



404 Sivistyksen hallinto
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Sivistyksen hallinto tarjoaa tukipalveluja sivistyksen toimialan yksiköille ja vastaa HYTE-koordinaatiosta kunnassa.
Vastuhenkilö Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
Tehtävä Sivistyspalvelujen ja hyvinvointia tukevien palvelujen laadukas ja vaikuttava järjestäminen
Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. kestävään tulevaisuuteen tähtäävien kehittämishankkeiden tuki yksiköille: UKK3.0, LYK 2. päivitetään toimintaa ohjaavaan suunnitelmiin näkyviksi lapsen oikeuksien toteutuminen 3. perehdytetään henkilöstö lapsen oikeuksiin 4. kehitetään työkaluja ja toimintamalleja lapsivaikutusten arvioinnin vahvistamiseen 5. HYTE-työssä kehitetään konkreettisia työkaluja tai toimintamalleja ynnä verkostoja vanhemmuuden tukemiseen sekä 6. ikäihmisten osalta yksinäisyyden vähentämiseen sekä osallisuuden ja naapuriavun vahvistamiseen
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle 1a. UKK3.0-hanke toteutuu laajassa kuntaverkostossa, jonka toiminnan tuloksellisuus ei ole yksin Rautalammin kunnan toimin vaikuttavissa 1b, 2-4 LYK-hanke ulottuu kuntaorganisaatiossa sivistyksen toimialan ulkopuolelle, tuloksellisuus ei ole yksin sivistysosaston vaikuttavissa - 5 ja 6 tavoitteen toteutuminen edellyttää laajaa yhteistyötä kunnan yksiköiden kesken sekä kunnassa kolmannen sektorin ja hyvinvointialueen toimijoiden kanssa
Tunnusluvut ja mittarit 1a: UKK3.0-projektissa piirtyy selkeä kuva etenemisestä OPH:n rahoituskauden jälkeen 1b ja 2: ohjelmia ja suunnitelmia päivitetty lapsen oikeuksien näkökulmasta 1b ja 3: perehdytetyn henkilöstön ja yksikköjen määrä, 1b ja 4: LAVA-materiaaleja tuotettu, vähintään 1 pilotointi toteutettu, koulutuksista on jaettu tietoa 5: syntyy materiaalipankki vanhemmuuden tukemiseen sekä toimintamalli tiedon jakamiseen, jaettujen tietopakettien määrä, tilaisuuksien määrä 6: syntyy toimintamalli, jaetaan tietoa -
Toiminnan painopistealueet 2026 - UKK3.0 hankkeen eteneminen perusopetuksessa - LYK-prosessin jalkauttaminen koko organisaatioon, - Vanhemmuuden tukeminen - Ikäihmisten yksinäisyystyö sekä osallisuuden ja naapuriavun vahvistaminen



TÄSMENNETYT MITTARIT

1a: UKK3.0-projektissa piirtyy selkeä kuva etenemisestä OPH:n rahoituskauden jälkeen

- Mittari: näkymä projektin jatkosta hahmottuu / näkymä projektin jatkosta ei hahmotu ja projekti ajetaan alas

1b ja 2: ohjelmia ja suunnitelmia päivitetty lapsen oikeuksien näkökulmasta

- Mittari: kaikki suunnitelmat päivitetty

1b ja 3: perehdytetyn henkilöstön ja yksikköjen määrä,

- Mittari: 90 % henkilöstöstä ja yksiköistä perehdytetty

1b ja 4: LAVA-materiaaleja tuotettu, vähintään 1 pilotointi toteutettu, koulutuksista on jaettu tietoa

- Mittari: pilotointi toteutettu / ei toteutettu
- Mittari: Lava-materiaaleja on tarjolla / ei ole tarjolla
- Mittari: Koulutuksista on jaettu tietoa / ei ole jaettu tietoa

5: syntyy materiaalipankki vanhemmuuden tukemiseen sekä toimintamalli tiedon jakamiseen, jaettujen tietopakettien määrä, tilaisuuksien määrä

- Mittari: materiaalia on jaettu / ei ole jaettu
- Mittari: tilaisuuksia on järjestetty / ei ole järjestetty

6: syntyy toimintamalli ikääntyneiden yksinäisyystyöhön, jaetaan tietoa

- Mittari: toimintamalli syntyy / toimintamallia ei synny
- Mittari: tietoa on jaettu / tietoa ei ole jaettu

404 Sivistyksen hallinto	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)					
M E N O T (ulkoiset)	-99729	-104052	-98651	-5 %	5401
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-99729	-104052	-98651	-5 %	5401
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)	456	500	500	0 %	0
Menot (sisäiset)	-2027	-1612	-2181	35 %	-569
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-1570	-1112	-1681	51 %	-569
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-101299	-105164	-100332	-5 %	4832
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-34,48	-35,48	-34,73		



410 Perusopetus
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Perusopetus tarjoaa kaikille lapsille tiedolliset ja taidolliset välineet elämässä pärjäämiseen. Arvomme sinnikkyys, kunnioitus ja vastuuntunto ohjaavat toimintaamme. Opetus- ja kasvatustyötä teemme yhteistyössä oppilaiden, vanhempien, henkilökunnan ja muiden sidosryhmien kanssa. Tavoitteenamme on omat vahvuutensa tunteva, rohkeaksi toimijaksi kasvava oppilas, joka saa tarvittavat valmiudet elämää ja jatko-opintoja varten.
Vastuuhenkilö Perusopetuksen rehtori
Tehtävä Perusopetus antaa pohjan laajan yleissivistyksen muodostamiseen ja oppivelvollisuuden suorittamiseen sekä valmiudet toisen asteen opintoihin. Opetus edistää osallisuutta ja kestäväää elämäntapaa sekä kasvua demokraattisen yhteiskunnan jäsenyyteen. Se edistää tasa-arvoa, yhdenvertaisuutta ja oikeudenmukaisuutta. Lähde: <i>Perusopetuksen opetussuunnitelman perusteet 2014</i>
Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. Kouluinnostuksen ja oppimisesta kiinnostumisen kasvattaminen 2. Oppilaiden osallisuuden vahvistaminen ja aikuisten välittävän läsnäolon lisääminen 3. Vanhemmuuden vahvistaminen ja yhteistyö kotien kanssa
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle 1. Työrauhaongelmat ja henkilöstön kuormitus 2. Toimintamallien puute tai vakiintumattomuus, henkilöstön kuormitus 3. Toimintamallien kehittymättömyys
Tunnusluvut ja mittarit Palautekyselyn kysymykset: 1) <i>Oppiminen kiinnostaa minua</i> 2) <i>Opettajat kiinnittävät huomiota oppilaiden hyvinvointiin ja Minua kannustetaan osallistumaan aktiivisesti koulun toimintaan</i> 3) <i>Ajatuksiani kuunnellaan koulun tapaamisissa ja oppilaskyselyn hyvinvointiosion ka</i>
Toiminnan painopistealueet 2025 Oppilaiden kouluinnostuksen ja osallisuuden kasvattaminen ja aikuisten välittävän läsnäolon vahvistaminen. Oppilaiden hyvinvoinnin tukeminen kotona ja koulussa.



TÄSMENNETYT MITTARIT

Perusopetus

Oppiminen kiinnostaa minua. Tavoite Pohjois-Savon keskiarvo 2,9.

Opettajat kiinnittävät huomiota oppilaiden hyvinvointiin. Tavoite Pohjois-Savon keskiarvo 3.1.

Minua kannustetaan osallistumaan aktiivisesti koulun toimintaan. Tavoite enemmän kuin nykyinen 3.0 (P-S keskiarvo 2.9)

Ajatuksiani kuunnellaan (huoltajakysely): 3.8

Hyvinvointiosion keskiarvo: tavoite keskiarvo kasvanut edellisestä (4.0 AK ja 3.5 YK) Koko P-S ka 4.0 AK ja 3.5 YK.

410 Perusopetus	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	275520	86400	100000	-16 %	13600
M E N O T (ulkoiset)	-2937531	-2912247	-2532254	-13 %	379993
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-2662011	-2825847	-2432254	-14 %	393593
Suunnitelmapoistot	-223370	-214451	-144533	-33 %	69918
Tulot (sisäiset)	25466	25400	24000	6 %	-1400
Menot (sisäiset)	-481646	-429399	-458518	7 %	-29119
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-456179	-403999	-434518	8 %	-30519
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3341561	-3444297	-3011305	-13 %	432992
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-1137,36	-1162,04	-1042,33		



420 Lukio
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Rautalammin lukio tarjoaa laadukasta lukiokoulutusta viihtyisissä tiloissa. Meille on tärkeää, että huolehdimme lähialueen vetovoimaisuudesta ja kannamme vastuuta paikallisesti, valtakunnallisesti ja myös globaalisti. Pidämme huolta, että lasten oikeudet toteutuvat läpi kaiken toimintamme. Opetamme opiskelijoillemme akateemisten taitojen lisäksi taitoja itsenäiseen elämään ja itsensä kehittämiseen. Yrittäjämäinen asenne, kestävän kehityksen huomioiminen ja kansainvälisyys näkyvät koulumme arjessa ja toiminnassa. Välitämme toisistamme. Henkilökunnan ja opiskelijoiden hyvinvointi ovat keskeisiä toiminta- ajatuksiamme. Tavoitteenamme on hyödyntää paikallisia olosuhteita tehokkaasti ja olla aktiivinen toimija myös kunnan vetovoimaisuuden lisäämisessä. Yhteistyö Rautalammin ratsastuskeskuksen kanssa luo pohjaa lukion markkinoinnille ja tarjoaa vakaan opiskelijavirran. Teatteri-ilmaisun ja musiikin keinoin ilmaisemme paikallista osaamista ja otamme kantaa yhteiskunnallisiin ja globaaleihin ilmiöihin.
Vastuuhenkilö Lukion rehtori
Tehtävä Laadukkaan lukiokoulutuksen tarjoaminen osana Rautalammin kunnan koulutoimea
Sitovia (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. Vanhemmuuden tukeminen 2. Opiskelijamäärä syksyllä 2026 vähintään 120 3. Uusia kansainvälisiä opiskelijoita vähintään 5 syksyllä 2026.
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle 1. Vanhemmat eivät innostu koulun tarjoamasta toiminnasta tai informaatiosta. 2. Kilpailu opiskelijoista kiristyy nuorten määrän vähetessä valtakunnallisesti. Lisäksi ratsastusta tarjoavien lukioiden määrä kasvaa. 3. Uusille KV-opiskelijoille tulevat lukuvuosimaksut vaikeuttavat opiskelijoiden mahdollisuuksia Suomessa.
Tunnusluvut ja mittarit 1. Kv-opiskelijoiden huoltajakontaktien määrä 2. Huoltajille suunnattujen tapahtumien ja viestinnän määrä 3. Toteutuva opiskelijamäärä 4. Uusien kv-opiskelijoiden määrä
Toiminnan painopistealueet 2026 Lukuvuoden 2025–2026 teemana on ”Teknologia osana oppimista”. Painopisteet: - Ratsastus - Teatteri - Markkinointi - Kansainvälisyys

**TÄSMENNETYT MITTARIT**

Kv-opiskelijoiden huoltajille suunnattuja etätapaamisia vähintään 4 / lukuvuosi.

Suomalaisten opiskelijoidemme huoltajille suunnattuja etätapaamisia vähintään 4 / lukuvuosi.

Uusien opiskelijoidemme huoltajille 1 livetapaamisena järjestettävä infopäivä.

Kaikkien opiskelijoidemme huoltajille tarkoitettu livetapaaminen kerran lukuvuodessa.

Toteutuva opiskelijamäärä vähintään 120.

Uusien kv-opiskelijoiden määrä vähintään 10.

420 Lukio	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	55835	18100	14100	22 %	-4000
M E N O T (ulkoiset)	-1058272	-1040110	-1141200	10 %	-101090
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-1002437	-1022010	-1127100	10 %	-105090
Suunnitelmapoistot	-114733	-114733	-114733	0 %	0
Tulot (sisäiset)	3388	4400	4400	0 %	0
Menot (sisäiset)	-146907	-147678	-182986	24 %	-35308
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-143519	-143278	-178586	25 %	-35308
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1260689	-1280021	-1420419	11 %	-140398
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-429,10	-431,86	-491,66		

4210 TUVA-koulutus
Toiminnan kuvaus / palveluajatus TUVA-koulutus tarjoaa mahdollisuuden toisen asteen koulutuksen suuntaa hakeville omien toiveiden ja näköalojen kirkastamiseen sekä opiskeluvalmiuksien vahvistamiseen.
Vastuhenkilö Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
Tehtävä Yhteistyössä Suonenjoen kaupungin ja SavoGrow-kuntien kanssa toisen asteen tutkintoon valmistavan koulutuksen järjestäminen.
Sitovia tavoitteita (Strategia ja hyvinvointisuunnitelma huomioiden) 1. Nuorten tarpeita huomioivat koulutuspolut ja -ratkaisut (elinvoima & hyvinvointi, viestintä & vuorovaikutus; hyvä mielenterveys, kuntalaisten osallisuuden lisääminen)
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle Toiminnan suunnittelua vaikeuttaa osallistujamäärän ennakoimattomuus.



Tunnusluvut ja mittarit Toiselle asteelle edenneiden nuorten %-osuus.
Toiminnan painopistealueet 2026 Nuorten tarpeita huomioivat, joustavat ratkaisut.



440 Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus	
Toiminnan kuvaus / palveluajatus	Sisä-Savon kansalaisopiston tarjonnassa on Rautalammin kunnan alueella monipuolisesti kursseja eri-ikäisille kuntalaisille. Yleisöluennot ovat kaikille avoimia. Kurssisuunnittelua tehdään kuntalaisia osallistaen. Kuopion konservatorio järjestää taiteen perusopetusta musiikissa. Opetus on pitkäjännitteistä musiikillisten taitojen ja valmiuksien kartuttamista. Oppilaat esiintyvät kunnassa toteutettavissa tilaisuuksissa. Harrastusmahdollisuudet tukevat lapsen oikeutta elämään ja kehittymiseen.
Vastuhenkilö	Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
Tehtävä	Hyvinvointia tukevien vapaa-aikapalvelujen monipuolinen tarjoaminen kuntalaisille. Tietojen, taitojen kartuttaminen ja jalostaminen sekä fyysisen kunnan monipuolinen kohottaminen.
Sitovia tavoitteita	Sitovia tavoitteita (Strategia ja hyvinvointisuunnitelma huomioiden) 1. Kurssitarjonta sisältää monipuolisesti ainakin liikuntaa, eri taiteenalojen kursseja, kädentaitoja ja kieliä. 2. Kurssimäärä supistuu enintään 10%, 3. Konservatorion oppilasmäärä on vähintään 7 4. konservatorion kanssa syntyy uusi oppilaspaikkasopimus
Keskeiset riskit	Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle Kunnalla ei ole suoraa edustusta oppilaitosten hallinnossa, ja näkemyksen välittyminen on epäsuoraa. Valtio suunnittelee taiteen perusopetuksen rahoituksen ja lainsäädännön kokonaisuudistusta.
Tunnusluvut ja mittarit	Kansalaisopisto Opetustuntien määrä vähintään 1900 Toteutuneet kurssit vähintään 80 Konservatorio Opetustuntien määrä vähintään 320 - Oppilaiden määrä vähintään 7.
Toiminnan painopistealueet 2026	Hyvinvointinäkökulman vahvistaminen, palvelun saatavuuden varmistaminen ja vahvistaminen.



440 Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)					
M E N O T (ulkoiset)	-80386	-86000	-88200	3 %	-2200
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-80386	-86000	-88200	3 %	-2200
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)					
TOIMINTAKATE (sisäiset)					
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-80386	-86000	-88200	3 %	-2200
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-27,36	-29,01	-30,53		



450 Joukkoliikenne
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Joukkoliikennepalvelu mahdollistaa kyliltä asioiminen kirkonkylälle, kirkonkylältä joukkoliikennevuorot Suonenjoelle ja Kuopioon sekä toimivat vaihtoyhteydet eri puolille Suomea. Joukkoliikenneyhteydet tukevat lapsen oikeuksista osallisuutta.
Vastuhenkilö Sivistys- ja hyvinvointijohtaja
Tehtävä Joustavaa asumista tukevat joukkoliikennepalvelut
Sitovia tavoitteita (Strategia ja hyvinvointisuunnitelma huomioiden) 1. Tiedotuksen kehittäminen 2. Matkaketjuajattelun vahvistaminen 3. Liikennetarjonnan supistaminen vastaamaan talouden resursseja
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle Kustannuskehitys on ennakoimatonta. Näkemyksen välittyminen ELYn suuntaan on haastavaa, kuntien tarpeet ja näkemykset poikkeavat toisistaan. ELY-liikenteessä kustannuspaine on merkittävä.
Tunnusluvut ja mittarit - Matkustajamäärän kehitys - Matkaketjujen muodostuminen määrä - Aikataulujulkaisujen määrä ja jakelujen määrä
Toiminnan painopistealueet 2026 Kunnan sisäisestä liikenteestä tiedottaminen tehokkaasti - ELY-liikenteeseen näkemyksen välittäminen matkaketjujen parantamiseksi

TÄSMENNETYT MITTARIT

Joukkoliikenne

Matkustajamäärän kehitys. Mikä on tavoiteltava taso?

- Mittari: nykyisellä vuorotarjonnalla matkustajamäärän kasvu +1%

Matkaketjujen muodostumisen määrä. Mikä on tavoiteltava taso?

- Mittari: vähintään 1 vuorolle / 1 vuorolta on junayhteys Rautalammille / Rautalammilta

Aikataulujulkaisujen määrä ja jakelujen määrä. Mikä on tavoiteltava taso?

- Mittari: vähintään 2 julkaisua

450 Joukkoliikenne	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)					
M E N O T (ulkoiset)	-36241	-40000	-42500	6 %	-2500
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-36241	-40000	-42500	6 %	-2500
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)					



TOIMINTAKATE (sisäiset)					
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-36241	-40000	-42500	6 %	-2500
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-12,34	-13,50	-14,71		



453 Varhaiskasvatus
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Varhaiskasvatuksen tavoitteena on järjestää laadukasta ja pedagogisesti perusteltua hoitoa, kasvatusta ja opetusta kaikille alle kouluikäisille lapsille varhaiskasvatuksesta riippumatta. Toiminta perustuu varhaiskasvatussuunnitelman perusteisiin ja Rautalammin varhaiskasvatussuunnitelmaan.
Vastuuhenkilö Varhaiskasvatusjohtaja-päiväkodin johtaja
Tehtävä Laadukkaiden varhaiskasvatuspalveluiden tarjoaminen osana Rautalammin kunnan sivistystoimea.
(Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. Laadukas pedagoginen varhaiskasvatus Hyödynnetään Karvin laadunarviointijärjestelmää ja kehitetään toimintaa. Tuetaan henkilöstön pedagogista osaamista pedatiimeilla, mahdollisuudella osallistua koulutuksiin ja jakaa tietoa muille talonpalavereissa ja omissa tiimeissä. 2. Vanhemmuuden tukeminen Tuetaan lasten ja huoltajien välistä vuorovaikutusta yhteisillä tapahtumilla. Huoltajia tuetaan lisäämällä huoltajien tietoa lapsen kehitykseen, kasvuun ja tukeen liittyvissä asioissa ja välitetään tietoa hyvinvointialueen palveluista lapsille ja perheille yhteisissä keskusteluissa, kuten vasukeskusteluissa ja lapset puheeksi keskusteluissa. Asiakasraadin kokoukset ylläpitävät huoltajien ja varhaiskasvatuksen yhteistyötä lasten eduksi. 3. Hyvinvoinnin tukeminen Lisäämme lasten hyvinvointia luontoyhteyttä vahvistamalla ja luomalla luontovuosikellon toiminnan tueksi. Lapset otetaan osalliseksi mukaan suunnittelemaan luonnossa tapahtuvaa toimintaa. Lasten ääntä kuunnellaan lasten kehitykselle ominaisimmilla tavoilla: lapsia havainnoimalla, haastatteleamalla ja lasten kokouksissa. Hyvinvoivat lapset tarvitsevat hyvinvoivia aikuisia, joten tuetaan henkilöstön hyvinvointia jatkamalla hyvinvointiryhmän toimintaa ja jatketaan mielenhyvinvoinnin abc-mallin mukaista toimintaa ja pyritään positiivisen toimintakulttuurin ylläpitämiseen.
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle 1. Toimintaan ei sitouduta, henkilöstön poissaolot 2. yhteisiä tapahtumia ei järjestetä tai niihin ei saada osallistettua perheitä 3. hyvinvoinnin ja positiivisen toimintakulttuurin ylläpitämiseen ei sitouduta, henkilöstön poissaolot
Tunnusluvut ja mittarit 1. Mitataan Karvin kyselyjen toteutumista ja pedagogisen osaamisen lisääntymistä sekä koulutuksiin osallistumisen määrällä että eri tiimien toteutumisten määrällä. 2. Mitataan yhteistyön määrää, kuinka monta kertaa vuodessa yhteisiä tapahtumia järjestetään ja toteutuvatko asiakasraadin palaverit, vasut ja lapset puheeksi keskustelut. 3. Luodaan luonnonvuosikello ja mitataan työhyvinvointiryhmän kokoontumisen määrää ja tehdään mielenhyvinvoinnin abc-mallin suunnitelma tai jatketaan entisen suunnitelman toteuttamista



Laadukas pedagoginen varhaiskasvatus	Toteutunut	Ei ole toteutunut
Karvin arvioinnin toteuttaminen		
Tiimipalaverit lkm/kk		
Pedagoginen tiimi & talon palaveri kokoontuu krt/vk		
Vanhemmuuden tukeminen		
yhteiset tapahtumat lkm/v		
Asiakasraadin yhteiset kokoontumiset krt/v		
Vasu- ja lapset puheeksi keskustelujen toteutuminen		
Hyvinvoinnin tukeminen		
Luonnon vuosikellon tekeminen		
Työhyvinvointi ryhmän kokoontumiset lkm/v		
Mielenhyvinvoinnin abc- suunnitelman tai entisen suunnitelman toteuttaminen		
Toiminnan painopistealueet 2026		
• Lapsen oikeudet ja niiden toteutuminen: • Syrjimättömyys ja yhdenvertaisuus • Lapsen edun ensisijaisuus • Oikeus elämään ja kehittymiseen • Lapsen näkemyksen kunnioittaminen • Vanhemmuuden tukeminen		

**TÄSMENNETYT MITTARIT****Laadukas pedagoginen varhaiskasvatus**

Karvin arvioinnin toteuttaminen: toteutunut/ei ole toteutunut

Tiimipalaverit 1-2 krt/kk: toteutunut/ei ole toteutunut

Pedagoginen tiimi & talon palaveri kokoontuu 2 krt/kk toimintakauden aikana: toteutunut/ei ole toteutunut

Vanhemmuuden tukeminen

Yhteiset tapahtumat lapsilla ja huoltajilla varhaiskasvatuksessa 1 krt/vuosi: toteutunut/ei ole toteutunut

Asiakasraadin kokoontuminen 2 krt/vuosi: toteutunut/ei ole toteutunut

Kasvatusvarttien tai vasu-keskustelujen toteutuminen: toteutunut/ei toteutunut

Hyvinvoinnin tukeminen

Luonnon vuosikellon valmistuminen: toteutui/ei ole toteutunut

Työhyvinvointiryhmän kokoontumiset 2krt/vuosi: toteutui/ei ole toteutunut

Mielenhyvinvoinnin abc-suunnitelman konkreettisten tavoitteiden kirjaaminen auki tai entisen suunnitelman konkreettisten tavoitteiden toteuttamista: toteutunut/ei ole toteutunut.

453 Varhaiskasvatus	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	82027	88243	81500	8 %	-6743
M E N O T (ulkoiset)	-1103623	-1332860	-1403126	5 %	-70266
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-1021596	-1244617	-1321626	6 %	-77009
Suunnitelmapoistot	-8880	-8483	-10142	20 %	-1659
Tulot (sisäiset)	17396	17300	17400	-1 %	100
Menot (sisäiset)	-315245	-344569	-336141	-2 %	8428
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-297849	-327269	-318741	-3 %	8528
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1328325	-1580369	-1650509	4 %	-70140
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-452,12	-533,19	-571,31		



454 Esiopetus
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Esiopetuksen tavoitteena on vahvistaa ja tukea jokaisen lapsen kasvun, kehityksen ja oppimisen polkua joustavasti varhaiskasvatuksesta esiopetukseen ja edelleen perusopetukseen. Toiminta perustuu esiopetussuunnitelman perusteisiin ja Rautalammin esiopetussuunnitelmaan.
Vastuhenkilö Varhaiskasvatusjohtaja-päiväkodin johtaja
Tehtävä Laadukkaiden esiopetuspalveluiden tarjoaminen osana Rautalammin kunnan sivistystoimea.
Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. Laadukas pedagoginen esiopetus Hyödynnetään Karvin laadunarviointijärjestelmää ja kehitetään toimintaa. Tuetaan henkilöstön pedagogista osaamista pedatiimeilla, mahdollisuudella osallistua koulutuksiin ja jakaa tietoa muille talonpalavereissa ja omissa tiimeissä. 2. Vanhemmuuden tukeminen Tuetaan lasten ja huoltajien välistä vuorovaikutusta yhteisillä tapahtumilla ja retkillä. Huoltajia tuetaan lisäämällä huoltajien tietoa lapsen kehitykseen, kasvuun ja tukeen liittyvissä asioissa ja kerrotaan opiskeluhuollon ja hyvinvointialueen palveluista lapsille ja perheille yhteisissä keskusteluissa, esimerkiksi kasvatusvarteissa ja vasukeskusteluissa. Asiakasraadin kokoukset ylläpitävät huoltajien ja varhaiskasvatuksen yhteistyötä lasten eduksi. 3. Hyvinvoinnin tukeminen Lisäämme lasten hyvinvointia luontoyhteyttä vahvistamalla metsäeskaritoimintaa, jatkamalla liikunnallista toimintatapaa askelia lisäämällä ja luomalla luontovuosikellon toiminnan tueksi. Lapset otetaan osalliseksi mukaan suunnittelemaan luonnossa tapahtuvaa toimintaa. Lasten ääntä kuunnellaan lasten kehitykselle ominaisimmilla tavoilla: lapsia havainnoimalla, haastatteleamalla ja lasten kokouksissa. Hyvinvoivat lapset tarvitsevat hyvinvoivia aikuisia, joten tuetaan henkilöstön hyvinvointia jatkamalla hyvinvointiryhmän toimintaa ja jatketaan mielenhyvinvoinnin abc-mallin mukaista toimintaa ja pyritään positiivisen toimintakulttuurin ylläpitämiseen.
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle 1. Toimintaan ei sitouduta, henkilöstön poissaolot 2 yhteisiä tapahtumia ei järjestetä tai niihin ei saada osallistettua perheitä 3. hyvinvoinnin ja positiivisen toimintakulttuurin ylläpitämiseen ei sitouduta, henkilöstön poissaolot
Tunnusluvut ja mittarit 1. Mitataan Karvin kyselyjen toteutumista ja pedagogisen osaamisen lisääntymistä sekä koulutuksiin osallistumisen määrällä että eri tiimien toteutumisten määrällä. 2. Mitataan yhteistyön määrää, kuinka monta kertaa vuodessa yhteisiä tapahtumia järjestetään ja toteutuvatko asiakasraadin palaverit ja kasvatusvartit tai vasut. 3. Luodaan luonnonvuosikello ja mitataan työhyvinvointiryhmän kokoontumisen määrää ja tehdään mielenhyvinvoinnin abc-mallin suunnitelma tai jatketaan entisen suunnitelman toteuttamista.



Laadukas pedagoginen esiopetus	Toteutunut	Ei ole toteutunut
Lasten esiopetussuunnitelmien laatiminen ja arviointi		
Tiimipalaverit lkm/kk Pedagoginen tiimi & talon palaveri kokoontuu krt/vk		
Huoltajien ja lasten osallisuuden lisääminen		
Lasten kokoukset sekä lapsien havainnoinnin toteutuminen. lkm/kk		
Asiakasraadin yhteiset kokoontumiset krt/v		
Asiakastyytyväisyyskysely huoltajille		
Hyvinvoinnin tukeminen		
Tunne ja kaveritaitojen harjoittelu säännöllisesti lkm/kk		
Työhyvinvointi ryhmän kokoontumiset lkm/v		
Toiminnan painopistealueet 2026		
• Lapsen oikeudet ja niiden toteutuminen: • Syrjimättömyys ja yhdenvertaisuus • Lapsen edun ensisijaisuus • Oikeus elämään ja kehittymiseen • Lapsen näkemyksen kunnioittaminen • Vanhemmuuden tukeminen		

TÄSMENNETYT MITTARIT

Laadukas pedagoginen esiopetus

Karvin arvioinnin toteuttaminen: toteutunut/ei ole toteutunut

Tiimipalaverit 1 krt/kk: toteutunut/ei ole toteutunut

Pedagoginen tiimi & talon palaveri kokoontuu 2 krt/kk toimintakauden aikana: toteutunut/ei ole toteutunut

Vanhemmuuden tukeminen

Yhteiset tapahtumat lapsilla ja huoltajilla varhaiskasvatuksessa 1 krt/vuosi: toteutunut/ei ole toteutunut

Asiakasraadin kokoontuminen 2 krt/vuosi: toteutunut/ei ole toteutunut

Kasvatusvarttien tai vasukeskustelujen toteutuminen: toteutunut/ei toteutunut

Hyvinvoinnin tukeminen

Luonnon vuosikellon valmistuminen: toteutui/ei ole toteutunut

Työhyvinvointiryhmän kokoontumiset 2krt/vuosi: toteutui/ei ole toteutunut

Mielenhyvinvoinnin abc-suunnitelman konkreettisten tavoitteiden kirjaaminen auki tai entisen suunnitelman konkreettisten tavoitteiden toteuttamista: toteutunut/ei ole toteutunut.



454 Esiopetus	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	35658	0	0	0 %	0
M E N O T (ulkoiset)	-144389	-172871	-172985	0 %	-115
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-108730	-172871	-172985	0 %	-115
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)	2179	2100	2100	0 %	0
Menot (sisäiset)	-28127	-20122	-14839	-26 %	5283
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-25948	-18022	-12739	-29 %	5283
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-134679	-190893	-185724	-3 %	5168
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-45,84	-64,40	-64,29		



460 Nuorisotoimi
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Nuoret kohtaava ja tavoittava nuorisotyö. Nuorisotilaa pidetään avoinna säännöllisesti sekä järjestetään yhteisiä tapahtumia, teemapäiviä sekä retkiä. Nuorisotoimi koordinoi myös mm. kerhotoimintaa, nuorten kesätyöllistymistä, lapsiparlementtitoimintaa ja nuorisovaltuustotoimintaa. Nuoret pyritään aktivoimaan nuorisotyön sisällön suunnitteluun ja toteutukseen. Erityisnuorisotyössä etsivä nuorisotyöntekijä on erityistä tukea tarvitsevien nuorten tukena, sekä mukana ennaltaehkäisevässä nuorisotyössä. Koulunuorisotyöntekijä vastaa pääsääntöisesti kouluilla toteutettavasta nuorisotyöstä. Toimintaa ohjaa YK:n hyväksymä kansainvälinen lapsen oikeuksien sopimus.
Vastuuhenkilö Vapaa-aikasihteeri, 70% työajalla
Tehtävä Laadukkaiden nuorisopalvelujen järjestäminen.
Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. Rakentaa toimiva lapsiparlamentti Rautalammin kuntaan. 2. Tiedottaa huoltajia ajankohtaisista aiheista eri viestintäkanavien kautta. 3. Nostaa aktiivisesti esille kouluterveyskyselyn tuloksia ja toimenpiteitä.
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle Taloudelliset haasteet.
Tunnusluvut ja mittarit Vuosi 2026: Nuorisotilakävijöitä 2215 ja etsivän asiakkaita vuodessa 41.
Toiminnan painopistealueet 2026 Monikanavainen tiedottaminen.

460 Nuorisotoimi	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	74365	99500	42500	57 %	-57000
M E N O T (ulkoiset)	-168543	-217491	-202219	-7 %	15272
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-94178	-117991	-159719	35 %	-41728
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-19720	-18125	-18787	4 %	-662
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-19720	-18125	-18787	4 %	-662
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-113898	-136116	-178506	31 %	-42390
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-38,77	-45,92	-61,79		



4460 HYTE
Toiminnan kuvaus / palveluajatus HYTE-toiminnassa koordinoidaan terveyden ja hyvinvoinnin edistämistä sekä ehkäisevää päihde- ja mielenterveystyötä kunnassa.
Vastuushenkilö sivistys- ja hyvinvointijohtaja
Tehtävä Terveyden ja hyvinvoinnin edistäminen tuottamalla merkityksellisen arjen palveluja sekä jakamalla tietoa.
Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. valtuustokauden hyvinvointisuunnitelman kytkeminen kunnan muihin suunnitelmiin, ohjelmiin ja strategiaan 2. LYK-mallin jalkauttaminen koko organisaatioon 3. Sateenkaarevien nuorten tukemiseksi yhteishankkeen toteuttaminen neljän kunnan verkostossa 4. Yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen Commu-palvelulla ja Kaikukortti-toiminnalla
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle Olennaisten asiakasryhmien tavoittaminen
Tunnusluvut ja mittarit 1. hv-suunnitelma on kytketty kunnan muuhun ohjelmatyöhön 2. LYK-mallin kaikki tavoitealueet huomioitu: ohjelmien ja suunnitelmien päivitys, henkilöstön perehdyttäminen, LAVA-mallin kehittäminen, positiivisen mielenterveyden edistäminen, perusopetuksen kyselyt ja lapsiparlamentin käynnistäminen 3. Hankesuunnitelman mukaiset tapahtumat ja tilaisuudet järjestetty, tiedotus toteutettu 4. Commu-palvelun käyttäjämäärä sekä tarjotut naapuriavut kasvavat 5%; Kaikukortteja jaetaan ainakin 15.
Toiminnan painopistealueet 2026 LYK-prosessin jalkauttaminen Sateenkaarevien nuorten hankkeen toteuttaminen Commu-palvelun aktiivinen viestintä



450 Liikuntatoimi
Toiminnan kuvaus / palveluajatus Rautalammin kunnan liikuntatoimen keskeisenä tehtävänä on liikunnan ja muun terveyttä edistävän fyysisen aktiivisuuden tukeminen. Kunta tarjoaa ja ylläpitää liikuntapaikkoja. Liikunnan toiminnallisesta yhdessä kunnan kanssa huolehtivat aktiiviset liikunta- ja urheiluseurat sekä yritykset. Urheiluseurat ovat kunnan liikuntapalveluiden tärkeä yhteistyökumppani. Toimintaa ohjaa YK:n hyväksymä kansainvälinen lapsen oikeuksien sopimus.
Vastuhenkilö Vapaa-aika sihteeri, 30% työajalla Muu henkilöstö: Uimahallin lippukassan hoitaja, osa-aikatyö ja tuntityö Uimahallin uinninvalvoja, osa-aikatyö ja tuntityö Liikuntaneuvoja, kokoaikainen
Tehtävä Laadukkaiden liikuntapalvelujen järjestäminen.
Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden) 1. Monipuolisten liikuntapaikkojen turvaaminen ja tapahtumien toteutus: liikuntatoimi tukee järjestöavustuksella vuosittain urheiluseuroja liikuntatoiminnan järjestämiseksi 2. Liikuntavälituntien toteutuminen perusopetuksessa.
Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle Taloudelliset haasteet ja energiahinnan nousu.
Tunnusluvut ja mittarit Vuosi 2026: Uimahallin kävijät/vuosi 6133 uimahallikävijää.
Toiminnan painopistealueet 2026 Lasten ja nuorten matalan kynnyksen maksuton toiminta.



450 Liikuntatoimi	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	39560	21000	21000	0 %	0
M E N O T (ulkoiset)	-151567	-111458	-119947	8 %	-8488
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-112006	-90458	-98947	9 %	-8488
Suunnitelmapoistot	-22192	-26300	-25525	-3 %	775
Tulot (sisäiset)	1725	1120	1220	-9 %	100
Menot (sisäiset)	-31436	-24321	-31833	31 %	-7512
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-29711	-23201	-30613	32 %	-7412
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-163909	-139959	-155085	11 %	-15125
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-55,79	-47,22	-53,68		

**480 Kirjasto**

Toiminnan kuvaus / palveluajatus

1. Kaikille mahdollisuus lukea - Lukutaito on kansalaistaito. Kirjaston osaajat ja kokoelmat ovat monipuolisen lukemisen ja monilukutaidon edistämistä varten.
2. Tukea aktiiviseen kansalaisuuteen ja hyvinvointiin - Kirjasto opastaa tiedonlähteille ja tukee elinikäistä oppimista. Kirjasto ehkäisee syrjäytymistä.
3. Osaamista ja yhteistyötä - Kirjastossa työskentelee osaava ja osaamistaan kehittävä henkilökunta. Kirjasto toimii valtakunnallisessa ja kansainvälisessä kirjastoverkossa. Kirjasto kehittää toimintaansa yhdessä asiakkaiden kanssa. Kaikille avoin tila - Jokainen on tervetullut kirjastoon

Vastuhenkilö
Seija Österberg

Tehtävä

Yleisen kirjaston tehtävänä on:

- 1) tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisisältöihin;
- 2) ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa;
- 3) edistää lukemista ja kirjallisuutta;
- 4) tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon;
- 5) tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan;
- 6) edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Edellä tarkoitetun tehtävän hoitamiseksi yleisellä kirjastolla tulee olla tarkoituksenmukaiset tilat, ajantasainen välineistö sekä riittävä ja osaava henkilöstö.
(Laki yleisistä kirjastoista 29.12.2016/1492)

Sitovia tavoitteita

1. Mediasivistyssuunnitelman laatiminen osaksi lukutaitostrategiaa.
2. Lapsiperheiden arkea tuetaan hankkimalla esim. kantoreppu, syöttötuoli, lasten melukuulokkeet ja lapsille suunnattuja tunnetaitoja ja oppimista tukevia välineitä lainattavaksi. Voidaan toteuttaa mahdollisesti yhdessä järjestöjen kanssa ja osin kierrätyksenä.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle
Taloudelliset haasteet.

Tunnusluvut ja mittarit

2940	2024	%/asukas	31.6.2025	%/asukas	Arvio 2026	%/asukas	Tavoite 2026 Pohjois- Savon ka. %
Lainaaajat	1102	38	948	32	1100	37	31
Lainaus	43 923	15	16044	5	32088	11	16
Käynnit	50 264	17	25850	9	51700	18	10

Toiminnan painopistealueet 2026

Lukutaito ja lukemisen edistäminen. Kirjastopalveluiden saavutettavuuden ja esteettömyyden lisääminen.



480 Kirjasto	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	14238	12529	14177	-13 %	1648
M E N O T (ulkoiset)	-250665	-248180	-244573	-1 %	3607
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-236428	-235651	-230396	-2 %	5255
Suunnitelmapoistot	-30864	-2313	-1441	-38 %	872
Tulot (sisäiset)	16130	13900	14553	-5 %	653
Menot (sisäiset)	-48227	-44390	-47780	8 %	-3390
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-32097	-30490	-33227	9 %	-2737
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-299390	-268454	-265064	-1 %	3390
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-101,90	-90,57	-91,75		

**490 Kulttuuritoimi**

Toiminnan kuvaus / palveluajatus

Kulttuuritoimi tuottaa, koordinoi ja kehittää monipuolisesti kulttuuripalveluja eri väestöryhmien saavutettavaksi. Tavoitteena on kuntalaisten hyvinvoinnin, paikallisen identiteetin vahvistaminen, vuorovaikutuksen sekä Rautalammin vetovoimaisuuden edistäminen ja yhteistyön lisääminen tasa-arvoisesti.

Vastuhenkilö

Viestintä- ja kulttuurikoordinaattori

Tehtävä

Laki kuntien kulttuuritoiminnasta (166/2019)

Kunnan tehtävänä on järjestää kulttuuritoimintaa, ja tämän tehtävän toteuttamiseksi kunnan tulee:

1. edistää kulttuurin ja taiteen yhdenvertaista saatavuutta ja monipuolista käyttöä;
2. luoda edellytyksiä ammattimaiselle taiteelliselle työlle ja toiminnalle;
3. edistää kulttuuria ja taidetta osana asukkaiden hyvinvointia ja terveyttä, osallisuutta ja yhteisöllisyyttä sekä paikallista ja alueellista elinvoimaa.

Kunta voi yllä mainittuja tehtäviä järjestäessään ottaa huomioon paikalliset olosuhteet ja voimavarat sekä eri väestöryhmien tarpeet.

Sitovia tavoitteita (Strategia, hyvinvointisuunnitelma ja LYK huomioiden)

1. Kulttuurikokemusten järjestäminen ja koordinoiminen eri väestöryhmien saavutettavaksi, myös yhteistyössä yhdistysten ja muiden tahojen kanssa
2. Vuorovaikutteisuuden lisääminen
3. Lapsille ja nuorille suunnitellaan (heitä kuullen) turvallisia ja esteettömiä tapahtumia

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

1. Työajan ja tiimin riittämättömyys (½ htv)
2. Kolmannen sektorin aktiivisuuden hiipuminen, mikä vaikuttaa suoraan tapahtumien ja kulttuurisisältöjen kustannuksiin, määrään, laatuun ja saavutettavuuteen
3. Viestimisen haasteet (kentän pirstaleisuus)

Tunnusluvut ja mittarit

Palautekyselyt valituista tapahtumista

1. kävijämäärät tapahtumissa ja yhdistys-, suunnittelu- ja kuntalaisilloissa (lasten ja nuorten osuus)
2. tapahtumien ja näyttelyiden määrä

mittari	TP2023	TA2024	TA2025	TA2026
Omien ja kumppaneiden kanssa yhteistyössä järjestettyjen kulttuuritapahtumien määrä	17	17	20	20
taidenäyttelyiden tai vastaavien lukumäärä	9	9	9	9

Toiminnan painopistealueet 2026

1. Kaikille avoimet tapahtumat ja vuorovaikutteisuuden lisääminen
2. Rautalammin Pestuumarkkinat 2026 kokonaisuuden kehittäminen edelleen (elinvoimainen tapahtuma myös tulevaisuudessa)
3. Yhteistyö yhdistysten ja ympäristökuntien kanssa
4. Lapsien ja nuorten huomiointi ohjelmatarjonnassa ja suunnittelussa.
5. Eri tapahtumien kirjalliset tuotantoraamatut (ohjeet)



TÄSMENNETYT MITTARIT

Päiväkoti, esiopetus ja koululaiskonsertit: 90 % /ikäryhmä
Muut lasten, nuorten ja perheiden tapahtumat: perheiden määrä
Järjestetyt konsertit / esitykset aikuisille: yli 30
Järjestetyt konsertit / esitykset ikäihmisille: yli 30
Pestuumarkkinat 12000
Itsenäisyyspäivän juhla: 100
Kuntalaisillat, kävijämäärä yli 30
Yhdistysillat: yli 30 % yhdistyksistä edustettuna (noin 18)

490 Kulttuuritoimi	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	2046	1700	1700	0 %	0
M E N O T (ulkoiset)	-52711	-58798	-59979	2 %	-1181
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-50665	-57098	-58279	2 %	-1181
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-6526	-4993	-6525	31 %	-1532
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-6526	-4993	-6525	31 %	-1532
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-57191	-62091	-64804	4 %	-2713
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-19,47	-20,95	-22,43		

**500 Hallinto, Tekninen lautakunta****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Teknisen toimen hallinnon vaatimat tehtävät. Pääasialliset toimet sisältävät laskutuksen, ostolaskujen käsittelyn, sopimusten hallinnan, suunnittelun, hankkeiden kilpailutuksen, henkilöstöhallinnon, tuntipalkkojen kirjauksen sekä teknisen lautakunnan kokousten valmistelun ja päätöksistä tiedottamisen. Hallinto hoitaa myös yhteistyön muihin viranomaisiin ja yhteistyökumppaneihin. Lisäksi suoritetaan kunnanhallituksen ja valtuuston tekniselle osastolle antamat kuntastrategian mukaiset muut tehtävät.

Henkilöstö:

Tekninen johtaja 40%, tekninen sihteeri 90%, kiinteistö- ja aluepäällikkö 25%, toimistosihteeri 40%

Vastuuhenkilö

Tekninen johtaja

Tehtävä

Tekninen lautakunta ohjaa teknisen toimen hallinnon tehtäviä siten, että toimintasuunnitelmassa esitetyt tehtävät täytetään kustannustehokkaasti ja tulevaisuutta silmällä pitäen. Hallintoon kuuluva tehokas laskutus on kunnan kannalta merkittävä tulojen tuottaja.

Sitovia tavoitteita

1. Henkilöstön jaksaminen ja hyvinvointi sekä ammattitaidon ylläpitäminen mahdollistamalla lisäkouluttautuminen.
2. Parantaa vuokratalojen ja kunnan kiinteistöjen energiatehokkuutta ja elinkaaren hallintaa.
3. Lisätä tiedottamista ja parantaa mm. lautakuntapäätösten saavutettavuutta.
4. Hankintojen suunnitelmallisuus ja ostolaskujen käsittely ajallaan.
5. Vuosikellon toteuttaminen.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

1. Priorisoinnin epäselvyys, keskeytykset ja "monipalloilu"
2. Puutteellinen lähtötieto ja mittarointi, asukas- ja käyttäjävaikutukset, sään ääri-ilmiöt
3. Monikanavaisuuden hallitsemattomuus, Resursointi ja osaaminen
4. Markkina- ja tarjontariski, E-laskun ja viitteen puute, Poikkeamien käsittelyssä, Resursoinnin kausipiikit



Tunnusluvut ja mittarit						
Hallinto, tekninen lautakunta	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite	2024	2025	TA 2026
Hyvinvoiva henkilöstö.	Toimintatapojen kehittäminen/ työtaakan kontrollointi, tyhy-päivät	Henkilöstökyselyn Oma työkyky	4,2-4,9 Hyvä taso	5,08	4,88	4,9
	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite	2025	2026	
Energiätehokkuus & elinkaari	energiakartoitukset, valaistuksen ja LVI-säätöjen optimointi, pieni-investoinnit (lämpöpumput/ohjaus)	Huoltokirjat & PTS: päivitetty 100 %:iin Asunnonhankinta Oy:n ja kunnan omista kohteista Q2 mennessä. Energiankulutus: -7 % kWh (vertailuvuosi 2025) ja -5 % lämmityksestä.		Energia: Lämmitys:		
	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite	2024	2025	TA 2026
Tiedottaminen & tiedon saavutettavuus	Viestinnän vuosikello mm: hankinnat, harjoitukset ym.	Ulos lähtevät tiedotukset	12 kpl	Ei laskettu	X kpl	12 kpl
	Toimenpiteet	Mittari	Tavoite	2025	TA 2026	
Hankintojen suunnitelmallisuus	pienhankintaohjeen (2023) päivittäminen, hankintojen vuosikello, muistutusautomaatiot, yhteiset kilpailutus- ja sopimusohjat.	Hankintasuunnitelman toteuma, Sopimusrekisterin kattavuus, Laskujen läpimeno (mediaani) vrk	Hankintasuunnitelma julkaistu Q1, Sopimusrekisteri ajantasalla, Ostolaskujen käsittelyaika ≤ 10	Ei mitattu	04/26 98% 10 vrk	

Toiminnan painopistealueet 2026

1. Tiedolla johtaminen ja digiprosessit → läpinäkyvyys, automatisointi, vähemmän käsityötä.
2. Viestintä ja osallisuus → luottamus ja arjen tiedon saatavuus.
3. Henkilöstön osaaminen, työturvallisuus ja varautuminen → toimintavarmuus ja työkyky.



500 Hallinto, Tekninen Itk	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	57856	45000	45000	0 %	0
M E N O T (ulkoiset)	-165543	-161307	-133166	-17 %	28142
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-107687	-116307	-88166	-24 %	28142
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-60043	-63843	-64843	2 %	-1000
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-60043	-63843	-64843	2 %	-1000
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-167730	-180150	-153009	-15 %	27142
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-57,09	-60,78	-52,96		

**510 Jätehuolto****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Jätehuoltoviranomaisena toimii Savo-Pielisen jätelautakunta, jossa on Sisä-Savon kuntien yhteinen kiertävä lautakuntapaikka. Jäte kukko Oy hoitaa alueen jätehuollon palvelut, jossa kunta on osaomistajana. Hyötyjätteenkerääjien mm. RINKI Oy:n ja Paperinkeräys Oy:n kanssa tehdään yhteistyötä hyötyjätekeräyspisteiden kanssa.

Vastuuhenkilö
Tekninen johtaja

Tehtävä

Tarjota vakituisille ja vapaa-ajan asukkaille monipuoliset ja laadukkaat jätehuollon palvelut sekä edistää roskaantumisen ehkäisyä.

Sitovia tavoitteita

Seurataan jätelautakunnan päätöksiä ja otetaan osaa jätehuollon kehittämiseen kunnan alueella. Toteutetaan yhteistyökumppanien kanssa vähintään jätelautakunnan määrittelemän palvelutasopäätöksen mukainen jätehuolto kunnan alueella. Alla lueteltuina:

1. Kuinka Jäte kukko toteuttaa jätteiden kuljetuspalvelut, sekajätteen aluekeräyspisteet ja Rinki-ekopisteitä täydentävät ekopisteet.
2. Palvelutaso lajitteluasemille, vaarallisten jätteiden vastaanotolle sekä isokokoisten jätteiden ja isojen jäte-erien noutopalveluille.
3. Jäte kukkon toteuttama palveluneuvonta ja viestintä sekä jätehuoltoviranomaisen eli Savo-Pielisen jätelautakunnan tarjoamat viranomaispalvelut.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Jätelautakunnassa ei tällä kaudella kunnasta suoraa edustusta (Sisä-Savon yhteinen edustaja). Jätehuolto jätetään huomioitua.

Tunnusluvut ja mittarit

	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
	95	98	98	98	98
	1 315	1 279	1 098	1 400	1 200

Toiminnan painopistealueet 2026

Kestävät hankinnat ja hankintaosaamisen kasvattaminen, jätteiden lajittelun tehostaminen kuntien omissa kohteissa ja materiaalien kierron tehostaminen kuntien omissa kohteissa



510 Jätehuolto	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	3	500	0	100 %	-500
M E N O T (ulkoiset)	-1933	-7000	-10499	50 %	-3499
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-1930	-6500	-10499	62 %	-3999
Suunnitelmapoistot	-896	-896	-896	0 %	0
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-436	-565	-470	-17 %	95
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-436	-565	-470	-17 %	95
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3262	-7961	-11865	49 %	-3904
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-1,11	-2,69	-4,11		

**520 Vesihuolto****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Vesihuoltolaitoksen toiminnan ylläpito ja suunniteltujen vesihuoltoinvestointien toteuttaminen. Toimiva vesihuolto on olennainen osa terveellistä ja turvallista elinympäristöä.

Henkilöstö:

Tekninen johtaja 30%, Tekninen sihteeri 5%, Puhdistamon hoitaja 100%, tuntipalkkainen henkilö (tarpeen mukaan)

Vastuuhenkilö
Tekninen johtaja

Tehtävä

Vesihuoltolaitos vastaa toiminta-alueellaan talousveden hankinnasta ja jakelusta sekä jätevesien poisjohtamisesta ja käsittelystä. Kunta vahvistaa toiminta-alueen ja liittämisvelvollisuuden; laitos määrittää liittämiskohdat. Toiminta perustuu riskiperusteiseen laadunvalvontaan, ympäristö- ja terveydensuojeluvaatimuksiin sekä häiriötilanteisiin varautumiseen. Laitos julkaisee hinnaston ja palveluehdot sekä tiedottaa poikkeamista. Maksujen tulee kattaa kustannukset kohtuullisesti ja tasapuolisesti. Vesihuoltolaitos voi periä yleisten alueiden huleveden hallinnasta liittymistaksan mukaisen hinnan liittymissopimusvaiheessa asemakaava-alueella.

Sitovia tavoitteita

1. Turvallinen juomavesi → ei laatu-poikkeamia tai keittokehotuksia.
2. Vedenhukan ja energiankulutuksen pienentäminen.
3. Asiakaskokemus ja saavutettavuus.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

1. Laiterikko/käyttöhäiriö, äkillinen laadun heikkeneminen (bakteeri), cyberhäiriö.
2. Vanhan verkoston vuotoriski pysyy korkeana ja korjausvelka kasvaa, mittauksen epäluotettavuus (mittareiden epätarkkuus).
3. Tieto ei saavuta kaikkia, resurssi- tai ruuhkapiikit, laskutusriskit → digikanavat eivät toimi kaikilla, tietovuoto.

Tunnusluvut ja mittarit

Vesihuolto	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	
Verkostoon pumpattu vesi m³	144 617	150 790	186 399	150 500	150 000	
Käsitelty jätevesimäärä m³	151 342	180 308	172 528	180 500	165 500	
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä) €	48 509,00 €	24 136,00 €	-10 463,08 €	17 186,00 €	-35 459 €	
Vesihuollon toimintahäiriöt kpl			0	0	0	
	Toimenpiteet		Mittari	Tavoite	2025	2026
Asiakaskokemus ja saavutettavuus	Asiakastytyväisyyyskysely		Asiakastytyväisyyyskysely	≥4/5	Kysely järjestetään alkuvuonna 2026	

Toiminnan painopistealueet 2026

- Pyritään pienentämään korjausvelkaa
- Laaditaan toimintasuunnitelma ja tavoite seuraavalle 5 vuodelle.
- Muuttuvat lait huomioidaan ja siirretään toimintaan.



520 Vesihuolto	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	474460	515000	525200	-2 %	10200
M E N O T (ulkoiset)	-379503	-422689	-453103	7 %	-30414
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	94957	92311	72097	22 %	-20214
Suunnitelmapoistot	-118454	-115198	-133414	16 %	-18216
Tulot (sisäiset)	48900	45248	41679	8 %	-3569
Menot (sisäiset)	-18326	-15836	-15821	0 %	15
TOIMINTAKATE (sisäiset)	30574	29412	25858	12 %	-3554
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	7077	6525	-35459	643 %	-41984
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	2,41	2,20	-12,27		

**540 Kiinteistöt****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kiinteistöjen kunnossapidon suunnittelu ja rakennuttaminen. Korjauksissa keskitytään mm. vuokrahuoneistojen saneeraukseen sekä kunnan muiden hallintokuntien tilojen ylläpitoon liittyviin korjauksiin ja saneerauksiin. Maa- ja metsätilojen taloudellinen hoito ja puunmyynti. Kunnalle tuottoja tuova tonttipolitiikka. Tuki-, huolto- ja teknisten palveluiden tuloksellisuus, tehokkuus ja ohjaus näkyvät onnistuessaan siten, että sisäiset- ja ulkoiset vuokrat kattavat kiinteistöistä aiheutuneet kustannukset ja investoinneista tulevat poistot.

Henkilöstö:

Kiinteistö- ja aluepäällikkö 25%, Kiinteistökeskus 9 henk. (talonm+siiv.)

Vastuuhenkilö

Tekninen johtaja, alue- ja kiinteistöpäällikkö

Tehtävä

Kiinteistöjen kunnossapito sekä ulkoliikuntapaikkojen (urheilukentät, uimala ja uimarannat sekä ulkoilureitit) hallinnointi.

Sitovia tavoitteita

1. Terveelliset ja turvalliset tilat
2. Energiatehokkuus ja päästöt
3. Ennakoiva kunnossapito ja käytettävyys
4. Kiinteistöhoiton mitoituksen mukainen kiinteistöhoito ja kunnossapito.
5. Metsänhoitosuunnitelman mukainen metsien hoito.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

1. Resurssivajaus, tarkastusten viive, rakennusosien äkillinen vika, sisäilmariski
2. IV/automaatio ei toimi optimaalisesti, investointien viive, sisäolosuhteiden heikkeneminen säästösyistä
3. Äkilliset käyttäjätarpeiden muutokset, korjausvelkalistan alirahoitus, varaosien- ja materiaalien saatavuus, urakoitsijariski
4. Pitkät sairaspoissaolot, pandemiat, lisävastuualueiden määrittäminen

Tunnusluvut ja mittarit

Kiinteistöt	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026	
Lämpöenergian kulutus, MWh	4 109	3 877	3 940	3 000	3500	
Sähkön kulutus, MWh		1 760	2 431	1 700	1650	
Pientuotannon ylijäämä kWh (aurinkopaneelit)			2 152	Ei veikattu	3200	
	Toimenpiteet		Mittari	Tavoite	2025	TA 2026
Terveydellisiin syihin perustuvat käyttörajoitukset	Vuosihoito-ohjelma kaikille koneille, huollot,		käyttörajoitukset	0	Vuosi kesken	0

Toiminnan painopistealueet 2026

- Energiatehokkuus
- Käyttäjien opastus
- Sopimusten päivittäminen
- Laskutuksien tarkastelu (sis. + ulk.)



540 Kiinteistöt	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	1110129	1501237	1113563	26 %	-387674
M E N O T (ulkoiset)	-1315655	-1547522	-1570336	1 %	-22815
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-205526	-46285	-456773	887 %	-410489
Suunnitelmapoistot	-179784	-212576	-300337	41 %	-87761
Tulot (sisäiset)	478993	453906	469299	-3 %	15393
Menot (sisäiset)	-43521	-42120	-38595	-8 %	3525
TOIMINTAKATE (sisäiset)	435473	411786	430704	-5 %	18918
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	50163	152926	-326406	313 %	-479332
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	17,07	51,59	-112,98		

**545 Ravintokeskus****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Ruokapalveluiden tuottaminen koulujen oppilaille, varhaiskasvatuksen asiakkaille ja henkilökunnalle sekä satunnaisten vierastarjoilujen järjestäminen.

Henkilöstö:

Kolme (3) työntekijää 100%

Vastuuhenkilö

Ravintokeskuksen henkilöstö sekä tekninen johtaja

Tehtävä

Ruokapalveluiden tuottaminen eri ikäryhmille.

Sitovia tavoitteita

1. Terveyttä edistävien ruokavalintojen lisääminen ruokakasvatuksen keinoin kouluruokailussa. **Mittarina** kouluruokailukysely ja asiakaspalautteet.
2. Kouluruokailun kiinnostuksen lisääminen osallistamalla oppilaat palvelun kehittämiseen mm. ruokaraadin toiminnan kautta sekä 7.luokkalaisten keittiö tapaavien kautta. **Mittarina** kysely oppilaille, toimintakerrat sekä kouluterveyskysely.
3. Oppilaat osaavat suhtautua ruokaan myönteisesti ja tasapainoisesti.
4. Hävikkiruuan pienentäminen.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Ravitsemus- ja ruokailusuositukset.

Kasvispainotteisuus ruokalistailla, jolloin ruoka ei maistu asiakkaille.

Terveyttä ja hyvinvointia edistävien aterioiden ohjaamisessa onnistuminen.

Ammattitaitoisen henkilöstön saanti tarvittaessa.

Kohoavat kustannukset.

Tunnusluvut ja mittarit

Ateriat:	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Koulutoimi kpl	101 126	100 450	85 910	100 000	88200
Ulosmyynti (mm. vanhus yms.) kpl	9 027	7 104	7 561	3 780	5700
Ulosmyynnin tulot €	55 308 €	60 167 €	30 625 €	5 500 €	35 000 €
Kouluruokaa koskevien mainintojen osuus, jotka ovat säilyttäneet myönteisiä tai neutraaleja kunnan omissa kanavissa (kampanjatunnisteella#) / kaikki maininnat.					
Hävikkiruuan määrä kg					

Toiminnan painopistealueet 2026

- Kustannusten nousuun vastaaminen.
- Osallistaminen.
- Uusien ravitsemussuositusten eteenpäin vieminen.



545 Ravintokeskus	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	31040	5500	35000	-536 %	29500
M E N O T (ulkoiset)	-321143	-357005	-348200	-2 %	8806
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-290103	-351505	-313200	-11 %	38306
Suunnitelmapoistot	-18541	-18541	-9271	-50 %	9270
Tulot (sisäiset)	252941	263056	265703	-1 %	2647
Menot (sisäiset)	-5620	-5040	-5267	5 %	-227
TOIMINTAKATE (sisäiset)	247322	258016	260436	-1 %	2420
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-61322	-112030	-62035	-45 %	49996
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-20,87	-37,80	-21,47		

**550 Varikko****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Kunnan kuljetuksiin ja mm. alueiden, teiden ja rakennusten kunnossapitoon liittyvän kaluston kunnossapito.

Henkilöstö:

Traktorin kuljettaja 100% ja tuntipalkkainen henkilö (tarpeen mukaan)

Vastuuhenkilö

Tekninen johtaja, alue- ja kiinteistöpäällikkö

Tehtävä

Ennakoivalla kaluston huollolla estetään työseisokkeja ja samalla aikaansaadaan säästöjä. Kunnan järjestämä lietteen kuljetus parantaa yksityisten kiinteistöjen tarvitsemia jätevesijärjestelmien huoltopalveluita. Kunnan kaavateiden kunnossapito läpi vuoden.

Sitovia tavoitteita

1. Kunnan kuljetukset ja kunnossapidot koskien yleisiä alueita, vesihuoltoa, teiden ja katujen kunnossapitoa, pyritään hoitamaan pääasiassa omalla kalustolla.
2. Kustannustehokkuus, palvelumaksujen tarkastus.
3. Koneiden ja laitteiden tehokas käyttö

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Ennakoivan huollon laiminlyönti.

Henkilöstöressurssit.

Kustannusten nousu.

Tunnusluvut ja mittarit

Varikko	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot (ulkoiset & sisäiset)	55 267 €	53 752 €	54 809 €	58 200 €	52 125 €
Toimintakulut	-133 723 €	-147 963 €	-146 249 €	-155 000 €	-200 576 €
Tulos € (sis. poistot)	-95 009 €	-107 034 €	-101 823 €	-106 800 €	-155 818 €
Koneiden ja laitteiden käyttö, käyttötuntimäärä/ kapasiteetti					Selvitetään ja lisätään tähän

Toiminnan painopistealueet 2026

- Teiden ja alueiden kunnossapito
- Turvallisuus
- Palvelualttius



550 Varikko	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	19187	18200	20250	-11 %	2050
M E N O T (ulkoiset)	-146882	-172344	-173511	1 %	-1166
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-127695	-154144	-153261	-1 %	884
Suunnitelmapoistot	-12990	-12560	-7367	-41 %	5193
Tulot (sisäiset)	37626	41372	31875	23 %	-9497
Menot (sisäiset)	-3280	-3091	-3065	-1 %	26
TOIMINTAKATE (sisäiset)	34347	38281	28810	25 %	-9471
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-106339	-128423	-131818	3 %	-3394
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-36,19	-43,33	-45,63		

**560 Liikenneväylät****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Liikenneväylien kunnossapito ja rakentaminen. Kunnossapidon kilpailutus sekä laadun seuranta. Opastuksen ylläpito ja täydentäminen. Osoitejärjestelmän ylläpito. Terveellisen, viihtyisän ja turvallisen elinympäristön edistäminen sekä ennaltaehkäisevä työ näkyy mm. ajonopeuksien pienenemisenä. Tällöin asukkaat uskaltavat liikkua kirkonkylällä jalan ja pyörällä sekä turvallisuus ja viihtyvyys paranevat.

Henkilöstö:

Tuntipalkkainen henkilö (tarpeen mukaan)

Vastuhenkilö

Tekninen johtaja, alue- ja kiinteistöpäällikkö

Tehtävä

Liikenneväylien ja valaistuksen kunnossapito on osa kansalaisturvallisuutta sekä viihtyvyyttä.

Sitovia tavoitteita

1. Liikenneturvallisuus ja nopeuksien hillintä

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Taloudelliset ja henkilöstö resurssit

Tunnusluvut ja mittarit

Liikenneväylät	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Kuntalaiskysely					
Onnettomuuksien määrä kpl					0
Ylinopeuksien mittaaminen					

Toiminnan painopistealueet

2026

Kunnan alueen liikenneturvallisuus.



560 Liikenneväylät	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	42511	43628	39700	9 %	-3928
M E N O T (ulkoiset)	-169780	-208777	-201380	-4 %	7397
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-127270	-165149	-161680	-2 %	3469
Suunnitelmapoistot	-135194	-106999	-92093	-14 %	14906
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-13083	-22887	-13329	-42 %	9558
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-13083	-22887	-13329	-42 %	9558
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-275547	-295035	-267102	-9 %	27933
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-93,79	-99,54	-92,45		

**570 Maankäytön suunnittelu****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Joustava asiakkaiden kaavamuutost käsittely ja toimiva kunnan kaavoitusyhteistyö.

Henkilöstö:

Tekninen johtaja 25%, Toimistosihteeri 10%

Vastuuhenkilö

Tekninen johtaja

Tehtävä

Kaavoitustilanteen kehittäminen kunnan maankäytön suunnittelun ajantasaisuuden, laadun ja ennakoitavuuden parantaminen siten, että kaavat etenevät suunnitelmallisesti, tukevat elinvoimaa ja palveluja, huomioivat ympäristö- ja liikenneturvallisuustekijät sekä mahdollistavat sujuvan rakentamisen.

Sitovia tavoitteita

1. Kunnan voimassa olevien kaavojen päivittäminen.
2. Asiakkaiden kaavamuutosten nopea käsittely.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Maanomistajien valitukset voivat hidastaa kaavoitusta.

Työkuormitus.

Tunnusluvut ja mittarit

Maankäytön suunnittelu	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Valmistuneiden kaavojen määrä	1	-	1	1	2
Kaavoituksen käynnistämiset		-	2	1	2

Toiminnan painopistealueet 2026

Asunto- ja tonttitarjonnan kehittäminen.

570 Maankäytön suunnittelu	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	743	0	0	0 %	0
M E N O T (ulkoiset)	-44054	-49546	-48726	-2 %	820
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-43311	-49546	-48726	-2 %	820
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-427	-429	-444	3 %	-15
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-427	-429	-444	3 %	-15
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-43738	-49975	-49170	-2 %	805
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-14,89	-16,86	-17,02		

**580 Ympäristönsuojelu****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Ympäristönsuojelua koskevat luvat ja niiden valvonta sekä neuvonta ja ohjeistus. Luonnonympäristön suojeleminen, ihmisen hyvinvoinnin turvaaminen sekä kestävän kehityksen edistäminen.

Henkilöstö:

Rakennustarkastaja 5%, toimistosihteeri 10%, Ympäristötarkastaja 100% (ostopalvelu 0,5 htv)

Vastuuhenkilö

Ympäristötarkastaja, tekninen johtaja

Tehtävä

Ympäristönsuojelun valvonta sekä lain asettamat lupatehtävät.

Ympäristönsuojelun edistäminen.

Ympäristölupien valvontasuunnitelman toteuttaminen.

Sitovia tavoitteita

1. Pohjavesialueella sijaitsevien riskikohteiden kartoittaminen ja kiinteistökohtaisten jätevesijärjestelmien selvitystyön aloittaminen.
2. Vieraslajien leviämisen ehkäisemiseksi tehtävien toimenpiteiden toteuttaminen ja kriittisimpien kohteiden kartoittaminen.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Asianomaisten tavoittaminen, henkilöstöresurssit.

Tunnusluvut ja mittarit

Ympäristönsuojelu	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Luvat	3	-	4	3	3
Valvontasuunnitelmien mukaiset määräaikaistarkastukset			18	15	15

Toiminnan painopistealueet 2026

Pohjavesialueet



580 Ympäristönsuojelu	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta	Muutos%	Ero
			2026	25/26	25/26
T U L O T (ulkoiset)	7265	3900	400	90 %	-3500
M E N O T (ulkoiset)	-298456	-312600	-304571	-3 %	8028
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-291191	-308700	-304171	-1 %	4528
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-3764	-4269	-4038	-5 %	231
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-3764	-4269	-4038	-5 %	231
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-294954	-312969	-308209	-2 %	4759
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-100,39	-105,59	-106,68		

**590 Rakennusvalvonta****Toiminnan kuvaus / palveluajatus**

Asiantunteva rakentamisen neuvonta ja ohjeistus.

Henkilöstö:

Rakennustarkastaja 95 %, toimistosihteeri 40%

Vastuhenkilö

Rakennustarkastaja, tekninen johtaja

Tehtävä

Tavoitteena on järjestää alueiden käyttö ja rakentaminen niin, että siinä luodaan edellytykset hyvälle elinympäristölle sekä edistetään ekologisesti, taloudellisesti, sosiaalisesti ja kulttuurisesti kestävä kehitystä. Valvoa, että rakentaminen täyttää sille maankäyttö- ja rakennuslaissa ja -asetuksessa sekä niiden nojalla annetuissa säännöissä ja määräyksissä asetetut vaatimukset.

Sitovia tavoitteita

1. Lupien käsittelyaika enintään 14 arkipäivää.
2. Kunnan nettisivujen rakennusvalvontaosion uudistaminen.

Keskeiset riskit kyseisten tavoitteiden toteutumiselle

Lupahakemukset puutteellisia.

Selvittelytyö.

Tunnusluvut ja mittarit

Rakennusvalvonta tunnusluvut	TP 2022	TP 2023	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Rakentamislupien määrä (ent.rakennuslupa)	29	22	25	20	15
Tuotot €	33 098 €	17 101 €	28 639 €	20 300 €	15 500 €

Toiminnan painopistealueet 2026

- Uusien lakien haltuunotto



590 Rakennusvalvonta	TP 2024	TA 2025	Hall.kunta 2026	Muutos% 25/26	Ero 25/26
T U L O T (ulkoiset)	28639	20300	15500	24 %	-4800
M E N O T (ulkoiset)	-92348	-109736	-128287	17 %	-18551
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-63709	-89436	-112787	26 %	-23351
Suunnitelmapoistot					
Tulot (sisäiset)					
Menot (sisäiset)	-2820	-4129	-3517	-15 %	612
TOIMINTAKATE (sisäiset)	-2820	-4129	-3517	-15 %	612
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-66529	-93565	-116304	24 %	-22739
Asukasluku	2938	2964	2889		
Toimintakate / asukas	-22,64	-31,57	-40,26		



TYTÄR- JA OSAKKUUSYHTIÖIDEN TAVOITTEET

Rautalammin kunnan Asunnonhankinta Oy

Rautalammin kunnan Asunnonhankinta Oy (0931047-8) on perustettu vuonna 1993 ja sen toimialana on Asuntojen vuokraus. Rautalammin kunta omistaa Rautalammin kunnan Asunnonhankinta Oy:n osakkeista 100 %. Yhtiöön fuusioitiin 2018 Kiinteistö Oy Rautalammin Haka.

Yhtiö tavoitteena on tuottaa kunnan asuntopoliittisten tavoitteiden mukaista entistä viihtyisämpää vuokra-asumisenpalveluita. Yhtiön tulee panostaa aktiivisesti vuokra-asumiskannan kehittämiseen rakentamalla uusia kiinteistöjä ja korjaamalla vanhoja pitkän tähtäimen suunnitelman mukaisesti

Tavoitteet vuosille 2026-2028:

1. Yhtiö laatii tarkan ja aikataulutetun kehittämissuunnitelman vuosille 2026 – 2028 ja tavoitteena on toteuttaa Valtiokonttorin hyväksymää Asunnonhankinta OY:n talouden tasapainottamisohjelmaa. (kuntastrategian painopiste: tasapainoinen kuntatalous)
2. Yhtiö toteuttaa suunnitteluvuosien 2026-2028 aikana peruskorjauksia asuinhuoneistoissa ja panostaa asuinalueiden yleiseen viihtyvyyteen. Tulevista korjauksista ja viihtyvyyden parantamistoimista laaditaan aikataulu tammikuussa 2026. (kuntastrategian painopiste: joustava työ ja asuminen)
3. Kunnan tiedonsaantia ja yhteistyötä tiivistetään ja toimitusjohtajan tulee raportoida yhtiön tilanteesta kunnanvaltuustolle kolmannesvuosittain. (kuntastrategian painopiste: viestintä ja vuorovaikutteisuus)
4. Yhtiö rakennuttaa uudisrakennuksen kunnan ohjeistamalla tavalla. (kuntastrategian painopiste: elinvoima ja hyvinvointi)
5. Yhtiö laatii riskienarviointiraportin ja suunnittelee arvion pohjalta suunnitelman riskien varalle.
6. Energiatohokkuustavoitteet: kiinteistöjen energiankulutusta vähennetään 10 % vuoteen 2028 mennessä.
7. Kassavarat suhteessa kuukausikuluihin
8. Hankintalakiuudistukseen perehtyminen ja sen toteuttamiseen liittyvien toimien selvittäminen ja lain edellyttämiin toimenpiteisiin ryhtyminen.

Mittarit:

- Vuoden kumulatiivinen käyttöaste on vähintään 96,5 % ja vaihtuvuus alle 25%
- Asukastyytyväisyyskysely (asteikko 1-5, tavoitetaso väh. 3)
- Uudisrakentamisella vähintään 15 uutta asuntoa.
- Energiatohokkuus
- Kassavarat kattavat 1-3 kk:n menot

Kiinteistö Oy Oikarilan teollisuushallit

Kunta omistaa Kiinteistö Oy Oikarilan Teollisuushallit -yhtiön osakkeista 100 %. Yhtiö omistaa kaksi teollisuushallia, joiden kokonaispinta-ala on noin 2.300 m². Hallit on vuokrattu lunastusehtoisilla vuokrasopimuksilla, joiden mukaisesti hallien omistus siirtyy 12 vuoden vuokra-ajan päättyessä vuokralaisille.

Yhtiö tekee aktiivista yritys yhteistyötä, joka edistää edelleen Rautalammin yritysmyönteisyyden kehittymistä.

**Tavoitteet vuosille 2026–2028**

1. Yhtiö kartoittaa sopimuksiin ja toimintaansa sisältyvät riskit ja suunnittelee niihin varautumisen. (kuntastrategian painopiste: tasapainoinen kuntatalous)
2. Kunnan tiedonsaantia ja yhteistyötä tiivistetään ja toimitusjohtaja raportoi yhtiön tilanteesta kunnanvaltuustolle kolmannesvuosittain. (kuntastrategian painopiste: viestintä ja vuorovaikutteisuus)
3. Yhtiö päivittää yhtiöjärjestyksen vastaamaan nykyistä toimintaa. (kuntastrategian painopiste: elinvoima ja hyvinvointi)
4. Kassavarat suhteessa kuukausikuluihin
5. Hankintalakiuudistukseen perehtyminen ja sen toteuttamiseen liittyvien toimien selvittäminen ja lain edellyttämiin toimenpiteisiin ryhtyminen.

Mittarit:

- yritystyytyväisyyskysely (asteikko 1-5, tavoitetaso väh. 3)
- Kuntabarometrikysely
- Kassavarat kattavat 1-3 kk:n menot

Rautalammin Kehitys Oy

Rautalammin kunta omistaa yhtiöstä 100 % toteutuneiden osakekauppojen takia. Yhtiön toimiala on ollut parantaa ja kehittää rautalampilaisten teollisuus- ja palvelualayritysten ja maatalouden liitännäis- ja sen sivuelinkeinojen toimintaedellytyksiä tekemällä vieraanpääoman ehtoisia sijoituksia, antamalla takauksia sekä palvelemalla yrityksiä liiketaloudellisella ja teknisellä asiantuntemuksella.

Tavoitteet vuodeksi 2026-2028:

1. Yhtiö päivittää yhtiöjärjestyksensä
2. Yhtiön kehittämissuunnitelma on valmis vuonna 2026
3. Kassavarat suhteessa kuukausikuluihin
4. Kunnan tiedonsaantia ja yhteistyötä tiivistetään ja toimitusjohtaja raportoi yhtiön tilanteesta kunnanvaltuustolle kolmannesvuosittain. (kuntastrategian painopiste: viestintä ja vuorovaikutteisuus)
5. Hankintalakiuudistukseen perehtyminen ja sen toteuttamiseen liittyvien toimien selvittäminen ja lain edellyttämiin toimenpiteisiin ryhtyminen.

Mittarit

- Päivitetty yhtiöjärjestys
- Kehittämissuunnitelma
- Kassavarat kattavat 1-3 kk:n menot

Tiinari

Rautalammin kunta omistaa As Oy Tiinarin osakkeista 100%. Yhtiöllä toimii hallitus ja kunnan edustajat on valittu yhtiökokoukseen

Tavoitteet vuosiksi 2026–2028

1. Yhtiössä tehdään normaaleja vuosikorjauksia.



As Oy Lupsakas

As Oy Lupsakkaan osakemäärä on 15 000 kappaletta. Kunta omistaa 4 505 kappaletta eli 30 %, kaksi huoneistoa.

Tavoitteet vuosiksi 2026–2028

1. Yhtiössä toteutetaan normaaleja vuosikorjauksia vuosina 2026–2028.

As Oy Rautalammin Kuusitie 3

Rautalammin kunta omistaa As Oy Rautalammin Kuusitie 3:ssa yhden huoneiston. Kunta vuokraa yhtä huoneistoa ulkopuoliselle.

1. Huoneiston omistuksesta pyritään luopumaan

As Oy Rautalammin Lassilanpolku

Kunnan tämänhetkinen omistusosuus asunto-osakeyhtiöstä on 33,77%. (153 osaketta/440 osakkeesta)

Kunta omistaa asuntoyhtiöstä kolme osakehuoneistoa, huoneistot on vuokrattu.

Tavoitteet vuosiksi 2026–2028

Huoneistojen vuokrauksessa onnistuminen ja huoneistojen myynnin toteuttaminen

Kehitysyhtiö SavoGrow Oy

Kehitysyhtiö SavoGrow Oy on elinkeino- ja elinvoimayhtiö, joka auttaa Keiteleen, Pielaveden, Rautalammin, Suonenjoen, Tervon ja Vesannon yrityksiä kasvuun. Vesannon Rautalammin kunta omistaa Savogrow Oy:stä 15,51%.

Tavoitteet 2026–2028

1. Yhtiö raportoi kunnanhallitukselle yhtiön tavoitteiden toteutumisesta ja erityisesti rautalampilaisiin yrityksiin kohdistuneista toimenpiteistä.
2. Yhteistyötä ja vuorovaikutusta kunnan ja yhtiön välillä kehitetään erityisesti elinvoimatyön ja kuntakehittämisen osalta.
3. Savogrown strategian valmistuu ja sen yhteydessä päivitetään osakassopimus

Istekki Oy

Istekki Oy on perustettu v.2006 ja se on noin 600 työntekijän informaatio- sekä terveyden ja hyvinvoinnin teknologian asiantuntijaorganisaatio. Yhtiön pääkonttori sijaitsee Kuopiossa ja toimipisteet löytyvät myös Jyväskylästä ja Tampereelta.

Rautalammin kunta omistaa Istekki Oy:stä viisi (5) A-sarjan osaketta.

Tavoitteet 2026–2028

1. Yhtiön asiantuntemusta hyödynnetään tarpeen mukaan.



Sansia Oy

Sansia Oy on vuonna 2011 perustettu julkisomisteinen palveluyhtiö. Syyskuun 2018 puoliväliin saakka yhtiö tunnettiin IS-Hankinnan nimellä. Yritys tarjoaa hankinta- ja sopimushallinnan palveluita, hankintakoulutusta ja kanavan sähköiseen tilaamiseen. Yrityksen asiakkaita ovat sen omistajat eli 100 kuntaa, kuntayhtymää, sairaanhoitopiiriä, energiayhtiötä ja muuta julkisyhteisöä.

Rautalammin kunta omistaa Sansia Oy:stä osuuden.

Tavoitteet 2026–2028

1. Yhtiön hankintaosaamista ja yhteishankintakilpailutuksia hyödynnetään kunnan kannalta mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti.
2. Kunta edellyttää Sansialta kerran vuodessa tapahtuvaa palvelunkuvauksen läpikäyntiä.



TULOSLASKELMA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SU 2027	SU 2028
Myyntituotot	960321	1212650	1095000	1095000	1095000
Maksutuotot	128907	110753	102820	102820	102820
Tuet ja avustukset	422043	244500	152500	152500	152500
Muut toimintatuotot	1074004	1120234	882770	882770	882770
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	2585275	2688137	2233090	2233090	2233090
Palkat ja palkkiot	-4898478	-5124451	-5073721	-5073721	-5073721
Eläkekulut	-1039417	-1024618	-1009315	-1009315	-1009315
Muut henkilösivukulut	-127703	-151824	-149510	-149510	-149510
Henkilösivukulut	-1167121	-1176442	-1158826	-1158826	-1158826
Henkilöstökulut	-6065598	-6300893	-6232547	-6232547	-6232547
Asiakaspalvelujen ostot	-429958	-440320	-421180	-421180	-421180
Muiden palveluiden ostot	-2513086	-2959561	-2868550	-2868550	-2868550
Palvelujen ostot	-2943045	-3399881	-3289730	-3289730	-3289730
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1198828	-1459460	-1429392	-1429392	-1429392
Avustukset	-357666	-383570	-350070	-350070	-350070
Muut toimintakulut	-321400	-348204	-338625	-338625	-338625
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-10886537	-11892008	-11640364	-11640364	-11640364
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8301262	-9203871	-9407274	-9407274	-9407274
Verotulot	7016237	7110000	7443000	7443000	7443000
Valtionosuudet	2715109	2700088	2766168	2766168	2766168
Korkotuotot	5498	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	715456	500000	490000	490000	490000
Korkokulut	-263761	-200000	-200000	-200000	-200000
Muut rahoituskulut	-19857	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	437336	300000	290000	290000	290000
VUOSIKATE	1867420	906217	1091894	1091894	1091894
Suunnitelman mukaiset poistot	-953873	-867171	-873872	-873872	-873872
Arvon alentumiset	-352354	0	0	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1306226	-867171	-873872	-873872	-873872
Satunnaiset erät					
TILIKAUDEN TULOS	561194	39046	218022	218022	218022
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	561194	39046	218022	218022	218022



KÄYTTÖTALouden LISTAUS

	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	<u>Kasvu 25/26</u>	<u>Ero</u>
100 Valtiolliset vaalit					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	11755	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-14342	0	0	0 %	0
Toimintakate ulkoiset	-2587	0	0	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-2587	0	0	0 %	0
110 Kunnallisvaalit					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-3393	-5020	0	-100 %	5020
Toimintakate ulkoiset	-3393	-5020	0	-100 %	5020
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-3393	-5020	0	-100 %	5020
120 Eu-vaalit					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	5880	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-5140	0	0	0 %	0
Toimintakate ulkoiset	740	0	0	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-165	0	0	0 %	0
Toimintakate sisäiset	-165	0	0	0 %	0
Toimintakate yhteensä	575	0	0	0 %	0
10 Vaalit					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	17635	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-22875	-5020	0	-100 %	5020
Toimintakate ulkoiset	-5240	-5020	0	-100 %	5020
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-165	0	0	0 %	0
Toimintakate sisäiset	-165	0	0	0 %	0
Toimintakate yhteensä	-5405	-5020	0	-100 %	5020



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	Kasvu 25/26	Ero
130 Tilintarkastus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-21943	-22289	-24256	9 %	-1967
Toimintakate ulkoiset	-21943	-22289	-24256	9 %	-1967
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-852	-1032	-994	-4 %	38
Toimintakate sisäiset	-852	-1032	-994	-4 %	38
Toimintakate yhteensä	-22794	-23321	-25250	8 %	-1929
14 Tilintarkastus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-21943	-22289	-24256	9 %	-1967
Toimintakate ulkoiset	-21943	-22289	-24256	9 %	-1967
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-852	-1032	-994	-4 %	38
Toimintakate sisäiset	-852	-1032	-994	-4 %	38
Toimintakate yhteensä	-22794	-23321	-25250	8 %	-1929



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	<u>Kasvu 25/26</u>	<u>Ero</u>
140 Kunnanvaltuusto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-31057	-42597	-35617	-16 %	6979
Toimintakate ulkoiset	-31057	-42597	-35617	-16 %	6979
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-22350	-24739	-26198	6 %	-1459
Toimintakate sisäiset	-22350	-24739	-26198	6 %	-1459
Toimintakate yhteensä	-53407	-67336	-61816	-8 %	5520
150 Kunnanhallitus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	139383	112500	95000	16 %	-17500
Toimintakulut	-462293	-410038	-393832	-4 %	16206
Toimintakate ulkoiset	-322910	-297538	-298832	0 %	-1294
Suunnitelmapoistot	-386474	-34121	-34120	0 %	1
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-18025	-21340	-19911	-7 %	1429
Toimintakate sisäiset	-18025	-21340	-19911	-7 %	1429
Toimintakate yhteensä	-727409	-352999	-352863	0 %	136
18 Luottamushenkilöhallinto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	139383	112500	95000	16 %	-17500
Toimintakulut	-493349	-452635	-429450	-5 %	23185
Toimintakate ulkoiset	-353966	-340135	-334450	-2 %	5685
Suunnitelmapoistot	-386474	-34121	-34120	0 %	1
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-40376	-46079	-46109	0 %	-30
Toimintakate sisäiset	-40376	-46079	-46109	0 %	-30
Toimintakate yhteensä	-780816	-420335	-414679	-1 %	5656



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	Kasvu 25/26	Ero
170 Yleishallinto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	48483	59900	38500	36 %	-21400
Toimintakulut	-434839	-775486	-774378	0 %	1108
Toimintakate ulkoiset	-386356	-715586	-735878	3 %	-20292
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	22048	32000	30000	6 %	-2000
Menot sisäiset	-21696	-26046	-22715	-13 %	3331
Toimintakate sisäiset	351	5954	7285	-22 %	1331
Toimintakate yhteensä	-386005	-709632	-728593	3 %	-18961
180 Taloushallinto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	27532	35000	30000	14 %	-5000
Toimintakulut	-610666	-598171	-630912	5 %	-32741
Toimintakate ulkoiset	-583134	-563171	-600912	7 %	-37741
Suunnitelmapoistot	-53853	0	0	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	400686	385732	430553	-12 %	44821
Menot sisäiset	-7367	-8535	-7890	-8 %	645
Toimintakate sisäiset	393319	377197	422663	-12 %	45466
Toimintakate yhteensä	-243669	-185974	-178249	-4 %	7725
22 Hallinto ja talous					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	76015	94900	68500	28 %	-26400
Toimintakulut	-1045505	-1373657	-1405290	2 %	-31633
Toimintakate ulkoiset	-969490	-1278757	-1336790	5 %	-58033
Suunnitelmapoistot	-53853	0	0	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	422734	417732	460553	-10 %	42821
Menot sisäiset	-29064	-34581	-30605	-11 %	3976
Toimintakate sisäiset	393670	383151	429948	-12 %	46797
Toimintakate yhteensä	-629673	-895606	-906842	1 %	-11236



	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Kasvu 25/26	Ero
190 Elinvoimalautakunta					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	1160	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-52938	-71693	-65102	-9 %	6591
Toimintakate ulkoiset	-51778	-71693	-65102	-9 %	6591
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-4105	-4794	-4265	-11 %	529
Toimintakate sisäiset	-4105	-4794	-4265	-11 %	529
Toimintakate yhteensä	-55884	-76487	-69367	-9 %	7120
215 Savogrow ja yht.hanke osuudet					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-112460	-106432	-106432	0 %	0
Toimintakate ulkoiset	-112460	-106432	-106432	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-112460	-106432	-106432	0 %	0
220 Tapahtumat					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-11906	-12350	-12350	0 %	0
Toimintakate ulkoiset	-11906	-12350	-12350	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-924	-689	-895	30 %	-206
Toimintakate sisäiset	-924	-689	-895	30 %	-206
Toimintakate yhteensä	-12830	-13039	-13245	2 %	-206
230 Matkailu					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-59165	-67000	-67000	0 %	0
Toimintakate ulkoiset	-59165	-67000	-67000	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-59165	-67000	-67000	0 %	0
26 Elinkeinotoimi					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	1160	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-236470	-257475	-250884	-3 %	6591
Toimintakate ulkoiset	-235310	-257475	-250884	-3 %	6591
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-5029	-5483	-5160	-6 %	323
Toimintakate sisäiset	-5029	-5483	-5160	-6 %	323
Toimintakate yhteensä	-240339	-262958	-256044	-3 %	6914



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	<u>Kasvu 25/26</u>	<u>Ero</u>
270 Maaseututoimi					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-47263	-52120	-49772	-5 %	2348
Toimintakate ulkoiset	-47263	-52120	-49772	-5 %	2348
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-1270	-1441	-1435	0 %	6
Toimintakate sisäiset	-1270	-1441	-1435	0 %	6
Toimintakate yhteensä	-48533	-53561	-51207	-4 %	2354
30 Maaseututoimi					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-47263	-52120	-49772	-5 %	2348
Toimintakate ulkoiset	-47263	-52120	-49772	-5 %	2348
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-1270	-1441	-1435	0 %	6
Toimintakate sisäiset	-1270	-1441	-1435	0 %	6
Toimintakate yhteensä	-48533	-53561	-51207	-4 %	2354



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	Kasvu 25/26	Ero
404 Hallinto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-99729	-104052	-98651	-5 %	5401
Toimintakate ulkoiset	-99729	-104052	-98651	-5 %	5401
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	456	500	500	0 %	0
Menot sisäiset	-2027	-1612	-2181	35 %	-569
Toimintakate sisäiset	-1570	-1112	-1681	51 %	-569
Toimintakate yhteensä	-101299	-105164	-100332	-5 %	4832
410 Peruskoulu					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	275520	86400	100000	-16 %	13600
Toimintakulut	-2937531	-2912247	-2532254	-13 %	379993
Toimintakate ulkoiset	-2662011	-2825847	-2432254	-14 %	393593
Suunnitelmapoistot	-223370	-214451	-144533	-33 %	69918
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	25466	25400	24000	6 %	-1400
Menot sisäiset	-481646	-429399	-458518	7 %	-29119
Toimintakate sisäiset	-456179	-403999	-434518	8 %	-30519
Toimintakate yhteensä	-3341561	-3444297	-3011305	-13 %	432992
420 Lukio					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	55835	18100	14100	22 %	-4000
Toimintakulut	-1058272	-1040110	-1141200	10 %	-101090
Toimintakate ulkoiset	-1002437	-1022010	-1127100	10 %	-105090
Suunnitelmapoistot	-114733	-114733	-114733	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	3388	4400	4400	0 %	0
Menot sisäiset	-146907	-147678	-182986	24 %	-35308
Toimintakate sisäiset	-143519	-143278	-178586	25 %	-35308
Toimintakate yhteensä	-1260689	-1280021	-1420419	11 %	-140398
440 Aikuiskoulutus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-80386	-86000	-88200	3 %	-2200
Toimintakate ulkoiset	-80386	-86000	-88200	3 %	-2200
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-80386	-86000	-88200	3 %	-2200



	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Kasvu 25/26	Ero
450 Joukkoliikenne					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-36241	-40000	-42500	6 %	-2500
Toimintakate ulkoiset	-36241	-40000	-42500	6 %	-2500
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-36241	-40000	-42500	6 %	-2500
453 Varhaiskasvatus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	82027	88243	81500	8 %	-6743
Toimintakulut	-1103623	-1332860	-1403126	5 %	-70266
Toimintakate ulkoiset	-1021596	-1244617	-1321626	6 %	-77009
Suunnitelmapoistot	-8880	-8483	-10142	20 %	-1659
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	17396	17300	17400	-1 %	100
Menot sisäiset	-315245	-344569	-336141	-2 %	8428
Toimintakate sisäiset	-297849	-327269	-318741	-3 %	8528
Toimintakate yhteensä	-1328325	-1580369	-1650509	4 %	-70140
454 Esiopetus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	35658	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-144389	-172871	-172985	0 %	-115
Toimintakate ulkoiset	-108730	-172871	-172985	0 %	-115
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	2179	2100	2100	0 %	0
Menot sisäiset	-28127	-20122	-14839	-26 %	5283
Toimintakate sisäiset	-25948	-18022	-12739	-29 %	5283
Toimintakate yhteensä	-134679	-190893	-185724	-3 %	5168
46 Koulutus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	449041	192743	195600	-1 %	2857
Toimintakulut	-5460171	-5688139	-5478917	-4 %	209222
Toimintakate ulkoiset	-5011131	-5495396	-5283317	-4 %	212079
Suunnitelmapoistot	-346983	-337667	-269408	-20 %	68259
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	48885	49700	48400	3 %	-1300
Menot sisäiset	-973951	-943380	-994665	5 %	-51285
Toimintakate sisäiset	-925066	-893680	-946265	6 %	-52585
Toimintakate yhteensä	-6283180	-6726743	-6498990	-3 %	227753



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	Kasvu 25/26	Ero
460 Nuoriso					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	74365	99500	42500	57 %	-57000
Toimintakulut	-168543	-217491	-202219	-7 %	15272
Toimintakate ulkoiset	-94178	-117991	-159719	35 %	-41728
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-19720	-18125	-18787	4 %	-662
Toimintakate sisäiset	-19720	-18125	-18787	4 %	-662
Toimintakate yhteensä	-113898	-136116	-178506	31 %	-42390
470 Liikunta					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	39560	21000	21000	0 %	0
Toimintakulut	-151567	-111458	-119947	8 %	-8488
Toimintakate ulkoiset	-112006	-90458	-98947	9 %	-8488
Suunnitelmapoistot	-22192	-26300	-25525	-3 %	775
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	1725	1120	1220	-9 %	100
Menot sisäiset	-31436	-24321	-31833	31 %	-7512
Toimintakate sisäiset	-29711	-23201	-30613	32 %	-7412
Toimintakate yhteensä	-163909	-139959	-155085	11 %	-15125
480 Kirjasto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	14238	12529	14177	-13 %	1648
Toimintakulut	-250665	-248180	-244573	-1 %	3607
Toimintakate ulkoiset	-236428	-235651	-230396	-2 %	5255
Suunnitelmapoistot	-30864	-2313	-1441	-38 %	872
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	16130	13900	14553	-5 %	653
Menot sisäiset	-48227	-44390	-47780	8 %	-3390
Toimintakate sisäiset	-32097	-30490	-33227	9 %	-2737
Toimintakate yhteensä	-299390	-268454	-265064	-1 %	3390



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	<u>Kasvu 25/26</u>	<u>Ero</u>
490 Kulttuuritoimi					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	2046	1700	1700	0 %	0
Toimintakulut	-52711	-58798	-59979	2 %	-1181
Toimintakate ulkoiset	-50665	-57098	-58279	2 %	-1181
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-6526	-4993	-6525	31 %	-1532
Toimintakate sisäiset	-6526	-4993	-6525	31 %	-1532
Toimintakate yhteensä	-57191	-62091	-64804	4 %	-2713
50 Kulttuuri ja vapaa-aika					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	130209	134729	79377	41 %	-55352
Toimintakulut	-623486	-635927	-626718	-1 %	9209
Toimintakate ulkoiset	-493277	-501198	-547341	9 %	-46143
Suunnitelmapoistot	-53056	-28613	-26966	-6 %	1647
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	17855	15020	15773	-5 %	753
Menot sisäiset	-105909	-91829	-104925	14 %	-13096
Toimintakate sisäiset	-88055	-76809	-89152	16 %	-12343
Toimintakate yhteensä	-634388	-606620	-663459	9 %	-56839



	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Kasvu 25/26	Ero
500 Tekninen hallinto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	57856	45000	45000	0 %	0
Toimintakulut	-165543	-161307	-133166	-17 %	28142
Toimintakate ulkoiset	-107687	-116307	-88166	-24 %	28142
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-60043	-63843	-64843	2 %	-1000
Toimintakate sisäiset	-60043	-63843	-64843	2 %	-1000
Toimintakate yhteensä	-167730	-180150	-153009	-15 %	27142
510 Jätehuolto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	3	500	0	100 %	-500
Toimintakulut	-1933	-7000	-10499	50 %	-3499
Toimintakate ulkoiset	-1930	-6500	-10499	62 %	-3999
Suunnitelmapoistot	-896	-896	-896	0 %	0
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-436	-565	-470	-17 %	95
Toimintakate sisäiset	-436	-565	-470	-17 %	95
Toimintakate yhteensä	-3262	-7961	-11865	49 %	-3904
520 Vesihuolto					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	474460	515000	525200	-2 %	10200
Toimintakulut	-379503	-422689	-453103	7 %	-30414
Toimintakate ulkoiset	94957	92311	72097	22 %	-20214
Suunnitelmapoistot	-118454	-115198	-133414	16 %	-18216
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	48900	45248	41679	8 %	-3569
Menot sisäiset	-18326	-15836	-15821	0 %	15
Toimintakate sisäiset	30574	29412	25858	12 %	-3554
Toimintakate yhteensä	7077	6525	-35459	643 %	-41984
530 Palo- ja pelastustoimi					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintakulut	-179	-1220	-3300	170 %	-2080
Toimintakate ulkoiset	-179	-1220	-3300	170 %	-2080
Sisäiset tapahtumat					
Toimintakate yhteensä	-179	-1220	-3300	170 %	-2080



	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Kasvu 25/26 Ero	
540 Kiinteistöt					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	1110129	1501237	1113563	26 %	-387674
Toimintakulut	-1315655	-1547522	-1570336	1 %	-22815
Toimintakate ulkoiset	-205526	-46285	-456773	887 %	-410489
Suunnitelmapoistot	-179784	-212576	-300337	41 %	-87761
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	478993	453906	469299	-3 %	15393
Menot sisäiset	-43521	-42120	-38595	-8 %	3525
Toimintakate sisäiset	435473	411786	430704	-5 %	18918
Toimintakate yhteensä	50163	152926	-326406	313 %	-479332
545 Ravintokeskus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	31040	5500	35000	-536 %	29500
Toimintakulut	-321143	-357005	-348200	-2 %	8806
Toimintakate ulkoiset	-290103	-351505	-313200	-11 %	38306
Suunnitelmapoistot	-18541	-18541	-9271	-50 %	9270
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	252941	263056	265703	-1 %	2647
Menot sisäiset	-5620	-5040	-5267	5 %	-227
Toimintakate sisäiset	247322	258016	260436	-1 %	2420
Toimintakate yhteensä	-61322	-112030	-62035	-45 %	49996
550 Varikko					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	19187	18200	20250	-11 %	2050
Toimintakulut	-146882	-172344	-173511	1 %	-1166
Toimintakate ulkoiset	-127695	-154144	-153261	-1 %	884
Suunnitelmapoistot	-12990	-12560	-7367	-41 %	5193
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	37626	41372	31875	23 %	-9497
Menot sisäiset	-3280	-3091	-3065	-1 %	26
Toimintakate sisäiset	34347	38281	28810	25 %	-9471
Toimintakate yhteensä	-106339	-128423	-131818	3 %	-3394
560 Liikenneväylät					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	42511	43628	39700	9 %	-3928
Toimintakulut	-169780	-208777	-201380	-4 %	7397
Toimintakate ulkoiset	-127270	-165149	-161680	-2 %	3469
Suunnitelmapoistot	-135194	-106999	-92093	-14 %	14906
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-13083	-22887	-13329	-42 %	9558
Toimintakate sisäiset	-13083	-22887	-13329	-42 %	9558
Toimintakate yhteensä	-275547	-295035	-267102	-9 %	27933



	<u>TP 2024</u>	<u>TA 2025</u>	<u>TA 2026</u>	Kasvu 25/26	Ero
570 Maankäytön suunnittelu					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	743	0	0	0 %	0
Toimintakulut	-44054	-49546	-48726	-2 %	820
Toimintakate ulkoiset	-43311	-49546	-48726	-2 %	820
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-427	-429	-444	3 %	-15
Toimintakate sisäiset	-427	-429	-444	3 %	-15
Toimintakate yhteensä	-43738	-49975	-49170	-2 %	805
54 Tekninen lautakunta					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	1735929	2129065	1778713	16 %	-350352
Toimintakulut	-2544672	-2927411	-2942220	1 %	-14809
Toimintakate ulkoiset	-808743	-798346	-1163507	46 %	-365161
Suunnitelmapoistot	-465860	-466770	-543378	16 %	-76608
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	818461	803582	808556	-1 %	4974
Menot sisäiset	-144734	-153811	-141834	-8 %	11977
Toimintakate sisäiset	673727	649771	666722	-3 %	16951
Toimintakate yhteensä	-600876	-615345	-1040163	69 %	-424818



	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Kasvu 25/26 Ero	
580 Ympäristön suojelu					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	7265	3900	400	90 %	-3500
Toimintakulut	-298456	-312600	-304571	-3 %	8028
Toimintakate ulkoiset	-291191	-308700	-304171	-1 %	4528
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-3764	-4269	-4038	-5 %	231
Toimintakate sisäiset	-3764	-4269	-4038	-5 %	231
Toimintakate yhteensä	-294954	-312969	-308209	-2 %	4759
590 Rakennusvalvonta ja ohjaus					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	28639	20300	15500	24 %	-4800
Toimintakulut	-92348	-109736	-128287	17 %	-18551
Toimintakate ulkoiset	-63709	-89436	-112787	26 %	-23351
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-2820	-4129	-3517	-15 %	612
Toimintakate sisäiset	-2820	-4129	-3517	-15 %	612
Toimintakate yhteensä	-66529	-93565	-116304	24 %	-22739
58 Ympäristölautakunta					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	35904	24200	15900	34 %	-8300
Toimintakulut	-390804	-422336	-432858	2 %	-10523
Toimintakate ulkoiset	-354900	-398136	-416958	5 %	-18823
Sisäiset tapahtumat					
Menot sisäiset	-6584	-8398	-7555	-10 %	843
Toimintakate sisäiset	-6584	-8398	-7555	-10 %	843
Toimintakate yhteensä	-361484	-406534	-424513	4 %	-17980
01 Käyttötalous					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	2585275	2688137	2233090	17 %	-455047
Toimintakulut	-10886537	-11837008	-11640364	-2 %	196644
Toimintakate ulkoiset	-8301262	-9148871	-9407274	3 %	-258403
Suunnitelmapoistot	-1306226	-867171	-873872	1 %	-6701
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	1307934	1286034	1333282	-4 %	47248
Menot sisäiset	-1307934	-1286034	-1333282	4 %	-47248
Toimintakate sisäiset	0	0	0	0 %	0
Toimintakate yhteensä	-9607489	-10016042	-10281146	3 %	-265104
Kaikki yhteensä					
Ulkoiset tapahtumat					
Toimintatuotot	2585275	2688137	2233090	17 %	-455047
Toimintakulut	-10886537	-11837008	-11640364	-2 %	196644
Toimintakate ulkoiset	-8301262	-9148871	-9407274	3 %	-258403
Suunnitelmapoistot	-1306226	-867171	-873872	1 %	-6701
Sisäiset tapahtumat					
Tulot sisäiset	1307934	1286034	1333282	-4 %	47248
Menot sisäiset	-1307934	-1286034	-1333282	4 %	-47248
Toimintakate sisäiset	0	0	0	0 %	0
Toimintakate yhteensä	-9607489	-10016042	-10281146	3 %	-265104



TULOSLASKELMAOSA

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	SU 2027	SU 2028	Kasvu 25/26
610 VEROTULOT						
7000 Kunnallisvero	5008445	5121000	5354000	0	0	-4,55 %
7010 Kiinteistövero	1400902	1398000	1387000	0	0	0,79 %
7020 Osuus yhteisöveron tuotosta	606890	591000	702000	0	0	-18,78 %
VEROTULOT	7016237	7110000	7443000	0	0	-4,68 %
				0		
620 VALTIONOSUUDET				0		
7102 Peruspalvelujen valtionosuus	1128609	1651012	1569635	0	0	4,93 %
7103 Verotulomenetyksen korvaus	666948	457061	468814	0	0	-2,57 %
7108 Hark.var.valtionos.korotus	293000	0	0	0	0	0,00 %
7110 Valtionos. opetus- ja kulttuur	626552	592015	727719	0	0	-22,92 %
VALTIONOSUUDET	2715109	2700088	2766168	0	0	-2,45 %
				0		
650 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT				0		
8000 Korkotuotot talletustileistä	4638	0	0	0	0	0,00 %
8050 Muut korkotuotot	860	0	0	0	0	0,00 %
8110 Korot verotilityksistä	111	0	0	0	0	0,00 %
8120 Osingot	498866	500000	490000	0	0	2,00 %
8130 Osuuskorot, perusp-oman korot	1399	0	0	0	0	0,00 %
8140 Viivästyskorkotulot	9	0	0	0	0	0,00 %
8145 sisKorvaus jäännöspääomasta	17540	0	0	0	0	0,00 %
8196 Muut tuotot	197530	0	0	0	0	0,00 %
8200 Korot pitkäaikaisista lainoist	-267347	-200000	-200000	0	0	0,00 %
8250 Korot lyhytaikaisista lainoist	3587	0	0	0	0	0,00 %
8320 Viivästyskorkomenot	-2281	0	0	0	0	0,00 %
8360 Perimis- ja viivästyskulut	-36	0	0	0	0	0,00 %
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	454876	300000	290000	0	0	3,33 %
				0		
KAIKKI YHTEENSÄ	10186222	10110088	10499168	0	0	-3,85 %





RAHOITUS- JA INVESTOINTIOSA



RAHOITUS

Rahoitusosan sitovuus

Kunnanvaltuusto hyväksyy rahoitusosan toimielintasolla eli hyväksyy rahoitusosan toimielintasolla eli hyväksyy rahoituksen määrärahat menojen ja tulojen tasolla. Kunnanhallitus päättää rahoitusosan tehtävä – ja osatehtävä I:n tasosta. Tarvittavat päätökset rahoitusosan tarkemmasta jakamisesta tekee kunnanhallituksen määrittelemä viranhaltija.

Rahoituslaskelma

RAUTALAMMIN KUNTA						
RAHOITUSLASKELMA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
Tulorahoitus						
Vuosikate	1 867 420	0	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-45 638	0	0	0	0	0
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
Investointimenot	-476 578	-704 000	1052000	0	0	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	423 000	357000	0	0	0
Pysyvien vastavien hyödykkeiden luovutustul	67 315	0	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	1 412 519	-281 000	1 409 000	0	0	0
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	0	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	1 000 000	1500000	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 533 714	-650 000	-700000	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos (lisäys +)	-100 000	1 000 000	2000000	0	0	0
Oman pääoman muutokset						
Muut maksuvalmiuden muutokset						
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muuto	201	0	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos (vähennys +)		0	0	0	0	0
Saamisten muutos (lisäys -)	-124 804	0	0	0	0	0
Korottomien velkojen muutos	286 119	0	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-1 472 198	1 350 000	2 800 000	0	0	0
Rahavarojen muutos	-59 679	1 069 000	4 209 000	0	0	0

INVESTOINNIT VUONNA 2026

Investointien sitovuus

Pääsääntönä on, että kunnanvaltuusto hyväksyy investointiosan määrärahat hanketasolla. Poikkeuksena kuitenkin ovat seuraavat hankekohtaisuusrajat eli mikäli yksi hanke ylittää seuraavat rajat (rahan euromäärä vaihtelee investointiryhmittäin), se käsitellään kunnanvaltuustossa hankekohtaisena.



Investointiosan määrärahataso

Hankekohtaisuuden rajat ovat seuraavat:		MÄÄRÄRAHATASO RYHMÄN SISÄLLÄ
Kiinteä omaisuus		Hankekohtainen raja 100.000 €
Talonrakennus	Talonrakennus	Toimielinten ratkaisulta
		1. Teknisen lautakunnan rakennuttamisjaosto 100.000 € / investointikohde, hanke.
Julkinen käyttöomaisuus	Julkinen käyttöomaisuus	2. Tekninen lautakunta 100.001 – 300.000 €/ investointikohde, hanke.
		3. Kunnanhallitus 300.001 - 1.000.000 € / investointikohde, hanke.
		4. Kunnanvaltuusto 1.000.001 €/investointikohde, hanke.
Liikelaikokset	Vesihuolto	
Irtain omaisuus	Irtain omaisuus	Hankekohtaisuuden raja 50.000 €
Aineeton käyttöomaisuus	Arvopaperit	Hankekohtaisuuden raja
	Kuntayhtyminen pääomatalous	
Muu investointitoiminta	Muu pääomatalous	Hankekohtaisuuden raja



Investointisuunnitelma

RAUTALAMMIN KUNTA		Hyväksytty suunnitelma				
INVESTOINNIT v. 2026 JA SUUNNITELMAVUODET 2027-2028			TS	TS		16.12.2025
	Kok.kust ann.	Tulot	2026	2027	2028	Selite
	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	1 000 €	
8000 MAA-ALUEET						sivut 1-3
76 TALONRAKENNUS						
8200 Sivistystoimi talonrakennus						
Kirjasto				100		Hulevesijärjestelmä, pihan muotoilu, salaojat.
Ratsastuskeskus	45		30	15		2026 huoltomaalukset. 2027 Maneesin ja tallirakennuksen kunnostukset/ korjaukset.
8250 Tekninen toimi talonrakennus						
Vuokrarivitalo Kercon vuokratilat	110		70	40		Ikkunoiden uusinta 2027 Salaojat + sadevesijärjestelmä 2026
Kunnanviraston ilmanvaihto	15		15			Jäähdytyskennon uusinta
Kyllikin vesikatto	200				200	Kyllikin vesikaton korjaus/uusinta.
Rautalammin terveyskeskus: käyttövesijohto- ja viemäriverkoston saneeraus	300		150	150		Käyttövesiverkoston saneerauksen toteutus ja viemäroinnin parantaminen. Suunnitelma tehty.
Työkeskuksen palohälytínjärjestelmän uusinta	15		15			Järjestelmä vanhentunee.
78 JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS						sivu 2
8450 Tekninen toimi julkinen käyttöomaisuus						
Kercon (vene)tankkausasema			25			veneiden vesipisteen uusiminen, aidan rakentaminen,
Kaavateiden kunnostaminen ja ojien kunnostus	100		50	50		Asfaltointien poistoa, hulevesien hallittu virtaaminen. Satakielistentie välillä Turkkilantie - Torikuja + Kokkovuorentie + Kirkkotie + Myllytie asfaltointi. Liikenneturvallisuuden parantaminen.
Kirkonkylän kaavojen päivitystyön jatkaminen	50		25	25		Kaavoituksen päivittäminen.
Toholahden teollisuusalueen tontit	177	357	177			Teollisuusalueen tonttien rakentaminen. (+15% lisätyövarausta)



80 IRTAIN OMAISUUS						
8600 Sivistystoimi irtain omaisuus						
8650 Tekninen toimi irtain omaisuus						
Kunnossapidon (remontointi+puhtaanapito+kiinteistö huolto) työlaitteet.	10		10			Alipaineistus, imurit (pölynhallinta), muut työkoneet ja laitteet.
Ulkoliikuntapaikkojen kunnossapitovälineet			50			mm: Mönkijä+apulaitteet
82 VESIHUOLTO						
						sivu 3
8700 Vesilaitos kirkonkylä						
Talojohtojen rakentaminen	30			10	10	Mahdolliset liittyjät + markkina kartoitus
Toholahdientien alueen vesijohdon korjaus	160		160			Vesijohdon uusinta.
Etäluettavien vesimittareiden asentamiset vesilaitoksen asiakkaille.	45		45			Vesimittareiden vaihtourakka
8800 Vesilaitos Kerkonkoski						
8750 Viemärilaitos kirkonkylä ja Kerkonkoski						
Vesi- ja Viemäriverkoston saneeraussuunnitelma teettäminen	40			40		Koko verkosto
Jätevedenpuhdistamon kaluston uusiminen	80		50	30		Lietekontti+jätekontti pihalle+kunnostustyöt v.2026 Lietteen kuivatus+Polymerointi+lämmityslaitteet v. 2027
Talohaarojen rakentaminen	20			10	10	Mahdolliset liittyjät + markkina kartoitus
Viemäriverkoston uusinta	200				200	Kuutinharjun jv-pumppaamo - Savisillan pumppaamo välinen osuus v.2028
INVESTOINNIT YHTEENSÄ, €	1 597	357	872	470	420	
82 VESIHUOLLON OSUUS YHTEENSÄ			255	90	220	
Vuoden 2026 investoinnit yhteensä			1 127			





HENKILÖSTÖOSA



RAUTALAMMIN KUNNAN HENKILÖSTÖ 1.1.2026

Toimintayksikkö	Vakinaiset		Määräaikaiset		Työllistetyt		Oppisopimus		Sivut.
	Kok.ai	Osa-ai	Kok.aik	Osa-aik	Kok.aik	Osa-ai	Kok.aik	Osa-aik.	
Yleishallinto	7		2						
Sivistystoimi	57	6	11	2					2
Tekninen toimi, tun	8								
Kiinteistöhenkilöstö	11	1	1			1			
	83	7	14	2		1			2
Yhteensä	109								

Henkilöstömäärän kehitys vuosina 2018 - 2026

	Hallinto	Sosiaalitoimi	Sivistystoimi	Tekninen toimi	Yhteensä
31.12.2018	14	70	101	24	209
31.12.2019	10	78	100	26	214
31.12.2020	9	70	101	23	203
31.12.2021	8	69	103	26	206
31.12.2022	8	63	95	32	198
31.12.2023	10		100	30	140
31.12.2024	12		93	28	133
arvio 1.1.2026	9		78	22	109



