



PARIKKALA

*Kaikkina
vuoden aikoina*

Talousarvion toteutuminen 1.1.–30.4.2025

KH 2.6.2025 / 112 §
KV 9.6.2025 / 19 §

Sisällys

TULOSASKELMAOSA	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
Sivistyspalvelujen hallinto	7
Perusopetus ja lukio	7
Vapaa sivistystyö	8
Varhaiskasvatus	10
Sivistyspalvelut yhteensä	12
Elinvoimalautakunta	13
Työllistämispalvelut	13
Elinvoimapaalvelujen hallinto	13
Elinkeinojen kehittäminen	14
Elinvoimapaalvelut yhteensä	17
Tekninen lautakunta	18
Teknisten palvelujen hallinto	18
Rakennuttaminen ja kaavoitus	19
Kiinteistöt	20
Ruoka- ja puhtauspalvelut	21
Kuntatekniikka	22
Tekniset palvelut yhteensä	23
Rakennuslautakunta	24
Rakennusvalvonta	24
INVESTOINTIOSA	25
Investointiosa: Kunnanhallitus	25
Investointiosa: Sivistyspalvelut	25
Investointiosa: Tekniset palvelut	25
KONSERNIOSA	27
SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA	27

TUOSLASKELMAOSA**Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät)**

Huhtikuu 2025

	Tilinpäätös 2024	Toteuma 4/2024	Talousarvio 2025	Toteuma 4/2025	Toteuma-%	Ylitys/alitus
Myyntituotot	2 007 979	573 335	2 004 607	707 388	35,3 %	1 297 219
Maksutuotot	224 634	96 660	232 000	80 915	34,9 %	151 085
Tuet ja avustukset	526 258	252 656	366 140	182 941	50,0 %	183 199
Muut toimintatuotot	4 518 564	1 425 460	4 284 742	1 602 999	37,4 %	2 681 743
TOIMINTATUOTOT	7 277 435	2 348 111	6 887 489	2 574 243	37,4 %	4 313 246
Henkilöstökulut	-7 726 235	-2 467 549	-7 453 008	-2 473 352	33,2 %	-4 979 657
Palvelujen ostot	-4 550 939	-1 557 522	-4 670 072	-1 729 124	37,0 %	-2 940 948
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 099 823	-838 266	-2 202 321	-747 442	33,9 %	-1 454 879
Avustukset	-626 328	-239 659	-710 250	-192 564	27,1 %	-517 686
Muut toimintakulut	-1 950 403	-630 781	-2 050 336	-678 948	33,1 %	-1 371 388
TOIMINTAKULUT	-16 953 729	-5 733 776	-17 085 987	-5 821 430	33,1 %	-11 264 557
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-9 676 294	-3 385 665	-10 198 498	-3 247 187	31,8 %	-6 951 312
Verotulot	9 877 597	3 086 192	10 038 000	3 221 845	32,1 %	6 816 155
Valtionosuudet	1 832 007	577 280	2 225 369	748 548	33,6 %	1 476 821
Rahoitustuotot ja -kulut	-211 324	57 606	-192 800	31 955	-16,6 %	-224 755
VUOSIKATE	1 821 986	335 414	1 872 071	755 161	40,3 %	1 116 910
Poistot ja arvonalentumiset	-2 571 584	-856 947	-2 649 683	-827 712	31,2 %	-1 821 971
TILIKAUDEN TULOS	-749 598	-521 533	-777 612	-72 552	9,3 %	-705 061
Varausten ja rahastojen muutos	2 841	0	0	0	0,0 %	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-746 757	-521 533	-777 612	-72 552	9,3 %	-705 061

Talouden ja tavoitteiden raportointi / poikkeamat

Tasainen toteuma 30.4.2025 olisi 33,3 %.

Toimintakate on edelliseen vuoteen verrattuna noin 140 000 euroa parempi. Toimintatuotot ovat noin 226 000 euroa ja toimintakulut noin 88 000 euroa edellisvuotta enemmän. Sisäisiä vuokria ei ole laskutettu ollenkaan vielä tänä vuonna, mutta ne on lisätty talousarvion mukaisina raporteille käsin. Tästä johtuen suoraan järjestelmästä otetut raportit näyttävät sekä toimintatuottojen että toimintakulujen osalta 485 000 euroa vähemmän. Toimintakatteeseen tai sen jälkeisiin eriin nämä eivät vaikuta, koska sisäiset tuotot ovat yhtä suuret kuin sisäiset kulut. Sisäisillä vuokrilla on suurin vaikutus kiinteistöjen tulosalueella tuottoina ja sivistyksen tulosalueilla kuluina.

Verotulot

Verotulot ovat noin 136 000 euroa suuremmat kuin edellisenä vuonna. Kunnallisveron tilitysten kertymä 30.4.2025 mennessä on 36,5 % ja yhteisöveron tilityskertymä 46,1 %. Kiinteistöverot tilitetään pääasiassa heinä-lokakuussa.

Valtionosuudet

Valtionosuuksiin on vuodelle 2025 budjetoitu noin 2,2 miljoonaa euroa. Toteuma on 33,6 %.

Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuminen ei noudata talousarvion raportointisykliä.

RAHOITUSOSA**Rahoitusosan toteutuminen**

		TA 2025	Tot. 1.1.-30.4.
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	+/-	1 872 071	755 161
Tulorahoituksen korjauserät	+/-		
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-	-1 532 000	-141 499
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+	120 000	
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot	+		
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	460 071	613 662
Rahoituksen rahavirta			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		3 000 000	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	+	-1 500 000	-418 966
Lainakannan muutokset		1 500 000	-418 966
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiant.var.ja po:n muut.			5 797
Vaihto-omaisuuden muutos			-278
Saamisten muutos			211 822
Korottomien velkojen muutos			-482 314
Muut maksuvalmiuden muutokset			-264 974
Rahoituksen rahavirta		1 500 000	-683 939
Rahavarojen muutos		1 960 071	-70 277

KÄYTTÖTALOUSOSA**Keskusvaalilautakunta****Vaalit**

Sitovat tavoitteet 2025	Mittari/ seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Vaalien toimittaminen virheettömästi	Ei valituksia	Tulos valtakunnalliseen tietojärjestelmään klo 21.00 mennessä	Toteutui.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	5 500	5 277	95,9 %	223
Toimintakulut	-25 486	-4 037	15,8 %	-21 449
Toimintakate	-19 986	1 240	-6,2 %	-21 225

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat**Tarkastuslautakunta****Tarkastustoimi**

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

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-19 995	-2 657	13,3 %	-17 338
Toimintakate	-19 995	-2 657	13,3 %	-17 338

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 2027 ylijäämäinen.	Tilinpäätös ja toimintakertomus	Arvioidaan myöhemmin.
		Talouden tuntemuksen lisääminen koulutuksella esihenkilöille ja luottamushenkilöille (koulutus)	Koulutukset toteutettu	Koulutukset kesälomien jälkeen.
Yhdessä tekemistä	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Tehtävänkuvien päivittäminen koko organisaatiossa ja työkykykäsikirjan käyttöönotto	Tehty	Arvioidaan myöhemmin.
		Esihenkilövalmennuksen toteuttaminen ja henkilöstön osalta koulutussuunnitelman mukaisten koulutusten toteuttaminen	Aloitettu vuonna 2024	Arvioidaan myöhemmin.
		Työhyvinvointikyselyn toteuttaminen sovitun mukaisesti työntekijäjärjestöjen toimesta	Tehty. Vastausprosentti vähintään 70, arvosana keskimäärin 3,7 (asteikko 1 - 5)	Arvioidaan myöhemmin.
Palveluista hyvinvointia	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Hyvinvointisuunnitelman toteuttaminen	Hyvinvointikertomuksen mittarit	Arvioidaan myöhemmin.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	198 900	163 868	82,4 %	35 032
Toimintakulut	-1 139 194	-409 413	35,9 %	-729 781
Toimintakate	-940 294	-245 545	26,1 %	-694 749

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Ensimmäisen vuosikolmanneksen kustannukset ovat noin 30 000 euroa yli tasaisen toteuman. Ylitys johtuu siitä, että vakuutukset ja monien ohjelmistojen ylläpitomaksut maksetaan vuoden alussa koko vuoden osalta. Lisäksi työterveyshuollon kustannukset ovat olleet tasaiseen toteumaan verrattuna noin 20 000 euroa enemmän.

Sivistyslautakunta**Sivistyspalvelujen hallinto**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Yhdessä tekeminen	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Työnkuvien ja vastuiden selkeyttäminen ja yhteistyön vahvistaminen	Kirjatut työnkuvat Säännölliset kokoukset	Kokoukset säännölliset, työnkuvista osa käsitelty

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-55 645	-9 514	17,1 %	-46 131
Toimintakate	-55 645	-9 514	17,1 %	-46 131

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 yrityksissä (6.- ja 8.- luokat). Nuorten ilmastopäivässä on yrittäjyydestä työpajoja. Päivän aikana kartoitetaan nuorten ajatuksia yrittäjyydestä.	Toteutettu	yrityskylävierailu tehty
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Pyrimme rahoittamaan toimintaamme hankkeilla, sekä suunnittelemaan resurssien käyttöä.	Hankkeiden määrä Kustannusten vähentäminen → toteutunut	Seuranta käynnissä
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	Kerhoihin osallistuneet	47 oppilasta
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Osallistamme henkilökuntaa päätösten tekoon. Kehitämme koulun struktuuria ja kokouskäytänteitä.	Tehty	Säännölliset kokoukset ovat toteutuneet yksiköissä
	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Kaikki lukiolaiset saavat päättötodistuksen. Kaikki ylioppilaskokeisiin osallistuvat saavat hyväksytyn arvostuksen. Jokainen peruskoulun päättötodistuksen saanut sijoittuu toisen asteen oppilaitokseen.	Toteutunut	Selviää kesällä tarkemmin

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaisbudjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Liikkuva koulu ja Move	AVI, tavoitteena kerhotoiminnan tukeminen	1.6.2024 - 30.6.2025	3 333 €	40 % 1 333 €	Jäljellä 1 512 €
Lukiokoulutuksen oppimisen tuen kehittäminen	AVI	15.5.2024 - 31.12. 2025			
Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistävät toimenpiteet	OKM	1.4.2024 - 21.12. 2027	(1. erä) 37 043 €	20 % 7 408 €	Jäljellä 43 245 €
Koulun kerhotoiminnan kehittäminen	AVI	1.6.2024 - 31.12. 2025	9 230 €	35 % 3 230 €	Jäljellä 1 056 €

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	90 292	48 797	54,0 %	41 495
Toimintakulut	-5 344 914	-1 960 171	36,7 %	-3 384 743
Toimintakate	-5 254 622	-1 911 374	36,4 %	-3 343 248

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Henkilöstökuluissa ylitystä tasaiseen toteumaan verrattuna noin 57 000 euroa ja palvelujen os-
toissa 129 000 euroa, yhteensä noin 180 000 euroa.

Vapaa sivistystyö

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Yhdes- sä teke- mistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Edistämme palvelujen tuotta- mista yhteistyössä yritysten, kolmannen sektorin sekä eri yh- teisöjen kanssa ja tuemme eri- laisen harrastustoiminnan kehi- tämistä avustamalla kolmannen sektorin toimimista.	Kurssien ja osallis- tujen määrä	Yhdistysavus- tusten jako ja yhdistysten toi- mintakertomus- ten ilmoittama toiminnan sisältö
		Edistämme vapaa-ajanasukkai- den mahdollisuuksia työsken- nellä ja asua kunnassa.	Kurssien osallistu- jamäärä	Arvioidaan myö- hemmin.

		Säännölliset tapaamiset yhdistysten kanssa, yhteiset suunnitelmat kyläyhdistysten ja muiden yhdistysten kanssa. Tuodaan yhdistysten tarjoamat palvelut näkyväksi sekä kuntalaisille että kesäasukkaille. ETÄ-piste, osajaverstas harrastusmahdollisuudet, hyvä tiedottaminen (infopaketti)	Toteutunut	Ovat toteutuneet
		Nuorisotoimi toimii Suomen harrastamisen mallin tukena kerhojen järjestämiseksi	Kerhojen määrä ja uuden hankkeen rahoituksen saaminen	Hanke jatkuu kevääseen 2026
	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Henkilöstökyselyt, kehityskeskustelujen painopisteet.	Tehty	Henkilöstökysely osana kunnan kyselyä.
Palveluista hyvinvointia	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Kirjaston kirjavinkkaus. Kaikki luokka-asteet saavat kirjavinkkauksen.	Toteutunut	On toteutunut
		Perheille suunnatut liikuntatapahtumat	Osallistujamäärät	Arvioidaan myöhemmin.
		Nuorten vapaa-ajantoiminnan järjestäminen (nuokkarit, leirit, retket, tapahtumat yms.)	Osallistujamäärät ja järjestetyt tapahtumat	90 tapahtumaa 153 toimintatuntia 1096 osallistujaa
		Nuorten harrastamisen tukeminen	Järjestettyjen kerhojen määrä, kerhojen osallistujamäärät, yhdistyksille kerhotoiminnan järjestämiseen myönnetty avustukset	5 kerhoa 47 osallistujaa Nuorisopuolen avustuksia jaettu neljälle yhdistykselle.

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoijat ja tavoitteet	Aikataulu	Kokonaishankkeiden budjetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Koulun kerhotoiminnan tukeminen ja kehittäminen	Aluehallintovirasto	1.6.2025 - 31.12.2026	9 230 €	65 % 3 230 €	6000 € jäljellä

Päiväleiritoiminta 1.4.2024 - 31.5.2025	Aluehallintovirasto, päiväleiritoiminta Parikkalassa 2024 kesällä.	Kesäkuu 2025	3 888 €	10 % 388 €	toteutumassa
Nuorisovaihto Feel the heat of Sauna	Erasmus	1.5.2024 - 31.5.2025			Kansainvälisen hankkeen raportointi
Parikkalan nuorten harrastamisen malli	Aluehallintovirasto	1.5.2024 - 31.7.2025	17 143 €	70 % 5 143 €	Hanke jatkuu 31.7.2026 asti
Pikkupiika pakenee	Aluehallintovirasto	1.4.2024 - 31.3.2025	6 000 €	20 %	Pakohuonepeli toteutettu
Plan B -hanke	yhteistyöhanke Lab	1.10.2023 - 30.6.2026	45 000		Osaajaverstas avoinna tiistaisin Parikkalassa

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	221 180	92 104	41,6 %	129 076
Toimintakulut	-1 168 145	-462 841	39,6 %	-705 304
Toimintakate	-946 965	-370 737	39,2 %	-576 228

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Henkilöstökuluissa ylitystä tasaiseen toteumaan verrattuna noin 50 000 euroa ja palvelujen os-
toissa 24 000 euroa, yhteensä noin 74 000 euroa.

Varhaiskasvatus

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Iloa, leikkiä ja yhdessä tekemistä yhteistyötahojen kanssa leikkipedagogiikan ja liikunnan keinoin.	Liikunnan vuosikellon seuraaminen. Asiakastytyt- väisyyskyselyt.	Toteutunut Varhaiskasvatuk- sessa liikuntatiimi, jokaideoi, arvioi ja seuraa liikunnan vuosikelloa. Yhteistyötä tehty perheiden, yhteistyötahojen, kunnan liikunnanohjaajan ja seurakunnan kanssa. Unelmien liikuntapäivän viettoa yhdessä isovanhempien kanssa 8.5.25.

	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Tuemme kannustavalla johtamisella henkilöstön mahdollisuuksia kehittää itseään, omaa työtään ja toimintatapojaan. Vahvistamme positiivista pedagogiikkaa niin työntekijöiden kuin lastenkin kanssa.	Täydennyskoulutuksen määrä. Työhyvinvointikysely. Kehityskeskuste ja tiimikeskustelut. Pedatiimit.	Toteutunut koulutukset: tuettu leikki (koko henkilöstö), Nepsy lapsi varhaiskasvatuksessa (1/3 henkilöstöstä), liikunta-koulutukset. Säännöllisesti koostuvat liikunta-, positiivinen pedagogiikka-, ja leikki-tiimit. Opettajien yhteinen suunnittelu, arviointi ja kehittämisaika viikoittain. Viikkotiedotukset työntekijöille.
Palveluista hyvinvointia	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Panostamme lasten ja perheiden hyvinvointiin tarjoamalla laadukasta varhaiskasvatusta. Olemme läsnä olevia ja kiinnitämme huomiota vuorovaikutukseen niin lasten kuin huoltajienkin kanssa.	Palautekyselyt, toiminnanarviointi, käytänteet- tiimitoiminta.	Toteutunut. Karvin Valssi-arviointi: henkilöstön keskinäinen vuorovaikutus toteutettiin keväällä 2025. Kehittämiskohteeksi valittiin rauhallisuus ja kiireettömyys arjessa. Tavoitteena: työ on vähemmän kuormittavaa, jolloin työ hyvinvointi lisääntyy. Päästään laadukkaaseen varhaiskasvatukseen, jolloin varhaiskasvatuksen ydin toteutuu lasten arjessa. Pedagogiikan laatu paranee. Lapsella on rauha oppimiseen.

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aika- taulu	Koko- nais-bud- jetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutuminen
Satakieleen leikkiin, seikkailemaan ja liikkumaan kutsuva piha-alue	Etelä-Suomen aluehallintovirasto on päättänyt myöntää hankkeelle valtionavustusta 9 500 €.	syksy 24 - kevät 25	32 050 €	70 %	jäljellä n 10 000€
Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024 - 2027	OKM	2025 - 2027	111 127 € kolmelle vuodelle, 37 043 €/vuosi jaetaan esi- ja pe- rusope- tuksen kesken	80 %	Arvioidaan myöhemmin.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	137 500	83 295	60,6 %	54 205
Toimintakulut	-2 297 735	-701 228	30,5 %	-1 596 507
Toimintakate	-2 160 235	-617 933	28,6 %	-1 542 302

Sivistyspalvelut yhteensä

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	448 972	224 195	49,9 %	224 777
Toimintakulut	-8 866 439	-3 133 753	35,3 %	-5 732 686
Toimintakate	-8 417 467	-2 909 558	34,6 %	-5 507 909

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 380 000 € / vuosi.	Kustannukset ovat ennakoitua suuremmat.
Palveluista hyvinvointia	Teemme rohkeita avauksia ennakkuulotomasti	Yhteistyö työllisyydenhoidossa Rautjärven ja Ruokolahden kuntien kanssa	Toimintamalli luotu	Toimintamalli on kehitteillä.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	30 000	9 212	30,7 %	20 788
Toimintakulut	-523 109	-257 804	49,3 %	-265 304
Toimintakate	-493 109	-248 593	50,4 %	-244 516

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

- Kelan Parikkalan kunnalle lähettämät sakkomaksut työttömille maksetuista etuuksista ovat vuoden 2025 talousarvioon varattuja summia suuremmat. Työpaikkoja on työmarkkinoilla avoinna niukanlaisesti. Työttömyysjaksot pitkittyvät ja pitkäaikaistyöttömien määrä kasvaa. Sama kehityskulku on meneillään myös valtakunnallisesti.
- Toinen suuri toimintakuluihin liittyvä kustannus on kunnan osuus Etelä-Karjalan työllisyysalueen rahoittamiseen. Kustannus on sopimuksen mukaisella tasolla, mutta on talousarvioon 2025 varattua määrärahaa suurempi.
- Talousarvioon varattuja määrärahoja on lisättävä vuoden 2025 aikana.

Elinvoimapalvelujen hallinto

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 koontumista yhteistyön ja tiedonkulun varmistamiseksi.	Tehty/toteutunut	ei tehty
		Elinvoimaryhmän perustaminen ja toimintamallin luominen	Tehty/toteutunut	ei ajankohtainen tarkastelujaksolla
		Elinvoimaohjelman toteuttamisen seuranta	Tehty/toteutunut	toteutunut / kesken
		Kuntabarometrin toteuttamisen seuranta	Tehty/toteutunut	ei ajankohtainen tarkastelujaksolla.

		Yhteistyö teknisen toimen kanssa kaavoittamisessa ja yrittönteissa	Maankäyttösuunnitelma tehty/ei ole tehty	yhteistyötä on tehty, maankäyttösuunnitelmaa ei ole tehty
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Kylä- ja yhdistysfoorumin toimintamallin luominen	Tehty/toteutunut	toteutunut

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-28 570	-9 003	31,5 %	-19 567
Toimintakate	-28 570	-9 003	31,5 %	-19 567

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Talous on toteutunut suunnitelman ja tasaisen toteuman mukaisesti.

Elinkeinojen kehittäminen

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Kehyn palveluiden käytön seuranta	Käyttäjien määrä	22 yritystä ja 37 aktiviteettiä
		Uudet yritykset	Määrä	11
		Oppilaitosyhteistyö: Business Mill yhteistyötä tiivistetään, seurataan palvelua saavien yritysten määrää	Asiakasmäärät	
		Osaajaverstaan ja Plan B-hankkeen hyödyntäminen	Asiakasmäärät	17, asiakasmäärä kasvussa
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Hankerahoituksen tehokkaampi hyödyntäminen kehittämiseen	Vähintään kahden uuden hankkeen käynnistyminen	Hankkeita 2 käynnissä + 1 käynnistymässä. Lisäksi valmistelussa uusia hankkeita.
		Etäpisteen käyttöasteen nostaminen	Toteutunut	valmistelussa / toteutuu
		Mökkiläistoimikunnan uudistaminen ja roolin kirkastaminen	Tehty	ei tehty

Hankkeet

Hankkeen nimi ja sisältö	Hankkeen rahoittajat, hallinnoija ja tavoitteet	Aika- taulu	Koko- nais-bud- jetti €/vuosi	Kunnan osuus € / %	Toteutu- minen
Uudet hankkeet	varaus uusiin hankkeisiin; matkailun kehittäminen, biotalous	2025	250 000 €	140 000 €	Toteutuu. Bioenergi-alla uuteen nousuun – hanke on käynnistynyt vuoden alusta lukien.
Simpelejärven kunnostushanke 2022–2025	<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-alueet)	2022 - 2025	Koko hankkeen budjetti 595 000 €	30 000 €/vuosi, saatu jatkoaika 10/2025	Toteutuu. Hanke on käynnissä ja toteutetaan 31.10. 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 € (2023–2027)	19 957 €/vuosi (4,50 euroa / asukas / vuosi)	Toteutuu.
Business Mill -hautomon rahoitus, Lab -ammattikorkeakoulu Oy	Yrityshautomo, joka tarjoaa kasvupaluisille yrityksille asiantuntijapalveluita, tukea ja neuvoja.	2024 - 2025		3 071 €/vuosi	Toteutuu.
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	2023 - 2025		0	Toteutunut / Valtuusto hyväksynyt Parikkalan ilmastosuunnitelman 15.4.2025

	sidosryhmähankintana. Jokaiselle kunnalle on varattu 12 000 euroa suunnittelutyöstä syntyviin kustannuksiin (matkakulut, palkat, kokouspalkkiot, jne.)				
Vaikuttavampaa yhteistyötä rajakaupungeissa ja -kunnissa (Kuusamo, Suomussalmi, Kuhmo, Lieksa, Ilomantsi, Tohmajärvi, Kitee, Salla ja Savukoski + Parikkala, Rautjärvi, Ruokolahti)	<u>Hallinnointi:</u> Kuhmon kunta <u>Tavoitteet:</u> Verkostoyhteistyö lisää kehittämishankkeiden vaikuttavuutta ja mahdollistaa aiempaa paremmin rajaseutujen yhteisten kehittämistehtävien esiintuomisen ja hankerahojuksen 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 €	Toteutunut .
Lintutornit ja eläinkuvauskojat , investointihanke	Investointihanke Saaren ja Parikkalan alueen lintuvesien lintutorneista, kuvauspiiloista ja muista lintu- ja luontomatkailua tukevista rakenteista, Hallinnoijana Parikkalan kunta.	2025 - 2026			Valmistelussa.
Matkailun kehittäminen	Kokonaisvaltainen matkailun kehittämishanke. Kartat ja markkinointimateriaalit kuntoon. Luontomatkailuyrittäjäverkoston luominen. Hallinnoija: Parikkalan kunta.	2025 - 2027			Valmistelussa.
Muraalilta muraalille	Asematunnelin kunnostus muraalien avulla, lisäksi muraalit Saarelle ja Uukuniemelle, joka kylässä valitaan kohde, joka maalataan kylän historiasta/tarinasta kertovalla maalauksella. Tavoitteena kuntaimagon ja kuntamarkkinoinnin vahvistaminen. Hallinnoija Parikkalan kunta.	2025		10 000 €	kesken/ ei toteutunut.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	250 200	77 153	30,8 %	173 047
Toimintakulut	-642 178	-179 605	28,0 %	-462 573
Toimintakate	-391 978	-102 452	26,1 %	-289 526

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Talous ja toiminta toteutuneet pääosin suunnitelmien mukaisesti.

Elinvoimapalvelut yhteensä

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	280 200	86 365	30,8 %	193 835
Toimintakulut	-1 193 857	-446 412	37,4 %	-747 445
Toimintakate	-913 657	-360 047	39,4 %	-553 610

Tekninen lautakunta**Teknisten palvelujen hallinto**

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Vaihtoehtojen sijaintien tarkastelu uusille yrityksille ja uusiutuvalle energialle	Sijainnit kartoitettu.	Toteutunut
	Edistämme aktiivisesti matkailua	Suunnitelman laatiminen matkailuhanketta varten		Toteutunut
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Huolehdimme talouden tasapainosta	Hankinnat toteutetaan hankintalain mukaisesti.	Toteutunut
Yhdessä tekemistä	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Yhtiöittämisselvityksen valmistelu yhteistyössä henkilöstön kanssa	Selvitys laadittu	Käynnissä, konsulttipalvelut kilpailutettu, työryhmä nimetty,
		Kehitetään kannustavaa johtamista ja tehdään yhdessä enemmän	Henkilöstöllä mahdollisuus kehittää itseään työtehtävissä	Toteutunut
Palveluista hyvinvointia	Panostamme lasten ja nuorten sekä perheiden hyvinvointiin	Edistämme, uudistamme ja kunnossapidämme liikuntapaikkojamme	Liikuntapaikat kunnossa	Toteutunut, mutta parannettavaa.
	Teemme rohkeita avauksia ennakkoluulottomasti	Sidosryhmätyöskentelyn tuomia uusia ajatuksia suunnitteluun ja toteutukseen	Aktiivinen osallistuminen eri sidosryhmiin	Toteutunut

	Talousarvio 2025 Toteutuma 1-4/2025		Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-81 375	-16 238	20,0 %	-65 137
Toimintakate	-81 375	-16 238	20,0 %	-65 137

Rakennuttaminen ja kaavoitus

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollistamme monipuolisen yritystoiminnan	Vaihtoehtojen sijaintien tarkastelu uusille yrityksille ja uusiutuvalle energialle	Sijainnit kartoitettu	Toteutunut, hankkeita viireillä.
		Joustavalla kaavoituksella luodaan kestävää kasvua ja elinvoimaa.	Uudet yritykset ja uusiutuvien energiamuotojen tuotanto → uudet hankkeet	Hankkeita viireillä.
		Aktiivinen tonttimarkkinointi	Uudet yritykset ja asukkaat → määrä	-
		Maankäytön suunnittelun toteutus	Kaavoitusohjelma tehty	Ei aloitettu
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Huolehdimme talouden tasapainosta	Hankinnat toteutetaan hankintalain mukaisesti.	Toteutunut
		Investointiohjelman toteuttaminen	Investointiohjelman mukaisesti → toteuttaminen	Aikataulusta jäljessä...
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan viireinä	Palvelut pidetään paikkakunnalla monipuolisina ja asuinympäristö terveellisenä ja turvallisena	Kunnan kiinteistöjen osalta käynnistetään uudelleen sisäilmatyöryhmän työskentely → käynnistetty	Työryhmä toimintaa ei ole ollut alkuvuodesta.
		Edistämme vapaa-ajan asukkaiden mahdollisuuksia työskennellä ja asua kunnassa		Toteutuu

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-680 475	-182 426	26,8 %	-498 049
Toimintakate	-680 475	-182 426	26,8 %	-498 049

Kiinteistöt

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Mahdollis- tamme moni- puolisen yri- tystoiminnan	Vanhimpien asunto- ja kiinteistöyksiköi- den korvaaminen uudisrakentamisella	Selvitys laadittu yhteis- työssä yritysten kanssa	Aloitettu; asiasta on käyty keskusteluja ja haasteita on tun- nistettu.
	Huolehdimme kestävästä ta- loudesta	Kiinteistökannan tarpeettomista kiin- teistöistä luopumi- nen ja heikkokun- toisten purku	Tilatietopalvelu käyt- töön otettu.	Kesken
		Kiinteistöjen kor- jaukset suunnitel- man mukaan	Saneeraussuunnitelma laadittu	Ei aloitettu.
		Vuokra-asuntojen käyttöaste vähin- tään 90 %	Raportointi 30.4., 31.8. ja 31.12.	96,4%
		Kiinteistöjen ener- giatehokkuuden suunnittelu	Suunnitelma laadittu	Aloitettu; lähtötie- toja kartoitettu.
	Edistämme aktiivisesti matkailua	Retkeilyreitiverkos- ton ylläpito- ja hoi- tovastuiden ajanta- saistaminen	Uusia hoitosopimuksia tehdään tarpeen ja re- surssien mukaan	Aloitettu; latusopi- muksia päivitetty al- kuvuodesta
Yhdessä tekemistä	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoin- nista	Panostamme henki- löstön osaamiseen	Koulutussuunnitelma	Toteutunut.
		Esimiestoimintaan panostaminen	Työpaikkakokoukset	Aloitettu.
Palveluista hyvinvointia	Panostamme lasten ja nuor- ten sekä per- heiden hyvin- vointiin	Leikkipaikkojen kunnossapito	Suunnitelman mukaan.	Aloitettu

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	4 363 539	1 624 052	37,2 %	2 739 487
Toimintakulut	-3 177 274	-1 091 911	34,4 %	-2 085 363
Toimintakate	1 186 265	532 141	44,9 %	654 124

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Talvikauden lämmityskulut nostavat toimintakulujen osuutta.

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Kustannusten tehokas seuranta.	Ruokahävikin minimointi.	Vaakaus	Aloitettu
	Toiminnan tehostaminen	Puhtauspalvelun tiimityön edistäminen	Yhteiset kuukausipalaverit ja toimipistekohtaiset palaverit	Aloitettu
	Toiminnan tehostaminen. Kustannusseuranta/lisä- ja ylitöiden minimointi.	Siivous toteutetaan siivousmitoituksen mukaan	Laatumittaristo, yhtenäinen työaika	Aloitettu
	Lähiruoka- ja kausiteemat.	Käytetään mahdollisuuksien mukaan paikallisia toimittajia.	Asiakaspalaute kysely.	Aloitettu
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Tuotannonohjausjärjestelmän käyttöönotto: tilauksesta valmistamiseen	Toimiva tuotannonohjausjärjestelmä. Kylmäesi-valmistus.	Aloitettu
	Elintarvikesopimusten mukainen kehittäminen. Tuotannonohjausjärjestelmä.	Sopimusten ja kustannusten seuranta. Vastuulliset raaka-ainevalinnat ja ruokalistalistan monipuolistaminen	Reseptiikan kehittäminen ja kylmävalmistusreseptiikan hyödyntäminen.	Aloitettu
	Aterioiden laatu ja turvallisuus	Kiertävä ja monipuolinen ruokalista.	Asiakastyytyväisyys kysely. Ruokaraati koulussa.	Aloitettu/toteutunut keväällä
	Aterioiden valmistuksessa ja elintarvikkeiden hankinnoissa noudatetaan lakisääteistä omavalvontaa.	Prosessi on 100 % omavalvonnan kriteerien mukainen.	Omavalvonta raportti.	Toteutunut
Yhdessä tekemistä	Huolehdimme henkilöstön viihtyvyydestä ja hyvinvoinnista	Tiimityön lisääminen. Työaikojen yhtenäistäminen.	Työpaikkakoukset. Ei yö-, lisä- ja iltatyötä.	Aloitettu;
	Henkilökunnan palvelualltius ja joustavuus	Normaalit ja päivittäiset sekä erilaisien tilaisuuksien tarjotut hoidetaan asiallisesti ja joustavasti.	Kohtelias, joustava ja palvelualltias henkilökunta.	Toteutunut

	Sujuvat ruokapalvelun prosessit.	Ruokapalvelun toimipistekohtaiset ohjeet. Tehtäväkuvat.	Työtehtävien selkiytyminen / tehtäväkuvausten tarkentaminen	Aloitettu
--	----------------------------------	--	---	-----------

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	575 597	227 782	39,6 %	347 815
Toimintakulut	-603 894	-163 696	27,1 %	-440 198
Toimintakate	-28 297	64 086	-226,5 %	-92 383

Kuntatekniikka

Kuntastrategia (KV)		Toteutus (KH ja LTK:T)	Seuranta	Toteutuminen
Painopiste	Tavoite	Toimenpide	Mittari	
Kestävää kasvua ja elinvoimaa	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Katuvalojen vaihto led-tekniikkaan investointisuunnitelman mukaisesti	Toteutunut investointisuunnitelma	Toteutunut.
		Edistetään palvelutarpeiden parempaa ja tehokkaampaa yhteistyöhenkistä käyttöä	Hankintatapojen kehittäminen	Toteutunut osittain.
	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 %	Kilpailutus aloitettu.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	969 781	231 870	23,9 %	737 911
Toimintakulut	-1 043 836	-329 211	31,5 %	-714 625
Toimintakate	-74 055	-97 341	131,4 %	23 286

Tekniset palvelut yhteensä

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	5 908 917	2 083 704	35,3 %	3 825 213
Toimintakulut	-5 586 854	-1 774 835	31,8 %	-3 812 019
Toimintakate	322 063	308 869	95,9 %	13 194

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 n.25 % < 3kk
		Rakentamislain muutos	Rakennusjärjestyksen uusiminen, voimassa 2025 alusta	Työn alla, aikataulussa
	Huolehdimme kestävästä taloudesta	Rakennusvalvontataksan päivittäminen	voimassa 2025 alusta	Toteutunut v.2025
Yhdessä tekemistä	Pidämme Parikkalan vireänä	Käyttötarkoituksen muutosprosessit ja mahdolliset poikkeamat kaavasta sujuvasti	Toteutuneiden määrä	Tulossa 5/2025 käsittelyyn 1. poikkeuslupa.
Palveluista hyvinvointia	Kehitämme palveluita ja luomme uusia toimintatapoja	Rakennuslupa-asioiden käsittely sähköisen lupamenettelyn kautta	Vuoden 2025 alusta lähtien vain sähköisiä hakemuksia	Ei ole toteutunut. Pätevät kuvat paperilla otettu vastaan vielä. Skannattu lupapisteelle.
		Rakentamislain tuomat muutokset	Digitalisaation tuomat edut	Ei voida mitata vielä.

	Talousarvio 2025	Toteutuma 1-4/2025	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	45 000	10 835	24,1 %	34 165
Toimintakulut	-254 163	-41 677	16,4 %	-212 486
Toimintakate	-209 163	-30 842	14,7 %	-178 321

Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Uusi rakentamislaki vaikuttamassa luvanhakuprosessiin alkuvuodesta erityisesti. Alle 1 kk ja lautakunnassa < 3 kk käsittelyaikoihin ei ole päästy. Keväällä lupaprosessit nopeutuneet. Lupia myönnetty 5/25 mennessä 23 kpl.

INVESTOINTIOSA**Investointiosa: Kunnanhallitus**

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2025	Toteuma	TA 2025	Toteuma
Kunnanhallitus	92 000	0	120 000	0
Kiinteä omaisuus	50 000	0	100 000	0
Omaisuuksien hankinta/myynti	50 000	0	100 000	0
Arvopaperit	42 000	0	20 000	0
Tytäryhtiöiden pääomavuokrat / Osakkeiden myynti	42 000	0	20 000	0

Investointiosa: Sivistyspalvelut

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2025	Toteuma	TA 2025	Toteuma
Sivistyslautakunta	80 000	4 647	0	0
Talonrakennus	80 000		0	0
Kirjolan koulu A-osan perusparannus	50 000			
Kirjolan koulun keittiö		4 647		
Satakielen piha-alueen parantaminen	15 000			
Saaren koulun pihan parantaminen	15 000			

Investointiosa: Tekniset palvelut

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2025	Toteuma	TA 2025	Toteuma
Tekninen lautakunta	1 360 000	136 852	0	0
Talonrakennus	555 000	10 649	0	0
Hyvinvointiaseman perusparannus	100 000			
Hyvinvointiaseman sprinklauksen laajennus		1 650		
Käskynkän viilennys	40 000			
Saaren palvelukeskus sammutusjärjestelmä	175 000			
Keskustan leikkipuiston aitaus	10 000			
Kiinteistöautomaatio	15 000			
Kameravalvonta	15 000	2 869		
Tapulikuja A-B kerrostalon ikkuna ja parvekekorjaus. Sis ALV 24%.	20 000			
Torin esiintymislava	60 000			
Kiinteistöjen lukitukset, tilanvarausjärjest.	20 000			
Kiinteistöjen energiatehokkuuden parantam.	50 000			
Huoneisto täysremontteja / toteutus tarvittaessa, varaus 3 kpl / vuodessa	50 000	6 130		

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2025	Toteuma	TA 2025	Toteuma
Julkinen käyttöomaisuus	160 000	0	0	0
<u>Kadut, rakentaminen, peruskorj.</u>	60 000	0	0	0
Kirvesmiehenkatu perusparannus	45 000			
Nimeämättömät kohteet 2023–2025 (mm. Kanttorinkatu)	15 000			
<u>Liikenneturvallisuuskohteet</u>	10 000	0	0	0
<u>Katuvalaistus</u>	15 000	0	0	0
Saneerauskohteet: Elohopealamppujen vaihdot ledvaloiksi ja osin tolppien vaihto	15 000			
<u>Päällystys</u>	75 000	0	0	0
Kirvesmiehenkatu	45 000			
Nimeämättömät kohteet	30 000			
Vesilaitos	315 000	19 790	0	0
Vesijohtojen saneeraus	120 000	13 450		
Vesitornin pussitus tai pinnoitus	150 000			
Varavedenhankinta	30 000			
Etäluettavien vesimittareiden vaihto ja etäluennan edistäminen	15 000	6 340		
Viemärlaitos	330 000	106 413	0	0
Jätevesiverkoston saneeraus (vuotovesien vähentäminen)	10 000			
Pumppaamot 3 kpl/vuosi	25 000			
Jätevedenpuhdistamon lietteenvastaanotto-aseman ja ympyräaltaiden saneeraus (Katto ja ulko- ja sisäseinärakenteet)	150 000			
Jätevedenpuhdistamon serveri		8 950		
Jätevedenpuhdistamon prosessitehostukset		3 503		
MBR yksiköiden uusiminen	30 000			
MBR-ilmahuuhtelun jakautumisen parantaminen	45 000			
Permiaattiveden käyttö teknisenä vetenä	70 000	93 960		

Investointiosa yhteensä

	Menot		Tulot	
	TA 2025	Toteuma	TA 2025	Toteuma
Yhteensä	1 532 000	141 499		
Rahoitusavustukset / investointitulot			120 000	0
Netto	1 412 000	141 499		

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.

Riskienhallinnan 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.