

Sivistyslautakunnan talouskatsaus ajalla 1.1.-31.8.2026

Sivistyslautakunta 29.9.2026
167/02.02.02/2025

Esittelijä: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Valmistelija: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Sivistyslautakunnan talous on toteutunut tarkastelujaksolla pääosin talousarvion mukaisesti. Toimintakatteen toteuma on 64,2 %, mikä on 2,5 prosenttiyksikköä alle kahdeksan kuukauden tasaisen kertymän (66,7 %). Toimintatuottojen toteuma on 71,3 % ja toimintakulujen 64,6 %. Tämä näkyy toimintakatteen talousarviota parempana toteumana.

Sivistyslautakunta yhteensä

- Toimintatuotot: 766 217 euroa (71,3 %)
- Toimintakulut: -13 060 897 euroa (64,6 %)
- Toimintakate: -12 294 679 euroa (64,2 %)

Kokonaisuutena toimintatuotot ovat toteutuneet talousarviota nopeammin erityisesti avustustulojen johdosta. Toimintakulujen toteuma on jäänyt alle tasaisen kertymän, minkä johdosta toimintakate on tässä vaiheessa vuotta talousarviota parempi.

Sivistystoimen hallinto

- Toimintatuotot: 0 euroa (0 %)
- Toimintakulut: -137 350 euroa (41,4 %)
- Toimintakate: -137 350 euroa (41,4 %)

Hallinnon kulut ovat toteutuneet selvästi alle tasaisen kertymän. Erityisesti palvelujen ostojen sekä muiden toimintakulujen toteuma on ollut alkuvuoden aikana maltillinen ja niiden arvioidaan kasvavan loppuvuoden aikana.

Varhaiskasvatus

- Toimintatuotot: 38 360 euroa (101,8 %)
- Toimintakulut: -2 983 466 euroa (63,9 %)
- Toimintakate: -2 945 106 euroa (63,6 %)

Varhaiskasvatuksen toimintatuotot ovat toteutuneet talousarviota paremmin. Toimintakulujen toteuma jää hieman alle tasaisen kertymän, minkä seurauksena myös toimintakate toteutuu tässä vaiheessa vuotta talousarviota paremmin.

Opetus

- Toimintatuotot: 446 529 euroa (67,9 %)
- Toimintakulut: -8 244 705 euroa (64,4 %)
- Toimintakate: -7 798 176 euroa (64,2 %)

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

Vapaa-aika

- Toimintatuotot: 281 329 euroa (74,1 %)
- Toimintakulut: -1 695 377 euroa (70,0 %)
- Toimintakate: -1 414 048 euroa (69,2 %)

Vapaa-aikapalveluiden 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 elokuun lopun tilanteessa kokonaisuutena hyvässä tasapainossa. Toimintatuottojen toteuma on ennakoitua vahvempi ja toimintakulujen toteuma jää alle tasaisen kertymän. Kokonaisuutena toimintakate toteutuu tässä vaiheessa tarkastelua talousarvion tasaista toteumaa paremmin.

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

Liitteet:

- Sivistyslautakunta, tuloslaskelma tileittäin (sis+ulk) 1.1-31.8.2026
- Sivistyslautakunta, tuloslaskelma kohteittain (sis+ulk) 1.1-31.8.2026

Ehdotus: Sivistysjohtaja Lilja Sini

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta päättää merkitä tiedokseen talouskatsauksen ajalta 1.1.-31.8.2026.

Päätös

Täytäntöönpano: