

Hyvinvointipalveluiden vuoden 2025 tilinpäätös

Hyvinvointilautakunta 17.03.2026 § 52
19/02.02.02.00.02/2026

Valmistelija

Sivistysjohtaja

Hyvinvoinnin palvelualue on valmistellut vuoden 2025 tilinpäätöksen tilinpäätösohjeen mukaisesti. Tilinpäätös esitellään hyvinvointilautakunnalle tulosityksiköittäin sekä toiminnallisten että taloudellisten tavoitteiden toteutumisen osalta. Tilinpäätösraportit ovat luettavana sähköisessä kokoushallinnassa.

Hyvinvointipalveluiden kokonaisuuden toimintakatteen vuoden 2025 toteutumisprosentti oli 96,96 muutettuun talousarvioon verrattuna. Tulot ja menot huomioituna palvelualueen kokonaisuus siis pysyi talousarviossa erinomaisesti. Toimintatuotot ylittivät muutetun talousarvion mukaiset tuotot 17,75 %:lla (480 644 €). Toimintakulut alittivat muutetun talousarvion mukaiset kulut 0,41 %:lla (86 469 €). Talousarvion toimintatuottojen ylityksestä ja toimintakulujen alituksesta syntyy muutetun talousarvion ja toteutuneen toimintakatteen positiiviseksi poikkeamaksi 567 113 €, eli talousarvioon varattua rahaa jäi käyttämättä kyseisen summan verran.

Suurin yksittäinen selittävä tekijä positiiviseen toimintakatteen poikkeamaan on kotoutumisen tulosityksikön saamat ennakoitua suuremmat toimintatuotot, jotka olivat 371 994 € muutettua talousarviota suuremmat. Summa koostui pääosin ELY-keskuksen maksamista laskennallisista kotoutumiskorvauksista, joiden määrän kasvu johtui pitkälti ukrainalaisten tilapäistä suojelua saavien henkilöiden siirtymisestä vastaanottokeskuksista kunnan jäseniksi. Hyvinvoinnin palvelualueen tulosityksiköistä kaikki muut paitsi ruokahuolto ja yläkoulu/lukio ylsivät positiiviseen toimintakatteen poikkeamaan, joka selittää loput positiivisesta toimintakatteen poikkeamasta. Ruokahuollon toimintakate oli -8 156 €, joka johtui koneiden ja laitteiden yllättävistä korjauskuluista. Yläkoulun ja lukion toimintakate oli -76 192 €, jonka suurin selittävä tekijä olivat asiakaspalveluiden ostot muilta kunnilta ja siellä muille koulutuksen järjestäjille maksettavat kulut ja kotikuntakorvaukset, joita ei pystytty ennakoimaan. Näissä kulut ylittyivät 174 719 €. Kuluja lisäsi myös yläkoulun henkilöstöresurssin lisääntyminen, kun sinne palkattiin yksi määräaikainen koulunkäynninohjaaja ja oppimisen tuen lakimuutoksen myötä tarvittiin yksi erityisopettaja lisää. Näitä ei oltu ennakoitu yläkoulun talousarviossa.

Hyvinvoinnin palvelualueella toteutettiin myös tärkeitä perustoimintaa ja palveluja ylläpitäviä sekä parantavia investointeja vuonna 2025. Varhaiskasvatukseen hankittiin ulkoleikkikalusteita ja -välineitä sekä irtokalusteita eri toimintayksiköihin yhteensä n. 42 000 eurolla. Museon uusien tilojen varustamiseen käytettiin n. 68 000 €.

Hyvinvoinnin palvelualueen tulosityksiköiden toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen on esitetty raporttina kokousmateriaaleissa. Kustakin tulosityksiköstä raportissa on kolme taulukkoa: toiminnalliset tavoitteet, talous ja tunnusluvut. Toiminnalliset tavoitteet ovat pääosin toteutuneet tai osittain toteutuneet.

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta päättää merkitä hyvinvoinnin palvelualueen vuoden 2025 tilinpäätöksen tiedoksi.

Päätös

Merkittiin tiedoksi

Lisätietoja

Sivistysjohtaja Jarkko Rieppo, sähköposti jarkko.rieppo(at)lieksa.fi, puhelin 040 1044 101.