

Koulutuslautakunnan tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2025

Koulutuslautakunta 03.03.2026
96/02.06.01.03/2026

Tiivistelmä: Koulutuslautakunta käsittelee ja hyväksyy oman vastualueensa vuoden 2025 tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen ja lähettää sen kaupunginhallitukselle.

Valmistelija/lisätietoja antaa:

sivistysjohtaja Jyrki Lumiainen, puh. 02 474 5311
varhaiskasvatusjohtaja Tuulia Tamminen, puh. 02 474 5312
Paimion lukion rehtori Olli-Pekka Lehtonen, puh. 02 474 5380
johtava rehtori Ari Nuorikkala, puh. 02 474 5351

Valtuustoon nähden sitovilla tasoilla poikkeamat talousarviosta ovat sisäisten + ulkoisten tuottojen ja menojen yhteenlasketun erotuksen (toimintakate, johon otettu mukaan myös poistot) osalta seuraavat (toteuma-% suhteessa talousarvioon sekä toteuman poikkeama talousarviomäärärahoista euroissa; luvut kirjanpidosta 26.2.2026 tilanteen mukaisina):

- Hallinto 103,49 %,	ylitys 19 077 €
o ulkoiset erät 100,96 %	ylitys 4 800 €
o sisäiset erät 131,42 %	ylitys 14 276 €
- Varhaiskasvatus 97,89 %,	alitus 224 251 €
o ulkoiset erät 95,89 %	alitus 391 004 €
o sisäiset erät 114,80 %	ylitys 116 753 €
- Perusopetus 97,01 %,	alitus 427 644 €
o ulkoiset erät 96,48 %	alitus 429 207 €
o sisäiset erät 100,07 %	ylitys 1 563 €
- Toisen asteen koulutus 102,80 %,	ylitys 55 327 €
o ulkoiset erät 103,08 %	ylitys 48 624 €
o sisäiset erät 101,69 %	ylitys 6 702 €

Koulutuslautakunnan koko talousarvion toteuma em. neljän tulosalueen osalta yhteensä on 97,90 % ja valtuustoon nähden sitovien tasojen talousarvion toteuma euromääräisesti on yhteensä 577 492 euroa alle talousarvion. Sisäiset erät ovat ylittyneet 5,11 % (ylitys 189 294 €) ja ulkoisten erien toteuma on 96,77 % (766 787 euroa alle talousarvion).

Koko koulutuslautakunnan tasolla kokonaisnettokustannukset ovat yhteensä noin 26,9 miljoonaa euroa. Kustannukset kasvoivat edellisestä vuodesta 2,02 %, joka noudattaa vuoden 2025 talousarvion raamia. Ulkoisten menojen kasvu edelliseen vuoteen verrattuna on 1,03 %.

Ulkoiset toimintatuotot ylittyivät 19,10 % (tuloja 282 974 € enemmän kuin budjetoitu) ja ulkoisten toimintakulujen toteuma on 98,48 % (menoja 382 136 € alle talousarvion).

Koulutuslautakunnan koko laajuudessa menolajeittaisessa tarkastelussa keskeisimmät havainnot:

- sisäiset erät, toteuma 105,11 %, ylitys 189 294 €
(sisäisten pääomavuokrien osuus 196 912 € budjettia suurempi)
- ulkoiset toimintatuotot toteuma 119,10 %, ylitys 282 974 €, josta
 - o myyntituotot ylitys 62 000 €
(pääasiassa kotikuntakorvauksia)
 - o maksutuotot ylitys 27 500 €
 - varhaiskasvatuksen asiakasmaksut noin 38 000 €
budjetoitua suuremmat
 - koululaisten iltapäivätoiminnan asiakasmaksut noin
12 000 € budjetoitua pienemmät
 - o valtionavustukset: tuottojen ylitys 141 837 €
- ulkoiset toimintakulut toteuma 98,48 %, alitus 382 136 €, josta
 - o henkilöstökulut toteuma 98,46 %, alitus 278 000 €
 - perusopetuksen henkilöstökulujen toteuma 385 000
€ alle talousarvion
 - o palvelujen ostot toteuma 95,64 %, alitus 262 000 €
 - varhaiskasvatuksen palvelusetelimenot 274 000 €
arvioitua pienemmät
 - o aineet, tarvikkeet ja tavarat 101,47 %, ylitys 7 471 €
 - o avustukset toteuma 118,17 %, ylitys 75 000 €
 - o muut toimintakulut toteuma 164,69 %, ylitys 75 000 €

Tilivuoden 2025 tilinpäätös ja toimintakertomus koulutuslautakunnan osalta on liitteenä.

Esittelijä: Sivistysjohtaja Lumiainen Jyrki

Päätösehdotus: Koulutuslautakunta päättää hyväksyä lautakunnan alaisia tulosalueita koskevan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2025 ja antaa sen kaupunginhallitukselle.

Päätös: