

Talousarvion toteutuminen 30.9.2025 (3. vuosineljännes)

Kunnanhallitus 03.11.2025 § 260
175/02.02.02/2025

Valmistelija

Taluspäällikkö

Vuoden 2025 kolmannen vuosineljänneksen toteutuminen koko kunnan toimintakatteen eli nettomenojen osalta oli 68 %. Toimintatuottojen toteutuminen oli 84,5 % ja toimintakulujen toteutuma oli 72,8 %. Talousarvio hieman alittui ajankohtaan nähden. Laskennallinen toteutumaprosentti tilikauden tarkasteluajankohtana on noin 75 %:n tasolla.

Toimialojen käyttötalouden toteumat olivat seuraavat: Valtuuston toimintakatteen toteumaprosentti oli 57,6 %. Kunta- ja aluevaalien kulut alittuivat budjetoidusta. Kunnanhallituksen toimintakate oli 48,7 %. Alitus oli merkittävä ja siihen vaikuttivat mm. arvioitua suuremmat palkkatukituotot sekä maahanmuuton kuntakorvaukset sekä arvioitua pienemmät toimintakulut. Yritys- ja kehittämispalveluiden toimintakate oli 60,5 % ja sen alitukseen vaikutti mm. henkilöstön resurssipula. Kehittäminen ja yhteistyöhankkeiden toimintakate oli -1,3 %. Toimintakulut (73,9 %) olivat linjassa laskennallisen toteuman kanssa mutta toimintatuotot ylittyivät kirkkaasti toteumaprosentin ollessa 146,7 %. Tähän vaikutti merkittävästi lvalon eteläpään tonteista tuloutuneet kehittämiskorvaukset. Myös maa- ja vesialueiden luovutusvoitoille budjetoitu 250 000 euroa ylittyi jo tässä kohtaa vuotta. Sivistyslautakunnan toimintakate oli 72,9 %. Varhaiskasvatuksen toteuma oli 75,4 %. Varhaiskasvatuksen toimintatuotot jäivät 45,5 %:iin ja toimintakulujen toteuma oli 71,1 %. Koulutoimen kokonaisuus toteutui 72,3 %:sesti. Muu sivistystyö, johon kuuluu aikuiskoulutus, kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut ja vapaa-aikatoimi, toteutui 69,1 %:sesti. Teknisen lautakunnan toteuma oli 66,4 %. Saariselän kehittämisrahaston alijäämä syyskuun lopussa oli -134 000 euroa ja määrärahamuutoksen johdosta koko vuoden arvio on -241 000 euroa. Alijäämä johtuu maanmyyntivoittoihin tehdystä 170 000 euron vähennyksestä koska myytäviä maa-alueita ei enää ole ja tämän vuoden varaukset on tehty vuokrauksella. Tämän johdosta arvioidut toimintatuotot pienenevät alkuperäisestä 250 000 eurosta 80 000 euroon. Lisäksi tilikauden poistoihin lisättiin 100 000 euroa. Kalatalouden kehittämisrahaston toimintatuotot olivat 76,2 % ja toimintakulut 88,9 %. Tilikauden tulos oli syyskuun lopussa -7 800 euroa ja tähän vaikuttaa myös EVLI:n arvopapereista mahdollisesti tuloutuvat luovutusvoitot ja -tappiot. Tilapalvelu liikelaitoksen alijäämä oli tässä kohtaa vuotta noin -29 000 euroa.

Verotulojen toteuma syyskuun lopussa oli 77,2 %. Osuus yhteisöveron tuotosta oli syyskuun lopussa jo 98 % koko vuoden ennusteesta. Kunnan tuloverojen toteuma oli 72 % ja kiinteistöveron toteuma 79,9 %. Verotuloja yhteensä on kuluvan vuoden talousarviossa arvioitu kertyvän n. 18 milj. euroa, mutta Kuntaliiton viimeisimmän (9/2025) veroennustekehikon mukaan koko vuoden toteuman arvioidaan olevan n. 18,6 milj. euroa.

Valtionosuudet ovat ajankohtaan nähden toteutuneet hieman yli suunnitellun toteuman ollessa 76,7 %. Talousarviossa valtionosuuksiin oli varattu 12,1 milj. euroa mutta viimeisimmän VM:n päivityksen (13.8.2025) mukaan toteuma olisi n. 12,4 milj. euroa. Rahoitustuotot ovat alittumassa, koska Inergia konsernin osinkoa tuloutuu kuluvalle vuodelle 0,1 milj. euroa arvioitua vähemmän. Myös EVLI:n arvopapereiden mahdolliset luovutusvoitot ja -tappiot sekä arvonalentumiset vaikuttavat rahoitustuottojen toteumaan. Vuosikate syyskuun lopussa oli n. 3,4 milj. euroa. Vuosikate kattaa tähän mennessä toteutuneet suunnitelman mukaiset poistot.

Kuluvan vuoden tulos on talousarviossa arvioitu 0,6 milj. alijäämäiseksi. Tilinpäätösennuste tilikauden tuloksesta on edelleen talousarvion mukainen.

Investointeihin (netto) on kuluvan vuoden muutetussa talousarviossa varauduttu n. 6,6 milj. eurolla. Osa investoinneista on vielä kesken, mutta toteutuma tulee kuitenkin olemaan arvioitua pienempi. Syyskuun loppuun mennessä nettoinvestointien toteutuma oli n. 3 milj. euroa.

Ennakkoväkiluku Inarissa syyskuun lopussa oli 7 181 (v. 2024 vastaava ajankohta 7 141). Tilastokeskuksen viimeisimmän 24.10.2024 julkaiseman pitkän aikavälin ennusteen mukaan 2025 vuoden lopussa Inarin väkiluku olisi 7 235. Ennusteen mukaan Inarin väkiluku nousisi 11 asukkaalla vuoden 2024 lopullisesta väkiluvusta.

Työttömyysaste syyskuun lopussa oli 9,2 % (v. 2024 vastaava ajankohta 9,4 %), työttömiä 336 (v.2024 vastaava ajankohta 335) pitkäaikaistyöttömiä 93 (v.2024 vastaava ajankohta 86) ja avoimia työpaikkoja 347 (v.2024 vastaava ajankohta 385).

Ohessa ovat Inarin kunnan talousarvion toteutumat per 30.9.2025 koko kunta yhteensä ja toimialoittain sekä toteuma investoinneista.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Tommi Kasurinen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi Inarin kunnan vuoden 2025 talousarvion 3. vuosineljänneksen toteutuman.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan ehdotuksen.

Lisätietoja: talouspäällikkö Keijo Kauppinen, puh. 040 517 5042,
keijo.kauppinen@inari.fi
