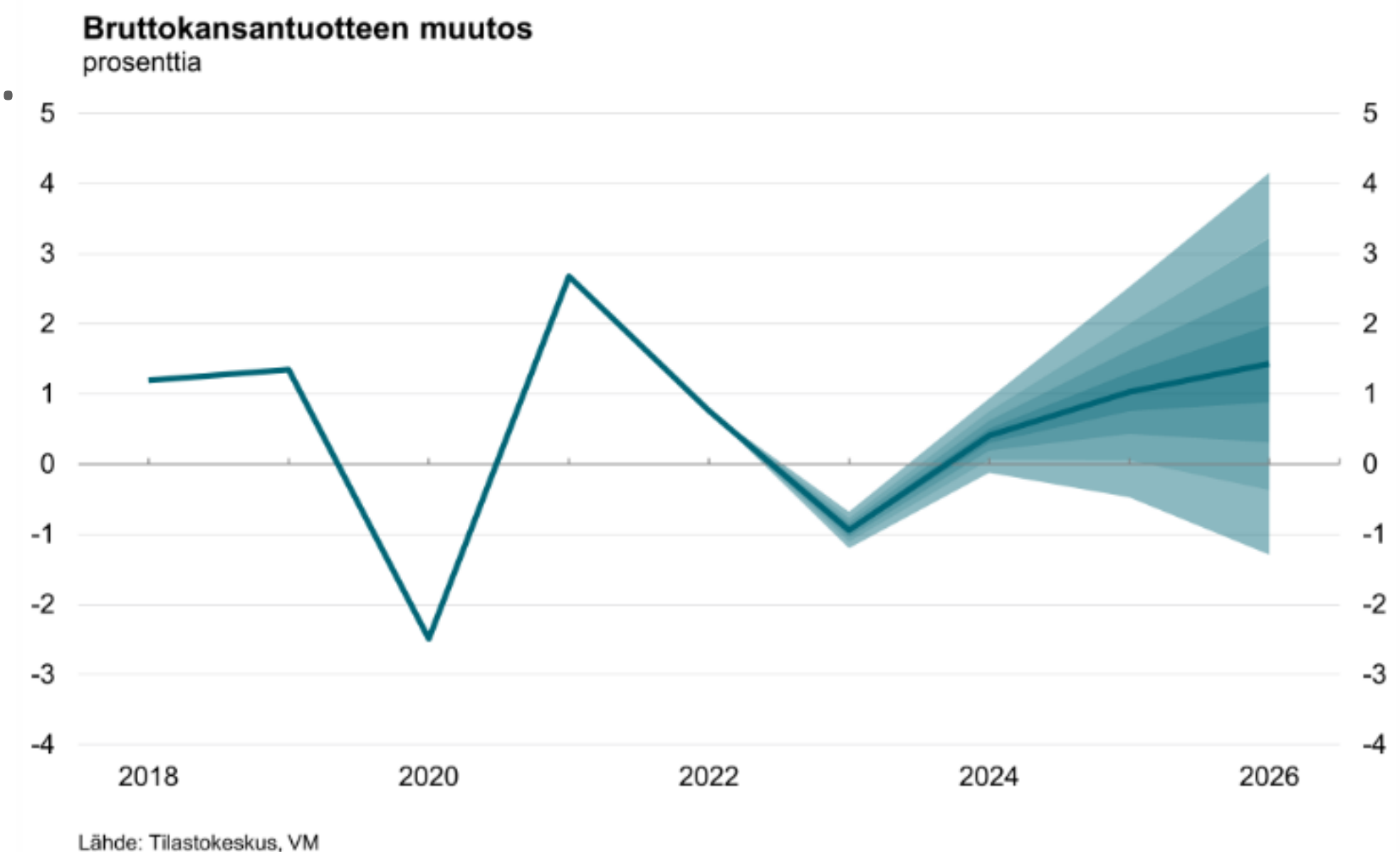


Osavuosisiraportti 08/2025

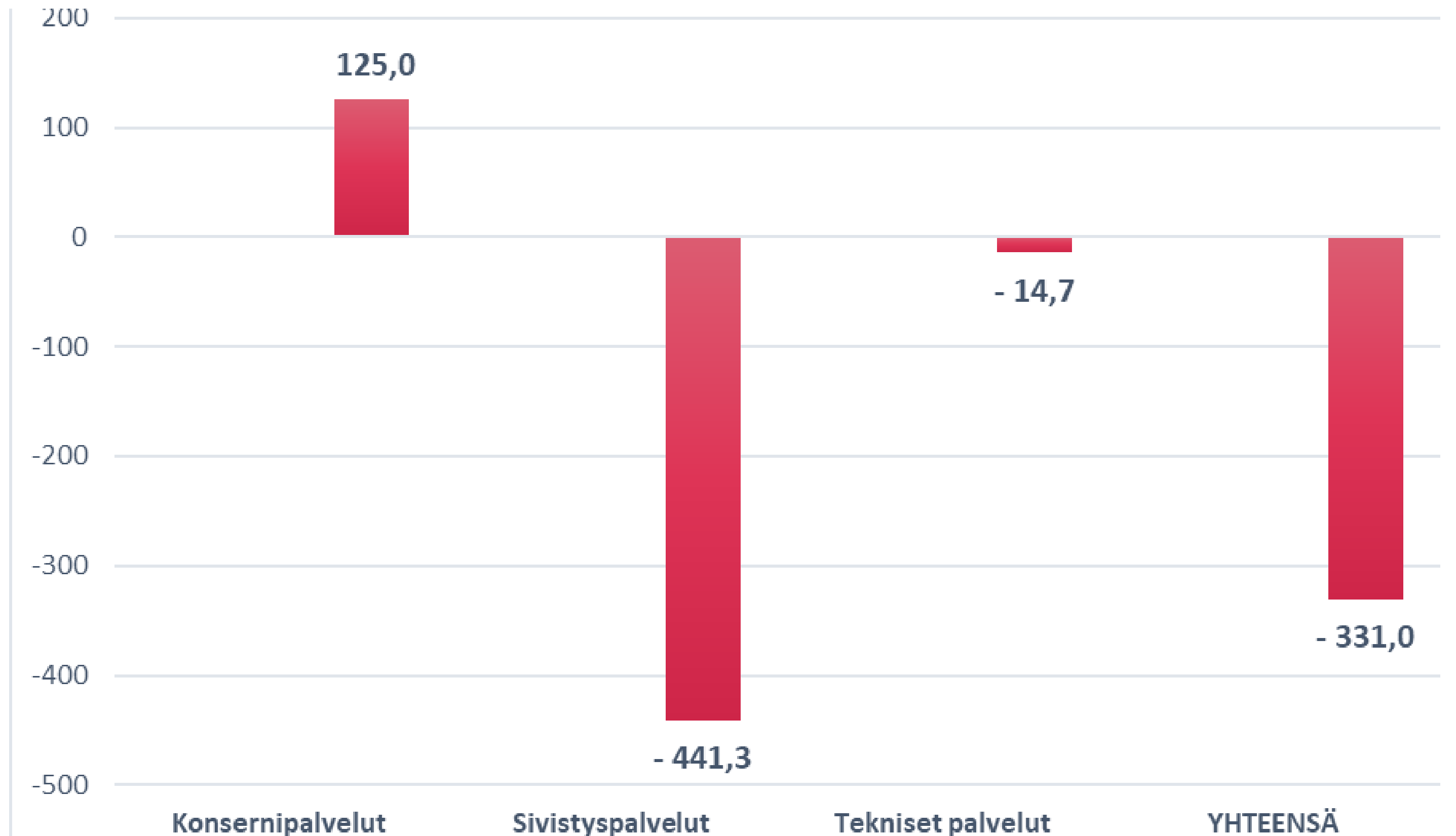
1.1.-31.8.2025

Yleinen taloustilanne

- Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta
 - Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa sekä Suomessa että vientimarkkinoilla.
 - Talouden epävarmuus on kuitenkin kotimaassa ohjannut toistaiseksi lisätuloja enemmän säästämiseen kuin kulutukseen.
- Talouskasvua hidastavat Yhdysvaltojen asettamat tullit.
- Vuonna 2025 bruttokansantuote (BKT) kasvaa VM:n mukaan 1,0 prosenttia, 1,4 prosenttia vuonna 2026 ja 1,7 prosenttia vuonna 2027.
- Työllisyydessä ei ole tapahtunut käännettä kasvuun alkuvuoden aikana, päinvastoin työttömyys kasvanut.

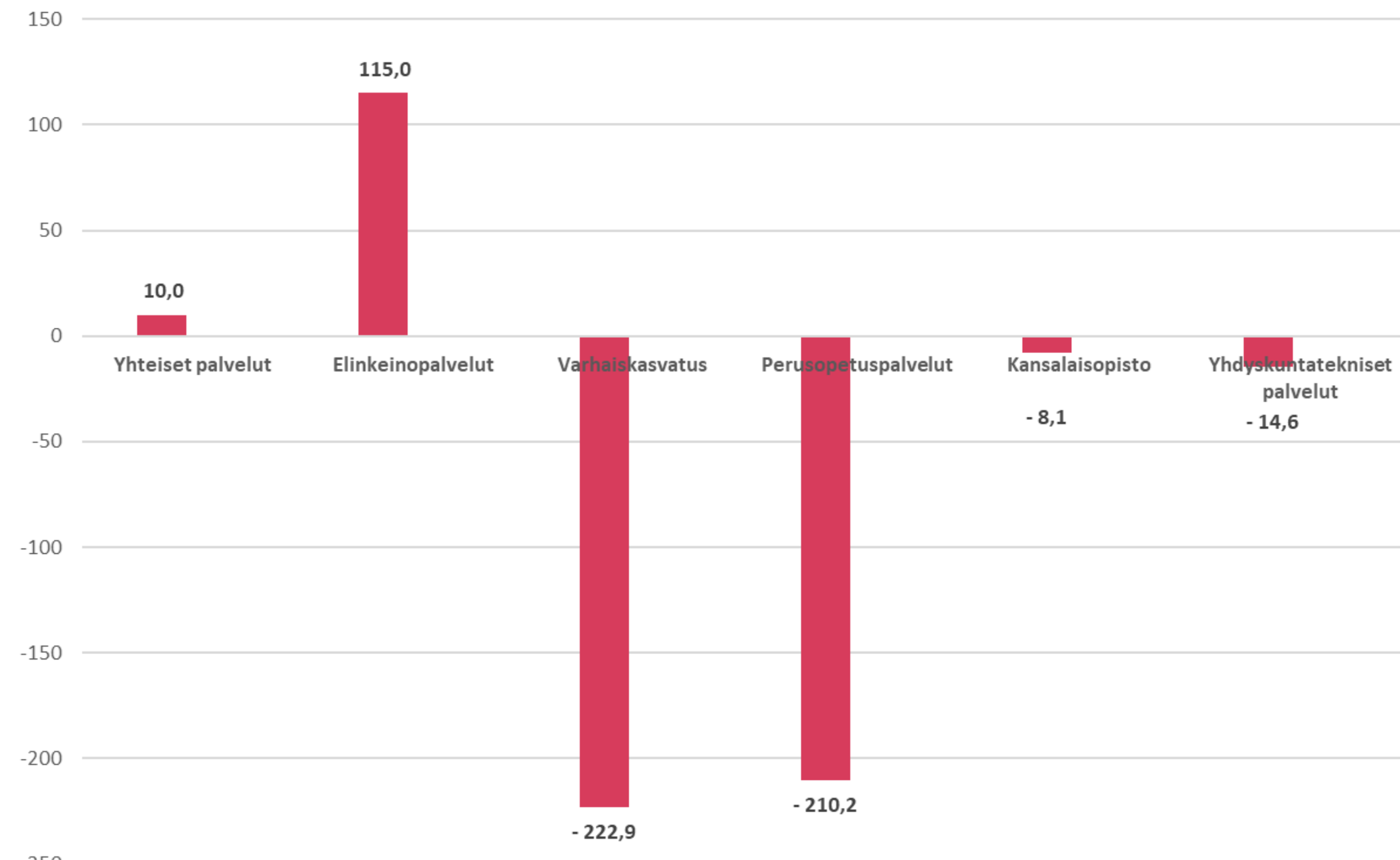


Palvelualueiden poikkeamaennuste, €



- Käyttötalouden ennakoidaan toteutuvan **331.000 euroa syksyn muutettua talousarviota (kvalt 29.9.) heikompana.**
- Konsernipalveluiden toimintakatteen ennakoidaan olevan 125.000 euroa muutettua talousarviota parempi.
- Sivistyspalveluiden toimintakatteen ennustetaan olevan 441.300 euroa muutettua talousarviota heikompi.
- Teknisten palveluiden ennakoidaan toteutuvan lähes muutetun talousarvion mukaisesti.

Tulosyksiköiden poikkeamaennuste, €



- Kuviossa on esitetty niiden tulosyksiköiden toimintakate-ennusteet, joissa on poikkeamaa muutettuun talousarvioon.
- **Työllisyyspalveluissa** arvioidaan henkilöstömenojen, kuntalisän ja työllisyysalueelta saadun arvion perusteella palkkatuen alittuvan verrattuna muutettuun talousarvioon.
- **Varhaiskasvatuspalveluissa** ennakoidaan 0,2 M€ ylitystä. Ylitysriski henkilöstökuluissa ja palvelurahassa: suurin selite kevätkaudella palkatut määräaikaisten avustajat. Henkilöstöä joudutaan palkkaamaan 4-6 htv 1.8.2025 alkaen johtuen oppimisen tuen lain uudistuksesta sekä Leppäveden ja Vehniän hoitopaikkalisäyksestä.
- **Perusopetuspalveluissa** ennakoidaan sijaiskulujen ylittyvän 200.000 euroa, sillä talouden tasapainottamisohjelman tavoite lyhyiden poissaolojen vähentämisestä ei toteudu.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen



KONSERNIPALVELUT	
	Toimeenpannaan talouden tasapainottamisohjelman mukaista hallinnon keskittämistä vaikuttavasti niin, että säästötavoite toteutuu ja hallinnollinen työ tehostuu.
	Arkiston digitalisointi, paperisen aineiston sähköistäminen, sekä sähköiset palvelut
	Työkyvyn tuki on aktiivista, vaikuttavaa ja ennaltaehkäisevää. Työkykyjohtamisen osaaminen paranee.
	TE-uudistuksen toimeenpanon onnistuminen
	Kunnan hankintaohjeistuksen päivittäminen ja kouluttaminen
	Yritysalueille uutta liiketoimintaa: Laukaanportin yritysalueen kehittäminen
	Yhteistyö ja aktiivinen yritysten palveleminen.
	Uuden valtuuston koulutus
	Laajenevan maaseututoimen YT-alueen laadukas ja taloudellinen haltuunotto.

Lisähuomiot
Sähköiset integraatiot (Cloudia ja Trimble)
TA tavoitteena on saumaton yhteistyö lakisääteisten ja ei-lakisääteisten tehtävien ja palvelujen välillä. Henkilötasolla yhteistyö on sujuvaa ja saumatonta, mutta lainsäädännölliset ja sopimukselliset syyt ovat vaikeuttaneet yhteistyön sujuvuutta ja erityisesti tietojen vaihtoa asiakkaiden palvelemiseksi.
Laukaanportin yritysalueen kehittämishanke on käynnissä ja alueen brändityö sekä Master-plan suunnitelman päivittäminen on käynnissä. Sijoittumisneuvotteluja alueelle on käyty usean eri yrityksen kanssa, mutta alueelle ei toistaiseksi ole sijoittunut vuoden aikana yhtään yritystä.
Yritysten neuvonta ja palvelu on ollut aktiivista. Yritystutkimus on toteutettu, mutta yritysten kokonaistyytyväisyys Laukaaseen yrityksen sijaintipaikkana ei noussut tavoitellulle tasolle 7,0 vaan jäi tasolle 6,72.

Väri-koodi

Värikoodin selitys

Tavoite on toteutumassa.

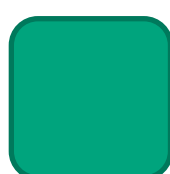
Tavoite on mahdollisesti toteutumassa. Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa, mitä vaatii, että tavoite toteutuu.

Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa talousarviomuutoksen yhteydessä.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen



Sivistyspalvelut

	Varhaiskasvatus: Sähköisen asioinnin ja asiakasohjauksen kehittäminen osana sujuvan asioinnin kehittämistä ja kuntastrategian tavoitteita.
	Varhaiskasvatus: Hyvinvoiva henkilöstö laadukkaan varhaiskasvatuksen tuottajana. Henkilöstön jaksamisen ja työhyvinvoinnin edistäminen. Henkilöstön pysyvyyden turvaaminen ja henkilöstösaatavuuden parantaminen.
	Varhaiskasvatus: Keskiössä asiakas (lapsi, työntekijä, kuntalainen) Inklusiiviset varhaiskasvatuspalvelut ja lapsikohtaiset suunnitelmat ja tarvittaessa tuen palvelut. Tiivis yhteistyö esi- ja perusopetuksen välillä osana lapsen kasvun ja oppimisen polkua.
	Perusopetus: saamisen ja toiminta mallien kehittäminen tuen tarpeissa olevien lasten osalta.
	Perusopetus: osallistutaan työyhteisöhyvinvointikyselyyn. Toteutetaan edellisen työhyvinvointikyselyn pohjalta tehdyt toimin tasuunnitelmat. Tuetaan johtamistyötä.
	Lukio: Tarjoamme lämminhenkisiä ja kannustavia kohtaamisia niin opiskelijoille kuin opettajille lukion arjessa. Tavoitteeseen pyritään mm. siten, että opiskelijat saavat yliopiston tunne- ja vuorovaikutuskoulutusta vuosittain.
	Lukio: Työyhteisömme on rohkaiseva, myönteinen ja työntekijöitä arvostava. Tavoitteeseen pyritään kaikissa kohtaamisissa.

Väri-
koodi Värikoodin selitys

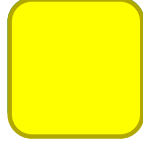
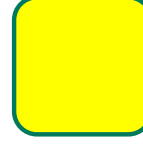
 Tavoite on toteutumassa.

 Tavoite on mahdollisesti toteutumassa.
Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa, mitä vaatii, että tavoite toteutuu.

 Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa talousarviomuutoksen yhteydessä.

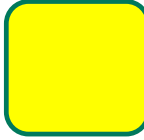
Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen



Sivistyspalvelut		Lisähuomiot
	Kansalaisopisto: Kurssitarjontaa monipuolisesti kouluikäisistä kaikenikäisiin aikuisiin aliedustetut ryhmät huomioiden. Laadukkaita ja kehittyviä opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksia koko aikuisväestölle.	Toteutumassa osittain. Lasten ja nuorten kurssitarjonta supistui lukuvuoden 2024-2025 alusta alkaen selkeästi talouden leikkauksista/opetustuntileikkauksista johtuen.
	Kansalaisopisto: Hyvinvoiva, ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilöstö laadukkaiden kansalaisopistopalvelujen tuottajana.	
	Kirjasto: Työhyvinvointi ja työssä jaksaminen paranee. Huolehditaan ennakoivasti henkilökunnan jaksamisesta.	Toteutuu osittain. Resurssipula koettelee.
	Kirjasto: Pyritään tarjoamaan laadukasta ja yhdenvertaista kirjastopalvelua resurssipulasta huolimatta. Saadaan vakiinnutettua pääkirjaston omatoimikirjaston toiminta.	Omatoimikirjasto pääkirjastolla toiminut melko hyvin.
	Kirjasto: Palveluverkkoselvityksen päätöksen mukaiset toiminnot. Jäljelle jäävien vaihtoehtojen mahdollistama toiminnallinen vertailu ja kokeilu, uusien toimintamallien selvitys.	Uudet toimintamallit selvittelyssä ennakoimaan tilannetta että kirjastoautotoiminta lakkaa.
	Vapaa-aikapalvelut: Sähköisten palvelujen kehittäminen osana sujuvaa asiakaspalvelua sekä järjestö- ja yritysysteistyötä. Monipuoliset ja riittävän kohdennetut viestintäkanavat palveluista tiedottamiseen, palautteen keräämiseen sekä asukkaiden osallistamiseen. Talouden aktiivinen seuranta.	
	Hyvinvoivat työntekijät, jotka tuottavat ja kehittävät monipuolisia laadukkaita vapaa-ajan palveluita kuntalaisille.	

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen



Tekniset palvelut	
	Tilojen, jotka eivät ole välttämättömiä kunnan peruspalvelutuotannolle, myyminen.
	Turvalliset ja terveelliset tilat.
	Seurataan aktiivisesti lain ja asetusten täytäntöönpanoa maankäyttö- ja rakennuslain kokonaisuudistuksesta
	Laukaan kunnan 100%:sti omistaman inhouse-yhtiön toiminnan käynnistäminen.
	Uuden tuotantoprosessimallin kehittäminen ruokapalveluissa ja soveltaminen osaksi uutta toimintatapaa.

Lisähuomiot
Myyntiä edistetään, mutta myytävää vielä on
Ei toteudu vuonna 2025

Väri-
koodi

Värikoodin selitys



Tavoite on toteutumassa.



Tavoite on mahdollisesti toteutumassa.
Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa,
mitä vaatii, että tavoite toteutuu.



Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa
talousarviomuutoksen yhteydessä.

Sitovien erien toteumavertailu

TOIMINTAKATE 2025 1 000 euroa	TA/M 2025	Tot Elokuu 2024	Tot Elokuu 2025	Tot-% tot/TAM	Tot-€ 2024/2025
Konsernihallinto	-8 466,8	-3 963,5	-5 429,0	64,1 %	-1 465,5
Yhteiset palvelut	-4 547,2	-2 633,5	-2 720,2	59,8 %	-86,8
Elinkeinopalvelut	-3 919,6	-1 330,1	-2 708,8	69,1 %	-1 378,7
Sivistyspalvelut	-57 979,8	-36 581,2	-38 517,3	66,4 %	-1 936,1
Hallinto- ja sivistyspalvelut	-394,9	-166,3	-274,6	69,5 %	-108,2
Varhaiskasvatus	-16 350,1	-10 259,4	-10 718,8	65,6 %	-459,4
Perusopetuspalvelut	-33 347,8	-21 929,2	-23 144,3	69,4 %	-1 215,1
Lukio	-2 926,1	-1 880,9	-1 990,2	68,0 %	-109,3
Kansalaisopisto	-579,2	-361,0	-331,4	57,2 %	29,6
Kirjastopalvelut	-1 202,9	-858,0	-857,4	71,3 %	0,6
Vapaa-aikapalvelut	-3 178,9	-996,2	-1 200,7	37,8 %	-204,5
Lasten ja nuorten hyvinvointikeskus	0,0	-130,2	0,0	0,0 %	130,2
Tekniset palvelut	6 262,2	3 742,5	3 747,3	59,8 %	4,7
Hallinto, suunnittelu ja paikkatietopalvelu	-1 021,9	-755,8	-496,0	48,5 %	259,8
Yhdyskuntatekniset palvelut	-1 957,4	-1 257,6	-1 373,5	70,2 %	-115,9
Tilapalvelut	9 883,1	6 508,1	6 070,5	61,4 %	-437,7
Ruoka- ja puhtauspalvelut	289,9	-166,4	150,0	51,8 %	316,4
Ympäristövalvonta	-931,6	-585,9	-603,8	64,8 %	-17,9
YHTEENSÄ	-60 184,4	-36 802,2	-40 199,0	66,8 %	-3 396,8

- Toimintakate on edellistä vuotta 3,4 M€ edellistä vuotta heikempi.
- Konsernihallinnossa elinkeinopalveluiden tulosityksikössä vaikuttaa TE-uudistus katteen heikkenemiseen. TE-uudistukset rahoitus saadaan valtionosuuksina, eli rahoitus ei näy toimintakatteessa.
- Edellä mainitusta syystä kannattaa kiinnittää huomiota lähinnä %-osuuksiin. Tasaisella kertymällä prosentin tulisi elokuun lopussa olla 66,7 %, mutta huomattava, että kaikki tulot ja kulut eivät kerro tasaisesti.

Verotulot 2025

VEROTULOARVIO TILINPÄÄTÖSENNUSTE 2025 (1000€)					
TILIVUOSI	TP 2024	TA/M 2025	TPE 2025	€	%
Verolaji					
Kunnallisvero	37 838	38 539	38 355	-184	-0,5 %
Yhteisövero	2 199	2 190	2 181	-9	-0,4 %
Kiinteistövero	6 730	7 050	7 050	0	0,0 %
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	46 767	47 779	47 586	-193	-0,4 %

Verotuloennuste heikkeni syyskuussa. Syyskuun verotuloennuste on elokuun ennustetta 194.000 heikompi, ja 826.000 euroa toukokuun ennustetta heikompi.

- Kunnallisveron** loppuvuoden kertymäennuste alenee selvästi, johtuen pääosin pienimmistä ennakonpidätyksistä. Työllisyyden odotettua heikompi kehitys kuluvana vuonna on johtanut siihen, että palkkatulojen kehitysarvio on heikentynyt. Palkkatulojen odotetaan kasvavan vain noin 2,5 prosenttia tänä vuonna. Kasvu on heikko, sillä keskimääräinen yleinen ansiotaso nousee noin kolme prosenttia koko maassa.
- 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.
- Kuluvan vuoden arvioitu **yhteisöverokertymä** pienenee myös hieman elokuun arvioista.
- Kiinteistöveron** odotetaan kasvavan vain noin prosentilla kuluvana vuonna.

Lähde: Kuntaliitto

Valtionosuudet 2025

VALTIONOSUUDET (1000 €)	TP 2024	TAM 2025*	TPE 2025	€	%
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	6 637,2	9 930,0	9 960,3	30,3	0,3 %
Verotuloihin perustuva tasaus	7 591,8	7 920,0	7 921,9	1,9	0,0 %
Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudet	-1 255,5	-662,0	-662,0	0,0	0,0 %
Verotulomenetysten kompensatiot	2 612,7	932,0	933,4	1,4	0,2 %
YHTEENSÄ	15 586,2	18 120,0	18 153,6	33,6	0,2 %
<i>muutos edellinen vuosi, €</i>		2 533,8	2 567,4		

- Valtionosuudet pienenevät vuosien 2023 ja 2024 välillä 5,2 M€.
- Valtionosuuksien pienentyminen on merkittävin syy kunnan haastavan taloustilanteen taustalla.
- Vuonna 2025 valtionosuudet kasvavat 2,5 M€ TE-uudistuksen ja oppimisen tuen uudistuksen ansiosta.

Tulosennuste 2025

TULOSSUUNNITELMA 1000 euroa	TA+M 2025	Poikeama Elokuu	TPE 2025
Toimintatulot	33 845,2	-266,9	33 578,2
Toimintamenot	94 029,6	64,1	94 093,6
TOIMINTAKATE	-60 184,4	-331,0	-60 515,4
Verotulot	47 779,0	-193,0	47 586,0
Valtionosuudet	18 120,0	33,6	18 153,6
Rahoitustulot ja -menot	-1 730,0	0,0	-1 730,0
Korkotulot	440,0	0,0	440,0
Muut rahoitustulot	400,0	0,0	400,0
Korkomenot	2 550,0	0,0	2 550,0
Muut rahoitusmenot	20,0	0,0	20,0
VUOSIKATE	3 984,6	-490,4	3 494,2
Suunnitelman mukaiset poistot	7 485,0	0,0	7 485,0
Satunnaiset erät	1 108,0	0,0	1 108,0
TILIKAUDEN TULOS	-2 392,4	-490,4	-2 882,8
TILIKAUDEN YLI- / ALIJÄÄMÄ	-2 392,4	-490,4	-2 882,8
KERTYNYT YLI-/ALIJÄÄMÄ 31.12.2025	-5 037,8	-490,4	-5 528,1

- Tilikauden tulokseksi ennakoidaan muodostuvan **-2,88 M€** euroa.
- Toimintakatteen ennustetaan toteutuvan **0,3 M€** muutettua talousarviota heikompana.
- Taloutta pyritään sopeuttamaan vuoden 2025 aikana hankintoja ja rekrytointeja rajoittamalla.
- Tulosennusteen mukaisilla muutoksilla kertynyt alijäämä on tilikauden 2025 jälkeen yhteensä **5,5 M€**.
 - Alijäämä tulee kuntalain mukaan kattaa vuoteen 2029 mennessä.

Rahoitussuunnitelma 2025

RAHOITUSSUUNNITELMA 1000 euroa	TA+M 2025	Poikkema Elokuu	TPE 2025
Vuosikate	3 984,6	-490,4	3 494,2
Satunnaiset erät	1 108,0	0,0	1 108,0
Toiminnan rahavirta	5 092,6	-490,4	4 602,2
Käyttöomaisuusinvestoinnit	9 464,3	-3 398,3	6 066,0
Rahoitusos. inv.menoihin	65,0	0,0	65,0
Käyttöom. myyntitulot	50,0	0,0	50,0
Investointien rahavirta	9 349,3	-3 398,3	5 951,0
Toiminnan ja inv. rahavirta	-4 256,7	2 907,9	-1 348,7
Antolainasaamisten lisäykset	-1 260,0	0,0	-1 260,0
Antolainasaam. vähennykset	700,0	0,0	700,0
Antolainauksen muutokset	-560,0	0,0	-560,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	3 840,0	-2 907,9	962,1
Pitkäaik. lainojen vähennys	-10,0	0,0	-10,0
Lainakannan muutokset	3 830,0	-2 907,9	952,1
Rahoituksen rahavirta	4 256,7	-2 907,9	1 348,8
Rahavarojen muutos	0,0	0,0	0,0
LAINAKANTA	112 956	-2 908	110 048
LAINAKANTA €/ASUKAS	5 995	-154	5 840
asukasmäärä *	18 843	18 843	18 843

- Toiminnan ja investointien rahavirta on noin 1,3 M€ negatiivinen.
- Lainaa ennakoidaan otettavan tilikaudella 0,95 M€ lisää
- Lainakannan arvioidaan olevan 110 M€ tilikauden päättyessä.
- Investointien toteuma-arvio on päivitetty syksyn osavuositarkastuksen yhteydessä. Investointeja ennakoidaan toteutettavan 3,4 M€ talousarviossa arvioitua vähemmän.
 - Suurin tekijä ruokapalvelukeskuksen rakentamisinvestoinnin siirtyminen valituksen vuoksi.

Henkilöstötunnusluvut

1.1.-31.8.2025



Henkilöstömäärä 1-8/2025

	2024	2025
• Konsernihallinto	42,26 htv	32,99 htv
• Sivistyspalvelut	416,14 htv	420,01 htv
• Tekniset palvelut	90,20 htv	62,86 htv

- Henkilötyövuosissa mitattuna elokuun loppuun mennessä tehty 515,86 henkilötyövuotta
- Edellisvuoteen verrattuna tehty 32,74 henkilötyövuotta vähemmän
- Tasaisen kertymän mukaan koko vuodelle kertyisi 773,79 htv. Henkilöstösuunnitelmassa 810,84 htv.

Henkilöstökustannukset 1-8/2025

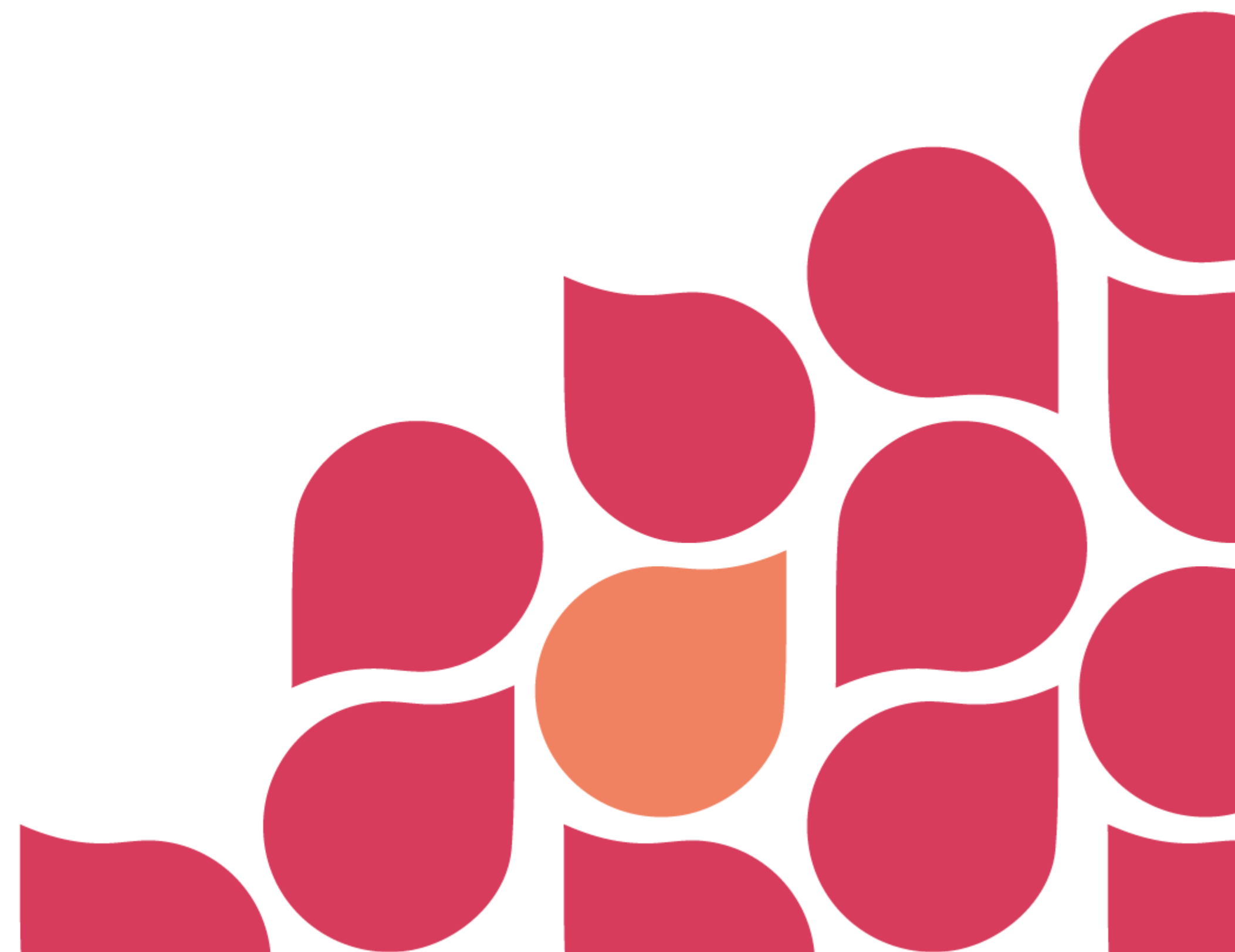
- Henkilöstökustannukset 8/2024 olivat yhteensä 26,9 miljoonaa euroa
- Henkilöstökustannukset 8/2025 olivat yhteensä 26,5 miljoonaa euroa
- Laskua edelliseen vuoteen 446.015 euroa
- Tasaisen kertymän mukaan koko vuoden toteuma 39,75 miljoonaa euroa, muutetussa talousarviossa 39,76 miljoonaa euroa. (huom. kertymä ei tasainen)

Sairauspoissaolot 1-8/2025

- Sairauspoissaolojen määrä 8/2024 oli yhteensä 6888 kalenteripäivää eli 12,8 kpv/htv.
- Sairauspoissaolojen määrä 8/2025 on yhteensä 6775 kalenteripäivää eli 13,1 kpv/htv.
- Edellisvuoteen verrattuna määrä on laskenut 124 kpv mutta kalenteripäivissä lisäystä on tullut 0,3 kpv/htv.
- Tasaisen kertymän mukaan sairauspoissaoloja kertyisi noin 10.162,5 kalenteripäivää vuoden loppuun mennessä.

Rahoituksen tunnusluvut

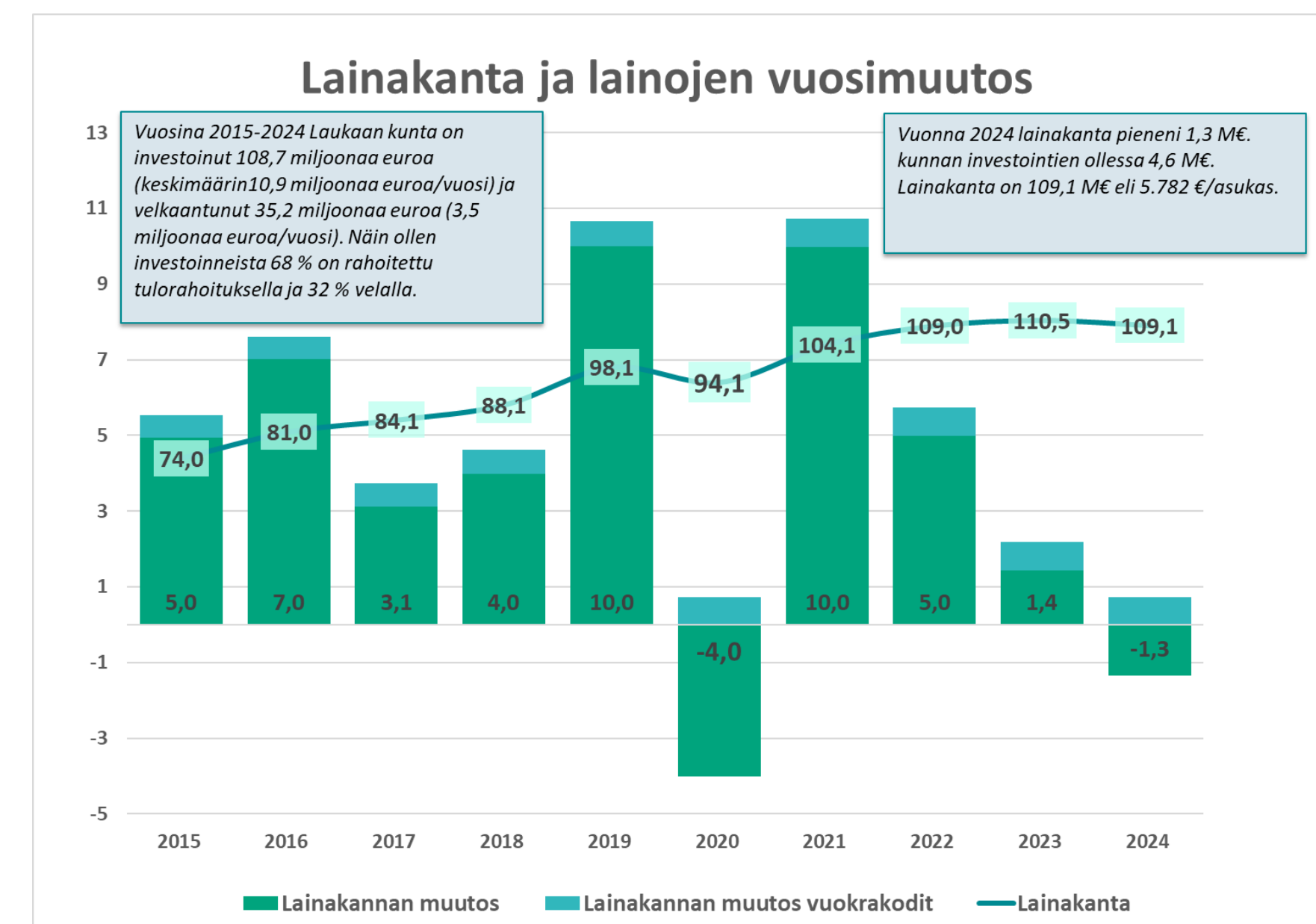
1.1.-31.8.2025



Lainojen kokonaismäärä ja kehitys



- Kuntien lainamäärän trendi on nouseva. Korkokulujen määrä on noussut huomattavaksi menoeräksi.
- Laukaan kunnan lainamäärä oli tilikauden 2024 päättyessä 109,1 M€.
 - Lainakanta pieneni 1,3 M€
- Lainamäärän ennakoitaan kasvavan 0,95 M€ tilikaudella 2025 lainamäärän ollessa 110 M€ tilikauden päättyessä.



Kuntakonsernin lainat ja vuokravastuut



- Yksi kriisikuntakriteereistä on kuntakonsernin lainat ja vuokravastuut.
- Kriteeri täyttyy, jos asukasta kohden laskettu kunnan konsernitilinpäätöksen määrä ylittää kaikkien kuntien konsernitilinpäätöksen lainojen ja vuokravastuiden määrän vähintään 50 prosentilla.
- Laukaan kuntakonsernin lainat ja vuokravastuut olivat 9701 €/asukas.
 - Kriisikuntamittari täyttyisi, jos tunnusluku olisi 12.823 €/asukas tai suurempi.
 - Konsernin lainakanta on 134,9 M€ (31.12.2024)

Kuntalain 118 &n mukainen vertailu Kriteerit vuoden 2023 ja 2024 tilinpäätösten mukaan	1.			2.			3.			4.			yhteensä
	2023 Vuosikate/ poistot 80 %	2024 Vuosikate/ poistot 80 %	Kritee- ri täyttyy	2023 Lainat ja vuokra- vastuut (>12099)	2024 Lainat ja vuokra- vastuut (>12823)	Kritee- ri täyttyy	2023 Tulovero- % (>9,32)	2024 Tulovero- % (>9,46)	Kritee- ri täyttyy	2023 Laskenn. lainanhoi- tokate	2024 Laskenn. lainanhoi- tokate	Kritee- ri täyttyy	Kriteeri- en täyt- tyminen yhteensä
Laukaa	140,0	85,8	EI	9 414	9 701	EI	8,86	9,9	EI	0,8	0,6	EI	0

Kriteeri täyttyy, jos rahoituksen riittävyttä tai vakavaraisuutta kuvaavat talouden neljä tunnuslukua täyttävät kahtena vuonna peräkkäin säädetty raja-arvot

Lähde: <https://vm.fi/erityisen-vaikeassa-taloudellisessa-asemassa-olevat-kunnat>

Lainasalkun jakautuminen

- Pitkäaikaista lainaa on elokuun lopussa 41,6 miljoonaa euroa
- Kuntatodistuksia on yhteensä 69,0 M€
 - Sidottu lyhyisiin korkoihin, eli korko vaihtelee lainan ottamisen ajankohdan mukaan.
- Leasing sopimuksia 33,2 M€

Voimassa olevat korkosuojaukset

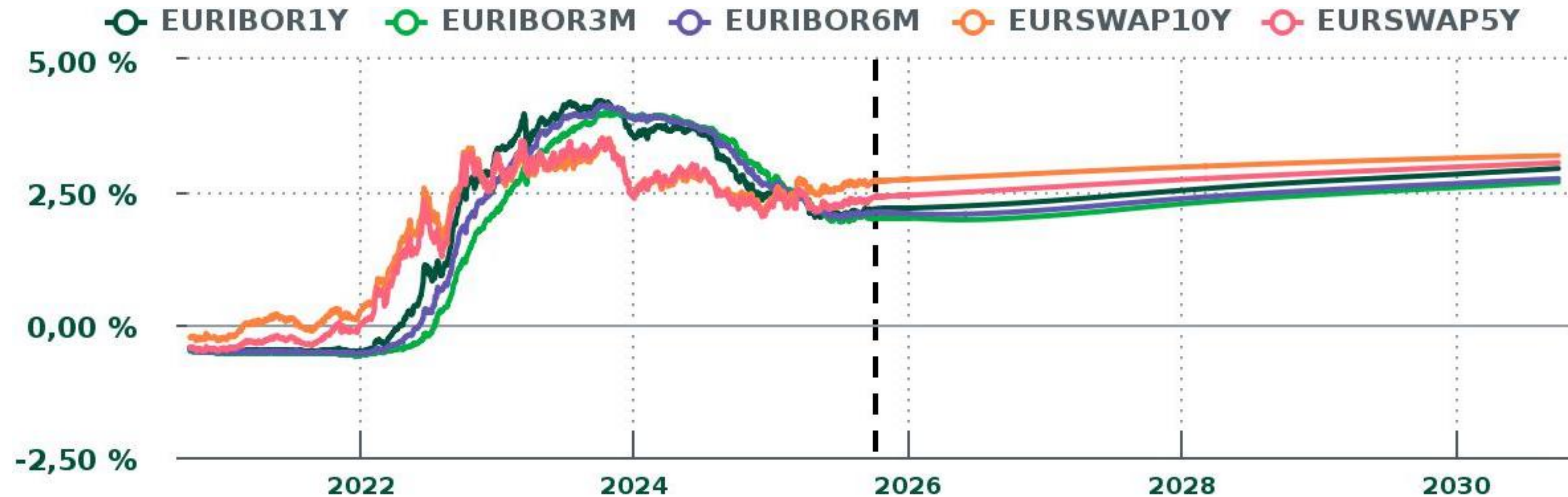


Kiinteäkorkoisten lainojen lisäksi kunta on tehnyt kolme korkoriskiltä suojaavaa sopimusta:

- 1) 20 miljoonan euron pääomalle 27.6.2025-7.12.2027 korkoputki, jossa vuotuinen korko on 0,25 %-yksikkö yli 6 kk euriborkoron. Velan viitekorko on enintään 3,00 % ja vähintään 1,73 %.
- 2) 20 M€ korkosuojaus, aikaväli 27.12.2027-4.6.2035. Mikäli korkojaksolle määriteltä viitekorko alittaa tai on yhtä suuri kuin 4,00 % p.a., korkojakson korko on 2,79 % p.a., muutoin viitekorko vähennettynä 1.21 prosenttiyksiköllä.
- 3) 35 M€ korkosuojaus, aikaväli 27.12.2028-23.12.2040. Mikäli korkojaksolle määriteltä viitekorko alittaa 5.00 % p.a., korkojakson vaihtuva korko II on 2.97 % p.a., muutoin viitekorko vähennettynä 1.00 prosenttiyksiköllä.

Korkoennuste

- 3 kk Euribor oli 25.9. 1,98 % ja 6 kk Euribor 2,109 %
- Korkojen ennakoidaan kääntyvän hyvin maltilliseen kasvuun
 - Vuoden päästä syyskuun lopussa 3 kk Euriborin ennakoidaan olevan 2,01 % ja 6 kk Euriborin 2,12



Lainasaamiset

Lainasaamiset tytäryhteisöiltä:

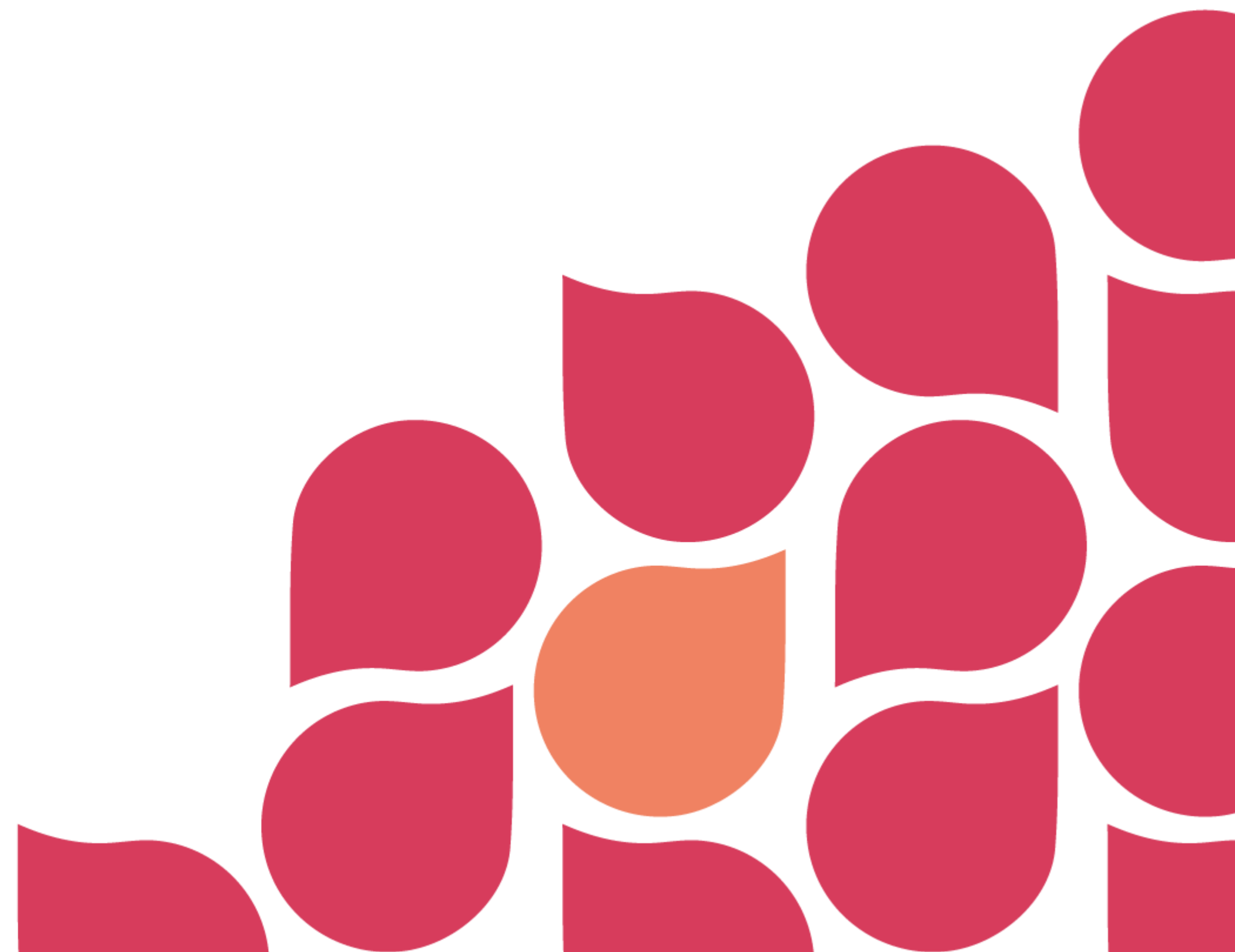
- Laukaan Vesihuolto Oy: lainan määrä 15,3 M€ ja korko 2 % 2020-2025.
 - Lisäksi Vesihuolto hyödyntää konsernitililimiittiä
 - Lainan uudelleen järjestely 1.1.2026 alkaen
- Laukaan Vuokrakodit Oy: lainan määrä 2,6 M€ ja korko 3,6 % 1.7.2024 alkaen

Lainasaamiset muilta:

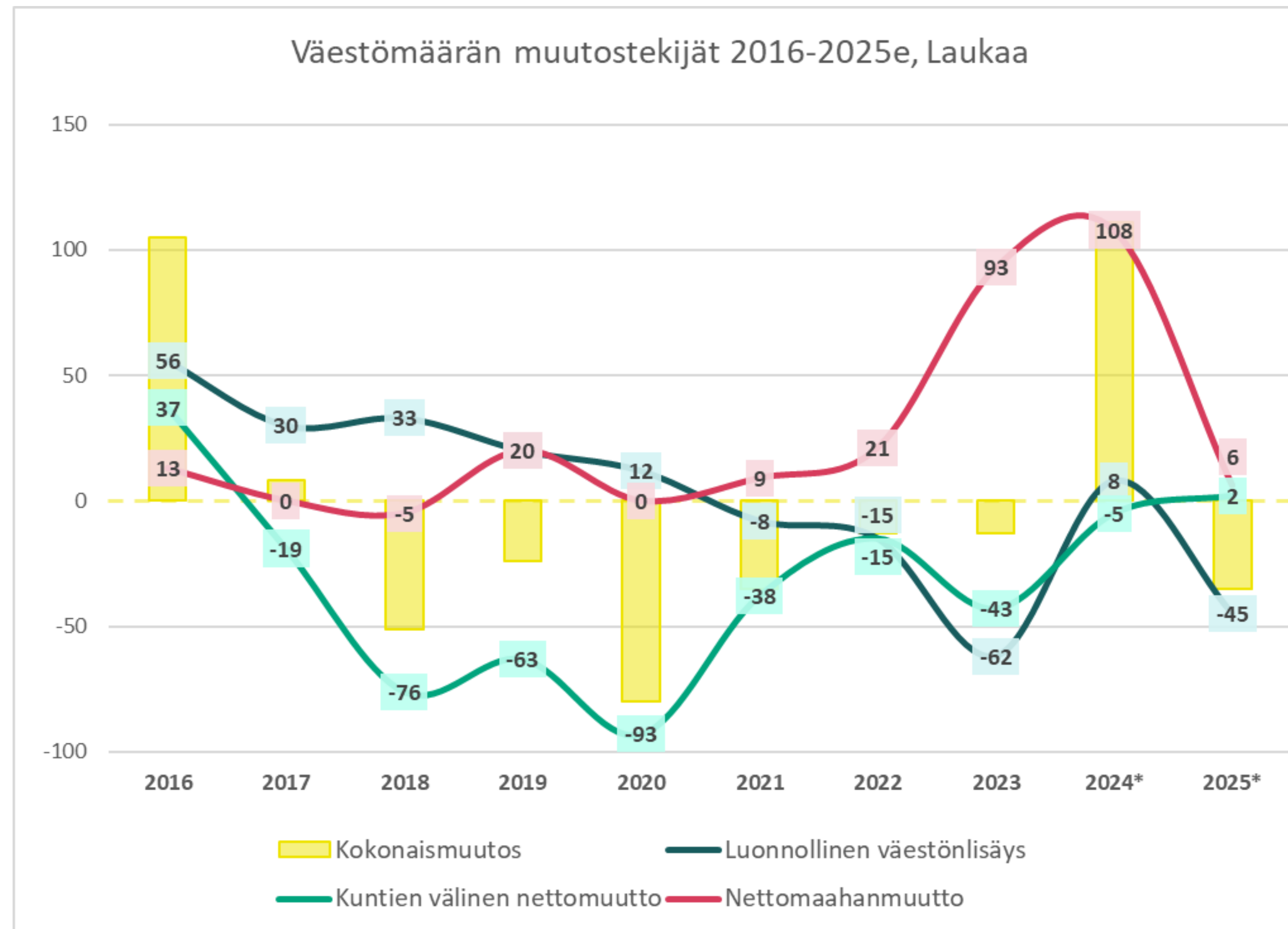
- Yhteensä 116.875 €

Väestö ja työllisyys

1.1.-31.8.2025



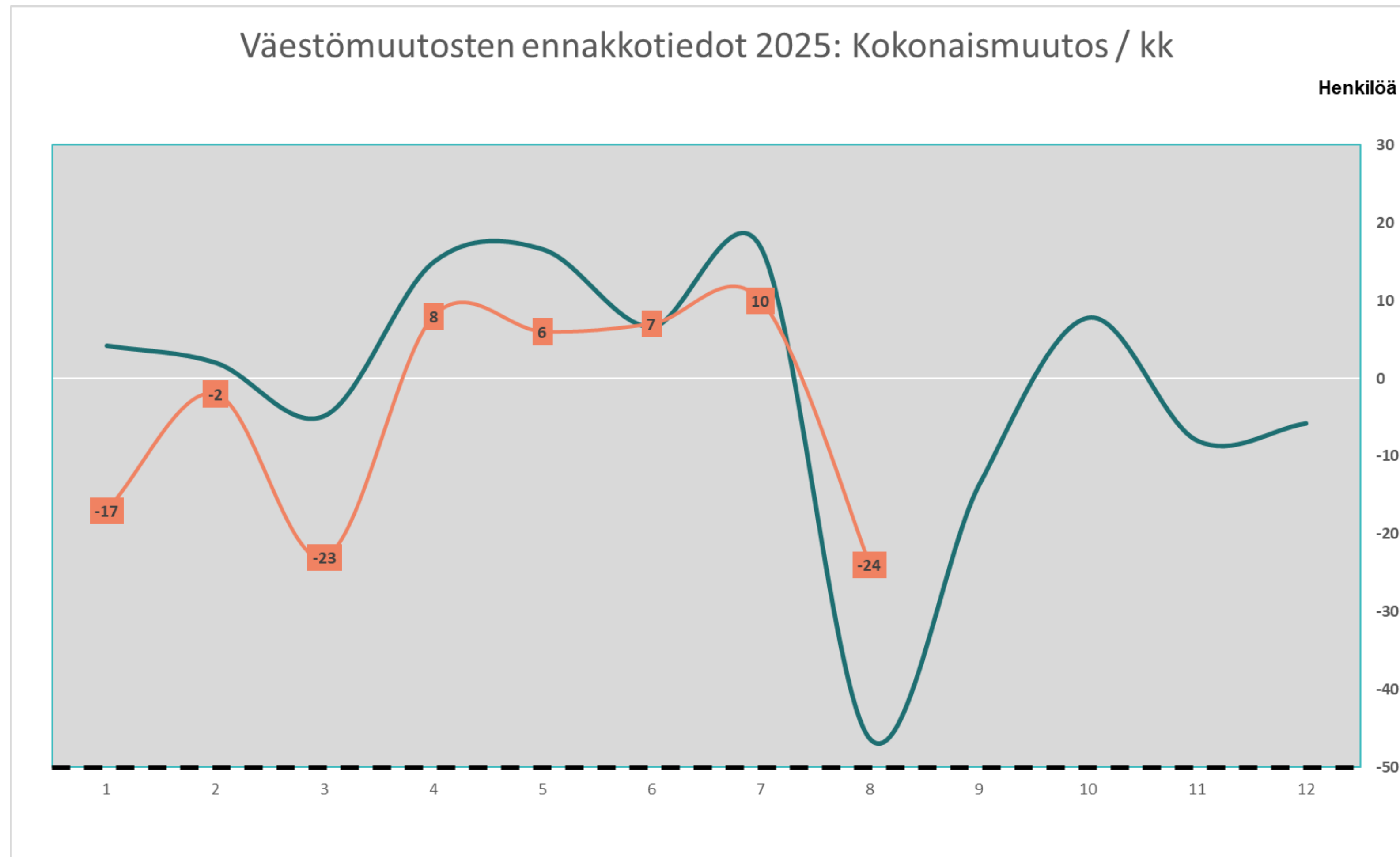
Väkiluvun kehitys



- Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Laukaassa oli elokuun lopussa 18.843 asukasta.
- Vuoden 2025 aikana väkiluku on pienentynyt 35 asukkaalla.
- Luonnollinen väestönlisäys on ollut negatiivinen: kuolleita on ollut 45 enemmän kuin syntyneitä.
- Kuntienvälinen nettomuutto on ollut +2 asukasta.
- Nettomaahanmuuton määrä on ollut +6 asukasta.
- (Tilastollinen väkiluvun korjaus on ollut +2 asukas)

Lähde: tilastokeskuksen väestöennakkotilasto

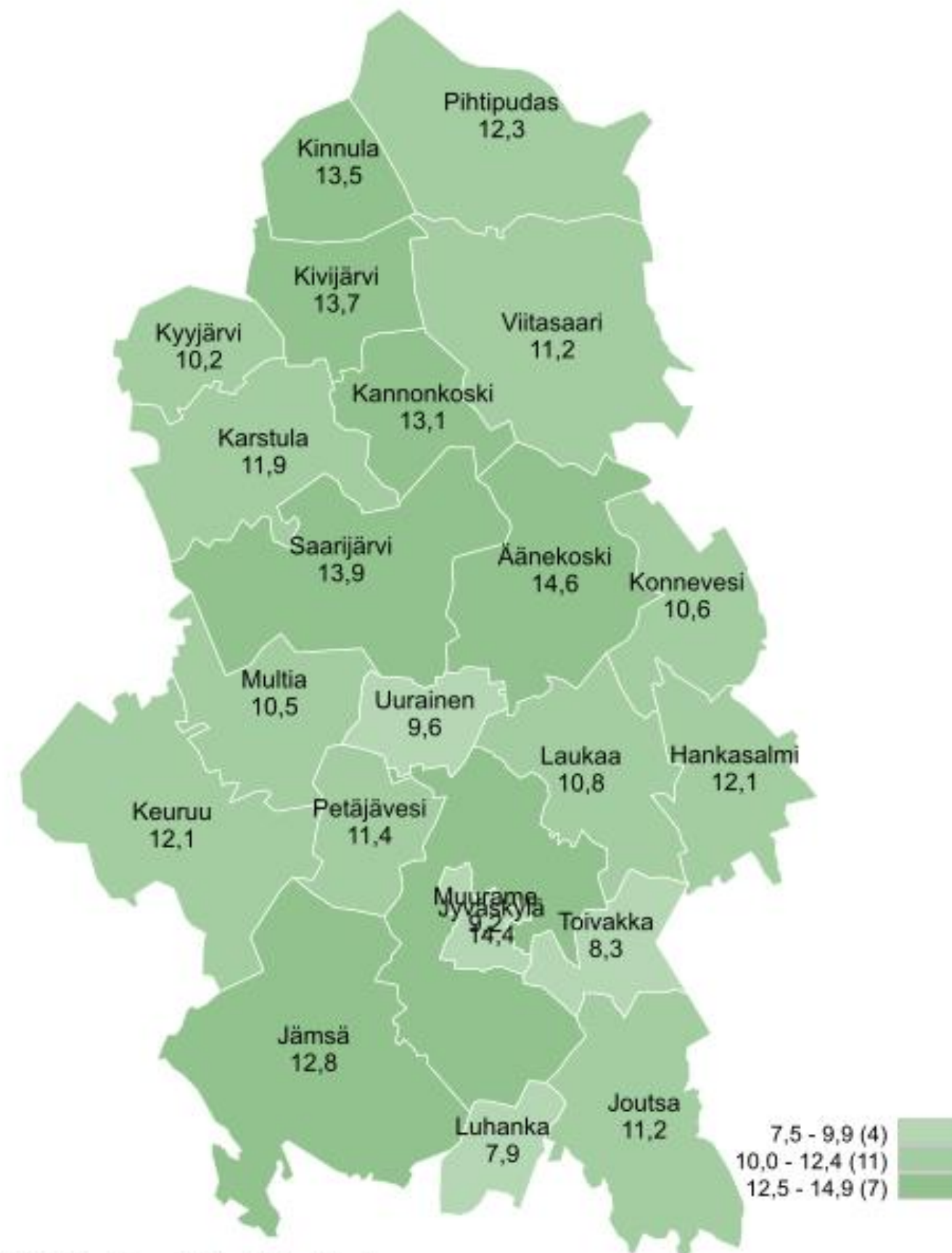
Kuukausittainen väestömäärän kehitys suhteessa edellisten vuosien keskiarvoon



- Asukasmäärä on kehittynyt elokuun loppuun saakka edellisten vuosien keskiarvoon verrattuna myönteisemmin.
- Alkusyksystä asukasmäärä on edellisten vuosien tapaan pienentynyt opiskelijoiden muuttaessa opiskelupaikkakunnalle.

Työttömien työnhakijoiden osuus kunnittain

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain

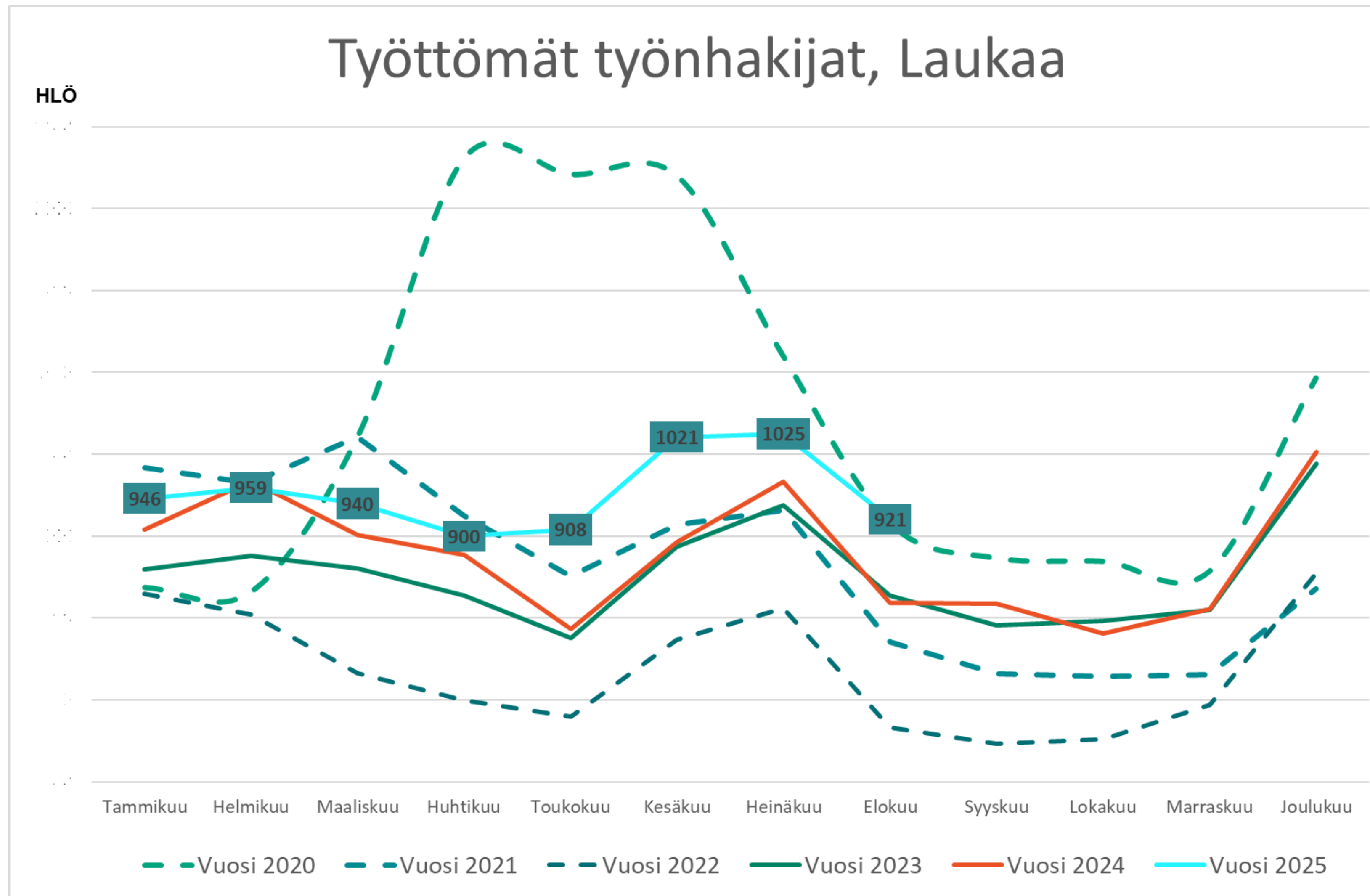


KEHA-keskus, Työnvälitystilasto / KEHA-keskus, Työnvälitystilasto

- Keski-Suomessa oli elokuun lopussa yhteensä 16.934 työtöntä työnhakijaa. Se on 1.356 (8,7 %) enemmän kuin vuotta aikaisemmin, ja 1.788 henkilöä vähemmän kuin kuukausi aikaisemmin. Työttömien työnhakijoiden osuus maakunnan työvoimasta oli maaliskuussa 13,4 prosenttia.
- Laukaan työttömyysprosentti on 10,8 % (vuonna 2024 maaliskuussa 9,6 %)
- Trendit Keski-Suomessa:
 - Työttömiä työnhakijoita 1.356 enemmän kuin vuotta aikaisemmin.
 - Kokoaikaisesti lomautettuja 238 vähemmän kuin vuosi sitten.
 - Pitkäaikaistyöttömiä oli 1.446 enemmän kuin vuosi sitten.
 - Palveluissa olevia oli 1.904 vähemmän kuin vuosi sitten.
 - Uusia avoimia työpaikkoja oli 182 vähemmän kuin vuosi sitten.

Lähde: Ely-keskus, työllisyyskatsaus elokuu 2025.

Työttömien työnhakijoiden muutokset

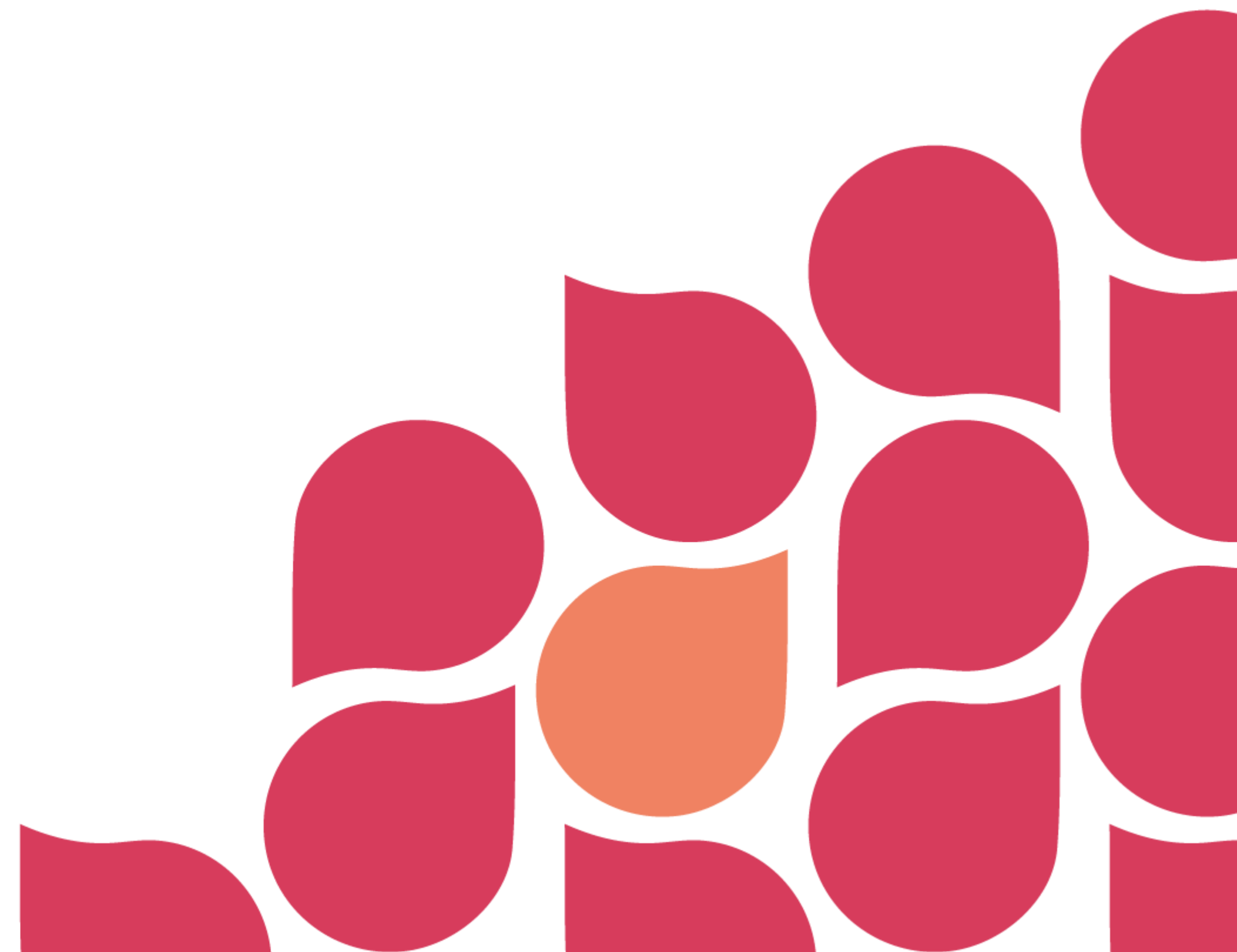


- Työttömien työnhakijoiden määrä on hienoisesti edellistä vuotta korkeampi.
- Elokuussa työttömiä työnhakijoita oli yhteensä 921.

Lähde: Ely-Keskus, työllisyyskatsaukset

Tytäryhteisöjen tilinpäätösennusteet

1.1.-31.8.2025



Tytäryhteisöjen tilinpäätösennuste 2025

Tilinpäätösennuste 2025 1 000 euroa	Tilikauden tulos	Investoinnit yhteensä	Lainakanta 31.12.2025	Lainakannan muutos edellisestä vuodesta, 1000 Euroa
Laukaan kuntakonserni				
Laukaan Vesihuolto Oy	100,0	800,0	18 695,0	0,0
Laukaan Kehitysyhtiö Oy	-7,0	0,0	180,0	185,0
Laukaan Vuokrakodit Oy	0,0	120,0	26 817,0	5 036,0
Laukaan Tekniset tukipalvelut Oy	-160,4	0,0	1 120,0	1 120,0
YHTEENSÄ	-67,4	920,0	46 812,0	6 341,0

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen (1/2)

Laukaan Vesihuolto Oy

Lisähuomiot

	Laukaan Vesihuolto Oy:tä kehitetään pitkäjänteisesti osana Laukaan kuntakonsernia.
	Yhtiön on laadittava taloussuunnitelma, joka tähtää siihen, että yhtiöllä ei ole taseessa alijäämiä vuoden 2027 tilinpäätöksessä.
	Yhtiön omaisuuden arvo ja käyttökunto yllä pidetään jatkuvan korjauksen periaatteella ja peruskorjaustoiminnalla.

Taloussuunnitelma näyttää 423.000 euroa ylijäämäiseltä. Tällä vauhdilla tavoite saavutettaisiin.
Laitoksen korjausvelkaa on kartoitettu kuntotutkimuksilla ja saneerauksia verkosto-osien osalla tehdään jatkuvasti. Esimerkiksi venttiilien järjestelmällinen uusiminen on käynnissä. Käytössä oleva verkostonhallintajärjestelmä parantaa verkoston kunnon dokumentointia ja auttaa korjausten suunnittelussa. Ongelmana peruskorjausten nopeuttamisessa on taloudellisten resurssien rajallisuus. Suuri peruskorjaustarve on yleisesti tunnistettu myös muualla Suomen vesilaitoksissa.

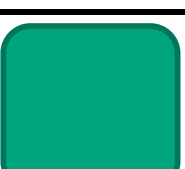
	Tavoite on toteutumassa.
	Tavoite on mahdollisesti toteutumassa. Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa, mitä vaatii, että tavoite toteutuu.
	Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa talousarviomuutoksen yhteydessä.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen (2/2)

	Toiminnassa otetaan huomioon energiatehokkuus kunnan hyväksymän strategian mukaisesti. Kestävän kehityksen ja ympäristöarvojen periaatteet huomioidaan.	Energiatehokkuutta mietitään kaikissa investointihankkeissa. Automaation uudistamisen investointihankkeella parannettiin pumppaamojen energiatehokkuutta ja veden johtamisen toimitusvarmuutta. Pumppaamoja on uusittu 2-3 kpl vuosivauhdilla energiatehokkaampiin malleihin. Yhtiössä on käytössä yksi biokaasukäyttöinen huoltoauto, jolla halutaan korostaa energia-ja ympäristötietoisuutta. Energian kulutus on merkittävä osa vesihuollon tuotantokustannuksista, joten siihen on kiinnitettävä jatkossakin huomioita. Myös aurinkopaneelien käyttöä tutkitaan kohdekohtaisesti.
	Vesihuollossa on otettu käyttöön uusia digitaalisia välineitä liittyen viestintään, automaatioon ja verkostonhallintaan. Niiden käyttöä ja digitaalista osaamista kehitetään edelleen.	Pisara Häti-tiedotepalvelun käyttöönottoa on markkinnoitu asiakkaille, jotka ovat enenevissä määrin ottaneet sitä käyttöön. Viestinnässä on käytössä sähköisiä kanavia mm. facebook, nettisivut ja digitaaliset julkaisut, joita on käytetty tarvittaessa. Printtimediaa on hyödynnetty viime vuonna kaksi kertaa ilmestyneen vesi -lehden kautta. Vesilehti on saanut asiakkailta hyvän vastaanoton. Etäluennan asentaminen on hyvässä vauhdissa ja saataneen päätökseen vuoden 2025 aikana. Myös automaatiouudistus on osa digitaalisuuden kasvattamista.
	Yhtiö kehittää yhteistyötä vesiosuuskuntien kanssa ja selvittää niiden liittämismallia vesihuolto-yhtiöön, mikäli vesiosuuskunnilla ilmenee siihen tarvetta.	Yhtiö on käynyt neuvotteluja koko kuluneen vuoden ajan Vihtasillan vesihuolto-osuuskunnan liittämiseksi Laukaan Vesihuolto Oy:öön. Neuvotteluissa on laadittu ehtoja liiketoimintakaupalle. Liiketoimintakaupan sopimusluonnos hyväksyttiin osuuskunnan käsittelyssä 22.5.2024. Yhtiön päätöksenteossa yhdistyminen ei edennyt. Neuvotteluja jatketaan tarvittaessa.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Laukaan Vuokrakodit Oy

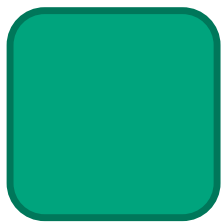
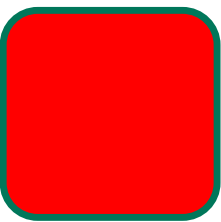
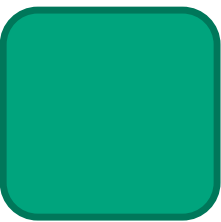
	Kohteiden vuokrataso on yleisten markkinavuokrien tasolla
	Käyttökateprosentti yli 35 %
	Käyttöaste keskimäärin yli 95 %
	Kohteiden keskimääräinen kuntoluokka säilyy pitkällä aikavälillä yli 55 %
	Yhtiö laatii kohdekannasta PTS:ia (pitkän tähtäimen suunnitelma) talousarvion sallimissa rajoissa
	Yhtiö voi suunnitella ja edistää liiketaloudellisesti kannattavaa uudisasuntotuotantoa kunnan alueella.
	Hoitokatteeltaan heikoimpien kohteiden osalta laaditaan myyntisuunnitelma ja tutkitaan myynnin vaikutukset yhtiölle ja vuokra-asuntomarkkinoille, kohteiden myynnistä annetaan erillinen omistajaohjaus
	Yhtiö tarkastelee yhteistyössä Laukaan tekniset tukipalvelut oy:n kanssa mahdollisuutta molempien yhtiöiden liiketoimintaa hyödyntävään yhteistyöhön.

	Tavoite on toteutumassa.
	Tavoite on mahdollisesti toteutumassa. Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa, mitä vaatii, että tavoite toteutuu.
	Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa talousarviomuutoksen yhteydessä.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen



Laukaan Kehitysyhtiö Oy

	Kehitysyhtiö tavoittelee omistamalleen Laukaantie 25 kiinteistölle ratkaisua, joka mahdollistaa kunnan toimistotilojen toteutuksen ja keskustan kehityskuvan toteutumisen.
	Kehitysyhtiö tavoittelee osaomistamansa Hirviareena Oy:n liiketoiminnan kehittämistä siten, että riski sijoitetun pääoman menettämisestä minimoidaan.
	Kehitysyhtiö toimii aktiivisesti kunnan elinkeino-ohjelman tavoitteiden saavuttamiseksi.

	Tavoite on toteutumassa.
	Tavoite on mahdollisesti toteutumassa. Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa, mitä vaatii, että tavoite toteutuu.
	Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa talousarviomuutoksen yhteydessä.

Talousarvion toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen



Laukaan tekniset tukipalvelut Oy	
	Teknisten tukipalveluiden kokonaiskustannukset kunnalle ovat yhtiön ensimmäisestä toimintavuodesta alkaen 20 % vuoden 2022 tasoa matalammat.
	Yhtiön toimintaa kehitetään pitkäjänteisen mutta joustavan kumppanuuden toteutumiseksi kuntakonsernissa
	Palvelutuotannon suoritekohtaisten yksikköhintojen seuranta mahdollistetaan kaikilla yhtiön toimialueilla ensimmäisen toimintavuoden loppuun mennessä.
	Yhtiö tarkastelee yhteistyössä Laukaan Vuokrakodit oy:n kanssa mahdollisuutta molempien yhtiöiden liiketoimintaa hyödyttävään yhteistyöhön.
	Yhtiö varautuu hyvinvointialueen käytössä olevien kiinteistöjen palvelutuotannon päättymiseen vuonna 2026.

Lisähuomiot
Sopimushinnoittelussa huomioitu ensimmäiselle toimintavuodelle 20 % säästötavoite. Toimenpiteitä vastata säästötavoitteisiin otettu käyttöön ja tehostetaan toimintaa loppuvuotta kohden. Talven lumitilanne ja talvitöiden osuuden ennustaminen haastavaa ja vaikuttaa mahdollisesti loppuvuoden tulokseen. Huomioitu laskennassa keskimääräisen talven mukaisesti kulut.
Yhtiön toiminnan kehittäminen jatkuu systemaattisesti ja seurantaryhmät kokoontuvat säännöllisesti yhtiön ja kunnan puolella.
Seuranta 2026 vuoden alusta suoritekohtainen seuranta kaikilla toimialoilla.
Yhtiö ja vuokrakodit neuvottelevat sopimuskokonaisuudesta ja tahtotilana päästä yhteistyöhön. Yhteistyön aloitus 1/2026
Varaudutaan tarvittaviin toimenpiteisiin ja odotetaan lisätietoa asiaan liittyen.

	Tavoite on toteutumassa.
	Tavoite on mahdollisesti toteutumassa. Ota lisähuomiot -kohdassa kantaa, mitä vaatii, että tavoite toteutuu.
	Tavoite ei toteudu, ja se tulee poistaa talousarviomuutoksen yhteydessä.

Kiitos

Laukaa on yhteen hiileen puhaltava ja rohkeasti tulevaisuuteen katsova lähes 19 000 asukkaan kunta Keski-Suomen sydämessä. Laukaassa maaseudun välittömyys ja nykypäivän palvelut kohtaavat.



www.laukaa.fi



www.laukaa.fi/yhteystiedot



etunimi.sukunimi@laukaa.fi



facebook.com/laukaankunta



[@LaukaanKunta](https://www.instagram.com/LaukaanKunta)



Laukaan kunta



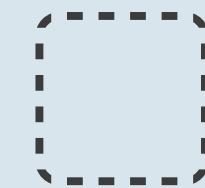
Laukaan kunta, Laukaantie 14, PL 6, 41341 Laukaa

Pinta-ala:



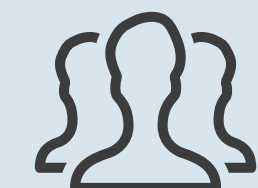
825,45 km²

Rantaviivaa:



680 km

Asukasluku:



18 750

31.12.2023