



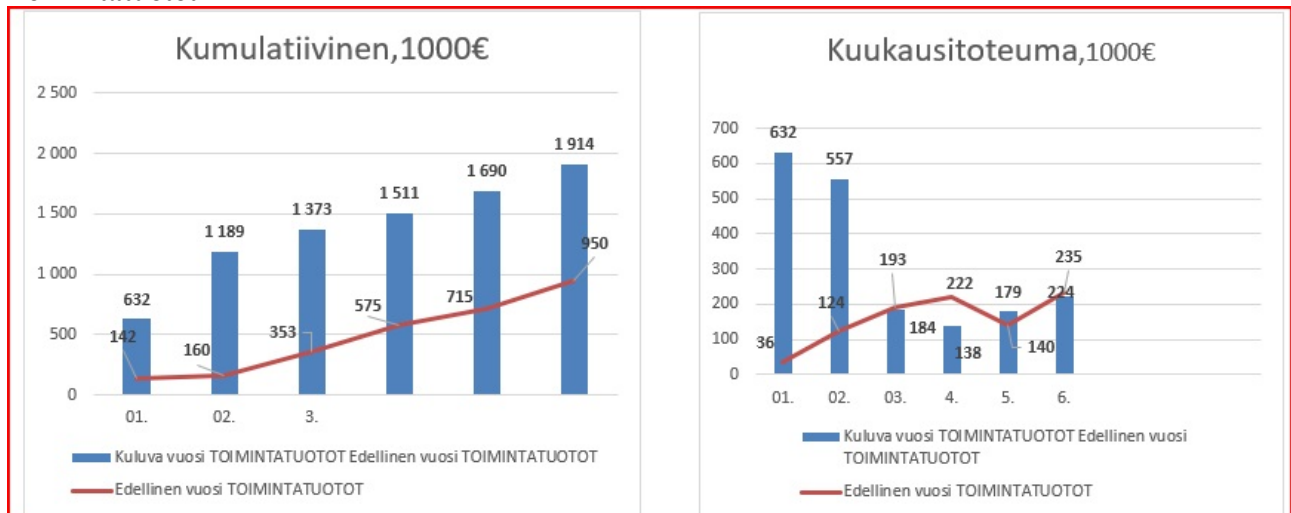
OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

TILIRYHMÄTASOINEN KATSAUS

Toteumaraportointi 1.1.-30.6.2024 (50 %)

	TP 2023	TA 2024 TA- muutokset	TA- muutokset jälk.	Toteutuma 1-6 / 2024	Tot-%
TOIMINTATUOTOT	2 248 150	2 996 522	0	2 996 522	63,9%
MYYNTITUOTOT	500 668	447 497	0	447 497	42,5%
MAKSUTUOTOT	58 363	58 300	0	58 300	58,1%
TUET JA AVUSTUKSET	356 490	270 100	0	270 100	51,1%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 332 629	2 220 625	0	2 220 625	69,9%
TOIMINTAKULUT	-6 635 821	-6 620 657	0	-6 620 657	49,0%
HENKILÖSTÖKULUT	-2 904 732	-3 089 942	0	-3 089 942	43,4%
PALVELUJEN OSTOT	-1 926 805	-1 810 684	0	-1 810 684	53,2%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-684 886	-693 887	0	-693 887	55,7%
AVUSTUKSET	-286 748	-295 550	0	-295 550	49,1%
MUUT TOIMINTAKULUT	-832 650	-730 594	0	-730 594	56,0%
TOIMINTAKATE	-4 387 671	-3 624 135	0	-3 624 135	36,8%

Toimintatuotot



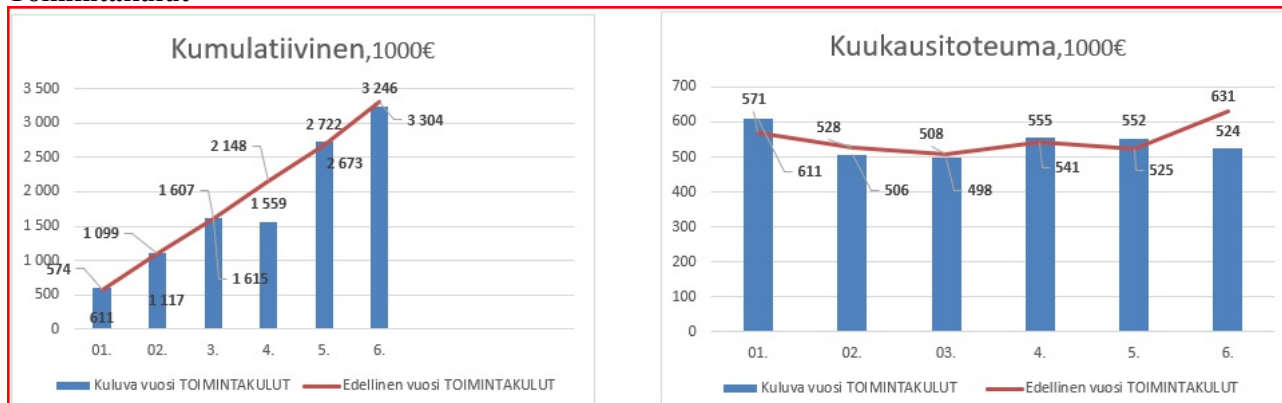
Toimintatuottojen kertymä kesäkuun lopulla on 1.914 t € (63,9 %).

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 tyhjiällä olevasta kunnan asunnosta, joista ei vuokratuloja ole saatu. Palkkatuen (toteuma 12 %) vähennys johtuu työllistettyjen vähäisestä määrästä (5 hlöä).



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

Toimintakulut



Toimintakulujen kertymä on 3 246 t € (toteumaprosentti 48,8 %), joka on talousarvion mukainen.

Henkilöstökulujen toteuma 1 342 t €, joka on 43,4 % talousarviosta.

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

Palvelujen ostojen kustannukset ylittivät talousarvion (toteutuma 53,2 %). Se johtuu alueiden rakentamis- ja kunnossapidon kustannuksien lisäyksistä. Kunta ostanut ulkopuolista palvelua enemmän.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät talousarvion (toteutuma 55,7 %). Lämmitys-, sähkö- ja kemikaalit -kulut nousivat.

Muut toimintakulut ylittivät talousarvion (toteutuma 53,8 %). Se johtuu rakennusten ja huoneiston sekä koneiden ja laitteiden vuokratilustuksien lisäyksistä.

Verotulot

Verotulokertymä kesäkuun lopulla 1 586 t €, joka on 45 % 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 €.

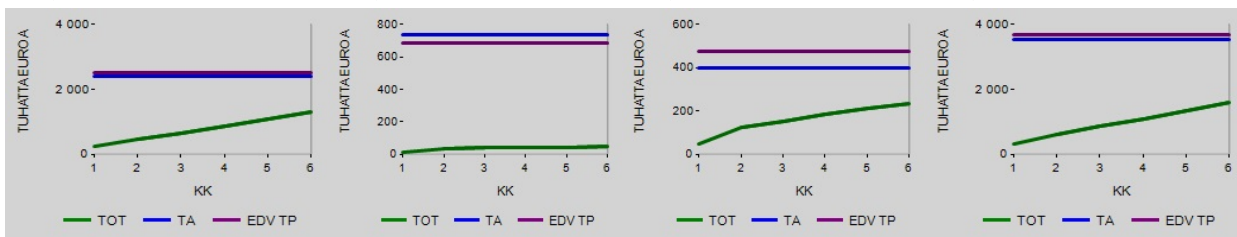
KK	Kunnan tulovero					Kiinteistövero					Osuus yhteisöveron tuotosta				Yhteensä					
	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	240	240			10%	13	13			2%	49	49			12%	302	302			9%
2	223	463			19%	20	33			4%	77	126			32%	320	622			18%
3	197	660			28%	5	38			5%	28	154			39%	230	852			24%
4	214	874			37%	3	40			6%	30	184			46%	246	1 098			31%
5	220	1 094			46%	2	43			6%	28	211			53%	250	1 347			38%
6	209	1 303	2 504	2 393	54%	5	47	684	732	6%	24	236	476	396	60%	238	1 586	3 663	3 521	45%

Yli-/ alijäämä: - 1 090 (-45.6%)

Yli-/ alijäämä: - 685 (-93.5%)

Yli-/ alijäämä: - 160 (-40.5%)

Yli-/ alijäämä: - 1 935 (-55.0%)



Valtionosuudet

Valtionosuuskertymä 30.6 on talousarvioon verrattuna 50 %, euroina 382 t €. Suomen Kuntaliiton kuntien valtionosuudet ja veromenetysten korvaukset 2024 laskelman (26.6.2024) mukaan valtionosuudet vuodelta 2024 on 751 t €, talousarviossa on 761 t €.

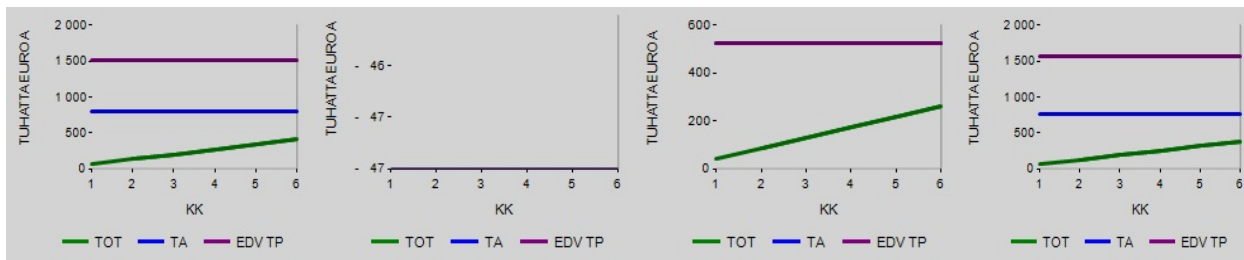
KK	Laskennalliset valtionosuudet					Opet.-ja kult.toimen muut valt					Verotulomenestys kompensaat					Yhteensä				
	Tot.	Kum.	edv.T	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%	Tot.	Kum.	edv.T	TA	Tot-%
1	68	68			8%	-47	-47			8%	44	44			8%	64	64			8%
2	68	135			17%	-47	-95			17%	44	87			17%	64	127			17%
3	68	203			25%	-47	-142			25%	44	131			25%	64	191			25%
4	68	270			34%	-47	-190			34%	44	175			33%	64	255			33%
5	68	338			42%	-47	-237			42%	44	218			42%	64	319			42%
6	68	405	1 503	802	51%	-47	-285	-564	-564	50%	44	262	524	523	50%	64	382	1 563	761	50%

Yli-/ alijäämä: - 397 (-49.5%)

Yli-/ alijäämä: 279 (-49.5%)

Yli-/ alijäämä: - 261 (-49.9%)

Yli-/ alijäämä: - 379 (-49.8%)





OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

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 lisäys.

Vuosikate ja tulos

Tuloslaskelmassa vuosikatteen muodostuu kesäkuun lopulla 672 677 euroa, joka on 97,2 % verrattuna talousarvioon.

Tilikauden tulokseksi 30.6 tilanteessa muodostuu 523 339 euroa ylijäämäinen tulos.

Tilikauden tuloksen ennuste vuodelle 2024 on noin 260 000 euroa ylijäämäinen tulos.

Investoinnit

Investointimenojen nettototeutumisaste on 33,4 %, (165 tuhatta euroa) kesäkuun lopulla.

Lainakanta

Lainakanta muodostuu pitkäaikaisista ja lyhytaikaisista lainoista. Vuonna 2024 on lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta kesäkuun lopulla 231 t €. Pitkäaikaista lainaa vastaavana ajankohtana on 3 490 t €. Yhteenlaskettu lainamäärä asukasta (1 886) kohti kesäkuun lopulla on 1 901 euroa.

Kunnalla oli kolme pitkäaikaislainaa Kuntarahoitus Oy: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.

	lainamäärä 30.6.2024	%	
		vanha	uusi
Kuntarahoitus Oyj			
17269/14	0		
7.9.2023 alk.		1,486 %	4,884 %
17894/15	1 200 000		
13.10.2023 alk.		1,969 %	5,184 %
20407/20	2 385 000		
		0,50 %	0,500 %
Yhteensä	3 585 000	x	x



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

Lainojen korkoprosenttien nousu otettiin huomioon vuoden 2024 talousarvioon. Puolen vuoden aikana maksettiin korkoja 58 390 euroa (6/2023–33 241 euroa).

Henkilöstö

Kesäkuun lopun mukaan Rääkkylän kunnan työntekijöiden lukumäärä oli 60 henkilöä, joista vakituisia 42, määräaikaista 18 ja kokoaikaista 45, osa-aikaista 15.

Asukasmäärä

Asukasmäärä on 1 886 henkilöä kesäkuun lopussa. Asukasmäärä on 20 henkilöä pienempi kuin talousarviossa 2024 on arvioitu.

Työllisyyskatsaus

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY) työllisyyskatsaus kesäkuulta 2024 raportoi Rääkkylän kunnan työttömyysasteeksi 15,2 % (31.3.2024 – 18,3 %, Pohjois-Karjalan keskityöttömyysaste oli 14 %), työttömiä Rääkkylässä 109 henkilöä (31.3.2024 – 131) ja työvoima 716 henkilöä. Työttömät työnhakijat jakaantuvat sukupuolen mukaan miehet 67 ja naiset 42. Pitkäaikaistyöttömiä kaikista työttömistä 42 henkilöä (39 %).

Avoimia työpaikkoja ELY:n raportin mukaan ei ollut.



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

TULOSLASKELMA tiliryhmittäin

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-6/2024

	1 000 €				30.6.2024	50 %
	TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	TA- muutokset t jälk.	Toteutuma 1-6 / 2024	Tot-%
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	500 668	447 497	0	447 497	190 348	42,5%
MAKSUTUOTOT	58 363	58 300	0	58 300	33 885	58,1%
TUET JA AVUSTUKSET	356 490	270 100	0	270 100	137 986	51,1%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 332 629	2 220 625	0	2 220 625	1 551 666	69,9%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2 248 150	2 996 522	0	2 996 522	1 913 885	63,9%
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-2 906 023	-3 089 942	0	-3 089 942	-1 341 832	43,4%
PALVELUJEN OSTOT	-1 926 805	-1 810 684	0	-1 810 684	-962 844	53,2%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-684 886	-693 887	0	-693 887	-386 658	55,7%
AVUSTUKSET	-286 748	-295 550	0	-295 550	-145 032	49,1%
MUUT TOIMINTAKULUT	-832 650	-760 594	0	-760 594	-409 389	53,8%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 637 112	-6 650 657	0	-6 650 657	-3 245 755	48,8%
TOIMINTAKATE	-4 388 962	-3 654 135	0	-3 654 135	-1 331 870	36,4%
tulovero-%	8,86	8,9		8,9	8,9	
VEROTULOT	3 663 214	3 521 000	0	3 521 000	1 585 605	45,0%
VALTIONOSUUDET	1 562 862	761 105	0	761 105	382 440	50,2%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT	75 518	67 200	0	67 200	3 220	4,8%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	117 661	116 566	0	116 566	91 412	78,4%
KORKOKULUT	-74 993	-90 000	0	-90 000	-58 390	64,9%
MUUT RAHOITUSKULUT	-24 905	-29 866	0	-29 866	259	-0,9%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	93 281	63 900	0	63 900	36 501	57,1%
VUOSIKATE	930 395	691 870	0	691 870	672 676	97,2%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-290 973	-284 580	0	-284 580	-149 338	52,5%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-290 973	-284 580	0	-284 580	-149 338	52,5%
TILIKAUDEN TULOS	639 422	407 290	0	407 290	523 338	128,5%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	639 422	407 290	0	407 290	523 338	128,5%



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-6/2024

1 000 €

	TA 2024	TA- muutokset	TA muutosten jälk.	Toteutum a 1-6 / 2024	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA					
VUOSIKATE	691 870		691 870	672 677	97,2%
TULORAHOITUKSEN KORJAUSET	-905 000		-905 000	-1 265 602	139,8%
	-213 130		-213 130	-592 925	278,2%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA					
INVESTOINTIMENOT	-495 000		-495 000	-165 234	33,4%
RAHOITUSOSUJDET INVESTOINTIMENOIHIIN	42 000		42 000	0	0,0%
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUST	905 000		905 000	1 040 630	115,0%
	452 000		452 000	875 396	193,7%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	238 870		238 870	282 471	118,3%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA					
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET					
ANTOLAINA SAAMISTEN LISÄYS	-70 000		-70 000	-56 549	80,8%
ANTOLAINA SAAMISTEN VÄHENNYS	72 000		72 000	14 387	20,0%
	2 000		2 000	-42 162	-2 108,1%
LAINAKANNAN MUUTOKSET					
PITKÄAIKAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-325 522		-325 522	-230 522	70,8%
	-325 522		-325 522	-230 522	70,8%
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET					
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET				230	
SAAMISTEN MUUTOS	0		0	279 989	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	0		0	-154 314	
	0		0	125 905	
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-323 522		-323 522	-146 779	45,4%
RAHAVAROJEN MUUTOS	-84 652		-84 652	135 692	
RAHAVARAT 30.6.	1 141 218				
1.1.	1 005 526			135 692	



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

Antolainauksen muutoksena vähennys on 14 387 euroa, Polar Shiitake Oy10211 maksoi pitkäaikaisen lainan. Lisäys on 56 549 euroa, kunta antoi lainan Niemisen urheilijat ry:lle.

RAHAVARAT 1.1. - 30.6.2024

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

TALOUDEN TUNNUSLUKUJA

1 000 €

TP 2023	TA 2024	TA- muutokset	TA muutoste n jälk.	Toteutum a 1-6 / 2024	Tot-%
Investointimenot, €	-640 048	-495 000	-495 000	-165 234	33 %
Taseen yli/alijäämä	2 360	3 043	3 043	2 883	
asukasta kohti	1 240	1 597	1 597	1 529	
Lainakanta	3 816	3 490	3 490	3 585	
asukasta kohti	2 005	1 831	1 831	1 901	
Kassa riittävyys, pv	45			121	
As.luku	1 903	1 906	1 906	1 886	



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-6 / 2024

Projekti-Menot ja tulot	Talousarvio	Toteutuma 1-6 / 2024	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
1010 Osakkeet ja osuudet	0	-70 000	-70 000		
1014 Pihlajakodin piha-aidan uusimi	-15 000	0	15 000	100%	0%
1287 Vesilaitos/korjaukset,rak.2024	-40 000	-13 903	26 097	65%	35%
1288 Viemärlaitos/lietekuivaimen u	-140 000	-11 426	128 574	92%	8%
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%
3068 Katujen peruskorjaukset v2024	-20 000	-16 233	3 767	19%	81%
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	-7 066	2 934	29%	71%
3073 Paksuniem.satamakahv. korjaus	0	-46 002	-46 002		
3227 Koulun leikkivälineiden uusim	-25 000	0	25 000	100%	0%
3307 Kunnantalo/tilasuunnitelma	-3 000	0	3 000	100%	0%
3602 Palosema/kalustokatoksen rak.	-10 000	-604	9 396	94%	6%
	Talousarvio	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-453 000	-165 234	287 766	64%	36%
Menot	-495 000	-165 234	329 766	67%	33%
Tulot	42 000	0	-42 000	-100%	0%
Rahoitusosuudet	42 000	0	-42 000	-100%	0%
Pysyvien vastaavien myynnit	905 000	904 553	447	0%	100%



OSAVUOSIKATSAUS II / 1.1. – 30.6.2024

OSAVUOSIKATSAUS toimitelimitäin

30.6.2024

1 000 €

	TP 2023	TA 2024	Ta - muutos	TA + muutos	Toteutum a 1-6 / 2024	Ta-%
10 Kunnanhallitus						
Tuotot	222	1 078	0	1 078	945	88 %
Kulut	-1 426	-1 419	0	-1 419	-662	47 %
Toimintakate	-1 204	-341	0	-341	283	-83 %
30 Elinvoimalautakunta						
Tuotot	1 816	1 717	0	1 717	814	47 %
Kulut	-2 244	-2 037	0	-2 037	-1 148	56 %
Toimintakate	-428	-320	0	-320	-334	104 %
50 Hyvinvointilautakunta						
Tuotot	210	202	0	202	155	77 %
Kulut	-2 967	-3 194	0	-3 194	-1 436	45 %
Toimintakate	-2 757	-2 992	0	-2 992	-1 281	43 %
Kunta yhteensä						
Tuotot	2 248	2 997	0	2 997	1 914	64 %
Kulut	-6 637	-6 650	0	-6 650	-3 246	49 %
Toimintakate	-4 389	-3 653	0	-3 653	-1 332	36 %
Verotulot	3 663	3 521	0	3 521	1 585	45 %
Valtionosuudet	1 563	761	0	761	382	50 %
Rahoituserät	93	64	0	64	37	58 %
Vuosikate	930	693	0	693	672	97 %
Poistot	-291	-285	0	-285	-149	52 %
Tilikauden tulos	639	408	0	408	523	128 %
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	639	408	0	408	523	128 %