



*Luovasti*

*Lämmöllä*

*Luotettavasti*

**Osavuosisikatsaus**

**30.6.2025**

Kh 25.8.2025 § 132

Kv 8.9.2025 § 38

## Sisällysluettelo

|                                                           |    |
|-----------------------------------------------------------|----|
| 1. Kunnanjohtajan katsaus .....                           | 2  |
| 2. Strategian toteutuminen .....                          | 4  |
| Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset.....          | 6  |
| Kokonaistaloudelliset tavoitteet.....                     | 6  |
| 3. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat .....      | 7  |
| 3.1 Tulos, investoinnit ja rahoitus.....                  | 7  |
| 3.2 Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen).....             | 9  |
| 3.3 Investoinnit .....                                    | 10 |
| 3.4 Rahoitus .....                                        | 12 |
| 3.5 Tase.....                                             | 14 |
| 4. Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutuminen..... | 16 |
| 4.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus .....                    | 16 |
| 4.2 Sivistys- ja hyvinvointilautakunta .....              | 19 |
| 4.3 Tekninen lautakunta .....                             | 26 |
| 4.4 Ympäristölautakunta .....                             | 29 |

# 1. Kunnanjohtajan katsaus

Kunnan odotuksia parempi vuoden 2024 tilinpäätös antaa hyvän pohjan jatkaa kuntalaisten eteen tehtävää työtä tuloksellisesti myös kuluvana vuonna. Vakaa talous luo hyvät edellytykset palvelujen kehittämiseksi ja elinvoiman vahvistamiselle, jotka ovat kunnan strategisia painopistealueita.

Terveystieteiden- ja sosiaalipalvelujen järjestämisvastuun siirtyminen hyvinvointialueelle tuo haasteita kunnan roolille ja vaikuttamismahdollisuuksille. Kuten monilla pienillä kunnilla, Luumäelläkin väestön ikääntyminen ja nuorten poismuutto voivat heikentää palvelujen kysyntää ja veropohjaa pitkällä aikavälillä. Ikääntyneiden osalta on kuitenkin hyvä huomioda, että he eivät aiheuta merkittävää rasitusta kunnan taloudenhoidolle mutta edustavat kuitenkin laajaa joukkoa veronmaksajia.

Kesäkuun loppuun mennessä Luumäelle syntyi 9 lasta.

Kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on kunnan vastuulla. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen työssä on alkuvuonna laadittu Ruokailun ja ruokakasvatuksen kehittämisen vuosikello kunnan varhaiskasvatukseen, perusopetukseen ja lukiolle. Vuosikello toimenpiteineen perustuu valtakunnallisiin suosituksiin. Päätyneen valtuustokauden hyvinvointikertomusta on valmisteltu ja keväällä oli hyväksyttävänä lyhyt koonti neljän vuoden aikana tehdyistä toimenpiteistä. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen suunnitelmaa vuosille 2026–2029 on valmisteltu keräämällä toimintaa ja toimintaehdotuksia kunnan toimijoilta ja kunnassa toimivilta yhdistyksiltä sekä järjestöiltä maakunnallisten SUTJAKKA, SOPUISA ja IKÄYSTÄVÄLLINEN kärkelempöjen alle.

Maahanmuuttajien kotoutumisen edistäminen järjestetään pääasiassa Etelä-Karjalan maahanmuuttopalveluiden toimesta. Kunnantalolla on keskiviikkoisin avoinna palvelupiste Momentti, jonka työntekijän kanssa tehdään säännöllisesti yhteistyötä. Alkuvuonna järjestettiin maahanmuuttajailtoja kerran kuukaudessa Osaajaverstaalla yhteistyössä Saimaan ammattiopisto Sampon ja hankkeen kanssa.

Kunnan investoinnit ovat edenneet pääosin suunnitelman mukaisesti. Tärkeitä hankkeita ovat mm. sähköautojen latauspisteen rakentamisen valmistelu Taavetin torille, asfaltoinnit, vesitornin saneeraus sekä koulukeskuksen peruskorjauksen suunnittelu. Kaikki suunnitelmaan kirjatut investoinnit eivät kuitenkaan toteudu, ja määrärahavaraus tullaan todennäköisesti alittamaan.

Ympäristönsuojelu ja ilmastotyö ovat olleet vahvasti esillä. Kunta on saanut tukea vesien suojeluun, mikä heijastaa paikallisia huolia vesistöjen tilasta ja luonnon monimuotoisuudesta. Luumäki on mukana useissa hankkeissa, kuten ilmastomuutokseen sopeutumisessa Etelä-Karjalassa, Rönänsuon ennallistamisessa ja Matalajärven–Virmojärven–Matlahden vesistöjen kunnostussuunnitelman laadinnassa. Kunnanvaltuusto hyväksyi maaliskuussa Etelä-Karjalan liiton kanssa laaditun ilmastosuunnitelman vuosille 2025–2029, jonka toteutumista seurataan vuosittain.

SampoLab Osaajaverstaan ammatillisen koulutuksen hanke päättyi toukokuussa eikä sille onnistuttu saamaan jatkoa. Yhteistyö LAB ammattikorkeakoulun kanssa kuitenkin jatkuu kumppanuuspohjaisena KaakkoAct-hankkeessa, jossa päätavoitteena on vahvistaa Kaakkois-

Suomen elinvoimaisuutta ja työmarkkinoiden toimivuutta kehittämällä alueen yritysten, oppilaitosten ja julkisen sektorin strategista ennakointia. Hanke pyrkii tukemaan alueen tulevaisuuden osaamistarpeiden ennakointia, parantamaan osaajien ja työpaikkojen kohtaantoa sekä lisäämään alueen toimijoiden välistä yhteistyötä.

Kaavoituksessa etenee Myrsky Energia Oy:n Suurikankaan tuulivoimapuistohanke, joka vaatii vielä lisäselvityksiä yhtiön taloudellisesta tilanteesta, mastojen vaikutuksesta tv-näkyvyyteen sekä vaikutuksista luonnonympäristöön. Keskustelua käydään myös Palanutkankaan aurinkoenergian kaavoituksesta ja siihen liittyvistä sopimuksista.

Vuoden 2025 alussa vastuu julkisista työvoimapalveluista siirtyi valtiolta kunnille. Keskeisiä kunnan toimintaan vaikuttavia muutoksia ovat kunnan saaman palkkatuen kohdistuminen ainoastaan vajaatyökykyisiin ja yli 60 -vuotiaisiin työttömiin ja kuntien rahoitusvastuun kasvaminen työmarkkinatuesta ja ansiopäivärahasta.

Luumäki reagoi muutokseen aloittamalla pitkän tähtäimen toimintojen organisoinnin suunnittelun. Työttömyystilanne on kuitenkin haastava: työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli kesäkuussa 10,3 %, ja pitkäaikaistyöttömien määrä kasvoi vuodessa 64 %, nousten 74 henkilöön. Sakkomaksujen osuus kunnan työttömyystukien rahoituksesta kasvoi merkittävästi – ennuste vuodelle 2025 on yli 400 000 euroa.

Rakennusvalvonnassa Länsi-Saimaan kunnat ovat käyneet neuvotteluja yhteistyön lisäämisestä, ja keskustelut jatkuvat. Lähtökohtana on, että 1.1.2025 voimaan tullen rakentamislain muutokset aiheuttavat tilanteen, ettei rakennusvalvonnan tulot riitä kattamaan menoja. Rakennuslupien määrä Luumäellä on pysynyt suurin piirtein edellisvuoden tasolla rakentamislain muutoksesta huolimatta. Suhteellisen suuri osa luvista liittyy Kymenlaakson Sähköverkko Oy:n tekemiin saneerauksiin.

Vuoden 2025 kevään suuria tapahtumia olivat luonnollisesti kuntavaalit. Uuden kunnanvaltuuston järjestäytymiskokous pidettiin 9.6.2025. Valitun valtuuston ensimmäisiä tehtäviä tulee olemaan strategian kirkastus sekä uuden talousarvion valmistelu. Näiden ohella keskustelua tullaan käymään tuuli- ja aurinkoenergiaan liittyvistä kaavoista sekä sopimuksista. Myös tulevaisuusinvestoinnit kuten vesitornin saneeraus ja koulurakentaminen ja peruskorjaustoimet tullevat olemaan vahvasti esillä jatkossa.

Kunnan operatiivinen toiminta on jatkunut tehokkaana ja tuloksellisena. Allekirjoittanut aloitti tammikuussa vt. kunnanjohtajana, ja Anu Koistinen aloitti sivistystoimen ylimpänä viranhaltijana kesäkuun alussa. Kevään suurimpia tapahtumia olivat kuntavaalit, ja uusi kunnanvaltuusto järjestäytyi 9.6.2025. Valtuuston ensimmäisiä tehtäviä ovat strategian kirkastus ja uuden talousarvion valmistelu. Tulevaisuusinvestoinnit, kuten vesitornin saneeraus ja koulurakentaminen, tulevat olemaan keskeisiä keskustelunaiheita.

Kunnan kokonaistilanteeseen luodaan laajempi katsaus vuosittaisen tilinpäätöksen yhteydessä. Haluan kuitenkin mainita jo tässä yhteydessä, että kunnan tärkeimmät vuosittaiset tapahtumat, Kotkaniemi-foorumi ja Vallijamit, onnistuivat tänäkin vuonna erinomaisesti. Kulttuurin saralla kunta onkin viime vuosina ottanut aimo harppauksia eteenpäin. Opetus- ja kulttuuriministeriön Kulttuurimatkaillen vaikuttavuusselvityksen (2024) mukaan kulttuuri on Suomessa pääasiallinen vaikutin matkustaa noin 40 prosentille vapaa-ajan

matkailijoista. Tapahtumia sekä tunnettuja vierailukohteita, kuten Kotkaniemi, Taavetin linnoitus ja kunnan luontokohteet sekä liikuntapaikat, kannattaa kehittää vahvasti jatkossakin.

Kai Könönen

vt. kunnanjohtaja

## 2. Strategian toteutuminen

Kuntastrategian 2021–2025 tavoitteena on tehdä Luumäki tunnetuksi viestinnällä ja markkinoinnilla sekä viihtyisän kunnan luomisella. Strategiakaudella vahvistetaan viestinnällistä ajattelua ja osaamista. Kunnan markkinoinnissa hyödynnetään eri asiayhteyksiin sopivilla tavoilla ”Koirakin sen tietää...”-kampanjaa, jolla tuodaan esiin Luumäen viihtyisyyttä, yhteisöllisyyttä, hyviä palveluita ja oivallista sijaintia.

| Valtuuston iltakoulu 10.6.2024 Juva |                                                                    | Talousarvio 2025                                                   | Tilanne 30.6.2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                     |                                                                    |                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Strategia                           | Strateginen painopistealue 2023 - 2025                             | Strateginen tavoite 2025                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Tehdään Luumäki tunnetuksi          | Valtakunnallinen markkinointi                                      | Matkailun kehittäminen ja Luumäen myönteisen näkyvyyden lisääminen | Osallistuttu minimatkamessuille Lappeenrannassa sekä matkamessuille Helsingissä ja Tampereella. Oltu aktiivisia myös maakunnallisilla foorumeilla (esim. kulttuuri- ja liikuntagaala) ja tuotu kuntaa positiivisesti esiin. Kotkaniemifoorumi on tuonut merkittävää valtakunnallista näkyvyyttä sekä tavoittanut ison yleisön median kautta. |
| Teemme rohkeasti kiinnostusta ja    | Sähkö- ja biokaasukäyttöisen liikenteen edellytysten parantaminen; | Sähköautoilun infrastruktuurin parantaminen                        | Sähköliittymä tilattu torille ja Helen Oy rakentaa latauspisteen syksyn aikana. Kunnan                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                                      |                                                                           |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| viihtyisyyttä parantavia tekoja                      |                                                                           |                                                                                                                        | omiin kiinteistöihin rakentaminen on kesken, mutta kaapelointi työt on saatu valmiiksi.                                                                                           |
|                                                      | Vuokra-asuntojen uudisrakentaminen;                                       | Asuntomarkkinoiden ja -alueiden kehittäminen                                                                           | Vuokra- ja osaomistusasuntokannan laajempi tarkastelu käynnistymässä                                                                                                              |
|                                                      | Varhaiskasvatuksen ja koulutuksen tilaratkaisut/kuljetusratkaisut;        | Opetustilojen tulevaisuuden tarpeet selvitetään kokonaisuutena. Selvitys kattaa myös Jurvalan alueen kehittämistarpeet | Taavetin koulun kuntotutkimukset, rakenneselvitykset ja sisäilmamittaukset valmistuvat heinäkuun lopussa.                                                                         |
|                                                      | Urheilu- ja harrastusmahdollisuudet                                       | Investointisuunnitelman päivittäminen                                                                                  | Investointisuunnitelma on päivitetty vuodelle 2025.                                                                                                                               |
|                                                      | Hyvinvointiaseman tilaratkaisut                                           | Uusien tilojen käyttöönotto, vanhojen tilojen käyttö                                                                   | Uudet tilat käyttöönotettu 12/2024. Vanhan terveysaseman purkamisen suunnittelu aloitettu. Liiketilaan ei ole löydetty toimijaa. Yhdistysten käyttöön annettu tilat tarvittaessa. |
| Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen | Päättäjien, kuntalaisten, vapaa-ajanasukkaiden vuoropuhelun vahvistaminen | Hallinnon/päätöksenteon läpinäkyvyyden ja osallistamisen lisäys                                                        | Valtuuston kokousten striimauksesta sovittu, aloitus 8.9.                                                                                                                         |
|                                                      | Luumäelle muuttavien kotouttaminen                                        | Uuden maakunnallisen toimintamallin käyttöönotto                                                                       | Hyvinvointisuunnittelija edustaa kuntaa maakunnallisessa yhteistyössä. Kunnantalolla palvelupiste Momentti auki keskiviikkoisin.                                                  |
|                                                      | Hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen                                    | Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja mielenterveyden parantaminen<br><br>HYTE-kerroin                                     |                                                                                                                                                                                   |
| Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä           | Joukko-, asiointi- ja palveluliikenne                                     | Joukkoliikenneyhteyksien toimivuuden kehittäminen                                                                      | Linnalantien varteen rakennetaan uudet pysäkit syksyn 2025 aikana, jos Ely-keskus                                                                                                 |

|  |  |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | Palveluiden<br>kehittämisessä otetaan<br>huomioon hyvinvointi- ja<br>terveysvaikutukset | näkee nämä vielä<br>tarpeellisena.<br><br>Savitaipaleentien ja<br>Haminantien julkisen<br>liikenteen pysäkkien<br>suunnittelu aloitettu<br>yhdessä Kaakkois-Suomen<br>Ely-keskuksen kesken.<br>Suunnitelmat valmistuvat<br>alku syksyn aikana.<br>(MIKKO) |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset

Kunnan väkimäärän pienentyminen ja väestön ikärakenne haastavat palveluiden kehittämisen ja talouden tasapainottamisen. Kuntastrategian mukaisella kärkitavoitteella, kunnan tunnettuisuuden ja viihtyisyyden lisäämisellä, pyritään kääntämään väestökehityksen suuntaa houkuttelemalla sekä uusia asukkaita että yrityksiä. Kuntalaisten hyvinvointia ylläpidetään turvaamalla palveluiden, erityisesti varhaiskasvatuksen ja opetuksen, myönteinen kehittyminen. Tämä tarkoittaa suunnitelmakaudella tehtäviä tila- ja kuljetusratkaisuja. Oppimisen tuen uudistus tuo mukanaan uudenlaisen ajattelumallin ja järjestämistavan järjestää erittyisopetukseen.

Kunnan järjestämisvastuulla olevat palvelut tuotetaan edelleen pääosin itse. Hankintalainsäädännön kehitys voi johtaa tarpeeseen tarkastella nykyisin sidosyhteisöissä tuotettavien palveluiden järjestämistapaa.

Opetustilojen uusimmat kuntoarviot vaikuttavat odotettua merkittävämmiin tulevaisuuden tarpeisiin. Tilatarve selvitetään kokonaisuutena. Selvitys kattaa myös Jurvalan alueen kehittämistarpeet. Tätä varten on suunnitelmakaudelle varattu sekä investointimäärärahaa että suunnittelumäärärahoja.

## Kokonaistaloudelliset tavoitteet

Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Taloussuunnitelman tasapainossa voidaan ottaa huomioon talousarvion laadintavuoden taseeseen kertyväksi arvioitu ylijäämä. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Tässä määräajassa tulee kattaa myös talousarvion laadintavuonna tai sen jälkeen kertynyt alijäämä.

Vuoden 2025 talousarvio laadittiin 846 000 € alijäämäiseksi. Myös suunnitelmavuodet 2026–2027 ovat alijäämäisiä. Mikäli talousarvio ja -suunnitelmat toteutuvat, alijäämää kertyy suunnitelmakaudelta yhteensä 1,5 milj.€. Kunnan taseessa oli tilinpäätöksessä 2024 kertynyttä ylijäämää 13,6 milj.€.

Osavuoden tuloslaskelma 30.6.2025 on -886 177 € alijäämäinen. Tasaisen tahdin kertymällä tämä tarkoittaisi 1,8 M€ alijäämää koko vuodelle, jolloin koko vuoden alijäämä ylittäisi talousarvion suunnitellun alijäämän lähes 1 M€:lla. Merkittävä ero talousarvioon selittyy verotulojen hitaalla kertymisellä. 30.6. mennessä verotuloja on kertynyt vain 45,04 %. Jälkijättöisyys johtuu kiinteistöveron hitaasta kertymästä. Euroina tämä tarkoittaa yli 500 000 € vähemmän kuin tasaisen tahdin kertymällä puolessa vuodessa. Kuntaliiton 13.8.2025 julkaiseman veroennustekehikon mukaan koko vuoden verokertymä olisi kuitenkin 10 546 000 €, eli vain n. 112 000 talousarviota pienempi. Jos veroennuste pitää paikkansa ja verot kertyvät loppuvuodesta nopeammin, koko vuoden alijäämä tulisi toteutumaan lähes talousarvion mukaisesti. Verotulojen kertymää on kuitenkin seurattava huolellisesti ja tarvittaessa lisätalousarvioon on tehtävä verotuloihin, vuosikatteeseen ja alijäämään korjaukset sekä menojen tasapainotus.

### 3. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

#### 3.1 Tulos, investoinnit ja rahoitus

Kunnan 6 kuukauden tulos oli -1 163 399 € ja vuosikate -259 023. Talousarvio vuodelle 2025 laadittiin alun perin alijäämäiseksi siten, että tilikauden tulos olisi -1 400 430 €. Kuten edellä kohdassa 2 on selostettu, ero tasaisen tahdin kertymään selittyy verotulojen hitaalla kertymällä (45,04 %/30.6.2025).

#### **Käyttötalous yhteensä 30.6.2025**

| <b>KÄYTTÖTALOUS</b> | <b>Toteuma<br/>30.6.2024<br/>(vertailutieto)</b> | <b>Talousarvio<br/>2025</b> | <b>Toteutuma<br/>30.6.2025</b> | <b>Tot%</b> |
|---------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------|
| Toimintatuotot      | 3 583 622                                        | 6 885 070                   | 3 443 461                      | 50,01       |
| Toimintakulut       | -9 365 275                                       | -18 880 142                 | -9 508 662                     | 50,36       |
| Toimintakate        | -5 781 653                                       | -11 995 072                 | -6 065 201                     | 58,46       |

Maksettujen palkkojen ja palkkioiden toteuma-3 459 932 € on 49,39 %. Toteuma sisältää lomarahat. Virkaehtosopimukseen perustuvat valtakunnalliset korotukset 1.2.2025 alkaen ja paikalliseen järjestelyerään perustuvat korotukset 1.6.2025 alkaen maksetaan takautuvasti syys-lokakuun aikana, eivätkä ne sisälly 30.6. tilanteeseen. Paikallisten järjestelyerien kustannusvaikutus on kaikilla sopimusaloilla yhteensä n. 2450 €/kk. Valtakunnallisten korotusten vaikutus on n. 2500 €/kk. Laskennallisesti 1.2. ja 1.6. korotusten lisääminen 30.6. toteumaan lomarahavaikutuksineen nostaa toteuman n. 0,50 %:iin. Tulevassa lisätalousarviossa on kuitenkin otettava huomioon 1.10.2025 yleiskorotus 2,5 %, joka ei ollut tiedossa talousarviota valmisteltaessa.



*Toimintakate*

Toimintakate osoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate on toteutunut 58,46 % verrattuna talousarvioon. Toimintatuotot (50,01 %) ja toimintakulut (50,36) ovat toteutuneet tasaisen tahdin mukaisesti.

**Verot, valtionosuudet ja rahoitustuotot ja -kulut**

Verotuloja on kertynyt 45,04 % (4,8 milj.€). Euroina erotus on n. 529 000 €/6 kk. Ks. edellä kohta 2, jossa on selostettu verokertymää ja veroennusteita.

**Verotulot yhteensä 30.6.2025**

| VEROTULOT                 | Toteutuma<br>30.6.2024<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2025 | Toteutuma<br>30.6.2025 | Tot%         | Poikkeama<br>ta-tot |
|---------------------------|-------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------|---------------------|
| Kunnan tulovero           | 3 849 146                                 | 7 552 000           | 3 909 243,32           | 51,76        | 3 642 757           |
| Kiinteistövero            | 124 898                                   | 1 880 000           | 138 968,98             | 7,39         | 1 741 031           |
| Yhteisövero               | 755 460                                   | 1 226 000           | 752 128,47             | 61,35        | 473 872             |
| <b>Verotulot yhteensä</b> | <b>4 729 504</b>                          | <b>10 658 000</b>   | <b>4 800 340,77</b>    | <b>45,04</b> | <b>5 857 659</b>    |

Talousarviossa 2025 valtionosuuksia arvioitiin kertyvän 1 399 160 €. Määrä perustui syksyllä 2024 käytettävissä olleisiin VM:n ja Kuntaliiton laskelmiin. Elokuun 2025 päivitettyjen valtionosuuslaskelmien mukaan Luumäen valtionosuudet olisivat 1 650 122 € eli 251 000 € enemmän kuin viime vuonna arvioitiin. Muutos otetaan huomioon lisätalousarviossa.

**Valtionosuudet yhteensä 30.6.2025**

| VALTIONOSUUDET                       | Toteutuma<br>30.6.2024<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2025 | Toteutuma<br>30.6.2025 | Tot%         | Poikkeama<br>ta-tot |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------|------------------------|--------------|---------------------|
| Kunnan peruspalvelujen va            | -413 382                                  | -229 150            | -118 770,00            | 51,83        | -110 380            |
| Verotulotasaus                       | 566 622                                   | 1 295 060           | 647 748,00             | 50,02        | 647 312             |
| Opetus- ja kultt.toimen m            | -146 712                                  | -275 050            | -7 746,00              | 2,82         | -267 304            |
| <b>Verotulomenetyksen<br/>kompen</b> | <b>437 832</b>                            | <b>608 300</b>      | <b>300 342,00</b>      | <b>49,37</b> | <b>307 958</b>      |
| <b>Valtionosuudet</b>                | <b>444 360</b>                            | <b>1 399 160</b>    | <b>821 574,00</b>      | <b>58,72</b> | <b>577 586</b>      |

Rahoitustuottoja ja -kuluja on kertynyt 76,34 % talousarvioon verrattuna. Rahoitustuotot kertyvät pääosin alkuvuodesta, mikä selittää korkean toteumaprosentin.

**Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä 30.6.2024**

| RAHOITUSTUOTOT- JA<br>KULUT | Toteutuma<br>30.6.2024<br>(vertailutieto) | Talousarvio<br>2025 | Toteutuma<br>30.6.2025 | Tot%  | Poikkeama<br>ta-tot |
|-----------------------------|-------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------|---------------------|
| Korkotuotot                 | 115 196                                   | 147 000             | 77 293,30              | 52,58 | 69 707              |
| Muut rahoitustuotot         | 719 501                                   | 434 400             | 325 951,42             | 75,03 | 108 449             |
| Korkokulut                  | -43 564                                   | -74 000             | -44 723,12             | 60,44 | -29 277             |
| Muut rahoituskulut          | -2 191                                    | -42 400             | -3 534,36              | 8,34  | -38 866             |

|                                          |                |                |                   |              |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|----------------|
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut<br/>yht.</b> | <b>788 942</b> | <b>465 000</b> | <b>354 987,24</b> | <b>76,34</b> | <b>110 013</b> |
|------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|----------------|

### 3.2 Tuloslaskelma (sisäinen ja ulkoinen)

|                                    | <b>Talousarvio<br/>2025</b> | <b>Toteutuma<br/>30.6.2025</b> | <b>Tot%</b>    | <b>Toteutuma<br/>30.6.2024</b> |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|----------------|--------------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              |                             |                                |                |                                |
| Myyntituotot                       | 1 557 550                   | 819 754                        | 52,63          | 786 864                        |
| Maksutuotot                        | 143 900                     | 89 164                         | 61,96          | 63 563                         |
| Tuet ja avustukset                 | 384 280                     | 135 190                        | 35,18          | 351 212                        |
| Muut toimintatuotot                | 4 799 340                   | 2 399 352                      | 49,99          | 2 381 983                      |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>              | <b>6 885 070</b>            | <b>3 443 461</b>               | <b>50,01</b>   | <b>3 583 622</b>               |
|                                    |                             |                                |                |                                |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>               |                             |                                |                |                                |
| Henkilöstökulut                    |                             |                                |                |                                |
| <i>Maksetut palkat ja palkkiot</i> | -7 005 026                  | -3 459 932                     | 49,39          | -3 530 831                     |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>        | 0                           | 37 925                         | 0,00           | 58 973                         |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>          | -7 005 026                  | -3 422 007                     | 48,85          | -3 471 859                     |
| <i>Henkilösivukulut</i>            |                             |                                |                |                                |
| <i>Eläkekulut</i>                  | -1 372 184                  | -672 893                       | 49,04          | -728 402                       |
| <i>Muut henkilösivukulut</i>       | -280 201                    | -109 702                       | 39,15          | -98 251                        |
| Henkilöstökulut yht.               | -8 657 412                  | -4 204 603                     | 48,57          | -4 298 511                     |
| <i>Asiakaspalvelujen ostot</i>     | -717 300                    | -121 486                       | 16,94          | -85 378                        |
| <i>Muiden palvelujen ostot</i>     | -3 562 738                  | -2 287 132                     | 64,20          | -2 098 418                     |
| Palvelujen ostot yht.              | -4 280 038                  | -2 408 618                     | 56,28          | -2 183 796                     |
| Aineet, tarvikkeet ja ta           | -1 737 190                  | -813 765                       | 46,84          | -848 173                       |
| Avustukset                         | -922 000                    | -367 509                       | 39,86          | -306 587                       |
| Vuokratkulut                       | -3 587 240                  | -1 834 052                     | 51,13          | -1 679 646                     |
| Muut toimintakulut                 | -76 790                     | -50 838                        | 66,20          | -48 562                        |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>          | <b>-19 260 670</b>          | <b>-9 679 385</b>              | <b>50,25</b>   | <b>-9 365 275</b>              |
|                                    |                             |                                |                |                                |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-12 375 600</b>          | <b>-6 235 925</b>              | <b>50,39</b>   | <b>-5 781 653</b>              |
|                                    |                             |                                |                |                                |
| Verotulot                          | 10 658 000                  | 4 800 341                      | 45,04          | 4 729 504                      |
| Valtionosuudet                     | 1 399 160                   | 821 574                        | 58,72          | 444 360                        |
| Rahoitustuotot ja -kulut           |                             |                                |                |                                |
| <i>Korkotuotot</i>                 | 147 000                     | 77 293                         | 52,58          | 115 196                        |
| <i>Muut rahoitustuotot</i>         | 434 400                     | 325 951                        | 75,03          | 719 501                        |
| <i>Korkokulut</i>                  | -74 000                     | -44 723                        | 60,44          | -43 564                        |
| <i>Muut rahoituskulut</i>          | -42 400                     | -3 534                         | 8,34           | -2 191                         |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | 465 000                     | 354 987                        | 76,34          | 788 942                        |
|                                    |                             |                                |                |                                |
| <b>VUOSIKATE</b>                   | <b>146 560</b>              | <b>-259 023</b>                | <b>-176,73</b> | <b>181 153</b>                 |
|                                    |                             |                                |                |                                |
| Poistot ja arvonalentumiset        |                             |                                |                |                                |
| Suunn.mukaiset poistot             | -1 546 990                  | -904 377                       | 58,46          | -862 418                       |

|                                       |                   |                   |               |                 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------------|
| Satunnaiset erät                      |                   |                   |               |                 |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>               | <b>-1 400 430</b> | <b>-1 163 399</b> | <b>83,07</b>  | <b>-681 265</b> |
| Poistoeron lis.(-)tai väh             | 554 430           | 277 223           | 50,00         | 301 755         |
| <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b> | <b>-846 000</b>   | <b>-886 177</b>   | <b>104,75</b> | <b>-379 510</b> |

### 3.3 Investoinnit

| INVESTOINNIT |                                                                                                                             | TA2025 KULUT | TA2025 TULOT | TOTEUMA 30.6.2025 |                                                                                                         |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 104          | Hallinnon tietojärjestelmäinvestoinnit                                                                                      | -12 000      |              | 0,00              |                                                                                                         |
| 108          | Valokuiturakentamisen tukiosuudet                                                                                           | -300 000     |              | -1 736,00         | Uronalueen kaapelointi vuonna 2025. Yksittäisiä liittymä Luumäen kunnan alueella esimerkiksi Kotkaniemi |
| 111          | Sähköautojen latausjärjestelyt keskusta                                                                                     | -20 000      |              | 0,00              | Toteutus 8 - 11/2025. Sähköliittymän tilaus ja Helen Oy toimija                                         |
| 205          | Puukylän väestönsuojan loppuun saattaminen                                                                                  | -20 000      |              | 0,00              | Ei toteutusta vuonna 2025                                                                               |
| 511          | Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilajärjestelyt huomioiden rakennuskannan tila                               | -200 000     |              | -694,00           | Kuntoarvion päivittäminen ja rakenneselvitykset 8/2025                                                  |
| 516          | Kangasvarren koulun keittiön laitteiden uusimista                                                                           | -12 000      |              | -13 749,00        | Valmis                                                                                                  |
| 732          | Maanhankinta                                                                                                                | -60 000      |              | 0,00              | Ostettu Korkearannantie 3 (30 000 euroa)                                                                |
| 735          | Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjauvelkakunnostukset                                                     | -100 000     |              | 0,00              | Toteutus 8-9 /2025. Urakoitsija valittu alku kesästä.                                                   |
| 737          | Leikkipuistot ja yleiset alueet = teklän viheralueet ja leikkipuistot                                                       | -15 000      |              | -2 730,00         | kesken. Osittain käytetään Hyvinvointiaseman soraparkin kunnostamiseen.                                 |
| 742          | Hankesuunnittelu- määräraha                                                                                                 | -50 000      |              | 6 432,00          |                                                                                                         |
| 783          | Kannuskoskelle Väliavylähankkeessa tulevan laavun yhteyteen viihtyvyyttä parantavia rakennelmia tai Otvan kunnostuksen tuki | -20 000      |              | 0,00              |                                                                                                         |
| 791          | Taavetin kuntoradan saneeraus                                                                                               | -30 000      |              | 0,00              | kesken.                                                                                                 |
| 793          | Katuvalaistuksen ja muun kunnallistekniikan kartoitus ja dokumentointi                                                      | -25 000      |              | -14 236,00        | Valmistuu loppuvuoden aikana                                                                            |
| 795          | Vesitornin saneeraus                                                                                                        | -200 000     |              | 0,00              | Jatkotoimenpiteistä päätetään seuraavassa teklassa 8/2025                                               |
| 796          | Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus                                                                                 | -50 000      |              | 0,00              | kesken                                                                                                  |
| 798          | Taavetin uimaranta ja laituri                                                                                               | -150 000     |              | -5 648,00         | Suunnittelu ja loppuvuodesta toteutus. Jatkuu toivottavasti uuden määrärahan turvin vuonna 2026         |
| 829          | Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset                                                                                     | -30 000      |              | 0,00              | Tilataan uusi ohjelmisto loppuvuodesta. (Rakennusvalvonnan kuntayhteistyö)                              |

|         |                                                                     |                   |               |                 |                                                                                                                              |
|---------|---------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 83<br>0 | Linnalantie - Leikkipuisto<br>kevyenliikenteen väylät               | -45 000           | 22 500        | -3 431,00       | Toteutus 8-9/2025                                                                                                            |
| 83<br>1 | Pärsäniemen ja Tyynilahden<br>saavutettavuus ja parantaminen        | -70 000           |               | 0,00            | Toteutus loppuvuodesta                                                                                                       |
| 83<br>3 | Kirjaston vesiputkien saneeraus                                     | -15 000           |               | 0,00            | laadittu projektin 852 kustannuksiin.                                                                                        |
| 83<br>5 | Koulutien kevytväylä                                                | 0                 |               | -11 456,00      | Ei määrärahaa vuonna 2025                                                                                                    |
| 83<br>6 | Joukolan automaation saneeraus ja<br>mahdollisesti sisärempaa       | -30 000           |               | -3 697,00       | Toteutus 8-9/2025                                                                                                            |
| 84<br>1 | Lepolan paikoitusalueen ja<br>sisääntulon viihtyvyys sekä opastus   | -35 000           |               | 0,00            | Toteutus loppuvuodesta                                                                                                       |
| 84<br>5 | Torin wc ja varasto rakennus                                        | -50 000           |               | -6 008,00       | Aloitettu ja maatyöt aloitetaan torilla<br>torikauden jälkeen 8/2025 -> valmis<br>loppuvuoteen                               |
| 84<br>8 | Sähköautojen latausjärjestelmät<br>kunnan omistamiin kiinteistöihin | -50 000           |               | 0,00            | Aloitettu ja valmistuu 9/2025                                                                                                |
| 84<br>9 | Rivitalo 12-14 purku                                                | -80 000           |               | -14 243,00      | Ensimmäinen mahdollinen<br>purkuajankohta 10/2025.<br>Kilpailutetaan                                                         |
| 85<br>0 | Vallikodin jatkotoimenpiteiden<br>suorittaminen                     | -80 000           |               | -23 729,00      | Kesken                                                                                                                       |
| 85<br>1 | Taavetin koulukeskuksen<br>pyöräpysäköinti                          | -20 000           | 10 000        | 0,00            | kesken                                                                                                                       |
| 85<br>2 | Kunnan kiinteistökannan<br>korjausvelan purkaminen                  | -50 000           |               | -20 801,00      | Kuntoarviot laadittu kohteittain,<br>viemärikuvauksia kohteittain yms.                                                       |
| 85<br>3 | Julkisen liikenteen pysäkit                                         | -100 000          |               | -35 400,00      | Suunnitelu kesken Haminantie -<br>Savitaipaleentie. Linnalantien pysäkit<br>toteutukseen määrärahojen puitteissa<br>syksyllä |
| 85<br>4 | Yleisten alueiden raivaukset                                        | -30 000           |               | 0,00            | Tilattu Palolammen raivauksesta 8-<br>9/2025                                                                                 |
| 85<br>5 | Aurinkopaneelien rakentaminen                                       | -30 000           |               | 0,00            | kesken                                                                                                                       |
|         | Taavetin urheilukentän nurmen<br>kunnostus                          | -15 000           |               | 0,00            | Tehty alkuvuodesta ja kustannukset<br>siirtyvät käyttötalouteen                                                              |
| 51<br>9 | Katos Taavetin koulun saattopaikalle                                | -25 000           |               | 0,00            | Suoritetaan loppuvuodesta                                                                                                    |
|         | <b>YHTEENSÄ</b>                                                     | <b>-2 019 000</b> | <b>32 500</b> | <b>-151 126</b> |                                                                                                                              |

### 3.4 Rahoitus

Rahoituslaskelmassa arvioidaan vuosikatteen riittävyyttä investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Toiminnan ja investointien rahavirran positiivinen (yliäämäinen) määrä ilmaisee sen, kuinka paljon rahavirrasta jää nettoantolainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä taikka ottamalla lisää lainaa. Rahoituksen rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen toiminnan ja investointien rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty.

| <b>RAHOITUSLASKELMA</b>             | <b>Talousarvio 2025</b> | <b>30.6.2025</b>   |
|-------------------------------------|-------------------------|--------------------|
| Toiminnan rahavirta                 |                         |                    |
| Vuosikate                           | 146 560,00              | -259 022,53        |
| Tulorahoituksen korjauserät         | -50 000,00              | 0,00               |
| Investointien rahavirta             |                         |                    |
| Investointimenot                    | -1 986 500,00           | -195 595,59        |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin | 32 500,00               | 0,00               |
| Pysyvien vast.hyöd.luovutust.       | 100 000,00              | 230,00             |
| <b>Toiminnan ja inv. rahavirta</b>  | <b>-1 757 440,00</b>    | <b>-454 388,12</b> |
| Rahoituksen rahavirta               |                         |                    |
| Antolainauksen muutokset            |                         |                    |
| Antolainasaamisten vähennykset      | 35 500,00               | 0,00               |
| Lainakannan muutokset               |                         |                    |
| Pitkäaik.lainojen lisäys            | 3 000 000,00            | 0,00               |
| Pitkäaik.lainojen vähennys          | -168 600,00             | -136 948,22        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset       |                         |                    |
| Toimeksiant.var.ja po:n muut.       |                         | -22 401,88         |
| Saamisten muutos                    |                         | 398 530,74         |
| Korottomien velkojen muutos         |                         | -404 815,42        |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>        | <b>2 866 900,00</b>     | <b>-165 634,78</b> |
| <b>RAHAVAROJEN MUUTOS</b>           | <b>1 109 460,00</b>     | <b>-620 022,90</b> |

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| Rahavarat 30.6.2025 | 10 960 882,69 |
| Rahavarat 1.1.2025  | 11 580 905,59 |
| Muutos              | -620 022,90   |

## Kunnan sijoitusomaisuus 30.6.2025

|                                           | Sijoitusten<br>kirjanpitoarvo<br>milj.€ | Markkina-<br>arvo milj.€<br>30.6.2025 |                  |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------|------------------|
| UB                                        | 6,50                                    | 6,26                                  |                  |
| Nordea                                    | 2,21                                    | 2,29                                  |                  |
| <b>Yhteensä</b>                           | <b>8,71</b>                             | <b>8,55</b>                           |                  |
| <b>Allokaatio</b>                         | <b>Tavoitepaino</b>                     | <b>Vaihteluväli</b>                   | <b>30.6.2024</b> |
| <b><i>Korkosijoitukset</i></b>            | <b>35 %</b>                             | 20 - 50 %                             |                  |
| UB                                        |                                         |                                       | 0 %              |
| Nordea                                    |                                         |                                       | 34 %             |
| <b><i>Osakkeet</i></b>                    | <b>40 %</b>                             | 20 - 60 %                             |                  |
| UB                                        |                                         |                                       | 22 %             |
| Nordea                                    |                                         |                                       | 43 %             |
| <b><i>Muut</i></b>                        | <b>25 %</b>                             | 0 - 50 %                              |                  |
| UB                                        |                                         |                                       | 78 %             |
| Nordea                                    |                                         |                                       | 23 %             |
| <b><i>Käteinen asiakasvaratilillä</i></b> |                                         |                                       |                  |
| <b>€</b>                                  |                                         |                                       |                  |
| UB                                        |                                         |                                       | 138 006          |
| Nordea                                    |                                         |                                       | 73 009           |

## 3.5 Tase

| <b>T A S E</b>               | <b>1.1.2025</b> | <b>30.6.2025</b> | <b>Muutos</b> |
|------------------------------|-----------------|------------------|---------------|
| <b>VASTAAVAA</b>             |                 |                  |               |
| PYSYVÄT VASTAAVAT            |                 |                  |               |
| Aineettomat hyödykkeet       |                 |                  |               |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 3 940,16        | 1 970,18         | -1 969,98     |
| Aineettomat hyödykkeet yht.  | 3 940,16        | 1 970,18         | -1 969,98     |
|                              |                 |                  |               |
| Aineelliset hyödykkeet       |                 |                  |               |
| Maa- ja vesialueet           | 4 249 485,39    | 4 279 255,39     | 29 770,00     |
| Rakennukset                  | 14 618 543,68   | 14 049 616,19    | -568 927,49   |
| Kiinteät rakenteet ja laitt  | 3 417 550,58    | 3 095 584,37     | -321 966,21   |
| Koneet ja kalusto            | 91 620,80       | 65 251,38        | -26 369,42    |
| Ennakkomaksut ja kesk.er.h.  | 880 556,88      | 1 039 019,60     | 158 462,72    |
| Aineelliset hyödykkeet yht.  | 23 257 757,33   | 22 528 726,93    | -729 030,40   |
|                              |                 |                  |               |
| Sijoitukset                  |                 |                  |               |
| Osakkeet ja osuudet          | 4 965 073,44    | 4 987 062,84     | 21 989,40     |
| Muut lainasaamiset           | 1 120 289,75    | 1 120 289,75     | 0,00          |
| Sijoitukset yht.             | 6 085 363,19    | 6 107 352,59     | 21 989,40     |
| PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.       | 29 347 060,68   | 28 638 049,70    | -709 010,98   |
|                              |                 |                  |               |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT        |                 |                  |               |
| Lahj.rahastojen erityiskatt. | 265 883,42      | 315 583,13       | 49 699,71     |
| Muut toimeksiantojen varat   | 0,00            | 23 807,76        | 23 807,76     |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT        | 265 883,42      | 339 390,89       | 73 507,47     |
|                              |                 |                  |               |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT          |                 |                  |               |
| Vaihto-omaisuus              |                 |                  |               |
| Muu vaihto-omaisuus          | 169 099,58      | 169 099,58       | 0,00          |
| Vaihto-omaisuus yht.         | 169 099,58      | 169 099,58       | 0,00          |
|                              |                 |                  |               |
| Saamiset                     |                 |                  |               |
| Pitkäaikaiset saamiset       |                 |                  |               |
| Lainasaamiset                | 985 881,00      | 985 881,00       | 0,00          |
| Muut saamiset                | 1 990,00        | 1 990,00         | 0,00          |
| Pitkäaik.saamiset yht.       | 987 871,00      | 987 871,00       | 0,00          |
|                              |                 |                  |               |
| Lyhytaikaiset saamiset       |                 |                  |               |
| Myyntisaamiset               | 418 883,30      | 369 589,57       | -49 293,73    |
| Lainasaamiset                | 53 250,00       | 14 000,00        | -39 250,00    |
| Muut saamiset                | 134 164,97      | 49 496,27        | -84 668,70    |
| Siirtosaamiset               | 307 431,23      | 73 484,55        | -233 946,68   |
| Lyhytaikaiset saamiset yht.  | 913 729,50      | 506 570,39       | -407 159,11   |
| Saamiset yht.                | 1 901 600,50    | 1 494 441,39     | -407 159,11   |
|                              |                 |                  |               |



|                               |                       |                       |                      |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Rahoitusarvopaperit           |                       |                       |                      |
| Osakkeet ja osuudet           | 2 212 843,30          | 2 208 604,78          | -4 238,52            |
| Sijoitukset rahamarkkinainst  | 6 555 690,54          | 6 564 882,85          | 9 192,31             |
| Rahoitusarvopaperit yht.      | 8 768 533,84          | 8 773 487,63          | 4 953,79             |
|                               |                       |                       |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset       |                       |                       |                      |
| Rahat ja pankkisaamiset yht.  | 2 812 371,75          | 2 187 395,06          | -624 976,69          |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT       | 13 651 605,67         | 12 624 423,66         | -1 027 182,01        |
|                               |                       |                       |                      |
| <b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>     | <b>43 264 549,77</b>  | <b>41 601 864,25</b>  | <b>-1 662 685,52</b> |
|                               |                       |                       |                      |
| <b>VASTATTAVAA</b>            |                       |                       |                      |
| OMA PÄÄOMA                    |                       |                       |                      |
| Peruspääoma                   | -17 696 574,34        | -17 696 574,34        | 0,00                 |
| Ed.tilikausien yli-/alijäämä  | -13 121 851,90        | -13 720 290,62        | -598 438,72          |
| Tilikauden yli-/alijäämä      | -598 438,72           | 886 176,56            | 1 484 615,28         |
| OMA PÄÄOMA YHT                | -31 416 864,96        | -30 530 688,40        | 886 176,56           |
|                               |                       |                       |                      |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK. |                       |                       |                      |
| Poistoero                     | -3 588 091,15         | -3 310 868,61         | 277 222,54           |
| POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR     | -3 588 091,15         | -3 310 868,61         | 277 222,54           |
|                               |                       |                       |                      |
| PAKOLLISET VARAUKSET          |                       |                       |                      |
|                               |                       |                       |                      |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT       |                       |                       |                      |
| Lahjoitusrahastojen pääomat   | -602 817,60           | -653 923,19           | -51 105,59           |
| Muut toimeksiantojen pääomat  | -427,28               | -24 579,92            | -24 152,64           |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT   | -603 244,88           | -678 503,11           | -75 258,23           |
|                               |                       |                       |                      |
| VIERAS PÄÄOMA                 |                       |                       |                      |
| Pitkäaikainen                 |                       |                       |                      |
| Lainat rahoitus- ja vak.lait  | -4 192 650,78         | -4 192 650,78         | 0,00                 |
| Saadut ennakot                | -670 813,05           | -678 446,25           | -7 633,20            |
| Muut velat                    | -410 985,42           | -413 593,54           | -2 608,12            |
| Pitkäaik.vieras pääoma yht.   | -5 274 449,25         | -5 284 690,57         | -10 241,32           |
|                               |                       |                       |                      |
| Lyhytaikainen                 |                       |                       |                      |
| Lainat rahoitus- ja vak.lait  | -273 896,44           | -136 948,22           | 136 948,22           |
| Saadut ennakot                | -3 878,85             | -369,03               | 3 509,82             |
| Ostovelat                     | -624 246,15           | -327 432,42           | 296 813,73           |
| Muut velat                    | -202 301,78           | -253 420,11           | -51 118,33           |
| Siirtovelat                   | -1 277 576,31         | -1 078 943,78         | 198 632,53           |
| Lyhytaikainen vieras pääoma   | -2 381 899,53         | -1 797 113,56         | 584 785,97           |
| VIERAS PÄÄOMA YHT             | -7 656 348,78         | -7 081 804,13         | 574 544,65           |
|                               |                       |                       |                      |
| <b>VASTATTAVAA</b>            | <b>-43 264 549,77</b> | <b>-41 601 864,25</b> | <b>1 662 685,52</b>  |

## 4. Talousarvion ja toimintasuunnitelman toteutuminen

### 4.1 Kunnanvaltuusto ja -hallitus

Kunnanhallituksen tietoihin sisältyvät kunnanvaltuuston, kunnanhallituksen ja tarkastuslautakunnan tiedot. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tiedot esitetään vielä tässä osavuosisikatsauksessa kunnanhallituksen yhteydessä yhdenmukaisesti 2025 talousarvion kanssa.

Kunnanhallituksen toiminnallisia tavoitteita seurataan erikseen tarkastuslautakunnan, kunnanvaltuuston ja kunnanhallituksen tavoitteiden toteutumisena. Kunnanhallituksen tehtäväalue jakaantuu lisäksi elinkeinon edistämisen ja kuntakehityksen sekä hallintopalveluiden alueisiin.

#### Kunnanvaltuusto

| Strateginen tavoite      | Toiminnallinen tavoite                  | Mittari/tunnusluku                                                                                     | Tilanne 30.6.2025                                                                                    |
|--------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Toiminnan uudistaminen   | Konserniohje ja hankintaohje päivitetty | Valmiit                                                                                                | Tuodaan kunnanhallitukseen viimeistään lokakuussa.                                                   |
| Osallisuuden edistäminen | Kuntalaiskohtaamiset                    | Valtuutettujen osallistuminen toritapahtumiin 2/vuosi ja kunnan järjestämiin kyläiltoihin.             | Valtuutettujen osallistuminen valitettavan vähäistä, osallistuminen usein puheenjohtajiston varassa. |
|                          | Päätöksenteon avoimuus                  | Osallistamisen ja tiedottamisen edelleen kehittäminen. Valtuuston kokousten striimausten aloittaminen. | Valtuuston kokousten striimaus aloitetaan 8.9.2025 kokouksessa.                                      |

#### Kunnanhallitus

| KUNNANHALLITUS              | Talousarvio 2025 | Toteutuma 30.6.2025 | Tot%         | Toteutuma 30.6.2024 |
|-----------------------------|------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>       |                  |                     |              |                     |
| Korvaukset valtiolta        | 0                | 7 020               | 0,00         | 0                   |
| Muut suoritt. myyntituo     | 301 000          | 185 224             | 61,54        | 213 770             |
| Maksutuotot                 | 0                | 0                   | 0,00         | -12                 |
| Tuet ja avustukset          | 62 410           | 0                   | 0,00         | 17 486              |
| Vuokratuotot                | 68 300           | 15 572              | 22,80        | 20 766              |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>431 710</b>   | <b>207 816</b>      | <b>48,14</b> | <b>252 010</b>      |
|                             |                  |                     |              |                     |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>        |                  |                     |              |                     |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | -596 412         | -330 886            | 55,48        | -291 401            |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | -140 867         | -69 439             | 49,29        | -72 540             |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | 0                | 884                 | 0,00         | 1 308               |
| Henkilöstökulut yht         | -737 279         | -399 441            | 54,18        | -362 634            |
| Muiden palvelujen ostot     | -671 388         | -350 049            | 52,14        | -341 731            |

|                           |                   |                 |              |                 |
|---------------------------|-------------------|-----------------|--------------|-----------------|
| Ostot tilikauden aikana   | -19 800           | -14 694         | 74,21        | -11 941         |
| Avustukset kotitalouksi   | -16 000           | -350            | 2,19         | -350            |
| Avustukset yhteisöille    | -10 500           | -21 200         | 201,90       | -19 750         |
| Vuokrat                   | -112 500          | -70 780         | 62,92        | -84 729         |
| Muut toimintakulut        | -37 470           | -25 808         | 68,88        | -36 851         |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b> | <b>-1 604 937</b> | <b>-882 322</b> | <b>54,98</b> | <b>-857 985</b> |
|                           |                   |                 |              |                 |
| <b>TOIMINTAKATE</b>       | <b>-1 173 227</b> | <b>-674 506</b> | <b>57,49</b> | <b>-605 975</b> |
| <b>POISTOT</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0,00</b>  | <b>-11 618</b>  |

| Strateginen tavoite                                                                                                             | Toiminnallinen tavoite      | Mittari/tunnusluku                                 | Tilanne 30.6.2025                                   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
| Luumäen positiivisen tunnettuuden kasvattaminen alueellisesti ja valtakunnallisesti tehokkaalla viestinnällä ja markkinoinnilla | Syntyvyys                   | Edelleen korkeampi kuin muissa E-Karjalan kunnissa | Tarkastellaan vasta tilinpäätöksessä                |
|                                                                                                                                 | Uutisointi medioissa        | Määrä/laatu                                        | Arvioidaan määrällisesti sekä kyselyjen yhteydessä. |
|                                                                                                                                 | Positiivinen muuttoliike    | Kuntaan muutto suurempi kuin poismuutto            | Tieto saatavissa vasta 2026                         |
|                                                                                                                                 | Tonttien myynnin lisääminen | Myyty kappalemäärä                                 | Yksi omakotitalotontti myyty vuonna 2025            |

### Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys

| Strateginen tavoite                                                                     | Toiminnallinen tavoite                                                                                                                                        | Mittari/tunnusluku                                                                     | Tilanne 30.6.2025                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Osallistaminen. Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen                    | Kuntalaisfoorumien kuten kyläkerrostojen järjestäminen; Kesäkohtaamiset; Aktiivinen tiedottaminen eri kanavissa ja positiivisen medianäkyvyyden kasvattaminen | Aktiivinen verkostoituminen<br><br>Näkyvyyden määrä ja laatu                           | Kyläkerroksia jatkettiin talven aikana. Keväälle suunniteltuja vierailuja siirrettiin kiireiden vuoksi syksyille. Tiedottamista on pyritty tekemään proaktiivisesti ja usealla tavalla.                                                              |
| Viihtyisä kunta, joka on vetovoimainen myös matkailijoille. Luotettavuus, turvallisuus. | Kunnan henkilöstön sitouttaminen<br>Asukaskyselyn tuloksien huomioiminen.<br>Tapahtumat                                                                       | Kyselytutkimusten tulokset, palaute.2<br><br>Tapahtumatarjontaan edelleen panostaminen | Kyselyjen tuloksia analysoidaan johtoryhmän toimesta. Osallistumisprosessit ovat suhteellisen matalat, minkä pohjalta palautteen keräämisen tapoja on harkittava aika ajoin uudelleen. Olemassa olevia tapahtumia pyritään entisestään vahvistamaan. |
| Palveluiden ja infran edelleen kehittäminen                                             | Yritysten toimintaympäristön kehittäminen.                                                                                                                    | Yrittäjäbarometrissa E-Karjalan kunnista kakkonen vuonna 2024,                         | Seuraava Yrittäjäbarometri julkaistaan vuonna 2026.                                                                                                                                                                                                  |

|  |                                                                        |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                 |
|--|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Etätyömahdollisuuksien parantaminen.<br>Saavutettavuuden parantaminen. | tavoitteena nousta ykköseksi.<br>Aloittaneiden yritysten määrä suurempi kuin lopettaneiden.<br>Tietoliikenneyhteyksien edelleen kehittäminen, valokuituyhteyksien kattavuuden kasvattaminen.<br>Joukkoliikenneyhteydet. | Valokuiturakentaminen laajentunut Uron alueelle.<br>Joukkoliikenteessä toiminnassa olevat vuorot säilytetään.<br>Uusia kaukoliikenteen pysäkkejä suunnitteilla. |
|--|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

### Hallintopalvelut

| Strateginen tavoite                        | Toiminnallinen tavoite                                            | Mittari/tunnusluku                                              | Tilanne 30.6.2025                   |
|--------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä | Tiedolla johtamisen työvälineiden kehittäminen                    | Accuna-raportoinnin tuominen kunnanhallituksen käyttöön         | Toteuttamiskelpoinen syksyn aikana. |
|                                            | Tiedonhallinnan kehittäminen lainsäädännön vaatimusten mukaisesti | Digiturva-tietojärjestelmän käyttöönotto kaikilla toimialueilla | Viivästynyt.                        |

### Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

| HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN | Talousarvio 2025  | Toteutuma 30.6.2025 | Tot%          | Toteutuma 30.6.2024 |
|---------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------|---------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 |                   |                     |               |                     |
| Korvaukset valtiolta                  | 0                 | 87 877,28           | 0,00          | 0                   |
| Muut suoritt. myyntituo               | 23 000            | 8 525,38            | 37,07         | 9 045               |
| Maksutuotot                           | 0                 | -764,95             | 0,00          | 0                   |
| Tuet ja avustukset                    | 28 500            | 8 375,11            | 29,39         | 75 000              |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>            | <b>51 500</b>     | <b>104 012,82</b>   | <b>201,97</b> | <b>84 045</b>       |
|                                       |                   |                     |               |                     |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  |                   |                     |               |                     |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>             | -222 501          | -92 576,10          | 41,61         | -105 053            |
| <i>Henkilösivukulut</i>               | -52 535           | -20 753,93          | 39,50         | -24 695             |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>           | 0                 | 11 679,98           | 0,00          | 625                 |
| Henkilöstökulut yht                   | -275 036          | -101 650,05         | 36,96         | -129 124            |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -480 300          | -37 414,64          | 7,79          | 0                   |
| Muiden palvelujen ostot               | -67 840           | -271 497,66         | 400,20        | -35 619             |
| Ostot tilikauden aikana               | -16 700           | -3 697,93           | 22,14         | -4 613              |
| Avustukset kotitalouksi               | -8 000            | 0,00                | 0,00          | 0                   |
| Avustukset yhteisöille                | -85 000           | -45 500,00          | 53,53         | -180 139            |
| Vuokrat                               | -80 960           | -40 712,44          | 50,29         | -34 255             |
| Muut toimintakulut                    | 0                 | -594,30             | 0,00          | -1 189              |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>             | <b>-1 013 836</b> | <b>-501 067,02</b>  | <b>49,42</b>  | <b>-384 938</b>     |
|                                       |                   |                     |               |                     |

|                     |                 |                    |              |                 |
|---------------------|-----------------|--------------------|--------------|-----------------|
| <b>TOIMINTAKATE</b> | <b>-962 336</b> | <b>-397 054,20</b> | <b>41,26</b> | <b>-300 893</b> |
| <b>POISTOT</b>      | <b>-3 240</b>   | <b>-1 617,60</b>   | <b>49,93</b> | <b>-1 618</b>   |

#### Tarkastuslautakunta

| Strateginen tavoite    | Toiminnallinen tavoite | Mittari/tunnusluku | Tilanne 30.6.2025    |
|------------------------|------------------------|--------------------|----------------------|
| Toiminnan luotettavuus | Arviointikertomus      | Laadittu           | Laaditaan vuosittain |

#### 4.2 Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

| <b>SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAKUNTA</b> | <b>Talousarvio 2025</b> | <b>Toteutuma 30.6.2025</b> | <b>Tot%</b>  | <b>Toteutuma 30.6.2024</b> |
|-------------------------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------|----------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                     |                         |                            |              |                            |
| Liiketoiminnan myyntitu                   | 0                       | 0,00                       | 0,00         | -282                       |
| Korvaukset kunnilta ja                    | 43 420                  | 29 260,46                  | 67,39        | 17 367                     |
| Muut suoritt. myyntituo                   | 197 000                 | 21 147,54                  | 10,73        | 21 160                     |
| Maksutuotot                               | 85 000                  | 52 111,62                  | 61,31        | 43 668                     |
| Tuet ja avustukset                        | 282 870                 | 116 409,13                 | 41,15        | 261 531                    |
| Vuokratuotot                              | 1 000                   | 33 842,16                  |              | 30 325                     |
| Muut toimintatuotot                       | 30 000                  | 669,88                     | 2,23         | 850                        |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>                | <b>639 290</b>          | <b>253 440,79</b>          | <b>39,64</b> | <b>374 619</b>             |
|                                           |                         |                            |              |                            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      |                         |                            |              |                            |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>                 | -5 154 528              | -2 538 560,28              | 49,25        | -2 604 491                 |
| <i>Henkilösivukulut</i>                   | -1 215 551              | -584 266,99                | 48,07        | -608 711                   |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i>               | 0                       | 20 109,43                  | 0,00         | 56 267                     |
| Henkilöstökulut yht                       | -6 370 079              | -3 102 717,84              | 48,71        | -3 156 935                 |
| Asiakaspalvelujen ostot                   | -235 000                | -84 001,30                 | 35,75        | -85 318                    |
| Muiden palvelujen ostot                   | -1 296 030              | -764 743,81                | 59,01        | -794 838                   |
| Ostot tilikauden aikana                   | -387 350                | -203 187,68                | 52,46        | -238 766                   |
| Avustukset kotitalouksi                   | -95 000                 | -57 406,23                 | 60,43        | -40 308                    |
| Avustukset yhteisöille                    | -127 500                | -70 800,00                 | 55,53        | -66 040                    |
| Vuokrat                                   | -2 764 380              | -1 400 920,12              | 50,68        | -1 432 383                 |
| Muut toimintakulut                        | -6 350                  | -19 563,75                 | 308,09       | -9 290                     |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>                 | <b>-11 281 689</b>      | <b>-5 703 340,73</b>       | <b>50,55</b> | <b>-5 823 878</b>          |
|                                           |                         |                            |              |                            |
| <b>TOIMINTAKATE</b>                       | <b>-10 642 399</b>      | <b>-5 449 899,94</b>       | <b>51,21</b> | <b>-5 449 259</b>          |
| <b>POISTOT</b>                            | <b>-9 510</b>           | <b>-8 150,10</b>           | <b>85,70</b> | <b>-15 143</b>             |

| Strateginen tavoite      | Toiminnallinen tavoite                                                                                                                 | Mittari/tunnusluku                                                                                       | Tilanne 30.6.2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tehdä Luumäki tunnetuksi | Päiväkotien Instagram-tilit markkinoivat kuntaa positiivisesti.                                                                        | Kävijämäärä.                                                                                             | Seuraajia Taavetin päiväkodilla 334, Jurvalan päiväkodilla 185. Yhteisjulkaisut Luumäen kunnan kanssa keräävät eniten näyttökertoja.                                                                                                                                                                                               |
|                          | Verkostoidutaan edelleen lähikuntien kanssa varhaiskasvatuksen yhteistyössä.                                                           | Osallistuminen yhteistyöhön on säännöllistä ja vaikuttavaa.                                              | Aktiivista yhteistyötä sekä pienten kuntien kanssa, että maakunnallisesti. Yhteisiä kehittämiskohteita (mm. Digilaite-suositukset).                                                                                                                                                                                                |
|                          | Lukio tarjoaa laadukkaan 2. asteen vaihtoehdon niin luumäkeläisille kuin muualta tuleville perusopetuksen päättäneille opiskelijoille. | Lukion kevään yo-kirjoitusten tulokset ovat puoltoäänten mukaan valtakunnan keskiarvon mukaiset tai yli. | Taavetin lukion puoltoäänten keskiarvo (3,99) hieman alle valtakunnan keskiarvon (4,13).                                                                                                                                                                                                                                           |
|                          | Lukiota markkinoidaan tehokkaasti.                                                                                                     | Tiedotus-/markkinointi lähikuntiin vierailuilla yläkouluilla, somenäkyvyys.                              | Markkinoitu lähikuntien yläkouluihin keväällä 2025 ja tilojen opasteteippaukset tilattu syksyille 2025.                                                                                                                                                                                                                            |
|                          |                                                                                                                                        | Lukion aloittaneiden lukumäärä. Youtube -markkinointivideon katsoneiden määrä.                           | 12 aloittanutta opiskelijaa syksyllä 2025.<br><br>Markkinointivideota katsottu 1800 kertaa 15.8.2025.<br><br>Nuorisotoimen seuraajat: insta 576, face 499 ja snapissä useitten nuorten kanssa päivittäistä snäppäilyä ja osan kanssa harvemmin, storyt tavoittaa n 200 hlö.                                                        |
|                          | Nuorisotoimi aktiivinen somessa                                                                                                        | Aktiivisten kävijöiden lukumäärä                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                          | Osaajaverstas -hanke luo mahdollisuuden ammatilliseen toisen asteen koulutukseen Luumäellä ja tukee lukion yrittäjäyyskasvatuslinjaa.  | Osaajaverstaan opiskelijamäärä. Yhteistyö lukion kanssa säännöllistä ja jatkuvaa.                        | Osaajaverstas-hanke on päättynyt.<br><br>Osaajaverstaan toimintaan osallistui oppilaita kaikilta lukion luokka-asteilta. LAB amk:n opiskelijoita oli hankkeessa mukana 67. Peruskoulun ja lukion kanssa tehtiin eri koulutusasteiden välisen tiimivalmennukseen pohjautuvana osuuskuntayhteistyönä mm. mittava pelitapahtuma. Myös |

|  |                                                                                         |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                                         |                                                                       | yhteisillä yrittäjyystyöpajoilla lisättiin yrittäjyysosaamista ja kiinnostusta yrittäjyyttä kohtaan. 8 Sampon opiskelijaa neljältä eri koulutusosalta suoritti päiväopintoja ja 5 oppisopimusopiskelijaa kolmelta eri koulutusosalta. Lisäksi suoritettiin erilaisia Sampon lyhytkoulutuksia.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|  | Liikuntatilojen markkinointia tehostetaan lähialueiden seuroihin ja muihin toimijoihin. | Liikuntatilojen käyttöaste.                                           | Kesken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|  | Nuorisotyö kattaa niin koulunuorisotyön ja tilatyön.                                    | Kävijämäärien seuranta.                                               | Jemma kevään -25 kävijät 148 eri lasta ja nuorta, Toukolassa 46 eri nuorta.<br><br>Koululla eri luokkatasojen välillä 10–30 oppilasta (5lk-9lk).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|  | Laaditaan sosiaalisen median strategia.                                                 | Kävijämäärä sosiaalisen median alustoilla.                            | Kesken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|  | Yhteistyö kirjaston ulkopuolelle                                                        | Varhaiskasvatus- ja kouluvierailut, kirjaston järjestämät tapahtumat. | Pääkirjastolla Taavetissa ja Kangasvarren kirjastolla päiväkotiryhmät, eskarit ja koululaiset vierailevat säännöllisesti lainaamassa ja palauttamassa aineistoa, noin kerran kuussa/ryhmä tai luokka.<br><br>-Päiväkotien + eskarien vierailut kirjastoissa 13 kpl<br><br>-Koululuokkien vierailut kirjastoissa 54 kpl<br><br>Sarjakuvapajoja pidettiin alakoululaisille Taavetin + Kangasvarren kouluilla 9 kpl (sisältönä sarjakuvien vinkkaus, sarjakuvien historiasta kertominen, lisäksi koululaiset pääsivät tekemään oman sarjakuvan 1–3 hengen ryhmissä)<br><br>-Lukumummot kävivät lukemassa kirjoja Jurvalan päiväkodilla/ Taavetissa kirjastossa |

|                                                                  |                                                                                                     |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  |                                                                                                     |                                                                                                                                            | -Saturentoutukset kirjastossa ja päiväkodilla.                                                                                                                                                                                                           |
|                                                                  | Kirjailijavierailut.                                                                                | Kirjailijavierailujen määrä.                                                                                                               | -1 kpl kesällä.<br>Kirjailijavieraita hankitaan useammin hankkeiden aikana, joskus kirjailijat tarjoutuvat itse tulemaan esittelemään kirjojaan.                                                                                                         |
|                                                                  | Kirjavinkkaukset eri ikäryhmille.                                                                   | Vinkkausten määrä.                                                                                                                         | -5 kpl (4 alakoululaisille sarjakuvapajojen osana, 1 yläkoululaisille).                                                                                                                                                                                  |
|                                                                  | Osallistutaan aktiivisesti EKHVA:n hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhteistyöhön               | Yhteistyöryhmiin osallistuminen, aktiivinen vaikuttaminen paikallistoimintaan mm. kolmannen sektorin kanssa.                               | Maakunnallisissa kokouksissa ollut lähes 100 % edustaja Luumäeltä paikalla.<br><br>Järjestöpalaveriin hyte-näkökulmaa ja toimijat mukaan suunnittelemaan tulevaa.<br><br>Hyvinvointiaseman liiketila yhteisöllisen toiminnan käyttöön kohtaamispaikaksi. |
| Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja | Varhaiskasvatuksen laatu pidetään korkeana.                                                         | Pedagogiset koulutukset, pätevien työntekijöiden rekrytointi.                                                                              | Täydennyskoulutuksia järjestetään myös maakunnallisesti yhteistyössä. Opettajista iso enemmistö päteviä, lastenhoitajista kaikki. Laadukas erityisvarhaiskasvatus.                                                                                       |
|                                                                  | Päiväkotien ja koulujen pihat toimivat myös virkistys- ja lähiliikuntapaikkoina.                    | Seurataan alueiden ja tilojen käyttöä, kuntoa ja turvallisuutta.                                                                           | Pihojen toiminnallisuutta ja viihtyvyyttä kehitetään edelleen. Turvallisuudesta pidetään tarkasti huolta.                                                                                                                                                |
|                                                                  | Ekhva:n kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä hyte-asioissa                                         | Kunnan omat hyte-toimenpiteet.                                                                                                             | Ruokailun ja ruokakasvatuksen kehittämisen vuosikello<br><br>MOVE! -polku<br><br>Liikuntaneuvonnan mainostaminen<br><br>Pysytään pystyssä -ryhmät<br><br>Hyvän mielen kahvila vapaaehtoisten vetämänä.                                                   |
|                                                                  | Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä lukion tilat ovat riittävät ja käyttäjilleen turvalliset. | Tilojen käyttöaste ja kunnan seuranta; säännölliset tilakierrokset teknisen toimen, ympäristöterveydenhuollon ja työterveyshuollon kanssa. | Toteutuneet säännöllisesti, epäkohdat korjattu heti.                                                                                                                                                                                                     |



|  |                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Nuorisoa kontaktoidaan nuorisolain hengen mukaisesti.                                                                                                                              | Nuorisotilojen Jemman, Toukolan ja koulunuorisotilojen kävijämäärät.                                                             | Jemma kevään -25 kävijät 148 eri lasta ja nuorta, Toukolassa 46 eri nuorta.<br><br>Koululla eri luokkatasojen välillä 10–30 oppilasta (5lk-9lk).                                                                                                                                                                                   |
|  | Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä toteutetaan monipuolisesti ja osallistavasti.                                                                                  | Tietoiskut, tapahtumat.                                                                                                          | Tapahtumat ja teemaviikot, esim. Pyöräilyviikko, Liikenneturvallisuustapahtuma torilla.<br><br>Yhteistyö varhaiskasvatuksen ja koulujen sekä muiden toimialojen kanssa.<br><br>Kyselyt kuntalaisille.<br><br>Hyte-suunnitelmaan osallistaminen.<br><br>Kunnan infonäytöissä hyvinvointi-infoa kuntalaisille.                       |
|  | Oppilaskuljetusten kilpailuttaminen vuonna 2024 suoritetaan sekä kustannustehokkaasti että tarkoituksenmukaisesti.                                                                 | Oppilaskuljetushankinta tehdään talvella 2024–2025 elokuussa 2025 alkavaa uutta sopimuskautta varten.                            | Toteutunut suunnitelman mukaisesti.                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|  | Suomen harrastamisen malli antaa eri ikäisille lapsille ja nuorille mahdollisuuden osallistua säännöllisesti johonkin ohjattuun vapaa-ajan toimintaan kunnan tarjoamissa tiloissa. | Kerholaisten määrä.                                                                                                              | Keväällä 2025 yhteensä 100 oppilasta osallistui säännöllisesti toimintaan.                                                                                                                                                                                                                                                         |
|  | Osaajaverstas -hanke tuo innovatiivisia ratkaisuja esim. yritysten ja kunnan yhteistoimintoihin ja tukee kuntalaisia yrittämään ja työllistymään omassa kunnassa.                  | Osaajaverstasta arvioidaan osana Edusampon ja LAB:n kanssa aloitettua hanketta. Kukin osatoteuttaja raportoi rahoittajalle (ELY) | Osaajaverstas-hanke on päättynyt.<br><br>Hankkeeseen osallistui 23 yritystä, joka on kaksi kertaa tavoitteena ollut määrä. Työttömiä hankkeeseen kirjautuneita oli 19 eli lähes tavoitemäärä ja lisäksi yritysten henkilöosallistujia oli 15.<br><br>Hankkeen aikana järjestettiin lukuisia tapahtumia kuten Kesätyömessut vuosina |

|  |                                                                                                       |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |                                                                                                       |                                                    | 2024 ja 2025 tukemaan työllistymistä omassa kunnassa. Hankkeessa järjestettiin mm. neuvontapuhelintunti työllisyyden ja koulutuksen tiimoilta niin työnhakijoille kuin työnantajille.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|  | Liikuntatilojen käyttöastetta tehostetaan tehokkaalla markkinoinnilla ja dynaamisella hinnoittelulla. | Käyttöasteen kehityksen seuranta.                  | Liikuntapaikoilta on poistettu ulkopaikkakuntalaisten vuokrahinnasto, kaikki varattavissa paikkakuntalaisten vuokrahinnaston mukaan.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|  | Kirjaston tilojen tarjoaminen eri toimintaa varten.                                                   | Kirjastotapahtumien määrä ja sisältö, kohderyhmät. | <p>Lukupiirit yms. saavat käyttää kirjaston salia ilmaiseksi.</p> <p>Yhteensä tapahtumia 30 kpl alkuvuoden aikana</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kirjastokaraoket kaikenikäisille (2 kpl), yleisö saa laulaa tai vain kuunnella muiden laulua, käytössä Singa Business Lite.</li> <li>-Taidenäyttelyt ja muut näyttelyt (5 kpl) kaikenikäisille kirjaston näyttelytilassa</li> <li>- Eeron lauluhetket yhteistyössä seurakunnan kanssa (2 kpl), kuuntelijat saivat laulaa Eero Hoikkalan säestämänä lauluhetkeen valittuja kappaleita</li> <li>-Omaishoitajat kokoontuivat keskustelemaan ja kahvittelemaan (5 kpl)</li> <li>-Muistikahvila (4 kpl) ihmisiä kokoontui keskustelemaan ja kahvittelemaan</li> <li>- Lukupiiri kirjaston yläkerrassa (5 kpl), ihmisiä kokoontui keskustelemaan yhdessä kirjoista ryhmässä</li> <li>- Senioreiden lukupiiri kirjaston yläkerrassa (4 kpl),</li> </ul> |

|                                                      |                                                                                            |                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                      |                                                                                            |                                                                 | <p>eläkeikäisiä kokoontui keskustelemaan kirjoista pienessä ryhmässä</p> <p>- Kirjastokoiria Kirjavainen ja Tiina-täti esiintyivät lapsille pääkirjastolla ja Kangasvarren kirjastolla</p> <p>- Vaatteiden keväthuoltopäivä, neuvontaa kaikenikäisille vaatteiden korjauksesta kiinnostuneille yhteistyössä Taitokeskuksen kanssa.</p> |
|                                                      | Nuorisotoimen kansainvälinen toiminta                                                      | Osallistutaan edelleen aluekoordinaation Erasmus+ -hankkeeseen. | Nuorisotoimi on mukana aluekoordinaation hankkeessa. Koulun Erasmus-oppilaat ovat käyneet Jemmassa sekä käyttäneet Jemman tiloja.                                                                                                                                                                                                      |
| Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen | Toimitaan luovasti ja tarkoituksenmukaisesti lakien, asetusten ja toimintaohjeiden mukaan. | Toteutettujen toimien seuranta ja arviointi tulostyöskäytännön. | Kesken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                      | Sivistystoimen eri vastuualueilla tiedotetaan palvelunkäyttäjää aktiivisesti.              | Toteutuneet asiakaskyselyt ja koulujen hyvinvointiprofiilit.    | Kesken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                      | Pyritään löytämään uusia keinoja kontaktoida nuoria.                                       | Tapaamisten kirjaaminen.                                        | Kesken.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                      | Tehdään asiakastytyväisyyskyselyjä ja henkilöstökyselyjä säännöllisesti.                   | Toteutetut kyselyt.                                             | <p>- Varhaiskasvatuksen asiakastytyväisyyskyselyjoka kevät (helmikuu)</p> <p>- Esiopetuksen oppilaiden hyvinvointikysely joka syksy (loka-/marraskuu)</p> <p>- Henkilöstökyselyt joka syksy</p>                                                                                                                                        |
|                                                      | Toteutetaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tapahtumia ja tempauksia                 | Toteutuneet tapahtumat                                          | <p>2 kpl ("Haasta huoltaja liikkeelle" helmikuun ajan, kirjastosta oli saatavilla vapaa-aikakortteja ilmaiseksi yläkoululaisten vanhemmille.; Varautumispäivä 7.2. esitteitä saatavilla)</p> <p>0 kpl kyselyitä</p>                                                                                                                    |

|                                           |                                                                                                       |                                     |                                                                                                                     |
|-------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                           | Kirjasto toteuttaa asiakastyytyväisyyskyselyjä.                                                       | Asiakastyytyväisyyskyselyt          |                                                                                                                     |
| Palvelujen parantaminen eri kohderyhmissä | Toteutetaan palvelut ammattitaitoisesti ja vastuullisesti. Seurataan palveluista saatavaa palautetta. | Asiakaskyselyt eri tulosyksiköissä. | Kesken.                                                                                                             |
|                                           | Pyritään ammatillisesti pätevän henkilöstön rekrytointiin.                                            | Pätevien hakijoiden määrä.          |                                                                                                                     |
|                                           | Nuorisopalveluiden resurssointi                                                                       | Tilat avoinna resurssien puitteissa | Tilat avoinna kerran viikossa Jurvalassa ja kolme kertaa viikossa Taavetissa eli tilatyötä neljänä iltana viikossa. |

#### 4.3 Tekninen lautakunta

| TEKNINEN LAUTAKUNTA         | Talousarvio<br>2025 | Toteutuma<br>30.6.2025 | Tot%         | Toteutuma<br>30.6.2024 |
|-----------------------------|---------------------|------------------------|--------------|------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>       |                     |                        |              |                        |
| Liiketoiminnan myyntitu     | 746 690             | 346 466,92             | 46,40        | 349 838                |
| Muut suoritt. myyntituo     | 246 440             | 134 232,07             | 54,47        | 175 967                |
| Maksutuotot                 | 400                 | 1 528,82               | 382,21       | 0                      |
| Tuet ja avustukset          | 8 000               | 1 975,47               | 24,69        | 5 621                  |
| Vuokratuotot                | 4 594 040           | 2 345 007,30           | 51,04        | 2 310 002              |
| Muut toimintatuotot         | 106 000             | 4 261,30               | 4,02         | 20 040                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b>  | <b>5 701 570</b>    | <b>2 833 471,88</b>    | <b>49,70</b> | <b>2 861 468</b>       |
|                             |                     |                        |              |                        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>        |                     |                        |              |                        |
| <i>Palkat ja palkkiot</i>   | -873 638            | -428 919,24            | 49,10        | -452 218               |
| <i>Henkilösivukulut</i>     | -206 264            | -93 261,50             | 45,21        | -106 585               |
| <i>Henkilöstökorvaukset</i> | 0                   | 3 072,10               | 0,00         | 773                    |
| Henkilöstökulut yht         | -1 079 902          | -519 108,64            | 48,07        | -558 031               |
| Asiakaspalvelujen ostot     | -2 000              | -70,00                 | 3,50         | -60                    |
| Muiden palvelujen ostot     | -1 287 970          | -757 913,99            | 58,85        | -685 083               |
| Ostot tilikauden aikana     | -1 310 540          | -589 572,24            | 44,99        | -589 890               |
| Avustukset yhteisöille      | -200 000            | -1 530,00              | 0,77         | 0                      |
| Vuokrat                     | -587 210            | -299 730,81            | 51,04        | -104 024               |
| Muut toimintakulut          | -32 970             | -4 872,17              | 14,78        | -1 133                 |

|                           |                   |                      |              |                   |
|---------------------------|-------------------|----------------------|--------------|-------------------|
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b> | <b>-4 500 592</b> | <b>-2 172 797,85</b> | <b>47,73</b> | <b>-1 938 219</b> |
|                           |                   |                      |              |                   |
| <b>TOIMINTAKATE</b>       | <b>1 200 978</b>  | <b>660 674,03</b>    | <b>55,01</b> | <b>923 248</b>    |
| <b>POISTOT</b>            | <b>-1 534 240</b> | <b>-894 608,87</b>   | <b>58,36</b> | <b>-834 039</b>   |

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite                                                                            | Mittari/tunnusluku                                                                                                                                                                                                                                           | Tilanne 30.6.2025                                                                                                                            |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | Kunta myy vähintään 1 omakotitalotontin ja 2 vapaa-ajan tonttia v. 2025                           | Kiitettävä: myyty omakotitalotontti ja 2 vapaa-ajan tonttia<br>Hyvä: osittain päästy myyntitavoitteeseen<br>Heikko: tontteja ei saatu myytyä                                                                                                                 | Yksi omakotitalotontti myyty vuoden 2025 alussa.                                                                                             |
|                     | Kunta on saanut rakennettua omiin kiinteistöihin minimitason vaatimukset sähköautojen lataukseen  | Kiitettävä: Tavoitteeseen päästy kunnan omissa kiinteistöissä<br>Hyvä: Päästy osittain tavoitteeseen<br>Heikko: Tavoitteeseen ei päästy ja investointeja ei ole aloitettu                                                                                    | Rakentaminen aloitettu ja minimitaso saavutetaan syksyn aikana.                                                                              |
|                     | Yleisten alueiden viihtyvyttä ja palveluita parannetaan                                           | Kiitettävä: Torille on rakennettu uusi wc- ja varastorakennus ja Tyynilahdessa saavutettavuutta on parannettu.<br>Puistoalueiden raivauksia on jatkettu.<br>Hyvä: Osittain on Kiitettävän tason tehtävät suoritettu.<br>Heikko: Ei ole päästy tavoitteeseen. | Torin Wc-rakennuksen rakentaminen käynnissä.<br>Puistoalueiden raivauksia suoritetaan syksyn aikana sekä katupuiden leikkauksia.             |
|                     | Liikenneturvallisuuden parantaminen tieverkostolla                                                | Kiitettävä: Liikenneturvallisuutta parantavia tekoja on tehty vähintään 3 kappaletta<br>Hyvä: Liikenneturvallisuutta parantavia tekoja on tehty 2 tai vähemmän<br>Heikko: Liikenneturvallisuutta ei ole parannettu                                           | Kesken. Syksyn aikana tulossa katualueiden maalauksia sekä asfaltointeja.<br>Katupuiden leikkauksia.<br>Näkemän raivauksia tehty ja tulossa. |
|                     | Kiinteistöstrategian syventäminen ja tilasuunnitelman laadinta yhdessä muiden toimialojen kesken. | Kiitettävä: Kiinteistöstrategia ja tilasuunnitelma laadittu<br>Hyvä: Strategian ja suunnitelman laadinta käynnistetty<br>Heikko: Strategian ja suunnitelman laadinta ei ole aloitettu                                                                        | Kesken                                                                                                                                       |

|  |                                                                                                                              |                                                                                                       |                  |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
|  | Sähköisen arkistoinnin käyttöönotto ja vanhojen dokumenttien muuttaminen sähköiseen muotoon koko teknisen toimen toimialalla | Kiitettävä: Työ saatu valmiiksi kokonaisuudessaan. Hyvä: Työ aloitettu Heikko: Työtä ei ole aloitettu | Ei ole aloitettu |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

#### 4.4 Ympäristölautakunta

| YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA        | Talousarvio<br>2025 | Toteutuma<br>30.6.2025 | Tot%         | Toteutuma<br>30.6.2024 |
|----------------------------|---------------------|------------------------|--------------|------------------------|
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>      |                     |                        |              |                        |
| Maksutuotot                | 58 500              | 36 288,97              | 62,03        | 19 907                 |
| Tuet ja avustukset         | 2 500               | 8 430,65               | 337,23       | -8 427                 |
| <b>TOIMINTATUOTOT YHT.</b> | <b>61 000</b>       | <b>44 719,62</b>       | <b>73,31</b> | <b>11 480</b>          |
|                            |                     |                        |              |                        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>       |                     |                        |              |                        |
| Palkat ja palkkiot         | -157 419            | -68 990,56             | 43,83        | -77 668                |
| Henkilösivukulut           | -37 168             | -14 873,64             | 40,02        | -14 121                |
| Henkilöstökorvaukset       | 0                   | 2 179,36               | 0,00         | 0                      |
| Henkilöstökulut yht        | -194 587            | -81 684,84             | 41,98        | -91 788                |
| Muiden palvelujen ostot    | -239 510            | -142 928,44            | 59,68        | -241 147               |
| Ostot tilikauden aikana    | -2 800              | -2 613,02              | 93,32        | -2 964                 |
| Vuokrat                    | -42 190             | -21 908,51             | 51,93        | -24 255                |
| Muut toimintakulut         | 0                   | 0,00                   | 0,00         | -100                   |
| <b>TOIMINTAKULUT YHT.</b>  | <b>-479 087</b>     | <b>-249 134,81</b>     | <b>52,00</b> | <b>-360 254</b>        |
|                            |                     |                        |              |                        |
| <b>TOIMINTAKATE</b>        | <b>-418 087</b>     | <b>-204 415,19</b>     | <b>48,89</b> | <b>-348 774</b>        |

| Strateginen tavoite | Toiminnallinen tavoite                                          | Mittari/tunnusluku                                                                                          | Tilanne 30.6.2025                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                     | Vuonna 2025 pyritään saamaan liikkeelle yksi vesiensuojeluhanke | Kiitettävä: Hanke aloitettu<br>Hyvä: Hankevalmistelu tehty<br>Heikko: Hankkeen valmistelua ei ole aloitettu | Vesiensuojeluhankeet meneillään<br>Rönänsuon ennallistaminen ja Hunkerinsuon pintavalutuskenttä; rahoitus Ely-keskus ja Etelä-Karjalan säästöpankkisäätiö<br><br>Matlahden-Matalajärven-Virmojärven kunnostussuunnitelma , rahoitus Leader |
|                     |                                                                 |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                            |

|  |                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                     |
|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | Rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan maksut päivitetään uuden rakennuslain mukaiseksi | Kiitettävä:<br>Rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan maksut on hyväksytty valtuustossa<br>Hyvä: Rakennusjärjestys on valmis ja rakennusvalvonnan maksut valmistelussa<br>Heikko: Rakennusjärjestys ei ole voimassa ja rakennusvalvonnan maksujen valmistelua ei ole aloitettu | Rakennusvalvonnan taksa on valmis ja hyväksytty. Rakennusjärjestys on valmistelussa |
|  | Luumäen kunnan ilmastosuunnitelma valmistuu vuonna 2025                                 | Kiitettävä: Hyväksytty valtuustossa vuonna 2025<br>Hyvä:<br>Ilmastosuunnitelma on valmis, muttei vielä hyväksytty tarvittavissa toimielimissä<br>Heikko:<br>Ilmastosuunnitelma ei ole valmistunut aikataulun mukaisesti                                                        | Hyväksytty valtuustossa alkuvuonna 2025.                                            |