

Sivistyslautakunnan talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen (3. osavuosikatsaus)

927/02.02.00/2025

Sivistyslautakunta 28.10.2026

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-syyskuun 2026 toimintakatteen toteuma (tilanne 21.10.2026) ulkoisten erien osalta on 75,4 % eli 0,4 %-yksikköä yli tasaisen käytön (75,0 %). Toimintatuottojen toteuma on 83,7 % ja toimintakulujen 76,3 %. Toimintatuotoissa on tuissa ja avustuksissa eriä, joita on maksettu pidemmän aikavälin käyttöön ja osa siirtyy ensi vuodelle käytettäväksi. Toimintakuluissa koholla ovat henkilöstökulut (77,9 %) ja muut toimintakulut (77,5 %). Henkilöstökulujen toteumaa nostaa varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen henkilöstökulut, jotka ylittynevät koko vuoden osalta. Muissa toimintakuluissa toteumaa nostaa Saukkolan väistöpäiväkodin vuokra, joka on maksettu 1-8/2026-1/2027 väliseltä ajalta.

Tulosityksiköiden toimintakatteen toteumat tammi-syyskuussa 2026:

- varhaiskasvatus 76,1 % (ilman projekteja 75,9 %)
- perusopetus 76,3 % (ilman projekteja 75,5 %)
- sivistyksen yhteiset 68,9 % (ilman projekteja 71,8 %)

Kokonaisuudessaan (ulkoiset ja sisäiset erät) lautakunnan toimintakatteen toteuma on 74,6 %.

Oheismateriaali

Talousarvion ja tavoitteiden toteutuminen

Lisätiedot

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

Esittelijä

Sivistysjohtaja, kasvu ja oppiminen Lehmus Juha-Pekka

Päätösesitys

Sivistyslautakunta päättää merkitä talousarvion ja tavoitteiden toteutumisen tiedoksi.

Päätös
