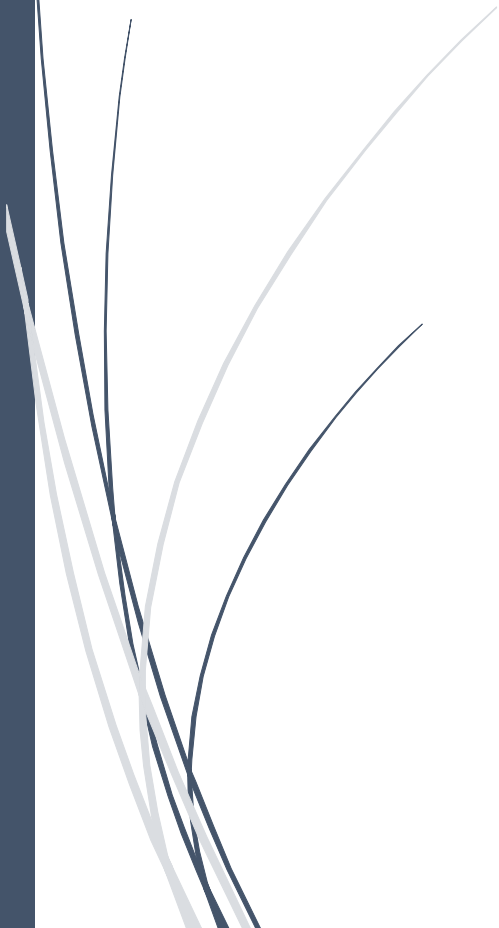


12.12.2025

Kunnanhallituksen alaisten tulosalueiden TA:n käyttösuunnitelma 2026



Heli Janhunen
KONSERNIPALVELUT



Sisällys

1.	Yleistä	2
1.1.	Määrärahojen siirtäminen kustannuspaikkojen välillä	2
1.2.	Tilivelvolliset	2
1.3.	Sisäinen valvonta	2
1.4.	Hankkeet	2
1.5.	Hankinnat	3
1.6.	Laskujen hyväksyminen	3
2.	Toimintayksiköt ja toiminnan tavoitteet vuonna 2026	5
2.1.	Osallisuus ja päätöksenteko	5
2.1.1.	Kuntakonsernin johto	5
2.1.2.	Hallintopalvelut	8
2.2.	Elinvoimaisuuden kehittäminen	12
2.2.1.	Yleiskaavoitus	13
2.2.2.	Elinvoiman edistäminen	13
2.2.3.	Työllisyyden edistäminen	17
2.3.	Kuntien yhteiset palvelut	19
3.	Kunnanhallituksen alaiset yksiköt yhteensä	22



KUNNANHALLITUKSEN TULOSALUEIDEN TALOUSARVION 2025 KÄYTTÖSUUNNITELMA

1. Yleistä

Rautjärven kunnanvaltuusto on kokouksessaan 15.12.2025 hyväksynyt talousarvion vuodelle 2026.

Kuntalain mukaan talousarviossa ja –suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio on kunnan talouden ja toiminnan ohjausväline. Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen tarkoituksena on antaa talousarviossa määritellyjä tavoitteita ja toimenpiteitä täydentäviä konkreettisia ohjeita, joita noudatetaan valtuuston hyväksymän talousarvion täytäntöönpanossa ja seurannassa.

Kunnanhallituksen alaisena on kolme toimintayksikköä konsernipalveluissa:
Osallisuus ja päätöksenteko
Elinvoimaisuuden kehittäminen
Kuntien yhteiset palvelut

Käyttösuunnitelmassa asetetaan valtuuston vahvistamien strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden kanssa yhdenmukaiset, tarkennetut tavoitteet tulosalueiden tulosityksiköille sekä jaetaan määrärahat ja tuloarviot tulosityksiköille ja kustannuspaikoille.

1.1. Määrärahojen siirtäminen kustannuspaikkojen välillä

Kunnanhallitus antaa tulosityksiköistä vastaaville viranhaltijoille oikeuden toiminnan niin vaatiessa siirtää määrärahoja kustannuspaikkojen välillä, jos tulosityksikön määräraha ei muutu.

1.2. Tilivelvolliset

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan osalta tilivelvollisia ovat

- kunnanhallituksen jäsenet
- kunnanjohtaja

1.3. Sisäinen valvonta

Kunnanhallitus on hyväksynyt 21.2.2022 § 25 Rautjärven kunnan Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Toimintaa valvotaan sisäisen valvonnan ohjeessa määriteltujen käytäntöjen ja Talousarvion 2026 täytäntöönpano-ohjeen mukaisesti.

1.4. Hankkeet

Kunnanhallitus päättää erikseen hankkeisiin osallistumisesta.



1.5. Hankinnat

- elinvoima- ja hankekehittäjä voi tehdä hankintoja myös hankkeissa pienhankinnoissa 8 000 euroon saakka.
- muut hankintaoikeudet määritellään talousarvion 2026 täytäntöönpano-ohjeessa.

1.6. Laskujen hyväksyminen

Hallintosäännön taloutta koskevien määräysten täytäntöönpano-ohjeiden mukaan laskujen hyväksyjät määrää kunkin tulosalueen toimielin. Määräykset ovat voimassa toistaiseksi. Määräyksiä muutetaan välittömästi, jos olosuhteissa tai henkilöstössä tapahtuu muutoksia.

Yleinen hyväksymisoikeus kiireellisissä tilanteissa:

- kunnanjohtaja Maija Kääriäinen ja
- hallintojohtaja Heli Janhunen

Hyväksyjät voivat toimia sisältötarkastajina. Sisältötarkastaja ja hyväksyjä eivät kuitenkaan saa olla sama henkilö. Koontilaskuissa (esim. puhelinlaskut) voidaan käyttää keskitettyä sisältötarkastusta, jota tekevät taloussihteerit Tuula Luhaniemi, laskentasihteerit Jonna Smal ja palvelusihteerit Anne Lankinen.

Kunnanhallituksen alaisen toiminnan laskujen hyväksyjät sekä sisältötarkastajat ovat seuraavat henkilöt konsernipalvelun osalta:

Osallisuus ja päätöksenteko tulosyksiköt	Hyväksyjä	Sisältötarkastaja
Kuntakonsernin johto	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen, Hallintojohtaja Heli Janhunen	Tietohallintosihteerit Päivi Kujantola Laskentasihteerit Jonna Smal ja hallintosihteerit Anne Lankinen
Tarkastustoiminta	Hallintojohtaja Heli Janhunen	Tietohallintosihteerit Päivi Kujantola
Hallinto- ja talouspalvelut	Hallintojohtaja Heli Janhunen Tietohallintosihteerit Päivi Kujantola	Tietohallintosihteerit Päivi Kujantola ja hallintosihteerit Anne Lankinen ja palvelusihteerit Aapo Huikko Palvelusihteerit Satu Kojo Taloussihteerit Tuula Luhaniemi Laskentasihteerit Jonna Smal



Henkilöstöpalvelut	Hallintojohtaja Heli Janhunen	Henkilöstösihteeri Salla Tuononen
Vaalit	Hallintojohtaja Heli Janhunen	ma. hyvinvointisihteeri Helena Myllys
Konsernipalvelun yhtiöt	Tekninen johtaja Juho Jylhä Hallintojohtaja Heli Janhunen	Taloussihteeri Tuula Luhaniemi
Vaikuttamistoimielimet	Hyvinvointijohtaja Taina Paananen (Nuorisovaltuusto, Vanhus- ja vammaisneuvosto) Hallintojohtaja Heli Janhunen (kuntalaispaneelit)	Hyvinvointisihteeri Milla Ahonpää, va. hyvinvointisihteeri Helena Myllys Nuoriso-ohjaaja Hanne Ilvonen ma hallintosihteeri Anne Lankinen Viestintäkoordinaattori Piia Holappa
Elinvoimaisuuden kehittäminen tulosityksiköt	Hyväksyjä	Sisältötarkastaja
Yleiskaavoitus	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen Tekninen johtaja Juho Jylhä	Taloussihteeri Tuula Luhaniemi Palvelusihteeri Satu Kojo
Elinvoiman edistäminen	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen	Elinvoima- ja hankekehittäjä Sini Javanainen Viestintäkoordinaattori Piia Holappa
Työllisyyden edistäminen	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen	Työllisyyskoordinaattori Pipsa Vuorela
Kuntien yhteiset palvelut tulosityksiköt	Hyväksyjä	Sisältötarkastaja
Kuntien yhteistyö	Hallintojohtaja Heli Janhunen	Laskentasihteeri Jonna Smal
Jätehuolto, ympäristönsuojelu, ympäristöterveydenhuolto	Tekninen johtaja Juho Jylhä Hallintojohtaja Heli Janhunen	Taloussihteeri Tuula Luhaniemi Palvelusihteeri Satu Kojo Laskentasihteeri Jonna Smal
Muut kohteet	Hyväksyjä	Sisältötarkastaja
Konsernipalvelujen investoinnit	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen Hallintojohtaja Heli Janhunen	Tietohallintosihteeri Päivi Kujantola Taloussihteeri Tuula Luhaniemi
Aineeton käyttöomaisuus	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen Hallintojohtaja Heli Janhunen	Tietohallintosihteeri Päivi Kujantola



		Taloussihteeri Tuula Luhaniemi
Osuudet kuntayhtymille	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen Hallintojohtaja Heli Janhunen	Taloussihteeri Tuula Luhaniemi
Rahoituskulut	Kunnanjohtaja Maija Kääriäinen Hallintojohtaja Heli Janhunen	Taloussihteeri Tuula Luhaniemi

2. Toimintayksiköt ja toiminnan tavoitteet vuonna 2026

2.1. Osallisuus ja päätöksenteko



TA100 Osallisuus ja päätöksenteko

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	70 082	17 225	31 600	29 800
40	Toimintakulut	-1 032 904	-643 263	-1 120 806	-1 084 168
I	TOIMINTAKATE	-962 821	-626 039	-1 089 206	-1 054 368
II	VUOSIKATE	-962 821	-626 039	-1 089 206	-1 054 368
70	Poistot ja arvonalentumiset	-8 835	-1 562	-5 500	-3 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-971 656	-627 601	-1 094 706	-1 057 868
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-971 656	-627 601	-1 094 706	-1 057 868

2.1.1. Kuntakonsernin johto

Kustannuspaikat:

- 1120 Kunnanvaltuusto
- 1130 Kunnanhallitus
- 1140 Kuntalaispaneelit
- 1420 Varautuminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen toimenpiteet 2026	Arviointikriteeri	Tavoitetaso
Konserniohjauksen linjausten päivittäminen	Valmis	Konserniohjeen ja -raportoinnin uudistaminen
Yhdenvertaisuussuunnitelman päivittäminen	Valmis	Yhdenvertaisuussuunnitelma päivitetty



Tavoitteisiin liittyvät toimenpiteet:

Kuntakonsernin johto

- Konserniohjauksen linjausten päivittäminen
- Riskienhallintaohjeen päivittäminen
- Tasa-arvo ja yhdenvertaisuussuunnitelma
- Hankintaohjeen päivitys

Tulosityksikkö Kuntakonsernin johto



TY1010 Kuntakonsernin johto

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot		3 537	0	0
40	Toimintakulut	-269 533	-215 080	-350 600	-314 990
I	TOIMINTAKATE	-269 533	-211 543	-350 600	-314 990
II	VUOSIKATE	-269 533	-211 543	-350 600	-314 990
III	TILIKAUDEN TULOS	-269 533	-211 543	-350 600	-314 990
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-269 533	-211 543	-350 600	-314 990

Kustannuspaikka 1120 Kunnanvaltuusto



1120 Kunnanvaltuusto

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-49 813	-51 839	-78 784	-75 254
I	TOIMINTAKATE	-49 813	-51 839	-78 784	-75 254
II	VUOSIKATE	-49 813	-51 839	-78 784	-75 254
III	TILIKAUDEN TULOS	-49 813	-51 839	-78 784	-75 254
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-49 813	-51 839	-78 784	-75 254



Kustannuspaikka 1130 Kunnanhallitus



1130 Kunnanhallitus

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot		3 537		0
40	Toimintakulut	-218 549	-156 888	-252 933	-213 075
I	TOIMINTAKATE	-218 549	-153 351	-252 933	-213 075
II	VUOSIKATE	-218 549	-153 351	-252 933	-213 075
III	TILIKAUDEN TULOS	-218 549	-153 351	-252 933	-213 075
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-218 549	-153 351	-252 933	-213 075

Kustannuspaikka 1140 Kuntalaispaneelit



1140 Kuntalaispaneelit

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-1 170	-1 253	-8 582	-20 361
I	TOIMINTAKATE	-1 170	-1 253	-8 582	-20 361
II	VUOSIKATE	-1 170	-1 253	-8 582	-20 361
III	TILIKAUDEN TULOS	-1 170	-1 253	-8 582	-20 361
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 170	-1 253	-8 582	-20 361

Kustannuspaikka 1420 Varautuminen



1420 Varautuminen

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut		-5 100	-10 300	-6 299
I	TOIMINTAKATE		-5 100	-10 300	-6 299
II	VUOSIKATE		-5 100	-10 300	-6 299
III	TILIKAUDEN TULOS		-5 100	-10 300	-6 299
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-5 100	-10 300	-6 299

2.1.2. Hallintopalvelut

Tulosityksiköt ja kustannuspaikat

Tulosityksikkö	Kustannuspaikka
Tarkastustoiminta	1110 Tilintarkastus
Hallinto- ja talouspalvelut	1000 Yleiset 1150 Toimisto- ja talouspalvelut 1160 Tietohallinto
Henkilöstöpalvelut	1180 Henkilöstöhallinnon yleiset 1780 Työterveyshuolto
Vaalit	2110 Kunnall. ja valtioll. vaalit

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tulosalueen toimenpiteet 2026	Arviointikriteeri	Tavoitetaso
Prosessien sujuvoittaminen	Valmis	prosessikuvausten päivitys ja prosessien sujuvoittaminen
Riskienhallinnan päivittäminen	Valmis	Riskienhallintaohje päivitetty
Tekoälyn käyttöönotto toiminnan tehostajana	Otettu käyttöön	Rutiinitehtävien siirto tekoälyn tehtäväksi esim. kirjaaminen Dynastyyn

Toimenpiteet tulosityksiköittäin:

Tarkastustoimi

- Tilintarkastuspalvelujen kilpailuttaminen

Hallinto- ja talouspalvelut

- Prosessikuvausten päivitys



- Prosessien sujuvoittaminen

Henkilöstöpalvelut

- Perehdyttämisen yhtenäistäminen ja henkilöstö- ja esihenkilökäsikirjojen laadinta

Vaalit

Toimintayksikkö 110 Hallintopalvelut



TY110 Hallintopalvelut

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	70 082	13 687	31 600	29 800
40	Toimintakulut	-763 370	-428 184	-770 207	-769 178
I	TOIMINTAKATE	-693 288	-414 496	-738 607	-739 378
II	VUOSIKATE	-693 288	-414 496	-738 607	-739 378
70	Poistot ja arvonalentumiset	-8 835	-1 562	-5 500	-3 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-702 123	-416 058	-744 107	-742 878
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-702 123	-416 058	-744 107	-742 878

Tulosityksikkö 1000 Tarkastustoiminta

Kustannuspaikka 1110 Tilintarkastus



1110 Tilintarkastus

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-10 904	-10 151	-12 490	-14 427
I	TOIMINTAKATE	-10 904	-10 151	-12 490	-14 427
II	VUOSIKATE	-10 904	-10 151	-12 490	-14 427
III	TILIKAUDEN TULOS	-10 904	-10 151	-12 490	-14 427
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-10 904	-10 151	-12 490	-14 427

Tulosityksikkö 1020 Hallinto- ja talouspalvelut



TY1020 Hallinto- ja talouspalvelut

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	23 020	5 731	3 000	9 800
40	Toimintakulut	-556 859	-339 228	-606 834	-646 142
I	TOIMINTAKATE	-533 840	-333 496	-603 834	-636 342
II	VUOSIKATE	-533 840	-333 496	-603 834	-636 342
70	Poistot ja arvonalentumiset	-8 835	-1 562	-5 500	-3 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-542 675	-335 059	-609 334	-639 842
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-542 675	-335 059	-609 334	-639 842

Kustannuspaikka 1000 Yleiset



1000 Yleiset

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	0	-31 164	-54 500	-77 900
I	TOIMINTAKATE	0	-31 164	-54 500	-77 900
II	VUOSIKATE	0	-31 164	-54 500	-77 900
III	TILIKAUDEN TULOS	0	-31 164	-54 500	-77 900
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	0	-31 164	-54 500	-77 900

Kustannuspaikka 1150 Toimisto- ja talouspalvelut



1150 Toimisto- ja talouspalvelut

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	23 020	5 731	3 000	9 800
40	Toimintakulut	-418 139	-223 656	-397 035	-410 889
I	TOIMINTAKATE	-395 120	-217 925	-394 035	-401 089
II	VUOSIKATE	-395 120	-217 925	-394 035	-401 089
70	Poistot ja arvonalentumiset	-8 835	-1 562	-5 500	-3 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-403 955	-219 487	-399 535	-404 589
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-403 955	-219 487	-399 535	-404 589

Kustannuspaikka 1160 Tietohallintopalvelut



1160 Tietohallinto

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-138 720	-84 407	-155 300	-157 352
I	TOIMINTAKATE	-138 720	-84 407	-155 300	-157 352
II	VUOSIKATE	-138 720	-84 407	-155 300	-157 352
III	TILIKAUDEN TULOS	-138 720	-84 407	-155 300	-157 352
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-138 720	-84 407	-155 300	-157 352

Tulosyksikkö 1040 Henkilöstöpalvelut



TY1040 Henkilöstöpalvelut

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	28 292	4 377	25 000	20 000
40	Toimintakulut	-175 157	-67 284	-135 330	-107 610
I	TOIMINTAKATE	-146 865	-62 906	-110 330	-87 610
II	VUOSIKATE	-146 865	-62 906	-110 330	-87 610
III	TILIKAUDEN TULOS	-146 865	-62 906	-110 330	-87 610
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-146 865	-62 906	-110 330	-87 610

Kustannuspaikka 1180 Henkilöstöhallinnon yleiset



1180 Henkilöstöhallinnon yleiset

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot		3 243		0
40	Toimintakulut	-96 825	-28 238	-74 830	-41 410
I	TOIMINTAKATE	-96 825	-24 995	-74 830	-41 410
II	VUOSIKATE	-96 825	-24 995	-74 830	-41 410
III	TILIKAUDEN TULOS	-96 825	-24 995	-74 830	-41 410
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-96 825	-24 995	-74 830	-41 410

Kustannuspaikka 1780 Työterveyshuolto



1780 Työterveyshuolto

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	28 292	1 134	25 000	20 000
40	Toimintakulut	-78 332	-39 046	-60 500	-66 200
I	TOIMINTAKATE	-50 040	-37 911	-35 500	-46 200
II	VUOSIKATE	-50 040	-37 911	-35 500	-46 200
III	TILIKAUDEN TULOS	-50 040	-37 911	-35 500	-46 200
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-50 040	-37 911	-35 500	-46 200

Tulosityksikkö 1060 Vaalit

Kustannuspaikka 2110 Kunnall. ja valtioll. vaalit



2110 Kunnalliset ja valtiolliset vaali

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	18 770	3 578	3 600	0
40	Toimintakulut	-20 450	-11 521	-15 552	-1 000
I	TOIMINTAKATE	-1 679	-7 943	-11 952	-1 000
II	VUOSIKATE	-1 679	-7 943	-11 952	-1 000
III	TILIKAUDEN TULOS	-1 679	-7 943	-11 952	-1 000
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 679	-7 943	-11 952	-1 000

2.2. Elinvoimaisuuden kehittäminen



TA120 Elinvoimaisuuden kehittäminen

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	109 409	14 657	220 200	326 282
40	Toimintakulut	-956 095	-739 309	-1 750 580	-1 801 659
I	TOIMINTAKATE	-846 686	-724 653	-1 530 380	-1 475 377
II	VUOSIKATE	-846 686	-724 653	-1 530 380	-1 475 377
70	Poistot ja arvonalentumiset	-1 089	-847	-2 400	-1 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-847 774	-725 500	-1 532 780	-1 476 877
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-847 774	-725 500	-1 532 780	-1 476 877

2.2.1. Yleiskaavoitus

Kustannuspaikat

1200 Yleiskaavoitus



TY120 Yleiskaavoitus

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot		0	35 000	35 000
40	Toimintakulut	-29 611	-559	-60 000	-60 000
I	TOIMINTAKATE	-29 611	-559	-25 000	-25 000
II	VUOSIKATE	-29 611	-559	-25 000	-25 000
III	TILIKAUDEN TULOS	-29 611	-559	-25 000	-25 000
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-29 611	-559	-25 000	-25 000

2.2.2. Elinvoiman edistäminen

Kustannuspaikat



1210 Elinkeinotoimi
1220 Hankkeet
1230 Viestintä ja markkinointi

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

1210 Elinkeinotoimi

Toimenpiteet	Arviointikriteeri	Tavoitetaso
Vetovoimainen matkailukohde	Matkailijamäärän kasvu lähtötasona: 1) Hiitolanjoki 35 000 kävijää 2) Kasarminkangas 8 900 kävijää	○ Rautjärvi matkailijan kohteena info-sivusto kunnan kotisivuille ○ Hiitolanjoen hankkeet ○ Kasarmikankaan hankkeet
Päästöttömään energiaan perustuvan yritystoiminnan kehittyminen	Aurinkovoimaloiden käynnistyminen ja selvityksen hankekehittäjien kanssa.	- Yritystoiminta-alueiden kehittäminen ja markkinointi - Laikonkankaan aurinkovoimalan osayleiskaavan loppuun saattaminen
Tietoliikenneyhteyksien varmistaminen	- Laajakaistanverkon rakentamissuunnitelma valmis. - Etätyöpiste kunnan eteläpään toteutettu.	- Etätyöpisteiden tarjoaminen
Yritystoiminta-alueiden kehittäminen ja markkinointi • Asemanseudun yritysalue • Vihreän siirtymän ja vetytalouden tuotannon toiminta-alueet	Tukee yritysten sijoittautumista - Yhteistyö Suomen Vetylaakson kanssa - Soveltuvien alueiden määrittely	Kunnan sijoittautumispalvelujen määrittely
Yrittäjäyhteistyön edistäminen • Puolivuosittaiset yrittäjäillat	Tilaisuudet kiinnostavat yrittäjiä Kampanja toteutettu Palvelu käytössä	Toteutettu kevään 2025 aikana: - 5 yritysvierailua



• “Kutsu kunta kylään” kampanja • Yritystietorekisteri KEHYn toteuttamana • Yritysryhmähankkeiden toteuttamisen edistäminen • Hiitolanjoki -teemainen yritysriihi	Toteutuneet yritysryhmähankkeet Matkailun yritystoiminnan kehitys	- 90 % yrityksistä päivittäneet tiedot - 2 uutta yritysryhmähanketta
---	---	--

1220 Hankkeet

Toimenpiteet	Arviointikriteeri	Tavoitetaso
Kunnan ilmastosuunnitelman toteutus	Rautjärven ilmastosuunnitelma arvioitu ja päivitetty	Ilmastosuunnitelman toimenpiteitä alettu toteuttaa
Hiitolanjoen hankkeet - Kangaskosken voimalaitosmuseo toteuttaminen - Sähköiset infotaulut • Varausjärjestelmän kehittäminen • Lahnasenkoski – Kangaskoski yhdysreitillä hankkeistaminen • Muiden voimaloiden jatkokäytön suunnittelu	Voimalamuseon aukiolon suunnittelu ja toteutus. Museon avajaiset keväällä 2026. Kunnan omarahoitus 20.000 € Kunnan omarahoitus 10.000 € Hankesuunnitelma ja rahoituksen hakeminen Kehittämisedellytysten määrittely; Ritakosken voimalakahvilan suunnittelun eteneminen. Lahnasenkosken voimalan suunnittelu.	Valmis 2026 Hanke käynnistetty Hankehakemus valmis vuoden 2025 aikana Tavoitteet ja seuraavat stepit jatkokäytölle määritelty
Kasarmikankaan hankkeet • Esiintymislava • Yleisöalue • Entisen palotallin ja varastorakennuksen muutokset • Sähköiset infotaulut	Esiintymislavan viimeistely ja käyttöönotto keväällä 2026. Hankerahoitusedellytysten selvittäminen Toteutus Hiitolanjoen hankkeen osana	

1230 Viestintä ja markkinointi



Toimenpiteet	Arviointikriteeri	Tavoitetaso
Kumppanuudet GoSaimaan ja Rajamailla sivustojen kanssa tukevat matkailutoimijoiden yhteismarkkinointia	Kunnan sisältö palvelee yritysten tarpeita ja kannustava rooli. Kuntien yhteistyö matkailumarkkinoinnissa edistää yritysten yhteistyötä.	
Messu- ja tapahtumayhteistyö yrittäjien ja järjestäjien kanssa • Helsingin matkamessut • Imatran erämessut • Imatra -päivä • Antiikki- ja Keräily • Miettälä Kollaus • Päivä Museotiellä • Kulttuurikesä 2026	Saavutettu näkyvyys. Kumppanien palautteet Kumppanuusverkoston laajeneminen	Messuille on osallistuttu ja tapahtumat toteutuneet. Messuosastot ja tapahtumat kiinnostavat yleisöä.
Viestintä- ja markkinointisuunnitelman laadinta • Kunnan viestintä • Matkailun brändisuunnitelmat	Ohjaa kunnan viestintää ja markkinointia yhtenäistävästi	Brändisuunnitelma 2026, markkinointisuunnitelma 2026
Kausiesitteen tuottaminen 3. vuodessa	Kausiesite palvelee kuntalaisia, vapaa- ajanasukkaita sekä yrityksiä ja järjestöjä.	Toteutunut

Toimenpiteet tulosityksiköittäin:

Yleiskaavoitus

- Laikonkankaan aurinkovoimalan osayleiskaavan loppuun saattaminen
- Asemanseudun yleiskaavan laadinnan aloittaminen

Elinvoimaisuuden edistäminen

- Hiitolanjoen hankkeet
- Kasarmikankaan hankkeet
- Rautjärvi matkailijan kohteena infisivusto kunnan kotisivuille
- Yritystoiminta-alueiden kehittäminen ja markkinointi
- ESR+ Key –hanke Etelä-Karjalan pienet kunnat kumppanina.
- EK-kylät laajakaistaverkon suunnitteluun Rautjärvelle osallistuminen
- Etätyöpisteiden tarjoaminen



TY1210 Elinvoiman edistäminen

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	40 076	3 437	3 000	9 382
40	Toimintakulut	-379 274	-208 702	-455 610	-375 725
I	TOIMINTAKATE	-339 198	-205 265	-452 610	-366 343
II	VUOSIKATE	-339 198	-205 265	-452 610	-366 343
III	TILIKAUDEN TULOS	-339 198	-205 265	-452 610	-366 343
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-339 198	-205 265	-452 610	-366 343

Kustannuspaikka 1210 Elinkeinotoimi



1210 Elinkeinotoimi

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-221 426	-100 338	-176 442	-194 398
I	TOIMINTAKATE	-221 426	-100 338	-176 442	-194 398
II	VUOSIKATE	-221 426	-100 338	-176 442	-194 398
III	TILIKAUDEN TULOS	-221 426	-100 338	-176 442	-194 398
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-221 426	-100 338	-176 442	-194 398

Kustannuspaikka 1220 Hankkeet



1220 Hankkeet

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	38 423	3 427		9 382
40	Toimintakulut	-107 287	-44 838	-151 300	-41 564
I	TOIMINTAKATE	-68 865	-41 411	-151 300	-32 182
II	VUOSIKATE	-68 865	-41 411	-151 300	-32 182
III	TILIKAUDEN TULOS	-68 865	-41 411	-151 300	-32 182
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-68 865	-41 411	-151 300	-32 182



Kustannuspaikka 1230 Viestintä ja markkinointi



1230 Viestintä ja markkinointi

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	1 653	10	3 000	0
40	Toimintakulut	-50 561	-63 525	-127 868	-139 763
I	TOIMINTAKATE	-48 908	-63 516	-124 868	-139 763
II	VUOSIKATE	-48 908	-63 516	-124 868	-139 763
III	TILIKAUDEN TULOS	-48 908	-63 516	-124 868	-139 763
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-48 908	-63 516	-124 868	-139 763

2.2.3. Työllisyyden edistäminen

Kustannuspaikat

6113 Työllisyyden edistäminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Toimenpiteet	Arviointikriteeri	Tavoitetaso
Rekrytoinnin tuki - Työntekijöiden ja työnantajien tukeminen - Etelä-Karjalan rekrytuki	Rinnalla kulkija – mallin asiakaskokemukset Myönnettyjen rekrytukien määrä	10 pitkäaikaistyöttömän työllistyminen avoimille työmarkkinoille Rekrytuen avulla --> tavoitteena työsuhteen jatkumien rekrytuen ehtojen (12kk) täytyttyä 10 työttömän siirtyminen työelämään yksilöllisen työhönvalmennuksen avulla



		(työllisyysyksikkö ja hankkeet)
Kunnan organisaation hyödyntäminen työkokeiluissa ja sosiaalisen kuntoutuksen tarjoamisessa	Työkokeilun ja kuntoutuksen ohjaus työpaikalla toteutettavissa ja tukee työllistymismahdollisuuksia työmarkkinoille	15 työkokeilijaa kunnan yksiköissä osana yksilöllistä työhönvalmennusta
Työntekijöiden ja työnantajien kehitystarpeiden kohtaamisen parantaminen - Työhaastattelujen osto ja työntekijöiden osaamiskartoitukset - Tarkemman tiedon kerääminen työnantajien tarpeista	Työhaastattelujen eteneminen työelämään tai koulutukseen Löydetty piilotyöpaikat	50 pitkäaikaistyöttömän työhaastattelun ostaminen henkilöstöpalveluyritykseltä Tietoa kerätään KEHYltä, työllisyysalueelta, Osaajaverstaalta ja KEY-hankkeesta
Ketterästi yhdessä ESR+ -hanke Tuodaan pienille paikkakunnille ryhmä- ja yksilöllistä työhönvalmennusta ja perustetaan työikäisten monialainen palvelupiste.	Ryhmävalmennusten ja yksilöllisen työhönvalmennuksen asiakasmäärät ja jatkopolku työhön/koulutukseen Työikäisten monialainen palvelupiste avattu	Yhtenäistää työllisyyden hoitoon liittyvien palveluiden saatavuutta. Palvelupiste aukeaa v. 2026 aikana.
Työkyvyn arviointipalvelujen ostaminen	Työkyvyttömät saadaan pois työttömistä työnhakijoista	2 henkilön eläkeratkaisu
Vajaakuntoisten ja yli 60 – vuotiaiden palkkatukityö ja työssäoloehdon täytyminen	Työ on tarpeellista sekä kunnalle että työntekijälle	Varaus 3 x 0,81htv

Työllisyyden edistäminen

- Työntekijöiden ja työnantajien kehitystarpeiden kohtaamisen parantaminen
- Rekrytoinnin tuki



TY122 Työllisyyden edistäminen

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	69 334	11 220	182 200	281 900
40	Toimintakulut	-547 210	-530 049	-1 234 970	-1 365 935
I	TOIMINTAKATE	-477 876	-518 829	-1 052 770	-1 084 035
II	VUOSIKATE	-477 876	-518 829	-1 052 770	-1 084 035
70	Poistot ja arvonalentumiset	-1 089	-847	-2 400	-1 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-478 965	-519 676	-1 055 170	-1 085 535
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-478 965	-519 676	-1 055 170	-1 085 535

2.3. Kuntien yhteiset palvelut

2.4. Kustannuspaikat

1190 Kuntien yhteistyö
7141 Jätehuolto
7765 Ympäristönsuojelu
7780 Ympäristöterveydenhuolto

Kunnan yhteistyötahoja mm.

- Etelä-Karjalan Virkistysaluesäätiö
- Etelä-Karjalan Liitto
- GoSaimaa Oy
- Imatran Seudun Kehitysyhtiö Oy
- Parikkalan kunta
- Lappeenrannan kaupunki
- LAB Ammattikorkeakoulu
- Saimaan Virta Ry
- Leader Kärki Ry
- Kuhmon kaupunki (Rajaseutu -hanke)



TY1700 Kuntien yhteistoiminta

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	7 107	331		0
40	Toimintakulut	-237 307	-138 767	-220 469	-235 760
I	TOIMINTAKATE	-230 200	-138 435	-220 469	-235 760
II	VUOSIKATE	-230 200	-138 435	-220 469	-235 760
III	TILIKAUDEN TULOS	-230 200	-138 435	-220 469	-235 760
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-230 200	-138 435	-220 469	-235 760



1190 Kuntien yhteistyö

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-102 968	-57 130	-91 100	-105 232
I	TOIMINTAKATE	-102 968	-57 130	-91 100	-105 232
II	VUOSIKATE	-102 968	-57 130	-91 100	-105 232
III	TILIKAUDEN TULOS	-102 968	-57 130	-91 100	-105 232
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-102 968	-57 130	-91 100	-105 232



7141 Jätehuolto

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	7 107	331		0
40	Toimintakulut	-8 706	-7 711	-7 869	-9 028
I	TOIMINTAKATE	-1 599	-7 380	-7 869	-9 028
II	VUOSIKATE	-1 599	-7 380	-7 869	-9 028
III	TILIKAUDEN TULOS	-1 599	-7 380	-7 869	-9 028
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 599	-7 380	-7 869	-9 028



7765 Ympäristönsuojelu

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-40 129	-18 878	-33 000	-33 000
I	TOIMINTAKATE	-40 129	-18 878	-33 000	-33 000
II	VUOSIKATE	-40 129	-18 878	-33 000	-33 000
III	TILIKAUDEN TULOS	-40 129	-18 878	-33 000	-33 000
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-40 129	-18 878	-33 000	-33 000



7780 Ympäristöterveydenhuolto

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
40	Toimintakulut	-85 505	-55 048	-88 500	-88 500
I	TOIMINTAKATE	-85 505	-55 048	-88 500	-88 500
II	VUOSIKATE	-85 505	-55 048	-88 500	-88 500
III	TILIKAUDEN TULOS	-85 505	-55 048	-88 500	-88 500
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-85 505	-55 048	-88 500	-88 500



3. Kunnanhallituksen alaiset yksiköt yhteensä



TE10 Kunnanhallitus

Tili	Tilin nimi	Toteuma 2024	Toteuma 7 - 2025	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026
30	Toimintatuotot	186 599	32 212	251 800	356 082
40	Toimintakulut	-2 226 305	-1 521 339	-3 091 855	-3 121 587
I	TOIMINTAKATE	-2 039 706	-1 489 127	-2 840 055	-2 765 505
II	VUOSIKATE	-2 039 706	-1 489 127	-2 840 055	-2 765 505
70	Poistot ja arvonalentumiset	-9 924	-2 409	-7 900	-5 000
III	TILIKAUDEN TULOS	-2 049 630	-1 491 536	-2 847 955	-2 770 505
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 049 630	-1 491 536	-2 847 955	-2 770 505

Suunnitelmavuodet



TE10 Kunnanhallitus

Tili	Tilin nimi	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Talousarvio 2026	Taloussuunnitelma 2027	Taloussuunnitelma 2028
30	Toimintatuotot	232 370	251 800	356 082	324 685	169 685
40	Toimintakulut	-2 256 466	-3 091 855	-3 121 587	-3 081 067	-2 921 479
I	TOIMINTAKATE	-2 024 096	-2 840 055	-2 765 505	-2 756 382	-2 751 794
II	VUOSIKATE	-2 024 096	-2 840 055	-2 765 505	-2 756 382	-2 751 794
70	Poistot ja arvonalentumiset	-11 700	-7 900	-5 000	-14 200	-14 200
III	TILIKAUDEN TULOS	-2 035 796	-2 847 955	-2 770 505	-2 770 582	-2 765 994
IV	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 035 796	-2 847 955	-2 770 505	-2 770 582	-2 765 994