

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2026 talousarvion seuranta ja raportointi / elokuun toteuma

390/02.02.00.00.00/2025

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta 20.10.2026 § 101

Kiteen kaupunginvaltuusto on 15.12.2025 § 86 hyväksynyt talousarvion 2026 ja taloussuunnitelmat 2026–2028.

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.1.2026 § 6 talousarvion täytäntöönpano-ohjeet vuodelle 2026.

Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kaupunginhallitukselle ja lautakunnille kuukausittain.

Kuukausiraportoinnin yhteydessä ennustetaan koko vuoden toteutumista. Tavoitteena on se, että mahdollisimman aikaisessa vaiheessa havaitaan toimintakatteiden ylityshkat ja muut poikkeamat ja estetään ne.

Kokouksessa esitellään talousarvion 2026 elokuun toteuma sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan tulosityksikkö (= vastuualue) kohtaisesti. Tasaisen kertymän mukaan toteuma-% elokuun lopussa on 66,67 %. Koko sivistystoimen toimintakate on 65 % ja jaksotettujen palkkojen vaikutus pois huomioiden 66,34 %. Tulosityksikkökohtainen tarkastelu on esitetty alla olevassa taulukossa ilman jaksotettujen palkkojen huomioimista. Jaksotettujen henkilöstökulujen vaikutus huomioiden tasaisen kertymän alittavat tulosityksiköt ovat varhaiskasvatus (kate 66,16 %), perusopetus (65,94 %), kansalaisopisto (55,78 %), kirjastotoimi (65,38 %), nuorisotoimi (54,29 %) ja joukkoliikenne (56,9 %). Talousarvion tasaisen kertymän ylittävät tulosityksiköt ovat sivistystoimen hallinto (kate 71,48 %), lukio (68,35 %), liikuntatoimi (71,95 %) ja kulttuuritoimi (74,78 %).

Tuotot/kulut €

Tammi–elokuu 2026

Tulosityksiköt: 3000, 3100, 3200, 3300, 3400, 3500, 3600, 3700, 3800, 3900

Toimintakatetilit

Summatasot: Tulosityksikkö

	Ta 2026	Ta muutos	Toteuma 2026	Tot %	Toteuma 2025
3000 Sivistystoimen hallinto					
Tuotot	0	0	350	*****	231
Kulut	-262 532	0	-164 778	62,8	-163 061
Netto	-262 532	0	-164 428	62,6	-162 830
3100 Varhaiskasvatus					
Tuotot	95 300	0	80 636	84,6	115 183
Kulut	-4 631 510	0	-3 007 094	64,9	-3 144 065
Netto	-4 536 210	0	-2 926 458	64,5	-3 028 882
3200 Peruskoulutus					
Tuotot	458 501	0	330 740	72,1	335 782
Kulut	-11 891 171	0	-7 733 754	65,0	-7 462 432

Netto	-11 432 670	0	-7 403 014	64,8	-7 126 650
3300 Lukio					
Tuotot	66 565	0	101 655	152,7	94 908
Kulut	-1 831 602	0	-1 289 741	70,4	-1 241 300
Netto	-1 765 037	0	-1 188 086	67,3	-1 146 392
3400 Kansalaisopisto					
Tuotot	129 000	0	67 603	52,4	62 219
Kulut	-590 682	0	-320 807	54,3	-307 226
Netto	-461 682	0	-253 205	54,8	-245 007
3500 Kirjastopalvelut					
Tuotot	12 120	0	4 157	34,3	5 367
Kulut	-645 314	0	-410 671	63,6	-391 808
Netto	-633 194	0	-406 514	64,2	-386 441
3600 Nuorisotoimi					
Tuotot	28 800	0	34 424	119,5	37 372
Kulut	-346 882	0	-198 947	57,4	-225 586
Netto	-318 082	0	-164 523	51,7	-188 214
3700 Kulttuuritoimi					
Tuotot	48 700	0	53 192	109,2	41 899
Kulut	-505 881	0	-392 267	77,5	-376 356
Netto	-457 181	0	-339 075	74,2	-334 458
3800 Liikuntatoimi					
Tuotot	367 000	0	259 305	70,7	236 620
Kulut	-1 653 178	0	-1 167 121	70,6	-1 116 041
Netto	-1 286 178	0	-907 816	70,6	-879 421
3900 Joukkoliikenne					
Tuotot	15 000	0	6 712	44,7	6 829
Kulut	-156 562	0	-87 280	55,7	-80 311
Netto	-141 562	0	-80 568	56,9	-73 482

SIVISTYS- JA VAPAA-AIKALAUTAKUNTA YHTEENSÄ

Tuotot	1 220 986	0	938 773	76,9	936 410
Kulut	-22 515 314	0	-14 772 460	65,6	-14 508 186
Netto	-21 294 328	0	-13 833 688	65,0	-13 571 776

Valmistelija: hallintosihteeri Mervi Nousiainen, puh. 040 105 1125,
mervi.nousiainen@kitee.fi

Esittelijä: sivistysjohtaja Katja Koivunoro, puh. 040 105 1137,
katja.koivunoro@kitee.fi

Päätösehdotus

Sivistys- ja vapaa-aikalautakunta merkitsee tiedokseen sivistys- ja vapaa-aikalautakunnan vuoden 2026 talousarvion elokuun toteuman ja lähettää sen edelleen tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

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