

## Hyvinvointipalvelujen toimialan talousarvion toteutuminen 2023

Hpltk 13.03.2024 § 18  
81/02.02.00/2024

Valmistelija

Hyvinvointipalvelujen toimialajohtaja Alekski Puustjärvi  
puh. 044 4491 243  
aleksi.puustjarvi@ruokolahti.fi

Hyvinvointipalvelujen lautakunnan ulkoiset menot vuonna 2023 olivat yhteensä 7 469 603 euroa. Menoista perusopetuksen osuus oli 4 174 922 euroa, varhaiskasvatuksen osuus 1 732 176 euroa ja muut hyvinvointipalvelut (hallinto, kansalaisopisto, kirjasto, kulttuuri, liikunta, nuoriso sekä ruoka- ja puhtaustpalvelut) 1 562 506 euroa.

Ulkoiset tulot olivat yhteensä 664 466 euroa, josta perusopetus 256 014 euroa, varhaiskasvatus 181 276 euroa ja muut hyvinvointipalvelut 227 177 euroa.

Sisäiset tulot olivat 1 034 010 euroa ja ne koostuvat pääosin ruokapalveluun (591 008 €) ja puhtaustpalveluun (268 289 €) kirjatuista varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen maksamista ruoka- ja puhtaustpalveluista. Lisäksi hyvinvointipalvelujen hallinnon menot (162 735 euroa) jaettiin sisäisesti toimintayksiköille.

Sisäisiä menoja oli yhteensä 3 155 515 euroa. Edellä kerrotut sisäiset tulot kirjautuvat vastaavasti toimintayksiköiden sisäisiksi menoiksi. Teknisistä palveluista kirjataan kiinteistöjen käyttökuluja, joista vuokratulot 1 212 661 euroa pääosin koostuvat. Taloushallinnon kustannuksia vryörytetään hallintokunnille sisäisinä menoina. Vryörytysmenoja on kirjattu 1 021 786 euroa.

### Hyvinvointipalvelujen toimiala yhteensä

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot, ulkoiset	510 000		510 000	664 466	154 466	30,3
Toimintamenot, ulkoiset	7 475 860	-6 151	7 469 709	7 469 603	106	0,0
NETTO	6 965 860	-6 151	6 959 709	6 805 137	154 572	2,2
Tulot, sisäiset	1 418 480		1 418 480	1 034 010	-384 470	-27,1
Menot, sisäiset	3 060 370		3 060 370	3 155 515	-95 145	-3,1
NETTO	1 641 890		1 641 890	2 121 505	-479 615	-29,2
Suunnitelmapoistot	90 061		90 061	85 516	4 545	5,0

### TA 2023 -toteutuma vastualueittain:

## Hyvinvointipalvelujen hallinto

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	0		0	0	0	0,0
Toimintamenot, ulkoiset	171 250	-15 385	155 865	126 922	28 943	18,6
NETTO	171 250	-15 385	155 865	126 922	28 943	18,6
Tulot, sisäiset	209 380		209 380	162 735	-46 645	-22,3
Menot, sisäiset	38 130		38 130	35 813	2 317	6,1
NETTO	171 250		171 250	126 922	44 328	25,9
Suunnitelmapoistot	0		0	0	0	0,0

Hyvinvointipalvelujen hallinnon menot yhteensä 162 735 euroa (ulkoiset 126 922 € + sisäiset 35 813 €) jaettiin toimintayksiköille.

## Kansalaisopisto

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	35 700		35 700	31 156	-4 544	-12,7
Toimintamenot, ulkoiset	136 170	1 348	137 518	148 747	-11 229	-8,2
NETTO	100 470	1 348	101 818	117 591	-15 773	-15,5
Tulot, sisäiset	0		0	0	0	0,0
Menot, sisäiset	35 330		35 330	52 035	-16 705	-47,3
NETTO	35 330		35 330	52 035	-16 705	-47,3
Suunnitelmapoistot	0		0	0	0	0,0

Ulkoiset toimintatulot ovat kurssimaksutuloja, jotka toteutuivat n. 4 500 € arvioitua pienempinä. Palkkakulut ovat olleet n. 11 000 € arvioitua suuremmat. Sisäisten menojen poikkeama johtuu n. 16 000 € arvioitua suuremmista vyörytysmenoista.

## Kirjasto

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	2 700		2 700	4 015	1 315	48,7
Toimintamenot, ulkoiset	226 740	-9 100	217 640	190 191	27 449	12,6
NETTO	224 040	-9 100	214 940	186 176	28 764	13,4
Tulot, sisäiset	0		0	0	0	0,0
Menot, sisäiset	141 340		141 340	174 295	-32 955	-23,3
NETTO	141 340		141 340	174 295	-32 955	-23,3
Suunnitelmapoistot	0		0	0	0	0,0

Arvioitua pienempinä toteutuivat palkat sivukuluineen (n. 17 000 €), muiden palvelujen ostot (n. 3 000 €) ja ostot tilikauden aikana (n. 7 000 €). Sisäiset vuokratulot toteutuivat noin 30 000 € arvioitua suurempina.

## Kulttuuri

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	1 500		1 500	1 592	92	6,1
Toimintamenot, ulkoiset	45 470	-8 700	36 770	34 392	2 378	6,5
NETTO	43 970	-8 700	35 270	32 800	2 470	7,0
Tulot, sisäiset			0	0	0	
Menot, sisäiset	5 380	0	5 380	16 841	-11 461	-213,0
NETTO	5 380	0	5 380	16 841	-11 461	-213,0
Suunnitelmapoistot	0		0	0	0	

Sisäisten menojen poikkeama johtuu n. 11 000 € arvioitua suuremmista vyörytysmenoista.

## Liikunta

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	67 000		67 000	98 368	31 368	46,8
Toimintamenot, ulkoiset	132 410	-12 300	120 110	139 857	-19 747	-16,4
NETTO	65 410	-12 300	53 110	41 489	11 621	21,9
Tulot, sisäiset	1 600		1 600	1 176	-424	-26,5
Menot, sisäiset	280 040		280 040	349 335	-69 295	-24,7
NETTO	278 440		278 440	348 159	-69 719	-25,0
Suunnitelmapoistot	6 195		6 195	1 650	4 545	73,4

Ulkoiset toimintatulot ovat noin 31 000 arvioitua suuremmat, koska kuntosalin käytöstä saatiin käyttömaksuja (n. 9 000 €) arvioitua enemmän ja liikuntaryhmien maksutuloja (n. 9 000 €) ei ollut huomioitu talousarvioon. Lisäksi Aluehallintovirastolta saatiin erityisavustusta (13 000 €) Koko Ruokolahti liikkuu -hankkeeseen. Sisäiset menot ovat arvioitua suuremmat johtuen liikuntahallin suuremmista vuokratuloista.

## Nuoriso

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	24 000		24 000	79 461	55 461	231,1
Toimintamenot, ulkoiset	153 880	-3 000	150 880	173 561	-22 681	-15,0
NETTO	129 880	-3 000	126 880	94 100	32 780	25,8
Tulot, sisäiset	0		0	0	0	
Menot, sisäiset	28 330		28 330	38 617	-10 287	-36,3
NETTO	28 330		28 330	38 617	-10 287	-36,3
Suunnitelmapoistot	0		0	0	0	0,0

Ulkoiset tulot ovat noin 55 000 € arvioitua suuremmat, mikä johtuu saaduista erityisavustuksista (hanketulot n. 39 000 €: Erasmus, Let Them Feel, Hyvinvointia harrastamalla, Mokailut minimiin, Mahis) sekä työllistämistuesta n. 15 000 €. Ulkoiset menot ovat ylittyneet n. 22 000 € johtuen em. hankkeiden kuluista. Sisäisten menojen poikkeamaan vaikuttaa vyörytysmenot, jotka ovat noin 10 000 € arvioitua suuremmat.

## Ruoka- ja puhtauspalvelut

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot, ulkoiset	6 500		6 500	12 585	6 085	93,6
Toimintamenot, ulkoiset	982 590	-49 330	933 260	748 836	184 424	19,8
NETTO	976 090	-49 330	926 760	736 251	190 509	20,6
Tulot, sisäiset	1 200 000		1 200 000	864 237	-335 763	-28,0
Menot, sisäiset	227 140		227 140	127 987	99 153	43,7
NETTO	972 860		972 860	736 251	236 609	24,3
Suunnitelmapoistot	0		0	0	0	0,0

Ulkoiset toimintatulot koostuvat ateriamaksuista, jotka toteutuivat arvioidun mukaisesti (n. 6 500 €). Muita maksutuloja saatiin n. 5 500 € arvioitua enemmän. Ulkoisten toimintakulujen suurimmat poikkeamat aiheutuivat n. 110 000 € arvioitua pienempänä toteutuneista palkoista ja n. 42 000 pienemmistä elintarvikemenoista. Sisäiset tulot koostuvat perusopetuksen sekä varhaiskasvatuksen ateria- ja puhtauspalveluista, jotka toteutuivat arvioitua pienempinä. Sisäiset vyörytysmenot toteutuivat n. 99 000 € pienempänä.

## Varhaiskasvatus

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikke- ama %
Toimintatulot	119 200		119 200	181 276	62 076	52,1
Toimintamenot	1 672 220	136 024	1 808 244	1 732 176	76 068	4,2
NETTO	1 553 020	136 024	1 689 044	1 550 900	138 144	8,2
Sisäiset						
Tulot	400		400	338	-63	-15,8
Menot	820 550		820 550	712 374	108 176	13,2
NETTO	820 150		820 150	712 037	108 113	13,2

Suunnitelmapoistot

Toimintatulot sisältävät hankeavustuksia 78 203 €. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksutulot olivat 93 016 €, 6 583 € arvioitua vähemmän. Palkkakustannukset olivat 28 852 € alkuperäistä talousarvioita arvioitua enemmän, hankeavustukset kattavat tämän ja niillä oli palkattu kolme henkilötyövuotta.

## Perusopetus

	Talousarvio	Ta tarkistus	Ta yhteensä	Toteutuma	Poikkeama	Poikkeama %
Toimintatulot	253 400		253 400	256 014	2 614	1,0
Toimintamenot	3 955 130	-45 708	3 909 422	4 174 922	-265 500	-6,8
NETTO	3 701 730	-45 708	3 656 022	3 918 908	-262 886	-7,2
Sisäiset						
Tulot	7 100		7 100	5 525	-1 575	-22,2
Menot	1 484 130		1 484 130	1 648 219	-164 089	-11,1
NETTO	1 477 030		1 477 030	1 642 694	-165 664	-11,2
Suunnitelmapoistot	83 866		83 866	83 866	0	0,0

Perusopetuksen talousarvio ylittyi vuonna 2023. Selittävät tekijät:

- Oppimateriaali- ja tarvikehankintoja tehtiin tietoisesti vuoden 2023 puolella syksyä 2024 varten. Tällä ennakoitiin tulevan vuoden 2024 taloushaasteita.
- Henkilöstön sairauspoissaolujen määrä lähes kaksinkertaistui vuoteen 2022 verrattuna ja sijaiskustannukset ylittyivät. Koronavuosien jälkeen moni sairasti hengitystieinfektioita ja muita tartuntatauteja normaalia enemmän. Vuodelle 2023 sattui myös useampia pidempää poissaoloa vaatineita leikkausoperaatioita. Myös kuormittavaan elämäntilanteeseen liittyvät poissaolot kasvoivat jonkin verran.
- Yleisen kustannustason noustessa koulukuljetuskustannukset ylittyivät.
- Pidempiä sairaalakouluhoitojaksoja Lpr:ssa Saimaan koululla oli useammalla oppilaalla.

Esittelijä

Hyvinvointipalvelujen toimialajohtaja Puustjärvi Aleks

**Päätösehdotus**

Hyvinvointipalvelujen lautakunta hyväksyy hyvinvointipalvelujen toimialan talousarvion toteutumisen vuodelta 2023.

**Päätös**

Hyväksyttiin.

Pykälä käsiteltiin §:n 19 jälkeen.