

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan osavuosikatsaus ajalta 1.1.-30.6.2026 (hyvltk)

Hyvinvointilautakunta 25.08.2026
450/02.02.01/2026

Osavuosikatsauksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuosikatsauksissa annetaan myös tilinpäätösennuste. Toisen osavuosikatsauksen (1.1.-30.06.2026) 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 II (OVK II) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1. – 30.6.2026. Sivistys- ja hyvinvointitoimialan organisaatorakenteessa sivistyslautakunnan vastuualueita ovat koulutuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut sekä hallinto- ja talouspalvelut. Hyvinvointilautakunnan vastuualueita 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 kesäkuun lopussa 49 prosenttia. Toimialan toimintakatteen arvioidaan ylittyvän 1 823 000 eurolla talousarvioon verrattuna.

Toimintatuottojen arvioidaan ylittävän talousarvion 232 000 eurolla. Tilinpäätösennusteessa on tulojen osalta huomioitu laskennallisten korvausten kasvu kotoutumis- ja työllisyyspalveluissa. Toimintakulujen arvioidaan tilinpäätösennusteessa ylittyvän 2 055 000 eurolla. Ylitys johtuu henkilöstömenojen ylittymisestä koulutus- ja varhaiskasvatuspalveluissa, palvelusetelikustannusten noususta palveluiden ostoissa sekä kunnan Kelan-maksuosuuden kasvusta työttömyyskorvauksissa. Henkilöstökulujen ylittymisessä syinä ovat muun muassa varhaiskasvatuksen lisäryhmien henkilöstökulut ja tasopalkkajärjestelmään siirtyminen, sivukuluprosentin nousu talousarvioon verrattuna sekä koulutuspalveluiden erilliskorvausten nousu.

Koulutuspalveluiden henkilöstökuluihin esitetään lisämäärärahaa 650 000 euroa ja varhaiskasvatuspalveluiden henkilöstökuluihin vastaavasti 950 000 euroa. Työllisyyspalveluiden toimintakatteen arvioidaan ylittyvän 630 000 eurolla; lisämäärärahatarve työllisyyspalveluiden osalta arvioidaan kolmannen osavuosikatsauksen yhteydessä.

Investointien ennustetaan toteutuvan muutetun talousarvion mukaisesti.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan osavuosikatsaus ajalta 1.1.-30.6.2026 on liitteenä.

Esittelijä

Sivistysjohtaja

Esitys

Hyvinvointilautakunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle liitteen mukaisen osavuositarkastuksen ajalta 1.1. – 30.6.2026 alaisensa toiminnan osalta.

Valmistelija

Sivistysjohtaja Tiina Hirvonen, puh. 040 317 4410

Päätös