



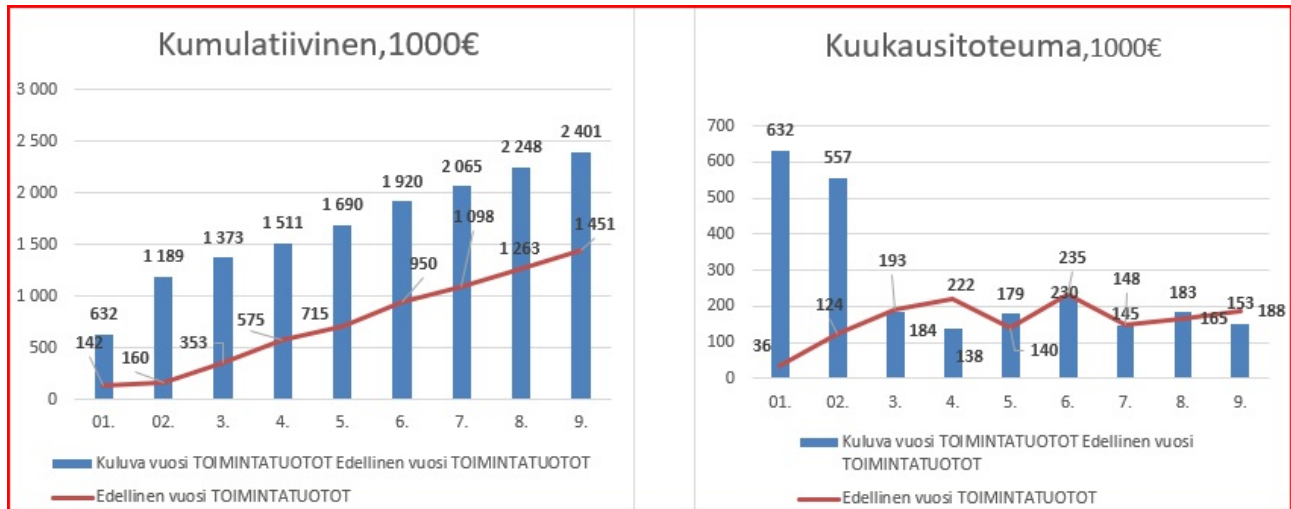
OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

TILIRYHMÄTASOINEN KATSAUS

Toteumaraportointi 1.1.-30.9.2024 (75 %)

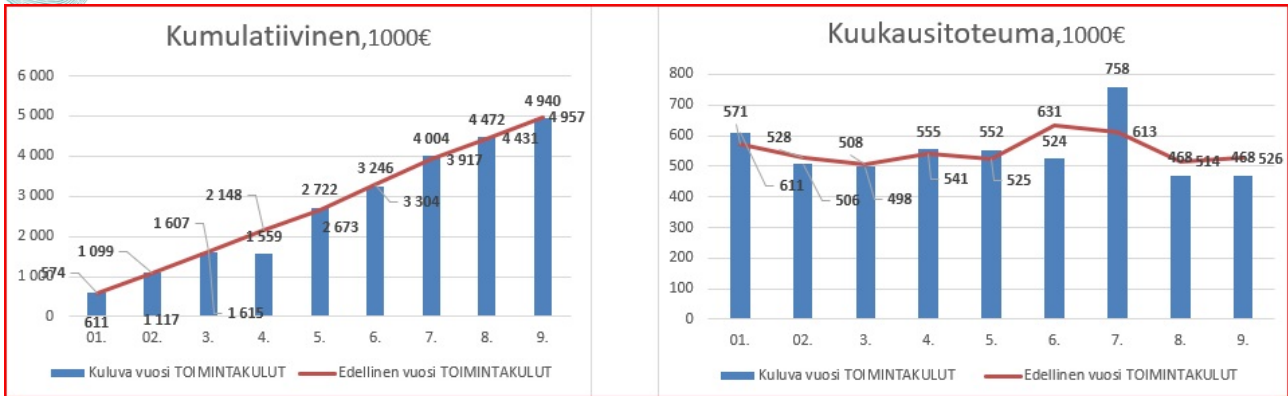
	TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	TA- muutokset jälk.	Toteutuma 1-9/ 2024	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	2 248 150	2 996 522	0	2 996 522	2 401 199	80,1%
MYYNTITUOTOT	500 668	447 497	0	447 497	310 710	69,4%
MAKSUTUOTOT	58 363	58 300	0	58 300	46 140	79,1%
TUET JA AVUSTUKSET	356 490	270 100	0	270 100	172 254	63,8%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 332 629	2 220 625	0	2 220 625	1 872 095	84,3%
TOIMINTAKULUT	-6 635 821	-6 650 657	0	-6 650 657	-4 940 249	74,3%
HENKILÖSTÖKULUT	-2 904 732	-3 089 942	0	-3 089 942	-2 109 407	68,3%
PALVELUJEN OSTOT	-1 926 805	-1 810 684	0	-1 810 684	-1 372 922	75,8%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-684 886	-693 887	0	-693 887	-512 674	73,9%
AVUSTUKSET	-286 748	-295 550	0	-295 550	-217 438	73,6%
MUUT TOIMINTAKULUT	-832 650	-760 594	0	-760 594	-727 808	95,7%
TOIMINTAKATE	-4 387 671	-3 654 135	0	-3 654 135	-2 539 050	69,5%

Toimintatuotot



Toimintatuottojen kertymä syyskuun lopulla on 2 401 t € (80,1 %).

Toimintatuotot ovat kertyneet talousarvion mukaisina. Poikkeuksena ovat metsätilojen myynti, jotka saatiin vuoden alussa (905 t €) ja jätteen kuljetuksen myyntituotot, jotka laskutetaan kerran vuodessa vuoden lopussa. Asuntojen vuokratulojen toteuman poikkeama johtuu muutamasta tyhjiillään olevasta kunnan asunnosta, joista ei vuokratuloja ole saatu. Palkkatuen (toteuma 32 %) vähennys johtuu työllistettyjen vähäisestä määrästä (4 hlöä).



Toimintakulujen kertymä on 4 940 t € (toteumaprosentti 74,3 %), joka on talousarvion mukainen.

Henkilöstökulujen toteuma 2 109 t €, joka on 68,3 % talousarviosta.

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

Palvelujen ostojen kustannukset ylittivät talousarvion (toteutuma 75,8 %). Se johtuu alueiden rakentamis- ja kunnossapidon kustannuksien lisäyksistä. Kunta ostanut ulkopuolista palvelua enemmän.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät talousarvion (toteutuma 73,9 %). Lämmitys-, sähkö- ja kemikaalit -kulut nousivat.

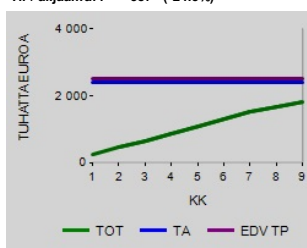
Muut toimintakulut ylittivät talousarvion (toteutuma 95,7 %). Se johtuu rakennusten ja huoneistojen, koneiden ja laitteiden vuokratilustuksien lisäyksistä ja vanhojen avoimien vesimaksujen kirjaamisesta luottotappioksi.

Verotulot

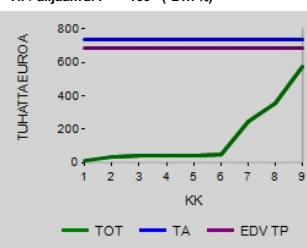
Verotulokertymä syyskuun lopulla 2 691 t €, joka on 76,4 % talousarvioon verrattuna. Verotulot oli arvioitu talousarvioon Suomen Kuntaliiton veroennusteen 10/2023 mukaisesti. Suomen Kuntaliiton 9/2024 veroennusteen mukaan verotulot vuodelta 2024 on 3 661 t €, talousarviossa on 3 521 t €.

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-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	240	240			10,04%	13	13			1,73%	49	49			12,43%	302	302			8,58%
2	223	463			19,35%	20	33			4,48%	77	126			31,78%	320	622			17,66%
3	197	660			27,58%	5	38			5,16%	28	154			38,89%	230	852			24,19%
4	214	874			36,51%	3	40			5,53%	30	184			46,36%	246	1 098			31,17%
5	220	1 094			45,7%	2	43			5,81%	28	211			53,37%	250	1 347			38,27%
6	209	1 303			54,43%	5	47			6,47%	24	236			59,51%	238	1 586			45,03%
7	216	1 519			63,48%	195	243			33,14%	31	267			67,32%	443	2 028			57,6%
8	153	1 672			69,86%	116	358			48,93%	23	289			73,04%	291	2 319			65,87%
9	135	1 806	2 504	2 393	75,49%	215	573	684	732	78,32%	22	311	476	396	78,49%	371	2 691	3 663	3 521	76,41%

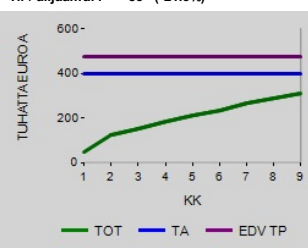
Yli-/ alijäämä: - 587 (-24.5%)



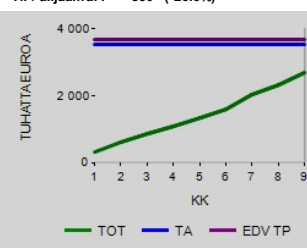
Yli-/ alijäämä: - 159 (-21.7%)



Yli-/ alijäämä: - 85 (-21.5%)



Yli-/ alijäämä: - 830 (-23.6%)



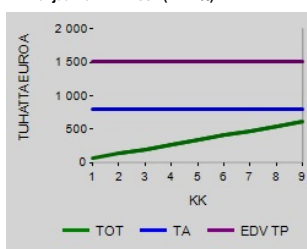
Valtionosuudet

Valtionosuuskertymä 30.9. on talousarvioon verrattuna 75,5 %, euroina 575 t €. Suomen Kuntaliiton kuntien valtionosuudet ja veromenetysten korvaukset 2024 laskelman (23.9.2024) mukaan valtionosuudet vuodelta 2024 on 768 t €, talousarviossa on 761 t €.

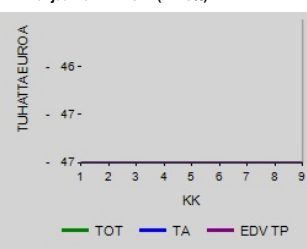
VALTIONOSUUDET 1-9/2024 (tuhatta euroa)

KK	Laskennalliset valtionosuudet					Opet.-ja kult.toimen muut valt					Verotulomenestys kompensaat					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	68	68			8,42%	-47	-47			8,41%	44	44			8,35%	64	64			8,37%
2	68	135			16,84%	-47	-95			16,83%	44	87			16,7%	64	127			16,75%
3	68	203			25,26%	-47	-142			25,24%	44	131			25,05%	64	191			25,12%
4	68	270			33,68%	-47	-190			33,66%	44	175			33,4%	64	255			33,5%
5	68	338			42,09%	-47	-237			42,07%	44	218			41,75%	64	319			41,87%
6	68	405			50,51%	-47	-285			50,49%	44	262			50,1%	64	382			50,25%
7	68	473			58,93%	-47	-332			58,9%	44	306			58,45%	64	446			58,62%
8	68	541			67,42%	-47	-380			67,32%	44	350			66,8%	64	510			67,07%
9	68	609	1 503	802	75,9%	-47	-427	-564	-564	75,73%	44	393	524	523	75,15%	64	575	1 563	761	75,51%

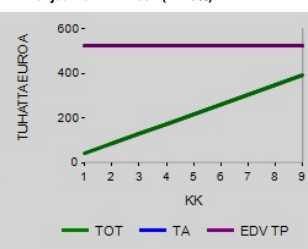
Yli-/ alijäämä: - 193 (-24.1%)



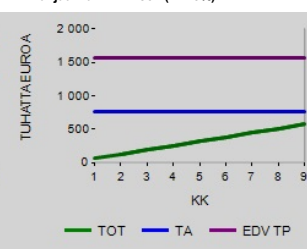
Yli-/ alijäämä: 137 (-24.3%)



Yli-/ alijäämä: - 130 (-24.8%)



Yli-/ alijäämä: - 186 (-24.5%)





OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

Rahoitustuotot- ja kulut

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

Korkokuluihin on suunniteltu Kuntarahoituksen lainojen korkojen lisäys.

Vuosikate ja tulos

Tuloslaskelmassa vuosikatteen muodostuu syyskuun lopulla 766 198 euroa, joka on 110,7 % verrattuna talousarvioon.

Tilikauden tulokseksi 30.9. tilanteessa muodostuu 541 467 euroa ylijäämäinen tulos.

Tilikauden tuloksen ennuste vuodelle 2024 on noin 543 000 euroa ylijäämäinen tulos.

Investoinnit

Investointimenojen toteutumisaste on 51 %, (253 tuhatta euroa) syyskuun lopulla.

Lainakanta

Lainakanta muodostuu pitkäaikaisista ja lyhytaikaisista lainoista. Vuonna 2024 on lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta syyskuun lopulla 45 t €. Pitkäaikaista lainaa vastaavana ajankohtana on 3 490 t €. Yhteenlaskettu lainamäärä asukasta (1 878) kohti syyskuun lopulla on 1 882 euroa.

Kunnalla oli kolme pitkäaikaislainaa Kuntarahoitus Oyj:ltä. Yksi niistä on sidottu 12 kk euribor-korkoon ja toisella lainalla on 10 vuoden koronvaihtosopimuskorko. Yhden lainan lyhennys (17269/14) maksettiin loppuun kesäkuussa 2024. Vuonna 2023 maksettiin lisää 1 000 000 euroa pitkäaikaisen lainan lyhennyistä.

	lainamäärä 30.9.2024	%	
		vanha	uusi
Kuntarahoitus Oyj			
17269/14	0		
7.9.2023 alk.		1,486 %	4,884 %
17894/15	1 150 000		
13.10.2023 alk.		1,969 %	5,184 %
20407/20	2 385 000		
		0,50 %	0,500 %
Yhteensä	3 535 000	x	x



OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

Lainojen korkoprosenttien nousu otettiin huomioon vuoden 2024 talousarvioon. 9 kk aikana maksettiin korkoja 56 821 euroa (9/2023 – 52 675 euroa).

Henkilöstö

Syyskuun lopun mukaan Rääkkylän kunnan työntekijöiden lukumäärä oli 54 henkilöä, joista vakituisia 41, määräaikaista 13 ja kokoaikaista 38, osa-aikaista 16.

Asukasmäärä

Asukasmäärä on 1 878 henkilöä syyskuun lopussa. Asukasmäärä on 28 henkilöä pienempi kuin talousarviossa 2024 on arvioitu.

Työllisyyskatsaus

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY) työllisyyskatsaus syyskuulta 2024 raportoi Rääkkylän kunnan työttömyysasteeksi 14,7 % (30.6.2024 / 15,2 %, Pohjois-Karjalan keskityöttömyysaste / 12,9 %), työttömiä Rääkkylässä 105 henkilöä (30.6.2024 / 109) ja työvoima 716 henkilöä. Työttömät työnhakijat jakaantuvat sukupuolen mukaan miehet 68 ja naiset 37. Pitkäaikaistyöttömiä kaikista työttömistä 49 henkilöä (47 %).

Avoimia työpaikkoja ELY:n raportin mukaan ei ollut.



OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

TULOSLASKELMA tiliryhmittäin

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-9/2024

		30.9.2024		75 %	
	TP 2023	TA 2024	TA- muutokset TA- muutokset t jälk.	Toteutuma 1-9 / 2024	Tot-%
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT	500 668	447 497	0 447 497	310 710	69,4%
MAKSUTUOTOT	58 363	58 300	0 58 300	46 140	79,1%
TUET JA AVUSTUKSET	356 490	270 100	0 270 100	172 254	63,8%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 332 629	2 220 625	0 2 220 625	1 872 095	84,3%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 248 150	2 996 522	0 2 996 522	2 401 199	80,1%
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT	-2 906 023	-3 089 942	0 -3 089 942	-2 109 407	68,3%
PALVELUJEN OSTOT	-1 926 805	-1 810 684	0 -1 810 684	-1 372 922	75,8%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-684 886	-693 887	0 -693 887	-512 674	73,9%
AVUSTUKSET	-286 748	-295 550	0 -295 550	-217 438	73,6%
MUUT TOIMINTAKULUT	-832 650	-760 594	0 -760 594	-727 808	95,7%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 637 112	-6 650 657	0 -6 650 657	-4 940 249	74,3%
TOIMINTAKATE	-4 388 962	-3 654 135	0 -3 654 135	-2 539 050	69,5%
tulovero-%	8,86	8,9	8,9	8,9	
VEROTULOT	3 663 214	3 521 000	0 3 521 000	2 690 538	76,4%
VALTIONOSUUDET	1 562 862	761 105	0 761 105	574 734	75,5%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT					
KORKOTUOTOT	75 518	67 200	0 67 200	4 763	7,1%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	117 661	116 566	0 116 566	91 798	78,8%
KORKOKULUT	-74 993	-90 000	0 -90 000	-56 821	63,1%
MUUT RAHOITUSKULUT	-24 905	-29 866	0 -29 866	236	-0,8%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	93 281	63 900	0 63 900	39 976	62,6%
VUOSIKATE	930 395	691 870	0 691 870	766 198	110,7%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-290 973	-284 580	0 -284 580	-224 731	79,0%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-290 973	-284 580	0 -284 580	-224 731	79,0%
TILIKAUDEN TULOS	639 422	407 290	0 407 290	541 467	132,9%



OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-9/2024

	TA 2024	TA- muutokset	TA muutosten jälk.	Toteutum a 1-9 / 2024	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	691 870		691 870	766 198	110,7%
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-905 000		-905 000	-1 264 038	139,7%
	-213 130		-213 130	-497 840	233,6%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-495 000		-495 000	-253 061	51,1%
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	42 000		42 000	0	0,0%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUST	905 000		905 000	1 057 630	116,9%
	452 000		452 000	804 569	178,0%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	238 870		238 870	306 729	128,4%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINA SAAMISTEN LISÄYS	-70 000		-70 000	-56 549	80,8%
ANTOLAINA SAAMISTEN VÄHENNYS	72 000		72 000	43 103	59,9%
	2 000		2 000	-13 446	-672,3%
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-325 522		-325 522	-280 522	86,2%
	-325 522		-325 522	-280 522	86,2%
MUUT MAKSUALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET				230	
SAAMISTEN MUUTOS	0		0	453 555	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0		0	-166 511	
	0		0	287 274	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-323 522		-323 522	-6 694	2,1%
RAHAVAROJEN MUUTOS	-84 652		-84 652	300 035	
RAHAVARAT 30.9.	1 305 561				
1.1.	1 005 526			300 035	



OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

Antolainauksen muutoksena vähennys on 43 103 euroa, Pohjois-Karjalan tietoverkko - osuuskunta maksoi pitkäaikaisen lainan. Lisäys on 56 549 euroa, kunta antoi lainan Niemisen urheilijat ry:lle.

RAHAVARAT 1.1.-30.9.2024

pm	Kassansaldo euroa	kk-muutokset euroa
1.1.	1 005 526	
31.1.	1 316 260	310 734
29.2.	1 886 018	569 758
31.3.	1 712 911	-173 107
30.4.	1 470 461	-242 450
31.5.	1 266 988	-203 473
30.6.	1 141 218	-125 770
31.7.	1 237 166	95 948
31.8.	1 165 679	-71 487
30.9.	1 305 561	139 882

TALOUDEN TUNNUSLUKUJA

	TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	TA muutosten jälk.	Toteutuma 1-9 / 2024	Tot-%
Investointimenot,€	-640 048	-495 000		-495 000	-238 900	48 %
Taseen yli/alijäämä	2 360	3 043		3 043	2 901	
asukasta kohti	1 240	1 597		1 597	1 545	
Lainakanta	3 816	3 490		3 490	3 535	
asukasta kohti	2 005	1 831		1 831	1 882	
Kassa riittävyys,pv	45				93	
As.luku	1 903	1 906		1 906	1 878	



OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-9 / 2024

Projekti-Menot ja tulot	Talousarvio	Toteutuma 1-9 / 2024	Tot-%
1010 Osakkeet ja osuudet	0	-53 000	
1014 Pihlajakodin piha-aidan uusimi	-15 000	-5 949	40 %
1287 Vesilaitos/korjaukset,rak.2024	-40 000	-18 795	47 %
1288 Viemärlaitos/lietekuivaimen u	-140 000	-16 331	12 %
1400 Kiinteistöjen automaatiojärjes	-60 000	-9 027	15 %
1401 Kiinteistöjen yleissuunnittelu	-70 000	0	0 %
1402 Kiinteistöjen sähkölaitteistoj	-10 000	0	0 %
3068 Katujen peruskorjaukset v2024	-20 000	-16 233	81 %
3069 Katuvalojen rakentaminen v2024	-20 000	0	0 %
3070 Paksuniemen alueen sähköjen uu	-15 000	0	0 %
3071 torikatos ja roskakatos toril	-15 000	0	0 %
3072 Paksuniemen matonpesupaika	-10 000	-10 102	101 %
3073 Paksuniem.satamakahv. korjaus	0	-63 927	
3227 Koulun leikkivälineiden uusim	-25 000	-27 245	109 %
3307 Kunnantalo/tilasuunnitelma	-3 000	0	0 %
3602 Paloasema/kalustokatoksen rak.	-10 000	-9 910	99 %
5075 Päiväkoti/astianpesukone	0	-5 543	
RAPORTTI YHTEENSÄ	-453 000	-236 061	52 %
Menot	-495 000	-253 061	51 %
Tulot	42 000	17 000	40 %
Rahoitusosuudet	42 000	0	0 %
Pysyvien vastaavien myynnit	905 000	904 553	100 %



OSAVUOSIKATSAUS III / 1.1 – 30.9.2024

OSAVUOSIKATSAUS toimitelimitäin

30.9.2024

1 000 €

	TP 2023	TA 2024	Ta - muutos	TA + muutos	Toteutum a 1-9 / 2024	Ta-%
10 Kunnanhallitus						
Tuotot	222	1 078	0	1 078	961	89 %
Kulut	-1 426	-1 419	0	-1 419	-977	69 %
Toimintakate	-1 204	-341	0	-341	-16	5 %
30 Elinvoimalautakunta						
Tuotot	1 816	1 717	0	1 717	1 251	73 %
Kulut	-2 244	-2 037	0	-2 037	-1 786	88 %
Toimintakate	-428	-320	0	-320	-535	167 %
50 Hyvinvointilautakunta						
Tuotot	210	202	0	202	190	94 %
Kulut	-2 967	-3 194	0	-3 194	-2 177	68 %
Toimintakate	-2 757	-2 992	0	-2 992	-1 987	66 %
Kunta yhteensä						
Tuotot	2 248	2 997	0	2 997	2 402	80 %
Kulut	-6 637	-6 650	0	-6 650	-4 940	74 %
Toimintakate	-4 389	-3 653	0	-3 653	-2 538	69 %
Verotulot	3 663	3 521	0	3 521	2 691	76 %
Valtionosuudet	1 563	761	0	761	575	76 %
Rahoituserät	93	64	0	64	40	63 %
Vuosikate	930	693	0	693	768	111 %
Poistot	-291	-285	0	-285	-225	79 %
Tilikauden tulos	639	408	0	408	543	133 %
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	639	408	0	408	543	133 %