

Hyvinvoinnin ja sivistyksen toimialan talousarvion toteuma 1.1.-31.12.2025

HYSIVLTK 24.03.2026

132/02.02.2026

Valmistelijat

Hyvinvointijohtaja Johanna Keränen 040 161 5033 ja lukion rehtori ja sivistysjohtaja Katja Koivunoro 040 560 8121

Hyvinvoinnin ja sivistyksen toimialan talousarvion toteutuma 1.1.-31.12.2025 on valmistunut ja laadittu tilinpäätöstä varten.

Toimialan kokonaistoteutuma vuonna 2025 oli seuraava:

Toimintakate, ilman sisäisiä eriä, oli 94,28 % ja -6 477 324,55 euroa ennen poistojen huomioimista. Tilikauden alijäämä oli -6 830 341,91 € (95,41% budjetoidusta). Toimintatuotot olivat 720 268,10 € (116,39 % budjetoidusta) ja toimintakulut olivat -7 197 592,65 € (96,11 % budjetoidusta). Poistoja kertyi -353 017, 36 € (122,40 % budjetoidusta).

Hyvinvoinnin toimialan osalta talousarviot pysyivät annetussa raamissa, vain liikunta ylitti toimintakatteen 0,3 % -yksikköä, johtuen liikunnanohjaaja -hankkeen lopputoteutumasta. Merkittävin tulojen ja menojen muutos oli Hyvinvointipalveluissa, jossa maahanmuuton tuotot olivat noin 69 000 euroa arvioitua korkeammat ja vastaavasti kustannukset noin 43 000 euroa arvioitua pienemmät. Maahanmuuton kustannuksiin vaikutti Seudullisen työllisyysalueen toiminnan käynnistymisvaihe viiveineen. Kulttuurin toteutumaan vaikutti Lumovoimaa kulttuurista -hankkeen toteutuma.

Sivistys- ja nuorten palveluiden talousarviot toteutuivat palvelutason osalta suunnitellusti. Toimintakulut alittivat budjetoidun kaikilla paitsi yhdellä sitovuustasolla. Suurin alitus oli perusopetuksessa (toimintakate 96,41% ja talousarvion alitus 155700,88 euroa) ja sen selittää merkittävin yksittäinen kustannusten alitus talousarvioon verrattuna: perusopetuksen oppilaskuljetukset, joiden kustannukset jäivät yli 200 000 euroa arvioitua alemmiksi. Tämä säästö toteutui lukujärjestysten uudelleen suunnittelun ja niihin sisältyvien odotustuntien kerhotoimintoihin kautta.

Varhaiskasvatuksen talousarvio alittui noin 58 000 eurolla, minkä selittävät tuottojen ylitys ja kotihoidon tuen sekä sijaisten arvioitua vähäisemmät kustannukset. Merkittävin toimintakatteen prosentuaalinen alitus (86,24%, alitus verrattuna talousarvioon 22 964 euroa) ulkoisten lukujen suhteen toteutui kansalaisopiston osalta, kun palvelu jätettiin laskuttamatta joulukuun osalta kokonaan johtuen

koko opiston toiminta-alueen suunniteltua vähemmästä toteutuneesta opetustarjonnasta.

Sivistystoimen hallinnon talousarvio ylittyi noin 5000 eurolla ennakoimattomien lakiasiainpalvelukulujen ja ylittyneiden luottamushenkilöiden kokouspalkkioiden johdosta. Lautakunnan oli siis tarve kokoontua suunniteltua useammin ja koulukuljetusten kilpailutuksen keskeyttäminen edellytti ulkopuolista lakipalvelun ostoa.

Tuottoarviot ylittyivät seuraavilla sitovilla tasoilla: varhaiskasvatuksessa päivähoitomaksujen ja valtion hankeavustusten johdosta; perusopetuksessa sijoitettujen lasten kotikuntakorvausten, tilojen vuokratuottojen ja hyvinvointialueen maksaman aamu- ja iltapäivähoidon tuottojen johdosta sekä nuorisotoimessa valtionavustusten nuorten pajatoimintaan ja etsivä nuorisotyöhön johdosta.

Lautakunnan seurantavastuilla olleet investoinnit valmistuivat suunnitelman mukaisesti.

Esittelijä

Lukion rehtori-sivistysjohtaja Koivunoro Katja

Päätösehdotus:

Hyvinvointi- ja sivistyslautakunta merkitsee tiedokseen Hyvinvoinnin ja sivistyksen toimialan talousarvion ja päätösvaltaansa kuuluvien investointien toteuman 1.1.-31.12.2025.

Päätös:
