



IIN KUNTA

Osavuosikatsaus 1-6/2026



Iin Kunta Osavuosisikatsaus 1-6/2026

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 katkaisemisyrittävät 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 räväköinä ulostuloina ja toisaalta nopeina poisvetoina. Myös lähes tyvät vaalit näkyvät. 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. Tätä kirjoittaessa viimeisimpien valtion budjettileikkausten lopulliset vaikutukset kuntatasolla ovat vielä hiukan epäselvät. Uutiset eivät kuitenkaan siltä osin ole hyviä ja rahansiirtoa tapahtuu edelleenkin myös julkisen sektorin sisällä kunnilta hyvinvointialueille.

Verotulot eivät ole kehittyneet toivotulla tavalla johtuen yleisestä talouskehityksestä, työllisyystilanteesta ja yritysten tilanteesta. Isoimmat ongelmat tulevat tuloverokertymän kautta. Sen sijaan kiinteistövero- ja yhteisöverotulot ovat kertyneet osin jopa talousarviota paremmin. 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.

Ihan viime aikoina on ollut nähtävissä vähintäänkin pientä positiivista virettä ja erityisesti oman talousalueen osalta tilanne on huomattavasti valoisampi kuin aiemmin. Yritysten nettoperustanta tekee mahdollisesti tänäkin vuonna uuden ennätyksen, isot ja pienemmätkin hankkeet antavat uskoa tulevaan. Sillä saralla kiinnostavia ovat tietysti energiapuolen hankkeet erityisesti Hervan ja Isokankaan alueilla, joissa molemmissa on kaavoitus käynnissä. Myös kaupallisella puolella on jo realisoitunut mm. pitkään odotettu K-Supermarket ja ihan vastikään kaavoitusaloitteena käsitelty Arinan myymälähanke. Liikkeelle on lähtemässä myös muita varsin isoja ja pienempiäkin hankkeita. Matkailun osalta hyviä alkuja on paljon. Tuoreimpia lienet Rantakestilän kokonaisuus ja Merihelmen varsin iso hanke. Tämänkaltaiset isommat ankkurihankkeet luovat mahdollisuuksia myös muille erikokoisille alan ja alaa tukeville yrityksille. Hankkeiden kehitysvaiheet vaan vievät oman aikansa ja vaikutukset työllisyyteen, palvelujen kysyntään ja varsinkin verotulokertymään ottavat aikansa.

Kunta kiinnostaa myös asuinpaikkana. Tietynlaiset kiinteistöt menevät kaupaksi varsin vauhdikkaasti ja rakennuslupiaakin on myönnetty mukavasti alkuvuoden aikana. Lisäksi kaavoituksen kautta on tulossa mielenkiintoisia mahdollisuuksia niin Seljänperälle kuin laajamittaisemmin Kirkkorannan alueelle.

Iin osalta taloustilanne on tiukka, kuten on ennakoitu. Tämä koskee erityisesti viime ja kuluva vuotta 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 seuraavalla hallituskaudella. 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. Samoin uskottavuus valtion linjassa ja tukipoliti-

kassa tulee säilyä, jos halutaan, että ulkomaiset investorit aidosti uskaltavat aloittaa (suur)hankkeitaan.

Kuluvan vuoden 2026 talousarvio on laadittu tasapainoon ja kunnan tuloksen ennustetaan olevan talousarvion mukainen eli 36 tuhatta euroa ylijäämäinen. Talousarvio on realistinen ja siihen on laajasti sitouduttu. Suurta epävarmuutta kunnan talouteen aiheuttaa pitkittyneet globaalit kriisit sekä valtion kehysriihipäättösten mukainen valtionosuuksien leikkaaminen kunnilta vuonna 2027. Kuntien velvoitteita ei ole vähennetty rahoituksen vähenemisen yhteydessä. Myös iso investointitaakka rahoitustarpeineen aiheuttaa haasteita koko konsernin osalta.

Kuluvan vuoden ensimmäisen puolen vuoden osalta talouden toteuma on jotakuinkin talousarvion mukainen. Toimialat, joissa on ylitysennustetta kuluvalle vuodelle hakevat toimenpiteitä talousarvioraamissa pysymiseksi. Seuraava neljännes näyttää suuntaa kuluvan vuoden taloudessa ja myös valtion puolelta. Suurimmat riskitekijät liittyvät verotulojen ennakoitua heikompaan kasvuun, valtionosuusleikkauksiin sekä rahoitusmarkkinoiden arvaamattomuuteen, joka vaikuttaa kunnan nostamien investointilainojen kautta korkokuluihin. Talousarvion 2026 valmistelun yhteydessä käydyt tuotannollis-taloudelliset yhteistoimintaneuvotteluiden lopputulokset realisoituvat kuluvan vuoden aikana hilliten henkilöstömenojen kasvua. Rakenteelliset uudistukset auttavat kulujen kokonaiskasvun hillinnässä.

Kaikkien vastuullisuudesta ja sitoutumisesta kertoo muiden muassa se, että henkilöstömäärän ja erityisesti henkilöstökulujen kehitys on ollut todella esimerkillistä kovista valtakunnallisista palkkaratkaisuksista huolimatta. Sama kulukuri on purrut nyt myös palveluiden oston osalta. Kulupuolta rasittaa kuitenkin yleinen kustannuskehitys, joka näyttäytyy erityisesti indeksiin sidottujen palvelusopimusten kautta sekä materiaali- ja energiakustannuksissa. Rahamarkkinoiden tilanne on korottanut korkokulumamme, vaikka lainasalkkumme on varsin hyvin suojattu.

Koko kunnassa ja sen eri toimialoilla on tapahtunut koko alkuvuoden aikana varsin paljon. Elinvoimapaalveluissa Hervan ja Kirkkorannan alueiden kaavoitukset ovat suunnitellusti käynnissä ja Isokankaan alueen kaavoitus käynnistyi kevään viimeisessä hallituksen kokouksessa. Yritysten kanssa tehtävä yhteistyö on laaja-alaista heikoista talousnäkymistä huolimatta ja elinkeinotoiminta on ollut virkeää.

Kunnanvaltuusto (20.4.2026 § 22) hyväksyi uuden kuntastrategian vuoteen 2035. Kuntastrategian kantava visio on *iläinen tapa näyttää suuntaa*. Osana kuntastrategiaa päivitetään kunnan brändiä ja viestinnän painopisteitä. Kuntastrategian myötä valmistellaan ja päivitetään keskeiset strategian toimenpano-ohjelmat, jotka tulee päätöksentekoon loppuvuodesta 2026.

Alkuvuoden 2026 suurena ponnistuksena yli toimialarajojen ylittävässä yhteistyössä on ollut Nätteporin toimintojen hankeselvitys ja sen jatkotoimenpiteet. Asia tulee ratkaistavaksi vielä tämän vuoden aikana. Kunnan historian suurin investointi uusi Valtarin koulu nousee vanhan koulurakennuksen viereen aikataulun mukaisesti. Valmistella on myös liikuntapaikkasuunnitelma toimialojen yhteistyönä.

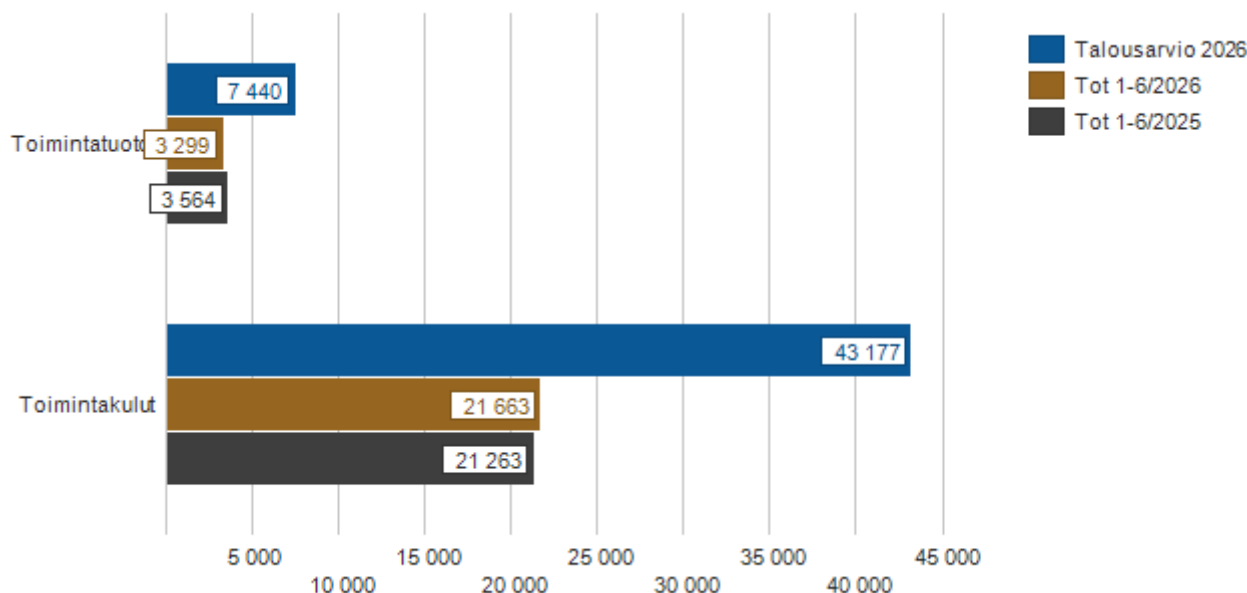
Oulu2026 kulttuuripääkaupunkivuosi on käynnissä myös lissä. Saimme helmikuussa upean avajaisviikonlopun valotaiteen merkeissä ympäristötaidepuistossa ja muuntuipa lijoesta nostettu jäälautta Olympia-kisojen jääkiekon kisakatsomoksi. Tilaisuudet ovat vetäneet laajasti kävijöitä myös kunnan ulkopuolelta. Kesäkuussa järjestämämme superviikonloppu oli menestys. Ilmastoareena erinomaisen kumppanien kanssa toteutettuna oli mielenkiintoinen, laadukas ja todella ajankohtainen. Artli-Biennaali monipuolipuolisena ohjelmineen keräsi laajaa katsoja kuntaa ja samalla muutenkin vierailijoita kuntaamme. Nättepop-piknikin tunnelmasta huikessa kesäsaunassa ja viimeisen päälle kuumin esiintyjineen nautti ennätysmäärä yleisöä. Kevätkauden aikana valmisteltiin liikkumisohjelmia, joka etenee syksyllä kunnan päätöksentekoon. Ohjelma linjaa liikkumisen edistämisen ja liikuntaolosuhteiden kehittämisen pitkän aikavälin painopisteet. Kunta mahdollisti kesällä yli 200 iiläiselle nuorelle kesätyökokemuksen tai oman kesäyrittäjätoiminnan kunnan kesätyöpaikkojen, kesätyösetelin ja kesäyrittäjätuen kautta.

Sivistyspuolella on tehty paljon muutoksia ja moni niistä vie toimintaamme hyvällä tavalla valtavirrasta poikkeavaan suuntaan. Palvelusuunnitelmamme kouluverkkoratkaisuineen, uudet kokeilut etäopetuksen mahdollisuuksissa, erityisopetuksen ratkaisut, pitkäjänteinen vastuullisuus-, kestävyystyö sekä luontosuhteen rakentaminen ja hyödyntäminen ovat vetovoimatekijöitä ja kiinnostuksen kohteita niin kansallisesti kuin laajasti myös kansainvälisesti. Kuntamme vireys ja aktiivisuus sekä hiukan valtavirrasta poikkeavat ratkaisut näkyvät kasvavana kiinnostuksena niin vierailijoiden, yritysten kuin muidenkin potentiaalisten yhteistyökumppaneiden taholta.

Päivitetyt kuntastrategian mission mukaisesti me lissä ” *Mahdollistamme kukoistavat kylät, juoksevat virrat ja yhdistävät sillat.*”

Tuloslaskelma

KUNTA + LIIKELAITOKSET (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	7 579	3 612	7 440	7 440	3 299	44 %	-9 %	7 272
Myyntituotot	3 775	1 641	3 666	3 666	1 489	41 %	-9 %	3 452
Maksutuotot	606	235	811	811	339	42 %	44 %	790
Tuet ja avustukset	991	316	703	703	320	45 %	1 %	712
Muut toimintatuotot	2 206	1 419	2 260	2 260	1 152	51 %	-19 %	2 318
Valm. omaan käyttöön	5		5	5		0 %	0 %	3
Toimintakulut	- 42 396	- 21 417	- 43 176	- 43 176	- 21 663	50 %	1 %	- 42 485
Henkilöstökulut	- 23 285	- 11 693	- 23 741	- 23 741	- 12 103	51 %	4 %	- 23 485
Palvelujen ostot	- 11 386	- 6 122	- 11 650	- 11 650	- 5 730	49 %	-6 %	- 11 486
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 3 865	- 1 981	- 3 758	- 3 758	- 1 961	52 %	-1 %	- 3 644
Avustukset	- 2 117	- 943	- 2 219	- 2 219	- 1 033	47 %	10 %	- 2 110
Muut toimintakulut	- 1 743	- 678	- 1 808	- 1 808	- 836	46 %	23 %	- 1 759
Toimintakate/jäämä	- 34 812	- 17 805	- 35 732	- 35 732	- 18 363	51 %	3 %	- 35 210
Verotulot	23 578	9 807	26 360	26 360	10 119	38 %	3 %	26 163
Valtionosuudet	13 909	6 946	14 483	14 483	7 082	49 %	2 %	14 324
Rahoitustuotot ja -kulut	- 749	- 411	- 769	- 769	- 443	58 %	8 %	- 876
Vuosikate	1 926	- 1 464	4 343	4 343	- 1 605	-37 %	10 %	4 401
Poistot ja arvonalentumiset	- 4 424	- 2 224	- 4 375	- 4 375	- 2 278	52 %	2 %	- 4 430
Satunnaiset tuotot ja kulut						0 %	0 %	
Tilikauden tulos	- 2 498	- 3 688	- 32	- 32	- 3 883		5 %	- 29
Varausten ja rahastojen muutokset	68	22	68	68	22	33 %	0 %	66
Tilikauden yli-/alijäämä	- 2 430	- 3 665	36	36	- 3 861		5 %	36



Kesäkuun lopun toteutuneet käyttötaloustulot ovat 3.299 M€ (44%, alitus 421 t€), joten toteuma on noin 6 prosenttiyksikköä tasaista kertymää jäljessä. Myyntituottojen toteuma on 1,489 M€ (41 %). Myyntituottojen alhaiseen toteumaan vaikuttavat erityisesti opetuspalveluiden kotikunta- ja yhteistointakorvaukset. Maksutuottoja on kertynyt 339 t€ (42 %). Maksutuottojen alhaisempaan kertymään vaikuttavat muun muassa opetuksen ja kulttuuritoimen tuotot.

Kesäkuun käyttötalousmenot 21,663 M€ (50%) toteutuivat kokonaisuutena talousarvion tasaisen kertymän mukaisina. Palvelujen ostojen toteuma on 5,730 M€ (49 %). Kiinteistöt ja rakennuttamisen Ostot tilikauden aikana ylitys (90 t€) kiinteistöjen lämmitys ja sähkö. Yhdyskuntapalvelujen ICT- ja

asiantuntijapalveluissa ylitys on yhteensä noin 116 t€. Teiden, katujen ja ulkoalueiden puhtaanapidossa sekä rakentamis- ja kunnossapitopalveluissa ylitys on yhteensä noin 140 t€. Opetuksessa oppikirjojen hankinnoissa on kesäkuun lopussa noin 35 t€:n ylitys hankintojen ajoittumisesta johtuen.

Kesäkuun toimintakate/jäämä on 1,4 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina 500 t€. Verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet yhteensä 16 %-yksikköä alle talousarvion, joka on euroina noin 3,2 M€.

Kunnallisverotuloihin on tilitetty vuoden 2025 kunnallisverotuloja kesäkuun loppuun mennessä 1,96 milj. euroa ja vuoden 2026 verotuloja 7,053 milj. euroa. Kuntaliiton kesäkuun verotuloennusteen mukaan lin kunnalle arvioidaan kertyvän vuonna 2026 verotuloja 25,447 milj. euroa. Kuntaliiton ennuste ei sisällä lin kunnan tuulivoimatuotannosta saatavia kiinteistöverotuloja, joiden määräksi arvioidaan noin 2,0 milj. euroa. Kun tuulivoiman kiinteistöverot otetaan huomioon, vuoden 2026 verotulojen kokonaisennuste on noin 27,4 milj. euroa eli noin 1,1 milj. euroa talousarviota suurempi. Kiinteistöverotulot kertyvät pääosin loppuvuoden aikana.

Rahoitustuottojen ja -kulujen nettovaikutus on kesäkuun lopussa -443 t€, mikä vastaa 58 prosenttia talousarviosta. Rahoituskulujen toteuma on siten hieman talousarvion tasaista kertymää suurempi. Vuoden lopun ennuste on -876 t€, mikä on noin 107 t€ talousarviota heikompi.

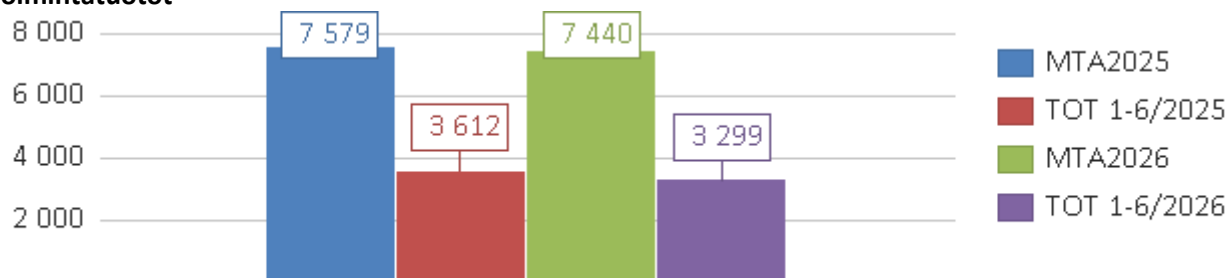
Vuosikate on kesäkuun lopussa -1,605 M€, poistojen ja arvonalentumisten toteuma on 2,278 M€ (52 %). Vuosikatteen ollessa negatiivinen poistot eivät tule katetuksi. Varausten ja rahastojen muutosten jälkeen tilikauden yli-/alijäämä on -3,861 M€.

Toimialakohtainen yhteenveto (Ulkoinen)

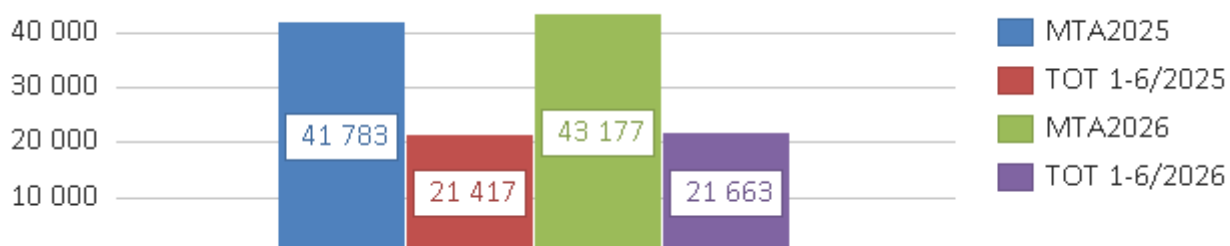
TOIMIALOITTAIN (1 000€)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET								
Toimintatuotot	7 579	3 612	7 440	7 440	3 299	44 %	91 %	7 272
Valm. omaan käyttöön	5		5	5		0 %	0 %	3
Toimintakulut	- 42 396	- 21 417	- 43 176	- 43 176	- 21 663	50 %	101 %	- 42 485
Toimintakate/jäämä	- 34 812	- 17 805	- 35 732	- 35 732	- 18 363	51 %	103 %	- 35 210
IIN KUNTA								
Toimintatuotot	5 186	2 425	5 044	5 044	2 105	42 %	87 %	4 871
Valm. omaan käyttöön						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 41 042	- 20 796	- 41 820	- 41 820	- 21 021	50 %	101 %	- 41 214
Toimintakate/jäämä	- 35 855	- 18 371	- 36 775	- 36 775	- 18 916	51 %	103 %	- 36 343
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT								
Toimintatuotot	131	327	71	71	18	25 %	5 %	48
Valm. omaan käyttöön						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 2 977	- 1 766	- 3 084	- 3 084	- 1 562	51 %	88 %	- 3 083
Toimintakate/jäämä	- 2 846	- 1 439	- 3 013	- 3 013	- 1 544	51 %	107 %	- 3 035
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT								
Toimintatuotot		14			42	0 %	305 %	42
Valm. omaan käyttöön						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 878	- 438	- 883	- 883	- 427	48 %	97 %	- 819
Toimintakate/jäämä	- 878	- 424	- 883	- 883	- 385	44 %	91 %	- 777
SIVISTYSPALVELUT								
Toimintatuotot	1 439	411	1 152	1 152	391	34 %	95 %	956
Valm. omaan käyttöön						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 21 844	- 11 133	- 22 625	- 22 625	- 11 428	51 %	103 %	- 22 281
Toimintakate/jäämä	- 20 405	- 10 721	- 21 473	- 21 473	- 11 038	51 %	103 %	- 21 325
HYVINVOINTIPALVELUT								
Toimintatuotot	581	248	498	498	265	53 %	107 %	602
Valm. omaan käyttöön						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 5 998	- 2 624	- 6 047	- 6 047	- 3 041	50 %	116 %	- 6 015
Toimintakate/jäämä	- 5 417	- 2 376	- 5 549	- 5 549	- 2 776	50 %	117 %	- 5 413
YHDYSKUNTAPALVELUT								
Toimintatuotot	3 035	1 425	3 323	3 323	1 390	42 %	98 %	3 222
Valm. omaan käyttöön						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 9 345	- 4 835	- 9 181	- 9 181	- 4 564	50 %	94 %	- 9 016
Toimintakate/jäämä	- 6 310	- 3 410	- 5 857	- 5 857	- 3 174	54 %	93 %	- 5 794
IIN VESILIIKELAITOS								
Toimintatuotot	2 392	1 187	2 395	2 395	1 194	50 %	101 %	1 194
Valm. omaan käyttöön	5		5	5		0 %	0 %	
Toimintakulut	- 1 354	- 621	- 1 357	- 1 357	- 638	47 %	103 %	- 638
Toimintakate/jäämä	1 043	565	1 044	1 044	556	53 %	98 %	556

Kunta ja liikelaitokset

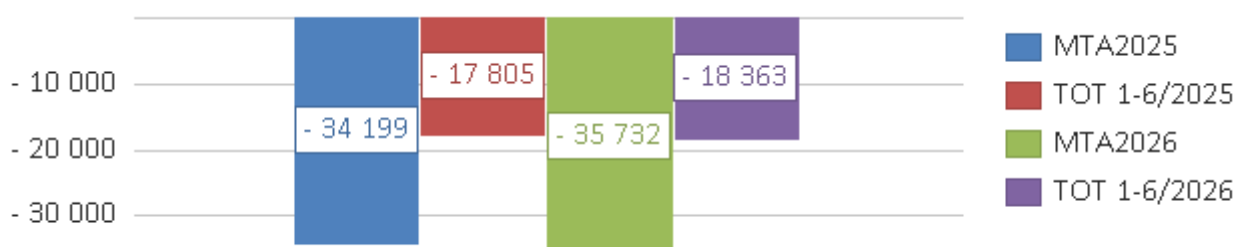
Toimintatuotot



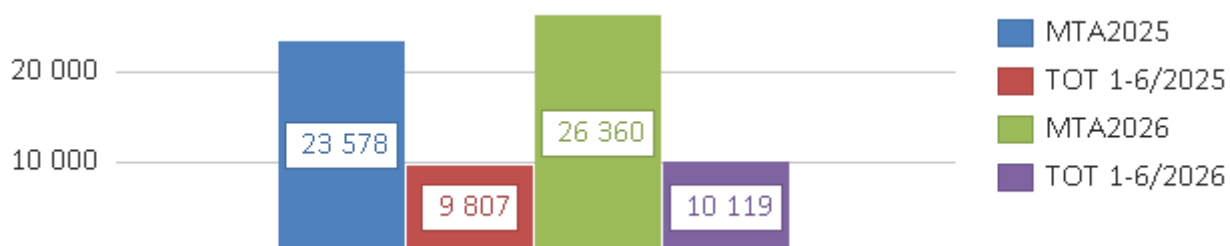
Toimintakulut



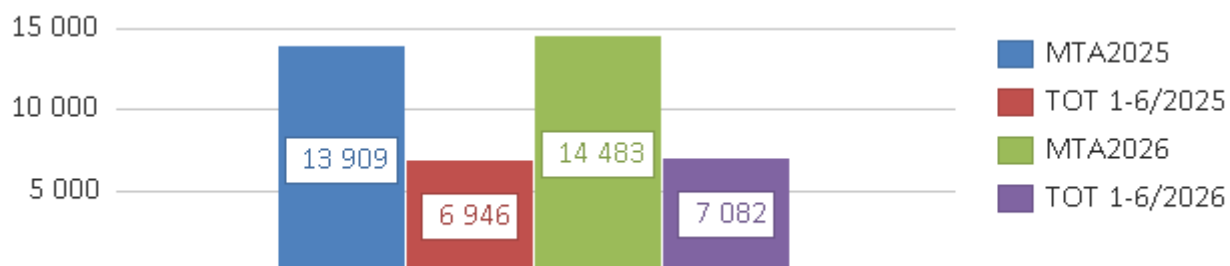
Toimintakate



Verotulot



Valtionosuudet



Henkilöstökulut

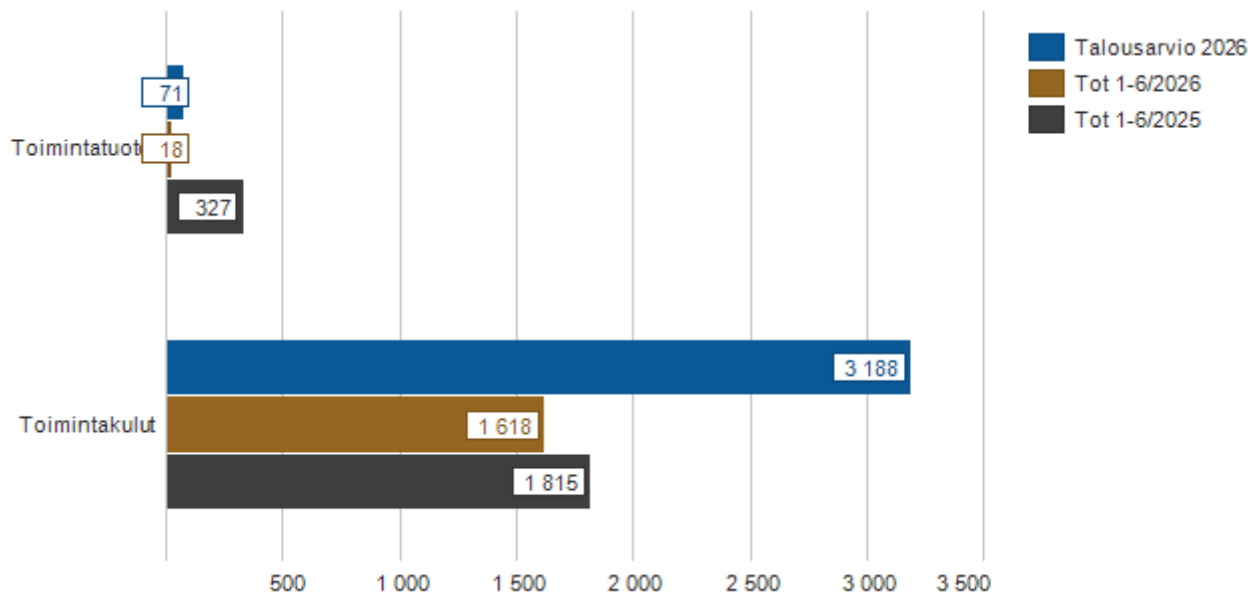
Henkilöstökulut (€)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
IIN KUNTA JA LIIKELAITOKSET							
Henkilöstökulut	- 23 285	- 11 693	- 23 741	- 23 741	- 12 103	51 %	104 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 914	- 9 921	- 19 379	- 19 379	- 10 086	52 %	102 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		292			142		49 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	3	152	109	109	119	109 %	78 %
Eläkekulut	- 3 866	- 1 918	- 3 904	- 3 904	- 1 978	51 %	103 %
Muut henkilösivukulut	- 508	- 298	- 568	- 568	- 300	53 %	101 %
IIN KUNTA							
Henkilöstökulut	- 22 863	- 11 462	- 23 302	- 23 302	- 11 895	51 %	104 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 18 574	- 9 734	- 19 026	- 19 026	- 9 912	52 %	102 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		294			139		47 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	2	152	108	108	117	108 %	77 %
Eläkekulut	- 3 791	- 1 882	- 3 828	- 3 828	- 1 945	51 %	103 %
Muut henkilösivukulut	- 499	- 292	- 558	- 558	- 295	53 %	101 %
HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT							
Henkilöstökulut	- 948	- 493	- 943	- 943	- 485	51 %	98 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 791	- 412	- 784	- 784	- 406	52 %	99 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 5			- 1		26 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		9			1		16 %
Eläkekulut	- 139	- 73	- 139	- 139	- 69	50 %	94 %
Muut henkilösivukulut	- 18	- 11	- 19	- 19	- 10	54 %	91 %
ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT							
Henkilöstökulut	- 181	- 95	- 186	- 186	- 100	53 %	105 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 146	- 76	- 151	- 151	- 81	53 %	105 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot							251 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät							
Eläkekulut	- 31	- 16	- 31	- 31	- 16	52 %	104 %
Muut henkilösivukulut	- 4	- 2	- 4	- 4	- 2	57 %	102 %
SIVISTYSPALVELUT							
Henkilöstökulut	- 16 000	- 8 221	- 16 573	- 16 573	- 8 460	51 %	103 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 12 992	- 7 017	- 13 575	- 13 575	- 7 112	52 %	101 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		254			174		68 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	2	118	108	108	88	81 %	75 %
Eläkekulut	- 2 658	- 1 365	- 2 704	- 2 704	- 1 399	52 %	103 %
Muut henkilösivukulut	- 353	- 211	- 402	- 402	- 212	53 %	100 %
HYVINVOINTIPALVELUT							
Henkilöstökulut	- 2 879	- 1 252	- 2 700	- 2 700	- 1 395	52 %	111 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 336	- 1 034	- 2 187	- 2 187	- 1 131	52 %	109 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		10			- 16		-158 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		4			10		232 %
Eläkekulut	- 480	- 201	- 449	- 449	- 223	50 %	111 %
Muut henkilösivukulut	- 63	- 32	- 64	- 64	- 34	53 %	108 %
YHDYSKUNTAPALVELUT							
Henkilöstökulut	- 2 856	- 1 402	- 2 901	- 2 901	- 1 456	50 %	104 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 2 310	- 1 195	- 2 328	- 2 328	- 1 183	51 %	99 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		35			- 18		-50 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät		22			18		82 %
Eläkekulut	- 484	- 228	- 504	- 504	- 237	47 %	104 %
Muut henkilösivukulut	- 62	- 36	- 68	- 68	- 36	52 %	100 %
IIN VESILIIKELAITOS							
Henkilöstökulut	- 422	- 231	- 439	- 439	- 207	47 %	90 %
Maksetut palkat ja palkkiot	- 340	- 187	- 353	- 353	- 174	49 %	93 %
Jaksotetut palkat ja palkkiot		- 3			3		-104 %
Aktivoidut palkat ja palkkiot							
Henkilöstökorvaukset/henk.korjauserät	1		1	1	2	228 %	
Eläkekulut	- 75	- 36	- 76	- 76	- 33	44 %	93 %
Muut henkilösivukulut	- 9	- 6	- 10	- 10	- 5	49 %	89 %

Henkilöstömäärä

Henkilötyövuodet (HTV) toimialoitain	TP2024	TP2025	TA2026	Toteutunut 30.06.2026
1. Hallinto- ja talouspalvelut				
Vakinaiset	7,8684	8,0196		7,8912
Määräaikaiset	1,9668	2,0376		0,9864
Yhteensä	9,8352	10,0572		8,91
2. Elinvoima- ja yrityspalvelut				
Vakinaiset	2,0328	2,0376		1,9728
Määräaikaiset				
Yhteensä	2,0328	2,0376		1,9728
3. Sivistyspalvelut				
Vakinaiset	205,788	205,758		207,078
Määräaikaiset	98,1276	80,6136		45,7548
Yhteensä	303,9156	286,3716		252,8328
4. Hyvinvointipalvelut				
Vakinaiset	24,0636	32,1636		32,8608
Määräaikaiset	26,1012	9,1548		13,6176
Yhteensä	50,1648	41,3508		66,882
5. Yhdyskuntapalvelut				
Vakinaiset	50,0688	47,226		48,0552
Määräaikaiset	13,4208	13,968		9,2064
Yhteensä	63,4896	61,194		57,2616
6. Vesiliikelaitos				
Vakinaiset	4,9836	5,0292		4,8996
Määräaikaiset	1,0164	0,822		0,9204
Yhteensä	4,9836	5,8512		5,196
7. li:n kunta				
Vakinaiset	294,8052	300,234		302,7576
Määräaikaiset	139,6164	106,6284		90,2652
Yhteensä	434,4216	406,8624		393,0552

HALLINTO- JA TALOUSPALVELUT

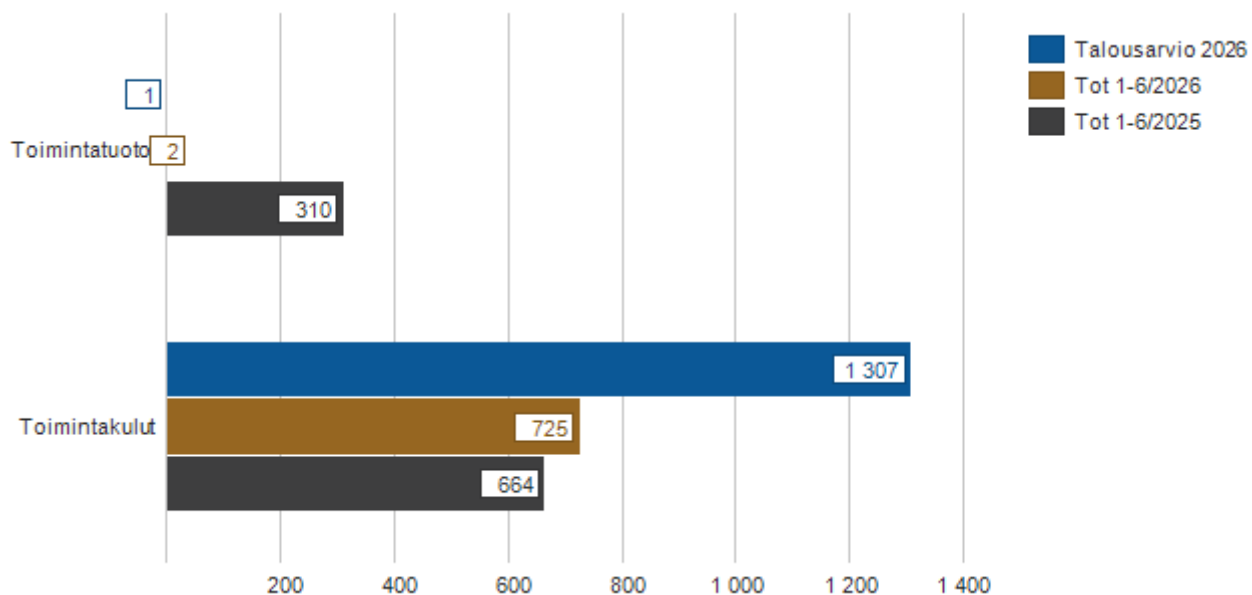
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	131	327	71	71	18	25 %	5 %	48
Myyntituotot	70	26	10	10		2 %	1 %	
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	1		1	1		0 %	0 %	1
Muut toimintatuotot	60	301	60	60	18	30 %	6 %	48
Toimintakulut	- 3 081	- 1 820	- 3 188	- 3 188	- 1 618	51 %	89 %	- 3 192
Henkilöstökulut	- 948	- 493	- 943	- 943	- 485	51 %	98 %	- 943
Palvelujen ostot	- 1 894	- 1 083	- 2 011	- 2 011	- 1 072	53 %	99 %	- 2 011
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 19	- 14	- 14	- 14	- 9	63 %	63 %	- 16
Avustukset	- 5	- 2	- 5	- 5	- 3	67 %	162 %	- 6
Muut toimintakulut	- 216	- 228	- 215	- 215	- 49	23 %	22 %	- 215
Toimintakate/jäämä	- 2 950	- 1 493	- 3 117	- 3 117	- 1 600	51 %	107 %	- 3 143



Kesäkuun 2026 lopun tilanteen mukaisesti hallinto- ja talouspalveluiden toimintatuottojen toteumaprosentti on 25,3 %. Toimialan toimintatuotot toteutuvat loppuvuoden aikana tehtävien laskutusten myötä. Toimintakulujen toteumaprosentti on 52,0 %, joka on hieman enemmän kuin talousarvion toteumaprosentti. Tähän keskeiseenä syynä on isojen maksuerien kohdistuminen alkuvuoteen sekä alkuvuoden tapahtumien (Ilmastoareena) järjestäminen. Toimintakulujen kehittyminen tasoittuu seuraavien kuukausien aikana. Henkilöstömenojen toteumaprosentti on kesäkuun tilanteessa 51,4% ja henkilöstösuunnitelma on toteutumassa suunnitelman mukaisesti.

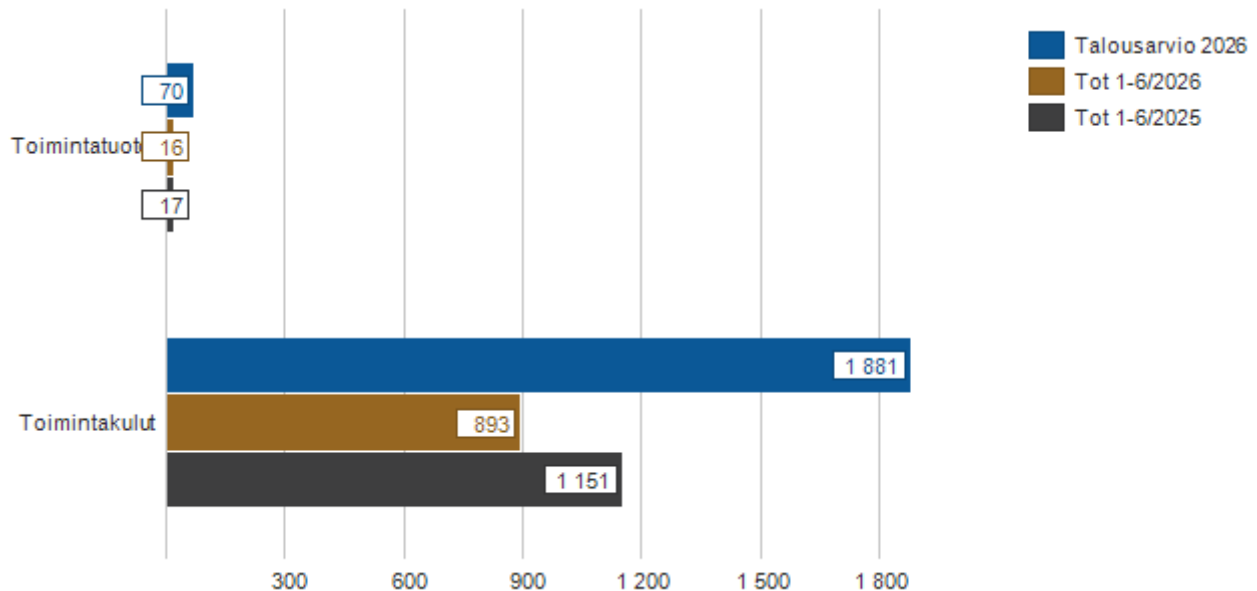
Hallinto

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	61	310	1	1	2	139 %	1 %	2
Myyntituotot	60	26				0 %	0 %	
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	1		1	1		0 %	0 %	
Muut toimintatuotot		284			2	0 %	1 %	2
Toimintakulut	- 1 189	- 669	- 1 307	- 1 307	- 725	55 %	108 %	- 725
Henkilöstökulut	- 532	- 285	- 546	- 546	- 300	55 %	105 %	- 300
Palvelujen ostot	- 577	- 328	- 686	- 686	- 379	55 %	116 %	- 379
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 5	- 11			- 2	597 %	22 %	- 2
Avustukset	- 5	- 2	- 5	- 5	- 3	67 %	162 %	- 3
Muut toimintakulut	- 70	- 44	- 69	- 69	- 40	57 %	91 %	- 40
Toimintakate/jäämä	- 1 128	- 360	- 1 306	- 1 306	- 723	55 %	201 %	- 723



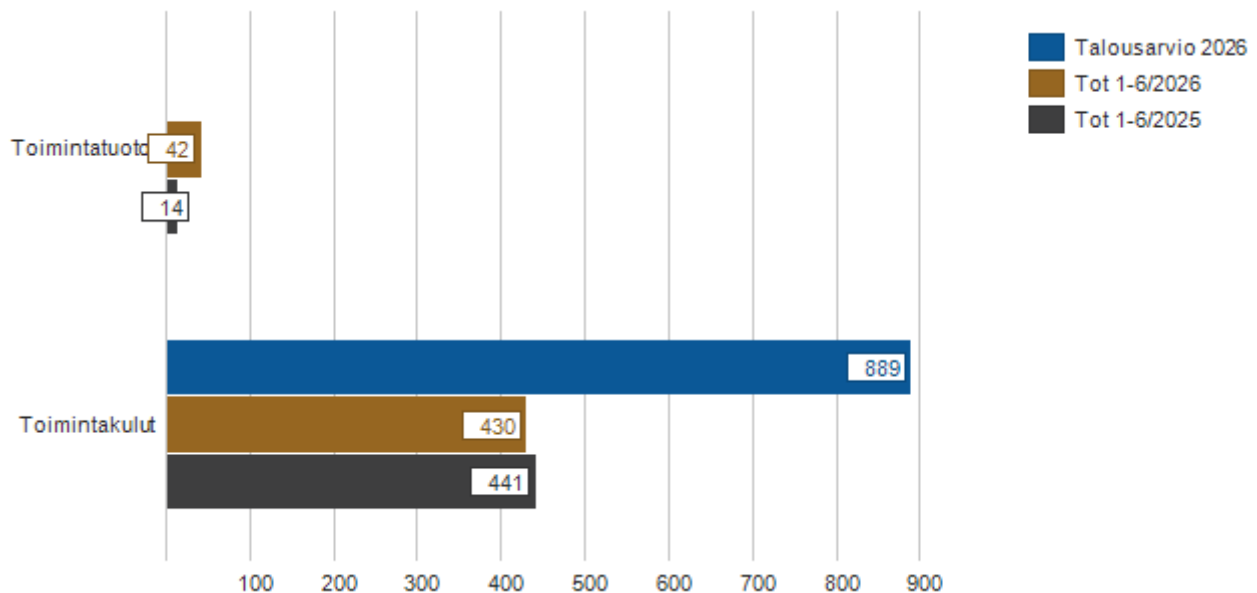
Talous

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	70	17	70	70	16	23 %	92 %	16
Myyntituotot	10		10	10		2 %	50 %	
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintatuotot	60	17	60	60	16	26 %	92 %	16
Toimintakulut	- 1 892	- 1 151	- 1 881	- 1 881	- 893	48 %	78 %	- 893
Henkilöstökulut	- 416	- 207	- 397	- 397	- 185	47 %	89 %	- 185
Palvelujen ostot	- 1 317	- 756	- 1 325	- 1 325	- 693	52 %	92 %	- 693
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 13	- 3	- 13	- 13	- 6	47 %	214 %	- 6
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 146	- 185	- 146	- 146	- 10	7 %	5 %	- 10
Toimintakate/jäämä	- 1 822	- 1 133	- 1 811	- 1 811	- 878	48 %	77 %	- 878



ELINVOIMA- JA YRITYSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot		14			42	0 %	305 %	42
Myyntituotot		14			42	0 %	305 %	42
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 884	- 441	- 889	- 889	- 430	48 %	97 %	- 825
Henkilöstökulut	- 181	- 95	- 186	- 186	- 100	53 %	105 %	- 188
Palvelujen ostot	- 678	- 341	- 678	- 678	- 321	47 %	94 %	- 614
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 16	- 1	- 16	- 16	- 5	33 %	466 %	- 13
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 9	- 4	- 9	- 9	- 4	49 %	113 %	- 8
Toimintakate/jäämä	- 884	- 427	- 889	- 889	- 388	44 %	91 %	- 783



Tehtäväalueet:

Elinvoimapalvelut vastaa kunnan elinvoiman, kasvun ja kehittämisen edistämisestä osana kunta-strategiaa ja elinkeino-ohjelmaa. Toimialaa johtaa elinvoimajohtaja.

Elinvoimapalveluiden keskeisiin tehtäviin kuuluvat kaavoitus, elinkeinoelämän toimintaedellytysten edistäminen, kehittämistoiminta sekä kuntamarkkinointi ja -viestintä. Toimiala ostaa yrityspalvelut, kehittämis- ja hanketoiminnan, kuntaviestinnän ja -markkinoinnin lin Micropolis Oy:ltä. Palvelujen sisältö ja tavoitteet on määritelty kunnan ja Micropoliksen välisessä palvelusopimuksessa. Elinvoi-majohtaja vastaa palvelusopimuksen tavoitteiden toteutumisesta sovitun mukaisesti.

Ulkoiset ja sisäiset, 1 000 €	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	54				
Toimintakulut	- 874	- 884	- 889	- 893	- 904

Toimintakate/jäämä	- 820	- 884	- 889	- 893	- 904
--------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Tunnusluvut

	TP 2024	TP 2025	TAE 2026	TS 2027	TS 2028
Henkilöstön lkm	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Henkilöstömäärä:

Henkilöstömäärä (toimiala)	TP2023	TP2024	TA2025	per 30.9.2025	TA2026	TS2027	TS2028
2. Elinvoima- ja yrityspalvelut							
Vakinaiset	1	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Määräaikaiset	0	0	0	0	0	0	0
Yhteensä	1	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5

Sitovat tavoitteet

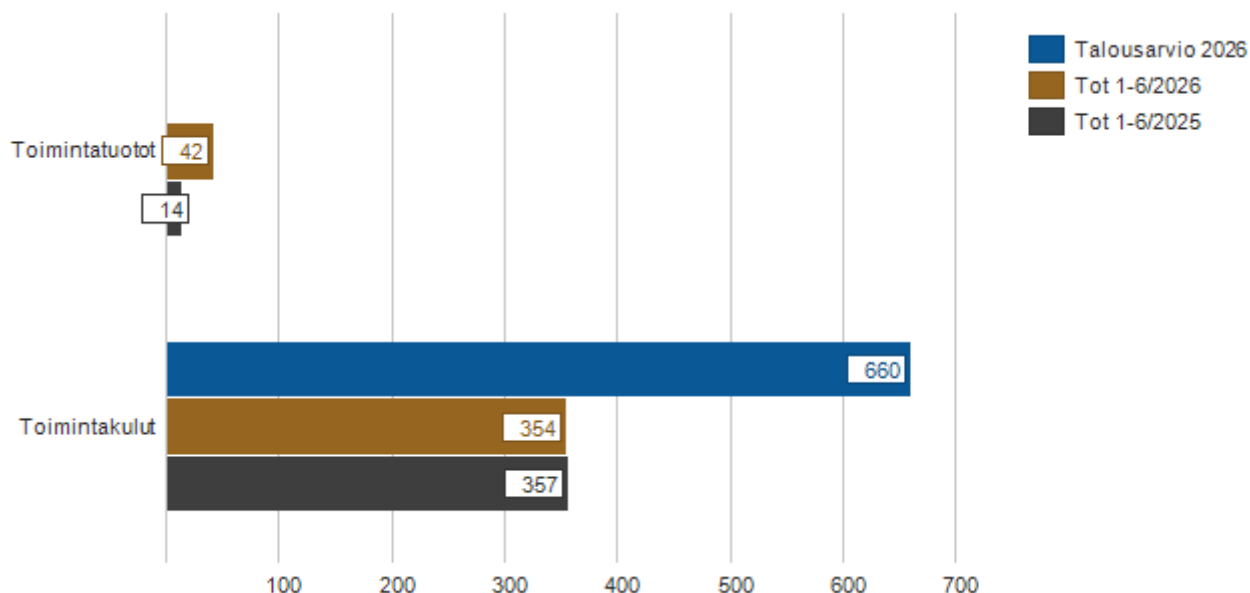
Tavoitteet				
Luonnonläheinen li				
Tavoite: Retkeilyreitistöjen kehittäminen, Retkli -hanke				Valmis
Arvio	Hanke toteutettu suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinvoimajohtaja)			
Tavoite: Vesistöjen kestävä käyttö, Suot vesienpuhdistajana -hanke				Työn alla
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinvoimajohtaja)			
Tavoite: Iijoen vesistön kestävä käyttö, veden laadun parantaminen sekä vaelluskalakantojen palauttaminen ja luonnonkierron turvaaminen, Iijoki-sopimus.				Työn alla
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinvoimajohtaja)			
Kasvu				
Tavoite: Toteutuneet työpaikat				Työn alla
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	45	21
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinvoimajohtaja)			
Tavoite: Saadut yritystuet				Työn alla
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	25	17
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)			

Tavoite: yritystapahtumat			Työn alla	
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	10	18
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)			
Tavoite: Olevien yritysten kontaktointi			Työn alla	
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	300	193
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)			
Tavoite: Yrityshoukuttelu			Työn alla	
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	90	82
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)			
Tavoite: Yritysten sijoittuminen			Työn alla	
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	15	2
Arvio	Toteutettu suunnitellusti. Toteuma arvioitua vähäisempi.			
Tavoite: Perustetut yritykset			Työn alla	
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0	45	46
Arvio	Toteutunut.			
Tavoite: Kestävän matkailun edistäminen, Iijoki 360 -hanke			Työn alla	
Mittarit		Lähtö	Tavoite	Toteuma
Uusi mittari		0		
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)			
Tavoite: Hervan ja Isokankaan teollisuuden kehittämisvyöhykkeiden toimintaympäristöjen kehittäminen hankerahoituksella.			Työn alla	
Arvio	Hankkeen valmistelu edennyt suunnitellusti.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)			
Henkinen hyvinvointi				
Tavoite: Asukaslähtöisen ja arvopohjaisen matkailun kehittäminen hankerahoituksella.			Työn alla	
Arvio	Hankkeelle ei rahoituskanavia ole ollut auki.			
Vastuu	Helena Illikainen (Elinvoimajohtaja)			
Systeeminen muutos				

Tavoite: Kiertotalouden edistäminen, Luonnonvarojen älykäs käyttö digitaalisella kiertotalouden ohjauksella -hanke (Kiertola)		Työn alla
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.	
Vastuu	Helena Illikainen (Elinvoimajohtaja)	
Tavoite: Tavaraliikenteen kestävä kehittäminen, Matava-hanke		Työn alla
Arvio	Toteutunut suunnitellusti.	
Vastuu	Helena Illikainen (Elinkeinojohtaja)	

Elinvoimapalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot		14			42	0 %	305 %	42
Myyntituotot		14			42	0 %	305 %	42
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 658	- 357	- 660	- 660	- 354	54 %	99 %	- 354
Henkilöstökulut	- 112	- 59	- 114	- 114	- 57	50 %	97 %	- 57
Palvelujen ostot	- 525	- 294	- 525	- 525	- 289	55 %	98 %	- 289
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 15	- 1	- 15	- 15	- 5	35 %	466 %	- 5
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 6	- 3	- 6	- 6	- 3	52 %	102 %	- 3
Toimintakate/jäämä	- 658	- 343	- 660	- 660	- 313	47 %	91 %	- 313



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

Tehtäväalueet:

Painopistealueet ja toiminnalliset tavoitteet

Kunnan keskeinen tehtävä on luoda toimintaympäristö, joka tukee yritysten perustamista, kasvua ja kilpailukykyä sekä vahvistaa työllisyyttä. Hyvät toimintaedellytykset ovat perusta elinvoimaiselle kunnalle, laadukkaille palveluille ja kestäväälle yritystoiminnalle. Tämän työn tuloksena lissä syntyy uusia yrityksiä, työpaikkoja ja investointeja.

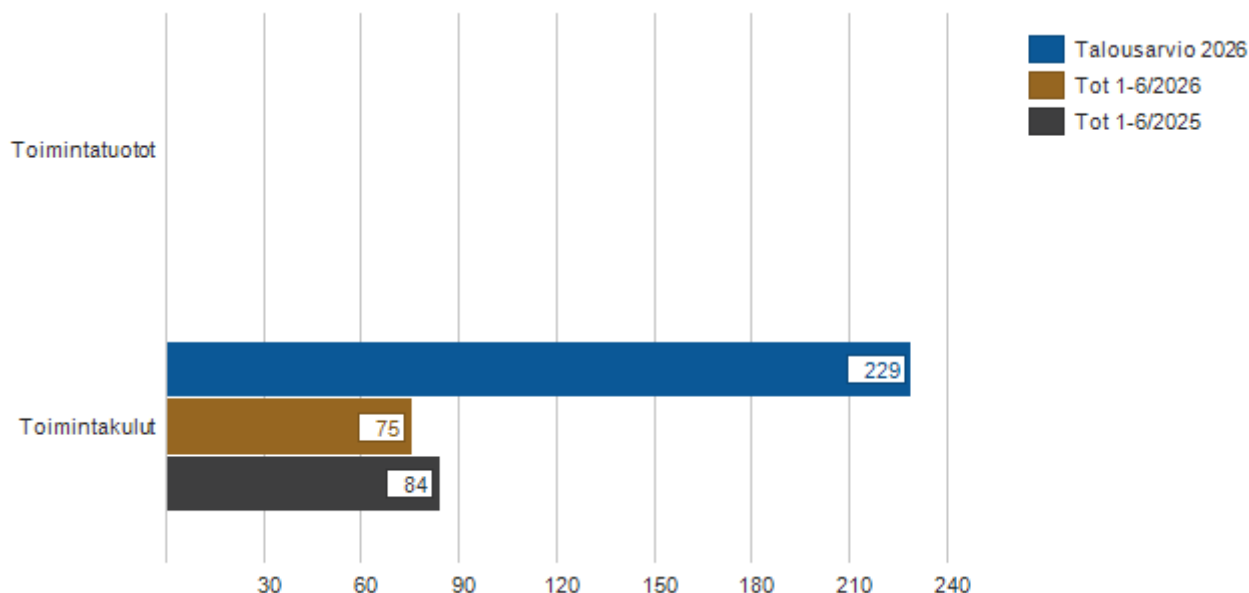
Vuonna 2026 elinvoimapalveluiden painopiste säilyy kunnan elinvoima- ja elinkeinopolitiikan määrätietoisessa toteuttamisessa sekä elinkeinoelämän toimintaedellytysten turvaamisessa ja vahvistamisessa. Maankäytön suunnittelua ja kaavoitusta kehitetään ennakoivasti vastaamaan sekä asumisen

että yritystoiminnan tarpeita. Konkreettisia elinvoimapalveluissa edistettäviä asioita ovat muun muassa valtatie 4:n uusi tielinjaus, asemanseudun ja kirkkorannan kehittäminen, Pentinkankaan yritysalueen toteutumisen edistäminen, elinkeino-ohjelman päivittäminen sekä Hervan ja Isokankaan alueiden kehittäminen. Tarkemmin muita toimialan tavoitteita on määritelty tämän talousarvion lin Micropolis Oy:tä koskevassa talousarvion osassa.

Elinvoimapalvelut tekee tiivistä yhteistyötä muiden kunnan toimialojen sekä seudullisten ja valtakunnallisten toimijoiden kanssa kuntastrategian mukaisten tavoitteiden saavuttamiseksi.

Maankäytön suunnittelu

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot						0 %	0 %	
Myyntituotot						0 %	0 %	
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 226	- 84	- 229	- 229	- 75	33 %	90 %	- 75
Henkilöstökulut	- 69	- 35	- 72	- 72	- 42	59 %	120 %	- 42
Palvelujen ostot	- 153	- 48	- 153	- 153	- 32	21 %	66 %	- 32
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 1		- 1	- 1		0 %	0 %	
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 3	- 1	- 3	- 3	- 1	41 %	155 %	- 1
Toimintakate/jäämä	- 226	- 84	- 229	- 229	- 75	33 %	90 %	- 75



Tehtäväalueet:

Maankäytön suunnittelun tulosalue vastaa kunnan strategisesta maankäytöstä sekä yleis- ja asema-kaavoituksesta. Toimintaa ohjaavat kuntastrategia, elinkeino-ohjelma, maapoliittinen ohjelma sekä muut maankäyttöä koskevat säädökset, strategiat ja suunnitelmat. Suunnittelu tehdään tiiviissä yhteistyössä yhdyskuntapalvelujen toimialan kanssa. Tulosalueen tehtävistä vastaa kunnanarkkitehti.

Merkittävimmät toiminnalliset ja taloudelliset muutokset:

Maankäytön suunnittelulla edistetään kuntastrategian tavoitteita, yhdyskuntarakenteen eheyttä, elinympäristön viihtyisyyttä, palvelujen saavutettavuutta sekä asumisen ja liikkumisen kestävyyttä. Suunnittelulla turvataan myös kulttuuriympäristön arvojen säilyminen. Oikea-aikaisella kaavoituksella varmistetaan tonttivarannon riittävyys elinkeinoelämän ja asuinrakentamisen tarpeisiin. Kunnanarkkitehti tekee suunnittelussa tiivistä yhteistyötä kunnan eri toimialojen kanssa.

Asuinrakentamiselle varattuja asemakaava-alueita on eri puolilla kuntaa, ja tontteja on tarjolla muun muassa Liesharjun ja Tikkasenharjun alueilla. Yksityisomisteisia rakentamattomia tontteja on myös

lukuisa määrä. Omakotitonttien varanto riittää useiksi vuosiksi. Kunta jatkaa aktiivista maanhankintaa. Maanhankinnan painopisteitä ovat strategisen yleiskaavan teollisuuden ja taajaman laajenemisalueet sekä Pentinkankaan ja Etelä-lilaakson alueet.

Vireillä olevat, käynnistettävät ja tarkasteluun tulevat kaavahankkeet:

Yleiskaavat:

Seljänperän yleiskaava (vireillä)
Hervan osayleiskaava (vireillä)
Asemanseudun yleiskaavan päivittäminen (käynnistäminen)
Kivimaan tuulivoimapuiston osayleiskaava (vireillä)
Numerokankaan tuulivoimapuiston osayleiskaava (vireillä)
Kovasinkankaan tuulivoimapuiston osayleiskaava (vireillä)
Talvisuon tuulivoimapuiston osayleiskaava (vireillä)
Isokankaan teollisuusvyöhykkeen yleiskaavoitus (käynnistäminen)
Pookin merituulivoimapuisto (vireillä)

Asemakaavat:

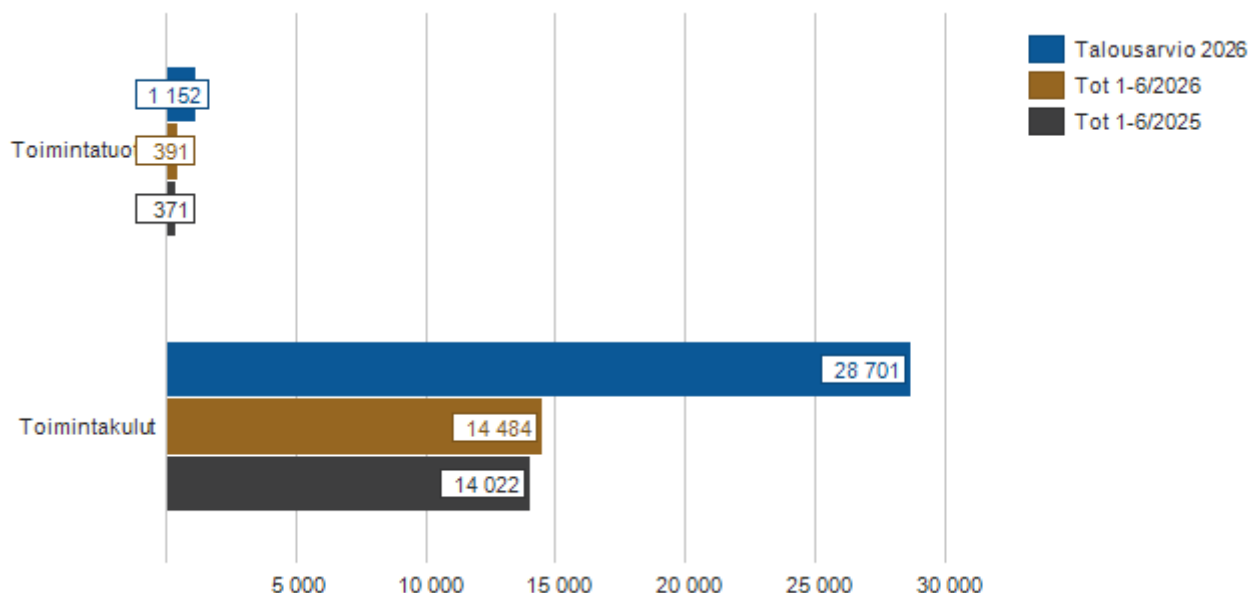
Kirkonrannan asemakaava (vireillä)
Asemanseudun asemakaava (käynnistäminen)
Hervan asemakaava (vireillä)
Keskustan asemakaava-alueen muutos (käynnistäminen)

Toteuma

Maankäytönsuunnittelun osalta raportointiajanjakson toiminta on ollut suunnitellun mukaista.

SIVISTYSPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	1 439	411	1 152	1 152	391	34 %	95 %	956
Myyntituotot	569	169	503	503	162	32 %	96 %	388
Maksutuotot	268	106	249	249	102	41 %	96 %	214
Tuet ja avustukset	601	134	399	399	123	31 %	92 %	351
Muut toimintatuotot	2	2	2	2	4	274 %	230 %	5
Toimintakulut	- 27 998	- 14 154	- 28 701	- 28 701	- 14 484	50 %	102 %	- 28 375
Henkilöstökulut	- 16 000	- 8 221	- 16 573	- 16 573	- 8 460	51 %	103 %	- 16 417
Palvelujen ostot	- 6 655	- 3 317	- 6 885	- 6 885	- 3 391	49 %	102 %	- 6 813
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 695	- 397	- 651	- 651	- 347	53 %	87 %	- 590
Avustukset	- 490	- 223	- 456	- 456	- 243	53 %	109 %	- 463
Muut toimintakulut	- 4 158	- 1 996	- 4 136	- 4 136	- 2 043	49 %	102 %	- 4 092
Toimintakate/jäämä	- 26 559	- 13 743	- 27 548	- 27 548	- 14 094	51 %	103 %	- 27 419



Opetuksen ja varhaiskasvatuksen toimiala poikkeaa toiminnallisesti ja myös talouden toteutumien osalta kunnan muusta talousarviovuodesta jakaantuen lukuvuoden aloituksen (kevätlukukausi) ja loppetuksen (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 1-6/2026 tasaisella toteutumisella toteumaprosentti saa olla 50%.

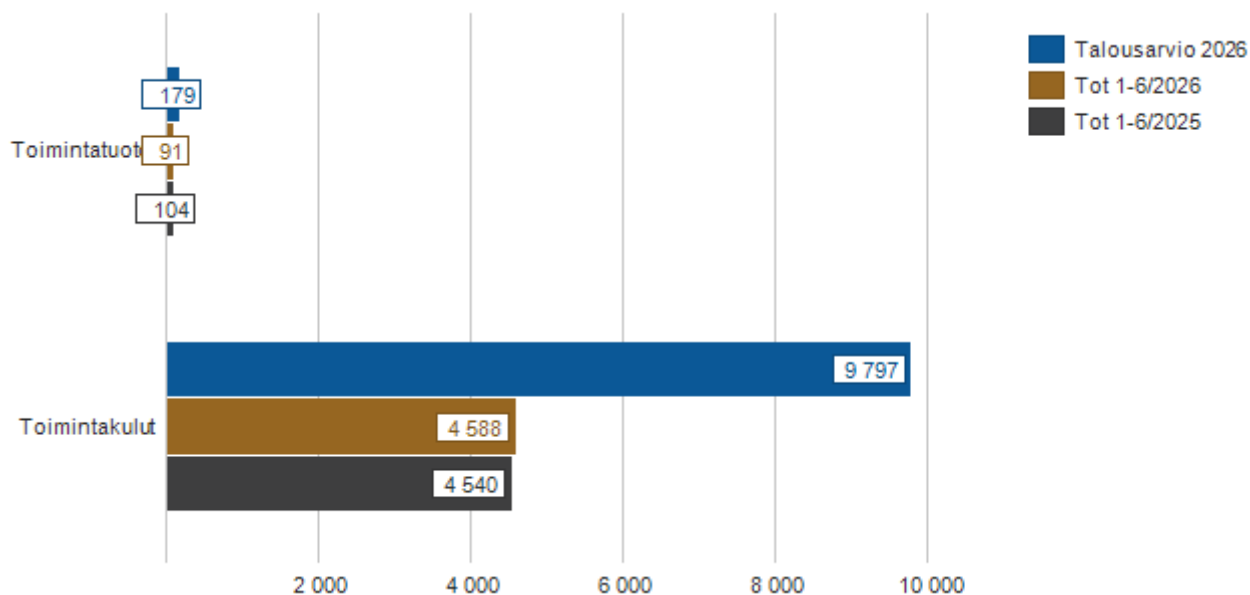
Sivistyspalveluiden kokonaisuus ylittää väliraportoinnin ajankohtana 1% talousarviotaan, mikä on normaalia tässä kohtaa toimintavuotta. Tulosalueittain tarkasteltuna opetus ylittää ja varhaiskasvatus alittaa budjettiraamiaan. Opetuksen toimintakate on 53,0 % (1-6/2026) ja varhaiskasvatuksen toimintakate on 47% (1-6/2026). Prosentin ylitys selittyy opetuksen henkilöstömenoilla ja aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankinnoilla kevätlukukauden lopussa.

Sivistyspalveluiden toimialalla toteutettiin edellisen lukuvuoden aikana yhtenä kunnan taloustilannetta sopeuttavana toimena yhteistoimintamenettely. YT-toimenpiteillä vaikutettiin henkilöstökuluihin ja tarkasteltiin samalla opetuksen ja varhaiskasvatuksen palvelurakennetta, asiakasmääriä ja varauduttiin

laskevaan oppilasennusteeseen. Valituilla taloustoimilla on saavutettu tilanne, joka alkaa syksyn kuluessa näkymään myös toimialamme talousennusteessa. Tämän hetkinen arvio on, että sivistyksen toimiala tulee pysymään talousarviossaan.

Varhaiskasvatus

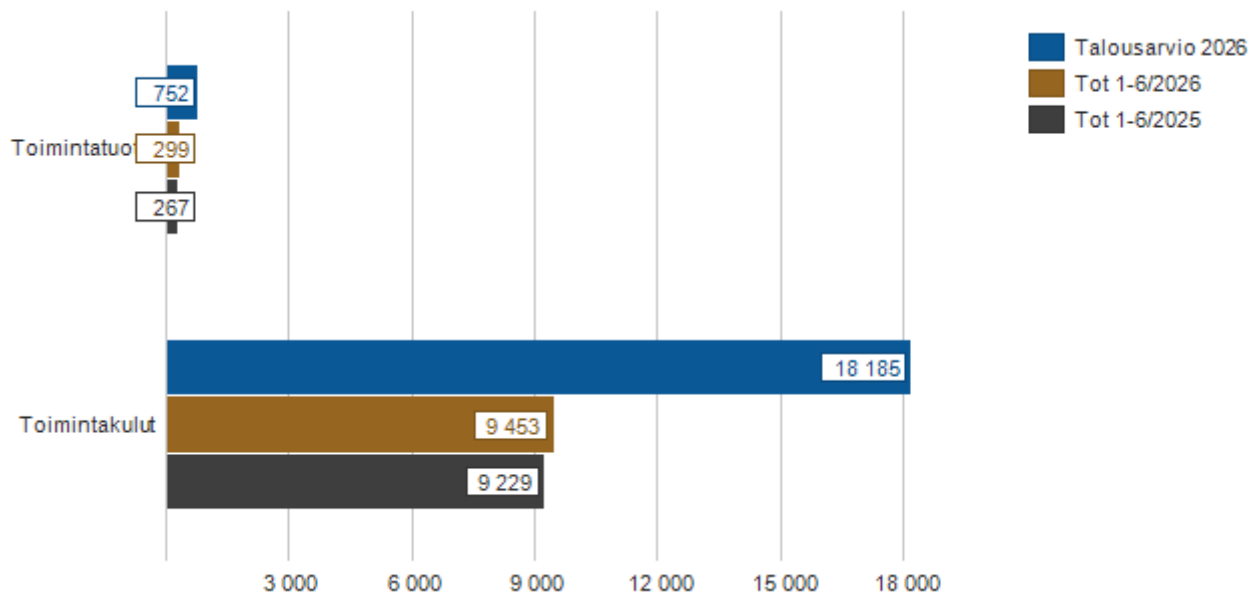
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	291	104	179	179	91	51 %	87 %	167
Myyntituotot		1				0 %	0 %	
Maksutuotot	198	98	179	179	91	51 %	93 %	167
Tuet ja avustukset	93	5				0 %	0 %	
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 9 308	- 4 571	- 9 797	- 9 797	- 4 588	47 %	100 %	- 9 354
Henkilöstökulut	- 4 640	- 2 341	- 5 007	- 5 007	- 2 394	48 %	102 %	- 4 788
Palvelujen ostot	- 3 289	- 1 572	- 3 423	- 3 423	- 1 522	44 %	97 %	- 3 220
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 67	- 20	- 88	- 88	- 27	31 %	137 %	- 71
Avustukset	- 490	- 223	- 456	- 456	- 242	53 %	108 %	- 461
Muut toimintakulut	- 822	- 415	- 823	- 823	- 403	49 %	97 %	- 814
Toimintakate/jäämä	- 9 017	- 4 467	- 9 618	- 9 618	- 4 498	47 %	101 %	- 9 187



Varhaiskasvatuksen tulosalue pysyy edelleen säännönmukaisesti erittäin hyvin talousarvioraamis-
saan. Varhaiskasvatuksen toimintakate on 47% (1-6/2026) eli se alittaa 3%:lla talousarviotaan, vaik-
kakin alitus tulee tasaantumaan alkusyksyn kuluessa. Tähän vaikuttaa erityisesti 1.8. voimaan as-
tuva 2,27% palkkojen yleiskorotus ja yksityisen varhaiskasvatuksen palvelusetelikulujen nousu.
Pilke-päiväkodin lapsiryhmissä oli poikkeuksellinen määrä vapaita asiakaspaikkoja kuluneen kevään
aikana. Varhaiskasvatukseen ennustetut tulot ovat myös toteutuneet hyvin. Tämä voidaan tulkita
sitien, että osassa asiakasperheistämme on tapahtunut työllistymistä, jonka myötä asiakkaitamme
on siirtynyt maksavaan luokkaan. Kaiken kaikkiaan varhaiskasvatuksen tilanne näyttää hyvältä ja
se tulee pysymään talousarvioennusteessaan.

Opetuspalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	1 148	307	752	752	299	40 %	97 %	649
Myyntituotot	569	168	503	503	162	32 %	96 %	388
Maksutuotot	70	8	20	20	11	56 %	134 %	21
Tuet ja avustukset	508	129	228	228	123	54 %	95 %	236
Muut toimintatuotot	2	2	2	2	3	207 %	174 %	4
Toimintakulut	- 18 690	- 9 582	- 18 185	- 18 185	- 9 453	52 %	99 %	- 18 224
Henkilöstökulut	- 11 360	- 5 880	- 11 208	- 11 208	- 5 873	52 %	100 %	- 11 277
Palvelujen ostot	- 3 366	- 1 745	- 3 129	- 3 129	- 1 640	52 %	94 %	- 3 183
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 628	- 377	- 555	- 555	- 319	57 %	85 %	- 513
Avustukset					- 1	0 %	0 %	- 1
Muut toimintakulut	- 3 336	- 1 580	- 3 293	- 3 293	- 1 620	49 %	103 %	- 3 249
Toimintakate/jäämä	- 17 543	- 9 275	- 17 433	- 17 433	- 9 154	53 %	99 %	- 17 575



Opetuksen toimintakate ylittää talousarvioraamia 53,0 % (1-6/2026), mikä on prosentin verran vähemmän kuin edellisenä lukuvuotena samaan aikaan. Opetuspalveluissa on toteutettu kevään aikana tiukkaa talouden seuranta ja uudistettu muun muassa yksiköiden tuntikehyksen suunnittelua. Sivistyspalveluissa toteutetun YT-menettelyn vaikutukset alkavat näkyä opetuksen tulosalueen toimintamenoissa syyslukukauden 2026 aikana, eli tämän hetkinen 3% ylitys sulaa ennusteen mukaan syksyn kuluessa pois ja opetuksen tulosalue näyttäisi pääsevän talousarvion mukaiseen tavoitteeseensa. Tämän hetkinen ylitys selittyy edelleen erityisesti henkilöstömenoilla. Edellisissä talouskatsauksissa on raportoitu erityisesti Haminan ja Valtarin koulun tilanteesta. Haminan koulun osalta taloustoimilla on jo saavutettu talousarvion mukainen tilanne ja Valtarin kouluun kohdennetut toimenpiteet alkavat myös näkyä ennusteessa. Kulujen hillitsemiseen tähtääviä toimenpiteitä jatketaan kuitenkin edelleen.

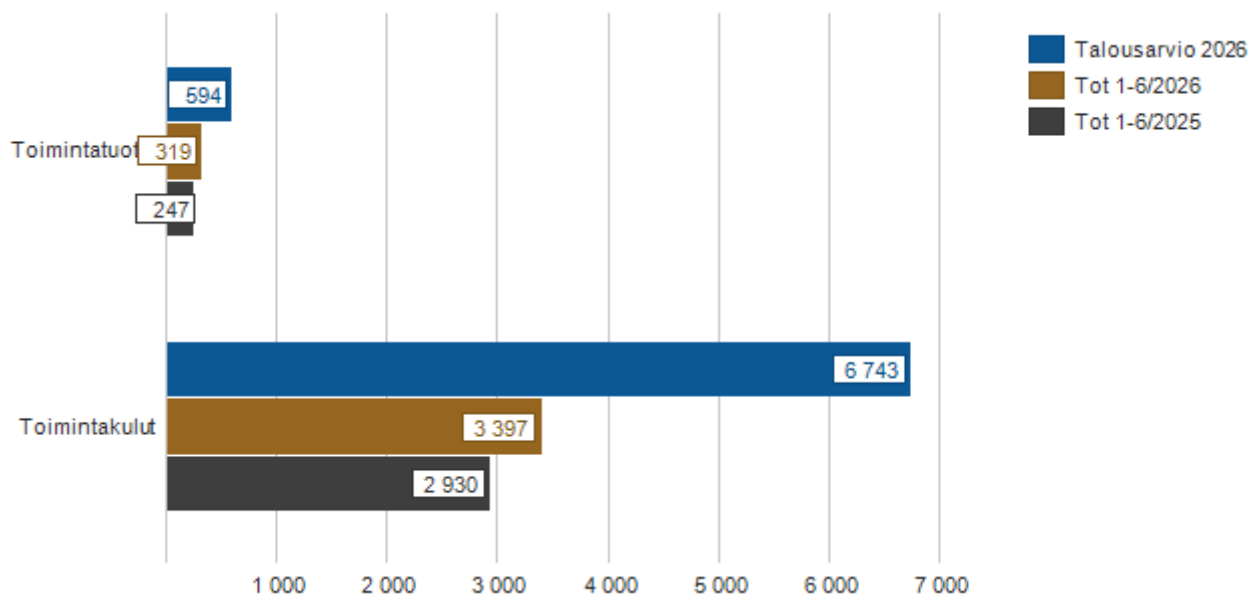
Opetuksen tulosalueen tulot eivät ole vielä ajantasaisesti kirjautuneet toteumaan. Kotikuntakorvaukset laskutetaan vuoden loppupuolella. Lisäksi opetukseen saa-

tiin onnistuneesti hanketuloja kielihankkeisiin 55 000€ ja hybridiopetuksen kehittämiseen Iin, Utajärven ja Vaalan yhteishankkeeseen 350 800€. Nämä hanketulot alkavat näkyä kuukausien 1-9 talousraportoinnissa.

Opetuksessa toteutetuilla taloustoimilla on pyritty ratkaisemaan ja hillitsemään aiempia ylityksiä ja tällä hetkellä näyttää, että toimenpiteillä on ollut toivottu vaikutus. Opetuksen tulosalue saavuttaa joulukuun loppuun mennessä talousarvion tavoitteensa.

HYVINVOINTIPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	701	255	594	594	319	54 %	125 %	704
Myyntituotot	134	10	114	114	55	48 %	535 %	114
Maksutuotot	133	16	133	133	16	12 %	100 %	141
Tuet ja avustukset	354	182	267	267	195	73 %	107 %	336
Muut toimintatuotot	81	47	81	81	52	65 %	112 %	113
Toimintakulut	- 6 653	- 2 953	- 6 743	- 6 743	- 3 397	50 %	115 %	- 6 718
Henkilöstökulut	- 2 879	- 1 252	- 2 700	- 2 700	- 1 395	52 %	111 %	- 2 662
Palvelujen ostot	- 1 265	- 553	- 1 406	- 1 406	- 777	55 %	140 %	- 1 523
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 248	- 99	- 267	- 267	- 91	34 %	92 %	- 234
Avustukset	- 1 542	- 711	- 1 678	- 1 678	- 786	47 %	111 %	- 1 603
Muut toimintakulut	- 720	- 338	- 692	- 692	- 347	50 %	103 %	- 696
Toimintakate/jäämä	- 5 952	- 2 698	- 6 149	- 6 149	- 3 078	50 %	114 %	- 6 014



Yhteenvedo toteumasta ja merkittävät huomiot:

Hyvinvointipalvelujen toimintakate oli tammi–kesäkuussa 50 prosenttia, mikä osoittaa toimialan pysyneen kunnanvaltuuston asettamassa talousarviossa.

Toimintatuotot toteutuivat 54-prosenttisesti, ja niitä kertyi noin 319 000 euroa. Hyvinvointipalvelujen toimintatuotot koostuvat muun muassa kurssimaksuista, liikuntatilojen salivuoromaksuista sekä erilaisista hanke- ja avustustuotoista. Avustuksia on saatu muun muassa KulttuuriKauppilan toimintaan ja toiminnan kehittämiseen. Osa kurssi- ja salivuoromaksuista laskutetaan vasta syksyllä, minkä vuoksi tuottoja kertyy myös loppuvuoden aikana.

Toimintakulut toteutuivat 50-prosenttisesti, ja niitä kertyi noin 3 397 000 euroa. Henkilöstökulujen toteuma oli 52 prosenttia eli noin 1 395 000 euroa ja palvelujen ostojen 55 prosenttia eli noin 777 000 euroa. Toteumaan vaikuttavat erityisesti Oulu2026-kulttuuripääkaupunkivuoteen liittyneet suuret tapahtumat, kuten Art li Biennaali ja Nättepop-piknik, jotka järjestettiin kesäkuussa. Tapahtumista aiheutuneet henkilöstökulut ja palvelujen ostot kohdistuvat siten pääosin ensimmäiselle vuosipuoliskolle. Loppuvuodelle ei ole suunniteltu isoja tapahtumia, joten toimintakulujen toteuman arvioidaan

tasoittuvan loppuvuoden aikana. Toimialan avustukset on myönnetty ja maksettu suunnitellun mukaisesti.

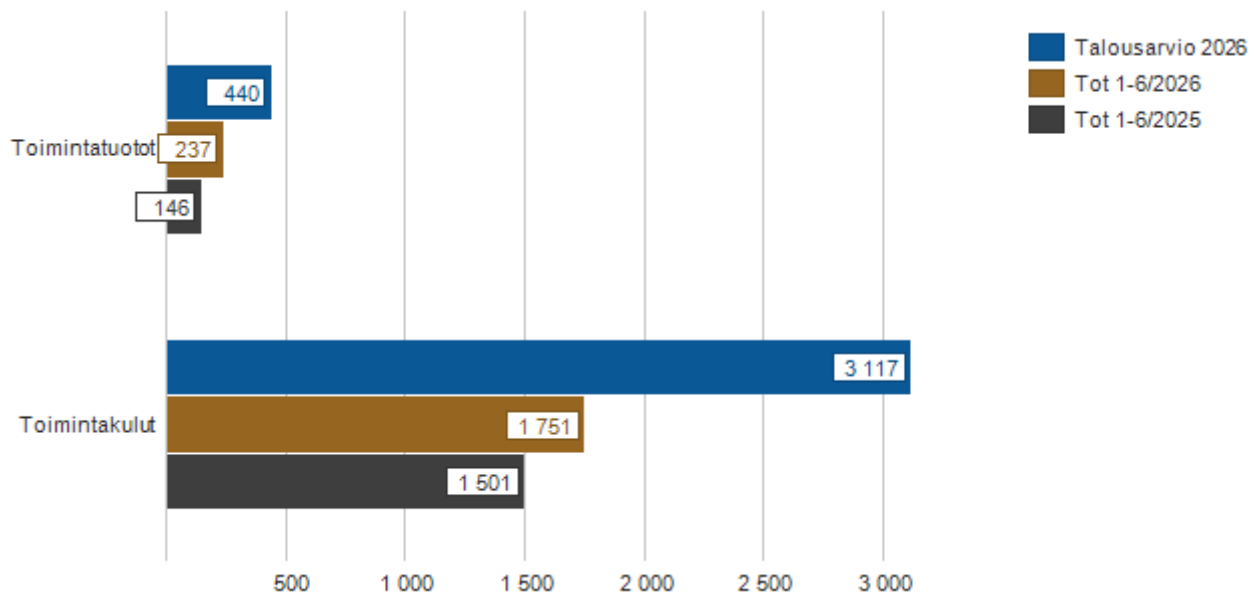
Työllisyyspalvelut ovat pysyneet talousarvion puitteissa. Palvelujen ostojen toteuma oli 53 prosenttia, mihin ovat vaikuttaneet muun muassa työllisyysalueelle maksettavat työllisyydenhoidon kustannukset. Kokonaisuutena työllisyyspalvelujen arvioidaan pysyvän sille asetetussa talousarviossa. Työllisyystilanteen odotetaan hieman paranevan syksyä kohden, mutta lyhyellä aikavälillä ei ennakoida merkittäviä muutoksia.

Strategisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteuttaminen on edennyt suunnitellusti. Toimenpiteillä on toteutettu uutta kuntastrategiaa ja vahvistettu kuntalaisten hyvinvointia. Kevään aikana on valmisteltu liikkumisen kehittämisohjelmaa, ja työllisyysohjelman laadinta on käynnissä. Oulu2026-kulttuuripääkaupunkivuoteen liittyneet tapahtumat onnistuivat erinomaisesti ja tavoittivat laajasti kuntalaisia. Lin kansalaisopiston ja taidekoulun nimi muuttui kevään aikana li-opistoksi. Nykyisen arvion perusteella valtaosa vuodelle 2026 asetetuista toiminnallisista tavoitteista saavutetaan vuoden loppuun mennessä.

Kokonaisuutena toimialan talous ja toiminta ovat toteutuneet suunnitellusti. Koko vuoden toimintakatsen ennustetaan olevan noin 6,0 miljoonaa. Mikäli loppuvuoden aikana ei ilmene merkittäviä ennakkoimattomia muutoksia, toimiala pysyy sille asetetussa talousarviossa ja saavuttaa pääosin toiminnalliset tavoitteensa.

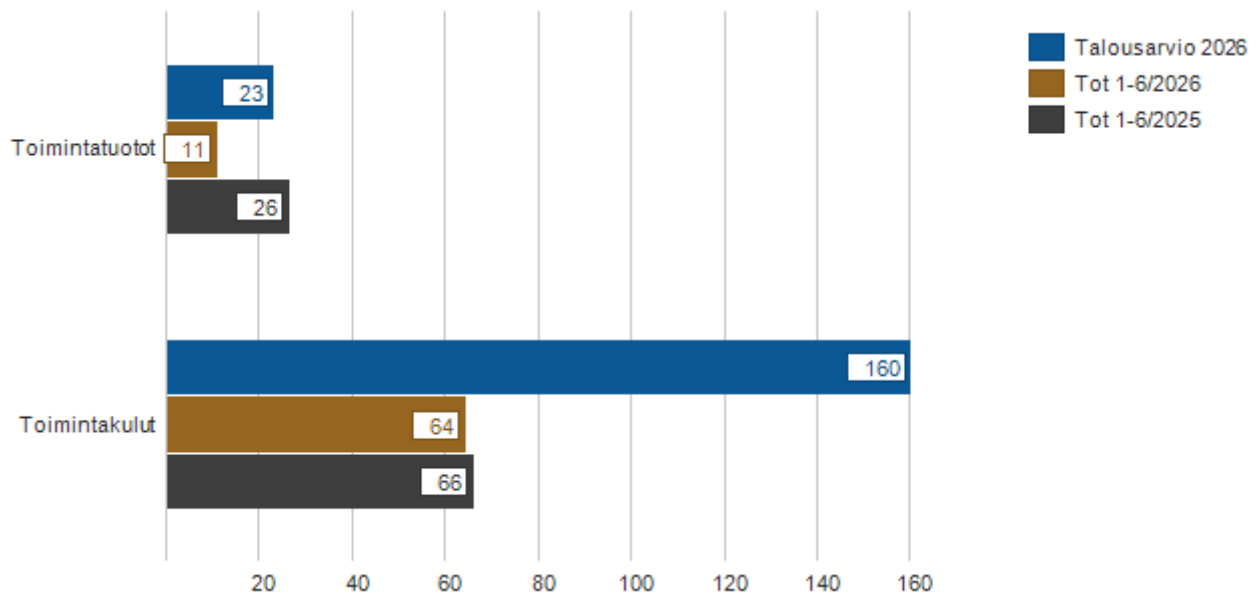
Hyvinvointipalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	460	154	440	440	237	54 %	154 %	575
Myyntituotot	113	1	98	98	49	50 %	7 896 %	98
Maksutuotot	133	16	133	133	16	12 %	100 %	141
Tuet ja avustukset	134	90	129	129	119	93 %	132 %	223
Muut toimintatuotot	81	47	81	81	52	65 %	112 %	113
Toimintakulut	- 2 934	- 1 505	- 3 117	- 3 117	- 1 751	56 %	116 %	- 3 276
Henkilöstökulut	- 1 692	- 877	- 1 768	- 1 768	- 938	53 %	107 %	- 1 764
Palvelujen ostot	- 519	- 239	- 631	- 631	- 408	65 %	171 %	- 750
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 172	- 81	- 168	- 168	- 76	45 %	94 %	- 167
Avustukset	- 69	- 59	- 69	- 69	- 73	106 %	124 %	- 96
Muut toimintakulut	- 482	- 250	- 482	- 482	- 256	53 %	103 %	- 499
Toimintakate/jäämä	- 2 474	- 1 351	- 2 678	- 2 678	- 1 515	57 %	112 %	- 2 701



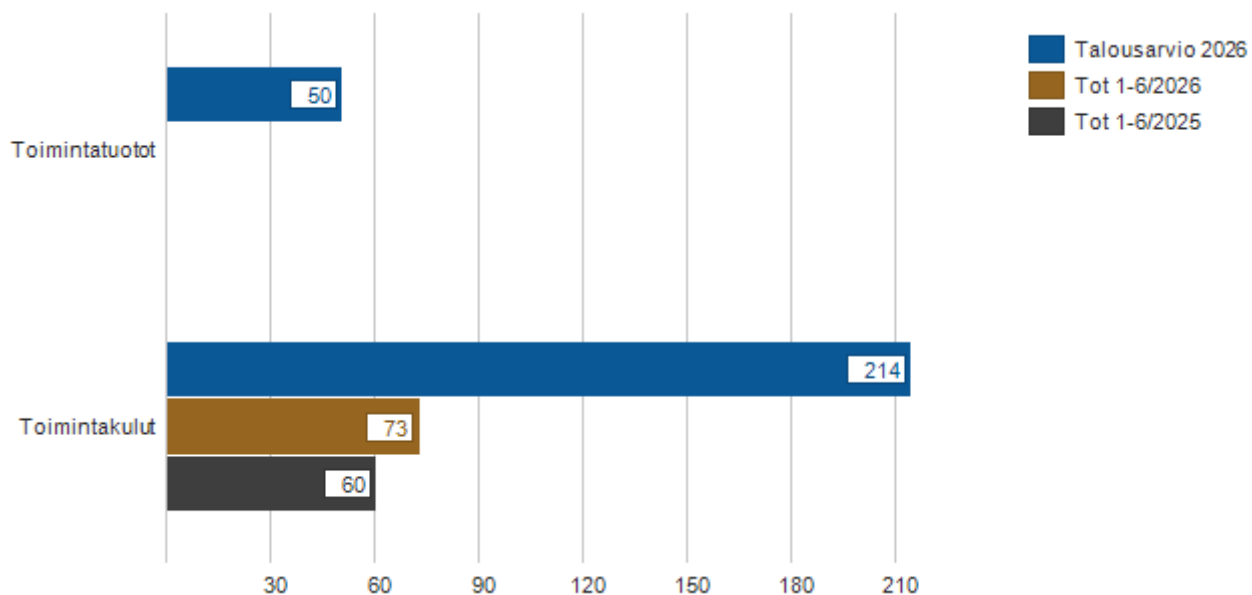
Henkilöstön osaaminen ja hyvinvointi

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	35	26	23	23	11	47 %	41 %	22
Myyntituotot						0 %	0 %	
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	35	26	23	23	11	47 %	41 %	22
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 172	- 66	- 160	- 160	- 64	40 %	97 %	- 160
Henkilöstökulut	- 30	- 17	- 30	- 30	- 20	67 %	119 %	- 35
Palvelujen ostot	- 136	- 44	- 124	- 124	- 38	31 %	87 %	- 116
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat		- 1			- 1	0 %	195 %	- 1
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 6	- 4	- 6	- 6	- 4	71 %	101 %	- 8
Toimintakate/jäämä	- 136	- 40	- 137	- 137	- 53	39 %	135 %	- 137



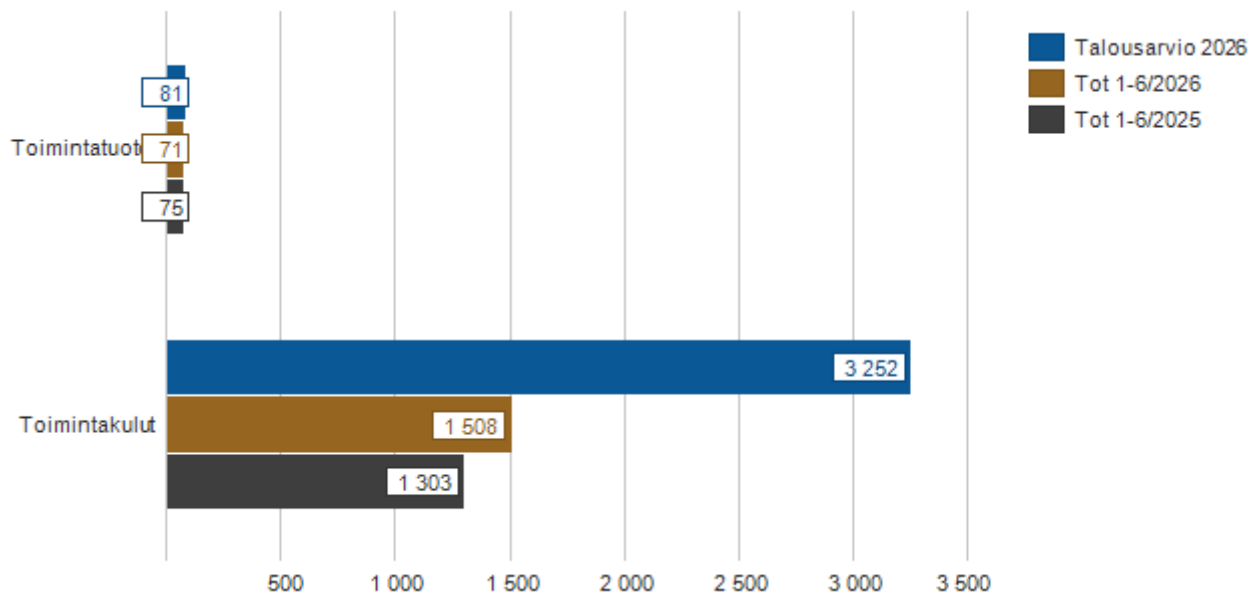
Hyvinvointi ja yhdyspinnat

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot			50	50		0 %	0 %	25
Myyntituotot						0 %	0 %	
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset			50	50		0 %	0 %	25
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 148	- 60	- 214	- 214	- 73	34 %	121 %	- 181
Henkilöstökulut	- 74	- 38	- 76	- 76	- 40	53 %	106 %	- 76
Palvelujen ostot	- 19	- 8	- 46	- 46	- 9	18 %	103 %	- 32
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 8	- 1	- 44	- 44	- 2	4 %	121 %	- 26
Avustukset	- 32	- 5	- 32	- 32	- 15	48 %	300 %	- 31
Muut toimintakulut	- 15	- 8	- 15	- 15	- 7	47 %	93 %	- 16
Toimintakate/jäämä	- 148	- 60	- 164	- 164	- 73	44 %	121 %	- 156



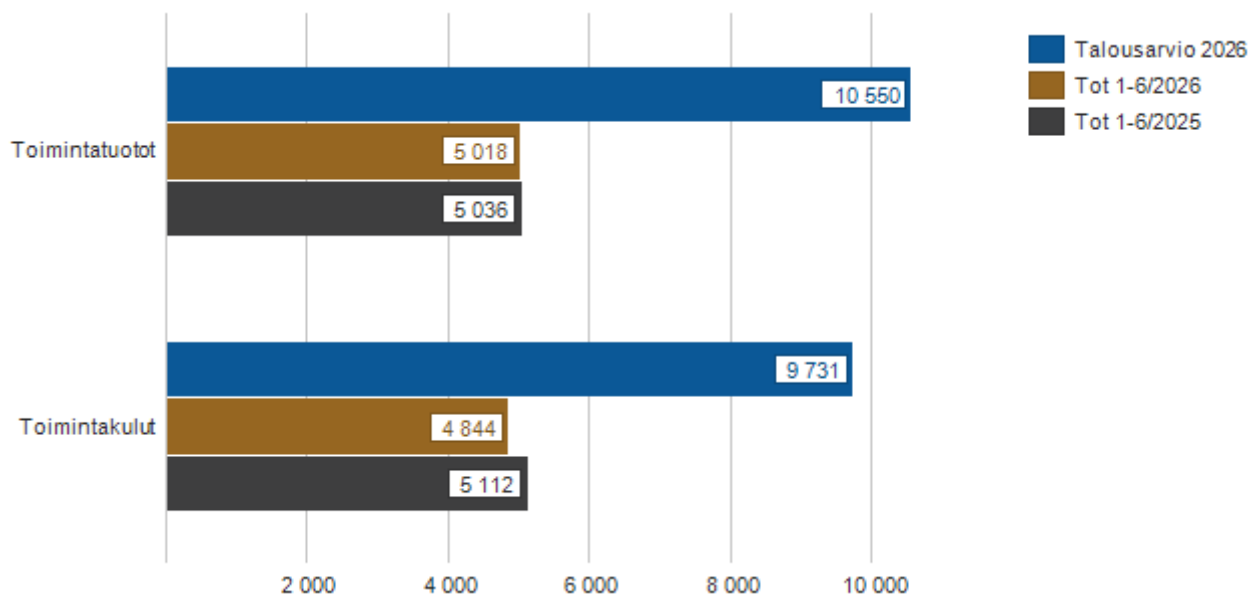
Työllistäminen

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	206	75	81	81	71	88 %	95 %	81
Myyntituotot	21	10	16	16	6	39 %	64 %	16
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	185	65	65	65	65	100 %	100 %	65
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 3 400	- 1 321	- 3 252	- 3 252	- 1 508	46 %	114 %	- 3 101
Henkilöstökulut	- 1 083	- 321	- 826	- 826	- 397	48 %	124 %	- 786
Palvelujen ostot	- 591	- 262	- 606	- 606	- 322	53 %	123 %	- 625
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 68	- 16	- 54	- 54	- 12	22 %	77 %	- 40
Avustukset	- 1 441	- 647	- 1 577	- 1 577	- 698	44 %	108 %	- 1 476
Muut toimintakulut	- 217	- 76	- 189	- 189	- 79	42 %	105 %	- 174
Toimintakate/jäämä	- 3 193	- 1 247	- 3 171	- 3 171	- 1 437	45 %	115 %	- 3 020



YHDYSKUNTAPALVELUT

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	10 279	5 036	10 550	10 550	5 018	48 %	100 %	10 464
Myyntituotot	3 783	1 766	3 777	3 777	1 629	43 %	92 %	3 668
Maksutuotot	206	113	430	430	221	51 %	196 %	436
Tuet ja avustukset	31		31	31	2	6 %	0 %	21
Muut toimintatuotot	6 259	3 157	6 312	6 312	3 167	50 %	100 %	6 339
Toimintakulut	- 9 901	- 5 112	- 9 731	- 9 731	- 4 844	50 %	95 %	- 9 571
Henkilöstökulut	- 2 856	- 1 402	- 2 901	- 2 901	- 1 456	50 %	104 %	- 2 853
Palvelujen ostot	- 3 454	- 2 112	- 3 203	- 3 203	- 1 485	46 %	70 %	- 3 145
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 2 732	- 1 409	- 2 652	- 2 652	- 1 441	54 %	102 %	- 2 648
Avustukset	- 80	- 7	- 80	- 80	- 1	1 %	8 %	- 38
Muut toimintakulut	- 780	- 182	- 896	- 896	- 461	51 %	254 %	- 887
Toimintakate/jäämä	377	- 76	818	818	175	21 %	-231 %	892



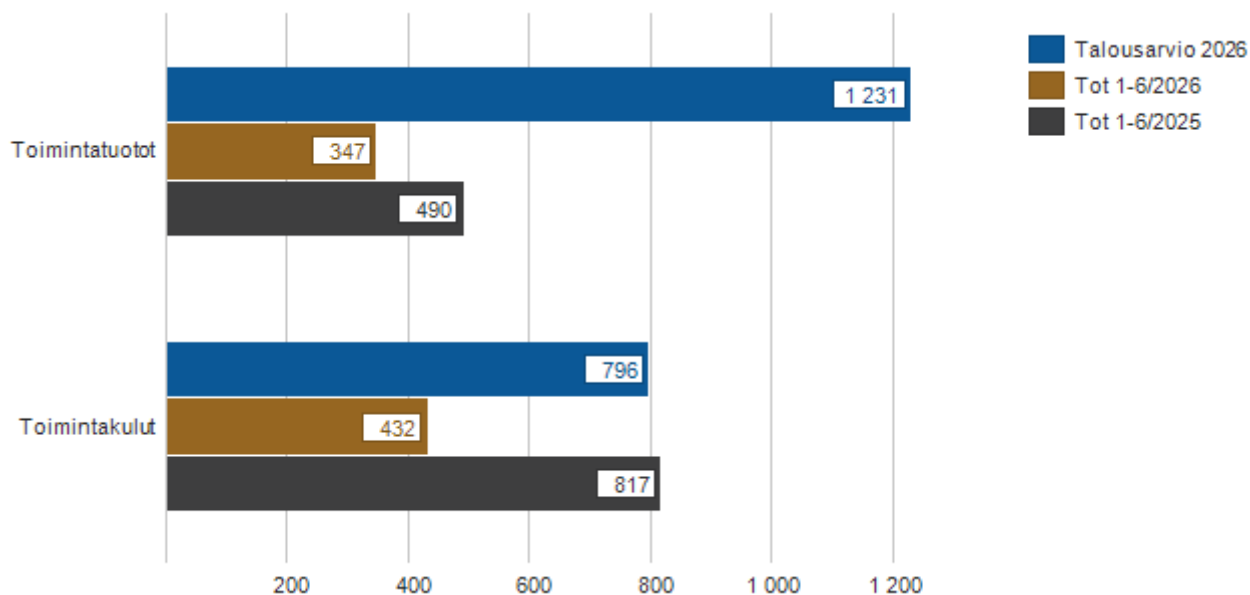
Yhdyskuntapalveluiden toimintatuotot ovat toteutuneet lähes budjetoidun mukaisesti ja tasoittuvat vielä loppuvuoden aikana.

Kokonaisuutena toimintakulut alittavat noin viidellä prosentilla talousarvion mukaisen tasaisen kertymän. Kulueristä aineet ja tarvikkeet on toteutunut yli talousarvion ja palveluiden ostoissa toteutuma on alle talousarvion. Suurimmat ylitykset aineet ja tarvikkeet tiliryhmässä ovat lämmityskuluissa 84 k€, poltto- ja voiteluaineissa 17 k€ sekä kalustossa 16 k€.

Palvelujen ostot tiliryhmässä suurimmat alitukset talousarvioon ovat teiden, katujen ja ulkoalueiden puhtaanapidossa sekä rakennusten ja ulkoalueiden kunnossapidossa.

Yhdyskuntapalveluiden hallinto

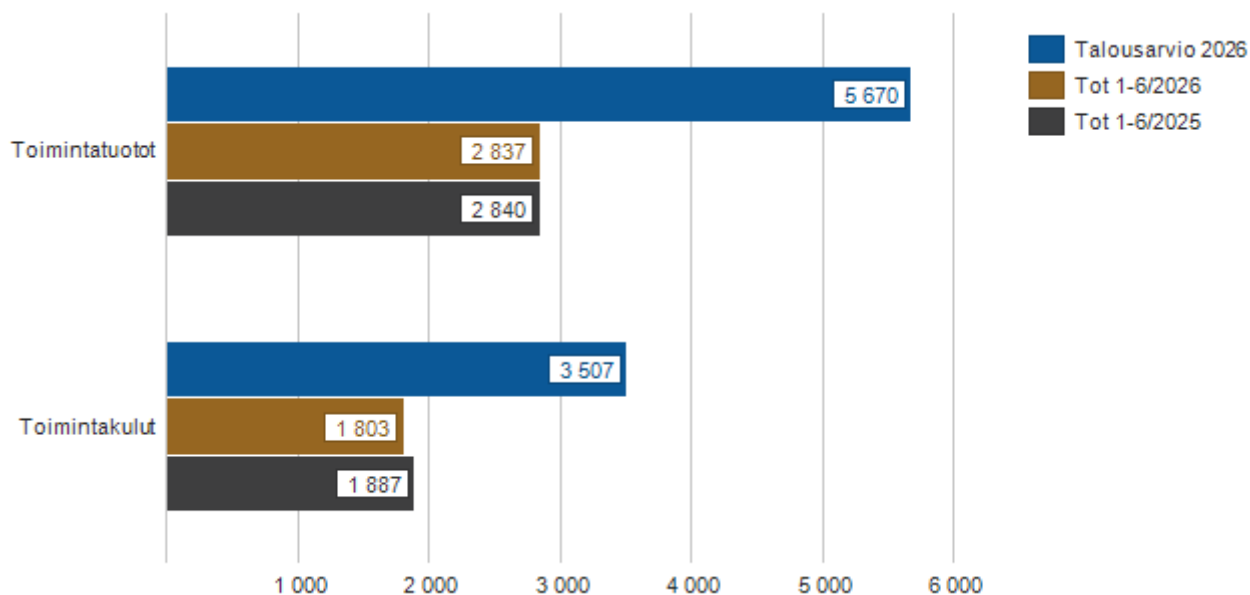
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	1 189	490	1 231	1 231	347	28 %	71 %	1 107
Myyntituotot	688	218	690	690	67	10 %	31 %	554
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	15		15	15		0 %	0 %	8
Muut toimintatuotot	486	273	526	526	280	53 %	103 %	546
Toimintakulut	- 1 393	- 817	- 796	- 796	- 432	54 %	53 %	- 898
Henkilöstökulut	- 224	- 98	- 234	- 234	- 152	65 %	155 %	- 267
Palvelujen ostot	- 1 110	- 943	- 509	- 509	- 248	49 %	26 %	- 573
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 7	- 13	- 1	- 1	- 5	594 %	40 %	- 6
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 52	238	- 52	- 52	- 27	52 %	-11 %	- 52
Toimintakate/jäämä	- 204	- 327	434	434	- 85	-20 %	26 %	209



Toimintakulut ylittävät tasaisen kertymän mukaisen talousarviokertymän ja tulot alittavat talousarvion. Tulojen osalta tilanne tasoittunee vuoden loppuun mennessä. Toimintakuluissa suurimmat ylitykset ovat henkilöstökuluissa ja sotepalvelumenoissa.

Kiinteistöt ja rakennuttaminen

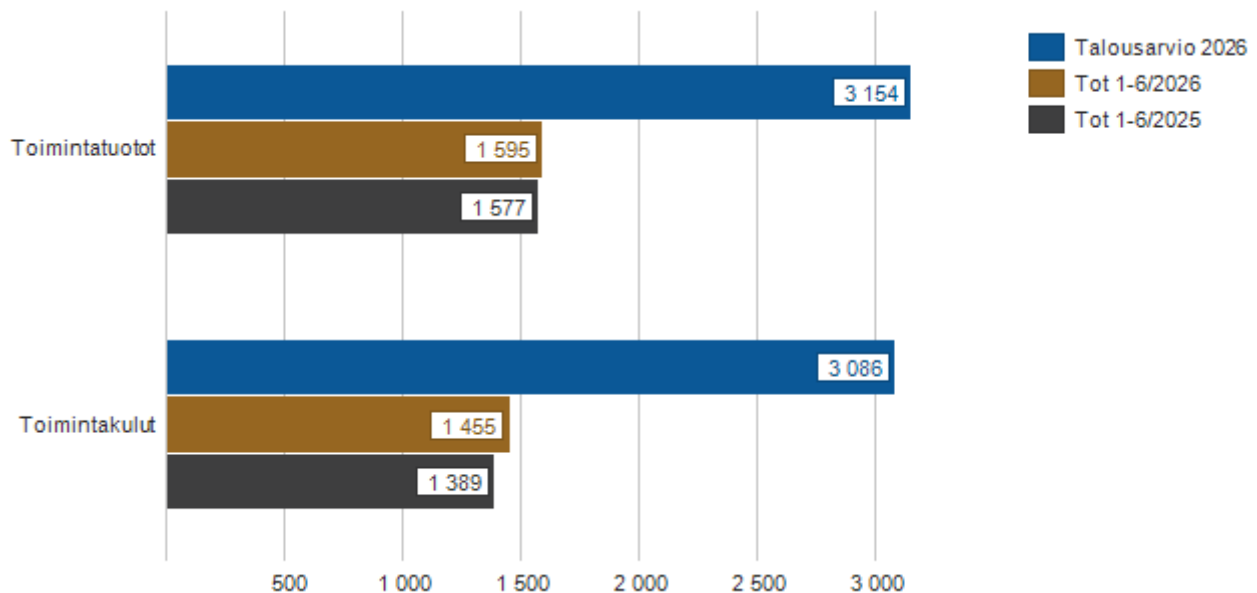
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	5 670	2 840	5 670	5 670	2 837	50 %	100 %	5 676
Myyntituotot		11			3	0 %	29 %	3
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	8		8	8		0 %	0 %	8
Muut toimintatuotot	5 662	2 828	5 662	5 662	2 834	50 %	100 %	5 665
Toimintakulut	- 3 447	- 1 887	- 3 507	- 3 507	- 1 803	51 %	96 %	- 3 500
Henkilöstökulut	- 485	- 257	- 512	- 512	- 226	44 %	88 %	- 476
Palvelujen ostot	- 965	- 490	- 976	- 976	- 408	42 %	83 %	- 976
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 1 707	- 967	- 1 723	- 1 723	- 989	57 %	102 %	- 1 723
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 290	- 173	- 295	- 295	- 180	61 %	104 %	- 325
Toimintakate/jäämä	2 222	953	2 163	2 163	1 034	48 %	109 %	2 176



Toimintakulut ovat ylittyneet pääosin energiakustannusten nousun vuoksi. Kustannusnousua selittää osaltaan alkuvuoden viileä sää sekä maailmapoliittinen tilanne. Toimintakulut tulleneen kuitenkin taantumaan vuoden loppuun mennessä.

Ateria- ja puhtauspalvelut

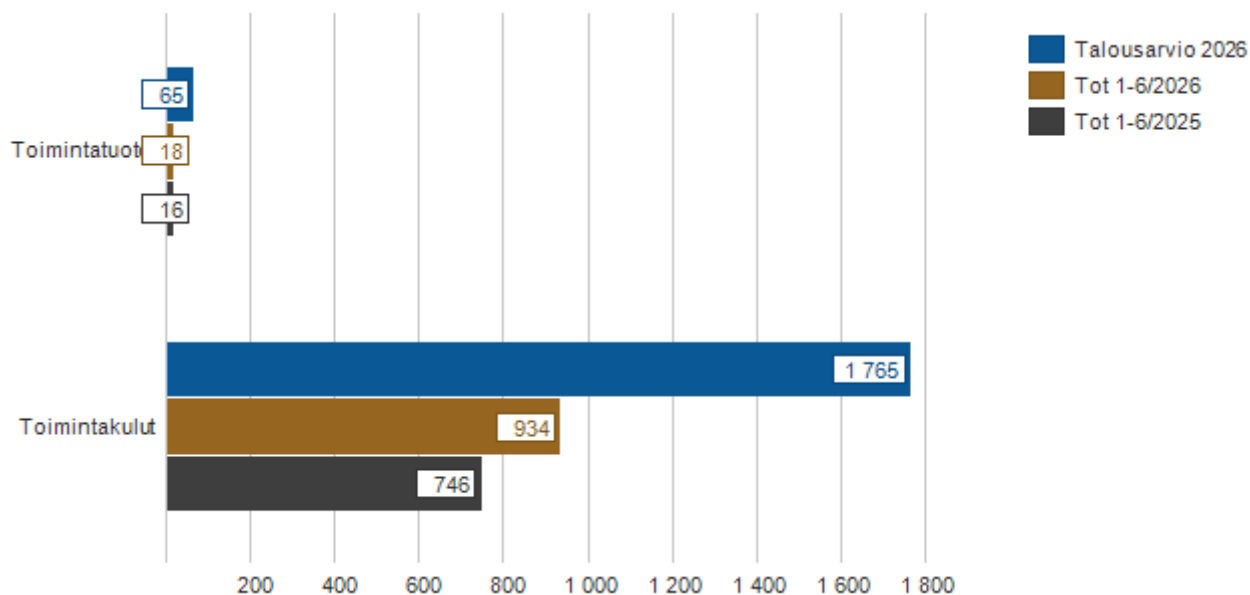
TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	3 166	1 577	3 154	3 154	1 595	51 %	101 %	3 172
Myyntituotot	3 068	1 534	3 053	3 053	1 551	51 %	101 %	3 077
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset	8		8	8	2	24 %	0 %	6
Muut toimintatuotot	90	42	93	93	42	45 %	100 %	89
Toimintakulut	- 3 133	- 1 389	- 3 086	- 3 086	- 1 455	47 %	105 %	- 2 951
Henkilöstökulut	- 1 596	- 761	- 1 617	- 1 617	- 773	48 %	102 %	- 1 548
Palvelujen ostot	- 375	- 135	- 344	- 344	- 137	40 %	102 %	- 297
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 797	- 328	- 783	- 783	- 376	48 %	115 %	- 774
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 365	- 165	- 342	- 342	- 169	49 %	102 %	- 332
Toimintakate/jäämä	34	188	69	69	140	204 %	75 %	220



Ateria- ja puhtauspalveluiden talous toteutuu suunnitellusti talousarvion mukaisesti.

Infra- ja ympäristöpalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	49	16	65	65	18	28 %	113 %	73
Myyntituotot	27	3	33	33	8	23 %	309 %	34
Maksutuotot						0 %	0 %	
Tuet ja avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintatuotot	22	14	32	32	11	34 %	77 %	40
Toimintakulut	- 1 355	- 746	- 1 765	- 1 765	- 934	53 %	125 %	- 1 713
Henkilöstökulut	- 415	- 217	- 399	- 399	- 228	57 %	105 %	- 418
Palvelujen ostot	- 579	- 345	- 949	- 949	- 556	59 %	161 %	- 949
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 219	- 101	- 142	- 142	- 70	49 %	69 %	- 142
Avustukset	- 80	- 7	- 80	- 80	- 1	1 %	8 %	- 38
Muut toimintakulut	- 62	- 75	- 195	- 195	- 79	41 %	105 %	- 166
Toimintakate/jäämä	- 1 306	- 730	- 1 700	- 1 700	- 915	54 %	125 %	- 1 640



Myyntituottojen osalta toteuma on 23 % ja niiden kertymä painottuu loppuvuoteen. Myyntituottoja kertyy erityisesti venepaikkamaksuista, satamien polttoaineiden myynnistä sekä jätelain (48 e §) mukaisista tuottajien kunnille maksamista keräys- ja siivoukustunnusten korvauksista, jotka realisoituvat pääosin myöhemmin tilikauden aikana.

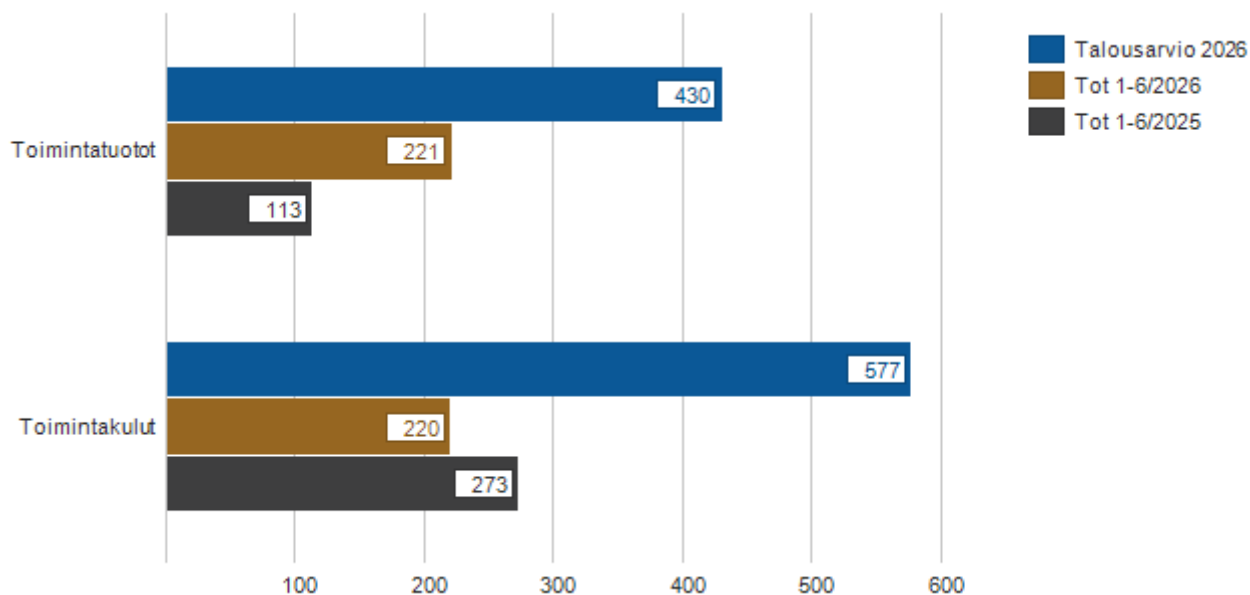
Henkilöstökuluissa poikkeama liittyy budjetoimattomien päivystys- ja lisätöiden laskentaan.

Palvelujen ostojen toteuma on 59 %, johon vaikuttaa erityisesti käynnistetyt strategiset suunnitelmat, kuten keskustan katuverkon kehittämissuunnitelma.

Avustuksien osalta toteuma painottuu loppuvuoteen yksityisteiden avustusten maksatuksesta johtuen.

Viranomaispalvelut

TOIMIALA (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25	Enn. 2026
Toimintatuotot	206	113	430	430	221	51 %	196 %	436
Myyntituotot						0 %	0 %	
Maksutuotot	206	113	430	430	221	51 %	196 %	436
Tuet ja avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintatuotot						0 %	0 %	
Toimintakulut	- 574	- 273	- 577	- 577	- 220	38 %	81 %	- 509
Henkilöstökulut	- 135	- 69	- 138	- 138	- 77	56 %	112 %	- 144
Palvelujen ostot	- 425	- 199	- 425	- 425	- 136	32 %	68 %	- 350
Aineet, tarvikkeet ja ta- varat	- 2		- 2	- 2	- 1	23 %	750 %	- 2
Avustukset						0 %	0 %	
Muut toimintakulut	- 12	- 5	- 12	- 12	- 6	54 %	120 %	- 12
Toimintakate/jäämä	- 368	- 160	- 147	- 147	1	-1 %	-1 %	- 73



Toimintatuotot ovat toteutuneet jonkin verran yli talousarvion tasaisen kertymän. Toimintakulut ovat toteutuneet alle talousarvion, mikä aiheutuu pääasiassa palveluiden ostojen (ELL, ympäristöterveydenhuolto ja ympäristönsuojelu) talousarviota alhaisemmasta toteumasta.

IIN VESILIIKELAITOS

Liikelaitos (1 000 €)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
Toimintatuotot	2 541	1 261	2 542	2 542	1 270	50 %	101 %
Myyntituotot	2 537	1 261	2 538	2 538	1 270	50 %	101 %
Maksutuotot						0 %	0 %
Tuet ja avustukset	4		4	4		0 %	0 %
Muut toimintatuotot						0 %	0 %
Valm. omaan käyttöön	5		5	5		0 %	0 %
Toimintakulut	- 1 391	- 630	- 1 394	- 1 394	- 646	46 %	103 %
Henkilöstökulut	- 422	- 231	- 439	- 439	- 207	47 %	90 %
Palvelujen ostot	- 694	- 275	- 679	- 679	- 306	45 %	111 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	- 240	- 106	- 241	- 241	- 114	47 %	108 %
Avustukset						0 %	0 %
Muut toimintakulut	- 34	- 18	- 34	- 34	- 18	54 %	104 %
Toimintakate/jäämä	1 155	631	1 153	1 153	624	54 %	99 %
Verotulot						0 %	0 %
Valtionosuudet						0 %	0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	- 111	- 52	- 111	- 111	- 54	49 %	104 %
Vuosikate	1 044	579	1 042	1 042	570	55 %	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	- 537	- 273	- 563	- 563	- 291	52 %	107 %
Satunnaiset tuotot ja kulut						0 %	0 %
Tilikauden tulos	507	306	479	479	279	58 %	91 %
Varausten ja rahastojen muutokset	19		19	19		0 %	0 %
Tilikauden yli-/alijäämä	526	306	498	498	279	56 %	91 %

Toimintatuotot ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut ovat hiukan alle budjetoidun. Investoinnit toteutumisen painopiste on syyskaudella ja merkittävä osa investoinneista tulee toteutumaan. Kaikkien investointien osalta investoinnit eivät kuitenkaan ehdi toteutua talousarvion esityksen mukaisesti.

Investoinnit

Vesiliikelaitos yhteensä	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 650 000 €	0 €	-1 650 000 €	-72 393 €	1 577 607 €	-96 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 650 000 €	0 €	-1 650 000 €	-72 393 €	1 577 607 €	-96 %

Investoinnit

Hallinnon investoinnit

HALLINTO	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
MAAN HANKINTA						
Menot	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-328 647 €	121 353 €	73 %
Netto	-450 000 €	0 €	-450 000 €	-328 647 €	121 353 €	73 %
MUUT INVESTOINNIT						
Menot	-710 000 €	0 €	-710 000 €	-71 286 €	638 714 €	10 %
Tulot	250 000 €	0 €	250 000 €	0 €	-250 000 €	0 %
Netto	-460 000 €	0 €	-460 000 €	-71 286 €	388 714 €	15 %

HALLINTO YHTEENSÄ	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Hallinnon investoinnit						
Menot	-1 000 000 €	0 €	-1 000 000 €	-328 647 €	671 353 €	33 %
Tulot	250 000 €	0 €	250 000 €	0 €	-250 000 €	0 %
Netto	-750 000 €	0 €	-750 000 €	-328 647 €	421 353 €	44 %

Kiinteistöinvestoinnit

KIINTEISTÖT	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
UUDISKOhteet						
Menot	-7 100 000 €	0 €	-7 100 000 €	-3 582 040 €	3 517 960 €	50 %
Netto	-7 100 000 €	0 €	-7 100 000 €	-3 582 040 €	3 517 960 €	50 %
KORJAUSKOhteet						
Menot	-660 000 €	0 €	-660 000 €	-153 629 €	506 371 €	23 %
Netto	-660 000 €	0 €	-660 000 €	-153 629 €	506 371 €	23 %

KIINTEISTÖT YHTEENSÄ	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Kiinteistöinvestoinnit						
Menot	-7 760 000 €	0 €	-7 760 000 €	-3 735 669 €	4 024 331 €	48 %
Netto	-7 760 000 €	0 €	-7 760 000 €	-3 735 669 €	4 024 331 €	48 %

Valtarin koulun investointi ylittää vuonna 2026 sille varatun määrärahan, arvioitu ylitys n. 3 M€. Kirjastoinvestoinnin määräraha jää lähes kokonaan käyttämättä, ainoastaan suunnittelukustannuksia tulee arviolta 30 T€. Korjausinvestoinnit painottuu loppuvuoteen, toteumaennuste noudattaa budjetia.

Infra- ja ympäristöinvestoinnit

INFRA- JA YMPÄRISTÖ	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
KATUSANEERAUKSET						
Menot	-900 000 €	0 €	-900 000 €	-13 624 €	886 376 €	2 %
Tulot	100 000 €	0 €	100 000 €	0 €	-100 000 €	0 %
Netto	-800 000 €	0 €	-800 000 €	-13 624 €	786 376 €	2 %
VESISTÖT JA SATAMAT						
Menot	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-9 650 €	190 351 €	5 %
Netto	-200 000 €	0 €	-200 000 €	-9 650 €	190 351 €	5 %
PUISTOT JA LEIKKIPAIKAT						

Menot	-335 000 €	0 €	-335 000 €	-4 684 €	330 316 €	1 %
Netto	-335 000 €	0 €	-335 000 €	-4 684 €	330 316 €	1 %
ULKOLIIKUNTAPAİKAT						
Menot	-185 000 €	0 €	-185 000 €	-18 882 €	166 118 €	10 %
Netto	-185 000 €	0 €	-185 000 €	-18 882 €	166 118 €	10 %
HULEVESIJÄRJESTELMÄT						
Menot	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-1 029 €	48 971 €	2 %
Netto	-50 000 €	0 €	-50 000 €	-1 029 €	48 971 €	2 %

INFRA- JA YMPÄRISTÖ YHTEENSÄ	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Infra- ja ympäristöinvestoinnit						
Menot	-1 670 000 €	0 €	-1 670 000 €	-99 419 €	1 570 581 €	6 %
Tulot	100 000 €	0 €	100 000 €	0 €	-100 000 €	0 %
Netto	-1 570 000 €	0 €	-1 570 000 €	-99 419 €	1 470 581 €	6 %

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

Vesiliikelaitos investoinnit

VESILIIKELAITOS	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
PUHDASVESI						
Menot	-740 000 €	0 €	-740 000 €	-51 540 €	688 460 €	7 %
Netto	-740 000 €	0 €	-740 000 €	-51 540 €	688 460 €	7 %
JÄTEVESI						
Menot	-910 000 €	0 €	-910 000 €	-20 853 €	889 147 €	2 %
Netto	-910 000 €	0 €	-910 000 €	-20 853 €	889 147 €	2 %

VESILIIKELAITOS YHTEENSÄ	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 650 000 €	0 €	-1 650 000 €	-72 393 €	1 577 607 €	4 %
Netto	-1 650 000 €	0 €	-1 650 000 €	-72 393 €	1 577 607 €	4 %

lin kunta yhteensä

KUNTA INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA2026	TAM2026	MTA2026	TOT 1-6	Poikkeama	Tot%
INVESTOINNIT						
Menot	-12 240 000 €	0 €	-12 240 000 €	-4 285 077 €	7 954 923 €	35 %
Tulot	350 000 €	0 €	350 000 €	7 394 €	-342 606 €	2 %
Netto	-11 890 000 €	0 €	-11 890 000 €	-4 277 683 €	7 612 317 €	36 %
Kunta						
Menot	-10 590 000 €	0 €	-10 590 000 €	-4 212 685 €	6 377 315 €	40 %
Tulot	350 000 €	0 €	350 000 €	7 394 €	-342 606 €	2 %
Netto	-10 240 000 €	0 €	-10 240 000 €	-4 205 290 €	6 034 710 €	41 %
Vesiliikelaitos						
Menot	-1 650 000 €	0 €	-1 650 000 €	-72 393 €	1 577 607 €	4 %
Tulot	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Netto	-1 650 000 €	0 €	-1 650 000 €	-72 393 €	1 577 607 €	4 %

Hankkeet ja projektit

li kunta hankkeet yhteensä

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	TAM 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
lin kunta hankkeet								
Toimintatuotot	534	246	315		315	210	67 %	85 %
Toimintakulut	- 761	- 406	- 536		- 536	- 279	52 %	69 %
Toimintakate/jäämä	- 227	- 160	- 220		- 220	- 69	31 %	43 %

Elinvoima- ja yrityspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	TAM 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
Elinvoima- ja yrityspalvelut								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
Toimintakate/jäämä								

Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	TAM 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	357	103	158		158	63	40 %	61 %
Toimintakulut	- 445	- 252	- 198		- 198	- 104	53 %	41 %
Toimintakate/jäämä	- 88	- 149	- 40		- 40	- 41	104 %	28 %

Hyvinvointipalvelut hankkeet

Hankkeiden toteutuminen (€)	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	TAM 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
Hyvinvointipalvelut hankkeet								
Toimintatuotot	177	145	157		157	149	95 %	103 %
Toimintakulut	- 310	- 140	- 337		- 337	- 166	49 %	119 %
Toimintakate/jäämä	- 132	5	- 180		- 180	- 18	10 %	-323 %

Yhdyskuntapalvelut hankkeet

	MTA 2025	TOT 1-6 2025	TA 2026	TAM 2026	MTA 2026	TOT 1-6 2026	TOT % 2026	% 1-6 26/25
Hankkeiden toteutuminen (€)								
Yhdyskuntapalvelujen hankkeet								
Toimintatuotot								
Toimintakulut								
Toimintakate/jäämä								

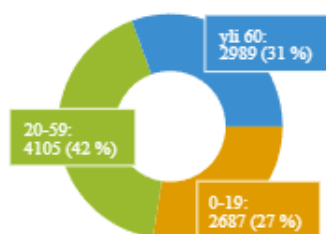
Väestötilanne

1-6/2026 vs 1-6/2025

Asukasluku 6/2026

9781 ↓ -7

Ikäjakauma



Statfin

Syntyneet

55 ↑ +9



Kuolleet

48 ↓ -4

Luonnollinen Väestönlisäys

7 ↑ +13



Kuntien välinen nettomuutto

23 ↑ +41

Nettomaahan muutto

-4 ↓ -11



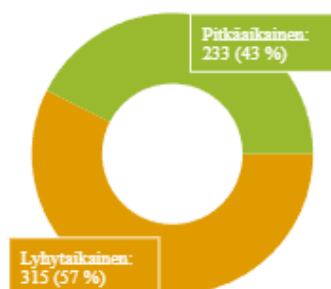
Työllisyystilanne

6/2026 vs 6/2025

Työttömyysaste

12.70% ↓ -1.00

Työttömyyden pituus



Statfin

Työttömät

548 ↓ -30



Pitkäaikaistyöttömät

233 ↑ +17



Alle 25v Työttömät

80 ↑ +25



Avoimet työpaikat

8 ↓ -18



Työvoima

4322 ↑ +111



lin Vuokratalot Oy

Toiminta-ajatus:

Asuntojen vuokraus

Painopistealueet:

Asukastyytyväisyys, nykyajan laatuvaatimukset, käyttöaste ja riittävä asuntokapasiteetti.

Toiminnalliset tavoitteet:

Käyttöasteen pitäminen korkealla. Korjausvelan ehkäisy. Uusien rakennushankkeiden vuosittainen käynnistäminen tarpeiden mukaisesti.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2026:

Käyttöaste laski vuoden alussa valtion muuttaessa asumistuki sääntöjä. Asiakkaat etsivät pakotettuna pieniä asuntoja, joita lissä ei juuri ole tarjota. Voimakkaalla markkinoinnilla on käyttöaste saatu parannettua lin osalta. Kuivaniemeen ei tule hakemuksia ja isoin osa tyhjästä sijaitsee siellä.

Talous 1 000€

	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Liikevaihto	1777	1819	2000	903	45,2
Liikevoitto	257	58	100	16	16,3
Tilikauden tulos	-0,6	-0,1	-0,6	-63	10 488,1
Oma pääoma	171	170	171	108	63,2
Vieras pääoma -siitä laina- kanta	6165	5970	7300	6 278	86,0

Tunnusluvut

	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Sumupoistot	268	320	300	153	51,1
Asuntoja kpl	224	235	235	235	100
Käyttöaste	97	89	93	89	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 vaikuttavat esimerkiksi asuntotukiin, jolloin asuntojen hinnoittelu ja oikea koko uudistotannossa kriittistä. Nykyinen hallituksen määräämät tukimuutokset ajavat ihmiset asumaan sellaisiin asuntoihin joita ei ole lissä tarjota. Tämä on johtanut käyttöasteen pienentymiseen. Tämän vuoksi käynnistetty voimakas markkinointi, jonka avulla kevään aikana käyttöaste kohentunut.

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.

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 käyttöönnotto 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 ja niihin rakentamalla investoiminen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2026:

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 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Liikevaihto	1810	1856	1850	979	52,9
Liikevoitto	298	297	300	136	45,4
Tilikauden tulos	175	151	200	79	39,5
Oma pääoma	2778	2930	3000	3 010	100,3
Vieras pääoma -siitä lainakanta	2373	2494	4500	3 197	71,0

Tunnusluvut

	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026
Henkilöstön lkm	3	3	3	100

Investoinnit

Investointi kohde	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Kiinteistöt	200	500	2000	140	7,0
ICT-hankkeet	5	10	10	5	50
Muut hankkeet	10	10	5	20	400

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 saneeraus loppusuoralla. Saneeraus pidentää merkittävästi Micropoliksen käyttöikää.

Merihelmi pyritään myymään, jotta yhtiön riskit pienenevät ja toisaalta alueelle saadaan kehitystä.

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):

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 tehdystä 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.

Yhtiön keskeisin tehtävä on tukea kestävästä ja vahvaa kasvua. Painopistealueet ja tavoitteet vuodelle 2026 ovat elinkeino-ohjelman laatiminen, kestävä matkailun kehittäminen, lijoen vesistön tilan parantamisen tukeminen ja vesien palauttamiseen liittyvät toimenpiteet, kiertotalouden edistäminen, Hervan, Isokankaan ja Pentinkankaan alueiden kehittäminen sekä lin vetovoimaisuuden lisääminen elinkeinoelämän näkökulmasta. Vuosi 2026 on tapahtumavuosi ja yhtiö ottaa osaa IlmastoAreenan, Oulu2026:n, Haukifestareiden ja Uittoviikon järjestämiseen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen tilanne 30.6.2026:

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

Talous (1 000 €)

	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Liikevaihto	621		525	392	74,7
Liikevoitto	23		0	98	-
Tilikauden tulos	29		0	93	-
Oma pääoma	222		200	327	163,5
Vieras pääoma	584		525	481	91,6

-siitä laina- kanta	286		286	286	100
------------------------	-----	--	-----	-----	-----

Tunnusluvut

	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026
Henkilöstön lkm	12		12	10,5

Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

Onnistuakseen tavoitteissaan Micropolis tarvitsee vahvaa yhteistyötä kunnan eri toimialojen ja kuntakonsernin muiden yhtiöiden kanssa. Yritysten saamiseksi kuntaan ja sitä kautta myös työpaikkojen ja asukkaiden määrän kasvattaminen edellyttää monipuolista tonttitarjontaa yrityksille ja asukkaille. Tavoitteen saavuttamiseksi yhteistyö yhdyskuntatoimen kanssa on avainasemassa.

Micropolis hyödyntää rahoituksessaan muun muassa EU-ohjelmärahoitusta. Yhtiön on toteutettava käynnissä olevat hankkeet laadukkaasti ja tuotettava rahoittajille, kumppaneille ja asiakkaille selkeää lisäarvoa. Samalla panostetaan uusien hankkeiden tarvelähtöiseen suunnitteluun ja varmistetaan, että käynnissä olevien toimenpiteiden tulokset osoitetaan avoimesti ja mitattavasti.

Hankkeiden toteuttamiseen liittyy riski, että kohderyhmien odotukset tai tavoitteet eivät toteudu toivotulla tavalla tai että rahoitusta ei myönnetä suunnitellusti, jolloin toimenpiteitä ei voida toteuttaa.

Näiden riskien hallitsemiseksi Micropolis tekee tiivistä yhteistyötä rahoittajien ja kumppanien kanssa, vahvistaa hankesuunnittelun laatua ja huolehtii viestinnän läpinäkyvyydestä kaikissa hankevaiheissa.

Koska osa Micropoliksen vakituisen henkilöstön palkoista katetaan hankerahoituksella, rahoituksen mahdolliset katkokset voivat aiheuttaa henkilöstöriskin. Tätä hallitaan aktiivisella rahoitussuunnittelulla, hankkeiden aikataulutuksella ja monivuotisen rahoituspohjan varmistamisella. Lisäksi pyritään siihen, että osaamisen siirto ja henkilöstön työpanos voidaan joustavasti kohdentaa eri hankkeiden ja yhtiön perustoimintojen välillä.

Kuntastrategian toteutus:

Yhtiön toiminnalla tuetaan lin kuntastrategian kaikkia neljää painopistealuetta, joita ovat vahva ja kestävä kasvu, luonnonläheinen li, systeeminen muutos ja henkinen hyvinvointi.

lin 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

- Kääntää sähköverkkoliiketoiminnan tulos positiiviseksi
- Varaudutaan sähköaseman rakentamiseen vuosille 2027–2028 verkkokapasiteetin lisäämisen vuoksi. Rakentaminen toteutetaan mahdollisesti lainarahoituksella.
- 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 30.6.2026:

- Strategian päivitys vuosille 2025–2028 – Strategian toteuttaminen
- Sähkönmyynnin tuoteportfolion jatkuva kehittäminen
- Verkkoliiketoiminnan hintojen korotus 1.3 alkaen
- Sähköaseman rakentamisen selvittely meneillään
- Viestinnän kehittäminen ja somekanavien käyttöönotto. Ensimmäiset vaiheet valmistuivat kesä 2024, ja kehittäminen jatkuu edelleen
 - Viestintästrategian ja kriisiviestintäsuunnitelman valmistuminen
 - Ammattimaisemman viestinnän kokeilu aloitettiin loppuvuodesta 2024
- Yhteistyö verkkoyhtiöiden välillä
- Iin Energiavarasto Oy:n BESS-akuston käyttöönotto keväällä 2026

Talous (1 000 €)

	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Liikevaihto	7468	6795	6835	3774	55
Liikevoitto	-68	415	244	819	335
Tilikauden tulos	240	341	246	870	353
Oma pääoma	7707	8048	8013	8918	111
Vieras pääoma -siitä laina- kanta	6496 0	7362 0	6500 0	6275 0	96

Tunnusluvut

	Henkilöstön lkm	Liikevoitto %/lv	Nettotu- los %/lv	Sijoitetun pääoman tuotto %	Oman pää- oman tuotto %	Omavarai- suus-aste %	Quick ratio
TP 2025	15	6,1	5	2,5	1,06	40,2	1,7

Investoinnit

Investointi kohde	TP 2024	TP 2025	TA 2026	Tot 1-6/ 2026	Tot-%
Sähköverkosto	2003	1316	1000	426	42,6

Merkittävimmät riskit ja toimenpiteet riskien pienentämiseksi:

- Suuret myrskyt tai muut luonnonilmiöt, jotka voivat hetkellisesti lamaannuttaa sähkönjakelun alueella
- Energiasektorin sääntelyn kiristyminen ja nopeat muutokset
- Sähkön markkinahinnan äkilliset vaihtelut
- Volyyimiriski sähkönmyynnissä
- Talouden seurannan ja ennakkoinnin haasteet nopeasti muuttuvassa markkinatilanteessa
- Ammattitaitoisen ja motivoituneen henkilöstön sitouttaminen sekä uusien osaajien saatavuus

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

- Myymästämmme 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