

KONTIOLAHTI



OSAVUOSIRAPORTTI 2/2023

Kunnanhallitus 2.10.

Kunnanvaltuusto 9.10.

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. Yhteenveto määrärahamuutosesityksistä](#)
- [14. Taseyksiköt](#)
- [15. Liitteet](#)

Talouden näkymät

Talouden näkymät

- Vuosi 2023 on kunnissa poikkeusvuosi, johtuen soteuudistukseen liittyvistä kertatekijöistä (verohäntä vuodelta 2022 ja arviolaskelmien mukaan saadut valtionosuudet).
- Alkuvuoden 2023 odotettua parempi talouskasvu hiipuu loppuvuoden aikana, osakemarkkinoiden jo nyt nähty sukeltavan.
- Vuoden 2022 henkilöstöverotuksen valmistuminen aiheuttaa heikennystä syksyn kunnallisverotilityksiin.
- Inflaatio ja korkotasot välittyvät kustannuksiin vähitellen.
- Korkojen kehityksen näkymä ei ole vielä täysin tiedossa, euroalueen inflaation kehitys on ratkaisevaa.
- Korkohuipun odotetaan olevan lähellä, minkä jälkeen lyhyet korot kääntyvät laskuun.
- Ennuste pitkistä koroista vaihtelee 3,0-3,5 prosentin välillä.

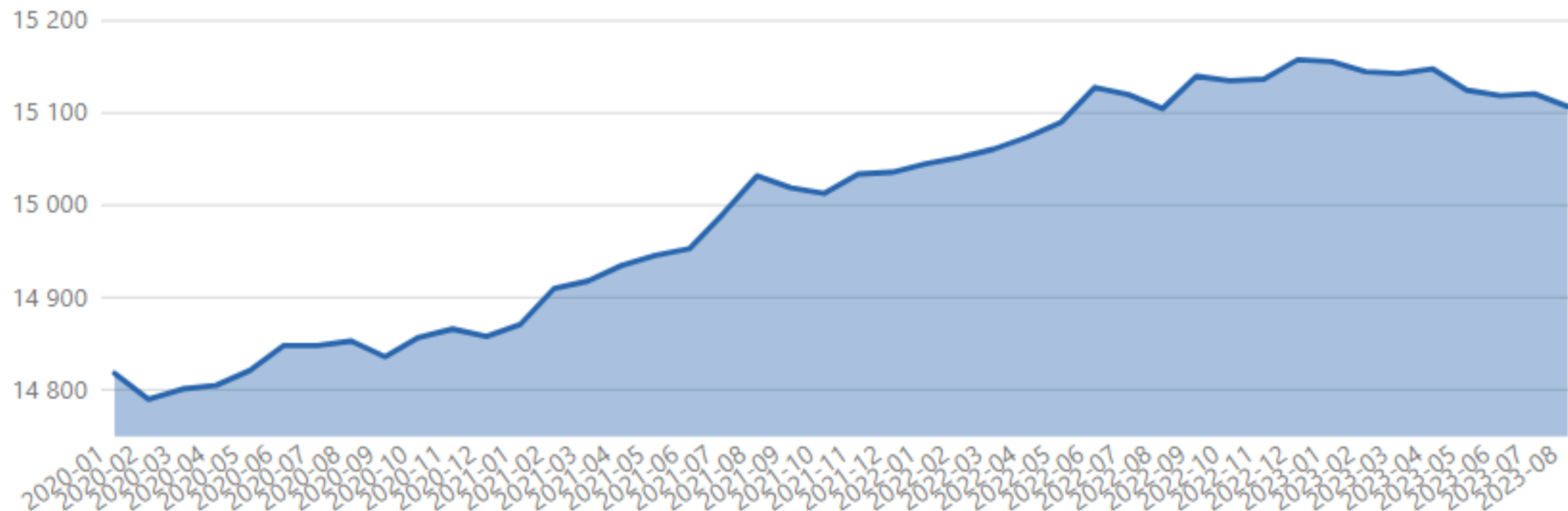
Kontiolahden talouden näkymät

Kontiolahden talouden näkymät

- Vuoden 2023 muutettu talousarvio on -0,3 miljoonaa euroa alijäämäinen.
- Elokuun lopun tilanteen perusteella vuoden 2023 tulos voisi toteutua muutettua talousarviota hieman positiivisempänä.
- Osavuosisiraportin yhteydessä esitettävien talousarviomuutoksien jälkeen talousarvioennustetta voidaan korjata -0,07 miljoonaa euroa alijäämiseksi.
- Palkkakustannukset nousevat arvioitua enemmän johtuen kunta-alan työehtosopimukseen liittyneestä perälautatarkastelusta.
- Talouden tasapainottamiseksi linjattiin, että toisen osavuosisiraportin yhteydessä osastoille ei anneta lisämäärärahoja vaan mahdolliset lisämäärärahatarpeet tulee kattaa osastojen sisältä.
- Kunnan kassan tilanne on ollut vahva alkuvuoden aikana, eikä uutta talousarviolainaa ole nostettu. Talousarviolainaa on kilpailutettu ja uutta pitkäaikaista lainaa nostetaan syksyn aikana 7,0 miljoonaa euroa ja tarpeen mukaan toinen erä loppuvuodesta.
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli elokuun lopussa 58,0 miljoonaa euroa, lainojen keskiporko oli 0,96 %, joista kiinteiden korkojen osuus koronvaihtosopimukset mukaan lukien oli 70 %.

Väestö

Väestö kuukausittain (Tilastokeskus, ennakkoväestö)



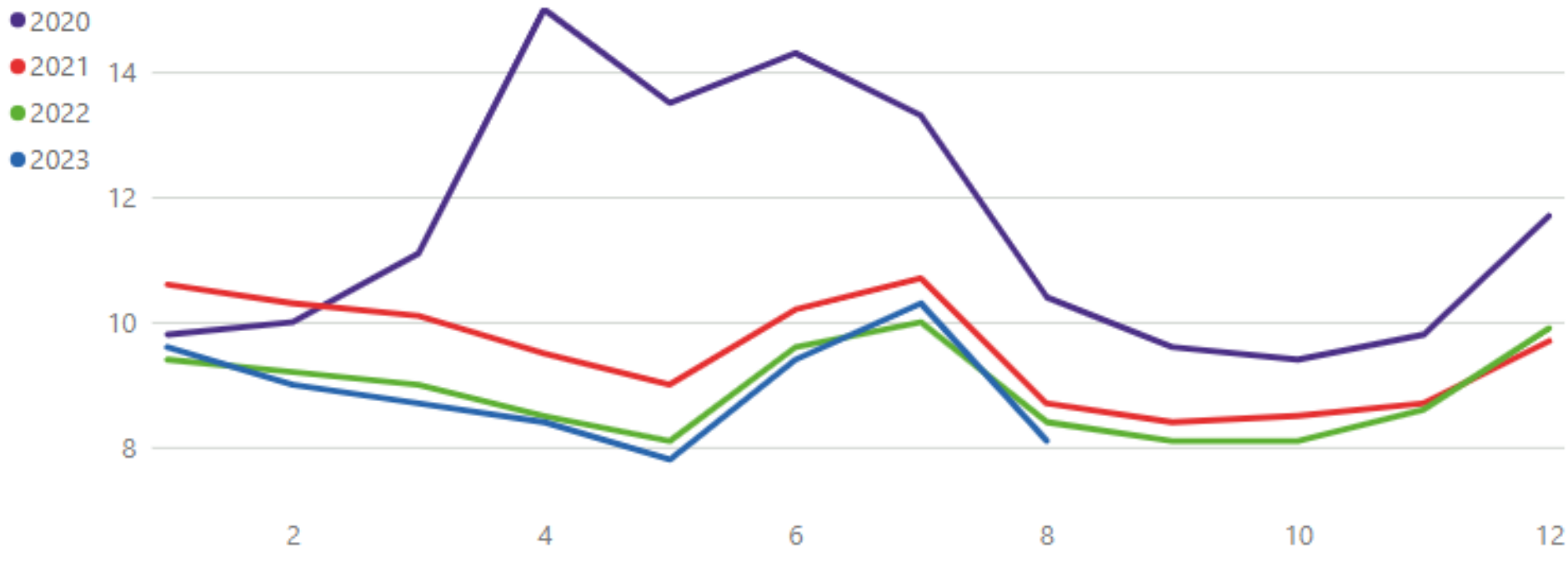
Väestömäärä elokuun lopussa 15 106 henkilöä, muutosta vuoden loppuun -51 henkilöä.

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	-11	15 144
2023-03	12	7	5	-3	-3	-2	15 142
2023-04	21	7	14	-10	1	5	15 147
2023-05	9	13	-4	-21	1	-23	15 124
2023-06	14	15	-1	-6	2	-6	15 118
2023-07	15	6	9	-12	4	2	15 120
2023-08	22	14	8	-21	-3	-14	15 106
Yhteensä	124	87	37	-100	9	-51	15 106

- Väkiluvun kehitys on ollut luonnollisesta väestönlisäyksestä huolimatta negatiivinen.
- Syntyvyys on ollut kuolleisuutta korkeampaa, mutta kuntien välinen nettomuutto painaa väkiluvun kehityksen negatiiviseksi.
- Viimevuoden vastaavana ajankohtana väkiluku oli 15 104 henkilöä, luonnollinen väestönlisäys 9 henkilöä ja kokonaismuutos -15 henkilöä.

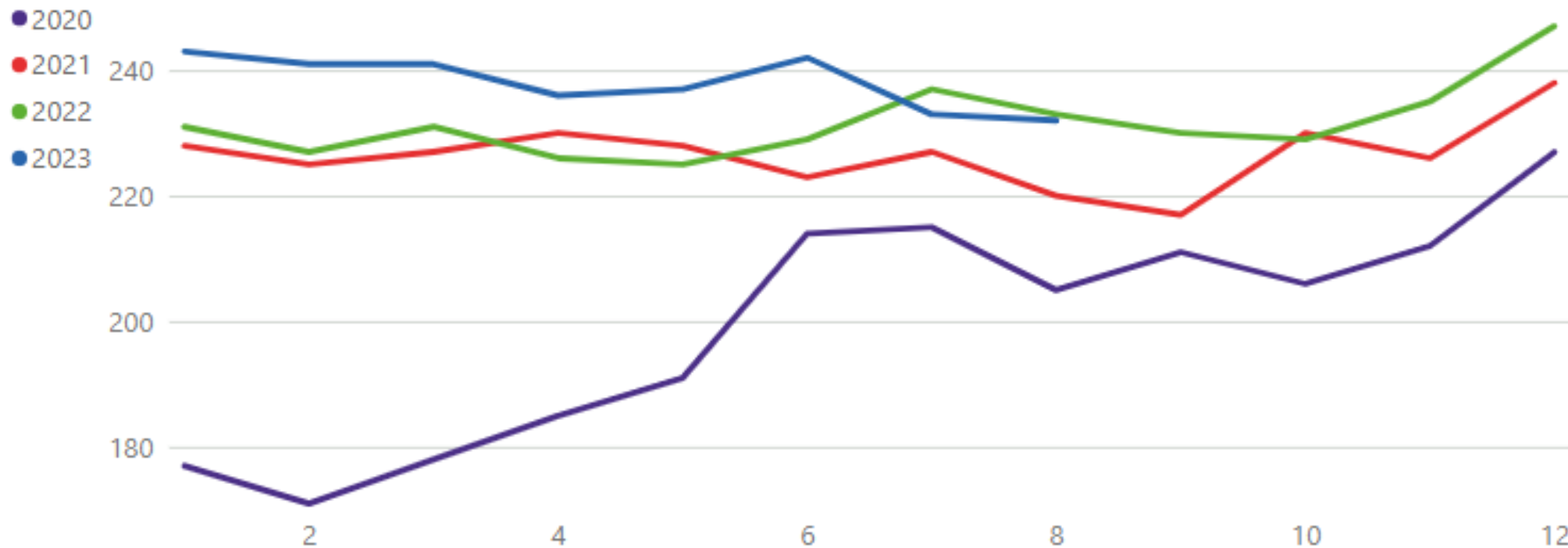
Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



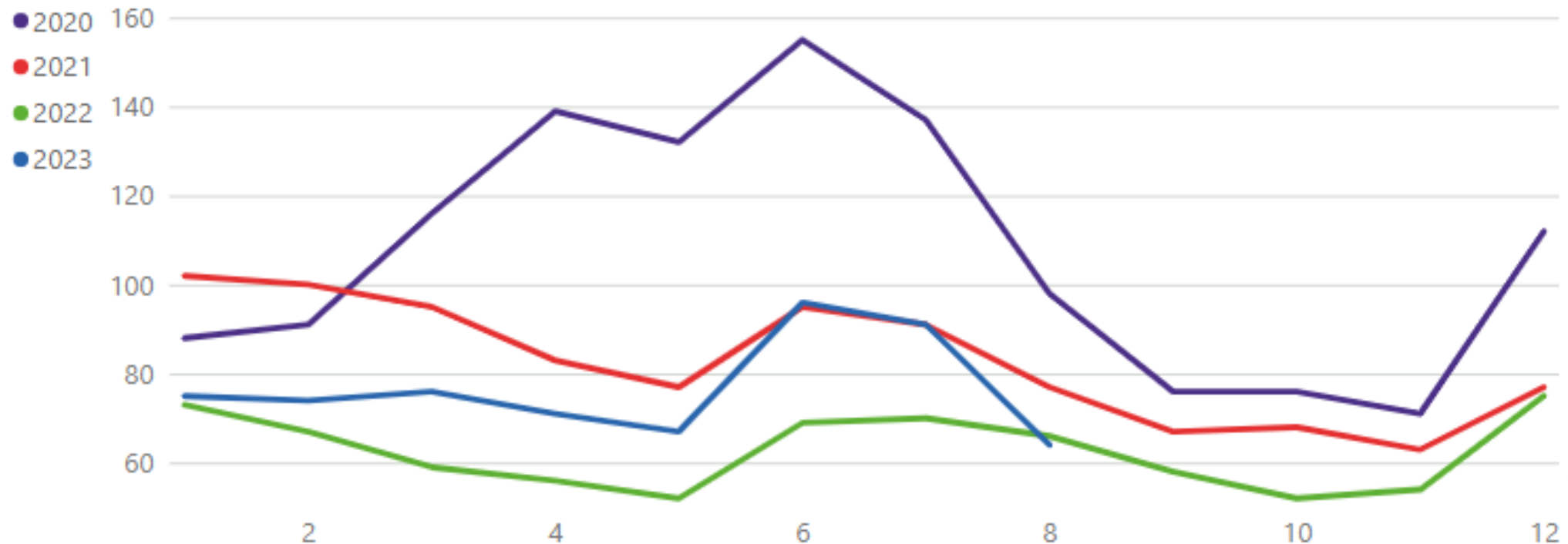
- Elokuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 8,1 %, viime vuoden vastaavana ajankohtana 8,4 %. Vaikka työttömyysaste on parantunut on pitkäaikais- ja nuorisotyöttömien määrä edellisvuoden tasolla.
- Maakunnan työttömyysaste elokuun lopussa oli 12,7 %. Kontiolahten työttömyysaste on yhä alhainen maakunnallisessa vertailussa.

Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



- Elokuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 232 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 233 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys on edelleen korkealla, mutta kääntynyt laskuun vuoden alusta alkaen.

Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä

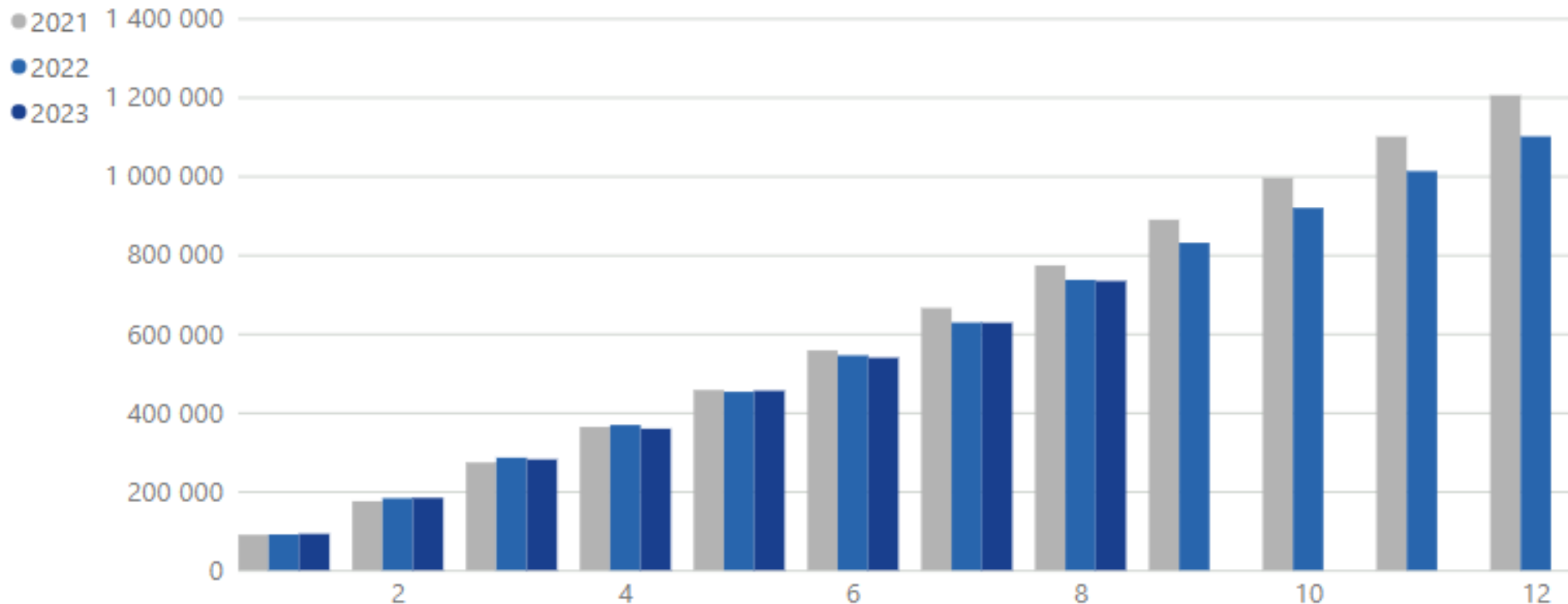


- Elokuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 64 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 66 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä kuukausittain

Vuosi	2022				2023			
	Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	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	181	455 158	0,6 %	2 747
6	193	544 735	-2,3 %	-12 592	172	538 837	-1,1 %	-5 898
7	193	628 025	-5,6 %	-37 037	190	627 553	-0,1 %	-472
8	210	736 343	-4,8 %	-36 778	196	733 602	-0,4 %	-2 741
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 vuoden 2023 aikana ollut lähes edellisvuoden tasolla. Kumulatiivisen kertymän toteuma elokuun lopussa talousarvioon verrattuna on 81,5 % eli 134 000 euroa yli tasaisen toteuman. Työmarkkinatuen kuntaosuusteen esitetään talousarvion muutosta, joka katetaan keskushallinnon osalta, kokonaisvaikutuksen ollen neutraali.

Henkilöstö

Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 31.8.2023 oli 650:

Toimielin	Henkilömäärä	Miesten lkm	Naisten lkm	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	25	7	18	49,92
⊕ Sivistyslautakunta	495	79	416	45,16
⊕ Tekninen lautakunta	130	58	72	46,70
Yhteensä	650	144	506	45,65

- Henkilöstömäärä 31.8.2022 oli 645:

Toimielin	Henkilömäärä	Miesten lkm	Naisten lkm	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	32	8	24	49,91
⊕ Sivistyslautakunta	484	84	400	45,47
⊕ Tekninen lautakunta	129	45	84	47,38
Yhteensä	645	137	508	46,06

- Eniten henkilöstömäärän kasvua on ollut edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sivistysosastolla (484 → 495): erityisesti varhaiskasvatuspalveluissa (192 → 207) ja vapaa-aikapalveluissa (10 → 17).
- Perusopetuksessa (260 → 250) ja lukiossa (20 → 16) henkilöstömäärä on pienentynyt.
- Hallinto-osaston henkilöstömäärän vaihtelua (32 → 25) selittää vuonna 2022 olleet juhlavuoden valmisteluun liittyvät projektiluonteiset tehtävät, työllisyyden hoidossa työskentelevien sekä työllistettävien määrän vaihtelu.

(Kuntamaisema 12.9.2023)

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

Sairaspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2023 alusta elokuun loppuun oli **14,50** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 12.9.2023).



- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2022 alusta elokuun loppuun oli **16,7** kalenteripäivää / htv2 (Populus syyskuussa 2022).
- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat merkittävästi vähentyneet: 16,7 → 14,50 kalenteripäivää / htv2 → **Muutos: - 2,2 kalenteripäivää**

Sairaspoissaolojen kehitys

- Vuonna 2022 osavuosisiraportointi tehtiin heinäkuun loppuun saakka.
- Alla vertailussa on vuoden 2022 heinäkuun ja vuoden 2023 elokuun kumulatiiviset tilanteet sairauspoissaoloissa tarkemmin niissä ryhmissä, joissa tilanne on tai on ollut huolestuttava:
 - Sairauspoissaolotilanne on merkittävästi parantunut **perusopetuksessa**:
 - 01-07/2022 Perusopetus 1-6 luokat **18,8 kalpv/htv2** ja Perusopetus 7-9 luokat **14,7 kalpv/htv2**
 - 01-08/2023 Perusopetus **11,5 kalpv/htv2**
 - Sairauspoissaolotilanne on merkittävästi parantunut **varhaiskasvatuksessa**:
 - 01-07/2022 **22,3 kalpv/htv2**
 - 01-08/2023 **18,5 kalpv/htv2**
 - Sairauspoissaolotilanne on merkittävästi parantunut **teknisissä palveluissa** (mukaan lukien tilapalvelut ja puhtauspalvelut, mutta poislukien ruokapalvelut):
 - 01-07/2022 **21,0 kalpv/htv2**
 - 01-08/2023 **15,6 kalpv/htv2**
 - Sairauspoissaolotilanne on merkittävästi heikentynyt **ruokapalveluissa**:
 - 01-07/2022 **14,0 kalpv/htv2**
 - 01-08/2023 **49,4 kalpv/htv2**

Henkilöstökulujen toteuma

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Henkilöstö	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Palkat ja palkkiot	-21 854 343	-23 685 687	-15 956 297	67 %	35 980	-23 649 707,00	-14 594 060
Palkat ja palkkiot	-21 854 343	-23 685 687	-15 956 297	67 %	35 980	-23 649 707,00	-14 594 060
Henkilöstösivukulut	-4 979 397	-5 747 180	-3 754 703	65 %	7 660	-5 739 520,00	-3 338 085
Eläkekulut	-4 207 552	-4 732 170	-3 164 142	67 %	6 120	-4 726 050,00	-2 807 078
Muut henkilöstösivukulut	-771 845	-1 015 010	-590 561	58 %	1 540	-1 013 470,00	-531 007
Yhteensä	-26 833 740	-29 432 867	-19 711 000	67 %	43 640	-29 389 227,00	-17 932 146

Henkilöstökulujen toteuma elokuun lopussa on 67 % ollen tasaisen toteuman mukainen.

Kokonaisuutena henkilöstökuluihin esitetään talousarviomuutoksia 43 640 eurolla. Tarkempi erittely määräraha muutoksista esitetään osastojen käyttötalousosissa.

Käyttötalous

KOKO KUNTA

Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 8/2023

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

-43 568 140

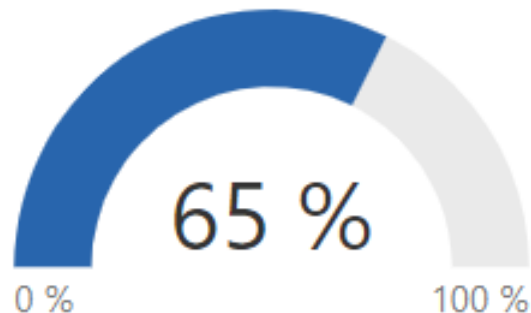
Jäljellä TA	Ennuste	TA
-23 804 536	-67 834 739	-67 372 676

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

15 264 645

Jäljellä TA	Ennuste	TA
8 238 930	23 695 232	23 503 575

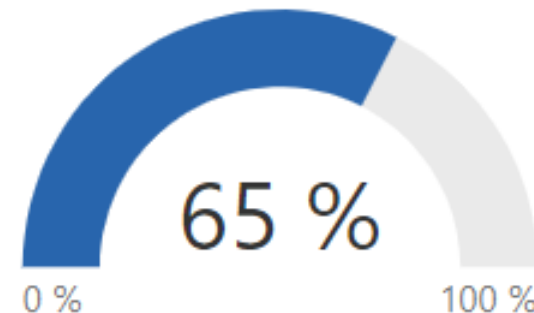
TOIMINTAKULUT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

-35,5 %

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

4,8 %

Toimintakatteen toteuma 8/2023

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

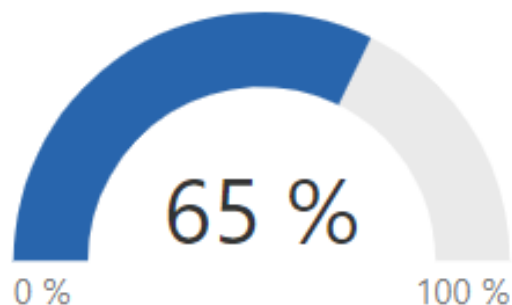
-28 303 495

Jäljellä TA	Ennuste	TA
-15 565 606	-44 139 507	-43 869 101

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

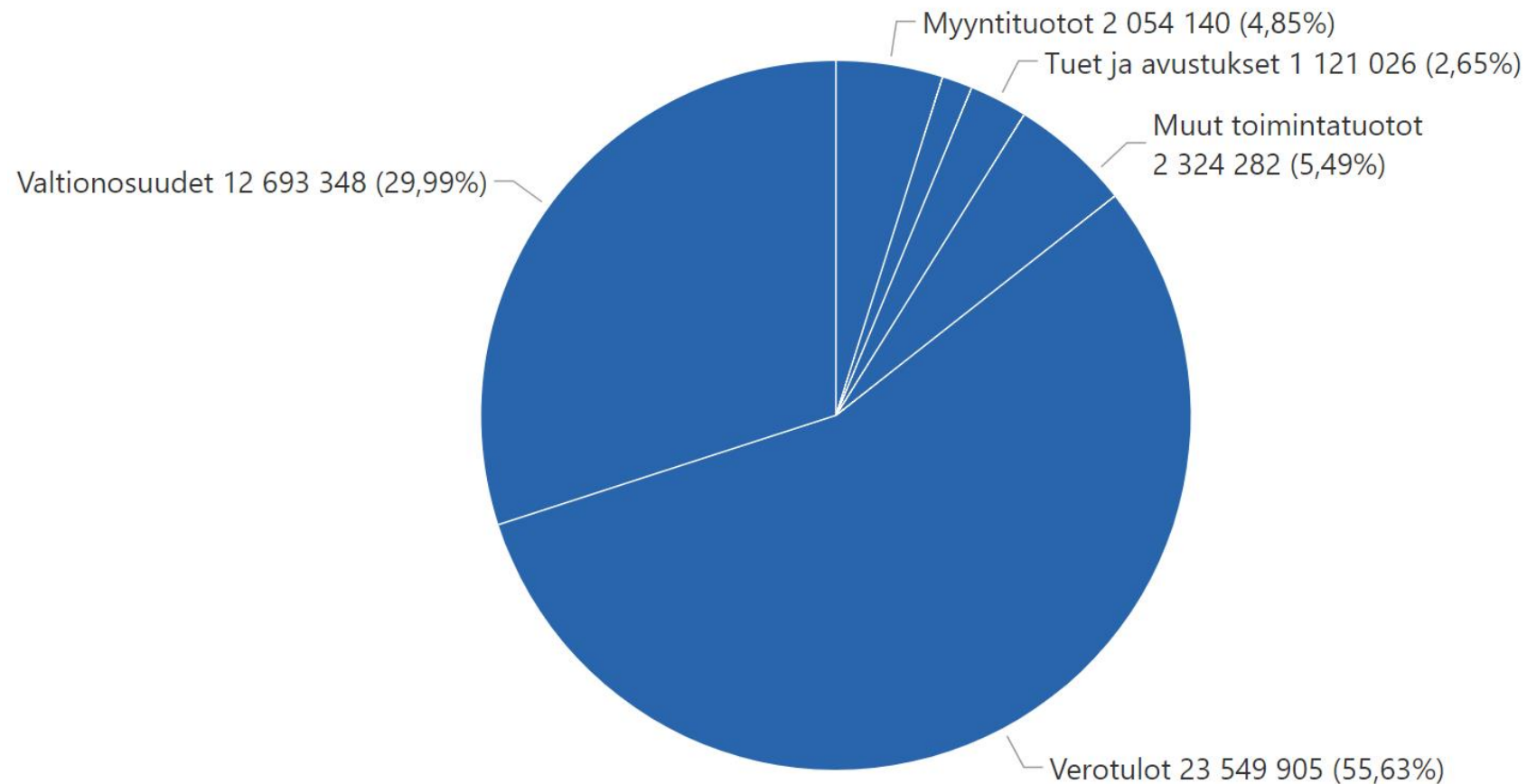
TOIMINTAKATE TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

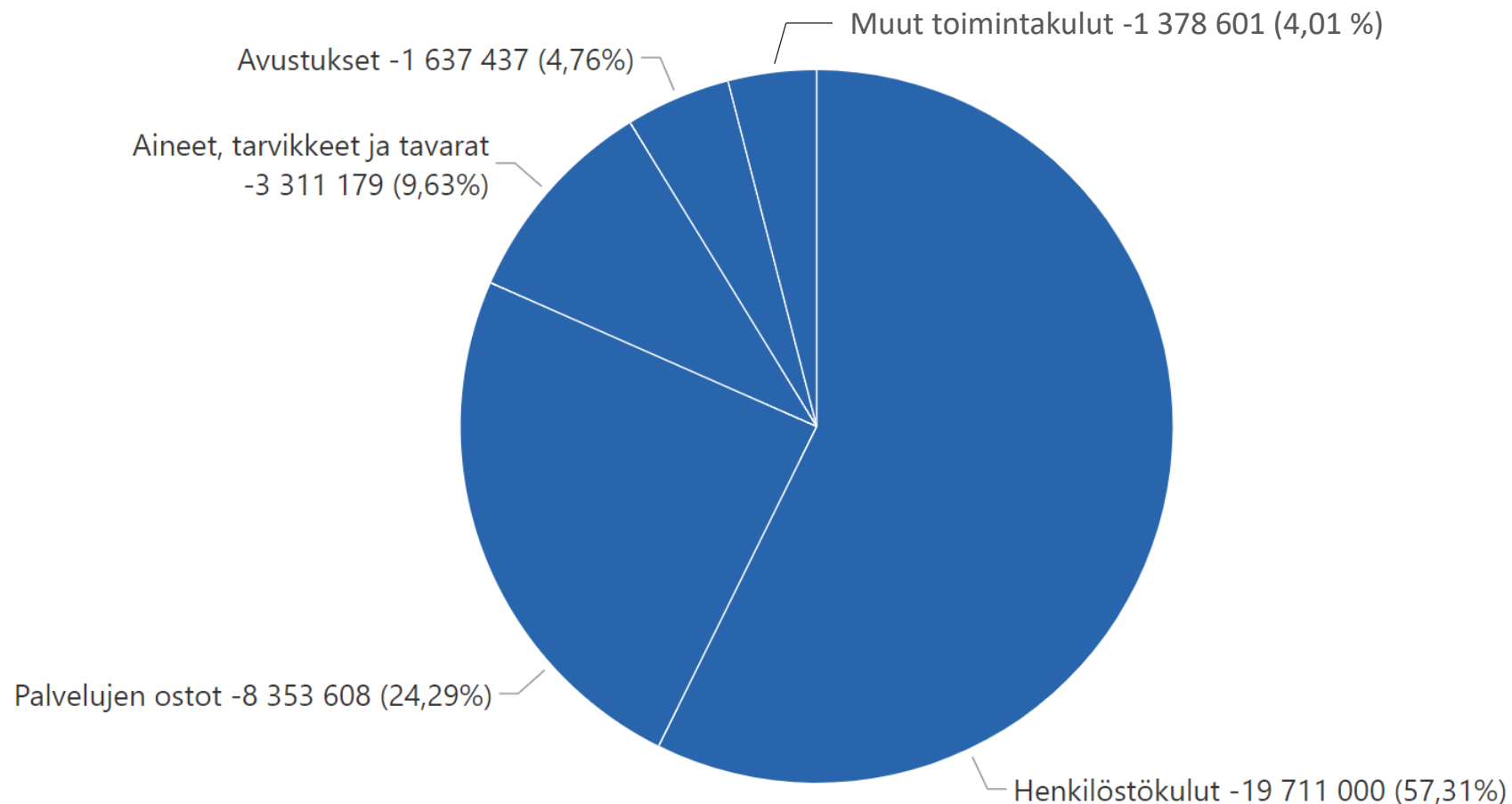
-46,6 %

Ulkoisten tuottojen jakauma 8/2023



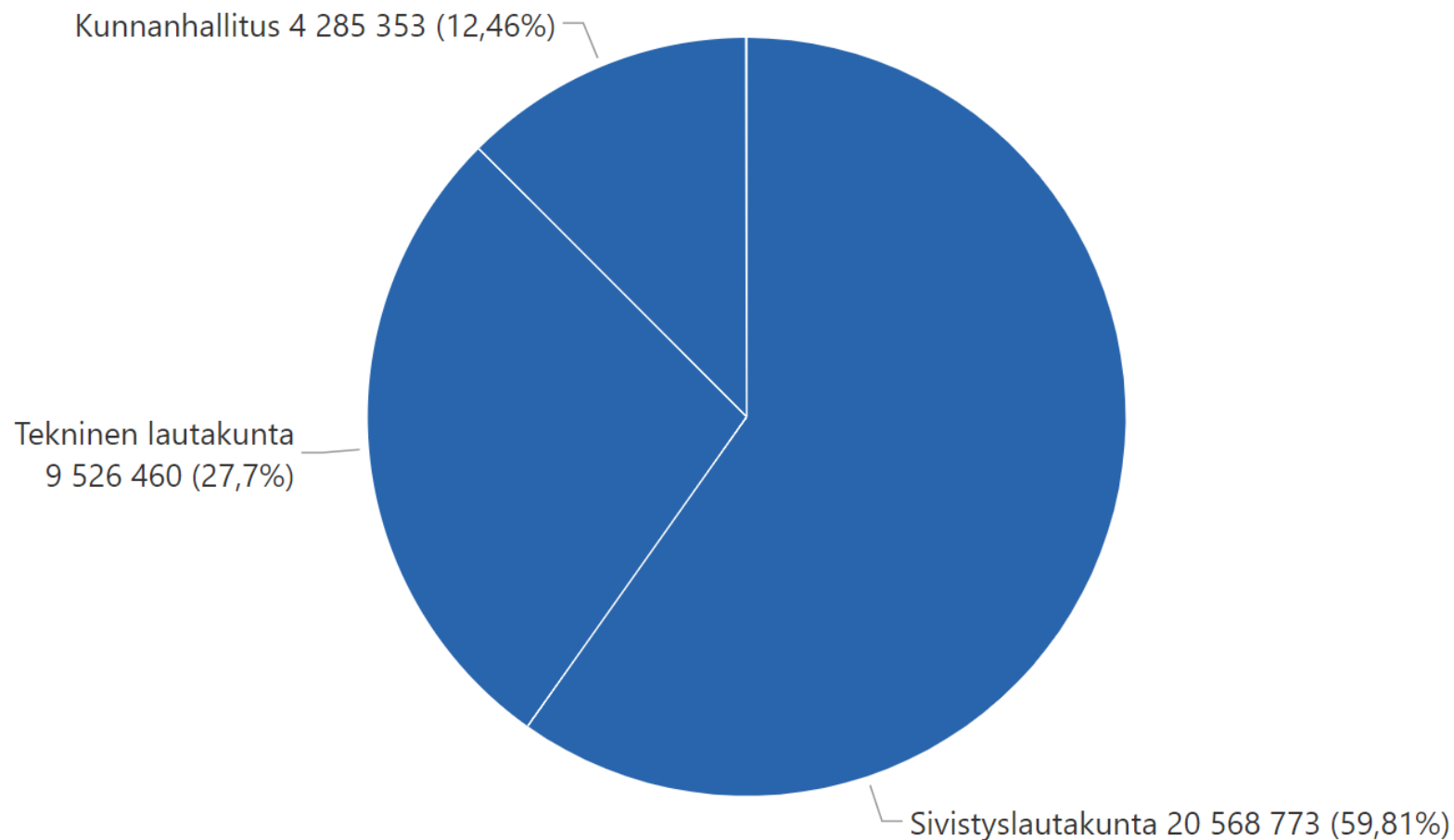
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 14,4 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 55,6 % ja valtionosuudet 30,0 % kunnan tuotoista.

Ulkoisten kulujen jakauma 8/2023



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 57,3 % ja palveluiden ostot 24,3 %.

Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 8/2023



Verotulot

Verotulojen kehitys

- Syksyn verotulojen kertymä on alkuvuoden verotulokertymään verrattuna heikompa.
- Syksyn heikompi kertymä johtuu vuoden 2022 valmistuvasta verotuksesta ja veronsaajilta perittävistä veronpalautuksista.
- Elokuussa päivitetyn veroennustekehikon mukaan vuoden 2023 verotulot tulevat olemaan aiempaa heikommat yhteisöveron osalta.
 - Johtuu siitä, että kesästä alkaen yritykset ovat alentaneet maksettuja ennakkoveroja.
- Palkkasumman kasvu kuluvalle vuodelle on jopa 5,5 prosenttia, joka vaikuttaa kunnallisverotuloihin positiivisesti.
- Verotuloihin ei esitetä talousarviomuutoksia vaan niiden arvioidaan toteutuvan kokonaisuutena vahvistetun talousarvion mukaisesti.

Verotulojen kertymä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Verotulot	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Kunnan tulovero	54 493 459	25 560 000	19 805 938	77 %	25 560 000,00	36 640 948	
Kiinteistövero	3 134 019	3 450 000	1 556 211	45 %	3 450 000,00	1 519 276	
Osuus yhteisöveron tuotosta	4 007 696	2 970 000	2 187 756	74 %	2 970 000,00	2 831 728	
Yhteensä	61 635 174	31 980 000	23 549 905	74 %	31 980 000,00	40 991 951	

Verotulojen kertymä elokuun lopussa on 23,6 M€ toteuman ollen 74 % muutetusta talousarviosta.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien kertymä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Valtionosuudet	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan peruspalv. vo (ilm. tas	15 199 858	12 731 000	8 487 544	67 %		12 731 000,00	10 122 286
Verotul. perustuva vo:n tasaus	7 635 648	5 929 000	3 952 752	67 %		5 929 000,00	5 090 432
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 601 954	-1 648 000	-1 098 824	67 %		-1 648 000,00	-1 071 304
Verotulomenetysten kompensati	6 825 599	2 028 000	1 351 876	67 %		2 028 000,00	4 371 883
Yhteensä	28 059 151	19 040 000	12 693 348	67 %		19 040 000,00	18 513 297

Valtionosuuksien toteuma elokuun lopussa 12,7 miljoonaa euroa, toteuman ollen 67 %.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen) € ja tunnusluvut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	22 608 375	23 503 575	15 264 645	65 %	23 780	23 527 355,00	14 560 902
Myyntituotot	10 568 958	11 193 860	6 702 143	60 %	-92 540	11 101 320,00	6 216 585
Maksutuotot	1 129 648	856 490	590 924	69 %	-40 000	816 490,00	733 333
Tuet ja avustukset	1 089 132	1 145 639	1 121 026	98 %	166 320	1 311 959,00	686 989
Muut toimintatuotot	9 820 637	10 307 586	6 850 551	66 %	-10 000	10 297 586,00	6 923 995
Toimintatuotot yhteensä	22 608 375	23 503 575	15 264 645	65 %	23 780	23 527 355,00	14 560 902
Toimintakulut	-106 321 875	-67 372 676	-43 568 140	65 %	-8 740	-67 381 416,00	-67 596 643
Henkilöstökulut	-26 833 740	-29 432 867	-19 711 000	67 %	43 640	-29 389 227,00	-17 932 146
Palvelujen ostot	-63 861 156	-20 811 484	-12 748 969	61 %	-21 890	-20 833 374,00	-39 642 240
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 730 481	-6 079 714	-3 565 865	59 %	99 210	-5 980 504,00	-3 536 115
Avustukset	-2 199 786	-2 065 326	-1 637 437	79 %	-130 000	-2 195 326,00	-1 492 126
Muut toimintakulut	-7 696 711	-8 983 285	-5 904 870	66 %	300	-8 982 985,00	-4 994 016
Toimintakate	-83 713 500	-43 869 101	-28 303 495	65 %	15 040	-43 854 061,00	-53 035 741
Verotulot	61 635 174	31 980 000	23 549 905	74 %		31 980 000,00	40 991 951
Valtionosuudet	28 059 151	19 040 000	12 693 348	67 %		19 040 000,00	18 513 297
Rahoitustuotot ja -kulut	-274 588	-887 800	59 804	-7 %	200 000	-687 800,00	31 776
Korkotuotot	120 965	43 920	35 021	80 %		43 920,00	70 147
Muut rahoitustuotot	426 741	366 000	254 164	69 %		366 000,00	257 157
Korkokulut	-710 523	-1 184 920	-228 594	19 %	200 000	-984 920,00	-291 864
Muut rahoituskulut	-111 770	-112 800	-788	1 %		-112 800,00	-3 664
Vuosikate	5 706 238	6 263 099	7 999 562	128 %	215 040	6 478 139,00	6 501 283
Poistot ja arvonalentumiset	-5 689 849	-6 866 800	-3 615 036	53 %		-6 866 800,00	-3 654 640
Poistot	-5 689 849	-6 866 800	-3 615 036	53 %		-6 866 800,00	-3 654 640
Tilikauden ylij. +/-alij. -	16 388	-603 701	4 384 526	-726 %	215 040	-388 661,00	2 846 643
Laskennalliset erät	305 490	315 910	203 381	64 %		315 910,00	203 381
Laskennalliset tuotot	463 880	315 910	313 450	99 %		315 910,00	297 764
Laskennalliset kulut	-158 390		-110 070				-94 383
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-287 791	4 587 907	-1594 %	215 040	-72 751,00	3 050 024
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-287 791	4 587 907	-1594 %	215 040	-72 751,00	3 050 024

Valtuustoon nähden sitovat erät korostettuna.

TUNNUSLUKUJA	TP 2022	TA + muutos 1	Toteuma 8/2023
Toimintatuotot/toimintakulut, %	21,30 %	34,90 %	35,00 %
Kumulatiivinen ali-/ylijäämä, t€	17 156	16 868	21 744
Investoinnit netto, t€	-15 667	-13 569	-7 472
Lainakanta, t€	62 548	69 682	58 366
Lainat/asukas, €	4 127	4 595	3 864
Vuosikate/poistot, %	100,30 %	91,20 %	221,3
Asukasluku	15 154	15 165	15 106
Muutos %			
Toimintakate	9,10 %	-47,60 %	-35,48 %
Verotulot	8,10 %	-48,11 %	-26,36 %
Valtionosuudet	6,10 %	-32,14 %	-33,33 %
Rahoituserät	154,20 %	223,32 %	-106,74 %
Lainakanta	21,40 %	11,41 %	-16,24 %

Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	22 608 375	23 503 575	15 264 645	65 %	23 780	23 527 355,00	14 560 902
Toimintakulut	-106 321 875	-67 372 676	-43 568 140	65 %	-8 740	-67 381 416,00	-67 596 643
Toimintakate	-83 713 500	-43 869 101	-28 303 495	65 %	15 040	-43 854 061,00	-53 035 741
Verotulot	61 635 174	31 980 000	23 549 905	74 %		31 980 000,00	40 991 951
Valtionosuudet	28 059 151	19 040 000	12 693 348	67 %		19 040 000,00	18 513 297
Rahoitustuotot ja -kulut	-274 588	-887 800	59 804	-7 %	200 000	-687 800,00	31 776
Vuosikate	5 706 238	6 263 099	7 999 562	128 %	215 040	6 478 139,00	6 501 283
Poistot ja arvonalentumiset	-5 689 849	-6 866 800	-3 615 036	53 %		-6 866 800,00	-3 654 640
Tilikauden ylij. +/-alij. -	16 388	-603 701	4 384 526	-726 %	215 040	-388 661,00	2 846 643
Laskennalliset erät	305 490	315 910	203 381	64 %		315 910,00	203 381
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-287 791	4 587 907	-1594 %	215 040	-72 751,00	3 050 024

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
Toiminnan ja investointien rahavirta	-9 677 394,15	-7 386 036,00	526 923,69	-2 536 033,06	1 199 440,00	-6 186 596,00
Toiminnan rahavirta	5 237 806,32	5 813 599,00	7 830 790,99	5 901 281,95	215 040,00	6 028 639,00
Vuosikate	5 706 237,75	6 263 099,00	7 999 516,23	6 501 283,29	215 040,00	6 478 139,00
Tulorahoituksen korjauserät	-468 431,43	-449 500,00	-168 725,24	-600 001,34		-449 500,00
Investointien rahavirta	-14 915 068,54	-13 199 635,00	-7 296 707,52	-8 437 315,01	984 400,00	-12 215 235,00
Investointimenot	-15 917 516,71	-14 719 135,00	-7 821 953,01	-9 092 407,06	964 400,00	-13 754 735,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	752 012,05	449 500,00	175 316,81	643 092,05	20 000,00	469 500,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	250 436,12	1 070 000,00	349 928,68	12 000,00		1 070 000,00
Rahoituksen rahavirta	13 559 993,76	7 577 377,00	-7 630 562,88	15 569 641,02	-20 000,00	7 557 377,00
Lainakannan muutokset	11 040 771,26	7 557 377,00	-4 181 325,96	15 237 525,08		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	-4 181 325,96	-4 762 474,92		-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	20 000,00	-3 449 236,92	332 115,94	-20 000,00	0,00
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	115 476,99		-12 796,37	120 061,37		
Vaihto-omaisuuden muutos	49 580,43		-54 955,24			
Saamisten muutos	-327 626,30		1 355 760,58	1 686 913,34		
Korottomien velkojen muutos	3 512 160,38	20 000,00	-4 737 245,89	-1 474 858,77	-20 000,00	0,00
Rahavarojen muutos	3 882 731,54		-7 096 433,67	13 033 607,96		
-						
Rahavarojen muutos -	3 882 731,54		-7 096 433,67	13 033 607,96		
Rahavarat kauden lopussa	13 007 297,84		5 910 864,17	22 158 174,26		
Rahavarat tilikauden alussa	9 124 566,30		13 007 297,84	9 124 566,30		

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus

Keskushallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	2 081 848	2 405 850	1 542 544	64 %	88 460	2 494 310,00	1 311 964
Toimintakulut	-4 748 623	-6 241 470	-3 881 281	62 %	-128 020	-6 369 490,00	-3 121 990
Toimintakate	-2 666 775	-3 835 620	-2 338 737	61 %	-39 560	-3 875 180,00	-1 810 026

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli elokuun lopussa 61 %, joka on noin 218 000 euroa alle tasaisen toteuman. Olennaisimmat poikkeamat muodostuvat toimintakuluissa palveluidenostojen ja henkilöstökulujen osalta. Palveluidenostojen alitus muodostuu pääosin joukkoliikenteen kustannuksista, joita ei ole laskutettu alkuvuodelta elokuun lopun tilanteessa.

Tulosalueelle sisältyvään työllisyyspalveluiden tulosityksikköön esitetään määrärahalisäyksiä ja vähennyksiä nettovaikutuksen ollen toimintakatetta heikentävä -39 560 euroa. Toimintatuottojen määrärahan lisäys muodostuu pääosin kunnalle maksettavasta palkkatuesta. Toimintakuluihin esitettävät määrärahan lisäys muodostuu pääosin työmarkkinatuen kuntaosuudesta.

Esitetyt talousarvio nettomuutokset toimintakatteeseen ovat yhteensä -39 560 euroa ja ne katetaan elinvoiman edistämisen tulosalueelta.

Elinvoiman edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	21 206	7 350	31 816	433 %	-7 350	0,00	20 006
Toimintakulut	-733 074	-654 780	-371 873	57 %	46 970	-607 810,00	-591 963
Toimintakate	-711 868	-647 430	-340 057	53 %	39 620	-607 810,00	-571 957

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma elokuun lopussa on 53 %, joka on noin 92 000 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintatuottojen toteuma on 433 % johtuen vapaan kuntarahan tulouttamisesta tulosalueelle liikkuvien palvelujen yksikön kalustamista varten. Toimintakulujen toteuma on 57 %, olennaisimmat alituksen toimintakuluissa muodostuvat yhteistoimintaosuuksissa, jotka eivät eräänny tasaiseksi maksuun pitkin vuotta.

Tulosalueelle esitetään 39 620 euron määrärahan vähennystä muodostuen pääosin henkilöstökuluista ja palveluiden ostoista. Vastaavaa määrärahaa esitetään lisättäväksi keskushallinnon tulosalueelle työllisyyspalveluiden kustannuksien kattamiseksi.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 533		19 392				1 533
Toimintakulut	-45 344 764	-332 850	-229 352	69 %	-60	-332 910,00	-28 227 333
Toimintakate	-45 343 231	-332 850	-209 960	63 %	-60	-332 910,00	-28 225 800

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 63 % elokuun lopussa. Toimintakate kertyy hieman tasaista toteumaa parempana. 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.

Toimielin yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 104 587	2 413 200	1 593 753	66 %	81 110	2 494 310,00	1 333 504
Toimintakulut	-50 826 461	-7 229 100	-4 482 507	62 %	-81 110	-7 310 210,00	-31 941 286
Toimintakate	-48 721 873	-4 815 900	-2 888 754	60 %	0	-4 815 900,00	-30 607 783

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma elokuun lopussa on 60 %, ollen noin 322 000 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintakatteen alittuminen elokuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä palkoissa sekä palveluiden ostoissa.

Netto määrärahamuutosesitys toimielimen osalta on neutraali.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	23						23
Toimintakulut	-39 260	-35 000	-12 220	35 %		-35 000,00	-23 814
Toimintakate	-39 237	-35 000	-12 220	35 %		-35 000,00	-23 791

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma elokuun lopussa on 35 % ollen n. 11 100 euroa alle tasaisen toteuman. Toimintakatteen alitus elokuun lopussa muodostuu siitä, että tilintarkastusmaksut eivät eräänny maksettavaksi tasaisesti pitkin vuotta.

Toimielimelle ei esitetä määrärahamuutoksia osavuosisraportin yhteydessä.

Sivistyslautakunta

Sivistystoimen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	656						597
Toimintakulut	-770 156	-699 820	-471 123	67 %		-699 820,00	-434 047
Toimintakate	-769 500	-699 820	-471 123	67 %		-699 820,00	-433 450

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 67 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Ei määrärahamuutosesityksiä.

Perusopetus

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	887 509	818 879	718 202	88 %		818 879,00	660 624
Toimintakulut	-20 110 190	-22 199 704	-14 701 956	66 %	-171 720	-22 371 424,00	-12 994 224
Toimintakate	-19 222 681	-21 380 825	-13 983 754	65 %	-171 720	-21 552 545,00	-12 333 600

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 65 %. Henkilöstömenot ylittävät ajankohtaan nähden tasaisen jakauman vertailuarvon olleen 69 %. Henkilöstömenot ovat ylittymässä koko vuoden tasolla johtuen tilapäisten ja sijaisten palkoista sekä talousarviossa ennakoitua suuremmista palkankorotuksista. Henkilöstömenojen ylitys pyritään kattamaan tulosalueen sisältä ja lukiolta siirrettävällä resurssilla.

Sairaalakoulun ja Honkalammen koulun laskutus ovat jo osavuosikatsauksen tilanteessa ylittäneet niille koko vuodeksi varatun määrärahan.

Määrärahamuutosesitys: Lukiolta siirretään 100 000 € perusopetuksen henkilöstömenoihin. Perusopetuksen ostopalveluihin esitetään lisättäväksi 70 000 €. Työpajan sisäisten palveluiden ostoon lisätään 1 720 €.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	866 300	759 800	708 671	93 %	87 670	847 470,00	578 473
Toimintakulut	-12 606 463	-14 333 220	-9 526 471	66 %	-400	-14 333 620,00	-8 161 905
Toimintakate	-11 740 163	-13 573 420	-8 817 800	65 %	87 270	-13 486 150,00	-7 583 432

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 65 %. Henkilöstömenot ylittyvät ajankohtaan nähden erityisesti päiväkotien osalta toteumaprosentin ollessa kokonaisuudessaan 69 %. Ylitys johtuu ennakoitua suuremmista palkankorotuksista sekä sijaismenoista ja lasten tuen tarpeeseen palkatuista lisähenkilöistä. Henkilöstömenojen ylitys pyritään kattamaan tulosalueen sisältä.

Määrärahamuutosesitys: Hanketuottoihin lisätään 87 670 € ja työpajan sisäisten palveluiden ostoon lisätään 400 €.

Lukiokoulutus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	57 550	39 000	53 498	137 %		39 000,00	58 051
Toimintakulut	-1 718 018	-1 909 042	-1 158 483	61 %	100 000	-1 809 042,00	-1 154 661
Toimintakate	-1 660 468	-1 870 042	-1 104 985	59 %	100 000	-1 770 042,00	-1 096 610

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 59 %. Toimintakulut ovat alittumassa koko vuoden tasolla.

Määrärahamuutosesitys: Lukiolta siirretään 100 000 € perusopetuksen henkilöstömenoihin.

Vapaa sivistystyö

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	48						48
Toimintakulut	-401 954	-392 270	-232 110	59 %		-392 270,00	-234 738
Toimintakate	-401 905	-392 270	-232 110	59 %		-392 270,00	-234 689

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli elokuun lopussa 59 %.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti ottaen huomioon seutuopiston kahdesti vuodessa tapahtuvan laskutuksen eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa-aikapalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	225 996	347 000	218 547	63 %		347 000,00	133 273
Toimintakulut	-3 099 340	-3 666 380	-2 352 244	64 %	-980	-3 667 360,00	-2 013 254
Toimintakate	-2 873 344	-3 319 380	-2 133 698	64 %	-980	-3 320 360,00	-1 879 981

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 64 %.

Määrärahamuutosesitys: Työpajan sisäisten palveluiden ostoon lisätään 980 €.

Sivistyslautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 038 059	1 964 679	1 698 919	86 %	87 670	2 052 349,00	1 431 066
Toimintakulut	-38 706 121	-43 200 436	-28 442 388	66 %	-73 100	-43 273 536,00	-24 992 828
Toimintakate	-36 668 062	-41 235 757	-26 743 469	65 %	14 570	-41 221 187,00	-23 561 762

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli elokuun lopussa 65 %. Lautakunnan talous on toteutunut pääosin suunnitelmien mukaisesti, mutta henkilöstömenot tulevat ylittymään budjetoitua suurempien palkankorotusten vuoksi. Ylitys pyritään kattamaan talousarvion sisältä. Varhaiskasvatuksen hanketuottoihin esitetään lisättäväksi 87 670 €. Perusopetuksen ostopalveluihin esitetään lisättäväksi 70 000 €. Sisäisiin ostopalveluihin esitetään lisättäväksi 3 100 €. Lukiosta siirretään perusopetuksen tulosalueelle 100 000 €.

Määrärahamuutosesitykset parantavat lautakunnan toimintakatetta 14 570 €.

Tekninen lautakunta

Teknisen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	977 989	942 850	574 759	61 %	24 000	966 850,00	548 139
Toimintakulut	-758 342	-838 120	-471 479	56 %		-838 120,00	-491 326
Toimintakate	219 647	104 730	103 281	99 %	24 000	128 730,00	56 813

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kiveläntien eläinlääkäritilalle vietiin uusi kaukolämpölinja kesän 2023 aikana.

Toimintakulut näyttävät toteutuvan ennustetun mukaisina.

Kaukolämmön perusmaksutuottoja lisätään osavuosisraportissa 24 000 euroa alkuperäiseen talousarvioon verrattuna.

Hallinnon osalta toimintakate näyttäisi toteutuvan hieman ennakoitua parempana.

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	12 443 625	13 236 546	8 518 748	64 %	-50 000	13 186 546,00	7 986 203
Toimintakulut	-10 686 559	-11 026 030	-6 989 069	63 %	110 470	-10 915 560,00	-6 795 264
Toimintakate	1 757 065	2 210 516	1 529 679	69 %	60 470	2 270 986,00	1 190 939

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Teknisillä palveluilla käyttötaloutta kuormittaa alkuvuodesta maksettu 200 000 euron pääomavuokra päiväkotia Lehdokista. Pääomavuokraa ei oltu huomioitu talousarvion laadinnan yhteydessä ja se oli ennalta arvaamaton kustannus.

Henkilöstössä on tapahtunut muutoksia kevään ja kesän aikana 2023.

Kontiolahden jäähalli siirtyi 1.1.2023 kunnan omistukseen. Jäähallissa on todettu peruskorjaustarpeita mm. jäähdytysjärjestelmässä ja käyttövesiputkistoissa. Kylmäainejärjestelmän kylmäaineen valmistus on lopetettu ja järjestelmässä todettujen vuotojen takia järjestelmää on jouduttu korjaamaan. Suurimmat kustannukset ovat tulleet tästä kylmäaineen täytöstä.

Lehmon ja Kirkonkylän yhtenäiskoulut otettiin käyttöön elokuussa 2023. Sisäisten vuokrien laskutus tasoittuu näiltä osin loppuvuoden aikana, ja tulee toteutumaan ennakoitusti.

KOY Liike- ja palvelutalon kunnan omistamat liikehuoneistot on vuokrattu 100-%, Kissankulman ravintolat Ky (Lipstikka) ja Kontiolahden 4H-yhdistys muuttivat tiloihin keväällä 2023.

Tekniset palvelut

Kesän aikana 2023 on uusittu Onttolan päiväkodin ja puistoalueen piha-aitaukset. Lisäksi Kontioniemen koululle rakennettiin aidattu leikkialue esikoululaisia varten. Samassa yhteydessä on uusittu ja uusitaan koulujen ja päiväkotien leikkivälineitä.

Kiviniemen päärakennuksen rakentaminen jatkuu. Kiviniemen uudelta yrittäjältä ei ole peritty vuokraa, koska uuden päärakennuksen rakennustyöt ovat kesken, eikä päärakennus vielä ole käytössä.

Alueiden rakentamisesta ja kunnossapidosta vähennetään 70 000 euroa, mikä siirretään rakennusten rakentamiseen ja kunnossapitoon. Alueiden kunnossapitoon varatuista rahoista toteutettiin kasarmi 5:n purkurakka, joka osoittautui odotettua edullisemmaksi. Toisaalta taas esimerkiksi jäähallin siirtyminen kunnan omistukseen on aiheuttanut ennalta-arvaamattomia korjauskustannuksia. Myös useat eri kiinteistöissä (esim. Leipomo Lipstikka) tehdyt remontit ovat aiheuttaneet sen, että rakennusten kunnossapitoon on mennyt ennakoitua enemmän rahaa.

Työpajan sisäisten palvelujen myynti on kasvanut merkittävästi ja tästä johtuen tehdään 6200 euron määrärahamuutos työpajan sisäisiin eriin, joihin siirretään määrärahaa puhtaanapitopalveluihin varatuista määrärahoista.

Tekniset palvelut

Ruokapalvelut

Ravintopalveluiden myyntituotot toteutunevat ennustettua pienempinä n. -50 000 e. Tämä johtuu yksityisen päiväkodin loppumisesta ja laskutettavien lapsi- ja henkilöstömäärien pienentymisestä.

Elintarvikkeiden kustannusten nousu on ollut arvioitua maltillisempaa. Edellä mainitusta syystä, ruokalistamuutoksista ja ostojen tarkasta toteutuksesta johtuen arvioidut elintarvikekustannukset alittuvat. Elintarvikkeisiin budjetoiduista rahoista voidaan vähentää -60 000 e.

Puhtauspalvelut

Tammikuussa puhtauspalvelujen piiriin otettiin Lehmon yhtenäiskoulun A-osa sekä päiväkotikiikari kokonaisuudessaan. Lehmon yhtenäiskoulun tiloja on otettu haltuun pitkin vuotta asteittain rakennusten valmistuessa.

Puhtauspalveluiden myyntituotot tulevat toteutumaan talousarvion mukaisesti.

Palkkakuluissa erilliskorvaukset tulevat olemaan n. 13 000 € ennustettua vähemmän, alkuperäisessä TA:ssa on huomioitu osassa kohteista töiden aloitus klo 6 mutta tätä ei ole toteutettu, sen sijaan pyritään saamaan käyttöön liukuva työaikamalli.

Palkkatuettujen palkat tulevat olemaan n. 8 000 € arvioitua vähemmän, yksikköön ei ole saatu palkkatukityöllistettyjä henkilöitä, mutta henkilöitä on ollut työkokeiluissa.

Palvelujen ostojen toteuma tulee olemaan n. 10 000 € ennustettua vähemmän, pääasiassa alihankintana tehtävien siivouspalvelujen sekä koulutuspalvelujen hankinnan jäädessä ennustettua alhaisemmiksi. Myös siivouskaluston/koneiden korjauskustannukset jäävät ennustettua alemmiksi.

Aine-, tarvike- ja konehankintojen toteuma tulee olemaan n. 15 000 € ennustettua vähemmän; tarvikkeita, koneita ja niiden varaosia ei ole tarvinnut hankkia ennustetussa mittakaavassa.

Kuntatekniikka

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	660 160	819 400	560 482	68 %		819 400,00	432 015
Toimintakulut	-2 723 052	-2 343 880	-1 583 293	68 %	35 000	-2 308 880,00	-1 748 048
Toimintakate	-2 062 891	-1 524 480	-1 022 811	67 %	35 000	-1 489 480,00	-1 316 033

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kustannustason nousu on näkynyt myös viiveellä kuntatekniikan palvelujen järjestämisessä

Marraskuussa 2022 tehtiin indeksitarkastelu koskien Kontiolahden kunnan talvikunnossapidon puitekumppanisopimuksia. Maanrakennuskustannusindeksin hoito- ja kunnossapitokoneet oli noussut vuoden takaisesta 12,7 %. Korotus koski kaikkia Kontiolahden kunnan talvikunnossapidon puitesopimuksen puitteissa tehtäviä töitä.

Helmikuussa 2023 aikana saimme pyynnön tehdä vuosittainen indeksitarkastelu työkone- ja kuljetuspalveluiden puitekumppaneilta. Helmikuussa 2023 maanrakennuskustannusindeksi oli noussut +10,0 % vuoden takaisesta. Korotus koski kaikkia Kontiolahden kunnan työkone- ja kuljetuspalvelusopimuksen puitteissa tehtäviä töitä.

Kuntatekniikan osalta avustuksiin varatuista menoista voidaan vähentää 35 000 euroa.

Alueiden rakentamisesta ja kunnossapidosta siirretään 3100 euroa työpajan sisäisten palveluiden ostoon.

Vesihuolto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 494 093	2 515 410	1 155 010	46 %	-79 000	2 436 410,00	1 267 133
Toimintakulut	-1 487 548	-1 533 710	-919 037	60 %		-1 533 710,00	-890 891
Toimintakate	1 006 545	981 700	235 973	24 %	-79 000	902 700,00	376 243

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Liittymismaksut tulevat toteutumaan noin 80 000 € pienempinä talousarvion 160 000 € verrattuna, joten myyntituottoja vesihuollon liittymismaksujen osalta lasketaan.

Asiakkaiden vedenkäyttö pysynyt edelleen pienempänä kuin kaksi vuotta sitten.

Maankäyttö ja valvonta

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 889 838	1 611 490	1 162 975	72 %	-40 000	1 571 490,00	1 562 818
Toimintakulut	-1 094 532	-1 166 400	-668 150	57 %		-1 166 400,00	-713 185
Toimintakate	795 306	445 090	494 825	111 %	-40 000	405 090,00	849 633

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Rakentamattomien tonttien kysyntä ei ole ollut edellisvuosien tasolla. Tuloksen parantamiseksi on käynnistetty vuokratonttien myyntikampanja. Myyntitavoite ollaan saavuttamassa.

Rakennusvalvonnan tavoitetta lasketaan 40 000 euroa. Taantuma, inflaatio ja korkojen nousu ovat huomattavasti vähentäneet asuntorakentamista, rakennuslupia n. 30 %:n vähemmän kuin vuonna 2022.

Ympäristövalvonnan tavoitteet ovat toteutuneet sähköisen valvontajärjestelmän käyttöönoton osalta. Raakapuusta saatava hinta on ollut keskimääräistä korkeammalla tasolla. Puun myynnin tulostavoitteita nostettiin alkuvuodesta. Kaikkia suunniteltuja hakkuita ei ole pystytty toteuttamaan suunnitellusti, mutta tulostavoitteet tullaan saavuttamaan.

Tekninen lautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	18 465 705	19 125 696	11 971 973	63 %	-145 000	18 980 696,00	11 796 309
Toimintakulut	-16 750 033	-16 908 140	-10 631 026	63 %	145 470	-16 762 670,00	-10 638 714
Toimintakate	1 715 672	2 217 556	1 340 947	60 %	470	2 218 026,00	1 157 595

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Vuosi on ollut taloudellisesti haasteellinen, minkä vuoksi rakentaminen on selvästi vähentynyt. Tämän seurauksena myös toimintatuotot niin vesihuollon liittymismaksujen kuin rakennusvalvonnan lupamaksujen osalta ovat jääneet arvioitua pienemmiksi.

Tonttien myyntikampanjan myötä aiemmin vuokrattuja tontteja on lunastettu omaksi. Täten myyntituottoja vuodelle 2023 on saatu kasvatettua, ja talousarviossa asetettuihin tavoitteisiin tullaan todennäköisesti pääsemään.

Tekninen lautakunta on pyrkinyt pitämään vuoden aikana tiukkaa talouskuria, jonka ansiosta teknisen lautakunnan toimintakate toisessa osavuosiraportissa näyttäisi toteutuvan 470 euroa arvioitua parempana.

Koko kunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	22 608 375	23 503 575	15 264 645	65 %	23 780	23 527 355,00	14 560 902
Toimintakulut	-106 321 875	-67 372 676	-43 568 140	65 %	-8 740	-67 381 416,00	-67 596 643
Toimintakate	-83 713 500	-43 869 101	-28 303 495	65 %	15 040	-43 854 061,00	-53 035 741

Koko kunnan toimintakate elokuun lopussa on 65 % eli 2 % alle tasaisen toteuman. Toteuma on näin ollen 943 000 euroa alle tasaisen toteuman verrattuna talousarvio + muutos 1.

Investointiosa

Investointien toteutuminen 31.08.2023

KUNNANHALLITUS			TA 2023	MUUTETTU TA 1_2023	TOT 31.8.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2023
<i>KP</i>	<i>YHTEENSÄ NETTO</i>		-529 700	-529 700	-48 726	0	0	-529 700
1002	1000	Arvopaperit osto	-9 700	-9 700	-9 814			-9 700
1002	2000	Maan osto	-500 000	-500 000	-10 000			-500 000
1002	2000	Maan myynti	30 000	30 000				30 000
1002	7020	Irtain omaisuus	-30 000	-30 000	-3 212			-30 000
1200	7025	Liikkuvan palvelun yksikkö	-20 000	-20 000	-25 700			-20 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2023	MUUTETTU TA 1_2023	TOT 31.8.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2023
<i>KP</i>	<i>TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO</i>		-7 959 435	-7 959 435	-4 858 259	-30 000	-30 000	-7 989 435
4220	3000	Hankesuunnittelu	-30 000	-30 000	-4 662			-30 000
4220	3215	Kontiolahden koulun peruskorjaus	-700 000	-700 000	-823 721	-200 000		-900 000
4220	3220	Lehmon yhtenäiskoulu	-7 266 935	-7 266 935	-3 964 128			-7 266 935
4220	3220	Lehmon yhtenäiskoulun liikuntahallin	525 000	525 000				525 000
4220	3230	Peruskorjausinvestoinnit	-267 500	-267 500	-186 541			-267 500
4220	3245	Kulhon koulun lämmitysmuodon muut	-120 000	-120 000		120 000		0
4220	3250	Onttolan liikuntasali	-100 000	-100 000		50 000		-50 000
4220	3860	Kiviniemen päärakennus	-530 000	-530 000	-229 136			-530 000
4220	3860	Kiviniemen päärakennus vakuutuskor	530 000	530 000	349 929			530 000
<i>KP</i>	<i>KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO</i>		-1 773 000	-1 773 000	-1 008 149	525 000	525 000	-1 248 000
4100	5012	Kärjen alueen liikenneväylät	-50 000	-50 000	-64 625	-15 000	-15 000	-65 000
4100	5013	Urheilukentäntien jatkaminen	-30 000	-30 000	-24 100			-30 000
4100	5021	Kestopäällysteiden pintaus	-50 000	-50 000	-27 536			-50 000
4100	5141	Tievalaistus	-100 000	-100 000	-43 785			-100 000
4125	5161	Leikkikentät	-30 000	-30 000				-30 000
4130	5171	Lähikentät ja reitit	-55 000	-55 000	-28 351			-55 000
4130	5191	AH-keskus kehittäminen	-20 000	-20 000	-22 420			-20 000
4125	5236	Puistot	-50 000	-50 000	-17 496			-50 000
4640	5251	Venesatamat	-20 000	-20 000	-8 489			-20 000
4130	5255	Kirkonkylän urheilupuisto		0	-3 773			0
4100	5261	Kaavasuunnittelu	-50 000	-50 000	-15 938			-50 000
4125	5265	Kotiseutukeskuksen pistoaita, juhlavu	-12 000	-12 000	-10 575			-12 000
4100	5300	Tiehankeet	-270 000	-270 000	-263 080			-270 000
4102	5350	Hulevesijärjestelmien rakentaminen	-31 000	-31 000	-384			-31 000
4102	5350	Hulevesijärjestelmien avustukset	15 000	15 000				15 000
4100	5360	Karhulan asemakaava-alueen rakenta	-620 000	-620 000	-74 627	540 000	540 000	-80 000
4100	5370	Lamminrannan perusparantaminen	-400 000	-400 000	-402 970			-400 000
<i>KP</i>	<i>KAUKOLÄMPÖLAI TOS YHTEENSÄ NETTO</i>		-30 000	-30 000	-17 401	0	0	-30 000
4600	6520	Kaukolämpölaitos	-30 000	-30 000	-17 401			-30 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2023	MUUTETTU TA 1_2023	TOT 31.8.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2023
<i>KP</i>	<i>VESIHUOLTOLAI TOS YHTEENSÄ NETTO</i>		-2 185 000	-2 065 000	-933 200	500 000	500 000	-1 565 000
9000	6110	Lehmon kiertovesiverkoston rakentam	-130 000	-10 000	-8 247			-10 000
9000	6130	Vesihuoltohankeet	-320 000	-320 000	-74 896	170 000	170 000	-150 000
9000	6134	Lehmon vedenottamon saneeraus	-700 000	-700 000	-534 742			-700 000
9000	6145	Uusi asiakastiertojärjestelmä		-120 000	-86 212			-120 000
9000	6150	Vedenottamohanke	-80 000	-80 000	-13 868			-80 000
9000	6170	Joensuun veden maksusuodet	-100 000	-100 000				-100 000
9000	6182	Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-30 000	-30 000				-30 000
9000	6221	Vesimittarien vaihto	-75 000	-75 000	-83 986	-25 000	-25 000	-100 000
9000	5370	Lamminrannan alueen peruskorjaus	-200 000	-200 000	-114 148			-200 000
9000	6400	Uuden asemakaava-alueen rakentami	-250 000	-130 000	-17 101	80 000	80 000	-50 000
9000	6450	Kontiorannan lomakeskuksen vesih	-300 000	-300 000		275 000	275 000	-25 000
<i>KP</i>	<i>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO</i>		-15 000	-15 000	-30 527	-30 600	-30 600	-45 600
9000	6200	Vesihuollon kalustohankinnat	-15 000	-15 000				-15 000
4721	7030	Ruokahuollon kalusto		0	-30 527	-30 600	-30 600	-30 600
SIVISTYSLAUTAKUNTA			TA 2023	MUUTETTU TA 1_2023	TOT 31.8.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2023
<i>KP</i>	<i>IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO</i>		-1 177 000	-1 197 000	-575 762	0	0	-1 197 000
3114	7040	Lehmon yhtenäiskoulun ensikertainen	-860 000	-880 000	-431 201			-880 000
3140	7208	Kontiolahden lukio	-60 000	-60 000	-14 799			-60 000
3120	7209	Kontiolahden koulu		0	-508			0
3010	7220	Vapaa-aikatoimen kalusto	-10 000	-10 000	-2 600			-10 000
3280	7340	Varhaiskasvatus	-47 000	-47 000	-23 875	36 000	36 000	-11 000
3237	7340	Varhaiskasvatus				-36 000	-36 000	-36 000
3116	7350	Kontiolahden alakoulujen kalusto	-40 000	-40 000	-23 742			-40 000
3115	7400	Kirkonkylän yhtenäiskoulun kalustami	-160 000	-160 000	-79 037			-160 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ			TA 2023	MUUTETTU TA 1_2023	TOT 31.8.2023	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2023
	Kunnanhallitus							
	- Maan osto		-500 000	-500 000	-10 000	0	0	-500 000
	- Maan myynti		30 000	30 000	0	0	0	30 000
	- Arvopaperit osto		-9 700	-9 700	-9 814	0	0	-9 700
	- Irtain omaisuus		-30 000	-30 000	-3 212	0	0	-30 000
	- Liikkuva palveluyksikkö		-20 000	-20 000	-25 700	0	0	-20 000
	Tekninen lautakunta							
	- Talonrakennus		-7 959 435	-7 959 435	-4 858 259	-30 000	-30 000	-7 989 435
	- Kunnallistekniikka		-1 773 000	-1 773 000	-1 008 149	525 000	525 000	-1 248 000
	- Kaukolämpölaitos		-30 000	-30 000	-17 401	0	0	-30 000
	- Vesihuoltolaitos		-2 185 000	-2 065 000	-933 200	500 000	500 000	-1 565 000
	- Irtain omaisuus		-15 000	-15 000	-30 527	-30 600	-30 600	-45 600
	Sivistyslautakunta							
	- Irtain omaisuus		-1 177 000	-1 197 000	-575 762	0	0	-1 197 000
	YHTEENSÄ NETTO		-13 669 135	-13 569 135	-7 472 024	964 400	964 400	-12 604 735

Investointiosan määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Talonrakennus:

Kulhon koulun lämmitysmuodon muutos ei toteudu vuonna 2023. Suunnitelmat on saatu valmiiksi ja toteutus siirtyy ensi vuodelle. Kulhon koulun lämmitysmuodon vaihtamiseen varattu määräraha 120 000 € siirretään toteutettavaksi vuonna 2024. Lämmitysmuodon vaihtaminen kustantaa syksyllä 2023 saadun kustannusarvion (Caverion Oy) mukaan todellisesti 240 000 €. Suunnitelmat ovat jo valmiit ja kilpailutus olisi ajankohtainen tammikuussa 2024 ja toteutus kevään/kesän 2024 aikana.

Kontiolahden koulun muutostöihin varattu määräraha ylittyy vuoden 2022 rakennustöiden siirryttyä osittain vuodelle 2023, joten lisämäärärahan tarve vuodelle 2023 on 200 000 €.

Onttolan liikuntahalliin on varattu 100 000 euroa vuodelle 2023. Liikuntahallin siirtyminen kunnan omistukseen on kuitenkin siirtynyt, eikä projektia ole voitu aloittaa. Tänä vuonna on kuitenkin tarkoitus saada toteutettua kohteen kuntotutkimukset. Projektilta voidaan vähentään määrärahaa 50 000 euroa.

Kunnallistekniikka:

Karhulan asemakaava-alueen rakentamista ei toteuteta vuonna 2023 suunnitellussa laajuudessa. Karhulan alueen kunnallistekniikka suunniteltiin vuonna 2023 ja alueen kuivatuksen rakentaminen aloitettiin. Investoinnilta voidaan poistaa 540 000 euroa.

Kärjen alueen liikenneväylien rakentamiseen siirretään 15 000 euroa lisämäärärahaa kohonneiden materiaalikustannusten vuoksi.

Investointiosan määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Vesihuoltolaitos:

Karhulan asemakaava-alueen rakentamista ei toteuteta vuonna 2023 suunnitellussa laajuudessa ja kulut ovat pääasiassa suunnittelukustannuksia. Ko. hankkeelta voidaan vähentää 80 000 euroa. Kontiorannan lomakeskuksen vesihuollon rakentaminen siirtyy tältä vuodelta ja siirretään siitä 25 000 € vesimittareiden vaihtoon etäluettaviksi, johon varattu raha on jo elokuussa hieman ylittynyt. Vesihuoltohankkeilta voidaan vähentää 170 000 €.

Irtain omaisuus:

Ruokahuollolle on jouduttu uusimaan pata, johon lisämäärärahan tarve on 30 600 €.

Sivistyslautakunta:

Irtainomaisuus:

Varhaiskasvatuksen irtaimen omaisuuden investoinneissa 47 000 € summa jaetaan alkuperäisen suunnitelman mukaiseksi siten, että 11 000 € kohdistuu esiopetukseen ja 36 000 € Lehdokin päiväkodin kalustamiseen. Kokonaissumma säilyy samana.

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 €	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Keskushallinto	-3 835	-40	-3 875
Elinvoiman edistäminen	-647	40	-607
Hyvinvoinnin/terveyden edistäminen	-333	0	-333
Tarkastuslautakunta			
Tarkastuslautakunta	-35	0	-35
Sivistyslautakunta			
Sivistystoimen hallinto	-700	0	-700
Perusopetus	-21 381	-172	-21 553
Varhaiskasvatuspalvelut	-13 573	87	-13 486
Lukiokoulutus	-1 870	100	-1 770
Vapaa sivistystyö	-393	0	-393
Vapaa-aikapalvelut	-3 319	-1	-3 320

Määrärahamuutosesitykset:

KÄYTTÖTALOUSOSA 1 000 €	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Tekninen lautakunta			
Teknisen hallinto	105	24	129
Tekniset palvelut	2 211	60	2 271
Kuntatekniikka	-1 525	35	-1 490
Vesihuolto	982	-79	903
Maankäyttö ja valvonta	445	-40	405
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (TOIMINTAKATE)	-43 869	15	-43 854
TULOSLASKELMAOSA 1 000 €	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Rahoituserät	-888	200	-688

Rahoituserien osalta korkokuluihin esitetään 200 000 euron vähennystä.

Talousarviomuutoksien seurauksena kunnan toimintakate pienenee eli paranee 15 000 eurolla ja vuosikate kasvaa eli paranee 215 000 eurolla.

Määrärahamuutosesitykset valtiosuuksiin ja verotuloihin:

VERORAHOITUS 1 000 €	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Verotulot	31 980	0	31 980
Valtiosuudet	19 040	0	19 040

Tuloslaskelma yhteenveto (ulkoinen)

Tuloslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	10 919 573	9 079 315	6 088 330	67 %	11 320	9 090 635,00	7 193 369
Toimintakulut	-94 633 073	-52 948 416	-34 391 826	65 %	3 720	-52 944 696,00	-60 229 110
Toimintakate	-83 713 500	-43 869 101	-28 303 495	65 %	15 040	-43 854 061,00	-53 035 741
Verotulot	61 635 174	31 980 000	23 549 905	74 %		31 980 000,00	40 991 951
Valtionosuudet	28 059 151	19 040 000	12 693 348	67 %		19 040 000,00	18 513 297
Rahoitustuotot ja -kulut	-274 588	-887 800	59 804	-7 %	200 000	-687 800,00	31 776
Vuosikate	5 706 238	6 263 099	7 999 562	128 %	215 040	6 478 139,00	6 501 283
Poistot ja arvonalentumiset	-5 689 849	-6 866 800	-3 615 036	53 %		-6 866 800,00	-3 654 640
Tilikauden ylij. +/-alij. -	16 388	-603 701	4 384 526	-726 %	215 040	-388 661,00	2 846 643
Laskennalliset erät	305 490	315 910	203 381	64 %		315 910,00	203 381
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	321 878	-287 791	4 587 907	-1594 %	215 040	-72 751,00	3 050 024

Esitettävät talousarviomuutokset parantavat kunnan vuosikatetta ja edelleen tilikauden tulosta yhteensä 0,22 miljoonalla eurolla. Esitettyjen muutosten jälkeen vuoden 2023 tilikauden alijäämä olisi 0,07 miljoonaa euroa.

Määrärahamuutosesitykset investointiosaan:

INVESTOINTIOSA 1 000 €	TA + muutos 1	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Maan osto	-500	0	-500
Sivistyslautakunta			
Irtain omaisuus	1 197	0	-1 197
Tekninen lautakunta			
Talonrakennus	-7 959	-30	-7 989
Kunnallistekniikka	-1 773	525	-1 248
Kaukolämpölaite	-30	0	-30
Vesihuoltolaitos	-2 065	500	-1 565
Irtain omaisuus	-15	-31	-46
INVESTOINNIT YHTEENSÄ (NETTO)	-13 569	964	-12 605
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	Vesihuoltohankkeet		-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 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

Konttiolahden Yrityspalvelu Oy

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Konttiolahden Yrityspalvelu Oy on onnistunut raportointiaikana vuokraamaan kaikki yritystilat. Tarkasteluaikana Jaaman yritysalueelle valmistui elektroniikkatuotantoon 3000 m² laajennus ja vastaavasti kesäkuussa Vaskelan yritysalueelta myytiin kiinteistöstrategian mukaisesti 630m² pienteollisuustila. Konttiolahden 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 pintaremontointia. Raportointijakson lopussa asuinhuoneistojen käyttöaste on ollut 74 %.

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 2,3 miljoonaa euroa ja tulos 216 000 euroa. Lainakanta lyhenee vuoden loppuun mennessä suunnitelman mukaisesti. Yhtiön yksi lainan määräaikainen kiinnitys päättyi heinäkuussa ja laina on nyt sidottu 6kk euriboriin, joka osaltaan nostaa yhtiön maksamia korkokuluja. Vuoden 2023 talouden arvioidaan kehittyvän suunnitelman mukaisesti loppuvuonna.

	TA 2023	TOT 8/2023	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Liikevaihto	3 600	2 341	65,0%	0	3 600
Tilikauden tulos	50	216	432,0%	0	50
Lainakanta	17 550	16 766	96,0%	0	17 550

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

Kontionloikka Oy on onnistunut palvelemaan alueen yrityksiä kattavasti. Palvelusopimuksen mukaisesti yhtiö on tarjonnut alueen yrityksille maksutonta yritysneuvontaa. Raportointiaikana Kontionloikka Oy on kirjannut yhteensä yli 400 asiakastapahtumaa. Kehittäminen ja sparraus muutostilanteessa -tapahtumia oli noin 24,5 % kaikista neuvontatapahtumista. Kartoitussoittoihin liittyviä tapahtumia oli 39 %, Alkuneuvontaan ja yrityksen perustamiseen liittyviä tapahtumia oli noin 10 % ja yritysrahoitukseen liittyviä neuvontatapahtumia noin 9 % kaikista neuvontatapahtumista.

Yritysrahoitusta on raportointiaikana haettu yhteensä 5 yritykselle yhteensä 1,29 miljoonan 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 päättyi 30.5.2023. Kontionloikka Oy on hakenut kesäkuussa päättyneessä JTF-rahaston haussa kahta hanketta. Toinen hanke keskittyy alueen yritysten energiatehokkuuden parantamiseen ja toinen hanke edistää alueen matkailua.

Osavuosisraportin tilanne on tuottojen osalta suunnitelmien mukainen. Liikevaihto elokuun lopun tilanteessa on yhteensä 155 000 euroa ja tulos 6000 euroa. Vuoden 2023 talousarvioon esitetään muutosta tilikauden tuloksen osalta.

Kontionloikka Oy

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

- Yhtiö on voittoa tavoittelematon.

	TA 2023	TOT 8/2023	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Liikevaihto	200	155	77,50 %	0	200
Tilikauden tulos	15	6	40 %	-15	0

Kontionloikka Oy

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.
- 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 Kontiolahten vuokratalot

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Yhtiön uusi rivitalo/liiketila kohde valmistuu aikataulussaan. Eläinlääkäri tilat valmistuu vuoden vaihteeseen ja vuokraus alkaa tammikuussa. Asuintilat valmistuu tammikuun aikana ja markkinointi aloitetaan syys-/lokakuussa 2023.

Vuokra asuntoihin tehdään sisäpuoleisia remontteja samoin kun ennenkin.

Tilikauden tulos on positiivinen ennen asuintalovarausta.

Lainakanta kasvaa loppuvuoteen mennessä 7 400t€

	TA 2023	TOT 8/2023	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Liikevaihto	2 282	1 340	59	-154	2 128
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0
Lainakanta	5 950	6 841	15	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, uusien tilojen valmistamisessa ja rakennuksen rahoituksen seurannassa sekä lisätöiden minimissä pitämisessä. Asukas tyytyväisyys kyselyn läpiviemisessä.
- Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot toimii 11.8.2018 hyväksytyn konserniohjeen mukaisesti

