

Sivistyspalvelujen tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2025

SIVLTK 25.02.2026 § 6
98/02.02.02/2025

Päävastuualueitasoinen talousarvion toteutuminen tulee esittää kaupunginhallitukselle ja –valtuustolle neljä kertaa vuoden aikana: maaliskä-, kesä-, syys- ja joulukuun lopun tilanteista. Joulukuun raportti vastaa toimintakertomusta, joka liitetään tilinpäätökseen. Näissä raporteissa käytetään pohjana talousarvion toiminta- ja tavoiteosaa.

Liitteenä sivistyspalvelujen käyttötalouden toteutumisvertailu 31.12.2025.

Liitteenä sivistyspalvelujen toiminnan ja talouden raportti ajalta 1.1. – 31.12.2025.

Liitteenä sivistyspalvelujen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportti 2025.

Sivistyspalvelujen 1-12/2025 toimintakate on talouden suunnitelmien ja säästökierrosten tavoitteiden mukainen 98,5 % (mukana vain ulkoiset kustannukset). Vuoden 2025 toimintakate on – 1,5 % pienempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Toimintatuottojen toteutuma on 82,0 % ja toimintakulujen toteutuma on 96,8 %. Kun mukaan otetaan sisäiset kulut, niin toimintakate on 97,4 %. Toimintakate on edelliseen vuoteen verrattuna 2,6 % pienempi.

Toimintatuotot ovat jääneet budjetoidusta yli 250 000 euroa, myyntituotot sekä tuet ja avustukset eivät ole toteutuneet arvioidun mukaisesti. Toimintatuottojen vähenemistä korvaa säästöt toimintakuluissa. Toimintakulut olivat 467 250 euroa pienemmät kuin talousarviossa oli. Vuoden 2025 tilinpäätöksen toimintakate on sivistyspalvelujen osalta 197 059 euroa.

Perusopetus muodostaa suurimman osuuden sivistyspalvelujen talouden kokonaisuudesta, sen osuus on talousarviossa 54,5 %, varhaiskasvatuksen osuus on 25,5 prosenttia, lukion osuus 7 %, vapaa-ajan koulutuksen osuus on 7 %, vapaa-aikapalvelujen osuus on 4,8 % ja sivistyksen hallinnon osuus on 1,2 %. Vuoden 2025 talouden toteutumat sivistyspalvelujen vastualueittain on kirjattu liitteessä olevaan toiminnan ja talouden raporttiin.

Valmistelijat/lisätietoja: Niskakoski-Vierimaa Ninna p. 044 4456246, Eilola Merja p. 044 4456247

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta

1. merkitsee vuoden 2025 käyttösuunnitelman toteutumisvertailun ja valvontaraportin tiedoksi.
2. lähettää sivistyspalvelujen tilinpäätöksen vuodelta 2025 kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle.

Päätös

Hyväksyttiin.