

KONTIOLAHTI



OSAVUOSIRAPORTTI 1/2026

Kunnanhallitus 8.6.

Kunnanvaltuusto 15.6.

Talouden näkymät

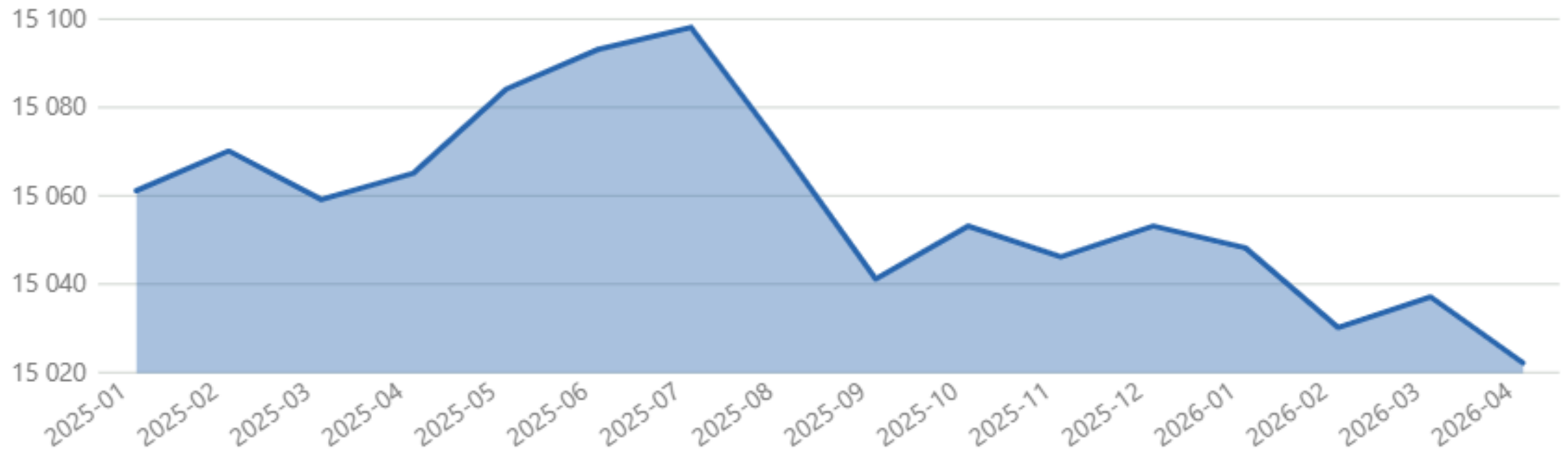
Talouden näkymät

- Suomen talous kasvaa hitaasti, mutta julkinen talous pysyy selvästi alijäämäisenä.
- Kasvua tukevat investoinnit, mutta energian hinnan nousu, heikko kotimainen kysyntä ja viivästyvä työllisyyden paraneminen jarruttavat kehitystä.
- Kotitalouksien ostovoima ja kulutus vahvistuvat vain vähitellen. Inflaatio kiihtyy ja työttömyys pysyy korkeana.
- Julkisen talouden näkymä on edelleen huolestuttava. Julkisyhteisöjen alijäämä syvenee samalla kun velkasuhde nousee.
- Keskeiset riskit liittyvät geopoliittiseen epävarmuuteen, energian hintaan, kulutuksen kehitykseen ja investointien ajoitukseen.

Kontiolahten talouden näkymät

- Vuoden 2026 alkuperäinen talousarvio on -0,7 miljoonaa euroa alijäämäinen.
- Taloussuunnitelma 2026-2028 muodostuu kokonaisuudessaan noin -1,5 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.
- Alkuvuoden aikana kunnan verotulot ovat toteutuneet hieman talousarviota paremmin. Loppuvuoden verotulokertymään liittyy kuitenkin epävarmuutta heikon taloustilanteen vuoksi.
- Valtionosuudet ovat toteutuneet valtionosuuspäätöksen mukaisesti.
- Hyvinvointialueen kanssa tehtävät kiinteistöjärjestelyt sekä tulevat yhtiöittämiset vaikuttavat vuoden 2026 käyttötalouteen. Näitä koskevat talousarviomuutokset tuodaan valtuuston käsittelyyn toisen osavuosisiraportin yhteydessä.
- Muilta osin käyttötalouteen kohdistuu ylityspaineita joukkoliikenteen sekä työttömyysturvan rahoitusvastuun kasvun osalta.
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli huhtikuun lopussa 53,4 miljoonaa euroa, lainojen keskiprosentti oli 1,83 % (1,75 % vuonna 2025).
- Kunnan maksuvalmius on ollut hyvä alkuvuoden aikana, eikä alkuvuoden aikana ole nostettu uutta pitkäaikaista lainaa.

Väestö



Väestömäärä huhtikuun lopussa 15 022 henkilöä, muutosta vuoden loppuun -38 henkilöä.

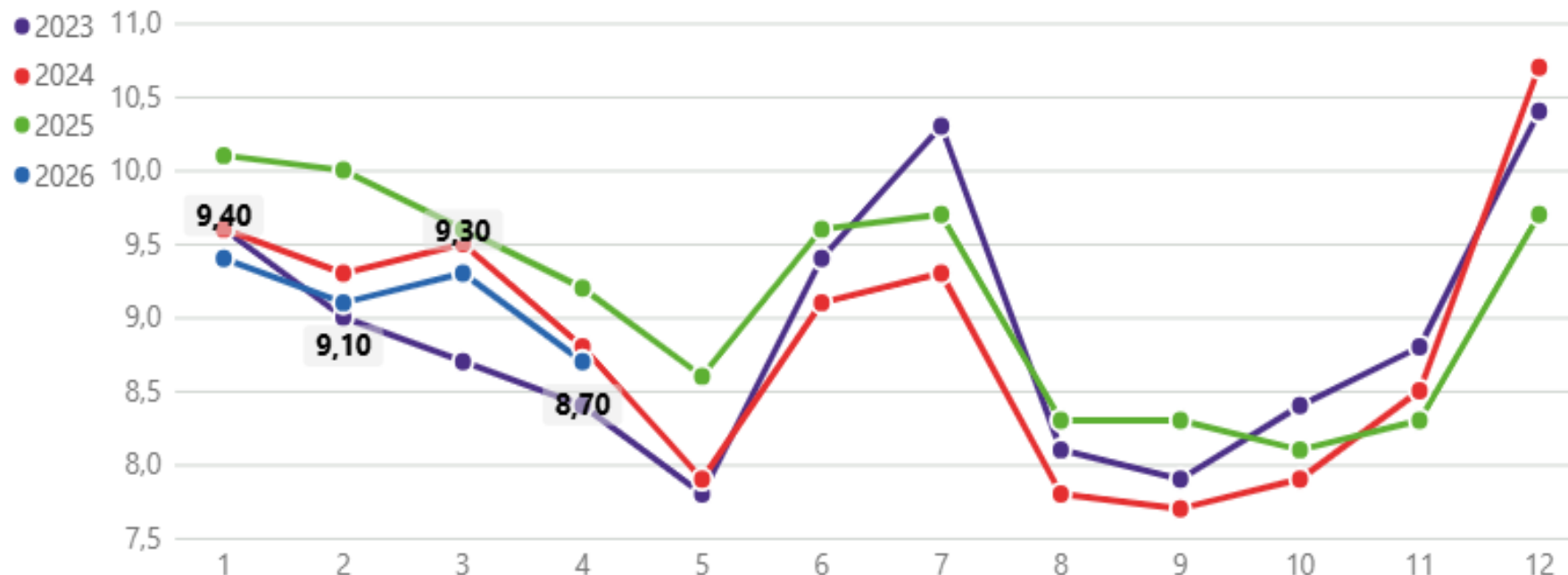
Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2026-01	14	16	-2	-8	0	-12	15 048
2026-02	9	14	-5	-11	-2	-18	15 030
2026-03	12	6	6	0	1	7	15 037
2026-04	11	12	-1	-14	0	-15	15 022
Yhteensä	46	48	-2	-33	-1	-38	15 022

- Alkuvuoden väkiluvun kehitys on ollut negatiivinen.
- Syntyvyys on ollut alkuvuonna kuolleisuutta matalampi.
- Kuntien välinen nettomuutto on myös painanut väkiluvun kehitystä alaspäin.
- Viimevuoden vastaavana ajankohtana väkiluku oli 15 065 henkilöä.

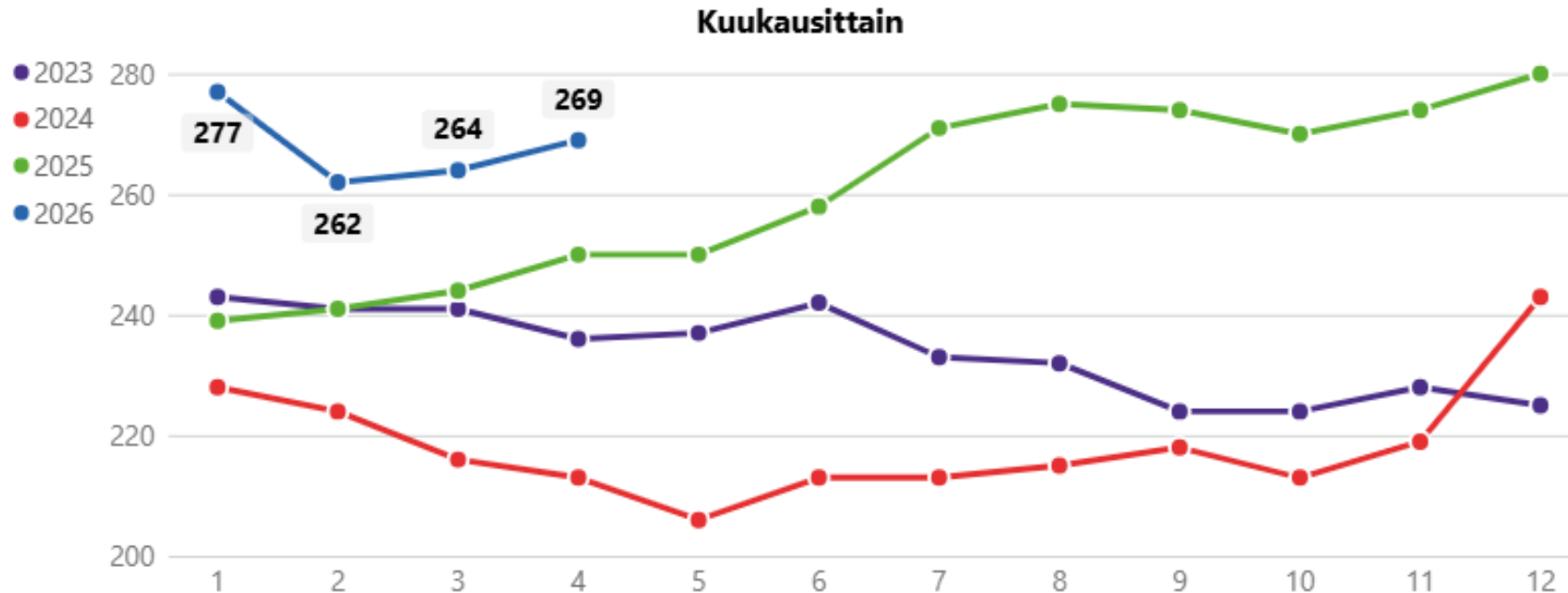
Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



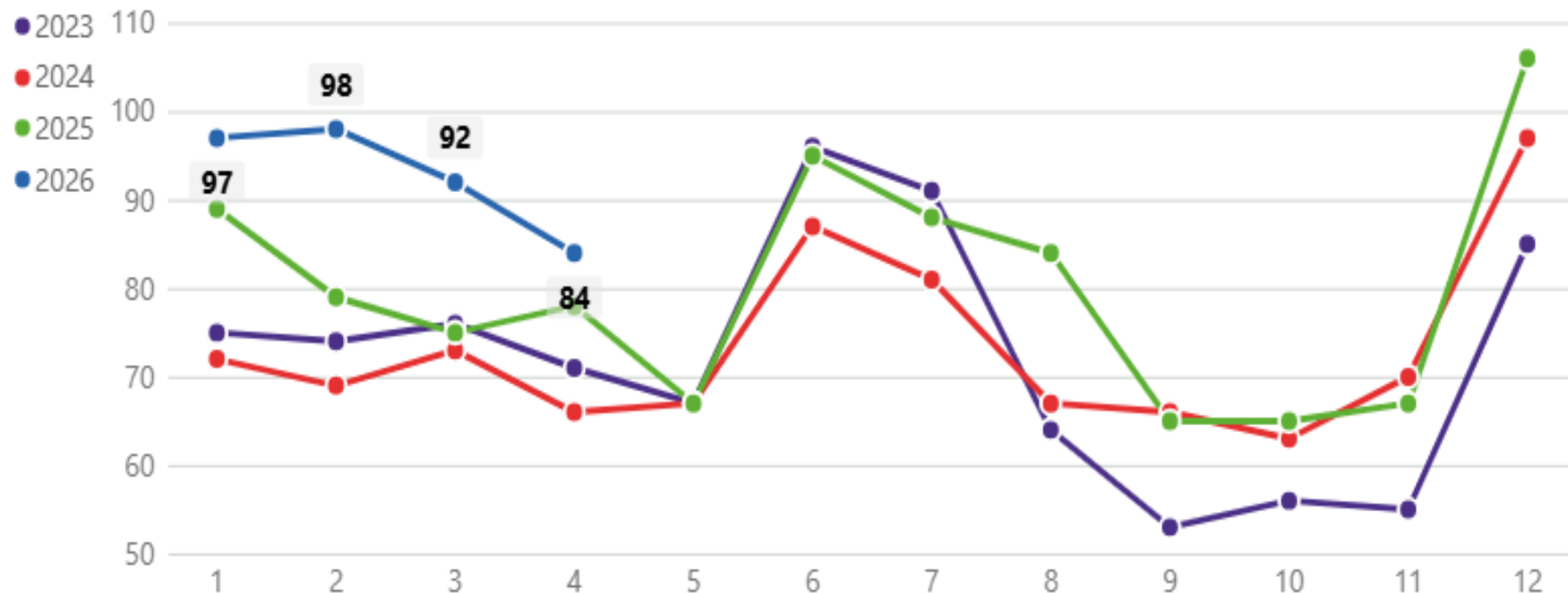
- Huhtikuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 8,7 % viime vuoden vastaavana ajankohtana 9,2 %.
- Maakunnan työttömyysaste huhtikuun lopussa oli 14,8 % ja koko maan työttömyysaste oli 12,1 %. Kontiolahten työttömyysaste on alhainen sekä maakunnallisessa, että kansallisessa vertailussa.

Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



- Huhtikuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 269 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 250 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys oli nousujohteinen koko vuoden 2025, alkuvuoden aikana pitkäaikaistyöttömien määrä on hieman laskenut, vaikka on edelleen korkealla tasolla.

Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä

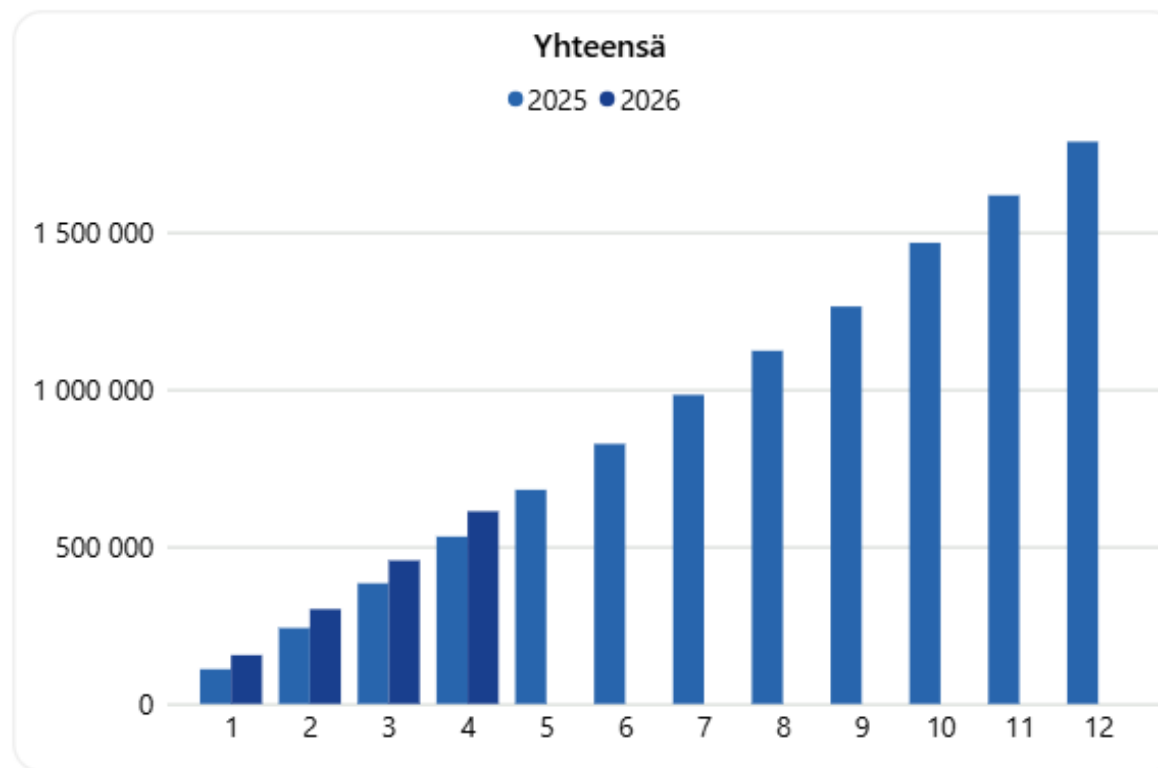


- Huhtikuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 84 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 78 henkilöä.

Kunnan osarahoittaman työttömyysturvan kumulatiivinen kertymä kuukausittain

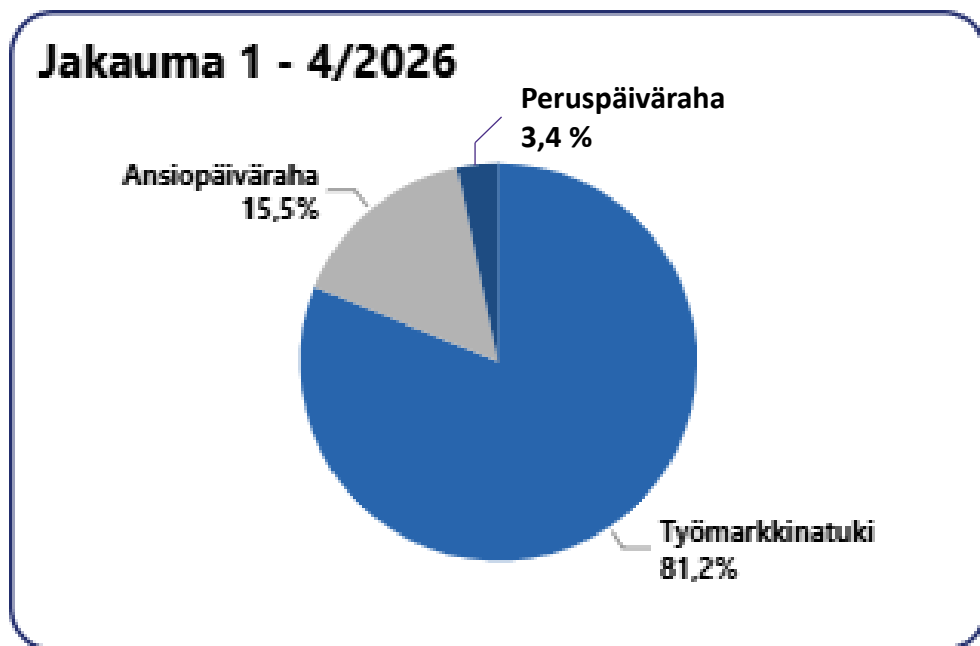
Vuosi	Yhteensä							
	2025				2026			
Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
1	402	110 267		110 267	556	154 946	40,5 %	44 679
2	559	241 259		241 259	549	301 181	24,8 %	59 923
3	582	383 304		383 304	569	455 935	18,9 %	72 631
4	586	531 818		531 818	576	612 257	15,1 %	80 438
5	568	680 680		680 680				
6	553	826 734		826 734				
7	553	982 704		982 704				
8	534	1 122 918		1 122 918				
9	509	1 263 648		1 263 648				
10	549	1 466 341		1 466 341				
11	545	1 616 993		1 616 993				
12	575	1 787 837		1 787 837				

Kunnan osarahoittaman työttömyysturvan kumulatiivinen kertymä kuukausittain



Kunnan osarahoittaman työttömyysturvan palautukset muuttuivat vuoden 2025 alussa. Kunta maksaa palautuksia niin työmarkkinatuesta, peruspäivärahasta kuin ansiosidonnaisesta päivärahasta. Palautukset alkavat 100 työttömyyspäivän jälkeen.

Työttömyystukien palautus, jakauma 1-4/2026



Huhtikuun lopussa työttömyystukien palautus on yhteensä 612 257 €, joka on 33 % talousarvioon varatusta budjetista (1 850 000€).

Henkilöstö

Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 30.4.2026 oli 680:

Toimielin	Miesten lukumäärä	Naisten lukumäärä	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kasvatus- ja koulutuslautakunta	85	446	531	45,04
⊕ Kunnanhallitus	6	26	32	44,34
⊕ Tekninen lautakunta	46	71	117	47,76
Yhteensä	137	543	680	45,48

- Henkilöstömäärä 30.4.2025 oli 663:

Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kasvatus- ja koulutuslautakunt	81	435	517	45,48
⊕ Kunnanhallitus	7	23	30	45,17
⊕ Tekninen lautakunta	44	73	117	47,22
Yhteensä	131	531	663	45,76

- Henkilöstömäärä on 17 työntekijää enemmän 30.4.2026 verrattuna 30.4.2025.
- Eniten henkilöstömäärän nousua on ollut kasvatus- ja koulutusosastolla: lukio-opetuksessa (+ 5), perusopetuksessa (+ 7) ja varhaiskasvatuksessa (+ 7). Muilla tulosalueilla henkilöstömäärä on pääosin pysynyt ennallaan.
- Henkilötyövuodet (HTV2) kumulatiivisesti vuoden alusta huhtikuun loppuun ovat säilyneet ennallaan verrattuna vuoteen 2025: 196,44 → 196,84.

(Kuntamaisema 21.5.2026)

- Luvuissa on mukana työntekijät/viranhaltijat, joiden palvelussuhde on ollut voimassa ko. päivänä tai kautena, myös mm. lyhytaikaiset sijaiset

Henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstömäärä 30.4.2026 oli 680:

Toimielin	Miesten lukumäärä	Naisten lukumäärä	Henkilömäärä	Ikä
☒ Kasvatus- ja koulutuslautakunta	85	446	531	45,04
☒ Kasvatus- ja koulutuksen hallinto		9	9	52,44
☒ Lukiokoulutus	7	15	22	45,32
☒ Perusopetus	70	198	268	45,72
☒ Varhaiskasvatuspalvelut	11	230	241	43,95
☒ Kunnanhallitus	6	26	32	44,34
☒ Elinvoiman edistäminen		1	1	35,00
☒ Hyvinvoinnin/terveyden edistäminen		2	2	36,50
☒ Keskushallinto	1	10	11	45,82
☒ Työllisyyspalvelut	1	4	5	48,80
☒ Vapaa-aikapalvelut	4	9	13	43,31
☒ Tekninen lautakunta	46	71	117	47,76
☒ Kuntatekniikka	20	3	23	49,30
☒ Maankäyttö ja valvonta	4	7	11	46,73
☒ Teknisen hallinto	1		1	53,00
☒ Tekniset palvelut	21	61	82	47,40
Yhteensä	137	543	680	45,48

Henkilöstömäärä 30.4.2025 oli 663:

Palvelualue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä
Elinvoiman edistäminen		1	1
Kasvatus- ja koulutuksen halli		9	9
Keskushallinto	1	10	11
Kuntatekniikka	19	4	23
Lukiokoulutus	6	11	17
Maankäyttö ja valvonta	4	7	11
Perusopetus	66	195	261
Teknisen hallinto	1	1	2
Tekniset palvelut	20	61	81
Työllisyyspalvelut		3	3
Vapaa-aikapalvelut	6	9	15
Varhaiskasvatuspalvelut	11	222	234
Yhteensä	131	531	663

Henkilötyövuosien kehitys

HTV2 30.4.2026 saakka oli 196,84:

HTV2 30.4.2025 saakka oli 196,44

Toimielin	HTV1	HTV2
☒ Kasvatus- ja koulutuslautakunta	163,41	150,92
☒ Kasvatus- ja koulutuksen hallinto	2,63	2,63
☒ Lukiokoulutus	5,28	4,73
☒ Perusopetus	80,64	77,02
☒ Varhaiskasvatuspalvelut	74,85	66,53
☒ Kunnanhallitus	9,89	9,87
☒ Elinvoiman edistäminen	0,33	0,33
☒ Hyvinvoinnin/terveyden edistäminen	0,43	0,43
☒ Keskushallinto	3,58	3,58
☒ Työllisyyspalvelut	1,28	1,26
☒ Vapaa-aikapalvelut	4,28	4,27
☒ Tekninen lautakunta	36,29	36,05
☒ Kuntatekniikka	7,08	7,08
☒ Maankäyttö ja valvonta	3,31	3,31
☒ Teknisen hallinto	0,65	0,64
☒ Tekniset palvelut	25,25	25,03
Yhteensä	209,59	196,84

Toimielin	HTV1	HTV2
☒ Kasvatus- ja koulutuslautakunt	159,31	150,03
☒ Kasvatus- ja koulutuksen halli	2,96	2,61
☒ Lukiokoulutus	4,73	4,49
☒ Perusopetus	78,81	76,26
☒ Varhaiskasvatuspalvelut	72,82	66,67
☒ Kunnanhallitus	10,39	10,11
☒ Elinvoiman edistäminen	0,33	0,33
☒ Hyvinvoinnin/terveyden edist	0,24	0,24
☒ Keskushallinto	4,46	4,19
☒ Työllisyyspalvelut	0,97	0,96
☒ Vapaa-aikapalvelut	4,38	4,38
☒ Tekninen lautakunta	36,83	36,30
☒ Kuntatekniikka	7,31	7,28
☒ Maankäyttö ja valvonta	3,80	3,80
☒ Teknisen hallinto	0,66	0,66
☒ Tekniset palvelut	25,06	24,56
Yhteensä	206,53	196,44

Sairauspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2026 alusta huhtikuun loppuun oli **19,48** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 20.5.2026).

Valittu aikaväli		Poissaolot/htv2
1.1.2026	- 30.4.2026	19,48

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2025 alusta huhtikuun loppuun oli **18,53** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 22.5.2025).

Valittu aikaväli		Poissaolot/htv2
1.1.2025	- 30.4.2025	18,53

- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat kasvaneet hieman: 18,53 → 19,48 kalpv/htv2.
 - Sairauspoissaolot ovat kasvaneet erityisesti perusopetuksessa verrattuna edelliseen vuoden vastaavaan aikaan (12,82 → 17,22 kalpv/htv2).

Palkkojen yhteensovittaminen

- Kunnassa on toteutettu palkkojen yhteensovittamista (palkkaharmonisointia) KVTES- ja OVTES osio G -tasopalkkajärjestelmien käyttöönoton vuoksi.
 - Palkkojen yhteensovittaminen tarkoittaa palkkaerojen poistamista samoissa tehtävissä samojen osaamisen ja vastuun tasojen sisällä. Tavoitteena on maksaa samasta tehtävästä samaa palkkaa.
 - Palkkojen yhteensovittamiselle uuden tasopalkkajärjestelmän mukaisiin palkkaryhmiin ja tasoihin voidaan tarvittaessa noudattaa siirtymäaika, joka vaihtelee työnantajittain. Siirtymäajan pituus riippuu palkkaeroista, kustannuksista ja työnantajan taloudellisesta tilanteesta. Palkkausjärjestelmämuudistuksesta suoraan johtuva palkkojen yhteensovittaminen tulee toteuttaa kohtuullisessa ajassa.
- Palkkojen yhteensovittamisen ensimmäinen vaihe toteutettiin 1.10.2025, jonka jälkeen palkkaeroja jäi vielä joihinkin varhaiskasvatuksen tehtäviin.
- Palkkojen yhteensovittamista jatkettiin 1.3.2026, jonka jälkeen palkkausjärjestelmämuudistuksesta suoraan johtuva palkkojen yhteensovittaminen oli Kontiolahden kunnassa toteutettu kokonaan (eli loppuun saakka).
 - Maaliskuussa 2026 käytettiin talousarvioon varattu n. 4 300 euroa/kk (eli n. 51 600 euroa/vuositasolla) ilman sivukuluja varhaiskasvatuksen tulosalueella palkkakustannuksiin palkkaerojen poistamiseksi.

Palkankorotukset

Päiv.	Korotus	KVTES	OVTES pl. osio G	OVTES osio G	TS
1.8.2026	Yleiskorotus	2,27 %	2,27 %	2,27 %	2,27 %
1.10.2026	Paikallinen järjestelyerä	0,20 %	0,20 %	0,20 %	0,20 %*
1.10.2026	Kehittämishjelmaerä (paikallinen erä)	0,40 %	0,18 %**	0,20 %**	0,40 %*

* TS-sopimuksen 1.10.2026 paikallisten erien osalta annetaan yleiskirje kesäkuussa 2026.

** 1.10.2026 paikallinen järjestelyerä on alun perin sovittu 0,4 % suuruiseksi. Koska sopimusta uudesta erityisopettajien työaikajärjestelmästä ei syntynyt, uudistukseen varattua 0,2 prosenttiyksikön osuutta kehittämiserästä ei käytetä ainakaan 1.10.2026 erän yhteydessä. OVTESin B osiossa 0,02 prosenttiyksikköä käytettiin keskitettyyn ratkaisuun.

(Lähde: Yleiskirje 10/2026, 22.5.2026)

Henkilöstökulujen toteuma

HENKILÖSTÖ	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Palkat ja palkkiot	-24 812 164	-25 817 540	-8 267 067	32 %	-86 100	-25 903 640	-7 922 202
Palkat ja palkkiot	-24 812 164	-25 817 540	-8 267 067	32 %	-86 100	-25 903 640	-7 922 202
Henkilöstösivukulut	-5 851 769	-6 006 340	-1 941 399	32 %	-17 280	-6 023 620	-1 882 875
Eläkekulut	-5 112 141	-5 165 190	-1 665 495	32 %	-14 460	-5 179 650	-1 649 237
Muut henkilöstösivukulut	-739 628	-841 150	-275 903	33 %	-2 820	-843 970	-233 638
Yhteensä	-30 663 932	-31 823 880	-10 208 466	32 %	-103 380	-31 927 260	-9 805 077

Henkilöstökulujen toteuma:

Henkilöstökulujen toteuma oli huhtikuun lopussa 32%, joka on noin 400 000 euroa alle tasaisen toteuman.

Toukokuussa erääntyvät lomarahat, elokuussa toteutuvat yleiskorotukset ja lokakuussa paikalliset järjestelyerät sekä kehittämisohjelmaerä.

Käyttötalous

KOKO KUNTA

Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 4/2026

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

-24 274 965

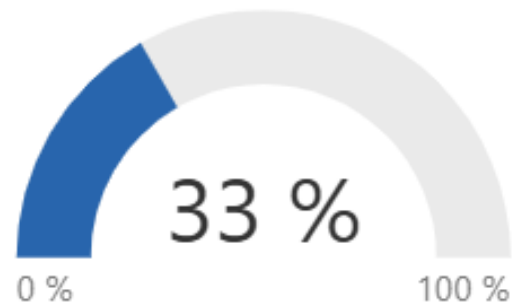
Jäljellä TA	Ennuste	TA
-48 443 548	-73 208 026	-72 718 513

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

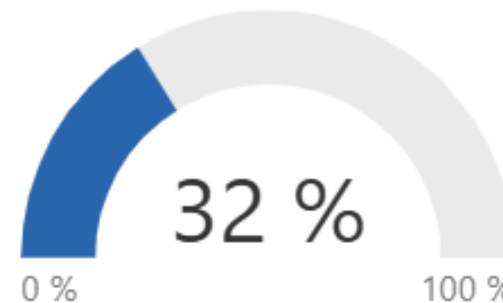
7 921 213

Jäljellä TA	Ennuste	TA
16 620 407	24 435 530	24 541 620

TOIMINTAKULUT TOT/TA %

Muutos-% edelliseen
vuoteen**5,2 %**

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %

Muutos-% edelliseen
vuoteen**-1,6 %**

Toimintakatteen toteuma 4/2026

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

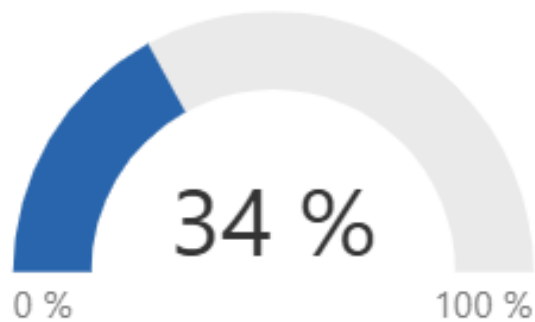
-16 353 752

Jäljellä TA	Ennuste	TA
-31 823 141	-48 772 496	-48 176 893

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

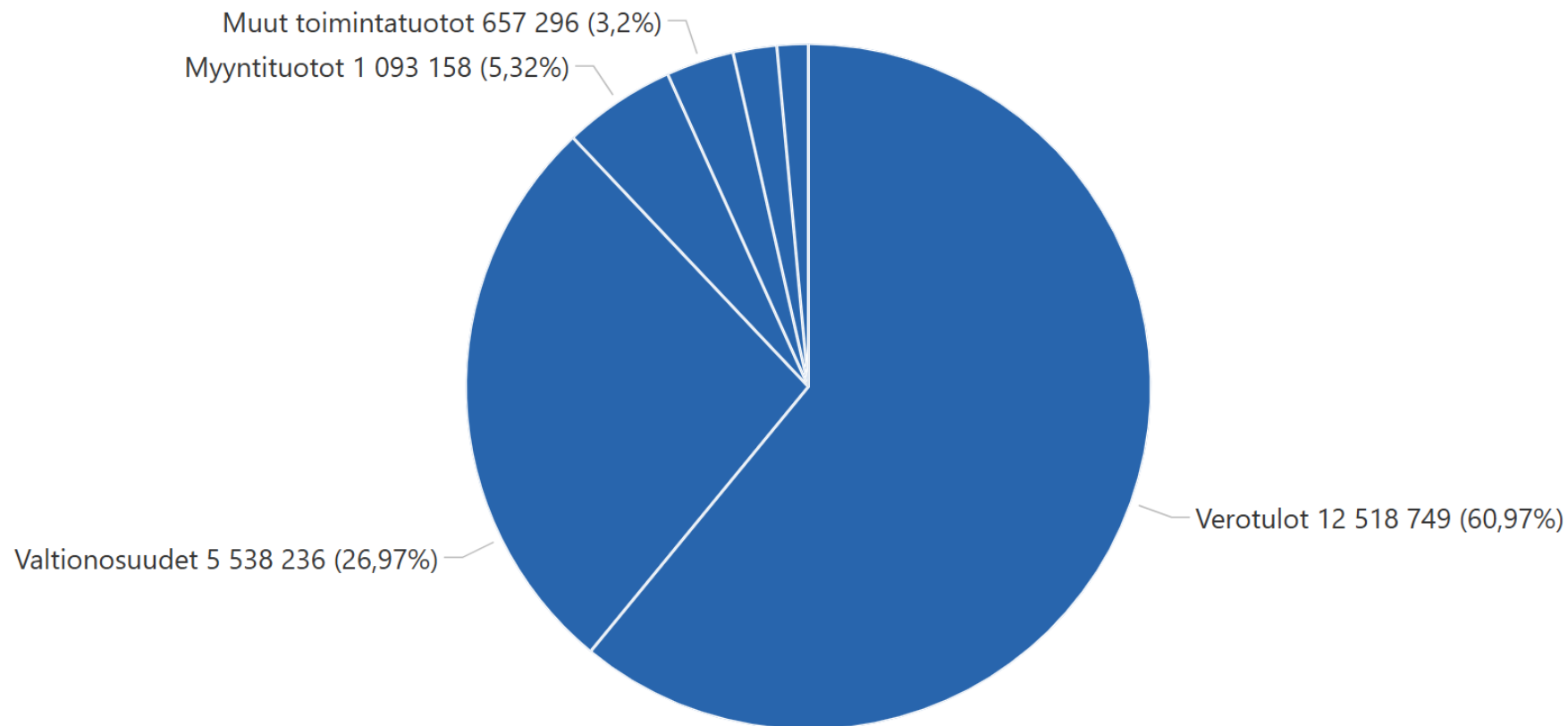
TOIMINTAKATE TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

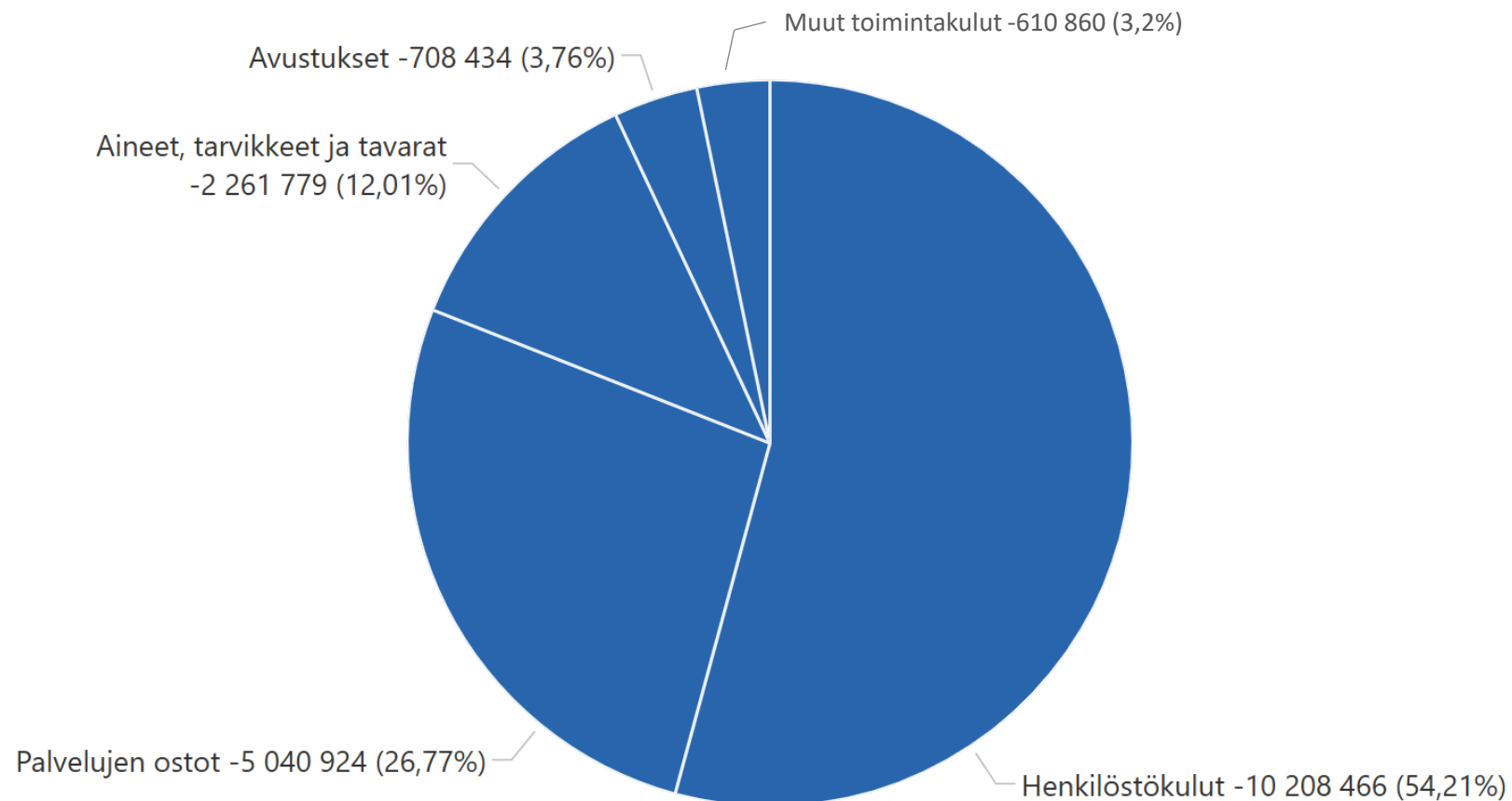
8,9 %

Ulkoisten tuottojen jakauma 4/2026



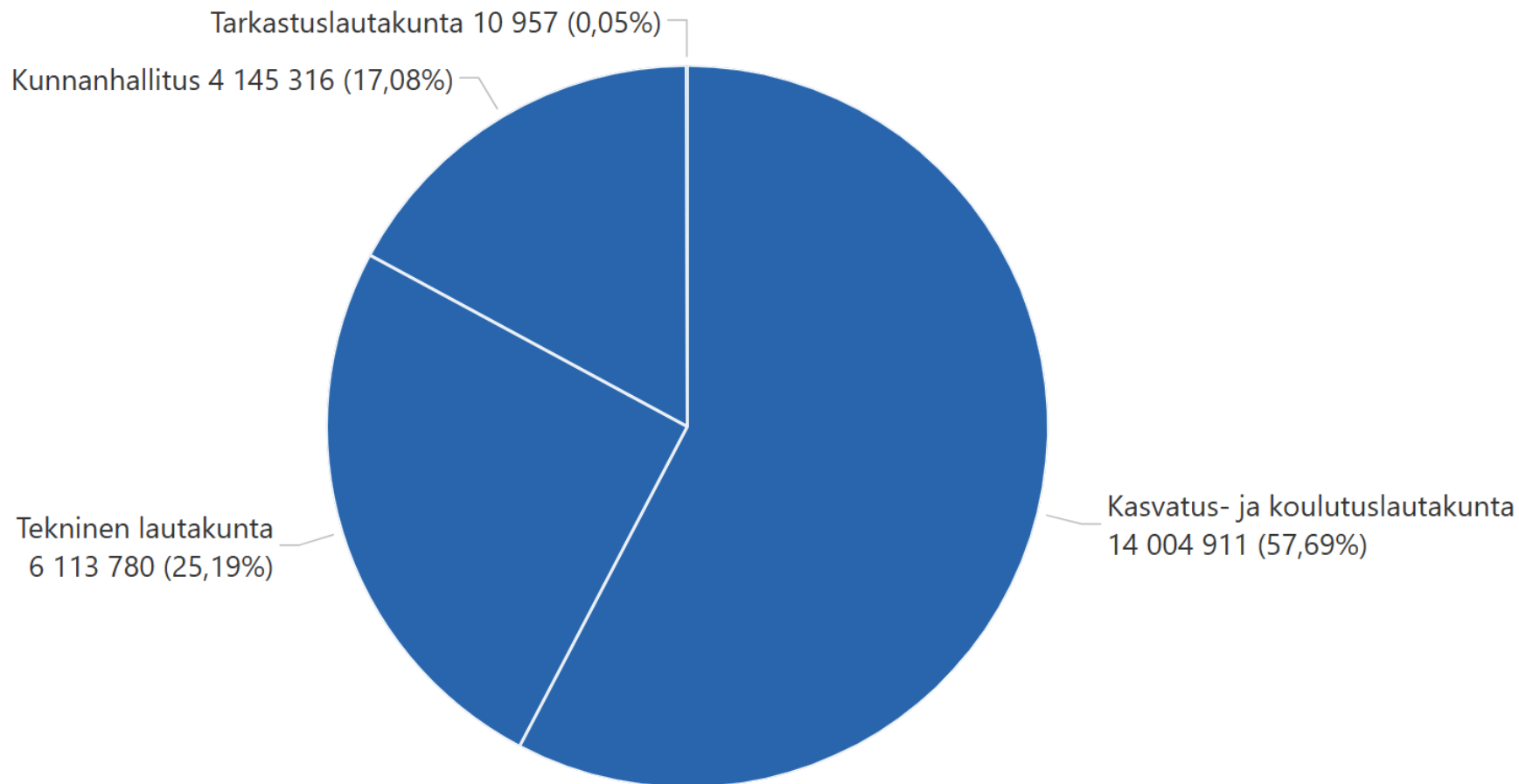
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 12,0 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 61 % ja valtionosuudet 27 % kunnan tuotoista.

Ulkoisten kulujen jakauma 4/2026



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 54,0 % ja palveluiden ostot 27,0 %.

Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 4/2026



Verotulot

Verotulojen kehitys

- Verotulokertymä oli tammi-huhtikuussa 6,8 % edellisvuotta korkeampi.
- Huolimatta alkuvuoden suhteellisen hyvistä tilityksistä, koko maan verotuloarvio on kuluvan vuoden osalta heikentynyt loppu vuodesta vaikean suhdannetilanteen vuoksi.

Kunnallisvero

- Toukokuussa julkaistun ennusteen mukaan kunnallisverokertymien osalta ei ole nähtävissä suurempia muutoksia aiempiin ennusteisiin verrattuna.

Yhteisövero

- Kertymäennuste on positiivinen loppu vuoden osalta.
- Vahvan kasvun taustalla on helmikuun tilityksissä kertyneet verovuoden 2025 lisäennakot.

Kiinteistövero

- Verohallinnon ennakkotiedon mukaan verovuoden 2026 kiinteistöjen verotusarvot heikkenevät ensimmäistä kertaa vuodesta 2014 jälkeen.
- Vähäinen uudisrakentaminen ja jälleenhankinta-arvojen heikko kehitys ovat pääasiallisina syinä heikkoon kehitykseen.
- Tämä lisäksi alkuvuodelle kiinteistöveroon on kohdistunut merkittävä määrä verovuosiin 2022–2024 kohdistuneita vero-oikaisuja. Nämä heikentävät omalta osaltaan kuluvan vuoden kiinteistöverokertymiä.

Verotulojen kertymä

VEROTULOT	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan tulovero	28 972 376	30 900 000	11 005 821	36 %		30 900 000	10 435 142
Kiinteistövero	3 745 410	3 710 000	137 467	4 %		3 710 000	223 557
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 557 454	2 590 000	1 375 461	53 %	200 000	2 790 000	1 059 194
Yhteensä	35 275 239	37 200 000	12 518 749	34 %	200 000	37 400 000	11 717 893

- Verotulojen kertymä huhtikuun lopussa on 12,5 miljoonaa euroa, toteuman ollen 34 % talousarviosta.
- Verotulokertymä on tammi-huhtikuussa 6,8 % edellisvuotta korkeampi. Verotulokertymää on kasvattanut palkkasumman ja ennakonpidätysten muutokset sekä yhteisöverojen jako-osuus.
- Huhtikuun lopun tilanteessa verotulot ovat kertyneet arvion mukaisesti kunnan tuloveron osalta. Yhteisöverot ovat kertyneet arvioitua paremmin, joten yhteisöveroihin esitetään 200 000 euron suuruista talousarviomuutosta.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien kertymä

VALTIONOSUUDET	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan peruspalv. vo (ilm. tas)	13 125 899	12 860 000	4 292 804	33 %	18 000	12 878 000	4 367 328
Verotul. perustuva vo:n tasaus	5 319 216	5 220 000	1 723 200	33 %	-51 000	5 169 000	1 773 072
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 733 786	-1 670 000	-656 296	39 %	-299 000	-1 969 000	-555 808
Verotulomenetysten kompensointi	661 548	640 000	178 528	28 %	-104 000	536 000	220 516
Yhteensä	17 372 877	17 050 000	5 538 236	32 %	-436 000	16 614 000	5 805 108

- Valtionosuuksien toteuma huhtikuun lopussa 5,5 miljoonaa euroa, toteuman ollen 32,5 % talousarviosta.
- Valtionosuuksien kertymä on tammi-huhtikuussa -4,6 % edellisvuotta pienempi.
- Valtionosuudet ovat kokonaisuutena kertyneet hieman talousarviota heikommin. Valtionosuuksiin esitetään yhteensä -436 000 talousarviomuutoksia, jolloin talousarvio vastaa valtionosuuspäätöksiä.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen) €

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	25 270 655	24 541 620	7 921 213	32 %	140 790	24 682 410	8 046 599
Toimintakulut	-70 046 371	-72 718 513	-24 274 965	33 %	-183 540	-72 902 053	-23 066 864
Toimintakate	-44 775 716	-48 176 893	-16 353 752	34 %	-42 750	-48 219 643	-15 020 264
Verotulot	35 275 239	37 200 000	12 518 749	34 %	200 000	37 400 000	11 717 893
Valtionosuudet	17 372 877	17 050 000	5 538 236	32 %	-436 000	16 614 000	5 805 108
Rahoitustuotot ja -kulut	-590 791	-883 000	-246 690	28 %		-883 000	-383 464
Vuosikate	7 281 609	5 190 107	1 456 543	28 %	-278 750	4 911 357	2 119 273
Poistot ja arvonalentumiset	-6 928 523	-6 245 500	-2 012 643	32 %		-6 245 500	-2 099 052
Tilikauden ylij. +/-alij. -	353 086	-1 055 393	-556 100	53 %	-278 750	-1 334 143	20 221
Laskennalliset erät	330 490	330 400	108 654	33 %		330 400	108 654
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	683 575	-724 993	-447 445	62 %	-278 750	-1 003 743	128 876

Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	9 762 390	8 824 380	2 476 710	28 %	109 000	8 933 380	2 824 464
Toimintakulut	-54 538 106	-57 001 273	-18 830 463	33 %	-151 750	-57 153 023	-17 844 729
Toimintakate	-44 775 716	-48 176 893	-16 353 752	34 %	-42 750	-48 219 643	-15 020 264
Verotulot	35 275 239	37 200 000	12 518 749	34 %	200 000	37 400 000	11 717 893
Valtionosuudet	17 372 877	17 050 000	5 538 236	32 %	-436 000	16 614 000	5 805 108
Rahoitustuotot ja -kulut	-590 791	-883 000	-246 690	28 %		-883 000	-383 464
Vuosikate	7 281 609	5 190 107	1 456 543	28 %	-278 750	4 911 357	2 119 273
Poistot ja arvonalentumiset	-6 928 523	-6 245 500	-2 012 643	32 %		-6 245 500	-2 099 052
Tilikauden ylij. +/-alij. -	353 086	-1 055 393	-556 100	53 %	-278 750	-1 334 143	20 221
Laskennalliset erät	330 490	330 400	108 654	33 %		330 400	108 654
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	683 575	-724 993	-447 445	62 %	-278 750	-1 003 743	128 876

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 885 277,37	-1 476 393,00	867 699,64	1 450 032,24	-194 391,00	-1 670 784,00
Toiminnan rahavirta	6 910 004,57	4 891 607,00	1 440 183,47	2 072 047,28	-278 750,00	4 612 857,00
Vuosikate	7 281 187,20	5 190 107,00	1 456 542,95	2 119 273,08	-278 750,00	4 911 357,00
Tulorahoituksen korjauserät	-371 182,63	-298 500,00	-16 359,48	-47 225,80		-298 500,00
Investointien rahavirta	-3 024 727,20	-6 368 000,00	-572 483,83	-622 015,04	84 359,00	-6 283 641,00
Investointimenot	-4 548 754,11	-6 816 500,00	-643 788,04	-766 501,97	84 359,00	-6 732 141,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 045 920,41	120 000,00	-24 846,95			120 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	478 106,50	328 500,00	96 151,16	144 486,93		328 500,00
Rahoituksen rahavirta	-4 437 559,02	1 143 000,00	-2 004 521,68	-3 409 478,71		1 143 000,00
Antolainauksen muutokset	5 794,12		2 897,06	2 897,06		
Antolainasaamisten vähennykset	5 794,12		2 897,06	2 897,06		
Lainakannan muutokset	-3 043 649,75	1 143 000,00	-2 877 558,02	-3 085 756,36		1 143 000,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000 000,00	7 900 000,00				7 900 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 309 371,97	-6 757 000,00	-2 877 558,02	-3 085 756,36		-6 757 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-834 279,71					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 399 703,39		870 139,28	-326 619,41		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-81 408,76		-820,05	-57 635,53		
Vaihto-omaisuuden muutos	-17 802,76			-73 420,16		
Saamisten muutos	-1 289 198,39		1 553 455,74	1 364 201,78		
Korottomien velkojen muutos	-11 293,48		-682 496,41	-1 559 765,50		
Rahavarojen muutos	-651 861,91		-1 136 822,04	-1 959 446,47		
-						
Rahavarojen muutos -	-651 861,91		-1 136 822,04	-1 959 446,47		
Rahavarat kauden lopussa	5 731 593,87		4 594 771,83	4 424 009,31		
Rahavarat tilikauden alussa	6 383 455,78		5 731 593,87	6 383 455,78		

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus

Keskushallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 478 668	2 568 950	814 825	32 %		2 568 950	865 534
Toimintakulut	-4 629 738	-4 833 220	-1 379 996	29 %	-31 860	-4 865 080	-1 303 053
Toimintakate	-2 151 071	-2 264 270	-565 171	25 %	-31 860	-2 296 130	-437 519

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 25%, joka on noin 190 000 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toimintatuottojen toteuma on lähes tasaisen toteuman mukainen ollen 32 %. Toimintakulujen toteuma on 29 %, eli alittaa talousarvion huhtikuun lopussa. Olennaisimmat poikkeamat muodostuvat toimintakuluissa palveluiden ostoissa. Joukkoliikenteen kustannuksia ei ole laskutettu alkuvuoden osalta. Ennakkotiedon mukaan joukkoliikenteen kustannuksiin kohdistuu ylityspainetta vuonna 2026. Mahdolliset talousarviomuutokset tuodaan tarpeen mukaan käsiteltäväksi toisen osavuosisraportin yhteydessä.

Tulosalueelle esitetään talousarviomuutoksia henkilöstöhallinnon palkkakuluihin yhteensä -43 000 euron määrärahan lisäystä henkilöstösuunnittelijan palkkamäärärahan ja sisäisten vuokrien talousarviomuutosta 10 900 euroa.

Elinvoiman edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-422 849	-495 930	-186 811	38 %	270	-495 660	-159 534
Toimintakate	-422 849	-495 930	-186 811	38 %	270	-495 660	-159 534

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 38 %, joka ylittää tasaisen toteuman noin 22 000 eurolla. Poikkeama on normaalia kausivaihtelua, kun kulut eivät eräänny tasaisesti pitkin vuotta. Huhtikuun lopun toteuma on talousarvio mukaisena. Tulosalueelle kohdistuvia sisäisiä vuokria on tarkastettu, joihin esitetään talousarviomuutosta 270 eurolla.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	80 951	58 140	-2 998	-5 %		58 140	11 354
Toimintakulut	-378 211	-461 880	-147 661	32 %		-461 880	-112 526
Toimintakate	-297 260	-403 740	-150 659	37 %		-403 740	-101 172

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 37 % huhtikuun lopussa.

Toimintakatteessa näkyy avustusten maksaminen huhtikuussa.

Työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	101 359		666		109 000	109 000	7 427
Toimintakulut	-3 426 097	-3 857 783	-1 070 901	28 %	-105 830	-3 963 613	-1 043 675
Toimintakate	-3 324 738	-3 857 783	-1 070 235	28 %	3 170	-3 854 613	-1 036 248

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 28 % huhtikuun lopussa. Työttömyystukien palautus huhtikuulta, 155 000 euroa, ei näy huhtikuun lopun toteumassa, koska Kansaneläkelaitos laskutti huhtikuun niin myöhään. Tämä huomioiden työllisyyspalvelujen toimintakate toteutuu tasaisen kertymän mukaisesti.

Määrärahamuutoksiin esitetään Toimi-hankkeen työvalmentajien kuntaan palkkauksen kustannuksia, toimintakuluineen. Ko. kulut laskutetaan päähankkeelta (palkkauskustannukset + flatrate 40%).

Vapaa sivistystyö

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintakulut	-403 822	-412 660	-72 710	18 %		-412 660	-73 390
Toimintakate	-403 822	-412 660	-72 710	18 %		-412 660	-73 390

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 18 %. Joensuu laskuttaa seutuopistopalveluiden alkuvuoden kesäkuussa, mikä selittää talouden toteuman.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa-aikapalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	395 061	311 000	324 608	104 %		311 000	343 920
Toimintakulut	-3 705 398	-3 757 610	-1 287 237	34 %	-1 280	-3 758 890	-1 156 052
Toimintakate	-3 310 337	-3 446 610	-962 630	28 %	-1 280	-3 447 890	-812 132

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 28 %. Toimintatuottoja nostavat talousarvion valmisteluvaiheessa puuttuneet hankeavustukset, joita vastaavat kustannukset eivät myöskään olleet valmisteluvaiheessa tiedossa. Kuluvan vuoden kehittämishankkeisiin liittyvät talousarviomuutokset esitetään seuraavassa osavuosisraportissa yhdellä kertaa, kun loputkin tälle vuodelle kohdentuvat hankepäätökset ovat tulleet.

Toimielin yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	3 056 038	2 938 090	1 137 101	39 %	109 000	3 047 090	1 228 234
Toimintakulut	-12 966 116	-13 819 083	-4 145 316	30 %	-138 700	-13 957 783	-3 848 229
Toimintakate	-9 910 078	-10 880 993	-3 008 216	28 %	-29 700	-10 910 693	-2 619 995

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 28 %.

Toimintakatteen alittuminen huhtikuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä palkoissa sekä palveluiden ostoissa sekä toimintatuottojen ylityksistä vapaa-aikapalvelujen avustuksien osalta.

Talousarvioon loppuvuonna vaikuttavia tekijöitä hallinto-osastolla

Hallinto-osasto

- Kunnan osarahoittaman työttömyysturvan kehitys
- Työllisyysalueen kustannuksien kehitys
- Joukkoliikenteen kustannusten nousu

Rahoitusosuudet

- Verotulojen kehitys
- Korkomenojen kehitys

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-37 963	-41 830	-10 957	26 %		-41 830	-12 787
Toimintakate	-37 963	-41 830	-10 957	26 %		-41 830	-12 787

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 26 %. Tarkastuslautakunnan kustannukset eivät kerry tasaisesti tilikauden aikana.

Toimintakatteen kehitys on huhtikuun lopussa talousarvion mukainen, eikä määrärahamuutoksille ole tarvetta.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Kasvatus- ja koulutoimen hallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-630 442	-646 890	-212 628	33 %	2 370	-644 520	-197 087
Toimintakate	-630 442	-646 890	-212 628	33 %	2 370	-644 520	-197 087

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa oli 32,9 %. Kulujen toteuma oli 32,9 % ja henkilöstömenojen 31,1 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Muutosesityksessä tilapalvelujen tekemä sisäisten vuokrien korjaus, ei muita määrärahamuutosesityksiä.

Perusopetus

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	857 734	627 006	317 699	51 %		627 006	422 040
Toimintakulut	-23 615 477	-23 939 270	-8 327 397	35 %		-23 939 270	-8 011 983
Toimintakate	-22 757 742	-23 312 264	-8 009 698	34 %		-23 312 264	-7 589 942

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa oli 34,4 %. Toimintatuottojen toteuma oli 50,7 %, mikä johtuu tasa-arvo- ja yhdenvertaisuushankkeen kolmannen osan tuloutuksesta vuodelle 2026. Toimintakulujen käyttöaste oli 34,9 %. Toteuma ylittää tasaisen kertymän arvon, mikä osin johtuu keväällä tehtävistä kirja- ja oppimateriaalihankinnoista. Henkilöstömäärärahojen toteuma 33,0 % on ajankohtaan nähden korkea tasaisen kertymän laskennalliseen arvoon verrattuna toukokuussa maksettavat kesälomarahakorvaukset huomioiden. Lisäksi yhteistyössä Meidän IT ja Talous Oy:n (Meita) kanssa on havaittu, että koulujen opetushenkilöstön palkanmaksussa on tapahtunut Populus-järjestelmän ollessa käytössä virhe, minkä myötä Kontiolahtien kunta maksaa takautuvasti saatavia henkilöille. Palkkasaatavaa on muodostunut henkilöstölle ajalta 1.6.2023–31.12.2025 yhteensä noin 27 557 €. Tätä ei ole huomioitu vuoden 2026 talousarviossa.

Tässä vaiheessa määrärahamuutosesityksiä ei tehdä. Määrärahasiirtojen tarvetta toisilta tulosalueilta tarkastellaan toisen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	610 753	499 584	262 038	52 %		499 584	177 890
Toimintakulut	-14 423 719	-15 390 920	-4 909 597	32 %	5 330	-15 385 590	-4 711 889
Toimintakate	-13 812 966	-14 891 336	-4 647 559	31 %	5 330	-14 886 006	-4 533 999

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 31,2 %. Toimintatuottojen toteuma 52,5 %, henkilöstökulujen 31,8 % ja toimintakulujen 31,9 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Muutosesityksessä tilapalvelujen tekemä sisäisten vuokrien korjaus, ei tehdä muita määrärahamuutosesityksiä.

Lukiokoulutus

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	42 350		3 752				36 876
Toimintakulut	-1 707 080	-1 794 350	-555 289	31 %	3 630	-1 790 720	-541 075
Toimintakate	-1 664 731	-1 794 350	-551 537	31 %	3 630	-1 790 720	-504 199

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 30,7 %. Toteutuneet toimintatuotot ovat ylioppilaskirjoituksista perittäviä maksuja, Lapin leirikouluavustus sekä Nordplus-hankkeesta tilitetty avustus. Henkilöstökulujen toteuma oli 28,5 % ja toimintakulujen 30,9 %.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä. Muutosesityksessä tilapalvelujen tekemä sisäisten vuokrien korjaus.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 510 837	1 126 590	583 489	52 %		1 126 590	636 806
Toimintakulut	-40 376 718	-41 771 430	-14 004 911	34 %	11 330	-41 760 100	-13 462 034
Toimintakate	-38 865 882	-40 644 840	-13 421 422	33 %	11 330	-40 633 510	-12 825 227

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 33,0 %. Toimintatuottojen toteuma oli 51,8 %, toimintakulujen 33,5 % ja henkilöstömenojen toteuma yhteensä 32,3 %.

Lautakunnan talous on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

Määrärahamuutosesityksiä ei tehdä tässä vaiheessa. Tiedoksi tuodaan määrärahasiirtojen tarve perusopetuksen tulosalueelle muilta tulosalueilta toisen osavuosikatsauksen yhteydessä. Tekninen osasto on tarkastellut sisäisiä vuokria alkuvuoden aikana, näiden kokonaisvaikutus kasvatus- ja koulutusosastolle on yhteensä 11 330 euroa, eli sisäiset vuokrat vähenevät tuolla summalla.

Tekninen lautakunta

Teknisen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 025 114	1 047 930	393 968	38 %		1 047 930	371 376
Toimintakulut	-1 046 938	-929 950	-378 141	41 %	-2 160	-932 110	-355 834
Toimintakate	-21 825	117 980	15 827	13 %	-2 160	115 820	15 542

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteuma on 38 % ja toimintakulujen toteuma 41 %. Tasaisella kertymällä sekä toimintuotot, että toimintakulut ovat siis hieman talousarviossa arvioitua suuremmat. Kaukolämmössä kulut painottuvat talvikauteen ja tasaisen kertymän toteuma ei siksi kaukolämmön myynnissä toteudu. Talousarviomuutoksia ei tässä vaiheessa esitetä.

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	14 055 646	14 007 500	4 745 557	34 %	31 790	14 039 290	4 709 577
Toimintakulut	-10 644 220	-11 155 520	-3 968 181	36 %	-56 770	-11 212 290	-3 778 995
Toimintakate	3 411 426	2 851 980	777 376	27 %	-24 980	2 827 000	930 582

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteuma on 34 %, toimintakulujen 36 % ja toimintakate 27 %.

Alkuvuosi on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti. Kontiolahten terveysaseman myynti ja palveluasuntojen yhtiöittäminen pienentävät teknisten palveluiden vuokratuottoja. Näiltä osin talousennustetta tarkennetaan toisen osavuosisraportin yhteydessä, kun tiedetään kaupan ja yhtiöittämisen aikataulut.

Sisäisiin vuokriin on tehty muutoksia OVR1:ssä tarkastuksen myötä. Virastotalo 3 tyhjjeni, kun käyttäjät siirtyivät virastotalo 1:een. Samalla työllisyyspalvelut muuttivat pois Virastotalo 1:stä Keskuskatu 24:ään.

Kuntatekniikka

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	3 858 549	3 773 460	937 238	25 %		3 773 460	950 125
Toimintakulut	-3 884 906	-3 974 580	-1 400 462	35 %	1 350	-3 973 230	-1 278 291
Toimintakate	-26 357	-201 120	-463 225	230 %	1 350	-199 770	-328 167

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteuma on 25 % ja toimintakulujen toteuma 35 %. Toimintatuottojen kertymään vaikuttaa vesilaitoksen laskutusajankohdat, jotka toteutetaan kolmen kuukauden välein. Toimintakulujen osalta puolestaan talviauraukset ja sähkönkulutus eivät kerry tasaisesti vaan painottuvat alku- ja loppuvuoteen. Lisäksi hulevesilaskutus tullaan toteuttamaan vasta loppuvuodesta. Talousarviomuutoksia ei tässä vaiheessa esitetä.

Maankäyttö ja valvonta

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 764 471	1 648 050	123 860	8 %		1 648 050	150 482
Toimintakulut	-1 089 509	-1 026 120	-366 995	36 %	1 410	-1 024 710	-330 694
Toimintakate	674 963	621 930	-243 135	-39 %	1 410	623 340	-180 212

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteuma on 8 % ja toimintakulujen toteuma 36 %. Tasaisella kertymällä toimintatuotot ovat edellisvuotta pienemmät. Suurin tuloerä kirjautuu kesäkuussa tehtävästä tontinvuokralaskutuksesta.

Rakentamislupien osalta alkuvuoden laskutukset ovat vielä tekemättä lisääntyneen neuvontapalvelun vuoksi. Laskutettavaa on n. 40 000 €. Alkuvuoden osalta rakennusvalvonnan lupatulot ovat toteutumassa hieman edellisvuotta korkeampina. Lisäksi metsänmyyntitulot painottuvat tänä vuonna enemmän loppuvuoteen kuin vuonna 2025.

Tulot näkyvät vasta seuraavassa osavuosikatsauksessa. Talousarviomuutoksia ei tässä vaiheessa esitetä.

Tekninen lautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20 703 780	20 476 940	6 200 623	30 %	31 790	20 508 730	6 181 559
Toimintakulut	-16 665 573	-17 086 170	-6 113 780	36 %	-56 170	-17 142 340	-5 743 815
Toimintakate	4 038 207	3 390 770	86 843	3 %	-24 380	3 366 390	437 745

Talouden toteuma ja määrärahamuutokset:

Kokonaisuutena teknisen osaston toimintatuottojen toteuma on 30 %, toimintakulujen toteuma 36 % ja toimintakate 3 %. Käyttötalouteen ei tässä osavuosisraportissa esitetä määrärahamuutoksia, sillä tulojen ja menojen odotetaan tasaantuvan vuoden aikana. Muutokset ovat sisäisten vuokrien ja siivouspalveluiden sisäisten erien muutoksia. Sisäisten erien muutokset johtuvat virasto 3 sulkeutumisesta sekä siitä ettei kiinteistöpalveluille ollut määritelty sisäistä vuokraa. Siivouspalveluiden muutokset ovat pieniä tarkennuksia sisäisiin eriin.

Koko kunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	25 270 655	24 541 620	7 921 213	32 %		24 541 620	8 046 599
Toimintakulut	-70 046 371	-72 718 513	-24 274 965	33 %		-72 718 513	-23 066 864
Toimintakate	-44 775 716	-48 176 893	-16 353 752	34 %		-48 176 893	-15 020 264

Koko kunnan toimintakate 34 % eli toimintakate ylittää talousarvion noin 295 000 eurolla huhtikuun lopussa. Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintakate on kasvanut 8,9 %.

Investointiosa

Investointiosa

KUNNANHALLITUS				TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
KP	YHTEENSÄ NETTO			-286 000	-286 000	21 802	0	0	-286 000
1002	1000	Arvopaperit				75 685			0
1000	2000	Maan osto		-300 000	-300 000	-105 100			-300 000
1002	2000	Maan myynti		30 000	30 000	53 218			30 000
1940	7220	Vapaa-aikatoimen kalusto		-16 000	-16 000	-2 000			-16 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA				TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
KP	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO			-1 810 500	-3 710 500	-216 941	0	0	-3 710 500
4220	3065	Paiholan pk remontti (suunnittelu)		-200 000	-200 000	-3 408			-200 000
4220	3136	Kylmäojan koulun pihan rakentaminen		-200 000	-200 000				-200 000
4220	3137	Kylmäojan liikuntahallin aulan ja liikuntasalin lattiapinnoitteen uusiminen		-200 000	-200 000				-200 000
4220	3138	Kylmäojan ruokalan, opettajien huoneen, aulan ja käytävien lattiapinnoitteen uusiminen		-145 000	-145 000				-145 000
4220	3230	Peruskorjausinvestoinnit		-200 000	-200 000	-55 016			-200 000
4220	3239	Jäähallin peruskorjaus		-30 000	-30 000				-30 000
4220	3250	Onttolan liikuntasali		-100 000	-2 000 000	-12 656			-2 000 000
4220	3251	Valaistuksen uusiminen (loisteputket-LED:ksi)		-200 000	-200 000	-99 925			-200 000
4220	3252	Sisäilmakorjaukset		-30 000	-30 000				-30 000
4220	3831	Kontiolahden liikuntahallin peruskorjaus, suunnittelu		-10 500	-10 500				-10 500
4220	4000	Virastotalojen peruskorjaus (viemärin sukitus)		-70 000	-70 000				-70 000
4220	7335	Jäähallin jäähdytyskone		-500 000	-500 000	-18 947			-500 000
4220	7335	Avustus jäähallin jäähdytyskoneeseen		120 000	120 000	21 000			120 000
4220	7451	Ilmalämpöpumput, vuoropäiväkoti Aamuvirkku ja Peltosirkku		-45 000	-45 000	-47 989			-45 000

TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
KP	KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO		-1 695 000	-1 695 000	-246 506	84 359	84 359	-1 610 641
4100	5021	Kestopäällysteiden pintaus	-50 000	-50 000				-50 000
4100	5024	Heikinpellon viimeistelytyöt	-50 000	-50 000				-50 000
4100	5172	AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	-200 000	-200 000	-2 820			-200 000
4100	5172	AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen (tulot)			-51 103			
4100	5261	Kaavatiesuunnittelu	-50 000	-50 000	-14 782			-50 000
4100	5300	Tiehankkeet	-300 000	-300 000	-88 685			-300 000
4100	5300	Tiehankkeet			5 256			
4100	5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-330 000	-330 000	-37 595			-330 000
4100	5395	Humisevantie, suunnittelu ja rakentaminen	-130 000	-130 000	-4 560			-130 000
4100	5405	Kevyen liikenteen väylien rakentaminen	-100 000	-100 000				-100 000
4125	5161	Leikkikentät	-15 000	-15 000				-15 000
4125	5236	Puistot	-50 000	-50 000	-10 734			-50 000
4130	5171	Lähikentät ja reitit	-35 000	-35 000	-15 177			-35 000
4130	5406	Uusi latusilta	-200 000	-200 000	-15 641	184 359	184 359	-15 641
4130	5407	Lehmon uusi tekonurmi	-150 000	-150 000	-10 666			-150 000
4640	5251	Venesatamat (Kirkonkylän sataman hankesuunnitelma + pienet laiturihakkeet)	-35 000	-35 000				-35 000
4130	5227	Kontiolahden ulkoilukekuksen kehittäminen				-100 000	-100 000	-100 000
KP	KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-30 000	-30 000	0	0	0	-30 000
4600	6520	Kaukolämpölaite	-30 000	-30 000				-30 000

Investointiosa

TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-702 000	-702 000	-54 732	0	0	-702 000
9000	5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-120 000	-120 000		120 000	120 000	0
9000	6130	Vesihuoltohankkeet	-200 000	-200 000	-47 591			-200 000
9000	6170	Joensuun veden maksuosuudet	-162 000	-162 000		-120 000	-120 000	-282 000
9000	6182	Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-30 000	-30 000	-7 142			-30 000
9000	6183	Humisevantie	-40 000	-40 000				-40 000
9000	6184	Kirkonkylän kiertovesilinja	-100 000	-100 000				-100 000
9000	6410	Vesihuollon turvallisuuden parantaminen	-50 000	-50 000				-50 000
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO		-52 000	-52 000	-7 375	0	0	-52 000
4721	7030	Ruokahuollon kalusto	-20 000	-20 000				-20 000
4130	7310	Kunnossapitokalusto (liikunta) menot	-20 000	-20 000	-7 375			-20 000
4130	7310	Kunnossapitokalusto (liikunta) tulot		0				0
4220	7320	Kunnossapitokalusto, kiint.huolto	-12 000	-12 000				-12 000
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA			TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO		-191 000	-191 000	-35 980	0	0	-191 000
3871	7206	Kalusto, tietotekniikka	-60 000	-60 000	-16 155			-60 000
3871	7207	Kalusto, perusopetus	-40 000	-40 000	-7 637			-40 000
3871	7215	Karpalokaaren liikuntahalli, esitystekniikka	-20 000	-20 000	-3 053			-20 000
3985	7208	Kontiolahden lukio	-60 000	-60 000	-693			-60 000
3906	7340	Varhaiskasvatus	-11 000	-11 000	-8 442			-11 000

Investointiosa

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
Kunnanhallitus						
- Arvopaperit			75 685			
- Maan osto	-300 000	-300 000	-105 100	0	0	-300 000
- Maan myynti	30 000	30 000	53 218	0	0	30 000
- Vapaa-aikatoimen kalusto	-16 000	-16 000	-2 000	0	0	-16 000
Tekninen lautakunta						
- Talonrakennus	-1 810 500	-3 710 500	-216 941	0	0	-3 710 500
- Kunnallistekniikka	-1 695 000	-1 695 000	-246 506	84 359	84 359	-1 610 641
- Kaukolämpölaitos	-30 000	-30 000	0	0	0	-30 000
- Vesihuoltolaitos	-702 000	-702 000	-54 732	0	0	-702 000
- Irtain omaisuus	-52 000	-52 000	-7 375	0	0	-52 000
Kasvatus- ja koulutuslautakunta						
- Irtain omaisuus	-191 000	-191 000	-35 980	0	0	-191 000
YHTEENSÄ NETTO	-4 766 500	-6 666 500	-539 732	84 359	84 359	-6 582 141

Investointiosa määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Kunnallistekniikka:

- Kontiolahden ulkoilukeskuksen kaava on vireillä. Kaavaluonnoksessa on esitetty, että Taskisentie muuttuu kevyenliikenteenväyläksi ulkoilukeskuksen alueella. Kaavaluonnokseen tulleiden kommenttien mukaan Taskisentiellä pitäisi tulevaisuudessa kulkea joukkoliikenteen reitti. Nyt latusilta on suunniteltu kevyenliikenteen mukaisesti. Tässä vaiheessa ei ole järkevää rakentaa kevyenliikenteensiltaa Taskisentielle, jos kaava tulee mahdollistamaan normaalin ajoneuvoliikenteen myös tulevaisuudessa.
- Kontiolahden ulkoilukeskuksella on useampia yleisötapahtumia vuosittain. Latusillan rakentamisesta vapautuvilla määrärahoilla esitetään parannettavan yleisöalueita tulevia tapahtumia varten sekä rata-alueen asfaltointia investoinnilla Kontiolahden ulkoilukeskuksen kehittäminen.

Vesihuoltolaitos:

- Joensuun veden maksuosuudet ovat toteutumassa talousarviota suurempina ja Lehmonkankaan asema-kaava-alueen vesihuollon rakentaminen toteutetaan vasta vuonna 2027. Tästä syystä Lehmonkankaan asemakaavaan rakentamiseen varattuja määrärahoja esitetään siirrettäväksi Joensuun veden maksuosuus investointiin.

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

- Käyttötalouden tulosalueiden toimintakatteisiin esitetään talousarviomuutoksia.
- Tuloslaskelmaosan rahoituseriin ei esitetä määrärahamuutoksia ensimmäisen osavuosisiraportin yhteydessä.
- Verotuloihin ja valtionosuuksiin esitetään talousarviomuutoksia.
- Rahoitusosan lainakannan muutokseen ei esitetä määrärahamuutoksia.
- Investointien esitetään talousarviomuutoksia.
- Käyttötalouden ja investointien talousarviomuutokset esitetty seuraavilla sivuilla.

KÄYTTÖTALOUSOSA ▲	TA + muutos 2	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus	-10 880 993	-29 700	-10 910 693
Hyvinvoinnin	-403 740		-403 740
Työllisyyspalvelut	-3 857 783	3 170	-3 854 613
Keskushallinto	-2 264 270	-31 860	-2 296 130
Elinvoiman edistäminen	-495 930	270	-495 660
Vapaa sivistystyö	-412 660		-412 660
Vapaa-aikapalvelut	-3 446 610	-1 280	-3 447 890
Tarkastuslautakunta	-41 830		-41 830
Tarkastuslautakunta	-41 830		-41 830
Kasvatus- ja koulutuslautakunta	-40 644 840	11 330	-40 633 510
Kasvatus- ja koulutuksen halli	-646 890	2 370	-644 520
Perusopetus	-23 312 264		-23 312 264
Varhaiskasvatuspalvelut	-14 891 336	5 330	-14 886 006
Lukiokoulutus	-1 794 350	3 630	-1 790 720
Tekninen lautakunta	3 390 770	-24 380	3 366 390
Teknisen hallinto	117 980	-2 160	115 820
Tekniset palvelut	2 851 980	-24 980	2 827 000
Kuntatekniikka	-201 120	1 350	-199 770
Maankäyttö ja valvonta	621 930	1 410	623 340
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (TOIMINTAKATE)	-48 176 893	-42 750	-48 219 643

Määrärahamuutosesitykset investointiosaan

INVESTOINTIOSA 1 000 €	Voimassa oleva TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Maan osto	-300	0	-300
Maan myynti	30	0	30
Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus	-16	0	-16
Kasvatus- ja koulutuslautakunta			
Irtain omaisuus	-191	0	-191
Tekninen lautakunta			
Talonrakennus	-3 711	0	-3 711
Kunnallistekniikka	-1 695	84	-1 611
Kaukolämpölaite	-30	0	-30
Vesihuoltolaitos	-702	0	-702
Irtain omaisuus	-52	0	-52
INVESTOINNIT YHTEENSÄ (NETTO)	-6 667	84	-6 582

Taseyksiköt


Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 30.4.2026



	TA 2026	TOT 4/2026	TOT %	TA-TOT	Muutosesitys	TA muutosten jälk.
Liikevaihto	2 615 870	640 050	24,5	1 975 820	0	2 615 870
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0		0	0	0
Muut tuet ja avustukset	0	0		0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-1 136 240	-356 390	31,4	-779 850	0	-1 136 240
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-257 900	-88 976	34,5	-168 924	0	-257 900
Palvelujen ostot	-878 340	-267 414	30,4	-610 926	0	-878 340
Henkilöstökulut	-363 640	-111 634	30,7	-252 006	0	-363 640
Palkat ja palkkiot	-302 890	-92 278	30,5	-210 612	0	-302 890
Henkilösivukulut	-60 750	-19 356	31,9	-41 394	0	-60 750
Poistot ja arvonalentumiset	-681 100	-223 223	32,8	-457 877	0	-681 100
Liiketoiminnan muut kulut	-116 300	-37 138	31,9	-79 162	1 580	-114 720
Liikeylijäämä (-alijäämä)	318 590	-88 335	-27,7	406 925	1 580	320 170
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 460	-12	0,0	-135 448	0	-135 460
Muut rahoitustuotot	0	22		-22	0	0
Kunnalle maksetut korkokulut	-27 460	0	0,0	-27 460	0	-27 460
Muut rahoituskulut	-108 000	-33	0,0	-107 967	0	-108 000
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	183 130	-88 347	-48,2	271 477	1 580	184 710
Tilikauden ylijäämä (alij.)	183 130	-88 347	-48,2	271 477	1 580	184 710

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 30.4.2026

	TA 2026	TOT 4/2026	TOT %	Muutosesitys	TA+MUUTOS
Toiminnan rahavirta	864 230	134 876	15,6	1 580	865 810
Liikelylijäämä (alijäämä)	318 590	-88 335	-27,7	1 580	320 170
Poistot ja arvonalentumiset	681 100	223 223	32,8	0	681 100
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 460	-12	0,0	0	-135 460
Investointien rahavirta	-702 000	-54 732	7,8	0	-702 000
Investointimenot	-702 000	-54 732	7,8	0	-702 000
Investointitulot	0	0		0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	162 230	80 144	49,4	1 580	163 810
Lainakannan muutokset	0	0		0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0		0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0		0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	531 281		0	0
Rahoituksen rahavirta	0	531 281		0	0
Rahavarojen muutos	162 230	611 425 	376,9	1 580	163 810

Valtuustoon nähden sitovat erät tummennettu

Vesihuoltolaitoksen investoinnit

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TA 2026	MUUTETTU TA 2026	TOTEUMA 30.4.2026	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2026
KP VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-702 000	-702 000	-54 732	0	0	-702 000
9000 5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-120 000	-120 000		120 000	120 000	0
9000 6130 Vesihuoltohankkeet	-200 000	-200 000	-47 591			-200 000
9000 6170 Joensuun veden maksuosuudet	-162 000	-162 000		-120 000	-120 000	-282 000
9000 6182 Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-30 000	-30 000	-7 142			-30 000
9000 6183 Humisevantie	-40 000	-40 000				-40 000
9000 6184 Kirkonkylän kiertovesilinja	-100 000	-100 000				-100 000
9000 6410 Vesihuollon turvallisuuden parantaminen	-50 000	-50 000				-50 000

Joensuun veden maksuosuudet ovat toteutumassa talousarviota suurempina ja Lehmonkankaan asemakaava-alueen vesihuollon rakentaminen toteutetaan vasta vuonna 2027. Tästä syystä Lehmonkankaan asemakaavaan rakentamiseen varattuja määrärahoja esitetään siirrettäväksi Joensuun veden maksuosuus investointiin.

Tytäryhtiöt

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 32.000 m² tiloja. Teollisuustilat sijaitsevat pääosin Uuron ja Jaaman yritysalueilla. Suurin yksittäinen Yrityspalvelun omistuksessa oleva kiinteistö sijaitsee Lehmossa Lammintiellä. Teollisuustilojen ohjella Yrityspalveluilla on hallinnassa 23 asuinhuoneistoa, joista 10 kpl Asunto Oy Kontiolahden Vaskiportissa.

Yrityspalvelujen toiminnalliset tavoitteet:

- toimitilat ovat tarkoituksenmukaiset
- tilikauden tulos on positiivinen
- ellei uudishankkeita toteuteta, lainakanta alenee

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

- Yhtiön liiketoiminta on osavuosisiraportin ajanjaksolla toteutunut suunnitelmien mukaisesti.
- Iranin sodan myötä lisääntynyt epävarmuus maailmantaloudessa on näkynyt yhtiön toiminnassa mm. asiakkaiden varovaisuutena sekä sijoitusten arvonkehityksen heikentymisenä. Yhtiön hallitus päätti realisoida yhden korkorahastosijoituksen ja siirtää sen tilitalletukseksi.
- Raportointijaksolla yhtiö on käynyt keskusteluita kahden yritys kiinteistön mahdolliseen myyntiin liittyen, joista molemmille on saatu kunnan myönteinen ennakkokanta.

	TA 2026	TOT 4/2026	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2026
Liikevaihto	2 600	860	33	-	2 600
Tilikauden tulos	155	144	92	-	155
Lainakanta	12 878	13 533	105	-	12 878

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kontionloikka tarjoaa laadukkaat, maksuttomat ja luottamukselliset palvelut yritysneuvontaan, yrityskehittämiseen ja sijoittumiseen. Palvelut ovat tarjolla kaikille yrittäjille riippumatta yrityksen koosta, toimialasta tai iästä. Kontiolahden Yrityspalvelu Oy puolestaan rakentaa ja vuokraa toimitiloja yrityksille. Näin toteutamme kuntastrategian tavoitetta palvella yrityksiä sekä luoda parhaat olosuhteet yrittämiseen.
- Kontionloikka pyrkii vahvistamaan koulujen ja yritysten välistä yhteistyötä. Kontiolahden Yrittäjät ry:n kanssa tehtävä yhteistyö on myös tärkeä osa Kontionloikan elinvoimatyötä. Näin tuetaan kuntastrategian mukaista tavoitetta rakentaa sekä innostavin kasvu- ja oppimisen että rohkein työnteon ja yrittämisen ympäristö.

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

Yhtiön toiminta raportointijaksolla on sujunut suunnitelmien mukaisesti. Yritysneuvonnan palveluiden kysyntä on hieman aiempaa rauhallisempaa, johtuen erityisesti epävarmuuksista Suomen ja maailmantalouden tilanteessa. Yritysten epävarmuus näkyy erityisesti rahoituspalveluissa sekä toimivien yritysten neuvontapalveluissa. Alkuneuvonnassa asiakkaita on normaaliin tapaan palveltu kattavasti.

Hankkeiden osalta raportointijaksolla on haettu ja saatu uusi hanke VisitKontiolahti – brändin ja some-kanavien kehitykseen. Matkailuekosysteemin kansainvälistymishanke puolestaan päättyi suunnitellusti raportointijakson lopussa.

	TA 2026	TOT 1-4/2026	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2026
Liikevaihto	210	84	40	-	210
Tilikauden tulos	0	8	100	-	0

Kontionloikka Oy

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kontionloikka tarjoaa laadukkaat, maksuttomat ja luottamukselliset palvelut yritysneuvontaan, yrityskehittämiseen ja sijoittumiseen. Palvelut ovat tarjolla kaikille yrittäjille riippumatta yrityksen koosta, toimialasta tai iästä. Kontiolahden Yrityspalvelu Oy puolestaan rakentaa ja vuokraa toimitiloja yrityksille. Näin toteutamme kuntastrategian tavoitetta palvella yrityksiä sekä luoda parhaat olosuhteet yrittämiseen.
- Kontionloikka pyrkii vahvistamaan koulujen ja yritysten välistä yhteistyötä. Kontiolahden Yrittäjät ry:n kanssa tehtävä yhteistyö on myös tärkeä osa Kontionloikan elinvoimatyötä. Näin tuetaan kuntastrategian mukaista tavoitetta rakentaa sekä innostavin kasvu- ja oppimisen että rohkein työnteon ja yrittämisen ympäristö.

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokrataloilla on omistuksessaan 302 vuokra-asuntoa vuonna 2026. Asunnot sijaitsevat pääosin kirkonkylällä ja Lehmassa, ja yksittäisiä kohteita on myös muualla kunnan alueella. Vuokratalojen toiminta-ajatuksena on tarjota kuntalaisille vuokra-asuntoja sekä pitää omistamiensa asuntojen kunto hyvänä, käyttöaste tehokkaana ja vuokrataso kohtuullisena. Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot on ottanut käyttöön aputoiminimen Kontiokodit. Jatkossa yhtiö toimii markkinoinnissa Kontiokodit-nimellä, ja materiaalit muuttuvat tämän nimen alle.

Vuokratalojen toiminnalliset tavoitteet:

- Sote pyysi muutostöitä Kiveläntie 4:n eläinlääkäritilaan, jotka valmistuivat syksyllä 2025. Vuokratalot rahoitti muutostyöt. Soten lyhennykset alkoivat lokakuussa 2025 ja jatkuvat syyskuuhun 2027 asti.
- Vuokrattavat asunnot ovat hyvässä kunnossa. Muuton yhteydessä tehdään aina katselmus sekä tarvittaessa korjaukset, ja energiasäästöjä toteutetaan yhtiöissä yläpohjaeristyksillä.
- Vuonna 2026 jatkuvat yhtiöiden kuntokartoitukset. Kuntokartoituksia on tehty vuoden 2025 loppuun mennessä noin 50 % taloyhtiöistä.
- Kuntokartoitukset jatkuvat, ja tavoitteena on saada loppuvuoteen mennessä kartoitettua 75 %.
- Tilikauden tulos on positiivinen ennen asuintalovarausta.
- Lainakanta alenee kaikissa lainoissa maksuohjelman mukaisesti, mutta Valtionkonttorin lainasta maksetaan vuonna 2026 vain korot. Muutoksia haettiin Valtionkonttorilta kassatilanteen korjaamiseksi. Remontit tehdään vuosittain kassarahoituksella.
- Vuonna 2026 Kontiokodit lähtee mukaan EnerKey-energiasäästöjärjestelmään, joka on myös kunnalla käytössä.

Kiinteistö Oy Kontiolahten vuokratalot

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Liikevaihto tulee kasvamaan viime vuodesta. Toisen osavuosisiraportin yhteydessä tarkastellaan, onko tarvetta talousarviomuutoksille.

Arvion mukaan liiketulos saadaan positiiviseksi, ja vuoden lopussa tehdään asuintalovaraus.

Lainakanta lyhenee maltillisemmin Valtionkonttorin lainojen lyhennysvapaan vuoden vuoksi. Lyhennysvapaan vaikutus on 254 000 € tämän vuoden lyhennyksiin. Korot hoidetaan normaalisti.

0	TA 2026	TOT 4/2026	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2026
Liikevaihto	2 554	787	31	-	2 554
Tilikauden tulos	0	0	0	-	0
Lainakanta	5 476	5 922	108	-	5 476

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

Vuoden 2026 painopisteenä on asuntojen kunnan ja käyttöasteen optimointi, kuntotarkastusten jatkaminen, talouden tasapainottaminen kassan vahvistamisella, energiatehokkuuden parantaminen sekä kiinteistöjen arvon säilyttäminen.

Vuokratasot pidetään hallittuna ja kilpailukykyisinä.

Raportointi ja läpinäkyvyys varmistetaan.

Yhtiön hallitus osallistuu vuosittain tavoitteiden määrittelyyn ja raportointiin.

Kasvustrategia on huomioitu Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen tavoitteissa.

Vuokratalot toimivat 1.1.2026 hyväksytyn konserniohjeen mukaisesti.

