

# Sivistys- ja hyvinvointitoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2023 (hyvltk)

Hyvinvointilautakunta 25.04.2023 § 24  
418/02.02.01/2023

Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan osavuositarkastuksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuositarkastuksissa annetaan myös tilinpäätösennuste. Toisen osavuositarkastuksen (1.1.-30.6.2023) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuosittain asetettujen tavoitteiden toteutuminen. Tilinpäätöksessä raportoidaan lisäksi kuntastrategian seurannan mittarit.

Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuositarkastusten yhteydessä.

Talous- ja strategiapalvelut ohjeistavat kunnan toimialoja, liikelaitoksia ja tytäryhteisöjä osavuositarkastusten tarkemmasta sisällöstä ja aikataulutuksesta talousarviovuoden aikana.

Osavuositarkastus I (OVK I) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 31.3.2023. Sivistys- ja hyvinvointitoimialan organisaatorakenteessa sivistyslautakunnan vastuualuetta ovat koulutuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut sekä hallinto- ja talouspalvelut. Hyvinvointilautakunnan vastuualuetta ovat kirjasto- ja kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut sekä liikunta- ja hyvinvointipalvelut.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli maaliskuun lopussa 23 prosenttia. Tilinpäätösennusteessa arvioidaan toimialan toimintakatteen ylittyvän 1 620 000 euroa, josta koulutuspalvelujen osuus on 668 000 euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillishankkeiden 202 000 euroa sekä varhaiskasvatuspalvelujen 640 000 euroa. Mahdolliset lisämäärärahasiirtokset tehdään seuraavissa osavuositarkastuksissa.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan osavuositarkastus ajalta 1.1.-31.3.2023 on liitteenä.

## Esittelijä

Sivistysjohtaja

## Esitys

Hyvinvointilautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle liitteen mukaisen osavuositarkastuksen ajalta 1.1. - 31.3.2023 alaisensa toiminnan osalta.

## Valmistelija

Sivistysjohtaja Tiina Hirvonen, puh. 040 317 4410  
Hallintopäällikkö Marja Viljamaa, puh. 040 317 2400

## Päätös

Esitys hyväksyttiin.