

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan osavuositarkastus 1.1.-31.3.2026

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta 06.05.2026 § 31
575/02.02.02/2025

Valmistelija

Hammarberg Anni, etunimi.sukunimi@tuusula.fi

Valtioneuvosto on antanut kuntalain nojalla asetukset kunnan taloutta koskevien tietojen toimittamisesta (524/2020) sekä annetun asetuksen 12 ja 13 §:ssä on säännökset kunnan neljännes- ja puolivuositarkastusten sisällöstä. Puolivuositarkastuksessa on esitettävä toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat, talousarvion toteutuminen sekä kuvataan keskeiset tekijät, joiden ennakoitaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin. Neljännesvuositarkastuksen laadinnassa on noudatettava kirjanpitolaissa säädettyjä yleisiä tilinpäätösperiaatteita.

Palvelualueiden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista raportoidaan lautakunnalle neljännesvuosittain tammi-maaliskuulta, tammi-kesäkuulta ja tammi-syyskuulta sekä koko vuodelta tilinpäätöksessä. Lisäksi raportoidaan erikseen talouden ja hr-tietojen toteutumista kuukausittain.

Kunnanhallitus hyväksyi kokouksessaan 12.01.2026 § 19 Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisten palveluyksiköiden käyttösuunnitelmat. Olennaiset tapahtumat ja talousarvion toteutumiset, vuosittain toteutuneiden seuranta sekä investointien toteutuminen ajalta 1.1.-31.3.2026 ovat liitteenä.

Tammi-maaliskuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 25 %. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen sitovan toimintakatteen toteuma oli 26,2 %, 2,8 miljoonaa euroa (v 2025: 27,3 %, 2,5 miljoonaa euroa).

Toiminnan tuottojen toteuma oli 15,0 %, 0,2 miljoonaa euroa. Uimahallin peruskorjaus alkoi 1.4.2025, halli avataan 1.6.2025. Uimahallin tulosten toteutumista talousarvion mukaisesti arvioidaan seuraavassa osavuositarkastuksessa, koska halli avataan alkuperäisestä aikataulusta poiketen vasta kesäkuussa. Kävijämäärät voivat lisäksi vaikuttaa uimahallin tulokertymään.

Määrärahojen käyttöaste oli 25,0 prosenttia, 3,0 miljoonaa euroa. Tarkastelujaksolla huomattiin, että ilmatorjuntamuseon talousarvio on tallennettu virheellisesti palveluyksikön sisällä toiselle kustannuspaikalle. Määrärahojen siirto palveluyksikön sisällä kustannuspaikalta toiselle tehdään kevään aikana. Toimintakuluissa ei ole ennustettavissa ylitystä. Talouden arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisesti.

Esittelijä

sivistysjohtaja Liimatainen Marianne

Päätösehdotus

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päättää

- merkitä osavuositarkastuksen tiedoksi
- ehdottaa kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että valtuusto hyväksyy Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan osavuositarkastuksen ajalta 1.1.-31.3.2026

Päätös

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päätti

- merkitä osavuosikatsauksen tiedoksi
- ehdottaa kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että valtuusto hyväksyy Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan osavuosikatsauksen ajalta 1.1-31.3.2026