

KONTIOLAHTI



OSAVUOSIRAPORTTI 1/2023

Kunnanhallitus 12.6.

Kunnanvaltuusto 19.6.

Sisältö

- [1. Talouden näkymät](#)
- [2. Kontiolahden talouden näkymät](#)
- [3. Väestö](#)
- [4. Työllisyys](#)
- [5. Henkilöstö](#)
- [6. Käyttötalous](#)
- [7. Verotulot](#)
- [8. Valtionosuudet](#)
- [9. Tuloslaskelma](#)
- [10. Rahoituslaskelma](#)
- [11. Käyttötalousosa](#)
 - [11.1 Kunnanhallitus](#)
 - [11.2 Tarkastuslautakunta](#)
 - [11.3. Sivistyslautakunta](#)
 - [11.4. Tekninen lautakunta](#)
- [12. Investointiosa](#)
- [13. Yhteenvedo määrärahamuutosesityksistä](#)
- [14. Taseyksiköt](#)
- [15. Liitteet](#)

Talouden näkymät

Talouden näkymät

- Inflaation kasvu on hidastunut hieman vuoden 2023 alussa, mutta hintojen nousu pysyy kuluvana vuonna yhä korkealla tasolla ja laaja-alaisena.
- Suomen inflaatioennusteet vaihtelevat noin 4,5 ja 6 prosentin välillä.
- Inflaation ja korkojen nousuvauhdin odotetaan kuitenkin hiipuvan vuoden loppupuolella.
- Korkotason odotetaan laskevan, kun inflaatiopaineet hellittävät. Ennuste pitkistä koroista on noin 3 %.
- Korkea velka, kohonneet korot ja kasvavat velanhoitokustannukset muodostavat riskin julkisen talouden kestävyydelle pidemmällä aikavälillä.
- Talouskasvun hiipuminen vuonna 2023 välittyy myös työllisyystilanteeseen, sillä työllisyys notkahtaa ja työttömyys kasvaa monissa ennusteissa hieman.
- Palkkasumma kasvaa tänä vuonna noin 4 prosenttia, samalla ansiot kasvavat vastaavasti.

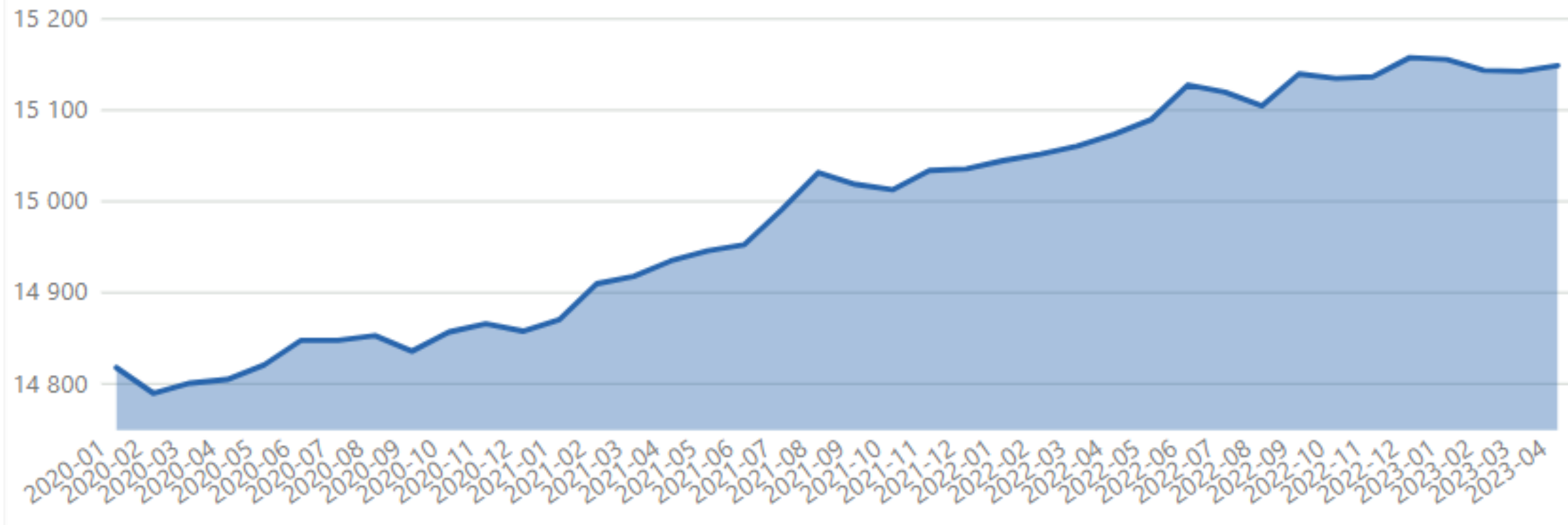
Kontiolahden talouden näkymät

Kontiolahten talouden näkymät

- Vuoden 2023 alkuperäinen talousarvio on -1,4 miljoonaa euroa alijäämäinen.
- Huhtikuun lopun tilanteen perusteella vuoden 2023 tulos voisi toteutua alkuperäistä talousarviota positiivisempänä.
- Osavuosisraportin yhteydessä esitettävien talousarviomuutoksien jälkeen talousarvioennustetta voidaan korjata -0,3 miljoonaa euroa alijäämiseksi.
- Alkuvuoden aikana kunnan verotulot on kehittyneet odotettua positiivisemmin.
- Palkkakustannukset nousevat arvioitua enemmän johtuen kunta-alan työehtosopimukseen liittyneestä perälautatarkastelusta.
- Kunnan kassan tilanne on ollut vahva alkuvuoden aikana, eikä uutta talousarviolainaa ole nostettu.
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli huhtikuun lopussa 58,8 miljoonaa euroa, lainojen keskiporko oli 0,72 %, joista kiinteiden korkojen osuus koronvaihtosopimukset mukaan lukien oli 78 %.

Väestö

Väestö kuukausittain (Tilastokeskus, ennakkoväestö)



Väestömäärä huhtikuun lopussa 15 148 henkilöä, muutosta vuoden loppuun -9 henkilöä.

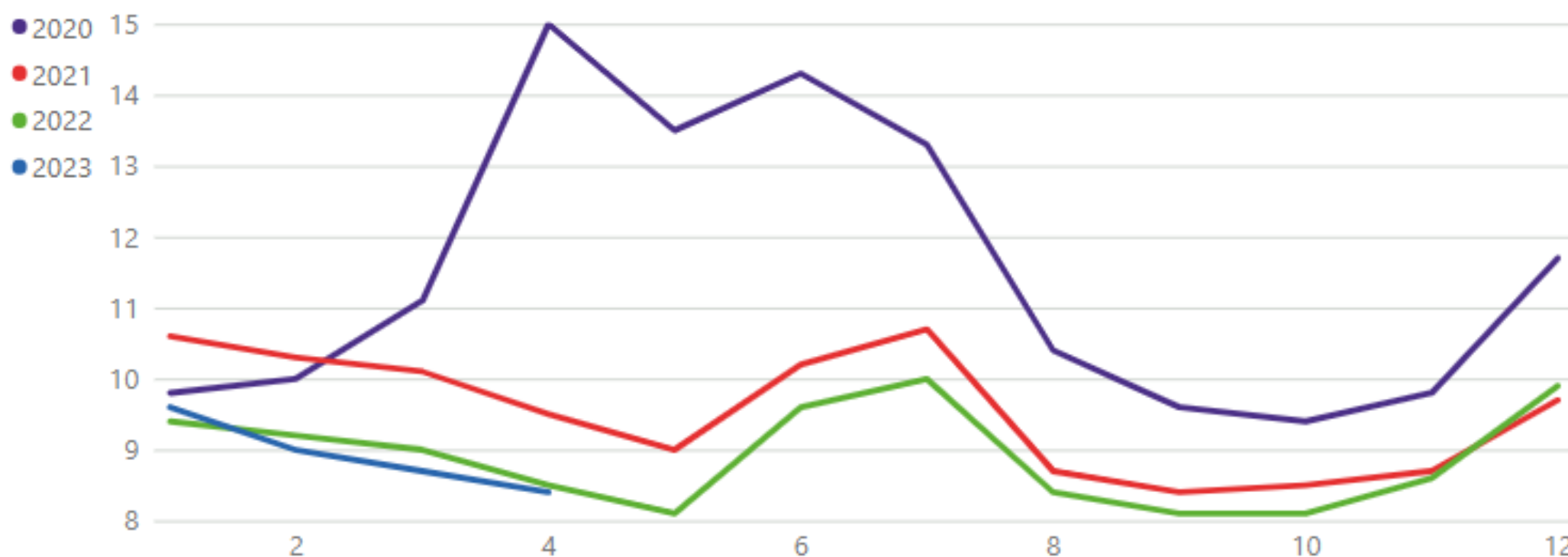
Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2023-01	15	11	4	-9	3	-2	15 155
2023-02	16	14	2	-18	4	-12	15 143
2023-03	12	7	5	-3	-3	-1	15 142
2023-04	21	6	15	-11	1	6	15 148
Yhteensä	64	38	26	-41	5	-9	15 148

- Alkuvuoden väkiluvun kehitys on ollut luonnollisesta väestönlisäyksestä huolimatta lievästi negatiivinen.
- Syntyvyys on ollut alkuvuonna kuolleisuutta korkeampaa, mutta kuntien välinen nettomuutto painaa väkiluvun kehityksen negatiiviseksi.
- Viimevuoden vastaavana ajankohtana väkiluku oli 15 073 henkilöä, luonnollinen väestönlisäys 8 henkilöä ja kokonaismuutos 38 henkilöä.

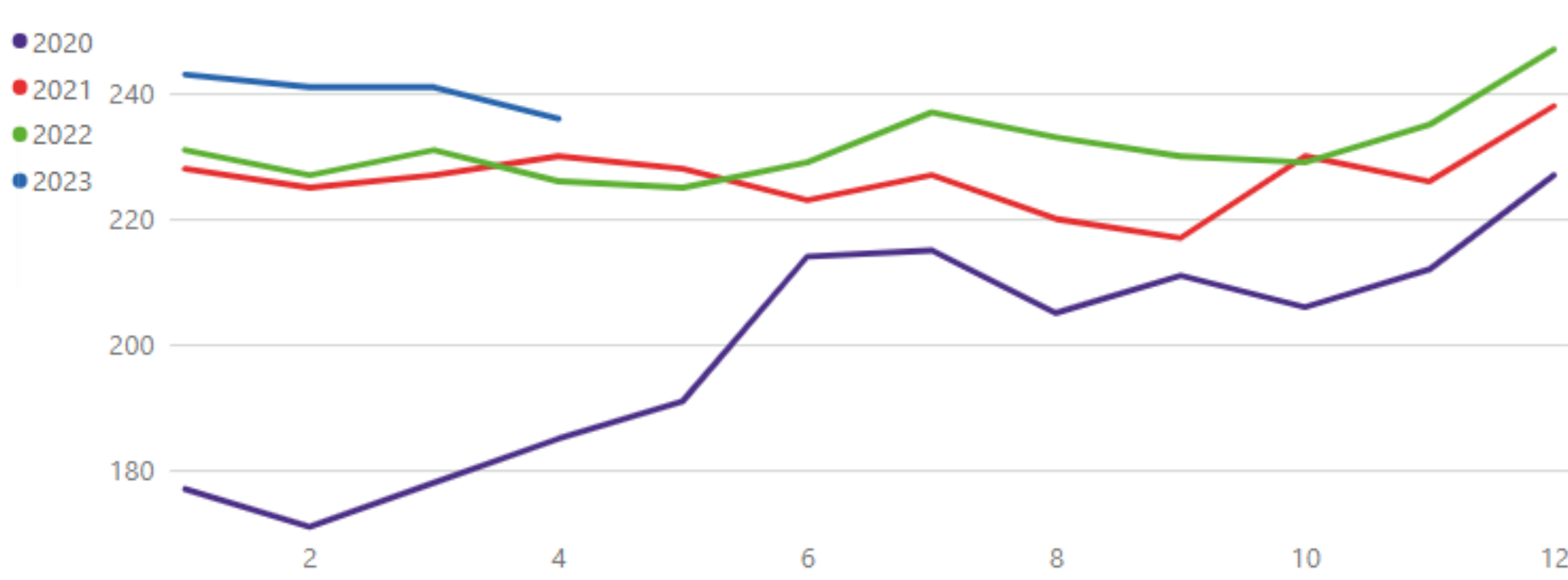
Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



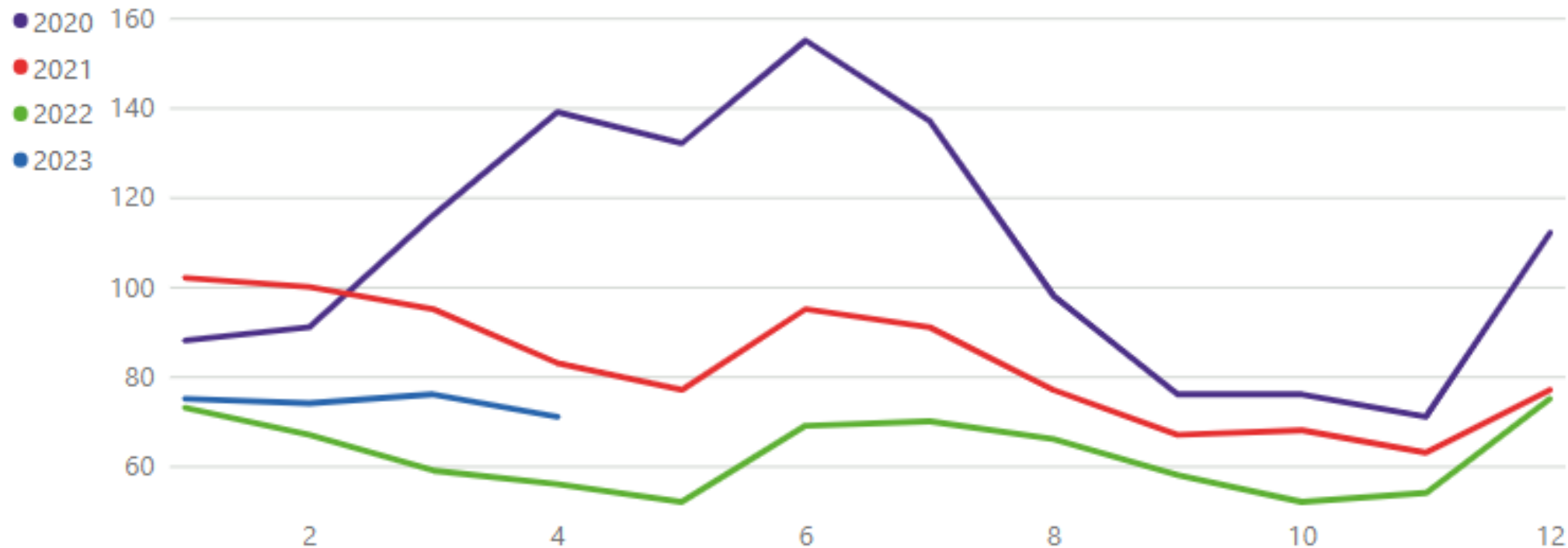
- Huhtikuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 8,4 %, viime vuoden vastaavana ajankohtana 8,5 %. Vaikka työttömyysaste on parantunut hieman on pitkäaikais- ja nuorisotyöttömien määrä edellisvuotta korkeammalla tasolla.
- Maakunnan työttömyysaste huhtikuun lopussa oli 12,7 %. Kontiolahden työttömyysaste on yhä alhainen maakunnallisessa vertailussa.

Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



- Huhtikuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 236 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 226 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys on edelleen korkealla, mutta kääntynyt laskuun vuoden alusta alkaen.

Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä

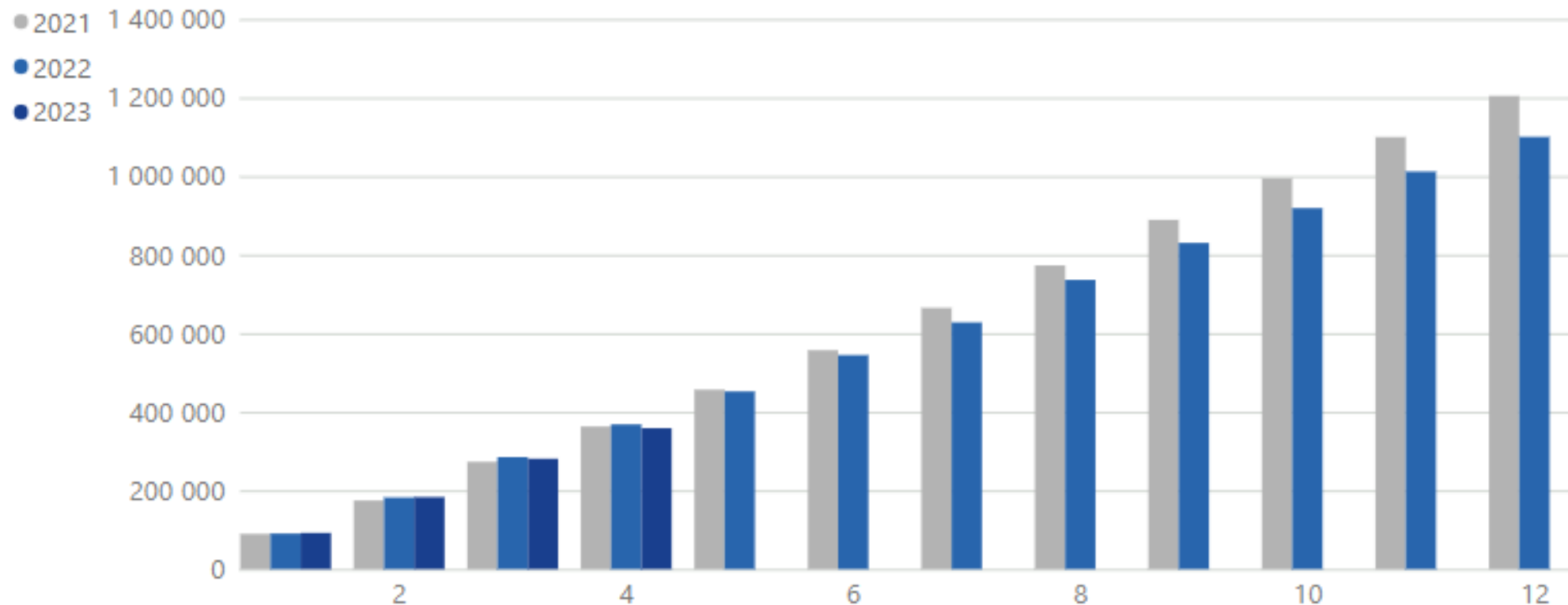


- Huhtikuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 71 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 56 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä kuukausittain

Vuosi	2022				2023				
	Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
	1	214	90 587	1,0 %	862	197	92 175	1,8 %	1 588
	2	226	182 455	4,4 %	7 731	199	183 413	0,5 %	958
	3	228	285 268	4,4 %	12 044	190	281 002	-1,5 %	-4 266
	4	190	368 338	1,4 %	5 107	177	358 763	-2,6 %	-9 575
	5	180	452 411	-1,0 %	-4 583				
	6	193	544 735	-2,3 %	-12 592				
	7	193	628 025	-5,6 %	-37 037				
	8	210	736 343	-4,8 %	-36 778				
	9	206	830 430	-6,6 %	-58 532				
	10	189	919 073	-7,6 %	-75 903				
	11	192	1 012 184	-8,0 %	-87 668				
	12	194	1 100 360	-8,7 %	-104 329				

Työmarkkinatuen kuntaosuus, kumulatiivinen kertymä euroissa



Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä on kehittynyt vuoden 2023 aikana positiiviseen suuntaan. Tästä huolimatta kumulatiivisen kertymän toteuma huhtikuun lopussa talousarvioon verrattuna on 39,9 % eli 58 763 euroa yli tasaisen toteuman.

Henkilöstö

Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 30.4.2023 oli 662:

Toimielin	Henkilömäärä	Miesten lkm	Naisten lkm	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	22	5	17	50,05
⊕ Sivistyslautakunta	516	89	427	45,13
⊕ Tekninen lautakunta	124	54	70	47,22
Yhteensä	662	148	514	45,68

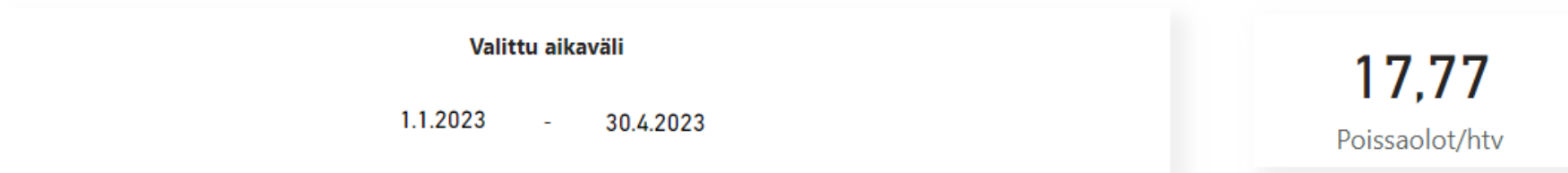
- Henkilöstömäärä 30.4.2022 oli 641:

Toimielin	Henkilömäärä	Miesten lkm	Naisten lkm	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	23	7	16	48,83
⊕ Sivistyslautakunta	491	87	404	45,04
⊕ Tekninen lautakunta	127	41	86	47,50
Yhteensä	641	135	506	45,66

- Eniten henkilöstömäärän kasvua on ollut edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sivistysosastolla (491 → 516): erityisesti varhaiskasvatuspalveluissa (195 → 220) ja vapaa-aikapalveluissa (11 → 17). (Kuntamaisema 1.6.2023)
- Luvuissa on mukana työntekijät/viranhaltijat, joiden palvelussuhde on ollut voimassa ko. päivänä, myös mm. lyhytaikaiset sijaiset.

Sairaspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2023 alusta huhtikuun loppuun oli **17,77** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 2.6.2023).



- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2022 alusta huhtikuun loppuun oli **21,80** kalenteripäivää / htv2 (Populus 2.6.2023).
- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat hieman vähentyneet: 21,80 → 17,77 kalpv/htv

Työterveyshuollon kustannukset

- Työterveyshuoltopalvelujen viime vuoden loppupuolella alkanut pieni kustannusten nousu on jatkunut merkittävästi alkuvuoden 2023 aikana. Laskutus aikavälillä 01-04/2023 oli noin 106 900 €.
- Kustannusten nousua selittää erityisesti työterveyshuoltotoimijan (Siun työterveys Oy) toimintatapamuutos, jossa toimija avasi yleislääkäreiden vastaanottoajat verkkoajanvaraukseen. Tämä on kasvattanut erityisesti yleislääkärivastaanottojen sekä laboratorio- ja kuvantamispalvelujen käyttöä.
- Kunnan henkilöstöä on ohjeistettu huhtikuussa 2023 uuteen toimintamalliin, jossa lääkärin vastaanottoaika ei saa varata ilman työterveyshuollon hoitajan tekemää hoidon tarpeen arviointia vähintään puhelimitse ajanvarauksen yhteydessä. Toimintamallista on sovittu työterveyshuoltotoimijan kanssa.
- Hoitajan tekemän hoidon tarpeen arvioinnin tavoitteena on varmistaa työntekijän tilanteeseen sopiva sekä kunnan ja työterveystoimijan välisen sopimuksen mukainen tarkoituksenmukainen palveluohjaus.
- Uudella ohjeella pyritään hillitsemään työterveyshuoltokustannusten nousua. Jos työterveyshuoltokustannusten nousu jatkuu edelleen alkuvuoden tasolla, talousarviomuutokset tuodaan käsittelyyn toisen osavuosisiraportin yhteydessä.

Palkankorotukset

- Kunta- ja hyvinvointialojen sopimusratkaisut vuosina 2022–2025 saivat maaliskuussa lopulliset muotonsa, kun sovintoesitysten mukainen perälautaratkaisu saatiin päätökseen.
- Perälautaratkaisun mukaisesti yksityisten alojen sopimusratkaisut vaikuttavat kunta- ja hyvinvointialojen palkankorotuksiin.
- Sopimuskausi on kaikissa kunta- ja hyvinvointialojen työ- ja virkaehtosopimuksissa 1.5.2022–30.4.2025.

Kesäkuu 2023 korotukset kunta-alalla sopimusaloitain

	1.6.2023	1.6.2023	1.6.2023	30.6.2023
	Yleiskorotus	Paikallinen järjestelyerä *	Kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) **	Kertaerä
KVTES	2,20 %	0,4 % + 0,3 %	1,2 %	467 € (467 € + 120 € Liite 5)
OVTES	2,02 %	0,4 % + 0,3 %	1,2 %	467 € (467 € + 150 € Osio G)
TS	2,20 %	0,4 % + 0,3 %	1,2 %	467 €
TTES	2,20 %	0,4 % + 0,3 %	1,2 %	467 €

Palkankorotuksiin liittyvät talousarviomuutokset

- Alkuperäisessä talousarviossa oli varauduttu 2,0 % palkankorotuksiin.
- Nyt esitetään talousarviomuutoksia kesäkuussa maksettavien kertaerien osalta koko kunnan tasolla n. 400 000 euroa sivukuluineen.
- Paikallisia järjestelyeriä koskevat talousarviomuutokset (1,9 %) tuodaan käsittelyyn toisen osavuosisraportin yhteydessä, kun järjestelyeräkorotukset on pantu täytäntöön henkilöstön palkkoihin (1.6.2023).

Toimielin	Kertaerän ta-muutos (sis. sivukulut) €	Kertaerä, €	Sivukulut, €
Kunnanhallitus	20 380	16 820	3 560
Sivistystoimi	311 286	256 580	54 706
Tekninen toimi	67 900	55 990	11 910
KOKO KUNTA YHTEENSÄ	399 566	329 390	70 176

Henkilöstökulujen toteuma

Henkilöstö	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Palkat ja palkkiot	-21 854 343	-23 056 110	-7 332 121	32 %	-629 577,00	-23 685 687,00	-6 893 292
Palkat ja palkkiot	-21 854 343	-23 056 110	-7 332 121	32 %	-629 577,00	-23 685 687,00	-6 893 292
Henkilöstösivukulut	-4 979 397	-5 613 000	-1 753 105	31 %	-134 180,00	-5 747 180,00	-1 596 701
Eläkekulut	-4 207 552	-4 625 000	-1 480 619	32 %	-107 170,00	-4 732 170,00	-1 343 378
Muut henkilöstösivukulut	-771 845	-988 000	-272 486	28 %	-27 010,00	-1 015 010,00	-253 323
Yhteensä	-26 833 740	-28 669 110	-9 085 226	32 %	-763 757,00	-29 432 867,00	-8 489 993

Kokonaisuutena henkilöstökuluihin esitetään talousarviomuutoksia 763 757 eurolla, joista kertaerien osuus on 399 566 euroa, loput kohdistuvat sivistystoimen hankkeiden palkkamääräraharavauksiin. Sivistystoimen hankkeiden palkkamäärärahoja vastaan on budjetoitu myös avustuksia, tulosvaikutuksen näiden osalta ollen kunnalle neutraali. Tarkempi erittely esitetään sivistystoimen käyttötalousoosassa.

Käyttötalous

KOKO KUNTA

Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 4/2023

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

-21 394 706

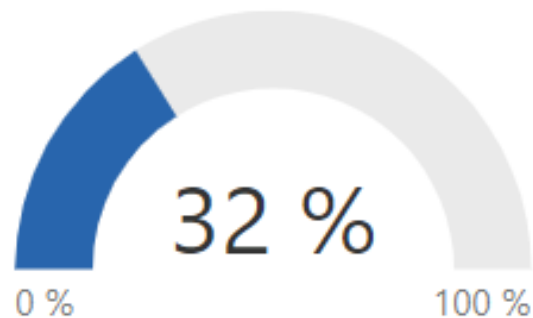
Jäljellä TA	Ennuste	TA
-45 280 713	-67 023 645	-66 675 419

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

7 548 079

Jäljellä TA	Ennuste	TA
15 615 981	23 400 270	23 164 060

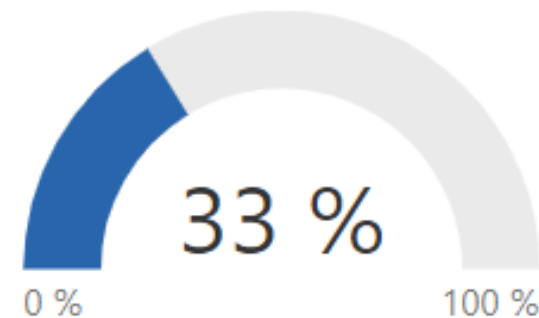
TOIMINTAKULUT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

-36,5 %

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

6,3 %

Toimintakatteen toteuma 4/2023

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

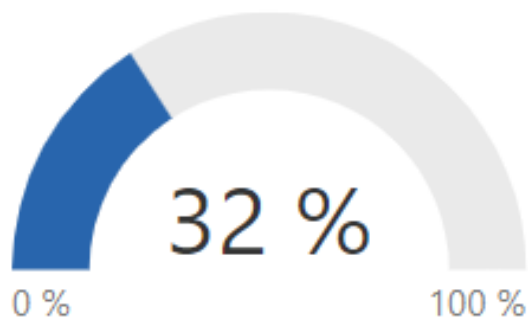
-13 846 627

Jäljellä TA	Ennuste	TA
-29 664 732	-43 623 375	-43 511 359

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

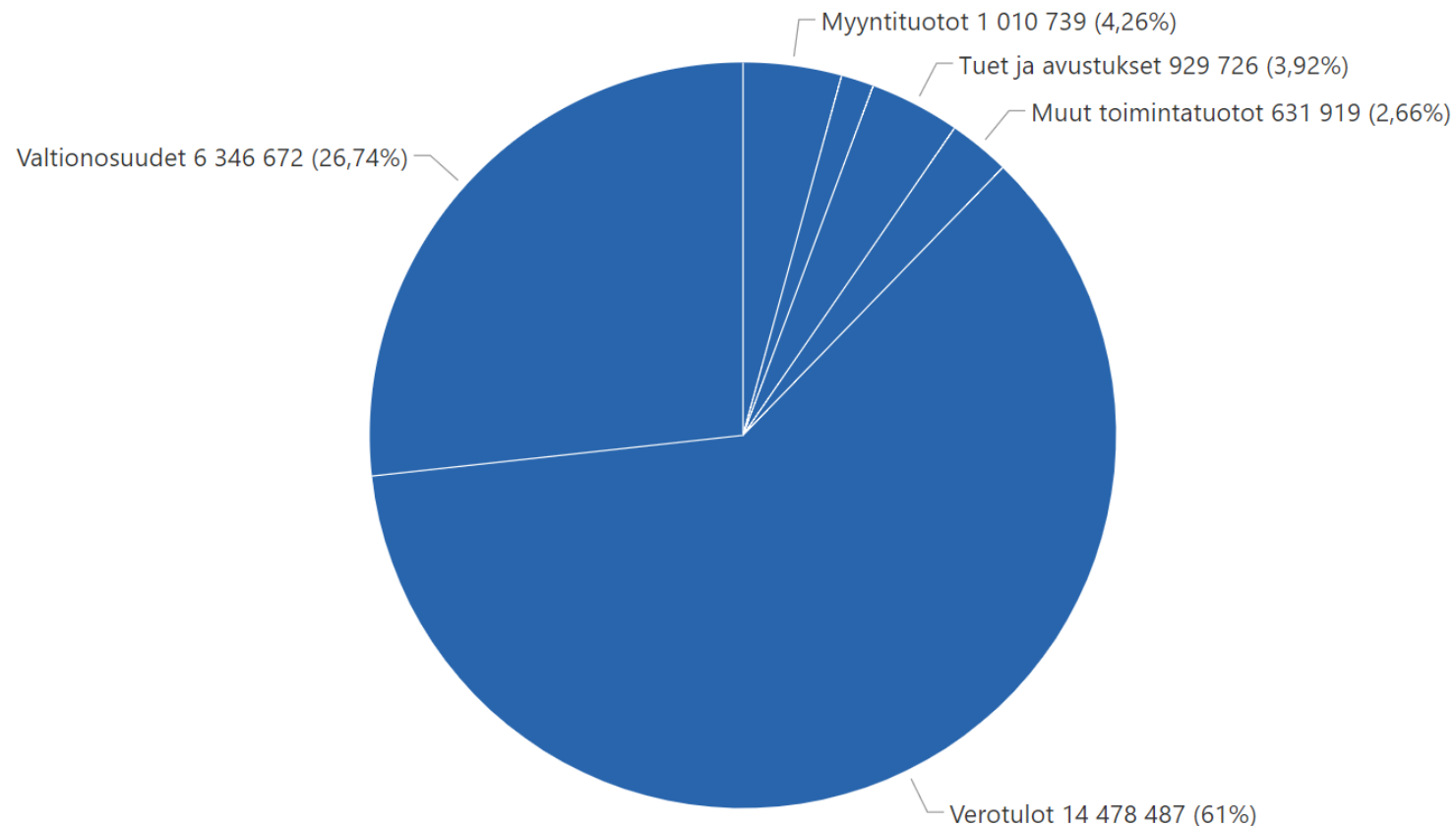
TOIMINTAKATE TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

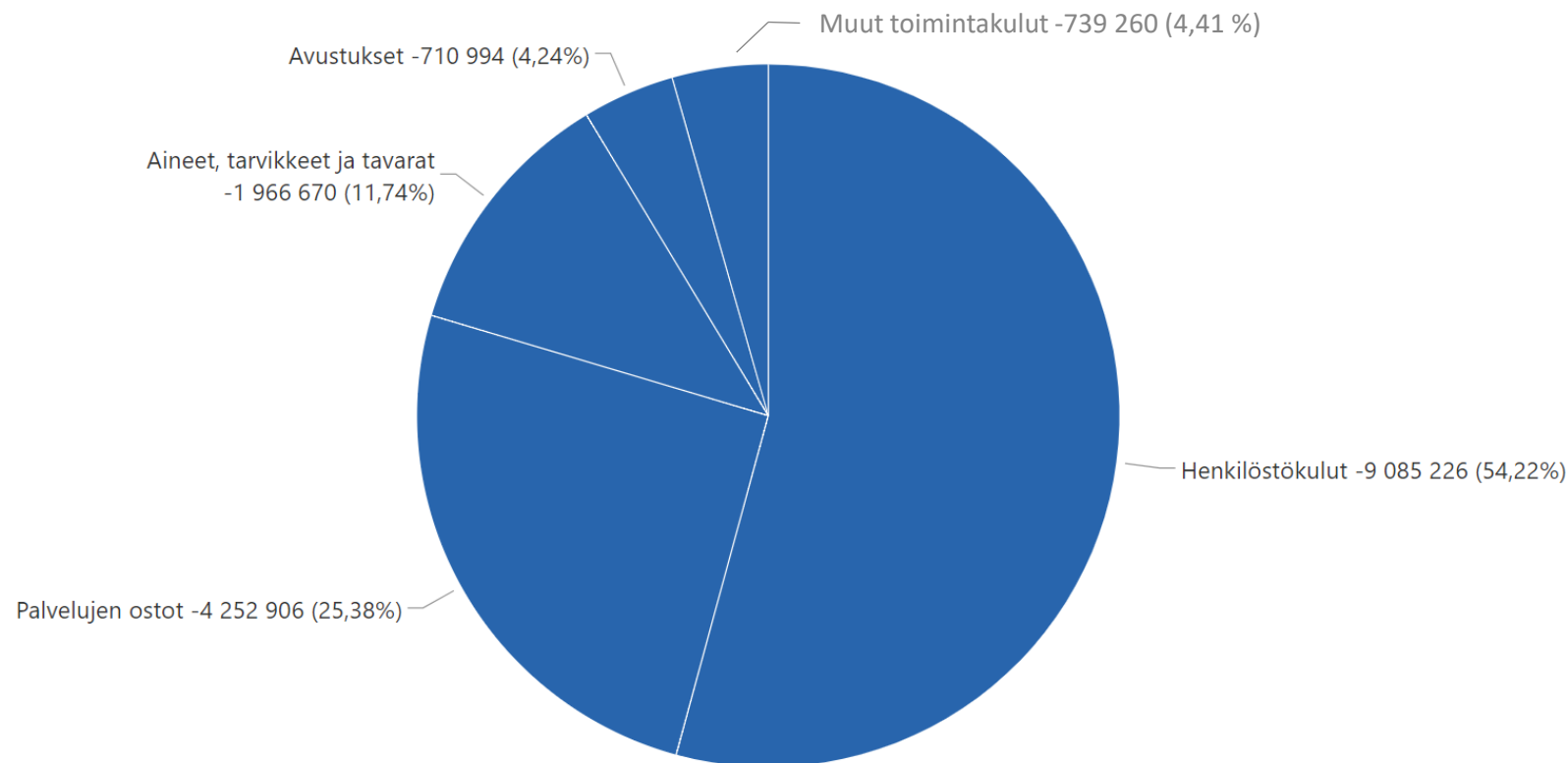
-47,9 %

Ulkoisten tuottojen jakauma 4/2023



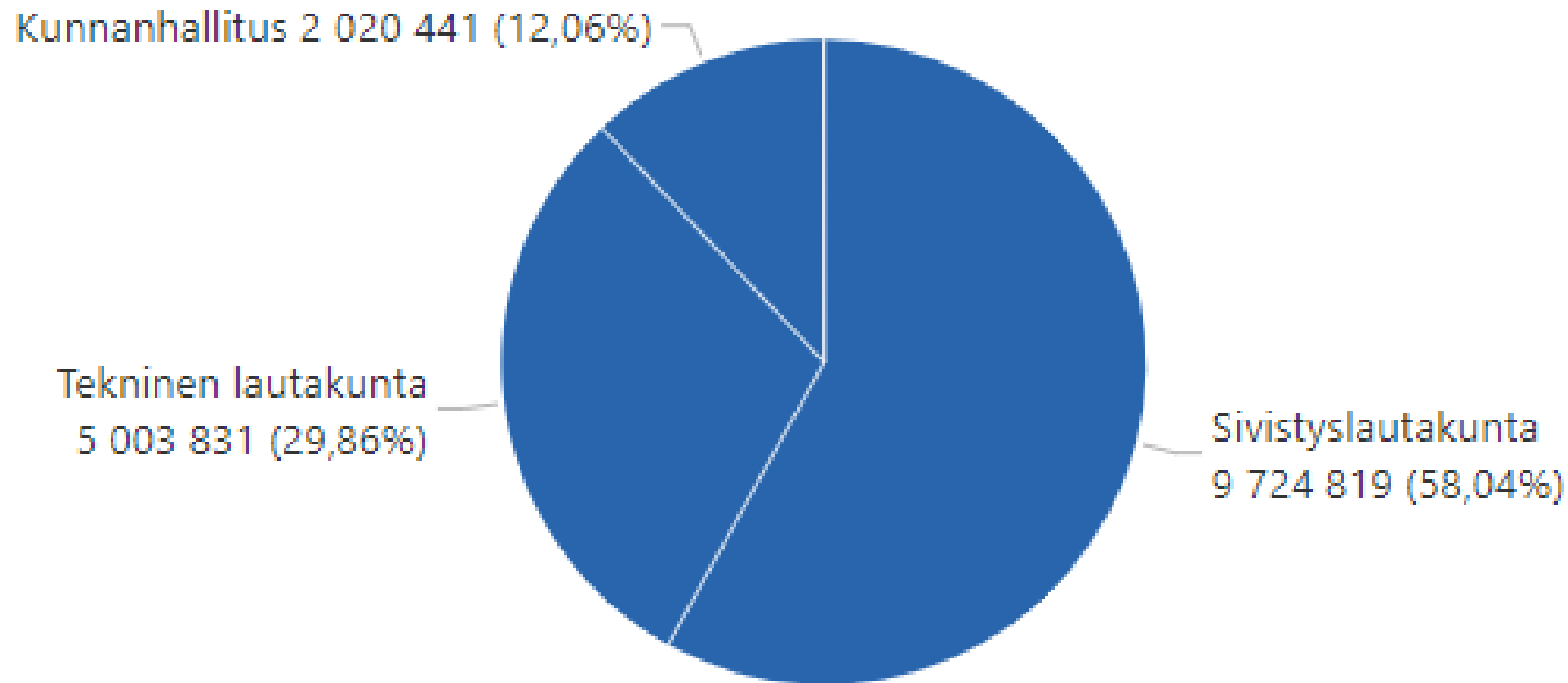
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 12,3 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 61 % ja valtionosuudet 26,7 % kunnan tuotoista.

Ulkoisten kulujen jakauma 4/2023



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 54,22 % ja palveluiden ostot 25,38 %.

Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 4/2023



Verotulot

Verotulojen kehitys

- Verotulojen kehitys on alkuvuoden aikana ollut alkuperäistä talousarviota positiivisempaa.
- Kunnallisveron parantunut ennuste johtuu pääosin palkkasumman parantuneesta kehitysarvioista, erityisesti tälle ja ensi vuodelle.
- Valmistuva verotus 2022 aiheuttaa vielä epävarmuutta kuluvan vuoden kunnallisveron tilityksiin. Valtiovarainministeriön tiedon mukaan on mahdollista, että veronsaajaryhmien jako-osuuksia oikaistaan vielä ennen verotuksen päättymistä lokakuun lopussa.
- Yhteisöveroennuste perustuu pääosin kevään kuntatalousohjelman arvioon yhteisöveron kehityksestä sekä alkuvuoden tilitystietoihin.
- Valmistuva yhteisövero 2022 aiheuttaa niin ikään vielä epävarmuutta kuluvan vuoden yhteisöveron tilityksiin.
- Verovuoden 2023 kiinteistöverotiedot perustuvat Verohallinnon 24.3. julkaisemaan ennakkotietoon valmistuvasta verotuksesta.
- Kiinteistöveron kasvu johtuu erityisesti siitä, että rakennusten verotusarvot ovat kasvaneet, koska niiden jälleenhankinta-arvoja on korotettu. Syy korotukseen löytyy rakennuskustannusten kallistumisesta.

Verotulojen kertymä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
33 %

Verotulot	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Kunnan tulovero	54 493 459	24 560 000	12 766 511	52 %	1 000 000,00	25 560 000,00	19 577 574
Kiinteistövero	3 134 019	3 250 000	228 257	7 %	200 000,00	3 450 000,00	309 981
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 007 696	2 670 000	1 483 720	56 %	300 000,00	2 970 000,00	1 762 415
Yhteensä	61 635 174	30 480 000	14 478 487	48 %	1 500 000,00	31 980 000,00	21 649 970

Verotulojen kertymä huhtikuun lopussa on 14,5 M€ toteuman ollen 48 % alkuperäisestä talousarviosta.

Verotuloihin esitetään yhteensä 1 500 000 euron talousarviomuutoksia seuraavasti:

- Tuloveroarviota nostetaan +1 000 000 eurolla
- Kiinteistöveroarviota nostetaan + 200 000 eurolla
- Yhteisöveron tuoton arviota nostetaan + 300 000 eurolla

Valtionosuudet

Valtionosuuksien kertymä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
33 %

Valtionosuudet	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Kunnan peruspalv. vo (ilm. tas)	15 199 858	12 673 000	4 243 772	33 %	58 000,00	12 731 000,00	5 058 796
Verotul. perustuva vo:n tasaus	7 635 648	5 921 000	1 976 376	33 %	8 000,00	5 929 000,00	2 545 216
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 601 954	-1 609 000	-549 412	34 %	-39 000,00	-1 648 000,00	-544 228
Verotulomenetysten kompensati	6 825 599	2 115 000	675 936	32 %	-87 000,00	2 028 000,00	2 147 688
Yhteensä	28 059 151	19 100 000	6 346 672	33 %	-60 000,00	19 040 000,00	9 207 472

Valtionosuuksien toteuma huhtikuun lopussa 6,4 miljoonaa euroa, toteuman ollen 33 %.

Valtionosuuksiin esitetään talousarviomuutosta siten, että talousarvio tarkastetaan vastaamaan lopullisia valtionosuuspäätöksiä.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen) €

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi	Ennuste
Toimintatuotot	22 608 375	23 164 060	7 548 079	33 %	339 515,00	23 503 575,00	7 097 742	23 400 270
Myyntituotot	10 568 958	11 122 860	3 426 724	31 %	71 000,00	11 193 860,00	3 299 960	11 038 589
Maksutuotot	1 129 648	909 490	336 186	37 %	-53 000,00	856 490,00	394 665	958 591
Tuet ja avustukset	1 089 132	706 024	929 726	132 %	439 615,00	1 145 639,00	523 684	1 412 889
Muut toimintatuotot	9 820 637	10 425 686	2 855 443	27 %	-118 100,00	10 307 586,00	2 879 434	9 990 201
Toimintatuotot yhteensä	22 608 375	23 164 060	7 548 079	33 %	339 515,00	23 503 575,00	7 097 742	23 400 270
Toimintakulut	-106 321 875	-66 675 419	-21 394 706	32 %	-697 257,00	-67 372 676,00	-33 670 641	-67 023 645
Henkilöstökulut	-26 833 740	-28 669 110	-9 085 226	32 %	-763 757,00	-29 432 867,00	-8 489 993	-28 704 767
Palvelujen ostot	-63 861 156	-20 796 984	-6 497 689	31 %	-14 500,00	-20 811 484,00	-19 799 156	-20 729 985
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 730 481	-6 120 714	-2 138 012	35 %	41 000,00	-6 079 714,00	-2 120 090	-6 326 688
Avustukset	-2 199 786	-2 105 326	-710 994	34 %	40 000,00	-2 065 326,00	-735 628	-2 151 762
Muut toimintakulut	-7 696 711	-8 983 285	-2 962 784	33 %		-8 983 285,00	-2 525 774	-9 110 444
Toimintakate	-83 713 500	-43 511 359	-13 846 627	32 %	-357 742,00	-43 869 101,00	-26 572 899	-43 623 375
Verotulot	61 635 174	30 480 000	14 478 487	48 %	1 500 000,00	31 980 000,00	21 649 970	35 337 300
Valtionosuudet	28 059 151	19 100 000	6 346 672	33 %	-60 000,00	19 040 000,00	9 207 472	19 417 647
Rahoitustuotot ja -kulut	-274 588	-887 800	-157 594	18 %		-887 800,00	34 435	-765 154
Korkotuotot	120 965	43 920	13 944	32 %		43 920,00	34 679	44 000
Muut rahoitustuotot	426 741	366 000	12 346	3 %		366 000,00	124 590	262 816
Korkokulut	-710 523	-1 184 920	-183 422	15 %		-1 184 920,00	-121 404	-994 316
Muut rahoituskulut	-111 770	-112 800	-461	0 %		-112 800,00	-3 430	-77 655
Vuosikate	5 706 238	5 180 841	6 820 939	132 %	1 082 258,00	6 263 099,00	4 318 978	10 366 418
Poistot ja arvonalentumiset	-5 689 849	-6 866 800	-1 746 187	25 %		-6 866 800,00	-1 678 862	-6 445 442
Poistot	-5 689 849	-6 866 800	-1 746 187	25 %		-6 866 800,00	-1 678 862	-6 445 442
Tilikauden ylij. +/-alij. -	16 388	-1 685 959	5 074 752	-301 %	1 082 258,00	-603 701,00	2 640 116	3 920 976
Laskennalliset erät	305 490	315 910	100 435	32 %		315 910,00	100 435	316 626
Laskennalliset tuotot	463 880	315 910	168 399	53 %		315 910,00	158 073	384 590
Laskennalliset kulut	-158 390		-67 964				-57 638	-67 964
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-1 370 049	5 175 187	-378 %	1 082 258,00	-287 791,00	2 740 551	4 237 602
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-1 370 049	5 175 187	-378 %	1 082 258,00	-287 791,00	2 740 551	4 237 602

Valtuustoon nähden sitovat erät tummennettuna.

TUNNUSLUKUJA	TP 2022	TA 2023	Toteuma 4/2023
Toimintatuotot/toimintakulut, %	21,30 %	34,70 %	35,30 %
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä, t€	17 156	13 597	22 332
Investoinnit netto, t€	-15 667	-13 669	-2 904
Lainakanta, t€	62 548	69 682	59 241
Lainat/asukas, €	4 127	4 595	3 911
Vuosikate/poistot, %	100,30 %	75,40 %	390,6
Asukasluku	15 154	15 165	15 148
Muutos %			
Toimintakate	9,1 %	-68,2 %	-68,2 %
Verotulot	8,1 %	-50,5 %	-52,5 %
Valtionosuudet	6,1 %	-31,9 %	-66,8 %
Rahoituserät	154,2 %	223,3 %	-82,2 %
Lainakanta	21,4 %	11,4 %	-15,0 %

Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	22 608 375	23 164 060	7 548 079	33 %	339 515,00	23 503 575,00	7 097 742
Toimintakulut	-106 321 875	-66 675 419	-21 394 706	32 %	-687 067,00	-67 362 486,00	-33 670 641
Toimintakate	-83 713 500	-43 511 359	-13 846 627	32 %	-347 552,00	-43 858 911,00	-26 572 899
Verotulot	61 635 174	30 480 000	14 478 487	48 %	1 500 000,00	31 980 000,00	21 649 970
Valtionosuudet	28 059 151	19 100 000	6 346 672	33 %	-60 000,00	19 040 000,00	9 207 472
Rahoitustuotot ja -kulut	-274 588	-887 800	-157 594	18 %		-887 800,00	34 435
Vuosikate	5 706 238	5 180 841	6 820 939	132 %	1 092 448,00	6 273 289,00	4 318 978
Poistot ja arvonalentumiset	-5 689 849	-6 866 800	-1 746 187	25 %		-6 866 800,00	-1 678 862
Tilikauden ylij. +/-alij. -	16 388	-1 685 959	5 074 752	-301 %	1 092 448,00	-593 511,00	2 640 116
Laskennalliset erät	305 490	315 910	100 435	32 %		315 910,00	100 435
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-1 370 049	5 175 187	-378 %	1 092 448,00	-277 601,00	2 740 551

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 677 394,15	-8 518 294,00	3 914 339,74	-448 898,23	1 132 258,00	-7 386 036,00
Toiminnan rahavirta	5 237 806,32	4 731 341,00	6 778 974,06	4 147 709,48	1 082 258,00	5 813 599,00
Vuosikate	5 706 237,75	5 180 841,00	6 820 939,07	4 318 977,58	1 082 258,00	6 263 099,00
Tulorahoituksen korjaukset	-468 431,43	-449 500,00	-41 965,01	-171 268,10		-449 500,00
Investointien rahavirta	-14 915 068,54	-13 249 635,00	-2 860 701,82	-4 596 607,71	50 000,00	-13 199 635,00
Investointimenot	-15 917 516,71	-14 769 135,00	-3 254 015,00	-4 794 839,71	50 000,00	-14 719 135,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	752 012,05	449 500,00	43 384,50	190 232,00		449 500,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250 436,12	1 070 000,00	349 928,68	8 000,00		1 070 000,00
Rahoituksen rahavirta	13 559 993,76	7 587 377,00	-4 689 041,16	16 111 946,34	-10 000,00	7 577 377,00
Lainakannan muutokset	11 040 771,26	7 557 377,00	-3 306 245,99	16 896 927,22		7 557 377,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	20 000 000,00	16 000 000,00		20 000 000,00		16 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-8 112 731,52	-8 442 623,00	-3 306 245,99	-3 103 072,78		-8 442 623,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-846 497,22					
Oman pääoman muutokset	-830 369,00					
Oman pääoman muutokset	-830 369,00					
Muut maksuvalmiuden muutokset	3 349 591,50	30 000,00	-1 382 795,17	-784 980,88	-10 000,00	20 000,00
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	115 476,99		-6 348,61	122 422,69		
Vaihto-omaisuuden muutos	49 580,43					
Saamisten muutos	-327 626,30		1 648 903,79	993 067,35		
Korottomien velkojen muutos	3 512 160,38	30 000,00	-3 025 350,35	-1 900 470,92	-10 000,00	20 000,00
Rahavarojen muutos	3 882 731,54		-770 768,92	15 663 048,11		
-						
Rahavarojen muutos -	3 882 731,54		-770 768,92	15 663 048,11		
Rahavarat kauden lopussa	13 007 297,84		12 236 528,92	24 787 614,41		
Rahavarat tilikauden alussa	9 124 566,30		13 007 297,84	9 124 566,30		

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus

Keskushallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 081 848	2 385 850	733 756	31 %	20 000,00	2 405 850,00	436 288
Toimintakulut	-4 748 623	-6 217 660	-1 823 963	29 %	-23 810,00	-6 241 470,00	-1 652 669
Toimintakate	-2 666 775	-3 831 810	-1 090 208	28 %	-3 810,00	-3 835 620,00	-1 216 381

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 28 %, joka on 187 000 euroa alle tasaisen toteuman. Olennaisimmat poikkeamat muodostuvat toimintakuluissa palveluidenostojen ja henkilöstökulujen osalta. Palveluidenostojen alitus muodostuu pääosin joukkoliikenteen kustannuksista, joita ei ole laskutettu alkuvuodelta huhtikuun lopun tilanteessa.

Tulosalueelle esitetään 20 000 euron määrärahan lisäystä toimintatuottoihin kierrätyskeskustoiminnan osalta. Toimintakuluihin esitettävät määrärahan lisäyksiä kierrätyskeskustoimintaan liittyvien kiertonetin provisiomaksujen osalta 4 000 euroa sekä työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia palkankorotuksien kertaeriä. Esitetyt talousarvio nettomuutokset toimintakatteeseen ovat yhteensä -3 810 euroa.

Elinvoiman edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	21 206	7 350	31 816	433 %		7 350,00	20 000
Toimintakulut	-733 074	-694 780	-174 887	25 %	40 000,00	-654 780,00	-313 879
Toimintakate	-711 868	-687 430	-143 071	21 %	40 000,00	-647 430,00	-293 879

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 21 %, joka on 86 000 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintatuottojen toteuma on 433 % johtuen vapaan kuntarahan tulouttamisesta tulosalueelle liikkuvien palvelujen yksikön kalustamista varten. Toimintakulujen toteuma on 25 %, olennaisimmat alituksen toimintakuluissa muodostuvat yhteistoimintaosuuksissa, jotka eivät eräänny tasaiseksi maksuun pitkin vuotta.

Tulosalueelle esitetään 40 000 euron määrärahan vähennystä juhluvuoden hankkeiden osalta. Vastaavaa määrärahaa esitetään lisättäväksi vapaa-aikapalveluiden tulosalueelle juhluvuoden hankkeiden toteuttamiseksi.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	1 533		9 443				767
Toimintakulut	-45 344 764	-332 280	-119 854	36 %	-570,00	-332 850,00	-13 921 124
Toimintakate	-45 343 231	-332 280	-110 410	33 %	-570,00	-332 850,00	-13 920 358

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 33 % huhtikuun lopussa. Toimintakate kertyy tasaisen toteuman mukaisesti. Tulosalueen toimintatuottoihin on kertynyt avustuksia valtiolta koskien kuntamallin mukaista toimintaa ukrainalaisten majoittamisen osalta. Kuntamallin mukainen toiminta nostaa myös tulosalueen toimintakuluja, mutta nettovaikutus toimintakatteeseen on neutraali.

Tulosalueelle esitettävät määrärahan lisäykset toimintakuluihin koskevat työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia palkankorotuksien kertaeriä.

Toimielin yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 104 587	2 393 200	775 015	32 %	20 000,00	2 413 200,00	457 055
Toimintakulut	-50 826 461	-7 244 720	-2 118 704	29 %	15 620,00	-7 229 100,00	-15 887 673
Toimintakate	-48 721 873	-4 851 520	-1 343 689	28 %	35 620,00	-4 815 900,00	-15 430 618

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 28 %, ollen 273 000 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintakatteen alittuminen huhtikuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä palkoissa sekä palveluiden ostoissa.

Netto määrärahamuutosesitys toimielimen osalta on positiivinen 35 620 euroa, jolloin toimintakate pienenee eli paranee.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	23						
Toimintakulut	-39 260	-35 000	-6 456	18 %		-35 000,00	-9 671
Toimintakate	-39 237	-35 000	-6 456	18 %		-35 000,00	-9 671

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 18 % ollen n. 5 200 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintakatteen alitus huhtikuun lopussa muodostuu siitä, että tilintarkastusmaksut eivät eräänny maksettavaksi tasaisesti pitkin vuotta.

Toimielimelle ei esitetä määrärahamuutoksia ensimmäisen osavuosisraportin yhteydessä.

Sivistyslautakunta

Sivistystoimen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	656						
Toimintakulut	-770 156	-744 730	-216 891	29 %	44 910,00	-699 820,00	-217 463
Toimintakate	-769 500	-744 730	-216 891	29 %	44 910,00	-699 820,00	-217 463

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 29 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Määrärahamuutosesitys: 50 000 € opiskelijapalveluiden ostoon varattua resurssia siirretään varhaiskasvatuksen avoimen päiväkodin perheohjaajapalveluihin. Tulosalueen toimintakulujen muutosesitys sisältää työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotuksien kertaerät.

Perusopetus

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	887 509	614 564	559 428	91 %	204 315,00	818 879,00	437 114
Toimintakulut	-20 110 190	-21 827 144	-7 292 660	33 %	-372 560,00	-22 199 704,00	-6 631 333
Toimintakate	-19 222 681	-21 212 580	-6 733 233	32 %	-168 245,00	-21 380 825,00	-6 194 219

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 32 %. Hanketuotot ovat ylittyneet arvioidusta alkuvuonna. Valtiovarainministeriö on oikaissut kotikuntakorvauspäätöstä ja sen nettovaikutus lisää menoja 18 000 €.

Määrärahamuutosesitys: Hanketuottoihin ja -kuluihin lisätään 218 000 €. Kotikuntakorvaustuottoja vähennetään 14 000€ ja kotikuntakorvauskuluja lisätään 4 000 €. Toimintakulujen muutosesitys sisältää työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotuksien kertaerät.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	866 300	689 000	545 648	79 %	70 800,00	759 800,00	390 155
Toimintakulut	-12 606 463	-14 073 420	-4 439 179	32 %	-259 800,00	-14 333 220,00	-3 926 716
Toimintakate	-11 740 163	-13 384 420	-3 893 531	29 %	-189 000,00	-13 573 420,00	-3 536 560

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 29 %. Hanketuotot ovat olleet ennakoitua suuremmat. Varhaiskasvatusmaksut alenivat maaliskuun alusta ja kahden ensimmäisen kuukauden kertymä niissä oli noin 30 % muita kuukausia suurempi.

Määrärahamuutosesitys: Hanketuottoihin ja -kuluihin lisätään 70 800 €. Hallinnon tehtävässä 50 000 € opiskelijapalveluiden oston varattua resurssia siirretään varhaiskasvatuksen avoimen päiväkodin perheohjaajapalveluihin. Toimintakulujen muutosesitys sisältää myös työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotuksien kertaerät.

Lukiokoulutus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	57 550	14 000	36 134	258 %	25 000,00	39 000,00	49 081
Toimintakulut	-1 718 018	-1 873 815	-542 741	29 %	-35 227,00	-1 909 042,00	-527 213
Toimintakate	-1 660 468	-1 859 815	-506 607	27 %	-10 227,00	-1 870 042,00	-478 132

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 27 %. Hanketuotot ovat olleet talousarviossa ennakoitua suuremmat. Henkilöstö- ja muut menot painottuvat tarkastelujakson ulkopuolelle ja henkilöstömenot saattavat alittaa koko vuoden tarkastelussa.

Määrärahamuutosesitys: Hanketuottoihin ja -kuluihin lisätään 25 000 €. Toimintakulujen muutosesitys sisältää työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotuksien kertaerät.

Vapaa sivistystyö

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲			▼				
Toimintatuotot	48						
Toimintakulut	-401 954	-392 270	-61 506	16 %		-392 270,00	-68 628
Toimintakate	-401 905	-392 270	-61 506	16 %		-392 270,00	-68 628

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 16 % johtuen siitä, että seutuopiston laskutus kevätlukukaudelta tapahtuu yhdellä kertaa kesäkuussa.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa-aikapalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	225 996	221 500	153 494	69 %	125 500,00	347 000,00	98 065
Toimintakulut	-3 099 340	-3 534 080	-1 117 092	32 %	-132 300,00	-3 666 380,00	-979 234
Toimintakate	-2 873 344	-3 312 580	-963 598	29 %	-6 800,00	-3 319 380,00	-881 169

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 29 %. Talousarvio on toteutunut suunnitellusti muutoin paitsi ennakoitua suuremmissa hanketuotoissa.

Määrärahamuutosesitys: Hanketuottoihin lisätään 125 500 €. Juhlavuoden hankkeiden toteuttamiseen lisätään 40 000 €, joka vähennetään elinvoiman edistämisen tulosalueelta. Toimintakulujen muutosesitys sisältää hankekulujen lisäyksen ohella työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotuksien kertaerät.

Sivistyslautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 038 059	1 539 064	1 294 704	84 %	425 615,00	1 964 679,00	974 415
Toimintakulut	-38 706 121	-42 445 459	-13 670 070	32 %	-754 977,00	-43 200 436,00	-12 350 587
Toimintakate	-36 668 062	-40 906 395	-12 375 366	30 %	-329 362,00	-41 235 757,00	-11 376 172

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 30 %. Lautakunnan talous on toteutunut muutoin suunnitelmien mukaisesti, mutta hanketuotot ovat alkuvuonna kasvaneet suunnitellusta.

Määrärahamuutosesitykset heikentävät toimielimen toimintakatetta nettona 329 362 €. Työehtosopimusten mukaisista kertaeristä aiheutuva henkilöstökulujen lisäyksen osuus siitä on noin 311 000 €.

Tekninen lautakunta

Teknisen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	977 989	907 850	375 283	41 %	35 000,00	942 850,00	347 673
Toimintakulut	-758 342	-846 970	-266 820	32 %	8 850,00	-838 120,00	-257 010
Toimintakate	219 647	60 880	108 462	178 %	43 850,00	104 730,00	90 663

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 178 %. Huhtikuun lopun toteuman perusteella kaukolämmön myyntituotot näyttävät toteutuvan alkuperäistä talousarviota paremmin, joten myynituottoihin esitetään 35 000 € määräraha lisäystä. Kaukolämmön hankinnan puolestaan arvioidaan toteutuvan alkuperäistä talousarviota pienempänä, joten lämmityskuluihin esitetään 10 000 euroa määräraha vähennystä.

Teknisen hallinnon toimintakate paranee 45 000 € ilman työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia kertaeriä.

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	12 443 625	13 374 646	4 078 190	30 %	-138 100,00	13 236 546,00	4 089 568
Toimintakulut	-10 686 559	-11 080 730	-3 719 552	34 %	54 700,00	-11 026 030,00	-3 626 666
Toimintakate	1 757 065	2 293 916	358 638	16 %	-83 400,00	2 210 516,00	462 901

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteuma huhtikuun lopussa on 30 %. Talousarvion alittuminen muodostuu pääosin muiden toimintatuottojen osalta muiden rakennusten vuokratuotoista. Ulkoisten vuokrien osalta talousarviota tehdessä on arvioitu, että hyvinvointialueelle siirtyvien tilojen vuokramäärä olisi 50 222 €/kk. Vuokrasopimukset ovat allekirjoitusvaiheessa toukokuussa 2023, jolloin myös vuokran määrä tarkentui vuodelle 2023 40 766,75 €/kk. Ulkoisten vuokrien kokonaistulot tulevat olemaan arvioitua pienemmät, 1 654 900 €. Leipomon aloittaminen Kirkonkylällä lisää vuokratuottoja tänä vuonna 7 000 €. Näiden muutoksien yhteysvaikutuksesta toimintatuottoihin esitetään 138 100 euron määrärahan vähennystä.

Sähkön hinta on vaihdellut vuoden aikana merkittävästi ja kulutus sekä sähkön hinta on vuoden 2023 alussa ollut maltillisempaa edelliseen vuoteen verrattuna, joten sähkön osalta talousarvioon esitetään 100 000 euron määrärahan vähennystä. Näiden muutoksien johdosta teknisten palveluiden toimintakate huononee 38 100 eurolla ilman työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia kertaeriä.

Kuntatekniikka

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	660 160	819 400	289 303	35 %		819 400,00	221 288
Toimintakulut	-2 723 052	-2 335 240	-832 739	36 %	-8 640,00	-2 343 880,00	-766 638
Toimintakate	-2 062 891	-1 515 840	-543 436	36 %	-8 640,00	-1 524 480,00	-545 351

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakate huhtikuun lopussa on 36 %. Toimintakatteen toteuma on lähes tasaisen toteuman mukainen, eikä tulosalueelle esitetä muita määrärahamuutoksia kuin työ - ja virkaehtosopimuksen mukaiset kertaerät.

Vesihuolto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 494 093	2 515 410	544 010	22 %		2 515 410,00	642 573
Toimintakulut	-1 487 548	-1 529 870	-467 563	31 %	-3 840,00	-1 533 710,00	-453 639
Toimintakate	1 006 545	985 540	76 447	8 %	-3 840,00	981 700,00	188 934

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintatuottojen toteuma huhtikuun lopussa on 22 %. Vesihuollon liittymien myynti on ollut arvioitua vähäisempää, tämän osalta määrärahavarausta tullaan tarkastelemaan uudelleen toisen osavuosiraportin yhteydessä.

Toimintakulujen toteuma huhtikuun lopussa on 31 % ollen hieman alle tasaisen toteuman. Tässä vaiheessa ei esitetä muita määrärahamuutoksia, kuin työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia kertaeriä.

Maankäyttö ja valvonta

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 889 838	1 614 490	191 574	12 %	-3 000,00	1 611 490,00	365 170
Toimintakulut	-1 094 532	-1 157 430	-312 801	27 %	-8 970,00	-1 166 400,00	-318 757
Toimintakate	795 306	457 060	-121 228	-27 %	-11 970,00	445 090,00	46 413

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintatuottojen toteuma huhtikuun lopussa on 12 %. Tonttien kysyntä ei ole ollut alkuvuoden aikana edellisvuosien tasolla. Myyntitavoitteet jäävät todennäköisesti saavuttamatta. Tuloksen parantamiseksi on tutkittava mahdolliset toimenpiteet. Rakennuslupien määrä on tipahtanut ja vaikutus näkyy myös maankäytön puolella rakennuslupamittausmaksujen määrässä. Rakennuslupamaksuihin esitetään 13 000 euron määrärahan pienennystä.

Rakennusvalvonnan maksutuottoihin esitetään 40 000 euroa määrärahan pienennystä. Taantuman uhka, ennakoitua nopeammin kehittyvä inflaatio ja korkojen nousu ovat vähentäneet asuinrakentamista, lupamäärissä n. 50 %:n laskusuunta.

Ympäristövalvonnan tavoitteet ovat toteutumassa sähköisen valvontajärjestelmän käyttöönoton osalta. Puun myynnin tulostavoitteet ylitetään. Raakapuusta saatava hinta on keskimääräistä korkeammalla tasolla, jonka vuoksi metsän myyntituloihin esitetään 50 000 euron määrärahan lisäystä.

Tulosalueen toimintakate huononee 3 000 € ilman työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia kertaeriä.

Tekninen lautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	18 465 705	19 231 796	5 478 360	28 %	-106 100,00	19 125 696,00	5 666 272
Toimintakulut	-16 750 033	-16 950 240	-5 599 476	33 %	42 100,00	-16 908 140,00	-5 422 711
Toimintakate	1 715 672	2 281 556	-121 116	-5 %	-64 000,00	2 217 556,00	243 561

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimielimen esittämät määrärahamuutokset pystytään kattamaan osaston sisältä pois lukien palkankorotuksien kertaerät. Teknisen lautakunnan toimintakate paranee 3 800 euroa ilman työ- ja virkaehtosopimuksen mukaisia palkankorotuksien kertaeriä. Kertaerät ovat teknisen lautakunnan osalta 67 900 euroa, jolloin teknisen lautakunnan toimintakate pienenee 64 000 euroa.

Koko kunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	22 608 375	23 164 060	7 548 079	33 %	339 515,00	23 503 575,00	7 097 742
Toimintakulut	-106 321 875	-66 675 419	-21 394 706	32 %	-697 257,00	-67 372 676,00	-33 670 641
Toimintakate	-83 713 500	-43 511 359	-13 846 627	32 %	-357 742,00	-43 869 101,00	-26 572 899

Koko kunnan toimintakate huhtikuun lopussa 32 % eli 1 % alle tasaisen toteuman. Määrärahalisäykset muodostuvat palkkaratkaisun mukaisista kertaerisetä eli muilta osin toimielimet ovat pystyneet kattamaan mahdolliset muut lisämäärärahatarpeet osastojen sisältä.

Investointiosa

Investointien toteutuminen 30.04.2023

KUNNANHALLITUS			TA 2023	TOT 30.4.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2023
KP	YHTEENSÄ NETTO		-529 700	-39 726	0	0	-529 700
1002	1000	Arvopaperit osto	-9 700	-9 814			-9 700
1002	2000	Maan osto	-500 000	-1 000			-500 000
1002	2000	Maan myynti	30 000				30 000
1002	7020	Irtain omaisuus	-30 000	-3 212			-30 000
1200	7025	Liikkuvan palvelun yksikkö	-20 000	-25 700			-20 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2023	TOT 30.4.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2023
KP	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO		-7 959 435	-1 838 048	0	0	-7 959 435
4220	3000	Hankesuunnittelu	-30 000	-4 662			-30 000
4220	3215	Konttiolahden koulun peruskorjaus	-700 000	-268 379			-700 000
4220	3220	Lehmon yhtenäiskoulu	-7 266 935	-1 767 407			-7 266 935
4220	3220	Lehmon yhtenäiskoulun liikuntahallin valtionavustus	525 000				525 000
4220	3230	Peruskorjausinvestoinnit	-267 500	-27 156			-267 500
4220	3245	Kulhon koulun lämmitysmuodon muuttaminen	-120 000				-120 000
4220	3250	Onttolan liikuntasali	-100 000				-100 000
4220	3600	Kiviniemen päärakennus	-530 000	-120 373			-530 000
4220	3600	Kiviniemen päärakennus vakuutuskorvaus	530 000	349 929			530 000
KP	KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO		-1 773 000	-328 757	0	0	-1 773 000
4100	5012	Kärjen alueen liikenneväylät	-50 000				-50 000
4100	5013	Urheilukenttien jatkaminen	-30 000				-30 000
4100	5021	Kestopäällysteiden pintausta	-50 000				-50 000
4100	5141	Tievalaistus	-100 000	-2 205			-100 000
4125	5161	Leikkikentät	-30 000				-30 000
4130	5171	Lähikentät ja reitit	-55 000	-2 397			-55 000
4130	5191	AH-keskus kehittäminen	-20 000	-4 379			-20 000
4125	5236	Puistot	-50 000	-3 965			-50 000
4640	5251	Venesatamat	-20 000	-8 489			-20 000
4100	5261	Kaavasuunnittelu	-50 000	-6 125			-50 000
4125	5265	Kotiseutukeskuksen pistoaita, juhluvuosi	-12 000				-12 000
4100	5300	Tiehankeet	-270 000	-90 823			-270 000
4102	5350	Hulevesijärjestelmien rakentaminen	-31 000				-31 000
4102	5350	Hulevesijärjestelmien avustukset	15 000				15 000
4100	5360	Karhulan asemakaava-alueen rakentaminen	-620 000	-18 677			-620 000
4100	5370	Lamminrannan perusrakentaminen	-400 000	-191 697			-400 000
KP	KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-30 000	0	0	0	-30 000
4600	6520	Kaukolämpölaitos	-30 000	0			-30 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2023	TOT 30.4.2022	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2023
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-2 185 000	-464 354	120 000	120 000	-2 065 000
9000	6110	Lehmon kiertovesiverkoston rakentaminen	-130 000	-8 247	120 000	120 000	-10 000
9000	6130	Vesihuoltohankkeet	-320 000	-44 040			-320 000
9000	6134	Lehmon vedenottamon saneeraus	-700 000	-324 391			-700 000
9000	6145	Uusi asiakastiertojärjestelmä	-26 429	-26 429	-120 000	-120 000	-120 000
9000	6150	Vedenottamohanke	-80 000	-13 868			-80 000
9000	6170	Joensuun veden maksuosuudet	-100 000				-100 000
9000	6182	Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-30 000				-30 000
9000	6221	Vesimittarien vaihto	-75 000	-36 310			-75 000
9000	6400	Uuden asemakaava-alueen rakentaminen	-250 000	-11 069	120 000	120 000	-130 000
9000	5370	Lamminrannan alueen peruskorjaus	-200 000				-200 000
9000	6450	Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000				-300 000
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO		-15 000	-30 527	0	0	-15 000
9000	6200	Vesihuollon kalustohankinnat	-15 000				-15 000
4721	7030	Ruokahuollon kalusto		-30 527			0
SIVISTYSLAUTAKUNTA			TA 2023	TOT 30.4.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2023
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO		-1 177 000	-202 675	-20 000	-20 000	-1 197 000
3114	7040	Lehmon yhtenäiskoulun ensikertainen kalustaminen	-860 000	-172 041	-20 000	-20 000	-880 000
3140	7208	Konttiolahden lukio	-60 000	-3 651			-60 000
3120	7209	Konttiolahden koulu		-508			0
3010	7220	Vapaa-aikatoimen kalusto	-10 000	-2 600			-10 000
3280	7340	Varhaiskasvatus	-47 000	-23 875			-47 000
3116	7350	Konttiolahden alakoulujen kalusto	-40 000				-40 000
3115	7400	Kirkonkylän yhtenäiskoulun kalustaminen	-160 000				-160 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ			TA 2023	TOT 30.4.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2023
Kunnanhallitus							
		- Maan osto	-500 000	-1 000	0	0	-500 000
		- Maan myynti	30 000	0	0	0	30 000
		- Arvopaperit osto	-9 700	-9 814	0	0	-9 700
		- Irtain omaisuus	-30 000	-3 212	0	0	-30 000
		- Liikkuva palveluyksikkö	-20 000	-25 700	0	0	-20 000
Tekninen lautakunta							
		- Talonrakennus	-7 959 435	-1 838 048	0	0	-7 959 435
		- Kunnallistekniikka	-1 773 000	-328 757	0	0	-1 773 000
		- Kaukolämpölaitos	-30 000	0	0	0	-30 000
		- Vesihuoltolaitos	-2 185 000	-464 354	120 000	120 000	-2 065 000
		- Irtain omaisuus	-15 000	-30 527	0	0	-15 000
Sivistyslautakunta							
		- Irtain omaisuus	-1 177 000	-202 675	-20 000	-20 000	-1 197 000
YHTEENSÄ NETTO			-13 669 135	-2 904 087	100 000	100 000	-13 569 135

Investointiosan määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Vesihuoltolaitos:

Lehmon kiertovesiverkoston rakentamiseen varattiin tälle vuodelle 130 000 euron määräraha. Kiertovesilinja saatiin kuitenkin rakennettua lähes valmiiksi jo vuonna 2022 ja näin ollen projektilta 6110 poistetaan 120 000 euroa.

- Projektille 6400, uuden asemakaava-alueen rakentaminen, on tälle vuodelle varattu 250 000 euron määräraha. Projekti jää tältä vuodelta toteuttamatta. Seudullisena hankkeena toteutettava vesihuollon uusi asiakastietojärjestelmä (projekti 6145) puolestaan siirtyi kilpailutuksien vuoksi toteutettavaksi vuodelta 2022 vuodelle 2023. Projektin kustannus on Kontiolahten osalta 120 000 euroa. Projektilta 6400 siirretään 120 000 euroa projektille 6145.

Sivistyslautakunta:

Irtainomaisuus:

Lehmon koulun ensikertaisen kalustamisen hankintoihin esitetään 20 000 € lisäystä hintojen nousun ja hankintalistan tarkentumisen vuoksi.

Muut investointien määrärahamuutokset käsitellään seuraavan osavuosisiraportin yhteydessä.

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 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Keskushallinto	-3 832	-4	-3 836
Elinvoiman edistäminen	-687	40	-647
Hyvinvoinnin/terveyden edistäminen	-332	-1	-333
Tarkastuslautakunta			
Tarkastuslautakunta	-35	0	-35
Sivistyslautakunta			
Sivistystoimen hallinto	-745	45	-700
Perusopetus	-21 213	-168	-21 381
Varhaiskasvatuspalvelut	-13 384	-189	-13 573
Lukiokoulutus	-1 860	-10	-1 870
Vapaa sivistystyö	-393	0	-393
Vapaa-aikapalvelut	-3 313	-7	-3 319

Määrärahamuutosesitykset:

KÄYTTÖTALOUSOSA 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Tekninen lautakunta			
Teknisen hallinto	61	44	105
Tekniset palvelut	2 294	-83	2 211
Kuntatekniikka	-1 516	-9	-1 525
Vesihuolto	986	-4	982
Maankäyttö ja valvonta	457	-12	445
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (TOIMINTAKATE)	-43 511	-358	-43 869
TULOSLASKELMAOSA 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Rahoituserät	-888	0	-888

Määrärahamuutosesitykset valtionosuuksiin ja verotuloihin:

VERORAHOITUS 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Verotulot	30 480	1 500	31 980
Valtionosuudet	19 100	-60	19 040

Tuloslaskelma yhteenveto

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	10 919 573	8 739 800	2 908 430	33 %	339 515,00	9 079 315,00	3 317 817
Toimintakulut	-94 633 073	-52 251 159	-16 755 057	32 %	-697 257,00	-52 948 416,00	-29 890 717
Toimintakate	-83 713 500	-43 511 359	-13 846 627	32 %	-357 742,00	-43 869 101,00	-26 572 899
Verotulot	61 635 174	30 480 000	14 478 487	48 %	1 500 000,00	31 980 000,00	21 649 970
Valtionosuudet	28 059 151	19 100 000	6 346 672	33 %	-60 000,00	19 040 000,00	9 207 472
Rahoitustuotot ja -kulut	-274 588	-887 800	-157 594	18 %		-887 800,00	34 435
Vuosikate	5 706 238	5 180 841	6 820 939	132 %	1 082 258,00	6 263 099,00	4 318 978
Poistot ja arvonalentumiset	-5 689 849	-6 866 800	-1 746 187	25 %		-6 866 800,00	-1 678 862
Tilikauden ylij. +/-alij. -	16 388	-1 685 959	5 074 752	-301 %	1 082 258,00	-603 701,00	2 640 116
Laskennalliset erät	305 490	315 910	100 435	32 %		315 910,00	100 435
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-1 370 049	5 175 187	-378 %	1 082 258,00	-287 791,00	2 740 551

Esitettävät talousarviomuutokset parantavat kunnan vuosikatetta ja edelleen tilikauden ylijäämää yhteensä 1,1 miljoonalla eurolla. Esitettyjen muutosten jälkeen vuoden 2023 tilikauden alijäämä olisi 0,3 miljoonaa euroa.

Määrärahamuutosesitykset investointiosaan:

INVESTOINTIOSA 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Maan osto	-500	0	-500
Sivistyslautakunta			
Irtain omaisuus	-1 177	-20	-1 197
Tekninen lautakunta			
Talonrakennus	-7 959	0	-7 959
Kunnallistekniikka	-1 773	0	-1 773
Kaukolämpölaite	-30	0	-30
Vesihuoltolaitos	-2 185	120	-2 065
Irtain omaisuus	-15	0	-15
INVESTOINNIT YHTEENSÄ (NETTO)	-13 669	100	-13 569
RAHOITUSOSA			
Lainakannan muutos	7 557	0	7 557

Taseyksiköt

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 30.4.2023



	TP 2022	TA 2023	TOT 4/2023	TOT %	TA-TOT	Muutosesitys	TA 2/2023
Liikevaihto	2 486 610,05	2 513 910,00	543 948,91	21,6	1 969 961,09		2 513 910,00
Liiketoiminnan muut tuotot	7 285,04	1 500,00	61,35	4,1	1 438,65		1 500,00
Muut tuet ja avustukset	197,87	0,00	0,00		0,00		0,00
Materiaalit ja palvelut	-1 063 721,51	-1 067 420,00	-319 837,42	30,0	-747 582,58		-1 067 420,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-257 781,52	-264 500,00	-73 891,87	27,9	-190 608,13		-264 500,00
Palvelujen ostot	-805 939,99	-802 920,00	-245 945,55	30,6	-556 974,45		-802 920,00
Henkilöstökulut	-334 387,20	-346 620,00	-106 584,52		-240 035,48	-3 840,00	-350 460,00
Palkat ja palkkiot	-271 761,38	-285 750,00	-88 388,00	30,9	-197 362,00	-3 170,00	-288 920,00
Henkilösivukulut	-62 625,82	-60 870,00	-18 196,52	29,9	-42 673,48	-670,00	-61 540,00
Poistot ja arvonalentumiset	-522 718,22	-523 060,00	-178 082,98	34,0	-344 977,02		-523 060,00
Liiketoiminnan muut kulut	-89 439,29	-115 830,00	-41 141,41	35,5	-74 688,59		-115 830,00
Liikelylijäämä (-alijäämä)	483 826,74	462 480,00	-101 636,07	-22,0	564 116,07	-3 840,00	458 640,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-156 392,17	-151 920,00	25,37	0,0	-151 945,37		-151 920,00
Muut rahoitustuotot	1 073,20	0,00	0,00		0,00		0,00
Kunnalle maksetut korkokulut	-49 419,93	-43 920,00	0,00	0,0	-43 920,00		-43 920,00
Muut rahoituskulut	-108 045,44	-108 000,00	25,37	0,0	-108 025,37		-108 000,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	327 434,57	310 560,00	-101 610,70	-32,7	412 170,70	-3 840,00	306 720,00
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Tilikauden ylijäämä (alij.)	327 434,57	310 560,00	-101 610,70	-32,7	412 170,70	-3 840,00	306 720,00

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma

30.4.2023



	TP 2022	TA 2023	TOT 4/2023	TOT %	Muutosesitys	TA+MUUTOS
Toiminnan rahavirta	850 153	833 620	76 472	9,2	-3 840	829 780
Liikelyjäämä (alijäämä)	483 827	462 480	-101 636	-22,0	-3 840	458 640
Poistot ja arvonalentumiset	522 718	523 060	178 083	34,0	0	523 060
Rahoitustuotot ja -kulut	-156 392	-151 920	25	0,0	0	-151 920
Investointien rahavirta	-1 381 675	-2 200 000	-549 302	25,0	120 000	-2 080 000
Investointimenot	-1 381 675	-2 200 000	-549 302	25,0	120 000	-2 080 000
Investointitulot		0	0		0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-531 523	-1 366 380	-472 830	34,6	116 160	-1 250 220
Lainakannan muutokset		0	775 482		0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	536 389	0	360 317		0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-137 278	0	0		0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	132 411	0	415 165		0	0
Rahoituksen rahavirta	531 523	0	0		0	0
Rahavarojen muutos	0	-1 366 380	302 652	-22,1	116 160	-1 250 220

Valtuustoon nähden sitovat erät tummennettu

Vesihuoltolaitoksen investoinnit

TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2023	TOT 31.7.2022	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU 2023	TA
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-2 185 000	-245 396	120 000	120 000	-2 065 000	
9000 6110	Lehmon kiertovesiverkoston rakentaminen		-130 000	-8 247	120 000	120 000	-10 000	
9000 6130	Vesihuoltohankeet		-320 000	-37 367			-320 000	
9000 6134	Lehmon vedenottamon saneeraus		-700 000	-146 393			-700 000	
9000 6145	Uusi asiakastietojärjestelmä		0		-120 000	-120 000	-120 000	
9000 6150	Vedenottamohanke		-80 000	-13 868			-80 000	
9000 6170	Joensuun veden maksuosuudet		-100 000				-100 000	
9000 6182	Vesihuoltoverkoston suunnittelu		-30 000				-30 000	
9000 6221	Vesimittarien vaihto		-75 000	-33 131			-75 000	
9000 6400	Uuden asemakaava-alueen rakentaminen		-250 000	-6 390	120 000	120 000	-130 000	
9000 5370	Lamminrannan alueen peruskorjaus		-200 000				-200 000	
9000 6450	Kontioranannan lomakeskuksen vesihuolto		-300 000				-300 000	

Vesihuoltolaitos:

Lehmon kiertovesiverkoston rakentamiseen varattiin tälle vuodelle 130 000 euron määräraha. Kiertovesilinja saatiin kuitenkin rakennettua lähes valmiiksi jo vuonna 2022 ja näin ollen projektilta 6110 poistetaan 120 000 euroa.

- Projektille 6400, uuden asemakaava-alueen rakentaminen, on tälle vuodelle varattu 250 000 euron määräraha. Projekti jää tältä vuodelta toteuttamatta. Seudullisena hankkeena toteutettava vesihuollon uusi asiakastietojärjestelmä (projekti 6145) puolestaan siirtyi kilpailutuksen vuoksi toteutettavaksi vuodelta 2022 vuodelle 2023. Projektin kustannus on Kontiolahten osalta 120 000 euroa. Projektilta 6400 siirretään 120 000 euroa projektille 6145.

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 m² tiloja. Teollisuustilat sijaitsevat pääosin Vaskelan, Uuron ja Jaaman yritysalueilla. Suurin yksittäinen Yrityspalvelun omistuksessa oleva kiinteistö sijaitsee Lehmassa 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. Tarkasteluaikana Jaaman yritysalueelle valmistui elektroniikkatuotantoon 3000 m² laajennus. Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on kevään aikana saanut tiedusteluja uusista rakennettavista suuremmista teollisuustiloista. Neuvotteluja mahdollisesti rakennettavista tiloista jatketaan tulevien kuukausien aikana. Raportointijakson alussa kaikki asuinhuoneistot olivat vuokrattuina. Asunnoissa on ollut vaihtuvuutta ja raportointijakson lopussa asuinhuoneistojen käyttöaste on ollut 95,65 %.

Osavuosisraportin tilanne on tuottojen ja tuloksen osalta suunnitelmien mukainen. Tulos on toteutunut alkuvuonna erittäin positiivisesti. Tiedossa kuitenkin on, että tulos jää tilikauden lopussa selvästi huhtikuun lopun tilannetta pienemmäksi. Liikevaihto tarkasteluaikana on noin 1 201 000 euroa ja tulos 120 000 euroa. Lainakanta lyhenee vuoden loppuun mennessä suunnitelman mukaisesti. Vuoden 2023 talouden arvioidaan kehittyvän suunnitelman mukaisesti loppuvuonna.

	TA 2023	TOT 4/2023	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Liikevaihto	3 880	1 201	31,0 %		
Tilikauden tulos	30	120	403 %		
Lainakanta	16 453	17 038	104 %		

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on raportointijaksolla tukenut kunnan kasvustrategiaa rohkeimman työn ja yrittäjyyden ympäristön suhteen vuokraamalla ja rakennuttamalla uusia toimitiloja yritysten käyttöön. Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on yhdessä Kontiolahden yläkoulun ja Kontionloikka Oy:n sekä paikallisten yritysten kanssa järjestänyt Kontiolahden 9 -luokkalaisille ysien yrityskyläilypäivän tammikuussa 2023. Tapahtuma toteutettiin teollisuusyrityksissä Lehmossa ja Jaaman yritysalueella. Koulujen ja yritysten yhteistyön vahvistaminen tukee Kontiolahden kasvustrategian mukaisesti innostavinta kasvun ja oppimisen ympäristöä sekä rohkeinta työnteon ja yrittämisen ympäristöä. Vetovoimaisten yritysalueiden kehittämistä on jatkettu yhteistyössä Kontiolahden kunnan maankäytön suunnittelun ja elinvoimatyön kanssa.

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 200 asiakastapahtumaa. Kehittäminen ja sparraus muutostilanteessa -tapahtumia oli noin 31 % kaikista neuvontatapahtumista. Kartoitussoittoihin liittyviä tapahtumia oli 25 % Alkuneuvontaan ja yrityksen perustamiseen liittyviä tapahtumia oli noin 13 % ja yritysrahoitukseen liittyviä neuvontatapahtumia noin 12 % kaikista neuvontatapahtumista.

Yritysrahoitusta on raportointiaikana haettu yhteensä 2 yritykselle yhteensä 406 126 euron edestä. Kontionloikka Oy:n toteuttamien hankkeiden osalta on alkuvuonna edetty suunnitelmien mukaisesti. 1.3.2023 käynnistyi Yritysten vastuullisuuden ja digitaalisuuden kehityshanke Kontiolahdella –hanke. Yrittäjyyden Parhaaksi 2.0 –hanke päättyy 30.5.2023. Kontionloikka Oy:n suunnitelmissa on aloittaa vielä kaksi hanketta vuonna 2023. Toinen hanke keskittyy alueen yritysten energiatehokkuuden parantamiseen ja toinen hanke edistää alueen matkailua.

Osavuosisiraportin tilanne on tuottojen osalta suunnitelmien mukainen. Liikevaihto huhtikuun lopun tilanteessa on yhteensä 67.000 euroa ja tulos -10.000 euroa. Vuoden 2023 talouden arvioidaan kehittyvän suunnitelmien mukaisesti loppuvuonna.

Kontionloikka Oy

	TA 2023	TOT 4/2023	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Liikevaihto	200	67	33,3 %		
Tilikauden tulos	15	-10	-66 %		

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

Kontionloikka Oy on järjestänyt Kontiolahden yläkoulun sekä alueen yritysten kanssa ysien yrityskyläilypäivän tammikuussa 2023. Tapahtumaan osallistuivat Kontiolahden 9-luokat, yhteensä noin 250 oppilasta. Tapahtuma toteutettiin teollisuusyrityksissä Lehmossa ja Jaaman yritysalueella. 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 295 vuokra-asuntoa. 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.

Vuokratalojen toiminnalliset tavoitteet:

- Yhtiö rakennuttaa Kiveläntie 4:n rivitalon, johon tulee 5 huoneistoa ja tilat eläinlääkäreille. Uusi kiinteistö valmistuu 2023-2024 vuoden vaihteeseen.
- Vuokrattavat asunnot ovat hyvässä kunnossa. Muuton yhteydessä aina katselmus sekä korjaukset tarvittaessa.
- Tilikauden tulos on positiivinen ennen asuintalovarausta.
- Lainakanta alenee entisissä lainoissa. Lainaa otetaan uutta rakennusta varten.

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Yhtiön liikevaihto kasvaa hiukan vuokrankorotuksien myötä n. 3%. Vuokrankorotukset johtuu pitkälti energia hintojen noususta (kuluttajaindeksi 7,9% maaliskuussa). Yhtiö ottaa lainaa tänä vuonna 1,45 M€ joka nostaa yhtiön lainakantaa. Lainakanta vähenee vanhojen lainojen osalta suunnitelman mukaisesti. Asuntojen korjaukset pyritään tekemään aina asukkaan muuttaessa, mutta ulkopuolen korjauksia tehdään hyvin harkiten tänä kesänä.

	TA 2023	TOT 4/2023	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Liikevaihto	2 282	663	29		
Tilikauden tulos	0	0	21		
Lainakanta	5 950	6 041	2	1 450	7 400

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kasvustrategia on huomioitu Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen tavoitteissa
- Vuoden 2023 painopisteet on olleet asuntojen kunnossa pidossa, uudistuotannon aloittamisessa, rahoituksen järjestämisessä uudelle kohteelle ja luottotappioiden vähentämisessä sekä uuden aputoiminimen käyttöön otto. Asukastyytyväisyys kyselyn toteuttaminen.
- Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot toimii 11.6.2018 hyväksytyn konserniohjeen mukaisesti.

