

2022

Osavuositarkastus II/2022 1.1.- 31.8.2022

OSAVUOSITARKASTUS II/2022

VIROLAHDEN KUNTA

SISÄLLYSLUETTELO

1. Yleinen tilannekuva	3
1.1 Ympäristömuutokset, kehitysnäkymät	3
1.2 Väestökehitys ja työllisyystilanne	10
1.3 Elinkeino toiminnan kehitys	11
1.4 Kunnan kehittämishankkeet	11
1.5 Tuloslaskelma, kunnan taloustilanne ja rahoitusasema	12
1.6 VIROLAHTI -STRATEGIA	16
2 KÄYTTÖTALouden TOTEUMAT 31.8.2022	18
2.1 YLEISHALLINTO	18
100 Vaalit	18
110 Tarkastustoimi	18
120 Kunnanvaltuusto	19
130 Keskushallinto	19
140 Maaseutuhallinto	20
160 Elinkeino- ja matkailu	21
170 Museotoimi	23
200 Taloushallinto ja Tietohallinto 2020	23
220 Henkilöstöhallinto ja 230 Henkilöstöpalvelut	25
300 Sosiaali- ja terveyspalvelut	28
16 Kunnanhallitus yhteensä	29
2.2 SIVISTYS- JA HYVINVOINTI	30
400 Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen hallinto	30
401 Varhaiskasvatus ja esiopetus	30
405 Erityisavustus (korona-avustus/varhaiskasvatus)	31
409 Koulu- ja vapaa-aikatoimen hallinto	32
411 Perusopetus	32
420 Lukio	33
425 Oppilashuolto	34
430 Vapaa sivistys	35
450 Kirjasto	36
460 Kulttuuritoimi	36
470 Liikuntatoimi	37
480 Nuorisotoimi	38
490 Hyvinvointi	38
499 Säästötavoite	39
40 Sivistys- ja hyvinvointipalvelut yhteensä	40
2.3 KUNTATEKNIikka	41
510 Maankäyttö	41
512 Ravintopalvelut	41
520 Toimitilat	42
530 Yhdyskuntatekniikka	43
535 Jätehuolto	43
540 Liikelaikokset	44

560 Yksityistiet _____	44
570 Ympäristötoimi _____	45
580 Palo- ja pelastustoimi _____	45
590 Lupajaosto _____	45
599 Säästötavoite _____	46
2.4 KÄYTTÖTALouden BUDJETTIYHTEENVETO _____	48
2. INVESTOINNIT HANKKEITTAIN _____	51

1. Yleinen tilannekuva

1.1 Ympäristömuutokset, kehitysnäkymät

Talouden suhdannenäkymät vuosina 2022-2024

Bruttokansantuotteen (BKT) arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua selvästi loppuvuodesta ja vuoden 2023 alkupuolella. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain.

Ulkomaankaupan näkymiä varjostaa erityisesti Venäjän kanssa käytävän kaupan merkittävä supistuminen, vaikkakin vienti Venäjälle jatkuu osin edelleen. Euroopan talouskehityksen näkymät ovat synkentyneet kestästä, joten viennin kasvu jää lähivuosina vaisuksi.

Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennustejaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita. Vahvana jatkuva asuinrakentaminen kannattelee yksityisiä investointeja tänä vuonna. Muut yksityiset investoinnit supistuvat, kun luottamuksen heikkeneminen siirtää investointeja tulevaisuuteen.

Energiakriisin uhka hidastaa Euroopan talouden kasvua

Euroalueen näkymät ovat synkentyneet Venäjän hyökkäyssodan jatkumisen ja energiapulan takia. Inflaatio on kiihtynyt edelleen, ja kuluttajien luottamus on alamaissa. Erityisesti Saksan talouden näkymät ovat heikot. Yhdysvaltojen talous supistui kuluvan vuoden ensimmäisellä ja toisella neljänneksellä. Yhdysvaltojen talouden ei kuitenkaan arvioida olevan taantumassa, sillä työllisyyden ja palkkojen kasvu on edelleen erittäin vahvaa. Kiinan talouskasvu on hidastunut huomattavasti kuluvan vuoden aikana ja yhä jatkuvat koronasulut ja kiinteistösektorin ongelmat heikentävät kasvunäkymiä.

Rahapolitiikkaa on kiristetty Yhdysvalloissa sekä euroalueella ja korkotasot ovat olleet nousussa. Vaikka Yhdysvaltojen inflaatiossa on näkyvillä jo hidastumisen merkkejä, inflaatio ei ole vielä pysyvästi hidastunut. Ennusteessa oletetaan, että pitkät ja lyhyet markkinakorot nousevat vuoden 2024 loppuun saakka.

Vaikea tilanne Euroopan energiamarkkinoilla jatkuu ja tulevana talvena joudutaan ehkä säännöstelemään energian kulutusta. Maakaasun hinta Euroopassa on erittäin korkea, mutta esimerkiksi raakaöljyn hinta on laskenut loppukevään 2022 huippulukemista. Myös teollisuuden raaka-aineiden hinnat ovat laskeneet voimakkaasti kesän aikana, mikä heijastaa teollisuuden epävarmoja näkymiä. Raaka-aineiden hintojen oletetaan laskevan maltillisesti ennustejaksolla.

Inflaatio ja työllisyys

Kuluttajahintainflaatio on kiihtynyt jo lähes 8 prosenttiin ja inflaatio nousee keskimäärin 6,5 prosenttiin tänä vuonna kansallisella kuluttajahinnalla mitattuna. Vaikka kuluttajahintojen nousun nopeutuminen on edelleen suurimmalta osalta seurausta energian hinnan noususta, kuluttajahintainflaatio on hyvin laaja-alaista ja kaikkien hyödykeluokkien hinnat nousevat nopeasti. Elintarvikkeiden ja varsinkin tuoreruuan hintojen nousu kiihtyy tämän vuoden lopulla. Kohonneet kustannukset nostavat tuottajahintoja, mikä näkyy lopulta myös kuluttajahinnoissa.

Inflaatio on korkeimmillaan vuoden 2022 loppupuolella ja pysyttelee nopeana vuoden 2023 alkupuolella. Inflaatio hidastuu keskimäärin 3,2 prosenttiin v. 2023. Erityisesti sähkön hintojen oletetaan markkinahinto-

jen kehityksen perusteella nousevan edelleen ja pysyvän korkealla vuoden 2023 alkupuolelle saakka. Energian hintoihin on odotettavissa jopa maltillista laskua vuoden 2023 loppupuolelta alkaen. Vuonna 2024 inflaation oletetaan taittuvan 1,8 prosenttiin.

Työllisyyden kasvu hidastuu alkuvuoden nopean kasvun jälkeen. Tästä huolimatta työllisyys kasvaa noin kaksi prosenttia vuonna 2022. Työllisyyden kasvusta huolimatta kotitalouksien reaalitytulot kuitenkin supistuvat ja kotitalouksien säästämisaste painuu nollan tuntumaan.

Työmarkkinoiden kohtaanto näyttää edelleen heikentyneen ja pula osaavasta työvoimasta heikentää edellytyksiä kasvattaa tuotantoa. Tänä vuonna solmittujen palkkasopimusten korotukset ovat yleisimmin olleet noin kaksi prosenttia, eli hieman suurempia kuin viime vuonna. Osaajien suuren kysynnän vuoksi palkkaliukumien arvioidaan kasvavan v. 2022.

Niukka talouskasvu vähentää työvoiman kysyntää ja työllisten määrä supistuu hieman v. 2023. Työllisyyden kääntymisen laskuun lisää työttömyyttä etenkin jalostustoimialoilla, ja työttömyysasteen ennakoidaan kohoavan hieman tästä vuodesta.

Palkkasopimukset on tyypillisimmin sovittu kahdeksi vuodeksi, mutta ensi vuoden korotuksista on tarkoitus sopia tämän syksyn tai ensi vuoden alkupuolen aikana. Tässä ennusteessa oletetaan, että vuoden 2023 sopimuskorotukset ovat korkeampia kuin v. 2022. Oletuksen taustalla on työvoiman vahva kysyntä ja merkittävästi nopeutunut kuluttajahintojen nousuvauhti. Lisäksi palkkaliukumien oletetaan olevan keskimääräistä suurempia ensi vuonna ammattitaitoisen työvoiman suuren kysynnän vuoksi. Näin nimellisansiot nousisivat ensi vuonna 3,5 %.

Julkinen talous ei ole kestävällä pohjalla

Koronapandemian ja Venäjän hyökkäyssodan vaikutukset talouskasvuun ovat heikentäneet Suomen julkista taloutta. Julkinen talous jatkaa vahvistumista tänä vuonna ripeän verotulojen kasvun sekä koronaepidemian vuoksi tehtyjen tukitoimien pienentymisen siivittämänä. Ensi vuonna alijäämä alkaa kasvaa uudelleen, kun talouden kasvu hidastuu ja työllisyys heikkenee. Julkinen talous pysyy rakenteellisesti alijäämäisenä tulevat vuodet ja julkisessa taloudessa on pidemmällä aikavälillä kestävyysvaje. Kestävyysvajeen arvioidaan olevan noin 3,0 % suhteessa BKT:hen eli noin 9 mrd. euroa vuoden 2026 tasolla.

Julkisyhteisöjen alasektoreista valtion alijäämä pienenee tänä vuonna, mutta alkaa sen jälkeen heikentyä talouden kasvun hidastuessa. Paikallishallinnon rakenne muuttuu ensi vuonna hyvinvointialueiden aloittamiseksi toimintansa. Kuntahallinto jää uudistuksen jälkeenkin alijäämäiseksi menojen kasvaessa mm. henkilöstökustannusten ja investointipaineiden vuoksi tuloja hieman nopeammin. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä laajojen investointien takia. Henkilöstökustannusten nopea kasvu kuitenkin heikentää alueiden alijäämää seuraavina vuosina. Sosiaaliturvarahastot säilyvät ylijäämäisinä omaisuustulojen kasvaessa, vaikka etuudet kasvavat suurten indeksitarkistusten vuoksi nopeasti ensi vuonna.

Keskipitkän aikavälin näkymät 2025-2026

Keskipitkällä aikavälillä on näköpiirissä vaimeata kasvua, kun talouskasvu on noin 1,5 prosenttia vuosina 2025-2026. Suomen talouden arvioidaan olevan yhä normaalikapasiteettinsa alapuolella v. 2024. Tuotanto lähestyy arvioitua potentiaalisen tuotannon tasoa ja tuotantokuilu umpeutuu v. 2026.

Työpanoksen muutos kasvattaa potentiaalista tuotantoa vuoteen 2023 saakka, jonka jälkeen työpanoksen kasvu pysähtyy ja se alkaa pienentää potentiaalista tuotantoa, kun työikäisen väestön määrä jatkaa vähenemistä ja osallistumisasteen kasvu pysähtyy. Myös työttömyysasteen lasku lähelle rakenteellista työttömyysastetta alkaa rajoittaa työpanoksen kasvua.

Työpanoksen lisäksi talouden tuotantoedellytyksiin vaikuttaa pääomakanta. Pääomakannan kasvu lisää potentiaalisen tuotannon kasvua reilulla puolella prosentilla vuosittain vuosina 2021–2026.

Kolmas potentiaalisen tuotannon kasvun lähde on kokonaistuottavuus. Sen kasvu on vahvistunut viime vuosina verrattuna 2010-luvun alkuun. Tuottavuuden kasvu on kuitenkin heikkoa verrattuna 2000-luvun

alkuun. Heikompaa kasvua selittää mm. talouden rakennemuutos. Korkean tuottavuuden toimialojen tuotanto on supistunut ja koko talouden rakenne on palveluvaltaistunut. Hidas tuottavuuden kasvu on ollut yleistä myös muualla kehittyneissä talouksissa. Kokonaistuottavuuden trendikasvun arvioidaan vuosina 2021–2026 olevan noin puoli prosenttia vuodessa, kun 2000-luvun alkupuolella kasvu ylsi keskimäärin yli kahteen prosenttiin vuodessa.¹

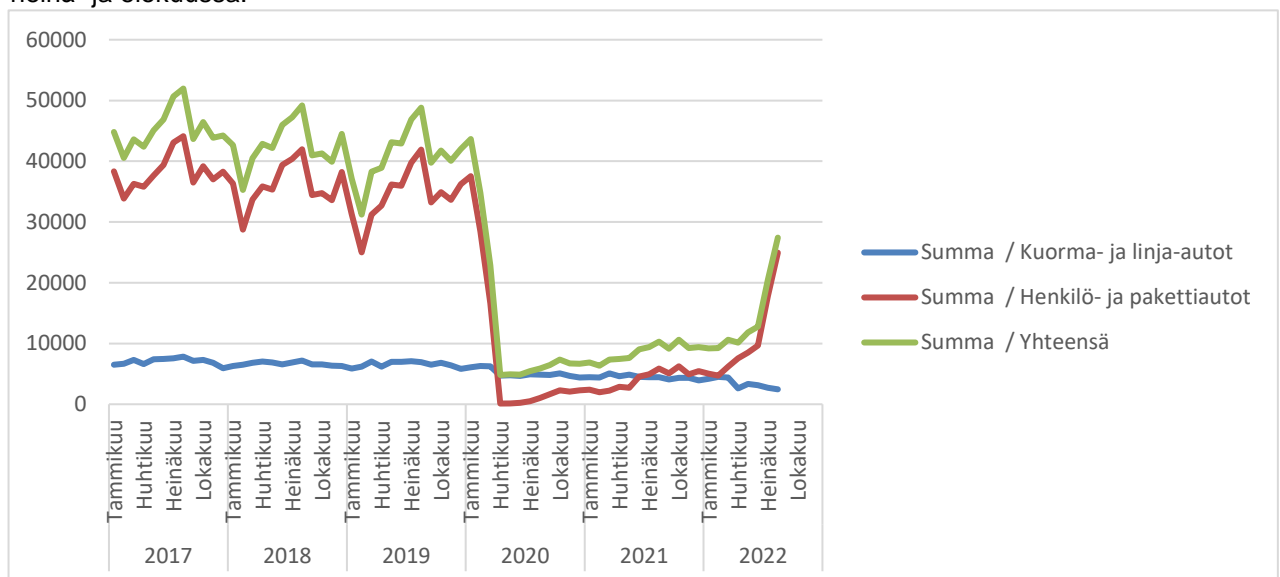
Keskeisimmät vaikuttimet kunnan toimintaan ja talouteen

Venäjän hyökkäys Ukraina

Venäjän 24.2.2022 aloittama laajamittaisempi sota Ukrainassa jatkui myös vuoden toisella kolmanneksella. Samoin jatkuivat mm. inflaation kiihtyminen ja korkotason nousu. 12 kuukauden EURIBOR oli ennen syyskuun puoltaväliä ylittänyt jo 2,00 % rajan, kun kyseinen viitekorko oli vielä huhtikuussa negatiivinen. Inflaatiota ovat kiihdyttäneet erityisesti energian, vehnän sekä lannoitteiden hinnannousu. Virolahden osalta energian hinnannousun vaikutuksia on eritelty myöhemmässä vaiheessa tätä kappaletta.

Taloudellisista haasteista huolimatta Virolahdella on ollut vahva halu auttaa sotaa pakenevia ukrainalaisia ja alkuvuodesta valmisteltu Kaakon kaksikon toimintamalli tilapäistä suojelua tarvitsevien vastaanottamiseksi saatiin valmiiksi toukokuussa. Keskeisinä yhteistyökumppaneina toimintamallissa ovat Migri sekä Haminan kaupunki. Kunnanhallitus valtuutti kunnanjohtajan allekirjoittamaan kuntamallin mukaisen sopimuksen Haminan vastaanottokeskuksen kanssa ja Virolahti varautui 25 ukrainalaisen vastaanottoon Kaakon kaksikon mallin mukaisesti. Elokuun loppuun mennessä Virolahdelle oli saapunut 18 ukrainalaista tilapäistä suojelua tarvitsevaa ukrainalaista ihmistä. Syyskuun lopussa vastaanottokapasiteetti oli täynnä.

Heinäkuussa itärajaliikenne vapautui koronarajoituksista ja Suomeen pääsi taas kulkemaan vastaavilla viisumikäytännöillä kuin ennen koronapandemiaa, toisin kuin Baltian maihin tai Puolaan, jotka kielsivät venäläisten matkailun Suomea aiemmin. Venäläisturistit käyttivätkin Suomea myös alustana matkustamiseen muualle Schengen-alueelle, mikä osaltaan selittää Vaalimaan rajanylitysmäärien huomattavaa kasvua heinä- ja elokuussa:



Yleinen asenneilmapiiri venäläisturismia kohtaan kiristyi loppukesästä siinä määrin, että uusien turistiviisumien myöntämistä rajoitettiin merkittävästi 1.9.2022 alkaen. Viisumihakemuksia otettiin 1.9.2022 alkaen keskimäärin 500 päivässä, kun tätä aiemmin niitä otettiin tuhat. Viidestäsadasta 100 sai olla turistiviisumihakemuksia, kun aiemmin niitä oli mahdollista olla 500. Syyskuun loppupuolella Suomi kielsi venäläisten matkailijoiden tuloon maahan kokonaan. Rajoitus ei koske sukulaissuhteisiin, opiskeluun tai humanitaarisiin syihin liittyviä vierailuita. Rajanylitysmäärät kuitenkin vähenivät jälleen olennaisesti.

¹ Valtionvarainministeriö, taloudellinen katsaus, syksy 2022: https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/bitstream/handle/10024/164334/VM_2022_58.pdf?sequence=1&isAllowed=y

Venäjän hyökkäyksellä on myös varmasti vaikutusta yritysten investointihalukkuuteen itärajan tuntumaan. Kesäkuussa valtioneuvosto päättikin, että Virolahti kuuluu vuosina 2022-2027 korkeimman investointituen alueisiin. Investointituen tarkoituksena on kohdentaa tukea alueille, joiden taloudellinen tilanne on epäsuotuisa suhteessa koko Euroopan unioniin tai jotka ovat kansallisesti epäedullisessa asemassa. Kuuluminen korkeimpaan tukialueeseen on erittäin positiivinen asia muuten vaikeassa ympäristössä.

Sote-laskutus

Kuntakohtaista laskutusennustetta muutettiin ensimmäisen kerran Kymsoten omasta talousarviosasta elokuussa, kun Kymsoten vs. talousjohtaja lähetti päivitetyn ennusteen kuntalaskutuksesta ja kuntayhtymän katettavasta alijäämästä jäsenkuntiin 22.8.2022. Virolahden omassa talousarviossa sote-budjetti on 12,0 miljoonaa euroa, kun taas Kymsoten talousarviossa Virolahden rahoitusosuudeksi on määritelty 13,95 miljoonaa euroa.

22.8.2022 lähetetyn ennusteen mukaan Virolahden kuntalaskutus olisi vuonna 2022 noin 13,42 miljoonaa euroa. Tämän lisäksi kuntayhtymä tekee arviolta noin 53,22 miljoonan euron alijäämän vuodelta 2022, josta Virolahden osuus on noin 974 000 euroa. Vuoden 2022 alijäämään sisältyy keväällä päätetyt kuntayhtymän palkkaharmonisoinnin kustannukset. Alijäämän kattaminen on Virolahdelle tulosvaikutteinen erä. Kokonaisuudessaan Virolahden tulosvaikutteiset sote-menot ovat Kymsoten arvion mukaan noin 14,39 miljoonaa euroa. Lisäksi kassan tasapainoon tulee vaikuttamaan aiempien tilikausien kertynyt alijäämä, joka on Virolahden osalta 376 000 euroa.

Kymsoten 27.9.2022 lähettämä viimeisin Kuntaraportti (8/2022) poikkesi elokuun ennusteesta merkittävästi. Kuntaraportin ennusteen mukaan Virolahden jäsenkuntalaskutuksen taso olisikin vain 12,24 miljoonaa euroa ja katettava alijäämä yhteensä 1,34 miljoonaa euroa. Tästä aiemmille tilikausille jaksottuu em. 376 000 euroa, joten vuoden 2022 osalta katettavaa alijäämää (tulosvaikutteinen) tulisi noin 964 000 euroa. Kumulatiivinen alijäämä laskutetaan 31.12.2022.

Ennusteiden poikkeavuus on ollut merkittävää vuoden 2022 aikana. Luotettavaa kuvaa vuoden 2022 lopullisista sote-kustannuksista ei ole.

Hyvinvointialueuudistus ja siirtyvä henkilöstö

Hyvinvointialueen aloittaessa toimintansa vuoden 2023 alusta Virolahdelta tulee siirtymään pääasiallisuusperiaatteen mukaisesti osa henkilöstöstä hyvinvointialueelle. Käytännössä Virolahden kunta toimii työnantajana kahdelle koulukuraattorille, jotka siirtyvät uudelle työnantajalle. Lisäksi Miehikkälän kunnan järjestämistä vastuulla olevan kuntatekniikan palveluista siirtyy olennainen määrä henkilöstöä ja toimintaa uudelle työnantajalle.

Tällä on merkittävä vaikutus oman keittiötoiminnan (koulut, varhaiskasvatus) järjestämisen mielekkyyteen sekä keittiötoiminnan yksikkökustannuksiin. Toiminnan järjestäminen vuoden 2023 alusta tulee olemaan vuoden 2022 keskeisiä kysymyksiä. Kaakon kaksikon palveluohjaustyöryhmän ja molempien kunnanvaltuustojen 14.2.2022 päätösten mukaisesti Miehikkälän ja Virolahden tukipalveluratkaisut tehdään itsenäisesti kuntakohtaisesti Kaakon kaksikko -yhteistoimintasopimuksen ulkopuolella.

Virolahden kunnanvaltuusto päätti kesäkuussa hyväksyä Kymijoen Ravintopalveluiden 11.5.2022 antaman hintatarjouksen sivistystoimen aterioiden tuottamisesta, valtuutti kunnanhallituksen hankkimaan vähintään yhden Kymijoen Ravintopalvelut Oy:n osakkeen ja valtuutti kunnanhallituksen sopimusneuvotteluihin sekä tekemään sopimuksen Kymijoen Ravintopalvelut Oy:n kanssa koulujen ja päiväkotien ravintopalveluista, mikäli kunta saavuttaa in-house aseman Kymijoen Ravintopalveluita kohtaan. Näin ollen tavoitteena on, että koko Virolahden ravintopalveluhenkilöstö siirtyy uudelle työnantajalle, eikä kunta tuota jatkossa omin voimin sivistystoimen ateriaita.

Ravintopalveluhenkilöstön lisäksi hyvinvointialueelle siirtyy neljä Virolahden sote-kiinteistöistä vastaavaa siistijää. Kiinteistöhoitajan on tarkoitus jäädä kuntaan (työnantajana Miehikkälä) töihin. Lopullinen siirtyvä henkilöstö määritetään syksyn aikana ja käydään YT-menettelyssä henkilöstön kanssa läpi.

Hyvinvointialueelle siirtyvä ja kuntaan jäävä rahoitus

Sote-laskutuksen kasvulla vuosina 2021 ja 2022 on kauaskantoisia seurauksia, sillä kuntien hyvinvointialueelle siirtyvät menot määräytyvät vuosien 2021 ja 2022 kustannustason mukaisesti. Siirtynyt kustannustaso leikkaa kunnan verotulo- ja valtionosuusrahoitusta pysyvästi vuodesta 2023 alkaen. Tämän vuoksi olisi erityisen tärkeää, että kuntien talous olisi tasapainossa ennen hyvinvointialueen toiminnan käynnistymistä - varsinkin sote-kustannusten osalta.

Valtionvarainministeriö (VM) julkisti vuoden 2023 ensimmäiset ennakkolaskelmat huhtikuussa, jotka täsmentyivät heinäkuussa, elokuussa ja syyskuun loppupuolella. Ennakkolaskelma perustuu vuoden 2022 valtionosuuslaskelmaan, josta on poistettu sote-uudistuksen yhteydessä hyvinvointialueelle siirtyvät sote-sidonnaiset valtionosuudet. Lisäksi laskelmassa on huomioitu sote-uudistuksen yhteydessä voimaan tulevat muutokset peruspalveluiden valtionosuudessa.

Ennakkolaskelma antaa tylyn kuvan Virolahdelle jäljelle jäävästä rahoituksesta. Peruspalveluiden valtionosuutta ja veromenetysten kompensatiota leikataan lähes 79 % ja kuntaan jäävä valtionosuusrahoitus (ja verokompensatiot) tippui noin 8,14 miljoonaa euroa. Jäljelle jäävä rahoitus olisi noin 2,14 miljoonaa euroa, olettaen ettei opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuuteen tule muutosta vuodesta 2022. Lisäksi vuodelle 2023 sote-uudistuksen järjestelmämuutoksen tasaus väliaikaisesti leikkaa Virolahden hyvinvointialueelle siirtyvää rahoitusta alaspäin noin 233 000 euroa.²

Sote-uudistuksen yhteydessä kuntien verotuloja siirretään valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi. Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yksiköllä ja valtion verotusta kiristetään vastaavasti. Lisäksi kuntien yhteisöveron jako-osuudesta siirtyy kolmannes valtiolle. Kuntaliiton verokehikon (9/2022) arvion mukaan kunnallisverotilitykset olisivat ensi vuonna 4,60 miljoonaa euroa ja yhteisöverotilitykset olisivat noin 847 000 euroa.

VM:n elokuussa antaman rahoituksen ennakkolaskelman jälkeen (syyskuun lopussa) Kymsote on päivittänyt Virolahden vuoden 2022 jäsenlaskutusennustetta kunnan kannalta huomattavasti parempaan suuntaan. Tällä on olennaiset vaikutukset yllä olevissa kappaleissa kuvattuihin kunnalle koituihin talousvaikutuksiin hyvinvointialueen aloittaessa. Kymsoten talouden hoidossa, raportoinnissa ja ennusteissa olleet puutteet hankaloittavat kunnan tulevan talouspohjan arviointia.

Koronan vaikutukset kunnan toimintaan

Kevään loppupuolella koronan helpottaessa kollektiivisesta etätyösuosituksesta luovuttiin ja Kaakon kaksikon etätyöohjetta alettiin jälleen soveltaa kesäkuun alusta alkaen. Kesällä korona ei aiheuttanut toiminnallisia häiriöitä Virolahden palveluissa ja esimerkiksi kesätapahtumat voitiin toteuttaa suunnitellusti.

Heinäkuun loppuun mennessä koronatilanne heikentyi jälleen huomattavasti ja sairaalahoidossa oli Kymenlaaksossa heinäkuun loppupuolella 20-25 potilasta. Koulujen lukukausi aloitettiin elokuussa heikommasta lähtökohdasta vuoden takaiseen verrattuna.

Korona oli alkusyksystä alueellisesti huomattavasti, mutta tauti jäi vähemmälle huomiolle. Korona tulee joka tapauksessa tuomaan taloudellisia lisäkustannuksia sekä toiminnallisia haasteita terveydenhuoltoon myös vuonna 2022. Viimeiset 2,5 vuotta ovat osoittaneet, että taudin ja tautilanteen kehittymistä edes kuukausien päähän on vaikeaa arvioida.

Virojoen terveysasema ja Virojoen päiväkotit aloittivat toimintansa elokuussa

Virolahden terveyskeskuksen remontti valmistui aikataulun mukaisesti elokuun alkuun mennessä ja Miehkälään väliaikaisesti siirtyneet toiminnot aloittivat uudelleen toimintansa Virojoella. Remontin yhteydessä kiinteistöön tehtiin vesivahingosta riippumattomia perusparannuksia sekä Kymsoten toivomia tilamuutoksia.

Sote-keskuksen remontille ja muutostöille oltiin varattu talousarviossa 886.000 euron määräraha. Hanke toteutui hieman alle budjetoidun ja varatusta määrärahasta 50.000 euroa siirrettiin päiväkotihankkeelle,

² <https://www.kuntaliitto.fi/talous/valtionosuudet/valtionosuuslaskelmat>: Ennakollinen valtionosuuslaskelma 2023. Päivitetty 20.9.2022.

jonka kokonaiskustannusarvio on 3.050.000 euroa. Lisäksi kunnanvaltuusto päätti toukokuussa, että terveyskeskuksen peruskorjauksen vuoden 2022 investointimäärärahaan lisätään 160.000 euron lisäys vesikatteen uusimiseksi. Kattoremontti aloitettiin elokuussa 2022.

Terveyskeskuksen vesivahingon korjauskulut menevät käyttötalouteen. Vakuutuskorvaukset ovat kattaneet 2021 vuoden korjauskulut (tilinpäätössaatavat) sekä noin puolet 2022 vuoden korjausten urakkasummasta. Loppuselvitys tehdään lokakuun alkupuolella. Tällä hetkellä kattamatonta korvausta on vertailussa 152 983,89 €. Odotuksena on, että vakuutus kattaa 2022 korjaukset.

Virolahden kunnan lähihistorian merkittävin investointi, Virojoen uusi päiväkotikoti, valmistui ja aloitti toimintansa niin ikään elokuussa. Päiväkotikoti on kunnalle suuri veto- ja pitovoimatekijä ja sen virallisia avajaisia vietettiin 14.9.2022.

Työmarkkinaratkaisu kesäkuussa

Alkuvuoden pitkien ja työtaisteluiden sävyttämien neuvottelujen jälkeen KT, JAU ja JUKO pääsivät erillis-sopimukseen kunta-alan työ- ja virkaehtosopimuksista 2022–2025 kesäkuussa 2022. Kuntien ja kuntayhtymien lisäksi ratkaisua sovelletaan myös hyvinvointialueella tällä hetkellä työskentelevään ja palkattavaan henkilöstöön.

Sopimuskausi kattaa aikavälin 1.5.2022–30.4.2025. Kolmen vuoden sopimuskaudella työvoimakustannukset nousevat korkoa korolle laskien keskimäärin 8,79 prosenttia. Vuonna 2022 kustannukset nousevat keskimäärin 1,76 prosenttia eli noin 392 miljoonaa euroa. Vuonna 2023 nousua on vähintään keskimäärin 3,05 prosenttia (noin 691 miljoonaa euroa) ja vuonna 2024 vähintään keskimäärin 3,11 prosenttia (noin 725 miljoonaa euroa). Kaakon kaksikon palkkakulut olivat vuonna 2021 hieman yli 10,5 miljoonaa euroa.

Ensimmäinen yleiskorotus (2,0 %) maksettiin henkilöstölle takautuvasti 1.6.2022 alkaen, minkä lisäksi toukokuussa alun perin maksettuja lomarahoja oikaistiin vastaamaan korotusten mukaista palkkatasoa.

Sopimuksen mukaisesti valtakunnalliset sopijaosapuolet neuvottelevat vielä 0,53 %:n suuruisesta järjestelyerän keskitystä käytöstä 30.9.2022 mennessä. Mikäli sopimukseen ei päästä, jaetaan erä yleiskorotuksena. Toisin sanoen Kaakon kaksikossa aloitetaan paikallisneuvottelut myöhemmin loppuvuonna tarvittaessa, kun valtakunnallisten sopijaosapuolten neuvottelut ovat ensin päättyneet.

Sopimuksen mukaisesti valtakunnalliset sopijaosapuolet neuvottelivat lisäksi 0,53 %:n suuruisesta järjestelyerän keskitystä käytöstä, joka jaettiin eri kriteerein KVTES:n, OVTES:n ja TS:n piiriin kuuluville työntekijöille ja viranhaltijoille 1.10.2022 alkaen.

Energian hinta, saatavuus ja tehdyt toimenpiteet

Klamilan koulun ja päiväkodin lämmitys tapahtuu maalämmöllä ja muissa suurimmissa kiinteistöissä maakaasulla. Etenkin Venäjän hyökkäyksestä Ukrainaan johtuva energian sekä raaka-aineiden hintojen nousu on vaikuttanut merkittävästi Virolahden alkuvuoden energiakustannuksiin.

Alkuvuoden energian hinnannousua Suomessa on entisestään vauhdittanut maakaasutoimitusten katkeaminen Venäjältä toukokuussa 2022, mikä on heikentänyt kaasun tarjontaa ja nostanut tuontikaasun hintaa. Talousarviototeumaa tarkasteltaessa tulee huomioida, että Virojoen terveysasemaa on lämmitetty alkuvuodesta alkaen maakaasun sijaan öljyllä, mikä näkyy budjetoitua huomattavasti korkeampana öljykustannusten toteutuksena. Alkuperäisessä talousarviossa terveysaseman oletettiin käyttävän maakaasua. Myös polttoöljyn maailmanmarkkinahinta on noussut vuonna 2022, joskin huomattavasti maakaasua maltillisemmin. Emokunnan lämmitysmenojen arvioidaan tämän hetken hintatiedoilla ylittyvän 100.000 eurolla.

Maakaasun hinnannousua akuutimpi haaste on tuleva talvi sekä kaasun saatavuuden turvaaminen kunnan kiinteistöille. Virolahdella on jouduttu varautumistoimenpiteenä hankkimaan toisen vuosikolmanneksen aikana kiinteistöihin öljypolttimoita, jotta lämmitys voidaan turvata kaasutoimitusten katketessa. Asennukset pyritään suorittamaan lokakuun aikana.

Emokunnan lisäksi haasteet ovat koskettaneet yhtä lailla myös kunnan taloyhtiöitä. Yhtiöiden taloudelliset tilanteet ovat olennaisesti heikentyneet johtuen kohonneista/kohoavista lämmitys-, sähkö- ja jätehuoltokustannuksista.

Kiinteistö Oy Virolahden Vuokra-asuntojen, Kiinteistö Oy Virolahden Satakielen ja Kiinteistö Oy Virolahden Lehtokertun hallitus päättikin huhtikuussa, että maakaasu- ja öljylämmitteiset kiinteistöt siirtyvät joko maa-

lämpö- tai vesi-ilmalämpöpumppulämmitykseen. Tämän johdosta kunnanvaltuusto myönsi kesäkuussa taloyhtiölle Kiinteistö Oy Virolahden Vuokra-asunnoille 1 650 000 euron, Kiinteistö Oy Virolahden Satakielelle 350 000 euron ja Kiinteistö Oy Virolahden Lehtokertulle 170 000 euron omavelkaisen lainatakauksen. Maa-lämpöön tai vesi-ilmalämpöpumppulämmitykseen siirtyminen ei kuitenkaan tapahdu hetkessä ja siirtymä kestää useamman vuoden ja jaksottuu useampaan vaiheeseen.

Verotulot ja valtionosuudet vuonna 2022

Kuntaliiton huhtikuun ennusteen (Verokehikko 9/2022) mukaan verotulot tulevat toteutumaan 49 000 euroa budjetoitua heikommin. Kunnallisverot jäävät ennusteen mukaan talousarviosta peräti 294 000 euroa ja kiinteistöverotilitykset 57 000 euroa. Yhteisöverojen arvioidaan sen sijaan kertyvän jopa 302 000 euroa odotettua paremmin.

Alkuvuoden valtionosuuspäätöksiin tuli heinäkuussa vielä yksi muutos, kun Valtionvarainministeriö päätti heinäkuussa muuttaa kuntien peruspalveluiden valtionosuuksia ja veroperustemuutoksista johtuvien verotulomenetysten korvauksia. Virolahden osalta muutos koskee peruspalveluiden valtionosuuden korottamista perusopetuslain muutoksen johdosta sekä aiempaa päätöstä korkeampia korvauksia verotulomenetyksistä, sillä matkakulukorvauksia korotettiin määräaikaisesti vuodelle 2022.

Päätöksen myötä peruspalveluiden valtionosuutta korotetaan 4 826 euroa ja veromenetyksien korvauksia maksetaan 124 115 euroa aiempaa päätöstä enemmän. Uudella päätöksellä korjatut valtionosuudet löytyvät erillisestä taulukosta. Kaiken kaikkiaan valtionosuudet tulevat ylittämään alkuperäisen talousarvion noin 152 000 eurolla.

Rahoitus ja rahoituksen hinta

Toisella vuosikolmanneksella alkuvuoden inflaatiokehitys sekä korkotason nousu jatkuivat. Heinäkuussa euroalueen vuosi-inflaatio oli ennätyslukemissa 8,9 %. Suomessa heinäkuun vuosi-inflaatio oli 7,9 %. Inflaation odotetaan edelleen kiihtyvän syksyllä 2022 ja hieman taituvan vuodelle 2023. Inflaatiokehityksellä on suora ja suuri vaikutus kuntien kustannuksiin sekä kuntalaisten ostovoimaan.

Inflaatiolla puolestaan on ollut ja tulee olemaan keskeinen vaikutus rahoituksen hintaan, eli korkotasoihin. EKP:n neuvosto päätti heinäkuussa nostaa EKP:n kaikkia kolmea ohjaukorkoa 0,50 prosenttiyksikköä. Koronnosto oli ensimmäinen yli 11 vuoteen. Perusrahoitusoperaatioiden korko on 27.7.2022 lähtien ollut 0,50 % ja ohjaukorkoja tullaan nostamaan asteittain vuoden 2022 loppupuoliskolla.

Virolahden talousarviossa varauduttiin nostamaan lyhytaikaista lainoitusta 2,0 miljoonaa euroa vuonna 2022. Helmikuussa 2022 tästä nostettiin 1,0 miljoonaa euroa erääntyvän kuntatodistuksen uusimisen yhteydessä. Kyseisessä kaupassa laskettiin liikkeeseen 5,0 miljoonan euron nimellisarvoinen lainapaperi vuodeksi. Kaupan korko oli -0,40 %.

Toisella vuosikolmanneksessa, kesäkuun lopussa, nostettiin lisälainaa toiset 1,0 miljoonaa euroa maksuvalmiuden turvaamiseksi. Liikkeeseen lasketun kolmen kuukauden kuntatodistuksen korkotaso oli -0,08 %. Kuuden kuukauden ja vuoden lainapapereita tarjottiin tässä yhteydessä jo selvästi positiivisella korkotasolla.

Riittävän maksuvalmiuden varmistamiseksi ja ylläpitämiseksi hallintojohtaja otti nettomääräisesti 2,0 miljoonaa euroa lisää lainaa laskemalla liikkeeseen 4,5 miljoonan euron nimellisarvoisen kuntatodistuksen syyskuun alussa, kun 2,5 miljoonan euron nimellisarvoinen kuntatodistus erääntyi. Korkotaso 4,5 miljoonan euron nimellisarvoiselle kuntatodistukselle oli 2,10 %, eli rahoituksen hinnaksi muodostui noin 95 000 euroa.

Syyskuun lopussa Virolahdella erääntynyt 1,0 miljoonan nimellisarvoinen kuntatodistustalain sen sijaan maksettiin pois. Näin ollen talousarvioon merkitty lyhytaikainen lainamäärä (2,6 miljoonaa euroa) on syyskuun lopussa ylitetty yhteensä 400 000 eurolla. Lisälainoitukselle on tarvetta myös loppuvuonna erityisesti Kymsoten katettavan alijäämän vuoksi. Osavuositarkastuksen yhteydessä valtuustolle esitetään yhteensä 2,0 miljoonan euron lyhytaikaisen lisälainan myöntämistä.

Tilannetta osittain helpottaa kunnan Kymenlaakson Osuuspankin kanssa solmima koronvaihtosopimus, jossa Virolahti maksaa pankille 1,39 % kiinteää korkoa 3kk:n EURIBOR:n ollessa alle 3,50 %. Virolahti puolestaan vastaanottaa 3kk:n EURIBOR-korkea. Sopimuksella suojattu pääoma on 7,0 miljoonaa euroa. Korkotason nousu alentaa swap-kustannuksia.

Kymenlaakson Sähkön osingot

Kymenlaakson Sähkön tuloskyky ja omistajatuloutus toteutuivat vuoden 2021 osalta selvästi odotettu heikompana. Aikaisemmilta vuosilta maksettua tasaista ja nousevaa osinkoa ei maksettu viime vuodelta. Virolahden talousarviossa oltiin budjetoitu Kymenlaakson Sähkön osinkotuloiksi 250.000 euroa, mutta osingot jäivät noin 88.000 euroon. Tämä esitetään osana talousarviomuutoksia osavuositarkastuksen yhteydessä. Tilikauden 2022 osinkojen ei odoteta olennaisesti poikkeavan vuoden 2021 tasosta.

Muita huomioita

Maa- ja vesialueiden vuokrat koostuvat pääasiassa Zsarin ja Scandinavian Shopping Centerin vuokratuotoista 2022 ja molemmille yhtiöille on annettu maksuaikaa vuoden loppuun asti. Tämän vuoksi tuottoja ei ole tässä vaiheessa vuotta toteutunut lainkaan. Vuokra- ja vesisaataviin liittyy merkittävää epävarmuutta.

Vesihuollosta on laskutettu osavuositarkastukseen mennessä vasta puolet. Vuoden 2021 viemärlaitoksen puhdistamo-osuudet tulivat niin myöhään, ettei niitä saatu kirjattua enää 2021 vuodelle. Tästä aiheutuu nettona n. 50.000 € ylitystarve vuodelle 2022.

Kulupuolella poikkeuksellisen lumisen talvi tulee aiheuttamaan aurauksen osalta noin 47.000 € lisämäärärahan tarpeen vuodelle 2022.

Tuottopuolella kuntosalin yrittäjää ei löytynyt talousarvion odotusten mukaisilla kustannuksilla. Vuokriin sisältyi alkuun myös vuokravapaita kuukausia. Kuntosalista jää saamatta vuokratuottoja 54.500 €. Alkuvuoden poikkeuksellisesta runsaslumisuudesta johtuen aurausmenot ovat tässä vaiheessa lähes käytetyt.

Nettoinvestoinnit ovat toteutuneet 73,24 %:sesti, eli yli 2,33 miljoonan arvosta. Keskeisimmät investoinnit, eli uusi päiväkotijä ja terveyskeskuksen remontti, valmistuivat ajallaan.

1.2 Väestökehitys ja työllisyystilanne

Kymenlaakson väestömäärä on ollut pitkään laskussa muuttotappiosta ja väestön ikärakenteesta johtuen. Vuoden 2022 kahdella ensimmäisellä vuosikolmanneksella Virolahden asukasluku on vähentynyt tasaisesti.³ Tammi-maaliskuun aikana kuntien välinen nettomuutto oli Virolahden osalta - 18, mutta toisella vuosineljänneksellä nettomuutto +10⁴, eli koko vuoden osalta nettomuutto on siis -8.

Väestökehitys 2022

31.12.2021	1/2022	2/2022	3/2022	4/2022	5/2022	6/2022	7/2022	8/2022
3 040	3 039	3 028	3 015	3 015	3 015	3 014	3 009	3 001

Kaakkois-Suomen työ- ja elinkeinotoimistossa oli elokuun lopussa 12 807 työtöntä työnhakijaa. Työttömien määrä on 1 304 henkilöä (-9 %) pienempi kuin vuotta aikaisemmin. Vuoden 2019 elokuusta, siis vastaavasta ajankohdasta ennen koronaa ja Venäjän sotaa Ukrainassa, työttömien määrä on laskenut kahdeksalla prosentilla. Koko maassa työttömiä työnhakijoita oli 239 116 (8/2021: -15 %, 8/2019: +3 %).

Lomautettujen määrä on laskenut yhä selvästi viime vuodesta. Elokuun lopussa Kaakkois-Suomessa oli kokoaikaisesti lomautettuja yhteensä 456, joka oli 377 henkilöä (-45 %) vähemmän kuin viime vuonna. Heinäkuuhun verrattuna lomautettuja oli 36 prosenttia vähemmän (-258 hlöä).

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli Kaakkois-Suomessa 10,0 %. Kymenlaaksossa osuus oli 10,2 % ja Etelä-Karjalassa 9,6 %. Koko maassa työttömien osuus työvoimasta oli elokuussa 9,1 %. Virolahdella työttömien osuus työvoimasta oli elokuussa 11,2 %. Luku on Kymenlaakson toiseksi korkein Kotkan (12,2 %) jälkeen.⁵

³ Tilastokeskus - väestörakenteen ennakkotiedot alueittain: https://statfin.stat.fi/PxWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin_vamuu/statfin_vamuu_pxt_11lj.px/

⁴ Tilastokeskus - väestömuutosten ennakkotiedot alueittain: https://statfin.stat.fi/PxWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin_vamuu/statfin_vamuu_pxt_11lk.px/table/tableViewLayout1/

⁵ TEM työllisyyskatsaus, elokuu 2022: https://www.temtyollisyyskatsaus.fi/graph/tkat/tkat.aspx?ely=05#MainContainer_img1-image

1.3 Elinkeinotoiminnan kehitys

Elinkeinotoiminnan näkymiä ovat muuttaneet ensin koronavirusepidemia ja tämän jälkeen Venäjän aloittamat aggressiot. Edellä mainitulla on vaikutus koko Virolahden elinkeinotoimenkenttään.

Vaalimaan rajaliikenteessä oli heinäkuuhun 2022 asti voimassa matkustamiseen liittyviä koronarajoituksia. Venäjältä maahan Suomeen vaaditaan koronarokotetodistus. Vaatimukset eivät koske Suomen kansalaisia tai Suomessa pysyvästi asuvia ulkomaalaisia. Alkuvuodesta rajaliikenteeseen liittyvä merkittävä muutos on tullut EU:n Venäjälle asettamien pakotteiden vuoksi. Venäjälle sijoittuneiden kuljetusyritysten kaupallinen tavaraliikenne maanteitse EU:n ulkorajojen kautta loppui 9.4.2022, jonka jälkeen Venäjän rekisterikilvissä olevat raskaat ajoneuvot on käännytetty rajalla takaisin.

Suomi kielsi venäläisten matkailijoiden (turistiviisumirajoitus) maahan tulon kokonaan 30.9.2022 alkaen. Tämän kiellon voidaan katsoa sisältävän sekä turvallisuus- että pakote-elementtejä. Koronarajoitusten jälkeen ja ennen turistiviisumirajoitusta heinä-syyskuussa matkustajamäärät olivat runsaat.

Palveluiden kehittämisessä ovat nyt painopisteessä kotimaan matkailun lisäksi muut ilmansuunnat kuin itä.

Matkailu- ja palveluelinkeinotoiminnan kehittämisen lisäksi on tarkasteltava aktiivisesti toimintaympäristön muutosta ja vakiintumista sekä pidettävä mieli avoinna myös muiden elinkeinotoiminnan sektoreiden näkyville.

1.4 Kunnan kehittämishankkeet

Virojoen päiväkodin käyttöönotto tapahtui elokuussa. Päiväkotina on nyt Virolahden yläkoulun ja lukion rakennuksen yhteydessä ja rakennusten välillä on sisäkulkuyhteys. Virojoen päiväkotihanke on suunnittelukauden suurin investointi ja se on kunnalle vetovoimatekijä lapsiperheiden osalta.

Kymsoten hallitus päätti 1/2020, että Kaakon kaksikon sote-keskus sijaitsee Virolahdella. 7/2021 tapahtuneen vesivahingon korjaustöiden kanssa samanaikaisesti Itätie 13 kiinteistössä toteutetaan tilojen laaja perusparannus sekä Kymsoten toivomat tilamuutokset. Rakennustyöt etenivät aikataulussa ja terveysaseman remontoituiden tilat otettiin käyttöön elokuussa 2022.

Cursor Oy:n kanssa yhteistyössä on käynnissä EU-rahoitteinen hanke *Uudistuva ja vetovoimainen Vaalimaa*. Hankerahojus varmistui alkuvuodesta 2022. Muuttuneen maailmantilanteen vuoksi hankkeelle nyt erityinen tarve. Hankkeen ohjausryhmässä on mukana paikallisia yrittäjiä.

Klamilan sataman matkailijamäärät ovat viime vuodet kehittyneet erittäin myönteisesti. Tulevalle kesälle satamaan avautuu uusi karavaaniparkki. Suunnitelmissa oli, että vuoden 2022 aikana Klamilan sataman pitkäjänteisen ja suunnitelmallisen kehittämisen pohjaksi laaditaan alueesta masterplan. Muuttuneen talous- ja maailmantilanteen vuoksi masterplanin päivitys voidaan aloittaa aikaisintaan loppuvuodesta. Klamilan satama omaa suuren potentiaalisen matkailun näkökulmasta.

Virolahdelle on toivottu pitkän aikaan kaikille avointa täysimittaista kuntosalia. Helmikuussa 2022 kunnan ja yritysten yhteistyössä avautui Virojoelle noin 400 m² yrittäjän vetämä kuntosali.

Virolahden kilparatsastuslukion ensimmäinen yhteishakukierros oli onnistunut. Kaikkien Virolahden lukioon hakeneiden osalta ulkopaikkakuntalaisten osuus oli merkittävä. Tässä kilparatsastuslukiolla oli merkittävä osuus.

1.5 Tuloslaskelma, kunnan taloustilanne ja rahoitusasema

	Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
		08/2021	08/2022		2022	
	TULOSLASKELMA					
	TOIMINTATUOTOT					
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	184 045,14	179 019,78	2,73	420 000	42,62
3002	Sis.vesi- ja jätevesimaks	28 783,52	42 885,70	-48,99	59 000	72,69
3015	Kaukolämmön myynti- tuotot	0,00	0,00	0,00	1 000	0,00
3061	Sis.liiketoiminnan muut t	0,00	0,00	0,00	141 800	0,00
3099	Muut korvaukset	3 680,16	21 351,70	-480,18	0	0,00
3100	Kotikuntakorvaukset	978 084,75	1 029 969,22	-5,30	1 272 400	80,95
3115	Muut yhteistoimintakorv.	972 617,49	1 035 831,30	-6,50	1 863 700	55,58
3135	Oppisopimus.koulutuskorv.	300,00	3 219,95	-973,32	0	0,00
3140	Muut myyntituotot	116 497,42	179 471,28	-54,06	321 800	55,77
3141	Sisäiset myyntituotot	0,00	19,90	0,00	0	0,00
3142	Sisäiset tukipalv.kust.	0,00	0,00	0,00	309 400	0,00
*	Myyntituotot	2 284 008,48	2 491 768,83	-9,10	4 389 100	56,77
3257	Hoitopäivämaksut	78 800,50	62 882,25	20,20	86 000	73,12
3275	Muut opetus- ja kult.t.ma	8 595,00	10 260,00	-19,37	17 100	60,00
*	Maksutuotot	87 395,50	73 142,25	16,31	103 100	70,94
3300	Tuet ja avust.työllistämi	21 425,23	33 638,72	-57,01	37 500	89,70
3314	Muut valtionosuudet	0,00	0,00	0,00	4 000	0,00
3315	EU-tuki kehittämissprojekt	-35 575,00	4 437,44	112,47	0	0,00
3330	Muut tuet ja avustukset	42 893,12	230 581,30	-437,57	72 800	316,73
*	Tuet ja avustukset	28 743,35	268 657,46	-834,68	114 300	235,05
3410	Asuntojen vuokrat	1 019 712,09	862 667,33	15,40	1 248 600	69,09
3420	Muiden rak.vuokrat	231 711,60	403 219,37	-74,02	680 500	59,25
3421	Sis. rakennusten vuokrat	0,00	13 398,78	0,00	1 051 300	1,27
3430	Maa- ja vesial.vuokrat	39 754,50	40 542,69	-1,98	262 800	15,43
3450	Koneiden ja lait.vuokrat	332,13	783,06	-135,77	-500	-156,61
3451	Sis.koneiden ja lait.vuok	13,44	20,15	-49,93	0	0,00
3460	Muut vuokratuotot	22 086,88	18 926,66	14,31	22 200	85,26
3508	Pääsymaksut	12 125,56	16 615,85	-37,03	17 000	97,74
3530	Muut tuotot	13 671,77	39 877,91	-191,68	7 800	511,26
*	Muut toimintatuotot	1 339 407,97	1 396 051,80	-4,23	3 289 700	42,44
**	Toimintatuotot yhteensä	3 739 555,30	4 229 620,34	-13,10	7 896 200	53,57
	TOIMINTAKULUT					
	Henkilöstökulut					
4001	Kokouspalkkiot	-51 399,00	-49 894,52	2,93	-61 500	81,13
4002	Kuukausipalkat	-2 572 624,61	-2 486 639,99	3,34	-4 281 800	58,07
4003	Tuntipalkat	-335,70	0,00	100,00	0	0,00
4004	Erilliskorvaukset	-216 103,04	-273 785,85	-26,69	-64 500	424,47
4005	Määräaikaisten palkat	-541 642,20	-521 185,65	3,78	-787 800	66,16
4006	Vuosiloma- ja muut sij.	-312 063,10	-400 425,25	-28,32	-121 500	329,57
4008	Muut palkat ja palkkiot	-4 749,98	-1 358,13	71,41	-9 400	14,45
4050	Työllistettyjen palkat	-81 073,67	-64 486,61	20,46	-75 000	85,98
4080	Luontoisedut	-37 528,14	-41 653,77	-10,99	0	0,00
4085	Luontoisedut	37 528,14	41 653,77	-10,99	0	0,00
*	Palkat ja palkkiot	-3 779 991,30	-3 797 776,00	-0,47	-5 401 500	70,31
4230	Sairausvak.korvaukset	47 826,96	31 316,92	34,52	0	0,00
4240	Tapaturmakorvaukset	3 750,84	1 273,07	66,06	0	0,00
4250	Muut korvaukset	0,00	481,64	0,00	0	0,00

*	Henkilöstökorvaukset	51 577,80	33 071,63	35,88	0	0,00
	Henkilösivukulut					
4100	Kuel-maksu	-492 187,08	-495 404,66	-0,65	-919 000	53,91
4101	Eläkemenoperusteinen Kuel	-254 251,76	-245 405,92	3,48	-341 000	71,97
4102	Varhaiseläkemaksu	-3,09	0,00	100,00	0	0,00
4110	Muut työeläkemaksut	-135 114,23	-142 779,96	-5,67	0	0,00
*	Eläkekulut	-881 556,16	-883 590,54	-0,23	-1 260 000	70,13
4150	Sairausvak.maksu	-56 769,67	-50 279,28	11,43	-71 100	70,72
4160	Työttömyys.vak.maksu	-50 911,09	-54 754,34	-7,55	-77 100	71,02
4170	Tapaturmavak.maksu	-12 920,20	-12 866,17	0,42	-19 300	66,66
4180	Muut sosiaalivak.maksut	-1 508,66	-1 514,39	-0,38	-1 400	108,17
*	Muut henkilösivukulut	-122 109,62	-119 414,18	2,21	-168 900	70,70
4301	Asiakaspalv.ostot kunnilt	-47 758,12	-48 417,02	-1,38	-83 100	58,26
4302	Asiakaspalv.ostot kuntayh	-8 289 613,99	-7 727 876,33	6,78	-12 147 800	63,62
4303	Asiakaspalv.ostot muilta	-51 321,78	-70 358,25	-37,09	-97 700	72,01
4340	Toimisto- ja asiantuntijap	-144 380,93	-150 705,34	-4,38	-239 000	63,06
4342	ICT-palvelut	-311 658,03	-390 266,28	-25,22	-412 100	94,70
4344	Rahoitus- ja pankkip.	-2 693,98	-2 618,81	2,79	-3 500	74,82
4350	Painatukset ja ilmoitukse	-36 493,74	-43 033,75	-17,92	-60 100	71,60
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-4 592,02	-5 121,37	-11,53	-9 000	56,90
4370	Vakuutukset	-9 054,42	-23 459,68	-159,10	-27 400	85,62
4380	Puhtaanapito ja pesulap.	-7 718,42	-15 972,53	-106,94	-18 350	87,04
4381	Jätehuolto	-20 576,81	-23 926,47	-16,28	-51 000	46,91
4382	Sis.vesi- ja jätevesimaksu	-28 783,52	-42 885,70	-48,99	-59 000	72,69
4390	Rak. ja al.rak. - ja kunn.pi	-122 333,01	-214 788,12	-75,58	-136 700	157,12
4391	Auraus	-136 754,98	-197 899,93	-44,71	-211 000	93,79
4400	Kon. ja laitt.rak. - ja kunn	-73 299,98	-86 896,69	-18,55	-78 800	110,28
4410	Majoitus- ja ravitsemusp.	-299 319,09	-320 671,95	-7,13	-582 700	55,03
4420	Matkustus- ja kuljetusp.	-456 535,09	-471 046,52	-3,18	-799 600	58,91
4430	Sosiaali- ja terveyst.	-84 862,29	-85 121,97	-0,31	-121 400	70,12
4440	Koulutuspalvelut	-18 603,51	-71 465,78	-284,15	-54 900	130,17
4442	Sis.henkilöstöpalvelut	0,00	0,00	0,00	-152 900	0,00
4443	Sis.talouspalvelut	0,00	0,00	0,00	-156 500	0,00
4450	Osuus verotuskustannuk.	-35 158,40	-32 560,88	7,39	-70 000	46,52
4460	Muut yhteistoimintaos.	-1 493 887,82	-1 609 628,27	-7,75	-2 355 400	68,34
4469	Säästötili	0,00	0,00	0,00	180 000	0,00
4470	Muut palvelut	-8 737,17	-34 987,69	-300,45	-77 400	45,20
*	Palvelujen ostot	-11 684 137,10	-11 669 709,33	0,12	-17 825 350	65,47
	Aineet, tarvikkeet, tavarat					
4500	Toimisto- ja koulutarvik.	-16 777,23	-19 117,77	-13,95	-35 900	53,25
4510	Kirjallisuus	-142 687,42	-135 961,13	4,71	-203 700	66,75
4520	Elintarvikkeet	-8 336,58	-20 176,63	-142,03	-16 800	120,10
4530	Vaatteisto	-6 301,72	-5 022,89	20,29	-11 000	45,66
4540	Lääkkeet ja hoitotarvik.	-1 164,92	-2 417,47	-107,52	-2 700	89,54
4550	Puhdistusaineet ja tarvik	-23 765,00	-19 464,36	18,10	-28 050	69,39
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-8 400,98	-12 855,71	-53,03	-11 600	110,83
4561	Sis. poltto- ja voiteluai	0,00	0,00	0,00	-141 800	0,00
4569	Kaasu	-144 931,48	-209 074,23	-44,26	-305 100	68,53
4570	Lämmitys	-29 406,24	-79 554,20	-170,54	-49 400	161,04
4571	Sähkö	-170 909,27	-177 972,31	-4,13	-326 500	54,51
4572	Vesi	-3 530,49	-123 549,22	-3 399,49	-101 100	122,21
4580	Kalusto	-64 871,53	-100 859,42	-55,48	-79 600	126,71
4581	Pienkalusto	-42 601,92	-23 455,15	44,94	-71 700	32,71
4590	Rakennusmateriaali	-4 400,60	-12 996,79	-195,34	-60 300	21,55
4591	Oppilastöiden työaineet	-16 010,02	-16 128,20	-0,74	-22 700	71,05
4600	Muu materiaali	-87 415,13	-76 627,80	12,34	-108 300	70,76

4601	Sisäinen muu materiaali	0,00	-19,90	0,00	0	0,00
*	Ostot tilikauden aikana	-771 510,53	-1 035 253,18	-34,19	-1 576 250	65,68
4730	Muut avustukset kotitalou	-58 833,99	-84 161,63	-43,05	-131 700	63,90
4740	Avustukset yhteisöille	-110 994,00	-128 582,62	-15,85	-181 100	71,00
*	Avustukset	-169 827,99	-212 744,25	-25,27	-312 800	68,01
4800	Maa- ja vesial.vuokrat	-3 217,42	-8 851,95	-175,13	-8 400	105,38
4820	Rak.- ja huoneis.vuokrat	-918 995,77	-975 619,57	-6,16	-1 442 400	67,64
4821	Sis.rakennusten vuokrat	0,00	-13 398,78	0,00	-1 051 300	1,27
4840	Koneiden ja laitt.vuokrat	-36 132,46	-31 614,20	12,50	-49 900	63,36
4841	Sis.koneiden ja laitt.vuo	-13,44	-20,15	-49,93	0	0,00
4860	Muut vuokrat	-15 209,99	-12 234,49	19,56	-17 100	71,55
4900	Välilliset verot	-5 317,24	-5 831,52	-9,67	-5 100	114,34
4940	Muut toimintakulut	-15 338,67	-4 551,44	70,33	-6 800	66,93
*	Muut toimintakulut	-994 224,99	-1 052 122,10	-5,82	-2 581 000	40,76
**	Toimintakulut yhteensä	-18 351 779,89	-18 737 537,95	-2,10	-29 125 800	64,33
	TOIMINTAKATE	-14 612 224,59	-14 507 917,61	0,71	-21 229 600	68,34
5000	Kunnan tulovero	6 381 714,12	6 701 129,34	-5,01	9 406 000	71,24
5100	Kiinteistövero	538 522,17	627 918,05	-16,60	1 532 000	40,99
5200	Osuus yhteisöveron tuot.	1 082 249,26	1 010 545,14	6,63	1 047 000	96,52
*	Verotulot	8 002 485,55	8 339 592,53	-4,21	11 985 000	69,58
5750	Kunnan peruspalvelujen vo	4 031 032,00	4 048 270,00	-0,43	6 008 400	67,38
5760	Verotuloihin perust vo ta	1 486 120,00	1 483 088,00	0,20	2 225 400	66,64
5780	Opetus- ja kultt.toim vo	-87 744,00	-34 296,00	60,91	-75 600	45,37
5850	Muut valtionosuudet	1 191 055,00	1 297 272,00	-8,92	1 960 500	66,17
*	Valtionosuudet	6 620 463,00	6 794 334,00	-2,63	10 118 700	67,15
	Rahoitustuotot ja -kulut					
6020	Korkotuotot sij. ja tall.	0,00	638,25	0,00	0	0,00
6030	Maksuliikennetilien korot	-56,81	0,00	100,00	0	0,00
6040	Muut korkotuotot	18 760,83	23 324,20	-24,32	30 000	77,75
*	Korkotuotot	18 704,02	23 962,45	-28,11	30 000	79,87
6100	Osinkotuotot ja osuusp.om	251 362,85	85 798,10	65,87	250 000	34,32
6120	Verotilitys.korot ja ko	0,00	3,25	0,00	0	0,00
6130	Viivästyskorot	1 000,38	2 017,67	-101,69	0	0,00
6170	Muut rahoitustuotot	600,03	823,11	-37,18	0	0,00
*	Muut rahoitustuotot	252 963,26	88 642,13	64,96	250 000	35,46
6210	Korkokulut lainoista ulko	-5 450,67	-9 739,55	-78,69	-32 000	30,44
6290	Muut korkokulut	-102 362,36	-99 273,84	3,02	-120 000	82,73
*	Korkokulut	-107 813,03	-109 013,39	-1,11	-152 000	71,72
6320	Viivästyskorot	-149,95	-4 998,83	-3 233,66	0	0,00
6380	Muut rahoituskulut	-799,49	-2 297,31	-187,35	-1 500	153,15
*	Muut rahoituskulut	-949,44	-7 296,14	-668,47	-1 500	486,41
	VUOSIKATE	173 628,77	622 303,97	-258,41	1 000 600	62,19
	Poistot ja arvonalentumiset					
7100	Poistot aineettomat.oik.	-30 404,16	-30 404,16	0,00	-45 600	66,68
7120	Poistot muut pitkävaik.me	-37 582,80	-34 363,52	8,57	-51 500	66,73
7130	Poistot rakennuksista	-476 639,60	-478 766,96	-0,45	-748 500	63,96
7140	Poistot kiint.rak.ja lait	-358 958,72	-392 124,24	-9,24	-548 700	71,46
7150	Poistot koneet- ja kalusto	-4 799,84	-4 799,84	0,00	-7 000	68,57
*	Suunn.mukaiset poistot	-908 385,12	-940 458,72	-3,53	-1 401 300	67,11
	Satunnaiset erät					
	TILIKAUDEN TULOS	-734 756,35	-318 154,75	56,70	-400 700	79,40
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJ	-734 756,35	-318 154,75	56,70	-400 700	79,40

Verotulot 2022

Virolahden kunnallis- ja kiinteistöveroprosentit ovat seuraavat:

	v. 2021	v. 2022
Kunnallisveroprosentit	20,50	21,50
Kiinteistöveroprosentit		
-Yleinen kiinteistövero	1,25	1,25
-Vakituisen asunnon kiinteistövero	0,50	0,50
-Muun rakennuksen kiinteistövero	1,15	1,15
-Voimalaitoksen kiinteistövero	2,80	2,80
-Yleishyödyllisen yhteisön kiinteistövero	0,00	0,00

Verotulot	TA2021	TA2022	9/2022 ennuste vuoden 2022 toteumasta
Kunnallisvero	8 920 000 €	9 406 000 €	9 112 000 €
Yhteisövero	1 222 000 €	1 047 000 €	1 349 000 €
Kiinteistövero	1 710 000 €	1 532 000 €	1 475 000 €
Yhteensä	11 852 000 €	11 985 000 €	11 936 000 €

Ennuste perustuu Kuntaliiton verokehikon ennusteeseen (9/2022).

Valtionosuudet 2022

Valtionosuudet	TA2021	TA2022	Arvio vuoden 2022 toteumasta
Peruspalveluiden VO	6 053 000 €	6 008 400 €	6 029 797 €
Verotuloihin perustuva VO	2 229 100 €	2 225 400 €	2 224 634 €
Muu opetus- ja kulttuuritoimen VO	-75 600 €	-75 600 €	-40 749 €
Veromenetyksen kompensatio	1 828 900 €	1 960 500 €	2 070 025 €
Verotulojen maksun lykkäysmenettely	-62 500 €	0	-12 538 €
Yhteensä	9 972 900 €	10 118 700 €	10 271 169 €

Valtionosuuksia, niistä jätettyjä oikaisuvaatimuksia ja uusia päätöksiä on käsitelty kappaleen 1.1 kohdassa Keskeisimmät vaikuttimet kunnan toimintaan ja talouteen

1.6 VIROLAHTI -STRATEGIA

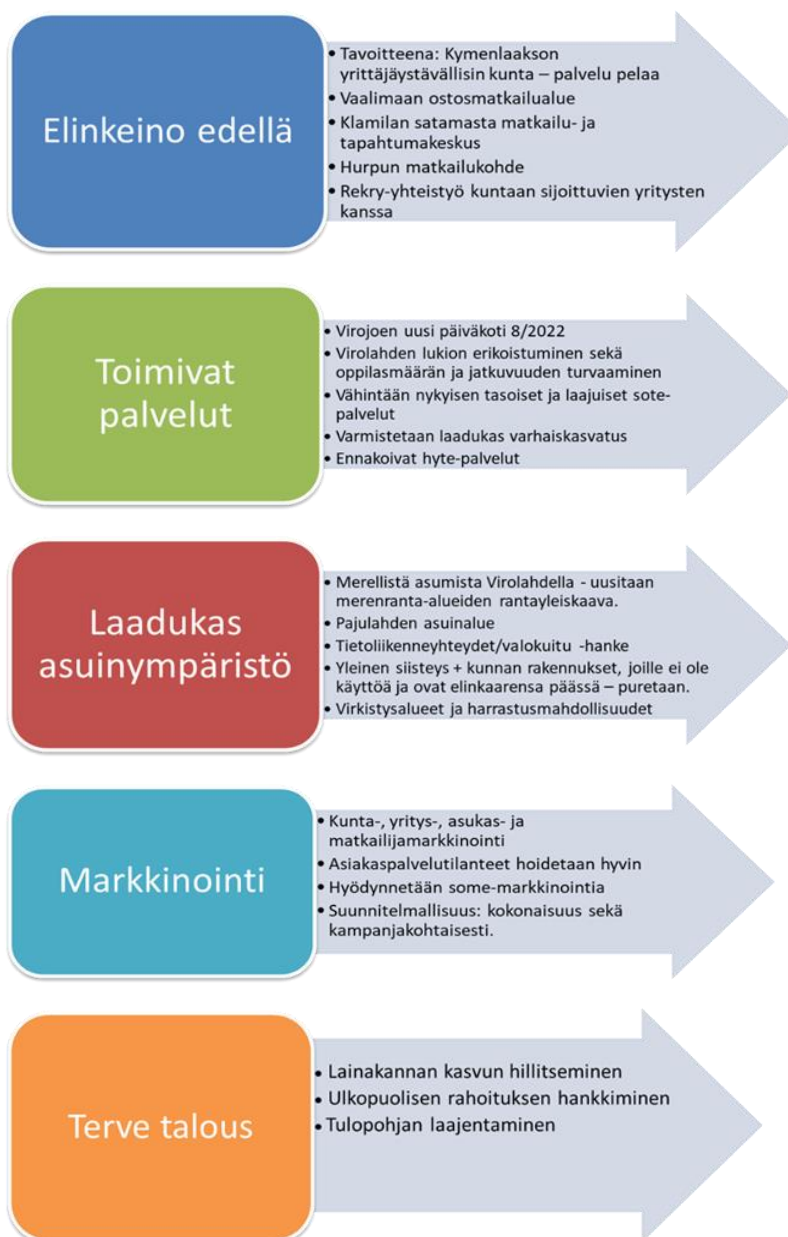
Suomen kuntaliiton suosituksen mukaan kuntien tulisi laatia linjaukset palvelujen järjestämisestä noin kymmeneksi vuodeksi eteenpäin. Virolahti -strategian päivityksessä normaali aikarajaus on ollut kolmesta viiteen vuotta, sillä normaalista käytännöstä poiketen siinä pyritään mahdollisimman suureen konkreettisuuteen. Kuntastrategian päivittäminen aloitetaan syksyllä 2022.

Virolahti -strategiassa on tavoite- ja toimenpidetaulukko, jonka tavoitteilla vastataan kunnan toiminnan keskeisiin haasteisiin. Kuntatalouden ja investointien, asuntopolitiikan ja väestökehityksen, palvelujen sekä Vaalimaan jatkokehityksen osatavoitteet on määritelty toimialakohtaisesti yksilöiden.

Visio: Kasvava Virolahti

Arvot: Asukas- ja asiakaslähtöisyys, suvaitsevaisuus, inhimillisuus ja tasa-arvo, tuloksellisuus ja vaikuttavuus ja kestävä kehitys

Painopisteet ja tavoitteet 2021-2022



TOIMINNAN ORGANISOINTI

Virolahden kunnan hallinnosta, edunvalvonnasta ja elinvoiman edistämisestä vastaa Virolahden kunnanvaltuusto ja -hallitus. Toimintaa ohjataan lainsäädännön ja johtosääntöjen mukaisesti. Virolahden valtuustossa on 21 valtuutettua ja kunnanhallituksessa on seitsemän valtuuston valitsemaa jäsentä/varajäsentä. Valtuusto valitsee hallituksen kahden tai neljän vuoden toimikaudeksi (Hallintosääntö 8 §).

Kaakon kaksikon uudistus 1.1.2020

Miehikkälän ja Virolahden kunnat tuottavat palvelualueensa yhteiset kuntapalvelut vastuukuntamallilla. Kuntaparin yhteistyöstä on käytetty nimeä Kaakon kaksikko vuodesta 2008 alkaen. Yhteistoimintasopimusta on uudistettu valtuuston päätöksellä 17.6.2019. Yhteistoimintasopimuksessa on määritelty kuntien keskinäiset uudistetut vastuualueet palvelujen tuottamiselle 1.1.2020 alkaen.

Palveluohjaustyöryhmä seuraa Kaakon kaksikon ajankohtaisia asioita sekä tekee yhteisiä esityksiä ja linjauksia palvelutuotannon järjestämisestä. Kunnilla on tehtävien hoitamista varten yhteiset lautakunnat ja jaostot, joissa on edustajat molemmista kunnista. Palvelujen hoitovastuu mallissa:

Miehikkälä (Kuntatekniikan lautakunta ja lupajaosto)

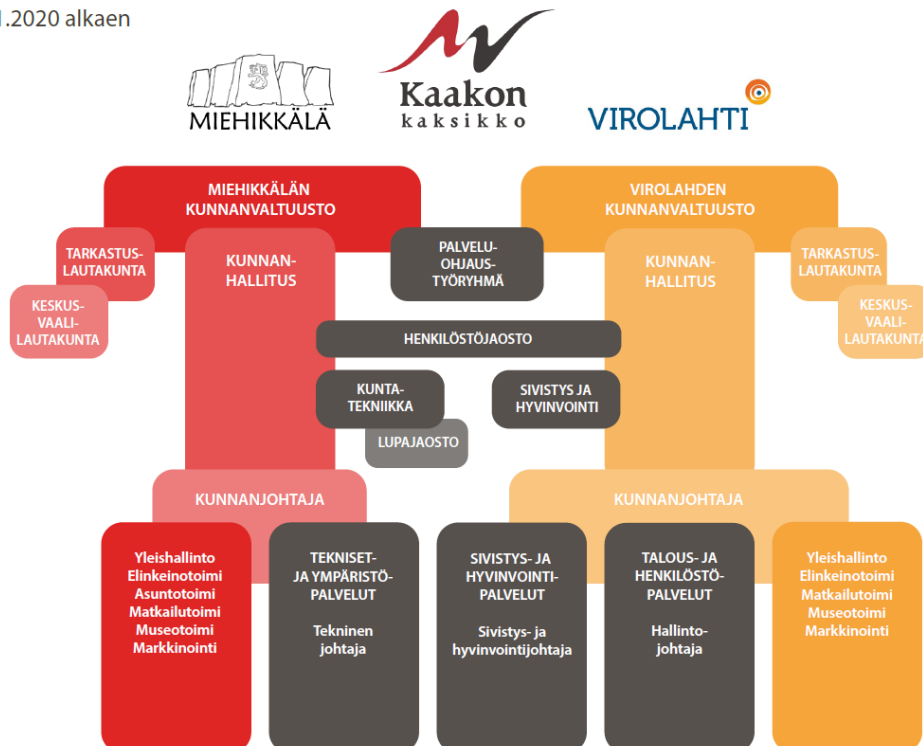
- Maankäytön ja rakentamisen palvelut, katujen ja ympäristön hoito sekä tilapalvelut, joihin kuuluvat myös ravintopalvelut

Virolahti (Sivistys ja hyvinvointilautakunta sekä talous- ja henkilöstöhallinto)

- Varhaiskasvatus ja esiopetus, perusopetus ja toisen asteen koulutus sekä vapaa-ajan ja hyvinvoinnin palvelut. Lisäksi koulukuljetukset ja joukkoliikenne.
- Taloushallinnon, henkilöstöhallinnon ja toimialariippumattomat ICT-palvelut.

ORGANISAATIO

1.1.2020 alkaen



2 KÄYTTÖTALouden TOTEUMAT 31.8.2022

100 Vaalit

Tavoitteet

Seuraavat vaalit ovat Eduskuntavaalit 2.4.2023. Keskusvaalilautakunta varautuu valmistelemaan tulevana syksynä 2.4.2023 toimitettavia Eduskuntavaaleja.

Toteuma

Suomen ensimmäiset hyvinvointialuevaalit toimitettiin onnistuneesti 23.1.2022. Hyvinvointialuevaalit toimitettiin koronapandemiasta huolimatta normaalisti.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
100 Vaalit					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	0,00	-7 017,30	0,00	0	0,00
Tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	-4 000	0,00
TOIMINTATULOT	0,00	-7 017,30	0,00	-4 000	175,43
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	12 499,36	6 619,06	47,04	7 600	87,09
Eläkekulut	781,27	411,68	47,31	800	51,46
Muut henkilösivukulut	161,95	76,94	52,49	100	76,94
Palvelujen ostot	4 831,58	1 533,53	68,26	10 200	15,03
Ostot tilikauden aik.	2 245,58	28,00	98,75	2 900	0,97
Muut toimintakulut	100,00	0,00	100,00	0	0,00
TOIMINTAMENOT	20 619,74	8 669,21	57,96	21 600	40,14
TOIMINTAKATE	20 619,74	1 651,91	91,99	17 600	9,39

110 Tarkastustoimi

Tavoitteet

Tarkastuslautakunnan työohjelman 2021 - 2022 mukaiset talouden ja hallinnon tarkastukset (tarkastuspäivät 10 kpl) ja tarkastuslautakunnan kokoukset (6 kokousta). Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Auditor Oy ja vastuullisena tilintarkastajana Ulla-Maija Tuomela. Keskushallinnon toimisto tukee tarkastustoimen sihteeripalveluiden tuottamisessa.

Toteuma

Tarkastuslautakunta kokoontui tarkasteluvälillä 4 kertaa. Lautakunnan sihteeripalveluista vastaa Minna Back-Helvasto BDO Auditor Oy:stä

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
110 Tarkastustoimi					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	2 020,00	2 260,00	-11,88	4 000	56,50
Eläkekulut	10,31	0,00	100,00	0	0,00
Muut henkilösivukulut	0,92	0,00	100,00	0	0,00
Palvelujen ostot	6 111,52	5 660,50	7,38	14 600	38,77
Ostot tilikauden aikana	26,31	0,00	100,00	0	0,00
TOIMINTAMENOT	8 169,06	7 920,50	3,04	18 600	42,58
TOIMINTAKATE	8 169,06	7 920,50	3,04	18 600	42,58

120 Kunnanvaltuusto

Tavoitteet

Kuntastrategian tavoitteiden asettaminen kuntalaisten hyvinvoinnin, elinkeinojen toimintamahdollisuuksien sekä toimivien kuntapalveluiden turvaamiseksi.

Kuntalain velvoitteisiin vastaaminen hyvän hallintotavan mukaisesti.

Mittarit: Päättäjien osallistumisaktiivisuus kokouksiin 100 % ja kuntastrategian osatavoitteiden toteutuminen odotusten mukaisesti vuonna 2022.

Toteuma

Valtuusto on kokoontunut tarkasteluajanjaksolla kolme kerta ja loppuvuoden aikana kunnanvaltuusto kokoontuu kaksi kertaa. Valtuustoseminaari pidettiin 2.9.2022 Haikon kartalla Porvoossa. Päättäjien osallistumisaktiivisuus kokouksiin oli 88,09%

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
120 Kunnanvaltuusto					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	7 480,00	7 955,00	-6,35	16 000	49,72
Eläkekulut	313,73	354,93	-13,13	0	0,00
Muut henkilösivukulut	47,19	48,74	-3,28	0	0,00
Palvelujen ostot	11 622,43	7 926,08	31,80	13 800	57,44
Ostot tilikauden aikana	2 761,67	1 854,69	32,84	4 000	46,37
TOIMINTAMENOT	22 225,02	18 139,44	18,38	33 800	53,67
TOIMINTAKATE	22 225,02	18 139,44	18,38	33 800	53,67

130 Keskushallinto

Kustannuspaikat kunnanhallitus, yleishallinto, hankintatoimi, vanhusneuvosto, palveluohjaustyöryhmä, löytöeläintoiminta ja kotouttamispalvelut kuuluvat keskushallinnon alaisuuteen.

Tavoitteet

Asiakaspalvelutilanteet hoidetaan hyvin (kuntastrategian tavoite)

Kunnanhallituksen - ja valtuuston päätöksenteon hyvän hallinnontavan mukaisuus ja laillisuus
Asianhallinnan tekniset ratkaisut palvelevat asioiden sujuvaa hoitamista

Hallintotoiminta	Mittarit	Tav. 2022	Tot. 8/2022
Toiminnalliset	Hallituksen päätösten määrä/vuosi	180	128
	Kunnanvaltuuston päätösten määrä / vuosi	50	24
	Valituksia ja oikaisuvaatimuksia hallintoasioissa	0	1
	Valituksia asiakaspalvelusta / vuosi	0	0

Toteuma

Kunnanhallitus on kokoontunut normaalisti ilman korona-ajan käytäntöjä. Kunnanhallitus kokoontui ensimmäisen ja toisen vuosineljänneksen aikana 14 kertaa. Vanha Dynasty asianhallintaohjelma on säilynyt vielä uuden asianhallintaohjelman rinnalla. Pöytäkirjojen sähköinen tarkastaminen toteutuu hyvin.

Virolahden kuntamarkkinoinnin pääkanavia ovat FB, IG sekä kunnan verkkopalvelut. Kuntamarkkinointia tehdään jokaisen tapahtuman markkinoinnissa. Alkuvuodesta on toteutettu *Aitoa arkea Virolahdella*-vuokra-asumisen kampanja ja *Varaudu viihtymään – omakotitonttarjous!* -tonttikampanja. Kampanjoita jatkettiin elokuun loppuun asti. Näiden yhteydessä on toteutettu pienempiä osakampanjoita. Kaiken kaikkiaan sosiaalisen median hyödyntäminen viestinnässä on edistynyt edelleen ja kampanjat ovat olleet onnistuneita.

Virolahden vanhusneuvoston kokouksia on alkuvuoden aikana pidetty 3 kappaletta (24.2., 21.4., 25.8.2022)

Palveluohjaustyöryhmä on kokoontunut tarkasteluvälillä 4 kertaa.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
130 Keskushallinto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-56,25	-107,69	-91,45	0	0,00
TOIMINTATULOT	-56,25	-107,69	-91,45	0	0,00
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	146 981,52	130 356,07	11,31	194 700	66,95
Eläkekulut	275 618,26	264 584,44	4,00	368 300	71,84
Muut henkilösivukulut	-295,32	3 423,23	1 259,16	4 900	69,86
Palvelujen ostot	128 015,45	148 339,68	-15,88	223 000	66,52
Ostot tilikauden aik.	5 897,65	14 366,90	-143,60	11 000	130,61
Avustukset	5 500,00	17 400,00	-216,36	23 400	74,36
Muut toimintakulut	3 626,18	1 054,50	70,92	67 900	1,55
TOIMINTAMENOT	565 343,74	579 524,82	-2,51	893 200	64,88
TOIMINTAKATE	565 287,49	579 417,13	-2,50	893 200	64,87

140 Maaseutuhallinto

Tavoitteet

Maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen palveluista vastaa Haminan kaupunki, joka myös asettaa tulosalueen tavoitteet. Virolahden kunta maksaa vuosittaisen maksuosuuden maaseutupalvelujen kustannuksista.

Toteuma

Hamina on hoitanut tehtäväkenttää suunnitellusti.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
140 Maaseutupalvelut					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	37 300,00	37 000,00	0,80	82 100	45,07
TOIMINTAMENOT	37 300,00	37 000,00	0,80	82 100	45,07
TOIMINTAKATE	37 300,00	37 000,00	0,80	82 100	45,07

160 Elinkeino- ja matkailu

Elinkeinotoimi

Tavoitteet Elinkeinotoimen tavoitteet:

- Virolahti on Kymenlaakson yrittäjäystävällisin kunta - palvelu pelaa
- Vaalimaan ostosmatkailualue
- Klamilan satamasta matkailu- ja tapahtumakeskus
- Hurpun matkailukohde
- Rekry-yhteistyö kuntaan sijoittuvien yritysten kanssa

Talouden keskeisimmät yhteistoimintaosuudet

Elinkeinopalvelut Cursor Oy, 40 €/asukas	123 500 €
Cursor Oy, Kaakon Elokuvakomissio	3 500 €
Cursor Oy, Kuntien ilmasto- ja energiatyö	800 €
Vaalimaan rajaliikenne ja -palvelut hanke, Cursor Oy. Toteutetaan hankerahoituksella, josta kunnan omavastuun on arvioitu olevan	20 000 €.
Vaalimaan masterplanin päivitys ja Klamilan sataman masterplanin laatiminen yhteensä	30 000 €
Kymenlaakson liitto jäsenmaksuosuus	33 600 €
Sepra ry, maaseudun kehittämishankkeiden hallintokulut/vuosi	20 000 €

Työllisyyden edistämiseksi elinkeinotoimi on budjetoinut 75 000 €:n määrärahan TE-toimiston palkka- tuella palkattavien pitkäaikaistyöttömien työllistämiseen. Valtio tukee palkkausta 50 %:n osuudella.

Toteuma

Cursor Oy:n kanssa yhteistyössä on aloitettu EU-rahoitteinen hanke *Uudistuva ja vetovoimainen Vaalimaa*. Hankerahoitus varmistui alkuvuodesta 2022. Muuttuneen maailmantilanteen vuoksi hankkeelle nyt erityinen tarve. Hankkeen ohjausryhmässä on mukana paikallisia yrittäjiä.

Alkuvuodesta 2022 saatiin päätökseen Vaalimaan master-planin päivitys. Työn aloittamisen ja päätösajankohdan välillä tapahtui toimintaympäristön totaalinen muutos Venäjän aloitettua hyökkäyssota 24.2.2022 Ukraina.

Klamilan sataman matkailijamäärät ovat viime vuodet kehittyneet erittäin myönteisesti. Tulevalle kesälle satamaan avautuu uusi karavaaniparkki. Suunnitelmissa oli, että vuoden 2022 aikana Klamilan sataman pitkäjänteisen ja suunnitelmallisen kehittämisen pohjaksi laaditaan alueesta masterplan. Muuttuneen talous- ja maailmantilanteen vuoksi masterplanin päivitys voidaan aloittaa aikaisintaan loppuvuodesta. Klamilan satama omaa suuren potentiaalin matkailun näkökulmasta.

Virolahdelle on toivottu pitkän aikaan kaikille avointa täysimittaista kuntosalia. Helmikuussa 2022 kunnan ja yritysten yhteistyössä avautui Virojoelle noin 400 m² yrittäjän vetämä kuntosali.

Matkailutoimi

Tavoitteet

Alueellista matkailuyhteistyötä ja yhteishankkeita jatketaan Cursor Oy:n kanssa.

Arktika-päivät toteutetaan yhdessä lintu- ja luontoasiantuntijoiden sekä mm. Harjun Oppimiskeskus Oy:n ja Kaakon Luonto- ja kulttuuri ry:n kanssa. Klamilan sataman matkailupalveluita kehitetään, sataman yrittäjien, yhdistysten sekä Cursor Oy:n kanssa.

"Virolahti – aitoja luonnon elämyksiä, historian havinaa ja rajan sykettä".

Valmistaudutaan osallistumaan Virolahden matkailun kehittämisen kannalta tärkeisiin EU-rahoitteisiin hankkeisiin tai muihin matkailun kehittämistoimenpiteisiin. Pitkäjänteisintä alueellista markkinointi- ja matkailun kehittämistyötä tehdään Cursor Oy:n kanssa tiiviissä yhteistyössä.

Toteuma

- Matkailupäällikkö kuuluu Cursor Oy:n matkailutyöryhmään, jossa on edustus kaikista Etelä-Kymenlaakson kunnista sekä Loviisan kaupunki. Työryhmä saa tiedoksi Cursor Oy:n matkailun tehdyt toimenpiteet ja tulevat suunnitelmat sekä raportoi puolestaan kuntien matkailutoimenpiteistä.
- Virolahden matkailu on mukana seuraavissa Cursor Oy:n seudullisissa hankkeissa ja toimenpiteissä, joiden omarahoitus tulee seurahoista, eikä kunta osallistu erillisellä omarahoituksella.
 - Uudistuva ja vetovoimainen Vaalimaa
 - Arctic Archipelago - Arktinen saaristo – kasvua matkailuun itäisellä Suomenlahdella
 - UKAMARU - Uutta kasvua matkailuun Ruotsin markkinasta
 - MICE - kokousmatkailusegmentin avaaminen
 - Sustainable Travel Kymenlaakso
 - Matkailureitit kartalle
 - 30 Miles
 - Kaakon elokuvakomissio
 - Hungry for Kymenlaakso
- Arktika-päivät toteutuivat 13.-29.5.2022. Tänä vuonna Arktika-päivät pystyttiin järjestämään normaalisti. Leerviikissä vieraili noin 4000 henkilöä. Päivien aikana avattiin myös Virolahden uusi kohde, Akateemikko Ilkka Hanskin lintulava. Arktika-päivillä ohjelmassa oli linturisteilyjä, aamulaulajakävelyitä, esityksiä ja opastuksia rannassa. Haastatteluja toteutettiin virtuaalisesti (Facebook, YouTube). Leerviikissä oli arkisin kahvilapalvelut ja viikonloppuisin ruokaravintolapalvelut matkailijoille.
- Louhos ja huvipuisto -hanke: Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen rahoittama Louhos- ja huvipuistohankkeen (1.4.2019 -31.7.2022). Hankkeen kustannusarvio oli 235 543 €, josta Virolahden kunnan rahoitusosuus oli 30 %. Yhteistyökumppaneina hankkeessa olivat Kaakon Luonto ja kulttuuri ry, alueiden maanomistajat, Museovirasto ja paikalliset kotiseutuyhdistykset. Hanke päättyi 31.7.2022.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
160 Elinkeino- ja matkailutoimi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-58,87	-8 904,76	-15 026,14	-3 500	254,42
Tuet ja avustukset	-19 631,89	-28 107,72	-43,17	-37 500	74,95
TOIMINTATULOT	-19 690,76	-37 012,48	-87,97	-41 000	90,27
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	96 603,58	88 563,34	8,32	117 400	75,44
Eläkekulut	16 214,44	14 915,24	8,01	20 200	73,84
Muut henkilösivukulut	3 240,45	2 778,15	14,27	3 600	77,17
Palvelujen ostot	163 514,57	186 815,09	-14,25	327 300	57,08
Ostot tilikauden aik.	7 335,38	4 355,19	40,63	15 000	29,03
Avustukset	3 800,00	0,00	100,00	0	0,00
Muut toimintakulut	252,17	327,16	-29,74	0	0,00
TOIMINTAMENOT	290 960,59	297 754,17	-2,33	483 500	61,58
TOIMINTAKATE	271 269,83	260 741,69	3,88	442 500	58,92
VUOSIKATE	271 269,83	260 741,69	3,88	442 500	58,92

Suunn. muk. poistot	1 670,64	1 670,64	0,00	2 500	66,83
TILIKAUDEN TULOS	272 940,47	262 412,33	3,86	445 000	58,97

170 Museotoimi

Tavoitteet

Kuntastrategian mukaisesti painopistealueena on Bunkkerimuseoalueen toiminnan kehittäminen vuonna 2022. Pidetään museokohteet avoinna asiakkaille osa-aikaisesti toukokuussa ja syyskuussa sekä kokoaikaisesti kesä-elokuussa. Tilauksesta museoalue on avoinna ympärivuoden. Suunnitellaan uusia ympyrä- ja pyöräilyreittejä museoalueen ympäristöön. Varaudutaan hoitamaan opaspalvelutta-pahtuma-avustajan koordinoimilla opastus- ja kahvilapalveluilla. Kesätyöntekijät palkataan yhteistyössä vapaa-aikatoimen ja Ohjaamon kanssa.

Toteutuma

Bunkkerimuseo avattiin yleisölle 7.5.2022. Museossa on vierailut 9713 kävijää elokuun loppuun mennessä. Kotimaanmatkailun suosio näkyy myös Bunkkerimuseoalueen vierailijoiden määrässä. Yhdys-hautoja korjattiin maanpuolustuskurssin avustuksella. Museoalueella olevia rengasreittejä kunnostettiin ja tehtiin pitköspuita Tuntemattoman polulle. Museon parkkipaikka on uudistettu suuremmaksi teknisen toimen kanssa yhteistyössä. Museolla oli kesän aikana Minna Pyykön taidenäyttely sekä Kauko Tykkyläisen valokuvanäyttely. Operaatio Salpalinja Vihreällä Vyöhykkeellä -tapahtuma oli syyskuussa. Tapahtumakävijöitä oli noin 250 hlöä.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
170 Museotoimi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-12 327,39	-14 233,46	-15,46	-13 500	105,43
Tuet ja avustukset	35 575,00	-4 437,44	112,47	0	0,00
Muut toimintatuotot	-12 125,56	-13 481,17	-11,18	-15 000	89,87
TOIMINTATULOT	11 122,05	-32 152,07	389,08	-28 500	112,81
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	75 011,19	37 223,64	50,38	57 000	65,30
Eläkekulut	12 438,25	6 138,55	50,65	9 800	62,64
Muut henkilösivukulut	2 528,51	1 160,42	54,11	1 800	64,47
Palvelujen ostot	36 709,45	11 530,96	68,59	26 100	44,18
Ostot tilikauden aik.	36 108,73	12 093,03	66,51	21 700	55,73
Muut toimintakulut	977,78	0,00	100,00	58 800	0,00
TOIMINTAMENOT	163 773,91	68 146,60	58,39	175 200	38,90
TOIMINTAKATE	174 895,96	35 994,53	79,42	146 700	24,54

200 Taloushallinto ja Tietohallinto 2020

Tulosalueen esimies on hallintojohtaja Otto Koskela.

Taloushallinto sisältää kustannuspaikat Taloushallinto 2000 ja Tietohallinto 2020. Kustannukset jaetaan kuntien viimeisimmän vahvistetun asukasluvun suhteessa lukuun ottamatta ICT-palveluiden kustannuksia, jotka jaetaan Kaakon kaksikon kuntien kesken puoliksi.

Tehtävä

Huolehtia Kaakon kaksikon kuntien taloussuunnittelusta, laskentatoimesta, maksuliikenteestä. Taloushallinto tuottaa kirjanpidon vaatimat oikeat ja riittävät tiedot sekä taloussuunnittelun ja laskentatoimen järjestelmien avulla päättäjien ja johdon käyttöön ajantasaista informaatiota taloudellisesta tilanteesta. Saatua informaatiota voidaan osaltaan käyttää kuntien toimintojen ohjaukseen.

Vastaa Kaakon kaksikon toimialariippumattomien ICT-asioiden koordinoinnista sekä sopimuksista. Perustietotekniikan palvelutuotanto on Kaakkois-Suomen Tieto Oy:n vastuulla.

Tavoitteet

Virolahden kuntastrategian yksi painopiste on toimivat palvelut. Talous- ja tietohallinnon yksinkertainen tehtävä onnistua tuottamaan toimivat taloushallinnon palvelut, jotka ovat eriteltynä yllä. Onnistumisen edellytyksenä ovat toimivat järjestelmät sekä osaava henkilöstö.

Mittarit

- Ajantasaisten raporttien ja informaation tuottaminen
- Onnistunut järjestelmien käyttöönotto/päivittäminen
 - Vuonna 2022 ainakin Clausion FPM Konserniohjelma
- Henkilöstön osaamisen kehittäminen
 - Vähintään 3 koulutuspäivää /työntekijä

Kriittiset menestystekijät

- Henkilöstön osaaminen sekä oikea henkilöstömitoitus.
- Ajantasaiset ja tarkoituksenmukaiset järjestelmät

Toteuma

Taloushallinnon budjetoitujen menojen toteutumisaste 31.8.2022 oli 68,76 % ja tulojen toteutumisaste 27,24 %. Tulojen alhainen toteutuma-aste johtuu siitä, että Virolahden kunnan osuus vyörytetään toimialojen kustannuksiksi vasta tilinpäätöksessä.

Taloushallinnon ja tietohallinnon toinen vuosikolmannes meni melko odotetusti. Määräaikainen laskentasihteeri jäi pois elokuun lopussa ja vakituinen laskentasihteeri palasi töihin syyskuun 12. päivä.

Hallintojohtaja päätti kesäkuussa hankkia Win Maksuliikenteen tilanne Nomentian Cash Management -ohjelmiston samalta toimittajalta. Käyttöönotto tulee pysymään kunnanvaltuustojen huhtikuussa myöntämän määrärahan puitteissa ja tapahtumaan vuoden 2022 loppupuolella.

Lisäksi hallintojohtaja päätti, että Virolahti ja Miehikkälä hyväksyvät muiden Etelä-Kymenlaakson kuntien tapaan Kymijoen ICT:n tarjoaman ELISA Kilpi -palvelun käyttöönoton. Kyseinen palvelu kattaa internetliikenteen Kymijoen ICT:n etelän asiakkaille ja on tarkoitettu palvelunestohyökkäysten torjumiseen. Ennen käyttöönottoa hallinnon verkossa ei ole ollut käytössä palvelunestohyökkäysten (DDoS) -estojärjestelmää. Päätöstä vauhditti maailmanpoliittinen tilanne ja palvelunestohyökkäykset, jotka olivat Traficomien mukaan lisääntyneet vuoden 2022 alun aikana. Käyttöönotto toi talousarvioon budjetoimattomia kustannuksia ensimmäiseltä kuukaudelta noin 610 euroa ja veloitus on jatkossa noin 40 €/kk (sis. Virolahden ja Miehikkälän).

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
200 Taloushallinto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-67 800,00	-72 053,91	-6,27	-264 500	27,24
TOIMINTATULOT	-67 800,00	-72 053,91	-6,27	-264 500	27,24
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	67 802,97	70 364,68	-3,78	101 000	69,67
Eläkekulut	11 650,66	11 914,84	-2,27	17 400	68,48
Muut henkilösivukulut	2 286,14	-342,24	114,97	3 300	-10,37
Palvelujen ostot	107 339,10	99 198,19	7,58	129 200	76,78
Ostot tilikauden aik.	488,31	318,23	34,83	1 800	17,68
Muut toimintakulut	282,38	409,36	-44,97	11 800	3,47
TOIMINTAMENOT	189 849,56	181 863,06	4,21	264 500	68,76
TOIMINTAKATE	122 049,56	109 809,15	10,03	0	0,00

220 Henkilöstöhallinto ja 230 Henkilöstöpalvelut

Tulosalueen esimies on hallintojohtaja Otto Koskela.

Henkilöstöhallinto sisältää kustannuspaikat 2200 henkilöstöhallinto ja 2300 henkilöstöpalvelut. Kustannukset jaetaan Kaakon kaksikon kuntien viimeisimmän vahvistetun asukasluvun suhteessa lukuun ottamatta ICT-palveluiden kustannuksia, jotka jaetaan kuntien kesken puoliksi.

Tehtävä

Henkilöstöhallinnon tehtävinä ovat henkilöstön ja luottamushenkilöiden henkilöstöasioiden hoitaminen, henkilöstöpolitiikan linjausten valmistelu ja toteuttaminen.

Tuloksellisuuden edistämiseen pyritään työtyytyväisyyden ja -hyvinvoinnin kehittämisellä sekä oikeudenmukaisella palkitsemisellä. Henkilöstöhallinnon tehtävänä tukea omilla toimillaan positiivista kehitystä em. asioissa, mutta ratkaisevaa on toiminta omissa työyksiköissä.

Henkilöstöhallinnon tehtäväkenttä:

- Palkkahallinnon ja palvelusuhdeasioiden hoitaminen ja neuvonta
- Valmisteleo kuntien yhteisen henkilöstöjaoston käsiteltävät asiat
- Kaakon kaksikon yhteisten koulutusten valmistelut
- Työnantajan ja henkilöstön väliset yhteistoiminta-asiat ja virka- ja työehtosopimuksiin liittyvät neuvottelut
- Työpaikan ja työterveyshuollon välinen yhteistyö
- Henkilöstön tyhy- ja tyky-toiminnan koordinointi

Tavoitteet

Virolahden kuntastrategian yksi painopiste on toimivat palvelut. Henkilöstöhallinnon ja henkilöstöpalveluiden yksinkertainen tehtävä onnistua tuottamaan toimivat taloushallinnon palvelut, jotka ovat eriteltyinä yllä. Onnistumisen edellytyksenä ovat toimivat järjestelmät sekä osaava henkilöstö.

Tehtäväkenttä on henkilöstömitoitukseen suhteutettuna hyvin laaja ja haastava.

Mittarit

- Henkilöstötietojen onnistunut siirto sekä onnistuneet YT-neuvotteluprosessi hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä.
- Paikallisneuvotteluihin liittyvissä järjestelyissä ja informaation tuottamisessa onnistuminen keväällä 2022
- Työterveyshuollon onnistunut jalkauttaminen
- Työterveyspalveluiden tuottaja vaihtuu vuoden 2022 alussa
- EPassin onnistunut käyttöönotto

Kriittiset menestystekijät

- Henkilöstön osaaminen sekä oikea henkilöstömitoitus.
- Ajantasaiset ja tarkoituksenmukaiset taloushallinnon työkalut ja järjestelmät.

Toteuma

Henkilöstöhallinnon budjetoitujen menojen toteutumisaste oli 70,54 % ja tulojen toteutumisaste 22,29 %. Tulojen alhainen toteutuma-aste johtuu siitä, että Virolahden kunnan osuus vyörytetään toimialojen kustannuksiksi vasta tilinpäätöksessä. Henkilöstöhallinto näyttäisi toteutuvan budjetoidun mukaisesti tai hieman yli budjetoidun.

Henkilöstöhallinnon keskeisin muutos tapahtui toukokuussa, kun pitkään Kaakon kaksikkoa palvellut palkkasihteeri jäi pitämään vuosien mittaan kertyneitä lomiamia sekä säästövapaita. Varsinaisesti eläkkeelle hän jäi syyskuussa. Merkittävin budjetoimaton muutos oli Teknisen sopimuksen ja OVTES:n palkkataulukoiden päivitysajo HR- ja palkkajärjestelmään, mikä piti tilata CGI:lta erillisenä työnä. Kerta- luonteisen työn kustannus oli 1.592 € (0% alv.).

Työterveyspalveluiden keskeisimpiä toteumatietoja näkyy alla. Tavanomaisten palveluiden lisäksi toisella vuosikolmanneksella työterveyspalveluiden kautta järjestettiin koko henkilöstölle Jaksaminen poikkeusoloissa - Keinoja arjen jaksamiseen -työpaja, jonka fasilitoi työterveyspsykologi Eveliina Holmgren. Syyskuussa esimiehille järjestettiin myös työterveyden seminaari, jonka aiheita olivat työkyvyn varhainen tuki, työkykyongelmat, työtaturmien hoito, vapaa-ajan tapaturmien hoito, yhteistyö perusterveydenhuollon kanssa sekä ammatillinen kuntoutus.

Kaakon kaksikossa otettiin käyttöön vuoden vaihteessa EPassi. EPassiin ladattiin 100 euroa niille henkilöille, joilla on vuoden vaihteessa voimassa oleva 6kk tai sitä pidempi työsopimus tai viranhoitomääräys. Syyskuun puoliväliin mennessä EPassia oltiin käytetty noin 9.000 euron edestä.

Mittareiksi asetetut henkilöstön siirrossa ja yhteistoimintaprosessissa tukeminen hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä sekä paikallisneuvotteluihin liittyvissä järjestelyissä ja informaation tuottamisessa onnistuminen tulevat toteutumaan ainoastaan osittain, sillä paikallisneuvotteluja ei käydy vuonna 2022 kesäkuun työmarkkinaratkaisusta johtuen. Henkilöstön siirrossa tukemista paremmin arvioida siinä vaiheessa, kun konkreettinen henkilöstön siirto toteutetaan joulukuun aikana.

Avainmittarit	Toteuma Virolahti 1-8/2022	Toteuma Miehikkälä 1-8/2022
Henkilömäärä	135	89
Sairauspoissaolopäivät	557	1174
Sairauspoissaolopäivät/hlö	4,1	20,0
Terveys-%	42,3	35,6
Sairauspoissaolo-%	57,7	64,4
Tuki- ja liikuntaelinsairauksista johtuvat sairauspoissaolopäivät/hlö	0,1	11,6
Mielenterveyden häiriöistä johtuvat sairauspoissaolopäivät/hlö	1,1	0,5
Infektioista johtuvat sairauspoissaolopäivät/hlö	0,5	1,1
Työfysioterapeutin käynnit (KL1)	21	42
Työterveyspsykologin käynnit (KL1)	6	6
Työterveysneuvottelukäynnit (kpl)	0	5
Kokonaiskustannukset €/hlö	215,30	765,60
KL 1 osuus kokonaiskustannuksista %	35,20	63,8
Sairauspoissaolopäivien kustannus	194 950	612 150

Virolahden kunta	Edellinen 08/2021	Kuluva 08/2022	Muutos%	Budjetti 2022	Toteutuma%
Tulosalue					
220 Henkilöstöhallinto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-60 400,00	-64 361,85	-6,56	-249 300	25,82
Tuet ja avustukset	0,00	-1 250,82	0,00	-45 000	2,78
TOIMINTATULOT	-60 400,00	-65 612,67	-8,63	-294 300	22,29
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	69 953,83	74 576,02	-6,61	104 000	71,71
Eläkekulut	10 986,38	12 068,14	-9,85	17 900	67,42
Muut henkilösivukulut	2 277,37	2 241,91	1,56	3 300	67,94
Palvelujen ostot	103 918,44	117 199,25	-12,78	160 500	73,02
Ostot tilikauden aik.	1 031,74	1 169,47	-13,35	2 200	53,16
Muut toimintakulut	282,38	409,33	-44,96	6 400	6,40
TOIMINTAMENOT	188 450,14	207 664,12	-10,20	294 300	70,56
TOIMINTAKATE	128 050,14	142 051,45	-10,93	0	0,00

300 Sosiaali- ja terveystaloudet

Tavoitteet

- Sote-palvelujen saatavuuden ja saavutettavuuden turvaaminen vähintään nykytasolla.
- Kaakon kaksikon alueen laajemman palvelun sote-keskus rakennetaan Itätie 13 kiinteistöön Kymsoten hallituksen 1/2020 päätöksen mukaisesti.
- Virolahden sote-keskusratkaisu onnistuu
- Virolahden sote-kuntalaskutuksen oikeellisuuden varmistaminen

Toteuma

- Virolahden terveysaseman / Kaakon kaksikon sote-keskuksen remontti valmistui aikataulussa elokuussa 2022. Toiminta on palautunut ja vakiintunut Virolahdelle täydessä laajuudessaan.
- Terveystaloudien saatavuudessa on ollut suuria ongelmia ja tämän ongelman alkaminen ajoittuu Kaiku24 käyttöönoton aloittamisen hetkeen. Kymsoten näkemyksen mukaan näillä ei ole syy-yhteyttä.
- Samoin terveysaseman asiakaspalvelupisteen puuttumisesta on tullut paljon palautetta ja asiakkaat kokevat sen merkittävänä heikennyksenä palveluun. Tämä on asiakkaiden kannalta merkittävä ongelma, joka tulisi Kymsoten ratkaista nopeasti.
- Virolahden kotihoidon osalta on jatkunut trendi, että käynnin keksimääräinen asiakasaika on Kymenlaakson lyhyin. Kymsoten mukaan tämä johtuu henkilöstöpulasta.
- Virolahden kunta on hakenut oikaisua tuloksettomien neuvotteluiden jälkeen oikeusteitse sekä vuoden 2021 Kymsoten kuntalaskutuksen virheisiin sekä palveluhinnaston 2022 hintakorotuksiin. Kokonaisuus on Itä-Suomen Hallinto-oikeuden ratkaistavana ja päätöstä asiassa odotetaan lähikuukausina.
- Taloustilanne näyttää paremmalta. Kymsoten talousarvioluku palveluiden jäsenkuntalaskutukseen on 13,95 M€. Virolahti on varautunut omassa talousarviossa 12,0 M€ jäsenkuntalaskutukseen.
 - 27.9.2022 lähettämä viimeisin Kuntaraportti (8/2022) poikkesi aikaisemmista Kymsoten antamista ennusteista merkittävästi. Ennusteen mukaan Virolahden jäsenkuntalaskutuksen taso olisikin vain 12,24 miljoonaa euroa ja katettava alijäämä yhteensä 1,34 miljoonaa euroa. Tästä aiemmille tilikausille jaksottuu em. 376 000 euroa, joten vuoden 2022 osalta katettavaa alijäämää (tulosaikutteinen) tulisi noin 964 000 euroa. Kumulatiivinen alijäämä laskutetaan 31.12.2022.
 - Ennusteiden poikkeavuus on ollut merkittävää vuoden 2022 aikana. Luotettavaa kuvaa vuoden 2022 lopullisista sote-kustannuksista ei Virolahdella ole.
- Sote-ennusteeseen liittyvästä epävarmuudesta johtuen kunnan sote-budjettiin ei esitetä talousarviomuutoksia vielä toisenkaan osavuositarkastuksen yhteydessä. Virolahdella on kuitenkin syytä varautua muutosesityksiin vuoden 2022 lopulla.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
300 Sosiaali- ja terveyspalvelut					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	8 220 588,69	7 733 701,80	5,92	12 004 000	64,43
TOIMINTAMENOT	8 220 588,69	7 733 701,80	5,92	12 004 000	64,43
TOIMINTAKATE	8 220 588,69	7 733 701,80	5,92	12 004 000	64,43

16 Kunnanhallitus yhteensä

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
16 Kunnanhallitus					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-140 642,51	-159 661,67	-13,52	-530 800	30,08
Tuet ja avustukset	15 943,11	-33 795,98	311,98	-82 500	40,96
Muut toimintatuotot	-12 125,56	-13 481,17	-11,18	-15 000	89,87
TOIMINTATULOT	-136 824,96	-206 938,82	-51,24	-628 300	32,94
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	456 353,09	401 083,75	12,11	574 100	69,86
Eläkekulut	326 907,99	309 621,21	5,29	433 600	71,41
Muut henkilösivukulut	10 037,15	9 261,47	7,73	16 900	54,80
Palvelujen ostot	8 797 385,70	8 333 784,97	5,27	12 952 200	64,34
Ostot tilikauden aikana	50 861,81	32 302,82	36,49	51 700	62,48
Avustukset	9 300,00	17 400,00	-87,10	23 400	74,36
Muut toimintakulut	5 420,89	2 200,35	59,41	144 900	1,52
TOIMINTAMENOT	9 656 266,63	9 105 654,57	5,70	14 196 800	64,14
TOIMINTAKATE	9 519 441,67	8 898 715,75	6,52	13 568 500	65,58

2.2 SIVISTYS- JA HYVINVOINTI

400 Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen hallinto

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen hallinnon toiminta ja talous ovat toteutuneet talous- ja toimintasuunnitelman mukaisesti ajalla 1.1.-31.8.2022.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
400 Varhaiskasv. ja esiop.hallinto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-29 000,00	-31 425,85	-8,37	-47 000	66,86
TOIMINTATULOT	-29 000,00	-31 425,85	-8,37	-47 000	66,86
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	55 875,33	56 260,97	-0,69	83 600	67,3
Eläkekulut	9 289,80	9 397,28	-1,16	14 400	65,26
Muut henkilösivukulut	1 884,36	1 736,03	7,87	2 600	66,77
Palvelujen ostot	5 104,40	5 981,10	-17,18	17 700	33,79
Ostot tilikauden aikana	153,31	412,37	-168,98	1 400	29,46
Muut toimintakulut	439,11	552,9	-25,91	8 000	6,91
TOIMINTAMENOT	72 746,31	74 340,65	-2,19	127 700	58,22
TOIMINTAKATE	43 746,31	42 914,80	1,9	80 700	53,18

401 Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatus on toteutunut kolmessa päiväkodissa, yhteensä seitsemässä lapsiryhmässä Virolahdella ja Miehikkälässä. Jokaisessa päiväkodissa on yksi kuusivuotiaiden esiopetusryhmä.

Virolahdella varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminta on ollut talous- ja toimintasuunnitelman mukaista niin varhaiskasvatuksen, esiopetuksen kuin lasten kotihoidon tuen osalta. Virojoen uusi päiväkotivalmistus valmistui elokuussa 2022, eikä varhaiskasvatusta järjestetty Virojoella lainkaan 17.8.-21.8.2022. Virojoen päiväkodin varustaminen on suunnitellusti vielä kesken ja se näkyy ostojen vähäisyytenä. Klamilassa aloitti 11.8.2022 toimintakaudelle 2022-2023 yhdistetty esiopetuksen ja 5-v. varhaiskasvatuksen ryhmä.

Miehikkälässä varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminta on ollut talous- ja toimintasuunnitelman mukaista. Varhaiskasvatuksen kasvu näkyy kaikilla mittareilla Pitkäkoski -ryhmän osalta (toteutuneet varhaiskasvatuspäivät, ylittyvät menot ja kertyvät tulot). Lasten kotihoidon tuen menot ovat tasaantuneet ja määrärahavaraus vaikuttaa olevan oikeaan osuun.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
401Varhaiskasvatus ja esiopetus					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-312 533,89	-348 613,82	-11,54	-478 400	72,87
Maksutuotot	-78 800,50	-62 882,25	20,2	-86 000	73,12
Tuet ja avustukset	-1 793,34	0	100	0	0
Muut toimintatuotot	-109,72	0	100	0	0
TOIMINTATULOT	-393 237,45	-411 496,07	-4,64	-564 400	72,91
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	659 870,46	695 918,50	-5,46	1 050 000	66,28
Eläkekulut	113 265,66	119 456,90	-5,47	180 800	66,07
Muut hlö.sivukulut	17 764,69	12 940,61	27,16	33 100	39,1
Palvelujen ostot	145 762,07	157 401,57	-7,99	305 900	51,46
Ostot tilik. aikana	9 413,79	14 619,24	-55,3	37 500	38,98
Avustukset	57 283,99	70 991,63	-23,93	120 000	59,16
Muut toimintakulut	5 966,71	6 262,13	-4,95	137 600	4,55
TOIMINTAMENOT	1 009 327,37	1 077 590,58	-6,76	1 864 900	57,78
TOIMINTAKATE	616 089,92	666 094,51	-8,12	1 300 500	51,22

405 Erityisavustus (korona-avustus/varhaiskasvatus)

OKM myöntämän koronavaikutusten erityisavustuksen turvin varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen yksiköissä työskentelee osa-aikainen (20h/vko) 1.11.2021-31.12.2022.

Lisäksi OKM myönsi erityisavustuksen varhaiskasvatuslain mukaisen tuen uudistamisen edistämiseksi vuosille 2022-2023, yhteensä 62 173€ käytettäväksi 31.12.2023 mennessä. Koko avustussumma näkyy kuluvan vuoden tulona alla olevassa taulukossa. Avustussummaa jyvitetään myöhemmin vuodelle 2023. Tuen hankkeen työntekijät aloittavat tehtävissään 1.9.2022.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
405 Erityisavustus					
TOIMINTA- TUOTOT					
Tuet ja avustukset	-9 771,17	-81 452,67	-733,6	0	0
TOIMINTATULOT	-9 771,17	-81 452,67	-733,6	0	0
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	15 606,50	13 919,26	10,81	0	0
Eläkekulut	2 752,32	2 364,08	14,11	0	0
Muut hlö.sivukulut	509,09	178,48	64,94	0	0
Muut toim.kulut	57,96	84,08	-45,07	0	0
TOIMINTAMENOT	18 925,87	16 545,90	12,58	0	0
TOIMINTAKATE	9 154,70	-64 906,77	809	0	0

409 Koulu- ja vapaa-aikatoimen hallinto

Koulu- ja vapaa-aikatoimen hallinnossa on kuukausipalkoissa (toteuma 87,27 %) nyt toimistosihteerin palkkakustannuksia jotka lopulta jyvitetään kouluille vastaamaan talousarviota ja kustannustenjakoa.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
409 Koulu- ja vp.toimen hallinto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-46 264,00	-33 525,79	27,53	-50 100	66,92
TOIMINTATULOT	-46 264,00	-33 525,79	27,53	-50 100	66,92
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	124 732,11	99 499,36	20,23	104 200	95,49
Eläkekulut	19 612,12	15 365,01	21,66	17 400	88,3
Muut henkilösivukulut	-5 591,15	2 341,82	141,88	3 300	70,96
Palvelujen ostot	4 750,39	7 036,19	-48,12	10 700	65,76
Ostot tilikauden aik.	424,71	231,93	45,39	800	28,99
Avustukset	0,00	0,00	0,00	300	0,00
Muut toimintakulut	394,83	690,95	-75	11 100	6,22
TOIMINTAMENOT	144 323,01	125 165,26	13,27	147 800	84,69
TOIMINTAKATE	98 059,01	91 639,47	6,55	97 700	93,80

411 Perusopetus

Perusopetuksen koulujen toteumat ovat Virolahden yläkoulu 59,37 %, Virojoen koulu 51,77 % ja Klamilan koulu 49,96 %. Etenkin yläkoulun oppilastöiden työaineiseen varattu määräraha ylittyi; materiaalien hinnat ovat kallistuneet ja oppilaskohtainen kerroin on liian pieni. Erityisopetus toteutuu suunnitelman mukaisesti, toteuma 68,02 %. Kaikki oppikirjahankintojen kustannukset eivät näy vielä osavuositarkastuksessa. IP-toiminta Klamilassa (12 ilmoittautunutta/ keskiarvo 9 tot. osallistujat tammi-elokuussa) toteuma 61,11% ja Virojoella (17 ilm./ ka.16 tot opp.), toteuma 49,10 %. Koulukuljetusten toteuma 49,82 %.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
411 Perusopetus					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-1 117 302,73	-1 189 179,34	-6,43	-1 676 300	70,94
Maksutuotot	-8 595,00	-10 260,00	-19,37	-17 100	60
Tuet ja avustukset	0	-3 230,00	0	0	0
Muut toimintatuotot	-3 418,09	-1 828,30	46,51	0	0
TOIMINTATULOT	-1 129 315,82	-1 204 497,64	-6,66	-1 693 400	71,13
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	1 822 622,49	1 812 637,55	0,55	2 688 100	67,43
Eläkekulut	306 756,79	309 361,61	-0,85	462 500	66,89
Muut henkilösivukulut	33 889,48	43 355,33	-27,93	86 400	50,18
Palvelujen ostot	661 657,32	646 566,49	2,28	1 197 800	53,98
Ostot tilikauden aik.	131 987,99	116 048,02	12,08	151 000	76,85
Avustukset	0	420	0	0	0
Muut toimintakulut	13 509,89	21 645,26	-60,22	424 700	5,10
TOIMINTAMENOT	2 970 423,96	2 950 034,26	0,69	5 010 500	58,88
TOIMINTAKATE	1 841 108,14	1 745 536,62	5,19	3 317 100	52,62

412 Erityisavustus (korona-avustus/esi- ja perusopetus)

Perusopetuksessa korona-avustus on käytetty oppilaiden tukioptukseen sekä ala- että yläkouluilla.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
412 Erityisavustus					
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset	-17 321,95	-90 028,81	-419,74	0	0
TOIMINTATULOT	-17 321,95	-90 028,81	-419,74	0	0
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	31 296,68	15 102,04	51,75	0	0
Eläkekulut	5 194,38	2 526,26	51,37	0	0
Muut hlö.sivukulut	1 061,57	494,01	53,46	0	0
Muut toim.kulut	39,99	0	100	0	0
TOIMINTAMENOT	37 592,62	18 122,31	51,79	0	0
TOIMINTAKATE	20 270,67	-71 906,50	454,73	0	0

420 Lukio

Virolahden lukion toteumaan sisältyy lukion kustannuspaikka (toteuma 64,83 %), opiskelija-asuntolan kustannukset (toteuma 64,00 %) ja kilparatsastuslukion ostopalvelun kustannukset 13.939,38 €. Kilparatsastuslukion opiskelijamäärä on neljä.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
420 Lukio					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-12 242,90	-2 159,28	82,36	0	0
Muut toimintatuotot	0	68	0	0	0
TOIMINTATULOT	-12 242,90	-2 091,28	82,92	0	0
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	279 817,88	331 392,15	-18,43	378 900	87,46
Eläkekulut	46 989,73	56 001,52	-19,18	65 200	85,89
Muut hlö.sivukulut	8 339,53	4 997,67	40,07	12 100	41,3
Palvelujen ostot	43 544,41	80 442,01	-84,74	114 400	70,32
Ostot tilikauden aik.	19 585,05	26 467,52	-35,14	52 100	50,8
Avustukset	0	250	0	0	0
Muut toimintakulut	5 246,36	15 295,42	-191,54	150 200	10,18
TOIMINTAMENOT	403 522,96	514 846,29	-27,59	772 900	66,61
TOIMINTAKATE	391 280,06	512 755,01	-31,05	772 900	66,34

425 Oppilashuolto

Kuraattori työskentelee molemmilla alakouluilla ja yläkoulu/lukiolla, toteuma 58,90 %. Psykologipalvelut ostopalveluna Silmuke Oy:ltä ja toteuma on 159,31 %; talousarvioon varattu määräraha 10.700 € on jo nyt ylittynyt 6.346,50 eurolla.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva 08/2022	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
425 Oppilashuolto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-17 523,96	-19 037,63	-8,64	-38 900	48,94
TOIMINTATULOT	-17 523,96	-19 037,63	-8,64	-38 900	48,94
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	48 743,65	53 026,00	-8,79	78 300	67,72
Eläkekulut	8 089,21	8 808,18	-8,89	13 400	65,73
Muut henkilösivukulut	-2 434,09	1 745,27	171,7	2 400	72,72
Palvelujen ostot	29 281,57	24 447,28	16,51	26 000	94,03
Ostot tilik. aikana	520,72	0	100	200	0
Muut toimintakulut	96,36	307,98	-219,61	0	0
TOIMINTAMENOT	84 297,42	88 334,71	-4,79	120 300	73,43
TOIMINTAKATE	66 773,46	69 297,08	-3,78	81 400	85,13

426 Oppilashuollon kehittäminen

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt määrärahan yhteisöllisen oppilashuollon kehittämiseen Kaakon kaksikon kouluilla. Hankerahalla on palkattu kolmas kuraattori. Hanke päättyy 31.12.2022.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
426 Oppilashuollon kehittäminen					
TOIMINTATUOTOT					
Tuet ja avustukset	0	-25 000,00	0	0	0
TOIMINTATULOT	0	-25 000,00	0	0	0
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	0	15 216,80	0	0	0
Eläkekulut	0	2 645,67	0	0	0
Muut hlö.sivukulut	0	501,41	0	0	0
Palvelujen ostot	0	981,44	0	0	0
Muut toim.akulut	0	15,61	0	0	0
TOIMINTAMENOT	0	19 360,93	0	0	0
TOIMINTAKATE	0	-5 639,07	0	0	0

430 Vapaa sivistys

Haminan kansalaisopiston ennakkolasku kevät 2022: Virolahti 5.000 €. Toinen saman suuruinen erä laskutetaan lokakuussa 2022. Kotkan seudun musiikkiopisto kevään 2022 maksuosuus: Virolahti 19 oppilasta, 9880 €. Syksyiltä ei ole vielä laskutettu maksuosuuksia.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
430 Vapaa sivistys					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-21 464,00	-21 336,00	0,6	-32 000	66,68
TOIMINTATULOT	-21 464,00	-21 336,00	0,6	-32 000	66,68
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	12 219,92	24 995,50	-104,55	80 100	31,21
TOIMINTAMENOT	12 219,92	24 995,50	-104,55	80 100	31,21
TOIMINTAKATE	-9 244,08	3 659,50	139,59	48 100	7,61

440 Joukkoliikenne

Virolahden Väinön Lenkki -palvelu on edelleen käytössä kerran viikossa, kustannukset tammi-elokuulta on Virolahden osalta 6818 €. Myös kutsutaksiliikenne on ollut käytössä, siitä heinäkuun loppuun mennessä laskutettu 1220 €.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
440 Joukkoliikenne					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-11 264,00	-14 000,00	-24,29	-21 000	66,67
TOIMINTATULOT	-11 264,00	-14 000,00	-24,29	-21 000	66,67
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	34 496,38	26 506,33	23,16	44 000	60,24
TOIMINTAMENOT	34 496,38	26 506,33	23,16	44 000	60,24
TOIMINTAKATE	23 232,38	12 506,33	46,17	23 000	54,38

450 Kirjasto

Kirjaston toiminta on palautunut ennalleen koronan jälkeen. Yhteistyö koulujen kanssa jatkuu ja tilojen ulkopuolinen käyttö on lisääntynyt. Matkustus- ja kuljetuspalvelut menokohta on ylittynyt hieman; vuoden 2021 laskutus toteutui vasta tänä vuonna.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
450 Kirjasto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-80 888,77	-82 520,37	-2,02	-123 600	66,76
Muut toimintatuotot	-1 080,44	-1 863,88	-72,51	500	-372,78
TOIMINTATULOT	-81 969,21	-84 384,25	-2,95	-123 100	68,55
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	82 711,40	84 243,98	-1,85	125 800	66,97
Eläkekulut	14 209,81	14 516,35	-2,16	21 700	66,9
Muut henkilösivukulut	2 788,23	2 645,05	5,14	4 000	66,13
Palvelujen ostot	12 611,03	28 843,91	-128,72	60 400	47,75
Ostot tilikauden aik.	43 436,87	44 364,54	-2,14	69 700	63,65
Muut toimintakulut	1 433,41	827,02	42,3	52 300	1,58
TOIMINTAMENOT	157 190,75	175 440,85	-11,61	333 900	52,54
TOIMINTAKATE	75 221,54	91 056,60	-21,05	210 800	43,20

460 Kulttuuritoimi

Virolahden kulttuuritoimen menot ovat elokuun loppuun mennessä toteutuneet 90 prosenttisesti.

Eniten budjetin käyttöön on vaikuttanut kesätapahtumien järjestäminen mm. Sepramarkkinat ja Kaakon kamarimusiikki. Korona-aikana tapahtumat eivät toteutuneet suunnitellusti. Tänä vuonna toimintaan panostettiin mahdollisimman laajalti mm. sisältötuotannon puitteissa. Kilpailu tapahtumarintamalla on ollut ennen näkemätöntä ja tulopohja on romahtanut, koska asiakkaista on ollut kova kilpailu. Kulttuuritoimen Muiden palvelujen ostoon pitäisi miettiä lisätalousarvion tekemistä, jotta muista kulttuuritoiminnan palveluiden tehtävistä ei tarvitsisi tinkiä.

Rajasalin käyttöaste on noussut tänä vuonna ja tulot ylittävät jo tässä vaiheessa budjettiarvion. Lasten kulttuurin osalta ollaan tasapainossa suunnitellun mukaisesti.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
460 Kulttuuritoimi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-31 328,00	-33 613,87	-7,3	-49 000	68,6
Tuet ja avustukset	-3 800,00	-3 150,00	17,11	-3 800	82,89
Muut toimintatuotot	-80,65	-8 051,78	-9 883,61	-6 000	134,2
TOIMINTATULOT	-35 208,65	-44 815,65	-27,29	-58 800	76,22
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	16 835,70	21 606,47	-28,34	23 700	91,17
Eläkekulut	2 688,65	3 540,67	-31,69	4 200	84,3
Muut henkilösivukulut	554,11	638,98	-15,32	700	91,28
Palvelujen ostot	48 739,25	117 057,82	-140,17	137 300	85,26
Ostot tilikauden aik.	2 693,31	2 918,59	-8,36	8 300	35,16
Avustukset	9 200,00	7 500,00	18,48	11 500	65,22
Muut toimintakulut	11 027,73	11 184,72	-1,42	33 000	33,89
TOIMINTAMENOT	91 738,75	164 447,25	-79,26	218 700	75,19
TOIMINTAKATE	56 530,10	119 631,60	-111,62	159 900	74,82

470 Liikuntatoimi

Liikuntatoimen tämän hetkiset kulut ovat hieman suuremmat kuin edellisessä vuositarkastelussa. Palveluiden ostossa, avustuksissa ja muissa toimintakuluissa on nousua, koska on pystytty järjestämään enemmän erilaista toimintaa koronatilanteen helpottuessa.

Edelleen liikuntatoimen ja liikuntaneuvonnan puitteissa etsitään yhteistyökumppaneita Kymsotesta ja tulevasta hyvinvointialueen organisaatiosta, joiden kanssa pystyttäisiin rakentamaan uusia palvelupolkuja ja panostamaan kuntalaisten elintapaohjaukseen.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
470 Liikuntatoimi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-62 000,00	-62 914,46	-1,47	-94 300	66,72
Muut toimintatuotot	-1 486,58	-6 674,65	-348,99	-8 000	83,43
TOIMINTATULOT	-63 486,58	-69 589,11	-9,61	-102 300	68,02
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	57 013,41	59 409,69	-4,2	90 200	65,86
Eläkekulut	9 547,21	10 011,53	-4,86	15 500	64,59
Muut henkilösivukulut	1 922,02	1 540,75	19,84	2 300	66,99
Palvelujen ostot	10 807,95	21 743,04	-101,18	52 500	41,42
Ostot tilikauden aik.	17 892,82	13 385,94	25,19	23 200	57,7
Avustukset	6 702,00	11 876,00	-77,2	42 000	28,28
Muut toimintakulut	963,9	3 685,49	-282,35	25 700	14,34
TOIMINTAMENOT	104 849,31	121 652,44	-16,03	251 400	48,39
TOIMINTAKATE	41 362,73	52 063,33	-25,87	149 100	34,92

480 Nuorisotoimi

Kuluvan vuosikolmanneksen aikana on keskitytty Harrastamisen Suomen mallin kehittämiseen. Koordinoinnista vastaa nuorisotoimi Kaakonkulman 4H:n kanssa ja yhteistyötä tehdään koulujen-, liikunta- ja kulttuuritoimen sekä ulkopuolisten harrastustoiminnan järjestäjien kanssa. Avustusta toimintaan on saatu viime vuotta enemmän, joten harrastusten järjestämiseen ja toiminnan kehittämiseen on olemassa enemmän resursseja.

Yleisesti toimintamenot ovat tässä vaiheessa pysyneet kokonaisuudessa hyvin raameissaan.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
480 Nuorisotoimi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-82 136,00	-98 264,00	-19,64	-142 500	68,96
Tuet ja avustukset	-12 000,00	-32 000,00	-166,67	-24 000	133,33
Muut toimintatuotot	0	-24,19	0	-800	3,02
TOIMINTATULOT	-94 136,00	-130 288,19	-38,4	-167 300	77,88
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	101 208,76	109 111,81	-7,81	160 900	67,81
Eläkekulut	14 240,83	17 408,17	-22,24	27 700	62,85
Muut henkilösivukulut	-582,05	3 489,20	699,47	4 600	75,85
Palvelujen ostot	83 701,03	113 011,89	-35,02	213 600	52,91
Ostot tilikauden aik.	2 110,84	3 696,85	-75,14	24 900	14,85
Avustukset	15 000,00	16 500,00	-10	24 000	68,75
Muut toimintakulut	655,98	734,78	-12,01	35 300	2,08
TOIMINTAMENOT	216 335,39	263 952,70	-22,01	491 000	53,76
TOIMINTAKATE	122 199,39	133 664,51	-9,38	323 700	41,29

490 Hyvinvointi

Hyvinvointiin on budjetoitu mm. digitukikoordinaattori toiminta.

(Hyvinvoinnin kustannuspaikalle on lisätty kotoutumispalvelut menokohta tilapäistä suojelua tarvitsevien ukrainalaisten auttamiseen. Kustannuksia syntyy pakolaisohjaajan palkkauksesta ja asuntojen kalustamisesta ja muiden välttämättömien varustusten ja tarvikkeiden hankkimisesta. Virolahdelle on maahanmuuttoviraston maksuja kertynyt 5.617,76 € ja kustannuksia on syntynyt 5.398,49 €).

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
490 Hyvinvointi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	0	-11 428,46	0	-2 500	457,14
TOIMINTATULOT	0	-11 428,46	0	-2 500	457,14
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	0	2 087,80	0	0	0
Muut hlö.sivukulut	0	9,82	0	0	0
Palvelujen ostot	1 997,71	2 754,45	-37,88	6 300	43,72
Ostot tilikauden aik.	357,35	2 409,44	-574,25	0	0
Avustukset	2 900,00	3 500,00	-20,69	5 000	70
Muut toimintakulut	0	7 914,84	0	0	0
TOIMINTAMENOT	5 255,06	18 676,35	-255,4	11 300	165,28
TOIMINTAKATE	5 255,06	7 247,89	-37,92	8 800	82,36

499 Säästötavoite

Sivistys- ja hyvinvointipalveluissa pyritään loppuvuoden 2022 aikana toteuttamaan Virolahden kunnanvaltuuston asettama säästötavoite 107 600 €.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti 2022	Toteu- tuma%
Toimielin	08/2021	08/2022			
499 Säästötavoite					
TOIMINTA- TUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	0	0	0	-120 000	0
TOIMINTAMENOT	0	0	0	-120 000	0
TOIMINTAKATE	0	0	0	-120 000	0

40 Sivistys- ja hyvinvointipalvelut yhteensä

Koko sivistystoimen menot (VI ja MI) yhteensä ovat 5 680 012,31 € Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen osuus 1 168 477,13 (VI 855 511,50 ja MI 312 965,63 €) Muu sivistys 4 511 535,18 € (VI 3 097,81 ja MI 1 414 175,37)

Sisäiset kustannuserät puuttuvat ja kustannuspaikkojen joiden jakoperuste on %:ssa (esim. hallinto) tai esim. avustukset ovat Virolahden luvuissa.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
40 Sivistys- ja hyvinvointi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-1 823 948,25	-1 948 018,87	-6,8	-2 755 600	70,69
Maksutuotot	-87 395,50	-73 142,25	16,31	-103 100	70,94
Tuet ja avustukset	-44 686,46	-234 861,48	-425,58	-27 800	844,83
Muut toimintatuotot	-6 175,48	-18 374,80	-197,54	-14 300	128,5
TOIMINTATULOT	-1 962 205,69	-2 274 397,40	-15,91	-2 900 800	78,41
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	3 296 334,37	3 369 432,38	-2,22	4 783 700	70,44
Eläkekulut	552 636,51	571 403,23	-3,4	822 800	69,45
Muut hlö.kulut	60 105,79	76 614,43	-27,47	151 500	50,57
Palvelujen ostot	1 094 673,43	1 257 769,02	-14,9	2 146 700	58,59
Ostot tilikauden aik.	228 576,76	224 554,44	1,76	369 100	60,84
Avustukset	91 085,99	111 037,63	-21,9	202 800	54,75
Muut toimintakulut	39 832,23	69 201,18	-73,73	877 900	7,88
TOIMINTAMENOT	5 363 245,08	5 680 012,31	-5,91	9 354 500	60,72
TOIMINTAKATE	3 401 039,39	3 405 614,91	-0,13	6 453 700	52,77

2.3 KUNTATEKNIikka

Kuntatekniikka tuottaa Kaakon kaksikon toimitiloihin liittyvät palvelut ruokapalveluineen sekä kuntalaisille lakisääteiset maankäytön, kunnallistekniikan, rakennusvalvonnan, ympäristöterveydenhuollon, eläinlääkintähuollon ja pelastustoimen palvelut sekä yksityisteiden avustusten jakamisen ja niiden käytön valvonnan. Vastuukuntana kuntatekniikassa on Miehikkälä.

500 Keskitetyt hallinto- ja talouspalvelut

Hallinnossa on lautakunnan palkkiot ja viranhaltijoiden ja toimistohenkilöstön palkat. Virolahden kunnalta laskutetaan kuukausittain kuntaosuus 62,6 % ja tasaus tehdään joulukuussa. Alkuvuonna laskutus on toteutunut suunnitellusti. Palkkamäärärahoja jäämässä käyttämättä n. 60.000 €, joista Virolahden osuus on 41.000 €.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
500 Keskitetyt hall. ja talous					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	208 533,36	220 266,64	-5,63	335 800	65,59
TOIMINTAMENOT	208 533,36	220 266,64	-5,63	335 800	65,59
TOIMINTAKATE	208 533,36	220 266,64	-5,63	335 800	65,59

510 Maankäyttö

Maankäytön arvioidaan toteutuvan arvioidusti. Merenranta-alueiden oasyleiskaavan luonnos oli nähtävillä 23.5.2022. Viranomaislausuntojen perusteella joudutaan tekemään arvioitua laajempia selvityksiä, joista johtuen valmistuminen siirtyy 2023 kesään.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
510 Maankäyttö					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	7 748,36	13 639,79	-76,03	47 500	28,72
Ostot tilikauden aikana	0,00	25,81	0,00	0	0,00
TOIMINTAMENOT	7 748,36	13 665,60	-76,37	47 500	28,77
TOIMINTAKATE	7 748,36	13 665,60	-76,37	47 500	28,77

512 Ravintopalvelut

Ravintopalvelujen kustannukset ovat pääosin Miehikkälän puolella ja tasaus tehdään tilinpäätökseen. Miehikkälän puolelle maksettavaa on 31.8.2022 tilanteessa 19 316,34 €.

Virolahden puolella on ateriakuljetukset, joiden tuotot ovat 22 862,28 €, kulut 30 415,05 ja netto 7 552,77 €.

Miehikkälän siirrot huomioiden ravintopalvelun nettomenot ovat 27 885,74 €.

520 Toimitilat

Toimitiloissa asuntojen vuokrien toteuma on 69,09% ja muiden tilojen vuokrat 58,61 %. Tällä kehityksellä asuntojen vuokrat toteutuvat hiukan yli 40.000 € paremmin. Muiden rakennusten vuokrat ovat tässä vaiheessa vielä jäljessä tasaista kehitystä, mutta tasaantuvat loppuvuonna arvion mukaiseksi, kun tk:n vuokrat tulevat elokuusta lähtien.

Terveyskeskuksen vesivahingon korjauskulut menevät käyttötalouteen. Vakuutuskorvaukset ovat kattaneet 2021 vuoden korjauskulut (saatavat) sekä puolet 2022 vuoden korjausten urakkasummasta. Lopputoimitus tehdään lokakuun alkupuolella. Tällä hetkellä kattamatonta korvausta on vertailussa 152 983,89 €. Odotuksena on, että vakuutus kattaa 2022 korjaukset.

Maakaasun toimitusten epävarmuuden tähden maakaasukohteisiin on hankittu öljypolttimet ja -säiliöt. Asennus pyritään saamaan tehtyä syyskuussa. Hankintoihin ja asennuksiin tarvitaan 45.000 € lisämääräraha. Lämmitysmenojen arvioidaan tämän hetken hintatiedoilla ylittyvän 100.000 eurolla. Lämmöntuotannon vertailuselvitys on tilattu Sitowise Oy:ltä 6.000 € kokonaissummalla syyskuun loppuun mennessä.

Kuntosalin yrittäjää ei löytynyt talousarvion odotusten mukaisilla kustannuksilla. Vuokriin sisältyi alkuun myös vuokravapaita kuukausia. Kuntosalista jää saamatta vuokratuottoja 54.500 €.

Alkuvuoden poikkeuksellisesta runsaslumisuudesta johtuen aurausmenot ovat tässä vaiheessa lähes käytetyt. Marras- ja joulukuun aurausmenoihin tarvitaan 47.000 € lisämääräraha.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
520 Tilapalvelu					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-31 587,90	-34 569,61	-9,44	-250 000	13,83
Muut toimintatuotot	-1 260 405,32	-1 305 217,49	-3,56	-2 978 700	43,82
TOIMINTATULOT	-1 291 993,22	-1 339 787,10	-3,70	-3 228 700	41,50
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	5 304,48	10 425,81	-96,55	12 800	81,45
Eläkekulut	906,35	1 799,49	-98,54	2 200	81,80
Muut henkilösivukulut	178,82	340,97	-90,68	400	85,24
Palvelujen ostot	825 710,45	1 024 727,09	-24,10	1 106 950	92,57
Ostot tilikauden aik.	359 372,46	540 065,40	-50,28	829 150	65,13
Avustukset	0,00	0,00	0,00	1 100	0,00
Muut toimintakulut	919 140,82	972 445,06	-5,80	1 523 900	63,81
TOIMINTAMENOT	2 110 613,38	2 549 803,82	-20,81	3 476 500	73,34
TOIMINTAKATE	818 620,16	1 210 016,72	-47,81	247 800	488,30
Suunn. muk. poistot	474 886,56	477 845,60	-0,62	749 000	63,80
TILIKAUDEN TULOS	1 293 506,72	1 687 862,32	-30,49	996 800	169,33

530 Yhdyskuntatekniikka

Yhdyskuntatekniikassa poikkeuksellisen runsasluminen talvi aiheutti paljon lisäkuluja aurauksesta, lumien poisajosta ja liittymien näkemien aukaisusta. Lisämäärärahan tarve on 40.000 €.

Puun myyntiin on talousarviossa varattu 200.000 €. Myyntisopimuksen hinta-arvio on 193.488 €. Taajamametsien hoitohakkuu on menossa kilpailutukseen ja osa toteutuksesta tulee jäämään 2023 kevääseen. Taajamametsien tuoton arvioidaan olevan 30.000 €.

Maanvuokratuottojen arvioidaan jäävän n. 140.000 € talousarvion alle.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
530 Yhdyskuntatekniikka					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-8 167,33	-2 454,53	69,95	-200 600	1,22
Muut toimintatuotot	-40 297,92	-41 616,32	-3,27	-180 900	23,01
TOIMINTATULOT	-48 465,25	-44 070,85	9,07	-381 500	11,55
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	0,00	0,00	0,00	3 300	0,00
Eläkekulut	0,00	0,00	0,00	600	0,00
Palvelujen ostot	158 885,35	162 198,94	-2,09	439 600	36,90
Ostot tilikauden aikana	39 211,01	37 213,18	5,10	96 500	38,56
Avustukset	6 430,35	13 992,57	-117,60	1 500	932,84
Muut toimintakulut	28 994,65	5 432,09	81,27	9 100	59,69
TOIMINTAMENOT	233 521,36	218 836,78	6,29	550 600	39,75
TOIMINTAKATE	185 056,11	174 765,93	5,56	169 100	103,35
Suunn. mukaiset poistot	273 305,68	292 470,88	-7,01	407 300	71,81
TILIKAUDEN TULOS	458 361,79	467 236,81	-1,94	576 400	81,06

535 Jätehuolto

Jätehuollossa on vanhojen kaatopaikkojen tarkkailukustannukset. Talouden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
535 Jätehuolto					
TOIMINTATUOTOT					
Muut toimintatuotot	0,00	-124,59	0,00	0	0,00
TOIMINTATULOT	0,00	-124,59	0,00	0	0,00
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	4 257,14	2 852,91	32,99	6 300	45,28
TOIMINTAMENOT	4 257,14	2 852,91	32,99	6 300	45,28
TOIMINTAKATE	4 257,14	2 728,32	35,91	6 300	43,31

540 Liikelaitokset

Liikelaitoksissa on mukana vesi- ja viemärlaitos, kalasatama, länsikeskus ja läjitysalue. Vesihuollosta on laskutettu osavuositarkastukseen mennessä vasta puolet. Vuoden 2021 viemärlaitoksen puhdistamo-osuudet tulivat niin myöhään, ettei niitä saatu kirjattua enää 2021 vuodelle. Tästä aiheutuu nettona n. 50.000 € ylitystarve vuodelle 2022.

Viirolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
540 Liikelaitokset					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-279 662,49	-333 774,05	-19,35	-602 000	55,44
Muut toimintatuotot	-20 403,69	-17 237,43	15,52	-100 800	17,10
TOIMINTATULOT	-300 066,18	-351 011,48	-16,98	-702 800	49,94
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	132 015,06	122 943,03	6,87	169 300	72,62
Ostot tilikauden aik.	88 454,93	199 208,84	-125,21	218 900	91,00
Muut toimintakulut	736,40	2 843,42	-286,12	800	355,43
TOIMINTAMENOT	221 206,39	324 995,29	-46,92	389 000	83,55
TOIMINTAKATE	-78 859,79	-26 016,19	67,01	-313 800	8,29
Suunn. muk. poistot	158 522,24	168 471,60	-6,28	242 500	69,47
TILIKAUDEN TULOS	79 662,45	142 455,41	-78,82	-71 300	-199,80

560 Yksityistiet

Tieavustuksissa peruskorjaukset toteutuvat loppuvuoden aikana. Talousarvio toteutuu suunnitelman mukaisesti.

Viirolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
560 Yksityistie-toimi					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	0,00	0,00	0,00	700	0,00
Avustukset	63 011,65	70 314,05	-11,59	84 000	83,71
TOIMINTAMENOT	63 011,65	70 314,05	-11,59	84 700	83,02
TOIMINTAKATE	63 011,65	70 314,05	-11,59	84 700	83,02

570 Ympäristötoimi

Ympäristötoimen tasauslasku 2021 oli arvioitua suurempi. Tasauslaskusta johtuen arvioidaan menojen ylittyvän 38.000 €.

Viirolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
570 Ympäristötoimi					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	0,00	0,00	0,00	-8 000	0,00
TOIMINTATULOT	0,00	0,00	0,00	-8 000	0,00
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	107 606,08	123 845,44	-15,09	119 400	103,72
Ostot tilikauden aik.	0,00	0,00	0,00	4 000	0,00
Muut toimintakulut	0,00	0,00	0,00	24 400	0,00
TOIMINTAMENOT	107 606,08	123 845,44	-15,09	147 800	83,79
TOIMINTAKATE	107 606,08	123 845,44	-15,09	139 800	88,59

580 Palo- ja pelastustoimi

Pelastustoimi toteutuu talousarvion mukaisesti. Investointiosuus maksetaan ensimmäisellä vuosikolmanneksella, ja siksi ero verrattuna tasaiseen käyttöön.

Viirolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
580 Palo- ja pelastustoimi					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	256 690,00	297 161,39	-15,77	376 000	79,03
TOIMINTAMENOT	256 690,00	297 161,39	-15,77	376 000	79,03
TOIMINTAKATE	256 690,00	297 161,39	-15,77	376 000	79,03

590 Lupajaosto

Rakennusvalvonnan tulojen tilitys toteutui 1.9., eikä siksi näy tuotoissa. Syyskuun alussa tulot ovat 17.858,40 € ja toteuma 42,2 %. Tuottojen arvioidaan jäävän alle talousarvion. Menojen arvioidaan toteutuvan likimain talousarvion mukaisesti.

Viirolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
590 Lupajaosto					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	0,00	-6 272,80	0,00	-42 100	14,90
TOIMINTATULOT	0,00	-6 272,80	0,00	-42 100	14,90
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	68 066,64	95 400,00	-40,16	146 300	65,21
TOIMINTAMENOT	68 066,64	95 400,00	-40,16	146 300	65,21
TOIMINTAKATE	68 066,64	89 127,20	-30,94	104 200	85,53

599 Säästötavoite

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
Tulosalue	08/2021	08/2022		2022	
599 Säästötavoite					
TOIMINTATUOTOT					
TOIMINTAMENOT					
Palvelujen ostot	0,00	0,00	0,00	-60 000	0,00
TOIMINTAMENOT	0,00	0,00	0,00	-60 000	0,00
TOIMINTAKATE	0,00	0,00	0,00	-60 000	0,00

50 Kuntatekniikan lautakunta yhteensä

Virolahden kuntatekniikan talousarvioon kulminoituu tällä hetkellä monta erittäin isoa haastetta. Kaasun kustannusten nousu alkuvuonna n. 50%, lumisen talven lisäkustannukset, terveyskeskuksen vesivahinkokorjaukset ja niiden korvausten viive, ylimääräiset korjauskustannukset sekä lämmitystapojen muutospaineet. Lisäksi viemärlaitoksella vuoden 2021 puhdistamo-osuudet siirtyivät kuluvalla vuodelle, ja tälle vuodelle tulee kahden vuoden maksut. Tuottopuolella on myös epävarmuutta maanvuokrauksessa.

Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteutuma%
Toimielin	08/2021	08/2022		2022	
50 Kuntatekniikan lautakunta					
TOIMINTATUOTOT					
Myyntituotot	-319 417,72	-370 798,19	-16,09	-1 060 600	34,96
Muut toimintatuotot	-1 321 106,93	-1 364 195,83	-3,26	-3 260 400	41,84
TOIMINTATULOT	-1 640 524,65	-1 734 994,02	-5,76	-4 321 000	40,15
TOIMINTAMENOT					
Palkat ja palkkiot	5 304,48	10 425,81	-96,55	16 100	64,76
Eläkekulut	906,35	1 799,49	-98,54	2 800	64,27
Muut henkilösivukulut	178,82	340,97	-90,68	400	85,24
Palvelujen ostot	1 701 445,80	1 967 635,23	-15,64	2 541 550	77,42
Ostot tilikauden aikana	487 038,40	776 513,23	-59,44	1 148 550	67,61
Avustukset	69 442,00	84 306,62	-21,41	86 600	97,35
Muut toimintakulut	948 871,87	980 720,57	-3,36	1 558 200	62,94
TOIMINTAMENOT	3 213 187,72	3 821 741,92	-18,94	5 354 200	71,38
TOIMINTAKATE	1 572 663,07	2 086 747,90	-32,69	1 033 200	201,97
Suunn. mukaiset poistot	906 714,48	938 788,08	-3,54	1 398 800	67,11
TILIKAUDEN TULOS	2 479 377,55	3 025 535,98	-22,03	2 432 000	124,41

Ensimmäisen osavuositarkastuksen yhteydessä lautakunta esitti seuraavat määrärahamuutokset:

- auroksiin lisämääräraha 60.500
- Klamilan koulun lämpöpumpun uusiminen, lisämääräraha 22.000
- kiinteistöjen lämmityskustannukset, lisämääräraha 175.000
- jätevesien käsittelyn lisämääräraha 50.000
- koronan aiheuttamat hankinnat, lisämääräraha 30.000

Toisen osavuositarkastuksen yhteydessä täsmennetään määrärahamuutoksia seuraavasti:

- kuntatekniikan hallinto, yhteistoimintaosuudet säästö 41.000
- asuntojen vuokratulo, lisätulo 40.000
- öljylämmitykseen siirtymisen lisämääräraha 45.000
- lämmitystapamuutosten selvitys 6.000
- lämmityskustannusten lisämääräraha 100.000
- kuntosalin vuokratuotot jäävät alle talousarvion 54.500
- aurasuunnitelmien ylitys kiinteistöt ja yl.alueet yht. 87.000
- maanvuokratulot jäävät alle talousarvion 140.000
- ympäristötoimen 2021 tasausmaksu, lisämääräraha 38.000

2.4 KÄYTTÖTALouden BUDJETTIYHTEENVETO

2022	Virolahden kunta	Edellinen	Kuluva	Muutos%	Budjetti	Toteu- tuma%
	Käyttötalous yhteensä	08/2021	08/2022		2022	
	TULOSLASKELMA					
	TOIMINTATUOTOT					
3001	Vesi- ja jätevesimaksut	184 045,14	179 019,78	2,73	420 000	42,62
3002	Sis.vesi- ja jätevesimaks	28 783,52	42 885,70	-48,99	59 000	72,69
3015	Kaukolämmön myyntituotot	0,00	0,00	0,00	1 000	0,00
3061	Sis.liiketoiminnan muut t	0,00	0,00	0,00	141 800	0,00
3099	Muut korvaukset	3 680,16	21 351,70	-480,18	0	0,00
3100	Kotikuntakorvaukset	978 084,75	1 029 969,22	-5,30	1 272 400	80,95
3115	Muut yhteistoimintakorv.	972 617,49	1 035 831,30	-6,50	1 863 700	55,58
3135	Oppisopimus.koulutuskorv.	300,00	3 219,95	-973,32	0	0,00
3140	Muut myyntituotot	116 497,42	179 471,28	-54,06	321 800	55,77
3141	Sisäiset myyntituotot	0,00	19,90	0,00	0	0,00
3142	Sisäiset tukipalv.kust.	0,00	0,00	0,00	309 400	0,00
*	Myyntituotot	2 284 008,48	2 491 768,83	-9,10	4 389 100	56,77
3257	Hoitopäivämaksut	78 800,50	62 882,25	20,20	86 000	73,12
3275	Muut opetus- ja kult.t.ma	8 595,00	10 260,00	-19,37	17 100	60,00
*	Maksutuotot	87 395,50	73 142,25	16,31	103 100	70,94
3300	Tuet ja avust.työllistämi	21 425,23	33 638,72	-57,01	37 500	89,70
3314	Muut valtionosuudet	0,00	0,00	0,00	4 000	0,00
3315	EU-tuki kehittämisprojekt	-35 575,00	4 437,44	112,47	0	0,00
3330	Muut tuet ja avustukset	42 893,12	230 581,30	-437,57	72 800	316,73
*	Tuet ja avustukset	28 743,35	268 657,46	-834,68	114 300	235,05
3410	Asuntojen vuokrat	1 019 712,09	862 667,33	15,40	1 248 600	69,09
3420	Muiden rak.vuokrat	231 711,60	403 219,37	-74,02	680 500	59,25
3421	Sis. rakennusten vuokrat	0,00	13 398,78	0,00	1 051 300	1,27
3430	Maa- ja vesial.vuokrat	39 754,50	40 542,69	-1,98	262 800	15,43
3450	Koneiden ja lait.vuokrat	332,13	783,06	-135,77	-500	-156,61
3451	Sis.koneiden ja lait.vuok	13,44	20,15	-49,93	0	0,00
3460	Muut vuokratuotot	22 086,88	18 926,66	14,31	22 200	85,26
3508	Pääsymaksut	12 125,56	16 615,85	-37,03	17 000	97,74
3530	Muut tuotot	13 671,77	39 877,91	-191,68	7 800	511,26
*	Muut toimintatuotot	1 339 407,97	1 396 051,80	-4,23	3 289 700	42,44
**	Toimintatuotot yhteensä	3 739 555,30	4 229 620,34	-13,10	7 896 200	53,57
	TOIMINTAKULUT					
	Henkilöstökulut					
4001	Kokouspalkkiot	-51 399,00	-49 894,52	2,93	-61 500	81,13
4002	Kuukausipalkat	-2 572 624,61	-2 486 639,99	3,34	-4 281 800	58,07
4003	Tuntipalkat	-335,70	0,00	100,00	0	0,00
4004	Erilliskorvaukset	-216 103,04	-273 785,85	-26,69	-64 500	424,47
4005	Määräaikaisten palkat	-541 642,20	-521 185,65	3,78	-787 800	66,16
4006	Vuosiloma- ja muut sij.	-312 063,10	-400 425,25	-28,32	-121 500	329,57
4008	Muut palkat ja palkkiot	-4 749,98	-1 358,13	71,41	-9 400	14,45
4050	Työllistettyjen palkat	-81 073,67	-64 486,61	20,46	-75 000	85,98
4080	Luontoisedut	-37 528,14	-41 653,77	-10,99	0	0,00
4085	Luontoisedut	37 528,14	41 653,77	-10,99	0	0,00
*	Palkat ja palkkiot	-3 779 991,30	-3 797 776,00	-0,47	-5 401 500	70,31

4230	Sairausvak.korvaukset	47 826,96	31 316,92	34,52	0	0,00
4240	Tapaturmakorvaukset	3 750,84	1 273,07	66,06	0	0,00
4250	Muut korvaukset	0,00	481,64	0,00	0	0,00
*	Henkilöstökorvaukset	51 577,80	33 071,63	35,88	0	0,00
	Henkilösivukulut					
4100	Kuel-maksu	-492 187,08	-495 404,66	-0,65	-919 000	53,91
4101	Eläkemenoperusteinen Kuel	-254 251,76	-245 405,92	3,48	-341 000	71,97
4102	Varhaiseläkemaksu	-3,09	0,00	100,00	0	0,00
4110	Muut työeläkemaksut	-135 114,23	-142 779,96	-5,67	0	0,00
*	Eläkekulut	-881 556,16	-883 590,54	-0,23	-1 260 000	70,13
4150	Sairausvak.maksu	-56 769,67	-50 279,28	11,43	-71 100	70,72
4160	Työttömyys.vak.maksu	-50 911,09	-54 754,34	-7,55	-77 100	71,02
4170	Tapaturmavak.maksu	-12 920,20	-12 866,17	0,42	-19 300	66,66
4180	Muut sosiaalivak.maksut	-1 508,66	-1 514,39	-0,38	-1 400	108,17
*	Muut henkilösivukulut	-122 109,62	-119 414,18	2,21	-168 900	70,70
4301	Asiakaspalv.ostot kunnilt	-47 758,12	-48 417,02	-1,38	-83 100	58,26
4302	Asiakaspalv.ostot kuntayh	-8 289 613,99	-7 727 876,33	6,78	-12 147 800	63,62
4303	Asiakaspalv.ostot muilta	-51 321,78	-70 358,25	-37,09	-97 700	72,01
4340	Toimisto- ja asiantuntijap	-144 380,93	-150 705,34	-4,38	-239 000	63,06
4342	ICT-palvelut	-311 658,03	-390 266,28	-25,22	-412 100	94,70
4344	Rahoitus- ja pankkip.	-2 693,98	-2 618,81	2,79	-3 500	74,82
4350	Painatukset ja ilmoitukse	-36 493,74	-43 033,75	-17,92	-60 100	71,60
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-4 592,02	-5 121,37	-11,53	-9 000	56,90
4370	Vakuutukset	-9 054,42	-23 459,68	-159,10	-27 400	85,62
4380	Puhtaanapito ja pesulap.	-7 718,42	-15 972,53	-106,94	-18 350	87,04
4381	Jätehuolto	-20 576,81	-23 926,47	-16,28	-51 000	46,91
4382	Sis.vesi- ja jätevesimaksu	-28 783,52	-42 885,70	-48,99	-59 000	72,69
4390	Rak.ja al.rak.- ja kunn.pi	-122 333,01	-214 788,12	-75,58	-136 700	157,12
4391	Auraus	-136 754,98	-197 899,93	-44,71	-211 000	93,79
4400	Kon.ja laitt.rak.- ja kunn	-73 299,98	-86 896,69	-18,55	-78 800	110,28
4410	Majoitus- ja ravitsemusp.	-299 319,09	-320 671,95	-7,13	-582 700	55,03
4420	Matkustus- ja kuljetusp.	-456 535,09	-471 046,52	-3,18	-799 600	58,91
4430	Sosiaali- ja terveysp.	-84 862,29	-85 121,97	-0,31	-121 400	70,12
4440	Koulutuspalvelut	-18 603,51	-71 465,78	-284,15	-54 900	130,17
4442	Sis.henkilöstöpalvelut	0,00	0,00	0,00	-152 900	0,00
4443	Sis.talouspalvelut	0,00	0,00	0,00	-156 500	0,00
4450	Osuus verotuskustannuk.	-35 158,40	-32 560,88	7,39	-70 000	46,52
4460	Muut yhteistoimintaos.	-1 493 887,82	-1 609 628,27	-7,75	-2 355 400	68,34
4469	Säästötili	0,00	0,00	0,00	180 000	0,00
4470	Muut palvelut	-8 737,17	-34 987,69	-300,45	-77 400	45,20
*	Palvelujen ostot	-11 684 137,10	-11 669 709,33	0,12	-17 825 350	65,47
	Aineet,tarvikkeet, tavarat					
4500	Toimisto- ja koulutarvik.	-16 777,23	-19 117,77	-13,95	-35 900	53,25
4510	Kirjallisuus	-142 687,42	-135 961,13	4,71	-203 700	66,75
4520	Elintarvikkeet	-8 336,58	-20 176,63	-142,03	-16 800	120,10
4530	Vaatteisto	-6 301,72	-5 022,89	20,29	-11 000	45,66
4540	Lääkkeet ja hoitotarvik.	-1 164,92	-2 417,47	-107,52	-2 700	89,54
4550	Puhdistusaineet ja tarvik	-23 765,00	-19 464,36	18,10	-28 050	69,39
4560	Poltto- ja voiteluaineet	-8 400,98	-12 855,71	-53,03	-11 600	110,83
4561	Sis. poltto- ja voiteluai	0,00	0,00	0,00	-141 800	0,00
4569	Kaasu	-144 931,48	-209 074,23	-44,26	-305 100	68,53
4570	Lämmitys	-29 406,24	-79 554,20	-170,54	-49 400	161,04
4571	Sähkö	-170 909,27	-177 972,31	-4,13	-326 500	54,51
4572	Vesi	-3 530,49	-123 549,22	-3 399,49	-101 100	122,21
4580	Kalusto	-64 871,53	-100 859,42	-55,48	-79 600	126,71
4581	Pienkalusto	-42 601,92	-23 455,15	44,94	-71 700	32,71

4590	Rakennusmateriaali	-4 400,60	-12 996,79	-195,34	-60 300	21,55
4591	Oppilastöiden työaineet	-16 010,02	-16 128,20	-0,74	-22 700	71,05
4600	Muu materiaali	-87 415,13	-76 627,80	12,34	-108 300	70,76
4601	Sisäinen muu materiaali	0,00	-19,90	0,00	0	0,00
*	Ostot tilikauden aikana	-771 510,53	-1 035 253,18	-34,19	-1 576 250	65,68
4730	Muut avustukset kotitalou	-58 833,99	-84 161,63	-43,05	-131 700	63,90
4740	Avustukset yhteisöille	-110 994,00	-128 582,62	-15,85	-181 100	71,00
*	Avustukset	-169 827,99	-212 744,25	-25,27	-312 800	68,01
4800	Maa- ja vesial.vuokrat	-3 217,42	-8 851,95	-175,13	-8 400	105,38
4820	Rak.- ja huoneis.vuokrat	-918 995,77	-975 619,57	-6,16	-1 442 400	67,64
4821	Sis.rakennusten vuokrat	0,00	-13 398,78	0,00	-1 051 300	1,27
4840	Koneiden ja laitt.vuokrat	-36 132,46	-31 614,20	12,50	-49 900	63,36
4841	Sis.koneiden ja laitt.vuo	-13,44	-20,15	-49,93	0	0,00
4860	Muut vuokrat	-15 209,99	-12 234,49	19,56	-17 100	71,55
4900	Välilliset verot	-5 317,24	-5 831,52	-9,67	-5 100	114,34
4940	Muut toimintakulut	-15 338,67	-4 551,44	70,33	-6 800	66,93
*	Muut toimintakulut	-994 224,99	-1 052 122,10	-5,82	-2 581 000	40,76
**	Toimintakulut yhteensä	-18 351 779,89	-18 737 537,95	-2,10	-29 125 800	64,33
	TOIMINTAKATE	-14 612 224,59	-14 507 917,61	0,71	-21 229 600	68,34

2. INVESTOINNIT HANKKEITTAIN

	Ta	Käyttö	
Yläaste/lukio	80.000	904	Työt alkoivat 11.5.2021
Terveyskeskus	52.940	Arkisto valmis	
Mäntyrinne	15.000	0	Toteutus loppuvuonna
Päiväkoti	1.500.000	534 618,95	Työt alkoivat 11.5.2021
Virojoen koulu	15.000	14 970	Teknisen käsityön koneet, valmis
Villinranta	15.000	8 996	Kt jäähditys valmis
Kalasadama, kalastajan	33.500	292,20	Esitys hankkeesta luopumista
Lähiliikuntapaikka	160.000	19 604,79	Valmis syyskuussa
Urheilukentän huoltor.	30.000	0	Toteutus loppuvuonna
Kalasadama	80.000	59 724,19	Karavaaniparkki syksyn aikana
Tievalaistus	55.000	0	Urakka alkaa syyskuun lopulla
Kaavateiden päällystys	100.000	0	Urakka meneillään
Virojoen tori	30.000	31 436,89	Valmis
Valokuitu	50.000	0	Ei toteudu
Rajahovintien asfaltointi	35.000	14 563,12	Valmis, maalauslasku puuttuu
Vilkkilän uusi torni	100.000	0	Rakenteilla
Matkailu louhos	35.000	50 192	Valmistuu, muutos määrärahaan
Matkailu louhos	-20.000	0	Loppuvuonna
Härmän vedenottamo	50.000	79 126,72	Valmis
Hurpun matkailun infra	50.000	0	Siirtyy

Investoinnit, lisämäärärahan tarve

- Härmän vedenottamon rakentamiskustannukset olivat budjetoitua suuremmat. Virolahden osuus hankkeesta puolet. Lisämäärärahan tarve 30.000. Määräraha voidaan siirtää Hurpun infran suunnittelusta, koska se ei toteudu vuoden 2021 aikana.
- Päiväkodin elementtisuunnittelu viivästytti hieman hanketta, ja arvio on, että kuluvan vuoden käyttö on 200.000 € arviota pienempi. Samaan hankkeeseen sisältyvä Yläasteen/lukion muutoksen toteutus on vasta kesällä 2022, ja määräraha jää pääosiltaan käyttämättä.
- Klamilan kalastustilojen rakentamisesta esitetään luovuttavaksi. Kalastuskäyttö on minimaallista ja ravintola tarvitsee varastotiloja kalustolleen. Kalastajalle jää edelleen käyttömahdollisuus tiloihin.
- Mäntyrinteen taakse suunnitellulle paikoitusalueelle ei saatu kulkuoikeutta, ja lisäpaikoitus toteutetaan vain kolmelle autolle itäisimmän rakennuksen päätyyn. Määrärahaa jää käyttämättä arviolta 10.000 €.
- Virojoen pallokenttä on pientä viimeistelyä vaille valmis. Lisämäärärahan tarve on 10.000 €, joka katetaan urheilukentän huoltorakennuksesta.
- Kirkonkylän tievalojen uusiminen ylittää kustannukset n. 10.000 €, kun ELY-keskus vaati maakaupelin putkitettavaksi koko matkalta. Ylitys katetaan Rajahovintien asfaltoinnista jäävillä määrärahoilla.
- Kaavateiden päällystys (Oikotien peruskorjaus) ylittyy myös suuruusluokassa 10.000 € ja se voidaan kattaa myös Rajahovin asfaltoinnista jäävillä rahoilla.
- Keisarinpuiston ja louhospuiston kustannusarvio on 235.543 € ja rahoitusosuus 164.880 € ja kunnan omarahoitus 70.662 €. 2020 talousarviossa hankkeelle oli varattu menoja 200.000 ja kuluvalla vuodelle 35.000 €. Koronan ja lomautusten takia 2020 työt jäivät arvioitua vähemmäksi, ja käyttö oli 127.984,71 €. Kuluvan vuoden määrärahan tarve on 107.600 € ja rahoitusosuus tulee olemaan 104.900 € ja kunnan omarahoitusosuus 2.700 €.
- Virojoen kevyenliikenteen siltaan saatiin 130.000 euron lisämääräraha. Hankinta on käynnistetty ja toimitus tapahtuisi vasta helmikuussa 2022. Hankkeen arvioitu loppusumma on 100.000 €.

		Talousarvio	Ta-muutokset	Uusi TA	Toteutunut	Poikkeama	Tot. %
700	Yleishallinnon investoinnit						
7100	Yleishallinto						
6000	Kiinteä omaisuus						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	16 935,50	-16 935,50	0,00
*	Myynnit yht.	0	0	0	-13 355,71	13 355,71	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	3 579,79	-3 579,79	0,00
780	Teknisen toimen investoinnit						
7500	Kiinteistöt						
6220	Yläaste ja lukio						
*	Hankinnat yht.	180 000	0	180 000	23 379,14	156 620,86	12,99
	Investoinnit netto	180 000	0	180 000	23 379,14	156 620,86	12,99
6225	Lähiliikuntapaikka, päiväkot						
*	Hankinnat yht.	40 000	0	40 000	40 000,00	0,00	100,00
*	Rahoitusosuudet yht.	-8 000	0	-8 000	-6 400,00	-1 600,00	80,00
	Investoinnit netto	32 000	0	32 000	33 600,00	-1 600,00	105,00
6230	Terveyskeskus, sotekeskus						
*	Hankinnat yht.	886 000	0	886 000	409 842,34	476 157,66	46,26
	Investoinnit netto	886 000	0	886 000	409 842,34	476 157,66	46,26
6233	Uusi päiväkot						
*	Hankinnat yht.	1 460 000	0	1 460 000	1 704 682,23	-244 682,23	116,76
	Investoinnit netto	1 460 000	0	1 460 000	1 704 682,23	-244 682,23	116,76
6238	Yläaste/lukio purunpoisto ym.						

*	Hankinnat yht.	55 000	0	55 000	0,00	55 000,00	0,00
	Investoinnit netto	55 000	0	55 000	0,00	55 000,00	0,00
6240	Bunkkerimuseo						
*	Hankinnat yht.	20 000	0	20 000	10 863,23	9 136,77	54,32
	Investoinnit netto	20 000	0	20 000	10 863,23	9 136,77	54,32
6250	Villinranta						
*	Hankinnat yht.	20 000	0	20 000	0,00	20 000,00	0,00
	Investoinnit netto	20 000	0	20 000	0,00	20 000,00	0,00
6260	Paloasema						
*	Hankinnat yht.	10 000	0	10 000	0,00	10 000,00	0,00
	Investoinnit netto	10 000	0	10 000	0,00	10 000,00	0,00
7500	Kiinteistöt YHTEENSÄ						
*	Hankinnat yht.	2 671 000	0	2 671 000	2 188 766,94	482 233,06	81,95
*	Rahoitusosuudet yht.	-8 000	0	-8 000	-6 400,00	-1 600,00	80,00
	Investoinnit netto	2 663 000	0	2 663 000	2 182 366,94	480 633,06	81,95
7501	Yhdyskuntatekniikka						
6224	Liikuntapaik.urh.kent.huo						
*	Hankinnat yht.	15 000	0	15 000	0,00	15 000,00	0,00
	Investoinnit netto	15 000	0	15 000	0,00	15 000,00	0,00
6267	Kalasadama						
*	Hankinnat yht.	50 000	0	50 000	11 860,20	38 139,80	23,72
	Investoinnit netto	50 000	0	50 000	11 860,20	38 139,80	23,72

6300	Tievalaistus						
*	Hankinnat yht.	88 000	0	88 000	912,00	87 088,00	1,04
	Investoinnit netto	88 000	0	88 000	912,00	87 088,00	1,04
6310	Kaavateiden päällystys						
*	Hankinnat yht.	220 000	0	220 000	32 412,58	187 587,42	14,73
	Investoinnit netto	220 000	0	220 000	32 412,58	187 587,42	14,73
6322	Keyyen liik. sillan uusim						
*	Hankinnat yht.	100 000	0	100 000	118 365,85	-18 365,85	118,37
	Investoinnit netto	100 000	0	100 000	118 365,85	-18 365,85	118,37
6651	Matkailu, Vilkkilän lintutorni						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	1 498,00	-1 498,00	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0	0	0	-50 000,00	50 000,00	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	-48 502,00	48 502,00	0,00
6652	Matkailu,louhos						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	31 916,65	-31 916,65	0,00
*	Rahoitusosuudet yht.	0	0	0	-62 478,14	62 478,14	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	-30 561,49	30 561,49	0,00
6653	Matkailu, keisarinpuisto						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	18 303,80	-18 303,80	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	18 303,80	-18 303,80	0,00
7501	Yhdyskuntatekniikka YH-TEENSÄ						

*	Hankinnat yht.	473 000	0	473 000	215 269,08	257 730,92	45,51
*	Rahoitusosuudet yht.	0	0	0	-112 478,14	112 478,14	0,00
	Investoinnit netto	473 000	0	473 000	102 790,94	370 209,06	21,73
7502	Vesihuoltolaitos						
6409	Virojoent.-Poikkiv.vesih.						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	1 257,16	-1 257,16	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	1 257,16	-1 257,16	0,00
6425	Kyöperikintien viemär. uu						
*	Hankinnat yht.	30 000	0	30 000	17 573,00	12 427,00	58,58
	Investoinnit netto	30 000	0	30 000	17 573,00	12 427,00	58,58
6426	Haukitien vesij uusiminen						
*	Hankinnat yht.	16 000	0	16 000	0,00	16 000,00	0,00
	Investoinnit netto	16 000	0	16 000	0,00	16 000,00	0,00
6427	Koulukesk vesij uusiminen						
*	Hankinnat yht.	6 000	0	6 000	21 107,17	-15 107,17	351,79
	Investoinnit netto	6 000	0	6 000	21 107,17	-15 107,17	351,79
6585	Jv.pumpp.uus.Riihit.Kyöpe						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	650,06	-650,06	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	650,06	-650,06	0,00
6590	Härmän eteläinen vedenott						
*	Hankinnat yht.	0	0	0	5 592,74	-5 592,74	0,00
	Investoinnit netto	0	0	0	5 592,74	-5 592,74	0,00

7502	Vesihuoltolaitos YHTEENSÄ							
*	Hankinnat yht.	52 000	0	52 000	46 180,13	5 819,87	88,81	
	Investoinnit netto	52 000	0	52 000	46 180,13	5 819,87	88,81	
780	Teknisen toimen investoinnit	YHTEENSÄ						
*	Hankinnat yht.	3 196 000	0	3 196 000	2 450 216,15	745 783,85	76,67	
*	Rahoitusosuudet yht.	-8 000	0	-8 000	-118 878,14	110 878,14	1 485,98	
	Investoinnit netto	3 188 000	0	3 188 000	2 331 338,01	856 661,99	73,13	
	KAIKKI YHTEENSÄ							
*	Hankinnat yht.	3 196 000	0	3 196 000	2 467 151,65	728 848,35	77,20	
*	Rahoitusosuudet yht.	-8 000	0	-8 000	-118 878,14	110 878,14	1 485,98	
*	Myynnit yht.	0	0	0	-13 355,71	13 355,71	0,00	
	Investoinnit netto	3 188 000	0	3 188 000	2 334 917,80	853 082,20	73,24	