



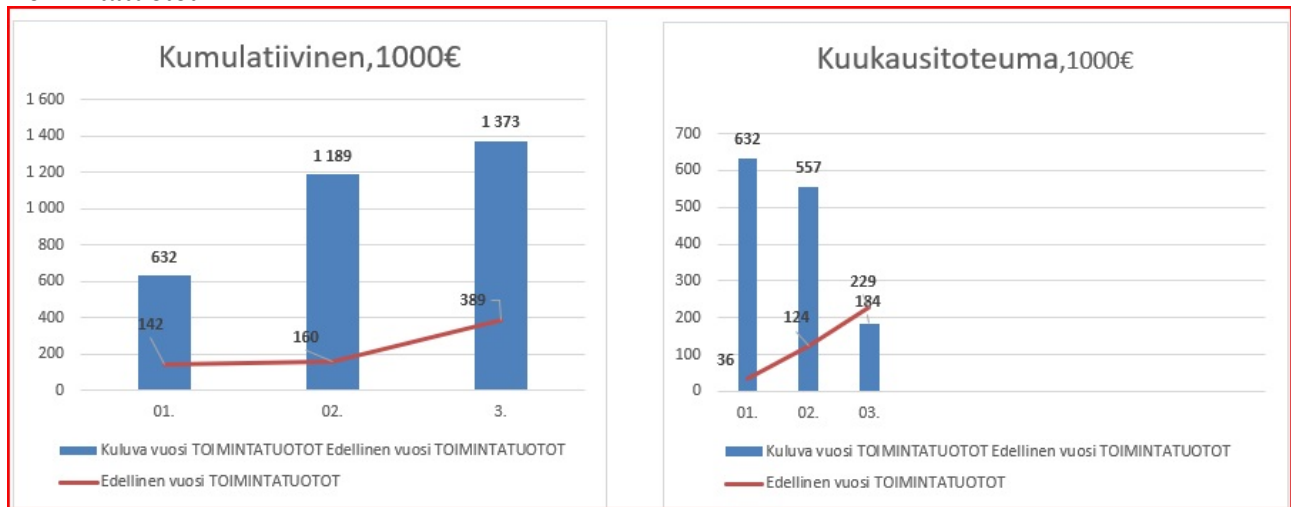
# OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

## TILIRYHMÄTASOINEN KATSAUS

### Toteumaraportointi 1.1.-31.3.2024 (25 %)

	TP 2023	TA 2024 TA- muutokset	TA- muutokset jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%	
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	2 248 150	2 996 522	0	2 996 522	1 373 143	45,8%
MYYNTITUOTOT	500 668	447 497	0	447 497	87 644	19,6%
MAKSUTUOTOT	58 363	58 300	0	58 300	20 328	34,9%
TUET JA AVUSTUKSET	356 490	270 100	0	270 100	49 567	18,4%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 332 629	2 220 625	0	2 220 625	1 215 604	54,7%
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-6 635 821	-6 620 657	0	-6 620 657	-1 614 982	24,4%
HENKILÖSTÖKULUT	-2 904 732	-3 089 942	0	-3 089 942	-664 848	21,5%
PALVELUJEN OSTOT	-1 926 805	-1 810 684	0	-1 810 684	-482 817	26,7%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-684 886	-693 887	0	-693 887	-215 857	31,1%
AVUSTUKSET	-286 748	-295 550	0	-295 550	-51 775	17,5%
MUUT TOIMINTAKULUT	-832 650	-730 594	0	-730 594	-199 684	27,3%
<b>TOIMINTAKATE</b>	-4 387 671	-3 624 135	0	-3 624 135	-241 839	6,7%

### Toimintatuotot



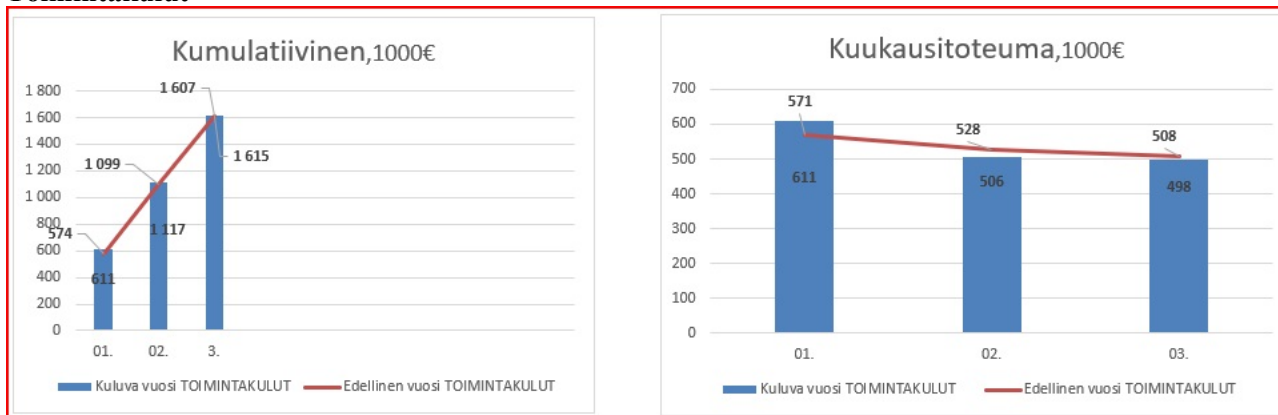
Toimintatuottojen kertymä maaliskuun lopulla on 1.373 t € (45,8 %).

Toimintatuotot ovat kertyneet talousarvion mukaisina. Poikkeuksena ovat metsätilojen myynti, jotka saadaan vuoden alussa (905 t €) ja jätteen kuljetuksen myyntituotot, jotka laskutetaan kerran vuodessa vuoden lopussa. Asuntojen vuokratulojen toteuman poikkeama johtuu muutamasta tyhjillään olevasta kunnan asunnosta, joista ei vuokratuloja saada. Palkkatuen (toteuma 7 %) vähennys johtuu työllistettyjen vähäisestä määrästä (4 hlöä).



# OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

## Toimintakulut



Toimintakulujen kertymä on 1 615 t € (toteumaprosentti 24,4 %), joka on talousarvion mukainen.

Henkilöstökulujen toteuma on 665 t €, joka on 21,5 % talousarviosta.

Kesäkuun alussa maksetaan yleispalkankorotuksia (4 %). Määrärahojen lisätarve on huomioitu talousarviossa.

Palvelujen ostojen kustannukset ylittivät talousarvion (toteutuma 26,7 %). Se johtuu alueiden rakentamis- ja kunnossapidon kustannuksien lisäyksistä. Kunta ostanut ulkopuolista palvelua enemmän.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät talousarvion (toteutuma 31,1 %). Lämmitys-, sähkö- ja kemikaalit -kulut nousivat.

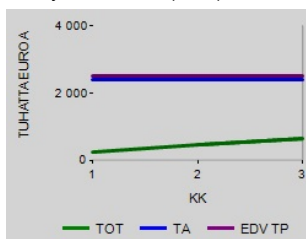
## Verotulot

Verotulokertymä maaliskuun lopulla 852 t €, joka on 24,2 % talousarvioon verrattuna. Verotulot oli arvioitu talousarvioon Suomen Kuntaliiton veroennusteen 10/2023 mukaisesti. Suomen Kuntaliiton 5/2024 veroennusteen mukaan verotulot vuodelta 2024 on 3 567 t €, talousarviossa on 3 521 t €. Verotulot vaihtelevat kuukausittain.

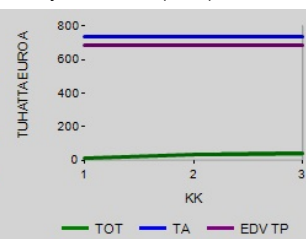
707 RÄÄKKYLÄ  
VEROTULOT 1-3/2024 (tuhatta euroa)

KK	Kunnan tulovero				Kiinteistövero				Osuus yhteisöveron tuotosta				Yhteensä			
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	
1	240	240			10,0%	13	13			1,7%	49	49			12,4%	
2	223	463			19,3%	20	33			4,5%	77	126			31,8%	
3	197	660	2 504	2 393	27,6%	5	38	684	732	5,2%	28	154	476	396	38,9%	
											230	852	3 663	3 521	24,2%	

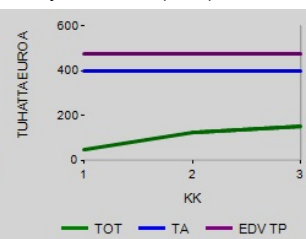
Yli-/ alijäämä: - 1 733 (-72.4%)



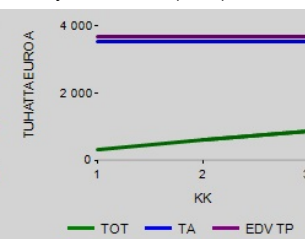
Yli-/ alijäämä: - 694 (-94.8%)



Yli-/ alijäämä: - 242 (-61.1%)



Yli-/ alijäämä: - 2 669 (-75.8%)





## OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

### Valtionosuudet

Valtionosuuskertymä 31.3. on talousarvioon verrattuna 25,1 %, euroina 191 t €. Suomen Kuntaliiton kuntien valtionosuudet ja veromenetysten korvaukset 2024 lopullisen laskelman mukaan valtionosuudet vuodelta 2024 on 770 t €, talousarviossa on 761 t €.

707 RÄÄKKYLÄ  
VALTIONOSUUDET 1-3/2024 (tuhatta)

KK	Laskennalliset valtionosuudet				Opet.-ja kult.toimen muut valt				Harkinnanvar.valtionos.				Verotulomenestys kompensaat				Yhteensä								
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot	Ku	edv	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%					
1	68	68			8,4%	-47	-47			8,4%	0	0			8,4%	44	44			8,4%	64	64			8,4%
2	68	135			16,8%	-47	-95			16,8%	0	0			16,7%	44	87			16,7%	64	127			16,7%
3	68	203	1 503	802	25,3%	-47	-142	-564	-564	25,2%	0	0	100	0	25,1%	44	131	524	523	25,1%	64	191	1 563	761	25,1%

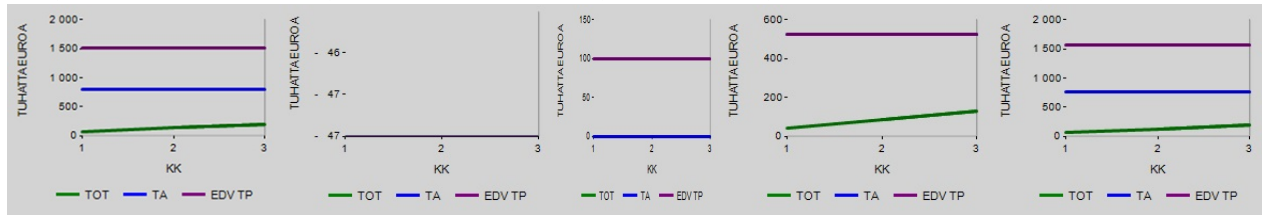
Yli-/ alijäämä: : - 600 (-74.7%)

Yli-/ alijäämä: : 422 (-74.8%)

Yli-/ alijäämä: : 0

Yli-/ alijäämä: : - 392 (-74.9%)

Yli-/ alijäämä: : - 570 (-74.9%)



### Rahoitustuotot- ja kulut

Talousarvioon on suunniteltu korkotuotot Rääkkylän Sijoitus Oy:ltä antolainasta 60 t €. Suoritus on vuoden toisella puoliskolla.

Korkokuluihin on suunniteltu Kuntarahoituksen lainojen korkojen lisäksi.

### Vuosikate ja tulos

Tuloslaskelmassa vuosikatteeksi muodostuu maaliskuun lopulla 767 696 euroa, joka on 111 % verrattuna talousarvioon.

Tilikauden tulokseksi 31.3 tilanteessa muodostuu 692 931 euroa ylijäämäinen tulos.

Tilikauden tuloksen ennuste vuodelle 2024 on noin 320 0000 euroa ylijäämäinen tulos.

### Investoinnit

Investointimenojen nettototeutumisaste on 2,5 %, (12 tuhatta euroa) maaliskuun lopulla.

Lainakanta muodostuu pitkäaikaisista ja lyhytaikaisista lainoista. Vuonna 2024 on lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta maaliskuun lopulla 208 t €. Pitkäaikaista lainaa vastaavana ajankohtana on 3 490 t €. Yhteenlaskettu lainamäärä asukasta (1 892) kohti maaliskuun lopulla on 1 954 euroa.

Kunnalla on kolme pitkäaikaislainaa Kuntarahoitus Oyj:ltä. Kaksi lainaa on sidottu 12 kk euribor-korkoon ja uudella lainalla on 10 vuoden koronvaihtosopimuskorko. Yhden lainan lyhennys (17269/14) maksetaan loppuun kesäkuussa 2024.

	lainamäärä 31.3.2024	%	
		vanha	uusi
Kuntarahoitus Oyj			
17269/14	17 761		
7.9.2023 alk.		1,486 %	4,884 %
17894/15	1 300 000		
13.10.2023 alk.		1,969 %	5,184 %
20407/20	2 380 000		
		0,50 %	0,500 %
<b>Yhteensä</b>	<b>3 697 761</b>	<b>x</b>	<b>x</b>

Lainojen korkoprosenttien nousu otettiin huomioon vuoden 2024 talousarvioon.

### Henkilöstö

Maaliskuun lopun mukaan Rääkkylän kunnan työntekijöiden lukumäärä oli 60 henkilöä, joista vakituisia 42, määräaikaisia 18 ja kokoaikaisia 45 ja osa-aikaisia 15.

### Asukasmäärä

Asukasmäärä on 1 892 henkilöä maaliskuun lopussa. Asukasmäärä on 14 henkilöä pienempi kuin talousarviossa 2024 on arvioitu.

### Työllisyyskatsaus

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY) työllisyyskatsaus maaliskuulta 2024 raportoi Rääkkylän kunnan työttömyysasteeksi 18,3 % (toiseksi huonoin P-K kunnista, Pohjois-Karjalan keskityöttömyysaste oli 13,9 %), työttömiä Rääkkylässä 131 henkilöä ja työvoima 716 henkilöä. Työttömät työnhakijat jakaantuvat sukupuolen mukaan miehet 92 ja naiset 39. Pitkäaikaistyöttömiä kaikista työttömistä 41 henkilöä (31 %).

Avoimia työpaikkoja ELY:n raportin mukaan ei ollut.



# OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

TULOSLASKELMA tiliryhmittäin

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2024

	1 000 €				31.3.2024	25 %
	TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	TA- muutokset t jälk.	Toteutuma 1-3 / 2024	Tot-%
<b>TOIMINTATUOTOT</b>						
MYYNTITUOTOT	500 668	447 497	0	447 497	87 644	19,6%
MAKSUTUOTOT	58 363	58 300	0	58 300	20 328	34,9%
TUET JA AVUSTUKSET	356 490	270 100	0	270 100	49 567	18,4%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 332 629	2 220 625	0	2 220 625	1 215 604	54,7%
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>2 248 150</b>	<b>2 996 522</b>	<b>0</b>	<b>2 996 522</b>	<b>1 373 143</b>	<b>45,8%</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>						
HENKILÖSTÖKULUT	-2 906 023	-3 089 942	0	-3 089 942	-664 848	21,5%
PALVELUJEN OSTOT	-1 926 805	-1 810 684	0	-1 810 684	-482 817	26,7%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-684 886	-693 887	0	-693 887	-215 857	31,1%
AVUSTUKSET	-286 748	-295 550	0	-295 550	-51 775	17,5%
MUUT TOIMINTAKULUT	-832 650	-760 594	0	-760 594	-199 684	26,3%
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-6 637 112</b>	<b>-6 650 657</b>	<b>0</b>	<b>-6 650 657</b>	<b>-1 614 981</b>	<b>24,3%</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 388 962</b>	<b>-3 654 135</b>	<b>0</b>	<b>-3 654 135</b>	<b>-241 838</b>	<b>6,6%</b>
tulovero-%	8,86	8,9		8,9	8,9	
VEROTULOT	3 663 214	3 521 000	0	3 521 000	851 828	24,2%
VALTIONOSUUDET	1 562 862	761 105	0	761 105	191 220	25,1%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>						
KORKOTUOTOT	75 518	67 200	0	67 200	1 638	2,4%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	117 661	116 566	0	116 566	369	0,3%
KORKOKULUT	-74 993	-90 000	0	-90 000	-35 747	39,7%
MUUT RAHOITUSKULUT	-24 905	-29 866	0	-29 866	226	-0,8%
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>93 281</b>	<b>63 900</b>	<b>0</b>	<b>63 900</b>	<b>-33 514</b>	<b>-52,4%</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>930 395</b>	<b>691 870</b>	<b>0</b>	<b>691 870</b>	<b>767 696</b>	<b>111,0%</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-290 973	-284 580	0	-284 580	-74 765	26,3%
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ</b>	<b>-290 973</b>	<b>-284 580</b>	<b>0</b>	<b>-284 580</b>	<b>-74 765</b>	<b>26,3%</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>639 422</b>	<b>407 290</b>	<b>0</b>	<b>407 290</b>	<b>692 931</b>	<b>170,1%</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>639 422</b>	<b>407 290</b>	<b>0</b>	<b>407 290</b>	<b>692 931</b>	<b>170,1%</b>



# OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

## RAHOITUSLASKELMA

### RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2024

1 000 €

	TA 2023	TA- muutokset	TA muutosten jälk.	Toteutum a 1-3 / 2024	Tot-%
<b>TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>					
VUOSIKATE	691 870		691 870	767 694	111,0%
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-905 000		-905 000	-1 116 655	123,4%
	<b>-213 130</b>		<b>-213 130</b>	<b>-348 961</b>	<b>163,7%</b>
<b>INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>					
INVESTOINTIMENOT	-495 000		-495 000	-12 365	2,5%
RAHOITUSOSUudet INVESTOINTIMENOIHIIN	42 000		42 000	0	0,0%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUST	905 000		905 000	1 040 630	115,0%
	<b>452 000</b>		<b>452 000</b>	<b>1 028 265</b>	<b>227,5%</b>
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>238 870</b>		<b>238 870</b>	<b>679 304</b>	<b>284,4%</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINA SAAMISTEN LISÄYS	-70 000		-70 000	0	0,0%
ANTOLAINA SAAMISTEN VÄHENNYS	72 000		72 000	0	0,0%
	<b>2 000</b>		<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0%</b>
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-325 522		-325 522	-117 761	36,2%
	<b>-325 522</b>		<b>-325 522</b>	<b>-117 761</b>	<b>36,2%</b>
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
SAAMISTEN MUUTOS	0		0	275 950	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0		0	-130 108	
	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>145 842</b>	
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-323 522</b>		<b>-323 522</b>	<b>28 081</b>	<b>-8,7%</b>
<b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>-84 652</b>		<b>-84 652</b>	<b>707 385</b>	

RAHAVARAT 31.3.  
1.1.

1 712 911  
1 005 526



# OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

## TALOUDEN TUNNUSLUKUJA

1 000 €

TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	TA muutosten jälk.	Toteutuma 1–3 / 2024	Tot-%
<b>Investointimenot, €</b>	<b>-640 048</b>	<b>-495 000</b>	<b>-495 000</b>	<b>-12 365</b>	2,5 %
<b>Taseen yli/alijäämä ,1000€</b>	1 721	3 043	3 043	2 144	
asukasta kohti	878	1 535	1 597	1 133	
<b>Lainakanta,1000€</b>	<b>3 816</b>	<b>3 490</b>	<b>3 490</b>	<b>3 698</b>	
asukasta kohti	2 005	1 831	1 831	1 955	
<b>As.luku</b>	<b>1 903</b>	<b>1 906</b>	<b>1 906</b>	<b>1 892</b>	

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot ja tulot	Talousarvio		Toteutuma 1-	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
<b>10 Korvausinvestoinnit</b>						
<b>111 KI / Rakennukset</b>						
1014 Pihlajakodin piha-aidan uusimi	-15 000	0	15 000	100%	0%	
1400 Kiinteistöjen automaatiojärjes	-60 000	0	60 000	100%	0%	
1401 Kiinteistöjen yleissuunnittelu	-70 000	0	70 000	100%	0%	
1402 Kiinteistöjen sähkölaitteistoj	-10 000	0	10 000	100%	0%	
3073 Paksuniem.satamakahv. korjaus	0	-2 212	-2 212			
3227 Koulun leikkivälineiden uusim	-25 000	0	25 000	100%	0%	
3307 Kunnantalo/tilasuunnitelma	-3 000	0	3 000	100%	0%	
3602 Paloasema/kalustokatoksen rak.	-10 000	0	10 000	100%	0%	
<b>111 KI / Rakennukset yhteensä</b>	<b>-193 000</b>	<b>-2 212</b>	<b>190 788</b>	<b>99%</b>	<b>1%</b>	
<b>Menot</b>	<b>-220 000</b>	<b>-2 212</b>	<b>217 788</b>	<b>99%</b>	<b>1%</b>	
<b>Tulot</b>	<b>27 000</b>	<b>0</b>	<b>-27 000</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	
<b>Rahoitusosuudet</b>	<b>27 000</b>	<b>0</b>	<b>-27 000</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>	<b>905 000</b>	<b>904 553</b>	<b>-447</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	
<b>113 KI / Kiinteät rakent. ja lait.</b>						
1287 Vesilaitos/korjaukset,rak.2024	-40 000	-10 153	29 847	75%	25%	
1288 Viemärlaitos/lietekuivaimen u	-140 000	0	140 000	100%	0%	
3068 Katujen peruskorjaukset v2024	-20 000	0	20 000	100%	0%	
3069 Katuvalojen rakentaminen v2024	-20 000	0	20 000	100%	0%	
3070 Paksuniemen alueen sähköjen uu	-15 000	0	15 000	100%	0%	
3071 torikatos ja roskakatos toril	-15 000	0	15 000	100%	0%	
3072 Paksuniemen matonpesupaika	-10 000	0	10 000	100%	0%	
<b>113 KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä</b>	<b>-260 000</b>	<b>-10 153</b>	<b>249 847</b>	<b>96%</b>	<b>4%</b>	
<b>Menot</b>	<b>-275 000</b>	<b>-10 153</b>	<b>264 847</b>	<b>96%</b>	<b>4%</b>	
<b>Tulot</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	
<b>Rahoitusosuudet</b>	<b>15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>10 Korvausinvestoinnit yhteensä</b>	<b>-453 000</b>	<b>-12 365</b>	<b>440 635</b>	<b>97%</b>	<b>3%</b>	
<b>Menot</b>	<b>-495 000</b>	<b>-12 365</b>	<b>482 635</b>	<b>98%</b>	<b>2%</b>	
<b>Tulot</b>	<b>42 000</b>	<b>0</b>	<b>-42 000</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	
<b>Rahoitusosuudet</b>	<b>42 000</b>	<b>0</b>	<b>-42 000</b>	<b>-100%</b>	<b>0%</b>	
<b>Pysyvien vastaavien myynnit</b>	<b>905 000</b>	<b>904 553</b>	<b>-447</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	





# OSAVUOSIKATSAUS I / 1.1.–31.3.2024

## OSAVUOSIKATSAUS toimielimittäin

31.3.2024

1 000 €

	TP 2023	TA 2024	Ta - muutos	TA + muutos	Toteutum a 1-3 / 2024	Ta-%
<b>10 Kunnanhallitus</b>						
Tuotot	222	1 078	0	1 078	916	85 %
Kulut	-1 426	-1 419	0	-1 419	-300	21 %
Toimintakate	-1 204	-341	0	-341	616	-181 %
<b>30 Elinvoimalautakunta</b>						
Tuotot	1 816	1 717	0	1 717	387	23 %
Kulut	-2 244	-2 037	0	-2 037	-616	30 %
Toimintakate	-428	-320	0	-320	-229	72 %
<b>50 Hyvinvointilautakunta</b>						
Tuotot	210	202	0	202	70	35 %
Kulut	-2 967	-3 194	0	-3 194	-699	22 %
Toimintakate	-2 757	-2 992	0	-2 992	-629	21 %
<b>Kunta yhteensä</b>						
Tuotot	<b>2 248</b>	<b>2 997</b>	<b>0</b>	<b>2 997</b>	<b>1 373</b>	<b>46 %</b>
Kulut	<b>-6 637</b>	<b>-6 650</b>	<b>0</b>	<b>-6 650</b>	<b>-1 615</b>	<b>24 %</b>
Toimintakate	<b>-4 389</b>	<b>-3 653</b>	<b>0</b>	<b>-3 653</b>	<b>-242</b>	<b>7 %</b>
Verotulot	3 663	3 521	0	3 521	852	24 %
Valtionosuudet	1 563	761	0	761	191	25 %
Rahoituserät	93	64	0	64	-33	-52 %
<b>Vuosikate</b>	<b>930</b>	<b>693</b>	<b>0</b>	<b>693</b>	<b>768</b>	<b>111 %</b>
Poistot	-291	-285	0	-285	-75	26 %
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>639</b>	<b>408</b>	<b>0</b>	<b>408</b>	<b>693</b>	<b>170 %</b>
<b>Tilikauden ylijäämä(alijäämä)</b>	<b>639</b>	<b>408</b>	<b>0</b>	<b>408</b>	<b>693</b>	<b>170 %</b>