

200 Toimialan tukipalvelu

Sulje

Ennuste syötetään valkoisiin kenttiin.
HUOM. Menot miinusmerkkisinä.

	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Menot	-2 790 739	-1 804 551	64,7	-2 071 493	-1 683 714	107,2	-2 674 091
Tulot	277 000	11 260	4,1	277 000	28 970	38,9	127 000
Netto	-2 513 739	-1 793 291	71,3	-1 794 493	-1 654 744	108,4	-2 547 091

Talous	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Toimintatuotot yhteensä	277 000	11 260	4,1	277 000	28 970	38,9	127 000
Myyntituotot (+)	0	0	0,0	0	0	0,0	0
Maksutuotot (+)	0	0	0,0	0	0	0,0	0
Tuet ja avustukset (+)	277 000	-3 080	-1,1	277 000	0	0,0	107 000
Vuokratuotot (+)	0	0	0,0	0	0	0,0	0
Muut toimintatuotot (+)	0	14 340	0,0	0	28 970	49,5	20 000
Toimintakulut yhteensä	-2 790 739	-1 804 551	64,7	-2 071 493	-1 683 714	107,2	-2 674 091
Henkilöstökulut (-)	-712 510	-551 892	77,5	-751 991	-597 395	92,4	-750 001
Palkat, palkkiot ja henkilös	-573 120	-453 473	79,1	-620 673	-491 560	92,3	-603 276
Henkilöstösivukulut (-)	-139 390	-98 419	70,6	-131 318	-105 835	93,0	-146 725
Eläkkeet (-)	-122 290	-86 649	70,9	-116 216	-94 036	92,1	-128 725
Muut henkilöstösivukulut	-17 100	-11 770	68,8	-15 102	-11 799	99,8	-18 000
Palvelujen ostot (-)	-1 237 639	-873 177	70,6	-1 208 392	-539 044	162,0	-1 208 000
(-)	-30 000	-28 875	96,3	-34 191	-39 483	73,1	-34 000
Avustukset (-)	-206 000	-67 767	32,9	-76 919	-104 028	65,1	-100 000
Vuokrat (-)	-552 090	-265 760	48,1	0	-400 720	66,3	-552 090
Muut toimintakulut (-)	-52 500	-17 080	32,5	0	-3 044	561,1	-30 000
Toimintakate	-2 513 739	-1 793 291	71,3	-1 794 493	-1 654 744	108,4	-2 547 091
Suunnitelman mukaiset pois	-34 666	-3 490	10,1	-4 661	-3 493	99,9	
Pääoma-arvon korko (-)	0	0	0,0	0	0	0,0	

Tilikauden tulos	-2 548 405	-1 796 781	70,5	-1 799 154	-1 658 239	108,4	-2 547 091
------------------	------------	------------	------	------------	------------	-------	------------

210 Perusopetus

Sulje

Ennuste syötetään valkoisiin kenttiin.
HUOM. Menot miinusmerkkisinä.

	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Menot	-16 137 597	-12 135 090	75,2	-14 462 801	-11 909 331	101,9	-16 352 301
Tulot	1 760 000	1 127 347	64,1	2 098 664	1 080 995	104,3	1 916 082
Netto	-14 377 597	-11 007 743	76,6	-12 364 137	-10 828 336	101,7	-14 436 219

Talous	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Toimintatuotot yhteensä	1 760 000	1 127 347	64,1	2 098 664	1 080 995	104,3	1 916 082
Myyntituotot (+)	1 400 000	708 139	50,6	1 776 265	540 184	131,1	1 497 128
Maksutuotot (+)	60 000	26 385	44,0	38 218	33 580	78,6	33 580
Tuet ja avustukset (+)	100 000	293 340	293,3	284 181	386 258	75,9	253 000
Vuokratuotot (+)	0	1 374	0,0	0	0	0,0	1 374
Muut toimintatuotot (+)	200 000	98 109	49,1	0	120 973	81,1	131 000
Toimintakulut yhteensä	-16 137 597	-12 135 090	75,2	-14 462 801	-11 909 331	101,9	-16 352 301
Henkilöstökulut (-)	-10 582 515	-7 909 590	74,7	-10 585 595	-7 652 713	103,4	-10 312 595
Palkat, palkkiot ja henkilöst	-8 569 675	-6 445 509	75,2	-8 636 897	-6 212 381	103,8	-8 363 897
Henkilöstösivukulut (-)	-2 012 840	-1 464 081	72,7	-1 948 698	-1 440 332	101,6	-1 948 698
Eläkkeet (-)	-1 757 130	-1 285 996	73,2	-1 720 282	-1 283 650	100,2	-1 720 282
Muut henkilöstösivukulut (-)	-255 710	-178 085	69,6	-228 416	-156 682	113,7	-228 416
Palvelujen ostot (-)	-3 018 207	-2 296 131	76,1	-3 548 829	-2 305 189	99,6	-3 548 829
(-)	-326 910	-287 042	87,8	-328 377	-319 732	89,8	-328 377
Avustukset (-)	0	-98	0,0	0	0	0,0	0
Vuokrat (-)	-2 140 200	-1 625 478	75,9	0	-1 614 320	100,7	-2 140 200
Muut toimintakulut (-)	-69 765	-16 751	24,0	0	-17 377	96,4	-22 300
Toimintakate	-14 377 597	-11 007 743	76,6	-12 364 137	-10 828 336	101,7	-14 436 219
Suunnitelman mukaiset pois	-37 422	-30 123	80,5	-39 994	-35 592	84,6	
Pääoma-arvon korko (-)	0	0	0,0	0	0	0,0	0

Tilikauden tulos	-14 415 019	-11 037 866	76,6	-12 404 131	-10 863 930	101,6	-14 436 219
------------------	-------------	-------------	------	-------------	-------------	-------	-------------

230 Vapaa aikapalvelut

Sulje

Ennuste syötetään valkoisiin kenttiin.
HUOM. Menot miinusmerkkisinä.

	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Menot	-5 367 506	-4 235 111	78,9	-3 080 688	-4 435 014	95,5	-5 367 506
Tulot	1 084 400	920 533	84,9	855 869	1 114 532	82,6	1 084 400
Netto	-4 283 106	-3 314 578	77,4	-2 224 819	-3 320 482	99,8	-4 283 106

Talous	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Toimintatuotot yhteensä	1 084 400	920 533	84,9	855 869	1 114 532	82,6	1 084 400
Myyntituotot (+)	449 600	354 388	78,8	527 174	585 972	60,5	449 600
Maksutuotot (+)	116 000	63 396	54,7	95 458	64 628	98,1	116 000
Tuet ja avustukset (+)	170 000	267 880	157,6	233 237	236 491	113,3	170 000
Vuokratuotot (+)	323 400	208 483	64,5	0	202 586	102,9	323 400
Muut toimintatuotot (+)	25 400	26 386	103,9	0	24 855	106,2	25 400
Toimintakulut yhteensä	-5 367 506	-4 235 111	78,9	-3 080 688	-4 435 014	95,5	-5 367 506
Henkilöstökulut (-)	-1 896 854	-1 493 694	78,7	-1 982 520	-1 531 618	97,5	-1 896 854
Palkat, palkkiot ja henkilös	-1 539 664	-1 222 009	79,4	-1 623 890	-1 250 217	97,7	-1 539 664
Henkilöstösivukulut (-)	-357 190	-271 685	76,1	-358 630	-281 401	96,5	-357 190
Eläkkeet (-)	-311 190	-238 417	76,6	-316 781	-250 547	95,2	-311 190
Muut henkilöstösivukulut	-46 000	-33 268	72,3	-41 849	-30 854	107,8	-46 000
Palvelujen ostot (-)	-665 304	-532 135	80,0	-758 796	-602 085	88,4	-665 304
(-)	-266 285	-200 777	75,4	-301 772	-375 597	53,5	-266 285
Avustukset (-)	-37 600	-28 200	75,0	-37 600	-28 200	100,0	-37 600
Vuokrat (-)	-2 463 463	-1 951 440	79,2	0	-1 875 727	104,0	-2 463 463
Muut toimintakulut (-)	-38 000	-28 865	76,0	0	-21 787	132,5	-38 000
Toimintakate	-4 283 106	-3 314 578	77,4	-2 224 819	-3 320 482	99,8	-4 283 106
Suunnitelman mukaiset pois	-65 840	-57 542	87,4	-82 526	-31 217	184,3	-65 840
Pääoma-arvon korko (-)	0	0	0,0	0	0	0,0	0

Tilikauden tulos	-4 348 946	-3 372 120	77,5	-2 307 345	-3 351 701	100,6	-4 348 946
------------------	------------	------------	------	------------	------------	-------	------------

240 Lukiokoul , taiteen p

Sulje

Ennnuste syötetään valkoisiin kenttiin.
HUOM. Menot miinusmerkkisinä.

	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Menot	-5 570 623	-4 176 484	75,0	-14 625 665	-4 148 841	100,7	-5 570 623
Tulot	1 223 190	633 223	51,8	1 881 270	697 669	90,8	937 600
Netto	-4 347 433	-3 543 261	81,5	-12 744 395	-3 451 172	102,7	-4 633 023

Talous	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Toimintatuotot yhteensä	1 223 190	633 223	51,8	1 881 270	697 669	90,8	937 600
Myyntituotot (+)	554 500	172 819	31,2	1 521 073	208 291	83,0	460 000
Maksutuotot (+)	321 000	259 710	80,9	38 454	267 084	97,2	321 000
Tuet ja avustukset (+)	314 990	128 617	40,8	321 743	185 472	69,3	90 000
Vuokratuotot (+)	21 100	58 360	276,6	0	23 178	251,8	55 000
Muut toimintatuotot (+)	11 600	13 717	118,3	0	13 644	100,5	11 600
Toimintakulut yhteensä	-5 570 623	-4 176 484	75,0	-14 625 665	-4 148 841	100,7	-5 570 623
Henkilöstökulut (-)	-3 688 775	-2 745 125	74,4	-10 753 153	-2 726 296	100,7	-3 688 775
Palkat, palkkiot ja henkilös	-2 993 105	-2 250 823	75,2	-8 777 748	-2 224 213	101,2	-2 993 105
Henkilöstösivukulut (-)	-695 670	-494 302	71,1	-1 975 405	-502 083	98,5	-695 670
Eläkkeet (-)	-606 350	-435 808	71,9	-1 743 457	-447 196	97,5	-606 350
Muut henkilöstösivukulut	-89 320	-58 494	65,5	-231 948	-54 887	106,6	-89 320
Palvelujen ostot (-)	-701 788	-487 502	69,5	-3 499 691	-548 001	89,0	-701 788
(-)	-313 900	-210 452	67,0	-372 821	-203 224	103,6	-313 900
Avustukset (-)	0	-1 675	0,0	0	-1 631	102,7	0
Vuokrat (-)	-835 170	-704 179	84,3	0	-646 290	109,0	-835 170
Muut toimintakulut (-)	-30 990	-27 551	88,9	0	-23 399	117,7	-30 990
Toimintakate	-4 347 433	-3 543 261	81,5	-12 744 395	-3 451 172	102,7	-4 633 023
Suunnitelman mukaiset pois	-4 710	-3 742	79,4	0	-5 060	74,0	-4 710
Pääoma-arvon korko (-)	0	0	0,0	0	0	0,0	0

Tilikauden tulos	-4 352 143	-3 547 003	81,5	-12 744 395	-3 456 234	102,6	-4 637 733
------------------	------------	------------	------	-------------	------------	-------	------------

250 Varhaiskasvatuksen pa

Sulje

Ennuste syötetään valkoisiin kenttiin.
HUOM. Menot miinusmerkkisinä.

	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Menot	-9 314 275	-6 776 138	72,8	-8 344 484	-6 962 472	97,3	-9 134 434
Tulot	416 000	308 960	74,3	428 406	380 511	81,2	386 384
Netto	-8 898 275	-6 467 178	72,7	-7 916 078	-6 581 961	98,3	-8 748 050

Talous	TA+muutos	Tot 2025	Tot-%	Lask. Arvio	Edell. vuosi	Muut-%	Ennuste
Toimintatuotot yhteensä	416 000	308 960	74,3	428 406	380 511	81,2	386 384
Myyntituotot (+)	50 000	7 923	15,8	8 332	34 127	23,2	8 332
Maksutuotot (+)	277 000	211 822	76,5	290 052	218 568	96,9	290 052
Tuet ja avustukset (+)	89 000	89 215	100,2	130 022	127 816	69,8	88 000
Vuokratuotot (+)	0	0	0,0	0	0	0,0	
Muut toimintatuotot (+)	0	0	0,0	0	0	0,0	
Toimintakulut yhteensä	-9 314 275	-6 776 138	72,8	-8 344 484	-6 962 472	97,3	-9 134 434
Henkilöstökulut (-)	-6 341 008	-4 697 074	74,1	-6 195 414	-4 822 332	97,4	-6 195 414
Palkat, palkkiot ja henkilöst	-5 146 738	-3 822 854	74,3	-5 053 158	-3 892 218	98,2	-5 053 158
Henkilöstösivukulut (-)	-1 194 270	-874 220	73,2	-1 142 256	-930 114	94,0	-1 142 256
Eläkkeet (-)	-1 040 720	-768 923	73,9	-1 010 103	-830 424	92,6	-1 010 103
Muut henkilöstösivukulut (	-153 550	-105 297	68,6	-132 153	-99 690	105,6	-132 153
Palvelujen ostot (-)	-1 794 917	-1 221 696	68,1	-1 806 372	-1 215 148	100,5	-1 806 372
(-)	-36 500	-27 750	76,0	-42 234	-25 921	107,1	-42 234
Avustukset (-)	-360 000	-236 970	65,8	-300 464	-299 989	79,0	-300 464
Vuokrat (-)	-776 950	-582 588	75,0	0	-589 416	98,8	-776 950
Muut toimintakulut (-)	-4 900	-10 060	205,3	0	-9 666	104,1	-13 000
Toimintakate	-8 898 275	-6 467 178	72,7	-7 916 078	-6 581 961	98,3	-8 748 050
Suunnitelman mukaiset pois	-9 395	-8 244	87,7	-11 012	-8 538	96,6	-11 012
Pääoma-arvon korko (-)	0	0	0,0	0	0	0,0	

Tilikauden tulos	-8 907 670	-6 475 422	72,7	-7 927 090	-6 590 501	98,3	-8 759 062
-------------------------	------------	------------	------	------------	------------	------	------------

TOIMIALA 20 SIVISTYSPALVELUT**PALVELU** 200 TOIMIALAN TUKEPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2025 + muutos	Kirjanpito 30.9.2025	TOT-%	Ennuste 31.12.2025	Edell. vuosi 30.9.2024	Muutos- %
200 Toimialan tukipalvelut						
- menot	2 790 739	1 804 550	64,7		1 683 713	7,2
- tulot	277 000	11 260	4,1		28 970	-61,1
- netto	-2 513 739	-1 793 290	71,3		-1 654 743	8,4

Riskianalyysi, toteutuminen:

Turvallisuussuunnitelmat on päivitetty.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Toiminnan ja talouden seuranta ja sopeuttaminen kuukausittain. Palveluverkkoselvitys esi- ja perusopetuksessa käynnissä. Pääliikkövirat täytetty. TE25 uudistuksen toimeenpano käynnissä.

Tunnusluvut

	Ta 2025	Tot 30.9.	Tot-%
Henkilötyövuodet	12,5	9,66	77,28
Tilat m ²	40	40	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta
(myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Ei merkittäviä poikkeamia.

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne 30.9.
Palvelutarpeiden muutosten arviointi.	Perusopetuksen palveluverkkoselvitys. Työllisyyttä tukevien toimien/resurssien arviointi	Palveluverkkoselvitys aloitettu. Työllisyyttä tukevia palveluja käytössä
Toimialan ICT strategian ajantasaistaminen.	ICT-strategian päivittäminen.	Aloitettu.
Johtoryhmän työskentelyn kehittäminen.	Johtoryhmän kehittämisohjelman laatiminen. Johtoryhmäkoulutus.	Aloitetaan syksyllä 2025
Tukipalvelujen henkilöstön osaamisen lisääminen.	Osaamiskoulutuksen toteuttaminen.	Osaamiskartoitus tehty.
Joukkoliikenne yhteyksien parantaminen.	Turku-Forssa-Hämeenlinna reitin toteuttaminen ELY-keskuksen kanssa.	Liikennöinti alkoi viikolla 34.
Tukipalveluiden tehostaminen.	Palvelusopimusten uudistaminen.	Sopimus hyväksytty.

TOIMIALA 20 SIVISTYSPALVELUT**PALVELU** 210 PERUSOPETUS**TILIVELVOLLINEN** Varhaiskasvatus- ja perusopetuspäällikkö**210 Perusopetus**

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2025	Kirjanpito	TOT	Ennuste	Edell. vuosi	Muutos-
* ei sis. liikelaitoksia	+ muutos	30.9.2025	%	31.12.2025	30.9.2024	%
- menot	16 137 597	12 135 090	75,2		11 909 330	1,9
- tulot	1 760 000	1 127 346	64,1		1 080 995	4,3
- netto	-14 377 597	-11 007 744	76,6		-10 828 335	1,7

Riskianalyysi, toteutuminen:

Kelpoisia erityisluokanopettajia ei ole onnistuttu rekrytoimaan riittävää määrää.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Palveluverkkoselvitys on valmisteilla. Oppilaiden lähikoulupaikan osoittamisessa on optimoitu ryhmäkoot mahdollisimman tarkasti.

Tunnusluvut

	Ta 2025	Tot 30.9.	Tot-%
Oppilasmäärä	1 272	1 213	95,3
Muiden kuntien oppilasmäärät	50	46	92,0
Henkilötyövuodet	188	134,14	71,4
Tilat m ²	14 200	14 200	100,0

Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)

Ei merkittäviä poikkeamia.

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne 30.9.
Kiusaamisen ennaltaehkäisy.	Hyvinvointihaasteen toteuttaminen.	KiVa-koulutoiminta ja kummioppilastoiminta ovat kiusaamista ehkäisevänä toimintana aktiivisesti käytössä.
Perusopetuksen oppilaiden lukutaito- ja kirjoitustaito parantuu. Perusopetuksen oppilaiden liikkumista edistetään.	Digilukuseulan systemaattinen hyödyntäminen. Liikuntavälitunnit. Matalan kynnyksen liikuntakerho.	Digiseulaa hyödynnetään kaikissa yksiköissä. Kirjastoyhteistyötä on lisätty entisestään ja toiminnalle on luotu toimintasuunnitelmaa kulttuurikasvatussuunnitelman päivitystyön yhteydessä. Ulkovälitunneista on pidetty kiinni ja hankittu välituntivälineitä. Matalan kynnyksen liikuntakerhoja on järjestetty Harrastamisen Suomen malli – hankkeen kautta ja syksyllä kouluilla on jälleen käytössä myös koulujen kerhorahaa hankkeen kautta, jolla myös pystytään matalan kynnyksen kerhoja järjestämään.
Perusopetuksen oppilaiden koulumotivaatio kasvaa.	Sähköinen poissaolojen seurantaväline käytössä kaikissa yksiköissä.	Analytiikkahankkeen kehitystyön vuoksi poissaolojen seurannan digitaalinen seurantaväline aktivoituu myöhemmin syksyllä. Viestirobo-palvelu Wilmassa on jo käynnissä eli luokanopettaja/luokanvalvoja saa automaattiviestin poissaolojen ylittäessä seurantarajat ja toimii sen jälkeen seutukunnallisen ohjeistuksen mukaisesti. Koulumotivaatiota pyritään vahvistamaan kaikkien yksiköiden yhteisellä lukuvuositeemalla, joka tänä lukuvuonna on läsnäolo.
Innovatiiviset oppimisympäristöt kehittyvät.	Osallistutaan OPH:n oppimisympäristöjen kärkihankkeeseen.	Digitutoritoiminta on aktiivista ja toimintaa kehitetään edelleen satsaamalla tulevana lukukautena tutorien ohjaukseen, jotta toimintamallit saataisiin jalkautettua joka kouluun. Kevään aikana on haettu kahta valtionavustusta: kansallisen lukutaitostrategian toimeenpanoa varten tehtiin yhteishakemus kirjaston, varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja vapaa-aikatoimen kanssa, mutta tähän ei saatu rahoitusta. Lisäksi on haettu kiusaamisen ja väkivallan ehkäisyyn ja niihin puuttumiseen perusopetuksessa hankerahaa, mutta tätäkään ei saatu. Syksystä 2025 alkaen olemme mukana yhdessä tuen puolella –

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne 30.9.
		hankkeessa, jossa mukana on yhteensä 16 kuntaa tai kaupunkia. Hankkeen vetäjänä toimii Ruskon kunta ja tavoitteena on tuen uudistuksen mukanaan tuomien lomakkeiden digitalisointi ja henkilöstön perehdyttäminen.

TOIMIALA 20 SIVISTYSPALVELUT**PALVELU** 230 VAPAA-AIKAPALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Sivistysjohtaja

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2025 + muutos	Kirjanpito 30.9.2025	TOT-%	Ennuste 31.12.2025	Edell. vuosi 30.9.2024	Muutos- %
230 Vapaa-aikapalvelut						
- menot	5 367 506	4 235 112	78,9		4 435 015	-4,5
- tulot	1 084 400	920 534	84,9		1 114 531	-17,4
- netto	-4 283 106	-3 314 578	77,4		-3 320 484	-0,2

Riskianalyysi, toteutuminen:

Vesihelmen peruskorjauksen aikaisia, kuntalaisten korvaavia liikkumismahdollisuuksia, on suunniteltu ja toteutettu syksystä alkaen. Myös mm ikäihmisten uimahallikäynnit (kuljetukset) naapurikuntien uimahalleissa syksyllä. Sisäiset vuokratulot kasvaneet Jäähallien peruskorjausten johdosta. Vesihelmi ei vielä käytössä – peruskorjaus käynnissä, mutta sisäinen vuokra tulee kasvamaan vuonna 2026.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Taksojen ja maksujen kriittinen tarkastelu vielä loppuvuoden aikana. Aktiivista hanketoimintaa jatketaan (hankerahoitukset).

Tunnusluvut

	Ta 2025	Tot 30.9.	Tot-%
Nuorisopalveluiden käynnit	20 500	19 414	94,7
Kirjastokäynnit	104 000	83 009	79,8
Museokäynnit	11 000	10 311	93,7
Jäähallin harrastajamäärät (ei katsojat tms.)	27 000	19 201	71,1
Harjoitushallin harrastajamäärät (ei katsojat tms.)	22 000	13 115	59,6
Feeniksin kävijämäärät illat ja viikonloput	26 000	19 828	76,3
Vesihelmen kokonaiskävijämäärä * sis. kaikki ohjatut ryhmäliikuntatunnit	73 000	80 922	110,9
Henkilötyövuodet	40	31,14	77,85
Tilat m²	21 360	21 360	

Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta (myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)

Vesihelmen tilanne 30.6. mennessä käyttökate 99,5 %, mutta koska Vesihelmi on remontissa, käyttökuluja ei pitäisi tulla loppuvuoden aikana. Tilanne siis tasoittunee loppuvuoden aikana. 30.9. mennessä toimintakate 109 %.

--

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne 30.9.
TA3 1.6 Maksutulot lisääntyvät 10 % vuoden 2019 toteutuneesta tasosta.	Maksujen ja taksojen tarkistaminen. Some-kampanjan jatkaminen.	Liikuntapalveluiden taksat tarkistettu syysystä. Hintojen nosto laskenut käyttöä.
IN1 1.8 Kuntalaisten hyvinvointia ja toimintakykyä tuetaan monipuolisesti.	Koulunuoristyön vakiinnuttaminen molemmissa yläkouluissa. Järjestetään matalan kynnyksen Pop up-tapahtumia. Järjestetään tapahtumia yhteistyössä. Forssa liikkeelle hankkeen toteuttaminen. Lukutaitoa ja lukuinnostusta kehitetään systemaattisesti luomalla yhteistyösuunnitelmat kirjaston ja koulun sekä kirjaston ja varhaiskasvatuksen välille.	Koulunuorisotyötä on toteutettu Akvarellissa ja Keskuskoululla. Molemmissa kouluissa on ollut 1-2 pv/ vko 2 nuorisotyöntekijän resurssi viikossa. Kevään aikana liikennöi yhteistyössä Aseman lasten kanssa Wauto, jolla jalkauduttiin Forssassa ja Tammelan alueella. Nuorisopalveluissa järjestettiin seudullisena yhteistyönä mm. Päättärit ja pienempiä tapahtumia sekä oltiin mukana useissa muissa tapahtumissa. Kesän aikana etsivä nuorisotyö järjesti Pop up-hengaamon kerran viikossa. Vuoden kävijämäärien tavoitteet ovat toteutuneet jo melkein 30.9. mennessä. Pop up tapahtumina järjestetty kehonkoostumusmittauskertoja 2 kpl ja tilat tutuksi tapahtumia 2 kpl. Forssan liikkeelle hanke on toteutunut hienosti hankkeen tavoitteiden mukaan. 1.9. alk. hanketyöntekijäksi valittiin Martin Brilli. Kulttuurikasvatussuunnitelman päivitys on meneillään, siinä mukana myös kirjaston ja museon yhteistyö perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen kanssa.
IN1 1.8 Kuntalaisten aktivoiminen Vesihelmen peruskorjauksen aikana.	Retkiä eri uimahalleihin. Uusia liikuntaryhmiä kuntalaisten aktivoimiseksi.	Uintiretket Somerolle aloitettu 2.9. alk. kahden viikon välein. 21.10-2.12. välillä kyyditykset viikoittain. Uusia liikuntaryhmiä perustettu syksyllä 9 kpl.
IN3 1.1 Forssan tekstiilihistorian esille tuominen.	Tekstiilikokoelmaan perustuvan tietokirjan julkaiseminen. Forssa Textile Week - tapahtuman vakiinnuttaminen.	Siveltimenä heinänkorsi -kirja julkaistu. Tekstiiliviikko järjestetään 21.-24.8.2025, ja tapahtuman laadun takaamiseksi seuraavan kerran 2027. Vuoden 2027 teemamaa on Ranska.

TOIMIALA

20 SIVISTYSPALVELUT

PALVELU

240 TAIDE- JA KOULUTUSKESKUS ELLI

TILIVELVOLLINEN

Rehtori

Kaupunki (ulk.+sis.) * ei sis. liikelaitoksia	TA 2025 + muutos	Kirjanpito 30.9.2025	TOT-%	Ennuste 31.12.2025	Edell. vuosi 30.9.2024	Muutos- %
240 Taide- ja koulutuskeskus Elli						
- menot	5 570 623	4 176 483	75,0	5 570 623	4 148 840	0,7
- tulot	1 223 190	633 223	51,8	937 600	697 668	-9,2
- netto	-4 347 433	-3 543 260	81,5	-4 633 023	-3 451 172	2,7

Riskianalyysi, toteutuminen:

Mahdollinen oppilaskato eri oppilaitoksissa ei ole toteutunut.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Opiskelijamäärät on saatu pidettyä hyvällä tasolla, mikä näkyy talousarvion ulkopuolella hyvänä valtionosuuksien tulona.

Tunnusluvut

	Ta 2025	Tot 30.9.	Tot-%
Kansalaisopiston opiskelijamäärä	1 800	1 643	91,2
Kuvataidekoulun opiskelijamäärä	350	313	89,4
Lukion opiskelijamäärä	450	437	97,1
Musiikkiopiston opiskelijamäärä	430	432	100,0
Kansalaisopiston taiteen perusopetustunnit	800	404	50,5
Kansalaisopiston opetustunnit yhteensä	4 500	3 153	70,0
Lukion opetustunnit	17 700	12 392	70,0
Musiikkiopiston opetustunnit (sis. myös avoimen opetuksen)	13 730	7 806	56,8
Kuvataidekoulun opetustunnit	2 550	2 006	78,6
Henkilötyövuodet	59	41,79	70,83
Tilat m²	8 428	8 428	100,0

**Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta
(myös määrärahojen ja tuloarvioiden osalta)**

Tuloarvio ei toteutune.

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne 30.9.
TA3.1.2. Taide- ja koulutuskeskus Elli pystyy organisaatioiden laajalla yhteistyöllä tuottamaan monipuolisia ja laadukkaita palveluita.	Ellissä toteutetaan oppilaitosten yhteistyönä monialaisia opintojaksoja.	Lukuvuosi alkoi normaalisti.
IN1.1.3 Elli järjestää tilaisuuksia ja tarjoaa monipuolisia koulutusmahdollisuuksia, jotka parantavat elämänlaatua.	Koulutustilaisuuksia, teemapäiviä koko seutukunnan asukkaille.	Uusien tapahtumien suunnittelu on aloitettu.
EKO1.1.1. Ellissä laaditaan kestävän kehityksen strategia.	Järjestetään strategian toteuttamiseen liittyviä koulutuksia ja laaditaan strategia, joka johtaa käytännön toimiin.	Wahren-opiston strategiatyö on aloitettu.

TOIMIALA 20 SIVISTYSPALVELUT**PALVELU** 250 VARHAISKASVATUKSEN PALVELUT**TILIVELVOLLINEN** Varhaiskasvatus- ja perusopetuspäällikkö

Kaupunki (ulk.+sis.)	TA 2025 + muutos	Kirjanpito 30.9.2025	TOT-%	Ennuste 31.12.2025	Edell. vuosi 30.9.2024	Muutos- %
* ei sis. liikelaitoksia						
250 Varhaiskasvatuksen palvelut						
- menot	9 314 275	6 776 137	72,8		6 962 472	-2,7
- tulot	416 000	308 959	74,3		380 511	-18,8
- netto	-8 898 275	-6 467 178	72,7		-6 581 961	-1,7

Riskianalyysi, toteutuminen:

Talousarvioon arvioitu riski pätevien varhaiskasvatuksen sosionomien, opettajien sekä erityisopettajien saatavuuden osalta on toteutunut.

Keinot ja toimenpiteet tuottavuuden parantamiseksi ja talouden sopeuttamiseksi, toteutuminen:

Henkilöstön kouluttautumiseen on haettu yhteistyökumppaneita ammattikorkeakouluista ja yliopistoista. Laurean ammattikorkeakoulun kanssa on suunnitteilla sosionomien monimuotokoulutus syksystä 2025 alkaen, mikäli heidän valtionavustushakemuksensa menee läpi. Tilanne syyskuu 2025: Laurea sai valtionavustuksen ja haku päättyi juuri. Tuloksia opiskelijavalinnasta ei vielä ole.

Tunnusluvut

	Ta 2025	Tot 30.9.	Tot-%
0-6 -vuotiaiden ikäluokka (lkm)	662	644	97,3
1-6 -vuotiaiden osallistumisaste	89	84	94,4
varhaiskasvatukseen ja esi- opetukseen (%)			
Varhaiskasvatuksen lapsimäärä			
1-2 -vuotiaat	116	89	76,7
3-5 -vuotiaat	284	290	102,1
esioppilaat	112	115	101,8
Henkilöstö nimikkeittäin (lkm)			
varhaiskasvatuksen opettajat	35	32	91,4
varhaiskasvatuksen sosionomit	6	5,5	91,7
varhaiskasvatuksen lastenhoitajat, (joista 3 kiertävää sijaista)	60	63	105
varhaiskasvatuksen erityisopett.	5	5	100,0
muut (pk-johtajat, pphoitajat, vto:t, pk-työntekijät, palv.koord.hanke- työntekijät, vk-päällikkö)	36	32	88,9
Henkilötyövuodet	145	107,47	74,11
Tilat m²	10 988	10 988	100,0

*) vuonna 2024, 2025 ja 2026 syntyneiden ikäluokat on arvioitu 90 k:si

**) esiopetuksen lukuvuosi päättynyt 31.5.; toukokuun viimeisenä päivänä esioppilaiden lukumäärä ollut 123

Poikkeamien perusteet toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta

Varhaiskasvatuksen myyntituotot (talousarvio 50 000 euroa) tulevat jäämään arvioitua huomattavasti pienemmiksi. Tämä johtuu vieraspaikkakuntalaisten vähäisestä määrästä Forssassa.

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne 30.9.
Alle kouluikäisten kielenkehityksen tukeminen.	Suunnitellaan suomen kielen pienryhmätoimintojen toteutus jokaiseen päiväkotiin. Aloitetaan toimintavuonna 2025–2026 ko. pienryhmätoiminta kaikissa päiväkodeissa (mukana perhepäivähoito).	Lapsille on kehitetty Roihus-tuokiot hyödyntäen Kipinäkeskuksen materiaaleja,
Henkilöstön osaamispääoman kasvattaminen moninaisten perheiden kohtaamisessa.	Valmistellaan päiväkoteihin ja perhepäiväkoteihin arjen tueksi käytännönläheiset perehdyttämis- / koulutuskokonaisuudet ei-suomen kieltä -äidinkielenään puhuvien lasten ja perheiden kohtaamiseen.	4.2.2025 järjestettiin yhteistyössä seutukuntien kanssa moninaisuus, osallisuus ja inklusio-koulutus, johon osallistui jokaisen päiväkodin jokaisesta ryhmästä 1 henkilö. Yhdessä osiossa käsiteltiin eri kieli- ja kulttuuritaustaisten perheiden kanssa tehtävää yhteistyötä. Koulutuksesta saatiin työkaluja ja materiaalia. Varhaiskasvatuksen sosionomit ovat tehneet kaikkien yksikköjen käyttöön perehdytyslomakkeen sekä vinkkilistan maahanmuuttajaperheen kohtaamiseen.