



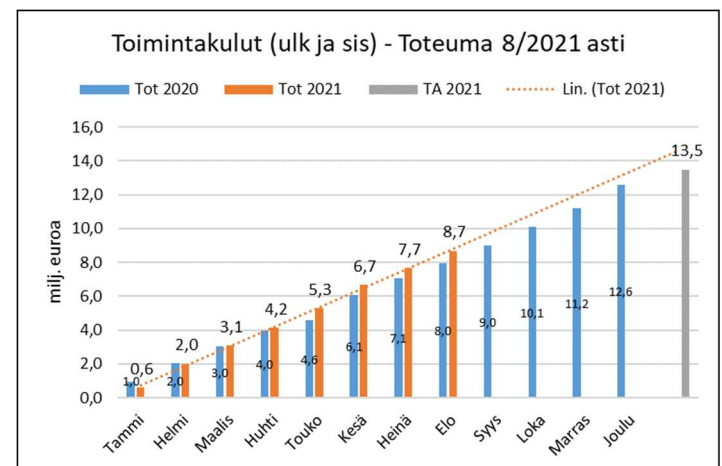
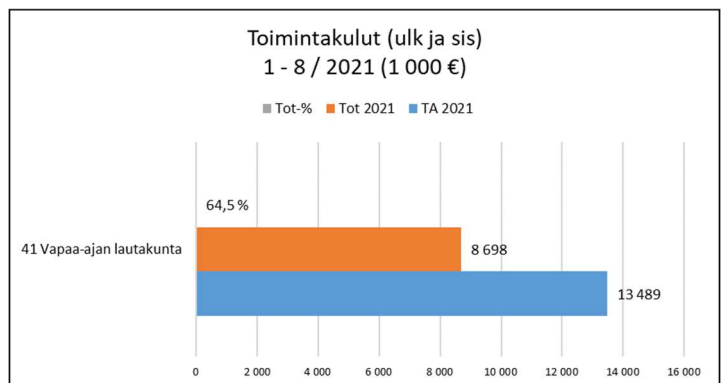
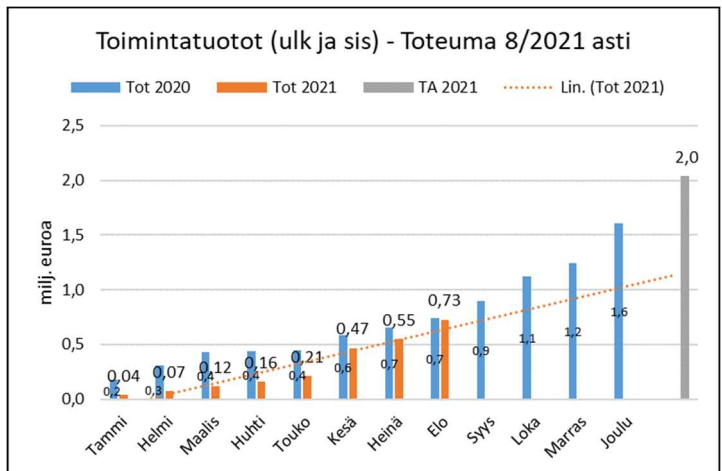
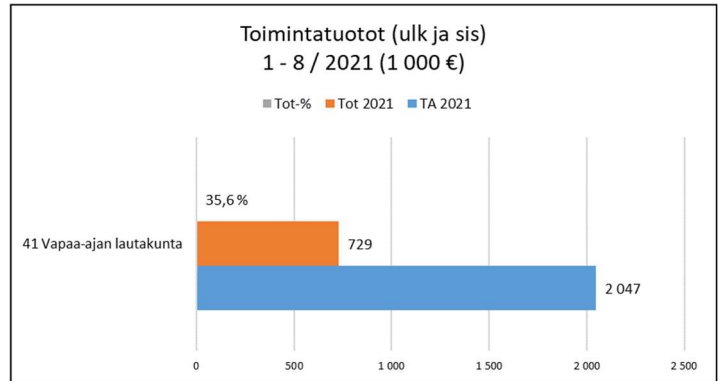
Talous

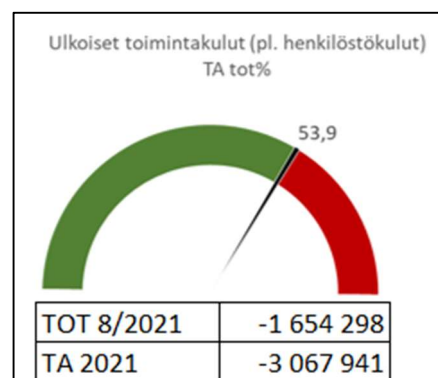
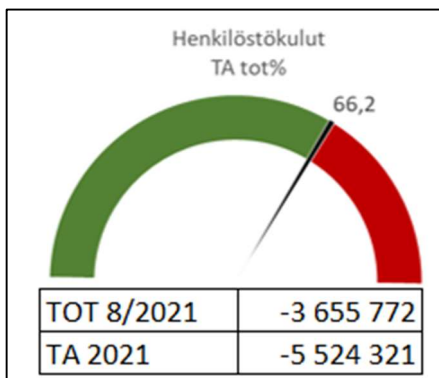
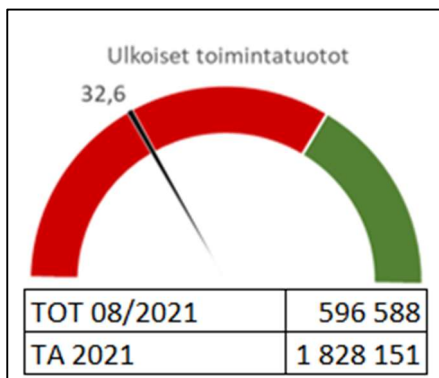
Toimintatuottoja on toteutunut 0,7 miljoonaa euroa, mikä on lähes samalla tasolla vuoden 2020 vastaavaan ajan-kohtaan nähden. Ilman tukia ja avustuksia ulkoiset toimintatuotot ovat kuitenkin noin 0,2 miljoonaa euroa pienemmät viime vuoden elokuuhun verrattuna. Talousarviosta on toteutunut vain 35,6 %. Vuoden 2021 talousarviossa toimintatuottojen arviota laskettiin, mutta ajatuksena oli, että palvelut olisivat vuoden 2021 aikana päässeet normalisoitumaan. Epidemiatilanne kuitenkin pitkittyi ja hyvin epätodennäköistä on, että loppuvuoden aikanakaan palvelujen käyttö palautuisi normaalille tasolle. Koska ulkoiset toimintatuotot ovat toteutuneet heikosti, ja syksyn osalta arvioidaan, että asiakasmäärä saattaa olla n. 30 prosenttia normaalia pienempi, talousarviota muutettiin ulkoisten toimintatuottojen osalta. Vapaa-ajan lautakunta päätti elokuun kokouksessaan 26.8.2021 § 15 muutoksista vuoden 2021 talousarvioon. Ulkoisia toimintatuottoja vähennettiin yhteensä 745.000 euroa, joista museopalveluihin kohdistui 15.000 euron, liikuntapalveluihin 545.000 euron ja kansalaisopiston 185.000 euron vähennykset. Talousarviomuutoksia käsitellään kaupunginhallituksessa syyskuussa, joten em. muutokset talousarvioluuvissa eivät näy vielä tällä raportointijaksolla.

Toimintakuluja on toteutunut 8,7 miljoonaa eli noin 0,7 miljoonaa euroa enemmän verrattuna vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan. Talousarvion laskennallinen toteuma on 64,5%. Toimintakulujen kasvusta ulkoisten menojen kasvun osuus on reilu 0,4 miljoonaa euroa. Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-elokuun aikana 3,7 miljoonaa euroa eli vajaa 0,5 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aiemmin. Henkilöstökulujen osalta talousarvion laskennallinen toteuma on 66,2%. Valtakunnalliset palkkaratkaisut tehtiin viime vuoden toukokuussa ja sopimuskausi on 1.4.2020-28.2.2022 ja kustannusvaikutus on yhteensä 3,04 prosenttia. Ensimmäinen yleiskorotus tehtiin 1.8.2020, jonka suuruus oli vähintään 1,22 prosenttia. Toinen yleiskorotus 1 % tehtiin 1.4.2021. Sopimukseen kuuluu 1.4.2021 voimaan tuleva paikallinen järjestelyerä 0,8%. Tehdyt yleiskorotukset vaikuttavat tämän vuoden tarkastelujaksolla toteumaan, mikä osaltaan aiheuttaa henkilöstökulujen kasvua verrattuna viime vuoteen. Lisäksi henkilöstökustannuksien toteumassa vaikuttavat myös työllistämistukipalkat. Työllistämistukipalkat varataan keskitetysti työllisyyspalveluiden talousarvioon, kuitenkin toteutuneet kustannukset näkyvät kunkin lautakunnan henkilöstökustannuksissa. Tilinpäätöksen yhteydessä työllistämistukipalkkojen menoja vastaava summa siirretään kunkin lautakunnan talousarvioon. Työllistämistukipalkkojen osuus vapaa-ajan lautakunnan henkilöstökustannuksista elokuun loppuun mennessä on noin 186.000 euroa.

Vuoden 2021 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuustoon nähden sitova kuitenkin niin, että henkilöstömenoja ei saa käyttää muiden menojen katteena ja muita menoja ei saa käyttää henkilöstömenojen katteena. Lisäksi talousarvion sitovuus vuonna 2021 koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja em. kuvatun mukaisesti.

Lautakuntaa sitova ulkoinen toimintakate on -4,7 miljoonaa euroa ja toimintakateen laskennallinen toteuma talousarviosta heinäkuun lopussa on 69,7 %. Ulkoinen toimintakate on noin 0,47 miljoonaa euroa heikompi viime vuoteen verrattuna.





TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TA2021	TOT 08/2021	TOT % TA2021	TOT 08/2020	MUUTOS ED. VUOSI	MUUTOS% ED. VUOSI
VAPAA-AJAN LTK						
Myyntituotot	931	218	23,4	371	-153	-41,2
Maksutuotot	311	104	33,4	143	-39	-27,3
Tuet ja avustukset	163	172	105,5	32	140	437,5
Muut toimintatuotot	423	103	24,3	119	-16	-13,4
Toimintatuotot yhteensä	1 828	597	32,7	665	-68	-10,2
Henkilöstökulut	-5 524	-3 656	66,2	-3 175	481	15,1
Palvelujen ostot	-1 566	-740	47,3	-818	-78	-9,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-924	-512	55,4	-529	-17	-3,2
Avustukset	-335	-257	76,7	-223	34	15,2
Muut toimintakulut	-243	-145	59,7	-159	-14	-8,8
Toimintakulut yhteensä	-8 592	-5 310	61,8	-4 904	406	8,3
Toimintakate	-6 764	-4 713	69,7	-4 239	474	11,2
Vapaa-aikapalvelut						
toimintatuotot	0	0	0,0	0	0	0,0
toimintakulut	-49	-29	59,2	-33	-4	-12,1
Kulttuuripalvelut						
toimintatuotot	181	156	86,2	49	107	218,4
toimintakulut	-1 359	-926	68,1	-769	157	20,4
Kirjastopalvelut						
toimintatuotot	83	33	39,8	28	5	17,9
toimintakulut	-2 319	-1 497	64,6	-1 424	73	5,1
Liikuntapalvelut						
toimintatuotot	1 089	243	22,3	422	-179	-42,4
toimintakulut	-3 105	-1 864	60,0	-1 738	126	7,2
Kansalaisopisto						
toimintatuotot	475	164	34,5	165	-1	-0,6
toimintakulut	-1 760	-995	56,5	-940	55	5,9

