

Kasvatus- ja koulutuslautakunta	Talousarvio	1-3 kk	Toteuma %	1-6 kk	Toteuma %
Tulot	583	390	66,87	510	87,58
Menot	-15 860	-4 296	27,09	-8 944	56,39
Netto	-15 277	-3 906	25,57	-8 433	55,20

Toteuma on koko lautakunnan tasolla ylittynyt selvästi (55,20%). Viime vuonna samana ajankohtana ylitys oli 55,68%.

Maksutuotot ovat olleet alemmat kuin talousarviossa on arvioitu eli 36,75 %. Tämä johtuu pitkälti siitä, että varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksuja on kertynyt budjetoitua vähemmän. Kaikkiaan toimintatuottoja on kuitenkin kertynyt tässä vaiheessa budjetoitua enemmän eli 87,58 % johtuen hankkeiden käyttämättömien valtionavustusten siirrosta tälle vuodelle heti alkuvuodesta.

Henkilöstökulut ovat ylittymässä selvästi (57,63%) johtuen siitä, että sijaisten ja määräaikaisten palkkoihin varatut menot ovat ylittyneet selvästi. Vakinaisten työntekijöiden osalta henkilöstömenot ovat pysyneet budjetissa. Lomarahojen maksuun on kulunut budjetoitua enemmän (104,69%). Palkankorotusten arvioitua suurempi taso tulee näkymään myös loppuvuodesta toteumassa.

Kuljetusmenot ovat ylittyneet (63,38 %) paljon linja-autoliikenteen hinnankorotusten vuoksi.

Avustukset yhteisöille ovat ylittyneet (73,41%) varhaiskasvatuksen hankkeen vuoksi, koska erityisopettajan palveluita on hankkeessa ostettu ulkopuoliselta toimijalta.

Asiakaspalvelujen ostoon muilta (Köökki Oy:n palvelut) on kulunut arvioitua enemmän (54,67%).

IT-laitevuokrat ovat ylittyneet (73,21 %) yläkoululle hankittujen henkilökohtaisten Chromebookien sekä alakouluille hankittujen älytaulujen vuoksi.

KuEI- tasausmaksun ylitys (107,21 %) on muutos entiseen käytäntöön, jota ei ollut huomioitu budjetissa.

Sivistystoimen hallinto	Talousarvio	1-3 kk	Toteuma %	1-6 kk	Toteuma %
Tulot	200	44	21,76	87	43,52
Menot	-410	-76	18,60	-168	40,85
Netto	-210	-33	15,59	-81	38,30

Sivistystoimen hallinto on pysynyt budjetissa. Henkilöstökulut ovat alittuneet.

Perusopetus	Talousarvio	1-3 kk	Toteuma %	1-6 kk	Toteuma %
Tulot	55	124	225,66	140	255,14
Menot	-9 435	-2 621	27,78	-5 344	56,64
Netto	-9 380	-2 497	26,62	-5 204	55,48

Toimintakate on ylittynyt selvästi.

Toimintatuottoja on kertynyt budjetoitua enemmän, koska v. 2022 saaduista valtionavustuksista siirretty käyttämätön osa vuodelle 2023 (116 800 euroa).

Henkilöstökulut ovat ylittyneet (57,05%). Vakinaisten ja sijaisten palkat ovat pysyneet budjetissa, mutta määräaikaisten palkkamenot ovat ylittyneet (85,30%). Sairauslomia ollut edelleen paljon. Henkilökohtaisia koulunkäynninohjaajia on jouduttu palkkaamaan lisää. Osan kustannukset maksaa toinen kunta, mutta

tulot näkyvät viiveellä. Perusopetukseen valmistavan opetuksen ryhmä (ukrainalaiset) ei jatka enää syksyllä 2023, joten sen menot jäävät jatkossa pois.

Koulukuljetuskustannukset ovat ylittyneet (62,29%) eli noin 60 000 euroa yli arvioidusta.

Lukio-opetus	Talousarvio	1-3 kk	Toteuma %	1-6 kk	Toteuma %
Tulot	8	13	159,92	25	316,87
Menot	-1 139	-295	25,91	-620	54,42
Netto	-1 131	-282	24,96	-595	52,56

Toimintakate on ylittynyt jonkin verran (52,56%). Tämä johtuu henkilöstökulujen ylityksestä (53,96%) sekä kirjallisuusmäärärahojen ja IT-vuokrien ylityksestä. Lukion opiskelijamäärä on kasvanut kuudessa vuodessa noin 30 % ja on jatkanut kasvuaan arvioitua enemmän. Kaikki lukiolaiset ovat oppivelvollisia ja heille tulee hankkia oppikirjat, tietokoneet ja koulutarvikkeet. Tuntikehystä ei ole kuitenkaan opiskelijamäärän lisääntymisestä huolimatta kasvatettu lainkaan.

Varhaiskasvatus	Talousarvio	1-3 kk	Toteuma %	1-6 kk	Toteuma %
Tulot	320	210	65,49	258	80,64
Menot	-4 875	-1 304	26,74	-2 812	57,69
Netto	-4 555	-1 094	24,02	-2 554	56,08

Varhaiskasvatuksen toimintakate on ylittynyt (56,08%) Ylitys johtuu lähinnä siitä, että alkuvuoden aikana henkilöstö on sairastanut todella paljon ja sairauslomat ovat olleet muutamasta päivästä muutamaan viikkoon ja useimmiten sairaana on ollut monta henkilöä yhtä aikaa eli sijaisia on tarvittu todella paljon eikä aina kaikille ole edes sijaista saatu. Tämä näkyy lähinnä määräaikaiset momentilla 4002.

Vuokrakustannukset ovat nousseet vähän kun Laitakalliolla otettiin keväällä päiväkotikäyttöön myös yläkerta.

Tulojen osalta varhaiskasvatusmaksut ovat jääneet suunnitellusta koko vuoden. Tammi-helmikuun aikana varhaiskasvatuksessa olleista lapsista n. 60 %:lla on ollut 0 €:n varhaiskasvatusmaksu ja vastaava prosentti on maaliskuun alusta alkaen 85 %. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen tulorajoja korotettiin 1.3.2023 alkaen 33 %. Hoitopäivämaksujen toteuma oli 33,25 % budjetoidusta.