

Sivistyksen toimialan puolivuosisiraportti 2026 ja talousarvion toteutuminen kesäkuun lopun tilanteessa

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta 18.08.2026 § 59
44/02.02.02/2026

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja Aija Rautio
Puh. 040 185 2035
etunimi.sukunimi@savitaipale.fi

Savitaipaleen kunnanhallitus on hyväksynyt kokouksessaan 19.1.2026 vuoden 2026 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet. Kohdassa 2, Talousarvion sitovuus todetaan:

”Talousarvion toteutumista on seurattava säännöllisesti. Mikäli ilmenee, että talousarvio ylittyisi, tulee ryhtyä välittömästi toimenpiteisiin tarpeellisten määrärahamuutosten suhteen. Mahdolliset tulosaluiden väliset määrärahasiirrot on tuotava valtuuston hyväksyttäväksi. Lisäksi on huomioitava, että muutokset määrärahoissa antavat aiheen tarkastella myös tavoitteiden realistisuutta. Mikäli talousarviovuoden kuluessa ilmenee merkittäviä määrärahatarpeita, jotka eivät ole olleet tiedossa talousarvioita laadittaessa, tulee toimialojen tehdä siitä esitys valtuustolle.

Savitaipaleen kunnassa talousarvion euromäärien toteutumisesta raportoidaan säännöllisesti kunnanhallitukselle sekä valtuustolle. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan valtuustolle tilinpäätöksen lisäksi puolivuosisiraportin muodossa.

Myös muille toimielimille tulee saattaa tiedoksi ko. toimialan talousarvion toteutuminen toimielimen vahvistamalla tasolla kuukausittain. Tässä tulee ottaa huomioon kokousaikataulu siten, että aina viimeksi tiedossa oleva toteutuminen toimitetaan tiedoksi.”

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan puolivuosisiraportti kesäkuun lopun tilanteesta on laadittu voimassa olevan talousarvion ja valtuustoon nähden sitovien tavoitteiden raportointina. Raportissa on esitetty käyttötalouden valtuustoon nähden sitovien toiminnallisten sekä taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta tietoa. Olennaisista poikkeamista on kyseessä olevan tulosalueen kohdalla annettu lisäselvitystä. Raportti on esitetty osana koko kunnan puolivuosisiraporttia kunnanhallituksen käsittelyyn 7.9.2026.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan toimintakatteen toteutuma 30.6.2026 50,1 % (48,3 % v. 2025). Toimintatuottojen osalta toteutuma on 47 % (56,9 %) ja toimintamenojen osalta 49,9 % (48,8 %).

Kustannuspaikkakohtaisesti on sekä ylityksiä että alituksia, mutta poikkeamat talousarviosta ovat vähäisiä.

Lähtökohtaisesti hyvinvointipalvelujen tulosta kompensoi teknisen toimen sisäisten vuokrien hyvä tulos.

Varhaiskasvatuksen osalta määräraikaisten palkkakustannukset ovat ylittymässä vuoden loppuun mennessä. Kesäkuussa toteuma on 83,96 %. Päiväkodin johtaja antaa kokouksessa selvityksen asiasta sekä alustavan suunnitelman siitä, miten palkat pysyvät talousarvioissa muilla säästökeinoilla.

Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan puolivuosisraportti ja talousarvion toteutuma ajalta 1.1.-30.6.2026 on liitteenä.

Esittelijä

Hyvinvointijohtaja Aija Rautio

Päätösehdotus

Sivistys- ja hyvinvointilautakunta merkitsee puolivuosisraportin ja talousarvion toteutumisen ajalta 1.1. - 30.6.2026 tiedoksi ja lähettää sen edelleen kunnanhallituksen ja -valtuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.