

Yhteisöllisyyslautakunnan toimintakertomus vuodelta 2025

Yhtltk 17.03.2026 § 13
12/00.01.02/2026

Toimintakertomuksessa (KuntaL115 §) on esitettävä selvitys valtuuston asettamasta toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa.

Jos kunnan taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi.

Toimialojen tulee käsitellä lautakunnissa tilinpäätöksen toimintakertomus ja raportointi talousarvion toteutumisesta ennen vuoden 2025 tilinpäätöksen käsittelyä kunnanhallituksessa 30.3.2026.

Toimintakertomuksen malli sekä tekstien ja taulukoiden rakenne noudattavat vuoden 2024 tilinpäätöksen toimintakertomusta. Vuonna 2025 on hankittu taloussuunnitteluohjelma Targetor, jota nyt voidaan ensimmäistä kertaa hyödyntää myös tilinpäätöksessä.

Lautakunnat antavat toimintakertomuksen tehtävittäin talousarvion mukaisessa järjestyksessä. Toimintakertomuksen tulee sisältää talousarviota ja taloussuunnitelmaa pohjana käyttäen seuraavia asioita:

- Lyhyt kuvaus tehtävän toiminta-ajatuksesta
- Lyhyt analyysi tavoitteiden ja talouden toteutumisesta ja toimintaympäristön muutoksista
- Talousarvio 2025; määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen Toimintaa kuvaavia olennaisia perustelutietoja ja tunnuslukuja sekä
- Tilinpäätöstavoitteiden toteutuminen raportoituna (sanallisesti ja/tai käytetyn mittarin avulla)

Taulukot päivittyvät tilinpäätöksen toimintakertomukseen automaattisesti, mutta lukujen analysointi tehdään toimintakertomuksen teksteissä. Tilinpäätöksessä tulee raportoida olennaiset poikkeamat muutettuun talousarvioon nähden. Poikkeamien syyt on esitettävä, pelkkä tarkentaminen menolajeihin ei ole riittävä selvitys. Samoin kerrotaan tavoitteiden poikkeamien syyt.

Henkilökuntaa koskevat lukumäärät ja henkilötyövuodet esitetään koottuna tilinpäätöskirjan "Kunnan henkilöstö" –osioon ja sen lisäksi erilliseen henkilöstöraporttiin. Hallintokunnan kertomuksessa voidaan esittää lyhyesti olennaiset muutokset ja syyt.

Valmistelija

kulttuurisihteeri

Päätösehdotus

Yhteisöllisyyslautakunta hyväksyy toimintakertomuksen vuodelta 2025 ja käy läpi laajan toimintakertomuksen vuodelta 2025.

Päätös

Yhteisöllisyyslautakunta hyväksyi vuoden 2025 toimintakertomukset (valtuustolle ja laajemman version) korjaten liitteessä olevat virheet.