

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan puolivuositarkastus 1.1.-30.6.2026

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta 19.8.2026
575/02.02.2025

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 ennakoidaan vaikuttavan tilikauden tuottojen ja kulujen määriin. Neljännesvuositarkastuksen laadinnassa on noudatettava kirjanpitoaissa 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 alaisen palveluyksiköiden käyttösuunnitelmat. Olennaiset tapahtumat ja talousarvion toteutumat, vuositavoitteiden seuranta sekä investointien toteutuminen ajalta 1.1.-30.6.2026 ovat liitteenä.

Tammi-kesäkuun ajanjaksolta talouden tasaisen toteutumisen vertailuluku on 50 %. Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen sitovan toimintakatteen toteuma oli 50,0 %, 5,3 miljoonaa euroa (v 2025: 55,1 %, 5,0 miljoonaa euroa).

Toiminnan tuottojen toteuma oli tarkastelujaksolla 34,9 prosenttia. Uimahalli avattiin peruskorjauksen jälkeen 1.6.2026. Uimahallin tulojen toteutumista talousarvion mukaisesti arvioidaan seuraavassa osavuositarkastuksessa, koska halli avattiin alkuperäisestä aikataulusta poiketen vasta kesäkuussa. Kävijämäärät voivat lisäksi vaikuttaa uimahallin tulokertymään.

Määrärahojen käyttöaste oli 48,4 prosenttia. Henkilöstökulut näyttävät toteutuneen kesäkuun loppuun mennessä alle talousarvion. Poikkeama johtuu palkkajaksotuksista ja henkilöstökulujen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Toimintakulujen ennustetaan toteutuvan 0,2 miljoonaa euroa talousarviota pienempinä uimahallin perusparannuksen valmistumisen viivästymisestä ja siitä aiheutuvien sisäisten vuokrien ja puhtauspalveluiden veloitusarvioitua myöhäisemmästä käynnistämisestä. Nuorisopalveluiden menot olivat tarkastelujaksolla alhaisemmat, koska henkilöstömenoja käytetään enemmän loppuvuodesta (Särmä). Liikuntapaikkojen kunnossapitomenot toteutuvat etupainotteisesti, mikä lisää alkuvuoden menokertymää. Toimintakuluissa ei ole ennustettavissa ylitystä.

Esittelijä

sivistysjohtaja Liimatainen Marianne

Päätösehdotus

Kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunta päättää

- merkitä puolivuosisikatsauksen tiedoksi
- ehdottaa kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle, että valtuusto hyväksyy kulttuuri- ja vapaa-aikalautakunnan alaisen toiminnan osavuosisikatsauksen ajalta 1.1.-30.6.2026.

Päätös