

Sivistyslautakunnan talouskatsaus ajalla 1.1.-31.7.2026

Sivistyslautakunta 25.08.2026
167/02.02.02/2025

Esittelijä: Sivistysjohtaja Lilja Sini
Valmistelija: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Sivistyslautakunnan talous on toteutunut tarkastelujaksolla pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen toteuma on 57 %, mikä on kokonaisuudessaan hieman alle tasaisen kertymän 58,3 %. Tämä osoittaa kustannuskehityksen olevan edelleen pääosin hallinnassa.

Sivistyslautakunta yhteensä

Toimintatuotot: 670 745 euroa (62 %)
Toimintakulut: -11 562 251 euroa (57 %)
Toimintakate: -10 891 506 euroa (57 %)

Kokonaisuutena toimintakulujen toteuma alittaa hieman tasaisen kertymän, kun taas toimintatuotot ovat toteutuneet ennakoitua paremmin. Tämä näkyy toimintakatteen talousarviota parempana toteumana.

Sivistystoimen hallinto

Toimintatuotot: 0 euroa (0 %)
Toimintakulut: -118 516 euroa (36 %)
Toimintakate: -118 516 euroa (36 %)

Hallinnon kulut ovat toteutuneet selvästi alle tasaisen kertymän. Erityisesti palvelujen ostojen sekä muiden toimintakulujen toteuma on jäänyt maltilliseksi ja tulee hieman kasvamaan loppuvuotta kohden.

Varhaiskasvatus

Toimintatuotot: 29 375 euroa (78 %)
Toimintakulut: -2 637 565 euroa (56 %)
Toimintakate: -2 608 190 euroa (56 %)

Varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat toteutuneet selvästi etupainotteisesti. Toimintakulujen toteuma jää hieman tasaisen kertymän alle, minkä seurauksena myös toimintakate on talousarvion näkökulmasta hallinnassa.

Opetus

Toimintatuotot: 403 134 euroa (61 %)
Toimintakulut: -7 329 360 euroa (57 %)
Toimintakate: -6 926 226 euroa (57 %)

Opetuksen toimintatuotot ovat toteutuneet tasaisen kertymän yläpuolella. Toimintakulujen toteuma on hieman alle tasaisen kertymän, minkä johdosta myös toimintakate toteutuu hieman talousarviota paremmin.

Vapaa-aika

Toimintatuotot: 238 236 euroa (63 %)

Toimintakulut: -1 476 810 euroa (61 %)

Toimintakate: -1 238 574 euroa (64 %)

Vapaa-aikapalveluissa toimintatuotot ovat toteutuneet hyvin erityisesti avustustulojen ansiosta. Toimintakulut ylittävät hieman tasaisen kertymän, mikä näkyy myös toimintakatteen toteumassa. Toteumaa on perusteltua seurata aktiivisesti loppuvuoden aikana.

Yhteenveto

Sivistyslautakunnan talous on heinäkuun lopun tilanteessa kokonaisuutena hyvässä tasapainossa. Toimintatuottojen toteuma on ennakoitua vahvempi ja toimintakulujen toteuma jää hieman alle tasaisen kertymän. Kokonaisuutena toimintakate toteutuu täsä vaiheessa tarkastelua hieman talousarvion tasaista toteumaa paremmin.

Toimintakokonaisuuksista hallinto ja varhaiskasvatus alittavat tasaisen toteuman, opetus toteutuu hieman talousarviota paremmin ja vapaa-aikapalveluiden toteuma on tasaisen kertymän yläpuolella, mikä edellyttää edelleen aktiivista seurantaa loppuvuoden aikana.

Liitteet:

- Sivistyslautakunta, tuloslaskelma tileittäin 1.1-31.7.2026
- Sivistyslautakunta, tuloslaskelma kohteittain 1.1-31.7.2026

Ehdotus:

Sivistysjohtaja Lilja Sini

Sivistyslautakunta päättää merkitä tiedokseen talouskatsauksen ajalta 1.1.-31.7.2026.

Päätös:

Täytäntöönpano: