



Luovasti

Lämmöllä

Luotettavasti

Luumäen kunta

Talousarvio 2025

Taloussuunnitelma 2025–2027

Sisällys

Kuntastrategia ja toimintaa ohjaavat arvot	2
Kuntastrategia 2021–2025	2
Toimintaa ohjaavat arvot	2
Strategiset tavoitteet 2025 ja painopistealueet 2024–2025	2
Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset	3
Kokonaistaloudelliset tavoitteet	4
Suunnitelmien yleiset perusteet	6
Talouden ja toiminnan kehitys	6
Luumäen kuntatalous	7
Talousarvion ja -suunnitelman laadinnan lähtötilanne	11
Talousarvion henkilöstövaikutukset	13
Talousarvion rakenne, sisältö ja sitovuus	14
Talousarvion toteutuman raportointi	14
Käyttötalousosa	14
Käyttötalousosan perustelut	14
Käyttötalouden määrärahat ja tuloarvio	14
Kunnanvaltuusto	14
Tarkastuslautakunta	15
Kunnanhallitus	15
Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys	16
Hallintopalvelut	16
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta	17
Tekninen lautakunta	22
Ympäristölautakunta	25
Investointiosa	27
Tuloslaskelmaosa	30
Rahoitusosa	31
Kuntakonsernirakenne ja konserniyhteisöjen tavoitteet	37
Henkilöstösuunnitelma LIITE 1	38

Kuntastrategia ja toimintaa ohjaavat arvot

Kuntastrategia 2021–2025

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.

Strategiassa esiin nostettuja Luumäen vahvuuksia ovat sijainti valtatie 6:n varrella, lähellä pääkaupunkia ja sekä oman että naapurimaakuntien kaupunkikeskuksia. Kunta on elinvoimainen ja sen elinkeinorakenne on monipuolinen. Palvelut ovat kattavia, hyvää laatuisia, helposti saatavilla ja lähellä. Kunnan sosiaalinen ja kulttuurinen keskeisyys tukeutuvat kotiseutuylpeyteen, oman historian tuntemukseen ja arvostamiseen sekä elävään yhteisöllisyyteen.

Luumäen kuntastrategian menestystä mitataan: muuttovoitolla, kuntalain mukaisilla tunnusluvuilla, positiivisen medianäkyvyyden määrällä, kunnan sijoittumisella Etelä-Karjalan yritysbarometrissä, työntekijä- ja asiakaskyselytutkimuksen tuloksilla ja kestäväen kehityksen teoillamme.

Toimintaa ohjaavat arvot

Strategian arvoteemat ovat luovasti, lämmöllä, luotettavasti:

Luovasti teemassa aktivoidaan ja osallistetaan kuntalaiset, henkilöstö ja muut sidosryhmät. Tavoitteena on muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen.

Lämmöllä teeman avulla kehitetään palveluita, kohtaamisia ja yhteistyön mahdollisuuksia ihmisläheisesti ja yhteisöllisesti.

Luotettavasti tarkoittaa lupausten pitämistä, ennakkointia, täsmällistä toimintaa, avoimuutta, vastuullisuutta, kestävyyttä, turvallisuutta, sujuvuutta ja sitoutumista.

Strategiset tavoitteet 2025 ja painopistealueet 2024–2025

Valtuuston iltakoulu 10.6.2024 Juva		Talousarvio 2025
Strategia	Strateginen painopistealue 2023 - 2025	Strateginen tavoite 2025
Tehdään Luumäki tunnetuksi	Valtakunnallinen markkinointi	Matkailun kehittäminen ja Luumäen myönteisen näkyvyyden lisääminen
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Sähkö- ja biokaasukäyttöisen liikenteen edellytysten parantaminen;	Sähköautoilun infrastruktuurin parantaminen
	Vuokra-asuntojen uudisrakentaminen;	Asuntomarkkinoiden ja -alueiden kehittäminen
	Varhaiskasvatuksen ja koulutuksen tilaratkaisut/kuljetusratkaisut;	Opetustilojen tulevaisuuden tarpeet selvitetään kokonaisuutena. Selvitys kattaa myös Jurvalan alueen kehittämistarpeet

	Urheilu- ja harrastusmahdollisuudet	Investointisuunnitelman päivittäminen
	Hyvinvointiaseman tilaratkaisut	Uusien tilojen käyttöönotto, vanhojen tilojen käyttö
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Päätäjien, kuntalaisten, vapaa-ajanasukkaiden vuoropuhelun vahvistaminen	Hallinnon/päätöksenteon läpinäkyvyyden ja osallistamisen lisäys
	Luumäelle muuttavien kotouttaminen	Uuden maakunnallisen toimintamallin käyttöönotto
	Hyvinvoinnin- ja terveyden edistäminen	Lasten ja nuorten hyvinvoinnin ja mielenterveyden parantaminen HYTE-kerroin
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Joukko-, asiointi- ja palveluliikenne	Joukkoliikenneyhteyksien toimivuuden kehittäminen Palveluiden kehittämisessä otetaan huomioon hyvinvointi- ja terveysvaikutukset

Palvelujen kehittämistä koskevat linjaukset

Luumäki haluaa säilyttää asemansa itsenäisenä kuntana. Seutukunnallinen yhteistyö, erityisesti Länsi-Saimaan sopivan kokoisten kuntien välinen yhteistyö tukee tätä tavoitetta. 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. Kunnan järjestämisvastuulla olevat palvelut tuotetaan pääosin itse.

Luumäen kunta on käynnistänyt lokakuussa 2023 uuden hyvinvointiaseman rakentamisen yhteisellä päätöksellä Etelä-Karjalan hyvinvointialueen kanssa. Uuden hyvinvointiaseman valmistuminen on suunniteltu joulukuulle 2024. EKHVA tulee uudelle hyvinvointiasemalle vuokralaiseksi 15 vuoden vuokrasopimuksella. Kehitysvammaisten päivätoimintayksikölle on remontoitu tilat kunnantalon 1. kerrokseen ja päivätoimintayksikkö toimii heille rakennetuissa tiloissa. Uusien eläinlääkintätilojen suunnittelu ja valmistelu on parhaillaan meneillään.

Opetustilojen tulevaisuuden tarpeet selvitetään kokonaisuutena. Selvitys kattaa myös Jurvalan alueen kehittämistarpeet. Tätä varten on varattu sekä investointimäärärahaa että suunnittelumäärärahoja suunnitelmakaudelle.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen on ns. uuden kunnan keskeisiä tehtäviä, kun vastuu sote-palveluista on siirtynyt hyvinvointialueille. Näihin hyte-palveluihin panostamalla voidaan vaikuttaa myös kunnalle maksettaviin valtionapuihin ns. hyte-kertoimen kautta. Hyte-työn tuloksellinen järjestäminen edellyttää, että kunnassa on riittävä asiantuntemus ja henkilöstöresurssi käytettäväksi tähän työhön. EKHVA tulee myös edellyttämään kunnilta riittäviä resursseja hyvinvointityön kehittämiseen kunnissa ja kevään 2024 aikana EKHVA:n johto on käynnistänyt yhteisten kehittämistoimien suunnittelu Etelä-Karjalan kunnissa.

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.

Kunnan kykyä turvata asukkailleen lainsäädännössä edellytetyt palvelut arvioidaan vuosittain kuntalaissa säädetyillä mittareilla (Kuntalaki 118 §). Kestävän taloudenpidon näkökulmasta on tarpeen tunnistaa myös tilanteet, joissa kunta on lähellä raja-arvon täyttymistä eli ns. keltaiset valot, jotka eivät vielä johda arviointimenettelyn käynnistämiseen, mutta joiden täytyessä kunnan tulisi kiinnittää erityistä huomioita taloutensa kehitykseen ja analysointiin. Taulukossa on esitetty Luumäen tilanne suhteessa mittareihin.

Kriteeri	tilinpäätös 2023	TA + LTA 2024 29.10.2024	TAE 2025	"Keltainen valo"	Kriisikunta
Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä	Ei kertynyttä alijäämää, kertynyt ylijäämä 13,1 milj.€	Tilikauden alijäämä 645 476 €, kertynyt ylijäämä milj.12,3 milj.€	Talousarvio alijäämäinen -846 000 €, pystytään edelleen kattamaan		kunta ei pysty kattamaan alijäämää määräajassa
Kuntakonsernin kertynyt alijäämä/asukas kahden edeltävän tilinpäätöksen mukaan	Ei kertynyttä alijäämää	Ei kertynyttä alijäämää	Ei kattamattomaa alijäämää	vähintään 500 €/asukas	vähintään 1000 € viimeisimmässä tilinpäätöksessä ja sitä edeltäneenä vuonna vähintään 500 €
TAI rahoituksen riittävyyttä/vakavaraisuutta kuvaavat tunnusluvut 2 peräkkäiseltä vuodelta					
	tp 2022	tp 2023			
Kuntakonsernin vuosikatteen ja poistojen suhde	42,1	70,20 %	alle 100 %	alle 80 %	
Kunnan tulovero% on korkeampi kuin maan painotettu keskiarvo	+0,99 %-yksikköä	+0,90 %-yksikköä	+ 1,5 %-yksikköä	+ 2,0 %-yksikköä	
Konsernin asukasta kohden laskettu lainakannan ja vuokravastuiden määrä ylittää maan kuntakonsernien vastaavan keskiarvon	-26 %	+4,57 %	yli 25 %	yli 50 %	
Kuntakonsernin laskennallinen lainanhoitokate	1,3	0,17	alle 1,0	alle 0,8	

Konserniohjaus

Valtuusto päättää omistajaohjauksen periaatteista ja konserniohjeesta kuntalain mukaisesti. Ohjauksella huolehditaan, että tytäryhtiöiden toiminnassa otetaan huomioon kuntakonsernin kokonaisuus. Konsernijohto vastaa omistajaohjauksen toteutumisesta ja konsernivalvonnan järjestämisestä. Luumäen kunnan hallintosäännön mukaan konsernijohtoon muodostavat kunnanhallitus ja kunnanjohtaja. Kunnanjohtaja toimii konsernin operatiivisena johtajana ja aktiivisella omistajaohjauksella myötävaikuttaa tytäryhtiöiden hallintoon ja toimintaan.

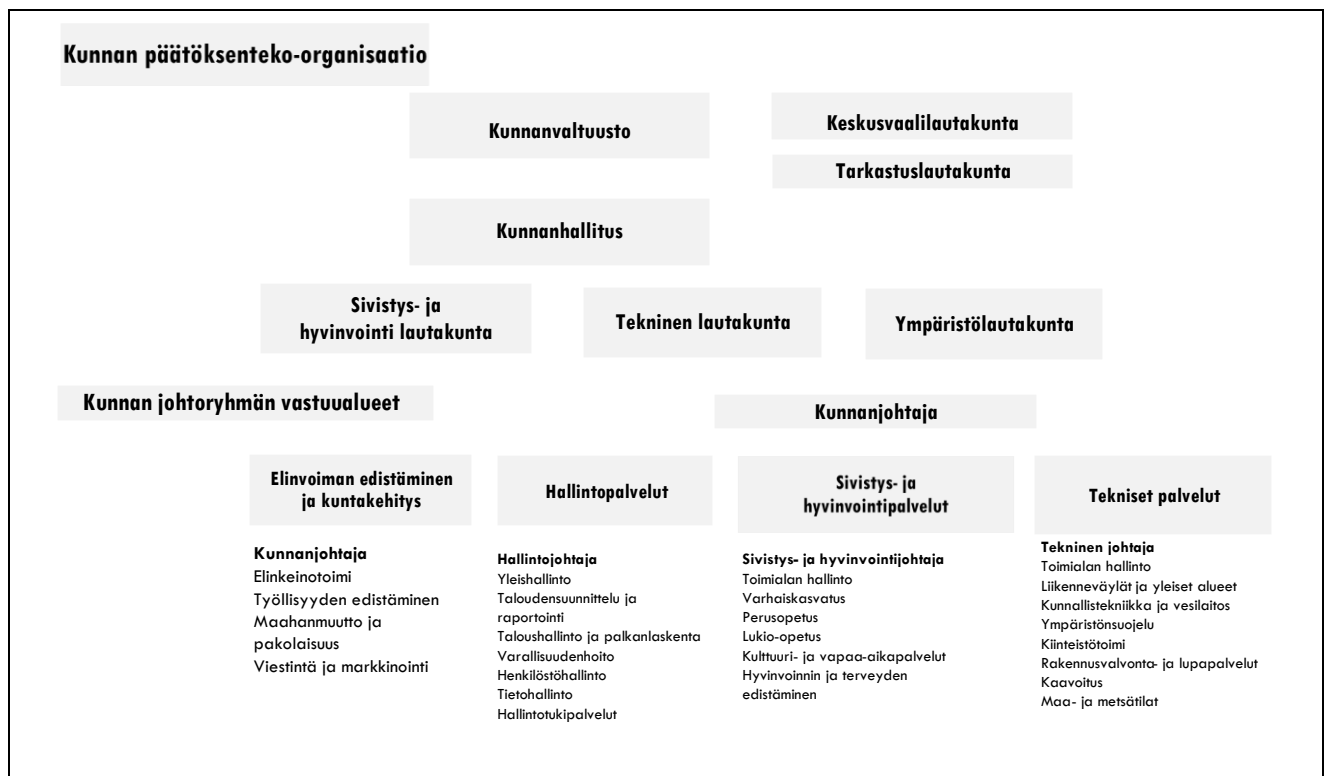
Kuntakonserniin kuuluvat peruskunnan (emoyhtiö) lisäksi tytäryhteisöt, joissa kunnalla yksin tai yhdessä tytäryhteisön kanssa on yli 50 % omistusosuus tai määräysvalta, osakkuusyhteisöt, joissa kunnalla on 20–50 % omistusosuus ja enintään puolet äänivallasta tai huomattava vaikutusvalta liiketoiminnan ja rahoituksen johtamisessa, sekä kuntayhtymät, joissa kunta on jäsenenä. Luumäen kokonaan omistamia tytäryhteisöjä ovat Luumäen Asunnot Oy ja Luumäen Energia Oy. Kunta kuuluu lakisääteiseen Etelä-Karjalan maakunnan liiton kuntayhtymään. Kunta on jäsenenä Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymässä, joka ylläpitää Saimaan ammattiopisto Sampo.

Luumäen kunnan konsernirakenne ja konserniyhteisöjen tavoitteet on kuvattu sivulla 37.

Organisaatiorakenne ja henkilöstösuunnitelmat

Kunnanvaltuusto on päivittänyt hallintosääntöä kokouksissaan 10.6.2024 § 18 ja 30.9.2024 § 26. Päivitetty hallintosääntö astuu voimaan 1.12.2024. Hallintosääntöä on muutettu vastaamaan ns. uuden kunnan tehtävien toteuttamista ja huomioimaan nykyistä paremmin hyvinvoinnin- ja terveyden edistämisen tehtävät.

Organisaatiorakenne 2024:



Vuoden 2023 henkilöstökertomuksen mukaan kunnan palveluksessa oli 167 henkilöä, joista toistaiseksi voimassa olevassa palvelussuhteessa oli 124 henkilöä.

Suunnitelmakauden 2025–2027 henkilöstösuunnitelma on talousarvion liitteenä 1.

Kunnan henkilöstöä koskeva tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma vuosille 2024 - 2025 on valmisteltu yhteistyössä henkilöstön edustajien kanssa. Kunnanhallitus on vahvistanut suunnitelman vuosille 2024 - 2025 kokouksessaan 27.5.2024 § 87.

Muut strategiset suunnitelmat

Kunnan viestintäsuunnitelmaa hyväksyttiin kunnanhallituksessa 20.2.2023 § 30.

Laaja hyvinvointikertomus ja hyvinvointisuunnitelma 2022–2025 hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 31.1.2022 § 5.

Sisäinen valvonta ja riskien hallinta

Kunnan sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan perusteet on hyväksytty kunnanvaltuustossa 15.12.2014 § 63.

Kunnanhallitus on antanut perusteista johdetut ohjeen sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta 10.8.2015 § 166. Ohjeessa on määritelty sisäisen valvonnan rooli osana johtamista ja toimintajärjestelmää, havainnoista raportointi sekä eri toimijoiden tehtävät ja vastuut.

Yleisperustelut

Suunnitelmien yleiset perusteet

Kunta järjestää asukkailleen sekä lainsäädännössä edellytettyjä että kunnan itselleen vapaaehtoisesti ottamia palveluja. Palvelujen järjestämistä ohjaa kuntastrategia. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava niin, että turvataan kunnan tehtävien hoitaminen. Kunnan toiminnan ja talouden suunnittelussa lähtökohtana on talouden tasapaino. Kunnan taseeseen ei saa syntyä kattamatonta alijäämää. Jos kattamatonta alijäämää kuitenkin syntyy, se pitää kattaa 4 vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien.

Talouden ja toiminnan kehitys

Valtiovarainministeriön kansantalousosaston syksyn 2024 taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden taantuman pohja näyttäisi olevan ohitettu. Vuositasolla BKT kuitenkin supistuu 0,2 % vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun yhdessä kotitalouksien kohtuullisen hyvän tulokehityksen kanssa lisäävät kotitalouksien käytettävissä olevia tuloja ja kulutusta. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. BKT kasvaa 1,7 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuonna 2026, vaikka Suomen talouden kehitys on ollut viime vuosina selvästi heikompaa kuin euroalueella keskimäärin. Inflaatio on hidastunut selvästi ja myös jatkossa varsinkin kotimaiset hintapaineet ovat vähäisiä. Hallituksen keväällä kehysriihessä ja aiemmin päättämien välillisen verotuksen muutosten arvioidaan kiihdyttävän inflaatiota suoraan yhteensä noin 0,9 prosenttiyksikköä vuosina 2024–2026. Tästä huolimatta inflaatio on pysymässä matalana. Inflaatio laskee 1,8 prosenttiin vuonna 2024. Vuosina 2025 ja 2026 inflaatio on 1,4 ja 1,3 prosenttia.

Talouden toipumista edistävät kotitalouksien kulutuksen lisääntyminen inflaation hidastumisen seurauksena. Inflaation hidastuminen myös mahdollistaa edelleen korkojen laskun ja tulojen kohtuullisen kasvun. Myös investointien odotetaan lisääntyvän, kun rakentaminen toipuu ja energiasiirtymään liittyviä hankkeita on paljon. Talouskasvun myötä työllisyyden odotetaan kasvavan ja työttömyyden vähentyvän vuoden 2025 aikana jatkuen myös vuodelle 2026.

Valtion talousarvioesitys vuodelle 2025 sisältää lukuisia kuntatalouteen vaikuttavia toimenpiteitä, joista useimpien nettovaikutus kuntatalouteen on lähellä neutraalia tai hieman vahvistava. Uusiin tai laajentuviin tehtäviin ja velvoitteisiin osoitetaan 100 prosentin valtionosuus, ja valtion päättämien veroperustemuutosten vaikutukset kompensoidaan kunnille. Osana keväällä 2024 linjattuja säästöpäätöksiä joitain kuntien tehtäviä ja velvoitteita poistetaan.

Uutena tehtävänä vuoden 2025 alusta kunnille siirtyvät valtiolta TE-palvelut jotka Etelä-Karjalassa toteutetaan yhteistyösopimuksella, missä kaikki Etelä-Karjalan kunnat muodostavat työllisyysalueen jonka isäntäkuntana toimii Lappeenranta. Laajennuksia kunnan tehtäviin tulee myös Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalta. Oppimisen tuen uudistus esi- ja perusopetuksessa on tarkoitus saada voimaan elokuussa 2025. Lukion ja ammatillisen koulutuksen rahoitusmuutosten odotetaan tulevan voimaan vuonna 2026.

Pääministeri Orpon hallituksen linjaamien toimenpiteiden yhteisvaikutus vahvistaa kuntataloutta n. 270 milj. eurolla vuonna 2025 vuoteen 2024 verrattuna. Vuoden 2025 talousarvioesityksessä kuntataloutta vahvistaa 277 milj. euron valtionosuuslisäys, jolla lievennetään sote-uudistuksen siirtolaskelman valtionosuusvaikutuksia. Toisaalta hallitusohjelmassa kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys myös v. 2025. Lisäksi kuntien valtionosuuksiin kohdistuu n. 20 milj. euron säästö, koska kuntien tehtävien ja velvoitteiden karsimisen toimenpidekokonaisuus on jäämässä keväällä 2024

hallituksen linjaamasta tavoitteesta. Myös kuntien saamia laskennallisia korvauksia kotoutumisesta ehdotetaan laskettavaksi v. 2025.

Valtiovarainministeriö on valmistellut kuntien rahoituksen ja valtionosuusjärjestelmän kokonaisuutta ja alkuperäinen tavoite oli, että valtionosuusuudistus olisi saatu voimaan vuoden 2026 alusta. Valtiovarainministeriö ilmoitti kuitenkin lokakuussa, että uudistuksen käyttöönotto siirtyy vuodella eteenpäin eli vuoden 2027 alkuun. Uudistuksen tarkoituksena on turvata kuntien edellytykset järjestää lakisääteiset peruspalvelut kaikkialla Suomessa.

Verotulot ovat edelleen kuntien merkittävin tulonlähde. Hallitus päätti kevään 2024 kehysriihessä kasvattaa kunnallisverotuksen efektiivisyyttä poistamalla tulosta tehtävän ansiotulovähennyksen ja kasvattamalla vastaavasti ensisijaisesti valtion verosta tehtävää työtulovähennystä. Tämä vauhdittaa kunnallisverotulojen kasvua vuonna 2025. Kuntien verotulomenetysten korvauksia alennetaan kuitenkin muutoksen aiheuttamaa kunnallisverotuoton kasvua vastaavasti.

Hallitusohjelman mukaisesti käynnissä olevaa kiinteistöverouudistusta jatketaan. Kiinteistövero-uudistuksessa päämääränä on saattaa rakennusten ja maapohjien verotusarvot vastaamaan paremmin niiden todellisia käypiä arvoja. Hallituksen alkuperäisen suunnitelman mukaan uudistusta koskeva hallituksen esitys oli suunniteltu annettavaksi syksyllä 2024, mutta viimeisimpien tietojen mukaan esitystä ei tuoda eduskunnalle tämän hallituskauden aikana.

Kuntatalouden tilanne heikkenee vuonna 2024 jyrkästi, kun viime vuoteen kohdistuneet poikkeukselliset verorahoituserät poistuvat vahvistamasta kuntataloutta. Kuntatalouden vuosikatteen arvioidaan romahtavan noin 1,5 mrd. eurolla 3,0 mrd. euroon ja toiminnan ja investointien rahavirran arvioidaan heikkenevän vuonna 2024 noin miljardi euroa negatiiviseksi. Kuntatalouden tulojen ja menojen epätasapaino syvenee edelleen lähivuosina erityisesti kasvavien kustannusten, investointipaineiden ja sote-uudistukseen liittyvien valtionosuuksien täsmäytysten ja takaisinperinnän seurauksena. Toimintamenojen kasvu jatkuu ennustevuosina melko ripeänä, mikä aiheutuu pääasiassa hintojen noususta. Inflaatio on palautunut maltilliselle tasolle, mutta vuosina 2025 – 2027 kunta-alan ansiokehityksen oletetaan olevan talouden yleistä ansiokehitystä hieman nopeampaa kunta-alalle sovitun palkkausjärjestelmien kehittämisohjelman vuoksi.

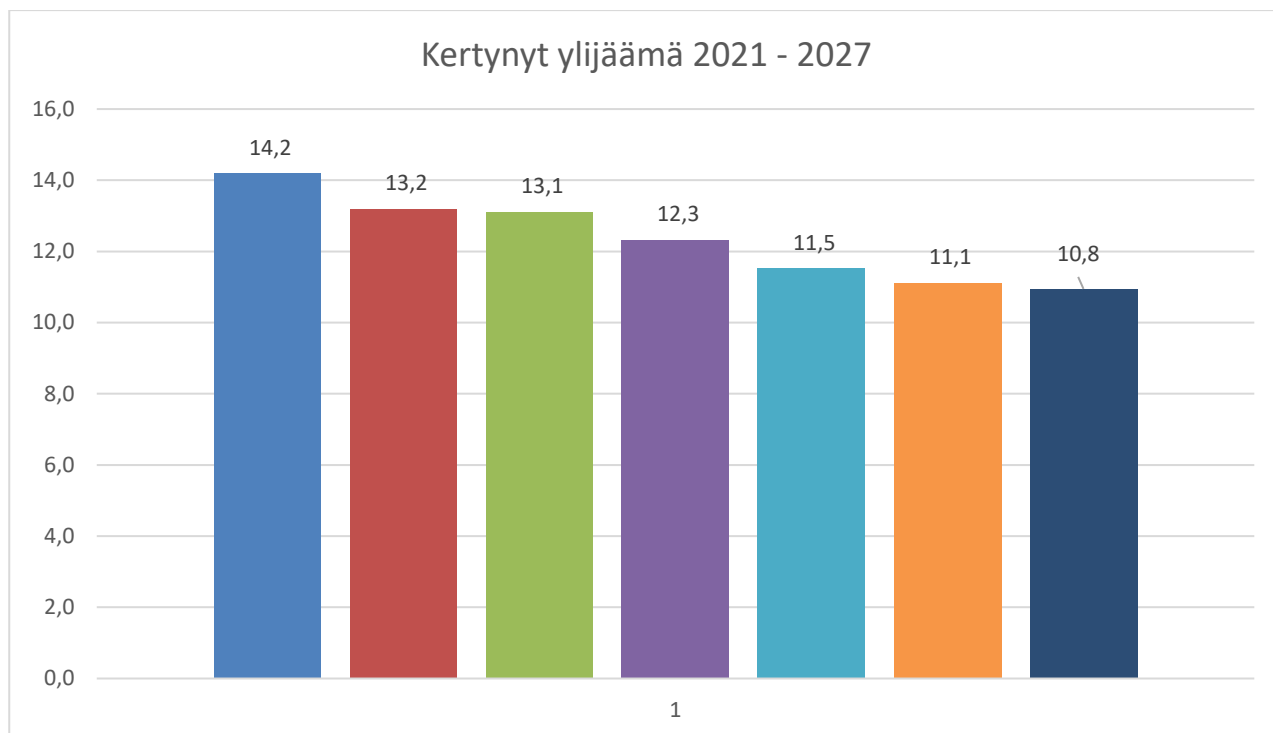
Valtiovarainministeriön painelaskelman perusteella kuntatalouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino syvenee toiminnan ja investointien rahavirralla mitattuna vuonna 2025–1,9 mrd. euroon, vuonna 2026 noin -2,0 mrd. euroon ja vuonna 2027 noin -2,1 mrd. euroon. Kun valtionosuuksiin tehtävät takautuvat sote-vähennykset ja hallituskauden aikainen indeksijarru poistuvat, asettuu toiminnan ja investointien rahavirta -1,9 mrd. euroon vuonna 2028. Vuosikatteet eivät riitä vuosina 2025–2028 nettoinvestointeihin tai edes poistoihin. Tulojen ja menojen merkittävä epätasapaino merkitsee kuntataloudessa veronkorotuksia ja tiukkaa budjettikuria tulevina vuosina. Palvelut ja palveluverkko on sopeutettava käytettävissä oleviin tuloihin. Ongelmat osaavan työvoiman saatavuudessa, kiinteistöjen tehokas käyttö, kaupungistuminen, syntyvyyden pienentyminen sekä vihreä siirtymä edellyttävät uusia palveluiden järjestämistapoja, joissa yhteistyö korostuu.

(Lähteet: Valtion talousarvio 2025,
Kuntaliitto, pääekonomisti Minna Punakallio;
Valtiovarainministeriö, Kuntatalousohjelma vuodelle 2025, syksy 2024)

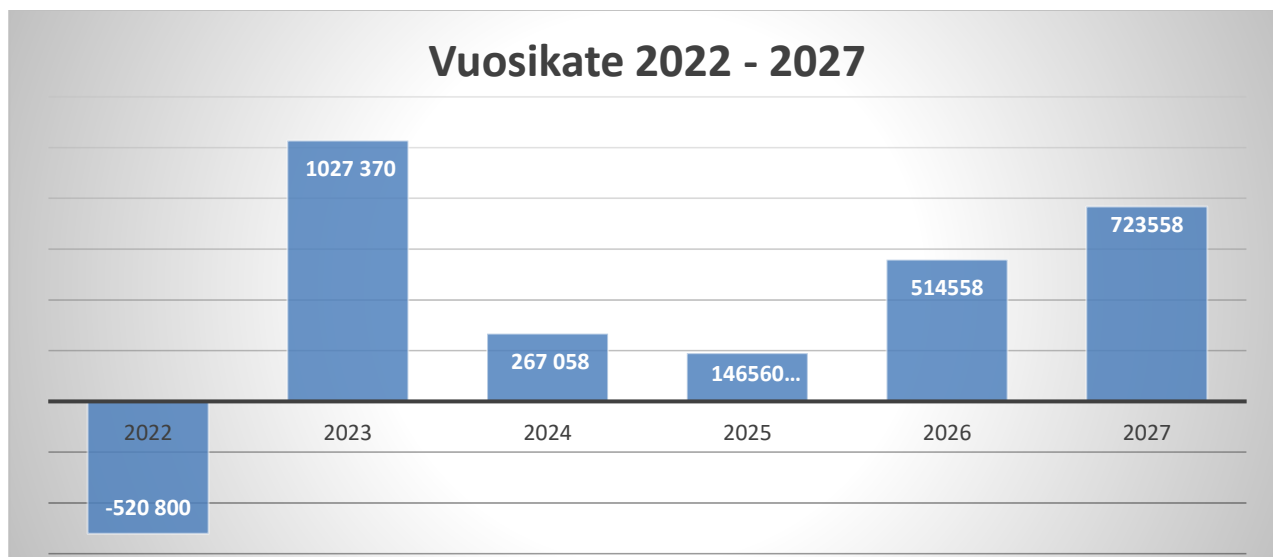
Luumäen kuntatalous

Tiedot Luumäen kunnantaloudesta perustuvat myös suunnitelmavuosien osalta syyskuussa 2024 saatuihin ennakkotietoihin valtionosuuden määrästä. Valtionosuusjärjestelmä tulee muuttumaan vuodesta 2026 lähtien, mutta laskelmia kuntakohtaisista muutoksista ei ole tällä hetkellä saatavissa.

Luumäen taseeseen kertynyttä ylijäämää oli 13,1 miljoonaa euroa tilinpäätöksessä 2023 (14,2/2022). Taloussuunnitelmaehdotuksen mukaisesti ylijäämä pienenisi suunnitelmakaudella 10,8 miljoonaan euroon



Vuosikate tarkoittaa sitä tulo-rahoitusta, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin juoksevien menojen jälkeen. Luumäen vuosikatteen kehitys osoittaa, että investoinnit on rahoitettava velkaantamalla ja myymällä omaisuutta



Väestökehitys

Väestökehityksen ja palvelurakenteen yhteensovittaminen on kunnan jatkuvuuden kannalta elinehto. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan väestön määrä pienenee keskimäärin 44 henkilöä vuodessa. Kunnassa alittuu 4000 asukkaan raja vuonna 2031, ellei kuntaan suuntaudu muuttoliikettä.

Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen tarve vähenee merkittävästi ikäluokkien pientyessä. Ennusteiden mukaan alakouluikäisten määrä vähenisi suunnitelmakaudella yli 30 oppilaalla. Yläkouluikäisten määrä jää alle 100 vuonna 2029 (99).

Työikäisten osuus väestöstä pienenee ennusteen mukaan tasaisesti ja on koko tarkastelujakson alle 50 %. Muuttoliikkeen vahvistaminen eri keinoin on siksi kunnan elinvoimaisuuden kulmakiviä.

(Lähde: Tutkihallintoa.fi/kuntien väestörakenne)

	2023		2026		2032	
Väkimäärä	4343		4174		3873	
0 - 6 v	175	4 %	163	4 %	155	4 %
7 - 12 v	208	5 %	178	4 %	140	4 %
13 - 15 v	137	3 %	112	3 %	83	2 %
16 - 18 v	121	3 %	126	3 %	92	2 %
Työikäisten osuus		47 %		46 %		44 %

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Asukasluku	4396	4296	4245	4198	4150	4103	4061	4017	3979	3944	3911	3875	3844
muutos ed.v.	-25	-100	-51	-47	-48	-47	-42	-44	-38	-35	-33	-36	-31
huoltosuhde	90,7	97,7	99,58	100,3	100,9	104,1	106,7	108,1	110,4	112	114,4	116,1	117,2

Oppilasennuste 2024:

Kangasvarsi							
	1	2	3	4	5	6	yht.
2019	9	12	12	19	16	10	78
2020	8	9	12	9	12	17	67
2021	11	8	9	12	3	12	55
2022	13	11	8	9	12	3	56
2023	3	13	11	8	9	12	56
2024	11	3	13	11	8	9	55
2025	5	11	3	13	11	8	51
2026	8	5	11	3	13	11	51
2027	7	8	5	11	3	13	47
2028	6	7	8	5	11	3	40
2029	6	6	7	8	5	11	43
2030	10	6	6	7	8	5	42

Taavetti							
	1	2	3	4	5	6	Yht.
2019	32	35	26	34	25	28	180
2020	22	32	35	26	34	25	174
2021	23	22	32	35	37	27	176
2022	28	23	22	32	35	37	177
2023	21	28	23	22	32	35	161
2024	21	21	28	23	22	32	147
2025	19	21	21	28	23	22	134
2026	18	19	21	21	28	23	130
2027	18	18	19	21	21	28	125
2028	13	18	18	19	21	21	110
2029	11	13	18	18	19	21	100
2030	21	11	13	18	18	19	100

Yläluokat				
	7	8	9	Yht.
2019	38	49	41	128
2020	38	38	49	125
2021	42	38	45	125
2022	39	42	38	119
2023	40	39	42	121
2024	47	40	39	126
2025	41	47	40	128
2026	30	41	47	118
2027	34	30	41	105
2028	41	34	30	105
2029	24	41	34	99
2030	32	24	41	97
2031	24	32	24	80

Elinkeinotoiminnan kehitys

Elinkeinotoiminta on edelleen selvinnyt odotettua paremmin huolimatta Venäjän kaupan ja venäläisten matkailun tyrehtymisestä, kustannusten noususta ja yleisestä heikohkosta suhdannetilanteesta. Tämä on näkynyt mm. suhteellisen hyvinä työllisyyslukuina.

Uusia yrityksiä perustettiin Luumäelle viime vuonna jälleen lukumääräisesti selvästi enemmän mitä oli toimintansa lopettaneita yrityksiä.

Myös uuden hyvinvointiaseman rakentaminen on työllistänyt paikallisia yrityksiä.

Luumäen kokoluokassa isot yritykset Lindström ja Lujabetoni ovat jopa kärsineet hienoisesta työvoimapulasta. Lujabetonin Luumäen yksikön hyvä menestys näinä rakennusteollisuudelle haasteellisina aikoina on erityisen ilahduttavaa.

Taulukosta käy ilmi aloittaneiden ja lopettaneiden yritysten määrä Luumäellä.

TOIMIALAT YHTEENSÄ		
	Aloittaneita	Rekisteristä poistettuja
2015	26	16
2016	18	20
2017	33	15
2018	26	4
2019	23	18
2020	39	24
2021	26	18
2022	16	26
2023	23	11

Lähde: Kauppalehden Tietopalvelut / Yrittäjät

Työllisyyden hoito

Työttömien työnhakijoiden määrä laski vuonna 2022 Luumäellä jokaisena kuukautena (poikkeuksena oli joulukuu) ja vuonna 2023 jokaisena kuukautena verrattuna edellisen vuoden vastaavaan kuukauteen. Sama positiivinen kehitys jatkui vielä tämänkin vuoden puolella kesään asti. Sen jälkeen tilanne on pysynyt varsin samana, elokuussa oli kolme ja syyskuussa yksi työtön työnhakija enemmän kuin viime vuonna vastaavaan aikaan.

Valtakunnalliseen kehitykseen verrattuna olemme tässä asiassa hyvin poikkeuksellinen kunta, varsinkin tässä osassa Suomea.

Kunnan oma työllistämisyksikkö on jatkanut hyvää työtä erityisesti vaikeasti työllistyvien työllistymisen edistämiseksi. Työllistämisyksikön toimintaa jatketaan myös ensi vuonna huolimatta tulevassa vuodenvaihteessa voimaan tulevan TE-palvelut 24 -uudistuksen työllistämisehtoihin tuomista muutoksista.

Kunnan saamaa palkkatukea voidaan kohdistaa ainoastaan vajaatyökykyisiin ja yli 60-vuotiaisiin työttömiin.

Kuntien rahoitusvastuu kasvaa työmarkkinatuesta ja peruspäivärahasta. Jo 100 päivää työttömänä olleet tulevat jatkossa ns. "sakkolistoille", joista kunta maksaa oman osuutensa.

Luumäellä vuonna 2023 yhteistyössä Saimaan ammattiopiston ja LAB-ammattikorkeakoulun kanssa käynnistetty Osaajaverstas-hanke loppuu nyky muodossa kevään 2025 aikana. Jatkohanke on kuitenkin haussa osin uusien yhteistyökumppaneiden kanssa. Hanke on ollut Suomessa varsin uraauurtava. Hankkeessa toteutetaan koulutusta ja työssä oppimista opiskelijan kotipaikkakunnalla eli paikan päällä täällä Luumäellä.

TE-palvelut 24 -uudistusta on valmisteltu yhdessä muiden Etelä-Karjalan kuntien kanssa ja Etelä-Karjalaan on muodostettu yhteinen työllisyysalue, jonka isäntäkuntana toimii Lappeenrannan kaupunki ja jonka toiminta käynnistyy vuoden 2025 alusta.

Yhdessä muiden Etelä—Karjalan pienten kuntien kanssa pyritään edistämään työllisyyden hoitoa myös uudella hankkeella: "Ketterästi Yhdessä- Pienten kuntien voimavarat työllisyyden tukena". Hanke on haettu ajalle 1.3-2025-31.12.2027 ESR+ ryhmähankkeena.

Työmarkkinatuen kuntaosuus 2015–2022

2015	176 815 €
2016	139 889 €
2017	110 870 €
2018	110 057 €
2019	97 219 €
2020	137 278 €
2021	134 294 €
2022	159 201 €
2023	163 944 €

Talousarvion ja -suunnitelman laadinnan lähtötilanne

Talousarvioon kirjatut toimielinten toiminnalliset tavoitteet ja investoinnit perustuvat valtuuston 31.3.2022 § 3 hyväksymän kuntastrategian tavoitteisiin, joilla pyritään lisäämään kunnan näkyvyyttä, viihtyisyyttä ja vetovoimaisuutta.

Kunnanhallitus antoi talousarvion laadintaohjeen 23.9.2024 § 130. Kunnanhallitus asetti talouden tasapainottamistavoitteet vuodelle 2025 seuraavasti:

- veronkorotuksia ei tehdä
- rahoitusomaisuutta ja metsämaata ei myydä
- käyttömenoja varten voidaan esittää otettavaksi talousarviolainaa 1 milj.€
- alijäämä saa olla enintään 500 000 €, tarvittavat säästöt haetaan käyttötaloudesta.

Valtuuston 30.9.2024 pidetyssä iltakoulussa asetettiin talousarvion valmistelulle edelleen seuraavat reunaehdot:

- tilikauden alijäämävelvoite korvattiin vuosikatteella
- talousarvioehdotuksen vuosikatteen tulee olla vähintään 0, mieluummin positiivinen
- investointiohjelman kustannukset vuodelle 2025 saavat olla enintään n. 2 milj. €.

Talousarviota on valmisteltu lautakunnissa, kunnanhallituksen, lautakuntien puheenjohtajien, valtuustoryhmien puheenjohtajien ja johtoryhmän yhteiskokouksessa 23.9.2024 sekä valtuuston iltakoulussa 30.9.2024

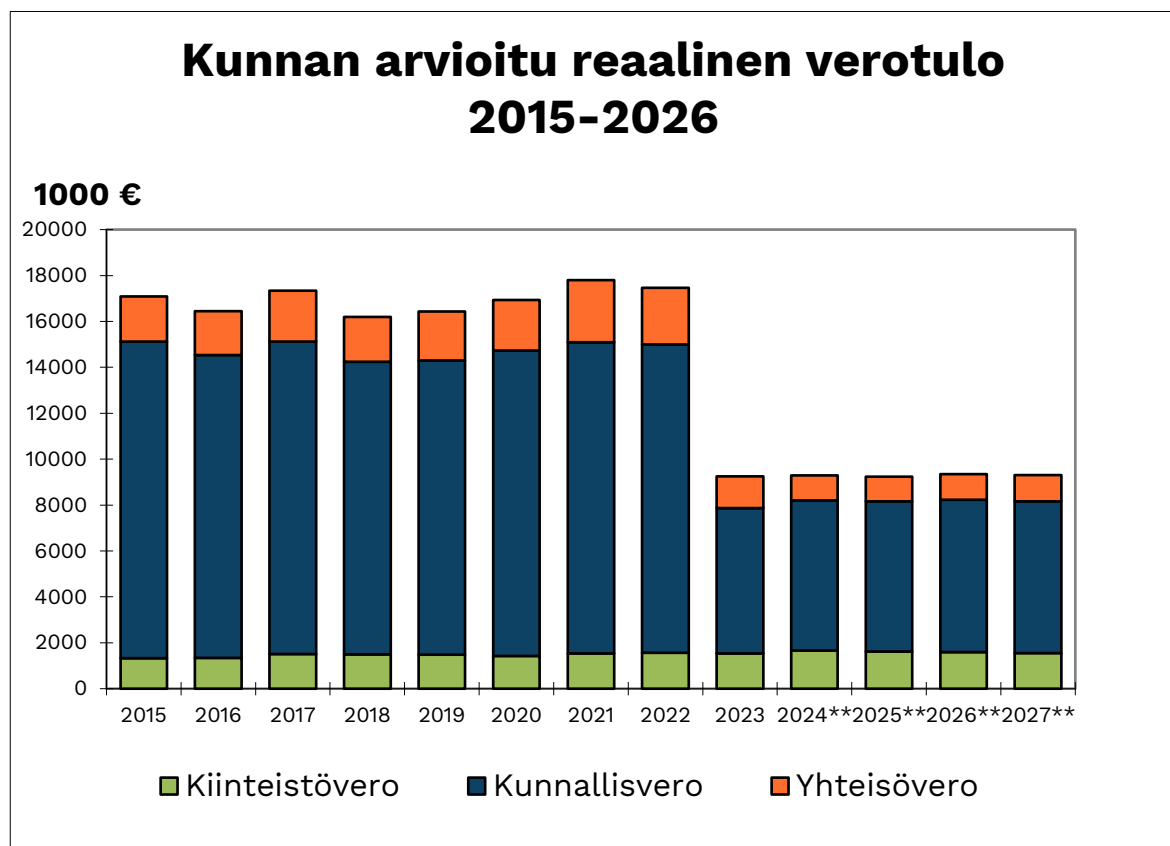
Pääsääntöisesti kaikki talousarvion 2025 menomäärärahavaraukset on tehty vuoden 2024 tasoisina. Myös Seudullisen ympäristötoimen ja maaseututoimen, Etelä-Karjalan liiton sekä muiden sidosryhmien antamat määrärahaesitykset on viety talousarvioon vuoden 2024 tasoisina. Käytännössä tämä tarkoittaa, että lautakuntatasolla tulee toteuttaa säästöjä, joilla kompensoidaan sidosryhmien määrärahojen nousu. Sama koskee kaikkien muidenkin menomäärärahojen hintatason nousua.

Palkkavaraukset on tehty ottaen huomioon voimassa olevien virka- ja työehtosopimukset. Palkankorotusvarauksia ei ole voitu huomioida talousarvioluvuissa, koska virka- ja työehtosopimusneuvottelut eivät ole vielä alkaneet.

Valtuusto päätti 11.11.2024 § 30 vahvistaa kunnan tuloveroprosentiksi kunnanhallituksen 28.10.2024 § 146 esityksen mukaisesti 8,8. Talousarvion 2025 ja suunnitelmavuosien 2026–2027 verotuloennusteet perustuvat Kuntaliiton syyskuussa 2024 julkaisemaan veroennustekehikkoon

Valtuusto päätti kokouksessaan 11.11.2024 § 31 vahvistaa kiinteistöveroprosentit vuodelle 2025 seuraavasti

Yleinen kiinteistövero/rakennukset	1,00 %
Yleinen kiinteistövero/maapohja	1,30 %
Vakituinen asuinrakennus	0,50 %
Muu asuinrakennus	1,05 %
Voimalaitokset	3,10 %
Yleishyödylliset yhteisöt	0,00 %
Rakentamaton rakennuspaikka	3,00 %



Pääministeri Orpon hallituksen linjaamien toimenpiteiden yhteisvaikutus vahvistaa kuntataloutta noin 270 milj. eurolla vuonna 2025 vuoteen 2024 verrattuna. Vuoden 2025 talousarvioesityksessä kuntataloutta vahvistaa 277 milj. euron valtionosuuslisäys, jolla lievennetään sote-uudistuksen siirtolaskelman valtionosuusvaikutuksia.

Toisaalta pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelmassa kuntien peruspalvelujen valtionosuuteen kohdistetaan yhden prosenttiyksikön indeksikorotusta vastaava vähennys myös vuonna 2025. Myös kuntien valtionosuuksiin kohdistuu noin 20 milj. euron säästö, koska kuntien tehtävien ja veloitteiden karsimisen toimenpidekokonaisuus on jäämässä keväällä 2024 hallituksen linjaamasta tavoitteesta. Samoin kuntien saamia laskennallisia korvauksia kotoutumisesta ehdotetaan laskettavaksi vuonna 2025.

Kunnan peruspalvelujen valtionosuus on vuonna 2025 noin 3,4 mrd. euroa, josta 10 milj. euroa varataan kuntien valtionosuuden harkinnanvaraiseen korottamiseen. Valtionosuus kasvaa vuoden 2024 varsinaiseen talousarvioon verrattuna noin 875 milj. eurolla. Valtionosuuden kasvua selittävät ennen kaikkea vuoden 2025 alussa voimaan tulevat TE-uudistus ja kotoutumislain kokonaisuudistus. Uudistusten yhteydessä valtionosuuteen tehtävät siirrot ovat yhteensä noin 874 milj. euroa, josta TE- ja kotoutumispalveluihin liittyvät siirrot ovat noin 658 milj. euroa ja työttömyysetuuksien laajenevaan rahoitusvastuuseen liittyvät siirrot noin 216 milj. euroa. Valtionosuutta kasvattaa myös indeksikorotus, joka on 3,4 prosenttia ja josta aiheutuva valtionosuuden lisäys noin 86 milj. euroa. Hallitusohjelman mukaisesti peruspalvelujen valtionosuuden indeksikorotukseen tehdään kuitenkin yhtä prosenttiyksikköä vastaava vähennys vuosina 2024–2027. Vuonna 2025 vähennys pienentää valtionosuutta noin 25 milj. euroa.

Valtionosuuden tasossa on otettu vuodelle 2025 huomioon sote-uudistukseen liittyvien siirtolaskelmien tarkentuminen keväällä 2024 siten, että pysyvä valtionosuuksia vähentävä siirto hyvinvointialueiden rahoitukseen kasvaa noin 0,5 milj. eurolla. Valtionosuuden tasossa on otettu huomioon myös noin 167 milj. euron määräaikainen vähennys liittyen kunnilta hyvinvointialueille siirtyneiden tulojen ja kustannusten tasaukseen vuodelta 2023. Vastaava vähennys kohdistuu valtionosuuteen myös vuosina 2026 ja 2027. Lisäksi valtionosuuden tasossa on otettu huomioon vuodelle 2024 tehdyn määräaikaisen 192 milj. euron lisäyksen päätyminen ja siihen liittyvä 64 milj. euron vähennys. Vastaava vähennys kohdistuu valtionosuuteen myös vuosina 2026 ja 2027. Edellä mainittujen lisäksi valtionosuuden tasossa on otettu huomioon hallituksen keväällä 2024 päättämä 277 milj. euron pysyvä valtionosuuden lisäys, jolla lievennetään sote-uudistuksen siirtolaskelman valtionosuusvaikutuksia.

Talousarvion käyttötalousosassa olevat toimintatuotot ja –menot on summattu tuloslaskelmaan päälajeittain. Suunnitelman mukaiset poistot perustuvat valtuuston 11.11.2019 hyväksymään poistosuunnitelmaan.

Talousarvion tuloslaskelma vuodelle 2025 osoittaa vuosikatteen ylijäämäksi 146 560 € ja poistojen jälkeisen tilikauden tuloksen alijäämäksi -1 400 430 €. Lopullinen tilikauden alijäämä on – 846 000 €. Kunnanhallitus on tietoisesti valmistellut talousarvion alijäämäisenä ja informoinut asiasta valmistelun kuluessa sekä kunnanvaltuustoa että tarkastuslautakuntaa.

Vesilaitos on valtuuston 18.6.2018 § 31 tekemän päätöksen mukaisesti kunnan eriytetty taseyksikkö. Taloussuunnitelma 2025–2027 sisältää myös vesilaitoksen tulot ja menot.

Luumäen kunnalla on kaksi kunnan 100 % omistamaa tytäryhtiötä, Luumäen Energia ja Luumäen Asunnot Oy. Luumäen Energian talous on vakaalla pohjalla, joten yhtiöllä on mahdollisuus kehittää toimintaansa mm. parantamalla lämpöläistön tehokkuutta. Yhtiö ei tule maksamaan osinkoja kunnalle 2025.

Luumäen Asunnot Oy jatkaa edelleen taloudellisen tilansa vakauttamista määrätietoisesti. Talouden vakauttamiseen liittyen yhtiö tulee tarkastelemaan tarpeettomia kiinteistöjään ja päättämään niiden osalta tulevista toimenpiteistä.

Talousarvion laadintaohjeissa on selvitetty yleiset laadintaohjeet sekä hallintokuntien ja toimielinten toimintaohjeet.

Talousarvion henkilöstövaikutukset

Talousarvion toteuttaminen ei edellytä henkilöstön käytön vähentämistä. Henkilöstömäärää ei ole myöskään mahdollista pienentää, jos palvelut halutaan säilyttää nykyisellään. Eläkkeelle siirtymiset ja muu poistuma aiheuttavat rekrytointitarvetta myös vuonna 2025. Kunnan henkilöstön kokonaismäärä laskee henkilöstösuunnitelman mukaan 158 henkilöstä 148:aan luonnollisten poistumien kautta. Vuoden 2023 tilinpäätöksen mukaan henkilöstöä (pl. työllistetyt) oli 167.

Talousarvion rakenne, sisältö ja sitovuus

Talousarvio jakautuu yleisperustelu-, käyttötalous-, investointi-, tuloslaskelma- ja rahoitusosaan. Yleisperusteluosa sisältää kansan- ja kuntatalouden nykytilan kuvaukset ja kehitysarviot. Käyttötalousosa sisältää lautakuntatasoa sitovat vuosittaiset tavoitteet, mittarit sekä määrärahat ja tuloarviot. Investointiosa sisältää suunnitelma-kaudelle suunnitellut investoinnit hankekohtaisesti. Tuloslaskelmaosaan on koottu yhteenveto kuntatason tuloista ja menoista. Rahoitusosa sisältää saatavan ja maksettavan rahan liikkeet mukaan lukien investointimenot ja –tulot.

Valtuustoa sitovat talousarvion sitovuustasot ovat:

- Käyttötalousosan sitovuustaso on lautakuntatason toimintakate
- Tuloslaskelman sitovuustaso on tiliryhmätaso
- Rahoitusosan sitovuustaso on rahavirtataso
- Investointiosan sitovuustaso on kokonaistaso. Hankkeille, joiden kustannusarvio on vähintään 1 miljoonaa euroa, osoitetaan kuitenkin oma määräraha, joka on valtuustoon nähden sitova.

(Kunnanvaltuusto 15.6.2015 § 15, 11.12.2017 § 74 ja 12.11.2018 § 50)

Talousarvion toteutuman raportointi

Talouden ja toiminnan toteutuminen talousarviovuoden aikana raportoidaan valtuustolle neljännesvuosittain. Osavuositarkastus annetaan 30.6. tilanteesta ja toteutumaraportti tilanteista 31.3. ja 30.9. Lisäksi kunnanhallitukselle esitetään raportit talouden tilasta sekä talousarvion toteutumisesta kuukausittain. Muille lautakunnille talouden toteutumisesta raportoidaan vähintään neljännesvuosittain. (Hallintosääntö 73 §)

Käyttötalousosa

Käyttötalousosan perustelut

Valtuuston vahvistaman strategian mukaisesti käyttötalouden määrärahoja kohdennetaan kunnan tunnettuihin, viihtyisyyttä ja palveluiden kehittämistä tukeviin käyttötarkoituksiin. Tämä näkyy mm. panostuksena kunnan markkinointiin, kulttuuritoimintaan ja liikuntamahdollisuuksiin mukaan lukien jäähalli, sekä hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen panostamisella on vaikutus myös valtionosuuksien ns. hyte-kertoimeen, joka korottaa kunnalle myönnettäviä valtionosuuksia. Talousarvion tavoitteena on huolehtia kunnan infrastruktuurin ja kiinteistöjen kunnossapidosta sekä kaavoituksen ajantasaisuudesta.

Luumäen uuden hyvinvointiaseman rahoitus hoidetaan leasing-rahoitusjärjestelyllä. Rahoitus näkyy talousarvion menoissa leasing-vuokrana sekä tuloissa vuokratulona.

Talousarvion 2025 vuosikate on 146 560 € ylijäämäinen. Käytännössä uusien investointien toteuttaminen edellyttää kunnan lainanoton lisäämistä. Pitkäaikaisten lainojen lisäysvaltuudeksi esitetään 3 miljoonaa euroa vuodelle 2025. Lisäys jakaantuu 2 milj. € investointeihin ja 1 milj. € käyttötalouteen.

Käyttötalouden määrärahat ja tuloarvio

Kunnanvaltuusto

Perustehtävä:

Valtuusto käyttää kunnassa ylintä päätösvaltaa, tekee strategiset linjaukset ja vastaa kunnan toiminnasta ja taloudesta. Se päättää muun muassa kuntastrategiasta, hallintosäännöstä sekä talousarviosta- ja suunnitelmasta. Kunnanvaltuusto hyväksyy vuosittain kuntastrategiasta toimintasuunnitelmaan johdettavat toiminnalliset tavoitteet, joita toteutetaan talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa.

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Toiminnan uudistaminen	Konserniohje ja hankintaohje päivitetty	Valmiit
Osallisuuden edistäminen	Kuntalaiskohtaamiset	Valtuutettujen osallistuminen toritapahtumiin 2/vuosi ja kunnan järjestämiin kyläiltoihin.
	Päätöksenteon avoimuus	Osallistamisen ja tiedottamisen edelleen kehittäminen. Valtuuston kokousten striimausten aloittaminen.

Tarkastuslautakunta

Tarkastuslautakunta valmistelee hallitukselle esityksen arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi. Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvio muodostaa kunnanhallituksen alaisella hallintopalveluiden toimialalla kustannuspaikan 1200, Tilintarkastus.

Perustehtävä:

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on valmistella kunnanvaltuuston päätettävät kunnan hallinnon ja talouden tarkastamista koskevat asiat sekä arvioida toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista tilinpäätöksen yhteydessä vuosittain. Arvioinnin tulokset raportoidaan valtuustolle vuosittain arviointikertomuksella.

Kunnan ulkoisesta tarkastuksesta vastaa BDO Audiator OY. Vastuullisena tilintarkastajana toimii Ulla-Maija Tuomela.

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Toiminnan luotettavuus	Arviointikertomus	Laadittu

Tilivelvollinen: Tarkastuslautakunta

Kunnanhallitus**Perustehtävä:**

Kunnanhallitus johtaa kunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta. Se vastaa mm. kunnan taloudenhoidosta, omistajaohjauksesta sekä sisäistä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Hallintosäännön mukaan kunnanhallitus mm. päättää kunnan elinkeinopolitiikan johtamisesta. Kunnanhallitus valmistelee ja toimeenpanee valtuuston päätökset sekä valvoo niiden laillisuutta. Kunnanhallitus on ylin päättävä elin henkilöstöasioissa. (Hallintosääntö 20 §, Kuntalaki 39 §).

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Luumäen positiivisen tunnettuuden kasvattaminen alueellisesti ja valtakunnallisesti tehokkaalla viestinnällä ja markkinoinnilla	Syntyvyys	Edelleen korkeampi kuin muissa E-Karjalan kunnissa
	Uutisointi medioissa	Määrä/laatu
	Positiivinen muuttoliike	Kuntaan muutto suurempi kuin poismuutto
	Tonttien myynnin lisääminen	Myyty kappalemäärä

Tilivelvollinen:

Kunnanjohtaja

Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys

Perustehtävä:

Toimialan tehtävänä on kunnan ja kuntakonsernin kokonaisvaltainen kehittäminen elinvoiman ja hyvinvoinnin edistämiseksi. Toimiala vastaa kunnan viestinnästä ja markkinoinnista, elinkeinoelämän ja työllisyyden edistämisestä, koko kuntaa koskevista kehittämishankkeista sekä matkailusta ja vapaa-ajan asumisesta.

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta:

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Osallistaminen. Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Kuntalaisfoorumien kuten kyläkierrosten järjestäminen; Kesäkohtaamiset; Aktiivinen tiedottaminen eri kanavissa ja positiivisen medianäkyvyyden kasvattaminen	Aktiivinen verkostoituminen Näkyvyyden määrä ja laatu
Viihtyisä kunta, joka on vetovoimainen myös matkailijoille. Luotettavuus, turvallisuus.	Kunnan henkilöstön sitouttaminen Asukaskyselyn tuloksien huomioiminen. Tapahtumat	Kyselytutkimusten tulokset, palaute.2 Tapahtumatarjontaan edelleen panostaminen
Palveluiden ja infran edelleen kehittäminen	Yritysten toimintaympäristön kehittäminen. Etätyömahdollisuuksien parantaminen. Saavutettavuuden parantaminen.	Yrittäjäbarometrissa E-Karjalan kunnista kakkonen vuonna 2024, tavoitteena nousta ykköseksi. Aloittaneiden yritysten määrä suurempi kuin lopettaneiden. Tietoliikenneyhteyksien edelleen kehittäminen, valokuituyhteyksien kattavuuden kasvattaminen. Joukkoliikenneyhteydet.

Tilivelvollinen: Kunnanjohtaja

Hallintopalvelut

Perustehtävä:

Toimialan tehtävänä on avustaa valtuustoa, kunnanhallitusta ja kunnanjohtajaa kunnan toimialojen ja konserniin kuuluvien yhteisöjen johtamisessa sekä toimintojen linjauksia koskevien kunnanhallituksen ja valtuuston päätösten valmistelussa ja täytäntöönpanossa. Toimiala vastaa kuntakonsernin yleishallintoon, taloushallintoon, henkilöstöhallintoon, tietohallintoon, riskienhallintaan, hankintoihin ja muihin tukipalveluihin liittyvistä tehtävistä sekä koordinoinnista kunnan eri toimialojen välillä.

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta:

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Palveluiden parantaminen eri kohderyhmissä	Tiedolla johtamisen työvälineiden kehittäminen	Accuna-raportoinnin tuominen kunnanhallituksen käyttöön
	Tiedonhallinnan kehittäminen lainsäädännön vaatimusten mukaisesti	Digiturva-tietojärjestelmän käyttöönotto kaikilla toimialueilla

Tilivelvollinen: Hallintojohtaja

KUNNANHALLITUS	TP 2023	Ta2024 + muutos	Muutos %	TAE 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT						
Muut suoritt. myyntituotot	366 806	379 000	3,3	301 000	301 000	301 000
Tuet ja avustukset	9 833	44 000	347,5	62 410	62 410	62 410
Vuokratuotot	45 964	68 700	49,5	68 300	68 300	68 300
Muut toimintatuotot	112,62	0				
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	422 715	491 700	16,3	431 710	431 710	431 710
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-554 889	-618 550	11,5	-596 652	-596 652	-596 652
Henkilösivukulut	-126 103	-145 393	15,3	-140 867	-140 867	-140 867
Henkilöstökorvaukset	831	2 500	200,9			
Henkilöstökulut yhteensä	-680 161	-761 443	12,0	-737 519	-737 519	-737 519
Muiden palvelujen ostot	-630 740	-838 037	32,9	-671 388	-671 388	-671 388
Ostot tilikauden aikana	-24 152	-37 000	53,2	-19 800	-19 800	-19 800
Avustukset kotitalouksille	-15 949	-16 000	0,3			
Avustukset yhteisöille	-21 921	-12 000	-45,3	-26 500	-26 500	-26 500
Vuokrat	-198 064	-137 740	-30,5	-112 500	-112 500	-112 500
Muut toimintakulut	-31 044	-55 200	77,8	-37 470	-37 470	-37 470
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-1 602 031	-1 857 420	15,9	-1 605 177	-1 605 177	-1 605 177
		0				
TOIMINTAKATE	-1 179 316	-1 365 720	15,8	-1 173 467	-1 173 467	-1 173 467
POISTOT	-23 237	-23 236				

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta

Perustehtävä:

Sivistys ja hyvinvointilautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Lautakunnan toimialaan kuuluvat lasten ja nuorten kasvu ja oppiminen, kirjasto-, museo- ja kulttuuritoiminta, liikunta ja vapaa-aika sekä kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen. Lautakunta järjestää niihin liittyvät lainsäädännön mukaan kunnalle kuuluvat palvelut sekä kunnan itsehallinnollisiin tehtäviin liittyvät palvelut.

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta:

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Tehdä Luumäki tunnetuksi	Päiväkotien Instagram-tilit markkinoivat kuntaa positiivisesti.	Kävijämäärä.

	Verkostoidutaan edelleen lähikuntien kanssa varhaiskasvatuksen yhteistyössä.	Osallistuminen yhteistyöhön on säännöllistä ja vaikuttavaa.
	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.
	Lukiota markkinoidaan tehokkaasti.	Tiedotus-/markkinointi lähikuntiin vierailuilla yläkouluilla, somenäkyvyys.
	Nuorisotoimi aktiivinen somessa	Lukion aloittaneiden lukumäärä. Youtube -markkinointivideon katsoneiden määrä. Aktiivisten kävijöiden lukumäärä
	Osaajaverstas -hanke luo mahdollisuuden ammatilliseen toisen asteen koulutukseen Luumäellä ja tukee lukion yrittäjyyskasvatuslinjaa.	Osaajaverstaan opiskelijamäärä. Yhteistyö lukion kanssa säännöllistä ja jatkuvaa.
	Liikuntatilojen markkinointia tehostetaan lähialueiden seuroihin ja muihin toimijoihin.	Liikuntatilojen käyttöaste.
	Nuorisotyö kattaa niin koulunuorisotyön ja tilatyön.	Kävijämäärien seuranta.
	Laaditaan sosiaalisen median strategia.	Kävijämäärä sosiaalisen median alustoilla.
	Yhteistyö kirjaston ulkopuolelle	Varhaiskasvatus- ja kouluvierailut, kirjaston järjestämät tapahtumat.
	Kirjailijavierailut.	Kirjailijavierailujen määrä.
	Kirjavinkkaukset eri ikäryhmille.	Vinkkausten määrä.
	Osallistutaan aktiivisesti EKHVA:n hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhteistyöhön	Yhteistyöryhmiin osallistuminen, aktiivinen vaikuttaminen paikallistoimintaan mm. kolmannen sektorin kanssa.
Teemme rohkeasti kiinnostusta ja viihtyisyyttä parantavia tekoja	Varhaiskasvatuksen laatu pidetään korkeana.	Pedagogiset koulutukset, pätevien työntekijöiden rekrytointi.
	Päiväkotien ja koulujen pihat toimivat myös virkistys- ja lähiliikunta- paikkoina.	Seurataan alueiden ja tilojen käyttöä, kuntoa ja turvallisuutta.

	Ekhva:n kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä hyte-asioissa	Kunnan omat hyte-toimenpiteet.
	Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen sekä lukion tilat ovat riittävät ja käyttäjilleen turvalliset.	Tilojen käyttöaste ja kunnan seuranta; säännölliset tilakierrokset teknisen toimen, ympäristöterveydenhuollon ja työterveys-huollon kanssa.
	Nuorisoa kontaktoidaan nuorisolain hengen mukaisesti.	Nuorisotilojen Jemman, Toukolan ja koulunuorisotilojen kävijämäärät.
	Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimenpiteitä toteutetaan monipuolisesti ja osallistavasti.	Tietoiskut, tapahtumat.
	Oppilaskuljetusten kilpailuttaminen vuonna 2024 suoritetaan sekä kustannustehokkaasti että tarkoituksenmukaisesti.	Oppilaskuljetushankinta tehdään talvella 2024-2025 elokuussa 2025 alkavaa uutta sopimuskautta varten.
	Suomen harrastamisen malli antaa eri ikäisille lapsille ja nuorille mahdollisuuden osallistua säännöllisesti johonkin ohjattuun vapaa-ajan toimintaan kunnan tarjoamissa tiloissa.	Kerholaisten määrä.
	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)
	Liikuntatilojen käyttöastetta tehostetaan tehokkaalla markkinoinnilla ja dynaamisella hinnoittelulla.	Käyttöasteen kehityksen seuranta.
	Kirjaston tilojen tarjoaminen eri toimintaa varten.	Kirjastotapahtumien määrä ja sisältö, kohderyhmät.
	Nuorisotoimen kansainvälinen toiminta	Osallistutaan edelleen aluekoordinaation Erasmus+ - hankkeeseen.
Muutosrohkeuden lisääminen ja toiminnan uudistaminen	Toimitaan luovasti ja tarkoituksenmukaisesti lakien, asetusten ja toimintaohjeiden mukaan.	Toteutettujen toimien seuranta ja arviointi tuloksiköittäin.
	Sivistystoimen eri vastualueilla tiedotetaan palvelunkäyttäjiä aktiivisesti.	Toteutuneet asiakaskyselyt ja koulujen hyvinvointiprofiilit.
	Pyritään löytämään uusia keinoja kontaktoida nuoria.	Tapaamisten kirjaaminen.

	Tehdään asiakastyytyväisyyskyselyjä ja henkilöstökyselyjä säännöllisesti.	Toteutetut kyselyt.
	Toteutetaan hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tapahtumia ja tempauksia Kirjasto toteuttaa asiakastyytyväisyyskyselyjä.	Toteutuneet tapahtumat Asiakastyytyväisyyskyselyt
Palvelujen parantaminen eri kohderyhmissä	Toteutetaan palvelut ammattitaitoisesti ja vastuullisesti. Seurataan palveluista saatavaa palautetta.	Asiakaskyselyt eri tulosityksissä.
	Pyritään ammatillisesti pätevän henkilöstön rekrytointiin. Nuorisopalveluiden resurssointi	Pätevien hakijoiden määrä. Tilat avoinna resurssien puitteissa

Tilivelvollinen: Sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Tehtäväalueet:

320 VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatusta järjestetään Jurvalan ja Taavetin päiväkodeissa. Vuorohoito on keskitetty Taavetin päiväkodin vuororyhmään. Esiopetusta järjestetään molemmissa päiväkodeissa. Perheet voivat myös valita Kelan kotihoidon- tai yksityisen hoidon tuen lapsensa hoidon järjestämiseksi.

400 PERUSOPETUS

Luumäen kunnan kouluverkko muodostuu Kangasvarren 1-6 -luokkien alakoulusta ja Taavetin koulukeskuksesta, jossa sijaitsevat perusopetuksen 1-9 -luokat.

420 TOISEN ASTEEN KOULUTUS

Lukio sijaitsee Taavetissa osana Taavetin koulukeskusta.

440 AIKUISKOULUTUS

Luumäellä on tarjolla aikuisten vapaan sivistystyön opetusta Etelä-Karjalan kansalaisopiston toimesta. Etelä-Karjalan kansalaisopisto järjestää Luumäellä koulutus-, kulttuuri- ja harrastusmahdollisuuksia asukkaiden tarpeisiin. Opisto tarjoaa mahdollisuuden monipuoliseen omaehtoiseen opiskeluun, kansalaistaitojen oppimiseen sekä itsensä kehittämiseen elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta.

TAITEEN PERUSOPETUS

Etelä-Karjalan kansalaisopisto vastaa lasten ja nuorten kuva- ja käsityötaiteen taiteen perusopetuksesta. Taiteen perusopetus tukee ja laajentaa koulujen antamaa taide- ja kulttuurikasvatusta. Musiikkiopistot antavat taiteen perusopetuksen musiikin laajan oppimäärän mukaista opetusta, valmennusta alan ammattiopintoihin sekä järjestävät muuta musiikkikulttuurin kehittämiseen ja ylläpitämiseen liittyvää toimintaa. Luumäellä toimintaa järjestää Pohjois-Kymen musiikkiopisto Taavetin koulukeskuksen ja Joukolan tiloissa. Lappeenrannan musiikkiopistosta ostetaan yksittäisiä oppilaspaikkoja opiskelijoiksi hyväksytyille oppilaille.

510 KIRJASTO

Luumäellä toimii kaksi kirjastoa, pääkirjasto Taavetissa ja Kangasvarren sivukirjasto Toukolan monitoimitalolla Jurvalassa. Molemmissa kirjastoissa on omatoimikirjastolaitteisto asiakkaiden itsepalvelun mahdollistamiseksi.

520 KULTTUURI

Luumäen kunnan kulttuurituotannosta vastaa CreativeKaiku Ky yhteistyössä sivistys- ja hyvinvointitoimen kanssa.

600 NUORISOPALVELUT

Luumäen kunnan nuoria varten kirjaston päärakennuksen yhteydessä on kohtaamispaikka ja kerhohuone Jemma. Nuorten tila on avoinna keskimäärin neljänä iltana viikossa, yleensä myös toisena viikonloppuiltana. Yhtenä tärkeänä toimintamuotona on koulunuorisotyö. Nuorisotoimi osallistuu aktiivisesti alueelliseen nuorisotyöhön.

630 LIIKUNTAPALVELUT

Taavetin jäähalli ja sisäliikuntaan tarkoitettu Taavetihalli sijaitsevat Taavetissa. Taavetin koulukeskuksessa on oma liikuntasali. Kangasvarren koululla on sekä liikuntasali että kuntosali. Kunnassa on myös lähiliikuntapaikkoja. Liikuntapaikkojen hoidosta vastaa tekninen toimi, jolta sivistystoimi vuokraa tilat.

SIVISTYSLAUTAKUNTA	TP 2023	TA 2024 + muutos	Muu- tos %	TAE 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT						
Liiketoiminnan myyntituotot	-613	0	100,0			
Korvaukset kunnilta ja valtiolta	122 002	0	100,0	43 420	43420	43420
Muut suoritt. myyntituotot	271 022	248 580	-8,3	197 000	197000	197000
Maksutuotot	94 447	159 670	69,1	85 000	85000	85000
Tuet ja avustukset	259 356	350 580	35,2	282 870	282870	282870
Vuokratuotot	67 485	50 430	-25,3	1 000	1000	1000
Muut toimintatuotot	1 369	40 500	2859,0	30 000	30000	30000
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	815 069	849 760	4	639 290	639 290	639 290
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-4 920 426	-5 202 530	5,7	-5 154 816	-5154816	-5154816
Henkilösivukulut	-1 227 537	-1 316 431	7,2	-1 215 552	-1215552	-1215552
Henkilöstökorvaukset	49 732	42 100	-15,3			
Henkilöstökulut yhteensä	-6 098 230	-6 476 861	6,2	-6 370 368	-6370368	-6370368
Asiakaspalvelujen ostot	-212 693	-278 000	30,7	-235 000	-235000	-235000
Muiden palvelujen ostot	-1 537 565	-1 473 275	-4,2	-1 296 030	-1296030	-1296030
Ostot tilikauden aikana	-382 055	-459 200	20,2	-387 350	-387350	-387350
Avustukset kotitalouksille	-85 531	-120 000	40,3	-95 000	-95000	-95000
Avustukset yhteisöille	-66 350	-111 500	68,0	-127 500	-127500	-127500
Vuokrat	-2 730 015	-2 842 580	4,1	-2 764 380	-2764380	-2764380
Muut toimintakulut	-21 199	-16 900	-20,3	-6 350	-6350	-6350
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-11 133 638	-11 778 316	5,8	-11 281 978	-11 281 978	-11 281 978
TOIMINTAKATE	-10 318 569	-10 928 556	10,0	-10 642 688	-10 642 688	-10 642 688
POISTOT	-30 286	-25 624		-9 510		

HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN	TP 2023	TA 2024 + muutos	Muutos %	Talousarvio 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT						
Muut suoritt. myyntituotot	36 780	23 000	-37,5	23 000	23 000,00	23 000,00
Tuet ja avustukset	160 447	183 040	14,1	28 500	28 500,00	28 500,00
Muut toimintatuotot	200	0	-100,0			0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	197 428	206 040	4,4	51 500	51 500,00	51 500,00
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-236 066	-263 700	11,7	-222 501	-222 501,00	-222 501,00
Henkilösivukulut	-56 366	-63 800	13,2	-52 535	-52 535,00	-52 535,00
Henkilöstökorvaukset	2 435	1 500	-38,4			
Henkilöstökulut yhteensä	-289 997	-326 000	12,4	-275 036	-275 036,00	-275 036,00
Asiakaspalvelujen ostot	-3 724	-16 000	329,6	-480 300	-480 300,00	-480 300,00
Muiden palvelujen ostot	-95 386	-118 974	24,7	-67 840	-67 840,00	-67 840,00
Ostot tilikauden aikana	-13 230	-17 600	33,0	-16 700	-16 700,00	-16 700,00
Avustukset yhteensä	0	-241 000	100,0	-473 000	-473 000,00	-473 000,00
Vuokrat	-89 602	-76 900	-14,2	-80 960	-80 960,00	-80 960,00
Muut toimintakulut	-462	-300	-35,1			
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-492 401	-796 774	61,8	-1 393 836	-1 393 836	-1 393 836
TOIMINTAKATE	-294 973	-590 734	100,3	-1 342 336	-1 342 336	-1 342 336
POISTOT	-3 235	-3 235		-3 240		

Tekninen lautakunta

Perustehtävä:

Tekninen lautakunta johtaa ja kehittää alaistaan toimialaa ja vastaa palvelujen tuloksellisesta järjestämisestä. Lautakunta seuraa ja arvioi palvelujen vaikuttavuutta ja varaa asukkaille ja käyttäjille mahdollisuuden osallistua palveluiden suunnitteluun ja kehittämiseen. Lautakunnan vastuulla on kunnan teknisten toimintojen toteuttaminen sekä kuntayhteisön toimintamahdollisuuksien ylläpitäminen ja kehittäminen. Lautakunta edustaa kuntaa ja käyttää kunnan puhevaltaa toimialaansa kuuluvissa asioissa.

Teknisen osaston palvelukuvausta on selvitetty alla:

- Teknisen osaston tulisi varmistaa kunnan maankäytön ajantasaisuus ja kehittyminen tulevaisuuden tarpeisiin kunnan omalla aktiivisella kaavoituksella.
- Ylläpitää ja kehittää kunnan katuja, valaistusta, leikkikenttiä, puistoja sekä torialuetta sekä avustaa yksityistiekuntia.
- Huolehtii kunnan omistamasta kiinteistökannasta suunnitelmallisella omaisuudenhallinnalla ja ylläpitää kiinteistöille sovitut käyttöpalvelut.
- Huolehtii kaikista kunnan omistuksessa olevista maa-alueista käytön ja tarpeen mukaan.
- Ylläpitää ja kehittää vesihuollon verkostoa ja vedenhankintaa vesilaitoksen toiminta-alueella.

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta:

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
	Kunta myy vähintään 1 omakotitalotontin ja 2 vapaa-ajan tonttia v. 2025	Kiitettävä: myyty omakotitalotontti ja 2 vapaa-ajan tonttia Hyvä: osittain päästy myyntitavoitteeseen Heikko: tontteja ei saatu myytyä
	Kunta on saanut rakennettua omiin kiinteistöihin minimitason vaatimukset sähköautojen lataukseen	Kiitettävä: Tavoitteeseen päästy kunnan omissa kiinteistöissä Hyvä: Päästy osittain tavoitteeseen Heikko: Tavoitteeseen ei päästy ja investointeja ei ole aloitettu
	Yleisten alueiden viihtyvyyttä ja palveluita parannetaan	Kiitettävä: Torille on rakennettu uusi wc- ja varastorakennus ja Tyynilahdessa saavutettavuutta on parannettu. Puistoalueiden rai-vauksia on jatkettu. Hyvä: Osittain on Kiitettävän tason tehtävät suori-tettu. Heikko: Ei ole päästy tavoit-teeseen.
	Liikenneturvallisuuden parantami-nen tieverkostolla	Kiitettävä: Liikenneturvalli-suutta parantavia tekoja on tehty vähintään 3 kappa-letta Hyvä: Liikenneturvallisuutta parantavia tekoja on tehty 2 tai vähemmän Heikko: Liikenneturvalli-suut-ta ei ole parannettu
	Kiinteistöstrategian syventäminen ja tilasuunnitelman laadinta yhdessä muiden toimialojen kesken.	Kiitettävä: Kiinteistöstrate-gia ja tilasuunnitelma laa-dittu Hyvä: Strategian ja suunnitelman laadinta käynnis-tetty Heikko: Strategian ja suun-nitelman laadinta ei ole aloi-tettu

	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
--	--	---

Tilivelvollinen:

Tekninen johtaja

Tulosalueet:

700 Tekninen ltk/hallinto (sisältäen 710 Maankäytön suunnittelu ja hallinta)

720 Liikenneväylät/yleiset alueet

740 Kiinteistöt (sisältäen 740 asuinrakennukset ja 750 toimitilarakennukset)

760 Maa- ja metsätilat

772 Vesilaitos

TEKNINEN LAUTAKUNTA	TP 2023	TA 2024 + muutos	Muutos %	TAE 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT						
Liiketoiminnan myyntituotot	690 745	752 200	8,9	746 690	746 690	746 690
Muut suoritt. Myyntituotot	252 677	261 000	3,3	246 440	246 440	246 440
Maksutuotot		400		400	400	400
Tuet ja avustukset	22 394	8 000	-64,3	8 000	8 000	8 000
Vuokratuotot	4 478 718	4 500 900	0,5	4 594 040	4 594 040	4 594 040
Muut toimintatuotot	173 391	418 000	141,1	106 000	106 000	106 000
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	5 617 925	5 940 500	5,7	5 701 570	5 701 570	5 701 570
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-903 902	-990 440	9,6	-873 638	-873 638	-873 638
Henkilösivukulut	-211 918	-245 263	15,7	-206 264	-204 264	-204 264
Henkilöstökorvaukset	19 897	5 400	-72,9			
Henkilöstökulut yhteensä	-1 095 922	-1 230 303	12,3	-1 079 902	-1 079 902	-1 079 902
Asiakaspalvelujen ostot		-8 000		-2 000	-2 000	-2 000
Muiden palvelujen ostot	-1 316 328	-1 393 813	5,9	-1 287 970	-1 287 970	-1 287 970
Ostot tilikauden aikana	-1 192 230	-1 252 890	5,1	-1 310 540	-1 310 540	-1 310 540
Avustukset yhteisöille	-135 223	-244 200	80,6	-200 000	-200 000	-200 000
Vuokrat	-235 967	-233 200	-1,2	-587 210	-587 210	-587 210
Muut toimintakulut	-11 518	-30 400	163,9	-32 970	-32 970	-32 970
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-3 987 189	-4 392 806	10,2	-4 500 592	-4 500 592	-4 500 592
TOIMINTAKATE	1 630 736	1 547 694	-5,1	1 200 978	1 200 978	1 200 978
POISTOT	-1 684 756	-1 631 613		-1 534 240		

Ympäristölautakunta

Ympäristölautakunta vastaa rakennusvalvonnan ja ympäristönsuojelun tehtävistä kunnassa. Lautakunnan vastualueella on niin ikään ympäristöterveydenhuollon viranomaistoiminnan sekä löytöeläinten hoidon sopimusjärjestelyjen budjetointi ja yhteistoiminta. Kunnan viranomaistehtäviin on vuodesta 2023 alkaen kuulunut öljyntorjuntaviranomaisen (jälkitorjuntavastuu) tehtävä, jota Hyvinvointialue ei saa kunnalle tuottaa. Luumäen kunnassa toimivaltaiseksi viranomiseksi on nimetty tekninen johtaja.

Ympäristölautakunnan tehtäväkuvausta ja palvelusuunnitelmaa on selvitetty alla:

- Rakennustarkastuksen tavoitteena on neuvonnan, rakennuslupakäsittelyn ja valvonnan avulla edistää ympäristöön sopeutuvaa terveellistä, viihtyisää ja toimivaa rakennettua ympäristöä.
- Ympäristönsuojelu-, jäte-, maa-aines- ym. lakien valvonnalla pyritään pitämään Luumäen kunnan ympäristön tila vakaana ja jopa parantamaan sitä.
- Sopimusperusteiset ympäristöterveydenhuolto ja löytöeläinten hoito

Strategiasta johdetut tavoitteet ja niiden toteutumisen seuranta:

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
	Vuonna 2025 pyritään saamaan liikkeelle yksi vesiensuojeluhanke	Kiitettävä: Hanke aloitettu Hyvä: Hankevalmistelu tehty Heikko: Hankkeen valmistelua ei ole aloitettu
	Rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan maksut päivitetään uuden rakennuslain mukaiseksi	Kiitettävä: Rakennusjärjestys ja rakennusvalvonnan maksut on hyväksytty valtuustossa Hyvä: Rakennusjärjestys on valmis ja rakennusvalvonnan maksut valmistelussa Heikko: Rakennus järjestys ei ole voimassa ja rakennusvalvonnan maksujen valmistelua ei ole aloitettu
	Luumäen kunnan ilmastosuunnitelma valmistuu vuonna 2025	Kiitettävä: Hyväksytty valtuustossa vuonna 2025 Hyvä: Ilmastosuunnitelma on valmis, muttei vielä hyväksytty tarvittavissa toimitelmissä Heikko: Ilmastosuunnitelma ei ole valmistunut aikataulun mukaisesti

Tilivelvollinen: Rakennustarkastaja ja ympäristönsuojelusihteeri viranomaistoiminnan osalta
Tekninen johtaja kustannusalueen hallinnon ja talouden osalta

Tulosalueet:

810 Rakennusvalvonta

830 Ympäristönsuojelu (sisältäen hankebudjetoinnin)

840 Ympäristöterveydenhuolto

YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	TP 2023	TA 2024 + muutos	Muutos %	TAE 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT						
Maksutuotot	103 551	58 500	-43,5	58 500	58 500	58 500
Tuet ja avustukset	175 053	80 000	-54,3	2 500	2 500	2 500
Muut toimintatuotot	202,13	0	-100,0		0	0
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	278 806	138 500	-50,3	61 000	61 000	61 000
TOIMINTAKULUT						
Palkat ja palkkiot	-136 643	-188 300	37,8	-157 419	-157 419	-157 419
Henkilösivukulut	-31 510	-44 100	40,0	-37 168	-37 168	-37 168
Henkilöstökorvaukset	378,8	400	5,6			
Henkilöstökulut yhteensä	-167 775	-232 000	38,3	-194 587	-194 587	-194 587
Muiden palvelujen ostot	-194 991	-396 359	103,3	-239 510	-239 510	-239 510
Ostot tilikauden aikana	-18 065	-2 800	-84,5	-2 800	-2 800	-2 800
Vuokrat	-47 705	-49 400	3,6	-42 190	-42 190	-42 190
Muut toimintakulut	0	0		0	0	0
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-428 536	-680 559	58,8	-479 087	-479 087	-479 087
TOIMINTAKATE	-149 729	-542 059	262,0	-418 087	-418 087	-418 087

Investointiosa

INVESTOINTIOHJELMA 2025 ja 2026-2027				
	2025	2026	2027	selite
Torin wc ja varasto rakennus	50 000			Esisuunnitelmat valmis ja suunnittelu nopea toteuttaa loppuun.
Valokuiturakentamisen tukiosuudet	300 000	300 000	300 000	Kunta sitoutunut
Puukylän väestönsuojan loppuun saattaminen	20 000			Sopimukseen perustuva
Maanhankinta	60 000	60 000	60 000	Lohkomatta jääneiden katualueiden lunastuksia suurempi kokonaisuus 2024
Sivistystoimen opetuksen ja varhaiskasvatuksen tilajärjestelyt huomioiden rakennuskannan tila	200 000	1 000 000	1 000 000	hankesuunnittelu 24, toteutus suunnittelu 25, saneeraus 26 ja 27. Huomioidaan Taavetin koulun nuorisotilajärjestelyt.
Taavetin torin leikkipaikalle varjostusrakenne		16 000		Toripalautteissa nousut
Taavetin torin esiintymislava		30 000		
Vuosittaiset asfaltoinnit, maalaukset ja teiden korjauvelkakunnostukset	100 000	100 000	100 000	Päällystesaneerauksia
Leikkipuistot ja yleiset alueet = teklän viheralueet ja leikkipuistot	15 000	15 000	15 000	ei sis. Virastotien alueen maisemointia
Jäähallin kylmälaitteiston saneeraus		200 000		Mahdollisesti siirto vuodelle 2026
Taavetin kuntoradan saneeraus	30 000	150 000	150 000	Suunnitelmavuoden budjettihinta-arvio Lepolan mallilla (2024 vain valaisimia vaihtamalla jopa alle 30 000 euroa) Haetaan tähän avustusta loppuvuodesta 2024
Taavetin uimaranta ja laituri	150 000	100 000		Pysäköinti, ranta, pukeutumistilat. Pyritään hakemaan avustusta.
Kannuskoskelle Väliväylähankkeessa tulevan laavun yhteyteen viihtyvyyttä parantavia rakennelmia tai Otvan kunnostuksen tuki	20 000			Tavoitteena vastavuoroisesti saada uimarannan toimenpiteet pois kunnan toiminnasta
Pärsäniemen ja Tyynilahden saavutettavuus ja parantaminen	70 000			Mäen kohta, venelaituri ym. (edellyttää pysäköintialueen laajennettavuutta)
Lepolan Grillikatos		15 000		Jäi pois rannan perusparannushankkeesta
Hankesuunnittelu- määräraha	50 000	50 000	50 000	Tulevat hankkeet
Sähköautojen latausjärjestelyt keskustaan	20 000			Sähköliittymä ja ulkopuolinen toimija

Hallinnon tietojärjestelmäinvestoinnit	12 000			Mm. sähköinen arkistointijärjestelmä
Katuvalaistuksen ja muun kunnallistekniikan kartoitus ja dokumentointi	25 000			Odotetavissa lainsäädännön velvoite laajentuvaksi myös vanhaan infraan.
Rakennusvalvonnan ohjelmistopäivitykset	30 000			Lain vaatimukset 2025 alkaen
Kangasvarren koulun keittiön laitteiden uusimista	12 000	15 000		Lieden ja uunin vaihto 2025 ja astianpesukone sekä jääkaappi 26
Kirjaston vesiputkien saneeraus	15 000	150 000		Peruskorjauksessa ohitettu rakennusosa. Suunnittelu vuonna 2025 ja työt mahdollisesti 2026 - 2027
Kangasvarsi: ulkovaraston laajennus		25 000		Lupakuvat valmiit
Koulutien kevyenliikenteen väylä (myös maisemointitarvetta samassa yhteydessä)		150 000		Haetaan avustus vuona 2025 ja mietitään investointia vuona 2026
Joukolan automaation saneeraus ja mahdollisesti sisärempää	30 000			Rakennusautomaatio ja ilmanvaihto.
Vesitornin saneeraus	200 000	1 500 000		Uusi vesitorni tai mahdollisesti alavesisäiliöt. Kustannukset luokkaa 0,7 - 2,2 miljoonaa euroa. Suunnittelua vuonna 2025 ja toteutus tulevana vuosina.
Yhdyskuntavesien hallinnan kokonaisuudistus	50 000	50 000	50 000	Ympäristökuormituksen vähentämisen sekä toimintavarmuuden ja elinkaarihallinnan parantamisen hanke
Katos Taavetin koulukeskuksen saattopaikalle		25 000		Tarve tullut esille useissa yhteyksissä, mutta ei esitetty vuodelle 2024
Taavetin urheilukentän nurmen kunnostus		25 000		Ilmaus ja mahdollisesti kastelujärjestelmän parantaminen.
Kangasvarren koulun liikuntavälinevarastot		39 000		Ollut suunnitelmavuodella 2024
Kangasvarsi: Katos oppilaiden saattopaikalle Kangasvarsi: kuivauskaapit uudelle puolelle		20 000		Koulun tarve-esitys Koulun tarve-esitys / käyttöalouteen
Lepolan iso lähiliikuntapaikkahanke jatko			699 000	Aluesuunnitelma valmis
- avustus lähiliikuntapaikkarakentamiselle Lepolaan			- 279 000	
Lepolan paikoitusalueen ja sisääntulon viihtyvyys sekä opastus	35 000			Strategian painopiste

Perälän rantasaunan kunnostaminen talviuimapaikaksi			100 000	Strategian painopiste
Vanhan hyvinvointiaseman purkaminen		200 000		Lämmityskulut ja sähkö yhteensä n. 80 000 euroa
Keinonurmikenttä / Tekonurmi		500 000		avustus haetaan 2024 tai 2025
Rivitalo 12-14 purku	80 000			Rivitalot huonokuntoisia ja terveydelle vaarallisia.
Vallikodin jatkotoimenpiteiden suorittaminen	80 000			Sisäilmaongelmia (matotus, ikkunanpielet ja seinät)
Varaus mahdollista osaomistusjärjestelypurkua varten Valliheikki + lainan maksaminen		550 000		Vuonna 2025 tulee ajankoh- taiseksi Valliheikissä ehkä usean asunnon osalta.
Linnalantie - Leikkipuisto kevyenliikenteen väylät	45 000			45000 € kokonaiskustannukset, johon saadaan 22500 € avus- tus.
Linnalantie - Leikkipuisto kevyenliikenteen väylät	-22 500			Traficom avustus 22 500 €
Taavetin koulukeskuksen pyöräpysäköinti	20 000			20000 € kokonaiskustannukset, johon saadaan 10000 € avus- tus.
Taavetin koulukeskus pyöräpysäköinti	-10 000			Traficom avustus 10 000 €
Varaus mahdollista osaomistusjärjestelypurkua varten Joukolanpuisto + lainan maksaminen				vuonna 2028; pahin mahdolli- nen skenaario1 000 000 euroa
Kunnan kiinteistökannan korjausvelan purkaminen	50 000	200 000	200 000	Tarkennetaan kiinteistöstrate- giassa.
Julkisen liikenteen pysäkit	100 000			(Kivimäki, Rantsilanmäki, Savi- taipaleentie - Haminantien rampit)
Yleisten alueiden raivaukset	30 000			Sis. Katualueiden puiden hoito- leikkaukset n.12 hehtaari + Ka- tualueet
Sähköautojen latausjärjestelmät kunnan omistamiin kiinteistöihin	50 000			
Aurinkopaneelien rakentaminen	30 000			
Taavetin urheilukentän nurmen kunnostus	15 000			
Katos Taavetin koulun saattopaikalle	25 000			
Menot yhteensä	1 986 500	5 485 000	2 445 000	
Tulot yhteensä	-32 500		-279 000	
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	1 954 000	5 485 000	2 166 000	

Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelma on määrämuotoinen laskelma siitä, kuinka tulorahoitus riittää palvelutoiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisen omaisuuden jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Laskelmassa esitetään myös tuloksen käsittelyerät.

Tuloslaskelman toimintakate ilmoittaa, paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Vuosikate eli kunnan rahoitustulos ilmoittaa riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan käyttöomaisuuden poistot. Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus, joka lisää tai vähentää kunnan omaa pääomaa.

BUDJETTIYHTEENVETO	TP 2023	TA 2024 + muutokset	TAE 2025	TS 2026	TS 2027
Myyntituotot	1 739 419	1 649 480	1 557 550	1557550	1557550
Maksutuotot	197 998	218 570	143 900	143900	143900
Tuet ja avustukset	627 084	680 520	384 280	384280	384280
Vuokratuotot		5 052 100	4 663 140		
Muut toimintatuotot	4 767 442	26430	136 200	4799340	4799340
TOIMINTATUOTOT	7 331 943	7 627 100	6 885 070	6 885 070	6 885 070
Palkat ja palkkiot	-6 751 926	-7 263 520	-7 005 026	-7 005 026	-7 005 026
Henkilöstökorvaukset	73 273	51 900			
Eläkekulut	-1 415 528	-1 541 687	-1 372 184		
Muut henkilösivukulut	-237 905	-277 563	-280 201		
Henkilöstökulut yhteensä	-8 332 086	-9 030 870	-8 657 412	-8 657 412	-8 657 412
Asiakaspalvelujen ostot	-216 417	-302 000	-717 300		
Muiden palvelujen ostot	-3 775 011	-4 214 058	-3 562 738	-4 280 038	-4 280 038
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 629 731	-1 769 490	-1 737 190	-1 737 190	-1 737 190
Avustukset	-577 144	-744 700	-922 000	-922 000	-922 000
Vuokrakulut	-3 301 352	-3 339 820	-3 587 240		
Muut toimintakulut	-64 224	-102 200	-76 790	-3 664 030	-3 664 030
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-17 895 965	-19 503 138	-19 260 670	-19 260 670	-19 260 670
TOIMINTAKATE	-10 564 021	-11 876 038	-12 375 600	-12 375 600	-12 375 600
Verotulot	10 290 549	10 495 000	10 658 000	11 026 000	11 235 000
Valtionosuudet	789 999	817 350	1 399 160	1 399 158	1 399 158
Rahoitustuotot ja -kulut:					
Korkotuotot	392 169	208 000	147 000	147 000	147 000
Muut rahoitustuotot	295 055	911 620	434 400	434 400	434 400
Korkokulut	-95 943	-60 900	-74 000	-74 000	-74 000
Muut rahoituskulut	-80 437	-82 400	-42 400	-42 400	-42 400
VUOSIKATE	1 027 370	412 632	146 560	514 558	723 558
Poistot ja arvonalentumiset:	-1 741 514	-1 683 708	-1 546 990	-1 536 800	-1 536 800
Suunnitelmanmukaiset poistot					
TILIKAUDEN TULOS	-714 144	-1 271 076	-1 400 430	-1 022 242	-813 242
Poistoeron lis(-) tai väh (+)	627 327	625 600	554 430	587 200	587 200
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-86 817	-645 476	-846 000	-435 042	-226 042

Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan rahoituslaskelmakaavan muodossa, miten talousarvio vaikuttaa kunnan maksuvalmiuteen. Tuloslaskelma- ja investointiosasta siirtyvien erien lisäksi rahoituslaskelmassa esitetään anto- ja otto-lainauksen lainakannan muutokset sekä oman pääoman muutokset ja rahoituslaskelman vaikutukset maksuvalmiuteen. Taloussuunnitelmavuosien omarahoitteiset investoinnit vaikuttavat kunnan maksuvalmiutta alentavasti. 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.

LUUMÄEN KUNTA	RAHOITUSLASKELMAENNUSTEET				
	TP 2023	TA 2024 + muutokset	TAE 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 027 369,68	412 632	146 560	514 558	723 558
Tulorahoituksen korjauserät	-148 110,02	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 841 141,45	-3 838 000	-1 986 500	-5 485 000	-2 445 000
Rahoitusos. inv.menoihin	38 300,00	125 000	32 500		279 000
Pys vast hyödykk luovutustulot	237 165,47	100 000	100 000	100 000	100 000
Toiminnan ja investointien rahavirta	-686 416,32	-3 250 368	-1 757 440	-4 920 442	-1 392 442
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset	0,00	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset	0,00	35 500	35 500	35 500	35 500
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	3 000 000	3 000 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-168 634,44	-168 600	-168 600	-168 600	-174 300
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 141 273,22				
Oman pääoman muutokset	0,00				
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 996 323,98	-383 468	1 109 460	-5 053 542	-1 531 242
Rahavarat 31.12.	10 597 624,64	10 448 583	11 558 043	6 504 501	4 973 259
Rahavarat 1.1.	12 593 948,62	10 597 625	10 448 583	11 558 043	6 504 501
Rahavarojen muutos	-1 996 323,98	-383 468	1 109 460	-5 053 542	-1 531 242
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot					
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	-2 270 548	-3 702 358	-5 459 798	-10 380 240	-11 772 682
Investointien tulorahoitus	57 %	-11 %	-8 %	-10 %	-35 %
Lainanhoitokate	2,44	1,18	0,36	2,16	2,62
Kassan riittävyys, pv	191	169	196	95	83
Kunnan lainanhoitokyky on hyvä, kun tunnusluvun arvo on > 2, tyydyttävä kun 1 - 2 ja heikko kun < 1					

TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN JA TULOARVIOIDEN YHTEENVETO			
	Sitovuus	Määrärahat	Tuloarviot
KÄYTTÖTALOUSOSA			
Hallinto	N	-1 605 177	431 710
Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	N	-1 393 836	51 500
Sivistystoimi	N	-11 281 977	639 290
Tekninen toimi	N	-4 500 592	5 701 570
Ympäristötoimi	N	-479 087	61 000
TULOSLASKELMAOSA			
Verotulot	B		10 658 000
Valtionosuudet	B		1 399 160
Korkotulot	B		147 000
Muut rahoitustulot	B		434 400
Korkomenot	B	-74 000	
Muut rahoitusmenot	B	-42 400	
Satunnaiset erät			
INVESTOINTIOSA			
Kunnanhallitus			
Aineettomat hyödykkeet		-12 000	
Osakkeet ja osuudet		-300 000	
Sivistystoimi			
Kiinteä omaisuus		-247 000	10000
Tekninen toimi			
Kiinteä omaisuus		-1 180 000	22 500
Ympäristötoimi			
Aineettomat hyödykkeet		-30 000	
Vesilaitos			
Kiinteä omaisuus		-250 000	
Pysyvien vastaavien hyödykk.luovutus-tulot			100 000
Tulorahoituksen korjauserät		-50 000,00	
RAHOITUSOSA			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset	B		
Antolainasaamisten vähennykset	B		35 500
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		3 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	B	-168 600	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	N		
Muiden lyhytaik.velkojen muutos	N		
Oman pääoman muutokset	B		
Vaikutus maksuvalmiuteen		-1 109 460	
TALOUSARVION LOPPUSUMMA		-22 691 630	22 691 630

Talousarvio- ja suunnitelmarakenne

100 KUNNANHALLITUS

110 Vaalit

- 1100 Valtiolliset vaalit
- 1101 Kunnalliset vaalit

120 Tilintarkastus

- 1200 Tilintarkastus

130 Yleishallinto

- 1300 Kunnanvaltuusto
- 1301 Kunnanhallitus
- 1302 Toimikunnat
- 1303 Edustus
- 1304 Verotuskustannukset
- 1306 Henkilöstölahjat ja -etuudet
- 1340 Hallintotoimisto
- 1345 Yhteiset toimistopalvelut
- 1351 Työhyvinvointi ja yhteistoiminta
- 1355 Työterveyshuolto
- 1357 Henkilöstöpalvelut
- 1360 Taloustoimisto
- 1370 Sidosyhteisöt

140 Työllistäminen

- 1401 Nuorten kesätyö

160 Elinkeinotoimi

- 1601 Yleinen elinkeinotoimi
- 1605 Joukkoliikenne
- 1609 H:Osaajaverstas/SampoLAB
- 1620 Kunnan markkinointi
- 1625 Kotkaniemi Forum

170 Maataloustoimi

- 1700 Maataloustoimi/hallinto
- 1701 Maatalouden kehittäminen
- 1702 Maaseudun kehittämishanke

200 HYVINVOINNIN JA TERVEYDEN EDISTÄMINEN

200 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

- 2110 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- 2120 Lahjoitusrahastot
- 2121 Työllistämisyksikkö
- 2122 Työllistäminen
- 2126 Kotouttamispalvelut
- 2127 Kunnan kotouttamisohjelma

400 SIVISTYSLAUTAKUNTA

320 Varhaiskasvatus

- 3840 Varhaiskasvatuksen hallinto
- 3841 Erityisvarhaiskasvatus
- 3850 Taavetin päiväkot
- 3851 Jurvalan päiväkot

- 3865 Perhepäivähoito
- 3870 Taavetin pk/vuororyhmä
- 3875 Esiopetus
- 3880 Lasten kotihoidontuki

400 Perusopetus

- 4000 Sivistystoimen hallinto
- 4003 Kuljetus
- 4004 Ruokailu
- 4005 Muu oppilashuolto
- 4006 Kiinteistöt
- 4009 Lasten iltapäivätoiminta
- 4012 Taavetin koulukeskus kiinteistö
- 4013 Kangasvarren koulu kiinteistö
- 4050 Taavetin alakoulu
- 4051 Taavetin yläkoulu
- 4052 Kangasvarren koulu
- 4100 Taiteen perusopetus

420 Toisen asteen koulutus

- 4200 Lukio/hallinto
- 4201 Lukio/opetus
- 4203 Lukio/kuljetus
- 4204 Lukio/ruokailu
- 4206 Lukio/kiinteistöt

440 Aikuiskoulutus

- 4400 Kansalaisopistotoimi
- 4410 Musiikkiopistot

510 Kirjasto

- 5100 Pääkirjasto
- 5101 Kangasvarren kirjasto

520 Kulttuuritoimi

- 5200 Kulttuuritoimen edistäminen
- 5201 Museotoiminta
- 5202 Muu kotiseutu- ja kulttuuritoiminta
- 5204 Kotkaniemi
- 5205 Metku
- 5209 Vallijamit
- 6003 Toukola
- 6006 Joukola

600 Nuorisotoimi

- 6001 Nuorisotoimen edistäminen
- 6002 Kerhotoiminta
- 6004 Ehkäisevä päihdetyö

630 Liikuntatoimi

- 6300 Liikuntatoimen edistäminen

700 TEKNINEN LAUTAKUNTA

700 Tekninen ltk/hallinto

- 7000 Tekninen toimisto
- 7002 Koneet/kuljetusvälineet

7011	Tonttien myynti
7100	Kaavoitus
7101	Yleiskaavoitus
7102	Paikkatietopalvelut
7103	Kiinteistön muodostaminen

720 Liikenneväylät/yleiset alueet

7200	Liikennealueet
7201	Teiden valaistus/viitoitus
7202	Puistot ja yleiset alueet
7203	Pysäköintipaikat
7204	Linnoitus
7205	Markkinat ja tori
7206	Yksitystiet
7207	Venepaikat
7209	Ylä-Kivijärven sään/padonhoito
7211	Ulkoliikuntapaikat

730 Jätehuolto

7300	Jätehuolto
------	------------

740 Kiinteistötoimi

7421	As. Oy Martinpaja
7422	As. Oy Linnalantie 43
7423	As. Oy Taavetin Käpykuja
7424	As. Oy Luumäen Vallipiha
7425	As. Oy Pajatie 10 B
7427	Patteritie 12
7428	Vanhustentalo, Patteritie 10
7429	Muut vuokratut
7431	Linnalantie 37, asuinrakennus
7436	As Oy Luumäen Parsikonpuisto
7437	As Oy Luumäen Rinnepuisto
7438	As Oy Luumäen Valliheikki
7439	As Oy Luumäen Joukolanpuisto
7490	Eläkemenoperusteinen KUEI ja varhemaksu
7510	Hyvinvointiasema, uusi
7511	Terveyskeskus
7512	Vallikoti
7521	Taavetin päiväkot
7522	Jurvalan päiväkot
7524	Taavetin koulukeskus
7525	Kangasvarren koulu
7541	Työllistämisyksikkö
7543	Kunnantalo
7544	Museo
7545	Punainen tupa
7547	Taavettihalli
7548	Jäähalli
7549	Toukola
7551	Joukola
7552	Jurvalan paloasema
7553	Kirjaston kiinteistö
7554	Paloasema
7571	Patteritie 8

7572	Patteritie 14
7573	Varikko
7574	Hirsivarasto
7575	Perälänranta
7576	Lämpölaitos
7577	Muut kiinteistöt

760 Maa- ja metsätilat

7600	Maa- ja metsätilat
------	--------------------

772 Vesilaitos

7721	Vesihuoltolaitos, jakamaton
7722	Vesilaitos
7723	Viemärlaitos

800 YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

810 Rakennusvalvonta

8100	Rakennusvalvonta
------	------------------

820 Pelastustoimi

8200	Pelastustoimi
------	---------------

830 Ympäristöterveydenhuolto ja hankkeet

8301	Eläinlääkintähuolto
8302	Ympäristönsuojelu
8316	H: Kuntien ilmastosuunnitelmat
8400	Seudullinen ympäristötoimi
8401	Löytöeläinten hoito

Kuntakonsernirakenne ja konserniyhteisöjen tavoitteet

Konsernirakenne

Nimi	Koti- paikka	Kunnan omistus- osuus
Tytäryhteisöt		
Luumäen Asunnot Oy	Luumäki	100,00 %
Luumäen Energia Oy	Luumäki	100,00 %
Asunto Oy Luumäen Joukolanpuisto	Luumäki	65,16 %
Osakkuusyhteisöt		
Asunto Oy Luumäen Valliheikki	Luumäki	35,76 %
Kuntayhtymät		
Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä	Lappeenranta	1,21 %
Etelä-Karjalan liitto	Lappeenranta	3,57 %
Yhdistelemättömät osakkuus- ja yhteisyhteisöt		
As Oy Luumäen Parsikonpuisto	Luumäki	16,38 %
As Oy Taavetin Käpykuja	Luumäki	17,61 %

Tytäryhtiöiden kuntastrategiasta johdetut tavoitteet

Luumäen Energia Oy

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Toiminnan luotettavuus	Yhtiö toimii kannattavasti	Tilinpäätös
	Häiriötön energian tuotanto	Katkojen määrä
	Kotimaisen polttoaineen käyttö yli 98 %	Käyttöaste 98 %

Luumäen Asunnot Oy

Strateginen tavoite	Toiminnallinen tavoite	Mittari/tunnusluku
Toiminnan luotettavuus	Pysytään talousarviossa	Tilinpäätös
Muutosrohkeus	Uusia ideoita asuntojen markkinointiin	Täyttöaste
	Tarpeettomien kiinteistöjen tarkastelu	Asuntojen määrä vs. kunnan asukasluku
Palveluiden parantaminen	Nopeat reaktioajat	Asukastyytyväisyys

Henkilöstösuunnitelma

LIITE 1

Henkilöstömäärä ja nimikkeet

Toimiala	nimike/tehtävä	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kunta yhteensä	Yhteensä	161,38	159,94	158,04	148,43	148	148,3
	vakinaiset	123,08	122,64	129,34	120,13	120	120
Kunnanhallitus	Kunnanhallitus yhteensä	9,9	11,1	11,2	10,43	10	10,3
	vakinaiset	9,6	10,8	10,5	10,13	10	10
Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys	Elinvoiman edistäminen ja kuntakehitys yht.	4,1	4,5	4,5	4,13	4	4
	Kunnanjohtaja	1	1	1	1	1	1
	Tiedottaja	0,8	1	1	1	1	1
	Yrityspalveluasiantuntija	0	0,5	0,5	0,13	0	0
	Työvalmentaja	1	1	1	1	1	1
	Työpajaohjaaja	1	1	1	1	1	1
	Yhteensä	3,8	4,5	4,5	4,13	4	4
	Tilapäiset						
	Harjoittelija	0,3	0	0	0	0	0
	Yhteensä	0,3	0	0	0	0	0
Hallintopalvelut	Hallintopalvelut yhteensä	5,8	6,6	6,7	6,3	6	6,3
	Hallintojohtaja	1	1	1	1	1	1
	Hallintosihteeri	1	1	1	1	1	1
	Henkilöstösihteeri	1	1	0	0	0	0
	Laskentasihteeri	2	1,7	1	1	1	1
	Palvelusihteeri	0,8	1,6	3	3	3	3
	Yhteensä	5,8	6,3	6	6	6	6
	Tilapäiset						
	Vaalihenkilöstö	0	0,3	0,7	0,3	0	0,3
	Yhteensä	0	0,3	0,7	0,3	0	0,3
Sivistys ja hyvinvointi	Toimiala yhteensä	124,48	120,5	118	113	113	113
	vakinaiset	89,48	87,5	94	88	88	88
Hallinto	Hallinto yhteensä	4	4	4	3	3	3
	Sivistystoimenjohtaja	1	1	1	1	1	1
	Palvelusihteeri	1	1	2	2	2	2
	Koulusihteeri	1	1	1	0	0	0
	Yhteensä	3	3	4	3	3	3
	Tilapäiset						
	Palvelusihteeri	1	1	0	0	0	0
	Yhteensä	1	1	0	0	0	0
Nuorisotyö	Nuorisotyö yhteensä	2	2	2	2	2	2
	Nuoriso-ohjaaja	1	1	1	1	1	1
	Yhteisöpedagogi	1	1	1	1	1	1
	Yhteensä	2	2	2	2	2	2
	Tilapäiset	0	0	0	0	0	0
	Yhteensä	0	0	0	0	0	0

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen	Hyte yhteensä	1	1,5	2	2	2	2
	Hyvinvointikoordinaattori: ostopalveluna 0,5 htv						
	Hyvinvointisuunnittelija	0	0,5	1	1	1	1
	Hyvinvointiohjaaja	1	1	1	1	1	1
	<i>Yhteensä</i>	1	1,5	2	2	2	2
	Tilapäiset	0	0	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0	0	0	0	0	0
Kirjasto	Kirjasto yhteensä	5,48	5	4	4	4	4
	Kirjaston johtaja	0,48	1	1	1	1	1
	Kirjastovirkailija	3	3	3	3	3	3
	yhteensä	3,48	4	4	4	4	4
	Tilapäiset						
	Kirjastovirkailija	1	0	0	0	0	0
	Kirjastoapulainen	1	1	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	2	1	0	0	0	0
Varhaiskasvatus	Varhaiskasvatus yhteensä	43	41	41	39	39	39
	Päiväkodin johtaja	2	2	1	1	1	1
	Päiväkodin apulaisjohtaja			2	2	2	2
	Varhaiskasvatuksen opettaja	9	9	10	11	11	11
	Varhaiskasvatuksen erityisopettaja	1	1	1	1	1	1
	Ryhmäperhepäivähoitaja	2	2	2	0	0	0
	Perhepäivähoitaja	1	1	1	0	0	0
	Päiväkotiapulainen	2	2	3	3	3	3
	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	13	13	13	13	13	13
	varhaiskasvatuksen ohjaaja			1	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	30	30	34	31	31	31
	Sijaiset						
	Varhaiskasvatuksen opettaja	2	2	1	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	2	2	1	0	0	0
	Tilapäiset						
	Varhaiskasvatuksen opettaja	4	4	3	3	3	3
	Varhaiskasvatuksen lastenhoitaja	7	7	4	5	5	5
	<i>yhteensä</i>	11	11	7	8	8	8
Opetus	Opetus yhteensä	63	62	60	58	58	58
	Rehtori	2	2	2	2	2	2
	Aineenopettaja	16	16	15	14	15	15
	Kiertävä opettaja	1	1	1	1	1	1
	Oppilaanohjauksen lehtori	1	1	1	1	1	1
	Luokanopettaja	16	14	14	14	13	13
	Erityisopetuksen opettajat	4	4	4	4	3	3
	Koulunkäyntiavustaja	4	4	4	0	4	4
	Koulunkäynninohjaaja	2	2	2	5	2	2
	<i>Yhteensä</i>	46	44	43	41	41	41
	Sijaiset						
	Aineenopettaja sijainen	2	2	1	0	0	0
	Erityisopetuksen opettajat	1	1	1	0	0	0

	Koulunkäynninohjaaja	1	1	1	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	4	4	3	0	0	0
	Tilapäiset						
	Aineenopettaja ma	3	3	3	3	3	3
	Luokanopettaja ma	2	2	2	2	2	2
	Erityisopetuksen opettajat	2	3	3	5	5	5
	Koulunkäynninohjaaja	6	6	6	6	6	6
	Kouluavustaja				1	1	1
	<i>Yhteensä</i>	13	14	14	17	17	17
Ruokapalvelut	<i>Ruokapalvelut yhteensä</i>	6	5	5	5	5	5
	Ruokapalveluesimies	1	1	1	1	1	1
	Ravitsemistyöntekijä	1	1	1	1	1	1
	Ruokapalvelutyöntekijä	2	1	3	3	3	3
	<i>Yhteensä</i>	4	3	5	5	5	5
	Tilapäiset						
	Ruokapalvelutyöntekijä	2	2	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	2	2	0	0	0	0
Tekninen osasto	Toimiala yhteensä	27	28,34	28,84	25	25	25
	vakinaiset	24	24,34	24,84	22	22	22
Hallinto ja viranomaistoiminta	Hallinto ja viranomaistoiminta yhteensä	6	7,84	7,84	5,5	5,5	5,5
	Tekninen johtaja	1	1	1	1	1	1
	Kunnanrakennusmestari	1	0,84	0,84	0,5	0,5	0,5
	Rakennustarkastaja	1	1	1	1	1	1
	Ympäristönsuojelusihteeri	1	1	1	1	1	1
	Palvelu-/Toimistosihtööri	2	3	3	2	2	2
	<i>Yhteensä</i>	6	6,84	6,84	5,5	5,5	5,5
	Tilapäiset	0	1	1	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0	1	1	0	0	0
Kiinteistöhuolto	Kiinteistöhuolto yhteensä	13	11,5	12	11,5	11,5	11,5
	Kiinteistöpäällikkö	0	0,5	1	0,5	0,5	0,5
	Kiinteistönhoitaja	3	3	3	3	3	3
	Rakennusalan yleisammattimies	1	1	1	1	1	1
	Siivooja	9	7	7	7	7	7
	yhteensä	13	11,5	12	11,5	11,5	11,5
	Tilapäiset	0	0	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0	0	0	0	0	0
Liikenne- ja ulkoalueidenhoito	Liikenne- ja ulkoalueidenhoito yhteensä	6	7	7	6	6	6
	Ulkoaluetönnjohtaja	1	1	1	1	1	1
	Liikuntapaikkojen hoitaja	1	2	2	1	1	1
	Kunnossapitotyöntekijä	1	1	1	1	1	1
	<i>Yhteensä</i>	3	4	4	3	3	3
	Tilapäiset						
	Työllistetyt	2	2	2	2	2	2
	Kesätyöntekijät	1	1	1	1	1	1
	<i>Yhteensä</i>	3	3	3	3	3	3

Vesilaitos	Vesilaitos yhteensä	2	2	2	2	2	2
	Vesilaitoksen hoitaja	2	2	2	2	2	2
	<i>Yhteensä</i>	2	2	2	2	2	2
	<i>Tilapäiset</i>	0	0	0	0	0	0
	<i>Yhteensä</i>	0	0	0	0	0	0