

## Vuoden 2022 talousarvion muutos, sivistysosaston käyttötalousarvio

Sivistyslautakunta 18.10.2022 § 49

### Valmistelija

Opetuspäällikkö Ulrika Lundberg, puh. 050 375 3593  
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Elokuun talousraportin perusteella tehty käyttötalouden toteutumisen ennuste koko vuodelle osoittaa riskiä ylittymiselle. Ylityspaineet kohdistuvat varhaiskasvatuksen, ruotsinkielisen koulutuksen ja suomenkielisen koulutuksen määrärahoihin.

Varhaiskasvatuksessa talousarvion ylitysriski on noin 188 000 €. Toimintatuottojen odotetaan toteutuvan vähintään talousarvion suuruisena, mutta toimintakulut ovat ylittämässä talousarvion. Suurin osa ylityksestä johtuu henkilöstökuluista. Henkilöstöllä on ollut paljon sairauspoissaoloja kevään aikana ja sama suunta vaikuttaa jatkuvan syksyllä. Vaikka useimmilla toimipaikoilla on varahenkilöitä, tämä ei kata henkilöstön sairauksista, lomista ja muista syistä johtuvia poissaoloja. Tästä syystä on palkattu lyhytaikaisia sijaisia. Koska vuoden 2022 aikana on lopettanut kolme perhepäivähoitajaa, Satuniityn päiväkodin paikkamäärää on nostettu. Satuniityyn on palkattu toimintavuodeksi 2022–2023 yksi varhaiskasvatuksen opettaja ja yksi varhaiskasvatuksen lastenhoitaja. 1.8.2022 alkaen varhaiskasvatuslaki edellyttää, että jos päiväkodissa on yksi tai useampi vammaisen tai muuten tuen tarpeessa oleva lapsi, on tämä otettava huomioon niin, että ryhmän lapsimäärä vähenee tai henkilöstömäärä nousee. Lapsella on oikeus saada tukea omissa ryhmässään. Tästä syystä muutamaaan lapsiryhmään on palkattu lisäresurssihenkilöitä. Utössä on syntynyt tarve varhaiskasvatukselle elokuusta alkaen, ja sinne on palkattu perhepäivähoitaja. Myös palvelujen ostojen kustannukset tulevat ylittämään talousarvion. Vuoden 2022 talousarviota laadittaessa ostopalvelupäiväkotipaikkojen kilpailutus oli kesken, joten tuleva hintataso ei ollut tiedossa. Tästä johtuen asiakaspalvelujen ostoihin varattu määräraha ylittyy. Päiväkotiruokailuun varattu määräraha oli arvioitu liian pieneksi. Koronapandemian takia on tehty ylimääräisiä siivouksia, joiden kuluihin talousarviossa ei ollut varauduttu.

Ruotsinkielisessä koulutuksessa ylitysriski on arviolta 300 000 €. Toimintatuottoja saattaa tulla hivenen budjetoitua enemmän, mutta kulupuolella on ylityspaineita. Ylimääräisiä henkilöstökuluja on syntynyt mm. ukrainalaisten oppilaiden opetuksesta, jotka ovat olleet ruotsinkielisissä kouluissa huhtikuusta alkaen. Koulukuljetuskustannuksia on ollut arvioitua enemmän, sillä vuoden aikana on tarvittu uusia reittejä. Koronapandemian aiheuttamia ylimääräisiä kustannuksia on edelleen syntynyt ja niihin ei talousarviossa ole varattu määrärahoja. Koulukeskuksen rakennushankkeen myötä on aiheutunut ylimääräisiä henkilöstö-, kuljetus- ja vuokrakuluja, jotka eivät olleet tiedossa talousarviota laadittaessa.

Suomenkielisen koulutuksen osalta arvioidaan, että määrärahat ylittyvät noin 233 000 €, lähinnä palvelujen ostoissa. Ylitys johtuu samoista syistä kuin ruotsinkielisenkin koulutuksen osalta.

Kaupungin sisäisen valvonnan ohjeiden mukaan lisämäärärahaa myönnetään talousarviomuutoksen muodossa vain siltä osin kuin se on ehdottoman välttämätöntä, ja toimialan tai osaston alaisten yksiköiden on mahdollisuuksien

mukaan pyrittävä kattamaan toistensa lisämäärärahan tarve yksiköiden välisin määrärahasiirroin. Kun koko sivistysosaston talousennuste kuluvalle vuodelle on analysoitu, voidaan todeta, että lisämäärärahan tarvetta ei tällaisilla siirroilla voida kattaa.

**Esittelijä** Opetuspäällikkö Ulrika Lundberg, puh. 050 375 3593  
etunimi.sukunimi@parainen.fi

**Päätösehdotus** Sivistysosasto anoo kaupunginhallitukselta lisämäärärahaa varhaiskasvatukselle 188 000 euroa, ruotsinkieliselle koulutukselle 300 000 euroa ja suomenkieliselle koulutukselle 233 000 euroa. Sivistysosaston vuoden 2022 talousarvion toimintakatteet vastuualueittain olisivat näin ollen seuraavat:

Varhaiskasvatus: -9 604 881 € (-188 000 €)  
Ruotsinkielinen koulutus: -15 125 610 € (-300 000 €)  
Suomenkielinen koulutus: -8 830 907 € (-233 000 €)  
Kansalaisopisto: -589 892 € (+/- 0 €)  
Kulttuuri: -2 365 009 € (+/- 0 €)  
Kirjasto: -1 299 852 € (+/- 0 €)  
Joukkoliikenne: -542 000 € (+/- 0 €)  
Sivistysosasto yhteensä: -38 358 151 € (-721 000 €)

Pykälä tarkastetaan välittömästi.

**Päätös** Ehdotus hyväksyttiin.

**Jakelu** Kaupunginhallitus

Kaupunginhallitus 24.10.2022 § 279  
966/02.02.00/2021

**Valmistelija** Talouspäällikkö Petra Palmroos, puh. 040 839 7170  
etunimi.sukunimi@parainen.fi

Kaupungin sisäisen valvonnan ohjeiden mukaan lisämäärärahaa myönnetään talousarviomuutoksen muodossa vain siltä osin kuin se on ehdottoman välttämätöntä, ja toimialan tai osaston alaisten yksiköiden on mahdollisuuksien mukaan pyrittävä kattamaan toistensa lisämäärärahan tarve yksiköiden välisin määrärahasiirroin.

Koko sivistysosaston vuoden 2022 talousennusteen analysoinnin jälkeen voidaan todeta, että lisämäärärahan tarvetta ei ole mahdollista kattaa yksiköiden välisin määrärahasiirroin.

**Esittelijä** Kaupunginjohtaja Patrik Nygrén, puh. 040 511 4383  
etunimi.sukunimi@parainen.fi

**Päätösehdotus** Kaupunginhallitus ehdottaa, että kaupunginvaltuusto päättää, että sivistysosastolle myönnetään yhteensä 721 000 euron lisämääräraha vuodelle 2022 seuraavasti:

	Talousarvio 2022 Toimintakate	Muutos	Muutettu talousarvio Toimintakate
Varhaiskasvatus	-9 416 881	-188 000	-9 604 881
Ruotsinkielinen koulutus	-14 825 610	-300 000	-15 125 610
Suomenkielinen koulutus	-8 597 907	-233 000	-8 830 907
Kansalaisopisto	-589 892		-589 892
Kulttuuri	-2 365 009		-2 365 009
Kirjasto	-1 299 852		-1 299 852
Joukkoliikenne	-542 000		-542 000
Yhteensä	-37 637 151	-721 000	-38 358 151

**Päätös**

Ehdotus hyväksyttiin.

**Jakelu**

Lopullisen käsittelyn jälkeen: Ulrika Lundberg, Katriina Sulonen, Kerstin Lassiniemi, Annukka Koskinen, Petra Palmroos, Ulla Andersson

---