

**Sivistyslautakunta**  
**27.8.2026**

**Käyttösuunnitelman**  
**toteutuminen**  
**30.6.2026**



## KÄYTTÖTALOUSOSA

## SIVISTYSLAUTAKUNTA

### Valtuusto tulosalue C400 Sivistystoimen hallinto

tilivelvollinen: kunnanjohtaja

#### C400 Sivistystoimen hallinto

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Valtuustoon nähden sitovat erät       |                     |                   |                         |                    |                   |           |                 |
| Henkilöstökulut                       | -6,9                | 0,0               | -6,9                    | -3,4               | -3,6              | 48,4      | -3,9            |
| Palvelujen ostot                      | -3,3                | 0,0               | -3,3                    | -0,9               | -2,4              | 27,8      | -0,8            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,1               | -0,4              | 10,5      | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -10,7               | 0,0               | -10,7                   | -4,3               | -6,4              | 40,3      | -4,7            |
| Toimintakate (Netto)                  | -10,7               | 0,0               | -10,7                   | -4,3               | -6,4              | 40,3      | -4,7            |

#### Palvelusuunnitelma (kv)

Sivistystoimen hallinnon vaikuttavuus perustuu sujuvaan yhteistyöhön toimielinten, johtavien viranhaltijoiden ja palveluiden tuottajien kanssa.

Tavoitteena on laadukkaiden perusopetus-, varhaiskasvatus-, kirjasto-, kulttuuri-, nuoriso-, vapaa-aikapalveluiden sekä vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen tuottaminen joustavasti ja taloudellisesti. Sivistyspalvelujen suunnittelussa otetaan ennakoivasti huomioon mahdolliset oppilasmäärän muutokset ja pidetään Lemi houkuttelevana kuntana tarjoamalla laadukkaita sivistyspalveluja. Toimivilla sivistyspalveluilla edistetään asukaisen osaamista, hyvinvointia ja osallisuutta.

#### Valtuuston hyväksymät tavoitteet

| Tulosalue: Sivistystoimen hallinto, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030                           |                                                                                                      |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| Strategiatavoite: Hyvinvointi                                                                                               |                                                                                                      |                                 |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                                          | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                    | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo |
| Panostamme hallinnon avoimuuteen ja tiedolla johtamiseen.                                                                   | Toimiva sivistyksen hallinto. Keskusteleva lautakunta-työskentely ja hyvin valmistellut kokousasiat. | Itsearviointi.                  |
| Toteuma: Johtoryhmä kokoontunut säännöllisesti kahden viikon välein (pl. Kesälomakausi). Toiminta avointa ja keskustelevaa. |                                                                                                      |                                 |

## Lautakunta tulosityksikkö D400 Sivistystoimen hallinto

### D400 Sivistystoimen hallinto

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 4200 Luottamushenkilöiden palkkiot    | -3,6                | 0,0               | -3,6                    | -1,7               | -1,8              | 48,5      | -2,0            |
| 4201 Työntekijöiden kokouspalkkiot    | -1,8                | 0,0               | -1,8                    | -0,8               | -0,9              | 47,6      | -1,0            |
| 4202 Vuosipalkkiot                    | -1,1                | 0,0               | -1,1                    | -0,5               | -0,5              | 50,0      | -0,5            |
| Palkat ja palkkiot                    | -6,4                | 0,0               | -6,4                    | -3,1               | -3,3              | 48,5      | -3,6            |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,2              | 48,5      | -0,3            |
| 4601 Sotu-maksut                      | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | 0,0               | 50,1      | 0,0             |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 26,4      | 0,0             |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 30,0      | 0,0             |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 23,8      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,3               | -0,3              | 47,4      | -0,3            |
| Henkilöstökulut                       | -6,9                | 0,0               | -6,9                    | -3,4               | -3,6              | 48,4      | -3,9            |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,3               | -0,3              | 45,4      | -0,3            |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | 0,0       | -0,1            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -2,3                | 0,0               | -2,3                    | -0,6               | -1,6              | 27,9      | -0,5            |
| Muiden palveluiden ostot              | -3,3                | 0,0               | -3,3                    | -0,9               | -2,4              | 27,8      | -0,8            |
| Palvelujen ostot                      | -3,3                | 0,0               | -3,3                    | -0,9               | -2,4              | 27,8      | -0,8            |
| 5540 Elintarvikkeet                   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5790 Muu materiaali                   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,5       | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,1               | -0,4              | 10,5      | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,1               | -0,4              | 10,5      | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -10,7               | 0,0               | -10,7                   | -4,3               | -6,4              | 40,3      | -4,7            |
| Toimintakate (Netto)                  | -10,7               | 0,0               | -10,7                   | -4,3               | -6,4              | 40,3      | -4,7            |

Tulosityksikkö D400 Sivistystoimen hallinto sisältää kustannuspaikat 4000 Sivistystoimen hallinto ja 4011 Vanhus- ja vammaisneuvosto. Hallinto- ja tukipalvelut tulee jakaa viranomaisraportoinnissa varsinaisille palveluluokille. Palveluluokka 1101 Yleishallintopalvelut: Aukkaiden osallistumis- ja vaikuttamismahdollisuuksien edistäminen (esimerkiksi vanhus- ja vammaisneuvostot).

### Palvelusuunnitelma (ltk)

Sivistystoimen hallinnon toimintamenoihin on varattu 8 800 euroa. Kokouspalkkioihin on varattu 5 700 euroa (seitsemän kokousta; puheenjohtaja, kuusi jäsentä sekä viidelle työntekijöiden kokouspalkkiot). Sisäisenä tukipalveluna laskutetaan talous- ja henkilöstöhallintoa kuukauden vientien mukaan. Vanhus- ja vammaisneuvoston toimintamenoihin varataan 1 900 euroa. Kokouspalkkioihin varattu 1 200 euroa (neljä kokousta: puheenjohtaja ja viisi jäsentä, sihteerille ei palkkiota).

### Tunnuslukuja

| Sivistystoimen hallinto | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | TOT 30.6. |
|-------------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Kokoukset               | 11      | 8       | 7       | 4         |
| Käsittellyt asiat       | 72      | 66      | 60      | 41        |

## Valtuusto tulosalue C415 Perusopetuspalvelut

tilivelvollinen: rehtori

### C415 Perusopetuspalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €)   | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>%   | Tot.<br>06/2025 |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| Valtuustoon nähden sitovat erät         |                     |                   |                         |                    |                   |             |                 |
| Myyntituotot                            | 70,0                | -3,7              | 66,3                    | 38,8               | 27,5              | 58,5        | 61,1            |
| Maksutuotot                             | 15,0                | 0,0               | 15,0                    | 8,3                | 6,7               | 55,1        | 7,5             |
| Tuet ja avustukset                      | 73,0                | 6,3               | 79,3                    | 43,0               | 36,2              | 54,3        | 34,4            |
| Muut toimintatuotot                     | 7,3                 | 0,0               | 7,3                     | 7,2                | 0,1               | 98,3        | 6,8             |
| <b>Toimintatulot</b>                    | <b>165,3</b>        | <b>2,6</b>        | <b>167,9</b>            | <b>97,3</b>        | <b>70,6</b>       | <b>58,0</b> | <b>109,9</b>    |
| Henkilöstökulut                         | -2 589,2            | -1,3              | -2 590,5                | -1 192,3           | -1 398,2          | 46,0        | -1 096,3        |
| Palvelujen ostot                        | -1 166,1            | 1,4               | -1 164,8                | -622,0             | -542,7            | 53,4        | -568,5          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -100,0              | -0,3              | -100,3                  | -52,3              | -48,0             | 52,2        | -60,4           |
| Avustukset                              | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,3               | 0,0               | 113,3       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                      | -574,9              | -0,7              | -575,6                  | -262,1             | -313,5            | 45,5        | -286,1          |
| <b>Toimintamenot</b>                    | <b>-4 430,6</b>     | <b>-0,9</b>       | <b>-4 431,5</b>         | <b>-2 129,1</b>    | <b>-2 302,4</b>   | <b>48,0</b> | <b>-2 011,4</b> |
| <b>Toimintakate (Netto)</b>             | <b>-4 265,3</b>     | <b>1,7</b>        | <b>-4 263,6</b>         | <b>-2 031,8</b>    | <b>-2 231,8</b>   | <b>47,7</b> | <b>-1 901,5</b> |
| Laskennalliset kustannukset             |                     |                   |                         |                    |                   |             |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset             | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,4               | -0,4              | 44,5        | -1,9            |
| <b>Tulosalueen kokonaiskustannukset</b> | <b>-4 266,1</b>     | <b>1,7</b>        | <b>-4 264,4</b>         | <b>-2 032,2</b>    | <b>-2 232,2</b>   | <b>47,7</b> | <b>-1 903,3</b> |

### Palvelusuunnitelma (kv)

Perusopetuspalvelujen tehtävänä on järjestää laadukasta ja oppilaslähtöistä opetussuunnitelman mukaista perusopetusta. Varhaiskasvatuksessa alkava ja läpi perusopetuksen kulkeva pedagoginen jatkuvuus taataan laatutyön, yhteisten koulutusten ja hankkeiden avulla. Lemin oppilasmäärät eivät ole vielä huomattavasti laskeneet, ja kouluverkko pysyy ennallaan. Tulevaisuudessa tulee harkittavaksi joustava esi- ja alkuopetus.

Tulosalueeseen kuuluvat koulujen yhteiset palvelut, Kuukanniemen koulu, Koulukeskus, sekä molempien koulujen iltapäivätoiminta.

Oppilaslähtöinen toiminta on kaiken perustana. Hyvä oppilaantuntemus ja positiivinen pedagogiikka mahdollistavat ammattitaitoisen ja osaavan henkilöstön toimimisen oppilaan parhaaksi. Onnistuminen tässä tehtävässä luo parhaat mahdollisuudet eheälle kasvulle ja perheiden hyvinvoinnille.

Ajalle tyypilliset mielenterveyden haasteet, oppimisvajeet, sekä asenneilmapiirin koveneminen perusopetuksessa haastaa koulun resursseja jatkuvasti. Tuen tarvetta lisää myös sosiaalisen median runsas kulutus, jonka seurauksena mobiililaitteiden käyttöä on rajattu koulupäivien aikana. Hyvinvointialue on olennainen osa psykososiaalisten palveluiden tarjoajana ja yhteydenpito hyvinvointialueen suuntaan on tiivistä. Palveluresursseista kiinnipitäminen ja niiden valvominen on tärkeää. Hankkeiden avulla tuetaan oppilaiden sekä henkilöstön mahdollisuuksia

kouluttautumiseen ja osallistavaan toimintaan, kuten kulttuuriin, liikkumiseen sekä hyvinvointiin.

Hallitusohjelman mukaisesti perusopetusta vahvistetaan. Osana perusopetuksen vahvistamista perusopetuksen tuntijakoon lisätään kolme vuosiviikkotuntia 1.8.2025 alkaen siten, että 1.- ja 3.- luokan äidinkieleen osoitetaan kaksi (2) vuosiviikkotuntia ja 2.-luokan matematiikkaan yksi (1) vuosiviikkotunti.

Hallitus uudistaa perusopetuksen tuen 1.8.2025 alkaen. Uudistuksen tavoitteena on turvata riittävä tuki sekä vähentää opetushenkilöstön hallinnollista taakkaa. Uudistuksen myötä oppimisen tukea on oltava tarjolla yksilöllisesti ja oppilaan tarpeita vastaavasti. Hallitusohjelman mukaisesti kuntien normeja puretaan. Perusopetuksen tuen uudistuksen yhteydessä tuen asiakirjojen määrää vähennetään.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet

| Tulosalue: Perusopetuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                             |                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Hyvinvointi                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                             |                                                                                                                              |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                           | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                                                              |
| Tuemme ja mahdollistamme tapahtumia ja omaehtoisen toiminnan muotoja.                                                                                                                                                                                                                                                                   | Koulutilojen hyödyntäminen harrastuksiin ja tapahtumiin. Esim. Lemin musiikkijuhlat koulun salin käyttö.                                    | Koulutilojen varausmäärä. Koulun sali annetaan käyttöön ilmaiseksi musiikkijuhlaviikolla.                                    |
| <b>Toteuma:</b> Koulutilojen varaukset toteutuneet odotetusti. Koulutiloilla saman verran käyttöä kuin aikaisempinakin vuosina. Musiikkijuhlat käyttäneet koulun tiloja kesällä 2026                                                                                                                                                    |                                                                                                                                             |                                                                                                                              |
| Perusopetuksessa panostamme laadun ja sisällön kehittämiseen.                                                                                                                                                                                                                                                                           | Tasavertainen ja laadukas opetus kaikille. Opetuksen laatu tasavertainen yksiköstä huolimatta.                                              | Kelpoisuusehdot täyttävä henkilöstö, säännöllinen perusopetuksen valvonnan laatu ja kehittäminen opettajainkokouksissa.      |
| <b>Toteuma:</b> Rekrytointeihin on käytetty paljon aikaa, jotta paras mahdollinen hakija saadaan palkattua. Esihenkilötyöhön käytetään perusopetuksessa aikaa ja havaittuihin haasteisiin pyritään puuttumaan varhaisessa                                                                                                               |                                                                                                                                             |                                                                                                                              |
| Otamme kuntalaiset ja henkilöstön aktiivisesti mukaan kehitystyöhön.                                                                                                                                                                                                                                                                    | Hyvinvoiva, innostunut ja koulutus- ja kehittämismyönteinen henkilöstö. Henkilöstöä koulutetaan koulutussuunnitelman mukaisesti.            | Kehityskeskustelut ja koulutussuunnitelmat laaditaan 100 %:sti.                                                              |
| <b>Toteuma:</b> Kehityskeskustelut pidetty 100%. Tavoitteena saada henkilöityä motivoitumaan entistä paremmin omaan työhönsä. Samalla kerätään palautetta esihenkilötoiminnasta sekä esiintulleista haasteista opetustasolla.                                                                                                           |                                                                                                                                             |                                                                                                                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Huoltajien ja oppilaiden osallistumis- ja vaikutusmahdollisuuksien tukeminen. Lisätään vuorovaikutusta ja yhteistyötä sidosryhmien välillä. | Palautekysely koulun toimivuudesta vanhemmille, vanhempainiltojen ja -tapaamisten määrä, oppilaskunnan kokoontumisten määrä. |
| <b>Toteuma:</b> Palautekyselyä ei järjestetty. Palautetta opetuksesta saadaan silti päivittäin wilma-sovelluksen avulla. Opekokouksiin koitettu saada tiivis paketti mietittyä ohjelmaa, jotta osallistumisprosentti saataisiin mahdollisimman korkeaksi. Oppilaskunta kokoontuu säännöllisesti ja toimintaa jatketaan lukuvuonna 2026. |                                                                                                                                             |                                                                                                                              |

| Tulosalue: Perusopetuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Hyvinvointi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                      |
| <b>Henkilöstö voi hyvin.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Kehitetään henkilöstön toimintatapoja yhteisten arvojen pohjalta ja ideoidaan uutta. Henkilöstö toimii yhteisten arvojen mukaisesti ja on halukas osallistumaan päätöksentekoon. Arvojen kirkastaminen. | Kehityskeskusteluissa ilmenneet asiat ja niihin reagointi, koulutussuunnitelmat, opettajatiimien toiminta, säännöllinen pulssikysely |
| <b>Toteuma:</b> Kehityskeskusteluissa hiljaisempia opettajia kehoitettu ilmaisemaan omaa mielipidettään asioista aiempaa paremmin. Pulssi-kyselyn palautteita luettu ja todettu suoran välittömän (ei nimettömän) palautteen olevan enemmän tervetullutta esihenkilön kannalta. Henkilöstön koulutussuunnitelmia kysytään kehityskeskustelujen yhteydessä.                                           |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                      |
| <b>Työtilat ovat turvallisia ja terveellisiä.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Kiinteistöjen ja oppimisympäristön terveellisuuden ja turvallisuuden tukeminen. Seurataan terveellisyttä ja turvallisuutta aktiivisesti, sisäilmatyöryhmä kokoontuu säännöllisesti.                     | Kiinteistöjen säännölliset ylläpito- ja korjaustoimenpiteet, terveydenhuollon palaute, sisäilmatyöryhmän kokoontumisten määrä.       |
| <b>Toteuma:</b> Perusopetus on säännöllisesti yhteydessä tekniseen toimeen, jos esim. sisäilmahaasteita ilmenee. Työsuojeluvaltuutettu tiedottaa työsuojelun riskeistä säännöllisesti.                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                      |
| Strategiatavoite: Elinvoima                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                      |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                                                                                       | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                                                                      |
| <b>Teemme aktiivista yhteistyötä eri verkostoissa: yhdistysten, oppimisverkostojen, yritysten ja muiden julkisorganisaatioiden kanssa.</b>                                                                                                                                                                                                                                                           | Kehitetään toimintaa ja palveluja kuntalaisten hyväksi. Osallistutaan aktiivisesti tarkoituksenmukaisiin hankkeisiin.                                                                                   | Hankkeiden mahdollistama toiminta, jonka keskiössä Lemin kuntalaiset.                                                                |
| <b>Toteuma:</b> Priorisoidaan tärkeimpiä asioita. Hankkeilla pyritään samaan lisää mahdollisuuksia perusopetukseen sekä havaita hyviä toimintamalleja. Erasmus-hanke mahdollistaa kansainvälisen toiminnan Lemiltä. Liikkumiseen kannustetaan myös säännöllisesti lukuvuoden aikana hankkeilla. Oppimisen tuki-hanke on auttanut uuden tuen haltuunotossa sekä opettajistossa että esihenkilötyössä. |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                      |

| Tulosalue: Perusopetuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030                                                                   |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous                                                                                                            |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                                                                              | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                                              | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                                                                                    |
| Talouden tasapainottamiseksi teemme jatkossakin toiminnallisia ja taloudellisia muutoksia.                                                                      | Toimiva palvelurakenne, säännöllinen taloudentilanteen seuraaminen, henkilöstön osallistaminen tasapainottamistoimiin ja johdon talousosaamisen vahvistaminen. | Tilinpäätös, koulutus, itsearviointi.                                                                                                              |
| <b>Toteuma:</b> Taloutta seurataan säännöllisesti. Sivistyslautakunnassa käydään läpi talous kvartaaleittain, jotta yllätyksiä taloudessa ei ilmenisi.          |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
| Kohdennamme henkilöstöresurssit oikein.                                                                                                                         | Perusopetuslain mukainen henkilöstöresurssi, sijaisjärjestelytoiminnan kehittäminen.                                                                           | Henkilöstöresurssien seuraaminen ja reagointi talous huomioiden.                                                                                   |
| <b>Toteuma:</b> Henkilöstöresursseja seurataan jatkuvasti ja ratkaisuihin pyritään Lemiläisten oppilaiden kannalta parhaimpaan mahdolliseen kokonaisratkaisuun. |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
| Lisäämme palveluiden kustannustehokkuutta ja vaikuttavuutta.                                                                                                    | Kehitetään kustannusseurantaa yhteistyössä taloushallinnon kanssa.                                                                                             | Tilastokeskus, Tilastopalvelu Vipunen, Kuntien ja kuntayhtymien käyttötaloustiedot palveluluokakohtaisesti ja mahdolliset selvitykset (esim. FCG). |
| <b>Toteuma:</b> Säännöllinen yhteydenpito talousasiantuntijan, sivistyslautakunnan sekä kunnanjohtajan kanssa talouteen liittyvissä asioissa.                   |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |

## Lautakunta tulosityksikkö D410 Perusopetus

### C415 Perusopetuspalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Yliitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------------|
| 3025 Sisäiset myyntituotot            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,6             |
| 3110 Muut myyntituotot                | 2,6                 | 0,0               | 2,6                     | 1,6                | 1,0                | 60,6      | 1,4             |
| 3180 Kotikuntakorvaustulot            | 67,4                | -3,7              | 63,7                    | 37,2               | 26,5               | 58,4      | 59,2            |
| Myyntituotot                          | 70,0                | -3,7              | 66,3                    | 38,8               | 27,5               | 58,5      | 61,1            |
| 3310 Asiakasmaksut                    | 15,0                | 0,0               | 15,0                    | 8,3                | 6,7                | 55,1      | 7,5             |
| Maksutuotot                           | 15,0                | 0,0               | 15,0                    | 8,3                | 6,7                | 55,1      | 7,5             |
| 3510 Avustukset valtiolta             | 73,0                | 6,3               | 79,3                    | 42,0               | 37,2               | 53,0      | 34,4            |
| 3570 Tuet ja avustukset (muilta)      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 1,0                | -1,0               | 0,0       | 0,0             |
| Tuet ja avustukset                    | 73,0                | 6,3               | 79,3                    | 43,0               | 36,2               | 54,3      | 34,4            |
| 3790 Muut tuotot                      | 7,3                 | 0,0               | 7,3                     | 7,2                | 0,1                | 98,3      | 6,8             |
| Muut toimintatuotot                   | 7,3                 | 0,0               | 7,3                     | 7,2                | 0,1                | 98,3      | 6,8             |
| Toimintatulot                         | 165,3               | 2,6               | 167,9                   | 97,3               | 70,6               | 58,0      | 109,9           |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -345,9              | 0,0               | -345,9                  | -172,6             | -173,3             | 49,9      | -100,4          |
| 4020 Opettajien palkat VEL:n al       | -389,5              | 0,0               | -389,5                  | -193,6             | -195,8             | 49,7      | -185,8          |
| 4021 Opettajien palkat KUEL:n al      | -1 047,6            | -1,0              | -1 048,7                | -467,0             | -581,7             | 44,5      | -489,8          |
| 4025 Lomarahat                        | -111,9              | 0,0               | -111,9                  | -4,1               | -107,7             | 3,7       | -2,7            |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -5,6               | 5,6                | 0,0       | -1,8            |
| 4051 Luontaisedut verollinen          | -29,0               | 0,0               | -29,0                   | -14,7              | -14,3              | 50,8      | -13,9           |
| 4060 Luontaisedun vastatili           | 29,0                | 0,0               | 29,0                    | 14,7               | 14,3               | 50,8      | 13,9            |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | -73,8               | 0,0               | -73,8                   | -65,7              | -8,1               | 89,0      | -55,3           |
| 4110 Tukiopetus                       | -9,5                | 0,0               | -9,5                    | -3,6               | -5,9               | 37,5      | -4,4            |
| 4130 Erilliskorvaukset                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,6               | 0,6                | 0,0       | -0,8            |
| 4300 Sijaisten palkat                 | -53,2               | 0,0               | -53,2                   | -5,1               | -48,1              | 9,5       | -4,9            |
| 4301 Opettajien sijaiset              | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -11,7              | 11,7               | 0,0       | -40,6           |
| 4302 Raskaus- ja vanhempainvapsij     | -10,4               | 0,0               | -10,4                   | -27,8              | 17,4               | 268,1     | 0,0             |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus    | -55,0               | 0,0               | -55,0                   | -20,2              | -34,8              | 36,8      | -9,2            |
| 4701 Sairausvakuutuskorvaukset        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 11,1               | -11,1              | 0,0       | 5,0             |
| 4702 Tapaturmakorvaukset              | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,7             |
| 4703 Perhevapaakorvaukset             | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 2,5                | -2,5               | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -2 096,7            | -1,0              | -2 097,8                | -964,1             | -1 133,7           | 46,0      | -890,1          |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -296,4              | -0,2              | -296,6                  | -132,4             | -164,2             | 44,6      | -119,0          |
| 4532 Tasausmaksu                      | -64,0               | 0,0               | -64,0                   | -30,7              | -33,3              | 48,0      | -28,9           |
| 4535 VEL-maksut                       | -66,6               | 0,0               | -66,6                   | -35,2              | -31,4              | 52,9      | -34,4           |
| 4601 Sotu-maksut                      | -39,3               | 0,0               | -39,3                   | -18,5              | -20,8              | 47,1      | -16,8           |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -6,4                | 0,0               | -6,4                    | -2,6               | -3,8               | 41,2      | -2,9            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -19,1               | 0,0               | -19,1                   | -8,5               | -10,7              | 44,1      | -4,0            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,3               | -0,3               | 46,6      | -0,3            |
| Henkilösivukulut                      | -492,5              | -0,2              | -492,7                  | -228,2             | -264,5             | 46,3      | -206,3          |
| Henkilöstökulut                       | -2 589,2            | -1,3              | -2 590,5                | -1 192,3           | -1 398,2           | 46,0      | -1 096,3        |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot          | -28,8               | -3,8              | -32,6                   | -23,6              | -9,0               | 72,5      | -11,5           |
| 5050 Kotikuntakorvausmenot            | -147,7              | 5,4               | -142,3                  | -71,6              | -70,7              | 50,3      | -67,9           |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -176,5              | 1,6               | -174,9                  | -95,2              | -79,7              | 54,4      | -79,3           |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -7,1                | 0,3               | -6,8                    | 0,0                | -6,8               | 0,0       | 0,0             |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut        | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1               | 66,9      | 0,0             |
| 5210 Vakuutukset                      | -1,6                | 0,0               | -1,6                    | -0,4               | -1,2               | 24,1      | -0,5            |
| 5220 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut  | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,4               | 0,0                | 92,4      | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapitopalvelut    | -131,4              | 0,0               | -131,4                  | -73,7              | -57,7              | 56,1      | -61,5           |
| 5240 Rakenn. ja alueiden kunn.pito    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1                | 0,0       | 0,0             |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap   | -4,5                | 0,0               | -4,5                    | -2,9               | -1,6               | 65,0      | -4,6            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -21,9               | -0,5              | -22,4                   | -11,8              | -10,6              | 52,5      | -6,4            |

### C415 Perusopetuspalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Yliitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------------|
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat | -294,1              | 0,0               | -294,1                  | -162,2             | -131,9             | 55,1      | -176,6          |
| 5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu   | -12,0               | 0,0               | -12,0                   | -2,8               | -9,2               | 23,1      | -4,1            |
| 5287 Sisäiset ateriapalvelut          | -351,9              | 0,0               | -351,9                  | -165,0             | -186,9             | 46,9      | -145,3          |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -8,8                | 0,0               | -8,8                    | -5,8               | -3,0               | 66,1      | -2,2            |
| 5345 ICT-palvelut                     | -63,1               | 0,0               | -63,1                   | -37,1              | -26,0              | 58,8      | -32,5           |
| 5350 Muut palvelut                    | -4,0                | 0,0               | -4,0                    | -4,7               | 0,7                | 116,6     | -7,1            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -83,5               | 0,0               | -83,5                   | -60,0              | -23,5              | 71,8      | -48,4           |
| 5425 Sisäiset muut kuin ateriapalve   | -5,1                | 0,0               | -5,1                    | 0,0                | -5,1               | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -989,6              | -0,2              | -989,8                  | -526,8             | -463,0             | 53,2      | -489,2          |
| Palvelujen ostot                      | -1 166,1            | 1,4               | -1 164,8                | -622,0             | -542,7             | 53,4      | -568,5          |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -9,6                | 0,0               | -9,6                    | -2,2               | -7,4               | 22,6      | -2,1            |
| 5530 Kirjallisuus                     | -18,5               | 0,0               | -18,5                   | -0,1               | -18,3              | 0,7       | -2,4            |
| 5531 Lehdet                           | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | 0,0                | -1,0               | 1,3       | 0,0             |
| 5533 Oppikirjat                       | -40,5               | 0,0               | -40,5                   | -36,3              | -4,2               | 89,7      | -35,1           |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -6,1                | 0,0               | -6,1                    | -2,2               | -3,9               | 36,5      | -1,5            |
| 5550 Vaatteisto                       | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -0,6               | -2,4               | 19,0      | -0,2            |
| 5565 Hoitotarvikkeet                  | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,3               | 0,1                | 159,1     | -0,2            |
| 5570 Puhdistusaineet ja tarvikkeet    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,2               | 0,2                | 0,0       | 0,0             |
| 5620 Kalusto                          | -11,4               | -0,3              | -11,7                   | -3,3               | -8,4               | 28,1      | -11,7           |
| 5640 Rakennusmateriaali               | -2,8                | 0,0               | -2,8                    | -1,4               | -1,4               | 50,4      | -2,5            |
| 5650 Kemikaalit                       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,4               | 0,2                | 210,4     | -0,2            |
| 5790 Muu materiaali                   | -6,8                | 0,0               | -6,8                    | -5,3               | -1,5               | 78,0      | -4,6            |
| Ostot tilikauden aikana               | -100,0              | -0,3              | -100,3                  | -52,3              | -48,0              | 52,2      | -60,4           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -100,0              | -0,3              | -100,3                  | -52,3              | -48,0              | 52,2      | -60,4           |
| 6010 Avustukset kotitalouksille       | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,3               | 0,0                | 113,3     | 0,0             |
| Avustukset kotitalouksille            | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,3               | 0,0                | 113,3     | 0,0             |
| Avustukset                            | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,3               | 0,0                | 113,3     | 0,0             |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -546,3              | 0,0               | -546,3                  | -246,1             | -300,2             | 45,0      | -272,5          |
| 6135 Rakennusten ja huoneistojen vu   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1                | 0,0       | 0,0             |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -22,7               | 0,0               | -22,7                   | -13,2              | -9,5               | 58,3      | -10,3           |
| 6160 Muut vuokrat                     | -1,1                | -0,5              | -1,6                    | 0,0                | -1,6               | 3,0       | -0,2            |
| Vuokrat                               | -570,1              | -0,5              | -570,6                  | -259,5             | -311,1             | 45,5      | -283,0          |
| 6250 Muut välil. ja välittöm. verot   | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -2,1               | -0,9               | 71,2      | -1,9            |
| 6270 Luottotappiot                    | -1,1                | 0,0               | -1,1                    | -0,5               | -0,6               | 44,6      | -1,0            |
| 6290 Muut kulut                       | -0,7                | -0,2              | -0,9                    | 0,0                | -0,9               | 0,0       | -0,2            |
| Muut toimintakulut                    | -4,8                | -0,2              | -5,0                    | -2,6               | -2,4               | 52,5      | -3,1            |
| Muut toimintakulut                    | -574,9              | -0,7              | -575,6                  | -262,1             | -313,5             | 45,5      | -286,1          |
| Toimintamenot                         | -4 430,6            | -0,9              | -4 431,5                | -2 129,1           | -2 302,4           | 48,0      | -2 011,4        |
| Toimintakate (Netto)                  | -4 265,3            | 1,7               | -4 263,6                | -2 031,8           | -2 231,8           | 47,7      | -1 901,5        |

Palveluluokka 3051 Perusopetus. Palvelukuvaus lyhennettynä: 1) Peruskoulussa annettava 1.-9. luokkien yleissivistävä opetus ja yksittäisten oppiaineiden kurssit (sisältää sairaalassa potilaana olevalle oppilaalle järjestettävä perusopetuksen 9- ja 11-vuotisen perusopetuksen osalta). 2) Pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä olevien lasten perusopetus, joka alkaa vuotta aikaisemmin ja kestää 11 vuotta, mikäli perusopetuksen tavoitteita ei lapsen vammaisuuden tai sairauden vuoksi ole mahdollista saavuttaa yhdeksässä vuodessa (sisältää sairaalassa potilaana olevalle oppilaalle järjestettävä perusopetuksen 9- ja 11-vuotisen perusopetuksen osalta). Pidennettyä oppivelvollisuutta voi toteutua vaikeimmin kehitysvammaisten opetuksessa ja muiden kuin vaikeimmin kehitysvammaisten opetuksessa. Huomautus: Perusopetukseen kuuluvat opetus (sis. mm. koulun toimintasuunnitelmaan kuuluvan

kerhotoiminnan), ruokailu, oppilaiden kuljetus ja majoitus, hallinto, kiinteistöjen ylläpito ja perusopetuksen opetussuunnitelman perusteiden mukainen oppilashuolto (sisältää mm. poissaolojen seurannan, kiusaamisen ja tapaturmien ehkäisyn, kouluympäristön terveellisuuden ja turvallisuuden tarkastamisen ja kouluyhteisön hyvinvoinnin edistämisen.), oppimisen tuki, mahdolliset tulkitsemis- ja avustajapalvelut, koulunkäyntiavustajan/-ohjaajan toiminta. Ei sisällä kuraattori- ja psykologipalvelua, joka järjestetään hyvinvointialueilla. Perusopetuksessa opetuksen ja koulutuksen järjestäjille jää yhteisöllinen oppilashuolto ja yhteistyö ja oppilashuollon suunnitelman toteuttamisvastuu.

Perusopetus TOTT-tietoihin sisällytetään perusopetuksen tiedot riippumatta siitä, missä opetus järjestetään. TOTT-raportointikokonaisuudessa raportoitavista perusopetuksen kustannuksista eritellään pidennetyn oppivelvollisuuden vaikeimmin kehitysvammaisten perusopetuksen, muiden kuin vaikeimmin kehitysvammaisten pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä olevien perusopetuksen, perusopetukseen valmistavan opetuksen kustannukset sekä perusopetuksen yhteydessä annettavan tutkintokoulutukseen valmentavan koulutuksen (TUVA) kustannukset. Lasten ja nuorten (lomakkeella 9-vuotisen) perusopetuksen kustannukset erotellaan opetukseen, majoitukseen, kuljetukseen, ruokailuun, muuhun oppilashuoltoon, hallintoon, kiinteistöjen ylläpitoon, valtionosuusjärjestelmään kuulumattomiin kustannuksiin sekä sisäisiin vuokriin sisältyviin pääomakustannuksiin ja kotikunnan maksuosuuksiin. Kaikki perusopetuksen toimintatuotot ja -kulut tulee TOTT-tietoja varten tiliöidä laskentakohteella tarkenne. Näistä on ohje Z:\Yleinen\Ohjeet ja säännöt\Kirjanpito-ohjeet\2025 Kirjanpito.

Palveluluokka 3052 Aamu- ja iltapäivätoiminta. Palvelukuvaus: Aamu- ja iltapäivällä järjestettävä ohjattava ja virkistävä toiminta, joka on tarkoitettu ensimmäisen ja toisen vuosiluokan oppilaille sekä kaikkien vuosiluokkien erityisen tuen oppilaille. Huomautus: Perusopetuslain (1136/2003 8 a luku) edellyttämällä toiminnalla tarkoitetaan 570 tuntia tai vaihtoehtoisesti 760 tuntia (keskimäärin 3 tai 4 tuntia/päivä) koulun työvuoden aikana järjestettyä tai sitä laajempaa toteutettua toimintaa. TOTT-taulukko: Aamu- ja iltapäivätoiminnasta raportoidaan kunnan järjestämän, perusopetuslain edellytykset täyttävän koululaisten aamu- ja iltapäivätoiminnan käyttökulut ja -tuotot. Tiedot ilmoitetaan erikseen oman toiminnan, ostopalveluna hankitun ja kunnan avustaman toiminnan osalta.

## Lautakunta tulosityksikkö E4110 Koulujen yhteiset

### E4110 Koulujen yhteiset

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Yliitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------------|
| 3025 Sisäiset myyntituotot            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,6             |
| 3180 Kotikuntakorvaustulot            | 63,6                | -3,7              | 59,9                    | 37,2               | 22,7               | 62,1      | 59,2            |
| Myyntituotot                          | 63,6                | -3,7              | 59,9                    | 37,2               | 22,7               | 62,1      | 59,8            |
| 3310 Asiakasmaksut                    | 15,0                | 0,0               | 15,0                    | 8,3                | 6,7                | 55,1      | 7,5             |
| Maksutuotot                           | 15,0                | 0,0               | 15,0                    | 8,3                | 6,7                | 55,1      | 7,5             |
| Toimintatulot                         | 78,6                | -3,7              | 74,9                    | 45,5               | 29,4               | 60,7      | 67,3            |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -139,1              | 0,0               | -139,1                  | -68,3              | -70,8              | 49,1      | -19,9           |
| 4021 Opettajien palkat KUEL:n al      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | -27,9           |
| 4025 Lomarahat                        | -8,2                | 0,0               | -8,2                    | -0,1               | -8,1               | 1,5       | -0,2            |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,6               | 0,6                | 0,0       | -0,4            |
| 4051 Luontaisedut verollinen          | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,1               | -0,2               | 33,4      | 0,0             |
| 4060 Luontaisedun vastatili           | 0,3                 | 0,0               | 0,3                     | 0,1                | 0,2                | 36,6      | 0,0             |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | -5,0            |
| 4300 Sijaisten palkat                 | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | -0,1               | -1,9               | 4,0       | -4,3            |
| 4301 Opettajien sijaiset              | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus    | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | -5,4               | 4,4                | 540,2     | -0,3            |
| 4701 Sairausvakuutuskorvaukset        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 6,2                | -6,2               | 0,0       | 1,9             |
| Palkat ja palkkiot                    | -150,3              | 0,0               | -150,3                  | -68,4              | -82,0              | 45,5      | -56,3           |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -25,7               | 0,0               | -25,7                   | -12,8              | -13,0              | 49,6      | -9,9            |
| 4532 Tasausmaksu                      | -4,6                | 0,0               | -4,6                    | -2,2               | -2,4               | 47,6      | -2,3            |
| 4535 VEL-maksut                       | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 4601 Sotu-maksut                      | -2,8                | 0,0               | -2,8                    | -1,3               | -1,5               | 47,1      | -1,1            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3               | 43,8      | -0,2            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -1,4                | 0,0               | -1,4                    | -0,7               | -0,7               | 49,6      | -0,3            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 49,7      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -35,0               | 0,0               | -35,0                   | -17,2              | -17,8              | 49,1      | -13,8           |
| Henkilöstökulut                       | -185,3              | 0,0               | -185,3                  | -85,5              | -99,8              | 46,2      | -70,1           |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot          | -25,0               | 0,0               | -25,0                   | -14,7              | -10,3              | 59,0      | -10,9           |
| 5050 Kotikuntakorvausmenot            | -147,7              | -5,4              | -153,1                  | -71,6              | -81,5              | 46,8      | -67,9           |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -172,7              | -5,4              | -178,1                  | -86,3              | -91,8              | 48,5      | -78,8           |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | 0,0                | -2,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 5210 Vakuutukset                      | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,4               | -0,2               | 64,2      | -0,5            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,1               | -0,4               | 12,8      | 0,0             |
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat | -91,0               | 0,0               | -91,0                   | -53,0              | -38,0              | 58,3      | -53,9           |
| 5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3               | 0,0       | 0,0             |
| 5287 Sisäiset ateriapalvelut          | -11,9               | 0,0               | -11,9                   | -4,2               | -7,6               | 35,7      | -4,0            |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -0,3               | -2,7               | 9,8       | 0,0             |
| 5345 ICT-palvelut                     | -12,0               | 0,0               | -12,0                   | -5,2               | -6,8               | 43,7      | -6,2            |
| 5350 Muut palvelut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,2               | 0,2                | 0,0       | 0,0             |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -14,5               | 0,0               | -14,5                   | -12,5              | -2,0               | 85,9      | -8,2            |
| 5425 Sisäiset muut kuin ateriapalve   | -5,1                | 0,0               | -5,1                    | 0,0                | -5,1               | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -140,9              | 0,0               | -140,9                  | -75,9              | -65,0              | 53,8      | -72,7           |
| Palvelujen ostot                      | -313,6              | -5,4              | -319,0                  | -162,2             | -156,8             | 50,8      | -151,5          |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 5530 Kirjallisuus                     | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2               | 0,0       | 0,0             |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,1               | -0,2               | 38,4      | 0,0             |
| 5620 Kalusto                          | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,1               | -0,1               | 52,6      | -0,1            |
| 5790 Muu materiaali                   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | -0,1            |
| Ostot tilikauden aikana               | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,2               | -0,6               | 30,8      | -0,2            |

### E4110 Koulujen yhteiset

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,2               | -0,6              | 30,8      | -0,2            |
| 6010 Avustukset kotitalouksille       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| Avustukset kotitalouksille            | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| Avustukset                            | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | -0,2            |
| Vuokrat                               | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | -0,2            |
| 6250 Muut välil ja välittöm. verot    | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | -12,6     | 0,0             |
| 6270 Luottotappiot                    | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | -0,3               | -0,7              | 32,5      | -0,9            |
| 6290 Muut kulut                       | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | -0,1            |
| Muut toimintakulut                    | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | -0,3               | -0,9              | 26,0      | -1,0            |
| Muut toimintakulut                    | -1,5                | 0,0               | -1,5                    | -0,3               | -1,2              | 20,8      | -1,2            |
| Toimintamenot                         | -501,4              | -5,4              | -506,8                  | -248,3             | -258,5            | 49,0      | -223,0          |
| Toimintakate (Netto)                  | -422,8              | -9,1              | -431,9                  | -202,8             | -229,1            | 47,0      | -155,7          |

Tulosityksikkö E4110 Koulujen yhteiset sisältää kustannuspaikat 4009 Koulujen yhteiset ja 4170 Aamu- ja iltapäivätoiminta.

### Palvelusuunnitelma (Ltk)

Koulujen yhteiset henkilöstökuluissa on talousarviovuoden määrärahat laskettu seuraavasti:

- kaksi: rehtori ja palvelusihteeri (molemmat 100 %, palvelusihteeri lisäys ta25 +40 %), htv 2,00

Sairaalaopetuksen kustannusten määrärahaa on pienennetty, koska yksi oppilas siirtyy kevätlukukaudeksi koulukeskukseen. Kuntien valtionosuusmaksatuksen yhteydessä maksettavat perusopetuksen kotikuntakorvaustulot ovat 63 600 euroa (-54 800 euroa) ja kotikuntakorvausmenot 147 700 euroa (+12 000 euroa).

Oppilaskuljetuksiin on 91 000 euron varaus. ICT-kuluissa on varaus hallintohenkilöstön lisenssi- ja käyttäjäpalvelumaksuihin ja koulujen Wilma-järjestelmään.

Kustannuspaikan 4170 Aamu- ja iltapäivätoimintaa järjestetään Koulukeskuksella ja Kuukanniemen koululla. Asiakasmaksuja arvioidaan laskutettavan 15 000 euroa. Eduskunnan käsittelyssä olevan hallituksen esityksen mukaan aamu- ja iltapäivätoiminnan rahoitusta leikataan ensi vuoden alusta lähtien n. 7 miljoonan eurolla. Tämä kompensoitaisiin kunnille mahdollistamalla asiakasmaksujen korottaminen noin 23 prosentilla. Tämä tarkoittaisi noin 3 450 euron lisäystä arvioituun asiakasmaksuun.

Vuoden 2026 aamu- ja iltapäivätoiminta (AIP) jatkuu pääosin kuten ennenkin, keskittyen 1-2-luokkalaisiin ja erityistä tukea tarvitseviin, mutta 1.8.2026 alkaen perusopetuksen tuen uudistuksen myötä myös oppimiskykyyn vaikuttavan vamman, sairauden tai toimintakyvyn rajoitteen omaavilla oppilailla on oikeus osallistua, ja toiminnan kohderyhmä laajenee, mutta kunnat päättävät lopullisesta laajuudesta, ja samalla mahdolliset maksujen korotukset tulevat voimaan 1.1.2026 tai 1.8.2026, riippuen lainsäädännöstä, joten kunnan tiedotus on tärkeää.

Aamu- ja iltapäivätoiminnan henkilöstökuluissa on talousarviovuoden määrärahat laskettu seuraavasti:

- Henkilöstöä kaksi, htv 1,08
- kaksi vakituista aamu- ja iltapäiväohjaajaa (65 %), 10 kuukauden työajan palkka, kesäkeskeytys kaksi kuukautta.

Muut palvelut ovat enimmäkseen sisäistä tuki- ja ateriapalveluita.



## Lautakunta tulosityksikkö E4120 Kuukanniemen koulu

### E4120 Kuukanniemen koulu

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €)    | Talousarvio<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3110 Muut myyntituotot                   | 0,6                 | 0,6                     | 0,3                | 0,3               | 55,3      | 0,3             |
| Myyntituotot                             | 0,6                 | 0,6                     | 0,3                | 0,3               | 55,3      | 0,3             |
| 3790 Muut tuotot                         | 0,3                 | 0,3                     | 0,3                | 0,1               | 83,3      | 0,2             |
| Muut toimintatuotot                      | 0,3                 | 0,3                     | 0,3                | 0,1               | 83,3      | 0,2             |
| Toimintatulot                            | 0,9                 | 0,9                     | 0,6                | 0,3               | 64,6      | 0,5             |
| 4010 Vakinaisten palkat                  | -51,5               | -51,5                   | -15,1              | -36,4             | 29,4      | -23,5           |
| 4020 Opettajien palkat VEL:n al          | -153,4              | -153,4                  | -81,0              | -72,4             | 52,8      | -78,3           |
| 4021 Opettajien palkat KUEL:n al         | -238,5              | -238,5                  | -114,0             | -124,5            | 47,8      | -104,9          |
| 4025 Lomarahat                           | -28,1               | -28,1                   | -0,6               | -27,5             | 2,2       | 0,0             |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus           | 0,0                 | 0,0                     | -0,7               | 0,7               | 0,0       | 0,0             |
| 4051 Luontaisedut verollinen             | -6,0                | -6,0                    | -3,2               | -2,8              | 53,4      | -3,1            |
| 4060 Luontaisedun vastatili              | 6,0                 | 6,0                     | 3,2                | 2,8               | 53,3      | 3,1             |
| 4100 Määräaikaisten palkat               | 0,0                 | 0,0                     | -2,5               | 2,5               | 0,0       | 0,0             |
| 4110 Tukiopetus                          | -3,5                | -3,5                    | -1,1               | -2,4              | 30,2      | -0,2            |
| 4300 Sijaisten palkat                    | 0,0                 | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 4301 Opettajien sijaiset                 | 0,0                 | 0,0                     | -2,5               | 2,5               | 0,0       | -2,2            |
| 4302 Raskaus- ja vanhempainvapsij        | -10,4               | -10,4                   | -9,6               | -0,7              | 92,8      | 0,0             |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus       | -11,0               | -11,0                   | -5,8               | -5,2              | 52,9      | -2,6            |
| 4701 Sairausvakuutuskorvaukset           | 0,0                 | 0,0                     | 4,9                | -4,9              | 0,0       | 0,0             |
| 4702 Tapaturmakorvaukset                 | 0,0                 | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,7             |
| 4703 Perhevapaakorvaukset                | 0,0                 | 0,0                     | 2,5                | -2,5              | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                       | -496,4              | -496,4                  | -225,7             | -270,8            | 45,5      | -211,0          |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen             | -59,6               | -59,6                   | -26,1              | -33,5             | 43,8      | -22,0           |
| 4532 Tasausmaksu                         | -15,3               | -15,3                   | -7,2               | -8,1              | 47,2      | -6,8            |
| 4535 VEL-maksut                          | -26,2               | -26,2                   | -14,3              | -12,0             | 54,4      | -14,0           |
| 4601 Sotu-maksut                         | -9,3                | -9,3                    | -4,4               | -4,9              | 47,5      | -4,0            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut             | -1,5                | -1,5                    | -0,6               | -0,9              | 41,5      | -0,7            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut            | -4,5                | -4,5                    | -1,8               | -2,8              | 39,0      | -1,0            |
| 4604 Taloudellinen tuki                  | -0,2                | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 46,7      | -0,1            |
| Henkilösivukulut                         | -116,6              | -116,6                  | -54,4              | -62,1             | 46,7      | -48,4           |
| Henkilöstökulut                          | -613,0              | -613,0                  | -280,1             | -332,9            | 45,7      | -259,5          |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot             | -0,8                | -0,8                    | 0,0                | -0,8              | 0,0       | 0,0             |
| Asiakaspalvelujen ostot                  | -0,8                | -0,8                    | 0,0                | -0,8              | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut           | 0,0                 | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapito- ja kunnossap | -22,8               | -22,8                   | -14,7              | -8,1              | 64,4      | -10,7           |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap      | -1,5                | -1,5                    | -1,1               | -0,4              | 72,5      | -0,8            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut      | -0,2                | -0,2                    | -0,2               | 0,0               | 75,6      | 0,0             |
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat    | -65,0               | -65,0                   | -24,5              | -40,5             | 37,7      | -24,8           |
| 5287 Sisäiset ateriapalvelut             | -100,8              | -100,8                  | -41,6              | -59,2             | 41,2      | -40,0           |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut      | -0,5                | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | 0,0             |
| 5345 ICT-palvelut                        | -9,3                | -9,3                    | -5,8               | -3,5              | 62,9      | -5,5            |
| 5350 Muut palvelut                       | -1,0                | -1,0                    | -1,7               | 0,7               | 169,7     | -1,2            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut               | -23,2               | -23,2                   | -13,6              | -9,6              | 58,7      | -11,1           |
| Muiden palveluiden ostot                 | -224,3              | -224,3                  | -103,3             | -121,1            | 46,0      | -94,1           |
| Palvelujen ostot                         | -225,1              | -225,1                  | -103,3             | -121,9            | 45,9      | -94,1           |

### E4120 Kuukanniemen koulu

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -3,0                | -3,0                    | -0,5               | -2,5              | 15,4      | -0,8            |
| 5530 Kirjallisuus                     | -5,3                | -5,3                    | 0,0                | -5,3              | 0,0       | 0,0             |
| 5531 Lehdet                           | 0,0                 | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5533 Oppikirjat                       | -15,5               | -15,5                   | -9,1               | -6,4              | 58,6      | -10,7           |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,1                | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 18,9      | 0,0             |
| 5550 Vaatteisto                       | -1,0                | -1,0                    | -0,1               | -0,9              | 10,1      | -0,1            |
| 5565 Hoitotarvikkeet                  | -0,1                | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | -0,1            |
| 5620 Kalusto                          | -1,5                | -1,5                    | -1,0               | -0,5              | 67,0      | -0,2            |
| 5640 Rakennusmateriaali               | -0,8                | -0,8                    | -0,1               | -0,7              | 11,9      | -0,5            |
| 5790 Muu materiaali                   | -1,0                | -1,0                    | -0,2               | -0,8              | 19,7      | -0,2            |
| Ostot tilikauden aikana               | -28,3               | -28,3                   | -11,0              | -17,3             | 38,8      | -12,6           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -28,3               | -28,3                   | -11,0              | -17,3             | 38,8      | -12,6           |
| 6010 Avustukset kotitalouksille       | 0,0                 | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| Avustukset kotitalouksille            | 0,0                 | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| Avustukset                            | 0,0                 | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 6125 SISäiset vuokratulot             | -282,4              | -282,4                  | -89,3              | -193,1            | 31,6      | -134,7          |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -3,9                | -3,9                    | -2,4               | -1,5              | 61,7      | -1,5            |
| Vuokrat                               | -286,3              | -286,3                  | -91,7              | -194,6            | 32,0      | -136,2          |
| 6250 Muut välil ja välittöm. verot    | -0,6                | -0,6                    | -0,4               | -0,2              | 72,4      | -0,4            |
| 6290 Muut kulut                       | -0,1                | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | -0,7                | -0,7                    | -0,4               | -0,3              | 62,0      | -0,4            |
| Muut toimintakulut                    | -287,0              | -287,0                  | -92,1              | -194,9            | 32,1      | -136,6          |
| Toimintamenot                         | -1 153,5            | -1 153,5                | -486,6             | -666,9            | 42,2      | -502,7          |
| Toimintakate (Netto)                  | -1 152,6            | -1 152,6                | -486,0             | -666,6            | 42,2      | -502,2          |

Tulosityksikkö E4120 Kuukanniemen koulu sisältää kustannuspaikan 4039 Kuukanniemen koulu.

### Palvelusuunnitelma (Ltk)

Kuukanniemen koulun henkilöstökuluissa on talousarviovuoden määrärahat laskettu seuraavasti:

- henkilöstöä on kymmenen (+1) ja 9,64 htv. Palkoissa on mukana työvapaalta palaava 1.6. lähtien eikä mahdollisia eläköitymisiä ole huomioitu.
  - vakinaiset seitsemän luokanopettajaa ja yksi erityisopettaja.
  - vakinaiset kaksi koulunkäynninohjaajaa 85 %:n koko vuoden ajalta (ylibudjetointia kesäkeskeytyksen eli kahden kuukauden lomautuksen ajalta)
  - koulunkäynninohjaajan viiden kuukauden sijaisuus.

Asiakaspalveluiden ostoissa on määräraha käyntiin Yrityskylä Kaakkois-Suomessa. ICT-palveluissa ovat vuosilisenssit, palvelupaketit, käyttäjäpalvelut sekä lähituki. Muissa palveluissa on määräraha uimahallikäynteihin.

Vaatteistossa on määräraha tekstiilityön opetusmateriaalina käytettyihin tekstiilivalmisteisiin. Kalustossa on määräraha projektorin hankintaan. Rakennusmateriaaleissa on varaus teknisen työn materiaaleihin.



## Lautakunta tulosityksikkö E4130 Koulukeskus

### E4130 Koulukeskus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3110 Muut myyntituotot                | 2,0                 | 0,0               | 2,0                     | 1,2                | 0,8               | 62,2      | 1,0             |
| 3180 Kotikuntakorvaustulot            | 3,8                 | 0,0               | 3,8                     | 0,0                | 3,8               | 0,0       | 0,0             |
| Myyntituotot                          | 5,8                 | 0,0               | 5,8                     | 1,2                | 4,6               | 21,5      | 1,0             |
| 3570 Tuet ja avustukset (muilta)      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 1,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| Tuet ja avustukset                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 1,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| 3790 Muut tuotot                      | 7,0                 | 0,0               | 7,0                     | 6,9                | 0,1               | 98,9      | 6,7             |
| Muut toimintatuotot                   | 7,0                 | 0,0               | 7,0                     | 6,9                | 0,1               | 98,9      | 6,7             |
| Toimintatulot                         | 12,8                | 0,0               | 12,8                    | 9,2                | 3,6               | 71,6      | 7,7             |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -155,3              | 0,0               | -155,3                  | -89,1              | -66,1             | 57,4      | -57,0           |
| 4020 Opettajien palkat VEL:n al       | -236,0              | 0,0               | -236,0                  | -112,6             | -123,4            | 47,7      | -107,5          |
| 4021 Opettajien palkat KUEL:n al      | -798,7              | 0,0               | -798,7                  | -352,0             | -446,7            | 44,1      | -356,0          |
| 4025 Lomarahat                        | -75,5               | 0,0               | -75,5                   | -3,4               | -72,1             | 4,5       | -2,3            |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -4,3               | 4,3               | 0,0       | -0,9            |
| 4051 Luontaisedut verollinen          | -22,7               | 0,0               | -22,7                   | -11,3              | -11,4             | 49,8      | -10,6           |
| 4060 Luontaisedun vastatili           | 22,7                | 0,0               | 22,7                    | 11,3               | 11,4              | 49,8      | 10,6            |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | -73,8               | 0,0               | -73,8                   | -63,2              | -10,7             | 85,6      | -43,4           |
| 4110 Tukiopetus                       | -6,0                | 0,0               | -6,0                    | -2,5               | -3,5              | 41,8      | -4,1            |
| 4130 Erilliskorvaukset                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,6               | 0,6               | 0,0       | -0,8            |
| 4300 Sijaisten palkat                 | -42,1               | 0,0               | -42,1                   | -4,9               | -37,2             | 11,6      | -0,1            |
| 4301 Opettajien sijaiset              | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -6,2               | 6,2               | 0,0       | -35,5           |
| 4302 Raskaus- ja vanhempainvapsij     | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -18,2              | 18,2              | 0,0       | 0,0             |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus    | -43,0               | 0,0               | -43,0                   | -9,0               | -34,0             | 20,9      | -6,3            |
| 4701 Sairausvakuutuskorvaukset        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 3,1             |
| Palkat ja palkkiot                    | -1 430,4            | 0,0               | -1 430,4                | -665,9             | -764,5            | 46,6      | -610,8          |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -207,8              | 0,0               | -207,8                  | -92,9              | -114,8            | 44,7      | -85,1           |
| 4532 Tasausmaksu                      | -44,1               | 0,0               | -44,1                   | -21,2              | -22,9             | 48,0      | -19,7           |
| 4535 VEL-maksut                       | -40,4               | 0,0               | -40,4                   | -20,8              | -19,5             | 51,6      | -20,4           |
| 4601 Sotu-maksut                      | -26,9               | 0,0               | -26,9                   | -12,7              | -14,2             | 47,3      | -11,5           |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -4,4                | 0,0               | -4,4                    | -1,8               | -2,6              | 41,1      | -2,0            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -13,1               | 0,0               | -13,1                   | -6,0               | -7,1              | 45,7      | -2,7            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,2               | -0,2              | 46,6      | -0,2            |
| Henkilösivukulut                      | -337,0              | 0,0               | -337,0                  | -155,6             | -181,4            | 46,2      | -141,6          |
| Henkilöstökulut                       | -1 767,4            | 0,0               | -1 767,4                | -821,6             | -945,8            | 46,5      | -752,4          |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot          | -3,0                | 1,7               | -1,3                    | 0,0                | -1,3              | 0,0       | -0,6            |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -3,0                | 1,7               | -1,3                    | 0,0                | -1,3              | 0,0       | -0,6            |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -0,3                | 0,3               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut        | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 39,7      | 0,0             |
| 5220 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut  | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,4               | 0,0               | 92,4      | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapitopalvelut    | -108,6              | 0,0               | -108,6                  | -59,0              | -49,6             | 54,3      | -50,8           |
| 5240 Rakenn. ja alueiden kunn.pito    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap   | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -1,8               | -1,2              | 61,3      | -3,8            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,3               | -0,3              | 48,3      | -2,0            |
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat | -135,0              | 0,0               | -135,0                  | -76,6              | -58,4             | 56,8      | -93,8           |
| 5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | 0,0             |
| 5287 Sisäiset ateriapalvelut          | -239,2              | 0,0               | -239,2                  | -118,6             | -120,6            | 49,6      | -101,3          |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,2               | -0,1              | 64,9      | -0,3            |
| 5345 ICT-palvelut                     | -38,9               | 0,0               | -38,9                   | -21,3              | -17,6             | 54,7      | -20,8           |
| 5350 Muut palvelut                    | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -2,7               | -0,3              | 88,6      | -2,0            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -39,2               | 0,0               | -39,2                   | -29,2              | -10,0             | 74,5      | -26,1           |
| Muiden palveluiden ostot              | -569,2              | 0,3               | -568,9                  | -310,2             | -258,8            | 54,5      | -300,9          |

### E4130 Koulukeskus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Palvelujen ostot                      | -572,2              | 2,0               | -570,2                  | -310,2             | -260,1            | 54,4      | -301,4          |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -6,5                | 0,0               | -6,5                    | -1,7               | -4,8              | 25,6      | -1,3            |
| 5530 Kirjallisuus                     | -13,0               | 0,0               | -13,0                   | -0,1               | -12,9             | 1,0       | -2,3            |
| 5531 Lehdet                           | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | 0,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| 5533 Oppikirjat                       | -25,0               | 0,0               | -25,0                   | -27,2              | 2,2               | 109,0     | -24,3           |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -2,5                | 0,0               | -2,5                    | -0,7               | -1,8              | 27,9      | -1,2            |
| 5550 Vaatteisto                       | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | -0,5               | -1,5              | 23,5      | -0,2            |
| 5565 Hoitotarvikkeet                  | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,3               | 0,2               | 318,3     | -0,1            |
| 5570 Puhdistusaineet ja tarvikkeet    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,2               | 0,2               | 0,0       | 0,0             |
| 5620 Kalusto                          | -7,0                | 0,0               | -7,0                    | -1,6               | -5,4              | 22,6      | -8,8            |
| 5640 Rakennusmateriaali               | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | -1,3               | -0,7              | 65,7      | -2,0            |
| 5650 Kemikaalit                       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,4               | 0,2               | 210,4     | -0,2            |
| 5790 Muu materiaali                   | -2,5                | 0,0               | -2,5                    | -3,2               | 0,7               | 129,4     | -2,8            |
| Ostot tilikauden aikana               | -61,8               | 0,0               | -61,8                   | -37,2              | -24,6             | 60,3      | -43,2           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -61,8               | 0,0               | -61,8                   | -37,2              | -24,6             | 60,3      | -43,2           |
| 6010 Avustukset kotitalouksille       | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,2               | 0,1               | 220,0     | 0,0             |
| Avustukset kotitalouksille            | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,2               | 0,1               | 220,0     | 0,0             |
| Avustukset                            | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,2               | 0,1               | 220,0     | 0,0             |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -263,9              | 0,0               | -263,9                  | -156,8             | -107,1            | 59,4      | -137,8          |
| 6135 Rakennusten ja huoneistojen vu   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -18,5               | 0,0               | -18,5                   | -10,8              | -7,7              | 58,6      | -8,6            |
| 6160 Muut vuokrat                     | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 47,6      | -0,2            |
| Vuokrat                               | -282,5              | 0,0               | -282,5                  | -167,8             | -114,7            | 59,4      | -146,6          |
| 6250 Muut välilii ja välittöm. verot  | -2,3                | 0,0               | -2,3                    | -1,7               | -0,6              | 73,8      | -1,5            |
| 6270 Luottotappiot                    | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,2               | 0,1               | 166,0     | -0,1            |
| 6290 Muut kulut                       | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | -0,1            |
| Muut toimintakulut                    | -2,9                | 0,0               | -2,9                    | -1,9               | -1,0              | 64,3      | -1,7            |
| Muut toimintakulut                    | -285,4              | 0,0               | -285,4                  | -169,7             | -115,8            | 59,4      | -148,2          |
| Toimintamenot                         | -2 686,9            | 2,0               | -2 684,9                | -1 338,8           | -1 346,1          | 49,9      | -1 245,3        |
| Toimintakate (Netto)                  | -2 674,1            | 2,0               | -2 672,1                | -1 329,7           | -1 342,5          | 49,8      | -1 237,6        |

Tuloyksikkö E4130 Koulukeskus sisältää kustannuspaikan 4059 Koulukeskus.

### Palvelusuunnitelma

(Ltk)

Muissa myyntituotoissa on kotikuntakorvauksina laskutetut koulukuljetukset, kotikuntakorvaustulot ovat kunnilta laskutettuja korvauksia ja muut tuotot ovat salimaksuja.

Koulukeskuksen henkilöstökuluissa on talousarviovuonna määrärahat laskettu seuraavasti:

- henkilöstöä on 28 ja htv 28,19
- vakinaiset viisi koulunkäynninohjaajaa (80-100%) ja lisäksi aamu- ja iltapäiväohjaajan työajasta 35 %:a. Ylibudjetointia kesäkeskeytyksen eli kahden kuukauden lomautuksen ajalta.
- vakinaiset kuusi luokanopettajaa, yksitoista lehtoria ja kolme erityisopettajaa

- kevätlukukausi: yksi määräaikainen koulunkäynninohjaaja (80 %), määräaikainen tuntiopettaja (100 %) sekä määräaikainen erityisopettaja (100 %).
- syyslukukausi: yksi määräaikainen koulunkäynninohjaaja (80 %), tuntiopettaja ja vakituinen henkilökohtainen avustaja (75 %).

Asiakaspalveluiden ostoissa on määräraha mm. käyntiin Yrityskylässä. Puhtaanapito- ja pesulapalveluissa on määräraha tietosuoja-astian tyhjennyksistä. Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluissa on määrärahat kopiokoneen huoltosopimuksesta (2 000 e) sekä ompelukoneiden tai muiden laitteiden huoltoon (1 000 e). Muissa palveluissa on määräraha uimahallikäynteihin.

Elintarvikkeissa on määräraha mm. opetuskeittiön ruoka-aineet. Vaatteistossa on määräraha tekstiilityön opetusmateriaalina käytettyihin tekstiilivalmisteisiin. Kalustossa on 7 000 euron määräraha suunniteltu käytettävän seuraavasti:

|                                 |                 |
|---------------------------------|-----------------|
| 3 000 liikuntavälineet          | 1 000 tekninen  |
| 500 opetuskeittiö               | 700 musiikki    |
| 1 000 tekstiilityö uudet koneet | 800 muu kalusto |

Rakennusmateriaaleissa on määrärahat mm. teknisen työn materiaaleihin. Kemikaaleissa on määräraha kemian opetusliuoksiin.

Muissa vuokrissa on tietoturva-astivuokra.

## Lautakunta tulosityksikkö E4135 Koulujen hankkeet

### E4135 Koulujen hankkeet

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 73,0                | 6,3               | 79,3                    | 42,0               | 37,2              | 53,0      | 34,4            |
| Toimintatulot                         | 73,0                | 6,3               | 79,3                    | 42,0               | 37,2              | 53,0      | 34,4            |
| Palkat ja palkkiot                    | -19,6               | -1,0              | -20,6                   | -4,1               | -16,5             | 19,9      | -11,9           |
| Henkilösivukulut                      | -3,9                | -0,2              | -4,2                    | -1,0               | -3,2              | 23,0      | -2,4            |
| Henkilöstökulut                       | -23,5               | -1,3              | -24,7                   | -5,1               | -19,7             | 20,4      | -14,3           |
| Asiakaspalvelujen ostot               | 0,0                 | -5,5              | -5,5                    | -8,9               | 3,4               | 161,4     | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -55,2               | -0,5              | -55,7                   | -37,5              | -18,1             | 67,4      | -21,5           |
| Palvelujen ostot                      | -55,2               | -6,0              | -61,2                   | -46,4              | -14,8             | 75,9      | -21,5           |
| Ostot tilikauden aikana               | -9,1                | -0,3              | -9,4                    | -3,9               | -5,5              | 41,2      | -4,5            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -9,1                | -0,3              | -9,4                    | -3,9               | -5,5              | 41,2      | -4,5            |
| Vuokrat                               | -1,0                | -0,5              | -1,5                    | 0,0                | -1,5              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | -0,2              | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 8,2       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | -1,0                | -0,7              | -1,7                    | 0,0                | -1,7              | 1,0       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -88,8               | -8,3              | -97,0                   | -55,4              | -41,7             | 57,1      | -40,3           |
| Toimintakate (Netto)                  | -15,8               | -2,0              | -17,8                   | -13,3              | -4,4              | 75,0      | -5,9            |

Tulosityksikkö E4135 Koulujen hankkeet sisältää kustannuspaikan 4069 Koulujen hankkeet. Hankkeita seurataan erikseen laskentakohteella hankeprojekti. Accunassa on erikseen hankeraportti avustuksen käytön ja kokonaiskustannusten seuraamiseen.

Toimielimen talousarviovuoden aikana hakemat ja saamat hankerahat, jotka eivät sisälly budjetin tuloarvioon, saadaan lisätä ao. tulosalueen toimintamenoihin ilman kunnanvaltuuston erillistä päätöstä niin, että tulosalueen ulkoiset nettomenot eivät lisäänty.

Perusopetuksessa toteutetaan OKM:n, OPH:n ja AVI:n valtionavustuksin rahoittamia hankkeita. Talousarvion laadinnan aikaan voimassa olevat hankkeet ovat:

| Hanke                               | Käyttämättä 2026 | 2027   | Valtionavustukset |
|-------------------------------------|------------------|--------|-------------------|
| K28 Erasmus+2024-SCH-000209986      | 21 600           | 0      | 21 600            |
| K32 Erasmus+2025-SCH-000316854      | 32 400           | 16 200 | 48 600            |
| K33 Lemi liikkeelle, jatkohanke     | 10 600           | 0      | 10 600            |
| K34 Oppisen tuen tiedonhallinnan ke | 4 800            | 0      | 4 800             |
| K35 Etelä-Karjalan malli EHKIVÄ     | 3 600            | 0      | 3 600             |
|                                     | 73 000           | 16 200 | 89 200            |

Hankkeiden jäljellä olevat talousarviot vuodelle 2026 on pääosin tehty vuoden 2025 toteuman ja jäljellä olevan kokonaiskustannusarvion erotuksesta.

Joulukuussa 2025 saatiin päätös Opetus- ja kulttuuriministeriöltä 2 000 euron hankeavustuksesta perusopetuksen uimataidon opetuksen vahvistamiseen (hanke K36 Uimataidon opetus).

### Erasmus-hanke Lemin kunnassa

Opetushallitus on myöntänyt Lemin koulukeskukselle Erasmus akkreditoinnin vuonna 2021. Akkreditoinnin perusteena oli pitkään jatkunut laadukas työ kansainvälisyyskasvatuksen parissa. Akkreditointi on voimassa vuoteen 2027 asti ja siihen asti Lemin koulukeskuksen kansainvälisyystiimi koordinoi hanketta, jossa ovat osallisina kaikki varhaiskasvatusta ja perusopetusta tarjoavat yksiköt Lemillä.

Erasmus-toiminnalla on neljä päätavoitetta Lemillä:

1. Eurooppalaisuuteen kasvaminen kulttuuriopetuksen keinoin
2. Kielitietoisuuden herääminen ja koulussa opitun kielitaidon käytännön hyödyntäminen
3. Digitaalisten ja virtuaalisten työkalujen käyttöönotto kansainvälisessä toiminnassa
4. Yhtenäisen koulukulttuurin luominen ja opetuksen laadun kehittäminen

Erasmuksen puitteissa toteutetaan oppilaiden kansainvälisiä projekteja, joihin sisältyy vaihtoviikkoja eurooppalaisissa kouluissa. Opettajat voivat osallistua kansainvälisille täydennyskoulutuskursseille. Lisäksi Lemillä on innostuttu ns. Job Shadowing-

toiminnasta, jossa opettajamme seuraavat viikon opetusta jossain toisessa eurooppalaisessa koulussa ja vastaavasti saamme Lemille opettajavieraita seuraamaan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen toimintaa.

Marraskuussa 2024 7. ja 8.- luokkalaisten huoltajille tehdyn kyselyn perusteella kiinnostus Erasmus-vaihtoon osallistumiseen on suurta. 36 oppilasta on ilmoittanut halukkuutensa osallistua hankkeeseen. Seuraavat rahoitushaut tehdään keväällä 2026. Akkreditointi päättyy keväällä 2027.

Viimeisen kahden vuoden aikana oppilasryhmät ovat päässeet hankeen avulla vierailemaan seuraavissa maissa: Romania, Italia, Baskimaa, Ranska ja Portugali. Vastaavasti samoista maista Lemin kunta on saanut vieraita, joille on tarjottu viikon ajan monipuolista Erasmus-toimintaa sisältäen paikalliseen kulttuuriin tutustumisen. Palaute Erasmus-projekteista on ollut positiivista ja toimintaa jatketaan aktiivisesti tulevaisuudessa.

## K28 Erasmus+2024

### K28 Erasmus+2024-SCH-000209986

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 21,6                | 0,0               | 21,6                    | 13,2               | 8,4               | 60,9      | 12,0            |
| Toimintatulot                         | 21,6                | 0,0               | 21,6                    | 13,2               | 8,4               | 60,9      | 12,0            |
| Palkat ja palkkiot                    | -4,1                | 0,0               | -4,1                    | -2,8               | -1,3              | 68,7      | -2,0            |
| Henkilösivukulut                      | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,6               | -0,3              | 69,1      | -0,4            |
| Henkilöstökulut                       | -4,9                | 0,0               | -4,9                    | -3,4               | -1,5              | 68,7      | -2,4            |
| Muiden palveluiden ostot              | -12,2               | 0,0               | -12,2                   | -8,4               | -3,8              | 68,5      | -7,8            |
| Palvelujen ostot                      | -12,2               | 0,0               | -12,2                   | -8,4               | -3,8              | 68,5      | -7,8            |
| Ostot tilikauden aikana               | -3,9                | 0,0               | -3,9                    | -1,4               | -2,5              | 35,5      | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -3,9                | 0,0               | -3,9                    | -1,4               | -2,5              | 35,5      | 0,0             |
| Vuokrat                               | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 4,5       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -21,6               | 0,0               | -21,6                   | -13,2              | -8,5              | 60,8      | -10,2           |
| Toimintakate (Netto)                  | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 1,8             |

Erasmus+ -ohjelman kansallinen toimisto käsitteli Erasmus+ KA121-SCH hakemuksen 20.2.2024 ja päätti myöntää avustusta 50 712 euroa. Lopullinen avustus määräytyy loppuraportin tarkastuksen perusteella. Hankeavustuksesta saatuu ennakkoon 80 %:a eli 40 569,60 euroa.

Tämän hankkeen puitteissa toteutettiin oppilasprojekti ranskalaisen Eperneyn Jean Monet- koulun kanssa. Lemiläiset (14 oppilasta, 3 opettajaa) olivat ranskassa lokakuussa 2024. Tästä hankkeesta toteutetaan 2 Job Shadowing-vaihtoa 2025 Pamplonaan Baski-maalle (2 opettajaa, 2 ohjaajaa) ja Saviginianoon Italiaan (2 opettajaa). Hankkeelle on saatu jatkoaikaa 31.8.2026 saakka.

## Kesäkuu 2026

|                                       | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K28 Erasmus+2024-SCH-000209986</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset                    | 50 925,01                  | 50 712,00                  | -213,01            |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>50 925,01</b>           | <b>50 712,00</b>           | <b>-213,01</b>     |
| Henkilöstökulut                       | -7 020,68                  | -9 357,00                  | -2 336,32          |
| Palvelujen ostot                      | -42 338,32                 | -36 755,00                 | 5 583,32           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -1 533,27                  | -4 000,00                  | -2 466,73          |
| Muut toimintakulut                    | -32,74                     | -600,00                    | -567,26            |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-50 925,01</b>          | <b>-50 712,00</b>          | <b>213,01</b>      |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        |
| <b>Avustus%</b>                       | <b>100,00</b>              | <b>100,00</b>              | <b>0,00</b>        |

**Toteuma:** Tämän hankkeen puitteissa toteutettiin oppilasprojekti Portugalilaisen Alenquer ja Saksalaisen Lippetal koulun kanssa. Lemiläiset olivat portugalissa marraskuussa 2026(9 oppilasta ja 2 opettajaa) ja saksassa huhtikuussa 2026 (8 oppilasta ja 2 opettajaa. Saksasta ja Portugalista olivat vastaavasti vieraat käymässä Lemillä toukokuussa 2026.

Tästä hankkeesta toteutettiin Job Shadowing-vaihtoja: 2026 maaliskuussa Pamplonaan Baski-maalle lähtivät kaksi opettajaa koulukeskukselta ja huhti-toukokuun vaihteessa Kroatiaan kaksi varhaiskasvatuksenopettajaa. Lisäksi Lemiläiseen kouluarkeen oli tutustumassa Italian Saviglianosta neljä opettajaa maaliskuussa 2026 sekä huhtikuussa 2026 Pamplonasta neljä opettajaa.

**K32 Erasmus+2025-SCH-000316854**
**K32 Erasmus+2025-SCH-000316854**

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 32,4                | 0,0               | 32,4                    | 17,8               | 14,6              | 54,9      | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 32,4                | 0,0               | 32,4                    | 17,8               | 14,6              | 54,9      | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -5,0                | 0,0               | -5,0                    | 0,0                | -5,0              | 0,0       | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | 0,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| Henkilöstökulut                       | -6,0                | 0,0               | -6,0                    | 0,0                | -6,0              | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -23,4               | 0,0               | -23,4                   | -17,1              | -6,3              | 73,3      | 0,0             |
| Palvelujen ostot                      | -23,4               | 0,0               | -23,4                   | -17,1              | -6,3              | 73,3      | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -0,1               | -2,5              | 3,2       | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -0,1               | -2,5              | 3,2       | 0,0             |
| Vuokrat                               | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | -3,0      | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -32,4               | 0,0               | -32,4                   | -17,2              | -15,2             | 53,2      | 0,0             |
| Toimintakate (Netto)                  | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,6                | -0,5              | 2 510,7   | 0,0             |

Erasmus+ -ohjelman kansallinen toimisto käsitteli Erasmus+ KA121-SCH hakemuksen 16.5.2025 ja päätti myöntää avustusta 48 685 euroa. Lopullinen avustus määräytyy

loppuraportin tarkastuksen perusteella. Hankeavustuksesta saatiin ennakkoa 80 %:a eli 38 948 euroa.

#### Kesäkuu 2026

|                                       | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K32 Erasmus+2025-SCH-000316854</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset                    | 17 780,52                  | 48 685,00                  | 30 904,48          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                 | <b>17 780,52</b>           | <b>48 685,00</b>           | <b>30 904,48</b>   |
| Sisäiset palvelujen ostot             | -627,47                    | 0,00                       | 627,47             |
| <b>SISÄISET TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-627,47</b>             | <b>0,00</b>                | <b>627,47</b>      |
| Henkilöstökulut                       | 0,00                       | -9 035,00                  | -9 035,00          |
| Palvelujen ostot                      | -16 918,16                 | -35 250,00                 | -18 331,84         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -247,01                    | -3 800,00                  | -3 552,99          |
| Muut toimintakulut                    | 12,12                      | -600,00                    | -612,12            |
| <b>ULKOISET TOIMINTAKULUT</b>         | <b>-17 153,05</b>          | <b>-48 685,00</b>          | <b>-31 531,95</b>  |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                  | <b>-17 780,52</b>          | <b>-48 685,00</b>          | <b>-30 904,48</b>  |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>             | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>        |
| <b>Avustus%</b>                       | <b>100,00</b>              | <b>100,00</b>              | <b>0,00</b>        |

#### K33 Lemi liikkeelle, jatkohanke

Palveluluokka 3455 Muu opetus- ja kasvatustoiminta. Kuvaus: Muu kuin perusopetuslain mukainen kerhotoiminta tai aamu- ja iltapäivätoiminta koululaisille sekä taiteen ja kulttuurin harrastustunnit koulupäivän yhteydessä. Hankkeen tarkoituksena on lisätä lasten- ja nuorten innostusta ja kiinnostusta liikkumiseen erilaisilla lukuvuoden aikana tapahtuvilla tapahtumilla. Hanke painopisteenä on erityisesti vähän liikuntaa harrastavat lapset ja nuoret.

Palveluluokka 3601 Nuorisopalvelut. Kuvaus: Paikallisten edellytysten luominen nuorisotyölle ja nuorten omaehtoiselle toiminnalle, nuorisopalveluiden ja tilojen järjestäminen sekä kansalaistoiminnan tukeminen. Koulupäivän ulkopuolella toteutettavan harrastamisen Suomen mallin kustannukset sisällytetään tähän luokkaan.

### K33 Lemi liikkeelle, jatkohanke

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 10,6                | 0,0               | 10,6                    | 8,7                | 1,9               | 82,1      | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 10,6                | 0,0               | 10,6                    | 8,7                | 1,9               | 82,1      | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -8,0                | 0,0               | -8,0                    | -1,0               | -7,0              | 12,9      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -1,6                | 0,0               | -1,6                    | -0,2               | -1,4              | 12,9      | 0,0             |
| Henkilöstökulut                       | -9,6                | 0,0               | -9,6                    | -1,2               | -8,4              | 12,9      | 0,0             |
| Asiakaspalvelujen ostot               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -8,9               | 8,9               | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -5,3                | 0,0               | -5,3                    | -2,0               | -3,3              | 37,5      | 0,0             |
| Palvelujen ostot                      | -5,3                | 0,0               | -5,3                    | -10,9              | 5,6               | 205,0     | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -2,4               | -0,2              | 92,5      | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -2,4               | -0,2              | 92,5      | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -17,5               | 0,0               | -17,5                   | -14,5              | -3,0              | 82,9      | 0,0             |
| Toimintakate (Netto)                  | -6,9                | 0,0               | -6,9                    | -5,8               | -1,1              | 84,2      | 0,0             |

Lemin kunta haki 10.4.2025 hakemuksella 12 000 (60 %) euroa valtionavustusta Suomi liikkeelle -ohjelman Liikkuva koulu ja Move!-kehittämisyavustukset määrärahasta. Hakemuksessa esitetyt kustannukset ovat 20 000,00 euroa. Avustuksen käyttöaika on 1.8.2025-31.7.2026 (ESAVI/14329/2025).

Lemi liikkeelle jatkohankkeen tarkoituksena on jatkaa ja kehittää liikunnallisen toimintakulttuurin voimistumista Lemin kahden koulun kaikissa oppilaissa. Hankkeen päätavoitteena on keskittyä luomaan oppilaille positiivisia kokemuksia erilaisista liikkumisista ja vaikuttaa sitä kautta oppilaiden mielen hyvinvointiin. Lisätavoitteena on keskittymiskyvyn palautuminen ja rauhoittuminen kiireisyyteen tähtäävässä nykymaailmassa. Jatkohankkeessa huomio keskitetään erityisesti vähän liikkuviin oppilaisiin. Lisäksi hankkeen tavoitteena on kehittää liikuntatoimintaa, niin että MOVE-tuloksissa saataisiin parempia tuloksia.

### Kesäkuu 2026

|                                        | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K33 Lemi liikkeelle, jatkohanke</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset                     | 11 275,17                  | 12 000,00                  | 724,83             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  | <b>11 275,17</b>           | <b>12 000,00</b>           | <b>724,83</b>      |
| Henkilöstökulut                        | -1 983,17                  | -10 000,00                 | -8 016,83          |
| Palvelujen ostot                       | -14 049,59                 | -7 000,00                  | 7 049,59           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -2 758,47                  | -3 000,00                  | -241,53            |
| Muut toimintakulut                     | -0,72                      | 0,00                       | 0,72               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   | <b>-18 791,95</b>          | <b>-20 000,00</b>          | <b>-1 208,05</b>   |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>              | <b>-7 516,78</b>           | <b>-8 000,00</b>           | <b>-483,22</b>     |
| <b>Avustus%</b>                        | <b>60,00</b>               | <b>60,00</b>               | <b>0,00</b>        |

**Toteuma:** Lemi liikkeelle jatkohankkeen avulla toteutettiin liikunnallisempaa kouluarkea lemin koululaisille. Hankkeen avulla liikutettiin oppilaita liikuntaneuvojan sekä

fysioterapeutin avulla. Hankkeen avulla toteutettiin myös liikunnallisia tapahtumia ja toimintapäiviä, sekä tutustuttiin uusiin liikkumismuotoihin.

### K34 Oppisen tuen tiedonhallinnan kehittäminen

#### K34 Tuen uudistuksen tiedonhall ke

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 4,8                 | 0,0               | 4,8                     | 3,7                | 1,1               | 76,8      | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 4,8                 | 0,0               | 4,8                     | 3,7                | 1,1               | 76,8      | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -2,5                | 0,0               | -2,5                    | -0,3               | -2,2              | 10,2      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,1               | -0,4              | 10,6      | 0,0             |
| Henkilöstökulut                       | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -0,3               | -2,7              | 10,3      | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -2,9                | 0,0               | -2,9                    | -4,7               | 1,8               | 162,9     | 0,0             |
| Palvelujen ostot                      | -2,9                | 0,0               | -2,9                    | -4,7               | 1,8               | 162,9     | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,4                | -0,4              | 0,0       | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,4                | -0,4              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -5,9                | 0,0               | -5,9                    | -4,6               | -1,3              | 78,1      | 0,0             |
| Toimintakate (Netto)                  | -1,1                | 0,0               | -1,1                    | -0,9               | -0,2              | 83,8      | 0,0             |

Opetus- ja kulttuuriministeriön päätös (va-okm-2025-21-27) hankeavustus esi- ja perusopetuksen tuen uudistuksen edellyttämän tiedonhallinnan kehittämiseen vuosille 2025–2026. Avustuksen käyttöaika 1.6.2025-1.8.2026.

Lemin kunta haki avustusta järjestelmä- ja rajapintamuutoksiin sekä kirjaamiskäytänteiden päivittämiseen, jotta oppimisen tukeen liittyvien uusien ja muuttuneiden tietojen kirjaaminen onnistuu paikallisesti. Avustuksen tuella Lemin kunta ottaa käyttöön oppimisen tuen uudistukseen liittyvät kansalliset tukimateriaalien sekä niihin kuuluvien mallilomakkeet. Tietojärjestelmät päivitetään. Opettajia koulutetaan käyttämään uutta lomaketta, koulusihteerille varataan aikaa perehtyä tiedonsiirtojärjestelmän muutoksiin.

#### Kesäkuu 2026

|                                           | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K34 Tuen uudistuksen tiedonhall ke</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset                        | 4 525,60                   | 4 800,00                   | 274,40             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                     | <b>4 525,60</b>            | <b>4 800,00</b>            | <b>274,40</b>      |
| Henkilöstökulut                           | -761,85                    | -3 000,00                  | -2 238,15          |
| Palvelujen ostot                          | -4 893,00                  | -3 000,00                  | 1 893,00           |
| Muut toimintakulut                        | -2,15                      | 0,00                       | 2,15               |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-5 657,00</b>           | <b>-6 000,00</b>           | <b>-343,00</b>     |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>                 | <b>-1 131,40</b>           | <b>-1 200,00</b>           | <b>-68,60</b>      |
| <b>Avustus%</b>                           | <b>80,00</b>               | <b>80,00</b>               | <b>0,00</b>        |

**Toteuma:** Hankkeen avulla oppimisen tuen lomakkeet saatiin päivitettyä pääkäyttäjäpalvelun avulla uuden lain mukaisiksi. Myös opettajakuntaa saatiin perehdytettyä uudistettuun oppimiseen tukeen.

### K35 Etelä-Karjalan malli EHKIVÄ

#### K35 Etelä-Karjalan malli EHKIVÄ

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 3,6                 | 0,0               | 3,6                     | 0,1                | 3,5               | 2,5       | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 3,6                 | 0,0               | 3,6                     | 0,1                | 3,5               | 2,5       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -4,8                | 0,0               | -4,8                    | -0,1               | -4,7              | 2,5       | 0,0             |
| Palvelujen ostot                      | -4,8                | 0,0               | -4,8                    | -0,1               | -4,7              | 2,5       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -4,8                | 0,0               | -4,8                    | -0,1               | -4,7              | 2,5       | 0,0             |
| Toimintakate (Netto)                  | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | 0,0                | -1,2              | 2,4       | 0,0             |

Lemin kunta on allekirjoittanut sopimuksen "Kiusaamisen ja väkivallan ehkäisyyn ja niihin puuttumiseen perusopetuksessa" valtionavustuksen (49/6882/2024) edelleen siirtämisestä yhteistyökumppaneille. Hallinnoijana on Imatran kaupunki. Osatoteuttajia ovat em. lisäksi Luumäen, Parikkalan, Ruokolahden, Rautjärven ja Taipalsaaren kunnat. Siirretyn avustuksen 3 750 euron käyttöaika on 1.8.2025-31.7.2027. Omavastuu on 1 213 euroa.

#### Kesäkuu 2026

|                                        | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K35 Etelä-Karjalan malli EHKIVÄ</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset                     | 247,99                     | 3 755,00                   | 3 507,01           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                  | <b>247,99</b>              | <b>3 755,00</b>            | <b>3 507,01</b>    |
| Palvelujen ostot                       | -120,00                    | -4 968,00                  | -4 848,00          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | -208,10                    | 0,00                       | 208,10             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                   | <b>-328,10</b>             | <b>-4 968,00</b>           | <b>-4 639,90</b>   |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>              | <b>-80,11</b>              | <b>-1 213,00</b>           | <b>-1 132,89</b>   |
| <b>Avustus%</b>                        | <b>75,58</b>               | <b>75,58</b>               | <b>0,00</b>        |

**Toteuma:** Hankkeen avulla järjestettiin erilaisia tapahtumia lukuvuoden aikana. Hankkeen tarkoituksena on puuttua varhaisessa vaiheessa kiusaamiseen ja väkivallantekoihin Lemin kouluissa. Hanke jatkuu myös tulevina lukuvuonna.

### K36 Perusopetuksen uimataidon opetuksen vahvistaminen

Lemin perusopetus haki ja sai peruskoululaisten uimataidon kehittämiseen hankerahaa opetus ja kulttuuriministeriöltä (va- okm-2025-29-32) 2000 euroa. Hankkeen käyttöaika on 1.12.2025 - 31.7.2027.

Hankkeen erityisenä kohteena on heikon uimataidon omaavat oppilaat.

### K36 Uimataidon opetus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 0,0                 | 1,0               | 1,0                     | 0,0                | 1,0               | 0,0       | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 0,0                 | 1,0               | 1,0                     | 0,0                | 1,0               | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | 0,0                 | -1,0              | -1,0                    | 0,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | 0,0                 | -0,2              | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| Henkilöstökulut                       | 0,0                 | -1,3              | -1,3                    | 0,0                | -1,3              | 0,0       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | 0,0                 | -1,3              | -1,3                    | 0,0                | -1,3              | 0,0       | 0,0             |
| Toimintakate (Netto)                  | 0,0                 | -0,3              | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | 0,0             |

### Kesäkuu 2026

|                              | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K36 Uimataidon opetus</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset           | 0,00                       | 2 000,00                   | 2 000,00           |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>        | <b>0,00</b>                | <b>2 000,00</b>            | <b>2 000,00</b>    |
| Henkilöstökulut              | 0,00                       | -2 500,00                  | -2 500,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>         | <b>0,00</b>                | <b>-2 500,00</b>           | <b>-2 500,00</b>   |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>    | <b>0,00</b>                | <b>-500,00</b>             | <b>-500,00</b>     |
| <b>Avustus%</b>              | <b>0,00</b>                | <b>80,00</b>               | <b>80,00</b>       |

**Toteuma:** Hanketta ei käytetty lukuvuonna 2025-2026, vaan sen toteuttaminen jää lukuvuodelle 2026-2027. Haetun 10 000 euron sijaan hanketta saatiin vain 2 500 euroa ja sen käyttökriteerit ovat tarkat.

### Tulevia hankkeita

#### K37 Harrastamaan Lemillä

Vuonna 2026 perusopetuksessa ajatuksena on hakea ”Harrastamisen suomen malli”-hanketta lasten ja nuoren liikunnallisuuden tukemiseksi harrastusten avulla. Avustuksen hakuaika on 27.1.2026-3.3.2026.

### K37 Harrastamaan Lemillä

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 0,0                 | 5,3               | 5,3                     | 0,0                | 5,3               | 0,0       | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 0,0                 | 5,3               | 5,3                     | 0,0                | 5,3               | 0,0       | 0,0             |
| Asiakaspalvelujen ostot               | 0,0                 | -5,5              | -5,5                    | 0,0                | -5,5              | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | 0,0                 | -0,5              | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | 0,0             |
| Palvelujen ostot                      | 0,0                 | -6,0              | -6,0                    | 0,0                | -6,0              | 0,0       | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | 0,0                 | -0,3              | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | 0,0                 | -0,3              | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | 0,0             |
| Vuokrat                               | 0,0                 | -0,5              | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | -0,2              | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | -0,7              | -0,7                    | 0,0                | -0,7              | 0,0       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | 0,0                 | -7,0              | -7,0                    | 0,0                | -7,0              | 0,0       | 0,0             |
| Toimintakate (Netto)                  | 0,0                 | -1,8              | -1,8                    | 0,0                | -1,8              | 0,0       | 0,0             |

### Kesäkuu 2026

|                                 | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>K37 Harrastamaan Lemillä</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset              | 0,00                       | 10 500,00                  | 10 500,00          |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>0,00</b>                | <b>10 500,00</b>           | <b>10 500,00</b>   |
| Palvelujen ostot                | 0,00                       | -12 000,00                 | -12 000,00         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | 0,00                       | -600,00                    | -600,00            |
| Muut toimintakulut              | 0,00                       | -1 400,00                  | -1 400,00          |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>0,00</b>                | <b>-14 000,00</b>          | <b>-14 000,00</b>  |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>       | <b>0,00</b>                | <b>-3 500,00</b>           | <b>-3 500,00</b>   |
| <b>Avustus%</b>                 | <b>0,00</b>                | <b>75,00</b>               | <b>75,00</b>       |

### K38 Erasmus+2026-SCH-446877

Toteuma: Opetushallitus ilmoitti 20.5.2026 päätöksestä OPH-3120-2026. Erasmus+ -ohjelman kansallinen toimisto oli Erasmus+ KA121-SCH hakukierroksella Round 1/2026 (19.02.2026) kunnan jättämän hakemuksen ja päätti myöntää avustusta 54 463 euroa.

Tuloarviota ja määrärahoja ei ole lisätty kuluvan vuoden talousarvioon, koska edellistä Erasmus-avustusta on käyttämättä. Määräraha huomioidaan vuoden 2027 talousarviossa.

### Tunnuslukuja

| Perusopetuspalvelut                           | TP 2024    | TP 2025    | TA 2026    | TOT 30.6.  |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| Kuukanniemen koulu, oppilaat 20.9. enn.       | 90         | 88         | 79         | 79         |
| Koulukeskus, 1-6 lk oppilaat 20.9. enn.       | 125        | 116        | 103        | 101        |
| Koulukeskus, 7-9 lk oppilaat 20.9. enn.       | 120        | 118        | 128        | 126        |
| <b>Yhteensä oppilaat</b>                      | <b>335</b> | <b>322</b> | <b>310</b> | <b>306</b> |
| Iltapäivätoimintaan osall. oppilaat 20.9. enn | 20         | 19         | 24         | 22         |
| <b>Henkilöstö 31.12.</b>                      | <b>42</b>  | <b>45</b>  | <b>42</b>  | <b>43</b>  |
| - Luokanopettajat                             | 13         | 13         | 13         | 13         |
| - Erityisopettajat                            | 4          | 4          | 4          | 5          |
| - Lehtorit                                    | 11         | 11         | 11         | 11         |
| - Tuntiopettajat                              | 1          | 0          | 1          | 1          |
| - Koulunkäynnin- ja ip-toiminnanohjaajat      | 7          | 9          | 10         | 8          |
| - Hallinto                                    | 1          | 2          | 2          | 2          |
| - Määräaikaiset koulunkäynninohjaajat         | 5          | 6          | 1          | 3          |
| Henkilötyövuosi                               | 40,5       | 37,76      | 39,58      | 20,32      |

## Valtuusto tulosalue C417 Varhaiskasvatuspalvelut

(tilivelvollinen: varhaiskasvatusjohtaja)

### C417 Varhaiskasvatuspalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €)   | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>%   | Tot.<br>06/2025 |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| <b>Valtuustoon nähden sitovat erät</b>  |                     |                   |                         |                    |                   |             |                 |
| Myyntituotot                            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1              | 0,0         | 0,0             |
| Maksutuotot                             | 52,4                | 0,0               | 52,4                    | 33,4               | 19,0              | 63,8        | 32,7            |
| Tuet ja avustukset                      | 25,0                | 0,0               | 25,0                    | 25,0               | 0,0               | 100,0       | 17,1            |
| Muut toimintatuotot                     | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1              | 0,0         | 0,1             |
| <b>Toimintatulot</b>                    | <b>77,4</b>         | <b>0,0</b>        | <b>77,4</b>             | <b>58,6</b>        | <b>18,8</b>       | <b>75,7</b> | <b>49,8</b>     |
| Henkilöstökulut                         | -1 399,5            | 0,0               | -1 399,5                | -660,0             | -739,5            | 47,2        | -629,8          |
| Palvelujen ostot                        | -419,2              | -5,4              | -424,6                  | -206,7             | -217,9            | 48,7        | -203,7          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -13,5               | 0,0               | -13,5                   | -9,4               | -4,1              | 69,5        | -6,8            |
| Avustukset                              | -120,0              | 0,0               | -120,0                  | -47,3              | -72,7             | 39,4        | -48,3           |
| Muut toimintakulut                      | -198,5              | 0,0               | -198,5                  | -103,6             | -94,9             | 52,2        | -100,0          |
| <b>Toimintamenot</b>                    | <b>-2 150,7</b>     | <b>-5,4</b>       | <b>-2 156,1</b>         | <b>-1 027,0</b>    | <b>-1 129,1</b>   | <b>47,6</b> | <b>-988,6</b>   |
| <b>Toimintakate (Netto)</b>             | <b>-2 073,3</b>     | <b>-5,4</b>       | <b>-2 078,7</b>         | <b>-968,4</b>      | <b>-1 110,3</b>   | <b>46,6</b> | <b>-938,8</b>   |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>      |                     |                   |                         |                    |                   |             |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset             | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,2               | -0,4              | 41,3        | -0,1            |
| <b>Tulosalueen kokonaiskustannukset</b> | <b>-2 073,9</b>     | <b>-5,4</b>       | <b>-2 079,3</b>         | <b>-968,7</b>      | <b>-1 110,6</b>   | <b>46,6</b> | <b>-938,9</b>   |

### Palvelusuunnitelma (kv)

Lemin kunnan varhaiskasvatuspalvelut tarjoaa lemiläisille lapsille suunnitelmallista ja tavoitteellista kasvatuksen, opetuksen ja hoidon muodostamaa varhaiskasvatusta, jossa painottuu erityisesti pedagogiikka. Varhaiskasvatus ja esiopetus toteutetaan tarkoituksenmukaisissa tiloissa ja luonnonläheisessä ympäristössä ammatillisesti osaavan ja työhönsä sitoutuneen henkilöstön toimesta.

Lemin kunnan varhaiskasvatuksessa ja esiopetuksessa painotetaan vuorovaikutus- ja tunnetaitojen harjoittelua, joka on noussut vahvasti huoltajien toiveena joka keväisessä asiakaskyselyssä. Henkilöstön työotteessa näkyy myönteisyys, kannustavuus, sensitiivisyys sekä sitoutuneisuus. Varhaiskasvatuksessa huomioidaan lapsen osallisuus sekä mielenkiinnon kohteet. Varhaiskasvatuksen työntekijät arvioivat toimintaansa mm. tiimipalaverissa, opettajien suunnittelu- ja arviointiajalla, KARVI:n arviointikriteeristöä hyödyntäen ja kehityskeskusteluissa.

Varhaiskasvatuksen henkilöstön koulutussuunnitelman painopiste on vuosina 2025–2026 leikin ja leikkipedagogiikan kehittäminen sekä henkilöstön osaamisen vahvistaminen lasten moninaisten tuen tarpeiden vastaamiseen.

Koulutusten painopiste on koko henkilöstön yhteisissä koulutuskokonaisuuksissa. Koulutuksilla ja osaamisen kehittämisellä edistetään työhyvinvointia, yhteisöllisyyttä, yhtenäistä toimintakulttuuria sekä tahtotilaa varhaiskasvatuksen pedagogiseen

kehittämiseen ja sen arviointiin yhdessä. Varhaiskasvatustyön arjessa ja työn piirteissä on paljon voimaannuttavia elementtejä ja koulutuksen kautta henkilöstön on mahdollista kehittää positiivisia ja ratkaisukeskeisiä työtapoja.

Erityisvarhaiskasvatus järjestetään osana lapsen normaalia varhaiskasvatusta. Lemillä työskentelee yksi varhaiskasvatuksen erityisopettaja. Lisäksi päiväkodin apulaisjohtajan työajasta 60 % on varattu lapsiryhmien yleisen tuen toteutumisen tukemiseen ja kehittämiseen.

Varhaiskasvatuksessa varataan palkkarahat lapsimäärään suhteutetulle lakisääteiselle henkilöstölle.

Varhaiskasvatuksen talousarvioon on varattu määräraha 1.1.2026 alkaen varhaiskasvatuksen vaaterahaetuuteen. Vaaterahan kokonaiskustannukset ovat noin 3000 €.

Hallitus on uudistanut esiopetuksen tuen 1.8.2025 alkaen. Uudistuksen tavoitteena on turvata riittävä tuki sekä vähentää opetushenkilöstön hallinnollista taakkaa. Käytännössä tämä ei vielä näy, koska kaikki tehostetun tuen oppimissuunnitelmat, päätökset erityisestä tuesta ja erityisen tuen henkilökohtaiset opetuksen järjestämistä koskevat suunnitelmat on saatettava uuden lainsäädännön mukaisiksi viimeistään 31.8.2026.

Varhaiskasvatuslain muutos tuli voimaan 1.1.2026. Opetushallitus on päivittänyt varhaiskasvatussuunnitelman perusteet vastaamaan voimassa olevaa varhaiskasvatuslakia. Varhaiskasvatuksen järjestäjät ottavat päivitetty perusteet käyttöön 1.1.2026 alkaen.

Lakimuutoksen myötä varhaiskasvatuslain 22 § kumottiin, eikä varhaiskasvatuksen järjestäjällä ole enää veloitetta laatia paikallista varhaiskasvatussuunnitelmaa, mutta useat kunnat näyttävät haluavan säilyttää paikallisen suunnitelman. Myös Lemin varhaiskasvatuksessa on tarkoitus laatia kevään 2026 aikana päivitetty paikallinen varhaiskasvatussuunnitelma, joka täydentää valtakunnallisia varhaiskasvatussuunnitelman perusteita paikallisin painotuksin.

Kotihoidon tuen Norjan malli otetaan käyttöön 2026 alkaen siten, että oikeus kotihoidon tukeen alkaa kolmen vuoden asumisajan jälkeen. Muutoksella tavoitellaan hiljattain maahan tulleiden pienten lasten vanhempien nykyistä nopeampaa kotoutumista ja työllistymistä sekä lasten integroitumista varhaiskasvatukseen osallistumisen kautta. Muutos koskee käytännössä perheitä, joiden toinen tai molemmat vanhemmat ovat muuttaneet EU:n ulkopuolelta kolmen vuoden sisällä. Täysimääräisesti muutos olisi voimassa 2029. Uudistuksella ei nähtävästi tällä hetkellä ole vaikutuksia Lemin varhaiskasvatuksen osalta.

**Valtuuston hyväksymät tavoitteet**

| <b>Tulosalue: Varhaiskasvatuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strategiatavoite: Hyvinvointi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Tulosalueen tavoite ja toimenpide</b>                                                                  | <b>Mittari, tunnusluku/tavoitearvo</b>                                                                                                                                                                      |
| <b>Vahvistamme hyvinvointia.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lemillä on laadukkaita ja lasten sekä perheiden hyvinvointia tukevat varhaiskasvatuspalvelut.             | Lasten varhaiskasvatussuunnitelmien toteutuminen, hyvinvointikyselyt.                                                                                                                                       |
| <b>Toteuma:</b> Huoltajat arvioivat keväällä 2026 asiakaskyselyssä tyytyväisyyden varhaiskasvatuspalveluihin kouluarvosana- asteikolla kiitettäväksi ( 9,2 ). Kyselyyn vastasi 32 huoltajaa. Lasten varhaiskasvatussuunnitelmien päivitys ja seuranta säännöllistä ja sisällytetty tiimipalaverien rakenteeseen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Kannustamme kuntalaisia liikkumaan.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Liikkumiseen kannustava varhaiskasvatustoiminta, lähialueiden luonnon ja liikuntapaikkojen hyödyntäminen. | Varhaiskasvatuksen liikuntasuosituksen toteutuminen.                                                                                                                                                        |
| <b>Toteuma:</b> Varhaiskasvatuksessa hyödynnetään lähialueen luontoa ja liikuntapaikkoja viikoittain. Varhaiskasvatuksen toimintakulttuurissa painotetaan lasten aktiivista liikkumista ja leikkiä. Henkilöstö tarjoaa lapsille monipuolisesti mahdollisuuden tutustua erilaisiin tapoihin liikkua. Henkilöstö on itse aktiivisesti mukana esimerkkinä. Henkilöstö on saanut liikuntakasvatukseen liittyvää koulutusta ja EKL (Etelä-Karjalan Liikunta ja Urheilu ry) on ollut mukana tukemassa liikuntasuosituksen toteutumista.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Varhaiskasvatuksessa panostamme laadun ja sisällön kehittämiseen.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Varhaiskasvatuksen arvioinnin, hyvinvointiosaamisen ja pedagogisen osaamisen vahvistaminen.               | Varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän tulokset, kunnan varhaiskasvatussuunnitelman ja esiopetuksen opetussuunnitelman toteutuminen, kehittämishankkeiden määrä, koulutussuunnitelman toteutuminen. |
| <b>Toteuma:</b> Ensimmäinen kansallinen Valssi varhaiskasvatuksen laadunarviointijärjestelmän kysely toteutui loppuvuodesta 2025. Karvin laadunhallinnan nykytila-arvioinnin henkilöstökyselyn perusteella Lemin varhaiskasvatuksen henkilöstö arvioi toiminnan laadunhallinnan olevan kokonaisuutena hyvällä tasolla. Toimintaa ohjaavat tavoitteet ovat henkilöstölle selkeitä, niitä käsitellään yhdessä ja niiden saavuttamista tuetaan suunnitelmallisesti. Vahvuuksina korostuvat erityisesti toiminnan tavoitteellisuus, suunnitelmallisuus, johdon tuki sekä kehittämisen johtaminen. Myös osaamisen jakamista ja luovuutta pidetään hyvin toteutuvina. Kehittämiskohteina nousevat esiin huoltajille viestiminen arviointi- ja kehittämistyöstä, tutkimus- ja asiantuntijatiedon hyödyntäminen sekä kehittämistoimien etenemisen systemaattinen seuranta. Kyselyyn vastasi 26 työntekijää 27:stä (vastausprosentti 96 %). Varhaiskasvatushenkilöstö käy aktiivisesti koulutuksissa. Varhaiskasvatuksen koulutustunteja kertyi vuonna 2025 yhteensä 395 tuntia eli noin 66 kuuden tunnin koulutuspäivää. Se on keskimäärin 2,4 koulutuspäivää/ henkilö eli tavoite 2 koulutuspäivää / henkilö ylittyi. |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                             |

| <b>Tulosalue: Varhaiskasvatuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strategiatavoite: Hyvinvointi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |
| <b>Otamme kuntalaiset ja henkilöstön mukaan kehitystyöhön.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Lasten ja huoltajien osallisuuden tukeminen.                                                                                                  | Päiväkotien tapahtumat, asiakaskyselyyn vastaaminen, arjen kohtaamiset ja lasten kokoukset, itsearviointi.                                                      |
| <b>Toteuma:</b> Lapset ovat ikätason mukaan mukana oman varhaiskasvatussuunnitelman / esiopetussuunnitelman laatimisessa ja osallistuvat aktiivisesti varhaiskasvatuksen arjen ja toiminnan suunnitteluun. Lasten vahvuudet ja kiinnostuksen kohteet ohjaavat toiminnan suunnittelua. Asiakaskyselyn tuloksia ja huoltajien toiveita otetaan huomioon toimintaa suunnitellessa.                                                                                                     |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |
| <b>Panostamme hallinnon avoimuuteen ja tiedolla johtamiseen.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Selkeät johtamisen rakenteet, hyvä johtoryhmä- ja valmistelutyö, avoin viestintä ja päätöksenteko.                                            | Johtoryhmän kokoukset, säännölliset varhaiskasvatuksen henkilöstöpalaverit, pedagogiset kahvilat ja itsearviointi.                                              |
| <b>Toteuma:</b> Säännölliset kunnan johtoryhmän kokoukset, joista muistio henkilöstölle. Varhaiskasvatuksen pedagogiset kahvilat 4 kertaa toimikauden aikana. Varhaiskasvatusjohtaja suorittanut kevään 2026 aikana johtamisen yliopistokoulutusta työnsä tueksi. Säännölliset varhaiskasvatuksen henkilöstöpalaverit, joista muistio kaikkien nähtäville.                                                                                                                          |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |
| <b>Henkilöstö voi hyvin.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Riittävä henkilöstöresurssi, koulutusmyönteisyys, toimivat ja turvalliset toimitilat sekä työn, perhe, ja vapaa- ajan yhdistämisen tukeminen. | Työhyvinvointikyselyt, kehityskeskustelut, koulutussuunnitelman toteutuminen, sairauspoissaolojen seuranta, sisäilmantyyryryhmän kokoukset, työsuojelutoiminta. |
| <b>Toteuma:</b> Lakisääteinen henkilöstöresurssi toteutuu hyvin. Työn ja perhe-elämän yhdistämistä tuetaan monin eri tavoin ( osittainen työaika, mahdollisuus esittää toiveita työvuorosuunnitteluun, vapaapäiviin ja vuosilomiin). Sisäilmantyyryryhmä, tyhy- työryhmä ja työsuojelutoimikunta kokoontuvat säännöllisesti. Henkilöstö hakeutuu aktiivisesti koulutuksiin. Koko varhaiskasvatuksen henkilöstön kehityskeskustelut pidettiin kevään 2026 aikana.                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |
| <b>Strategiatavoite: Elinvoima</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |
| <b>Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Tulosalueen tavoite ja toimenpide</b>                                                                                                      | <b>Mittari, tunnusluku/tavoitearvo</b>                                                                                                                          |
| <b>Vahvistamme kunnan vetovoimaa positiivisella kuntakuvalla.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Laadukkaan ja monipuolisen varhaiskasvatustoiminnan näkyväksi tekeminen. Myönteinen viestintä ja positiivisen työnantajakuvan vahvistaminen.  | Varhaiskasvatuksen Instagram ja kunnan Facebook päivitykset. Rekrytoinnit ja palaute.                                                                           |
| <b>Toteuma:</b> Henkilöstö dokumentoi varhaiskasvatuksen toimintaa päivittäin huoltajille. Varhaiskasvatuksen yhteistä Instagram - tiliä päivitetään säännöllisesti. Keväällä 2026 järjestettiin koko varhaiskasvatuksen yhteiset kevätkaupat, jotka huoltajilta pyydetyin palautteen mukaan onnistuivat erityisen hyvin. Saimme myös valtakunnallista positiivista näkyvyyttä Maaseudun Tulevaisuus lehden artikkelissa, jossa huoltaja mainitsi päiväkodin parhaana mahdollisena. |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                 |

| <b>Tulosalue: Varhaiskasvatuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                     |                                                 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Strategiatavoite: Elinvoima</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                     |                                                 |
| <b>Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Tulosalueen tavoite ja toimenpide</b>                                                                                                                            | <b>Mittari, tunnusluku/tavoitearvo</b>          |
| <b>Järjestämme kunnan palvelut lähellä ja asukaslähtöisesti.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Varhaiskasvatuspalvelut saatavilla nopeasti ja huoltajien toiveita kuunnellen.                                                                                      | Palvelupäätökset.                               |
| <b>Toteuma:</b> Varhaiskasvatuksen palvelupaikka on onnistuttu antamaan kahden viikon sisällä hakemuksen saapumisesta ja pääsääntöisesti on pystytty vastaamaan huoltajien toiveisiin varhaiskasvatussyksiköstä.                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                     |                                                 |
| <b>Teemme aktiivista yhteistyötä eri verkostoissa: yhdistysten, oppimisverkostojen, yritysten ja muiden julkisorganisaatioiden kanssa.</b>                                                                                                                                                                                                                                               | Vahva verkostoituminen lähialueella ja valtakunnallisesti muiden varhaiskasvatustoimijoiden kanssa.                                                                 | Verkostopalaverit, yhteistyö ja yhteishankkeet. |
| <b>Toteuma:</b> Pienten kuntien varhaiskasvatusverkosto ja Etelä- Karjalan kuntien varhaiskasvatusverkosto kokoontuvat noin kaksi kertaa toimikauden aikana. Varhaiskasvatusjohtaja kuuluu Ekhvan koordinoimaan Sopuisa perheverkostoon, joka kokoontuu säännöllisesti noin 4 kertaa vuodessa. Lemin kunta on mukana Etelä-Karjalan lasten ja nuorten mallissa. Yhteistyö MLL: n kanssa. |                                                                                                                                                                     |                                                 |
| <b>Meillä on toimivat ja monipuoliset sähköiset palvelut.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Sähköisten palveluiden edelleen kehittäminen ( Edlevo, Wilma, lomakkeet...).                                                                                        | Huoltajien palaute ja itsearviointi.            |
| <b>Toteuma:</b> Edlevo- uudistus ja väestötieto integraatio vuoden 2026 aikana. Läsä- hoitoaikapalvelu ja Wilma -viestintä vahvistavat huoltajien kanssa tehtävää yhteistyötä. Wilma nousi asiakaskyselyssä huoltajien mielestä tärkeimmäksi viestintäkanavaksi.                                                                                                                         |                                                                                                                                                                     |                                                 |
| <b>Viestintämme on nopeaa ja monikanavaista.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Aktiivinen ja ajantasainen viestintä henkilöstön ja huoltajien kanssa. Viestintäkanavat tehokkaasti käytössä ( sähköposti, palaverit, Wilma, sosiaalinen media...). | Huoltajien palaute ja itsearviointi.            |
| <b>Toteuma:</b> Viesteihin vastataan pääsääntöisesti noin vuorokauden sisällä. Olemme aktiivisesti yhteydessä huoltajiin.                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                     |                                                 |

| <b>Tulosalue: Varhaiskasvatuspalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030</b>                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Strategiatavoite: Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous</b>                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
| <b>Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite</b>                                                                                                                                                                                           | <b>Tulosalueen tavoite ja toimenpide</b>                                                                                                                       | <b>Mittari, tunnusluku/tavoitearvo</b>                                                                                                             |
| <b>Talouden tasapainottamiseksi teemme jatkossakin toiminnallisia ja taloudellisia muutoksia.</b>                                                                                                                                                   | Toimiva palvelurakenne, säännöllinen taloudentilanteen seuraaminen, henkilöstön osallistaminen tasapainottamistoimiin ja johdon talousosaamisen vahvistaminen. | Tilinpäätös, koulutus, itsearviointi.                                                                                                              |
| <b>Toteuma:</b> Varhaiskasvatuksen talousarvio on toteutunut suunnitellusti.                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
| <b>Kohdennamme henkilöstöresurssit oikein.</b>                                                                                                                                                                                                      | Varhaiskasvatuslain mukainen henkilöstöresurssi, hyvä työvuorosuunnittelu.                                                                                     | Titaniatyövuorolistat, suhdeluvut, varhaiskasvatussuunnitelmien toteutuminen.                                                                      |
| <b>Toteuma:</b> Lemillä toteutuu varhaiskasvatuslain mukainen henkilöstöresurssi ja suhdeluku. Hyvällä työvuorosuunnittelulla ja yksiköiden välisellä yhteistyöllä on onnistuttu takamaan laadukkaat ja kustannustehokkaat varhaiskasvatuspalvelut. |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |
| <b>Lisäämme palveluiden kustannustehokkuutta ja vaikuttavuutta.</b>                                                                                                                                                                                 | Kehitetään kustannusseurantaa yhteistyössä taloushallinnon kanssa.                                                                                             | Tilastokeskus, Tilastopalvelu Vipunen, Kuntien ja kuntayhtymien käyttötaloustiedot palveluluokakohtaisesti ja mahdolliset selvitykset (esim. FCG). |
| <b>Toteuma:</b> Vahva yhteistyö taloushallinnon kanssa.                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                    |

## Lautakunta tulosityksikkö E4210 Varhaiskasvatuksen hallinto

### E4210 Varhaiskasvatuksen hallinto

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3510 Avustukset valtiolta             | 25,0                | 0,0               | 25,0                    | 25,0               | 0,0               | 100,0     | 17,1            |
| Tuet ja avustukset                    | 25,0                | 0,0               | 25,0                    | 25,0               | 0,0               | 100,0     | 17,1            |
| Toimintatulot                         | 25,0                | 0,0               | 25,0                    | 25,0               | 0,0               | 100,0     | 17,1            |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -124,1              | 0,0               | -124,1                  | -62,3              | -61,8             | 50,2      | -59,3           |
| 4025 Lomarahat                        | -9,2                | 0,0               | -9,2                    | -1,2               | -8,0              | 12,8      | -0,1            |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -1,0               | 1,0               | 0,0       | -0,2            |
| 4030 Kertapalkkio                     | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| 4051 Luontaisedut verollinen          | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -1,2               | 0,6               | 208,3     | -1,0            |
| 4060 Luontaisedun vastatili           | 0,6                 | 0,0               | 0,6                     | 1,2                | -0,6              | 208,3     | 1,0             |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | -30,6               | 0,0               | -30,6                   | -22,3              | -8,3              | 72,9      | -17,2           |
| 4130 Erilliskorvaukset                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -1,3               | 1,3               | 0,0       | 0,0             |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -2,6               | 2,6               | 0,0       | 0,0             |
| 4701 Sairausvakuutuskorvaukset        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,4                | -0,4              | 0,0       | 1,6             |
| Palkat ja palkkiot                    | -164,1              | 0,0               | -164,1                  | -90,2              | -73,9             | 55,0      | -75,4           |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -28,1               | 0,0               | -28,1                   | -15,7              | -12,4             | 55,8      | -13,4           |
| 4532 Tasausmaksu                      | -4,1                | 0,0               | -4,1                    | -2,9               | -1,2              | 70,9      | -2,5            |
| 4601 Sotu-maksut                      | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -1,7               | -1,3              | 57,3      | -1,4            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3              | 49,3      | -0,2            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -1,5                | 0,0               | -1,5                    | -0,8               | -0,7              | 55,8      | -0,3            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 55,6      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -37,2               | 0,0               | -37,2                   | -21,4              | -15,8             | 57,5      | -17,9           |
| Henkilöstökulut                       | -201,3              | 0,0               | -201,3                  | -111,6             | -89,7             | 55,4      | -93,3           |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | 0,0                | -2,0              | 0,0       | 0,0             |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut        | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 9,5       | 0,0             |
| 5210 Vakuutukset                      | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,3               | 0,0               | 91,7      | -0,3            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -1,9                | 0,0               | -1,9                    | -1,4               | -0,5              | 73,3      | -0,8            |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -3,5                | 0,0               | -3,5                    | -1,0               | -2,5              | 29,3      | -3,6            |
| 5345 ICT-palvelut                     | -28,6               | 0,0               | -28,6                   | -17,3              | -11,3             | 60,4      | -21,4           |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -14,0               | 0,0               | -14,0                   | -6,4               | -7,6              | 45,6      | -8,9            |
| 5425 Sisäiset muut kuin ateriapalve   | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | 0,0                | -2,0              | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -52,6               | 0,0               | -52,6                   | -26,4              | -26,2             | 50,1      | -34,9           |
| Palvelujen ostot                      | -52,6               | 0,0               | -52,6                   | -26,4              | -26,2             | 50,1      | -34,9           |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | 0,0                | -0,9              | 0,0       | -0,7            |
| 5530 Kirjallisuus                     | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,1               | -0,3              | 16,6      | 0,0             |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,2               | -0,1              | 66,1      | -0,2            |
| 5600 Sähkö                            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5620 Kalusto                          | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,3               | -0,3              | 46,9      | -0,2            |
| 5790 Muu materiaali                   | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,6               | 0,2               | 148,8     | -0,2            |
| Ostot tilikauden aikana               | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -1,1               | -1,4              | 44,6      | -1,3            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -1,1               | -1,4              | 44,6      | -1,3            |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -4,1                | 0,0               | -4,1                    | -2,1               | -2,0              | 50,4      | -2,1            |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -1,1                | 0,0               | -1,1                    | -0,5               | -0,6              | 41,8      | -0,5            |
| Vuokrat                               | -5,2                | 0,0               | -5,2                    | -2,5               | -2,7              | 48,6      | -2,6            |
| 6250 Muut välil ja välittöm. verot    | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,2               | 0,1               | 169,1     | -0,1            |
| Muut toimintakulut                    | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,2               | 0,1               | 169,1     | -0,1            |
| Muut toimintakulut                    | -5,3                | 0,0               | -5,3                    | -2,7               | -2,6              | 50,9      | -2,7            |
| Toimintamenot                         | -261,7              | 0,0               | -261,7                  | -141,8             | -119,9            | 54,2      | -132,3          |
| Toimintakate (Netto)                  | -236,7              | 0,0               | -236,7                  | -116,8             | -119,9            | 49,3      | -115,2          |

**Tulosityksikkö E4210 Varhaiskasvatuksen hallinto** sisältää kustannuspaikat 4212 Varhaiskasvatuksen hankkeet, 4213 Varhaiskasvatuksen hallinto ja 4217 Varhaiskasvatuksen erityisopetus. Hallinto- ja tukipalvelut tulee jakaa viranomaisraportoinnissa varsinaisille palveluluokille.

### Palvelusuunnitelma (ltk)

Varhaiskasvatuksen hallinto tulosityksikön henkilöstökuluissa on talousarviovuoden määrärahat laskettu seuraavasti:

- neljä henkilöä htv 3,30
- määräaikainen varhaiskasvatuksen ohjaaja/lastenhoitaja htv 1,00
- vakituiset kolme henkilöä: varhaiskasvatusjohtaja, päiväkodin apulaisjohtaja ja erityisopettaja, htv 2,30

### Varhaiskasvatuksen hankkeet

Varhaiskasvatuksessa toteutetaan mahdollisuuksien mukaan OKM:n rahoittamia hankkeita. Hankkeiden merkitys on erittäin tärkeä varhaiskasvatuksen kehittämisen ja laadun näkökulmasta. Hankerahoitusten avulla pystytään lisäämään henkilöstöresurssia, henkilöstön koulutusta ja osaamista sekä pieneltä osin kalusto- ja laitehankintoja.

Toimielimen talousarviovuoden aikana hakemat ja saamat hankerahat, jotka eivät sisälly budjetin tuloarvioon, saadaan lisätä ao. tulosalueen toimintamenoihin ilman kunnanvaltuuston erillistä päätöstä niin, että tulosalueen ulkoiset nettomenot eivät lisäännä. Hankkeen omarahoitusosuus tulee löytyä tulosalueelta.

### V14 Tukea ja hyvinvointia 2024

#### V14 Tukea ja hyvinvointia kaikille

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 25,0                | 0,0               | 25,0                    | <b>25,0</b>        | 0,0               | 100,0     | 17,1            |
| Toimintatulot                         | 25,0                | 0,0               | 25,0                    | <b>25,0</b>        | 0,0               | 100,0     | 17,1            |
| Palkat ja palkkiot                    | -32,5               | 0,0               | -32,5                   | <b>-27,6</b>       | -4,9              | 84,9      | -17,6           |
| Henkilösivukulut                      | -6,5                | 0,0               | -6,5                    | <b>-5,7</b>        | -0,8              | 87,5      | -3,6            |
| Henkilöstökulut                       | -39,0               | 0,0               | -39,0                   | <b>-33,3</b>       | -5,7              | 85,3      | -21,2           |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | <b>-0,1</b>        | 0,1               | 0,0       | -0,1            |
| Muut toimintakulut                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | <b>-0,1</b>        | 0,1               | 0,0       | -0,1            |
| Toimintamenot                         | -39,0               | 0,0               | -39,0                   | <b>-33,4</b>       | -5,6              | 85,6      | -21,3           |
| Toimintakate (Netto)                  | -14,0               | 0,0               | -14,0                   | <b>-8,4</b>        | -5,6              | 59,9      | -4,3            |

#### Kesäkuu 2026 Varhaiskasvatuksen hankkeet

|                                           | Toteuma<br>hankkeen alusta | Hankkeen<br>kustannusarvio | Jäljellä,<br>euroa |
|-------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------|
| <b>V14 Tukea ja hyvinvointia kaikille</b> |                            |                            |                    |
| Tuet ja avustukset                        | 75 021,45                  | 75 000,00                  | -21,45             |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>                     | <b>75 021,45</b>           | <b>75 000,00</b>           | <b>-21,45</b>      |
| Henkilöstökulut                           | -101 977,99                | -93 750,00                 | 8 227,99           |
| Muut toimintakulut                        | -376,17                    | 0,00                       | 376,17             |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-102 354,16</b>         | <b>-93 750,00</b>          | <b>8 604,16</b>    |
| <b>KUNNAN OMARAHOITUS</b>                 | <b>-27 332,71</b>          | <b>-18 750,00</b>          | <b>8 582,71</b>    |
| <b>Avustus%</b>                           | <b>73,30</b>               | <b>80,00</b>               | <b>6,70</b>        |

Varhaiskasvatus on saanut Valtion erityisavustuksen varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin vuosille 2024–2027. Avustuksen määrä on 75 000 €, joka jaetaan kolmelle vuodelle.

OKM tiedotti 22.1.2026 että, että vuotta 2026 koskevat jatkopäätökset on tehty ja maksatus toteutuu alkuperäisen päätöksen mukaisilla summilla. Avustuksensaajan tulee huomioida, että jatkopäätös ei muuta alkuperäisen vuoden 2024 päätöksen mukaisia ehtoja ja rajoituksia.

**Toteuma:** Avustusrahoituksella on palkattu varhaiskasvatuksen lastenhoitajan lisäresurssi. Lisäresurssin avulla on vahvistettu ryhmien toimintaa sekä edistetty lasten yhdenvertaisia mahdollisuuksia osallistua varhaiskasvatukseen ja saada tarvitsemansa tuki.

## Lautakunta tulosityksikkö E4220 Varhaiskasvatus

### E4220 Varhaiskasvatus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Yliitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------------|
| 3110 Muut myyntituotot                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| Myyntituotot                          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 3310 Asiakasmaksut                    | 52,4                | 0,0               | 52,4                    | 33,4               | 19,0               | 63,8      | 32,7            |
| Maksutuotot                           | 52,4                | 0,0               | 52,4                    | 33,4               | 19,0               | 63,8      | 32,7            |
| 3790 Muut tuotot                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1               | 0,0       | 0,1             |
| Muut toimintatuotot                   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1               | 0,0       | 0,1             |
| Toimintatulot                         | 52,4                | 0,0               | 52,4                    | 33,6               | 18,8               | 64,1      | 32,8            |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -714,2              | 0,0               | -714,2                  | -332,8             | -381,3             | 46,6      | -333,8          |
| 4025 Lomarahat                        | -44,3               | 0,0               | -44,3                   | -3,1               | -41,2              | 7,0       | -0,7            |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,9               | 0,9                | 0,0       | -1,3            |
| 4030 Kertapalkkio                     | -2,3                | 0,0               | -2,3                    | 0,0                | -2,3               | 0,0       | 0,0             |
| 4051 Luontaisedut verollinen          | -18,9               | 0,0               | -18,9                   | -8,6               | -10,3              | 45,6      | -10,1           |
| 4060 Luontaisedun vastatili           | 18,9                | 0,0               | 18,9                    | 8,6                | 10,3               | 45,6      | 10,1            |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | -17,5               | 0,0               | -17,5                   | -27,0              | 9,5                | 154,0     | -24,7           |
| 4130 Erilliskorvaukset                | -14,0               | 0,0               | -14,0                   | -6,1               | -7,9               | 43,3      | -7,7            |
| 4300 Sijaisten palkat                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -1,4               | 1,4                | 0,0       | -0,4            |
| 4302 Raskaus- ja vanhempainvapsij     | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | -14,7           |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus    | -7,2                | 0,0               | -7,2                    | -3,4               | -3,8               | 47,9      | -2,8            |
| 4701 Sairausvakuutuskorvaukset        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 4,1                | -4,1               | 0,0       | 6,7             |
| Palkat ja palkkiot                    | -799,5              | 0,0               | -799,5                  | -370,5             | -429,0             | 46,3      | -379,4          |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -139,7              | 0,0               | -139,7                  | -65,0              | -74,7              | 46,5      | -66,6           |
| 4532 Tasausmaksu                      | -24,7               | 0,0               | -24,7                   | -11,8              | -12,8              | 48,0      | -12,2           |
| 4601 Sotu-maksut                      | -15,1               | 0,0               | -15,1                   | -7,2               | -7,9               | 47,6      | -7,3            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -2,5                | 0,0               | -2,5                    | -1,0               | -1,4               | 41,4      | -1,3            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -7,4                | 0,0               | -7,4                    | -3,4               | -4,0               | 46,0      | -1,8            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1               | 46,5      | -0,1            |
| Henkilösivukulut                      | -189,6              | 0,0               | -189,6                  | -88,5              | -101,0             | 46,7      | -89,2           |
| Henkilöstökulut                       | -989,0              | 0,0               | -989,0                  | -459,0             | -530,0             | 46,4      | -468,6          |
| 5085 Rahoitus- ja pankkipalvelut      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,6             |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4               | 0,0       | -0,2            |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 5220 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut  | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | 0,0                | -1,2               | 0,0       | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapitopalvelut    | -41,7               | 0,0               | -41,7                   | -23,7              | -18,0              | 56,8      | -19,5           |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | -1,7               | 0,5                | 144,6     | -0,6            |
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6               | 0,0       | -0,3            |
| 5287 Sisäiset ateriapalvelut          | -189,0              | 0,0               | -189,0                  | -84,2              | -104,8             | 44,6      | -82,3           |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -0,6               | -2,4               | 20,3      | -0,1            |
| 5345 ICT-palvelut                     | -12,9               | 0,0               | -12,9                   | -8,4               | -4,5               | 65,4      | -8,1            |
| 5350 Muut palvelut                    | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | 0,0                | -0,8               | 0,0       | 0,0             |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -45,1               | 0,0               | -45,1                   | -28,7              | -16,4              | 63,7      | -23,8           |
| Muiden palveluiden ostot              | -295,8              | 0,0               | -295,8                  | -147,5             | -148,3             | 49,9      | -134,3          |
| Palvelujen ostot                      | -295,8              | 0,0               | -295,8                  | -147,5             | -148,3             | 49,9      | -134,3          |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | -1,1               | 0,1                | 105,2     | -0,4            |
| 5530 Kirjallisuus                     | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2               | 22,5      | -0,1            |
| 5533 Oppikirjat                       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2               | 0,0       | 0,0             |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3               | 45,6      | -0,4            |
| 5550 Vaatteisto                       | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1                | 0,0       | 0,0             |
| 5560 Lääkkeet                         | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,1               | 7,6       | -0,1            |

## E4220 Varhaiskasvatus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 5565 Hoitotarvikkeet                  | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 36,7      | -0,1            |
| 5570 Puhdistusaineet ja tarvikkeet    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5600 Sähkö                            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5620 Kalusto                          | -5,5                | 0,0               | -5,5                    | -5,7               | 0,2               | 103,2     | -3,4            |
| 5790 Muu materiaali                   | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -0,9               | 0,0               | 96,8      | -0,7            |
| Ostot tilikauden aikana               | -8,7                | 0,0               | -8,7                    | -8,1               | -0,5              | 94,0      | -5,2            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -8,7                | 0,0               | -8,7                    | -8,1               | -0,5              | 94,0      | -5,2            |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -175,8              | 0,0               | -175,8                  | -93,9              | -81,9             | 53,4      | -89,0           |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -2,6                | 0,0               | -2,6                    | -1,2               | -1,4              | 47,7      | -1,3            |
| 6160 Muut vuokrat                     | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,2            |
| Vuokrat                               | -178,4              | 0,0               | -178,4                  | -95,1              | -83,3             | 53,3      | -90,5           |
| 6250 Muut välil ja välittöm. verot    | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | -1,2               | 0,0               | 97,5      | -1,4            |
| 6270 Luottotappiot                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -1,3            |
| 6290 Muut kulut                       | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | -0,1            |
| Muut toimintakulut                    | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | -1,2               | 0,0               | 102,4     | -2,9            |
| Muut toimintakulut                    | -179,6              | 0,0               | -179,6                  | -96,3              | -83,2             | 53,6      | -93,4           |
| Toimintamenot                         | -1 473,1            | 0,0               | -1 473,1                | -711,0             | -762,1            | 48,3      | -701,5          |
| Toimintakate (Netto)                  | -1 420,7            | 0,0               | -1 420,7                | -677,4             | -743,3            | 47,7      | -668,7          |

Tulosityksikkö E4220 Lasten päiväkotihoidon sisältää kustannuspaikat 4220 Kuukanniemen päiväkotia ja 4225 Iitiän päiväkotia. Palveluluokka 3021 Päiväkotitoiminta. Palvelukuvaus: Päiväkodeissa järjestettävä varhaiskasvatus. Sisältää myös lapsen tukemiseksi tarvittavat tukitoimenpiteet ja vuorohoidon.

### Palvelusuunnitelma (Itk)

Varhaiskasvatus -tulosityksikön henkilöstökuluissa on talousarviovuoden määrärahat laskettu seuraavasti:

- 22 henkilöä htv 21,21
- vakituiset: seitsemän opettajaa, 16 lastenhoitajaa, apulaisjohtajan htv:sta 0,70
- kuuden kuukauden määräaikainen 0,38 htv
- vakinaisen, osa-aikaisen lastenhoitajan eläköityminen on huomioitu

## Lautakunta tulosityksikkö E4230 Esiopetus

### E4230 Esiopetus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €)    | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 4010 Vakinaisten palkat                  | -157,3              | 0,0               | -157,3                  | -74,7              | -82,6             | 47,5      | -55,0           |
| 4025 Lomarahat                           | -9,8                | 0,0               | -9,8                    | -0,3               | -9,6              | 2,6       | 0,0             |
| 4030 Kertapalkkio                        | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | 0,0             |
| 4051 Luontaisedut verollinen             | -5,4                | 0,0               | -5,4                    | -1,8               | -3,6              | 34,1      | -1,6            |
| 4060 Luontaisedun vastatili              | 5,4                 | 0,0               | 5,4                     | 1,8                | 3,6               | 34,1      | 1,6             |
| 4130 Erilliskorvaukset                   | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -0,7               | -0,2              | 76,2      | -0,5            |
| 4303 Sairauspoissaolojen sijaisuus       | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | 0,0             |
| 4701 Sairausvakuutusmaksut               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,1                | -0,1              | 0,0       | 0,3             |
| 4702 Tapaturmakorvaukset                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 4,0                | -4,0              | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                       | -168,8              | 0,0               | -168,8                  | -71,5              | -97,4             | 42,3      | -55,2           |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen             | -29,7               | 0,0               | -29,7                   | -13,2              | -16,5             | 44,5      | -9,4            |
| 4532 Tasausmaksu                         | -5,2                | 0,0               | -5,2                    | -2,3               | -2,9              | 44,2      | -1,8            |
| 4601 Sotu-maksut                         | -3,2                | 0,0               | -3,2                    | -1,4               | -1,8              | 43,5      | -1,1            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut             | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3              | 39,3      | -0,2            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut            | -1,6                | 0,0               | -1,6                    | -0,7               | -0,9              | 44,5      | -0,3            |
| 4604 Taloudellinen tuki                  | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | 0,0               | 44,2      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                         | -40,3               | 0,0               | -40,3                   | -17,9              | -22,5             | 44,3      | -12,7           |
| Henkilöstökulut                          | -209,2              | 0,0               | -209,2                  | -89,4              | -119,8            | 42,7      | -67,9           |
| 5050 Kotikuntakorvausmenot               | 0,0                 | -5,4              | -5,4                    | -2,2               | -3,1              | 41,7      | 0,0             |
| Asiakaspalvelujen ostot                  | 0,0                 | -5,4              | -5,4                    | -2,2               | -3,1              | 41,7      | 0,0             |
| 5100 Asiantuntijapalvelut                | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapito- ja siivouso- | -10,5               | 0,0               | -10,5                   | -5,4               | -5,1              | 51,7      | -4,9            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut      | -1,6                | 0,0               | -1,6                    | -1,3               | -0,3              | 82,2      | -1,1            |
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat    | -16,0               | 0,0               | -16,0                   | -6,0               | -10,0             | 37,5      | -10,3           |
| 5287 Sisäiset ateriapalvelut             | -32,0               | 0,0               | -32,0                   | -10,4              | -21,6             | 32,6      | -13,4           |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut      | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | 0,0                | -1,0              | 0,0       | -0,1            |
| 5345 ICT-palvelut                        | -2,4                | 0,0               | -2,4                    | -0,7               | -1,7              | 28,4      | -1,2            |
| 5350 Muut palvelut                       | -0,7                | 0,0               | -0,7                    | -0,5               | -0,2              | 69,8      | -0,5            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut               | -6,3                | 0,0               | -6,3                    | -6,0               | -0,2              | 96,6      | -2,8            |
| Muiden palveluiden ostot                 | -70,6               | 0,0               | -70,6                   | -30,4              | -40,2             | 43,1      | -34,3           |
| Palvelujen ostot                         | -70,6               | -5,4              | -76,0                   | -32,6              | -43,3             | 43,0      | -34,3           |
| 5510 Toimistotarvikkeet                  | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | 2,6       | 0,0             |
| 5530 Kirjallisuus                        | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | 0,0             |
| 5533 Oppikirjat                          | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| 5540 Elintarvikkeet                      | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 38,7      | -0,1            |
| 5620 Kalusto                             | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | 0,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| 5790 Muu materiaali                      | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | 7,1       | -0,1            |
| Ostot tilikauden aikana                  | -2,3                | 0,0               | -2,3                    | -0,1               | -2,2              | 5,1       | -0,3            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat            | -2,3                | 0,0               | -2,3                    | -0,1               | -2,2              | 5,1       | -0,3            |
| 6125 Sisäiset vuokratulot                | -13,2               | 0,0               | -13,2                   | -4,2               | -9,0              | 31,9      | -3,5            |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat      | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,1               | -0,2              | 39,3      | -0,1            |
| Vuokrat                                  | -13,5               | 0,0               | -13,5                   | -4,3               | -9,2              | 32,0      | -3,6            |
| 6250 Muut välill. ja välittöm. verot     | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,2               | 0,0               | 124,9     | -0,2            |
| Muut toimintakulut                       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,2               | 0,0               | 124,9     | -0,2            |
| Muut toimintakulut                       | -13,7               | 0,0               | -13,7                   | -4,6               | -9,1              | 33,4      | -3,9            |
| Toimintamenot                            | -295,7              | -5,4              | -301,1                  | -126,7             | -174,4            | 42,1      | -106,3          |
| Toimintakate (Netto)                     | -295,7              | -5,4              | -301,1                  | -126,7             | -174,4            | 42,1      | -106,3          |

Tulosityksikkö E4230 Esiopetus sisältää kustannuspaikat 4240 Kirkonkylä esiopetus litiän pk 4245 Kuukanniemen esiopetus ja 4256 Esiopetuksen hankkeet. Palveluluokka 3041 Esiopetus. Palvelukuvaus: Esiopetus sekä pidennetyn oppivelvollisuuden piirissä olevien lasten esiopetus.

### Palvelusuunnitelma (ltk)

Varhaiskasvatus -tulosityksikön henkilöstökuluissa on talousarviovuoden määrärahat laskettu seuraavasti:

- 2 henkilöä htv 4,23
- vakituiset: kaksi opettajaa htv 2,00 ja lastenhoitajien htv:sta 2,23
- vakinaisen, osa-aikaisen lastenhoitajan eläköityminen on huomioitu

Pidennettyä oppivelvollisuutta voi toteutua 5-vuotiaille järjestettävässä esiopetuksessa, vaikeimmin kehitysvammaisten opetuksessa ja muiden kuin vaikeimmin kehitysvammaisten opetuksessa. Oppivelvollisuutta edeltävänä vuonna järjestettävä opetus, jota järjestetään esim. varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteydessä. Esiopetukseen kuuluvat kolmiportainen tuki, koulunkäyntiavustajan/-ohjaajan toiminta, ruokailu, kuljetukset ja esiopetuksen opetussuunnitelman perusteiden mukainen oppilashuolto (sisältää mm. poissaolojen seurannan, kiusaamisen ja tapaturmien ehkäisyn, kouluympäristön terveellisyyden ja turvallisuuden tarkastamisen ja koulu yhteisön hyvinvoinnin edistämisen). Sisältää myös sairaalaopetuksen. Ei sisällä kuraattori- ja psykologipalvelua, joka järjestetään hyvinvointialueilla. Esiopetuksessa opetuksen järjestäjille jää yhteisöllinen oppilashuolto ja yhteistyö sekä oppilashuollon suunnitelman toteuttamisvastuu.

Esiopetuksen hankkeissa talousarvion/käyttösuunnitelman laadinnan aikaan ei ollut käyttämättömiä hankeavustuksia eikä uusia hankehakuja.

## Lautakunta tulosityksikkö E4240 Muu varhaiskasvatus

### E4240 Muu varhaiskasvatus

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,2               | 0,0               | 113,2     | -0,2            |
| Muiden palveluiden ostot              | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,2               | 0,0               | 113,2     | -0,2            |
| Palvelujen ostot                      | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,2               | 0,0               | 113,2     | -0,2            |
| 6020 Kotihoidontuki                   | -120,0              | 0,0               | -120,0                  | -35,9              | -84,1             | 29,9      | -39,5           |
| 6024 Osittainen ja joustava hoitor    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -11,4              | 11,4              | 0,0       | -8,9            |
| Avustukset kotitalouksille            | -120,0              | 0,0               | -120,0                  | -47,3              | -72,7             | 39,4      | -48,3           |
| Avustukset                            | -120,0              | 0,0               | -120,0                  | -47,3              | -72,7             | 39,4      | -48,3           |
| Toimintamenot                         | -120,2              | 0,0               | -120,2                  | -47,6              | -72,6             | 39,6      | -48,6           |
| Toimintakate (Netto)                  | -120,2              | 0,0               | -120,2                  | -47,6              | -72,6             | 39,6      | -48,6           |

Tulosityksikkö E4240 Muu lasten päivähoido sisältää kustannuspaikan 4265 Lasten kotihoidontuki. Palveluluokka 3023 Muu varhaiskasvatus. Kuvaus: Varhaiskasvatuksen palvelut, joihin sisältyvät avointen päiväkotien toiminta, kerhojen ja leikkitoimintakeskusten toiminta, leikkipuisto- ja perhekerhotoiminta sekä kotihoidon tukeminen.

### Palvelusuunnitelma (ltk)

Muu lasten päivähoidon -tulosityksikössä on määrärahat Kelan laskuttamiin lastenhoidon tukiiin. Lastenhoidon tuen rahoituksesta säädetään lasten kotihoidon ja yksityisen hoidon tuen lain (1128/1996) 9 §:ssä ja tietojen luovuttamisesta kunnille 24 §:ssä.

Tilasto lastenhoidon tuista kuvaa alle kouluikäisten ja koulunkäyntinsä aloittavien lasten perheille maksettuja tukia. Tiedot saadaan Kelan etuusjärjestelmästä ja ne julkaistaan kuukausittain ja vuosittain.

Tilastot löytyvät: <https://stat.fi/tilasto/plhtuki>

### Lastenhoidon tukien saajat ja maksetut tuet

#### Alueluokittelun perustaso : Tuen saajan kunta

#### Lemi

| Aika    | Tukien sisältö     | Tukimuoto            | Saajat | Lapset | Maksetut<br>etuudet<br>euroa | Tuki/<br>saaja<br>e/kk | Tuki/lapsi<br>e/kk |
|---------|--------------------|----------------------|--------|--------|------------------------------|------------------------|--------------------|
| 2026-06 | Lakisääteiset tuet | Yhteensä             | 22     | 30     | 6 431                        | 310,13                 | 225,55             |
|         |                    | Kotihoidon tuki      | 15     | 24     | 5 531                        | 451,44                 | 253,94             |
|         |                    | Osittainen hoitoraha | 5      | 4      | 541                          | 108,20                 | 135,25             |

| Aika    | Tukien sisältö     | Tukimuoto            | Saajat | Lapset | Maksetut<br>etuudet<br>euroa | Tuki/<br>saaja<br>e/kk |
|---------|--------------------|----------------------|--------|--------|------------------------------|------------------------|
| 2025-06 | Lakisääteiset tuet | Yhteensä             | 27     | 33     | 8 304                        | 331,42                 |
|         |                    | Kotihoidon tuki      | 20     | 28     | 7 333                        | 410,76                 |
|         |                    | Osittainen hoitoraha | 4      | 3      | 433                          | 108,25                 |

### Tunnuslukuja

| Varhaiskasvatuspalvelut                 | TP 2024   | TP 2025   | TA 2026   | TOT 30.6. |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Esiopetus</b>                        |           |           |           |           |
| Esiopetuksen oppilaat 5v.               | 1         | 0         | 0         | 0         |
| Esiopetuksen oppilaat 6v.               | 26        | 27        | 26        | 26        |
| <b>Varhaiskasvatus</b>                  |           |           |           |           |
| Esiop. täydentävä varhaiskasvatus       | 17        | 22        | 26        | 0         |
| Varhaiskasvatus päiväkodissa            | 98        | 87        | 86        | 102       |
| <b>Henkilöstö</b>                       | <b>29</b> | <b>29</b> | <b>28</b> | <b>27</b> |
| varhaiskasvatuksen opettajat            | 9         | 10        | 9         | 9         |
| varhaiskasvatuksen erityisopettajat     | 1         | 1         | 1         | 1         |
| varhaiskasvatuksen lastenhoitajat       | 17        | 16        | 15        | 15        |
| varhaiskasvatuksen hanketyöntekijät     | 0         | 0         | 0         | 0         |
| varhaiskasvatusjohtaja                  | 1         | 1         | 1         | 1         |
| päiväkodin apulaisjohtaja               | 1         | 1         | 1         | 1         |
| varhaiskasvatuksen ohjaajat (määräaik.) | 0         | 0         | 1         | 0         |
| kesätyöllistetyt nuoret, lkm            | 6         | 8         | 6         | 8         |
| Henkilöstötyövuosi                      | 28,83     | 28,58     | 28,00     | 14,32     |

## Valtuusto tulosalue C420 Kirjastopalvelut

### Kirjastopalvelut

(tilivelvollinen: Hyvinvointikoordinaattori)

#### C420 Kirjastopalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €)   | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>%   | Tot.<br>06/2025 |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------|-----------------|
| <b>Valtuustoon nähden sitovat erät</b>  |                     |                   |                         |                    |                   |             |                 |
| Myyntituotot                            | 0,5                 | 0,0               | 0,5                     | 0,1                | 0,4               | 14,8        | 0,1             |
| Maksutuotot                             | 0,4                 | 0,0               | 0,4                     | 0,0                | 0,4               | 0,0         | 0,1             |
| Tuet ja avustukset                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0         | 0,0             |
| Muut toimintatuotot                     | 0,5                 | 0,0               | 0,5                     | 0,2                | 0,3               | 36,9        | 0,2             |
| <b>Toimintatulot</b>                    | <b>1,4</b>          | <b>0,0</b>        | <b>1,4</b>              | <b>0,3</b>         | <b>1,1</b>        | <b>18,5</b> | <b>0,4</b>      |
| Henkilöstökulut                         | -56,2               | 0,0               | -56,2                   | -22,7              | -33,6             | 40,3        | -21,2           |
| Palvelujen ostot                        | -40,8               | 0,0               | -40,8                   | -14,2              | -26,6             | 34,8        | -18,3           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -22,9               | 0,0               | -22,9                   | -14,6              | -8,3              | 63,9        | -12,6           |
| Muut toimintakulut                      | -26,7               | 0,0               | -26,7                   | -15,4              | -11,3             | 57,6        | -14,5           |
| <b>Toimintamenot</b>                    | <b>-146,6</b>       | <b>0,0</b>        | <b>-146,6</b>           | <b>-66,9</b>       | <b>-79,8</b>      | <b>45,6</b> | <b>-66,6</b>    |
| <b>Toimintakate (Netto)</b>             | <b>-145,2</b>       | <b>0,0</b>        | <b>-145,2</b>           | <b>-66,6</b>       | <b>-78,6</b>      | <b>45,9</b> | <b>-66,2</b>    |
| <b>Laskennalliset kustannukset</b>      |                     |                   |                         |                    |                   |             |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset             | -2,2                | 0,0               | -2,2                    | -1,1               | -1,1              | 49,5        | -1,1            |
| <b>Tulosalueen kokonaiskustannukset</b> | <b>-147,4</b>       | <b>0,0</b>        | <b>-147,4</b>           | <b>-67,7</b>       | <b>-79,7</b>      | <b>45,9</b> | <b>-67,3</b>    |

#### Palvelusuunnitelma (kv)

Kirjastopalveluiden tehtävänä on vastata kuntalaisten sivistyksen, tiedon ja virkistykseen tarpeisiin. Kirjasto tukee opiskelua, omatoimista tiedonhankintaa sekä kirjallisuuden ja taiteen harrastamista, edistämällä näin asukkaiden henkistä ja sosiaalista hyvinvointia. Kirjaston kokoelmiin kuuluu monipuolisesti aineistoa: kirjoja, lehtiä, musiikkia, elokuvia, äänikirjoja sekä sähköisiä aineistoja, joita voi käyttää verkkokirjaston kautta. Kaikki aineistot ovat asiakkaiden käytettävissä maksutta. Internetin välityksellä kirjaston kokoelmiin pääsee käsiksi mistä tahansa. Internetin kautta kokoelmaan on pääsy mistä tahansa. Lemin kirjasto toimii osana Etelä-Karjalan Heili-kirjastoa, joka mahdollistaa laajemman aineistojen ja palveluiden saatavuuden koko maakunnan alueella.

Kirjaston henkilökunta auttaa asiakkaita tiedonhankinnassa ja opastaa kirjaston palveluiden käytössä. Kirjasto tarjoaa tilan näyttelyille ja tapahtumille, joita järjestetään myös samassa rakennuksessa sijaitsevassa asukastilassa.

Kirjastossa on kunnan digitukitoiminta ja maksuton asiakaskone sekä kunnan kassatoiminto ja maksupäätte.

Lemin kirjasto on osittainen omatoimikirjasto. Omatoimikirjasto mahdollistaa kirjaston käytön myös varsinaisten aukioloaikojen ulkopuolella. Asiakas voi omatoimiaikana lainata ja palauttaa aineistoa, lukea lehtiä, käyttää internetiä sekä viettää aikaa tai opiskella kirjaston tiloissa. Omatoimikirjaston avulla kirjastossa voi asioida 76 tuntia viikossa. Palveluaikojen on 21 tuntia viikossa.

## Valtuuston hyväksymät tavoitteet

| Tulosalue: Kirjastopalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030 mennessä |                                                                                                                                           |                                                                                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Hyvinvointi                                                                       |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                  | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                         | Mittari, tavoitearvo/tunnusluku                                                      |
| Tuemme ja mahdollistamme tapahtumia ja omaehtoisen toiminnan muotoja.                               | Tarjoamme kuntalaisille ja muille mahdollisuuden tapahtumien ja näyttelyiden järjestämiseen kirjastossa ja asukastilassa.                 | näyttelyiden lukumäärä, tapahtumien lukumäärä.                                       |
| Toteuma: näyttelyt 5, tapahtumia 16                                                                 |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Otamme kuntalaiset ja henkilöstön aktiivisesti mukaan kehitystyöhön.                                | Kannustamme kuntalaisia aktiivisuuteen kirjaston hyödyntämisessä, edistämme henkilöstöä kehittymistä ja kirjastopalveluiden kehittämistä. | kirjallisuuseron kokoontumiskerrat ja osallistujien määrät, henkilöstön koulutukset. |
| Toteuma: kirjallisuuserhoja 5, osallistujia 70                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Kirjasto on kuntalaisten monipuolinen kohtaamispaikka.                                              | Kirjasto on kaikille avoin ja monipuolinen kohtaamispaikka. Teemme päiväkot- ja kouluyhteistyötä.                                         | Tunnusluvut-taulukko: tapahtumat, näyttelyt, koululuokkavierailut.                   |
| Toteuma: tapahtumia 16, näyttelyt 5, koululuokkavierailut 48                                        |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Strategiatavoite: Elinvoima                                                                         |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                  | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                         | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                      |
| Järjestämme kunnan palvelut lähellä ja asukaslähtöisesti.                                           | Asiakaslähtöiset kirjastopalveluissa kuuntelemme asiakkaiden toiveita ja palautetta.                                                      | Tunnusluvut- taulukko: Lainaukset, fyysiset käynnit.                                 |
| Toteuma: lainaukset 16885, fyysiset käynnit 8847                                                    |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Meillä on toimivat ja monipuoliset sähköiset palvelut.                                              | Omatoimiajan ja verkkopalvelujen hyödyntäminen.                                                                                           | Tunnusluvut-taulukko: Omatoimiajan kävijämäärät, e-lainat, verkkokäynnit.            |
| Toteuma: omatoimiajan kävijämäärät 1789, e-lainat ja verkkokäynnit tilinpäätökseen                  |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Strategiatavoite: Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous                                                |                                                                                                                                           |                                                                                      |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                  | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                         | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                      |
| Lisäämme palveluiden kustannustehokkuutta ja vaikuttavuutta.                                        | Kustannustehokas toiminta. Kirjastopalveluiden järjestäminen talousarvion mukaisesti.                                                     | Tilinpäätös, kustannukset/asukas.                                                    |

## Lautakunta Tulosityksikkö D420 Kirjastopalvelut

### D420 Kirjastopalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3110 Muut myyntituotot                | 0,5                 | 0,0               | 0,5                     | 0,1                | 0,4               | 14,8      | 0,1             |
| Myyntituotot                          | 0,5                 | 0,0               | 0,5                     | 0,1                | 0,4               | 14,8      | 0,1             |
| 3310 Asiakasmaksut                    | 0,4                 | 0,0               | 0,4                     | 0,0                | 0,4               | 0,0       | 0,1             |
| Maksutuotot                           | 0,4                 | 0,0               | 0,4                     | 0,0                | 0,4               | 0,0       | 0,1             |
| 3570 Tuet ja avustukset (muilta)      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Tuet ja avustukset                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 3790 Muut tuotot                      | 0,5                 | 0,0               | 0,5                     | 0,2                | 0,3               | 36,9      | 0,2             |
| Muut toimintatuotot                   | 0,5                 | 0,0               | 0,5                     | 0,2                | 0,3               | 36,9      | 0,2             |
| Toimintatulot                         | 1,4                 | 0,0               | 1,4                     | 0,3                | 1,1               | 18,5      | 0,4             |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -37,0               | 0,0               | -37,0                   | -18,3              | -18,8             | 49,4      | -17,2           |
| 4025 Lomarahat                        | -2,2                | 0,0               | -2,2                    | 0,0                | -2,2              | 0,0       | 0,0             |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | 0,0                | -1,2              | 0,0       | 0,0             |
| 4130 Erilliskorvaukset                | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,1               | -0,2              | 26,4      | -0,1            |
| 4300 Sijaisten palkat                 | -4,9                | 0,0               | -4,9                    | 0,0                | -4,9              | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -45,6               | 0,0               | -45,6                   | -18,4              | -27,3             | 40,3      | -17,2           |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -7,8                | 0,0               | -7,8                    | -3,1               | -4,7              | 40,3      | -3,0            |
| 4532 Tasausmaksu                      | -1,4                | 0,0               | -1,4                    | -0,6               | -0,8              | 41,5      | -0,6            |
| 4601 Sotu-maksut                      | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,4               | -0,5              | 41,6      | -0,3            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 35,6      | -0,1            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,2               | -0,2              | 40,3      | -0,1            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 40,3      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -10,6               | 0,0               | -10,6                   | -4,3               | -6,3              | 40,5      | -4,0            |
| Henkilöstökulut                       | -56,2               | 0,0               | -56,2                   | -22,7              | -33,6             | 40,3      | -21,2           |
| 5085 Rahoitus- ja pankkipalvelut      | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 41,1      | -0,1            |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -1,4               | 0,5               | 159,5     | -0,8            |
| 5105 Toimistopalvelut                 | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 37,5      | -0,1            |
| 5110 Painatukset, ilmoitukset, markki | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut        | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapitopalvelut    | -10,8               | 0,0               | -10,8                   | -5,6               | -5,2              | 51,7      | -5,0            |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap   | -0,7                | 0,0               | -0,7                    | 0,0                | -0,7              | 0,0       | 0,0             |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -1,4                | 0,0               | -1,4                    | -0,3               | -1,1              | 24,9      | -0,3            |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 0,0       | 0,0             |
| 5340 Muut yhteistoimintaosuudet       | -5,5                | 0,0               | -5,5                    | 0,0                | -5,5              | 0,0       | 0,0             |
| 5345 ICT-palvelut                     | -10,3               | 0,0               | -10,3                   | -2,8               | -7,5              | 26,8      | -8,0            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -9,4                | 0,0               | -9,4                    | -3,9               | -5,5              | 41,8      | -4,0            |
| 5425 Sisäiset muut kuin ateriapalve   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -40,8               | 0,0               | -40,8                   | -14,2              | -26,6             | 34,8      | -18,3           |
| Palvelujen ostot                      | -40,8               | 0,0               | -40,8                   | -14,2              | -26,6             | 34,8      | -18,3           |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 2,6       | -0,1            |
| 5530 Kirjallisuus                     | -15,0               | 0,0               | -15,0                   | -10,0              | -5,0              | 66,9      | -7,6            |
| 5531 Lehdet                           | -5,0                | 0,0               | -5,0                    | -3,9               | -1,1              | 78,7      | -4,5            |
| 5535 Sidonta                          | -1,3                | 0,0               | -1,3                    | -0,6               | -0,7              | 42,9      | -0,4            |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 16,5      | 0,0             |
| 5600 Sähkö                            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5620 Kalusto                          | -0,7                | 0,0               | -0,7                    | 0,0                | -0,7              | 2,8       | 0,0             |
| 5790 Muu materiaali                   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -22,9               | 0,0               | -22,9                   | -14,6              | -8,3              | 63,9      | -12,6           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -22,9               | 0,0               | -22,9                   | -14,6              | -8,3              | 63,9      | -12,6           |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -26,2               | 0,0               | -26,2                   | -15,2              | -11,0             | 57,9      | -14,3           |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3              | 37,2      | -0,2            |

### D420 Kirjastopalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Vuokrat                               | -26,7               | 0,0               | -26,7                   | -15,4              | -11,3             | 57,6      | -14,5           |
| Muut toimintakulut                    | -26,7               | 0,0               | -26,7                   | -15,4              | -11,3             | 57,6      | -14,5           |
| Toimintamenot                         | -146,6              | 0,0               | -146,6                  | -66,9              | -79,8             | 45,6      | -66,6           |
| Toimintakate (Netto)                  | -145,2              | 0,0               | -145,2                  | -66,6              | -78,6             | 45,9      | -66,2           |

### Palvelusuunnitelma (Itk)

Kirjastopalveluissa näyttelytoiminta jatkuu vireänä, pääosin kuukausittain vaihtuvien näyttelyin. Kirstin kirjallisuuskerhon nimellä kulkeva lukupiiritoiminta sekä eskarilaisten satutunnit jatkuvat kuukausittain. Kirjaston tilat ovat maksutta käytettävissä eri kulttuuritapahtumien, kuten kirjailijavieraita ja kirjan julkaisutilaisuuksien pitämiseen.

Lukutaidon edistämistyö jatkuu kouluyhteistyönä Kuukanniemen kirjalaatikoiden ja koulukeskuksen luokkien vierailuilla.

Kokoelmien kehittämisessä huomioidaan kirjaston käyttäjien toiveita ja kannustetaan asiakkaita myös e-aineistojen käyttöön.

**Toteuma:** Kirjastopalvelut edennet talousarvion ja palvelusuunnitelman mukaisesti.

### Tunnuslukuja

| Kirjastopalvelut             | TP 2024 | TP 2025 | TA 2026 | TOT 30.6. |
|------------------------------|---------|---------|---------|-----------|
| Henkilöstö 31.12.            | 2       | 1       | 1       | 1         |
| Kesätyöllistetyt nuoret, lkm | 1       | 2       | 3       | 0         |
| Henkilötyövuosi              | 1,79    | 1,06    | -       | 0,50      |
| Kustannukset €/asukas        | 55      | 49      | 51      | 23        |
| Lainaukset/asukas            | 10      | 11      | 10      | 6         |
| Käynnit/asukas               | 4       | 6       | 4       | 3         |
| Tapahtumat, lkm              | 17      | 27      | 3       | 16        |
| Kokonaislainausten määrä/v   | 28 484  | 31 827  | 32 000  | 16 885    |
| Fyysiset käynnit/v           | 10 718  | 17 238  | 10 000  | 8 847     |
| Verkkokäynnit                | 15 955  | 390     | 15 000  | -         |
| Näyttelyt                    | 9       | 7       | 9       | 5         |
| Koululuokkavierailut         | 60      | 55      | 53      | 48        |
| Kirjalaatikot Kn koulu       | 6       | 4       | 6       | 2         |
| Liikuntavälinelainat         | 12      | 7       | 20      | 0         |
| Omatoimijajan käyttäjämäärät | -       | -       | -       | 1789      |

## Valtuusto tulosalue C435 Vapaa-aikapalvelut

(tilivelvollinen: hyvinvointikoordinaattori)

### C435 Vapaa-aikapalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Valtuustoon nähden sitovat erät       |                     |                   |                         |                    |                   |           |                 |
| Myyntituotot                          | 17,2                | 0,0               | 17,2                    | 11,7               | 5,5               | 67,8      | 10,4            |
| Tuet ja avustukset                    | 4,3                 | 0,0               | 4,3                     | 0,0                | 4,3               | 0,0       | 18,7            |
| Toimintatulot                         | 21,5                | 0,0               | 21,5                    | 11,7               | 9,8               | 54,3      | 29,1            |
| Henkilöstökulut                       | -121,0              | 0,0               | -121,0                  | -78,1              | -43,0             | 64,5      | -65,7           |
| Palvelujen ostot                      | -189,1              | 0,0               | -189,1                  | -89,7              | -99,4             | 47,5      | -81,3           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -19,6               | 0,0               | -19,6                   | -9,5               | -10,1             | 48,4      | -6,6            |
| Avustukset                            | -31,5               | 0,0               | -31,5                   | -23,2              | -8,3              | 73,8      | -22,8           |
| Muut toimintakulut                    | -57,4               | 0,0               | -57,4                   | -39,1              | -18,3             | 68,1      | -37,3           |
| Toimintamenot                         | -418,6              | 0,0               | -418,6                  | -239,6             | -179,0            | 57,2      | -213,7          |
| Toimintakate (Netto)                  | -397,1              | 0,0               | -397,1                  | -227,9             | -169,2            | 57,4      | -184,6          |
| Laskennalliset kustannukset           |                     |                   |                         |                    |                   |           |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -11,0               | 0,0               | -11,0                   | -8,5               | -2,5              | 77,3      | -6,4            |
| Tulosalueen kokonaiskustannukset      | -408,1              | 0,0               | -408,1                  | -236,4             | -171,7            | 57,9      | -190,9          |

### Palvelusuunnitelma (KV)

Vapaa-aikapalveluiden tehtävänä on edistää kuntalaisten fyysistä, henkistä ja sosiaalista hyvinvointia. Palvelut luovat edellytyksiä monipuoliselle ja omaehtoiselle kansalaistoiminnalle sekä tukevat aktiivista arkea.

Järjestöyhteistyön kautta tuetaan yhdistysten ja järjestöjen toimintaa, jotta ne voivat tarjota harrastusmahdollisuuksia eri ikäryhmille – lapsille, nuorille, aikuisille ja ikäihmisille. Yhteistyö sisältää muun muassa järjestöparlamentin, avustukset, järjestöoppaan, kesälehdien sekä mahdollisuuden käyttää asukastilaa kokoontumisiin ja tapahtumiin.

Vapaa-aikapalvelut tekevät yhteistyötä sekä kunnan omien että maakunnan muiden toimijoiden kanssa, ja toiminnassa hyödynnetään myös erilaisia hankkeita.

### Liikuntapalvelut

Liikuntapalveluissa mahdollistetaan eri ikäisten liikkumista ja terveellisiä elintapoja. Toimintaan kuuluu urheiluseurojen tukeminen avustuksin, erityisryhmien l

liikkumismahdollisuuksien tukeminen sekä liikuntapaikkojen kunnossapito ja kehittäminen.

Tavoitteena on, että liikuntapaikat ja luontoreitit ovat kaikkien kuntalaisten, kesäasukkaiden ja matkailijoiden käytettävissä. Suunnittelussa huomioidaan esteettömyys ja yhdenvertaisuus eri taajamien välillä.

### Kulttuuripalvelut

Kulttuuripalveluissa vaalitaan paikallista kulttuuriperintöä ja tuetaan kulttuurijärjestöjen toimintaa. Tukea tarjotaan muun muassa avustusten ja tapahtumien näkyvyyden kautta.

Kesätoria kehitetään yhteistyössä paikallisten järjestöjen kanssa, mikä vahvistaa yhteisöllisyyttä ja rikastuttaa alueen kulttuuritarjontaa.

### Nuorisopalvelut

Nuorisopalveluiden painopiste on nuortentilatoiminnassa ja etsivässä nuorisotyössä. Nuortentilassa nuoret voivat viettää turvallista vapaa-aikaa, tavata kavereita ja osallistua toimintaan.

Etsivä nuorisotyö tarjoaa yksilöllistä tukea ja ohjausta nuorille, jotka kaipaavat apua elämänhallintaan liittyvissä asioissa. Tavoitteena on ohjata nuoria terveellisten ja mielekkäiden toimintojen pariin, vahvistaa osallisuutta sekä kannustaa vaikuttamaan itseään koskeviin asioihin.

### Vapaa sivistystyö

Vapaa sivistystyö ja taiteen perusopetus tukevat kuntalaisten elinikäistä oppimista sekä sosiaalista, henkistä ja fyysistä hyvinvointia. Toimintaa järjestetään yhteistyössä Savitaipaleen kansalaisopiston, Savitaipaleen musiikkikoulun sekä Lappeenrannan taiteen perusopetusta tarjoavien yksiköiden kanssa, talousarviomäärärahojen puitteissa.

Määrärahoja pyritään kohdentamaan siten, että taiteen eri osa-alueet ovat mahdollisimman kattavasti edustettuina. Kansalaisopisto kerää asiakaspalautetta kuntalaisilta toiminnan kehittämiseksi ja palveluiden parantamiseksi.

### Valtuuston hyväksymät tavoitteet

| Tulosalue: Vapaa-aikapalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030 |                                                                                                              |                                                                    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Hyvinvointi                                                                |                                                                                                              |                                                                    |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                           | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                            | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                    |
| Vahvistamme hyvinvointia.                                                                    | Teemme yhteistyötä maakunnallisten järjestöjen, yhdistysten, hyvinvointialueen ja lähialueen kuntien kanssa. | yhteiset hankkeet, tapahtumat ja tilaisuudet, osallistujien määrä. |
| Toteuma: tiedot tilinpäätökseen                                                              |                                                                                                              |                                                                    |

| Tulosalue: Vapaa-aikapalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030                                        |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Hyvinvointi                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                                                  | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                                                                               | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                                        |
| Kannustamme kuntalaisia liikkumaan.                                                                                                 | Tarjoamme ja kehitämme monipuolisia liikunta- ja virkistysmahdollisuuksia kaikille ikäryhmille tasapuolisesti eri taajamissa. Liikuntapaikkojen tiedot löytyvät helposti kunnan verkkosivuilta. | Tunnusluvut-taulukko: kuntosalin käyttäjämäärä, liikuntapaikkojen ja luontoreittien lukumäärä (lipas). |
| <b>Toteuma:</b> kuntosalinkäyttäjämäärä 132, liikuntapaikkojen ja luontoreittien lukumäärä 70                                       |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Tuemme ja mahdollistamme tapahtumia ja omaehtoisen toiminnan muotoja.                                                               | Edistämme osallisuutta ja vapaaehtoistoimintaa järjestöille avustuksien muodossa sekä mahdollisuuden järjestää kokoontumisia ja tapahtumia maksutta asukastilassa.                              | Asukastilan varausten lukumäärä, eri varaajien lukumäärä, järjestöavustusta saavien määrä.             |
| <b>Toteuma:</b> asukastilan varaukset 190, 52 eri varaajaa, järjestöavustuksia jaettu 15                                            |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Tuotamme hyvinvointia edistäviä ennaltaehkäiseviä palveluja.                                                                        | Tuemme nuorten kokonaisvaltaista hyvinvointia ja ohjaamme heitä kohti terveellisiä elämäntapoja.                                                                                                | Nuorisotilan kävijämäärät, nuorisotyön tapahtumat, retket.                                             |
| <b>Toteuma:</b> 838 nuortentilakäyntiä, tapahtumia 2, retkiä 1                                                                      |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Strategiatavoite: Elinvoima                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                                                                  | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                                                                                                               | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                                                                        |
| Vahvistamme kunnan vetovoimaa positiivisella kuntakuvalla.                                                                          | Teemme yhteistyötä hyvinvointialueen ja muiden yhteistyöverkostojen kanssa tuottaaksemme ennaltaehkäiseviä palveluja, jotka edistävät hyvinvointia kaikissa ikäryhmissä.                        | Aloitteiden määrä ja toimenpiteet, hankeraportointi, hyvinvointikertomus / indikaattorit.              |
| <b>Toteuma:</b> aloitteita 2 koskien hyvinvointia                                                                                   |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Järjestämme kunnan palvelut lähellä ja asukaslähtöisesti.                                                                           | Keräämme kaikenikäisten kuntalaisten näkemyksiä aloitteiden, kyselyiden, palautteiden sekä järjestöparlamentin avulla.                                                                          | kyselyiden, palautteiden ja aloitteiden määrä.                                                         |
| <b>Toteuma:</b> Ikäystävällinen Lemi-kysely                                                                                         |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |
| Teemme aktiivista yhteistyötä eri verkostoissa: yhdistysten, oppimisverkostojen, yritysten ja muiden julkisorganisaatioiden kanssa. | Tuemme monipuolistin harrastusmahdollisuuksien toteuttamista ja teemme tiivistä yhteistyötä kansalaisopiston sekä taiteen perusopetusta järjestävien tahojen kanssa.                            | Tunnusluvut-taulukko: Kurssien määrät, opetustuntien määrät, opiskelijamäärät.                         |
| <b>Toteuma:</b> kansalaisopiston kursseja 25, 5 sopimusta taiteen perusopetus järjestävien opistojen kanssa                         |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                        |

| Tulosalue: Vapaa-aikapalvelut, Strategiaohjelma: Hyvinvoinnin ja elinvoiman edistäminen 2030 |                                                                                                   |                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| Strategiatavoite: Vakaa ja tasapainoinen kuntatalous                                         |                                                                                                   |                                                |
| Strategiasta johdettu vaikuttavuus-/palvelutavoite                                           | Tulosalueen tavoite ja toimenpide                                                                 | Mittari, tunnusluku/tavoitearvo                |
| Tehostamme toimintoja ja etsimme uusia työskentelutapoja.                                    | Tuotamme palveluja ja toimintoja taloudellisesti määrärahojen puitteissa ja hankkeita hyödyntäen. | määrärahan toteutuminen, hankkeiden lukumäärä. |
| Toteuma: edetään talousarvion puitteissa, etsivän nuorisotyön hanke                          |                                                                                                   |                                                |

## Lautakunta Tulosityksikkö D432 Vapaa-aikapalvelut

### D432 Vapaa-aikapalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €)   | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Yliitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|-----------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------|-----------------|
| 3025 Sisäiset myyntituotot              | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,3             |
| Myyntituotot                            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,3             |
| Toimintatulot                           | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,3             |
| 4010 Vakinaisten palkat                 | -52,2               | 0,0               | -52,2                   | -25,8              | -26,4              | 49,4      | -24,9           |
| 4025 Lomarahat                          | -3,1                | 0,0               | -3,1                    | 0,0                | -3,1               | 0,0       | 0,0             |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 4100 Määräaikaisten palkat              | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | -0,3            |
| Palkat ja palkkiot                      | -55,3               | 0,0               | -55,3                   | -25,8              | -29,5              | 46,6      | -25,2           |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen            | -9,4                | 0,0               | -9,4                    | -4,4               | -5,0               | 46,6      | -3,9            |
| 4532 Tasausmaksu                        | -1,7                | 0,0               | -1,7                    | -0,8               | -0,9               | 47,1      | -0,8            |
| 4601 Sotu-maksut                        | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | -0,5               | -0,5               | 48,1      | -0,5            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut            | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1               | 41,2      | -0,1            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut           | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3               | 46,6      | -0,1            |
| 4604 Taloudellinen tuki                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 46,6      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                        | -12,9               | 0,0               | -12,9                   | -6,0               | -6,9               | 46,7      | -5,4            |
| Henkilöstökulut                         | -68,2               | 0,0               | -68,2                   | -31,8              | -36,4              | 46,6      | -30,6           |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1                | 0,0       | 0,0             |
| Asiakaspalvelujen ostot                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1                | 0,0       | 0,0             |
| 5110 Painatukset, ilmoitukset, markki   | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3               | 0,0       | 0,0             |
| 5140 Posti- ja kuriiripalvelut          | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 5210 Vakuutukset                        | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | -0,3               | 0,0                | 91,7      | -0,3            |
| 5221 Sisäiset puhtaanapito- ja palvelut | -5,1                | 0,0               | -5,1                    | -2,7               | -2,5               | 51,7      | -2,4            |
| 5231 Sisäinen jätevesi                  | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | -0,1            |
| 5241 SIS rak-kunnossapito- ja palvelut  | -0,7                | 0,0               | -0,7                    | 0,0                | -0,7               | 0,0       | 0,0             |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap     | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,3               | -0,1               | 64,1      | -0,3            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut     | -0,7                | 0,0               | -0,7                    | -0,1               | -0,6               | 17,8      | -0,2            |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut     | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,1               | 0,0                | 125,0     | -0,2            |
| 5340 Muut yhteistoimintaosuudet         | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,7               | -0,1               | 90,7      | 0,0             |
| 5345 ICT-palvelut                       | -2,0                | 0,0               | -2,0                    | -1,5               | -0,5               | 76,5      | -1,5            |
| 5350 Muut palvelut                      | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5               | 0,0       | 0,0             |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut              | -6,3                | 0,0               | -6,3                    | -4,0               | -2,4               | 62,3      | -4,1            |
| Muiden palveluiden ostot                | -17,4               | 0,0               | -17,4                   | -9,7               | -7,8               | 55,4      | -8,9            |
| Palvelujen ostot                        | -17,4               | 0,0               | -17,4                   | -9,8               | -7,6               | 56,2      | -8,9            |
| 5510 Toimistotarvikkeet                 | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4               | 3,6       | 0,0             |
| 5540 Elintarvikkeet                     | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | 0,0                | -0,8               | 2,0       | 0,0             |
| 5610 Vesi                               | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 5611 Sisäinen vesi                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0                | 0,0       | 0,0             |
| 5620 Kalusto                            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,5               | 0,5                | 0,0       | -0,3            |
| 5790 Muu materiaali                     | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1               | 56,7      | -0,1            |
| Ostot tilikauden aikana                 | -1,5                | 0,0               | -1,5                    | -0,6               | -0,9               | 42,8      | -0,5            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat           | -1,5                | 0,0               | -1,5                    | -0,6               | -0,9               | 42,8      | -0,5            |
| 6125 Sisäiset vuokratulot               | -19,6               | 0,0               | -19,6                   | -9,2               | -10,4              | 46,8      | -5,0            |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat     | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | -0,3               | -0,3               | 42,7      | -0,3            |
| 6150 Leasingvuokrat                     | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3               | 0,0       | 0,0             |
| Vuokrat                                 | -20,5               | 0,0               | -20,5                   | -9,4               | -11,1              | 46,0      | -5,3            |
| 6290 Muut kulut                         | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                      | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1               | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                      | -20,6               | 0,0               | -20,6                   | -9,4               | -11,2              | 45,8      | -5,3            |
| Toimintamenot                           | -107,7              | 0,0               | -107,7                  | -51,7              | -56,1              | 48,0      | -45,2           |

#### D432 Vapaa-aikapalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Toimintakate (Netto)                  | -107,7              | 0,0               | -107,7                  | -51,7              | -56,1             | 48,0      | -44,9           |

Tulosyksikkö D432 Vapaa-aikapalvelut sisältää kustannuspaikat 4145 Vapaa-aikatoimen hallinto, 4146 Asukastila ja 4147 Hyte asiantuntijapalvelut/tukitehtävät Palveluluokka 1120 Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiantuntijapalvelut ja tuki. Palvelukuvaus: Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiantuntijapalvelut ja tuki paikallisesti, alueellisesti ja valtakunnallisesti eri tehtävissä ja hankkeissa sekä järjestöavustukset. Tarkennus: Näitä tehtäviä kunnissa toteuttaa esim. hyvinvointikoordinaattorit tai muu vastaava hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen vastuuhenkilö. Kuntakohtaiset hyvinvointikertomukset, hallinnonalojen tukeminen hyvinvoinnin ja terveyden edistämisessä, tehty ehkäisevä päihde- ja mielenterveystyö (esim. kansansairauksien ennaltaehkäisy, auttavat puhelimet), järjestöavustukset esim. kansanterveysjärjestöille sekä avustukset yksityishenkilöille (esim. nastapohjalliset iäkkäille). Infektioihin ja muihin terveysuikiin varautuminen. Hyvinvointikertomuksen ja -suunnitelman sekä hyte-yhteistyö- ja yhdyspintasopimuksen laatimiseen osallistuvien henkilöiden työpanos kohdennetaan sille palveluluokalle, mitä he tekevät pääsääntöisesti, sillä he oletettavasti osallistuvat hyvinvointikertomuksen laatimiseen oman toimialansa, vastuualansa, palvelualueensa tms. osalta. Järjestöavustukset ja muu selkeästi johonkin palveluun liittyvä ja palvelua täydentävät hyvinvoinnin ja terveyden edistämiseen liittyvä kustannukset kohdistetaan aina luonteensa mukaiselle palveluluokalle. Tällä luokalla raportoidaan sellaiset yleiset avustukset, jotka eivät luonteensa mukaan kuulu johonkin tiettyyn palveluluokkaan.

#### **Palvelusuunnitelma (ltk)**

Vapaa-aikapalveluissa on määrärahat vapaa-aikatoimen hallintoon, hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen asiantuntijapalveluihin ja tukeen sekä asukastilaan.

Vapaa-aikatoimen hallinnossa vuonna 2026 on uutena toimintakuluna sisäinen vuokra vanhan pappilan tilasta (4 887 euroa).

Kustannuspaikalla 4147 on määräraha 800 euroa MLL Kaakkoispiirin yhteisavustukseen ja 600 euroa sähköisen hyvinvointikertomus -järjestelmän lisenssimaksuun.

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kunnassa perustuu tutkittuun tietoon pohjautuvaan suunnitteluun, tavoitteellisiin toimenpiteisiin sekä säännölliseen seurantaan. Keskeisenä työkaluna toimii vuosittain laadittava hyvinvointiraportti, jonka tulosten perusteella kunnan palveluita kehitetään vastaamaan kuntalaisten tarpeita. Toiminnan painopisteenä on asukkaiden terveyden, työ- ja toimintakyvyn sekä mielen hyvinvoinnin tukeminen. Samalla pyritään ehkäisemään päihde- ja rahapelihaittoja sekä vahvistamaan kuntalaisten osallisuutta.

Hyvinvoinnin edistäminen on pitkäjänteistä työtä, jota toteutetaan matalan kynnyksen periaatteella kaikille avoimena toimintana. Kehittämisessä hyödynnetään aktiivisesti myös kuntalaiskyselyjä ja -aloitteita. Työ on luonteeltaan moniammatillista ja poikkihallinnollista, ja sitä tehdään tiiviissä yhteistyössä järjestöjen, yhdistysten sekä Etelä-Karjalan hyvinvointialueen (Ekhva) ja muiden kuntien kanssa. Asukastila tarjoaa sote-järjestöille, kuten Omaishoitajille, Muisti ry:lle ja Sydänyhdistykselle, mahdollisuuden tuottaa palveluitaan paikallisesti lemiläisille.

Vuoden 2026 aikana valmistuu laaja hyvinvointisuunnitelma vuosille 2026–2029. Kolmen kärkenä sutjakka, sopuisa ja ikäystävällinen Lemi.

**Toteuma:** Laaja hyvinvointisuunnitelma vuosille 2026–2026 on hyväksytty kunnanvaltuustossa 27.4.2026.

## Lautakunta tulosityksikkö D433 Vapaa sivistystyö

### D433 Vapaa sivistystyö

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot          | -44,4               | 0,0               | -44,4                   | -34,5              | -9,9              | 77,7      | -22,0           |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -44,4               | 0,0               | -44,4                   | -34,5              | -9,9              | 77,7      | -22,0           |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -1,0               | 1,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,3               | 0,1               | 172,7     | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -1,3               | 1,1               | 829,7     | 0,0             |
| Palvelujen ostot                      | -44,6               | 0,0               | -44,6                   | -35,7              | -8,8              | 80,2      | -22,0           |
| Toimintamenot                         | -44,6               | 0,0               | -44,6                   | -35,7              | -8,8              | 80,2      | -22,0           |
| Toimintakate (Netto)                  | -44,6               | 0,0               | -44,6                   | -35,7              | -8,8              | 80,2      | -22,0           |

Tulosityksikkö Vapaa sivistystyö sisältää kustannuspaikan 4148 Savitaipaleen kansalaisopisto ja 4149 Taiteen perusopetus. Palveluluokka 3451 Kansalaisopistokoulutus. Palvelukuvaus: Kansalaisopiston toteuttama vapaan sivistystyön valtionosuusrahoitteinen koulutus. Tarkennus: Palveluluokka sisältää vapaan sivistystyön valtionosuuden sisällä toteutettavan taiteen perusopetuksen. Palveluluokka sisältää avustukset kansalaisopistoille. Palveluluokka ei sisällä kotoutumissuunnitelmaan hyväksyttävää koulutusta. Palveluluokka 3351 Taiteen perusopetus. Palvelukuvaus: Opetustuntikohtaisen valtionosuuden piirissä oleva taiteen perusopetus sekä taiteen perusopetus, jonka rahoitus perustuu muuhun kuin opetustuntikohtaiseen valtionosuuteen ja sen edellyttämään opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämään järjestämislupaan. Kansalaisopistojen järjestämä taiteen perusopetus kohdennetaan kansalaisopistojen palveluokkaan. Tarkennus: Taiteen perusopetuksen järjestäminen edellyttää, että opetus järjestetään taiteen perusopetuksen järjestämislupaan piirissä. Taiteen perusopetusta voi järjestää kunta tai muu taho, jolle opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt järjestämislupaan. Taiteen perusopetusta annetaan mm.

musiikkioppilaitoksissa, kuvataidekouluissa, arkkitehtuurikouluissa, sanataidekokouluissa, mediataidekouluissa, tanssioppilaitoksissa, sirkustaidekouluissa, teatteritaidekouluissa ja käsityökouluissa Koulutuksen järjestäjän tulee hyväksyä kullekin taiteen alalle Opetushallituksen päättämien opetussuunnitelman perusteiden mukainen opetussuunnitelma.

Lemin kunta avustaa Savitaipaleen kunnan kansalaisopistoa, joka saa valtionosuutta koulutuksen ylläpitämiseen. Kansalaisopistokoulutus pohjautuu alueellisiin ja paikallisiin sivistystarpeisiin ja tarjoaa mahdollisuuksia omaehtoiselle oppimiselle ja kansalaisvalmiuksien kehittämiseksi. Kansalaisopisto saa käyttää kuntien omistamia tiloja velotuksetta opetustoiminnan järjestämistä koskevan sopimusten mukaan. Määrärahavaraus on 25 500 euroa. Sopimus päivitetään vuoden 2026 aikana.

Taiteen perusopetuksen 18 900 euron määrärahat perustuvat voimassa oleviin sopimuksiin.

Savitaipaleen Musiikinystävät ry:n määräraha on 4 500 euroa/vuosi. Lemin kunta korvaa Savitaipaleen musiikkikoululle 21.5.2021 allekirjoitetun sopimuksen perusteella 4 500 e/ lukuvuoden tammikuussa (1.7.–30.6.). Laskutettu korvaus sisältää 10–15 musiikkikouluun ilmoittautunutta kouluikäistä lasta. Musiikinystävät ry toimittaa päättyneen lukuvuoden toimintakertomuksen ja alkaneen lukuvuoden toimintasuunnitelman marraskuun aikana. Sopimukseen sisältyy yksi konsertti/vuosi jossain sopivassa ajankohdassa sekä paikassa Lemin kunnassa.

Lappeenrannan musiikkiopiston määräraha on kymmenen oppilasta, 9 700 euroa/vuosi. Lappeenrannan tanssiopiston määräraha on kymmenen oppilasta 1 600 euroa/vuosi. Lappeenrannan kuvataidekoulun määräraha on kaksi oppilasta 600 euroa/vuosi. Vuonna 2026 jatketaan sirkuskoulua, määräraha on 2 500 euroa, joka on vähennetty kansalaisopiston määrärahasta.

Taiteen perusopetuksen sopimuksia tarkastellaan vuoden 2026 aikana. Sivistyslautakunnalle sopimukset tuodaan tiedoksi.

#### **Toteuma:**

12.11.2025 ja 6.5.2026 Taidekoulu Estradin kanssa tehtiin kumppanuussopimukset sirkustaiteen perusopetuksen ryhmän järjestämiseksi Kuukanniemen koululla lukuvuosille 2025–2026 ja 2026–2027.

6.5.2026 Taidekoulu Estradin kanssa on tehty kumppanuussopimus Vekkuli taiteen perusopetuksen ryhmän järjestämiseksi Lemin koulukeskuksessa. Sopimus on voimassa lukuvuoden 2026–2027.

13.11.2025 Taidekoulu Estradin kanssa tehtiin sopimus kuntalisäosuuden korvaamiseksi kattamaan Lemin kuntalaisille Taidekoulu Estradin opetuksessa. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Kunta sitoutuu korvaamaan kuntalisäerotuksen ryhmissä sekä soolo-opinnoissa opiskeleville bändi-, sirkus- sekä teatterilinjan oppilaille. Korvauksen suuruus on 40 euroa/oppilas. Kuntalisää maksetaan enintään 20 oppilaan kohdalta/lukukausi.



## Lautakunta tulosityksikkö D435 Liikuntapalvelut

### D435 Liikuntapalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3110 Muut myyntituotot                | 17,2                | 0,0               | 17,2                    | 11,6               | 5,6               | 67,7      | 10,1            |
| Myyntituotot                          | 17,2                | 0,0               | 17,2                    | 11,6               | 5,6               | 67,7      | 10,1            |
| Toimintatulot                         | 17,2                | 0,0               | 17,2                    | 11,6               | 5,6               | 67,7      | 10,1            |
| 4130 Erilliskorvaukset                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | -1,3            |
| Palkat ja palkkiot                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | -1,3            |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,2            |
| 4532 Tasausmaksu                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 4601 Sotu-maksut                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,3            |
| Henkilöstökulut                       | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | -1,6            |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot          | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -1,6               | -1,4              | 53,8      | -1,4            |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -1,6               | -1,4              | 53,8      | -1,4            |
| 5085 Rahoitus- ja pankkipalvelut      | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,4               | -0,4              | 56,0      | -0,4            |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -0,5               | -0,4              | 55,3      | -0,4            |
| 5105 Toimistopalvelut                 | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -0,8               | -2,2              | 26,3      | -0,8            |
| 5110 Painatukset, ilmoitukset, markki | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,1            |
| 5210 Vakuutukset                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5220 Puhtaanapito- ja pesulapalvelut  | -1,5                | 0,0               | -1,5                    | 0,0                | -1,5              | 0,0       | -0,3            |
| 5221 Sisäiset puhtaanapitopalvelut    | -12,5               | 0,0               | -12,5                   | -6,5               | -6,0              | 51,7      | -5,8            |
| 5230 Jätevesi                         | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | 0,0                | -0,8              | 0,0       | 0,0             |
| 5231 Sisäinen jätevesi                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,5            |
| 5240 Rakenn. ja alueiden kunn.pito    | -11,7               | 0,0               | -11,7                   | -0,7               | -11,0             | 6,1       | -2,1            |
| 5241 SIS rak-kunnossapitopal          | -26,8               | 0,0               | -26,8                   | 0,0                | -26,8             | 0,0       | 0,0             |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap   | -3,5                | 0,0               | -3,5                    | -0,3               | -3,2              | 9,3       | -1,7            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,4               | -0,1              | 76,6      | -0,1            |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 5345 ICT-palvelut                     | -7,1                | 0,0               | -7,1                    | -5,6               | -1,5              | 79,1      | -4,9            |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -8,4                | 0,0               | -8,4                    | -3,9               | -4,5              | 46,2      | -4,9            |
| 5425 Sisäiset muut kuin ateriapalve   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -5,4            |
| Muiden palveluiden ostot              | -77,5               | 0,0               | -77,5                   | -19,2              | -58,4             | 24,7      | -27,6           |
| Palvelujen ostot                      | -80,5               | 0,0               | -80,5                   | -20,8              | -59,7             | 25,8      | -29,0           |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| 5610 Vesi                             | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | 0,0                | -0,4              | 0,0       | 0,0             |
| 5611 Sisäinen vesi                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,5            |
| 5620 Kalusto                          | -9,5                | 0,0               | -9,5                    | -6,9               | -2,6              | 72,6      | -0,4            |
| 5640 Rakennusmateriaali               | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| 5790 Muu materiaali                   | -1,3                | 0,0               | -1,3                    | 0,0                | -1,3              | 0,0       | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -11,6               | 0,0               | -11,6                   | -6,9               | -4,7              | 59,4      | -0,9            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -11,6               | 0,0               | -11,6                   | -6,9               | -4,7              | 59,4      | -0,9            |
| 6010 Avustukset kotitalouksille       | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,6               | 0,6               | 0,0       | -0,6            |
| Avustukset kotitalouksille            | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,6               | 0,6               | 0,0       | -0,6            |
| 6052 Muut avustukset yhteisöille      | -15,0               | 0,0               | -15,0                   | -7,0               | -8,0              | 46,6      | -9,4            |
| Avustukset yhteisöille                | -15,0               | 0,0               | -15,0                   | -7,0               | -8,0              | 46,6      | -9,4            |
| Avustukset                            | -15,0               | 0,0               | -15,0                   | -7,6               | -7,4              | 50,6      | -10,0           |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -16,8               | 0,0               | -16,8                   | -19,3              | 2,5               | 115,1     | -21,5           |
| 6130 Maa- ja vesialueiden vuokrat     | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | 0,0                | -0,9              | 0,0       | 0,0             |
| Vuokrat                               | -17,7               | 0,0               | -17,7                   | -19,3              | 1,6               | 109,3     | -21,5           |

### D435 Liikuntapalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Muut toimintakulut                    | -17,7               | 0,0               | -17,7                   | -19,3              | 1,6               | 109,3     | -21,5           |
| Toimintamenot                         | -124,8              | 0,0               | -124,8                  | -54,7              | -70,1             | 43,9      | -63,0           |
| Toimintakate (Netto)                  | -107,6              | 0,0               | -107,6                  | -43,1              | -64,5             | 40,0      | -52,9           |

Tulosityksikkö D435 Liikuntapalvelut sisältää kustannuspaikat 4159 Liikuntapalvelut ja 4164 Kuntosali. Palveluluokka 3551 Liikunta- ja ulkoilupalvelut. Palvelukuvaus: Yleisten edellytysten luominen liikunnalle paikallistasolla sekä kuntalaisten liikkumista tukeva toiminta, liikuntapaikkojen suunnittelu, toteutus sekä kunnossapito, kunnan järjestämät leirintä-, retkeily- ja pienvenesatamapalvelut. Liikuntapalvelujen sekä terveyttä ja hyvinvointia edistävän liikunnan järjestäminen eri kohderyhmät huomioon ottaen, liikuntaneuvonta ja liikuntaryhmien ohjaus sekä kansalaistoiminnan tukeminen mukaan lukien seuratoiminta. Lisäksi liikuntapaikkojen, pienvene- ja vierasvenesatamien, uimarantojen, luontoliikuntapaikkojen, sekä leirintä- ja retkeilyalueiden infrastruktuurin rakentamiseen, ylläpitoon, valaistukseen ja opastukseen liittyvät palvelut sekä kuntien näille kohdistamat tuet. Palveluluokalle kohdistetaan myös virkistysmetsien virkistyskäyttö.

#### Palvelusuunnitelma (ltk)

Kuntosalin kalustoon on siirretty sähkön 6 000 euron määräraha juoksumaton hankintaan vuonna 2026.

Liikuntapalveluiden tarkoituksena on luoda kuntalaisille hyvät edellytykset liikunnan harrastamiseen oman kunnan alueella ja tukea siten liikunnallista elämäntapaa. Toiminnan tavoitteena on edistää asukkaiden työkykyä ja omatoimisuutta mahdollisimman pitkään. Saavutettavuuden varmistamiseksi ulkoliikuntapaikat ja reitit ovat maksuttomia ja kaikkien käytettävissä.

Liikuntapaikkojen suunnittelussa noudatetaan tasapuolisuutta kunnan kolmen taajaman välillä. Suunnitteluprosessissa hyödynnetään asukkaiden osallistamista, kuntalaispalautteita sekä virallisia aloitteita. Lisäksi kehittämishankkeita toteutetaan mahdollisuuksien mukaan ulkopuolista rahoitusta hyödyntäen.

Määrärahoja on kohdennettu kunnan omien ulkoliikuntapaikkojen kunnossapitoon ja ylläpitoon Kirkonkylässä ja Kuukanniemessä, sekä litiän ulkokuntosali ja monitoimiareena kuuluvat kunnan ylläpitämään liikuntapaikkaverkostoon.

Kirkonkylän toimenpiteet kohdistuvat kuntosaliin, kiekkokaukalo, yleisluistelualueeseen, urheilukenttään, valaistuun latuun / pururataan, kuntoportaisiin, kirjaston aukion ulkokuntosaliin sekä uimalaan. Talvikaudella ylläpidetään mahdollisuuksien mukaan myös urheilukentän juoksuradalle jäädytettyä luistelurataa sekä Toukkalan latua.

Kuukanniemessä ylläpito kattaa kiekkokaukalon, yleisluistelualueen, hiekkakentän, skeittipaikan, frisbeegolfradan, uimalan, kuntoportaot sekä valaistun ladun/pururadan.

Talvikaudella palveluun kuuluu myös mahdollisuuksien mukaan yhdyslatu Vainikkalan latureitistölle.

Kuntosalin käyttöoikeudet hankitaan ensisijaisesti Asio-verkkokaupasta, joka otettiin käyttöön vuonna 2024. Poikkeustapauksissa, kuten verkkopankkitunnusten puuttuessa, maksun voi suorittaa kirjastoon. Tällöin käyttöoikeus aktivoidaan hyvinvointikoordinaattorin kautta.

Kunta tukee paikallista liikunta- ja kansalaistoimintaa jakamalla avustuksia kyläyhdistyksille liikuntapaikkojen hoitoon ja ylläpitoon. Lisäksi paikallisia urheiluseuroja tuetaan niiden säännöllisessä toiminnassa.

Vuoden 2026 liikuntapaikkarakentaminen kohdistuu Kuukanniemeen ja hankinta on ulkokuntosali. Teknisen toimen investointiosassa on 25 0000 euron määräraha investointimenoon. Investointiin on haettu AVI:lta valtionavustusta joulukuussa 2025. Mahdollinen avustusmäärä on noin 30 % kokonaiskustannuksista.

**Toteuma:** Liikuntapaikkojen osalta sisäiset rakennus- ja kunnossapitopalvelut olivat kirjautuneet teknisen kustannuspaikalle 5690 liikunta- ja ulkoilualueet 17 100 euroa. Oikaisu tehdään heinäkuussa. LVV myönsi 22.5.2026 Kuukanniemen ulkokuntosalin investointiin 9 000 euron valtionavustuksen.

## Lautakunta tulosityksikkö D440 Nuorisopalvelut

### D440 Nuorisopalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3510 Avustukset valtiolta             | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 14,9            |
| Tuet ja avustukset                    | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 14,9            |
| Toimintatulot                         | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 14,9            |
| 4010 Vakinaisten palkat               | -35,0               | 0,0               | -35,0                   | -34,4              | -0,6              | 98,3      | -16,9           |
| 4025 Lomarahat                        | -2,1                | 0,0               | -2,1                    | 0,0                | -2,1              | 0,0       | -0,3            |
| 4026 Loma- ja lomapäiväkorvaus        | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | -0,8            |
| 4100 Määräaikaisten palkat            | -3,0                | 0,0               | -3,0                    | -1,0               | -2,0              | 34,1      | -8,1            |
| 4130 Erilliskorvaukset                | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -0,9               | 0,0               | 95,8      | -0,8            |
| 4200 Luottamushenkilöiden palkkiot    | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -0,6               | -0,3              | 70,0      | -0,6            |
| Palkat ja palkkiot                    | -41,9               | 0,0               | -41,9                   | -37,0              | -4,8              | 88,4      | -27,3           |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | -7,0                | 0,0               | -7,0                    | -6,2               | -0,8              | 88,8      | -4,6            |
| 4532 Tasausmaksu                      | -1,3                | 0,0               | -1,3                    | -1,2               | -0,1              | 91,7      | -0,9            |
| 4601 Sotu-maksut                      | -0,8                | 0,0               | -0,8                    | -0,7               | -0,1              | 91,7      | -0,5            |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | -0,1               | 0,0               | 78,4      | -0,1            |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,3               | 0,0               | 88,9      | -0,1            |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 88,9      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -9,5                | 0,0               | -9,5                    | -8,5               | -1,0              | 89,3      | -6,2            |
| Henkilöstökulut                       | -51,4               | 0,0               | -51,4                   | -45,5              | -5,9              | 88,6      | -33,5           |
| 5010 Asiakaspalvelujen ostot          | -7,2                | 0,0               | -7,2                    | -3,2               | -4,0              | 44,0      | 0,0             |
| Asiakaspalvelujen ostot               | -7,2                | 0,0               | -7,2                    | -3,2               | -4,0              | 44,0      | 0,0             |
| 5100 Asiantuntijapalvelut             | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | -0,8            |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5221 Sisäiset puhtaanapitopalvelut    | -10,3               | 0,0               | -10,3                   | -5,3               | -5,0              | 51,7      | -4,8            |
| 5240 Rakenn. ja alueiden kunn.pito    | -0,3                | 0,0               | -0,3                    | 0,0                | -0,3              | 0,0       | 0,0             |
| 5260 Kon. ja kal. rak. ja kunnossap   | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 0,0       | 0,0             |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -3,7                | 0,0               | -3,7                    | -1,0               | -2,7              | 26,1      | -2,2            |
| 5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 4,3       | 0,0             |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | 0,0                | -0,5              | 0,0       | 0,0             |
| 5345 ICT-palvelut                     | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | -1,0               | 0,0               | 95,1      | -0,7            |
| 5350 Muut palvelut                    | -1,5                | 0,0               | -1,5                    | 0,0                | -1,5              | 0,0       | 0,0             |
| 5420 Sisäiset tukipalvelut            | -7,2                | 0,0               | -7,2                    | -4,5               | -2,7              | 62,4      | -4,4            |
| Muiden palveluiden ostot              | -25,6               | 0,0               | -25,6                   | -11,8              | -13,8             | 46,0      | -12,9           |
| Palvelujen ostot                      | -32,8               | 0,0               | -32,8                   | -14,9              | -17,9             | 45,5      | -12,9           |
| 5510 Toimistotarvikkeet               | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 1,6       | -0,2            |
| 5531 Lehdet                           | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -1,6                | 0,0               | -1,6                    | -0,9               | -0,7              | 55,9      | -0,9            |
| 5620 Kalusto                          | -2,5                | 0,0               | -2,5                    | -0,3               | -2,2              | 11,6      | -2,6            |
| 5790 Muu materiaali                   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,1               | -0,4              | 18,1      | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -4,7                | 0,0               | -4,7                    | -1,3               | -3,4              | 27,7      | -3,6            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -4,7                | 0,0               | -4,7                    | -1,3               | -3,4              | 27,7      | -3,6            |
| 6052 Muut avustukset yhteisöille      | -6,0                | 0,0               | -6,0                    | -2,8               | -3,3              | 45,8      | -1,5            |
| Avustukset yhteisöille                | -6,0                | 0,0               | -6,0                    | -2,8               | -3,3              | 45,8      | -1,5            |
| Avustukset                            | -6,0                | 0,0               | -6,0                    | -2,8               | -3,3              | 45,8      | -1,5            |
| 6125 Sisäiset vuokratulot             | -18,4               | 0,0               | -18,4                   | -10,1              | -8,3              | 54,9      | -10,3           |
| 6140 Koneiden ja laitteiden vuokrat   | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -0,2               | -0,3              | 43,9      | -0,2            |
| Vuokrat                               | -18,9               | 0,0               | -18,9                   | -10,3              | -8,6              | 54,6      | -10,5           |
| 6290 Muut kulut                       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| Muut toimintakulut                    | -19,1               | 0,0               | -19,1                   | -10,3              | -8,8              | 54,0      | -10,5           |

## D440 Nuorisopalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Toimintamenot                         | -114,0              | 0,0               | -114,0                  | -74,8              | -39,2             | 65,6      | -62,1           |
| Toimintakate (Netto)                  | -114,0              | 0,0               | -114,0                  | -74,8              | -39,2             | 65,6      | -47,2           |

Tulosityksikkö D440 Nuorisotyö sisältää kustannuspaikat 4177 Nuorisovaltuusto, 4180 Nuoristoiminta, 4182 Etsivä nuorisotyö, 4186 Nuorisotoiminnan hankkeet. Palveluluokka 3601 Nuorisopalvelut. Palvelukuvaus: Paikallisten edellytysten luominen nuorisotyölle ja nuorten omaehtoiselle toiminnalle, nuorisopalveluiden ja tilojen järjestäminen sekä kansalaistoiminnan tukeminen. Tarkennus: Nuorisopalveluihin sisältyvät kasvatuksellinen ohjaus, toimitilapalvelut ja harrastusmahdollisuuksien turvaaminen, tieto- ja neuvontapalvelut, nuorisoyhdistysten ja muiden nuorisoryhmien tuki, liikunnallinen, kulttuurillinen, kansainvälinen ja monikulttuurinen nuorisotoiminta, nuorten ympäristökasvatus sekä etsivä nuorisotyö, digitaalinen nuorisotyö tai muut paikallisiin olosuhteisiin sopivat toimintamuodot.

### Palvelusuunnitelma (Itk)

Nuorisotyössä on vuoden 2026 alusta kaksi vakinaista työntekijää, nuorisotyönohjaaja ja yhteisöpedagogi. Nuorisotyön vastuualueet on jaettu niin, että nuorisotyöntekijä vastaa nuortentilatoiminnassa, kouluyhteistyöstä ja osallistuu tapahtumien ja tilaisuuksien järjestämiseen. Yhteisöpedagogin vastuualueena on varhaiskasvatusyhteistyö, erityisesti tyttötyö, legoilu-illat ja järjestöyhteistyö sekä tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen.

Nykyinen nuorisovaltuustokausi on 2025–2026. Nuorisovaltuusto kokoontuu vuosittain vähintään neljä kertaa ja yhteisöpedagogi toimii nuorisovaltuuston ohjaajana saaden tukea valtuustoryhmien nimeämiltä kummivaltuutetuilta. Nuorisovaltuuston tarkoitus on olla nuorten äänenä ja osallisuuden lisääjänä kunnassa. Nuorisovaltuuston käytettävissä olevat määrärahat ovat 2 029 euroa.

Etsivän nuorisotyön palvelu ostetaan 30.5.2026 asti Savitaipaleelta 20 % osuudella. Etsivän nuorisotyön tarkoitus on tarjota 15–29-vuotiaille nuorille varhaista tukea, jos nuori sitä itse haluaa. Etsivän nuorisotyön hankehakemus on tehty joulukuussa AVI:lle. Tarkoituksena tuottaa palvelu omana työnä 1.6.2026 alkaen. Etsivä nuorisotyö tulee kuulumaan nuorisotyönohjaajan tehtäväkuvaa. Etsivän nuorisotyön määräraha on 8 600 euroa.

Nuorisotoiminnan määräraha on 103 259 euroa. Lämpärillä on kolme kertaa viikossa nuortenilta ja perjantai-iltaisain toinen valvoja nuoristyönohjaajan lisäksi. Asukastilassa on tyttöjenilta kerran viikossa.

Nuorisotyötä yhteistyötä tehdään maakunnallisesti sekä Savitaipaleen nuorisotyön kanssa muun muassa retkien muodossa. Taipaleen seurakunnan nuorisotyön kanssa on yhteisiä projekteja, koulunuokkari ja tyttöjen illat. Tarkoitus on tarjota nuorille hyvinvointia ja terveyttä edistävää vapaa-ajantoimintaa ja ehkäistä syrjäytymistä.

### **Tasetili 2566 Lahjoitukset nuorisotyö**

5.12.2025 lahjoitus Lemin nuorisotyölle 240 euroa.

**Toteuma:** Nuorisopalveluiden talousarviossa ei ole yhteisöpedagogin henkilöstökuluja. Nuorisotoimen uuden tehtävän rahoittamiseksi esitettiin 32 000 euroa. Talousasiantuntija laskelman mukaan yhteisöpedagogin henkilöstökulut arvioidaan olevan 49 000 euroa.

### **Nuorisotoiminnan hankkeet**

Talousarvion/käyttösuunnitelman laadinnan aikana ei ole uusia hankehakemuksia vuodelle 2026.

Toimielimen talousarviovuoden aikana hakemat ja saamat hankerahat, jotka eivät sisälly budjetin tuloarvioon, saadaan lisätä ao. tulosalueen toimintamenoihin ilman kunnanvaltuuston erillistä päätöstä niin, että tulosalueen ulkoiset nettomenot eivät lisäänty.

### **N07 Etsivä nuorisotyö 2026-2027 (uusi hanke)**

**Toteuma:** Lemin kunta haki 8.12.2025 Lupa- ja valvontavirastolta 15 500 euroa valtionavustusta etsivän nuorisotyön tukemiseen. Hakemuksessa esitetyt kustannukset olivat 17 600 euroa. LVV päätti myöntää toiminnalle 8 250 euron valtionavustuksen. Avustuksen käyttöaika on 1.6.2026-31.5.2026. Avustus tulee käyttää etsivän nuorisotyöntekijän (0,3 htv) palkkauskuluihin työajanseurannan mukaisesti.

## Lautakunta tulosityksikkö D445 Kulttuuripalvelut

### D445 Kulttuuripalvelut

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| 3110 Muut myyntituotot                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| Myyntituotot                          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 3570 Tuet ja avustukset (muilta)      | 4,3                 | 0,0               | 4,3                     | 0,0                | 4,3               | 0,0       | 3,8             |
| Tuet ja avustukset                    | 4,3                 | 0,0               | 4,3                     | 0,0                | 4,3               | 0,0       | 3,8             |
| Toimintatulot                         | 4,3                 | 0,0               | 4,3                     | 0,0                | 4,3               | 0,6       | 3,8             |
| 4020 Opettajien palkat VEL:n al       | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | 0,0                | -1,2              | 0,0       | 0,0             |
| 4130 Erilliskorvaukset                | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,5               | 0,5               | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | -0,5               | -0,7              | 39,3      | 0,0             |
| 4530 KuEL, palkkaperusteinen          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | -0,1               | 0,1               | 0,0       | 0,0             |
| 4532 Tasausmaksu                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 4535 VEL-maksut                       | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | 0,0                | -0,2              | 0,0       | 0,0             |
| 4601 Sotu-maksut                      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 40,6      | 0,0             |
| 4602 Tapaturmavakuutusmaksut          | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 34,7      | 0,0             |
| 4603 Työttömyysvakuutusmaksut         | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 39,3      | 0,0             |
| 4604 Taloudellinen tuki               | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 38,9      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 45,5      | 0,0             |
| Henkilöstökulut                       | -1,4                | 0,0               | -1,4                    | -0,6               | -0,9              | 40,3      | 0,0             |
| 5085 Rahoitus- ja pankkipalvelut      | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5105 Toimistopalvelut                 | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5110 Painatukset, ilmoitukset, markki | -4,0                | 0,0               | -4,0                    | -1,3               | -2,7              | 33,5      | -2,4            |
| 5280 Matkustus- ja kuljetuspalvelut   | -0,7                | 0,0               | -0,7                    | -1,6               | 0,9               | 233,1     | -1,2            |
| 5281 Matkust. ja kulj. palv. oppilaat | -1,0                | 0,0               | -1,0                    | 0,0                | -1,0              | 0,0       | 0,0             |
| 5285 Majoitus- ja ravitsemispalvelu   | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5320 Koulutus- ja kulttuuripalvelut   | -4,1                | 0,0               | -4,1                    | -0,9               | -3,2              | 21,4      | -0,5            |
| 5340 Muut yhteistoimintaosuudet       | -3,5                | 0,0               | -3,5                    | -3,6               | 0,1               | 102,8     | -3,6            |
| 5345 ICT-palvelut                     | 0,0                 | 0,0               | 0,0                     | 0,0                | 0,0               | 0,0       | 0,0             |
| 5420 SISäiset tukipalvelut            | -0,5                | 0,0               | -0,5                    | -1,0               | 0,5               | 200,3     | -0,6            |
| Muiden palveluiden ostot              | -13,8               | 0,0               | -13,8                   | -8,5               | -5,3              | 61,4      | -8,4            |
| Palvelujen ostot                      | -13,8               | 0,0               | -13,8                   | -8,5               | -5,3              | 61,4      | -8,4            |
| 5540 Elintarvikkeet                   | -0,9                | 0,0               | -0,9                    | -0,1               | -0,8              | 8,5       | -0,1            |
| 5620 Kalusto                          | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,4               | 0,0               | 104,6     | -1,5            |
| 5640 Rakennusmateriaali               | -0,1                | 0,0               | -0,1                    | 0,0                | -0,1              | 0,0       | 0,0             |
| 5790 Muu materiaali                   | -0,4                | 0,0               | -0,4                    | -0,1               | -0,3              | 37,0      | 0,0             |
| Ostot tilikauden aikana               | -1,8                | 0,0               | -1,8                    | -0,6               | -1,2              | 35,7      | -1,6            |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -1,8                | 0,0               | -1,8                    | -0,6               | -1,2              | 35,7      | -1,6            |
| 6052 Muut avustukset yhteisöille      | -10,5               | 0,0               | -10,5                   | -12,9              | 2,4               | 122,9     | -11,3           |
| Avustukset yhteisöille                | -10,5               | 0,0               | -10,5                   | -12,9              | 2,4               | 122,9     | -11,3           |
| Avustukset                            | -10,5               | 0,0               | -10,5                   | -12,9              | 2,4               | 122,9     | -11,3           |
| Toimintamenot                         | -27,5               | 0,0               | -27,5                   | -22,6              | -4,9              | 82,0      | -21,3           |
| Toimintakate (Netto)                  | -23,2               | 0,0               | -23,2                   | -22,6              | -0,7              | 97,1      | -17,5           |

Tulosityksikkö D445 Kulttuuripalvelut sisältää kustannuspaikat 4510 Kulttuuritoiminta ja 4580 Kulttuuri- ja vapaa-ajan hankkeet. Palveluluokituksen erittely kirjataan laskentakohteella tarkenne: 451 Yleisen kulttuuritoiminnan palvelut, 452 Musiikkipalvelut, 453 Teatteri-, tanssi- ja sirkuspalvelut, 454 Visuaalisen taiteen palvelut ja 455 Museopalvelut. Kuvaukset palveluluokista löytyvät Kunta-AURA -talousraportoinnin käsikirjan liitteestä viisi <https://www.valtiokonttori.fi/maaraykset-ja-ohjeet/kuntien-ja-kuntayhtymien-automaattisen-talousraportoinnin-kasikirja-aura/>.

### **Palvelusuunnitelma (Itk):**

Kulttuuripalveluissa tuemme avustuksilla lemiläisiä järjestöjä, jotka luovat ja pitävät esillä lemiläistä kulttuuria ja perinteitä. Lemin Musiikkijuhlat ovat yksi vuosittaisista avustuskohdeista. Sopimuksen mukaan maksetaan 3 500 euroa.

Lappeenrannan kaupunki hallinnoi maakunnallista Metku-hanketta, johon sisältyy kunnan oma Kulttuuripolku. Se on varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja perusopetuksen lapsille ja nuorille suunnattu kulttuurikasvatuskokonaisuus. Kulttuuripolku yhdistää oman kunnan kulttuuriperintöön tutustumisen sekä maakunnallisen lasten kulttuurisuunnitelman mukaisen toiminnan. Tähän sisältyvät muun muassa vierailut Lappeenrannan kaupunginorkesterin konsertteihin, museoihin ja kaupunginteatteriin sekä osallistuminen Metku-kuorotoimintaan.

Lemin kuntatiedotteisiin sekä Lemin kesälehteen on varattu määräraha kulttuuripalveluissa.

Järjestöyhteistyö on iso osa kulttuuripalveluiden toimintaa. Järjestöparlamentti kokoontuu noin neljä kertaa vuodessa ja on vahvasti mukana suunnittelemassa ja toimeenpanemassa eri tapahtumia ja tilaisuuksia. Kirjaston aukion suunnittelua tehdään yhdessä järjestöparlamentin kanssa. Kirjaston aukion kehittämiseen haetaan ulkopuolista rahoitusta.

Kulttuuripankin toiminta käynnistyi syksyllä 2025 Etelä-Karjalassa. Tampereella kehitetty ja lähes koko Suomen laajentunut Kulttuuripankki on verkkopalvelu, joka kokoaa yhteen taiteen ja kulttuurin tekijöiden tarjoamat palvelut.

Etelä-Karjalassa Kulttuuripankin käyttöönotosta päävastuun ja -moderaattorin tehtävän hoitaa Lappeenrannan kaupunki yhteistyössä kunnallisten moderaattorien kanssa. Kulttuuripankin alueelliset, asukasluvuun suhteutetut kustannukset Etelä-Karjalan osalta ovat noin 2 400 euroa vuodessa ja kulujen kattamiseen on alkuvuosille saatu tuki Lappeenranta-Imatra kaupunkiseudun työvaliokunnalta.

### **Kulttuuritoiminnan hankkeet**

Toimielimen talousarviovuoden aikana hakemat ja saamat hankerahat, jotka eivät sisälly budjetin tuloarvioon, saadaan lisätä ao. tulosalueen toimintamenoihin ilman

kunnanvaltuuston erillistä päätöstä niin, että tulosalueen ulkoiset nettomenot eivät lisäännä.

## C01 Metku-hanke

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Tuet ja avustukset                    | 4,3                 | 0,0               | 4,3                     | 0,0                | 4,3               | 0,0       | 0,0             |
| Toimintatulot                         | 4,3                 | 0,0               | 4,3                     | 0,0                | 4,3               | 0,0       | 0,0             |
| Palkat ja palkkiot                    | -1,2                | 0,0               | -1,2                    | -0,5               | -0,7              | 39,3      | 0,0             |
| Henkilösivukulut                      | -0,2                | 0,0               | -0,2                    | -0,1               | -0,1              | 41,2      | 0,0             |
| Henkilöstökulut                       | -1,4                | 0,0               | -1,4                    | -0,6               | -0,9              | 39,6      | 0,0             |
| Muiden palveluiden ostot              | -7,7                | 0,0               | -7,7                    | -5,1               | -2,6              | 66,5      | -4,9            |
| Palvelujen ostot                      | -7,7                | 0,0               | -7,7                    | -5,1               | -2,6              | 66,5      | -4,9            |
| Ostot tilikauden aikana               | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 0,0       | 0,0             |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -0,6                | 0,0               | -0,6                    | 0,0                | -0,6              | 0,0       | 0,0             |
| Toimintamenot                         | -9,7                | 0,0               | -9,7                    | -5,7               | -4,0              | 58,4      | -4,9            |
| Toimintakate (Netto)                  | -5,4                | 0,0               | -5,4                    | -5,7               | 0,3               | 104,6     | -4,9            |

Lappeenrannankaupunki vastaa ns. kevyen isäntäkuntamallin mukaisesti Etelä-Karjalan lastenkulttuurikeskus Metkun rahoituksesta. Tämä tarkoittaa sitä, että avustussumma maksetaan Lappeenrannan kaupungille, Lappeenranta laskuttaa kuntien omarahoitusosuuden vuoden alussa ja kunta seuraa toteutuneita kustannuksia projektihanke-laskentatunnisteella tilikohtaisesti. Tilinpäätösvaiheessa kunta laskuttaa lastenkulttuurin kuluja kirjanpidon toteuman mukaan enintään kuitenkin kunnan maksimin verran. Menoissa on myös kunnan muuta rahoitusta 500 euron verran.

**Toteuma:** Metku-hankkeen kautta 649 lasta on päässyt kokemaan, näkemään ja tekemään lastenkulttuuria.

**Tunnuslukuja**

| <b>Vapaa-aikapalvelut</b>             | <b>TP 2024</b> | <b>TP 2025</b> | <b>TA 2026</b> | <b>TOT 30.6.</b> |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Henkilöstö 31.12.                     | 2              | 3              | 2              | 3                |
| Kesätyöllistetyt nuoret, lkm          | 1              | 2              | 1              | 1                |
| Henkilötyövuosi                       | 2,12           | 2,81           | -              | 1,54             |
| Nuorisovaltuuston kokoukset, kpl      | 0              | 3              | 4              | 2                |
| Kuntosalin käyttäjämäärä              | -              | 554            | 300            | 132              |
| Kuntosalin myyntitapahtumat           | -              | 1089           | -              | 556              |
| Liikunta, avustusta saaneet yhteisöt  | 9              | 7              | 8              | 6                |
| Liikuntapaikat, lkm                   | 66             | 67             | 66             | 66               |
| Luontoreitit, lkm                     |                |                | 4              | 4                |
| Nuoriso, avustusta saaneet yhteisöt   | 3              | 1              | 4              | 2                |
| Nuorisotilan aukiolo, pv/v            | 108            | 98             | 130            | 57               |
| Nuorisotilakäynnit, lkm/v             | 1 850          | 1 789          | 1 600          | 838              |
| Nuoriso, hankkeiden määrä             | 1              | 2              | 0              | 0                |
| Kulttuuri, avustusta saaneet yhteisöt | 9              | 6              | 6              | 7                |
| Asukastila varaukset                  | 336            | 348            | 250            | 190              |
| Asukastilan nuortenillat              | 8              | 18             | 8              | 5                |
| Asukastilan nuortentilakäynnit, lkm/v | 63             | 121            | 63             | 6                |

| <b>Vapaa sivistystyö</b>               | <b>TP 2024</b> | <b>TP 2025</b> | <b>TA 2026</b> | <b>TOT 30.6.</b> |
|----------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| Kansalaisopiston opetustunnit          | 1 097          | 1 036          | 1 000          | 514              |
| Kansalaisopiston netto-opiskelijat     | -              | 250            | 250            | -                |
| Kansalaisopiston kurssit               |                |                |                |                  |
| - Kädentaitojen ryhmät                 | 13             | 10             | 8              | 10               |
| - Liikuntaryhmät                       | 21             | 14             | 11             | 12               |
| - Kuvataideryhmä                       | 3              | 0              | 2              | 0                |
| - Kieliryhmät                          | 5              | 2              | 1              | 1                |
| - Sanataide ja ilmaisuryhmät           | 2              | 1              | 1              | 1                |
| - Musiikkiryhmät                       | 3              | 1              | 1              | 1                |
| Savitaipaleen musiikkikoulun oppilaat  | 15             | 14             | 15             | -                |
| Savitaipaleen musiikkikoulu/konsertit  | 1              | 1              | 1              | 1                |
| Lappeenrannan musiikkiopiston oppilaat | 10             | 7              | 10             | 7                |
| Lappeenrannan tanssiopiston oppilaat   | 10             | 8              | 10             | 7                |
| Lappeenrannan kuvataidekoulun oppilaat | 2              | 2              | 2              | 3                |
| Taidekoulu Estradin oppilaat           |                | 22             | 4              | -                |
| Sirkuskoulu Kuukanniemi                |                | 12             |                | 12               |

## Tulosalueet yhteensä

| Tuloarviot ja määrärahat<br>(1 000 €) | Talousarvio<br>2026 | Muutokset<br>2026 | Muutettu<br>talousarvio | Toteuma<br>06/2026 | Ylitys/<br>alitus | Tot.<br>% | Tot.<br>06/2025 |
|---------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------|-----------------|
| Myyntituotot                          | 87,7                | -3,7              | 84,0                    | 50,6               | 33,4              | 60,3      | 71,6            |
| Maksutuotot                           | 67,8                | 0,0               | 67,8                    | 41,7               | 26,1              | 61,5      | 40,3            |
| Tuet ja avustukset                    | 102,3               | 6,3               | 108,6                   | 68,0               | 40,5              | 62,7      | 70,2            |
| Muut toimintatuotot                   | 7,8                 | 0,0               | 7,8                     | 7,4                | 0,4               | 95,0      | 7,1             |
| Toimintatulot                         | 265,6               | 2,6               | 268,2                   | 167,8              | 100,4             | 62,6      | 189,2           |
| Henkilöstökulut                       | -4 173,0            | -1,3              | -4 174,2                | -1 956,4           | -2 217,9          | 46,9      | -1 816,9        |
| Palvelujen ostot                      | -1 818,5            | -4,0              | -1 822,5                | -933,6             | -888,9            | 51,2      | -872,6          |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat         | -156,5              | -0,3              | -156,8                  | -85,9              | -70,9             | 54,8      | -86,4           |
| Avustukset                            | -151,8              | 0,0               | -151,8                  | -70,9              | -80,9             | 46,7      | -71,1           |
| Muut toimintakulut                    | -857,6              | -0,7              | -858,3                  | -420,2             | -438,1            | 49,0      | -437,9          |
| Toimintamenot                         | -7 157,3            | -6,3              | -7 163,6                | -3 466,9           | -3 696,7          | 48,4      | -3 285,0        |
| Toimintakate (Netto)                  | -6 891,7            | -3,7              | -6 895,4                | -3 299,1           | -3 596,3          | 47,8      | -3 095,8        |
| Laskennalliset kustannukset           |                     |                   |                         |                    |                   |           |                 |
| Poistot ja arvonalentumiset           | -14,6               | 0,0               | -14,6                   | -10,2              | -4,4              | 69,8      | -9,4            |
| tulosalueen kokonaiskustannukset      | -6 906,3            | -3,7              | -6 910,0                | -3 310,1           | -3 600,0          | 47,9      | -3 105,1        |