

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valmistelija                 | <p>Vs. opetus- ja sivistysjohtaja Susanne Nyman puh. 0504004799</p> <p>Vs. opetus- ja sivistysjohtaja Susanne Nyman esittelee valiokunnalle hyvinvointi- ja sivistystoimen taloustilannetta niiltä osin, kun tiedot ovat valmiina. Talousarviossa ei pysytä henkilöstökulujen merkittävän ylityksen vuoksi. Pitkittyneiden sairauspoissaolojen kustannukset ovat aiheuttaneet vaikeuksia talousarviossa pysymiseen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Yritysvaikutusten arviointi: | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Esittelijän esitys           | <p>Hyvinvointivaliokunta sai katsauksen Hyvinvointi- ja sivistystoimen tämänhetkiseen taloustilanteeseen.</p> <p>Hyvinvointi- ja sivistystoiminnan toimintakatteen toteuma on 50,2 % koko vuoden talousarviosta. Toimintatuottojen toteuma on 102,2 % ja toimintakulujen toteuma 52,1 % talousarviosta.</p> <p>Hyvinvointi- ja sivistys kokonaisuudessaan tämänhetkisellä laskennalla; Toimintakulut 50 % TA 2025 tekee 9 592 794,50e eli ylitys 404 044,50e, toimintakate 50 % on 9 240 144,50e, jolloin ylitys on 35 996,50e.</p> <p>Varhaiskasvatuksen toimintakulut alittuvat 1,7 %- yksikköä ja toimintakate 6,6 %-yksikköä. Varhaiskasvatusta käyttävien prosentuaalinen osuus varhaiskasvatusikäisistä on noussut. Samoin kokopäiväistä varhaiskasvatusta käyttävien osuus. Lisäksi vuorohoitoa tarvitsevien lasten määrän kasvaminen ja alle 3-vuotiaiden lasten määrän kasvaminen vaikuttaa menoja lisäävästi. Puistolän päiväkodin avaaminen lisää kustannuksia.</p> <p>Koulutuspalvelujen toimintakulujen ylitys 525 812,50e ja toimintakatteen ylitys 353 628,50e. Henkilöstökulujen toteuma ylittää talousarvion tasaisen (50 %) toteuman noin 470 000e (7 %-yksikköä) ja palvelujen ostojen toteuman noin 100 000e (2,8 %-yksikköä).</p> <p>Vapaa-aikapalvelujen toimintamenot alittavat tasaisen kertymän 2 %-yksiköllä ja toimintakate 3,4 %-yksiköllä. Toimintatuottoja parantaa se, että virkistysuimala Puikkarin myyntituotot ovat olleet ennakoitua suuremmat noin 6 600e (55 %).</p> <p>Vs. opetus- ja sivistysjohtaja Susanne Nyman kertoi viime kevään muutostyöryhmän työskentelyn tuloksista ja keskeisiä havaintoja määrärahojen riittävydestä. Nykyinen budjettimalli ei vastaa todellista kulurakennetta, tarve tiedolla ohjattuun joustavaan budjetointiin.</p> <p>Hyvinvointivaliokunta totesi katsauksen saaduksi, Keskusteluissa nousi esille säästämisen vaikeus, koska kyseessä on lakisääteiset palvelut. Koulurakennusten tulevat investoinnit herättivät myös kovasti keskustelua.</p> |
| Ohjausesitys                 | <p>Hyvinvointivaliokunta totesi talouskatsauksen saaduksi ja tähdensi budjetin pitävyyden tärkeyttä.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Jakelu                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valmistelija                 | va. hyvinvointijohtaja Hely Forsberg-Moilanen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                              | Käydään läpi vuoden 2025 3.kvartaalin talouden osavuositarkastus opetus- ja hyvinvointipalveluiden osalta.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Yritysvaikutusten arviointi: | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Esittelijän esitys           | <p>Va. hyvinvointijohtaja esitteli vuoden 2025 3.kvartaalin talouden osavuositarkastuksen sivistys- ja hyvinvointipuolen osalta. Henkilöstökuluissa on ylitystä.</p> <p>Varhaiskasvatuksen puolella varhaiskasvatuspalveluiden käyttäjien määrä ikäluokissa on lisääntynyt, mikä näkyy kulujen kehittämisessä. Koulupuolella niin ikään henkilöstökuluissa on ylitystä. Uusien määräaikaisten työsuhteiden sopiminen alkaneelle lukuvuodelle näkyy kuluissa. Kuitenkaan ilman määräaikaisten työsuhteisten työpanosta oppilaille ei saada mahdollistettua heidän tarvitsemiaan tukitoimia koulunkäynnin sujumiseksi. Sairauskulut tuovat myös ylitystä henkilöstökuluihin. Hankintojen osalta kulut ovat tasaantuneet , koska suurin osa hankinnoista toteutetaan keväällä perustilaukseen liittyvän alennuksen saamiseksi.</p> <p>Vapaa-aikapuolella talouden kehitys on ollut maltillista ja osittain jäänyt alle tasaisien kehityksen. Esimerkiksi virkistysuimala Puikkarin kahvion tuotot jäävät alle tasaisen kertymän. Huomioitavaa, että 3.kvartaalin ajasta suurin osa on virkistysuimala Puikkarin kiinniloaika. Kahviosta kertyneet tulot kertovat kuitenkin palvelun kysynnästä.</p> |
| Ohjausesitys                 | Hyvinvointivaliokunta totesi taloustarkastuksen saaduksi, tähdennetään edelleen budjetissa pysymistä. Valiokunta rohkaisee myös selvittämään pilottihankkeita etäopetuksen järjestämiseksi yhtenä kustannusten säästämisen vaihtoehtoja.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Jakelu                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |