

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan tilinpäätös vuodelta 2025

Kasvatus- ja koulutuslautakunta 25.02.2026 § 12

74/02.06.01.01/2026

Tilinpäätöksestä 2025 annettujen ohjeiden mukaisesti lautakuntien on käsiteltävä vuoden 2025 tilinpäätöksensä 27.2.2026 mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat toimintakertomus ja talousarvion toteutumisvertailu, joka tehdään käyttötaloudesta tulosalueittain ja investoinneista hankkeittain. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumisesta.

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan alaisuuteen kuuluvat seuraavat tulosalueet:

- 305: Kasvatuksen ja koulutuksen hallinto
- 325: Perusopetus
- 365: Varhaiskasvatuspalvelut
- 375: Lukiokoulutus

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan talouden toteutuminen 2025:

	TA2025	TP 2025	Toteutuma %
Toimintatuotot	1 384 620	1 510 837	109,1 %
Toimintakulut	-40 915 024	-40 376 718	98,7 %
Toimintakate	-39 530 404	-38 865 882	98,3 %

Kasvatus- ja koulutuslautakunnan taloudellinen tulos toteutui 665 t€ talousarviota paremmin. Toimintatuotot ylittyivät 126 t€ talousarviossa arvioidusta. Toimintatuotoissa ylittyivät muilta kunnilta laskutettavat korvaukset. Toimintakulut alittuivat kokonaisuutena 538 t€ siten, että henkilöstökulut alittuivat 263 t€ ja palvelujen ostot alittuivat 331 t€. Aineiden ja tarvikkeiden ostot ylittyivät 23 t€. Muut toimintakulut ylittyivät noin 34 t€. Toimintakuluissa merkittävintä säästöä syntyi henkilöstökuluissa sekä varhaiskasvatuksen palveluseleista.

Tulosalueiden talouden toteutuminen

Kasvatus- ja koulutusosaston hallinnon talouden toteuma vuonna 2025 oli 99,8 %. Toimintakuluista henkilöstökulut ylittyivät hieman ja palvelujen sekä aineiden ja tarvikkeiden ostot vastaavasti alittuivat talousarvioon verrattuna.

Perusopetuksen talouden toteuma vuonna 2025 oli 99,6 %. Talous toteutui 89 t€ arvioitua paremmin. Toimintakuluista henkilöstökulut (66 t€) ja palvelujen ostot (40 t€) alittuivat hieman, mutta aineiden ja tarvikkeiden ostot ylittyivät talousarvioon verrattuna. Toisen osavuositarkastuksen yhteydessä tehty määrärahan siirto toiselta tulosalueelta henkilöstökuluihin ja palveluiden ostoihin on osoittautunut oikeaksi talousarviomuutokseksi.

Varhaiskasvatuksen talouden toteuma vuonna 2025 oli 96,6 %. Talous toteutui 483 t€ talousarviota paremmin. Toimintakuluista henkilöstökulut (136 t€) ja palvelujen ostot (276 t€) alittuivat talousarvioon verrattuna. Palveluiden ostojen säästöt syntyivät ensisijaisesti palveluseleiden säästöstä, koska yksityisten palveluntuottajien varhaiskasvatuspalvelujen käytön osuus on vähentynyt.

Lukiokoulutuksen taloudellinen tulos oli 91 t€ talousarviota parempi ja toimintakatteen toteuma oli 94,8 %. Toimintakulut alittuivat erityisesti henkilöstökulujen (noin 67 t€) ja palvelujen ostojen kohdalla (10 t€). Osasyynä talousarvion alittumiseen oli työntekijöiden eläköityminen sekä tämän seurauksena tehdyt uudelleenjärjestelyt.

Irtaimistoinvestoinnit

Irtaimistoinvestoinnit toteutuivat 1,8 t€ talousarviossa ennakoitua pienemmällä summalla. Irtaimistomäärärahan käyttö oli 99 %. Yksi säästyneen määrärahan suuruinen hankintalasku saapui myöhässä vuoden 2025 tilien sulkeuduttua.

Toiminnalliset tavoitteet saavutettiin valtaosin, mutta osa tavoitteista vaatii edelleen jatkuvaa työskentelyä tulevaisuudessa. Tulosaluekohtaiset tiedot ja tavoitteiden toteutuminen näkyvät tilinpäätösraportissa.

Lisätietoja: kasvatus- ja koulutusjohtaja Leila Kurki, p. 050 344 7909.

Kasvatus- ja koulutusjohtajan ehdotus:

Kasvatus- ja koulutuslautakunta päättää hyväksyä tilinpäätöstiedot vuodelta 2025 liitteen mukaisesti ja esittää ne edelleen kunnanhallitukselle ja kunnanvaltuustolle.

Päätös:

Ehdotus hyväksyttiin.

Lukion rehtori Arto Koskela ja varhaiskasvatuksen päällikkö Piia Silventoinen-Litja olivat paikalla tämän asian keskustelun ajan klo 17:55–18:31 ja poistuivat kokouksesta ennen päätöksentekoa.
