

KONTIOLAHTI



OSAVUOSIRAPORTTI 1/2026

Kunnanhallitus 8.6.

Kunnanvaltuusto 15.6.

Käyttötalousoosa

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 Kontiolahden 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.