

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden toinen osavuosikatsaus 2026

Sivistyslautakunta 25.08.2026

8436/02.02.02/2024

Valmistelijat / lisätiedot:

Jusa Ruotsalainen

puh. 044 718 4221

etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

Päätösehdotus

sivistysjohtaja Mikko Ripatti

Sivistyslautakunta merkitsee vuoden 2026 toisen osavuosikatsauksen tiedoksi.

Päätös

Selostus

Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden talouden toinen osavuosikatsaus sisältää käyttötalouden seurannan 31.7. tilanteesta, tuloslaskelmaennusteen, toiminnallisten tavoitteiden seurannan, mittaritiedot sekä johdon katsauksen.

Varhaiskasvatuksen toimintatuotoissa ennustetaan kasvua talousarvioon verrattuna 6,9 %. Laskennalliset kotouttamiskorvaukset ovat talousarviota suuremmat. Asiakasmaksut ovat viime vuoden tasolla, hankerahoitus on hiukan kasvussa viime vuoteen verrattuna. Vastaavasti kulupuolella on myös kasvua hankkeiden osalta.

Varhaiskasvatuksen palkkakulut ovat kasvaneet 3,2 %. Tasopalkan vaikutukseksi arvioidaan kasvattavan tänä vuonna palkkakuluja n. 500 000 eurolla. Syksyllä palkataan vähemmän resurssilastenhoitajia, mikä tulee pienentämään syksyn kulukertymää. Henkilöstökuluissa arvioidaan kulujen ylittävän talousarvion. Omien päiväkotien lapsimäärä on laskenut -1,2 % kevään aikana viime vuoteen verrattuna.

Palveluostoissa palvelusetelikulut ovat kasvaneet budjetoitua enemmän. Lapsimäärä yksityisessä on kasvanut viime vuoden vastaavasta ajasta 4 %:n verran. Palvelusetelikuluihin ennustetaan laskua, kun asiakkaille mahdollistettiin uusia hoitoaikoja, joiden oletetaan vaikuttavan syksyn aikana. Ateriakustannuksissa ennustetaan pientä alitusta kuluihin, samoin ICT-kuluihin. Työterveyskulut ovat 13 %:n kasvussa. Avustuksissa olevat kelan kotihoidon tuki on kasvanut hiukan viime vuodesta, mutta ennustetaan sen olevan 200 000 euroa talousarviota pienempi. Tällöin ollaan viime vuoden vastaavassa toteumassa.

Vuokrakustannuksien talousarviossa on virhe Jynkän ja Pyörön päiväkotien vuosibudjetissa. Molempien budjetit ovat viiden kuukauden kokoiset. Tästä tullaan tekemään kootusti talousarviomuutos, sillä tilapalveluiden tulokertymä on vastaavan määrän verran suurempi. Korjaus tehdään siis kaupunkitasoisesti.

Perusopetuksen toimintatuotot ennustetaan olevan talousarvion mukaiset, laskennallisia kotouttamiskorvauksia saadaan enemmän, sen sijaan hanketoiminta jää arvioidusta. Perusopetuksen palkkakulujen ennuste on talousarvion mukainen. Palveluostojen ennustetaan jäävän hiukan talousarviosta. Asiakaspalveluostoissa on kasvua Valteri-koulun ja valtion koulukotien osalta. Tietohallintokulut ovat viime vuotta alhaisemmat, ennustetaan jäävän myös loppuvuoden osalta. Kuljetuskustannuksissa on arvio, että kulut jäävät alle talousarvion. Kotikuntakorvaukset ovat viime vuotta suuremmat, näistä tehtiin talousarviomuutos keväällä.

Lukiopalveluiden toimintatuotot ovat tasaisesti viime vuotta suuremmat johtuen kaksoistutkinnon suuremmasta laskutuksesta, Nest-keskuksen myyntituotoista ja urheiluakatemiian saadusta avustuksesta jo kevään aikana. Ennuste tulokertymälle on lähes talousarvion mukainen, Nest-keskus lakkasi kesällä ja maksutuotoissa arvioidaan olevan pientä kasvua. Lukion henkilöstökulut ovat talousarvion mukaiset.

Urheiluakatemiassa henkilökulut nousivat uuden rekrytoinnin vuoksi ja Nest-keskus lopettaa toimintansa kesän jälkeen.

Nuorisopalveluiden ja kansalaisopiston toimintakatteet ennustetaan talousarvion mukaisiksi.

Toimivallan peruste

Kuopion kaupungin hallintosäätö 69§

Vaikutusten arviointi

Päätösten vaikutusten ennakkoarviointia ei tehdä, kun kyseessä on toiminnan seuranta koskeva asia (KH 21.10.2024/, §293).

Liitteet 8436/2024 liite: Sivistyslautakunnan alaisten palveluiden toinen osavuosisikatsaus 2026