

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2026 talousarvioin osavuosisiraportti

390/02.02.00.00.00/2025

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 25.08.2026 § 83

Kaupunginhallitus on kokouksessaan 12.1.2026 § 6 hyväksynyt talousarvion 2026 täytäntöönpano-ohjeen:

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kuukausittain. Kuukausiraportoinnin yhteydessä ennustetaan koko vuoden toteutumista. Tavoitteena on se, että mahdollisimman aikaisessa vaiheessa havaitaan toimintakatteiden ylityshukat ja muut poikkeamat ja estetään ne.

Kaupunginvaltuustolle raportoidaan puolivuositain.

Puolivuosisiraportissa selvitetään käyttötaloudesta tulosaluekohtaisesti, sitovien toiminnallisten tavoitteiden sekä toimintakatteen toteuma raportointihetkellä, arvio koko vuoden toteutumasta sekä poikkeamat ja niiden syyt.

Kokouksessa esitellään talousarvion 2026 puolivuosisiraportti sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan tulosityksikkö (= vastuualue) kohtaisesti.

Tasainen tulo- ja menokertymä on 50 %. Koko sivistys- ja vapaa-aikatoimen toimintakate on 49,7%. Toimintatuottoja on kertynyt jo 71,8% mutta on huomioitava, että kansainvälisten opiskelijoiden lukuvuosimaksuista on siirrettävä 7/12 seuraavalle kalenterivuodelle. Toimintakulujen toteuma on 50,9%, mutta on huomioitava, että jaksotetut palkat sivukuluineen vähenevät huomattavasti loppuvuoden aikana ja tämän merkitys arvioiden viime vuoden tilinpäätöstiedon mukaan toteumaprosentiksi tulee 49,9.

Esityslistan liitteenä ovat tulosalue- ja tulosityksikkölomakkeet sekä investointien toteutumisvertailu selvityksineen.

Valmistelija ja esittelijä: sivistysjohtaja Katja Koivunoro, puh. 040 105 1137, katja.koivunoro@kitee.fi

Päätösehdotus

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta hyväksyy alaistensa tulosityksiköiden käyttötalouden vuoden 2026 talousarvion osavuosisiraportit. Lisäksi sivistys- ja vapaa-aikalautakunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle hyväksyttäväksi sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan alaisten tulosalueiden vuoden 2026 osavuosisiraportit sekä investointien toteumat esitettyjen liitteiden mukaisesti.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkintä: asiantuntijat Aune Laakkonen ja Tanja Makkonen olivat kokouksessa läsnä kansalaisopistoa koskevan keskustelun ajan, mutta eivät osallistuneet päätöksentekoon.

