

<b>Kasvatus- ja koulutuslautakunta</b>	<b>Talousarvio</b>	<b>1-3 kk</b>	<b>%</b>
Tulot	458	192	42,04
Menot	-16 015	-4 435	27,69
<b>Netto</b>	<b>-15 557</b>	<b>-4 242</b>	<b>27,27</b>

Toteuma on koko lautakunnan tasolla ylittynyt selvästi (27,27%).

Kotikuntakorvauksia on saatu budjetoitua enemmän (29,22%), mutta myös maksettu muihin kuntiin budjetoitua enemmän (28,91%). Hoitopäivämaksutuloja on kertynyt selvästi budjetoitua vähemmän (18,05%).

Palkat ovat ylittyneet selvästi (26,55%) johtuen lähinnä sijaisten ja määräaikaisten palkkoihin varattujen menojen ylityksestä. Vakinaisten osalta henkilöstömenot ovat pysyneet budjetissa. Pitkiä ja lyhyitä sairauslomia on ollut edelleen varsin paljon. Jaksotettuja palkkoja (lomapalkkavelat) on kirjattu jo alkuvuodesta 107 000 euroa ja ne tasataan vuoden lopussa.

Asiakaspalvelujen ostot muilta on ylittynyt noin 43 000 euroa (27,76%). Ylitys johtuu Köökki Oy:n budjetoitua suuremmista laskuista.

Kuljetusmenot ovat ylittyneet selvästi (34,03 %) eli noin 50 000 eurolla korkeiden polttoainekulujen sekä päiväkotien taksikuljetusten vuoksi.

Sisäisessä laskutuksessa oleva rakennusten kunnossapito on pysynyt budjetissa (24,93%), koska energiakustannukset ovat laskeneet huomattavasti vuodesta 2023.

<b>Sivistystoimen hallinto</b>	<b>Talousarvio</b>	<b>1-3 kk</b>	<b>%</b>
Tulot	211	50	23,68
Menot	-415	-104	25,09
<b>Netto</b>	<b>-204</b>	<b>-54</b>	<b>26,55</b>

Sivistystoimen hallinto on ylittynyt hieman. Kaupunki on maksanut kotikuntakorvauksia muille kunnille jonkin verran budjetoitua enemmän (28,91%).

<b>Perusopetus</b>	<b>Talousarvio</b>	<b>1-3 kk</b>	<b>%</b>
Tulot	156	70	44,71
Menot	-9 870	-2 666	27,01
<b>Netto</b>	<b>-9 715</b>	<b>-2 596</b>	<b>26,72</b>

Perusopetuksen toimintakate on ylittynyt selvästi.

Toimintatuottoja on kertynyt budjetoitua enemmän valtionavustuksista (44,71%)

Henkilöstökulut ylittyneet hieman johtuen sijaisuuksista (26,10%).

Matkustus- ja kuljetuspalvelut (koulukuljetukset) ovat ylittyneet ja toteuma on 30,41 % eli noin 30 000 eurolla.

IT-ohjelmisto- ja sovellusostot ovat ylittyneet selvästi eli toteuma on 108,89 %. Ko. ohjelmat on tilattu keskitetysti tietohallinnosta (mm. tietoturvaohjelmisto, kouluhallinto-ohjelmisto, MS Office koneille ym.).

IT-laitevuokrien toteuma on 65,30 %. Tässä ovat mukana koulujen ja päiväkotien tietokoneet ja näytöt. Kirjaukset on tehty kesäkuun loppuun asti.

<b>Lukio-opetus</b>	<b>Talousarvio</b>	<b>1-3 kk</b>	<b>%</b>
Tulot	11	41	365,34
Menot	-1 117	-309	27,69
<b>Netto</b>	<b>-1 106</b>	<b>-268</b>	<b>24,27</b>

Toimintakate on pysynyt budjetissa. Henkilöstökulut ovat ylittyneet (27,32%) selittyen sijaisuuksilla.

<b>Varhaiskasvatus</b>	<b>Talousarvio</b>	<b>1-3 kk</b>	<b>%</b>
Tulot	80	32	40,02
Menot	-4 612	-1 356	29,39
<b>Netto</b>	<b>-4 533</b>	<b>-1 324</b>	<b>29,21</b>

Varhaiskasvatuksen toimintakate on ylittynyt (29,21%). Tulojen osalta varhaiskasvatusmaksut ovat jääneet suunnitellusta koko alkuvuoden (18,05%).

Menopuolella ylityksen suurin syy on henkilöstökulujen ylitys. Henkilöstö on sairastanut paljon ja sairaslomat ovat olleet muutamasta päivästä muutamaan viikkoon tai jopa kuukauteen eli sijaisia on tarvittu todella paljon. Varhaiskasvatuksen henkilöstökuluihin vaikuttaa myös seitsemän henkilökohtaisen avustajan palkkaus, eikä tätä summaa ole budjetoitu.

Väliaikaisista yksiköistä tuli kustannuksia vielä tammikuussa noin 30 000 euroa ennen päiväkotia Taikakummun toiminnan aloittamista.

Päivähoidon palvelusetelimenot ovat pysyneet budjetissa (25,28%). Kotihoidon tuen ja yksityisen hoidon tuen menot ovat alittuneet jonkin verran.

Huoneistojen vuokrat ovat ylittyneet 361,53 % (32 000 euroa). Tämä selittyy päiväkotia Taikakummun välivuokrausmallilla. Ko. vuokrat ym. kiinteistömenot vähennetään palvelusetelin hinnasta, joten ko. vuokrat tulevat sitä kautta takaisin.