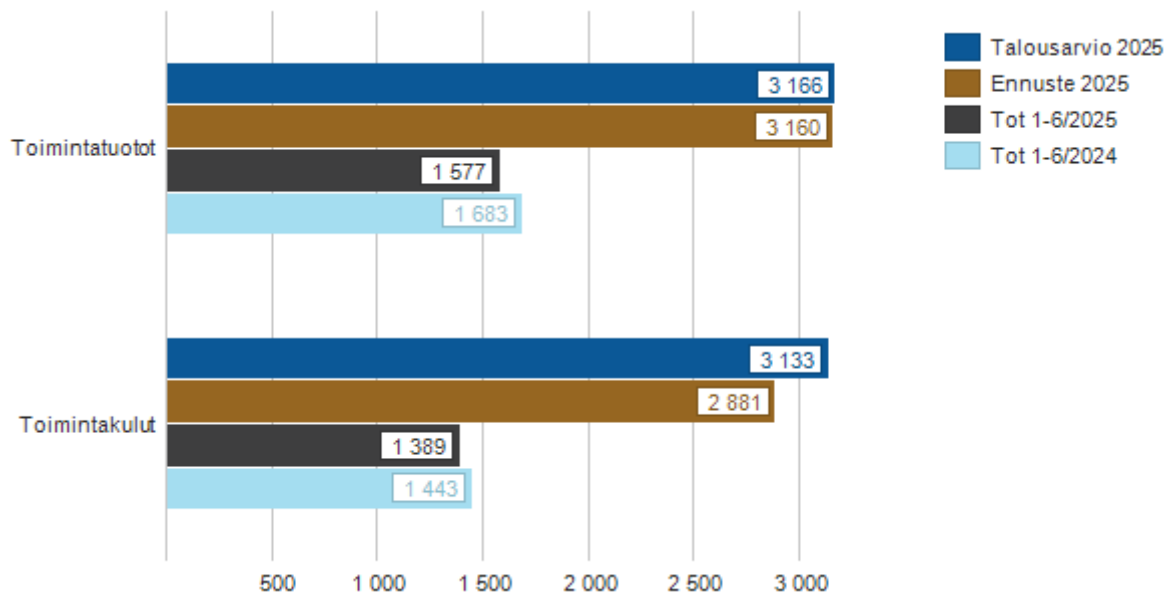


Toimintakulut ovat ylittyneet henkilöstökulujen ja tarvikeostojen osalta. Kulujen ylitys johtuu pääosin ICT-palveluiden kohonneista kustannuksista sekä rakennusten ylläpitoon/korjauksiin käytetyistä tarvikke- ja palveluostoista. Määräaikaisiin työntekijöihin ei ollut varattu rahaa vuoden 2025 talousarviossa.

Loppuvuoden osalta kaikki suunnitellut investoinnit eivät tule toteutumaan henkilöstövajauksen vuoksi.

## Ateria- ja puhtauspalvelut

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>3 021</b>   | <b>1 683</b>    | <b>3 166</b>   |             | <b>3 166</b>   | <b>1 577</b>    | <b>50 %</b>   | <b>94 %</b>    | <b>3 160</b>   |
| Myyntituotot                  | 2 919          | 1 672           | 3 068          |             | 3 068          | 1 534           | 50 %          | 92 %           | 3 068          |
| Maksutuotot                   |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            | 12             | 3               | 8              |             | 8              |                 | 0 %           | 0 %            | 4              |
| Muut toimintatuotot           | 90             | 8               | 90             |             | 90             | 42              | 47 %          | 515 %          | 87             |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 2 986</b> | <b>- 1 443</b>  | <b>- 3 133</b> |             | <b>- 3 133</b> | <b>- 1 389</b>  | <b>44 %</b>   | <b>96 %</b>    | <b>- 2 881</b> |
| Henkilöstökulut               | - 1 471        | - 749           | - 1 596        |             | - 1 596        | - 761           | 48 %          | 102 %          | - 1 498        |
| Palvelujen ostot              | - 394          | - 177           | - 375          |             | - 375          | - 135           | 36 %          | 76 %           | - 312          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 775          | - 354           | - 797          |             | - 797          | - 328           | 41 %          | 93 %           | - 726          |
| Avustukset                    |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Muut toimintakulut            | - 346          | - 163           | - 365          |             | - 365          | - 165           | 45 %          | 101 %          | - 346          |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>35</b>      | <b>240</b>      | <b>34</b>      |             | <b>34</b>      | <b>188</b>      | <b>557 %</b>  | <b>78 %</b>    | <b>278</b>     |

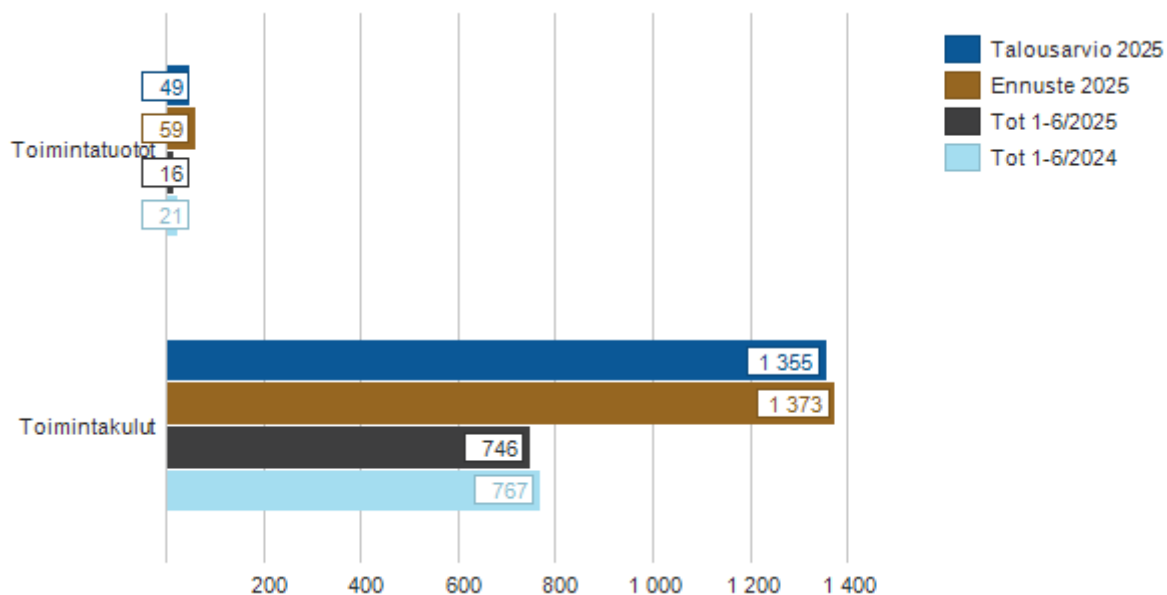


Toimintatuotot ovat budjetoidun mukaisia. Asiaksmäärien pienoinen lasku vaikuttaa loppuvuoden tuottojen toteumaan, tarkempi arvio saadaan syksyn koulujen laskentapäivän jälkeisestä tilanteesta. Toimintatuotoista puuttuu tilittämätön koulumaito/hedelmätukien osuus.

Toimintakulut ovat hieman alittuneet, mutta syksyllä toteutuvat loput käyttötaloushankinnat tulevat tasaamaan alituksen. Henkilöstökuluissa palkankorotukset tulevat vaikuttamaan lopulliseen toteumaan.

## Infra- ja ympäristöpalvelut

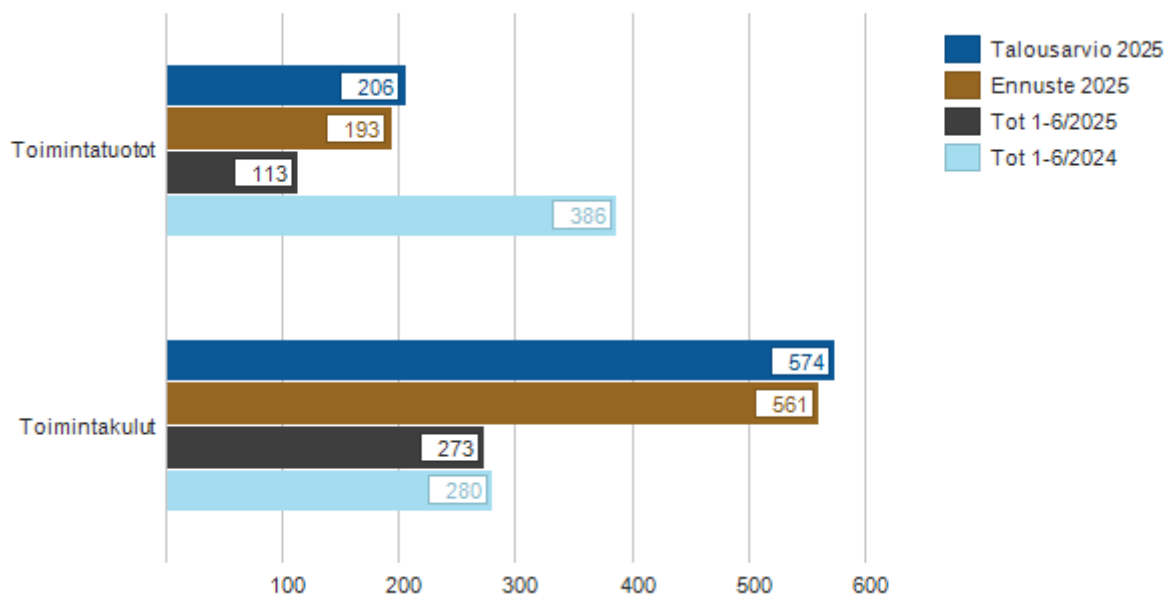
| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025   |
|-------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>49</b>      | <b>21</b>       | <b>49</b>      |             | <b>49</b>      | <b>16</b>       | <b>34 %</b>   | <b>79 %</b>    | <b>59</b>      |
| Myyntituotot                  | 27             | 3               | 27             |             | 27             | 3               | 9 %           | 92 %           | 23             |
| Maksutuotot                   |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Tuet ja avustukset            |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |                |
| Muut toimintatuotot           | 22             | 18              | 22             |             | 22             | 14              | 64 %          | 77 %           | 35             |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 1 378</b> | <b>- 779</b>    | <b>- 1 355</b> |             | <b>- 1 355</b> | <b>- 746</b>    | <b>55 %</b>   | <b>96 %</b>    | <b>- 1 373</b> |
| Henkilöstökulut               | - 397          | - 226           | - 415          |             | - 415          | - 217           | 52 %          | 96 %           | - 407          |
| Palvelujen ostot              | - 583          | - 382           | - 579          |             | - 579          | - 345           | 60 %          | 90 %           | - 592          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 217          | - 108           | - 219          |             | - 219          | - 101           | 46 %          | 93 %           | - 228          |
| Avustukset                    | - 120          | - 1             | - 80           |             | - 80           | - 7             | 9 %           | 1 063 %        | - 45           |
| Muut toimintakulut            | - 62           | - 63            | - 62           |             | - 62           | - 75            | 122 %         | 120 %          | - 101          |
| <b>Toimintate/jäämä</b>       | <b>- 1 330</b> | <b>- 758</b>    | <b>- 1 306</b> |             | <b>- 1 306</b> | <b>- 730</b>    | <b>56 %</b>   | <b>96 %</b>    | <b>- 1 314</b> |



Talousarvion toteutuvat myyntituotot ovat loppuvuosispainotteisia. Ylitystä on tullut budjetoimattomista ICT-palveluista, leasing-vuokrista, määräaikaisen henkilöstön palkkakuluista, kunnossapitopalveluista sekä asiantuntijapalveluista. Vuoden 2025 talousarvioon yllä mainittuihin toimintakuluihin ei ole varattu riittävästi määrärahaa. Palvelujen ostoissa ylitystä aiheuttaa Sääskenharjun kaatopaikan sulkemisesta aiheutuvat kustannukset.

## Viranomaispalvelut

| TOIMIALA (1 000 €)            | MTA<br>2024  | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025   | TAM<br>2025 | MTA<br>2025  | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 | Enn.<br>2025 |
|-------------------------------|--------------|-----------------|--------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Toimintatuotot</b>         | <b>805</b>   | <b>386</b>      | <b>206</b>   |             | <b>206</b>   | <b>113</b>      | <b>55 %</b>   | <b>29 %</b>    | <b>193</b>   |
| Myyntituotot                  |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Maksutuotot                   | 805          | 386             | 206          |             | 206          | 113             | 55 %          | 29 %           | 193          |
| Tuet ja avustukset            |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintatuotot           |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| <b>Toimintakulut</b>          | <b>- 616</b> | <b>- 280</b>    | <b>- 574</b> |             | <b>- 574</b> | <b>- 273</b>    | <b>48 %</b>   | <b>97 %</b>    | <b>- 561</b> |
| Henkilöstökulut               | - 177        | - 67            | - 135        |             | - 135        | - 69            | 51 %          | 102 %          | - 135        |
| Palvelujen ostot              | - 425        | - 206           | - 425        |             | - 425        | - 199           | 47 %          | 97 %           | - 413        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | - 2          | - 2             | - 2          |             | - 2          |                 | 3 %           | 5 %            | - 2          |
| Avustukset                    |              |                 |              |             |              |                 | 0 %           | 0 %            |              |
| Muut toimintakulut            | - 12         | - 6             | - 12         |             | - 12         | - 5             | 45 %          | 89 %           | - 11         |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>     | <b>189</b>   | <b>106</b>      | <b>- 368</b> |             | <b>- 368</b> | <b>- 160</b>    | <b>43 %</b>   | <b>-151 %</b>  | <b>- 368</b> |



Toimintatuotot ovat toteutuneet jonkin verran yli talousarvion. Toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

## IIN VESILIIKELAITOS

| Liikelaitos (1 000 €)                    | MTA<br>2024    | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025     | TAM<br>2025 | MTA<br>2025    | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                    | <b>2 116</b>   | <b>1 082</b>    | <b>2 541</b>   |             | <b>2 541</b>   | <b>1 261</b>    | <b>50 %</b>   | <b>116 %</b>   |
| Myyntituotot                             | 2 112          | 1 082           | 2 537          |             | 2 537          | 1 261           | 50 %          | 116 %          |
| Maksutuotot                              |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |
| Tuet ja avustukset                       | 4              |                 | 4              |             | 4              |                 | 0 %           | 0 %            |
| Muut toimintatuotot                      |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |
| <b>Valm. omaan käyttöön</b>              | <b>5</b>       |                 | <b>5</b>       |             | <b>5</b>       |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |
| <b>Toimintakulut</b>                     | <b>- 1 390</b> | <b>- 643</b>    | <b>- 1 391</b> |             | <b>- 1 391</b> | <b>- 630</b>    | <b>45 %</b>   | <b>98 %</b>    |
| Henkilöstökulut                          | - 413          | - 194           | - 422          |             | - 422          | - 231           | 55 %          | 119 %          |
| Palvelujen ostot                         | - 703          | - 310           | - 694          |             | - 694          | - 275           | 40 %          | 89 %           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | - 240          | - 118           | - 240          |             | - 240          | - 106           | 44 %          | 89 %           |
| Avustukset                               |                |                 |                |             |                |                 | 0 %           | 0 %            |
| Muut toimintakulut                       | - 34           | - 21            | - 34           |             | - 34           | - 18            | 52 %          | 85 %           |
| <b>Toimintakate/jäämä</b>                | <b>730</b>     | <b>439</b>      | <b>1 155</b>   |             | <b>1 155</b>   | <b>631</b>      | <b>55 %</b>   | <b>144 %</b>   |
| <b>Verotulot</b>                         |                |                 |                |             |                |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |
| <b>Valtionosuudet</b>                    |                |                 |                |             |                |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>          | <b>- 111</b>   | <b>- 53</b>     | <b>- 111</b>   |             | <b>- 111</b>   | <b>- 52</b>     | <b>47 %</b>   | <b>98 %</b>    |
| <b>Vuosikate</b>                         | <b>619</b>     | <b>386</b>      | <b>1 044</b>   |             | <b>1 044</b>   | <b>579</b>      | <b>55 %</b>   | <b>150 %</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>       | <b>- 537</b>   | <b>- 258</b>    | <b>- 537</b>   |             | <b>- 537</b>   | <b>- 273</b>    | <b>51 %</b>   | <b>106 %</b>   |
| <b>Satunnaiset tuotot ja kulut</b>       |                |                 |                |             |                |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |
| <b>Tilikauden tulos</b>                  | <b>82</b>      | <b>128</b>      | <b>507</b>     |             | <b>507</b>     | <b>306</b>      | <b>60 %</b>   | <b>239 %</b>   |
| <b>Varausten ja rahastojen muutokset</b> | <b>19</b>      |                 | <b>19</b>      |             | <b>19</b>      |                 | <b>0 %</b>    | <b>0 %</b>     |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>          | <b>101</b>     | <b>128</b>      | <b>526</b>     |             | <b>526</b>     | <b>306</b>      | <b>58 %</b>   | <b>239 %</b>   |

Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut ovat hiukan alle budjetoidun. Määräaikaisen kausityöntekijän rekrytointi nostaa henkilöstökulut hieman yli budjetoinni mikä näkyy pienempänä palvelujen oston määränä. Palvelujen ostot jäävät merkittävästi budjetoidusta.

Investoinnit ovat toteutuneet suunnitelman muakisesti vuoden 2025 osalta. Loppuvuoden investoinnit tulevat pääosin toteutumaan suunnitellusti.

### Investoinnit

| Vesiliikelaitos yhteensä | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6    | Poikkeama | Tot%  |
|--------------------------|--------------|---------|--------------|------------|-----------|-------|
| <b>Vesiliikelaitos</b>   |              |         |              |            |           |       |
| Menot                    | -1 150 000 € | 0 €     | -1 150 000 € | -516 540 € | 633 460 € | -55 % |
| Tulot                    | 0 €          | 0 €     | 0 €          | 0 €        | 0 €       | 0 %   |
| Netto                    | -1 150 000 € | 0 €     | -1 150 000 € | -516 540 € | 633 460 € | -55 % |

# Investoinnit

## Hallinnon investoinnit

| HALLINTO                 | TA2025     | TAM2025 | MTA2025    | TOT 1-6    | Poikkeama  | Tot%  |
|--------------------------|------------|---------|------------|------------|------------|-------|
| <b>MAAN HANKINTA</b>     |            |         |            |            |            |       |
| Menot                    | -450 000 € | 0 €     | -450 000 € | -491 989 € | -41 989 €  | 109 % |
| Netto                    | -450 000 € | 0 €     | -450 000 € | -491 989 € | -41 989 €  | 109 % |
| <b>MUUT INVESTOINNIT</b> |            |         |            |            |            |       |
| Menot                    | -696 000 € | 0 €     | -696 000 € | -25 391 €  | 670 609 €  | 4 %   |
| Tulot                    | 250 000 €  | 0 €     | 250 000 €  | 34 087 €   | -215 913 € | 14 %  |
| Netto                    | -446 000 € | 0 €     | -446 000 € | 8 696 €    | 454 696 €  | -2 %  |

| HALLINTO YHTEENSÄ             | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6    | Poikkeama  | Tot% |
|-------------------------------|--------------|---------|--------------|------------|------------|------|
| <b>Hallinnon investoinnit</b> |              |         |              |            |            |      |
| Menot                         | -1 146 000 € | 0 €     | -1 146 000 € | -517 380 € | 628 620 €  | 45 % |
| Tulot                         | 250 000 €    | 0 €     | 250 000 €    | 34 087 €   | -215 913 € | 14 % |
| Netto                         | -896 000 €   | 0 €     | -896 000 €   | -483 293 € | 412 707 €  | 54 % |

## Kiinteistöinvestoinnit

| KIINTEISTÖT           | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6   | Poikkeama   | Tot% |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|-----------|-------------|------|
| <b>UUDISKOhteet</b>   |              |         |              |           |             |      |
| Menot                 | -5 200 000 € | 0 €     | -5 200 000 € | -66 495 € | 5 133 505 € | 1 %  |
| Netto                 | -5 200 000 € | 0 €     | -5 200 000 € | -66 495 € | 5 133 505 € | 1 %  |
| <b>KORJAUSKOhteet</b> |              |         |              |           |             |      |
| Menot                 | -550 000 €   | 0 €     | -550 000 €   | -2 552 €  | 547 448 €   | 0 %  |
| Netto                 | -550 000 €   | 0 €     | -550 000 €   | -2 552 €  | 547 448 €   | 0 %  |

| KIINTEISTÖT YHTEENSÄ          | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6   | Poikkeama   | Tot% |
|-------------------------------|--------------|---------|--------------|-----------|-------------|------|
| <b>Kiinteistöinvestoinnit</b> |              |         |              |           |             |      |
| Menot                         | -5 750 000 € | 0 €     | -5 750 000 € | -69 047 € | 5 680 953 € | 1 %  |
| Netto                         | -5 750 000 € | 0 €     | -5 750 000 € | -69 047 € | 5 680 953 € | 1 %  |

Osa investoinneista on ylittänyt budjetoidun summan ja osa alittanut. Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat lähes suunnitellusti.

## Infra- ja ympäristöinvestoinnit

| INFRA- JA YMPÄRISTÖ            | TA2025     | TAM2025 | MTA2025    | TOT 1-6   | Poikkeama | Tot% |
|--------------------------------|------------|---------|------------|-----------|-----------|------|
| <b>Uudet kaava-alueet</b>      |            |         |            |           |           |      |
| Menot                          | -200 000 € | 0 €     | -200 000 € | 0 €       | 200 000 € | 0 %  |
| Netto                          | -200 000 € | 0 €     | -200 000 € | 0 €       | 200 000 € | 0 %  |
| <b>Katusaneeraukset</b>        |            |         |            |           |           |      |
| Menot                          | -250 000 € | 0 €     | -250 000 € | -20 649 € | 229 351 € | 8 %  |
| Netto                          | -250 000 € | 0 €     | -250 000 € | -20 649 € | 229 351 € | 8 %  |
| <b>Vesistöt ja satamat</b>     |            |         |            |           |           |      |
| Menot                          | -50 000 €  | 0 €     | -50 000 €  | -20 405 € | 29 595 €  | 41 % |
| Netto                          | -50 000 €  | 0 €     | -50 000 €  | -20 405 € | 29 595 €  | 41 % |
| <b>Puistot ja leikkipaikat</b> |            |         |            |           |           |      |

|                             |            |     |            |            |           |      |
|-----------------------------|------------|-----|------------|------------|-----------|------|
| Menot                       | -140 000 € | 0 € | -140 000 € | -11 858 €  | 128 142 € | 8 %  |
| Netto                       | -140 000 € | 0 € | -140 000 € | -11 858 €  | 128 142 € | 8 %  |
| <b>ULKOLIIKUNTAPAIKAT</b>   |            |     |            |            |           |      |
| Menot                       | -450 000 € | 0 € | -450 000 € | -193 592 € | 256 408 € | 43 % |
| Tulot                       | 90 000 €   | 0 € | 90 000 €   | 27 000 €   | -63 000 € | 30 % |
| Netto                       | -360 000 € | 0 € | -360 000 € | -166 592 € | 193 408 € | 46 % |
| <b>HULEVESIJÄRJESTELMÄT</b> |            |     |            |            |           |      |
| Menot                       | -110 000 € | 0 € | -110 000 € | 0 €        | 110 000 € | 0 %  |
| Netto                       | -110 000 € | 0 € | -110 000 € | 0 €        | 110 000 € | 0 %  |

| INFRA- JA YMPÄRISTÖ YH-<br>TEENSÄ            | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6    | Poikkeama | Tot% |
|----------------------------------------------|--------------|---------|--------------|------------|-----------|------|
| <b>Infra- ja ympäristöinves-<br/>toinnit</b> |              |         |              |            |           |      |
| Menot                                        | -1 200 000 € | 0 €     | -1 200 000 € | -246 505 € | 953 495 € | 21 % |
| Tulot                                        | 90 000 €     | 0 €     | 90 000 €     | 27 000 €   | -63 000 € | 30 % |
| Netto                                        | -1 110 000 € | 0 €     | -1 110 000 € | -219 505 € | 890 495 € | 20 % |

Infra- ja ympäristöpalveluiden investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti rakennuskauden painottuessa sulan maan kaudelle eikä kesäkuulle ole ehtinyt vielä kirjautua tämän vuoksi juurikaan menoja. Investointien arvioidaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

#### Vesiliikelaitos investoinnit

| VESILIIKELAITOS   | TA2025     | TAM2025 | MTA2025    | TOT 1-6    | Poikkeama | Tot% |
|-------------------|------------|---------|------------|------------|-----------|------|
| <b>PUHDASVESI</b> |            |         |            |            |           |      |
| Menot             | -580 000 € | 0 €     | -580 000 € | -410 708 € | 169 292 € | 71 % |
| Netto             | -580 000 € | 0 €     | -580 000 € | -410 708 € | 169 292 € | 71 % |
| <b>JÄTEVESI</b>   |            |         |            |            |           |      |
| Menot             | -570 000 € | 0 €     | -570 000 € | -105 833 € | 464 167 € | 19 % |
| Netto             | -570 000 € | 0 €     | -570 000 € | -105 833 € | 464 167 € | 19 % |

| VESILIIKELAITOS YH-<br>TEENSÄ | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6    | Poikkeama | Tot% |
|-------------------------------|--------------|---------|--------------|------------|-----------|------|
| <b>Vesiliikelaitos</b>        |              |         |              |            |           |      |
| Menot                         | -1 150 000 € | 0 €     | -1 150 000 € | -516 540 € | 633 460 € | 45 % |
| Netto                         | -1 150 000 € | 0 €     | -1 150 000 € | -516 540 € | 633 460 € | 45 % |

#### lin kunta yhteensä

| KUNTA INVESTOINNIT YH-<br>TEENSÄ | TA2025       | TAM2025 | MTA2025      | TOT 1-6      | Poikkeama   | Tot% |
|----------------------------------|--------------|---------|--------------|--------------|-------------|------|
| <b>INVESTOINNIT</b>              |              |         |              |              |             |      |
| Menot                            | -9 246 000 € | 0 €     | -9 246 000 € | -1 454 046 € | 7 791 954 € | 16 % |
| Tulot                            | 340 000 €    | 0 €     | 340 000 €    | 61 087 €     | -278 913 €  | 18 % |
| Netto                            | -8 906 000 € | 0 €     | -8 906 000 € | -1 392 959 € | 7 513 041 € | 16 % |
| <b>Kunta</b>                     |              |         |              |              |             |      |
| Menot                            | -8 096 000 € | 0 €     | -8 096 000 € | -937 506 €   | 7 158 494 € | 12 % |
| Tulot                            | 340 000 €    | 0 €     | 340 000 €    | 61 087 €     | -278 913 €  | 18 % |
| Netto                            | -7 756 000 € | 0 €     | -7 756 000 € | -876 419 €   | 6 879 581 € | 11 % |
| <b>Vesiliikelaitos</b>           |              |         |              |              |             |      |
| Menot                            | -1 150 000 € | 0 €     | -1 150 000 € | -516 540 €   | 633 460 €   | 45 % |

|       |              |     |              |            |           |      |
|-------|--------------|-----|--------------|------------|-----------|------|
| Tulot | 0 €          | 0 € | 0 €          | 0 €        | 0 €       | 0 %  |
| Netto | -1 150 000 € | 0 € | -1 150 000 € | -516 540 € | 633 460 € | 45 % |

Kokonaisuutena investoinnit toteutuvat loppuvuosipainotteisesti.

# Hankkeet ja projektit

## Iin kunta hankkeet yhteensä

| Hankkeiden toteutuminen (€) | MTA<br>2024 | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025 | TAM<br>2025 | MTA<br>2025 | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|-----------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| Iin kunta hankkeet          |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintatuotot              | 1 151       | 766             | 569        |             | 569         | 251             | 44 %          | 33 %           |
| Toimintakulut               | - 1 301     | - 923           | - 798      |             | - 798       | - 417           | 52 %          | 45 %           |
| Toimintakate/jäämä          | - 149       | - 157           | - 228      |             | - 228       | - 165           | 72 %          | 106 %          |

## Elinvoima- ja yrityspalvelut hankkeet

| Hankkeiden toteutuminen (€)  | MTA<br>2024 | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025 | TAM<br>2025 | MTA<br>2025 | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| Elinvoima- ja yrityspalvelut |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintatuotot               |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintakulut                |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintakate/jäämä           |             |                 |            |             |             |                 |               |                |

## Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet

| Hankkeiden toteutuminen (€)                 | MTA<br>2024 | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025 | TAM<br>2025 | MTA<br>2025 | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|---------------------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintatuotot                              | 931         | 497             | 392        |             | 392         | 108             | 28 %          | 22 %           |
| Toimintakulut                               | - 980       | - 659           | - 481      |             | - 481       | - 262           | 55 %          | 40 %           |
| Toimintakate/jäämä                          | - 50        | - 162           | - 89       |             | - 89        | - 154           | 174 %         | 95 %           |

## Hyvinvointipalvelut hankkeet

| Hankkeiden toteutuminen (€)  | MTA<br>2024 | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025 | TAM<br>2025 | MTA<br>2025 | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| Hyvinvointipalvelut hankkeet |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintatuotot               | 221         | 271             | 177        |             | 177         | 145             | 82 %          | 54 %           |
| Toimintakulut                | - 314       | - 248           | - 310      |             | - 310       | - 140           | 45 %          | 56 %           |
| Toimintakate/jäämä           | - 93        | 22              | - 132      |             | - 132       | 5               | -4 %          | 24 %           |

## Yhdyskuntapalvelut hankkeet

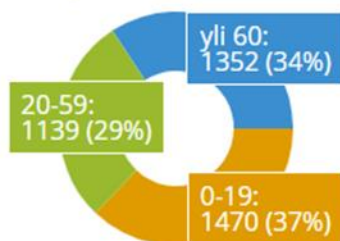
| Hankkeiden toteutuminen (€)   | MTA<br>2024 | TOT 1-6<br>2024 | TA<br>2025 | TAM<br>2025 | MTA<br>2025 | TOT 1-6<br>2025 | TOT %<br>2025 | % 1-6<br>25/24 |
|-------------------------------|-------------|-----------------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|----------------|
| Yhdyskuntapalvelujen hankkeet |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintatuotot                |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintakulut                 |             |                 |            |             |             |                 |               |                |
| Toimintakate/jäämä            |             |                 |            |             |             |                 |               |                |

Väestötilanne  
1-3/2024 vs 1-3/2023

Asukasluku

9762 ↓ -101

Ikäjakautuma - 2023



Syntyneet

19 ↓ -4



Kuolleet

33 ↑ +20



Kuntien välinen  
nettomuutto

7 ↑ +13

Nettomaahan  
muutto

2 ↓ -1



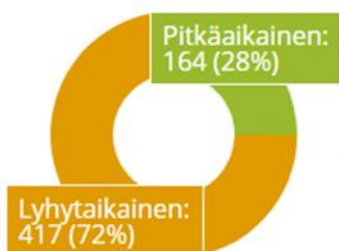
Työllisyystilanne

3/2024 vs 3/2023

Työttömyysaste

13.80% ↑ +1.60%

Työttömyyden  
pituus



Työssäkäyvät

4213 ↑ +6



Työttömät

581 ↑ +69



Alle 25v  
Työttömät

65 ↑ +14



Avoimet  
työpaikat

90 ↓ -17



## Tytäryhtiöiden raportointi

### lin Vuokratalot Oy

#### Toiminta-ajatus:

Asuntojen vuokraus

#### Painopistealueet:

Asukastyytyväisyys, nykyajan laatuvaatimukset, käyttöaste ja riittävä asuntokapasiteetti.

#### Toiminnalliset tavoitteet:

Käyttöasteen pitäminen korkeall. Korjausvelan ehkäisy. Uuden rivitalohankkeen käynnistäminen 2024. Uusien rakennushankkeiden vuosittainen käynnistäminen tarpeiden mukaisesti.

#### Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2025:

Käyttöaste on hieman laskenut valtion muuttaessa asumistuki sääntöjä. Asiakkaat etsivät pakotettuna pieniä asuntoja, joita lissä ei juuri ole tarjota. Kuivaniemen uudiskohde luovutetaan yhtiölle syyskuussa.

#### Talous 1 000€

|                                 | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | Tot 1-6/ 2025 | Tot-% |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------------|-------|
| Liikevaihto                     | 1601    | 1777    | 2000    | 910           | 45    |
| Liikevoitto                     | 141     | 257     | 200     | 25            | 12    |
| Tilikauden tulos                | -0,6    | -0,6    | 0       | -46           | -46   |
| Oma pääoma                      | 171     | 171     | 190     | 124           | 65    |
| Vieras pääoma -siitä lainakanta | 4328    | 6165    | 5700    | 6260          | 109   |

#### Tunnusluvut

|              | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | Tot 1-6/ 2025 | Tot-% |
|--------------|---------|---------|---------|---------------|-------|
| Sumupoistot  | 280     | 268     | 300     | 128           | 42    |
| Asuntoja kpl | 224     | 224     | 235     | 224           | 95    |
| Käyttöaste   | 96      | 97      | 96      | 92            | 95    |

#### Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Vuokrausmarkkinoista jälkeen jäänti. Jatkuva asuntojen perusparannus ja markkinointi pitää yllä tunnettavuutta ja varmistaa uudet tulijat. Vuokralaisten kato syö käyttökassan, varaudutaan tulevaisuudessa uuden rakentamiseen, jolloin kunnan vanhimmasta ja heikkokuntoisimmista asunnoista päästään eroon. Uudistuotantoa pyritään tekemään vuosittain, mikäli käyttöaste sen sallii. Poliittiset päätökset voivat vaikuttaa esimerkiksi asuntotukiin, jolloin asuntojen hinnoittelu ja oikea koko uudistuotannossa kriittistä.

### Toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Kassan hallintaan on saatu helpotusta vuokrakorotuksilla. Tilanne on edelleen tiukka suurien korkomuutoksia vuoksi. Etsitään edelleen mahdollisuuksia säästää kuluissa. Valmistuvat uudiskohteet painotettu erityisesti nykyiselle asunto tarpeelle.

### **Kuntastrategian toteutus** (mitä strategisia tavoitteita on asetettu talousarviovuodelle):

Tarjotaan mahdollisuudet hyvään asumiseen. Asunnot ovat liitetty lisiverkkoon, jolloin työskentely myös kotoa mahdollista. Uudistuotannolla varmistetaan riittävä vapaiden asuntojen määrä.

### Toimenpiteet kuntastrategian toteuttamiseksi:

Kuivaniemen uudistuotantoa valmistuu pian ja tällä vastataan pienien asuntojen tarpeeseen.

Kuntaan muuttaville on pystytty pääosin tarjoamaan asuntoja.

### **13.3.2. lilaakso Oy**

#### **Toiminta-ajatus:**

lilaakso Oy rakennuttaa ja vuokraa toimitiloja yrityksille ja yhteisöille sekä tekee kunnalle vuosittain palvelusopimuksen mukaisia energiatehokkuuteen liittyviä toimia.

#### **Painopistealueet kuntastrategiaan perustuen:**

Toimitilojen rakennuttaminen, isännöinti, hallinta ja vuokraus, uusiutuvien energiamuotojen käyttöönotto ja energiatehokkuustoimenpiteet. Mukana käynnistämässä hankkeita, jotka toteutuessaan auttaa yrityksiä löytämään uutta liiketoimintaa.

#### **Toiminnalliset tavoitteet:**

Vuokrausasteen korkealla pitäminen, säästää energiankulutuksessa, talouden pitäminen positiivisena. Merihelmen myynti. Suurien teknologiahankkeiden saanti lihin. Uusien toimitilojen rakentaminen yrityksille(Micropolis)

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2025:

Tuotantotilat ovat kaikki vuokrattuna ja vapaana on joitain yksittäisiä toimistohuoneita. Circlab- tutkimusympäristöön neuvotellaan kumppanuuksia eri asiakkaiden saamiseksi lihin. Yrityksien kanssa alettu neuvottelemaan mahdollisista uusista tiloista Micropolikselle.

### **Talous (1 000 €)**

|                                 | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | Tot 1-6/ 2025 | Tot-% |
|---------------------------------|---------|---------|---------|---------------|-------|
| Liikevaihto                     | 1671    | 1810    | 1900    | 903           | 47    |
| Liikevoitto                     | 198     | 298     | 300     | 109           | 36    |
| Tilikauden tulos                | 57      | 175     | 60      | 49            | 82    |
| Oma pääoma                      |         | 2778    | 2800    | 2827          | 100   |
| Vieras pääoma -siitä lainakanta | 2873    | 2368    | 2200    | 2647          | 120   |

### **Tunnusluvut**

|                 | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | TOT 1-6/2025 |
|-----------------|---------|---------|---------|--------------|
| Henkilöstön lkm | 3       | 3       | 3       | 3            |

## Investoinnit

| Investointi kohde | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | Tot 1-6/ 2025 | Tot-% |
|-------------------|---------|---------|---------|---------------|-------|
| Kiinteistöt       | 500     | 200     | 550     | 200           | 40    |
| ICT-hankkeet      | 50      | 5       | 50      | 0             | 0     |
| Muut hankkeet     | 20      | 10      | 20      | 0             | 0     |

### Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Vuokralaisten poistuminen ja siten vapautuvat tilat heikentävät kassaa. Isot hallit keskimäärin vaikeampia vuokrata, tärkeää pitää nykyisistä vuokralaisista kiinni. Pidetään vuokrat kohtuullisena ja pyritään auttamaan vuokralaisia muutoksissa.

Micropoliksen tekniikka vanhaa ja isoja investointeja tiedossa. Saneeraukset kilpailutettu ja urakat käynnistetään mahdollisuuksien mukaan.

Merihelmi haastava saada kannattavaksi vuokralaisilla. Riskinä pidempi aika ilman vuokralaista.

### Toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Micropoliksen saneeraus investoinnit käynnistetty. Merihelmeen löydetty uusi vuokralainen. Tehtaita kehitetään asiakkaiden nykyisiä tarpeita vastaamaan.

### Kuntastrategian toteutus (mitä strategisia tavoitteita on asetettu talousarviovuodelle):

(mitä strategisia tavoitteita on asetettu talousarviovuodelle):

Aktiivisesti hankitaan uusia sijoittuvia yrityksiä lihin. Nykyisiä vuokralaisia autetaan kasvussa. Testaamalla uusia innovatiivisia energiansäästö menetelmiä, voidaan säästää koko kunta tasolla

### Toimenpiteet kuntastrategian toteuttamiseksi:

Jatkuva markkinointi ja näkyvyys uusiasiakas hankinnassa. Kiinteistökehitys vastaa asiakkaiden tarpeita.

## lin Micropolis Oy

### Toiminta-ajatus:

Micropolis toteuttaa kuntakonsernin kuntastrategiassa, elinkeino-ohjelmassa ja kunnan kanssa tehdyssä palvelusopimuksessa sille määritettyjä elinvoimaan ja kehittämiseen liittyviä tehtäviä. Yhtiö toimii alueellisena ja paikallisena kehittäjänä toimien laajasti toimintaa tukevissa ja vahvistavissa yhteistyöverkostoissa. Yhtiön oman strategian mukaisesti toiminta on vastuullista, rohkeaa ja ketterää. Yhtiö toimii edelläkävijänä uusien kestävästä kasvua tukevien ratkaisujen löytämiseksi ja toteuttamiseksi sekä uusien käytänteiden kokeilijana.

### Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2025:

Toiminnalliset tavoitteet ovat edenneet suunnitellusti. Taloudellisessa toteumassa tunnuslukuja nostaa hankkeiden tuloutukset ja jaksotukset. Luvut tasaantuvat loppuvuodesta.

### Talous (1 000 €)

|                  | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | Tot 1-6/ 2025 | Tot-% |
|------------------|---------|---------|---------|---------------|-------|
| Liikevaihto      | 525     | 621     | 525     | 404           | 77    |
| Liikevoitto      | 0       | 23      | 0       | 155           | 155   |
| Tilikauden tulos | 0       | 29      | 0       | 151           | 151   |

|                                         |            |            |            |            |           |
|-----------------------------------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| Oma pääoma                              | 194        | 222        | 200        | 374        | 187       |
| Vieras pääoma<br>-siitä laina-<br>kanta | 525<br>286 | 584<br>286 | 525<br>286 | 479<br>286 | 91<br>100 |

#### Tunnusluvut

|                    | TP 2023 | TP 2024 | TA 2025 | Tot 1-6/2025 |
|--------------------|---------|---------|---------|--------------|
| Henkilöstön<br>lkm | 12      | 10      | 12      | 11,5         |

#### Iin Energia Oy

##### Toiminta-ajatus:

- tuottaa, myydä ja siirtää sähköä kilpailukykyisesti ja häiriöttä

##### Painopistealueet:

- sähköntuotanto, -jakelu ja -myynti

##### Toiminnalliset tavoitteet:

- Lisätä sähköntuotannon omavaraisuutta
- Kehittää sähköverkkoliiketoimintaa Energiaviraston valvontamallin mukaisesti
- Varmistaa, että sähkönmyyntiliiketoiminta on yhtiölle taloudellisesti kannattavaa
- Toteuttaa ja saavuttaa asetetut strategiset tavoitteet
- Yhdenmukaistaa Jakkukylän verkkopalveluhinnat Iin Energian hinnoitteluun
- Kääntää sähköverkkoliiketoiminnan tulos positiiviseksi
- Selvittää aktiivisesti uusia liiketoimintoja tukemaan olemassa olevia liiketoiminta alueita
- Kehittää taloushallintoa ennakoidumpaan suuntaan sekä selkeyttää ja kehittää taloushallinnon prosesseja
- Yhtiön riskienhallinnan kehittäminen sekä henkilöriskien pienentäminen
- Yhtiön henkilöstön osaamisen kehittäminen

##### Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2025:

- Strategian päivitys vuosille 2025–2028 - Valmistui kevät 2025
- Määräaikaiset tuotteet osaksi sähkönmyynnin tuoteportfoliota - Valmistui kevät 2025
- Online-palvelun uudistaminen - Valmistui kevät 2025

- Viestinnän kehittäminen ja somekanavien käyttöönotto. Ensimmäiset vaiheet valmistuivat kesä 2024, ja kehittäminen jatkuu edelleen
  - Viestintästrategian ja kriisiviestintäsuunnitelman valmistuminen
  - Ammattimaisemman viestinnän kokeilu aloitettiin loppuvuodesta 2024
- Yhteinen puhelinpäivystys kolmen sähköverkkoyhtiön kesken - Aloitettiin kesä 2025
- Asiakaspäivä järjestettiin 27.5.
- Yhtiön kiinteistön kunnon selvittäminen rakennetutkimuksella ja ensimmäisen vaiheen korjaus oli vesikatteen uusiminen
- Iin Energiavarasto Oy:n perustaminen 1/2025 ja ensimmäisen BESS-akuston käyttöönotto tulee syksyllä 2025

#### Talous (1 000 €)

|                                         | TP 2023   | TP 2024   | TA 2025   | Tot 1-6/ 2025 | Tot-%  |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|--------|
| Liikevaihto                             | 8374      | 7468      | 7500      | 3581          | -52,3% |
| Liikevoitto                             | 4071      | -68       | 10        | 513           |        |
| Tilikauden tulos                        | 4213      | 240       | 200       | 523           |        |
| Oma pääoma                              | 7467      | 7707      | 7767      | 8231          | 5,9%   |
| Vieras pääoma<br>-siitä laina-<br>kanta | 6694<br>0 | 6496<br>0 | 6700<br>0 | 6190<br>0     | -7,6%  |

#### Tunnusluvut

|         | Henkilöstön<br>lkm | Liikevoitto<br>%/lv | Nettotu-<br>los %/lv | Sijoitetun<br>pääoman<br>tuotto % | Oman<br>pää-<br>oman<br>tuotto % | Omavarai-<br>suus-aste % | Quick<br>ratio |
|---------|--------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------|
| TP 2024 | 13                 | -0,9                | 3,2                  | 2,04                              | 0,79                             | 41                       | 3,1            |

#### Investoinnit

| Investointi<br>kohde        | TP 2023    | TP 2024   | TA 2025   | Tot 1-6/ 2025 | Tot-%  |
|-----------------------------|------------|-----------|-----------|---------------|--------|
| Sähköverkosto<br>lisiverkko | 1073<br>13 | 2003<br>0 | 1000<br>0 | 466<br>0      | -53,4% |

#### Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

- Iso myrsky tms. luonnon katastrofi, joka voisi hetkellisesti lamaannuttaa sähköjakelun alueel-  
lamme
- Regulaation tiukentuminen ja nopeat muutokset
- Sähkön markkinahinnan äkillinen nousu ja lasku

- Volyymiriski sähkönmyynnissä
- Talouden seurannan ja ennakkoinnin tärkeys nopeasti muuttuvassa energiamarkkinassa
- Ammattimaisen ja motivoituneen työvoiman pysyminen talossa sekä uusien vastaavanlaisten löytyminen markkinoilta

### **Toimenpiteet riskien pienentämiseksi:**

#### **Talous ja riskienhallinta**

- Rakennetaan riittävä taloudellinen puskurivara yllättäviin tilanteisiin
- Ennakoidaan kassavirtaa ja varmistetaan tasapainoinen talouden suunnittelu
- Vahvistetaan tasetta ja kasvatetaan omaa pääomaa riskien hallitsemiseksi
- Harjoitetaan sähkönmyyntiä vain kannattavasti
- Suojataan oma tuotanto ja sähkönhankinta markkinavaihteluilta

#### **Verkko ja toiminnan varmuus**

- Varmistetaan sähkönjakeluverkon toimivuus ja turvaaminen
- Panostetaan ennakoivaan kunnossapitoon
- Kehitetään yhteistyötä urakoitsijoiden ja naapuriyhtiöiden kanssa

#### **Henkilöstö ja osaaminen**

- Panostetaan henkilöstön osaamisen jatkuvaan kehittämiseen
- Rekrytoidaan osaavaa ja motivoitunutta henkilöstöä liiketoimintojen tueksi
- Kehitetään työpaikan kulttuuria kannustavaksi ja motivoivaksi sekä vahvistetaan houkuttelevaa työnantajabrändiä
- Tehdään tiivistä yhteistyötä oppilaitosten kanssa
- Parannetaan ICT-osaamista ja kyberturvallisuutta

#### **Markkinat ja vaikuttaminen**

- Seurataan markkinoita päivittäin ja reagoidaan nopeasti muutoksiin
- Osallistutaan työryhmiin, joissa voidaan vaikuttaa tuleviin muutoksiin ja saada tietoa ennakkoon

### **Kuntastrategian toteutus – strategiset tavoitteet talousarviovuodelle**

- Myymästämme sähköstä 80 % tuotetaan uusiutuvalla energialla
- Tarjoamme asiakkaille laadukasta energiankäytön neuvontaa
- Hankinnoissa suositaan mahdollisuuksien mukaan paikallisia yrityksiä
- Edistetään materiaalien kierrätystä ja vastuullista jätehuoltoa
- Syvennetään yhtiön ja omistajan välistä omistajaohjauskeskustelua
- Tuodaan omistajalle selkeämpää ja läpinäkyvämpää tietoa yhtiön tilanteesta

### **Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi**

- Selvitetään hankinnoissa aina paikallisten toimijoiden tarjonta ja pyritään saamaan heidät mukaan kilpailutuksiin
- Hyödynnetään materiaalien kierrätyksessä vastuullisia ja sertifioituja toimijoita
- Koulutetaan henkilöstöä, jotta energiankäytön neuvonta on entistä asiakaslähtöisempää ja laadukkaampaa
- Järjestetään säännölliset keskustelut toimitusjohtajan ja omistajan välillä omistajaohjauksen vahvistamiseksi