Talousarvion toteutuminen 30.9.2026 (3. vuosineljännes)

Kunnanhallitus 2.11.2026 § 211
69/02.02.02/2026

Valmistelija vt. talouspäällikkö

Vuoden 2026 kolmannen vuosineljänneksen toteutuminen koko kunnan toimintakatteen eli nettomenojen osalta oli 69,8 %. Toimintatuottojen toteutuminen oli 75,0 % ja toimintakulujen toteutuma oli 71,3 %. Talousarvion toteuma on kokonaisuutena odotettua parempi. Laskennallinen toteutumaprosentti tilikauden tarkasteluajankohtana on noin 75 %:n tasolla.

Toimialojen käyttötalouden toteumat olivat syyskuun lopussa seuraavat:

- Valtuusto 49,1 %
- Kunnanhallitus 65,2 %
- Yritys- ja kehittämispalvelut 63,4 %
- Kehittäminen ja yhteistyöhankkeet 94,7 %. Toimintakulut (72,3 %) olivat linjassa laskennallisen toteuman kanssa, mutta toimintatuotot alittuivat toteumaprosentin ollessa 56,4 %.
- Sivistyslautakunta 71,6 %.
    - Varhaiskasvatuksen toteuma oli 75,4 %. Varhaiskasvatuksen toimintatuotot jäivät 67,4 %:iin ja toimintakulujen toteuma oli 74,5 %.
    - Koulutoimen kokonaisuus toteutui 69,1 %:sesti.
    - Muu sivistystyö, johon kuuluu aikuiskoulutus, kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut ja vapaa-aikatoimi, toteutui 70,0 %:sesti.
- Teknisen lautakunnan toteuma oli 77,4 %.
- Saariselän kehittämisrahaston ylijäämä syyskuun lopussa oli n. 22 000 euroa ja siihen vaikuttaa maanmyynneistä saadut tulot.
- Kalatalouden kehittämisrahaston toimintatuotot olivat 69,4 % ja toimintakulut 67,6 %. Tilikauden tulos oli syyskuun lopussa n. 48 000 euroa ja tähän vaikuttaa myös EVLI:n arvopapereista mahdollisesti tuloutuvat luovutusvoitot ja -tappiot.
- Tilapalvelu liikelaitoksen alijäämä oli tässä kohtaa vuotta noin 127 000 euroa.

Verotulojen toteuma syyskuun lopussa oli 76,7 %. Osuus yhteisöveron tuotosta oli syyskuun lopussa jo 95,9 % koko vuoden ennusteesta. Kunnan tuloverojen toteuma oli 73,8 % ja kiinteistöveron toteuma 74,1 %. Verotuloja yhteensä on kuluvan vuoden talousarviossa arvioitu kertyvän n. 19,5 milj. euroa, mutta Kuntaliiton viimeisimmän (9/2026) veroennustekehikon mukaan koko vuoden toteuman arvioidaan olevan n. 19,9 milj. euroa.

Valtionosuudet ovat ajankohtaan nähden toteutuneet hieman yli suunnitellun toteuman ollessa 75,5 %. Talousarviossa valtionosuuksiin oli varattu 12,6 milj. euroa mutta viimeisimmän VM:n päivityksen (21.9.2026) mukaan toteuma olisi n. 12,3 milj. euroa. Vuosikate syyskuun lopussa oli n. 3,2 milj. euroa. Vuosikate kattaa tähän mennessä toteutuneet suunnitelman mukaiset poistot.

Tilikauden ylijäämä oli syyskuun lopussa 1,29 milj. euroa, kun muutetussa talousarviossa koko vuodelle on arvioitu 1,34 milj. euron alijäämä.

Investointeihin (netto) on kuluvan vuoden muutetussa talousarviossa varauduttu n. 4,4 milj. eurolla. Osa investoinneista on vielä kesken, mutta toteutuma tulee kuitenkin olemaan arvioitua pienempi. Syyskuun loppuun mennessä nettoinvestointien toteutuma oli n. 1,1 milj. euroa.

Ennakkoväkiluku Inarissa syyskuun lopussa oli 7 253 (v. 2025 vastaava ajankohta 7 181).

Työttömyysaste syyskuun lopussa oli 9,6 % (v.2025 vastaava ajankohta 9,2 %), työttömiä 360 (v.2025 vastaava ajankohta 336) pitkäaikaistyöttömiä 88 (v.2025 vastaava ajankohta 93) ja avoimia työpaikkoja 163 (v.2025 vastaava ajankohta 347).

Ohessa ovat Inarin kunnan talousarvion toteutumat per 30.9.2026 koko kunta yhteensä ja toimialoittain sekä toteuma investoinneista.

Esittelijä Kunnanjohtaja Tommi Kasurinen

Päätösehdotus

Kunnanhallitus merkitsee tiedoksi Inarin kunnan vuoden 2026 talousarvion 3. vuosineljänneksen toteutuman.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi yksimielisesti kunnanjohtajan päätösehdotuksen.

Lisätietoja: taloussuunnittelija Sanna Muotkajärvi, puh. 040 630 5374, sanna.muotkajarvi@inari.fi

_____