



OSAVUOSIRAPORTTI 2/2025

Kunnanhallitus 6.10.
Kunnanvaltuusto 27.10.

Talouden näkymät

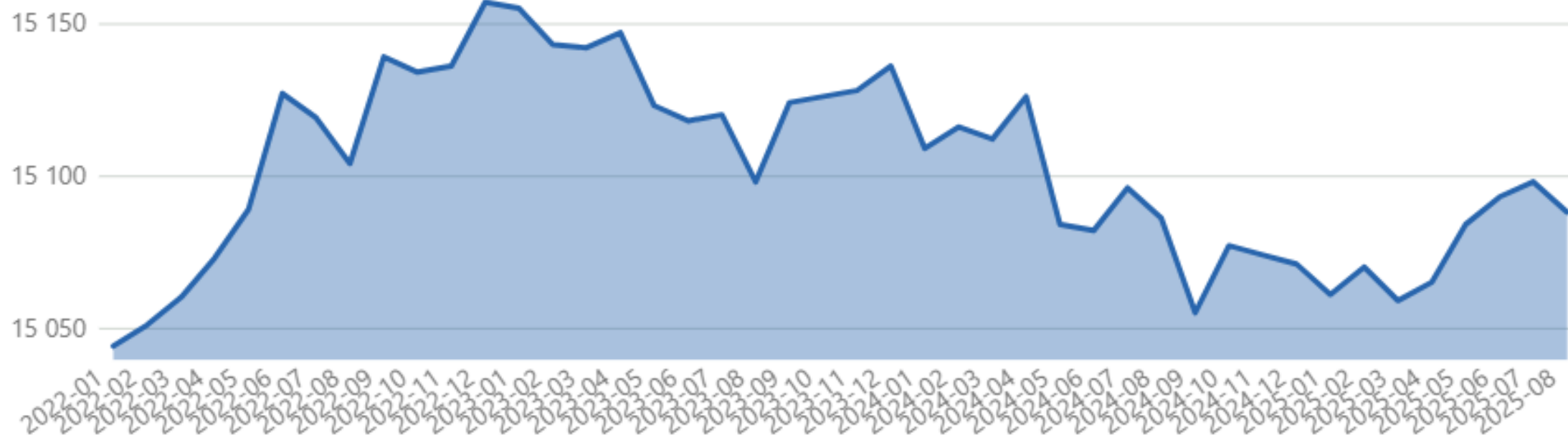
Talouden näkymät

- Suomen talous kasvaa, mutta tullit ja epävarmuus hidastavat kasvua.
- Inflaation hidastuminen, korkojen lasku ja veronalennukset lisäävät ostovoimaa, mutta kotitaloudet eivät ole lisänneet kulutusta.
- Palkankorotukset, työllisyyden toipuminen ja tuloveronalennukset lisäävät kotitalouksien ostovoimaa, mutta sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset heikentävät kasvua.
- Epävarmuus ja heikko työllisyystilanne jarruttavat kulutuksen kasvua, minkä vuoksi säästäminen on lisääntynyt.
- Heikko suhdannetilanne vaikuttaa kuntien verokertymään, samalla kun menot kasvavat henkilöstökustannusten, työttömyyden ja investointitarpeiden vuoksi.
- Kuntien taloustilanteet vaihtelevat voimakkaasti, ja kuntakentässä on nähtävissä sekä taloudellista että toiminnallista eriytymistä.
- Pääministeri Orpon hallituksen toimenpiteet heikentävät kuntataloutta vuonna 2026 verrattuna edellisvuoden talousarvioon.

Kontiolahten talouden näkymät

- Vuoden 2025 talousarvio on -1,4 miljoonaa euroa alijäämäinen, talousarviomuutoksien jälkeen tilinpäätös on -1,2 miljoonaa euroa alijäämäinen.
- Taseeseen kertynyt kumulatiivinen ylijäämä vuoden 2024 lopussa oli 18,0 M€.
- Taloussuunnitelma 2025-2027 muodostuu kokonaisuudessaan noin -2,3 miljoonaa euroa alijäämäiseksi.
- Alkuvuoden verotulot ja valtionosuudet ovat toteutuneet talousarvion mukaisesti, ja myös loppuvuoden verotulokertymän arvioidaan toteutuvan suunnitellusti.
- Kunnan lainamäärä rahoituslaitoksilta oli elokuun lopussa 59,7 miljoonaa euroa, lainojen keskikorko oli 1,39 % (62,2 M€ ja 1,56 % vuonna 2024).
- Maaliskuussa kilpailutettiin 5,0 miljoonan euron talousarviolaina, joka nostettiin toukokuussa. Talousarviossa on varauduttu 6,0 miljoonan euron talousarviolainaan vuonna 2025. Loppu vuoden aikana arvioidaan, onko tarvetta kilpailuttaa 1,0 miljoonan euron suuruinen talousarviolaina.

Väestö



Väestömäärä elokuun lopussa 15 088 henkilöä, lisäystä vuoden lopun tilanteeseen 17 henkilöä.

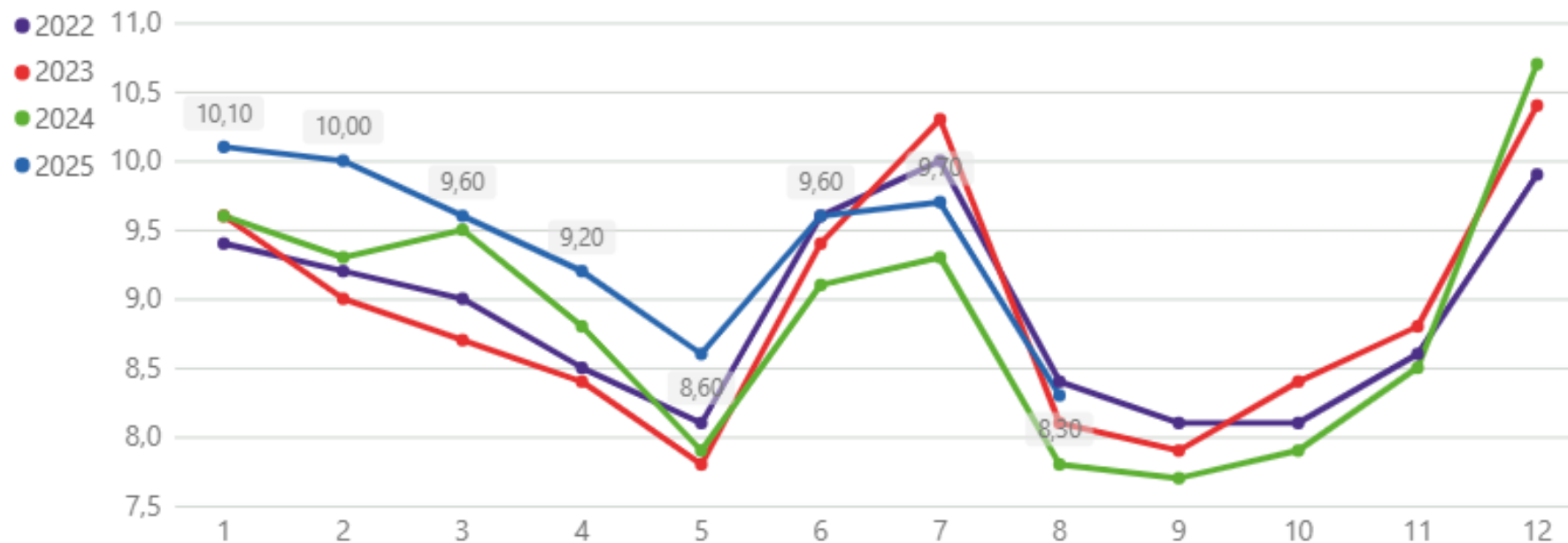
Väkiluvun muutos kuukausittain

Kuukaudet	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen nettomuutto	Netto- maahan- muutto	Kokonais- muutos	Väkiluku
2025-01	10	11	-1	-11	2	-10	15 061
2025-02	9	10	-1	9	1	9	15 070
2025-03	10	16	-6	-6	1	-11	15 059
2025-04	11	7	4	2	0	6	15 065
2025-05	17	9	8	10	1	19	15 084
2025-06	12	5	7	1	1	9	15 093
2025-07	19	10	9	-8	4	5	15 098
2025-08	15	7	8	-14	-3	-10	15 088
Yhteensä	103	75	28	-17	7	17	15 088

- Väkiluvun kehitys on ollut kokonaisuutena positiivinen kuluvan vuoden aikana.
- Syntyvyys on ollut kuolleisuutta korkeampaa.
- Kuntien välinen nettomuutto on painanut väkiluvun kehitystä alaspäin.
- Viimevuoden vastaavana ajankohtana väkiluku oli 15 086 henkilöä.

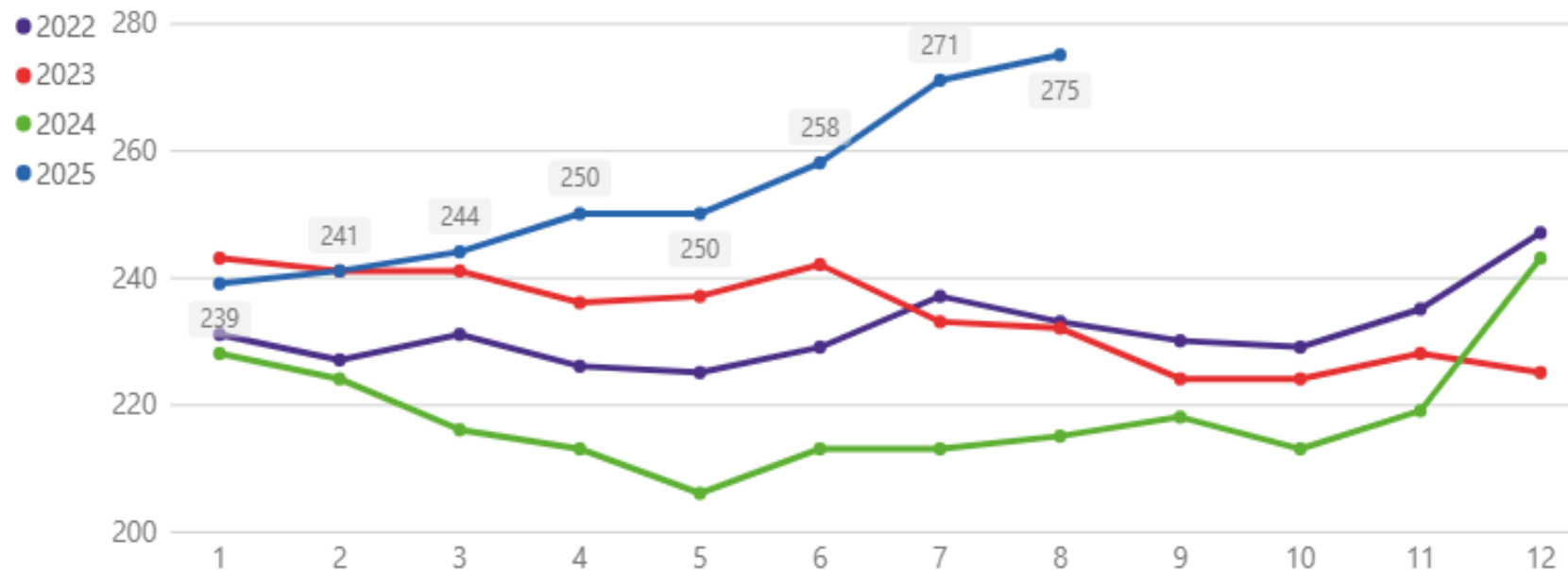
Työllisyys

Työttömien osuus työvoimasta kuukausittain (TEM) %



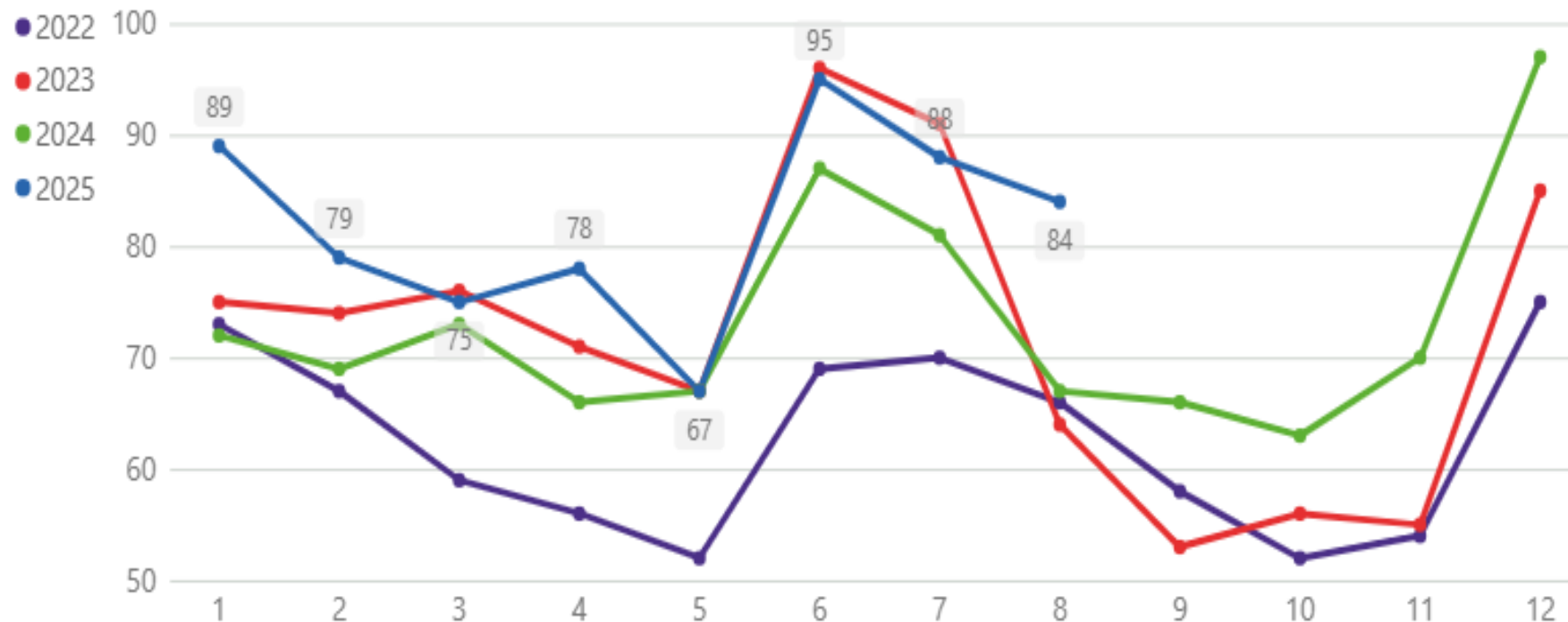
- Elokuun lopussa työttömien osuus työvoimasta oli 8,3 %, viime vuoden vastaavana ajankohtana 7,8 %.
- Maakunnan työttömyysaste elokuun lopussa oli 13,8 %. Kontiolahden työttömyysaste on yhä alhainen maakunnallisessa vertailussa.

Pitkäaikaistyöttömät (TEM), henkilöä



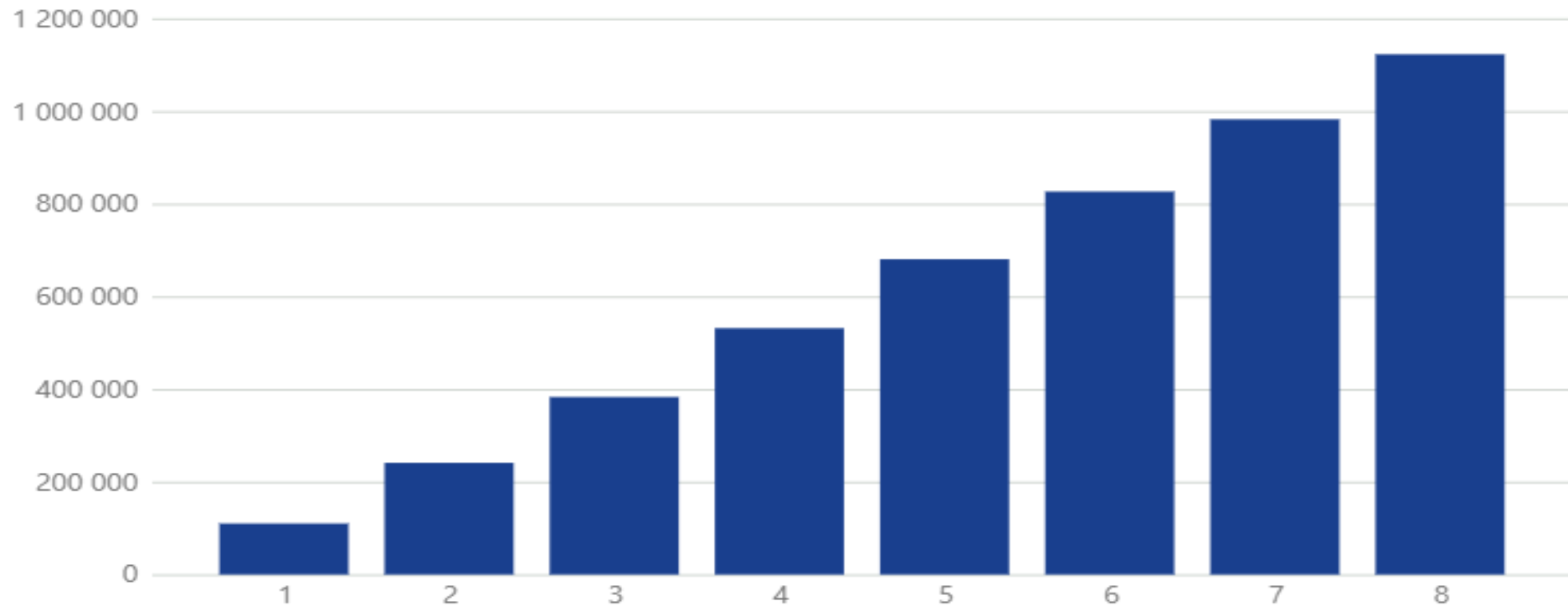
- Elokuun lopussa pitkäaikaistyöttömien määrä oli 275 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 215 henkilöä.
- Pitkäaikaistyöttömyys on kasvanut vuoden 2024 loppupuolelta saakka. Vuonna 2025 palveluja on ollut vähemmän ja mm. palkkatuki loppui helmikuussa. Lisäksi talouden taantuma vaikuttaa avoimien työpaikkojen vähäiseen määrään.

Alle 25-vuotiaat työttömät (TEM), henkilöä



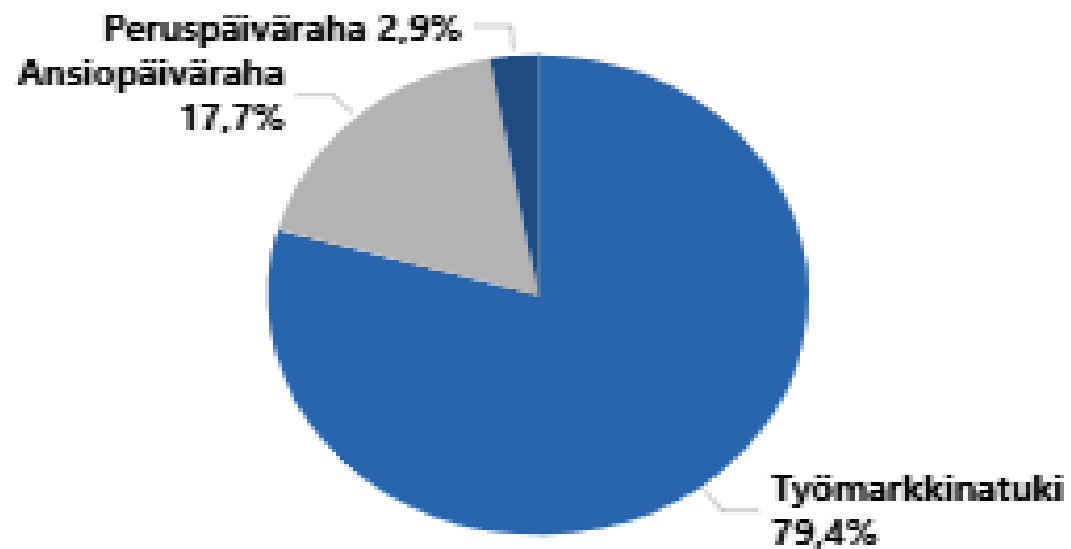
- Elokuun lopussa alle 25-vuotiaiden työttömien määrä oli 84 henkilöä, viime vuoden vastaavana ajankohtana 67 henkilöä.

Kunnan osarahoittama työttömyysturva, kumulatiivinen toteuma

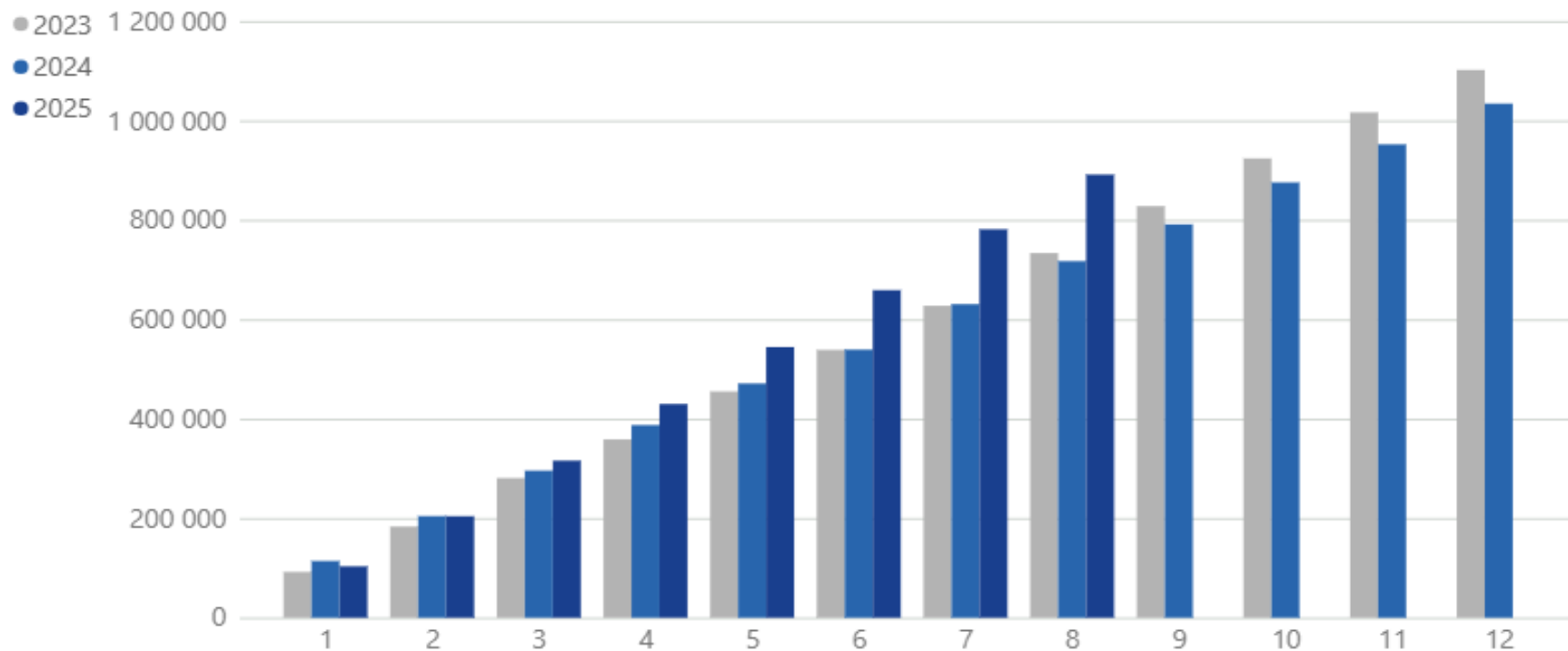


Kunnan osarahoittama työttömyysturva, jakauma

Jakauma 1 - 8/2025



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

Ansiopäiväraha

2025				
Vuosi				
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	
5	192	118 030	118 030	
6	186	145 316	145 316	
7	185	173 548	173 548	
8	173	199 087	199 087	

Peruspäiväraha

2025				
Vuosi				
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	
5	41	18 082	18 082	
6	37	22 437	22 437	
7	34	27 662	27 662	
8	37	32 336	32 336	

Yhteensä

2025				
Vuosi				
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	
5	568	680 680	680 680	
6	553	826 734	826 734	
7	553	982 704	982 704	
8	534	1 122 918	1 122 918	

- Elokuun lopussa työttömyystukien palautus on yhteensä 1 122 918€, joka on 66% talousarvioon varatusta budjetista (1 700 000€).
- Valtiovarainministeriön arvio vuodelle 2025 oli 1 670 000 €.

Henkilöstö

Henkilöstömäärän kehitys

- Henkilöstömäärä 31.8.2025 oli 640:

Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kasvatus- ja koulutuslautakunt	77	412	490	45,39
⊕ Kunnanhallitus	6	25	31	45,26
⊕ Tekninen lautakunta	48	71	119	48,34
Yhteensä	131	508	640	45,93

- Henkilöstömäärä 31.8.2024 oli 650:

Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
⊕ Kasvatus- ja koulutuslautakunt	77	420	499	45,64
⊕ Kunnanhallitus	11	22	33	44,27
⊕ Tekninen lautakunta	51	69	120	47,26
Yhteensä	138	510	650	45,84

- Henkilöstömäärä on 10 työntekijää vähemmän 31.8.2025 verrattuna 31.8.2024.
- Eniten henkilöstömäärän vähentymistä on ollut varhaiskasvatuksessa (-8). Muilla tulosalueilla henkilöstömäärä on pysynyt lähes ennallaan. (Kuntamaisema 5.9.2025)
- Luvuissa on mukana työntekijät/viranhaltijat, joiden palvelussuhde on ollut voimassa ko. päivänä, myös mm. lyhytaikaiset sijaiset.

Henkilöstömäärän kehitys

Henkilöstömäärä 31.8.2025 oli 640:

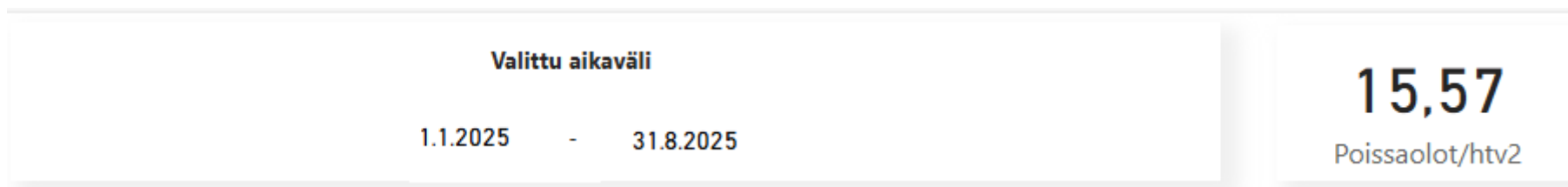
Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
Kasvatus- ja koulutuslautakunt	77	412	490	45,39
Kasvatus- ja koulutuksen halli		9	9	50,33
Lukiokoulutus	6	14	20	45,85
Perusopetus	62	191	253	46,01
Varhaiskasvatuspalvelut	11	204	216	44,35
Kunnanhallitus	6	25	31	45,26
Elinvoiman edistäminen		1	1	34,00
Hyvinvoinnin/terveyden edist		1	1	36,00
Keskushallinto	1	11	12	48,08
Työllisyyspalvelut		3	3	49,33
Vapaa-aikapalvelut	5	9	14	43,43
Tekninen lautakunta	48	71	119	48,34
Kuntatekniikka	20	3	23	49,57
Maankäyttö ja valvonta	6	7	13	47,00
Teknisen hallinto	1	1	2	42,50
Tekniset palvelut	21	60	81	48,36
Yhteensä	131	508	640	45,93

Henkilöstömäärä 31.8.2024 oli 650:

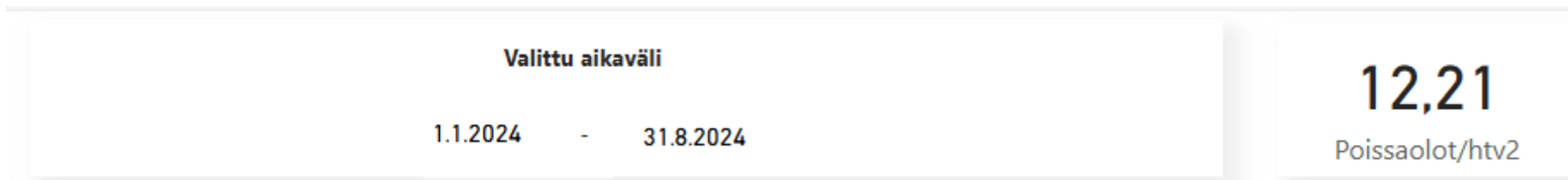
Toimialue_Nimi	Miesten lkm	Naisten lkm	Henkilömäärä	Ikä
Kasvatus- ja koulutuslautakunt	77	420	499	45,64
Kasvatus- ja koulutuksen halli		8	8	49,25
Lukiokoulutus	7	12	19	47,89
Perusopetus	63	189	252	46,16
Varhaiskasvatuspalvelut	9	213	224	44,65
Kunnanhallitus	11	22	33	44,27
Elinvoiman edistäminen		1	1	33,00
Keskushallinto	2	9	11	48,64
Työllisyyspalvelut	2	4	6	47,50
Vapaa-aikapalvelut	7	8	15	40,53
Tekninen lautakunta	51	69	120	47,26
Kuntatekniikka	20	4	24	50,63
Maankäyttö ja valvonta	8	8	16	45,19
Teknisen hallinto	1	1	2	41,50
Tekniset palvelut	22	56	78	46,79
Yhteensä	138	510	650	45,84

Sairaspoissaolojen kehitys

- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2025 alusta elokuun loppuun oli **15,57** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 5.9.2025).



- Sairauspoissaolojen kehitys kumulatiivisesti vuoden 2024 alusta elokuun loppuun oli **12,21** kalenteripäivää / htv2 (Kuntamaisema 5.9.2025).



- Edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna sairauspoissaolot ovat kasvaneet: 12,21 → 15,57 kalpv/htv2.
 - Sairauspoissaolot ovat kasvaneet erityisesti varhaiskasvatuksessa.

Palkankorotukset

- **Uusi sopimuskausi on ajalle 1.5.2025 – 29.2.2028.**
 - 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 kaikilla sopimusaloilla
 - KT on antanut valtakunnalliset ohjeet tasopalkkajärjestelmien täytäntöönpanoon:
 - Kvtes ja Ovtes osio G -sopimusalojen paikalliset järjestelyerät 1.6.2025 maksetaan tasopalkkajärjestelmien paikallisen käyttööntohtetken (1.10.) mukaisesti lokakuussa. Paikalliset järjestelyerät kohdennetaan palkkausjärjestelmän muuttumisesta johtuvaan palkkojen yhteensovittamiseen. Nämä palkankorotukset kohdentuvat osaan työntekijöistä.
 - Ennen tasopalkkajärjestelmien paikallista käyttööntohtetkeä päättyneiden palvelussuhteiden osalta maksetaan kertapalkkiot marraskuussa.
 - Yleiskorotukset 1.10.2025 lukien kaikilla sopimusaloilla

Tasopalkkajärjestelmät

- Tasopalkkajärjestelmät korvaavat tehtävän vaativuuteen perustuvat palkkausjärjestelmät KVTES:iin ja OVTES osio G:hen (varhaiskasvatus) kuuluvilla henkilöstöryhmillä lokakuussa 2025.
- Palkkausjärjestelmän vaihtuminen aiheuttaa palkkojen yhteensovittamisen tarvetta (eli palkkaharmonisaatiota), koska palkkauksen määräytymisen perusteet muuttuvat.
 - Palkkojen yhteensovittamisen tavoitteena on, että saman palkkaryhmän samalla osaamisen ja vastuun tasolla maksetaan samaa tasopalkkaa. Lisäksi osaamisen ja vastuun tasojen välillä tulee olla erot tasopalkkojen välillä (esim. saman palkkaryhmän osaamisen ja vastuun tasolla B maksetaan korkeampaa tasopalkkaa kuin osaamisen ja vastuun tasolla A).
 - Lokakuussa käytetään paikallisia järjestelyeriä palkkojen yhteensovittamiseen.
 - Työntekijöiden tosiasiallisia palkkoja ei voida harmonisoida kerralla samaksi kunkin palkkaryhmän kullakin tasolla. Palkkojen yhteensovittamisessa uuden tasopalkkajärjestelmän mukaisiin palkkaryhmiin ja tasoihin voidaan noudattaa siirtymäaika.
 - Palkkausjärjestelmämuutoksesta suoraan johtuva palkkojen yhteensovittaminen tulee toteuttaa kohtuullisessa ajassa. Tähän vaikuttaa muun muassa palkkaerot ja niiden suuruus, kustannukset ja käytettävissä oleva kunnan varallisuus.
- Palkkojen yhteensovittamista jatketaan tulevaisuudessa valtakunnallisesti sovittujen paikallisesti myöhemmin neuvoteltavien järjestelyerien sekä talousarvion ja taloussuunnitelman puitteissa vuodesta 2026 eteenpäin.

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	-16 612 202	66 %		-25 031 530	-16 130 255
Palkat ja palkkiot	-24 221 787	-25 031 530	-16 612 202	66 %		-25 031 530	-16 130 255
Henkilöstösivukulut	-5 463 048	-5 869 370	-3 906 595	67 %		-5 869 370	-3 591 807
Eläkekulut	-4 872 536	-5 121 850	-3 419 542	67 %		-5 121 850	-3 234 185
Muut henkilöstösivukulut	-590 512	-747 520	-487 053	65 %		-747 520	-357 622
Yhteensä	-29 684 836	-30 900 900	-20 518 797	66 %		-30 900 900	-19 722 062

Henkilöstökulujen toteuma:

Henkilöstökulujen toteuma oli elokuun lopussa 66 %, joka on noin 82 000 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Yleiskorotukset astuvat voimaan palkkojen osalta 1.10.2025.

Käyttötalous

KOKO KUNTA

Toimintakulujen ja toimintatuottojen toteuma 8/2025

TOIMINTAKULUT: kumulatiivinen toteuma (€)

-46 056 421

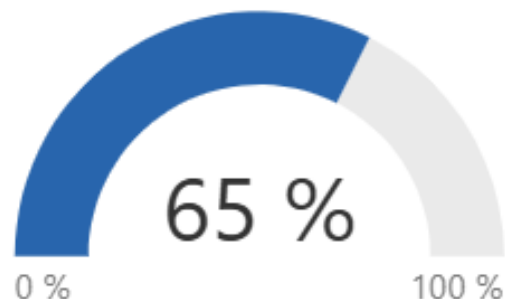
Jäljellä TA	Ennuste	TA
-24 947 866	-70 953 896	-71 004 287

TOIMINTATUOTOT: kumulatiivinen toteuma (€)

16 034 253

Jäljellä TA	Ennuste	TA
8 593 907	24 670 056	24 628 160

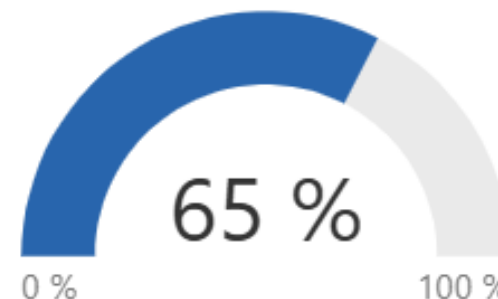
TOIMINTAKULUT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

5,6 %

TOIMINTATUOTOT TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

1,9 %

Toimintakatteen toteuma 8/2025

TOIMINTAKATE: kumulatiivinen toteuma (€)

-30 022 168

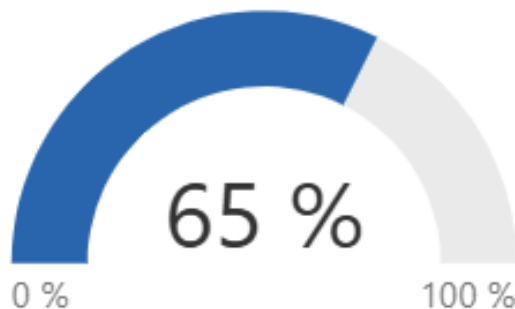
Jäljellä TA
-16 353 959

Ennuste
-46 283 840

TA
-46 376 127

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

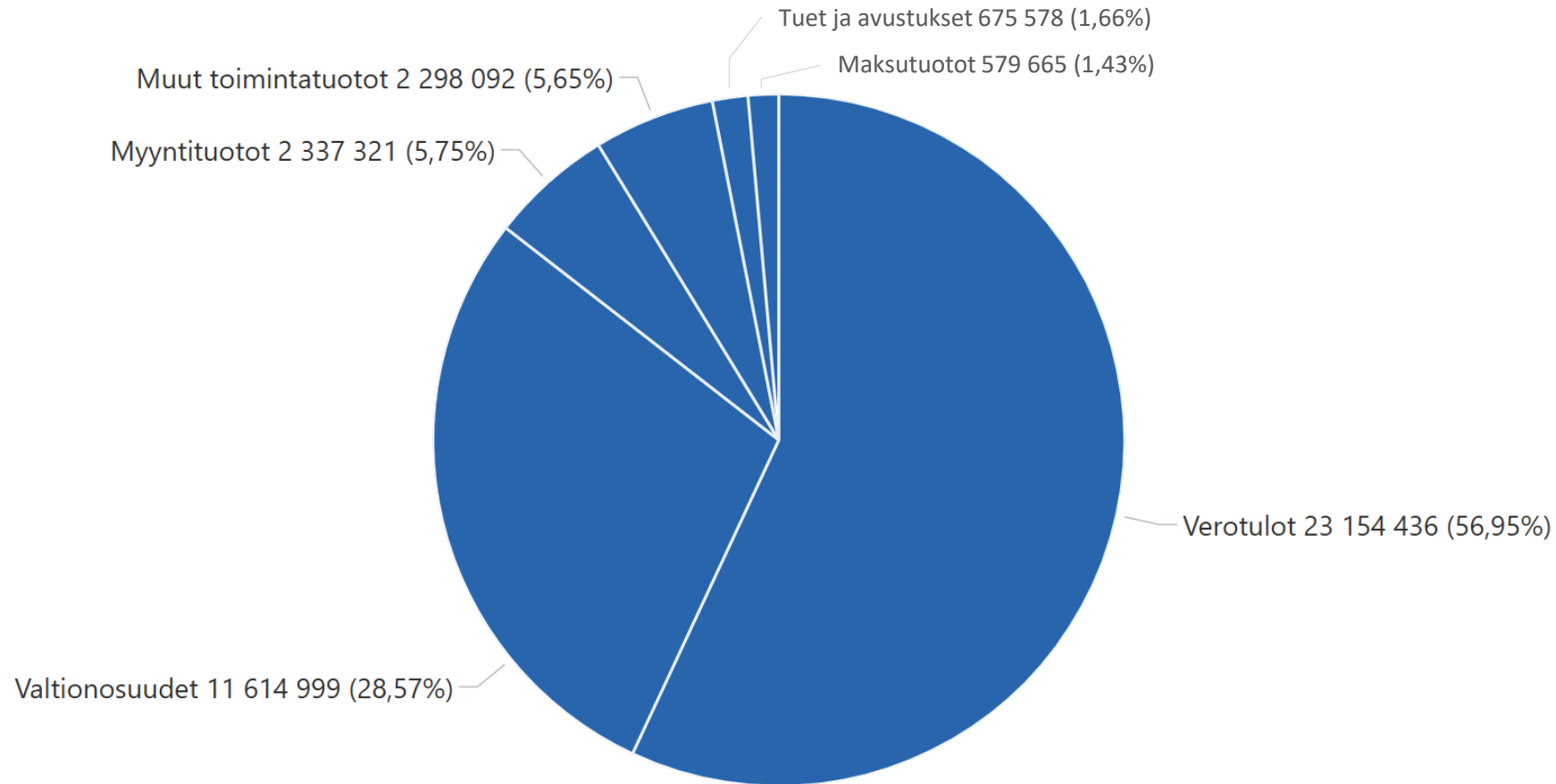
TOIMINTAKATE TOT/TA %



Muutos-% edelliseen
vuoteen

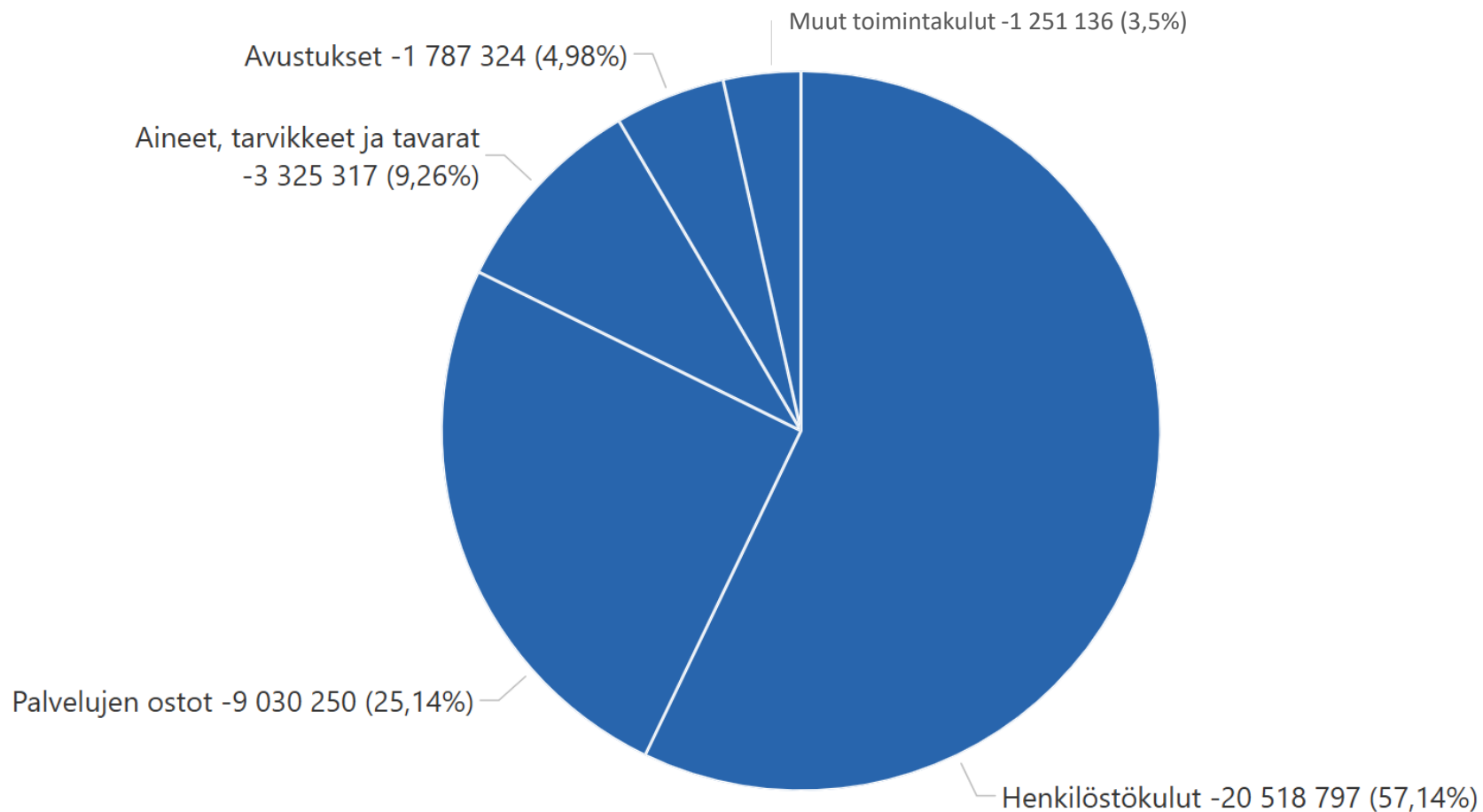
7,6 %

Ulkoisten tuottojen jakauma 8/2025



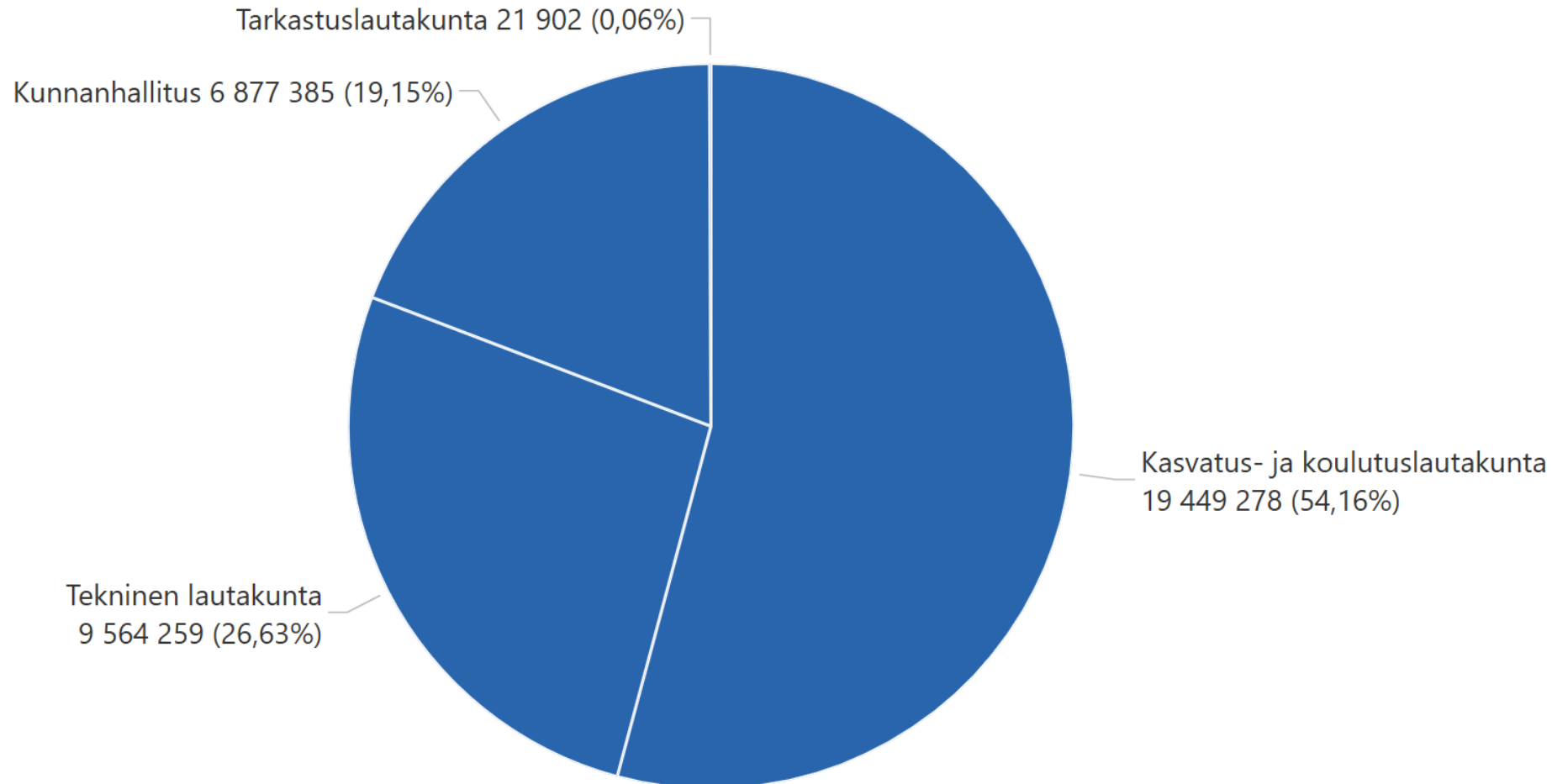
- Ulkoiset toimintatuotot muodostavat 14,5 % kunnan tuotoista.
- Verotulot muodostavat 56,9 % ja valtionosuudet 28,6 % kunnan tuotoista.

Ulkoisten kulujen jakauma 8/2025



- Ulkoisista toimintakuluista henkilöstökulut muodostavat 57,0 % ja palveluiden ostot 25,1 %.

Ulkoisen toimintakatteen jakauma toimielimittäin 8/2025



Verotulot

Verotulojen kehitys

Kunnallisvero

- Loppuvuoden kertymiin on odotettavissa heikompaa kehitystä, johtuen pääosin pienimmistä ennakonpidätyksistä.
- Työllisyyden odotettua heikompi kehitys kuluvana vuonna on johtanut siihen, että palkkatulojen kehitysarvio on heikentynyt.
- Viime vuoden joulukuussa kunnallisveron verovuoden 2024 ryhmäosuutta oikaistiin virheellisesti noin +140 miljoonan euron edestä. Tämän vuoden toukokuussa sama osuus oikaistiin takaisin noin -150 miljoonan euron edestä. Tämän seurauksena kertyi ennustettua enemmän kunnallisveroa kalenterivuonna 2024 ja vastaavasti vähemmän kalenterivuonna 2025.

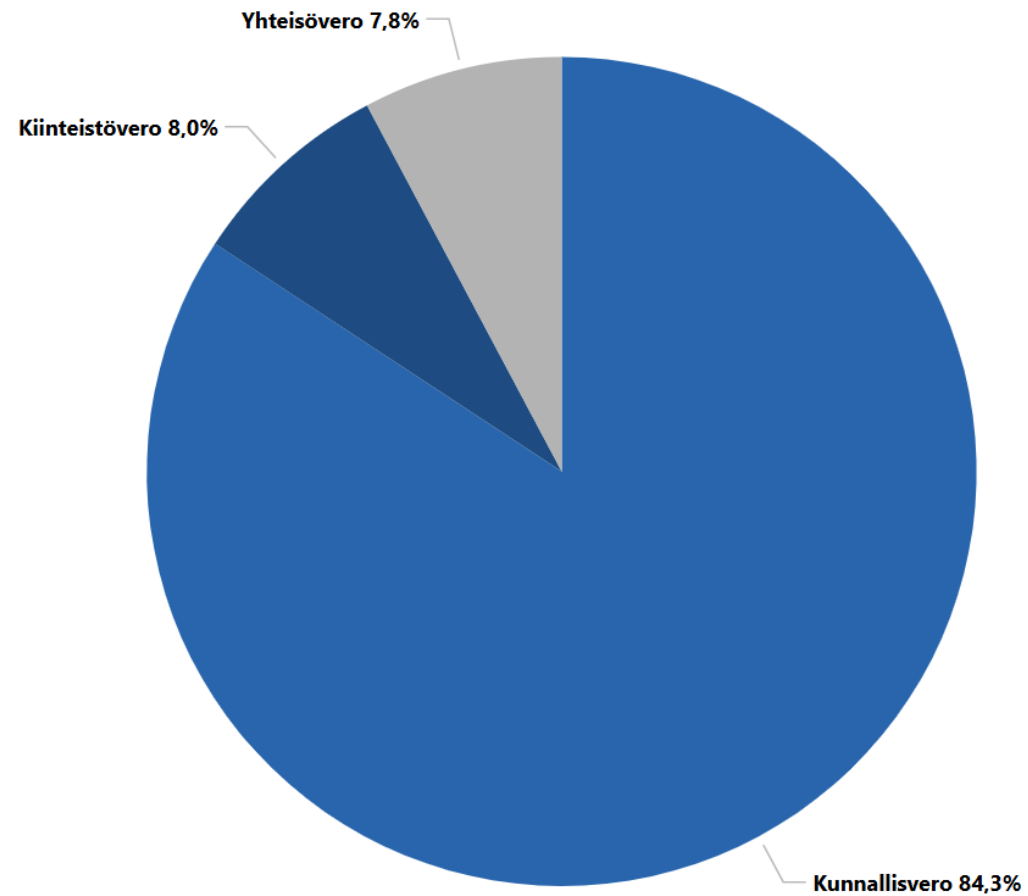
Yhteisövero

- Kuluvan vuoden arvioitu yhteisöverokertymä pienenee hieman aiemmasta arvioista. Syynä valmistuva verotus 2024, joka viimeisimpien arvioiden mukaan heikentyisi.

Kiinteistövero

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

Verotulojen jakauma 1-8/2025



Verotulojen kertymä

VEROTULOT	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Kunnan tulovero	27 287 601	29 000 000	19 509 660	67 %		29 000 000	18 059 133
Kiinteistövero	3 664 732	3 700 000	1 845 308	50 %		3 700 000	1 791 993
Osuus yhteisöveron tuotosta	2 329 900	2 240 000	1 799 468	80 %		2 240 000	1 742 174
Yhteensä	33 282 234	34 940 000	23 154 436	66 %		34 940 000	21 593 300

- Verotulojen kertymä elokuun lopussa on 23,2 miljoonaa euroa, mikä on 66 % talousarviosta.
- Verotulokertymä on tammi-elokuussa 7,2 % edellisvuotta korkeampi. Kunnallisveroprosentin nosto ja palkkasumman muutokset ovat kasvattaneet kertymää.
- Elokun 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	8 739 439	67 %		13 000 000	6 513 703
Verotul. perustuva vo:n tasaus	5 396 421	5 350 000	3 546 144	66 %		5 350 000	3 588 656
Opetus- ja kulttuurit. muut va	-1 916 106	-1 820 000	-1 111 616	61 %		-1 820 000	-314 238
Verotulomenetysten kompensaa	1 992 420	930 000	441 032	47 %		930 000	1 328 280
Yhteensä	16 652 608	17 460 000	11 614 999	67 %		17 460 000	11 116 401

Valtionosuuksien toteuma elokuun lopussa 11,6 miljoonaa euroa, mikä on 67 % talousarviosta.

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

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, (ulkoinen ja sisäinen) €

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA ▲	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
Toimintatuotot	25 443 410	24 628 160	16 034 253	65 %	-69 900	24 558 260	15 740 983
Toimintakulut	-66 924 442	-71 004 287	-46 056 421	65 %	-50 730	-71 055 017	-43 632 335
Toimintakate	-41 481 032	-46 376 127	-30 022 168	65 %	-120 630	-46 496 757	-27 891 352
Verotulot	33 282 234	34 940 000	23 154 436	66 %		34 940 000	21 593 300
Valtionosuudet	16 652 608	17 460 000	11 614 999	67 %		17 460 000	11 116 401
Rahoitustuotot ja -kulut	-698 936	-1 187 050	-226 037	19 %	300 000	-887 050	-248 428
Vuosikate	7 754 874	4 836 823	4 521 231	93 %	179 370	5 016 193	4 569 921
Poistot ja arvonalentumiset	-7 095 459	-6 576 900	-4 250 580	65 %		-6 576 900	-4 634 777
Tilikauden ylij. +/-alij. -	659 415	-1 740 077	270 651	-16 %	179 370	-1 560 707	-64 856
Laskennalliset erät	30 490	330 400	220 025	67 %		330 400	220 326
Tilikauden ylij. +/-alij. - lask. Jälkeen	689 905	-1 409 677	490 676	-35 %	179 370	-1 230 307	155 470

Tuloslaskelma, (ulkoinen) €

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	10 292 932	9 000 860	5 890 656	65 %	-69 900	8 930 960	6 001 877
Toimintakulut	-51 773 964	-55 376 987	-35 912 824	65 %	-50 730	-55 427 717	-33 893 229
Toimintakate	-41 481 032	-46 376 127	-30 022 168	65 %	-120 630	-46 496 757	-27 891 352
Verotulot	33 282 234	34 940 000	23 154 436	66 %		34 940 000	21 593 300
Valtionosuudet	16 652 608	17 460 000	11 614 999	67 %		17 460 000	11 116 401
Rahoitustuotot ja -kulut	-698 936	-1 187 050	-226 037	19 %	300 000	-887 050	-248 428
Vuosikate	7 754 874	4 836 823	4 521 231	93 %	179 370	5 016 193	4 569 921
Poistot ja arvonalentumiset	-7 095 459	-6 576 900	-4 250 580	65 %		-6 576 900	-4 634 777
Tilikauden ylij. +/alij. -	659 415	-1 740 077	270 651	-16 %	179 370	-1 560 707	-64 856
Laskennalliset erät	30 490	330 400	220 025	67 %		330 400	220 326
Tilikauden ylij. +/alij. - lask. Jälkeen	689 905	-1 409 677	490 676	-35 %	179 370	-1 230 307	155 470

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma edellinen vuosi	TA Muutosesitys	Muutettu TA
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 788 132,48	1 096 823,00	1 624 352,39	1 128 211,87	362 870,00	1 459 693,00
Toiminnan rahavirta	5 128 672,91	4 438 323,00	4 461 758,42	2 816 778,78	179 370,00	4 617 693,00
Vuosikate	7 754 873,64	4 836 823,00	4 521 233,22	4 574 864,50	179 370,00	5 016 193,00
Tulorahoituksen korjauserät	-2 626 200,73	-398 500,00	-59 474,80	-1 758 085,72		-398 500,00
Investointien rahavirta	-1 340 540,43	-3 341 500,00	-2 837 403,53	-1 681 566,95	183 500,00	-3 158 000,00
Investointimenot	-2 599 669,18	-4 870 000,00	-3 026 140,46	-1 948 490,93	183 500,00	-4 686 500,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	123 511,00	1 100 000,00	32 000,00	39 000,00		1 100 000,00
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	1 135 617,75	428 500,00	156 736,93	227 923,98		428 500,00
Rahoituksen rahavirta	-4 922 026,17	-1 386 958,00	1 600 383,77	3 440 256,25		-1 386 958,00
Antolainauksen muutokset	5 794,12		5 794,12	5 794,12		
Antolainasaamisten vähennykset	5 794,12		5 794,12	5 794,12		
Lainakannan muutokset	-3 656 828,43	-1 386 958,00	1 211 028,43	983 999,40		-1 386 958,00
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 000 000,00	6 000 000,00	4 995 000,00	5 000 000,00		6 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-7 742 770,20	-7 386 958,00	-3 783 971,57	-4 016 000,60		-7 386 958,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-914 058,23			0,00		
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 270 991,86		383 561,22	2 450 462,73		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7 458,90		-71 358,64	-17 562,65		
Vaihto-omaisuuden muutos	30 712,40		-73 420,16	-3 337,45		
Saamisten muutos	689 515,20		1 164 806,51	2 257 561,22		
Korottomien velkojen muutos	-1 998 678,36		-636 466,49	213 801,61		
Rahavarojen muutos	-1 133 893,68		3 224 736,16	4 568 468,12		
-						
Rahavarojen muutos -	-1 133 893,68		3 224 736,16	4 568 468,12		
Rahavarat kauden lopussa	6 383 455,78		9 608 191,94	12 085 817,58		
Rahavarat tilikauden alussa	7 517 349,46		6 383 455,78	7 517 349,46		

Käyttötalousosa

Kunnanhallitus

Keskushallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 243 918	2 629 620	1 715 087	65 %		2 629 620	1 535 459
Toimintakulut	-4 206 667	-4 922 250	-2 812 436	57 %	0	-4 922 250	-2 624 324
Toimintakate	-1 962 749	-2 292 630	-1 097 349	48 %	0	-2 292 630	-1 088 865

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli elokuun lopussa 48 %, joka on noin 430 000 euroa parempi tasaiseen toteumaan verrattuna.

Toimintatuottojen toteuma on lähes tasaisen toteuman mukainen ollen 65 %. Toimintakulujen toteuma on 57 %, eli alittaa talousarvion elokuun lopussa. Olennaisimmat poikkeamat muodostuvat toimintakuluissa palveluiden ostoissa. Joukkoliikenteen kustannuksia ei laskuteta tasaisesti pitkin vuotta.

Elinvoiman edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	-14 485						215
Toimintakulut	-476 222	-493 450	-378 659	77 %		-493 450	-425 303
Toimintakate	-490 708	-493 450	-378 659	77 %		-493 450	-425 088

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma elokuun lopussa on 77 %, joka ylittää tasaisen toteuman noin 50 000 eurolla. Olennaisin ylitys muodostuu palveluiden ostoissa, joihin kirjautuu Kontionloikan maksuosuus, joka on laskutettu kokonaisuutena vuoden 2025 osalta.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	15 152	58 140	19 010	33 %		58 140	9 938
Toimintakulut	-297 703	-395 890	-242 917	61 %		-395 890	-218 944
Toimintakate	-282 551	-337 750	-223 907	66 %		-337 750	-209 006

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 66 % elokuun lopussa.

Toimintakate kertyy tasaisen toteuman mukaisesti.

Työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	222 567	41 000	27 774	68 %	-25 000	16 000	99 616
Toimintakulut	-1 791 421	-4 006 000	-2 452 693	61 %	62 360	-3 943 640	-1 142 021
Toimintakate	-1 568 854	-3 965 000	-2 424 919	61 %	37 360	-3 927 640	-1 042 406

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tulosalueen toimintakatteen toteuma on 61% elokuun lopussa. Työllisyyden hoito siirtyi kunnan kustannettavaksi myös työttömyystukien palautuksen osalta vuoden 2025 alusta alkaen. Oletettavissa on, että työllisyyden hoidon kustannukset voivat vielä kasvaa kohti viimeistä vuosikolmannelle. Lisäksi Ohjaamorahtituksen hakemukseen saatiin kielteinen päätös, jonka myötä talousarviosta poistetaan ko. tulot, sekä menot (37 000 €). Tämä huomioiden työllisyyspalvelujen toimintakate toteutuu lähes arvioidun mukaisesti.

Vapaa sivistystyö

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella
67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintakulut	-418 027	-401 310	-252 138	63 %		-401 310	-255 126
Toimintakate	-418 027	-401 310	-252 138	63 %		-401 310	-255 126

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 63 %. Toteutuu suunnitelman mukaisesti eikä määrärahamuutoksia esitetä.

Vapaa-aikapalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	370 247	279 500	457 201	164 %		279 500	332 152
Toimintakulut	-3 678 351	-3 627 150	-2 493 718	69 %	-17 990	-3 645 140	-2 393 304
Toimintakate	-3 308 104	-3 347 650	-2 036 517	61 %	-17 990	-3 365 640	-2 061 152

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli 61 %. Toimintatuottoja ja -kuluja korottavat talousarviosta puuttuvat hankeavustukset ja -kustannukset. Lisäksi käyttötalouteen on tuloutettu tasetililtä vanha etsivän nuorisotyön avustus, mikä nostaa tulopuolta. Toimintakuluihin on siirretty työllisyyspalveluista 17 990 euroa määrärahavaraus Kontiolahtien koulun erityisnuorisotyöntekijän palkkakustannuksiin.

Toimielin yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 528 187	3 008 260	2 219 073	74 %	-25 000	2 983 260	1 668 169
Toimintakulut	-8 869 851	-13 846 050	-8 632 561	62 %	44 370	-13 801 680	-5 060 482
Toimintakate	-6 341 663	-10 837 790	-6 413 488	59 %	19 370	-10 818 420	-3 392 313

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kunnanhallituksen toimintakatteen toteuma elokuun lopussa on 59 %.

Toimintakatteen alittuminen elokuun lopussa muodostuu pääosin toimintakulujen talousarviota pienemmästä kertymästä henkilösivukuluissa eläkemaksujen osalta ja palveluiden ostoissa sekä toimintatuottojen ylityksistä vapaa-aikapalvelujen avustuksien osalta.

Talousarvioon loppuvuonna vaikuttavia tekijöitä hallinto-osastolla

Hallinto-osasto

- Kunnan osarahoittaman työttömyysturvan kehitys

Rahoitusosuudet

- Verotulojen kehitys
- Korkomenojen kehitys

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSSELKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20						20
Toimintakulut	-35 245	-36 720	-23 054	63 %		-36 720	-25 538
Toimintakate	-35 225	-36 720	-23 054	63 %		-36 720	-25 518

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Tarkastuslautakunnan toimintakatteen toteuma elokuun lopussa on 63 %, alittaen tasaisen toteuman n. 1 400 eurolla.

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

Kasvatus- ja koulutuslautakunta

Kasvatus- ja koulutoimen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20						
Toimintakulut	-269 367	-631 810	-413 116	65 %		-631 810	-111 568
Toimintakate	-269 347	-631 810	-413 116	65 %		-631 810	-111 568

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma elokuun lopussa 65,4 % ja henkilöstömenojen 65,3 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti.

Ei määrärahamuutosesityksiä.

Perusopetus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	935 863	777 520	572 067	74 %		777 520	675 242
Toimintakulut	-22 815 775	-23 354 674	-15 507 927	66 %	-270 000	-23 624 674	-14 943 525
Toimintakate	-21 879 912	-22 577 154	-14 935 860	66 %	-270 000	-22 847 154	-14 268 284

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma elokuun lopussa oli 66,2 %. Toimintatuottojen toteuma 73,6 %, henkilöstökulujen toteuma oli 67,3 % ja toimintakulut yhteensä 66,4 %.

Määrärahojen ylitysuha on seuraavissa toiminnoissa:

- Koulukuljetusten matkustuspalveluissa on 200 000 € ylitysriski budjetoituun verrattuna. Esitetään, että siirretään perusopetuksen tulosalueen sisällä *toimisto-, pankki- ja asiantuntijapalveluista* 40 000 € sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan asiakaspalvelujen ostosta 50 000 € ja osaston sisällä varhaiskasvatuksen tulosalueelta palveluseleista 90 000€ perusopetuksen tulosalueen matkustuspalveluihin.
- Henkilöstömäärärahojen osalta ylitysriski vähintään 150 000€. Esitetään siirrettäväksi osaston sisällä *varhaiskasvatuksen palveluseleista* 150 000€ perusopetuksen henkilöstömenoihin.
- Esitetään siirrettäväksi osaston sisällä varhaiskasvatuksen tulosalueelta *palveluseleista* 30 000€ ATK-palveluihin.

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	654 301	572 000	383 790	67 %		572 000	430 696
Toimintakulut	-14 409 768	-15 137 840	-9 581 474	63 %	270 000	-14 867 840	-9 312 606
Toimintakate	-13 755 467	-14 565 840	-9 197 684	63 %	270 000	-14 295 840	-8 881 910

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma elokuun lopussa 63,1 %. Toimintatuottojen toteuma 67,1 %, henkilöstökulujen 65,6 % ja toimintakulujen toteuma yhteensä 63,3 %. Talous on toteutunut suunnitelman mukaisesti, palvelusesteistä syntyvä säästö johtuu yksityisten varhaiskasvatuspalvelujen käytön laskeneesta määrästä.

Määrärahamuutoksena esitetään määrärahan siirtämistä osaston sisällä varhaiskasvatuksen palvelusesteistä perusopetuksen matkustuspalveluihin 90 000 €, henkilöstön palkkoihin 150 000 € ja ATK-palveluihin 30 000 € .

Lukiokoulutus

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	38 552		41 644		35 100	35 100	48 344
Toimintakulut	-1 710 367	-1 755 600	-1 153 453	66 %	-35 100	-1 790 700	-1 137 513
Toimintakate	-1 671 815	-1 755 600	-1 111 809	63 %	0	-1 755 600	-1 089 169

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma elokuun lopussa oli 63,3 %. Toteutuneet toimintatuotot johtuvat edelliseltä vuodelta siirtyneen hankerahoituksen purusta vuodelle 2025. Henkilöstökulujen toteuma oli 66,6 % ja toimintakulut yhteensä 65,7 %.

Määrärahamuutoksina esitetään 35 100€ hanketulojen lisäämistä talousarvioon 2025 ja vastaavien menojen lisäämistä henkilöstömenoihin.

Kasvatus- ja koulutuslautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TUOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 937 986	1 349 520	997 501	74 %	35 100	1 384 620	1 463 532
Toimintakulut	-41 525 558	-40 879 924	-26 655 970	65 %	-35 100	-40 915 024	-27 825 493
Toimintakate	-39 587 571	-39 530 404	-25 658 469	65 %	0	-39 530 404	-26 361 961

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintakatteen toteuma oli elokuun lopussa 64,9 %. Toimintatuottojen toteuma oli 73,9 %, toimintakulujen 65,2 % ja henkilöstömenojen toteuma yhteensä 66,6 %.

Lautakunnan talous on toteutunut suunnitelmien mukaisesti.

Määrärahamuutosesitykset:

- Esitetään, että siirretään perusopetuksen tulosalueen sisällä *toimisto-, pankki- ja asiantuntijapalveluista* 40 000 € sekä *aamu- ja iltapäivätoiminnan asiakaspalvelujen ostosta* 50 000 € perusopetuksen tulosalueen matkustuspalveluihin.
- Määrärahamuutoksena esitetään määrärahan siirtämistä osaston sisällä varhaiskasvatuksen tulosalueelta palveluseleleistä perusopetuksen tulosalueelle matkustuspalveluihin 90 000 €, henkilöstön palkkoihin 150 000 € ja ATK-palveluihin 30 000 € .
- Esitetään lukiokoulutuksen tulosalueelle 35 100€ hanketulojen lisäämistä talousarvioon 2025 ja vastaavien menojen lisäämistä henkilöstömenoihin.

Tekninen lautakunta

Teknisen hallinto

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	1 067 210	1 126 930	582 043	52 %	-80 000	1 046 930	695 148
Toimintakulut	-946 859	-880 670	-637 704	72 %	-40 000	-920 670	-601 041
Toimintakate	120 350	246 260	-55 661	-23 %	-120 000	126 260	94 108

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 52 %, toimintakulujen 72 % ja toimintakatteen – 23 %.

Vuoden toisessa osavuosisiraportissa lämmityskustannuksiin esitetään lisämäärärahaa 40 000 €.

Tälle vuodelle tuli yllättäviä kustannuksia, sillä aiemmilta vuosilta laskuttamattomia kaukolämpömaksuja laskutettiin elokuussa. Kaukolämmön myyntituottoja pienennetään 80 000 €. Myyntitavoitteeseen ei tulla pääsemään lämpimän alkuvuoden takia. Näitä kustannuksia ei ole mahdollista kattaa teknisen osaston sisältä.

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	14 019 148	14 005 690	9 117 348	65 %		14 005 690	8 802 708
Toimintakulut	-10 535 021	-10 670 303	-6 920 864	65 %		-10 670 303	-6 769 287
Toimintakate	3 484 126	3 335 387	2 196 484	66 %		3 335 387	2 033 420

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 65 %, toimintakulujen 65 % ja toimintakate 66 %.

Talousarviomuutoksia ei esitetä.

Kuntatekniikka

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	3 493 909	3 539 740	1 975 676	56 %		3 539 740	1 772 420
Toimintakulut	-3 932 409	-3 672 620	-2 462 837	67 %		-3 672 620	-2 621 471
Toimintakate	-438 499	-132 880	-487 161	367 %		-132 880	-849 051

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 56 % ja toimintakulujen toteutuma 67 %.

Toimintatuottojen kertymään vaikuttaa vesilaitoksen laskutusajankohdat.

Talousarviomuutoksia ei esitetä.

Maankäyttö ja valvonta

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	2 396 950	1 598 020	1 142 613	72 %		1 598 020	1 338 985
Toimintakulut	-1 079 499	-1 018 000	-723 431	71 %	-20 000	-1 038 000	-729 023
Toimintakate	1 317 451	580 020	419 182	72 %	-20 000	560 020	609 962

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Toimintatuottojen toteutuma on 72 % ja toimintakulujen toteutuma 71 %. Toimintatuotot ovat edellisvuotta pienemmät ja toimintakulut puolestaan hieman suuremmat.

Maanmyyntitulot eivät toteudu talousarvion mukaisesti. Rakennusvalvonnan lupatulot ovat olleet edellisvuoden vastaavaa aikaa korkeammat ja ympäristöpalveluiden myyntitulot tulevat hieman ylittymään.

Vuoden toisessa osavuosisiraportissa esitetään palvelujen ostoon lisämäärärahaa 20 000 €.

Tekninen lautakunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella
kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	20 977 216	20 270 380	12 817 680	63 %	-80 000	20 190 380	12 609 262
Toimintakulut	-16 493 788	-16 241 593	-10 744 836	66 %	-60 000	-16 301 593	-10 720 823
Toimintakate	4 483 428	4 028 787	2 072 844	51 %	-140 000	3 888 787	1 888 439

Talouden toteutuma ja määrärahamuutosesitykset:

Kokonaisuutena teknisen osaston toimintatuottojen toteutuma on 63 %, toimintakulujen toteutuma 66 % ja toimintakate 51 %.

Käyttötalouteen esitetään niin kaukolämmön myyntituottojen kuin myyntikulujenkin osalta muutoksia, sekä maankäytön osalta palvelujen ostoihin lisämäärärahaa. Näitä ei saada katettua teknisen osaston sisältä.

Koko kunta yhteensä

Laskennallinen toteuma tasaisella kertymällä tarkastelukaudella

67 %

TULOSLASKELMA	TP edellinen vuosi	Vahvistettu talousarvio	Toteuma	Toteuma-%	Muutosesitys	Muutettu TA	Toteuma edellinen vuosi
▲							
Toimintatuotot	25 443 410	24 628 160	16 034 253	65 %	-69 900	24 558 260	15 740 983
Toimintakulut	-66 924 442	-71 004 287	-46 056 421	65 %	-50 730	-71 055 017	-43 632 335
Toimintakate	-41 481 032	-46 376 127	-30 022 168	65 %	-120 630	-46 496 757	-27 891 352

Koko kunnan toimintakate on 65 %, eli toimintakate alittaa talousarvion noin 895 000 eurolla elokuun lopussa. Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintakate on kasvanut 7,6 %. Merkittävää kasvua selittää työllisyyspalveluiden siirtyminen kuntien järjestysvastuulle vuoden 2025 alusta.

Investointiosa

Investointiosa

KUNNANHALLITUS		TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
KP	YHTEENSÄ NETTO	-300 000	-320 000	-165 468	-66 500	-66 500	-386 500
1002 1000	Arvopaperit myynti		0	48 571			0
1002 2000	Maan osto	-300 000	-320 000	-329 000	-60 000	-60 000	-380 000
1002 2000	Maan myynti	30 000	30 000	116 296			30 000
1002 7020	Irtainomaisuus	-20 000	-20 000				-20 000
1940 7220	Vapaa-aikatoimen kalusto	-10 000	-10 000	-1 335	-6 500	-6 500	-16 500

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
KP	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ NETTO	-980 000	-700 000	-294 337	50 000	50 000	-650 000
4220 3000	Hankesuunnittelu	-15 000	-15 000				-15 000
4220 3060	Kulhon esiopetustilan lunastaminen	-60 000	-60 000	-49 592	10 000	10 000	-50 000
4220 3065	Paiholan pk remontti (suunnittelu)	-50 000	-50 000	-10 488			-50 000
4220 3095	Nallemetsän päiväkodin piha	-40 000	-40 000	-49 235	-10 000	-10 000	-50 000
4220 3131	Kylmäojan koulun piha (suunnittelu)	-20 000	-20 000		20 000	20 000	0
4220 3220	Lehmon yhtenäiskoulu rahoitusosuudet		0	28 000			0
4220 3230	Peruskorjausinvestoinnit	-300 000	-300 000	-196 537	-65 000	-65 000	-365 000
4220 3239	Jäähallin peruskorjaus	-15 000	-15 000	-16 484	-5 000	-5 000	-20 000
4220 3250	Onttolan liikuntasali	-100 000	-100 000				-100 000
4220 3830	Tuolihiisi Karpalokaaren liikuntasalin varastoon	-40 000	-40 000		40 000	40 000	0
4220 4000	Virastotalot	-60 000	-60 000		60 000	60 000	0
4220 7335	Jäähallin jäähdytyskone	-400 000	0				0
4220 7335	Avustus jäähallin jäähdytyskoneeseen	120 000	0				0

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
KP	KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ NETTO	-1 775 000	-1 775 000	-1 845 472	0	0	-1 775 000
4100 5021	Kestopäällysteiden pinta	-70 000	-70 000	-55 777			-70 000
4100 5024	Heikinpellon viimeistelyt	-60 000	-60 000	-70 699			-60 000
4100 5141	Tievalaistus	-75 000	-75 000	-45 942			-75 000
4125 5161	Leikkikentät	-15 000	-15 000	-9 183			-15 000
4130 5171	Lähikentät ja reitit	-30 000	-30 000	-18 342			-30 000
4130 5171	Lähikentät ja reitit rahoitusosuudet			4 000			0
4100 5172	AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	-1 500 000	-1 500 000	-802 337			-1 500 000
4100 5172	Avustus, AH-Keskuksen valaistuksen uusiminen	1 000 000	1 000 000				1 000 000
4130 5206	Patjakatos ja korkeushyppypatjat	-20 000	-20 000	-4 319			-20 000
4125 5236	Puistot	-15 000	-15 000	-1 817			-15 000
4640 5254	Häikänniemen laiturin uusiminen	-50 000	-50 000	-88 515			-50 000
4100 5261	Kaavatiesuunnittelu	-50 000	-50 000	-61 831			-50 000
4100 5300	Tiehankkeet	-300 000	-300 000	-255 597			-300 000
4100 5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-250 000	-250 000	-243 369			-250 000
4125 5375	Satamalahden kunnostus	-120 000	-120 000				-120 000
4100 5385	Lamminrannan uudisrakentaminen (Koivukuja)	-100 000	-100 000	-102 644			-100 000
4100 5400	Kylmäojantien liikenneturvallisuuden parantaminen	-60 000	-60 000	-43 962			-60 000
4100 5405	Kevyen liikenteen väylien rakentaminen	-100 000	-100 000				-100 000
4100 5410	Huoltotien linjauksen muutos	-60 000	-60 000	-45 138			-60 000
4125 7375	Avustus, Satamalahden kunnostus	100 000	100 000				100 000
KP	KAUKOLÄMPÖLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-30 000	-30 000	-74 311	-50 000	-50 000	-80 000
4600 6520	Kaukolämpölaitos	-30 000	-30 000	-74 311	-50 000	-50 000	-80 000

Investointiosa

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
KP VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-702 000	-702 000	-317 320	250 000	250 000	-452 000
9000 6130 Vesihuoltohankkeet	-150 000	-150 000	-98 053			-150 000
9000 6170 Joensuun veden maksuosuudet	-162 000	-162 000	-118 613			-162 000
9000 6182 Vesihuoltoverkoston suunnittelu	-15 000	-15 000	-6 973			-15 000
9000 5365 Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000	-70 000	-81 895			-70 000
9000 6450 Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000	-250 000		250 000	250 000	0
9000 5385 Lamminrannan uudisrakentaminen (Koivukuja)	-35 000	-35 000	-11 786			-35 000
9000 6410 Vesihuollon turvallisuuden parantaminen	-20 000	-20 000				-20 000
KP IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO	-32 000	-32 000	-22 842	0	0	-32 000
4130 7310 Kunnossapitokalusto (liikunta)	-20 000	-20 000	-19 735			-20 000
4220 7320 Kunnossapitokalusto, kiint.huolto	-12 000	-12 000	-3 108			-12 000
KASVATUS- JA KOULUTUSLAUTAKUNTA	TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
KP IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ NETTO	-181 000	-181 000	-109 523	0	0	-181 000
3871 7206 Kalusto, tietotekniikka	-80 000	-80 000	-68 139			-80 000
3871 7207 Kalusto, perusopetus	-40 000	-40 000	-25 826			-40 000
3985 7208 Kontiolahden lukio	-50 000	-50 000	-4 558			-50 000
3901 7340 Varhaiskasvatus	-11 000	-11 000	-10 999			-11 000

Investointiosa

INVESTOINNIT YHTEENSÄ	TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
Kunnanhallitus						
- Arvopaperit myynti		0	48 571	0	0	0
- Maan osto	-300 000	-320 000	-329 000	-60 000	-60 000	-380 000
- Maan myynti	30 000	30 000	116 296	0	0	30 000
- Irtain omaisuus	-20 000	-20 000	0	0	0	-20 000
- Vapaa-aikatoimen kalusto	-10 000	-10 000	-1 335	-6 500	-6 500	-16 500
Tekninen lautakunta						
- Talonrakennus	-980 000	-700 000	-294 337	50 000	50 000	-650 000
- Kunnallistekniikka	-1 775 000	-1 775 000	-1 845 472	0	0	-1 775 000
- Kaukolämpölaitos	-30 000	-30 000	-74 311	-50 000	-50 000	-80 000
- Vesihuoltolaitos	-702 000	-702 000	-317 320	250 000	250 000	-452 000
- Irtain omaisuus	-32 000	-32 000	-22 842	0	0	-32 000
Kasvatus- ja koulutuslautakunta						
- Irtain omaisuus	-181 000	-181 000	-109 523	0	0	-181 000
YHTEENSÄ NETTO	-4 000 000	-3 740 000	-2 829 273	183 500	183 500	-3 556 500

Investointiosa määrärahamuutoksien perustelut

Kunnanhallitus:

Maan osto:

- Onttolan koulu on käyttänyt rajavartiolaitoksen liikuntasalia liikuntatuntien järjestämiseen. Nykyinen liikuntasali on tullut käyttöikänsä päähän. Koulun liikuntatuntien järjestämiseksi alueelle tarvitaan uusi liikuntasali. Koulun välittömässä läheisyydessä on yksityisellä maanomistajalla urheilu- ja virkistyspalveluiden alueeksi kaavoitettu kolmen hehtaarin tontti. Maankäyttöpäällikkö on neuvotellut maanomistajan kanssa maan myymisestä kunnalle 60 000 euron hintaan. Maan hankkiminen kunnalle on välttämätöntä, että koulun opetussuunnitelmaa pystytään jatkossakin toteuttamaan. Maanhankintaan tälle vuodelle varatut määrärahat on käytetty ja siksi maanhankintaan haetaan nyt 60 000 lisämäärärahaa.

Vapaa-aikapalvelujen kalusto:

- Kontiolahden liikuntahallin tulostaulu on ollut epäkunnossa jo pidempään, eikä sitä ole onnistuttu korjaamaan. Tulostaulu on hankittu liikuntahallin alkuperäisinvestoinnin yhteydessä. Urheiluseurat tarvitsevat tulostaulun sarjapeleihin, minkä vuoksi tulostaulu on hankittava mahdollisimman pian. Vapaa-aikapalvelujen alkuperäinen kalustomääräraha on sidottu jo sovittuihin nuorisotila- ja kuntosalivälinehankintoihin, minkä vuoksi haetaan 6 500 euroa lisämäärärahaa tulostaulun hankintaan ja asennukseen.

Investointiosa määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Talonrakennus:

- Kylmäojan koulun piha (suunnittelu) projektille 3131 varattu määrärahaa ei tulla käyttämään. Suunnitteluun ei mene varattua rahamäärää ja suunnittelu toteutetaan peruskorjausinvestointeihin varatuilla määrärahoilla.
- Virastotalojen peruskorjaus (sukitus) siirtyy ensi vuodelle, sukituksen suunnittelu ja kilpailutus toteutetaan kuitenkin vuonna 2025 peruskorjausinvestointeihin varatuilla määrärahoilla.
- Peruskorjausinvestointeihin, projekti 3230 siirretään 65 000 €. Peruskorjausinvestointien lisämääräraha käytetään mm. Kylmäojan koulun pihan suunnitteluun, Virastotalojen peruskorjauksen (sukitus) suunnittelutyöhön ja Kirkonkylän yhtenäiskoulun hätä- ja kuulutusjärjestelmän uudistukseen sekä Kiinteistöhoitajien varastorakennuksen/pyöräkatoksen lisäkustannuksiin.
- Projekti 3830 Tuolihissi Karpalokaaren liikuntasalin varastoon ei toteudu, hallin varastotilojen uudelleen järjestelyillä säästetään kyseisen investoinnin toteutus. Projektille varattu määräraha siirretään toiselle projektille.
- Projektille 3239 Jäähallin peruskorjaus siirretään 5 000 €. Jäähallilla on uudistettu tilapintoja laajemmin vuoden 2025 aikana.
- Projektille 3095 Nallemetsän päiväkoti siirretään 10 000 €. Aita- ja leikkivälineiden uudistamisen ja muutostöiden osalta.
- Projekti 3060, Kulhon esiopetustila on lunastettu, tästä ei tule enää kustannuksia.
- Viime vuonna toteutetun Lehmon koulun pumptrack ja kaukalo -investoinnin avustusosuus 28 000 € on maksettu vasta tänä vuonna.

Investointiosa määrärahamuutoksien perustelut

Tekninen lautakunta:

Kaukolämpölaitos:

- Projektile 6520 Kaukolämpölaitos siirretään 50 000 € kirkonkylän alakoulun ja liikuntasalin sekä kansalaisopiston kaukolämmön muutostöille.

Vesihuoltolaitos:

- Vesihuoltolaitoksen investointi 6450 Kontiorannan lomakeskuksen rakentaminen (250 000 €) ei toteudu.

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, käyttötalous tulosalueittain

KÄYTTÖTALOUSOSA	TA + muutos 2	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus	-10 837 790	19 370	-10 818 420
Hyvinvoinnin	-337 750		-337 750
Työllisyyspalvelut	-3 965 000	37 360	-3 927 640
Keskushallinto	-2 292 630	0	-2 292 630
Elinvoiman edistäminen	-493 450		-493 450
Vapaa sivistystyö	-401 310		-401 310
Vapaa-aikapalvelut	-3 347 650	-17 990	-3 365 640
Tarkastuslautakunta	-36 720		-36 720
Tarkastuslautakunta	-36 720		-36 720
Kasvatus- ja koulutuslautakunta	-39 530 404	0	-39 530 404
Kasvatus- ja koulutuksen halli	-631 810		-631 810
Perusopetus	-22 577 154	-270 000	-22 847 154
Varhaiskasvatuspalvelut	-14 565 840	270 000	-14 295 840
Lukiokoulutus	-1 755 600	0	-1 755 600
Tekninen lautakunta	4 028 787	-140 000	3 888 787
Teknisen hallinto	246 260	-120 000	126 260
Tekniset palvelut	3 335 387		3 335 387
Kuntatekniikka	-132 880		-132 880
Maankäyttö ja valvonta	580 020	-20 000	560 020
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ (TOIMINTAKATE)	-46 376 127	-120 630	-46 496 757

Määrärahamuutosesitykset, tuloslaskelmaosan rahoituserät

TUOSLASKELMAOSA	TA + muutos 2	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Rahoituserät	-1 187 050	300 000	-887 050

- Toisen osavuosisiraportin yhteydessä korkokuluja esitetään pienennettäväksi 300 000 eurolla.
- Rahoitusosan lainakannan muutokseen ei esitetä määrärahamuutoksia.

Määrärahamuutosesitykset investointiosaan

INVESTOINTIOSA 1 000 €	Voimassa oleva TA	TA muutokset	TA muutoksen jälkeen
Kunnanhallitus			
Maan osto	-320	-60	-380
Maan myynti	30	0	30
Irtain omaisuus	-20	0	-20
Vapaa-aikatoimen irtain omaisuus	-10	-6,5	-16,5
Kasvatus- ja koulutuslautakunta			
Irtain omaisuus	-181	0	-181
Tekninen lautakunta			
Talonrakennus	-700	50	-650
Kunnallistekniikka	-1 775	0	-1 775
Kaukolämpölaitos	-30	-50	-80
Vesihuoltolaitos	-702	250	-452
Irtain omaisuus	-32	0	-32
INVESTOINNIT YHTEENSÄ (NETTO)	-3 740	183,5	-3 556,5

Taseyksiköt

Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitoksen tuloslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 31.8.2025



	TA 2025	TOT 8/2025	TOT %	TA-TOT	Muutosesitys	TA muutosten jälk.
Liikevaihto	2 608 050	1 365 704	52,4	1 242 346	0	2 608 050
Liiketoiminnan muut tuotot	500	198	39,6	302	0	500
Muut tuet ja avustukset	0	0		0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-1 066 150	-572 796	53,7	-493 354	0	-1 066 150
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-253 800	-181 302	71,4	-72 498	0	-253 800
Palvelujen ostot	-812 350	-391 494	48,2	-420 856	0	-812 350
Henkilöstökulut	-322 780	-231 296		-91 484	0	-322 780
Palkat ja palkkiot	-269 230	-184 122	68,4	-85 108	0	-269 230
Henkilösivukulut	-53 550	-47 174	88,1	-6 376	0	-53 550
Poistot ja arvonalentumiset	-655 900	-454 190	69,2	-201 710	0	-655 900
Liiketoiminnan muut kulut	-105 500	-86 309	81,8	-19 191	0	-105 500
Liikelylijäämä (-alijäämä)	458 220	21 311	4,7	436 909	0	458 220
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 460	155	-0,1	-135 615	0	-135 460
Muut rahoitustuotot	0	167		-167	0	0
Kunnalle maksetut korkokulut	-27 460	0	0,0	-27 460	0	-27 460
Muut rahoituskulut	-108 000	-12	0,0	-107 988	0	-108 000
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	322 760	21 466	6,7	301 294	0	322 760
Tilikauden ylijäämä (alij.)	322 760	21 466	6,7	301 294	0	322 760

Vesihuoltolaitoksen rahoituslaskelma (ulkoinen ja sisäinen) 31.8.2025

	TA 2025	TOT 8/2025	TOT %	Muutosesitys	TA+MUUTOS
Toiminnan rahavirta	978 660	475 655	48,6	0	978 660
Liikeliikemää (alijäämä)	458 220	21 310	4,7	0	458 220
Poistot ja arvonalentumiset	655 900	454 190	69,2	0	655 900
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 460	155	-0,1	0	-135 460
Investointien rahavirta	-702 000	-317 320	45,2	0	-702 000
Investointimenot	-702 000	-317 320	45,2	0	-702 000
Investointitulot	0	0		0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	276 660	158 335	57,2	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	390 913		0	0
Rahoituksen rahavirta	0	390 913		0	0
Rahavarojen muutos	276 660	549 248	198,5	0	276 660

Valtuustoon nähden sitovat erät tummennettu

Vesihuoltolaitoksen investoinnit

TEKNINEN LAUTAKUNTA		TA 2025	MUUTETTU TA 1_2025	TOTEUMA 31.8.2025	LTK-MUUTOS- ESITYS	KH-MUUTOS- ESITYS	MUUTETTU TA 2_2025
KP	VESIHUOLTOLAITOS YHTEENSÄ NETTO	-702 000	-702 000	-317 320	250 000	250 000	-452 000
9000 6130	Vesihuoltohankkeet	-150 000	-150 000	-98 053			-150 000
9000 6170	Joensuun veden maksuosuudet	-162 000	-162 000	-118 613			-162 000
9000 6182	Vesihuoltoverkoston suunnittelu	-15 000	-15 000	-6 973			-15 000
9000 5365	Lehmonkankaan asemakaava-alueen rakentaminen	-20 000	-70 000	-81 895			-70 000
9000 6450	Kontiorannan lomakeskuksen vesihuolto	-300 000	-250 000		250 000	250 000	0
9000 5385	Lamminrannan uudisrakentaminen (Koivukuja)	-35 000	-35 000	-11 786			-35 000
9000 6410	Vesihuollon turvallisuuden parantaminen	-20 000	-20 000				-20 000

Vesihuoltolaitoksen investointi projekti 6450 Kontiorannan lomakeskuksen rakentaminen (250 000 €) ei toteudu.

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 8/2025 tilanteessa kehittyneet suunnitelmien mukaisesti.
- Yhtiön Lammintien tehdaskiinteistön kattoremontti on päättynyt. Suuri osa kattopinta-alasta on uusittu.
- Asunto Oy Vaskiportissa on käynnistynyt kattoremontti elokuussa 2025. Koko katto uusitaan.
- Yhtiön kolmesta investointilainasta yksi järjesteltiin uudelleen heinäkuussa. Seuraava suurempi laina tulee uudelleen järjestelyyn loppukesällä 2026.

	TA + muutos1 2025	TOT 8/2025	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2025
Liikevaihto	2 869	2 050	71	0	2 869
Tilikauden tulos	101	39	38	0	101
Lainakanta	14 046	14 430	102	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. Toukokuussa osallistuttiin lukion kakkosten yrittäjyyspäivään Jotwire Oy:n tiloissa.

Kontionloikka Oy

Kontionloikka Oy on Kontiolahden kunnan omistama kehittämissyhtiö. Kontionloikka palvelee alueen yrityksiä kaikissa yritystoiminnan vaiheissa. Yhtiö vastaa myös Kontiolahden alueen matkailun kehittämisestä. Kontion-loikka 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. Erityisesti alkuneuvonnalle kysyntää on ollut edellisvuotta enemmän. Yritysrahoituspalveluita on hyödynnetty myös edellisen rauhallisemman vuoden jälkeen hyvin.
- Yhtiö on toteuttanut 1-8/2025 aikavälillä yli 440 asiakastapahtumaa, joista eniten kysyntää on kohdistunut matkailuneuvontaan (28,1%), alkuneuvontaan (19,2%) ja rahoitusneuvontaan (14%).
- Yritysrahoitusta on raportointiaikana haettu yhteensä neljälletoista (14) yritykselle yhteensä 2,7 miljoonalla eurolla, josta tuen osuus 0,97 miljoonaa 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 Kontiolahten Matkailuekosysteemin kansainvälistymishanke (30.4.2026 saakka) ja Yritysten Vastuullisuuden ja Digitaalisuuden kehityshanke (31.10.2025 saakka). Kontionloikka on hakenut Pohjois-Karjalan Maakuntaliitolta 50 000€ hanketta ampumahiihdon maailmancup toiminnan myynnin ja markkinoinnin kehitykseen. Hanke käynnistyy 1.9.2025.
- Yhtiön palveluksessa oli raportointijaksolla keskimäärin neljä (4) henkilöä.

	TA + muutos 2025	TOT 8/2025	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2025
Liikevaihto	210	157	74	0	210
Tilikauden tulos	0	10	100	0	0

Kontionloikka Oy

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kontionloikka palvelee yrityksiä loistavimmalla asenteella. Laadukkaat, maksuttomat ja luottamukselliset palvelut yritysneuvontaan ja yrityskehittämiseen ovat kaikkien Kontiolahtelaisten yritysten käytössä.
- Kunnan matkailun kehittäminen jatkuu Matkailuekosysteemin kansainvälistymishankeen puitteissa sekä PLAY Kontiolahti -sivuston ylläpidon kautta. Yritysten Vastuullisuuden ja Digitaalisuuden kehityshanke pilotoi QR-koodipelin sekä Höytiäisen tarinat virtuaalielämyksen, myös Muistojen Raja -museon aktiivinen markkinointi- ja kehitystyö jatkuu yhdessä kunnan kanssa.
- Koulujen ja yritysten yhteistyön vahvistaminen tukee Kontiolahden kasvustrategian mukaisesti innostavinta kasvun ja oppimisen ympäristöä sekä rohkeinta työnteon ja yrittämisen ympäristöä. 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. Toukokuussa osallistuttiin lukion kakkosten yritysvierailuun Jotwirella.

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:

- Soten pyytämät viilennyskoneet ja röntgenhuoneen lyijytys saadaan valmiiksi ja kahden vuoden kuukausirahoituksen laskutus alkaa lokakuulla (24kk maksuaika).
- Kevään ja kesän aikana palovaroitinkierrokset saatiin tehtyä valmiiksi Kontiokodeilla (laki muuttui vuokranantajan vastuulle). Yrityspalvelun kohteet kierrettiin syksyn aikana.
- Vuokrattavat asunnot ovat hyvässä kunnossa. Muuton yhteydessä tehdään aina katselmus sekä tarvittavat korjaukset, ja energiasäästöjä toteutetaan yhtiöissä yläpohjaeristyksillä.
- Tilikauden tulos on positiivinen ennen asuintalovarausta.
- Lainakanta alenee, jos uusia kohteita ei aloiteta lainalla. Korkojen lasku vaikuttaa siihen, että lainakanta lyhenee nopeammin kuin vuonna 2024.

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Toteuma ja arvio loppuvuodelle

Liikevaihto on linjassa tavoitteeseen loppuvuotta arvioitaessa.

Tulos näyttäisi olevan hieman parempi kuin viime vuonna.

Lainakanta alenee hieman nopeammin kuin arvioitiin, mikä johtuu korkojen laskusta.

	TA + muutos1 2025	TOT 8/2025	TOT %	Muutosesitys	Muutettu TA 2025
Liikevaihto	2 417	1 560	63	0	2 417
Tilikauden tulos	0	0	0	0	0
Lainakanta	6 100	6 094	99	0	6 100

Kiinteistö Oy Kontiolahden vuokratalot

Tytäryhtiöiden yhteiset tavoitteet:

- Kasvustrategia on huomioitu Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalojen tavoitteissa.
- Vuonna 2025 olemme panostaneet huoneistojen kunnostusremontteihin sekä ulkoalueiden kunnostuksiin yhtiöissä, lakien määräämiin palohälyttimien kunnostuksiin ja tarkistuksiin sekä kuntotarkistusten jatkamiseen pitkällä ja lyhyellä aikavälillä.
- Kiinteistö Oy Kontiolahden Vuokratalot toimii 11.6.2018 hyväksytyn konserniohjeen mukaisesti.

