



PARIKKALA

*Kaikkina
vuodenaikoina*

Talousarvion toteutuminen 1.1.–30.4.2024

KH 10.6.2024 / 112 §
KV 17.6.2024 / 21 §

Sisällys

TULOSLASKELMAOSA	3
Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät)	3
Rahoitusosan toteutuminen	4
KÄYTTÖTALOUSOSA	5
Keskusvaalilautakunta	5
Vaalit	5
Tarkastuslautakunta	5
Tarkastustoimi	5
Kunnanhallitus	6
Keskushallinto ja tukipalvelut	6
Sivistyslautakunta	7
Sivistyspalvelut	7
Perusopetus ja lukio	7
Vapaa sivistystyö	9
Varhaiskasvatus	11
Sivistyspalvelut yhteensä	12
Elinvoimalautakunta	13
Työllistämispalvelut	13
Elinkeinopalvelut	13
Elinkeinojen kehittäminen	14
Elinvoimapaalvelut yhteensä	16
Tekninen lautakunta	17
Tekniset palvelut	17
Rakennuttaminen ja kaavoitus	18
Kiinteistöt	19
Ruoka- ja puhtauspalvelut	20
Kuntatekniikka	21
Tekniset palvelut yhteensä	21
Rakennuslautakunta	22
Rakennusvalvonta	22
INVESTOINTIOSA	23
Investointiosa: Kunnanhallitus	23
Investointiosa: Sivistyspalvelut	23
Investointiosa: Tekniset palvelut	23
KONSERNIOSA	26
SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA	26

TULOSLASKELMAOSA**Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät)****Huhtikuu 2024**

	Tilinpäätös 2023	Toteuma 4/2023	Talousarvio 2024	Toteuma 4/2024	Toteuma-%	Ylitys/alitus
Myyntituotot	2 462 571	430 861	2 029 010	573 335	28,3 %	1 455 675
Maksutuotot	218 474	83 945	213 500	96 660	45,3 %	116 840
Tuet ja avustukset	443 218	274 639	372 600	252 656	67,8 %	119 944
Muut toimintatuotot	3 705 683	788 063	4 124 983	1 425 460	34,6 %	2 699 523
TOIMINTATUOTOT	6 829 946	1 577 508	6 740 093	2 348 111	34,8 %	4 391 982
Henkilöstökulut	-7 749 913	-2 375 516	-7 845 312	-2 467 549	31,5 %	-5 377 763
Palvelujen ostot	-4 908 170	-1 322 435	-4 230 798	-1 557 522	36,8 %	-2 673 276
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 167 696	-744 973	-2 204 261	-838 266	38,0 %	-1 365 995
Avustukset	-681 497	-169 647	-758 000	-239 659	31,6 %	-518 341
Muut toimintakulut	-1 429 601	-441 851	-1 935 956	-630 781	32,6 %	-1 305 175
TOIMINTAKULUT	-16 936 877	-5 054 422	-16 974 327	-5 733 776	33,8 %	-11 240 551
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-10 106 931	-3 476 914	-10 234 234	-3 385 665	33,1 %	-6 848 569
Verotulot	9 517 433	4 089 575	9 426 000	3 086 192	32,7 %	6 339 808
Valtionosuudet	2 387 515	793 876	1 802 196	577 280	32,0 %	1 224 916
Rahoitustuotot ja -kulut	-82 025	26 802	-197 200	57 606	-29,2 %	-254 806
VUOSIKATE	1 715 991	1 433 339	796 762	335 414	42,1 %	461 349
Poistot ja arvonalentumiset	-1 905 999	-638 070	-2 693 339	-856 947	31,8 %	-1 836 392
TILIKAUDEN TULOS	-190 009	795 269	-1 896 577	-521 533	27,5 %	-1 375 044
Varausten ja rahastojen muutos	5 765	0	0	0	0,0 %	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-184 244	795 269	-1 896 577	-521 533	27,5 %	-1 375 044

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Toimintakate on edelliseen vuoteen verrattuna noin 100 000 euroa parempi. Toimintatuotot ja toimintakulut ovat suuremmat johtuen lähinnä sisäisistä vuokrista (Kirjolan koulun valmistuminen).

Verotulot

Verotulot ovat noin 1 miljoonan verran pienemmät, koska vuonna 2023 alussa maksettiin edellisten vuosien verokertymiä, joita enää ei ole (hyvinvointialueet). Kunnallisveron tilitysten kertymä 30.4.2024 mennessä on 37,8 % ja yhteisöveron tilityskertymä 49,2 %. Kiinteistöverot tilitetään pääasiassa heinä-lokakuussa.

Valtionosuudet

Valtionosuuksiin on vuodelle 2024 budjetoitu noin 1,8 miljoonaa euroa. Toteuma on 32,0 %.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuminen ei noudata talousarvion raportointisykliä.

RAHOITUSOSA**Rahoitusosan toteutuminen**

		TA 2024	Tot. 1.1.-30.4.
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	+/-	796 762	335 414
Tulorahoituksen korjauserät	+/-		
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-	-2 432 000	-201 956
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	332 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	+	120 000	
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	-1 183 238	133 458
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		3 500 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	+	-2 000 000	-418 966
Lainakannan muutokset		1 500 000	-418 966
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.var.ja po:n muut.			-14 218
Vaihto-omaisuuden muutos			-1 297
Saamisten muutos			401 519
Korottomien velkojen muutos			-921 839
Muut maksuvalmiuden muutokset			-535 834
Rahoituksen rahavirta		1 500 000	-954 800
Rahavarojen muutos		316 762	-821 342

Talousarvion 2024 investointiosassa olleet kaavavirheet on korjattu tähän laskelmaan.

KÄYTTÖTALOUSOSA**Keskusvaalilautakunta****Vaalit**

Sitovat tavoitteet 2024	Mittari/ seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Vaalien toimittaminen virheettömästi	Ei valituksia	Tulos valtakunnalliseen tietojärjestelmään klo 21.00 mennessä	Toteutui.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	18 000	0	0,0 %	-18 000
Toimintakulut	-27 980	-26 393	94,3 %	1 587
Toimintakate	-9 980	-26 393	264,4 %	-16 413

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Korvauksia vaalien järjestämisestä ei ole vielä saatu.

Tarkastuslautakunta**Tarkastustoimi**

Sitovat tavoitteet 2024	Mittari/ seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Arviointikertomus määräaikaan mennessä	Lautakunnan kokouksessa käsitelty kertomus	Riittävän ajoissa ennen valtuuston kokousta	Arvioidaan myöhemmin.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-17 995	-3 228	17,9 %	14 767
Toimintakate	-17 995	-3 228	17,9 %	14 767

Kunnanhallitus**Keskushallinto ja tukipalvelut**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Talouden sopeuttamisohjelman laatiminen 2024 ja toiminnan kannattavuuden kääntyminen positiiviseksi. Tilinpäätös on viimeistään vuonna 2026 ylijäämäinen.	Tilinpäätös ja toimintakertomus	Sopeuttamisohjelman laadinta on käynnissä. Arvioidaan myöhemmin.
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Talouden tuntemuksen lisääminen koulutuksella esihenkilöille ja luottamushenkilöille (koulutus)	Koulutukset toteutettu	Toteutetaan syksyllä.
Yhdessä tekemistä	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Henkilöstöohjelman laatiminen ja tehtävänkuvien päivittäminen koko organisaatiossa	Tehty	Osittain tehty.
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Esihenkilövalmennuksen toteuttaminen ja henkilöstön osalta koulutussuunnitelman mukaisten koulutusten toteuttaminen	Aloitettu vuonna 2024	Arvioidaan myöhemmin.
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen	Tehty. Vastausprosentti vähintään 70, arvonsana keskimäärin 3,7 (asteikko 1 – 5)	Toteutetaan syksyllä.
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Viestinnän, tiedottamisen ja markkinoinnin suunnitelmallinen tehostaminen	Suunnitelmat tehty	Arvioidaan myöhemmin.
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	Hyvinvointikertomuksen mittarit	Arvioidaan myöhemmin.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	191 100	89 138	46,6 %	-101 962
Toimintakulut	-1 085 156	-411 585	37,9 %	673 570
Toimintakate	-894 056	-322 448	36,1 %	571 608

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Toimintakulujen kertymiseen vaikuttaa se, että mm. vakuutusmaksut ja useimpien tietojärjestelmien ylläpitomaksut maksetaan koko vuodelta vuoden alussa ja Meita laskuttaa ict- ja taloushallinnon palvelut 3 kk:n välein etukäteen eli huhtikuussa on jo maksettu nämä palvelut kesäkuun loppuun saakka.

Sivistyslautakunta**Sivistyspalvelut**

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-39 097	-19 497	49,9 %	19 600
Toimintakate	-39 097	-19 497	49,9 %	19 600

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**Perusopetus ja lukio**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Peruskoululaiset vierailivat yläkoulussa yrityskylässä. Lukiolaisilta kartoitetaan mielenkiintoa yrittäjyyteen tutustuttaviin oppijaksoihin.	Toteutunut / ei toteutunut	Yrityskylävierailut ovat toteutuneet
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Pyrimme rahoittamaan toimintaamme hankkeilla, sekä suunnitella resurssien käyttöä.	Hankkeiden määrä Resurssien käyttö suunniteltu ja vahvistettu lautakunnassa (ja kunnanhallituksessa ja tarvittaessa kunnanvaltuustossa)	Hankkeita on käytetty toiminnan rahoittamiseen. Hankkeita on pidennetty tappioita välttämällä ja toiminta on edennyt hankesuunnitelman mukaisesti.
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan viireinä	Tuemme nuorten kerhotoimintaa ja harrastusta ja seuraamme kerhojen osallistujien määrää. Suomen harrastamisen mallin rahoitus ja OPH:n kerhotoiminnan avustusten hyödyntäminen	Kerhojen määrä Osallistujien määrä kasvanut vuoden 2023 tasta	Kirjolan koululla toteutui suosiota saanut urheilukerho, jonka toimintaa suunnitellaan jatkettavan. Saaren koululla yli puolet koulun oppilaista on kuulunut koulun opettajien pitämiin kerhoihin. Ulkopuolisia toimijoita ei ole saatu kerhokoordinaattorin toimista huolimatta.

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Tarjoamme henkilöstölle lisäkoulutusmahdollisuuksia ja kehitämme viestintää. Osallistamme henkilöstöä päätöksenteossa.	Henkilöstökysely. Toteutuneet koulutukset koulutussuunnitelman mukaisesti. Toteutuneet palautekeskustelut.	Kouluilla on toteutuneet Terveystalon tekemä työhyvinvointikyselyt.
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Toimintamallien arviointi, päivittäminen ja kehittäminen.	Tehty	Tehty
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin.	Aloittavien lukiolaisten määrä 20. Kaikki lukiolaiset saavat päättötodistuksen. Kaikki ylioppilaskokeisiin osallistuvat saavat hyväksytyt arvosanat. Jokainen peruskoulun päättötodistuksen saanut sijoittuu toisen asteen oppilaitokseen.	Aloittaneet lukiolaiset määrä. Päättötodistusten määrä. Ylioppilaskokeiden arvosanat. Toisen asteen oppilaitokseen sijoittuminen.	Ylioppilaskokeet ovat menneen opiskelijoiltamme hyvin, ja kaikki ovat nämä läpäisseet. Myös hyväksytyjen korotuksen ovat vetäneet ilmoittautumisia. Tulevalle lukuvuodelle lukioomme on hakenut 25 oppilasta.
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Tarjoamme nuorille vaikutusmahdollisuuksia ja kehitämme toimia oppiympäristöjen turvaamiseksi.	Palautekyselyt. Toiminnanarviointi. Käytänteet- tiimi-toiminta.	Koululla on toiminut vuoden ajan käytänteitä arvioiva tiimi, jonka työ on tuottanut muutoksia koulun arjessa.

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoijat ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Koulujen kerhotoiminnan tukeminen ja kehittäminen (4105)	AVI, tavoitteena kerhotoiminnan tukeminen	Lukuvuosi 2023 - 2024	5 555 €	10 %	Hankkeella on rahoitettu koulun kerhotoimintaa. Saarella on kuluneen lukuvuoden aikana toiminut kaksi kerhoa.
Eritysavustus esi- ja perusopetuksen koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseen 2022 - 2024 (4145)	AVI, koronan jälkiseurauksen hoitaminen.	Lukuvuosi 2023 - 2024	30 000 €	10 %	Rahaa on käytetty koulunkäyntiohjaajan/henkilökohtaisen avustajan palkkaamiseen.

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Esi- ja perus-opetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet 2023 - 2024 (4147)	AVI, erityisopetuksen tukeminen.	Lukuvuosi 2023 - 2024	41 250 €	20 %	Kirjolan koulussa tämä on toteutunut erityisopetuksen muodossa. Hankkeelle on saatu vastaava jatke.
Parikkalan parhaaksi, harrastamisen tueksi (4198)	AVI, harrastamisen mallin mukaisen kerhotoiminnan kehittäminen ja vakiinnuttaminen Parikkalan kunnassa.	Lukuvuosi 2023 - 2024	37 500 €	20 %	5 kerhoa toteutui

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	215 219	87 327	40,6 %	-127 892
Toimintakulut	-5 294 805	-1 769 549	33,4 %	3 525 256
Toimintakate	-5 079 586	-1 682 222	33,1 %	3 397 364

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Vapaa sivistystyö

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan.	Työllistämishankkeen käynnistäminen	Hanke käynnissä ja toteutuu. Arviointi hankkeen vaikutuksista.	Ei toteutunut talousarviossa ei hankerahoja. Kuntien välinen alueellinen PlanB -hanke etenee vuodet 2023 - 2026
	Huolehdimme kestävästä taloudesta.	Talousarvion tasapaino	Sopeuttamisohjelma	Sisällöllinen kehittäminen talouden raameissa etenee
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan viireänä.	Nuorisotoimi toimii Suomen harrastamisen mallin tukena yhdessä harrastamisen mallin kerhojen järjestämiseksi	Kerhojen lukumäärä Uusi hankerahoitus	Toteutuu

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista.	Näytämme arvostamme työntekijöitä ja huolehdimme viihtyvyydestä sekä osaamisen kehittämisestä	Henkilöstökysely Kehityskeskustelujen painopisteet	Etenee
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Vuorovaikutuksessa kirjastonkäyttäjien kanssa pyrimme kehittämään kirjaston palveluita ja monipuolistamaan niitä. Etsimme uusia ja joustavia ratkaisuja yhdessä asukkaiden, yritysten ja yhdistysten kanssa sekä huolehdimme siitä, että Parikkalassa ovat monipuoliset, laadukkaat ja kestävä kehityksen mukaiset hyvinvoinnin ja terveydenedistämisen palvelut.	Asiakastyytyväisyyskyselyjen tulokset Lainaus- ja kävijämäärät Henkilöstökysely Henkilökunnan koulutukseen käytetyt tunnit Kansalaisopiston opiskelijamäärä kasvanut 10 % vuodesta 2022	Toteutunut omatoimikirjasto sai hyvän palautteen. Kesällä käyttäjien määrä lisääntyy/omatoimi - vähän koulutusta
	Panosamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Yleinen kulttuuritoimi toimii aktiivisesti perheiden hyvinvoinnin puolesta, lapsiparkkitoiminta jatkaminen, tapahtumien kehittäminen, nuorisotoimen toiminnan tukeminen ja harrastamisen mallin kerhotoiminnan tukeminen.	Kirjaston kirjavinkkaus, Kaikki luokkasteet saavat kirjavinkkauksen Tapahtumien määrä Asiakaskyselyt Kerhotuntien määrä Lapsiparkki, kävijämäärä	Kirjavinkkaus sekä syksyisin ja keväisin toteutuneet

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Koulunuorisotyön jatkohanke (4196)	Aluehallintovirasto, koulunuorisotyöntekijän juurruttaminen kouluun	11/2023 - 11/2024	36 000 €	20 %	Toteutunut ja jatkuu edelleen
Päiväleiritointi 2023 - 2024 (4193)	Aluehallintovirasto, päiväleiritointi Parikkalassa 2024 kesällä.	Kesäkuu 2024	5 556 €	10 %	Toteutunut osallistujia noin 20

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	140 500	163 074	116,1 %	22 574
Toimintakulut	-1 117 972	-450 248	40,3 %	667 724
Toimintakate	-977 472	-287 174	29,4 %	690 299

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Varhaiskasvatus

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan.	Varhaiskasvatuksen vierailut alueen yrityksissä.	Varhaiskasvatuksen tutustumiskäyntien määrä	Toteutuu syksyllä 2024
	Huolehdimme kestävästä taloudesta.	Talousarvion seuranta ja talouden tasapaino.	Sopeuttamisohjelma	Etenee
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä.	Liikunnan vuosikellon seuraaminen	Toteutunut	Ryhmissä säännölliset liikuntatuokiot, arkiliikunta sisällä ja ulkona
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista.	Tarjoamme henkilöstölle lisäkoulutusmahdollisuuksia ja kehitämme viestintää.	Täydennyskoulutuksen määrä Henkilöstökysely Toteutuneet koulutukset koulutussuunnitelman mukaisesti Toteutuneet palautekeskustelut	Koko henkilöstön koulutus 2/2024. 3 oppisopimuskoulutusta. Työntekijöiden kannustaminen Eduhouse-koulutuksiin. Tiimin kehityskeskustelut alkuvuodesta 2024
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Olemme veto- ja pitovoimainen työnantaja ja vahvistamme positiivista mielikuvaa kunnasta	Onnistuneet rekrytoinnit Lähtövaihtuvuus	rekrytoinnit kesällä 2024
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Kehitämme läsnäoloa ja turvallisuuden tunnetta yhdessä ryhmissä vertaistuen ja täydennyskoulutuksen avulla.	Palautekyselyt Toiminnanarviointi Käytänteet- tiimitoiminta.	säännölliset tiimipalaveri ja varhaiskasvatuksen opettajien palaveri
		Toimimme aktiivisesti perheiden hyvinvoinnin puolesta	Asiakastytyväisyyskysely perheille kahdesti vuodessa.	

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aika- taulu	Koko- nais-bud- jetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutumi- nen
Erityisavustus varhaiskasvatuksen koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseen 2022 - 2024 (4144)	OKM, Koronapandemian vaikutusten lieventäminen varhaiskasvatuksessa.	26.10.2022 - 31.7.2024	21 053 €	5 %	
Valtionavustus kaksivuotiseen esiopetuksen kokeiluun. (4146)	OKM, kaksivuotisen esiopetuksen järjestäminen Parikkalan kunnassa	1.1.2021 - 31.5.2024	70 000 €		

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	116 000	49 951	43,1 %	-66 049
Toimintakulut	-2 346 899	-715 628	30,5 %	1 631 271
Toimintakate	-2 230 899	-665 677	29,8 %	1 565 222

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Sivistyspalvelut on toteutuneet kokonaisuutena talousarvion raameissa alkuvuoden aikana. Hankkeiden ja niiden myötä ulkopuolisen rahoituksen määrä on suuri. Hankkeiden hyödyntäminen kokonaisuudessaan on kunnan palveluiden järjestämisen kannalta edullista.

Sivistyspalvelut yhteensä

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	471 719	300 353	63,7 %	-171 366
Toimintakulut	-8 798 774	-2 954 922	33,6 %	5 843 852
Toimintakate	-8 327 055	-2 654 569	31,9 %	5 672 485

Elinvoimalautakunta**Työllistämispalvelut**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Seurataan kunnan osarahoittaman työmarkkinatuen saajien ja maksettujen etuuksien määrää (Kela).	Kustannukset korkeintaan 280 000 € / vuosi.	Toteuma 1-4: 34,8 %

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	7 381	0,0 %	7 381
Toimintakulut	-397 216	-101 207	25,5 %	296 009
Toimintakate	-397 216	-93 825	23,6 %	303 391

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**Elinkeinopalvelut**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Yhteistyö muiden lautakuntien/toimialojen kanssa: järjestetään vähintään 2 yhteistä kokoontumista yhteistyön ja tiedonkulun varmistamiseksi. Uuden elinvoimaohjelman valmistuminen, ohjelmasta tiedottaminen ja ohjelman jalkauttaminen käytäntöön: ohjelma valmis 06/2024, tiedotus ja asteittainen käytäntöön jalkauttaminen loppuvuoden aikana	Yhteiset kokoontumiset, vähintään kaksi/vuosi Elinvoimaohjelma laadittu	Arvioidaan myöhemmin.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-30 728	-9 005	29,3 %	21 723
Toimintakate	-30 728	-9 005	29,3 %	21 723

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Elinkeinojen kehittäminen

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Kehyn palveluiden käyttöönottoon liittyen seurataan, kuinka yritysten kehittämistarpeisiin pystytään vastaamaan	Tavoitteena valtakunnallisessa yrittäjien kyselyssä arvona vähintään 7 (asteikolla 4–10)	
		Elinvoimalautakunta valmistelee yritysvaikutusten arvioinnin prosessin ja käyttöönoton siten, että kunnanvaltuusto hyväksyy arvioinnin käyttöönoton 31.3.2024 mennessä. Oppilaitosyhteistyö: Business Mill yhteistyötä tiivistetään, seurataan palvelua saavien yritysten määrää.	Yritysvaikutusten arviointi laadittu ja käytössä Yritysten määrä Aloittaneet yritykset Yritysten liikevaihdon kehitys Business Mill-toimintaan osallistuneiden määrä	Yritysvaikutusten arviointi otettu käyttöön.
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Hankerahoituksen tehokkaampi hyödyntäminen, tavoitteena vähintään yhden uuden hankkeen käynnistyminen.	Vähintään yksi uusi hanke	Arvioidaan myöhemmin.
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Elinvoimalautakunta valmistelee elinvoimalupauksen yhdessä paikallisten yrittäjähdistysten ja MTK:n kanssa siten, että lupaus on kunnanvaltuutuksessa hyväksyttävänä 31.3.2024 mennessä.		Elinvoimalupaus valtuutuksessa kesäkuussa.
		Etäpiste on valmis varustukseltaan, tavoitteena on käyttöasteen nostaminen.	Käyttöaste Varaukset	Arvioidaan myöhemmin.
		Elinvoimalautakunnan myöntämät kyläavustukset jaetaan talousarvion mukaisesti ja otetaan uutena toimenpiteenä käyttöön osallistuva budjetointi.	Avustusten määrä Osallistuvan budjetoinnin toteutuminen	Osallistuva budjetointi on äänestysvaiheessa.

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aika- taulu	Kokonais- budjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %
Uudet projektit	varaus uusiin hankkeisiin, esim. mahdollinen jatko omistajanvaihdospalveluille, vihreään siirtymään liittyvät hankkeet	2024	100 000 €	20 000 €
Simpelejärven kunnostus-hanke 2022–2024	<u>Rahoitus:</u> Kaakkois-Suomen ELY-keskus 50 %, Parikkalan kunta, Rautjärven kunta, yksityinen rahoitus <u>Hallinnointi:</u> Parikkalan kunta <u>Tavoitteet:</u> Simpelejärven ekologisen tilan parantaminen (toimenpiteet: hoitokalastus ja valuma-alue työt)	2022–2024	Koko hankkeen budjetti 595 000 €	30 000 €/vuosi
LEADER 2023-2027, Hyvää yrittämisen ja elämisen ilmastoa 2023–2027	<u>Julkinen rahoitus:</u> 65 % EU+valtio+kunnat, lisäksi yksityinen rahoitus ja talkootyö <u>Hallinnointi:</u> Leader Kärki ry <u>Tavoitteet:</u> ihmiset, ympäristö, yhteisöt, yritykset, aluekehittäminen	2023–2027	julkinen rahoitus yhteensä 3 514 667 €, josta kuntien osuus 20 % eli 702 933 € (ohjelmakausi 2023–2027)	19 957 €/vuosi (4,50 euroa / asukas / vuosi)
Business Mill -hautomon rahoitus, Lab-ammatti-korkeakoulu Oy	Yrityshautomo, joka tarjoaa kasvuhaluille yrityksille asiantuntijapalveluita, tukea ja neuvoja.	2024-2025		3 071 €/vuosi
Vaihtoehtoisten käyttövoimien jakeluverkon kehittäminen, Etelä-Karjalan liitto	Hankkeen tavoitteena on edistää henkilö- ja tavaraliikenteen siirtymistä vaihtoehtoihin käyttövoimiin yhteensovittamalla maankäytöllisiä haasteita sekä sujuvoittamalla lupakäytäntöjä ja kaavoitusta uusien yksityisten, puolijulkisten ja julkisten lataus- ja jakeluasemien rakentamiseksi.	2022-2024		2 715 €
Ilmastosuunnitelma, Etelä-Karjalan liitto	Etelä-Karjalan liitto laatii ajalla 1.8.2023 – 30.6.2025 ilmastolain edellyttämät ilmastosuunnitelmat Ruokolahdelle, Rautjärvelle, Taipalsaarelle, Lemille, Luumäelle ja Parikkalaan. Suunnittelua varten kunnille on myönnetty valtionapua max. 45 000 euroa/kunta. Tuki kattaa 100 % kuluista (ei omavastuuosuutta) ja maksetaan toteutuneiden kustannusten perusteella. Ruokolahti on toiminut avustuksen hakijana kaikkien kuntien puolesta. Suunnittelutyö hankitaan liitolta sidosryhmähankintana. Jokaiselle kunnalle on varattu 12 000 euroa suunnittelutyöstä syntyviin kustannuksiin (matkakulut, palkat, kokouspalkkiot, jne.)	2023-2025		0

Vaikuttavam- paa yhteistyötä rajakau- pungeissa ja - kunnissa (Kuusamo, Suomussalmi, Kuhmo, Lieksa, Ilomantsi, Tohmajärvi, Kitee, Salla ja Savukoski + Parikkala)	<u>Hallinnointi:</u> Kuhmon kunta <u>Tavoitteet:</u> Verkostoyhteistyö lisää kehittämishankkeiden vaikuttavuutta ja mahdollistaa aiempaa paremmin rajaseutujen yhteisten kehittämisteemojen esiintuomisen ja hankerahoituksen hakemisen yhteisten kehittämistarpeiden ratkaisemiseksi. Itäisen Suomen elinvoimaa vahvistavia toimenpiteitä: aluekehittämisen tukeminen, omavaraisuus ja fossiilienergiasta luopuminen, osaaminen, osaava työvoima ja työvoiman saatavuus, saavutettavuus sekä matkailu.	2023- 2025	Koko hankkeen budjetti 318 000 €, josta valtion osuus 254 903 euroa ja kuntien osuus 63 726 €.	4 000 €
Lintutornit, esiselvitys- hanke	Esiselvitys Saaren alueen lintuvesien lintutorneista, kuvauspiiloista ja muista lintu- ja luontomatkailla tukevista rakenteista, varsinaisen investointihankkeen suunnittelu. Hallinnoijana Parikkalan kunta.	2024	100 000 €	20 000 €
Luonto- ja vesimatkaile- kohteet Kar- jalan Pyhä- järvelle, esi- selvityshanke	Uukuniemen kalasataman uudistaminen, rakennetaan rantautumispaikkoja, tauko- ja tulistelu paikkoja veneilijöille, melojille ja retkeilijöille sekä rannalla että järvillä. Kartat ja markkinointimateriaalit kuntoon. Luontomatkaileuyrittäjäverkoston luominen. Hallinnoija: Parikkalan kunta.	2024- 2025		20 000 €
Muraalilta muraalille	Asematunnelin kunnostus muraalien avulla, lisäksi murallit Saarelle ja Uukuniemelle, joka kylässä valitaan kohde, joka maalataan kylän historiasta/tarinasta kertovalla maalauksella. Tavoitteena kuntaimagon ja kuntamarkkinoin- nin vahvistaminen. Hallinnoija Parikkalan kunta.	2024- 2025		10 000 €

Hankkeiden toteutuminen arvioidaan myöhemmin.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	213 000	76 284	35,8 %	-136 716
Toimintakulut	-770 477	-271 718	35,3 %	498 759
Toimintakate	-557 477	-195 434	35,1 %	362 042

Elinvoimapaalvelut yhteensä

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	213 000	83 665	39,3 %	-129 335
Toimintakulut	-1 198 421	-381 930	31,9 %	816 491
Toimintakate	-985 421	-298 265	30,3 %	687 156

Tekninen lautakunta**Tekniset palvelut**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Vaihtoehtoisten sijaintien tarkastelu uusille yrityksille ja uusiutuvalle energialle	Sijainnit kartoitettu.	Ei aloitettu
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Hankinnat toteutetaan hankintalain mukaisesti.	Toteutettu, ei valituksia	Toteutunut
Yhdessä tekemistä	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Yhtiöittämisselvityksen valmistelu yhteistyössä henkilöstön kanssa	Selvitys laadittu	Aloitettu
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Kehitetään kannustavaa johtamista ja tehdään yhdessä enemmän	Henkilöstöllä mahdollisuus kehittää itseään työtehtävissä	Aloitettu
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Tasapainoisemmat tehtäväkuvat ja palvelutuotannon sujuvoittaminen	Nimike- ja tehtävämuutokset	Toteutunut osittain
		Toimialan palvelut tukevat kuntaa ja elinvoimapalveluita työllistämiseen liittyvissä haasteissa tarjoamalla palkkatukihenkilöille työkohteita ja ammatinhallintaa	Työllistettävien määrä pyritään pitämään n. 6-7 henkilössä	Toteutunut

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-182 203	-20 431	11,2 %	161 772
Toimintakate	-182 203	-20 431	11,2 %	161 772

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Toimintakulut eivät ole tasaisen vauhdin mukaisia, mm. palkat kohdistuneet väärille kustannuspaikoille.

Rakennuttaminen ja kaavoitus

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Vaihtoehtoisten sijaintien tarkastelu uusille yrityksille ja uusiutuvalle energialle	Sijainnit kartoitettu	ei aloitettu
		Joustavalla kaavoituksella luodaan kestävä kasvua ja elinvoimaa.	Uudet yritykset ja uusiutuvien energiamuotojen tuotanto	Aloitettu
		Aktiivinen tonttimarkkinointi	Uudet yritykset ja asukkaat	Ei aloitettu
		Maankäytön suunnittelun toteutus	Kaavoitusohjelma	Aloitettu
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Huolehdimme talouden tasapainosta	Hankinnat toteutetaan hankintalain mukaisesti.	Toteutunut
		Investointiohjelman toteuttaminen	Investointiohjelman mukaisesti	Aloitettu
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Palvelut pidetään paikkakunnalla monipuolisina ja asuinympäristö terveellisenä ja turvallisena	Kunnan kiinteistöjen osalta käynnistetään uudelleen sisäilmatyöryhmän työskentely.	Toteutunut

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-495 451	-183 854	37,1 %	311 598
Toimintakate	-495 451	-183 854	37,1 %	311 598

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Poikkeama, toimintakulut ylittäneet tasaisenvauhdin mukaisen prosenttimäärän. Mm. henkilöstökulut ylittyneet, kirjautuneet väärille kustannuspaikoille.

Kiinteistöt

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yrittöiminnan	Vanhimpien asunto- ja kiinteistöyksiköiden korvaaminen uudisrakentamisella	Selvitys laadittu yhteistyössä yrittäjien kanssa	Ei aloitettu
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Kiinteistökannan tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen ja heikkokuntoisten purku	Kiinteistökartoitusta valmis	Toteutunut osittain
		Kiinteistöjen korjaukset suunnitelman mukaan	Saneeraussuunnitelman laadinta	Ei aloitettu
		Vuokra-asuntojen käyttöaste vähintään 90 %	Raportointi 30.4., 31.8. ja 31.12.	Toteutunut, 93,8%
		Kiinteistöjen energiatehokkuuden suunnittelu	Suunnitelma laadittu	Ei toteutunut
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Panostamme henkilöstön osaamiseen	Koulutussuunnitelma	Toteutunut
		Esimiestoimintaan panostaminen	Työpaikkakokoukset	Toteutunut
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Kunnan leikkipaikkojen kunnostukset kunnan saamalla perintörahalta.	Kartoitusta ja toteutus	Aloitettu
		Retkeilyreittiverkoston ylläpito- ja hoitovastuiden ajantasaistaminen	Uusia hoitosopimuksia tehdään tarpeen ja resurssien mukaan	Aloitettu

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	4 169 698	1 453 218	34,9 %	-2 716 480
Toimintakulut	-3 302 892	-1 198 405	36,3 %	2 104 487
Toimintakate	866 806	254 812	29,4 %	-611 993

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Poikkeama, toimintakulut ylittäneet tasaisenvauhdin mukaisen prosenttimäärän. Mm. alkuvuodelle kirjautuneet talvihoitokulut näkyvät korostetusti toteutumassa.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Ruokahävikin vähentäminen	vaakaus	Ei aloitettu
		Puhtauspalvelun tiimityön edistäminen	työpaikkakokoukset	Toteutunut
		Siivous toteutetaan mitoituksen mukaan	laatumittaristo	Aloitettu
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Tiimityön lisääminen	työpaikkakokoukset	Toteutunut
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Ruuan laadun kehittäminen ja laadun varmistus omavalvontaraportein	Sisäinen palautejärjestelmä ja käyttöönotto toiminnan kehittämisessä	Ei aloitettu
		Vastuulliset raaka-ainevalinnat ja ruokalistalistan monipuolistaminen	Reseptiikan kehittäminen ja kylmävalmistusreseptiikan hyödyntäminen kevään 2024 aikana.	Ei aloitettu

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	620 266	171 923	27,7 %	-448 343
Toimintakulut	-665 053	-176 852	26,6 %	488 200
Toimintakate	-44 787	-4 929	11,0 %	39 857

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Poikkeama, toimintakulut alittaneet tasaisenvauhdin mukaisen prosenttimäärän. Mm. henkilöstökuluja ei ole toteutunut täysimääräisenä, koska yksi vakituinen henkilö on puuttunut henkilöstövahvuudesta.

Kuntatekniikka

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Loppujen katuvalojen vaihto investointisuunnitelman mukaisesti	Vuosittainen vaihtomäärä 30	Toteutunut osittain.
		Edistetään palvelutarpeiden parempaa ja tehokkaampaa yhteistyöhenkistä käyttöä	Hankintatapojen kehittäminen	Aloitettu.
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Esimiestoiminnassa korostetaan yhteistyötä ja yhdessä tekemistä	Työpaikkakokoukset	Toteutunut.
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Turvalliset katu- ja jalankulkutiet	Tavoitetaso 0 tapaturmaa	Toteutunut.
		Talvihoidon tason ylläpito	Auraus- ja hiekotuspäiväkirjan käyttöönotto, rekламаatioiden vähentäminen 50 %	Toteutunut osittain.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	1 035 810	213 243	20,6 %	-822 567
Toimintakulut	-910 757	-324 426	35,6 %	586 331
Toimintakate	125 053	-111 183	-88,9 %	-236 236

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Poikkeama, toimintakulut ylittäneet tasaisenvauhdin mukaisen prosenttimäärän. Mm. aineet, tarvikkeet ja tavarat kustannuspaikalle on tullut materiaalihankinnoista ylitystä.

Tekniset palvelut yhteensä

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	5 825 774	1 838 383	31,6 %	-3 987 391
Toimintakulut	-5 556 356	-1 903 968	34,3 %	3 652 388
Toimintakate	269 418	-65 585	-24,3 %	-335 003

Rakennuslautakunta**Rakennusvalvonta**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Rakennuslupapäätökset	viranhaltijapäätökset < 1 kk lautakuntakäsittely < 3 kk	Toteutunut. Toteutunut.
		Rakentamislain muutos	Rakennusjärjestyksen uusiminen, voimassa 2025 alusta	Rakennusjärjestys valmis 1.1.2025
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Rakennusvalvontataksan päivittäminen	voimassa 2025 alusta	Rakennusvalvontataksa valmis 1.1.2025
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Käyttötarkoituksen muutosprosessit ja mahdolliset poikkeamat kaavasta sujuvasti	Toteutuneiden määrä	Hakemuksia ei ole tullut.
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Rakennuslupa-asioiden käsittely sähköisen lupamenettelyn kautta	95 % saapuneista hakemuksista sähköisesti	Toteutunut.
		Rakentamislain tuomat muutokset	Digitalisaation tuomat edut	Ei voida mitata vielä.
		Rakentamislain muutos	Rakennusjärjestyksen uusiminen	Rakennusjärjestys valmis 1.1.2025.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-4/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	20 500	36 573	178,4 %	16 073
Toimintakulut	-289 644	-51 750	17,9 %	237 895
Toimintakate	-269 144	-15 177	5,6 %	253 967

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Toimintatuotot ylittyneet: Rakentaminen lisääntynyt ja isoja hankkeita ollut enemmän.

INVESTOINTIOSA**Investointiosa: Kunnanhallitus**

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Kunnanhallitus	92 000	0	120 000	0
Kiinteä omaisuus	50 000	0	100 000	0
Omaisuuksien hankinta/myynti	50 000		100 000	
Arvopaperit	42 000	0	20 000	0
Tytäryhtiöiden pääomavuokrat / Osakkeiden myynti	42 000		20 000	

Investointiosa: Sivistyspalvelut

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Sivistyslautakunta	140 000	89 136	220 000	0
Talonrakennus	140 000	89 136	220 000	0
Kirjolan kouluhanke 2020		51 137		
Kirjolan koulu A-rakennus kuraeteinen	50 000			
Kirjolan koulun piha-alueet	60 000	37 999	220 000	
Satakielen piha-alueen parantaminen	30 000			

Investointiosa: Tekniset palvelut

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Tekninen lautakunta	2 200 000	112 820	70 000	0
Irtain omaisuus	15 000	8 863	0	0
Moottorikelkka	15 000	8 863		
Talonrakennus	1 340 000	74 759	70 000	0
Vanhuspalveluyksikkö Käskynkän piha-alueet	300 000	8 872		
Käskynkän perusparannus		797		
Saaren palvelukeskuksen peruskorjaus (mm. sprinklaus)	200 000			
Kiinteistöautomaatio	25 000			
Kameravalvonta	15 000			
Tapulikuja A-B kerrostalon ikkuna ja parvekkekorjaus. Sis ALV 24%.	500 000			
Rimapolun ulkoseinien pesu	5 000			
Petäjikönkatu 12 taloviemärin saneeraus	50 000			
Petäjikönkatu 12 rappukäytävän matot	20 000			

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Huoneisto täysremontteja / toteutus tarvittaessa, varaus 3 kpl / vuodessa	50 000	4 815		
Saaren paloasema parannukset, sisäkatto, taukotila, lattian pinnoitus, letkutornin tasojen purku	150 000	54 437	70 000	
Särkisalmen paloaseman kompressori		5 837		
Saaren Rantamaja: majan keittiö, aitta, rännit ja saunan lattian laatoituksen korjaus	25 000			
Julkinen käyttöomaisuus	365 000	15 155	0	0
<u>Kadut, rakentaminen, peruskorj.</u>	230 000	260	0	0
Kirvesmiehenkatu perusparannus	50 000			
Sähköautolatauspisteitä julkisiin paikkoihin	20 000			
Keskustan venelaiturin ruoppaus, pintarakenteiden ja kiinnityksen kunnostus	30 000	260		
Urheilukentän kastelujärjestelmä (suunn. 2023)	50 000			
Särkisalmen ja Kukonkannan venepaikat, raivaus ja ruoppaus	20 000			
Nimeämättömät kohteet 2023–2025 (mm. Kanttorinkatu)	30 000			
Torin esiintymislava	30 000			
<u>Liikenneturvallisuuskohteet</u>	10 000		0	0
<u>Katuvalaistus</u>	20 000	14 895	0	0
Saneerauskohteet: Elohopealamppujen vaihdot ledvaloiksi ja osin tolppien vaihto	20 000	14 895		
<u>Päällystys</u>	105 000	0	0	0
Keskustan kunnostetut väylät	75 000			
Nimeämättömät kohteet	30 000			
Vesilaitos	195 000	8 996	12 000	0
Vesijohtojen saneeraus	100 000	8 996		
Vesijohtoverkoston kartoitus, saneerauksen suunnittelu ja valvonta	25 000			
Vesitornin rakenteen tutkiminen ja sen johdosta tarpeellinen suunnittelu	20 000			
Varavedenottamojärjestelyt erillisen selvityksen perusteella	20 000			
Saaren paloveden järjestäminen	30 000		12 000	
Viemärlaitos	285 000	5 047	30 000	0
Jätevesiverkoston saneeraus (vuotovesien vähentäminen)	80 000			
Jätevesiverkoston ja hulevesien kartoitus, saneerauksen suunnittelu ja valvonta	25 000			
Pumppaamot 3 kpl/vuosi	25 000			
Rantatien pumppaamon saneeraus / siirto	25 000			
Jätevedenpuhdistamon lietteenvastaanottoaseman ja ympyräaltaiden saneeraus (Katto ja ulko- ja sisäseinärakenteet)	50 000			
Jätevedenpuhdistamon prosessitehostukset		425		

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Jätevedenpuhdistamon lietalvojen laskenta ja painovaakojen asennus		746		
Permiaattiveden käyttö teknisenä vetenä. (haetaan Ely-rahoitusta)	55 000		15 000	
MBR -ilmahuuhteluiden jakautumisen parannus (haetaan Ely-rahoitusta)	10 000		15 000	
Jätevedenpuhdistamon huoltorakennuksen varustelu mm. katonosturi, huoltokalusto	15 000	3 876		

Investointiosa yhteensä

	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Yhteensä	2 432 000	201 956		
Rahoitusavustukset / investointitulot			452 000	0
Netto	1 980 000	201 956		

Talousarviossa 2024 olleet kaavavirheet on korjattu tähän taulukkoon.

KONSERNIOSA

Konserniyhtiöiden tulostavoitteet:

Parikkalan Ravi- ja Markkinakenttä Oy: Yhtiö toimii kannattavasti ja sen toimintaa kehitetään.

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt: Yhtiöt toimivat kannattavasti ja huolehtivat riittävästä kiinteistöjensä kunnossapidosta.

Kunta on pyrkinyt luopumaan yksittäisten asunto-osakehuoneistojen hallintaan oikeuttavista osakkeista ja tarjonnut niissä asuville vuokralaisille osakkeita lunastettavaksi. Asunnon vapautuessa se laitetaan yleiseen myyntiin.

SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kunnanhallitus on 11.12.2017 / 225 § hyväksynyt Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjeen. Ohjeen mukaan sisäisen valvonnan keskeinen tavoite on saada tilivelvollisille toimijoille riittävä varmuus:

- 1) toiminnan vaikuttavuudesta ja taloudellisuudesta
- 2) toiminnan lainmukaisuudesta ja hyvän hallintotavan toteutumisesta
- 3) omaisuuden ja varojen hallinnasta sekä
- 4) päätöksenteon perustumisesta vaikutusten ennakoarviointeihin sekä oikeaan ja riittävään toiminnalliseen ja taloudelliseen tietoon.

Riskiennhallinnan päämääränä on varmistaa toimintojen jatkuvuus ja palvelujen häiriötön tuottaminen. Riskienhallintaa toteutetaan riskien arvioinneilla. Lähtökohtana on ennakkoon arvioida merkittävimmät riskikohteet, ja niihin varautumalla ja ennalta ehkäisevillä toimenpiteillä poistaa ja/tai minimoida niiden mahdolliset seuraamukset.

Ohjeeseen on sisällytetty riskien arviointitaulukko. Kukin tulosalue on kuvannut oman tulosalueensa riskit ja niiden ennakoimiseen ja hallitsemiseen käytettävät toimenpiteet. Riskejä päivitetään vuosittain.

Suuri osa riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisällytettävänä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Toimiva riskienhallinta on osa hyvää johtamista, toiminnan ohjausta ja palveluiden laadunvarmistamista. Se kuuluu osana strategia- ja talousarvioprosessiin sekä toiminnan suunnitteluun.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen ja keskeiset johtopäätökset raportoidaan tilinpäätöksen yhteydessä.