

A photograph of a man and a woman in a field of tall grass at sunset. The man is in the foreground, wearing a blue t-shirt, with his arms outstretched towards the bright sun. The woman is behind him, also with her arms outstretched. The sky is filled with soft, golden light and clouds. The overall mood is peaceful and hopeful.

Taloudellinen ja toiminnallinen toteuma 1.1. - 31.8.2025



LAPINLAHTI

Sisällysluettelo

Yhteenveto toteutumasta 31.8.2025 ja arvio talousarvion kokonaistoteutumasta.....	3
Yhteenveto talousarvion toteutumasta 31.8.2025 käyttötalousosa/investointiosa/rahoitusosa.....	4
Käyttötalous.....	6
Keskusvaalilautakunta	6
Vaalit	6
Tarkastuslautakunta	6
Kunnanhallitus	6
Yleishallinto.....	6
Elinkeinopalvelut	7
Hyvinvointiosasto	8
Kirjasto	8
Kansalaisopisto	8
Nuorisotyö	9
Kulttuuri, liikunta ja vapaa-aika	9
Sivistysosasto	11
Perusopetus	11
Lukio.....	12
Varhaiskasvatus	13
Tukipalvelut	13
Tekninen osasto.....	15
Tekninen toimi	15
Liikenneväylät ja yleiset alueet	15
Rakennusvalvonta.....	17
Tytäryhtiöt	19

Yhteenveto toteutumasta 31.8.2025 ja arvio talousarvion kokonaistoteutumasta

Yleistä

Tasaisen kertymän mukaan määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuma tulisi olla 66,67 % raportointiajankohtana. Käyttötalouden ulkoisten toimintatuottojen toteutumaprosentti on 70,3 % ja toimintakulujen 62,9 %.

Vuoteen 2024 verrattuna ulkoisia tuottoja on kertynyt noin 26 000 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna vastaavana aikana. Tuotoissa kasvua on myynti- ja maksutuotoissa ja laskua tuissa ja avustuksissa.

Ulkoisia menoja on kokonaisuudessaan kertynyt noin 590 000 euroa enemmän kuin vuonna 2024. Menojen kasvu muodostuu valtaosin palveluiden ostoista kunnilta 756 000 euroa ja passiivinen työmarkkinatuki 239 000 euroa (työllisyyspalvelut). Menot alituksia on henkilöstökuluissa (3,3 %), aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa (1,5 %) ja muissa kuluissa (3,1 %) edellisen vuoden vastaavaan aikaan.

Kun tarkastellaan osastojen menojen toteutumia elokuun lopun mukaisesti, ovat toteutumat seuraavat: hallinto-osasto 56,12 %, hyvinvointiosasto sivistysosasto 63,47 % ja tekninen osasto 48,88 %. Tasaisella vauhdilla menokertymä saisi olla elokuun loppuun mennessä 66,7 % (8 kk/12 kk), eli kaikki osastot ovat päässeet alle budjettinsa.

Verotulojen toteutuma on 65,83 % ja valtionosuuksien 70,9 %. Verotuloissa kunnallisverojen kertymä on 68,0 %, yhteisöverojen 73,2 % ja kiinteistöverojen 50,0 %. Vuoden 2025 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 160 000 euroa alle talousarvion ja valtiononosuudet kasvavat noin 262 000 tuhatta euroa.

Talousarvion toteutumaraportti 31.8.2025 tilanteen mukaisesti on koottu osastonjohtajien antamien tietojen perusteella.

Arvio koko vuoden talousarvion toteutumasta

Toimintatuottojen arvioidaan toteutuvan lähes talousarvion mukaisesti. Toimintamenojen arvioidaan jäävän noin 860 000 euroa alle talousarvion. Vuoden 2025 verotulojen arvioidaan toteutuvan noin 160 000 euroa alle talousarvion ja valtiononosuudet kasvavat noin 262 000 tuhatta euroa talousarviosta. Tilinpäätösennuste paranee merkittävästi noin 0,9 milj. euroa ylijäämäiseksi, kun alkuperäinen talousarvio oli alijäämäinen 0,13 miljoonaa euroa.

Yhteenveto talousarvion toteutumasta 31.8.2025 käyttötalousosa/investointiosa/rahoitusosa

(tasainen kertymä 66,67 %)

Osasto	Tulot		toteuma 31.8.2025	Tot. %
	Ta 2025	toteuma 31.8.2024		
Hallintokeskus	60 100	202 144	201 980	336,07 %
Hyvinvointiosasto	312 562	88 810	189 986	60,78 %
Sivistysosasto	1 270 435	827 276	943 556	74,27 %
Tekninen osasto	4 271 810	2 882 955	2 819 638	66,01 %
kohdistamaton tulo 30.4.2025				
Toimintatulot yhteensä	5 914 907	4 001 185	4 155 160	70,25 %
Menot				
Hallintokeskus	-4 712 031	-2 165 634	-3 006 898	63,81 %
Hyvinvointiosasto	-1 542 000	-854 557	-1 073 508	69,62 %
Sivistysosasto	-17 031 467	-8 299 562	-10 596 127	62,21 %
Tekninen osasto	-6 066 978	-3 791 009	-3 765 927	62,07 %
Toimintamenot yhteensä	-29 352 476	-15 110 762	-18 442 460	62,83 %
Nettomenot				
Hallintokeskus	-4 651 931	-1 963 490	-2 804 918	60,30 %
Hyvinvointiosasto	-1 229 438	-765 747	-883 522	71,86 %
Sivistysosasto	-15 761 032	-7 472 286	-9 652 571	61,24 %
Tekninen osasto	-1 857 608	-908 054	-946 289	50,94 %
Toimintakate yhteensä	-23 500 009	-11 109 577	-14 287 300	60,80 %

Toteutuma	Tuotot			
	TA 2025	Toteuma 31.8.2024	Toteutuma 31.8.2025	Tot. %
Verotulot	19 855 000	12 347 526	13 071 159	65,83 %
Valtionosuudet	5 778 834	3 266 904	4 096 629	70,89 %
Korkotuotot	567 000	1 815	1 815	0,32 %
Muut rahoitustuotot	1 150 000	1 219 016	1 225 478	106,56 %
YHTEENSÄ	27 350 834	16 835 261	18 395 081	67,26 %
Toteutuma	Kulut			
	TA 2025		Toteutuma 31.8.2025	Tot. %
Korkokulut	-917 000	-625 431	-539 781	58,86 %
Muut rahoituskulut	-20 000	-3 778	-1 483	7,42 %
YHTEENSÄ	-937 000	-629 209	-541 264	57,77 %

TULOSLASKELMA 31.8.2025 JA TILINPÄÄTÖSENNUSTE

(tasainen toteutuma 66,7 %)

Tuloslaskelma

1 000 €	TA 2025	toteuma 31.8.2024	Toteuma 31.8.2025	Tot. %	TP ENNUSTE 31.12.2025
TOIMINTATUOTOT	5 915	4 181	4 155	70,25 %	6 000
TOIMINTAKULUT	-29 355	-17 875	-18 467	62,91 %	-28 576
TOIMINTAKATE	-23 440	-13 694	-14 312	61,06 %	-22 576
Verotulot	19 855	12 348	13 071	65,83 %	19 694
Valtionosuudet	5 779	3 267	4 097	70,89 %	6 141
Rahoitustuotot ja -kulut	780	592	686	87,95 %	780
VUOSIKATE	2 974	2 513	3 542	119,10 %	4 039
Poistot ja arvonalentumiset	-3 109	-2 075	-2 089	67,19 %	-3 133
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-135	438	1 453	-1076,30 %	906

Investointien toteuttaminen 31.8.2205

Toteutuma	Ta 2025	Toteutuma 31.8.	Tot. %
Menot	-1 300 000,00	-559 000,00	43,00 %
Tulot	14 000,00		0 %
Netto	-1 286 000,00	-559 000,00	43,00 %

Käyttötalous

Keskusvaalilautakunta

Vaalit

Alue- ja kuntavaalit järjestettiin 13.4. Tuplavaalit aiheuttivat omat haasteensa, mutta yleisesti ottaen vaalien järjestelyt ja ääntenlaskenta sujui hyvin.

Toiminnassa ja taloudessa ei poikkeamia.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunnan vuoden 2024 tarkastus on valmis. Lautakunta antoi valtuustolle 16.6.2025 arviointikertomuksensa.

Toiminnassa ja taloudessa ei poikkeamia.

Kunnanhallitus

KUNNANHALLITUKSEN ALAISEN TOIMINNAN TALOUSARVION TOTEUMA 31.8. JA TILINPÄÄTÖSENNUSTE

hallinto						
	TA 2025	Toteuma 31.8.2024	Toteuma 31.8.2025	Toteutuma %	TPE 2025	Poikkeama €
Toimintatulot	60	202	202	336,67 %	232	-172
Toimintamenot	-4 712	-2165	-3007	63,82 %	-4 712	0
Toimintakate	-4 652	-1963	-2805	60,30 %	-4 480	-172

Toimintatuotot ovat toteutuneet moninkertaisena suhteessa vuoden 2025 talousarvioon, joka johtuu siitä, että palkkatukikertymää saatiin enemmän kuin talousarviossa arvioitiin ja kotouttamisen tuki oli jäänyt pois talousarviosta.

Toimintamenot ovat toteutuneet hieman alle vuoden 2025 talousarvioon. Poikkeamat vuoden 2024 vastaavan ajan toteumaan johtuvat henkilöstömenojen vähenemisestä (-250) mutta vastaavasti ostopalveluiden (+ 619) ja passiivisen markkinatuen (+308) kasvusta, jotka johtuvat työllisyysalueuutoksesta ja huonosta työmarkkinatilanteesta.

TOIMINNAN TOTEUTUMINEN 31.8.2025

Yleishallinto

Yleishallinnossa hoidetaan keskitetysti talous- ja palkkahallinto, ICT-palvelut, työterveyspalveluiden hallinto, henkilöstöhallinto, sekä yli kunnallisesta tuotettavien maaseutu- ja elintarvike- ja eläinlääkäripalveluiden hallinnolliset tehtävät.

Hallinnossa on huolehdittu siitä, että kunnan strategisia tavoitteita toteutetaan yleishallinnossa. Yleishallinto on asettanut myös itsellensä strategisettavoitteet sekä valvonut, että lautakunnat toteuttavat strategisia tavoitteita omalta osaltansa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti, ei poikkeamia.

Elinkeinopalvelut

Lapinlahden kunta toteuttaa elinkeinopolitiikkaa kunnanjohtajan johdolla ja noudattaa kuntastrategian ja elinvoimastrategian elinkeinopoliittisia tavoitteita.

Kunnan elinvoimastrategia valmistui tammikuussa. Elinvoimastrategian tavoitteena on vahvistaa paikallista elinkeinoelämää ja houkutella uusia investointeja, jotka tukevat alueen kestävä kehitystä ja paikallisten yritysten menestystä.

Strategiset kärkitavoitteet:

- 1.Vetovoimainen yritys ympäristö
- 2.Yhteistyö ja verkostoituminen
- 3.Monipuolinen elinkeinorakenne ja kestävä kasvu
- 4.Hyvät palvelut ja osaava työvoima

Elinkeinoelämän yhteistyötä vahvistetaan säännöllisillä tapaamisilla paikallisten yrittäjäjärjestöjen ja luottamushenkilöstön kanssa. Vuosittain tehdään yrittäjyyskysely, jonka avulla selvitetään yrittäjien näkemyksiä kunnan elinvoimapalveluista ja kehittämistarpeista. Paikallisten yrittäjien osallistumista kunnan kilpailutuksiin ja hankintoihin vahvistetaan järjestämällä vuosittain yrittäjille suunnattu hankintailta.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti. Elinvoima- ja työllisyyskoordinaattori sanoutui irti ja loppuvuoden osalta kunnanjohtaja vastaa toistaiseksi yksin elinkeinopalveluista siihen asti kunnes linjaus uuden henkilön palkkaamisesta tai ylikunnallisesta elinkeinoyhteistyöstä on tehty.

Hyvinvointiosasto

Hyvinvointipalvelut erkaantuivat vuonna 2025 osana organisaatiomuutosta sivistyspalveluista ja osin hallintopalveluista. Hyvinvointipalvelut koostuvat kirjastopalveluista, vapaasta sivistystyöstä (kansalaisopisto ja musiikkiopisto), nuorisotyöstä sekä kulttuuri, liikunta- ja vapaa-aikapalveluista.

HYVINVOINTIOSASTON TALOUSARVION TOTEUMA 31.8. JA TILINPÄÄTÖSENNUSTE 1200

Hyvinvointi						
	TA 2025	Toteuma 31.8.2024	Toteuma 31.8.2025	Toteutuma %	TPE 2025	Poikkeama €
Toimintatulot	313	202	190	60,70 %	313	0
Toimintamenot	-1 541	-2165	-1074	69,70 %	-1 641	-100
Toimintakate	-1 228	-1963	-884	71,99 %	-1 328	100

Toimintamenot ovat toteutuneet noin 3 % korkeampana tasaiseen kertymään verrattuna. Poikkeamat vuoden 2025 talousarvioon selittyvät sillä, että nuoristyön osalta siirto uusien tuloihin on kasvattanut menoja sekä remontoinnin että vuokratulujen osalta. Lisäksi liikuntapalveluissa jäähallin käyttökustannukset eivät ole olleet talousarvissa. Sekä nuoristyötilojen vuokrat ja jäähallin käyttökustannukset aiheuttavat sen, että ennusteen mukaan hyvinvointipalveluiden menot ylittyvät noin 100 000 euroa.

Vastaavaan aikaan viime vuonna vertailu ei hyvinvointipalveluiden osalta ole mahdollista, koska siirtymiä tehtiin kaikilta osastoilta.

TOIMINNAN TOTEUTUMINEN 31.8.2025

Kirjasto

Lapinlahden kunnankirjasto tarjoaa laadukasta paikallispalvelua kahdessa toimipisteessä, sekä sähköisiä palveluita. Kirjastopalveluiden lisäksi Lapinlahden kirjasto tarjoaa myös joitakin Kelan palveluita. Kirjasto kuuluu Ylä-Savon kirjastoverkko Rutakkoon, sekä valtakunnalliseen e-kirjastoon. Yleisen kirjaston tehtävät määrittää kirjastolaki (2016/1492). Kirjastolain mukaan yleisen kirjaston tehtävänä on: tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin, ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistää lukemista ja kirjallisuutta, tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon, tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan ja edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua. Kirjastolla tulee olla käytössään tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö, riittävät aukioloajat sekä riittävä ja osaava henkilöstö.

Toiminta on toteutunut suunnitellusti. Henkilöstövaihdos aiheutti ylimääräisiä kuluja yhden vakituisen henkilön jäädessä pois toukokuussa, ja tilalle palkattiin määräaikainen sijainen. Uusi kirjastonhoitaja aloitti vakituudessa toimesta elokuussa.

Kansalaisopisto

Lapinlahden kansalaisopisto järjestää elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta yhteiskunnan eheyttä, tasa-arvoa ja aktiivista kansalaisuutta tukevaa koulutusta. Monipuolisen koulutustarjonnan tavoitteena on edistää kaikenikäisten ihmisten monipuolista kehittymistä, moninaista hyvinvointia sekä kansanvaltaisuuden, moniarvoisuuden, kestävän kehityksen, monikulttuurisuuden ja kansainvälisyyden toteutumista.

Kansalaisopiston ylläpitämisluvan mukaan kansalaisopisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on tukea kuntalaisten hyvinvointia ja yleissivistystä sekä lisätä heidän valmiuksiaan toimia aktiivisesti muuttuvassa yhteiskunnassa.

Kuopion konservatorion Lapinlahden toimipiste

Kuopion konservatorion Lapinlahden toimipisteen vuoden 2024 talousarvio on laadittu Lapinlahden kunnan ja Kuopion konservatorion välisen sopimuksen pohjalta. 16.1.2018 hyväksytyn sopimuksen mukaan Lapinlahden kunnan kuntaosuus on 50.000 €/v.

Myönteinen näkyvyys ja vaikuttavuus yli kuntarajojen: Musiikin perusopetuksen laajuuden ylläpitäminen toiminnallisesti ja taloudellisesti järkevällä ja suunnitellulla tasolla (40–45 oppilasta). Varhaisiän musiikkikasvatus (muskarit + alkusoitot ja -laulu, musiikkipaja ja soitinkaruselli) tukee musiikin perusopetusta. Esiintymistoiminnan kehittäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

Kansalaisopisto

Toiminta on toteutunut suunnitellusti. Kansalaisopiston rehtori on laatinut Ylä-Savon kansalaisopistoselvitystä työnsä ohella 1.3.alkaen (-30.6.) 25 % työajalla yhdessä toisen selvityshenkilön kanssa. Kansalaisopistoselvitys valmistui suunnitellusti ja on ollut lausuntakierroksella Ylä-Savon kunnissa ja kaupungeissa. Kansalaisopisto on saanut käyttöönsä mm. tanssi- ja joogaopetukseen soveltuvat tilat vanhalta kunnantalolta. Lukuvuoden 2025–2026 opinto-opasta ei jaettu enää lapinlahtelaisiin kotitalouksiin. Kalenterivuoden 2025 opetustuntimäärä asettuu n. 6.600 opetustuntiin ja laskee v. 2026 aikana talouden sopeuttamissuunnitelman mukaiseen budjetoituun tuntimäärään 6.000t.

Kuopion konservatorion Lapinlahden toimipiste

Toiminta on toteutunut suunnitellusti. Oppilasmäärä on kuntasopimuksen tavoitteessa. Myös valmentavassa opetuksessa olevien ja muskareissa olevien lasten määrät ovat vahvistuneet keväisestä.

Nuorisotyö

Nuorisotyö tarjoaa monipuolista toimintaa, kuten nuorisotilatoimintaa, etsivää nuorisotyötä, kerhoja ja leirejä, jotka edistävät nuorten harrastusmahdollisuuksia ja hyvinvointia. Tavoitteena on innostaa nuoria mielekkääseen tekemiseen, tukea sosiaalisia ja elämänhallinnan taitoja sekä ehkäistä syrjäytymistä, painottaen kasvatuksellista näkökulmaa.

Toiminta on toteutunut suunnitellusti muutoin, mutta Nuorisotila Laparin muutto uusiin tiloihin keväällä 2025 aiheutti kolmen viikon tauon nuorisotilatoiminnassa Lapinlahdella sekä ylimääräisiä kustannuksia, joita ei ole kirjattu talousarvioon. Muutto on tuonut myös etua toimintaan, esimerkiksi entistä tiiviimpää yhteistyötä alivuokralaisena toimivan 4H:n kanssa.

Kulttuuri, liikunta ja vapaa-aika

Kulttuuripalvelut pyrkivät vahvistamaan Lapinlahden kuntakuvaa juurevana kulttuuripitäjänä tukemalla tapahtumajärjestäjiä ja käyntikohteita sekä tarjoamalla kulttuurielämyksiä. Lisäksi edistetään verkostoitumista eri toimijoiden kesken, tehdään yhteismarkkinointia ja avustetaan toimijoita lisäresurssien hankinnassa. Kulttuuritoimi tekee tiivistä yhteistyötä kulttuuripalvelujen kehittämiseksi Ylä- ja Pohjois-Savon kuntien kulttuuritoimien kanssa sekä hanketoiminnan parissa.

Matkailua kehitetään seudullisena yhteistyönä Iisalmi ja tienoot -matkailupalveluverkostossa. Yhdessä elinkeinopalvelujen kanssa kunnassa on alkanut vuoden vaihteessa Kulttuuriroihi – kulttuuri- ja luontomatkailun kolmevuotinen kehittämishanke, jolla kehitetään kuntaa kulttuuri- ja luontomatkailun saralla.

Liikuntapalveluiden tehtävänä on huolehtia kuntalaisten mahdollisuuksista harrastaa omaehtoista liikuntaa sekä tuottaa ohjattua liikuntaa. Liikunta- ja muu harrastustoiminta tarjoavat kuntalaisille mahdollisuuksia aktiiviseen ja hyvään elämään, edistäen kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia.

Hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen painopisteinä vuodelle 2025 ovat kolmannen sektorin kanssa tehtävän yhteistyön vahvistaminen sekä laajan hyvinvointisuunnitelman ja kertomuksen laatiminen yhdessä vaikuttamistoimielinten, kolmannen sektorin ja kunnan palvelualueiden kanssa. Valtuusto hyväksyi laajan hyvinvointikertomuksen kesäkuussa 2025, ja hyvinvointisuunnitelman laatiminen on aloitettu rinnan kuntastrategiatyön kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitellusti, ei poikkeamia.

Sivistysosasto

SIVISTYSOSASTON TALOUSARVION TOTEUMA 31.8.2025 JA TILINPÄÄTÖSENNUSTE

	Toteuma € 31.8.2024	TA 2025	Toteuma € 31.8.2025	Toteutuma % 31.8.2025	TPE 2025	Poikkeama €
Toimintatulot	1.082	1 270	943	74,3 %	1 200	-70
Toimintamenot	-11.668	-17 031	-10 596	62,2 %	-16 303	728
Toimintakate	-10.586	-15 761	-9 652	61,2 %	-15 103	658

- Huom. hallinnollinen muutos 2025. Vuoden 2025 luvuissa sivistysosastoon kuuluvat varhaiskasvatus, perusopetus, lukio ja sivistysosaston hallinto.

TOIMINNAN TOTEUTUMINEN 31.8.2025

Perusopetus

TOIMINTASUUNNITELMA TALOUSARVISSA 2025

Perusopetus järjestetään laadukasta opetusta annettujen resurssien puitteissa. Toiminnot supistuvat kouluverkon osalta, kun Martikkalan ja Paloisten koulut lakkautetaan 1.8.2025 alkaen. Lakkautuvien koulujen oppilaat ja henkilöstö siirtyvät Varpaisjärven ja Matin ja Liisan kouluihin. Kevään aikana siirtymää valmistellaan oppilaille muun muassa vierailuin ja yhteistyötä tehden uuteen kouluun. Koulunuorisotyöntekijä on merkittävässä roolissa tätä muutosta tukemassa.

Elokuussa voimaan astuvaan oppimisen tuen lakiuudistukseen tehdään tarvittavat suunnitelmat muutoksista kevään 2025 aikana. Alakoulun äidinkielen ja matematiikan tuntimäärää lisätään valtakunnallisesti 1.8.2025 alkaen.

Koulujen yhteinen painopiste lukutaito näkyy koulujen toiminnassa vahvasti kevään ajan. Hanketyön kautta kehitetään koulukohtaisesti valittuja kehittämiskohteita, tasa-arvoisen oppimisen mahdollisuuksia ja henkilöstön mielenhyvinvointia. Tavoitteena on oppilaiden kouluun kiinnittymistä, yhteisöllisyyttä ja oppilaiden hyvinvointia edistävän työmuodon vakiinnuttaminen koulujen toimintaan. Oppilaiden haasteiden moninaistuttua koulun pitää pystyä huomioimaan entistä paremmin oppituntien ulkopuolinen toiminta. Koulukiusaamisen vastaista toimintamallia toteutetaan yhteisesti sovittujen menettelytapojen kautta ja arvioidaan Kiva Koulu-kyselyin yhdessä Turun yliopiston kanssa.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 30.4.2025

Pitkään toivottuja koulupsykologin palveluita (HVA järjestämänä) on saatu 1–4 pv/kk. Koulupsykologi tukee oppilaiden hyvinvointia sekä myös koulun aikuisia työssään moninaisten tilanteiden keskellä.

Suunnittelu ja valmistelutyötä tehty Varpaisjärvellä varhaiskasvatuksen tiivistämisen johdosta: esiopetus- ja ensimmäisenluokan yhdysluokka perusopetukseen ja näin ollen myös esiopetuksen siirto perusopetukseen alle varhaiskasvatuksesta. Nerkoon koulu siirtyy kolmiopettajaiseksi 1.8.2025 alkaen. Yhden luokanopettajan siirrosta Matin ja Liisan kouluun on tehty päätös keväällä 2025. Lisäksi päätös erityisluokanopettajan siirrosta Varpaisjärven koulusta Matin ja Liisan kouluun tehty (PoL lakimuutos, oppimisen tuki).

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 31.8.2025

Talouden tasapainotusohjelman mukaisia muutoksia on alkanut useammalla koululla. Varpaisjärvellä esiopetus siirtyi perusopetuksen alle 1.8.2025 alkaen ja samalla koulukiinteistössä aloitti päiväkotiryhmä Kissankellot. Koulun puolella on aloittanut uusi koulunkäynninohjaaja, joka vastaa esioppilaiden iltapäivähoidosta. Lisäksi Varpaisjärven koulun erityisluokanopettajan virka on siirretty Matin ja Liisan kouluun 1.8.2025 alkaen. Alapitkän koulu on muuttunut neliopettajaiseksi. Yhden luokanopettajan työnkuva siirretty kiertävään erityisopetukseen. Lisäksi Nerkoon koulu on muuttunut kolmiopettajaiseksi. Matin ja Liisan koulussa määräaikaisia luokanopettajan virkoja on vähemmän kuin edellisvuonna, koska Martikkalan, Nerkoon ja Paloisten kouluilta siirtyi luokanopettajia Matin ja Liisan koululle.

Oppimisen tuen uudistus on astunut voimaan 1.8.2025 alkaen. Henkilöstöä on koulutettu oppimisen tukeen VESOissa sekä henkilöstön yhteisessä pedakahvilassa. Oppimisedellytyksiä tukevia opetusjärjestelyitä on lisätty uuden lain mukaisesti, samoin kuin erityisopettajan resurssia ryhmäkohtaiseen tukeen. Lisäksi tasa-arvorahalla on palkattu määräaikaiseen työsuhteeseen erityisluokanopettaja Matin ja Liisan kouluun alakoulun puolelle.

Lukuvuoden 2025–2026 perusopetuksen yhteisenä painopisteenä on Yhdessä oppien. Oppilaiden kouluun kiinnittymistä ja poissaolojen ehkäisyä edistävä kouluvalmentaja aloitti elokuussa. Lisäksi koulupsykologin palvelut ovat alkaneet HVA:n järjestämänä kouluilla.

Lukio

TOIMINTASUUNNITELMA TALOUSARVIOSSA 2025

Lukiokoulutuksen tehtävänä on antaa laaja-alainen yleissivistys sekä riittävät tiedot ja taidot lukion jälkeistä jatko-opiskelua varten. Kuvataidelukion tehtävänä on tämän lisäksi antaa opiskelijalle mahdollisuus perehtyä syvällisesti kuvataiteeseen ja kehittää opiskelijan kuvallista ilmaisua.

Vuoden 2025 talousarvio on laadittu hieman pienemmälle tuntimäärälle kuin vuoden 2024 talousarvio. Nyt kaikki lukiossa opiskelevat ikäluokat kuuluvat laajennetun oppivelvollisuuden piiriin, joten laitteet ja materiaalit ovat saavuttaneet kustannustasonsa, johon vaikuttaa vuosittain lukion opiskelijamäärä. Lukion toiminnoissa muutoin ei merkittäviä muutoksia.

Lukion toimintaa kehitetään tavoitteena laadukas opetus sekä kattava opintotarjonta työvälineinä opettajien ammatillinen osaaminen ja täydennyskoulutus, verkostoihin osallistuminen ja laadukkaat oppimateriaalit. Osallistuminen kuvataidelukioiden kehittämisverkoston toimintaan edistää kuvataideopetuksen laatua ja lisää yhteistyötä kuvataidelukioiden välillä.

Korkeakoulu- ja työelämäyhteistyön kautta vahvistetaan lukiolaisten työelämä- ja jatko-opintovalmiuksia. Kehitetään edelleen lukion ja lukio-opintojen houkuttelevuutta yläkouluikäisten joukossa mm. erilaisin markkinoinnin keinoin. Toimintatapojen tarkastellaan ja kehitetään siten, että opetusmenetelmät, oppimisympäristöt ja arviointimenetelmät ovat monipuolisia ja ohjaavat sekä tukevat opiskelijaa opinnoissaan. Riittävän tuen tarjoaminen lukion opiskelijoille auttaa lukio-opintojen loppuun saattamisessa sekä opiskelijoiden hyvinvoinnin tukemisessa.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 30.4.2025

Opintosihteerin pitkä virkavapaa vaikuttanut toimintaan. Huhtikuussa osa-aikainen sijainen saatiin hoitamaan osaa työtehtävistä.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 31.8.2025

Opintosihteerin tehtävä on jaettu kahdelle osa-aikaisesti työskentelevälle henkilölle 1.8.2025-31.7.2026. Uuden lukuvuoden aloittaneiden opiskelijoiden määrä oli hieman ennakoitua suurempi. Lukion opetussuunnitelman muutos oppimisen tuesta ja erityisopetuksesta on otettu käyttöön ja henkilöstön koulutusta aiheen tiimoilta toteutettu.

Varhaiskasvatus

toiminnalliset tavoitteet TALOUSARVIOSSA 2025

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on edistää lasten kokonaisvaltaista kasvua, kehitystä ja oppimista yhteistyössä huoltajien kanssa. Varhaiskasvatus on lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävä ja syrjäytymistä ehkäisevä palvelu. Varhaiskasvatuksessa opitut tiedot ja taidot vahvistavat lasten osallisuutta sekä aktiivista toimivuutta yhteiskunnassa. Varhaiskasvatus tukee ja täydentää kotien kasvatustehtävää.

Varhaiskasvatusta järjestetään perhepäivähoitona tai päiväkotitoimintana kunnan itsensä järjestämänä: perhepäivähoitajia on 15, kaksi ryhmäperhepäiväkotia ja kuusi päiväkotia. Lisäksi kunta hankkii varhaiskasvatuspalveluja yksityisiltä palvelujen tuottajilta: yksityistä perhepäivähoitoa tuetaan lakisääteisellä yksityisen hoidon tuella ja harkinnanvaraisella yksityisen hoidon tuen kuntalisällä. Yksityisen palvelujen tuottajia on kolme yksityistä perhepäivähoitajaa ja kaksi yksityistä ryhmäperhepäiväkotia. Tavoitteena on, että perhepäivähoito- ja päiväkotipaikkojen saatavuus vastaa lapsiperheiden tarpeita alueellisesti, laadullisesti ja määrällisesti.

Varhaiskasvatuksen asiakasmäärä pienenee, mutta varhaiskasvatuksen kysyntää on kuitenkin vaikea ennustaa luotettavasti, koska vaihtelua kysyntään tuo työllisyystilanne, opiskelumahdollisuudet ja lapsiperheiden muuttoliike. Lisäksi asiakasmaksujen alentamisen tavoitteena on nostaa lasten varhaiskasvatuksen osallistumisastetta. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot pienenevät, koska lasten määrä vähenee ja jo päätetyt asiakasmaksulain muutokset vaikuttavat pienentävästi maksutuloihin.

Varhaiskasvatuksessa ovat painopistealueina vuonna 2025 toiminnan säännöllinen arviointi, monipuoliset oppimisympäristöt, liikunnalliset ja toiminnalliset menetelmät ja tunne- ja vuorovaikutustaitojen vahvistaminen.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 30.4.2025

Suunnitelmia ja valmisteluja varhaiskasvatuksen tiivistämiseksi Varpaisjärvellä toteutettu. Muutoin toiminnassa ei poikkeamia tarkastelujaksolla.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 30.8.2025

Varhaiskasvatusta on tiivistetty Varpaisjärvellä seuraavasti 1.8.2025 alkaen: esiopetus siirtyi perusopetuksen järjestämäksi, koulun kiinteistössä aloitti päiväkotiryhmä ja ryhmäperhepäiväkotia lopetti toimintansa vuokratiloissa.

Tukipalvelut

toiminnalliset tavoitteet TALOUSARVIOSSA 2025

Sivistysosaston tukipalveluihin kuuluu: sivistysosaston hallinto, koulutapaturmat ja hankkeet. Tavoitteena on jatkuvien hankkeiden loppuun saattaminen ja uusia hankkeiden hakeminen tarpeiden mukaan.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 30.4.2025

Toiminnassa ei poikkeamia tarkastelujaksolla.

TOIMINTASUUNNITELMAN POIKKEAMAT 30.8.2025

Toiminnassa ei poikkeamia tarkastelujaksolla.

Tekninen osasto

TEKNISEN OSASTON TALOUSARVION TOTEUTUMA 31.8.2025 JA TILNPÄÄTÖSENNUSTE (1 000 €)

	Toteutuma 31.8.2024	TA 2025	Toteutuma 31.8.2025	Toteutuma % 31.8.2025	TPE 2025	Poikkeama €
Toimintatulot	2882	4 271	2 820	66,02	4225	-46
Toimintamenot	-3791	- 6 066	- 3 766	62,08	-5920	146
Toimintakate	-908	- 1 795	-946	52,70	-1695	100

TOIMINNALLISET TAVOITTEET TALOUSARVIOSSA 2025

Teknisten palveluiden ja ympäristöpalveluiden tulosalueiden ja – yksiköiden toiminta on järjestetty ja johdettu tarkoituksenmukaisesti ja valtuuston määrittämien ohjeiden mukaisesti siten, että kuntalaisille ja hallintokunnille pystytään tuottamaan kaikki tekniset palvelut asianmukaisesti.

Tekninen toimi

Tekninen toimi on teknisen osaston ohjaava osa ja kokoaa yhteen erilaiset teknisen- ja ympäristöpalvelujen toiminnot. Liikenneväylät ja yleiset alueet tulosityksikkö huolehtii katujen, teiden sekä puistojen ja muiden yleisten alueiden kesä- ja talvikunnossapidosta sekä kunnalle kuuluvista yksityistieasioista. Kiinteistökeskus tulosityksikön vastuulle kuuluu kunnan omistamien kiinteistöjen hoito ja kunnossapito. Lisäksi kiinteistökeskus huolehtii useista erilaisista kunnan omistamien tytäryhtiöiden, Kaskihovi Oy:n ja Viitostien Ykköstilat Oy:n kiinteistöjen hoitoon ja kunnossapitoon liittyvistä asioista.

TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2025

Teknisen toimen toiminta on ollut talousarvion mukaista.

KESKEISET MUUTOKSET 1.1.-31.8.2025

Talousarvioon nähden ei mainittavia muutoksia.

Liikenneväylät ja yleiset alueet

Liikenneväylät ja yleiset alueet vastaa liikenneväylien kunnossapidosta tarkoituksenaan luoda edellytykset turvalliselle ja sujuvalle liikkumiselle vuodenajasta tai liikkumismuodosta riippumatta. Vastuualueeseen kuuluu myös yleisien alueiden, puistojen, leikkikenttien ja uimarantojen turvallisuudesta ja viihtyisyydestä huolehtiminen välineiden riittävän ylläpidon sekä vihertöiden avulla. Liikenneväylät – ja yleiset alueet tulosityksikkö pitää sisällään olemassa olevien katujen, leikkipuistojen, puistojen, puistometsien, uimarantojen, sekä maa- ja metsätilojen ylläpidon sekä vastuualueen ja osaltaan liikuntatoimen uudishankkeiden ja saneerausten valmistelujen ja toteutuksen. Lisäksi tulosityksikkö hoitaa yksityisteiden avustamisasiat.

TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2025

Liikenne- ja yleiset alueet – tulosityksikön toiminta on ollut talousarvion mukaista.

Yksityistieavustukset jaettiin keväällä ja viime vuoden tapaan avustussummiin jouduttiin soveltamaan 20 % leikkuria, jotta pysyttiin määrärahojen puitteissa. Perusparannusavustuksia on jaettu määrärahojen puitteissa.

Kesäkunnossapitoa on toteutettu suunnitelman mukaisesti. Henkilöresurssin pienentyminen on odotetusti näkynyt katu- ja muiden yleisten alueiden kunnossapidossa esimerkiksi viiveenä nurmialueiden hoidossa. Palautetta on tullut kuntailta edellisiin vuosiin verraten enemmän.

Katuosuuksien asfalttipintauksia on tehty Alapitkällä Kirkkotiellä ja Lapinlahden taajamassa Kumminkujalla ja Kansantiellä. Liikenneturvallisuussuunnitelman mukaiset hidasteet on asennettu Portaanpääntielle ja Kivistöntielle.

Investoinneista on käynnissä

- Peltoniemen katujen peruskorjaus
- Haapakujan rakentaminen, uusi kaavatie
- Alapitkän latujen peruskorjaus

KESKEISET MUUTOKSET 1.1.-31.8.2025

Talvikunnossapidon kustannukset olivat n. 23 500 € edellisvuotta matalammat. Suurin syy tähän oli vähäluminen talvi.

Katujen pintauksia on pystytty toteuttamaan arvioitua enemmän.
Kiinteistökeskus

Kiinteistökeskus vastaa kunnan omistamien kiinteistöjen ylläpidosta, sekä osallistuu eritasoisesti Lapinlahden Kaskihovi Oy:n ja Viitostien Ykköstilat Oy:n kiinteistöjen kunnossapitoon tai rakennus- ja saneeraushankkeisiin. Kiinteistökeskus osallistuu kunnan investointihankkeiden valmisteluun ja toteutukseen. Kiinteistökeskus vastaa myös kunnan omien toimintojen ulkopuolelle vuokrattavista kiinteistöistä.

TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2025

Kiinteistökeskus – tulosyksikön toiminta on ollut talousarvion mukaista. Toimintatuotot on toteutuneet talousarvion mukaisesti. Toimintakulut ovat tällä hetkellä 7 % alle budjetin. Arvion mukaan pysytään talousarviossa, mikäli loppuvuoden sääolosuhteet ovat tavanomaiset.

Investoinneista on toteutuneet:

- Nerkoon koulun vesikaton kunnostus, lukituksen uusiminen ja linjasaneeraus.
- Kiinteistöautomaation Uusiminen VJ paloaseman, terveysasema ja Orvokki.
- Varpaisjärvenkoulun ja kansalaisopiston tiivistyskorjaukset.

Investoinneista on käynnissä:

- Asema-alueen rakennusten maalaukset
- Lapinlahden tk aurinkovoimalan laajennus
- Kiinteistöjen valaistuksen päivitys led-valoihin/valaisimiin
- Kiinteistöjen sähköistyksen uusiminen ja latauspisteet

Valmistuneet investoinnit on toteutuneet alle budjetin.

Keskeneräiset investoinnit näyttäisivät toteutuvan talousarvion puitteissa tai sen alle.

Investointien toteutuminen alle arvioidun mahdollistaa toteuttaa osan Sosiaalipalvelukeskus Orvokin pesuhuoneiden saneerauksesta loppuvuoden aikana.

KESKEISET MUUTOKSET 1.1.-31.8.2025

Sosiaalikeskus Orvokin paloilmoinlaitteisto jouduttiin uusimaan ennakoimattomasti. Toteutunut kustannus oli n. 54 000 €. Kustannukset katetaan siirtämällä toteutuneista investoinneista yli jääneet määrärahat. Varpaisjärven Yrittäjä-talo ja entinen leipomorakennus sekä Paloisten koulu on myyty. FK-huoltorakennuksesta on tehty lunastussopimus. Martikkalan koulu on myyty. Terveyskeskuksen keittiön lattian korjaus ei toteudu, koska toteutukseen ei saatu yhtään tarjousta.

Rakennusvalvonta

Rakennusvalvonnan toiminnan määräävät pääasiassa eri muodoin rakentamislaki, alueidenkäyttölaki sekä asetukset ja kunnan rakennusjärjestys. Rakennusvalvonnan tehtävänä on vaalia, että rakentaminen tapahtuu elinympäristöä kunnioittaen sekä rakennukset sopeutuvat suunnitellulle rakennuspaikalle. Lupien päättämisessä pyritään huomioimaan rakentajan luvan tarpeen kiireellisyys.

Lainsäädäntö velvoittaa käsittelemään rakentamis- ja purkuluvat kohtuullisessa ajassa, rakennustarkastajan myöntämät luvat käsitellään viimeistään 3 vk sisällä, lautakunnan luvat 1–1,5 kk sisällä. Rakennuslupiin liittyvät kaikki käsittelyvaiheet on sähköistetty. Kaikki rakentamiseen liittyvät luvat pyritään käsittelemään sähköisesti e-asiointi palvelun kautta. Tavoitteena on, että kaikki rakentamiseen liittyvät luvat haetaan sähköisesti. Luvanhakijoita ohjataan rakennushankkeissa ennakoivaan yhteydenottoon rakennusvalvonnan suuntaan. Ennakkoneuvonnalla rakentaja säästää aikaa sekä tarpeettomia investointeja.

Poikkeamisluvat on mahdollista hakea sähköisesti e-asiointi palvelun kautta. Hakemus aloitettava aina neuvontapyyntöä.

Kiinteistöverohankkeen viimeistelyitä tehdään edelleen hankkeen loppuun saattamiseksi. Pitämättömiä lopputarkastuksia pidetään muiden töiden ohessa resurssien mukaan.

Rakennusvalvonnan ohjelmiston muutos on vaikuttanut huomattavan paljon toimintaympäristöön, rakennus- ja huoneistorekisterin tietoja korjataan muiden töiden ohessa resurssien niin salliessa.

Rakennusvalvonnan sähköisen arkistoinnin aikaansaamiseksi työskennellään edelleen.

TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2025

Rakennusvalvonnan toiminta on ollut talousarvion mukaista.

KESKEISET MUUTOKSET 1.1.-31.8.2025

Rakennusvalvonnan toimenpideilmoituksia, toimenpidelupia, jatkoaikapäätöksiä, rakennuslupia ja rakentamislupia on myönnetty tähän mennessä 84 kpl. Lupien keskimääräinen käsittelyaika vaihtelee lupatyyteittäin; rakennus- ja rakentamisluvilla se on n. 20 vrk, muilla luvilla n. 10 vrk, poikkeusluvilla n. 24 vrk. Lupien käsittelyaika jäi alle suunnitellun ajan.

Uusi rakennustarkastaja aloitti työt kesäkuun alussa. Palkkakustannuksissa oli päällekkäisyyttä kaksi kuukautta, koska edellinen tarkastaja eläköityi 1.8.2025 alkaen.

Ympäristönsuojelu

Ympäristönsuojelu vastaa mm. ympäristö- ja maa-aineslupiin liittyvistä asioista sekä vesilain ja vesihuoltolain mukaisista tehtävistä ja jätehuollon valvonnasta. Toiminnan tavoitteena on turvata kuntalaisille terveellinen, viihtyisä ja virikkeitä antava elinympäristö. Lainsäädäntö velvoittaa käsittelemään ympäristöluvat ja ilmoitukset ilman aiheutonta viivästystä. Maa-aines-, ympäristö- tai yhteisluvan käsittely voi kestää ajallisesti muutamasta kuukaudesta vuoteen, riippuen lupajonossa olevien lupahakemusten määrästä.

Yleisen ilmoitusmenettelyn piiriin kuuluvat toiminnot (mm. eläinsuojat) voivat aloittaa toimintansa 120 vrk:n kuluttua ilmoituksen jättämisestä. Tämä tarkoittaa sitä, että ilmoitusmenettely on vietävä viranomaiskäsittelyn läpi 120 vrk:n aikana.

Ympäristönsuojeluviranomaisen on valvottava ympäristöluvanvaraisia, ilmoituksenvaraisia ja rekisteröitäviä toimintoja säännöllisesti määräaikaistarkastuksin. Valvottavia kohteita on valvontaresursseihin nähden

Lapinlahdella paljon. Valvontaa tehdään olemassa olevien resurssien puitteissa, kohdentaen valvonta sinne, missä on suurimmat riskit.

TOTEUTUMINEN 1.1.-31.8.2025

Maa-aines-, ympäristö- ja yhteislupia ei ole haettu vuonna 2025. Muutamia toiminnanharjoittajia on neuvottu erityisesti ympäristölupien osalta. Eläinsuojia koskien on tehty yksi ilmoituspäätös. Siirrettävä asfalttiaseman rekisteröinti-ilmoitus on käsitelty tällä tarkastelujaksolla.

Valvontaohjelman mukaisia määräaikaistarkastuksia on tehty 3/17 kpl. Voimassa olevista maa-ainesten ottamiseen liittyvistä luvista on tarkastettu 9 kpl. Tarkastusten valmistelua helpottaa jatkossa lupien ja ilmoitusten vienti paikkatietona Trimble-järjestelmään.

Käsiteltävänä on ollut erilaisia valitus- ja ilmoitusasioita. Roskaantumisolmoituksia on saatu 8 kpl, ympäristöhaittailmoituksia 5 kpl, meluilmoituksia 1 kpl ja yrityksen toimintaa koskevia häiriöilmoituksia 4 kpl. Ympäristöhaittailmoituksista yksi on johtanut nitraattiasetuksen valvontaan, toinen kiinteistön lisäämisen Matti-tietokantaan ELY-keskuksen toimesta ja kolmannen takia on aloitettu sakokaivolietteen käsittelyn selvitystyö. Käsittelyssä on ollut myös meluvalitus sekä samaan asiaan liittyvä hallintopakkohakemus. Hallintopakkohakemus on käsitelty ympäristölautakunnassa. Päätöksestä ei ole valitettu hallinto-oikeuteen. Alueen toinen asukas on tehnyt meluvalituksen asiassa.

KESKEISET MUUTOKSET 1.1.-31.8.2025

Uusi ympäristöasiantuntija aloitti tehtävässä 1.4.2025. Maaliskuussa ei ollut palkattua ympäristöasiantuntijaa. Uuden työntekijän perehtyminen voimassa oleviin lupiin ja tarkastusten valmistelu ovat ottaneet aikaa. Osa kohteista on monimutkaisia kokonaisuuksia, joiden valvontatyö on haasteellista. Myös erilaisten valitusten ja ilmoitusten käsittely on vienyt yllättävän paljon aikaa. Lapinlahtelaiset ovat aktiivisesti yhteydessä ympäristöasiantuntijaa. Tämä asiakaspalvelutyö on tärkeää, mutta vie resursseja. Aikaisemmista vuosista poiketen kesätyöntekijää ei ole käytössä. Tehtäviä joudutaan priorisoimaan resurssien puitteissa.

Toimintatuotot ovat arvioitua pienemmät (31 %) tällä tarkastelujaksolla. Toimintatuotot koostuvat pääasiassa erilaisista lupa- ja valvontamaksuista.

Tytäryhtiöt

Lapinlahden Vesi Oy

Elokuun lopun tulos näyttää noin 29 000 euroa, joka on noin 32 000 euroa talousarvioon nähden heikompi. Jätevesilaskutus (tasauskaskutus) teollisuustoimijan osalta voi vaikuttaa merkittävästi puoleen tai toiseen tuloksen osalta. Aikaisempiin vuosiin verraten tulos ennuste on kuitenkin positiivinen ja talousarvion mukainen (+91 000 ennen veroja)) tai parempi.

Ei toiminnallisia poikkeamia. Investoinneista vesitornin remontoinnin suunnittelu ja kilpailutus on venynyt pitkälti konsultin asiakirjojen laadinnan hitaudesta johtuen. Toteutus on osittain tarkoitus saada aikaiseksi vielä vuoden 2025 aikana.

Kiinteistö Oy Lapinlahden Kaskihovi Oy

Toiminnassa on tullut talousarvioon nähden suunnittelemtomia menoeriä kohteiden korjausten muodossa, kuitenkin siitä huolimatta tulos näyttää reilua 160 000 euroa, josta puuttuu vielä osa poistoista. Poistokorjauksen jälkeen tulos on noin 120 000 euroa. Hyvännäköisestä tuloksesta huolimatta taloutta ohjaa tällä hetkellä enemmän kassan riittävyys käyttötalouden laskujen ja pienten investointien, lainojen lyhennysten ja korkojen kattavuuteen. Ennuste loppuvuoden osalle pienentäne kokonaistulosta hiukan, joten voidaan arvioida, että tulos olisi nykytilannetta vastaava, jääden talousarviosta reilusti noin 110 000 euroa. Investointikohteen osalta toimia ja kustannuksia on jaettu vuoden 2025 ja 2026 välille kustannusten noustessa suuremmaksi kuin oli arvioitu.

Viitostien Ykköstilat Oy

1.1.-31.8 2025 välillä vuokratulot ovat n. 23 000 euroa pienemmät verrattuna edellisen vuoden vastaavaan ajanjaksoon. Vuokratulojen pienentymisen syyt: Pohjois-Savon ICT Oy vuokra 1.6.2025 alk. n 800,00/kk pienempi, samoin Coronarian 1.12.2024 päättynyt muutostöiden osalta n. 400,00/kk. Familiarin vuokrasta hyvitetään n 1000,00/kk, alkoi 1.8.2024 ja päättyy tammikuu 2026.

Kivistöntien 18 A 3 hallista on tehty lunastussopimus 7/2025. Mikäli lunastussopimusta ei olisi tehty, olisi tarkastelujakson tulos miinuksella n. -8000 €.

Tilojen käyttöaste on n. 95 %.