KÄRKÖLÄ

KÄRKÖLÄN KUNTA

Osavuosikatsaus

3/2026

1.1.- 30.9.2026

Kärkölän kunta
Opintie 2
16600 Järvelä

044 770 2200

kirjaamo@karkola.fi

www.karkola.fi

SISÄLLYSLUETTELO

1. Osavuosikatsaus 1.1.- 30.9.2026 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
Vastuualuetason toteutuma 6
3. Investointien toteutuminen 30.9.2026 9
4. Rahoituslaskelma 14
5. Valtuustotason sitovat tavoitteet 15
5.1. Kunnanhallituksen valtuustotason sitovat tavoitteet 15
5.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet 18
5.3. Teknisen lautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet 23
5.4. Ympäristölautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet 26

1. Osavuosikatsaus 1.1.- 30.9.2026

1.1. Yleinen talouden kehitys

Kuntatalouden näkymät säilyivät haastavina vuonna 2026, vaikka yleisen talouskehityksen odotetaan vähitellen vahvistuvan. Kuntien menot kasvavat edelleen tuloja nopeammin, mikä pitää talouden tasapainottamistarpeen ajankohtaisena. Erityisesti henkilöstökustannusten nousu, investointitarpeet sekä palvelujen järjestämisestä aiheutuvat kustannukset lisäävät kuntien taloudellisia paineita. Myös työllisyystilanteen heijastusvaikutukset näkyvät kuntien taloudessa, ja verotulojen kasvu on edelleen maltillista.

Valtionosuudet ja kustannustenjaon tarkistukset tukevat kuntataloutta osittain, mutta samanaikaisesti valtiontalouden sopeutustoimet ja valtionosuuksiin kohdistuvat vähennykset hillitsevät rahoituksen kasvua. Kuntien taloudellinen tilanne vaihtelee edelleen merkittävästi kuntakohtaisten olosuhteiden, väestökehityksen ja investointitarpeiden mukaan.

Lähivuosina kuntatalouden keskeisiä haasteita ovat henkilöstömenojen kasvu, palvelutarpeiden lisääntyminen, väestörakenteen muutokset sekä investointien rahoittaminen. Tulopohjan kasvun arvioidaan jäävän menokehitystä hitaammaksi, mikä korostaa talouden tasapainottamisen, toiminnan tuottavuuden parantamisen ja palveluiden kustannustehokkaan järjestämisen merkitystä. Talousnäkymien epävarmuudesta huolimatta kuntien on kyettävä turvaamaan palvelut ja investoinnit pitkällä aikavälillä kestävällä tavalla.

1.2. Verotuloennuste

Veroennustekehikon päivitys perustuu osin syksyn Kuntatalousohjelmassa ja Taloudellisessa katsauksessa esitettyihin arvioihin kuntien verotulojen sekä talouden näkymistä. Veroennustekehikossa on huomioitu toteutuneet verontilitykset elokuuhun asti sekä syyskuun verontilityksen tilannetieto. Tämän lisäksi on huomioitu Verohallinnon viimeisimmät kuntakohtaiset ennakkotiedot valmistuvista kunnallis- ja yhteisöverotuksista verovuonna 2025.

Kuluvan vuoden kunnallisvero muuttui hyvin vähän elokuun arviosta. Muutokset johtuvat pääosin valmistuvan kunnallisverotuksen 2025 jaksotustekijöistä. Loppuvuoden kertymäennuste perustuu oletukseen, että loppuvuoden ansio- ja pääomatuloverojen keskimääräinen kuukausikasvu olisi noin 1,5 prosenttia. Verovuoteen 2026 arvioidaan tällä hetkellä noin 60 miljoonan euron negatiivinen oikaisu kunnallisveroon. Oikaisun määrään liittyy vielä epävarmuutta, mutta se toteutetaan normaalisti joulukuussa.

Kunnille maksettava yhteisövero verovuonna 2026 nousee noin 30 miljoonalla eurolla elokuun arvioista. Kunnille kertyvä yhteisövero paranee siten myös hieman elokuun lähtökohtaisesti positiivisista arvioista. Syynä yhteisöveron hyvään kehitykseen ovat talouden selvä piristyminen sekä ennakkoverojen positiivinen kehitys kesäkuusta alkaen.

Kiinteistöveroon on kuluvana vuonna kohdistunut merkittävä määrä vanhoihin verovuosiin kohdistuneita vero-oikaisuja. Oikaisut liittyvät pääosin sairaalarakennuksiin ja muihin yleisiin rakennuksiin. Näiden korotetut ikäalennusprosentit heikentävät merkittävästi kuluvan vuoden kiinteistöverokertymiä monessa kunnassa.

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 eriytettynä osana kunnille maksetaan myös veromenetysten korvausta.

Kuntien valtionosuuksiin vaikuttavat vuonna 2026 edelleen TE-palvelu-uudistuksen rahoitusratkaisut, joiden myötä kunnille siirtyneet tehtävät huomioidaan osana peruspalvelujen valtionosuutta. Samanaikaisesti valtionosuusrahoitusta vähentävät erityisesti sote-uudistukseen liittyvät siirtymätasauserät, kustannustenjaon tarkistukset sekä muut valtiontalouden sopeuttamistoimet. Näiden yhteisvaikutuksesta kuntien valtionosuuksien kehitys on kokonaisuutena aiempia vuosia vaimeampaa.

Vaikka valtionosuusjärjestelmä edelleen tasaa kuntien välisiä kustannus- ja tulopohjaeroja, rahoituksen kokonaiskasvu jää monissa kunnissa vähäiseksi. Kuntien taloudelliset lähtökohdat poikkeavat toisistaan merkittävästi, minkä vuoksi valtionosuuksien vaikutus kuntatalouteen vaihtelee kunnittain huomattavasti.

Vuonna 2026 Kärkölän kunnan valtionosuudet muodostuvat 4.8.2026 annetun muutospäätöksen mukaan siten, että peruspalvelujen valtionosuus on 720 660 euroa ja veromenetysten korvaukset 487 796 euroa, jolloin valtiovarainministeriön rahoitus on yhteensä 1 1 208 456 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on -1 056 358 euroa, eli kunnan valtionosuuksien lopullinen määrä vuonna 2026 on 152 098 euroa. Opetus- ja kulttuuritoimen valtionosuus on tässä kuvattuna 14.8 annetun päätöksen mukaisena, joka on 25 284 euroa vähemmän, kuin aiemmin. Muutos johtuu korjauksesta pidennetyn oppivelvollisuuden oppilasmäärään (sivistys- ja hyvinvointilautakunta 17.4.2026 § 29).

1.4. Kunnan talouden kehitys

Kuntaliiton veroennustekehikkoon perustuen kunnan yhteisöverotulon ennustetaan laskevan vuoden 2025 tasosta 38,7 %. Syksyn ennusteen mukaan kunnallisverotulon arvioidaan kasvavan 6,8 %, kun sen kevään ennusteissa ennustettiin kasvavan 8,3 %. Kiinteistöverotulon ennustetaan kasvavan noin 6,8 %. Kiinteistöveron osalta kasvu johtuu vero-oikaisuista, jotka voivat loppuvuoden osalta muuttua negatiivisiksi.

Vuoden 2026 talousarviossa verotulojen ennakoitiin olevan 11 625 000 euroa. Kuntaliiton uusimman ennusteen mukainen verotulokertymä vuodelle 2026 on 10 395 000 euroa. Verotuloennusteen vähennys talousarvion tasoon on 1 230 000 euroa. Verotuloihin on tehty talousarviomuutos (Kunnanvaltuusto 21.09.2026 § 41) ja muutetussa talousarviossa verotulojen arvioitiin olevan 10 302 000 euroa, perustuen elokuun arvioon.

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

Yhteenveto

TILIVUOSI	2024	2025	2026**	2027**	2028**	2029**
Verolaji						
Kunnallisvero	7 762	7 534	8 048	8 136	8 258	8 445
Muutos %	*-3,4*	*-2,9*	*6,8*	*1,1*	*1,5*	*2,3*
Yhteisövero	2 055	1 500	919	813	843	877
Muutos %	*57,6*	*-27,0*	*-38,7*	*-11,5*	*3,7*	*4,1*
Kiinteistövero	1 325	1 338	1 428	1 317	1 317	1 317
Muutos %	*4,1*	*0,9*	*6,8*	*-7,8*	*0,0*	*0,0*
VEROTULOKSI KIRJATTAVA	**11 142**	**10 371**	**10 395**	**10 266**	**10 418**	**10 639**
Muutos %	*5,0*	*-6,9*	*0,2*	*-1,2*	*1,5*	*2,1*

Lähde: Kuntaliiton veroennuste 06/2026

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

2. Tuloslaskelman toteutuminen ja tilinpäätösennuste

	Ta 2026	Tot. 2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot. 2025	TP 2025	Ennuste
Toimintatuotot	3 045 766	2 066 751	979 015	68	2 434 841	3 180 841	3 045 766
Myyntituotot	1 458 260	1 101 521	356 739	76	1 107 171	1 480 963	1 458 260
Maksutuotot	187 700	105 385	82 315	56	136 741	197 356	187 700
Tuet ja avustukset	481 006	199 498	281 508	42	284 228	403 242	481 006
Muut toimintatuotot	918 800	660 346	258 454	72	906 702	1 099 279	918 800
Toimintakulut	-13 478 979	-9 901 700	-3 577 279	74	-9 950 411	-13 285 773	-13 478 979
Henkilöstökulut	-6 771 730	-5 358 511	-1 413 219	79	-5 319 493	-6 980 678	-6 771 730
Palkat ja palkkiot	-5 471 940	-4 318 910	-1 153 030	79	-4 328 633	-5 689 994	-5 471 940
Henkilösivukulut	-1 299 790	-1 039 602	-260 188	80	-990 860	-1 290 684	-1 299 790
Eläkekulut	-1 100 560	-883 647	-216 913	80	-864 481	-1 139 726	-1 100 560
Muut henkilösivukulut	-199 230	-155 955	-43 275	78	-126 379	-150 958	-199 230
Palvelujen ostot	-3 562 269	-2 666 014	-896 255	75	-2 677 009	-3 652 332	-3 562 269
Asiakaspalvelujen ostot	-883 820	-175 173	-708 647	20	-212 278	-357 378	-883 820
Muiden palvelujen ostot	-2 678 449	-2 490 841	-187 608	93	-2 464 731	-3 294 954	-2 678 449
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 350 910	-913 356	-437 554	68	-912 217	-1 281 801	-1 350 910
Avustukset	-976 070	-644 093	-331 977	66	-596 114	-825 160	-976 070
Muut toimintakulut	-818 000	-319 725	-498 275	39	-445 578	-545 803	-818 000
Toimintakate	**-10 433 213**	**-7 834 949**	**-2 598 264**	**75**	**-7 515 570**	**-10 104 933**	**-10 433 213**
Verotulot	11 625 000	7 986 935	3 638 065	69	8 100 619	10 371 248	10 395 000
Valtionosuudet	169 360	111 258	58 102	66	791 886	1 623 861	152 098
Rahoitustuotot ja -kulut	-578 500	-270 138	-308 362	47	-369 240	-422 259	-343 372
Korkotuotot	0	0	0	0	0	9 556	0
Muut rahoitustuotot	41 500	151 851	-110 351	366	116 606	131 665	156 598
Korkokulut	-620 000	-378 133	-241 867	61	-445 130	-509 171	-456 114
Muut rahoituskulut	0	-43 856	43 856	*****	-40 716	-54 309	-43 856
Vuosikate	**782 647**	**-6 893**	**789 540**	**-1**	**1 007 696**	**1 467 917**	**-572 859**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 645 000	-1 215 217	-429 783	74	-1 209 000	-1 947 909	-1 645 000
Suunnitelman muk. poistot	-1 645 000	-1 215 217	-429 783	74	-1 208 800	-1 947 709	-1 645 000
Arvonalentumiset	0	0	0	0	-200	-200	0
Tilikauden tulos	**-862 353**	**-1 222 110**	**359 758**	**142**	**-201 304**	**-479 992**	**-2 217 859**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**-862 353**	**-1 222 110**	**359 758**	**142**	**-201 304**	**-479 992**	**-2 217 859**

Vastuualuetason toteutuma

1000 Vaalit	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	0	0	0	0	4 817	4 817
Kulut	0	-5 467	5 467	*****	-16 024	-17 315
Netto	**0**	**-5 467**	**5 467**	*****	**-11 207**	**-12 498**

2000 Tilintarkastus	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	0	0	0	0	0	0
Kulut	-23 080	-10 607	-12 473	46,0	-17 982	-26 422
Netto	**-23 080**	**-10 607**	**-12 473**	**46,0**	**-17 982**	**-26 422**

3000 Keskushallinto	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	105 000	-15 824	120 824	-15,1	-3 745	68 453
Kulut	-1 344 703	-1 097 479	-247 224	81,6	-1 220 109	-1 593 808
Netto	**-1 239 703**	**-1 113 303**	**-126 400**	**89,8**	**-1 223 854**	**-1 525 354**

3100 Elinvoima	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	224 000	81 697	142 303	36,5	102 386	120 590
Kulut	-1 658 338	-1 110 143	-548 195	66,9	-1 258 929	-1 354 542
Netto	**-1 434 338**	**-1 028 447**	**-405 891**	**71,7**	**-1 156 543**	**-1 233 951**

5000 Maaseututoimi	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	30 910	7 472	23 438	24,2	9 864	13 512
Kulut	-52 710	-51 922	-788	98,5	-23 838	-45 456
Netto	**-21 800**	**-44 449**	**22 649**	**203,9**	**-13 974**	**-31 943**

7000 Kasvatus ja opetuspalvelu hallinto	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	480	0	480	0,0	0	0
Kulut	-284 454	-139 305	-145 149	49,0	-155 328	-203 396
Netto	**-283 974**	**-139 305**	**-144 669**	**49,1**	**-155 328**	**-203 396**

7010 Varhaiskasvatus	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	93 000	26 103	66 897	28,1	28 083	40 454
Kulut	-2 570 755	-1 737 340	-833 415	67,6	-1 730 495	-2 164 314
Netto	**-2 477 755**	**-1 711 238**	**-766 517**	**69,1**	**-1 702 412**	**-2 123 860**

7020 Perusopetus	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	223 526	229 808	-6 282	102,8	188 071	216 742
Kulut	-4 988 846	-3 797 988	-1 190 858	76,1	-3 717 243	-4 478 686
Netto	**-4 765 320**	**-3 568 180**	**-1 197 140**	**74,9**	**-3 529 172**	**-4 261 944**

7040 Muut kasvatus ja opetuspalvelu	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	0	0	0	0,0	0	0
Kulut	-30 550	-16 419	-14 131	53,7	-24 859	-20 778
Netto	**-30 550**	**-16 419**	**-14 131**	**53,7**	**-24 859**	**-20 778**

7050 Hyvinvoinnin hallint	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	0	3 043	-3 043	*****	0	0
Kulut	0	-157 155	157 155	*****	0	0
Netto	**0**	**-154 112**	**154 112**	*****	**0**	**0**

7060 Kirjastopalvelut	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	2 000	1 844	156	92,2	1 419	1 886
Kulut	-183 366	-140 234	-43 132	76,5	-139 653	-186 427
Netto	**-181 366**	**-138 389**	**-42 977**	**76,3**	**-138 234**	**-184 541**

7070 Kulttuuripalvelut	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	20 000	16 300	3 700	81,5	1 530	58 946
Kulut	-40 601	-73 881	33 280	182,0	-90 341	-95 745
Netto	**-20 601**	**-57 581**	**36 980**	**279,5**	**-88 811**	**-36 799**

7080 Nuorisopalvelut	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	73 000	41 509	31 491	56,9	60 541	61 049
Kulut	-255 516	-189 598	-65 918	74,2	-174 325	-234 104
Netto	**-182 516**	**-148 089**	**-34 427**	**81,1**	**-113 784**	**-173 055**

7880 Liikuntapalvelut	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	108 500	79 429	29 071	73,2	89 441	116 334
Kulut	-1 021 622	-780 424	-241 198	76,4	-781 299	-818 604
Netto	**-913 122**	**-700 995**	**-212 127**	**76,8**	**-691 858**	**-702 271**

8900 Ympäristönsuojelu	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	15 000	10 284	4 716	68,6	18 365	18 531
Kulut	-119 024	-85 694	-33 330	72,0	-82 391	-107 684
Netto	**-104 024**	**-75 411**	**-28 613**	**72,5**	**-64 026**	**-89 153**

8950 Rakennusvalvonta	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	25 000	11 124	13 876	44,5	37 593	57 761
Kulut	-112 112	-87 347	-24 765	77,9	-83 626	-105 455
Netto	**-87 112**	**-76 223**	**-10 889**	**87,5**	**-46 034**	**-47 694**

8980 Ympäristöterv.huolto	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	0	0	0	0,0	0	0
Kulut	-141 100	-141 100	0	100,0	-94 519	-160 995
Netto	**-141 100**	**-141 100**	**0**	**100,0**	**-94 519**	**-160 995**

9000 Tekninensuunnittelu	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	200	19 092	-18 892	9546,2	27 285	27 285
Kulut	-297 620	-213 040	-84 580	71,6	-201 174	-255 058
Netto	**-297 420**	**-193 947**	**-103 473**	**65,2**	**-173 888**	**-227 773**

9100 Kiinteistöt	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	4 208 331	3 117 452	1 090 879	74,1	3 205 766	3 099 732
Kulut	-2 114 369	-1 626 185	-488 184	76,9	-1 603 842	-2 104 385
Netto	**2 093 962**	**1 491 267**	**602 695**	**71,2**	**1 601 924**	**995 347**

9200 Liikenneväylät	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	0	0	0	0,0	200	320
Kulut	-539 020	-241 930	-297 090	44,9	-313 114	-371 043
Netto	**-539 020**	**-241 930**	**-297 090**	**44,9**	**-312 914**	**-370 723**

9300 Kärkölän Vesi	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	1 158 150	905 828	252 322	78,2	1 128 414	1 462 283
Kulut	-980 150	-760 049	-220 101	77,5	-701 883	-1 048 480
Netto	**178 000**	**145 780**	**32 220**	**81,9**	**426 531**	**413 803**

9400 Sisäinen palvelutuotanto	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	1 208 308	862 788	345 520	71,4	799 772	877 322
Kulut	-1 170 682	-769 591	-401 091	65,7	-784 398	-958 254
Netto	**37 626**	**93 197**	**-55 571**	**247,7**	**15 374**	**-80 932**

RAPORTTI YHTEENSÄ	Ta 2026	Tot 1-9/2026	Ta-Tot.2026	Tot%	Tot 1-9/2025	TP2025
Tuotot	7 495 405	5 397 949	2 097 456	72,0	5 699 803	6 246 020
Kulut	-17 928 618	-13 232 897	-4 695 720	73,8	-13 215 373	-16 350 952
Netto	**-10 433 213**	**-7 834 949**	**-2 598 264**	**75,1**	**-7 515 570**	**-10 104 932**

3. Investointien toteutuminen 30.9.2026

Investointiryhmä		Talousarvio	Tot. 1-9 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
10	**Korvausinvestoinnit**						
111	**KI / Rakennukset**						
9145	Terveysasema	0	-4 641	-4 641			-8 545
9146	Vanhainkoti	-125 500	-78 283	47 217	37,62%	62,38%	-5 365
9148	Nerola	-188 250	-6 682	181 568	96,45%	3,55%	-52 680
9150	Päiväkodin sisäilmakorjaukset	-40 000	-24 371	15 629	39,07%	60,93%	0
9419	Sirkkovierun ylävesisäiliö	-400 000	-264 798	135 202	33,8%	66,2%	-8 699
111	**KI / Rakennukset yhteensä**	**-753 750**	**-378 775**	**374 975**	**49,75%**	**50,25%**	**-197 135**
113	**KI / Kiinteät rakent. ja lait.**						
9116	Keskuspuiston kunnostaminen	-70 000	-88 849	-18 849	-26,93%	126,93%	-3 982
9128	Leikkialueiden kunnostus	-10 000	-13 569	-3 569	-35,69%	135,69%	-11 864
9147	Huovilan puisto	-20 000	-234	19 766	98,83%	1,17%	-169
9151	Sähkövarautuminen	-60 000	-32 898	27 102	45,17%	54,83%	0
9170	Rata-alueen uudist.(MAL-hanke)	-200 000	0	200 000	100,0%	0,0%	0
9200	Liikenneväylien päällystys	-40 000	-18 077	21 923	54,81%	45,19%	-67 867
9202	Kaavateiden valaistus	-35 000	0	35 000	100,0%	0,0%	-41 246
9203	Liikenneväyl.rakentam. ja korj	0	-9 045	-9 045			-30 630
9300	Vesi ja viem.verkoston saneer	-430 000	-18 781	411 219	95,63%	4,37%	0
9327	Vuotovesiselv. ja korjaustoime	0	-2 479	-2 479			-129 789
9330	Korinläht.vedenot.automatisoin	-50 000	-23 877	26 123	52,25%	47,75%	0
9331	Siirtoviemärin pump. saneeraus	-90 000	-54 750	35 250	39,17%	60,83%	0
9400	Liikennemerk. ja maal. päiv	0	-561	-561			-2 237
113	**KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä**	**-1 005 000**	**-263 121**	**741 879**	**73,82%**	**26,18%**	**-309 005**
10	**Korvausinvestoinnit yhteensä**	**-1 758 750**	**-641 896**	**1 116 854**	**63,5%**	**36,5%**	**-506 139**
20	**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**
20	**Laajennusinvestoinnit yhteensä**	**0**	**-54 480**	**-54 480**			**0**

Investointiryhmä		Talousarvio	Tot. 1-9 / 2026	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
30	**Uusinvestoinnit**						
302	**UI / Muut pitkävaik.menot**						
9411	Kaavoitustyö	-70 000	-71 366	-1 366	-1,95%	101,95%	-49 465
9502	Valkjärven alueen kaavan valm.	-20 000	0	20 000	100,0%	0,0%	0
302	**UI / Muut pitkävaik.menot yhteensä**	**-90 000**	**-71 366**	**18 634**	**20,7%**	**79,3%**	**-49 465**
310	**UI / Maa- ja vesialueet**						
9010	Maa-alueet ja muu kiinteä om	0	-1 761	-1 761			0
310	**UI / Maa- ja vesialueet yhteensä**	**0**	**-1 761**	**-1 761**			**0**
320	**UI / Osakkeet ja osuudet**						
9020	Osakkeet ja osuudet	0	0	0			-50 750
320	**UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä**	**0**	**0**	**0**			**-50 750**
30	**Uusinvestoinnit yhteensä**	**-90 000**	**-73 127**	**16 873**	**18,75%**	**81,25%**	**-100 215**
RAPORTTI YHTEENSÄ		**-1 848 750**	**-769 503**	**1 079 247**	**58,38%**	**41,62%**	**-606 355**

Investointien perustelut

Vanhainkoti

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

Toteuma 30.9.2026:
Vanhainkodin investointi on valmistunut.

Nerola

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

Toteuma 30.9.2026:
Kuntoarvio on päivitetty talvella 2026. Investoinnilta poistettiin merkittävä osa määrärahoista talousarviomuutoksessa (KV 21.09.2026 § 43), vähäisellä lopulla investointirahalla tehdään vielä kuluvan vuoden aikana pieniä akuutteja korjauksia.

Päiväkodin sisäilmakorjaukset

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

Toteuma 30.9.2026:
Urakka valmistunut.

Sähkövarautuminen

Yleiseen poikkeustilannevarautumiseen liittyen, varavoimahankintoja sekä muutamiin kiinteistöihin varavoimakytkentöjen asennus.

Toteuma 30.9.2026:
Urakka etenee, sähkökytkennät vielä tekemättä.

Huovilan puiston kunnostus

Jatketaan Huovilan kunnostusta mm. lammen ilmastuksen osalta.

Toteuma 30.9.2026:
Huovilan lammen ravinnekuormituksen ehkäisemiseksi toimenpiteitä tehty, mm. laskeutusallas rakennettu.

Leikkialueiden kunnostus

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

Toteuma 30.9.2026:
Toteutettu lapsille ja nuorille kysely toiveista, mitä investointirahalla tulisi hankkia, ja sen perusteella hankittu uudistettuun keskuspuistoon kaksi huvimajaa.

Keskuspuiston rakentaminen

Keskuspuiston toteuttaminen hyväksytyn 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 30.9.2026:
Urakka valmistunut.

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, kestävää liikkumista 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 30.9.2026:
Kärkölä vetäytyi hankkeesta, koska omarahoitusosuus oli kunnan näkemyksen mukaan kohtuuton. Vetäytymisessä tulee ottaa huomioon, että hankekokonaisuus oli täysin valtiohallinnon hallinnoimaa ratahanketta, ja siten kuntarahoituksen edellytys kohtuuton. Hankkeelta poistettiin määrärahat talousarviomuutoksessa (KV 21.09.2026 § 43).

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 30.9.2026:
Asfaltoinnit on toteutettu ja urakka vastaanotettu.

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 30.9.2026:
Ei toistaiseksi toimenpiteitä. Investoinnilta poistettiin määrärahat talousarviomuutoksessa (KV 21.09.2026 § 43).

Kaavoitustyö

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

Toteuma 30.9.2026:
Osayleiskaavoitus jatkuu suunnitellusti.

Valkjärven alueen kaavan valmistelu

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

Toteuma 30.9.2026:
Ei toistaiseksi toimenpiteitä. Investoinnilta poistettiin määrärahat talousarviomuutoksessa (KV 21.09.2026 § 43).

Vesi- ja viemäriverkoston suunnittelu ja saneeraus

Kärkölän 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 30.9.2026:
Omaisuudenhallintasuunnitelma valmistunut. Kirkonkylän runkolinjan saneerauksen valmistelutyötä tehdään.

Korinlähteen vedenottamon automaation päivitys
Korinlähteen vedenottamon logiikka päivitettävä automaation toimivuuden varmistamiseksi.

Toteuma 30.9.2026:
Investointiurakka on aloitettu.

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

Toteuma 30.9.2026:
Investointiurakka on aloitettu.

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

Toteuma 30.9.2026:
Alavesisäiliöiden rakentaminen käynnissä.

4. Rahoituslaskelma

			2026		2025
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate		-6 893	-6 893	1 005 984	1 005 984
Investointien rahavirta					
Investointimenot		-769 503	-769 503	-606 355	-606 355
Toiminnan ja investointien rahavirta			-776 396		399 629
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		5 249 000		0	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-1 529 970		-1 529 970	
Lyhytaikaisten lainojen muutos		-2 500 000	1 219 031	2 500 000	970 031
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		1 514		3 007	
Saamisten muutos		253 502		29 718	
Korottomien velkojen muutos		-1 075 448	-820 432	-177 892	-145 167
Rahoituksen rahavirta			398 598		824 864
Rahavarojen muutos			-377 797		1 224 493
	Rahavarat 30. 9.	416 277		1 830 676	
	1. 1.	794 075	-377 797	606 184	1 224 493

5. Valtuustotason sitovat tavoitteet

5.1. Kunnanhallituksen valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Kuntalaisten osallistaminen
Tavoite	Jatketaan kuntalaisten osallistamista kumppanuuspöytämallilla
Vastuu	Kunnan johtoryhmä
Mittarit	**Määrällinen mittari** Järjestettyjen tilaisuuksien määrä Taso 1 Yli 5 Taso 2 3–5 Taso 3 1–2 **Laadullinen mittari** Toimintaan osallistuneiden tyytyväisyys Yli 3,75 3–3,75 alle 3
Toteuma 30.9. Taso 3	Kumppanuuspöytiä järjestetään esiin nousseiden teemojen pohjalta. Vuonna 2026 on järjestetty yksi kumppanuuspöytä.

Strategiaohjaus	Talouden jatkuva suunnittelu ja seuranta
Tavoite	Talouden tasapaino
Vastuu	Kunnan johtoryhmä
Mittarit	Talouden strateginen toteutuminen Taso 1 - toteutunut Taso 2 - kehitettävä Taso 3 - ei toteutunut Verotulot ja valtionosuudet, toteuma% Osavuosikatsaukset/kate% 25 % (OVK I) 50 % (OVK II) 75 % (OVK III) 100 % (TP)
Toteuma 30.9. Taso 3	Toimintakate 75,1 % Vuosikate -0,9 % Verotulot 68,7 % Valtionosuudet 65,7 %

Strategiaohjaus	Kunnan laadukas HR- johtaminen ja sen kehittäminen sekä työyhteisön tukeminen organisaatiouudistuksessa
Tavoite	Työyhteisön muutosvalmennus
Vastuu	Kehittämisasiantuntija
Mittarit	Työyhteisövalmennus on käynnistetty Taso 1 - kevät 2026 Taso 2 - syksy 2026 Taso 3 - kevät 2027
Toteuma 30.9. Taso 1	Valmennus on käynnissä.

Strategiaohjaus	Elinkeinostrategia
Tavoite	Elinkeinostrategia päivitetään tällä valtuustokaudella
Vastuu	kunnanjohtaja elinvoimapäällikkö
Mittarit	Taso 1 - Päätetty valtuustossa Taso 2 - Työ aloitettu Taso 3 - Nykytila
Toteuma 30.9. Taso 1	Elinkeino-ohjelma on hyväksytty kunnanvaltuustossa 21.9.2026.

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 30.9. Taso 3	Kunnassa tuotetaan työttömille tehokasta työhönvalmennusta ja annetaan tukea työkyvyn selvittelyyn. Työttömyys on edelleen korkealla tasolla koko Suomessa ja alle 8 % tavoite Kärkölän työttömyysprosentissa on erittäin vaikeasti saavutettavissa käytettävissä olevin keinoin ja resurssein. Kärkölän työttömyys oli elokuun lopussa 12,4 %. Koko Suomen työttömyys elokuussa oli 12,0 %. Kärkölä kuuluu Kaakkois-Suomen elinvoimakeskuksen alueelle, jossa työttömyysprosentti elokuun lopussa oli 13,9 %

5.2. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Laadukkaat palvelut
Tavoite	**Ehkäistään koulupudokkuutta ja nostetaan koulutustasoa vahvistamalla oppilaiden kiinnittymistä kouluun ja koulutukseen.** 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.
Vastuu	kasvatus- ja opetusjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, opetushenkilöstö
Mittarit	Perusopetuksen päättötodistuksen saaneiden %-osuus peruskoulun päättävästä ikäluokasta. Toisen asteen opiskelupaikan saaneiden %-osuus peruskoulun päättäneistä. Taso 1 100 % Taso 2 ≥ 90 % Taso 3 < 90 %
Toteuma 30.9. Taso 1	Lukuvuoden 2025–2026 päätteeksi kaikki päättötodistusikäluokkaan kuuluneet nuoret (45) saavuttivat peruskoulun päättötodistuksen. Kaikki heistä saavutti toisen asteen opiskelupaikan.

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
Tavoite	**Vähennetään koulukiusaamista ja vahvistetaan lasten ja nuorten turvallisuuden tunnetta kouluyhteisössä.** 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 kasvatus- ja opetuspalvelujen tuottaminen sisältäen riittävän opiskeluhuollon. Lapsivaikutusten arvioinnin hyödyntäminen palveluja suunniteltaessa.
Vastuu	kasvatus- ja opetusjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö
Mittarit	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. Taso 1 Koulukiusaamisen määrä on vähentynyt edellisen lukuvuoden tasosta. Taso 2 Tavoitetaso + 1 % Taso 3 Tavoitetaso ≥ 2 %
Toteuma 30.9. Taso 3	KivaKoulu-oppilaskyselyyn 2026 tuloksien perusteella koulukiusaamisen määrä vuosiluokilla 1–6 on lisääntynyt lukuvuonna 2025–2026 (12,6 %) lukuvuoden 2024–2025 (10,3 %) tasoon verrattuna. Valtakunnallinen keskiarvo on 12,5 %. Tuloksien perusteella koulukiusaamisen määrä vuosiluokilla 7–9 on lisääntynyt lukuvuonna 2025–2026 (6,0 %) lukuvuoden 2024–2025 (3,6 %) tasoon verrattuna. Valtakunnallinen keskiarvo on 7,7 %.

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
Tavoite	**Vahvistetaan vanhemmuutta ja perheiden hyvinvointia tarjoamalla tukea, tietoa ja yhteisöllisyyttä eri elämäntilanteissa oleville perheille.** Kodin ja varhaiskasvatuksen sekä kodin ja koulun välisen kasvatuskumppanuuden vahvistaminen. Perheohjaaja järjestää lapsiperheille kohdennettua ryhmätoimintaa sekä tarjoaa yksilöllistä ohjausta.
Vastuu	kasvatus- ja opetusjohtaja, varhaiskasvatuspäällikkö, kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö
Mittarit	Käytetyt resurssit ja niiden määrä. 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. Taso 1 Vanhemmuutta ja perheiden hyvinvointia tukevien toimenpiteiden määrä on kasvanut vuoden 2025 tasosta. Taso 2 Vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla. Taso 3 Toimenpiteiden määrä on vähentynyt vuoden 2025 tasosta.
Toteuma 30.9. Taso 1	**Vanhemmuutta ja perheiden hyvinvointia tukevien toimenpiteiden määrä on kasvanut merkittävästi vuoden 2025 tasosta.** Toukokuusta 2026 alkaen perheohjausta on tarjottu kaikille kärköläläisille lapsiperheille. Toimintaa on aktiivisesti kehitetty vastaamaan perheiden tarpeisiin, ja samalla on otettu käyttöön uusia toimintamalleja perheiden tavoittamiseksi ja tukemiseksi. Näitä ovat muun muassa perhekerho (entinen avoin varhaiskasvatus), iltaperhekahvila sekä erilaiset toiminnalliset tapahtumat ja tilaisuudet, joita on toteutettu yhteistyössä eri sidosryhmien kanssa. Perheohjaaja on jalkautunut aktiivisesti myös esiopetuksen ryhmiin. Lisäksi käyttöön on otettu matalan kynnyksen puhelinpäivystys, jonka kautta huoltajat voivat hakea tukea ja neuvontaa erilaisissa perheen arkeen liittyvissä tilanteissa. Viimeisen puolen vuoden aikana perheohjauksen painopistettä on siirretty aiempaa vahvemmin perhekohtaiseen työskentelyyn. Kehittämistoimenpiteet ovat lisänneet palvelujen tavoittavuutta ja käyttöä merkittävästi. Toimintoihin osallistuvien perheiden määrä on kasvanut huomattavasti, ja perhekohtaiseen työskentelyyn osallistuneiden perheiden määrä on kolminkertaistunut.

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
Tavoite	**Tavoitetaan syrjäytymisvaarassa olevat henkilöt ja tuetaan heidän hyvinvointiaan ohjaamalla heidät tarkoituksenmukaisiin palveluihin ja yhteisöihin.** Laadukkaiden kasvatus- ja opetuspalvelujen tuottaminen sisältäen riittävän opiskeluhuollon. 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 tavoittavuus. 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. Perheohjauksen palvelujen näkyväksi tekeminen, erilaisten ryhmien järjestäminen ja yksilöllinen perheohjaus. Moniammatillinen yhteistyö ja verkostot, esim. Perhekeskustiimi-malli.
Vastuu	Kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö, perheohjaaja, varhaiskasvatuspäällikkö
Mittarit	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 tavoittavuus. 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. Taso 2 Edellä mainitut vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla. Taso 3 Edellä mainitut vertailutiedot ovat heikentyneet vuoden 2025 tasolta.

Toteuma 30.9. 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. Kohderyhmälle suunnattujen tapahtumien ja harrastusten määrät ja niiden myötä toimenpiteillä tavoitettujen suhteellinen osuus syrjäytymisvaarassa olevien arvioidusta kokonaismäärästä on lisääntynyt vuoden 2025 tasosta.

Strategiaohjaus	Terveys- ja turvallisuus
Tavoite	**Edistetään terveellisiä elintapoja ja mielen hyvinvointia vahvistamalla lasten ja nuorten arjen hyvinvointia sekä ehkäisemällä haitallisia käyttäytymismalleja.** 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.
Vastuu	Hyvinvointikoordinaattori, kasvatus- ja opetusjohtaja, kasvatus- ja opetushenkilöstö, hyvinvointipalvelujen henkilöstö, perheohjaaja, varhaiskasvatuspäällikkö ja hyvinvointityöryhmä
Mittarit	Toteutuneet toimenpiteet ja niiden määrä, osallistujamäärät, viestinnän määrä ja tavoitettavuus sekä oppilaiden kokema terveydentila (%). Sapere- ruokakasvatusmenetelmän käyttäminen ja Nykytila.fi- arvioinnin tulokset. 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. Taso 2 Edellä mainitut vertailutiedot ovat pysyneet vuoden 2025 tasolla. Taso 3 Edellä mainitut vertailutiedot ovat heikentyneet vuoden 2025 tasolla.
Toteuma 30.9. 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. Toteutettujen toimenpiteiden määrä on lisääntynyt vuoden 2025 tasosta. Terveellisistä elintavoista ja mielenhyvinvoinnin teemoista viestitään kuntalaisille erilaisissa tapahtumissa sekä osana asiakaskohtaamisia eri palveluissa. Ehkäisevän työn palvelupolut on kuvattu kunnan kotisivuille. MOVE-polun rakentaminen on aloitettu yhteistyössä hankerahoituksella palkatun koulupt:n kanssa.

5.3. Teknisen lautakunnan valtuustotason sitovat tavoitteet

Strategiaohjaus	Kunnan laadukas HR – johtaminen ja sen kehittäminen
Tavoite	**Teknisen toimen henkilöstöjohtamisen kehittäminen** Teknisessä toimessa kehitetään esimiestyötä, organisaation resursseja, tiimimäisiä toimintatapoja sekä työhyvinvointia. Huolehditaan, että jokaisessa tiimissä on säännölliset palaverit, joissa toimintaa kehitetään.
Vastuu	Tekninen johtaja
Mittarit	Organisaatiossa mitataan henkilöstön työhyvinvointia. Nollatasona pidetään työhyvinvointikyselyn vuoden 2024 tilannetta. Taso 1 Työkyky on parantunut. Taso 2 Työkyky on pysynyt samana. Taso 3 Työkyky on heikentynyt.
Toteuma 30.9. Taso 3	Teknisen palvelualueen keväällä 2026 tehdystä pulssikyselystä näkyy työhyvinvoinnin ”alenema”. Lisäksi teknisellä palvelualueella on ollut irtisanoutumisia sekä eläköitymisiä, näihin on kuitenkin saatu palkattua korvaavaa työvoimaa. Työyhteisöpalavereja sekä Tyhy-toimintaa on järjestetty säännöllisesti. Myös kehityskeskustelut käyty.

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

Mittarit	Toimintasuunnitelman toteutuminen Taso 1 Toimintasuunnitelman mukainen 1. toimenpide on toteutettu. Taso 2 Toimintasuunnitelman mukainen toiminta on aloitettu. Taso 3 Toimintasuunnitelma on tehty.
Toteuma 30.9. Taso 2	Vesihuollon osalta on laadittu kevättalven 2026 kuluessa laaja omaisuudenhallintasuunnitelma, jossa myös kartoitettu riskikohteet ja priorisoitu investointitarpeet. Kiinteistöjen kulurakenteen osalta on tehty tarkempaa sähkönkulutusseurantaa ja mm. kiinteistöjen sisälämpötiloja on optimoitu ja käytettäviä työhuoneita sijoitettu tiiviimmin yhteen. Häiriötilannevarautumista on edistetty ja mm. varavoimaan liittyvä sähkösuunnittelu on valmistelussa.

Strategiaohjaus	**Terveys- ja turvallisuus**
Tavoite	**Teknisen toimen turvallisuuden kehittämistavoitteet** Kunta seuraa turvallisuusaloitteiden määrää ja parannustoimien toteutusta. Kunta on varannut pienille turvallisuusparannuksille oman määrärahansa. Turvallisuusasioiden kehittäminen on ensisijaisen tärkeää liikenteen, ulkoalueiden ja kiinteistöjen kehittämisessä.
Vastuu	Tekninen johtaja
Mittarit	Toteutetut turvallisuusparannukset Taso 1 saapuneista aloitteista toteutettu 90 % Taso 2 saapuneista aloitteista toteutettu 50 % Taso 3 saapuneista aloitteista toteutettu alle 50 %
Toteuma 30.9. Taso 1	Turvallisuuteen liittyviä palautteita on tullut vähäisesti, mutta niihin on reagoitu, mm. routavaurioiden merkkauksia/korjauksia on tehty.

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 puolivuosittain. Taso 1 Onnistuttu vähentämään 10 % vuoden 2024 tasosta. Taso 2 Pysynyt vuoden 2024 tasossa. Taso 3 Lisääntynyt vuoden 2024 tasosta.
Toteuma 30.9. Taso 2	Biojätteen määrässä ei muutoksia.

5.4. 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 30.9. Taso 2	Ympäristölupataksa on lähes kokonaan valmistunut ja päätöksenteossa lokakuun ympäristölautakunnassa. Maa-ainestaksan päivitys aloitettu maksujen tarkistamisella ja muiden kuntien taksojen vertailulla.

Strategiaohjaus	Elinympäristöstä huolehtiminen
Tavoite	Ympäristöstrategian päivittäminen
Vastuu	Ympäristösihteeri
Mittarit	Ympäristöstrategia päivitetty Taso 1 Valmis Taso 2 Kesken Taso 3 Ei aloitettu
Toteuma 30.9. 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 30.9. 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 30.9. Taso 1	Ympäristökatselmus pidetty 13.5.2026.