

Kontiolahden kunnan osavuosisiraportti 1/2025

Kunnanhallitus 02.06.2025 § 129

179/02.02.02/2025

Kunnanvaltuusto on 18.11.2024 hyväksynyt talousarvion 2025 ja taloussuunnitelman 2025-2027. Kunnanhallitus on 16.12.2024 antanut talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2025. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan talousarvion toteutumisesta raportoidaan kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle ensimmäisen osavuosisiraportin muodossa raportointiajankohdasta 30.4.2025.

Osavuosisiraportissa 1/2025 raportoidaan talouden toteutumisesta tulosalueittain raportointihetkellä sekä arviot koko vuoden toteumasta ja poikkeamat suunnitelmasta. Käyttötalousosan tulosaluiden toimintakatteet ovat sitovia valtuustoon nähden. Raportissa esitellään myös talousarviomuutokset.

Tekninen lautakunta on käsitellyt osavuosisiraportin 27.5., tarkastuslautakunta 20.5. ja kasvatus- ja koulutuslautakunta käsittelee osavuosisiraportin 28.5.

KÄYTTÖTALOUS

Huhtikuun lopussa koko kunnan toimintakulujen toteuma oli 32 % ja toimintatuottojen toteuma 33 %. Toimintakatteen toteuma oli 32 %. Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkasteltuna on 33 %.

Huhtikuun lopun tilanteessa käyttötalous on toteutunut koko kunnan tasolla talousarvion mukaisesti, eikä tässä vaiheessa esitetä talousarviomuutoksia käyttötalouteen.

Käyttötalouden talousarvion toteutumiseen liittyy kuitenkin riskejä mm. uuden kunta-alan palkkaratkaisun, oppimisen tuen uudistuksen sekä TE-palveluiden muutosten työttömyysturvaetuuksien rahoitusvastuun laajentumisen johdosta.

VEROTULOT

Verotulojen kertymä huhtikuun lopussa on 11,7 miljoonaa euroa, joka on 34 % talousarvioon verrattuna. Kunnallisverotulojen loppuvuoden kertymiin on odotettavissa heikompaa kehitystä, johtuen verotilityksiin toukokuusta alkaen tehdystä ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäosuuksien oikaisusta.

Verotulokertymä on tammi-huhtikuussa 9,0 % edellisvuotta korkeampi. Verotulokertymää on kasvattanut kunnallisveroprosentin nosto sekä palkkasumman ja ennakonpidätysten muutokset.

Huhtikuun lopun tilanteessa verotulot ovat kertyneet arvion mukaisesti, eikä talousarviomuutoksia esitetä tässä vaiheessa.

VALTIONOSUUDET

Valtionosuuksien toteuma huhtikuun lopussa 5,8 miljoonaa euroa, toteuman ollen 33 % talousarviosta. Valtionosuudet ovat kokonaisuutena kertyneet talousarvion mukaisesti, eikä niihin esitetä talousarviomuutoksia.

INVESTOINNIT

Investointien toteuma huhtikuun lopussa on 0,64 miljoonaa euroa, toteuman ollen 16,1 % talousarviosta. Investointintehin esitetään yhteensä 0,26 miljonan euron määrärahamuutosta. Esitetty määrärahamuutos pienentää investointien nettosummaa, nettosumman ollen -3,74 miljoonaa euroa määrärahamuutoksien jälkeen.

Määrärahamuutoksia esitetään talonrakennus hankkeisiin seuraavasti: projekti 7335 jäähallin jäähdytyskoneen uusinta ei tule toteutumaan talousarviovuonna. Talousarvioon varattu määräraha -380 000 euroa ja tähän budjetoitu avustus 120 000 euroa esitetään poistettavaksi talousarviosta.

Lisäksi määrärahamuutoksia esitetään vesihuoltolaitokselle seuraavasti: projektilta 6450 Kontiorannan lomakeskuksen vesihuollon rakentaminen siirretään 50 000 euroa projektille 5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen. Vesihuoltolaitoksen määrärahamuutoksien nettovaikutus on nolla.

RAHOITUS

Talousarviossa on varauduttu 6,0 miljoonan euron talousarviolainan ottamiseen. Kunnan maksuvalmius on ollut alkuvuoden aikana hyvä. Maaliskuussa kilpailutettiin 5,0 miljoonan euron talousarviolaina, joka nostettiin toukokuun aikana.

Alkuvuoden aikana vanhoja pitkäaikaisia lainoja on lyhennetty suunnitelman mukaan 3,1 miljoonalla eurolla. Huhtikuun lopussa kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli 55,4 miljoonaa euroa.

Rahoituseriin ei esitetä talousarviomuutoksia osavuosisiraportin yhteydessä.

VUOSIKATE JA TILIKAUDEN ALI-/YLIJÄÄMÄ

Vahvistetun talousarvion mukainen vuosikate on 4,8 miljoonaa euroa ja tilikauden alijäämä -1,4 miljoonaa euroa.

Liitteenä:

1) Kontiolahden kunnan osavuosisiraportti 1/2025

Lisätietoja: talousjohtaja Minna Kuusela-Hurskainen p. 050 302 8003

Kunnanjohtajan ehdotus:

Kunnanhallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto:

1. merkitsee tiedokseen Kontiolahden kunnan osavuosisiraportin 1/2025;
2. hyväksyy osavuosisiraportissa 1/2025 esitetyt talousarviomuutokset.

Päätös:

Kunnanhallitus päätti esittää valtuustolle, että valtuusto:

1. merkitsee tiedokseen Kontiolahden kunnan osavuosisiraportin 1/2025;
2. hyväksyy osavuosisiraportissa 1/2025 esitetyt talousarviomuutokset.

Merkintä: Tekninen johtaja Tommi Hirvonen ja kasvatus- ja koulutusjohtaja Leila Kurki olivat paikalla asian käsittelyn aikana.