

Sivistyslautakunnan talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen (2. osavuosikatsaus)

927/02.02.00/2025

Sivistyslautakunta 26.08.2026

Toimialat laativat kuukausittain talouskatsauksen, jossa seurataan kunkin toimielimen talousarvion euromääräistä toteumaa. Talouskatsauksen ja säännöllisen seurannan avulla on mahdollista arvioida toteuman kehitystä suhteessa talousarvioon sekä tehdä mahdollisesti tarvittavia korjausliikkeitä talousarviossa pysymiseksi.

Lisäksi talousarviovuoden aikana lautakuntien tulee neljännesvuosittain laatia osavuosikatsaus toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle. Osavuosikatsauksessa arvioidaan, miten vuodelle 2026 asetetut lautakunnan toimenpiteet ja talouden tavoitteet ovat toteutuneet.

Sivistyslautakunnan tammi-kesäkuun 2026 toimintakatteen toteuma ulkoisten erien osalta on 51,5 % eli 1,5 %-yksikköä yli tasaisen käytön (50,0 %). Toimintatuottojen toteuma on 64,7 % ja toimintakulujen 53,0 %. Toimintatuottoja nostaa vuodelta 2025 siirtyneet ja kevään 2026 aikana saadut tuet ja avustukset. Näiden osalta tehtiin kesäkuun lautakunnassa talousarvion käyttösuunnitelman muutos, jossa toimintatuottoihin ja -kuluihin lisättiin 1 370 054 euroa toimintakatteen säilyessä ennallaan.

Toimintakuluissa koholla ovat henkilöstökulut, jota osaltaan selittää kesäkuussa maksetut lomarahat. Toteumaa nostaa myös varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen henkilöstökulut, jotka ovat ylittymässä koko vuoden osalta. Palvelujen ostojen toteumaa (76,4 %) nostaa varhaiskasvatuksen palveluseteli, johon on määrärahavaraus avustuksissa. Muissa toimintakuluissa (52,2 %) toteumaa nostaa Rantapuiston tilaelementin vuokra, joka on maksettu heinä-syyskuulta.

Tulosityksiköiden toimintakatteen toteumat tammi-kesäkuussa 2026:

- varhaiskasvatus 51,7 % (ilman projekteja 51,6 %)
- perusopetus 53,3 % (ilman projekteja 52,4 %)
- sivistyksen yhteiset 42,5 % (ilman projekteja 48,8 %)

Kokonaisuudessaan (ulkoiset ja sisäiset erät) lautakunnan toimintakatteen toteuma on 50,8 %.

Oheismateriaali

- Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen

Lisätiedot

Hallintopäällikkö Jarkko Lämsä, jarkko.lamsa(at)lohja.fi

Esittelijä

Sivistysjohtaja, kasvu ja oppiminen Lehmus Juha-Pekka

Päätösesitys

Sivistyslautakunta päättää merkitä talousarvion ja tavoitteiden toteutumisen tiedoksi.

Päätös

