

Osavuositarkastus 1.1.-30.9.2025, hyvinvoinnin palvelualue

Hyvinvointilautakunta 04.11.2025 § 40
105/02.02.02.01/2025

Julkinen

Valmistelija	Hyvinvointijohtaja Virpi Nevalainen
Asian tausta	Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen 2025, KH 13.1.2025 § 6 mukaan palvelualueiden on raportoitava talouden ja tavoitteiden toteutumisesta säännöllisesti sille toimielimelle, jonka alaisuudessa ne toimivat. Toimielimellä tarkoitetaan sekä kunnanhallitusta että lautakuntia. Mahdollisiin poikkeamiin on annettava selvitys, ilmoitettava mihin toimenpiteisiin on ryhdytty ja esitettävä, vaatiiko asia uusia päätöksiä toimielimeltä. Ensimmäinen raportti on laadittava tilanteesta, joka on kirjanpidossa valmis toimielimen kokoukseen mennessä kuitenkin niin, että aikaisintaan helmikuun lopun tilanteesta. Raportointi tehdään käyttäen Käyttötalouden toteutumaraporttia ja Investointien toteutumisvertailuraporttia viimeisimmän kirjanpidossa suljetun kuukauden tilanteesta. Osavuositarkastukset laaditaan seuraavista ajankohdista: 31.3, 30.6, ja 30.9. Osavuositarkastuksessa raportoidaan talouden ja tulosennusteen lisäksi myös talousarviossa asetettujen strategiasta johdettujen toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta. Osavuositarkastuksen yhteydessä raportoidaan tavoitteiden toteutumasta. Hyvinvoinnin palvelualueen talouden toteuma 1.1.- 30.9.2025 on toteutunut toimintatuottojen osalta tasaisen kertymän perusteella 85,24 % ja toimintakulut 73,28 %. Tasainen toteuma 30.9. on 75 %. Toimintatuottojen toteutuminen ennakoitua paremmin johtuu vuoden alussa kirjatuista ja vuodelle saaduista valtionavustuksista mm. varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Toimintakulut ovat toteutuneet lähes suunnitellusti. Hyvinvointipalvelujen talousarvio 2025 näyttäisi tässä vaiheessa kokonaisuudessaan toteutuvan suunnitellun kaltaisesti. Osavuositarkastus 1.1.-30.9. liitteenä.
Esittelijä	Hyvinvointijohtaja Nevalainen Virpi K
Päätösehdotus	Hyvinvointilautakunta päättää merkitä osavuositarkastuksen 1.1.-30.9.2025 tiedoksi.
Sovellettavat säädökset	Juuan kunnan hallintosääntö 9 luku 3 §
Päätös	Hyvinvointilautakunta merkitsee osavuositarkastuksen 1.1.-30.9.2025 tiedoksi.