



RÄÄKKYLÄN KUNTA

TALOUSARVIO 2024

TALOUSSUUNNITELMA 2025– 2026

Sisällysluettelo

Rääkkylä 150 vuotta vuonna 2024	4
1. Yleisperustelut	5
1.1 Kuntatalouden tilannekuva	5
1.2 Valtion kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet vuoden 2024 talousarvioesityksessä	9
1.3 Keski-Karjalan kehitys- ja talousnäkymät	10
1.4 Rääkkylän kunnan näkymät vuodelle 2024	11
1.5.1 Väestötiedot	14
1.5.2 Työssäkäynti ja työllisyys	15
1.5.3 Asuntorakentaminen	16
2. Talousarvion laatiminen vuodelle 2024	16
2.1 Kunnan toiminta-ajatus	16
2.2 Talouden strategiset linjaukset	17
2.3 Talousarvion laadintaohjeet	18
2.4 Toimintatuotot ja kulut	19
2.5 Verotulot	20
2.6 Valtionosuudet	21
2.7 Vuosikate	22
2.8 Investoinnit	22
2.9 Talousarviomuutokset	22
2.10 Talousarvion sitovuus	23
2.11 Vieras pääoma	24
2.12 Henkilöstö	24
2.13 Väestön hyvinvoinnin tila ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025	24
3. Konserniohjaus	26
3.1 Konsernijohtolle ja kunnan edustajille asetetut tavoitteet tytäryhteisöissä	27
4. Luottamushenkilöiden palkkiot	28
5. Tuloslaskelma	29
KÄYTTÖTALOUSOSA	30
10 KUNNANHALLITUS	31
100 HALLINTOPALVELUT	31
140 LIIKENNE	33
160 METSÄTALOUS	34
180 KÄYTTÖOMAISUUS	34
190 RAHOITUS	35
400 SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI	35
420 ALUEELLINEN YHTEISTYÖ	36
30 ELINVOIMALAUTAKUNTA	37
ELINVOIMAPALVELUT	37
300 YMPÄRISTÖTOIMI	37
320 KIINTEISTÖTOIMI	38
330 VESIHUOLTOLAITOS	39
340 ELINKEINOELÄMÄN EDISTÄMINEN	40
50 HYVINVOINTILAUTAKUNTA	42
HYVINVOINTIPALVELUT	42
500 PERUSOPETUS	42
570 VARHAISKASVATUS	43
580 KIRJASTOTOIMI	44
600 VAPAA-AIKATOIMI	46
INVESTOINTIOSA	47
RAHOITUSOSA	50

Rääkkylä 150 vuotta vuonna 2024

Edellisellä eduskunnan vaalikaudella saatiin toteutettua Sote-uudistus ja TE-palvelujen uudistus, mutta niiden täytäntöönpano on vielä kesken. Varsinkin sote-uudistus näyttää ainakin tämän päivän ymmärryksellä tarkastellen epäonnistuneelta, syrjäseudut unohtavalta ja kalliiksi käyvältä poliittiselta uudistukselta, joka vain keskittää palveluja, kun tavoitteena olisi tullut olla lähipalvelujen vahvistaminen.

Unohtaa ei myöskään sovi Venäjän aloittaman hyökkäyssodan vaikutuksia maakunnallemme. Sekä kaupalliset, että poliittiset yhteydet Venäjään on katkaistu ja matkailun ja liike-elämän tulonmenetykset kirpaisevat erityisen kipeästi Itä- ja Kaakkois-Suomea. Myöskin energiasiirtymä pois fossiilisista polttoaineista jakaa maamme keskeltä kahtia, koska Itä-Suomeen saadaan vain rajallisesti tuulivoimaa ja kantaverkon puuttuminen estää muidenkaan energialähteiden kaupallisen rakentamisen ja tuotannon. Maakunnan väestö vähenee ja vanhenee vuodesta toiseen. Liikenneyhteyksien osalta olemme jääneet pussin perälle

Näkymät ovat synkät, mutta emme saa emmekä voi luovuttaa, vaan kunnan elinvoimaisuuden parantamiseksi on tehtävä kaikki mahdollinen työ. Kuntastrategiassa olevan visiomme 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.

Vuonna 2024 kulttuurikunnan strategiaa ryhdytään toteuttamaan aluksi sillä, että kunta täyttää 150 vuotta ja vietämme sitä erilaisten (kulttuuri-)tapahtumien muodossa, Tavoitteenamme on myös palauttaa Kihaus-kansanmusiikkitapahtuma entiseen loistoonsa, koska tapahtuma paitsi tekee meitä tunnetuksi niin myös se luo hyvinvointia ja jopa elinvoimaa.

Olemme sitoutuneet mukaan Liperin ja Heinäveden kuntien kanssa järvimatkailuhankkeeseen tavoitteenamme nostaa Pohjoisen Saimaan profiilia ja Itä-Suomen asemaa Suomen kesäajan matkailun kärkialueena. On muistettava, että kuntamme alueella on noin 1 200 vapaa-ajan asuntoa ja juhannuksen aikoihin väkilukumme moninkertaistuu. Haluamme, että vapaa-ajan asunnoilla vietettäisiin entistä enemmän aikaa ja että vapaa-ajan asukkaat olisivat osa paikallisyhteisöämme.

Vuoden 2024 nettoinvestointeihin on varattu 608 000 euroa. Suurimmat investoinnit kohdistuvat viemärlaitoksen lietekuivaimen uusiminen – hankkeeseen 140 000 euron arvosta. Myös korvaus- ja korjausinvestointeihin varaudutaan. Jonain päivänä meillä on vielä uusi koulu ja ajan myötä voimme päästä eroon tyhjästä ja rappeutuvista kiinteistöistämme

Haluan ohjata kehityksen suuntaa siihen, että Rääkkylä olisi hyvä maaseutumainen vaihtoehto hyvälaatuisena ja turvallisena lapsiperheiden asuinpaikkana. Tarvitsen minun ja monen muun saman haaveen toteuttamiseen teidät kaikki mukaan!

Esko Rautiainen
kunnanjohtaja

1. Yleisperustelut

1.1 Kuntatalouden tilannekuva

Kuntien ja kuntayhtymien yhteenlaskettu tilikauden tulos heikkeni vuonna 2022 hieman suhteessa kahteen aiempaan vuoteen, mutta säilyi yhä vahvalla tasolla. Tulos pohjautuu työllisyyden ja talouden hyvään kehitykseen ja siitä seuranneeseen verotulojen kasvuun. Kuntatalouden luvut paranivat viime vuonna merkittävästi myös kertaluonteisilla tekijöillä, kuten sote-kiinteistöjen myynneistä saaduilla tuloilla sekä Helsingin kaupungin liikenneliikelaitoksen yhtiöittämisellä.

Kuntatalouden vuosikate heikkeni edellisestä vuodesta, mutta oli edelleen yli poistotason ja myös nettoinvestointien. Vuosikate laski vähiten yli 100 000 asukkaan kuntakoryhmässä, muissa ryhmissä lasku jatkui jo toista vuotta peräkkäin. Kuntatalouden eriytyminen näkyikin viime vuonna selkeästi suurten kaupunkien ja pienten kuntien välillä.

Kuntakonsernien lainakanta oli vuoden 2022 lopussa noin 43,5 mrd. euroa. Lainakanta kasvoi lähes 1,2 mrd. euroa edellisestä vuodesta, kun taas peruskuntien lainakanta väheni ensimmäistä kertaa koko 2000-luvun aikana. Tämä kertoo kehityksen, jossa merkittävät investoinnit ja toiminnot ovat siirtyneet yhä suuremmissa määrin kunnista konserniyhtiöissä, kuntayhtymissä ja muissa yhteisöissä toteuttavaksi. Eniten lainamäärä kasvoi yli 100 000 asukkaan kuntakonserneissa, jotka investoivat muita kuntia enemmän infra- ja elinkeinopoliittisiin kehittämishankkeisiin.

Kuntataloutta koskevat linjaukset

Hallitus asettaa ensimmäisessä julkisen talouden suunnitelmassaan tavoitteeksi, että kansantalouden tilinpidon mukainen kuntahallinnon¹ rahoitusasema on lähellä tasapainoa vuonna 2027. Tavoitteen saavuttaminen edellyttää kuntatalouden tilanteen kohe-
nemista, sillä julkisen talouden painelaskelman perusteella kuntahallinnon rahoitus-
asema suhteessa bruttokansantuotteeseen on -0,4 % vuonna 2027.

Hallitusohjelman mukaan valtio sitoutuu kompensoimaan kunnille asetettavat uudet tehtävät ja velvoitteet sekä mahdolliset tehtävien laajennukset rahoittamalla ne täysimääräisesti tai purkamalla muita velvoitteita. Hallituksen veroperusteisiin tekemien muutosten verotuottovaikutus kompensoidaan kunnille.

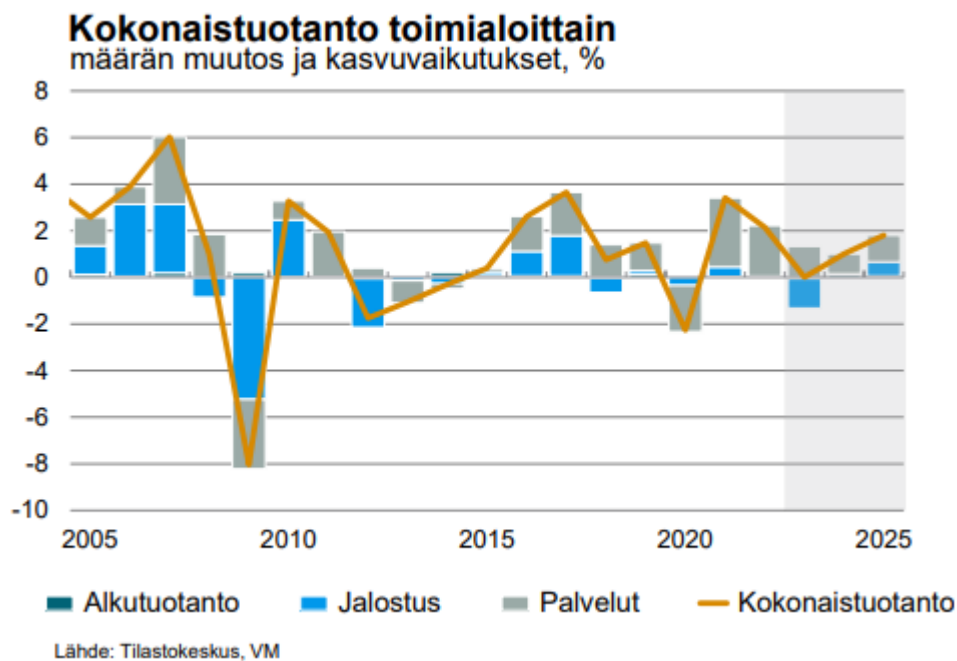
Peruspalvelujen valtionosuuslain mukaan tehtävien ja velvoitteiden laajennuksiin sekä uusiin tehtäviin osoitetaan 100-prosenttinen valtionosuus. Valtion rahoitusvastuun täysimääräinen toteutuminen edellyttää myös sitä, että uusien tai laajentuvien tehtävien ja velvoitteiden vaikutukset kuntatalouteen arvioidaan realistisesti. Huomiota tulee kiinnittää myös tehtävä- ja velvoitemuutosten henkilöstövaikutuksiin, koska kunta-alan palkansaajien eläköityminen on voimakasta ja työvoimatilanne vaihtelee paljon niin toimialoittain kuin alueittain.

Sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen myötä väestön ikääntymisestä aiheutuva merkittävä menojen kasvupaine poistui kuntataloudesta. Kuntataloudessa vallitsee kuitenkin edelleen tulojen ja menojen välillä rakenteellinen epätasapaino, joka uhkaa syventyä lähivuosina ilman uusia toimenpiteitä. Kunnilla on tehtäväkentän supistuttua aiempaa vähemmän mahdollisuuksia menosopeutukseen, joten sopeutuspainetta kohdistuu aiempaa enemmän veroprosenttien korotukseen. Kuntien välinen eriytyminen nä-

kyy entistä enemmän myös kuntakentän näkymien ja tulevaisuudenhaasteiden eriyty-misenä. Lapsija nuorisoiäluokkien pienenemisen myötä tarvittaneen entistä enemmän kuntien välistä yhteistyötä koulutuspalvelujen järjestämisessä. Myös osaavan työvoi-man saatavuuden varmistaminen edellyttää uusia palveluiden järjestämistapoja. Näi-den kehityssuuntien ja heikkenevien talousnäkymien myötä investointien tarkan tarve-harkinnan tarkeys korostuu.

Pääministeri Petteri Orpon hallituksen hallitusohjelman mukaan kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuus uudistetaan vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote- ja TE-uudistusten jälkeistä tilannetta. Uudistuksen lähtökohdaksi otetaan tavoite varmistaa eri kokoisten kuntien edellytykset järjestää lakisääteiset peruspalvelut kaikkialla Suomessa, ottaa huomioon muuttotappiokuntien tarpeet ja eri alueiden demografisen kehityksen sekä vahvistaa kasvavien kuntien ja kaupunkien edellytyksiä investoida kasvuun ja hoitaa sosiaalisia ongelmia. Tavoitteena on, että hallituksen esitys voidaan antaa eduskunnalle keväätistuntokaudella 2025 ja uusi lainsäädäntö tulisi voimaan 1.1.2026.

Kuntien toimintaedellytysten vahvistamiseksi hallitus käynnistää ohjelman, jonka tavoitteena on karsia kuntien toiminnan ja tehtävien mitoitusta ja toteutustapojen yksityiskoh-taista sääntely.



Korot

Prosenttia

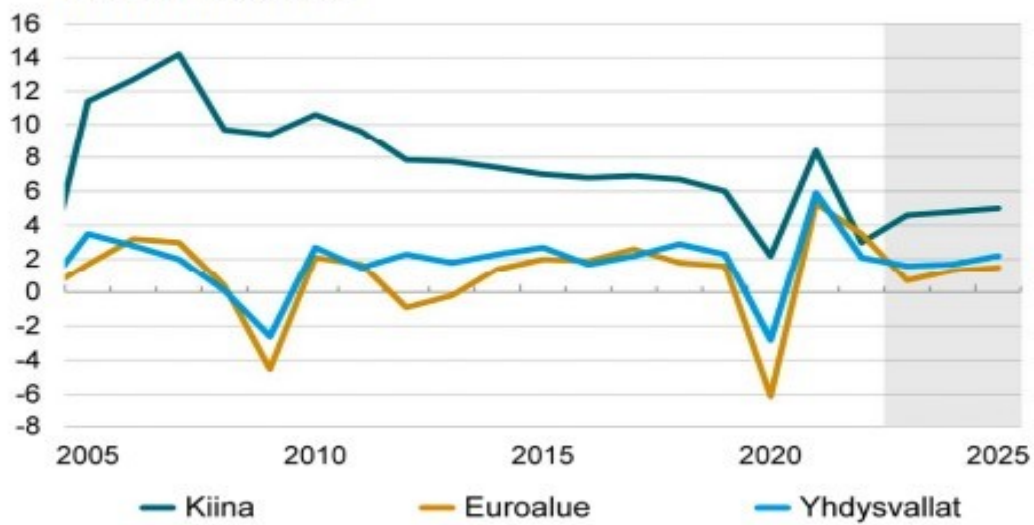
	2021	2022	2023 ^e	2024 ^e	2025 ^e
3 kk:n euribor ¹	-0,5	0,3	3,4	3,4	2,9
10 vuoden obligaatiokorko ¹	-0,1	1,6	2,6	2,6	2,7

¹Markkinaodotuksiin perustuva tekninen ennusteoletus.

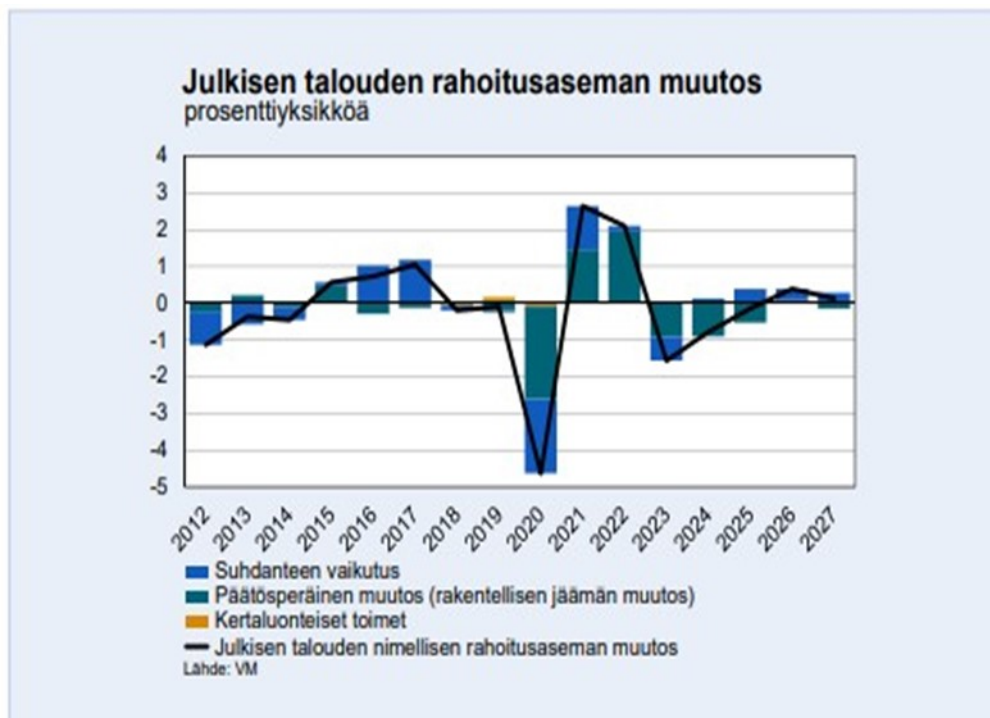
^e=ennuste.

Lähteet: EKP ja Suomen Pankki.

Bruttokansantuote määrän muutos, %



Lähde: Kansalliset tilastoviranomaiset, VM



Keskeiset ennusteluvut

Taulukko 15. Julkisen talouden keskeisiä tunnuslukuja

	2020	2021	2022	2023**	2024**	2025**
	suhteessa bruttokansantuotteeseen, prosenttia					
Verot ja sosiaaliturvamaksut	41,8	43,1	42,9	41,7	40,8	40,6
Julkisyhteisöjen menot	57,2	55,7	53,4	54,7	54,7	54,6
Nettoluotonanto	-5,6	-2,9	-0,8	-2,4	-3,2	-3,4
Valtionhallinto	-5,5	-3,2	-1,6	-3,3	-3,4	-4,2
Kuntahallinto ¹	-0,0	-0,3	-0,2	-0,1	-0,2	-0,3
Hyvinvointialueet				-0,4	-0,5	-0,3
Työeläkelaitokset	0,1	0,7	0,9	1,0	1,0	1,3
Muut sosiaaliturvarahastot	-0,1	-0,1	0,1	0,4	-0,1	0,1
Perusjäämä ²	-4,9	-2,4	-0,3	-1,6	-2,0	-2,0
Julkisyhteisöjen velka	74,7	72,5	72,9	74,2	76,8	78,9
Valtionvelka	52,4	51,3	52,7	54,3	56,4	58,4
Julkisyhteisöjen työllisyys, 1000 henkeä	648	667	682	679	679	677
Valtionhallinto	144	146	150	151	151	147
Kuntahallinto ¹	493	508	519	263	261	263
Hyvinvointialueet				252	255	254
Sosiaaliturvarahastot	12,0	12,7	12,9	12,9	12,9	12,9

¹ Paikallishallinto vuoteen 2022 saakka.

² Nettoluotonanto ilman bruttokorkomenoja

1.2 Valtion kuntatalouteen vaikuttavat toimenpiteet vuoden 2024 talousarvioesityksessä

Valtion toimenpiteiden yhteisvaikutus kuntatalouteen vuonna 2024 on hieman vahvistava vuoden 2023 varsinaiseen talousarvioon verrattuna. Kuntien uusiin ja laajeneviin tehtäviin osoitetaan täysi valtionosuus ja valtion päättämät veroperustemuutokset kompensoidaan kunnille. Pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmassa kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys. Maapohjan kiinteistöveron alarajan korotus vahvistaa kuntataloutta. Hallitusohjelmassa kunnille ei osoiteta uusia tehtäviä tai velvoitteita vuonna 2024.

Sosiaaliturvaetuuksien indeksijäädytykset ja säästöt vähentävät myös kuntien menoja. Toisaalta niiden arvioidaan vähentävän kuntien verotuloja ja lisäävän toimeentulotuen tarvetta. Taulukon luvuissa ei ole otettu huomioon sitä, että toimien arvioidaan lisäävän työllisyyttä, mikä puolestaan lisäisi kuntien verotuloja. Taulukossa ei myöskään ole otettu huomioon työttömyys- ja sairausvakuutusmaksujen alentamista, jonka arvioidaan lisäävän kuntien verotuloja ja vähentävän kunta-työnantajien maksurasitusta yhteensä n. 300 milj. eurolla vuonna 2024.

Taulukko 7. Pääministeri Orpon hallituksen päätösperäisten toimenpiteiden vaikutukset kuntien ja kuntayhtymien talouteen, milj. euroa, muutos 2023–2024

	Vaikutus tuloihin	Vaikutus menoihin	Netto- vaikutus
Verotulot*	106	0	106
VM**	-22	0	-22
OKM	55	55	0
LVM	-14	-14	0
TEM	33	33	0
STM***	-24	-41	17
YM	-20	-20	0
Muut	0	0	0
Yhteensä	115	14	101

* Ilman verotulomenetysten kompensatiota

** Sisältäen verotulomenetysten kompensatiot

*** Sisältäen etuusmuutokset verotuottovaikutuksineen

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

1.3 Keski-Karjalan kehitys- ja talousnäkymät

Keski-Karjalan seutukunnan yritysten liikevaihto supistui ensimmäisellä vuosipuoliskolla 14 miljoonaa euroa. Vuoden 2022 jälkimmäiseen vuosipuoliskoon verrattuna supistuma oli yli 44 miljoonaa euroa. Positiivista kasvua nähtiin erityisesti metsätaloudessa ja puunkorjuussa, jossa kasvua 38,2 prosenttia eli yli viisi miljoonaa euroa. Myös koneiden ja laitteiden valmistuksessa yllettiin kolmen miljoonan euron kasvuun.

Liikevaihto supistui erityisesti teollisuuden ja liike-elämän palveluiden osalta, joista jälkimmäinen puolittui.

Myös vienti supistui 24,5 % eli 7,1 miljoonaa euroa. Viennin supistuminen kiihtyi hieman toisella neljänneksellä. Toisaalta verrattaessa vientiä vuoden 2022 jälkimmäiseen vuosipuoliskoon, niin kasvua oli 1,2 miljoonaa euroa.

Kvartaalitarkastelussa havaitaan erityisesti metalliteollisuuden ja metallituotteiden valmistuksessa selvä notkahdus toisella kvartaalilla. Paria poikkeusta lukuun ottamatta toinen neljännes oli toimialoilla edellistä heikompi.

Kiinnostus alueen teolliseen tuotantoympäristöön on jatkunut vahvana ja merkittäviä teollisia investointeja on työn alla. Suksivalmistaja KSF Sportin määrätietoinen tuotekehitys on johtanut merkittävään sopimukseen sotilasliitto Naton kanssa, ja Biokymppin tankkausaseman avajaisia vietettiin kesäkuun päätteeksi. Tohmajärvellä Sukkela Business Centerin kehittämistä on jatkettu.

Keski-Karjalan seutukunta	Liikevaihto 1 000 €		Muutos	
	1.-6.2022	1.-6.2023	1 000 €	%
Metsätalous ja puunkorjuu (TOL 02)	13 198	18 234	5 036	38,2
Koneiden ja laitteiden valmistus (TOL 26–27, 28)	23 851	26 862	3 011	12,6
Metalliteollisuus (TOL 24-30+33)	33 158	35 605	2 447	7,4
Majoitus- ja ravitsemistoiminta (TOL I)	3 530	3 634	104	2,9
Tukku- ja vähittäiskauppa (TOL G)	66 180	66 754	574	0,9
Kuljetus ja varastointi (TOL H)	19 782	19 908	127	0,6
Rakentaminen (TOL F)	34 307	33 112	-1 196	-3,5
Kaikki toimialat A-X	278 258	264 214	-14 044	-5,0
Metallituotteiden valmistus (TOL 25)	4 202	3 867	-335	-8,0
Jalostus (TOL BC+DF)	126 274	111 884	-14 390	-11,4
Koko teollisuus (TOL BCD)	96 873	84 519	-12 354	-12,8
Teollisuus (TOL C)	92 684	79 622	-13 062	-14,1
Puutavaran, puutuotteiden sekä huonekalujen valmistus (TOL 162+310)	6 323	5 283	-1 040	-16,4
Muut palvelut (TOL HIJLMNRS)	47 700	39 312	-8 388	-17,6
Puun sahaus, höyläys ja kyllästys (TOL 161)	163	122	-41	-25,1
Hallinto- ja tukipalvelutoiminta, tieteellinen ja tekninen toiminta (TOL M+N)	20 603	9 919	-10 684	-51,9

1.4 Rääkkylän kunnan näkymät vuodelle 2024

Kuntien ja kuntayhtymien vuoden 2022 tilinpäätöksissä kuntatalouden tilikauden tulos oli 1,3 mrd. euroa, mikä on noin 100 milj. euroa vahvempi kuin tilinpäätösarvioissa. Toiminnan ja investointien rahavirta täsmentyi noin 200 milj. euroa negatiiviseksi ollen lähempänä tasapainoa kuin vielä keväällä arvioitiin. Kuntatalouden lukuja paransivat kuitenkin kertaluonteiset tekijät kuten omaisuuden myyntivoitot ja HKL:n yhtiöittäminen. Kuntatalouden lainakanta kasvoi yhteensä vajaalla 600 milj. eurolla. Lainakantaa kasvattivat etenkin sairaanhoitopiirien lainat, jotka siirtyivät vuoden alusta yhdessä erityis- huoltopiirien lainojen kanssa hyvinvointialueille.

Vaikka vuoden 2022 tilinpäätös olikin tilinpäätösarvioita parempi, on vuosien 2024–2027 kuntatalouden lukuja tarkistettu painelaskelmassa alaspäin. Vuosi 2023 näyttää kuntataloudessa edelleen vahvalta, mutta sote-uudistuksen vuoksi siihen liittyy edelleen huomattavaa epävarmuutta. Käännöksen heikompaan on kuitenkin edessä, kun alkuvuoden suotuista tulokehitystä hiipuu talouskasvun vaimentuessa ja kuntien saamat poikkeuksellisen suuret verohännät poistuvat. Kuntien, kuntayhtymien ja hyvinvointialueiden tilinpäätösennusteet indikoivat merkittävää toimintakatteen heikkenemistä kuluvaan vuonna viime vuoteen verrattuna. Kuntataloudessa paineita aiheuttaa etenkin kustannusten nopea nousu, sillä vuoden 2023 sopimuskorotukset nostavat palkkoja 4,85 prosenttia ja inflaatio on pitkittynyt. Kiihtyneen inflaation täysimääräiset vaikutukset näkyvät kuntapuolella osin viiveellä pitkien ostopalvelusopimusten vuoksi.

Kuntatalouden toimintamenot kasvavat painelaskelmassa vuosina 2024–2027 pääasiassa hintojen kasvun vuoksi, sillä koulutuksen (ml. varhaiskasvatus) palvelutarve pysyy painelaskelmassa kehysvuosina laskevana syntyvyyden laskun ja ikäluokkien pienentymisen vuoksi. Poikkeuksen tähän muodostaa ainoastaan vuosi 2025, jolloin kunnille siirtyy vastuu työ- ja elinkeinopalveluiden järjestämisestä ja samalla niiden rahoitusvastuuta työttömyysetuuksista laajennetaan.

Tilikauden tuloksen vuonna 2024 arvioidaan olevan ylijäämäinen, 407 290 euroa. Tätä selittää yksi suuri kertaluontoinen tuloerä

Valtionosuudet Rääkkylän kunnan osalta pienenevät vuonna 2024 ennusteen mukaan noin 695 000 euroa/-47,7%/-328 €/as verrattuna vuoteen 2023. Valtionosuuksiin sisäl-

tyy laskennalliset kustannukset ikärakenten ja muiden (työttömyysaste, vieraskeiillisyy,asukastiheys) perustava, omarahoutuksen vähennys, lisäosat (syrjäisyys,työpaikkaomavaraisuus) ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus.

Taloussuunnitelmavuosien tuloskehitykseen sisältyy lukuisia epävarmuustekijöitä. Hyvinvointialueiden muodostuminen vuoden 2023 alusta vaikeutti ja edelleen vaikeuttaa huomattavasti taloussuunnitelmavuosien tulojen ja menojen ennakointia. Lisäksi huomattavat muutokset rahoituspohjassa asettaa haasteita näille vuosille. Hallitusohjelma sisältää tavoitteen valtionosuusjärjestelmän uusimisesta vuonna 2026. Investointipaikoita löytyy mm. kunnan kiinteistömassasta sekä vesi- ja viemärlaitoksen kehittämiseen liittyen.Vuoden 2024 osalta investointien suunnitelma on askel kohti kiinteistö- ja omaisuuskannan uusimista. Taloussuunnitelmavuosien osalta investointisuunnitelmaa on tarkasteltava kriittisesti tulevana vuonna ja ennen seuraavan talousarvion laadintaa.

Lainakantaa lyhennetään vuoden 2024 aikana lainojen lyhennyssuunnitelmien mukaan. Vuoden 2024 aikana nosteta uutta lainaa.Erityistä huomiota tullaan kiinnittämään talouden ennusteraportointiin korkokehitykseen ja kassanhallintaan.

Organisaation rakenne:

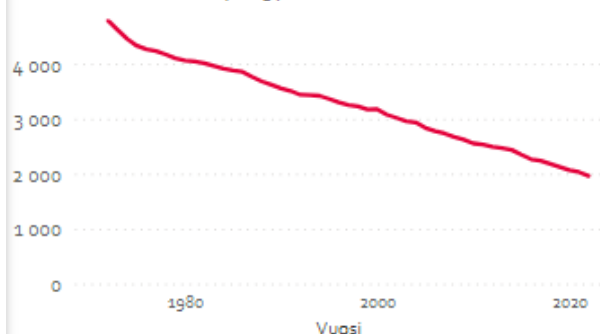


1.5.1 Väestötiedot

Väestörakenne

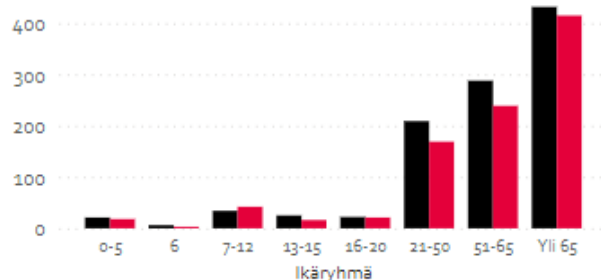
Väestörakenne kuvaa väestön määrää alueella iän ja sukupuolen mukaan.

Väestömäärän kehitys 1972-2022



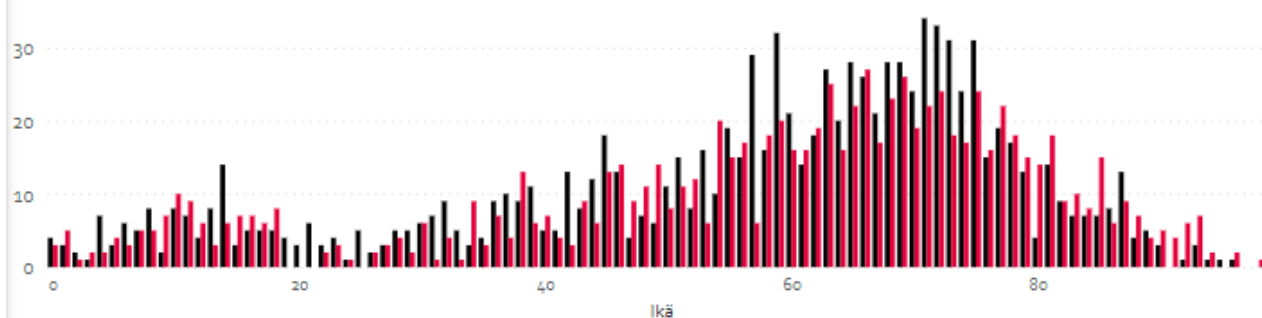
Väestö 31.12. ikäryhmän ja sukupuolen mukaan

Sukupuoli ● Miehet ● Naiset



Väestön ikä- ja sukupuolijakauma

Sukupuoli ● Miehet ● Naiset



Vuosi	Elävänä syntyneet	Kuolleet	Luonnollinen väestönlisäys	Kuntien välinen tulomuutto	Kuntien välinen lähtömuutto	Kuntien välinen nettomuutto	Maahanmuutto Suomeen	Maastamuutto Suomesta	Nettomahanmuutto	Kokonaisnettomuutto	Väestönlisäys	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

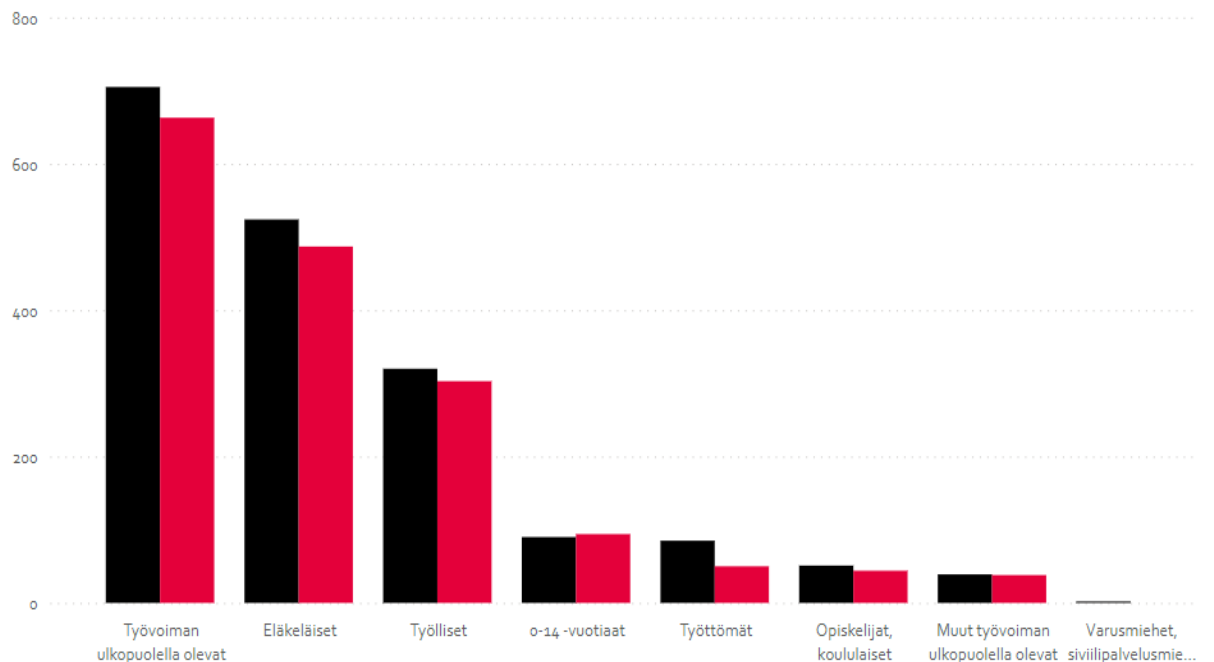
Vuosi	0-5-vuotiaat	6-vuotiaat	7-12-vuotiaat	13-15-vuotiaat	16-vuotiaat ja vanhemmat	Yhteensä
2021	41	9	84	43	1 846	2 023
2022	36	11	82	40	1 813	1 982
2023	35	9	81	41	1 776	1 942
2024	33	9	74	38	1 752	1 906
2025	35	5	65	44	1 727	1 876
2026	35	6	62	43	1 701	1 847
2027	34	8	54	42	1 681	1 819
2028	33	8	52	34	1 666	1 793
2029	33	7	49	35	1 643	1 767
2030	32	8	47	31	1 625	1 743
2031	32	7	47	29	1 604	1 719
2032	32	6	48	26	1 584	1 696
2033	32	6	48	25	1 563	1 674
2034	31	7	47	24	1 546	1 655
2035	31	7	46	26	1 525	1 635
2036	31	7	46	25	1 508	1 617
2037	31	7	45	25	1 492	1 600
2038	31	7	44	26	1 475	1 583
2039	30	7	45	24	1 460	1 566
2040	30	6	46	24	1 444	1 550

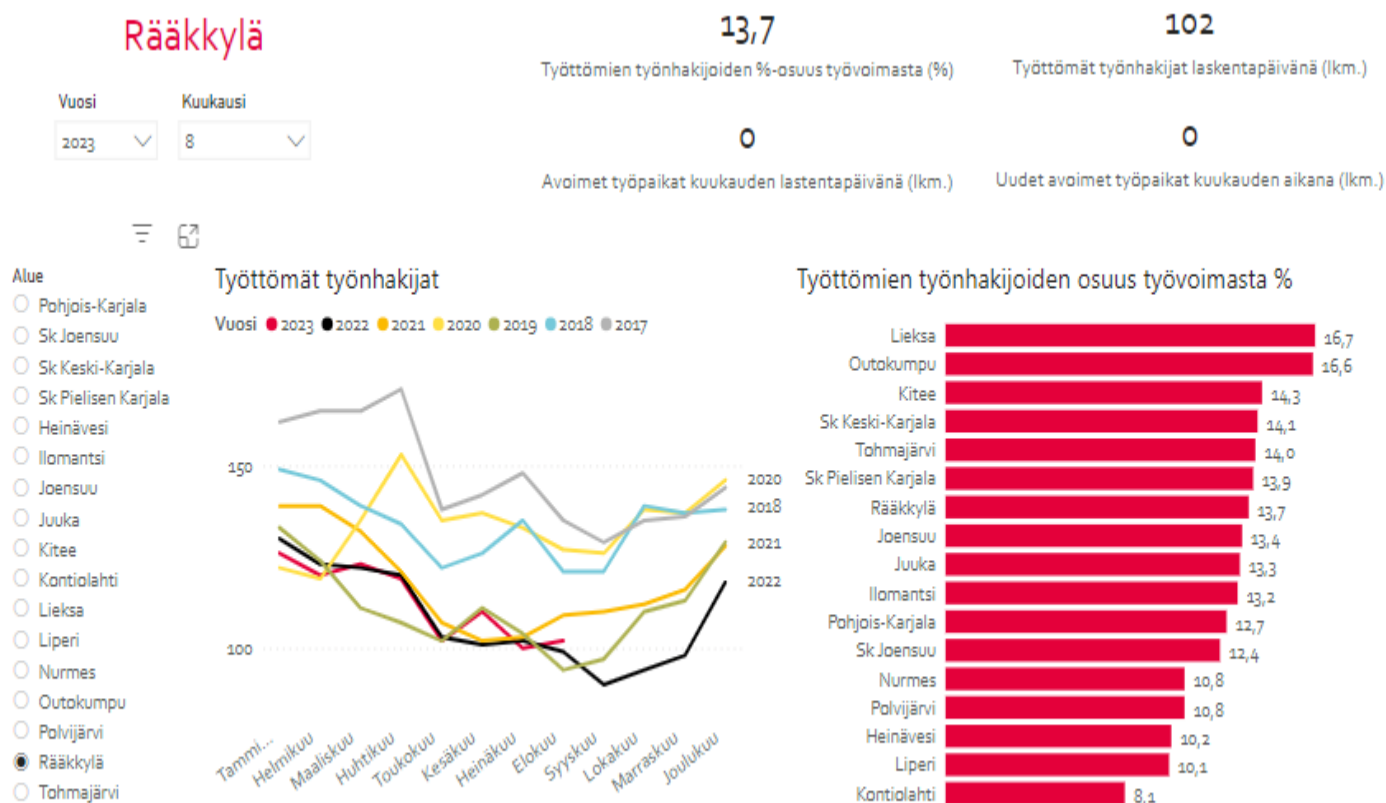
1.5.2 Työssäkäynti ja työllisyys

Teollisia työpaikkoja oli vuoden 2022 lopussa 61. Edellisenä vuonna (31.12.2021) työpaikkoja oli 60. (Lähde: P-K:n maakuntaliitto, verkkosivut: teollisuusyrittäjärekisteri).

Väestö pääasiallisen toiminnan mukaan 2019

Sukupuoli ● Miehet ● Naiset





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 2024

2.1 Kunnan toiminta-ajatus

Kuntastrategiassa 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.

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 tuottavat 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. Johdaminen 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 21.8.2023 § 103 vahvistamaa talousarvion laadintaohjetta vuodelle 2024.

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

Talousarvio laaditaan todellisten tiedossa olevien tulojen ja menojen mukaisesti. Vuoden 2024 talousarvion laatimisen pohjana käytetään vuoden 2022 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 4 %.

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.

Investoinnit arvioidaan palvelujärjestelmän tulevaisuudennäkymien ja palvelujen parantamisen näkökulmasta. Korvaus- ja korjausinvestointeja toteutetaan siten, että investoinneilla voidaan katsoa olevan hyötyä palvelujärjestelmään ja niiden toteuttamisen on vahvistettava kunnan elinvoimaa ja kokonaistaloudellisuutta. 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 8,9 %. Yleinen kiinteistövero on 1,00 % ja vakituinen asuinrakennus on 0,55 %.

Vuosien 2025 – 2026 taloussuunnitelma on laadittu tuloveroprosentin 9,90 mukaisesti.

Laadintaohjeen mukaan hallintokuntien talousarvioluvut, lukuunottamatta palkkoja, tuli olla valmiina taloussuunnitteluohjelmassa viimeistään 6.10.2023. Hallintokuntien tuli käsitellä talousarvioehdotuksensa lautakunnassa 5.10.2023 mennessä. Aikataulun mukaan kunnanhallitus käsittelee talousarvioehdotukset ja –suunnitelmat loka-marras-

kuun 2023 aikana. Kunnanvaltuuston on käsiteltävä talousarvio ja –suunnitelma joulukuun loppuun mennessä.

Ohje talousarvion täytäntöönpanosta annetaan vuoden 2024 alussa.

2.4 Toimintatuotot ja kulut

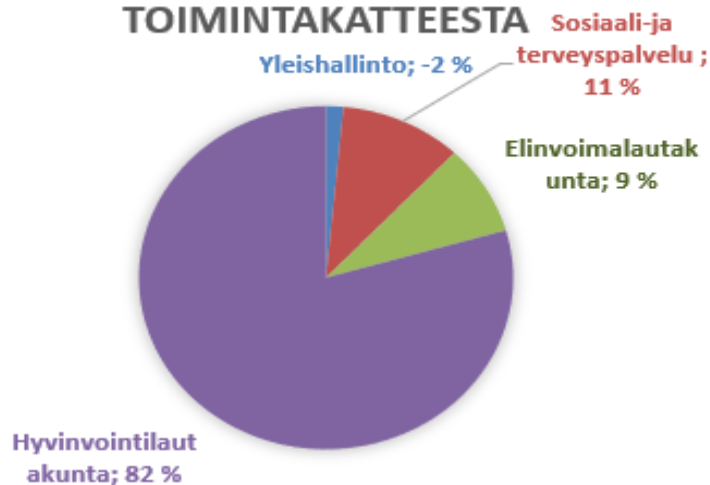
Vuonna 2024 toimintatuotot ovat 2 996 522 € ja toimintakulut ovat 6 650 657 €. Toimintakulujen määrärahat ovat 106 051 € suuremmat kuin vuoden 2023 talousarviossa.

Vuonna 2024 toimintakate on – 3 654 135 €. Toimintakate on 703 341 € pienempi (parempi) kuin vuoden 2023 talousarviossa.

Talouden toteutumat ja näkymät euroina 2022-2026

	TP 2022	TP 2023 ENNUSTE	TA 2024	TS2025	TS2026
Toimintakate yhteensä *	-14 737 281	-4 506 636	-3 654 135	-4 902 633	-4 902 633
Yleishallinto	341 268	-822 268	56 169	-820 332	-820 332
Sosiaali- ja terveystaloudet	-12 102 308	-412 180	-397 400	-769 400	-769 400
Elinvoimautakunta	-352 858	-363 645	-320 359	-320 359	-320 359
Hyvinvointilautakunta	-2 623 383	-2 908 543	-2 992 545	-2 992 545	-2 992 545
Verotulot	6 616 736	3 638 000	3 521 000	3 836 000	3 941 000
Valtionosuudet	9 963 484	1 455 892	761 105	1 402 000	1 446 000
Rahoitustuotot ja -kulut, netto	93 179	70 400	63 900	63 900	63 900
Vuosikate	1 936 118	657 656	691 870	399 267	548 267
Poistot	-299 588	-283 059	-284 580	-284 580	-284 580
Satunaiset tuotot ja kulut, netto					
Tilikauden tulos	1 636 530	374 597	407 290	114 687	263 687
Oman pääoman muutokset					
Kumulativinen yli-alijäämä	1 720 578	2 095 175	2 502 465	2 617 152	2 880 839
Kumulativinen yli-alijäämä /€/asukas	878	1 079	1 313	1 395	1 560
Konserni					
Kumulativinen yli-alijäämä /€	-753 839	-379 242	28 048	142 735	406 422
Kumulativinen yli-alijäämä /€/asukas	-385	-195	15	76	220

TOIMIALOJEN NETTOMENOT % - OSUUS TOIMINTAKATTEESTA



2.5 Verotulot

Vuoden 2024 kunnan tuloveroprosentti on 8,9%.

Vuosien 2025 – 2026 taloussuunnitelma on laadittu tuloveroprosentin 9,90 mukaisesti.

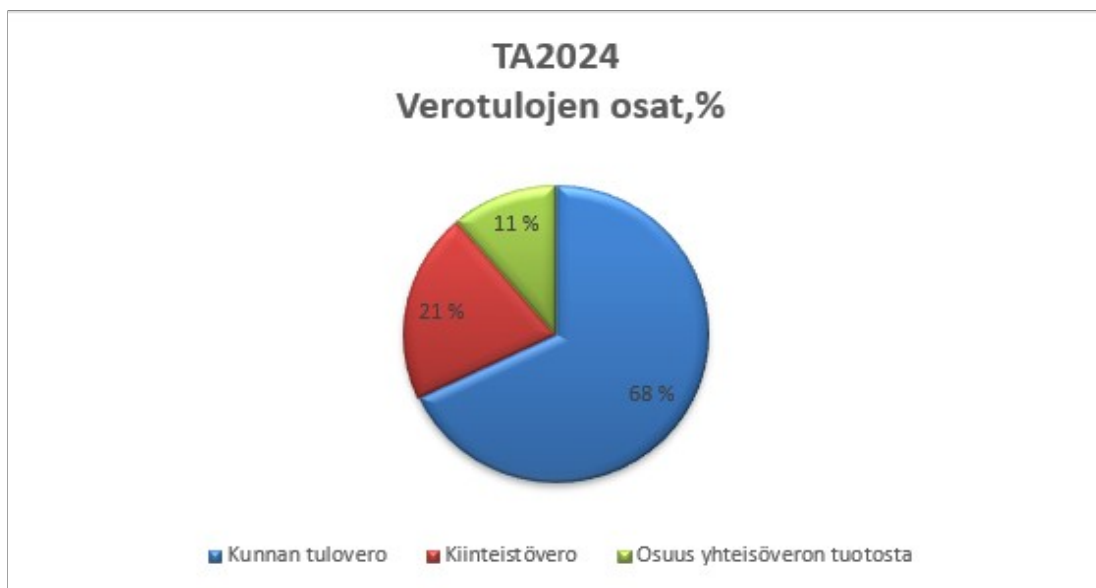
Yleinen kiinteistöveroprosentti on 1,00 %, vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti 0,55 % ja muun asunnon kiinteistöveroprosentti 1,05 %. Yleishyödylliset yhteisöt on vapautettu kiinteistöverosta.

Räikkylän kunnan verotulojen ennustekehikon kuntatiedosto,1000 €

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2021	2022	2023**	2024**	2025**	2026**
Verolaji						
Kunnallisvero	4 958	5 113	2 477	2 393	2 678	2 775
Muutos %	-2,9	3,1	-51,5	-3,4	11,9	3,6
Yhteisövero	829	822	470	396	424	432
Muutos %	46,8	-0,8	-42,8	-15,7	6,9	2,1
Kiinteistövero	647	682	691	732	734	734
Muutos %	9,3	5,5	1,2	6,0	0,3	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	6 433	6 617	3 638	3 522	3 836	3 942
Muutos %	2,7	2,9	-45,0	-3,2	8,9	2,8

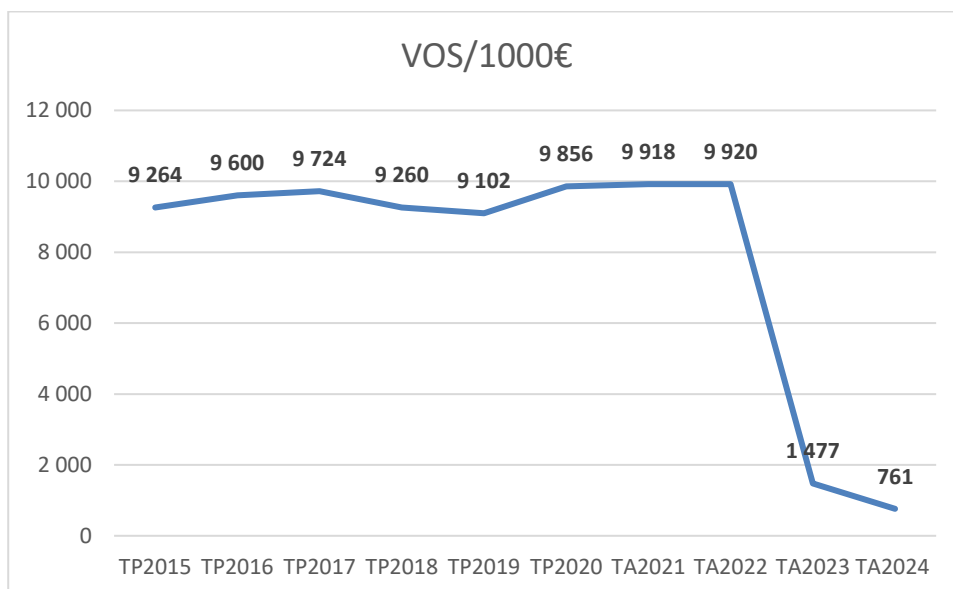
Veroennuste 10.10.2023/Suomen Kuntaliito

Ennusteen mukaan kunnan verotulot vuonna 2024 ovat yhteensä 3 521 000 €. Arvioidut verotulot kattavat toimintakuluista 58,3 % (TP 2022 – 36,6 %).



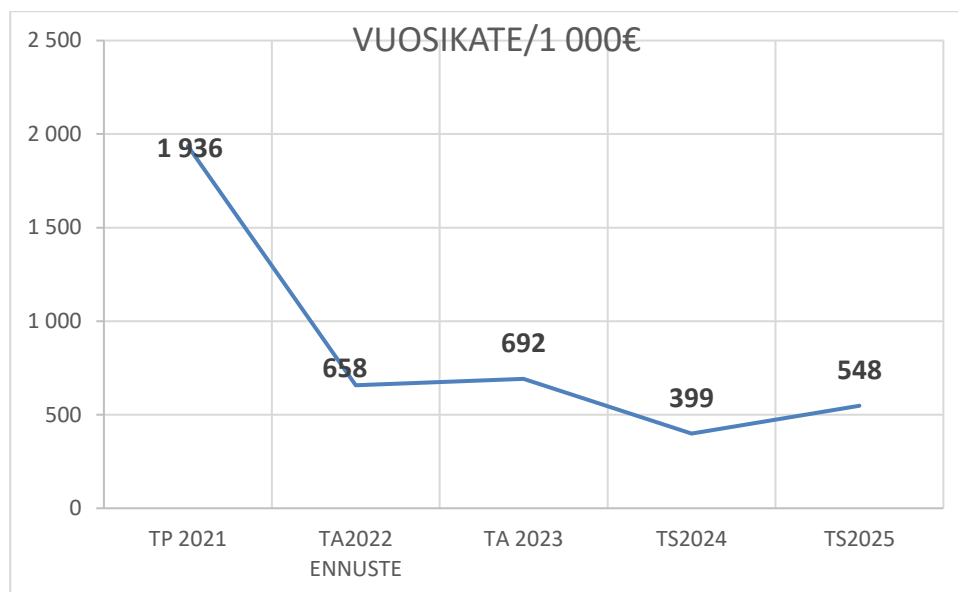
2.6 Valtionosuudet

Ennakollisen laskelman kunnan valtionosuudesta ja kotikorvauksista mukaan (VM 10.10.2023) Rääkkylän kunnan vuoden 2024 peruspalvelujen valtionosuus on 802 117 € ja veroperustemuutoksista johtuvien veromenetysten korvaus on 523 329 €. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus 564 341 € vähentää peruspalvelujen valtionosuuden määrää. Valtionosuuden määräksi vähennyksen ja korvauksen lisäyksen jälkeen jää 761 105 €. Valtionosuuksien vähennys vuoteen 2023 on 694 788 € eli - 47,7%, -328 €/asukas.



Arviodut valtionosuudet kattavat toimintakuluista 12,6 % (TA2023 – 24,9%, TP 2022 – 55,2 %).

2.7 Vuosikate



Verotulot ja valtionosuudet ovat yhteensä 4 282 105 €. Ne kattavat toimintakuluista 70,9 % (TP 2022 – 91,8 %). Verotulot, valtionosuudet ja toimintatuotot yhteenlaskettuna ovat 6 664 632 €. Ne kattavat toimintakuluista 110,4 % (TP 2022 – 113,8 %).

2.8 Investoinnit

Vuonna 2024 investoinnit toteutetaan investointisuunnitelman mukaisesti. Korjausinvestoinnit jaksotetaan useammalle suunnitelmavuodelle.

Nettoinvestoinnit ovat talousarvioehdotuksessa 495 000 € painottuen Viemärlaitoksen lieteuivaimen uusimiseen ja Kiinteistöjen automaatiojärjestelmän uusimiseen ja yleissunnitteluun/tilaohjelmaan.

Investointituloksi suunnitellaan metsämaan myynti 905 000 € (kunnanhallituksen päätös 29.08. 2022 § 122).

Investoinnit euroina 2019-2024

	TP2019	TP2020	TP2021	TP2022	TA2023	TA2024
Menot	206 001	84 876	411 370	198 036	579 001	495 000
Tulot	24 628	41 085	7 707	1 111 000	221 299	1 103 000
Investoinnit yhteensä (netto)	181 373	43 791	403 663	-912 964	357 702	-608 000

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/tuloarvosiiirroissa 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

€	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
Käyttötalousosa			
Kunnanhallitus	N	-341 231	
Elinvoimalautakunta	N	-320 359	
Hyvinvointilautakunta	N	-2 992 545	
Tuloslaskelmaosa			
Verotulot	N		3 521 000
Valtionosuudet	N		761 105
Rahoituserät	N		
Korkotulot			67 200
Muut rahoitustulot			116 566
Korkomenot		-90 000	
Muut rahoitusmenot		-29 866	
Investointiosa			
Maa- ja vesialueet	N		1 061 000
Rakennukset	N	-193 000	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	N	-260 000	
Koneet ja kalusto	N		
Aineettomat hyödykkeet	N		
Sijoitukset	N		
Rahoitusosa			
Lainakannan muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	B	-70 000	
Antolainasaamisten vähennykset	B		82 800
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-325 522	
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	B		
Talousarvion loppusumma			
		-4 622 523	5 609 671

N = sitovuus nettomääräinen, B = sitovuus bruttomääräinen

2.11 Vieras pääoma

Vuonna 2024 korkokuluksi lainoista ulkopuolisilta arvioidaan olevan 90 000 €. Pitkäaikaisia lainoja lyhennetään 325 522 € ja vuoden 2024 lopussa lainamäärä on 3 490 000 €, joka on 1 831 €/asukas (V. 2022 Pohjois-Karjalan kuntien lainakanta oli 2 629 €/asukas ja koko Suomen 3 377 €/asukas).

2.12 Henkilöstö

Vuoden 2024 arvioidut henkilöstömenot ovat 3 089 942 €, josta palkkojen ja palkkioiden osuus on 2 463 742 €.

Palkat ja palkkiot

	TP2022	TA2023	TA2024
Vakinaisten palkat	-2 147 342	-1 989 236	-2 142 969
Työllistettyjen palkat	-301 848	-196 361	-205 035
Määräaikaisten palkat	-166 054	-86 905	-96 080
Luottamustoimi- ja kokouspalkkiot	-21 319	-18 587	-19 658
Yhteensä	-2 636 563	-2 291 089	-2 463 742

Henkilöstösivukulujen osuus on 626 200 €. Eläkekulujen osuus on 567 067 €, joka sisältää KuEL-tasausmaksua 143 907 € ja muita henkilöstösivukuluja 59 133 €.

Vakinaisten henkilöstön lukumäärä	TP2022	TA2023	TA2024
Hallinto ja talous	10	6	7
Elinvoimapaalvelut	13	10	10
Hyvinvointipalvelut	35	32	29
Yhteensä	58	48	46

Henkilöstölle asetetut tavoitteet vuonna 2024 ovat:

Henkilöstö toimii vastuullisesti valtuuston asettamien kuntastrategian ja talousarvion ja muun ohjeistuksen mukaisesti siten, että huolehtii resurssit tulevat käytettyä kuntalaisten hyväksi hyvälaatuisesti, tehokkaasti ja oikein. Henkilöstö sitoutuu osallistumaan aktiivisesti itsensä, työpaikan asioiden ja työyhteisön kehittämiseen/ uudistamiseen sekä ylläpitämään ja parantamaan kykyjensä mukaan Rääckylän kunnan kuntakuvaa.

2.13 Väestön hyvinvoinnin tila ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025

Kunnissa on otettu 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, vuonna 2021 19,40 €/asukas ja vuonna 2022 20,10 €/asukas. Vuoden 2022 HYTE-kertoimen valtionosuuden lisäosa oli noin 40 000 €. Vuoden 2023 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) tiedonkeruaindeksi on 70. Indeksillä kuvataan kunnan eri toimialojen hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyöstä (TEA-viisari). Tiedonkeruilla selvitetään mm. toimenpiteitä, resursseja ja poikkeahallinnollisia toimintakäytäntöjä. Rääkkylässä perusopetuksen (72) ja liikunnan (81) TEA-viisaritulokset ovat koko maan tuloksiin nähden keskimääräistä parempia.

Kun tarkastellaan rääkkyläläisten 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 Rääkkylässä yleisempää kuin maakunnassa keskimäärin, ja työttömyys altistaa myös erilaisille hyvinvoinnin haasteille. Ikäihmisten määrä suhteutettuna kokonaisväestöön on Rääkkylässä suuri, joten erityistä huomiota tulisi kiinnittää heidän kokonaisvaltaisen toimintakykynsä tukemiseen.

Ilonaiheitakin rääkkyläläisten hyvinvoinnista kuitenkin löytyy, sillä rääkkyläläiset 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 terveydenedistämisaktiivisuus on kiitettävää. Rääkkylästä löytyy aktiivista järjestötoimintaa ja järjestöjen osallisuutta ja yhteistyötä on kehitetty esimerkiksi PaikallisJanessa.

Rääkkylän 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 Normaali-painoisten 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, tuvallinen ja esteetön elin- ja työympäristö 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.

Räikkylän kuntakonserniin kuuluvat

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

Yhteisöt:

Tytäryhteisöt

Kiinteistö Oy Räikkylän Vuokratalot	100,00 %	100,00 %
Kiinteistö Oy Räikkylän Yrittäjätalo	100,00 %	100,00 %
Räikkylän Sijoitus Oy	100,00 %	100,00 %
Räikkylän Kiinteistöpalvelu Oy	100,00 %	100,00 %

Osakkuusyhteisöt

Kiinteistö Oy Räikkylän Liike-virastotalo	42,02 %	42,02 %.
---	---------	----------

Vuonna 2024 Kiinteistö Oy Räikkylän Vuokratalot Oy:lla on yhteensä 85 asuntoa + Haka III B-talo.

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 (+B-talo)
Haka IV Kotitie 3	1983	660,0	12
Haka V Kekälekuja 6	1985	708,5	14
Haka VI Kinnulantie 15	1988	708,5	14
Pihlajatien rivitalo	1990	585,0	11
Pippurinpolun rivitalo	1976	468,5	8
Rasivaaran vuokratalot	1985	240,0	5
Räikkylänrinne-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		4 693,5	85 + B-talo

Vuoden 2024 aikana Rääkkylänrinne II -rivitalo poistetaan käytöstä, jolloin asuntoja poistuu 8 kpl ja 390,5 h-m². Saarten Kylätalo ja Saarten Rivitalo myydään vuoden 2023 lopulla.

3.1 Konsernijohtolle ja kunnan edustajille asetetut tavoitteet tytäryhteisöissä

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

Konserniyhteisöjen toiminnan kehittäminen ja yhtiöiden tilanteen seuranta tehdään ti-
viissä yhteistyössä kunnanhallituksen kanssa.

Kunnanjohtajalla on oikeus osallistua tytäryhteisön hallituksen tai vastaavan toimieli-
men 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

Asuntokantaa sopeutetaan edelleen kysynnän mukaan.

Asuntokannan kunnostus

Vuokratalojen PTS-suunnitelma päivitettiin helmikuussa 2023.

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

PTS:n mukaan kattojen korjaukset suoritetaan vuoden 2024 aikana yhtiön taloustilan-
teen salliessa.

Taloudelliset tavoitteet

- vuoden 2024 aikana pyritään pitämään asuinkuntoisten huoneistojen määrä kysyn-
tää vastaavana ja sitä kautta sovittamaan kulut tulojen mukaisiksi.

Rääkkylän Kiinteistöpalvelu Oy

- toiminta on vakiintunut vastaamaan palvelun kysyntää
- pelastustoimen ym. kiinteistötoimen ja vesihuollon päivystysten, sekä vuokratalojen
toiminnan jatkuvuuden mahdollistaminen
- taloudellisenä tavoitteena on toiminnan jatkuvuuden mahdollistaminen ja tätä
kautta palveluiden ja työpaikkojen säilyminen paikkakunnalla

Rääkkylän Sijoitus Oy

- Kehittämistavoitteena on omaisuuden arvon lisääntyminen/kasvattaminen.

Kiinteistö Oy Rääkkylän Yrittäjätalo

- Toiminta jatkuu ennallaan.

4. Luottamushenkilöiden palkkiot

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

Palkkiot vuonna 2024 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					
	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	3 978 144	2 187 130	2 996 522	2 101 522	2 101 522
Myyntituotot	1 093 283	462 755	447 497	447 497	447 497
Maksutuotot	84 076	53 650	58 300	58 300	58 300
Tuet ja avustukset	387 830	289 700	270 100	270 100	270 100
Muut toimintatuotot	2 412 955	1 381 025	2 220 625	1 325 625	1 325 625
Toimintakulut	-18 715 426	-6 544 606	-6 650 657	-7 004 158	-7 004 158
Henkilöstökulut	-3 355 758	-2 874 599	-3 089 942	-3 089 943	-3 089 943
Palkat ja palkkiot	-2 636 563	-2 291 089	-2 463 742	-2 463 742	-2 463 742
Henkilöstösivukulut	-719 195	-583 510	-626 200	-626 201	-626 201
Eläkekulut	-646 748	-528 084	-567 067	-567 067	-567 067
Muut henkilösivukulut	-72 447	-55 426	-59 133	-59 134	-59 134
Palvelujen ostot	-13 453 397	-1 960 076	-1 810 684	-2 172 684	-2 172 684
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-791 281	-688 033	-693 887	-685 387	-685 387
Avustukset	-270 017	-224 650	-295 550	-295 550	-295 550
Muut toimintakulut	-844 973	-797 248	-760 594	-760 594	-760 594
Toimintakate	-14 737 282	-4 357 476	-3 654 135	-4 902 636	-4 902 636
Verotulot	6 616 736	3 670 500	3 521 000	3 836 000	3 941 000
Valtionosuudet	9 963 484	1 477 094	761 105	1 402 000	1 446 000
Rahoitustuotot ja -kulut	93 179	68 000	63 900	63 900	63 900
Korkotuotot	64 382	67 200	67 200	67 200	67 200
Muut rahoitustuotot	116 600	116 466	116 566	116 566	116 566
Korkokulut	-57 498	-86 000	-90 000	-90 000	-90 000
Muut rahoituskulut	-30 305	-29 666	-29 866	-29 866	-29 866
Vuosikate	1 936 117	858 118	691 870	399 264	548 264
Poistot ja arvonalentumiset	-299 588	-283 059	-284 580	-284 580	-284 580
Suunnitelman mukaiset poistot	-299 588	-283 059	-284 580	-284 580	-284 580
Arvonalentumiset					
Satunaiset erät	0	0	0	0	0
Satunaiset tuotot					
Tilikauden tulos	1 636 529	575 059	407 290	114 684	263 684
Tilikauden ylijäämä (alij.)	1 636 529	575 059	407 290	114 684	263 684
Tavoitteet ja tunnusluvut	TP2022	TA2023	TA2024		
Toimintatulot/Toimintamenot, %	21,3	33,4	45,1		
Vuosikate, euroa/asukas	988	442	363		
Kertynyt yli-/alijäämä, 1 000 euroa	1 721	2 095	2 502		
Kertynyt yli-/alijäämä, euroa/asukas	878	1 079	1 313		
Lainakanta, euroa/asukas	2 642	1 965	1 831		
Asukasmäärä vuoden lopussa	1 959	1 942	1 906		

Ulkoisten toimintatuottojen arvioidaan olevan 2 382 527 € (TA2023 - 1 570 835 €). Ote-
taan huomioon, että toimintatuotot sisältävät metsämaan myyntiä 905 000 €. Ulkoisten
toimintamenojen arvioidaan olevan 6 036 662 € (TA2023 - 5 928 311 €). Talousar-
viovuodet 2023 ja 2024 ovat vertailukelpoisia koko kunnan ja tulosityksiköiden tasolla,
kasvu-% on 1,8.

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. STRATEGISET TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Vastuuhenkilö
Kuntatalouden vakauttaminen	Kunnanhallituksen valitsema poliittinen ohjausryhmä valmistelee toimenpide-esitykset kunnanhallituksen ja valtuuston hyväksyttäväksi vuoden 2024 aikana	Talouden tunnusluvut ja niiden toteutuminen	kunnanjohtaja
Toimitilojen ja keskeisten alojen suunnitelmat vahvistavat taloutta ja kuntakuvaa	Suunnitelmien laatiminen investointisuunnitelmien pohjaksi	Laadittu suunnitelma	kunnanjohtaja
Raportoinnilla vahvistetaan ennakkointia	Henkilöstön kouluttaminen raporttien ja ennusteiden laadintaan	Raporttien ja ennusteiden laatu	kunnanjohtaja ja johtoryhmä
Kuntakonserni-kokonaisuuden toiminnallinen kehittäminen ja eri hallinnonalojen yhteistyön tiivistäminen.	Konsernirakenteesta laaditaan selvitys sekä tehdään sen mukaiset päätökset	Laaditun selvityksen toteuttamiskelpoisuus	kunnanjohtaja

3. TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	vastuhenkilö
Selkeä työn- ja vastuunjak	Tehtäväkuvien tarkistaminen ja hyväksyminen	Laaditut tehtäväkuvat	kunnanjohtaja
TE-uudistuksen avulla parannetaan työllisyyttä ja edistään elinvoimaa	Tarvittavat sopimukset, kouluttautumiset yms. Työmarkkinatuen optimaalinen käyttö ja työtömien sekä vajaakuntoisten työllistäminen, kouluttautuminen ja/ tai kuntoutus	TE-uudistus on toimiva 1.1.2025 Työllistämiseen käytettävien määrärahojen käyttö	kunnanjohtaja, työllisyyskoordinaattori
Tasavallan presidentin ja europarlamenttivaalien äänestyspaikan sujuvat järjestelyt	-vaaleja varten varatun luottamushenkilöiden ja avustavan henkilöstön tarvittava perehdyttäminen - äänestyspaikkojen ja opastuksen järjestäminen - tietojärjestelmien testaaminen - vaalien tulos kunnan osalta on syötetty vaalitietojärjestelmään asianomaisen vaalipäivän iltana klo 21:15 mennessä.	palaute	keskusvaalilautakunnan sihteeri

4. TULOSYKSIKÖT

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

5. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

100 Hallintopalvelut	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	260 845	157 300	147 800	147 800	147 800
Toimintakulut	-1 078 913	-946 108	-973 131	-954 632	-954 632
Toimintakate	-818 068	-788 808	-825 331	-806 832	-806 832

140**LIIKENNE**

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Liikenteelliset olosuhteet ovat toimivia sekä kunnan sisällä että kuntakeskusten välillä.

2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Vastuhenkilö
Palvelu- ja asiointiliikenne järjestetään siten, että kaikilta kunnan alueilta pääsee kerran viikossa asiomaan kuntakeskukseen.	Sopimukset liikennöitsijöiden kanssa palvelu- ja asiointiliikenteen järjestämisestä kyliltä kerran viikossa kuntakeskukseen.	Kuljetuksen järjestäminen sopimuksen mukaisesti, mittarina asiakasmäärä	kunnanjohtaja
Yhteistyö ELY-keskuksen kanssa joukkoliikenteen peruspalvelutason saavuttamiseksi.	Tehdään yhteistyötä ELY-keskuksen ja naapurikuntien kanssa joukkoliikenteen peruspalvelutason saavuttamiseksi.	Joukkoliikenteen peruspalvelutaso, mittarina vuoromäärä	kunnanjohtaja
Liikenneturvallisuuden parantaminen kunnan alueella.	Kunnan liikenneturvallisuustyöryhmän aktiivinen työ liikenneturvallisuuden parantamiseksi, työssä hyödynnetään Itä-Suomen liikenneturvallisuustoimijahanketta.	Liikenneturvallisuus paranee, mittarina onnettomuuksien määrä	kunnanjohtaja

3. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

140 Liikenne	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-35 538	-37 100	-37 000	-37 000	-37 000
Toimintakate	-35 538	-37 100	-37 000	-37 000	-37 000

160 METSÄTALOUS
 Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Kunnalla on maa-alueita yhteensä 368,5 hehtaaria, josta metsämaata on 308 hehtaaria.

Kunnan metsiä hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti.

2. TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpide	Mittari	Vastuuhenkilö
Metsien hoito palvelee kunnan strategisia tavoitteita	Metsäsuunnitelman päivitys. Puunmyynti ja hoitotoimet toteutetaan metsäsuunnitelman ja kestävän metsätalouden mukaisesti.	puunmyyntitulot	kunnanjohtaja

3. TULOSYKSIKKÖ

- 1600 Metsätalous

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

160 Metsätalous	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	40 798	30 000	25 000	25 000	25 000
Toimintakulut	-2 671	-8 100	-6 500	-6 500	-6 500
Toimintakate	38 127	21 900	18 500	18 500	18 500

180 KÄYTTÖOMAISUUS
 Tilivelvollinen: kunnanjohtaja

Tavoite	Toimenpide	Mittari	vastuuhenkilö
Käyttöomaisuuden vastuullinen ja tuottava hoito	Metsäpohjien myynti	nettotulo	kunnanjohtaja

TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

180 Käyttöomaisuus	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	1 163 410	10 000	905 000	10 000	10 000
Toimintakulut	-6 663	0	-5 000	-5 000	-5 000
Toimintakate	1 156 747	10 000	900 000	5 000	5 000

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. STRATEGISET TAVOITTEET

Tavoite	Toimenpide	Mittari	Vastuuhenkilö
Rahoitus ja omaisuudenhoito tukee kunnan strategisten tavoitteiden toteutusta sekä rahoitus-toiminnan riskien eliminointi	Rahoitustuottojen ja kustannusten jatkuva arviointi ja tarvittavat toimenpiteet	Talouden raportit Verotulot ja valtionosuudet on esitetty tuloslaskelmassa ja rahoitusosassa	kunnanjohtaja

3. TULOSYKSIKÖT

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

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

Tuloarviot ja määrärahat on esitetty rahoitusosassa.

400**SOSIAALI- JA TERVEYSTOIMI**

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

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

2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpide	Mittari	Vastuuhenkilö
Veteraanien hyvä elämä	veteraanien kuntoutus	5 000 euroa	
(Pitkäaikais-)työttömyyden lasku ja kunnan kustannusten vähentäminen	Työllistämistoimet siten, että kunnan kustannusosuus alenee	raportointi	työllisyyskoordinaattori

3. TULOSYKSIKÖT

- 4900 Kunnan kustannusvastuu/ Työmarkkinatuen kuntaosuus

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

400 Sosiaali- ja terveystoimi	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	20 988	0	0	0	0
Toimintakulut	-294 558	-153 000	-206 500	-206 500	-206 500
Toimintakate	-273 570	-153 000	-206 500	-206 500	-206 500

420 ALUEELLINEN YHTEISTYÖ

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Sosiaali- ja terveydenhuollon, pelastustoimen sekä muiden erikseen säädettävien palvelujen ja tehtävien järjestämisvastuu on sirtynyt hyvinvointialueille vuoden 2023 alusta lähtien. Ympäristöterveydenhuollon kustannukset kuuluvat kunnalle.

2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpide	Mittari	Vastuhenkilö
Alueellisen yhteistyön tavoite on huolehtia kunnan edunvalvonnasta	Neuvottelut, yhteistyösopimukset	sopimusten laatu	kunnanjohtaja

3. TULOSYKSIKÖT

- 4003 Muu alueellinen yhteistyö

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

420 Alueellinen yhteistyö	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot		0	0	0	0
Toimintakulut	-11 828 738	-193 180	-190 900	-562 900	-562 900
Toimintakate	-11 828 738	-193 180	-190 900	-562 900	-562 900

KUNNANHALLITUS YHTEENSÄ/ VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TALOUSARVIO

	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	1 486 041	197 300	1 077 800	182 800	182 800
Toimintakulut	-13 247 081	-1 337 488	-1 419 031	-1 772 532	-1 772 532
Toimintakate	-11 761 040	-1 140 188	-341 231	-1 589 732	-1 589 732

30 ELINVOIMALAUTAKUNTA

ELINVOIMAPALVELUT

300

YMPÄRISTÖTOIMI

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Ympäristötoimen tarkoituksena on edistää hyvää rakentamistapaa ja valvoa rakennustoimintaa määräysten ja asetusten mukaisesti. Lisäksi annetaan puolueetonta jätevesineuvontaa ja valvotaan ympäristön laatua, maa-ainesten ottoa sekä ympäristönsuojelusta annettujen lakien ja asetusten sekä kunnassa tehtyjen ympäristönsuojelua koskevien päätösten noudattamista käytettävissä olevien resurssien puitteissa. Tavoitteena on edistää hyvän ja käyttäjien tarpeita palvelevan, terveellisen, turvallisen ja viihtyisän sekä sosiaalisesti toimivan ja esteettisesti tasapainoisen ympäristön aikaansaamista

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. STRATEGISET TAVOITTEET

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. TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Vastuuhenkilö
Rakennusvalvonnan lupien ja ilmoitusten käsittelyaika on alle kaksi viikkoa hakemuksen jättämisestä.	Luvat ja ilmoitukset käsitellään nopeasti ja joustavasti.	Rakentamiseen liittyvien lupien käsittelyaika on pääsääntöisesti 2 viikkoa tai alle. Arviointiasteikona kyllä/ei.	rakennustarkastaja

4. TULOSYKSIKÖT

- 3000 Ympäristötoimi

5. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

300 Ympäristötoimi	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	164 661	125 500	124 900	124 900	124 900
Toimintakulut	-408 912	-378 655	-380 482	-380 482	-380 482
Toimintakate	-244 251	-253 155	-255 582	-255 582	-255 582

320

KIINTEISTÖTOIMI

Tilivelvollinen: tekninen johtaja

1. TOIMINTA-AJATUS

Kiinteistötoimen toiminta-ajatuksena on luoda edellytykset terveelliselle ja turvalliselle asumiselle huolehtimalla rakennetun ympäristön ja rakennuskannan suunnitelmallisesta ja jatkuvasta hoidosta, kunnossapidosta sekä kehittämisestä. Lisäksi seurataan ja edistetään liikenneturvallisuutta sekä tehokasta tiealueiden kunnossapitoa.

Kunta ostaa tarvittavat kiinteistönhoitopalvelut 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.

3. STRATEGISET TAVOITTEET

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

3. TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Vastuuhenkilö
Kaavatiet ja yleiset alueet pidetään käyttötarkoitustaan vastaavassa kunnossa kustannustehokkaasti. Yleisten alueiden viihtyisyyteen kiinnitetään erityistä huomiota resurssien puitteissa.	Kaavateiden ja alueiden hoidossa pyritään ennakoivaan kunnossapitoon. Yleiset alueet pidetään siisteinä ja niitä hoidetaan säännöllisesti.	Kaavateiden ylläpito ja saatiinko yleiset alueet pidettyä viihtyisänä. Arviointiasteikko 1-5. Perustuu saatuun palautteeseen.	tekninen johtaja
Kunnan omistamien rakennusten sisäilman laatu pidetään sallittujen raja-arvojen sisällä ja rakennuksissa oleskelevat kokevat sisäilman hyväksi.	Rakennukset ja niiden tekniset järjestelmät pidetään kunnossa ja ne pyritään huoltaamaan ennakoivasti resurssien puitteissa.	Freesi-valvontajärjestelmän kautta saatu käyttäjäpalautte ja ilmanlaadun parametrien (lämpötila, kosteus, hiilidioksidi, VOC) pysyminen annetuissa raja-arvoissa. Arviointiasteikko 1-5. Perustuu mittausdataan ja saatuun palautteeseen.	tekninen johtaja

4. TULOSYKSIKÖT

- 3200 Kiinteistötoimi

5. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

320 Kiinteistötoimi	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	1 423 547	1 322 425	1 292 625	1 292 625	1 292 625
Toimintakulut	-1 405 987	-1 283 543	-1 234 747	-1 234 747	-1 234 747
Toimintakate	17 560	38 882	57 878	57 878	57 878

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. STRATEGISET TAVOITTEET

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

3. TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Vastuhenkilö
Vesihuollon toimintavarmuuden, häiriötilanteisiin ja riskeihin varautumisen sekä ennakkoivan kunnossapidon kehittäminen.	Suunnitellaan ns. varavedenottoyhtiön rakentamista Leppälammelle ja uusitaan vanhaa verkostoa resursien puitteissa.	Häiriötilanteiden sekä niihin liittyvien asiakaspalautteiden seuranta, talousveden laadun sekä jäteveden puhdistustulosten jatkuva seuranta. Arviointiperuste: Häiriötilanteiden määrällinen kehityssuunta vuosittain ja ajallinen kesto. Sanallinen arviointi kehityssuunnasta verrattuna edelliseen vuoteen.	tekninen johtaja

4. TULOSYKSIKÖT

- 3300 Vesihuoltolaitos

5. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

330 Vesihuoltolaitos	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	246 380	252 970	236 970	236 970	236 970
Toimintakulut	-191 988	-159 906	-175 577	-175 577	-175 577
Toimintakate	54 392	93 064	61 393	61 393	61 393

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. STRATEGISET TAVOITTEET

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

3. TOIMENPITEET VUONNA 2024102

Tavoite	Toimenpiteet	Mittari	Vastuuhenkilö
Värttinäkeskuksen ja torialueen suunnittelu valmiiksi ja hankerahoituksen hakeminen	Suunnittelijan kilpailutus ja valinta. Toimijoiden sitouttaminen ja osallistaminen.	1 suunnitelma, 1 hankehakemus	kehityssihteeri
BusinessJoensuun, kunnan ja yrittäjien välinen yhteistoiminta sujuvaa	Säännölliset tapaamiset, BJO:n toiminnan tutuksi tekeminen	2 yhteistä tilaisuutta/tapahtumaa, 3 uutta yritystä	
Kylien -ja järjestöjen aktiivointi hanketoiminnan ja yhteistyön lisäämiseen	Rahoitusmahdollisuuksien esittelytilaisuudet, Paikallisanen säännölliset palaverit, aktiivinen viestintä	2 omaa hanketta, 3 yhteistapahtumaa	
Pohjoinen Saimaa osana Lakelandia -matkailuhankkeen tavoitteet toteutuvat	Säännölliset tilaisuudet matkailutoimijoille. Monikanavainen viestintä. Kunta on mukana reittien suunnittelussa.	mukana 4 yritystä, 3 reitistösuunnitelmaa valmisteilla	

4. TULOSYKSIKÖT

- 3400 Elinkeinoelämän edistäminen
Kehittämistyöryhmä

5. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

340 Elinkeinöelämän edistäminen	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	14 900	82 000	62 600	62 600	62 600
Toimintakulut	-195 459	-269 536	-246 648	-246 648	-246 648
Toimintakate	-180 559	-187 536	-184 048	-184 048	-184 048

ELINVOIMALAUTAKUNTA YHTEENSÄ VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TALOUSARVIO

	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	1 849 488	1 782 895	1 717 095	1 717 095	1 717 095
Toimintakulut	-2 202 346	-2 091 640	-2 037 454	-2 037 454	-2 037 454
Toimintakate	-352 858	-308 745	-320 359	-320 359	-320 359

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. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Vastuuhenkilö
Terveelliset elämäntavat (perusopetus)	Opetuksessa käydään läpi terveellisiä elämäntapoja; etenkin ruokailua, liikuntaa ja unen merkitystä	Poissaolojen vähentäminen, mittarina poissaolojen määrä	opettajat, rehtori
Rääkkylän 150-vuotisvuoden juhlintaan osallistuminen	Osallistutaan tapahtumiin	Osallistuminen juhlavuoden tapahtumiin; mittarina osallistumismäärä	opettajat, rehtori
Lukemisen valmiuksien vahvistaminen (esiopetus)	Lukemisvalmiuksia edistävät opetus-tuokiot, lukutestit	Selvittää mahdollisia lukemisen pulmia ajoissa, mittarina lukemisen testit	esikouluopettaja, erityisopettaja

Peruskoulut		TP 2022	TA 2023	TA 2024
Oppilasmäärä		131,5	123	115,5
Menot/oppilas €		12 553,56	13 958,69	15 467,10
Kouluja		1	1	1
Yhteensä		1 650 794,00	1 716 920,00	1 786 451,00

(Ta 2024 oppilasmäärä on 20.9. tilastointipäivän ja seuraavan vuoden syksyn ennusteen ka)

Musiikkiopiston toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet 2024 tulevat Keski-Karjalan musiikkiopiston tavoitteista (Tohmajärven kunta).

Kansalaisopiston toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet 2024 tulevat Keski-Karjalan kansalaisopiston tavoitteista (Kiteen kaupunki).

3. TULOSYKSIKÖT

- 5000 Opetustoimen hallinto
- 5030 Perusopetus
- 5040 Esiopetus
- 5050 Musiikkiopisto
- 5060 Kansalaisopisto

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

500 Perusopetus	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	95 442	77 635	82 927	82 927	82 927
Toimintakulut	-1 904 264	-2 080 121	-2 090 022	-2 090 022	-2 090 022
Toimintakate	-1 808 822	-2 002 486	-2 007 095	-2 007 095	-2 007 095

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 Niemisessä Kompakalla ryhmäperhepäivähoitona.

2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Vastuuhenkilö
Hoitoyksiköt osallistuvat Liikkuva varhaiskasvatus -ohjelmaan sekä noudattavat terveyttä ja iloa ruoasta – varhaiskasvatuksen ruokailusuosituksia	Lasten liikuntatuokiot, ruokailun ohjaaminen	Päivittäinen liikuntatuokio; mittarina liikuntatuokioiden määrä	varhaiskasvatuksen esimies, varhaiskasvatuksen hoitajat
Varhaiskasvatuksessa olevien lasten riskien tunnistaminen, varhainen puuttuminen ja tukeminen monialaisen yhteistyönä	Aktiivinen seuranta, varhaiskasvatussuunnitelmat, Kehukartoitus	Varhainen riskien tunnistaminen ja riskeihin puuttuminen arviointimenetelmänä varhaiskasvatuksessa käytetään pedagogisen tuen kartoitus menetelmää sekä Kehu -arviota. Tarvittaessa konsultoidaan erityisopettajaa ja neuvolaa	varhaiskasvatuksen esimies, lastenneuvolan terveydenhoitaja

3. TULOSYKSIKÖT

- 5070 Päivähoito

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

570 Päivähoito	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	50 432	31 000	39 500	39 500	39 500
Toimintakulut	-508 985	-476 501	-505 305	-505 305	-505 305
Toimintakate	-458 553	-445 501	-465 805	-465 805	-465 805

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 kansalais-toimintaan, mahdollistaen elinikäisen oppimisen ja osaamisen kehittämisen.

2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Vastuuhenkilö
Toteuttaa lukemisen edistämisen kehittämishanke	Kirjaston lapsiperhepalveluiden kehittäminen, kuten palvelutarpeiden kartoitus, uusien palvelujen kokeileminen, yhteistyökumppanuuksien vahvistaminen	Kyselyn toteutuminen, toteutuneiden kokeilujen määrä, palvelukokeilun jääminen osaksi kirjaston toimintaa	kirjastonhoitaja
Kehittää Rääkkylän kirjaston kokoelmaa	Vaara-kirjastojen koelmapolitiikan säistäminen ja sen noudattaminen niin hankinnassa, varastoinnissa kuin poistoissakin	Asiakkaat hyödyntävät koko Vaara-kirjastojen kokoelmaa Poistomäärä	kirjastonhoitaja

Tavoitteet pohjautuvat kunnan hyvinvointistrategiaan, kirjastolakiin ja asiakaspalautteisiin.

Kirjasto	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Lainaus lkm	*	28 000	26 000
Lainaus / asukasluku	13,44	14	13
Fyysiset käynnit lkm	*	14 000	13 000
Fyysiset käynnit / asukasluku	7,87	7	6,7
Verkkokäynnit lkm	*	13 000	12 000
Tapahtumat lkm	*	30	30
Käyttäjäkoulutukset lkm	*	10	10
Aineistohankinnat €/asukas	7,93	9,5	9,5

*tunnuslukuja ei olla arvioitu kyseisinä vuosina.

3. TULOSYKSIKÖT

- 5080 Kirjasto

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

580 Kirjasto	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	2 200	1 650	10 450	10 450	10 450
Toimintakulut	-183 199	-190 350	-204 774	-204 774	-204 774
Toimintakate	-180 999	-188 700	-194 324	-194 324	-194 324

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. TOIMINNALLISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUONNA 2024

Tavoite	Toimenpiteet	Tavoitetaso ja onnistumisen mittari	Vastuuhenkilö
Pysytään talousarviossa myönnettyissä määrärahoissa	Talousarvion seuranta ja siitä seuraavat toimenpiteet	Talousarvio pysyy määrärahojen puitteissa	vapaa-aikasihteeri
Toisen asteen opiskelijoiden saaminen nuorisotoiminnan pariin	Nuorisotalotoiminnan kehittäminen, mm. myöhäisemmät aukioloajat, harrastusten mahdollistaminen, mm. paintball	Yli 16-vuotiaiden osallistujien määrä nuorisotoiminnassa, mm. nuorisotalotoiminta, paintball, laskettelu	vapaa-aikasihteeri, nuoriso- ja vapaa-ajanohjaaja
Vapaa-aikatoimi osallistuu alueellisiin ja maakunnallisiin kulttuurihankkeisiin	K-K:n kylien tarinat - ja P-K:n lasten kulttuurihankkeet	K-K:n kylien tarinat hankkeen loppuun saattaminen, kaikille koulun luokka-asteille tarjotaan kulttuurikokemuksia	vapaa-aikasihteeri
Liikuntaneuvonnan käynnistyminen yhteistyössä Siun soten kanssa	Kunta suunnittelee yhteistyössä Siun soten kanssa toimivasta liikuntaneuvonnan konseptista	Kuntalaisia ohjautuu liikuntaneuvonnan pariin	vapaa-aikasihteeri

3. TULOSYKSIKÖT

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

4. TEHTÄVÄALUE YHTEENSÄ

600 Vapaa aikatoimi	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	74 483	96 650	68 750	68 750	68 750
Toimintakulut	-304 903	-368 506	-394 071	-394 071	-394 071
Toimintakate	-230 420	-271 856	-325 321	-325 321	-325 321

HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ/ VALTUUSTOON NÄHDEN SITOVA TALOUSARVIO

	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Toimintatuotot	642 615	206 935	201 627	201 627	201 627
Toimintakulut	-3 265 998	-3 115 478	-3 194 172	-3 194 172	-3 194 172
Toimintakate	-2 623 383	-2 908 543	-2 992 545	-2 992 545	-2 992 545

INVESTOINTIOSA

Tili Proj	Käyttöomaisuuden laji Projekti		Taloussuunnitelma vuodet				
			Talousarvio	LTK	KH / KV	SV	SV
			2024	2024	2024	2025	2026
1100	Aineelliset hyödykkeet						
1810	Maa- ja vesialueet						
	Kiinteistöt (osto ja myynti)	Tulot					
	Metsämaan myynti		-1 041 000	-1 041 000	-1 041 000		
	Rakennusten myynti		-20 000	-20 000	-20 000		
	Menot		0	0	0	0	0
	Tulot		-1 061 000	-1 061 000	-1 061 000	0	0
	Maa- ja vesialueet yhteensä		-1 061 000	-1 061 000	-1 061 000	0	0
1115	Hallinto- ja laitosrakennukset						
	Terveyskeskuskompleksi						
xxxx	- varautuminen terveyspalveluiden muutoksiin	Menot				50 000	
xxxx	- Pihlajakodin piha-aidan uusiminen	Menot	15 000	15 000	15 000		
	Räätäkyllän yläkoulu						
xxxx	- leikkivälineiden uusiminen	Menot	25 000	25 000	25 000		
xxxx	- uusien koulutilojen suunnittelu					50 000	
xxxx	- koulutilojen rakentaminen						200 000
	Kunnantalo						
xxxx	- tilasuunnitelma	Menot	30 000	30 000	30 000		
		Tulot	-27 000	-27 000	-27 000		
3410	Nuorisotalo						
xxxx	- sähköautojen latauspisteen rakentaminen	Menot				20 000	
	Meijerin alueen rakennukset						
xxxx	- katon korjaus	Menot				50 000	
	Paloasema (investointimenot huomioidaan pääomavuokrassa)						
xxxx	- kalustokatoksen rakentaminen	Menot	10 000	10 000	10 000		
	Kaikki kiinteistöt						
xxxx	Kiinteistöjen automaatiojärjestelmän uusiminen	Menot	60 000	60 000	60 000		
xxxx	Kiinteistöjen yleissuunnittelu/tilaohjelma (sisältää koulutilojen suunnittelun)	Menot	70 000	70 000	70 000		
xxxx	Kiinteistöjen sähkölaitteistojen uusiminen	Menot	10 000	10 000	10 000		
	Menot		220 000	220 000	220 000	170 000	200 000
	Tulot		-27 000	-27 000	-27 000	0	0
	Hallinto- ja laitosrakennukset yhteensä		193 000	193 000	193 000	170 000	200 000
1130	Maa- ja vesirakenteet						
	Kadut ja tiet						
xxxx	Katujen ja piha-alueiden peruskorjausta, asfaltointien uusimista	Menot	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
xxxx	Katuvalojen rakentaminen / uusiminen	Menot	20 000	20 000	20 000	10 000	10 000
xxxx	- Paksuniemen alueen sähköjen uusiminen	Menot	15 000	15 000	15 000		
xxxx	- torikatos ja roskakatos torille	Menot	30 000	30 000	30 000		
		Tulot	-15 000	-15 000	-15 000		
xxxx	- Paksuniemen matonpesupaikan uusiminen	Menot	10 000	10 000	10 000		
	Maa- ja vesirakenteet yhteensä		95 000	95 000	95 000	30 000	30 000
	Tulot		-15 000	-15 000	-15 000	0	0
	Netto		80 000	80 000	80 000	30 000	30 000

1140	Johtoverkostot ja laitteet						
	Vesilaitos						
xxxx	- rakentaminen, peruskorjaus, taloliittymät €/v	Menot	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	- vesimittarit, pumput, mittarikaivojen mahd. rak. sisältyy edellä	Tulot					
	Viemärlaitos						
xxxx	- rakentaminen, peruskorjaus, taloliittymät €/v	Menot	140 000	140 000	140 000	40 000	40 000
	(sis. johtoverkoston, koneet ja laitteet)	Tulot					
	- liete kuivaimen uusiminen v. 2024						
	Johtoverkostot ja laitteet yhteensä		180 000	180 000	180 000	80 000	80 000
	Tulot		0	0	0	0	0
	Netto		180 000	180 000	180 000	80 000	80 000
	Investointimenot yhteensä		495 000	495 000	495 000	280 000	310 000
	Investointitulot yhteensä		-1 103 000	-1 103 000	-1 103 000	0	0
	Investoinnit yhteensä (netto)		-608 000	-608 000	-608 000	280 000	310 000

RAHOITUSOSA

RAHOITUSOSA	TP2022	TA2023	TA2024	SV2025	SV2026
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Vuosikate	1 936 117	858 118	691 870	399 264	548 264
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-1 237 136	-10 000	-905 000	0	0
Investoinnit					
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-416 164	-579 000	-495 000	280 000	310 000
Rahoitusosuuden investointeihin	0	122 200	42 000	0	0
Käyttöomaisuuden myyntitulot	1 283 000	10 000	905 000	0	0
Varsinainen toiminta ja investoinnit,netto	1 565 817	401 318	238 870	679 264	858 264
Rahoitustoiminta					
Antolainasaamisten lisäykset	-14 700	0	-70 000	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	78 490	82 000	72 000	142 000	72 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-361 044	-361 044	-325 522	-290 000	-290 000
Lyhytaikaisten lainojen muutokset	-339 730				
Oman pääoman muutokset			0	0	0
Peruspääoman lisäys/palautus					
Vaikutus maksuvalmiuteen	928 833	122 274	-84 652	531 264	640 264

Antolainasaamisten vähennyksiin suunnitellaan Pohjois-Karjalan Tietoverkko-osuuskunnan 55 500 €:n ja Rääkkylän Sijoitus Oy:n 16 500 € lainojen lyhennykset.
Antolainasaamisten lisäyksiin suunnitellaan Niemisen Urheilijat ry:lle 70 000 euroa.

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