



OSAVUOSIRAPORTTI 1/2025

Kunnanhallitus 2.6.
Kunnanvaltuusto 9.6.

Talouden näkymät

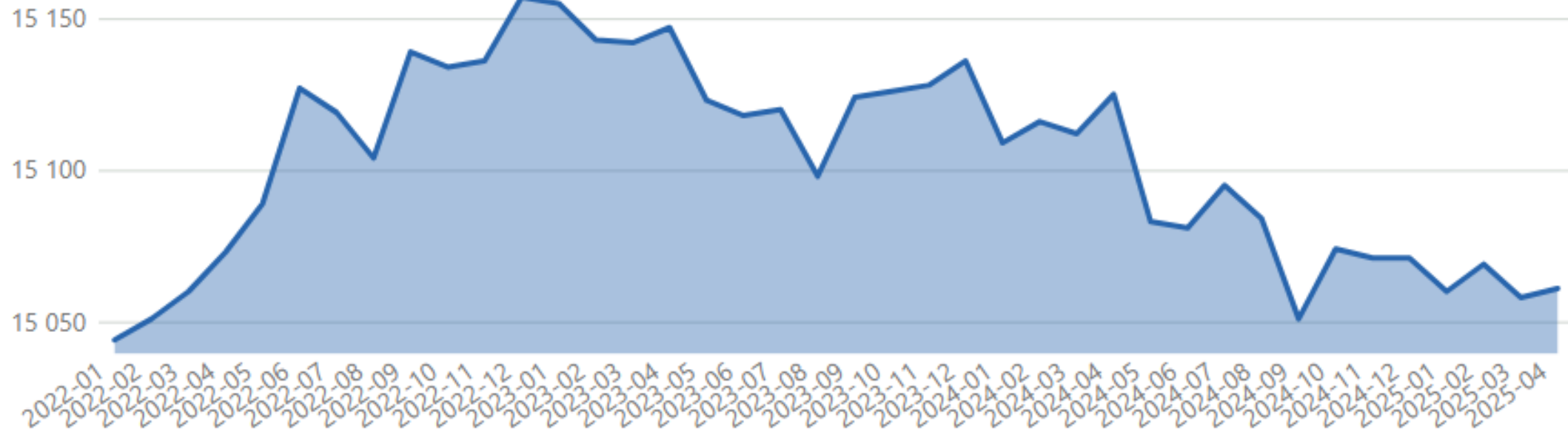
Talouden näkymät

- Epävarmuus on kasvanut selvästi maailmantaloudessa alkuvuonna kauppapoliittisten jännitteiden kiristyttyä.
- Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa niin Suomessa kuin vientimarkkinoilla. Kulutuksen kasvua jarruttaa kuitenkin edelleen talouden epävarmuus.
- Kuntien taloustilanteet vaihtelevat voimakkaasti, ja kuntakentässä on nähtävissä sekä taloudellista että toiminnallista eriytymistä.
- Hallituksen uusilla toimenpiteillä on sekä kuntataloutta vahvistavia että heikentäviä vaikutuksia.

Kontiolahden talouden näkymät

- Vuoden 2025 talousarvio on -1,4 miljoonaa euroa alijäämäinen.
- Taloussuunnitelma 2025-2027 muodostuu kokonaisuudessaan noin -2,3 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.
- Alkuvuoden aikana kunnan verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti. Loppuvuoden verotulokertymään liittyy epävarmuutta kuntien jako-osuuksiin tehtävien negatiivisten oikaisujen vuoksi.
- Käyttötalouden talousarvion toteutumiseen liittyy riskejä mm. uuden kunta-alan palkkaratkaisun, oppimisen tuen uudistuksen sekä TE-palveluiden muutosten työttömyysturvaetuuksien rahoitusvastuun laajentumisen johdosta.
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli huhtikuun lopussa 55,4 miljoonaa euroa, lainojen keskiporko oli 1,75 % (1,92 % vuonna 2024).
- Kunnan maksuvalmius on ollut hyvä alkuvuoden aikana, maaliskuussa kilpailutettiin 5,0 miljoonan euron talousarviolaina, joka nostettiin toukokuun aikana.

Väestö



Väestömäärä huhtikuun lopussa 15 061 henkilöä, muutosta vuoden loppuun -10 henkilöä.

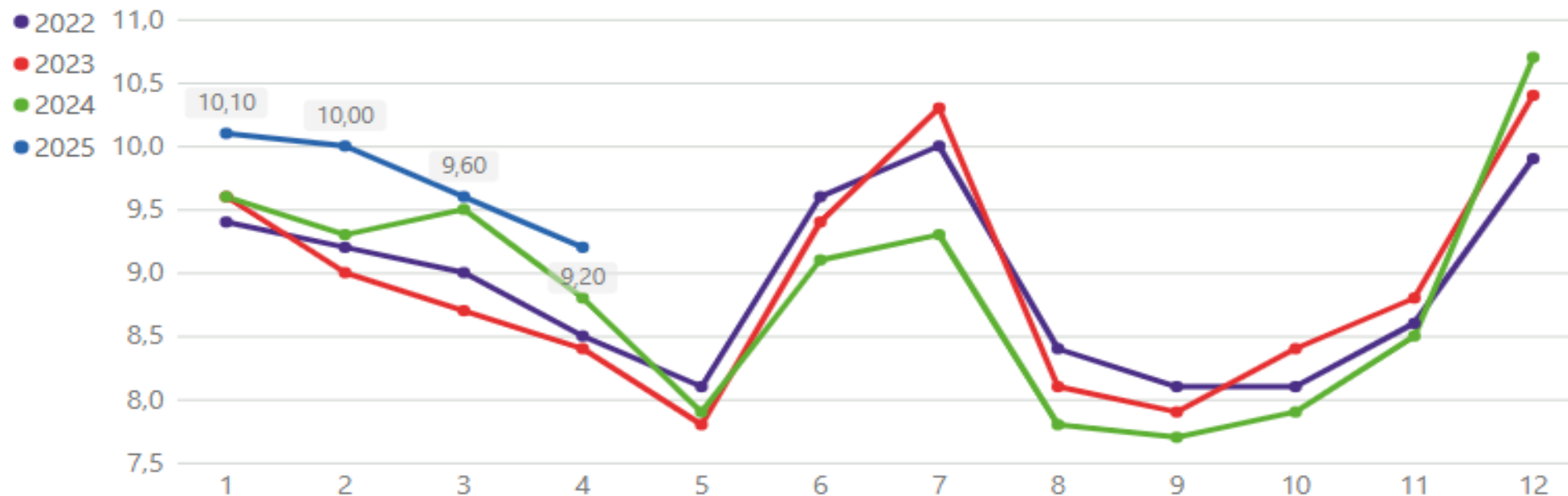
Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto- maahan- muutto	Kokonais- muutos	Väkiluku
2025-01	10	11	-1	-11	2	-11	15 060
2025-02	9	10	-1	9	1	9	15 069
2025-03	10	16	-6	-6	1	-11	15 058
2025-04	11	7	4	-1	0	3	15 061
Yhteensä	40	44	-4	-9	4	-10	15 061

- 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 15 125 henkilöä.

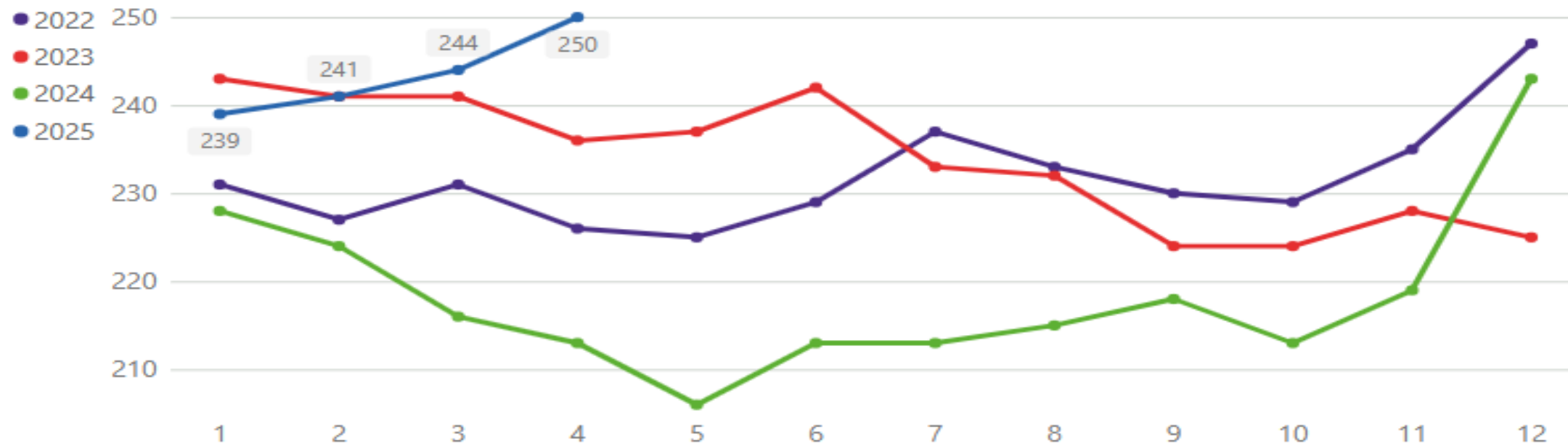
Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



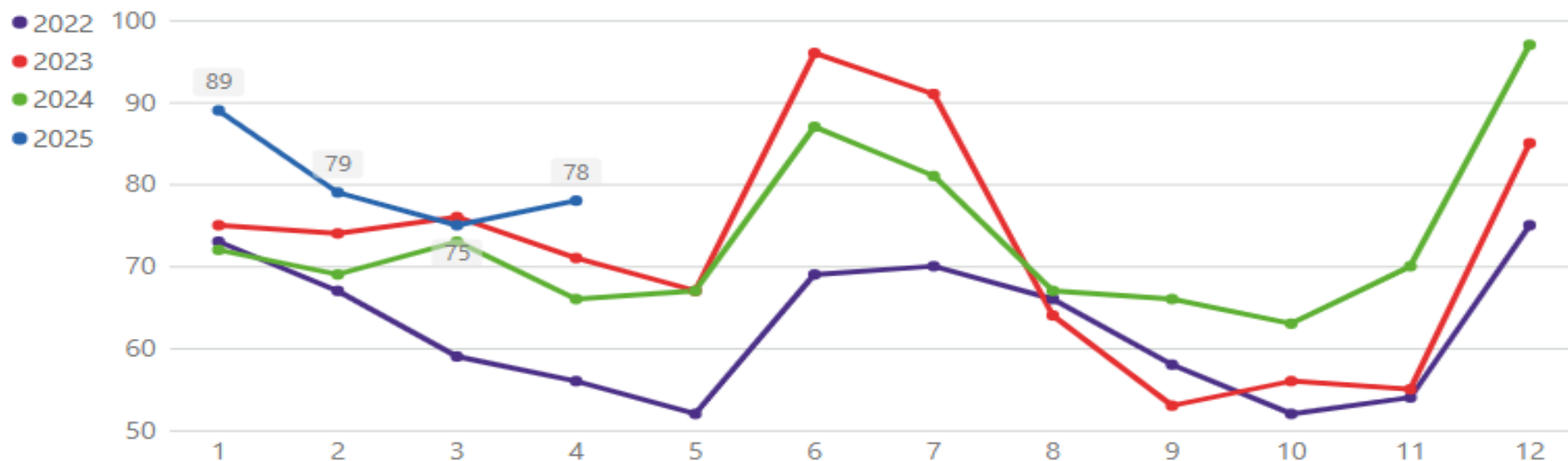
- Huhtikuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 9,2 %, viime vuoden vastaavana ajankohtana 8,8 %.
- Maakunnan työttömyysaste huhtikuun lopussa oli 14,8 %. Kontiolahten työttömyysaste on yhä alhainen maakunnallisessa vertailussa.

Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



- Huhtikuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 250 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 216 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys on kasvanut vuoden 2024 loppupuolelta saakka. Vuonna 2025 palveluja on ollut vähemmän ja mm. palkkatuki loppui helmikuussa.

Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä



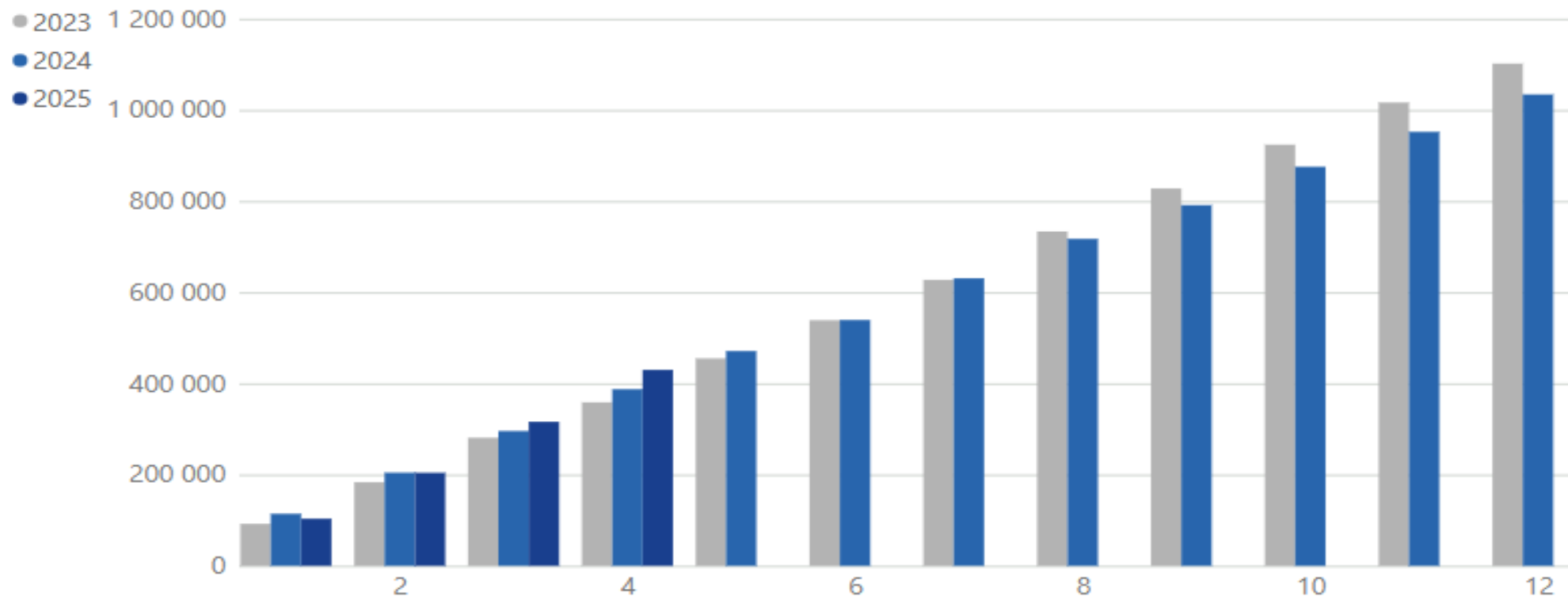
- Huhtikuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 78 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 73 henkilöä.

Työmarkkinatuen kuntaosuuden kumulatiivinen kertymä kuukausittain

Työmarkkinatuki

Vuosi		2024			2025			
Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
1		114 187	23,9 %	22 013	290	103 502	-9,4 %	-10 685
2		204 485	11,5 %	21 073	322	204 274	-0,1 %	-212
3		295 867	5,3 %	14 866	340	316 042	6,8 %	20 174
4		387 554	8,0 %	28 791	338	429 922	10,9 %	42 368
5		471 256	3,5 %	16 098				
6		539 391	0,1 %	554				
7		630 773	0,5 %	3 221				
8		717 389	-2,2 %	-16 213				
9		791 371	-4,4 %	-36 640				
10		875 648	-5,2 %	-48 341				
11		952 268	-6,3 %	-64 295				
12		1 034 246	-6,1 %	-67 772				

Työmarkkinatuen kuntaosuus, kumulatiivinen kertymä euroissa



Työmarkkinatuen kuntaosuus on yksi osa työttömyystukien palautuksesta. Vuoden 2025 alusta palautetaan myös ansiopäivärahaa ja peruspäivärahaa. Työttömyystukien palautus alkaa kun henkilö on ollut työttömänä 100 päivää.

Työttömyystukien palautus, kunnan osarahoittama työttömyysturva

Yhteensä

Vuosi		2025		
Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
1	402	110 267	110 267	
2	559	241 259	241 259	
3	582	383 304	383 304	
4	586	531 818	531 818	

Ansiopäiväraha

Vuosi		2025		
Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
1	83	5 116	5 116	
2	202	31 480	31 480	
3	206	58 484	58 484	
4	209	88 758	88 758	

Peruspäiväraha

Vuosi		2025		
Kuukausi	Saajat	Kunnan osuus €	Muutos, %	Muutos, €
1	29	1 649	1 649	
2	37	5 505	5 505	
3	39	8 778	8 778	
4	39	13 138	13 138	

- Huhtikuun lopussa työttömyystukien palautus on yhteensä 531 818€, joka on 32% talousarvioon varatusta budjetista (1 670 000€). (Yhteensä summa sisältää myös työmarkkinatuen palautuksen).

Henkilöstö

Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 30.4.2025 oli 663:

Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kasvatus- ja koulutuslautakunt	81	435	517	45,48
⊕ Kunnanhallitus	7	23	30	45,17
⊕ Tekninen lautakunta	44	73	117	47,22
Yhteensä	131	531	663	45,76

- Henkilöstömäärä 30.4.2024 oli 671:

Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kunnanhallitus	5	15	20	47,15
⊕ Sivistyslautakunta	87	440	527	45,13
⊕ Tekninen lautakunta	50	74	124	47,58
Yhteensä	142	529	671	45,65

- Henkilöstömäärä on 8 työntekijää vähemmän 30.4.2025 verrattuna 30.3.2024.
- Eniten henkilöstömäärän vähentymistä on ollut perusopetuksessa (-9). Varhaiskasvatuksessa henkilöstömäärä on noussut (+ 14). Muilla tulosalueilla henkilöstömäärä on vähentynyt tai pysynyt ennallaan. (Kuntamaisema 22.5.2025)
- Luvuissa on mukana työntekijät/viranhaltijat, joiden palvelussuhde on ollut voimassa ko. päivänä, myös mm. lyhytaikaiset sijaiset.

Henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstömäärä 30.4.2025 oli 663:

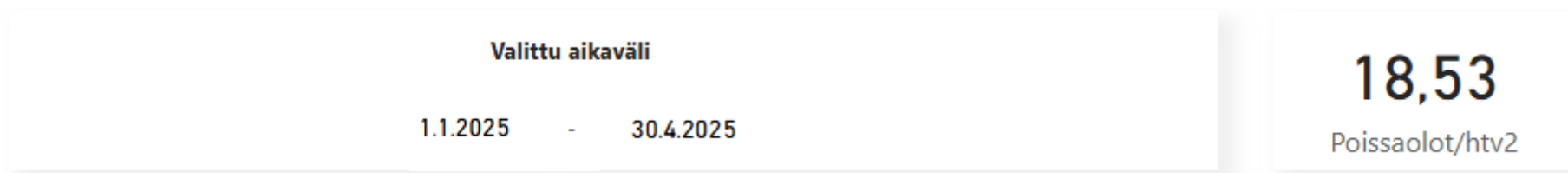
Palvelualue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä
Elinvoiman edistäminen		1	1
Kasvatus- ja koulutuksen halli		9	9
Keskushallinto	1	10	11
Kuntatekniikka	19	4	23
Lukiokoulutus	6	11	17
Maankäyttö ja valvonta	4	7	11
Perusopetus	66	195	261
Teknisen hallinto	1	1	2
Tekniset palvelut	20	61	81
Työllisyyspalvelut		3	3
Vapaa-aikapalvelut	6	9	15
Varhaiskasvatuspalvelut	11	222	234
Yhteensä	131	531	663

Henkilöstömäärä 30.4.2024 oli 671:

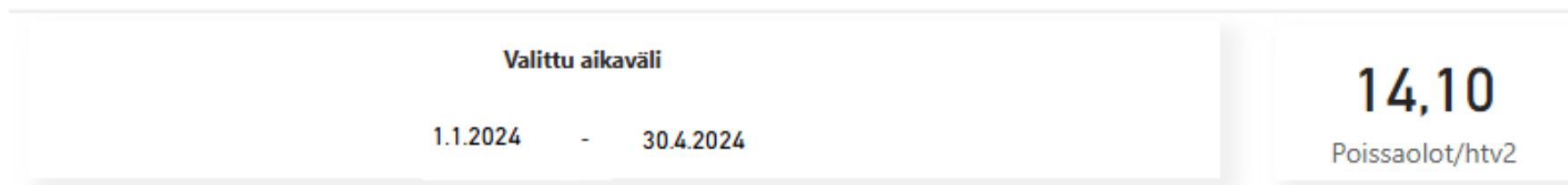
Palvelualue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
Elinvoiman edistäminen		1	1	33,00
Hyvinvoinnin/terveyden edist		1	1	43,00
Keskushallinto	4	13	17	49,12
Kuntatekniikka	15	2	17	50,53
Lukiokoulutus	5	13	18	47,94
Maankäyttö ja valvonta	5	8	13	45,77
Perusopetus	70	200	270	45,61
Sivistystoimen hallinto	2	8	10	53,60
Teknisen hallinto	1	1	2	41,50
Tekniset palvelut	22	62	84	47,31
Vapaa-aikapalvelut	5	10	15	42,20
Varhaiskasvatuspalvelut	7	213	220	44,08
Vesihuolto	7	1	8	48,63
Yhteensä	142	529	671	45,65

Sairauspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2025 alusta huhtikuun loppuun oli **18,53** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 22.5.2025).



- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2024 alusta huhtikuun loppuun oli **14,10** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 22.5.2025).



- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat kasvaneet: 14,10 → 18,53 kalpv/htv2.
 - Sairauspoissaolot ovat kasvaneet erityisesti varhaiskasvatuksessa.
 - Puhtauspalveluissa sairauspoissaolot ovat yhä olleet korkealla tasolla.

Palkankorotukset

- Huhtikuun lopussa päättyi kunta-alan työ- ja virkaehtosopimusten sopimuskausi 1.5.2022 – 30.4.2025.
- **Uusi sopimuskausi on ajalle 1.5.2025 – 29.2.2028.**
 - Työmarkkinoiden yleisen linjan mukaiset sopimuskorotukset ovat sopimuskauden aikana **yhteensä 7,37 %**.
 - Lisäksi kunta-alalla on palkkarakenteita ja palkkausjärjestelmiä koskeva **kehittämisohjelma**, jossa erät ovat **yhteensä 1,8 %**.
 - 34 kuukauden sopimusjaksolla sopimuskorotukset ovat yhteensä 9,17 % ja 9,5 % korkoa korolle laskien.
- **Vuoden 2025 aikana toteutuu sekä päättyneen sopimuskauden että uuden sopimuskauden sopimuskorotuksia.** Nostoja sopimuskorotuksista:
 - Keskitetty erä 1.2.2025 lukien OVTES osio B (eräät hinnoittelutunnukset) ja keskitetty erä 1.3.2025 lukien OVTES osio G (kelpoisuuslisä)
 - Paikalliset järjestelyerät 1.6.2025 ja yleiskorotukset 1.10.2025 lukien kaikilla sopimusaloilla.
 - Tasopalkkajärjestelmä uudistuksesta (Kvtes ja Ovtes osio G) johtuen osa korotuksista maksetaan syksyllä taannehtivana palkkana myöhemmin tarkentuvien valtakunnallisten ohjeiden mukaisesti. Taannehtiva palkka maksetaan tasopalkkajärjestelmän paikallista käyttöönottohetkeä edeltävältä ajanjaksolta 1.2.2025 lukien (käyttöönottohetki on viimeistään 1.10.2025).

Tasopalkkajärjestelmät

- Tasopalkkajärjestelmät tulevat korvaamaan tehtävän vaativuuteen perustuvat palkkausjärjestelmät KVTES:iin ja OVTES osio G:hen (varhaiskasvatus) kuuluvilla henkilöstöryhmillä syksyllä 2025.
- Tasopalkkajärjestelmien (Kvtes ja Ovtes osio G) käyttöönotto voi muodostaa palkkojen yhteensovittamisen tarvetta (eli palkkaharmonisaatiota).
 - Työntekijöiden tosiasiallisia palkkoja ei välttämättä voida harmonisoida kerralla samaksi kunkin palkkaryhmän kullakin tasolla. Palkkojen yhteensovittamisessa uuden tasopalkkajärjestelmän mukaisiin palkkaryhmiin ja tasoihin voidaan noudattaa siirtymäaikaa, joka voi vaihdella työnantajittain.
 - Palkkausjärjestelmä uudistuksesta suoraan johtuva palkkojen yhteensovittaminen toteutetaan kohtuullisessa ajassa. Tähän vaikuttaa muun muassa palkkaerot ja niiden suuruus, kustannukset ja käytettävissä oleva kunnan varallisuus.
- Valtakunnallisesti on sovittu tasopalkkajärjestelmien täytäntöönpanolle vuodelle 2025 paikallisesti käytettäviä eriä.
- Myös vuosille 2026-2028 on valtakunnallisesti sovittu paikallisesti käytettäviä eriä.

Henkilöstökulujen toteuma

HENKILÖSTÖ	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Palkat ja palkkiot	-24 221 787	-25 031 530	-7 922 202	32 %		-25 031 530	-7 544 016
Palkat ja palkkiot	-24 221 787	-25 031 530	-7 922 202	32 %		-25 031 530	-7 544 016
Henkilöstösivukulut	-5 463 048	-5 869 370	-1 882 875	32 %		-5 869 370	-1 702 513
Eläkekulut	-4 872 536	-5 121 850	-1 649 237	32 %		-5 121 850	-1 533 974
Muut henkilöstösivukulut	-590 512	-747 520	-233 638	31 %		-747 520	-168 539
Yhteensä	-29 684 836	-30 900 900	-9 805 077	32 %		-30 900 900	-9 246 529

Henkilöstökulujen toteuma:

Henkilöstökulujen toteuma oli huhtikuun lopussa 32%, joka on noin 495 000 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toukokuussa erääntyvät lomarahat, kesäkuussa paikalliset järjestelyerät ja yleiskorotukset lokakuussa.

Käyttötalous

KOKO KUNTA

Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 4/2025

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

-23 066 864

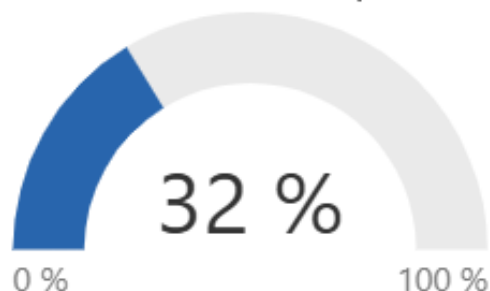
Jäljellä TA	Ennuste	TA
-47 937 423	-70 416 741	-71 004 287

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

8 046 599

Jäljellä TA	Ennuste	TA
16 581 561	24 470 120	24 628 160

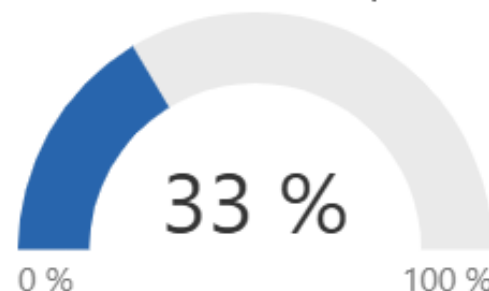
TOIMINTAKULUT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

2,7 %

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

-1,7 %

Toimintakatteen toteuma 4/2025

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

-15 020 264

Jäljellä TA
-31 355 863

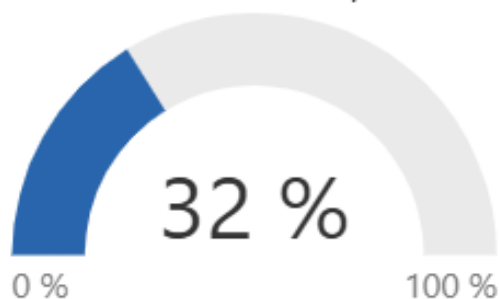
Ennuste
-45 946 621

TA
-46 376 127

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

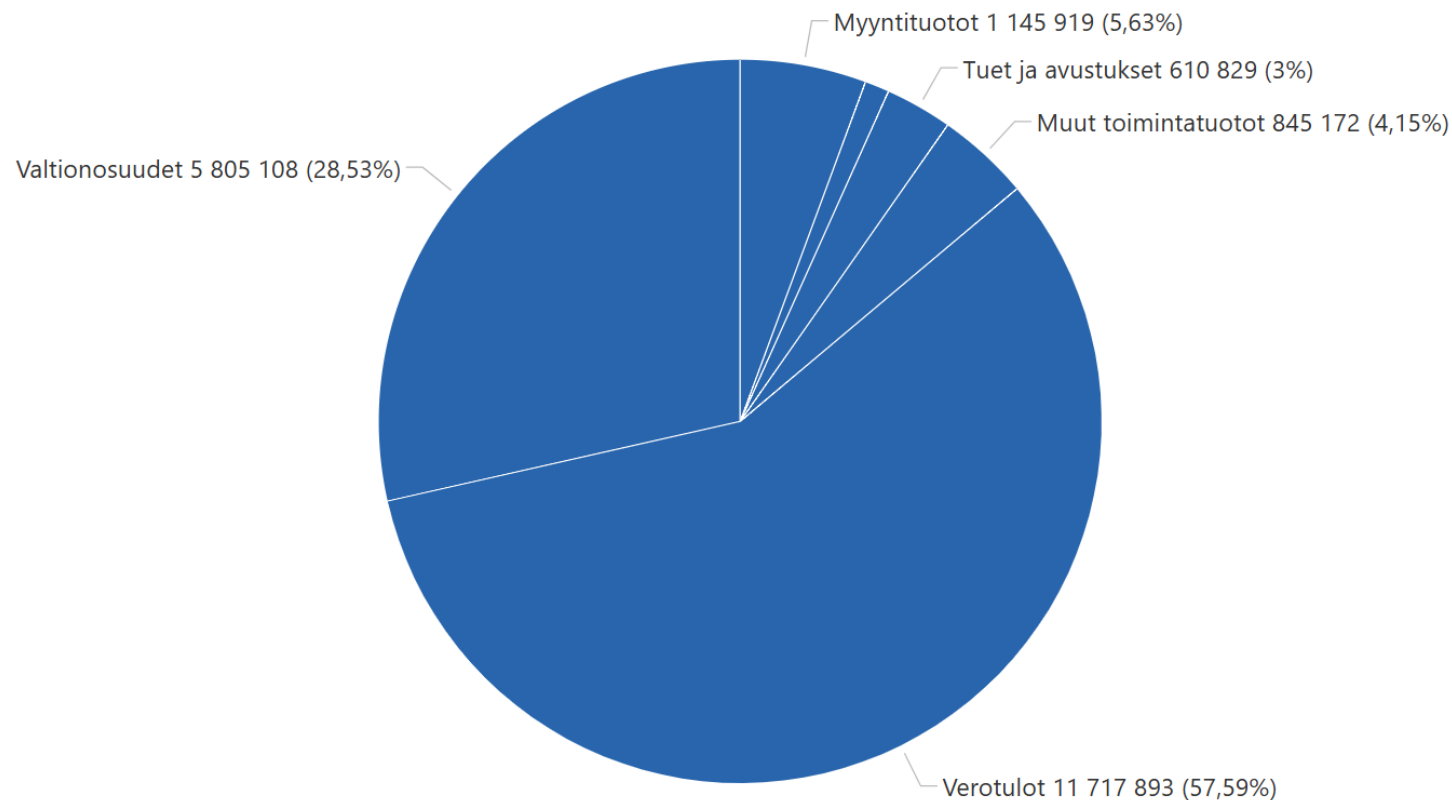
TOIMINTAKATE TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

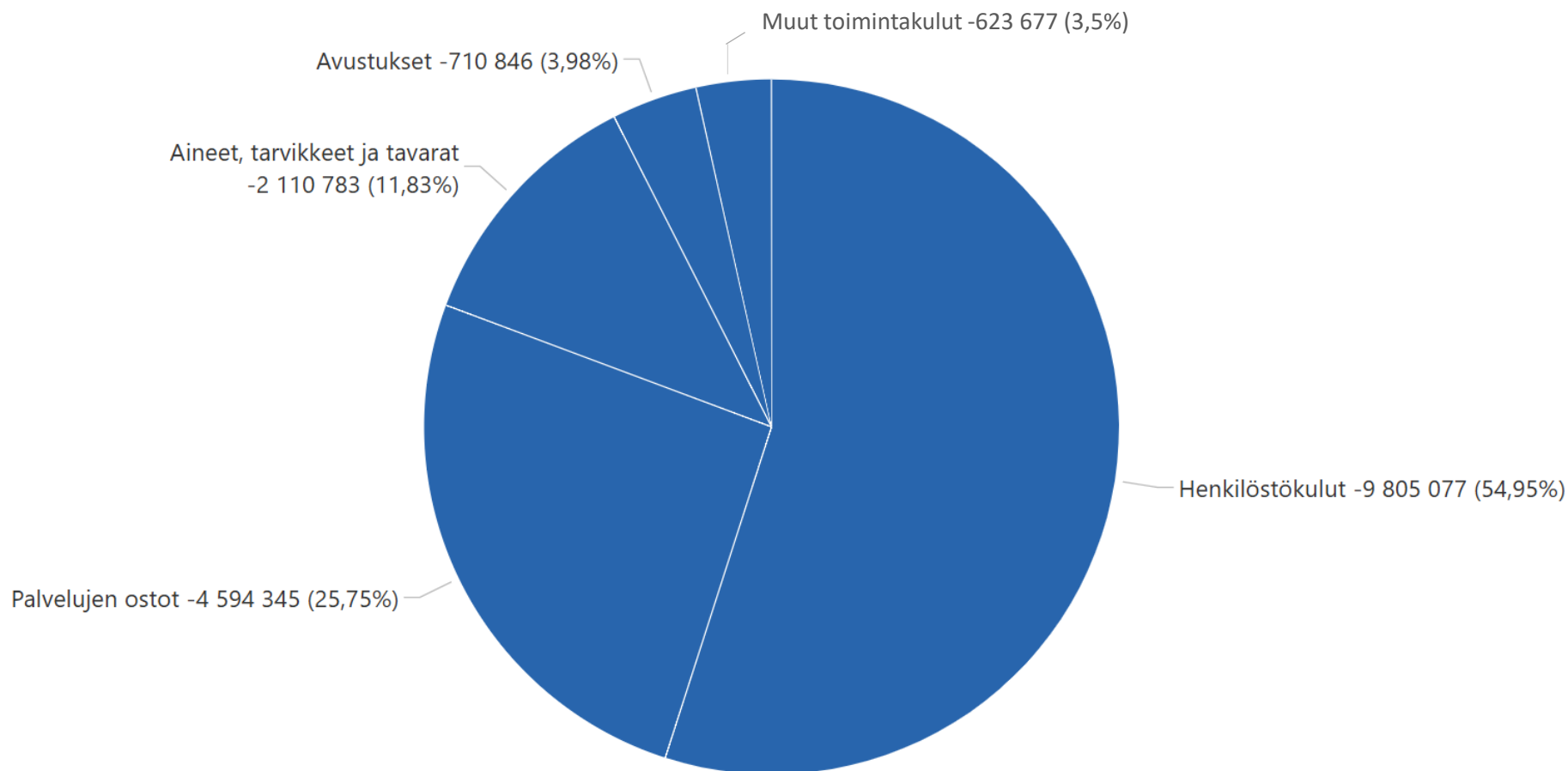
5,3 %

Ulkoisten tuottojen jakauma 4/2025



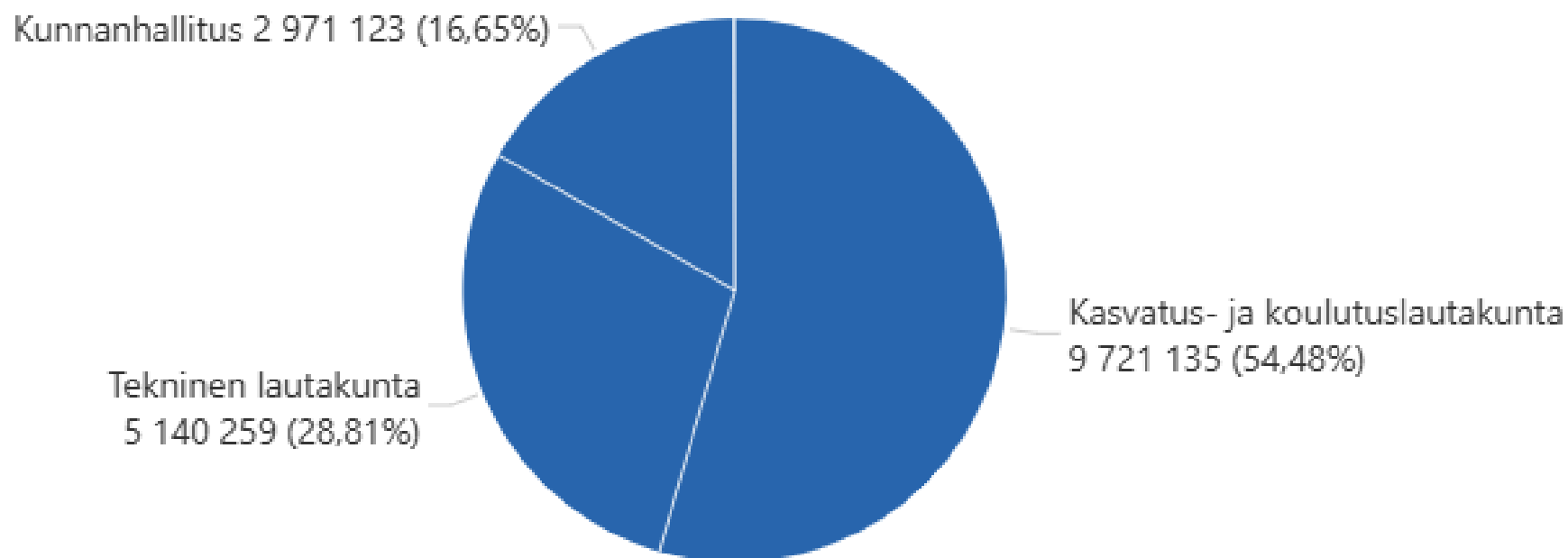
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 13,9 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 57,6 % ja valtionosuudet 28,5 % kunnan tuotoista.

Ulkoisten kulujen jakauma 4/2025



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 55,0 % ja palveluiden ostot 25,8 %.

Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 4/2025



Verotulot

Verotulojen kehitys

Kunnallisvero

- Loppuvuoden kertymiin on odotettavissa heikompaa kehitystä
- Toukokuun verontilityksissä huomioidaan ansio- ja pääomatuloverojen veronsaajien ryhmäosuuksien oikaisu (Verovuosi 2024: 25,68 % → 25,27 % ja Verovuosi 2025: 26,44 % → 25,98 %).
- Oikaisu tehdään poikkeuksellisesti jo toukokuussa vastaamaan valtiovarainministeriön tuoreita arvioita verojen määrästä.

Yhteisövero

- Kertymäennuste on lähtökohtaisesti hankala arvioida. Oletus on, että loppuvuoden ennakkoverot tulevat laskemaan.
- Ennusteen taustalla on VM:n makroennuste.

Kiinteistövero

- Ennakotiedon mukaan kertymä kasvaisi vain noin prosentin verran viime vuodesta. Kiinteistöverotus 2025 valmistuu lokakuun lopussa.

Verotulojen kertymä

VEROTULOT	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan tulovero	27 287 601	29 000 000	10 435 142	36 %		29 000 000	9 411 288
Kiinteistövero	3 664 732	3 700 000	223 557	6 %		3 700 000	210 852
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 329 900	2 240 000	1 059 194	47 %		2 240 000	1 126 315
Yhteensä	33 282 234	34 940 000	11 717 893	34 %		34 940 000	10 748 455

- Verotulojen kertymä huhtikuun lopussa on 11,7 miljoonaa euroa, toteuman ollen 34 % talousarviosta.
- Verotulokertymä on tammi-huhtikuussa 9,02 % 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 kertymä

VALTIONOSUUDET	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Kunnan peruspalv. vo (ilm. tas	11 179 873	13 000 000	4 367 328	34 %		13 000 000	3 722 116
Verotul. perustuva vo:n tasaus	5 396 421	5 350 000	1 773 072	33 %		5 350 000	1 794 328
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 916 106	-1 820 000	-555 808	31 %		-1 820 000	-623 736
Verotulomenetysten kompensati	1 992 420	930 000	220 516	24 %		930 000	664 140
Yhteensä	16 652 608	17 460 000	5 805 108	33 %		17 460 000	5 556 848

Valtionosuuksien toteuma huhtikuun lopussa 5,8 miljoonaa euroa, toteuman ollen 33 % talousarviosta.

Valtionosuudet ovat kokonaisuutena kertyneet talousarvion mukaisesti, eikä niihin esitetä talousarviomuutoksia.

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen) €



Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA ▲	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	25 443 410	24 628 160	8 046 599	33 %		24 628 160	8 189 515
Toimintakulut	-66 924 442	-71 004 287	-23 066 864	32 %		-71 004 287	-22 451 015
Toimintakate	-41 481 032	-46 376 127	-15 020 264	32 %		-46 376 127	-14 261 500
Verotulot	33 282 234	34 940 000	11 717 893	34 %		34 940 000	10 748 455
Valtionosuudet	16 652 608	17 460 000	5 805 108	33 %		17 460 000	5 556 848
Rahoitustuotot ja -kulut	-698 936	-1 187 050	-383 464	32 %		-1 187 050	-377 497
Vuosikate	7 754 874	4 836 823	2 119 273	44 %		4 836 823	1 666 306
Poistot ja arvonalentumiset	-7 095 459	-6 576 900	-2 099 052	32 %		-6 576 900	-2 298 981
Tilikauden ylij. +/alij. -	659 415	-1 740 077	20 221	-1 %		-1 740 077	-632 675
Laskennalliset erät	30 490	330 400	108 654	33 %		330 400	109 260
Tilikauden ylij. +/alij. - lask. Jälkeen	689 905	-1 409 677	128 876	-9 %		-1 409 677	-523 415

Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	10 292 932	9 000 860	2 824 464	31 %		9 000 860	3 013 261
Toimintakulut	-51 773 964	-55 376 987	-17 844 729	32 %		-55 376 987	-17 274 761
Toimintakate	-41 481 032	-46 376 127	-15 020 264	32 %		-46 376 127	-14 261 500
Verotulot	33 282 234	34 940 000	11 717 893	34 %		34 940 000	10 748 455
Valtionosuudet	16 652 608	17 460 000	5 805 108	33 %		17 460 000	5 556 848
Rahoitustuotot ja -kulut	-698 936	-1 187 050	-383 464	32 %		-1 187 050	-377 497
Vuosikate	7 754 874	4 836 823	2 119 273	44 %		4 836 823	1 666 306
Poistot ja arvonalentumiset	-7 095 459	-6 576 900	-2 099 052	32 %		-6 576 900	-2 298 981
Tilikauden ylij. +/alij. -	659 415	-1 740 077	20 221	-1 %		-1 740 077	-632 675
Laskennalliset erät	30 490	330 400	108 654	33 %		330 400	109 260
Tilikauden ylij. +/alij. - lask. Jälkeen	689 905	-1 409 677	128 876	-9 %		-1 409 677	-523 415

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 788 132,48	836 823,00	1 450 032,24	-518 123,45	260 000,00	1 096 823,00
Toiminnan rahavirta	5 128 672,91	4 438 323,00	2 072 047,28	17 715,46		4 438 323,00
Vuosikate	7 754 873,64	4 836 823,00	2 119 273,08	1 666 306,27		4 836 823,00
Tulorahoituksen korjauserät	-2 626 200,73	-398 500,00	-47 225,80	-1 648 590,81		-398 500,00
Investointien rahavirta	-1 340 540,43	-3 601 500,00	-622 015,04	-516 054,73	260 000,00	-3 341 500,00
Investointimenot	-2 599 669,18	-5 250 000,00	-766 501,97	-628 482,63	380 000,00	-4 870 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 135 617,75	428 500,00	144 486,93	112 427,90		428 500,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	123 511,00	1 220 000,00			-120 000,00	1 100 000,00
Rahoituksen rahavirta	-4 922 026,17	-1 386 958,00	-3 409 478,71	-402 679,07		-1 386 958,00
Antolainauksen muutokset	5 794,12		2 897,06	2 897,06		
Antolainasaamisten vähennykset	5 794,12		2 897,06	2 897,06		
Lainakannan muutokset	-3 656 828,43	-1 386 958,00	-3 085 756,36	-484 577,96		-1 386 958,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000 000,00	6 000 000,00				6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 742 770,20	-7 386 958,00	-3 085 756,36	-3 484 577,96		-7 386 958,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-914 058,23			3 000 000,00		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 270 991,86		-326 619,41	79 001,83		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7 458,90		-57 635,53	-11 978,14		
Vaihto-omaisuuden muutos	30 712,40		-73 420,16	-5 069,02		
Saamisten muutos	689 515,20		1 364 201,78	1 989 916,79		
Korottomien velkojen muutos	-1 998 678,36		-1 559 765,50	-1 893 867,80		
Rahavarojen muutos	-1 133 893,68		-1 959 446,47	-901 018,34		
-						
Rahavarojen muutos -	-1 133 893,68		-1 959 446,47	-901 018,34		
Rahavarat kauden lopussa	6 383 455,78		4 424 009,31	6 616 331,12		
Rahavarat tilikauden alussa	7 517 349,46		6 383 455,78	7 517 349,46		

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus

Keskushallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 243 918	2 629 620	865 534	33 %		2 629 620	730 430
Toimintakulut	-4 206 667	-4 922 250	-1 303 053	26 %		-4 922 250	-1 199 581
Toimintakate	-1 962 749	-2 292 630	-437 519	19 %		-2 292 630	-469 151

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 19 %, joka on noin 327 000 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toimintatuottojen toteuma on tasaisen toteuman mukainen ollen 33 %. Toimintakulujen toteuma on 26 %, eli alittaa talousarvion huhtikuun lopussa. Olennaisimmat poikkeamat muodostuvat toimintakuluissa palveluiden ostoissa. Joukkoliikenteen kustannuksia ei ole laskutettu alkuvuoden osalta.

Elinvoiman edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	-14 485						215
Toimintakulut	-476 222	-493 450	-159 534	32 %		-493 450	-193 165
Toimintakate	-490 708	-493 450	-159 534	32 %		-493 450	-192 951

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 32 %, joka alittaa tasaisen toteuman noin 5 000 eurolla. Huhtikuun lopun toteuma talousarvio mukaisena, eikä tulosalueella ole olennaisia poikkeamia.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	15 152	58 140	11 354	20 %		58 140	4 725
Toimintakulut	-297 703	-395 890	-112 526	28 %		-395 890	-106 706
Toimintakate	-282 551	-337 750	-101 172	30 %		-337 750	-101 981

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 30 % huhtikuun lopussa.

Toimintakate kertyy tasaisen toteuman mukaisesti.

Työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	222 567	41 000	7 427	18 %		41 000	48 779
Toimintakulut	-1 791 421	-4 006 000	-1 043 675	26 %		-4 006 000	-610 638
Toimintakate	-1 568 854	-3 965 000	-1 036 248	26 %		-3 965 000	-561 858

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 26 % huhtikuun lopussa. Työttömyystukien palautus huhtikuulta, 148 500 euroa, ei näy huhtikuun lopun toteumassa, koska Kansaneläkelaitos laskutti huhtikuun niin myöhään. Tämä huomioiden työllisyyspalvelujen toimintakate toteutuu tasaisen kertymän mukaisesti.

Vapaa sivistystyö

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-418 027	-401 310	-73 390	18 %		-401 310	-73 020
Toimintakate	-418 027	-401 310	-73 390	18 %		-401 310	-73 020

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 18 %. Joensuu laskuttaa seutuopistopalveluiden alkuvuoden kesäkuussa, mikä selittää talouden toteuman.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa-aikapalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	370 247	279 500	343 920	123 %		279 500	236 394
Toimintakulut	-3 678 351	-3 627 150	-1 156 052	32 %		-3 627 150	-1 156 590
Toimintakate	-3 308 104	-3 347 650	-812 132	24 %		-3 347 650	-920 196

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 24 %. Toimintatuotoissa näkyvät talousarvion valmisteluvaiheessa puuttuneet hankeavustukset, joita vastaavat kustannukset eivät myöskään olleet valmisteluvaiheessa tiedossa. Lisäksi käyttötalouteen on tuloutettu tasetililtä vanha etsivän nuorisotyön avustus, mikä nostaa tulopuolta. Avustusten käyttöä tarkennetaan ja mahdolliset talousarviomuutokset esitetään seuraavassa osavuosisiraportissa.

Toimielin yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 528 187	3 008 260	1 228 234	41 %		3 008 260	784 149
Toimintakulut	-8 869 851	-13 846 050	-3 848 229	28 %		-13 846 050	-2 110 090
Toimintakate	-6 341 663	-10 837 790	-2 619 995	24 %		-10 837 790	-1 325 941

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 24 %.

Toimintakatteen alittuminen huhtikuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä palkoissa sekä palveluiden ostoissa sekä toimintatuottojen ylityksistä vapaa-aikapalvelujen avustuksien osalta.

Talousarvioon loppuvuonna vaikuttavia tekijöitä hallinto-osastolla

Hallinto-osasto

- Kunnan osarahoittaman työttömyysturvan kehitys
- Työllisyysalueen kustannuksien kehitys

Rahoitusosuudet

- Verotulojen kehitys
- Korkomenojen kehitys

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20						20
Toimintakulut	-35 245	-36 720	-12 787	35 %		-36 720	-6 917
Toimintakate	-35 225	-36 720	-12 787	35 %		-36 720	-6 897

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa on 35 %, ylittäen tasaisen toteuman n. 550 eurolla.

Toimintakatteen kehitys on huhtikuun lopussa talousarvion mukainen, eikä määrärahamuutoksille ole tarvetta.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Kasvatus- ja koulutoimen hallinto

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20						
Toimintakulut	-269 367	-631 810	-197 087	31 %		-631 810	
Toimintakate	-269 347	-631 810	-197 087	31 %		-631 810	

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 31,2 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Ei määrärahamuutosesityksiä.

Perusopetus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	935 863	777 520	422 040	54 %		777 520	435 305
Toimintakulut	-22 815 775	-23 354 674	-8 011 983	34 %		-23 354 674	-7 710 029
Toimintakate	-21 879 912	-22 577 154	-7 589 942	34 %		-22 577 154	-7 274 724

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma huhtikuun lopussa oli 33,6 %. Toimintatuottojen toteuma oli 54,3% ja toimintakulujen 34,3%. Toteuma ylittää tasaisen kertymän arvon, mikä osin johtuu keväällä tehtävistä perusopetuksen oppikirja-, väline- ja oppimateriaalihankinnoista. Henkilöstömäärärahojen toteuma 32,4% alittaa tasaisen kertymän toteuman, mutta se on ajankohtaan nähden korkea toukokuussa maksettavat kesälomarahakorvaukset huomioiden. Toimintatuottojen epätasainen kertymä johtuu yli budjettivuosien siirtyvien hankerahoitusten tuloutuksesta.

Tässä vaiheessa määrärahamuutosesityksiä ei tehdä, mutta todetaan määrärahojen ylitysriski seuraavissa toiminnoissa:

- Koulukuljetusten kilpailutusten tuloksena matkustuspalveluissa on 45 000 € ylitysriski budjetoituun verrattuna syyslukukaudelle 2025.
- ATK-palvelujen hintojen nousu näkyy kustannuksissa (käyttö huhtikuussa jo 57,5 %).
- Perusopetuksen tuntijakomuutos ja oppimisen tuen uudistus kasvattavat 1.8.2025 tuntikehystä lakisääteisesti. Henkilöstömäärärahojen riittämättömyys ennustettavissa. Tässä vaiheessa ylitysarvio ei ole laskettavissa.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	654 301	572 000	177 890	31 %		572 000	261 589
Toimintakulut	-14 409 768	-15 137 840	-4 711 889	31 %		-15 137 840	-4 647 970
Toimintakate	-13 755 467	-14 565 840	-4 533 999	31 %		-14 565 840	-4 386 381

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 31,1 %. Toimintatuottojen toteuma 31,1 %, henkilöstökulujen 31,5 % ja toimintakulujen 31,1 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Lukiokoulutus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	38 552		36 876				33 589
Toimintakulut	-1 710 367	-1 755 600	-541 075	31 %		-1 755 600	-553 392
Toimintakate	-1 671 815	-1 755 600	-504 199	29 %		-1 755 600	-519 803

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 28,7 %. Toteutuneet toimintatuotot johtuvat edelliseltä vuodelta siirtyneen hankerahoituksen purusta vuodelle 2025. Henkilöstökulujen toteuma oli 31,2 % ja toimintakulujen 30,8 %.

Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 937 986	1 349 520	636 806	47 %		1 349 520	966 917
Toimintakulut	-41 525 558	-40 879 924	-13 462 034	33 %		-40 879 924	-14 359 898
Toimintakate	-39 587 571	-39 530 404	-12 825 227	32 %		-39 530 404	-13 392 982

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli huhtikuun lopussa 32,4 %. Toimintatuottojen toteuma oli 47,2 %, toimintakulujen 32,9 % ja henkilöstömenojen toteuma yhteensä 32 %.

Lautakunnan talous on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

Määrärahamuutosesityksiä ei tehdä tässä vaiheessa, mutta tuodaan tiedoksi ylityshka perusopetuksen toimintojen osalta.

Talousarvioon loppuvuonna vaikuttavia tekijöitä kasvatusta ja koulutusosastolla

Yleistä

- Koulukuljetusten kilpailutusten tuoma kustannusten nousu (90t€/vuosi budjetoituun verrattuna) tuo syyslukukaudelle ylitysriskin n. 45 000 €.
- ATK-palvelujen hintojen nousu näkyy kustannuksissa.

Perusopetus

- Oppilaiden tuen tarpeeseen on ollut välttämätöntä ja lakisääteistä palkata tuen henkilöstöä tai tehdä muita tuntikehystä lisääviä opetusjärjestelyjä.
- Ryhmäkohtaisten tuen muotojen lakisääteisen mitoituksen toteuttamista seurataan (0,122h/oppilas/vk): yleinen ja opetuskielen tukiopetus sekä ryhmäkohtainen erityisopetus tilastoidaan valtiosuukien käyttöä seuraamiseksi.
- Tuntijakomuutoksen (3 h vuosiluokille 1–3) sekä oppisen tuen uudistuksen lakisääteisten velvoitteiden aiheuttama kustannusten nousu henkilöstömenoissa; epätodennäköistä, että voitaisiin kattaa osaston sisältä. Tieto henkilöstömäärärahojen ylitysriskistä tuodaan tiedoksi.

Tekninen lautakunta

Teknisen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 067 210	1 126 930	371 376	33 %		1 126 930	427 974
Toimintakulut	-946 859	-880 670	-355 834	40 %		-880 670	-389 885
Toimintakate	120 350	246 260	15 542	6 %		246 260	38 089

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 33 % ja toimintakulujen toteutuma 40 %. Tasaisella kertymällä toimintakulut ovat siis hieman talousarviossa arvioitua suuremmat. Kaukolämmön myyntituotot ja toimintakulut ovat kuitenkin hieman viime vuoden vastaavaa ajankohtaa pienemmät. Talousarviomuutoksia ei tässä vaiheessa esitetä.

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	14 019 148	14 005 690	4 709 577	34 %		14 005 690	4 770 367
Toimintakulut	-10 535 021	-10 670 303	-3 778 995	35 %		-10 670 303	-3 951 099
Toimintakate	3 484 126	3 335 387	930 582	28 %		3 335 387	819 268

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 34 %, toimintakulujen 35 % ja toimintakate 28 %.

Alkuvuosi on toteutunut lähes talousarvion mukaisesti. Rakennusten ja laitteiden korjauksiin sekä kunnossapitoon on alkuvuonna käytetty määrärahoja enemmän kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana. Alkuvuonna on tapahtunut yllättäviä korjaustarpeita mm. laiterikkojen vuoksi. Talousarvioon ei tehdä OVR1:ssä muutoksia ja tilannetta tarkastellaan OVR2:ssa. Kustannusmenojen odotetaan tasaantuvan vuoden aikana.

Kuntatekniikka

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	3 493 909	3 539 740	950 125	27 %		3 539 740	865 467
Toimintakulut	-3 932 409	-3 672 620	-1 278 291	35 %		-3 672 620	-1 310 004
Toimintakate	-438 499	-132 880	-328 167	247 %		-132 880	-444 537

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 27 % ja toimintakulujen toteutuma 35 %. Toimintatuottojen kertymään vaikuttaa vesilaitoksen laskutusajankohdat. Myyntituottoja on kertynyt n. 65 000 € enemmän, verrattaessa vuoden 2024 vastaavaan ajankohtaan. Toimintakulut ovat olleet yhteensä n. 30 000 € pienemmät verrattuna vuoden 2024 vastaavaan ajankohtaan. Talousarviomuutoksia ei tässä vaiheessa esitetä.

Maankäyttö ja valvonta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 396 950	1 598 020	150 482	9 %		1 598 020	374 622
Toimintakulut	-1 079 499	-1 018 000	-330 694	32 %		-1 018 000	-323 122
Toimintakate	1 317 451	580 020	-180 212	-31 %		580 020	51 500

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 9 % ja toimintakulujen toteutuma 32 %. Tasaisella kertymällä toimintatuotot ovat edellisvuotta pienemmät. Suurin tuloerä kirjautuu kesäkuussa tehtävästä tontinvuokralaskutuksesta.

Rakentamislupien osalta alkuvuoden laskutukset ovat vielä tekemättä laskutusjärjestelmän vaatimien päivitysten vuoksi. Alkuvuoden osalta rakennusvalvonnan lupatulot ovat toteutumassa hieman edellisvuotta korkeampina.

Tulot näkyvät vasta seuraavassa osavuosikatsauksessa. Talousarviomuutoksia ei tässä vaiheessa esitetä.

Tekninen lautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20 977 216	20 270 380	6 181 559	30 %		20 270 380	6 438 429
Toimintakulut	-16 493 788	-16 241 593	-5 743 815	35 %		-16 241 593	-5 974 110
Toimintakate	4 483 428	4 028 787	437 745	11 %		4 028 787	464 320

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kokonaisuutena teknisen osaston toimintatuottojen toteutuma on 30 %, toimintakulujen toteutuma 35 % ja toimintakate 11 %. Käyttötalouteen ei tässä osavuosisiraportissa esitetä määrärahamuutoksia, sillä tulojen ja menojen odotetaan tasaantuvan vuoden aikana.

Koko kunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

33 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	25 443 410	24 628 160	8 046 599	33 %		24 628 160	8 189 515
Toimintakulut	-66 924 442	-71 004 287	-23 066 864	32 %		-71 004 287	-22 451 015
Toimintakate	-41 481 032	-46 376 127	-15 020 264	32 %		-46 376 127	-14 261 500

Koko kunnan toimintakate 32 % eli toimintakate alittaa talousarvion noin 440 000 eurolla huhtikuun lopussa. Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintakate on kasvanut 5,3 %.

Investointiosa

Investointiosa

KUNNANHALLITUS		TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
KP	YHTEENSÄ NETTO	-300 000	-320 000	122 369	0	0	-320 000
1002 1000	Arvopaperit myynti			48 571			0
1002 2000	Maan osto	-300 000	-320 000				-320 000
1002 2000	Maan myynti	30 000	30 000	73 798			30 000
1002 7020	Irtainomaisuus	-20 000	-20 000				-20 000
1940 7220	Vapaa-aikatoimen kalusto	-10 000	-10 000				-10 000
TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
KP	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO	-980 000	-960 000	-93 737	260 000	260 000	-700 000
4220 3000	Hankesuunnittelu	-15 000	-15 000				-15 000
4220 3060	Kulhon esiopetustilan lunastaminen	-60 000	-60 000	-49 592			-60 000
4220 3065	Paiholan pk remontti (suunnittelu)	-50 000	-50 000	-5 430			-50 000
4220 3095	Nallemetsän päiväkodin piha	-40 000	-40 000				-40 000
4220 3131	Kylmäojan koulun piha (suunnittelu)	-20 000	-20 000				-20 000
4220 3230	Peruskorjausinvestoinnit	-300 000	-300 000	-31 468			-300 000
4220 3239	Jäähallin peruskorjaus	-15 000	-15 000	-5 611			-15 000
4220 3250	Onttolan liikuntasali	-100 000	-100 000				-100 000
4220 3830	Tuolihiisi Karpalokaaren liikuntasalin varastoon	-40 000	-40 000				-40 000
4220 4000	Virastotalojen peruskorjaus (viemärin sukitus)	-60 000	-60 000				-60 000
4220 7335	Jäähallin jäähdytyskone	-400 000	-380 000	-1 636	380 000	380 000	0
4220 7335	Avustus jäähallin jäähdytyskoneeseen	120 000	120 000		-120 000	-120 000	0

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
KP	KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO	-1 775 000	-1 775 000	-548 250	0	0	-1 775 000
4100 5021	Kestopäällysteiden pinta	-70 000	-70 000				-70 000
4100 5024	Heikinpellon viimeistelytyöt	-60 000	-60 000				-60 000
4100 5141	Tievalaistus	-75 000	-75 000	-34 121			-75 000
4100 5172	AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	-1 500 000	-1 500 000	-25 642			-1 500 000
4100 5172	Avustus, AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	1 000 000	1 000 000				1 000 000
4100 5261	Kaavatiesuunnittelu	-50 000	-50 000	-23 573			-50 000
4100 5300	Tiehankkeet	-300 000	-300 000	-52 154			-300 000
4100 5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-250 000	-250 000	-232 862			-250 000
4100 5385	Lamminrannan uudisrakentaminen (Koivukuja)	-100 000	-100 000	-98 957			-100 000
4100 5400	Kylmäojantien liikenneturvallisuuden parantaminen	-60 000	-60 000	-7 442			-60 000
4100 5405	Kevyen liikenteen väylien rakentaminen	-100 000	-100 000				-100 000
4100 5410	Huoltotien linjauksen muutos	-60 000	-60 000				-60 000
4125 5161	Leikkikentät	-15 000	-15 000				-15 000
4125 5236	Puistot	-15 000	-15 000	-1 817			-15 000
4125 5375	Satamalahden kunnostus	-120 000	-120 000				-120 000
4125 7375	Avustus, Satamalahden kunnostus	100 000	100 000				100 000
4130 5171	Lähikentät ja reitit	-30 000	-30 000	-12 236			-30 000
4130 5206	Patjakatos ja korkeushyppypatjat	-20 000	-20 000				-20 000
4640 5254	Häikänniemen laiturin uusiminen	-50 000	-50 000	-59 446			-50 000
KP	KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-30 000	-30 000	-17 106	0	0	-30 000
4600 6520	Kaukolämpölaitos	-30 000	-30 000	-17 106			-30 000

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-702 000	-702 000	-53 506	0	0	-702 000
9000 6130	Vesihuoltohankkeet	-150 000	-150 000	-8 278			-150 000
9000 6170	Joensuun veden maksuosuudet	-162 000	-162 000				-162 000
9000 6182	Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-15 000	-15 000	-3 870			-15 000
9000 5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000	-20 000	-29 571	-50 000	-50 000	-70 000
9000 6450	Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000	-300 000		50 000	50 000	-250 000
9000 5385	Lamminrannan uudisrakentaminen (Koivukuja)	-35 000	-35 000	-11 787			-35 000
9000 6410	Vesihuollon turvallisuuden parantaminen	-20 000	-20 000				-20 000
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO	-32 000	-32 000	-4 708	0	0	-32 000
4130 7310	Kunnossapitokalusto (liikunta)	-20 000	-20 000	-4 708			-20 000
4220 7320	Kunnossapitokalusto, kiint.huolto	-12 000	-12 000				-12 000
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
KP	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO	-181 000	-181 000	-49 194	0	0	-181 000
3871 7206	Kalusto, tietotekniikka	-80 000	-80 000	-28 017			-80 000
3871 7207	Kalusto, perusopetus	-40 000	-40 000	-10 178			-40 000
3985 7208	Kontiolahden lukio	-50 000	-50 000				-50 000
3901 7340	Varhaiskasvatus	-11 000	-11 000	-10 999			-11 000

Investointiosa

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
Kunnanhallitus						
- Arvopaperit myynti		0	48 571	0	0	0
- Maan osto	-300 000	-320 000	0	0	0	-320 000
- Maan myynti	30 000	30 000	73 798	0	0	30 000
- Irtain omaisuus	-20 000	-20 000	0	0	0	-20 000
- Vapaa-aikatoimen kalusto	-10 000	-10 000	0	0	0	-10 000
Tekninen lautakunta						
- Talonrakennus	-980 000	-960 000	-93 737	260 000	260 000	-700 000
- Kunnallistekniikka	-1 775 000	-1 775 000	-548 250	0	0	-1 775 000
- Kaukolämpölaitos	-30 000	-30 000	-17 106	0	0	-30 000
- Vesihuoltolaitos	-702 000	-702 000	-53 506	0	0	-702 000
- Irtain omaisuus	-32 000	-32 000	-4 708	0	0	-32 000
Kasvatus- ja koulutuslautakunta						
- Irtain omaisuus	-181 000	-181 000	-49 194	0	0	-181 000
YHTEENSÄ NETTO	-4 000 000	-4 000 000	-644 132	260 000	260 000	-3 740 000

Investointiosa määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Talonrakennus:

Projekti 7335 Jäähallin jäähdytyskoneen uusinta ei tule toteutumaan talousarviovuonna. Projekti kilpailutettiin, ja saatu tarjous ylitti varatut määrärahat merkittävästi, joten jäähdytyskoneen uusinta siirtyy seuraaville vuosille. Tälle vuodelle varatut määrärahat voidaan poistaa talousarviosta.

Vesihuoltolaitos:

Investointiprojekti 6450 Kontiorannan lomakeskuksen vesihuollon rakentaminen ei todennäköisesti toteudu vuonna 2025 ja osa määrärahoista voidaan siirtää pois jo tässä vaiheessa. Määrärahoista 50 000 euroa siirretään projektille 5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen. Alueen rakentamisen suunnittelu on käynnistetty vasta talousarvion laadinnan jälkeen. Suunnittelun tarkentuessa alueen vesihuollon rakentamista on päätetty toteuttaa suunniteltua laajemmin jo alueen ensimmäisen vaiheen rakentamisen yhteydessä.

Yhteenveto määrärahamuutoksista

Talousarvion sitovuus

Talousarvioon merkityt menot, tuloarviot ja tavoitteet ovat kunnanvaltuustoon nähden sitovia seuraavasti:

- Käyttötalouden tulosalueiden tavoitteet ja toimintakate (netto)
- Tuloslaskelmaosan rahoituserät (netto)
- Investointiosan investointimenot
 - maan osto
 - talonrakennus
 - kunnallistekniikka
 - kaukolämpölaitos
 - vesihuoltolaitos
 - irtain omaisuus
- Rahoitusosan lainakannan muutos (pitkäaikaisten ja lyhytaikaisten lainojen muutos)
- Vesihuoltolaitoksen osalta liikeylijäämä
- Konserniosan tytäryhtiöiden toiminnalliset tavoitteet

Määrärahamuutosesitykset

- Käyttötalouden tulosalueiden toimintakatteisiin ja tuloslaskelmaosan rahoituseriin ei esitetä määrärahamuutoksia ensimmäisen osavuosisiraportin yhteydessä.
- Rahoitusosan lainakannan muutokseen ei esitetä määrärahamuutoksia.
- Investointien määrärahojen nettomuutosesitykset seuraavalla dialla.

Määrärahamuutosesitykset investointiosaan

INVESTOINTIOSA 1 000 €	Voimassa oleva TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Maan osto	-320	0	-320
Maan myynti	30	0	30
Irtain omaisuus	-20	0	-20
Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus	-10	0	-10
Kasvatus- ja koulutuslautakunta			
Irtain omaisuus	-181	0	-181
Tekninen lautakunta			
Talonrakennus	-960	260	-700
Kunnallistekniikka	-1 775	0	-1 775
Kaukolämpölaitos	-30	0	-30
Vesihuoltolaitos	-702	0	-702
Irtain omaisuus	-32	0	-32
INVESTOINNIT YHTEENSÄ (NETTO)	-4 000	260	-3 740

Taseyksiköt

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 30.4.2025



	TA 2025	TOT 4/2025	TOT %	TA-TOT	Muutosesitys	TA muutosten jälk.
Liikevaihto	2 608 050	629 988	24,2	1 978 062	0	2 608 050
Liiketoiminnan muut tuotot	500	99	19,8	401	0	500
Muut tuet ja avustukset	0	0		0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-1 066 150	-325 866	30,6	-740 284	0	-1 066 150
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-253 800	-96 398	38,0	-157 402	0	-253 800
Palvelujen ostot	-812 350	-229 469	28,2	-582 881	0	-812 350
Henkilöstökulut	-322 780	-100 851		-221 929	0	-322 780
Palkat ja palkkiot	-269 230	-83 946	31,2	-185 284	0	-269 230
Henkilösivukulut	-53 550	-16 905	31,6	-36 645	0	-53 550
Poistot ja arvonalentumiset	-655 900	-224 292	34,2	-431 608	0	-655 900
Liiketoiminnan muut kulut	-105 500	-41 869	39,7	-63 631	0	-105 500
Liikeliikenne (-alijäämä)	458 220	-62 792	-13,7	521 012	0	458 220
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 460	104	-0,1	-135 564	0	-135 460
Muut rahoitustuotot	0	104		-104	0	0
Kunnalle maksetut korkokulut	-27 460	0	0,0	-27 460	0	-27 460
Muut rahoituskulut	-108 000	0	0,0	-108 000	0	-108 000
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	322 760	-62 688	-19,4	385 448	0	322 760
Tilikauden ylijäämä (alij.)	322 760	-62 688	-19,4	385 448	0	322 760

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 30.4.2025

	TA 2025	TOT 4/2025	TOT %	Muutosesitys	TA+MUUTOS
Toiminnan rahavirta	978 660	161 604	16,5	0	978 660
Liikelyijäämä (alijäämä)	458 220	-62 792	-13,7	0	458 220
Poistot ja arvonalentumiset	655 900	224 292	34,2	0	655 900
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 460	104	-0,1	0	-135 460
Investointien rahavirta	-702 000	-53 505	7,6	0	-702 000
Investointimenot	-702 000	-53 505	7,6	0	-702 000
Investointitulot	0	0		0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	276 660	108 099	39,1	0	276 660
Lainakannan muutokset	0	0		0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0		0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	0	0		0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	420 764		0	0
Rahoituksen rahavirta	0	420 764		0	0
Rahavarojen muutos	276 660	528 863 	191,2	0	276 660

Valtuustoon nähden sitovat erät tummennettu

Vesihuoltolaitoksen investoinnit

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 2025	TOTEUMA 30.4.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 1_2025
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-702 000	-702 000	-53 506	0	0	-702 000
9000 6130	Vesihuoltohankkeet	-150 000	-150 000	-8 278			-150 000
9000 6170	Joensuun veden maksuosuudet	-162 000	-162 000				-162 000
9000 6182	Vesihuoltoverkostojen suunnittelu	-15 000	-15 000	-3 870			-15 000
9000 5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000	-20 000	-29 571	-50 000	-50 000	-70 000
9000 6450	Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000	-300 000		50 000	50 000	-250 000
9000 5385	Lamminrannan uudisrakentaminen (Koivukuja)	-35 000	-35 000	-11 787			-35 000
9000 6410	Vesihuollon turvallisuuden parantaminen	-20 000	-20 000				-20 000

Projektilta 6450 Kontiorannan lomakeskuksen vesihuollon rakentaminen siirretään 50 000 euroa projektille 5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen. Vesihuoltolaitoksen määrärahamuutoksien nettovaikutus on nolla.

Tytäryhtiöt

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 Lehmossa 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
- ellei uudishankkeita toteuteta, lainakanta alenee

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

- Yhtiön vuokratuotot ovat 4/2025 tilanteessa kehittyneet suunnitelmien mukaisesti.
- Yhtiön liiketoiminnassa on tapahtunut 1.4. alkaen merkittävä muutos, kun Lammintien tehdaskiinteistön sähköliittymä kustannuksineen sekä kiinteistön lämmitys siirtyi kokonaan vuokralaisen vastuulle.
- Yhtiö on lisäksi neuvotellut erään tehdaskiinteistön myynnistä nykyisen vuokralaisen kanssa. Kaupanteko on arviolta 5/2025 aikana.
- Edellä kuvatut seikat vaikuttavat yhtiön liikevaihtoon, liiketoiminnan muihin tuottoihin, kulurakenteeseen sekä poistoihin niin, että yhtiön hallitus on kokouksessaan 20.5. hyväksynyt talousarviomuutoksen.
- Yhtiön Lammintien tehdaskiinteistössä on meneillään katto remontti, jossa noin 50% kattopinta-alasta uusitaan.
- Yhtiön kolmesta investointilainasta yksi on erääntymässä 7/2025, ja lainan uudelleen järjestelyä toteutetaan parhaillaan.

	TA 2025	TOT 4/2025	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2025
Liikevaihto	3 414	1 161	34,0%	-545	2 869
Tilikauden tulos	42	105	250,0%	+58	101
Lainakanta	14 046	14 702	104,7 %	0	14 046

Kontiolahden Yrityspalvelu Oy

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kontiolahden Yrityspalvelu Oy on raportointijaksolla tukenut kunnan kasvustrategiaa rohkeimman työn ja yrittäjyyden ympäristön suhteen vuokraamalla toimitiloja yritysten käyttöön. Vetovoimaisten yritysalueiden markkinointia on jatkettu yhteistyössä Kontiolahden kunnan maankäytön suunnittelun ja elinvoimatyön kanssa.
- Huhtikuussa 2025 Kontiolahden Yrityspalvelu Oy oli mukana Kontiolahden kuudesluokkalaisten yrittäjyyspäivässä. Koulujen ja yritysten yhteistyön vahvistaminen tukee Kontiolahden kasvustrategian mukaisesti innostavinta kasvun ja oppimisen ympäristöä sekä rohkeinta työnteon ja yrittämisen ympäristöä.

Kontionloikka Oy

Kontionloikka Oy on Kontiolahden kunnan omistama kehittämissyhtiö. Kontionloikka palvelee alueen yrityksiä kaikissa yritystoiminnan vaiheissa. Yhtiö vastaa myös Kontiolahden alueen matkailun kehittämisestä. Kontionloikka toteuttaa elinvoiman kehittämiseen liittyviä hankkeita sekä hallinnoi alueen yritysten toimintaedellytyksiä parantavia kehittämisprojekteja.

Kontionloikan toiminnalliset tavoitteet:

- toteuttaa palvelusopimuksen mukaiset tehtävät
- parantaa Kontiolahden kunnan alueella olevien yritysten toimintaedellytyksiä
- edistää Kontiolahden matkailua

Kontionloikka Oy

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

- Yhtiön talous, perustoiminta (yritysneuvonta) sekä hanketoiminta ovat alkuvuonna toteutuneet suunnitelmien mukaisesti ja yrityspalveluille on ollut kysyntää.
- Yhtiö on toteuttanut 1-4/2025 aikavälillä yli 250 asiakastapahtumaa, joista eniten kysyntää on kohdistunut matkailuneuvontaan (26%), alkuneuvontaan (17%) ja rahoitusneuvontaan (13%).
- Yritysrahoitusta on raportointiaikana haettu yhteensä yhdeksälle (9) yritykselle yhteensä 0,81 miljoonan euron arvosta, josta tuen osuus 212 000 euroa.
- Kasvua Tapahtumista –hanke yhdessä Lieksan Kehitys Lieke Oy:n kanssa käynnistyi 1.1.2025 ja jatkuu 31.12.2027 saakka. Yhtiön muut käynnissä olevat hankkeet ovat Kontiolahtien Matkailuekosysteemin kansainvälistymishanke ja Yritysten Vastuullisuuden ja Digitaalisuuden kehityshanke.
- Yhtiön palveluksessa oli raportointijaksolla keskimäärin neljä (4) henkilöä.

	TA 2025	TOT 4/2025	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2025
Liikevaihto	210	92	43,81%	0	210
Tilikauden tulos	0	7,7	770%	0	0

Kontionloikka Oy

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kontionloikka Oy järjesti yhteistyössä Kontiolahden kunnan ja Kontiolahden Yrittäjät ry:n kanssa huhtikuussa 2025 Innovaatiopäivät. Tapahtumaan osallistuivat kaikki Kontiolahden 6. luokkalaiset. Innovaatiopäivien aikana oppilaat ideoivat ja perustivat kuvitteellisen yrityksen. Oppilaiden sparraajina toimivat paikalliset yrittäjät.
- 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 302 vuokra-asuntoa vuonna 2025. 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. Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot on ottanut käyttöön aputoiminimen Kontiokodit. Jatkossa yhtiö toimii markkinoinnissa Kontiokodit-nimellä ja materiaalit muuttuvat tämän nimen alle.

Vuokratalojen toiminnalliset tavoitteet:

- Sote on pyytänyt tarjousta rakentamisesta Kiveläntie 4:n eläinlääkäritilaan viilennyslaitteita sekä röntgenhuoneen lyijyttämistä vuodelle 2025.
- Vuokrattavat asunnot ovat hyvässä kunnossa. Muuton yhteydessä tehdään aina katselmus sekä korjaukset tarvittaessa ja energiasäästöjä tehdään yhtiöihin yläpohjaeristyksillä.
- Tilikauden tulos on positiivinen ennen asuintalovarausta.
- Lainakanta alenee kaikissa lainoissa ohjelman mukaisesti. Korkojen lasku vaikuttaa siihen, että lainakanta lyheneekin nopeammin, kun vuonna 2024.

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Kiveläntie 4:n eläinlääkäritilojen muutostöitä ei olla päästy vielä aloittamaan Soten kiireiden takia.

Alkuvuodesta kaikkien huoneistojen palohälyttimien tarkastukset suoritettu lain muuttumisen vuoksi.

Liikevaihto kasvaa täyttöasteen parantumisen ja 3 % vuokrankorotuksen myötä.

Lainat lyhenee sopimuksien mukaisesti. Remontteja jouduttiin tekemään enemmän alkuvuodesta kun normaalisti vaihtuvuuden takia. Vaikutus näkyy vuosikorjauksien määrässä myös taloudessa. Kassan korjaavia liikkeitä ollaan aloitettu jo alkuvuodesta ja jatketaan loppuvuodesta mm. kilpailutuksilla. Loppuvuodelle ei ole näköpiirissä yhtä isoja ja totaalisia remontteja kun oli vuoden vaihteen jälkeen.

	TA 2025	TOT 4/2025	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2025
Liikevaihto	2 417	766	31,7	0	2 417
Tilikauden tulos	0	-84	***	0	0
Lainakanta	6 100	6 414	105,1	0	6 100

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

Kasvustrategia on huomioitu Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen tavoitteissa.

Alkuvuoden 2025 painopisteenä on asuntojen kunnostaminen ja nopeasti uudelleen vuokrakäyttöön saaminen, jolla saadaan vuokrausastetta parannettua. Luottotappioiden kohtuullisena pysyminen. Energiatehokkuuden lisääminen. Lainakanta lyhenee suunnitelman mukaisesti.

Tilikauden 2025 tulos positiivinen.

Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot toimii 11.6.2018 hyväksytyn konserniohjeen mukaisesti.

