

LUUMÄKI
TALOUSARVIO 2026
TALOUSSUUNNITELMA 2026–2028



SISÄLLYSLUETTELO

1. YLEINEN OSA	3
1.1. KUNNANJOHTAJAN KATSAUS	3
1.2. KUNNAN STRATEGINEN OHJAUS	4
1.2.1. KUNTASTRATEGIA 2025–2029	4
1.2.2. TOIMINTAA OHJAAVAT ARVOT	4
1.2.3. STRATEGISET TAVOITTEET 2026 JA PAINOPISTEALUEET 2027–2028	5
1.2.3.1. PALVELUJEN KEHITTÄMISTÄ KOSKEVAT LINJAUKSET	5
1.2.3.2. KOKONAISTALOUDELLISET TAVOITTEET	6
1.2.4. KONSERNIOHJAUS	7
1.2.5. SUUNNITELMIEN YLEISET PERUSTEET	7
1.2.6. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN LAADINNAN LÄHTÖTILANNE	7
1.3. TALOUDEN JA TOIMINNAN KEHITYS	8
1.3.1. LUUMÄEN KUNTATALOUS	10
1.4. HENKILÖSTÖ	18
1.4.1. TALOUSARVION HENKILÖSTÖVAIKUTUKSET	19
1.5. RISKIENHALLINTA	20
1.6. KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	20
1.7. KONSERNIOHJEET JA TAVOITTEET	20
1.7.1. KONSERNIOHJEET	20
1.7.2. TYTÄRYHTIÖIDEN KUNTASTRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET	20
1.8. TALOUSARVION RAKENNE, SITOVUUS JA SEURANTA	21
1.8.1. TALOUSARVION RAKENNE, SISÄLTÖ JA SITOVUUS	21
1.8.2. TALOUSARVION TOTEUTUMAN RAPORTOINTI	22
2. KÄYTTÖTALOUS	23
2.1. KÄYTTÖTALOUDEN MÄÄRÄRAHAT JA TULOARVIO	23
2.1.1. KUNNANHALLITUS	23
2.1.2. SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA	26
2.1.3. TEKNINEN LAUTAKUNTA	31
2.1.4. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	33
3. TULOSLASKELMAOSA	35
4. INVESTOINTIOSA	37
5. RAHOITUSOSA	38
6. TALOUSARVION LIITETIEDOT	41
6.1. TALOUSARVIO- JA SUUNNITELMARAKENNE	41
6.2. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	42

1. YLEINEN OSA

1.1. Kunnanjohtajan katsaus

Vuoteen 2025 lähdettiin varsin poikkeuksellisesti, sillä kunnanvaltuusto päätti irtisanoa edellisen kunnanjohtajan työsopimuksen kokouksessaan 20. tammikuuta 2025. Tilalle nimettiin määrääjäksi sivistys- ja hyvinvointijohtaja Kai Könönen.

Muutoksen tuulet puhalsivat myös kevään kuntavaaleissa, jotka muuttivat puolueiden valtasuhteita. Kunnanvaltuuston puheenjohtajuus siirtyi Keskustalta SDP:lle ja kunnanhallituksen puheenjohtajuus Kokoomukselle.

Kunnan onnena on ollut ja on yhä sitoutunut ja osaava henkilökunta. Vastuutehtävät on saatu hyvin täytettyä; viimeisimpänä sivistys- ja hyvinvointijohtajan virka. Huolimatta suurista muutoksista myös valtuusto-, hallitus- ja lautakuntatyö lähti hyvin käyntiin uusien luottamushenkilöiden toimesta. Kuntastrategian päivittämisen yhteydessä tehty työpajatyöskentely toi yhteisen työn merkityksen näkyväksi ja Luumäellä vallinnut yhteisöllisyys pääsi näyttämään kyntensä. Kaikki työskentelevät yhteisen menestymisen puolesta.

Kunnan palveluiden käyttäjien suuntaan hallinnolliset muutokset ovat näkyneet vähäisinä, jos ollenkaan. Aktiiviset asukkaat ja toimivat verkostot ja vahva yhteishenki ovat kantaneet eteenpäin.

Taloudelliset ja väestörakenteen muutokseen liittyvät realiteetit edellyttävät kunnalta tarkkaa harkintaa ja priorisointia, mutta samalla ne haastavat löytämään uusia tapoja toimia ja kasvaa samalla hallitusti pienemmäksi.

Uuden kunnanjohtajan rekrytointi käynnistetään vuoden lopulla. Toivon, että tehtävä kiinnostaa päteviä, kuntaan hyvin istuvia, yhteistyökykyisiä ja -haluisia ehdokkaita. Kunta ansaitsee johtajan, joka kykenee toimimaan haastavissakin vaiheissa realistisen ratkaisukeskeisesti ja tulevaisuusorientoituneesti.

Kiitän lämpimästi kaikkia kuntalaisia, työntekijöitä ja yhteistyökumppaneita kuluneesta vuodesta. Yhdessä jatkossakin toimien Luumäestä rakentuu omistaan huolta pitävä, vahva ja elinvoimainen, sopivan kokoinen kunta.

Luumäellä 26.11.2025

Kai Könönen

vt. kunnanjohtaja

1.2. Kunnan strateginen ohjaus

Päättäneellä valtuustokaudella Luumäen kuntastrategiassa 2021–2025 panostettiin kunnan näkyvyyden kehittämiseen. Kunnan hyvät ja kattavat palvelut haluttiin nostaa esiin. Strategiaa toteutettiin toiminnallisten arvojen *luovasti, lämmöllä, luotettavasti* pohjalta.

Luumäen strategisia vahvuuksia ovat sijainti valtatie 6:n varrella, lähellä pääkaupunkia ja sekä oman että naapurimaakuntien kaupunkikeskuksia. Kunta on elinvoimainen ja sen elinkeinorakenne on monipuolinen. Palvelut ovat kattavia, hyvälaatuisia, helposti saatavilla ja lähellä. Kunnan sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys tukeutuvat kotiseutuylpeyteen, oman historian tuntemukseen ja arvostamiseen sekä elävään yhteisöllisyyteen.

Luumäen kuntastrategian 2021–2025 menestystä mitattiin muuttovoitolla, kuntalain mukaisilla tunnusluvuilla, positiivisen medianäkyvyyden määrällä, kunnan sijoittumisella Etelä-Karjalan yritysbarometrissä, työntekijä- ja asiakaskyselytutkimuksen tuloksilla sekä kestävä kehityksen teoillamme.

1.2.1. Kuntastrategia 2025–2029

Kuntastrategian 2025–2029 valmistelu perustuu yhteisen talouden ja toiminnan tilannekuvan luomiseen. Valmisteluun osallistuvat päättäjien ja kunnan henkilöstön lisäksi yrittäjät ja kuntalaiset. Strategian teemoja kehitetään kolmesta lähtökohdasta, jotka ovat ”Kaikki mukaan/osallisuus ja viestintä”, ”Tulevaisuus tehdään nyt/elinvoima ja talous” sekä ”Lähellä ja laadukkaasti/hyvinvointi ja palvelut”. Luumäki nähdään tulevaisuudessakin ”rohkeasti uudistuvana ja yhteisöllisenä”.

Muut strategiset suunnitelmat

Kunnan viestintäsuunnitelma hyväksyttiin kunnanhallituksessa 20.2.2023 § 30.

Laaja hyvinvointikertomus ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 31.1.2022 § 5. Ne esitetään kunnanvaltuustolle päivitettäväksi 15.12.2025.

Kunnan matkailustrategia hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 12.2.2024 § 3.

Kunnan kiinteistöstrategia tulee valtuuston päätettäväksi alkuvuonna 2026.

Kunnan ilmastosuunnitelma hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 10.3.2025 § 7.

1.2.2. Toimintaa ohjaavat arvot

Kuntastrategian 2021–2025 arvoteemat ovat *luovasti, lämmöllä, luotettavasti*:

Luovasti teemassa aktivoidaan ja osallistetaan kuntalaiset, henkilöstö ja muut sidosryhmät. Tavoitteena on muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen.

Lämmöllä teeman avulla kehitetään palveluita, kohtaamisia ja yhteistyön mahdollisuuksia ihmisläheisesti ja yhteisöllisesti.

Luotettavasti tarkoittaa lupauksen pitämistä, ennakointia, täsmällistä toimintaa, avoimuutta, vastuullisuutta, kestävyyttä, turvallisuutta, sujuvuutta ja sitoutumista.

1.2.3. Strategiset tavoitteet 2026 ja painopistealueet 2027–2028

Kunnanhallituksen 16.6.2024 § 114 antaman talousarvion laadintaohjeen mukaan toiminnalliset tavoitteet johdetaan Luumäen kuntastrategiasta 2022–2025 Tavoitteet määritellään sitovasti vuodelle 2026. Vuosille 2027–2029 määritellään vain suuntaa antavat palveluiden kehittämistä ja investointeja koskevat periaatteet, koska kuntastrategia päivitetään alkaneelle valtuustokaudelle.

Strategia	Strateginen tavoite 2026
Tehdään Luumäki tunnetuksi	Kunnan myönteisen näkyvyyden vahvistaminen
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Kunnan kiinteistökehittämisen ja infrastruktuurin, ml. korjausvelka, strategisten tavoitteiden määrittely ja toiminnan aikatauluttaminen
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen palveluverkon kehittämiskäsit
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Työllistämispalveluiden yhteistoimintamallin käyttöönotto
Talouden tasapainottaminen	Talousarviossa sovitut säästöt toteutuvat

Strategiset painopistealueet 2027–2029 ovat

- Talouden tasapainottaminen
- Palveluverkon kehittäminen
- Elinvoimastrategian laatiminen ja toteuttaminen
- Työllisyyden edistäminen

1.2.3.1. Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset

Kunta järjestää asukkailleen sekä lainsäädännössä edellytetyjä että kunnan itselleen vapaaehtoisesti ottamia palveluja. Palvelujen järjestämistä ohjaa kuntastrategia.

Luumäki haluaa säilyttää asemansa itsenäisenä kuntana. Seutukunnallinen yhteistyö, erityisesti Länsi-Saimaan sopivan kokoisten kuntien välinen yhteistyö, tukee tätä tavoitetta. Kuntastrategian mukaisella kärkitavoitteella, kunnan tunnettuisuuden ja viihtyisyyden lisäämisellä, pyritään kääntämään väestökehityksen suuntaa houkuttelemalla sekä uusia asukkaita että yrityksiä. Kuntalaisten hyvinvointia ylläpidetään turvaamalla palveluiden, erityisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen, myönteinen kehittyminen. Tämä tarkoittaa suunnitelmakaudella tehtäviä tila- ja kuljetusratkaisuja. Kunnan järjestämisvastuulla olevat palvelut tuotetaan pääosin itse.

Opetustilojen tulevaisuuden tarpeet selvitetään kokonaisuutena. Selvitys kattaa sekä Taavetin että Jurvalan alueen kehittämistarpeet. Taavetin koulukeskuksen sisäilmaongelmien ratkaisutavasta päätetään ja hankkeen suunnittelu käynnistetään 2026. Tätä varten on varattu sekä investointimäärärahaa että suunnittelumäärärahoja suunnitelmakaudelle.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen (Hyte) on kunnan keskeisiä tehtäviä. Hyte-palveluihin panostamalla voidaan vaikuttaa myös kunnalle maksettaviin valtionapuihin ns. hyte-kertoimen kautta. Hyte-työn tuloksellinen järjestäminen edellyttää yhteistyötä hyvinvointialueen ja naapurikuntien kanssa. Kunnan omaan toimintaan on oltava riittävät henkilöstöresurssit.

Työllisyyden kehittyminen ja työttömille tarjottavat palvelut ovat pääosin Etelä-Karjalan työllisyysalueen vastuulla. Koska kunnalla on aiempaa suurempi vastuu työttömyysetuuksista, on kunnalla oltava myös omia, matalalla kynnyksellä nopeasti saavutettavia palveluita. Palvelukokonaisuutta kehitetään työllisyysalueen yhteistoimintamallin puitteissa.

Kunnan palveluiden kivijalka on toimiva infrastruktuuri ja tarpeita vastaavat tilat. Korjausvelkaa poistetaan suunnitelmallisesti ja riittäväillä resursseilla. Investoinneista ja niiden aikataulutuksesta sovietaan 2027 lähtien vähintään valtuustokauden loppuun.

1.2.3.2. Kokonaistaloudelliset tavoitteet

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarvion tuloslaskelma vuodelle 2026 osoittaa vuosikatteen ylijäämäksi 847 052 € ja poistojen jälkeen tilikauden tulokseksi -874 794 €. Lopullinen tilikauden alijäämä tilinpäätössiirtojen jälkeen on -424 294 €. Kunnanhallitus on tietoisesti valmistellut talousarvion alijäämäisenä ja informoinut asiasta valmistelun kuluessa sekä kunnanvaltuustoa että tarkastuslautakuntaa. Luumäen kunnan taseessa ei ole kattamatonta alijäämä. Ylijäämää on tilinpäätöksen 2024 mukaan kertynyt 13,7 milj.€,

Kunnan kykyä turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut arvioidaan vuosittain kuntalaissa säädetyillä mittareilla (Kuntalaki 118 §). Tunnuslukuja tarkastellaan konsernitasolla. Kestävän taloudenpidon näkökulmasta on tarpeen tunnistaa myös tilanteet, joissa kunta on lähellä raja-arvon täyttymistä eli ns. keltaiset valot, jotka eivät vielä johda arviointimenettelyn käynnistämiseen, mutta joiden täytyessä kunnan tulisi kiinnittää erityistä huomioita taloutensa kehitykseen ja analysointiin. Taulukossa on esitetty Luumäen tilanne suhteessa mittareihin (tilinpäätös 2024).

Kriteeri	Raja-arvo	Luumäen konserni
Konsernin alijäämä €/asukas	Alle 500 €/asukas	Luumäen konserni on ylijäämäinen
Konsernin vuosikate % poistoista	Yli 100 % (Kriisikunta: alle 80 %)	90,71 %
Tulovero%	Enintään 1,5 % korkeampi kuin kuntien keskimääräinen tulovero%	8,8 %
	Kunnat keskimäärin 7,51 + 1,5 = 9,00	
Konsernin lainat ja vastuut/asukas	Enintään 25 % yli keskimääräisen (8066*1,25=10 082)	3 740
Laskennallinen lainanhoitokate	Vähintään 1,0 (Kriisikunta: alle 0,8)	4,28

1.2.4. Konserniohjaus

Valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta kuntalain mukaisesti. Ohjauksella huolehditaan, että tytäryhtiöiden toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Konsernijohto vastaa omistajaohjauksen toteutumisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Luumäen kunnan hallintosäännön mukaan konsernijohtoon kuuluvat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtaja toimii konsernin operatiivisena johtajana ja myötävaikuttaa aktiivisella omistajaohjauksella tytäryhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

Kuntakonserniin kuuluvat peruskunnan (emoyhtiö) lisäksi tytäryhteisöt, joissa kunnalla yksin tai yhdessä tytäryhteisön kanssa on yli 50 % omistusosuus tai määräysvalta, osakkuusyhteisöt, joissa kunnalla on 20–50 % omistusosuus ja enintään puolet äänivallasta tai huomattava vaikutusvalta liiketoiminnan ja rahoituksen johtamisessa, sekä kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä.

Luumäen kokonaan omistamia tytäryhteisöjä ovat Luumäen Asunnot Oy ja Luumäen Energia Oy. Luumäen Energia Oy:n talous on vakaalla pohjalla, joten yhtiöllä on mahdollisuus kehittää toimintaansa mm. parantamalla lämpölaitosten tehokkuutta. Luumäen Asunnot Oy jatkaa edelleen taloudellisen tilansa vakauttamista määrätietoisesti. Talouden vakauttamiseen liittyen yhtiö tulee tarkastelemaan tarpeettomia kiinteistöjään ja päättämään niitä koskevista toimenpiteistä.

Kunta kuuluu lakisääteiseen Etelä-Karjalan maakunnan liiton kuntayhtymään. Kunta on jäsenenä Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymässä, joka ylläpitää Saimaan ammattiopisto Sampoa.

Luumäen kunnan konsernirakenne ja konserniyhteisöjen tavoitteet on kuvattu sivulla 20.

1.2.5. Suunnitelmien yleiset perusteet

Talousarvion käyttötalousovosassa olevat toimintatuotot ja –menot on summattu tuloslaskelmaan päälajeittain. Suunnitelman mukaiset poistot perustuvat valtuuston 11.11.2019 hyväksymään poistosuunnitelmaan.

Vesilaitos on valtuuston 18.6.2018 § 31 tekemän päätöksen mukaisesti kunnan eriytetty taseyksikkö. Taloussuunnitelma 2026–2028 sisältää myös vesilaitoksen tulot ja menot.

Talousarvion laadintaohjeissa on selvitetty yleiset laadintaohjeet sekä hallintokuntien ja toimielinten toimintaohjeet.

1.2.6. Talousarvion ja -suunnitelman laadinnan lähtötilanne

Talousarvioon kirjatut toimielinten toiminnalliset tavoitteet ja investoinnit perustuvat valtuuston 31.3.2022 § 3 hyväksymän kuntastrategian tavoitteisiin, joilla pyritään lisäämään kunnan näkyvyyttä, viihtyisyyttä ja vetovoimaisuutta.

Talousarvion laadintaohjeen mukaisesti suunnittelun lähtökohtana oli kunnanvaltuuston vuosille 2026–2027 hyväksymä taloussuunnitelma päivitettyinä Kuntaliiton syyskuussa 2025 julkaisemaan veroennustekehikkoon ja ennakkolliseen valtionosuuslaskelmaan sisältyvillä tiedoilla. Opetus- ja kulttuuriministeriön valtionosuus on arvioitu vuoden 2024 toteumatietojen perusteella.

Henkilöstökulujen arvioinnissa on otettu huomioon lautakuntien hyväksymät henkilöstösuunnitelmat ja tiedossa olevat palkankorotukset. Sivukulut on arvioitu vuoden 2026 perusteiden mukaisina koko suunnitelmakaudelle, koska suunnitelmavuosia koskevia tietoja ei ole käytettävissä.

Tekninen lautakunta on esittänyt n. 200 000 € säästöt käyttötalouden tasapainottamiseksi vuonna 2026. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan käyttömenoja esitetään leikattavaksi n. 100 000 € vuonna 2026. Vuodelle 2026 esitettävät säästöt eivät vaikuta palvelurakenteeseen tai palveluiden tasoon.

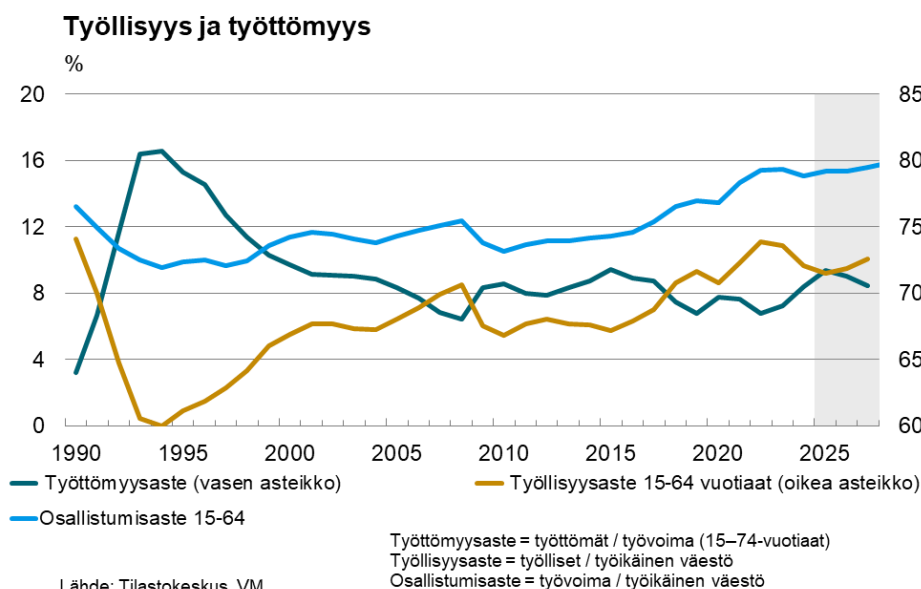
Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan säästötavoitteeksi vuonna 2027 on asetettu n. 155 000 €. Säästöt toteutettaisiin uudistuksilla, jotka tulisivat voimaan syyslukukauden 2027 alusta (5 kk). Vuonna 2028 säästöt toteutuisivat täysimääräisenä, 320 000 €. Säästöjen toteuttaminen edellyttää palveluverkon tarkastelua.

Muut käyttömenot on pääsääntöisesti arvioitu vuoden 2025 tasoon, mikä tarkoittaa käytännössä läpileikkaavia säästöjä kaikissa menoissa hintojen nousun vuoksi.

1.3. Talouden ja toiminnan kehitys

Maailmantalouden kasvua heikentävät edelleen sodat ja konfliktit, Yhdysvaltojen kauppapoliittiset toimet ja tullit. Valionvarainministeriön syksyn 2025 taloudellisessa katsauksessa arvioidaan, että Yhdysvaltojen talouden kasvu hidastuu eniten. Euroalueen talous toipuu, mutta edellä mainitut epävarmuustekijät hidastavat kasvua.

Suomen talouden arvioidaan kasvavan hitaasti. Valtiovarainministeriö uskoo, että inflaation hidastuminen, korkojen lasku, palkankorotukset ja tuloveronalennukset lisäävät kotitalouksien ostovoimaa. Rakentamisen elpymisen ja puolustushankintojen uskotaan lisäävän investointeja. Työllisyyden odotetaan kääntyvän kasvuun 2026, vaikka kysynnän puute pitää työttömyyttä edelleen korkeana.



Keskeisiä kansantalouden ennustelukuja keskipitkällä aikavälillä

	2023	2024	2025*	2026*	2027*	2028*	2029*
Bruttokansantuote, arvo, mrd. euroa	273	276	285	295	307	320	332
Kuluttajahintaindeksi, muutos, %	6,2	1,6	0,4	1,4	1,9	2	2

YLEINEN OSA – TALOUDEN JA TOIMINNAN KEHITYS – TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN LAADINNAN LÄHTÖTILANNE

Työttömyysaste, %	7,2	8,4	9,4	9	8,4	7,9	7,6
Työllisyysaste, %	73,6	72,1	71,5	71,8	72,6	73,3	74,2
Suhteessa BKT:hen, %							
Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä	-2,9	-4,5	-4,3	-3,6	-3,4	-3,1	-3,1
Kuntahallinto	-0,4	-0,3	-0,6	-0,5	-0,6	-0,4	-0,4
Julkisyhteisöjen velka	77,1	82,1	86,9	88,5	88,6	89,6	90,6
Valtionvelka	57,2	61,4	65,7	67,1	67,7	68,8	69,9

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syksy 2025, 2025:53

Kuntatalouden näkymät pysyvät valtiovarainministeriön mukaan heikkoina vuonna 2026. Tulojen ja menojen epätasapaino syvenee, sillä vuosikatteet eivät riitä kattamaan nettoinvestointeja ja toiminnan ja investointien rahavirta jää negatiiviseksi koko suunnitelmakauden ajan. Tämä näkyy kuntien lainakannan kasvussa. Tarkastelukauden loppua kohden mentäessä tilanne kääntyy kohti tasapainoa Manner-Suomen tasolla, kun hallitusohjelman mukainen indeksijarru peruspalvelujen valtionosuudessa ja sote-uudistuksen vuotta 2023 koskeneet määräaikaisten valtionosuuksien vähennykset poistuvat.

Kuntien toimintamenot kasvavat vuosina 2026–2029 keskimäärin 2,5 prosenttia. Työvoimakustannukset nousevat noin 3,2 prosenttia 2026. Vuonna 2027 nousua on noin 3,9 prosenttia. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2026 on 3,5 prosenttia ja vuosille 2027–2029 keskimäärin 3,3 prosenttia vuodessa. Vaikka verotulojen odotetaan 2026 kasvavan 5,2 % vuodesta 2025, kuntatalouden tulojen kehitystä hidastavat valtionapuihin kohdennetut vähennykset. Lisäksi sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättymisen ja uudelleen neuvottelut uhkaavat heikentää kuntien saamia vuokratuloja.

Laskennallinen kunnallisveroprosentin korotuspaine kasvaa kaikissa kuntakokoryhmissä 2026 ja 2027. Korotuspaine kasvaa lähivuosina erityisesti väestöään menettävissä ja vanhemman väestön kunnissa. Veropohjan rapautuminen voi olla kasvava uhka varsinkin pienemmissä kuntakokoryhmissä.

Lähde: Valtiovarainministeriö, Taloudellinen katsaus syksy 2025, 2025:53

Pääministeri Orpon hallitusohjelman mukaisesti kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuus olisi tarkoitus uudistaa vastaamaan kuntien uutta roolia ja sote-uudistuksen voimaantumisen sekä TE-uudistuksen jälkeistä tilannetta. Uudistus tehtäisiin kustannusneutraalisti. Uudistus jäänee toteutumatta tällä vaalikaudella.

Hankintalakiin on valmisteilla pääministeri Orpon hallitusohjelmaan perustuva sidosyksikköhankintoja koskeva muutos. Kunta voisi tehdä hankintoja osakeyhtiömuotoiselta sidosyksiköltä ilman kilpailutusta vain, jos kunta omistaa yhtiöstä vähintään 10 %. Vaatimus ei koskisi jätehuoltoa ja jätevesihuoltoa.

Kuntaliiton teettämän selvityksen mukaan uudistuksen muutosvaikutuksista koituisi kunnille n. 600 miljoonan euron lisäkustannukset. Uudistuksen on tarkoitus tulla voimaan 1.1.2027. Siirtymäaika varattaisiin 30.6.2027 saakka. Luumäki ei enää siirtymäajan päätyttyä voisi ostaa ICT-palveluita

Meidän talous ja ICT Oy:ltä (Meita), jossa Luumäen omistus on vain 0,2 % yhtiön osakkeista. Meiltä tehtävien hankintojen kokonaiskustannukset vuositasolla ovat n. 250 000 €.

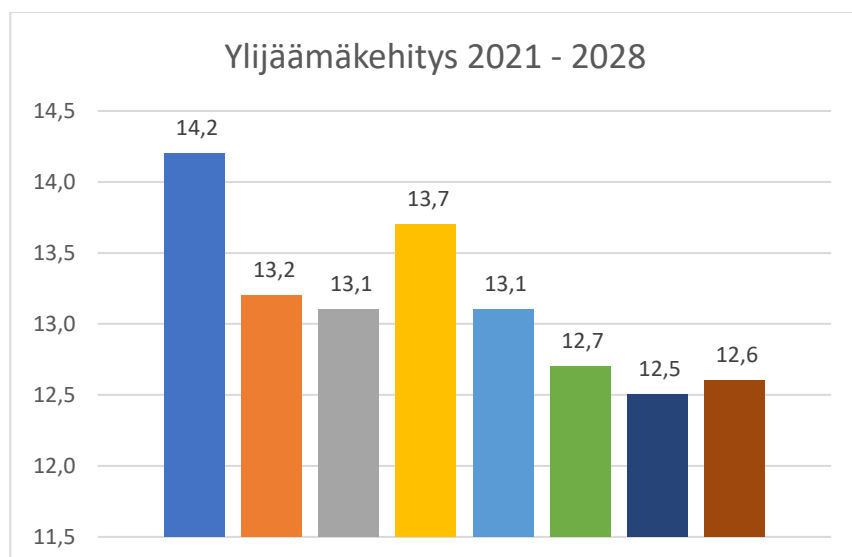
Sidosyksikköhankinta on ollut toimiva ja taloudellinen tapa järjestää ICT-hankinnat ja -palvelut. Jo nykyisellään Luumäen kunnalla on myös suoria sopimuksia järjestelmätoimittajien kanssa, ja joitakin hankintoja kilpailutetaan itse, jos hankinnan kohde ei kuulu sidosyksikön valikoimaan. Tarjousten hintataso pienelle volyymille on korkea, eikä tarjouksia välttämättä saada ainakaan useammalta kuin yhdeltä toimittajalta. Sidosyksikköhankintoja koskeva uudistus voisi jopa kaksinkertaistaa hankintojen hinnat sekä hallinnon ja ostopalveluiden järjestämisen kustannukset.

1.3.1. Luumäen kuntatalous

Tiedot Luumäen kunnantaloudesta perustuvat syyskuussa 2025 saatuihin ennakkotietoihin verotuloista ja valtionosuuden määrästä.

Kertynyt ylijäämä

Luumäen taseeseen kertynyttä ylijäämää oli 13,7 miljoonaa euroa tilinpäätöksessä 2024. Taloussuunnitelmaehdotuksen mukaisesti ylijäämä pienenisi suunnitelmakaudella 12,6 miljoonaan euroon.



Vuosikate

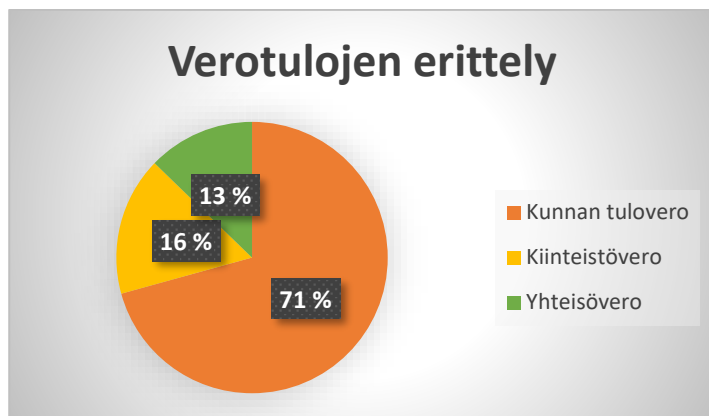
Vuosikate tarkoittaa sitä tulorahoitusta, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin juoksevien menojen jälkeen. Luumäen vuosikatteen kehitys osoittaa, että investoinnit on rahoitettava velkaantumalla tai myymällä omaisuutta.

**Verorahoitus**

Valtuusto päätti 10.11.2025 § 48 vahvistaa kunnan tuloveroprosentiksi 9,3. Talousarvion 2026 ja suunnitelmavuosien 2027–2028 verotuloennusteet perustuvat Kuntaliiton syyskuussa 2025 julkaisemaan veroennustekehikkoon.

Valtuuston vuodelle 2026 vahvistamat kiinteistöveroprosentit ovat

Vero	%
Yleinen kiinteistövero/rakennukset	1,00
Yleinen kiinteistövero/maapohja	1,30
Vakituinen asuinrakennus	0,50
Muu asuinrakennus	1,05
Voimalaitokset	3,10
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00



Valtionosuudet on arvioitu Kuntaliiton julkaiseman ennakkollisen valtionosuuslaskurin tuottaman tiedon mukaisina. Valtion rahoitusosuus Luumäen kunnan laskennallisista kustannuksista kunnan omarahoitusosuuden jälkeen on 8,53 % (valtionosuusprosentti).

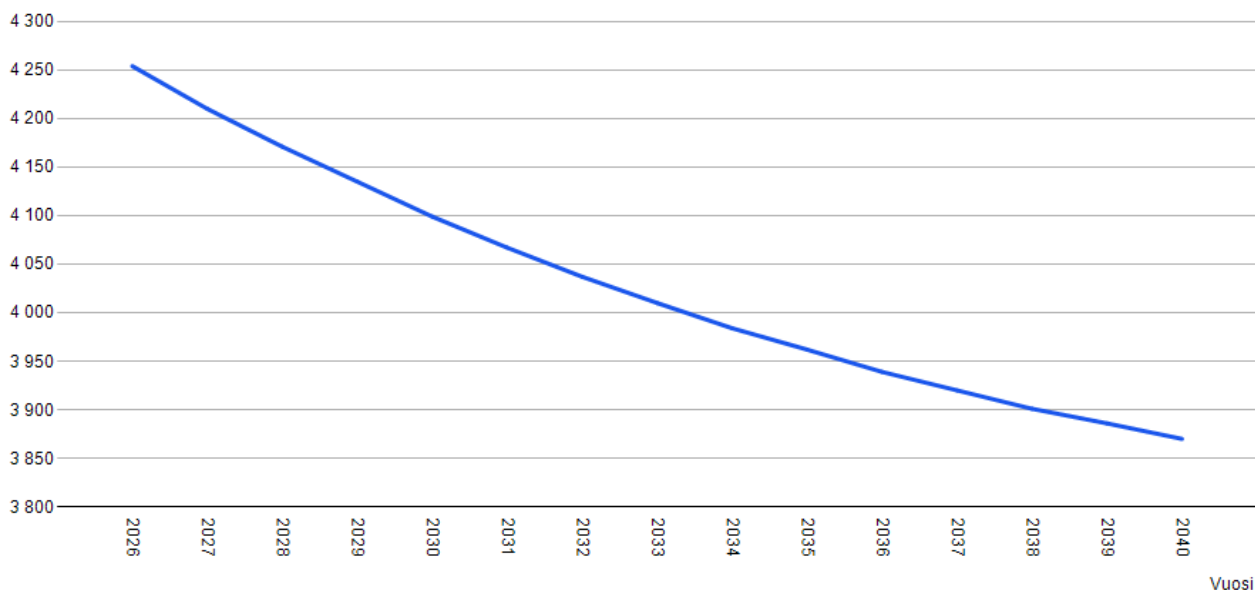
Asukas- luku 31.12.24	Peruspalve- lujen valti- osuus il- man ta- sausta	Verotuloi- hin perus- tuva valti- osuuden tasaus	Kunnan pe- ruspalvelu- jen valtion- osuus	Verotulo- menetysten korvaus	VM:n valti- osuudet ja verotulo- menetysten korvaus yh- teensä	Opetus- ja kulttuuritoi- men val- tion-osuus	Kunnan valti- osuudet yhteensä	Kunnan val- tionosuudet yhteensä €/as.
4358	- 257 325	1 285 541	1 028 216	598 378	1 626 594	-300 000	1 326 594	304 €

Väestökehitys

Väestökehityksen ja palvelurakenteen yhteensovittaminen on kunnan elinehto. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestön määrä pienenee keskimäärin 44 henkilöä vuodessa. Kunnassa alittuu 4000 asukkaan raja vuonna 2034, ellei kuntaan suuntaudu muuttoliikettä.

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tarve vähenee merkittävästi ikäluokkien pienentyessä. Ennusteiden mukaan alakouluikäisten määrä vähenisi suunnitelmakaudella 36 oppilaalla. Yläkouluikäisten määrä jää alle 100 vuonna 2031. Oppilasennusteiden mukaan alakoululaisten määrä vähenisi 60 oppilaalla 142 oppilaaseen ja yläkouluikäisten 29 oppilaalla 97:ään vuoteen 2030 mennessä.

Väestöennuste 2024: Väestö 31.12. muuttujina Vuosi. Luumäki, Yhteensä, Väestö 31.12. (ennuste 2024).



Lähde: Tilastokeskus, Väestöennuste 2024

Alue	Väkiluku	2020	2021	2022	2023	2024
Luumäki	Väkiluku	4 543	4 473	4 421	4 396	4 358
	Muutos edellisestä vuodesta, %	- 2,0	- 1,5	- 1,2	- 0,6	- 0,9
Etelä-Karjala	Väkiluku	126 921	126 107	125 353	125 162	125 083
	Muutos edellisestä vuodesta, %	- 0,7	- 0,6	- 0,6	- 0,2	- 0,1

Väkiluku, 2024	4 358
Väkiluvun muutos edellisestä vuodesta, %	-0,9
Alle 15-vuotiaita, %	11,2
15-64-vuotiaita, %	52
Yli 64-vuotiaita, %, 2024	36,8
Ruotsinkielisiä, %	0,5
Ulkomaan kansalaisia, %	3,7
Syntyneiden enemmitys, henkilöä	-64
Kuntien välistä muuttovoittoa/-tappiota, henkilöä	2
Perheitä	1 186

Taloudellinen huoltosuhde, 2023	169,2
Työpaikkaomavaraisuus, 2023	70
Alueella asuva työllinen työvoima, 2023	1633
Asuinkunnassaan työssäkäyviä, osuus työllisistä, %, 2023	50,9
Työttömien osuus työvoimasta, %, 2023	11,2
Eläkeläisten osuus väestöstä, %, 2023	39,2
Alueella olevia työpaikkoja, 2023	1146
Alkutuotannon työpaikkojen osuus, %, 2023	17,9
Jalostuksen työpaikkojen osuus, %, 2023	20,4
Palvelujen työpaikkojen osuus, %, 2023	60,6

Elinkeinotoiminnan kehitys

Uusia yrityksiä perustettiin Luumäelle viime vuonna 21 ja toimintansa lopetti 18 yritystä. Lokakuun loppuun 2025 mennessä Luumäellä aloitti 12 uutta yritystä. Yritysrekisteristä oli poistettu 5 yritystä.

ALOITTANEET JA LOPETTANEET YRITYKSET

	Aloittaneita	Rekisteristä poistettuja
2015	26	16
2016	18	20
2017	33	15
2018	26	4
2019	23	18
2020	39	24
2021	26	18
2022	16	26
2023	23	11
2024	21	18

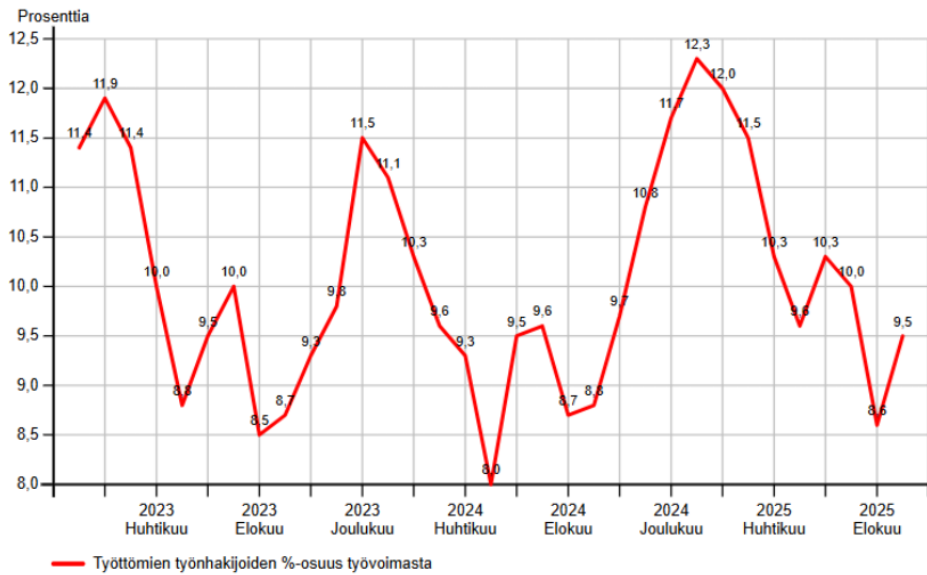
Lähde: Kauppalehden Tietopalvelut / Yrittäjät

Työllisyyden hoito

Työttömyyden kehitys ja rakenne

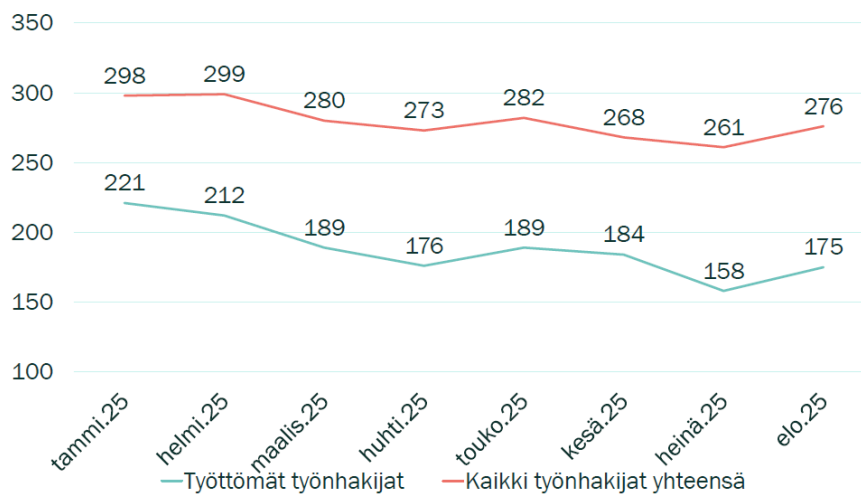
Työttömien työnhakijoiden määrä Luumäellä syyskuussa 2025 oli 175 (+6,1 %/syyskuu 2024). Verrattuna vuoteen 2025 lomautettujen määrä puolittui, mutta osa-aikatyössä olevien määrä kasvoi (+44,8 %). Työttömien osuus työvoimasta laski vuoden aikana noin 10 %:sta 8,0 %:iin. Koko maassa ja Etelä-Karjalassa osuus oli korkeampi, noin 9–10 %.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta
Luumäki 1/2023-9/2025



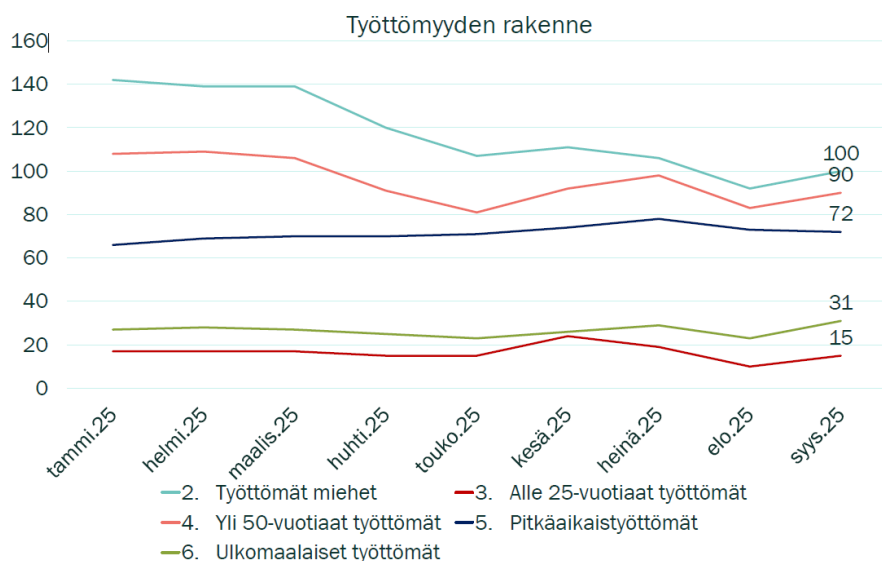
Työnhakijoiden määrän kehitys 1-9/2025

Luumäki 1-9/2025

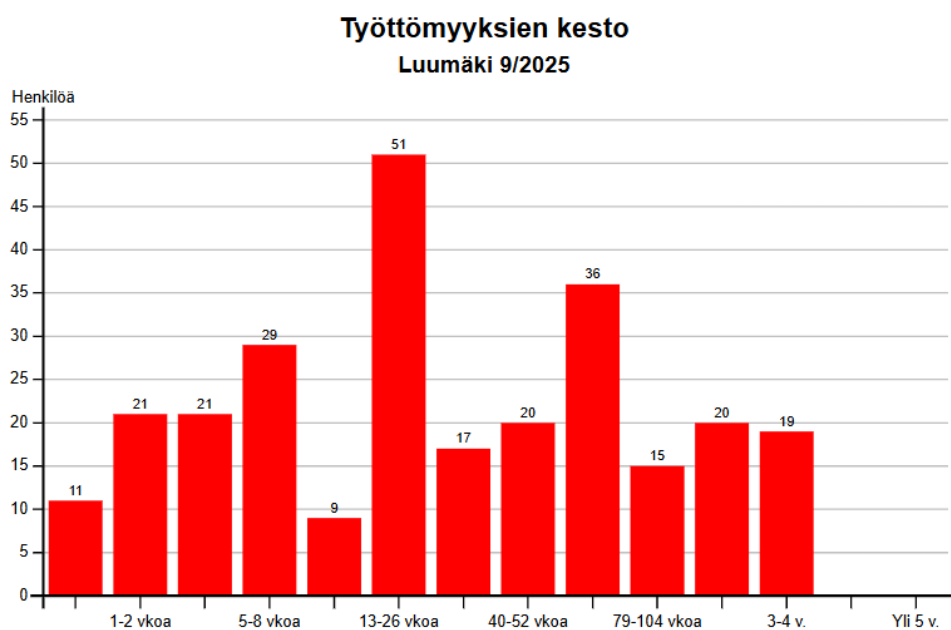


Lähde: Etelä-Karjalan työllisyysalue. Ryhmä kaikki työnhakijat yhteensä sisältää työttömien työnhakijoiden lisäksi lomautetut (8 henkilöä), osa-aikaiset (42 henkilöä) ja työllistämistä edistävien palvelujen piirissä olevat (10 henkilöä).

Pitkäaikaistyöttömien määrä kasvoi 38,5 % (72 henkilöä). Alle 25-vuotiaiden työttömien määrä nousi 50 % (15 henkilöä).



Lähde: Etelä-Karjalan työllisyysalue



Lähde: Etelä-Karjalan työllisyysalue

Työvoimapalveluiden järjestäminen

Työvoimapalveluista tuli vuoden 2025 alussa osa jokaisen kunnan lakisääteisiä tehtäviä ja sitä kautta osa jokaisen kunnan peruspalveluja ja uusi valtionosuustehtävä. Työvoimapalveluiden rahoitus on sisällytetty kuntien peruspalveluiden valtionosuusjärjestelmään. Valtionosuus on laskennallinen ja yleiskatteinen. Vuonna 2025 TE-palveluiden ja kotoutumispalveluiden vaikutus kunnan peruspalvelujen valtionosuuteen oli n. 430 000 €.

Työvoimapalveluiden hallinnollisesta järjestämisestä vastaa Etelä-Karjalan työllisyysalue. Työllisyysalue vastaa myös maahanmuuttopalveluiden hallinnollisesta järjestämisestä.

Kuntien maksuosuudet työllisyysalueelle 2026-2028

	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

Lähde: Etelä-Karjalan työllisyysalue

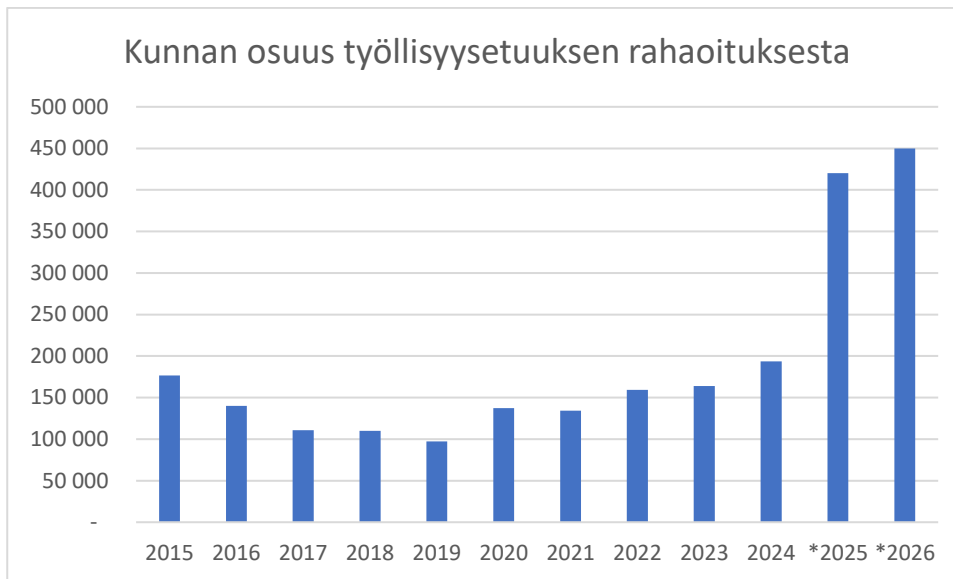
Kunta järjestää myös itse työllistämispalveluita Etelä-Karjalan työllistämisen yhteistoimintamallin mukaisesti. Vuoden vaihteessa toimintansa lopettavan työllistämisyksikön kustannukset olivat n. 95 000 € vuodessa. Vuodelle 2026 kunnan itse tuottamien palveluiden kustannuksiksi on arvioitu 67 900 €.

Työttömyysturvaetuuksien rahoitus

Työttömyysetuuksien rahoitusvastuu on peruskunnilla, vaikka palveluita hoitaisi kuntien puolesta työllisyysalue. Kuntien rahoitusosuus työttömyysturvasta on kasvanut vuoden 2025 alusta, ja se kattaa nyt työmarkkinatuen lisäksi osan perus- ja ansiopäivärahasta. Kuntien osuus kasvaa portaittain työttömyyden pitkittyessä ja alkaa 101 päivän jälkeen. Rahoitusosuudet ovat: 10 % (101–200 päivää), 20 % (201–300 päivää), 30 % (301–400 päivää) ja 40 % (yli 400 päivää). Työmarkkinatuen kohdalla osuus voi nousta jopa 50 prosenttiin, kun tukea on maksettu yli 700 päivää.

Luumäen kunnan rahoitusosuus työmarkkinatuesta vuonna 2024 oli n. 164 000 €. Vuonna 2025 osuus työmarkkinatuesta nousi n. 285 000 euroon, minkä lisäksi kunnan vastuulle tuli osa perus- ja ansiopäivärahasta. Yhteensä kunnan osuus työttömyysturvaetuuksien rahoituksesta arvioitiin vuonna 2025 olevan n. 380 000 €. Vaikutus peruspalvelujen valtionosuuteen oli kuitenkin vain n. 260 000 €.

Vuoden 2025 tasaisen vauhdin tilinpäätösennuste on n. 420 000 €. Suunnitelmakaudelle 2026 – 2028 kunnan rahoitusosuudeksi on arvioitu 450 000 €.

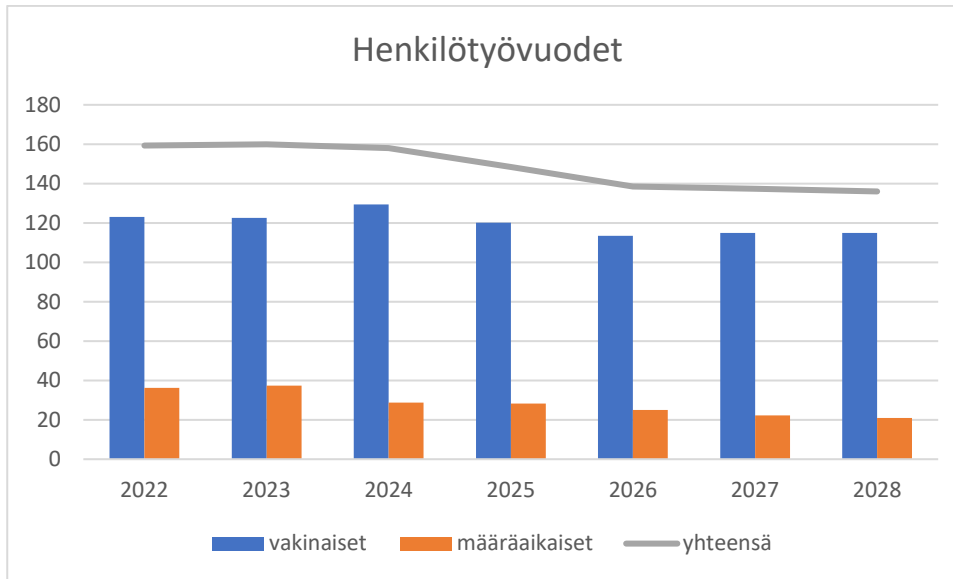


*) 2025 ennuste ja 2026 arvio sisältävät työmarkkinatuen lisäksi kunnille uutena velvoitteena tulleen perus- ja ansiopäivärahan rahoitusosuuden

1.4. Henkilöstö

Vuoden 2024 henkilöstökertomuksen mukaan kunnan palveluksessa oli 156 henkilöä, joista toistaiseksi voimassa olevassa palvelussuhteessa oli 114 henkilöä.

Suunnitelmakauden 2026–2028 henkilöstösuunnitelman mukaan henkilöstön käytön määrä vähenisi suunnitelmakaudella n. 12 henkilövuodella. Vähennykset kohdistuvat pääasiassa sivistys- ja hyvinvointipalveluihin, ja ne toteutetaan luonnollisen poistuman kautta. Henkilöstösuunnitelma on talousarvion liitteenä 1.



ORGANISAATORAKENNE:

Kunnan päätöksenteko-organisaatio



Kunnan johtoryhmän vastualueet

Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys

Kunnanjohtaja
Elinkeinotoimi
Työllisyyden edistäminen
Maahanmuutto ja pakolaisuus
Viestintä ja markkinointi

Hallintopalvelut

Hallintojohtaja
Yleishallinto
Taloudensuunnittelu ja raportointi
Taloushallinto ja palkanlaskenta
Varallisuudenhoito
Henkilöstöhallinto
Tietohallinto
Hallintotukipalvelut

Kunnanjohtaja

Sivistys- ja hyvinvointipalvelut

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
Toimialan hallinto
Varhaiskasvatus
Perusopetus
Lukio-opetus
Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelut
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Tekniset palvelut

Tekninen johtaja
Toimialan hallinto
Liikenneväylät ja yleiset alueet
Kunnallistekniikka ja vesilaitos
Ympäristönsuojelu
Kiinteistötoimi
Rakennusvalvonta- ja lupapalvelut
Kaavoitus
Maa- ja metsätilat

1.4.1. Talousarvion henkilöstövaikutukset

Jos kunnan talousarvioehdotuksessa edellytetään sellaisia toimenpiteitä, joiden toteuttaminen todennäköisesti aiheuttaisi useita irtisanomisia, osa-aikaistamisia, lomautuksia taikka merkittäviä heikennyksiä palvelussuhteiden ehdoissa, toimenpiteitä olisi käsiteltävä yhteistoimintamenettelyssä ennen kuin kunnanhallitus tekee valtuustolle lopullisen talousarvioehdotuksen. (Laki työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta, 4 §) Luumäen kunnan talousarvioehdotus vuodelle 2026 ei

sisällä toimenpiteitä, jotka aiheuttaisivat edellä kuvattuja työvoiman käyttöä vähentäviä toimenpiteitä tai merkittäviä heikennyksiä palvelussuhteiden ehdoissa.

1.5. Riskienhallinta

Kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet on hyväksytty kunnanvaltuustossa 15.12.2014 § 63. Kunnanhallitus on antanut perusteista johdetut ohjeen sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta 10.8.2015 § 166. Ohjeessa on määriteltä sisäisen valvonnan rooli osana johtamista ja toimintajärjestelmää, havainnoista raportointi sekä eri toimijoiden tehtävät ja vastuut.

1.6. Kuntakonsernin toiminta ja talous

KONSERNIRAKENNE

	Kotipaikka	Kunnan omistusosuus
Tytäryhteisöt		
Luumäen Asunnot Oy	Luumäki	100,00 %
Luumäen Energia Oy	Luumäki	100,00 %
Asunto Oy Luumäen Joukolanpuisto	Luumäki	65,74 %
Yhdistelemättömät tytäryhteisöt		
As Oy Taavetin Käpykuja	Luumäki	17,61 %
Kuntayhtymät		
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Lappeenranta	1,21 %
Etelä-Karjalan liitto	Lappeenranta	3,57 %
Osakkuusyhteisöt		
Asunto Oy Luumäen Valliheikki	Luumäki	36,25 %
As Oy Luumäen Parsikonpuisto	Luumäki	22,34 %

1.7. Konserniohjeet ja tavoitteet

1.7.1. Konserniohjeet

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt konserniohjeen 10.11.2008 § 58.

1.7.2. Tytäryhtiöiden kuntastrategiasta johdetut tavoitteet

Luumäen Asunnot Oy

PERUSTEHTÄVÄ

Asuntojen omistaminen ja vuokralle antaminen

TILIVELVOLLINEN

Luumäen Asunnot Oy

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Asuntojen markkinointi ennakkoluulottomasti eri keinoilla	Uusien asukkaiden määrä
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	
Tarjotaan viihtyisiä ja hyväkuntoisia asuntoja	Asukastyytyväisyys / täyttöaste
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Pysytään talousarviossa	Tilinpäätös

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tarpeettomien kiinteistöjen tarkastelu	Asuntojen määrä vs. kunnan asukasluku
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	
Nopeat reaktioajat	Asukastyytyväisyys

Luumäen Energia Oy**PERUSTEHTÄVÄ**

Kaukolämmöntuotanto ja jakelu sekä maakaasun jakelu

TILIVELVOLLINEN

Luumäen Energia

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Yhtiö toimii kannattavasti ja tulos on positiivinen kattaen myös mahdollisen edellisen tilikauden negatiivisen osuuden.	Tilinpäätös.
Häiriötön energian tuotanto.	Asiakkaalle näkyvien katkojen määrä 0 kpl.
Kotimaisen polttoaineen käyttö yli 98 %	Käyttöaste yli 98 %.

1.8. Talousarvion rakenne, sitovuus ja seuranta**1.8.1. Talousarvion rakenne, sisältö ja sitovuus**

Talousarvio jakautuu yleisperustelu-, käyttötalous-, investointi-, tuloslaskelma- ja rahoitusosaan. Yleisperusteluosa sisältää kansan- ja kuntatalouden nykytilan kuvaukset ja kehitysarviot. Käyttötalousosa sisältää lautakuntatasoa sitovat vuosittaiset tavoitteet, mittarit sekä määrärahat ja tuloarviot. Investointiosa sisältää suunnitelmakaudelle suunnitellut investoinnit hankekohtaisesti. Tuloslaskelmaosaan on koottu yhteenveto kuntatason tuloista ja menoista. Rahoitusosa sisältää saatavan ja maksettavan rahan liikkeet mukaan lukien investointimenot ja –tulot.

Valtuustoa sitovat talousarvion sitovuustasot ovat:

- Käyttötalouden sitovuustaso on lautakuntatason toimintakate
- Tuloslaskelman sitovuustaso on tiliryhmätaso
- Rahoitusosan sitovuustaso on rahavirtataso
- Investointiosan sitovuustaso on kokonaistaso. Hankkeille, joiden kustannusarvio on vähintään 1 miljoona euroa, osoitetaan kuitenkin oma määräraha, joka on valtuustoon nähden sitova.

(Kunnanvaltuusto 15.6.2015 § 15, 11.12.2017 § 74 ja 12.11.2018 § 50)

Luvut TP 2024 ja TA 2025 perustuvat vuonna 2025 käyttöön otettuun uuteen hierarkiaan.

1.8.2. Talousarvion toteutuman raportointi

Talouden ja toiminnan toteutuminen talousarviovuoden aikana raportoidaan valtuustolle neljännesvuosittain. Osavuositarkastus annetaan 30.6. tilanteesta ja toteutumaraportti tilanteista 31.3. ja 30.9. Lisäksi kunnanhallitukselle esitetään raportit talouden tilasta sekä talousarvion toteutumisesta kuukausittain. Muille lautakunnille talouden toteutumisesta raportoidaan vähintään neljännesvuosittain. (Hallintosääntö 73 §)

2. KÄYTTÖTALOUS

Käyttötalouden määrärahat kohdennetaan kunnan palvelujen hyvän laadun ja saavutettavuuden ylläpitoon ja kehittämiseen. Keskeisenä tavoitteena on huolehtia kunnan infrastruktuurin ja kiinteistöjen kunnossapidosta sekä kaavoituksen ajantasaisuudesta. Erityisen haasteellista on ollut arvioida Taavetin koulukeskuksen sisäilmatilanteen ja osaomistusasuntojen laina-aikojen päättymisen vaikutuksia käyttötalouteen ja investointeihin suunnitelmakaudella.

Talousarvion 2026 vuosikate on 847 052 € ylijäämäinen. Investointien ja käyttömenojen kattamiseksi tarvittava pitkäaikaisten lainojen lisäysvaltuus on 3 milj.€ vuonna 2026. Suunnitelmavuosina investointiohjelman mukainen rahoitustarve on n. 5 milj.€ vuonna 2027 ja n. 2 milj.€ vuonna 2028. Kunnan pitkäaikaisten lainojen määrä nousisi 10 milj.€:lla n. 14,2 milj.€:oon, jos investoinnit toteutettaisiin ehdotetun suunnitelman mukaisesti.

2.1. Käyttötalouden määrärahat ja tuloarvio

2.1.1. Kunnanhallitus

2.1.1.1. Lautakunta yhteensä

KUNNANHALLITUS (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	567 531	324 000	294 800	295 850	295 850
Maksutuotot	-12	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	97 853	63 410	69 910	69 910	69 910
Vuokratuotot	37 233	68 300	68 300	68 300	68 300
Muut toimintatuotot	1 000	0	0	0	0
Toimintatuotot yht.	703 604	455 710	433 010	434 060	434 060
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-881 719	-894 462	-907 999	-865 225	-871 920
Palkat ja palkkiot	-730 038	-726 357	-734 379	-702 855	-709 550
Henkilöstökorvaukset	8 916	0	0	0	0
Eläkekulut ulkoinen	-139 894	-139 051	-144 244	-134 985	-134 985
Muut henkilösivukulut	-20 704	-29 054	-29 375	-27 385	-27 385
Palvelujen ostot	-739 468	-1 171 368	-1 187 193	-1 181 463	-1 181 463
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24 835	-35 100	-35 100	-35 100	-35 100
Avustukset	-223 327	-406 500	-476 500	-476 500	-476 500
Vuokrakulut	-231 526	-179 400	-179 400	-179 400	-179 400
Muut toimintakulut	-55 850	-37 470	-37 470	-37 470	-37 470
Toimintakulut yht.	-2 156 724	-2 724 300	-2 823 662	-2 775 158	-2 781 853
Toimintakate	-1 453 120	-2 268 590	-2 390 652	-2 341 098	-2 347 793

2.1.1.2. Kunnanvaltuusto

PERUSTEHTÄVÄ

Valtuusto käyttää kunnassa ylintä päätösvaltaa, tekee strategiset linjaukset ja vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Se päättää muun muassa kuntastrategiasta, hallintosäännöstä sekä talousarvion- ja suunnitelmasta. Kunnanvaltuusto hyväksyy vuosittain kuntastrategiasta toimintasuunnitelmaan johdettavat toiminnalliset tavoitteet, joita toteutetaan talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa.

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	
Kiinteistöstrategia hyväksytty valtuustossa	Valmis
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Kuntastrategia 2026 – 2029 hyväksytty valtuustossa	Valmis
Opetus- ja varhaiskasvatuspalvelujen palveluverkon kehittämiskäytännöt hyväksytty valtuustossa	Valmis
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	
Työllistämispalveluiden yhteistoimintamallin käyttöönotto	Valmis
Yleiset/Muut	
Palveluverkon kehittäminen	Talousarvion toteutuminen

2.1.1.3. Tarkastuslautakunta**PERUSTEHTÄVÄ**

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella kunnanvaltuuston päätettävät kunnan hallinnon ja talouden tarkastamista koskevat asiat sekä arvioida toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista tilinpäätöksen yhteydessä vuosittain. Arvioinnin tulokset raportoidaan valtuustolle vuosittain arviointikertomuksella.

Kunnan ulkoisesta tarkastuksesta vastaa BDO Audiator OY. Vastuullisena tilintarkastajana toimii Ulla-Maija Tuomela.

TILIVELVOLLINEN

Tarkastuslautakunta

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Yleiset/Muut	
Arviointikertomus	Laadittu

2.1.1.4. Kunnanhallitus**PERUSTEHTÄVÄ**

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Se vastaa mm. kunnan taloudenhoidosta, omistajaohjauksesta sekä sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Hallintosäännön mukaan kunnanhallitus mm. päättää kunnan elinkeinopolitiikan johtamisesta. Kunnanhallitus valmistelee ja toimeenpanee valtuuston päätökset sekä valvoo niiden laillisuutta. Kunnanhallitus on ylin päättävä elin henkilöstöasioissa. (Hallintosääntö 20 §, Kuntalaki 39§).

TILIVELVOLLINEN

Kunnanjohtaja

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Ollaan aktiivisia ja osallistutaan itse organisaationa erilaisiin toimintoihin, joissa edistetään erityisesti kunnan elinvoiman säilyttämistä ja lisäämistä.	Tapahtumat, vaikutustilaisuudet
Suunnitellaan yhdessä, järjestetään tilaisuuksia keskustella yhteisistä kuntaa koskevista asioista. Kuntalaiskohtaamiset	Osallistamisen ja tiedottamisen edelleen kehittäminen.
Päätöksenteko läpinäkyvämmäksi	Valtuuston kokoukset striimataan.

2.1.1.5. Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys

PERUSTEHTÄVÄ

Toimialan tehtävänä on kunnan ja kuntakonsernin kokonaisvaltainen kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Toimiala vastaa kunnan viestinnästä ja markkinoinnista, elinkeinoelämän ja työllisyyden edistämisestä, koko kuntaa koskevista kehittämishankkeista sekä matkailusta ja vapaa-ajan asumisesta.

TILIVELVOLLINEN

Kunnanjohtaja

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Aktiivinen tiedottaminen eri kanavissa ja positiivisen medianäkyvyyden kasvattaminen	Näkyvyyden määrä ja laatu
Pidetään kunnan palvelutaso korkeana	Kyselyt
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	
Jatketaan samoilla linjoilla kuin vuonna 2025	Toteutuneet tapahtumat, kävijämäärät
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Kuntalaisfoorumien kuten kyläkierrosten järjestäminen; Kesäkohtaamiset.	Aktiivinen verkostoituminen
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	
Kunnan henkilöstön sitouttaminen Asukaskyselyn tuloksien huomioiminen. Tapahtumat	Kyselytutkimusten tulokset, palaute Tapahtumatarjontaan edelleen panostaminen
Yritysten toimintaympäristön kehittämisen. Etätyömahdollisuuksien parantaminen. Saavutettavuuden parantaminen.	Aloittaneiden yritysten määrä suurempi kuin lopettaneiden. Tietoliikenneyhteyksien edelleen kehittäminen, valokuituyhteyksien kattavuuden kasvattaminen. Joukkoliikenneyhteydet.

2.1.1.6. Hallintopalvelut / yleishallinto

PERUSTEHTÄVÄ

Toimialan tehtävänä on valtuuston, kunnanhallituksen ja kunnanjohtajan avustaminen kunnan toimialojen ja kuntakonserniin kuuluvien toimintojen johtamisessa sekä kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelussa ja toimeenpanossa.

Toimiala vastaa kuntakonsernin yleishallintoon, talouden suunnitteluun ja raportointiin sekä taloushallintoon, kunnan palkkalaskentaan, sijoitusvarallisuuden hoitoon, henkilöstöhallintoon, yhteistointaan henkilöstön kanssa, työhyvinvointiin ja työterveyshuollon yhteistyöhön, tietohallintoon, riskienhallintaan, ja hallinnon tukipalveluihin liittyvistä tehtävistä.

Toimiala koordinoi kunnan eri toimialojen ja kuntakonsernin toimintaa vastuualueeseensa kuuluvissa asioissa.

TILIVELVOLLINEN

Hallintojohtaja

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Osallistuvan budjetoinnin kokeilu	Kuntalaisten aktiivisuus vähintään 20 % yli 16-vuotiaista
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	
Tiedolla johtamisen työvälineiden kehittäminen	Accuna-raportoinnin tuominen kunnanhallituksen aktiiviseen käyttöön

2.1.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

PERUSTEHTÄVÄ

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tulokselisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Lautakunnan toimialaan kuuluvat varhaiskasvatus, esi- ja perusopetus, toisen asteen koulutus, kulttuuri-, kirjasto-, nuoriso- ja liikuntapalvelut sekä kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen. Lautakunta järjestää niihin liittyvät lainsäädännön mukaan kunnalle kuuluvat palvelut sekä kunnan itsehallinnollisiin tehtäviin liittyvät palvelut.

Sivistys- ja hyvinvointitoimen palvelukuvausta on selvitetty alla:

Sivistys- ja hyvinvointitoimi vastaa kunnan asukkaiden osaamisen, hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisestä. Toimiala järjestää ja kehittää palveluja, jotka tukevat elinikäistä oppimista, kulttuuria, liikumista, yhteisöllisyyttä ja terveyttä.

Keskeiset palvelut:

- Varhaiskasvatus ja esiopetus: turvallinen kasvu- ja oppimisympäristö lapsille

- Perusopetus ja toisen asteen koulutus: laadukas ja tasa-arvoinen opetus
- Kulttuuri-, kirjasto- ja nuorisopalvelut: sivistyksen ja osallisuuden tukeminen
- Liikuntapalvelut: terveyttä ja aktiivista elämäntapaa edistävät palvelut

Tavoitteena on tarjota kuntalaisille yhdenvertaiset mahdollisuudet oppia, voida hyvin ja osallistua yhteiseen toimintaan.

TILIVELVOLLINEN

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Kuntalaisten terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen – vuonna 2026 painopiste-alueena luumäkeläiset lapset, nuoret ja perheet: - varhaiskasvatus - perusopetus - toisen asteen opetus - liikunta - nuoriso - kulttuuri - kirjasto - hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	- älylaitteiden käytön seurantakyselyt ja infot - o tiedottaminen - o mittarina puheeksi otto vasukeskusteluissa ja kouluilla (hojks) - vanhemmuuden tukeminen, palaute, kontaktit - o lapset puheeksi -keskustelujen määrä vakassa ja esiopetuksessa - o kouluilla mittarina viestit vanhemmille, jos Wilmassa saa seurantaa. - o yhteistyö neuvolan ym. kanssa, pidetyt palaverit lkm - o asiakaskyselyyn kysymys liittyen vanhemmuuden tukemiseen - perheliikuntaneuvonnan/liikuntaneuvonnan toteutuminen, tapaamisten lkm - HSM-ryhmät ja harrastusmahdollisuudet, harrastusryhmien lkm, osallistujat - yhteistyö kolmannen sektorin kanssa - o järjestöpalaveriin osallistuneiden määrä - o avustusta saaneiden määrä - sisäisen ja ulkoisen yhteistyön edistäminen - o hyvinvointisuunnittelija mukana suunnittelussa, toteutuksessa, arvioinnissa - o opiskeluhuolto, opekokoukset, Prokoulu - kouluterveyskyselyn tulokset - kunnan HYTE-kerroin - kontaktien määrä - MOVE-testitulokset - o Move! -polku ja jatkotyön kontaktit lkm - KiVa-koulun kysely

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
	- koulun hyvinvointikysely - nuorisotyöntekijöiden kohtaamisten lkm - o koululla - o nuorisotilassa - perheille suunnattu yhteinen toiminta kaikissa yksiköissä
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	
Sivistys- ja hyvinvointitoimen palveluiden näkyvyys, markkinointi ja kehittämisen arjessa: - varhaiskasvatus - perusopetus - toisen asteen opetus - liikunta - nuoriso - kulttuuri - kirjasto - hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	- some- ja medianäkyvyys - o tykkäysten määrä? - o lehtijutut? - tapahtumien lkm - asiakasmäärät - asiakaskyselyt - o kyselyihin osallistumisprosentti - palautteet - työntekijöiden kouluttautuminen - opiskelijaharjoittelijat - oppilaitosyhteistyö - lukion aloittaneiden lkm - asiakastyytyväisyyskyselyt - uudet innovaatiot ja toimintamallit
	- älylaitteiden käytön seurantakyselyt ja infot - o tiedottaminen - o mittarina puheeksi otto vasu-keskusteluissa ja kouluilla (hojks) - vanhemmuuden tukeminen, palaute, kontaktit - o lapset puheeksi -keskustelujen määrä vakassa ja esiopetuksessa - o kouluilla mittarina viestit vanhemmille, jos Wilmassa saa seurantaa. - o yhteistyö neuvolan ym. kanssa, pidetyt palaverit lkm - o asiakaskyselyyn kysymys liittyen vanhemmuuden tukemiseen - perheliikuntaneuvonnan/liikuntaneuvonnan toteutuminen, tapaamisten lkm - HSM-ryhmät ja harrastusmahdollisuudet, harrastusryhmien lkm, osallistujat - yhteistyö kolmannen sektorin kanssa - o järjestöpalaveriin osallistuneiden määrä - o avustusta saaneiden määrä

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
	- sisäisen ja ulkoisen yhteistyön edistäminen - o hyvinvointisuunnittelija mukana suunnittelussa, toteutuksessa, arvioinnissa - o opiskeluhuolto, opekokoukset, Prokoulu - kouluterveyskyselyn tulokset - kunnan HYTE-kerroin - kontaktien määrä - MOVE-testitulokset - o Move! -polku ja jatkotyön kontaktit lkm - KiVa-koulun kysely - koulun hyvinvointikysely - nuorisotyöntekijöiden kohtaamisten lkm - o koululla - o nuorisotilassa - perheille suunnattu yhteinen toiminta kaikissa yksiköissä
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Sivistys- ja hyvinvointitoimen sisäisen yhteistyön ja verkostoyhteistyön (seurat, järjestöt, kolmas sektori, maakunnallinen ja valtakunnallinen taso) kehittäminen: *varhaiskasvatus - perusopetus - toisen asteen opetus - liikunta - nuoriso - kulttuuri - kirjasto - hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	- tapaamisten määrä ja osallistumisaste -> hyötysuhde - tavoitteet, tehokkuus, resurssit - o asialliset tilat - o kuinka hyvin tavoitteet saavutetaan - o järkevä resurssointi -> ns. ”turhan” työn karsiminen - yhdessä toteutetut tapahtumat, kampanjat yms. - oppiminen ja toiminnan kehittäminen - luottamus, avoimuus, tiedonkulun lisääntyminen - työilmapiiri - asiakaspalaute - kyselyt ja itsearviointit - kolmas sektori - yhteistyön tekeminen näkyväksi

TULOSALUEET**315 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN****320 VARHAISKASVATUS**

Varhaiskasvatusta järjestetään Jurvalan ja Taavetin päiväkodeissa. Vuorohoito on keskitetty Taavetin päiväkodin vuororyhmään. Esiopetusta järjestetään molemmissa päiväkodeissa. Perheet voivat myös valita Kelan kotihoidon- tai yksityisen hoidon tuen lapsensa hoidon järjestämiseksi.

400 PERUSOPETUS

Luumäen kunnan kouluverkko muodostuu Kangasvarren 1-6 -luokkien alakoulusta ja Taavetin koulukeskuksesta, jossa sijaitsevat perusopetuksen 1-9 -luokat.

420 TOISEN ASTEEN KOULUTUS

Lukio sijaitsee Taavetissa osana Taavetin koulukeskusta.

440 AIKUISKOULUTUS

Luumäellä on tarjolla aikuisten vapaan sivistystyön opetusta Etelä-Karjalan kansalaisopiston toimesta.

Etelä-Karjalan kansalaisopisto järjestää Luumäellä koulutus-, kulttuuri- ja harrastusmahdollisuuksia asukkaiden tarpeisiin. Opisto tarjoaa mahdollisuuden monipuoliseen omaehtoiseen opiskeluun, kansalaistaitojen oppimiseen sekä itsensä kehittämiseen elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta.

Etelä-Karjalan kansalaisopisto vastaa lasten ja nuorten kuva- ja käsityötaiteen taiteen perusopetuksesta. Taiteen perusopetus tukee ja laajentaa koulujen antamaa taide- ja kulttuurikasvatusta. Musiikkiopistot antavat taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän mukaista opetusta, valmennusta alan ammattiopintoihin sekä järjestävät muuta musiikkikulttuurin kehittämiseen ja ylläpitämiseen liittyvää toimintaa. Luumäellä toimintaa järjestää Pohjois-Kymen musiikkiopisto Taavetin koulukeskuksen ja Joukolan tiloissa. Lappeenrannan musiikkiopistosta ostetaan yksittäisiä oppilaspaikkoja opiskelijoiksi hyväksytyille oppilaille.

510 KIRJASTO

Luumäellä toimii kaksi kirjastoa, pääkirjasto Taavetissa ja Kangasvarren sivukirjasto Toukolan monitoimitalolla Jurvalassa. Molemmissa kirjastoissa on omatoimikirjastolaitteisto asiakkaiden itsepalvelun mahdollistamiseksi.

520 KULTTUURI

Luumäen kunnan kulttuurituotannosta vastaa CreativeKaiku Ky yhteistyössä sivistys- ja hyvinvointitoimen kanssa.

600 NUORISOPALVELUT

Luumäen kunnan nuoria varten kirjaston päärakennuksen yhteydessä on kohtaamispaikka ja kerho huone Jemma. Nuorten tila on avoinna keskimäärin neljänä iltana viikossa, yleensä myös toisena viikonloppuiltana. Yhtenä tärkeänä toimintamuotona on koulunuorisotyö. Nuorisotoimi osallistuu aktiivisesti alueelliseen nuorisotyöhön.

630 LIIKUNTAPALVELUT

Taavetin jäähalli ja sisäliikuntaan tarkoitettu Taavettihalli sijaitsevat Taavetissa. Taavetin koulukeskuksessa on oma liikuntasali. Kangasvarren koululla on sekä liikuntasali että kuntosali. Kunnassa on myös lähiliikuntapaikkoja. Liikuntapaikkojen hoidosta vastaa tekninen toimi, jolta sivistystoimi vuokraa tilat.

SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	288 289	240 420	240 420	240 420	240 420
Maksutuotot	93 793	85 000	85 000	85 000	85 000
Tuet ja avustukset	294 350	310 370	309 800	309 800	309 800
Vuokratuotot	63 459	1 000	1 000	1 000	1 000
Muut toimintatuotot	18 530	30 000	30 000	30 000	30 000
Toimintatuotot yht.	758 421	666 790	666 220	666 220	666 220
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-6 079 102	-6 488 460	-6 174 067	-6 164 289	-6 043 278
Palkat ja palkkiot	-4 975 888	-5 247 612	-4 986 585	-4 976 745	-4 855 735
Henkilöstökorvaukset	73 056	0	0	0	0
Eläkekulut ulkoinen	-1 045 123	-1 030 944	-988 019	-988 068	-988 068
Muut henkilösivukulut	-131 147	-209 904	-199 463	-199 475	-199 475
Palvelujen ostot	-1 916 128	-1 579 190	-1 783 460	-1 783 640	-1 783 640
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-435 930	-388 750	-393 150	-393 150	-393 150
Avustukset	-240 031	-315 500	-288 500	-288 500	-288 500
Vuokratulot	-2 853 438	-2 778 440	-2 778 440	-2 778 440	-2 778 440
Muut toimintakulut	-33 718	-6 350	-7 150	-7 150	-7 150
Toimintakulut yht.	-11 558 347	-11 556 690	-11 424 768	-11 415 169	-11 294 159
Toimintakate	-10 799 927	-10 889 900	-10 758 548	-10 748 949	-10 627 939

2.1.3. Tekninen lautakunta**PERUSTEHTÄVÄ**

Tekninen lautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Lautakunnan vastuulla on kunnan teknisten toimintojen toteuttaminen sekä kuntayhteisön toimintamahdollisuuksien ylläpitäminen ja kehittäminen. Lautakunta edustaa kuntaa ja käyttää kunnan puhevaltaa toimialaansa kuuluvissa asioissa.

Teknisen osaston palvelukuvausta on selvitetty alla:

- Teknisen osaston tulisi varmistaa kunnan maankäytön ajantasaisuus ja kehittyminen tulevaisuuden tarpeisiin kunnan omalla aktiivisella kaavoituksella.
- Ylläpitää ja kehittää kunnan katuja, valaistusta, leikkikenttiä, puistoja sekä torialuetta sekä avustaa yksityistiekuntia.
- Huolehtii kunnan omistamasta kiinteistökannasta suunnitelmallisella omaisuudenhallinnalla ja ylläpitää kiinteistöille sovitut käyttöpäalvelut.
- Huolehtii kaikista kunnan omistuksessa olevista maa-alueista käytön ja tarpeen mukaan.
- Ylläpitää ja kehittää vesihuollon verkostoa ja vedenhankintaa vesilaitoksen toiminta-alueella

TILIVELVOLLINEN

Tekninen johtaja

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Kunta myy vähintään yhden omakotitalo- tontin ja yhden vapaa-ajan tontin	Kiitettävä: Saatu myytyä omakotitalotontti ja vapaa-ajan tontti Hyvä: Osittain päästy myyntitavoitteeseen Heikko: Tontteja ei saatu myytyä
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	
Kehitetään kunnan palveluverkosta omalta osaltaan esimerkiksi julkisen lii- kenteen pysäkkien rakentaminen, Taave- tin uimarannan peruskorjaus yms. hank- keet	Kiitettävä: Palveluja on parantavia hankkeita on vähintään kolme suoritettua vuoden 2026 aikana Hyvä: Työt ovat kesken tai hankkeita on suoritettu ainoastaan kaksi Heikko: Hankkeita ei ole ollut tai hankkeet ovat kesken.
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Vesi- ja viemärlaitoksen strategian laati- minen, omaisuudenhallinta- ja investoin- tiohjelma tuleville vuosille	Kiitettävä: Ohjelma saatu laadittua Hyvä: Työ aloitettu Heikko: Työtä ei ole aloitettu
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	
Liikenneturvallisuuden parantaminen tie- verkostolla	Kiitettävä: Liikenneturvallisuutta parantavia tekoja on tehty vähintään kolme kappaletta Hyvä: Liikenneturvallisuutta parantavia tekoja on tehty kaksi tai vähemmän Heikko: Liikenneturvallisuutta ei ole parannettu.
Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto ja vanhojen dokumenttien muuttaminen sähköiseen muotoon koko teknisen toi- men toimialalla.	Kiitettävä: Työ saatu valmiiksi kokonaisuudessa Hyvä: Työ aloitettu Heikko: Työtä ei ole aloitettu
Yleiset/Muut	

TULOSALUEET

700 Tekninen ltk/hallinto (sisältäen 710 Maankäytön suunnittelu ja hallinta)

720 Liikenneväylät/yleiset alueet

740 Kiinteistöt (sisältäen 740 asuinrakennukset ja 750 toimitilarakennukset)

760 Maa- ja metsätilat

772 Vesilaitos

TEKNINEN LAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 129 737	993 130	978 080	983 020	983 020
Maksutuotot	648	400	400	400	400
Tuet ja avustukset	18 006	8 000	0	0	0
Vuokratuotot	4 622 682	4 594 040	4 574 040	4 574 040	4 574 040
Muut toimintatuotot	616 430	106 000	106 000	106 000	106 000
Toimintatuotot yht.	6 387 503	5 701 570	5 658 520	5 663 460	5 663 460
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-1 026 580	-1 079 902	-1 166 247	-1 189 188	-1 197 611
Palkat ja palkkiot	-828 442	-873 638	-945 328	-968 269	-976 692
Henkilöstökorvaukset	3 050	0	0	0	0
Eläkekulut ulkoinen	-181 652	-171 319	-183 106	-183 106	-183 106
Muut henkilösivukulut	-19 536	-34 946	-37 813	-37 813	-37 813
Palvelujen ostot	-1 476 912	-1 289 970	-1 229 670	-1 234 610	-1 234 610
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 111 030	-1 310 540	-1 213 160	-1 213 160	-1 213 160
Avustukset	-200 243	-200 000	-170 000	-170 000	-170 000
Vuokratulot	-359 841	-587 210	-557 210	-557 210	-557 210
Muut toimintakulut	-8 176	-32 970	-32 460	-32 460	-32 460
Toimintakulut yht.	-4 182 782	-4 500 592	-4 368 747	-4 396 628	-4 405 051
Toimintakate	2 204 720	1 200 978	1 289 773	1 266 832	1 258 409

2.1.4. Ympäristölautakunta**TILIVELVOLLINEN**

Rakennustarkastaja ja ympäristönsuojelusihteri viranomaistoiminnan osalta

Tekninen johtaja kustannusalueen hallinnon ja talouden osalta

STRATEGIASTA JOHDETUT TAVOITTEET JA NIIDEN TOTEUTUMINEN

Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	
Ympäristönsuojelusihterillä on meneillään olevia hankkeita	Kiitettävä: Hankkeita on meneillään vähintään kaksi kappaletta, jolla edistetään kunnan vetovoimaa Hyvä: Hankkeita on meneillään yksi kappale, jolla edistetään kunnan vetovoimaa Heikko: Hankkeita ei ole meneillään
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	
Rakennusvalvonta kehittää yhteistyötä Länsi-Saimaan kuntien kesken	Kiitettävä taso: Yhteistyö on käynnistetty Heikko: Yhteistyötä ei aloitettu
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	
Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto ja vanhojen dokumenttien muuttaminen sähköiseen muotoon koko teknisen toimien toimialalla.	Kiitettävä: Työ saatu valmiiksi kokonaisuudessa Hyvä: Työ aloitettu Heikko: Työtä ei ole aloitettu

TULOSALUEET

810 Rakennusvalvonta

830 Ympäristöterveydenhuolto (sisältää ympäristönsuojelu sekä hankebudjetoinnin)

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	177	0	0	0	0
Maksutuotot	56 350	58 500	58 500	58 500	58 500
Tuet ja avustukset	175 867	2 500	0	0	0
Toimintatuotot yht.	232 394	61 000	58 500	58 500	58 500
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-171 827	-194 587	-199 021	-203 377	-204 976
Palkat ja palkkiot	-144 968	-157 419	-161 257	-165 613	-167 212
Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0	0
Eläkekulut ulkoinen	-22 607	-30 871	-31 314	-31 314	-31 314
Muut henkilösivukulut	-4 252	-6 297	-6 450	-6 450	-6 450
Palvelujen ostot	-458 013	-239 510	-237 010	-237 010	-237 010
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 689	-2 800	-2 800	-2 800	-2 800
Vuokrakulut	-48 285	-42 190	-42 190	-42 190	-42 190
Muut toimintakulut	-1 455	0	0	0	0
Toimintakulut yht.	-684 269	-479 087	-481 021	-485 377	-486 976
Toimintakate	-451 875	-418 087	-422 521	-426 877	-428 476

3. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelma on määrämuotoinen laskelma siitä, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisen omaisuuden jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Laskelmassa esitetään myös tuloksen käsittelyerät.

Tuloslaskelman toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuosikate eli kunnan rahoitustulos ilmoittaa riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan käyttöomaisuuden poistot. Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

KUNNAN TULOSLASKELMA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 985 734	1 557 550	1 513 300	1 519 290	1 519 290
Maksutuotot	150 778	143 900	143 900	143 900	143 900
Tuet ja avustukset	586 075	384 280	379 710	379 710	379 710
Vuokratuotot	4 723 374	4 663 340	4 643 340	4 643 340	4 643 340
Muut toimintatuotot	635 960	136 000	136 000	136 000	136 000
Toimintatuotot yht.	8 081 921	6 885 070	6 816 250	6 822 240	6 822 240
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-8 159 229	-8 657 412	-8 447 335	-8 422 079	-8 317 785
Palkat ja palkkiot	-6 679 336	-7 005 026	-6 827 549	-6 813 483	-6 709 189
Henkilöstökorvaukset	85 022	0	0	0	0
Eläkekulut ulkoinen	-1 389 276	-1 372 184	-1 346 683	-1 337 473	-1 337 473
Muut henkilösivukulut	-175 639	-280 201	-273 102	-271 123	-271 123
Palvelujen ostot	-4 590 521	-4 280 038	-4 437 333	-4 436 723	-4 436 723
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 576 485	-1 737 190	-1 644 210	-1 644 210	-1 644 210
Avustukset	-663 600	-922 000	-935 000	-935 000	-935 000
Vuokratulot	-3 493 090	-3 587 240	-3 557 240	-3 557 240	-3 557 240
Muut toimintakulut	-99 199	-76 790	-77 080	-77 080	-77 080
Toimintakulut yht.	-18 582 123	-19 260 670	-19 098 198	-19 072 332	-18 968 039
Toimintakate	-10 500 202	-12 375 600	-12 281 948	-12 250 092	-12 145 799
Verotulot	10 652 069	10 658 000	11 340 000	11 550 000	11 811 000
Valtionosuudet	786 365	1 399 160	1 340 000	1 340 000	1 340 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	275 146	147 000	136 000	136 000	136 000
Muut rahoitustuotot	787 159	434 400	429 400	429 400	429 400
Korkokulut	-131 814	-74 000	-74 000	-74 000	-74 000
Muut rahoituskulut	-158 223	-42 400	-42 400	-42 400	-42 400
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	772 267	465 000	449 000	449 000	449 000
Vuosikate	1 710 499	146 560	847 052	1 088 908	1 454 201
Poistot ja arvonalentumiset	-1 715 346	-1 546 990	-1 721 846	-1 699 835	-1 718 820
Satunnaiset erät					
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-4 847	-1 400 430	-874 794	-610 927	-264 619
Poistoeron muutos	603 286	554 430	450 500	424 300	420 800
Tilikauden yli-/alijäämä	598 439	-846 000	-424 294	-186 627	156 181

KUNNAN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot/toimintakulut	43 %	36 %	36 %	36 %	36 %
Vuosikate/poistot	100 %	9 %	49 %	64 %	85 %
Vuosikate, euroa/asukas	392	35	203	0	0
Asukasluku	4 358	4 245	4 174	0	0

KUNNAN TULOSLASKELMA (ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 262 639	947 620	924 620	924 620	924 620
Maksutuotot	150 778	143 900	143 900	143 900	143 900
Tuet ja avustukset	586 075	384 280	379 710	379 710	379 710
Vuokratuotot	1 588 874	1 593 000	1 573 000	1 573 000	1 573 000
Muut toimintatuotot	635 960	136 000	136 000	136 000	136 000
Toimintatuotot yht.	4 224 326	3 204 800	3 157 230	3 157 230	3 157 230
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-8 159 229	-8 656 884	-8 447 335	-8 421 551	-8 317 257
Palvelujen ostot	-3 888 899	-3 695 998	-3 868 093	-3 861 493	-3 861 493
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 555 011	-1 716 170	-1 624 770	-1 624 770	-1 624 770
Avustukset	-663 600	-922 000	-935 000	-935 000	-935 000
Vuokratulot	-358 590	-516 900	-486 900	-486 900	-486 900
Muut toimintakulut	-99 199	-76 790	-77 080	-77 080	-77 080
Toimintakulut yht.	-14 724 528	-15 584 742	-15 439 178	-15 406 794	-15 302 501
Toimintakate	-10 500 202	-12 375 600	-12 281 948	-12 250 092	-12 145 799
Verotulot	10 652 069	10 658 000	11 340 000	11 550 000	11 811 000
Valtionosuudet	786 365	1 399 160	1 340 000	1 340 000	1 340 000
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot	275 146	147 000	136 000	136 000	136 000
Muut rahoitustuotot	754 786	402 000	397 000	397 000	397 000
Korkokulut	-131 814	-74 000	-74 000	-74 000	-74 000
Muut rahoituskulut	-125 850	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Rahoitustuotot ja -kulut yht.	772 267	465 000	449 000	449 000	449 000
Vuosikate	1 710 499	146 560	847 052	1 088 908	1 454 201
Poistot ja arvonalentumiset	-1 715 346	-1 546 990	-1 721 846	-1 699 835	-1 718 820
Satunnaiset erät					
Satunnaiset erät yht.	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-4 847	-1 400 430	-874 794	-610 927	-264 619
Poistoeron muutos	603 286	554 430	450 500	424 300	420 800
Tilikauden yli-/alijäämä	598 439	-846 000	-424 294	-186 627	156 181

KUNNAN TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT (ULKOISET ERÄT)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot/toimintakulut	29 %	21 %	20 %	20 %	21 %
Vuosikate/poistot	100 %	9 %	49 %	64 %	85 %
Vuosikate, euroa/asukas	392	35	203	0	0
Asukasluku	4 358	4 245	4 174	0	0

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUKUIEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Toimintatuotot/toimintakulut	Toimintatuotot/(toimintakulut-valmistus omaan käyttöön)
Vuosikate/poistot	Vuosikate/(suunnitelman mukaiset poistot+arvonalentumiset)

4. INVESTOINTIOSA

Investointien luokittaminen: A - Korjausvelan pienentäminen / Välttämätön investointi, B - Strategian mukaisesti viihtyvyyden ja kunnan palveluiden parantaminen, C - Kunta sitoutunut hankinnan toteutukseen, D - Tarpeellinen investointi

INVESTOINTIOHJELMA 2025 JA 2026–2027

	kust.ar- vio	A	2026 B	C	Tekn. Itk D 18.9.2025	2027	2028
Valokuiturakentamisen tukiosuudet	40 000			40 000	40 000	40000	
Puukylän väestönsuojan loppuun saattaminen				20 000	20 000		
Maanhankinta	60 000				60 000	60000	
Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilajärjestelyt huomioiden rakennuskannan tila. Sis. Taavetin koulukeskus	8 000 000	500 000			500 000	5 000 000	3 000 000
Taavetin torin leikkipaikalle varjostusrakenne	16 000		16 000			16 000	
Taavetin torin esiintymislava						30 000	
Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjauvelkakunnostukset	160000				80000	60000	80000
Leikkipuistot ja yleiset alueet = teklan viheralueet ja leikkipuistot			15 000		15 000		
Jäähallin kylmälaitteiston saneeraus	200 000					200 000	
Taavetin kuntoradan peruskorjaus	300000					150 000	150000
Taavetin uimaranta ja laituri	50000		200000		170000	50 000	
Otvan kunnostuksen tuki					15000	15000	
Lepolan Grillikatos	15000					15 000	
Hankesuunnittelu- määräraha	50000	50000			50000	50 000	
Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset				30000	15000		
Kangasvarren koulun keittiön laitteiden uusimista	15000	15000			15000	15 000	
Virastotalo: Jemman saneeraus		70000			70000		
Kangasvarsi: ulkoaraston laajennus	25 000					25 000	
Koulutien kevyenliikenteen väylä (myös maisemointitarvetta samassa yhteydessä)	300 000		150 000		150 000		
Vesitornin jatkotoimenpiteet		625 000			625 000		
Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus	50 000	50 000			30 000	50000	
Kangasvarren koulun liikuntavälinevarastot	39000					39 000	
Kangasvarsi: Katos oppilaiden saattopaikalle	20 000					20 000	
Kangasvarsi: kuivauskaapit uudelle puolelle	10 000					10000	
Lepolan iso lähiliikuntapaikkahanke jatko							
- avustus lähiliikuntapaikkarakentamiselle Lepolaan							
Kunnan kiinteistökannan korjausvelan purkaminen		50 000			30 000	200000	200000
Julkisen liikenteen pysäkit			180 000		180 000		
Jurvalan katuvalaistus			60 000		60 000		
Taavetin päiväkodin varjostusrakenne			25 000		18 000		
Palolammen virkistysalueen kehittäminen			30 000		30 000		
Taavetin päiväkodin leikkiteline			25 000		18 000		
Taavetin koulukeskuksen piha-alueen leikkivälineet					30 000		30000
Kirjaston valaistuksen parantaminen					10 000	10 000	
Menot yhteensä	9 350 000	1 360 000	701 000	90 000	195 000	2 171 000	6 060 000
Tulot yhteensä							
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	9 350 000	1 360 000	701 000	90 000	195 000	2 171 000	3 460 000

5. RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan rahoituslaskelmakaavan muodossa, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen. Tuloslaskelma- ja investointiosasta siirtyvien erien lisäksi rahoituslaskelmassa esitetään anto- ja ottolainauksen lainakannan muutokset sekä oman pääoman muutokset ja rahoituslaskelman vaikutukset maksuvalmiuteen. Taloussuunnitelmavuosien omarahoitteiset investoinnit vaikuttavat kunnan maksuvalmiutta alentavasti. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (ylijäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa.

KUNNAN RAHOITUSLASKELMA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 710 499	146 560	847 052	1 088 908	1 454 201
Tulorahoituksen korjauserät	-572 690	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Toiminnan rahavirta yhteensä	1 137 809	96 560	797 052	1 038 908	1 404 201
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 018 356	-1 986 500	-2 171 000	-6 060 000	-3 460 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	175 000	32 500	0	0	0
Pysyvien vast. hyöd. luovutustulot	695 237	100 000	100 000	100 000	100 000
Investointien rahavirta yhteensä	-1 148 119	-1 854 000	-2 071 000	-5 960 000	-3 360 000
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-10 310	-1 757 440	-1 273 948	-4 921 092	-1 955 799
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten vähennys	0	35 500	35 500	35 500	35 500
Antolainauksen muutokset yhteensä	0	35 500	35 500	35 500	35 500
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 000 000	3 000 000	3 000 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-168 634	-168 600	-285 200	-450 000	-450 000
Lainakannan muutokset yhteensä	831 366	2 831 400	2 714 800	-450 000	-450 000
Toimeksiant. varojen ja pääomien muut.	-145 082	0	0	0	0
Saamisten muutos	1 030 206	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-722 898	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset yht.	162 226	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta yhteensä	993 591	2 866 900	2 750 300	-414 500	-414 500
Vaikutus maksuvalmiuteen	983 281	1 109 460	1 476 352	-5 335 592	-2 370 299
Rahavarojen muutos	983 281	1 109 460	1 476 352	-5 335 592	-2 370 299
Rahavarat jakson alussa	10 597 625	11 580 906	12 690 366	14 166 718	8 831 126
Rahavarat jakson lopussa	11 580 906	12 690 366	14 166 718	8 831 126	6 460 827

KUNNAN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toim. ja inv. rahavirran kertymä 5 vuodelta	-10 310	-1 767 750	-3 041 698	-7 962 790	-9 918 589
Investointien tulorahoitus, %	93 %	8 %	39 %	18 %	42 %
Lainanhoitokate	2,8	0,4	1,0	0,9	1,3
Kassan riittävyys, pv	248	249	211	191	144
Asukasluku	4 358	4 245	4 174	0	0

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUKUJEN LASKENTAKAAVAT

Tunnusluku	Laskentakaava
Investointien tulorahoitus, %	Vuosikate/investointien omahankintameno

Laskennallinen lainanhoitokate	$(\text{Vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{korkokulut} + \text{laskennalliset lainanlyhennykset})$
Kassan riittävyys (pv)	$(\text{Laskennalliset lainanlyhennykset} = \text{taseen lainat} / 8)$ $365 \text{ pv} \times \text{rahavarat } 31.12. / \text{kassasta maksut tilikaudella}$ $(\text{Kassasta maksut tilikaudella} = \text{toimintakulut} + \text{korkokulut} + \text{muut rahoituskulut} + \text{tilikauden verot} + \text{investointimenot} + \text{antolainasaamisten lisäykset} + \text{pitkäaikaisten lainojen vähennys})$

YHTEENVETO MÄÄRÄRAHOISTA JA TULOARVIOISTA (SISÄISET JA ULKOISET ERÄT)

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO			
	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA			
Hallinto	N	-2 823 662	433 010
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	N	-11 424 768	666 220
Tekninen toimi	N	-4 368 747	5 658 520
Ympäristötoimi	N	-481 021	58 500
TULOSLASKELMAOSA			
Verotulot	B		11 340 000
Valtionosuudet	B		1 340 000
Korkotulot	B		136 000
Muut rahoitustulot	B		429 400
Korkomenot	B	-74 000	
Muut rahoitusmenot	B	-42 400	
Satunnaiset erät			
INVESTOINTIOSA			
Kunnanhallitus			
Aineettomat hyödykkeet		-40 000,00	
Osakkeet ja osuudet			
Kiinteä omaisuus			
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta			
Kiinteä omaisuus		-621 000,00	
Tekninen toimi			
Kiinteä omaisuus		-825 000,00	
Ympäristötoimi			
Aineettomat hyödykkeet		-30 000,00	
Kiinteä omaisuus			
Osakkeet ja osuudet			
Vesilaitos			
Kiinteä omaisuus		-655 000,00	
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutustulot			100 000
Tulorahoituksen korjauserät		-50 000,00	
RAHOITUSOSA			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	B		
Antolainasaamisten vähennykset	B		35 500
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-285 200	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N		
Muiden lyhytaik.velkojen muutos	N		
Oman pääoman muutokset	B		
Vaikutus maksuvalmiuteen		-1 476 352	
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-23 197 150	23 197 150

6. TALOUSARVION LIITETIEDOT

6.1. Talousarvio- ja suunnitelmarakenne

100 KUNNANHALLITUS

- 110 Vaalit
- 120 Tilintarkastus
- 130 Yleishallinto
- 140 Työllistäminen
- 160 Elinkeinoitoimi
- 170 Maataloustoimi

400 SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA

- 315 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- 320 Varhaiskasvatus
- 400 Perusopetus
- 420 Toisen asteen koulutus
- 440 Aikuiskoulutus
- 510 Kirjasto
- 520 Kulttuuritoimi
- 600 Nuorisotoimi
- 630 Liikuntatoimi

700 TEKNINEN LAUTAKUNTA

- 700 Tekninen ltk/hallinto
- 720 Liikenneväylät/yleiset alueet
- 740 Kiinteistötoimi
- 760 Maa- ja metsätilat
- 772 Vesilaitos

800 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

- 810 Rakennusvalvonta
- 830 Ympäristöterveydenhuolto (sisältää ympäristönsuojelu sekä hankebudjetoinnin)

6.2. Henkilöstösuunnitelma

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 1/3

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kunta	159,38	159,94	158,04	148,43	139	137,3	136
Vakinaiset	123,08	122,64	129,34	120,13	114	115	115
Kunnanhallitus	9,9	11,1	11,2	10,43	10	10,3	10
Vakinaiset	9,6	10,8	10,5	10,13	10	10	10
Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys	4,1	4,5	4,5	4,13	4	4	4
Vakinaiset	3,8	4,5	4,5	4,13	4	4	4
Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1	1
Tiedottaja	0,8	1	1	1	1	1	1
Elinvoima-asiantuntija	0	0,5	0,5	0,13	0	0	0
Työllisyysasiantuntija	1	1	1	1	1	1	1
Työpajaohjaaja	1	1	1	1	1	1	1
Tilapäiset	0,3	0	0	0	0	0	0
Harjoittelija	0,3	0	0	0	0	0	0
Hallintopalvelut	5,8	6,6	6,7	6,3	6	6,3	6
Vakinaiset	5,8	6,3	6	6	6	6	6
Hallintojohtaja	1	1	1	1	1	1	1
Hallintosihteeri	1	1	1	1	1	1	1
Henkilöstösihteeri	1	1	0	0	0	0	0
Laskentasihteeri	2	1,7	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	0,8	1,6	3	3	3	3	3
Tilapäiset	0	0,3	0,7	0,3	0	0,3	0
Vaalihenkilöstö	0	0,3	0,7	0,3	0	0,3	0
Sivistys- ja hyvinvointi	122,48	120,5	118	113	103	102	101
Vakinaiset	89,48	87,5	94	88	82	83	83
Hallinto	4	4	4	3	3	3	3
Vakinaiset	3	3	4	3	3	3	3
Sivistystoimenjohtaja	1	1	1	1	1	1	1
Palvelusihteeri	1	1	2	2	2	2	2
Koulusihteeri	1	1	1	0	0	0	0
Tilapäiset	1	1	0	0	0	0	0
Palvelusihteeri	1	1	0	0	0	0	0
Nuorisotyö	2	2	2	2	2	2	2
Vakinaiset	2	2	2	2	2	2	2
Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1	1	1
Yhteisöpedagogi	1	1	1	1	1	1	1
Tilapäiset	0	0	0	0	0	0	0
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	1	1,5	2	2	2	2	2
Vakinaiset	1	1,5	2	2	2	2	2
Hyvinvointikoordinaattori: ostopalveluna 0,5 htv					0	0	0
Hyvinvointisuunnittelija	0	0,5	1	1	1	1	1
Hyvinvointiohjaaja	1	1	1	1	1	1	1
Tilapäiset	0	0	0	0	0	0	0

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2/3

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kirjasto	5,48	5	4	4	4	4	4
Vakinaiset	3,48	4	4	4	4	4	4
Kirjaston johtaja	0,48	1	1	1	1	1	1
Kirjastovirkailija	3	3	3	3	3	3	3
Tilapäiset	2	1	0	0	0	0	0
Kirjastovirkailija	1	0	0	0	0	0	0
Kirjastoapulainen	1	1	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatus	41	41	41	39	38	37	36
Vakinaiset	30	30	34	31	32	33	33
Päiväkodin johtaja	2	2	1	1	1	1	1
Päiväkodin apulaisjohtaja			2	2	2	2	2
Varhaiskasvatuksen opettaja	9	9	10	11	10	10	10
Varhaiskasvatuksen sosionomi					2	3	3
Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	1	1	1	1	1	1
Ryhmäperhepäivähoitaja	2	2	2	0	0	0	0
Perhepäivähoitaja	1	1	1	0	0	0	0
Päiväkotiapulainen	2	2	3	3	3	3	3
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	13	13	13	13	13	13	13
varhaiskasvatuksen ohjaaja			1	0	0	0	0
Yhteensä							
Sijaiset	2	2	1	0	1	1	0
Varhaiskasvatuksen opettaja	2	2	1	0	0	0	0
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja					1	1	0
Tilapäiset	11	11	7	8	5	3	3
Varhaiskasvatuksen opettaja	4	4	3	3	1	0	0
Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	7	7	4	5	3	3	3
Henkilökohtainen avustaja					1	0	0
Opetus	63	62	60	58	49	49	49
Vakinaiset	46	44	43	41	34	34	34
Rehtori	2	2	2	2	1	1	1
Aineenopettaja	16	16	15	14	11	11	11
Kiertävä opettaja	1	1	1	1	1	1	1
Oppilaanohjauksen lehtori	1	1	1	1	1	1	1
Luokanopettaja	16	14	14	14	11	11	11
Erityisopetuksen opettajat	4	4	4	4	4	4	4
Koulunkäyntiavustaja	4	4	4	0	0	0	0
Koulunkäynninohjaaja	2	2	2	5	5	5	5
Yhteensä							
Sijaiset	4	4	3	0	0	0	0
Aineenopettaja sijainen	2	2	1	0	0	0	0
Erityisopetuksen opettajat	1	1	1	0	0	0	0
Koulunkäynninohjaaja	1	1	1	0	0	0	0
Tilapäiset	13	14	14	17	15	15	15
Aineenopettaja ma	3	3	3	3	2	2	2
Luokanopettaja ma	2	2	2	2	2	2	2
Erityisopetuksen opettajat	2	3	3	5	4	4	4
Koulunkäynninohjaaja	6	6	6	6	7	7	7
Kouluavustaja				1	0	0	0

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 3/3

Ruokapalvelut	6	5	5	5	5	5	5
Vakinaiset	4	3	5	5	5	5	5
Ruokapalveluesimies	1	1	1	1	1	1	1
Ravitsemistyöntekijä	1	1	1	1	1	1	1
Ruokapalvelutyöntekijä	2	1	3	3	3	3	3
Tilapäiset	2	2	0	0	0	0	0
Ruokapalvelutyöntekijä	2	2	0	0	0	0	0
Tekninen osasto	27	28,34	28,84	25	26	25	25
Vakinaiset	24	24,34	24,84	22	22	22	22
Hallinto ja viranomaistoiminta	6	7,84	7,84	5,5	6	5	5
Vakinaiset	6	6,84	6,84	5,5	5	5	5
Tekninen johtaja	1	1	1	1	1	1	1
Kunnanrakennusmestari	1	0,84	0,84	0,5	0	0	0
Rakennustarkastaja	1	1	1	1	1	1	1
Ympäristönsuojelusihteer	1	1	1	1	1	1	1
Palvelusihteer	2	3	3	2	2	2	2
Tilapäiset	0	1	1	0	1	0	0
Kiinteistöhuolto	13	11,5	12	11,5	12	12	12
Vakinaiset	13	11,5	12	11,5	12	12	12
Kiinteistöpäällikkö	0	0,5	1	0,5	1	1	1
Kiinteistönhoitaja	3	3	3	3	3	3	3
Rakennusalan yleisammattimies	1	1	1	1	1	1	1
Siivooja	9	7	7	7	7	7	7
Tilapäiset	0	0	0	0	0	0	0
Liikenne- ja ulkoaluidenhoito	6	7	7	6	5	5	5
Vakinaiset	3	4	4	3	3	3	3
Ulkoaluetyönjohtaja	1	1	1	1	1	1	1
Liikuntapaikkojen hoitaja	1	2	2	1	1	1	1
Kunnossapitotyöntekijä	1	1	1	1	1	1	1
Työpajaohjaaja							
Tilapäiset	3	3	3	3	2	2	2
Työllistetyt	2	2	2	2	1	1	1
Kausityöntekijät	1	1	1	1	1	1	1
Vesilaitos	2	2	2	2	3	3	3
Vakinaiset	2	2	2	2	2	2	2
Vesilaitoksen hoitaja	2	2	2	2	2	2	2
Tilapäiset	0	0	0	0	1	1	1