

TALOUSARVIO 2027 PERUSTELUT

VARHAISKASVATUS

Henkilöstökulut	-297.300 €
Palvelujen ostot	-14.850 € / -16.450 €
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.950 €
Avustukset	-6.000 €
Muut toimintakulut	-300 €
Varhaiskasvatus yhteensä	-324.400 € / -326.000 €

312000 Varhaiskasvatuksen hallinto

<u>Henkilöstökulut</u>	<u>-21.240 € + sivukulut (22%?) = noin 25.900 €</u>
4000 Palkat	Varhaiskasvatuksen johtajan palkasta jyvitetään 40% varhaiskasvatuksen hallintoon
<u>Palvelujen ostot</u>	<u>-7.150 €</u>
4340 Asiantuntijapalvelut	Budjetoidaan -200 €, mikäli tarve asiantuntija/konsulttipalveluun (esim. Daisy)
4342 ICT-palvelut	Budjetoidaan Daisy-palveluihin -6.600 €/vuosi (550 €/kk)
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	Budjetoidaan täydennyskoulutuksiin -200 €
<u>Aineet, tarvikkeet ja tavarat</u>	<u>-650 €</u>
4500-4600 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	Budjetoidaan toimistotarvikkeisiin, kirjallisuuteen, elintarvikkeisiin, kalustoon ja muihin tarvikkeisiin -650 €
<u>Muut toimintakulut</u>	<u>-300 €</u>
4940 Muut toimintakulut	Budjetoidaan varhaiskasvatuksen tyky-rahaa kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti 50 €/hlö, yhteensä -300 €

312005 Päiväkotitoiminta

<u>Henkilöstökulut</u>	<u>-186.538 € + sivukulut (22%?) = noin 227.600 €</u>
40001 Palkat määräaikaiset	Erityisopettaja 10%, -3.828 € + sivukulut
	Määräaikainen lastenhoitaja 35.336 € + sivukulut
40003 Palkat sijaiset	Budjetoidaan -3.000 €, lyhytaikaiset sijaiset, esim. sairausloman sijaiset

Palvelujen ostot -2300 € / -3900 €

4342 ICT-palvelut Puhelinmaksut, tietokeskusmaksut, budjetoidaan -800 €

4410 Majoitus- ja ravitsemispalvelut

Heinäkuun 2027 päiväkotiaateriat ostettuna + kuljetuskustannukset -1800 €
Mikäli Taivassalon kanssa solmitaan heinäkuun ostopalvelusopimus,
budjetoidaan -200 €

4420 Matkustus ja kuljetuspalvelut

Päiväkodin retket -500 €

4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut

Budjetoidaan kulttuuritapahtumiin (esim. teatteri, musiikkinäytökset) ja
henkilökunnan täydennyskoulutuksiin -800 €

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -4.150 €

4500-4550 Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Budjetoidaan toimisto- ja koulutarvikkeisiin, kirjallisuuteen, elintarvikkeisiin,
hoitotarvikkeisiin ja puhdistusaineisiin -1.150 €

4530 Vaatteisto Sivistyslautakunnan päätös 30.05.2023 § 51, - 600 €

4580 Kalusto Budjetoidaan -1.200 € (uudet syöttötuolit 4*220 € = 880 €, syöttötuolin
pehmusteet 4*65 € = 260 €)

4600 Muu materiaali Lelut, pelit, askartelutarvikkeet ym. -1.200 €

312010 Perhepäivähoito

Henkilöstökulut Mahdollisiin iltahoitoihin varataan -1.500 € + sivukulut (22%?) = noin 1.800 €

312015 Lasten kotihoidon tuki

4712 Kotihoidon tuki Avustukset kotitalouksille, arvioitu määrä -6.000 €

313002 Esiopetus

Henkilöstökulut -34.391 € + sivukulut (22%?) = noin 42.000 €

4000 Palkat Varhaiskasvatuksen johtajan palkasta jyvitetään 60% esiopetukseen

40001 Palkat määräaikaiset Erityisopettaja 4%, -1.531 € + sivukulut

40003 Palkat sijaiset Budjetoidaan -1000 €, lyhytaikaiset sijaiset, esim. sairausloman sijaiset

Palvelujen ostot -5.400 €

4342 ICT-palvelut Puhelinmaksut, tietokeskusmaksut, budjetoidaan -300 €

4420 Matkustus ja kuljetuspalvelut

Sisältää esiopetuskuljetukset (noin 27,86 €/pvä),
budjetoidaan -4.100 €

4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut

Uimaopetuksen hallivuokra 45 € *2 = 90 € + uimahallimatkat huoltaja ja
eskarilainen 320 €, kulttuuritapahtumat (esim. teatteri, musiikkinäytökset) ja
henkilökunnan täydennyskoulutukset, budjetoidaan -900 €

Aineet, tarvikkeet ja tavarat -1.150 €

4500-4600 Aineet, tarvikkeet ja tavarat

Budjetoidaan toimisto- ja koulutarvikkeisiin, kirjallisuuteen, digimateriaaleihin,
elintarvikkeisiin, kalustoon ja muihin materiaaleihin -1.000 €

4530 Vaatteisto

Sivistyslautakunnan päätös 30.05.2023 § 51, -150 €

312000 Varhaiskasvatuksen hallinto -8.100 €

312005 Päiväkotitoiminta -6.450 € / -8.050 €

312010 Perhepäivähoito -1.500 € + sivukulut, noin 1.800 €

312015 Lasten kotihoidon tuki -6.000 €

313002 Esiopetus -6.550 €

Varhaiskasvatuksen kulut yhteensä -28.600€ / -30.200 €

Henkilöstökulut Hall+Pk+Eo -242.169 € + sivukulut, noin -295.500 €

VARHAISKASVATUS YHTEENSÄ -324.400 € / 326.000 €