

Osavuositarkastus 1 / 2025 Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue

Sivistyslautakunta 29.04.2025 § 37
349/02.01.00/2024

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan osavuositarkastuksen 1/2025 tilinpäätöksen laaditaan 31.3.2025 toteutumatietojen pohjalta.

Osavuositarkastuksessa esitetään

- toimialatarkastus
- talousarvion toteutuminen, keskeiset tekijät, joiden ennakoidaan vaikuttavan taloudellisten tuottojen ja kulujen määriin
- toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat
- ennuste
- osavuositarkastuksessa esitettävät talousarviomuutokset
- investointien toteutuma, poikkeamat ja ennuste

Osavuositarkastuksen pääpaino on merkittävien poikkeamien ennakoinnissa ja niihin varautumisessa tilinpäätöstä ajatellen.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen talousarvion seurannassa on todettu joitakin kustannuspaineita ja korjattavia asioita. Vuoden 2025 talousarviossa ei ole varattu riittävästi rahoitusta kunnan yhteisen tilanvarausjärjestelmän vuosittaiseen käyttökustannukseen. Tällä on vaikutusta kaikille tulosalueille. Opetuspalveluissa jouduttaneen alentamaan Keusotelle tuotettavan vammaisten lasten iltapäivähoidon tuottoennustetta vuodelta 2025. Lisäksi opetuspalveluissa kotikuntakorvaustulojen ja -menojen osalta on pientä kustannuspainetta vuodelle 2025.

Varhaiskasvatuksen tulosalueella on edelleen riskejä yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Riskit liittyvät toiminnan kohonneeseen kustannustasoon ja lasten määrän vaihteluun yksityisessä varhaiskasvatuksessa. Tätä riskiä seurataan aktiivisesti ja varhaiskasvatuksen tulosalue ohjaa jatkuvasti yksityisiä toimijoita, jotta nämä selviävät haasteistaan. Varhaiskasvatuksen tulosalueella valmistellaan yksityisen hoidon tuen korotusta elokuusta 2025 alkaen.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vuoden 2025 talousarvioennusteen avulla seurataan kustannuspaineita aiheuttavia tekijöitä. Vuoden toisessa osavuositarkastuksessa pystytään tarkemmin arvioimaan koko vuoden osalta palvelualueen ja tulosalueiden talousarviototeutumaa Toisen osavuositarkastuksen yhteydessä esitetään mahdolliset korjaukset sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen vuoden 2025 talousarvioon.

Sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen osavuositarkastuksen palvelualuekohtainen ja tulosaluekohtaiset talouden ja tavoitteiden toteutumat 31.3.2025 on esitetty liitteissä.

Lautakuntien osavuositarkastukset käsitellään kunnanhallituksessa 12.5.2025 ja valtuustossa 26.5.2025.

Valmistelija

Palvelualuejohtaja Timo Ahvo, sähköposti timo.ahvo(@)mantsala.fi,
controller Kristian Kuisma, sähköposti kristian.kuisma(@)mantsala.fi,
hyvinvointipäällikkö Vuokko leirimaa, sähköposti
vuokko.leirimaa(@)mantsala.fi, opetuspäällikkö Marko Lipponen,

sähköposti marko.lipponen(@)mantsala.fi, varhaiskasvatuspäällikkö
Karoliina Purola, sähköposti karoliina.purola(@)mantsala.fi

Esittelijä Sivistysjohtaja Ahvo Timo

Päätösehdotus Sivistyslautakunta hyväksyy sivistys- ja hyvinvointipalvelualueen
osavuoksikatsauksen 1/2025.

Päätös Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

Liite 1. Osavuositarkastus 1/ 2025 Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue

Liite 2. Lautakuntaan esitettävien sitoutuvien tavoitteiden toteutuminen 2025
Sivistys- ja hyvinvointipalvelualue