

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2025

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 12.03.2026 § 20
359/02.06.01/2025

Valmistelija

kasvatus- ja opetusjohtaja petri.kakonen@karkola.fi puh. 044-770 2130
hyvinvointikoordinaattori sanna.nevalainen@karkola.fi puh. 044 770 2173
kehittämisasiantuntija petra.nevalainen@karkola.fi puh. 044 770 2128

Kunnassa on valmistunut tilinpäätös 2025. Siinä on sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaisen toimialan osalta käyttötalouteen liittyviä poikkeamia.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan sekä sivistystoimen hallinnon toimintakate on noin 39 500 euroa budjetoitua parempi. Henkilöstökulut alittuivat noin 44 000 eurolla.

Varhaiskasvatuspalvelujen toimintakate on noin 123 400 euroa budjetoitua parempi. Henkilöstökulut alittuivat noin 210 000 eurolla ja lapsiperheille maksetut tuet noin 27 500 eurolla. Toimintakatetta heikensi asiakasmaksutuottojen noin 59 600 euron alitus sekä ”muut tuet ja avustukset valtiolta” noin 30 000 euron alitus.

Perusopetuksen toimintakate on noin 36 000 euroa budjetoitua heikompi. Henkilöstökulut ylittyivät noin 110 000 eurolla ja kotikuntakorvaukset alittuivat noin 4 100 eurolla. Toimintakatetta paransivat kuitenkin ”tuot ja avustukset valtiolta” noin 19 800 euron ylitys sekä ulkoisten palvelujen ostojen noin 56 900 euron alitus.

Muiden kasvatus- ja opetuspalvelujen toimintakate parani noin 9 300 eurolla, mikä johtui palvelujen ostojen budjetoitua pienemmästä toteumasta.

Kirjastopalvelujen toimintakate on noin 15 400 euroa budjetoitua parempi. Henkilöstökulut alittuivat noin 8 300 eurolla ja ”aineet, tarvikkeet ja tavarat” -kulut noin 5 800 eurolla.

Kulttuuripalvelujen toimintakate on noin 9 000 euroa budjetoitua heikompi. Tämä johtui ulkoisten palvelujen ostojen noin 41 000 euron ylityksestä, ”aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden” noin 4 100 euron ylityksestä sekä ”muut avustukset yhteisöille” noin 4 500 euron ylityksestä. Toimintakatetta paransivat toimintatuottojen noin 34 900 euron ylitys sekä henkilöstökulujen noin 7 400 euron alitus.

Nuorisopalvelujen toimintakate on noin 6 500 euroa budjetoitua parempi. Henkilöstökulut alittuivat noin 10 400 eurolla. Ulkoiset palvelujen ostot alittuivat noin 3 800 eurolla ja ”aineet, tarvikkeet ja tavarat” noin 3 800 eurolla. Toimintatuotot alittuivat noin 12 500 eurolla.

Liikuntapalvelujen toimintakate on noin 35 800 euroa budjetoitua heikompi. Asiakasmaksutuotot alittuivat noin 10 000 eurolla, ”muut tuot ja avustukset valtiolta” noin 4 000 eurolla, henkilöstökulut ylittyivät noin 8 600 eurolla ja ”aineet, tarvikkeet ja tavarat” noin 10 900 eurolla.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimintatuotot olivat noin 484 000 euroa, ja alittuivat talousarvioon nähden noin 73 000 eurolla. Merkittävin poikkeama talousarvioon nähden oli päivähoitomaksujen kertymässä -55 000 euroa. Se vastasi vuoden 2024 tasoa. Toimintamenot olivat noin 5 944 000 euroa, ja toteutuivat noin 186 000 euroa talousarviota parempana. Toimintamenojen osalta henkilöstökulut toteutuivat noin 160 000 euroa talousarviossa varattua pienempänä. Se selittää lähes täysin menopoikkeaman. Muilta osin toimintamenoissa ei ole merkittäviä poikkeamia, ja toimintakate muodostui kokonaisuutena 113 000 euroa talousarviota paremmaksi.

Koko kunnan tilikauden tulos vuonna 2025 muodostui alijäämäiseksi. Tilikauden tulos oli -481 703,81 euroa. Muutetussa talousarviossa tulokseksi ennakoitui -471 680 euroa.

Tilikauden tuloksen muodostumiseen vaikuttivat erityisesti verotulojen alittuminen. Valtionosuuksien toteutuminen talousarviota suurempana tasapainotti osaltaan verotulojen heikompa kehitystä, erityisesti myönnetyn harkinnanvaraisen valtionavustuksen myötä. Kunnan verotulot vuonna 2025 olivat yhteensä 10 371 248 euroa, mikä alitti muutetun talousarvion 1 105 752 eurolla. Alitus kohdistui erityisesti kunnallisveron (-468 244 euroa) ja yhteisöveron (-661 114 euroa) kertymiin. Kiinteistöveron tuotto toteutui 23 605 euroa talousarviota suurempana.

Valtionosuuksia kertyi vuonna 2025 yhteensä 1 623 861 euroa, mikä ylitti muutetun talousarvion 791 861 eurolla. Harkinnanvaraista valtionosuuden korotusta myönnettiin 573 000 euroa.

Poistoja tehtiin 1 947 709 euroa. Tästä summasta 322 253 euroa oli lisäpoistoja, jotka koskivat käytöstä poistetun Vuokkoharjun koulun alaskirjausta, sekä käytöstä poistetun jätevedenpuhdistamon pienimuotoisia investointeja, jotka tuli poistaa taseesta.

Kunnan rahoitusasema säilyi vuonna 2025 vakaana. Investointien rahoittaminen ja käyttötalouden alijäämä lisäsivät rahoituksen tarvetta, mikä näkyi lyhytaikaisen lainan määrän kasvuna. Tilikauden aikana ei nostettu pitkäaikaista lainaa. Pitkäaikaisia lainoja lyhennettiin suunnitelman mukaisesti. Kunnan maksuvalmius pysyi koko tilikauden ajan riittävänä. Kokonaisuutena vuoden 2025 taloudellinen tulos oli hallittu, vaikka verorahoituksen kehitys jäi talousarviosta ja investointitaso oli suunniteltua korkeampi johtuen Kuntalan kiinteistöjen siirtymisestä kunnan hallintaan.

Liitteessä on kuvattu toimialan tuottamista palveluista keskeiset huomiot vuodelta 2025, niitä kuvaavaa tilastotietoa sekä keskeiset tilinpäätöstiedot.

Esittelijä kasvatus- ja opetusjohtaja Petri Käkönen

Päätösehdotus Sivistys- ja hyvinvointilautakunta hyväksyy vuoden 2025 toimintakertomuksen ja tiedot tilinpäätökseen sekä esittää ne edelleen kunnanhallituksen kautta kunnanvaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös Päätösehdotus hyväksyttiin muutoksitta.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto