

400 Hallinto - Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen hallinnon toiminta ja talous ovat toteutuneet talous- ja toimintasuunnitelman mukaisesti ajalla 1.1.-30.4.2023.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
400	Varhaiskasv. ja esiop.hallinto					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	15 757,85	15 144,00	3,90	45 200	33,50
***	TOIMINTATULOT	15 757,85	15 144,00	3,90	45 200	33,50
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-25 603,89	-26 681,93	-4,21	-85 700	31,13
*	Eläkekulut	-4 279,00	-4 482,84	-4,76	-14 700	30,50
*	Muut henkilösivukulut	-733,24	-916,69	-25,02	-2 900	31,61
*	Palvelujen ostot	-2 674,11	-4 591,68	-71,71	-18 900	24,29
*	Ostot tilikauden aikana	-311,00	-591,31	-90,13	-1 400	42,24
*	Muut toimintakulut	-369,72	-308,35	16,60	-7 100	4,34
***	TOIMINTAMENOT	-33 970,96	-37 572,80	-10,60	-130 700	28,75
	TOIMINTAKATE	-18 213,11	-22 428,80	-23,15	-85 500	26,23

401 Palvelut - Varhaiskasvatus ja esiopetus

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminta on ollut talous- ja toimintasuunnitelman mukaista. Varhaiskasvatus toteutuu kolmessa päiväkodissa: Klamila, Miehikkälä ja Virojoen uusi päiväkot. Klamilan ja Miehikkälän päiväkodeissa on kolme lapsiryhmää, Virojoen uudessa päiväkodissa neljä. Kunkin päiväkodin yhdessä ryhmässä toteutuu perusopetuslain mukainen esiopetus. Kyseisessä ryhmässä toteutuu myös esiopetusta täydentävä varhaiskasvatus.

1.3.2023 alkaen voimaantulleet varhaiskasvatuksen maksulainsäädännön muutokset pienensivät perheiltä perittävää varhaiskasvatusmaksua ja kunnalle kertyviä tuloja.

Miehikkälän ja Virolahden kuntalaskutuksen näkökulmasta vuoden 2023 ensimmäinen osavuositarkastus osoittaa, että Virolahti palauttaa Miehikkälälle kustannuksia, koska lastenkotihoidon tuen menot ovat olleet arvioitua pienemmät (noin 10.000€).

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
401	Varhaiskasvatus ja esiopetus					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	174 958,12	180 357,00	-3,09	533 300	33,82
*	Maksutuotot	38 494,45	29 219,15	24,10	86 500	33,78
*	Tuet ja avustukset	0,00	1 500,00	0,00	0	0,00
*	Muut toimintatuotot	0,00	124,20	0,00	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	213 452,57	211 200,35	1,06	619 800	34,08
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-320 363,60	-326 885,78	-2,04	-1 140 200	28,67
*	Eläkekulut	-55 382,40	-56 531,72	-2,08	-195 400	28,93
*	Muut henkilösivukulut	-3 807,34	-10 829,26	-184,43	-38 000	28,50

*	Palvelujen ostot	-91 145,49	-97 745,79	-7,24	-341 100	28,66
*	Ostot tilikauden aikana	-2 774,36	-13 557,44	-388,67	-35 400	38,30
*	Avustukset	-31 324,21	-35 838,61	-14,41	-144 400	24,82
*	Muut toimintakulut	-3 972,00	-2 670,36	32,77	-141 100	1,89
***	TOIMINTAMENOT	-508 769,40	-544 058,96	-6,94	-2 035 600	26,73
	TOIMINTAKATE	-295 316,83	-332 858,61	-12,71	-1 415 800	23,51

409 Koulu- ja vapaa-aikatoimen hallinto

Koulu- ja vapaa-aikatoimen hallinnossa toiminta on taloussuunnittelun ja -arvion mukainen. Hallinto sisältää koulu- ja vapaa-aikatoimen hallinnon, toteuma 26,67 €, vammaisneuvoston, toteuma 10,02 € ja sivistystoimen yhteistoimintaelimen toiminnan, toteuma 6,07 %.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
409	Koulu- ja vp.toimen hallinto					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	16 825,79	20 925,00	-24,36	62 600	33,43
***	TOIMINTATULOT	16 825,79	20 925,00	-24,36	62 600	33,43
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-41 035,51	-31 968,81	22,09	-127 700	25,03
*	Eläkekulut	-6 766,76	-5 233,36	22,66	-19 200	27,26
*	Muut henkilösivukulut	-1 198,55	-1 100,13	8,21	-3 700	29,73
*	Palvelujen ostot	-2 992,18	-4 049,62	-35,34	-15 200	26,64
*	Ostot tilikauden aikana	-168,21	-812,55	-383,06	-600	135,43
*	Muut toimintakulut	-424,44	-516,77	-21,75	-9 900	5,22
***	TOIMINTAMENOT	-52 585,65	-43 681,24	16,93	-176 300	24,78
	TOIMINTAKATE	-35 759,86	-22 756,24	36,36	-113 700	20,01

411 Perusopetus

Perusopetus sisältää:

- Koulut, joiden toteumat Virolahden yläkoulu toteuma 27,48 %, Virojoen koulu 24,28 % ja Klamilan koulu, toteuma 23,62 %.
- Erityisopetuksen, jossa toteuma 28,83 %
- Koulukuljetukset, joissa toteuma 42,80 %
- IP-toiminnan, toteuma Virojoen ip-toiminnassa 14,96 % (ilmoittautuneita 17 / keskimäärin osallistujia 11) ja Klamilan ip-toiminnassa 26,57% (ilm.12 / tot. ka 11).

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
411	Perusopetus					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	594 121,18	600 157,55	-1,02	1 815 000	33,07
*	Maksutuotot	7 110,00	5 580,00	21,52	20 400	27,35
*	Tuet ja avustukset	-2 301,00	0,00	100,00	0	0,00
*	Muut toimintatuotot	58,22	253,22	-334,94	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	598 988,40	605 990,77	-1,17	1 835 400	33,02
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-883 838,67	-888 893,56	-0,57	-2 814 500	31,58
*	Eläkekulut	-151 433,00	-152 155,10	-0,48	-482 100	31,56
*	Muut henkilösivukulut	-22 438,35	-8 757,77	60,97	-95 200	9,20

*	Palvelujen ostot	-420 396,55	-521 974,70	-24,16	-1 311 200	39,81
*	Ostot tilikauden aikana	-24 332,91	-20 740,96	14,76	-151 300	13,71
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	-400	0,00
*	Muut toimintakulut	-12 602,68	-13 623,89	-8,10	-451 600	3,02
***	TOIMINTAMENOT	-1 515 042,16	-1 606 145,98	-6,01	-5 306 300	30,27
	TOIMINTAKATE	-916 053,76	-1 000 155,21	-9,18	-3 470 900	28,82

412 Erityisavustus

Opetus- ja kulttuuriministeriöltä on saatu avustusta lasten ja oppilaiden oppimisen tuen ja hyvinvoinnin tukemiseen.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
412	Erityisavustus					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Tuet ja avustukset	10 028,81	27 450,00	-173,71	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	10 028,81	27 450,00	-173,71	0	0,00
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-8 219,81	0,00	100,00	0	0,00
*	Eläkekulut	-1 368,87	0,00	100,00	0	0,00
*	Muut henkilösivukulut	-268,91	0,00	100,00	0	0,00
***	TOIMINTAMENOT	-9 857,59	0,00	100,00	0	0,00
	TOIMINTAKATE	171,22	27 450,00	-15 932,01	0	0,00

425 Oppilashuolto

Vuoden 2023 alusta koulukuraattori ja -psykologipalvelut siirtyivät hyvinvointialueen hoidettaviksi. Alkuvuonna tuli vielä kunnalle edellistä vuotta koskevia oppilashuollon kuluja, joita ei pystynyt enää kohdistamaan vuodelle 2022.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
425	Oppilashuolto					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	3 385,91	38,10	98,87	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	3 385,91	38,10	98,87	0	0,00
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-24 118,08	0,00	100,00	0	0,00
*	Eläkekulut	-4 012,95	0,00	100,00	0	0,00
*	Muut henkilösivukulut	-795,17	0,00	100,00	0	0,00
*	Palvelujen ostot	-16 886,16	-1 444,01	91,45	0	0,00
*	Muut toimintakulut	-201,49	0,00	100,00	0	0,00
***	TOIMINTAMENOT	-46 013,85	-1 444,01	96,86	0	0,00
	TOIMINTAKATE	-42 627,94	-1 405,91	96,70	0	0,00

420 Lukio

Lukion tulosalue sisältää:

- lukion, jossa keväällä tapahtui henkilöstövaihdoksia, toteuma 26,42 %, ratsastuslukion, jonka toteuma 44,29 % ja asuntolatoiminnan, jonka toteuma 35,46 %.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
420	Lukio					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	1 769,76	2 587,12	-46,18	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	1 769,76	2 587,12	-46,18	0	0,00
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-155 139,17	-159 772,44	-2,99	-496 900	32,15
*	Eläkekulut	-26 233,10	-27 281,83	-4,00	-85 200	32,02
*	Muut henkilösivukulut	751,16	-4 872,75	748,70	-16 800	29,00
*	Palvelujen ostot	-52 796,33	-42 964,75	18,62	-156 200	27,51
*	Ostot tilikauden aikana	-6 875,80	-7 588,89	-10,37	-30 200	25,13
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	-200	0,00
*	Muut toimintakulut	-7 831,49	-10 519,00	-34,32	-149 400	7,04
***	TOIMINTAMENOT	-248 124,73	-252 999,66	-1,96	-934 900	27,06
	TOIMINTAKATE	-246 354,97	-250 412,54	-1,65	-934 900	26,79

430 Vapaa sivistys

Haminan kansalaisopiston ennakkolasku kevät 2023: Virolahti 4793 €, 200 opiskelijaa. Kotkan seudun musiikkiopisto kevään 2023 maksuosuus: Virolahti 7353 €, 14 oppilasta.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
430	Vapaa sivistys					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	10 668,00	10 768,00	-0,94	32 300	33,34
***	TOIMINTATULOT	10 668,00	10 768,00	-0,94	32 300	33,34
	TOIMINTAMENOT					
*	Palvelujen ostot	-24 995,50	-20 985,50	16,04	-79 000	26,56
***	TOIMINTAMENOT	-24 995,50	-20 985,50	16,04	-79 000	26,56
	TOIMINTAKATE	-14 327,50	-10 217,50	28,69	-46 700	21,88

440 Joukkoliikenne

Virolahden Väinön Lenkki -palvelun kustannukset tammi-huhtikuulta 3864 €. Myös kutsutaksiliikenne on ollut käytössä, mutta alkuvuotta ei ole kunnalta vielä laskutettu.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
440	Joukkoliikenne					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	7 000,00	6 400,00	8,57	19 200	33,33
***	TOIMINTATULOT	7 000,00	6 400,00	8,57	19 200	33,33
	TOIMINTAMENOT					
*	Palvelujen ostot	-15 085,04	-14 185,86	5,96	-44 100	32,17
***	TOIMINTAMENOT	-15 085,04	-14 185,86	5,96	-44 100	32,17
	TOIMINTAKATE	-8 085,04	-7 785,86	3,70	-24 900	31,27

450 Kirjasto

Virolahden kirjaston toiminta on toteutunut talousarvion ja -suunnittelun mukaisesti.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
450	Kirjasto					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	41 258,72	40 289,43	2,35	120 800	33,35
*	Muut toimintatuotot	927,71	996,45	-7,41	2 300	43,32
***	TOIMINTATULOT	42 186,43	41 285,88	2,13	123 100	33,54
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-38 564,55	-39 852,58	-3,34	-129 100	30,87
*	Eläkekulut	-6 656,24	-6 914,19	-3,88	-22 200	31,15
*	Muut henkilösivukulut	-1 165,29	-1 340,91	-15,07	-4 200	31,93
*	Palvelujen ostot	-11 557,37	-20 938,62	-81,17	-63 200	33,13
*	Ostot tilikauden aikana	-30 262,95	-30 718,82	-1,51	-70 700	43,45
*	Muut toimintakulut	-345,54	-1 046,16	-202,76	-52 100	2,01
***	TOIMINTAMENOT	-88 551,94	-100 811,28	-13,84	-341 500	29,52
	TOIMINTAKATE	-46 365,51	-59 525,40	-28,38	-218 400	27,26

460 Kulttuuritoimi

Myyntituotot koostuvat Miehikkälän kunnan maksamista kuntaosuuksista, jotka ovat jääneet tällä kaudella viimevuotista edullisemmaksi. Muut toimintatuotot ovat koostuneet alkuvuodesta 2022 maksetuista Rajasalin vuokratuloista. Kuluvalla kaudella on ollut ainoastaan yksittäisiä maksullisia tilaisuuksia. Varsinaiset toiminnan kulut ovat olleet suuruusluokaltaan edellisen vuoden tasoa.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
460	Kulttuuritoimi					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	16 332,00	13 032,00	20,21	39 100	33,33
*	Tuet ja avustukset	0,00	0,00	0,00	3 200	0,00
*	Muut toimintatuotot	2 386,35	629,06	73,64	4 000	15,73
***	TOIMINTATULOT	18 718,35	13 661,06	27,02	46 300	29,51
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-6 544,01	-5 251,81	19,75	-20 800	25,25
*	Eläkekulut	-1 052,55	-832,41	20,91	-3 600	23,12
*	Muut henkilösivukulut	-214,09	-180,33	15,77	-700	25,76
*	Palvelujen ostot	-16 457,76	-20 413,01	-24,03	-94 000	21,72
*	Ostot tilikauden aikana	-1 088,84	0,00	100,00	-7 400	0,00
*	Avustukset	0,00	-100,00	0,00	-9 500	1,05
*	Muut toimintakulut	-5 399,16	-6 579,16	-21,86	-32 200	20,43
***	TOIMINTAMENOT	-30 756,41	-33 356,72	-8,45	-168 200	19,83
	TOIMINTAKATE	-12 038,06	-19 695,66	-63,61	-121 900	16,16

470 Liikuntatoimi

Liikuntatoimen toimintatuotot ja toimintamenot ovat toteutuneet lähes edellisvuoden kaltaisena.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
470	Liikuntatoimi					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	31 467,94	32 744,00	-4,06	98 000	33,41
*	Muut toimintatuotot	1 212,66	2 205,21	-81,85	8 000	27,57
***	TOIMINTATULOT	32 680,60	34 949,21	-6,94	106 000	32,97
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-26 028,99	-28 734,90	-10,40	-92 300	31,13
*	Eläkekulut	-4 393,36	-4 883,72	-11,16	-15 900	30,72
*	Muut henkilösivukulut	-851,48	1 191,11	239,89	-3 100	-38,42
*	Palvelujen ostot	-8 195,37	-8 752,31	-6,80	-46 900	18,66
*	Ostot tilikauden aikana	-10 277,10	-7 405,92	27,94	-24 700	29,98
*	Avustukset	-2 030,00	-150,00	92,61	-43 000	0,35
*	Muut toimintakulut	-1 864,33	-1 691,53	9,27	-14 300	11,83
***	TOIMINTAMENOT	-53 640,63	-50 427,27	5,99	-240 200	20,99
	TOIMINTAKATE	-20 960,03	-15 478,06	26,15	-134 200	11,53

480 Nuorisotoimi

Edelliseen vuoteen verrattuna Harrastamisen Suomen malli ei näy kokonaisuudessaan Tuet ja avustukset sarakkeessa. Lukuvuodelle 2023 -2024 on myönnetty yhteensä 15 000 euroa.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
480	Nuorisotoimi					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	49 132,00	40 736,00	17,09	152 500	26,71
*	Maksutuotot	0,00	400,00	0,00	0	0,00
*	Tuet ja avustukset	12 000,00	6 038,15	49,68	20 000	30,19
*	Muut toimintatuotot	24,19	24,19	0,00	0	0,00
***	TOIMINTATULOT	61 156,19	47 198,34	22,82	172 500	27,36
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-39 810,29	-40 170,97	-0,91	-156 800	25,62
*	Eläkekulut	-6 699,87	-6 754,03	-0,81	-26 900	25,11
*	Muut henkilösivukulut	-1 302,38	-1 170,38	10,14	-4 200	27,87
*	Palvelujen ostot	-60 780,04	-51 027,06	16,05	-285 100	17,90
*	Ostot tilikauden aikana	-2 181,55	-2 495,12	-14,37	-21 200	11,77
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	-24 000	0,00
*	Muut toimintakulut	-345,19	-435,25	-26,09	-32 800	1,33
***	TOIMINTAMENOT	-111 119,32	-102 052,81	8,16	-551 000	18,52
	TOIMINTAKATE	-49 963,13	-54 854,47	-9,79	-378 500	14,49

490 Hyvinvointi

Hyvinvointi sisältää kumppanuussopimukset, joista ei vielä toimintamenoja, hyvinvointistrategiaan liittyvän digitukipalvelun, joka toteutetaan ostopalveluna; toteuma 33,28 % ja kotoutumispalvelut, joissa toteuma 91,83 %.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
490	Hyvinvointi					

	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	0,00	65 400,32	0,00	91 500	71,48
***	TOIMINTATULOT	0,00	65 400,32	0,00	91 500	71,48
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	0,00	-30 190,64	0,00	-36 600	82,49
*	Eläkekulut	0,00	-3 532,80	0,00	-6 200	56,98
*	Muut henkilösivukulut	0,00	-756,11	0,00	-1 000	75,61
*	Palvelujen ostot	-1 590,12	-6 051,13	-280,55	-5 400	112,06
*	Ostot tilikauden aikana	0,00	-11 597,42	0,00	-5 800	199,96
*	Avustukset	0,00	0,00	0,00	-5 000	0,00
*	Muut toimintakulut	0,00	-38 308,74	0,00	-48 700	78,66
***	TOIMINTAMENOT	-1 590,12	-90 436,84	-5 587,42	-108 700	83,20
	TOIMINTAKATE	-1 590,12	-25 036,52	-1 474,51	-17 200	145,56

40 Sivistys- ja hyvinvointi yhteensä

Taulukon TA sisältää Miehkälän kustannuksia. Virolahden luvut ovat TA 7.223,900 € ja toteuma 1.978,205 27,4, %.

		Edellinen 04/2022	Kuluva 04/2023	Muutos%	Budjetti 2023	Toteutuma%
40	Sivistys- ja hyvinvointi yhteensä					
	TOIMINTATUOTOT					
*	Myyntituotot	962 677,27	1 028 578,52	-6,85	3 009 500	34,18
*	Maksutuotot	45 604,45	35 199,15	22,82	106 900	32,93
*	Tuet ja avustukset	64 007,48	105 167,94	-64,31	23 200	453,31
*	Muut toimintatuotot	4 609,13	4 232,33	8,18	14 300	29,60
***	TOIMINTATULOT	1 076 898,33	1 173 177,94	-8,94	3 153 900	37,20
	TOIMINTAMENOT					
*	Palkat ja palkkiot	-1 582 544,20	-1 597 476,79	-0,94	-5 100 600	31,32
*	Eläkekulut	-270 552,81	-272 073,25	-0,56	-871 400	31,22
*	Muut henkilösivukulut	-32 172,74	-29 417,89	8,56	-169 800	17,33
*	Palvelujen ostot	-725 586,03	-815 334,90	-12,37	-2 460 300	33,14
*	Ostot tilikauden aikana	-78 272,72	-95 508,43	-22,02	-348 700	27,39
*	Avustukset	-33 354,21	-36 088,61	-8,20	-226 500	15,93
*	Muut toimintakulut	-33 404,08	-75 829,95	-127,01	-939 200	8,07
***	TOIMINTAMENOT	-2 755 886,79	-2 921 729,82	-6,02	-10 116 500	28,88
	TOIMINTAKATE	-1 678 988,46	-1 748 551,88	-4,14	-6 962 600	25,11