

## Puolivuositarkastus ajalta 1.1.–30.6.2025

Lasten ja nuorten lautakunta 23.09.2025 § 64  
451/02.02.00/2025

Valmistelija

kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Lasten ja nuorten lautakunnan alaisten tulosaluiden osavuositarkastus on laadittu ajalta 1.1.–30.6.2025. Osavuositarkastuksessa otetaan kantaa talousarviotavoitteiden toteutumiseen sekä tilinpäätöshetken 31.12.2025 määrärahojen riittävyyteen. Liitteenä olevassa osavuositarkastuksessa on arvioitu talousarviotavoitteiden toteutumista tulosaluittain.

Oriveden kaupunki on saanut hankerahoituksia, ja niiden avulla on voitu palkata oppilaiden tueksi mm. määräaikaista henkilöstöä. Lastensuojelulain perusteella sijoitettujen orivesiläisten lasten ja nuorten kotikuntaosuudet sekä lisäksi oppilaskohtaisesti aiheuttamisperusteella laskutettavat kustannukset tulevat pääsääntöisesti maksettavaksi vasta loppuvuonna, joten ne eivät ole mukana osavuositarkastuksessa.

Hallintopalveluiden toteumassa on huomioitava, että siellä näkyvät tuloina Opetushallitukselta sekä opetus- ja kulttuuriministeriöltä saatuja hankerahoituksia. Lisäksi myös hallintopalvelujen menoissa näkyy näihin hankkeisiin liittyviä kustannuksia, joita ei ole budjetoitu menotileille.

Lasten ja nuorten lautakunnan toiminta on toteutunut talousarvion tavoitteiden mukaisesti. Lasten ja nuorten lautakunnan talouden toteutuminen 30.6.2025 mennessä tiivistetysti:

|                               | Toteuma           | TA 2025            | Toteuma-%   |
|-------------------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| Myyntituotot                  | 185 204           | 294 790            | 63 %        |
| Maksutuotot                   | 67 108            | 225 100            | 30 %        |
| Tuet ja avustukset            | 520 711           | 353 400            | 147 %       |
| Muut toimintatuotot           | 11 586            | 2 000              | 579 %       |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>         | <b>784 610</b>    | <b>875 290</b>     | <b>90 %</b> |
| Henkilöstökulut               | -5 011 809        | -10 237 107        | 49 %        |
| Palvelujen ostot              | -1 962 829        | -3 870 333         | 51 %        |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | -171 666          | -345 290           | 50 %        |
| Avustukset                    | -197 753          | -364 100           | 54 %        |
| Muut toimintakulut            | -1 309 105        | -2 703 160         | 48 %        |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>          | <b>-8 653 163</b> | <b>-17 519 990</b> | <b>49 %</b> |
| <b>TOIMINTAKATE YHTEENSÄ</b>  | <b>-7 868 553</b> | <b>-16 644 700</b> | <b>47 %</b> |

Toimivalta

hallintosääntö 89 § ja 107 §

Esittelijä

kasvatus- ja opetusjohtaja Mia Mattila

Päätösehdotus

Lasten ja nuorten lautakunta merkitsee tiedoksi lasten ja nuorten lautakunnan puolivuositarkastuksen ajalta 1.1.–30.6.2025.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.