



Kasvun ja oppimisen palvelujen osavuositarkastus 1-3 kk / 2026

Opetus- ja kasvatustaloutta 29.04.2026 § 26
4249/02.02.02/2026

Valmistelija: Laskentapäällikkö Päivi Forsman
etunimi.sukunimi(ät)uusikaupunki.fi

Toimielimet raportoivat talousarvion toteutumisesta valtuustolle neljännesvuosittain. Ensimmäinen raportointikausi kattaa kuukaudet 1-3 (taloudelliset tavoitteet), toinen 1-6 (toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet), kolmas 1-9 (taloudelliset tavoitteet) ja neljäs 1-12 (tilinpäätös), Raportit toimitetaan palvelualueittain.

Tasaisen käytön mukainen kolmen kuukaudein toteutuma on 25 %, mutta henkilöstömenojen toteutumisaste on oltava tätä pienempi. Käyttöprosenttiin vaikuttaa myös se, että osa kustannuksista ja tuotoista ei toteudu tasaisesti ympäri vuoden.

Talousarviossa ja toteutuksessa ovat mukana sekä ulkoiset että sisäiset erät ja poistot sekä valmistus omaan käyttöön.

Palvelualueiden käyttötalous

Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen toteutumisaste oli 67 %, toimintakulujen 24 % ja toimintakatteen 23 %.

Perusopetuksen toimintatuottojen toteutumisaste oli 39 %, toimintakulujen 26 % ja toimintakatteen 25 %.

Lukion toimintatuottojen toteutumisaste oli 138 %, toimintakulujen 23 % ja toimintakatteen 23 %.

Esittelijä: Opetustoimenjohtaja Arja Kitola

Päätösehdotus: Opetus- ja kasvatustaloutta päättää merkitä tiedoksi kasvun ja oppimisen palvelujen 1-3/2026 osavuositarkastuksen.

Päätös: Merkittiin tiedoksi.
