Sivistys- ja hyvinvointitoimialan osavuosikatsaus ajalta 1.1.-30.9.2025 (sivltk)

Sivistyslautakunta 23.10.2025 § 52
328/02.02.01/2025

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kunnan, kunnan liikelaitosten ja tytäryhtiöiden toiminnan ja talouden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle osavuosikatsauksissa neljännesvuosittain. Viimeinen raportointi tapahtuu tilinpäätöksessä.

Osavuosikatsauksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuosikatsauksissa annetaan myös tilinpäätösennuste. Toisen osavuosikatsauksen (1.1.-30.6.2025) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen ja kestävän kasvun (NUUKA) -ohjelman toteuma-arvio. Tilinpäätöksessä raportoidaan lisäksi kuntastrategian seurannan mittarit.

Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuosikatsausten yhteydessä.

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

Osavuosikatsaus III (OVK III) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.9.2025. Sivistys- ja hyvinvointitoimialan organisaatiorakenteessa sivistyslautakunnan vastuualuetta ovat koulutuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut sekä hallinto- ja talouspalvelut. Hyvinvointilautakunnan vastuualuetta ovat kirjasto- ja kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut sekä liikunta- ja hyvinvointipalvelut. Lisäksi hallinto- ja talouspalvelujen tulosalueelle sijoittuva kotoutumis- ja työllisyyspalvelujen yksikkö kuuluu hyvinvointilautakunnan vastuualueeseen.

Osavuosikatsaus III (OVK III) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.9.2025. Sivistys- ja hyvinvointitoimialan organisaatiorakenteessa sivistyslautakunnan vastuualuetta ovat koulutuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut sekä hallinto- ja talouspalvelut. Hyvinvointilautakunnan vastuualuetta ovat kirjasto- ja kulttuuripalvelut, nuorisopalvelut sekä liikunta- ja hyvinvointipalvelut. Lisäksi hallinto- ja talouspalvelujen tulosalueelle sijoittuva kotoutumis- ja työllisyyspalvelujen yksikkö kuuluu hyvinvointilautakunnan vastuualueeseen.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakate oli syyskuun lopussa 74 prosenttia. Tilinpäätösennusteessa on huomioitu muutokset tuloissa, sisäisten erien määrärahamuutokset, muutokset henkilöstömenoissa, palvelujen ostoissa ja avustuksissa sekä sisäisissä vuokrissa. Toimialan toimintakatteen ennustetaan alittuvan 494 000 euroa muutettuun talousarvioon verrattuna. Luvussa on otettu huomioon sisäisten erien hyvitykset (350 000 e) toimialalle.

Toimintatuottojen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylittyvän 746 000 euroa verrattuna muutettuun talousarvioon. Tilinpäätösennusteessa on tulojen osalta huomioitu laskennallisten korvausten kasvu kotoutumis- ja työllisyyspalveluissa sekä erillisavustusten tuottojen kasvu.

Toimintakulujen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylittyvän 252 000 euroa. Tilinpäätösennusteessa on huomioitu kulujen osalta varhaiskasvatuspalveluissa henkilöstömenojen ja palvelusetelikustannusten nousu sekä kotihoidontuen kustannusten pieneneminen, koulutuspalveluissa henkilöstömenojen lisäys, koulukuljetuskustannusten pieneneminen ja

Rajamäen kampuksen sisäisen vuokran kasvu. Lisäksi sisäisten erien osalta on otettu huomioon ateria- ja ICT-palveluiden hyvitykset toimialalle.

Seuraavien tulosalueiden toimintakate alittuu muutettuun talousarvioon verrattuna: hallinto- ja talouspalvelut, koulutuspalvelut, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset sekä liikunta- ja hyvinvointipalvelut. Kirjasto- ja kulttuuripalveluiden sekä nuorisopalveluiden toimintakatteen ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti. Varhaiskasvatuspalveluiden toimintakatteen ennustetaan ylittyvän muutettuun talousarvioon verrattuna.

Sisäisten palveluiden määrärahoihin esitetään vähennystä seuraavasti: koulutuspalveluiden ateriapalveluista 89 000 euroa ja ICT-palveluista 125 000 euroa sekä varhaiskasvatuspalveluiden ateriapalveluista 61 000 euroa ja ICT-palveluista 75 000 euroa.

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Esitys

Sivistyslautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle liitteen mukaisen osavuosikatsauksen ajalta 1.1. – 30.9.2025 alaisensa toiminnan osalta.

Valmistelija

Sivistysjohtaja Tiina Hirvonen, puh. 040 317 4410

Päätös

Esitys hyväksyttiin.