

Sivistyspalvelut toimialan käyttötalouden toteuma 31.8.2026

SL 29.9.2026
585/02.02.00/2025

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.1.2026 § 6 talousarvion 2026 toimeenpano-ohjeen. Sivistyslautakunta käsittelee alaisensa toiminnan talouden seurantaraportit ja määrärahojen käytön kuukausittain.

Sivistyspalvelut toimialan käyttötalouden toteutuma 31.8.2026 tilanteen mukaan on eritelty vastuualueittain alla olevassa taulukossa:

SIVISTYSPALVELUT	Tilinpäätös	Talousarvio	Laskenn.	Toteutuma	Käyttö-	Alitus +/- Ylitys -	Ennuste
TOIMIALA	TP 2025	MKS 2026	Tot. 31.8.	31.8.2026	%	€	TP 2026
Sivistysjohtaminen, Hytetu							
MENOT	-70 619	-223 870	-149 247	-145 713	65,1		
TULOT	0	156 870	104 580	0	0,0		
NETTOMENO	-70 619	-67 000	-44 667	-145 713	217,5	-101 046	-68 000
Varhaiskasvatuspalvelut							
MENOT	-4 694 577	-5 404 000	-3 602 667	-3 173 020	58,7		
TULOT	200 613	141 600	94 400	137 579	97,2		
NETTOMENO	-4 493 964	-5 262 400	-3 508 267	-3 035 441	57,7	472 826	-4 900 000
Koulutuspalvelut							
MENOT	-7 459 564	-7 703 820	-5 135 880	-5 054 552	65,6		
TULOT	346 999	263 000	175 333	297 207	113,0		
NETTOMENO	-7 112 565	-7 440 820	-4 960 547	-4 757 345	63,9	203 202	-7 400 000
Kulttuuri- ja vapaa-alkapalvelut							
MENOT	-4 488 746	-3 745 520	-2 497 013	-2 434 250	65,0		
TULOT	774 337	493 810	329 207	329 743	66,8		
NETTOMENO	-3 714 409	-3 251 710	-2 167 807	-2 104 507	64,7	63 300	-3 250 000
SIVISTYSPALVELUT TOIMIALA							
MENOT	-16 713 506	-17 077 210	-11 384 807	-10 807 535	63,3		
TULOT	1 321 949	1 055 280	703 520	764 529	72,4		
NETTOMENO	-15 391 557	-16 021 930	-10 681 287	-10 043 006	62,7	638 281	-15 618 000

Käyttötalouden määrärahojen käyttö elokuun lopussa saisi laskennallisesti olla enintään 66,7 %. Elokuun toteutumassa on tuloina saadut hanketuet ja lukukausimaksuja, joiden osuus tasoittuu käytön mukaisesti. Toimintatuotot ovat toteutuneet 72,4 %:sti. Toimintamenoissa on mukana lomapalkkavelka 6 kk ja kesäkuussa maksettu koko vuoden lomarahaosuus. Toimintamenojen toteutuma on 63,3 %. Toimintatuottoihin ja -menoihin vaikuttaa osaltaan uimahallin ja musiikkiopiston remontointi ja näiden kustannuspaikkojen määrärahojen osalta on tehty talousarviomuutos kaupunginvaltuustossa. Elokuun toteutuma on määrärahojen käytön osalta budjetoidun mukainen. Toteutumaennuste on n. 400 000 muutetussa talousarviossa arvioitua pienempi.

Liitteenä 1 sivistyspalveluiden tuloslaskelma 31.8.2026 sekä oheisliitteenä henkilöstöraportti.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja, vs. hallintojohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236

Esittelijä

Sivistysjohtaja Tervonen Ilpo Kemijärvi

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta merkitsee käyttötalouden toteutuman 1.1.-31.8.2026 tiedoksi.

Päätös

