

Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosalueella on tarkistettu kansalaisopiston tuloihin liittyvä virheellinen noin 61 000 euron tuplakirjaus, joka on nyt poistettu tuloennusteesta. Puuttuva osuus katetaan palvelualueen sisäisin järjestelyin. Lisäksi lautakuntatyöskentelyyn varattua määrärahaa on korjattu vastaamaan toteutuvaa tarvetta.

Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosalueen talousennuste tarkentuu puolivuotiskatsaukseen. Ennusteeseen vaikuttavat haetut valtionavustukset, joissa kunnan omarahoitusosuus vaihtelee 40–50 prosentin välillä. Mäntsälän harrastamisen mallille on haettu jatkoa kaudelle 2026-2027. Uutena valtionavustuksena on haettu yhdessä opetuspalveluiden kanssa Liikkuva koulu- ja MOVE-liikunnanohjauksen valtionavustusta kaudelle 2026-2027. Maaliskuussa on saatu myönteinen päätös Liikkuva Mäntsälä -hankkeen jatkorahoituksesta. Lisäksi odotetaan päätöstä maahanmuuttajien suomen kielen opetuksen valtionavustuksesta, joka on kunnalle 100-prosenttisesti rahoitusta.

Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosalueen ennusteessa on huomioitava, että tulosalueen käytössä olevat perintövarat päättyvät vuoden 2026 aikana. Näillä varoilla on rahoitettu vuosittain harrastusstipendejä noin 7 000–8 000 euroa sekä erityislasten ja -nuorten harrastustoiminnan avustuksia noin 4 000 eurolla. Lisäksi nuorisotyöhön kohdennettu lisähenkilötyövuosi päättyy syyskuussa 2026.

Kirjastopalveluissa Kirkes-tason Koha-pääkäyttäjyyttä ei ole voitu toteuttaa omana työnä aiemmista suunnitelmista huolimatta järjestelmistä vastanneen kirjastonhoitajan irtisanouduttua. Kirkes-yhteistyön avulla tehtävä on kuitenkin järjestetty. Vuoden 2026 ennusteeseen vaikuttaa se, että Koha-pääkäyttäjyyteen varatut palkkakustannukset tulee siirtää ostopalveluihin asiantuntijapalveluiden ostoihin. Siirrettävä summa on 30 000 euroa. Vuodesta 2027 alkaen Kirkes-kirjastot valmistelevat yhteisen, päätoimisen Koha-pääkäyttäjän palkkaamista, mikä tulee huomioida vuoden 2027 talousarviossa.

Talousarviomuutokset

Osavuosikatsauksen 1/2026 yhteydessä sivistyslautakunnalle käsiteltäväksi tulevat talousarvio- ja määrärahamuutokset:

Kunnanhallituksen 13.4.2026 päätöksen mukaisesti ensimmäisessä osavuosikatsauksessa päätetään palvelualueen/lautakunnan alaisen toiminnan talousarvion 2026 muuttamisesta. Hyvinvointilautakunta ja sivistyslautakunta hyväksyvät ensimmäisen osavuosikatsauksen yhteydessä vain sivistys- ja hyvinvointipalveluita koskevan talousarviomuutoksen kokonaissumman -915 000 euroa jaettuna tulosalueille kunnan talousosaston valmistelun mukaisesti.

Elinikäisen oppimisen ja hyvinvoinnin tulosalueella laskennallinen muutostarve vuoden 2026 tulosalueen talousarvioon on -1 265 euroa, joka sisältää tulojen ja menojen tarkasteluun pohjautuvat muutokset.

Nyt esitettävä laskennalliset euromäärät ei välttämättä ole lopullisia summia, joilla tulosalueiden talousarviota muutetaan vuodelle 2026.

Kunnanhallituksen päätös aiheuttaa sen, että sivistys- ja hyvinvointipalvelualueella kuluvan vuoden talousarvio tarkastellaan uudelleen ja arvioidaan kunnanhallituksen päätöksen vaikutukset vuoden 2026 käyttösuunnitelmaan ja tulosaluekohtaisiin tavoitteisiin. Tarkastelun perusteella sivistys- ja hyvinvointipalveluiden käyttösuunnitelmaan esitetään tarkemmat tulosaluekohtaiset muutokset niin, että

hyvinvointilautakunta päättää päivityksistä 19.5.2026 kokouksessa ja sivistyslautakunta päättää koko palvelualueen päivitetyn käyttösuunnitelman kokouksessaan 26.5.2026.

Saman aikaisesti tehdään vuoden 2027 talousarviovalmistelua, joka tehdään sivistys- ja hyvinvointipalveluissa kunnanhallituksen vuoden talousarvion 2026 kokonaistason muutosten mukaisesti.

Investoinnit

Investoinnit	Kustannus- arvio ja muutokset	TA 2026	TA muutokset 2025	TA muutosten jälkeen	Toteuma 31.3.2026	Poikkeama	Ennuste
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta							
Irtain omaisuus							
Tilojen kalustaminen							
Opetussuunnitelman mukainen kalustaminen	Menot	-25 000		-25 000		-25 000	-25 000
Opetusvälineistön uudistaminen		-30 000		-30 000		-30 000	-30 000
Monitoimitalon kuntosalij, painoharjoittelulaitteet		-60 000		-60 000		-60 000	-60 000
Kansalaisopiston opetuskaluston uusiminen		-15 000		-15 000	-8 020	-6 980	-15 000
Aineeton käyttöomaisuus							
Sivistys- ja hyvinvointilautakunta yhteensä							
	Menot	-130 000		-130 000	-8 020	-121 980	-130 000
	Tulot						
	Netto	-130 000		-130 000	-8 020	-121 980	-130 000

Oheisessa taulukossa esitetään sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen investointien toteumat 31.3.2026 tilanteessa.

Vapaa-aikapalveluissa kuntosalilaitteiden hankinta on käynnistetty, ja tarjouspyyntö on julkaistu 30.3.2026.

Kansalaisopiston opetusvälineiden hankinnoista osa on tehty.