

OSAVUOSIKATSAUS 1.1. – 30.4.2021 / HYVINVOINTIPALVELUT

22.5.2021

Muhoksen kunta

7004Tuloslaskelma lyhyt u+s+v

1:08:44

INTIME/SISÄINEN LASKENTA

TILIVUOSI 012021-122021 KAUSI 042021 VYÖRYTETTY 22/05/21

	TA2021	TA Muutos 2021	Muutettu TA 2021	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
Hyvinvointipalvelut						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT						
Myyntituotot	398 109	0	398 109	104 407	293 702	26
Maksutuotot	635 413	0	635 413	187 183	448 230	29
Tuet ja avustukset	605 906	0	605 906	548 499	57 407	91
Vuokratuotot	111 500	0	111 500	-59	111 559	0
Muut toimintatuotot	80 550	0	80 550	1 039	79 511	1
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	1 831 478	0	1 831 478	841 069	990 409	46
TOIMINTAKULUT						
Henkilöstökulut	-13 599 062	0	-13 599 062	-4 766 862	-8 832 200	35
Palvelujen ostot	-3 517 003	0	-3 517 003	-1 376 059	-2 140 944	39
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-434 657	0	-434 657	-117 028	-317 629	27
Avustukset	-932 387	0	-932 387	-288 514	-643 873	31
Vuokrat	-3 061 985	0	-3 061 985	-1 007 230	-2 054 755	33
Muut toimintakulut	-41 665	0	-41 665	-16 467	-25 198	40
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-21 586 759	0	-21 586 759	-7 572 162	-14 014 597	35
TOIMINTAKATE	-19 755 281	0	-19 755 281	-6 731 093	-13 024 188	34
Rahoitustuotot ja -kulut						
VUOSIKATE	-19 755 281	0	-19 755 281	-6 731 093	-13 024 188	34
Vyörytys menot	-420 825	0	-420 825	-105 793	-315 032	25
Poistot ja arvonalentumiset						
Suunn.mukaiset poistot	-378 324	0	-378 324	-161 003	-217 321	43
Satunnaiset erät						
TILIKAUDEN TULOS	-20 554 430	0	-20 554 430	-6 997 889	-13 556 541	34
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-20 554 430	0	-20 554 430	-6 997 889	-13 556 541	34

22.5.2021

Muhoksen kunta

7090 Tulosalue: tulot-menot=ne

1:09:21

INTIME/SISÄINEN LASKENTA TILIVUOSI 012021-122021 KAUSI 042021 VYÖRYTETTY 22/05/21

	TA2021	TA2021 Muutos	Muutettu TA 2021	Toteuma	Ylitys/ alitus	TOT%
Hyvinvointipalveluiden hallinto						
Toimintatuotot	268 400	0	268 400	371 665	-103 265	138
Toimintakulut	-547 738	0	-547 738	-369 981	-177 757	68
TOIMINTAKATE	-279 338	0	-279 338	1 684	-281 022	-1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 452	0	-1 452	-504	-948	35
Laskennalliset erät	-10 986	0	-10 986	-4 359	-6 627	40
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-291 776	0	-291 776	-3 178	-288 598	1

Varhaiskasvatus

Toimintatuotot	428 688	0	428 688	194 797	233 891	45
Toimintakulut	-5 425 561	0	-5 425 561	-1 826 122	-3 599 439	34
TOIMINTAKATE	-4 996 873	0	-4 996 873	-1 631 324	-3 365 549	33
Poistot ja arvonalentumiset	-23 733	0	-23 733	-9 058	-14 675	38
Laskennalliset erät	-116 491	0	-116 491	-25 508	-90 983	22
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-5 137 097	0	-5 137 097	-1 665 891	-3 471 206	32

Kirkonkylän koulu

Toimintatuotot	18 000	0	18 000	4 360	13 640	24
Toimintakulut	-3 146 731	0	-3 146 731	-1 069 715	-2 077 016	34
TOIMINTAKATE	-3 128 731	0	-3 128 731	-1 065 355	-2 063 376	34
Poistot ja arvonalentumiset	-112 258	0	-112 258	-54 131	-58 127	48
Laskennalliset erät	-57 165	0	-57 165	-14 033	-43 132	25
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 298 154	0	-3 298 154	-1 133 519	-2 164 635	34

Muu perusopetus

Toimintatuotot	243 754	0	243 754	79 217	164 537	32
Toimintakulut	-3 304 571	0	-3 304 571	-1 193 640	-2 110 931	36
TOIMINTAKATE	-3 060 817	0	-3 060 817	-1 114 423	-1 946 394	36
Poistot ja arvonalentumiset	-27 357	0	-27 357	-15 473	-11 884	57
Laskennalliset erät	-62 993	0	-62 993	-19 273	-43 720	31
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 151 167	0	-3 151 167	-1 149 169	-2 001 998	36

Yläkoulu

Toimintatuotot	4 000	0	4 000	0	4 000	0
Toimintakulut	-3 534 888	0	-3 534 888	-1 223 636	-2 311 252	35
TOIMINTAKATE	-3 530 888	0	-3 530 888	-1 223 636	-2 307 252	35
Poistot ja arvonalentumiset	-15 614	0	-15 614	-10 523	-5 091	67
Laskennalliset erät	-69 931	0	-69 931	-13 853	-56 078	20
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-3 616 433	0	-3 616 433	-1 248 011	-2 368 422	35

Erityisopetus/Laitoskoulut

Toimintatuotot	98 000	0	98 000	0	98 000	0
Toimintakulut	-1 498 053	0	-1 498 053	-564 834	-933 219	38
TOIMINTAKATE	-1 400 053	0	-1 400 053	-564 834	-835 219	40
Poistot ja arvonalentumiset	-4 419	0	-4 419	-1 587	-2 832	36
Laskennalliset erät	-36 304	0	-36 304	-12 456	-23 848	34
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 440 776	0	-1 440 776	-578 877	-861 899	40

Lukiokoulutus

Toimintatuotot	50 906	0	50 906	53 613	-2 707	105
Toimintakulut	-1 597 590	0	-1 597 590	-488 880	-1 108 710	31
TOIMINTAKATE	-1 546 684	0	-1 546 684	-435 267	-1 111 417	28
Poistot ja arvonalentumiset	-73 848	0	-73 848	-31 280	-42 568	42
Laskennalliset erät	-26 957	0	-26 957	-3 852	-23 105	14
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-1 647 489	0	-1 647 489	-470 400	-1 177 089	29

Vapaa-aikapalveluiden hallinto

Toimintakulut	-15 971	0	-15 971	-3 015	-12 956	19
TOIMINTAKATE	-15 971	0	-15 971	-3 015	-12 956	19
Poistot ja arvonalentumiset	-372	0	-372	-129	-243	35
Laskennalliset erät	-294	0	-294	-100	-194	34
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-16 637	0	-16 637	-3 244	-13 393	19

Kirjastopalvelut

Toimintatuotot	21 460	0	21 460	28 018	-6 558	131
Toimintakulut	-583 407	0	-583 407	-200 939	-382 468	34
TOIMINTAKATE	-561 947	0	-561 947	-172 921	-389 026	31
Poistot ja arvonalentumiset	-21 072	0	-21 072	-7 753	-13 319	37
Laskennalliset erät	-10 948	0	-10 948	-2 640	-8 308	24
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-593 967	0	-593 967	-183 314	-410 653	31

Kulttuuripalvelut

Toimintatuotot	29 300	0	29 300	0	29 300	0
Toimintakulut	-193 418	0	-193 418	-49 374	-144 044	26
TOIMINTAKATE	-164 118	0	-164 118	-49 374	-114 744	30
Poistot ja arvonalentumiset	-7 022	0	-7 022	-268	-6 754	4
Laskennalliset erät	-2 586	0	-2 586	-997	-1 589	39
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-173 726	0	-173 726	-50 638	-123 088	29

Oulujoki-opisto

Toimintatuotot	431 250	0	431 250	108 973	322 277	25
Toimintakulut	-588 149	0	-588 149	-181 258	-406 891	31
TOIMINTAKATE	-156 899	0	-156 899	-72 285	-84 614	46
Poistot ja arvonalentumiset	-8 493	0	-8 493	-3 506	-4 987	41
Laskennalliset erät	-11 623	0	-11 623	-4 268	-7 355	37
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-177 015	0	-177 015	-80 060	-96 955	45

Nuorisopalvelut

Toimintatuotot	29 000	0	29 000	0	29 000	0
Toimintakulut	-141 907	0	-141 907	-46 439	-95 468	33
TOIMINTAKATE	-112 907	0	-112 907	-46 439	-66 468	41
Poistot ja arvonalentumiset	-45	0	-45	-45	0	100
Laskennalliset erät	-2 873	0	-2 873	-739	-2 134	26
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-115 825	0	-115 825	-47 223	-68 602	41

Liikuntapalvelut

Toimintatuotot	208 720	0	208 720	425	208 295	0
Toimintakulut	-1 008 775	0	-1 008 775	-354 329	-654 446	35
TOIMINTAKATE	-800 055	0	-800 055	-353 904	-446 151	44
Poistot ja arvonalentumiset	-82 639	0	-82 639	-26 745	-55 894	32
Laskennalliset erät	-11 674	0	-11 674	-3 716	-7 958	32
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-894 368	0	-894 368	-384 364	-510 004	43

Hyvinvointipalvelut YHTEENSÄ

Toimintatuotot	1 831 478	0	1 831 478	841 069	990 409	46
Toimintakulut	-21 586 759	0	-21 586 759	-7 572 162	-14 014 597	35
TOIMINTAKATE	-19 755 281	0	-19 755 281	-6 731 093	-13 024 188	34
Poistot ja arvonalentumiset	-378 324	0	-378 324	-161 003	-217 321	43
Laskennalliset erät	-420 825	0	-420 825	-105 793	-315 032	25
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-20 554 430	0	-20 554 430	-6 997 889	-13 556 541	34

Toimialajohtajan katsaus

Laskennallisella tasaisella kertymällä tammi-huhtikuun toteuma olisi 33,33 %. Hyvinvointipalvelujen toteuma 1.1. – 30.4.2021 on 34,0%. Vuoden 2020 toteumaprosentti oli 34,0% ja vuoden 2019 toteumaprosentti oli 35,5%. Hyvinvointipalvelujen toteumaprosentti on hieman yli tasaisen kertymän, sama kuin vuosi sitten ja noin 1,5 pienempi kuin vuonna 2019. Talousarviossa pysyminen vaatii erityistä tarkkuutta taloudenpidossa loppuvuonna.

Toimintatuottojen toteumaprosentti on 46,0%, kun se vuonna 2020 oli 33,0% ja vuonna 2019 se oli 39,1%. Toimintatuotot ovat lisääntyneet yli 297 000 eurolla viime vuotiseen verrattuna. Tukien ja avustusten vaikutus toimintatuottoihin on hyvin merkittävä, sillä niiden osuus on melkein 550 000 euroa, kun myynti- ja maksutuotot jäävät hieman alle 292 000 euroon, myyntituotot 104 407 euroa ja maksutuotot 187 183 euroa. Eli ns. korona-ajan tuella on ollut todella iso merkitys toimintatuottojen positiivisessa tuloksessa.

Toimintatuotoista myyntituotot, 26% ovat yli 46 000 euroa pienemmät kuin vuonna 2020, samoin maksutuotot, 29% ovat noin 55 000 euroa pienemmät, mutta tuet ja avustukset, 91% ovat yli 422 000 suuremmat vuoden takaiseen tilanteeseen verrattuna. Toimintatuotoissa näkyy poikkeustilan vaikutus tulojen vähentymisenä. Erityisesti tämä näkyy vapaa-aikapalveluissa, joiden toimintatuotot ovat

melkein 60 000 euroa pienemmät vuoden takaiseen verrattuna, esim. jäähallin tuotot ovat 0 euroa, uimahallin vajaat 500 euroa ja urheilun ja liikunnan alle 100 euroa. Toimintatuottojen väheneminen näkyy myös kulttuuripalveluissa sekä Oulujoki-Opiston lukukausimaksuissa. Vastaavasti Varhaiskasvatuksen tuotot ovat melkein 20 000 euroa suuremmat kuin vuonna 2020 vastaavaan aikaan.

Viime vuoden heinäkuussa saatiin koronarahaa perusopetukseen 350 830,00 euroa ja varhaiskasvatukseen 20 000 euroa, rahasta yli puolet on siirretty tälle vuodelle. Varhaiskasvatuksen, esiopetuksen ja alkuopetuksen lukemisen kulttuuria ja lukutaitoa vahvistaviin toimenpiteisiin saatiin helmikuussa 2020, 17 500,00 euroa, raha käytetään syyslukukauden 2021 aikana. Marraskuussa 2020 saatiin erityisavustusta oppimisen tuen ja inklusion kehittämiseen esi- ja perusopetuksessa kuuden opetuksen järjestäjän muodostamalle kehittämisverkostolle (Muhos, Liminka, Raahe, Pudasjärvi, Tyrnävä ja Utajärvi). Rahaa saatiin 111 762,40 euroa ja se käytetään vuoden 2021 aikana. Muhoksen kunnalle myönnettiin joulukuussa 2020 Harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseen 11 000 euroa. Avustuksen käyttöaika on 1.1.-5.6.2021. Lisäksi on saatu valtionavustusta Tukena tulevaisuuteen – kirjastoyhteistyöllä syrjäytymistä ehkäisemään, maaliskuussa 2020, 14 000,00 euroa, käyttöaika vuoden 2021 loppuun. Saadut avustukset tuloutetaan kokonaan kunnalle tuen myöntämivuonna ja käyttämättä jäänyt osuus siirretään seuraavalle tilivuodelle. Tämä vaikuttaa merkittävästi kuluvan vuoden ja seuraavan vuoden tuloihin.

Toimintakuluista (noin 21,6 milj.) suurimmat menot ovat 1) henkilöstökulut noin 13,6 milj., 2) palvelujen ostot noin 3,5 milj., 3) vuokrat noin 3 milj., 4) avustukset noin 932 000 ja 5) aineet, tarvikkeet ja tavarat noin 434 000. Toimintakulujen toteumaprosentti on 35,0%, vuosi sitten 34,0% ja vuonna 2019 se oli 36,1%. Toimintakulut ovat kasvaneet vuoteen 2020 verrattuna hieman yli 450 000 eurolla.

Henkilöstökulujen toteumaprosentti on 35,0%, vuosi sitten 35,0% ja vuonna 2019 se oli 36,4%, Henkilöstökulujen menot ovat yli 265 000 euroa suuremmat kuin vuosi sitten. Henkilöstökulujen suurimmat prosenttiluvut ovat sairausvakuutuskorvauksissa 230%, sijaisten palkoissa ja palkkioissa 131,0%, ja määräaikaisten palkoissa ja palkkioissa 42,0%. Sairausvakuutuskorvaukset ovat noin 16 000 ja sijaisten palkat ovat noin 76 000 euroa yli tälle vuodelle varatun määrän.

Palvelujen ostojen (noin 3,5 milj.) suurimmat menot ovat 1) ateriapalvelut noin 1,1 milj., 2) matkustus- ja kuljetuspalvelut noin 780 000 ja 3) puhtaanapito- ja pesulapalvelu noin 692 000. Palvelujen ostojen toteumaprosentti on 39,0%, vuosi sitten 30,0% ja vuonna 2019 38,1%. Palvelujen ostoihin on mennyt noin 305 000 euroa enemmän kuin vuosi sitten. Ateriapalveluiden

toteumaprosentti on 43,0 %, vuosi sitten 32,0 %, yli 129 000 enemmän kuin vuosi sitten. Matkustus- ja kuljetuspalveluiden toteumaprosentti on 35,0 %, vuosi sitten 22,0 %, noin 97 000 euroa enemmän kuin vuosi sitten. Puhtaanapito- ja pesulapalvelu toteumaprosentti on 33,0 %, vuosi sitten 33,0 %, noin 12 700 euroa vähemmän kuin vuosi sitten.

Vuokrien toteumaprosentti on 33 %, vuosi sitten 32 %. Vuokriin on mennyt noin 5 000 euroa vähemmän kuin vuosi sitten. Avustusten toteumaprosentti on 31,0 %, vuosi sitten 31 %. Avustustuksiin on mennyt noin 125 000 euroa vähemmän kuin vuosi sitten. Avustuksista lasten kotihoidon tuki on vähentynyt noin 89 500 eurolla, mutta lasten yksityisen hoidon tuki on kasvanut noin 33 000 eurolla ja samoin yksityisen hoidon tuen kuntalisä on kasvanut noin 61 000 eurolla. Aineet, tarvikkeet ja tavarat toteumaprosentti on 27,0%, vuosi sitten 51,0%, noin 139 000 vähemmän kuin vuosi sitten. Aineista, tarvikkeista ja tavaroista suurin menoerä on kirjallisuus, melkein puolet. Tähän vaikuttaa merkittävästi, missä vaiheessa on hankittu seuraavan lukuvuoden oppikirjat. Viime vuonna kirjallisuuteen on oli tässä vaiheessa käytetty noin 108 000 euroa enemmän.

Tämän hetkisten arvion perusteella hyvinvointipalvelujen talouden pysyminen talousarvioraamissa vaatii erityisen tarkkaa talouden seuranta ja talouden pysyminen talousarviossa on haastavaa.

Muhoksen kunnanvaltuusto on hyväksynyt Muhoksen kunnan suunnitelman talouden tasapainottamiseksi toteutettavista toimenpiteistä 2019- (26.8.2019 § 54).

Suunnitelman mukaisia toimenpiteitä on toteutettu seuraavasti:

	Kohde	Vastuu	Aikataulu	säästö / tuotto euroina
1	Palveluverkon kehittäminen	hallinto ja luottamushenkilöt	2019-2020	20 000-100 000
2	Perusopetuksen henkilöstörakenteen ja tuntikehyksen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen	hallinto, rehtorit ja luottamushenkilöt	2019-	
3	Lukion kustannusrakenteen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen	hallinto, lukion rehtori ja luottamushenkilöt	2019-	
4	Asiakasmaksujen päivittäminen	hallinto	2019-	20 000
5	Muiden oppilashuollon kustannusten selvittäminen	hallinto	2019-	
6	Työssä jaksamiseen panostaminen	kaikki	2019-	
7	Kestävän kehityksen huomioiminen arjen toiminnoissa	kaikki	2019-	10 000
8	toimintojen ulkoistaminen	hallinto ja luottamushenkilöt	2019-	

1. Palveluverkon kehittäminen

- kouluverkkoselvityksen tekeminen
- koulu- ja varhaiskasvatusverkon säännöllinen tarkastelu
- talousnäkökulman huomioiminen kirjastoauton reittien suunnitteluissa
- sisaralennuksen poistaminen yksityisessä varhaiskasvatuksessa olevilta lapsilta
- esiopetuksen järjestäminen kunnan omissa yksiköissä (varhaiskasvatus)
- kirjaston kiinnipito kesäisin kaksi viikkoa
- Koivu- ja Tähti kulttuurikeskuksen ja Tähtiareenan toiminnan kehittäminen ja tilojen markkinointi

Toteutuneet toimenpiteet 2021: Hyvinvointilautakunta hyväksyi kouluverkkoselvityksen 17.3.2021 § 21 ja esitti kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle päätettäväksi, että edetään kouluverkkoselvityksen mallin III mukaisesti vaiheistettuna. Varhaiskasvatuksen kehittämissuunnitelmaa hyväksyttiin lautakunnassa 14.1.2021 § 5. Kirjastoauton pysäkkien kävijämäärää seurataan, turhat pysäkit lakkautetaan, vastaavasti toivomuksesta perustetaan uusia pysäkkejä, reittisuunnittelua on pyritty tekemään niin, että ei ajella edestakaisin, vaan käydään yhdellä suunnalla useampi perättäinen pysäkki kerrallaan, käytössä on kahden viikon reittiaikataulu, koulujen loma-aikoina ei ole liikennöintiä. Muhoksen kunta järjestää esiopetusta kunnan omissa peruskouluissa ja päiväkodeissa sekä kahdessa yksityisessä päiväkodissa. Toiseen ei hakenut yhtään esiopetusikäistä lasta, toiseen seitsemän. Koronapandemian aiheuttama poikkeustila on estänyt tilojen markkinoinnin.

2. Perusopetuksen henkilöstörakenteen ja tuntikehyksen selvittäminen

- jakotuntien myöntämisperusteiden yhtenäistäminen
- tuntikehyksen ja ryhmäkokojen sopeuttaminen

Toteutuneet toimenpiteet 2021: esi- ja perusopetuksen tuntikehys on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 28.4.2021 § 54, erityisopetuksen tuntikehys on hyväksytty 28.4.2021 § 55.

3. Lukion kustannusrakenteen selvittäminen ja mahdollinen sopeuttaminen

- lukion tuntikehyksen sopeuttaminen vastaamaan oppilasmäärää
- E-lukion mahdollisuuksien hyödyntäminen
- ryhmäkokojen kasvattaminen

Toteutuneet toimenpiteet 2021: Lukion tuntikehys on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 28.4.2021 § 56. Tuntikehyksen kustannustehokkuus riippuu opetusryhmien koosta. Kurssin suorittaminen ohjataan eLukioon, jos jonkin kurssin valinnat ovat selkeästi alle 10. Tai vaihtoehtoisesti kurssi voidaan tarjota osittain itsenäisesti niin, että opiskelijat saavat opetussuunnitelman mukaisesti koko kurssin ja opettajan palkkaus on puoli kurssia. Tällä hetkellä on tuntikehys on lukioiden välinen ainoa kunnan markkinointikeino. eLukion ja lukioiden välisen yhteistyön hyödyntäminen. eLukion tilanne on muuttumassa. Oulu on irtaantunut 1. lukuvuoden opintojaksojen osalta sopimuksesta eli eLukiosta saamme 2-3 lukuvuoden kursseja, jos valintamäärät ovat pieniä jollekin kurssille. Ykkösvuoden opintojaksojen osalta voimme ostaa niitä Oulun Aikuislukiosta (koulukohtainen sopimus) tai tehdä maakunnassa lukioiden välistä yhteistyötä. Tämä jälkimmäinen toki olisi järkevintä, jolloin nämä työtunnit tulevat maakunnan lukioiden opettajille. Lukion ryhmäkokojen kasvattaminen ei juuri onnistu, nyt ottomäärä ollut 80 eli pakko on ollut jakaa kolmeen ryhmään.

4. Asiaksmaksujen säännöllinen päivittäminen

- aamu- ja iltapäivätoiminnan maksujen säännöllinen tarkistaminen
- Oulujoki-Opiston kurssimaksujen säännöllinen tarkistaminen
- varhaiskasvatuksen maksuperusteiden säännöllinen tarkistaminen

- avoimen varhaiskasvatuksen maksujen tarkistaminen
- tilojen käyttökorvausten yhtenäistäminen ja säännöllinen tarkistaminen

Toteutuneet toimenpiteet 2021: Koululaisten iltapäivätoiminnan maksut lukuvuonna 2021-2022 on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 16.2.2021 § 20. Oulujoki-Opiston kurssimaksuja on korotettu viimeksi vuonna 2018, koska koronatilanne vähensi kurssilaisten määriä, kun iso osa kursseista keskeytettiin ja jos kurssimaksuja olisi nostettu nyt, niin se vähentäisi osallistujia entisestään. Kunnallisen perhepäivähoidon kustannuskorvaukset vuonna 2021 on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 14.1.2021 § 6. Varhaiskasvatuksen kesän maksuhyvityskäytäntö on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 17.3.2021 § 31. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen tulorajamuutokset on hyväksytty hyvinvointilautakunnassa 17.3.2021 § 32. Avoimen varhaiskasvatuksen asiakasmaksuja ei ole ollut tarvetta tarkistaa, sillä 10€ on sopiva maksu, koska toimintaa on Päivärinteen päiväkodissa siirretty ulko- ja liikuntapainotteisemmaksi.

5. Muiden oppilashuollon kustannusten selvittäminen ja vaikuttavuuden arviointi
- oppilashuollon kustannusten jatkuva tarkastelu ja kustannuksia alentavat toimenpiteet
 - ohjaaja- ja avustajaresurssin joustava tarkastelu hyvinvointipalveluiden sisällä

Toteutuneet toimenpiteet 2021: Oppilashuoltoon liittyviä asioita on työstetty yhteistyössä Muhoksen kunnan erityisopetuksen koordinaattorin johdolla. Kustannusten seuranta on ollut säännöllistä ja erilaisilla kokoonpanoilla on keskusteltu kustannuksia alentavista toimenpiteistä. Lähtökohtana on ollut, että kaikkien oppilaiden opetus voitaisiin järjestää Muhoksen kunnassa, mutta kaikkien oppilaiden kohdalla tämä ei ole mahdollista. Tavoitteena on ollut välttää oppilaan sijoittaminen Muhoksen kunnan ulkopuolelle, esim. koulunkäynninohjaajan tuella tai perustamalla kuntaan uusi pienluokka. Myös koulutukseen on panostettu, jotta saataisiin henkilökunnalle uusia keinoja ja menetelmiä haastavien oppilaiden kohtaamiseen. Muhoksen kunnan moniammatillinen oppilashuoltoryhmä on keväällä päättänyt alueellisiin pienluokkin sijoitettavat oppilaat. Pienluokkiin haku tapahtuu pedagogisella selvityksellä. Luokkiin hakevilla uusilla oppilailla tulee olla liitteenä asiantuntijalausunto, josta käy ilmi oppilaan tuen tarpeet ja pienluokan tarve. Lukion opiskeluhuollon painopiste on ennaltaehkäisyssä, lukio-opintojen perehdytyksessä tärkeitä ovat tutorit, kaikki ryhmänohjaajat, ongelmatilanteissa haetaan opiskelua tukevia joustavia ratkaisuja, samoin perusopetuksessa oppilashuoltoa toteutetaan ennaltaehkäisevänä koko oppilaitosyhteisöä tukevana monialaisena yhteisöllisenä ja yksilökohtaisena oppilashuoltona oppilaiden-, huoltajien-, opetus-, sosiaali- ja terveystoimen sekä muiden tahojen kanssa.

Koulunkäynninohjaajien tarpeesta tehtiin kouluille kartoitus ohjaajaresurssin tarpeesta oppimisen tuen päätösten ja terveydellisten perusteiden perusteella. Ammatillinen työryhmä kävi hakemukset läpi ja päätti kouluille annettavan ohjaajaresurssin.

6. Työssä jaksamiseen panostaminen
- selvitetään millä keinoilla pystyttäisiin parantamaan työssä jaksamista.
 - sairauspoissaolojen ja sijaiskustannusten vähentäminen
 - TYKY-toiminnan kehittäminen
 - työyhteisö

Toteutuneet toimenpiteet 2021: Työssä jaksamisen panostamiseen on saatu vahvuutta henkilöstöpäällikön toimesta. Henkilöstölle on tarjottu mahdollisuutta osallistua työnohjaukseen ja sen tarve on kasvanut. TYKY-toiminnan kehittämisestä on kunnassa keskusteltu, liittyen mm. virkityspäiviin, Tyky-seteleihin, e-Passiin, meneillään olevaan kehittämishankkeen palautteeseen. Vallitseva koronatilanne on asettanut omat haasteensa asioiden toteuttamisen osalta. Yksiköt ovat tehneet ko. asian tiimoilta yhteistyötä työyhteisön kanssa. Koronarahalla saadun henkilöstömäärän lisääminen on vaikuttanut positiivisesti työssä jaksamiseen. Opetuksessa jatkuva oto-tuntien

pitäminen (kahden luokan opettaminen yhdellä opettajalla) ei paranna työssä jaksamista. Työpäivistä tulee tauottomia, kun ihmisiä on pois, mikä kuormittaa paikalla olevaa henkilöstöä.

7. Kestävän kehityksen huomioiminen arjen toiminnoissa

- kierrätyksen lisääminen
- energiaa, vettä ja lämpöä säästävät toimenpiteet yksiköissä – 50/50-mallin ottaminen käyttöön
- kestävän kehityksen tehostettu huomioiminen kasvatustoiminnassa

Toteutuneet toimenpiteet 2021: Kierrätystä on toteutettu tehokkaasti eri yksiköissä, esim. kierrätetään pahvit, paperit, biojätteet, paristot, muovi, lasi, metalli, käytetään askarteluissa kierrätys – ja luonnonmateriaaleja. Valot sammuvat automaattisesti kun tiloissa ei oleskella, vettä käytetään säästeliäästi käsien pesuissa, on lisätty sähköistä asiointia. Hanoiin asennettu veden rajoittimet ja säädetty kuuman veden lämpötilaa.

Vuoden 2020 alussa on otettu 50/50-malli käyttöön ja siinä ovat mukana olleet Koivulehdon päiväkotit ja Laitasaaren koulu. Myös Muhoksen yläkoulussa on toteuttanut 50/50-mallia. Laitasaaren koululla on sähkölämmitys maalämpöjärjestelmällä. Käyttösähkön tai lämmitysenergiaan käytetyn sähkön kulutuksesta ei saatu säästöä vuonna 2020. Vedenkulutuksen osalta säästöä kertyi yhteensä 3,51 m³, eli 66,69 euroa. Jätehuollon osalta kiinteistön kierrätysaste vuonna 2020 oli 22% (tavoite 55%). Koivulehdon päiväkodilla on kaukolämpöjärjestelmä. Käyttösähkön, lämmitysenergian tai vedenkulutuksen osalta ei saatu säästöä vuonna 2020. Jätehuollon osalta kiinteistön kierrätysaste vuonna 2020 oli 28% (tavoite 55%).

Laitasaaren koulu on Vihreä lippu -koulu jo kahdeksatoista vuotta ja sen ympäristökasvatuksen ohjelma kulkee mukana jatkuvasti. Teemat vain vaihtuvat vuosittain ja laaditaan toimintasuunnitelma, joka pitää hyväksyä Suomen Ympäristökasvatuksen seurassa. Laitasaaren koulu huomioi kaikessa toiminnassaan kestävän kehityksen ja ympäristökasvatuksen näkökulmat.

8. Toimintojen ulkoistamisen tutkiminen

- tutkitaan, että voiko toimintoja ulkoistamalla saavuttaa kustannussäästöjä
- tehtävänkuvien tarkastelu talouden näkökulmasta

