



PARIKKALA  *Kaikkina  
vuodenaikoina*

# Talousarvion toteutuminen 1.1.–31.8.2022

Kh 18.10.2022 / 170 §

## Sisälllys

TULOSLASKELMAOSA .....	3
Tuloslaskelma (ulkoiset ja sisäiset erät) .....	3
Rahoitusosan toteutuminen .....	4
KÄYTTÖTALOUSOSA .....	5
Keskusvaalilautakunta .....	5
Vaalit .....	5
Tarkastuslautakunta.....	5
Tarkastustoimi.....	5
Kunnanhallitus .....	5
Keskushallinto ja tukipalvelut.....	5
Sivistyslautakunta .....	6
Sivistyspalvelut.....	6
Perusopetus ja lukio .....	6
Vapaa sivistystyö .....	7
Varhaiskasvatus.....	7
Sivistyslautakunta yhteensä .....	8
Elinvoimalautakunta.....	8
Elinkeinopalvelut .....	8
Elinkeinojen kehittäminen.....	8
Elinvoimalautakunta yhteensä.....	9
Tekninen lautakunta.....	9
Tekniset palvelut .....	9
Rakennuttaminen ja kaavoitus .....	9
Kiinteistöt .....	10
Ruoka- ja puhtauspalvelut.....	10
Kuntatekniikka.....	10
Tekninen lautakunta yhteensä.....	11
Rakennuslautakunta .....	11
Rakennusvalvonta.....	11
INVESTOINTIOSA.....	12
KONSERNIOSA .....	14
SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA.....	14

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

	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022-8	Tot%	Jäljellä
				(tas.tot. 66,7)	
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	4 559 211	2 585 131	1 431 288	55,4	-1 153 843
Maksutuotot	446 845	194 100	132 156	68,1	-61 944
Tuet ja avustukset	367 617	453 294	268 714	59,3	-184 580
Vuokratuotot	3 293 433	3 604 438	2 211 850	61,4	-1 392 588
Muut toimintatuotot	48 780	361 000	31 104	8,6	-329 896
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>8 715 886</b>	<b>7 197 963</b>	<b>4 075 112</b>	<b>56,6</b>	<b>-3 122 851</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-7 087 347	-5 787 113	-3 991 907	69,0	1 795 206
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-1 613 383	-1 304 179	-906 529	69,5	397 650
Muut henkilösivukulut	-292 088	-262 564	-156 208	59,5	106 356
Henkilöstökulut yht.	-8 992 819	-7 353 856	-5 054 643	68,7	2 299 213
Palvelujen ostot	-28 612 785	-29 571 224	-19 459 563	65,8	10 111 661
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 270 237	-2 078 770	-1 417 277	68,2	661 493
Avustukset	-486 343	-496 400	-315 745	63,6	180 655
Vuokrat	-1 387 667	-1 466 661	-919 308	62,7	547 353
Muut toimintakulut	-192 420	-176 959	-66 655	37,7	110 304
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-41 942 272</b>	<b>-41 143 870</b>	<b>-27 233 191</b>	<b>66,2</b>	<b>13 910 679</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-33 226 385</b>	<b>-33 945 907</b>	<b>-23 158 079</b>	<b>68,2</b>	<b>10 787 828</b>
Verotulot	17 451 322	17 044 000	12 294 474	72,1	-4 749 526
Valtionosuudet	17 893 090	18 499 346	12 323 980	66,6	-6 175 366
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	95				
Muut rahoitustuotot	64 020	57 500	51 320	89,3	-6 180
Korkokulut	-3 557	-15 000	-23 042	153,6	-8 042
Muut rahoituskulut	-32 021	-30 500	-1 880	6,2	28 620
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	28 537	12 000	26 398	220,0	14 398
<b>Vuosikate</b>	<b>2 146 563</b>	<b>1 609 439</b>	<b>1 486 773</b>	<b>92,4</b>	<b>-122 666</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 980 244	-2 496 587	-1 285 025	51,5	1 211 562
Poistot ja arvonalentumiset yht.	-1 980 244	-2 496 587	-1 285 025	51,5	1 211 562
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>166 319</b>	<b>-887 148</b>	<b>201 748</b>	<b>-22,7</b>	<b>1 088 896</b>
Poistoeron lis (-) tai väh (+)	15 301	8 300			-8 300
Rahastojen lis (-) tai väh (+)	-5 138				
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>176 482</b>	<b>-878 848</b>	<b>201 748</b>	<b>-23,0</b>	<b>1 080 596</b>

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

Kunnallisveron tilitysten kertymä 31.8.2022 mennessä on 72,1 % ja yhteisöveron tilityskertymä 91,2 %.

**Valtionosuudet**

Valtionosuuksiin on vuodelle 2022 budjetoitu 18 499 346 euroa. Valtionosuuspäätöksen mukainen maksatus vuodelle 2022 on 18 594 699 euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) päätöksellä maksettavaa valtionosuutta tarkistetaan vuosittain jälkikäteen esi- ja perusopetuksen keskimääräisen oppilasmäärän sekä aamu- ja iltapäivätoiminnan toteutuneiden tuntien mukaiseksi, joten lopullinen vuoden 2022 valtionosuus on tiedossa vasta tilinpäätöksessä 2022.

**Rahoitustuotot ja -kulut**

Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuminen ei noudata talousarvion raportointisykliä. Korkokulut ylittyvät, koska helmikuussa 2022 on nostettu laina, jonka korkokustannus arvioitiin liian alhaiseksi.

**RAHOITUSOSA****Rahoitusosan toteutuminen**

	Talousarvio 2022	Toteuma 1.1. - 31.8.2022
<b>Toiminnan rahavirta</b>		
Vuosikate	1 609 448	1 486 773
Tulorahoituksen korjauserät		14 323
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>1 609 448</b>	<b>1 501 096</b>
<b>Investointien rahavirta</b>		
Investointimenot	-8 688 000	-2 933 692
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien		
hyödykkeiden luovutustulot	520 000	8 032
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-8 168 000</b>	<b>-2 925 660</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-6 558 552</b>	<b>-1 424 564</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	8 500 000	6 650 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-338 000	-968 966
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-350 000
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>8 162 000</b>	<b>6 031 034</b>
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiant.var.ja po:n muut.		1 232
Vaihto-omaisuuden muutos		-132
Saamisten muutos		-49 083
Korottomien velkojen muutos		-592 424
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>		<b>-640 407</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>8 162 000</b>	<b>5 390 627</b>
Rahavarojen muutos	1 603 448	3 966 063

**KÄYTTÖTALOUSOSA****Keskusvaalilautakunta****Vaalit**

	<b>Talousarvio 2022</b>	<b>Toteutuma 1-8/2022</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	5 600	10 846	193,7	-5 246
<b>Toimintamenot</b>	-18 077	-14 198	78,5	-3 879
<b>Toimintakate</b>	-12 477	-3 352	26,9	-9 125

<b>Sitovat tavoitteet 2022</b>	<b>Mittari/ seurantatapa</b>	<b>Tavoitetaso</b>	<b>Toteutuminen</b>
Vaalien toimittaminen virheettömästi	Ei valituksia	Tulos valtakunnalliseen tietojärjestelmään klo 21.00 mennessä	Toteutui.

**Tarkastuslautakunta****Tarkastustoimi**

	<b>Talousarvio 2022</b>	<b>Toteutuma 1-8/2022</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintamenot</b>	-18 237	-9 568	52,5	-8 669
<b>Toimintakate</b>	-18 237	-9 568	52,5	-8 669

<b>Sitovat tavoitteet 2022</b>	<b>Mittari/ seurantatapa</b>	<b>Tavoitetaso</b>	<b>Toteutuminen</b>
Arviointikertomus määräaikaan mennessä	Lautakunnan kokouksessa käsitelty kertomus	Riittävän ajoissa ennen valtuuston kokousta	Toteutui. Arviointikertomus 2021 käsitelty lautakunnassa 13.6.2022.

**Kunnanhallitus****Keskushallinto ja tukipalvelut**

	<b>Talousarvio 2022</b>	<b>Toteutuma 1-8/2022</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	485 600	174 587	36,0	311 013
<b>Toimintamenot</b>	-26 299 258	-17 595 750	66,9	-8 703 508
<b>Toimintakate</b>	-25 813 658	-17 421 163	67,5	-8 392 495

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/ seuranta-tapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kuntastrategian ja talouden tasapainottamisohjelman laadinta keväällä 2022	Tilinpäätös ja toimintakertomus	Tilinpäätös on vuonna 2023 ylijäämäinen.	Strategiatyö on viivästynyt toimintaympäristön muutoksista johtuen.
Toiminnan tuottavuuden parantaminen ja henkilöstön hyvinvoinnin turvaaminen	Henkilöstö- ja koulutussuunnitelmat  Henkilötyövuodet laskevat henkilöstösuunnitelman mukaisesti.  Maakunnallisen ja seutukunnallisen yhteistyön tiivistäminen	Koulutussuunnitelman mukaisten koulutusten toteutuminen.  Tuottavuuden parantaminen henkilöstösuunnittelua tiivistämällä tukeutuen erityisesti eläköitymisen hyödyntämiseen ja vapaaehtoiseen lomarahojen vaihtamiseen vapaaseen. Kuntastrategian ohjaamalla tavalla tarkastellaan palvelujen tuottamista kunnan ja kuntalaisten etua palvelevalla tavalla.	Arvioidaan tilinpäätöksessä

## Sivistyslautakunta

### Sivistyspalvelut

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-23 528	-17 649	75,0	-5 879
<b>Toimintakate</b>	-23 528	-17 649	75,0	-5 879

## Perusopetus ja lukio

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	178 910	167 611	93,7	11 299
<b>Toimintakulut</b>	-4 618 231	-2 889 889	62,6	-1 728 342
<b>Toimintakate</b>	-4 439 321	-2 722 278	61,3	-1 717 043

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/ seuranta-tapa	Tavoite-taso	Toteutuminen
Jokainen 9. luokan oppilas saa päättötodistuksen	Perusopetuksen päättötodistus	100 %	Toteutui suunnitelman mukaisesti.
Jokainen peruskoulun päättötodistuksen saanut sijoittuu toisen asteen oppilaitokseen	Yhteishaun tulokset	100 %	Kaikki 9.luokkalaiset saivat jatko-opintopaikan.
Teemavuoden toimintasuunnitelmien toteutuminen	Teemavuoden toimintasuunnitelmat vuosisuunnitelmissa	100 %	Toteutunut. Alakoulussa metsäteema.
Kaikki lukiolaiset (abiturientit) saavat lukion päättötodistuksen	Lukion päättötodistukset	100 %	Toteutui. Etelä-Karjalan paras lukio YLE:n vertailussa. Suomi; 17. / 330
Kaikki ylioppilaskirjoituksiin osallistuvat saavat hyväksytyt arvosanan	Yo-tutkintotodistus	100 %	Toteutui.

### Vapaa sivistystyö

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	153 006	95 521	62,4	57 485
<b>Toimintakulut</b>	-1 112 287	-703 849	63,3	-408 438
<b>Toimintakate</b>	-959 281	-608 328	63,4	-350 953

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/ seuranta-tapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kirjastopalvelujen saatavuus lisääntyy omatoimikirjaston myötä	Oma seuranta	Aukiolotuntien määrä kaksinkertaistuu /vuosi	Toteutuu
Kansalaisopiston opiskelijamäärän nostaminen	Hellewi-tilastot	10 % lisäys vuoteen 2021 verrattuna	Toteutuminen mahdollista.

### Varhaiskasvatus

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
<b>Toimintatuotot</b>	170 400	158 162	92,8	12 238
<b>Toimintakulut</b>	-1 995 755	-1 495 110	74,9	-500 645
<b>Toimintakate</b>	-1 825 355	-1 336 949	73,2	-488 406

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/ seuranta-tapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Liikkuva varhaiskasvatus	Liikunnan vuosikellon seuraaminen	100 %	Hyvin toteutunut ryhmässä, vanhempien osallisuus vähäistä.
Laadun arviointi	Asiakastytyväisyyskysely perheille 2 kertaa vuodessa	Toiminnan kehittäminen, tasalaatuisuuden tavoittaminen, vanhempien osallistaminen	Kyselyt perheille tehty keväällä.

### Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Koronarajoitukset ovat nostattaneet määräraikaisten sijaiskuluja. Liikkuva varhaiskasvatus onnistunut suunnitelmallisesti. Vanhempien osallisuus vähäistä koronarajoitusten vuoksi (yhteisiä tapahtumia ei ole ollut).

### Sivistyslautakunta yhteensä

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	502 316	421 293	83,9	-81 023
Toimintakulut	-7 749 801	-5 106 498	65,9	2 643 303
Toimintakate	-7 247 485	-4 685 205	64,7	2 562 280

### Elinvoimalautakunta

#### Elinkeinopalvelut

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-25 136	-21 133	84,1	-4 004
Toimintakate	-25 136	-21 133	84,1	-4 004

### Elinkeinojen kehittäminen

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	230 300	-841	-0,4	231 141
Toimintakulut	-655 145	-281 585	43,0	-373 560
Toimintakate	-424 845	-282 426	66,5	-142 419



Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/ seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Simpelejärven kunnostushankkeen käynnistyminen	Hankerahoituksen myöntäminen	Hanke käynnistyy vuonna 2022	Hankerahoitus myönnetty ja hanke käynnistynyt toukokuussa 2022
Yritysten kehittämistarpeisiin vastaaminen	Valtakunnallinen yrittäjien kysely	Arvosana vähintään 7 (asteikolla 4-10)	Kuntabarometri 2022: arvosana 2,93 (asteikko 1-5)

### Elinvoimalautakunta yhteensä

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	230 300	-841	-0,4	-231 141
Toimintakulut	-680 281	-302 718	44,5	377 563
Toimintakate	-449 981	-303 559	67,5	146 422

### Tekninen lautakunta

#### Tekniset palvelut

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-43 748	-34 054	77,8	-9 694
Toimintakate	-43 748	-34 054	77,8	-9 694

### Rakennuttaminen ja kaavoitus

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	18 009	10 695	59,4	7 314
Toimintakulut	-1 211 190	-692 207	57,2	-518 983
Toimintakate	-1 193 181	-681 513	57,1	-511 668

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/ seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Maankäytön suunnittelun toteutus	kaavoitusohjelma	hyväksytyt suunnitelman mukaisesti	Hieman myöhässä.
Rakentamisohjelman toteutus	rakentamisohjelma	hyväksytyt suunnitelman mukaisesti	Ei toteutunut kaikilta osin.
Tarkoituksenmukainen joukkoliikenne	raportit	riittävä palvelutaso	Suunnitelman mukaisesti.
Palo- ja pelastuspalveluissa sekä ympäristöpalveluissa palvelutason suhde kustannuksiin	raportit ja palaute	riittävä palvelutaso	Suunnitelman mukaisesti.

**Kiinteistöt**

	<b>Talousarvio 2022</b>	<b>Toteutuma 1-8/2022</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	3 684 688	2 242 595	60,9	1 442 093
<b>Toimintakulut</b>	-3 040 041	-1 917 243	63,1	-1 122 798
<b>Toimintakate</b>	644 647	325 352	50,5	319 295

<b>Sitovat tavoitteet 2022</b>	<b>Mittari/seurantatapa</b>	<b>Tavoitetaso</b>	<b>Toteutuminen</b>
Kiinteistöjen korjaukset suunnitelman mukaan	raportti / selvitys	4 % kiinteistökanasta (h-m <sup>2</sup> ) joko peruskorjataan ja/tai puretaan	Suunnitelman mukaisesti.
Vuokra-asuntojen käyttöaste	Laskenta	95 %	90,4 %

**Ruoka- ja puhtauspalvelut**

	<b>Talousarvio 2022</b>	<b>Toteutuma 1-8/2022</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	1 176 460	629 546	53,5	546 914
<b>Toimintakulut</b>	-1 135 467	-755 392	66,5	-380 075
<b>Toimintakate</b>	40 993	-125 845	-307,0	166 838

<b>Sitovat tavoitteet 2022</b>	<b>Mittari/seurantatapa</b>	<b>Tavoitetaso</b>	<b>Toteutuminen</b>
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen	Täydennyskoulutukset	Suunnitelman mukaisesti	Ei toteutunut (kورونا)
Palvelutason säilyttäminen	Suunnitelmien toteutuminen ja asiakaspalveluun kiinnitetään huomioon.	Nykyinen taso ja asiakkaiden tyytyväisyys	Tarvittaessa pidetty asiakkaiden kanssa palaveri
Kustannustehokas	Siivoukselle oma kustannuspaikka	Kilpailukykyinen toiminta	Ei toteutunut.
Laadunvalvonta	Oma valvonta/asiakkaan kanssa laatutarkkailu	Mitoituksen/sopimuksen mukainen laatutaso	Näytteiden otot suunnitellusti toteutunut, oma valvonta myös

**Kuntatekniikka**

	<b>Talousarvio 2022</b>	<b>Toteutuma 1-8/2022</b>	<b>Tot%</b>	<b>Jäljellä</b>
<b>Toimintatuotot</b>	1 027 790	573 304	55,8	454 486
<b>Toimintakulut</b>	-714 381	-590 100	82,6	-124 281
<b>Toimintakate</b>	313 409	-16 796	-5,4	330 205

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Kaavateiden ja katujen ylläpito hoitosuunnitelman mukaisesti	Kunnossapitoluokitus /seuranta ja palaute	Ei huomautettavaa normaalisää-olosuhteissa	Toteutunut suunnitelman mukaisesti.

### Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Palvelujen ostohinnat ovat nousseet.  
Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hinnat ovat nousseet.

### Tekninen lautakunta yhteensä

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	5 906 947	3 456 140	58,5	-2 450 807
Toimintakulut	-6 144 827	-3 988 997	64,9	2 155 830
Toimintakate	-237 880	-532 857	224,0	-294 977

### Rakennuslautakunta

#### Rakennusvalvonta

	Talousarvio 2022	Toteutuma 1-8/2022	Tot%	Jäljellä
Toimintatuotot	67 200	13 087	19,5	-54 113
Toimintakulut	-233 389	-215 461	92,3	17 928
Toimintakate	-166 189	-202 374	121,8	-36 185

Sitovat tavoitteet 2022	Mittari/seurantatapa	Tavoitetaso	Toteutuminen
Rakennuslupapäätökset	Käsittelyaika	Viranhaltija < 1 kk Lautakunta < 3 kk	Toteutunut
Sähköinen lupahakemusten määrä	% saapuneista hakemuksista	90 %	Toteutunut
Rakennusvalvontataksa	Päivittäminen	2022	Syksyn suunnitelmana

### Talouden ja tavoitteiden raportointi/ poikkeamat

Talousarvion toteutumiseen näyttää tulevan ylitystä. Keskeisimpiä syitä on viranhaltijan vaihtumisesta johtuneet määräaikaiset järjestelyt. Lisäksi ohjelmistopalveluiden voimakasta kustannusnousua ei ole osattu ennakoida riittävästi.

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

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2022	Toteuma	TA 2022	Toteuma
<b>Kunnanhallitus</b>	<b>92 000</b>	<b>27 248</b>	<b>520 000</b>	<b>22 355</b>
<b>Kiinteä omaisuus</b>	<b>50 000</b>	<b>25 350</b>	<b>500 000</b>	<b>607</b>
Omaisuuksien hankinta/myynti	50 000	25 350	500 000	607
<b>Arvopaperit</b>	<b>42 000</b>	<b>1 898</b>	<b>20 000</b>	<b>21 749</b>
Tytäryhtiöiden pääomavuokrat / Osakkeiden myynti	42 000	1 898	20 000	21 749

**Investointiosa: Sivistyspalvelut**

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2022	Toteuma	TA 2022	Toteuma
<b>Sivistyslautakunta</b>	<b>6 500 000</b>	<b>2 456 359</b>		
Omatoimikirjasto		14 940		
<b>Talonrakennus</b>	<b>6 500 000</b>	<b>2 441 419</b>		
Kirjolan kouluhanke 2020	5 700 000	2 415 705		
Kirjolan koulun av-laitteet ja irtokalusteet	500 000	24 913		
Kirjolan koulun piha-alueet ja tiestön muutos	300 000	801		

**Investointiosa: Tekniset palvelut**

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2022	Toteuma	TA 2022	Toteuma
<b>Tekninen lautakunta</b>	<b>2 096 000</b>	<b>454 858</b>		
<b>Talonrakennus</b>	<b>1 365 000</b>	<b>435 929</b>		
Käskynkän perusparannus	1 000 000	352 315		
Kiinteistöautomaatio	15 000			
Kameravalvonta	10 000			
Tapulikuja 3 C-D, ikkunat ja parvekkeet	210 000	68 107		
Rimapolun ikkunan vaihdot 1 talo vuosittain	60 000			
Varaus laavujen huoltokorjaukseen	20 000			
Huoneisto täysremontteja / toteutus tarvittaessa, varaus 3 kpl / vuodessa	50 000			
Satumäentien palvelutalojen ilmalämpöpumput		15 508		
<b>Julkinen käyttöomaisuus</b>	<b>356 000</b>			
<u>Kadut, rakentaminen, peruskorj.</u>	<b>120 000</b>			
Kirvesmiehenkatu perusparannus	50 000			
Keskustan venelaiturin uusiminen ja ruoppaus	10 000			
UPM:n laituri	10 000			

Hankkeen nimi	Menot		Tulot	
	TA 2022	Toteuma	TA 2022	Toteuma
Nimeämättömät kohteet 2020–2022	50 000			
<u>Liikenneturvallisuuskohteet</u>	<b>10 000</b>			
<u>Katuvalaistus</u>	<b>28 000</b>			
Yläkujan katuvalaistuksen korjaus	18 000			
Saneerauskohteet: Elohopealamppujen vaihdot Parikkala, Saari ja Uukuniemi.	10 000			
<u>Päällystys</u>	<b>198 000</b>			
Keskustan kunnostetut väylät 2020–2022	15 000			
Kirjolankoulun pihan asfaltointi 3800 m2	68 000			
Nimeämättömät kohteet: (mm. Kangaskyläntie, Koulutie)	30 000			
Asfaltointi Opintie, kirjaston piha	85 000			
<b>Vesilaitos</b>	<b>100 000</b>	<b>1 608</b>		
Vesijohtojen saneeraus	100 000			
Kirjavalan ja Heralammen vedenottamon saneeraus		1 608		
<b>Viemärlaitos</b>	<b>275 000</b>	<b>17 320</b>		
Jätevesiverkoston saneeraus (vuotovesien vähentäminen)	80 000	1 608		
Pumppaamot 3 kpl/vuosi	25 000			
Jätevedenpuhdistamon ympyräaltaiden saneeraus	20 000			
Jätevedenpuhdistamon huolto- ja varastorakennus	150 000	15 712		

## Investointiosa yhteensä

	Menot		Tulot	
	TA 2022	Toteuma	TA 2022	Toteuma
<b>Yhteensä</b>	<b>8 688 000</b>	<b>2 938 464</b>		
<b>Rahoitusavustukset / investointitulot</b>			<b>520 000</b>	<b>22 355</b>
<b>Netto</b>	<b>8 168 000</b>	<b>2 916 109</b>		

## KONSERNIOSA

### Konserniyhtiöiden tulostavoitteet:

Parikkalan Ravi- ja Markkinakenttäosakeyhtiö: Yhtiön kannattavuus on parantunut ja yhtiön toiminnan kehittäminen on suunnitelmallista.

Kiinteistö- ja asunto-osakeyhtiöt: Yhtiöt toimivat kannattavasti ja huolehtivat riittävästä kiinteistöjensä kunnossapidosta.

Parikkalan Ravi- ja markkinakenttäosakeyhtiön kehittämistoimenpiteitä jatketaan, tavoitteena talouden tasapainottaminen.

Kunta on pyrkinyt luopumaan yksittäisten asunto-osakehuoneistojen hallintaan oikeuttavista osakkeista. Asunnon vapautuessa se laitetaan yleiseen myyntiin.

## SISÄINEN VALVONTA JA RISKIENHALLINTA

Kunnanhallitus on 11.12.2017 / 225 § hyväksynyt Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjeen. Ohjeen mukaan sisäisen valvonnan keskeinen tavoite on saada tilivelvollisille toimijoille riittävä varmuus:

- 1) toiminnan vaikuttavuudesta ja taloudellisuudesta
- 2) toiminnan lainmukaisuudesta ja hyvän hallintotavan toteutumisesta
- 3) omaisuuden ja varojen hallinnasta sekä
- 4) päätöksenteon perustumisesta vaikutusten ennakoarviointeihin sekä oikeaan ja riittävään toiminnalliseen ja taloudelliseen tietoon.

Riskiennhallinnan päämääränä on varmistaa toimintojen jatkuvuus ja palvelujen häiriötön tuottaminen. Riskienhallintaa toteutetaan riskien arvioinneilla. Lähtökohtana on ennakkoon arvioida merkittävimmät riskikohteet, ja niihin varautumalla ja ennalta ehkäisevillä toimenpiteillä poistaa ja / tai minimoida niiden mahdolliset seuraamukset.

Ohjeeseen on sisällytetty riskien arviointitaulukko. Kukin tulosalue on kuvannut oman tulosalueensa riskit ja niiden ennakoimiseen ja hallitsemiseen käytettävät toimenpiteet.

Suuri osa riskienhallintaa toteutuu toimintaprosesseihin sisällytettävänä päivittäisinä valvontatoimenpiteinä ja varmistuksina. Toimiva riskienhallinta on osa hyvää johtamista, toiminnan ohjausta ja palveluiden laadukkuuden varmistamista. Se kuuluu osana strategia- ja talousarvioprosessiin sekä toiminnan suunnitteluun.

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