



PARIKKALA

*Kaikkina
vuodenaikoina*

Talousarvion toteutuminen 1.1.–30.4.2024

KH 10.6.2024 / 112 §

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- tiimitoiminta. | 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 omavastuusuutta) 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 luontomatkailua tukevista rakenteista, varsinaisen investointihankkeen suunnittelu. Hallinnoijana Parikkalan kunta. | 2024 | 100 000 € | 20 000 € |
| Luonto- ja vesimatkailu- 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. Luontomatkailuyrittäjäverkoston 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 uusiutuvalla 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. | Kartoitus 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 liitelavojen 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.