

TALOUSARVIO

2026

Taloussuunnitelma 2026–2028

Kunnanhallitus 3.11.2025 §

Kunnanvaltuusto 10.11.2025 §

SISÄLLYS

Kunnanjohtajan katsaus	2
Yleisperustelut	4
Kuntastrategia.....	4
Toimintaympäristö ja taloudellinen kehitys.....	4
Riskienhallinta ja keskeisimmät riskit.....	10
Kärkihankkeet	12
Verotulot ja valtionosuudet	13
Lainat.....	15
Rahastot.....	15
Talousarvion sitovuus ja seuranta	15
Tilivelvolliset.....	16
Kuntakonsernin toiminta ja talous	17
Käyttötalous toimialoittain.....	20
Hallinnon toimiala.....	20
Sivistyksen toimiala	27
Tekninen toimiala	34
Tuloslaskelma.....	44
Investointiohjelma	45
Rahoituslaskelma.....	46
Tuloslaskelmasuunnitelma 2026 – 2030*	47

KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

Padasjoki vuonna 2035 on visionsa mukaisesti ”Muutakin kuin Mummola”. Kymmenen vuoden kuluttua Padasjoki on kuntalaisilleen palveluja tuottava itsehallinnollinen asukkaiden ja vapaa-ajanasukkaiden muodostama yhteisö.

Ennustaminen on tunnetusti vaikeaa, ellei mahdotonta. Realismi ja arki tänään, kun voi muuttua hetkessä kuten korona-aika tai sota Euroopassa on osoittanut. Valtiovallan säätäessä lait, meidän on kunnissa kyettävä sopeuttamaan toimintaamme. Näiltä osin kunnilla ja Padasjoella on näyttöjä onnistumisesta. Moni tumma pilvi on väistynyt. Toisaalta toimintaympäristön muutostekijöistä on kyettävä erottamaan ne, joille emme mitään voi ja ne, joihin voimme vaikuttaa.

Kunnan tulevaisuuden tekemisen suunnitelma on välttämätön, jotta voimme tehdä oikeansuuntaisia ja oikein vaikuttavia tekoja. Meidän tulee kyettävä luomaan realistinen mutta tavoitteellinen näkemys Padasjoesta vuonna 2035.

Toimintatapoja ja syvällekin juurtuneita malleja on perusteltua ravistella. Säilyttää tarpeellinen. Tehdä muutoksia perustellusti ja lähtökohtaisesti paremman tulevaisuuden perustoja luoden. Tekemisen ja toiminnan sopeuttaminenkin on mahdollisuus. Mitä hallitummin muutos tehdään, sen parempi on lopputulos.

Tulevan vuonna päättäjien pöydällä odottavat päivitetyn kuntastrategian lisäksi ainakin kiinteistöstrategia, Padasjoen Polku -hankkeesta päättäminen, kunnan omistamien yhtiöiden ja nykyisten taseyksiköiden mahdolliset järjestelyt, mahdollinen kuntaorganisaation muovaaminen tulevaan vuosikymmeneen valmistautuen sekä talouden tasapainottamisohjelman työstäminen. Valmistelussa ja käsittelyssä olevat asiat eivät lopu.

Visiomme ”Muutakin kuin Mummola” toimii toimintamme ohjurina. Valtuuston asettamat toimintamme kärjet saavat konkretiaa sanallisten ja numeraalisten tavoitteiden kautta. Asetettavat tavoitteet toimivat johtamisen välineinä strategisella tasolla luottamushenkilöille ja operatiivisella tasolla vastuuhenkilöille. Tavoitteiden toteutumista seurataan talousnumeroiden seurannan rinnalla.

Kohti tulevaisuutta. Talousarvio on yhtä aikaa parhaalla Mahdollisella tiedolla tehty arvio kuin välttämättömän taloudentasapainottamistyön konkretisoija. Nykyisellä verotuksen tasolla, vähenevillä valtionosuuksilla ja käytännössä nykytasoisilla kunnan perimillä maksuilla rahoitetaan palvelut, jotka laadullisesti ja määrällisesti vastaavat kuluvan vuoden tasoa.

Toimintakulumme ovat 10,2 m€, josta henkilöstömenot ovat 5,5 m€. Sivistystoimen osuus on 44 %, Teknisen toimen 30 % ja Hallinnon (sis te-palvelut ja elinvoima) 26 %. Verotulomme ovat 6,8 m€. Valtio rahoittaa padasjokelaisten palveluja 1,8 m€:llä. Uutta talousarvio lainaa nostetaan 0,85 m€, joka vastaa talousarviovuoden lainojen lyhennyksiä.

Meillä on mahdollisuus panostaa tulevaan. Kärkihankkeiden käytännössä kertaluonteisiin panostuksiin on budjetoitu 50 000 €. Investoimme Mainiemi-Kullasvuoren alueeseen 460 000 €. Kärkihankkeeseen Padasjoen Polku (ent. Uusi koulu) suunnittelutyöhön on varattu 200 000 €. Maanhankintaan on varattu 500 000 €

Suurimmat meistä riippumattomat paineet 160 000 euroa alijäämaiseen talousarvioon tulee taloushallinnon palvelujen uudesta hinnoittelusta ja ohjelmahankinnasta, työmarkkinatuen

kuntaosuuden kaksikertaistumisesta kuluvaan vuoteen nähden, työterveyshuollon menojen kasvusta sekä investointien ja käyttömenojen rajapinnan uudelleen määrittelystä.

Henkilöstömenot ovat kuluvaan vuotta 21 000 euroa pienemmät. Vakituisten henkilöstön palkkamenot ovat 129 000 euroa kuluvaan vuotta pienemmät. Tämän ennakoidaan toteutuvan palkkausjärjestelmän muutoksesta seuraavista (2,0 %) ja sopimuskorotuksista (+3,5 %) huolimatta

Vuoden 2024 tasoon nähden taloutta tasapainotettiin 290 000 €:lla vuoden 2025 talousarviossa. Oman toiminnan osalta 1 m€.n tavoitteesta jääneestä tasapainottamistavoitteen 710 000 €:sta toteutuu arviolta 500 000 €. Vuoden 2026 talousarvioon asetetusta tavoitteesta jäädään lähes toteutuvan alijäämän määräiset eurot.

Maailman myllerrysten keskellä loppujen lopuksi Padasjoen tulevaisuus riippuu meistä itsestämme. Kykenemmekö hyödyntämään meille tarjolla olevat mahdollisuudet?

Uusi valtuustokausi alkoi 1.6.2025. Merkittävästi uudistuneen valtuuston pöydällä on "kunnan tulevaisuus tehtävä". Tälle tehtävälle merkityksellistä on se, että päätöksien tekemättä jättäminenkin on päätös. Meillä on aikaa tehdä hallittua muutosta muistaen koko ajan tavoitteemme – Padasjoki 2025. Valtuuston on kyettävä tekemään päätöksiä elinvoimamme ja kuntalaisten hyvinvoinnin puolesta ylläpitäen talouden tasapainoa.

Kuntalassa, pimentyneen illan valojen palaessa 27.10.2025

Juha Rehula, kunnanjohtaja

YLEISPERUSTELUT

KUNTASTRATEGIA

Padasjoen kunnan kuntastrategia ”Muutakin kuin mummola” hyväksyttiin kunnanvaltuustossa 10.6.2024. Kuntastrategian laadintaan osallistui yhteensä noin 750 henkilöä. Uusi valtuustokausi alkoi 1.6.2025. Uusi valtuusto aloitti heti kesäkuussa strategian päivittämisen työstämisen valtuustoseminaarissa. Tämä talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittu pohjautuen päivitettyyn Muutakin kuin mummola -kuntastrategiaan. Strategian päivittäminen on valtuuston käsiteltävänä samassa kokouksessa kuin tämä talousarvio.



TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS

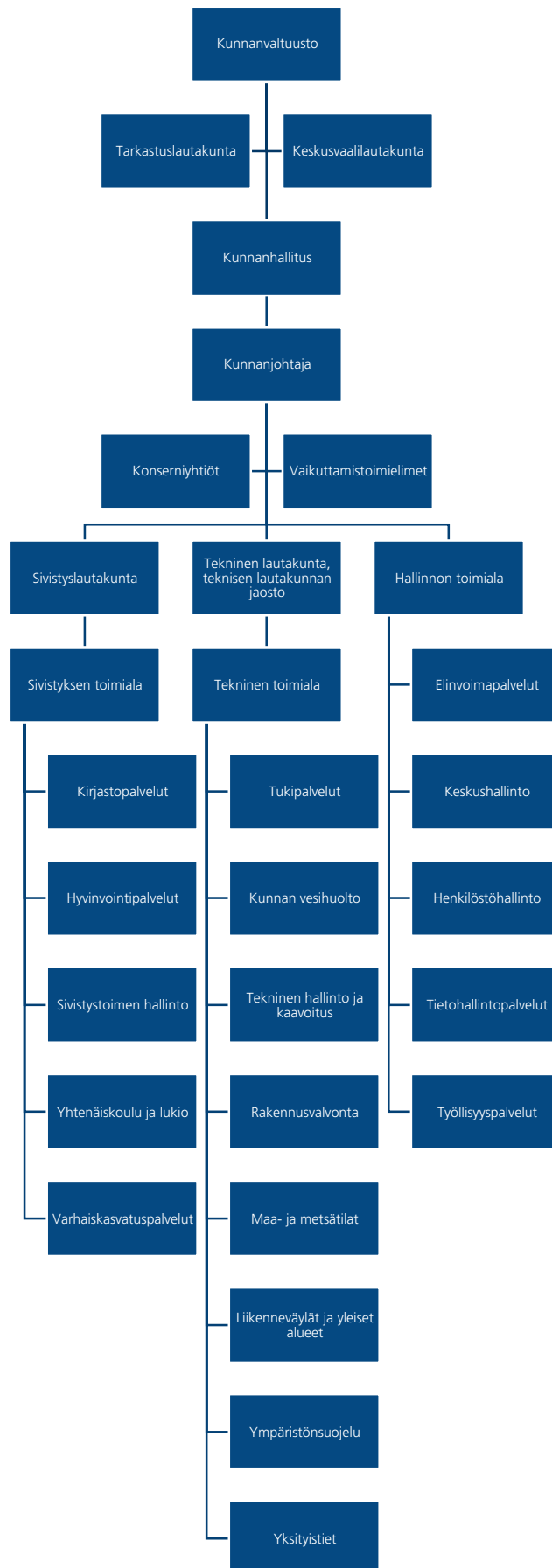
TOIMINTAYMPÄRISTÖ

KUNNAN HALLINTO JA ORGANISAATIO

Padasjoen kunnanvaltuusto koostuu 21 valtuutetusta. Nykyinen valtuustokausi alkoi 1.6.2025. Kunnanvaltuuston alaisuudessa ovat keskusvaali- ja tarkastuslautakunta. Kunnanhallituksen alaisuudessa toimivat sivistyslautakunta ja tekninen lautakunta. Teknisen lautakunnan alaisuudessa toimii teknisen lautakunnan jaosto hoitaen rakennusvalvonnan, ympäristönsuojelun ja yksityisteiden tehtäviä hallintosäännön mukaisesti.

Talousarvioon on tehty rakenteellisia muutoksia. Teknisen toimen alla oleva kiinteistönhoidon tulosalue on muutettu tukipalveluiden tulosalueeksi, johon kuuluvat siivous, kiinteistönhoito ja keittiötoimi. Tukipalveluiden tulosalueen vastuhenkilö on tekninen johtaja.

Padasjoen kunnan organisaatiorakenne



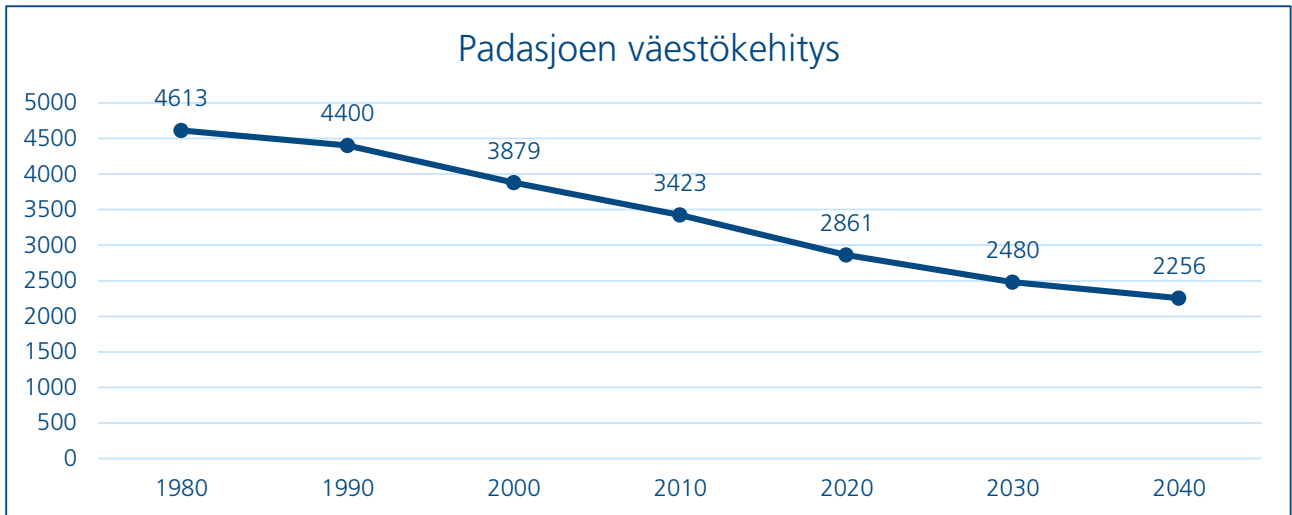
VÄESTÖ JA TYÖLLISYYS

Padasjoen väestölliset tunnusluvut:

Väkiluku 31.12.2024	Alle 15 v. %	15–64 v. %	Yli 65 v. %
2 676	8,7 %	47,3 %	44,0 %

Lähde: Tilastokeskus

Padasjoen väestökehitys 1980–2040:



Lähde: Tilastokeskus

Padasjoen työllisyyden tunnusluvut:

	2021	2022	2023	9/2024	9/2025
Työvoima	1085	1073	1061	1035	1019
Työttömät lkm.	127	114	112	141	132
Työttömyys %	11,7 %	10,6 %	10,6 %	13,4 %	13,1 %

Lähde: Hämeen työllisyyskatsaus

Työttömien työnhakijoiden % osuus työvoimasta:

Kuukausi	2021	2022	2023	2024	2025
Tammikuu	13,3	12,4	11,8	13	14,8
Helmikuu	13,2	11,9	12,2	13,4	14,5
Maaliskuu	13,6	12,2	12,1	12,6	13,8
Huhtikuu	12,8	11,4	11,1	12,5	13,6
Toukokuu	11,7	10,6	10,6	11,3	13
Kesäkuu	11,3	10,9	9,9	11,7	13
Heinäkuu	11,6	11	10,3	12,2	13,4
Elokuu	11	10,6	10,3	13	13,1
Syyskuu	9,9	10,1	10,7	13,6	13,1
Lokakuu	10,8	10,5	12,2	13,6	
Marraskuu	11,2	10,5	12,2	13,9	
Joulukuu	12	11,6	12,8	14,9	

Lähde: Hämeen työllisyyskatsaus

Työttömien työnhakijoiden määrä (hlöä):

Kuukausi	2021	2022	2023	2024	2025
Tammikuu	149	134	127	135	151
Helmikuu	148	129	129	139	148
Maaliskuu	148	131	128	130	141
Huhtikuu	139	122	118	129	139
Toukokuu	127	114	112	117	132
Kesäkuu	123	117	109	121	132
Heinäkuu	126	118	109	126	137
Elokuu	119	114	109	135	132
Syyskuu	107	105	114	141	132
Lokakuu	117	113	129	141	
Marraskuu	122	113	129	144	
Joulukuu	130	124	136	154	

Lähde: Hämeen työllisyyskatsaus

TALouden LÄHTÖKOHDAT

KANSANTALOUS

Suomen talous toipuu hitaasti taantumasta. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa, mutta epävarmuus on ohjannut lisätuloja säästämiseen kulutuksen sijaan. Investoinnit energiasiirtymään, uuteen teknologiaan ja puolustukseen kasvavat merkittävästi, ja niiden rooli talouskasvussa on keskeinen. Viennin kehitystä tukee euroalueen elpyminen, mutta Yhdysvaltojen tullit ja euron vahvistuminen hidastavat kasvua. Työllisyystilanne on heikko, mutta sen odotetaan paranevan tuotannon kasvun ja hallituksen työllisyystoimien myötä. (VM taloudellinen katsaus, syksy 2025)

Julkisen talouden alijäämä on edelleen suuri, 4,3 % suhteessa BKT:hen vuonna 2025, mutta sopeutustoimet ja talouskasvu pienentävät sitä asteittain 3,1 %:iin vuoteen 2029 mennessä. Velkasuhde nousee lähes 87 %:iin ja ylittää 90 % vuoden 2029 loppuun mennessä. Kuten kaikki lisämenot, myös puolustuspanostukset kasvattavat velkaa, ellei niitä rahoiteta säästöillä tai veronkorotuksilla. Vaikka velkasuhde näyttää hetkellisesti vakiintuvan vaalikauden lopulla, sen kehitystä ei voida taata, sillä siihen vaikuttavat monet vaikeasti ennakoitavat ja päätöksenteon ulkopuolella olevat tekijät. Julkisen talouden rakenteellinen epätasapaino näkyy kestävyysvajeena, joka on noin 2 % BKT:stä. Talousnäkyymiin vaikuttavat sekä riskit että mahdollisuudet: geopoliittinen epävarmuus ja kauppapoliittiset yllätykset voivat hidastaa kehitystä, mutta puhdas energia, investoinnit ja työvoiman kasvu tukevat nopeampaa kasvua. (VM taloudellinen katsaus, syksy 2025)

KUNTATALOUS

Kuntahallinnon taloustilanteen odotetaan heikentyvän vuosien 2025–2027 aikana ja alijäämä tulee syventymään 0,6 prosenttiin suhteessa BKT:hen kulutusmenojen, investointien ja heikon verotulokehityksen vuoksi. Menopaineita lisäävät erityisesti palkkaratkaisut, kuntien laajentuneet tehtävät ja TE-palvelu-uudistus, joka tekee kuntataloudesta aiempaa suhdanneherkemmän. Vaikka alijäämä supistuu hieman ennustejakson lopulla, tulot eivät riitä kattamaan kasvavia menoja. Verotulot kasvavat hitaasti vuonna 2025. Kuitenkin verotulojen odotetaan kiihtyvän myöhemmin, mutta ei kuitenkaan riittävästi tasapainottamaan taloutta. (VM taloudellinen katsaus, syksy 2025)

Valtionosuudet kasvavat tehtävien siirtyessä kunnille, mutta samanaikaiset leikkaukset rajoittavat niiden vaikutusta. Kuntien investoinnit pysyvät korkealla tasolla, erityisesti kasvukeskuksissa, ja kohdistuvat pääosin perusinfrastruktuuriin sekä vihreään siirtymään. Kuntatalouden epätasapaino edellyttää veronkorotuksia ja säästötoimia, ja velkasuhde jatkaa kasvuaan. Ennusteeseen sisältyy riskejä, kuten sote-kiinteistöjen vuokratulojen menetykset, mutta myös mahdollisuuksia, mikäli kuntien omat sopeutustoimet onnistuvat odotettua paremmin. (VM taloudellinen katsaus, syksy 2025)

PADASJOEN KUNNAN TALOUS

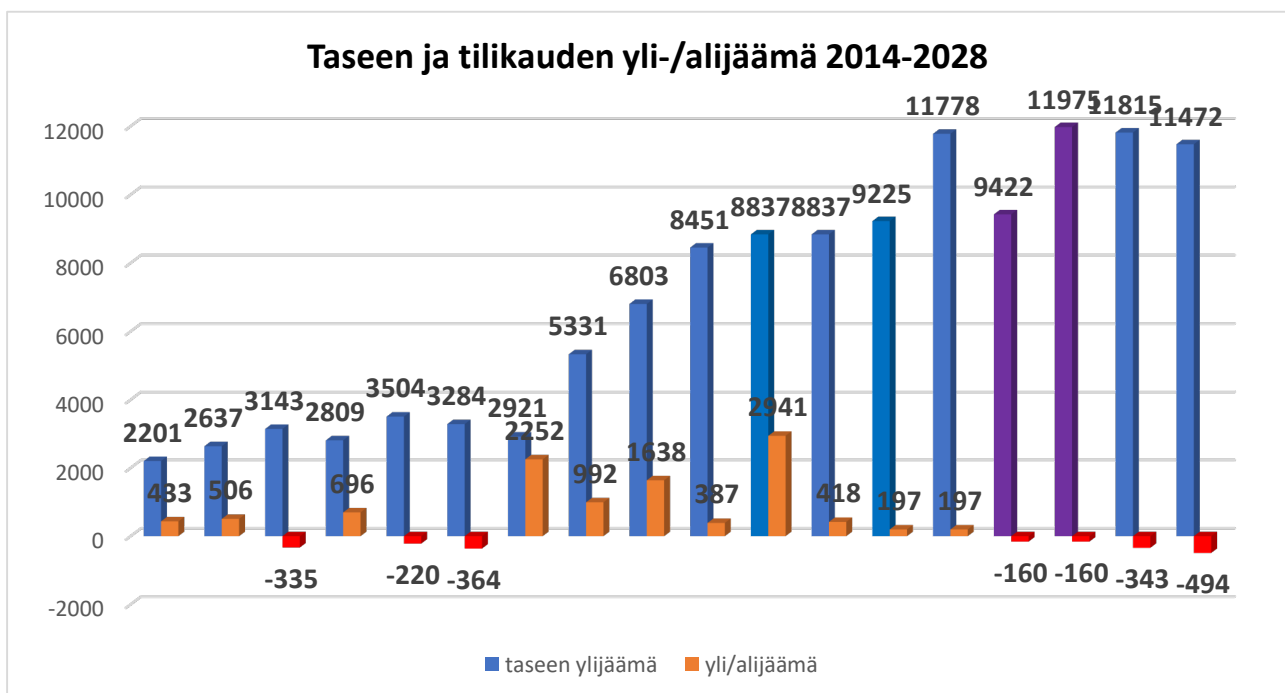
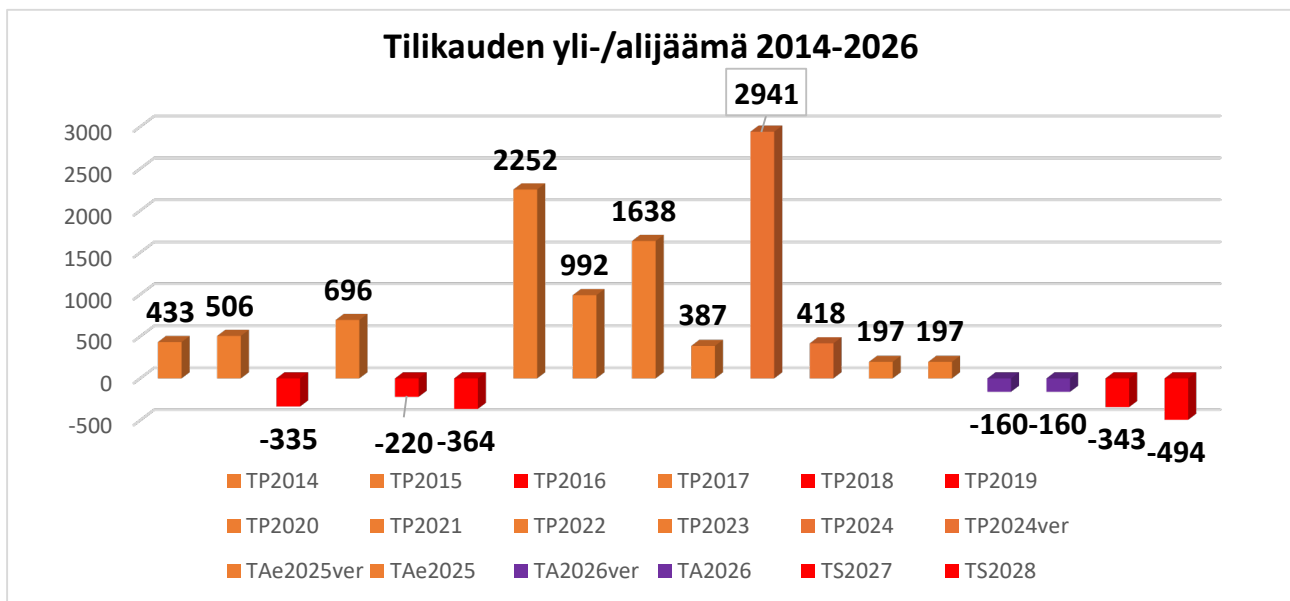
Padasjoen kunnan talouden perustat ovat vakaat ja vastaavankokoisten tai Päijät-Hämeen kuntien joukossa hyvinkin vertailukelpoiset, kun tarkasteltavana on taseen ylijäämä ja talousarviolainojen määrä. Vuoden 2024 lopussa taseen ylijäämä on 11,8 m€. Kaukolämpötoiminnan yhtiöittäminen lisäsi vertailukelpoiseen ylijäämään 2,5 m€. Koko ylijäämä oli 2,9 m€, josta vertailukelpoinen ylijäämä on 418 000. Kuluvalla vuosikymmenellä on kyetty vuosikatteella kattamaan poistot. Vuosien 2016, 2018 ja 2019 alijäämäiset tilinpäätökset ja vuoden 2026 talousarvion alijäämä ovat kuitenkin konkreettinen viesti talouden tasapainottamisen tarpeesta.

Tilikauden tuloseennuste vuodelle 2025 on 197 000 €.

Terveen kuntatalouden mittareita ovat

- 1) taseen ylijäämä ja sen määrä
- 2) vuosikate, joka kattaa talousarviovuoden poistot
- 3) vuosittaisen ylijäämän tulisi olla sen määräinen, että ao euroilla on mahdollista investoida
- 4) lainojen määrä asukasta kohti

Padasjoen kunnalla taseen ylijäämä ja lainamäärä asukasta kohti ovat hyvällä tasolla. Vuosikate riittää poistoihin vielä ainakin talousarviovuonna 2025. Vuosittainen ylijäämä ei riitä investointeihin.



Pysyvien menolisäysten tai tulojen vähenemisen vuoksi kunnalla on ollut 1 000 000 €:n tasapainottamistarve vuoden 2024 tasosta vuoteen 2026. Puiden myyntitulojen lasku, tilojen vuokratulojen väheneminen, valtionosuuksien väheneminen ja TE-uudistuksen tuomat lisämenot edellyttävät tasapainottoimia. Käynnissä olevan valmistelun ja esitysten tavoitteena on ennakoivat varautuminen tiedossa oleviin muutoksiin.

Vuoden 2025 talousarviossa kyettiin tasapainottoimia tekemään 290 000 €:lla. Tulevan vuoden talousarviossa uusia toimia on n. 500 000 €:lla. Kunnan talouden perustat mahdollistavat ennakoivan ja pidemmälläkin aikavälillä suunnitelmallisen valmistelun ja päätöksenteon talouden pohjan ylläpitämiseksi. Tämä tarkoittaa käytännössä esimerkiksi sitä, että henkilöstön eläköitymiset kyetään ennakoiden huomioimaan. Laskennallisesti vuoden 2024 tasosta henkilöstön määrää kyetään vähentämään 7,5 htv tulevan vuoden talousarvioon verraten.

Kunnan toteutunut investointien määrä on viime vuosina vaihdellut 624 000 eurosta 1,983 m euroon. Strategian toteuttaminen erityisesti Padasjoen Polku (ent. uusi koulu) -hankkeen osalta tulee nostamaan investointien määrää tavanomaisesta tasosta merkittävästi. Hankkeen rahoitusratkaisussa on useita vaihtoehtoja, jotka tulee arvioida kestävä ja suunnitelmallisesti toteutuvan talouden näkökulmasta.

Kunnan taloudellinen perusta mahdollistaa tulevaisuusinvestoinnit niin, että oma tekemisemme on mahdollista terveen kuntatalouden raameissa ja olemme kuntien joukossa hyvällä tasolla vertailukelpoisia.

RISKIENHALLINTA JA KESKEISIMMÄT RISKIT

Riskienhallintaa toteutetaan Padasjoen kuntakonsernissa jokaisella tasolla, eri toiminnoissa ja prosesseissa sekä ulkoistetuissa palveluissa ja hankinnoissa. Kunnanhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omalla tehtäväalueellaan riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja merkittävimpien riskien raportoisesta kuntanhallituksen antamien ohjeiden perusteella. Johtavat viranhaltijat ja esihenkilöt vastaavat riskienhallinnan toimeenpanosta ja raportoinnista. Kuntakonserniin kuuluvan yhtiön hallitus ja toimitusjohtaja vastaavat riskienhallinnan asianmukaisuudesta ja toimeenpanosta lainsäädännön sekä konserniohjeen mukaisesti.

Kunnan toimialat ja konserniyhtiöt ovat arvioineet toimintaansa mahdollisesti kohdistuvia merkittäviä riskejä ja epävarmuustekijöitä talousarvion laadintatilanteessa. Johtoryhmä on näiden arvioiden perusteella koostanut koko kuntakonsernin merkittävimpien riskien arvion kuntanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle.

PADASJOEN KUNTAKONSERNIN MERKITTÄVIMMÄT RISKIT

Riskiryhmä	Riskin kuvaus	Sisäinen/ Ulkoinen	Vaikutta- vuus*	Todennä- köisyys**	Riskienhallinta- toimenpiteet	Hallinta- toimenpit eiden tilanne
Strateginen	Päätöksentekokyvyn säilyminen	Sisäinen	3	3	Ennakoivat toiminnot, luottamushenkilöiden sitouttaminen ja tiedottaminen, kuntastrategian päivittäminen	●
Strateginen	Padasjoen Polku -hanke	Sisäinen/ Ulkoinen	4	3	Suunnitelmallinen ja johdonmukainen toiminta	●
Strateginen	Konserniohjauksen toimivuus	Sisäinen	3	3	Konserniohjauksen kehittäminen, aktiivinen	●

					yhteydenpito kunnan ja yhtiöiden välillä	
Strateginen	Rahoitusjärjestelyt	Sisäinen/ Ulkoinen	3	2	Kunnan talouden tasapainon ylläpitäminen, yleisen taloudellisen tilanteen kehitys	●
Strateginen	Kiristynyt kansainvälinen tilanne	Ulkoinen	2	2	Varautumissuunnitelmat	●
Taloudellinen	Kuntakonsernin kiinteistöriskit (korjausvelka, vahingot, investoinnit, hallinnointi, sitoutunut pääoma, sisäilmaongelmat)	Sisäinen	4	3	Kiinteistöjen hoito ja ylläpito, kiinteistöstrategiset päätökset, suunnitelmallinen toiminta, korjaus- ja tulevaisuussuunnitelmat	●
Taloudellinen	Padasjoen Asuntotalot Oy:n heikko kassatilanne	Sisäinen/ Ulkoinen	2	3	Konserniohjeistus, toimintatapojen ja kassanhallinnan kehittäminen	●
Taloudellinen	Vesi- ja viemäriverkoston korjausvelka ja investointipaineet	Sisäinen/ Ulkoinen	3	3	Suunnitelmallinen toiminta, korjaus- ja tulevaisuussuunnitelmat	●
Taloudellinen, toiminnallinen	Hankintalain muutos	Ulkoinen	3	3	Ennakoivat suunnitelmat omistusjärjestelyiden muuttamiseksi	●
Toiminnallinen	Henkilöstöriskit kunnassa ja konserniyhtiöissä	Sisäinen	4	3	Varahenkilöjärjestelyt, toimenkuvien tarkastaminen, lisäkoulutus	●
Toiminnallinen	Sahan rakennusten kunto	Sisäinen/ Ulkoinen	3	2	Piippua lyhennetty, piippu ja rakennus edellyttävät yhä korjaustoimenpiteitä	●
Toiminnallinen	Hankinnat ja sopimushallinta	Sisäinen	2	2	Tarvittava koulutus ja ajantasaisen tiedon päivittäminen	●

*Vaikuttavuuden arviointi (1-4): 4 = Kriittinen, 3 = Merkittävä, 2 = Kohtalainen, 1 = Vähäinen/ei vaikuta.

**Todennäköisyyden arviointi (1-4): 4 = Lähes varma, 3 = Todennäköinen, 2 = Mahdollinen, 1 = Epätodennäköinen.

STRATEGISET RISKIT

Muutakin kuin mummola -kuntastrategian mukaan keskeisiä arvoja ovat joustavuus, uusiutuvaus, luottamus ja yhteisöllisyys. Em. arvot edellyttävät organisaatiolta pitkäjänteistä kykyä toimintakyvyn säilyttämiseen ja kehittämiseen. Liian suuri henkilöstön vaihtuvuus uhkaa toiminnan joustavuutta ja luotettavuutta sekä kykyä uusiutua suunnitelmallisesti ja pitkäjänteisesti toimintaympäristön muutosten vaatimalla tavalla.

Strategisen tason riskinä voidaan pitää myös kärkihankkeen ”Padasjoen polku (ent. uusi koulu -hanke)” epäonnistumista, koska se on keskeinen tekijä tulevassa palvelurakenteessa ja sen toteutukseen sitoutuu erittäin suuri osa kehittämiseen käytettävissä olevista resursseista. Padasjoen Polku -hankkeen suunnittelun tai toteutuksen epäonnistuminen heikentäisi kunnan strategista asemaa selvästi ja pysyväisluonteisesti.

Kansainvälisen poliittisen tilanteen heikkeneminen on ulkoinen strategisen tason riski, joka saattaa suunnitelmakaudella heijastua konkreettisesti kunnan toimintaan esim. tuotteiden ja energian hinnannousuna tai saatavuusongelmina. Normaaliaikojen tarpeisiin rakennettu infrastruktuuri on altis vahingonteille.

Myös kunnan koko on strateginen riski, joka on huomioitava toiminnan suunnittelussa. Pieni kunta kykenee vaikuttamaan vain rajatusti toimintaympäristöönsä, lainsäädännön kehitykseen ja sidosryhmiensä toimintaan. Proaktiivinen toiminta painottuu lähinnä muutosten ennakointiin ja siihen perustuvaan oman toiminnan kehittämiseen. Henkilöstön vaihtuvuus, erityisosaamisen rajallisuus ja riippuvuus ostopalveluista lisäävät riskejä. Varahenkilöjärjestelyjen toimivuus edellyttää yksittäisiltä työntekijöiltä laajaa osaamisprofiilia.

Keinot vähentää strategisia riskejä:

1. Ennakoivat toiminnot, luottamushenkilöiden sitouttaminen ja tiedottaminen, kuntastrategian päivittäminen (käynnissä)
2. Suunnitelmallinen ja johdonmukainen toiminta
3. Konserniohjauksen kehittäminen, aktiivinen yhteydenpito kunnan ja yhtiöiden välillä
4. Kunnan talouden tasapainon ylläpitäminen
5. Varautumissuunnitelmat

TALOUDELLISET RISKIT

Padasjoen kunnan vuoden 2026 talousarvion laadintatilanteessa on tunnistettu useita talouteen liittyviä epävarmuustekijöitä. Näitä ovat mahdolliset kaavoitustarpeet, hankerahoituksen onnistuminen sekä kiinteistöjen lämmityskustannusten kehitys. Myös määräaikaisen henkilöstön tarpeen kasvaminen voi vaikuttaa budjetin toteutumiseen.

Taloussuunnitelmakaudella julkisen talouden pysyväisluonteinen alijäämä tulee vaikeuttamaan myös Padasjoen kunnan taloudellista tilannetta. Kuntakonsernin korjausvelka (kiinteistöt, vuokra-asunnot, vesi- ja viemäriverkosto yms.) rasittaa kunnan taloutta. Lisäksi mahdollinen hankintalain muutos aiheuttaa lisää epävarmuustekijöitä.

Keinot vähentää taloudellisia riskejä:

6. Kiinteistöjen hoito ja ylläpito, kiinteistöstrategiset päätökset, suunnitelmallinen toiminta, korjaus- ja tulevaisuussuunnitelmat
7. Konserniohjaus, toimintatapojen ja kassanhallinnan kehittäminen
8. Ennakoivat suunnitelmat omistusjärjestelyiden muuttamiseksi

TOIMINNALLISET RISKIT

Padasjoen kunnan organisaatio on pieni ja haavoittuva, ja erityisosaamista vaativissa tehtävissä kunta on usein riippuvainen ulkopuolisesta palvelun tuottajasta. Riippuvuus ulkopuolisista toimijoista saattaa nostaa kustannuksia ja vaarantaa palvelujen toimivuuden esim. poikkeusoloissa. Toiminnallisten riskien osalta ovat viime aikoina korostuneet tietoturvaan liittyvät riskit niin oman toiminnan kuin ulkoisten sidosryhmien osalta.

Keinot vähentää toiminnallisia riskejä:

9. Varahenkilöjärjestelyt, toimenkuvien tarkastaminen, lisäkoulutus
10. Sahan piippuun ja rakennukseen suoritettavat tulevat korjaustoimenpiteet
11. Tarvittava koulutus ja ajantasaisen tiedon päivittäminen

KÄRKIHANKKEET

Strategisten kärkihankkeiden toteuttaminen perustuu aikataulutettuihin ja vastuutettuihin tavoitteisiin. Keinot näiden tavoitteiden saavuttamiseksi määritellään kunnanhallituksen ja lautakuntien

käyttötaloussuunnitelmien hyväksymisen yhteydessä. Koska strategian päivitys etenee valtuuston käsittelyyn samanaikaisesti talousarvion kanssa, kärkihankkeiden tavoitteet tulevat täydentymään ja täsmentymään vuoden 2026 aikana.

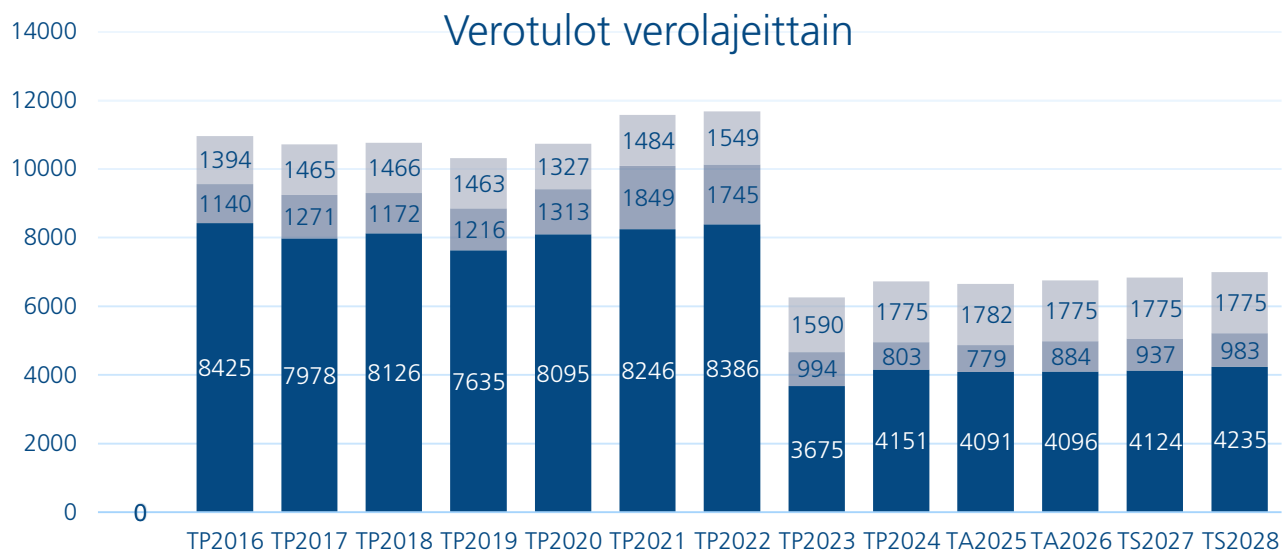
Kärkihanke	Tavoite	Aikataulu	Vastuutaho	Toteutuminen
Edesautamme uuden työn syntymistä	Elinvoimaohjelman laatiminen	2026	Kunnanhallitus/ kunnanjohtaja	Arviointi osavuosi-katsauksessa.
Hyvinvoiva Padasjoki – toimintakykyä kaikille	Toimintakyvyn edistämisen ohjelman laatiminen	2026	Sivistysltk/ hyvinvointijohtaja	Arviointi osavuosi-katsauksessa.
Padasjoen Polku – osaamista saman katon alla	Uuden koulun rakentamisen suunnitelma	2026 (suunnittelu) 2029 (käyttöönotto)	Kunnanhallitus/ kunnanjohtaja	Arviointi osavuosi-katsauksessa.
Näkyvä, toimiva ja houkutteleva Padasjoki	Tasapainoinen kuntatalous; ylijäämäinen talousarvio 2027	2026	Kunnanhallitus/ kunnanjohtaja	Arviointi osavuosi-katsauksessa.
Näkyvä, toimiva ja houkutteleva Padasjoki	Asumisen ohjelman laatiminen	2026	Kunnanhallitus/ kunnanjohtaja	Arviointi osavuosi-katsauksessa.
Vetovoimainen Taulun alue – uutta yrittäjyyttä ja tilaa	Taulun alueen yleissuunnitelma	2026	Kunnanhallitus/ kunnanjohtaja	Arviointi osavuosi-katsauksessa.

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET

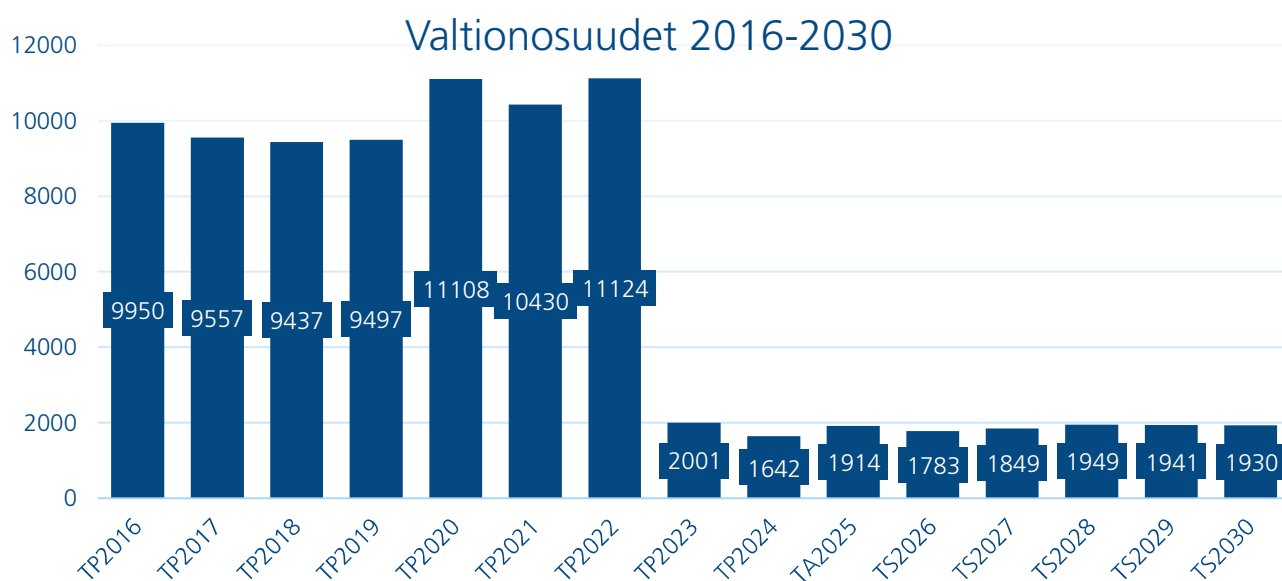
Verotulojen arvioinnissa on käytetty Kuntaliiton veroennustekehikkoa, ja valtionosuuksien määränä on käytetty Valtiovarainministeriön ja Kuntaliiton ennakkolaskelmia. Valtionosuuksia kasvattaa TE-palveluiden järjestämisvastuun siirtyminen kunnille 1.1.2025 alkaen.

Vero	Prosentti
Tulovero	8,4 %
Yleinen kiinteistövero	0,93 %
Maapohjan osalta yleinen kiinteistöveroprosentti	1,30 %
Vakituiset asunnot	0,60 %
Muut asuinrakennukset	1,20 %
Voimalaitosten kiinteistöveroprosentti	3,00 %

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kunnallisvero	4 150 998	4 091 000	4 096 000	4 124 000	4 235 000
Kiinteistövero	1 774 984	1 782 000	1 775 000	1 775 000	1 775 000
Yhteisövero	803 320	779 000	884 000	937 000	983 000
Yhteensä	6 729 302	6 652 000	6 755 000	6 836 000	6 993 000



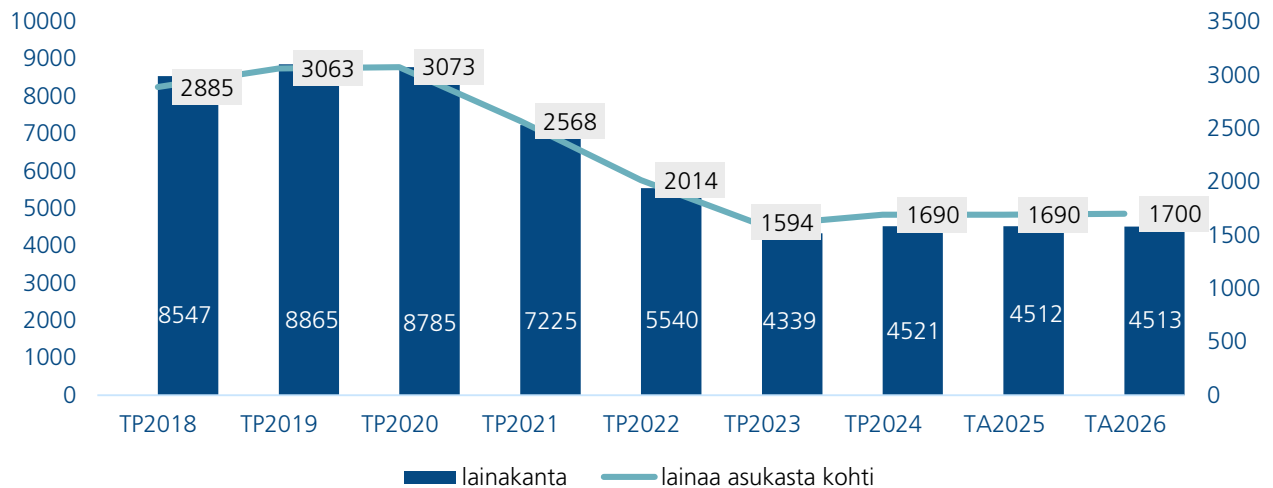
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TA 2028
Valtionosuudet	1 641 614	1 803 543	1 783 458	1 794 359	1 794 359



LAINAT

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA 2027	TA 2028
Lainakannan kehitys	4 520 932	4 516 986	4 512 500	8 662 500	11 412 500

Lainakanta ja lainaa asukasta kohti 2018-2026



RAHASTOT

Rahasto	Pääoma
Maanhankintarahasto	18.542
Metsärahaso	235.751
Investointi ja kehittämisrahasto	3.011.829 (31.12.2024)

TALOUSARVION SITOVUUS JA SEURANTA

Sitovuustasot valtuustoon nähden on esitetty alla olevassa taulukossa.

Käyttötalousosa	Sitovataso
Kunnanhallitus	Toimintakate
Sivistyslautakunta	Toimintakate
Tekninen lautakunta	Toimintakate
Tuloslaskelmaosa	Sitovataso
Korkotulot ja -menot	Nettoarvio
Muut rahoitustulot ja -menot	Nettoarvio

Verotulot	Ei sitova
Valtionosuudet	Ei sitova
Rahoitusosa	Sitovataso
Antolainat	Nettoarvio
Lainat ja lyhennykset	Nettoarvio
Investointiosa	Sitovataso
Valtuustoon nähden sitovat tasot	
Maa-alueet, hankinnat	investointisuunnitelman loppusumma
Investoinnit, Padasjoen polku	investointisuunnitelman loppusumma
Investoinnit, Kuntalan katto ja tekniikka	investointisuunnitelman loppusumma
Investoinnit, Satama-alue	investointisuunnitelman loppusumma
Pienet talonrakennushankkeet	investointisuunnitelman loppusumma
Muut investoinnit	investointisuunnitelman loppusumma
Irtaimisto	investointisuunnitelman loppusumma

Valtuusto hyväksyy investointien osalta yli 300 000 euron hankkeet, jotka ovat lueteltu kohdassa "suuret hankkeet". Valtuusto tekee erillisen päätöksen kunkin yli 300 000 euron hankkeen osalta, ja vaikka ne kuuluvat samaan hankeryhmään, on sitovuustaso kullakin hankkeella hankekohtainen. Valtuusto hyväksyy muiden hankeryhmien kokonaismäärärahan "pienien talonrakennushankkeiden", "muiden investointien" ja "irtaimiston" osalta. Lautakunta voi käyttösuunnitelmapäätöksellään päättää näiden hankeryhmien sisällä määrärahamuutoksista hankkeiden välillä. Investointitulojen rahoitusosuus budjetoidaan sille tilikaudelle, jona oikeus investointituloon on syntynyt.

Padasjoen polku -hankkeen (ent. uusi koulu -hanke) suunnittelun ja rakentamisen osalta noudatetaan muusta investointiosasta poikkeavaa käytäntöä siten, että hanke on kokonaisuudessaan kunnanhallituksen alainen investointihanke. Padasjoen Polku -hankkeen suunnittelun ja rakentamisen osalta muusta investointiosasta poikkeavalla käytännöllä tarkoitetaan hankkeen ohjausvastuun olevan kunnanhallituksella teknisen lautakunnan sijaan, ja kunnanvaltuustolla säilyy edelleen päätösvalta hankkeen osalta rakennussuunnitelman, kustannusarvion ja merkittävien muutossuunnitelmien hyväksymisessä sekä käyttösuunnitelman vahvistamisessa. Kunnanvaltuustoa pidetään säännöllisesti tietoisena hankkeen etenemisestä sekä suunnittelu- että mahdollisessa toteutusvaiheessa.

Valtuuston hyväksytyä hankkeen kunnanhallitus antaa hanketta koskevat tarkemmat toteuttamisohjeet, vahvistaa käyttösuunnitelman sekä päättää määrärahojen käytöstä niiltä osin, kuin kyse on luottamushenkilötoimielinten päätöksenteosta.

TILIVELVOLLISET

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastuskertomuksessa annetaan muun muassa lausunto sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan asianmukaisesta järjestämisestä sekä esitys vastuuvapauden myöntämisestä sekä mahdollisesta tilivelvolliseen kohdistuvasta muistutuksesta. Muistutuksen edellytyksenä on, että tilivelvollinen on toiminut vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai aiheutunut vahinko ole vähäinen. Tilivelvollisella on henkilökohtainen vastuu johtamansa toiminnan riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan järjestämisestä ja niiden jatkuvasta ylläpidosta. Tilivelvollisuus merkitsee sitä, että tilivelvollisen toiminta tulee valtuuston arvioitavaksi, häneen voidaan

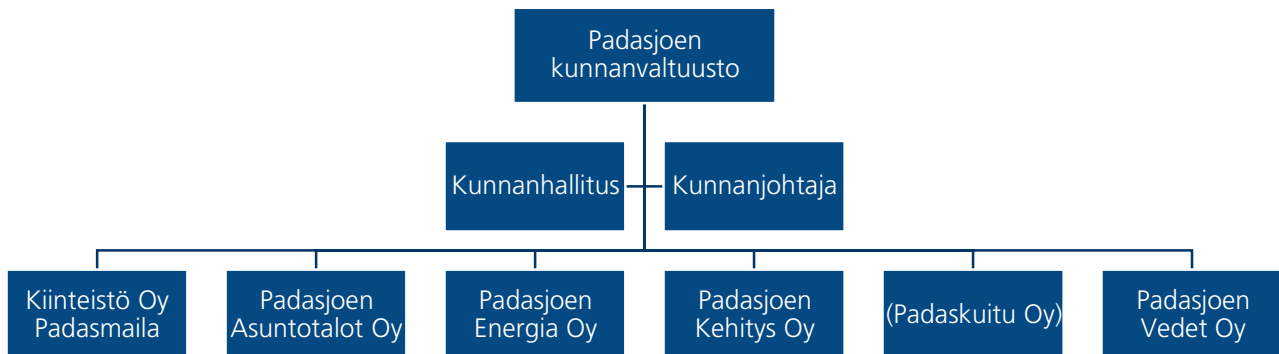
kohdistaa tilintarkastuskertomuksessa muistutus ja häneltä voidaan evätä vastuuvapaus sekä omasta että alaisensa tekemisestä tai tekemättä jättämisestä.

Vaikka henkilö ei olisikaan lain tarkoittama tilivelvollinen, hänen on luonnollisesti hoidettava tehtävänsä asianmukaisella huolellisuudella eikä tilivelvollisaseman puuttuminen vapauta esihenkilöitä toiminnan valvontavastuusta. Kuntalain tarkoittamia tilivelvollisia ovat muun muassa kunnan toimielimen jäsenet ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavat viranhaltijat. Tilivelvollisia voivat olla myös muut toiminnasta itsenäisesti vastaavat henkilöt. Viranhaltijan tilivelvollisuus on ratkaistava tapaus tapaukselta henkilön tosiasiallisten tehtävien ja aseman mukaan eikä niinkään muodollisen virka-aseman perusteella. Tilivelvollisuus ei tuo viranhaltijalle mitään sellaista vastuuta, joka ei kuuluisi hänelle hänen asemansa perusteella muutoinkin - esihenkilöinä, laskujen hyväksyjänä tai määrärahojen käytöstä päättävänä viranhaltijana.

KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Talousarviossa ja –taloussuunnitelmassa hyväksytään kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet sekä otetaan huomioon kuntakonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Kunnan omistajapolitiikkaa määrittelee myös kunnan konserniohje, joka hyväksyttiin kunnanvaltuustossa joulukuussa 2024. Konserniohjeen tarkoituksena on varmistaa konsernin kokonaisuus sekä tytäryhteisöjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen kunnan tahtotilan ja lakien edellyttämällä tavalla.

Padasjoen kunnan konsernirakenne on seuraavanlainen:



Kaikkia yhtiöitä koskevat yhteiset tavoitteet vuodelle 2026:

- Yhtiöt noudattavat Padasjoen kunnan konserniohjetta.
- Yhtiön huolehtivat osakeyhtiölain toteutumisesta hallinnon ja talouden osalta.
- Yhtiöt huolehtivat omalta osaltaan siitä, konsernitasoisen tilinpäätöksen laatiminen vuodelta 2025 on aikataulujen puolesta mahdollista.
- Yhtiöt laativat taloussuunnitelmansa kunnan käyttöön samalla aikataululla, kun kunnassa talousarviota laaditaan.
- Yhtiöt seuraavat toimintaansa mahdollisesti vaikuttavia riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä raportoivat näistä kunnalle säännöllisesti.

Yhtiökohtaiset tavoitteet vuodelle 2026, joiden toteutumista seurataan osavuosikatsausten yhteydessä:

- **Padasjoen Asuntotalot Oy:**

Tavoite 2026	Mittari
Vuokra-asuntojen korjausohjelman mukaisten toimenpiteiden suorittaminen	Korjausohjelman mukaisten toimenpiteiden tekeminen
Yhtiön talouden tervehdyttämissuunnitelman laadinta	Suunnitelman valmistuminen v.2026 aikana
Vuokra-asuntojen käyttöastetavoite	80 % asunnoista vuokrattuna
Toiminta on kannattavaa	Positiivinen taloudellinen tulos

- ***Padasjoen Energia Oy:***

Tavoite 2026	Mittari
Luotettava lämmöntoimitus	Suunnittelemttomien katkojen määrä 0-3 vuodessa
Liiketoiminta on kannattavaa	Positiivinen tulos
Omistajan asettama tuottovaatimus	10 000 euroa/vuonna 2026

- ***Kiinteistö Oy Padasmaila:***

Tavoite 2026	Mittari
Kiinteistön ylläpito ja korjaustoimenpiteiden suorittaminen	Korjausten toteutuminen PTS-suunnitelman mukaisesti
Liiketoiminta on kannattavaa	Vuokratulot suhteessa ylläpito- ja korjausmenoihin

- ***Padasjoen Kehitys Oy:***

Tavoite 2026	Mittari
Yhtiön tulevaisuuden vaihtoehtojen jatkovalmistelu	Toimenpiteiden valmistelu ja toteuttaminen yhteistyössä konsernijohdon kanssa yhtiön tulevaisuudesta
Liiketoiminta on kannattavaa	Positiivinen tulos

- ***Padasjoen Vedet Oy:***

Tavoite 2026	Mittari
Toiminnan vakiinnuttaminen	Vesi- ja viemärihuollon toimintojen yhdistymisen jälkeen toiminnan vakiinnuttaminen
Vesi- ja viemäriverkoston korjaussuunnitelman mukaisten toimenpiteiden suorittaminen	Korjaussuunnitelman mukaan suoritettavat korjaustoimenpiteet
Talouden tasapaino	Käyttötalouden tulot ja menot ovat tasapainossa

Muut konsernia koskevat tavoitteet vuodelle 2026:

- Valokuidun taseyksikön yhtiöittäminen tai ulkoistamisen selvittäminen vuoden 2026 aikana

KÄYTTÖTALOUS TOIMIALOITTAIN

HALLINNON TOIMIALA

Hallinnon toimiala tukee kunnan päätöksentekoa, palvelutuotantoa ja konserniyhtiöitä strategian toimeenpanossa tarjoten talous-, henkilöstö-, tieto- ja yleishallinnon sisäisiä palveluita.

Strategisiksi painopisteiksi on määritelty "Houkuttelevuus", "Ennakoitavuus" ja "Yhteinen Padasjokemme".

Vuonna 2026 strategian painopisteiden toteuttaminen painottuu hallinnon toimialalla ennakoitavuuden tukemiseen. Tavoitteeksi asetetaan taloushallinnon hyvä toimivuus ja talouden tasapainotussuunnitelman toteutuksen koordinointi siten, että palvelutuotanto toimii häiriöttä ja mahdollisiin muutoksiin talouden tasapainottumissuunnitelman osalta kyetään varautumaan hyvissä ajoin. Talousarvion riskianalysissä on kiinnitetty huomiota henkilöstöriskeihin erityisesti varahenkilöjärjestelyjen ja vaihtuvuuden osalta. Näiltä osin riskejä pyritään pienentämään kouluttamalla ja sitouttamalla henkilöstöä johdonmukaisella henkilöstöpolitiikalla.

Vuoden 2026 merkittävin yksittäinen kärkihanke on Padasjoen Polku -hanke. Sen käytännön toteutuksesta huolehtii tekninen toimi, mutta luottamushenkilöorganisaation osalta toteutukseen liittyvästä päätöksenteosta vastaa kunnanhallitus. Hallinnon toimiala varautuu siihen, että Padasjoen Polku -hankkeeseen liittyviä taloudellisia ja hallinnollisia ratkaisuja voidaan valmistella ja toteuttaa myös tavanomaisen talousarviovalmistelun ulkopuolisina prosesseina.

Kärkihankkeen "Edesautamme uuden työn syntymistä" toteutusvastuu on hallinnon toimialaan kuuluvien elinvoimapalveluiden ja työllisyyspalveluiden alaisuudessa. Tavoitteena on Padasjoen elinvoiman ja työllisyyden tukeminen käytettävissä olevien resurssien puitteissa.

Kyläyhdistysten Leader -hankkeiden ja muiden vastaavien jälkirahoitteisten hankkeiden osalta kunnanhallitus voi niin harkitessaan myöntää yhdistyksille kassalainaa, jotta hankkeet voidaan toteuttaa ja saatavilla oleva Leader-tuki hyödyntää. Näiden hankkeiden osalta riittäväksi vakuudeksi katsotaan saatavilla oleva tuki. Kassalaina ei voi olla suurempi kuin odotettavissa oleva tuki. Yhdistysten on sitouduttava siihen, että leader-hankkeelle saatua tukea ei ennen kassalainan takaisinmaksua käytetä muuhun tarkoitukseen.

KUNNANHALLITUS

10 Kunnanhallitus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	228 213	175 400	277 340	58,1	277 340	277 340
Toimintakulut	-1 719 047	-2 703 895	-2 675 431	-1,1	-2 762 333	-2 838 514
Toimintakate	-1 490 834	-2 528 495	-2 398 091	-5,2	-2 484 993	-2 561 174

PALVELUN KUVAUS

Kunnanhallitus vastaa lakisääteisistä tehtävistään ja niiden lisäksi hallinto-, talous-, työllisyys-, elinvoima- ja tietohallintopalveluista. Yleishallinto tuottaa ja hankkii kunnanhallituksen toimintojen vaatimat hallinnon ja taloushallinnon tukipalvelut.

TOIMIALAN VASTUUHENKILÖ

Hallinnon toimialan vastuuhenkilö on hallintojohtaja.

TAVOITTEET

Toimialan tavoitteena on tukea kunnanhallituksen ja sen kautta koko organisaation toimintaa siten, että asioiden valmistelu ja täytäntöönpano sekä itse tuotettavat ja hankittavat tukipalvelut edistävät Padasjoen strategisten tavoitteiden saavuttamista.

Tavoite 1. Taloushallinnon hyvä toimivuus ja talouden tasapainotussuunnitelman toteutuksen koordinointi siten, että palvelutuotanto toimii häiriöttä ja mahdollisiin muutoksiin talouden tasapainotumissuunnitelman osalta kyetään varautumaan hyvissä ajoin.

Mittari: Talousarvion toteutuminen suunnitellusti

Tavoite 2. Kärkihankkeen Padasjoen Polku -hankkeen päätöksenteon ja toteuttamisen tukeminen.

Mittari: Hankkeen päätöksenteon eteneminen

KESKUSHALLINTO

101 Keskushallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	50 243	17 000	15 000	-11,8	15 000	15 000
Toimintakulut	-800 737	-920 347	-962 200	4,5	-995 318	-1 018 883
Toimintakate	-750 494	-903 347	-947 200	4,9	-980 318	-1 003 883

PALVELUN KUVAUS

Keskushallinto tukee kunnanvaltuuston, hallituksen, tarkastuslautakunnan, keskusvaalilautakunnan, vaikuttamistoimielinten ja tarvittaessa muiden toimielinten päätöksentekoa. Keskushallinto vastaa keskitetysti taloushallintopalveluista.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Hallintojohtaja

TAVOITTEET

1. Talous- ja toimistopalveluiden hyvä toimivuus, mittari: häiriötön toiminta
2. Kunnan toiminnan ennakoitavuuden ja luotettavan päätöksentekokulttuurin edistäminen, mittari: ohjeistusten ja prosessien ajantasaisuus

HENKILÖSTÖHALLINTO

102 Henkilöstöhallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	25 028	20 500	50 500	146,3	50 500	50 500
Toimintakulut	-124 704	-159 712	-204 700	28,2	-211 072	-217 170
Toimintakate	-99 677	-139 212	-154 200	10,8	-160 572	-166 670

PALVELUN KUVAUS

Henkilöstöhallinto vastaa kunnan henkilöstöpolitiikan käytännön toteuttamisesta, työterveyshuollosta ja yhteistoiminnasta henkilöstöjärjestöjen kanssa.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILO

Hallintojohtaja

TAVOITTEET

1. Henkilöstön tyytyväisyyden ylläpitäminen, mittari: henkilöstökyselyn tulokset
2. Työyhteisön houkuttelevuuden lisääminen, mittari: hakijoiden määrä avoimiin työpaikkoihin

ELINVOIMAPALVELUT

103 Elinvoimapalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	74 841	129 900	193 400	48,9	193 400	193 400
Toimintakulut	-402 067	-565 768	-409 811	-27,6	-423 036	-435 522
Toimintakate	-327 227	-435 868	-216 411	-50,3	-229 636	-242 122

PALVELUN KUVAUS

Elinvoimapalvelut tukevat elinvoiman ja yrittämisen edellytysten kehittämistä Padasjoella. Elinvoimapalvelut vastaavat elinkeinopoliittisista toimenpiteistä ja strategisen kehittämisen hankkeista uuden työn synnyttämiseksi, olemassa olevien yritysten toiminnan kehittämiseksi.

Kunnan markkinointi erityisesti matkailun osalta on osa elinvoimapalvelujamme.

Elinvoimatyöstä ja yhteistyöstä eri toimijoiden kanssa vastaa kunta. Yritysneuvonta ja erilaiset yrittämiseen liittyvät palvelut tuottaa koko Päijät-Hämeen kattava elinkeinoyhtiö LADEC.

Hankerahoituksen mahdollistamana elinvoiman palvelualueella käynnistetään matkailun ja elinvoiman lisäämiseen tähtääviä toimenpiteitä.

TULOSALUEEN VASTUUHENKIÖ

Kunnanjohtaja.

TAVOITTEET

Elinvoiman ja asumisen ohjelmat valmistuvat.

Elinvoiman kehittäminen elinkeinopolitiikan ja strategisen kehittämisen keinoin.

Hankerahoituksen hakeminen tavoitteena 150 000 vuonna 2026.

Keskustien ja keskusta-alueen kehittämissuunnitelman laatiminen ja toimeenpanon aloittaminen.

Kärkihankkeen edesautamme uuden työn syntymisen toteuttaminen niin elinvoimapalveluiden kuin työllisyyspalveluiden kautta. Mittari: Uusien yritysten ja työpaikkojen määrä

TYÖLLISYYSPALVELUT

105 Työllisyyspalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	74 056	8 000	18 440	130,5	18 440	18 440
Toimintakulut	-391 538	-616 816	-685 420	11,1	-706 672	-727 982
Toimintakate	-317 483	-608 816	-666 980	9,6	-688 232	-709 542

PALVELUN KUVAUS

Vuoden 2025 alusta kunnille siirretään pääosa nykyisin TE-toimistojen vastuulla olevista henkilöasiaksekä työntantaja- ja yrityspalveluista. Palvelut tuottavat Padasjoella Päijät-Hämeen työllisyysalue. Lisäksi kunta tuottaa omia palveluita, joiden tarkka sisältö määritetty v. 2025 aikana.

TULOSALUEEN VASTUUHENKIÖ

Kunnanjohtaja

TAVOITTEET

Työllisyyspalvelujen tukeminen ja tuottaminen siten, että Padasjoen elinvoima, hyvinvointi, työllisyys ja elinkeinoelämä kehittyvät työllisyyden vahvistumisen kautta. Yhteistyön kehittäminen ja rajapintojen määrittely työllisyyslautakunnan ja hyvinvointialueen toiminnan kanssa v.2025 aikana.

Teemme työllisyyspalveluista asiakaslähtöiset ja saavutettavat yhdessä työllisyysalueen kanssa (=kaikki työttömät työnhakijat kontaktoidaan).

Teemme työllisyyspalveluiden liitännäispalveluista (työkyvyn arviointi) asiakaslähtöiset ja saavutettavat yhdessä työllisyysalueen ja hyvinvointialueen kanssa (=asiakkaat saavat tarvitsemansa palvelut kohtuullisessa ajassa).

Kehitämme ja tuotteistamme kunnan tuottamat yksilö- ja ryhmävalmennuspalvelut.

TIETOHALLINTOPALVELUT

108 Tietohallintopalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	0	0	0	0		
Toimintakulut	0	-441 252	-413 300	-6,3	-426 235	-438 957
Toimintakate	0	-441 252	-413 300	-6,3	-426 235	-438 957

Tavoitteet	2024	2025	2026
Suoritetut palvelupyynnöt	211	200	400
Tiedonhallintamallin tunnistetut prosessit	34	50	55
Työssään tekoälyä hyödyntävien koulutus			100 %

PALVELUN KUVAUS

Tietohallintopalvelut tukevat organisaation toimintaa tarjoamalla luotettavat, turvalliset ja tehokkaat ICT-ratkaisut. Palvelu kattaa IT-infrastruktuurin hallinnan, sovellustuen, tietoturvan, laitehallinnan ja digitaalisten työvälineiden ylläpidon. ICT-palveluja tuottamalla, kehittämällä ja hankkimalla sekä koordinoimalla tietohallinto tukee tuottavaa toimintaa ja tietotekniikan tehokasta käyttöä, sekä huolehtii tarvittavasta osaamisesta korkeatasoisten ja jatkuvasti kehittyvien palvelujen ja tehokkaan sisäisen toiminnan toteuttamiseksi.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILO

Tietohallintopäällikkö

TAVOITTEET

Tietohallintopalveluiden tavoitteena on järjestää toiminta organisaatiossa järkevästi ja tavoitteellisesti, jakaa voimavarat tarkoituksenmukaisesti ja turvata toimintaedellytykset pitkäjänteisesti noudattaen kuntastrategiaa.

- Henkilöstön tekoälykouluttaminen
- Tiedolla johtamisen jatkokehittäminen

TOIMINTA-AJATUS

Padasjoen kunta tuottaa laadukkaita sivistystoimen peruspalveluita.

PÄÄMÄÄRÄ

VARHAISKASVATUSPALVELUT

- Laadukas, tasa-arvoinen varhaiskasvatus 1–6-vuotialle lapsille sekä esiopetus huomioiden erilaiset perheet ja perheiden hoidon tarpeet
- Monipuoliset oppimisympäristöt ja toiminnallinen pedagogiikka

OPETUSPALVELUT

- Opetusryhmät ovat kohtuullisen kokoiset, opiskeluhoolto on riittävästi resursoitua.
- Lukio-opinnot turvataan loppuun niille, jotka ovat aloittaneet opintonsa Padasjoen lukiossa.
- Lukio on houkutteleva myös muualta tuleville opiskelijoille.

HYVINVOINTIPALVELUT

- Kaikenikäisten kuntalaisten hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen
- Ehkäisevän työn edistäminen kaikenikäisten kuntalaisen keskuudessa
- Yhteisöllisyyden ja osallisuuden edistäminen

KIRJASTOPALVELUT

- Kirjasto edistää eri ikäisten kuntalaisten hyvää arkea, hyvinvointia ja osallisuutta.
- Kirjasto tukee lukuharrastusta, sähköistä asiointia ja paikallisyhteisön toimintaa.
- Laajennettu aukiolo ja omatoimipalvelut lisäävät palvelujen tarjontaa ja saavutettavuutta.
- Kotiseututalo tallentaa paikallishistoriaa sekä tukee yhteisöllisyyttä ja sosiaalista pääomaa.

HENKILÖSTÖ

- Sivistyshallinnon henkilöstön osaamista täydennetään ja laajennetaan koulutussuunnitelman mukaisilla koulutuksilla ja rekrytointien kautta. Työhyvinvointia edistetään henkilöstön osallistamisella sekä keskustelevalle ja ratkaisukeskeisellä työkuultuurilla.

SIVISTYSLAUTAKUNTA

30 Sivistyslautakunta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	347 810	296 250	321 800	8,6	321 800	321 800
Toimintakulut	-4 646 791	-4 786 516	-4 526 960	-5,4	-4 624 927	-4 762 616
Toimintakate	-4 298 981	-4 490 266	-4 205 160	-6,3	-4 303 127	-4 440 816

Tavoitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Lautakunnan kokoukset, lkm	8	9	8
Lautakunnan pykälät, lkm	59	80	80

PALVELUN KUVAUS

Järjestää sivistyspalveluita sekä tuottaa ja kehittää niitä kuntastrategian ja talousarvion linjausten mukaisesti tuloksellisesti ja vaikuttavasti.

TOIMIALAN VASTUUHENKILÖ

Sivistysjohtaja

TAVOITTEET

Lautakunta järjestää kasvun ja oppimisen sekä lapsiperheiden tukemiseen liittyvät palvelut ja siinä tarkoituksessa huolehtii muun muassa varhaiskasvatustalain, varhaiskasvatuksen asiakasmaksuista annetun lain, perusopetuslain, ammatillisesta koulutuksesta annetun lain, nuorisolain, oppilas- ja opiskelijahuoltolain, oppivelvollisuuslain, taiteen perusopetuksesta annetun lain, liikuntalain, kuntien kulttuuritoiminnasta annetun lain, vapaasta sivistystyöstä annetun lain, kirjastolain, esittävän taiteen edistämisestä annetun lain ja museolain mukaan kunnalle kuuluvista tehtävistä sikäli, kun näistä tehtävistä ei ole erikseen määrätty. Lautakunta vastaa kaikenikäisten hyvinvoinnin ja terveyden edistämisestä, joukkoliikenteen edistämisestä sekä esiopetus- ja koulukuljetuksista kunnassa. Lisäksi lautakunta toimii ehkäisevän päihdetyön tehtävistä vastaavana toimielimenä ja vastaa liikuntapaikkojen yllä- ja kunnossapidosta sekä maahanmuutto- ja kotiuttamisasioista.

SIVISTYSTOIMEN HALLINTO

300 Sivistystoimen hallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	0	0	0	0	0	0
Toimintakulut	-83 556	-81 340	-103 900	27,7	-107 199	-110 098
Toimintakate	-83 556	-81 340	-103 900	27,7	-107 199	-110 098

Tavoitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Henkilöstö	0,70	0,40	0,70

PALVELUN KUVAUS

Sivistystoimen hallinnossa työskentelee sivistysjohtaja 60 % ja koulusihteeri 10 %. Sivistystoimen hallinto tukee tulosalueiden toimintaa ja vastaa toimialan hallinnosta ja taloudesta.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Sivistysjohtaja

TAVOITTEET

Tulosalueiden toiminnan tukeminen ja kehittäminen

Sivistystoimen hallinto toimii ennakoivasti. Tulosalueilla on riittävästi aikaa valmistella oman alueensa osalta hallinnollisia tehtäviä.

Sivistystoimen hallinto yhteistyössä tulosalueiden kanssa valmistelee laadukkaasti lautakunnassa käsiteltävät asiat.

Hallinto tukee tulosalueiden toiminnan kuntastrategian mukaista kehittämistä ja lautakunnan päätösten toimeenpanoa sivistystoimen hallinnon johtoryhmän kautta.

MUUTTUVAAN TOIMINTAYMPÄRISTÖÖN REAGOIMINEN

Väestössä ja palvelutarpeessa tapahtuvat muutokset huomioidaan ennakoiden ja reagoidaan muutoksiin nopeasti.

YHTENÄISKOULU JA LUKIO

310 Yhtenäiskoulu ja lukio	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	53 240	102 350	66 600	-34,9	66 600	66 600
Toimintakulut	-2 737 646	-2 900 608	-2 570 200	-11,4	-2 604 728	-2 682 891
Toimintakate	-2 684 406	-2 798 258	-2 503 600	-10,5	-2 538 128	-2 616 291

Tavoitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Henkilöstö	36	35	35
Oppilasmäärä, perusopetus	159	162	150
Oppilasmäärä, lukio	40	39	39
Kuljetusoppilaat	95	90	85
Aamu- ja iltapäivätoiminta	21	23	23
NY-yritysten määrä	8	3-5	3-5

PALVELUN KUVAUS

Aamu- ja iltapäivätoiminta, perusopetus, lukio-opetus, muut oppilaitokset, kuljetusoppilaiden kuljetus

TULOSALUEEN VASTUHENKILÖ

Rehtori

TAVOITTEET

Lukion yleislinjan ja aikuislukiolinjan lisäksi, toimintavuoden aikana vakiinnutetaan kuntastrategian kärkihankkeen (Sisävesien paras satama) alla syksyllä 2025 aloitettu veneilylinja.

Yrittäjyyskasvatus on näkyvästi osa koulun toimintakulttuuria. Tavoite on kasvattaa oppilaiden yrittäjyysasennetta ja työtapoja. Tavoitteena on, että kouluun syntyy vuosittain 3–5 kpl Nuoriyrittäjä-yrityksiä. Yritysyhteistyötä tehdään nimeämällä jokaiselle luokalle vuosittain paikallisista yrityksistä oma kummiyritys.

Järjestämme kaikille halukkaille 1.–2. -luokkalaisille aamu- ja iltapäivätoimintaa.

KIRJASTOPALVELUT

320 Kirjastopalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	17 610	3 900	9 200	135,9	9 200	9 200
Toimintakulut	-206 388	-186 389	-175 680	-5,7	-181 879	-187 099
Toimintakate	-188 778	-182 489	-166 480	-8,8	-172 679	-177 899

Tavoitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Henkilöstö	3,3	3	2,75
Aukiolotunnit	4 498	5 000	5 400
Digituki / Kävijät	72	65	75
Kävijät	37 842	32 100	32 000
Lainaus	39 612	37 300	37 000
Tapahtumat ja näyttelyt	137	105	105

PALVELUN KUVAUS

Padasjoen kirjasto toimii ja kehittyy yhteiskunnalliseen muutokseen mukautuen. Kirjastossa on monipuolinen ja uudistuva aineisto, ja kirjasto panostaa kaikenikäisten lukuharrastuksen ja -taidon edistämiseen yhteistyössä eri toimijaverkostoissa. Palvelut tuottaa koulutettu henkilökunta. Kirjasto on osa paikallisyhteisön tukiverkkoa. Kirjasto tarjoaa kuntalaisille väylän etä- ja verkkoasiointiin sekä neuvontaa ja kohdennettuja digitukipalveluja. Kirjasto ylläpitää kirjastolain mukaisia tiloja harrastamiseen, kansalaistoimintaan, oppimiseen ja työskentelyyn. Kirjaston tapahtumat edistävät kirjastolain linjaamaa yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

Kotiseututalo tarjoaa tiloja yhteisöille. Museo- ja kotiseututyö säilyttää paikallista kulttuuriperinnettä ja tuo sen kuntalaisten saataville. Perinnetyötä tehdään yhteistyössä kunnan ja kolmannen sektorin toimijoiden sekä Lahden museoiden kanssa, osana Päijät-Hämeen museoverkosta.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILO

Kirjastonjohtaja

TAVOITTEET

1. Kirjastopalvelujen kävijämäärä (fyysiset käynnit) ja kokonaislainaus (ilman e-aineistolainoja) pysyvät asukaslukuun suhteutettuna vähintään vuonna 2025 saavutetulla tasolla.
2. Kirjasto on käytettävissä 365 päivää vuodessa, 15 tuntia päivässä.
3. Kirjastopalvelut järjestää laskennallisesti kaksi tapahtumaa tai näyttelyä / kalenteriviikko.
4. Padasjoen kunnan lasten ja nuorten teemavuosi näkyy kirjastopalveluissa lapsiperheille ja nuorille kohdennettuina uusina lukutuki-, kulttuuri- ja yhteisöpalveluina.

HYVINVOINTIPALVELUT

330 Hyvinvointipalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	218 727	134 000	190 000	41,8	190 000	190 000
Toimintakulut	-618 329	-611 623	-663 100	8,4	-679 630	-699 811
Toimintakate	-399 603	-477 623	-473 100	-0,9	-489 630	-509 811

Tavoitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Henkilöstö	9,7	9,25	10
Uimahallin kävijämäärä	26 762	24 000	24 000
Kuntosalin kävijämäärä	9 688	10 000	10 000
Nuokkutoiminnan osallistujamäärä	3 691	3 000	3 200
Tapahtumat	79	84	84
Ulkoliikuntapaikat	46	45	46
Liikuntasalivuorot h/viikko	77,5	60	60

PALVELUN KUVAUS

Liikuntapalvelut, uimahalli, Nuokku ja nuorisotyö, kulttuurityö, hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen, nuorisovaltuusto

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Hyvinvointijohtaja

TAVOITTEET

Kaikenikäisten kuntalaisten aktiivisuuden, osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen

- Lasten ja nuorten mielen hyvinvoinnin edistäminen: Luonto- ja kulttuuritapahtumat, säännöllinen harrastustoiminta
- Omaehtoiseen liikkumiseen kannustaminen: Eri vuodenaikojen kampanjat ja haasteet, liikuntapaikat ja -alueet hyvässä kunnossa.
- Kunnan nuorisotyö tavoittaa jokaisen paikkakuntalaisen kouluikäisen / oppivelvollisen lapsen tai nuoren: Jalkautuminen nuorten arkeen koulupäivinä, eri kohde- ja ikäryhmille järjestetyt tapahtumat ja kohtaamiset

VARHAISKASVATUSPALVELUT

350 Varhaiskasvatuspalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	58 233	56 000	56 000	0,0	56 000	56 000
Toimintakulut	-1 000 872	-1 006 556	-1 014 080	0,7	-1 051 491	-1 082 717
Toimintakate	-942 639	-950 556	-958 080	0,8	-995 491	-1 026 717

Tavoitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026
Lasten lukumäärä	71	66	70
Varhaiskasvatuksessa toteutuneet tunnit	81 000	50 000	50 000
Lasten kotihoidontuki	15	12	14
Henkilökunta vakituinen	16	16	16
Henkilökunta määräaikainen	4,5	2	2,5

PALVELUN KUVAUS

Varhaiskasvatuksen alaisuuteen kuuluvat varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen järjestäminen sekä lastenkotihoidontuen seuranta.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Varhaiskasvatusjohtaja

TAVOITTEET

Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminnan tavoitteena varhaiskasvatuslakia noudattaen painottaa opetussuunnitelmien mukaisesti inklusiivisen toimintakulttuurin vahvistamista. Tällöin kiinnitetään huomiota lapsen tasa-arvoiseen ja yhdenvertaiseen kohtaamiseen sekä painotetaan lapsen osallisuutta ja vaikuttamista toiminnan suunnitteluun, toteuttamiseen ja arviointiin. Arjessa painottuvat pienryhmätoiminta ja sisä- ja piha-alueiden sekä lähiympäristön hyödyntäminen oppimisympäristönä.

Varhaiskasvatuksessa on tavoitteena saada pätevyysvaatimukset omaavaa henkilökuntaa ja saada tarvittaessa sijaistyövoimaa sekä löytää keinoja mahdolliseen varhaiskasvatustarpeen ennakointiin.

Henkilöstörakenteen muutosten valmistelu varhaiskasvatuslain muutosten mukaisesti. Sosionomin tehtävän kuvan laatiminen ja toimen täytäntöön panoon liittyvät valmistelut.

Varhaiskasvatuksen eri ryhmien ja koko sivistystoimen välisen yhteistyön lisääminen hyödyntäen lähiympäristöä ja luontoa.

TOIMINTA-AJATUS

Tekninen toimi ylläpitää Padasjoen kunnan kiinteistöjen, kaavateiden, puistojen ja yleisten alueiden siisteyttä, turvallisuutta joustavasti ja uusiutuvuuden huomioiden ja työ- ja toimintatapoja kehittäen.

Tekninen toimi vastaa ympäristönsuojelun, ympäristöterveyden, eläinlääkinnän ja -suojelun sekä rakennusvalvonnan lakisääteisistä tehtävistä. Kunnan ympäristötoimi kehittää ja ylläpitää ympäristönsuojeluun ja luonnon monimuotoisuuteen liittyviä toimia mm. hankkeiden ja ilmastosuunnitelman kautta. Rakennusvalvonta vastaa rakentamiseen ja kiinteistöihin liittyvästä neuvonnasta, ohjauksesta ja luvituksesta.

PÄÄMÄÄRÄT

Kiinteistöt pysyvät käyttötarkoituksen mukaisessa kunnossa, suunnitelmien (PTS) mukaisesti.

Kaavatiestön kunnossapito sekä tarvittavien korjaustöiden ennakoiva teettäminen.

Puistojen ja yleisten alueiden viihtyvyyteen panostaminen.

TEKNINEN LAUTAKUNTA

40 Tekninen lautakunta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 759 145	1 651 300	1 674 032	1,4	1 674 032	1 674 032
Toimintakulut	-3 316 406	-2 703 608	-3 036 551	12,3	-3 127 224	-3 220 899
Toimintakate	-557 261	-1 052 308	-1 362 519	29,5	-1 453 192	-1 546 867

Tavoitteet	2024	2025	2026
Investointien toteuma %	59,5	TA-vuosi kesken	100
Kunnan ylläpitämät vuokra m2	3825 m2	TA-vuosi kesken	000 m2

PALVELUN KUVAUS

Tekniset palvelut tukevat kunnan muita toimialoja tarjoamalla hyvät toimitilat ja viihtyisän ympäristön. Tarjoamme kuntalaisten peruspalveluja ylläpitämällä mahdollisuuden turvalliseen liikkumiseen.

TOIMIALAN VASTUUKENKILÖ

Tekninen johtaja

TAVOITTEET

Toteuttaa suunnitellut investoinnit ennakoivasti, joustavasti ja ympäristö huomioiden. Varmistaa kaavoituksella elinvoimaisuuden ja viihtyvyyden toteutuminen luomalla houkutteleva elinympäristö asukkaille, mökkiläisille ja yrityksille.

Kiinteistöstrategian käynnistäminen ja käytännön toimet strategian käynnistämiseksi. Kunnan ylläpitämien vuokraneliöiden määrä vähenee 3500 m2

TEKNINEN HALLINTO JA KAAVOITUS

401 Tekninen hallinto ja kaavoitus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	6 551	0	38 700		38 700	38 700
Toimintakulut	-351 049	-201 074	-261 600	30,1	-261 376	-269 029
Toimintakate	-344 498	-201 074	-222 900	10,9	-222 676	-230 329

Tavoitteet	2024	2025	2026
Viranhaltijapäätökset tekninen johtaja	43	TA-vuosi kesken	80
Valmistuneet kaavat ja kaavamuutokset	1	TA-vuosi kesken	2
Asukaspalautteet (info)			Positiiviset palautteet

PALVELUN KUVAUS

Ylläpitää teknisiä palveluja suunnitellulla päätöksenteolla noudattaen kuntastrategiaa ja talousarviota. Toteutetaan kunnan investoinnit sekä niiden suunnitteluttaminen ja valvonta. Alueiden suunnittelussa huomioidaan tulevaisuuden tarpeet.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Tekninen johtaja

TAVOITTEET

Päätöksenteon joustavuus. Aluesuunnittelun ja maankäytön ennakointi. Maankäytön kestävä suunnittelu ja ohjaus. Toimivan elinympäristön luominen.

MAA- JA METSÄTILAT

403 Maa ja metsätilat	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	709 473	352 050	418 050	18,7	418 050	418 050
Toimintakulut	-83 476	-68 435	-62 540	-8,6	-64 344	-66 203
Toimintakate	625 997	283 615	355 510	25,3	353 706	351 847

Tavoitteet	2024	2025	2026
Metsäntuotto verrattuna alueen keskiarvoon		TA-vuosi kesken	vähintään keskiarvo tai suurempi
Metsänhoito verrattuna alueen keskiarvoon		TA-vuosi kesken	vähintään keskiarvo tai pienempi

PALVELUN KUVAUS

Kunnan omistamien metsäalueiden tasaisen metsätulon varmistaminen suunnitelluilla hoitotoimenpiteillä

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Tekninen johtaja

TAVOITTEET

Kestävän metsänhoidon toteutuminen metsänhoito- ja ilmastosuunnitelman mukaisesti.

LIIKENNEVÄYLÄT JA YLEISET ALUEET

405 Liikenneväylät ja yleiset alueet	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	50 609	54 650	62 150	13,7	62 150	62 150
Toimintakulut	-207 196	-201 160	-334 400	66,2	-344 867	-355 261
Toimintakate	-156 587	-146 510	-272 250	85,8	-282 717	-293 111

Tavoitteet	2024	2025	2026
Kunnossapidon palaute (info)	:	-	Tyytyväinen asiakas

PALVELUN KUVAUS

Teiden, katujen ja piha-alueiden ennakoiva kunnossapito.

TULOSALUEEN VASTUUKHENKILÖ

Tekninen johtaja

TAVOITTEET

Toimivuuden, turvallisuuden ja viihtyvyyden säilyttäminen.

KUNNAN VESIHUOLTO

409 Kunnan vesihuolto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 469	1 100	1 100	0,0	1 100	1 100
Toimintakulut	-10 207	-43 500	-6 200	-85,7	-6 386	-6 577
Toimintakate	-8 737	-42 400	-5 100	-88,0	-5 286	-5 477

Tavoitteet	2024	2025	2026
Vedenottamot	2	TA-vuosi kesken	0

PALVELUN KUVAUS

Veden toimitus 14 liittyneille kiinteistöille

TULOSALUEEN VASTUUKENKILO

Tekninen johtaja

TAVOITTEET

Vedenottamoiden toimivuuden takaamiseksi omistuksen uudelleen järjestely.

TUKIPALVELUT

410 Tukipalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	0	0	1 111 132		1 111 132	1 111 132
Toimintakulut	0	0	-2 002 561		-2 068 724	-2 131 000
Toimintakate	0	0	-891 429		-957 592	-1 019 868

Tavoitteet	2024	2025	2026
Palvelupyyntöjen nopea vaste			Pyynnön käsittely 24 h
Kouluruokailun asiakaskysely			Tyytyväiset asiakkaat

PALVELUN KUVAUS

Kiinteistöjen toimivuuden ja siisteyden ylläpitäminen. Tehokkaan ja ekologisen siivouksen. Kiinteistönhoidon ja kunnossapidon avulla säilytetään kiinteistöjen käyttöarvo. Ravintosuositusten mukainen ateriapalvelu.

TULOSALUEEN VASTUUHENKIÖ

Tekninen johtaja

TAVOITTEET

Turvallisen työympäristön takaaminen ja työyhteisön joustava toimiminen. Laadukas ruokapalvelu.

RAKENNUSVALVONTA

510 Rakennusvalvonta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	47 508	60 000	42 900	-28,5	42 900	42 900
Toimintakulut	-148 402	-113 241	-146 250	29,1	-151 465	-155 886
Toimintakate	-100 895	-53 241	-103 350	94,1	-108 565	-112 986

Tavoitteet	2024	2025	2026
Myönnetyt luvat	135	60 (arvio)	60
Katselmukset	84	100 (arvio)	100

PALVELUN KUVAUS

Rakentamiseen ja kiinteistöihin liittyvä neuvonta ja ohjaus.

Rakentamisen luvitus ja valvonta. Rakennusrekisterin ylläpito ja valtakunnallisten rekisterien yhdenmukaistaminen.

Kiinteistöveroselvityksen käynnistäminen.

TULOSALUEEN VASTUUHENKIÖ

Rakennustarkastaja

TAVOITTEET

Asiakaslähtöinen rakentamisen neuvonta, ohjaus ja toteutumisen seuranta. Selvitetään olevan rakennuskannan ristiriidat ja todenmukaisuus kiinteistörekisterin ja verottajan tietojen välillä. Selvitys aloitetaan laatimalla Kiinteistöveroselvitys keskusta-alueesta ja suorittaa selvityksen mukaiset korjaukset. Koko kunnan osalta selvitystyö jaetaan neljälle vuodelle. Tavoitteena saada kiinteistövero vastaamaan todellista rakennuskantaa.

YMPÄRISTÖNSUOJELU

409 Kunnan vesihuolto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	12 197	4 000	0	-100,0	0	0
Toimintakulut	-161 369	-156 580	-156 400	-0,1	-161 464	-166 287
Toimintakate	-149 172	-152 580	-156 400	2,5	-161 464	-166 287

Tavoitteet	2024	2025	2026
Lausunnot	22	45 (arvio)	40
Ilmastosuunnitelman vuositavoitteet %			100 %
Energian kulutusseuranta			Solmitaan uusi energiatehokkuus sopimus

PALVELUN KUVAUS

Toimiminen Padasjoen kunnan ympäristönsuojelu- ja leirintäalueviranomaisena. Lisäksi päätökset luonnonsuojelu-, vesiliikenne- ja maastoliikennelaissa kunnalle säädetyistä tehtävistä sekä muu ympäristön tilan seuranta.

Lakisääteisten ympäristöterveys-, eläinlääkäri- ja eläinsuojelupalveluiden hankinta ostopalvelusopimusten mukaisesti Hollolan kunnalta ja Päijät-Hämeen eläinsuojeluyhdistykseltä.

TULOSALUEEN VASTUUHENKILÖ

Ympäristösihteeri

TAVOITTEET

Ympäristötietoisuuteen liittyvä neuvonta ja tiedotus asiakkaille ja sidosryhmille. Annetaan lausuntoja rakennusvalvontaan lupamenettelyn yhteydessä. Ilmastosuunnitelman ja luonnonlain jalkauttaminen ja toiminnan seuranta. Jatketaan kunnan energiansäästötoimia ja HINKU-työtä ja kehitetään arboretumin ja luontoreittien käyttöä.

YKSITYISTIET

512 Yksityistiet	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Ero%	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	0	0	0	0		
Toimintakulut	-68 064	-67 600	-66 600	-1,5	-68 598	-70 656
Toimintakate	-68 064	-67 600	-66 600	-1,5	-68 598	-70 656

PALVELUN KUVAUS

Osallistuminen tienhoitoon omistusosuuksilta.

TULOSALUEEN VASTUUHENKIÖ

Rakennustarkastaja

TAVOITTEET

Yksityistiet pysyvät kunnossa tiekuntien toimesta.

TULOSLASKELMA

	TP 2024	TA+MUUT 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
TOIMINTATULOT	3 335 168	2 122 950	2 273 172	2 273 172	2 273 172
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
TOIMINTAMENOT	-9 682 244	-10 194 019	-10 238 942	-10 514 484	-10 822 029
Henkilöstökulut	-5 366 978	-5 519 893	-5 498 511	-5 631 833	-5 792 914
palkat ja palkkiot	-4 438 676	-4 551 804	-4 514 400	-4 678 868	-4 812 422
henkilöstösivukulut	-928 302	-968 089	-984 111	-952 965	-980 492
Palvelujen ostot	-2 172 090	-2 541 700	-2 687 550	-2 768 180	-2 851 221
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 412 806	-1 123 485	-1 090 765	-1 123 491	-1 157 183
Avustukset	-358 027	-402 016	-520 016	-535 616	-551 687
Muut toimintakulut	-372 343	-606 925	-442 100	-455 364	-469 024
TOIMINTAKATE	-6 347 077	-8 071 069	-7 965 770	-8 241 312	-8 548 857
VEROTULOT	6 729 302	6 652 000	6 755 000	6 836 000	6 993 000
Kunnallisvero	4 150 998	4 091 000	4 096 000	4 124 000	4 235 000
Kiinteistövero	1 774 984	1 782 000	1 775 000	1 775 000	1 775 000
Yhteisövero	803 320	779 000	884 000	937 000	983 000
VALTIONOSUUDET	1 641 614	1 803 543	1 783 458	1 794 359	1 794 359
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	112 794	188 500	218 500	218 500	218 500
Korkotulot	83 297	160 000	0	0	0
Muut rahoitustulot	161 328	120 000	280 000	280 000	280 000
Korkomenot	-65 971	-90 000	-60 000	-60 000	-60 000
Muut rahoitusmenot	-65 860	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
VUOSIKATE	2 136 633	572 974	791 188	607 547	457 002
Poistot ja arvonalentumiset	-1 074 537	-933 250	-951 000	-951 000	-951 000
TILIKAUDEN TULOS	3 585 076	-360 276	-159 812	-343 453	-493 998
Satunnaiset tuotot ja kulut	2 522 980				
Poistoeron muutos	73 552	0	0	0	0
Varausten muutos	-717 613	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 941 015	-360 276	-159 812	-343 453	-493 998

INVESTOINTIOHJELMA

1000 €:na		2026	2027	2028	2029	2030	Huom / pääas. Käyttö
Suuret hankkeet	9120						
	Satama, satama-alue	9052	460	565			Aallonmurtajalaiturit 2025 vuodelle 2026. Vuodelle 2027: viranomaislaiturin jatke polttoainejakelupaikka, purkutyöt vanha jakelupiste, vesi- ja sähkötekniikka, septi
	Kuntalan katto ja tekniikka	9046	550				Matalan osan katon purkaminen ja rakentaminen harjakatoksi, talotekniikka uusitaan – varaudutaan erillisen valmistelun pohjalta tehtävään päätökseen
	Padasjoen Polku (uusi koulu)	9053	200	3000	4000	2800	Suunnittelut ARK, RAK, LVISA, Rakennuttaminen, valvonta, kilpailutukset.
	Maanhankinta		500				
Suuret hankkeet yht.		1710	3565	4000	2800		
Pienet talonrak.hankkeet	9130						
	Monitoimitalo	9033	10	165	170		Altaiden peruskorjaukset, uimahallin ilmanvaihtokoneen uusinta
	Sataman matkailu	9055	60				Uuden varastorakennuksen rakentaminen ympärivuotiseen yhteiskäyttöön
	Sataman sauna	9019	10	150	150		Suunnittelu 2026. Toteutus syksy 2026-kevät 2027 Vuokra- ja kokouskäyttöön
	Kuntalan vanha osa		15				WC/suihkutila+ pienoiskeittiö 2.krs
	Terveyskeskus	9131	90	80	80		Käyttövesiputkiston peruskorjaus
	Kunnan kalustovarikko	9017	0	20	450		Suunnittelu ja kilpailutus 2027, rakentaminen 2028
Pienet hankkeet yht.		185	415	850			
Muut investoinnit	9140						
	Vanha kirkkosilta	9085	150				Sillan peruskorjaus
	Monitoimitalon liikenneturvallisuus	9051	50	150			Perusparannus alueturvallisuuteen uusin järjestelyin.
	Sataman aluepysäköinnin laajennus (Suokkaan tontti)	9051	0	95	55		1800m2, vaatii kaavamuutoksen, sis. nykyisen veneparkin 1400 m2 asfaltoinnin
	Lukitusten uusinta	9056	60				Kullasvuoren koulu
	Puistot ja viheralueet	9038	65				Leikkivälineiden hankinta 50 000, matonpesupaikka 15000
	Kullasvuoren latupohjat		30	30			Uusinta aloitettu 2025
	Kuntosalilaitteita uusia		15				Laitteiden uusinta
	Päiväkodin pihakalusteet		12				Vanhaan pihaan uusia kalusteita
	Koulujen kuulutusjärjestelmä		45				Jos syksyn 2025 toimenpiteet eivät auta, tämä on tehtävä!
	Pump-track rata		0	70			
Muut investoinnit yht.		427	345	55			
Irtaimisto	9150						
	Teknisen laitehankinnat	9112	32				Ruohonleikkuri, ajettava malli 15 000, Siivoustoimen laitteet 16500
	Sahan markiisit		20				Ravintola-alueelle
Irtaimisto yhteensä		52		0			
Investoinnit yht.		2374	4325	4905	2800		

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2024	TA+MUUT 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toiminnan rahavirta	2 171 798,59	572 974	791 188	607 547	457 002
Vuosikate	2 136 632,81	572 974	791 188	607 547	457 002
Satunnaiset erät	2 522 979,75				
Tulorahoituksen korjauserät	-2 487 813,97				0
Investointien rahavirta	1 870 479,30	-2 532 000	-2 374 000	-4 325 000	-4 905 000
Investointimenot	-2 178 625,70	-2 532 000	-2 374 000	-4 325 000	-4 905 000
Rahoitusosuudet investointeihin	180 000,00		0	0	0
Käyttöomaisuuden luovutustulot	3 869 105,00				0
Toiminnan ja investointien rahavirta	4 042 277,89	-1 959 026	-1 582 812	-3 717 453	-4 447 998
Antolainauksen muutokset	-210 180,31	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäys	-233 680,31				
Antolainasaamisten vähennykset	23 500,00		0	0	0
Lainakannan muutokset	181 554,00	0	0	4 150 000	2 750 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	1 700 000,00	1 000 000	850 000	5 000 000	4 000 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 518 446,00	-1 000 000	-854 486	-850 000	-1 250 000
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 777 823,47	0	0	0	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-950,00				
Saamisten muutos	-3 162 826,57		0	0	0
Korottomien velkojen muutos	-614 046,90		0	0	0
Rahoituksen rahavirta	-3 806 449,78	0	-4 486	4 150 000	2 750 000
Rahavarojen muutos	235 828,11	-1 959 026	-1 587 298	-432 547	-1 697 998
Rahavarat 31.12.	7 534 364,28	5 575 338	3 988 040	4 420 587	2 722 589
Rahavarat 1.1.	7 298 536,17	7 534 364	5 575 338	3 988 040	4 420 587
Rahavarojen muutos	235 828,11	-1 959 026	-1 587 298	-432 547	-1 697 998
Lainakanta arvio 2026–2028	4 520 932	4 520 932	4 512 500	8 662 500	11 412 500

TULOSLASKELMASUUNNITELMA 2026 – 2030*

Padasjoen kunnan taloussuunnitelmakausi on v. 2026–2028. Talousarvioesityksessä on suuria, pitkävaikutteisia hankkeita, joiden toteuttaminen jatkuu taloussuunnitelmakauden yli. Tästä syystä talousarviokirjaan on lisätty seuraava vuosia 2029 ja 2030 koskeva ei-sitova osio, jossa arvioidaan kunnan taloudellisessa tilanteessa tapahtuvia muutoksia.

*) taloussuunnitelma vuodet 2029 ja 2030 luvut ovat FCG/Laesterä painelaskelmista ja niiden pohjana olevasta tilanteesta jossa 1) tavoitteellista 600 000 € sopeutusta ei ole tehty 2) mikäli 600 000 € sopeutus toteutuisi täysimääräisenä vuoden 2026 aikana vuonna 2029 toimintakate olisi – 8,094 m€, vuosikate 731 000 € ja alijäämä – 107 000 €, vastaavat luvut vuonna 2030 vuoden 2026 aikana toimeenpantavien sopeutusten jälkeen toimintakate – 8,303 m€, vuosikate 567 000 € ja alijäämä – 277 000 €. Vuosien toimintakate, vuosikate ja yli/alijäämä toteutuisivat painelaskeman mukaan, mikäli uusia sopeutustoimia tai muutoksia verotukseen tai toimintatuloihin ei tehtäisi vuosina 2027–2030.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028	TS 2029*	TS 2030*
TOIMINTATULOT	3 335 168	2 122 950	2 273 172	2 273 172	2 273 172		
TOIMINTAMENOT	-9 682 244	-10 194 019	-10 238 942	-10 514 484	-10 822 029		
TOIMINTAKATE	-6 347 077	-8 071 069	-7 965 770	-8 241 312	-8 548 857	-8 748 000*	- 8 974 000*
VEROTULOT	6 729 302	6 652 000	6 755 000	6 836 000	6 993 000	7 155 000*	7 274 000*
VALTIONOSUUDET	1 641 614	1 803 543	1 783 458	1 794 359	1 794 359	1 571 000*	1 516 000*
RAHOITUSTULOT JA -MENOT	112 794	188 500	218 500	218 500	218 500	80 000*	69 000*
VUOSIKATE	2 136 633	572 974	791 188	607 547	457 002	57 000*	-135 000*
Poistot ja arvonalentumiset	-1 074 537	-933 250	-951 000	-951 000	-951 000	-838 000*	-849 000*
TILIKAUDEN TULOS	3 585 076	-360 276	-159 812	-343 453	-493 998	-781 000*	-978 000*
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	2 941 015	-360 276	-159 812	-343 453	-493 998	-781 000*	-978 000*

KUNTAKONSERNIN NÄKÖKULMA

Taulukossa oleva taloussuunnitelma on kunnan taloussuunnitelma. Kuntakonsernitasolla tulee kokonaisuuteen huomioida myös kunnan joko 100 % tai enemmistöomistamat yhtiöt. Tällöin kokonaisuutta arvioitaessa esim. Padasjoen Asuntotalojen ja Padasjoen Vedet Oy:n osalta koko kuntakonsernin kannalta mahdollisesti kriittisiäkin ovat yhtiöiden maksuvalmius sekä erityisesti niin käytettävissä olevan tiedon kuin ennakoitavissa olevan korjausvelan määrä.

Vuoden 2026 kuluessa tulee valmistelun edetä niin, että vuoden 2027 talousarvio ja vuosien 2027–2029 taloussuunnitelmaa laadittaessa on parhaan mahdollisen tiedon valossa käytössä kaikkienkin kunnan omistamien yhtiöiden rahoitustilanne ja sen vaikutukset kunnan talous- ja tulosenusteisiin.

TALOUSSUUNNITELMAN TASAPAINOTUSTARPEISTA

Padasjoen kunnanvaltuusto linjasi kokouksessaan 11/2024 tuolloisen tiedon valossa 1 m€ määräisen tasapainottamistarpeen käyttömenoihin. Vuoden 2025 talousarvioon sisältyi sopeutustoimia yhteensä 290 000 €. n määräisenä. Vuoden 2026 talousarvioon sopeuttamistoimia sisältyy 500 000 €. a. Tavoitteesta ollaan talousarvioesityksen mukaisesti toteutuessaan jäämässä n. 200 000 €.

Talousarvio esitys on 160 000 € alijäämäinen. Alijäämän taustalla on vuodesta 2025 vuoteen 2026 verrattuna kunnasta riippumattomista syistä n 300 000 €:n edestä menoja, joita ei ollut huomioitu 1 m€:n sopeuttamistarvetta arvioitaessa.

Alijäämäinen talousarvio, ennakoimattomat meistä riippumattomat menot sekä näköpiirissä olevat muutokset esim. valtionosuuksien määrässä edellyttävät toimenpiteitä. Padasjoen kunnan talouden perustat (erityisesti taseen ylijäämä) luo mahdollisuuden tehdä muutoksia suunnitelmallisesti ja pidemmällä aikavälillä.

Kunnanhallitus tulee joulukuussa 2025 laatimaan esityksensä vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeeksi. Ohje tulee sisältämään prosessin, jonka tavoitteena on mahdollisesti jo vuoden 2026 aikana mutta viimeistään vuoden 2027 talousarvion laadinta-aikaan mennessä on tuottanut konkreettiset esitykset talousarvion alijäämän kattamiseksi niin, että toimien seuraukset toimintakuluihin kumuloituvat tuleville vuosille. Euromääräiset ja toiminnalliset tavoitteet tarkentuvat valmistelun edetessä.