

Selvitys sivistystoimen vuoden 2023 määrärahaylityksistä

Sivistyslautakunnan toimintakate muutetussa talousarviossa oli -3 432 200 euroa ja toteutuma -3 512 679,75 euroa. Ylitystä laadittuun talousarvioon nähden oli siten euromääräisesti 80 479,75 €. Ylityksestä 28 113,24 euroa muodostui puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö-hyvinvointikoordinaattorin hyvinvointityöhön siirretyistä palkkakustannuksista, joiden budjettivaraus jäi puhtaus- ja ruokapalveluiden alle. Tämä vääristää hieman sivistystoimen budjettia niiltä osin, että koko kunnan tasolla kyseinen summa oli budjetoitu. Toteuma prosentuaalisesti 102,3 % puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö-hyvinvointikoordinaattorin palkka sisällytettynä ja 101,5 % ilman kyseisiä palkkakuluja.

Varhaiskasvatus ja esiopetus	<u>Päiväkoti</u> Vuorohoito yhdelle lapselle Forssasta. Kokonaiskustannus hieman yli 20 000 €. Lisäksi 3-portaisen tuen hakerahaa ei saatu käytettyä tarpeeksi.	+19 947,39 €
	<u>Perhepäivähoito:</u> Työsuhteisten palkan määrä pienempi mm. yhden pph:n siirryttyä päiväkodille. Jaksotetut palkat pienemmät kuin aiempänä vuonna. Majoitus- ja ravitsemuspalveluihin kulunut vähemmän kuin budjetoitu.	-40 182,51 €
	<u>Lasten- koti- ja yksityisen hoidon tuki:</u> Tukia maksettu hieman budjetoitua vähemmän.	-3 744,12 €
	<u>Esiopetus:</u> ATK-palveluihin, koulutuspalveluiden ostoon sekä kalustoon käytetty budjetoitua vähemmän rahaa.	-7 306,73

<p><i>Peruskoulutus ja opetustoimen hallinto</i></p>	<p><u>Aamupäivä- ja iltapäivätoiminta:</u> <i>Työsuhteisten palkkoihin, jaksotettuihin palkkoihin sekä hankintoihin mennyt budjetoitua vähemmän. Aamu- ja iltapäivähoidon maksuja saatu budjetoitua enemmän.</i></p> <p><u>Opetustoimen hallinto:</u> <i>Ylitys koostuu jaksotettujen palkkojen ja palkkioiden osuudesta (lomapalkkavelka).</i></p> <p><u>Perttulan yksikkö:</u> <i>Ylitys koostuu viranhaltijoiden sekä työsuhteisten palkkojen ylityksistä sekä KuEL-maksun budjetoitua suuremmasta määrästä.</i></p> <p><u>Kartanon yksikkö:</u> <i>Ylitystä synnyttivät viranhaltijoiden palkat, erilliskorvaukset, tunti- ja urakkapalkat, asiantuntijapalveluiden osto, matkustus- ja kuljetuspalvelut, koulutuspalvelujen osto, muun materiaalin sekä leasing-vuokrien korotus.</i></p> <p><i>Myös alitusta syntyi mm. työsuhteisten ja sijaisten palkoista sekä koulutarvikkeiden hankinnasta.</i></p> <p><u>Jakamattomat kustannukset:</u> <i>Jakamattomissa kustannuksissa ylitystä budjettiin nähden toivat asiakaspalveluiden ostot kunnilta.</i></p>	<p>-9 445,12 €</p> <p>+14 370,33 €</p> <p>+41 857,40 €</p> <p>+56 581,81 €</p> <p>+36 383,35 €</p>
<p><i>Muut koulutuspalvelut</i></p>	<p><u>Kansalaisopisto:</u> <i>Kansalaisopiston kulut alittivat varatun budjetin.</i></p> <p><u>Muut koulutuspalvelut:</u> <i>Loimaan seudun musiikkiopiston sekä ja Lounais-Hämeen musiikkiopiston osalta budjetti ylittyi palveluiden käyttäjämäärän kasvettua odotetusta. Toisaalta velvollisuus toisen asteen opiskeluhuoltopalveluiden ostoon poistui viime vuoden osalta ja tämä oli vielä budjetoitu.</i></p>	<p>-5 006,85 €</p> <p>-19 412,86 €</p>
<p><i>Kirjasto</i></p>	<p><i>Sijaisten palkkakulut korkeammat pitkän poissaolon takia.</i></p>	<p>+4 959,99 €</p>
<p><i>Kulttuuritoimi</i></p>	<p><i>Ylitystä syntyi pienimuotoisesti työsuhteisen henkilön palkkakustannuksista. Henkilö irtisanoutui ja pitämättömät lomat maksettiin palkkana.</i></p>	<p>-1 005,18 €</p>

<i>Liikunta ja ulkoilu</i>	<i>Työsuhteisten palkkoihin sekä kalustoon oli varattu enemmän kuin oletettu.</i>	<i>-14 116,17 €</i>
<i>Nuorisotyö</i>	<i>Palkkakuluihin, asiantuntijapalveluiden ostoon sekä muuhun materiaaliin oli varattu rahaa käytettyä enemmän.</i>	<i>-12 191,90 €</i>
<i>Hyvinvointityö</i>	<i>Puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö-hyvinvointikoordinaattorin palkkakulut siirrettiin hyvinvointityön alle, mutta budjettiin tehty varaus jäi puhtaus- ja ruokapalveluille. Tämä vääristää sivistystoimen budjettia palkkakulujen ja sivukulujen verran eli 28 113,24 euroa.</i>	<i>+20 081,81 €</i>

22.3.2024

Sini Lilja

Sini Lilja

sivistys- ja hyvinvointijohtaja