

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2024

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 13.03.2025 § 24
397/02.06.01/2024

Valmistelija

sivistysjohtaja petri.kakonen@karkola.fi puh. 044-770 2130

Kunnassa on valmistunut tilinpäätös 2024. Siinä on sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaisen toimialan osalta käyttötalouteen liittyviä poikkeamia. Liitteessä on kuvattu toimialan tuottamista palveluista keskeinen vuodelta 2024, niitä kuvaavaa tilastotietoa sekä keskeiset tilinpäätöstiedot.

Eri toiminnoissa on poikkeamia, jotka tulee lautakunnan käsitellä ja merkitä tiedoksi.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan ja sivistystoimen hallinnon toimintakate heikkeni noin 10 500 eurolla pääasiassa budjetoitua suurempien henkilöstökulujen (3 900 euroa), ICT- ja koulutuspalvelujen ostojen (3 000 euroa) sekä sisäisien vuokrien (2 700 euroa) seurauksena.

Varhaiskasvatuksen henkilöstökulut alittuivat noin 116 000 eurolla, joka perustui lapsimäärien mukaiseen henkilöstöresursointiin. Lapsiperheille maksetut tuet alittuivat noin 28 000 eurolla budjetoituun verrattuna. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotot alittuivat noin 60 000 eurolla. Toimintakate parani kokonaisuudessaan noin 81 000 eurolla.

Perusopetuksen toimintatuotot ylittyivät noin 33 000 eurolla budjetoitua suurempien kotikuntakorvauksien (6 000 euroa), valtionavustusten (12 000 euroa) ja Vuokkoharjun koulun irtaimen myynnin (16 000 euroa) seurauksena. Henkilöstökulut ylittyivät noin 179 000 eurolla (määräaikaisten ja sijaisten palkkakulut olivat noin 155 000 euroa). Palvelujen ostot ylittyivät noin 141 000 eurolla pääasiassa budjetoitua suurempien asiakasostojen muilta kunnilta (68 000 euroa) sekä ravitsemus- (24 000 euroa), kuljetus- (13 000 euroa) ja koulutuspalvelujen (7 000 euroa) ostojen seurauksena. Muut toimintakulut alittuivat noin 125 000 eurolla budjetoitua alhaisempien sisäisien vuokrien seurauksena. Toimintakate heikkeni budjetoituun verrattuna noin 177 000 eurolla.

Muiden kasvatus- ja opetuspalvelujen toimintakate parani noin 21 000 eurolla budjetoitua pienempien palvelujen ostojen seurauksena.

Nuorisopalvelujen toimintakate parani noin 26 000 eurolla budjetoitua pienempien (28 000 euroa) sisäisien vuokrien seurauksena.

Uimahallipalvelujen osalta toimintatuotot olivat noin 76 000 euroa ja toimintakulut noin 550 000 euroa, joista sisäiset vuokrat olivat noin 437 000 euroa. Kokonaisuutena liikuntapalvelujen toimintakate parani noin 11 000 eurolla liikuntarakennusten ja -alueiden budjetoitua pienempien ylläpitokustannusten seurauksena.

Toimialan henkilöstökulut ylittyivät noin 56 000 eurolla. Palvelujen ostot ylittyivät noin 89 000 eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat- määräraha ylittyi noin 22 000 eurolla. Toimintatuotot alittuivat noin 80 000 eurolla. Sisäiset vuokrat olivat noin 144 000 euroa budjetoitua alhaisemmat. Lapsiperheille maksetut tuet alittuivat noin 28 000 eurolla. Kokonaisuutena sivistystoimen tilikauden toimintakate heikkeni noin 76 000 eurolla.

Esittelijä	sivistysjohtaja Petri Käkönen
Päätösehdotus	Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy vuoden 2024 toimintakertomuksen ja tiedot tilinpäätökseen sekä esittää ne edelleen kunnanhallituksen kautta kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.
Päätös	<p>Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsi tiedoksi esittelijän huomion kulttuuripalvelujen tuloksesta:</p> <p>Tuloksen jääminen 27 808 euroa talousarviossa arvioitua heikommaksi selittyy sillä, että myyntituotot jäivät 37 099 euroa heikommiksi, johtuen osittain Huovilan puiston kahvion tuloihin kohdistuneesta tiliöintivirheestä (tiliöity teknisen toimen alaiselle kustannuspaikalle) ja tiliöinnin korjausmuistiossa palveluntuottajasta johtuvasta merkkivirheestä. Edellä mainittujen virheiden vuoksi myyntituottoja on merkitty toteutuneen +12 637,26 euron sijasta -12 637 euroa, jolloin vaikutus kulttuuripalvelujen toimintakatteeseen on 25 274 euroa. Huomioitavaa on, että kulttuuripalvelujen tuotot ovat jääneet virheestä huolimatta noin puoleen talousarviossa arvioidusta 24 000 eurosta sekä menot ovat noin 9 000 euroa arvioitua pienemmät.</p> <p>Virheellä on vaikutusta kulttuuripalvelujen lisäksi koko sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimialan toimintakatteeseen, joka virheen korjauksen huomioiden olisi talousarvioon nähden 75 838 euron sijasta 50 564 euroa heikompi ja vastaavasti tilikauden tulos 76 306 euron sijasta 51 032 euroa heikompi.</p> <p>Lautakunta päätti hyväksyä päätösehdotuksen muutoksitta.</p>
Muutoksenhaku	Muutoksenhakukielto
Jakelu	Kunnanhallitus