



IIN KUNTA

Osavuosikatsaus 1-9/2025



Iin Kunta Osavuosisikatsaus 1-9/2025

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 järkkyminen, 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 käänösliikkeitä tehdään varsin rivakkaan ja paikoin täysin ennustamattomaan tahtiin suuntaa hakien ja sitä usein myös muuttaen. Erityisen selvästi tämä on näkynyt eri osapuolten räväkköinä ulostuloina ja toisaalta nopeina poisvetoina. 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. Jonkin asteista valoakin on, mutta epävarmassa tilanteessa ihmiset ja toisaalta yritykset ovat kovin varovaisia kuluttamaan ja investoimaan. Tästäkin johtuen talous ei vain oikein lähde elpymään.

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. Voimalaitosveron tulee jatkossakin kohdistua täysmittaisesti niihin kuntiin, jossa energiantuotanto on. Iin osalta kyseessä on huomattava tulo, joka tarvitaan sekä koko kunnan talouden, mutta myös tulevaisuudessa elinvoimaa tuovien investointien mahdollistamiseen. Hyötyjen on tultava sinne, minne haittojen tai rajoitteidenkin. Valtionosuusuuksien osalta olemme saaneet mm. kuntaministerin suulla lupauksen, että verojen tuloutus pysyy ennallaan, mutta edunvalvonnan kannalta elämme kriittisiä hetkiä. Valtionosuuslain luonnos on tulossa lausunnoille tätä kirjoittaessa aivan näillä hetkillä.

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 kolmen neljänneksen osalta talouden toteuma alkaa olla jotakuinkin budjetissa. Ennusteen mukaan tulemme pääsemään budjettiin tai jopa sen alle, mutta se edellyttää kaikkien niiden toimien tekemistä, joista on sovittu sekä kaiken kaikkiaan äärimmäisen tiukkaa kulukuria kaikkien osalta. Toimialojen osiossa on eritelty tilannetta yksiköittäin. Niiden yksiköiden osalta, jossa talousarvio on edelleen ylittymässä, on menossa ja käynnistymässä tehostettuja toimenpiteitä. Osa toimialoista ja yksiköistä on pääsemässä hyvinkin budjettiin tai jopa sen alle. Vastuullinen henkilökuntamme ja kaikki toimijat ovat sitoutuneet siihen, että loppuvuoden aikana saavutamme talousarvion ja tähtäämme 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 on realisoitunut kesän

jälkeen ja osa realisoituu loppuvuonna. Talousarvioon tai sen alle pääseminen on kriittistä siksikin, että sillä luodaan pohjaa vuoden 2026 talousarviolle. Talouden tasapainottamiseen, toiminnan tehostamiseen ja organisaatio- sekä toimintamallin muutokseen liittyen on sivistyspalveluissa menossa yhteistoimintamenettely, joka saadaan loppuun ennen budjetista päättämistä. Ko. menettelyt eivät koskaan ole helppoja, mutta vain rakenteellisilla uusituksilla saadaan aikaan kestäviä ja pysyviä muutoksia.

Kaikkien vastuullisuudesta ja sitoutumisesta kertoo muiden muassa se, että henkilöstömäärän ja erityisesti henkilöstökulujen kehitys on ollut todella esimerkillistä kovista valtakunnallisista palkkaratkaisuista 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 koko alkuvuoden alkuvuoden aikana varsin paljon. Samoin vuoden lopun suunnitelmat sekä tuleva vuosi 2026 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. Kokeilu 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. Kehittämistyön painopiste on nyt oppimisen tukipalveluissa ja tuen järjestelyissä.

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 liä kuvaavia teoksia. Pohjois-Pohjanmaan liikkuvn kunta vuonna 2024 on lin 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 kansainvälisestikin. 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. Loppuvuoden aikana katseet ovat jo vahvasti ensi vuodessa erityisesti lähestyvän Oulu2026:sen merkeissä. Kulttuuripääkaupunkivuosi tulee näkymään myös meillä lissä erilaisina tapahtumina. Hyvinvointipalvelut ovat myös haastaneet kaikki kuntalaiset puolen miljoonan askeleen marraskuuhun.

Yhdyskuntapalvelut ovat saaneet vakautettua toimintamallejansa sekä henkilöstön tilannetta. He ovat olleet vahvasti mahdollistamassa monien toimialojen toimintaa. Erityisesti liikuntaan ja hyvinvointiin liittyvät Vihkosaari ja Illinsaaren sillat selä Liesharjun nuorten kota ovat yhteisiä ponnistuksia hyvinvointipalveluiden kanssa. Samoin Ympäristötaidepuiston ratkaisut. Toimialaa ovat työllistäneet myös vesiliikelaitoksen yhdistymisselvitys, joka on saatu valmiiksi Oijärven vesi Oyn ja Jakkukylän vesiosuuskunnan osalta. Tämän johdosta ollaan jo valmistelemassa varsinaista yhdistymistä kunnan vesilaitokseen. Myös hulevesiselvitys on ollut työn alla. Kunnan suurimman investoinnin, Valtarin koulun hankintapäätös saatiin tehtyä lokakuussa ja käynnissä on hankkeen kehitysvaihe ja rakentamisen valmistelut. MAL-sopimukseen liittyvät asemaseudun kehittäminen ja valtatie uuden linjauksen suunnittelu ovat jo työnalla kunnan puolella elinvoima- ja yhdyskuntapalveluiden yhteistyönä. Työlistalla on ollut myös Sääskenharjun kaatopaikan sulkeminen, jolla on oma taloudellinen vaikutuksensa.

Elinvoimapalveluissa on ollut vilskettä. Erilaiset energiantuotanto, mutta myös uusiutuvaa energiaa

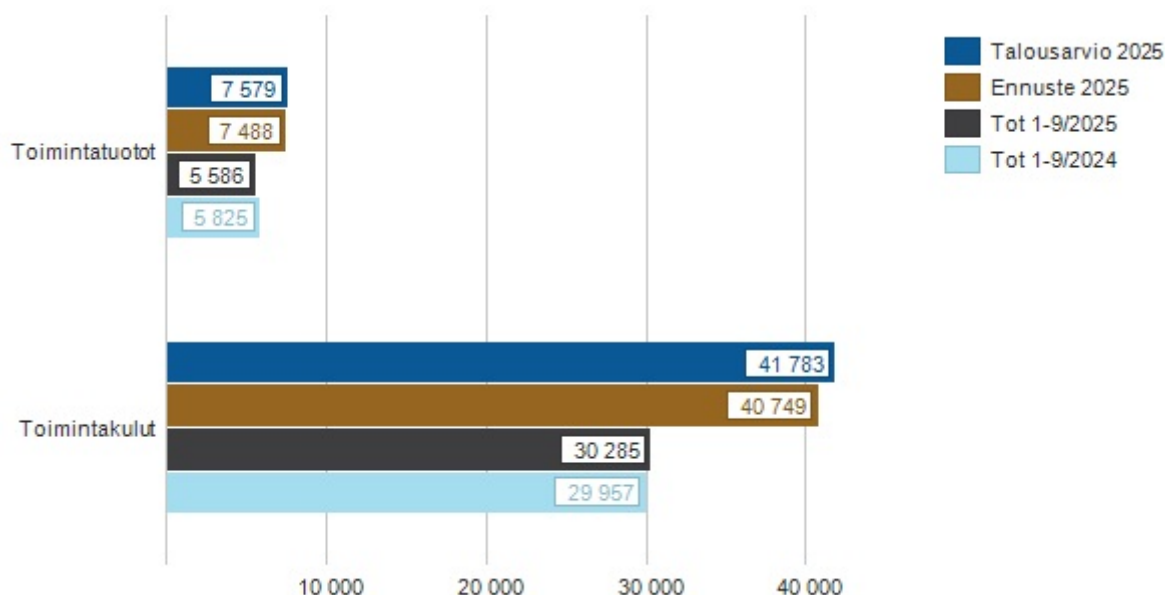
hyödyntävät pienemmät ja isommat hankkeet menevät eteenpäin ja työllistävät kasvavassa määrin. Yrityspuolella kaikkienensa taloustilanteesta huolimatta on ollut varsin vilkasta niin nettomääräisen perustannan kuin erilaisten kontaktointien näkökulmasta. On ollut hienoa huomata, että li kiinnosta niin yritysten kuin asukkaiden silmissä. Tästä esimerkkinä muiden muassa Pentinkankaan yritysalueen avajaiset investointisuunnitelmiseen, alihankintamessuihin osallistuminen, tuleva uusi K-Supermarket, useampi matkailuun ja ravitsemustoimintaan liittyvä uusi tulija: lin 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 meneillään suunnittelukilpailun pohjalta. Kaavoitustyö on meneillään Hervassa ja Seljänperän alue alkaa olla loppusuoralla.

Hallinnon puolella talouden ja hallinnon sekä esimiestyön kehittämisen lisäksi on alkuvuoden aikana työllistänyt kuntakentän laaja tasopalkkauudistus. Samoin tuleva hankintalakiuudistus tuo lisätoita kaikille. Kevään vaalit vietiin kunnialla maaliin ja nyt tuetaan uusien päättäjien tietä ja perehtymistä kunnan asioihin. Keväällä hyväksytty uusi konserniohje antaa raamit konserniohjauksen järkevöittämiseen. Sen johdosta ensimmäinen virallinen kehityskeskustelukierros saatiin pidettyä lokakuun lopulla.

Tekemistä löytyy totta kai edelleen ja ohjaket on pysyttävä varsin tiukalla. Myöskään talousarvion valmistelu ei tule olemaan helppoa ja kaikkien on sitouduttava uuteen, alkuvuodesta 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 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	8 503	5 825	7 579	5 586	74 %	-4 %	7 488
Myyntituotot	3 493	2 425	3 775	2 571	68 %	6 %	3 563
Maksutuotot	1 199	686	606	420	69 %	-39 %	550
Tuet ja avustukset	1 664	930	991	576	58 %	-38 %	850
Muut toimintatuotot	2 147	1 785	2 206	2 019	92 %	13 %	2 526
Valm. omaan käyttöön	5		5	0	0 %	0 %	1
Toimintakulut	- 40 848	- 29 957	- 41 783	- 30 285	72 %	1 %	- 40 749
Henkilöstökulut	- 23 370	- 16 843	- 23 335	- 16 673	71 %	-1 %	- 22 281
Palvelujen ostot	- 10 129	- 7 791	- 10 711	- 8 419	79 %	8 %	- 11 381
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 4 207	- 2 954	- 3 877	- 2 712	70 %	-8 %	- 3 729
Avustukset	- 1 320	- 824	- 2 117	- 1 367	65 %	66 %	- 1 820
Muut toimintakulut	- 1 821	- 1 546	- 1 743	- 1 113	64 %	-28 %	- 1 539
Toimintakate/jäämä	- 32 340	- 24 132	- 34 199	- 24 699	72 %	2 %	- 33 260
Verotulot	22 411	16 762	23 578	17 221	73 %	3 %	23 294
Valtionosuudet	13 066	9 748	13 909	10 425	75 %	7 %	13 902
Rahoitustuotot ja -kulut	- 774	- 630	- 434	- 421	97 %	-33 %	- 749
Vuosikate	2 363	1 748	2 854	2 526	89 %	44 %	3 187
Poistot ja arvonalentumiset	- 4 010	- 3 158	- 4 124	- 3 337	81 %	6 %	- 4 453
Satunnaiset tuotot ja kulut					0 %	0 %	
Tilikauden tulos	- 1 648	- 1 410	- 1 270	- 811	64 %	-42 %	- 1 267
Varausten ja rahastojen muutokset	645	34	68	34	50 %	0 %	64
Tilikauden yli-/alijäämä	- 1 003	- 1 376	- 1 202	- 778	65 %	-43 %	- 1 202



Syyskuun lopun toteutuneet käyttötaloustulot olivat 5.586 M€ (74%, alitus 98 t€), joka on 1%-yksikköä alle syyskuun lopun tasaisen toteutuman tilanteesta. Myyntituotoissa alitusta on opetuspalveluiden osalta Kotikunta- ja Yhteistoimintakorvausten tileillä yhteensä 171 t€, ennusteen mukaan tilien alitus olisi vuoden lopussa 151 t€. Yhdyskuntapalvelujen muut myyntituotot tilin alitus on 125 t€, ennusteen mukaan myyntituotot toteutuvat vuoden loppuun mennessä täysimääräisesti.

Maksutuotoissa alitusta oli Opetuspalvelujen Opetus- ja kulttuuritoimen tuotoissa (43 t€) sekä Varhaiskasvatuksen varhaiskasvatusmaksuissa (18 t€). Tuet ja avustukset tiliryhmässä alitusta oli

Opetuksen Muut tuet ja avustukset (80 t€) sekä varhaiskasvatuksen Muut tuet ja avustukset valtiolta (108 t€). Hyvinvointipalvelujen Työllistämistuen alitus on vielä toistaiseksi (105 t€).

Käyttötalousmenot alittivat (72%, n. 1.052 M€) talousarvion tasaisen kertymän. Kulueristä ainoastaan palvelujen ostot (79 %) ovat toteutuneet yli talousarvion. Palveluiden ostoissa Hallinto- ja talouspalvelujen Asiantuntijapalvelut ylitys on 345 t€. Yhdyskuntapalvelujen ICT- ja Asiantuntijapalvelut tilien ylitys on yhteensä 135 t€, vuoden lopun arvioitu ylitys on 260 t€. Teiden ja alueiden rakentaminen ja kp. palvelut ylitys on 600 t€, vuoden lopun arvioitu ylitys on 780 t€.

Toimintakate/jäämä on 3 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina 950 t€. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet yhteensä 1,7 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina noin 469 t€. Kunnallisverotuloihin on tilitetty vuoden 2024 kunnallisverotuloja syyskuun loppuun mennessä 0,742 milj. euroa ja vuoden 2025 verotuloja 11,3 milj. euroa. Kiinteistöverotulot kertyvät heinä-joulukuun aikana. Kuntaliitto on arvioinut syyskuun verotuloennusteessa lin kunnalle kertyvän verotuloja 22,640 milj. eli 208 t€ vähemmän kuin talousarviossa. Rahoitustuotot ja -kulut ovat 421 t€ (97%, ylitys 96 t€), Arvioidut rahoitustuotot ja -kulut on ovat vuoden lopussa yhteensä - 749 t€, joten rahoituskuluja on budjetoimatta n. 328 t€.

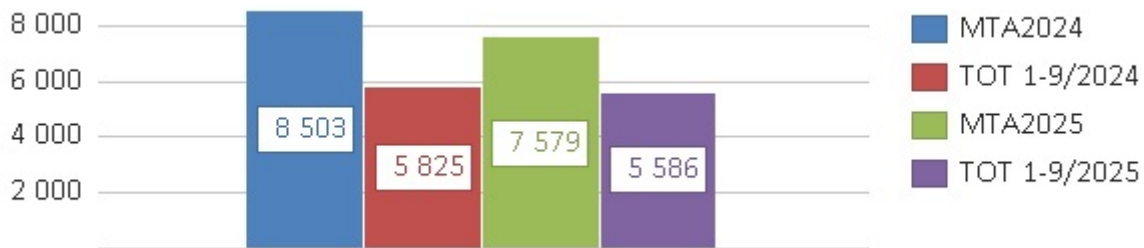
Vuosikate on 2.526 M€, toteutuneista poistoista 3.337 M€ jää kattamatta 811 t€. Tilikauden alijäämäksi muodostuu – 778 t€ varausten muutosten jälkeen.

Toimialakohtainen yhteenveto (Ulkoinen)

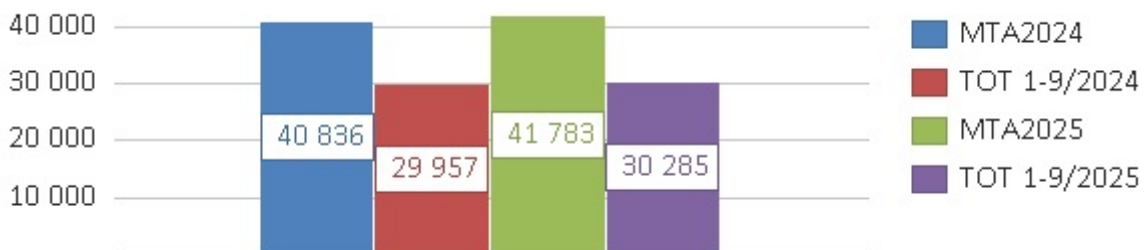
TOIMIALOITTAIN (1 000€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
IIN KUNTA JA LIKELAITOKSET							
Toimintatuotot	8 503	5 825	7 579	5 586	74 %	96 %	7 488
Valm. omaan käyttöön	5		5		0 %	0 %	1
Toimintakulut	- 40 848	- 29 957	- 41 783	- 30 285	72 %	101 %	- 40 749
Toimintakate/jäämä	- 32 340	- 24 132	- 34 199	- 24 699	72 %	102 %	- 33 260
IIN KUNTA							
Toimintatuotot	6 544	4 439	5 186	3 800	73 %	86 %	5 085
Valm. omaan käyttöön					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 39 498	- 29 036	- 40 429	- 29 384	73 %	101 %	- 39 549
Toimintakate/jäämä	- 32 953	- 24 596	- 35 242	- 25 584	73 %	104 %	- 34 464
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT							
Toimintatuotot	89	60	131	360	275 %	604 %	390
Valm. omaan käyttöön					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 3 085	- 2 506	- 2 977	- 2 388	80 %	95 %	- 3 301
Toimintakate/jäämä	- 2 996	- 2 446	- 2 846	- 2 028	71 %	83 %	- 2 911
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT							
Toimintatuotot		40		40	0 %	101 %	40
Valm. omaan käyttöön					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 902	- 700	- 878	- 659	75 %	94 %	- 827
Toimintakate/jäämä	- 902	- 661	- 878	- 619	71 %	94 %	- 787
OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT							
Toimintatuotot	1 885	997	1 439	740	51 %	74 %	1 158
Valm. omaan käyttöön					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 21 777	- 16 029	- 21 844	- 15 997	73 %	100 %	- 21 200
Toimintakate/jäämä	- 19 892	- 15 033	- 20 405	- 15 257	75 %	101 %	- 20 042
HYVINVOINTIPALVELUT							
Toimintatuotot	781	575	581	396	68 %	69 %	494
Valm. omaan käyttöön					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 4 831	- 3 140	- 5 998	- 3 644	61 %	116 %	- 5 108
Toimintakate/jäämä	- 4 050	- 2 566	- 5 417	- 3 248	60 %	127 %	- 4 614
YHDYSKUNTAPALVELUT							
Toimintatuotot	3 790	2 769	3 035	2 264	75 %	82 %	3 004
Valm. omaan käyttöön					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 8 903	- 6 660	- 8 732	- 6 696	77 %	101 %	- 9 113
Toimintakate/jäämä	- 5 113	- 3 891	- 5 697	- 4 432	78 %	114 %	- 6 110
IIN VESILIikelaitos							
Toimintatuotot	1 959	1 386	2 392	1 786	75 %	129 %	2 403
Valm. omaan käyttöön	5		5		0 %	0 %	1
Toimintakulut	- 1 350	- 921	- 1 354	- 891	66 %	97 %	- 1 191
Toimintakate/jäämä	614	464	1 043	895	86 %	193 %	1 213

Kunta ja liikelaitokset

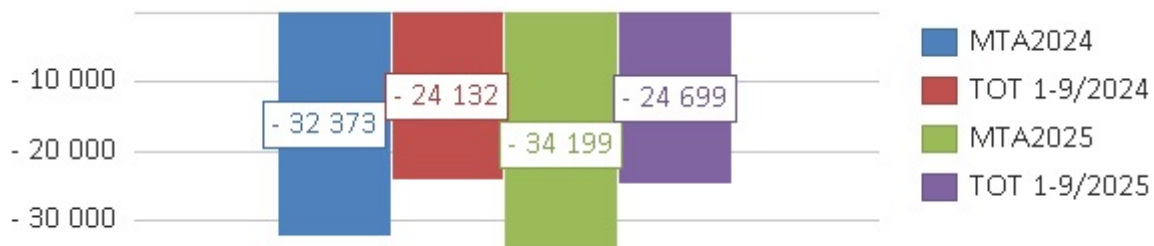
Toimintatuotot



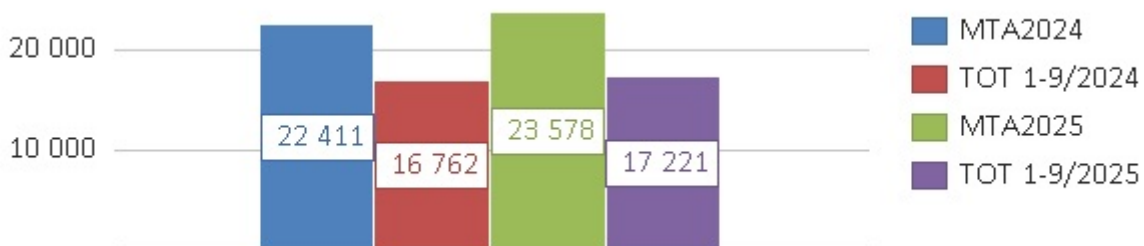
Toimintakulut



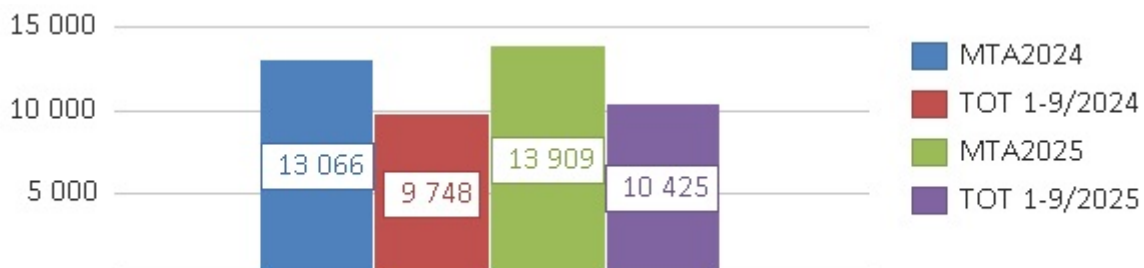
Toimintakate



Verotulot



Valtionosuudet



Henkilöstökulut

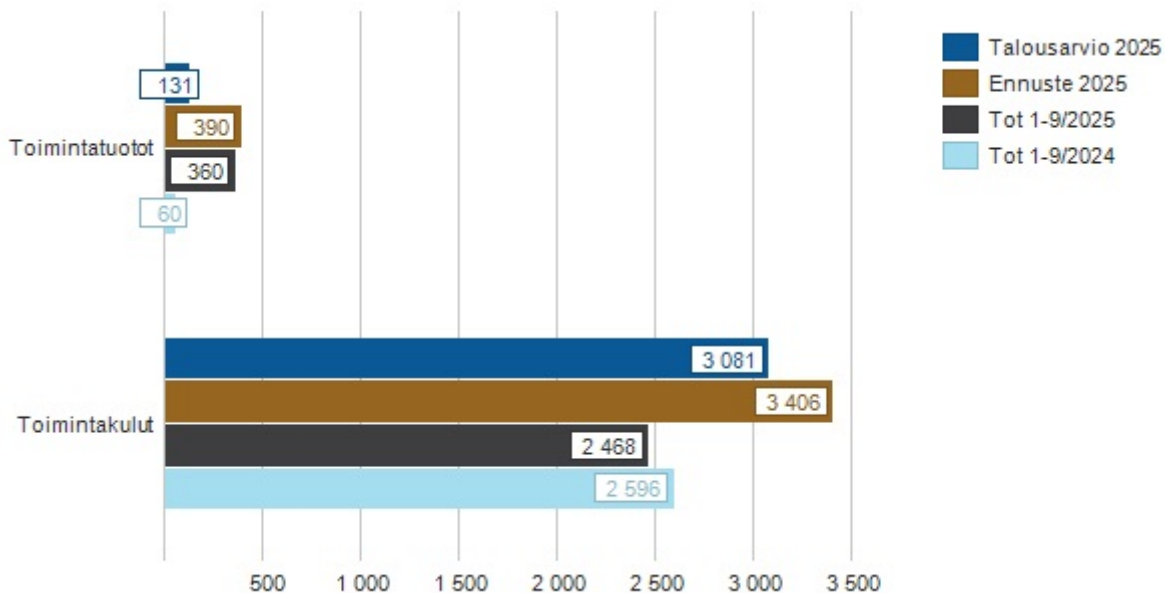
Henkilöstökulut (€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
IIN KUNTA JA LIKELAITOKSET						
Henkilöstökulut	- 23 370	- 16 843	- 23 335	- 16 673	71 %	99 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 899	- 14 228	- 18 964	- 14 060	74 %	99 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		289		367		127 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	84	223	3	192	6 403 %	86 %
Eläkekulut	- 3 835	- 2 763	- 3 866	- 2 750	71 %	100 %
Muut henkilösivukulut	- 720	- 364	- 508	- 422	83 %	116 %
IIN KUNTA						
Henkilöstökulut	- 22 957	- 16 566	- 22 913	- 16 351	71 %	99 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 567	- 14 012	- 18 624	- 13 790	74 %	98 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		299		360		121 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	83	223	2	192	9 605 %	86 %
Eläkekulut	- 3 767	- 2 718	- 3 791	- 2 699	71 %	99 %
Muut henkilösivukulut	- 707	- 358	- 499	- 414	83 %	116 %
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT						
Henkilöstökulut	- 901	- 666	- 948	- 688	73 %	103 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 748	- 580	- 791	- 581	73 %	100 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		25		3		12 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		1		9		722 %
Eläkekulut	- 130	- 100	- 139	- 102	74 %	102 %
Muut henkilösivukulut	- 24	- 12	- 18	- 16	88 %	127 %
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT						
Henkilöstökulut	- 176	- 135	- 181	- 131	73 %	97 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 141	- 104	- 146	- 110	76 %	106 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 7		4		-63 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät						
Eläkekulut	- 30	- 22	- 31	- 22	71 %	99 %
Muut henkilösivukulut	- 5	- 3	- 4	- 3	85 %	115 %
OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT						
Henkilöstökulut	- 16 153	- 11 821	- 16 050	- 11 821	74 %	100 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 13 037	- 9 991	- 13 042	- 9 931	76 %	99 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		201		232		116 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	83	185	2	151	7 541 %	82 %
Eläkekulut	- 2 701	- 1 955	- 2 658	- 1 971	74 %	101 %
Muut henkilösivukulut	- 498	- 261	- 353	- 302	86 %	116 %
HYVINVOINTIPALVELUT						
Henkilöstökulut	- 2 957	- 1 923	- 2 879	- 1 716	60 %	89 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 380	- 1 622	- 2 336	- 1 458	62 %	90 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		39		57		145 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		10		7		71 %
Eläkekulut	- 482	- 309	- 480	- 278	58 %	90 %
Muut henkilösivukulut	- 94	- 40	- 63	- 43	68 %	106 %
YHDYSKUNTAPALVELUT						
Henkilöstökulut	- 2 770	- 2 020	- 2 856	- 1 995	70 %	99 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 261	- 1 714	- 2 310	- 1 709	74 %	100 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		40		64		159 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		28		26		94 %
Eläkekulut	- 423	- 332	- 484	- 326	67 %	98 %
Muut henkilösivukulut	- 86	- 42	- 62	- 50	81 %	120 %
IIN VESILIIKELAITOS						
Henkilöstökulut	- 413	- 277	- 422	- 322	76 %	116 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 333	- 216	- 340	- 271	80 %	125 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 10		7		-75 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot						
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	1		1			
Eläkekulut	- 69	- 45	- 75	- 51	68 %	113 %
Muut henkilösivukulut	- 12	- 6	- 9	- 8	88 %	139 %

Henkilöstömäärä

Henkilöstömäärä toimialoittain	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

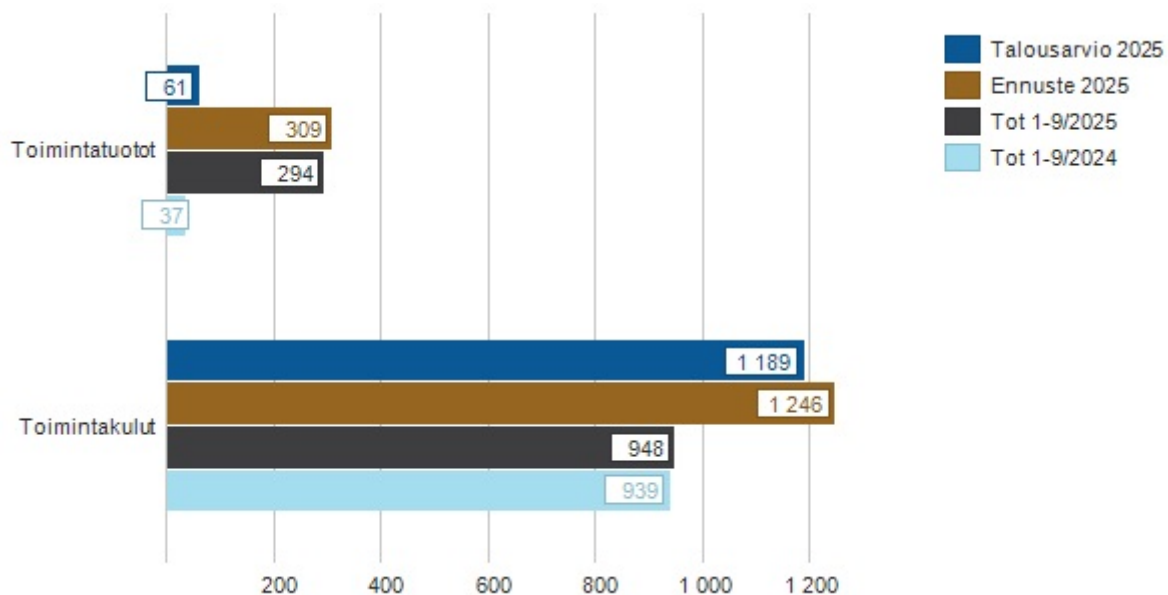
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	93	60	131	360	275 %	604 %	390
Myyntituotot	73	36	70	52	75 %	146 %	67
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	1		1		0 %	0 %	
Muut toimintatuotot	19	24	60	308	517 %	1 291 %	322
Toimintakulut	- 3 215	- 2 601	- 3 081	- 2 468	80 %	95 %	- 3 406
Henkilöstökulut	- 901	- 666	- 948	- 688	73 %	103 %	- 1 050
Palvelujen ostot	- 2 046	- 1 575	- 1 894	- 1 545	82 %	98 %	- 2 063
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 21	- 23	- 19	- 14	77 %	62 %	- 18
Avustukset	- 5	- 3	- 5	- 3	64 %	98 %	- 4
Muut toimintakulut	- 242	- 332	- 216	- 217	101 %	65 %	- 272
Toimintakate/jäämä	- 3 122	- 2 541	- 2 950	- 2 108	71 %	83 %	- 3 016



Syyskuun 2025 lopun tilanteen mukaisesti hallinto- ja talouspalveluiden toimintatuottojen toteumaprosentti on 357 %. Toimialan tulojen ennakoitua suuremmat kasvut johtuvat Oulunkaaren isäntäkunnan kuntalaskutuksesta ja kevään aluevaalien järjestämisestä aiheutuneet kustannuksista, jotka on laskutettu Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialueelta. Toimintakulujen toteumaprosentti on 108 %, joka ylittää talousarvion suunnitellut menoarviot. Toimintakatteen osalta hallinto- ja talouspalvelut pysyy talousarviossa.

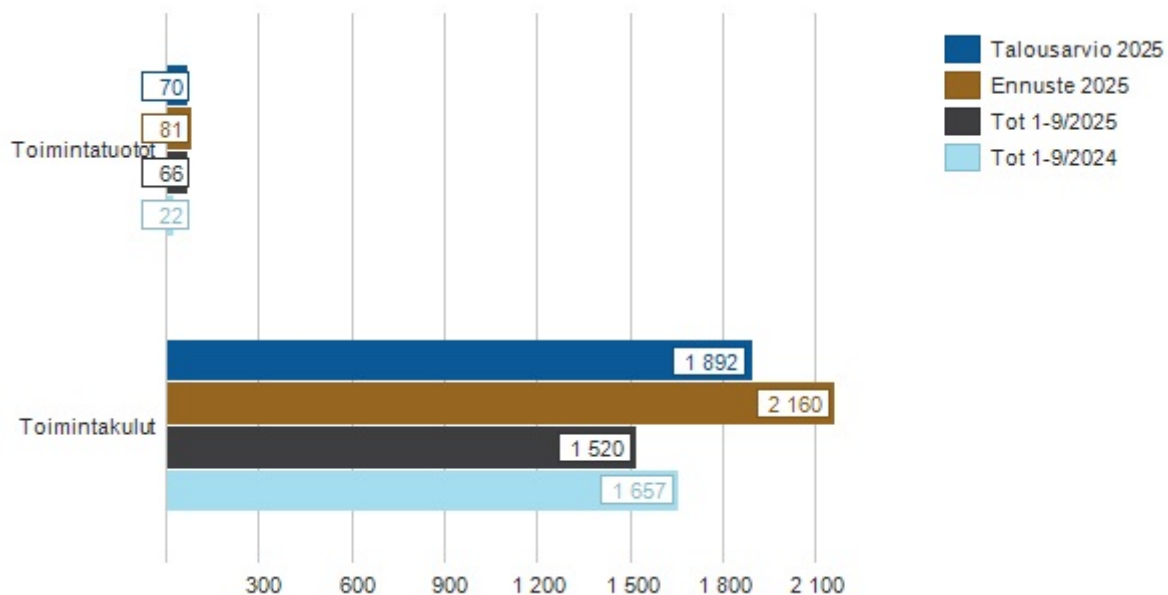
Hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	62	37	61	294	478 %	787 %	309
Myyntituotot	60	35	60	10	17 %	30 %	25
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	1		1		0 %	0 %	
Muut toimintatuotot	1	3		284	0 %		284
Toimintakulut	- 1 288	- 943	- 1 189	- 948	80 %	100 %	- 1 246
Henkilöstökulut	- 514	- 380	- 532	- 407	77 %	107 %	- 539
Palvelujen ostot	- 665	- 436	- 577	- 461	80 %	106 %	- 609
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 7	- 14	- 5	- 11	208 %	77 %	- 12
Avustukset	- 5	- 3	- 5	- 3	64 %	98 %	- 4
Muut toimintakulut	- 96	- 109	- 70	- 65	93 %	59 %	- 82
Toimintakate/jäämä	- 1 226	- 906	- 1 128	- 654	58 %	72 %	- 937



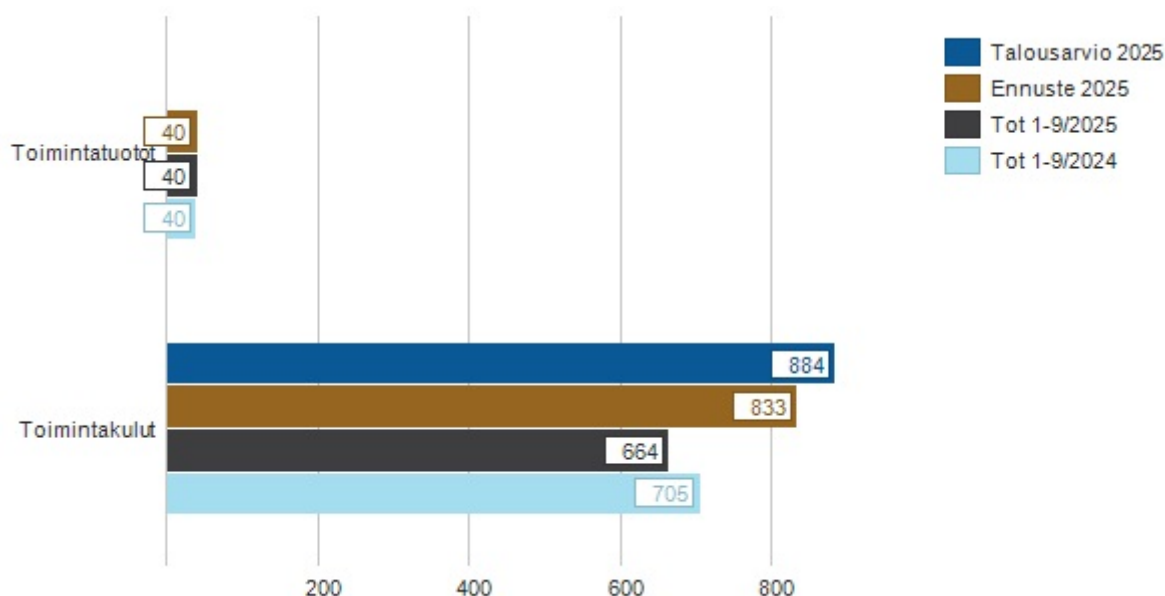
Talous

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	31	22	70	66	95 %	297 %	81
Myyntituotot	13	1	10	42	421 %	4 225 %	42
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot	18	21	60	24	40 %	113 %	39
Toimintakulut	- 1 928	- 1 657	- 1 892	- 1 520	80 %	92 %	- 2 160
Henkilöstökulut	- 387	- 286	- 416	- 281	67 %	98 %	- 511
Palvelujen ostot	- 1 381	- 1 139	- 1 317	- 1 084	82 %	95 %	- 1 454
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 13	- 9	- 13	- 3	25 %	37 %	- 6
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 146	- 223	- 146	- 152	104 %	68 %	- 189
Toimintate/jäämä	- 1 897	- 1 635	- 1 822	- 1 454	80 %	89 %	- 2 079



ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot		40		40	0 %	101 %	40
Myyntituotot		40		40	0 %	101 %	40
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 908	- 705	- 884	- 664	75 %	94 %	- 833
Henkilöstökulut	- 176	- 135	- 181	- 131	73 %	97 %	- 160
Palvelujen ostot	- 697	- 563	- 678	- 525	77 %	93 %	- 660
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 26	- 1	- 16	- 1	7 %	155 %	- 5
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 9	- 6	- 9	- 6	67 %	103 %	- 8
Toimintate/jäämä	- 908	- 666	- 884	- 624	71 %	94 %	- 793



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 kuntaviestinnän 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

Elinvoimapalvelut 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:

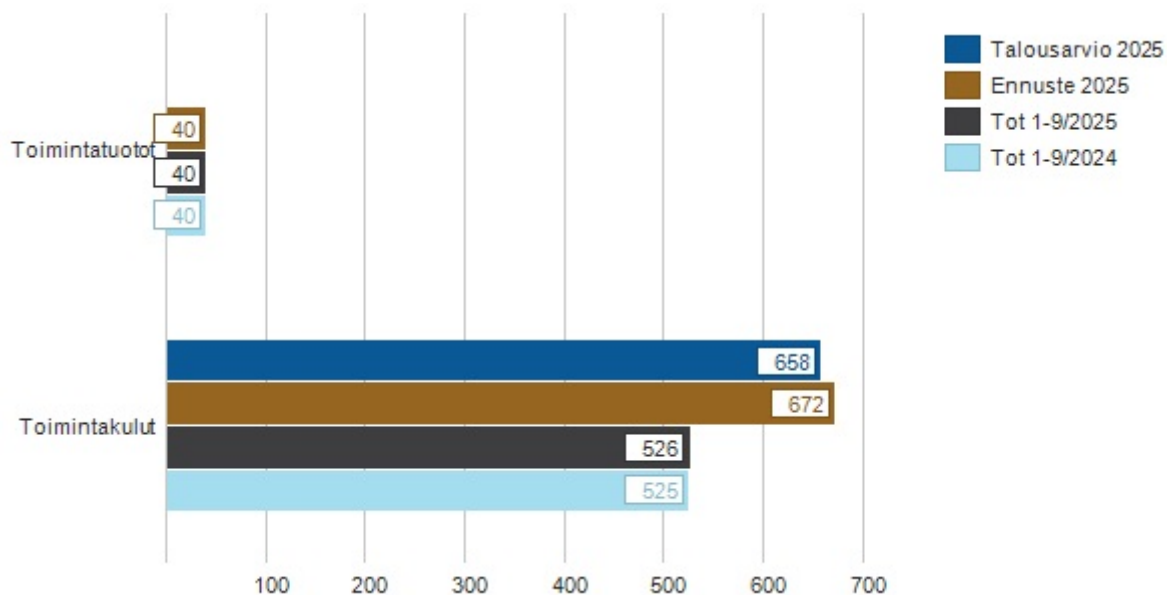
Henkilöstömäärä (toimiala)	TP 2022	TP 2023	TA 2024	Tot. 30.9.2024	TA2025	TS2026	TS2027
2. Elinvoima- ja yrityspalvelut							
Vakinaiset	1	1	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Määräaikaiset	1	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	1	1	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Toteuma

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

Elinvoimapalvelut

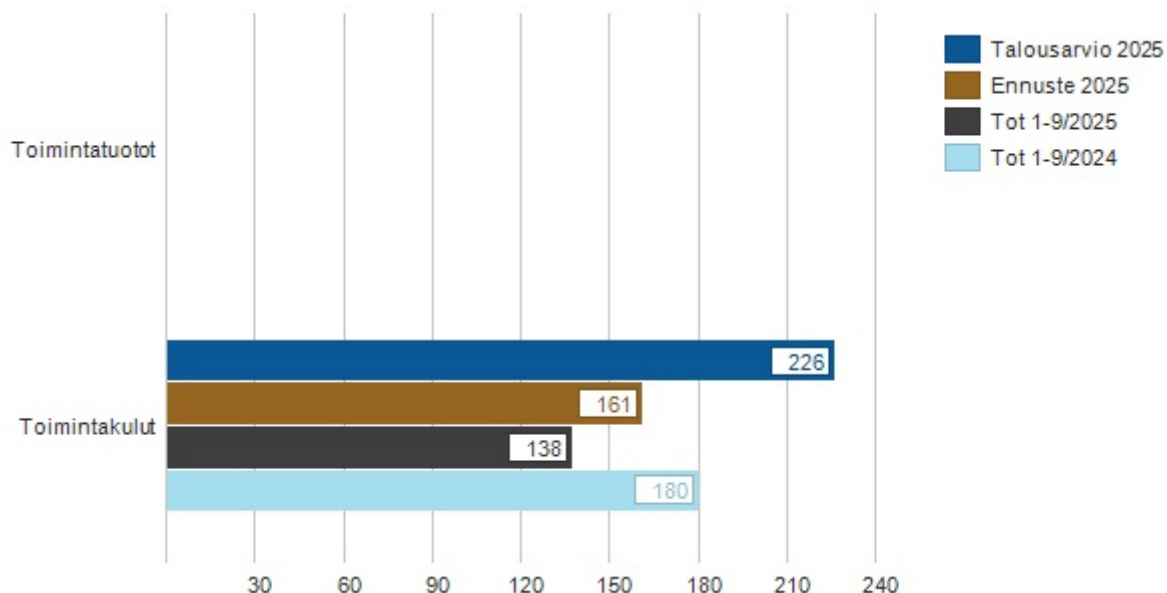
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot		40		40	0 %	101 %	40
Myyntituotot		40		40	0 %	101 %	40
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 661	- 525	- 658	- 526	80 %	100 %	- 672
Henkilöstökulut	- 105	- 84	- 112	- 82	74 %	98 %	- 110
Palvelujen ostot	- 525	- 436	- 525	- 438	83 %	100 %	- 551
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 25		- 15	- 1	8 %	271 %	- 5
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 6	- 5	- 6	- 5	79 %	101 %	- 6
Toimintakate/jäämä	- 661	- 485	- 658	- 486	74 %	100 %	- 632



Elinvoimapalveluiden toiminta ja talous ovat edenneet suunnitellusti.

Maankäytön suunnittelu

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot					0 %	0 %	
Myyntituotot					0 %	0 %	
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 246	- 180	- 226	- 138	61 %	76 %	- 161
Henkilöstökulut	- 70	- 52	- 69	- 49	71 %	95 %	- 50
Palvelujen ostot	- 172	- 127	- 153	- 87	57 %	69 %	- 109
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1		- 1		0 %	0 %	
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 3	- 1	- 3	- 1	41 %	111 %	- 2
Toimintakate/jäämä	- 246	- 180	- 226	- 138	61 %	76 %	- 161



Tehtäväalueet:

Maankäytön suunnittelun alueeseen kuuluvat kunnan strateginen maankäyttö, maa- ja tonttipolitiikka sekä yleis- ja asemakaavatyö. Suunnittelua ohjaa kuntastrategia, elinkeino-ohjelma, maapoliittinen 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 riittävydestä 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 päivitustyötä jatketaan, kun siihen liittyvä lainsäädännön uudistustyö valmistuu.

Vireillä olevat, käynnistettävät ja tarkasteluun tulevat kaavahankkeet:

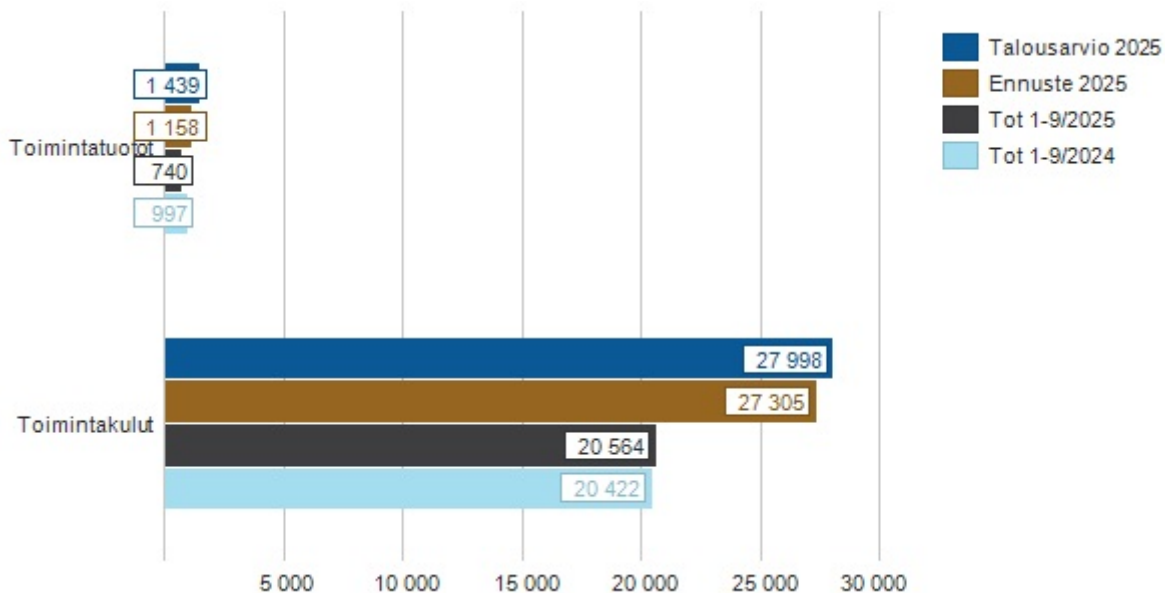
Kaavahanke	Toimenpide
lin strateginen yleiskaava 2040	kaavatyön loppuun saattaminen
lin rannikon ja saarten osayleiskaavan tarkistaminen Seljänperän alueelle	kaavatyön jatkaminen, valmistelu- ja ehdotusvaihe
lin keskustaajaman osayleiskaavan laajennuksen 2025 muutos Pentinkankaan alueella	kaavatyön loppuun 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.

OPETUS- JA VARHAISKASVATUSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	1 885	997	1 439	740	51 %	74 %	1 158
Myyntituotot	542	304	569	257	45 %	85 %	419
Maksutuotot	281	162	268	141	52 %	87 %	204
Tuet ja avustukset	1 056	530	601	341	57 %	64 %	533
Muut toimintatuotot	5	1	2	2	119 %	210 %	2
Toimintakulut	- 27 741	- 20 422	- 27 998	- 20 564	73 %	101 %	- 27 305
Henkilöstökulut	- 16 153	- 11 821	- 16 050	- 11 821	74 %	100 %	- 15 632
Palvelujen ostot	- 6 175	- 4 675	- 6 587	- 4 737	72 %	101 %	- 6 459
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 682	- 596	- 713	- 575	81 %	97 %	- 670
Avustukset	- 530	- 337	- 490	- 347	71 %	103 %	- 429
Muut toimintakulut	- 4 201	- 2 993	- 4 158	- 3 084	74 %	103 %	- 4 115
Toimintakate/jäämä	- 25 856	- 19 425	- 26 559	- 19 824	75 %	102 %	- 26 147



Opetuksen ja varhaiskasvatuksen toimiala poikkeaa toiminnallisesti ja myös talouden toteutumien osalta kunnan muusta talousarviovuodesta jakaantuen lukuvuoden 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 toteutumista 1-9/2025 tasaisella toteutumisella toteumaprosentti saa olla 75%.

Opetuksen tulosalueella on tapahtunut lakisääteisiä muutoksia vuoden 2025 aikana ja se vaikutti henkilöstömenojä lisävästi suhteessa talousarviossa varattuun. Elokuun alusta astui voimaan kaksi lakiuudistusta, joilla oli 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. Muutoksiin varauduttiin

toiminnallisissa muutoksilla. 0,122vvh lisäys tarkoitti kahdeksan opettajan työpanoksen sijoittamista oppimisen tukeen. Näistä viiden henkilön henkilöstökulut ratkaistiin toiminnallisilla muutoksilla. Muutosten sisällä on esimerkiksi kolmen pienryhmän lakkauttaaminen 1.8.2025 alkaen.

Kolmen henkilön palkkakulut arvioitiin tulevan rasittamaan talousarviota ylityksenä ja tuolloin tiedotettiin mahdollisen lisätalousarvion tarpeesta syyskauden aikana. Oppimisen tuen toteuttamiseen perustettiin kesken kuluva kauden erillinen kustannuspaikka, johon viiden henkilön palkkakulut siirrettiin odottamaan 1.8.2025 alkavaa syyskautta. Oppimisen tuen kustannuspaikalle sijoitetut palkkavaraukset alkoivat toteutumaan henkilöstökuluissa 1.8. alkaen. Uuden kustannuspaikan perustaminen ja henkilöstökulujen siirtäminen vääristi jonkin verran toteutusten seurantaan kuluva vuoden aikana.

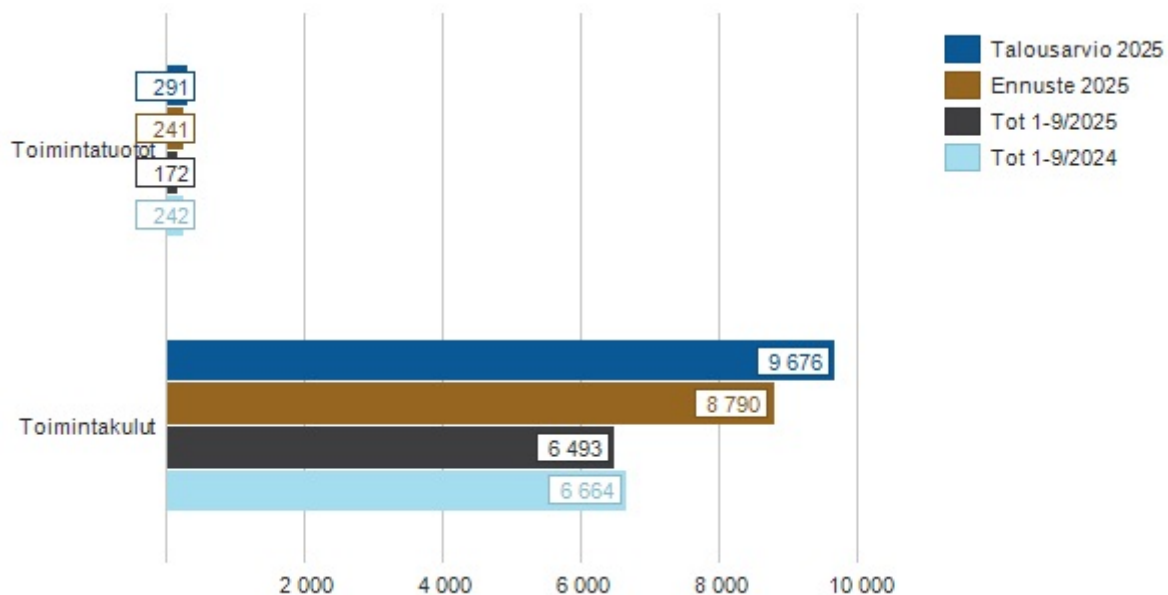
Sivistyspalveluiden kokonaisuus ylitti väliraportoinnin 1-6 ajankohtana 2% talousarviotaan mutta tilannetta on nyt saatu jarrutettua. Tulosalueittain tarkasteltuna opetus ylittää jo huomattavasti mutta varhaiskasvatus alittaa samassa suhteessa budjettiraamiaan, joten toimialan kokonaisuus saadaan pidettyä hallinnassa. Opetuksen toimintakate on syyskuun lopulla 80,8 % (1-9/2025) ja varhaiskasvatuksen toimintakate 66,1% (1-9/2025). Opetuksen tulosalueella ylittävät yksiköt ovat Valtarin ja Haminan koulut. Ylitykset ovat kasvusuunnassa ja aiheuttavat loppuvuodelle toimenpiteitä. Tarvittavien toimenpiteiden avulla tilannetta saadaan johdettua siten, että syyskuun toteuman mukaisesti näyttäisi siltä, että lisätalousarvioesitykseen ei ole tarvetta edetä. Sijaisia otetaan vain välttämättömiin tilanteisiin ja loppuvuoden hankinnat pyritään toteuttamaan vasta vuodenvaihteen jälkeen. Jotta Haminan ja Valtarin koulujen ylitykset eivät jatku enää vuoden 2026 alusta, pyritään tilanteeseen vaikuttamaan vuodenvaihteella lukujärjestysmuutoksilla ja tuntikehyksen kaventamisella.

Varhaiskasvatuksen tulosalueen alitus selittyy tuki- ja kehittämisspalveluiden koordinaattorin tehtävän vähenemisellä, yhden varhaiskasvatuksen erityisopettajan väliaikaisella vähennyksellä, avoimen varhaiskasvatuksen kerhotoiminnan supistumisella, huomattavasti pienentyneillä sairaspöissaolomäärillä ja Jakun ja Olhavan Tenavatuvan muutoksella päiväkotiryhmiksi. Tästä koostuva säästösumma näyttäisi ennusteen mukaan kattavan opetuksen tulosalueen ylitykset tilinpäätöshetkeen mennessä, mikäli Haminan ja Valtarin koulun ylitystä saadaan seuraavien kuukausien aikana jarrutettua. Marraskuun aikana sivistyslautakuntaan viedään käyttötalousmuutos jossa varhaiskasvatuksesta siirretään rahoitusta opetuksen puolelle.

Tiukalla taloudenpidolla pyritään löytämään ratkaisuja ja vaikuttamaan tähänhetkiseen tilanteeseen siten, että sivistyspalveluiden toimiala tulee pysymään talousarviossaan.

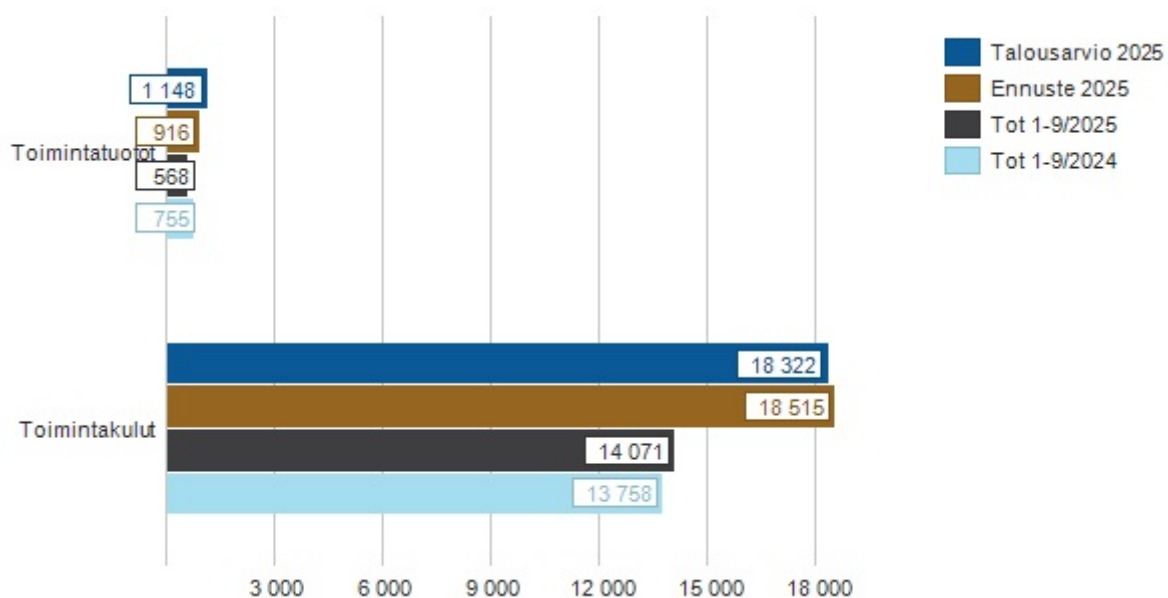
Varhaiskasvatus

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	566	242	291	172	59 %	71 %	241
Myyntituotot		2		1	0 %	65 %	1
Maksutuotot	253	146	198	131	66 %	90 %	177
Tuet ja avustukset	313	94	93	40	43 %	43 %	64
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 9 735	- 6 664	- 9 676	- 6 493	67 %	97 %	- 8 790
Henkilöstökulut	- 5 378	- 3 406	- 4 980	- 3 308	66 %	97 %	- 4 474
Palvelujen ostot	- 2 900	- 2 258	- 3 299	- 2 180	66 %	97 %	- 3 001
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 106	- 47	- 85	- 31	36 %	66 %	- 54
Avustukset	- 530	- 337	- 490	- 347	71 %	103 %	- 429
Muut toimintakulut	- 822	- 617	- 822	- 628	76 %	102 %	- 833
Toimintate/jäämä	- 9 170	- 6 422	- 9 385	- 6 320	67 %	98 %	- 8 549



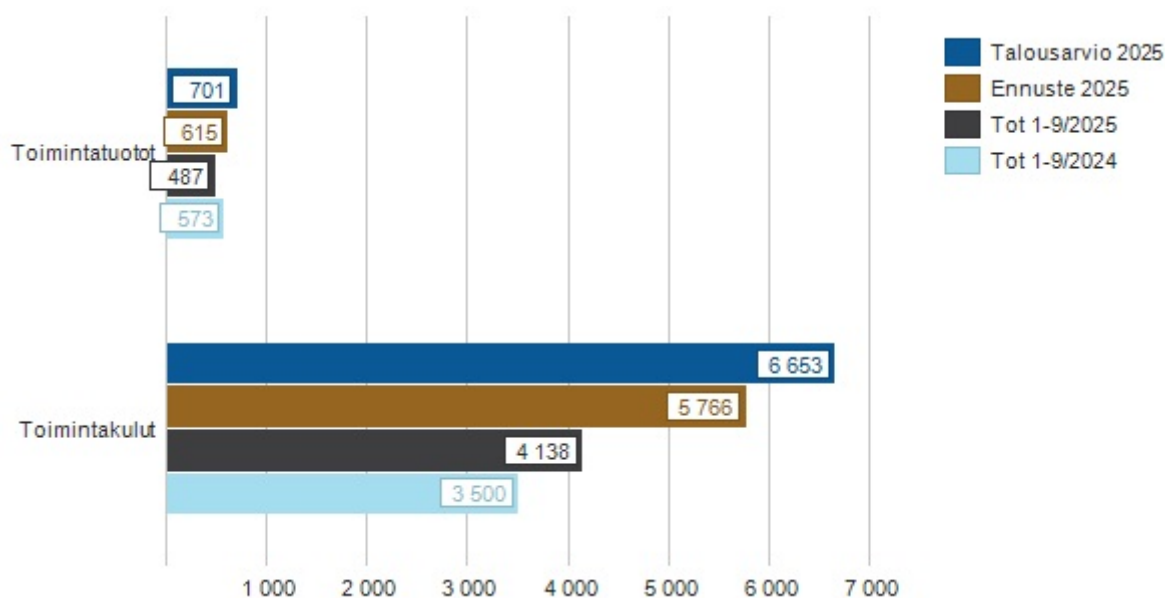
Opetuspalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	1 319	755	1 148	568	49 %	75 %	916
Myyntituotot	542	302	569	256	45 %	85 %	418
Maksutuotot	28	16	70	10	14 %	61 %	27
Tuet ja avustukset	744	436	508	300	59 %	69 %	470
Muut toimintatuotot	5	1	2	2	119 %	210 %	2
Toimintakulut	- 18 005	- 13 758	- 18 322	- 14 071	77 %	102 %	- 18 515
Henkilöstökulut	- 10 775	- 8 416	- 11 070	- 8 513	77 %	101 %	- 11 158
Palvelujen ostot	- 3 275	- 2 417	- 3 288	- 2 557	78 %	106 %	- 3 459
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 576	- 549	- 628	- 545	87 %	99 %	- 617
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 3 379	- 2 376	- 3 336	- 2 457	74 %	103 %	- 3 282
Toimintakate/jäämä	- 16 686	- 13 003	- 17 175	- 13 503	79 %	104 %	- 17 599



HYVINVOINTIPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	865	583	701	487	69 %	84 %	615
Myyntituotot	105	19	134	95	71 %	495 %	133
Maksutuotot	113	117	133	113	85 %	97 %	119
Tuet ja avustukset	567	393	354	227	64 %	58 %	290
Muut toimintatuotot	81	55	81	53	65 %	96 %	73
Toimintakulut	- 5 520	- 3 659	- 6 653	- 4 138	62 %	113 %	- 5 766
Henkilöstökulut	- 2 957	- 1 923	- 2 879	- 1 716	60 %	89 %	- 2 371
Palvelujen ostot	- 861	- 476	- 1 265	- 776	61 %	163 %	- 1 132
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 303	- 142	- 248	- 131	53 %	92 %	- 217
Avustukset	- 665	- 483	- 1 542	- 1 007	65 %	208 %	- 1 353
Muut toimintakulut	- 734	- 636	- 720	- 509	71 %	80 %	- 692
Toimintakate/jäämä	- 4 655	- 3 076	- 5 952	- 3 651	61 %	119 %	- 5 151



Hyvinvointipalveluiden talousarvion toteuma tammi–syyskuun 2025 osalta on kokonaisuutena 66,4 prosenttia, kun tasainen kertymä olisi noin 75 prosenttia. Toimintatuotot ovat toteutuneet 70,3 prosenttia ja toimintakulut 66,8 prosenttia suunnitellusta. Toimiala jakautuu neljään tulosalueeseen, joiden toteumaprosentit ovat seuraavat: hyvinvointipalvelut 75,4 prosenttia, henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi 63,1 prosenttia, hyvinvointi ja yhdyspinnat 70,8 prosenttia sekä työllisyyspalvelut 59,4 prosenttia.

Kokonaisuutena hyvinvointipalveluiden talousarvion ennustetaan alittuvan, mahdollisesti merkittävästikin. Talouden kokonaisarviointi on kuitenkin tässä vaiheessa haastavaa, sillä suurin poikkeama kohdistuu työllisyyspalveluihin, joka on toimialan laajin tulosalue. Loppuvuoden toteumaan voi vielä vaikuttaa sellaisia maksatuksia, joiden ajoittuminen ja määrä ovat tällä hetkellä vaikeasti arvioitavissa. Maksatukset liittyvät muun muassa työllisyysetuuksiin, työllisyysalueen maksuihin sekä muihin palvelukustannuksiin, jotka voivat muuttaa kokonaisuutta merkittävästi.

Vuosi 2025 on ensimmäinen toimintavuosi uudessa työllisyyspalveluiden kokonaisuudessa, ja uuden rahoitusmekanismin vaikutuksia on vielä vaikea ennakoida, koska sitä toteutetaan nyt ensimmäistä kertaa käytännössä. Työllisyyspalveluiden talousarvion alittumiseen vaikuttavat muun

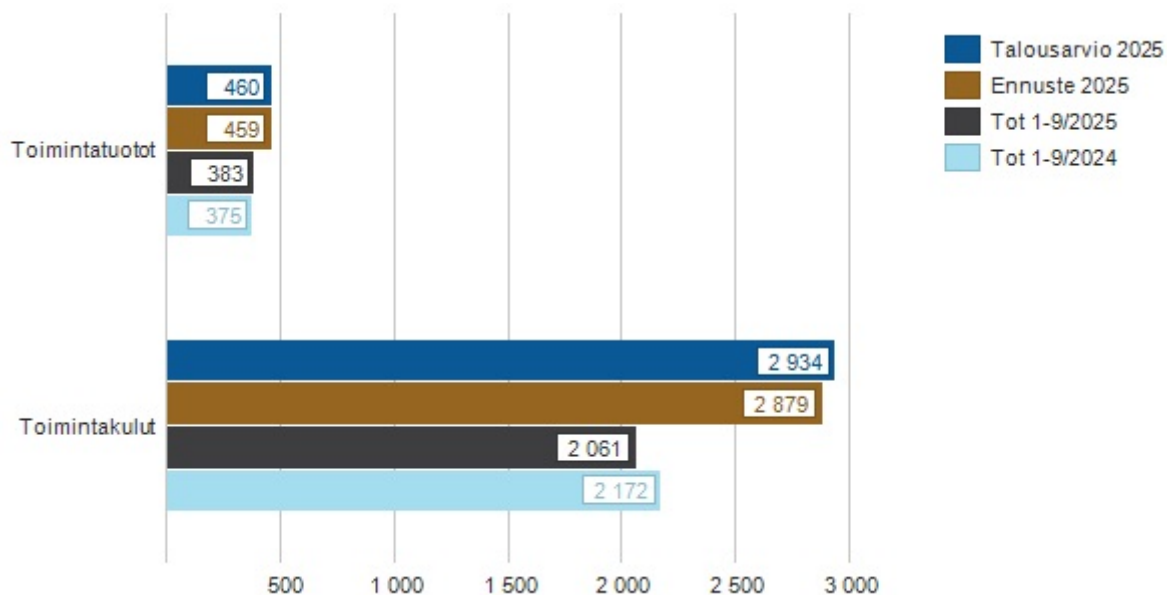
muassa kunnan oman palkkatukityöllistämisen jääminen arvioitua selkeästi pienemmäksi, tiettyjen tehtävien täyttämättä jättäminen säästösyistä sekä palveluostoihin varattujen määrärahojen jääminen osin käyttämättä. Nämä tekijät yhdessä selittävät, miksi työllisyyspalveluiden toteuma on muuta toimialaa matalampi.

Hyvinvointipalveluiden tulosalue, johon kuuluvat kansalaisopisto, taidekoulu, vapaa-aika- ja nuorisopalvelut sekä kirjasto- ja kulttuuripalvelut, on toteutunut suunnitellusti ja talouden hallinta on ollut vakaata. Henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin tulosalueella näkyy tiukan talousohjauksen vaikutus, sillä muun muassa osa henkilöstökoulutuksista ja kehittämistoimista on jätetty toteuttamatta. Hyvinvointi- ja yhdyspintojen tulosalueen toteuma on lähellä suunniteltua tasoa.

Hyvinvointipalveluissa on toteutettu suunnitellut toimenpiteet kuluvan vuoden aikataulun mukaisesti, ja toimiala on edennyt asetettujen strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden suuntaisesti. Tiukasta talousohjauksesta huolimatta toiminta on ollut suunnitelmallista ja tavoitteellista. Arvion mukaan loppuvuoden aikana toimiala pystyy pitämään taloutensa tasapainossa sekä saavuttamaan talousarviossa asetetut strategiset ja toiminnalliset tavoitteet.

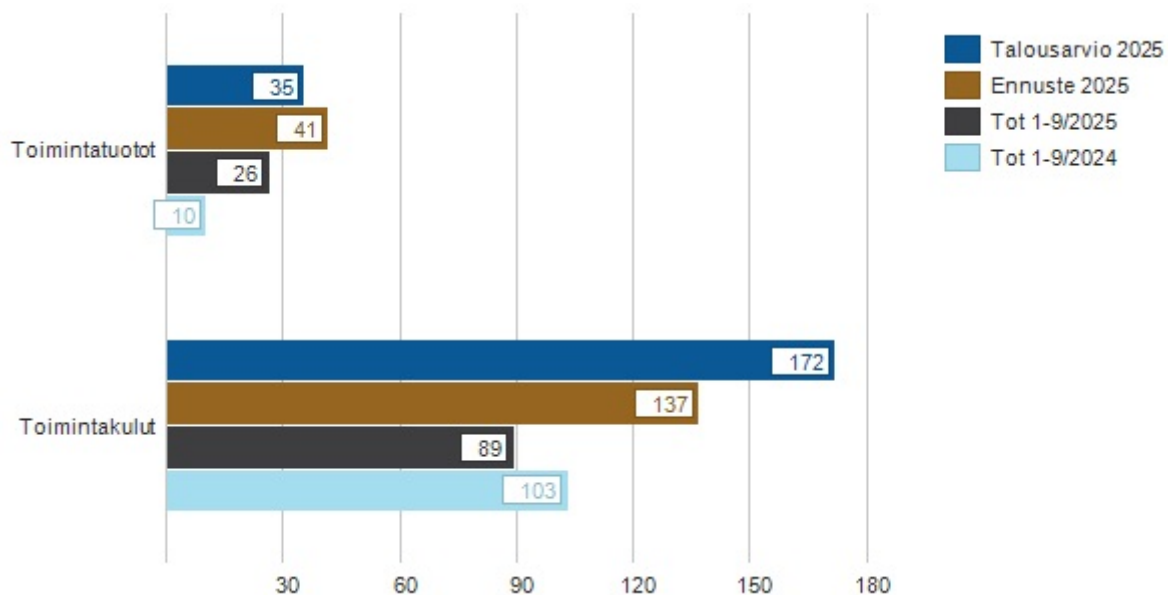
Hyvinvointipalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	462	375	460	383	83 %	102 %	459
Myyntituotot	74	1	113	85	75 %	6 319 %	113
Maksutuotot	113	117	133	113	85 %	97 %	119
Tuet ja avustukset	194	204	134	133	100 %	65 %	153
Muut toimintatuotot	81	53	81	53	65 %	100 %	73
Toimintakulut	- 3 055	- 2 172	- 2 934	- 2 061	70 %	95 %	- 2 879
Henkilöstökulut	- 1 683	- 1 132	- 1 692	- 1 175	69 %	104 %	- 1 641
Palvelujen ostot	- 552	- 379	- 519	- 340	66 %	90 %	- 494
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 224	- 121	- 172	- 109	63 %	90 %	- 173
Avustukset	- 69	- 53	- 69	- 64	93 %	121 %	- 76
Muut toimintakulut	- 527	- 487	- 482	- 373	77 %	77 %	- 496
Toimintakate/jäämä	- 2 593	- 1 797	- 2 474	- 1 678	68 %	93 %	- 2 420



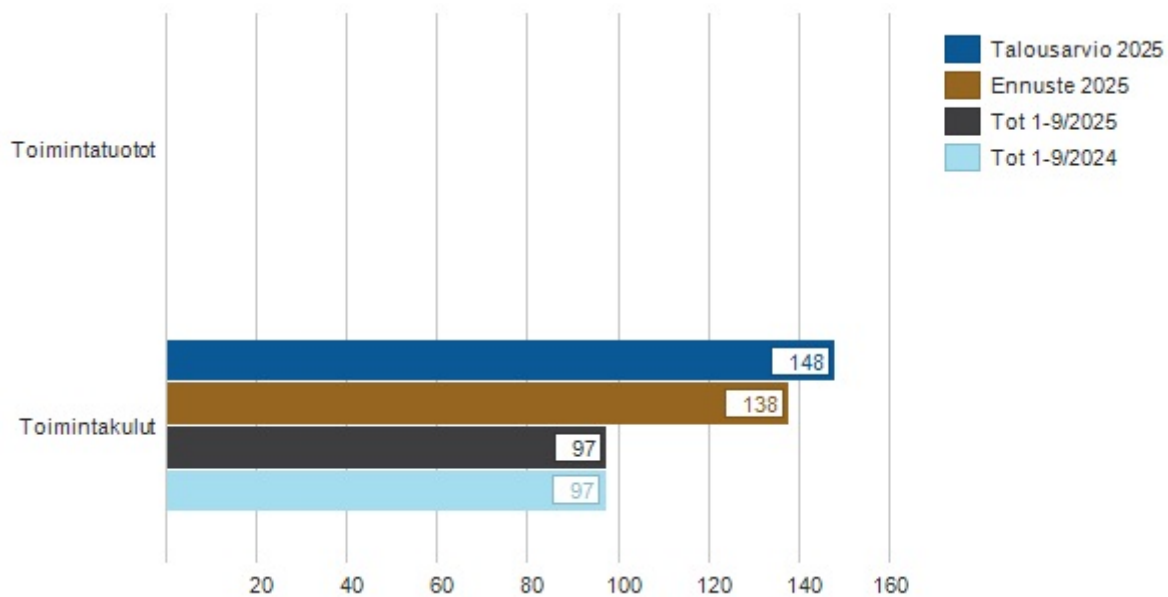
Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	39	10	35	26	75 %	261 %	41
Myyntituotot					0 %	0 %	
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	39	10	35	26	75 %	261 %	41
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 179	- 103	- 172	- 89	52 %	86 %	- 137
Henkilöstökulut	- 31	- 21	- 30	- 22	75 %	107 %	- 27
Palvelujen ostot	- 142	- 58	- 136	- 59	43 %	102 %	- 101
Aineet, tarvikkeet ja tavarat		- 2		- 1	0 %	37 %	- 1
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 6	- 23	- 6	- 7	116 %	32 %	- 9
Toimintakate/jäämä	- 140	- 93	- 136	- 63	46 %	67 %	- 95



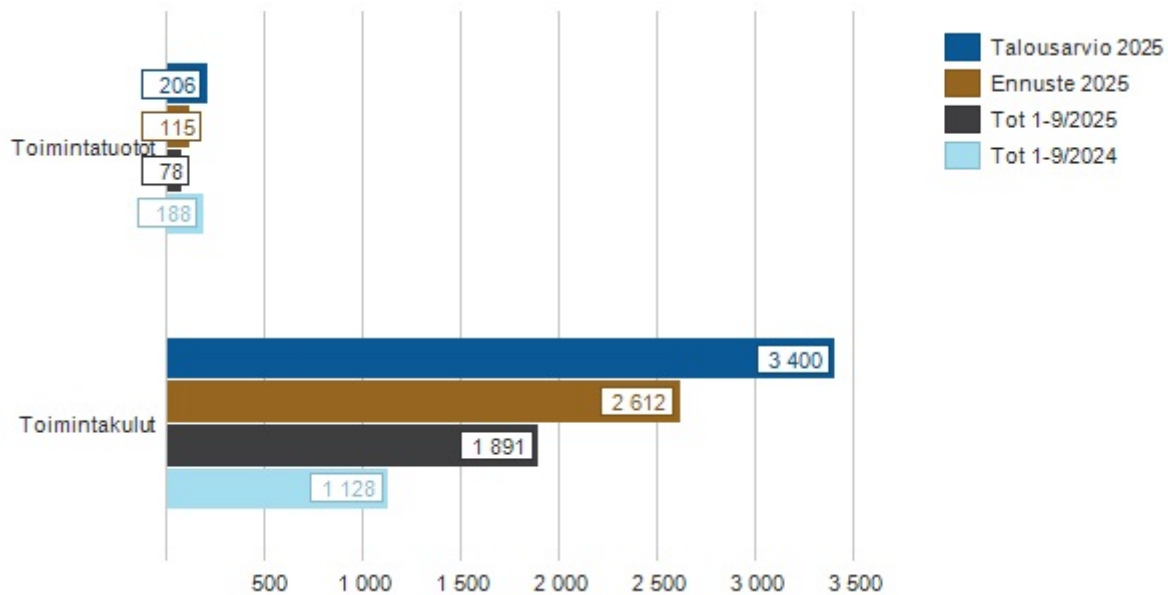
Hyvinvointi ja yhdyspinnat

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot					0 %	0 %	
Myyntituotot					0 %	0 %	
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 142	- 97	- 148	- 97	66 %	100 %	- 138
Henkilöstökulut	- 63	- 43	- 74	- 55	75 %	128 %	- 74
Palvelujen ostot	- 24	- 15	- 19	- 22	117 %	149 %	- 26
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 8	- 3	- 8	- 4	48 %	121 %	- 8
Avustukset	- 32	- 27	- 32	- 5	16 %	19 %	- 13
Muut toimintakulut	- 15	- 9	- 15	- 12	75 %	124 %	- 16
Toimintakate/jäämä	- 142	- 97	- 148	- 97	66 %	100 %	- 138



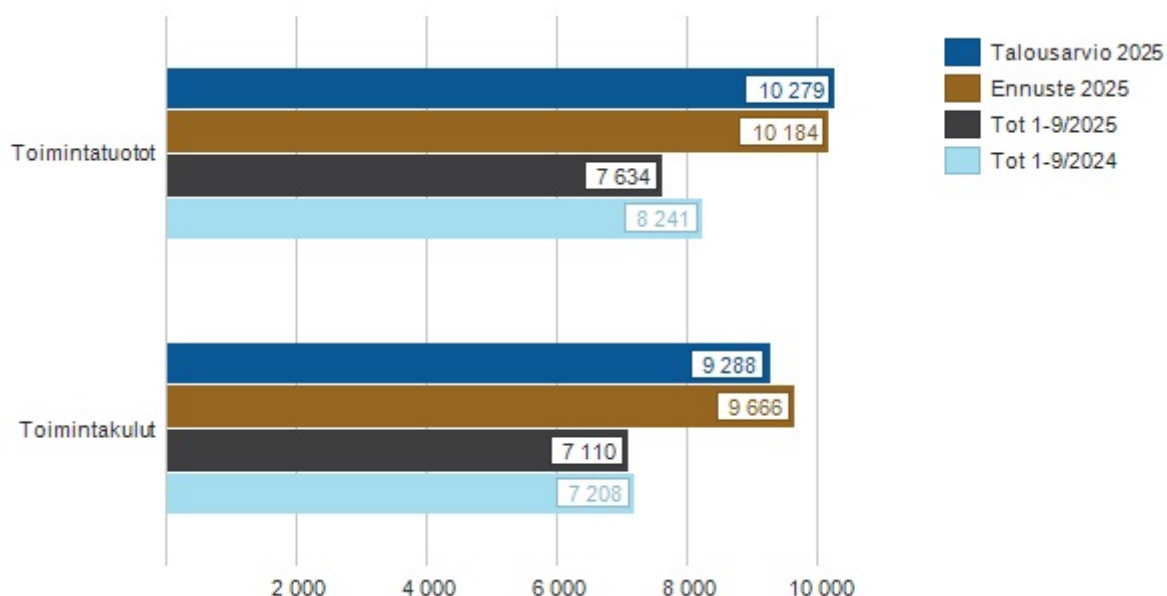
Työllistäminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	364	198	206	78	38 %	39 %	115
Myyntituotot	30	18	21	10	46 %	55 %	19
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	333	179	185	68	37 %	38 %	95
Muut toimintatuotot		2			0 %	0 %	
Toimintakulut	- 2 144	- 1 287	- 3 400	- 1 891	56 %	147 %	- 2 612
Henkilöstökulut	- 1 180	- 727	- 1 083	- 463	43 %	64 %	- 630
Palvelujen ostot	- 144	- 24	- 591	- 355	60 %	1 471 %	- 512
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 72	- 15	- 68	- 18	26 %	115 %	- 35
Avustukset	- 564	- 403	- 1 441	- 938	65 %	233 %	- 1 264
Muut toimintakulut	- 185	- 117	- 217	- 117	54 %	100 %	- 171
Toimintate/jäämä	- 1 780	- 1 089	- 3 193	- 1 813	57 %	167 %	- 2 497



YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	11 249	8 241	10 279	7 634	74 %	93 %	10 184
Myyntituotot	4 097	2 960	3 783	2 671	71 %	90 %	3 628
Maksutuotot	805	407	206	167	81 %	41 %	226
Tuet ja avustukset	35	7	31	8	27 %	117 %	22
Muut toimintatuotot	6 312	4 867	6 259	4 787	76 %	98 %	6 308
Toimintakulut	- 9 777	- 7 208	- 9 288	- 7 110	77 %	99 %	- 9 666
Henkilöstökulut	- 2 770	- 2 020	- 2 856	- 1 995	70 %	99 %	- 2 644
Palvelujen ostot	- 2 718	- 2 246	- 2 847	- 2 797	98 %	125 %	- 3 697
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 321	- 2 236	- 2 726	- 1 904	70 %	85 %	- 2 695
Avustukset	- 120	- 1	- 80	- 10	13 %	1 464 %	- 34
Muut toimintakulut	- 849	- 706	- 780	- 403	52 %	57 %	- 596
Toimintate/jäämä	1 471	1 033	990	524	53 %	51 %	518



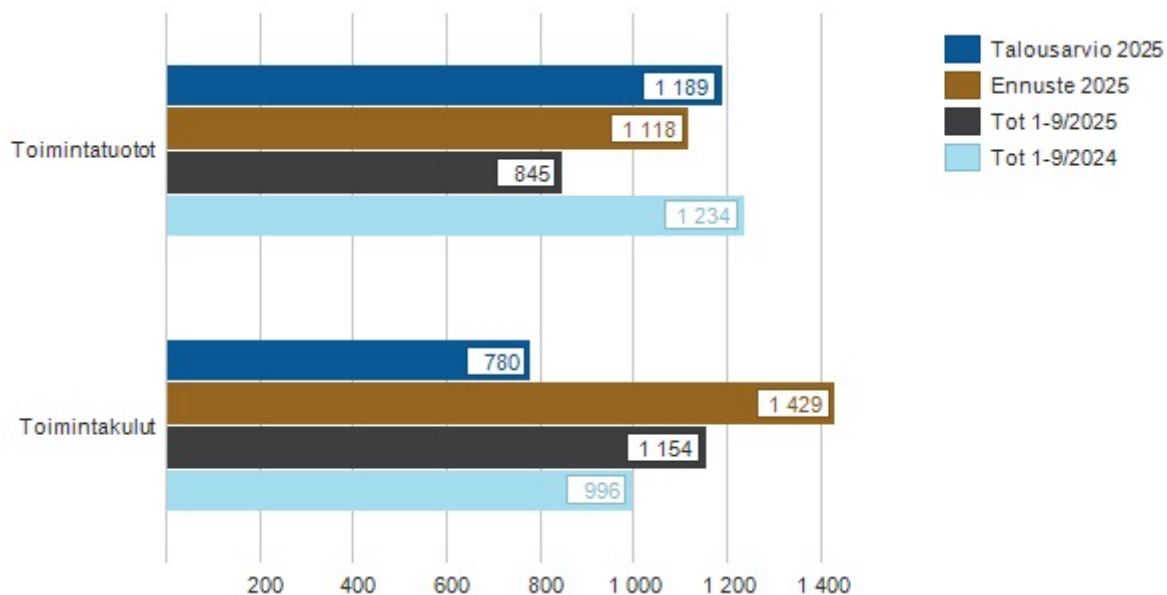
Toimintatuotot ovat toteutuneet lähes budjetoidun mukaisesti ja tasoittuvat vielä loppuvuoden aikana. Infra- ja ympäristöpalveluiden myyntituotot kohdistuvat toiselle vuosipuoliskolle 2025.

Käyttötalousmenot ylittävät kahdella prosentilla talousarvion tasaisen kertymän. Kulueristä palveluiden ostot ovat toteutuneet yli talousarvion. Muiden palvelujen ostot tiliryhmässä suurimmat ylitykset ovat asiantuntijapalveluissa 182 k€ ja teiden ja alueiden kunnossapitopalveluissa 650 k€, mikä aiheutuu pääosin budjetoimattomista Sääskenharjun kaatopaikan sulkemiskustannuksista.

Palvelujen ostot tiliryhmään sisältyviä Sääskenharjun kaatopaikan sulkemisesta aiheutuvia kuluja on syyskuun lopussa 560 k€, vuoden 2025 kokonaisarvio on yhteensä 900 k€. Varausta on purettu vuoden toisella neljänneksellä 287 k€ eli nettokulut 279 k€. Sääskenharjun kaatopaikan maisemointivarausta on nyt käytetty kokonaan.

Yhdyskuntapalveluiden hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	1 642	1 234	1 189	845	71 %	68 %	1 118
Myyntituotot	1 151	759	688	387	56 %	51 %	574
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	15		15		0 %	0 %	4
Muut toimintatuotot	476	476	486	458	94 %	96 %	540
Toimintakulut	- 1 242	- 982	- 780	- 1 154	148 %	118 %	- 1 429
Henkilöstökulut	- 225	- 182	- 224	- 174	78 %	95 %	- 222
Palvelujen ostot	- 500	- 426	- 503	- 1 192	237 %	280 %	- 1 407
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 456	- 335	- 1	- 14	1 544 %	4 %	- 14
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 60	- 39	- 52	226	-436 %	-584 %	213
Toimintate/jäämä	400	253	409	- 309	-76 %	-122 %	- 312

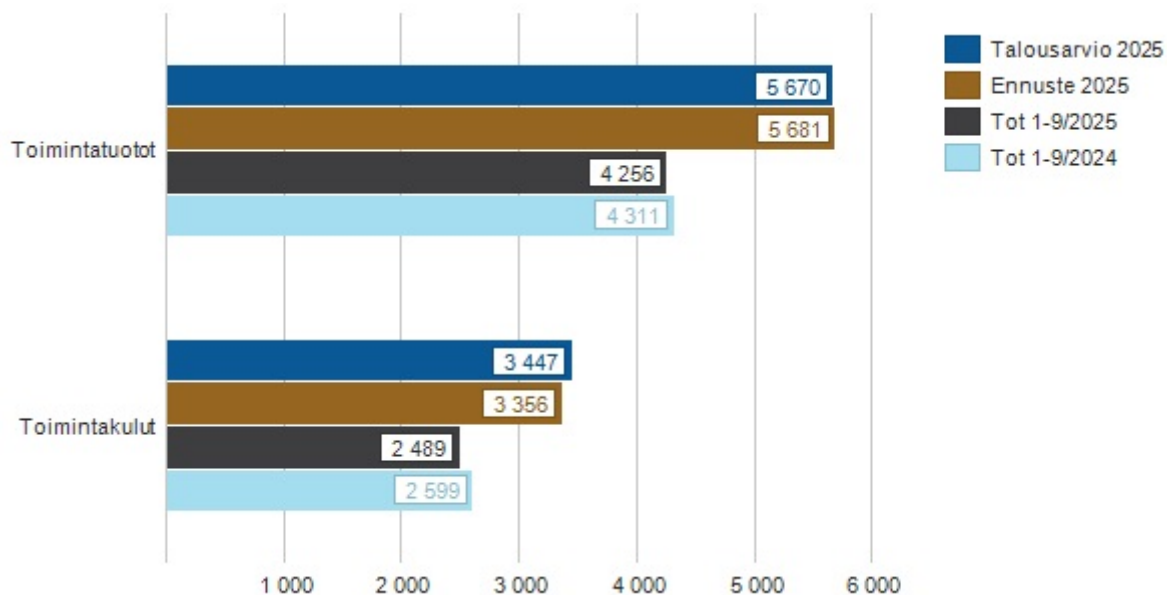


Toimintatuotot jäävät vielä jonkin verran alle tasaisen kertymän mukaisen tuoton. Loppuvuoden aikana tuloja kuitenkin kertyy vielä ja tilanne tasoittuu vuoden loppuun mennessä.

Toimintakulut ylittävät tasaisen kertymän mukaisen kulukertymän merkittävästi. Merkittävin ylitys on palveluiden ostoissa, johon sisältyy Sääskenharjun kaatopaikan sulkemiseen liittyviä kuluja, jotka on siirretty infra- ja ympäristöpalveluiden kustannuspaikalta hallintoon. Myös asiantuntijapalveluissa sekä sote-menoissa on ylitystä.

Kiinteistöt ja rakennuttaminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	5 733	4 311	5 670	4 256	75 %	99 %	5 681
Myyntituotot		27		13	0 %	48 %	13
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	8		8		0 %	0 %	8
Muut toimintatuotot	5 725	4 284	5 662	4 243	75 %	99 %	5 660
Toimintakulut	- 3 555	- 2 599	- 3 447	- 2 489	72 %	96 %	- 3 356
Henkilöstökulut	- 500	- 370	- 485	- 355	73 %	96 %	- 466
Palvelujen ostot	- 815	- 772	- 965	- 646	67 %	84 %	- 829
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 871	- 1 218	- 1 707	- 1 230	72 %	101 %	- 1 733
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 369	- 238	- 290	- 257	89 %	108 %	- 328
Toimintate/jäämä	2 177	1 712	2 222	1 767	80 %	103 %	2 325

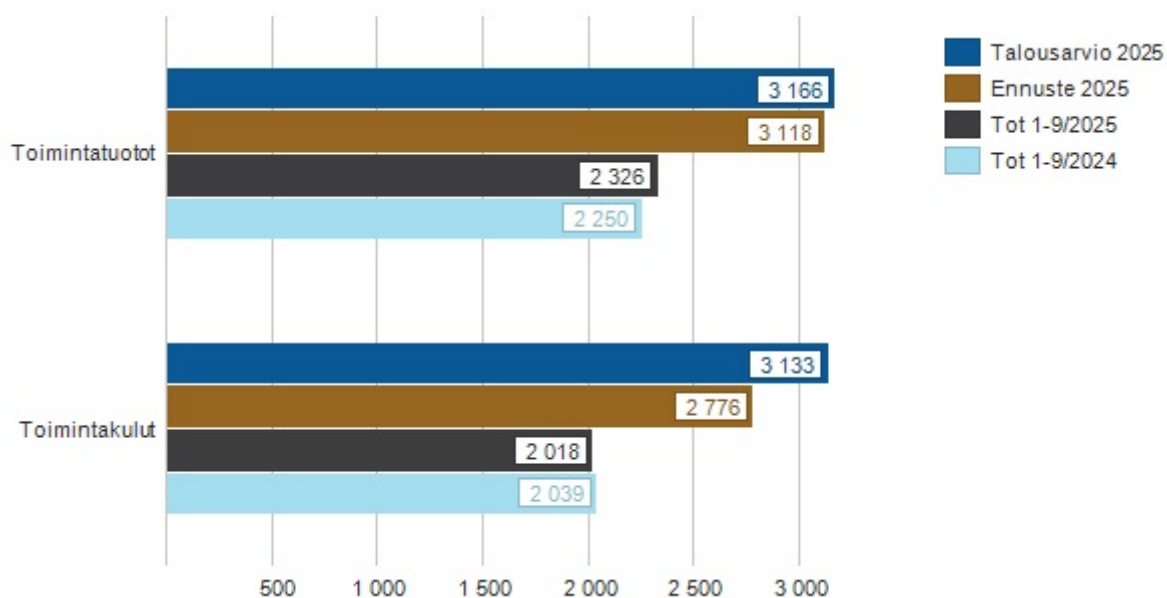


Toimintakulut ovat toteutuneet pääosin budjetin mukaisesti ja loppuvuoden kuluennuste mukailee laadittua budjettia.

Loppuvuoden osalta kaikki suunnitellut investoinnit eivät tule toteutumaan henkilöstömuutosten vuoksi.

Ateria- ja puhtauspalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	3 021	2 250	3 166	2 326	73 %	103 %	3 118
Myyntituotot	2 919	2 162	3 068	2 254	73 %	104 %	3 021
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	12	7	8	8	106 %	117 %	10
Muut toimintatuotot	90	81	90	64	71 %	79 %	86
Toimintakulut	- 2 986	- 2 039	- 3 133	- 2 018	64 %	99 %	- 2 776
Henkilöstökulut	- 1 471	- 1 040	- 1 596	- 1 064	67 %	102 %	- 1 427
Palvelujen ostot	- 394	- 228	- 375	- 196	52 %	86 %	- 293
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 775	- 530	- 797	- 508	64 %	96 %	- 713
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 346	- 241	- 365	- 250	69 %	104 %	- 342
Toimintate/jäämä	35	211	34	308	913 %	146 %	342

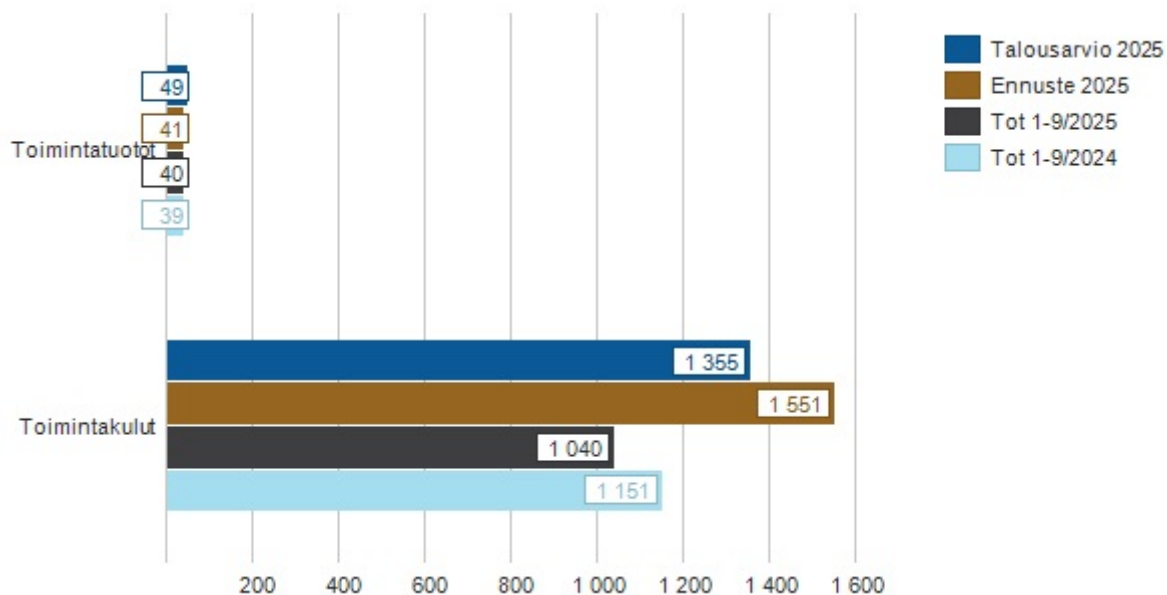


Toimintatuotot ovat budjetoidun mukaisia. Asiaksmäärien pienoinen lasku vaikuttaa loppuvuoden tuottojen toteumaan, tarkempi arvio saadaan syksyn koulujen laskentapäivän jälkeisestä tilanteesta. Toimintatuotoista puuttuu tilittämätön koulumaito/hedelmätukien osuus.

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

Infra- ja ympäristöpalvelut

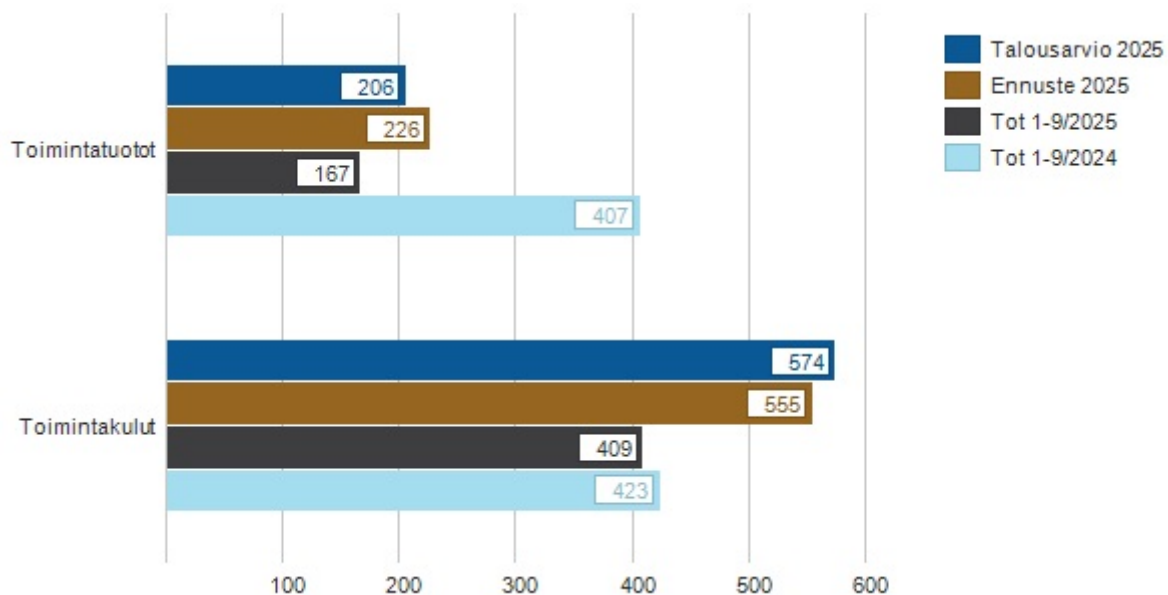
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	49	39	49	40	82 %	103 %	41
Myyntituotot	27	13	27	18	65 %	138 %	19
Maksutuotot					0 %	0 %	
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot	22	26	22	22	103 %	85 %	22
Toimintakulut	- 1 378	- 1 165	- 1 355	- 1 040	77 %	89 %	- 1 551
Henkilöstökulut	- 397	- 332	- 415	- 303	73 %	91 %	- 397
Palvelujen ostot	- 583	- 502	- 579	- 460	79 %	92 %	- 757
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 217	- 152	- 219	- 152	69 %	100 %	- 234
Avustukset	- 120	- 1	- 80	- 10	13 %	1 464 %	- 34
Muut toimintakulut	- 62	- 179	- 62	- 114	185 %	64 %	- 129
Toimintate/jäämä	- 1 330	- 1 126	- 1 306	- 1 000	77 %	89 %	- 1 509



Talousarvion toteutuvat myyntituotot ovat loppuvuosipainotteisia. 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 asiantuntijapalveluiden ostot tulevien investointihankkeiden suunnittelua varten, sillä näille ei ole varattu määrärahaa vielä investointiosaan.

Viranomaispalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24	Enn. 2025
Toimintatuotot	805	407	206	167	81 %	41 %	226
Myyntituotot					0 %	0 %	
Maksutuotot	805	407	206	167	81 %	41 %	226
Tuet ja avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintatuotot					0 %	0 %	
Toimintakulut	- 616	- 423	- 574	- 409	71 %	97 %	- 555
Henkilöstökulut	- 177	- 95	- 135	- 99	73 %	104 %	- 131
Palvelujen ostot	- 425	- 318	- 425	- 302	71 %	95 %	- 411
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 2	- 2	- 2		3 %	5 %	- 1
Avustukset					0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 12	- 9	- 12	- 8	70 %	93 %	- 11
Toimintakate/jäämä	189	- 17	- 368	- 242	66 %	1 465 %	- 328



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

IIN VESILIIKELAITOS

Liikelaitos (1 000 €)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
Toimintatuotot	2 116	1 487	2 541	1 896	75 %	128 %
Myyntituotot	2 112	1 487	2 537	1 896	75 %	128 %
Maksutuotot					0 %	0 %
Tuet ja avustukset	4		4		0 %	0 %
Muut toimintatuotot					0 %	0 %
Valm. omaan käyttöön	5		5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 1 390	- 944	- 1 391	- 903	65 %	96 %
Henkilöstökulut	- 413	- 277	- 422	- 322	76 %	116 %
Palvelujen ostot	- 703	- 463	- 694	- 407	59 %	88 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 240	- 180	- 240	- 152	63 %	84 %
Avustukset					0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 34	- 24	- 34	- 22	66 %	92 %
Toimintakate/jäämä	730	543	1 155	992	86 %	183 %
Verotulot					0 %	0 %
Valtionosuudet					0 %	0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 111	- 78	- 111	- 79	71 %	101 %
Vuosikate	619	464	1 044	913	87 %	197 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 537	- 385	- 537	- 410	76 %	107 %
Satunnaiset tuotot ja kulut					0 %	0 %
Tilikauden tulos	82	79	507	503	99 %	636 %
Varausten ja rahastojen muutokset	19		19		0 %	0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	101	79	526	503	96 %	636 %

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 1-9	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-666 904 €	483 096 €	-42 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-666 904 €	483 096 €	-42 %

Investoinnit

Hallinnon investoinnit

HALLINTO	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
MAAN HANKINTA						
Menot	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-506 989 €	-56 989 €	113 %
Netto	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-506 989 €	-56 989 €	113 %
MUUT INVESTOINNIT						
Menot	-696 000 €	0 €	-696 000 €	-44 407 €	651 593 €	6 %
Tulot	250 000 €	0 €	250 000 €	35 558 €	-214 442 €	14 %
Netto	-446 000 €	0 €	-446 000 €	-8 849 €	437 151 €	2 %

HALLINTO YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
Hallinnon investoinnit						
Menot	-1 146 000 €	0 €	-1 146 000 €	-551 396 €	594 604 €	48 %
Tulot	250 000 €	0 €	250 000 €	35 558 €	-214 442 €	14 %
Netto	-896 000 €	0 €	-896 000 €	-515 838 €	380 162 €	58 %

Kiinteistöinvestoinnit

KIINTEISTÖT	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
UUDISKOHEET						
Menot	-5 200 000 €	0 €	-5 200 000 €	-76 565 €	5 123 435 €	1 %
Netto	-5 200 000 €	0 €	-5 200 000 €	-76 565 €	5 123 435 €	1 %
KORJAUSKOHEET						
Menot	-550 000 €	0 €	-550 000 €	-185 644 €	364 356 €	34 %
Netto	-550 000 €	0 €	-550 000 €	-185 644 €	364 356 €	34 %

KIINTEISTÖT YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
Kiinteistöinvestoinnit						
Menot	-5 750 000 €	0 €	-5 750 000 €	-262 209 €	5 487 791 €	5 %
Netto	-5 750 000 €	0 €	-5 750 000 €	-262 209 €	5 487 791 €	5 %

Valtarin koulun toteutuma vuodelle 2025 alittaa merkittävästi budjetoidun. Myös kirjaston investointimääräraha jää vuodelle käyttämättä. Muutoin kokonaisuutena investoinnit toteutuvat suunnitellusti.

Infra- ja ympäristöinvestoinnit

INFRA- JA YMPÄRISTÖ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
UUDET KAAVA-ALUEET						
Menot	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-35 034 €	164 966 €	18 %
Netto	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-35 034 €	164 966 €	18 %
KATUSANEERAUKSET						
Menot	-250 000 €	0 €	-250 000 €	-230 034 €	19 966 €	92 %
Netto	-250 000 €	0 €	-250 000 €	-230 034 €	19 966 €	92 %
VESISTÖT JA SATAMAT						
Menot	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-32 803 €	17 197 €	66 %
Netto	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-32 803 €	17 197 €	66 %
PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT						

Menot	-140 000 €	0 €	-140 000 €	-22 347 €	117 653 €	16 %
Netto	-140 000 €	0 €	-140 000 €	-22 347 €	117 653 €	16 %
ULKOLIIKUNTAPAIKAT						
Menot	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-544 925 €	-94 925 €	121 %
Tulot	90 000 €	0 €	90 000 €	72 000 €	-18 000 €	80 %
Netto	-360 000 €	0 €	-360 000 €	-472 925 €	-112 925 €	131 %
HULEVESIJÄRJESTELMÄT						
Menot	-110 000 €	0 €	-110 000 €	-15 312 €	94 688 €	14 %
Netto	-110 000 €	0 €	-110 000 €	-15 312 €	94 688 €	14 %

INFRA- JA YMPÄRISTÖ YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
Infra- ja ympäristöinvestoinnit						
Menot	-1 200 000 €	0 €	-1 200 000 €	-880 455 €	319 545 €	73 %
Tulot	90 000 €	0 €	90 000 €	72 000 €	-18 000 €	80 %
Netto	-1 110 000 €	0 €	-1 110 000 €	-808 455 €	301 545 €	73 %

Infra- ja ympäristöpalveluiden investoinnit toteutuvat loppuvuosisipainotteisesti rakennuskauden painottuessa sulan maan kaudelle. Investointien arvioidaan toteutuvan budjetin mukaisesti.

Vesiliikelaitos investoinnit

VESILIIKELAITOS	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
PUHDASVESI						
Menot	-580 000 €	0 €	-580 000 €	-474 290 €	105 710 €	82 %
Netto	-580 000 €	0 €	-580 000 €	-474 290 €	105 710 €	82 %
JÄTEVESI						
Menot	-570 000 €	0 €	-570 000 €	-192 614 €	377 386 €	34 %
Netto	-570 000 €	0 €	-570 000 €	-192 614 €	377 386 €	34 %

VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-666 904 €	483 096 €	58 %
Netto	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-666 904 €	483 096 €	58 %

lin kunta yhteensä

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2025	TAM2025	MTA2025	TOT 1-9	Poikkeama	Tot%
INVESTOINNIT						
Menot	-9 246 000 €	0 €	-9 246 000 €	-2 476 693 €	6 769 307 €	27 %
Tulot	340 000 €	0 €	340 000 €	107 558 €	-232 442 €	32 %
Netto	-8 906 000 €	0 €	-8 906 000 €	-2 369 135 €	6 536 865 €	27 %
Kunta						
Menot	-8 096 000 €	0 €	-8 096 000 €	-1 809 789 €	6 286 211 €	22 %
Tulot	340 000 €	0 €	340 000 €	107 558 €	-232 442 €	32 %
Netto	-7 756 000 €	0 €	-7 756 000 €	-1 702 231 €	6 053 769 €	22 %
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-666 904 €	483 096 €	58 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 150 000 €	0 €	-1 150 000 €	-666 904 €	483 096 €	58 %

Hankkeet ja projektit

li kunta hankkeet yhteensä

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
Iin kunta hankkeet								
Toimintatuotot	1 151	799	534		534	404	76 %	51 %
Toimintakulut	- 1 301	- 1 167	- 761		- 761	- 522	69 %	45 %
Toimintakate/jäämä	- 149	- 369	- 227		- 227	- 118	52 %	32 %

Elinvoima- ja yrityspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
Elinvoima- ja yrityspalvelut								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
Toimintakate/jäämä								

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	911	512	357		357	261	73 %	51 %
Toimintakulut	- 960	- 830	- 445		- 445	- 310	70 %	37 %
Toimintakate/jäämä	- 50	- 318	- 88		- 88	- 49	56 %	16 %

Hyvinvointipalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
Hyvinvointipalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	221	271	177		177	145	82 %	54 %
Toimintakulut	- 314	- 290	- 310		- 310	- 197	63 %	68 %
Toimintakate/jäämä	- 93	- 20	- 132		- 132	- 51	39 %	260 %

Yhdyskuntapalvelut hankkeet

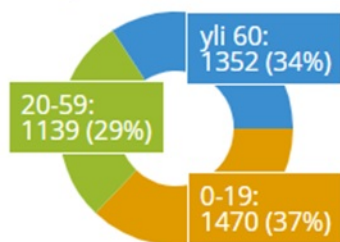
Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2024	TOT 1-9 2024	TA 2025	TAM 2025	MTA 2025	TOT 1-9 2025	TOT % 2025	% 1-9 25/24
Yhdyskuntapalvelujen hankkeet								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
Toimintakate/jäämä								

Väestötilanne
1-3/2024 vs 1-3/2023

Asukasluku

9762  -101

Ikäjakauma - 2023



Syntyneet

19  -4



Kuolleet

33  +20



Kuntien välinen
nettomuutto

7  +13

Nettomaahan
muutto

2  -1

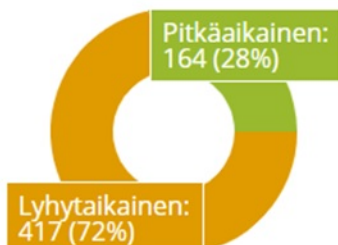


Työllisyystilanne
3/2024 vs 3/2023

Työttömyysaste

13.80%  +1.60%

Työttömyyden
pituus



Työssäkäyvät

4213  +6



Työttömät

581  +69



Alle 25v
Työttömät

65  +14



Avoimet
työpaikat

90  -17

