

Sivistystoimen talousraportti ajalta 1.1.2022-31.8.2022

1. Sivistystoimen hallinto

Sivistystoimen hallinnon budjetti on menojen osalta tasapainossa, mutta ylityksiä on tullut seuraavilla kustannuspaikoilla:

a) Kokouspalkkiot

Kokouspalkkioiden nousua ei osattu huomioida talousarviossa, kokouspalkkiot on jo mennyt talousarvion yli.

b) Terveyspalvelut

Talousarviossa varattu 2600 euroa ja kulut nyt 9148 euroa. Loppuvuoden lukema tulee olemaan 5717,4 euroa suurempi. Sivistystoimen toimialajohtajalta on mennyt kokonaan ohi, jos yleishallinnosta on tullut ohje, että työterveyskustannukset kirjataan jatkossa toimialoittain. Eli talousarviossa ei ole varauduttu 13722 euron menoihin, kun vuonna 2021 kustannuspaikalle on kirjautunut vain 1733 euron menot.

c) Muut kulut

Muissa kuluissa on henkilöstöoppaan mukaisiin muistamisiin varatut rahat sekä henkilökunnan virkistymiseen varattu raha. Polvijärven kunnan Epassi-projekti venyi vuodelta 2021 vuoden 2022 puolelle, joten kustannukset lisääntyivät tälle vuodelle, koska nyt maksetaan kahden kalenterivuoden virkistysrahaa. Taloushallinnosta ei ole informoitu, millaisia kustannuspaineita tälle vuodelle vielä tulee Epassi-projektista. Sivistystoimessa nuo kustannukset ovat merkittäviä, koska meillä on kunnan suurin henkilöstömäärä.

2. Perusopetus

Perusopetuksessa henkilöstömenot tulevat todennäköisesti palkankorotuksista huolimatta pysymään talousarvion tasolla, koska perusopetuksen monet hankkeet ovat mahdollistaneet lisähenkilöstön palkkaamisen ja auttavat henkilöstömenojen kustannuspaineessa.

Vuonna 2021 perusopetuksessa ylittivät asiakaspalvelujen ostot muilta kunnilta: sairaalakoulun maksut sekä lasten sijaishuoltoon liittyvät koulutuskustannukset olivat arvioitua suuremmat. Viime vuodesta on opittu, että tämä paine todentuu vasta loppuvuodesta, joten vielä ei kannata huokaista, vaikka nykyisellä kulukehityksellä ollaan talousarvioprosentin alapuolella.

Käyttömäärärahat ovat aivan lopussa: koulujen jäljellä olevien määrärahojen jälkeen, perusopetuksen yhteisissä rahoissa on vain 3000 euroa loppuvuoden paikkauksiin. Eli hankintapuolella on todella elettävä suu säkkiä myöten. Todennäköisesti kustannukset tulevat ylittymään koulukydeissä, vaikka tällä hetkellä näyttää, että talousarvioprosentissa on pysytty, mutta tämän talousraportin ajankohtaan ajoittuva kesäaika vääristää toteumaa.

Perusopetuksen osalta silmiin pistää, että elokuun loppuun mennessä hoitotarvikkeisiin (koronan aiheuttamat kulut) on mennyt rahaa yli 8000 euroa: nämä luvattiin joskus aikoinaan kunnille korvata, mutta ainakaan Polvijärvellä näitä korvauksia ei ilmeisesti ole saatu tai ainakaan niitä ei jyvitetty perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen budjettiin.

3. Lukio

Lukion osalta ylityksiä on tullut seuraavilla kustannuspaikoilla

a) Henkilöstön palkkamenot

Nyt ollaan jo yli, todennäköisesti tilanne on sama vuoden lopussa, vaikka syksyn henkilöstömuutokset ovat olleet palkkarakenteellisesti kunnalle edullisia. Tosin Lukiosta työelämän tuuliin- hankkeen takautuva tuloutuminen vuodelle 2022 todennäköisesti korjaa kokonaisuudessaan lukion budjettia positiiviseen suuntaan.

b) ICT-palvelut

Lukion osalta nämä ovat jo ylittäneet talousarvion. Tätä täytyy tarkemmin selvittää: vuonna 2021 lukion ICT-menot ovat olleet 1953 euroa ja nyt vuonna 2022 elokuun lopussa 3491 euroa. Kustannusrakenteen muutos vaatii tarkempaa selvitystä.

Lukion kirjallisuusbudjetti näyttää elokuun lopussa liian hyvälle: iso osa laskuista on tiliöitynyt vasta syyskuussa, joten kirjallisuuteen varatut eurot tulevat loppumaan kesken.

Toimistotarvikkeista saadaan toivottavasti puuttuva osuus katettua. Muilta osin lukion talousarviossa ei pitäisi olla negatiivisia yllätyksiä.

4. Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksessa ainoat ylitykset ovat seuraavilla kustannuspaikoilla

a) ICT-palvelut

ICT-palveluihin on varattu 25000 euroa, elokuun lopussa on mennyt 21397 euroa, joka on yli 85% talousarvioon varatusta. Vuonna 2021 vastaavan palvelun menokohta oli 11751 euroa, joten kustannusten muutos on huomattava ja ainakaan palvelun laadussa ei ole tapahtunut vastaavan kulukehityksen oikeuttavaa laadunparannusta.

b) Hoitotarvikkeet

Sama tilanne kuin perusopetuksessa, että korona on merkittävästi nostanut kulupaineita hoitotarvikkeille. Myös varhaiskasvatuksen koronan vuoksi hankitut suojaruusteet olisi koronatuella korvattavaa, mutta Polvijärvellä niitä ei ainakaan vielä ole jyvitetty perusopetukseen eikä varhaiskasvatukseen.

5. Kansalaisopisto

Kansalaisopisto on syyslukukauden alkaessa talousarvioprosentin mukaisessa kulukehityksessä.

Kansalaisopiston toimintaa säätelee kunnan kanssa tehty sopimus, joten varmasti voidaan luottaa siihen, että menokehitys pysyy maltillisena.

6. Kirjasto

Myös seutukirjaston toimintaa säätelee kunnan kanssa tehty sopimus. Koneiden ja kalusteiden vuokrien ylittyminen tässä vaiheessa vuotta johtuu varmasti omatoimikirjaston käyttöön liittyvistä kameravalvontakuluista.

7. Vapaa-aikapalvelut

Vapaa-aika- ja nuorisopalvelut ovat kokonaisuudessaan kulukehityksessä talousarvioprosentin mukaisissa menoissa. Menot ovat ylittyneet seuraavilla kustannuspaikoilla:

a) ICT-palvelut

ICT-palveluiden menot ovat tuplaantuneet kuluneena vuonna, eli sama tilanne kuin lukiokoulutuksessa ja varhaiskasvatuksessa. Budjetti on nyt 200% yli ICT-palveluiden osalta.

- b) Painatukset ja ilmoitukset
Myös painatuksiin ja ilmoituksiin varattu raha on jo ylitetty tänä vuonna.
- c) Muut palvelut
Muissa palveluissa talousarvioprosentti on 10% suurempi kuin saisi tässä vaiheessa olla, eli seurattava, ettei ylitystä tule.
- d) Elintarvikkeet
Varatut määrärahat on myös jo käytetty.
- e) Kalustohankinta
Myös kalustohankintojen budjetti on ylitetty tässä vaiheessa talousvuotta.

Vapaa-aikapalvelut ovat yleensä pysyneet talousarviossa, joten luotetaan, että kokonaisuus pysyy budjetissa tänäkin vuonna.

Sivistystoimen hankkeet

Merkittävä osa sivistystoimen kehitystyöstä toteutetaan erilaisten hankerahoitusten avulla. Varhaiskasvatuksessa hankerahoitusta on saatu seuraavasti

TASA-ARVO hanke	74 000	käyttö 31.12.2022
TASA-ARVO 2	91 000	käyttö 31.12.2023

Perusopetuksessa

SKY-pilotti (yhteistyö Juuka, Outokumpu, Heinävesi)	120 000	käyttö 31.7.2023
SKY 2	100 000	käyttö 31.12.2023

TASA-ARVO1	54 000	käyttö 31.12.2022
TASA-ARVO2	101 500	käyttö 31.12.2023

Kerhot	8 500	anottu jatkoaikaa 31.7.2023
Mie Harrastan -hanke	30 000	käyttö 30.6.2023

Vapaa-aikapalveluissa

Kesäkerho	2 000	käyttö 31.5.2023
Mopokerho	1 000	käyttö 31.5.2023