

Lasten ja nuorten lautakunnan toimintakertomus ja tilinpäätös 2025

Lasten ja nuorten lautakunta 18.02.2026 § 7
68/02.02.00/2026

Valmistelija

kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Lasten ja nuorten lautakunnan toimintakertomus talousarviovuodelta 2025 on liitteenä. Vuoden 2025 lautakunnan talousarvio toteutuu tulosalueittain alustavien tietojen mukaan seuraavasti:

		TA 2025	TP 2025	tot %
Varhaiskasvatus	Toimintatuotot	177 600	133 489	75,2
* mukana hankkeet	Toimintakulut	5 299 571	4 764 859	89,9
	Henkilöstökulut	2 872 460	2 532 752	88,2
	Palvelut	1 410 481	1 322 175	93,7
	Aineet ja tarv.	35 000	15 913	45,5
	Avustukset	363 600	359 823	99,0
	Muut	618 030	534 195	86,4
	Toimintakate	-5 121 971	-4 631 370	90,4
Esi- ja perusopetus	Toimintatuotot	378 290	711 375	188,1
*perusopetus+hankkeet	Toimintakulut	10 024 213	10 254 275	102,3
*APIP-toiminta	Henkilöstökulut	5 989 038	5 902 340	98,6
*kotikuntakorvaukset	Palvelut	2 005 845	2 295 553	114,4
*sairaalaopetus	Aineet ja tarv.	215 490	208 652	96,8
*esiopetus	Avustukset	500	5 877	1175,4
*esiopetusta täyd.toim.	Muut	1 813 340	1 841 853	101,6
	Toimintakate	-9 645 923	-9 542 900	98,9
Lukiokoulutus	Toimintatuotot	25 000	84 754	339,0
* mukana hankkeet	Toimintakulut	1 665 500	1 757 191	105,5
	Henkilöstökulut	1 173 716	1 154 803	98,4
	Palvelut	135 874	218 546	160,8
	Aineet ja tarv.	93 100	67 576	72,6
	Avustukset	0	26 560	100,0
	Muut	262 810	289 707	110,2
	Toimintakate	-1 640 500	-1 672 437	101,9
Hallintopalvelut	Toimintatuotot	294 400	199	0,1
	Toimintakulut	530 706	226 346	42,6
	Henkilöstökulut	201 893	154 866	76,7
	Palvelut	318 133	58 744	18,5
	Aineet ja tarv.	1 700	746	43,9
	Avustukset	0	0	100,0
	Muut	8 980	11 990	133,5
	Toimintakate	-236 306	-226 147	95,7
Lautakunta yht.	Toimintatuotot	875 290	929 817	106,2
	Toimintakulut	17 519 990	17 002 671	97,0
	Henkilöstökulut	10 237 107	9 744 761	95,2
	Palvelut	3 870 333	3 895 019	100,6
	Aineet ja tarv.	345 290	292 886	84,8
	Avustukset	364 100	392 260	107,7
	Muut	2 703 160	2 677 745	99,1
	Toimintakate	-16 644 700	-16 072 854	96,6

Varhaiskasvatus

Toimintakate -4 631 370 €, toteuma 90,4 %

Tulosaluevastaava varhaiskasvatuspäällikkö Sari Koivisto

Varhaiskasvatuksen toiminta toteutui vuonna 2025 suunnitellun mukaisesti. Varhaiskasvatuksen talous toteutui 490 601 euroa ylijäämäisenä vuonna 2025. Henkilöstökuluissa ylijäämää oli 339 708 euroa. Kunnallisessa varhaiskasvatuksessa olevien lasten määrä ovat laskenut hieman. Vastaavasti lapsimäärä yksityisessä varhaiskasvatuksessa on noussut.

Esiopetuksessa ja vuorohoidon järjestämisessä toteutetut muutokset ovat vähentäneet varhaiskasvatuksen henkilöstömäärää ja sijaistarpeita. Esiopetusta täydentävän toiminnan järjestäminen elokuun alusta 2025 alkaen on vähentänyt lapsimäärää esiopetusta täydentävässä varhaiskasvatuksessa. Koulujen loma-ajan päivystysjärjestelyt ovat mahdollistaneet vakituisen henkilöstön vuosilomien keskittämisen, ja sitä kautta sijaistarpeet ovat vähentyneet.

Esi- ja perusopetus

Toimintakate -9 542 900 €, toteuma 98,9 %

Tulosaluevastaava kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Esi- ja perusopetuksen toiminta toteutui vuonna 2025 suunnitellun mukaisesti.

Esi- ja perusopetuksen talous toteutui 103 023 euroa ylijäämäisenä vuonna 2025. Henkilöstökuluissa on saatu säästöä, sillä määräaikaisen henkilöstön palkkaamisessa on voitu hyödyntää valtion erityisavusta. Henkilöstökulujen ylijäämä oli 86 698 euroa. Taloutta ja tuntikehystä on kokonaisuudessaan johdettu suunnitelmallisesti.

Lukiokoulutus

Toimintakate -1 672 437 €, toteuma 101,9 %

Tulosaluevastaava kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Lukion toiminta toteutui suunnitellun mukaisesti vuonna 2025. Lukiokoulutuksen talousarvio vuodeksi 2025 toteutui 31 937 euroa alijäämäisenä. Lukiokoulutukseen saatuja hankerahoja on kohdennettu pääasiassa sijaisuuksien ja resursiopetuksen henkilöstökuluihin sekä digitaalisen oppimisympäristön kehittämiseksi.

Hallintopalvelut

Toimintakate -226 147 €, toteuma 95,7 %

Tulosaluevastaava kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Hallintopalveluiden toiminta ja talous toteutuivat vuonna 2025 suunnitellun mukaisesti.

Kirjanpitojärjestelmän vaihto ja tilikarttauudistus muuttivat hankerahoitusten tiliointiä niin, että ne kohdistuvat suoraan toimintojen (varhaiskasvatus, esiopetus, perusopetus ja lukiokoulutus) kustannuspaikoille.

Koska merkittävä osa hankkeista ei ole ollut tiedossa talousarviovalmisteluvaiheessa, niitä ei ole voitu ottaa huomioon budjetissa. Hankkeet sisältävät mm. henkilöstö- ja matkustuskuluja sekä aine- ja tarvikekuluja.

Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja lukiokoulutuksen alaisista hankerahoituksista vuodeksi 2026 siirtyi yhteensä 237 771 € seuraavista hankkeista:

- Erasmus/Kultavuori
- Monitieteinen ja digitaalinen lukio
- Nordplus Junior Our Baltic Sea
- Vaka, esi- ja peruop. tasa-arvo
- Kerhotoiminta 2024
- KV-vierailut Orivedellä
- Kerhotoiminta 2025
- Move-liikettä luokkiin 2
- Erasmus akkreditointi IV
- Kaikki uimaan turvallisesti
- Vaka NordPlus Junior.

Toiminnan ja talouden kehittämissuunnitelman toteutuminen vuodelta 2025 esitellään kokouksessa.(Kokouksessa tehty lisäys)

Toimivalta

hallintosääntö 89 §

Esittelijä

kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Päätösehdotus

Lasten ja nuorten lautakunta päättää hyväksyä alaistensa tulosalueiden tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2025.

Päätös

Kasvatus- ja opetusjohtajan kokouksessa tekemä muutettu päätösehdotus:

Lasten ja nuorten lautakunta hyväksyy alaistensa tulosalueiden vuoden 2025 alustavan tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen 6.2.2026 tilanteen mukaisesti.

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Päätöksenteon jälkeen pidettiin kokoustauko klo 19.22-19.36.