



RÄÄKKYLÄN KUNTA

TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2024– 2025

Sisällysluettelo

Luottavaisin mielin kohti kuntahistorian suurinta muutosta	3
1. Yleisperustelut.....	4
1.1 Kansantalouden näkymät vuodelle 2023	4
1.2 Valtion kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet vuoden 2023 talousarvioesityksessä	7
1.3 Keski-Karjalan kehitys- ja talousnäkymät.....	9
1.4 Rääkkylän kunnan näkymät vuodelle 2023	10
1.5.1 Väestötiedot.....	12
1.5.2 Työssäkäynti ja työllisyys	13
1.5.3 Asuntorakentaminen.....	14
2. Talousarvion laatiminen vuodelle 2023	14
2.1 Kunnan toiminta-ajatus.....	14
2.2 Talouden strategiset linjaukset.....	15
2.3 Talousarvion laadintaohjeet	15
2.4 Toimintatuotot ja kulut	16
2.5 Verotulot	18
2.6 Valtionosuudet.....	19
2.7 Vuosikate.....	20
2.8 Investoinnit	20
2.9 Talousarviomuutokset	20
2.10 Talousarvion sitovuus.....	21
2.11 Vieras pääoma	21
2.12 Henkilöstö.....	21
2.13 Väestön hyvinvoinnin tila ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025.....	22
3. Konserniohjaus.....	24
3.1 Konsernijohdolle ja kunnan edustajille asetetut tavoitteet tytäryhteisöissä	25
4. Luottamushenkilöiden palkkiot	26
5. Tuloslaskelma	27
KÄYTTÖTALOUSOSA	28
10 KUNNANHALLITUS	29
100 HALLINTOPALVELUT	29
140 LIIKENNE	30
160 METSÄTALOUS.....	30
180 KÄYTTÖOMAISUUS.....	31
190 RAHOITUS.....	31
400 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI.....	32
420 ALUEELLINEN YHTEISTYÖ.....	33
30 ELINVOIMALAUTAKUNTA	34
ELINVOIMAPALVELUT	34
300 YMPÄRISTÖTOIMI	34
320 KIINTEISTÖTOIMI	35
330 VESIHUOLTOLAITOS	36
340 ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN.....	36
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA.....	38
HYVINVOINTIPALVELUT	38
500 PERUSOPETUS	38
570 VARHAISKASVATUS	39
580 KIRJASTOTOIMI.....	40
600 VAPAA-AIKATOIMI	42
INVESTOINTIOSA	44
RAHOITUSOSA	47

Luottavaisin mielin kohti kuntahistorian suurinta muutosta

Edessämme on suomalaisen kuntahistorian suurin muutos, sote-uudistus, joka vaikuttaa merkittävästi kuntien toimintaan ja talouteen. Se vaikuttaa muun muassa kuntien tehtäviin ja niitä koskevaan rahoitukseen, verotusoikeuteen ja valtionosuusjärjestelmään, omaisuuteen, velkoihin ja sopimuksiin sekä henkilöstöön.

Kuntasektorin työntekijämäärä vähentyy merkittävästi. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen henkilöstö siirtyy kokonaisuudessaan hyvinvointialueiden palvelukseen. Yli 173 000 ihmisen työnantaja vaihtuu.

Tämänkaltaisiin murroksiin sisältyy lukuisia suurempia ja pienempiä kipupisteitä, jotka on ratkaistava ja joista on päästävä ylitse. Pohjois-Karjalassa, Rääkkylä mukaan luettuna suurin tuskan paikka ovat Siun Soten alijäämät ja palkkaharmonisaatio, joiden kustannukset ovat vielä auki, mutta jotka vielä tulevat kuormittamaan kuntien taloudellista asemaa.

Uudistuksen seurauksena kuntien toiminnan kustannukset vähenevät ja käyttötalousmenoista siirtyy pois noin puolet. Pitkällä aikavälillä oleellisin kuntavaikutus on, että väestön ikääntymiseen ja sairaus-tavuuteen liittyvät kustannukset ja niistä seuraavat kuntatalouteen kohdistuvat riskit siirtyvät pois yk-sittäisten kuntien vastuulta. Lopulliset vaikutukset valtionosuuksiin selviävät vasta ensi vuonna, koska niiden pohjana käytetään kuntien tilinpäätöstietoja ja sosiaali- ja terveydenhuollon kustannuksia vuosilta 2021 ja 2022. Tulevissa riskeissä on myös sekä toiminnalliset riskit ja kiinteistöriskit, koska nyt aloittavat hyvinvointialueet ovat velvoitettuja vuokraamaan kuntien sote-kiinteistöt vain vähintään kolme vuotta. Sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen toimintaan liittyvä kunnan omistama irtaimisto eli koneet kalusteet, laitteet, materiaalit sekä immateriaaliset oikeudet ja muut luvat siirtyvät hyvinvointi-alueelle. Uudistuksesta seuraavista omaisuussiirroista ei makseta korvausta tai kompensatiota kun-nille eikä kuntayhtymille.

Kunta on ollut arviointimenettelyssä, joka on päättynyt Rääkkylän osalta silloin, kun arviointiryhmä allekirjoitti raportin/ehdotuksen. Arviointimenettely alkoi vuosien 2019 ja 2020 konsernitiilinpäätösten mukaan. Kuntalain 118 §:n mukaan kunnan on vielä toimitettava selvitys tehdyistä toimenpiteistä tulevan vuoden kesäkuun loppuun mennessä.

Arviointimenettelyyn joutuminen on taloudellinen kriisi, josta selviytymiseen on keskitetty voimat. Se on johtanut siihen, että horisonttimme on ollut vain arviointimenettelystä poispääseminen. Nyt meidän on asetettava strategiset tavoitteemme kauemmas ja ryhdyttävä toimiin alenevan ja vanhenevan väestökehityksen suunnan kääntämiseksi ja kunnan elinvoiman vahvistamiseksi. Rääkkylässä on paljon potentiaalia, joka meidän on osattava käyttää hyväksemme.

Olen valtavan iloinen saadessani työskennellä täällä. Haluan antaa kaiken osaamiseni ja energiani sen hyväksi, että Rääkkylä kukoistaa myös 2030-luvulla. Esitän myös parhaat kiitokseni kunnan päätöksentekijöille ja kunnan henkilöstölle niistä rakentavista prosesseista, joita olen saanut yhdessä kanssanne tehdä.

Esko Rautiainen
kunnanjohtaja

1. Yleisperustelut

1.1 Kansantalouden näkymät vuodelle 2023

Valtionvarainministeriön taloudellisessa katsauksessa syksyllä 2022 talouden kasvunäkymä on maltillinen. Kiihtyvä inflaatio hidastaa talouden kasvua. Helmikuussa 2022 alkanut Venäjän hyökkäys Ukrainaan jatkuu edelleen ja luo varjoja talouden näkymiin koko maailmanlaajuisesti. Valtiovarainministeriön ennusteessa ei ole romahdusnäkömää. Talouden kasvua uhkaa kuitenkin hidastuminen sekä julkisen talouden epätasapaino. Valtiovarainministeriö ennustaa että kesän 2022 aikana asetut talouspakotteet jäävät voimaan. Koronaepidemian leviämiseksi pyritään tekemään rajoituksia, joilla voi olla heijastuksia talouteen.

Energiakriisi hidastaa talouskasvu koko Euroopan alueella, joka on johtanut nopeaan inflaatioon. Inflaation kasvu heijastuu kuluttajien kuluttamiseen. Lisäksi korkojen nousu vaikuttaa talouskasvuun hidastavana tekijänä. Hintojen nousu vaikuttaa Suomessa talouden kasvuun voimakkaasti. Syyskuussa 2022 kuluttajahintojen nousu on ollut noin 8 % luokkaa. Arvioidaan että vuoden 2022 aikana hintojen nousu keskimäärin olisi 6,5 %.

Nopea työllisyyden ja kulutuksen kasvu ovat kasvattaneet julkisen talouden verotuloja vuosina 2021 ja 2022. Julkisen talouden velkasuhde sekä talouskasvun hiipuminen tekee epätasapainon talouteen. Näin julkinen talous on epätasapainossa. Talouskehityksen epävarmuus on iso riski ja heijastuu julkiseen talouteen voimakkaasti. Koronaepidemian myötä kertyneet hoitovelat voivat lisätä julkisia menoja. Valtakunnalliset työehtosopimukset nostavat henkilöstökuluja sekä lainojen korkoriski vaikuttaa heikentävästi talouteen.

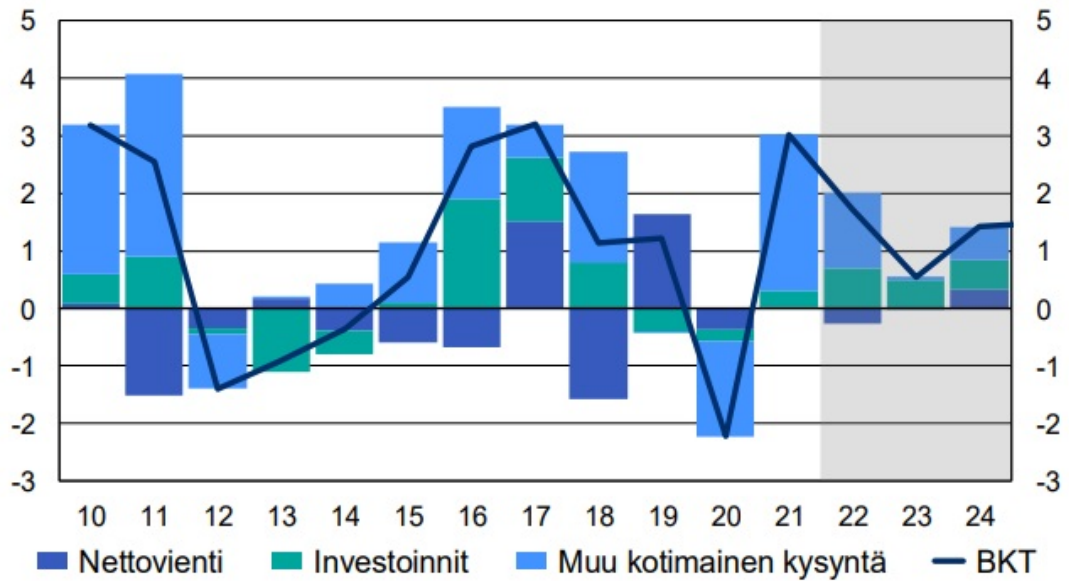
Kuntatalouden tilanne ja toimintaympäristön muutokset

Kuntatalousohjelma vuosille 2023-2026 keväällä 2022 ei sisällä merkittäviä kuntatalouteen vaikuttavia uusia toimenpiteitä. Tämä on heijastusta että hallituskausi on loppuillaan. Eduskuntavaalit ovat vuonna 2023. Kuluva vaalikauden toimenpiteistä ja velvoitteiden muutoksista kohdistuu hyvinvointialueille, eikä näin ollen vaikuta kuntatalouteen suoraan. Kuntien valtionosuuksiin peruspalvelujen kohdalla vaikuttaa varhaiskasvatustalouden muutokset sekä oppivelvollisuuden laajentaminen.

Sote-uudistus vaikuttaa merkittävästi kuntien toimintaan ja talouteen 1.1.2023 alkaen. Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen tehtävät siirtyvät pois kunnilta. Tämä vaikuttaa kuntataloudessa huomattavan paljon käyttötalouden tuloihin ja menoihin. Sote-kiinteistöt jäävät kunnille ja hyvinvointialueet vuokraavat ne 3+1 vuoden ajanjaksolla. Mitä tapahtuu kiinteistöille tuon jälkeen, on vielä epäselvää. Pelkona on että osa kiinteistöistä jää kuntien vastuulle ilman vuokratuloja.

Toimintaan ja sitä kautta talouteen vaikuttavat muutokset aiheuttavat paljon sopeuttamistarvetta kunnissa. Lisäksi vielä vuosina 2021 ja 2022 maksetut korona-avustukset poistuvat kunnilta, jotka ovat parantaneet kuntataloutta huomattavankin paljon tulopuolella. Toisaalta menopuolelle jää kustannukset, joista osa jää kunnan kannettavaksi avustuksista huolimatta.

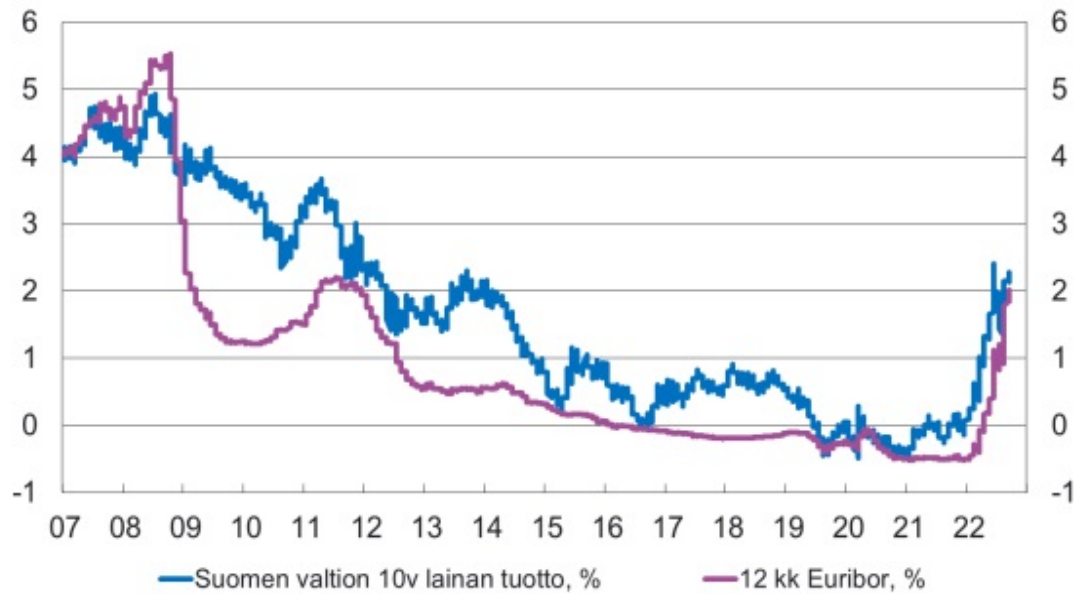
BKTn kasvu Suomessa ja siihen vaikuttavat tekijät prosenttiyksikköä



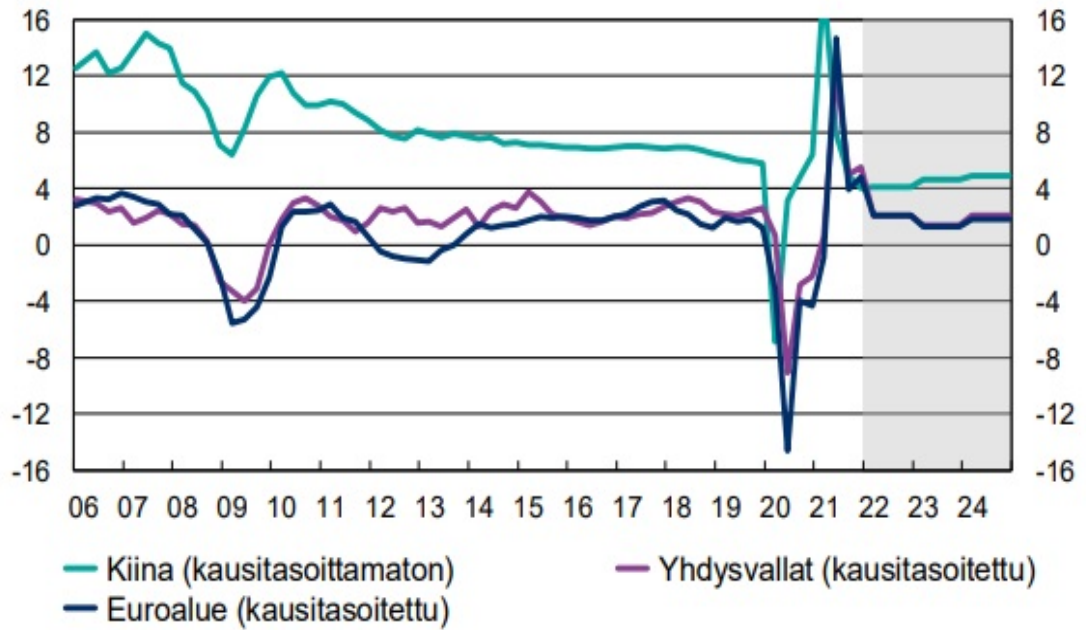
Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

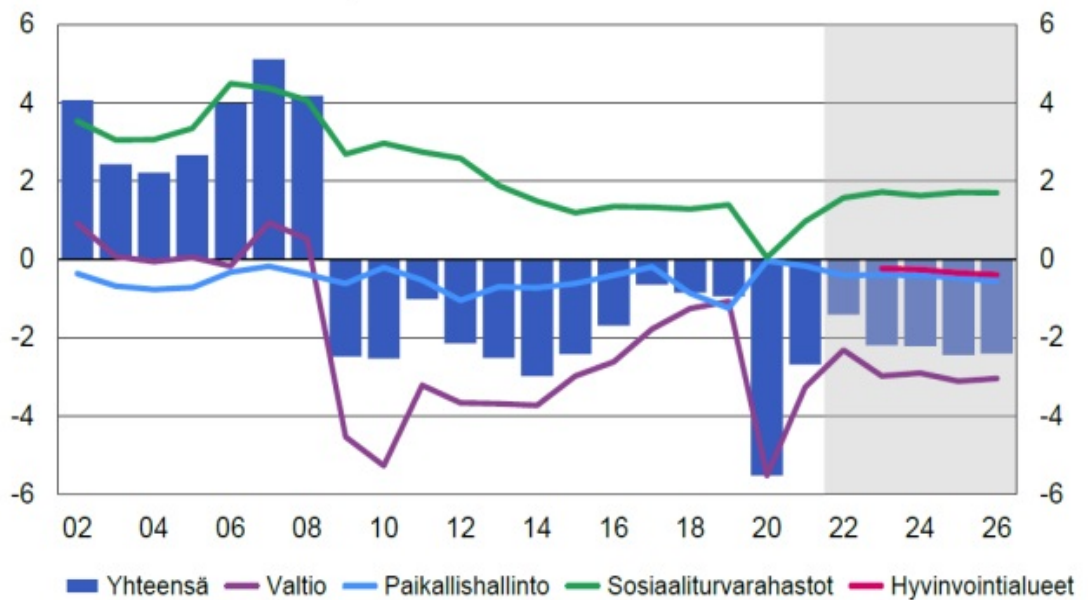
Markkinakorot



Bruttokansantuote
määrän muutos, %



Julkisyhteisöjen rahoitusasema
suhteessa BKT:hen, %



Keskeiset ennusteluvut

Talouden keskeisiä tunnuslukuja - Syyskuu 2022

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
BKT:n määrän muutos, %	-2,2	3,0	1,7	0,5	1,4	1,5	1,4
Työttömyysaste, %	7,7	7,7	6,6	6,7	6,5	6,4	6,3
Työllisyysaste, %	70,7	72,3	73,9	73,8	74,1	74,4	74,7
Julkisyhteisöjen nettoluotonanto ¹ , % BKT:sta	-5,5	-2,7	-1,4	-2,2	-2,2	-2,4	-2,4
Valtionhallinto	-5,5	-3,3	-2,3	-3,0	-2,9	-3,1	-3,1
Paikallishallinto	0,0	-0,2	-0,4	-0,4	-0,4	-0,5	-0,6
Hyvinvointialueet				-0,2	-0,3	-0,4	-0,4
Sosiaaliturvarahastot	0,0	0,8	1,3	1,4	1,4	1,5	1,6
Julkisyhteisöjen rakenteellinen jäämä, % BKT:sta	-3,8	-2,0	-1,0	-1,5	-1,7	-2,2	-2,4
Julkisyhteisöjen velka ² , % BKT:sta	74,8	72,3	71,2	72,7	74,1	75,2	76,0
Valtionvelka ³ , % BKT:sta	52,5	51,2	50,8	52,0	53,1	53,7	54,1
Paikallishallinnon velka ² , % BKT:sta	13,2	12,9	12,6	10,9	11,1	11,3	11,6
Hyvinvointialueiden velka ² , % BKT:sta				2,1	2,3	2,5	2,8

¹ Valtionhallinnon alijäämäluvut sisältävät puolustusvoimien hävittäjähankinnat vuodesta 2025 alkaen. Hankinnat kirjautuvat kansantalouden tilinpidon alijäämään suoriteperusteisesti eli hankintojen toimitusajankohtana.

² EDP-velka

³ Valtiokonttorin liikkeelle laskema velka

Lähteet: Tilastokeskus, Valtiovarainministeriö

1.2 Valtion kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet vuoden 2023 talousarvioesityksessä

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2023 verrattuna vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon on lähellä neutraalia. Hallitusohjelman mukaiset tehtävien ja velvoitteiden lisäykset on tehty pääosin jo aikaisempina vuosina, ja osa määräaikaisista lisäyksistä valtionavustuksiin päättyy vuoden 2022 lopussa. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus, ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille.

Sote-uudistuksen voimaantulo tekee vuodesta 2023 historiallisen. Uudistuksen yhteydessä sosiaali- ja terveystalouden sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyy kunnilta hyvinvointialueille ja siirtyviä kustannuksia vastaava määrä kuntien tuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Tämän hetken arviolaskelman mukaan siirtyvien kustannusten yhteismäärä on noin 21,2 mrd. euroa. Tuloista siirtyy eniten kunnallisveroa, noin 13,11 mrd. euroa, mikä toteutetaan alentamalla kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja tasasuuruisesti 12,64 prosenttiyksiköllä. Yhteisöveroa siirretään kolmasosa kuntien ryhmäosuudesta eli noin 0,82 mrd. euroa. Kuntien peruspalvelujen valtionosuudesta siirtyy yhteensä 5,36 mrd. euroa ja veromenetysten korvauksista yhteensä 1,94 mrd. euroa.

Kunnille korvataan Ukrainasta tulevien lasten varhaiskasvatukseen järjestämisestä syntyviä kustannuksia valtionavustuksella toteuman mukaisesti. Lisäksi korotetaan perusopetukseen valmistavan opetuksen määrärahaa 120 milj. eurolla, vapaan sivistystyön yhteydessä toteutettavan kotoutumiskoulutuksen määrärahaa 5 milj. eurolla sekä suomi tai ruotsi toisena kielenä ja oman äidinkielen opetukseen tarkoitetun avustuksen määrärahaa 2,5 milj. eurolla.

Ammatillisen koulutuksen rahoitus pohjaa vahvistetaan pysyvästi vuodesta 2023 lukien, mistä kuntatalouteen kohdistuu noin 37 milj. euroa. Lisäksi hoiva-avustajakoulutusta lisätään sekä työvoimakoulutuksena että kohdentamalla lisärahoitusta jatkuvan oppimisen ja työllisyyden palvelukeskukselle. Aiempien päätösten mukaisesti

lähihoitajien koulutukseen kohdennetaan vuonna 2023 lisärahoitusta hoitajamitoituksen muutokseen vastaamiseksi. Lisäksi oppivelvollisuuden laajentamisen ja maksuttoman toisen asteen koulutuksen asteittaista toimeenpanoa jatketaan. Myös oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen määräytymisperusteiden uudistamisen kokeilua jatketaan.

Merkittävin veroperustemuutos vuonna 2023 on sote-uudistukseen liittyvä verouudistus. Lisäksi sähkön hinnan nousun vuoksi tuloveroon toteutettava määräaikainen sähkövähennys alentaa kuntien verotuloja. Vuonna 2023 on edelleen voimassa korotettu matkakuluvähennys, minkä lisäksi kuntien verotuloja vähentävät hieman myös ikääntyneiden työtulovähennyksen korotus, perhevapaalta palaavien työmatkavähennyksen omavastuun huojennus sekä T&K-toiminnan lisävähennys. Lisäksi ansiotuloveroperusteisiin tehdään ansiotasoindeksin muutosta vastaava indeksitarkistus.

Varhaiskasvatusmaksujen alentaminen 1.8.2023 alkaen pienentää kuntien maksutuloja arviolta 29 milj. euroa vuonna 2023 ja 70 milj. euroa pysyvästi vuodesta 2024 lukien. Varhaiskasvatusmaksujen alentamisen sekä yksityisen hoidon tuen hoitolisän korotuksen vaikutukset kompensoidaan korottamalla kuntien osuutta yhteisöveron tuotosta.

Tämä kasvattaa kuntien verokertymää noin 90 milj. eurolla vuonna 2023 ja maksuunpanoa noin 100 milj. euroa.

Valtionapujen taso alenee voimakkaasti sote-uudistuksen vuoksi – indeksikorotukset, maahanmuutto ja tehtävien lisäykset puolestaan kasvattavat valtionapuja.

Kuntien valtionavut (laskennalliset valtionosuudet, valtionavustukset ja veromenetysten korvaukset) ovat valtion vuoden 2023 talousarvioesityksessä yhteensä 5,4 mrd. euroa, mikä on noin 7,5 mrd. euroa vähemmän kuin vuoden 2022 varsinaisessa talousarviossa. Aleneminen johtuu pääasiassa sote-uudistuksesta. Kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen osoitetaan noin 2,7 mrd. euroa, ja se laskee vuoden 2022 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 5,2 mrd. eurolla. Peruspalvelujen valtionosuutta pienentävät sote-uudistuksen lisäksi hallituksen päättämät uudelleenkohdennukset, jotka alentavat kuntien peruspalvelujen valtionosuuksien tasoa 43 milj. euroa vuonna 2023. Vähennyksestä 9 milj. euroa toteutetaan pienentämällä kuntien yhdistymisavustuksiin valtionosuudesta tehtäviä siirtoja. Kuntien digitalisaation edistämiseen ei osoiteta vuonna 2023 enää rahoitusta siirtona kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta.

Osana uudelleenkohdennuksia valtionosuuteen tehdään kuitenkin aikaisempaa digitalisaation kehittämiseen liittyvää siirtoa vastaava 10 milj. euron määräaikainen vähennys vuonna 2023. Kunnan peruspalvelujen valtionosuutta kasvattavat ennen kaikkea indeksikorotus, joka on 3,8 prosenttia ja siitä aiheutuva valtionosuuden lisäys noin 89 milj. euroa. Uudet ja laajenevat tehtävät kasvattavat valtionosuutta noin 15 milj. eurolla. Näistä taloudellisesti merkittävimmät ovat varhaiskasvatuksen tukea koskevat toimenpiteet (8,75 milj. euroa) sekä sitouttava koulu yhteistyö (3,33 milj. euroa). Lisäksi valtionosuutta kasvattavat muun muassa valtionosuuteen aikaisemmin kohdistuneen lääkäri- ja lääkintähelikopteritoiminnan rahoitukseen liittyvän vähennyksen poistuminen sote-uudistuksen myötä (22,6 milj. euroa), perustoimeentulotuen kuntien maksuosuuden muutos (22,4 milj. euroa) sekä pitkäaikaistyöttömien eläketukeen liittyvän vähennyksen muutos (6,1 milj. euroa).

Kuntien peruspalvelujen valtionosuusprosentti laskee 1,50 prosenttiyksiköllä 23,59 prosentista 22,09 prosenttiin. Valtionosuusprosentin laskua selittävät pääosin vuonna 2023 käyttöön otettavat uudet hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen, asukasmäärän

kasvun ja syrjäisyyden lisäosat, joiden rahoitus toteutetaan valtionosuusjärjestelmän sisällä valtionosuusprosenttia pienentämällä. Valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkistusta ei oteta huomioon vuonna 2023, sillä sote-uudistuksen yhteydessä peruspalvelujen valtionosuuslakiin tehdyn siirtymäsäännöksen mukaan kustannustenjaon tarkistus tehdään seuraavan kerran vasta valtion vuoden 2025 talousarvion yhteydessä.

Valtion päättämistä veroperustemuutoksista kunnille maksettavat verotulomenetysten korvaukset ovat yhteensä noin 862 milj. euroa eli noin 1,8 mrd. euroa matalammat kuin vuoden 2022 varsinaisessa talousarviossa. Kuntien verotulomenetysten korvauksia alentaa voimakkaasti sote-uudistus.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuuksista kuntatalouteen kohdistuu arviolta 1,3 mrd. euroa, ja ne kasvavat edellisvuodesta noin 160 milj. euroa. Indeksikorotus kasvattaa kuntien valtionosuutta noin 54 milj. eurolla. Hallituksen linjauksen mukaisesti koronaepidemiasta johtuvat toiminnan volyymin ja kustannusten pientyminen eivät vaikuta alentavasti tulevien vuosien rahoitustasoon ja jakautumiseen. Siksi valtion ja kuntien välistä kustannustenjaon tarkistusta ei tehdä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla vuonna 2023.

1.3 Keski-Karjalan kehitys- ja talousnäkymät

Alkuvuoden liikevaihtotiedot ovat iloista luettavaa. Kaikkien toimialojen liikevaihdot kasvoivat Keski-Karjalassa edellisvuoden tammi-kesäkuuhun verrattuna. Euroissa kasvua on miltei 34 miljoonaa euroa ja kasvuprosentti yli 13. Vientikin kasvoi yli 15 % ja viennin arvo oli alkuvuonna lähes 29 miljoonaa euroa.

Teollisuusalan yrityksillä menee hyvin, sillä liikevaihto kasvoi lähes 23 %. Myös rakentamisessa sekä kuljetuksessa ja varastoinnissa liikevaihdot kasvoivat toistakymmentä prosenttia. Ilahduttavaa on myös majoitus- ja ravitsemusyritysten liikevaihdon reipas kasvu (18 %) sekä kaupan liikevaihdon reilun 4 prosentin kasvu. Matkailuyrittäjien mukaan talvikausi oli hyvä, mikä selittää matkailualan liikevaihdon kasvulukuja.

Alkuvuoden luvut ovat yllättävänkin hyviä, kun huomioidaan Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset Keski-Karjalassa. Venäläisten matkailijoiden määrä on romahtanut eikä rajan yli kulje juuri tavaraakaan. Saimaan kanava on ollut merkittävä merikuljetusväylä, mutta nyt kanavaa hyödyntänyt tavara- ja raaka-aineliikenne on siirtynyt pitkälti kumipyörille. Toisaalta Saimaan sisävesikuljetukset ovat lisääntyneet ja Puhoksen satamasta on kuluneella kaudella lähtenyt pari laivallista puutavaraa joka viikko.

Yrityksillä menee vaihtelevasti. Palvelu- ja kaupan alan yritykset kaipaavat lisää asiakkaita, sillä kohonneiden kustannusten vuoksi kuluttajien ostoskäyttäytyminen on muuttunut. Tuotannolliset yritykset ovat kärsineet muun muassa materiaalipulasta, mutta rohkeutta riittää myös investointeihin. Seudun yritykset ovat saaneet tänä vuonna maakunnan suurimpia tukia maaseutuosaston yritystuista sekä rakennetukien elpymistuista. Muun muassa Niiralassa toimiva Cemagro Oy sai tukea lannoitetehtaansa kone- ja laiteinvestointeihin.

Iso ilonaihe on uusi kiteeläinen yritys, Nordic Freeze Dry Oy, josta odotetaan elintarviketeollisuuden menestyjää. Elintarvikkeita pakastekuivaava laitos aloittaa toimintansa Puhoshallissa ensi vuonna, kun ensimmäisen vaiheen investoinnit saadaan toteutettua. Yritys tavoittelee kansainvälisiä markkinoita laadukkailla pakastekuivaatuilla tuotteillaan.

Uusiutuvaan energiaan liittyviä hankkeita on toivottu Keski-Karjalaan jo vuosia. Tuulivoiman esteenä on ollut itärajan läheisyys ja puolustusvoimien tutkajärjestelmien haasteet. Näiden haasteiden voittamiseksi ethdään edunvalvontaa ja etsitään muitakin energiantuotannon mahdollisuuksia kuin tuulivoima. (Trendit 2/2022)

1.4 Rääkkylän kunnan näkymät vuodelle 2023

Kuntatalous pysyi vuonna 2021 edellisvuoden tapaan vahvana, mutta tilanteen arvioidaan heikkenevän vähitellen kehyskaudella. Kuntaryhmäkohtaiset erot kuntatalouden kehityksessä ovat varsin suuria. Kuntatalouden näkymiin luovat tällä hetkellä runsaasti epävarmuutta muun muassa Venäjän hyökkäys Ukrainaan sekä koronaepidemian jatkuminen.

Kuntatalouden vuosi 2021 oli vuoden 2020 tapaan poikkeuksellinen. Kumpanakin vuonna koronaepidemia vaikutti laajasti sekä kuntien tulo- että menokehitykseen. Toisaalta epidemian taloudelliset vaikutukset jäivät pelättyä pienemmiksi.

Vuonna 2023 alkaa kuntien ja kuntatalouden uusi aikakausi, kun sosiaali- ja terveyspalvelut poistuvat kuntien taloudesta ja järjestäminen ja kustannukset siirtyvät hyvinvointialueille. Uudistus mullistaa kuntien rahoitusjärjestelmän, kun yli puolet verotuloista ja kaksi kolmannesta valtionosuuksista siirretään hyvinvointialueiden rahoittamiseen.

Hyvinvointialueiden perustamiseen liittyy kunnan rahoituspohjan iso muutos. Kunnallisveroprosentista leikataan osa hyvinvointialueen rahoituspohjaan. Vuoden 2023 tuloveroprosentti on 8,86 %.

Valtionosuudet Rääkkylän kunnan osalta pienenevät vuonna 2023 ennusteen mukaan noin 8 450 000 euroa verrattuna vuoteen 2022. Valtionosuuksiin sisältyy laskennalliset kustannukset ikärakentien ja muiden (työttömyysaste, vieraskeillisyys, asukastiheys) perustava, omarahoutuksen vähennys, lisäosat (syrjäisyys, työpaikkaomavaraisuus) ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus.

Tilikauden tulosnäkökulma vuodelle 2023 Rääkkylän kunnan kohdalla näyttäisi olevan reilusti ylijäämäinen, 575 059 euroa. Taloussuunnitelmavuosien tuloskehitys vaikuttaa hyvältä. Huomattavaa on että hyvinvointialueiden muodostuminen vuoden 2023 alusta vaikeuttaa huomattavasti taloussuunnitelmavuosien tulojen ja menojen ennakointia. Lisäksi huomattavat muutokset rahoituspohjassa asettaa haasteita näille vuosille. Investointipaineita löytyy mm. kunnan kiinteistömässasta sekä vesi- ja viemärlaitoksen kehittämiseen liittyen. Vuoden 2023 osalta investointien suunnitelma on tasapainoa. Taloussuunnitelmavuosien osalta investointisuunnitelma on alustava ja sitä tarkastellaan kriittisesti seuraavalla talousarviokierroksella.

Lainakantaa arvioidaan lyhennettävän vuoden 2023 aikana lainojen lyhennyssuunnitelmien mukaan. Tavoitteena on ettei vuoden 2023 aikana nosteta uutta lainaa.

Organisaation rakenne:



1.5.1 Väestötiedot

Väestömuutosten ennakkotiedot vuonna 2022

Vuosi	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Maahanmuutto Suomeen	Maastamuutto Suomesta	Nettomuuttomuutto	Kokonaisnettomuutto	Väestönliikenne	Väkiluku ennakkotieto kk lopussa
2020	4	48	-44	93	113	-20	9	4	5	-15	-59	2 066
2021	8	34	-26	97	109	-12	3	0	3	-9	-35	2 031
2022												
1	1	2	-1	4	7	-3	0	0	0	-3	-4	2 028
2	1	5	-4	2	4	-2	0	0	0	-2	-6	2 022
3	0	1	-1	5	7	-2	1	0	1	-1	-2	2 020
4	1	5	-4	4	11	-7	0	0	0	-7	-11	2 009
5	2	2	0	13	12	1	0	0	0	1	1	2 010
6	0	4	-4	9	12	-3	0	0	0	-3	-7	2 003
7	1	3	-2	7	13	-6	1	0	1	-5	-7	1 996
8	0	5	-5	3	14	-11	1	0	1	-10	-15	1 981
9	0	2	-2	6	9	-3	0	1	-1	-4	-6	1 975

Väestöennuste 2040

Ikäryhmä	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040
0-vuotiaat (vastasyntyneet)	6	6	6	5	5	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
1-6-vuotiaat (varhaiskasvatus)	44	39	38	36	37	39	37	37	37	36	36	34	35	35	35	36	36	34	34
7-12-vuotiaat (alakoulu)	82	81	74	65	62	54	52	49	47	47	48	48	47	46	46	45	44	45	46
13-15-vuotiaat (yläkoulu)	40	41	38	44	43	42	34	35	31	29	26	25	24	26	25	25	26	24	24
16-18-vuotiaat (lukio/toinen aste)	41	34	35	34	32	32	36	35	33	29	30	26	24	21	21	21	20	22	21
19-23-vuotiaat (nuoret työkäiset ja opiskelijat)	35	32	33	31	30	31	32	29	30	32	28	29	29	28	26	25	24	22	22
24-64-vuotiaat (työkäiset)	862	841	800	779	760	738	704	690	676	658	644	633	630	627	622	620	617	615	614
65-74-vuotiaat (eläkkeelle siirtyneet)	489	475	473	452	427	419	420	404	395	382	372	368	345	332	325	313	292	284	274
75-84-vuotiaat (eläkkeellä olevat)	276	289	305	327	342	353	363	369	366	373	367	357	360	348	333	329	331	322	317
85-vuotiaat ja vanhemmat (ikäntyneet)	107	104	104	103	109	107	111	115	124	129	141	150	157	168	180	182	189	194	194
Yhteensä	1 982	1 942	1 906	1 876	1 847	1 819	1 793	1 767	1 743	1 719	1 696	1 674	1 655	1 635	1 617	1 600	1 583	1 566	1 550

Lähde: Tilastokeskus, Väestöennuste

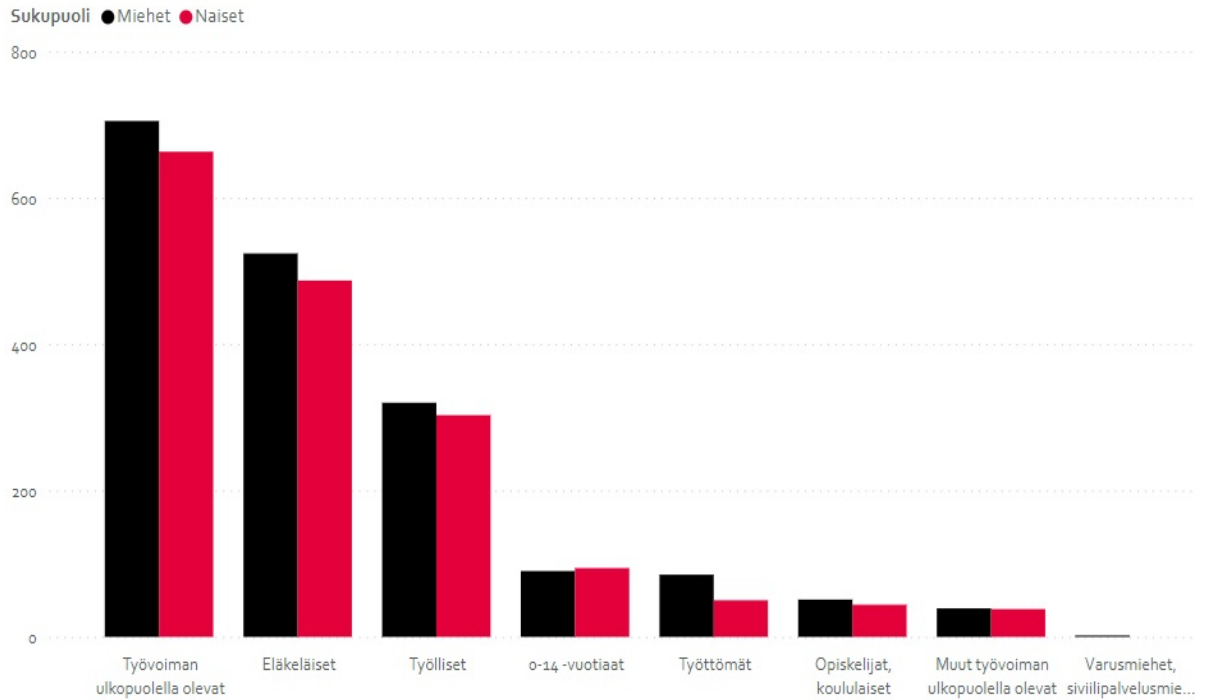
Räikkylän väestön sukupuolijakauma 31.12.2021



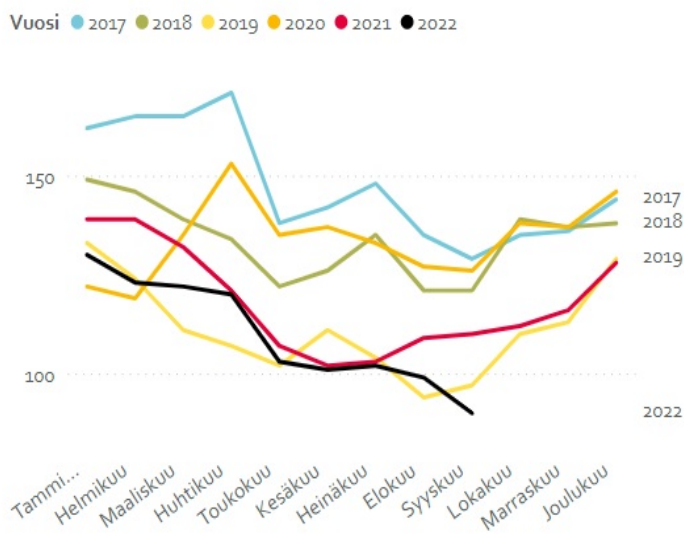
1.5.2 Työssäkäynti ja työllisyys

Teollisia työpaikkoja oli vuoden 2021 lopussa 60. Edellisenä vuonna (31.12.2020) työpaikkoja oli 64. (Lähde: P-K:n maakuntaliitto, verkkosivut: teollisuusyritysrekisteri).

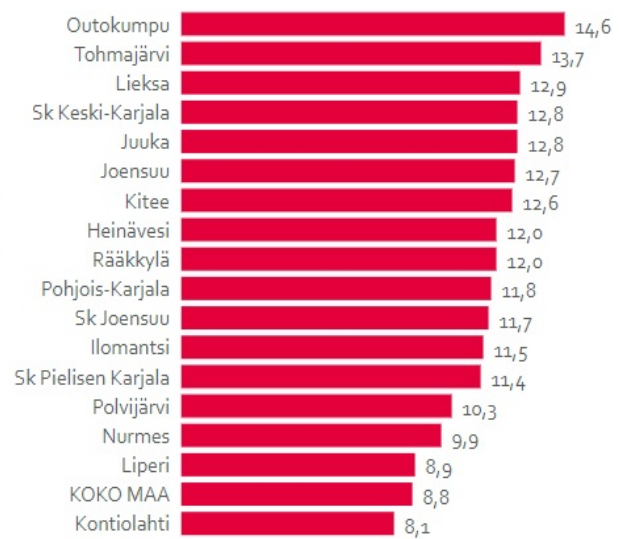
Väestö pääasiallisen toiminnan mukaan 2019



Työttömät työnhakijat



Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta %



Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriö, Työnvälitystilasto

1.5.3 Asuntorakentaminen

Kunta ei suunnittele uudisrakentamista tällä suunnitelmakaudella.

Huoneistojen peruskorjauksia jatketaan ja niitä kohdennetaan säilytettäväksi tarkoitettuihin rakennuksiin. Säilytettävien rivitalojen käyttöastetta parannetaan. Huonokuntoiset rivitalot poistetaan asuinkäytöstä ja näin parannetaan taloyhtiön taloutta.

2. Talousarvion laatiminen vuodelle 2023

2.1 Kunnan toiminta-ajatus

Kuntastrategialuonnoksessa esitetyn vision 2032 mukaan Rääkkylä on mahdollistava, luonnostaan ammentava vireä kulttuurikunta. Kunta toimii yhteistyön ja hyvinvoinnin mahdollistajana siellä olevien vakituisten ja vapaa-ajan asukkaiden, yritysten sekä kolmannen sektorin kesken. Valtuustokauden 2022 – 2025 strategia tulee valtuuston hyväksyttäväksi talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Mahdollistava

Kunta toimii eri toimijoiden, niin vakituisten ja vapaa-ajan asukkaiden, yrittäjien, kylien, yhdistysten kuin naapurikuntien tavoitteiden ja jatkuvan oppimisen mahdollistajana.

Yhdessä innovoidut uudet palvelut tuovat lisää elinvoimaa, torjuu eriarvoisuutta ja houkuttelee vakituksia- että monipaikka-asujia.

Avoimet ja ketterät päätösprosessit houkuttelevat uusia yrittäjiä.

Toimijoiden yhteinen kokeilukulttuuri synnyttää uusia ideoita ja edistää jatkuvaa oppimista. Se tarjoaa myös oppimista yli sukupolvien ja henkilökunnan keskuudessa. Johtaminen on palkitsevaa ja mahdollistavaa.

Luonnon luoma

Järviluonnon tarjoama puhtaus ja rauhallisuus ovat Rääkkylän vetovoiman perustekijöitä ja toimivat matkailijoiden ja uusien asukkaiden mielenkiinnon herättäjänä.

Vesistöjen monipuolisempi hyödyntäminen ja erikostuminen erilaisiin tuotantosuuntiin tuovat uusia mahdollisuuksia elää ja yrittää Rääkkylässä. Ne toimivat hyvin myös matkailijoiden mielenkiinnon herättäjinä.

Kunnan tehtävänä on mahdollistamisen lisäksi myös kiertotalouden ja vastuullisuuden kehittämisen osana maaseudun tukemista.

Vireä kulttuurikunta

Rääkkylän omaleimainen vireä kulttuuri ja tapa toimia toivottavat tervetulleeksi niin asukkaat, yrittäjät kuin matkailijatkin.

Kulttuurin säilyttäminen sukupolvelta toiselle edellyttää sen vaalimista, yhdessä oppimista ja tarinoiden tallentamista.

Erilaisten taustojen ja arvomaailmojen lisääntyessä syntyy uusia ja monipuolisia kulttuurin muotoja.

Saavutettava

Digitalisaatio mahdollistaa päätöksentekoon osallistamisen ja palvelujen paremman saatavuuden ja saavutettavuuden koko Rääkkylän kuntaan.

Vahvistamme ympärivuotista asumista työntekoon toimivilla yhteyksillä sekä sopivien tilojen tarjoamisella.

Meidät löytää helposti ja meille on helppo tulla. Olemme saavutettavissa myös digitaalisesti.

2.2 Talouden strategiset linjaukset

- tavoitteena tasapainoinen kuntatalous talouden tunnusluvuilla mitattuna
- talouden tasapainossa pitämiseksi tehdään tuottavuutta parantavia uudistuksia
- taksat ja maksut pidetään tasolla, että ne kattavat kohteena olevista toimenpiteistä aiheutuvat kustannukset
- hallitaan sekä kunnan että konsernin riskejä

2.3 Talousarvion laadintaohjeet

Talousarvio on laadittu Kuntaliiton antaman suosituksen mukaisesti. Talousarvion valmistelussa noudatetaan myös kunnanhallituksen 29.8.2022 § 123 vahvistamaa talousarvion laadintaohjetta vuodelle 2023.

Toimintatuottojen perusteita on tarkastettu kriittisesti sekä maksujen korotukset on otettava talousarviossa huomioon.

Talousarvio laaditaan todellisten tiedossa olevien tulojen ja menojen mukaisesti. Vuoden 2023 talousarvion laatimisen pohjana käytetään vuoden 2021 tilinpäätöksen toteutumalukuja.

Palkat ja niihin liittyvät sivukulut arvioidaan kirjanpitäjän toimesta keskitetysti. Kunnassa noudatettavat virka- ja työehtosopimukset ovat voimassa 1.5.2022 - 30.4.2025. Palkkasummissa varaudutaan työehtosopimusten mukaisiin korotuksiin 1,9 %.

Hankintoja ja palvelujen ostoja sekä niiden rahoitusta (osto/ leasing) tulee harkita tarkoin. Hankintoja tehtäessä on otettava huomioon niiden elinkaariajan kustannukset, kuten huollot ja energiakustannukset yms) . Hankintoihin tarvittavat määrärahat on varattava talousarvioon ja -suunnitelmaan ilman arvonlisäveroa. Myyntihintoihin sisältyvää arvonlisäveroa ei esitetä talousarviossa.

Korjausinvestointeja toteutetaan kiireellisyysjärjestyksessä ja ne jaksotetaan useammalle suunnitelmavuodelle. Korvausinvestoinneissa on otettava huomioon niiden vaikutus käyttötalouteen. Investoinneissa on myös otettava huomioon valtuuston päätös 22.8.2022, jolla kunta päätti liittyä ns. HINKU-kunnaksi.

Mahdolliset lisämäärärahatarpeet on katettava toimialan talousarvion käyttösuunnitelman sisältä.

Verotulot arvioidaan verottajan antaman ajantasaisen veroennusteen mukaisesti. Valtionosuudet arvioidaan samoin valtiovarainministeriön arvion mukaisesti.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksesta johtuen kuntien veroprosenteista vuonna 2023 leikattava prosenttiyksikkömäärä (12,64 %) saadaan erotuksena laskelmasta, jossa kunnista hyvinvointialueille siirtyvistä sosiaali- ja terveystoimen ja pelastustoimen kustannuksista vähennetään osuus kuntien yhteisöveron tuotosta ja soteen liittyvä osuus kuntien valtionosuuksista. Erotuksena saatava kunnallisveroista leikattavaksi jäävä euromäärä toteutuu, kun tämän hetken veropohjasta tehtävä leikkaus on 12,64 prosenttiyksikköä.

Sen mukaisesti talousarvion laadinnassa käytetään tuloveroprosentin osalta lukua 8,86 %. Yleinen kiinteistövero on 1,00 % ja vakituisen asuinrakennus on 0,55 %.

Laadintaohjeen mukaan hallintokuntien talousarvioluvut, lukuunottamatta palkkoja, tuli olla valmiina taloussuunnitteluohjelmassa viimeistään 7.10.2022. Hallintokuntien tuli käsitellä talousarvioehdotuksensa lautakunnassa lokakuun 2022 loppuun mennessä. Aikataulun mukaan kunnanhallitus käsittelee talousarvioehdotukset ja –suunnitelmat marraskuun 2022 aikana. Kunnanvaltuuston on käsiteltävä talousarvio ja –suunnitelma joulukuun loppuun mennessä.

Ohje talousarvion täytäntöönpanosta annetaan vuoden 2023 alussa.

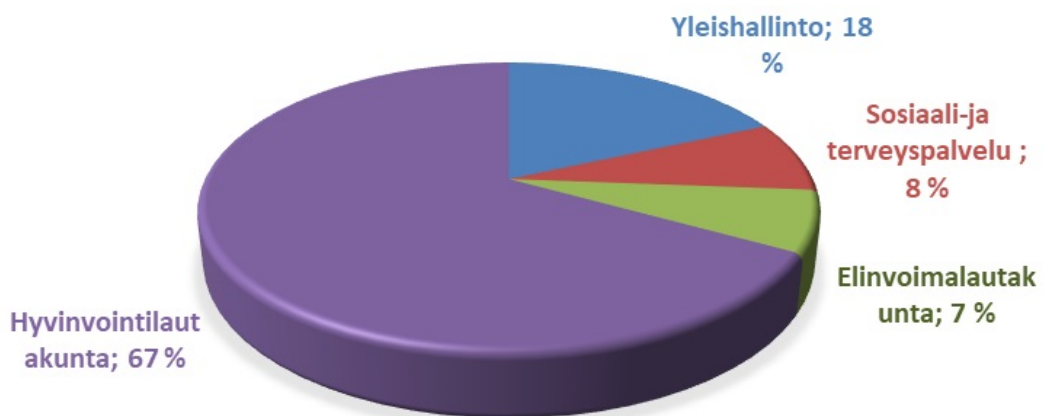
2.4 Toimintatuotot ja kulut

Vuonna 2023 toimintatuotot ovat 2 187 130 € ja toimintakulut ovat 6 544 606 €. Toimintakulujen määrärahat ovat 11 184 274 € pienemmät kuin vuoden 2022 talousarviossa ja 12 301 071 € pienemmät kuin vuoden 2021 tilinpäätöksessä.

Vuonna 2023 toimintakate on – 4 357 476 €. Toimintakate on 11 751 486 € pienempi (parempi) kuin vuoden 2021 tilinpäätöksessä.

Talouden toteutumat ja näkymät euroina 2021-2025

	TP 2021	TP 2022 ENNUSTE	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintakate yhteensä *	-16 108 963	-13 944 782	-4 357 476	-4 321 473	-4 348 473
Yleishallinto	-812 589	1 247 471	-794 008	-767 008	-794 008
Sosiaali-ja terveyspalvelu	-12 259 497	-12 033 839	-346 180	-346 180	-346 180
Elinvoimalautakunta	-381 609	-292 659	-308 745	-299 745	-299 745
Hyvinvointilautakunta	-2 655 268	-2 865 755	-2 908 543	-2 908 543	-2 908 543
Verotulot	6 433 098	6 583 000	3 670 500	3 567 000	3 592 000
Valtionosuudet	9 923 329	9 919 952	1 477 094	1 477 094	1 477 094
Rahoitustuotot ja -kulut,netto	121 574	81 900	68 000	68 000	68 000
Vuosikate	369 038	2 640 070	858 118	790 621	788 621
Poistot	-408 244	-293 925	-283 059	-283 059	-283 059
Satunaiset tuotot ja kulut,netto					
Tilikauden tulos	-39 206	2 346 145	575 059	507 562	505 562
Oman pääoman muutokset					
Kumulativinen yli-alijäämä	84 049	2 430 194	3 005 253	3 512 815	4 018 377
Kumulativinen yli-alijäämä /€/asukas	41	1 215	1 516	1 809	2 071
Konserni					
Kumulativinen yli-alijäämä /€	-2 354 019	-7 874	567 185	1 074 747	1 580 309
Kumulativinen yli-alijäämä /€/asukas	-1 159	-4	286	553	815

TOIMIALOJEN NETTOMENOT % - OSUUS
TOIMINTAKATTEESTA

2.5 Verotulot

Vuoden 2023 kunnan tuloveroprosentti on 8,86 %.

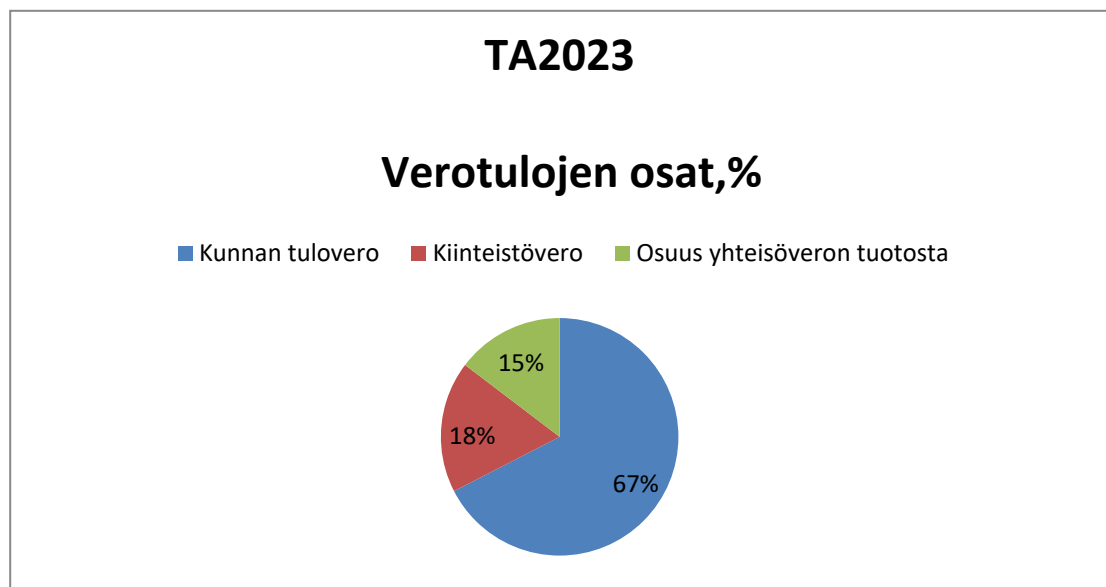
Yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,00 %, vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti 0,55 % ja muun asunnon kiinteistöveroprosentti 1,05 %. Yleishyödylliset yhteisöt on vapautettu kiinteistöverosta.

Rääkkylän kunnan verotulojen ennustekehikon kuntatiedosto,1000 €

Yhteenveto					
TILIVUOSI	2021	2022**	2023**	2024**	2025**
Verolaji					
Kunnallisvero	4 958	5 101	2 475	2 420	2 426
Muutos %	-2,9	2,9	-51,5	-2,2	0,3
Yhteisövero	829	803	538	491	509
Muutos %	46,8	-3,1	-33,0	-8,9	3,7
Kiinteistövero	647	679	657	657	657
Muutos %	9,3	4,9	-3,2	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	6 433	6 582	3 671	3 567	3 592
Muutos %	2,7	2,3	-44,2	-2,8	0,7

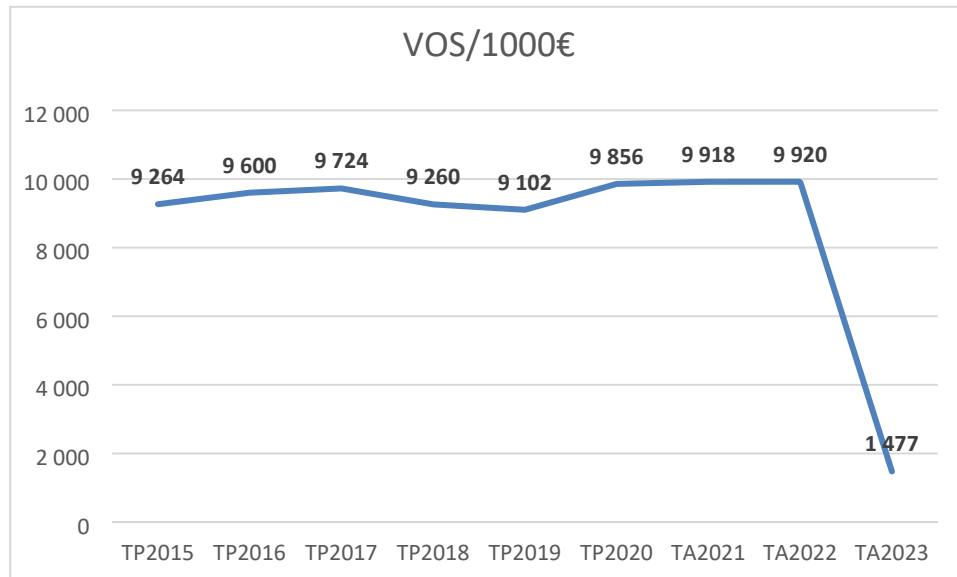
Veroenuste 26.09.2022/Suomen Kuntaliito

Ennusteen mukaan kunnan verotulot vuonna 2023 ovat yhteensä 3 670 500 €. Arvioidut verotulot kattavat toimintakuluista 61,9 % (Tp 2021 – 35,4 %).



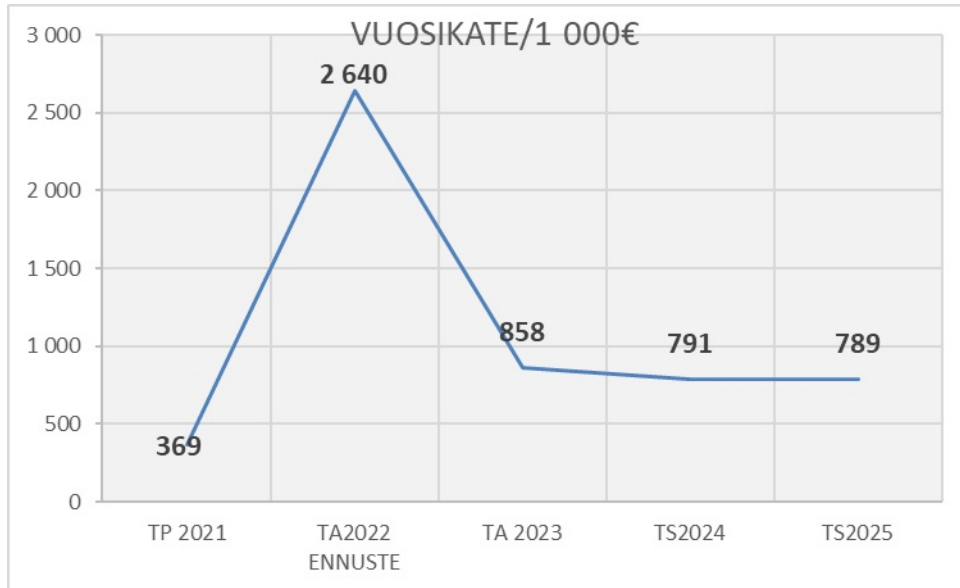
2.6 Valtionosuudet

Ennakollisen laskelman kunnan valtionosuudesta ja kotikorvauksista mukaan (KL 4.10.2022) Rääkkylän kunnan vuoden 2023 peruspalvelujen valtionosuus on 1 490 187 € ja veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvaus on 518 764 €. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus 531 857 € vähentää peruspalvelujen valtionosuuden määrää. Valtionosuuden määräksi vähennyksen ja korvauksen lisäyksen jälkeen jää 1 477 094 €.



Arvioidut valtionosuudet kattavat toimintakuluista 24,9 % (TP 2021 – 54,6 %).

2.7 Vuosikate



Vuosikate nousee vuoden 2021 tasosta vuoteen 2023 merkittävästi.

Verotulot ja valtionosuudet ovat yhteensä 5 147 594 €. Ne kattavat toimintakuluista 86,8 % (TP 2021 – 90 %). Verotulot, valtionosuudet ja toimintatuotot yhteenlaskettuna ovat 6 718 429 €. Ne kattavat toimintakuluista 113,3 % (TP 2021 – 101,4 %).

2.8 Investoinnit

Vuonna 2023 investoinnit toteutetaan investointisuunnitelman mukaisesti. Korjausinvestoinnit jaksotetaan useammalle suunnitelmavuodelle.

Nettoinvestoinnit ovat talousarvioehdotuksessa 357 700 € painottuen Paksuniemen logistiikka – hanke ja terveyskeskuksen varavoimajärjestelmän rakentaminen

Investoinnit euroina 2018-2023

	TP2018	TP2019	TP2020	TP2021	TA2022	TA2023
Menot	125 831	206 001	84 876	411 370	337 000	579 001
Tulot	15 600	24 628	41 085	7 707	10 000	221 299
Investoinnit yhteensä (netto)	110 231	181 373	43 791	403 663	327 000	357 702

2.9 Talousarviomuutokset

Sitoviin eriin talousarviovuoden aikana tulevista muutoksista päättää kunnanvaltuusto. Muutokset koskevat määrärahaa, tuloarviota tai tavoitteita. Muutosta on haettava muutostarpeen tultua tietoon mm. osavuositarkastusten yhteydessä tai viimeistään vuoden lopulla niin, että valtuusto pystyy vielä tilikauden aikana hyväksymään talousarviomuutoksen.

Määrärahasiirroista sitovien toimialueiden välillä päättää valtuusto. Esitykset määräraha/tuloarviosiirroissa tulee olla selkeästi mainittua toimielin, tulosalue ja kustannuspaikat ym. tunnisteet, josta siirretään ja minne siirretään. Lisäksi esityksessä on oltava yksityiskohtainen meno/tulotilikohtainen erittely muutoksen kirjaamista varten.

Määrärahasiirtoja ei voi enää tehdä tilikauden jälkeen. Lautakunnan sisällä talousarviovuoden aikana tehdyt määrärahasiirrot (=käyttösuunnitelma-muutokset) päättää käyttösuunnitelman hyväksynyt toimielin/viranhaltija tai lautakunta. On suositeltavaa tehdä käyttösuunnitelmamuutoksia, kun lautakunta havaitsee tarpeen.

2.10 Talousarvion sitovuus

Valtuuston hyväksymä sitova tavoite sitoo myös toimielimiä ja henkilöstöä samoin kuin määräraha. Palvelualueet asettavat myös lautakuntatasoisesti itselleen muitakin tavoitteita vastuualueittain. Tavoitteet on osa talousarviota, jota kunnan toiminnassa ja talouden hoidossa noudatetaan. Tavoitteet pitää olla ajan tasalla myös määrärahojen muuttuessa. Tavoitteiden toteuttamista varten määritellään toimenpiteet ja tavoitteiden onnistumista varten mittarit. Mittarit pitää olla määriteltynä konkreettisesti ja mittatavissa olevia. Lisäksi tavoitteiden toteuttamista varten on määriteltävä vastuuhenkilö.

Käyttötalouden määrärahojen ja tuloarvioiden yleissitovuus kunnanvaltuustoon nähden on palvelualueen ja tehtäväalueen ulkoinen toimintakate eli määrärahan ja tuloarvion erotus. Tuloslaskelmaosassa sitovia eriä ovat valtuustoon nähden verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuottojen ja -kulujen netto. Investointiosassa taloudellinen sitovuus sitovuus on määriteltävä investointimenojen ja -tulojen erotus investointiryhmittäin. Talousarviossa sisäiset erät eivät ole sitovia määrärahoja.

Kunnanhallitus antaa talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa tarkempia ohjeita taloushoidosta. Kunnanhallitus on antanut myös sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet, joita tulee talouden hoidossa noudattaa. Talousarvion toteutumisen seuranta ja raportointi annetaan talousarvion täytäntöönpano-ohjeessa.

Toimielinten on laadittava talousarvioon pohjautuvat käyttösuunnitelmansa ja tarkennetut toimialaansa koskevat tavoitteet tammikuussa 2023. Käyttösuunnitelmat on toimitettava kunnanhallitukselle tiedoksi.

2.11 Vieras pääoma

Vuonna 2023 korkokuluksi lainoista ulkopuolisilta arvioidaan olevan 86 000 €. Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 361 044 € ja vuoden 2023 lopussa lainamäärä on 4 815 522 €, joka on 2 430 €/asukas.

2.12 Henkilöstö

Vuoden 2023 arvioidut henkilöstömenot ovat 2 874 599 €, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 2 291 089 €.

Palkat ja palkkiot

	TP2021	TA2022	TA2023
Vakinaisten palkat	-2 025 430	-2 305 687	-1 989 236
Työllistettyjen palkat	-267 116	-245 491	-196 361
Määräaikaisten palkat	-285 162	-103 481	-86 905
Luottamustoimi- ja kokouspalkkiot	-57 410	-49 658	-18 587
Yhteensä	-2 635 117	-2 704 317	-2 291 089

Henkilöstösivukulujen osuus on 583 510 €. Eläkekulujen osuus on 528 084 €, joka sisältää KuEL-tasausmaksu 134 599 € ja muita henkilöstösivukuluja 55 426 €.

Vakinaisten henkilöstön lukumäärä	TP2021	TA2022	TA2023
Hallinto ja talous	9	10	6
Elinvoimapaalvelut	12	12	10
Hyvinvointipalvelut	35	35	32
Yhteensä	56	57	48

Henkilöstölle asetetut tavoitteet vuonna 2023 ovat:

Henkilöstö toimii vastuullisesti valtuuston asettamien strategisten linjausten ja, talousarvion mukaisesti siten, että huolehtii resurssit tulevat käytettyä laadukkaasti, tehokkaasti ja oikein. Henkilöstö sitoutuu osallistumaan aktiivisesti itsensä, työpaikan asioiden ja työyhteisön kehittämiseen sekä ylläpitämään ja parantamaan kykyjensä mukaan Rääkkylän kunnan kuntakuvaa.

2.13 Väestön hyvinvoinnin tila ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025

Kunnille otetaan vuoden 2023 alusta käyttöön hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen valtionosuuden lisäosa eli HYTE-kerroin. HYTE-kerroin on kannustin, joka tarkoittaa, että kuntien rahoituksen valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi niiden tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. Tällä halutaan varmistaa kuntien aktiivinen toiminta asukkaiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseksi myös sote-uudistuksen jälkeen.

HYTE-kerroin lasketaan siihen valittujen indikaattorien pohjalta. Lisäosan suuruus määräytyy kahdenlaisten indikaattorien perusteella: toimintaa kuvaavista prosessi-indikaattoreista (15) ja tuloksia kuvaavista tulosindikaattoreista (6). HYTE-kertoimen suuruuden vaihteluväli on 7,70–22,50 €/asukas.

Rääkkylän kunnan osalta asukaskohtainen HYTE-kerroin vuonna 2020 oli 17,10 €/asukas ja vuonna 2021 19,40 €/asukas. Vuoden 2021 HYTE-kertoimen valtionosuuden lisäosa oli 40 100 €. Vuoden 2022 tuloksia ei ole vielä käytettävissä. Tehdyllä hyte-työllä on siis vaikutusta HYTE-kannustimen suuruuteen ja HYTE-kerroinindikaattoreita kannattaa seurata säännöllisesti. HYTE-kertoimen tuloksia tarkastellaan tarkemmin aina tilinpäätöksen yhteydessä.

Rääkkylän kunnan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen aktiivisuus THL:n TEA-viisari (0–100) tiedonkeruun indeksi on 60. Indeksillä kuvataan kunnan eri toimialojen hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyöstä (TEA-viisari). Tiedonkeruilla selvitetään mm. toimenpiteitä, resursseja ja poikkihallinnollisia toimintakäytäntöjä. Rääkkylässä

perusopetuksen (71) ja liikunnan (81) TEA-viisaritulokset ovat koko maan tuloksiin nähden keskimääräistä parempia.

Kun tarkastellaan räakkyläläisten hyvinvoinnin kokonaistilannetta, on siinä nähtävissä samanlaisia haasteita kuin koko Pohjois-Karjalassa. Elintapoihin liittyvät tekijät ja sitä myötä esimerkiksi väestön ylipainoisuus aiheuttavat terveydellisiä haasteita kaikissa ikäryhmissä. Myös yksinäisyyden kokemukset ja mielenterveyden haasteet koskettavat kaikenikäisiä lapsista ikäihmisiin. Työttömyys (erityisesti pitkäaikaistyöttömyys) on Räakkylässä yleisempää kuin maakunnassa keskimäärin, ja työttömyys altistaa myös erilaisille hyvinvoinnin haasteille. Ikäihmisten määrä suhteutettuna kokonaisväestöön on Räakkylässä suuri, joten erityistä huomiota tulisi kiinnittää heidän kokonaisvaltaisen toimintakykynsä tukemiseen.

Ilonaiheitakin räakkyläläisten hyvinvoinnista kuitenkin löytyy, sillä räakkyläläiset ovat erityisen aktiivisia liikkumaan -niin lapset ja nuoret kuin aikuisväestökin. Nuorten kokonaistyytyväisyys elämään on hyvällä tasolla ja nuorisotyöttömyys on alhaisempaa kuin Pohjois-Karjalassa keskimäärin. Peruskoulun terveydenedistämiseksi on kiitettävää. Räakkylästä löytyy aktiivista järjestötoimintaa ja järjestöjen osallisuutta ja yhteistyötä on kehitetty esimerkiksi PaikallisJanessa.

Räakkylän hyvinvointikertomukseen ja hyvinvointisuunnitelmaan 2022–2025 (ks. tarkemmin liite 1) on kirjattu taulukossa olevat painopistealueet ja tavoitteet. Painopistealueiden teemat koskevat kaikkia ikäryhmiä, erityishuomion ollessa lapsissa ja nuorissa. Hyvinvointisuunnitelmaan kirjatut painopisteet ja tavoitteet konkretisoituvat toimialakohtaisissa toimenpidekirjauksissa.

Painopistealue	Tavoitteet
Elinympäristö ja rakenteet mahdollistavat asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä edistäviä arjen valintoja	1 Normaalipainoisten asukkaiden määrä kasvaa 2 Mielenterveysongelmista ja päihteistä kärsivien asukkaiden osuuden vähentyminen ja tukeminen
Osallisuuden edistäminen, yksinäisyyden ehkäisy ja järjestökentän elinvoimaisuuden mahdollistaminen	3 Asukkaiden yksinäisyyden kokemus vähenee ja osallisuuden kokemus kasvaa 4 Järjestöjen ja kunnan yhteistyön ja toiminnan kehittäminen
Hyvät työllistymisen edellytykset	5 Hyödynnetään yhteistyöverkoston palveluita ja tukimuotoja, joilla tuetaan työllistymistä 6 Tuetaan siirtymiä koulutuksesta työelämään ja jatko-opiskeluun
Ikäystävällisyys ja turvallisuus on huomioitu kunnan toiminnassa	7 Tuetaan työikäisten ja ikäihmisten hyvinvointia tunnistamalla yksilöllisesti eri elämän- ja ikävaiheeseen liittyvät erityispiirteet 8 Turvataan terveellinen, turvallinen ja esteetön elin- ja työympäristö 9 Tuetaan osaamista ja mahdollisuuksia digipalveluiden käyttöön

3. Konserniohjaus

Yhteisöjen edellytetään toimivan taloudellisesti ja kannattavasti ja huolehtivan riittävästi rakennustensa kunnossapidosta ja talouden tasapainosta.

Kuntakonsernin toimintaa ohjataan ja valvotaan kunnanvaltuuston hyväksymän konserniohjeen mukaisesti.

Räakkylän kuntakonserniin kuuluvat

Kuntayhtymät:	konsernin omistus	kunnan omistus
P-K:n koulutus kuntayhtymä	1,699900 %	1,699900 %
Pohjois-Karjalan Maakuntaliito	1,492958 %	1,492958 %

Yhteisöt:

Tytäryhteisöt		
Kiinteistö Oy Räakkylän Vuokratalot	100,00 %	100,00 %
Kiinteistö Oy Räakkylän Yrittäjätalo	100,00 %	100,00 %
Räakkylän Sijoitus Oy	100,00 %	100,00 %
Räakkylän Kiinteistöpalvelu Oy	100,00 %	100,00 %
Osakkuusyhteisöt		
Kiinteistö Oy Räakkylän Liike-virastotalo	42,02 %	42,02 %

Vuonna 2023 Kiinteistö Oy Räakkylän Vuokratalot Oy:lla on yhteensä 101 asuntoa + väistötilat.

Kiinteistön nimi	Valmistumis- vuosi	Huoneistoala m ²	Asunnot/kpl
Haka II Kyläkuja 2	1979	241,0	4
Haka III Kotitie 1	1981	698,0	8 (väistötila)
Haka IV Kotitie 3	1983	660,0	12
Haka V Kekälekuja 6	1985	708,5	14
Haka VI Kinnulantie 15	1988	708,5	14
Koivukujan rivitalo	1970	506,0	10
Pihlajatien rivitalo	1990	585,0	11
Pippurinpolun rivitalo	1976	468,5	8
Rasivaaran vuokratalot	1985	240,0	5
Räakkylänrinne II	1976	390,5	8
Saarten Kylätalo	1986	189,0	4
Saarten Rivitalo	1990	189,0	4
Vuokratalo I Kinnulantie	1960	384,0	9
YHTEENSÄ		5462,0	101 + väistö

Vuoden 2023 aikana puretaan Koivukujan rivitalo, jolloin asuntoja poistuu 10 kpl ja 506 h-m².

3.1 Konsernijohdolle ja kunnan edustajille asetetut tavoitteet tytäryhteisöissä

Kunnanhallitus antaa ohjeita kuntaa, eri yhteisöjen, laitosten tai säätiöiden toimielimissä edustaville henkilöille, asioiden esille ottamisessa ja kunnan näkökulman esille tuomisessa.

Konserniyhteisöjen toiminnan kehittäminen ja yhtiöiden tilanteen seuranta tehdään tiiviissä yhteistyössä kunnanhallituksen kanssa.

Kunnanjohtajalla on oikeus osallistua tytäryhteisön hallituksen tai vastaavan toimielimen kokouksiin läsnäolo- ja puheoikeuksin.

Tytäryhtiöiden tavoitteet

Kiinteistö Oy Rääkkylän Vuokratalot

Vuokrataloyhtiön vuonna 2018 Valtiokonttorin kanssa yhteistyössä aloittama tervehdyttämisohjelma jatkuu edelleen. Ohjelman mukaisesti asuntokantaa sopeutetaan kysynnän mukaiseksi.

Toimenpiteet

Suunniteltuun asuntokannan vähentämiseen tähtäävänä toimenpiteenä suoritetaan Koivukujan rivitalon purkamien vuoden 2023 aikana.

Asuntokannan kunnostus

Vuokratalojen PTS-suunnitelma päivitettiin syyskuussa 2022.

1980-luvulla rakennetuissa säilytettäviksi suunnitelluissa neljässä kiinteistöissä on vesikatteena ns. "varttikate". Katoissa ei ole aluskatetta ja ne ovat käyttökänsä lopussa. Samoin putkistot vaativat korjauksia.

PTS:n mukaan kattojen korjaukset suoritetaan vuoden 2024 aikana.

Taloudelliset tavoitteet

- vuoden 2023 aikana pyritään pitämään asuinkuntoisten huoneistojen määrä kysyntää vastaavana
- vuokrasaatavien tehokasta perintää jatketaan

Rääkkylän Kiinteistöpalvelu Oy

- toiminnan jatkaminen ja edelleen kehittäminen yhteistyössä omistajan ja asiakkaiden kanssa
- pelastustoimen ym. kiinteistötoimen ja vesihuollon päivystysten, sekä vuokratalojen toiminnan jatkuvuuden mahdollistaminen
- taloudellisena tavoitteena on toiminnan jatkuvuuden mahdollistaminen ja tätä kautta palveluiden ja työpaikkojen säilyminen paikkakunnalla

Rääkkylän Sijoitus Oy

- Kehittämistavoitteena on omaisuuden arvon lisääntyminen/kasvattaminen.

4. Luottamushenkilöiden palkkiot

Hallintosäännön mukaan luottamushenkilöiden kokous- ja kuukausipalkkiot sekä toimituspalkkiot hyväksyy kunnanvaltuusto vuosittain talousarviokäsittelyn yhteydessä.

Palkkiot vuonna 2022 ovat:

Kokouspalkkio	50 €
Kuukausipalkkiot	
1. kunnanvaltuuston puheenjohtaja	100 €
2. kunnanhallituksen puheenjohtaja	200 €
3. kunnanvaltuuston ja –hallituksen varapuheenjohtaja	20 €
4. hyvinvointi-, elinvoima- ja tarkastuslautakunnan puheenjohtaja	60 €
5. elinvoimalautakunnan lupajaoston puheenjohtaja	30 €
6. keskusvaalilautakunnan puheenjohtaja vaalien järjestämiskuukausilta	30 €
Katselmus, neuvottelu, toimitus	50 €
Vaalilautakunta	
1. puheenjohtaja, vaalipäivä	200 €
2. jäsen, (alle 6 tuntia 60 €)	120 €
Vaalitoimikunta	
1. puheenjohtaja	120 €
2. jäsen	80 €

5. Tuloslaskelma

707 Rääkkylä					
	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	2 736 715	2 625 554	2 187 130	2 136 130	2 106 130
Myyntituotot	1 102 703	1 038 443	462 755	492 755	462 755
Maksutuotot	88 709	88 690	53 650	53 650	53 650
Tuet ja avustukset	356 141	287 200	289 700	208 700	208 700
Muut toimintatuotot	1 189 162	1 211 221	1 381 025	1 381 025	1 381 025
Toimintakulut	-18 845 677	-17 728 880	-6 544 606	-6 457 603	-6 454 603
Henkilöstökulut	-3 338 143	-3 401 474	-2 874 599	-2 874 596	-2 874 596
Palkat ja palkkiot	-2 635 117	-2 704 317	-2 291 089	-2 291 089	-2 291 089
Henkilöstösivukulut	-703 026	-697 157	-583 510	-583 507	-583 507
Eläkekulut	-636 250	-628 983	-528 084	-528 081	-528 081
Muut henkilösivukulut	-66 776	-68 174	-55 426	-55 426	-55 426
Palvelujen ostot	-13 216 078	-12 489 519	-1 960 076	-1 873 076	-1 870 076
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-791 530	-743 283	-688 033	-688 033	-688 033
Avustukset	-706 195	-302 800	-224 650	-224 650	-224 650
Muut toimintakulut	-793 731	-791 804	-797 248	-797 248	-797 248
Toimintakate	-16 108 962	-15 103 326	-4 357 476	-4 321 473	-4 348 473
Verotulot	6 433 098	6 130 000	3 670 500	3 567 000	3 592 000
Valtionosuudet	9 923 329	9 919 952	1 477 094	1 477 094	1 477 094
Rahoitustuotot ja -kulut	58 596	99 500	68 000	68 000	68 000
Korkotuotot	50 130	61 000	67 200	67 200	67 200
Muut rahoitustuotot	87 523	117 766	116 466	116 466	116 466
Korkokulut	-49 025	-49 500	-86 000	-86 000	-86 000
Muut rahoituskulut	-30 032	-29 766	-29 666	-29 666	-29 666
Vuosikate	306 061	1 046 126	858 118	790 621	788 621
Poistot ja arvonalentumiset	-309 014	-293 925	-283 059	-283 059	-283 059
Suunnitelman mukaiset poistot	-309 014	-293 925	-283 059	-283 059	-283 059
Arvonalentumiset					
Satunaiset erät	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot					
Tilikauden tulos	-2 953	752 201	575 059	507 562	505 562
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-2 953	752 201	575 059	507 562	505 562

Tavoitteet ja tunnusluvut	TP2021	TA2022	TA2023
Toimintatulot/Toimintamenot, %	14,5	14,8	33,4
Vuosikate, euroa/asukas	151	523	433
Kertynyt yli-/alijäämä,1 000 euroa	84	749	3 043
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa asukas	41	374	1 535
Lainakanta, euroa/asukas	2 882	2 746	2 430
Asukasmäärä vuoden lopussa	2 031	2 000	1 982

Ulkoisten toimintatuottojen arvioidaan olevan 1 570 835 € ja toimintamenojen 5 928 311 € (v.2021 - 18 178 543 €). Talousarviovuodet 2022 ja 2023 eivät ole vertailukelpoisia koko kunnan ja tulosyksiköiden tasolla.

KÄYTTÖTALOUSOSA

10 KUNNANHALLITUS**100 HALLINTOPALVELUT**
Tilivelvollinen: kunnanjohtaja**1. TOIMINTA-AJATUS**

Hallinnon tehtävänä on huolehtia kunnan hallinnon ja talouden toimivuudesta sekä huolehtia valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Vahvistetaan kunnan elinvoimaa ja edistetään kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä.

Tuetaan henkilöstön osaamista ja oppimista koulutuksen lisäksi erilaisilla työssäoppimisen ja henkilöstön kehittämisen menetelmillä (työkierto, mentorointi, tiimityö ja itseopiskelu).

Valmistaudutaan henkilöstömuutokseen.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Kuntastrategian toimeenpanon ja seurannan järjestäminen kaikilla organisaation tasoilla.
- Elinvoiman vahvistaminen ja myönteisen kuntakuvan edistäminen
- Tiedolla johtamisen ja kustannuslaskennan edistäminen
- Työhyvinvoinnin ja työilmapiirin parantaminen ja seuranta.
- Kuntakonserni-kokonaisuuden toiminnallinen kehittäminen ja eri hallinnonalojen yhteistyön tiivistäminen.
- Vaalien sujuva läpivienti.

4. TULOSYKSIKÖT

- 1000 Luottamushenkilöhallinto
- 1010 Vaalit
- 1020 Yleishallinto
- 1030 Talous- ja henkilöstöhallinto
- 1040 Työllistäminen

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

100 Hallintopalvelut	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	239 461	196 200	157 300	157 300	157 300
Toimintakulut	-1 059 835	-948 395	-946 108	-946 108	-946 108
Toimintakate	-820 374	-752 195	-788 808	-788 808	-788 808

140 LIIKENNE
 Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Liikenteelliset olosuhteet ovat toimivia sekä kunnan sisällä että kuntakeskusten välillä.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Rääkkylän kunnan alue on osa maakunnan ja Keski-Karjalan liikennestrategiaa ja liikennesuunnittelua.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Palvelu- ja asiointiliikenne järjestetään siten, että kunnan eri alueilta pääsee kerran viikossa asioimaan kuntakeskukseen.
- Joukkoliikenteen peruspalvelutason saavuttamiseksi tehdään yhteistyötä ELY-keskuksen ja Pohjois-Karjalan kuntien kanssa.
- Liikenneturvallisuuksi parannetaan kunnan liikenneturvallisuuksiryhmän aktiivisella työllä. Työssä hyödynnetään Itä-Suomen liikenneturvallisuuksitoimijahanketta.

4. TULOSYKSIKKÖ

- 1400 Liikenne

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

1400 Liikenne	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-41 117	-37 100	-37 100	-37 100	-37 100
Toimintakate	-41 117	-37 100	-37 100	-37 100	-37 100

160 METSÄTALOUS
 Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Kunnalla on maa-alueita yhteensä 369 hehtaaria, josta metsämaata on 308 hehtaaria.

Kunnan metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Puunmyynti ja hoitotoimet toteutetaan metsäsuunnitelman ja kestävän metsätalouden mukaisesti.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Aloitetaan metsäsuunnitelman päivitys.
- Puun myyntiä toteutetaan metsäsuunnitelman hakkuuehdotuksen mukaisesti.

4. TULOSYKSIKKÖ

- 1600 Metsätalous

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

160 Metsätalous	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	58 138	60 000	30 000	60 000	30 000
Toimintakulut	-13 171	-6 600	-8 100	-11 100	-8 100
Toimintakate	44 967	53 400	21 900	48 900	21 900

180**KÄYTTÖOMAISUUS**

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Tulosalueelle kirjataan käyttöomaisuuden myynnistä saadut voitot.

TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

180 Käyttöomaisuus	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	3 935	10 000	10 000	10 000	10 000
Toimintakulut	0	0	0	0	0
Toimintakate	3 935	10 000	10 000	10 000	10 000

190**RAHOITUS**

Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Rahoitus hoidetaan siten, että kunnan maksuvelvoitteista pystytään huolehtimaan ajantasaisesti ja että kunnan rahavarat on sijoitettu mahdollisimman tuottavasti.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Kunnan tulopohjaa vahvistetaan edistämällä yritystoimintaa, luomalla uusia työpaikkoja ja säilyttämällä olemassa olevat työpaikat.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Talousarviota noudatetaan tarkasti ja seurataan sen toteutumista.
- Rahoitustoiminnan riskit tunnistetaan ja vältetään sekä huolehditaan siitä, että kunnan rahavarat on sijoitettu sekä lyhyellä että pitkällä aikavälillä mahdollisimman tuottavasti

4. TULOSYKSIKÖT

- 1900 Verotulot
- 1910 Valtionosuudet
- 1920 Rahoitustulot ja –menot.

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

Tuloarviot ja määrärahat on esitetty rahoitusosassa.

400 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Sosiaali- ja terveystoimien järjestämisvastuu on ollut 1.1.2017 alkaen Pohjois-Karjalan sosiaali- ja terveystoimien kuntayhtymällä (Siun sote). Vuoden 2023 alusta sosiaali- ja terveystoimien järjestämisvastuu siirretään hyvinvointialueelle.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Kunnan veteraanikuntoutukseen varataan vuosittainen määräraha (5 000 €).

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Pitkäaikaistyöttömien määrän kasvua pyritään edelleen hillitsemään yhteistyössä sidosryhmien kanssa.

4. TULOSYKSIKÖT

- 4900 Kunnan kustannusvastuu/ Työmarkkinatuen kuntaosuus

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

400 Sosiaali- ja terveystoimi	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	30 132	27 000	0	0	0
Toimintakulut	-369 988	-331 994	-153 000	-153 000	-153 000
Toimintakate	-339 856	-304 994	-153 000	-153 000	-153 000

420 ALUEELLINEN YHTEISTYÖ
 Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Sosiaali- ja terveydenhuollon, pelastustoimen sekä muiden erikseen säädettävien palvelujen ja tehtävien järjestämisvastuu siirtyy hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lähtien.

Tehdään aktiivisesti kumppanina yhteistyötä maakunnallisessa ja alueellisessa yhteistyössä.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Edunvalvontatyössä tähdätään kunnan elinvoiman vahvistamiseen.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Seurataan aktiivisesti palvelutuotannon toteutumista vuoden 2023 alussa tapahtuvan muutoksen jälkeen.

4. TULOSYKSIKÖT

- 4003 Muu alueellinen yhteistyö

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

420 Alueellinen yhteistyö	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot		0	0	0	0
Toimintakulut	-11 919 641	-10 946 845	-193 180	-193 180	-193 180
Toimintakate	-11 919 641	-10 946 845	-193 180	-193 180	-193 180

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ/ VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TALOUSARVIO

	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	331 666	293 200	197 300	227 300	197 300
Toimintakulut	-13 403 752	-12 270 934	-1 337 488	-1 340 488	-1 337 488
Toimintakate	-13 072 086	-11 977 734	-1 140 188	-1 113 188	-1 140 188

30 ELINVOIMALAUTAKUNTA

ELINVOIMAPALVELUT

300

YMPÄRISTÖTOIMI

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Ympäristötoimen tarkoituksena on edistää hyvää rakentamistapaa ja valvoa rakennustoimintaa määräysten ja asetusten mukaisesti sekä valvoa, seurata ja kehittää ympäristöä ottaen huomioon kestävä kehitys. Lisäksi seurataan ja edistetään liikenneturvallisuutta sekä tehokasta tiealueiden kunnossapitoa. Tavoitteena on edistää hyvän ja käyttäjien tarpeita palvelevan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän sekä sosiaalisesti toimivan ja esteettisesti tasapainoisen ympäristön aikaansaamista sekä edistää rakennetun ympäristön ja rakennuskannan suunnitelmallista ja jatkuvaa hoitoa ja kunnossapitoa.

Kunta ostaa tarvittavat alueidensa hoitopalvelut kunnan kiinteistöyhtiöltä ja tarvittaessa muilta toimijoilta. Ympäristötoimeen kuuluvat mm. seuraavat asiat:

- rakennusvalvonta- ja tarkastus
- poikkeamisluvat
- ympäristöluvat
- maa-ainesluvat
- venepaikat ja hileasema
- hyöty- ja vaarallisen jätteen asiat
- puistot, kadut ja yksityistieasiat

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Edistetään siistin, viihtyisän, esteettömän ja turvallisen elinympäristön kehittymistä. Lisäksi pyritään edesauttamaan rakentamista, joka perustuu elinkaariominaisuuksiltaan kestäviin ja taloudellisiin, sosiaalisesti ja ekologisesti toimiviin sekä kulttuuriarvoja luoviin ja säilyttäviin ratkaisuihin.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Ympäristövalvontaa suoritetaan resurssien puitteissa
- Edistetään ympäristöystävällistä ja kestävää rakentamista neuvonnan avulla
- Rakennusvalvonta hoidetaan asiakaslähtöisesti ja joustavasti

4. TULOSYKSIKÖT

- 3000 Ympäristötoimi

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

300 Ympäristötoimi	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	91 744	95 500	125 500	125 500	125 500
Toimintakulut	-321 185	-296 788	-378 655	-378 655	-378 655
Toimintakate	-229 442	-201 288	-253 155	-253 155	-253 155

320

KIINTEISTÖTOIMI

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistötoimen toiminta-ajatuksena on luoda edellytykset terveelliselle ja turvalliselle asumiselle huolehtimalla asuin ympäristön ja -kiinteistöjen hoitamisesta sekä kehittämisestä. Kunta ostaa tarvittavat kiinteistöhoitopalvelut kunnan kiinteistöyhtiöltä ja tarvittaessa muilta toimijoilta. Kiinteistöjen ylläpito ja hoito sekä tarvittavat korjaukset ja parannukset suunnitellaan yhteistyössä käyttäjien kanssa.

Siivouspalvelut tuottavat kilpailukykyisiä ja laadukkaita siivous- ja oheispalveluja asiakaslähtöisesti, yhteistyökykyisesti ja luotettavasti ja luovat näin ollen turvallisen ja viihtyisän toimintaympäristön käyttäjille ja asiakkaille.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Rakennettu ympäristö hoidetaan käyttäjien tarpeet huomioiden, jotta se pysyy toimivana, esteettömänä ja turvallisena kaikille käyttäjäryhmille.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Kunnan tytäryhtiö Rääkkylän kiinteistöpalvelu Oy hoitaa kunnan hoidossa olevat ja kunnan omistamat ympäristö- ja kiinteistötoimen sekä vesihuoltolaitoksen ja vapaa-aikatoimen sille kuuluvat tehtävät laadittujen kiinteistöpalvelusopimusten mukaisesti
- Rakennuksia korjataan laadittujen PTS-suunnitelmien mukaisesti käyttötarpeen ja rakennuksen kunnan mukaan priorisoimalla
- Katujen kunnossapidossa ja liukkauden torjunnassa panostetaan ennalta ehkäisevään toimintaan

4. TULOSYKSIKÖT

- 3200 Kiinteistötoimi

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

320 Kiinteistötoimi	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	1 400 424	1 379 771	1 322 425	1 322 425	1 322 425
Toimintakulut	-1 440 408	-1 293 375	-1 283 543	-1 283 543	-1 283 543
Toimintakate	-39 984	86 396	38 882	38 882	38 882

330 VESIHUOLTOLAITOS
 Tilivelvollinen: Tekninen johtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Kunnan vesihuoltolaitoksen tehtävänä on hyvälaatuisen talousveden hankkiminen ja toimittaminen asukkaille ja vesiosuuskunnille sekä jäteveden vastaanotto ja puhdistaminen lupaehtojen mukaisesti. Muita tehtäviä ovat vedenlaadun tarkkailu koko järjestelmässä, pohjavesien suojeleminen ja vesihuollon sekä toimintavarmuuden kehittäminen.

Kunta ostaa tarvittavat vesihuoltolaitoksen hoito- ja kunnossapitopalvelut kunnan kiinteistöyhtiöltä ja tarvittaessa muilta toimijoilta.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Vesihuoltolaitoksen toimintavarmuutta kehitetään ja varaudutaan mahdollisiin häiriötilanteisiin vedenjakelussa mm. selvittämällä varavedenottamon mahdollisuutta ja uusimalla vanhoja runkovesijohtoja.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Jatketaan vesiosuuskuntien toiminta-alueiden päivittämistä
- Uusitaan Kylätien varressa oleva vanha valurautainen vesiputki
- Selvitetään jätevedenpuhdistamolle tulevan ylimääräisen huleveden lähteitä ja pyritään vähentämään tulevan huleveden määrää

4. TULOSYKSIKÖT

- 3300 Vesihuoltolaitos

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

330 Vesihuoltolaitos	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	255 572	248 970	252 970	252 970	252 970
Toimintakulut	-176 075	-200 741	-159 906	-159 906	-159 906
Toimintakate	79 497	48 229	93 064	93 064	93 064

340 ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN
 Tilivelvollinen: kehityssihteeri

1. TOIMINTA-AJATUS

Huolehditaan yritystoiminnan edistämisestä, kuntamarkkinoinnista, kylä -ja järjestötoiminnasta, tonttitoiminnasta sekä kehittämishankkeista. Tehtävänä on edesauttaa kunnan elinvoimaisuutta sekä kunnan monipuolista kehittymistä siten, että

kuntalaisten on mahdollista elää turvallista ja laadukasta elämää. Kehittämistyön pohjana on yrittäjien, maaseudun kehittäjien, päättäjien ja muiden toimijoiden yhteistyöverkosto.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

Kunnan ja yritysten välinen yhteistyö on toimivaa ja tuloksia tuovaa. Jatketaan aktiivista kuntamarkkinointia. Matkailu elinkeinona kasvaa ja ohjelmopalvelutarjonta lisääntyy. Kylät ja järjestöt ovat aktiivisia sekä yhteistyötä tekeviä.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Yrityspalveluiden uudelleen organisointi käynnistyy sujuvasti
- Paksuniemen logistiikka -hankkeen toimenpiteet valmiiksi
- Pohjoisen Saimaan alueen matkailuyhteistyön käynnistäminen Liperin ja Heinäveden kuntien kanssa
- Kylien, yritysten ja järjestöjen aktivointi hanketoimintaan. Hankerahoituksen hyödyntämien kehittämistoiminnassa.
- Värttinä keskuksen rahoituksen selvittämien ja toimenpiteiden käynnistäminen

4. TULOSYKSIKÖT

- 3400 Elinkeinoelämän edistäminen

Kehittämistyöryhmä

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

340 Elinkeinoelämän edistäminen	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	1 378	1 000	82 000	1 000	1 000
Toimintakulut	-193 058	-194 174	-269 536	-179 536	-179 536
Toimintakate	-191 680	-193 174	-187 536	-178 536	-178 536

ELINVOIMALAUTAKUNTA YHTEENSÄ VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TALOUSARVIO

	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	1 749 118	1 725 241	1 782 895	1 701 895	1 701 895
Toimintakulut	-2 130 727	-1 985 078	-2 091 640	-2 001 640	-2 001 640
Toimintakate	-381 609	-259 837	-308 745	-299 745	-299 745

50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA

HYVINVOINTIPALVELUT

500

PERUSOPETUS

Tilivelvollinen: rehtori

1. TOIMINTA-AJATUS

Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi opetuksen tehtävänä on edistää sivistystä ja tasa-arvoisuutta sekä oppilaiden edellytyksiä osallistua aktiivisena toimijana koulutukseen ja muutoin kehittää itseänsä elämänsä aikana.

Esiopetuksen tavoitteena on tukea lapsen yksilöllistä kasvua ja kehitystä sekä vahvistaa itsetuntoa tarjoamalla hänelle myönteisiä oppimiskokemuksia ja mahdollisuuksia harjoitella vuorovaikutustaitoja.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan avulla tarjotaan lapsille mahdollisuus osallistua ohjattuun ja virkistävään toimintaan sekä tuetaan kodin ja koulun kasvatustyötä.

Kansalaisopisto on kaikille avoin vapaan sivistystyön oppilaitos, joka mahdollistaa kuntalaisille omaehtoisen oppimisen ja kansalaisvalmiuksien kehittämisen. Keski-Karjalan kansalaisopisto tarjoaa yleissivistävää koulutusta, ammattitaitoa kehittäviä kursseja, myyntipalvelukoulutusta ja harrastustoimintaa kaikenikäisille elinikäisen oppimisen periaatteiden mukaisesti.

Musiikkiopisto on taideoppilaitos, jonka tehtävänä on järjestää taiteen perusopetuksesta annetun lain (633/1998) mukaista musiikin ja siihen liittyvien taidemuotojen opetusta. Opetuksen tulee kehittää valmiuksia luovaan ja monipuoliseen musiikin harrastamiseen ja esittämiseen sekä alan ammattiopintoihin.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

- Laadukas perusopetus lähipalveluna
- Oppilaiden ja huoltajien osallisuuden lisääminen
- Moniammatillisen yhteistyön hyödyntäminen koulun toiminnassa
- Aktiivinen koulupäivä ja terveellisten elintapojen kehittäminen
- Kansalaisopiston monipuolinen opetustarjonta
- Musiikkiopiston monipuolinen opetustarjonta

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Jokainen oppivelvollisuutensa päättävä saa päättötodistuksen
- Jokainen päättötodistuksen saanut saa jatko-opiskelupaikan
- Kaikki luokka-asteet käyvät elokuvissa tai teatterissa

4. TULOSYKSIKÖT

- 5000 Opetustoimen hallinto
- 5030 Perusopetus
- 5040 Esiopetus

- 5050 Musiikkiopisto
- 5060 Kansalaisopisto

5. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

Peruskoulut	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Oppilasmäärä	142,5	134,5	123
Menot/oppilas €	11 361,55	12 556,65	13 958,69
Kouluja	1	1	1
Yhteensä	1 619 021,00	1 688 870,00	1 716 920,00

(Ta 2023 oppilasmäärä on 20.9. tilastointipäivän ja seuraavan vuoden syksyn ennusteen ka)

6. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

500 Perusopetus	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	101 582	73 823	77 635	77 635	77 635
Toimintakulut	-1 891 678	-1 993 853	-2 080 121	-2 080 121	-2 080 121
Toimintakate	-1 790 096	-1 920 030	-2 002 486	-2 002 486	-2 002 486

570 VARHAISKASVATUS

Tilivelvollinen: rehtori

1. TOIMINTA-AJATUS

Varhaiskasvatus tarjoaa lapselle varhaiskasvatussuunnitelmaan pohjautuvan tavoitteellisen kasvun, opetuksen ja hoidon kokonaisuuden. Varhaiskasvatus kehittää lapsen vuorovaikutustaitoja ja tasapainoista persoonallisuuden kehitystä sekä tukee perheitä kasvatustyössä.

Varhaiskasvatus, esiopetus, peruskoulu ja sen yhteydessä oleva aamu- ja iltapäivätoiminta muodostavat yhdessä kasvatuksellisen kokonaisuuden.

Varhaiskasvatusta järjestetään päiväkodissa päiväkotiryhmänä ja ryhmäperhepäivähoitona, sekä Kompakalla ryhmäperhepäivähoitona.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

- Kunta järjestää varhaiskasvatustilaisuuksien mukaiset palvelut alle kouluikäisille lapsille. Varhaiskasvatustilaisuuksina tarjotaan päiväkotihoidon ja ryhmäperhepäivähoitoa. Tarvittaessa järjestetään ilta-, viikonloppu-, ja yöhoitoa.
- Kouluikäisille 0–2-luokkalaisten järjestetään aamuhoito varhaiskasvatustilaisuuksissa.
- Varhaiskasvatustilaisuuksissa olevien lasten oppimisen pulmien tunnistaminen, varhainen puuttuminen ja tuki helpottavat varhaiskasvatustilaisuuksien ja esiopetuksen välistä nivelvaihetta.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Hoitoyksiköt osallistuvat Liikkuva-varhaiskasvatustilaisuuksiin.
- Varhaiskasvatustilaisuuksien toiminnan sopeuttaminen lapsimäärien vähentyessä.

- Varhaiskasvatuksessa olevien lasten riskien tunnistaminen, varhainen puuttuminen ja tukeminen monialaisena yhteistyönä.

4. TULOSYKSIKKÖ

- 5070 Varhaiskasvatus

5. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

Varhaiskasvatus	TP 2020	TA 2021	TP 2021	TA 2022	TA 2023
varhaiskasvatuksen piirissä lapsia	32	30	31	25	20
Hoitopäivät	4569	4000	4073	3700	3500
Hoidossa olevia lapsia:					
Päiväkoti	14	12	14	11	10
Ryhmäperhepäivähoito	15	16	14	10	10
Kotihoidontuki:					
Perheitä kotihoidontuen piirissä	6	4	3	4	6

6. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

570 Päivähoito	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	72 211	34 900	31 000	31 000	31 000
Toimintakulut	-525 601	-535 189	-476 501	-476 501	-476 501
Toimintakate	-453 390	-500 289	-445 501	-445 501	-445 501

580

KIRJASTOTOIMI

Tilivelvollinen: rehtori

1. TOIMINTA-AJATUS

Kirjastopalvelut edistävät kuntalaisten yhdenvertaisia mahdollisuuksia kirjallisuuteen, sivistykseen ja kulttuuriin sekä tukevat omalta osaltaan kuntalaisten hyvinvointia.

Kirjaston tehtävänä on tarjota monipuolinen ja uudistuva kokoelma, edistää lukemista ja kirjallisuutta sekä tukea kuntalaisten tiedonhankintaa ja -käyttöä sekä monipuolista lukutaitoa.

Kaikille avoimena ja maksuttomana palveluna ja kohtaamispaikkana, kirjasto toimii kuntalaisten yhteisenä tilana oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan, mahdollistaen elinikäisen oppimisen ja osaamisen kehittämisen.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

- Kirjaston asiakaspalvelun säilyttäminen vähintään nykyisellä tasolla sekä omatoimikirjastopalvelun jatkuminen.
- Yhteistyön säilyttäminen Vaara-kirjastot-kirjastokimpan kanssa tiiviinä.
- Osallistuminen kehittämisenhankkeeseen esimerkiksi lukutaidon ja aktiivisen kansalaisuuden tukemiseksi.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Yhteistyön lisääminen kunnan eri yksiköiden sekä muiden toimijoiden kanssa.
- Kotipalvelun ja noutokassipalvelun toiminnan päivittäminen.

4. TULOSYKSIKKÖ

- 5080 Kirjasto

5. TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

Kirjasto	TA 2021	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Lainaus lkm	*	30 745	*	28 000
Lainaus / asukasluku	12,0	14,88	12,0	14
Fyysiset käynnit lkm	*	15 600	*	14 000
Fyysiset käynnit / asukasluku	6,5	7,55	5,5	7
Verkkokäynnit lkm	*	*	*	13 000
Tapahtumat lkm	*	*	*	30
Käyttäjäkoulutukset lkm	*	*	*	10
Aineistohankinnat €/asukas	9,0	9,97	9,0	9,5

*tunnuslukuja ei olla arvioitu kyseisinä vuosina.

6. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

580 Kirjasto	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	2 320	1 590	1 650	1 650	1 650
Toimintakulut	-185 525	-183 244	-190 350	-190 350	-190 350
Toimintakate	-183 206	-181 654	-188 700	-188 700	-188 700

600 VAPAA-AIKATOIMI
 Vastuuhenkilö: Vapaa-aikasihteeri

1. TOIMINTA-AJATUS

Vapaa-aikatoimen tehtävänä on edistää kuntalaisten hyvinvointia ja terveyttä sekä tukea lasten ja nuorten kasvua.

2. PÄÄMÄÄRÄT VUOTEEN 2025

- Rääkkylässä on nuorten työpajatoimintaa.
- Rääkkylässä toteutetaan ennaltaehkäisevää elintapaohjausta.
- Liikuntaa suositusten mukaisesti harrastavien rääkkyläläisten määrä kasvaa (20 % → 25 %).
- Rääkkylässä toteutetaan kunnan omaa vapaa-aikastrategiaa sekä päihdestrategiaa.

3. TAVOITTEET VUONNA 2023

- Vapaa-aikatoimi osallistuu alueellisiin ja maakunnallisiin hankkeisiin.
- Uusien ulkokuntoilulaitteiden hankinta kirkonkylälle.
- Maakunnallisen Ehkäisevän päihdetyö-hankkeen toimintojen käynnistäminen.

4. TULOSYKSIKÖT

- 6000 Vapaa-ajan hallinto
- 6020 Nuorisotoimi
- 6050 Kulttuuritoimi
- 6070 Liikuntatoimi

5. TULOSYKSIKKÖ YHTEENSÄ

600 Vapaa aikatoimi	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	62 341	84 800	96 650	96 650	96 650
Toimintakulut	-340 166	-375 344	-368 506	-368 506	-368 506
Toimintakate	-277 825	-290 544	-271 856	-271 856	-271 856

Vanhusneuvosto

Vanhusneuvosto on kunnan ja sen alueella toimivien ikäihmisten ja vanhusjärjestöjen yhteistyöelin. Toiminta on lakisääteistä.

Vanhusneuvoston tehtävänä on vaikuttaa kunnan eri toimialojen toiminnan suunnitteluun, valmisteluun ja seurantaan asioissa, joilla on merkitystä ikääntyneen väestön hyvinvoinnin, terveyden, osallisuuden, elinympäristön, asumisen, liikkumisen tai päivittäisistä toiminnoista suoriutumisen taikka heidän tarvitsemiensa palvelujen kannalta. Vanhusneuvosto seuraa kunnan päätöksentekoa ja antaa lausuntoja ikäihmisiä koskevissa asioissa.

Vanhusneuvosto järjestää

- vanhustenviikon pääjuhlan sekä muita tapahtumia
- tapaa kunnan asukkaita ja selvittää ikäihmisten palvelun tarpeita
- ikäihmisten virkistystoimintaa yhteistyössä järjestöjen kanssa.

Vanhusneuvoston toimintaan varatut määrärahat sisältyvät hyvinvointilautakunnan talousarvioon.

Vammaisneuvosto

Vammaisneuvosto on vammaisyhdistysten, viranomaisten ja päätöksentekijöiden yhteistyöelin. Toiminta on lakisääteistä. Rääkkylän vammaisneuvosto kuuluu alueelliseen Keski-Karjalan vammaisneuvostoon.

Vammaisneuvoston tehtävänä on vaikuttaa kunnan eri toimialojen toiminnan suunnitteluun, valmisteluun ja seurantaan asioissa, joilla on merkitystä vammaisten henkilöiden hyvinvoinnin, terveyden, osallisuuden, elinympäristön, asumisen, liikkumisen tai päivittäisistä toiminnoista suoriutumisen taikka heidän tarvitsemiensa palveluiden kannalta.

Vammaisneuvosto voi tehdä aloitteita, kannanottoja ja esityksiä sekä antaa lausuntoja asioista, joilla on merkitystä vammaisten henkilöiden elämisessä ja suoriutumisessa.

Vammaisneuvoston toimintaan varatut määrärahat sisältyvät hyvinvointilautakunnan talousarvioon.

Nuorisovaltuusto

Rääkkylässä nuorisovaltuuston tehtävät hoitaa oppilastoimikunta. Toiminta on lakisääteistä. Nuorisovaltuusto on osa nuorisotoimea.

Nuorisovaltuuston tehtävänä on vaikuttaa kunnan eri toimialojen toiminnan suunnitteluun, valmisteluun, toteuttamiseen ja seurantaan asioissa, joilla on merkitystä kunnan asukkaiden hyvinvointiin, terveyteen, opiskeluun, elinympäristöön, asumiseen tai liikkumiseen sekä muissakin asioissa, joiden nuorisovaltuusto arvioi olevan lasten ja nuorten kannalta merkittäviä. Nuorisovaltuusto tulee ottaa mukaan lasten ja nuorten osallistumisen ja kuulemisen kehittämiseen kunnassa.

Oppilastoimikunnan toimintaan varatut määrärahat sisältyvät hyvinvointilautakunnan talousarvioon.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ/ VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TALOUSARVIO

	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Toimintatuotot	655 930	607 113	206 935	206 935	206 935
Toimintakulut	-3 311 198	-3 472 868	-3 115 478	-3 115 478	-3 115 478
Toimintakate	-2 655 268	-2 865 755	-2 908 543	-2 908 543	-2 908 543

INVESTOINTIOSA

Tili Proj	Käyttösudenäjä Projekti	Kustannus/ tuloarvio	Käytetty	Talousvuo			Talousvuodenavut	
				Talousvuo	LTK	KH/KV	S/	S/
				2023	2023	2023	2024	2025
1100	Aineelliset hyödykkeet							
1810	Maa- ja vesialueet							
	Kiinteistöt (osto ja myynti)					1		
	Paksuniemen vesiosuuskunnan vesihuoltoverkosto					-99 099	-10 000	-10 000
	Menot			0	0	1	0	0
	Tulot			0	0	-99 099	-10 000	-10 000
	Maa- ja vesialueet yhteensä			0	0	-99 098	-10 000	-10 000
1115	Rakennukset							
	Hallinto- ja laitosrakennukset							
5074	Päiväkoti			50 000	50 000	50 000		
	- '[Hankintojen alustava vuosisuunnitelma 2023.xlsx]Hankintojen vuo							
3122	Palvelukeskus Pihlajakoti			30 000	30 000		20 000	
	- väliovien uusiminen							
3133	Terveyskeskus			30 000	30 000	120 000		
	- '[Apulaskeimat 1-9 2022.xlsx]Muokattu!\$XS76							
3208	Rääkkylän yläkoulu			40 000	40 000			
	- luokkahuoneiden ikkunoiden uusiminen							
3007	Keskusta-alueen kiinteistöt			100 000	100 000		100 000	
	- strategisen tilaohjelman laatiminen keskusta-alueen kiinteistöille							
3537	Meijerin alueen rakennukset			50 000	50 000	50 000		
	- meijerirakennuksen korjaukset							
3582	Papinpuiston rakennukset			20 000	20 000		20 000	
	- katon kunnostus ja ulkomaalaus							
3581	Vanha Kinnula (Tarinatupa)			10 000	10 000		10 000	
	- ulkomaalaus							
	Menot			330 000	330 000	220 000	150 000	0
	Tulot			0	0	0	0	0
	Hallinto- ja laitosrakennukset yhteensä			330 000	330 000	220 000	150 000	0
1130	Maa- ja vesirakenteet							
	Kadut ja tiet							
3063	Katujen ja piha-alueiden peruskorjausta, asfaltointien uusimista			40 000	40 000	40 000	20 000	20 000
3066	Paksuniemen logistiikkahanke v.2021-2023			42 463	42 463	158 000		
		250 000	92 000			-111 000		
		-175 000	-64 000					
	Muut maa- ja vesirakenteet			10 000	10 000		10 000	
3064	Koirapuiston rakentaminen kirkonkylälle							
6001	Uusi ulkoliikuntapaikka v.2022-2023			63 000	10 000	53 000		
	kaukalon viereen kirkonkylälle	16 000	4 800			-11 200		
	Maa- ja vesialueet yhteensä			92 463	92 463	251 000	30 000	20 000
	Tulot			0	0	-122 200	0	0
	Netto			92 463	92 463	128 800	30 000	20 000

1140	Johtoverkostot ja laitteet								
1285	Vesilaitos - rakentaminen, peruskorjaus, taloliittymät €/v - vesimittarit, pumpput, mittarikaivojen mahd. rak. sisältyy edelliseen	Menot Tulot			60 000	60 000	40 000	20 000	20 000
1286	Viemärlaitos - rakentaminen, peruskorjaus, taloliittymät €/v (sis. johtoverkoston, koneet ja laitteet) - ilmapuhdistimen hankinta bioroottoritilaan	Menot Tulot			40 000	40 000	40 000	20 000	20 000
	Johtoverkostot ja laitteet yhteensä				100 000	100 000	80 000	40 000	40 000
	Tulot				0	0	0	0	0
	Netto				100 000	100 000	80 000	40 000	40 000
1150	Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet								
3065	Paksuniemi - polttoaineautomaattien uusiminen	Menot Tulot			20 000	20 000	20 000		
	Menot				20 000	20 000	20 000	0	0
	Tulot				0	0	0	0	0
	Netto				20 000	20 000	20 000	0	0
1170	Koneet ja kalusto								
1013	Siivouskaluston uusiminen	Menot			8 000	8 000	8 000		
	Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet				8 000	8 000	8 000	0	0
	Tulot								
	Netto				8 000	8 000	8 000	0	0
	Investointimenot yhteensä				550 463	550 463	579 001	220 000	60 000
	Investointitulot yhteensä				0	0	-221 299	-10 000	-10 000
	Investoinnit yhteensä (netto)				550 463	550 463	357 702	210 000	50 000

RAHOITUSOSA

RAHOITUSOSA	TP2021	TA2022	TA2023	SV2024	SV2025
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Vuosikate	306 061	1 046 126	858 118	790 621	788 621
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	165 709	-10 000	-99 099	-10 000	-10 000
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-411 370	-337 000	-579 001	-220 000	-60 000
Rahoitusosuuden investointeihin	0	0	122 200	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	6 207	10 000	99 099	10 000	10 000
Varsinainen toiminta ja investoinnit,netto	66 607	709 126	401 317	570 621	728 621
Rahoitustoiminta					
Antolainasaamisten lisäykset	-3 000	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	129 027	72 000	82 800	72 000	72 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-271 044	-361 044	-361 044	-325 522	-290 000
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	0				
Oman pääoman muutokset			0	0	0
Peruspääoman lisäys/palautus					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-78 410	420 082	123 073	317 099	510 621

Antolainansaamisten vähennyksiin suunnitellaan Pohjois-Karjalan Tietoverkko-osuuskunnan 55 500 €:n, Jaaman seudun kyläyhdistys ry:n 10 800 €:n ja Rääkkylän Sijoitus Oy:n 16 500 € lainojen lyhennykset.

Pitkäaikaisten lainojen vähennyksiin suunnitellaan kolmen lainan lyhennykset Kuntarahoitus Oyj:lta.