

Käyttösuunnitelman 2026 toteuma

KUNNANHALLITUS 17.8.2026

Tulosalueiden ja -yksiköiden tilivelvollinen on kunnanjohtaja

1. Valtuusto tulosalue C115 Hallintopalvelut

C115 Hallintopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutokset 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
Valtuustoon nähden sitovat erät							
Myyntituotot	470,9	0,0	470,9	210,8	260,1	44,8	260,5
Tuet ja avustukset	16,7	0,0	16,7	0,0	16,7	0,0	0,3
Muut toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,9
Valmisteverastojen muutos	0,0	0,0	0,0	-1,9	1,9	0,0	-1,6
Toimintatulot	487,6	0,0	487,6	208,9	278,7	42,8	273,1
Henkilöstökulut	-429,5	0,0	-429,5	-205,5	-224,1	47,8	-261,1
Palvelujen ostot	-348,8	0,0	-348,8	-218,4	-130,4	62,6	-189,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8,0	0,0	-8,0	-1,8	-6,2	22,7	-3,3
Muut toimintakulut	-55,0	0,0	-55,0	-34,9	-20,1	63,4	-31,2
Toimintamenot	-841,3	0,0	-841,3	-460,6	-380,7	54,7	-484,6
Toimintakate (Netto)	-353,7	0,0	-353,7	-251,7	-102,0	71,2	-211,5
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-21,7	0,0	-21,7	-10,8	-10,9	49,9	-13,5
Tulosalueen kokonaiskustannukset	-375,4	0,0	-375,4	-262,5	-112,8	69,9	-225,0

Palvelusuunnitelma (kv)

Yleishallinnon tulosalueelle kuuluvat kunnanvaltuusto, kunnanhallitus, hallinto-, talous- ja henkilöstöpalvelut (hallintopalvelujen toimiala). Toimiala valmistelee ja panee täytäntöön mm. kunnanhallituksen ja -valtuuston päätökset, hoitaa muut yleishallintotehtävät, kaavoituksen, talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävät.

Hallituksen esityksen julkisten hankintojen tietovarannosta mukaan muutoksia tehtäisiin hankintalakiin ja erityisalojen hankintalakiin, Valtiokonttorista annettuun lakiin sekä säädettäisiin uusi laki tietovarannosta. Suunnitellun uuden lain mukaan tietovarantolaissa nimetyt tahot, kuten hyvinvointialueet ja kunnat, toimittaisivat ostolaskutietojaan Valtiokonttorin ylläpitämään kansalliseen julkisten hankintojen tietovarantoon. Lisäksi tietovarantoon tallennettaisiin laajasti hankintoihin liittyviä tietoja.

Julkisten hankintojen tietovaranto tarjoaisi toteutuessaan avoimen ja aikaisempaa kattavamman näkymän julkisiin hankintamenoihin ja ostolaskuihin. Uuden tietokannan tavoitteena on lisätä julkisten varojen käytön läpinäkyvyyttä, tehostaa julkisia hankintoja sekä ehkäistä korruptiota ja harmaata taloutta. (Hanke VM009:00/2025, 17.1.2025-1.5.2027).

Julkisten hankintojen tietovaranto otetaan käyttöön arviolta 1.7.2026. Kuntien ostolaskutietojen keruu alkaa 1.1.2028.

Uuden arkistointilain tavoitteena on tukea ja selventää arkistointitehtävien hoitamista osana julkisen hallinnon tiedonhallinnan kehikkoa. Lainsäädäntöehdotuksessa ei aseteta kunnille uusia velvoitteita vaan selkiytetään ja päivitetään olemassa olevia, arkistotoimen hoitamiseen liittyviä velvoitteita. Lakiesityksen tavoitteena on myös tukea Kansallisarkiston sähköisen arkistoinnin palvelun laajempaa käyttöönottoa kunnissa, jolloin näiden ei tarvitsisi tehdä merkittäviä omia investointeja digitaalisen arkistoinnin tietojärjestelmiin ja siihen liittyvään osaamiseen. Arkistointilaissa säädettäisiin kulttuuriperintöön kuuluvien viranomaisten asiakirjojen ja tietoaaineistojen arkistoinnista. (Hallituksen esitys HE 169/2025 vp).

Talousarviovuonna palkkahallinnon Personec F -ohjelmistossa palvelukeskuksessa siirrytään pilvipalveluun samanlaisena ympäristönä. Muutos tehdään lokakuun 2026 loppuun mennessä. Muutoksesta aiheutuu kertakustannuksia ja jatkuvan palvelun kustannusten nousua.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

Tulosalue: Hallintopalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030		
Strategiatavoite: Hyvinvointi		
Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite	Tulosalueen tavoite ja toimenpide	Mittari, tunnusluku/tavoitearvo
Vahvistamme hyvinvointia.	Työterveyshuollon toimintasuunnitelma ja työsuojelun toimintasuunnitelma konkretisoidaan toimenpiteiksi ja tuloksia seurataan.	Toteutuneet työpaikkaselvitykset.
Toteuma: Työpaikkaselvityksiä tehty hallinnossa, koulukeskuksella, Kuukanniemen ja Iitiän päiväkodeissa, teknisessä hallinnossa. Työpaikkaselvitykset jatkuvat syksyllä.		
	Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma.	Hyväksytään alkuvuodesta 2026 ja jalkautetaan osaksi normaalia henkilöstöpolitiikkaa.
Toteuma: Käsitelty 27.5.2026 työsuojelutoimikunnassa, etenee yhteistyötoimikuntaan syksyllä.		
Otamme kuntalaiset ja henkilöstön aktiivisesti mukaan kehitystyöhön.	Toimialakohtaiset henkilöstöpalaverit; kuntalaisten kuulemiset	Toteutuneet palaverit; kuntalaisille on tarjolla monipuolisia osallistumisen mahdollisuuksia
Toteuma: Virastopalaverit pidetty kunnanjohtajan johdalla kevätkaudella joka toinen tiistai.		
Panostamme hallinnon avoimuuteen ja tiedolla johtamiseen.	Valmistelussa selvitetään päätöksentekoa varten tarvittavat asiat kattavasti ja tietoon pohjautuen.	Sujuva päätöksenteko.
Toteuma: kunnanhallituksen kokouksia oli 7 (edellisvuonna 11). Yhden asian kokouksia oli yksi (hallinnon asiantuntijan viran auki julistaminen).		
Henkilöstö voi hyvin.	Säännölliset kehityskeskustelut. Henkilöstölle tarpeiden mukainen koulutus osaamisen lisäämiseksi.	Henkilöstökertomus. Koulutuspäivien määrä. Poissaolojen määrä.
Toteuma: Kehityskeskustelut käyty keväällä. ESS-poissaolot: Koulutuksia ollut 11 (edellisvuonna 14) päivää. Terveysperusteiset poissaolot 718 (edellisvuonna 590) kalenteripäivää.		

Tulosalue: Hallintopalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030		
Strategiatavoite: Elinvoima		
Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite	Tulosalueen tavoite ja toimenpide	Mittari, tunnusluku/tavoitearvo
Vahvistamme kunnan vetovoimaa positiivisella kuntakuvalla.	Aktiivinen tiedottaminen ja markkinointi varatuin resurssein. Viestintämme on nopeaa ja monikanavaista.	Tiedotteiden määrä.
Toteuma: Lemin kunnan kotisivuilla julkaistiin 44 tiedotusta (edellisvuonna 35). Tiedotteita on julkaistu myös sosiaalisen median kanavissa (Instagram, Facebook).		
Meillä on toimivat ja monipuoliset sähköiset palvelut.	Asianhallinnan sähköisen arkistoinnin ja sähköisen sopimushallinnan kehittäminen.	Sähköisten prosessien kehittäminen.
Toteuma: Sähköisestä arkistoinnista ja sopimushallinnasta puuttuu prosessikuvaus. Sopimushallinnasta puuttuvat joidenkin toimialojen sopimukset.		
Kaavoitus ja maankäyttö on suunnitelmallista ja sujuvaa	Rantaosayleiskaava	Hyväksytty 2026 aikana.
Toteuma: Kunnanvaltuusto hyväksyi 18.5.2026 § 56 kaava-asiakirjat kaikkine liitteineen (14 kohdetta).		
Strategiatavoite: Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous		
Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite	Tulosalueen tavoite ja toimenpide	Mittari, tunnusluku/tavoitearvo
Omistajaohjaksella huolehdimme siitä, että Lemin kunnan tytäryhteisöjen toiminassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus.	Omistajaohjaukseen luodaan yhtenäinen ja tehokkaampi omistajaohjauksen malli.	Uudistettu toimintamalli.
Toteuma: Omistajaohjausmalli huomioidaan päivitettävässä konserniohjeessa.		

Lautakunta tulosityksikkö D105 Kunnanvaltuusto

D105 Kunnanvaltuusto

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
3025 SISäiset myyntituotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8
Myyntituotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8
Toimintatulot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,8
4200 Luottamushenkilöiden palkkiot	-6,5	-6,5	-3,1	-3,4	47,7	-3,1
4201 Työntekijöiden kokouspalkkiot	-1,1	-1,1	-0,6	-0,5	52,3	-0,9
4202 Vuosipalkkiot	-2,1	-2,1	-1,1	-1,1	50,0	-1,1
Palkat ja palkkiot	-9,7	-9,7	-4,7	-4,9	48,7	-5,1
4530 KuEL, palkkaperusteinen	-0,5	-0,5	-0,3	-0,3	52,9	-0,3
4601 Sotu-maksut	-0,1	-0,1	0,0	0,0	54,7	0,0
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	0,0	0,0	0,0	0,0	15,7	0,0
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	0,0	0,0	0,0	0,0	18,0	0,0
4604 Taloudellinen tuki	0,0	0,0	0,0	0,0	20,8	0,0
Henkilösivukulut	-0,6	-0,6	-0,3	-0,3	50,9	-0,4
Henkilöstökulut	-10,3	-10,3	-5,0	-5,3	48,9	-5,4
5100 Asiantuntijapalvelut	-2,0	-2,0	0,0	-2,0	0,0	0,0
5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-1,6	-1,6	-0,9	-0,7	54,8	-0,7
5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-1,0	-1,0	-0,7	-0,3	73,0	0,0
5345 ICT-palvelut	-6,8	-6,8	-5,9	-0,9	87,0	-7,1
5420 SISäiset tukipalvelut	-5,8	-5,8	-2,3	-3,5	40,1	-5,9
Muiden palveluiden ostot	-17,2	-17,2	-9,9	-7,4	57,2	-13,8
Palvelujen ostot	-17,2	-17,2	-9,9	-7,4	57,2	-13,8
5790 Muu materiaali	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,2
Ostot tilikauden aikana	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,2
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-4,6	-4,6	-2,5	-2,1	54,6	-2,2
Vuokrat	-4,6	-4,6	-2,5	-2,1	54,6	-2,2
Muut toimintakulut	-4,6	-4,6	-2,5	-2,1	54,6	-2,2
Toimintamenot	-32,1	-32,1	-17,5	-14,6	54,4	-21,6
Toimintakate (Netto)	-32,1	-32,1	-17,5	-14,6	54,4	-19,7

Tulosityksikkö D105 Kunnanvaltuusto sisältää kustannuspaikan 1040 kunnanvaltuusto.

Palveluluokka 1101 Yleishallintopalvelut. Palvelukuvaus: Ensisijaisesti lakiperusteiset yleiseen hallintoon liittyvät palvelut. Huomautus: Kunnan demokratiapalvelut. Kunnan ylintä päätäntä- ja toimeenpanovaltaa käyttävien hallintoviranomaisten toiminnot: kunnanvaltuusto, -hallitus ja -johtaja sekä näiden toimintojen keskitetyt valmistelutehtävät (esim. kunnanjohtajan sihteeri).

Kustannuspaikalla 1040 on määrärahat valtuuston kokous- ja matkakuluihin sekä ict-palveluihin ja -laitteisiin. Lisäksi on määräraha asiantuntija ja -koulutuspalveluihin.

Lautakunta tulosityksikkö D115 Kunnanhallitus

D115 Kunnanhallitus

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
3100 Myyntituotot/Vaihto-omaisuus	0,0	0,0	5,6	-5,6	0,0	11,9
3110 Muut myyntituotot	120,0	120,0	1,9	118,1	1,6	55,0
Myyntituotot	120,0	120,0	7,5	112,5	6,2	66,9
3760 Käyttöomaisuuden myyntivoitot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,9
Muut toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,9
3890 Varastojen lis/vähennys	0,0	0,0	-1,9	1,9	0,0	-1,6
Valmisteverastojen muutos	0,0	0,0	-1,9	1,9	0,0	-1,6
Toimintatulot	120,0	120,0	5,6	114,4	4,6	79,2
4010 Vakinaisten palkat	-93,4	-93,4	-46,1	-47,3	49,4	-7,1
4025 Lomarahat	-3,7	-3,7	0,0	-3,7	0,0	-4,4
4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-16,3
4030 Kertapalkkio	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-76,3
4130 Erilliskorvaukset	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-2,3
4200 Luottamushenkilöiden palkkiot	-8,4	-8,4	-3,8	-4,6	44,7	-6,5
4201 Työntekijöiden kokouspalkkiot	-1,7	-1,7	-0,7	-1,0	39,7	-1,6
4202 Vuosipalkkiot	-2,2	-2,2	-1,1	-1,1	50,0	-1,1
4300 Sijaisten palkat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-3,7
Palkat ja palkkiot	-109,4	-109,4	-51,7	-57,7	47,2	-119,4
4530 KuEL, palkkaperusteinen	-17,2	-17,2	-8,2	-9,0	47,7	-6,0
4532 Tasausmaksu	-3,0	-3,0	-1,5	-1,5	49,0	-2,9
4601 Sotu-maksut	-1,9	-1,9	-0,9	-0,9	49,2	-0,7
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	-0,3	-0,3	-0,1	-0,2	40,9	-0,1
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	-0,9	-0,9	-0,4	-0,5	46,3	-0,1
4604 Taloudellinen tuki	0,0	0,0	0,0	0,0	46,5	0,0
Henkilösivukulut	-23,3	-23,3	-11,2	-12,2	47,8	-9,8
Henkilöstökulut	-132,7	-132,7	-62,8	-69,9	47,3	-129,2
5010 Asiakaspalvelujen ostot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
Asiakaspalvelujen ostot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1
5100 Asiantuntijapalvelut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-1,9
5105 Toimistopalvelut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,2
5110 Painatukset, ilmoitukset, markki	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,8
5210 Vakuutukset	-2,1	-2,1	-2,2	0,1	104,8	-2,1
5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-4,0	-4,0	-1,5	-2,5	37,3	-1,6
5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu	-1,3	-1,3	-0,1	-1,2	8,6	0,0
5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-5,0	-5,0	-0,5	-4,5	9,8	0,0
5345 ICT-palvelut	-1,4	-1,4	-0,6	-0,8	41,5	-0,4
5420 Sisäiset tukipalvelut	-9,0	-9,0	-4,1	-4,9	45,8	-4,4
Muiden palveluiden ostot	-22,8	-22,8	-9,0	-13,8	39,5	-11,3
Palvelujen ostot	-22,8	-22,8	-9,0	-13,8	39,5	-11,4
5540 Elintarvikkeet	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,2
5790 Muu materiaali	0,0	0,0	-0,2	0,2	0,0	-0,1
Ostot tilikauden aikana	0,0	0,0	-0,4	0,4	0,0	-0,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,0	0,0	-0,4	0,4	0,0	-0,3
6125 Sisäiset vuokratulot	-7,5	-7,5	-3,5	-4,0	47,1	-3,8
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-1,0	-1,0	-0,1	-0,9	10,2	-0,5

D115 Kunnanhallitus

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
Vuokrat	-8,5	-8,5	-3,6	-4,9	42,8	-4,3
6290 Muut kulut	0,0	0,0	-1,0	1,0	0,0	0,0
Muut toimintakulut	0,0	0,0	-1,0	1,0	0,0	0,0
Muut toimintakulut	-8,5	-8,5	-4,7	-3,9	54,6	-4,3
Toimintamenot	-164,1	-164,1	-76,9	-87,2	46,8	-145,2
Toimintakate (Netto)	-44,1	-44,1	-71,3	27,2	161,6	-66,0

Tulosityksikkö D115 Kunnanhallitus sisältää kustannuspaikat 1060 Kunnanhallitus ja 1065 Kunnanjohtaja. Palveluluokka 1101 Yleishallintopalvelut.

Tasetili 2568 Etsivä vanhustyö

10.2.2025 § 24 Kunnanhallitus nimeää toimikuntaan kunnanhallituksen puheenjohtajan, kunnanjohtajan ja hyvinvointikoordinaattorin.

Kunnanhallitus päättää lisäksi, että Karstisen perintövaroja voidaan käyttää etsivään vanhustyöhön, kuten Etelä-Karjalan hyvinvointialueen sekä maakunnallisen yhteistyökumppanin Muisti Ry:n järjestämiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin. Tilaisuuksia järjestetään kuukausittain.

Perintövarjoa voi myös käyttää ikääntyneiden hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen tähtäävien tarvikkeiden hankintaan. Perintövarojen käyttö on voimassa toistaiseksi.

Lautakunnan tavoitteet:

Hallintosäännön 4 §:n mukaan kunnanhallituksen puheenjohtaja vastaa siitä, että kunnanjohtajan kanssa käydään vuosittain tavoite- ja arviointikeskustelut.

Toteuma: Kehityskeskustelu pidettiin 25.2.2026. Vuoden 2026 kunnanjohtajan työpainopisteiksi ja tavoitteiksi asetettiin:

1. Strategian jalkauttaminen ja toimeenpano. Mittari: Toimeenpano-ohjelma ja sen toteutuminen.
2. Elinvoiman edistäminen. Mittari: 2026 hyväksytty elinvoimasuunnitelma.

Lautakunta tulosityksikkö D125 Hallintopalvelut

D125 Hallintopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
3025 Sisäiset myyntituotot	24,7	24,7	11,7	13,0	47,3	25,8
Myyntituotot	24,7	24,7	11,7	13,0	47,3	25,8
Toimintatulot	24,7	24,7	11,7	13,0	47,3	25,8
4010 Vakinaisten palkat	-110,0	-110,0	-49,4	-60,6	44,9	-51,5
4025 Lomarahat	-5,7	-5,7	-2,6	-3,1	45,4	0,0
4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus	0,0	0,0	-5,4	5,4	0,0	0,0
Palkat ja palkkiot	-115,6	-115,6	-57,3	-58,3	49,6	-51,5
4530 KuEL, palkkaperusteinen	-19,7	-19,7	-9,8	-10,0	49,6	-8,8
4532 Tasausmaksu	-3,6	-3,6	-1,8	-1,7	51,1	-1,7
4601 Sotu-maksut	-2,1	-2,1	-1,1	-1,0	51,2	-1,0
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	-0,3	-0,3	-0,2	-0,2	43,8	-0,2
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	-1,0	-1,0	-0,5	-0,5	49,6	-0,2
4604 Taloudellinen tuki	0,0	0,0	0,0	0,0	49,6	0,0
Henkilösivukulut	-26,9	-26,9	-13,4	-13,5	49,8	-11,8
Henkilöstökulut	-142,5	-142,5	-70,7	-71,8	49,6	-63,4
5100 Asiantuntijapalvelut	-17,0	-17,0	-7,8	-9,2	45,8	-3,2
5105 Toimistopalvelut	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
5110 Painatukset, ilmoitukset, markki	0,0	0,0	-1,1	1,1	0,0	-4,2
5140 Posti- ja kuriiripalvelut	-2,0	-2,0	-0,2	-1,8	10,3	-0,4
5210 Vakuutukset	-1,0	-1,0	-1,0	0,0	101,7	-1,0
5220 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut	0,0	0,0	-0,2	0,2	0,0	0,0
5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap	-2,0	-2,0	-0,8	-1,2	38,8	-0,8
5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-4,0	-4,0	-0,1	-3,9	2,5	-1,4
5330 Osuus verotuskustannuksiin	-28,9	-28,9	-14,5	-14,4	50,2	-14,8
5340 Muut yhteistoimintaosuudet	-22,3	-22,3	-14,6	-7,7	65,3	-14,3
5345 ICT-palvelut	-32,8	-32,8	-28,7	-4,1	87,4	-19,7
5350 Muut palvelut	-2,6	-2,6	-2,8	0,2	106,9	-1,3
5420 Sisäiset tukipalvelut	-13,0	-13,0	-8,3	-4,7	63,7	-4,2
Muiden palveluiden ostot	-125,6	-125,6	-80,1	-45,5	63,8	-65,1
Palvelujen ostot	-125,6	-125,6	-80,1	-45,5	63,8	-65,1
5510 Toimistotarvikkeet	-0,5	-0,5	-0,2	-0,3	37,9	-1,8
5530 Kirjallisuus	-0,2	-0,2	-0,2	0,0	110,7	0,0
5531 Lehdet	-0,3	-0,3	-0,1	-0,2	47,7	-0,3
5540 Elintarvikkeet	0,0	0,0	-0,5	0,5	0,0	-0,4
5620 Kalusto	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
5790 Muu materiaali	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,3
Ostot tilikauden aikana	-1,0	-1,0	-1,3	0,3	125,3	-2,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1,0	-1,0	-1,3	0,3	125,3	-2,8
6125 Sisäiset vuokratulot	-33,6	-33,6	-21,5	-12,2	63,8	-16,9
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-0,6	-0,6	-0,3	-0,3	44,4	-0,3
6160 Muut vuokrat	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Vuokrat	-34,2	-34,2	-21,7	-12,5	63,5	-17,2
6290 Muut kulut	0,0	0,0	-0,9	0,9	0,0	-0,8
Muut toimintakulut	0,0	0,0	-0,9	0,9	0,0	-0,8

D125 Hallintopalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
Muut toimintakulut	-34,2	-34,2	-22,6	-11,6	66,1	-18,0
Toimintamenot	-303,4	-303,4	-174,8	-128,6	57,6	-149,3
Toimintakate (Netto)	-278,6	-278,6	-163,1	-115,6	58,5	-123,5

Tulosityksikkö D125 Hallintopalvelut sisältää kustannuspaikat 1125 Hallintopalvelut, 1135 Ict-palvelut (apukustannuspaikka), 1300 Yleiskaavoitus ja 1302 Asemakaavoitus. Palveluluokka 1101 Yleishallintopalvelut. Palvelukuvaus: Kunnan strategista, laaja-alaista ja pitkän aikavälin kehittämistä ja suunnittelua tukevat palvelut sekä niitä tukeva tiedonhankinta ja jalostus. Edellä kuvattuja palveluita ovat kuntastrategian valmistelu, laadinnan ohjaus, seuranta sekä näiden kehittäminen. Lisäksi palveluluokkaan kuuluvat myös kuntastrategiaa toteuttavien poikkeahallinnollisten erillisohjelmien ja -suunnitelmien laadinta sekä kunnan edunvalvonta. Strategisen tason kuntakehityspalvelut kuuluvat yleishallintoon siltä osin, kun ne eivät ole jotain muuta varsinaista palvelua, kuten elinkeinojen edistämistä. Palveluluokkaan sisältyy myös konserniohjaus - ja valvonta. Varautuminen ja valmiussuunnittelu. Palveluluokalla raportoidaan kuntien väestönsuojelu, kuten yleiset väestösuojat sekä kuntien varautumiseen liittyvät johtokeskukset, jotka eivät kuulu pelastuslaitoksen tehtäviin. Tiedonohjaussuunnitelman mukainen keskitetty asianshallinta, tiedonhallinta, arkistointi, arkiston tietopalvelu ja päätösten tiedoksi antaminen. Verotuskustannukset. Palveluluokka 4101 Asemakaavoitus. Palvelukuvaus: Alueen tulevan käytön yksityiskohtainen määrittelemine: mitä säilytetään, mitä saa rakentaa, mihin ja millä tavalla. Huomautus: Kaavassa osoitetaan esimerkiksi rakennusten sijainti, koko ja käyttötarkoitus. Asemakaava voi koskea kokonaista asuntoaluetta asuin-, työ- ja virkistysalueineen tai joskus vain yhtä tonttia. Palveluluokkaan sisältyvät myös ranta-asemakaavoituksesta kunnalle mahdollisesti aiheutuvat kustannukset. Palveluluokkaan kuuluvat myös poikkeamispäätökset asemakaavasta. Palveluluokkaan kuuluvat myös asemakaavoituksen tai rakennusviranomaisten päätöksen mukainen nimistön ja osoitteiston rekisteröinti ja ylläpito. 4102 Yleiskaavoitus. Palvelukuvaus: Yhdyskunnan eri toimintojen, kuten asutuksen, palvelujen ja työpaikkojen sekä virkistysalueiden sijoittamisen yleispiirteinen ohjaaminen ja toimintojen yhteensovittaminen maankäytön suunnitelmalla. Yleiskaava voi olla myös tarkempi, suoraan rakentamista ohjaava. Huomautus: Palveluluokkaan sisältyvät myös suoraan rakentamista ohjaavat yleiskaavat, rantayleiskaavat ja tuulivoimayleiskaavat. Palveluluokkaan kuuluvat myös suunnittelutarveratkaisut sekä poikkeamispäätökset ranta- ja yleiskaavaan.

Kustannuspaikka 1125 Hallintopalveluissa on määrärahat keskitetystä asianshallinnan, arkistoinnin ja toimielinten päätöksentekoa palvelevasta toiminnasta (hallinnon asiantuntijan, hallintosihteerin ja 50 % talousasiantuntijan henkilöstökuluista).

Osuus verotuskustannuksiin on 28 900 euron määräraha Lain verohallinnosta 6:30 §:n mukaan määräytyvään kunnan osuuteen verotuskustannuksista.

Ict-palveluissa sekä koneiden ja laitteiden vuokrissa ovat määrärahat mm. Dynastyn asianshallinta-, arkisto- ja sopimuksenhallinta ja sähköinen allekirjoitus -ohjelmistoihin, Sitowisen Louhi Väestö, kotisivujen ylläpitoon ja hallinnon laitteistoihin liittyvät palvelut.

Muissa yhteistoimintaosuuksissa on määräraha Suomen Kuntaliiton jäsenmaksuun (7 000 euroa) ja seudulliseen hankintatoimeen (15 300 euroa).

Ict-palveluissa on määräraha Kuntanet Väestö -ohjelmaan ja Visma Sign palveluun sekä kahteen Virve-liittymään. Muissa palveluissa on määräraha Kunta- ja hyvinvointialuetyönantajat KT:n jäsenmaksuun 1 300 euroa sekä seuraaviin lupamaksuihin: Kopiosto tekijänoikeuslupa 300 euroa, Säveltäjäin Tekijänoikeustoimisto Teosto ry musiikki kunnan toiminnassa 400 euroa, GT Musiikkiluvat Oy musiikki kunnan toiminnassa 500 euroa sekä Patentti- ja rekisterihallitus LEI-tunnisteen vuosimaksu 100 euroa.

Toteuma: Hallinnon asiantuntija irtisanoutui toukokuun loppuun. Palkkakustannukset ovat tasaista kertymää suuremmat, johtuen maksetuista pitämättömistä lomapäivistä. Uusi hallinnon asiantuntija aloittaa elokuussa, joten henkilöstökulujen arvioidaan pysyvän talousarvion mukaisena.

Kaavoituksen määrärahat ovat seuraavat: **kustannuspaikka 1300** Yleiskaavoitus on 7 500 euroa ja **kustannuspaikka 1302** Asemakaavoitus on 7 500 euroa.

Kaavamuutokset 2024 projekti (H02) sisältää Kivijärven rantaosayleiskaavan, Pien-Saimaan osayleiskaavan, Kirkonkylän alueen yleiskaavan, Pienten järvien ja Lemin litiän tienvarsialueiden rantaosayleiskaavan, Nuorakosken ranta-asemakaavan, Kuukanniemen, Tuomelankankaan asemakaavan, litiän tienvarsialueen osayleiskaavan kaavamuutoksia ja lisäksi on ELY:n kanssa tarkistettava, ettei kaavoitus estä/hankaloita MT 380/JKPP:n toteutusta.)

Toteuma: Yleiskaavoitus 3 700 euroa (49,1 %) ja asemakaavoitus 3 900 euroa (51,6 %).

Lautakunta tulosityksikkö D135 Talous- ja henkilöstöpalvelut

D135 Talous -ja henkilöstöpalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
3025 Sisäiset myyntituotot	301,6	301,6	181,5	120,1	60,2	155,4
3026 Sisäiset tulot ei tilastoon	24,6	24,6	10,1	14,5	41,1	10,6
Myyntituotot	326,2	326,2	191,6	134,6	58,7	166,0
3570 Tuet ja avustukset (muilta)	16,7	16,7	0,0	16,7	0,0	0,3
Tuet ja avustukset	16,7	16,7	0,0	16,7	0,0	0,3
Toimintatulot	342,9	342,9	191,6	151,3	55,9	166,3
4010 Vakinaisten palkat	-108,0	-108,0	-52,1	-55,9	48,2	-50,6
4020 Opettajien palkat VEL:n al	-1,2	-1,2	0,0	-1,2	0,0	-0,6
4021 Opettajien palkat KUEL:n al	-1,2	-1,2	-2,3	1,1	187,6	-0,5
4025 Lomarahat	-6,0	-6,0	0,0	-6,0	0,0	0,0
4200 Luottamushenkilöiden palkkiot	-0,4	-0,4	-0,1	-0,3	22,5	-0,1
Palkat ja palkkiot	-116,9	-116,9	-54,5	-62,4	46,7	-51,8
4530 KuEL, palkkaperusteinen	-19,7	-19,7	-9,3	-10,4	47,2	-8,2
4532 Tasausmaksu	-3,6	-3,6	-1,7	-1,9	48,2	-1,7
4535 VEL-maksut	-0,2	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,1
4601 Sotu-maksut	-2,2	-2,2	-1,0	-1,1	48,3	-1,0
4602 Tapaturmavakuutusmaksut	-0,3	-0,3	0,2	-0,6	-69,2	-0,2
4603 Työttömyysvakuutusmaksut	-1,0	-1,0	-0,5	-0,6	46,8	-0,2
4604 Taloudellinen tuki	0,0	0,0	0,0	0,0	46,8	0,0
Henkilösivukulut	-27,1	-27,1	-12,3	-14,7	45,6	-11,4
Henkilöstökulut	-144,0	-144,0	-66,9	-77,1	46,4	-63,2
5085 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-4,3	-4,3	-1,9	-2,4	43,4	-2,2
5100 Asiantuntijapalvelut	0,0	0,0	-0,6	0,6	0,0	-1,2
5105 Toimistopalvelut	-76,6	-76,6	-37,5	-39,1	49,0	-40,0
5210 Vakuutukset	-0,8	-0,8	-0,8	0,0	95,1	-0,8
5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,3
5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	-0,2
5300 Työterveydenhuolto	-40,0	-40,0	-39,8	-0,2	99,4	-20,1
5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-13,9	-13,9	-0,3	-13,6	2,2	-2,5
5345 ICT-palvelut	-47,5	-47,5	-31,2	-16,3	65,6	-24,7
5350 Muut palvelut	0,0	0,0	-7,1	7,1	0,0	-6,2
5420 Sisäiset tukipalvelut	0,0	0,0	-0,3	0,3	0,0	-0,6
Muiden palveluiden ostot	-183,1	-183,1	-119,4	-63,7	65,2	-98,7
Palvelujen ostot	-183,1	-183,1	-119,4	-63,7	65,2	-98,7
5540 Elintarvikkeet	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
5790 Muu materiaali	-7,0	-7,0	0,0	-7,0	0,3	0,0
Ostot tilikauden aikana	-7,0	-7,0	-0,1	-6,9	1,4	0,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7,0	-7,0	-0,1	-6,9	1,4	0,0
6125 Sisäiset vuokratulot	-7,0	-7,0	-4,8	-2,2	68,7	-6,4
6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-0,6	-0,6	-0,3	-0,3	44,4	-0,3
Vuokrat	-7,6	-7,6	-5,1	-2,5	66,8	-6,7
6290 Muut kulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut toimintakulut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Muut toimintakulut	-7,6	-7,6	-5,1	-2,5	66,8	-6,7
Toimintamenot	-341,7	-341,7	-191,5	-150,2	56,0	-168,6

D135 Talous -ja henkilöstöpalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. % 06/2025	Tot. 06/2025
Toimintakate (Netto)	1,2	1,2	0,2	1,0	14,4	-2,3

Tulosyksikkö D135 Talous- ja henkilöstöpalvelut sisältää kustannuspaikat 1140 Kirjanpito, 1142 Palkanlaskenta, 1199 Hallinnon hankkeet ja 1200 Muu henkilöstöhallinto. Palveluluokka 5501 Tukipalvelu. Palvelukuvaus: Palveluluokituksen apuluokka. Tukipalvelukustannukset raportoidaan tällä palveluluokalla, minkä jälkeen kustannukset kohdistetaan varsinaisille palveluluokille sisäisellä laskutuksella.

Kustannuspaikka 1140 Kirjanpito on määräraha laskentasihteerin ja talousasiantuntijan (50 %) henkilöstökuluihin. Toimistopalveluissa on määrärahat taloushallintopalveluiden ostopalveluihin (maksuliikenne, laskutus, kirjanpito, osto- ja myyntireskontra).

Ict-palveluissa sekä koneiden ja laitteidenvuokrissa on määrärahat laitevuokrien lisäksi tukipalveluihin, ohjelmistopäivityksiin ja järjestelmä-, käyttäjä- ja laitetuki- sekä Saas-palveluihin.

Toteuma: Talousarvion mukaan.

Kustannuspaikka 1142 Palkanlaskenta on määrärahat palkanlaskennan henkilöstökustannuksiin. Ict-palveluissa on määrärahat mm. palkkahallinnon järjestelmäpalveluihin, hr-ylläpitoon ja verkkopalkkaan sekä järjestelmä-, käyttäjä- ja laitetukipalveluihin.

Personec F:n onprem päivitetään Saas-palveluun. Päivityksen kertakustannus on 3 100 euroa ja pilvipalvelun jatkuva kustannus nousee vuositasolla n. 5 000 euroa. Muutos pilvipalveluun tehdään lokakuun 2026 loppuun mennessä. Pilvipalveluun siirrytään samanlaisena ympäristönä eli käyttöliittymään ei tule muutoksia.

Toteuma: Talousarvion mukaan.

Kustannuspaikka 1200 muu henkilöstöhallinto on määrärahat yhteistyötoimikunnan ja työsuojelun henkilöstökuluihin. Vakuutuksissa on määräraha kunnan työntekijöiden matkaturvaan ja etätyöntekijöiden ryhmätapaturmavakuutukseen. Työterveyshuollon määrärahat 40 000 euroa jaetaan sisäisellä muistiolla aiheuttamisperiaatteen eli laskun liitteen mukaan. Työsuojelukoulutuksiin on varattu 1 500 euroa, työtoimintaan on 7 000 euroa ja ePassiin 10 000 euroa + 600 euroa palvelumaksuihin.

Toteuma: Työterveyshuoltoon varatut määrärahat oli käytetty kesäkuun loppuun mennessä. Yritykseen kohdistuvasta työstä (työpaikkaselvitykset) oli maksettu 10 000 euroa (viime vuonna 4 300 euroa, joten kustannukset olivat 2,5-kertaiset). Työterveyshuollossa edellisvuoteen verrattuna määrät tyofysioterapiassa, lääkärinvastaanotossa, erikoislääkärin vastaanotossa, lausunnoissa/res uusintoissa/soittopyynnöissä myös olivat määrältään edellisvuotta huomattavasti suuremmat.

Talousarviomuutosesityksen arviointi on haasteellista työterveyshuollossa. Edellisvuoteen verrattuna puolessa vuodessa toteutunut ylitys on 18 700 euroa. Jos loppuvuoden arvioi vuoden 2025 mukaan, olisi toteuma-arvio 65 500 euroa, talousarviomuutostarve 25 500 euroa.

ePassin kustannukset olivat 7 100 euroa.

Tunnuslukuja

Hallintopalvelut	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TOT 30.6.
Valtuuston kokoukset	5	7	6	3
Valtuusto käsitellyt asiat	54	71	60	26
Kunnanhallituksen kokoukset	18	17	16	7
Kunnanhallituksen käsitellyt asiat	183	230	215	79
Henkilöstö	5	6	6	5
Henkilötyövuosi	5,97	5,32	-	2,87

2. Valtuusto tulosalue C120 Elinvoimapalvelut

C120 Elinvoimapalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutokset 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
Valtuustoon nähden sitovat erät							
Myyntituotot	0,0	0,0	0,0	1,1	-1,1	0,0	1,1
Toimintatulot	0,0	0,0	0,0	1,1	-1,1	0,0	1,1
Palvelujen ostot	-322,4	0,0	-322,4	-155,5	-166,9	48,2	-146,2
Avustukset	-349,3	0,0	-349,3	-150,1	-199,2	43,0	-129,8
Muut toimintakulut	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
Toimintamenot	-671,7	0,0	-671,7	-305,7	-366,0	45,5	-276,0
Toimintakate (Netto)	-671,7	0,0	-671,7	-304,6	-367,1	45,3	-274,9
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-63,2	0,0	-63,2	-31,6	-31,6	50,0	-31,6
Tulosalueen kokonaiskustannukset	-734,9	0,0	-734,9	-336,2	-398,7	45,7	-306,5

Palvelusuunnitelma (kv)

Elinvoimapalvelut -tulosalueen tulosityksikköjä ovat elinvoimapalvelut ja työllisyys-/kotoutumispalvelut.

Elinvoimapalvelut

Elinvoimapalveluissa kehittämistyötä pyritään tekemään hyödyntämällä yhteistyö muiden toimijoiden kanssa hankkeiden kautta. Lemin kunta on päätöksillään mukana maakunnan kuntien ja muiden toimijoiden hallinnoimissa hankkeissa päätettyjen resurssien puitteissa.

Maaseutuyrittäjiä tuetaan avustuksin. Uusien yritysten sijoittumista kunnan alueille ja kiinteistöihin edistetään kunnan käytettävissä olevilla keinoilla. Yrityснеuvonnan tukemista rahoitusosuudella Business Mill:n kautta.

Kunnan markkinointia voidaan tehdä hyvin rajallisesti 8 000 euron määrärahan puitteissa. Markkinointitarkoituksessa tehtävät urheilijasponsorointisopimukset rajataan siten, että niitä tehdään vain harkitusti ja vain Lemillä kirjoilla olevien henkilöiden kanssa.

Joukkoliikenteessä (Savitaipale-Lemi-Lappeenranta) kunnalla on Kaakkois-Suomen Ely-keskuksen kanssa yhteistyösopimus. Kunta jakaa yksityistieavustuksia järjestäytyneille tiekunnille. Tie kuntien perusparannushankkeisiin haetaan erikseen avustusta ja avustuksessa käytetään harkintaa määrärahan puitteissa.

Työllisyys- ja kotoutumispalvelut

Etelä-Karjalan kuntien yhteistoimintasopimuksen mukaan Lappeenrannan kaupunki toimii vastuukuntana. Etelä-Karjalan työvoima- ja maahanmuuttopalvelujen lautakunta vastaa julkisten työvoimapalvelujen sekä kotoutumista edistävien toimenpiteiden järjestämisestä. Lautakunnan alaisena työvoimaviranomaisena toimii Etelä-Karjalan työllisyysalue tarjoten työllisyys- ja maahanmuuttopalveluita.

Työllisyysalueen vuoden 2026 talousarvion esitetään perustuvan valtionosuuden laskennallisiin kustannuksiin samoin laskentaperustein kuin vuonna 2025.

	Maksuosuus 2026	Maksuosuus 2027	Maksuosuus 2028
Imatra	3 424 598	3 410 790	3 506 293
Lappeenranta	9 404 020	9 366 104	9 628 355
Lemi	270 297	269 207	276 745
Luumäki	440 536	438 760	451 046
Parikkala	378 877	377 349	387 915
Rautjärvi	357 901	356 458	366 438
Ruokolahti	473 024	471 117	484 308
Savitaipale	295 970	294 777	303 031
Taipalsaari	487 776	485 809	499 412
Yhteensä	15 533 000	15 470 372	15 903 542

Yhteistoimintaosuuksiin Lappeenrannan kaupungille on varauduttu 270 300 eurolla. Kunnan rahoitusosuuteen työttömyystuista on varauduttu 290 000 eurolla. Avustuksiin yhteisöille on varattu 2 800 euron tuki yrityksille kesätyöntekijöiden palkkaamiseen.

Ketterästi Yhdessä – Pienten Kuntien Voimavarat Työllisyyden tukena ESR-hankkeen rahoitusosuuden mukainen rahoitusosuus on 6 100 euroa.

Kotoutuminen

Kuntien roolia kotoutumisen edistämisestä vahvistetaan 1.1.2025 voimaan tulleen kotoutumislain mukaisesti. Kotoutumislain soveltamislain laajentumisen myötä aiheutuvat kotoutumisen edistämisen kustannukset on korvattu kunnille vuoden 2025 alusta lukien osana peruspalveluiden valtionosuusjärjestelmää.

Kotoutumislakia on muutettu siten, että 1.4.2025 lukien Kansaneläkelaitokselle sen maksaman perustoimeentulotuen osalta korvausten maksamisesta luovutaan kokonaan. Jatkossa kunnat siis rahoittavat myös kotoutumislain korvausten henkilöpiiriin kuuluville henkilöille maksettavasta perustoimeentulotuesta 50 %. Kunnan rahoitusosuus otetaan huomioon tekemällä siitä vastaava vähennys kunnalle maksettavasta peruspalvelujen valtionosuudesta.

Vuoden 2026 talousarviossa maahanmuuttopalveluiden osuus lasketaan ulkomaan kansalaisten määrän mukaan. Pakolaisten osuus katetaan 18 vuotta täyttäneen kertakorvauksella, jonka kunnat ovat päättäneet siirtää työllisyysalueelle vuosina 2025-2026.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

Tulosalue: Elinvoimapalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030 mennessä		
Strategiatavoite: Hyvinvointi		
Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite	Tulosalueen tavoite ja toimenpide	Mittari, tunnusluku/tavoitearvo
Viestintämme on nopeaa ja monikanavaista.	Kehitetään kunnan internet -sivuja ja sosiaalisen median kanavia.	Tehty kehitystyö.
Toteuma: Lemin kunnan sivuihin lisätty sisältöä mm. Palvelut/Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus.		
Teemme aktiivista yhteistyötä eri verkostoissa: yritysten ja muiden julkisorganisaatioiden kanssa.	Vahvistamme elinkeinoelämää ja luomme työtä. Yritysneuvontaa, uusia yrityksiä kunnan alueille.	Matala työttömyysaste < Etelä-Karjalan %.
Toteuma: Kesäkuun työttömyysaste oli 10,4 %. Etelä-Karjalassa 14,4 %. Matalin Taipalsaarella 9,4 %.		
Strategiatavoite: Elinvoima		
Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite	Tulosalueen tavoite ja toimenpide	Mittari, tunnusluku/tavoitearvo
Panostamme sujuviin liikenneyhteyksiin.	Yksityisteiden selkeä avustuksen jakoperuste.	Sitova määräraha on 50 000 euroa.
Toteuma: Kunnanhallituksen päätös 18.5.2026 § 54. Lemin kunnan yksityistieavustukset tulevat hakuun elokuussa. Yksittäiset avustuspäätökset tekee tekninen johtaja.		
Teemme aktiivista yhteistyötä eri verkostoissa: yritysten ja muiden julkisorganisaatioiden kanssa.	Aktiivinen osallistuminen alueelliseen kehittämiseen.	Sitovat rahoitusosuudet 28 600 euroa.
Toteuma: 47 %. Etelä-Karjalan virkistysaluesäätiö (3 419 e), LAB (3 571 e); Lpr-Imatra kaupunkiseutu (4 274 e); liikenneturvallisuus (550 e).		
	Tuetaan maaseutuyrittäjiä.	Maaseutuyrittäjien tukemiseen on 6 500 euron määräraha.
Toteuma: Kunnanhallitus määritteli 18.5.2026 § 55 maaseutuelinkeinojen kehittämismäärärahojen käyttökohteet ja avustusosuudet. Avustukset haetaan laskua vastaan 27.11. mennessä.		
	Osallistetaan yrittäjiä kunnan yhteiseen kehittämiseen.	Yhteinen joulunavaus, mahdolliset muut yhteistyössä järjestetyt tapahtumat.
Toteuma: Alkuvuonna ei ole ollut yrittäjien kanssa yhteistyötä/tapahtumia.		

Lautakunta tulosityksikkö D120 Elinvoimapalvelut

D120 Elinvoimapalvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
3110 Muut myyntituotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Myyntituotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Toimintatulot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5085 Rahoitus- ja pankkipalvelut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5100 Asiantuntijapalvelut	-6,0	-6,0	-0,6	-5,5	9,2	-0,5
5105 Toimistopalvelut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5110 Painatukset, ilmoitukset, markki	-3,0	-3,0	-1,0	-2,0	32,1	-0,7
5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-10,6	-10,6	-5,9	-4,7	55,3	-5,1
5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
5340 Muut yhteistoimintaosuudet	-24,0	-24,0	-11,3	-12,7	46,9	-7,0
5345 ICT-palvelut	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
5350 Muut palvelut	0,0	0,0	-0,2	0,2	0,0	0,0
5420 Sisäiset tukipalvelut	-1,5	-1,5	-1,0	-0,4	71,6	-0,5
Muiden palveluiden ostot	-45,1	-45,1	-20,0	-25,1	44,4	-13,9
Palvelujen ostot	-45,1	-45,1	-20,0	-25,1	44,4	-13,9
6052 Muut avustukset yhteisöille	-56,5	-56,5	0,0	-56,5	0,0	0,0
Avustukset yhteisöille	-56,5	-56,5	0,0	-56,5	0,0	0,0
Avustukset	-56,5	-56,5	0,0	-56,5	0,0	0,0
6290 Muut kulut	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
Muut toimintakulut	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
Muut toimintakulut	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
Toimintamenot	-101,6	-101,6	-20,0	-81,5	19,7	-13,9
Toimintakate (Netto)	-101,6	-101,6	-20,0	-81,6	19,7	-13,8

Tulosityksikkö D120 Elinvoimapalvelut sisältää kustannuspaikat 1071 Elinkeinojen edistäminen, 1077 Kunnan markkinointi, 1086 Yksityistieavustukset, 1097 Joukkoliikenne ja 1120 Muut yhteistyöhankkeet. Palveluluokka 5551 Elinkeinojen edistäminen. Palvelukuvaus: Elinkeinotoiminnan sekä matkailun edistäminen. Huomautus: Elinkeinopalveluihin sisältyvät kuntamarkkinointi ja sellainen markkinointi, joka ei selkeästi kohdistu johonkin muuhun varsinaiseen palveluun, esim. kulttuuritapahtuma, elinkeinoasiamiehen palvelut sekä muut kunnan tukimuodot elinkeinoelämälle. Matkailun edistämiseen sisältyvät mm. messujen järjestäminen, kunnan matkailijoille järjestämät palvelut. Palveluluokalle kohdistetaan myös tietoverkkojen ylläpito. Palveluluokka 5301 Joukkoliikenne ja muut liikkumisen palvelut. Palvelukuvaus: Joukkoliikennepalvelun järjestämisen sekä muut liikkumisen palvelut.

Kustannuspaikka 1071: Elinkeinojen edistäminen on muissa avustuksissa yhteisöille varattu määrärahat 6 500 euroa Maaseutuyrittäjien tukemiseen ja vuotuisiin poistoihin tietoverkoista (63 200 euroa).

Toteuma: Talousarvion puitteissa tuen maksatus maaseutuyrittäjille tapahtuu 27.11.2026 mennessä toimitettujen kuittien mukaan kunnanhallituksen 18.5.2026 § 55 päättämän jakoperusteen mukaisesti.

Kustannuspaikka 1077: Kunnan markkinointia voidaan tehdä hyvin rajallisesti 8 000 euron määrärahan puitteissa. Markkinointitarkoituksessa tehtävät urheilijasponsorointisopimukset

rajataan siten, että niitä tehdään vain harkitusti ja vain Lemillä kirjoilla olevien henkilöiden kanssa.

Vuosittain on ollut markkinointiyhteistyötä *Pesä Ysit ry:n kanssa*. Vuosille 2024-2026 on yhteistyösopimus Lappee-Kuninkuusravit, 1 000 e/v.

Toteuma: Kesäkuun loppuun mennessä markkinoinnista oli maksettu Lappeenrannan Raviradalle ja Liiga-Saipalle. Lisäksi oli tehty logopainatuksia vauvabodyihin ja Kopan pelipaitoihin.

Kustannuspaikka 1086: Kunta jakaa yksityistieavustuksia järjestäytyneille tiekunnille. Tiekuuntien perusparannushankkeisiin haetaan erikseen avustusta ja avustuksessa käytetään harkintaa 50 000 euron määrärahan puitteissa.

Toteuma: Yksityistieavustusten hakuaika on 3.8. -31.8.2026. Yksityistieavustukset jaetaan talousarvion mukaisesti syksyllä kunnanhallituksen 18.5.2026 § 54 tekemän päätöksen mukaisesti.

Kustannuspaikka 1097 Joukkoliikenne on matkustus- ja kuljetuspalveluissa 10 600 euron määräraha reittipohjaisesta (Savitaipale-Lemi-Lappeenranta) ostoliikenteestä. Kaakkois-Suomen Ely-keskuksen kanssa tehtyyn yhteistyösopimukseen liittyy rahoitussuunnitelmaliite. ELY-keskuksen kilpailutuksen kuukausikohtaisia sopimuskorvauksia indeksitarkistetaan neljä kertaa vuodessa. Kunnan rahoittamat kuljetukset -tilastointia varten kustannuspaikalla käytetään tarkennetta 422 Muut kulj. linja-auto.

Toteuma: Määrärahat ovat riittämättömät. Jos loppuvuosi toteutuu heinäkuun suuruisena, on arvio ylityksestä 4 100 euroa.

Lemi

Sopimus 748977, Savonlinja oy
maksettava korvaus alv. 0 %

2026

tammikuu	helmikuu	maaliskuu	huhtikuu	toukokuu
857,13	867,81	867,81	867,81	934,08

Lemi

Sopimus 750455, Savonlinja Oy
maksettava korvaus alv. 0 %

2026

kesäkuu	heinäkuu
1 468,27	1 468,27

Kustannuspaikka 1120 Muut yhteistyöhankkeet määräraha 25 000 euroa.

Asiantuntijapalveluissa on 1 000 euron määräraha osuuteen Sitowise/Lappeenrannan seudun liikenneturvallisuuskoordinaattorin työstä.

Yhteistoimintaosuuksiin on 24 000 euron määräraha seuraavasti:

11 100 euroa Leader Länsi-Saimaa ry , Viije tähe ratekia, rahoituskausi 2023-2027.

3 500 euroa Etelä-karjalan Virkistysaluesäätiö, asukaslukuun perustuva perustoiminnan rahoitusosuus. Sopimus koskee osaltaan ulkoilulain (606/1973) mukaisen ulkoilupalveluiden toteutuksesta Etelä-Karjalan alueella.

4 400 euroa Lappeenrannan kaupunki, Lpr-Imatra-kaupunkiseudun kuntayhteistyö.

3 600 euroa Kunnanhallituksen päätös 18.8.2025 § 168 (Lappeenrannan kaupunki, LAB-ammattikorkeakoulu, muut kunnat) sopimus Business Mill-toiminnan jatkamisesta vuosille 2026-2027. Business Mill on uuden ajan yrityshautomo osaamispohjaisille yrityksille, <https://businessmill.fi>.

1 400 euron määrärahavaraus uuteen yhteistoimintaosuuteen.

Toteuma: Kunnan rahoitusosuudet oli maksettu Virkistysalueasätiö, Lpr-Imatra kaupunkiseutu, Business mill ja puolet Sitowiselle. Määrärahoista oli käytetty puolet.

Tunnuslukuja

Elinvoimapaalvelut	TP 2024	TP 2025	TA 2026	TOT 30.6.
Hankerahoitukset, hankkeiden määrä	5	5	1	1
Työttömyysaste	11,3	11,2	< 10	10,4
Työttömien lukumäärä	148	149	<120	137
Pitkäaikaistyöttömät	38	43	< 50	45
Alle 25-vuotiaat työttömät	11	16	< 10	11
Rahoitusosuus työttömyystukiin, €	99 400	286 796	290 000	150 100

Lautakunta tulosityksikkö D140 Työllisyys-/Kotoutumispalvelut

D140 Työllisyys-/Kotoutumispalvelut

Tuloarvot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
3179 Muut korvaukset valtiolta	0,0	0,0	1,0	-1,0	0,0	1,0
Myyntituotot	0,0	0,0	1,0	-1,0	0,0	1,0
Toimintatulot	0,0	0,0	1,0	-1,0	0,0	1,0
5340 Muut yhteistoimintaosuudet	-276,4	-276,4	-135,1	-141,3	48,9	-131,5
5420 Sisäiset tukipalvelut	-0,9	-0,9	-0,4	-0,5	41,0	-0,8
Muiden palveluiden ostot	-277,3	-277,3	-135,5	-141,8	48,9	-132,3
Palvelujen ostot	-277,3	-277,3	-135,5	-141,8	48,9	-132,3
6048 Kunnan rah.os. työttömyystuk.	-290,0	-290,0	-150,1	-139,9	51,8	-129,8
Avustukset kotitalouksille	-290,0	-290,0	-150,1	-139,9	51,8	-129,8
6052 Muut avustukset yhteisöille	-2,8	-2,8	0,0	-2,8	0,0	0,0
Avustukset yhteisöille	-2,8	-2,8	0,0	-2,8	0,0	0,0
Avustukset	-292,8	-292,8	-150,1	-142,7	51,3	-129,8
Toimintamenot	-570,1	-570,1	-285,6	-284,5	50,1	-262,1
Toimintakate (Netto)	-570,1	-570,1	-284,6	-285,5	49,9	-261,1

Tulosityksikkö D140 Työllisyyden hoito sisältää kustannuspaikat 1420 Kunnan muut työllisyyspalvelut ja 1432 Kunnan kotoutumishjelma. Palveluluokka 5580 Kunnan muut työllisyyspalvelut. Palvelukuvaus: Lakia työvoimapaalveluiden järjestämisestä laajemmat kuntien itsensä järjestämät ja tai tuottamat palvelut. Kirjaa tälle luokalla kunnan maksuosuus työllisyyspalveluista työllisyysalueelle tilille Muut yhteistoimintaosuudet. Kirjaa tälle luokalle kunnan maksuosuus KELALLE työttömyysturvan kuntaosuudesta tilille Kunnan osuus

työttömyysturvasta. Tähän kirjataan myös mahdolliset muut kunnan työllistämiseen liittyvät avustukset, kuten kesätyösetelit. Palveluluokka 5612 Kunnan kotoutumisohjelma: Luokalle kirjataan lain kotoutumisen edistämisestä (681/2023) mukaiset kunnan kotoutumisohjelmaan sisältyvät palvelut.

Yhteistoimintaosuuksiin Lappeenrannan kaupungille on varauduttu 270 300 eurolla. Kunnan rahoitusosuuteen työttömyystuista on varauduttu 290 000 eurolla. Avustuksiin yhteisöille on varattu 2 800 euron tuki yrityksille kesätyöntekijöiden palkkaamiseen.

Kunnanhallitus päätti hyväksyä 14.10.2024 § 146 ESR-hankkeeseen liittyvän aiesopimuksen ja hyväksyi esitetyn omarahoitusosuuden (5 000 euroa/vuosi/kunta) ja sitoutuu omarahoitusosuuteen kolmen vuoden ajaksi (yhteensä 15 000 €) edellyttäen, että hankkeen muu rahoitus toteutuu hankehakemuksen mukaisesti.

Lemin kunta ja Luumäen, Parikkalan, Rautjärven, Ruokolahden, Savitaipaleen ja Taipalsaaren kunnat allekirjoittivat Ketterästi Yhdessä – Pienten Kuntien Voimavarat Työllisyyden Tukena - hankkeen yhteistyö- ja rahoitussopimuksen maaliskuussa 2025. Rautjärven kunta toimii hankkeen hakijana ja toteuttajana.

Hakija ja päätoteuttaja	Budjetti yhteensä	Omarahoitus				ESR+-rahoitus yhteensä
		2025	2026	2027	2028	
Rautjärven kunta	429 293 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	414 490 €
Yhteistyökumppani						
Ruokolahden kunta	14 803 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	
Parikkalan kunta	14 803 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	
Taipalsaaren kunta	14 803 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	
Savitaipaleen kunta	14 803 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	
Luumäen kunta	14 803 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	
Lemin kunta	14 803 €	2 996 €	6 107 €	5 117 €	583 €	
Yhteensä	518 112 €	20 975 €	42 746 €	35 820 €	4 082 €	417 490 €

Kustannuspaikka 1420 Kunnan muut työllisyyspalvelut

Etelä-Karjalan työllisyysalueen yhteistyöryhmän 03/2025 esityksen mukaan Lemin kunnan maksuosuus on 270 300 euroa.

Ketterästi Yhdessä – Pienten Kuntien Voimavarat Työllisyyden tukena – hankkeen rahoitussuunnitelman mukainen osuus hankkeeseen 5 000 e/v ajalla 2025-2027 (kh päätös 14.10.24 § 146). Maksuosuus vuonna 2026 on 6 100 euroa.

Kelalle maksettavaan kunnan osuuteen työmarkkinatuista varataan 290 000 euroa.

Avustuksiin yhteisöille on varattu 8 x 350 eli 2 800 euroa kesätyöllistämistukeen yrittäjille.

Toteuma: Kesäkuun loppuun mennessä talousarvion toteuma oli tasaisen kertymän mukaista (50,1 %). Kelalle oli maksettu työttömyysetuuksista seuraavasti:

1.1.-30.6.	2026	2025	muutos
Ansiopäiväraha	21 658	42 427	-20 769
Peruspäiväraha	2 791	5 627	-2 835
Työmarkkinatuki	97 678	81 772	15 907
Yleistuki	27 974	0	27 974
Työttömyysetuudet	150 101	129 826	20 276

1.5.2026 Yleistuki korvasi peruspäivärahan ja työmarkkinatuen.

Henkilöt kesäkuussa	2026	2025	muutos
Ansiopäiväraha	19	46	-27
Peruspäiväraha	2	7	-5
Työmarkkinatuki	13	47	-34
Yleistuki	78	0	78
Henkilöt yhteensä	112	100	12

Yrittäjien kesätyösetelihakemuksia tuli kuusi. Maksatukset toteutuvat seuraavalla vuosipuoliskolla. Talousarviossa ei ole varauduttu duuniseteleihin, josta heinäkuussa tulee maksuun 1 500 euron lasku.

Tasetili 2569 Työttömien aktivointi

14.2.2022 § 22 Kunnanhallitus asetti toimikunnan perintövarojen käytön ja kohdentamisen suunnitteluun. Toimikunta tuo laatimansa esitykset edelleen kunnanhallituksen hyväksyttäväksi. Kunnanhallitus nimesi toimikuntaan tekninen johtaja Tommy Vesterlundin ja hyvinvointikoordinaattori Kati Ahosen. Kunnanhallitus nimesi luottamushenkilöedustukseksi Antti Junnin, Mervi Ringsin ja Petteri Holopaisen.

6.11.2023 § 165 Kunnanhallitus päätti työryhmän esityksen mukaisesti, että

2. Perintövaroja käytetään mahdollisimman vaikuttavasti pitkäaikaistyöttömien sakkomaksuja pienentäen. Esitykset perintövarojen kohdentamisesta tekee kunnanhallituksen päättämä työryhmä.

Päätöstä vuodelle 2026 ei ole käyttösuunnitelmaa laadittaessa.

Kustannuspaikka1432 Kunnan kotoutumisohjelma: ei määrärahaa, sisältynee kp:n 1420 määrärahaan.

3. Valtuusto tulosalue C121 Maakunnalliset palvelut

C121 Maakunnalliset palvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutokset 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
Valtuustoon nähden sitovat erät							
Palvelujen ostot	-267,0	-9,6	-276,6	-142,5	-134,1	51,5	-134,8
Muut toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Toimintamenot	-267,2	-9,6	-276,8	-142,5	-134,3	51,5	-135,0
Toimintakate (Netto)	-267,2	-9,6	-276,8	-142,5	-134,3	51,5	-135,0

Palvelusuunnitelma (kv)

Maakunnalliset palvelut -tulosalueeseen kuuluvat muun muassa ympäristöterveydenhuolto, seudullinen maaseututoimi ja alueiden kehittäminen/EK liitto. Ympäristöterveydenhuoltoon kuuluu myös Lemin kunnan alueella tavatut ja kiinniotetut löytöeläimet.

Lappeenrannan seudun ympäristötoimen isäntäkuntana toimii Lappeenrannan kaupunki. Ympäristötoimi hoitaa Lemin kunnan alueilla sille osoitetut lakisääteiset ympäristöterveydenhuollon, eläinlääkintähuollon ja ympäristönsuojelun tehtävät.

Etelä-Karjalan maaseututoimi hoitaa kunnan maaseutuelinkeinoviranomaiselle laissa säädetyt tehtävät Etelä-Karjalan kuntien alueella. Viranomaistoiminnan yhteistoimintakuntien maksuosuudet määritetään peltohehtaarien mukaisin maksuprosentein.

Perussopimuksen 25 §:n mukaan Etelä-Karjalan liiton toiminta rahoitetaan jäsenkuntien maksuosuuksilla, hanke- ja avustusrahoituksella ja muilla tuloilla. Se määrä, joka talousarvion mukaan muiden tulojen lisäksi tarvitaan menojen suorittamiseen, kootaan tilikauden maksuosuuksina. Jäsenkuntien maksuosuudet kuntayhtymän menoihin määräytyvät kuntien viimeisen vahvistetun tilinpäätösvuoden kunnallisverotulojen suhteessa. Maakuntahallitus päätti 13.10.2025 § 159 kantaa Lemiltä 64 280 euron maksuosuuden (sisältää 850 avustuksen Allergia- ja Ympäristöinstituutille).

Valtuustoon hyväksymät tavoitteet

Tulosalue: Maakunnalliset palvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030 mennessä		
Strategiatavoite: Elinvoima		
Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite	Tulosalueen tavoite ja toimenpide	Mittari, tunnusluku/tavoitearvo
Järjestämme kunnan palvelut lähellä ja asukaslähtöisesti.	Edunvalvonta lähipalveluiden säilyttämiseksi.	Lähipalveluiden säilyminen.
Toteuma: Lemin hyvinvointiasema oli suljettuna 29.6.-2.8.2026, 35 päivää (9.6.-6.7.2025, 29 päivää). Hyvinvointiasemien palvelurakenne perustuu lähipalveluihin ja tiimi-malleihin, jotka tarjoavat monipuolisia perusterveyden- ja sosiaalihuollon palveluita, kuten lääkäri- ja hoitajavastaanottoja, neuvolapalveluita, fysioterapiaa, hammashoitoa ja laboratoriapalveluita. Palvelut on järjestetty palveluverkkopäätöksen (palveluverkon keskeiset periaatteet, aluevaltuusto 5.3.2024 § 15) mukaisesti lähipalveluina, alueellisina palveluina ja keskitettyinä palveluina ja palvelutaso vaihtelee asemittain.EKHVA:n palvelustrategisissa linjauksissa 2025-2029: Hoidon jatkuvuuden parantamiseksi hyvinvointiasemilla otetaan systemaattisesti käyttöön moniammatillinen tiimimalli.		

Lautakunta Tulosityksikkö D150 Maakunnalliset palvelut

D150 Maakunnalliset palvelut

Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutokset 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,1	0,0	0,0
5340 Muut yhteistoimintaosuudet	-260,5	-9,6	-270,1	-138,8	-131,3	51,4	-132,2
5350 Muut palvelut	-5,8	0,0	-5,8	-3,1	-2,7	54,0	-2,5
5420 SISäiset tukipalvelut	-0,7	0,0	-0,7	-0,5	-0,2	72,2	-0,1
Muiden palveluiden ostot	-267,0	-9,6	-276,6	-142,5	-134,1	51,5	-134,8
Palvelujen ostot	-267,0	-9,6	-276,6	-142,5	-134,1	51,5	-134,8
6290 Muut kulut	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Muut toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Muut toimintakulut	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Toimintamenot	-267,2	-9,6	-276,8	-142,5	-134,3	51,5	-135,0
Toimintakate (Netto)	-267,2	-9,6	-276,8	-142,5	-134,3	51,5	-135,0

Tulosityksikkö D150 Maakunnalliset palvelut sisältää kustannuspaikat 1462 Sotemenot hva:n aikaan, 1463 Ympäristöterveydenhuolto, 1464 Seudullinen maaseututoimi, 1468 Pelastustoimi hva:n aikaan ja 1470 Alueiden kehittäminen/EK liitto. Palveluluokka 7220 Sosiaali- ja terveystoimen tulot ja menot tilikaudelta 2023 alkaen ja Palveluluokka 7202 Pelastustoimen tulot ja menot tilikaudelta 2023 alkaen. Palvelukuvaus: Näille luokille kirjataan mahdolliset sosiaali- ja terveystoimen ja pelastustoimen tulot ja menot, joita muodostuu hyvinvointialueiden perustamisen jälkeen. Näitä voivat olla muun muassa erilaiset vahingonvastuut tai laskut, joita tulee aiemmilta vuosilta ja kuuluvat vielä kunnan vastuulle. Huomautus: Tälle luokalle kirjataan myös mahdollinen yleisen toimialan mahdollistaman yhteistyö hyvinvointialueiden kanssa. Mikäli kunta tuottaa hyvinvointialueelle erillisellä sopimuksella tai muutoin sosiaali- ja terveystoimen palveluita, kirjataan niiden tuottamisesta aiheutuvat kustannukset tälle luokalle. Ympäristöterveydenhuolto sisältää palveluluokat 5701 Elintarvikevalvonta ja -neuvonta, 2702 Eläinlääkäripalvelut, 2703 Eläinten terveyden ja hyvinvoinnin valvonta, 2705 Terveystoimen edistäminen ja valvonta, 2706 Tupakkalain valvonta. Palveluluokka 2901 Löytöeläimet. Palvelukuvaus: Kunnan alueella irrallaan tavattujen ja talteen otettujen pienikokoisten seura- ja harrastuseläinten tilapäisen hoidon järjestäminen. Palveluluokka 5556 Maaseutupalvelut. Palvelukuvaus: Viljelijätukipalvelut, maaseutuasiamiespalvelut ja muu maaseudun kehittäminen. Huomautus: Viljelijätukihakemusten käsittely ja myöntö ja maatalouden hirvieläin- ja petoeläinvahingot hukkakauran torjuntaan liittyvät asiat, neuvonta. Rauhoitettujen lajien aiheuttamien vahinkojen toteaminen ja arviointi. Kuntien vapaaehtoiset maaseutupalvelut ja maaseudun kehittäminen, ml. hankerahoitus ja kylätoiminnan tukeminen. Palveluluokka 7101 Alueiden kehittäminen. Huomautus: Kunnat raportoivat maakuntien liittojen jäsenmaksut tällä luokalla.

Kustannuspaikka 1462 Sotemenot hva:n aikaan ei määrärahaa.

Toteuma: Kunnanvaltuusto hyväksyi 1.6.2026 § 23 maakunnallisen sopimuksen lasten, nuorten ja perheiden hyvinvoinnin edistämiseksi. Kuluvan vuoden talousarvioon lisättiin 9 600 euroa maksuosuuksia.

Kustannuspaikka 1463 Ympäristöterveydenhuolto on 156 500 euron määräraha yhteistoimintaosuuksiin Lappeenrannan seudun ympäristötoimelle. Palveluluokituksen

mukainen jako tehdään talousraportointiin. Kirjauksissa käytetään tarkennetta 140 Ympäristöterveydenhuolto. Talousraportoinnin jako eri palveluluokkiin tehdään tilastoyhteisössä.

Muissa palveluissa on 5 800 euron määrärahavaraus Lemin kunnan alueelta kiinniotettujen irtoeläimien hoitoon. HeKuMa-Palvelut/Tassutarhalle maksetaan kuukausittaista ylläpitokorvausta ja sopimuksen mukaan hoito- ja luovutusmaksuja. Lemin kunta maksaa myös löytöeläimen eläinlääkintäkulut. Kirjauksissa käytetään tarkennetta 141 Löytöeläimet.

Toteuma: Talousarvion toteuma oli 55,2 %.

Kustannuspaikka 1464 Seudullinen maaseututoimi on 39 700 euron määräraha Lappeenrannan seudun maaseututoimelle maksettava osuus Lappeenrannan kaupungin talousarvion mukaisesta maksuosuustaulukosta. Muissa kuluissa on 200 euron varaus Etelä-Karjan kylät ry:n kannatusjäsenmaksuun.

Toteuma: Talousarvion toteuma oli 49,7 %.

Kustannuspaikka 1470 Alueiden kehitt./EK liitto on 64 300 euron määrärahat Etelä-Karjalan liiton jäsenmaksuihin (63 430 euroa) ja toiminta-avustukseen (850 euroa) Etelä-Karjalan Allergiainstituutille (*Maakuntahallitus 13.10.2025 § 159*).

Toteuma: Talousarvion toteuma oli 50,6 %.

Tulosalueet yhteensä

Kunnanhallitus							
Tuloarviot ja määrärahat (1 000 €)	Talousarvio 2026	Muutokset 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/ alitus	Tot. %	Tot. 06/2025
Myyntituotot	470,9	0,0	470,9	211,9	259,1	45,0	261,6
Tuet ja avustukset	16,7	0,0	16,7	0,0	16,7	0,0	0,3
Muut toimintatuotot	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,9
Valmisteverastojen muutos	0,0	0,0	0,0	-1,9	1,9	0,0	-1,6
Toimintatulot	487,6	0,0	487,6	210,0	277,7	43,1	274,2
Henkilöstökulut	-429,5	0,0	-429,5	-205,5	-224,1	47,8	-261,1
Palvelujen ostot	-938,1	-9,6	-947,7	-516,5	-431,3	54,5	-469,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8,0	0,0	-8,0	-1,8	-6,2	22,7	-3,3
Avustukset	-349,3	0,0	-349,3	-150,1	-199,2	43,0	-129,8
Muut toimintakulut	-55,2	0,0	-55,2	-35,0	-20,3	63,3	-31,4
Toimintamenot	-1 780,2	-9,6	-1 789,8	-908,8	-881,0	50,8	-895,6
Toimintakate (Netto)	-1 292,5	-9,6	-1 302,1	-698,8	-603,3	53,7	-621,4
Laskennalliset kustannukset							
Poistot ja arvonalentumiset	-84,9	0,0	-84,9	-42,4	-42,5	50,0	-45,1
tulosalueen kokonaiskustannukset	-1 377,4	-9,6	-1 387,0	-741,2	-645,8	53,4	-666,5

INVESTOINTIOSA

Valtuusto hyväksyy kokonaiskustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankeryhmille (harmautettu). Valtuusto antaa tilivelvolliselle/hankevastaavalle toimivaltuuden tarkistaa hankintamenon jaksottamista myöhemmin kokonaiskustannusarvion rajoissa. Lautakunta voi muuttaa hankeryhmän projekteja hankeryhmälle varatun määrärahan puitteissa. Valtuustoon nähden sitovat erät ovat harmaana. Määrärahojen siirto hankeryhmästä toiseen tulee käsitellä kunnanhallituksessa ja kunnanvaltuustossa.

Projekti/Hankeryhmä	Alkuperäinen talousarvio 2026	TA muutos 2026	Muutettu talousarvio	Toteuma 06/2026	Ylitys/alitus	Toteuma-%
100 Maanhankinta						
Menot	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	0,0 %
Netto	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	0,0 %
B100 Maanhankinta						
Menot	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	0,0 %
Netto	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	0,0 %

Maanhankinnan tavoitemäärittely

Maanhankinta- hankeryhmässä on vuotuinen 5 000 euron määrärahavaraus maa- ja vesialueiden lohkomiskuluihin tai lunastuksiin. Maa- ja vesialueiden luovutuksista ei ole arvioitu saatavan tuloja.

Osakkeiden hankinta ja myynti tavoitemäärittely

Osakkeiden hankintaa tai myyntiä ei ole suunniteltu taloussuunnitelmakaudella.