



*Ihastu Iittiin!*

Iitin kunta

# Talousarvio 2026

Taloussuunnitelma 2027–2028

Kunnanhallitus 17.11.2025 § 252  
Kunnanvaltuusto 9.12.2025 § 72

553/02.01.01/2025

# Sisällys

|                                                                            |           |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>YLEINEN OSA</b>                                                         | <b>1</b>  |
| JOHDANTO                                                                   | 1         |
| YLEINEN TALOUDELLINEN KEHITYS                                              | 2         |
| Kuntataloudesta                                                            | 2         |
| Pöimintoja valtion vuoden 2026 talousarvion kuntiin vaikuttavista toimista | 3         |
| Kuntatalouden kehitysarvio                                                 | 4         |
| RISKIENHALLINTA JA KESKEISIMMÄT RISKIT                                     | 4         |
| Toiminnalliset riskit                                                      | 4         |
| Rahoitusriskit                                                             | 2         |
| Vahinkoriskit                                                              | 6         |
| TILASTOTIEDOT                                                              | 7         |
| Väestö                                                                     | 7         |
| Ennustetut väestömuutokset                                                 | 7         |
| Väestöllinen huoltosuhde                                                   | 9         |
| Alueellinen väestönkehitys kunnan sisällä                                  | 9         |
| Työllisyys                                                                 | 10        |
| Kunnan toimet työllisyyden edistämiseksi                                   | 11        |
| Kunnan maksuosuus työmarkkinatuesta                                        | 12        |
| Työpaikat ja työvoima                                                      | 14        |
| UUODEN 2026 TALOUSARVION LAADINTAPERUSTEET                                 | 15        |
| Veroperusteet                                                              | 15        |
| Talousarvion sitovuus                                                      | 15        |
| Tilivelvolliset                                                            | 16        |
| Hankintavaltuudet                                                          | 16        |
| Talousarvion käyttösuunnitelmat                                            | 16        |
| Osallistuva budjetointi                                                    | 17        |
| TALOUSARVIO LYHYESTI                                                       | 17        |
| KUNNAN HENKILÖSTÖ                                                          | 19        |
| <b>IITIN KUNNAN ORGANISAATIO</b>                                           | <b>20</b> |
| <b>STRATEGIAOSA</b>                                                        | <b>21</b> |
| KUNTASTRATEGIA                                                             | 21        |
| Strategian tiivistelmä                                                     | 21        |
| STRATEGISET PROJEKTIT                                                      | 22        |
| KUNNAN TOIMINNAN TAVOITTEET UUODELLE 2026                                  | 22        |
| Olennaisimmat toiminnalliset tavoitteet 2026:                              | 22        |
| KONSERNIYHTEISÖJEN TAVOITTEET UUONNA 2026                                  | 23        |
| Osakkuusyhteisöt                                                           | 25        |
| <b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>                                                     | <b>26</b> |
| HALLINTOPALVELUT                                                           | 26        |
| Demokratiapalvelut                                                         | 26        |
| Kehittämispalvelut                                                         | 28        |
| Sisäiset palvelut                                                          | 31        |
| <b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA</b>                                  | <b>33</b> |
| KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT                                               | 34        |

|                                               |           |
|-----------------------------------------------|-----------|
| Koulutuspalvelut.....                         | 34        |
| Varhaiskasvatus .....                         | 39        |
| <b>HYVINVOINTIPALVELUT .....</b>              | <b>42</b> |
| Kirjasto- ja kulttuuripalvelut.....           | 42        |
| Vapaa-aikapalvelut.....                       | 45        |
| <b>TEKNINEN LAUTAKUNTA .....</b>              | <b>48</b> |
| TEKNISET PALVELUT .....                       | 50        |
| Yhdyskuntapalvelut .....                      | 50        |
| Kiinteistöpalvelut.....                       | 53        |
| Maa- ja metsätilat.....                       | 55        |
| Vesihuoltolaitos.....                         | 56        |
| <b>RAKENNUS- JA YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA .....</b> | <b>57</b> |
| Rakentamis- ja ympäristöpalvelut.....         | 58        |
| <b>TULOSLASKELMAOSA.....</b>                  | <b>60</b> |
| <b>INVESTOINTIOSA .....</b>                   | <b>62</b> |
| <b>RAHOITUSOSA .....</b>                      | <b>73</b> |
| <b>YHTEENVETOTAULUKOT .....</b>               | <b>76</b> |
| <b>LIITTEET .....</b>                         | <b>78</b> |
| <b>GRAAFISET KUVAAJAT .....</b>               | <b>80</b> |

## Yleinen osa

### Johdanto

Talousarviokirja on koottu siten, että ensin on yleinen osa, joka sisältää mm. lähtökohtatiedot ja yleisperustelut. Yleisperusteluissa voidaan esittää esimerkiksi tietoja kunnan taloudellisesta asemasta, arvioita kehitysnäkymistä yms.

litin kunnalle on vuonna 2022 hyväksytty kuntastrategia. Strategiaosassa on viitattu tähän asiakirjaan ja esitelty voimassa olevan strategian yhteenvetosivut. Koko strategia on saatavissa erillisenä asiakirjana kunnan verkkosivuilta tai kunnanviraston palvelupisteestä. Strategian päivitys on käynnissä ja päivitetyn strategian on tarkoitus tulla valtuuston hyväksyttäväksi alkuvuodesta 2026.

Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto on asettanut tehtäväkohtaiset tavoitteet sekä osoittanut tavoitteiden edellyttämät tuloarviot ja määrärahat tehtävien hoitamiseen.

Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä satunnaiset erät.

Investointiosassa valtuusto hyväksyy kustannusarviot, määrärahat ja tuloarviot hankkeille tai hankeryhmille. Hankkeet ja hankeryhmät voidaan ryhmitellä tarvittaessa toimielimittäin ja tehtävittäin. Investointiosassa tai sen perusteluissa määritellään valtuustoon nähden sitova taso. Investoinnin hankintamenoa varataan määräraha arvioidun rahan käytön mukaisena. Määrärahaan talousarviossa ei vaikuta se, onko investointia varten muodostettu investointivaraus.

Rahoitusosassa valtuusto päättää, mitkä rahoitusosan erät ovat sitovia määrärahoja ja tuloarvioita. Esimerkiksi antolainojen ja lainakannan muutosten osalta määritellään valtuustoon nähden sitova taso



# Yleinen taloudellinen kehitys

## Kuntataloudesta

Kuntien taloustilanne heikkeni odotetusti vuonna 2024 edelliseen vuoteen verrattuna. Heikentymistä selittää pääosin se, että vuonna 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon uudistuksen kertaluonteiset erät vahvistivat merkittävästi taloutta niin kunnissa kuin kuntakonserneissakin. Vuoden 2024 tilanne oli kuitenkin parempi kuin mitä vuoden takaisessa kuntatalousohjelmassa ennakoitiin.

Kuntien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni lähes miljardilla eurolla noin 3,26 mrd. euroon. Tilikauden tuloksen heikkeneminen oli kuitenkin hieman maltillisempaa johtuen muutamista satunnaisista eristä. Toiminnan ja investointien rahavirta kääntyi ensimmäistä kertaa 2020-luvulla negatiiviseksi, mikä näkyi myös lainakannan selvänä kasvuna.

Kuntakonsernien yhteenlaskettu vuosikate heikkeni yli 800 milj. eurolla noin 5,86 mrd. euroon. Vuosikate riitti kattamaan selvästi poistot, mutta ei kasvaneita

nettoinvestointeja. Negatiivisen vuosikatteen kuntakonsernien määrä (9) pysyi kuitenkin edellisvuoden tapaan vähäisenä.

Kuntakonsernien yhteenlaskettu tulos heikkeni edellisestä vuodesta 735 milj. eurolla 1,37 mrd. euroon. Sellaisten kuntakonsernien määrä, joilla on taseessa kertynyttä alijäämää, kasvoi yhdellä 21:stä 22:een. Alijäämäiset kuntakonsernit olivat pääosin pienten alle 2 000 asukkaan kuntien konserneja.

Kuntakonsernien yhteenlaskettu lainamäärä kasvoi edellisvuoteen verrattuna. Lisäystä oli 1,83 mrd. euroa lainamäärän ollessa 40,66 mrd. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkeni merkittävästi olleen 2,0 mrd. euroa negatiivinen, jolloin investointeja on jouduttu rahoittamaan lainoilla ja kertyneillä rahavaroilla. Aiempien vuosien tavoin suurilla kaupungeilla olivat selvästi suurimmat asukaskohtaiset lainamäärät ja pienillä kunnilla pienimmät.

Lähde; Kuntatalousohjelma vuodelle 2026 Valtiovarainministeriön julkaisuja 2025:53



## Poimintoja valtion vuoden 2026 talousarvion kuntiin vaikuttavista toimista

Pääministeri Orpon hallituksen linjaamien toimenpiteiden yhteisvaikutus heikentää kuntataloutta noin 170 milj. eurolla vuonna 2026 vuoteen 2025 verrattuna. Vuoden 2026 talousarvioesityksessä kuntataloutta heikentävät erilaiset valtiontalouden sopeutustoimet. Kun tarkastellaan pääministeri Orpon hallituksen päätösperäisten toimien vaikutuksia koko vaalikauden ajalta, nettovaikutus on yhteensä noin 200 milj. euroa kuntataloutta vahvistava vuonna 2026.

Valtio osoittaa kuntien valtionapuihin noin 5,9 mrd. euroa vuonna 2026, mikä on noin 3 prosenttia enemmän kuin vuonna 2025. Laskennalliset valtionosuudet ovat noin 4,9 mrd. euroa, kuntien verotulomenetysten korvaukset noin 0,5 mrd. euroa ja muut valtionavut noin 0,5 mrd. euroa.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on vuonna 2026 noin 3,55 mrd. euroa. Valtionosuus kasvaa vuoden 2025 varsinaiseen talousarvioon verrattuna

noin 185,5 milj. euroa. Nettomääräisesti tehtävämuu-  
tosten vaikutus valtionosuuden tasoon on 69 milj. euroa vuonna 2026. Vuonna 2026 valtionosuutta lisäävät indeksikorotus 111,1 milj. euroa ja kustannustenjaon tarkistus 127,5 milj. euroa.

Valtionosuuteen esitetään hallituksen päättämien kasvutoimien rahoitukseen liittyvä 75 milj. euron syvä valtionosuuden vähennys. Myös sote-uudistuksen siirtolaskelmien tarkentumiseen liittyvä väliaikainen vähennys ja hallitusohjelman mukainen indeksikorotuksen 1 %-yksikköä vastaava vähennys pienentävät valtionosuutta vuonna 2026.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan valtionosuudet kunnille ovat vuonna 2026 noin 1,3 mrd. euroa, kuten tänäkin vuonna. Kuntien kotouttamistävien lainsäädännöllisiä velvoitteita puretaan ja määrärahaa leikataan 30 miljoonaa euroa vuoden 2027 tasolla.

Lähde; Kuntaliitto, Kuntatalousohjelma vuodelle 2026 Valtiovarainministeriön julkaisuja 2025:53,



## Kuntatalouden kehitysarvio

Suomen talouden toipuminen on ollut hidasta, ja verotulot kehittyvät tänä vuonna heikosti. Pari vuotta jatkunut heikko työmarkkinasuhdanne ei vielä osoita kohenemisen merkkejä. Vuositasolla työllisiä on hieman viimevuotista vähemmän ja työttömiä selvästi enemmän, noin 9,4 prosenttia työvoimasta. Tuotannon kasvun myötä työllisyystilanteen ennakoitaan kuitenkin kohenevan vuodesta 2026 alkaen.

Heikko suhdannetilanne on välittynyt myös kuntatalouteen vuonna 2025, jonka verotuloennusteita on madallettu kertymätietojen perusteella vuoden edetessä. Vuosikate supistuu, mutta riittänee kattamaan poistot. Tilikauden tuloksen ennakoitaan olevan niukasti positiivinen, mutta tulosta vahvistaa osin kerta-luontoinen satunnainen tuotto, jonka vaikutus ei ulotu tuleviin vuosiin. Toiminnan ja investointien rahavirta heikkenee -1,1 miljardiin euroon.

Kuntatalouden näkymät pysyvät heikkoina myös vuonna 2026. Keväällä 2025 saavutettu kolmevuotinen palkkasopimus kasvattaa kuntatalouden kustannuksia selvästi. Vuonna 2025 työvoimakustannukset nousevat sopimuskorotusten vuoksi noin 2,8 prosenttia, vuonna 2026 3,2 prosenttia ja vuonna 2027 nousu kiihtyy 3,9 prosenttiin. Tämä kehitys lisää kustannuspaineita palveluvaltaisella kuntasektorilla, jossa henkilöstömenojen osuus on suuri. Kunta-alan palkankorotukset koostuvat perusratkaisun lisäksi

palkkausjärjestelmien kehittämisohjelmasta, mikä nostaa alan palkankorotukset yleistä linjaa suuremmaksi. Kuntien kustannuskehitystä kuvaava peruspalvelujen hintaindeksiennuste vuodelle 2026 on 3,5 prosenttia ja vuosille 2027–2029 keskimäärin 3,3 prosenttia vuodessa.

Vaikka verotulojen odotetaan kasvavan reippaasti vuonna 2026 suhdannetilanteen kohentuessa, kuntatalouden tulojen kehitystä hidastavat valtionapuihin kohdennetut vähennykset. Lisäksi sote-kiinteistöjen vuokrasopimusten päättymisen ja uudelleen-neuvottelut uhkaavat heikentää kuntien saamia vuokratuloja. Tulojen ja menojen epätasapaino syvenee, sillä vuosikatteet eivät riitä kattamaan nettointervesteintoja ja toiminnan ja investointien rahavirta painuu painelaskelmassa -1,4 miljardiin euroon vuonna 2026 ja edelleen -1,5 mrd. euroon vuonna 2027. Epätasapaino helpottuu hieman vuonna 2028, kun hallitusohjelman mukainen indeksijarru peruspalvelujen valtionosuuteen ja sote-uudistuksen määräaikaisten vähennykset koskien vuoden 2023 valtionosuuksia poistuvat. Toiminnan ja investointien rahavirta jää kuitenkin vuonna 2028 noin 1,2 miljardia ja vuonna 2029 1,0 miljardia negatiiviseksi. Negatiiviset toiminnan ja investointien rahavirrat näkyvät kuntatalouden lainakannan kehityksessä, joka uhkaa kasvaa 26,5 mrd. euroon vuonna 2029.

Lähde: Kuntatalousohjelma vuodelle 2026 Valtiovarainministeriön julkaisuja 2025:53

## Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit

### Toiminnalliset riskit

Turvallisuuskäsitteet ovat edelleen vahvasti esillä siirryttäessä vuoteen 2026. Edelleen varautuminen häiriötilanteisiin ja jatkuvuudenhallinta ovat merkittäviä huomioitavia riskejä. Turvallisuuteen liittyvien asioiden parantamiseen on varattu rahoitusta investointiohjelmaan.

Toiminnallisina riskeinä havaittavissa ovat potentiaalliset rekrytointiongelmien, henkilöstön uupuminen ja sairaspotilaisten hallinta sekä avainhenkilöriskit. Henkilöstöön liittyviin riskeihin on mietitty hallintakeinoja. Määräaikaista työsuhteita on vakinaistettu,

työhyvinvoinnin kehittämiseen pohditaan uusia keinoja sekä muista henkilöstön pitovoimatekijöistä huolehditaan. Palkkausjärjestelmää on johdonmukaisesti uudistettu.

Kuntakonsernin kokonaisriskienhallintaa ja tilannekuva tulee parantaa. Yleinen talouden taantuma, työttömyyden kasvu, rakentamisen pysähtyminen ja inflatio vaikuttavat negatiivisesti myös kunnan talouden edellytyksiin ja resurssien riittävyyteen. Kuntakonsernin yhtiörakennetta on pyritty yksinkertaistamaan ja tekemään läpinäkyvämmäksi. Kehitystyötä

on jatkettava ja konserniyhtiöiden tavoitteita kirkastettava myös talouden osalta.

Kunnan elinvoiman hiipuminen on myös riski, joka voi erityisesti asukasluvun negatiivisen kehityksen

vuoksi muuttua heikompaan suuntaan. Ratkaistavana on tiloihin ja infrarakentamiseen liittyvät oikein mitoitettut tarpeet ja suunnitelmakaudesta eteenpäin odottavat investoinnit, joiden suunnittelun onnistuminen ja rahoittaminen vaativat harkintaa.

## Rahoitusriskit

Korkotaso on ollut rajussa nousussa vuoden 2022 puolivälistä eteenpäin, vuosia kestäneen erittäin matalan korkotason jälkeen. Korkotason nousu taittunut vuoden 2024 aikana ja se on kääntynyt selvään laskuun. Paluuta aiempaan nollatasoon ei kuitenkaan ole ennakoitavissa. Kunnan korkomenojen nousua hidastaa se, että lainoissa on suosittu selkeästi kiinteäkorkoisia korkojaksoja. Uusia talousarviolainoja ei ole nostettu useampaan vuoteen merkittävästi ylijäämäisinä toteutuneiden tilinpäätösten johdosta hyvänä pysyneen kassatilanteen vuoksi.

litin kunta varautuu ottamaan velkaa investointien rahoittamiseen taloussuunnitelmakauden aikana. Vuoden 2026 lainanottovaltuudella turvataan kunnan maksukyvyyn säilyminen. Tulevien vuosien aikana velan otto kasvaa yhteiskouluhankeen rakennusvaiheessa merkittävästi.

Pikku-Vieterin päiväkodin leasing-rahoitus sekä merkittävimmissä ICT-hankinnoissa käytetty irtaimisto-leasing muodostavat tällä hetkellä selkeimmin rahoituserän, jossa korkotasojen nousu on ollut huomattavaa. Korkotason odotetaan jatkuvan maltillisena myös vuonna 2026 aikana. litin kunnan rahoitusriskit ovat hallittavissa olevia, ja ne eivät muodosta olennaista uhkaa kunnan taloudelle.

Kunnan taloudellinen tilanne mahdollistaa edelleen kohtuuhintaisen rahoituksen hankkimisen.

Valtionosuusjärjestelmän uudistus voi muodostaa riskin valtionosuustasojen säilymiselle arvioidulla tasolla tulevina vuosina. Tulevien vuosien ennakoitu vaihtelu valtionosuuksien määrässä lisää epävarmuutta.

## Vahinkoriskit

Kunnan kiinteä ja irtain omaisuus on kattavan vakuutusturvan piirissä. Kiinteistöjen vakuutuksissa käytetään omaisuuden täysarvoperustetta.

Kunnan omissa palveluissa merkittävimmät riskit liittyvät työturvallisuuteen ja toisaalta asiakkaalle aiheutuviin tuottamuksellisiin vahinkoihin. Näihin suojaudutaan vakuutustuottein.

Kunnan palvelukiinteistöjen sisäilman tilaa seurataan. Tiedossa olevien kohteiden tilannetta tarkastellaan jatkuvasti.

Erityisesti tietoturvallisuuteen ja hybridivaikuttamiseen liittyvät riskit ovat korostuneet. Niihin on varauduttu tietoturvakoulutuksin (Navicre), parantamalla ja laajentamalla varmistuksia sekä uudistamalla tietoturva- ja kirjautumiskäytänteitä. Kehitystyö jatkuu edelleen vuonna 2024.

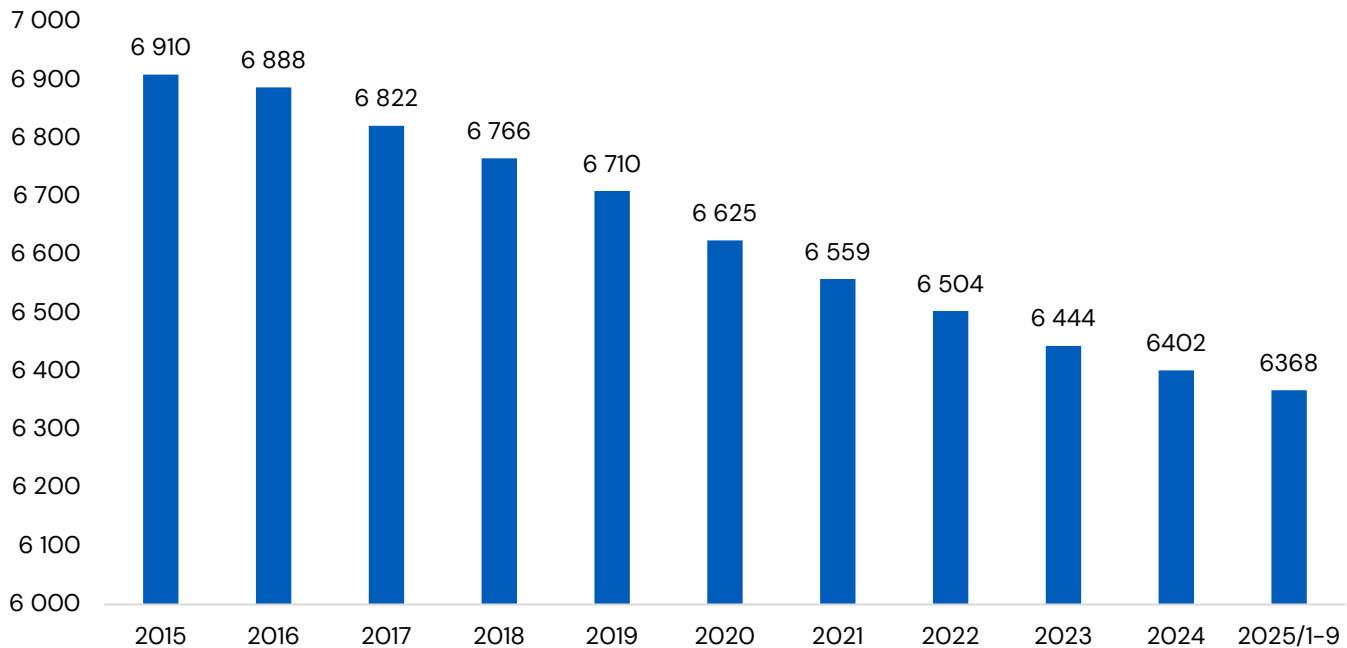
Tilaturvallisuutta parannetaan investointiohjelmaan sisältyvällä litin kunnan turvallisuuspolitiikka -hankkeella, joka sisältää määrittelyt mm. kulunvalvonnalle, kameravalvonnalle, lukituksille ja muille tila- ja toimintaturvallisuuteen vaikuttaville asioille.

## Tilastotiedot

### Väestö

litin kunnan asukasmäärä oli tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan syyskuun 2025 lopussa 6 368. Edellisvuoden lopun asukasmäärä oli tilastokeskuksen mukaan 6 402, joten laskua oli elokuun loppuun mennessä 34 henkilöä, eli 0,5 %.

Asukasluvun kehitys, liti



Lähde; Tilastokeskus

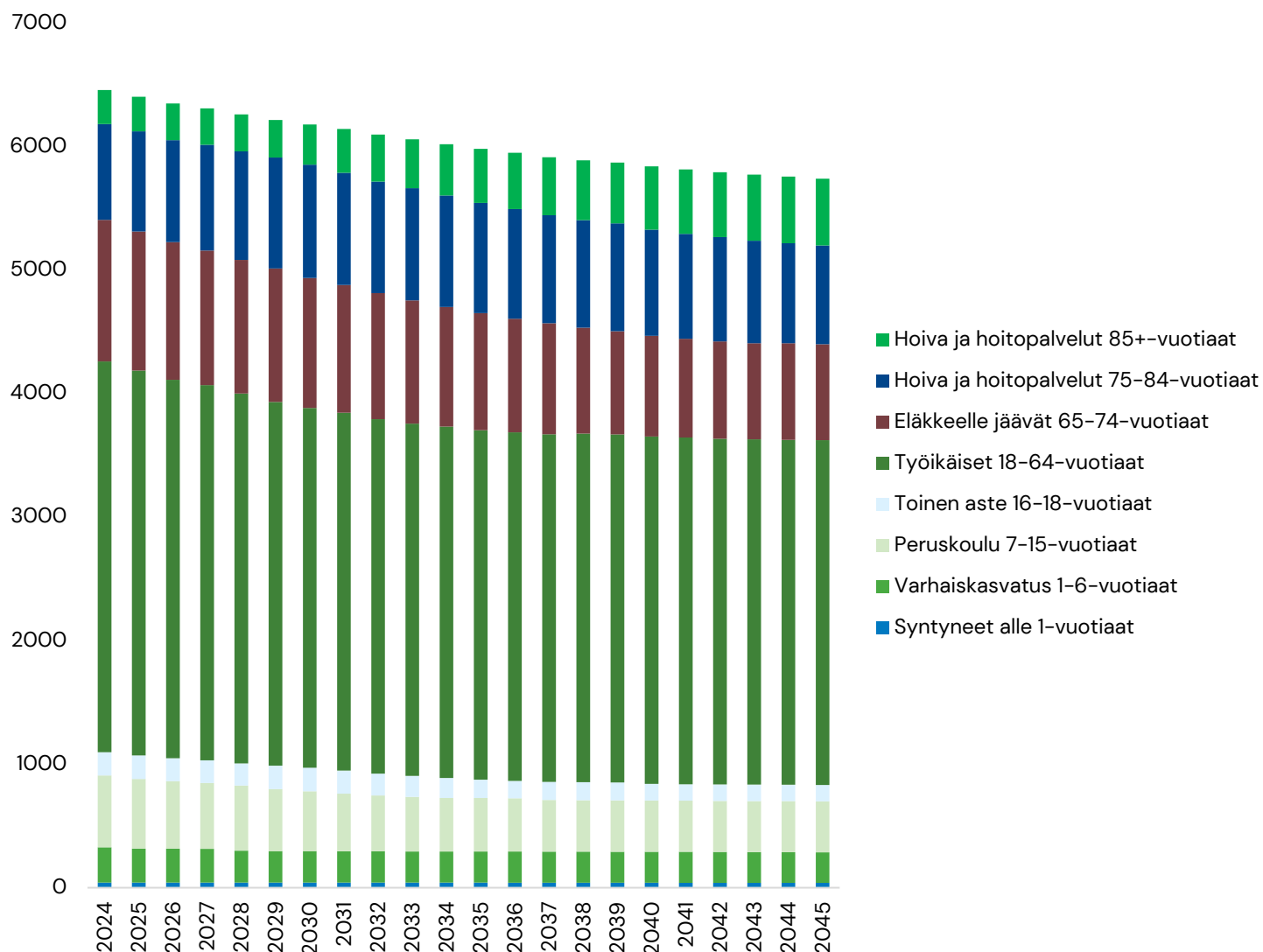
### Ennustetut väestömuutokset

Tilastokeskuksen tuorein väestöennuste on vuodelta 2024. Olennaisimpia havaintoja ovat syntyvyyden väheneminen viime vuosina, työikäisen väestön osuuden lasku ja sitä kautta huoltosuhteen muuttuminen epäedullisemmäksi. Ennuste perustuu oletukseen syntyvyyden pysymisestä lähes nykytasolla, elinajanodotteen kasvuun ja muuttovoittoon ulkomailta. Muuttoliike maan sisällä kohdistuu kasvukeskuksiin.

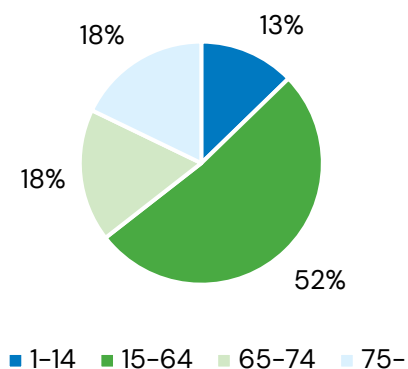
Väestöennusteen mukaan litissä olisi vuonna 2030 asukkaita 6120 ja vuonna 2040 enää 5796. Väestöennuste on hieman parempi, kuin edellinen. Aikaisemman 2021 ennusteen mukaan vuonna 2040 litissä olisi asukkaita 5688. Vuonna 2045 asukkaita on ennusteen mukaan 5698.

Väestöennusteen tehtävä on tarjota päättäjille työkaluja sen arvioimiseksi, tarvitaanko toimia, joilla väestökehitykseen yritettäisiin vaikuttaa. Päätöksentekijöiden tulisi arvioida ennusteen osoittaman väestökehityksen suotavuus ja ryhtyä tarvittaessa toimenpiteisiin ennusteen toteutumisen estämiseksi, mikäli ennusteen osoittama väestökehitys ei ole toivottu. Kunta voi toimillaan vaikuttaa lähinnä muuttoliikkeeseen ja vähäisessä määrin syntyvyyteen.

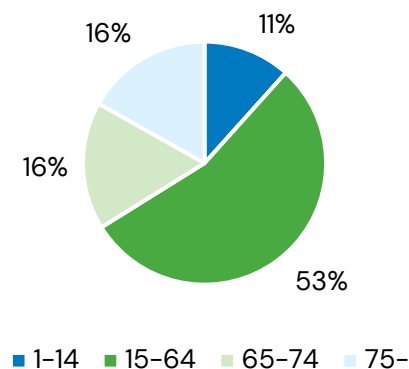
## Väestöennuste, litti 2024–2045



### Ikärakenne 2026



### Ikärakenne 2036



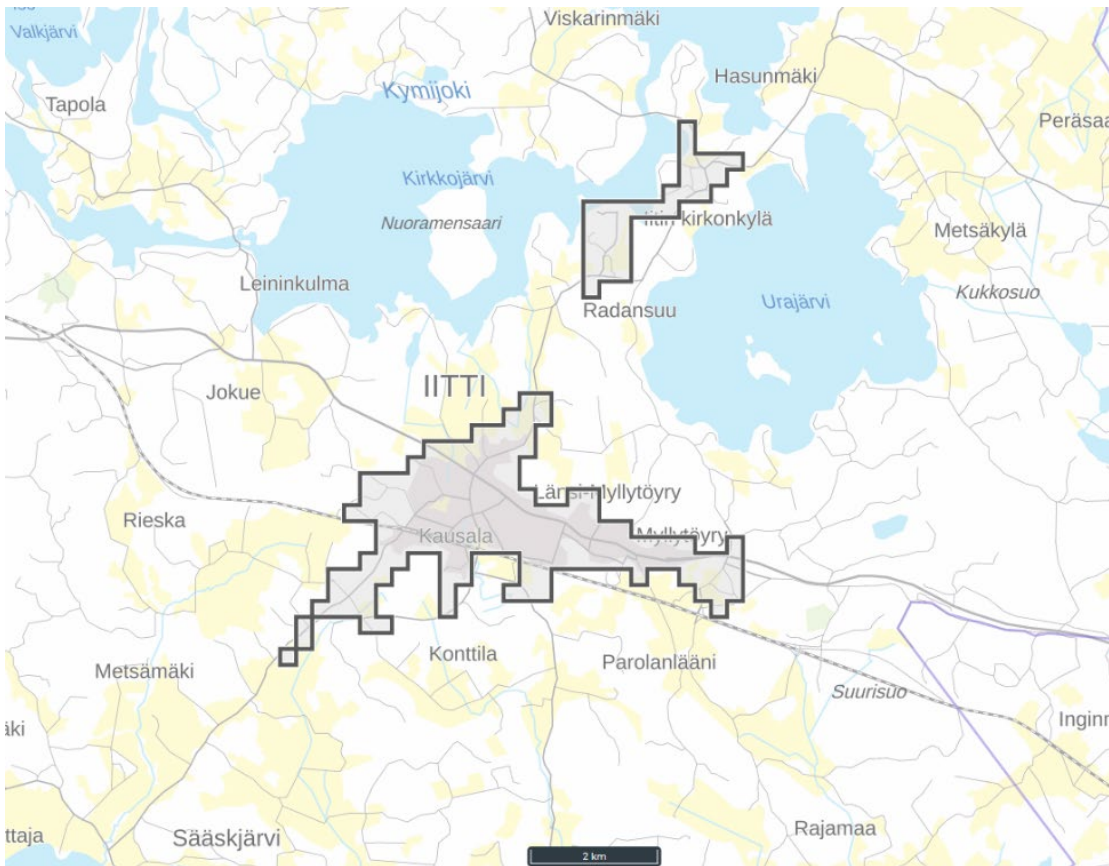
Piirakkakuviot havainnollistavat ikärakenteen ennustettua muutosta seuraavan kymmenen vuoden aikana. Alle 14-vuotiaiden osuuden arvioidaan laskevan yhdellä prosenttiyksiköllä ja yli 75-vuotiaiden osuuden kasvavan viidellä prosenttiyksiköllä. Lähde; Tilastokeskus, väestöennuste.

## Väestöllinen huoltosuhde

Väestöllinen eli demografinen huoltosuhde on alle 15-vuotiaiden ja 65 vuotta täyttäneiden määrän suhde 15–64-vuotiaiden määrään. Saatua lukua on kerrottu sadalla.

| Väestöllinen huoltosuhde | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Iitti                    | 91,6 | 93,3 | 93,7 | 94,5 | 96,0 | 96,8 | 97,3 | 98,3 | 98,7 | 98,9 | 99,3 |

## Alueellinen väestönkehitys kunnan sisällä



Taajamaväestön osuus ylitti haja-asutusalueiden väestön 1980-luvun puolivälissä. Viimeisin, vuodelta 2023 taajama-aste on 60,1 %. Taajama-alueiksi liitissä luetaan Kausalan ja Kirkkonkylän alueet.

Kunnan kokonaisväestömäärän aleneminen viimeisen vuosikymmenen aikana on kohdistunut suurimmaksi osaksi taajamaväestöön, siis lähinnä Kausalan keskustaajaman osalle. Taajama-asteessa on siirrytty käyttämään Tilastokeskuksen taajama-astemääritelmää. Taajama-aste tarkoittaa taajamissa asuvien osuutta kunnan siitä väestöstä, jonka asuinpaikka on koordinaatein määriteltävissä. Taajamaksi määritellään kaikki vähintään 200 asukkaan rakennusryhmät, joissa rakennusten välinen etäisyys ei yleensä ole 200 metriä suurempi.

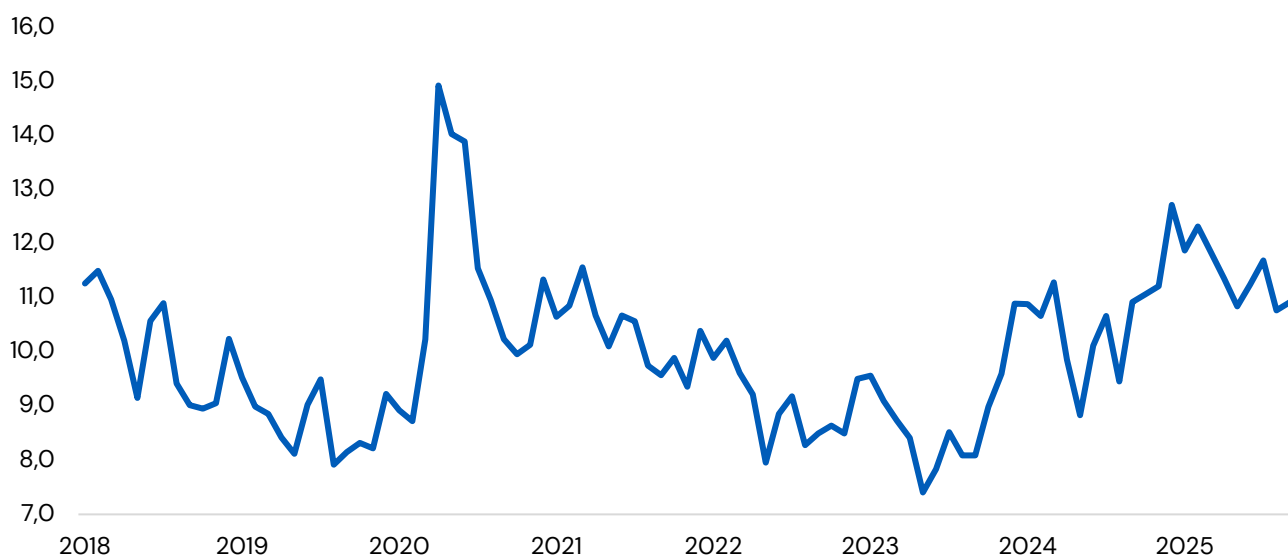
Lähde: Tilastokeskus

## Työllisyys

litin työttömyysaste oli syyskuun –25 lopussa 10,9 % työvoimasta, 296 henkilöä. Lomautettuna katsauskauden lopussa oli 25 henkilöä. Työllisyys on pysynyt ennallaan edellisvuoteen verratessa ja laskenut alkuvuoteen verrattuna. Tammikuussa työttömiä oli 322 henkilöä ja työttömyysaste 11,9 %

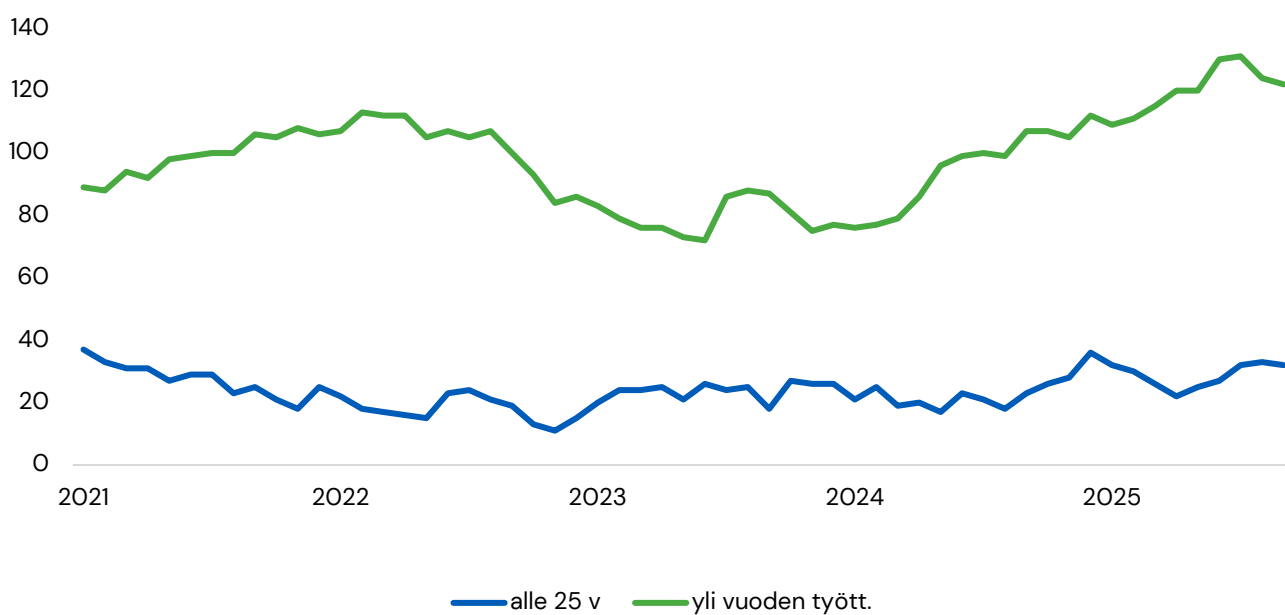
Työttömyys Hämeessä oli syyskuun lopussa keskimäärin 12,4 %.

litin työttömyysaste  
kuukausittain



Pitkäaikaistyöttömien määrä on pysynyt korkealla tasolla koko vuoden. Nuorisotyöttömyys on noussut hieman edellisvuoteen verratessa.

Nuoret ja pitkäaikaistyöttömät



|                      | 30.9.2025 | Muutos ed. vuoteen |        | Keskimäärin          |                      |
|----------------------|-----------|--------------------|--------|----------------------|----------------------|
|                      | Henkilöä  | Henkilöä           | %      | 1-9/2025<br>Henkilöä | 1-9/2024<br>Henkilöä |
| Työttömien määrä     | 296       | -2                 | -0,7 % | 309                  | 281                  |
| Miehet               | 171       | 1                  | 0,6 %  | 179                  | 170                  |
| Naiset               | 125       | -3                 | -2,3 % | 132                  | 111                  |
| Pitkäaikaistyöttömät | 122       | 15                 | 14,0 % | 120                  | 91                   |
| Nuoret (alle 25 v)   | 32        | 9                  | 39,1 % | 29                   | 21                   |
| Työttömyysaste, %    | 10,9 %    | 0,0 %-yks          |        | 11,4 %               | 10,3 %               |

Lähde: Työ- ja elinkeinoministeriön tuottama TEM työllisyyskatsaus

## Kunnan toimet työllisyyden edistämiseksi

- Kunnan työllistämisen toimintamalli uudistui työllisyysalueiden toiminnan käynnistyttyä vuoden 2025 alussa.
- Kunnan työmarkkinatuen kuntaosuuden pienentämiseen etsitään toimintamalleja ja ratkaisuja yhdessä työllisyysalueen ja hyvinvointialueen kanssa.
- Kunta varautuu ottamaan käyttöön työllistämisen kuntalisän yhteisen alueellisen toimintamallin mukaisesti. Palkkatuen poistuttua kunnan työkaluvalikoimasta painottuu kunnan oma työllistäminen nuorten kesätöihin. Työllistämiseen on varattu määrärahat sekä kehittämispalvelujen että yhdyskuntapalvelujen tulosalueille.
- Työllisyyskoordinaattori haastattelee ja ohjaa asiakkaitaan. Työhön ja työllistymiseen tähtääviä palveluita kohdennetaan ensisijaisesti pitkäaikaistyöttömille.
- Työllisyyskoordinaattori osallistuu alueelliseen hankeyhteistyöhön ja moniammatilliseen yhteistyöhön työllistymis- ja kuntoutumispolkujen löytämiseksi.
- Työllisyyskoordinaattori tarjoaa paikallisille yrityksille, yhdistyksille sekä järjestöille tukea henkilöstötarpeiden ratkaisemiseksi. Tiedottamista, neuvontaa palkkaustukimuodoista sekä rekrytoinnissa avustamista.
- Kesätyösetelillä tuetaan iittiläisten nuorten työllistymistä.
- Kunnassa on kehittämisasiantuntija sekä LADECin neuvontapalvelut hyödynnettävissä.
- Kehittämispalveluiden toimin edesautetaan yritysten sijoittumista kunnan alueelle sekä hyödynnetään lähialueiden vetovoimatekijöitä houkutellen työntekijöitä litin kunnan asukkaaksi.

## Kunnan maksuosuus työmarkkinatuesta

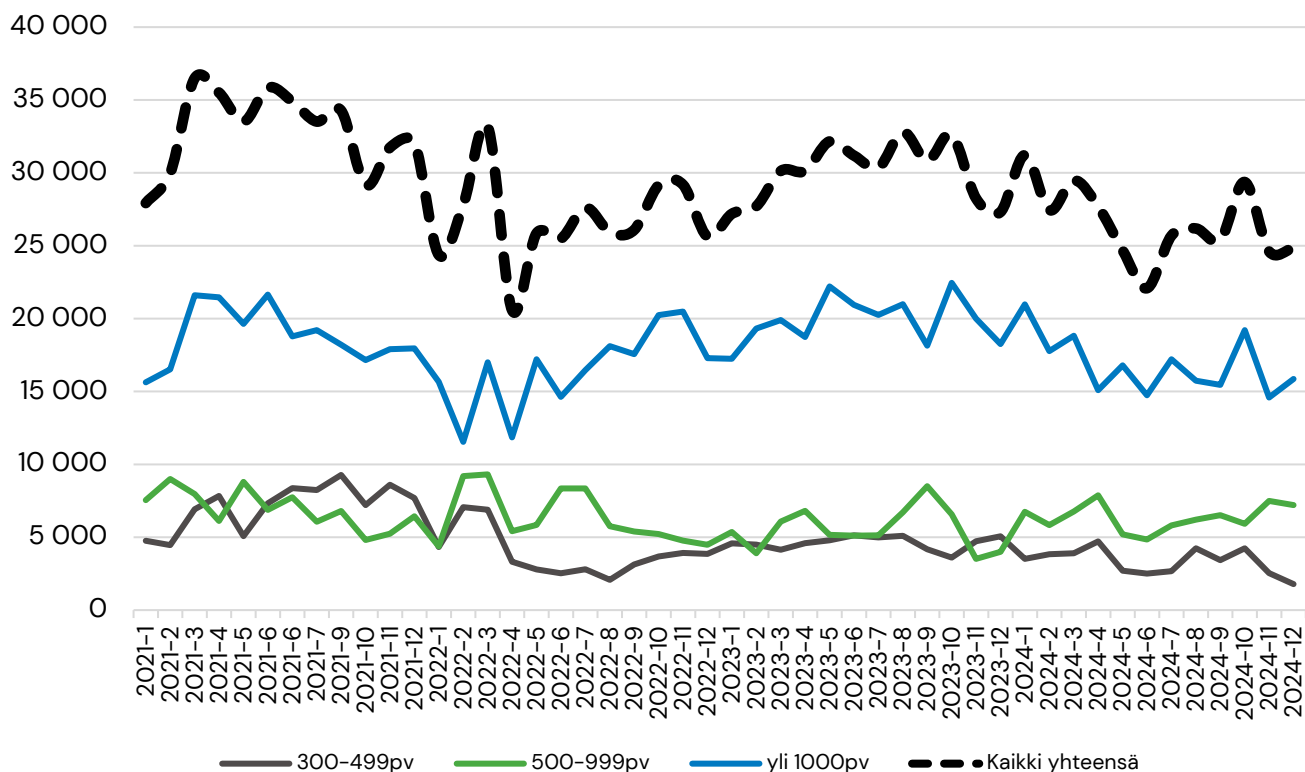
Talousarviossa 2026 kunnan osuudeksi työmarkkinatuesta on budjetoitu 650 000 €. TE-uudistus kasvatti merkittävästi kunnan maksuosuutta työllisyyspalveluiden järjestämisestä. Työllisyydenhoitoon kuuluu lisäksi työllisyysalueille kohdistuvat muut maksut sekä kunnan omat työllisyystoimet.

| Tammi-syyskuu |                  |               |                    |                 | Koko vuosi   |
|---------------|------------------|---------------|--------------------|-----------------|--------------|
|               | Saajat keskim/kk | Maksetut tuet | Kunnan osuus euroa | korvatut päivät | Kunnan osuus |
| 1-9/2021      | 78               | 505 149       | 301 945            | 14 967          | 394 935      |
| 1-9/2022      | 63               | 393 850       | 236 934            | 11 894          | 320 891      |
| 1-9/2023      | 65               | 443 424       | 272 497            | 12 511          | 360 678      |
| 1-9/2024      | 61               | 392 630       | 239 900            | 11 767          | 318 729      |
| 1-9/2025      | 129              | 834 723       | 373 296            |                 |              |

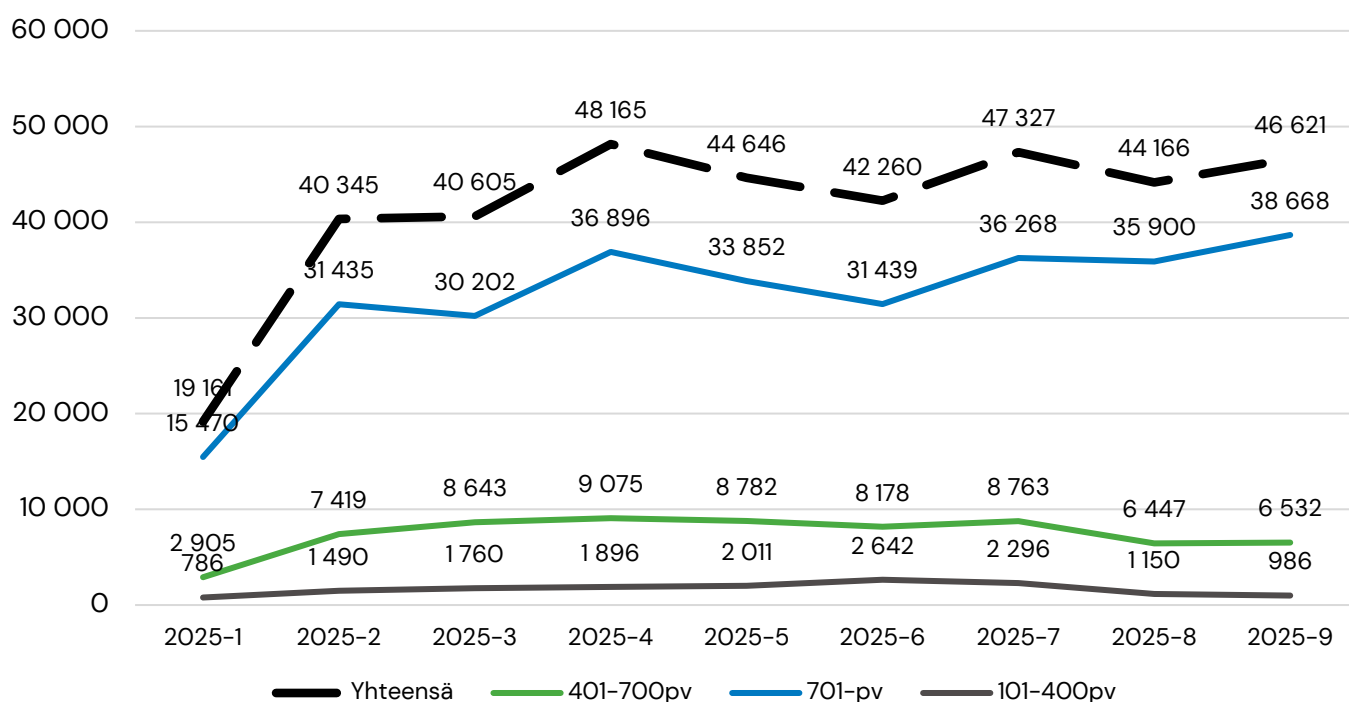
Taulukossa vertailuvuodet tammi-syyskuun ajalta sekä kunnan maksama työmarkkinatuen osuus koko vuodelta. Kuukausikohtaisen kertymän perusteella voi ennustaa koko vuoden 2025 työmarkkinatuen kuntaosuudeksi noin 510 000 € ja kokonaisuutena Kelalle maksettavien etuuksien määräksi noin 600 000 €

Uudistuksen myötä työmarkkinatuen tilastointi muuttui ja alla esitetään vanhan mallin mukaiset tiedot 12/2024 asti, sekä uuden mallin mukaiset tiedot 1/2025 alkaen.

### Kunnan osuus työmarkkinatuesta kuukausittain



## Kunnan osuus työmarkkinatuesta kuukausittain



Valtaosa työmarkkinatuen kunnan osuudesta painottuu pitkäaikaistyöttömiin, kuten aikaisemminkin. Työmarkkinatuensaajien lukumäärä on alkuvuoden aikana kasvanut merkittävästi edellisvuoteen nähden TE-uudistuksen seurauksena.

Syyskuun -25 lopussa litissä oli:

- 132 työmarkkinatuensaajaa. Edellisvuoden vastaava luku oli 62
- Yli 701 päivää työttömänä olleiden osuus kunnan maksamasta osuudesta oli 290 t €, eli 77,7 %. Vastaavat luvut edellisvuonna olivat 153 t € ja 63,7 %

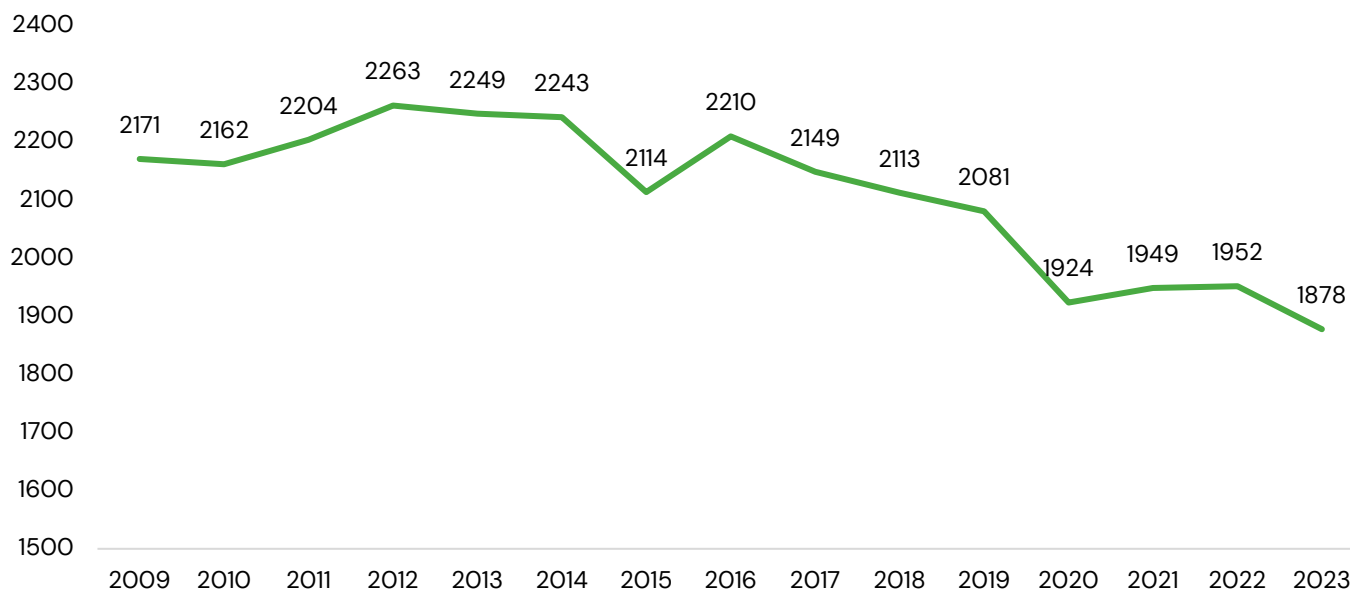
Lähde: Kelasto; Työmarkkinatukiseuranta

## Työpaikat ja työvoima

Tilastokeskuksen tuoreimman työpaikkaraportin mukaan litissä oli työpaikkoja v. 2023 yhteensä 1878. Viimeisen vuosikymmenen aikana työpaikkojen vähenemä on ollut maa- ja metsätaloudessa, teollisuudessa ja palveluissa

Työ- ja elinkeinoministeriön tuottamassa työllisyyskatsauksessa työvoiman määrä litissä 2025 on 2712 henkilöä

### Työpaikat, litti



Lähde: Työpaikat litissä, Tilastokeskus

Työpaikkaomavaraisuus tarkoittaa kunnan alueella työssäkäyvien ja kunnassa asuvien työllisten suhdetta. litissä työpaikkaomavaraisuus vuonna 2023 on 78,4 %. Suhdeluku ei ole merkittävästi muuttunut lähivuosikymmenen aikana. littiläiset käyvät muualla työssä enemmän kuin täällä käy työssä muilta paikkakunnilta.

litissä valtaosa työpaikoista, n. 58 % on yksityisellä sektorilla. Teollisuus, rakentaminen ja kaupan alat ovat suurimpina työllistäjinä. Kuntasektori on seuraavaksi suurin työllistäjä 21 %, yrittäjiä on lähes saman verran. Valtiollisen sektorin työpaikat ovat lähes kokonaan hävinneet.

## Vuoden 2026 talousarvion laadintaperusteet

### Veroperusteet

litin kunnallisveroprosentti alentui vuoden 2023 alussa soteuudistuksen seurauksena 8,61 %:iin ( $21,25 - 12,64 = 8,61$ ). Vuodesta 2024 veroprosentit on tullut ilmoittaa 0,10 %-yksikön tarkkuudella ja veroprosentti pyöritettiin vuodelle 2024 lähimpään täyteen kymmenykseen. Vuoden 2026 osalta veroprosentteihin ei esitetä muutoksia ja kunnallisveroprosentti on näin ollen 8,60 %. Myös kiinteistöveroprosentit on talousarviossa esitetty säilytettäväksi ennallaan.

#### Kiinteistöveroprosentit:

|                            |        |
|----------------------------|--------|
| • yleinen                  | 1,15   |
| • vakituinen asuminen      | 0,65   |
| • muu asuminen             | 1,25   |
| • voimalaitokset           | 3,10   |
| • yhdistys- ja seurantalot | 0,00   |
| • Maapohjan                |        |
| kiinteistöveroprosentti    | 1,30 % |

### Talousarvion sitovuus

Määrärahat ja tuloarviot ovat tulosalueittain brutto-määräisesti kunnanvaltuustoon nähden sitovia. Tästä poiketen vesihuollon tulosalueen sitovuus kunnanvaltuustoon nähden on nettomääräinen.

Investointiosassa sitovia ovat hankkeet sekä hankekohtaiset (Kiinteä omaisuus, Talonrakennus, Julkinen käyttöomaisuus) nettomäärärahat. Hankeryhmässä Irtain omaisuus sitova on tulosaluekohtainen nettomääräraha.

Käyttötalousoissa tulosalueen tai investointiosassa sitovuustasolla määritellyn määrärahan merkittävät ylitykset ja tuloarvion alitukset suhteessa tulosalueen kokonaismäärärahaan on tuotava valtuuston päätettäväksi. Merkittävaksi katsotaan 10 % poikkeama valtuuston hyväksymään brutto- tai nettomäärärahaan nähden, kuitenkin niin että yli 100.000 € poikkeama on aina tuotava käsiteltäväksi ja että alle 25.000 € poikkeamaa ei tarvitse tuoda käsitte-lyyn.

## Tilivelvolliset

Kuntalain 75 §:n mukaan: "Tilintarkastajien on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään, tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Tilivelvollisia ovat kunnan toimielinten jäsenet ja toimielinten alaisuudessa olevat johtavat viranhaltijat, joista päättää kunnanvaltuusto.

### Kunnanvaltuusto määrittelee tilivelvollisiksi 1.1.2026 alkaen seuraavat tahot:

| Toimielin                          | Viranhaltija                                     |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|
| Kunnanhallitus                     | kunnanjohtaja<br>hallinto- ja talousjohtaja      |
| Sivistys- ja hyvinvointilautakunta | kasvatus- ja opetusjohtaja<br>hyvinvointijohtaja |
| Tekninen lautakunta                | tekninen johtaja                                 |
| Rakentamis- ja ympäristölautakunta | rakennustarkastaja                               |

## Hankintavaltuudet

Kunnanhallituksella on lautakuntaa vastaava hankintavaltuus hallintopalvelujen toimialalla. Kunnanhallitus antaa viranhaltijoille ja työntekijöille hankintavaltuudet valtuuston hyväksymien viranhaltija- ja toimielinkohtaisten rajojen puitteissa. Valtuudet on annettu hankintaohjeen yhteydessä.

Toimielinten hallintosäännössä määriteltyt valtuudet käyttötalouden talousarviomäärärahojen puitteissa ovat hankintojen osalta seuraavat:

- Lautakunnat 1 000 000 euroa
- Kunnanhallitus, yhteisten palveluiden osalta yli 200 000 euroa lautakuntien osalta yli 1 000 000 euroa.

Talousarvion investointiosassa hyväksytyjen investointien osalta noudatetaan seuraavaa, ellei talousarviosta muuta johdu:

- Lautakunta 1 000 000 euroa
- Kunnanhallitus yli 1 000 000 euroa

Investointeihin liittyvät hankesuunnitelmat hyväksyy hankintavaltuuden mukaisin rajoin toimivaltainen viranomainen. Yli 2 000 000 euron investointien hankesuunnitelmat hyväksyy kunnanvaltuusto.

## Talousarvion käyttösuunnitelmat

Käyttösuunnitelmien yhteydessä toimialajohtajien tulee jakaa valtuuston myöntämät määrärahat tulosityksiköille ja samalla asettava niitä koskevat yksityiskohtaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Hallintopalveluiden osalta käyttösuunnitelma hyväksytään kunnanhallituksessa ja lautakunnan alaisten toimialojen käyttösuunnitelmat lautakunnissa. Hyväksytyt käyttösuunnitelmat tuodaan tiedoksi kunnanhallitukselle. Kunnanhallitus antaa tarkemmat talousarvion täytäntöönpano-ohjeet.

## Osallistuva budjetointi

Kunnan asukkailla ja palvelujen käyttäjillä on oikeus osallistua ja vaikuttaa kunnan toimintaan. Valtuuston on pidettävä huolta monipuolisista ja vaikuttavista osallistumisen mahdollisuuksista. (Kuntalaki, 22§)

Osallistuva budjetointi on yksi keino osallistaa kuntalaisia keskusteluun, suunnitteluun ja päätöksentekoon. Tässä toimintatavassa asukkaat otetaan mukaan pohtimaan ja myös päättämään siitä, mihin taloudelliset resurssit käytetään.

litin kunnassa sovelletaan osallistuvassa budjetoinnissa kaksivaiheista prosessia, jossa ensin kuntalaisilla on mahdollisuus ehdottaa kohteita osallistuvaan budjetointiin. Tämän jälkeen niille arvioidaan kustannukset, jonka jälkeen toteuttamiskelpoisten hankkeiden osalta järjestetään mahdollisesti äänestys. Toteuttamiskelpoisille ehdotuksille etsitään toteutusajankohtaa tulevista talousarvioista.

## Talousarvio lyhyesti

|                      | TP2024            | TA2025            | TA2026            | Muutos        |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|---------------|
| Menot                |                   |                   |                   | TP2024        | TA2025        |
| Käyttötalousosa      | 25 498 017        | 27 341 754        | 27 912 214        | 9,5 %         | 2,5 %         |
| Tuloslaskelmaosa     | 138 869           | 70 000            | 70 000            | -49,6 %       | 0 %           |
| Investointiosa       | 9 498 896         | 7 143 000         | 4 210 000         | -55,7 %       | -41,1 %       |
| Rahoitusosa          | 613 650           | 610 000           | 610 000           | -0,6 %        | 0 %           |
| <b>Kokonaismenot</b> | <b>35 749 432</b> | <b>35 164 754</b> | <b>32 802 214</b> | <b>-8,2 %</b> | <b>-6,7 %</b> |
| Tulot                |                   |                   |                   |               |               |
| Käyttötalousosa      | 8 599 610         | 8 723 810         | 9 237 034         | 7,4 %         | 5,9 %         |
| Tuloslaskelmaosa     | 19 663 838        | 19 996 200        | 20 445 000        | 2,2 %         | 4,0 %         |
| Investointiosa       | 3 217 323         | 671 000           | 0                 | -100,0 %      | -100,0 %      |
| Rahoitusosa          | 1 808 082         | 0                 | 1 000 000         | %             | %             |
| <b>Kokonaistulot</b> | <b>33 288 852</b> | <b>29 391 010</b> | <b>30 682 034</b> | <b>-7,8 %</b> | <b>4,4 %</b>  |

Vuoden 2026 talousarvion **kokonaismenot** vähenevät 8,2 % verraten vuoden 2024 tilinpäätökseen ja vähenevät 6,7 % vuoden 2024 talousarvioon verraten. Menojen vähenemä on seurausta investointiosan pienenemisestä. Kokonaismenot ovat 32 802 214 euroa.

**Kokonaistulojen** odotetaan laskevan 7,8 % tilinpäätökseen 2024 ja kasvavan 4,4 % 2025 talousarvioon nähden. Vuonna 2024 toteutunut vesihuoltolaitoksen siirto kunnan omaksi toiminnaksi kasvatti vuoden 2024 toteutuneita tuloja.

**Investointimenot** alenevat vuoden 2025 talousarvioon nähden ja 2024 tilinpäätökseen nähden. Vuonna 2024 tilinpäätökseen sisältyy vesihuoltolaitoksen siirtyminen kunnalle, joka kasvattaa investointimenoja. Investoinnit ovat tulevien vuosien ajan korkealla tasolla. Yhteiskouluhanke sekä Kausalan koulun peruskorjaus kasvattavat investointiohjelman kokoa huomattavasti.

**Verotuottojen** budjetoitu määrä on talousarviovuodelle 15 950 000. Verotuotot kasvavat vuoden 2025 ennustettuun toteumaan verratessa noin 4,2 %. Talous- ja työllisyystilanne vaikuttaa verotuottojen kertymään talousarviovuoden aikana

**Valtionosuudet** laskevat 2025 verratessa noin 180 000 euroa eli 4,2 %

**Henkilöstömenot** ovat 13 053 351 euroa, kasvua tilinpäätökseen 2024 on 4,6 % ja alkuperäiseen talousarvioon 2025 0,3 %.

Vertailutiedot TA2025 osalta ovat lähtökohtaisesti voimassa olevan talousarvion mukaisia, ellei toisin ilmoiteta.

| Tuloslaskelman tunnusluvut     | TP2024    | TA 2025    | TA 2026    |
|--------------------------------|-----------|------------|------------|
| Asukasmäärä                    | 6 402     | 6 400      | 6 300      |
| Toimintatulot/toimintamenot, % | 33,7      | 31,9       | 33,1       |
| Vuosikate/poistot, %           | 148,2     | 66,8       | 89,5       |
| Vuosikate, €/asukas            | 410       | 198        | 270        |
| Kertynyt ylijäämä, €           | 8 231 133 | 13 524 389 | 13 324 209 |

| Rahoituslaskelman tunnusluvut                               | TP2024    | TA 2025   | TA 2026    |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | 9 510 599 | 4 968 056 | -1 417 736 |
| Investointien tulorahoitus, %                               | 27,9      | 17,9      | 40,4       |
| Pääomamenojen tulorahoitus, %                               | 25,2      | 16,5      | 35,3       |
| Lainanhoitokate                                             | 3,7       | 2,0       | 2,6        |
| Kassan riittävyys                                           | 77        | 80        | 59         |

| Lainakanta       | TP2024    | TA 2025    | TA 2026   |
|------------------|-----------|------------|-----------|
| Lainakanta, €    | 4 700 136 | 4 086 486* | 4 476 786 |
| lainojen lisäys  | 0         | 0          | 1 000 000 |
| Lainat/asukas, € | 734       | 639*       | 711       |

\*Talousarviovuodelle budjetoitu lainan lisäys ei toteudu Kausalan Kaukolämpö Oy:n yritysjärjestelyn toteuduttua. Tässä ilmoitetaan todellinen lyhennyssuunnitelman mukainen lainakanta ilman budjetoitua lisäystä.

## Kunnan henkilöstö

litin kunnan organisaatio jakautuu neljään palvelualueeseen;

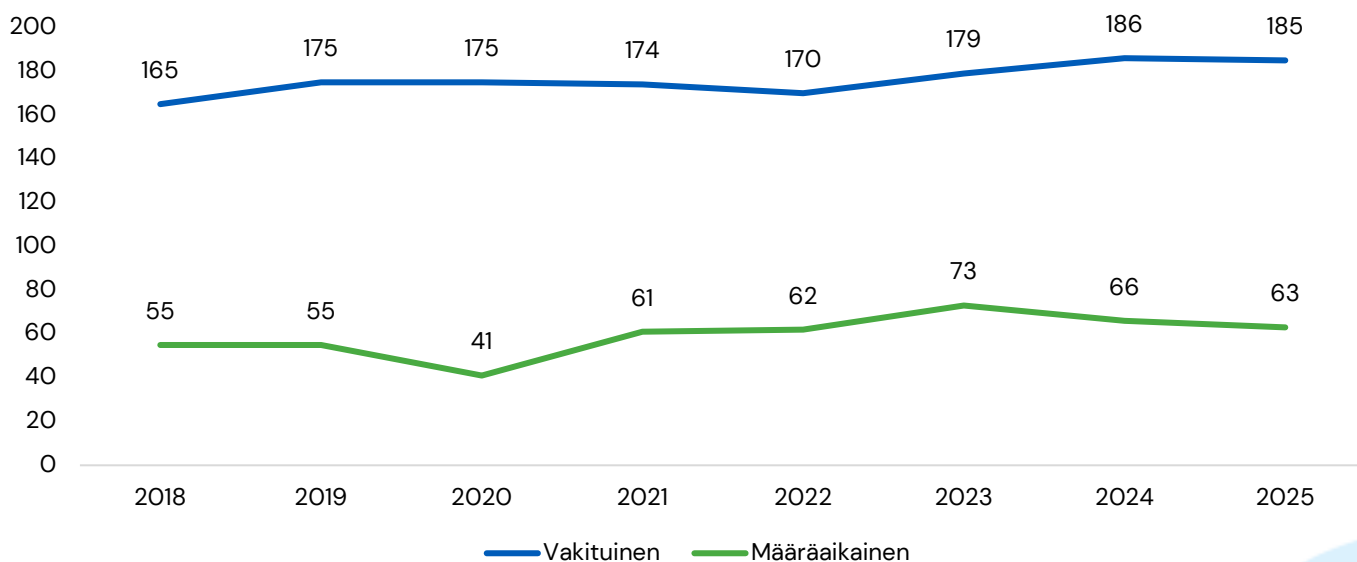
- **Hallintopalvelut** (Hallinto, talous- ja toimistopalvelut, tietohallinto, ruoka- ja siivouspalvelut, kehittäminen, demokratiapalvelut). Henkilötyöpanos n. 45 (HTV2 2025)
- **Kasvun ja oppimisen palvelut** (varhaiskasvatus, perusopetus ja lukio). Henkilötyöpanos n. 141 (HTV2 2025)
- **Hyvinvointipalvelut** (Kirjasto- ja kulttuuripalvelut, vapaa-aikapalvelut, kansalaisopisto). Henkilötyöpanos n. 16 (HTV2 2025)
- **Tekniset palvelut** (Yhdyskuntapalvelut, kiinteistöpalvelut, viranomaisvalvonta) Henkilötyöpanos n. 24 (HTV2 2025)

Henkilöstön määrä on hieman laskenut vuoteen 2024 verrattuna sekä vakituisten että määräaikaisten osalta. Syyskuun –25 lopussa henkilöstöä oli 248, vakituisia työsuhhteita 185 ja määräaikaisia 63. Henkilötyöpanoksen yhteenlaskettu määrä on n. 226 henkilötyövuotta (HTV2 2025). Tulevien sopimuskorotusten myötä kasvavat henkilöstökustannukset ovat vaikuttaneet olennaisesti henkilöstösuunnitteluun. Talousarvion laadinnassa on kiinnitetty erityishuomioita määräaikaisten palvelussuhteiden määrään sekä eläköityvien toimien ja virkojen täyttämisiin. Yhteenlaskettu arvio henkilötyöpanoksesta vuodelle 2026 on n. 220 henkilötyövuotta (HTV2).

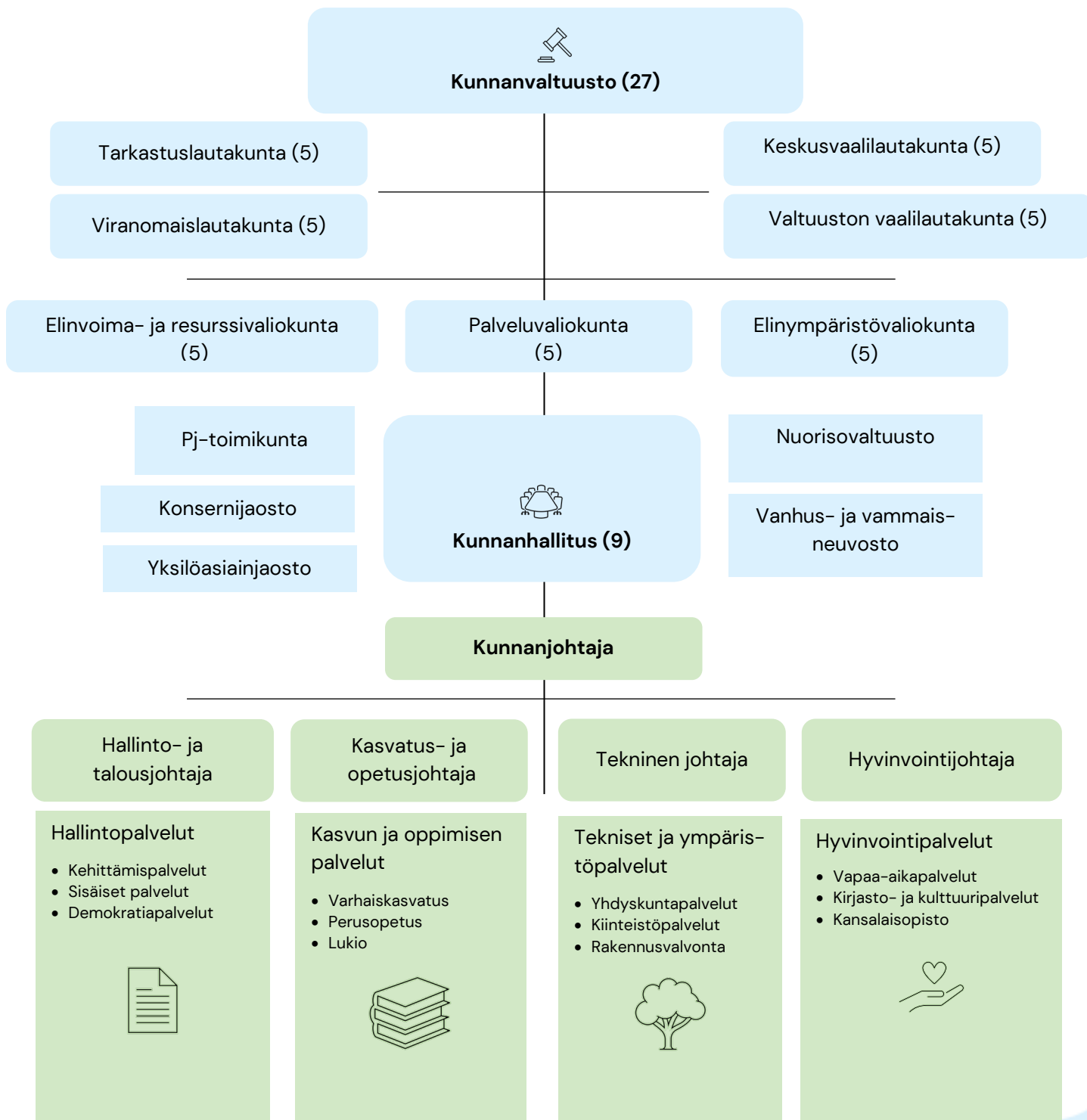
Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on n. 49 vuotta, naisten osuus on n. 78 %.

Kunnassa on laadittu erillinen henkilöstökertomus, joka valmistui keväällä 2025.

Henkilöstö 30.9.2025



## Iitin kunnan organisaatio



## Strategiaosa

### Kuntastrategia

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. (Kuntalaki 110§)

litin kuntastrategia vuosille 2022–2025 on hyväksytty kunnanvaltuustossa helmikuussa 2022. Tämä talousarvio on viimeinen voimassa olevan kuntastrategian aikana laadittu talousarvio. Kuntastrategian päivitys seuraavalle valtuustokaudelle on käynnistynyt ja valmistuu talousarviovuoden aikana.

Kuntastrategian on tarkoitus tukea viranhaltija- ja luottamushenkilöjohtamista sekä päätöksentekoa. Toimeenpano perustuu viestintään, toimijoiden sitouttamiseen ja vastuiden jakamiseen. Uuden kuntastrategian valmistelu käynnistettiin välittömästi valtuustokauden vaihtumisen jälkeen.

### Strategian tiivistelmä



#### VISIO 2030

litti on hyvinvoiva ja haluttu  
asuinkunta kansainvälisin kosketuksin.

#### MISSIO

litin kunnan tehtävä on mahdollistaa  
edellytykset hyvälle elämälle ja  
yrittämiselle maaseutumaaisessa yhteisössä.



#### PÄÄPAINOPISTEET



Hyvinvoinnin  
edistäminen

Monipuolinen  
asuminen

Elinvoiman  
kasvattaminen

Kuntaimago ja  
tunnettuus

#### ARVOT

##### Avoimuus

Kerromme asioiden valmistelusta, kuntalaisten osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksista, päätöksistä ja perusteluista selkeästi ja ajoissa.

##### Ihmislähtöisyys

Olemme olemassa kuntalaisia varten. Toimintojemme suunnittelussa ja toimeenpanossa edetään ihmisen edellä, kuntalaisia kuunnellen.

##### Vastuullisuus

Ennakoimme, seuraamme ja arvioimme toimintamme vaikutuksia. Teemme valintoja yhteistä hyvää ja kestävä kehitystä tavoitellen.

##### Vuorovaikutteisuus

Haluamme kohdata toisiamme, synnyttää keskustelua sekä toimia yhdessä tekemisen ja monipuolisen luottamuksen edistämiseksi.

Kuntastrategiaan kirjattiin seuraavat strategiset projektit, joiden toteuttaminen valtuustokauden aikana on yhteisesti hyväksyttynä tavoitteena. Talousarviossa ja suunnitelmavuosien aikana varaudutaan projektien läpivientiin. Vuoden 2026 talousarvion valmistelussa on noudatettu voimassa olevaa kuntastrategiaa. Uusi strategia hyväksytään tammikuussa 2026.

## Strategiset projektit

1. Kuntapalvelujen uudistamissuunnitelma vastaamaan kunnan hyvinvointialueiden aloittamisen jälkeistä toimintaympäristöä.
2. Kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden tavoitteellinen edistäminen
3. KymiRing –yhteistyösuunnitelman laatiminen, yhteistyöverkostojen kokoaminen, maksimaalisen alueellisen hyödyn tavoittelemisen.
4. Elämysmatkailuhankkeen ja –veroston kokoaminen Kymijoen ja lähiluonnon uusien mahdollisuuksien ympärille.
5. Kuntakuvakampanja, jolla pyritään ohjaamaan kuntakuvaa aktiivisen, yhteistyökykyisen ja rohkean suuntaan.
6. Edunvalvontasuunnitelman laatiminen
7. Uudenlaisten osallistumis- ja vaikuttamismuotojen (suorempi demokratia) kokeileminen ja käyttöönotto aktiivisen vuoropuhelun synnyttämiseksi.
8. Valiokuntatyön edelleen kehittäminen sekä valmistelun ja päätöksenteon sujuvoittaminen, läpinäkyvyyden lisääminen.

## Kunnan toiminnan tavoitteet vuodelle 2026

Kuntastrategian ja vuosittain hyväksyttävän talousarvion välinen yhteys konkretisoituu vuositavoitteiden asettamisessa. Osana talousarviota valtuusto vahvistaa seuraavat toiminnalliset tavoitteet.

### Olennaisimmat toiminnalliset tavoitteet 2026:

1. Asiakastyytyväisyyskyselyjen ja palautekyselyjen yleinen tavoitetaso asetetaan vähintään arvosanaan 4,0.
2. Monipuolista (kulttuuri, yhteisöllisyys, liikunta, hyvinvointi) yhdistystoimintaa tuetaan avustuksilla, joiden jakoperusteena on toiminnan linkittyminen kunnan HYTE-työhön ja mittarina on vaikuttavuus. Tilavuoroina annetut avustukset tehdään näkyviksi ja tilastoitaviksi. Merkittävimpien yhteistyökumppanien kanssa uudistetaan useampivuotiset yhteistyösopimukset.
3. Kunnan kiinteistöomaisuuden hallintamalli uudistetaan sekä tähän liittyen uudistetaan myös toimintatapa ja vastuunjako tonttivarannon suunnitelmalliseen hyödyntämiseen sekä edelleen kehittämiseen. Kunnan omistamista yksittäisistä asunto-osakkeista luovutaan niiden vapautuessa.
4. Työhyvinvointia tukevia asioita kehitetään yhteistyössä henkilöstön kanssa.
5. Vuoden 2026 aikana siirretään nk. Palvelukeskusasunnot kunnalta litin Vuokratalot Oy:lle
6. Vesihuollon toiminnan kannattavuutta parannetaan yhdessä käyttöturvallisuuden ja varautumisen kanssa. Erityinen painopiste on vuotovesien hallinnassa sen taloudellisen merkittävyyden vuoksi.
7. Kasvun ja oppimisen palvelujen organisaatiouudistuksen toimeenpanoa jatketaan laatimalla useamman vuoden kattava kehittämissuunnitelma yhdistämään kunnan omat kehittämistarpeet valtakunnallisiin ja seudullisiin kehittämislinjauksiin, joista muodostuu tavoitteellinen kokonaisuus. Kehittämissuunnitelman tarkoituksena on vastata strategisen suunnittelun sekä johtamisen ja toimintakulttuurin kehittämisen tarpeeseen litin kasvatus- ja opetuspalveluissa (Tavoitteen toteutusaikaa on jatkettu aiemmilta vuosilta).
8. Johtoryhmä- ja esimiestyöskentelyä kehitetään kunnan strategia, osaamistarpeet sekä vaikuttavuus huomioiden. Erityisenä painopistealueena vuonna 2026 on päivitetyn kuntastrategian jalkauttaminen osaksi päivittäistä johtamista ja toimintaa.

## Konserniyhteisöjen tavoitteet vuonna 2026

| litin Vuokratalot Oy                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                          |                    | Omistusosuus 100 %                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------------------------------------|
| <b>Toiminnalliset tavoitteet</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                          |                    |                                                |
| <p>litin Vuokratalot Oy:n omistuksessa on 323 asuinhuoneistoa, jotka kaikki kuuluvat vuokrauksen piiriin. Lisäksi Salmikoti (30 asuntoa) on vuokrattu kokonaisuudessaan Päijät-Hämeen hyvinvointialueelle. Keskimääräinen vuoden 2025 käyttöaste on 88 % tasolla. Tilikauden aikana on vähennetty asuntokantaa 34 asunnolla, jonka jälkeen käyttöaste on noussut 91 % tasolle. Vuoden 2026 toiminnan tavoite on saada vuokrausprosentti säilymään n. 91 % tasolla.</p> <p>Vuokrataloyhtiön pitkän tähtäimen tavoitteena on tarjota litissä kilpailukykyisiä ja viihtyisiä asumispalveluja maaseutumaisessa asuinympäristössä. Asumistason parantamiseen ja viihtyvyyden lisäämiseen liittyviä korjaus- ja kunnossapitotoimenpiteitä tehdään vuosittain talousarviomäärärahojen sallimissa rajoissa. Vuoden 2026 budjetissa varataan käyttötaloudessa määrärahaa lähinnä asuntojen remontointiin ja kiinteistöjen pienimuotoisiin korjauksiin noin 340 000 euroa. Toiminnassa pyritään ekologisiin ratkaisuihin. Uudisrakentamisessa suositetaan aurinkoenergiaa, kaukolämpöä ja pyritään lisäämään sähköautojen latauspisteitä kysynnän puitteissa.</p> <p><b>Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):</b></p> <p>Yhtiö pyrkii aktiivisesti osallistumaan elinvoima- ja markkinointihankkeiden alueelle tuomien uusien asukkaiden asuttamiseen yhteistyössä litin kunnan kanssa.</p> <p>Asuntokanta pyritään pitämään niin hyvässä kunnossa kuin se käytettävät resurssit huomioiden on mahdollista ja tarvittaessa luopumispäätös käyttöikänsä päässä olevista rakennuksista sekä mahdollisista korvaavista investoinneista tehdään ajoissa.</p> |                          |                    |                                                |
| <b>Taloudelliset tavoitteet (informatiivinen)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |                    |                                                |
| Liikevaihto                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Tilikauden voitto/tappio | Omavaraisuusaste % | Lainamäärä                                     |
| 2 171 000 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0 €                      | 38 %               | 1.1.2026 5 313 500 €<br>31.12.2026 4 889 981 € |

Kiinteistö Oy Iitin Jäähalli

Omistusosuus 100 %

Toiminnalliset tavoitteet

Jäähalliyhtiö tuottaa jäähallipalveluja ylläpitämällä jäähallia ja tarjoten säävarman mahdollisuuden harrastaa jääurheilua. Yhtiö luo yhteistyössä seurojen kanssa edellytykset monipuolisen jääurheilun harrastamiselle litissä. Yhtiö tuottaa palveluita yhdistyksille, koululaisille, varhaiskasvatukselle ja muille käyttäjille.

|               |        |        |        |        |
|---------------|--------|--------|--------|--------|
|               | TP23   | TP24   | TA25   | TA26   |
| Käyttäjämäärä | 25 880 | 26 460 | 26 800 | 27 000 |
| Käyttöaste    | 58,4 % | 53,6 % | 55 %   | 56 %   |

Käyttäjämäärät lasketaan käytettyjen vuorojen määrällä ja yhden vuoron käyttäjämääräksi on arvioitu noin 20 hlöä / vuoro. Käyttöasteeseen ei yleensä lasketa mukaan ns. O-kuukausia eli kesätauko jätetään pois keskiarvosta. Käyttöasteeseen vaikuttaa se, että v. 2023 kunnan ostamien tuntien määrä väheni 100 h ja vuodesta 2024 eteenpäin vähenee tuntimäärä 200 h/vuosi. Lisäksi jäähallin toimintakausi päättyi v. 2024 huhtikuun loppuun, mikä ei ollut kannattavaa ja heikensi käyttöastetta. Vuonna 2026 jääkausi päättyy aiempien vuosien tapaan maaliskuun loppuun.

Omistajan esittämät tavoitteet, jotka on hyväksyttävä yhtiökokouksessa (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):

- Jäähallin kokonaiskäyttöastetta pyritään nostamaan sekä lisäämään kuntakonsernin ulkopuolista jääajan myyntiä. Aukioloaikoja laajennetaan tarvittaessa kysynnän mukaisesti.
- Jäädutyskoneiston kuntoarvion mukaan kompressorit (2 kpl) vaihdettiin kauden 2024/2025 jälkeen.

Taloudelliset tavoitteet (informatiivinen)

|             |                   |                    |                                              |
|-------------|-------------------|--------------------|----------------------------------------------|
| Liikevaihto | Tilikauden voitto | Omavaraisuusaste % | Lainamäärä                                   |
| 156 000 €   | 7 000 €           | 68 %               | 01.01.2026 173 000 €<br>31.12.2026 153 000 € |

| litin Rinnemaa-säätiö sr                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Päätösvalta |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <p><b>Toiminnalliset tavoitteet</b></p> <p>litin kunta on vuonna 1993 perustanut säätiön hoitamaan Elma Nurmi-Rinnemaan testamenttilahjoitusta ja huolehtimaan Talasmäestä. Säätiön tarkoituksena on Aarno ja Elma Rinnemaan elämäntyön sekä heidän harjoittamansa kotiseutututkimuksen ja kotiseutuperinteen kunnioittaminen. Tarkoitustaan säätiö toteuttaa ylläpitämällä Talasmäen kotimuseota kulttuuri- ja kotiseutututkijoita ja muita asianharrastajia varten, tukemalla taloudellisesti kotiseutuperinteen tutkimusta ja muutoinkin vahvistamalla kulttuuri- ja kotiseutuperinnettä.</p> <p><b>Omistajan esittämät tavoitteet (= valtuustoon nähden sitovat tavoitteet):</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Säätiön yhteistyömahdollisuuksia litti-Säätiön kanssa selvitetään.</li> </ul> |             |
| <p><b>Taloudelliset tavoitteet</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Säätiön tarkoituksena ei ole välittömän voiton tai taloudellisen edun tuottaminen siihen osallisille. Ei asetettuja taloudellisia tavoitteita.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |             |

## Osakkuusyhteisöt

litin kunnan olennaiset omistukset (strateginen ja/tai taloudellinen syy omistaa) osakkuusyhteisöissä ovat seuraavat:

### Lahti Region Oy

- Tuottaa matkailun markkinointipalveluja
- Omistus säilytetään ennallaan

### Lahden seudun kehitys LADEC Oy

- Tuottaa yritysneuvonta ja sijoittumispalveluja
- Omistus säilytetään ennallaan

### Päijät-Hämeen ateriapalvelut

- Kunta ei toistaiseksi hanki palveluja yhtiöltä, sopimukset mm. varautumistarkoituksiin on olemassa.
- Omistus säilytetään ennallaan

### Sarastia Oy/Revive Oy

- Tuottaa palkanlaskennan ja perinnän palveluja kunnan tarpeisiin vastaten
- Omistus säilytetään ennallaan
- Seurataan tiiviisti InHouse-sääntelyn kehitystä ja varaudutaan tarvittaessa tekemään muutoksia järjestelyihin.

### Koha Oy

- Tuottaa kirjastotietojärjestelmäpalveluja (yhteiset Kyyti-kirjastojen kanssa)
- Omistus säilytetään ennallaan

### KSS-Verkko Oy

- Vastaa alueellisesta sähköverkosta pääosassa kunnan aluetta. Omistusosuus n. 1,5 %
- Omistuksen perusteena on osinkotuotto, omistuksesta voidaan myös luopua.

## Käyttötalousosa

### HALLINTOPALVELUT

Uudessa hallintosäännössä hallintopalvelut toimivat kunnanhallituksen alaisuudessa.

### Demokratiapalvelut

#### Palvelusuunnitelma:

Demokratiapalvelujen tulosalue muodostuu neljästä tulosyksiköstä, jotka ovat vaalit, tarkastustoimi, kunnanvaltuusto ja kunnanhallitus.

#### Vaalit

Keskusvaalilautakunta on vaalilakiin perustuva lakisääteinen toimielin, jonka keskeisin tehtävä on vaalien toimittaminen. Keskusvaalilautakunta kokoontuu vaalilaissa säädettyinä aikoina sekä muulloin tarvittaessa. Keskusvaalilautakunnan tehtävä on ylläpitää valmiutta ja vastata vaalien ja kansanäänestysten järjestämisestä. Vuonna 2026 ei ole toimeenpantavana yhtään vaalia.

#### Tarkastustoimi

Valtuusto asettaa tarkastuslautakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen sekä arvioinnin järjestämistä varten. Tarkastuslautakunnan tehtävänä on arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Lautakunta valmistelee valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat, kuten tilintarkastajan valinnan ja huolehtii kunnan ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Tarkastuslautakunta on lakisääteisen sidonnaisuusrekisterin rekisterinpitäjä. Tilintarkastajien toimintakulut kirjataan tarkastustoimen tulosyksikköön.

**Kunnanvaltuusto** vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Perustana ovat kuntalain mukaiset tavoitteet huolehtia kuntalaisten hyvinvoinnista ja kestävästä kehityksestä. Kunnanvaltuusto vahvistaa sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ja seuraa niiden toteutumista. Kunnanvaltuusto vahvistaa myös kuntakonsernin tytäryhteisöjen toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet sekä konserniohjauksen periaatteet. Valtuusto pitää kokousten lisäksi seminaareja, joissa käsitellään kunnan strategisia linjauksia, keskeisiä hankkeita ja ajankohtaisia kysymyksiä.

Kunnanvaltuuston menot koostuvat valtuuston työskentelyyn liittyvistä menoista, kokouspalkkioista, ansionmenetyskorvauksista sekä valiokuntien toiminnasta. Menovaraus on myös vaikuttamistoimielimien kustannuksille.

**Kunnanhallitus** vastaa kunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallitus seuraa ja valvoo palvelujen järjestämistä ja palvelutuotantoa sekä asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Kunnanjohtaja johtaa kunnan hallintoa, taloudenhoitoa sekä muuta toimintaa kunnanhallituksen alaisena viranhaltijana. Kunnanjohtajan toimintakulut kirjataan kunnanhallituksen tulosyksikköön.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Kunnanvaltuuston toiminta, 7 kokousta tarpeen mukaan, seminaarit/iltakoulut 3 kpl, muilla toimielimillä keskimäärin yhteensä 30 kokousta vuodessa. Yhteiset kokoukset / esittelyt merkittävimmistä hankkeista, kunnan kehittämisestä sekä talousarvion valmistelusta.

Kunnanhallituksen 25 kokousta, iltakoulut ja jaostojen kokoukset tarvittaessa.

Luottamushenkilöille järjestetään koulutusta luottamushenkilön tehtäviä varten. Toteutus yhteistyössä USO8-verkoston kanssa.

Kokousaikataulut jaksotetaan suunnitelmallisesti siten, että asioiden valmistelu- ja päätöksentekoketjut ovat sujuvia ja ripeitä.

Sähköisten kokousjärjestelmien käyttöä kehitetään ja sähköinen allekirjoitus otetaan käyttöön mm. Pöytäkirjojen hyväksymisten ja tarkastamisten osalta.

Hallintosäännön kokonaisuudistuksen toteutuksen läpivienti ja toimintamallien kehittäminen on erityinen painopiste vuodelle 2026.

### Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).

|                                  | TP 2024         | TA 2025         | Khall 2026      | TA 2026         | TS 2027         | TS 2028         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Toimintatuotot                   | 46 110          | 16 000          | 1 000           | 1 000           | 1 015           | 1 030           |
| Toimintakulut                    | -452 161        | -490 081        | -465 189        | -465 189        | -474 927        | -484 880        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-406 051</b> | <b>-474 081</b> | <b>-464 189</b> | <b>-464 189</b> | <b>-473 912</b> | <b>-483 850</b> |

### Tulosalueen perustelut

Käyttövaraus kunnanhallituksella 25 000 € ennalta-arvaamattomiin menoihin ja edunvalvontaan.

| Henkilöstö    | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|---------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kunnanjohtaja | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |

|                                | TP<br>2024      | TA<br>2025      | TA<br>2026      | Muutos-%     | SU<br>2027      | SU<br>2028      |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|
| <b>C100 Demokratiapalvelut</b> |                 |                 |                 |              |                 |                 |
| Myyntituotot                   | 39 044          | 15 000          | 0               | -100 %       | 0               | 0               |
| Tuet ja avustukset             | 39              | 0               | 0               | 0 %          | 0               | 0               |
| Muut toimintatuotot            | 7 027           | 1 000           | 1 000           | 0 %          | 1 015           | 1 030           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          | <b>46 110</b>   | <b>16 000</b>   | <b>1 000</b>    | <b>-94 %</b> | <b>1 015</b>    | <b>1 030</b>    |
| Henkilöstökulut                | -274 115        | -286 697        | -275 989        | -4 %         | -282 889        | -289 961        |
| Palvelujen ostot               | -166 054        | -159 784        | -146 600        | -8 %         | -148 799        | -151 031        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -4 724          | -22 600         | -22 600         | 0 %          | -22 939         | -23 283         |
| Muut toimintakulut             | -7 267          | -21 000         | -20 000         | -5 %         | -20 300         | -20 605         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           | <b>-452 161</b> | <b>-490 081</b> | <b>-465 189</b> | <b>-5 %</b>  | <b>-474 927</b> | <b>-484 880</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>   | <b>-406 051</b> | <b>-474 081</b> | <b>-464 189</b> | <b>-2 %</b>  | <b>-473 912</b> | <b>-483 850</b> |

## Kehittämispalvelut

### Palvelusuunnitelma:

Kehittämispalvelujen tulosalue muodostuu kuudesta tulosityksiköstä, jotka ovat kaavoitus, tiedotus- ja markkinointi, elinkeinopalvelut, työllisyyden edistäminen, maaseutupalvelut sekä yhteisöjen tukeminen.

#### Kaavoitus

Tulosityksikön tehtävänä ovat yleis- ja asemakaavoitus ja niihin liittyvä yleissuunnittelu, jolla luodaan edellytykset hyvälle ja elinvoimaiselle asuin- ja elinympäristölle ja sen suunnitelmalliselle kehittämiselle. Samalla ylläpidetään ajantasaisia, teknisesti ja juridisesti luotettavia lakisääteisiä kaavoja, kartastoja, rekisterejä ja muita tarvittavia tietokantoja. Kaavoitukseen kohdistetaan 1/3 teknisen johtajan (kaavoittaja) henkilöstökuluista. Määräaikaisena 2 vuoden kokeiluna toteutettu yhteisen kaavasunnittelijan palkkaaminen Kärkölän, Padasjoen ja Sysmän kuntien kanssa (litti isäntäkuntana) päättyy.

#### Tiedotus- ja markkinointi

Tulosityksikkö vastaa kunnan viestinnästä ja markkinoinnista ja siihen liittyvän tapahtumatoiminnasta yhteistyössä muun henkilöstön ja sidosryhmien kanssa. Tehtäväkokonaisuuksia ovat strategisen viestinnän ja markkinoinnin kehittäminen, valmistelu- ja päätösviestintä, palveluviestintä, häiriötilanne- ja kriisiviestintä, verkkoviestintä, sidosryhmäviestintä, kuntamarkkinointi, asumisen markkinointi sekä mainetyö. Elinkeinomarkkinointia ja asumisen markkinointia toteutetaan yhdessä elinkeinopalvelujen tulosityksikön kanssa.

#### Elinkeinopalvelut

Elinkeinopalvelujen tulosityksikön tehtävä on litin yritysten toimintaedellytysten edistäminen, sijoittumis- ja kehittämistehtävät yhteistyössä Lahden seudun kehitys Ladec Oy:n kanssa. Yhteistyötä tehdään yritysten kanssa, jotka ovat kunnan asiakkaina mm. kaavoitus- ja lupapalveluissa, tontinmyynnissä, hankinnoissa ja neuvontapalveluissa (LADEC). Tavoitteena on yritysmaynteen kulttuurin vahvistaminen kunnan koko organisaatiossa tukemaan yritysten kasvua ja sijoittumisia. Määrärahavarausten puitteissa toteutetaan tätä tarkoitusta tukevia hankkeita.

Elinkeinopalvelut tuottavat myös ajantasaista tietoa litin alueen matkailupalveluista, käyntikohteista ja tapahtumista vastaten litin kunnan omasta imago- ja matkailumarkkinoinnista. Matkailun kehittämisessä toimitaan yhdessä suunnitelmallisesti Lahti Region Oy:n kanssa maakunnan matkailullisen vetovoiman kasvattamiseksi.

#### Työllisyyden edistäminen

Työllisyyden edistämisen tulosityksikkö vastaa litin kunnan työllisyyden hoitoon liittyvistä tehtävistä, kunnan omasta työllistämisestä, tuesta yrityksille ja yhteisöille sekä nuorten kesätyöllistämisestä. Osana yhteistyötä kunta osallistuu rahoittajana Työllisty hyvässä seurassa-hankkeeseen. Työllisyyden edistämisen tulosityksikköön kohdistetaan kunnan osuus työmarkkinatuesta.

litin kunta on mukana Päijät-Hämeen työllisyysalueessa, jonka järjestäjäkuntana toimii Hollolan kunta. litin kunnan maksusuudeksi on arvioitu vuoden 2026 talousarvioon 628 400 euroa.

#### Maaseutupalvelut

Orimattilan kaupungin hallinnoimaan maatalouden yhteistoiminta-alueeseen kuuluvat litti, Myrskylä, Pukkila ja Orimattila. Yhteistoiminta-alue on maataloushallinnosta vastaava paikallinen palveluyksikkö, joka pyrkii kehittämään, ohjaamaan sekä luomaan toimintaedellytykset elinkelpoiselle maaseudulle. litissä on ajanvarauksella avoinna oleva maaseutupalvelujen toimipiste.

## Yhteisöjen tukeminen

Yhteisöjen tukemisen tulosityksikköön sisältyvät kunnanhallituksen jakamat yleisavustukset. Muut toimialat päättävät omien tulosalueidensa avustuksista määrärahojensa puitteissa. Avustuksia myönnettäessä otetaan huomioon kunnan muut mahdolliset tuki- ja avustuspäätökset.

Avustusten lisäksi tulosityksikköön on varattu määrärahat kunnan jäsenmaksuihin eri yhteisöille. Näistä merkittävimmät ovat Suomen Kuntaliitto n. 15 000 euroa ja Päijät-Hämeen liitto 82 091 euroa.

## Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

### Tiedotus- ja markkinointi

Vuonna 2026 vahvistetaan litin tunnettuutta sekä veto- ja pitovoimaa uuden kuntastrategian painopisteiden mukaisesti. Vuoden painopisteenä on omana toimintana toteutettavat asumiseen liittyvät kampanjat, joiden teemat ja painotukset valitaan tammikuussa hyväksyttävän uuden kuntastrategian kärkien mukaisesti.

### Elinkeinopalvelut

Jatketaan kartoitusta mahdollisuuksista myydä kunnan omistuksessa olevat hallikiinteistöt nykyisille vuokralaisille tai yleisellä kaupalla. litin Yrittäjäatalo-hanketta edistetään toteutusvaiheeseen ja uusien yritysalueiden kaavoituksen valmistelussa tehdään yhteistyötä Ladecin sijoittumispalvelujen, yrittäjäjärjestöjen ja kauppakamarin kanssa. Olemassa olevien yritystonttialueiden markkinointia tehostetaan ja alueille suunnitellaan markkinointiprofiilit. Tonttialueiden myyntikelpoisuus varmistetaan yhteistyössä maankäytön viranhaltijoiden kanssa ja vastuunjako tältä osin selkiytetään.

Matkailuelinkeinoihin ja brändiin keskittyvälle kehittämishankkeelle haetaan jatkorahoitusta ja talousarviossa on varauduttu omarahoitusosuuteen.

### Työllisyyden edistäminen

Työllisyydenhoidossa haetaan uusia keinoja vähentää työmarkkinatuen kuntaosuutta. Toteutetaan kokeiluna aktiivista ohjausta työkyvyn arvioimiseksi. litin kunnan työllisyyden hoidon toimintamallin kehittämistä jatketaan.

### Kaavoitus

Kaavoituksen pääpainopisteenä on VT12 uusien liittymien ympäristöön suunniteltujen monipuolisten yritys- ja teollisuustonttien kaavoituksen käynnistämisessä (yleis- ja asemakaava) yhdistettynä ennakoivaan maanhankintaan.

### Avustukset

Avustusten myöntämisessä kiinnitetään huomiota kuntastrategian tavoitteita tukevaan toimintaan sekä toiminnan vaikuttavuuteen (osallistujamäärä, positiivinen näkyvyys, yhteisölliset vaikutukset). Olennaisten ja vakiintuneiden toimijoiden kanssa seurataan tehtyjen 2-3 vuoden kestoiset yhteistyösopimusten toteutumista. Avustuskäytäntöjä kehitetään yhteistyössä toimialojen kanssa edelleen siten, että myös maksuttomat tilojen käyttövuorot tulevat näkyväksi osaksi avustuksia.

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024           | TA 2025           | Khall 2026        | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Toimintatuotot                   | 115 872           | 96 500            | 95 000            | 95 000            | 68 425            | 64 201            |
| Toimintakulut                    | -1 279 312        | -2 137 080        | -2 231 530        | -2 231 530        | -2 231 118        | -2 207 324        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-1 163 440</b> | <b>-2 040 580</b> | <b>-2 136 530</b> | <b>-2 136 530</b> | <b>-2 162 693</b> | <b>-2 143 124</b> |

## Tulosalueen perustelut

Kaavoituksessa edetään kunnanhallituksessa 27.10.2025 ja valtuustossa tämän talousarvion kanssa samaan aikaan käsitellyn kaavoitusohjelman 2025–2029 mukaan tarvittavin aikataulumuutoksien noin 100.000 euron määrärahasolla. Hankkeita ovat mm. Kausalan asemakaavan muutos ja laajennus Ravilinnan etumaaston alueella (liitin yhteiskoulun kaava); Kausalan uuden eritasoliittymän ympäristö; Tillolan uuden eritasoliittymän ympäristö sekä Kausalan ja KymiRingin välinen alue.

| KAAVOITUSOHJELMAN YHTEENVETO                                                                               | 2025 | 2026 | 2027 | 2028  | 2029  | 2030 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|-------|-------|------|
| Pohjanmäki–Radansuu asemakaava-alueen muutos Koilliskujan alueella ja Urajärventien risteysalueella        | X    |      |      |       |       |      |
| Anhavan tuulivoimaosayleiskaava (hankekaava)                                                               | V    | V/X  |      |       |       |      |
| Kausalan asemakaavan muutos ja laajennus Ravilinnan etumaaston alueella (liitin yhteiskoulun kaava)        | V    | X    |      |       |       |      |
| Kausalan taajaman ja ympäristön asuinalueet sekä rautatieaseman seutuun tukeutuminen                       | E    | E    | V    | V / X | X     |      |
| Tillolan uuden eritasoliittymän ympäristö sekä Kausalan ja KymiRingin välinen alue (yleis- ja asemakaavat) | E    | E    | V    | V     | V / X | X    |
| Kausalan uuden eritasoliittymän ympäristö (yleis- ja asemakaavat)                                          | E    | V    | V    | V / X |       |      |
| Kirkonkylän alueen kaavoituksen tarkistaminen                                                              |      |      |      | E     | V     | X    |
| Kausalan asemakaavan Haravakylän itäosan muutos ja laajennus                                               | V    | X    |      |       |       |      |
| Pienet asema- ja yleiskaavamuutokset tarpeen mukaan                                                        | X    | X    | X    | X     | X     | X    |

E = esivalmistelu V = vireillä X = kunnanvaltuuston tai kunnanhallituksen hyväksymiskäsittelyyn

| Henkilöstö                                  | Vakanssit | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|---------------------------------------------|-----------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kehittämisasiantuntija                      | 1         | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Markkinointi- ja tiedotussihteeri           | 1         | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Työllisyyskoordinaattori                    | 1         | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Kuntien yhteinen kaavoittaja, määräaikainen | -         | 1      | 1      | 0,25   | -      | -      |
| Projektipäällikkö, hanke                    | -         | -      | -      | 0,47   | -      | -      |
| Yhteensä                                    | 3         | 4      | 4      | 3,72   | 3      | 3      |

|                                | TP<br>2024        | TA<br>2025        | TA<br>2026        | Muutos-%    | SU<br>2027        | SU<br>2028        |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>C140 Kehittämispalvelut</b> |                   |                   |                   |             |                   |                   |
| Myyntituotot                   | 55 813            | 89 500            | 20 500            | -77 %       | 20 808            | 21 120            |
| Maksutuotot                    | 2 553             | 7 000             | 4 500             | -36 %       | 4 568             | 4 636             |
| Tuet ja avustukset             | 55 933            | 0                 | 70 000            | %           | 43 050            | 38 445            |
| Muut toimintatuotot            | 1 574             | 0                 | 0                 | 0 %         | 0                 | 0                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>          | <b>115 872</b>    | <b>96 500</b>     | <b>95 000</b>     | <b>-2 %</b> | <b>68 425</b>     | <b>64 201</b>     |
| Henkilöstökulut                | -307 505          | -268 250          | -246 528          | -8 %        | -252 691          | -237 977          |
| Palvelujen ostot               | -595 312          | -1 233 490        | -1 262 966        | 7 %         | -1 277 185        | -1 295 437        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat  | -13 408           | -5 200            | -18 200           | 350 %       | -18 473           | -18 750           |
| Avustukset                     | -348 390          | -631 500          | -680 000          | 8 %         | -658 575          | -630 605          |
| Muut toimintakulut             | -14 697           | -48 640           | -23 836           | -51 %       | -24 194           | -24 556           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>           | <b>-1 279 312</b> | <b>-2 137 080</b> | <b>-2 231 530</b> | <b>4 %</b>  | <b>-2 231 118</b> | <b>-2 207 324</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>   | <b>-1 163 440</b> | <b>-2 040 580</b> | <b>-2 136 530</b> | <b>5 %</b>  | <b>-2 162 693</b> | <b>-2 143 124</b> |

## Sisäiset palvelut

### Palvelusuunnitelma:

Sisäisten palvelujen tulosalue muodostuu kuudesta tulosityksiköstä, jotka ovat hallintopalvelut, henkilöstöhallinto, taloushallinto, tietohallinto, toimistopalvelut ja ruoka- ja siivouspalvelut.

#### Hallintopalvelut

Hallintopalvelujen tehtävänä on avustaa valtuustoa, kunnanhallitusta ja kunnanjohtajaa kunnan toimialojen ja konserniin kuuluvien yhteisöjen johtamisessa ja toimintojen linjauksia koskevien kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelussa ja täytäntöönpanossa.

#### Henkilöstöhallinto

Henkilöstöhallinnon tulosityksikkö tuottaa henkilöstöhallinnon asiantuntijapalveluita sekä neuvoa, opastaa ja auttaa esimiehiä ja henkilöstöä palvelussuhdeasioissa. Palkanlaskenta hankitaan ostopalveluna Sarastia Oy:ltä Tulosityksikkö vastaa myös työhyvinvoinnin ja työkyvyn edistämisestä sekä työsuojelusta ja työterveysyhteistyöstä.

#### Taloushallinto

Taloushallinto-tulosityksikkö vastaa talouden suunnittelusta ja koordinoi keskitetysti talousarvion valmistelua ja tilikaudella tapahtuvan toiminnan ja talouden ajantasaista raportointia. Talouspalvelut huolehtivat kunnan kirjanpidosta ja vastaa konsernitilinpäätöksen laadinnasta. Sen tehtäväkenttään kuuluu myös vastata kunnan raha- ja maksuliikenteestä ja siihen liittyvistä järjestelmistä.

#### Tietohallinto

Tietohallinnon tulosityksikkö vastaa kunnan tieto- ja viestintäteknologisesta infrastruktuurista. Tähän sisältyvät työasemat, mobiililaitteet, palvelinjärjestelmät, tietoverkot ja käyttäjätuki. Tulosityksikkö ylläpitää ja kehittää tieto- ja viestintäteknologista infrastruktuuria sekä tietoturvaa ja osallistuu tietosuojaan liittyviin tehtäviin.

#### Ruoka- ja siivouspalvelut

Tulosityksikkö tuottaa kunnan ravintopalvelut kouluille ja varhaiskasvatukseen sekä mahdollisuuksien mukaan tarjoiluja kunnan muille toimintoille. Tulosityksikkö huolehtii kunnan kiinteistöjen siisteydestä siivousmitoituksen mukaisesti.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Työhyvinvointia tukevia asioita kehitetään yhteistyössä henkilöstön kanssa.

Uusiin, peruskorjattuihin kunnantalon tiloihin muuton myötä jatketaan sisäisten palveluiden toimintamalleja uudistamista yhteistyössä kaikkien toimialojen kanssa. Koko kunnan tuottavuuden parantaminen kytketään tähän työhön.

Sähköisten työkalujen kustannustehokasta hyödyntämistä vahvistetaan kunnan toiminnassa siten, että kunnan henkilöstön käytössä on modernit työvälineet ja digipalvelut.

Talouden ja toiminnan seuranta- ja -raportointia kehitetään vuorovaikutteisesti kaikkien toimialojen kanssa.

Henkilöstön hyvinvoinnin mittaamiseen etsitään uusia ajantasaista tietoa antavia välineitä ja vuosittaiset kehittämistavoitteet johdetaan työhyvinvointikyselyn tuloksista.

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024        | TA 2025         | Khall 2026      | TA 2026         | TS 2027         | TS 2028         |
|----------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                |                 |                 |                 |                 |                 |
| Toimintatuotot                   | 2 569 618      | 2 794 654       | 2 892 439       | 2 892 439       | 2 935 826       | 2 979 863       |
| Toimintakulut                    | - 2 639 918    | -3 082 548      | -3 142 075      | -3 142 075      | -3 206 289      | -3 271 894      |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-70 300</b> | <b>-287 894</b> | <b>-249 636</b> | <b>-249 636</b> | <b>-270 464</b> | <b>-292 031</b> |

**Tulosalueen perustelut**

Epassi 100e/kokoaikainen työntekijä + oman kuntosalin tai avantouinnin vuosikortti työsuhteen keston ajaksi. Pyöräetu.

| <b>C150 Sisäiset palvelut</b> | <b>TP 2024</b>    | <b>TA 2025</b>    | <b>TA 2026</b>    | <b>Muutos-%</b> | <b>SU 2027</b>    | <b>SU 2028</b>    |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 2 512 863         | 2 754 654         | 2 832 439         | 3 %             | 2 874 926         | 2 919 049         |
| Tuet ja avustukset            | 56 755            | 40 000            | 60 000            | 50 %            | 60 900            | 61 814            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>2 569 618</b>  | <b>2 794 654</b>  | <b>2 892 439</b>  | <b>3 %</b>      | <b>2 935 826</b>  | <b>2 979 863</b>  |
| Henkilöstökulut               | -1 656 095        | -1 734 006        | -1 708 307        | -1 %            | -1 751 015        | -1 794 790        |
| Palvelujen ostot              | -447 722          | -739 669          | -771 846          | 4 %             | -783 424          | -795 175          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -403 573          | -450 312          | -448 907          | 0 %             | -455 641          | -462 475          |
| Muut toimintakulut            | -132 528          | -158 561          | -213 015          | 34 %            | -216 210          | -219 453          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-2 639 918</b> | <b>-3 082 548</b> | <b>-3 142 075</b> | <b>2 %</b>      | <b>-3 206 289</b> | <b>-3 271 894</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-70 300</b>    | <b>-287 894</b>   | <b>-249 636</b>   | <b>-13 %</b>    | <b>-270 464</b>   | <b>-292 031</b>   |

| <b>Henkilöstö</b>                       | <b>Vakanssit 2025</b> | <b>TP2024</b> | <b>TA2025</b> | <b>TA2026</b> | <b>TS2027</b> | <b>TS2028</b> |
|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Asianhallintasuunnittelija              | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Hallinto- ja talousjohtaja              | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Hallintosihteeri                        | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Henkilöstösihteeri                      | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| ICT-asiantuntija                        | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Järjestelmäasiantuntija                 | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Kokki                                   | 4                     | 4             | 4             | 4             | 4             | 4             |
| Palvelusihteeri                         | 2                     | 1             | 1             | 2             | 2             | 2             |
| Palveluvastaava/ Ruokapalvelutyöntekijä | 8                     | 10            | 8,5           | 6             | 6             | 6             |
| Pääkirjanpitäjä                         | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Ruoka- ja siivouspalvelupäällikkö       | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Siivoaja                                | 16                    | 18            | 16            | 14,5          | 14,5          | 14,5          |
| Taloussihteeri                          | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Toimistoapulainen                       | -                     | 1             | 1             | -             | -             | -             |
| Vastaava kokki                          | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| <b>Yhteensä</b>                         | <b>40</b>             | <b>44</b>     | <b>40,5</b>   | <b>36,5</b>   | <b>36,5</b>   | <b>36,5</b>   |

## Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Uuden hallintosäännön mukainen sivistys- ja hyvinvointilautakunta koostuu koulutuspalveluiden, varhaiskasvatuksen, kirjasto- ja kulttuuripalveluiden sekä vapaa-aikapalveluiden tulosalueista. Määrärahat ilmaistaan tässä talousarviokirjassa sekä lautakuntakohtaisesti, että tulosaluekohtaisesti. Talousarviokirja on laadittu ennen hallintosäännön kokonaisuudistusta ja täten TA2026 lautakuntakohtaiset määrärahat eivät ole lautakunnassa käsiteltyjä, tai lautakunnan talousarvioehdotus, vaan uuden hallintomallin mukaisesti yhdistetyt tulosaluekohtaiset määrärahat, joita on käsitelty valiokunnissa, kunnanhallituksessa sekä valtuustossa. Lisäksi esitetään vertailutietona lautakunnan yhdistetyt tulosalueet TP2024 sekä TA2025

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (informatiivinen kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024            | TA 2025            | Khall 2026         | TA 2026            | TS 2027            | TS 2028            |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Toimintatuotot                   | 1 378 926          | 1 181 920          | 1 330 500          | 1 330 500          | 1 320 935          | 1 340 750          |
| Toimintakulut                    | -16 031 345        | -16 522 649        | -16 654 391        | -16 654 391        | -16 997 035        | -17 203 604        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-14 652 419</b> | <b>-15 340 729</b> | <b>-15 323 891</b> | <b>-15 323 891</b> | <b>-15 676 099</b> | <b>-15 862 855</b> |

| Sivistys- ja hyvinvointilautakunta | TP 2024            | TA 2025            | TA 2026            | Muutos-%    | SU 2027            | SU 2028            |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| Myyntituotot                       | 878 642            | 736 000            | 787 000            | 7 %         | 798 805            | 810 787            |
| Maksutuotot                        | 261 933            | 260 420            | 256 500            | -2 %        | 260 347            | 264 253            |
| Tuet ja avustukset                 | 215 608            | 170 000            | 271 500            | 60 %        | 246 051            | 249 741            |
| Muut toimintatuotot                | 22 744             | 15 500             | 15 500             | 0 %         | 15 732             | 15 968             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | <b>1 378 926</b>   | <b>1 181 920</b>   | <b>1 330 500</b>   | <b>13 %</b> | <b>1 320 935</b>   | <b>1 340 750</b>   |
| Henkilöstökulut                    | -9 083 513         | -9 541 034         | -9 667 206         | 1 %         | -9 908 886         | -10 012 554        |
| Palvelujen ostot                   | -4 067 989         | -4 047 141         | -4 085 877         | 1 %         | -4 147 165         | -4 209 373         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -388 683           | -377 150           | -373 850           | 0 %         | -379 457           | -385 149           |
| Avustukset                         | -307 294           | -306 500           | -256 255           | -16 %       | -256 255           | -256 677           |
| Muut toimintakulut                 | -2 183 866         | -2 250 824         | -2 271 203         | 1 %         | -2 305 271         | -2 339 850         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               | <b>-16 031 345</b> | <b>-16 522 649</b> | <b>-16 654 391</b> | <b>1 %</b>  | <b>-16 997 035</b> | <b>-17 203 604</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>       | <b>-14 652 419</b> | <b>-15 340 729</b> | <b>-15 323 891</b> | <b>0 %</b>  | <b>-15 676 099</b> | <b>-15 862 855</b> |

## KASVUN JA OPPIMISEN PALVELUT

### Koulutuspalvelut

#### Palvelusuunnitelma

Koulutuspalvelujen tulosalue muodostuu neljästä tulosyksiköstä, jotka ovat perusopetus, lukio koulutus, taiteen perusopetus sekä joukkoliikenne.

##### Perusopetus

Perusopetuksen tavoitteena on tukea oppilaiden kasvua ihmisyyteen ja eettisesti vastuukykyiseen yhteiskunnan jäsenyyteen sekä antaa heille elämässä tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi esiopetuksen tavoitteena on osana varhaiskasvatusta parantaa lasten oppimisedellytyksiä. Opetuksen tulee edistää sivistystä ja tasa-arvoisuutta yhteiskunnassa sekä oppilaiden edellytyksiä osallistua koulutukseen ja muutoin kehittää itseään elämänsä aikana.

litin kunnassa perusopetusta järjestetään seuraavissa kouluyksiköissä: alakouluyksiköt Kausalan koulu, Haapa-Kimolan koulu ja Vuolenkosken koulu, sekä litin yläkoulu. Lisäksi Kausan koulun erityisluokat muodostavat kunnan erityisopetuksen ja ryhmät toimivat eri kouluyksiköiden ja kunnan alueella sijaitsevien sijoitusyksiköiden yhteydessä sekä terveysaseman tiloissa.

Oppimisen tuen uudistus 1.8.2025 alkaen muuttaa perusopetuksen tuen järjestämistä siirtymällä pois kolmipor-  
taisesta tuesta ryhmäkohtaiseen ja lasi-/oppilaskohtaiseen tukeen. Tavoitteena on, että jokainen oppilas saa tarvitsemaansa tukea ajoissa ja mahdollisimman varhain omassa opetusryhmässään. Vuoden 2026 aikana tuen muutoksen kokonaisuus tullaan ottamaan täysimittaisesti käyttöön perusopetuksessa.

##### Lukio

Lukiokoulutuksen tarkoituksena on tukea opiskelijoiden kasvamista tasapainoisiksi, sivistyneiksi ja aktiivisiksi yhteiskunnan jäseniksi, sekä antaa opiskelijoille työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja, taitoja ja valmiuksia.

Lisäksi koulutuksen tarkoituksena on antaa opiskelijoille valmiuksia elinikäiseen oppimiseen ja itsensä jatkuvaan kehittämiseen. Lukiokoulutus antaa opiskelijalle valmiudet aloittaa korkeakoulututkintoon johtavat opinnot yliopistossa tai ammattikorkeakoulussa. litin lukiossa annetaan myös yrittäjyyskasvatusta.

##### Taiteen perusopetus

litin kunta järjestää taiteen perusopetusta rahoittamalla Pohjois-Kymen musiikkiopiston ja Heinolan musiikkiopiston oppilaspaikkoja.

##### Joukkoliikenne ja asiointiliikenne

Joukkoliikenteen tulosyksikkö vastaa asiointi- ja työmatkaliikenteen kustannuksista ja suunnittelusta litin kunnan osalta. Lahden seudun joukkoliikennelautakunta toimii joukkoliikenteessä koko Päijät-Hämeen toimivaltaisena viranomaisena. Lahden kaupunki toimii seudullisena viranomaisena, joka vastaa joukkoliikenteen järjestämisestä.

litin kunta järjestää asiointi- ja palveluliikennettä kuntalaisten asiointitarpeisiin keskustan palveluihin.

#### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Sivistyspalvelujen kehittämisohjelma on valmis ja uudistettu organisaatio jatkaa kasvun ja oppimisen toimialana. Kasvun osa-alue esitellään varhaiskasvatuksen kohdalla ja oppimisen osa-alue perusopetuksen ja lukion osalta.

Yhteistyö opiskeluhollossa toimii saumattomasti hyvinvointialueen suuntaan ja saatujen tulosten perusteella parannetaan oppilaiden hyvinvointia. Iitin opiskeluhollossa suunnitelma on päivitetty 1.8.2024 alkaen vastaamaan hyvinvointialueen yhteistä suunnitelmaa. Kouluterveyskyselyjen tuloksista johdetut toimenpiteet jalkautetaan yksiköiden opiskeluholoryhmien kautta esiopetuksesta lukioon. Tämän lisäksi oppilaiden hyvinvointia mitataan erilaisin kyselyin ja testein kuten Päijät-Hämeen seudulliset kyselyt, MOVE-testit sekä Kouluterveys- ja Mitä kuuluu? -kyselyt.

Opetusmateriaaleja sekä tietoteknisiä laitteita hankitaan tarvittava määrä esiopetusoppilaista lukioikäisiin. Tavoitteena on varmistaa opetuksen hyvä laatu ja ajanmukaisuus.

Kaikille oppilaille pyritään varmistamaan jatko-opiskelupaikka tai työllistymisen perusopetuksen tai lukio-opintojen jälkeen. Toisen asteen koulutuksessa olevien opiskelijoiden opintoja seurataan ja autetaan tarvittaessa takaisin jatkamaan opintoja.

Asiointi- ja palveluliikennettä sekä joukkoliikennettä pyritään järjestämään niin, että se tavoittaa mahdollisimman monta palvelun tarvitsijaa, kaikki ikäryhmät huomioon ottaen. Joukkoliikenteen järjestämisen kustannustehokkuus arvioidaan ja voimavarat kohdistetaan tarkoituksenmukaisesti.

Koulukuljetusten osalta tavoitteena on vuoden 2025 aikana käynnistetyn kuljetuskilpailutusprosessin kautta vaikuttaa kuljetuskustannuksiin seuraavan 5–8 vuoden aikajänteellä huomioiden mm. laskevat oppilasmääräennusteen sekä koulukeskushankkeen vaikutukset koulukuljetuksiin sekä ruokakuljetuksiin.

Kasvun ja oppimisen palvelujen organisaatiouudistuksen toimeenpanoa jatketaan laatimalla useamman vuoden kattava kehittämissuunnitelma yhdistämään kunnan omat kehittämistarpeet valtakunnallisiin ja seudullisiin kehittämislinjauksiin, joista muodostuu tavoitteellinen kokonaisuus. Kehittämissuunnitelman tarkoituksena on vastata strategisen suunnittelun sekä johtamisen ja toimintakulttuurin kehittämisen tarpeeseen Iitin kasvatus- ja opetuspalveluissa (varhaiskasvatus, perusopetus ja lukio) ja vahvistaa kasvun ja oppimisen palvelujen roolia kunnan vetovoimatekijänä.

Iitin lukion ja yläkoulun käsittävän koulukeskushankkeen suunnittelun pohjaksi laaditun esiselvityksen lisäksi hankesuunnitelmassa on tarkennettu oppilasmäärien kehitys, ennakoitu ryhmien määriä, suunniteltu henkilöstön yhteiskäyttö sekä koulujen yhteistä toimintakulttuuria sekä yhteensovitettu eri toimijoiden tarpeet. Koulukeskuksen toiminnallista suunnittelua jatketaan koulukeskushankkeen etenemisen mukaisesti osallistaen henkilökuntaa, oppilaita ja opiskelijoita sekä kuntalaisia hankkeen etenemisen eri vaiheissa.

#### Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).

|                                  | TP 2024           | TA 2025           | Khall 2026        | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Toimintatuotot                   | 949 191           | 781 500           | 896 500           | 896 500           | 880 425           | 893 632           |
| Toimintakulut                    | -9 642 625        | -9 628 468        | -9 862 345        | -9 862 345        | -10 068 857       | -10 176 686       |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-8 693 434</b> | <b>-8 846 968</b> | <b>-8 965 845</b> | <b>-8 965 845</b> | <b>-9 188 432</b> | <b>-9 283 054</b> |

#### Tulosalueen perustelut

##### Perusopetus:

| Suoritteet                     | TP2024 | TA2025 | Khall2026 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|--------------------------------|--------|--------|-----------|--------|--------|--------|
| Perusopetuksen oppilaat 20.9.* | 626    | 601    | 598       | 598    | 590    | 580    |
| Opetustunnit/viikko            | 1222   | 1190   | 1179      | 1179   | 1168   | 1168   |
| tunteja/oppilas                | 1,95   | 1,98   | 1,97      | 1,97   | 1,98   | 2,01   |

## OPPILASMÄÄRÄT LV 2025–2026

| KOKONAIS OPPILAS-<br>MÄÄRÄ JA ARVIOT | 2024-<br>2025 | 2025-<br>2026 | 2026-<br>2027 | 2027-<br>2028 | 2028-<br>2029 | 2029-<br>2030 | 2030-<br>2031 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Haapa-Kimola                         | 59            | 62            | 54            | 51            | 48            | 49            | 50            |
| Kausala                              | 271           | 256           | 247           | 243           | 238           | 239           | 217           |
| Vuolencoski                          | 38            | 37            | 33            | 34            | 33            | 32            | 29            |
| Alakoulut                            | 368           | 355           | 334           | 328           | 319           | 320           | 296           |
| <b>Kausa*</b>                        | 52            | 54            | 60            | 60            | 60            | 60            | 60            |
| Yläkoulu                             | 206           | 192           | 202           | 196           | 193           | 177           | 174           |
| <b>Perusopetus yht.</b>              | <b>626</b>    | <b>601</b>    | <b>596</b>    | <b>584</b>    | <b>572</b>    | <b>557</b>    | <b>530</b>    |
| Esiopetus                            | 57            | 44            | 51            | 55            | 49            | 40            | 32            |
| Lukiokoulutus                        | 86            | 102           | 100           | 100           | 100           | 100           | 100           |

\*Kausan koulun oppilasmäärän on oletettu laskevan samassa suhteessa muiden oppilasmäärien kanssa, mutta pääsääntöisesti litiin sijoite-  
taan joka vuosi saman verran lapsia/nuoria.

## Perusopetuksen hankkeet

| NRO  | HANKE                                         | HANKEAIKA            | HANKEAVUSTUS / HAETAAN AVUSTUSTA |          |          |
|------|-----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------|----------|----------|
|      |                                               |                      | 2024                             | 2025     | 2026     |
| 1245 | Koulujen kerhotoiminta 2024                   | 17.6.2024–31.12.2025 |                                  | 10 500 € |          |
| 1248 | litin kunnan harrastamisen Suomen malli       | 1.8.2025–31.7.2026   |                                  | 17 000 € |          |
| 1249 | Koulujen kerhotoiminta 2025                   | 20.5.2025–31.12.2026 |                                  |          | 5 950 €  |
| 1250 | Kielen ja oppimisen tuki (sis.vaka-osuuden)   | 1.8.2024–31.7.2026   | 56 000 €                         | 56 000 € | 56 000 € |
| 1251 | Tuen uudistuksen tiedonhallinnan koordinointi | 2.6.2025–31.8.2026   |                                  | 21 600 € |          |

| Kasvatus- ja opetuspalvelut*) | Vakanssit 2025 | TP2024   | TA2025   | TA2026   | TS2027   | TS2028   |
|-------------------------------|----------------|----------|----------|----------|----------|----------|
| Kasvatus- ja opetusjohtaja    | 1              | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| Palvelusihteeri               | 1              | 1        | 1        | 1        | 1        | 1        |
| <b>Yhteensä</b>               | <b>2</b>       | <b>2</b> | <b>2</b> | <b>2</b> | <b>2</b> | <b>2</b> |

\*) yhteiset varhaiskasvatukselle, perusopetukselle ja lukiolle.

| Kausalan koulu                      | Vakanssit 2025 | TP2024    | TA2025      | TA2026      | TS2027      | TS2028      |
|-------------------------------------|----------------|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Opettaja, vakinainen                | 12             | 12        | 12          | 12          | 12          | 12          |
| Opettaja, määräaikainen             | –              | 4         | 1,5         | 0,5         | 0,5         | 0,5         |
| Koulunkäynninohjaaja, vakituinen    | 6              | 6         | 6           | 6           | 6           | 6           |
| Koulunkäynninohjaaja, määräaikainen | –              | 5         | 4           | –           | –           | –           |
| Koulusihteeri                       | 1              | 1         | 1           | 1           | 1           | 1           |
| Rehtori                             | 1              | 1         | 1           | 1           | 1           | 1           |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>20</b>      | <b>29</b> | <b>25,5</b> | <b>20,5</b> | <b>20,5</b> | <b>20,5</b> |

| Kausan koulu                        | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Erytislukanopettaja, vakinainen     | 4              | 5      | 7      | 5      | 5      | 5      |
| Opettaja, määräaikainen             | –              | 5      | 4      | 4      | 4      | 4      |
| Koulunkäynninohjaaja, vakituinen    | 3              | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| Koulunkäynninohjaaja, määräaikainen | –              | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| Yhteensä                            | 7              | 16     | 17     | 15     | 15     | 15     |

| Haapa-Kimolan koulu                 | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Opettaja, vakinainen                | 3              | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| Opettaja, määräaikainen             | –              | 2      | 1      | –      | –      | –      |
| Koulunkäynninohjaaja, vakituinen    | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Koulunkäynninohjaaja, määräaikainen | –              | 1      | 1      | –      | –      | –      |
| Yhteensä                            | 4              | 7      | 6      | 4      | 4      | 4      |

| Vuolenkosken koulu                  | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Opettaja, vakinainen                | 3              | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| Koulunkäynninohjaaja, vakituinen    | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Koulunkäynninohjaaja, määräaikainen | –              | 1      | 1      | 0,5    | 0,5    | 0,5    |
| Yhteensä                            | 4              | 5      | 5      | 4,5    | 4,5    | 4,5    |

| Annalan ja Pihapolun koulut         | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Erytisopettaja, määräaikainen       | –              | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      |
| Koulunkäynninohjaaja, määräaikainen | –              | 4      | 2,5    | 2      | 2      | 2      |
| Yhteensä                            | –              | 6      | 4,5    | 4      | 4      | 4      |

| Yläkoulu                            | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-------------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Opettaja, vakinainen                | 16             | 16     | 16     | 16     | 16     | 16     |
| Erytisopettaja                      | 3              | 1      | 1      | 3      | 3      | 3      |
| Opettaja, määräaikainen             | –              | 2      | 1,5    | 1,5    | 1,5    | 1,5    |
| Opinto-ohjaaja                      | 0,8            | 0,8    | 0,8    | 0,8    | 0,8    | 0,8    |
| Koulunkäynninohjaaja, vakinainen    | 2              | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      |
| Koulunkäynninohjaaja, määräaikainen | –              | –      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Koulusihteeri                       | 0,5            | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    |
| Rehtori                             | 0,5            | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    |
| Yhteensä                            | 22,8           | 22,8   | 22,3   | 25,3   | 25,3   | 25,3   |

## Lukiokoulutus

Tavoitteena säilyttää lukion nykyinen opiskelijamäärä noin sadassa opiskelijassa. Henkilöstökustannukset laskevat vuodesta 2025 alkaen, koska kurssimäärää supistetaan suunnittelun kautta karsimalla ylimääräisiä, useasti toistuvia kursseja kuitenkin heikentämättä kurssitarjontaa, joka on oleellinen opiskelijamäärän säilyttämisen kannalta. Myös oppimateriaalikustannukset laskevat vuodesta 2025 alkaen, kun materiaaleja voidaan kierrättää uusille lukiolaisille.

## Henkilöstö

| Lukio                   | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Opettaja                | 9              | 8      | 8      | 8      | 9      | 9      |
| Opettaja, määräaikainen | -              | 1      | 1      | 1      | -      | -      |
| Opinto-ohjaaja          | 0,2            | 0,2    | 0,2    | 0,2    | 0,2    | 0,2    |
| Koulunsihteeri          | 0,5            | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    |
| Rehtori                 | 0,5            | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    |
| Yhteensä                | 10,2           | 10,2   | 10,2   | 10,2   | 10,2   | 10,2   |

|                               | TP<br>2024        | TA<br>2025        | TA<br>2026        | Muutos-%    | SU<br>2027         | SU<br>2028         |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| <b>C500 Koulutuspalvelut</b>  |                   |                   |                   |             |                    |                    |
| Myyntituotot                  | 785 579           | 650 000           | 700 000           | 8 %         | 710 500            | 721 157            |
| Maksutuotot                   | 34 658            | 38 000            | 32 500            | -14 %       | 32 987             | 33 482             |
| Tuet ja avustukset            | 128 927           | 93 500            | 164 000           | 75 %        | 136 938            | 138 992            |
| Muut toimintatuotot           | 27                | 0                 | 0                 | 0 %         | 0                  | 0                  |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>949 191</b>    | <b>781 500</b>    | <b>896 500</b>    | <b>15 %</b> | <b>880 425</b>     | <b>893 632</b>     |
| Henkilöstökulut               | -5 507 845        | -5 634 140        | -5 857 722        | 4 %         | -6 004 165         | -6 051 023         |
| Palvelujen ostot              | -2 881 170        | -2 765 797        | -2 816 758        | 2 %         | -2 859 009         | -2 901 895         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -256 436          | -224 800          | -222 050          | -1 %        | -225 381           | -228 761           |
| Muut toimintakulut            | -997 175          | -1 003 731        | -965 815          | -4 %        | -980 302           | -995 006           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-9 642 625</b> | <b>-9 628 468</b> | <b>-9 862 345</b> | <b>2 %</b>  | <b>-10 068 857</b> | <b>-10 176 686</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-8 693 434</b> | <b>-8 846 968</b> | <b>-8 965 845</b> | <b>1 %</b>  | <b>-9 188 432</b>  | <b>-9 283 054</b>  |

## Varhaiskasvatus

### Palvelusuunnitelma:

Varhaiskasvatuksen tulosalue muodostuu kolmesta tulosityksiköstä, jotka ovat päiväkotihoito, esiopetus sekä yksityisen ja kotihoidon tuki.

#### Päiväkodit

Päiväkodin tulosityksikkö toteuttaa litin kunnan päiväkodeissa litin kunnan varhaiskasvatussuunnitelman mukaista toimintaa. Varhaiskasvatus on lapselle suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatusta, opetusta ja hoitoa kokonaisuutena, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatusta annetaan Kausalassa Pikku-Vieterin ja Peltolahtiin päiväkodeissa sekä Nuppulan päiväkodissa Vuolenkoskella. Lisäksi Kanttarellin päiväkotiryhmä on käytössä 27.10.2025 – 30.6.2026 välillä terveyskeskuksen tiloissa vastaamaan alle kolmevuotiaiden varhaiskasvatuksen tarpeeseen. Vuorohoitoa tarjotaan tarvittaessa Pikku-Vieterin päiväkodissa.

#### Esiopetus

Esiopetuksen tulosityksikkö järjestää maksutonta opetusta, jota lapset saavat oppivelvollisuutta edeltävänä vuonna. Esiopetuksessa käytetään litin kunnan esiopetussuunnitelmaa (päivitetty 1.8.2025) ja kunnioitetaan lasten mielenkiinnon kohteita opetuksen järjestämisessä. Oppimisen tuen uudistus, joka astui voimaan 1.8.2025, muuttaa esiopetuksen ja perusopetuksen tuen järjestämistä siirtymällä pois kolmiportaisesta tuesta kohti joustavampaa ja varhaisempaa tukea. Pääpaino on ryhmäkohtaisissa opetusjärjestelyissä ja tukimuodoissa. Tavoitteena on, että jokainen oppilas saa tarvitsemaansa tukea ajoissa ja mahdollisimman varhain omassa opetusryhmässään. Leikki eri muodoissaan on vahvasti läsnä esiopetuksen toiminnassa.

litin kunnassa esiopetus järjestetään osana varhaiskasvatusta Pikku-Vieterin ja Nuppulan toimintayksiköissä.

#### Yksityisen päivähoidon tuki

Kunta on myöntänyt aiempina vuosina yksityisen hoidon tuen kuntalisää yksityisen varhaiskasvatuksen asiakkaille. Perhepäivähoitoa litissä on ollut mahdollista saada vain yksityisen palveluntuottajan kautta. Tulosityksikön kautta on organisoitu myös yksityisen varhaiskasvatuksen valvonta.

#### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Varhaiskasvatuksessa on laadittu koulutussuunnitelma tuleville vuosille ja täydennyskoulutuskalenteri.

Varhaiskasvatuksen toimintayksiköiden henkilöstömäärä täyttää lainmukaiset mitoitusmitat. Yksiköiden toimintakulttuurien kehittämisen kautta pystytään vaikuttamaan sijaiskulujen kehityksen suuntaan.

Varhaiskasvatus tiedottaa näkyvästi toiminnastaan ja yhteistyötä sekä perheiden osallisuutta toiminnan suunnittelussa lisätään.

Toimintaa kehitetään valtakunnallisten linjausten ja Päijät-Hämeen seudullisten linjausten mukaisesti. Varhaiskasvatusta kehitetään myös kunnallisten linjausten ja arviointien pohjalta sekä saadun palautteen perusteella mm.

- Seikkailen Päijät-Hämeessä –lasten lautapeli (lapset arvioivat varhaiskasvatusta yhdessä kasvattajan kanssa pelin kautta)
- Asiakastytytyväisyyskyselyt (seudullinen kysely huoltajille)
- Henkilöstökyselyt (seudullinen kysely kasvatushenkilöstölle)
- Varhaiskasvatuksen ryhmien tiimit arvioivat omaa toimintaansa kauden lopussa (Webropol kysely)
- Digitaalinen kansallinen laadunarvioinnin järjestelmä (Valssi) on työkalu henkilöstöllä arvioida toimintaa varhaiskasvatussuunnitelmien perusteiden mukaisesti.

Yksityisen päivähoiton tuen kuntalisästä luovutaan vuoden 2026 aikana. Yksityisen hoidon tuen lakisääteiseen osuuteen varaudutaan edelleen vuoden 2026 aikana.

Varhaiskasvatus on huomioitu osana Kasvun ja oppimisen palvelujen kehittämissuunnitelmaa.

#### Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).

|                                  | TP 2024           | TA 2025           | Khall 2026        | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Toimintatuotot                   | 225 775           | 157 420           | 186 000           | 186 000           | 188 790           | 191 622           |
| Toimintakulut                    | -4 360 075        | -4 581 574        | -4 607 827        | -4 607 827        | -4 702 656        | -4 758 813        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-4 134 301</b> | <b>-4 424 154</b> | <b>-4 421 827</b> | <b>-4 421 827</b> | <b>-4 513 866</b> | <b>-4 567 191</b> |

#### Tulosalueen perustelut

TA2026 henkilöstösuunnitelma laadittu arvioituun tilanteeseen 1.8.2026 alkaen. TA2027 varhaiskasvatuksen lastenhoitajien mahdollinen eläköityminen (arvio: ei paikan täyttööä tai vaihto opettajaksi)

| Henkilöstö                                                 | Vakanssit 2025 | TP2024    | TA2025      | TA2026      | TS2027    | TS2028    |
|------------------------------------------------------------|----------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| Esiopetuksen opettaja, vakainainen                         | 6              | 6         | 7           | 6           | 5         | 5         |
| Päiväkodin johtaja                                         | 2              | 2         | 2           | 2           | 2         | 2         |
| Ryhmäavustaja                                              | 1              | 1         | 1           | -           | -         | -         |
| Varhaiskasvatuksen erityisopettaja                         | 2              | 2         | 2           | 2           | 2         | 2         |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja                           | 19             | 18        | 18          | 22          | 20        | 20        |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja varahenkilö               | 2              | 2         | 2           | 2           | 2         | 2         |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, määräaikainen            | -              | 12        | 11,5        | 1,5         | 1         | 1         |
| Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja, määräaikainen vuorohoito | -              | 2         | 2           | 2           | 2         | 2         |
| Varhaiskasvatuksen opettaja                                | 15             | 11        | 12          | 15          | 16        | 16        |
| Varhaiskasvatuksen opettaja, määräaikainen                 | -              | -         | 1           | -           | -         | -         |
| Varhaiskasvatuspäällikkö                                   | 1              | 1         | 1           | 1           | 1         | 1         |
| Kielen ja oppimisen tuki -hanke lastenhoitaja              | -              | -         | -           | 2           | 1         | -         |
| <b>Yhteensä</b>                                            | <b>48</b>      | <b>57</b> | <b>59,5</b> | <b>55,5</b> | <b>52</b> | <b>51</b> |

| Suoritteet                   | TP2022 | TP2023 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 |
|------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Lapsia kokopäivähoidossa     | 182    | 163    | 160    | 173    | 173    | 173    |
| Lapsia osapäivähoidossa      | 51     | 41     | 55     | 27     | 27     | 27     |
| Esiopetuksessa               | 68     | 60     | 52     | 43     | 51     | 55     |
| Hoitopäiviä yht. (kokopäivä) | 30754  | 29467  | 29790  | 29056  | 29056  | 29056  |
| Hoitopäiviä yht. (osapäivä)  | 6188   | 5077   | 4802   | 4839   | 4839   | 4839   |
| lapsia yksityisessä hoidossa | 22     | 16     | 14     | 9      | 9      | 9      |

#### Varhaiskasvatuksen hankkeet

| Tunnus | Nimi ja kuvaus                                                   | 2023   | 2024   | 2025   |
|--------|------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|
| 1257   | Varhaiskasvatuksen yleinen tuki, päättynyt 31.7.2024             | 12 500 | 12 500 |        |
| 1256   | Tuki esiopetukseen päättynyt 31.7.2024                           | 28 000 | 28 000 |        |
| 1250   | Kielen ja oppimisen tuki 1.8.2024-31.7.2026 (osa p.op. hanketta) |        | 28 500 | 28 500 |

| C550 Varhaiskasvatus          | TP<br>2024        | TA<br>2025        | TA<br>2026        | Muutos-%    | SU<br>2027        | SU<br>2028        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 301               | 0                 | 0                 | 0 %         | 0                 | 0                 |
| Maksutuotot                   | 172 002           | 157 420           | 158 000           | 0 %         | 160 370           | 162 776           |
| Tuet ja avustukset            | 53 472            | 0                 | 28 000            | %           | 28 420            | 28 846            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>225 775</b>    | <b>157 420</b>    | <b>186 000</b>    | <b>18 %</b> | <b>188 790</b>    | <b>191 622</b>    |
| Henkilöstökulut               | -2 670 939        | -2 814 868        | -2 869 319        | 0 %         | -2 941 051        | -2 973 771        |
| Palvelujen ostot              | -790 804          | -884 499          | -897 206          | 1 %         | -910 664          | -924 324          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -27 572           | -34 150           | -40 100           | 17 %        | -40 701           | -41 312           |
| Avustukset                    | -248 894          | -249 000          | -198 755          | -20 %       | -198 755          | -198 750          |
| Muut toimintakulut            | -621 867          | -599 057          | -602 447          | 0 %         | -611 484          | -620 656          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-4 360 075</b> | <b>-4 581 574</b> | <b>-4 607 827</b> | <b>-0 %</b> | <b>-4 702 656</b> | <b>-4 758 813</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-4 134 301</b> | <b>-4 424 154</b> | <b>-4 421 827</b> | <b>-1 %</b> | <b>-4 513 866</b> | <b>-4 567 191</b> |

## HYVINVOINTIPALVELUT

### Kirjasto- ja kulttuuripalvelut

#### Palvelusuunnitelma:

Tulosalue muodostuu kolmesta tulosityksiköstä, jotka ovat kirjastopalvelut, kulttuuripalvelut ja kansalaisopisto.

#### Kirjastopalvelut

Tulosalueen tarkoituksena on tuottaa peruspalvelua, joka edistää kuntalaisten yhtäläisiä mahdollisuuksia sivistykseen, kulttuuriin, tietojen ja taitojen hankintaan. Kirjasto tukee lukuharrastusta ja tarjoaa mahdollisuuden elinikäiseen oppimiseen sekä edistää aktiivista kansalaisuutta, demokratiaa ja sananvapautta. litin kirjasto on osana yhteistä Kyyti-järjestelmää.

#### Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalvelujen tulosalueen tarkoituksena on luoda edellytyksiä kuntalaisten taiteen ja kulttuurin tekemiselle ja kokemiselle. Kulttuuripalvelut tuottavat ja edistävät itsenäisesti tai yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa eri-ikäisille suunnatun kulttuuritarjonnan saavutettavuutta ja tarjontaa huomioiden sisällöissään monipuolisesti taiteen eri muodot. Kirkonkylän kylätalon näyttely- ja kesäkahvilatoiminta on osana kulttuuritoimintaa. Kulttuuripalveluihin kuuluu myös litin kotiseutumuseon toiminta.

#### Kansalaisopisto

Kansalaisopisto on kaikille avointa sivistystyötä, jossa voi oppia uusia tietoja ja taitoja. Kurssitarjontaan voi kuulua mm. taideaineiden, käsityön ja musiikin kursseja, kielikursseja, liikunnan ja tietotekniikan kursseja sekä yhteiskunnallisia aineita. Lisäksi kansalaisopistoissa järjestetään vuosittain yleisöluentoja erilaisista aiheista. Kansalaisopistoon ei tulla suorittamaan tutkintoa, vaan opinnot perustuvat elinikäisen oppimisen periaatteeseen sekä ihmisen omaan haluun oppia ja kehittyä.

#### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Avustusmäärärahat, Kulttuuripalvelut 29 000 €. Olennaisten ja vakiintuneiden toimijoiden kanssa voidaan tehdä 2–3 vuoden kestoiset yhteistyösopimukset, jotka korvaavat vuosittaisen avustushaun. Avustusten myöntämisessä kiinnitetään huomiota kuntastrategian tavoitteita tukevaan toimintaan.

litin kunta edistää kulttuuria mahdollistamalla kulttuuritapahtumia määrärahavarausten puitteissa toteuttaen monipuolista kulttuuritoimintaa siten, että pääpaino on kunnan ilmaistapahtumissa (KesäKausala, JouluKausala, konsertit sekä osallistuminen yhteistyössä muiden tapahtumien järjestelyihin).

Hyvinvointisuunnitelman mukaisesti uudistettua kirjastoa kehitetään kohtaamispaikkana, kokoontumistilana sekä yhteisöllisenä ”olohuoneena”. Kirjastolla järjestetään pienimuotoisia kulttuuritilaisuuksia ja näyttelyitä.

Kirjasto tukee ja edistää kuntalaisten monipuolisia lukutaitoja ja digiosaamista antaen kuntalaisille yhdenvertaiset mahdollisuudet toimia ja osallistua yhteiskunnassa. Erityisesti keskiössä on lasten ja nuorten lukutaidon ja -tottumusten kehittäminen.

Kirjasto- ja kulttuuripalvelut ovat aktiivisesti esillä eri medioissa (some, kunnan verkkosivut, paikallislehti) ja pitävät yllä vuoropuhelua kuntalaisten kanssa sekä edistävät iittiläisen kulttuuritoiminnan tunnettavuutta.

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024         | TA 2025         | Khall 2026      | TA 2026         | TS 2027         | TS 2028         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Toimintatuotot                   | 65 204          | 73 000          | 75 500          | 75 500          | 76 632          | 77 782          |
| Toimintakulut                    | -799 407        | -797 561        | -820 075        | -820 075        | -836 538        | -853 362        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-734 204</b> | <b>-724 561</b> | <b>-744 575</b> | <b>-744 575</b> | <b>-759 905</b> | <b>-775 580</b> |

**Tulosalueen perustelut**

Kirjastopalvelujen toimipisteinä ovat pääkirjasto ja kirjastoauto. Kirjasto toimii peruskorjatuissa tiloissa ja toimii yhteisöllisenä tilana ja mahdollistajana niin yhdistyksille kuin yksittäisille kuntalaisille.

Kirjaston aukioloajat on tavoitteena pitää samalla tasolla kuin aiemmin. Kirjastokäyntien määrään tavoitellaan lisäystä peruskorjauksen jälkeen – kirjastosta kohtaamispaikka eri toiminnoille. Kirjastoauton lainausmäärän odotetaan pysyvän samalla tasolla. Kirjaston kokonaislainausmäärän odotetaan pysyvän ennallaan jopa hivenen kasvua remontin jälkeen.

Kulttuuripalvelujen toimipisteinä ovat Kirkonkylän kylätalo, litin kotiseutumuseo ja Karralan kotiseututalo. litin kansalaisopistossa opiskelee vuosittain noin 700 oppilasta. Vuonna 2024 kursseja oli tarjolla 192. Kuluvan syyslukukauden 2025 ilmoittautumisia on 931.

| Suoritteet           | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|----------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| opetuskurssien määrä | 192    | 200    | 190    | 190    | 190    |
| oppituntien määrä    | 4 359  | 3 300  | 3 600  | 3 600  | 3 600  |
| opiskelijamäärä      | 1 612  | 1 600  | 1 700  | 1 750  | 1 800  |

| nro | nimi                                      | kokonaisrahoitus/ myönnetty rahoitus € |
|-----|-------------------------------------------|----------------------------------------|
|     | Vapaan sivistystyön opintohavaintuavustus | 2000 €                                 |

| Hyvinvointipalvelut*) | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|-----------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Hyvinvointijohtaja    | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Palvelusihteeri       | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Yhteensä              | 2              | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      |

\*) yhteiset kirjasto- ja kulttuuripalveluille sekä vapaa-aikapalveluille

| Henkilöstö                       | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|----------------------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kirjastoautovirkailija           | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Kansalaisopiston rehtori         | 1              | 1      | 1      | 0,5    | 0,5    | 0,5    |
| Kirjastovirkailija               | 3              | 3      | 3      | 3      | 3      | 3      |
| Toimistoapulainen, määräaikainen | -              | 1      | 1      | 0,42   | -      | -      |
| Yhteensä                         | 5              | 6      | 6      | 4,92   | 4,5    | 4,5    |

| C600 Kirjasto- ja kulttuuri-<br>palvelut | TP<br>2024      | TA<br>2025      | TA<br>2026      | Muutos-%   | SU<br>2027      | SU<br>2028      |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| Myyntituotot                             | 2 021           | 1 000           | 2 000           | 100 %      | 2 030           | 2 060           |
| Maksutuotot                              | 55 498          | 65 000          | 66 000          | 2 %        | 66 990          | 67 995          |
| Tuet ja avustukset                       | 2 036           | 1 500           | 2 000           | 33 %       | 2 030           | 2 060           |
| Muut toimintatuotot                      | 5 648           | 5 500           | 5 500           | 0 %        | 5 582           | 5 666           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                    | <b>65 204</b>   | <b>73 000</b>   | <b>75 500</b>   | <b>3 %</b> | <b>76 632</b>   | <b>77 782</b>   |
| Henkilöstökulut                          | -470 828        | -486 541        | -459 635        | -6 %       | -471 126        | -482 904        |
| Palvelujen ostot                         | -123 414        | -118 807        | -126 125        | 6 %        | -128 017        | -129 937        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -67 311         | -62 850         | -65 100         | 4 %        | -66 076         | -67 068         |
| Avustukset                               | -29 000         | -29 000         | -29 000         | 0 %        | -29 000         | -29 000         |
| Muut toimintakulut                       | -108 854        | -100 363        | -140 215        | 40 %       | -142 318        | -144 453        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                     | <b>-799 407</b> | <b>-797 561</b> | <b>-820 075</b> | <b>3 %</b> | <b>-836 538</b> | <b>-853 362</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>             | <b>-734 204</b> | <b>-724 561</b> | <b>-744 575</b> | <b>3 %</b> | <b>-759 905</b> | <b>-775 580</b> |

## Vapaa-aikapalvelut

### Palvelusuunnitelma:

Vapaa-aikapalvelujen tulosalue muodostuu kolmesta tulosityksiköstä: liikuntapalvelut, nuorisopalvelut ja hyvinvointipalvelut.

#### Liikuntapalvelut

Laadukkaiden liikuntapalveluiden avulla edistetään kaikenikäisten kuntalaisten terveyttä ja toimintakykyä sekä tuetaan liikunnallista elämäntapaa. Liikuntatoimi ylläpitää liikuntapaikkoja, tukee kansalaistoimintaa, järjestää ohjattua liikuntaa erityisryhmät huomioiden sekä toteuttaa tapahtumia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

Merkittävimpinä toimipisteinä ovat Ravilinnan vapaa-aikakeskus, Vuolenkosken monitoimiareena, Frisbeegolf-rata, Veteraanimaja, jäähalli sekä lähiliikuntapaikat. Ulkoilureittejä on Kausalan alueella n. 28 km, kylillä lisäksi noin 6 km muita reittejä.

#### Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden kohderyhmänä ovat alle 29-vuotiaat litissä asuvat nuoret. Nuorisopalveluiden tehtävänä on parantaa nuorten ja nuorten aikuisten hyvinvointia, edistää heidän osallisuuttaan ja vaikuttamismahdollisuuksia sekä tukea heidän kasvuaan, itsenäistymistä ja yhteisöllisyyttä. Nuorisopalveluiden toimintaa tehdään tiiviissä yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.

Etsivä nuorisotyö on tarkoitettu niille nuorille, jotka ovat koulutuksen, työelämän tai nuorten palvelujen ulkopuolella. Etsivän nuorisotyön tehtävänä on tavoittaa tuen tarpeessa oleva nuori ja auttaa häntä sellaisten palvelujen ja muun tuen piiriin, joilla edistetään hänen kasvuaan, itsenäistymistään, osallisuuttaan yhteiskuntaan ja muuta elämänhallintaansa sekä pääsyään koulutukseen ja työmarkkinoille.

#### Hyvinvointipalvelut

Hyvinvointipalvelujen tulosityksikköön on keskitetty kunnan yhteiset resurssit hyvinvoinnin- ja terveydenedistämistyöhön ja sen kautta organisoidaan vaikuttamistoimielinten toiminta. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kuitenkin koko kuntaorganisaation läpäisevä tavoite. Se on kiinteä osa kuntastrategiaa sekä talouden ja toiminnan suunnittelua. Kunta luo toiminnallaan kuntalaisille hyvät edellytykset huolehtia omasta terveydestään ja hyvinvoinnistaan. Hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman tavoite on selkeyttää valtuustokausittaiset hyvinvointityön painopisteet ja varmistaa poikkihallinnollisen hyvinvointityön toteutuminen. Tulosityksikköön on viimeimpänä palkattu senioriohjaaja ikäihmisille suunnattuun ennaltaehkäisevään työhön.

Hyvinvointipalveluissa tehdään kehonkoostumismittauksia, joilla tuetaan kuntalaisten hyvinvointia. Palvelu on herättänyt kiinnostusta ja sitä on hyödynnetty liikuntaneuvonnassa, tapahtumissa, yrittäjille ja yksittäisille kuntalaisille.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Avustusmäärärahat Liikuntapalvelut 25 000 €, Nuorisopalvelut 3 500 €. Olennaisten ja vakiintuneiden toimijoiden kanssa voidaan tehdä 2–3 vuoden kestoiset yhteistyösopimukset, jotka korvaavat vuosittaisen avustushaun. Avustusten myöntämisessä kiinnitetään huomiota kuntastrategian tavoitteita tukevaan toimintaan.

Vapaa-aikapalvelut kehittävät viestintäkäytäntöjään ja -kanaviaan sekä tilastointi- ja tiedonkeruumenetelmiään. Liikuntatoimi hyödyntää kunnan verkkosivuja, sosiaalista mediaa sekä paikallislehteä aktiivisemmin.

Kunnan liikuntareitti ja liikuntapaikkaverkostoa ylläpidetään siten, että kuntalaisilla on hyvät mahdollisuudet har-  
rastaa liikuntaa monipuolisesti ja ympärivuotisesti. Vapaa-aikapalvelujen johdolla varaudutaan ulkoilureiteille  
tehtäviin muutoksiin VT12 hankkeeseen liittyen.

Sisäisenä työnä on laadittu suunnitelma liikuntareittien kehittämisestä VT12 aiheuttamat muutokset huomioiden.

#### Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).

|                                  | TP 2024          | TA 2025          | Khall 2026        | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                  |                  |                   |                   |                   |                   |
| Toimintatuotot                   | 138 758          | 170 000          | 172 500           | 172 500           | 175 087           | 177 714           |
| Toimintakulut                    | -1 229 238       | -1 365 046       | -1 364 143        | -1 364 143        | -1 388 983        | -1 414 743        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>1 090 480</b> | <b>1 195 046</b> | <b>-1 191 643</b> | <b>-1 191 643</b> | <b>-1 213 896</b> | <b>-1 237 029</b> |

#### Tulosalueen perustelut

Tilojen käytön tehokkuus: Liikuntapalvelujen hallinnoimiin tiloihin myönnetään vakiovuoroja. Liikuntahalli on päivi-  
sin koululaiskäytössä klo 8–15.00 ja vakiovuorojen klo 15–21.45. Keskeisimpien liikuntatilojen käyttöaste on arkiau-  
kioloaikoina n. 70 %.

#### Hankkeet

| NRO  | HANKE                         | HANKEAIKA                         | KOKONAISRAHOITUS/<br>ANOTAAN RAHOITUSTA € |
|------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------|
| 1270 | Etsivä nuorisotyö             | Hankeaika 1.1.2025–31.12.2025     | 27 500                                    |
| 1261 | Liikuntaneuvontaa<br>nuorille | Hankeaika 1.8.2025 –<br>31.7.2026 | 24 000                                    |

| Henkilöstö                      | Vakanssit 2025 | TP2024   | TA2025   | TA2026     | TS2027     | TS2028     |
|---------------------------------|----------------|----------|----------|------------|------------|------------|
| Etsivä nuorisotyöntekijä        | 1              | 1        | 1        | 1          | 1          | 1          |
| Liikunnanohjaaja                | 1              | 1        | 1        | 1          | 1          | 1          |
| Senioriohjaaja                  | 1              | 1        | 1        | 1          | 1          | 1          |
| Liikuntapaikkojen hoitaja       | 3              | 3        | 3        | 3          | 3          | 3          |
| Nuoriso-ohjaaja                 | 1              | 1        | 1        | 1          | 1          | 1          |
| Yhdistysaktivaattori (hanke)    | –              | –        | 1        | 1          | 0,5        | 0,5        |
| Liikunnanohjaaja, määräaikainen | –              | 1        |          | 0,5        | –          | –          |
| <b>Yhteensä</b>                 | <b>7</b>       | <b>8</b> | <b>8</b> | <b>8,5</b> | <b>7,5</b> | <b>7,5</b> |

#### Vapaa-aikapalvelujen vuosittaiset käyttökertamäärät

| Suoritteet, käyntikerrat | TP2023 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Kuntosali                | 24 057 | 24 301 | 24 500 | 25 000 | 25 000 | 25 000 |
| Liikuntahalli            | 23 000 | 23 000 | 23 000 | 23 000 | 23 000 | 23 000 |
| Kylmänveden uinnit       | 4 259  | 3 787  | 4 500  | 4 000  | 4 300  | 4 400  |
| Nuorisotila              | 5 784  | 4 554  | 5 800  | 4 800  | 5 000  | 5 000  |

| C620 Vapaa-aikapalvelut       | TP<br>2024        | TA<br>2025        | TA<br>2026        | Muutos-%   | SU<br>2027        | SU<br>2028        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 90 740            | 85 000            | 85 000            | 0 %        | 86 275            | 87 569            |
| Maksutuotot                   | -225              | 0                 | 0                 | 0 %        | 0                 | 0                 |
| Tuet ja avustukset            | 31 173            | 75 000            | 77 500            | 3 %        | 78 663            | 79 842            |
| Muut toimintatuotot           | 17 069            | 10 000            | 10 000            | 0 %        | 10 150            | 10 302            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>138 758</b>    | <b>170 000</b>    | <b>172 500</b>    | <b>1 %</b> | <b>175 087</b>    | <b>177 714</b>    |
| Henkilöstökulut               | -433 902          | -455 485          | -480 529          | 5 %        | -492 542          | -504 856          |
| Palvelujen ostot              | -272 600          | -278 038          | -248 788          | -11 %      | -249 475          | -253 217          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -37 363           | -55 350           | -46 600           | -16 %      | -47 299           | -48 008           |
| Avustukset                    | -29 400           | -28 500           | -28 500           | 0 %        | -28 500           | -28 927           |
| Muut toimintakulut            | -455 972          | -547 673          | -562 726          | 3 %        | -571 167          | -579 734          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-1 229 238</b> | <b>-1 365 046</b> | <b>-1 364 143</b> | <b>0 %</b> | <b>-1 388 983</b> | <b>-1 414 743</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-1 090 480</b> | <b>-1 195 046</b> | <b>-1 191 643</b> | <b>0 %</b> | <b>-1 213 896</b> | <b>-1 237 029</b> |

## Tekninen lautakunta

Uuden hallintosäännön mukainen tekninen lautakunta koostuu yhdyskuntapalveluiden, kiinteistöpalveluiden, maa- ja metsätilojen sekä vesihuoltolaitoksen tulosalueista. Määrärahat ilmaistaan tässä talousarviokirjassa sekä lautakunta-kohtaisesti, että tulosaluekohtaisesti. Talousarviokirja on laadittu ennen hallintosäännön kokonaisuudistusta ja täten TA2026 lautakunta-kohtaiset määrärahat eivät ole lautakunnassa käsiteltyjä, tai lautakunnan talousarvioehdotus, vaan uuden hallintomallin mukaisesti yhdistetyt tulosaluekohtaiset määrärahat, joita on käsitelty valiokunnissa, kunnanhallituksessa sekä valtuustossa. Lisäksi esitetään vertailutietona lautakunnan yhdistetyt tulosalueet TP2024 sekä TA2025

### Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (informatiivinen kunnanvaltuustoon nähden).

|                                  | TP 2024         | TA 2025        | Khall 2026     | TA 2026        | TS 2027        | TS 2028        |
|----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                 |                |                |                |                |                |
| Toimintatuotot                   | 4 429 199       | 4 582 736      | 4 866 095      | 4 866 095      | 4 939 086      | 5 013 173      |
| Toimintakulut                    | -4 683 928      | -4 608 807     | -4 961 236     | -4 961 236     | -4 728 926     | -4 808 387     |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-254 730</b> | <b>-26 071</b> | <b>-95 141</b> | <b>-95 141</b> | <b>210 161</b> | <b>204 785</b> |

| Tekninen lautakunta           | TP 2024           | TA 2025           | TA 2026           | Muutos-%     | SU 2027           | SU 2028           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 1 152 285         | 1 191 500         | 1 374 200         | 15 %         | 1 394 813         | 1 415 736         |
| Maksutuotot                   | 104 472           | 101 500           | 100 000           | -1 %         | 101 500           | 103 023           |
| Tuet ja avustukset            | 36 832            | 40 000            | 0                 | -100 %       | 0                 | 0                 |
| Muut toimintatuotot           | 3 135 609         | 3 249 736         | 3 391 895         | 4 %          | 3 442 773         | 3 494 415         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>4 429 199</b>  | <b>4 582 736</b>  | <b>4 866 095</b>  | <b>6 %</b>   | <b>4 939 086</b>  | <b>5 013 173</b>  |
| Henkilöstökulut               | -1 032 435        | -1 061 865        | -1 029 537        | -3 %         | -1 055 276        | -1 081 658        |
| Palvelujen ostot              | -2 066 197        | -1 948 663        | -2 402 131        | 23 %         | -2 123 163        | -2 155 010        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -1 292 305        | -1 330 830        | -1 240 350        | -7 %         | -1 258 955        | -1 277 839        |
| Avustukset                    | -146 802          | -135 000          | -135 000          | 0 %          | -135 000          | -135 000          |
| Muut toimintakulut            | -146 190          | -132 449          | -154 218          | 16 %         | -156 531          | -158 879          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-4 683 928</b> | <b>-4 608 807</b> | <b>-4 961 236</b> | <b>8 %</b>   | <b>-4 728 926</b> | <b>-4 808 387</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-254 730</b>   | <b>-26 071</b>    | <b>-95 141</b>    | <b>265 %</b> | <b>210 161</b>    | <b>204 785</b>    |



## TEKNISET PALVELUT

### Yhdyskuntapalvelut

Yhdyskuntapalvelujen tulosalue vastaa osaltaan kunnan elinympäristön suunnittelusta ja toteutuksesta litin kuntastrategiassa asetetut painopistealueet huomioiden edistään hyvinvointia, monipuolista asumista, elinvoiman kasvattamista sekä kuntaimagoa ja tunnettavuutta. Yhdyskuntapalvelujen tulosalue muodostuu seitsemästä tulosyksiköstä, jotka ovat hallinto, mittaustoimi, liikenneväylät, yleiset alueet, jätehuolto, vesi- ja viemärlaitos ja varikko.

#### Mittaustoimi

Mittaustoimen tulosyksikön tehtäviin kuuluvat mm. kaavoitukseen, tonttijakoon ja kiinteistöjen muodostamiseen liittyvät kunnan tehtävät ja paikkatietoihin liittyvät palvelut, joihin lukeutuvat muun muassa kantakartan ylläpitäminen, osoitteiston ylläpitäminen sekä kartta- ja rajapintapalvelut. Tulosyksikkö tekee muun muassa kantakarttaan, opaskarttaan, rakennusvalvontaan, kaavoitukseen ja infrastruktuuriin liittyviä mittauksia.

#### Liikenneväylät

Tulosyksikön tehtävänä on asemakaava-alueella olevien katujen hoito ja ylläpito, jolla varmistetaan eri käyttäjäryhmille tarvittava palvelutaso. Huonokuntoisia päällysteitä paikataan ja uusia kohteita esitetään investointiohjelmaan. Talvihoitoa suoritetaan valittujen urakoitsijoiden suorittamana, solmittujen urakkasopimusten palvelutason mukaisesti ja osin talvihoidon palveluita tuotetaan myös itse.

#### Yleiset alueet

Yleisten alueiden tulosyksikkö vastaa puistojen, retkeilyalueiden, leikkipaikkojen, torin, venevalkamien, matonpesupaikkojen sekä muiden yleisten alueiden hoidosta ja kehittämisestä, Hoidon ja ylläpidon piiriin kuuluu viheralueiden lisäksi puistometsät, kunnan kiinteistöjen piha-alueet ja erityiskohteet kuten istutukset.

#### Jätehuolto

Jätehuolto käsittää litin kunnan suljettujen kaatopaikkojen ympäristöluvan mukaisen jälkitarkkailun sekä lumen- ja maankaatopaikkojen ylläpidon sekä romuajoneuvoihin liittyvät tehtävät. Kunnan vastuulle kuuluvien löytöeläinten hoito.

#### Varikko

Varikko-tulosyksikkö tuottaa palveluita teknisen toimialan toiminnoille ja muille hallintokunnille. Varikko tuottaa palveluita resurssien puitteissa myös tiekunnille ja muille ulkoisille asiakkaille.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Teknisten palvelujen hankinta- ja palvelustrategian täytäntöönpanoa jatketaan. Henkilöstön hyvinvointiin ja jaksamiseen panostetaan mm. yhteisöllisyyden kasvattamisella ja yleisesti toimialan arvostuksen esiin tuomisella.

Panostetaan oikea-aikaiseen kilpailutukseen riittävien vertailukelpoisten tarjousten saamiseksi sekä urakoiden ja muiden hankintojen tekemiseksi määrärajoissa sekä hyvien olosuhteiden vallitessa.

Leikki-, matonpesu- ja muiden yleisten alueiden määrää ja hoitoa arvioidaan tavoitteena tarjota hyvälaatuisia palveluja keskeisissä kohteissa.

Yleisten alueiden hoidossa etusijalle asetetaan kuntakuvaan vaikuttavat alueet ja kohteet erityisesti Kausalan keskustassa ja litin kirkonkylällä. Radansuun virkistysalueen kehittämiseen panostetaan yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa.

Yleisten alueiden talvi- ja kesähoitokyselyjen asiakastytyväisyys-arvosanoille asetetaan tavoitetasoksi saavuttaa vähintään 4,0 asteikolla 1-5.

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024           | TA 2025           | Khall 2026        | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Toimintatuotot                   | 859 260           | 1 082 700         | 481 744           | 481 744           | 488 970           | 496 305           |
| Toimintakulut                    | -2 459 801        | -2 534 045        | -1 920 364        | -1 920 364        | -1 953 478        | -1 987 248        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-1 600 542</b> | <b>-1 451 345</b> | <b>-1 438 620</b> | <b>-1 438 620</b> | <b>-1 464 508</b> | <b>-1 490 943</b> |

**Tulosalueen perustelut**

Katujen, puistojen, torien ym. yleisten alueiden hoitaminen on perusedellytys kuntalaisten välttämättömyyspalvelujen toteutumiselle. Kunnalla on hoidettavana mm. noin 57 kilometriä katuverkkoa ja noin 13 km kevyen liikenteen väyliä, 13 hehtaaria hoidettuja puistoja, 7 leikkikenttää ja 1 liikuntapuisto, 3 matonpesupaikkaa, 3 venevalkamaa ja 6 rantautumispaikkaa, 6 veneenlaskupaikkaa ja 7 vierasvene-/laivalaituria sekä 6 uimarantaa. Iitin vesialueen venereittien turvamerkkien sijainti ja kuntotarkastus. Hoidettavien alueiden määrä on kasvanut vuosittain ja toteutetut perusparannukset ovat lisänneet hoitotyötä.

Yleiset alueet hoidetaan pääosin omalla henkilöstöllä ja kalustolla. Kesäisin apuna käytetään kausityöntekijöitä. Yksityisen sektorin tuottamia palveluita käytetään oman kaluston rinnalla tarpeen / vuosisopimusten mukaan mm. kaivuu-, auras- ja hiekoitustöissä.

Tulosalueen määräaikaisiin kausityöntekijöihin varatuilla määrärahoilla toteutetaan kunnan työllisyyden hoidon tavoitteita ja työntekijävalinnat suoritetaan tämä huomioiden yhteistyössä työllisyyskoordinaattorin kanssa.

Kunnalla on katujen, yleisten alueiden ja kiinteistöjen hoitoon ja kuljetuksiin omaa lisälaitteilla varustettua ajoneuvokalustoa kevyt kuorma-auto, kaksi traktoria, kaksi umpipakettiautoa, kaksi avolavapakettiautoa, neljä ajettavaa ruohonleikkuria ja pienkalustoa. Konetyön lisäksi kuljettajat tekevät myös muita töitä.

| <b>Teknisen toimialan käyttötalouden hankkeita</b>                               | <b>TA2026</b> | <b>TA2026</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                                                  | <b>euroa,</b> | <b>euroa,</b> |
|                                                                                  | <b>menot</b>  | <b>tulot</b>  |
| <b>Kanta- ja Päijät-Hämeen bioindikaattoritutkimus</b>                           |               |               |
| Hankeaika 1.1.2025 – 30.6.2026                                                   |               |               |
| Budjetoidaan kunnan maksuosuus                                                   | 500           |               |
| <b>Päijät-Hämeen liikenneturvallisuustyö, liikenneturvallisuuskoordinaattori</b> |               |               |
| Hankeaika 2025 – 2026                                                            | 1 500         | 0             |
| Budjetoidaan kunnan maksuosuus.                                                  |               |               |
| <b>Yhteensä</b>                                                                  | <b>2000</b>   | <b>0</b>      |

| <b>Henkilöstö</b>                | <b>Vakanssit 2025</b> | <b>TP2024</b> | <b>TA2025</b> | <b>TA2026</b> | <b>TS2027</b> | <b>TS2028</b> |
|----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Autonkuljettaja                  | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Kartoittaja                      | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Maankäyttöinsinööri              | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Palvelusihteeri                  | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Kausityöntekijät, yleiset alueet | –                     | –             | 2,14          | 1,25          | 1,25          | 1,25          |
| Katumestari                      | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |
| Tekninen johtaja                 | 1                     | 1             | 1             | 1             | 1             | 1             |

|                                 |      |      |       |       |       |       |
|---------------------------------|------|------|-------|-------|-------|-------|
| Traktorinkuljettaja, kuljettaja | 2    | 2    | 2     | 2     | 2     | 2     |
| Ulkoalueiden esimies (puutar-   | 1    | 1    | 1     | 1     | 1     | 1     |
| Ulkoalueyöntekijä               | 3    | 4    | 3     | 3     | 3     | 3     |
| Yhdyskuntainsinööri             | 0,5  | 0,5  | 0,5   | 0,5   | 0,5   | 0,5   |
| Rakennuttamisinsinööri          | -    | 1    | 1     | 1     | -     | -     |
| Harjoittelija                   | -    | 1    | -     | -     | -     | -     |
| Yhteensä                        | 12,5 | 15,5 | 15,64 | 14,75 | 13,75 | 13,75 |

| C700 Yhdyskuntapalvelut       | TP<br>2024        | TA<br>2025        | TA<br>2026*       | Muutos-%     | SU<br>2027        | SU<br>2028        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 700 323           | 916 000           | 237 200           | -74 %        | 240 758           | 244 370           |
| Maksutuotot                   | 104 472           | 101 500           | 100 000           | -1 %         | 101 500           | 103 023           |
| Tuet ja avustukset            | 26 886            | 40 000            | 0                 | -100 %       | 0                 | 0                 |
| Muut toimintatuotot           | 27 579            | 25 200            | 144 544           | 474 %        | 146 712           | 148 913           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>859 260</b>    | <b>1 082 700</b>  | <b>481 744</b>    | <b>-56 %</b> | <b>488 970</b>    | <b>496 305</b>    |
| Henkilöstökulut               | -701 573          | -679 923          | -633 392          | -7 %         | -649 227          | -665 457          |
| Palvelujen ostot              | -1 217 606        | -1 326 553        | -841 487          | -37 %        | -854 109          | -866 921          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -310 592          | -315 930          | -221 050          | -30 %        | -224 366          | -227 731          |
| Avustukset                    | -146 802          | -135 000          | -135 000          | 0 %          | -135 000          | -135 000          |
| Muut toimintakulut            | -83 229           | -76 639           | -89 435           | 17 %         | -90 776           | -92 138           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-2 459 801</b> | <b>-2 534 045</b> | <b>-1 920 364</b> | <b>-24 %</b> | <b>-1 953 478</b> | <b>-1 987 248</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-1 600 542</b> | <b>-1 451 345</b> | <b>-1 438 620</b> | <b>-1 %</b>  | <b>-1 464 508</b> | <b>-1 490 943</b> |

\*Vesihuoltolaitos sekä Maa- ja metsäalueet on eriytetty omaksi tulosalueeksi TA26 yhteydessä. Vesihuoltolaitos siirtyi kokonaisuudessaan omaksi tulosalueekseen pois yhdyskuntapalveluista. Maa- ja metsäalueiden eriytyksen yhteydessä uimarantojen ja joidenkin muu kiinteistötoimi alla olevien kohteiden määrärahat siirtyivät yleisten alueiden alle.

## Kiinteistöpalvelut

### Palvelusuunnitelma:

Kiinteistöpalvelujen tulosalue vastaa kunnan kiinteistöpalveluista litin kuntastrategiassa asetetut painopistealueet huomioiden.

#### Toimitilat

Tulosityksikkö huolehtii kunnan omistamista rakennuskiinteistöistä ja niihin liittyvistä tilapalveluista ja rakennuttamispalveluista. Strategisena tehtävänä on huolehtia, että kunnan hallinnassa olevat tilat ovat terveelliset, turvalliset ja taloudelliset. Tulosityksikkö vastaa myös kunnan suoraan omistamien asuntojen vuokraustoiminnasta.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Kiinteistöjen energiankulutusta pienennetään JETS tavoitteiden mukaisesti.

Kunnan rakennusten kulunvalvonta ja turvallisuuskäytännöt uudistetaan käynnissä olevan litin kunnan turvallisuusjärjestelmien (kulun-, kamera- ja hälytysvalvonta) uusimisen rakennusurakan v. 2025 – 2029 yhteydessä.

Toteutetaan selvitys tilapalvelumalliin siirtymisestä. Osana selvitystä uudistetaan sisäisten vuokraerien laskentamalli sekä kiinteistöhoidon toimintamallin sekä mitoituksen tarkastaminen peruskorjausten jälkeen ja rakennusten käyttökustannusten pitkäaikainen arviointi. Kiinteistöomaisuuden tuloksellisen kehittämisen vastuunjako tarkennetaan tässä yhteydessä.

Nk. Palvelukeskus asunnot siirretään litin vuokratalot Oy:lle vuoden 2026 aikana.

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024          | TA 2025          | Khall 2026     | TA 2026        | TS 2027          | TS 2028          |
|----------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                  |                  |                |                |                  |                  |
| Toimintatuotot                   | 3 569 939        | 3 510 036        | 3 195 351      | 3 195 351      | 3 243 281        | 3 291 930        |
| Toimintakulut                    | -2 224 127       | -2 294 762       | -2 294 483     | -2 294 483     | -2 017 583       | -2 051 621       |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>1 345 812</b> | <b>1 215 274</b> | <b>900 868</b> | <b>900 868</b> | <b>1 225 698</b> | <b>1 240 309</b> |

### Tulosalueen perustelut

litin kunnalla on 45 rakennusta. Kunnan suoraan vuokralle antamia asuntoja on 52.

Kiinteistöjen hoito ja pienemmät korjaustyöt hoidetaan omalla henkilöstöllä ja kalustolla. Vuolenkoskella 5 rakennuksen kiinteistönhoito on ostettu yksityisen sektorin urakoitsijalta. Suuremmissa rakennus- ja korjaustöissä käytetään apuna yksityisen sektorin urakoitsijoita, pääasiassa puitesopimuskumppaneita. Kiinteistöjen auraus- ja hiekoitustöissä käytetään pääasiassa yksityisen sektorin urakoitsijoita.

Kunnalla on kiinteistöjen hoitoon ja kuljetuksiin oma umpipakettiauto. Lisäksi käytössä on pienempää kalustoa.

| Henkilöstö         | Vakanssit 2025 | TP2024   | TA2025     | TA2026   | TS2027   | TS2028   |
|--------------------|----------------|----------|------------|----------|----------|----------|
| Kiinteistömestari  | 1              | 1        | 1          | 1        | 1        | 1        |
| Kausityöntekijät   | -              | 1        | -          | -        | -        | -        |
| Kiinteistönhoitaja | 5              | 5        | 4,5        | 4        | 4        | 4        |
| <b>Yhteensä</b>    | <b>6</b>       | <b>7</b> | <b>5,5</b> | <b>5</b> | <b>5</b> | <b>5</b> |

| C710 Toimitilat               | TP<br>2024        | TA<br>2025        | TA<br>2026        | Muutos-%     | SU<br>2027        | SU<br>2028        |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Myyntituotot                  | 451 962           | 305 500           | 20 000            | -93 %        | 20 300            | 20 605            |
| Tuet ja avustukset            | 9 946             | 0                 | 0                 | 0 %          | 0                 | 0                 |
| Muut toimintatuotot           | 3 108 030         | 3 204 536         | 3 175 351         | -1 %         | 3 222 981         | 3 271 326         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>3 569 939</b>  | <b>3 510 036</b>  | <b>3 195 351</b>  | <b>-9 %</b>  | <b>3 243 281</b>  | <b>3 291 930</b>  |
| Henkilöstökulut               | -330 862          | -381 942          | -368 242          | -4 %         | -377 448          | -386 885          |
| Palvelujen ostot              | -848 591          | -842 110          | -938 941          | 11 %         | -638 025          | -647 595          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -981 713          | -1 014 900        | -935 300          | -8 %         | -949 329          | -963 569          |
| Muut toimintakulut            | -62 961           | -55 810           | -52 000           | -7 %         | -52 780           | -53 572           |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-2 224 127</b> | <b>-2 294 762</b> | <b>-2 294 483</b> | <b>0 %</b>   | <b>-2 017 583</b> | <b>-2 051 621</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>1 345 812</b>  | <b>1 215 274</b>  | <b>900 868</b>    | <b>-26 %</b> | <b>1 225 698</b>  | <b>1 240 309</b>  |

Maa- ja metsätilat

Palvelusuunnitelma

Maa- ja metsätilat tulosalue hallinnoi kunnan omistamia talousmetsiä sekä vuokralle annettuja maa-alueita. Metsien hoidossa noudatetaan litin kunnan metsäsuunnitelmaa, joka on uudistettu 2024. Metsien hoidon vastuuhenkilö on tekninen johtaja. Metsäasiantuntijapalvelu ostetaan nyt uudelta toimeksiantajalta, pitkäaikainen kumppanuus MHY:n kanssa päättyy.

Valtuuston hyväksymät tavoitteet

Kunnan metsäomaisuutta hoidetaan uuden metsäsuunnitelman mukaan, jossa on huomioitu litin kunnan metsästrategia.

Taimikoiden hoitotyöt tehdään oikea-aikaisesti. Hoitotöihin ei saa syntyä merkittäviä rästejä.

Metsävaratieto on ajantasaista ja sitä päivitetään toimenpiteiden yhteydessä.

Pellonvuokrasopimuksia uudistettaessa huolehditaan tarpeelliset omaisuuden ylläpitotoimet.

Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).

|                           | TP 2024 | TA 2025 | Khall 2026 | TA 2026 | TS 2027 | TS 2028 |
|---------------------------|---------|---------|------------|---------|---------|---------|
| Ulkoiset ja sisäiset yht. |         |         |            |         |         |         |
| Toimintatuotot            |         |         | 455 000    | 455 000 | 461 825 | 468 752 |
| Toimintakulut             |         |         | -86 460    | -86 460 | -87 757 | -89 073 |
| Toimintakate              |         |         | 368 540    | 368 540 | 374 068 | 379 679 |

Tulosalueen perustelut

Metsämaata on noin 1.800 ha ja vuokralle annettua peltoa noin 70 ha. Metsästysoikeutta on vuokrattu noin 1.800 ha:n alalta.

| C730 Maa- ja metsätilat | TP 2024 | TA 2025 | TA 2026 | Muutos-% | SU 2027 | SU 2028 |
|-------------------------|---------|---------|---------|----------|---------|---------|
| Myyntituotot            |         |         | 383 000 | 0 %      | 388 745 | 394 576 |
| Muut toimintatuotot     |         |         | 72 000  | 0 %      | 73 080  | 74 176  |
| TOIMINTATUOTOT          |         |         | 455 000 | 0 %      | 461 825 | 468 752 |
| Palvelujen ostot        |         |         | -83 460 | 0 %      | -84 712 | -85 983 |
| Muut toimintakulut      |         |         | -3 000  | 0 %      | -3 045  | -3 091  |
| TOIMINTAKULUT           |         |         | -86 460 | 0 %      | -87 757 | -89 073 |
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ   |         |         | 368 540 | 0 %      | 374 068 | 379 679 |

## Vesihuoltolaitos

### Palvelusuunnitelma

litin kunnan vesihuoltolaitos toimii eriytettynä taseyksikkönä. Vesilaitoksen tärkeimpiä toimia on toimittaa asiakkailleen riittävästi hyvälaatuista pohjavettä, huolehtia jätevesien viemäroinnistä toiminta-alueellaan siten, että palvelujen hinta on kohtuullinen, laatu viranomais määräysten mukainen ja toiminta ympäristöä säästävää. Kunnan vesihuoltolaitoksen päivittäisen operatiivisen toiminnan sekä asiakaspalvelun hoitaa Lahti Aqua Oy. Operatiivisen toiminnan hoitamisen pohjana on Lahti Aqua Oy:n kanssa tehty konsessiosopimus.

litin kunnan vesihuoltolaitoksen omaisuuteen kuuluu muun muassa vesi- ja viemärijohtoja, vedenottamoita sekä jätevedenpumppaamoita.

Vesijohtoverkoston pituus on noin 111 km ja omia vedenottamoita on 6 kpl sekä 1 kpl vesitorni.

Jätevesiverkoston pituus on noin 86 km. Kausalan, Myllytöyryn, Radansuun, Sorronniemen ja Etelä-litin vesi- osuuskunnan jätevedet johdetaan Kymenrannan jätevesipumppaamolle. Jätevedet johdetaan sieltä edelleen käsiteltäväksi Kouvolan Vesi Oy:n jätevedenpuhdistamolle. Vuolankosken ja Vuolankosken vesiosuuskunnan jätevedet johdetaan Nastolaan Lahti Aquan Oy:n jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet

Vesihuollon maksuja korotetaan edelleen kohtuulliseksi arvioituissa rajoissa vesihuoltolaitoksen taloudellisen perustan vahvistamiseksi.

Laitoksen vastuulla olevan jätevesien käsittelykustannuksia pienennetään verkoston kunnostamisella sekä sopimusteknisesti.

Liittymismaksujen määräytymisperusteet uudistetaan.

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024       | TA 2025       | Khall 2026    | TA 2026       | TS 2027       | TS 2028       |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |               |               |               |               |               |               |
| Toimintatuotot                   | 444 445       | 690 000       | 734 000       | 734 000       | 745 010       | 756 185       |
| Toimintakulut                    | -383 823      | -674 672      | -659 930      | -659 930      | -670 108      | -680 445      |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>60 621</b> | <b>15 328</b> | <b>74 070</b> | <b>74 070</b> | <b>74 902</b> | <b>75 740</b> |

### Tulosalueen perustelut

| Henkilöstö          | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|---------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Yhdyskuntainsinööri | 0,5            | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    | 0,5    |

| 7656 Vesihuoltolaitos         | TP<br>2024      | TA<br>2025      | TA<br>2026      | Muutos-%    | SU<br>2027      | SU<br>2028      |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|-----------------|-----------------|
| Myyntituotot                  | 444 445         | 690 000         | 734 000         | 29 %        | 745 010         | 756 185         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>444 445</b>  | <b>690 000</b>  | <b>734 000</b>  | <b>29 %</b> | <b>745 010</b>  | <b>756 185</b>  |
| Henkilöstökulut               | -12 406         | -59 523         | -27 904         | -53 %       | -28 601         | -29 316         |
| Palvelujen ostot              | -314 975        | -504 736        | -538 243        | 40 %        | -546 317        | -554 511        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -55 035         | -103 000        | -84 000         | -18 %       | -85 260         | -86 539         |
| Muut toimintakulut            | -1 408          | -7 413          | -9 783          | 32 %        | -9 930          | -10 079         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-383 823</b> | <b>-674 672</b> | <b>-659 930</b> | <b>19 %</b> | <b>-670 108</b> | <b>-680 445</b> |

|                       |        |        |        |       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|
| TOIMINTAKATE YHTEENSÄ | 60 621 | 15 328 | 74 070 | 383 % | 74 902 | 75 740 |
|-----------------------|--------|--------|--------|-------|--------|--------|

## Rakennus- ja ympäristölautakunta

Uuden hallintosäännön mukainen rakennus- ja ympäristölautakunta koostuu rakentamis- ja ympäristöpalveluiden tulosalueesta. Määrärahat ilmaistaan tässä talousarviokirjassa sekä lautakuntakohtaisesti, että tulosaluekohtaisesti. Talousarviokirja on laadittu ennen hallintosäännön kokonaisuudistusta ja täten TA2026 lautakuntakohtaiset määrärahat eivät ole lautakunnassa käsiteltyjä, tai lautakunnan talousarvioehdotus, vaan uuden hallintomallin mukaisesti yhdistetyt tulosaluekohtaiset määrärahat, joita on käsitelty valiokunnissa, kunnanhallituksessa sekä valtuustossa. Lisäksi esitetään vertailutietona tulosalueen TP2024 sekä TA2025.

### Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (informatiivinen kunnanvaltuustoon nähden).

|                                  | TP 2024         | TA 2025         | Khall 2026      | TA 2026         | TS 2027         | TS 2028         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Toimintatuotot                   | 59 886          | 52 000          | 52 000          | 52 000          | 52 780          | 53 572          |
| Toimintakulut                    | -411 353        | -430 589        | -457 793        | -457 793        | -465 918        | -474 196        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-351 467</b> | <b>-378 589</b> | <b>-405 793</b> | <b>-405 793</b> | <b>-413 138</b> | <b>-420 624</b> |

| Rakentamis- ja ympäristölautakunta | TP 2024         | TA 2025         | TA 2026         | Muutos-%   | SU 2027         | SU 2028         |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| Myyntituotot                       | 5 260           | 2 000           | 2 000           | 0 %        | 2 030           | 2 060           |
| Maksutuotot                        | 54 626          | 50 000          | 50 000          | 0 %        | 50 750          | 51 511          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | <b>59 886</b>   | <b>52 000</b>   | <b>52 000</b>   | <b>0 %</b> | <b>52 780</b>   | <b>53 572</b>   |
| Henkilöstökulut                    | -117 050        | -121 508        | -125 784        | 4 %        | -128 929        | -132 152        |
| Palvelujen ostot                   | -284 583        | -304 599        | -313 572        | 3 %        | -318 276        | -323 050        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -609            | -1 350          | -650            | -52 %      | -660            | -670            |
| Muut toimintakulut                 | -9 111          | -3 132          | -17 787         | 468 %      | -18 054         | -18 325         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               | <b>-411 353</b> | <b>-430 589</b> | <b>-457 793</b> | <b>6 %</b> | <b>-465 918</b> | <b>-474 196</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>       | <b>-351 467</b> | <b>-378 589</b> | <b>-405 793</b> | <b>7 %</b> | <b>-413 138</b> | <b>-420 624</b> |

## Rakentamis- ja ympäristöpalvelut

### Palvelusuunnitelma:

Viranomaistoiminnassa huomioidaan asiakaslähtöisyys neuvonnassa, lupaprosesseissa ja valvonnassa. Rakentamis- ja ympäristöpalvelujen tulosalue muodostuu kolmesta tulosyksiköstä, jotka ovat rakennusvalvonta, ympäristöterveydenhuolto sekä ympäristönsuojelu sisältäen maa-ainesvalvonnan. Ympäristöterveydenhuollon osalta on yhteisenä toimielimenä Hollolan ympäristöterveyslautakunta. Muilta osin toimielimenä on litin kunnan oma viranomaislautakunta, jonka tehtävänä on käsitellä ne asiat, jotka lakien mukaan tulee käsitellä monijäsenisessä toimielimessä, joka ei voi olla kunnanhallitus. Lautakunta ei käsittele muita tähän tulosalueeseen liittyviä asioita.

#### Rakennusvalvonta

Tulosyksikön tehtävänä on rakentamislain nojalla annettujen määräysten ja ohjeiden valvonta, sekä rakentamisen neuvonta. Rakennusvalvonta toteutetaan kunnan omana toimintana. Painopisteenä on jatkuvasti laadukkaiden, luotettavien ja oikein mitoitettujen viranomaispalvelujen tuottaminen kunnassa.

#### Ympäristöterveydenhuolto

Ympäristöterveydenhuollon lakisääteiset palvelut tuottaa Hollolan kunta seudullisesti Asikkalan, Hartolan, litin, Kärkölan, Padasjoen ja Sysmän kunnille sekä Heinolan ja Orimattilan kaupungeille. Yhteisenä toimielimenä on Hollolan ympäristöterveyslautakunta.

#### Ympäristönsuojelu

Oman tulosyksikön muodostava ympäristönsuojelu on järjestetty ostopalvelusopimuksella yhteistyössä Heinolan kaupungin kanssa. littiin on osoitettu oma ympäristönsuojelutarkastaja. Tulosyksikköön kuuluvat myös kunnan maa-ainesvalvonnan tehtävät.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet:

Ympäristönsuojelun valvontaohjelman toteutus 80 % suunnitelluista tarkastuksista.

Rakennusvalvontataksaa tarkastellaan tarpeen mukaan pitkin vuotta, ja taksaa korotetaan, jos lupatulot näyttävät jäävän budjetoitua pienemmäksi.

Vanhentuneita rakennuslupia loppukatselmoidaan 30 – 40 kpl.

Rakennusrekisterin virheellisiä tietoja korjataan ja puutteita täydennetään aktiivisesti osana päivittäistä työtä. Vuoden 2026 aikana tehdään yhteistyössä maankäytön kanssa arvio tarpeesta toteuttaa selvitys kiinteistöverotuksen perusteena olevien rekisteritietojen ajantasaisuuden varmistamiseksi

**Toimintaa varten käytettävissä olevat määrärahat (sitova kunnanvaltuustoon nähden).**

|                                  | TP 2024         | TA 2025         | Khall 2026      | TA 2026         | TS 2027         | TS 2028         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Ulkoiset ja sisäiset yht.</b> |                 |                 |                 |                 |                 |                 |
| Toimintatuotot                   | 59 886          | 52 000          | 52 000          | 52 000          | 52 780          | 53 572          |
| Toimintakulut                    | -411 353        | -430 589        | -457 793        | -457 793        | -465 918        | -474 196        |
| <b>Toimintakate</b>              | <b>-351 467</b> | <b>-378 589</b> | <b>-405 793</b> | <b>-405 793</b> | <b>-413 138</b> | <b>-420 624</b> |

#### Tulosalueen perustelut

Lakisääteiset rakennus- ja ympäristövalvonnan viranomaistehtävät.

| Henkilöstö         | Vakanssit 2025 | TP2024 | TA2025 | TA2026 | TS2027 | TS2028 |
|--------------------|----------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Palvelusihteeri    | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Rakennustarkastaja | 1              | 1      | 1      | 1      | 1      | 1      |
| Yhteensä           | 2              | 2      | 2      | 2      | 2      | 2      |

| C780 Rakentamis- ja ympäristöpalvelut | TP<br>2024      | TA<br>2025      | TA<br>2026      | Muutos-%   | SU<br>2027      | SU<br>2028      |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|
| Myyntituotot                          | 5 260           | 2 000           | 2 000           | 0 %        | 2 030           | 2 060           |
| Maksutuotot                           | 54 626          | 50 000          | 50 000          | 0 %        | 50 750          | 51 511          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>59 886</b>   | <b>52 000</b>   | <b>52 000</b>   | <b>0 %</b> | <b>52 780</b>   | <b>53 572</b>   |
| Henkilöstökulut                       | -117 050        | -121 508        | -125 784        | 4 %        | -128 929        | -132 152        |
| Palvelujen ostot                      | -284 583        | -304 599        | -313 572        | 3 %        | -318 276        | -323 050        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -609            | -1 350          | -650            | -52 %      | -660            | -670            |
| Muut toimintakulut                    | -9 111          | -3 132          | -17 787         | 468 %      | -18 054         | -18 325         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-411 353</b> | <b>-430 589</b> | <b>-457 793</b> | <b>6 %</b> | <b>-465 918</b> | <b>-474 196</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>          | <b>-351 467</b> | <b>-378 589</b> | <b>-405 793</b> | <b>7 %</b> | <b>-413 138</b> | <b>-420 624</b> |

## Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosassa seurattavia määrärahoja ja tuloarvioita ovat verotulot, valtionosuudet, rahoitustulot ja -menot sekä satunnaiset erät.

### Määrärahat ja tuloerät

|                          | TP 2024    | TA 2025    | TA 2026    | TS 2027    | TS 2028    |
|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Verotulot                | 15 300 583 | 15 300 000 | 15 950 000 | 16 175 000 | 16 700 000 |
| Kunnallisvero            | 10 921 954 | 10 950 000 | 11 400 000 | 11 546 000 | 11 870 000 |
| Yhteisövero              | 890 104    | 860 000    | 950 000    | 1 013 000  | 1 065 000  |
| Kiinteistövero           | 3 488 525  | 3 490 000  | 3 600 000  | 3 616 000  | 3 765 000  |
| Valtionosuudet           | 3 886 349  | 4 326 200  | 4 145 000  | 3 900 000  | 4 340 000  |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 338 038    | 250 000    | 280 000    | 110 000    | 60 000     |
| Korkotuotot              | 223 429    | 200 000    | 150 000    | 100 000    | 100 000    |
| Muut rahoitustuotot      | 253 477    | 120 000    | 200 000    | 120 000    | 120 000    |
| Korkokulut               | -134 241   | -60 000    | -60 000    | -100 000   | -150 000   |
| Muut rahoituskulut       | -4 628     | -10 000    | -10 000    | -10 000    | -10 000    |

### Verotulot

Kunnallisveron ja yhteisöveron maksuunpanot verovuositain:

| Verovuosi      | 2024       | 2023       | 2022       | 2021       | 2020       |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Kunnallisvero  | 10 921 954 | 11 023 381 | 22 108 296 | 21 563 428 | 21 034 138 |
| Yhteisövero    | 890 104    | 1 138 095  | 2 010 420  | 2 313 725  | 1 672 780  |
| Kiinteistövero | 3 488 525  | 3 351 059  | 3 148 729  | 3 011 958  | 3 046 339  |

|                         | 2023 | 2024 | TA 2025 | TA 2026 | TS 2027 | TS 2028 |
|-------------------------|------|------|---------|---------|---------|---------|
| Tuloveroprosentti       | 8,61 | 8,60 | 8,60    | 8,60    |         |         |
| Kiinteistöveroprosentit |      |      |         |         |         |         |
| yleinen                 | 1,15 | 1,30 | 1,30    | 1,30    |         |         |
| vakituinen asuminen     | 0,65 | 0,65 | 0,65    | 0,65    |         |         |
| muu asuminen            | 1,25 | 1,25 | 1,25    | 1,25    |         |         |
| voimalaitokset          | 3,10 | 3,10 | 3,10    | 3,10    |         |         |
| yleinen maapohja        |      | 1,30 | 1,30    | 1,30    |         |         |

| Verotulot       | TP 2024           | TA 2025           | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Kunnallisvero   | 10 921 954        | 10 950 000        | 11 400 000        | 11 546 000        | 11 870 000        |
| Yhteisövero     | 890 104           | 860 000           | 950 000           | 1 013 000         | 1 065 000         |
| Kiinteistövero  | 3 488 525         | 3 490 000         | 3 600 000         | 3 616 000         | 3 765 000         |
| <b>Yhteensä</b> | <b>15 300 583</b> | <b>15 300 000</b> | <b>15 950 000</b> | <b>16 175 000</b> | <b>16 700 000</b> |
| Muutos edell.   | -1,4 %            | 0,0 %             | +4,2 %            | +1,4 %            | +3,2 %            |

| Valtionosuudet                      | TP 2024          | TA 2025          | TA 2026          | TS 2027          | TS 2028          |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Peruspalvelujen valtionosuus        | 3 546 997        | 4 221 200        | 3 993 000        | 3 748 000        | 4 188 000        |
| Veromenetysten kompensatiot         | 1 168 964        | 770 600          | 795 000          | 795 000          | 795 000          |
| Muut opet. ja kulttuurit. valt. os. | -829 612         | -665 600         | -643 000         | -643 000         | -643 000         |
| Harkinnanvarainen valtionosuus      |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Yhteensä</b>                     | <b>3 886 349</b> | <b>4 326 200</b> | <b>4 145 000</b> | <b>3 900 000</b> | <b>4 340 000</b> |
| Muutos edell.                       | -2,8 %           | +11,3 %          | -4,2 %           | -5,9 %           | 11,1 %           |

| TULOSLASKELMA                         | TP 2024            | TA 2025            | TA 2026            | TS 2027            | TS 2028            |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>8 599 610</b>   | <b>8 733 810</b>   | <b>9 237 034</b>   | <b>9 318 068</b>   | <b>9 452 588</b>   |
| Myyntituotot                          | 4 643 907          | 4 818 654          | 5 016 139          | 5 091 381          | 5 167 752          |
| Maksutuotot                           | 423 583            | 418 920            | 411 000            | 417 165            | 423 422            |
| Tuet ja avustukset                    | 365 167            | 250 000            | 401 500            | 350 000            | 350 000            |
| Muut toimintatuotot                   | 3 166 953          | 3 246 236          | 3 408 395          | 3 459 521          | 3 511 414          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-25 498 017</b> | <b>-27 341 754</b> | <b>-27 912 214</b> | <b>-28 104 212</b> | <b>-28 450 285</b> |
| Henkilöstökulut                       | -12 470 713        | -12 863 360        | -13 053 351        | -13 379 685        | -13 549 093        |
| Palkat ja palkkiot                    | -10 098 740        | -10 341 994        | -10 515 944        | -10 778 843        | -10 912 240        |
| Henkilösivukulut                      | -2 371 973         | -2 521 366         | -2 537 407         | -2 600 842         | -2 636 852         |
| Eläkekulut                            | -2 086 767         | -2 244 057         | -2 223 697         | -2 279 290         | -2 311 370         |
| Muut henkilösivukulut                 | -285 206           | -277 309           | -313 710           | -321 553           | -325 482           |
| Palvelujen ostot                      | -7 627 857         | -8 653 346         | -8 982 992         | -8 798 012         | -8 929 075         |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat           | -2 103 303         | -2 187 442         | -2 104 557         | -2 136 125         | -2 168 167         |
| Avustukset                            | -802 485           | -1 023 000         | -1 071 255         | -1 049 830         | -1 022 282         |
| Muut toimintakulut                    | -2 493 659         | -2 614 606         | -2 700 059         | -2 740 560         | -2 781 668         |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                   | <b>-16 898 406</b> | <b>-18 607 944</b> | <b>-18 675 180</b> | <b>-18 786 144</b> | <b>-18 997 698</b> |
| Verotulot                             | 15 300 583         | 15 300 000         | 15 950 000         | 16 175 000         | 16 700 000         |
| Valtionosuudet                        | 3 886 349          | 4 326 200          | 4 145 000          | 3 900 000          | 4 340 000          |
| Rahoitustuotot ja -kulut              | 338 038            | 250 000            | 280 000            | 110 000            | 60 000             |
| Korkotuotot                           | 223 429            | 200 000            | 150 000            | 100 000            | 100 000            |
| Muut rahoitustuotot                   | 253 477            | 120 000            | 200 000            | 120 000            | 120 000            |
| Korkokulut                            | -134 241           | -60 000            | -60 000            | -100 000           | -150 000           |
| Muut rahoituskulut                    | -4 628             | -10 000            | -10 000            | -10 000            | -10 000            |
| <b>VUOSIKATE</b>                      | <b>2 626 563</b>   | <b>1 268 256</b>   | <b>1 699 820</b>   | <b>1 398 856</b>   | <b>2 102 302</b>   |
| Suunn. mukaiset poistot               | -1 772 408         | -1 900 000         | -1 900 000         | -1 900 000         | -1 900 000         |
| Arvon alentumiset                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Satunnaiset tulot                     | 0                  | 5 875 000          | 0                  | 0                  | 0                  |
| Satunnaiset kulut                     | -858 191           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-4 035</b>      | <b>5 243 256</b>   | <b>-200 180</b>    | <b>-501 144</b>    | <b>202 302</b>     |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)         | 69 829             | 50 000             | 0                  | 0                  | 0                  |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>65 794</b>      | <b>5 293 256</b>   | <b>-200 180</b>    | <b>-501 144</b>    | <b>202 302</b>     |

| Tunnusluvut                    | TP 2024   | TA 2025    | TA 2026    | TS 2027    | TS 2028    |
|--------------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| Asukasmäärä                    | 6 402     | 6 400      | 6 300      | 6 250      | 6 200      |
| Toimintatulot/toimintamenot, % | 33,7      | 31,9       | 33,1       | 33,2       | 33,2       |
| Vuosikate/poistot, %           | 148,2     | 66,8       | 89,5       | 73,6       | 110,6      |
| Vuosikate, €/asukas            | 410       | 198        | 270        | 224        | 339        |
| Kertynyt ylijäämä, €           | 8 231 133 | 13 524 389 | 13 324 209 | 12 823 065 | 13 025 367 |
| Kertynyt ylijäämä, €/as.       | 1 286     | 2 113      | 2 115      | 2 052      | 2 101      |

## Investointiosa

### Investointiohjelma 2025–2035

Investointiohjelma koostuu seitsemästä kokonaisuudesta. Erillisinä hankeryhminään esitetään:

#### 1. Kiinteä omaisuus

Kiinteään omaisuuteen budjetoidaan maa-alueiden myynnit sekä alueiden ostot. Tarkastelujaksolla varaudutaan kasvattamaan maanhankintaa, jossa kunnan asunto- ja yritystonttutuotannon tarpeisiin pyritään hankkimaan maata 2020-luvun lopun ja 2030-luvun rakentamishankkeiden turvaamiseksi. Maapo liittinen ohjelma antaa tähän tarkemmat suuntalinjat ja kohteena on erityisesti VT12 liittymien alueet.

#### 2. Talonrakennus

Talonrakennuksen investoinnit jaetaan sitovin hankkein ja määrärahoihin erillisiin hankkeisiin. Pohjan näille investointeille muodostaa syksyllä 2022 hyväksytty kiinteistöselvitys. Investoinnit sisältävät kunnan omistaman rakennuskannan korjaukset, joilla ylläpidetään kiinteistön arvoa ja kuntoa sekä uudishankkeet, joilla tuotetaan vanhat tilat korvaavia tai kokonaan uusia tiloja

#### 3. Vesihuoltolaitos

Vesihuoltolaitos toimii eriyttynä taseyksikkönä, jonka vuoksi sen investoinnit esitetään omana kokonaisuutenaan. Vesihuoltolaitoksen investointeihin sisältyvät vesihuoltojärjestelmien, viemärien tms. toteutus investoinnit sekä järjestelmään liittyvät irtaimen hankinnat. Vesihuoltolaitoksen rakentamisinvestoinnit toteutetaan suurelta osin julkisen käyttöomaisuuden investointien yhteydessä.

#### 4. Julkinen käyttöomaisuus

Julkisen käyttöomaisuuden rakentamishankkeet on eritelty hankekohtaisesti. Näihin investointeihin kuuluvat olemassa olevien rakenteiden ylläpito sekä perusparannukset ja kunnan vetovoiman lisäämiseen liittyvien alueiden ja muiden hankkeiden kunnallistekniikan uusrakentaminen. Talousarvion liitetiedoissa esitetään tarkempi kohdekohtainen suunnitelma toteutettavista päälystystöistä talousarvio- ja suunnitelmavuosille.

#### 5. Irtain omaisuus

Irtaimistoinvestointeihin kuuluvat investoinnit koneisiin, kalustoon ja laitteisiin sekä aineettomiin hyödykkeisiin kuten tietojärjestelmiin. Irtaimistoinvestointeja seurataan tulosalueittain.

#### 6. Osakkeet ja osuudet

Osakkeet ja osuudet koostuvat suunnitelluista osakkeiden ja osuuksien merkitsemisestä tai kunnan omistamien osakkeiden (esim. asunto-osakkeet) myynneistä. Toistaiseksi ei esitetä erillistä myyntitavoitetta vaan myynnit harkitaan tarkoituksenmukaisuus periaatteella toimintavuoden aikana.

#### 7. Muut pitkävaikutteiset menot

Muihin pitkävaikutteisiin menoihin varaudutaan investointiohjelmassa mm. muiden toteuttamien, mutta kunnan rahoitusosuutta edellyttävien hankkeiden osalta silloin, kun kyseessä on useamman kuin yhden tilikauden ajan vaikuttavista kohteista.

Investointiosassa sitovia ovat hankeryhmien (Kiinteä omaisuus, Talonrakennus, Vesihuoltolaitos, Julkinen käyttöomaisuus, osakkeet ja osuudet sekä muut pitkävaikutteiset menot) nettomääräraha sekä hankkeiden lukumäärä. Hankeryhmässä irtain omaisuus sitovuus on tulosaluekohtainen nettomääräraha.

Koulukeskukseen liittyvät hankkeet voidaan aloittaa alueella vireillä olevan kaavan saatua lainvoiman.

## INVESTOINTIEN YHTEENVETO 2025–2035 (1000 €)

|                                     | 2025  | 2026  | 2027  | 2028   | 2029  | 2030  | 2031  | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|-------------------------------------|-------|-------|-------|--------|-------|-------|-------|------|------|------|------|
| <b>KIINTEÄ OMAISUUS</b>             |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Luovutusvoitot                      | 0     | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 400   | 400   | 200   | 200    | 100   | 100   | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -400  | -400  | -200  | -200   | -100  | -100  | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>TALONRAKENNUS</b>                |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 4760  | 1320  | 7365  | 8400   | 3800  | 5000  | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -4760 | -1320 | -7365 | -8400  | -3800 | -5000 | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>VESIHUOLTOLAITOS</b>             |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 475   | 805   | 455   | 540    | 660   | 380   | 685   | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -475  | -805  | -455  | -540   | -660  | -380  | -685  | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>JULKINEN KÄYTTÖOMAISSUUS</b>     |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                     | 46    | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 930   | 580   | 720   | 735    | 950   | 160   | 655   | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -884  | -580  | -720  | -735   | -950  | -160  | -655  | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>OSAKKEET JA OSUUDET</b>          |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                     | 625   | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 0     | 350   | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | 625   | -350  | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>IRTAIN OMAISUUS</b>              |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 498   | 240   | 20    | 0      | 180   | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -498  | -240  | -20   | 0      | -180  | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>MUUT PITKÄVAIKUTTEISET MENOT</b> |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                     | 0     | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 80    | 515   | 695   | 600    | 200   | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -80   | -515  | -695  | -600   | -200  | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>YHTEENSÄ</b>                     |       |       |       |        |       |       |       |      |      |      |      |
| Luovutustulot                       | 625   | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Rahoitusosuudet                     | 46    | 0     | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                               | 7143  | 4210  | 9455  | 10475  | 5890  | 5640  | 1340  | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                               | -6472 | -4210 | -9455 | -10475 | -5890 | -5640 | -1340 | 0    | 0    | 0    | 0    |

## KIINTEÄ OMAISUUS (1000 €)

|                                                  | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|--------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>KIINTEÄ OMAISUUS</b>                          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Luovutusvoitot                                   | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |      |      |      |      |      |
| Menot                                            | 400  | 400  | 200  | 200  | 100  | 100  | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                                            | -400 | -400 | -200 | -200 | -100 | -100 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>Hankekohtainen erittely</b>                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Erittelemätön maanhankinta ja lunastuskorvaukset | 400  | 400  | 200  | 200  | 100  | 100  |      |      |      |      |      |

## TALONRAKENNUS (1000 €)

|                                                                                                                  | 2025  | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|------|------|
| <b>TALONRAKENNUS</b>                                                                                             |       |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Luovutusvoitot                                                                                                   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |      |      |      |      |      |
| Menot                                                                                                            | 4760  | 1320  | 7365  | 8400  | 3800  | 5000  | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                                                                                                            | -4760 | -1320 | -7365 | -8400 | -3800 | -5000 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>Hankekohtainen erittely</b>                                                                                   |       |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| <b>Perusparannukset</b>                                                                                          |       |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Kausalan koulun peruskorjaus                                                                                     |       |       |       | 300   | 3500  | 5000  |      |      |      |      |      |
| Kirjaston peruskorjaus ja tilamuutokset (2 385 000)                                                              | 1285  |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Vanhan kunnantalon peruskorjaus (3 639 000)                                                                      | 3000  | 410   |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Vuolentosken lämpötuotannon uudistaminen (327 500)                                                               |       |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Sähköautojen latauspisteet kunnan rakennuksiin                                                                   | 40    |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Ravilinnan käyttövesijohtojen saneeraus                                                                          | 90    | 60    |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Palvelukeskuksen bitumikaton pinnoitus ja peltikaton maalaus                                                     |       | 50    |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Terveyskeskus: lämmönjakokeskus ja patteriventtiilit                                                             |       |       | 65    |       |       |       |      |      |      |      |      |
| Palvelukeskuksen märkätilojen saneeraus (4–5 v. päästä)                                                          |       |       |       |       | 300   |       |      |      |      |      |      |
| Vuolentosken puukoulu patteriverkoston saneeraus                                                                 | 45    |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| <b>Korvaus-/uusinvestoinnit</b>                                                                                  |       |       |       |       |       |       |      |      |      |      |      |
| litin yhteiskoulu, sisältää koulumitoitetun liikuntasalin (16,2 milj. talonrakennuksen osuus, 5519 m2 bruttoala) | 300   | 800   | 7300  | 8100  |       |       |      |      |      |      |      |

## VESIHUOLTOLAITOS (1000 €)

|                                                                                             | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>Vesihuoltolaitos</b>                                                                     |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Luovutustulot                                                                               | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Menot                                                                                       | 475  | 805  | 455  | 540  | 660  | 380  | 685  | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                                                                                       | -475 | -805 | -455 | -540 | -660 | -380 | -685 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>Hankekohtainen erittely</b>                                                              |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Verkosto/saneeraus</b>                                                                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Merrankujan vh:n saneeraus                                                                  | 140  |      | 170  |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Tuurinkorventien loppuosan vh:n saneeraus                                                   | 120  |      |      | 250  |      |      |      |      |      |      |      |
| Aholanpellon alueen vh:n saneeraus                                                          | 30   |      |      |      | 250  |      |      |      |      |      |      |
| VT-12 putki johto siirrot. Kokonaiskustannus (rahoitusosuus 900 t, kokonaiskustannus 1,2 m) |      | 300  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Juoksijantie suunnittelu – 30 toteutus 31                                                   |      |      |      |      |      | 25   | 200  |      |      |      |      |
| Myllytöyryntie, Välitie- Käpytie suunnittelu – 28 toteutus 29                               |      |      |      | 25   | 220  |      |      |      |      |      |      |
| Kulkusenkuja                                                                                |      |      |      |      | 25   |      | 190  |      |      |      |      |
| Vuosittaiset vuotovesikohteet                                                               | 30   | 30   | 30   | 30   | 30   | 30   |      |      |      |      |      |
| <b>Verkosto/uudis</b>                                                                       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Uuden yhteiskoulun kaavanmukainen katurakentaminen ja -suunnittelu (25–28) vesihuolto       | 20   | 90   | 15   |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Vedentuotanto</b>                                                                        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Varavoimakone                                                                               | 80   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Vedentuotannon automaattiosaneeraus vaihe 2                                                 |      |      |      | 50   |      |      |      |      |      |      |      |
| Vedentuotannon automaattiosaneeraus vaihe 3                                                 |      |      |      |      |      |      | 50   |      |      |      |      |
| Vesitorni UV-laite                                                                          |      | 50   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Vedentuotannon UV-laitteen uusiminen                                                        |      |      | 30   |      |      |      |      |      |      |      |      |
| RO-laitteen kalvojen vaihto                                                                 |      | 100  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Sähkökeskusten uusiminen                                                                    |      |      | 20   | 20   |      |      |      |      |      |      |      |
| Mittauspiirien kehittäminen                                                                 |      |      | 10   | 10   |      |      |      |      |      |      |      |

**Jätevesipumppaamot**

|                                               |     |     |     |    |     |     |    |
|-----------------------------------------------|-----|-----|-----|----|-----|-----|----|
| Kymenrannantien jvp saneeraus (siirtoviemäri) | 100 |     |     |    |     |     |    |
| Vieterintie JVP, saneeraus                    | 80  |     |     |    |     |     |    |
| Hiihtomajan JVP (siirtoviemäri)               |     |     | 100 |    |     |     |    |
| Uimarintie jvp saneeraus                      |     |     |     | 80 |     |     |    |
| Inginmaankuja JVP (siirtoviemäri)             |     |     |     |    | 125 |     |    |
| Raviradantie JVP (siirtoviemäri)              |     | 125 |     |    |     |     |    |
| Suokannantie JVP (siirtoviemäri)              |     |     |     |    |     | 125 |    |
| Rinnustie jvp saneeraus                       |     |     |     |    | 80  |     |    |
| Hiihtäjätie jvp saneeraus                     |     |     |     |    | 80  |     |    |
| Kurvinkuja jvp saneeraus                      |     |     |     |    |     |     | 80 |

**Muut**

|                                                                                |    |    |    |    |    |    |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----|----|----|----|
| Etäluettavat vesimittarit, alue kerrallaan                                     | 15 | 15 | 15 | 15 | 15 |    |    |
| Muut yllättävät investoinnit (esim. viemäriromahdukset, äkilliset isot vuodot) | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |

## JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS (1000 €)

|                                                                   | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|-------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>JULKINEN KÄYTTÖOMAISUUS</b>                                    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Rahoitusosuudet                                                   | 46   | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |      |      |      |      |      |
| Menot                                                             | 930  | 580  | 720  | 735  | 950  | 160  | 655  | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                                                             | -884 | -580 | -720 | -735 | -950 | -160 | -655 | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>Hankekohtainen erittely</b>                                    |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Kadunrakennus</b>                                              |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Sorronniemen tiestö, kakkosvaihe vasta vuosikymmenen lopulla      |      |      |      |      | 210  |      |      |      |      |      |      |
| Säyhtee, metsäautotiet rantatonteille (uusi)                      |      |      | 30   | 60   |      |      |      |      |      |      |      |
| Yhteiskoulun pysäköinti ja katualueiden rakentaminen (26–28)      |      | 360  | 150  | 80   |      | 60   |      |      |      |      |      |
| Uuden koulukeskuksen kaavanmukainen katurakentaminen jä-          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| nistien kautta ja -suunnittelu                                    | 60   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Katusaneeraus</b>                                              |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Merrankuja (välillä Liinakontie–litintie), suunnittelu 23–24, ra- |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| kentaminen –27                                                    | 200  |      | 300  |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Tuurinkorventien loppuosa, suunnittelu –23, rakentaminen –28      | 150  |      |      | 340  |      |      |      |      |      |      |      |
| Aholanpellon alue, suunnittelu 24–25, rakentaminen –29            | 50   |      |      |      | 290  |      |      |      |      |      |      |
| Kulkusenkuja                                                      |      |      |      |      | 30   |      | 255  |      |      |      |      |
| Myllytöyryntie, Mäkitie– Käpytie suunnittelu – 28 toteutus        |      |      |      | 35   | 300  |      |      |      |      |      |      |
| 29–30                                                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Juoksijantie, suunnittelu –30, toteutus 31                        |      |      |      |      |      | 30   | 400  |      |      |      |      |
| <b>Päällystys, valaistus ja liikenneturvallisuuskohteet</b>       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Päällystyskohteet (erillisen vuosittaisen suunnitelman mukaan)    | 70   | 90   | 70   | 70   | 70   | 70   |      |      |      |      |      |
| <b>Yleiset alueet</b>                                             |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Reitalan puisto (polku puiston läpi)                              | 20   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Leikkipaikat (erillisen leikkipaikkaselvityksen mukaisesti)       |      |      | 50   |      | 50   |      |      |      |      |      |      |

Radansuun virkistysalue (leikkipaikan aita, matonpesupaikan siirto ja uusiminen, toisen rantalentopallokentän teko, yleinen siistiminen)

50

### Liikunta-alueet

Ravilinnan Veteraanitien alueen parannustyöt

50

Ravilinnan skeittialueen perusparannushanke, Haapa-Kimolan koulun pihan pumptrack ja parkourvälineet

100

Juoksuratojen pinnoitus ja ympäröivän aidan uusiminen, Toteutus ehdollinen:

edellyttää liikuntapaikka-avustusta

230

Liikuntareittien muutokset VT 12 johtuen Radansuu ja Tillola

20

50

### Hulevedet

#### Hulevesien hallinta (kadunrakentamiseen sisältyvät)

Hulevesialtaiden rakentaminen (edellytyksenä hankerahoitus)

30

100

100

Hulevesiverkoston parantaminen, mm. Rautatienkatu ja Keski-katu

50



## IRTAIN OMAISUUS (1000 €)

|                                                | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>IRTAIN OMAISUUS</b>                         |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Luovutusvoitot                                 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |      |      |      |      |      |
| Menot                                          | 498  | 240  | 20   | 0    | 180  | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Netto                                          | -498 | -240 | -20  | 0    | -180 | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| <b>Hankekohtainen erittely tulosalueittain</b> |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Hallintopalvelut</b>                        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Kunnantalon kalusteet                          | 100  | 150  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Sisäiset palvelut</b>                       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Palvelinratkaisut                              | 80   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Keskuskeittiön laitteet                        |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Kunnantalon AV- ja kameralaitteet              | 45   | 10   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Kirjasto- ja kulttuuripalvelut</b>          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Kirjaston uudiskalusteet                       | 150  |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Kirjaston AV ja kameralaitteet                 | 43   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Vapaa-aikapalvelut</b>                      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Latukone                                       |      |      |      |      | 180  |      |      |      |      |      |      |
| <b>Yhdyskuntapalvelut</b>                      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Päältä ajettava ruohonleikkuri                 |      | 10   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| <b>Tekniset palvelut</b>                       |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| Turvallisuustekniikan laitteet ja ohjelmisto   | 80   | 70   | 20   |      |      |      |      |      |      |      |      |



## Rahoitusosa

Rahoitusosassa valtuusto päättää, mitkä rahoitusosan erät ovat sitovia määrärahoja ja tuloarvioita. Esimerkiksi antolainojen ja lainakannan muutosten osalta määritellään valtuustoon nähden sitova taso

Sitovat määrärahat ja tuloarviot:

|                                     | TP 2024   | TA 2025  | TA 2026   | TS 2027   | TS 2028    |
|-------------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|------------|
| Antolainojen lisäykset              | -60 861   |          |           |           |            |
| Antolainojen vähennykset            | 323 135   |          |           |           |            |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys      | 1 484 947 | 0*       | 1 000 000 | 8 500 000 | 9 500 000  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennykset | -613 650  | -610 000 | -610 000  | -750 000  | -1 000 000 |

Muut maksuvalmiusmuutokset:

- Ei muita maksuvalmiusmuutoksia. Mahdolliset lyhytaikaiset Leader-rahoitukseen liittyvät tilapäislainat hallinto- ja talousjohtajan päätöksellä kassavaroista.
- Rahoitusosa on laskettu yhteiskoulun osalta siten, että rakennus tehdään kunnan omaan taseeseen ja rahoitetaan suurimmaksi osaksi vieraalla pääomalla.

| Rahoituslaskelma                               | TP 2024            | TA 2025         | TA 2026           | TS2027            | TS2028            |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toiminnan rahavirta                            |                    |                 |                   |                   |                   |
| Vuosikate                                      | 2 626 563          | 1 268 256       | 1 699 820         | 1 398 856         | 2 102 302         |
| Tulorahoituksen korjauserät                    | -7 027             |                 |                   |                   |                   |
| Satunnaiset erät                               | -858 191           | 5 875 000       |                   |                   |                   |
| Investointien rahavirta                        |                    |                 |                   |                   |                   |
| Investointimenot                               | -9 498 896         | -7 143 000      | -4 210 000        | -9 455 000        | -10 475 000       |
| Rahoitusosuudet investointeihin                | 84 050             | 46 000          |                   |                   |                   |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot | 3 140 299          | 625 000         |                   |                   |                   |
| käyttöön. Lahjoitukset                         |                    |                 |                   |                   |                   |
| <b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>    | <b>- 4 513 200</b> | <b>671 256</b>  | <b>-2 510 180</b> | <b>-8 056 144</b> | <b>-8 372 698</b> |
|                                                |                    |                 |                   |                   |                   |
| Rahoituksen rahavirta                          |                    |                 |                   |                   |                   |
| Antolainauksen muutokset                       |                    |                 |                   |                   |                   |
| Antolainauksen lisäykset                       | -60 861            |                 |                   |                   |                   |
| Antolainauksen vähennykset                     | 323 135            |                 |                   |                   |                   |
| Lainakannan muutokset                          |                    |                 |                   |                   |                   |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                 | 1 484 947          | 0*              | 1 000 000         | 8 500 000         | 9 500 000         |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys               | -613 650           | -610 000        | -610 000          | -750 000          | -1 000 000        |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                 |                    |                 |                   |                   |                   |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                  | 266 902            |                 |                   |                   |                   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                   | <b>1 400 472</b>   | <b>-610 000</b> | <b>390 000</b>    | <b>7 750 000</b>  | <b>8 500 000</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                      | <b>-3 112 728</b>  | <b>61 256</b>   | <b>-2 120 180</b> | <b>-306 144</b>   | <b>127 302</b>    |
| Rahavarat 31.12.                               | 6 561 169          | 6 622 425       | 4 502 245         | 4 196 101         | 4 323 403         |
| Rahavarat 1.1.                                 | 9 673 895          | 6 561 169       | 6 622 425         | 4 502 245         | 4 196 101         |

\*Kausalan Kaukolämpö Oy:n kaupan toteutuessa budjetoitu lainanlisäys jää nostamatta

| Tunnusluvut                                                 | TP 2024   | TA 2025   | TA 2026    | TS 2027     | TS 2028     |
|-------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|-------------|-------------|
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, € | 9 510 599 | 4 968 056 | -1 417 736 | -12 750 686 | -22 780 967 |
| Investointien tulorahoitus, %                               | 27,9      | 17,9      | 40,4       | 14,8        | 20,1        |
| Lainanhoitokate                                             | 3,7       | 2,0       | 2,6        | 1,8         | 2,1         |
| Kassan riittävyys                                           | 77        | 80        | 59         | 45          | 138         |

\*Talousarviomuutokset huomioitu 2025 luvuissa

|                  | TP 2024   | TA 2025    | TA 2026   | TS 2027    | TS 2028    |
|------------------|-----------|------------|-----------|------------|------------|
| Lainakanta       | 4 700 136 | 4 086 486* | 4 476 786 | 12 230 136 | 20 730 136 |
| lainojen lisäys  | -610 773  | -610 000   | 390 000   | 7 750 000  | 8 500 000  |
| Lainat/asukas, € | 734       | 639        | 711       | 1957       | 3344       |

\*Vuodelle 2025 budjetoitu lainan lisäys ei toteudu Kausalán Kaukolämpö Oy:n yritysjärjestelyn toteuduttua helmikuussa 2025. Talousarvio-  
vuodelle budjetoitu lainan lisäys poistettu luvuista

|                                         | TP2024      | TA2025      | TA2026      | TS2027      | TS2028      |
|-----------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Demokratiapalvelut</b>               |             |             |             |             |             |
| Toimintatulot                           | 46 110      | 16 000      | 1 000       | 1 015       | 1 030       |
| Toimintamenot                           | -452 161    | -490 081    | -465 189    | -474 927    | -484 880    |
| Toimintakate                            | -406 051    | -474 081    | -464 189    | -473 912    | -483 850    |
| <b>Kehittämispalvelut</b>               |             |             |             |             |             |
| Toimintatulot                           | 115 872     | 96 500      | 95 000      | 68 425      | 64 201      |
| Toimintamenot                           | -1 279 312  | -2 137 080  | -2 231 530  | -2 231 118  | -2 207 324  |
| Toimintakate                            | -1 163 440  | -2 040 580  | -2 136 530  | -2 162 693  | -2 143 124  |
| <b>Sisäiset palvelut</b>                |             |             |             |             |             |
| Toimintatulot                           | 2 569 618   | 2 794 654   | 2 892 439   | 2 935 826   | 2 979 863   |
| Toimintamenot                           | -2 639 918  | -3 082 548  | -3 142 075  | -3 206 289  | -3 271 894  |
| Toimintakate                            | -70 300     | -287 894    | -249 636    | -270 464    | -292 031    |
| <b>Koulutuspalvelut</b>                 |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 949 191     | 781 500     | 896 500     | 880 425     | 893 632     |
| Menot yht.                              | -9 642 625  | -9 628 468  | -9 862 345  | -10 068 857 | -10 176 686 |
| Netto ennen poistoja                    | -8 693 434  | -8 846 968  | -8 965 845  | -9 188 432  | -9 283 054  |
| <b>Varhaiskasvatus</b>                  |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 225 775     | 157 420     | 186 000     | 188 790     | 191 622     |
| Menot yht.                              | -4 360 075  | -4 581 574  | -4 607 827  | -4 702 656  | -4 758 813  |
| Netto ennen poistoja                    | -4 134 301  | -4 424 154  | -4 421 827  | -4 513 866  | -4 567 191  |
| <b>Kirjasto- ja kulttuuripalvelut</b>   |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 65 204      | 73 000      | 75 500      | 76 632      | 77 782      |
| Menot yht.                              | -799 407    | -797 561    | -820 075    | -836 538    | -853 362    |
| Netto ennen poistoja                    | -734 204    | -724 561    | -744 575    | -759 905    | -775 580    |
| <b>Vapaa-aikapalvelut</b>               |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 138 758     | 170 000     | 172 500     | 175 087     | 177 714     |
| Menot yht.                              | -1 229 238  | -1 365 046  | -1 364 143  | -1 388 983  | -1 414 743  |
| Netto ennen poistoja                    | -1 090 480  | -1 195 046  | 1 191 643   | -1 213 896  | -1 237 029  |
| <b>Yhdyskuntapalvelut</b>               |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 859 260     | 1 082 700   | 481 744     | 488 970     | 496 305     |
| Menot yht.                              | -2 459 801  | -2 534 045  | -1 920 364  | -1 953 478  | -1 987 248  |
| Netto ennen poistoja                    | -1 600 542  | -1 451 345  | -1 438 620  | -1 464 508  | -1 490 943  |
| <b>Kiinteistöpalvelut</b>               |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 3 569 939   | 3 510 036   | 3 195 351   | 3 243 281   | 3 291 930   |
| Menot yht.                              | -2 224 127  | -2 294 762  | -2 294 483  | -2 017 583  | -2 051 621  |
| Netto ennen poistoja                    | 1 345 812   | 1 215 274   | 900 868     | 1 225 698   | 1 240 309   |
| <b>Maa- ja metsätilat</b>               |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 0           | 0           | 455 000     | 461 825     | 468 752     |
| Menot yht.                              | 0           | 0           | -86 460     | -87 757     | -89 073     |
| Netto ennen poistoja                    | 0           | 0           | 368 540     | 374 068     | 379 679     |
| <b>Rakentamis- ja ympäristöpalvelut</b> |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 59 886      | 52 000      | 52 000      | 52 780      | 53 572      |
| Menot yht.                              | -411 353    | -430 589    | -457 793    | -465 918    | -474 196    |
| Netto ennen poistoja                    | -351 467    | -378 589    | -405 793    | -413 138    | -420 624    |
| <b>Vesihuoltolaitos</b>                 |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 444 445     | 690 000     | 734 000     | 745 010     | 756 185     |
| Menot yht.                              | -383 823    | -674 672    | -659 930    | -670 108    | -680 445    |
| Netto ennen poistoja                    | 60 621      | 15 328      | 74 070      | 74 902      | 75 740      |
| <b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>                  |             |             |             |             |             |
| Tulot yht.                              | 8 599 610   | 8 733 810   | 9 237 034   | 9 318 068   | 9 452 588   |
| Menot yht.                              | -25 498 017 | -27 341 754 | -27 912 214 | -28 104 212 | -28 450 285 |
| Netto ennen poistoja                    | -16 898 406 | -18 607 944 | -18 675 180 | -18 786 144 | -18 997 698 |

## Yhteenvetotaulukot

Tuloslaskelma, ulkoinen (vertailu tilinpäätökseen 2024 ja alkuperäiseen talousarvioon 2025)

| Tuloslaskelma, ulkoinen         |             |             |             | muutos  |        |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------|--------|
|                                 | TP2024      | TA2025      | TA2026      | TP2024  | TA2025 |
| TOIMINTATUOTOT                  | 4 059 814   | 3 813 520   | 4 103 200   | 1,1 %   | 7,6 %  |
| Myyntituotot                    | 1 966 303   | 1 874 000   | 2 019 700   | 2,7 %   | 7,8 %  |
| Maksutuotot                     | 423 583     | 418 920     | 411 000     | -3,0 %  | -1,9 % |
| Tuet ja avustukset              | 365 167     | 250 000     | 401 500     | 9,9 %   | 60,6 % |
| Muut toimintatuotot             | 1 304 760   | 1 270 600   | 1 271 000   | -2,6 %  | 0,0 %  |
| TOIMINTAKULUT                   | -20 958 220 | -22 311 464 | -22 778 380 | 8,7 %   | 2,1 %  |
| Henkilöstökulut                 | -12 470 713 | -13 013 360 | -13 053 351 | 4,7 %   | 0,3 %  |
| Palkat ja palkkiot              | -10 098 740 | -10 491 994 | -10 515 944 | 4,1 %   | 0,2 %  |
| Henkilösivukulut                | -2 371 973  | -2 521 366  | -2 537 407  | 7,0 %   | 0,6 %  |
| Eläkekulut                      | -2 086 767  | -2 244 057  | -2 223 697  | 6,6 %   | -0,9 % |
| Muut henkilösivukulut           | -285 206    | -277 309    | -313 710    | 10,0 %  | 13,1 % |
| Palvelujen ostot                | -4 950 254  | -5 468 692  | -5 986 553  | 20,9 %  | 9,5 %  |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat     | -2 103 303  | -2 187 442  | -2 104 557  | 0,1 %   | -3,8 % |
| Avustukset                      | -802 485    | -1 023 000  | -1 071 255  | 33,5 %  | 4,7 %  |
| Muut toimintakulut              | -631 466    | -618 970    | -562 664    | -10,9 % | -9,1 % |
| TOIMINTAKATE                    | -16 898 406 | -18 497 944 | -18 675 180 | 10,5 %  | 1,0 %  |
| Verotulot                       | 15 300 583  | 15 500 000  | 15 950 000  | 4,2 %   | 2,9 %  |
| Valtionosuudet                  | 3 886 349   | 4 276 200   | 4 145 000   | 6,7 %   | -3,1 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut        | 338 038     | 150 000     | 280 000     | -17,2 % | 86,7 % |
| Korkotuotot                     | 223 429     | 100 000     | 150 000     | -32,9 % | 50,0 % |
| Muut rahoitustuotot             | 253 477     | 120 000     | 200 000     | -21,1 % | 66,7 % |
| Korkokulut                      | -134 241    | -60 000     | -60 000     | -55,3 % | 0,0 %  |
| Muut rahoituskulut              | -4 628      | -10 000     | -10 000     | 116,1 % | 0,0 %  |
| VUOSIKATE                       | 2 626 563   | 1 428 256   | 1 699 820   | -35,3 % | 19,0 % |
| Suunn. mukaiset poistot         | -1 772 408  | -1 800 000  | -1 900 000  | 7,2 %   | 5,6 %  |
| Arvon alentumiset               | 0           | 0           | 0           |         |        |
| Satunnaiset tulot               | 0           | 5 375 000   | 0           |         |        |
| Satunnaiset kulut               | -858 191    | 0           | 0           |         |        |
| TILIKAUDEN TULOS                | - 4 035     | 5 003 256   | -200 180    |         |        |
| Poistoeron lis.(-)tai väh.(+)   | 69 829      | 50 000      | 0           |         |        |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALI-JÄÄMÄ) | 65 794      | 5 053 256   | -200 180    |         |        |

## Kokonaismenot ja tulot

|                      | TP 2024           | TA 2025           | TA 2026           | TS 2027           | TS 2028           |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Menot                |                   |                   |                   |                   |                   |
| Käyttötalousosa      | 25 498 017        | 27 341 754        | 27 912 214        | 28 104 212        | 28 450 286        |
| Tuloslaskelmaosa     | 138 869           | 70 000            | 70 000            | 110 000           | 160 000           |
| Investointiosa       | 9 498 896         | 7 143 000         | 4 210 000         | 9 455 000         | 10 475 000        |
| Rahoitusosa          | 613 650           | 610 000           | 610 000           | 750 000           | 1 000 000         |
| <b>Kokonaismenot</b> | <b>35 749 432</b> | <b>35 164 754</b> | <b>32 802 214</b> | <b>38 419 212</b> | <b>40 085 286</b> |
| Tulot                |                   |                   |                   |                   |                   |
| Käyttötalousosa      | 8 599 610         | 8 733 810         | 9 237 034         | 9 318 068         | 9 452 588         |
| Tuloslaskelmaosa     | 19 663 838        | 19 946 200        | 20 445 000        | 20 295 000        | 21 260 000        |
| Investointiosa       | 3 217 323         | 671 000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| Rahoitusosa          | 1 808 082         | 0                 | 1 000 000         | 8 500 000         | 9 500 000         |
| <b>Kokonaistulot</b> | <b>33 288 852</b> | <b>29 351 010</b> | <b>30 682 034</b> | <b>38 113 068</b> | <b>40 212 588</b> |

## Kokonaismenot ja -tulot, prosenttimuutos TA26 verrattuna

| Muutos-%         | TP2024 | TA 2025 | TA 2026 | TS 2027 | TS 2028 |
|------------------|--------|---------|---------|---------|---------|
| Menot            |        |         |         |         |         |
| Käyttötalousosa  | -9 %   | -2 %    |         | 1 %     | 2 %     |
| Tuloslaskelmaosa | 98 %   | 0 %     |         | 57 %    | 129 %   |
| Investointiosa   | 126 %  | 70 %    |         | 125 %   | 149 %   |
| Rahoitusosa      | 1 %    | 0 %     |         | 23 %    | 64 %    |
| Kokonaismenot    | 9 %    | 7 %     |         | 17 %    | 22 %    |
| Tulot            |        |         |         |         |         |
| Käyttötalousosa  | -7 %   | -5 %    |         | 1 %     | 2 %     |
| Tuloslaskelmaosa | -4 %   | -2 %    |         | -1 %    | 4 %     |
| Investointiosa   | -100 % | -100 %  |         | -100 %  | -100 %  |
| Rahoitusosa      | 81 %   | -100 %  |         | 750 %   | 850 %   |
| Kokonaistulot    | 8 %    | -4 %    |         | 24 %    | 31 %    |

## Liitteet

### INVESTOINNIT 2026

#### KADUT JA YLEISET ALUEET

- Paloaseman itäpuoleinen pysäköintialue yhteiskoulun käyttöön
- Hulevesialtaiden rakentaminen (edellytyksenä hankerahoitus) (ei kartalla)
- Hulevesiverkoston parantaminen mm.
- Rautatienkatu ja Keskikatu
- Radansuun virkistysalue (ei kartalla)

#### TALONRAKENNUKSEN INVESTOINNIT

- Vanhan kunnantalon peruskorjaus 2023–26
- Ravilinnan käyttövesijohtojen saneeraus
- Iitin yhteiskoulu, sisältää koulumitoitetun liikuntasalin, suunnittelu 2026, rakentaminen 2027–2028
- Palvelukeskuksen bitumikaton pinnoitus ja peltikaton maalaus

#### PÄÄLLYSTYSKOHTEET 2026

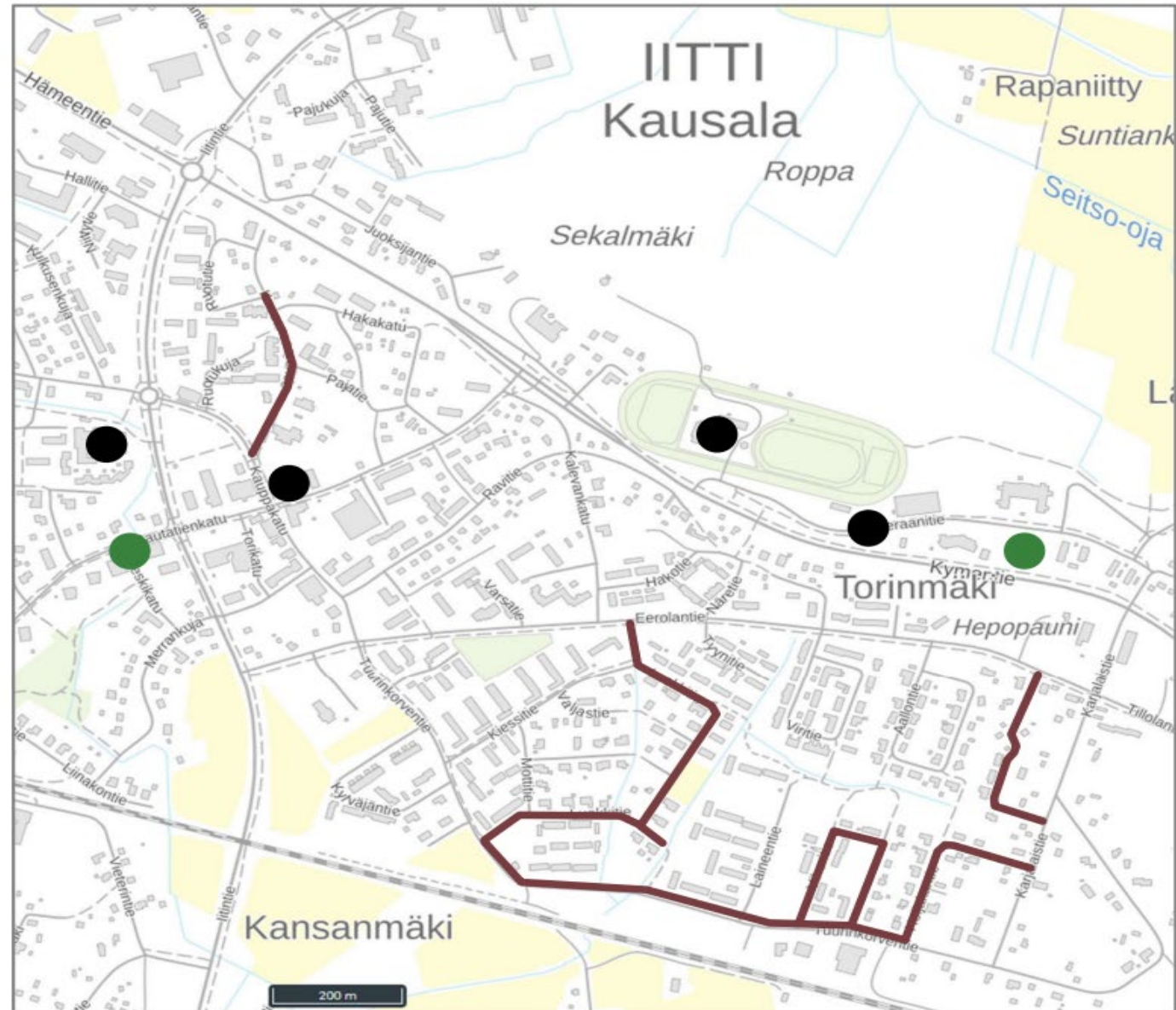
- Kausansaarentie (Kauppakatu – Ruotutien alku)
- Tuurinkorventien kevyen liikenteen väylän loppuosa
- Luokkitie
- Hoijakantie
- Vihuritie
- Vossikankuja

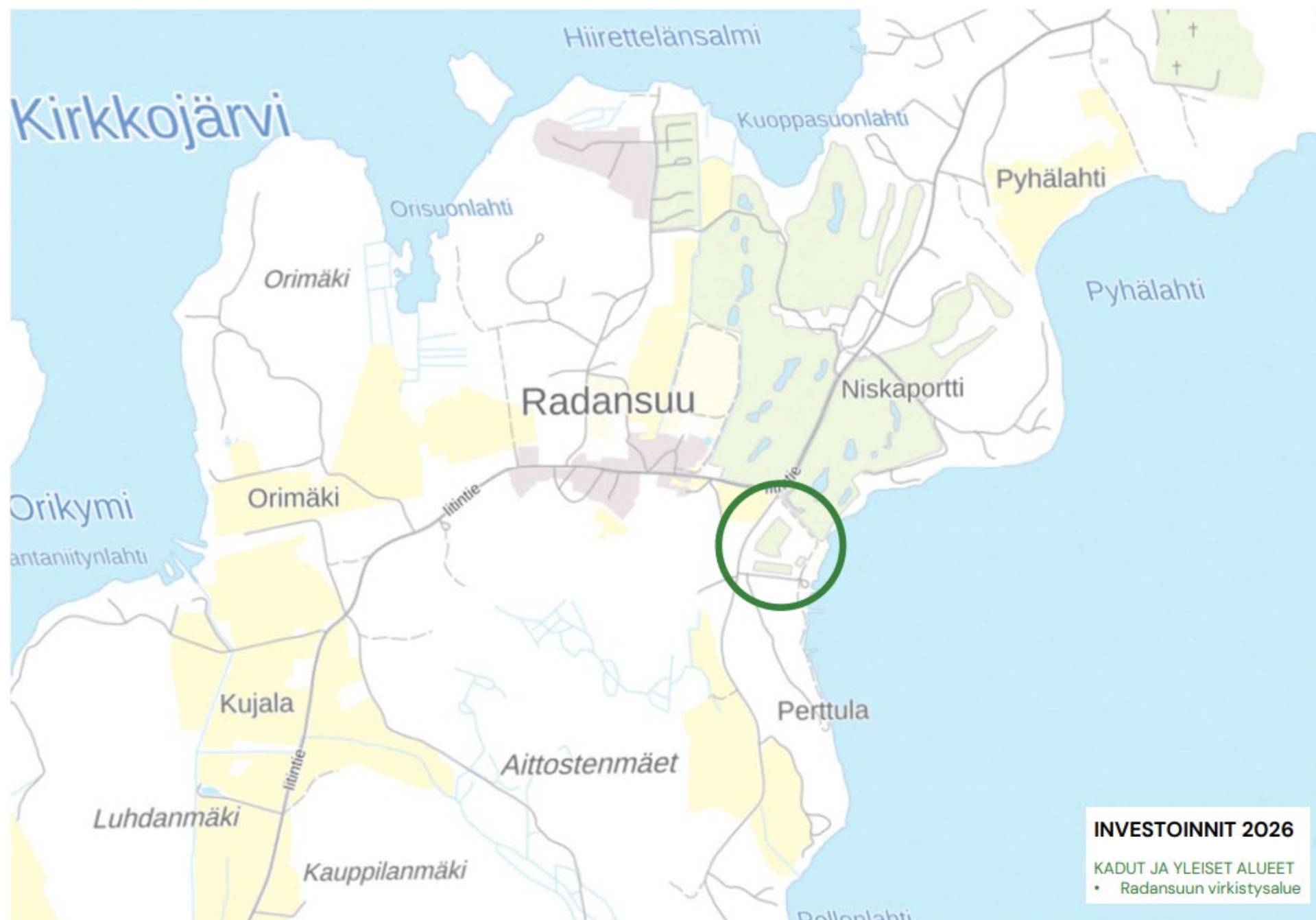
#### PÄÄLLYSTYSKOHTEET 2027–2028 (ei kartalla)

- Luhtatie
- Luhtakuja
- Haravatie
- Ohjastie
- Kiessitie
- Ravitie
- Mottitie

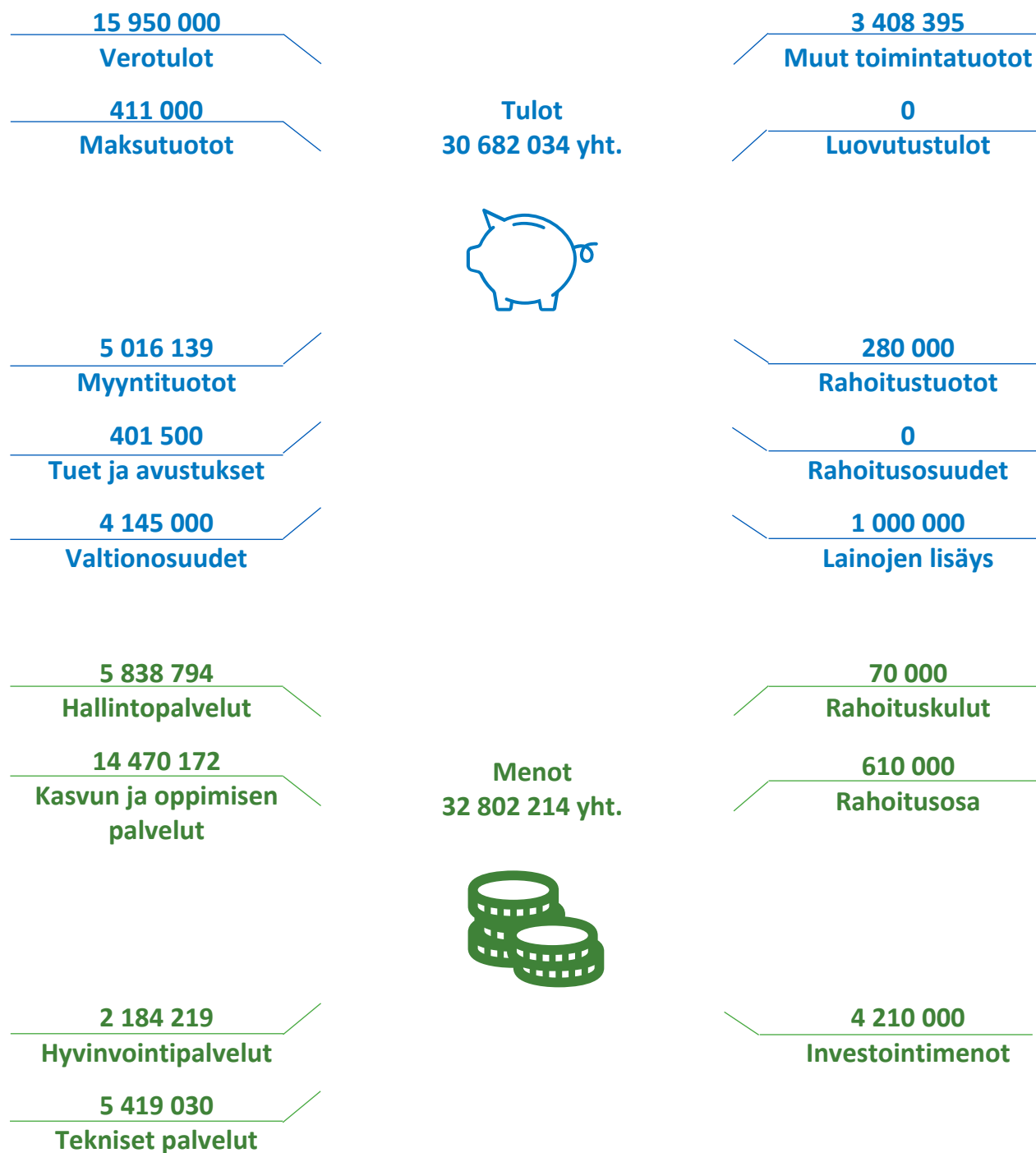
#### VESIHUOLTO (ei kartalla)

- Uuden yhteiskoulun kohdan vesihuollontekniikan siirto
- Vesitornin UV-laite
- RO-laitteen kalvojen vaihto
- VT-12 putki johto siirrot
- Kymenrannantien jvp saneeraus (siirtoviemäri)
- Vieterintie JVP, saneeraus
- Vuosittaiset vuotovesikohteet
- Etäluettavat vesimittarit, alue kerrallaan
- Muut yllättävät investoinnit





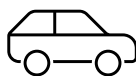
## Graafiset kuvaajat



## Merkittävimmät investoinnit vuonna 2026



PÄÄLLYSTYSKOHTEET  
**90 000**



YHTEISKOULUHANKKEEN  
PYSÄKÖINTIALUEET  
**360 000**



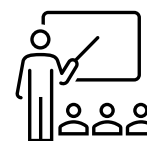
KUNNANTALON  
PERUSKORJAUS  
**410 000**



VESIHUOLTOLAITOKSEN  
INVESTOINNIT  
**805 000**



VT-12 TIEHANKE  
**300 000**



YHTEISKOULUHANKE  
**935 000**