

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden vuoden 2025 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä sisäisen valvonnan toteutuminen

Sivistyslautakunta 17.02.2026

3312/02.02.02/2025

Valmistelijat / lisätiedot:

talouspäälikkö Jusa Ruotsalainen, puh. 044 718 4221

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

vs. sivistysjohtaja Pekka Vähäkangas

Lautakunta hyväksyy selvityksen Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden vuoden 2025 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä sisäisen valvonnan toteutumisesta.

Päätös

Selostus

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden vuoden 2025 tilinpäätös sisältää apulaiskaupunginjohtajan ja asiakkuusjohtajien katsaukset sekä vastualueiden selvitykset kaupunginvaltuuston hyväksymässä

talousarviossa ja lautakunnan käyttösuunnitelmassa hyväksytyjen tavoitteiden toteutumisesta sekä selvityksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä.

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden vuoden 2025 talousarvion toteutuminen:

	TA+TAMU 1 000	Toteutuma 1 000 €	Erotus 1 000 €	%
Toimintatuotot	13 125	14 089	964	107,3 %
Toimintakulut	-261 559	-261 986	-427	100,2 %
Toimintakate	-248 434	-247 897	537	99,8 %

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden toimintakatteen toteutuma oli 99,8 %, alitusta tuli 0,5 milj. euroa.

Toimintatuotot toteutuivat 107,4 %, ylitystä tuli 1,0 milj. euroa. Myynti- ja maksutuotot paranivat talousarvioon nähden ennakoitua paremmilla laskennallisilla kotouttamiskorvauksilla, loma-ajan hoidon ja iltapäivätoiminnan laskutuksesta hyvinvointialueelle sekä lukiopalveluiden kaksoistutkintolaisten laskutuksesta. Myös kotikuntakorvaukset olivat viime vuotta suuremmat. Hanketoiminta väheni edellisestä vuodesta ja talousarviosta. Kelan maksamaa työterveyshuollon korvaus pysyi lähes viime vuoden tasolla.

Toimintakulujen toteuma oli 100,2 %, ylitystä tuli 0,4 milj. euroa. Henkilöstökulut ylittivät talousarvion -1,7 milj. eurolla. Varhaiskasvatuksen henkilöstökuluissa tuli ylitystä talousarvioon -0,5 milj. euron verran, vaikka henkilöstökulut pienenevät edellisestä vuodesta 1,2 milj. eurolla. Varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin kohdistui suuri tasapainotusmäärä, jota saatiin hyvin toteutettua. Varhaiskasvatuksessa syksyllä aloitettu pilottikokeilu ja tarkempi avustajaresurssin jako pienensi henkilöstökuluja edelliseen vuoteen verrattuna. Myös perusopetuksessa henkilöstökustannukset jäivät talousarviosta 0,3 milj. euroa, sillä hanketoiminta on pienentynyt. Sen sijaan lukiopalveluissa henkilöstökulut ylittyivät -1,0 milj. eurolla, sillä kaksoistutkintolaisten opetuksen kustannukset ja neljännen vuosiluokan opetuksen kustannukset olivat talousarviossa alakantissa. Yksityisen varhaiskasvatuksen palveluseteliin tehtiin indeksikorotus elokuussa 2025 ja toteuma oli talousarvion mukainen. Kelan maksaman kotihoidon tuki avustuksissa väheni edellisestä vuodesta ja talousarviosta.

Palveluostoissa säästöä saatiin tietohallinnon kuluissa kaikilla vastuualueilla, samoin kiinteistöhuollon kustannukset jäivät talousarviosta. Työterveyskulut pienenevät edelliseen vuoteen verrattuna monen kasvuvuoden jälkeen. Kasvun ja oppimisen palvelualueella oli käynnissä vuoden 2025 aikana yhteensä n. 50 hanketta, joista avustuksia kirjautui tuloksi 2,6 milj. euroa. Avustuksia siirrettiin 0,9 milj. euroa käytettäväksi vuodelle 2026.

Kalustoinvestointien toteutuminen:

Kalustoinvestointimäärärahan käyttö vuonna 2025 oli -1 611 022 €, toteutuma talousarvioon (-1 755 000 €) nähden 92 %. Koneiden ja kalusteiden toteuma oli 88 % ja tietokone- ja viestintälaitteiden toteuma 99 %. Suurimmat hankinnat kohdistuivat uusien Pyörön ja Jynkän päiväkotien kalustamiseen. Muita kone- ja kalustohankintoja on tehty mm. oppilasmäärien kasvun, tilojen toimintamuutosten, opetussuunnitelman mukaisten ja turvallisuusmääräyksien täyttävien teknisen työn koneiden osalta. Myös työympäristön ergonomian mukaisia kalusteita ja nuorisopalveluiden tiloja on täydennetty. Kalustoinvestointimäärärahoissa säästettiin hyödyntämällä mm. kalustekiertoa ja vanhojen kalusteiden kunnostamista.

Toimivallan peruste

Kuopion kaupungin hallintosääntö 31 §

Vaikutusten arviointi

Päätösten vaikutusten ennakkoarviointia ei tehdä, kun kyseessä on hallinnon sisäisiä järjestelyjä koskeva asia (KH 21.10.2024, § 293).

Liitteet 3312/2025 Liite: Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden vuoden 2025 tilinpäätös