Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen / 2. osavuosikatsaus 2026 / Hyvinvointi- ja sivistystoimi

HYSIVLTK 18.11.2026 § 79
331/02.02.00/2025

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja Johanna Keränen puh. 040 161 5033 ja vt. lukion rehtori-sivistysjohtaja Anna-Maija Saari puh. 040 560 8121

Talousarvion 2026 täytäntöönpano-ohjeiden (kunnanhallitus 19.12.2025 § 415) sekä hallintosäännön 76 §:n mukaan lautakunnan tulee raportoida kunnanhallitukselle kolmannesvuosittain toiminnan ja talouden toteutumisesta. Nyt käsiteltävänä on toinen, ajalta 1.1.–31.8.2026 laadittu raportti. Talouden osalta esitetään toimialan kulujen ja tuottojen toteutuma sekä sitovien tasojen toteutuma, ja toiminnan osalta sitovien tavoitteiden toteutumatilanne, keskeiset tapahtumat ja johdon ennuste. Ennuste ei sido, vaan on ensisijaisesti informatiivinen.

Toimialan käyttötalouden (sisäiset ja ulkoiset) kokonaistoteuma ajalla 1.1.–31.8.2026 oli 63,1 % talousarviosta (TA+M), mikä vastaa suunnilleen vuoden alun laskennallista jaksotusta, eikä merkittäviä poikkeamia toistaiseksi ole havaittu. Toimialan varsinaiset investoinnit ovat osaltaan toteutuksen osalta valmistuneet, mutta osan kohteiden laskutus on vielä kesken. Syyskaudella tehdään urheilukeskukselle suunnitellut valaisinmuutokset ja pihan korjausta. Investointeihin on kirjattu KOY Rantasalmen Aseman liiketalon yhtiöittämiseen liittyvät apporttisiirrot ja näistä johtuvat investointitulot- ja menot ja tästä on erillinen talousarviomuutosesitys.

Sivistyksen palveluiden osalta toimintakatteen toteuma varhaiskasvatuksessa oli 69 %, perusopetuksessa 59,6 %, lukiossa 62,4 %, muussa koulutuksessa (musiikkiopisto) 51%, kirjastossa 67,5 % ja kansalaisopistossa 63,7 %. Kahdeksan kuukauden toteumaa arvioitaessa on huomioitava, että sivistyksen palveluiden tulot ja menot eivät kerry tasaisesti vuoden aikana, vaan sijoittuvat tilikaudelle epätasaisesti.

Sivistyksen palveluiden toimintakatteeseen vaikuttavat suuresti myös hankkeet. Perusopetukseen kohdistuva Tietosuoja kuntoon ylikunnallisesti -hanke (va-okm-2026-4-4) näkyy toimintatuottojen kertymänä, mutta suuri osa tuloista jaksotetaan myöhemmin kahdelle seuraavalle tilikaudelle.

Lukion talouteen vaikuttavat kansainvälisten opiskelijoiden maksamat lukuvuosimaksut. Syksyllä aloittaneiden opiskelijoiden lukuvuosimaksusta tullaan siirtämään puolet vuodelle 2027 ja

opiskelijoiden, jotka eivät vielä ole päässeet aloittamaan opintoja, lukuvuosimaksu siirretään kokonaan vuodelle 2027.

Hyvinvoinnin ja sivistyksen toimialan (30) osavuosikatsaus ajalta 1.1.–31.8.2026, sisältäen investointien ja käyttötalouden toteutuman toimialalla ja sen tulosalueilla, on liitteenä.

Esittelijä Hyvinvointijohtaja Keränen Johanna

Päätösehdotus:

Hyvinvointi- ja sivistyslautakunta merkitsee tiedoksi hyvinvointi- ja sivistystoimen toimialan osavuosikatsauksen ajalta 1.1.–31.8.2026 ja saattaa sen edelleen tiedoksi kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle.

Päätös:

Hyvinvointi- ja sivistyslautakunta hyväksyi ehdotuksen yksimielisesti.

_____