

## TA 2022 määrärahojen ylitykset/ Sivistyspalvelut

Sivltk 16.02.2023 § 18  
79/02.02.00/2022

Valmistelija

Sivistysjohtaja Matti Kompuinen, p. 044 422 4458, talous- ja hallintosuunnittelija Kati Sammallahti, p. 044 422 4455

Sivistyspalvelujen palvelualueen talousarvion ylitys ulkoisten menojen osalta vuodelta 2022 on 263 000 €. Toimintatuottojen osalta alitusta tuli 111 000 €.

Merkittävimmät ylitykset olivat sijaisten palkkakulujen ylitys 390 000 €, tilapäisen työvoiman palkkakulujen ylitys 74 000 € ja avustusten ylitys 87 000 €. Palkkojen ylitys johtuu pääosin siitä, että sijaisten palkkoihin oli budjetoitu 554 217 € ja toteuma oli 946 169 €. Tilapäiseen työvoimaan oli budjetoitu 1 145 424 € ja toteuma oli 1 219 561 €. Kun huomioidaan vakituisten palkoista syntynyt ylijäämä 224 000 €, jää nettoalijäämäksi 240 000 €.

Vastuualueittain ylitykset ovat seuraavat:

Varhaiskasvatus:

Palkkojen kokonaisylitys oli 14 100 €. Palkoissa merkittävään ylitys tulee siitä, että sijaisten palkat olivat 561 100 ja talousarviossa oli varattuna 449 400 €. Avustusten ylitys oli 88 000 €, joista merkittävin ylitys tuli palvelusetelin ylityksestä 82 000 €.

Yleissivistävä koulutus:

Palkkojen kokonaisylitys oli 121 000 € ja aineet, tarvikkeet ja tavarat 53 000 €. Palkkojen ylitys johtui sijaisten palkkojen ylityksestä 266 600 € ja siitä, että hankkeisiin ei oltu varattu palkkamenoja. Sijaisten palkkoihin oli budjetoitu 104 800 €, kun niihin meni 371 000 €. Aineet, tarvikkeet ja tavarat ylittyivät koska siivous- ja puhdistusaineisiin meni budjetoidun 4 800 € sijasta 13 800 €. Lisäksi kirjallisuuteen meni 20 000 € budjetoitua enemmän.

Alijäämien kattamiseksi talous- ja hallintosuunnittelija esittää seuraavia ylitysoikeuksia vastuualueittain:

Varhaiskasvatus

	TA 2022	TA 2022 muutettu	TOT 2022	TA-ylitys	ylitys
sijaisten palkat	239 368	449 368	561 081	111 713	<b>90 000</b>
määräaikaiset palkat	0	0	32 977	32 977	<b>25 000</b>
palveluseteli	300 000	300 000	399 504	99 504	<b>90 000</b>

Yleissivistävä koulutus

	TA 2022	TA 2022 muutettu	TOT 2022	TA-ylitys	ylitys
sijaisten palkat	223 650	104 849	371 467	266 618	<b>117 000</b>

Ylitysten yhteissumma on 322 000 €, joka vastaa toimintakertomuksessa esitetyn ulkoisten toimintatuottojenalituksen ja toimintakulujen ylityksen yhteisvaikutusta toimintakatteeseen.

Esittelijä	Sivistysjohtaja Matti Kompuinen
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta esittää kunnanhallitukselle ylitysoikeutta talousarvioon 2022 talous- ja hallintosuunnittelijan esityksen mukaisesti.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.