

KONTIOLAHTI



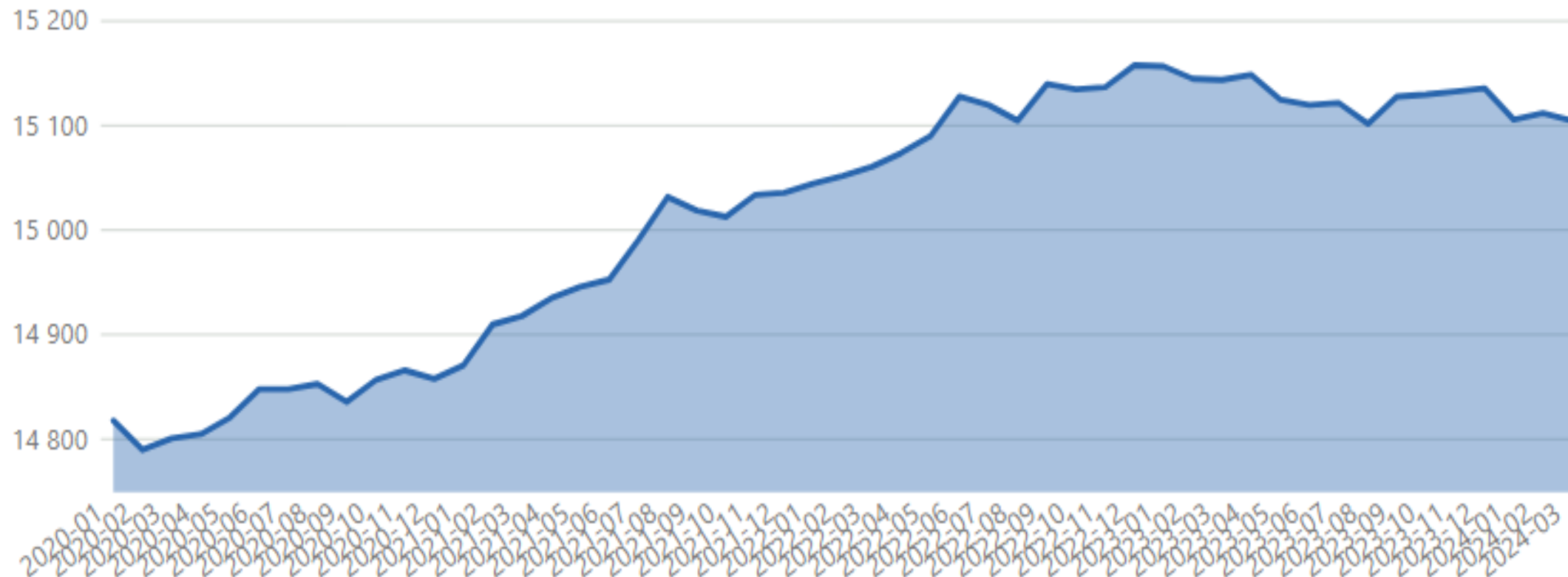
OSAVUOSIRAPORTTI 1/2024

Kunnanhallitus 20.5.

Kunnanvaltuusto 27.5.

Väestö

Väestö kuukausittain (Tilastokeskus, ennakkoväestö)



Väestömäärä maaliskuun lopussa 15 104 henkilöä, muutosta vuoden loppuun -31 henkilöä.

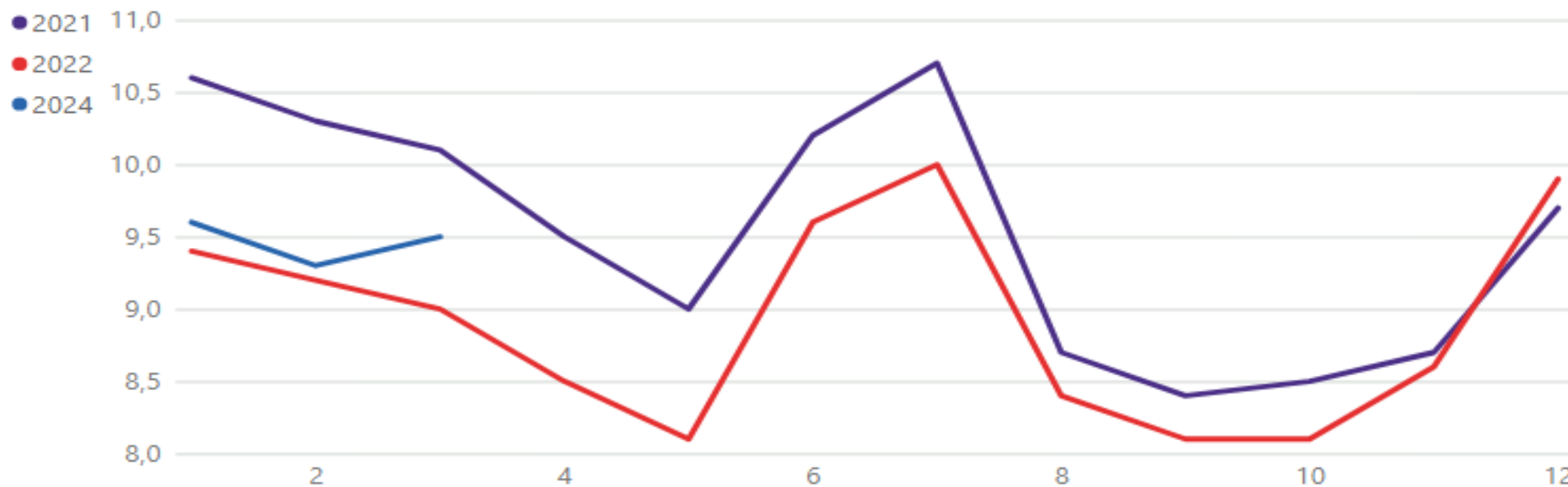
Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto-maahanmuutto	Kokonaismuutos	Väkiluku
2024-01	12	11	1	-26	-2	-30	15 105
2024-02	7	6	1	5	0	6	15 111
2024-03	6	12	-6	-3	2	-7	15 104
Yhteensä	25	29	-4	-24	0	-31	15 104

- Alkuvuoden väkiluvun kehitys on ollut negatiivinen.
- Syntyvyys on ollut alkuvuonna kuolleisuutta matalampi.
- Kuntien välinen nettomuutto on myös painanut väkiluvun kehitystä alaspäin.
- Viimevuoden vastaavana ajankohtana väkiluku oli 15 143 henkilöä.

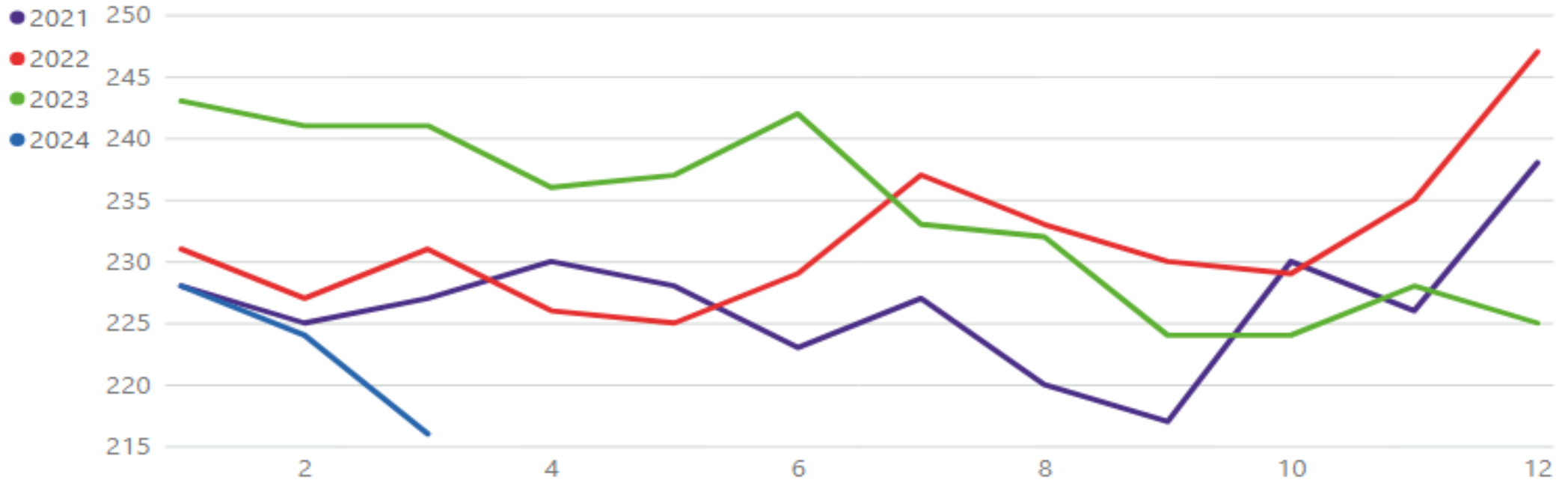
Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



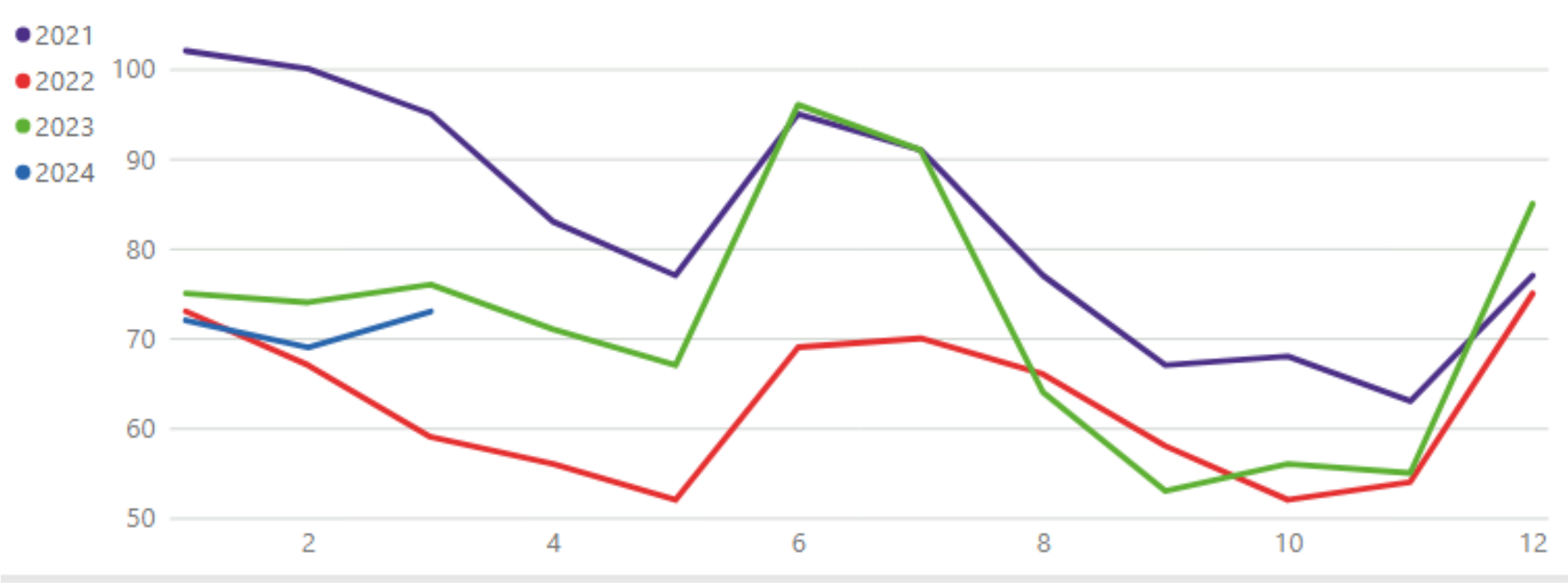
- Maaliskuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 9,5 %, viime vuoden vastaavana ajankohtana 9,0 %.
- Maakunnan työttömyysaste maaliskuun lopussa oli 13,9 %. Kontiolahten työttömyysaste on yhä alhainen maakunnallisessa vertailussa.

Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



- Maaliskuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 216 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 241 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys on alhaisimmillaan viimeisen kolmen vuoden tarkastelujakson aikana.

Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä

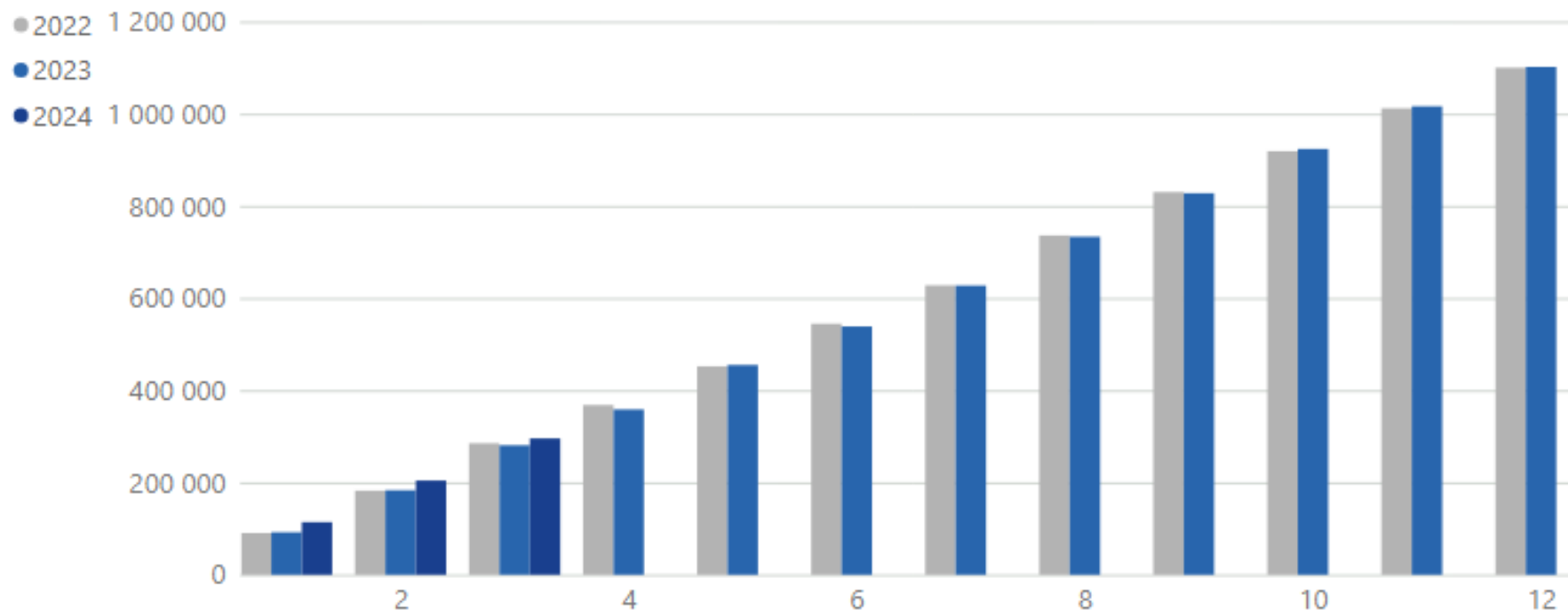


- Maaliskuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 73 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 76 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä kuukausittain

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

Työmarkkinatuen kuntaosuus, kumulatiivinen kertymä euroissa



Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivista kertymää on kehittynyt alkuvuoden 2024 aikana enemmän kuin samaan aikaan vuonna 2023. Kumulatiivisen kertymän toteuma maaliskuun lopussa talousarvioon verrattuna on 29,5 % eli 45.000 euroa yli tasaisen toteuman.

Henkilöstö

Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 31.3.2024 oli 646:

Toimielin	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	5	15	20	49,55
⊕ Sivistyslautakunta	83	424	507	45,04
⊕ Tekninen lautakunta	48	71	119	47,45
Yhteensä	136	510	646	45,62

- Henkilöstömäärä 31.3.2023 oli 670:

Toimielin	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	6	18	24	50,71
⊕ Sivistyslautakunta	88	436	524	44,98
⊕ Tekninen lautakunta	52	70	122	47,63
Yhteensä	146	524	670	45,65

- Henkilöstömäärä on 24 työntekijää vähemmän 31.3.2024 verrattuna 31.3.2023.
- Eniten henkilöstömäärän vähentymistä on ollut perusopetuksessa (-9) ja varhaiskasvatuksessa (-11). (Kuntamaisema 23.4.2024)
- Luvuissa on mukana työntekijät/viranhaltijat, joiden palvelussuhde on ollut voimassa ko. päivänä, myös mm. lyhytaikaiset sijaiset.

Henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstömäärä 31.3.2024 oli 646:

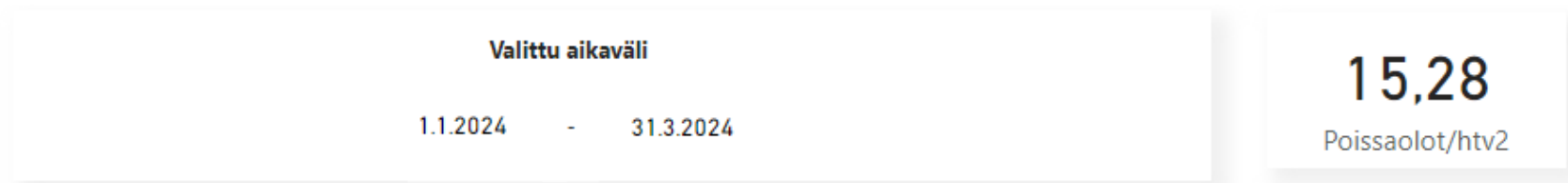
Toimielin	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä
⊖ Kunnanhallitus	5	15	20
⊕ Elinvoiman edistäminen		1	1
⊕ Hyvinvoinnin/terveyden edist		1	1
⊕ Keskushallinto	5	13	18
⊖ Sivistyslautakunta	83	424	507
⊕ Lukiokoulutus	5	13	18
⊕ Perusopetus	66	195	261
⊕ Sivistystoimen hallinto	1	8	9
⊕ Vapaa-aikapalvelut	5	10	15
⊕ Varhaiskasvatuspalvelut	7	202	209
⊖ Tekninen lautakunta	48	71	119
⊕ Kuntatekniikka	15	2	17
⊕ Maankäyttö ja valvonta	3	3	6
⊕ Teknisen hallinto	3	5	8
⊕ Tekniset palvelut	20	60	80
⊕ Vesihuolto	7	1	8
Yhteensä	136	510	646

Henkilöstömäärä 31.3.2023 oli 670:

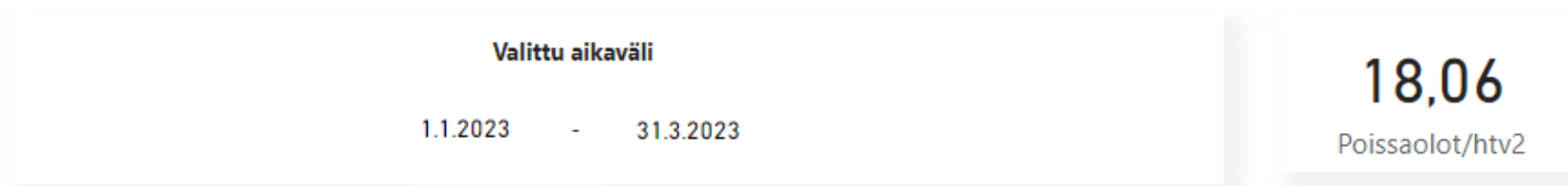
Toimielin	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä
⊖ Kunnanhallitus	6	18	24
⊕ Hyvinvoinnin/terveyden edist		1	1
⊕ Keskushallinto	6	17	23
⊖ Sivistyslautakunta	88	436	524
⊕ Lukiokoulutus	6	14	20
⊕ Perusopetus	61	169	230
⊕ Perusopetus 7-9 luokat	13	27	40
⊕ Sivistystoimen hallinto	1	9	10
⊕ Vapaa-aikapalvelut	2	12	14
⊕ Varhaiskasvatuspalvelut	9	211	220
⊖ Tekninen lautakunta	52	70	122
⊕ Kuntatekniikka	15	2	17
⊕ Maankäyttö ja valvonta	2	4	6
⊕ Teknisen hallinto	3	5	8
⊕ Tekniset palvelut	25	58	83
⊕ Vesihuolto	7	1	8
Yhteensä	146	524	670

Sairauspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2024 alusta maaliskuun loppuun oli **15,28** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 23.4.2024).



- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2023 alusta maaliskuun loppuun oli **18,06** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 23.4.2024).



- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat hieman vähentyneet: 18,06 → 15,28 kalpv/htv2.

Palkankorotukset

- Kunta- ja hyvinvointialojen sopimusratkaisut vuosina 2022–2025 saivat maaliskuussa 2023 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.

Touko-kesäkuu 2024 palkan korotukset kunta- alalla sopimusaloittain

		KVTES	OVTES, pl osio G	OVTES, osio G	TS	TTES
1.5.2024	Yleiskorotus		0,77 %			
1.6.2024	Yleiskorotus	2,27 %	1,50 %		2,27 %	2,27 %
1.6.2024	Paikallinen järjestelyerä	0,40 % + 0,33 %	0,40 % + 0,33 %		0,40 % + 0,33 %	0,40 % + 0,33 %
1.6.2024	Kehittämishjelmaerä (paikallinen erä)	1,00 %	0,60 %	1,00 %	0,881 %	1,00 %

- OVTES, poislukien osio G eli koulujen opetushenkilöstö: osa kehittämishjelmaerästä on valtakunnallisesti sovittu käytettävän 1.6. tai 1.8.2024 lukien työaikaa ja palkkausta koskevien sopimusmääräysten kehittämiseen (esim. yhdenmukaistettu/korotettu/yksinkertaistettu korvausten määräytymistä).
- TS:n kehittämishjelmaerän osalta palkan korotuksiin käytetään 0,881 %. TS:ssä on valtakunnallisesti sovittu kehittämishjelmaerää käytettävän myös terveystarkastajiin sovellettavan työaikamuodon muuttumiseen 1.6.2024 lukien. Kontiolahten kunnalla ei ole terveystarkastajia (nämä ovat hyvinvointialueen palveluksessa).

Henkilöstökulujen toteuma

HENKILÖSTÖ	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Palkat ja palkkiot	-23 869 129	-23 874 270	-5 593 908	23 %		-23 874 270	-5 441 623
Palkat ja palkkiot	-23 869 129	-23 874 270	-5 593 908	23 %		-23 874 270	-5 441 623
Henkilöstösivukulut	-5 606 543	-5 546 420	-1 271 065	23 %		-5 546 420	-1 311 309
Eläkekulut	-4 795 308	-4 811 210	-1 145 276	24 %		-4 811 210	-1 106 549
Muut henkilöstösivukulut	-811 235	-735 210	-125 788	17 %		-735 210	-204 760
Yhteensä	-29 475 672	-29 420 690	-6 864 973	23 %		-29 420 690	-6 752 932

Henkilöstökulujen toteuma:

Henkilöstökulujen toteuma oli maaliskuun lopussa 23%, joka on 490 199 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Kesäkuussa erääntyvät lomarahat ja palkkojen korotukset.

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus

Keskushallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 553 192	2 630 140	583 606	22 %		2 630 140	555 838
Toimintakulut	-6 309 229	-6 342 130	-1 283 023	20 %		-6 342 130	-1 389 239
Toimintakate	-3 756 037	-3 711 990	-699 417	19 %		-3 711 990	-833 401

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli maaliskuun lopussa 19 %, joka on 228 580 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Olenneisimmat poikkeamat muodostuvat toimintatuotoissa kelan työterveyden järjestämisen korvausten maksujen puuttumisesta (maksetaan loppuvuonna 2024). Toimintakuluissa työmarkkinatuet, palveluiden ostoissa yhteistoimintaosuudet ylittävät budjetoidut osuudet.

Elinvoiman edistäminen

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	46 570		18				
Toimintakulut	-489 036	-481 170	-163 085	34 %		-481 170	-154 306
Toimintakate	-442 466	-481 170	-163 067	34 %		-481 170	-154 306

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma maaliskuun lopussa on 34 %, joka on 42 774 euroa huonompi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toimintakulujen toteuman olennaisimmat alituksen toimintakuluissa muodostuvat yhteistoimintaosuuksissa, jotka eivät eräänny tasaiseksi maksuun pitkin vuotta.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	30 120		3 421				7 042
Toimintakulut	-350 647	-330 510	-79 392	24 %		-330 510	-90 537
Toimintakate	-320 526	-330 510	-75 971	23 %		-330 510	-83 496

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 23 % maaliskuun lopussa.

Toimintakate kertyy tasaisen toteuman mukaisesti.

Toimielin yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	2 629 882	2 630 140	587 045	22 %		2 630 140	562 879
Toimintakulut	-7 148 911	-7 153 810	-1 525 500	21 %		-7 153 810	-1 634 083
Toimintakate	-4 519 029	-4 523 670	-938 455	21 %		-4 523 670	-1 071 204

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma maaliskuun lopussa on 21 %, ollen 192 462 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toimintakatteen alittuminen huhtikuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä palkoissa sekä palveluiden ostoissa.

Talousarvioon loppuvuonna vaikuttavia tekijöitä hallinto-osastolla

Hallinto-osasto

- Työmarkkinatuen kuntaosuuden kehitys.

Rahoitusosuudet

- Valtionosuuksien kehitys,
- Korkomenojen kehitys,
- Pitkäaikaisten lainojen riittävyys.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	1		20				
Toimintakulut	-33 115	-35 890	-3 557	10 %		-35 890	-1 886
Toimintakate	-33 114	-35 890	-3 537	10 %		-35 890	-1 886

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma maaliskuun lopussa on 10 % ollen n. 5 400 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toimintakatteen alitus maaliskuun lopussa muodostuu siitä, että tilintarkastusmaksut eivät eräänny maksettavaksi tasaisesti pitkin vuotta.

Sivistyslautakunta

Sivistystoimen hallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	174		40				
Toimintakulut	-689 849	-715 920	-158 405	22 %		-715 920	-158 297
Toimintakate	-689 675	-715 920	-158 365	22 %		-715 920	-158 297

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 22 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Ei määrärahamuutosesityksiä.

Perusopetus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	950 727	724 250	383 114	53 %		724 250	484 851
Toimintakulut	-22 443 371	-22 598 468	-5 428 062	24 %		-22 598 468	-5 174 551
Toimintakate	-21 492 644	-21 874 218	-5 044 948	23 %		-21 874 218	-4 689 701

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma maaliskuun lopussa oli 23 %.

Talous toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	905 495	625 000	162 922	26 %		625 000	580 567
Toimintakulut	-14 200 917	-14 133 640	-3 372 752	24 %		-14 133 640	-3 302 293
Toimintakate	-13 295 422	-13 508 640	-3 209 829	24 %		-13 508 640	-2 721 726

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 24 %. Alkuvuodesta jouduttu lisäämään henkilöstöä useisiin ryhmiin tuen päätösten takia, mikä on lisännyt henkilöstökuluja. Muutoin talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Lukiokoulutus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	37 386	39 000	33 589	86 %		39 000	56 029
Toimintakulut	-1 758 808	-1 849 470	-390 315	21 %		-1 849 470	-406 641
Toimintakate	-1 721 422	-1 810 470	-356 726	20 %		-1 810 470	-350 612

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 20 %.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa sivistystyö

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-390 101	-418 602	-54 259	13 %		-418 602	-45 692
Toimintakate	-390 101	-418 602	-54 259	13 %		-418 602	-45 692

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 13 %. Joensuu laskuttaa seutuopistopalveluiden alkuvuoden kesäkuussa, mikä selittää talouden toteuman.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa-aikapalvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	288 978	282 000	219 180	78 %		282 000	200 544
Toimintakulut	-3 566 879	-3 553 528	-862 234	24 %		-3 553 528	-840 512
Toimintakate	-3 277 901	-3 271 528	-643 055	20 %		-3 271 528	-639 968

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 20%.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Sivistyslautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 182 760	1 670 250	798 844	48 %		1 670 250	1 321 990
Toimintakulut	-43 049 926	-43 269 628	-10 266 026	24 %		-43 269 628	-9 927 986
Toimintakate	-40 867 166	-41 599 378	-9 467 182	23 %		-41 599 378	-8 605 996

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli maaliskuun lopussa 23 %. Lautakunnan talous on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

Ei määrärahamuutosesityksiä tässä vaiheessa, mutta seuraavissa osavuosisiraporteissa talousarviomuutoksia on tarpeen tehdä.

Talousarvioon loppuvuonna vaikuttavia tekijöitä sivistys-/kasvatus- ja koulutusosastolla

Yleistä

- organisaatiouudistuksessa perustettujen uusien virkojen henkilöstökulut,
- hanketuotot ja hankekulut kasvavat budjetoidusta usealla tulosalueella.

Perusopetus

- tarve oppilaiden lakisääteisen tuen järjestelyjen vuoksi yhden pienryhmän perustamiseen (kaikki Kontiolahden koulun pienryhmät täynnä),
- oppilaiden henkilökohtaisten ohjaajien palkkamäärärahojen lisästarve,
- oppikirjamäärärahojen riittämättömyys ja Lehmon koulun kalustamislaskujen ja -hankintojen osittainen siirtyminen vuodelle 2024 tuo tarvetta määrärahojen nostoon.

Varhaiskasvatus

- Touhulalta kunnalle siirtyvän päiväkodin aiheuttamat lisäkulut ja toisaalta palvelusetelikulujen vähennys ostopalvelussa ,
- lasten tukipäätösten kasvun myötä kasvavat henkilöstökulut,
- varhaiskasvatuksen palvelusetelin arvon indeksikorotus 1.8.2024.

Vapaa-aikapalvelut

- ensilumenladun aiheuttamat muutokset talousarvioon.

Tekninen lautakunta

Teknisen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	1 114 603	978 630	236 634	24 %		978 630	341 411
Toimintakulut	-814 610	-830 870	-312 830	38 %		-830 870	-166 146
Toimintakate	299 993	147 760	-76 196	-52 %		147 760	175 265

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteutuma oli -52 %, joka on alle tasaisen toteutuman. Toimintatuottojen toteutuma 24 % ja toimintakulujen toteutuma 38 %.

Toimintakulujen osalta lämmitys on aiheuttanut merkittävästi enemmän kustannuksia kuin viime vuonna vastaavana aikana. Toimintatuottojen osalta taas kaikki tulot eivät ole viime vuoteen verrattuna ehtineet kirjautua maaliskuulle. Niin kaukolämmön myyntituotot kuin perusmaksutkin ovat siten pienemmät kuin vastaavaan aikaan viime vuonna.

Tekniset palvelut

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲ Toimintatuotot	13 164 546	13 827 750	3 382 196	24 %		13 827 750	3 021 329
Toimintakulut	-10 872 006	-10 699 201	-2 910 999	27 %		-10 699 201	-2 769 645
Toimintakate	2 292 540	3 128 549	471 197	15 %		3 128 549	251 685

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteutuma oli 15 %, joka on alle tasaisen toteutuman. Toimintatuottojen toteutuma on 24 % ja toimintakulujen toteutuma 27 %.

Toimintakulut ovat erityisesti sähkön hinnannousun ja sähkönkulutuksen kasvun myötä suuremmat kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Kaikki toimintatuotot ja toimintamenot eivät alkuvuodelta ole kirjautuneet raporttia tehtäessä.

Kuntatekniikka

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	829 788	826 190	196 141	24 %		826 190	195 101
Toimintakulut	-2 276 671	-2 420 610	-563 323	23 %		-2 420 610	-618 682
Toimintakate	-1 446 882	-1 594 420	-367 182	23 %		-1 594 420	-423 581

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteutuma oli 23 %, joka on alle tasaisen toteutuman. Toimintatuottojen toteutuma on 24 % ja toimintakulujen toteutuma 23 %.

Lumetuksen kustannuksiin on varattu talousarviossa 160 000 €. Tähän tullaan tarvitsemaan lisämäärärahaa, sillä lumetuksen kokonaiskustannus tulee olemaan noin 240 000 €. Tähän sisältyy ensilumenlatu ja maailmancupkisalaturien rakentaminen (4 €/kuutio, lunta tarvitaan v. 2024 noin 60 000 kuutiota).

Näiden lisäksi on hankittava purua 26 642 €, letkuja 5300 €, kaapeleita 4900 € ja vetovaunu 1000 €.

Vesihuolto



Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 362 352	2 360 165	6 013	0 %		2 360 165	36 704
Toimintakulut	-1 543 155	-1 442 564	-310 531	22 %		-1 442 564	-329 628
Toimintakate	819 197	917 601	-304 518	-33 %		917 601	-292 924

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteutuma oli -33 %, joka on alle tasaisen toteutuman. Toimintatuottojen toteutuma on 0 % ja toimintakulujen toteutuma 22 %.

Vesihuollon laskutusta ei tehdä joka kuukausi, minkä vuoksi tulot eivät ole alkuvuodelta vielä kirjautuneet.

Uuron alavesisäiliön korjauskustannukset tulevat olemaan arviolta 80-100 t€.

Maankäyttö ja valvonta

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella
25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	1 656 089	1 568 850	264 065	17 %		1 568 850	79 320
Toimintakulut	-1 033 169	-1 110 540	-233 080	21 %		-1 110 540	-213 211
Toimintakate	622 920	458 310	30 985	7 %		458 310	-133 891

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteutuma oli 7 %, joka on alle tasaisen toteutuman. Toimintatuottojen toteutuma on 17 % ja toimintakulujen toteutuma 21 %.

Alkuvuoden metsänmyyntitulot sekä vanhojen vuokratonttien myyntituotot nostavat alkuvuoden toimintatuottoja edellisvuoteen verrattuna. Vuoden myyntitavoitetta ei ole aihetta tarkistaa tässä vaiheessa. Maanvuokralaskutus tehdään kesäkuussa, joten tulot niiltä osin puuttuvat.

Tekninen lautakunta yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	19 127 377	19 561 585	4 085 049	21 %		19 561 585	3 673 865
Toimintakulut	-16 539 610	-16 503 785	-4 330 764	26 %		-16 503 785	-4 097 311
Toimintakate	2 587 767	3 057 800	-245 715	-8 %		3 057 800	-423 446

Talouden toteutuma ja määrärahamuutokset:

Toimintakatteen toteutuma oli -8 %, joka on alle tasaisen toteutuman. Toimintatuottojen toteutuma on 21 % ja toimintakulujen toteutuma 26 %.

Teknisen lautakunnan osalta ennakoimattomien kustannusten vuoksi tullaan tekemään talousarviomuutoksia seuraavien osavuosisraporttien yhteydessä.

Tämänhetkinen tilanne ei kerro koko totuutta osaston taloudesta, sillä tuloja ei kirjaudu tasaisesti joka kuukaudelle, vaan laskutusta tapahtuu esim. kolmen kuukauden välein, joten tulokertymä tulee tasaantumaan.

Mahdolliset tulevat muutokset määrärahoihin

- Kaukolämmön toimintakuluihin tullaan tarvitsemaan lisämäärärahaa, myyntituotot todennäköisesti tulevat myös ylittymään
- Touhulan vuosikustannus noin 200 000 € / vuosi. Kustannus koostuu vuokrasta, kiinteistön hoidosta sekä energiakustannuksista.
- Jäähdytetty latu 80 000 €
- Lumen tekeminen ja varastointi tarvikehankinnat 37 842 €
- Kulhon esiopetustiloihin on tulossa syksyllä paljon uusia viskareita ja eskareita. Sivistyspuoli on toivonut uuden piha-aitauksen tekemistä esiopetustilojen yhteyteen. Pihalle on toivottu myös keinua, hiekkalaatikkoa ja jousileikkivälinettä. Kustannusarvio aidat+portit sekä leikkivälineet 11 600 €.
- Ruokapalvelut: Ruoan kuljetusvaunujen hankinta Touhulan päiväkodille (3 kpl) n. 13 200 €.
- Uuron alavesisäiliön korjauksen kustannusarvio 100 000 euroa.

Koko kunta yhteensä

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	23 940 021	23 861 975	5 470 958	23 %		23 861 975	5 558 734
Toimintakulut	-66 771 562	-66 963 113	-16 125 847	24 %		-66 963 113	-15 661 265
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-10 654 889	25 %		-43 101 138	-10 102 531

Koko kunnan toimintakate maaliskuun lopussa 25 % eli tasaisen toteuman mukainen.

Käyttötalous

KOKO KUNTA

Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 3/2024

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

-16 125 847

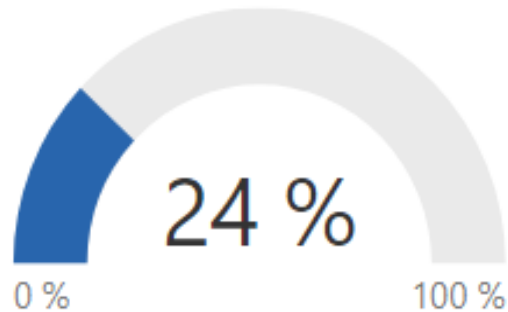
Jäljellä TA	Ennuste	TA
-50 837 266	-68 053 756	-66 963 113

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

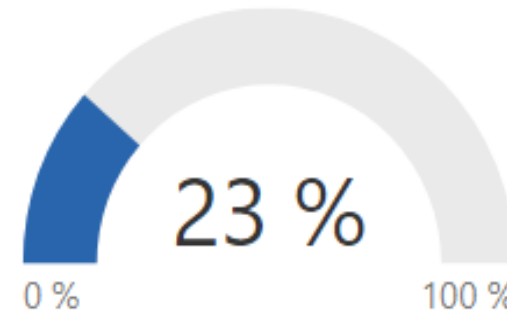
5 470 958

Jäljellä TA	Ennuste	TA
18 391 017	23 975 212	23 861 975

TOIMINTAKULUT TOT/TA %

Muutos-% edelliseen
vuoteen**-75,9 %**

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %

Muutos-% edelliseen
vuoteen**-77,1 %**

Toimintakatteen toteuma 3/2024

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

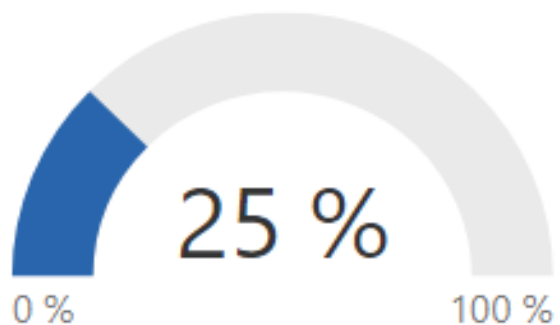
-10 654 889

Jäljellä TA	Ennuste	TA
-32 446 249	-44 078 543	-43 101 138

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

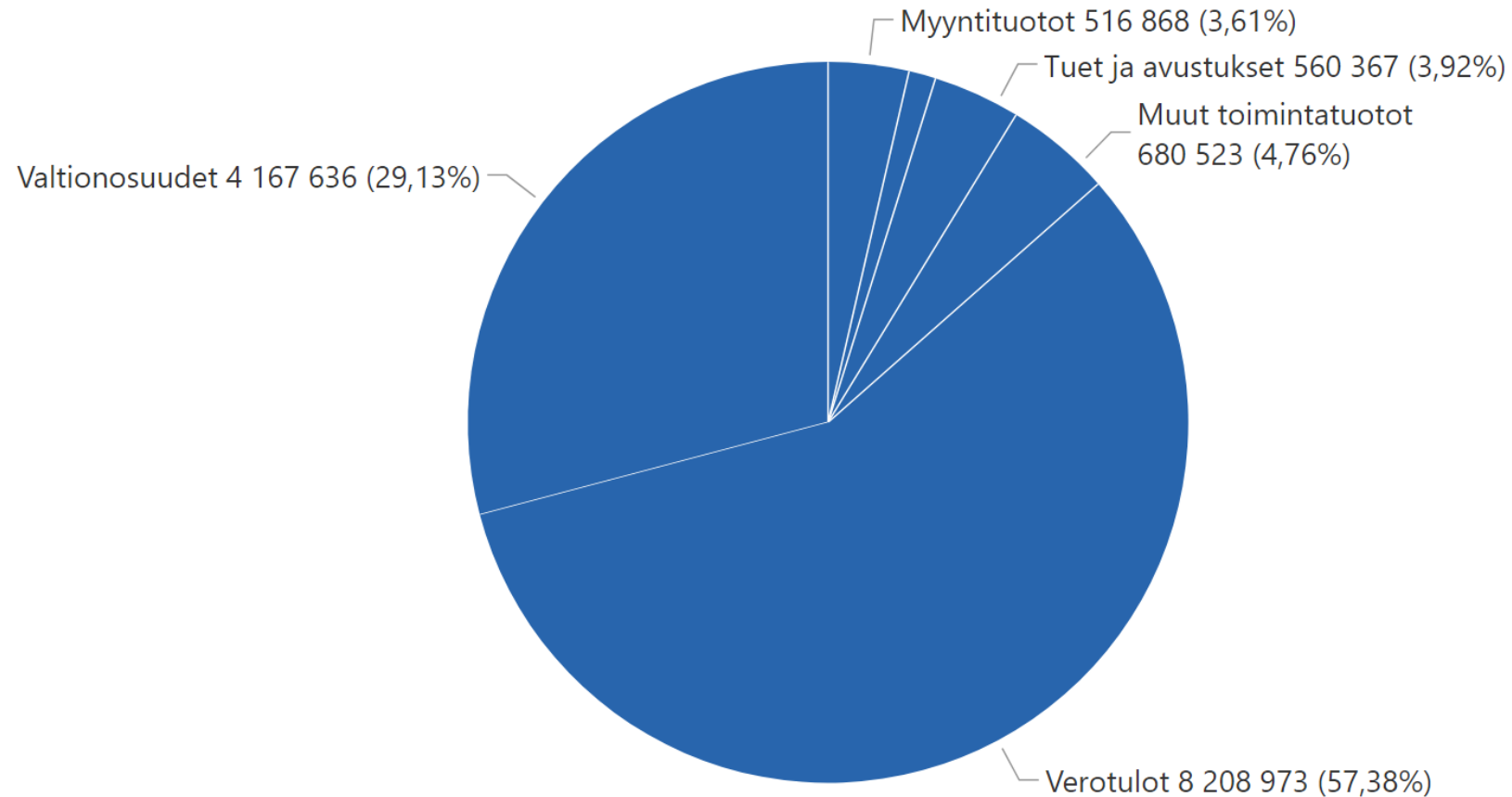
TOIMINTAKATE TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

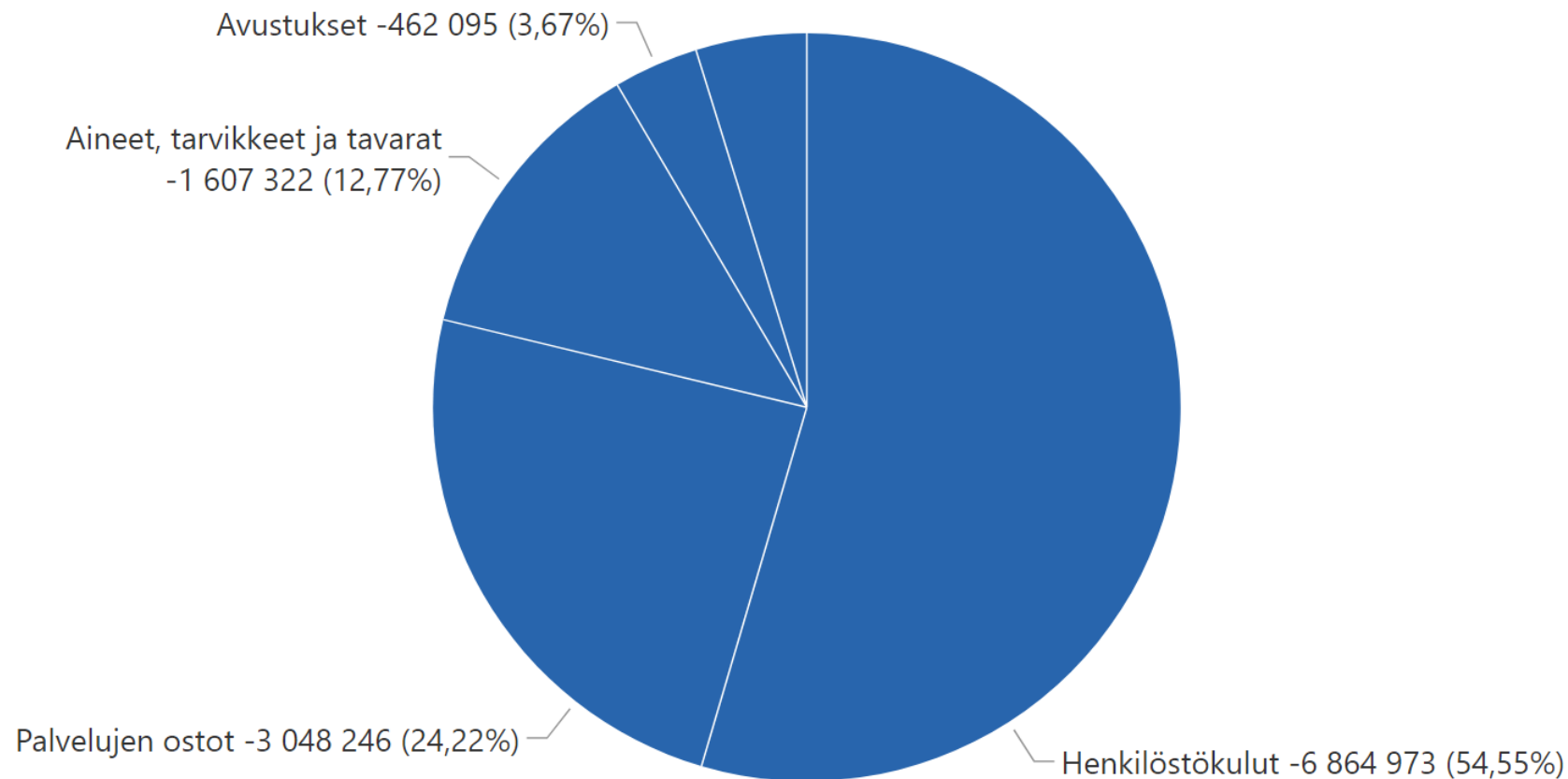
-75,3 %

Ulkoisten tuottojen jakauma 3/2024



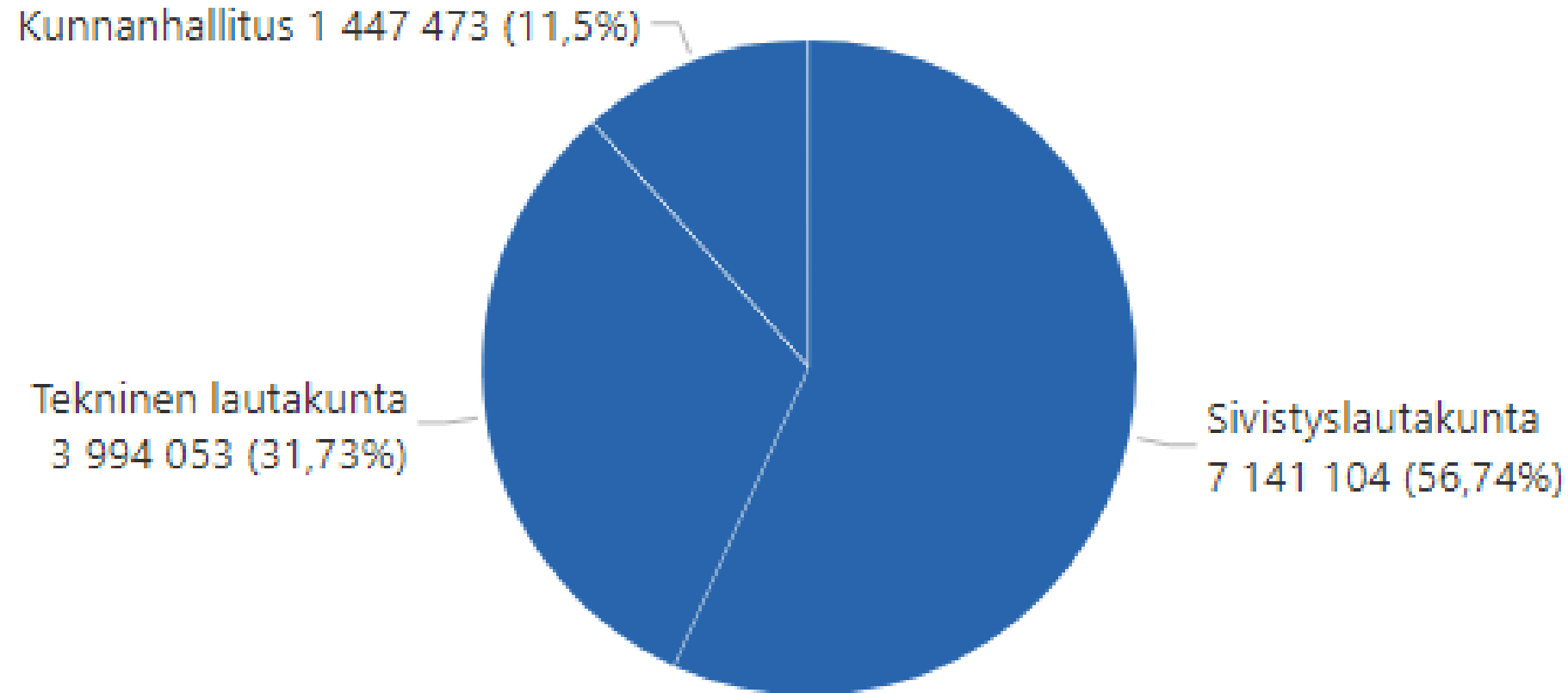
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 13,5 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 57,4 % ja valtionosuudet 29,1 % kunnan tuotoista.

Ulkoisten kulujen jakauma 3/2024



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 54,6 % ja palveluiden ostot 24,2 %.

Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 3/2024



Verotulot

Verotulojen kertymä

VEROTULOT	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan tulovero	25 983 072	26 850 000	7 051 355	26 %		26 850 000	10 636 335
Kiinteistövero	3 527 243	3 650 000	203 975	6 %		3 650 000	191 982
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 975 776	2 400 000	953 642	40 %		2 400 000	1 288 594
Yhteensä	32 486 092	32 900 000	8 208 973	25 %		32 900 000	12 116 911

Verotulojen kertymä maaliskuun lopussa on 8,2 M€ toteuman ollen 25 % alkuperäisestä talousarviosta.

Valtionosuudet

Valtionosuuksien kertymä

VALTIONOSUUDET	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan peruspalv. vo (ilm. tas)	12 782 896	11 248 000	2 791 587	25 %		11 248 000	3 182 829
Verotul. perustuva vo:n tasaus	5 929 127	5 396 000	1 345 746	25 %		5 396 000	1 482 282
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 773 227	-1 650 000	-467 802	28 %		-1 650 000	-412 059
Verotulomenetysten kompensati	2 027 801	2 036 000	498 105	24 %		2 036 000	506 951
Yhteensä	18 966 597	17 030 000	4 167 636	24 %		17 030 000	4 760 003

Valtionosuuksien toteuma maaliskuun lopussa 4,2 miljoonaa euroa, toteuman ollen 24 %.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen) €

KONTIOLAHTI

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	23 940 021	23 861 975	5 470 958	23 %		23 861 975	5 558 734
Toimintakulut	-66 771 562	-66 963 113	-16 125 847	24 %		-66 963 113	-15 661 265
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-10 654 889	25 %		-43 101 138	-10 102 531
Verotulot	32 486 092	32 900 000	8 208 973	25 %		32 900 000	12 116 911
Valtionosuudet	18 966 597	17 030 000	4 167 636	24 %		17 030 000	4 760 003
Rahoitustuotot ja -kulut	-388 647	-1 210 500	-324 363	27 %		-1 210 500	-166 507
Vuosikate	8 232 500	5 618 362	1 397 357	25 %		5 618 362	6 607 876
Poistot ja arvonalentumiset	-6 957 429	-7 035 000	-1 728 986	25 %		-7 035 000	-1 310 552
Tilikauden ylij. +/-alij. -	1 275 071	-1 416 638	-331 629	23 %		-1 416 638	5 297 324
Laskennalliset erät	-1 084 031	305 400	82 171	27 %		305 400	75 326
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	191 040	-1 111 238	-249 458	22 %		-1 111 238	5 372 650

Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

25 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	9 446 570	8 715 275	1 930 826	22 %		8 715 275	2 119 226
Toimintakulut	-52 278 111	-51 816 413	-12 585 715	24 %		-51 816 413	-12 221 757
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-10 654 889	25 %		-43 101 138	-10 102 531
Verotulot	32 486 092	32 900 000	8 208 973	25 %		32 900 000	12 116 911
Valtionosuudet	18 966 597	17 030 000	4 167 636	24 %		17 030 000	4 760 003
Rahoitustuotot ja -kulut	-388 647	-1 210 500	-324 363	27 %		-1 210 500	-166 507
Vuosikate	8 232 500	5 618 362	1 397 357	25 %		5 618 362	6 607 876
Poistot ja arvonalentumiset	-6 957 429	-7 035 000	-1 728 986	25 %		-7 035 000	-1 310 552
Tilikauden ylij. +/-alij. -	1 275 071	-1 416 638	-331 629	23 %		-1 416 638	5 297 324
Laskennalliset erät	-1 084 031	305 400	82 171	27 %		305 400	75 326
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	191 040	-1 111 238	-249 458	22 %		-1 111 238	5 372 650

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
Toiminnan ja investointien rahavirta	-3 198 404,51	1 728 062,00	130 923,83	4 918 036,10		1 728 062,00
Toiminnan rahavirta	7 804 777,11	5 218 362,00	427 094,36	6 588 421,32		5 218 362,00
Vuosikate	8 232 294,48	5 618 362,00	1 397 300,69	6 607 876,05		5 618 362,00
Tulorahoituksen korjauserät	-427 517,37	-400 000,00	-970 206,33	-19 454,73		-400 000,00
Investointien rahavirta	-11 003 181,62	-3 490 300,00	-281 798,53	-1 670 385,22		-3 490 300,00
Investointimenot	-12 542 907,60	-5 417 000,00	-355 098,18	-2 040 145,90		-5 417 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	441 366,76	430 000,00	73 299,65	19 832,00		430 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	1 098 359,22	1 496 700,00		349 928,68		1 496 700,00
Rahoituksen rahavirta	-2 291 749,35	-36 104,00	-1 865 900,43	-5 610 648,74		-36 104,00
Lainakannan muutokset	798 195,10	-36 104,00	597 593,63	-2 802 234,99		-36 104,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 000 000,00	7 800 000,00				7 800 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 908 096,56	-7 836 104,00	-2 402 406,37	-2 802 234,99		-7 836 104,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 706 291,66		3 000 000,00			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 089 944,45		-2 463 494,06	-2 808 413,75		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-35 005,70		-12 089,74	-73,50		
Vaihto-omaisuuden muutos	-71 486,98		-5 069,02			
Saamisten muutos	-411 564,18		1 578 600,63	1 331 540,70		
Korottomien velkojen muutos	-2 571 887,59		-4 024 935,93	-4 139 880,95		
Rahavarojen muutos	-5 489 948,38		-1 717 651,12	-692 612,64		
-						
Rahavarojen muutos -	-5 489 948,38		-1 717 651,12	-692 612,64		
Rahavarat kauden lopussa	7 517 349,46		5 799 698,34	12 314 685,20		
Rahavarat tilikauden alussa	13 007 297,84		7 517 349,46	13 007 297,84		

Investointiosa

Investointiosa



Investointien toteutuminen 31.3.2024

KUNNANHALLITUS			TA 2024	TOT 31.3.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
KP	YHTEENSÄ NETTO		-270 000	2 717	0	0	-270 000
1002	2000	Maan osto	-300 000	-10 950			-300 000
1002	2000	Maan myynti	30 000				30 000
1002	1000	Arvopaperit myynti		13 667			0
TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2024	TOT 31.3.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
KP	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO		-943 300	-30 882	0	0	-943 300
4220	3000	Hankesuunnittelu	-30 000				-30 000
4220	3215	Kontiolahden koulun peruskorjaus	-25 000				-25 000
4220	3220	Lehmon yhtenäiskoulu	-125 000	-28 519			-125 000
4220	3230	Peruskorjausinvestoinnit	-300 000				-300 000
4220	3239	Jäähallin peruskorjaus	-50 000				-50 000
4220	3245	Kulhon koulun lämmitysmuodon muuttaminen	-240 000				-240 000
4220	3245	Avustus Kulhon koulun lämmitysmuodon muuttamiseen	24 700				24 700
4220	3250	Onttolan liikuntasali	-100 000				-100 000
4220	7335	Jäähallin jäähdytyskone	-200 000	-2 363			-200 000
4220	7335	Avustus jäähallin jäähdytyskoneeseen	102 000				102 000
KP	KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO		-1 225 000	-145 798	0	0	-1 225 000
4100	5021	Kestopäällysteiden pinta	-50 000				-50 000
4100	5141	Tievalaistus	-75 000	-20 124			-75 000
4125	5161	Leikkikentät	-15 000				-15 000
4130	5171	Lähikentät ja reitit	-30 000				-30 000
4100	5172	AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	-1 500 000	-2 348			-1 500 000
4100	5172	Avustus, AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	1 200 000				1 200 000
4125	5236	Puistot	-15 000	-544			-15 000
4640	5254	Häikänniemen laiturin uusiminen	-60 000				-60 000
4100	5261	Kaavatiesuunnittelu	-50 000				-50 000
4100	5300	Tiehankkeet	-270 000	-33 347			-270 000
4100	5360	Karhulan asemakaava-alueen rakentaminen	-30 000	-51 908			-30 000
4100	5370	Lamminrannan perusparantaminen	-250 000	-37 310			-250 000
4125	5375	Satamalahden kunnostus	-200 000				-200 000
4125	7375	Avustus, Satamalahden kunnostus	170 000				170 000
4100	5380	Paitalammen asemakaava-alueen rakentaminen	-50 000	-217			-50 000
KP	KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-30 000	0	0	0	-30 000
4600	6520	Kaukolämpölaitos	-30 000				-30 000

Investointiosa



TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2024	TOT 31.3.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-1 055 000	-114 903	0	0	-1 055 000
9000	6110 Lehmon kiertovesiverkoston rakentaminen					0
9000	6130 Vesihuoltohankkeet	-150 000	-14 550			-150 000
9000	6134 Lehmon vedenottamon saneeraus					0
9000	6145 Uusi asiakastietojärjestelmä					0
9000	6150 Vedenottamohanke	-80 000	-51 862			-80 000
9000	6170 Joensuun veden maksuosuudet	-50 000				-50 000
9000	6182 Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-30 000	-4 496			-30 000
9000	6221 Vesimittarien vaihto	-75 000	-9 753			-75 000
9000	5360 Karhulan asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	5370 Lamminrannan alueen peruskorjaus	-200 000	-6 128			-200 000
9000	5380 Paitalammen asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000				-20 000
9000	6400 Uuden asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	6450 Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000				-300 000
9000	6460 Kontioniemen linjojen uusiminen	-150 000	-28 114			-150 000
	Vesilaitos					0
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO	-210 000	-51 613	0	0	-210 000
4721	7030 Ruokahuollon kalusto	-25 000				-25 000
4130	7208 Kunnossapitokalusto (liikunta)	-125 000				-125 000
4220	7320 Kunnossapitokalusto, kiint.huolto	-60 000	-51 613			-60 000
9000	6200 Vesihuollon kaluistohankinnat					0

Investointiosa

SIVISTYSLAUTAKUNTA		TA 2024	TOT 31.3.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO	-157 000	-840	0	0	-157 000
3116	7206 Kalusto, tietotekniikka	-50 000				-50 000
3116	7207 Kalusto, perusopetus	-40 000	-840			-40 000
3140	7208 Kontiolahden lukio	-45 000				-45 000
3010	7220 Vapaa-aikatoimen kalusto	-11 000				-11 000
3239	7340 Varhaiskasvatus	-11 000				-11 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		TA 2024	TOT 31.3.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
Kunnanhallitus						
	- Maan osto	-300 000	-10 950	0	0	-300 000
	- Maan myynti	30 000	0	0	0	30 000
	- Arvopaperit myynti		13 667			
Tekninen lautakunta						
	- Talonrakennus	-943 300	-30 882	0	0	-943 300
	- Kunnallistekniikka	-1 225 000	-145 798	0	0	-1 225 000
	- Kaukolämpölaitos	-30 000	0	0	0	-30 000
	- Vesihuoltolaitos	-1 055 000	-114 903	0	0	-1 055 000
	- Irtain omaisuus	-210 000	-51 613	0	0	-210 000
Sivistyslautakunta						
	- Irtain omaisuus	-157 000	-840	0	0	-157 000
YHTEENSÄ NETTO		-3 890 300	-341 319	0	0	-3 890 300

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	-3 712	0	-3 712
Elinvoiman edistäminen	-481	0	-481
Hyvinvoinnin/terveyden edistäminen	-331	0	-331
Tarkastuslautakunta			
Tarkastuslautakunta	-36	0	-36
Sivistyslautakunta			
Sivistystoimen hallinto	-716	0	-716
Perusopetus	-21 874	0	-21 874
Varhaiskasvatuspalvelut	-13 509	0	-13 509
Lukiokoulutus	-1 810	0	-1 810
Vapaa sivistystyö	-419	0	-419
Vapaa-aikapalvelut	-3 272	0	-3 272

Määrärahamuutosesitykset

KÄYTTÖTALOUSOSA 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Tekninen lautakunta			
Teknisen hallinto	148	0	148
Tekniset palvelut	3 129	0	3 129
Kuntatekniikka	-1 594	0	-1 594
Vesihuolto	918	0	918
Maankäyttö ja valvonta	458	0	458
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (TOIMINTAKATE)	-43 101	0	-43 101
TULOSLASKELMAOSA 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Rahoituserät	-1 211	0	-1 211

Käyttötalouden tulosalueiden toimintakatteisiin ja tuloslaskelmaosan rahoituseriin ei esitetä määrärahamuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

Määrärahamuutosesitykset verotuloihin ja valtionosuuksiin

VERORAHOITUS	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Verotulot	32 900 000	-500 000	32 400 000
Valtionosuudet	17 030 000	-600 000	16 430 000

Verotuloihin (-0,5 milj. euroa) ja valtionosuuksiin (-0,6 milj. euroa) esitetään määrärahamuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

Tuloslaskelma yhteenveto (ulkoiset)

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA
Toimintatuotot	9 446 570	8 715 275	1 930 826	22 %		8 715 275
Toimintakulut	-52 278 111	-51 816 413	-12 585 715	24 %		-51 816 413
Toimintakate	-42 831 541	-43 101 138	-10 654 889	25 %		-43 101 138
Verotulot	32 486 092	32 900 000	8 208 973	25 %	-500 000	32 400 000
Valtionosuudet	18 966 597	17 030 000	4 167 636	24 %	-600 000	16 430 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-388 647	-1 210 500	-324 363	27 %		-1 210 500
Vuosikate	8 232 500	5 618 362	1 397 357	25 %	-1 100 000	4 518 362
Poistot ja arvonalentumiset	-6 957 429	-7 035 000	-1 728 986	25 %		-7 035 000
Tilikauden ylij. +/-alij. -	1 275 071	-1 416 638	-331 629	23 %	-1 100 000	-2 516 638
Laskennalliset erät	-1 084 031	305 400	82 171	27 %		305 400
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	191 040	-1 111 238	-249 458	22 %	-1 100 000	-2 211 238

Määrärahamuutosesitykset investointiosaan

INVESTOINTIOSA 1 000 €	Alkuperäinen TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Maan osto	-300	0	-300
Maan myynti	30	0	30
Sivistyslautakunta			
Irtain omaisuus	-157	0	-157
Tekninen lautakunta			
Talonrakennus	-943	0	-943
Kunnallistekniikka	-1 225	0	-1 255
Kaukolämpölaite	-30	0	-30
Vesihuoltolaitos	-1 055	0	-1 055
Irtain omaisuus	-210	0	-210
INVESTOINNIT YHTEENSÄ (NETTO)	-3 890	0	-3 890
RAHOITUSOSA			
Lainakannan muutos	-36	0	-36

Investointiosaan ei esitetä määrärahamuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

Taseyksiköt

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 31.3.2024



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Poikkeama	Tot-%
LIIKEVAIHTO	2 358 665	0	2 358 665	6 013	-2 352 652	0,25%
LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	1 500	0	1 500	0	-1 500	0,0%
MATERIAALIT JA PALVELUT	-992 900	0	-992 900	-193 744	799 156	19,51%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-235 630	0	-235 630	-55 042	180 588	23,36%
PALVELUJEN OSTOT	-757 270	0	-757 270	-138 702	618 568	18,32%
HENKILÖSTÖKULUT	-338 900	0	-338 900	-85 436	253 464	25,21%
PALKAT JA PALKKIOT	-282 450	0	-282 450	-71 836	210 614	25,43%
HENKILÖSIVUKULUT	-56 450	0	-56 450	-13 599	42 851	24,09%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-667 600	0	-667 600	-165 516	502 084	24,79%
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-110 764	0	-110 764	-31 352	79 412	28,3%
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ) YHTEENSÄ	250 001	0	250 001	-470 034	-720 035	-188,01%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-146 450	0	-146 450	70	146 520	-0,05%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	0	0	0	70	70	
KUNNALLE MAKSETUT KORKOKULUT	-38 450	0	-38 450	0	38 450	0,0%
KORVAUS PERUSPÄÄOMASTA	-108 000	0	-108 000	0	108 000	0,0%
YLIJÄÄMÄ(ALIJÄ)ENN.SATUNN.ERIÄ YHTEENSÄ	103 551	0	103 551	-469 964	-573 515	-453,85%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	103 551	0	103 551	-469 964	-573 515	-453,85%

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 31.3.2024

	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten jälk.	Toteutuma	Poikkeama	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
LIIKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	250 001	0	250 001	-470 034	-720 035	-188,01%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	667 600	0	667 600	165 516	-502 084	24,79%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-146 450	0	-146 450	70	146 520	-0,05%
	771 151	0	771 151	-304 448	-1 075 599	-39,48%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-1 055 000	0	-1 055 000	-115 120	939 880	10,91%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-283 849	0	-283 849	-419 568	-135 719	147,81%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
LAINAKANNAN MUUTOKSET	0	0	0	0		
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN LISÄYS MUILTA						
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET						
SAAMISTEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	728 154	728 154	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS MUILTA	0	0	0	-322 542	-322 542	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	0	0	0	405 612	405 612	
RAHAVAROJEN MUUTOS	-283 849	0	-283 849	-13 956	269 893	4,92%

Valtuuston nähden sitovat erät tummennetulla

Vesihuoltolaitoksen investoinnit

TEKNINEN LAUTAKUNTA			TA 2024	TOT 31.3.2024	LTK-MUUTOS-ESITYS	KH-MUUTOS-ESITYS	MUUTETTU TA 2024
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO		-1 055 000	-114 903	0	0	-1 055 000
9000	6110	Lehmon kiertovesiverkoston rakentaminen					0
9000	6130	Vesihuoltohankkeet	-150 000	-14 550			-150 000
9000	6134	Lehmon vedenottamon saneeraus					0
9000	6145	Uusi asiakastietojärjestelmä					0
9000	6150	Vedenottamohanke	-80 000	-51 862			-80 000
9000	6170	Joensuun veden maksusuudet	-50 000				-50 000
9000	6182	Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-30 000	-4 496			-30 000
9000	6221	Vesimittarien vaihto	-75 000	-9 753			-75 000
9000	5360	Karhulan asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	5370	Lamminrannan alueen peruskorjaus	-200 000	-6 128			-200 000
9000	5380	Paitalammen asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000				-20 000
9000	6400	Uuden asemakaava-alueen rakentaminen					0
9000	6450	Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000				-300 000
9000	6460	Kontioniemen linjojen uusiminen	-150 000	-28 114			-150 000

Investointiosaan ei esitetä määrärahamuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

Tytäryhtiöt

Tytäryhtiöiden talouden toteumat 31.3.2024



Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy ei esitä määrärahamuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

	TA 2024	TOT 3/2024	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2024
Liikevaihto	3 443	940	27,3	0	3 443
Tilikauden tulos	156	30	19,2	0	156
Lainakanta	15 215	16 181	106,3	0	15 215

Kontionloikka Oy

Kontionloikka Oy ei esitä määrärahamuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

	TA 2024	TOT 3/2024	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2024
Liikevaihto	200	54	27	0	200
Tilikauden tulos	0	-4	0	0	0

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot – Kontiokodit

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot ei esitä määrämuutoksia osavuosisraportti 1:ssä.

	TA 2024	TOT 3/2024	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2024
Liikevaihto	2 417	546	22,5	0	2 417
Tilikauden tulos	0	-55	0	0	0
Lainakanta	7 421	7 135	4	0	7 421

Talouden näkymät

Talouden näkymät Suomessa

- Hintojen ja korkojen nousu on vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja yksityisiä investointeja,
- Suomen talous ei kasvanutkaan vuonna 2023 edellisvuodesta. Inflaatio on kuitenkin nopeasti hidastumassa ja vuonna 2024 hintojen nousu on kotitalouksen tulojen kasvua hitaampaa. Kotitalouksien ostovoima kohenee ja lisää yksityistä kulutusta vuonna 2024,
- Heikompi taloudellinen lähtölava vuoteen 2024 on pitkittämässä taantumaa ja painaa myös tämän vuoden talousennusteet miinukselle,
- Korkojen nousu on pysähtynyt,
- Viimeisimmissä suhdanne-ennusteissa BKT:n kasvua vuodelle 2024 on jo pienennetty. Vuonna 2024 BKT on arvioitu kasvavan n. 1,2 prosenttia,
- Talouskasvua heikentää rakentamisen heikko tilanne vielä vuonna 2024. Investointinäkymät ovat kuitenkin muuten valoisat, erityisesti tuulivoimainvestointisuunnitelmia on erittäin paljon,
- Maailmantalouden kasvu oli heikkoa vuonna 2023, mutta vuonna 2024 sekin piristyy inflaation hidastuessa, mikä kasvattaa Suomen vientiä,
- "Heikentynyt talousnäkökulma edellyttää päättäjiltä vastuunottoa kunnissa." pääekonomisti Minna Punakallio, kuntaliitto

Kehysriihen keskeiset kuntalinjaukset pähkinänkuoressa 04/2024

Sote-siirtolaskelmien kuntavaikutusten pienentäminen
+277 milj. euroa
vuodesta 2025 lähtien

Kunnallisverotuksen ansiotulovähennys poistuu (+340 milj. €), verotulomenetysten kompensatiot pienenee (-340 milj. €)
Yhteisvaikutus neutraali

Kanavointiratkaisun vaikutus kuntiin
Veronluonteiset maksumuutokset kasvattavat kuntien verotuottoja:
60-70 milj. euroa

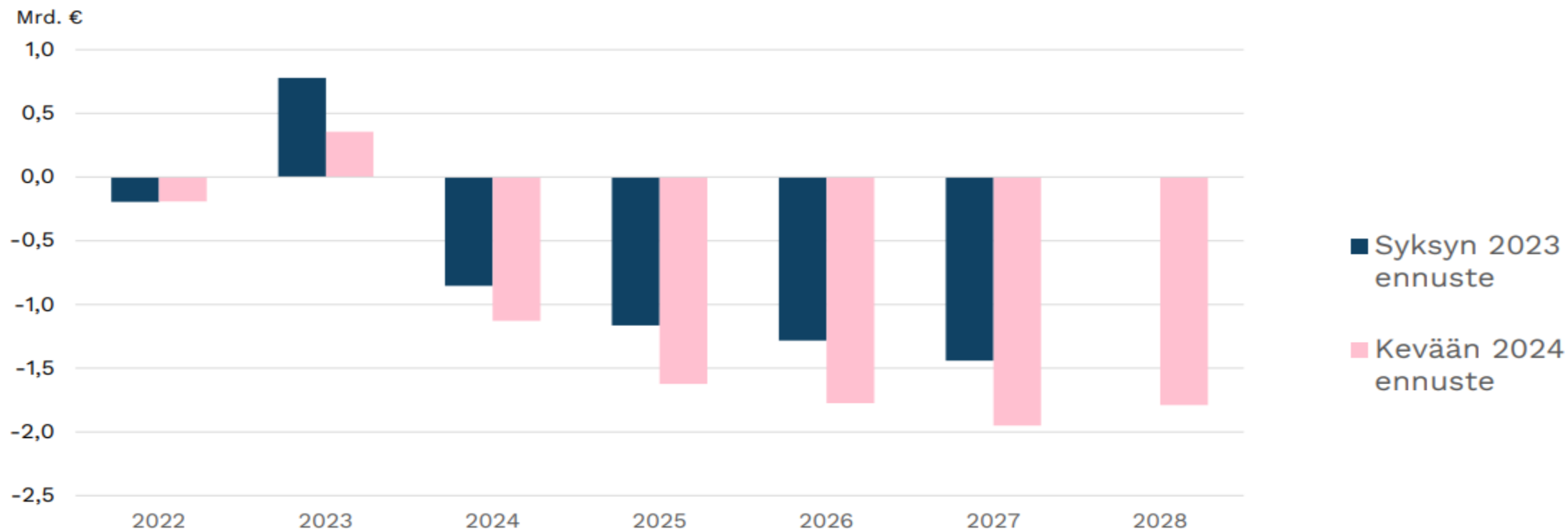
Ammatillisen koulutuksen rahoitusta vähennetään 100 milj. €
Kuntavaikutukset täsmentyvät

Kuntien normien keventäminen
Kuntien velvoitteita vähennetään tai asiakasmaksuja lisätään
Tulot -25 milj. €,
menot -100 milj. €

Valtionavustussäästöt OKM:n hallinnonalalla yht. 150 milj. € v. 2026
Päätösten aikaistus.
Yhteisvaikutus neutraali, jos kunnat eivät lisää omarahoitusosuutta

Kuntatalouden ennuste heikentynyt (kuntien menokehitys)

Toiminnan ja investointien rahavirta



Toiminnan ja investointien rahavirta = tulorahoitus – investoinnit

Toiminnan ja investointien rahavirta kuvaa kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen.

Kontiolahden talouden näkymät

Kontiolahtien talouden näkymät

- Vuoden 2024 alkuperäinen talousarvio on -1,1 miljoonaa euroa alijäämäinen, (verotulo- ja valtionosuusmuutosten jälkeen -2,2 miljoonaa euroa),
- Taloussuunnitelmakauden (2024-2026) alkuperäinen talousarvio on -3,5 miljoonaa euroa alijäämäinen,
- Alkuvuoden aikana kunnan verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet alkuperäisen talousarvion mukaisesti, loppuvuoden aikana verotulojen ja valtionosuuksien ennustetaan laskevan eikä talousarvion mukainen toteuma toteudu,
- Te-palveluiden rahoituslaskelmat ovat vielä kesken, eikä niiden lopullisia kustannusvaikutuksia vielä tiedetä taloussuunnitelmakaudelle, ennustevaikutukset ovat kuitenkin negatiiviset,
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli maaliskuun lopussa 53,7 miljoonaa euroa, lainojen keskikorko oli 1,83 % (0,72 % vuonna 2023),
- Kunnan kassan tilanne on ollut heikko alkuvuoden aikana ja uusi talousarviolaina (5 milj.€) on päätetty nostaa (tilillä toukokuun alussa),
- Inflaation vaikutuksia ja mahdollisten kustannusten nousua ei ole huomioitu alkuperäisessä talousarviossa,

Kontiolahtien talouden näkymät

Lisäksi tulevia muutoksia, joiden kustannusvaikutuksia ei vielä tiedetä:

- Lukion ja ammatillisen koulutuksen uudistukset (OKM)
 - Lukiokoulutuksen rahoitusjärjestelmän muutoksia mm.:
 - Uudistus koskee vain pienen lukiokoulutuksen järjestäjän yksikköhinnan korotusta (ja harkinnanvaraista korotusta)
 - Syrjäisyysluku korotusehtona, jos syrjäisyysluku on yli 0
 - Ei-syrjäisten järjestäjien korotuksen puolittuminen
- Kiinteistöverouudistus (VM)
- Normienpurku (hallitusohjelmassa)
- Sote-kiinteistöjen yhtiöittäminen

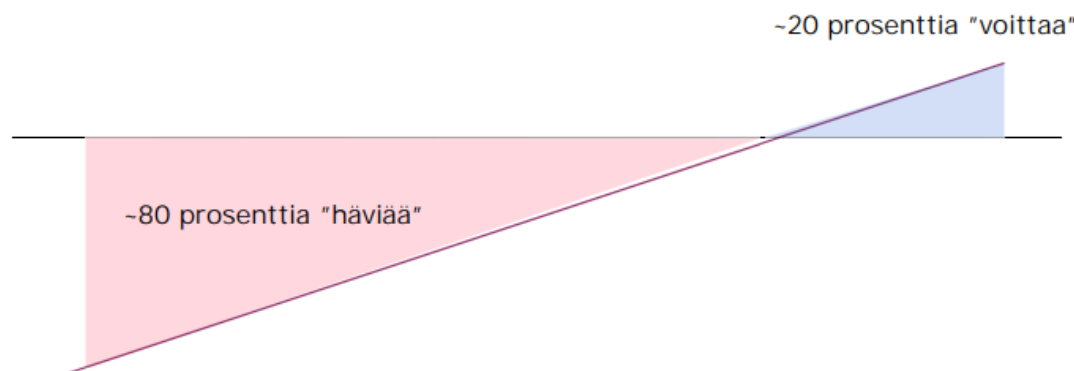
- TE-uudistuksen jatko (sisällä kunnan peruspalveluiden valtiosuudessa)

Kuntien rahoitusjärjestelmän uudistaminen

"Kuntien valtionosuusuudistus on kustannusneutraali"

Uudistuksen lopputulema käytännössä

(ottaen huomioon valtionosuuksien muutoksen kehyskaudella)



Kommun-
förbundet

**KUNTIEN
RAHOITUSJÄRJESTELMÄN
UUDISTAMINEN**

Uusi järjestelmä voimassa 1.1.2026

Kuntien rahoitusjärjestelmän uudistaminen (VM/kao)

Normien purku (VM/kao)

Kiinteistöverotuksen arvostamisperusteiden uudistus (VM/vero)

Missä kaikkien kuntavaikutusten yhteistarkastelu tapahtuu?

Sosiaaliturvan muutosten vaikutus kuntatalouteen (perustoimeentulotukeen)

Sote-uudistuksen ennakoimattomat vaikutukset

Digitalisaatio

Lukiokoulutuksen uudistaminen (OKM)

Ammatillisen koulutuksen uudistaminen (OKM)

Perusopetuksen kehittäminen (OKM)

Alueiden käyttöä ja maapolitiikkaa koskevan sääntelyn uudistaminen (YM)

Lunastuslain korvausperusteiden uudistaminen (OM)

Vihreän siirtymän investoinnit ml. EU-sääntely (YM)

HV-alueiden palveluverkko: "Kuntien kiinteistöt sunami"

