



*Kaikkina  
vuodenaikoina*

# Talousarvion toteutuminen 1.1.–31.8.2024

KH 14.10.2024 / 172 §  
KV 11.11.2024 / 36 §

## 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, kirjasto ja vapaa-aikapalvelut .....	9
Varhaiskasvatus .....	10
Sivistyspalvelut yhteensä .....	11
Elinvoimalautakunta .....	12
Työllistämispalvelut .....	12
Elinkeinopalvelut .....	12
Elinkeinojen kehittäminen .....	13
Elinvoimapaalvelut yhteensä .....	15
Tekninen lautakunta .....	16
Tekniset palvelut .....	16
Rakennuttaminen ja kaavoitus .....	17
Kiinteistöt .....	18
Ruoka- ja puhtauspalvelut .....	19
Kuntatekniikka .....	20
Tekniset palvelut yhteensä .....	20
Rakennuslautakunta .....	21
Rakennusvalvonta .....	21
INVESTOINTIOSA .....	22
Investointiosa: Kunnanhallitus .....	22
Investointiosa: Sivistyspalvelut .....	22
Investointiosa: Tekniset palvelut .....	22
KONSERNIOSA .....	25
SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA .....	25

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

	Tilinpäätös 2023	Toteuma 8/2023	Talousarvio 2024	Toteuma 8/2024	Toteuma-%	Ylitys/alitus
Myyntituotot	2 462 571	1 260 901	2 029 010	1 251 584	61,7 %	777 426
Maksutuotot	218 474	144 662	213 500	143 478	67,2 %	70 022
Tuet ja avustukset	443 218	370 651	372 600	444 389	119,3 %	-71 789
Muut toimintatuotot	3 705 683	2 476 786	4 124 983	2 896 331	70,2 %	1 228 652
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>6 829 946</b>	<b>4 252 999</b>	<b>6 740 093</b>	<b>4 735 782</b>	<b>70,3 %</b>	<b>2 004 311</b>
Henkilöstökulut	-7 749 913	-5 179 486	-7 845 312	-5 276 595	67,3 %	-2 568 716
Palvelujen ostot	-4 908 170	-3 143 656	-4 230 798	-2 785 185	65,8 %	-1 445 613
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 167 696	-1 285 762	-2 204 261	-1 380 942	62,6 %	-823 319
Avustukset	-681 497	-472 105	-758 000	-436 940	57,6 %	-321 060
Muut toimintakulut	-1 429 601	-966 305	-1 935 956	-1 115 531	57,6 %	-820 425
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-16 936 877</b>	<b>-11 047 315</b>	<b>-16 974 327</b>	<b>-10 995 194</b>	<b>64,8 %</b>	<b>-5 979 132</b>
<b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>	<b>-10 106 931</b>	<b>-6 794 316</b>	<b>-10 234 234</b>	<b>-6 259 412</b>	<b>61,2 %</b>	<b>-3 974 821</b>
Verotulot	9 517 433	6 945 022	9 426 000	6 433 926	68,3 %	2 992 074
Valtionosuudet	2 387 515	1 587 752	1 802 196	1 146 582	63,6 %	655 614
Rahoitustuotot ja -kulut	-82 025	4 006	-197 200	-34 201	17,3 %	-162 999
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 715 991</b>	<b>1 742 464</b>	<b>796 762</b>	<b>1 286 894</b>	<b>161,5 %</b>	<b>-490 132</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 905 999	-1 275 786	-2 693 339	-1 713 625	63,6 %	-979 714
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-190 009</b>	<b>466 677</b>	<b>-1 896 577</b>	<b>-426 731</b>	<b>22,5 %</b>	<b>-1 469 846</b>
Varausten ja rahastojen muutos	5 765	0	0	0	0,0 %	0
<b>YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-184 244</b>	<b>466 677</b>	<b>-1 896 577</b>	<b>-426 731</b>	<b>22,5 %</b>	<b>-1 469 846</b>

Tasainen toteuma olisi elokuun lopussa 66,7 %.

**Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat****Verotulot**

Verotulot ovat noin 0,5 miljoonan verran pienemmät edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna, koska vuoden 2023 alussa maksettiin edellisten vuosien verokertymiä, joita enää ei ole (hyvinvointialueet). Kunnallisveron tilitysten kertymä 31.8.2024 mennessä on 73,1 % ja yhteisöveron tilityskertymä 78,5 %. Kiinteistöverot tilitetään pääasiassa heinä-lokakuussa.

**Valtionosuudet**

Valtionosuuksiin on vuodelle 2024 budjetoitu noin 1,8 miljoonaa euroa. Toteuma on 63,6 %.

**Rahoitustuotot ja -kulut**

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuminen ei noudata talousarvion raportointisykliä.

**RAHOITUSOSA****Rahoitusosan toteutuminen**

		<b>TA 2024</b>	<b>Tot. 1.1.-31.8.</b>
<b>Toiminnan rahavirta</b>			
Vuosikate	+/-	796 762	1 286 894
Tulorahoituksen korjauserät	+/-		
<b>Investointien rahavirta</b>			
Investointimenot	-	-2 432 000	-746 580
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	332 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	+	120 000	
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	-1 183 238	540 314
<b>Rahoituksen rahavirta</b>			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		3 500 000	328 941
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	+	-2 000 000	-1 415 347
Lainakannan muutokset		1 500 000	-1 086 406
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.var.ja po:n muut.			-9 474
Vaihto-omaisuuden muutos			-817
Saamisten muutos			111 885
Korottomien velkojen muutos			-708 461
Muut maksuvalmiuden muutokset			-606 867
Rahoituksen rahavirta		1 500 000	-1 693 273
Rahavarojen muutos		316 762	-1 152 959

**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 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	18 000	18 130	100,7	-130
Toimintakulut	-27 980	-32 442	116,0	4 462
Toimintakate	-9 980	-14 312	143,4	4 332

**Tarkastuslautakunta****Tarkastustoimi**

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

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-17 995	-5 087	28,3	-12 908
Toimintakate	-17 995	-5 087	28,3	-12 908

**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, arvostana keskimäärin 3,7 (asteikko 1 – 5)	Tehty. Vastausprosentti oli 56,5. Työilmapiirin kokonaisarvosana 8,1 (asteikko 0 – 10).
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 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	191 100	132 891	69,5	58 209
<b>Toimintakulut</b>	-1 085 156	-741 535	68,3	-343 621
<b>Toimintakate</b>	-894 056	-608 644	68,1	-285 412

**Sivistyslautakunta****Sivistyspalvelut**

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-39 097	-28 872	73,8	-10 225
<b>Toimintakate</b>	-39 097	-28 872	73,8	-10 225

**Perusopetus ja lukio**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Peruskoululaiset vierailevat yläkoulussa yrityskylässä. Lukiolaisilta kartoitetaan mielenkiintoa yrittäjyyteen tutustuttaviin oppijaksoihin.	Toteutunut / ei toteutunut	Toteutumassa
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Pyrimme rahoittamaan toimintaamme hankkeilla, sekä suunnittelemme resurssien käyttöä.	Hankkeiden määrä Resurssien käyttö suunniteltu ja vahvistettu lautakunnassa (ja kunnanhallituksessa ja tarvittaessa kunnanvaltuustossa)	Toteutunut osittain
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	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 tasosta	Toteutunut
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Tarjoamme henkilöstölle lisäkoulutusmahdollisuuksia ja kehitämme viestintää. Osallistamme henkilöstöä päätöksenteossa.	Henkilöstökysely. Toteutuneet koulutukset koulutussuunnitelman mukaisesti. Toteutuneet palauttekeskustelut.	Toteutunut osittain
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Toimintamallien arviointi, päivittäminen ja kehittäminen.	Tehty	Toteutunut osittain
	Panostamme lasten ja nuor-	Aloittavien lukiolaisten määrä 20. Kaikki lukiolaiset saavat päättötodistuksen.	Aloittaneet lukiolaiset määrä. Päättötodistusten määrä.	Toteutunut

	ten sekä perheiden hyvinvointiin.	Kaikki ylioppilaskokeisiin osallistuvat saavat hyväksytyn arvosanan. Jokainen peruskoulun päätötodistuksen saanut sijoittuu toisen asteen oppilaitokseen.	Ylioppilaskokeiden arvosanat. Toisen asteen oppilaitokseen sijoittuminen.	
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Tarjoamme nuorille vaikutusmahdollisuuksia ja kehitämme toimia oppiympäristöjen turvaamiseksi.	Palautekyselyt. Toiminnanarviointi. Käytänteet- tiimitoiminta.	Toteutunut osittain

### Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Koulujen kerhotoiminnan tukeminen ja kehittäminen (4105)	AVI, tavoitteena kerhotoiminnan tukeminen	Lukuvuosi 2023 - 2024	6 000 €	10 %	Toteutunut
Eritysavustus esi- ja perusopetuksen koronaepidemian vaikutusten tasoittamiseen 2022 - 2024 (4145)	AVI, koronan jälkiseurauksen hoitaminen.	Lukuvuosi 2023 - 2024	30 000 €	10 %	Toteutunut
Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistävät toimenpiteet 2023 - 2024 (4147)	AVI, erityisopetuksen tukeminen.	Lukuvuosi 2023 - 2024	41 250 €	20 %	Toteutunut
Parikkalan parhaaksi, harrastamisen tueksi (4198)	AVI, harrastamisen mallin mukaisen kerhotoiminnan kehittäminen ja vakiinnuttaminen Parikkalan kunnassa.	Lukuvuosi 2023 - 2024	37 500 €	20 %	Toteutunut

### Perusopetus ja lukio -tulosalueen talouden toteutuminen:

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	215 219	- 146 495	68,1	68 724
<b>Toimintakulut</b>	-5 294 805	- 3 531 894	66,7	-1 762 911
<b>Toimintakate</b>	-5 079 586	- 3 385 399	66,6	-1 694 188



**Vapaa sivistystyö, kirjasto ja vapaa-aikapalvelut**

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.	Toteutunut
	Huolehdimme kestävästä taloudesta.	Talousarvion tasapaino	Sopeuttamisohjelma	Toteutunut osittain
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan viireänä.	Nuorisotoimi toimii Suomen harrastamisen mallin tukena yhdessä harrastamisen mallin kerhojen järjestämiseksi	Kerhojen lukumäärä Uusi hankerahoitus	Toteutunut
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista.	Näytämme arvostavamme työntekijöitä ja huolehdimme viihtyvyydestä sekä osaamisen kehittämisestä	Henkilöstökysely Kehityskeskustelujen painopisteet	Toteutunut osittain
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
	Panostamme 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 luokka-asteet saavat kirjavinkkauksen Tapahtumien määrä Asiakaskyselyt Kerhotuntien määrä Lapsiparkki, kävijämäärä	Toteutunut

**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
Päiväleiritointi 2023 - 2024 (4193)	Aluehallintovirasto, päiväleiritointi Parikkalassa 2024 kesällä.	Kesäkuu 2024	5 556 €	10 %	Toteutunut

**Vapaa sivistystyö -tulosalueen talouden toteutuminen:**

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	140 500	242 745	172,8	-102 245
<b>Toimintakulut</b>	-1 117 972	-880 032	78,7	-237 941
<b>Toimintakate</b>	-977 472	-637 286	65,2	-340 186

**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	Toteutunut osittain
	Huolehdimme kestävästä taloudesta.	Talousarvion seuranta ja talouden tasapaino.	Sopeuttamisohjelma	Toteutunut osittain
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä.	Liikunnan vuosikellon seuraaminen	Toteutunut	Toteutunut
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista.	Tarjoamme henkilöstölle lisäkoulutusmahdollisuuksia ja kehitämme viestintää.	Täydennyskoulutuksen määrä Henkilöstökysely Toteutuneet koulutukset koulutussuunnitelman mukaisesti Toteutuneet palautekeskustelut	Toteutunut
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Olemme veto- ja pitovoimainen työnantaja ja vahvistamme positiivista mielikuvaa kunnasta	Onnistuneet rekrytoinnit Lähtövaihtuvuus	Toteutunut
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Kehitämme läsnäoloa ja turvallisuuden tunnetta yhdessä ryhmissä vertaistuen ja täydennyskoulutuksen avulla.	Palautekyselyt Toiminnanarviointi Käytänteet- tiimitointi	Toteutunut

		Toimimme aktiivisesti perheiden hyvinvoinnin puolesta	Asiakastyytyväisyyskysely perheille kahdesti vuodessa.	Toteutunut
--	--	---	--	------------

**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 %	Toteutunut
Valtionavustus kaksivuotiseen esiopetuksen kokeiluun. (4146)	OKM, kaksivuotisen esiopetuksen järjestäminen Parikkalan kunnassa	1.1. 2021 - 31.5. 2024	70 000 €		Toteutunut

**Varhaiskasvatus -tulosalueen talouden toteutuminen:**

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	116 000	119 519	103,0	-3 519
<b>Toimintakulut</b>	-2 346 899	-1 438 289	61,3	-908 610
<b>Toimintakate</b>	-2 230 899	-1 318 770	59,1	-912 130

**Sivistyspalvelut yhteensä**

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	471 719	508 760	107,9	-37 041
<b>Toimintakulut</b>	-8 798 774	-5 879 087	66,8	-2 919 687
<b>Toimintakate</b>	-8 327 055	-5 370 327	64,5	-2 956 728

**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.	Talousarvion määräraha tulee ylittymään

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	0	21 003		-21 003
Toimintakulut	-397 216	-205 951	51,8	-191 265
Toimintakate	-397 216	-184 948	46,6	-212 268

**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	Ei järjestetty  Elinvoimaohjelma kunnanvaltuuston käsittelyssä 11/2024

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-30 728	-19 674	64,0	-11 054
Toimintakate	-30 728	-19 674	64,0	-11 054

**Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**

Elinvoimapäällikkö irtisanoutui kesäkuun alussa ja uusi elinvoimapäällikkö aloittaa 1.11.2024.

**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 arvostana vähintään 7 (asteikolla 4–10)	Kehyn palveluiden seuranta 5/2024 ja 10/2024.  Kuntabarometrissa sijalla 152/166.
		Elinvoimalautakunta valmistelee yritysvaikutusten arvioinnin prosessin ja käyttöönoton siten, että kunnan-valtuusto hyväksyy arvioinnin käyttöönoton 31.3.2024 mennessä.  Oppilaitosyhteistyö: Business Mill yhteistyötä tiivistetään, seurataan palvelusaavien yritysten määrää.	Yritysvaikutusten arviointi laadittu ja käytössä Yritysten määrä Aloittaneet yritykset Yritysten liikevaihdon kehitys Business Mill-toimintaan osallistuneiden määrä	Yritysvaikutusten arviointi otettu käyttöön 4/2024  Yhteistyötä ei tiivistetty.
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Hankerahoituksen tehokkaampi hyödyntäminen, tavoitteena vähintään yhden uuden hankkeen käynnistyminen.	Vähintään yksi uusi hanke	Haettu biokaasuhanketta ja haetaan syksyllä 2024 kahta matkailuun liittyvää hankekonnaisuutta
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Elinvoimalautakunta valmistelee elinvoimalupauksen yhdessä paikallisten yrittäjäyhdistysten ja MTK:n kanssa siten, että lupaus on kunnanvaltuutossa hyväksyttävänä 31.3.2024 mennessä.		Elinvoimalupaus allekirjoitettu kunnanvaltuuston kokouksen ja hyväksynnän yhteydessä 6/2024.
		Etäpiste on valmis varustukseltaan, tavoitteena on käyttöasteen nostaminen.	Käyttöaste Varaukset	Etäpisteellä aloittanut Osaajaversitas. Käyttöaste muutoin alhainen.
		Elinvoimalautakunnan myöntämät kyläavustukset jaetaan talousarvion mukaisesti ja otetaan uutena toimenpiteenä käyttöön osallistuva budjetointi.	Avustusten määrä Osallistuvan budjetoinnin toteutuminen	Talousarvioon varattujen määrärahojen puitteissa tehty.  Osallistuva budjetointi toteutettu, mopokatosta ei vielä kuitenkaan tehty.

## Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aika- taulu	Kokonais- budjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutu- minen
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-alueytöt)	2022– 2024	Koko hankkeen budjetti 595 000 €	30 000 €/vuosi	Jatkoaika hankkeelle saatu, 10/2025 saakka
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 ja -keluverkon kehittämisen, 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	
Vaikuttavampaa yhteistyötä rajakaupungeissa ja -kunnissa	<u>Hallinnointi:</u> Kuhmon kunta <u>Tavoitteet:</u> Verkostoyhteistyö lisää kehittämishankkeiden vaikuttavuutta ja mahdollistaa aiempaa paremmin rajaseutujen yhteisten kehittämisteemojen esiintuomisen	2023- 2025	Koko hankkeen budjetti 318 000 €, josta valtion	4 000 €	

(Kuusamo, Suomussalmi, Kuhmo, Lieksa, Ilomantsi, Tohmajärvi, Kitee, Salla ja Savukoski + Parikkala)	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.		osuus 254 903 euroa ja kuntien osuus 63 726 €.		
Lintutornit, esiselvityshanke	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 vesimatkailukohteet Karjalan Pyhäjärvelle, esiselvityshanke	Uukuniemen kalasataman uudistaminen, rakennetaan rantautumispaikkoja, tauko- ja tulistelupaikkoja veneilijöille, melojille ja retkeilijöille sekä rannalla että järvillä. Kartat ja markkinointimateriaalit kuntoon. Luontomatkailuyrittäjäverkoston luominen. Hallinnoija: Parikkalan kunta.	2024-2025		20 000 €	Kalasataman ja Tokkarin suunnitelma tehty
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 kuntamarkkinoinnin vahvistaminen. Hallinnoija Parikkalan kunta.	2024-2025		10 000 €	

**Elinkeinojen kehittäminen -tulosalueen talouden toteutuminen:**

	<b>Talousarvio 2024</b>	<b>Toteutuma 1-8/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	213 000	126 579	59,4	86 421
<b>Toimintakulut</b>	-770 477	-460 847	59,8	-309 630
<b>Toimintakate</b>	-557 477	-334 268	60,0	-223 209

**Elinvoimapalvelut yhteensä**

	<b>Talousarvio 2024</b>	<b>Toteutuma 1-8/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	213 000	147 582	69,3	65 418
<b>Toimintakulut</b>	-1 198 421	-686 472	57,3	-511 949
<b>Toimintakate</b>	-985 421	-538 891	54,7	-446 531

**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 ammatinhalintaa	Työllistettävien määrä pyritään pitämään n. 6-7 henkilössä	Toteutunut.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-182 203	-66 386	36,4	-115 817
<b>Toimintakate</b>	-182 203	-66 386	36,4	-115 817

**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.	Aloitettu.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-495 451	-394 474	79,6	-100 978
<b>Toimintakate</b>	-495 451	-394 474	79,6	-100 978

**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 yrittäjätoiminnan	Vanhimpien asunto- ja kiinteistöyksiköiden korvaaminen uudisrakentamisella	Selvitys laadittu yhteistyössä yrittäjien kanssa	Ei aloitettu.
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Kiinteistökannan tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen ja heikkokuntoisten purku	Kiinteistökartoitus 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 96,9 %.
		Kiinteistöjen energiatehokkuuden suunnittelu	Suunnitelma laadittu	Ei toteutunut.
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Panostamme henkilöstön osaamiseen	Koulutussuunnitelma	Toteutunut.
		Esimiestoimintaan panostaminen	Työpaikkakokoukset	Toteutunut osittain.
	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 resursien mukaan	Aloitettu.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	4 169 698	2 949 656	70,7	1 220 042
<b>Toimintakulut</b>	-3 302 892	- 2 097 839	63,5	-1 205 053
<b>Toimintakate</b>	866 806	851 816	98,3	14 989

**Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**

Ei suuria poikkeamia.

**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 kehittämisen ja laadun varmistus omavalvontaraportein	Sisäinen palautejärjestelmä ja käytönotto toiminnan kehittämisessä	Ei aloitettu.
		Vastuulliset raaka-ainevalinnat ja ruokalistalistan monipuolistaminen	Reseptiikan kehittäminen ja kylmävalmistusreseptiikan hyödyntäminen kevään 2024 aikana.	Aloitettu.

	<b>Talousarvio 2024</b>	<b>Toteutuma 1-8/2024</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	620 266	369 131	59,5	251 135
<b>Toimintakulut</b>	-665 053	-342 104	51,4	-322 949
<b>Toimintakate</b>	-44 787	27 027	-60,3	-71 813

**Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**

Ruoka- ja puhtauspalveluvastaava aloittanut työt 3.6.2024. Poikkeama, toimintakulut alittaneet talsaisenvauhdin 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 %	Aloitettu.

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	1 035 810	568 159	54,9	467 651
<b>Toimintakulut</b>	-910 757	-603 965	66,3	-306 792
<b>Toimintakate</b>	125 053	-35 806	-28,6	160 860

**Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**

Poikkeama, kunnan omissa kiinteistöissä laskutetut veden kulutusarviot olleet liian suuret alkuvuodesta. Tasauslaskutuksessa elokuussa tehty hyvityslaskut.

**Tekniset palvelut yhteensä**

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	5 825 774	3 886 945	66,7	1 938 829
<b>Toimintakulut</b>	-5 556 356	-3 504 767	63,1	-2 051 589
<b>Toimintakate</b>	269 418	382 178	141,9	-112 760

**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 osittain
		Rakentamislain muutos	Rakennusjärjestyksen uusiminen, voimassa 2025 alusta	Aloitettu
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Rakennusvalvontataksan päivittäminen	voimassa 2025 alusta	Aloitettu
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Käyttötarkoituksen muutosprosessit ja mahdolliset poikkeamat kaavasta sujuvasti	Toteutuneiden määrä	Aloitettu
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	Toteutunut
		Rakentamislain muutos	Rakennusjärjestyksen uusiminen	Aloitettu

	Talousarvio 2024	Toteutuma 1-8/2024	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	20 500	41 475	202,3	-20 975
<b>Toimintakulut</b>	-289 644	-145 354	50,2	-144 290
<b>Toimintakate</b>	-269 144	-103 879	38,6	-165 265

**INVESTOINTIOSA****Investointiosa: Kunnanhallitus**

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

**Investointiosa: Sivistyspalvelut**

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
<b>Sivistyslautakunta</b>	<b>140 000</b>	<b>159 951</b>	<b>220 000</b>	<b>0</b>
<b>Talonrakennus</b>	<b>140 000</b>	<b>159 951</b>	<b>220 000</b>	<b>0</b>
Kirjolan kouluhanke 2020		66 272		
Kirjolan koulun piha-alueet ja tiestön muutos		40 470		
Kirjolan koulu A-rakennus kuraeteinen	50 000	5 000		
Kirjolan koulun piha-alueet	60 000	40 620	220 000	0
Satakielen piha-alueen parantaminen	30 000	7 589		

**Investointiosa: Tekniset palvelut**

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>2 200 000</b>	<b>586 627</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>
<b>Irtain omaisuus</b>	<b>15 000</b>	<b>8 863</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Moottorikelkka	15 000	8 863		
<b>Talonrakennus</b>	<b>1 340 000</b>	<b>454 268</b>	<b>70 000</b>	<b>0</b>
Kirjolan koulun keittiö		2 296		
Vanhuspalveluyksikkö Käskynkän piha-alueet	300 000	265 304		
Käskynkän perusparannus		797		
Saaren palvelukeskuksen peruskorjaus (mm. sprinklaus)	200 000			
Hyvinvointiaseman sprinklauksen laajennus		5 940		
Kiinteistöautomaatio	25 000			
Kameravalvonta	15 000			

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Tapulikuja A-B kerrostalon ikkuna ja parvekekorjaus. Sis ALV 24%.	500 000			
Rimapolun ulkoseinien pesu	5 000			
Petäjikönkatu 12 taloviemäriin saneeraus	50 000			
Petäjikönkatu 12 rappukäytävän matot	20 000			
Huoneisto täysremontteja / toteutus tarvittaessa, varaus 3 kpl / vuodessa	50 000	29 134		
Saaren paloasema parannukset, sisäkatto, taukotila, lattian pinnoitus, letkutornin tasojen purku	150 000	143 152	70 000	
Särkisalmen paloaseman kompressori		5 837		
Saaren Rantamaja: majan keittiö, aitta, rännit ja saunan lattian laatoituksen korjaus	25 000	1 808		
<b>Julkinen käyttöomaisuus</b>	<b>365 000</b>	<b>78 471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Kadut, rakentaminen, peruskorj.</u>	<b>230 000</b>	<b>39 516</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kirvesmiehenkatu perusparannus	50 000	9 537		
Sähköautolatauspisteitä julkisiin paikkoihin	20 000	6 453		
Keskustan venelaiturin ruoppaus, pintarakenteiden ja kiinnityksen kunnostus	30 000	15 633		
Urheilukentän kastelujärjestelmä (suunn. 2023)	50 000	6 333		
Särkisalmen ja Kukonkannan venepaikat, raivaus ja ruoppaus	20 000			
Nimeämättömät kohteet 2023–2025 (mm. Kanttorinkatu)	30 000			
Torin esiintymislava	30 000	1 560		
<u>Liikenneturvallisuuskohteet</u>	<b>10 000</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<u>Katuvalaistus</u>	<b>20 000</b>	<b>14 895</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Saneerauskohteet: Elohopealamppujen vaihdot ledvaloiksi ja osin tolppien vaihto	20 000	14 895		
<u>Päällystys</u>	<b>105 000</b>	<b>24 060</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Keskustan kunnostetut väylät	75 000			
Nimeämättömät kohteet	30 000	24 060		
<b>Vesilaitos</b>	<b>195 000</b>	<b>39 204</b>	<b>12 000</b>	<b>0</b>
Vesijohtojen saneeraus	100 000	36 756		
Vesijohtoverkoston kartoitus, saneerauksen suunnittelu ja valvonta	25 000			
Vesitornin rakenteen tutkiminen ja sen johdosta tarpeellinen suunnittelu	20 000	2 448		
Varavedenottamojärjestelyt erillisen selvityksen perusteella	20 000			
Saaren paloveden järjestäminen	30 000		12 000	
<b>Viemärlaitos</b>	<b>285 000</b>	<b>5 821</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>
Jätevesiverkoston saneeraus (vuotovesien vähentäminen)	80 000			
Jätevesiverkoston ja hulevesien kartoitus, saneerauksen suunnittelu ja valvonta	25 000			
Pumppaamot 3 kpl/vuosi	25 000			

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
Rantatien pumppaamon saneeraus / siirto	25 000			
Jätevedenpuhdistamon lietteenvastaanotto- aseman ja ympyräaltaiden saneeraus (Katto ja ulko- ja sisäseinärakenteet)	50 000			
Jätevedenpuhdistamon prosessitehostukset		425		
Jätevedenpuhdistamon lietelavojen laskenta ja painovaakojen asennus		746		
Permiaattiveden käyttö teknisenä vetenä. (haetaan Ely-rahoitusta)	55 000		15 000	
MBR -ilmahuuhteluiden jakautumisen paran- nus (haetaan Ely-rahoitusta)	10 000		15 000	
Jätevedenpuhdistamon huoltorakennuksen varustelu mm. kattonosturi, huoltokalusto	15 000	4 650		

**Investointiosa yhteensä**

	Menot		Tulot	
	TA 2024	Toteuma	TA 2024	Toteuma
<b>Yhteensä</b>	<b>2 432 000</b>	<b>746 578</b>		
<b>Rahoitusavustukset / investointitulot</b>			<b>452 000</b>	<b>0</b>
<b>Netto</b>	<b>1 980 000</b>	<b>746 578</b>		



## 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.

## 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 laadukkuuden varmistamista. Se kuuluu osana strategia- ja talousarvioprosessiin sekä toiminnan suunnitteluun.

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