

Sivistyspalvelut toimialan käyttötalouden toteuma 30.6.2026

SL 25.8.2026 § 93
585/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.1.2026 § 6 talousarvion 2026 toimeenpano-ohjeen. Sivistyslautakunta käsittelee alaisensa toimialan toiminnan ja talouden seurantaraportit puolivuositain ja selvitykset määrärahojen käytöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumasta sekä lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle.

Määrärahojen käyttöä ja toimintaa seurataan lautakunnassa lisäksi kuukausittain käyttötalouden toteutuman osalta ja lautakunnalle annetaan selvitykset mahdollisista määrärahaylityksistä ja/tai alituspaineista sekä toiminnan muutoksista.

Valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset koskien uimahallia ja musiikkiopistoa sekä henkilöstömenoja varhaiskasvatuksessa ja koulutuspalveluissa on tehty toimialan vastuualueelle.

Sivistyspalvelut toimialan käyttötalouden toteutuma 30.6.2026 tilanteen mukaan on eritelty vastuualueittain alla olevassa taulukossa:

SIVISTYSPALVELUT	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/- Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2025	MKS2026	Tot. 30.6.	30.6.2026	%	€	TP 2026
Sivistysjohtaminen, Hytetu							
MENOT	-70 619	-223 870	-111 935	-114 304	51,1		
TULOT	0	156 870	78 435	0	0,0		
NETTOMENO	-70 619	-67 000	-33 500	-114 304	170,6	-80 804	-68 000
Varhaiskasvatuspalvelut							
MENOT	-4 694 577	-5 404 000	-2 702 000	-2 471 363	45,7		
TULOT	200 613	141 600	70 800	121 054	85,5		
NETTOMENO	-4 493 964	-5 262 400	-2 631 200	-2 350 309	44,7	280 891	-4 900 000
Koulutuspalvelut							
MENOT	-7 459 564	-7 703 820	-3 851 910	-4 063 029	52,7		
TULOT	346 999	263 000	131 500	254 734	96,9		
NETTOMENO	-7 112 565	-7 440 820	-3 720 410	-3 808 295	51,2	-87 885	-7 400 000
Kulttuuri- ja vapaa-alkapalvelut							
MENOT	-4 488 746	-3 745 520	-1 872 760	-1 945 268	51,9		
TULOT	774 337	493 810	246 905	294 944	59,7		
NETTOMENO	-3 714 409	-3 251 710	-1 625 855	-1 650 324	50,8	-24 469	-3 250 000
SIVISTYSPALVELUT TOIMIALA							
MENOT	-16 713 506	-17 077 210	-8 538 605	-8 593 964	50,3		
TULOT	1 321 949	1 055 280	527 640	670 732	63,6		
NETTOMENO	-15 391 557	-16 021 930	-8 010 965	-7 923 232	49,5	87 733	-15 618 000

Käyttötalouden määrärahojen käyttö kesäkuun lopussa saisi laskennallisesti olla enintään 50,0 %. Toteutuma on muutetun käyttötaloussuunnitelman mukaan 49,5 % eli alittaa laskennallisen 0,5 %. Toimintatuotoissa on mukana tähän mennessä saadut hanketuet kokonaisuudessaan tuloina ja hankkeiden edetessä tämä tulojen osuus tasoittuu menojen toteuduttua. Toteutumaluvussa on mukana maksetut koko vuoden lomarahaosuudet ja lomapalkkavelan jaksotus 30.6. tilanteen mukaan. Määrärahojen käyttö on siten talousarviossa arvoidun mukaista alkuvuoden osalta.

Käyttötaloussuunnitelman toteutumaa toiminnan ja talouden osalta ajalta 1.1.-30.6.2026 on raportoitu ja analysoitu **liitteenä 1** olevan sivistyspalvelut toimialan puolivuotisraportissa.

Liitteenä 2 sivistyspalvelut toimialan tuloslaskelma 30.6.2026 sekä oheisliitteenä henkilöstöraportti.

Valmistelija

Sivistysjohtaja Ilpo Tervonen, 040 624 5300
Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä

Sivistysjohtaja Tervonen Ilpo Kemijärvi

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyspalvelut toimialan käyttötalouden 30.6.2026 toteuman ja antaa toteutuman tiedoksi kaupunginhallitukselle ja kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.