

## Hyvinvointipalveluiden talouden ja toiminnan kertomus 2025

### Hyvinvointilautakunta 26.02.2026 § 21

16/02.02.02.01/2025

Kunnanvaltuusto on 9.12.2024 §:ssä 230 hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion ja samalla hyvinvointipalveluiden tulosalueelle määrärahat ja toimintatavoitteet. Hyvinvointilautakunta on kokouksessaan 23.1.2025 hyväksynyt hyvinvointipalveluiden käyttösuunnitelmat ja toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025.

Hyvinvointilautakunta haki kunnanvaltuustolta muutosta talousarvioon ensimmäisen talouskatsauksen yhteydessä, mitkä heikensivät palvelualueen vuosikatetta 75 000 euroa. Toisen talouskatsauksen yhteydessä määrärahamuutoksia ei tehty.

Vuoden 2025 aikana jatkettiin talouden tasapainottamisen toimenpiteitä. Osa vuoden aikana tehdyistä toimenpiteistä mm. Mattisenlahden koulun lakkautus näkyy vasta vuoden 2026 ja 2027 talouden luvuissa.

Hyvinvointipalvelujen tulosalueet, perusopetusta lukuunottamatta, alittivat talousarvion. Perusopetuksen osalta talousarvion ylitys 207 205 euroa ja se johtuu pääosin ennakoitua suuremmista sijaisten ja määräaikaisten palkkakustannuksista sekä selvästi budjetoitua pienempinä toteutuneista toimintatuotoista. Kokonaisuudessaan hyvinvointipalveluiden vuosikatteen toteuma 100 % , joka on 3 084 euroa alle talousarvion. Merkittävimmät euromääräiset alitukset toimintakatteessa syntyi opinto- ja vapaa-aikapalveluissa sekä varhaiskasvatuksessa noin 97 000 euroa molemmissa.

Toiminnalliset tavoitteet toteutuivat pääasiassa hyvin. Osa toimenpiteistä on jäi vuoden 2025 aikana kesken, mutta näiden asioiden loppuun saattaminen etenee.

**Hyvinvoinnin hallinnon** tulosalueelle kirjataan hallinnon ja hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen kulut sekä kaikki hyvinvoinnin hankkeiden tulot ja menot. Tulosalueen tulot toteutuivat 4,3 % budjetoitua suurempina. Tulosalue sai hanke- ja avustustuloja yhteensä 322 191 euroa, mikä on noin 10 000 € enemmän kuin oli suunniteltu. Summassa on sekä edelliseltä vuodelta siirtyneet hanketulot sekä uudet saadut hanke-eurot. Tulosalueen toimintakatteen toteutuminen oli 97,1 % eli noin 583 939 €. Hallinnossa lähinnä hankkeiden kustannuspaikalla henkilöstökulut toteutuivat selvästi suunniteltua suurempina (104,4 %), mutta palveluiden ostot selvästi budjetoitua pienempinä (66,6 %).

**Perusopetuksen** talousarvion tarkastelussa käytetään vuosikatetta eikä toimintakatetta, johtuen Honkalammen koulun valtionosuuksien kirjaamistavasta. Vuosikate ylittyi 1,3 % eli n. 207 000 €. Perusopetuksen tulosalueelle haettiin ensimmäisen talouskatsauksen yhteydessä lisämäärärahaa Ylämyllyn yläkoulun uuden erityisluokanopettajan ja lastensuojeluyksikkö Pirtin erityisluokanopettajan palkkaukseen, mutta tämäkään lisämääräraha ei riittänyt. Toisen talouskatsauksen yhteydessä ei esitetty määrärahamuutoksia.

Vakinaisten opettajien palkkakulut toteutuivat hieman suunniteltua pienempinä, mutta sekä määräraikaisten että sijaisten palkat toteutuivat selvästi ennakoitua suurempina. Tulosalueella oli useita pitempiä sijaisuuksia, joista ylitykset osittain johtuivat. Perusopetuksen tulosalueella ainoastaan Viinijärven koulun ja muun perusopetuksen kustannuspaikat alittivat talousarvion. Honkalammen koulun toimintakulut olivat selvästi budjetoitua pienemmät. Suurimmat talousarvion ylitykset ovat Ylämyllyn ja Salokylän kouluilla.

**Varhaiskasvatuksen tulosalueelle** ei tehty vuoden aikana määrärahamuutoksia. Varhaiskasvatuksen palvelualueen toimintakulut alittuivat yhteensä 0,4 % eli noin 39 000 euroa. Suurimmat syyt merkittävään euromääräiseen alittumiseen löytyvät talouden tasapainottamisen toimenpiteinä tehdyistä muutokset varhaiskasvatuksen arjessa sekä johtamisjärjestelyissä. Näillä muutoksilla saatiin aikaiseksi säästöjä edellisen vuoden tapaan henkilöstön palkkakuluissa. Muutosten kautta saatujen säästöjen lisäksi varhaiskasvatuksen toimintatuotot toteutuivat noin 58 000 € suunniteltua parempina. Koko tulosalueen toimintakate alittui 1,1 % eli n. 97 000 €.

**Opinto- ja vapaa-aikapalvelujen** toimintakulut alittuivat 2,9 % ollen n. 71 000 euroa alle budjetoidun. Toimintatuotot toteutuivat 128,3 % eli n. 25 000 € suunniteltua isompina. Toimintakatteen toteuma on 96 % eli alitusta 96 591 €.

Kulttuuripalveluiden talousarvio alittui 6,8 % eli 10 300 €. Vuoden aikana kulttuuritapahtumia pystyttiin järjestämään 151, joissa oli yhteensä 6 851 kävijää.

Nuorisotyön osalta budjetin alitusta tuli erityisesti henkilöstökuluista sekä muista toimintakuluista. Palveluiden ostossa sekä aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden osalta budjetti ylittyi. Nuorisotyön kustannuspaikka kokonaisuutena kuitenkin alitti budjetoidun 39 000 eurolla, toteuma 90,9 %.

Liikuntapalvelujen toimintakulut toteutuivat kokonaisuutena lähes suunnitellusti, alitusta vain 2 371 € (99,8 %). Toimintatuotot puolestaan ylittyivät 23,9 % eli tuloja saatiin 20 651 € arvioitua enemmän. Liikuntapalveluissa toimintakate oli 910 614 €. Talousarvio alittui suunnitellusta 2,5 % eli n. 23 000 €. Uimahalli Liprakan käyttö hieman kasvoi kävijämäärän lisääntyessä edelliseen vuoteen verrattuna lähes 560:llä asiakaskäynnillä. Liprakassa oli vuonna 2025 kaikkiaan 23 722 kävijää.

Vuoden 2025 tilinpäätöksen toimintakatteet hallinnon, varhaiskasvatuksen ja opinto- ja vapaa-aikapalveluissa sekä vuosikatteen perusopetuksessa ja hyvinvointipalveluiden kokonaisuudessa on kuvattu alla olevaan taulukkoon.

Tulosalue	TA 2025 M	TP 2025	Tot %
Hallinto	-601 529	-583 939	97,1
Varhaiskasvatus	-8 527 332	-8 430 324	98,9
Perusopetus	-15 909 862	-16 117 067	101,3
Opinto- ja vapaa-aika	-2 408 664	-2 312 073	96,0
Hyvinvointipalvelut	-27 447 387	-27 444 303	100,0

Valmistelija	Hyvinvointijohtaja Lappalainen Riitta
Esittelijä	Hyvinvointijohtaja Lappalainen Riitta
Päätösehdotus	Hyvinvointilautakunta hyväksyy hyvinvointipalveluiden talouden ja toiminnan kertomuksen vuodelta 2025 ja esittää sen kunnanhallitukselle ja edelleen kunnanvaltuustolle hyväksyttäväksi.
Päätös	Hyväksyttiin päätösehdotus.
Ote	kunnanhallitus
Lisätietoja	Hyvinvointijohtaja Lappalainen Riitta