

Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan toimintakertomus vuodelta 2025

Sivistyslautakunta 26.02.2026 § 10
175/02.02.01/2026

Kuntalain 113 §:n mukaan tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutuminen kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kunnat soveltavat kirjanpidossa ja tilinpäätöksessään kuntalain lisäksi kirjanpitolakia. Kirjanpitolain 2 §:n mukaan tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Kirjanpitolautakunnan kuntajaosto antaa tarkempia ohjeita ja lausuntoja kirjanpitolain ja kuntalain 113—116 §:n soveltamisesta.

Vuoden 2025 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan toisen osavuositarkastuksen ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen ja kestävä kasvun (NUUKA) -ohjelman toteuma-arvio.

Tilinpäätöksessä raportoidaan lisäksi kuntastrategian seurannan mittarit.

Lautakuntien on käsiteltävä toimintakertomuksensa ennen 05.03.2026.

Henkilöstöpalvelut laatii koko kunnan henkilöstökertomuksen vuodelta 2025. Henkilöstökertomus ja toimintakertomukset viedään osaksi tilinpäätöstä.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan sekä toimialan alaisten tulosalueiden yhteinen toimintakertomus vuodelta 2025 on liitteenä. Sivistyslautakunnan alaiseen toimintaan kuuluvat tulosalueista koulutuspalvelut, varhaiskasvatuspalvelut, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset sekä hallinto- ja talouspalvelujen tulosalueen hallinto- ja talouspalvelujen yksikkö.

Sivistys- ja hyvinvointitoimialan muutetun talousarvion toimintakate ylittyi 63 374 eurolla. Toimintatuotot ylittyivät 1 008 581 eurolla. Ylitys johtui budjetoitua suuremmista kotoutumispalvelujen tuotoista, hankkeisiin tulleista erillisistä valtionavustuksista ja yhteistoimintakorvauksista. Toimintakulut ylittyivät 1 071 955 eurolla. Toimintakulujen ylitys johtui henkilöstö- ja palvelusetelikulujen sekä työttömyysturvan kuntaosuuden budjetoitua suuremmista kuluista. Koulukuljetuskulut sekä kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen kulut alittivat budjetin. Hallinto- ja talouspalvelut, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset, kirjasto- ja kulttuuripalvelut sekä liikunta- ja hyvinvointipalvelut alittivat toimintakatteen verrattuna muutettuun talousarvioon. Koulutus-, varhaiskasvatus- ja nuorisopalveluiden toimintakate ylittyi.

Sivistyslautakunnan alaisista tulosalueista muutettuun käyttösuunnitelmaan verrattuna budjetoidun toimintakatteen alittivat eri tulosalueet seuraavasti: hallinto- ja talouspalvelut 1 032 804 euroa, koulutuksen ja varhaiskasvatuksen erillisavustukset 95 278 euroa. Toimintakatteen ylittivät koulutuspalvelut 226 813 euroa ja varhaiskasvatuspalvelut 1 012 721 euroa.

Esittelijä

vs. Sivistysjohtaja

Esitys

Sivistyslautakunta päättää hyväksyä sivistys- ja hyvinvointitoimialan toimintakertomuksen vuodelta 2025 alaisensa toiminnan osalta.

Sivistyslautakunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia ja tekstiosan tarkastuksia.

Valmistelija

Sivistysjohtaja Tiina Hirvonen, puh. 040 317 4410

Vs. sivistysjohtaja Marianna Kokko, puh. 040 317 2201

Hallintopäällikkö Marja Viljamaa, puh. 040 317 2400

Päätös

Esitys hyväksyttiin.