

Kunnanhallituksen toimialan tilinpäätös ja toimintakertomus 2025

Kunnanhallitus 09.03.2026 § 50
359/02.06.01/2025

Valmistelija kehittämisasiatuntija petra.nevalainen@karkola.fi, puh. 044 770 2128

Kunnan tilikausi on kalenterivuosi. Kuntalain (410/2015) 113 §:n mukaan tilikaudelta on laadittava tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluu toimintakertomus.

Liitteessä on kuvattu kunnanhallituksen toimialan tuottamista palveluista keskeiset huomiot vuodelta 2025, palvelujen tuottamisen tilastotietoa sekä keskeiset tilinpäätöstiedot.

Valtionhallinnosta siirtyneiden tehtävien ja kustannusten kattamisvelvollisuuden vuoksi kuntien talouden ennustettavuus on ollut erittäin vaikeaa ja kohonneet käyttökustannukset ovat aiheuttaneet kunnille ongelmia koko maassa. Kärkölän kunnan taloudellisten haasteiden sekä alijäämän kattamisvelvollisuuden vuoksi kunnassa käytiin syksyllä yhteistoimintamenettely virkojen ja tehtävien lakkauttamista koskien. Lakkautetuista viroista ja tehtävistä viisi kohdistui kunnanhallituksen toimialalle. Lisäksi kesäkuussa 2025 johtamisjärjestelmä muuttui pormestarista kunnanjohtajamalliin.

Toimialan ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 29 696 euroa ja ulkoiset toimintamenot ylittyivät 6 947 euroa suhteessa talousarviovaraukseen. Toimintatuottojen ylitys perustuu laskennallisten korvausten määrään, jota ei oltu talousarviossa huomioita. Laskennallisia korvauksia saatiin ELY-keskukselta 104 182,48 euroa. Koko toimialan toimintakate on -2 699 048 euroa, joka on muutettua talousarviota 22 722 euroa parempi.

Toimintakulujen osalta henkilöstökulut ylittyivät 58 925 euroa ja palvelujen ostot alittuivat 23 800 euroa. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden hankintamenot alittuivat 260 euroa. Avustuksissa kunnan osuutta työttömyysetuuksista maksettiin yhteensä 531 814 euroa, joka ylitti muutetun talousarvion 31 814 eurolla. Muita avustuksia yhteisöille maksettiin 33 710 euroa varattua vähemmän. Muiden toimintakulujen osalta koneiden ja laitteiden vuokrissa talousarviovaraus alitettiin 20 856 euroa.

Keskushallinnon vastualueen toimintatuotot toteutuivat talousarvion mukaisesti.

Keskushallinnon toimintakulut ylittyivät 232 294 eurolla. Toimintakulut ylittyivät verrattuna talousarvioon henkilöstökuluissa 186 134 euroa, palveluiden ostoissa 70 179 euroa, joista suurimmat ylitykset ICT-palveluissa 14 540 euroa ja työterveyshuollon palveluissa 32 255 euroa. Poikkeamissa on esitetty euromääräisesti merkittävimmät erät. Muissa kululajeissa tapahtuneet pienemmät alitukset tasapainottivat kokonaisuutta. Toimintakate oli -1 368 280 euroa ja toimintakate heikkeni 232 310 euroa verrattuna ennusteeseen.

Elinvoiman palvelujen toimintatuotot ylittyivät 47 110 euroa ja toimintakulut alittuivat 253 560 euroa. Toimintatuottojen ylitys johtuu ELY-keskuksen laskennallisista korvauksista, joita ei oltu huomioitu talousarviossa. Henkilöstökulut alittuivat 127 209 euroa ja palvelujen ostot 122 294 euroa. Palveluiden oston osuus selittyy työllisyysalueen tasauslaskutuksella. Kärkölän kunnan osuus oli noin 120 000 euroa ennakoitua vähemmän. Elinvoiman vastuualueen toimintakate oli -1 137 830, joka parani 300 670 euroa muutettuun talousarvioon verrattaessa.

Ympäristöterveydenhuollon palvelut ylittivät talousarvion noin 35 000 euroa. Etenkin eläinlääkintäpalveluiden käyttö on ollut vuonna 2025 aiempaa suurempaa. Ympäristöterveydenhuollon toimintakate on -160 995 euroa ja se on 35 495 euroa talousarviota heikompi.

Maaseututoimen tuotot jäivät 17 398 euroa talousarviosta. Toimintakulut alittuivat 7 254 euroa. Maaseututoimen toimintakate oli -31 943 euroa, joka on talousarviota 10 143 euroa heikompi.

Valtuustoon nähden sitova määräraha on toimintamenot sisältäen sisäiset erät. Ulkoiset toimintamenot ylittyivät 6 947 euroa. Sisäiset erät huomioiden valtuustoon nähden sitova määräraha kuitenkin alittui 92 690 euroa.

Esittelijä	kunnanjohtaja Eija Liikamaa
Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää esittää liitteenä olevan kunnanhallituksen toimialan toimintakertomuksen ja tiedot vuodelta 2025 kunnan tilinpäätökseen kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
Muutoksenhaku	Muutoksenhakukielto