

KÄRKÖLÄN KUNTA

Osavuosisikatsaus

1/2026

1.1.- 31.3.2026

SISÄLLYSLUETTELO

1. Osavuosisikatsaus 1.1.- 31.3.2026	2
1.1. Yleinen talouden kehitys	2
1.2. Verotuloennuste	2
1.3. Valtionosuudet	3
1.4. Kunnan talouden kehitys	4
2. Tuloslaskelman toteutuminen ja tilinpäätösennuste	5
3. Vastuualueen toteutuma	6
4. Investointien toteutuminen 31.3.2026.....	10
5. Rahoituslaskelma.....	16
6. Valtuustotason sitovat tavoitteet.....	17
6.1. Kunnanhallituksen valtuustotason sitovat tavoitteet.....	17
6.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet	20
6.3. Teknisen lautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet	25
6.4. Ympäristölautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet	28

1. Osavuosisikatsaus 1.1.- 31.3.2026

1.1. Yleinen talouden kehitys

Kuntatalouden näkymät pysyvät haastavina alkuvuonna 2026. Menojen kasvu jatkuu tuloja nopeampana, mikä pitää kuntatalouden rahoitusaseman kireänä. Erityisesti palkkamenojen, palvelujen kustannusten sekä investointien kasvu lisäävät painetta talouteen. Samaan aikaan verotulojen kehitys on maltillista heikon suhdannetilanteen vuoksi.

Valtion toimenpiteet tukevat kuntataloutta osittain, mutta kokonaisuutena kunnissa on edelleen sopeuttamistarpeita. Kuntien taloudellinen tilanne vaihtelee merkittävästi, ja eriytyminen kuntien välillä jatkuu.

Lähivuosina kustannuspaineet liittyvät erityisesti henkilöstömenoihin, hintojen nousuun sekä palvelutarpeeseen, kun taas tulopohjan kasvu jää verrattain vaimeaksi. Tämä edellyttää kunnissa talouden tasapainottamistoimia ja tuottavuuden parantamista.

1.2. Verotuloennuste

Kuntien alkuvuoden verokertymissä korostuu edellisen verovuoden kunnallis- ja yhteisöveron lisäennakot kuten myös edellisen verovuoden kiinteistöverot. Vuoden toisella neljänneksellä verotuloissa on tasaisempi kertymävaihe. Heinäkuusta alkaen kunnille kertyy valmistuvan kiinteistöverotuksen verotuloja.

Veronpalautukset peritään kunnilta elo- ja syyskuun verontilityksissä, joka pienentää kyseisten kuukausien kunnallisveron kertymiä. Jäännösverot kertyvät tasaisemmin syyskuusta alkaen. Viimeisellä neljänneksellä tehdään valmistuneen kunnallisverotuksen jako-osuuksien oikaisutilitykset sekä kuntakohtaisten oikaisut kuluvalle verovuodelle.

Kuntaliitto julkaisi 4.5.2026 veroennusteen (05/2026), jonka päivitys perustuu kevään kuntatalousohjelman arvioihin verotulojen kehityksestä. Ennusteessa on huomioitu alkuvuoden verontilitykset huhtikuuhun asti, väestörakenne vuodelta 2025 sekä kiinteistöveron ennakkotiedot verovuodesta 2026.

Vuosi 2026 tulee kuntien kiinteistöveron osalta olemaan historiallisen heikko. Verohallinnon ennakkotiedon mukaan verovuoden 2026 kiinteistöjen verotusarvot heikkenevät ensimmäistä kertaa vuodesta 2014 alkavan tilastoaikasarjan aikana. Vähäinen uudisrakentaminen ja jälleenhankinta-arvojen heikko kehitys pääasiallisina syinä heikkoon kehitykseen.

Talouden merkittävät epävarmuudet heijastuvat kuntien verotuloarvioihin. Lähi-idän kriisi heikentää jo entuudestaan sumeita näkymiä. Kunnallisveron osalta ennusteessa on alennettu palkkatulojen kehitysarvioita. Työllisyysasteen trendi jatkoi laskuaan maaliskuussa ja käännettä ylöspäin ei ole nähtävissä. Oletuksena kuitenkin on, että työllisyys lähtisi maltilliseen kasvuun ensi vuoden puolella.

Yhteisöveron tulevien vuosien ennuste paranee hyvin maltillisesti, vaikka vahvistunut verovuosi 2025 nosti tasoa merkittävästi. Talouden epävarmuuksien ja heikon kokonaiskysynnän takia ei löydy perusteita sille, että tulevien vuosien kehitys jatkuisi yhtä voimakkaana kuten helmikuussa arvioitiin. Tulevat kuukaudet näyttävät tarkemmin mihin suuntaan talous yleisesti ottaen lähtee kehittymään.

1.3. Valtionosuudet

Valtio osallistuu lakisääteisten kunnallisten peruspalvelujen rahoitukseen ja valtionosuudet ovat kunnille merkittävin osa kuntiin kohdistuvaa valtionapujärjestelmää. Valtionosuudet määräytyvät laskennallisin perustein ja ne maksetaan kunnalle ilman hakemusta. Tilapäisissä taloudellisissa vaikeuksissa olevalle kunnalle voidaan myöntää myös hakemukseen perustuva harkinnanvarainen valtionosuuden korotus. Lisäksi kunnille voidaan hakemuksesta myöntää valtionavustuksia.

Kuntien palvelutuotannon kustannukset ja verotulot poikkeavat paljon toisistaan väestön ikärakenteen ja olosuhteiden takia. Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on varmistaa kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuus tasaisesti koko maassa, jotta kansalaiset voivat saada tietyn tasoiset peruspalvelut asuinpaikastaan riippumatta kohtuullisella kunnallisverolla.

Valtionosuus on kunnalle yleiskatteellinen tuloerä, jota ei ole korvamerkitty tiettyjen palvelujen järjestämiseen. Kunta päättää itse valtionosuuksien ja verotulojen käytöstä ja kunta voi hyötyä taloudellisesti, jos onnistuu järjestämään palvelunsa kustannustehokkaasti.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu kahdesta osasta; kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta ja opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuudesta, joista peruspalvelujen osuus on taloudellisesti merkittävämpi. Peruspalvelujen valtionosuus koostuu kuntien kustannuserojen sekä tulopohjan tasauksesta. Kustannuserojen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Tulopohjaa tasataan kunnan verotuloihin perustuvan valtionosuuden tasauksen kautta. Varsinaisesta peruspalvelujen valtionosuudesta eriyttynä osana kunnille maksetaan myös veromenetysten korvausta.

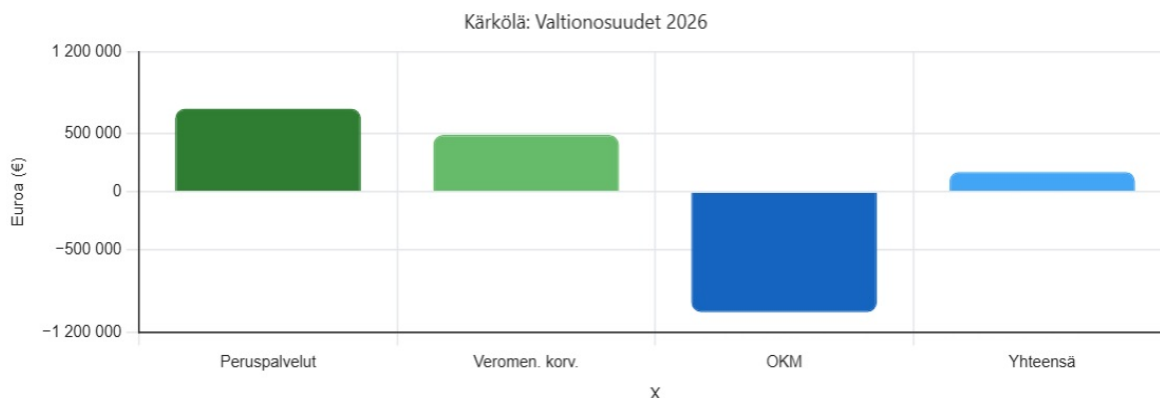
Kuntien valtionosuudet kasvoivat vuonna 2025, koska TE-palveluiden järjestäminen siirtyi kunnille uutena valtionosuustehtävänä. Tämä lisäsi peruspalvelujen valtionosuuksia laskennallista menolisäystä vastaavasti. Vuonna 2026 valtionosuuksien tasoon vaikuttavat kuitenkin merkittävästi samanaikaiset rahoitusta heikentävät tekijät. Erityisesti SOTE-uudistukseen liittyvät takautuvat valtionosuustarkistukset aiheuttavat kunnille pysyviä vähennyksiä valtionosuuksiin vuosina 2025–2027.

Tästä johtuen vuoden 2025 tasoon sisältynyt valtionosuuksien kasvu ei jatku vuonna 2026, vaan valtionosuuksien kehitys on kokonaisuutena aiempaa heikompi, vaikka TE-uudistuksen rahoitus edelleen sisältyy järjestelmään. Valtionosuuksien nettovaikutus jää monissa kunnissa negatiiviseksi tai hyvin maltilliseksi, koska leikkaukset ylittävät rahoitusta lisäävät tekijät.

Vuonna 2026 Kärkölän kunnan valtionosuudet muodostuvat siten, että peruspalvelujen valtionosuus on 712 638 euroa ja veromenetysten korvaukset 487 796 euroa, jolloin valtiovarainministeriön rahoitus on yhteensä 1 200 434 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on –1 031 074 euroa, eli kunnan valtionosuuksien lopullinen määrä vuonna 2026 on 169 360 euroa.

1.4. Kunnan talouden kehitys

Valtiovarainministeriön kuntatalousohjelman painelaskelmassa vuonna 2026 Kärkölen kunnalle arvioidaan kertyvän valtionosuuksia 169 360 euroa, joka on noin 881 501 euroa vähemmän kuin vuonna 2025. Vuosina 2027–2028 valtionosuuksien odotetaan hieman paranevan.



Kuntaliiton veroennustekehikkoon perustuen kunnan yhteisöverotulon ennustetaan laskevan vuoden 2025 tasosta 39,3 %. Kevään ennusteen mukaan kunnallisverotulon arvioidaan kasvavan 8,3 % ja kiinteistöverotulon kasvavan noin 7 %. Kiinteistöveron osalta kasvu johtuu vero-oikaisuista, jotka voivat loppuvuoden osalta muuttua negatiivisiksi.

Vuoden 2026 talousarviossa verotulojen ennakoitiin olevan 11 625 000 euroa. Kuntaliiton uuden ennusteen mukainen verotulokertymä vuodelle 2026 on 10 505 000 euroa. Verotuloennusteen vähennys talousarvion tasoon on 1 120 000 euroa.

Vuonna 2026 investointien määrä on n. 1,8 miljoonaa euroa. Lyhytaikaisten luottojen sekä investointien maksuun on jouduttu kilpailuttamaan lisää pitkäaikaista lainaa 5,2 miljoonaa.

TILIVUOSI	2024	2025	2026**	2027**	2028**	2029**
Verolaji						
Kunnallisvero	7 762	7 534	8 163	8 171	8 307	8 469
Muutos %	-3,4	-2,9	8,3	0,1	1,7	1,9
Yhteisövero	2 055	1 500	910	766	800	830
Muutos %	57,6	-27,0	-39,3	-15,8	4,5	3,7
Kiinteistövero	1 325	1 338	1 432	1 317	1 317	1 317
Muutos %	4,1	0,9	7,0	-8,0	0,0	0,0
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	11 142	10 371	10 505	10 254	10 425	10 616
Muutos %	5,0	-6,9	1,3	-2,4	1,7	1,8

Lähde: Kuntaliiton veroennuste 05/2026

(Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu)

2. Tuloslaskelman toteutuminen ja tilinpäätösennuste

Tuloslaskelma € (sis. sisäiset ja ulkoiset) Tammi-Maaliskuu 2026	Toteutunut		Toteutunut				
	Ta 2026	2026	Ta-Tot.2026	Tot%	2025	TP2025	Ennuste
Toimintatuotot	7 495 405	1 782 588	5 712 817	23,8	2 136 555	6 246 020	7 495 405
Myyntituotot	2 814 959	694 165	2 120 794	24,7	676 343	2 431 552	2 814 959
Maksutuotot	187 700	25 712	161 988	13,7	52 895	208 856	187 700
Tuet ja avustukset	481 006	91 567	389 439	19,0	224 296	403 242	481 006
Muut toimintatuotot	4 011 740	971 143	3 040 597	24,2	1 183 021	3 202 369	4 011 740
Toimintakulut	-17 928 618	-4 450 779	-13 477 838	24,8	-4 376 435	-16 350 952	-17 928 618
Henkilöstökulut	-6 771 730	-1 725 289	-5 046 441	25,5	-1 694 317	-6 980 678	-6 771 730
Palkat ja palkkiot	-5 471 940	-1 385 183	-4 086 757	25,3	-1 367 730	-5 689 994	-5 471 940
Henkilösivukulut	-1 299 790	-340 107	-959 683	26,2	-326 587	-1 290 684	-1 299 790
Eläkekulut	-1 100 560	-289 213	-811 347	26,3	-282 312	-1 139 726	-1 100 560
Muut henkilösivukulut	-199 230	-50 894	-148 336	25,5	-44 275	-150 958	-199 230
Palvelujen ostot	-4 918 968	-1 344 846	-3 574 121	27,3	-1 248 923	-4 588 503	-4 918 968
Asiakaspalvelujen ostot	-883 820	-49 146	-834 674	5,6	-63 487	-357 378	-883 820
Muiden palvelujen ostot	-4 035 148	-1 295 700	-2 739 448	32,1	-1 185 436	-4 231 126	-4 035 148
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 350 910	-292 933	-1 057 977	21,7	-379 374	-1 310 169	-1 350 910
Avustukset	-976 070	-213 589	-762 481	21,9	-179 779	-825 459	-976 070
Muut toimintakulut	-3 910 940	-874 122	-3 036 818	22,4	-874 042	-2 646 142	-3 910 940
Toimintakate	-10 433 213	-2 668 192	-7 765 021	25,6	-2 239 880	-10 104 932	-10 433 213
Verotulot	11 625 000	2 829 590	8 795 410	24,3	2 860 490	10 371 248	10 505 000
Valtionosuudet	169 360	42 336	127 024	25,0	263 094	1 623 861	169 360
Rahoitustuotot ja -kulut	-578 500	-136 967	-441 533	23,7	-183 859	-422 259	-578 500
Korkotuotot	0	0	0	0	0	9 556	0
Muut rahoitustuotot	95 250	15 047	80 203	15,8	14 302	131 665	95 250
Korkokulut	-620 000	-137 391	-482 609	22,2	-184 481	-509 171	-620 000
Muut rahoituskulut	-53 750	-14 623	-39 127	27,2	-13 680	-54 309	-53 750
Vuosikate	782 647	66 767	715 880	8,5	699 845	1 467 917	-337 353
Poistot ja arvonalentumiset	-1 645 000	-399 141	-1 245 859	24,3	-397 406	-1 947 909	-1 645 000
Suunnitelman muk. poistot	-1 645 000	-399 141	-1 245 859	24,3	-397 406	-1 947 709	-1 645 000
Arvonalentumiset	0	0	0	0	0	-200	0
Tilikauden tulos	-862 353	-332 374	-529 979	38,5	302 439	-479 992	-1 982 353
Tilikauden ylijäämä (alij.)	-862 353	-332 374	-529 979	38,5	302 439	-479 992	-1 982 353

3. Vastuualuetason toteutuma

1000 VAALIT	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintakulut yhteensä	-2 350	0	0	0	-1 848	-1 848	
Toimintakate	-2 350	0	0	0	-1 848	-1 848	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 350	0	0	0	-1 848	-1 848	

2000 TILINTARKASTUS	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintakulut yhteensä	-20	-23 080	0	-23 080	-13	23 067	0,06
Toimintakate	-20	-23 080	0	-23 080	-13	23 067	0,06
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-20	-23 080	0	-23 080	-13	23 067	0,06

3000 KESKUSHALLINTO	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	2 037	105 000	0	105 000	-20 305	-125 305	-19,34
Toimintakulut yhteensä	-398 375	-1 344 703	0	-1 344 703	-380 257	964 446	28,28
Toimintakate	-396 338	-1 239 703	0	-1 239 703	-400 562	839 141	32,31
Verotulot	2 860 490	11 625 000	0	11 625 000	2 829 590	-8 795 410	24,34
Valtionosuudet	263 094	465 592	-296 232	169 360	42 336	-127 024	25,0
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-144 938	-251 250	0	-251 250	-109 004	142 246	43,38
Vuosikate	2 582 308	10 599 639	-296 232	10 303 407	2 362 360	-7 941 047	22,93
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	2 582 308	10 599 639	-296 232	10 303 407	2 362 360	-7 941 047	22,93

3100 ELINVOIMA	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	41 290	224 000	0	224 000	23 419	-200 581	10,45
Toimintakulut yhteensä	-364 141	-1 658 338	0	-1 658 338	-368 722	1 289 616	22,23
Toimintakate	-322 851	-1 434 338	0	-1 434 338	-345 303	1 089 035	24,07
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-322 851	-1 434 338	0	-1 434 338	-345 303	1 089 035	24,07

5000 MAASEUTUTOIMI	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	0	30 910	0	30 910	0	-30 910	0,0
Toimintakulut yhteensä	-2 518	-52 710	0	-52 710	-545	52 165	1,03
Toimintakate	-2 518	-21 800	0	-21 800	-545	21 255	2,5
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 518	-21 800	0	-21 800	-545	21 255	2,5

7000 KASVAT.- JA OPETUSPALV.HALLINT	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	0	480	0	480	0	-480	0,0
Toimintakulut yhteensä	-62 459	-284 454	0	-284 454	-42 619	241 835	14,98
Toimintakate	-62 459	-283 974	0	-283 974	-42 619	241 355	15,01
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-62 459	-283 974	0	-283 974	-42 619	241 355	15,01

7010 VARHAISKASVATUS	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	12 161	93 000	0	93 000	7 429	-85 571	7,99
Toimintakulut yhteensä	-571 860	-2 570 755	0	-2 570 755	-567 138	2 003 617	22,06
Toimintakate	-559 699	-2 477 755	0	-2 477 755	-559 709	1 918 046	22,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-559 699	-2 477 755	0	-2 477 755	-559 709	1 918 046	22,59

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7020 PERUSOPETUS							
Toimintatuotot yhteensä	99 474	223 526	0	223 526	115 905	-107 621	51,85
Toimintakulut yhteensä	-1 197 165	-4 988 846	0	-4 988 846	-1 324 653	3 664 193	26,55
Toimintakate	-1 097 691	-4 765 320	0	-4 765 320	-1 208 748	3 556 572	25,37
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	-60 310	0	-60 310	0	60 310	0,0
Tilikauden tulos	-1 097 691	-4 825 630	0	-4 825 630	-1 208 748	3 616 882	25,05
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 097 691	-4 825 630	0	-4 825 630	-1 208 748	3 616 882	25,05

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7040 MUUT KASV.JA OPET.PA							
Toimintakulut yhteensä	-9 404	-30 550	0	-30 550	-9 771	20 779	31,98
Toimintakate	-9 404	-30 550	0	-30 550	-9 771	20 779	31,98
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-9 404	-30 550	0	-30 550	-9 771	20 779	31,98

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7050 HYVINVOINNIN HALLINTA							
Toimintatuotot yhteensä	0	0	0	0	175	175	
Toimintakulut yhteensä	0	0	0	0	-48 738	-48 738	
Toimintakate	0	0	0	0	-48 563	-48 563	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	0	0	0	0	-48 563	-48 563	

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7060 KIRJASTOPALVELUT							
Toimintatuotot yhteensä	617	2 000	0	2 000	266	-1 734	13,31
Toimintakulut yhteensä	-47 694	-183 366	0	-183 366	-48 985	134 381	26,71
Toimintakate	-47 076	-181 366	0	-181 366	-48 719	132 647	26,86
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-47 076	-181 366	0	-181 366	-48 719	132 647	26,86

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7070 KULTTUURIPALVELUT							
Toimintatuotot yhteensä	0	20 000	0	20 000	0	-20 000	0,0
Toimintakulut yhteensä	-13 142	-40 601	0	-40 601	-10 395	30 206	25,6
Toimintakate	-13 142	-20 601	0	-20 601	-10 395	10 206	50,46
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-13 142	-20 601	0	-20 601	-10 395	10 206	50,46

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7080 NUORISOPALVELUT							
Toimintatuotot yhteensä	63 605	73 000	0	73 000	728	-72 272	1,0
Toimintakulut yhteensä	-63 194	-255 516	0	-255 516	-60 411	195 105	23,64
Toimintakate	411	-182 516	0	-182 516	-59 683	122 833	32,7
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	411	-182 516	0	-182 516	-59 683	122 833	32,7

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
7880 LIIKUNTAPALVELUT							
Toimintatuotot yhteensä	58 121	108 500	0	108 500	52 508	-55 992	48,39
Toimintakulut yhteensä	-261 692	-1 021 622	0	-1 021 622	-259 165	762 458	25,37
Toimintakate	-203 571	-913 122	0	-913 122	-206 657	706 466	22,63
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-5 004	0	0	0	-5 004	-5 004	
Tilikauden tulos	-208 575	-913 122	0	-913 122	-211 661	701 462	23,18
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-208 575	-913 122	0	-913 122	-211 661	701 462	23,18

8900 YMPÄRISTÖNSUOJELU	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	4 965	15 000	0	15 000	374	-14 626	2,49
Toimintakulut yhteensä	-30 980	-119 024	0	-119 024	-29 963	89 061	25,17
Toimintakate	-26 015	-104 024	0	-104 024	-29 589	74 435	28,44
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-26 015	-104 024	0	-104 024	-29 589	74 435	28,44

8950 RAKENNUSVALVONTA	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	3 401	25 000	0	25 000	-7 115	-32 115	-28,46
Toimintakulut yhteensä	-40 102	-112 112	0	-112 112	-41 119	70 993	36,68
Toimintakate	-36 701	-87 112	0	-87 112	-48 234	38 878	55,37
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-36 701	-87 112	0	-87 112	-48 234	38 878	55,37

8980 YMPÄRISTÖTERV.HUOLTO	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintakulut yhteensä	-31 375	-141 100	0	-141 100	-70 550	70 550	50,0
Toimintakate	-31 375	-141 100	0	-141 100	-70 550	70 550	50,0
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-31 375	-141 100	0	-141 100	-70 550	70 550	50,0

9000 TEKNINENSUUNNITTELU	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3/ 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	29 580	200	0	200	18 292	18 092	9 146,25
Toimintakulut yhteensä	-82 003	-297 620	0	-297 620	-89 060	208 560	29,92
Toimintakate	-52 423	-297 420	0	-297 420	-70 767	226 653	23,79
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-615	-2 500	0	-2 500	-615	1 885	24,58
Tilikauden tulos	-53 038	-299 920	0	-299 920	-71 382	228 538	23,8
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-53 038	-299 920	0	-299 920	-71 382	228 538	23,8

9100 KIINTEISTÖT	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3/ 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	1 066 704	4 208 331	0	4 208 331	1 004 689	-3 203 642	23,87
Toimintakulut yhteensä	-591 487	-2 114 369	0	-2 114 369	-459 394	1 654 974	21,73
Toimintakate	475 217	2 093 962	0	2 093 962	545 294	-1 548 668	26,04
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-195 423	-771 650	0	-771 650	-202 829	568 821	26,29
Tilikauden tulos	279 795	1 322 312	0	1 322 312	342 465	-979 847	25,9
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	279 795	1 322 312	0	1 322 312	342 465	-979 847	25,9

9200 LIIKENNEVÄYLÄT	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3/ 2026	Poikkeama	Tot-%
Toimintatuotot yhteensä	100	0	0	0	0	0	
Toimintakulut yhteensä	-125 188	-539 020	0	-539 020	-103 360	435 660	19,18
Toimintakate	-125 088	-539 020	0	-539 020	-103 360	435 660	19,18
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-60 369	-228 720	0	-228 720	-59 484	169 236	26,01
Tilikauden tulos	-185 458	-767 740	0	-767 740	-162 844	604 896	21,21
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-185 458	-767 740	0	-767 740	-162 844	604 896	21,21

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3/ 2026	Poikkeama	Tot-%
9300 KÄRKÖLÄN VESI							
Toimintatuotot yhteensä	461 089	1 158 150	0	1 158 150	290 800	-867 350	25,11
Toimintakulut yhteensä	-177 231	-980 150	0	-980 150	-247 083	733 067	25,21
Toimintakate	283 859	178 000	0	178 000	43 718	-134 282	24,56
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-38 922	-327 250	0	-327 250	-27 962	299 288	8,54
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-131 694	-560 400	0	-560 400	-127 328	433 072	22,72
Tilikauden tulos	113 242	-709 650	0	-709 650	-111 573	598 077	15,72
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	113 242	-709 650	0	-709 650	-111 573	598 077	15,72

	Tot. 1-3 / 2025	Alk. per. TA	TA muut.	TA muut. jälk.	Tot. 1-3/ 2026	Poikkeama	Tot-%
9400 SISÄINEN PALVELUTUOTANTO							
Toimintatuotot yhteensä	295 706	1 208 308	0	1 208 308	295 422	-912 886	24,45
Toimintakulut yhteensä	-308 064	-1 170 682	0	-1 170 682	-286 993	883 689	24,52
Toimintakate	-12 358	37 626	0	37 626	8 429	-29 197	22,4
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-4 301	-21 420	0	-21 420	-3 882	17 538	18,12
Tilikauden tulos	-16 659	16 206	0	16 206	4 547	-11 659	28,06
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-16 659	16 206	0	16 206	4 547	-11 659	28,06

4. Investointien toteutuminen 31.3.2026

	Talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2026	Poikkeama	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	
Korvausinvestoinnit						
111	KI / Rakennukset					
9117	Vuokkoh. päiväkodin irrottaminen	0	0	0	-233	
9144	Ilppolakoti	0	0	0	-6 448	
9146	Vanhainkoti	-125 500	-78 283	47 217	62,38 0	
9148	Nerola	-188 250	-5 271	182 979	2,8 -46 043	
9150	Päiväkodin sisäilmakorjaukset	-40 000	0	40 000	0,0 0	
9419	Sirkkovierun ylävesisäiliö	-400 000	-150 125	249 875	37,53 -3 316	
111	KI / Rakennukset yhteensä	-753 750	-233 679	520 071	31,0 -56 040	
<hr/>						
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.					
9116	Keskuspuiston kunnostaminen	-70 000	0	70 000	0,0 -1 635	
9128	Leikkialueiden kunnostus	-10 000	0	10 000	0,0 0	
9147	Huovilan puisto	-20 000	-234	19 766	1,17 0	
9151	Sähkövarautuminen	-60 000	0	60 000	0,0 0	
9170	Rata-alueen uudistaminen (MAL-hanke)	-200 000	0	200 000	0,0 0	
9200	Liikenneväylien päällystys	-40 000	0	40 000	0,0 -199	
9202	Kaavateiden valaistus	-35 000	0	35 000	0,0 -134	
9203	Liikenneväyl.rakentam. ja korjaukset	0	0	0	-523	
9300	Vesi ja viem.verkoston saneeraus	-430 000	0	430 000	0,0 0	
9327	Vuotovesiselv. ja korjaustoimet	0	0	0	-5 464	
9330	Korinläht.vedenot automatisointi	-50 000	0	50 000	0,0 0	
9331	Siirtoviemärin pump. saneeraus	-90 000	0	90 000	0,0 0	
113	KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-1 005 000	-234	1 004 766	0,02 -7 954	
<hr/>						
Korvausinvestoinnit yhteensä		-1 758 750	-233 913	1 524 837	13,3	-63 994

Laajennusinvestoinnit						
213	LI / Kiinteät rakent. ja lait.					
9328	Levijärven paineenkorottamo	0	-54 480	-54 480		0
213	LI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	0	-54 480	-54 480		0
Laajennusinvestoinnit yhteensä		0	-54 480	-54 480		0
Uusinvestoinnit yhteensä						
302	UI / Muut pitkävaikutteiset menot					
9411	Kaavoitustyö	-70 000	-3 208	66 792	4,58	-3 169
9502	Valkjärven alueen kaavan valm.	-20 000	0	20 000	0,0	0
302	UI / Muut pitkävaik.menot yhteensä	-90 000	-3 208	86 792	3,56	-3 169
Uusinvestoinnit yhteensä		-90 000	-3 208	86 792	3,56	-3 169
INVESTOINNIT YHTEENSÄ		-1 848 750	-291 601	1 557 149	15,77	-67 163

Investointien perustelut

Investointien perustelut

Kunnanhallitus edellyttää, että investointiosassa esitetyille kohteille tehdään hyväksytty toteutus suunnitelma ennen investoinnin aloittamista ja suunnitelman hyväksyy toimialajohtaja.

Vanhainkoti

Sisäilmatekninen korjaus, kesällä 2024 tehdyn kuntotutkimuksen mukaisesti. Korjausinvestointi on alkanut vuonna 2025 jatkuen vuoden 2026 puolelle.

Toteuma 31.3.2026:

Vanhainkodin investointi on valmistunut.

Nerola

PTS:n mukaisia saneerauksia, mm. julkisivun puuosien kunnostus. Investoinnin sisältö tarkentuu urakkakilpailutusvaiheessa.

Toteuma 31.3.2026:

Kuntoarvio on päivitetty talvella 2026. Kuntoarviossa esitetyt investointeja aletaan valmistella.

Päiväkodin sisäilmakorjaukset

Päiväkodilla on tehty kesällä 2025 sisäilmatutkimus, jonka johdosta uusitaan muutaman hoivahuoneen lattiapinnoitteet.

Toteuma 31.3.2026:

Urakan tarjouspyynnöt valmisteilla.

Sähkövarautuminen

Yleiseen poikkeustilannevarautumiseen liittyen, varavoimahankintoja sekä muutamiin kiinteistöihin varavoimakytkentöjen asennus.

Toteuma 31.3.2026:

Tarveselvitys tehty, sähkösuunnittelu tilattu.

Huovilan puiston kunnostus

Jatketaan Huovilan kunnostusta mm. lammen ilmastuksen osalta.

Toteuma 31.3.2026:

Ei toimenpiteitä toistaiseksi.

Leikkialueiden kunnostus

Toteutetaan leikkipaikkojen kunnostusta hyväksytyyn Kärkölän kunnan leikki- ja ulkoliikuntapaikkojen verkostotarkastelun mukaisesti. Leikkialueet on kokonaisuudessaan kartoitettu ja havainnoitu huonokuntoiset leikkilaitteet.

Toteuma 31.3.2026:

Ei toimenpiteitä toistaiseksi.

Keskuspuiston rakentaminen

Keskuspuiston toteuttaminen hyväksytyyn puistosuunnitelman mukaan vuosina 2025–2026. Keskuspuiston suunnitelma on toteutettu saadun kuntalaispalautteen perusteella. Perusparannushanke käsittää puistoraittien kunnostuksen (pinnat), uusien pelikenttien ja muiden puiston toimintojen rakentamisen, leikkipuiston aitaamisen sekä alueen kasvillisuuden käsittelyn (oleva kasvillisuus ja uudet istutukset). Lisäksi puistoon rakennetaan lisää valaisimia. Puiston perusparannus on aloitettu vuonna 2025 ja osa investoinnista toteutetaan vuonna 2026 puolella. Keskuspuistoon on saatu liikuntapaikka-avustusta 60 000 €.

Toteuma 31.3.2026:

Urakka jatkuu sovitusti, kunnes lumet sulaneet ja maa kuivunut.

Rata-alueen uudistaminen (MAL-hanke)

Kärkölän kunta on sitoutunut Lahden kaupunkiseudun MAL-sopimuksessa 2024–2035 osallistumaan kestävän ja turvallisen liikkumisen infran osalta valtion väyläverkon pieniin yhteisrahoitteisiin parantamishankkeisiin. Näillä yhteisrahoitteisilla hankkeilla edistetään liikenneturvallisuutta, kestävästä liikkumisesta ja yhdyskuntarakennetta sekä muita MAL-sopimuksen tavoitteita. Kärkölässä tämä tarkoittaa Järvelän aseman seisakkeen rakentamissuunnittelun hankintaa yhteistyössä Väyläviraston kanssa. Tarkoituksena on toteuttaa rakentamissuunnitelmat Järvelän seisakkeen alikulun rakentamiselle. Hankekokonaisuus rahoitetaan valtion ja kuntien kesken kustannusjaolla 50/50.

Toteuma 31.3.2026:

Keskustelu Väylän kanssa maksuosuuksien jakautumisesta auki.

Liikenneväylien korjaus ja päällystäminen

Huonokuntoisia liikenneväyliä päällystetään kohteiden kiireellisyysjärjestyksessä sekä kaavateiden korjauksia tehdään eri kohteissa. Saapuneita liikenneturvallisuusaloitteita toteutetaan tapauskohtaisesti. Kunnalla on ollut yhdessä muiden Päijät-Hämeen kuntien kanssa puitesopimus, joka on mahdollistanut kohtuu hintaisia asfaltointeja. Seudullinen asfaltoinnin puitesopimus on tarkoitus kilpailuttaa ja tehdä myös tuleville vuosi.

Toteuma 31.3.2026:

Alueellinen asfalttisopimuskilpailutus käynnissä.

Liikenneväylien valaistus

Vanhapappilantielle asennetaan katuvalot. Osuus noin 21 000 € sisältäen suunnittelun, kaivuun, tarvittavat tarvikkeet, asennukset ja käyttöönoton. Elohopeahöyry- sekä suurpainenatriumvalaisimia muutetaan LED-

valaisimiksi eri liikenneväylillä sekä muuten kehitetään kunnan valaistusta. Pääkohteena Marttilan alue, jossa valaistus koostuu lähinnä suurpainenatriumvalaisimista. Elohopeahöyryvalaisimen vaihto LED-valaisimeksi kuluttaa sähköä noin 60 % vähemmän vanhoihin valaisimiin verrattuna ja suurpainenatrium valaisimia vaihdettaessa sähköä kuluu noin 45 % vähemmän. LED-valaisimessa on huomattavasti vähemmän huoltokustannuksia, sillä yksi valaisin palaa noin 70 000 tuntia.

Toteuma 31.3.2026:

Ei toistaiseksi toimenpiteitä.

Kaavoitustyö

Jatketaan Kärkölen kunnan osayleiskaavan kaavoitustyötä konsulttityönä. Työhön on sitouduttu ja kaavan on arvioitu valmistuvan vuoden 2027 aikana.

Toteuma 31.3.2026:

Osayleiskaavoitus jatkuu suunnitellusti.

Valkjärven alueen kaavan valmistelu

Valkjärven asuntoalueen kaavan valmistelu. Kartoitetaan kaavan lähtövaatimukset sekä tehdään tarvittavia selvityksiä kaavan laadintaa varten.

Toteuma 31.3.2026:

Ei toistaiseksi toimenpiteitä.

Vesi- ja viemäriverkoston suunnittelu ja saneeraus

Kärkölen vesi varautuu vesihuoltolain uudistukseen laatimalla omaisuudenhallintasuunnitelma. Suunnitelma sisältää vesihuoltoverkoston saneeraustarveselvityksen ja investointitarpeet, omaisuudenhallintasuunnitelma dokumentit, tutkimus- ja kunnossapitosuunnitelman sekä taloussuunnitelman, jotka tulevat uudessa vesihuoltolaissa pakollisiksi laatia.

Kirkonkylän runkovesijohto korjataan noin 2 kilometrin matkalta. Kyseessä on vanha vesijohto, joka on aiheuttanut useita vesivuotoja alueelle.

Vuotovesiselvityksiin perustuen toteutetaan keskeisimmillä alueilla jätevesiverkoston saneerauksia.

Toteuma 31.3.2026:

Omaisuudenhallintasuunnitelma laadinnassa.

Korinlähteen vedenottamon automaation päivitys

Korinlähteen vedenottamon logiikka päivitettävä automaation toimivuuden varmistamiseksi.

Toteuma 31.3.2026:

Ei toistaiseksi toimenpiteitä.

Siirtoviemärin pumppaamoiden saneeraus

Herrala-Komola siirtoviemäriä ilmennyt kolmella pumppaamolla saneeraustarve. Viemäriin ja sen pumppaamot Herralasta Komolaan on rakennettu vuonna 2011. Saneeraukset on tehtävä vuoden 2026 aikana. Pumppaamoiden saneerauksiin kuuluvat mm. ohipumppausyhteiden rakentaminen, taajareiden uusiminen sekä sisäiseen putkistoon liittyvät tarvittavat korjaustoimenpiteet

Toteuma 31.3.2026:

Lahti Aqua Oy kilpailuttanut saneeraukset.

Sirkkoviehän alavesisäiliön rakentaminen

Kukonmäen ylävesisäiliö paloi vuonna 2024. Uuden alavesisäiliön rakentaminen on alkanut vuonna 2025, jatkuen vuodelle 2026.

Toteuma 31.3.2026:

Alavesisäiliöiden rakentaminen käynnissä.

5. Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA - TOTEUTUMISVERTAILU 1-3/2026

	TA 2026	Muutos TA	TA 2026 yhteensä	Toteutuma 31.3.2026	Tot-%
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 078 879	-296 232	782 647	66 767	8,53 %
Tulorahoituksen korjaukset	-15 000	0	-15 000	0	0,0 %
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 848 750	0	-1 848 750	-291 601	15,77 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	15 000	0	15 000	0	0,0 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	-769 871	-296 232	-1 066 103	-224 834	21,09 %
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	5 249 691	0	5 249 691	0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 000 000	0	-2 000 000	-437 508	21,88 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 500 000	0	-2 500 000	1 500 000	-60,0 %
Muut maksuvalmiuden muutokset				-950 269	
Rahoituksen rahavirta	749 691	0	749 691	112 223	14,97 %
Rahavarojen muutos	-20 180	-296 232	-316 412	-112 611	35,59 %

Rahavarat	31. 3.	681 464
	1. 1.	794 075

-112 611

6. Valtuustotason sitovat tavoitteet

6.1. Kunnanhallituksen valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Kuntalaisten osallistaminen
Tavoite	Jatketaan kuntalaisten osallistamista kumppanuuspöytämallilla
Vastuu	Kunnan johtoryhmä
Mittarit	<p>Määrällinen mittari Järjestettyjen tilaisuuksien määrä Taso 1 Yli 5 Taso 2 3–5 Taso 3 1–2</p> <p>Laadullinen mittari Toimintaan osallistuneiden tyytyväisyys Yli 3,75 3–3,75 alle 3</p>
Toteuma 31.3. Taso 3	Kumppanuuspöytiä järjestetään esiin nousseiden teemojen pohjalta. Vuonna 2026 ei ole vielä järjestetty yhtään kumppanuuspöytää.

Strategiaohjaus	Talouden jatkuva suunnittelu ja seuranta
Tavoite	Talouden tasapaino
Vastuu	Kunnan johtoryhmä
Mittarit	<p>Talouden strateginen toteutuminen</p> <p>Taso 1 - toteutunut</p> <p>Taso 2 - kehitettävä</p> <p>Taso 3 - ei toteutunut</p> <p>Verotulot ja valtionosuudet, toteuma%</p> <p>Osavuositarkastukset/kate%</p> <p>25 % (OVK I)</p> <p>50 % (OVK II)</p> <p>75 % (OVK III)</p> <p>100 % (TP)</p>
Toteuma 31.3. Taso 1	<p>Toimintakate 25,6 %</p> <p>Vuosikate 8,5 %</p> <p>Verotulot 24,3 %</p> <p>Valtionosuudet 25,0 %</p>

Strategiaohjaus	Kunnan laadukas HR- johtaminen ja sen kehittäminen sekä työyhteisön tukeminen organisaatiouudistuksessa
Tavoite	Työyhteisön muutosvalmennus
Vastuu	Kehittämisasiantuntija
Mittarit	<p>Työyhteisövalmennus on käynnistetty</p> <p>Taso 1 - kevät 2026</p> <p>Taso 2 - syksy 2026</p> <p>Taso 3 - kevät 2027</p>
Toteuma 31.3. Taso 1	Valmennuksen aloitushaastattelut on käyty, ja valmennus alkaa henkilöstölle syksyllä 2026

Strategiaohjaus	Elinkeinostrategia
Tavoite	Elinkeinostrategia päivitetään tällä valtuustokaudella
Vastuu	kunnanjohtaja elinvoimapäällikkö
Mittarit	Taso 1 - Päätetty valtuustossa Taso 2 - Työ aloitettu Taso 3 - Nykytila
Toteuma 31.3. Taso 2	Elinkeino-ohjelmaluonnos esitelty valtuutetuille valtuustoseminaarissa 18.4.2026 ja siihen pyydettiin kommentteja. Ohjelmaluonnokseen pyydetty lausunto Kärkölän yrittäjät ry:ltä 15.5.2026 mennessä. Jatkotyöstö valtuustoseminaarin kommenttien ja yrittäjien lausunnon pohjalta.

Strategiaohjaus	Työllisyyden hoito
Tavoite	Kunta tukee asianmukaisesti ja vaikuttavasti työllisyystavoitetta.
Vastuu	elinvoimapäällikkö
Mittarit	Taso 1 - Työttömyys-% alle 8 Taso 2 - Työttömyys-% 8–10 Taso 3 - Työttömyys-% yli 10
Toteuma 31.3. Taso 3	Kunnassa tuotetaan työttömille tehokasta työhönvalmennusta ja annetaan tukea työkyvyn selvittelyyn. Työttömyys on ennätyskorkealla koko Suomessa ja asetettua työttömyyden tasoa Kärkölässä ei ole saavutettu. Kärkölän työttömyys oli maaliskuun lopussa 12,9 % (Koko Suomen työttömyys 12,5 %, Kärkölä kuuluu Kaakkois-Suomen elinvoimakeskuksen alueelle, jossa työttömyysprosentti maaliskuun lopussa 15 %.).

6.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Laadukkaat palvelut
<p>Tavoite</p>	<p>Ehkäistään koulupudokkuutta ja nostetaan koulutustasoa vahvistamalla oppilaiden kiinnittymistä kouluun ja koulutukseen.</p> <p>Oikea-aikaiset ja oikein kohdennetut tukitoimet esi- ja perusopetuksessa sekä olemassa olevien resurssien oikein kohdentaminen huomioiden tehostetun henkilökohtaisen oppilaanohjauksen. Peruskoulun suorittaneiden oppivelvollisten ohjaus ja valvonta asuinkunnan toimesta. Jatkokoulutusmahdollisuuksista tiedottaminen, neuvonta ja ohjaus oppivelvollisuuden suorittamisen jälkeen.</p>
<p>Vastuu</p>	<p>kasvatus- ja opetusjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, opetushenkilöstö</p>
<p>Mittarit</p>	<p>Perusopetuksen päättötodistuksen saaneiden %-osuus peruskoulun päättävästä ikäluokasta. Toisen asteen opiskelupaikan saaneiden %-osuus peruskoulun päättäneistä.</p> <p>Taso 1 100 %</p> <p>Taso 2 ≥ 90 %</p> <p>Taso 3 < 90 %</p>
<p>Toteuma 31.3.</p>	<p>Tavoitteen toteutumista voidaan arvioida vasta lukuvuoden päätyttyä 30.05.2026.</p>

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
<p>Tavoite</p>	<p>Vähennetään koulukiusaamista ja vahvistetaan lasten ja nuorten turvallisuuden tunnetta koulu yhteisössä.</p> <p>Kaveritaitojen vahvistaminen, lasten ja oppilaiden osallisuuden vahvistaminen, kodin ja koulun välisen yhteistyö ja vuorovaikutuksen vahvistaminen, KivaKoulu -toimintamallin systemaattinen vahvistaminen, varhaiskasvatuksessa PiKi-, Huomaa hyvä- ja Seikkaillen Päijät-Hämeessä- materiaalien systemaattinen käyttö sekä laadukkaiden kasvatusta- ja opetuspalvelujen tuottaminen sisältäen riittävän opiskeluhoiton. Lapsivaikutusten arvioinnin hyödyntäminen palveluja suunniteltaessa.</p>
<p>Vastuu</p>	<p>kasvatus- ja opetusjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö</p>
<p>Mittarit</p>	<p>KivaKoulu-tilannekartoituksen tulokset, Mitä kuuluu? -kyselyn tulokset, oppilaskunnan jäsenten kuuleminen, PiKi-, Huomaa hyvä- ja Seikkaillen Päijät-Hämeessä-materiaalien käyttöön liittyvä vaikuttavuus sekä kodin ja koulun välisen yhteistyön toteuma.</p> <p>Taso 1 Koulukiusaamisen määrä on vähentynyt edellisen lukuvuoden tasosta.</p> <p>Taso 2 Tavoitetaso + 1 %</p> <p>Taso 3 Tavoitetaso ≥ 2 %</p>
<p>Toteuma 31.3.</p>	<p>Tavoitteen toteutumista voidaan arvioida vasta, kun KivaKoulu -oppilaskyselyn tulokset lukuvuoden 2025–2026 osalta ovat käytettävissä. Oppilaskyselyyn vastaaminen on toteutettu maaliskuun aikana.</p>

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
<p>Tavoite</p>	<p>Vahvistetaan vanhemmuutta ja perheiden hyvinvointia tarjoamalla tukea, tietoa ja yhteisöllisyyttä eri elämäntilanteissa oleville perheille.</p> <p>Kodin ja varhaiskasvatuksen sekä kodin ja koulun välisen kasvatuskumppanuuden vahvistaminen. Perheohjaaja järjestää lapsiperheille kohdennettua ryhmätoimintaa sekä tarjoaa yksilöllistä ohjausta.</p>
<p>Vastuu</p>	<p>kasvatus- ja opetusjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö</p>
<p>Mittarit</p>	<p>Käytetyt resurssit ja niiden määrä.</p> <p>Suunnitelmallisen yhteistyön toteutuminen eri yhteistyötasoilla. Lasten ja nuorten kokema hyvinvoinnin kehitys (kouluterveyskyselyn tulokset). Lapsiperhepalvelujen tilannekatsaus, huostaanottoanalyysi ja kuntakortti. Seudullisesti toteutettujen, huoltajille kohdennettujen arviointikyselyjen tulokset ja vastausprosentit. Käyntikertamäärät perheohjauksen palveluissa.</p> <p>Taso 1 Vanhemmuutta ja perheiden hyvinvointia tukevien toimenpiteiden määrä on kasvanut vuoden 2025 tasosta.</p> <p>Taso 2 Vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla.</p> <p>Taso 3 Toimenpiteiden määrä on vähentynyt vuoden 2025 tasosta.</p>
<p>Toteuma 31.3.</p> <p>Taso 1</p>	<p>Vanhemmuutta ja perheiden hyvinvointia tukevien toimenpiteiden määrä on kasvanut vuoden 2025 tasosta.</p> <p>Vuoden 2026 alusta lähtien perheohjausta on tarjottu myös 1.–2. luokkalaisten lasten perheille ja perheohjaaja on jalkautunut alkuopetuksen opetusryhmiin. Perheohjauksessa on aktiivisesti kehitetty ja toteutettu uusia toimintamalleja kohderyhmän tavoittamiseksi ja tukemiseksi (mm. erilaiset retket ja kerhotoiminnat) yhteistyössä nuoriso- ja liikuntapalveluiden kanssa. Toimintoihin osallistuvien perheiden määrät ovat olleet kasvusuuntaisia.</p>

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
<p>Tavoite</p>	<p>Tavoitetaan syrjäytymisvaarassa olevat henkilöt ja tuetaan heidän hyvinvointiaan ohjaamalla heidät tarkoituksenmukaisiin palveluihin ja yhteisöihin.</p> <p>Laadukkaiden kasvatus- ja opetuspalvelujen tuottaminen sisältäen riittävän opiskeluhuollon.</p> <p>Tapahtumien ja harrastusten määrä sekä osallistujamäärät, lasten ja nuorten kuulemistilaisuuksien ja kyselyiden toteutusaste, osallistuvan budjetoinnin ja asiakasraatien osallistujamäärät, osallistujilta kerätty palaute, Ohjaamo/ Kohtaamo-toiminnassa asioineiden määrä vuositasolla, asiakaspalautteet, tehtyjen toimenpiteiden toteuma, matalan kynnyksen palveluiden ja kohtaamispaikkojen kävijämäärät, syrjäytymisvaarassa olevien määrä vrt. tavoitetut nuoret vuositasolla, eteenpäin ohjattujen nuorten määrät toimenpidetasolla, nuorilta kerätty palaute toiminnan vaikuttavuudesta, viestinnän ja tiedottamisen määrä ja tavoitavuus.</p> <p>Tehostetaan moniammatillista yhteistyötä esimerkiksi koulun, nuorisopalveluiden, työvoimapalveluiden, toisen asteen oppilaitosten ja sote-palveluiden välillä. Kehitetään etsivää nuorisotyötä ja nuorten työpajatoimintaa vastaamaan entistä paremmin kohderyhmän tarpeita ja varmistetaan palveluiden jatkuvuus.</p> <p>Perheohjauksen palvelujen näkyväksi tekeminen, erilaisten ryhmien järjestäminen ja yksilöllinen perheohjaus. Moniammatillinen yhteistyö ja verkostot, esim. Perhekeskustiimimalli.</p>
<p>Vastuu</p>	<p>Kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö, perheohjaaja, varhaiskasvatuspäällikkö</p>
<p>Mittarit</p>	<p>Tapahtumien ja harrastusten määrä sekä osallistujamäärät, lasten ja nuorten kuulemistilaisuuksien ja kyselyiden toteutusaste, osallistuvan budjetoinnin ja asiakasraatien osallistujamäärät, osallistujilta kerätty palaute, Ohjaamo/ Kohtaamo-toiminnassa asioineiden määrä vuositasolla, asiakaspalautteet, tehtyjen toimenpiteiden toteuma, matalan kynnyksen palveluiden ja kohtaamispaikkojen kävijämäärät, syrjäytymisvaarassa olevien määrä vrt. tavoitetut nuoret vuositasolla, eteenpäin ohjattujen nuorten määrät toimenpidetasolla, nuorilta kerätty palaute toiminnan vaikuttavuudesta, viestinnän ja tiedottamisen määrä ja tavoitavuus.</p> <p>Taso 1 Tapahtumien ja harrastusten määrä on lisääntynyt vuoden 2025 vastaaviin määriin verrattuna. Toimenpiteillä saavutettavien suhteellinen osuus syrjäytymisvaarassa olevien arvioidusta kokonaismäärästä on kasvanut sekä heidän ohjaamisensa palvelujen piiriin on tehostunut verrattuna vuoden 2025 vastaaviin tietoihin.</p> <p>Taso 2 Edellä mainitut vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla.</p> <p>Taso 3 Edellä mainitut vertailutiedot ovat heikentyneet vuoden 2025 tasolta.</p>

<p>Toteuma 31.3. Taso 1</p>	<p>Tapahtumien ja harrastusten määrä on lisääntynyt vuoden 2025 vastaaviin määriin verrattuna. Toimenpiteillä saavutettavien suhteellinen osuus syrjäytymisvaarassa olevien arvioidusta kokonaismäärästä on kasvanut sekä heidän ohjaamisensa palvelujen piiriin on tehostunut verrattuna vuoden 2025 vastaaviin tietoihin.</p> <p>Kohderyhmälle suunnattujen tapahtumien ja harrastusten määrät ja niiden myötä toimenpiteillä tavoitettujen suhteellinen osuus syrjäytymisvaarassa olevien arvioidusta kokonaismäärästä on lisääntynyt vuoden 2025 tasosta. Myös Ohjaamo/ Kohtaamo-toiminnalla tavoitettujen määrä on nousujohteinen verrattuna vuoteen 2025.</p>
--	---

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
<p>Tavoite</p>	<p>Edistetään terveellisiä elintapoja ja mielen hyvinvointia vahvistamalla lasten ja nuorten arjen hyvinvointia sekä ehkäisemällä haitallisia käyttäytymismalleja.</p> <p>Ehkäisevän työ palvelupolut ovat koottuna kunnan kotisivuilla, jaetaan tietoa ja viestitään kuntalaisille terveellistä elintavoista ja mielen hyvinvoinnin teemoista, tarjotaan elintapaohjausta yksilö- ja ryhmätapaamisissa sekä osana liikuntaneuvonnan tapaamisia, kehitetään MOVE-polku, aktivoidaan lapsia ja nuoria välitunti- ja koulumatkaliikuntaan sekä vapaa-ajalla tapahtuvaan liikuntaan.</p>
<p>Vastuu</p>	<p>Hyvinvointikoordinaattori, kasvatus- ja opetusjohtaja, kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö, perheohjaaja, varhaiskasvatuspäällikkö ja hyvinvointityöryhmä</p>
<p>Mittarit</p>	<p>Toteutuneet toimenpiteet ja niiden määrä, osallistujamäärät, viestinnän määrä ja tavoitettavuus sekä oppilaiden kokema terveydentila (%). Sapere- ruokakasvatusmenetelmän käyttäminen ja Nykytila.fi- arvioinnin tulokset.</p> <p>Taso 1 Toteutuneiden toimenpiteiden määrä ja toimenpiteillä saavutettavien suhteellinen osuus kuntalaisista on kasvanut, heidän ohjaamisensa palvelujen piiriin on tehostunut verrattuna vuoden 2025 vastaaviin tietoihin sekä oppilaiden kokema terveydentila on parantunut vuoden 2025 tasosta.</p> <p>Taso 2 Edellä mainitut vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla.</p> <p>Taso 3 Edellä mainitut vertailutiedot ovat heikentyneet vuoden 2025 tasolla.</p>
<p>Toteuma 31.3. Taso 2</p>	<p>Edellä mainitut vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla.</p> <p>Toteutettujen toimenpiteiden määrä on pysynyt ennallaan. Terveellisistä elintavoista ja mielenhyvinvoinnin teemoista viestitään kuntalaisille erilaisissa tapahtumissa sekä osana asiakaskohtaamisia eri palveluissa. Ehkäisevän työn palvelupolkujen kuvaaminen kunnan kotisivuille on aloitettu, mutta työ on vielä kesken, samoin MOVE-polun rakentaminen.</p>

6.3. Teknisen lautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Kunnan laadukas HR – johtaminen ja sen kehittäminen
Tavoite	<p>Teknisen toimen henkilöstöjohtamisen kehittäminen</p> <p>Teknisessä toimessa kehitetään esimiestyötä, organisaation resursseja, tiimimäisiä toimintatapoja sekä työhyvinvointia.</p> <p>Huolehditaan, että jokaisessa tiimissä on säännölliset palaverit, joissa toimintaa kehitetään.</p>
Vastuu	Tekninen johtaja
Mittarit	<p>Organisaatiossa mitataan henkilöstön työhyvinvointia. Nollatasona pidetään työhyvinvointikyselyn vuoden 2024 tilannetta.</p> <p>Taso 1 Työkyky on parantunut.</p> <p>Taso 2 Työkyky on pysynyt samana.</p> <p>Taso 3 Työkyky on heikentynyt.</p>
Toteuma 31.3. Taso 3	<p>Teknisen palvelualueen keväällä 2026 tehdystä pulssikyselystä näkyy työhyvinvoinnin ”alenema”. Lisäksi teknisellä palvelualueella on ollut irtisanoutumisia sekä eläköitymisiä, näihin on kuitenkin saatu palkattua korvaavaa työvoimaa.</p> <p>Työyhteisöpalavereja sekä Tyhy-toimintaa on järjestetty säännöllisesti. Myös kehityskeskusteluja on käyty.</p>

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
Tavoite	<p>Kiinteistöjen, vesihuollon ja varautumisen hallinta</p> <p>Kiinteistöjen, vesihuollon ja varautumisen tasoa ja ylläpitoa tehdään riskinarvioinnin ja käytettävissä olevien henkilöstö- ja taloudellisten resurssien perusteella kustannustehokkaasti.</p> <p>Kiinteistöjen kulurakennetta tavoitellaan edelleen vähennettävän.</p> <p>Vesilaitoksen verkostokartat päivitetään ja luodaan selkeä suunnitelma tulevien vuosien tarvittavista toimenpiteistä ja investointitasosta.</p> <p>Häiriötilannevarautumista parannetaan erityisesti sähkö- vesilaitosvarautumisen osalta.</p>
Vastuu	Tekninen johtaja

Mittarit	<p>Toimintasuunnitelman toteutuminen</p> <p>Taso 1 Toimintasuunnitelman mukainen 1. toimenpide on toteutettu.</p> <p>Taso 2 Toimintasuunnitelman mukainen toiminta on aloitettu.</p> <p>Taso 3 Toimintasuunnitelma on tehty.</p>
Toteuma 31.3. Taso 2	<p>Vesihuollon osalta on laadittu kevättalven 2026 kuluessa laaja omaisuudenhallintasuunnitelma, jossa myös kartoitettu riskikohteet ja priorisoitu investointitarpeet.</p> <p>Häiriötilannevarautumista on edistetty ja mm. varavoimaan liittyvä sähkösuunnittelu on valmistelussa.</p>

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
Tavoite	<p>Teknisen toimen turvallisuuden kehittämistavoitteet</p> <p>Kunta seuraa turvallisuusaloitteiden määrää ja parannustoimien toteutusta.</p> <p>Kunta on varannut pienille turvallisuusparannuksille oman määrärahasa.</p> <p>Turvallisuusasioiden kehittäminen on ensisijaisen tärkeää liikenteen, ulkoalueiden ja kiinteistöjen kehittämisessä.</p>
Vastuu	Tekninen johtaja
Mittarit	<p>Toteutetut turvallisuusparannukset</p> <p>Taso 1 saapuneista aloitteista toteutettu 90 %</p> <p>Taso 2 saapuneista aloitteista toteutettu 50 %</p> <p>Taso 3 saapuneista aloitteista toteutettu alle 50 %</p>
Toteuma 31.3. Taso 2	<p>Turvallisuuteen liittyviä palautteita on tullut vähäisesti, mutta niihin on reagoitu, mm. routavaurioiden merkkauksia/korjauksia on tehty.</p>

Strategiaohjaus	Laadukkaat palvelut
Tavoite	Siivous- ja ruokahuollon laatu Mitataan puhtaanapidon ja ruokahuollon asiakastyytyväisyyttä. Puhtaanapito- ja ruokahuolto on keskeinen kuntalaisten hyvinvointiin ja terveyteen vaikuttava palvelu.
Vastuu	Tekninen johtaja
Mittarit	Lautaselta tulevan biojätteen määrä. Seurantajakso toteutetaan puolivuositain. Taso 1 Onnistuttu vähentämään 10 % vuoden 2024 tasosta. Taso 2 Pysynyt vuoden 2024 tasossa. Taso 3 Lisääntynyt vuoden 2024 tasosta.
Toteuma 31.3. Taso 2	Biojätteen määrässä ei muutoksia.

6.4. Ympäristölautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Talouden jatkuva suunnittelu ja seuranta
Tavoite	Ympäristölupataksan ja maa-ainestaksan tarkistus
Vastuu	Ympäristösihteeri
Mittarit	Tarkistetut taksat otetaan käyttöön viimeistään 1.1.2027 lähtien Taso 1 Valmis Taso 2 Kesken Taso 3 Ei aloitettu
Toteuma 31.3. Taso 3	Taksojen päivitystyötä ei ole vielä aloitettu.

Strategiaohjaus	Elinympäristöstä huolehtiminen
Tavoite	Ympäristöstrategian päivittäminen
Vastuu	Ympäristösihteeri
Mittarit	Ympäristöstrategia päivitetty Taso 1 Valmis Taso 2 Kesken Taso 3 Ei aloitettu
Toteuma 31.3. Taso 3	Ympäristöstrategian päivittämistä ei ole vielä aloitettu.

Strategiaohjaus	Alueiden, olosuhteiden ja kiinteistöjen kehittäminen
Tavoite	Uuden alueidenkäyttölain toimeenpano
Vastuu	Rakennustarkastaja

Mittarit	Sähköinen lupapalvelu ja lupahakemuslomakkeet päivitetty uuden lain mukaisiksi Taso 1 Valmis Taso 2 Kesken Taso 3 Ei aloitettu
Toteuma 31.3. Taso 3	Uusi alueidenkäyttölaki ei ole vielä tullut voimaan, joten lupapalvelua tai lupahakemuslomakkeita ei ole vielä päivitetty.

Strategiaohjaus	Elinympäristöstä huolehtiminen
Tavoite	Vuosittainen ympäristökatselmus
Vastuu	Ympäristösihteeri, Rakennustarkastaja
Mittarit	Katselmus toteutettu Taso 1 Valmis Taso 2 Kesken Taso 3 Ei aloitettu
Toteuma 31.3. Taso 3	Katselmusta ei ole vielä toteutettu. Toteutetaan toukokuun kokouksen yhteydessä.