



## OSAVUOSIRAPORTTI 2/2024

Kunnanhallitus 26.8.2024

Kunnanvaltuusto 2.9.2024

# Talouden näkymät

# Talouden näkymät

- Talouskasvu on hiipunut koronaa edeltävän tason alle,
- Kuntien ansiokehitys on tulevina vuosina yleistä ansiokehitystä (keskimäärin +3,5 %) nopeampaa,
- Kuluttajahintojen nousu hidastuu. Hintataso jää korkealle. Inflaatioennuste vuodelle 2024 on +1,8 %,
- Lyhyet korot laskevat, pitkät pysyvät vakaana,
- Talouden alavireisyys laskee kuntien saamia yhteisöverotuloja vuonna 2024, mutta muiden kuntien verolajien arvioidaan kehittyvän suotuisasti,
- Kuntahallinnon alijäämä syvenee vuonna 2025 1,9 miljardiin euroon ja edelleen yli kahteen miljardiin euroon vuosina 2026–2028.
- Kuntien tulonsiirrot valtiolta kasvavat vuonna 2025, sillä TE-palveluiden järjestämisestä muodostuu kunnille uusi valtionosuustehtävä, jonka rahoitus kohdennetaan kunnille peruspalveluiden valtionosuuden kautta. Valtionosuuksiin tehdään kuitenkin vuosina 2025–2027 ylimääräisiä leikkauksia sote-siirtoon liittyvien takautuvasti perittävien valtionosuuksien vuoksi. Valtionosuuksien kasvua hidastaa myös hallituksen päättämä yhden prosenttiyksikön indeksijarru vuosina 2024–2027 sekä asukasluvun ja laskentatekijöiden muutokset, erityisesti lapsi-ikäluokkien pieneneminen.

# Talouden näkymät

## Valtion keskeisimmät kuntalinjaukset vuonna 2025

- Kuntien valtionosuuksiin kohdistuu sote-uudistuksesta johtuen pysyvä vähennys (-501 milj. €), jonka vaikutusta lievennetään +277 miljoonalla eurolla.
- Valtionosuuksiin kohdistuu loppuhallituskaudella myös muita leikkauksia, mm. -1 %-yksikön indeksijarru.

Black Friday  
-menetyksen  
kompensointi

TE-uudistus ja  
kotoutumislain  
uudistus  
liikkeelle

- TE-palveluiden järjestämisvastuu siirtyy kunnille uutena tehtävänä. Kuntien valtionosuuteen osoitetaan +607 milj. euroa (palvelut) ja +216 milj. euroa (työttömyysturvan laajennus). Raha yleiskatteellista.
- Uudistuksen rahoitus ei ole täysimääräinen.

- Kuntien tehtäviä ja velvoitteita vähennetään tai kuntien maksutuloja lisätään niin, että kuntatalous vahvistuu 100 miljoonalla euroa. Kuntien valtionosuuksiin kohdistetaan tästä johtuen pysyvä -25 miljoonan euron vähennys.

Kuntien  
normin-  
kevennys  
valmistelussa

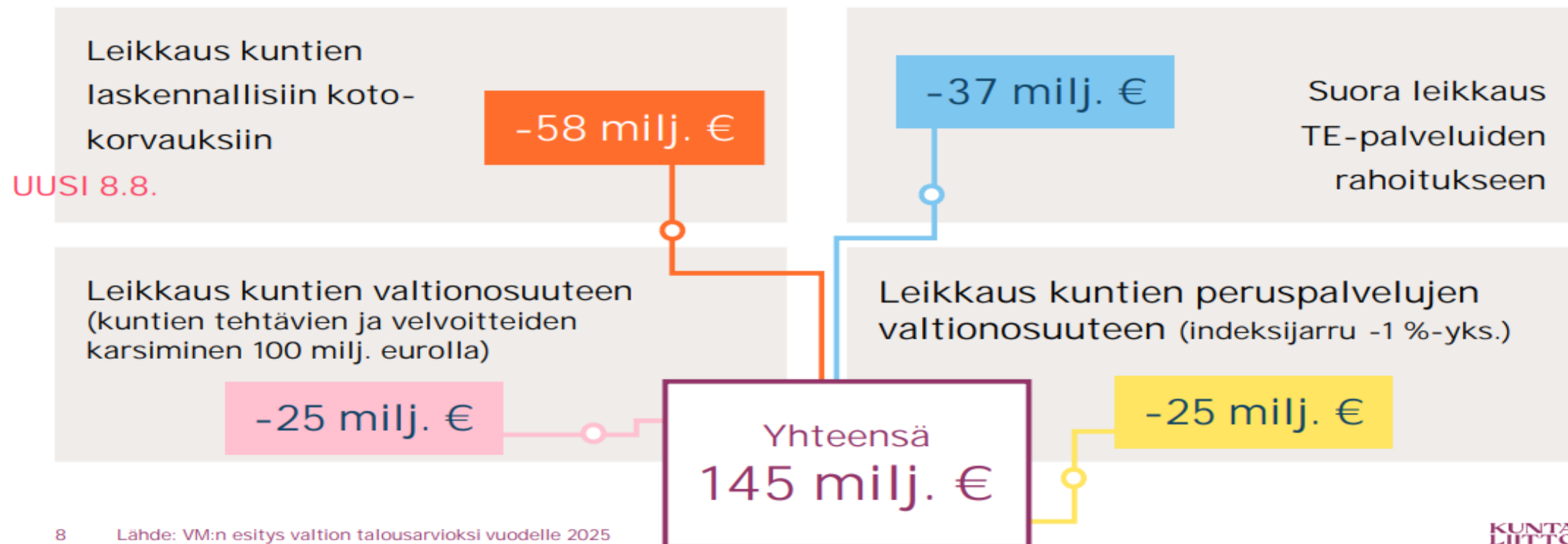
Kuntaverojen  
efektiivisyys  
lisääntyy

- Kunnallisverotuksen ansiotulovähennys poistuu, mutta verotulomenetyksen kompensatiot pienenevät vastaavasti (lisää tuloveroa, pienentää kuntien valtionosuuksia 329 milj. euroa)
- Yhteisvaikutus neutraali

# Talouden näkymät

Kuntien rahoitusleikkaus nousee -145 milj. euroon vuonna 2025

Kuntien tulojen leikkaukset, joita vastaan velvoitteita ei vielä (16.8.) ole vähennetty



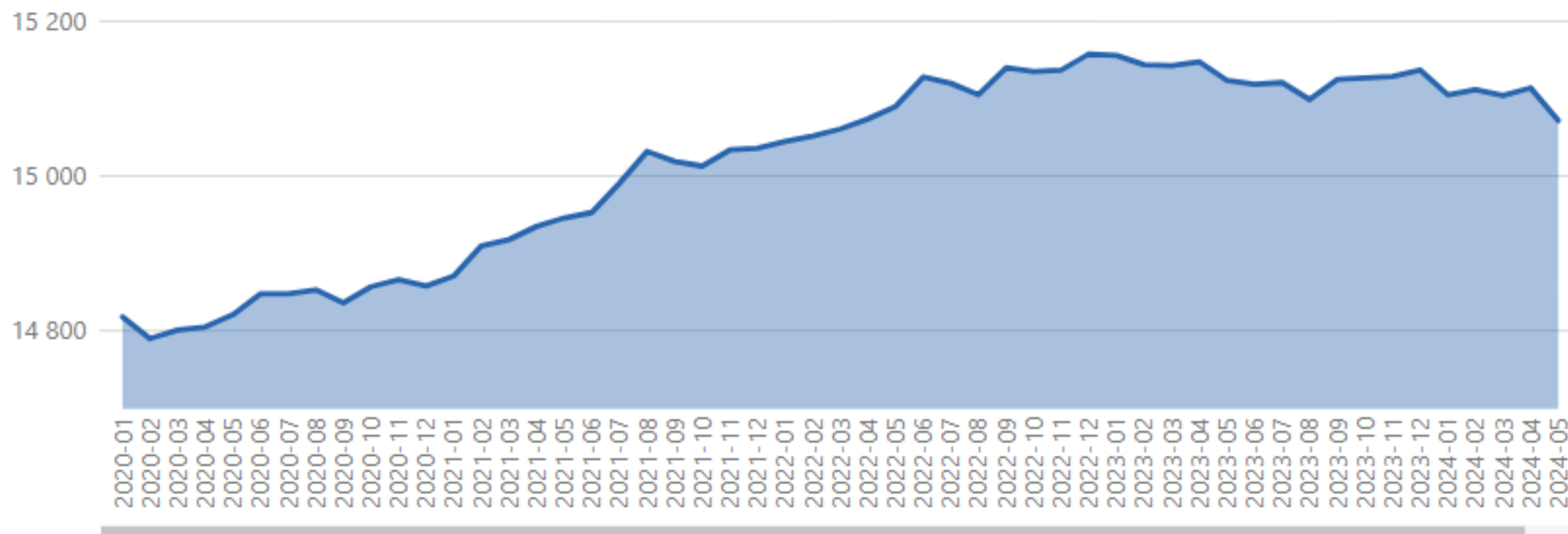
# **Kontiolahden talouden näkymät**

# Kontiolahten talouden näkymät

- Osavuosisraportti 1 jälkeen tilikauden alijäämä ennuste on noin -2,2 M€. Alkusyksyn aikana ennen osavuosisraportti 3 nähdään onko ennustetta tarve muuttaa,
- Tulevien vuosien talouden näkymät ovat heikot,
- Kunnan kassan tilanne on tällä hetkellä neutraali. Vuodelle 2024 hyväksytystä talousarviolainasta (7,8 M€) on nostettu 5,0 M€ toukokuussa. Loppuosan noston tarpeellisuutta arvioidaan alkusyksyn aikana,
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli kesäkuun lopussa 62,2 miljoonaa euroa, lainojen keskikorko oli 1,99 %.

# Väestö





Väestömäärä kesäkuun lopussa 15 074 henkilöä, muutosta alkuvuoden aikana -68 henkilöä.

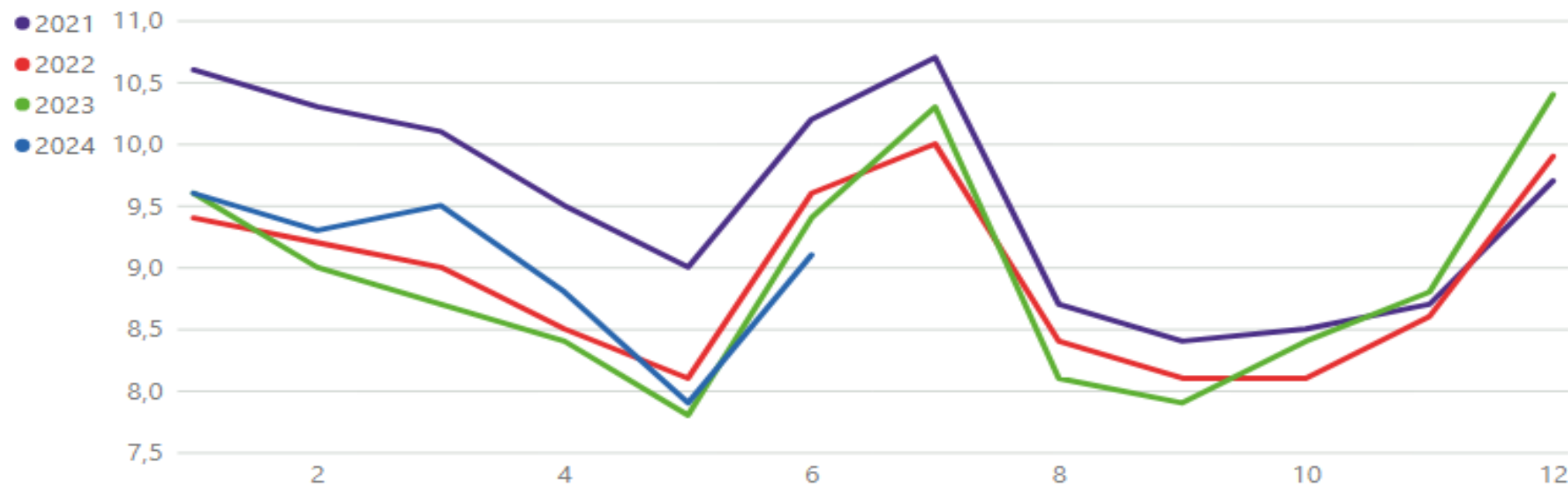
## Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2024-01	12	11	1	-26	-2	-32	15 104
2024-02	7	6	1	6	0	7	15 111
2024-03	6	12	-6	-4	2	-8	15 103
2024-04	15	7	8	2	1	10	15 113
2024-05	12	7	5	-47	0	-42	15 071
2024-06	13	12	1	-1	2	1	15 072
<b>Yhteensä</b>	<b>65</b>	<b>55</b>	<b>10</b>	<b>-70</b>	<b>3</b>	<b>-64</b>	<b>15 072</b>

- Väkiluvun kehitys on ollut luonnollisesta väestönlisäyksestä huolimatta negatiivinen.
- Syntyvyys on ollut kuolleisuutta korkeampaa, mutta kuntien välinen nettomuutto painaa väkiluvun kehityksen negatiiviseksi.
- Viimevuoden vastaavana ajankohtana väkiluku oli 15 118 henkilöä, kokonaismuutos -46 henkilöä.

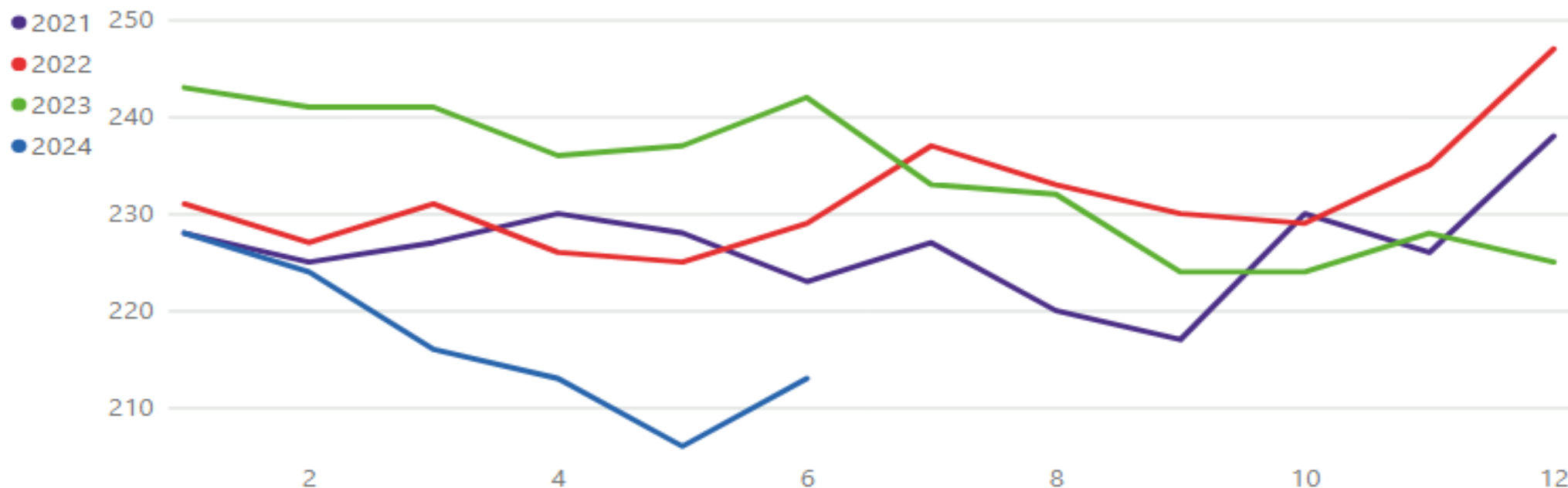
# Työllisyys

# Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



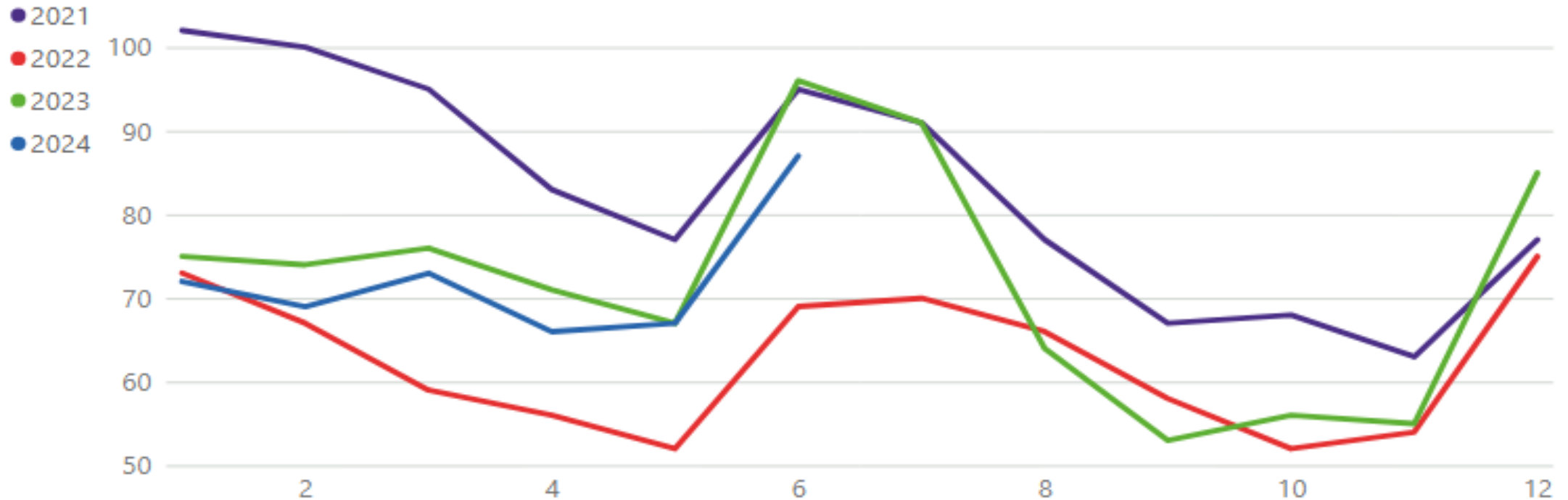
- Kesäkuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 9,1 %, viime vuoden vastaavana ajankohtana 9,4 %.
- Maakunnan työttömyysaste kesäkuun lopussa oli 14,0 %. Kontiolahten työttömyysaste on yhä alhainen maakunnallisessa vertailussa.

# Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



- Kesäkuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 213 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 242 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys on edelleen korkealla, mutta on käänntynyt laskuun vuoden 2023 alusta alkaen.

# Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä

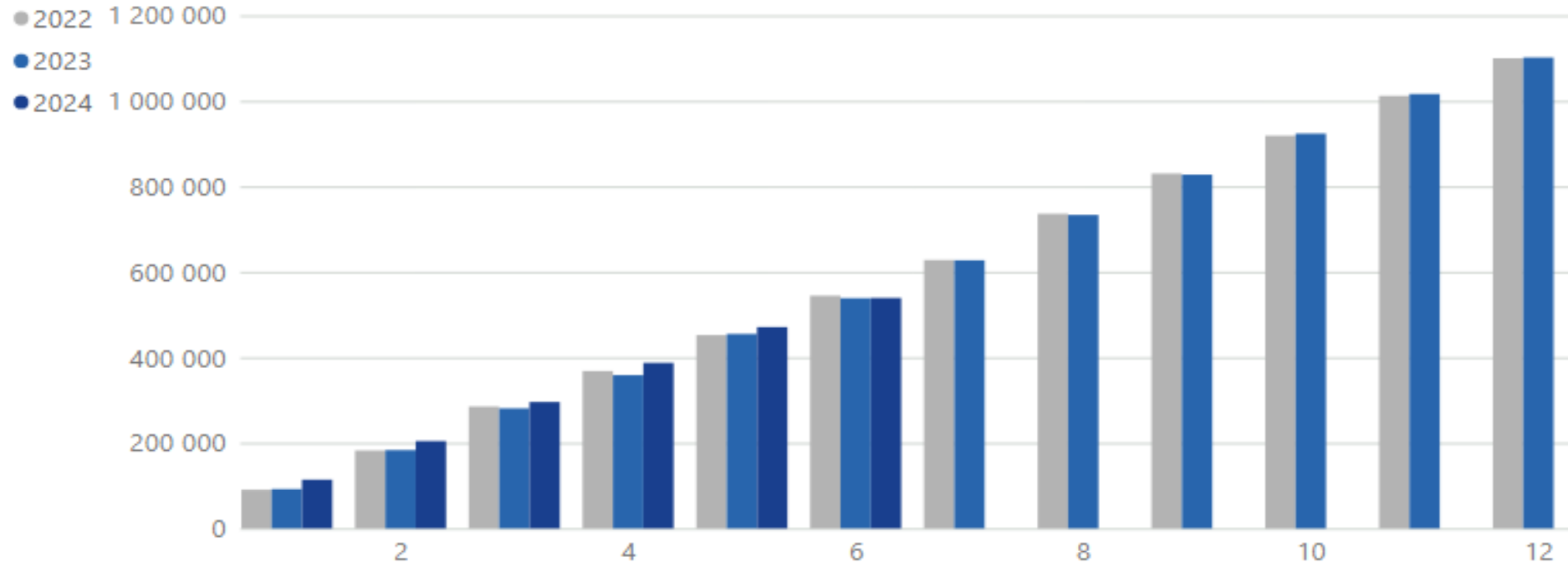


- Kesäkuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 87 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 96 henkilöä.

# Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä kuukausittain

Vuosi	2023				2024				
	Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
	1	197	92 175	1,8 %	1 588	208	114 187	23,9 %	22 013
	2	199	183 413	0,5 %	958	195	204 485	11,5 %	21 073
	3	190	281 002	-1,5 %	-4 266	189	295 867	5,3 %	14 866
	4	177	358 763	-2,6 %	-9 575	195	387 554	8,0 %	28 791
	5	181	455 158	0,6 %	2 747	193	471 256	3,5 %	16 098
	6	172	538 837	-1,1 %	-5 898	173	539 391	0,1 %	554
	7	190	627 553	-0,1 %	-472				
	8	196	733 602	-0,4 %	-2 741				
	9	193	828 011	-0,3 %	-2 419				
	10	201	923 989	0,5 %	4 916				
	11	190	1 016 563	0,4 %	4 380				
	12	181	1 102 018	0,2 %	1 658				

# Työmarkkinatuen kuntaosuus, kumulatiivinen kertymä euroissa



- Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä on vuoden 2024 aikana ollut lähes edellisvuoden tasolla. Kumulatiivisen kertymän toteuma kesäkuun lopussa talousarvioon verrattuna on 53,9 % eli 39 000 euroa yli tasaisen toteuman.
- Osavuosisraportti 3:n yhteydessä työmarkkinatuen kuntaosuuteen esitetään mahdollisesti määrärahamuutosta - 100.000 € (-1,0 M€ > -1,1 M€) , muutos katettaisiin keskushallinnon tulosalueelta, kokonaisvaikutus tulosalueella tulee olemaan neutraali. (-1 102 017 € TP 2023)



# Henkilöstö

# Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 30.6.2024 oli 581:

Toimielin nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	14	23	37	31,92
⊕ Sivistyslautakunta	67	357	424	46,83
⊕ Tekninen lautakunta	49	71	120	47,46
<b>Yhteensä</b>	<b>130</b>	<b>451</b>	<b>581</b>	<b>46,01</b>

- Henkilöstömäärä 30.6.2023 oli 597:

Toimielin nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	14	26	40	35,80
⊕ Sivistyslautakunta	72	364	436	46,11
⊕ Tekninen lautakunta	56	65	121	46,73
<b>Yhteensä</b>	<b>142</b>	<b>455</b>	<b>597</b>	<b>45,55</b>

- Kunnan henkilöstömäärä on pienentynyt verrattuna vastaavaan aikaan vuonna 2023: 597 → 581 (-16).
  - Hallinto-osaston henkilöstömäärä on pienentynyt: 40 → 37 (-3)
    - Muutosta selittää työllisyyden hoidon piiriin kuuluvien työpajatyöntekijöiden / nuorten kesätyöntekijöiden määrän tavanomainen vaihtelu.
  - Sivistysosastolla henkilöstömäärä on pienentynyt: 436 → 424 (-12)
    - Muutosta selittää henkilöstömäärän vähentyminen 1-4 työntekijän verran eri tulosalueilla: varhaiskasvatus, perusopetus, lukiokoulutus ja vapaa-aika.
  - Teknisellä osastolla henkilöstömäärä on säilynyt lähes ennallaan: 121 → 120 (-1)
- (Kuntamaisema 22.8.2024)
- Luvuissa on mukana työntekijät/viranhaltijat, joiden palvelussuhde on ollut voimassa ko. päivänä, myös mm. lyhytaikaiset sijaiset.

# Sairaspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2024 alusta kesäkuun loppuun oli **12,64** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 22.8.2024).

Valittu aikaväli

1.1.2024 - 30.6.2024

12,64

Poissaolot/htv2

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2023 alusta kesäkuun loppuun oli **15,95** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 22.8.2024).

Valittu aikaväli

1.1.2023 - 30.6.2023

15,95

Poissaolot/htv2

- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat merkittävästi vähentyneet: 15,95 → 12,64 kalenteripäivää / htv2 → **Muutos: - 3,31 kalenteripäivää**

# Sairaspoissaolojen kehitys

- Alla vertailussa on vuosien 2023 ja 2024 kumulatiiviset luvut vuoden alusta kesäkuun loppuun niissä ryhmissä, joissa tilanne on tai on ollut huolestuttava:
  - Sairauspoissaolotilanne on pysynyt hyvällä tasolla **perusopetuksessa**:
    - 01-06/2023 **10,02 kalpv/htv2**
    - 01-06/2024 **10,81 kalpv/htv2**
  - Sairauspoissaolotilanne on merkittävästi parantunut **varhaiskasvatuksessa**:
    - 01-06/2023 **20,51 kalpv/htv2**
    - 01-06/2024 **14,89 kalpv/htv2**
  - Sairauspoissaolotilanne on hieman parantunut **puhtauspalveluissa**:
    - 01-06/2023 **23,78 kalpv/htv2**
    - 01-06/2024 **20,07 kalpv/htv2**
  - Sairauspoissaolotilanne on merkittävästi parantunut **ruokapalveluissa**:
    - 01-06/2023 **51,36 kalpv/htv2**
    - 01-06/2024 **15,25 kalpv/htv2**

(Kuntamaisema 22.8.2024)

# Henkilöstökulujen toteuma

HENKILÖSTÖ	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
<b>Palkat ja palkkiot</b>	<b>-23 869 129</b>	<b>-23 874 270</b>	<b>-11 367 164</b>	<b>48 %</b>	<b>0</b>	<b>-23 874 270</b>	<b>-11 374 862</b>
Palkat ja palkkiot	-23 869 129	-23 874 270	-11 367 164	48 %	0	-23 874 270	-11 374 862
<b>Henkilöstösivukulut</b>	<b>-5 606 543</b>	<b>-5 546 420</b>	<b>-2 565 785</b>	<b>46 %</b>	<b>0</b>	<b>-5 546 420</b>	<b>-2 708 988</b>
Eläkekulut	-4 795 308	-4 811 210	-2 311 513	48 %	0	-4 811 210	-2 285 636
Muut henkilöstösivukulut	-811 235	-735 210	-254 272	35 %	0	-735 210	-423 352
<b>Yhteensä</b>	<b>-29 475 672</b>	<b>-29 420 690</b>	<b>-13 932 949</b>	<b>47 %</b>	<b>0</b>	<b>-29 420 690</b>	<b>-14 083 850</b>

Henkilöstökulujen toteuma kesäkuun lopussa on 48 % ollen tasaisen toteuman mukainen.

Henkilöstökuluihin ei esitetä määrärahamuutoksia

# Käyttötalous

KOKO KUNTA

# Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 6/2024

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

**-38 540 638**

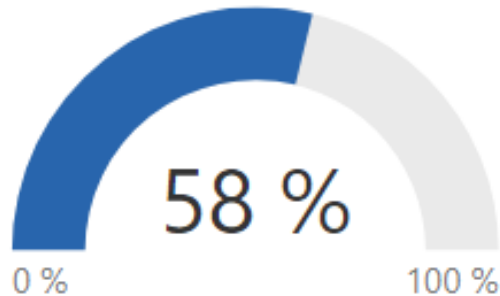
Jäljellä TA	Ennuste	TA
<b>-28 422 475</b>	<b>-69 166 278</b>	<b>-66 963 113</b>

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

**14 217 523**

Jäljellä TA	Ennuste	TA
<b>9 644 452</b>	<b>25 130 819</b>	<b>23 861 975</b>

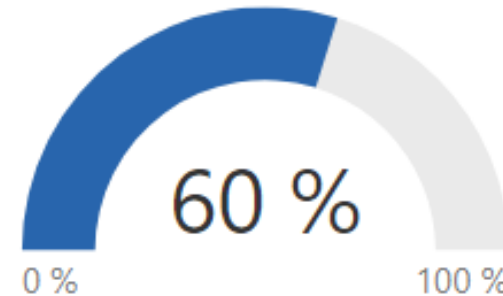
TOIMINTAKULUT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen  
vuoteen

**-42,4 %**

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen  
vuoteen

**-40,4 %**

# Toimintakatteen toteuma 6/2024

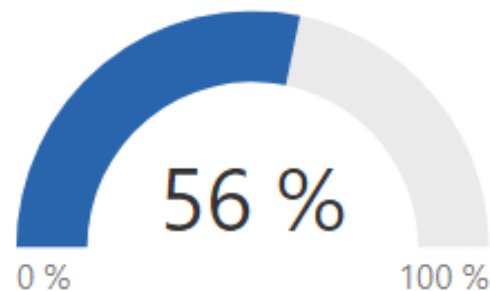
Laskennallinen toteuma tasaisella  
kertymällä tarkastelukaudella  
50 %

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

**-24 323 115**

Jäljellä TA	Ennuste	TA
<b>-18 778 023</b>	<b>-44 035 460</b>	<b>-43 101 138</b>

TOIMINTAKATE TOT/TA %

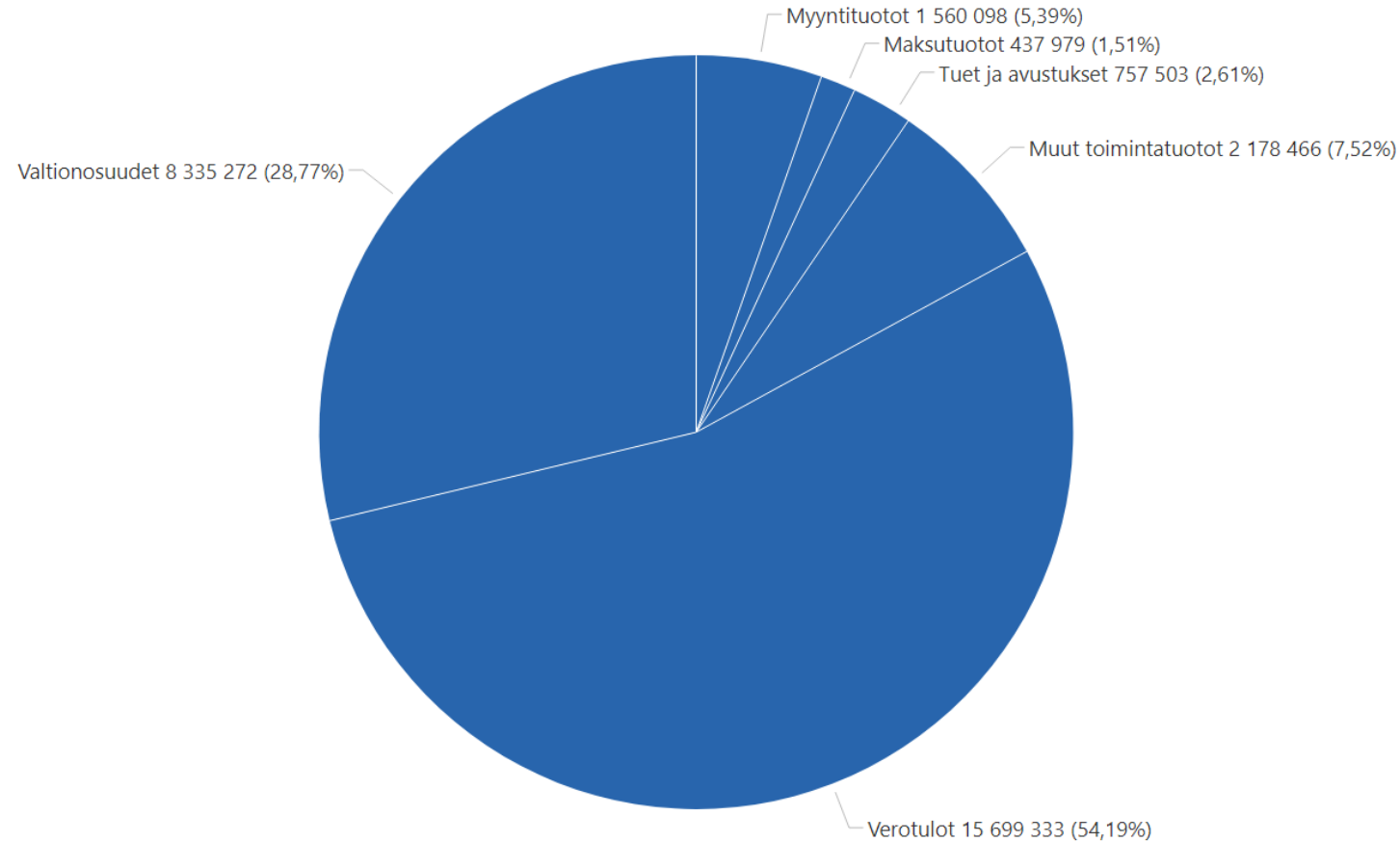


Muutos-% edelliseen  
vuoteen

**-43,6 %**

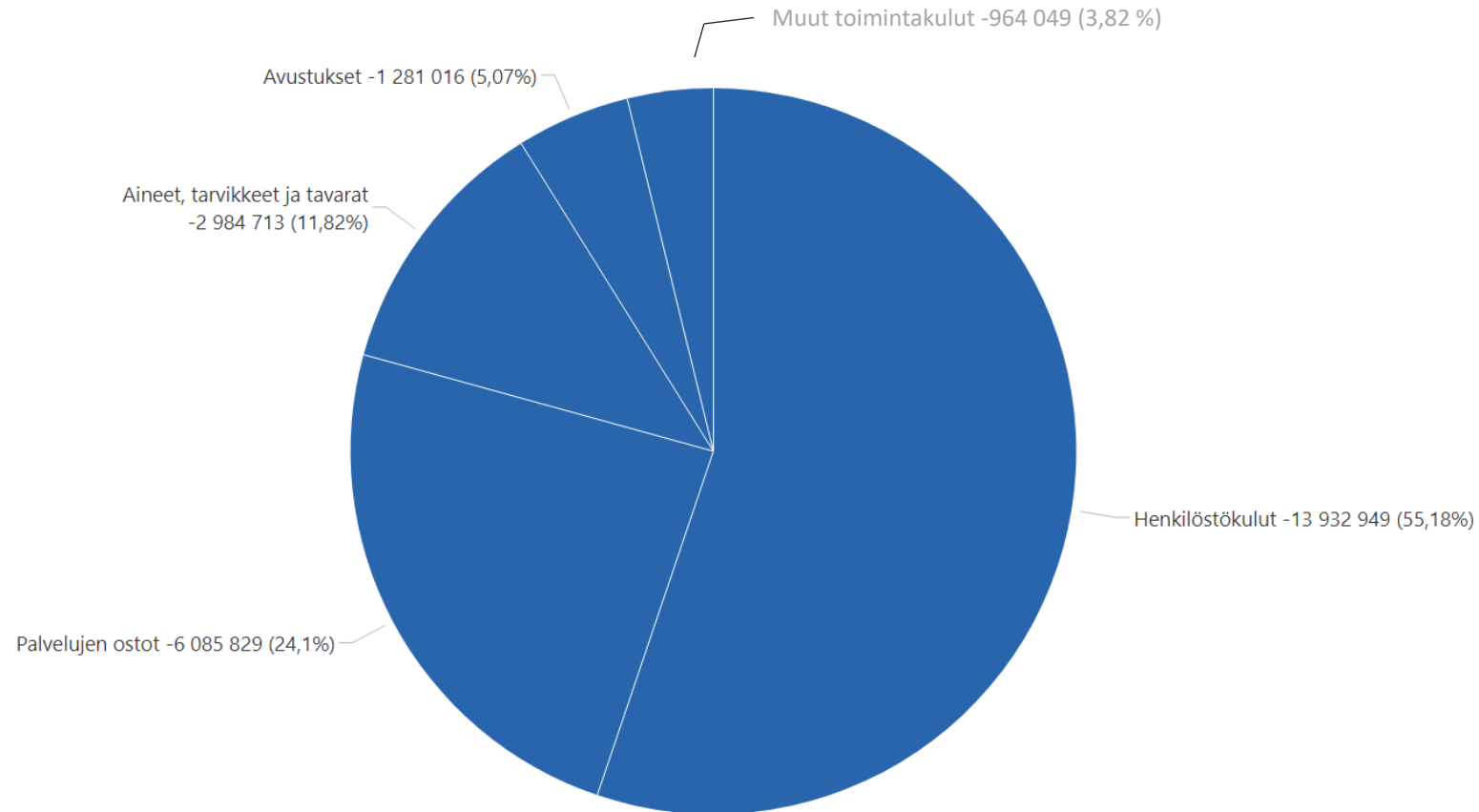


# Ulkoisten tuottojen jakauma 6/2024



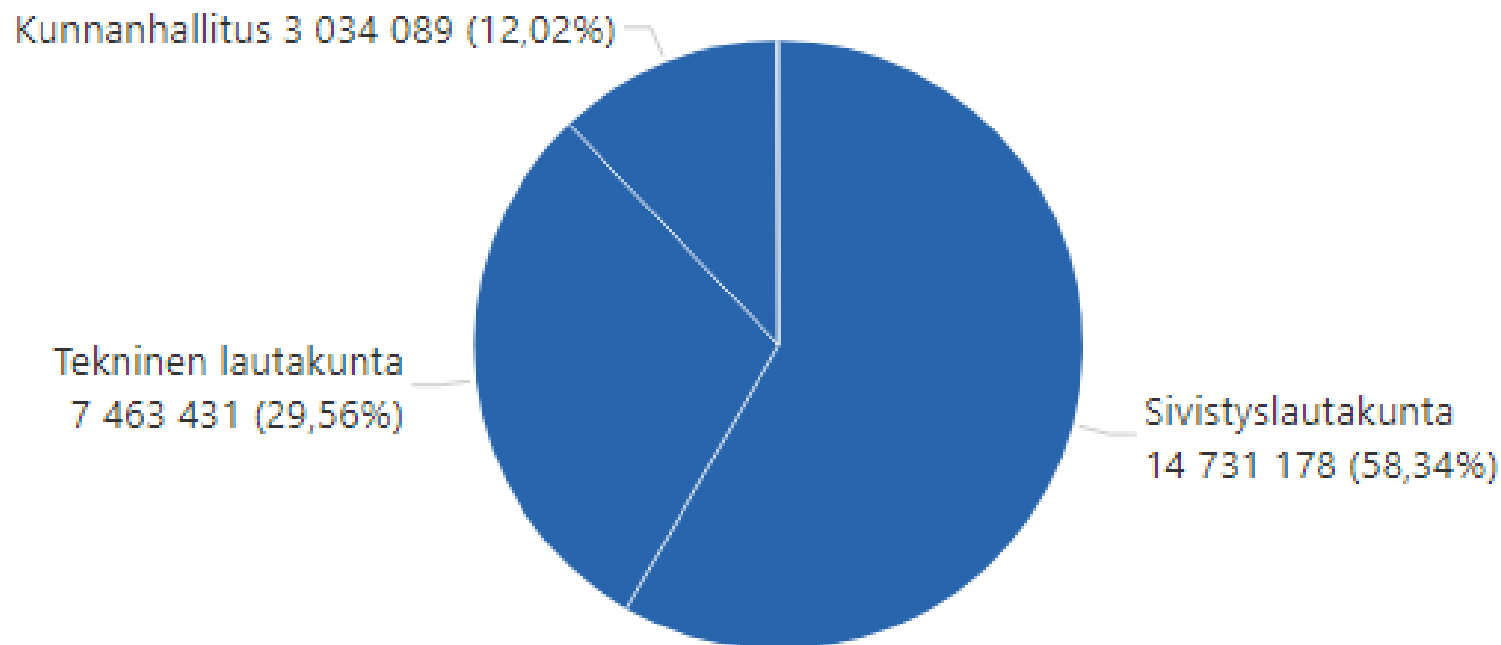
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 17,0 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 54,2 % ja valtionosuudet 28,8 % kunnan tuotoista.

# Ulkoisten kulujen jakauma 6/2024



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 55,2 % ja palveluiden ostot 24,1 %.

# Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 6/2024



# Verotulot

# Verotulojen kertymä

VEROTULOT	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan tulovero	25 983 072	26 400 000	14 049 351	53 %		26 400 000	16 933 215
Kiinteistövero	3 527 243	3 700 000	215 463	6 %		3 700 000	263 301
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 975 776	2 300 000	1 434 519	62 %		2 300 000	1 846 198
<b>Yhteensä</b>	<b>32 486 092</b>	<b>32 400 000</b>	<b>15 699 333</b>	<b>48 %</b>		<b>32 400 000</b>	<b>19 042 713</b>

- Verotulojen kertymä kesäkuun lopussa on 15,7 M€ toteuman ollen 48 % muutetusta talousarviosta. Kiinteistöveron kertymä ei toteudu tasaisesti vuoden aikana. Heinäkuun aikana kiinteistöverokertymä on tasoittunut ja budjetoinnin mukainen.
- Koko vuoden verotulokertymän arvio on parantunut (~100 000 €). Arvioita tarvittaessa tarkennetaan osavuosisiraportissa 3.

# Valtionosuudet

# Valtionosuuksien kertymä Valmis

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

50 %

VALTIONOSUUDET	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan peruspalv. vo (ilm. tas)	12 782 896	10 898 000	5 583 174	51 %		10 898 000	6 365 658
Verotul. perustuva vo:n tasaus	5 929 127	5 386 000	2 691 492	50 %		5 386 000	2 964 564
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 773 227	-1 850 000	-935 604	51 %		-1 850 000	-824 118
Verotulomenetysten kompensati	2 027 801	1 996 000	996 210	50 %		1 996 000	1 013 906
<b>Yhteensä</b>	<b>18 966 597</b>	<b>16 430 000</b>	<b>8 335 272</b>	<b>51 %</b>		<b>16 430 000</b>	<b>9 520 010</b>

- Valtionosuuksien toteuma kesäkuun lopussa 8,3 miljoonaa euroa, toteuman ollen 51 %.
- Koko vuoden valtionosuuskertymä arvio on parantunut (~200 000 €). Arvioita tarvittaessa tarkennetaan osavuosisiraportissa 3.

# Tuloslaskelma



# Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen)



Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

50 %

Tuloslaskelma	Talousarvio	Siitä muutos	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Toteuma edellinen vuosi	Muutos-%	TP Edellinen vuosi	Kr
<b>Toimintatuotot</b>	<b>23 861 975</b>	<b>0</b>	<b>23 861 975</b>	<b>12 529 907</b>	<b>53 %</b>	<b>11 676 029</b>	<b>-47 %</b>	<b>23 940 021</b>	
Myyntituotot	11 249 685	0	11 249 685	5 332 409	47 %	4 901 693	-53 %	11 327 015	
Maksutuotot	881 550	0	881 550	440 369	50 %	487 071	-50 %	947 176	
Tuet ja avustukset	724 000	0	724 000	757 503	105 %	1 063 136	5 %	1 337 427	
Muut toimintatuotot	11 006 740	0	11 006 740	5 999 626	55 %	5 224 129	-45 %	10 328 403	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-66 963 113</b>	<b>0</b>	<b>-66 963 113</b>	<b>-32 844 723</b>	<b>49 %</b>	<b>-32 380 847</b>	<b>-51 %</b>	<b>-66 771 562</b>	
Henkilöstökulut	-29 420 690	0	-29 420 690	-13 932 949	47 %	-14 083 850	-53 %	-29 475 672	
Palvelujen ostot	-20 469 817	0	-20 469 817	-9 655 786	47 %	-9 736 140	-53 %	-20 348 899	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 651 396	0	-5 651 396	-3 189 763	56 %	-2 919 611	-44 %	-5 748 560	
Avustukset	-1 998 200	0	-1 998 200	-1 281 016	64 %	-1 217 382	-36 %	-2 096 832	
Muut toimintakulut	-9 423 010	0	-9 423 010	-4 785 209	51 %	-4 423 864	-49 %	-9 101 599	
<b>Toimintakate</b>	<b>-43 101 138</b>	<b>0</b>	<b>-43 101 138</b>	<b>-20 314 816</b>	<b>47 %</b>	<b>-20 704 817</b>	<b>-53 %</b>	<b>-42 831 541</b>	
<b>Verotulot</b>	<b>32 900 000</b>	<b>-500 000</b>	<b>32 400 000</b>	<b>15 699 333</b>	<b>48 %</b>	<b>19 042 713</b>	<b>-52 %</b>	<b>32 486 092</b>	
<b>Valtionosuudet</b>	<b>17 030 000</b>	<b>-600 000</b>	<b>16 430 000</b>	<b>8 335 272</b>	<b>51 %</b>	<b>9 520 010</b>	<b>-49 %</b>	<b>18 966 597</b>	
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-1 210 500</b>	<b>0</b>	<b>-1 210 500</b>	<b>-261 452</b>	<b>22 %</b>	<b>59 042</b>	<b>-78 %</b>	<b>-388 647</b>	
Korkotuotot	48 450	0	48 450	42 126	87 %	29 824	-13 %	146 210	
Muut rahoitustuotot	366 000	0	366 000	254 559	70 %	253 603	-30 %	419 405	
Korkokulut	-1 512 450	0	-1 512 450	-557 987	37 %	-223 778	-63 %	-844 546	
Muut rahoituskulut	-112 500	0	-112 500	-150	0 %	-607	-100 %	-109 717	
<b>Vuosikate</b>	<b>5 618 362</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>4 518 362</b>	<b>3 458 337</b>	<b>77 %</b>	<b>7 916 948</b>	<b>-23 %</b>	<b>8 232 500</b>	
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-7 035 000</b>	<b>0</b>	<b>-7 035 000</b>	<b>-3 457 965</b>	<b>49 %</b>	<b>-2 655 309</b>	<b>-51 %</b>	<b>-6 957 429</b>	
Poistot	-7 035 000	0	-7 035 000	-3 457 965	49 %	-2 655 309	-51 %	-6 957 429	
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-1 416 638</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>-2 516 638</b>	<b>373</b>	<b>-0 %</b>	<b>5 261 639</b>	<b>-100 %</b>	<b>1 275 071</b>	
<b>Tilikauden ylij. +/-alij. -</b>	<b>-1 416 638</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>-2 516 638</b>	<b>373</b>	<b>-0 %</b>	<b>5 261 639</b>	<b>-100 %</b>	<b>1 275 071</b>	
<b>Laskennalliset erät</b>	<b>305 400</b>	<b>0</b>	<b>305 400</b>	<b>164 342</b>	<b>54 %</b>	<b>151 489</b>	<b>-46 %</b>	<b>-1 084 031</b>	
Laskennalliset tuotot	305 400	0	305 400	272 883	89 %	249 617	-11 %	1 000 834	
Laskennalliset kulut				-108 541		-98 127	-Infinity	-2 084 864	
<b>Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen</b>	<b>-1 111 238</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>-2 211 238</b>	<b>164 715</b>	<b>-7 %</b>	<b>5 413 129</b>	<b>-107 %</b>	<b>191 040</b>	

# Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	9 446 570	8 715 275	4 934 046	57 %	0	8 715 275	4 710 740
Toimintakulut	-52 278 111	-51 816 413	-25 248 556	49 %	0	-51 816 413	-25 415 557
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-20 314 510	47 %	0	-43 101 138	-20 704 817
Verotulot	32 486 092	32 400 000	15 699 333	48 %		32 400 000	19 042 713
Valtionosuudet	18 966 597	16 430 000	8 335 272	51 %		16 430 000	9 520 010
Rahoitustuotot ja -kulut	-388 647	-1 210 500	-261 452	22 %		-1 210 500	59 042
Vuosikate	8 232 500	4 518 362	3 458 644	77 %	0	4 518 362	7 916 948
Poistot ja arvonalentumiset	-6 957 429	-7 035 000	-3 457 965	49 %	0	-7 035 000	-2 655 309
Tilikauden ylij. +/alij. -	1 275 071	-2 516 638	679	-0 %	0	-2 516 638	5 261 639
Laskennalliset erät	-1 084 031	305 400	164 342	54 %		305 400	151 489
Tilikauden ylij. +/alij. - lask. Jälkeen	191 040	-2 211 238	165 021	-7 %	0	-2 211 238	5 413 129

# Rahoituslaskelma

# Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	-3 198 404,51	628 062,00	415 593,24	2 439 507,69		628 062,00
<b>Toiminnan rahavirta</b>	7 804 777,11	4 118 362,00	1 759 723,95	7 748 384,24		4 118 362,00
Vuosikate	8 232 294,48	4 518 362,00	3 454 850,79	7 916 948,17		4 518 362,00
Tulorahoituksen korjaukset	-427 517,37	-400 000,00	-1 695 126,84	-168 563,93		-400 000,00
<b>Investointien rahavirta</b>	-11 003 181,62	-3 490 300,00	-1 324 346,53	-5 298 206,55		-3 490 300,00
Investointimenot	-12 542 907,60	-5 417 000,00	-1 484 306,34	-5 823 290,73		-5 417 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	441 366,76	430 000,00	159 959,81	175 155,50		430 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 098 359,22	1 496 700,00		349 928,68		1 496 700,00
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	-2 291 749,35	-36 104,00	1 202 554,24	-7 249 246,72		-36 104,00
<b>Lainakannan muutokset</b>	798 195,10	-36 104,00	1 012 490,04	-4 154 005,58		-36 104,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 000 000,00	7 800 000,00	5 000 000,00			7 800 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 908 096,56	-7 836 104,00	-3 987 509,96	-4 154 005,58		-7 836 104,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 706 291,66		0,00			
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	-3 089 944,45		190 064,20	-3 095 241,14		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-35 005,70		-13 310,84	-10 416,19		
Vaihto-omaisuuden muutos	-71 486,98		-5 069,02	-52 448,89		
Saamisten muutos	-411 564,18		1 454 686,02	1 107 790,69		
Korottomien velkojen muutos	-2 571 887,59		-1 246 241,96	-4 140 166,75		
<b>Rahavarojen muutos</b>	-5 489 948,38		1 644 621,51	-4 799 069,03		
-						
<b>Rahavarojen muutos -</b>	-5 489 948,38		1 644 621,51	-4 799 069,03		
<b>Rahavarat kauden lopussa</b>	7 517 349,46		9 161 970,97	8 208 228,81		
<b>Rahavarat tilikauden alussa</b>	13 007 297,84		7 517 349,46	13 007 297,84		

# Käyttötalousosa

# Kunnanhallitus

# Keskushallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi	Ennuste
▲ Toimintatuotot	2 553 192	2 630 140	1 246 736	47 %		2 630 140	1 162 562	2 945 171
Toimintakulut	-6 309 229	-6 342 130	-2 693 129	42 %		-6 342 130	-2 730 926	-6 788 612
Toimintakate	-3 756 037	-3 711 990	-1 446 392	39 %		-3 711 990	-1 568 364	-3 843 441

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli kesäkuun lopussa 39 %, joka on noin 409 000 euroa alle tasaisen toteuman. Olennaisimmat poikkeamat muodostuvat toimintakuluissa palveluidenostojen ja henkilöstökulujen osalta. Palveluidenostojen alitus muodostuu pääosin joukkoliikenteen kustannuksista, joita ei ole laskutettu alkuvuodelta kesäkuun lopun tilanteessa.
- Osavuosisraportti 3:ssa tulosalueelle sisältyvään työllisyyspalveluiden tulosityksikköön tämän hetken arvion mukaan tullaan esittämään määrärahalisäyksiä -100 000 euroa työmarkkinatuen kuntaosuuteen. Esitetty määrärahamuutos katetaan keskushallinnon tulosalueen henkilöstökustannuksista.

# Elinvoiman edistäminen

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	46 570		215				31 816
Toimintakulut	-489 036	-481 170	-335 465	70 %		-481 170	-254 173
Toimintakate	-442 466	-481 170	-335 250	70 %		-481 170	-222 356

## Talouden toteuma ja määrärahamuutokset:

- Tulosalueen toimintakatteen toteuma kesäkuun lopussa on 69,7 %, joka on noin 94 000 euroa yli tasaisen toteuman. Olennaisimmat alituksen toimintakuluissa muodostuvat yhteistoimintaosuuksissa, jotka eivät eräänny tasaisesti maksuun pitkin vuotta.
- Tulosalueelle ei esitetä määrärahamuutoksia.



# Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	30 120		7 331				14 216
Toimintakulut	-350 647	-330 510	-162 783	49 %		-330 510	-178 424
Toimintakate	-320 526	-330 510	-155 451	47 %		-330 510	-164 208

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 47 % kesäkuun lopussa, joka on noin 10 000 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintakate kertyy hieman tasaista toteumaa parempana.
- Tulosalueelle ei esitetä määrärahamuutoksia.

# Vapaa-aikapalvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot					162 020	162 020	
Toimintakulut					-1 826 070	-1 826 070	
Toimintakate					-1 664 050	-1 664 050	

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Organisaatiomuutoksesta johtuen uusi tulosalue kunnanhallituksen alaisuuteen.
- Toimintakate = talousarvio loppuvuodelle 1.7.-31.12.2024

# Vapaasivistystyö

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut					-198 700	-198 700	
Toimintakate					-198 700	-198 700	

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Organisaatiomuutoksesta johtuen uusi tulosalue kunnanhallituksen alaisuuteen.
- Toimintakate = talousarvio loppuvuodelle 1.7.-31.12.2024

# Toimielin yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	2 629 882	2 630 140	1 254 283	48 %	162 020	2 792 160	1 208 594
Toimintakulut	-7 148 911	-7 153 810	-3 191 377	45 %	-2 024 770	-9 178 580	-3 163 522
Toimintakate	-4 519 029	-4 523 670	-1 937 094	43 %	-1 862 750	-6 386 420	-1 954 929

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma kesäkuun lopussa on 42,8 %, ollen noin 324 000 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintakatteen alittuminen kesäkuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä palkoissa sekä palveluiden ostoissa.
- Esitetyt määrärahamuutosesitykset johtuvat organisaatiomuutoksen aiheuttamista tulosaluemuutoksista (vapaa-aikapalvelut).
- Osavuosisraportti 3:ssa tämän hetken arvion mukaan tullaan esittämään työmarkkinakustannusten määrärahamuutosta (-100 000 euroa). Muutos saadaan katettua keskushallinnon tulosalueelta.

# Tarkastuslautakunta

# Tarkastuslautakunta

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1		20				
Toimintakulut	-33 115	-35 890	-20 812	58 %		-35 890	-7 346
Toimintakate	-33 114	-35 890	-20 792	58 %		-35 890	-7 346

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma kesäkuun lopussa on 57,9 % ollen n. 3 000 euroa yli tasaisen toteuman. Toimintakatteen alitus kesäkuun lopussa muodostuu siitä, että tilintarkastusmaksut eivät eräänny maksettavaksi tasaisesti pitkin vuotta.
- Toimielimelle ei esitetä määrärahamuutoksia osavuosisiraportin yhteydessä.

# Sivistyslautakunta

# Sivistystoimen hallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	174		40				
Toimintakulut	-689 849	-715 920	-321 740	45 %	407 010	-308 910	-323 026
Toimintakate	-689 675	-715 920	-321 700	45 %	407 010	-308 910	-323 026

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli 44,9 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.



# Perusopetus

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	950 727	724 250	597 192	82 %	-271 950	452 300	634 762
Toimintakulut	-22 443 371	-22 598 468	-11 194 153	50 %	12 357 730	-10 240 738	-10 850 975
Toimintakate	-21 492 644	-21 874 218	-10 596 961	48 %	12 085 780	-9 788 438	-10 216 213

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on 48,5 %. Osavuosikatsauksen ajankohtaan nähden toteuma on laskennallisella tasolla, mutta loppuvuoden henkilöstömenojen ylitysriski (n. -90 000 €) tuodaan tiedoksi. Ylitysriski johtuu sekä sijaiskustannuksista, joihin ei ole raamin mukaisen budjetoinnin sisällä ollut mahdollisuutta varata määrärahoja, että oppilaiden tuentarpeeseen palkatuista koulunkäynninohjaajista. Kesän alussa voimaan tulleet palkankorotukset näkyvät loppuvuoden henkilöstömenoissa.
- Toimintatuotoissa tukien ja avustusten toteuma on 171,8 %, koska kahdesta valtion erityisavustuksesta on saatu päätös ja määrärahat vasta talousarvion laadinnan jälkeen.
- Organisaatiouudistuksen vuoksi tässä osavuosikatsauksessa ei esitetä lisämäärärahaa, vaan määrärahan ylityspaineet tuodaan tässä vaiheessa tiedoksi. Lautakunnan talouden kokonaistilannetta selvitetään seuraavaan osavuosikatsaukseen mennessä ja ratkaisuja pyritään löytämään osaston sisältä siltä osin kuin mahdollista.

# Varhaiskasvatuspalvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	905 495	625 000	355 408	57 %	-311 200	313 800	651 969
Toimintakulut	-14 200 917	-14 133 640	-6 981 586	49 %	7 452 550	-6 681 090	-7 084 950
Toimintakate	-13 295 422	-13 508 640	-6 626 177	49 %	7 141 350	-6 367 290	-6 432 982

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on 49,1 %. Henkilöstömenojen ylitysuhka on -527 000 €. Ylitys johtuu lasten tuen tarpeeseen palkatuista lisähenkilöistä, sijaishenkilöistä ja yksityiseltä palveluntuottajalta siirtyneen Nallemetsän päiväkodin henkilöstön henkilöstökuluista. Kunnalle siirtyneen päiväkodin tuomat lisäkustannukset varhaiskasvatukselle ovat henkilöstömenojen lisäksi arviolta -192 140 €. Arvioitu säästö palvelusetelimaksuista +182 000 €.
- Organisaatiouudistuksen vuoksi tässä osavuosisikatsauksessa ei esitetä lisämäärärahaa, vaan määrärahan ylityspaineet tuodaan tässä vaiheessa tiedoksi. Lautakunnan talouden kokonaistilannetta selvitetään seuraavaan osavuosisikatsaukseen mennessä ja ratkaisuja pyritään löytämään siltä osin kuin mahdollista.

# Lukiokoulutus

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	37 386	39 000	45 126	116 %	-12 470	26 530	53 337
Toimintakulut	-1 758 808	-1 849 470	-813 891	44 %	1 058 280	-791 190	-818 248
Toimintakate	-1 721 422	-1 810 470	-768 765	42 %	1 045 810	-764 660	-764 911

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on 42,5 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

# Vapaa sivistystyö

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintakulut	-390 101	-418 602	-220 242	53 %	198 700	-219 902	-198 161
Toimintakate	-390 101	-418 602	-220 242	53 %	198 700	-219 902	-198 161

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma on kesäkuun lopussa 52,6 %.
- Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti ottaen huomioon seutuopiston kahdesti vuodessa tapahtuvan laskutuksen. Vapaa sivistystyö siirtyy kunnanhallituksen alaiselle hyvinvointi- ja työllisyysjaostolle 1.7.2024 lukien.

# Vapaa-aikapalvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	288 978	282 000	309 210	110 %	-162 020	119 980	213 297
Toimintakulut	-3 566 879	-3 553 528	-1 778 299	50 %	1 826 070	-1 727 458	-1 727 186
Toimintakate	-3 277 901	-3 271 528	-1 469 088	45 %	1 664 050	-1 607 478	-1 513 889

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli 44,9 %. Avustukset ovat ylittyneet merkittävästi talousarvion luvuista etsivän nuorisotyön avustuksen tuloutuksesta sekä MOVE Kontiolahti –hankkeesta johtuen. Tulopuolelle kirjautuvat myös ensilumenladun ja Muistojen raja –museon tulot, joita ei ole talousarviovaiheessa huomioitu. Talous toteutunee suunnitellusti.

# Sivistyslautakunta yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	2 182 760	1 670 250	1 306 976	78 %	-757 640	912 610	1 553 364
Toimintakulut	-43 049 926	-43 269 628	-21 309 910	49 %	23 300 340	-19 969 288	-21 002 545
Toimintakate	-40 867 166	-41 599 378	-20 002 934	48 %	22 542 700	-19 056 678	-19 449 181

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintakatteen toteuma oli kesäkuun lopussa 48,1 %. Lautakunnan talous on toteutunut pääosin suunnitelmien mukaisesti, mutta henkilöstömenoissa on olemassa selkeä ylitysriski palkankorotusten sekä budjetoitua suurempien tuen henkilöstön palkkakulujen ja sijaiskustannusten vuoksi.
- Organisaatiouudistuksen vuoksi tässä osavuosikatsauksessa ei esitetä lisämäärärahaa, vaan määrärahan ylityspaineet tuodaan tässä vaiheessa tiedoksi. Lautakunnan talouden kokonaistilannetta selvitetään kolmanteen osavuosikatsaukseen mennessä ja ratkaisuja pyritään löytämään osaston sisältä siltä osin kuin mahdollista.
- Mahdolliset lisämääräraha- tai muutosesitykset tuodaan kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä.

# Tekninen lautakunta

# Teknisen hallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 114 603	978 630	564 638	58 %		978 630	539 649
Toimintakulut	-814 610	-830 870	-491 394	59 %		-830 870	-361 252
Toimintakate	299 993	147 760	73 244	50 %		147 760	178 397

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Sekä toimintatuotot, että toimintakulutkin ovat toteutuneet hieman suurempina kuin talousarviossa on arvioitu. Suurin syy kasvaneisiin toimintamenoihin on alkuvuoden arvioitua suuremmat lämmityskustannukset. Myös toimintatuottoja on kertynyt kaukolämmön myyntituotoista arvioitua enemmän.
- Toimintakate näyttäisi kuitenkin toteutuvan talousarvion mukaisesti.
- Määrärahamuutoksia ei esitetä.



# Tekniset palvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	13 164 546	13 827 750	7 179 331	52 %		13 827 750	6 354 484
Toimintakulut	-10 872 006	-10 699 201	-5 302 892	50 %		-10 699 201	-5 402 021
Toimintakate	2 292 540	3 128 549	1 876 438	60 %		3 128 549	952 463

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Toimintatuotot sekä toimintakulut ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen toteutuma on kesäkuun lopussa 60 %. Talousarviomuutoksia ei esitetä.

# Kuntatekniikka

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	829 788	826 190	440 397	53 %		826 190	430 340
Toimintakulut	-2 276 671	-2 420 610	-1 247 120	52 %		-2 420 610	-1 285 689
Toimintakate	-1 446 882	-1 594 420	-806 723	51 %		-1 594 420	-855 350

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Tammi-helmikuussa 2024 on tehty lunta varastoon ensilumenlatua ja maailmancupkilpailuja varten. Lunta on valmiina noin 55 000 kuutiota. Ensilumenladun kustannus tulee olemaan noin 240 000 euroa, kun talousarviossa siihen varattiin 160 000 euroa. Säästöjä on haettu katujen talvi- ja kesäkunnossapidosta ja mm. tienvarsien niitosta.
- Toimintakate on talousarvion mukainen.

# Vesihuolto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	2 362 352	2 360 165	622 198	26 %		2 360 165	608 170
Toimintakulut	-1 543 155	-1 442 564	-772 550	54 %		-1 442 564	-682 478
Toimintakate	819 197	917 601	-150 352	-16 %		917 601	-74 308

## Talouden toteuma ja määrärahamuutokset:

- Vesihuollon osalta toimintatuotot ovat pienemmät kuin talousarviossa tasaisen kertymän mukaan tulisi olla.
- Laskutusta tehdään kolmen kuukauden jaksoissa, mikä vaikuttaa tulokertymään. Toimintatuotot ovat kuitenkin toteutuneet hieman suurempina edellisen vuoden kesäkuuhun verrattaessa.
- Toimintakuluissa ollaan hieman tasaista kertymää edellä. Käyttötaloutta rasitti keväällä 2024 tapahtunut Uuron alavesisäiliön laiterikko.

# Maankäyttö ja valvonta

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	1 656 089	1 568 850	1 162 064	74 %		1 568 850	981 428
Toimintakulut	-1 033 169	-1 110 540	-508 668	46 %		-1 110 540	-475 993
Toimintakate	622 920	458 310	653 396	143 %		458 310	505 435

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Rakentamattomien tonttien kysyntä ei ole edellisvuosien tasolla. Tuloksen parantamiseksi on käynnistetty vuoden 2024 loppuun jatkuva vuokratonttien myyntikampanja. Myyntikampanjan tuloksena tavoite ollaan saavuttamassa.
- Taantuma, inflaatio ja korkojen nousu ovat edelleen vaikuttaneet asuntorakentamiseen. Rakennuslupien määrässä ollaan edellisvuotta jäljessä.
- Ympäristövalvonnan tavoitteet ovat toteutuneet sähköisen valvontajärjestelmän käyttöönoton osalta. Raakapuusta saatava hinta on ollut keskimääräistä korkeammalla tasolla. Puun myynnin tulostavoitteita nostettiin alkuvuodesta.

# Tekninen lautakunta yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	19 127 377	19 561 585	9 968 628	51 %		19 561 585	8 914 071
Toimintakulut	-16 539 610	-16 503 785	-8 322 624	50 %		-16 503 785	-8 207 433
Toimintakate	2 587 767	3 057 800	1 646 004	54 %		3 057 800	706 638

## Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

- Koko lautakunnan osalta talous on toteutunut niin toimintatuottojen kuin toimintakulujenkin osalta talousarvion mukaisesti. Toimintakate on hieman tasaista kertymää edellä.

# Koko kunta yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	23 940 021	23 861 975	12 529 907	53 %	0	23 861 975	11 676 029
Toimintakulut	-66 771 562	-66 963 113	-32 844 723	49 %	0	-66 963 113	-32 380 847
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-20 314 816	47 %	0	-43 101 138	-20 704 817

- Koko kunnan toimintakate kesäkuun lopussa on 47,1 % eli 2,9 % (noin 1 236 000 euroa) alle tasaisen toteuman.
- Vuoden 2024 lomarahat (noin 800 000 euroa) kirjautuvat heinäkuussa ja näin ollen näkyvät vasta seuraavassa osavuosisiraportissa.

# Investointiosa

# Investointiosa



KUNNANHALLITUS			TA 2024	TOT 30.6.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
<b>KP</b>	<b>YHTEENSÄ NETTO</b>		<b>-270 000</b>	<b>-74 283</b>	<b>-8 480</b>	<b>-8 480</b>	<b>-278 480</b>
1002	2000	Maan osto	-300 000	-87 950			-300 000
1002	2000	Maan myynti	30 000				30 000
1002	1000	Arvopaperit myynti		13 667			0
1940	7220	Vapaa-aikatoimen kalusto			-8 480	-8 480	-8 480
TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2024	TOT 30.6.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
<b>KP</b>	<b>TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO</b>		<b>-943 300</b>	<b>-386 852</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>-918 300</b>
4220	3000	Hankesuunnittelu	-30 000				-30 000
4220	3215	Kontiolahden koulun peruskorjaus	-25 000	-8 000	25 000	25 000	0
4220	3220	Lehmon yhtenäiskoulu	-125 000	-63 901			-125 000
4220	3230	Peruskorjausinvestoinnit	-300 000	-113 583			-300 000
4220	3239	Jäähallin peruskorjaus	-50 000	-16 903			-50 000
4220	3245	Kulhon koulun lämmitysmuodon muuttaminen	-240 000	-171 203			-240 000
4220	3245	Avustus Kulhon koulun lämmitysmuodon muuttamiseen	24 700				24 700
4220	3250	Onttolan liikuntasali	-100 000				-100 000
4220	7335	Jäähallin jäähdytyskone	-200 000	-13 262			-200 000
4220	7335	Avustus jäähallin jäähdytyskoneeseen	102 000				102 000
<b>KP</b>	<b>KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO</b>		<b>-1 225 000</b>	<b>-525 680</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>-895 000</b>
4100	5021	Kestopäällysteiden pintausta	-50 000	-50 000			-50 000
4100	5141	Tievalaistus	-75 000	-46 965			-75 000
4125	5161	Leikkikentät	-15 000				-15 000
4130	5171	Lähikentät ja reitit	-30 000				-30 000
4100	5172	AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	-1 500 000	-2 348	1 500 000	1 500 000	0
4100	5172	Avustus, AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	1 200 000		-1 200 000	-1 200 000	0
4125	5236	Puistot	-15 000	-544			-15 000
4640	5254	Häikänniemen laiturin uusiminen	-60 000				-60 000
4100	5261	Kaavatiesuunnittelu	-50 000	-12 423			-50 000
4100	5300	Tiehankkeet	-270 000	-135 647			-270 000
4100	5360	Karhulan asemakaava-alueen rakentaminen	-30 000	-54 812			-30 000
4100	5370	Lamminrannan perusparantaminen	-250 000	-193 784			-250 000
4125	5375	Satamalahden kunnostus	-200 000		200 000	200 000	0
4125	7375	Avustus, Satamalahden kunnostus	170 000		-170 000	-170 000	0
4100	5380	Paitalammen asemakaava-alueen rakentaminen	-50 000	-29 157			-50 000
<b>KP</b>	<b>KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ NETTO</b>		<b>-30 000</b>	<b>-4 072</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-30 000</b>
4600	6520	Kaukolämpölaitos	-30 000	-4 072			-30 000



# Investointiosa

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2024	TOT 30.6.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
<b>KP</b>	<b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-210 000</b>	<b>-180 184</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-210 000</b>
4721 7030	Ruokahuollon kalusto	-25 000	-28 111			-25 000
4130 7208	Kunnossapitokalusto (liikunta)	-125 000	-100 460			-125 000
4220 7320	Kunnossapitokalusto, kiint.huolto	-60 000	-51 613			-60 000
9000 6200	Vesihuollon kaluistohankinnat					0
SIVISTYSLAUTAKUNTA		TA 2024	TOT 30.6.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
<b>KP</b>	<b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-157 000</b>	<b>-51 274</b>	<b>105 710</b>	<b>105 710</b>	<b>-51 290</b>
3116 7206	Kalusto, tietotekniikka	-50 000	-34 410	15 580	15 580	-34 420
3116 7207	Kalusto, perusopetus	-40 000	-14 344	25 650	25 650	-14 350
3140 7208	Kontiolahden lukio	-45 000		45 000	45 000	0
3010 7220	Vapaa-aikatoimen kalusto	-11 000	-2 520	8 480	8 480	-2 520
3239 7340	Varhaiskasvatus	-11 000		11 000	11 000	0
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA		TA 2024	TOT 30.6.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
<b>KP</b>	<b>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-97 230</b>	<b>-97 230</b>	<b>-97 230</b>
3871 7206	Kalusto, tietotekniikka			-15 580	-15 580	-15 580
3871 7207	Kalusto, perusopetus			-25 650	-25 650	-25 650
3985 7208	Kontiolahden lukio			-45 000	-45 000	-45 000
3907 7340	Varhaiskasvatus			-11 000	-11 000	-11 000

# Investointiosan määrärahamuutoksien perustelut

## Kunnanhallitus:

- Vapaa-aikatoimen kalusto on siirretty kunnanhallituksen alaisuuteen organisaatiomuutoksesta johtuen. Määrärahamuutosesitystä ei ole tarpeen tehdä huomioon ottaen koko vuoden alkuperäinen investointimäärä.
- Arvopaperien myynti: myyty Romppalasta asunto-osake alkuvuonna. Määrärahamuutosesityksen tarpeellisuutta tarkastellaan osavuosisiraportti 3 yhteydessä.

## Tekninen lautakunta:

### • Talonrakennus:

- Kontiolahtien koulun peruskorjaukseen varattu 25 000 euron määräraha oli tarkoitettu henkilökunnan pyöräkatoksen rakentamiseen. Pyöräkatos on toteutettu olemassa oleviin rakennuksiin, jolloin kustannuksia ei syntynyt.

### • Kunnallistekniikka:

- AH-keskuksen valaistushanke ei toteudu, koska hankkeelle ei saatu haettua 1,2 M€:n avustusta.
- Satamalahden kunnostus ei toteudu, koska hankkeelle ei saatu haettua 170 000 euron avustusta.

## Sivistyslautakunta / kasvatus- ja koulutuslautakunta:

- Sivistyslautakunnan alaisuudesta on tehdään investointien määrärahamuutoksen kasvatus- ja koulutuslautakunnan sekä kunnanhallituksen alaisuuteen. Määrärahamuutokset ovat kustannusneutraalit.

# Yhteenveto määrärahamuutoksista

# Talousarvion sitovuus:

Talousarvioon merkityt menot, tuloarviot ja tavoitteet ovat kunnanvaltuustoon nähden sitovia seuraavasti:

- Käyttötalouden tulosalueiden tavoitteet ja toimintakate (netto)
- Tuloslaskelmaosan rahoituserät (netto)
- Investointiosan investointimenot
  - maan osto
  - talonrakennus
  - kunnallistekniikka
  - kaukolämpölaitos
  - vesihuoltolaitos
  - irtain omaisuus
- Rahoitusosan lainakannan muutos (pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos)
- Vesihuoltolaitoksen osalta liikeylijäämä
- Konserniosan tytäryhtiöiden toiminnalliset tavoitteet

# Määrärahamuutosesitykset:

KÄYTTÖTALOUSOSA	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>-4 523 670</b>	<b>-1 862 750</b>	<b>-6 386 420</b>
Hyvinvoinnin	-330 510		-330 510
Keskushallinto	-3 711 990		-3 711 990
Elinvoiman edistäminen	-481 170		-481 170
Vapaa sivistystyö		-198 700	-198 700
Vapaa-aikapalvelut		-1 664 050	-1 664 050
<b>Tarkastuslautakunta</b>	<b>-35 890</b>		<b>-35 890</b>
Tarkastuslautakunta	-35 890		-35 890
<b>Sivistyslautakunta</b>	<b>-41 599 378</b>	<b>22 542 700</b>	<b>-19 056 678</b>
Sivistystoimen hallinto	-715 920	407 010	-308 910
Perusopetus	-21 874 218	12 085 780	-9 788 438
Varhaiskasvatuspalvelut	-13 508 640	7 141 350	-6 367 290
Lukiokoulutus	-1 810 470	1 045 810	-764 660
Vapaa sivistystyö	-418 602	198 700	-219 902
Vapaa-aikapalvelut	-3 271 528	1 664 050	-1 607 478
<b>Kasvatus- ja koulutuslautakunta</b>		<b>-20 679 950</b>	<b>-20 679 950</b>
Kasvatus- ja koulutuksen halli		-407 010	-407 010
Perusopetus		-12 085 780	-12 085 780
Varhaiskasvatuspalvelut		-7 141 350	-7 141 350
Lukiokoulutus		-1 045 810	-1 045 810

# Määrärahamuutosesitykset:

<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>3 057 800</b>		<b>3 057 800</b>
Teknisen hallinto	147 760		147 760
Tekniset palvelut	3 128 549		3 128 549
Kuntatekniikka	-1 594 420		-1 594 420
Vesihuolto	917 601		917 601
Maankäyttö ja valvonta	458 310		458 310
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (TOIMINTAKATE)</b>	<b>-43 101 138</b>	<b>0</b>	<b>-43 101 138</b>

<b>TULOSLASKELMAOSA</b>	<b>TA + muutos 1</b>	<b>TA muutokset</b>	<b>TA muutoksen jälkeen</b>
Rahoituserät	-1 210 500		-1 210 500

- Tuloslaskelmaosan määrämuutokset ovat neutraalit. Määrärahaylitysesityksiä ei esitä osavuoriraportti 2:ssa.
- Tuloslaskelman mahdollisia määrärahamuutosesityksiä tarkastellaan osavuosisraportti 3:ssa.

# Määrärahamuutosesitykset valtiosuuksiin ja verotuloihin:

VERORAHOITUS	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Verotulot	32 400 000		32 400 000
Valtiosuudet	16 430 000		16 430 000

- Verorahoituksen mahdollisia määrärahamuutosesityksiä tarkastellaan osavuosisraportti 3:ssa.

# Tuloslaskelma yhteenveto (ulkoinen)

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	9 446 570	8 715 275	4 934 046	57 %	0	8 715 275	4 710 740
Toimintakulut	-52 278 111	-51 816 413	-25 248 556	49 %	0	-51 816 413	-25 415 557
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-20 314 510	47 %	0	-43 101 138	-20 704 817
Verotulot	32 486 092	32 400 000	15 699 333	48 %		32 400 000	19 042 713
Valtionosuudet	18 966 597	16 430 000	8 335 272	51 %		16 430 000	9 520 010
Rahoitustuotot ja -kulut	-388 647	-1 210 500	-261 452	22 %		-1 210 500	59 042
Vuosikate	8 232 500	4 518 362	3 458 644	77 %	0	4 518 362	7 916 948
Poistot ja arvonalentumiset	-6 957 429	-7 035 000	-3 457 965	49 %	0	-7 035 000	-2 655 309
Tilikauden ylij. +/-alij. -	1 275 071	-2 516 638	679	-0 %	0	-2 516 638	5 261 639
Laskennalliset erät	-1 084 031	305 400	164 342	54 %		305 400	151 489
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	191 040	-2 211 238	165 021	-7 %	0	-2 211 238	5 413 129

Käyttötaloulosaan ei esitetä määrärahamuutoksia pois lukien organisaatiomuutoksesta johtuvat, jotka ovat kustannusneutraaleja.



# Määrärahamuutosesitykset investointiosaan:

<b>INVESTOINNIT YHTEENSÄ</b>	<b>TA 2024 TOT 30.6.2024</b>	<b>LTK-MUUTOS-ESITYS</b>	<b>KH-MUUTOS-ESITYS</b>	<b>MUUTETTU TA 2024</b>	
<b>Kunnanhallitus</b>					
- Maan osto	-300 000	-87 950	0	0	-300 000
- Maan myynti	30 000	0	0	0	30 000
- Arvopaperit myynti		13 667			0
- Vapaa-aikatoimen kalusto			-8 480	- 8 480	-8 480
<b>Tekninen lautakunta</b>					
- Talonrakennus	-943 300	-386 852	25 000	25 000	-918 300
- Kunnallistekniikka	-1 225 000	-525 680	300 000	300 000	-895 000
- Kaukolämpölaitos	-30 000	-4 072	0	0	-30 000
- Vesihuoltolaitos	-1 055 000	-250 833	0	0	-1 055 000
- Irtain omaisuus	-210 000	-180 184	0	0	-210 000
<b>Sivistyslautakunta</b>					
- Irtain omaisuus	-157 000	-51 274	105 710	105 710	-51 290
<b>Kasvatus- ja koulutuslautakunta</b>					
- Irtain omaisuus			-97 230	-97 230	-97 230
<b>YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-3 890 300</b>	<b>-1 473 178</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>-3 535 300</b>

# Taseyksiköt

Vesihuoltolaitos

# Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 30.6.2024



	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-6 / 2024	Tot-%	Poikkeama	Muutos- esitykset	Talousarvio muutosten jälk.
<b>LIIKEVAIHTO</b>	<b>2 358 665</b>	<b>622 198</b>	<b>26,38%</b>	<b>-1 736 467</b>	<b>0</b>	<b>2 358 665</b>
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1 500	0	0,0%	-1 500	0	1 500
MATERIAALIT JA PALVELUT	-992 900	-535 697	53,95%	457 203	0	-992 900
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-235 630	-159 844	67,84%	75 786	0	-235 630
PALVELUJEN OSTOT	-757 270	-375 853	49,63%	381 417	0	-757 270
HENKILÖSTÖKULUT	-338 900	-176 091	51,96%	162 809	0	-338 900
PALKAT JA PALKKIOT	-282 450	-148 106	52,44%	134 344	0	-282 450
HENKILÖSIVUKULUT	-56 450	-27 985	49,57%	28 465	0	-56 450
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-667 600	-331 032	49,59%	336 568	0	-667 600
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-110 764	-60 762	54,86%	50 002	0	-110 764
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ</b>	<b>250 001</b>	<b>-481 384</b>	<b>-192,55%</b>	<b>-731 385</b>	<b>0</b>	<b>250 001</b>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-146 450	244	-0,17%	146 694	0	-146 450
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	244		244	0	0
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-38 450	0	0,0%	38 450	0	-38 450
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-108 000	0	0,0%	108 000	0	-108 000
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	103 551	-481 140	-464,64%	-584 691	0	103 551
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>103 551</b>	<b>-481 140</b>	<b>-464,64%</b>	<b>-584 691</b>	<b>0</b>	<b>103 551</b>

# Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

## 30.6.2024



	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 06/2024	Tot-%	Poikkeama	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten jälk.
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>250 001</b>	<b>-481 384</b>	<b>-192,55%</b>	<b>-731 385</b>	<b>0</b>	<b>250 001</b>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	667 600	331 032	49,59%	-336 568	0	667 600
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-146 450	244	-0,17%	146 694	0	-146 450
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-1 055 000	-278 065	26,36%	776 935	0	-1 055 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-283 849	-428 173	150,85%	-144 324	0	-283 849
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0	699 751		699 751	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS KUNNALTA/KY:LTÄ	0	-12 276		-12 276	0	0
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0	-279 184		-279 184	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	408 290		408 290	0	0
RAHAVAROJEN MUUTOS	-283 849	-19 883	7,0%	263 966	0	-283 849

# Vesihuoltolaitoksen investoinnit

		TA 2024	TOT 30.6.2024	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2024
<b>KP</b>	<b>VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO</b>	<b>-1 055 000</b>	<b>-250 833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 055 000</b>
9000	6110 Lehmon kiertovesiverkoston rakentaminen					0
9000	6130 Vesihuoltohankkeet	-150 000	-96 901			-150 000
9000	6134 Lehmon vedenottamon saneeraus					0
9000	6145 Uusi asiakastietojärjestelmä					0
9000	6150 Vedenottamohanke	-80 000	-51 862			-80 000
9000	6170 Joensuun veden maksuosuudet	-50 000				-50 000
9000	6182 Vesihuoltoverkoston suunnittelu	-30 000	-5 670			-30 000
9000	6221 Vesimittarien vaihto	-75 000	-20 087			-75 000
9000	5360 Karhulan asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	5370 Lamminrannan alueen peruskorjaus	-200 000				-200 000
9000	5380 Paitalammen asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000				-20 000
9000	6400 Uuden asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	6450 Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000				-300 000
9000	6460 Kontioniemen linjojen uusiminen	-150 000	-76 313			-150 000

## Vesihuoltolaitos:

- Vesihuoltolaitoksen investointeihin ei esitetä muutoksia.

# LIITTEET

# Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy:n ensisijaisena tehtävänä on palvella alueella toimivia yrityksiä ja alueelle sijoittuvia uusia yrityksiä tarjoamalla yrityksille näiden tarpeisiin räätälöityjä toimitiloja. Yrityspalvelu omistaa ja hallinnoi Kontiolahden alueella toimitiloja ja vuokraa niitä yritysten käyttöön. Yhtiöllä on nykyisin omistuksessaan noin 34.000 m<sup>2</sup> tiloja. Teollisuustilat sijaitsevat pääosin Uuron ja Jaaman yritysalueilla. Suurin yksittäinen Yrityspalvelun omistuksessa oleva kiinteistö sijaitsee Lehmossa Lammintiellä. Teollisuustilojen ohella Yrityspalveluilla on hallinnassa 23 asuinhuoneistoa, joista 10 kpl Asunto Oy Kontiolahden Vaskiportissa.

## **Yrityspalvelujen toiminnalliset tavoitteet:**

- toimitilat ovat tarkoituksenmukaiset
- tilikauden tulos on positiivinen
- lainakanta alenee

# Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

## Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on onnistunut raportointiaikana vuokraamaan kaikki yritystilat. Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on kevään ja kesän aikana saanut tiedusteluja uusista rakennettavista suuremmista teollisuustiloista. Neuvotteluja mahdollisesti rakennettavista tiloista jatketaan tulevien kuukausien aikana. Vuokra-asunnoissa on ollut vaihtuvuutta ja raportointijakson lopussa asuinhuoneistojen käyttöaste on ollut 87 %.

Osavuosisraportin tilanne on tuottojen ja tuloksen osalta suunnitelmien mukainen. Tulos on toteutunut alkuvuonna positiivisesti. Liikevaihto tarkasteluaikana on noin 1 823 000 euroa ja tulos 117 783 euroa. Lainakanta lyhenee vuoden loppuun mennessä suunnitelman mukaisesti. Vuoden 2024 talouden arvioidaan kehittyvän suunnitelman mukaisesti loppuvuonna.



# Konttiolahden Yrityspalvelu Oy

## Toteuma ja arvio loppuvuodelle

	TA 2024	TOT 6/2024	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2024
Liikevaihto	3 443	1 823	52,9%		
Tilikauden tulos	156	118	75,6 %		
Lainakanta	15 215	15 869	104,3%		

# Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

## **Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:**

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on raportointijaksolla tukenut kunnan kasvustrategiaa rohkeimman työn ja yrittäjyyden ympäristön suhteen vuokraamalla toimitiloja yritysten käyttöön. Vetovoimaisten yritysalueiden kehittämistä on jatkettu yhteistyössä Kontiolahden kunnan maankäytön suunnittelun ja elinvoimatyön kanssa.

Toukokuussa 2024 Kontiolahden Yrityspalvelu Oy oli mukana Kontiolahden lukiolaisten yritysvierailupäivässä Jotwire Oy:n tiloissa Jaaman yritysalueella. Koulujen ja yritysten yhteistyön vahvistaminen tukee Kontiolahden kasvustrategian mukaisesti innostavinta kasvun ja oppimisen ympäristöä sekä rohkeinta työnteon ja yrittämisen ympäristöä.

# Kontionloikka Oy

Kontionloikka Oy on Kontiolahden kunnan omistama kehittämissyhtiö. Kontionloikka palvelee alueen yrityksiä kaikissa yritystoiminnan vaiheissa. Yhtiö vastaa myös Kontiolahden alueen matkailun kehittämisestä. Kontionloikka toteuttaa elinvoiman kehittämiseen liittyviä hankkeita sekä hallinnoi alueen yritysten toimintaedellytyksiä parantavia kehittämisprojekteja.

## **Kontionloikan toiminnalliset tavoitteet:**

- toteuttaa palvelusopimuksen mukaiset tehtävät
- parantaa Kontiolahden kunnan alueella olevien yritysten toimintaedellytyksiä
- edistää Kontiolahden matkailua

# Kontionloikka Oy

## Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Kontionloikka Oy on onnistunut palvelemaan alueen yrityksiä kattavasti. Palvelusopimuksen mukaisesti yhtiö on tarjonnut alueen yrityksille maksutonta yritysneuvontaa. Raportointiaikana Kontionloikka Oy on kirjannut yhteensä yli 400 asiakastapahtumaa. Kehittäminen ja sparraus muutostilanteessa -tapahtumia oli noin 17,5 % kaikista neuvontatapahtumista. Kartoitussoittoihin liittyviä tapahtumia oli 20,9 % Alkuneuvontaan ja yrityksen perustamiseen liittyviä tapahtumia oli noin 9,4 % ja yritysrahoitukseen liittyviä neuvontatapahtumia noin 7 % kaikista neuvontatapahtumista. Vuoden 2024 alusta käynnistyneen matkailun kehittämishankkeen vaikutukset näkyvät palveluiden käytössä, sillä kesäkuun loppuun mennessä 30,5 % neuvontatapahtumista liittyi matkailuasioihin.

Yritysrahoitusta on raportointiaikana haettu yhteensä kuudelle (6) yritykselle yhteensä 0,9 miljoonan euron arvosta, josta tuen osuus 390 062 euroa.

Kontionloikka Oy:n toteuttamien hankkeiden osalta on alkuvuonna edetty suunnitelmien mukaisesti. 1.3.2023 käynnistynyt Yritysten vastuullisuuden ja digitaalisuuden kehityshanke Kontiolahdella –hanke jatkuu 31.7.2025 saakka. 1.9.2023 käynnistyi Kontiolahden matkailuekosysteemin kansainvälistymishanke. Kontionloikka Oy:n hallinnoima Matkailun Yritysryhmähanke päättyi kesäkuun 2024 loppuun.

Osavuosisraportin tilanne on tuottojen osalta suunnitelmien mukainen. Liikevaihto kesäkuun lopun tilanteessa on yhteensä 127 000 euroa ja tulos -34 917 euroa. Negatiivinen tulos johtuu sijaisuusjärjestelyiden vaikutuksesta sekä hankkeiden jaksotuksista raportointijaksolla. Vuoden 2024 talouden arvioidaan kehittyvän suunnitelmien mukaisesti loppuvuonna.

# Kontionloikka Oy

## Toteuma ja arvio loppuvuodelle

	TA 2024	TOT 6/2024	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2024
Liikevaihto	200	127	63,5		
Tilikauden tulos	0	-35	0,0		

# Kontionloikka Oy

## Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kontionloikka Oy järjesti yhteistyössä Kontiolahden kunnan, Nuorten Yrittäjyys NYT ja Kontiolahden Yrittäjät ry:n kanssa toukokuussa 2024 6H Innovaatiopäivät. Tapahtumaan osallistuivat kaikki Kontiolahden 6. luokkalaiset. Innovaatiopäivien aikana oppilaat ideoivat ja perustivat kuvitteellisen yrityksen. Oppilaiden sparraajina toimivat paikalliset yrittäjät.
- 9. luokkalaisille pidettiin kesäyrittäjyysinfo 3.4.2024
- Koulujen ja yritysten yhteistyön vahvistaminen tukee Kontiolahden kasvustrategian mukaisesti innostavinta kasvun ja oppimisen ympäristöä sekä rohkeinta työnteon ja yrittämisen ympäristöä.

# Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokrataloilla on omistuksessaan 302 vuokra-asuntoa vuonna 2024. Asunnot sijaitsevat pääosin kirkonkylällä, Lehmossa ja yksittäisiä kohteita on myös muualla kunnan alueella. Vuokratalojen toiminta-ajatuksena on tarjota kuntalaisille vuokra-asuntoja ja pitää omistamiensa asuntojen kunto hyvänä, käyttöaste tehokkaana ja vuokrataso kohtuullisena. Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot on ottanut käyttöön aputoiminimen Kontiokodit vuoden 2024 alusta. Jatkossa yhtiö toimii markkinoinnissa Kontiokodit-nimellä ja materiaalit muuttuvat tämän nimen alle.

## **Vuokratalojen toiminnalliset tavoitteet:**

- Yhtiö rakennutti Kiveläntie 4:n rivitalon, joka valmistui ja vastaanotettiin 11.1.2024. Rivitaloon tuli 5 huoneistoa ja tilat eläinlääkäreille.
- Yhtiö kartoittaa tänä vuonna tontti tarjontaa Lehmosta uudiskohdetta varten. Seuraamme korko kehitystä ja sen mukaan edetään hankkeen kanssa.
- Vuokrattavat asunnot ovat hyvässä kunnossa. Muuton yhteydessä tehdään aina katselmus sekä korjaukset tarvittaessa ja energiasäästöjä tehdään yhtiöihin yläpohjaeristyksillä.
- Tilikauden tulos on positiivinen ennen asuintalovarausta.
- Lainoja lyhennetään lyhennysohjelman mukaisesti. Lainaa otetaan uutta rakennusta varten. Uusi laina nostettiin kokonaan toukokuussa. Yhtiö on pyytänyt tarjousta koronvaihtosopimuksesta Osuuspankilta. Tarjous käsitellään syksyn aikana ja tehdään päätös mahdollisesta sopimuksesta.

# Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

## Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Liikevaihto kasvaa viime vuoteen verrattuna hiukan (+68 t€, 6/24). Lainakanta tulee laskemaan maksusuunnitelman mukaisesti. Tuloksessa tulee näkymään asukkaiden lisääntynyt vaihtuvuus keväällä/kesällä, jolloin oli enempi tyhjillään asuntoja. Loppuvuoteen 2024 tulee vaikuttamaan (alkoi 1.7) myös Kiinteistöhuollon kilpailutus, jossa saimme säästöä edelliseen sopimukseen verrattuna. Lainakannan muutosesitys johtuu virheellisesti lasketusta alkuperäisestä talousarviosta.

	TA 2024	TOT 6/2024	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2024
Liikevaihto	2 417	1 119	47		
Tilikauden tulos	0	0	0		
Lainakanta	7 421	7 400	100	-621	6 800



# Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

## **Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:**

- Kasvustrategia on huomioitu Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen tavoitteissa.
- Vuoden 2024 painopisteinä on asuntojen kunnossapitoremontit, uustuotannon suunnittelu Lehmoon (tontti), asuntoyhtiöiden kuntokartoitus: remontit pitkällä ja lyhyellä aika jaksolla. Energia tehokkuuden lisääminen mm. lisäeristystä yläpohjiin. Luottotappioiden pysyminen kohtuullisena. Asukastyytyväisyyskyselyn tulosten kartoittaminen / toteuttaminen.
- Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot toimii 11.6.2018 hyväksytyn konserniohjeen mukaisesti

