

Osaaminen ja elämänlaatu -palvelualue

Talouden ja toiminnan seurantaraportti

1-8/2024

Osavuosisikatsaus 2/2024

Lautakunta 26.9.2024

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU -palvelualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ										
Myyntituotot	867 500	0	867 500	608 404	70,1 %	259 096	642 633	1 100 257	887 500	947 300
Maksutuotot	255 000	0	255 000	143 012	56,1 %	111 988	151 671	224 665	255 000	235 250
Tuet ja avustukset	153 460	0	153 460	190 946	124,4 %	-37 486	226 726	194 741	145 820	194 500
Muut toimintatuoto	0	0	0	-75	0,0 %	75	80	7 747	50	100
Toimintatuotot	1 275 960	0	1 275 960	942 287	73,8 %	333 673	1 021 110	1 527 410	1 288 370	1 377 150
Henkilöstökulut	-8 431 920	-10 000	-8 441 920	-5 792 849	68,6 %	-2 649 071	-5 529 822	-8 644 167	-8 538 992	-8 768 670
Palvelujen ostot	-1 314 090	0	-1 314 090	-891 428	67,8 %	-422 662	-893 935	-1 423 820	-1 315 525	-1 457 620
Aineet, tarv. ja tav.	-436 640	-2 000	-438 640	-278 326	63,5 %	-160 314	-316 607	-397 247	-438 640	-430 800
Avustukset	-336 120	12 000	-324 120	-173 863	53,6 %	-150 257	-223 571	-262 798	-324 120	-270 500
Muut toimintakulut	-85 040	0	-85 040	-43 538	51,2 %	-41 502	-63 788	-99 373	-88 370	-84 300
Toimintakulut	-10 603 810	0	-10 603 810	-7 180 005	67,7 %	-3 423 805	-7 027 723	-10 827 404	-10 705 647	-11 011 890
TOIMINTAKATE	-9 327 850	0	-9 327 850	-6 237 718	66,9 %	-3 090 132	-6 006 614	-9 299 994	-9 417 277	-9 634 740

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarviototeuma ajalla 31.08.2024 on 66,9 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Toimintatuotoissa tuloja on talousarviossa arvioitu noin 100 000 euroa vähemmän kuin tilinpäätösennusteessa. Ennusteessa on arvioitu maksutuottojen kasvavan mm. kuntalaskutuksen perusteella noin 75 000 euroa vaikka varhaiskasvatuksen asiakasmaksutuotto ennustetaan jäävän alle talousarvion noin 25 000 euroa.

Talousarvion laadintavaiheen mukaisten palkkatietojen perusteella tehty talousarviomäärärahat ovat koko palvelualueella noin 200 000 euroa liian pienet henkilöstökuluissa, ero johtuu mm. henkilöstömuutoksista sekä palkkaperuste-muutoksista.

Alakouluille on palkattu yhteensä kaksi henkilökohtaista avustajaa, joiden

tarve ei ole ollut tiedossa talousarvion valmisteluvaiheessa.

Palvelujen ostojen kohdalla on noin 150 000 euron vajeus talousarviossa. Lukuvuodelle 2024-2025 tehtiin yhden lukuvuoden koulukuljetussopimus, joka nostaa kustannuksia syyslukukaudelle aikaisempaan sopimukseen verrattuna, arvio kasvusta noin 110 000 euroa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle osavuositarkastuksen käsittelyn yhteydessä 300 000 euron lisämäärärahan myöntämistä kohdistuen osaaminen-tehtäväalueeseen 250 000 euroa ja elämänlaatu-tehtäväalueelle 60 000 euroa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Monipuolinen ja kustannustehokas varhaiskasvatus.	Varhaiskasvatuspäivän hinta. Keskimääräinen 60 €/päivä.			Päiväkodin johtajat
		Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö.	Suhdeluvun mukainen henkilöstö			
		Henkilöstön tarkoituksenmukainen sijoittelu.				
		Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja osaaminen ja lautakunnassa	Talousarviossa pysyminen.			Palvelualuejohtaja, kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Lukion vetovoimaisuuden säilyttäminen ja lisääminen mm. toimitilaratkaisut	Viihtyisät, turvalliset ja toimivat tilaratkaisut suunnitellaan yhdessä kunnan, henkilökunnan ja opiskelijoiden kanssa			Rehtori, opetushenkilöstö, palvelualuejohtaja
	Hyvinvoiva henkilöstö	Määräaikaiset opettajat palkataan koko lukuvuodeksi	Seurataan toteutumista			Palvelualuejohtaja
		Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö.	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle.			
		Henkilöstön osaamisen kehittäminen.	kilpailukykyiset palkat Monipuoliset rekrytointikeinot			

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN			2024							
Tehtäväalue/vastuualue	Vastuuyksikkö	Vastuuhenkilö	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo

OSAAMINEN JA ELÄMÄNLAATU

Osaaminen

Osaaminen / hallinto	Muu hallinto	Pirkko Hynninen								
	Kuljetuspalvelut	Pirkko Hynninen, Janine Santala								
Varhaiskasvatus		Anne Oikarinen								
Esiopetus		Eija Luhanko								
Perusopetus	Alakoulut, ip-toiminta	Eeva Hanhivaara, Anu Hovilehto								
	Yläkoulut	Kaija Impola-Peltomaa								
Lukiokoulutus		Jaana Sunnvik								

Elämänlaatu

Elämänlaatu / hallinto		Pirkko Hynninen								
Vapaa sivistys		Pirkko Hynninen								
Kulttuuripalvelut		Keth Strömdahl								
Kirjastopalvelut		Keth Strömdahl								
Nuorisopalvelut		Risto Vääntinen								
Liikuntapalvelut		Risto Vääntinen								

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
OSAAMINEN YHTEENSÄ										
Myyntituotot	829 000	0	829 000	571 438	68,9 %	257 562	601 930	1 057 503	849 000	910 000
Maksutuotot	255 000	0	255 000	142 808	56,0 %	112 192	148 911	224 460	255 000	235 000
Tuet ja avustukset	96 260	0	96 260	145 662	151,3 %	-49 402	146 279	173 893	100 820	162 000
Muut toimintatuoto	0	0	0	35	0,0 %	-35	32	1 519	50	100
Toimintatuotot	1 180 260	0	1 180 260	859 942	72,9 %	320 318	897 152	1 457 375	1 204 870	1 307 100
Henkilöstökulut	-7 893 320	-10 000	-7 903 320	-5 391 077	68,2 %	-2 512 243	-5 136 282	-8 056 116	-7 981 390	-8 205 000
Palvelujen ostot	-1 054 855	0	-1 054 855	-718 993	68,2 %	-335 862	-717 360	-1 154 433	-1 054 855	-1 176 150
Aineet, tarv. ja tav.	-343 100	-2 000	-345 100	-225 937	65,5 %	-119 163	-245 638	-323 723	-345 100	-345 100
Avustukset	-316 120	12 000	-304 120	-154 463	50,8 %	-149 657	-203 171	-240 958	-304 120	-250 500
Muut toimintakulut	-56 840	0	-56 840	-23 858	42,0 %	-32 982	-44 582	-67 594	-59 770	-52 800
Toimintakulut	-9 664 235	0	-9 664 235	-6 514 329	67,4 %	-3 149 906	-6 347 033	-9 842 824	-9 745 235	-10 029 550
TOIMINTAKATE	-8 483 975	0	-8 483 975	-5 654 386	66,6 %	-2 829 589	-5 449 881	-8 385 449	-8 540 365	-8 722 450

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
ELÄMÄNLAATU YHTEENSÄ										
Myyntituotot	38 500	0	38 500	36 966	96,0 %	1 534	40 703	42 754	38 500	37 300
Maksutuotot	0	0	0	205	0,0 %	-205	2 760	205	0	250
Tuet ja avustukset	57 200	0	57 200	45 285	79,2 %	11 915	80 447	20 848	45 000	32 500
Muut toimintatuoto	0	0	0	-110	0,0 %	110	48	6 229	0	0
Toimintatuotot	95 700	0	95 700	82 345	86,0 %	13 355	123 958	70 035	83 500	70 050
Henkilöstökulut	-538 600	0	-538 600	-401 772	74,6 %	-136 828	-393 540	-588 050	-557 602	-563 670
Palvelujen ostot	-259 235	0	-259 235	-172 735	66,6 %	-86 500	-176 574	-269 687	-260 670	-281 470
Aineet, tarv. ja tav.	-93 540	0	-93 540	-52 389	56,0 %	-41 151	-70 970	-73 524	-93 540	-85 700
Avustukset	-20 000	0	-20 000	-19 400	97,0 %	-600	-20 400	-21 840	-20 000	-20 000
Muut toimintakulut	-28 200	0	-28 200	-20 264	71,9 %	-7 936	-19 206	-32 363	-28 600	-31 500
Toimintakulut	-939 575	0	-939 575	-666 560	70,9 %	-273 015	-680 690	-985 464	-960 412	-982 340
TOIMINTAKATE	-843 875	0	-843 875	-584 215	69,2 %	-259 660	-556 732	-915 429	-876 912	-912 290

OSAAMINEN-tehtäväalue

Varhaiskasvatus-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
VARHAISKASVATUS									30.4.	31.8.
Myyntituotot	25 000	0	25 000	87 382	349,5 %	-62 382	31 730	144 973	45 000	100 000
Maksutuotot	255 000	0	255 000	138 528	54,3 %	116 472	148 911	220 180	255 000	230 000
Tuet ja avustukset	14 000	0	14 000	11 500	82,1 %	2 500	65 867	11 500	14 000	12 000
Muut toimintatuoto	0	0	0	35	0,0 %	-35	0	35	50	100
Toimintatuotot	294 000	0	294 000	237 445	80,8 %	56 555	246 509	376 688	314 050	342 100
Henkilöstökulut	-1 963 250	0	-1 963 250	-1 184 184	60,3 %	-779 066	-1 134 103	-1 779 710	-1 983 250	-1 800 000
Palvelujen ostot	-46 450	0	-46 450	-15 972	34,4 %	-30 478	-37 440	-32 792	-46 450	-46 450
Aineet, tarv. ja tav.	-33 600	0	-33 600	-12 824	38,2 %	-20 776	-23 472	-24 012	-33 600	-33 600
Avustukset	-316 000	12 000	-304 000	-154 388	50,8 %	-149 612	-203 085	-240 883	-304 000	-250 000
Muut toimintakulut	-6 200	0	-6 200	-3 960	63,9 %	-2 240	-2 110	-18 194	-6 200	-7 000
Toimintakulut	-2 365 500	12 000	-2 353 500	-1 371 329	58,3 %	-982 171	-1 400 210	-2 095 592	-2 373 500	-2 137 050
TOIMINTAKATE	-2 071 500	12 000	-2 059 500	-1 133 885	55,1 %	-925 616	-1 153 701	-1 718 905	-2 059 450	-1 794 950

Varhaiskasvatuksen talousarviototeuma on 55,1 %, joten talousarviototeuma on alittunut, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Varhaiskasvatuksen henkilöstötarve vaihtelee jonkin verran lukuvuosittain. Henkilöstön sijoittuminen varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen välillä vaihtelee lukukausittain ja vaikuttaa henkilöstökulujen kohdentumiseen. Osa varhaiskasvatukseen varatuista henkilöstökuluista on tosiasiallisesti syyskauden aikana kohdentunut esiopetukseen. Varhaiskasvatukseen ei ole saatu palkattua toista varhaiskasvatuksen erityisopettajaa, joka myös osaltaan selittää alitusta. Kuluvalle toimintakaudelle joudutaan palkkaamaan vielä lisäresurssia, joka sisältyy talousarvioon, mutta vaikuttaa koko vuoden henkilöstökuluihin. Lautakunnalle esitetään määrärahasiirtoa esiopetus-vastuualueelle henkilöstökuluihin 60 000 euroa.

Varhaiskasvatuksessa on haasteita pätevän henkilöstön saamisessa, valtakunnallinen pula pätevistä henkilökunnasta. Tämä vaikuttaa henkilöstön pysyvyyteen ja luo

haasteita laadukkaan varhaiskasvatuksen jatkumoon ja johtamiseen.

Lasten syntyvyyden laskeminen tänä vuonna on osaltaan vaikuttanut siihen, että kotitalouksille myönnetyt avustukset ovat olleet ennakoitua pienemmät, arvio 50 000 euroa.

Myyntitulot kunnilta taas ovat olleet ennakoitua suuremmat ja toisaalta asiakaspalveluiden ostot muilta kunnilta pienemmät, mikä vaikuttaa positiivisesti talousarviossa pysymiseen.

Toiminta varhaiskasvatuksessa on muutoin toteutunut tavoitteiden suuntaisesti.

Talousarviomuutoksena lautakunnan päätöksellä on siirretty määrärahoja iltapäivätoimintaan yhteensä 12 000 €.

Määrärahasiirtoesitys

Palvelualue esittää lautakunnalle määrärahasiirtoa varhaiskasvatuksen vastuualueelta yhteensä 260 000 euroa esiopetus-vastuualueelle 60 000 euroa sekä perusopetus-vastuualueelle 200 000 euroa kattamaan osittain määrärahavajetta.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Monipuolinen ja kustannustehokas varhaiskasvatus. Tilojen tehokas ja monipuolinen käyttö. Henkilöstön tarkoituksenmukainen sijoittelu.	Varhaiskasvatuspäivän hinta. Keskimääräinen 60 €/päivä. Suhdeluvun mukainen henkilöstö			Päiväkodin johtajat
	Positiivinen imago	Arvioinnin ja laadun kehittäminen. Osallistaminen. Laadukas varhaiskasvatus.	Laatukäsikirjan jalkautuminen arkeen. Laadullinen arviointi varhaiskasvatus-suunnitelman mukaisesti.			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Varhaiskasvatuslain ja varhaiskasvatussuunnitelman mukainen toiminta.	Toiminnan arviointi Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) indikaattorien mukaisesti			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Yhteistyö perheiden kanssa. Perheiden tarpeisiin sopiva varhaiskasvatuspalvelu. Tehdään asiakastytyväisyyskyselyt.	Kyselyn tulos keskimäärin 3,8/5.			Päiväkodin johtajat
	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö. Henkilöstön osaamisen kehittäminen. Kilpailukykyiset palkat	Suhdeluvun mukainen henkilöstö. Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle. Pätevän henkilöstön osuus 80 %			Päiväkodin johtajat
	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Yhteistyö verkostojen kanssa.	Säännölliset tapaamiset			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Oppimisympäristön muokkaus Turvallisuuskävely Yhteistyö elinympäristö-palvelualueen kanssa	Lasten kyselyn tuloksista saatu kokonaiskuva. Asiakastytyväisyyskyselyn tulos keskimäärin 3,8/5 Työhyvinvointikyselyjen tulokset Lakisäätöiden tarkastusten mittarit			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö

Esiopetus-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäijellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
									30.4.	31.8.
ESIOPETUS										
Myyntituotot	0	0	0	0	0,0 %	0	4	7 790	0	0
Tuet ja avustukset	2 050	0	2 050	1 140	55,6 %	910	2 050	0	2 050	5 000
Toimintatuotot	2 050	0	2 050	1 140	55,6 %	910	2 054	7 790	2 050	5 000
Henkilöstökulut	-217 730	0	-217 730	-174 438	80,1 %	-43 292	-177 817	-262 062	-248 032	-280 000
Palvelujen ostot	-4 600	0	-4 600	-2 396	52,1 %	-2 204	-2 725	-3 888	-4 600	-4 600
Aineet, tarv. ja tav.	-13 300	0	-13 300	-3 390	25,5 %	-9 910	-4 764	-6 039	-13 300	-13 300
Muut toimintakulut	-2 300	0	-2 300	-938	40,8 %	-1 362	-864	-1 429	-2 300	-2 300
Toimintakulut	-237 930	0	-237 930	-181 162	76,1 %	-56 768	-186 170	-273 418	-268 232	-300 200
TOIMINTAKATE	-235 880	0	-235 880	-180 022	76,3 %	-55 858	-184 116	-265 628	-266 182	-295 200

Esiopetuksen talousarviototeuma on 76,3 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Esiopetuksen henkilöstötarve vaihtelee lukuvuosittain ja syyslukuvuoden henkilöstötarve on ollut suurempi kuin kevätlukukauden. Henkilöstön sijoittuminen varhaiskasvatukseen ja esiopetuksen välillä vaihtelee lukukausittain ja vaikuttaa henkilöstökulujen kohdentumiseen vastualueiden välillä. Tästä syystä sitova toimintakate esiopetus-vastuualueella olisi tilinpäätösennusteen mukaan ylittymässä arviolta 60 000 euroa.

Kokonaisuudessaan varhaiskasvatukseen ja esiopetuksen henkilöstökulut ovat pysyneet talousarviossa.

Esiopetuksessa on haasteita pätevän henkilöstön saamisessa, valtakunnallinen pula pätevistä henkilökunnasta. Tämä vaikuttaa henkilöstön pysyvyyteen ja luo haasteita laadukkaan esiopetuksen jatkumoon.

Toiminta esiopetuksessa on muutoin toteutunut tavoitteiden suuntaisesti.

Määrärahasiirtoesitys

Palvelualue esittää lautakunnalle 60 000 euron määrärahan siirtoa kattamaan henkilöstökuluja. Määräraha siirretään varhaiskasvatus-vastuualueelta.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Positiivinen imago	Arvioinnin ja laadun kehittäminen. Osallistaminen. Laadukas esiopetus.	Laadullinen arviointi esiopetussuunnitelman mukaisesti.			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
	Avoin ja ratkaisukeskeinen imago	Esiopetussuunnitelman mukainen toiminta.	Toiminnan arviointi Kansallisen koulutuksen arviointikeskuksen (Karvi) indikaattorien mukaisesti.			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Yhteistyö perheiden kanssa. Tehdään asiakastytyväisyyskyselyt.	Kyselyn tulos keskimäärin 3,8/5.			Päiväkodin johtajat
	Hyvinvoiva henkilöstö	Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilöstö.	Suhdeluvun mukainen henkilöstö.			Päiväkodin johtajat
		Henkilöstön osaamisen kehittäminen.	Koulutussuunnitelman mukaiset koulutukset henkilöstölle.			
		Kilpailukykyiset palkat	Pätevän henkilöstön osuus 80 %			
	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Yhteistyö verkostojen kanssa. Yhteisöllisen ja yksilöllisen opiskeluhoillon toteuttaminen HVAn kanssa.	Säännölliset tapaamiset			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Oppimisympäristön muokkaus	Lasten kyselyn tuloksista saatu kokonaiskuva. Asiakastytyväisyyskyselyn tulos keskimäärin 3,8/5			Päiväkodin johtajat ja henkilöstö
Turvallisuuskävely		Työhyvinvointikyselyjen tulokset				
Yhteistyö elinympäristö-palvelualueen kanssa		Lakisääteisten tarkastusten mittarit				

Perusopetus-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäijellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
									30.4.	31.8.
PERUSOPETUS										
Myyntituotot	104 000	0	104 000	7 959	7,7 %	96 041	13 800	144 683	104 000	104 000
Maksutuotot	0	0	0	4 280	0,0 %	-4 280	0	4 280	0	5 000
Tuet ja avustukset	20 440	0	20 440	80 657	394,6 %	-60 217	47 861	76 680	25 000	75 000
Toimintatuotot	124 440	0	124 440	92 896	74,7 %	31 544	61 661	225 643	129 000	184 000
Henkilöstökulut	-4 765 070	-10 000	-4 775 070	-3 337 024	69,9 %	-1 438 046	-3 145 128	-5 004 931	-4 788 839	-5 075 000
Palvelujen ostot	-88 360	0	-88 360	-104 805	118,6 %	16 445	-90 419	-181 644	-88 360	-200 000
Aineet, tarv. ja tav.	-207 000	-2 000	-209 000	-158 550	75,9 %	-50 450	-157 333	-202 664	-209 000	-209 000
Avustukset	-120	0	-120	-75	62,5 %	-45	-86	-75	-120	-500
Muut toimintakulut	-34 570	0	-34 570	-16 605	48,0 %	-17 965	-13 219	-25 219	-37 500	-37 500
Toimintakulut	-5 095 120	-12 000	-5 107 120	-3 617 060	70,8 %	-1 490 060	-3 406 184	-5 414 533	-5 123 819	-5 522 000
TOIMINTAKATE	-4 970 680	-12 000	-4 982 680	-3 524 164	70,7 %	-1 458 516	-3 344 523	-5 188 891	-4 994 819	-5 338 000

Perusopetus-vastuualueen talousarvio-toteuma on 70,7 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Perusopetuksessa ylityspaineita on henkilöstökuluissa 225 000 euroa sekä palvelujen ostoissa 110 000 euroa johtuen ala- ja yläkoulujen oppilaiden kuljetuskustannuksista (TAO-oppilaat).

Määrärahasiirtoesitys

Palvelualue esittää lautakunnalle 200 000 euron määrärahan siirtoa kattamaan henkilöstökuluja. Määräraha siirretään varhaiskasvatus-tehtäväalueelta.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle 135 000 euron lisämäärärahaa kattamaan arvioituja kasvaneita henkilöstökuluja sekä palvelujen ostoja.

Alakoulut ja iltapäivätoiminta -vastuuyksiköt

	Alkup. talousarvio 2024	Tä- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
Alakoulut, ip-toiminta, perusopetuksen hankkeet										
Myyntituotot	24 000	0	24 000	7 959	33,2 %	16 041	13 800	69 063	24 000	24 000
Maksutuotot	0	0	0	4 280	0,0 %	-4 280	0	4 280	0	0
Tuet ja avustukset	20 440	0	20 440	79 657	389,7 %	-59 217	46 861	75 680	20 440	20 440
Toimintatuotot	44 440	0	44 440	91 896	206,8 %	-47 456	60 661	149 023	44 440	44 440
Henkilöstökulut	-2 779 990	-10 000	-2 789 990	-1 979 240	70,9 %	-810 750	-1 814 754	-2 964 248	-2 802 129	-3 040 010
Palvelujen ostot	-47 360	0	-47 360	-71 316	150,6 %	23 956	-73 374	-136 385	-47 360	-147 360
Aineet, tarv. ja tav.	-129 700	-2 000	-131 700	-95 594	72,6 %	-36 106	-98 153	-126 787	-131 700	-131 700
Avustukset	-120	0	-120	-75	62,5 %	-45	-86	-75	-120	-500
Muut toimintakulut	-14 650	0	-14 650	-4 610	31,5 %	-10 040	-4 744	-8 579	-14 650	-14 650
Toimintakulut	-2 971 820	-12 000	-2 983 820	-2 150 835	72,1 %	-832 985	-1 991 111	-3 236 072	-2 995 959	-3 334 220
TOIMINTAKATE	-2 927 380	-12 000	-2 939 380	-2 058 939	70,0 %	-880 441	-1 930 450	-3 087 049	-2 951 519	-3 289 780

Alakoulujen ja iltapäivätoiminnan talousarviototeuma on 71,7 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Askolan alakouluun sekä Monninkylän kouluun on palkattu oppilaskohtaisen tarpeen vuoksi yksi henkilökohtainen avustaja/koulu. Henkilöstöpuolella suurin ongelma on rekrytointi ja muodollisesti pätevän henkilökunnan saatavuus sekä pitkät sairauspoissaolot. Talousarvion laadintahetken jälkeen tapahtuneet henkilöstömuutokset ja palkkaperusteet aiheuttavat ylityspaineen tähän henkilöstökulut-tiliryhmään.

Lisäksi hankerahalla on voitu palkata erityisopettaja lv. 2024-2025 Askolan

alakouluun tukemaan oppilaita oppimiseen ja elämänhallintaan liittyvissä haasteissa.

Palvelujen ostot kasvavat noin 110 000 euron johtuen muiden ala- ja yläkoulujen oppilaiden kuljetuskustannuksien kohdentamisesta tälle vastuualueelle.

Lisäksi Särkijärvelle on perustettu 2.9.2024 alkaen iltapäivätoiminnan ryhmä, joka osaltaan tulee lisäämään kuluja loppuvuodelle. Talousarviomuutoksena lautakunnan päätöksellä 27.8.2024 on siirretty määräraha tämän toiminnan kattamiseen, yhteensä 12 000 euroa.

Toiminta perusopetuksessa on muutoin toteutunut tavoitteiden suuntaisesti.

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa lainsäädännön vaatimusten mukaisesti.	Talousarviossa pysyminen.			Rehtori, palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	-oppilaslähtöinen ja joustava resurssointi -erityisopetuksen kehittäminen, kolmiportainen tuki, samanaikaisopettajuus, inkluusio, oppilasmäärän seuranta -kouluun kiinnittyminen, poissaolot	tehostetun tuen ja erityisen tuen oppilasmäärät - yleisen tuen, tehostetun ja erityisen tuen oppilasmäärät / laaja-alainen erityisopettaja/ erityisluokan opettaja -poissaoloihin puuttumisen -mallin mukainen toiminta			Rehtori, opetushenkilöstö, palvelualuejohtaja
	Hyvinvoiva henkilöstö	-henkilöstön hyvinvointisuunnitelma (hanke) -henkilöstön koulutussuunnitelman toteuttaminen myös hyvinvointi huomioiden -rekrytoinnin kehittäminen -jaettu pedagoginen johtaminen	-riittävä henkilöstö -suunnitelmien toteuttaminen -henkilöstön pysyvyys -kelpoisten opettajien ja henkilökunnan määrä vähintään 95% -erilaiset henkilöstökyselyt -johtamisen toimet -yhteistyö verkostossa, työterveyshuollon kanssa			Rehtori, koko henkilöstö, palvelualuejohtaja
	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	yhteistyö HVA:n kanssa, riittävä ja pätevä oppilashuollon henkilöstö -yhteisöllisen ja yksilökohtaisen oppilashuollon toteuttaminen -kasvatusohjaajan tehtävän edelleen kehittäminen -tavoitteet mm kiusaamisen, häirinnän ja väkivallan ennaltaehkäisemiseksi -verkostotyön kehittäminen	HVA:n kanssa henkilöstöresurssi / oppilasmäärä -yhteisöllisen oppilashuollon vuosittaisten tavoitteiden saavuttaminen -kouluterveyskysely, Teaviisari, KiVa – kyselyt ja -raportit, KARVIN arvioinnit, muut kyselyt ja arvioinnit, kunnan hyvinvointikertomus			Rehtori, oppilashuollon henkilöstö, palvelualuejohtaja
	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	-turvallinen, terveellinen ja viihtyisä oppimisympäristö -koulukiinteistöjen kunnossapito, yhteistyö elinympäristö- palvelualueen kanssa	-Henkilöstön ja oppilaiden turvallisuuskävely -turvallisuus – ja työsuojelukyselyt ja tarkastukset sekä muut lakisääteiset tarkastukset -osallistuminen kiinteistön korjaushankkeisiin -kiinteistöä koskevien muutostarpeiden toteuttaminen/ kouluhankkeen eteneminen			Rehtori, henkilöstö, palvelualuejohtaja

Yläkoulu-vastuuyksikkö

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
Yläkoulut										
Myyntituotot	80 000	0	80 000	0	0,0 %	80 000	0	75 619	80 000	80 000
Tuet ja avustukset	0	0	0	1 000	0,0 %	-1 000	1 000	1 000	0	0
Toimintatuotot	80 000	0	80 000	1 000	1,2 %	79 000	1 000	76 619	80 000	80 000
Henkilöstökulut	-1 985 080	0	-1 985 080	-1 357 784	68,4 %	-627 296	-1 330 374	-2 040 683	-1 985 080	-1 990 000
Palvelujen ostot	-41 000	0	-41 000	-33 489	81,7 %	-7 511	-17 045	-45 259	-41 000	-41 000
Aineet, tarv. ja tav.	-77 300	0	-77 300	-62 956	81,4 %	-14 344	-59 180	-75 877	-77 300	-77 300
Muut toimintakulut	-19 920	0	-19 920	-11 996	60,2 %	-7 924	-8 474	-16 641	-19 920	-19 920
Toimintakulut	-2 123 300	0	-2 123 300	-1 466 225	69,1 %	-657 075	-1 415 073	-2 178 461	-2 123 300	-2 128 220
TOIMINTAKATE	-2 043 300	0	-2 043 300	-1 465 225	71,7 %	-578 075	-1 414 073	-2 101 841	-2 043 300	-2 048 220

Yläkoulun talousarviototeuma on 70,0 prosenttia, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %. Henkilöstökulujen kasvu perustuu henkilöstö- ja palkkaperustemuutoksiin.

Toiminta yläkoulussa on osittain toteutunut tavoitteiden suuntaisesti.

Opiskeluhoollon palveluiden osalta haasteena on ollut psykologipalvelun puute. VSOP-oppilaiden määrä on kasvussa mikä tarkoittaa sitä, että perusopetuksen yläkouluvaihe venyy kolmea vuotta pidemmäksi.

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUU-HENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa lainsäädännön vaatimusten mukaisesti.	Talousarviossa pysyminen.			Rehtori, palvelualuejohtaja, opettajat
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	oppilaslähtöinen toiminta, jossa oppilaan kohtaaminen ja kouluun kiinnittyminen mahdollista -eri opetusmuotojen joustava käyttö ja resurssointi -erityisopetuksen kehittäminen, kolmiportainen tuki, samanaikaisopettajuus, inklusio, oppilasmäärän seuranta -luokka- ja ryhmäkoot luodaan pedagogisten vaatimusten mukaisesti turvaamaan oppilaan oikeuksia sekä oppilaan yksilöllisen oppimisen polun, ryhmäkoot lisäksi opetustilat huomioiden	-poissaolojen seuranta, poissaolomäärät ja perusteet -tehostetun tuen ja erityisen tuen oppilasmäärät -VSOP – oppilaiden määrä ja kehitys tässä -yleisen tuen, tehostetun ja erityisen tuen oppilasmäärät / laaja-alainen erityisopettaja. -pienluokkien opp.määrä 10 opp/ryhmä -perusopetuksen päättötodistuksen saa 100% -oppivelvollisuuden saavuttaminen, ikä / määrä			Rehtori, palvelualuejohtaja, opettajat, erityisopetuksen henkilöstö
	Hyvinvoiva henkilöstö	henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, konkreettiset tavoitteet (hanke), -henkilöstön koulutussuunnitelman toteuttaminen myös hyvinvointi huomioiden -rekrytointin kehittäminen -jaettu johtaminen, oppivan yhteisön periaatteet	-riittävä henkilöstö -suunnitelmien toteuttaminen -henkilöstön pysyvyys -kelpoisten opettajien ja henkilökunnan osuus väh 95% -erilaiset henkilöstökyselyt -johtamisen toimet, jaetut johtamisen tehtävät -yhteistyö verkostossa ja työterveyshuollon kanssa			Rehtori, koko henkilöstö, palvelualuejohtaja
	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	yhteistyö HVA:n kanssa, riittävä ja pätevä oppilashuollon henkilöstö -yhteisöllisen ja yksilökohtaisen oppilashuollon toteuttaminen -kasvatustilanteiden/ tehtävän edelleen kehittäminen -verkostotyön kehittäminen	HVA:n kanssa henkilöstöresurssi / oppilasmäärä -yhteisöllisen oppilashuollon vuosittaisten tavoitteiden saavuttaminen -kouluterveyskysely, TeaViisari, KIVA –kyselyt ja -raportit, KARVI:n arvioinnit, muut kyselyt ja arvioinnit, kunnan hyvinvointikertomus			Rehtori, opiskeluhuollon henkilökunta, palvelualuejohtaja, koko opetushenkilöstö
	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	-turvallinen, terveellinen ja viihtyisä oppimisympäristö -oppilaiden osallisuustoiminta kouluympäristössä -oikeus turvalliseen oppimisympäristöön- kokonaisuuteen liittyvät ennalta estävän ja puuttuvan toiminnan tavoitteet -koulukiinteistön kunnossapito, yhteistyö elinympäristö- palvelualueen kanssa	-Henkilöstön turvallisuuskävelyt -pelastusturvallisuuden toimet -oikeus turvalliseen oppimisympäristöön- kokonaisuuteen liittyvien tapahtumien seuranta -turvallisuus- ja työsuojelukyselyt ja tarkastukset sekä muut lakisäätöiset tarkastukset			Rehtori, koko henkilöstö, palvelualuejohtaja

Lukiokoulutus-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
LUKIOKOULUTUS										
Myyntituotot	0	0	0	5 496	0,0 %	-5 496	6 705	14 630	0	6 000
Tuet ja avustukset	59 770	0	59 770	52 365	87,6 %	7 405	30 500	85 713	59 770	70 000
Muut toimintatuoto	0	0	0	0	0,0 %	0	32	1 484	0	0
Toimintatuotot	59 770	0	59 770	57 862	96,8 %	1 908	37 238	101 827	59 770	76 000
Henkilöstökulut	-764 140	0	-764 140	-575 880	75,4 %	-188 260	-570 617	-838 529	-778 139	-875 000
Palvelujen ostot	-40 345	0	-40 345	-43 576	108,0 %	3 231	-50 753	-82 032	-40 345	-50 000
Aineet, tarv. ja tav.	-73 200	0	-73 200	-48 554	66,3 %	-24 646	-46 452	-82 737	-73 200	-73 200
Muut toimintakulut	-13 770	0	-13 770	-1 865	13,5 %	-11 905	-27 770	-21 876	-13 770	-5 000
Toimintakulut	-891 455	0	-891 455	-669 875	75,1 %	-221 580	-695 591	-1 025 173	-905 454	-1 003 200
TOIMINTAKATE	-831 685	0	-831 685	-612 013	73,6 %	-219 672	-658 354	-923 346	-845 684	-927 200

Lukiokoulutuksen talousarviototeuma on 73,6 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Lukion osalta on saatu rekrytoitua muodollisesti kelpoisia ja sitoutuneita opettajia. Lisäksi hankerahalla on voitu palkata resurssierityisopettaja lv. 2024-2025 tukemaan opiskelijoita oppimiseen ja elämänhallintaan liittyvissä haasteissa. Talousarvioon verrattuna henkilöstökulut kasvavat arviolta noin 115 000 euroa, joka johtuu

talousarviohetken jälkeen tapahtuneilla henkilöstömuutoksilla sekä palkkaperustemuutoksilla.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle 115 000 euron lisämäärärahaa kattamaan arvioituja kasvaneita henkilöstökuluja.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Hyvinvointi	Ajantasainen palveluverkko	Lukion vetovoimaisuuden säilyttäminen ja lisääminen mm. toimitilaratkaisut	Viihtyisät, turvalliset ja toimivat tilaratkaisut suunnitellaan yhdessä kunnan, henkilökunnan ja opiskelijoiden kanssa			Rehtori, palvelualuejohtaja, opetushenkilöstö
	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Palveluiden tarjoaminen opiskelijalähtöisesti	Lukion tarjoamat palvelut pyritään saamaan saman katon alle			
	Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön hyvinvointisuunnitelma, KEVAn hyvinvointihanke. Henkilöstön koulutussuunnitelma. Pätevä, riittävä ja pysyvä henkilökunta. Avoin ja osallistava johtaminen.	Koulutus- ja hyvinvointipäivät. Verkostoituminen ja yhteistyö lähilukioiden kanssa Yhteistyö työterveyshuollon kanssa			Rehtori, henkilöstö palvelualuejohtaja,
			Määräaikaiset virat toistaiseksi voimassa oleviksi.			
			Mittarit: Henkilöstökyselyt ja poissaolomäärien seuranta			
Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Riittävä opiskelijahuollon henkilöstö Opiskelijahuollon palvelujen tarjoaminen matalalla kynnyksellä Lukiocoach -toiminnan jatkuminen Aktiivinen yhteistyö verkostojen kanssa	Coach -hyvinvointitunnit Hyvinvointiviikot Opiskelijoiden osallisuuden vahvistaminen Väilpalatoiminnan jatkaminen Väilituntiliikuntaa lukiolaisille Mittarit: Hyvinvointikyselyt, poissaolot, kouluterveyskyselyt			Rehtori, opetushenkilöstö opiskeluhuolto, nuorisotyö, liikunnanohjaaja palvelualuejohtaja	
Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Uuden turvallisen ja viihtyisän oppimisympäristön luominen yhdessä elinympäristö -palvelualueen kanssa	Turvallisuuskävely Poistumisharjoitukset Secapp -viestintäjärjestelmä Ensiapukoulutukset opiskelijoille ja henkilökunnalle Mittarit: Erilaiset kyselyt esim. turvallisuus- ja työsuojelukyselyt ja lakisäätöiset tarkastukset			Rehtori, palvelualuejohtaja, henkilöstö	

Osaaminen / hallinto -vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
									30.4.	31.8.
OSAAMINEN / HALLINTO										
Myyntituotot	700 000	0	700 000	470 601	67,2 %	229 399	549 690	745 427	700 000	700 000
Toimintatuotot	700 000	0	700 000	470 601	67,2 %	229 399	549 690	745 427	700 000	700 000
Henkilöstökulut	-183 130	0	-183 130	-119 551	65,3 %	-63 579	-108 617	-170 884	-183 130	-175 000
Palvelujen ostot	-875 100	0	-875 100	-552 244	63,1 %	-322 856	-536 024	-854 077	-875 100	-875 100
Aineet, tarv. ja tav.	-16 000	0	-16 000	-2 618	16,4 %	-13 382	-13 616	-8 271	-16 000	-16 000
Muut toimintakulut	0	0	0	-490	0,0 %	490	-620	-876	0	-1 000
Toimintakulut	-1 074 230	0	-1 074 230	-674 903	62,8 %	-399 327	-658 878	-1 034 107	-1 074 230	-1 067 100
TOIMINTAKATE	-374 230	0	-374 230	-204 302	54,6 %	-169 928	-109 188	-288 680	-374 230	-367 100

Osaamisen hallinnon talousarviototeuma ajalla 31.08.2024 on 54,6 % joten hallinnon osalta on pysytty talousarviossa.

Loppuvuoden osalta todetaan, että koulukuljetusten uusi kilpailutus tehtiin lukuvuodelle 2024-2025. Tilinpäätösennusteessa on arvioitu talousarvion riittävän kattamaan

arvioidut koulukuljetuskustannukset (pl. TAO kuljetukset, jotka ovat osa perusopetusta).

Toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Toiminnan toteuttaminen talousarvion puitteissa lainsäädännön vaatimusten mukaisesti.	Talousarviossa pysyminen.			Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Koulukuljetusten kilpailutus	Kilpailutus tehty ja uudet liikennöitsijät valittu.			Palvelualuejohtaja, hallinnon sihteeri
	Kehittyvät ja ennalta-ehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Osallistuminen kunnan ja Itä-Uudenmaan hyvinvointialueen väliseen yhteistoimintaan.	Yhteistyökokousten määrä uudistuksessa.			Palvelualuejohtaja

ELÄMÄNLAATU-tehtäväalue

Vapaa sivistystyö -vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Tämuutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu-alueiden enn. 2024	Palvelu-alueiden enn. 2024
VAPAA SIVISTYSTYÖ									30.4.	31.8.
Palvelujen ostot	-97 500	0	-97 500	-55 376	56,8 %	-42 124	-52 363	-102 147	-97 500	-100 000
Aineet, tarv. ja tav.	0	0	0	-50	0,0 %	50	-389	-305	0	-100
Toimintakulut	-97 500	0	-97 500	-55 425	56,8 %	-42 075	-52 752	-102 451	-97 500	-100 100
TOIMINTAKATE	-97 500	0	-97 500	-55 425	56,8 %	-42 075	-52 752	-102 451	-97 500	-100 100

Osaaminen ja elämänlaatu -lautakunnan talousarviototeuma 31.08.2024 on 56,8 prosenttia. Tämä tarkoittaa, että pysytään talousarviossa, sillä tasaisen toteuman mukaan prosentti voisi olla 66,6 %.

Porvoon musiikkiopiston, Porvoon kansalaisopiston ja Askolan

kuvataidekoulun laskutusjaksot näkyvät talousarvion kustannuksissa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Seurataan sopimusten toteutumista ja kustannuksia	Kustannukset pysyvät edellisvuoden tasolla			Palvelualuejohtaja
Hyvinvointi	Palveluiden saatavuus ja saavutettavuus	Seurataan toiminnan järjestämistä.	Kansalaisopiston, musiikkiopiston ja kuvataidekoulun palvelutaso vähintään vuoden 2023 tasoa.			Palvelualuejohtaja

Kulttuuripalvelut-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu-alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu-alueiden enn. 2024 31.8.
KULTTUURIPALVELUT										
Henkilöstökulut	-38 000	0	-38 000	-26 957	70,9 %	-11 043	-18 182	-39 580	-38 000	-40 000
Palvelujen ostot	-1 700	0	-1 700	-739	43,5 %	-961	-1 795	-5 040	-1 700	-10 000
Aineet, tarv. ja tav.	-250	0	-250	-342	136,8 %	92	-700	-1 069	-250	-500
Avustukset	-7 000	0	-7 000	-7 000	100,0 %	0	-8 000	-7 000	-7 000	-7 000
Muut toimintakulut	-200	0	-200	-670	335,0 %	470	-522	-670	-450	-500
Toimintakulut	-47 150	0	-47 150	-35 708	75,7 %	-11 442	-29 199	-53 358	-47 400	-58 000
TOIMINTAKATE	-47 150	0	-47 150	-35 708	75,7 %	-11 442	-29 199	-53 358	-47 400	-58 000

Kulttuuripalveluiden toteuma on 75,7 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Kulttuuripalvelujen tarjonta eri muodoissa näkyy palvelujen ostojen kasvuna. Sovittujen tapahtumien toteuttamiseksi syksyn 2024 aikana tarvitaan 5 000 euron lisämääräraha vastuualueelle palvelujen ostoihin.

Toiminnalliset tavoitteet ovat toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle 5 000 euron lisämäärärahaa kattamaan arvioituja palvelujen ostoja.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Positiivinen imago	Verkostoituminen ja Askolan tunnetuksi tekeminen myös kunnan rajojen ulkopuolelle.	Yhteistyö sidosryhmien kanssa. Myönteisen ilmapiirin ja vuorovaikutuksen luominen kuntalaisten kanssa.			Kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Osallisuuden lisääminen	Kirjasto kulttuuripaikkana kaiken ikäisille. Säännölliset tapahtumat kirjastossa varhaiskasvatukselle			Kirjastonjohtaja
	Turvallinen, osallistava ja viihtyisä elinympäristö	Osallistavan ilmapiirin luominen. Kiinnostuksen herättäminen paikalliseen kulttuuriin.	Tapahtumat, näyttelyt, kulttuurimatkat, kirjamessumatkat, tarinapiirit. Linnankosken nuoruudenkodin museon tutuksi tekeminen askolalaisille.			Kirjastonjohtaja

Kirjastopalvelut-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
KIRJASTOPALVELUT										
Myyntituotot	500	0	500	387	77,5 %	113	793	1 538	500	500
Maksutuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	20	0	0	0
Tuet ja avustukset	19 900	0	19 900	543	2,7 %	19 357	32 647	-17 494	0	0
Muut toimintatuoto	0	0	0	0	0,0 %	0	48	339	0	0
Toimintatuotot	20 400	0	20 400	930	4,6 %	19 470	33 508	-15 618	500	500
Henkilöstökulut	-158 190	0	-158 190	-115 102	72,8 %	-43 088	-112 766	-178 410	-171 561	-165 000
Palvelujen ostot	-21 900	0	-21 900	-14 947	68,3 %	-6 953	-16 710	-24 283	-21 900	-21 900
Aineet, tarv. ja tav.	-72 900	0	-72 900	-44 810	61,5 %	-28 090	-50 269	-63 425	-72 900	-72 900
Muut toimintakulut	-26 500	0	-26 500	-16 219	61,2 %	-10 281	-16 087	-24 324	-26 500	-26 500
Toimintakulut	-279 490	0	-279 490	-191 078	68,4 %	-88 412	-195 832	-290 442	-292 861	-286 300
TOIMINTAKATE	-259 090	0	-259 090	-190 148	73,4 %	-68 942	-162 325	-306 060	-292 361	-285 800

Kirjastopalveluiden palveluiden toteuma on 73,5 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %.

Talousarvion ylitys henkilöstökuluissa muodostuu henkilöstömuutoksista ja niistä seuranneista kuluista. Ylitys on arviolta noin 10 000 euroa.

Talousarviossa on virheellisesti mukana hankeraha 19 900 euroa. Hanke on peruutettu jo syksyn 2023 aikana ja hankeraha palautettu valtionhallinnolle.

Talousarviomuutoksena vähennetään

20 000 euroa toimintatuottojen arvioidusta kertymästä.

Kirjaston toiminta on muutoin edennyt tavoitteiden suuntaisesti.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle 30 000 euron lisämäärärahaa kattamaan henkilöstökuluja 10 000 euron edestä sekä vähennetään toimintatuottojen kertymäarviota 20 000 euroa.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp- ennuste 30.4.	Tp- ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Positiivinen imago	Innovatiivinen kehitysote, josta muut voivat ottaa mallia. Kirjasto, joka on ylpeyden aihe askolalaisille.	Kirjasto ja sen palveluiden tunnetuksi tekeminen kaikille askolalaisille vauvasta vaariin. Hankkeet, joiden avulla Askolan kirjasto on edelläkävijä.			Kirjastonjohtaja
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Henkilöstön hyvinvoinnin edellytysten turvaaminen.	Säännölliset tiimipalaverit, työprosessien hiominen, tiimityöskentelyyn panostaminen.			Kirjastonjohtaja
	Kehittyvät ja ennaltaehkäisevät hyvinvoinnin- ja terveyden edistämispalvelut	Kirjasto kohtaamis- ja tapahtumapaikkana kaiken ikäisille.	Verkostoituminen ja panostaminen yhteisöllisyyteen, lukemiseen innostaminen: Tapahtumia kaikenikäisille kirjaston tiloissa: mm. varhaiskasvatuksen tapahtumat, koulu yhteistyö, kirjavinkkaukset, senioridigikahvit, tarinapiirit. Kävijämäärät tapahtumissa			Kirjastonjohtaja

Nuorisopalvelut-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
NUORISOPALVELUT										
Myyntituotot	0	0	0	940	0,0 %	-940	670	1 815	0	800
Maksutuotot	0	0	0	205	0,0 %	-205	2 740	205	0	250
Tuet ja avustukset	37 300	0	37 300	44 741	120,0 %	-7 441	47 800	38 342	45 000	32 500
Toimintatuotot	37 300	0	37 300	45 886	123,0 %	-8 586	51 210	40 362	45 000	33 550
Henkilöstökulut	-161 420	0	-161 420	-113 725	70,5 %	-47 695	-111 795	-170 868	-167 051	-161 420
Palvelujen ostot	-13 565	0	-13 565	-20 584	151,7 %	7 019	-21 958	-29 241	-15 000	-25 000
Aineet, tarv. ja tav.	-10 070	0	-10 070	-2 243	22,3 %	-7 827	-8 647	-3 316	-10 070	-5 000
Avustukset	-5 600	0	-5 600	-5 000	89,3 %	-600	-5 000	-5 590	-5 600	-5 600
Muut toimintakulut	-1 150	0	-1 150	-2 066	179,7 %	916	-1 465	-2 465	-1 150	-2 500
Toimintakulut	-191 805	0	-191 805	-143 619	74,9 %	-48 186	-148 865	-211 480	-198 871	-199 520
TOIMINTAKATE	-154 505	0	-154 505	-97 733	63,3 %	-56 772	-97 655	-171 119	-153 871	-165 970

Nuorisopalveluiden toteuma on 63,3 %, joten talousarviossa on pysytty.

Toiminta on toteutunut tavoitteiden mukaisesti

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvioin mukainen toiminta	Talousarviossa pysyminen ja palvelutason turvaaminen huomioiden kestävä kehitys			Nuorisosihteeri ja henkilöstö
	Positiivinen imago	Nuorisotoimen edelleen kehittäminen	Tapahtumien ja erilaisten kampanjoiden järjestäminen			Nuorisosihteeri ja henkilöstö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Koulutus ja työnohjaus	Koulutuspäivät/työntekijä/vuosi, mittari: vähintään 3			Nuorisosihteeri ja henkilöstö

Liikuntapalvelut-vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024 30.4.	Palvelu- alueiden enn. 2024 31.8.
LIIKUNTAPALVELUT										
Myyntituotot	38 000	0	38 000	35 638	93,8 %	2 362	39 241	39 400	38 000	36 000
Muut toimintatuoto	0	0	0	-110	0,0 %	110	0	5 890	0	0
Toimintatuotot	38 000	0	38 000	35 528	93,5 %	2 472	39 241	45 290	38 000	36 000
Henkilöstökulut	-103 740	0	-103 740	-93 883	90,5 %	-9 857	-104 402	-111 445	-103 740	-120 000
Palvelujen ostot	-123 570	0	-123 570	-80 682	65,3 %	-42 888	-79 829	-108 638	-123 570	-123 570
Aineet, tarv. ja tav.	-8 120	0	-8 120	-4 944	60,9 %	-3 176	-9 193	-5 409	-8 120	-5 000
Avustukset	-7 400	0	-7 400	-7 400	100,0 %	0	-7 400	-9 250	-7 400	-7 400
Muut toimintakulut	-350	0	-350	-1 217	347,8 %	867	-1 007	-4 760	-500	-2 000
Toimintakulut	-243 180	0	-243 180	-188 126	77,4 %	-55 054	-201 832	-239 502	-243 330	-257 970
TOIMINTAKATE	-205 180	0	-205 180	-152 598	74,4 %	-52 582	-162 591	-194 212	-205 330	-221 970

Liikuntapalveluiden toteuma on 74,4 %, joten talousarviototeuma on ylittynyt, sillä tasainen toteutumavauhti olisi 66,6 %. Maauimalan menot ovat olleet suuremmat kuin kesällä 2023. Ohjaajia on ollut vuorossa enemmän kuin kaksi monena aukiolopäivänä johtuen helteen aiheuttamasta ruuhkasta. Lisäksi ohjaajat ovat tehneet liikunnanohjaajaa avustavia töitä, koska hän on työskennellyt ensimmäistä kesää.

Henkilöstökulujen tilinpäätösennusteeksi on arvioitu yhteensä 120 000 euroa, joka edellyttää

15 000 euron lisämäärärahaa vastuualueelle.

Myös allas- ja puistojumput ovat olleet suosittuja ja näiden vetämisestä maksetaan parempaa korvausta.

Toiminta on toteutunut tavoitteiden mukaisesti.

Lisämäärärahaesitys

Palvelualue esittää valtuustolle 15 000 euron lisämäärärahaa kattamaan henkilöstökuluja.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Talousarvion mukainen toiminta	Taloudellisesti ja laadukkaasti toteutetut liikuntapalvelut koko kunnan alueella			Nuorisosihteeri ja henkilöstö
	Positiivinen imago	Liikuntatoiminnan edelleen kehittäminen	Liikuntatapahtumat, terveyttä edistävä liikunta, erilaiset kampanjat sekä maauimala toiminnan kehittäminen.			Nuorisosihteeri ja henkilöstö
Hyvinvointi	Hyvinvoiva henkilöstö	Koulutus	1 – 2 koulutusta vuodessa.			Nuorisosihteeri ja henkilöstö

Elämänlaatu / hallinto -vastuualue

	Alkup. talousarvio 2024	Ta- muutokset 2024	Muutettu TA 2024	Toteuma 1-8/2024	Toteuma %	Jäljellä €	Toteuma 1-8/2023	Laskenn. enn. 2023	Palvelu- alueiden enn. 2024	Palvelu- alueiden enn. 2024
ELÄMÄNLAATU / HALLINTO									30.4.	31.8.
Myyntituotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0	2	0	0
Toimintatuotot	0	0	0	0	0,0 %	0	0	2	0	0
Henkilöstökulut	-77 250	0	-77 250	-52 105	67,4 %	-25 145	-46 394	-87 749	-77 250	-77 250
Palvelujen ostot	-1 000	0	-1 000	-408	40,8 %	-592	-3 918	-338	-1 000	-1 000
Aineet, tarv. ja tav.	-2 200	0	-2 200	0	0,0 %	-2 200	-1 772	0	-2 200	-2 200
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0,0 %	0	-126	-54	0	0
Toimintakulut	-80 450	0	-80 450	-52 512	65,3 %	-27 938	-52 210	-88 140	-80 450	-80 450
TOIMINTAKATE	-80 450	0	-80 450	-52 512	65,3 %	-27 938	-52 210	-88 138	-80 450	-80 450

Elämänlaadun hallinnon toteuma on 65,3 %, joten hallinnon osalta on pysytty talousarviossa.

Toiminnalliset tavoitteet ovat pääsääntöisesti toteutuneet suunnitelmien mukaisesti.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TAVOITE	TOIMENPITEET 2024	TAVOITETASO JA ONNISTUMISEN MITTARI	Tp-ennuste 30.4.	Tp-ennuste 31.8.	VASTUUHENKILÖ
Elinvoima	Kestävä talous	Seurataan talousarvion toteutumia kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja lautakunnassa	Talousarviossa pysyminen.			Palvelualuejohtaja