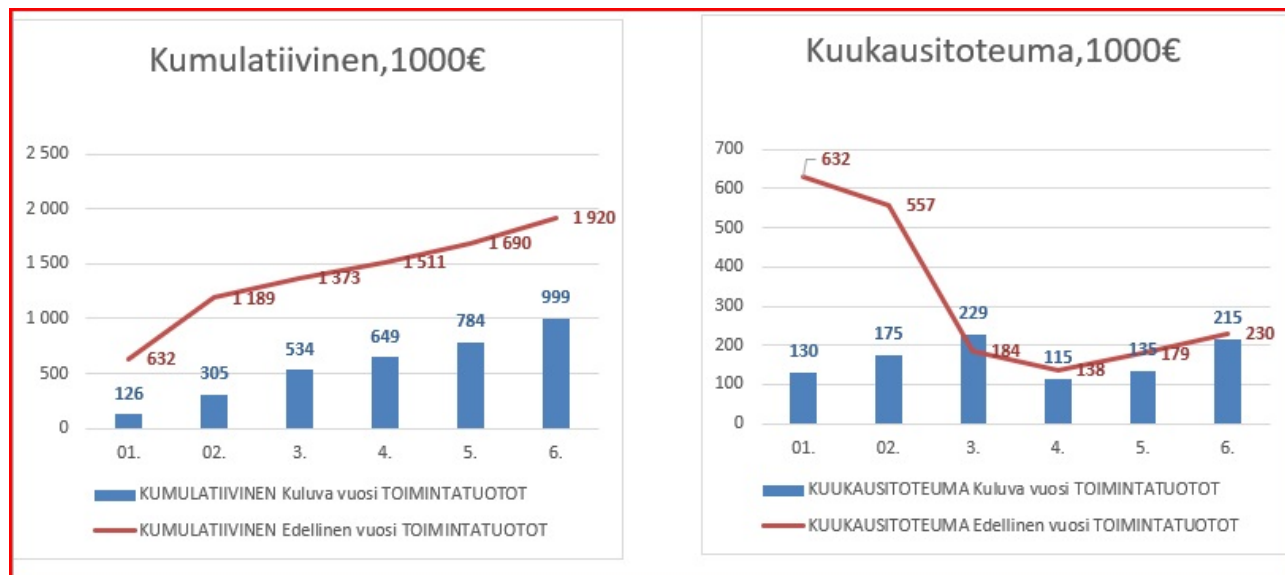


TILIRYHMÄTASOINEN KATSAUS

Toteumaraportointi 1.1.-30.6.2025 (50 %)

TOIMINTATUOTOT	Toteutuma 1-6 / 2024	TA 2025	Talousarvio- muutokset	Talousarvio- muutosten j.	Toteutuma 1-6 / 2025	Tot-%	Muutos-%
306 MYYNTITUOTOT	190 348	456 813	0	456 813	189 779	41,5%	-0,3%
320 MAKSUTUOTOT	33 885	55 290	0	55 290	39 282	71,0%	15,9%
330 TUET JA AVUSTUKSET	143 821	150 000	0	150 000	126 863	84,6%	-11,8%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	1 551 666	1 265 083	0	1 265 083	643 595	50,9%	-58,5%
YHTEENSÄ	1 919 720	1 927 186	0	1 927 186	999 519	51,9%	-47,9%
TOIMINTAKULUT							
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 064 569	-2 185 392	0	-2 185 392	-1 034 062	47,3%	-2,9%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-277 264	-525 988	0	-525 988	-251 703	47,9%	-9,2%
430 PALVELUJEN OSTOT	-962 844	-2 171 338	0	-2 171 338	-1 115 533	51,4%	15,9%
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-386 658	-721 640	0	-721 640	-367 615	50,9%	-4,9%
470 AVUSTUKSET	-145 032	-397 045	0	-397 045	-164 041	41,3%	13,1%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-409 389	-793 283	0	-793 283	-387 399	48,8%	-5,4%
YHTEENSÄ	-3 245 756	-6 794 686	0	-6 794 686	-3 320 353	48,9%	2,3%
TOIMINTAKATE	-1 326 036	-4 867 500	0	-4 867 500	-2 320 834	47,7%	75,0%

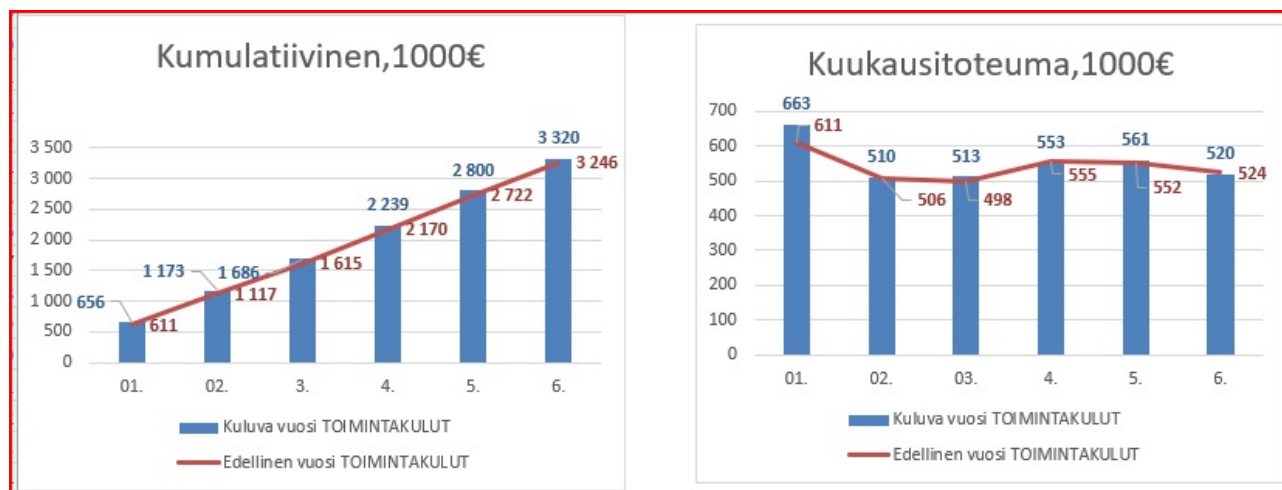
Toimintatuotot



Toimintatuottojen kertymä kesäkuun lopulla on 999 t € (51,9 %).

Toimintatuotot ovat kertyneet talousarvion mukaisina. Maksutuotot (hoitopäivämaksut, kuntosalimaksut ja rakennusvalvonta- ja tarkastusmaksut) ylittävät keskiarvo-%, toteutuma on 71 %. Saman jakson vuoden 2024 verrattuna tuottojen vähennys on 921 t €. Kunta myi metsätiloja vuonna 2024.

Toimintakulut



Toimintakulujen kertymä on 3 320 t € (toteutumaprosentti 48,9 %), joka on talousarvion mukainen.

Henkilöstökulujen toteutuma on 1 286 t € (v.2024 / 1 342 t €), joka on 47,4 % talousarviosta.

Palvelujen ostojen kustannukset ylittivät talousarvion (toteutuma 51,4 %). Se johtuu TE-palvelujen kustannuksien lisäyksistä ja vakuutuskustannuksista. Vuosivakuutus maksettiin vuoden alussa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittivät talousarvion (toteutuma 50,9 %). Lämmitys- ja sähkökulut ovat enemmän talviaikana.

Avustuksien toteutuma on 41,5 %. Avustukset yhteisöille maksetaan vuoden lopussa.

Saman jakson vuoden 2024 verrattuna tuottojen vähennys on 26 t €. Vähennyksenä on henkilöstökulut (- 56 t €), aineet, tarvikkeet ja tavarat (-19 t €) ja muut toimintakulut (- 22 t €). Lisäyksenä on palvelujen osto (175 t €/ TE-palvelut) ja avustukset (19 t €/ Työmarkkinatuen kuntaosuus).

Toimintakate

Tuloslaskelmassa toimintakatteeksi muodostuu kesäkuun lopulla -2 320 833 euroa, joka on 47,7 % verrattuna talousarvioon. Parannus on 2,3 % (113 t €).

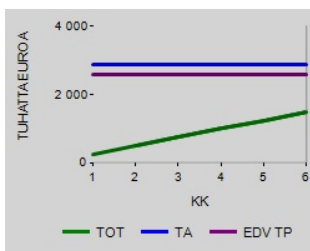
Verotulot

Verotulokertymä kesäkuun lopulla 1774 t € (2024/ 1 586 t €), joka on 44,4 % talousarvioon verrattuna. Verotulot oli arvioitu talousarvioon Suomen Kuntaliiton veroennusteen 9/2024 mukaisesti. Suomen Kuntaliiton 5/2025 veroennusteen mukaan verotulot vuodelta 2025 on 4 010 t €, talousarviossa on 3 992 t €. Verotulot vaihtelevat kuukausittain.

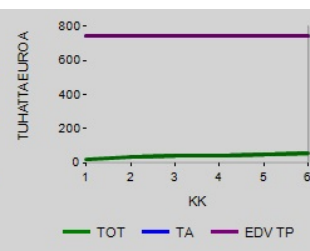
707 RÄÄKKYLÄ
VEROTULOT 1-6/2025 (tuhatta euroa)

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-%	Tot.	Kum.	edv.TP	TA	Tot-%
1	248	248			8,67%	20	20			2,63%	41	41			10,69%	309	309			7,73%
2	265	513			17,91%	17	36			4,88%	79	120			31,17%	360	669			16,75%
3	244	757			26,46%	6	42			5,67%	35	155			40,35%	286	954			23,91%
4	258	1 015			35,47%	2	44			5,91%	33	188			48,91%	293	1 247			31,24%
5	209	1 224			42,76%	3	47			6,28%	32	220			57,37%	244	1 491			37,35%
6	244	1 468	2 581	2 862	51,29%	7	54	740	746	7,19%	32	253	393	384	65,81%	283	1 774	3 715	3 992	44,45%

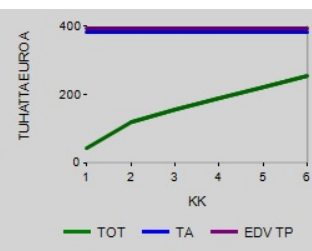
Yli-/ alijäämä: - 1 394 (-48.7%)



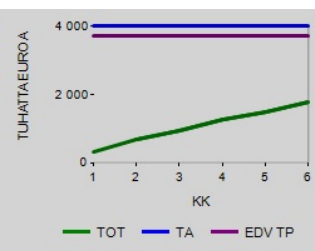
Yli-/ alijäämä: - 692 (-92.8%)



Yli-/ alijäämä: - 131 (-34.2%)



Yli-/ alijäämä: - 2 218 (-55.6%)



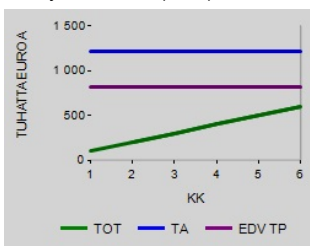
Valtionosuudet

Valtionosuuskertymä 30.6 on talousarvioon verrattuna 50,4 %. Suomen Kuntaliiton kuntien valtionosuudet ja veromenetysten korvaukset 2025 lopullisen laskelman mukaan valtionosuudet vuodelta 2025 on 1 076 t €, talousarviossa on 1 065 t €.

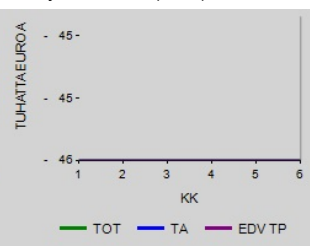
707 RÄÄKKYLÄ
VALTIONOSUUDET 1-6/2025 (tuhatta euroa)

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	101	101			8,29%	-46	-46			8,01%	34	34			8,18%	89	89			8,4%
2	101	201			16,58%	-46	-91			16,02%	34	69			16,36%	89	179			16,79%
3	101	302			24,87%	-46	-137			24,03%	34	103			24,55%	89	268			25,19%
4	101	403			33,16%	-46	-183			32,04%	34	138			32,73%	89	358			33,59%
5	101	503			41,45%	-46	-228			40,05%	34	172			40,91%	89	447			41,99%
6	101	604	814	1 214	49,74%	-46	-274	-570	-570	48,06%	34	206	524	420	49,09%	89	536	769	1 065	50,38%

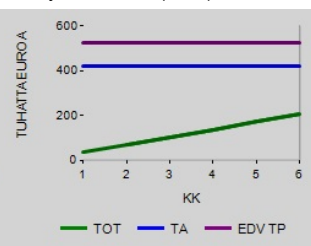
Yli-/ alijäämä: - 610 (-50.3%)



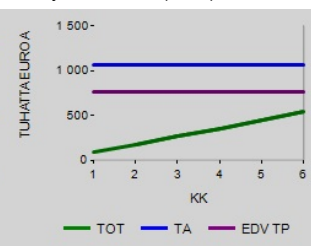
Yli-/ alijäämä: 296 (-51.9%)



Yli-/ alijäämä: - 214 (-50.9%)



Yli-/ alijäämä: - 528 (-49.6%)



Rahoitustuotot- ja kulut

Talousarvioon on suunniteltu korkotuotot Rääkkylän Sijoitus Oy:ltä antolainasta 60 t €, suoritus on vuoden toisella puoliskolla. Osinkotuotot ovat 91 t €.

Vuosikate ja tulos

Tuloslaskelmassa vuosikatteeksi muodostuu kesäkuun lopulla 39 262 euroa, joka on 13,2 % verrattuna talousarvioon.

Tilikauden tulokseksi 30.6. tilanteessa muodostuu -119 771 euroa alijäämäinen tulos.

Investoinnit

Investointimenojen nettototeutumisaste on 39,5 %, (280 tuhatta euroa) kesäkuun lopulla.

Lainakanta

Lainakanta muodostuu pitkäaikaisista ja lyhytaikaisista lainoista. Vuonna 2025 on lyhytaikaista lainaa Kuntarahoitukselta kesäkuun lopulla 95 t €. Pitkäaikaista lainaa vastaavana ajankohtana on 3 200 t €. Yhteenlaskettu lainamäärä asukasta (1 858) kohti kesäkuun lopulla on 1 773 euroa.

Kunnalla on kaksi pitkäaikaislainaa Kuntarahoitus Oyj:ltä. Yksi laina on sidottu 12 kk euribor-korkoon ja toisella lainalla on 10 vuoden koronvaihtosopimuskorko.

	lainamäärä 30.6.2025	%	
		vanha	uusi
Kuntarahoitus Oyj			
17894/15	1 000 000		
13.10.2024 alk.		5,184 %	4,595 %
20407/20	2 295 000		
		0,500 %	0,500 %
Yhteensä	3 295 000	x	x

Henkilöstö

Kesäkuun lopun mukaan Rääkkylän kunnan työntekijöiden lukumäärä oli 51 henkilöä, joista vakituisia 41, määräaikaisia 10, kokoaikaisia 44 ja osa-aikaisia 7.

Asukasmäärä

Asukasmäärä on 1 858 henkilöä kesäkuun lopussa. Asukasmäärä on 18 henkilöä pienempi kuin talousarviossa 2025 on arvioitu.

Työllisyyskatsaus

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus (ELY) työllisyyskatsaus kesäkuulta 2025 raportoi Rääkkylän kunnan työttömyysasteeksi 15,9 % (Pohjois-Karjalan keskityöttömyysaste oli 15,2 %), työttömiä Rääkkylässä 111 henkilöä ja työvoima 700 henkilöä. Työttömät työnhakijat jakaantuvat sukupuolen mukaan miehet 71 ja naiset 40. Pitkäaikaistyöttömiä kaikista työttömistä 47 henkilöä (42 %).

Avoimia työpaikkoja ELY:n raportin mukaan ei ollut.

TULOSLASKELMAOSAN TOTEUTUMISVERTAILU 1-6/2025

Koko organisaatio

30.6.2025 50 %

	Toteutuma 2024	TA 2025	Talousarv io- muutoks et	Talousar vio muutost en jälk.	Toteutuma 1-6 / 2025	Tot-%	Toteutuma 1-6/ 2024
TOIMINTATUOTOT							
MYYNITUOTOT	520 645	456 813	0	456 813	189 779	41,5%	190 348
MAKSUTUOTOT	63 271	55 290	0	55 290	39 282	71,0%	33 885
TUET JA AVUSTUKSET	311 319	150 000	0	150 000	126 863	84,6%	143 821
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 252 209	1 265 083	0	1 265 083	643 595	50,9%	1 551 666
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	3 147 444	1 927 186	0	1 927 186	999 519	51,9%	1 919 720
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-2 780 627	-2 711 380	0	-2 711 380	-1 285 765	47,4%	-1 341 833
PALKAT JA PALKKIOT	-2 208 130	-2 185 392	0	-2 185 392	-1 034 062	47,3%	-1 064 569
HENKILÖSIVUKULUT	-572 497	-525 988	0	-525 988	-251 703	47,9%	-277 264
ELÄKEKULUT	-529 079	-474 254	0	-474 254	-225 596	47,6%	-256 263
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-43 418	-51 734	0	-51 734	-26 107	50,5%	-21 001
PALVELUJEN OSTOT	-1 851 593	-2 171 338	0	-2 171 338	-1 115 533	51,4%	-962 844
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-702 420	-721 640	0	-721 640	-367 615	50,9%	-386 658
AVUSTUKSET	-285 212	-397 045	0	-397 045	-164 041	41,3%	-145 032
MUUT TOIMINTAKULUT	-992 427	-793 283	0	-793 283	-387 399	48,8%	-409 389
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-6 612 279	-6 794 686	0	-6 794 686	-3 320 353	48,9%	-3 245 756
TOIMINTAKATE	-3 464 835	-4 867 500	0	-4 867 500	-2 320 834	47,7%	-1 326 036
VEROTULOT	3 715 235	3 992 000	0	3 992 000	1 774 360	44,4%	1 585 605
VALTIONOSUDET	768 507	1 064 830	0	1 064 830	536 484	50,4%	382 440
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	74 372	74 000	0	74 000	2 747	3,7%	3 220
MUUT RAHOITUSTUOTOT	116 974	116 766	0	116 766	91 359	78,2%	91 483
KORKOKULUT	-74 299	-59 000	0	-59 000	-44 180	74,9%	-58 390
MUUT RAHOITUSKULUT	-24 699	-24 766	0	-24 766	-675	2,7%	259
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	92 348	107 000	0	107 000	49 251	46,0%	36 572
VUOSIKATE	1 111 255	296 330	0	296 330	39 261	13,2%	678 581
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET	-306 524	-276 280	0	-276 280	-159 034	57,6%	-149 338
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-306 524	-276 280	0	-276 280	-159 034	57,6%	-149 338
TILIKAUDEN TULOS	804 731	20 050	0	20 050	-119 773	-597,4%	529 243
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	804 731	20 050	0	20 050	-119 773	-597,4%	529 243

INVESTOINTIEN TOTEUMARAPORTOINTI

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-6 / 2025

Projekti-Menot ja tulot	Talousarvio	Toteutuma 1-6 / 2025	Tot-%
1289 Vesilaitos/korjaukset,rak.2025	-100 000	-34 291	34,29%
1290 Viemärlaii/korjaukset,rak.2025	-40 000	-30 258	75,65%
1403 Kiinteistöjen automaatiojärjes	-30 000	-729	2,43%
1404 Kiinteistöjen sähkölaitteistoj	-10 000	0	0,0%
1405 Yllättävät korjaukset	-30 000	0	0,0%
1506 Laitoskeittiö/paineilmauuni	-10 000	-20 656	206,56%
3074 Kaavateiden kunnostam. 2025	-50 000	-55 333	110,67%
3075 Katuvalojen rakentaminen v2025	-20 000	0	0,0%
3076 Pyöräpysäköintikat.- ja -paik.	-20 000	-22 951	114,76%
3077 Torikatos ja roskakatos torill	-5 000	-7 404	148,07%
3078 Sähköautojen latauspaik. raken	-10 000	-7 690	76,9%
3211 Koulukeskus/uusien tilojen suu	-200 000	-11 662	5,83%
3228 Liikuntasali/sadevesikour.uusi	-15 000	-11 913	79,42%
3538 Paksuniemen alueen sähköjen uu	-15 000	-5 327	35,51%
3539 Paksuniemen kehittäminen 2025	-15 000	-14 930	99,53%
3541 Meijerirak.,katon korjaus 2025	-100 000	-40 402	40,4%
5076 Päiväkotileikkivälineet	-15 000	-966	6,44%
6002 Moottorikelkan hankkiminen	-25 000	-15 662	62,65%
RAPORTTI YHTEENSÄ	-710 000	-280 174	39,46%
Menot	-735 000	-280 174	38,12%
Tulot	25 000	0	0,0%
Rahoitusosuudet	25 000	0	0,0%

OSAVUOSIKATSAUS toimitelimitäin

30.6.2025

1 000 €

	TP 2024	TA 2025	Ta - muutos	TA + muutos	Toteutu ma 1-6 / 2025	Ta-%
10 Kunnanhallitus						
Tuotot	1 044	52	0	52	40	77 %
Kulut	-1 339	-1 616	0	-1 616	-756	47 %
Toimintakate	-295	-1 564	0	-1 564	-716	46 %
30 Elinvoimalautakunta						
Tuotot	1 844	1 697	0	1 697	813	48 %
Kulut	-2 330	-2 172	0	-2 172	-1 160	53 %
Toimintakate	-486	-475	0	-475	-347	73 %
50 Hyvinvointilautakunta						
Tuotot	260	178	0	178	147	83 %
Kulut	-2 943	-3 007	0	-3 007	-1 405	47 %
Toimintakate	-2 683	-2 829	0	-2 829	-1 258	44 %
Kunta yhteensä						
Tuotot	3 148	1 927	0	1 927	1 000	52 %
Kulut	-6 612	-6 795	0	-6 795	-3 321	49 %
Toimintakate	-3 464	-4 868	0	-4 868	-2 321	48 %
Verotulot	3 715	3 992	0	3 992	1 774	44 %
Valtionosuudet	769	1 065	0	1 065	537	50 %
Rahoituserät	92	107	0	107	49	46 %
Vuosikate	1 112	296	0	296	39	13 %
Poistot	-307	-276	0	-276	-159	58 %
Tilikauden tulos	805	20	0	20	-120	-600 %
Tilikauden ylijäämä(alijäämä)	805	20	0	20	-120	-600 %

707 RÄÄKKYLÄ
RAHOITUSLASKELMA 1-6/2025

		2025	2024
TOIMINNAN RAHAVIRTA			
VUOSIKATE	39 262	678 582	
TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	0	39 262	-1 265 602
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA			
INVESTOINTIMENOT	-280 174	-165 234	
PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	0	-280 174	1 040 630
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		-240 911	288 376
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-36 000	-56 549	
ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	32 998	-3 002	14 387
LAINAKANNAN MUUTOKSET			
PITKÄAICAISTEN LAINOJEN VÄHENNYS	-195 000	-195 000	-230 522
MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	230	
SAAMISTEN MUUTOS	124 256	274 084	
KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-71 443	52 813	-154 314
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-145 189	-152 684
RAHAVAROJEN MUUTOS		-386 101	135 692
RAHAVARAT 30. 6.	890 988	1 141 218	
1. 1.	1 277 089	-386 101	1 005 526
			135 692