

Liite A

Talousarvio				Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut 31.12.2025	Tot. %	Poikkeama
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA								
300 HALLINTOPALVELUT								
*	Toimintatuotot	576 838,00	0,00	576 838,00	596 019,64	103,30	-19 181,64	
*	Toimintakulut	-629 318,24	2 718,85	-626 599,39	-670 802,25	107,10	44 202,86	
	Toimintakate	-52 480,24	2 718,85	-49 761,39	-74 782,61	150,30	25 021,22	
	Netto	-52 480,24	2 718,85	-49 761,39	-74 782,61	150,30	25 021,22	
Hallintopalveluiden tuottojen ja määrärahojen ylitykset johtuvat kahdesta vuoden 2025 aikana toteutuneesta hankkeesta, joita ei ole talousarviovaiheessa budjetoitu.								
310 VARHAISKASVATUS								
*	Toimintatuotot	942 051,06	0,00	942 051,06	1 042 620,63	110,70	-100 569,57	
*	Toimintakulut	-17 204 638,35	41 900,27	-17 162 738,08	-17 270 532,94	100,60	107 794,86	
	Toimintakate	-16 262 587,29	41 900,27	-16 220 687,02	-16 227 912,31	100,00	7 225,29	
	Netto	-16 262 587,29	41 900,27	-16 220 687,02	-16 227 912,31	100,00	7 225,29	
Toimintatuottoja on kasvattanut pääsääntöisesti toisen kunnan lasten päivähoidosta saadut myyntituotot ja avustajapalkkiot.								
Toimintakuluja vastaavasti ovat lisänneet muiden kuntien laskutukset (vieraan kunnan päivähoito) sekä päivähoidon yksityiseen päivähoitoon myönnetty palvelusetelit, joita menoja talousarviovaiheessa on vaikea ennakoita.								
320 PERUSOPETUS								
*	Toimintatuotot	1 121 387,61	0,00	1 121 387,61	1 537 207,13	137,10	-415 819,52	
*	Toimintakulut	-31 459 994,08	238 719,50	-31 221 274,58	-30 969 671,12	99,20	-251 603,46	
	Toimintakate	-30 338 606,47	238 719,50	-30 099 886,97	-29 432 463,99	97,80	-667 422,98	
*	Poistot	-71 213,24	0,00	-71 213,24	-65 214,60	91,60	-5 998,64	
	Netto	-30 409 819,71	238 719,50	-30 171 100,21	-29 497 678,59	97,80	-673 421,62	
Toimintatuotoissa suurimmat ylitykset ovat aiheutuneet valtiolta saaduista kotikuntakorvauksista sekä saatu hankerahoitus.								
Määrärahan ylityksiä ovat aiheuttaneet mm. muiden kuntien laskuttamat kotikuntakorvaukset ja valtion koulujen laskutukset sekä oikaisut ict-maksuissa. Vastaavasti oppilasmäärien vähentymisestä johtuvasta opettajien ylityntipalkkioiden vähenemisestä.								
330 LUKIOKOULUTUS								
*	Toimintatuotot	238 208,92	50 000,00	288 208,92	337 399,90	117,10	-49 190,98	
*	Toimintakulut	-7 210 070,14	54 408,63	-7 155 661,51	-6 945 134,12	97,10	-210 527,39	
	Toimintakate	-6 971 861,22	104 408,63	-6 867 452,59	-6 607 734,22	96,20	-259 718,37	
*	Poistot	-39 889,00	0,00	-39 889,00	-57 855,35	145,00	17 966,35	
	Netto	-7 011 750,22	104 408,63	-6 907 341,59	-6 665 589,57	96,50	-241 752,02	
Toimintatuottojen ylityksen aiheuttavat kaksoistutkinnoista saadut maksut, jotka ovat ylittyneet tehdystä talousarviomuutoksesta huolimatta.								
Palkkakustannukset ovat alittuneet johtuen oppilasmäärien vähentymisen aiheuttamasta opettajien ylityntipalkkioiden vähenemisestä sekä alemmalla palkkauksella tehdyistä sijaisuuksista (esim. pitkät sairauslomat, perhevapaat).								
340 MUU KOULUTUS								
*	Toimintakulut	-522 466,00	0,00	-522 466,00	-521 626,60	99,80	-839,40	
	Toimintakate	-522 466,00	0,00	-522 466,00	-521 626,60	99,80	-839,40	
	Netto	-522 466,00	0,00	-522 466,00	-521 626,60	99,80	-839,40	
Toteutunut talousarvion mukaisesti.								

	Talousarvio	Ta-muutos	Ta + Ta-mu	Toteutunut 31.12.2025	Tot. %	Poikkeama
350 KULTTUURIPALVELUT						
* Toimintatuotot	172 750,00	20 000,00	192 750,00	260 753,98	135,30	-68 003,98
* Toimintakulut	-4 381 053,23	-206 537,96	-4 587 591,19	-4 422 043,78	96,40	-165 547,41
Toimintakate	-4 208 303,23	-186 537,96	-4 394 841,19	-4 161 289,80	94,70	-233 551,39
* Poistot	-110 119,64	0,00	-110 119,64	-90 344,50	82,00	-19 775,14
Netto	-4 318 422,87	-186 537,96	-4 504 960,83	-4 251 634,30	94,40	-253 326,53
<i>Toimintatuottoja on lisännyt museon pääsymaksuista sekä museokaupan myynnistä saadut tulot. Määrärahojen alittuminen johtuu pääsääntöisesti palkkakustannuksista. Kaupunginvaltuusto on talousarvion käsittelyvaiheessa lisännyt museon palkkamäärärahaa toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi, mutta johtuen palkkauksien viivästymisistä (museon asiakaspalvelu, kulttuurijohtaja) henkilöstökulut eivät ole toteutuneet.</i>						
360 VAPAA-AIKAPALVELUT						
* Toimintatuotot	935 505,00	-157 000,00	778 505,00	823 837,16	105,80	-45 332,16
* Toimintakulut	-4 647 255,62	-210 467,00	-4 857 722,62	-4 809 845,35	99,00	-47 877,27
Toimintakate	-3 711 750,62	-367 467,00	-4 079 217,62	-3 986 008,19	97,70	-93 209,43
* Poistot	-180 986,04	0,00	-180 986,04	-180 915,34	100,00	-70,70
Netto	-3 892 736,66	-367 467,00	-4 260 203,66	-4 166 923,53	97,80	-93 280,13
<i>Uimahallin tuotot ovat ylittäneet arvioidun talousarvion. Lisäksi toiminttuottoja ovat lisänneet hankkeet sekä urheiluseuroilta saadut tuotot. Määrärahojen alittuminen johtuu pääsääntöisesti palkkakustannuksista: yksi nuorisotyöntekijä on siirtynyt osa-aikaisesti tekemään hanketyötä ja tästä johtuen palkasta 50 % on säästynyt. Lisäksi henkilöstöllä (nuorisoverstaan työvalmentaja ja etsivän nuorisotyön työntekijät) on ollut pitkiä poissaoloja ilman sijaisuusjärjestelyjä.</i>						
30 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
* Toimintatuotot	3 986 740,59	-87 000,00	3 899 740,59	4 597 838,44	117,90	-698 097,85
* Toimintakulut	-66 054 795,66	-79 257,71	-66 134 053,37	-65 609 656,16	99,20	-524 397,21
Toimintakate	-62 068 055,07	-166 257,71	-62 234 312,78	-61 011 817,72	98,00	-1 222 495,06
* Poistot	-402 207,92	0,00	-402 207,92	-394 329,79	98,00	-7 878,13
Netto	-62 470 262,99	-166 257,71	-62 636 520,70	-61 406 147,51	98,00	-1 230 373,19