

2.2. Hyvinvointilautakunta

<u>HALLINTO- JA RUOKAPALVELU</u>	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	478 160	563 048	317 089	245 958	56,3 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-668 974	-744 696	-453 288	-291 407	60,9 %
TOIMINTAKATE	-190 814	-181 648	-136 199	-45 448	75,0 %

Toimintatuotoissa sisäiset tuotot jääneet alhaisiksi. Toimintakuluissa toteuma 60,9 % selittyy henkilöstökuluista. Oppisopimustyöntekijälle talousarviossa varattuja rahoja ei käytetty keväällä.

Koulukuljetusten hankintakilpailutus on suoritettu omana työnä keväällä 2026. Sopimuskausi käynnistyi 1.8.2026 alkaen. Sopimuksen kesto on 3+1+1 vuotta.

Ruokapalveluihin on palkattu eläköityneen työntekijän tilalle ruokapalvelutyöntekijä ja elokuussa on aloittanut oppisopimusopiskelija. Kuluvan vuoden elintarvikkeiden ostojen osalta kotimaisuusaste on 76 %.

<u>VARHAISKASVATUS</u>	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	103 920	97 050	62 293	34 756	64,2 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-2 434 643	-2 601 597	-1 740 278	-861 318	66,9 %
TOIMINTAKATE	-2 330 722	-2 504 547	-1 677 985	-826 562	67,0 %

Kokonaisuutena talousarvio on toteutunut suunnitelman mukaisesti. Sijaiskuluissa on ylitystä reilusti, johtuen useamman työntekijän pitkästä poissaolosta. Työnohjaus otettiin käyttöön keväällä esikouluryhmissä tukemaan henkilöstön jaksamista.

<u>PERUSOPETUS</u>	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	255 597	237 000	178 250	58 749	75,2 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-6 611 491	-7 010 567	-4 237 486	-2 773 080	60,4 %
TOIMINTAKATE	-6 355 894	-6 773 567	-4 059 236	-2 714 330	59,9 %

Yhtenäiskoulu

Toimintatuotot ovat toteutuneet etupainotteisesti mm. valtionavustusten (tasa-arvoraha) myötä, joka on maksettu keväällä. Henkilöstökulut ovat toteutuneet budjetoitua pienempänä. Vakituisten palkkojen toteuma on 57,7 % ja kaikkien palkkojen toteuma yhteensä 60,2 %.

Kuhan koulu

Kokonaisuutena talousarvion toteuma on suunnitelman mukainen. Oppilaan tuen tarpeeseen vastaamiseksi palkattiin kevätlukukaudella henkilökohtainen ohjaaja ajalle helmi-toukokuu. Katsauskaudella otettiin käyttöön työnohjaus osana toiminnan ja henkilöstön työn tukemista.

<u>LUKIO- JA AMMATILL KOULUTUS</u>	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	48 712	45 600	33 949	11 650	74,5 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-940 153	-977 600	-595 802	-381 797	60,9 %

TOIMINTAKATE	-891 440	-932 000	-561 852	-370 147	60,3 %
---------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	---------------

Lukiossa aloitti 29 opiskelijaa elokuussa 2026, mikä näkyy toimintatuottojen kohdalla mm. ennakoitua suurempana koulumatkatukena. Toimintatuotoissa näkyy myös valtionavustukset kokonaisuudessaan. Sijaiskuluissa on ylitystä rehtorin sijaisuuksien vuoksi. Toimintakuluissa ei näy vielä tälle vuodelle suunnitellut kalustohankinnat, jotka toteutetaan loppusyksyn aikana. Myös sijaiskulut ja asiantuntijapalveluiden (työnohjaus) ostot kasvavat loppuvuotta kohden.

KANSALAIISOPISTO	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	40 426	48 800	6 538	42 261	13,4 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-323 601	-311 971	-201 760	-110 210	64,7 %
TOIMINTAKATE	-283 175	-263 171	-195 221	-67 949	74,2 %

Kuntalaisten hyvinvointia ja yhteisöllisyyttä on tuettu monipuolisella ja eri väestöryhmät tavoittavalla kurssitarjonnalla ja tapahtumilla. Keväällä 2026 kursseja järjestettiin 105, joista 15 peruuntui tai keskeytyi. Syksyllä 2026 kursseja käynnistyi 106 (110), joista 9 on peruuntunut. Kurssilaisia on 455 (721). Toimintatuotot laahaavat, sillä kurssimaksut näkyvät kirjanpidossa vasta marras-joulukuussa.

KIRJASTO	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	10 913	7 200	4 543	2 656	63,1 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-398 544	-407 134	-280 523	-126 610	68,9 %
TOIMINTAKATE	-387 631	-399 934	-275 979	-123 954	69,0 %

Kirjaston toimintatuotot ovat toteutuneet lähes suunnitellusti. Maksutuotot (myöhästymismaksut) ovat toteutuneet arvioitua pienempänä. Kirjastoautopalvelun myynti Simon kunnalle ja kirjastonhoitajan Koha-työajankäyttö laskutetaan muilta kunnilta vasta loppuvuoden aikana. Aineistojen hankinnassa lehtihankinnat painottuvat alkuvuoteen ja siten käyttöprosentti näkyy korkeana. Alkuvuoteen on myös sijoittunut kirjastoalan koulutusmatkoja, joihin koko henkilökunta on osallistunut.

VAPAA-AIKATOIMI	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö%
TOIMINTATUOTOT YHT.	176 644	230 321	205 527	24 793	89,2 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-690 709	-736 453	-438 069	-298 383	59,5 %
TOIMINTAKATE	-514 064	-506 132	-232 542	-273 589	45,9 %

Vapaa-aikatoimen toimintatuotot ovat olleet alkuvuoden hankepäätösten mukaisesti etupainotteisesti maksussa ja niitä saatu ennakoitua enemmän. Nuorisotoimessa LVV:n hankepäätökset: etsivä nuorisotyö, nuorten työpajatoiminta, Ranua harrastaa, harrastetoiminnan sekä Erasmus+ rahoitus. Liikuntatoimessa on tullut päätökset elintapaohjauksen ja Liikkuva koulu – Movessa! -hankkeille. Toimintakulut ovat toteutuneet ennakoitua alhaisemmin henkilöstökulujen toteuman ollessa tällä hetkellä 46,8 %. Aineet, tarvikkeet ja tavarat on toteutunut 34,8 %:sti.

HYVINVOINTILAUTAKUNTA YHTEENSÄ	TP 2025	TA 2026	TOT 1-8 2026	Ero TA-TOT	Käyttö %
---	----------------	----------------	---------------------	-------------------	-----------------

TOIMINTATUOTOT YHT.	1 114 375	1 229 019	808 193	420 825	65,8 %
TOIMINTAKULUT YHT.	-12 068 118	-12 790 019	-7 947 210	-4 842 808	62,1 %
TOIMINTAKATE	-10 953 743	-11 561 000	-7 139 017	-4 421 982	61,8 %

Sivistystoimen talous on toteutunut toimintatuottojen osalta lähes talousarvion mukaisesti. Toimintakulujen osalta toteuma jää 62,1 %:iin tasaisen kulutuksen ollessa 66,7 %. Tämä selittyy perusopetuksen palkkakulujen alhaisesta toteumasta. Hyvinvointilautakunta on kokoontunut 7 kertaa tarkastelujakson aikana.