

Sivistystoimen osavuositarkastus Q3 ja investointien toteuma

SIVLTK 29.10.2025 § 99
470/02.02.00/2024

Sastamalan kaupunginvaltuusto on hyväksynyt talousarvion vuodelle 2025. Kaupunginhallitus on antanut talousarvion täytäntöönpanomääräykset kokouksessaan 16.12.2024 § 244.

Toimialat ja niiden luottamustoimielimet vastaavat käyttösuunnitelmiansa seurannasta. Tarkastelun kohteena ovat määrärahasuunnan lisäksi talousarvion edellyttämät toimenpiteet ja niiden toteutus sekä operatiivisten tavoitteiden toteutuminen. Talousarvion toteutumistilanne sekä koko vuoden ennuste saatetaan luottamustoimielimille tiedoksi kuukausittain tai kokousrytmin mukaisesti. Hallitukselle ja valtuustolle raportoidaan neljännesvuosittain.

Sivistystoimen talouden toteumaprosentti syyskuussa 2025 on 74,4 % (vuonna 2024 toteuma oli 75,2 %), toimintatuottojen 65,6 % (74,0 % vuonna 2024) ja toimintamenojen 73,8 % (75,1 % vuonna 2024). Sivistystoimen vastuualuekohtainen osavuositarkastus, Q3, 1-9/2025 on liitteenä.

Toimialan tuotot kertyvät kalenterivuoden aikana epätasaisesti ja esimerkiksi myyntilaskutus painottuu viimeiselle kvartaalille. Kalenterivuoden toimintakuluihin vaikuttaa työ- ja virkaehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset ja heinäkuussa maksetut lomarahat.

Toimintakate vastuualueittain	Toteuma € 1-9/2025	Toteuma %
Sivistystoimen hallinto	321.245	56,3
Varhaiskasvatus	11.177.078	72,5
Perusopetus	20.075.376	75,9
Lukio	1.897.273	72,6
Elämänlaatu	5.465.823	75,1
Sivistystoimi yhteensä	38.936.796	74,4

Oppimisen tuen uudistukseen liittyvistä lakimuutoksista aiheutuvista resurssilisäyksistä johtuen sivistystoimi tulee ylittämään sille varatun määrärahan 0,36 milj.€ ja jonka vuoksi sivistyslautakunta on tehnyt asiasta kaksi lisämäärärahaesitystä (21.5.2025 § 52 ja 27.8.2025 § 80).

Toimialan investointien toteumatilanne 30.9.2025 on 34,4 %. Toteumaennuste 31.12. on talousarvion mukainen 0,88 milj.€.

Toimivallan peruste Hallintosääntö § 31

Valmistelija Vs. talous- ja hallintopäällikkö Mika Ojanen

Esittelijä Sivistysjohtaja

Päätösehdotus

Sivistyslautakunta

1. hyväksyy osaltaan sivistystoimen osavuosisikatsauksen Q3 ja investointien toteuman liitteen mukaisena ja
2. esittää ne edelleen kaupunginhallitukselle ja -valtuustolle sekä edelleen tarkastuslautakunnalle.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.

Lisätietoja Vs. talous- ja hallintopäällikkö Mika Ojanen, puh. 040 637 0840