

Varhaiskasvatuksen henkilöstökuluserelvitys talousarviovuosi 2023

Kuukausierittely €
Tammikuu-Elokuu 2023

11.9.2023

360 Varhaiskasvatus: Henkilöstökulut

	Kuukausittain				Vuoden alusta			
	Toteutunut	Ed.vuosi	Muutos	Muutos%	Toteutunut	Ed.vuosi	Muutos	Muutos%
Tammikuu	-302 475	-267 008	-35 467	13	-302 475	-267 008	-35 467	13
Helmikuu	-290 456	-266 456	-24 000	9	-592 931	-533 464	-59 467	11
Maaliskuu	-293 682	-258 667	-35 015	14	-886 613	-792 131	-94 481	12
Huhtikuu	-298 090	-275 167	-22 923	8	-1 184 703	-1 067 298	-117 404	11
Toukokuu	-294 540	-275 635	-18 905	7	-1 479 243	-1 342 933	-136 310	10
Kesäkuu	-547 070	-405 927	-141 143	35	-2 026 313	-1 748 860	-277 453	16
Heinäkuu	-250 289	-247 333	-2 956	1	-2 276 602	-1 996 193	-280 409	14
Elokuu	-290 754	-270 017	-20 737	8	-2 567 357	-2 266 210	-301 147	13
Yhteensä	-2 567 357	-2 266 210	-301 147	13	-2 567 357	-2 266 210	-301 147	13

Yllä oleva taulukko näyttää, että henkilöstökulut ovat nousseet vuodesta 2022 yhteensä 13 %. Nousua selittää tammikuussa palkatut kolme varhaiskasvatuksen hoitajaa, joiden palkkauksella varmistettiin kaikkien varhaiskasvatuksen tarvitsijoiden sijoitus lain mukaisesti. Varhaiskasvatuspaikan tarvitsijat olivat pääsääntöisesti alle kolmevuotiaita. Lisäksi nousseita henkilöstökuluja selittää suuri sairaslomien määrä alkuvuoden aikana. Myös avustajia palkattiin lisää alkuvuonna tukemaan tuen tarpeessa olevia lapsi ja varmistamaan heidän oppimisensa edellytyksiä inklusiivisessa varhaiskasvatuksessa. Heidän palkkansa hoidettiin tuen hankkeiden rahaoista, mutta kulut näkyvät henkilöstökuluissa.

Kesäkuun suuri muutos selittyy palkkojen yleiskorotuksella sekä kaikille maksettavilla kertaerillä.

Heinäkuussa ei varhaiskasvatuksessa yleensä tarvita sijaisia, koska lapsia on paljon lomalla. Tästä syystä heinäkuussa ei ole juurikaan korotusta edelliseen vuoteen.

Vuoden 2023 muutettu talousarvio on henkilöstökulujen osalta 3 599 430 € josta toteuma elokuuhun on 2 567 357 €, toteumaprosentti on 71,3. Elokuun henkilöstömenot olivat 290 754 €. Elokuussa on käytetty vain vähän sijaisia, joten henkilöstön palkkakulujen päälle on vielä lisättävä sijaiskuluja. Yllä olevaan taulukon mukaan arvioiden, henkilöstökulut ovat keskimäärin 300 000 € kuukaudessa, sisältäen sijaiskulut. Lisämäärärahatarve on 168 000 €.