



Talous

Toimintatuottoja on tammi-lokakuun aikana toteutunut lähes 1,2 miljoonaa euroa, mikä on noin 100.000 euroa enemmän kuin vuonna 2020 vastaavana ajankohtana. Talousarviosta, jossa talousarviomuutokset on otettu huomioon (MTA), on toteutunut lokakuun lopussa 88,6%.

Vapaa-ajan lautakunta päätti elokuun kokouksessaan 26.8.2021 § 15 muutoksista vuoden 2021 talousarvioon. Ulkoisia toimintatuottoja vähennettiin yhteensä 745.000 euroa. Kaupunginvaltuusto hyväksyi muutokset 4.10.2021 § 39. Epidemiatilanne kuitenkin helpotti hetkellisesti ja alkusyksyn aikana kävijämäärät vapaa-aikapalvelujen kohdeissa nousivat kevääseen verrattuna merkittävästi. Kehnon alkuvuoden jälkeen toimintatuottojen määrä on ollut syksyllä kasvusuunnassa ja näyttääkin siltä, että toimintatuotto toteutuvat yli talousarvion.

Tukien ja avustusten osuus toimintatuotoista on noin 230.000 euroa, mikä on noin 77.000 euroa yli talousarvion. Maksutuottoja on kertynyt 176.000 euroa (109,1%) ja myyntituottojen toteuma on lokakuun lopussa 87,1% talousarviosta.

Toimintakuluja on toteutunut 11,0 miljoonaa eli noin 0,9 miljoonaa euroa enemmän verrattuna vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan. Talousarvion laskennallinen toteuma on 80,1%.

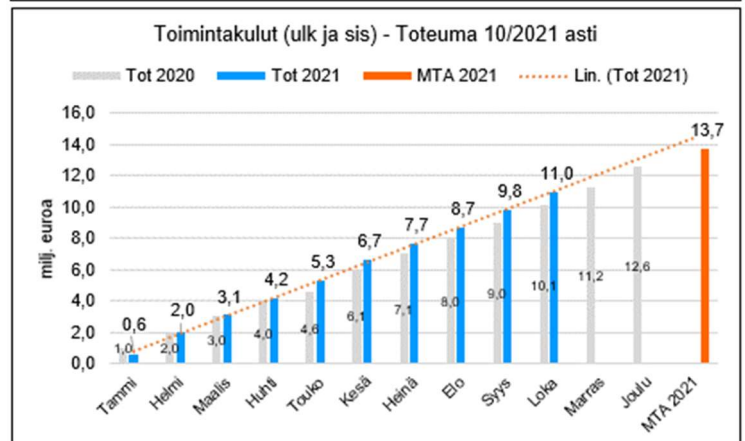
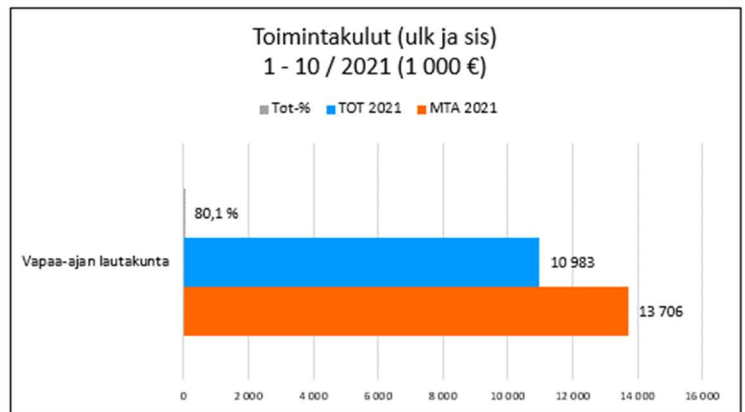
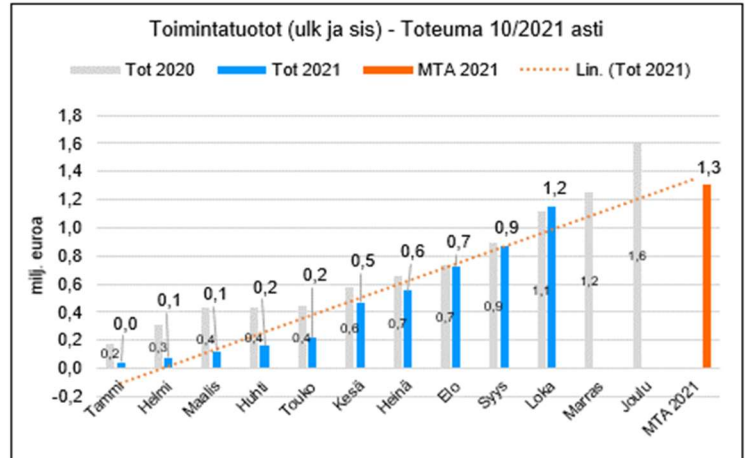
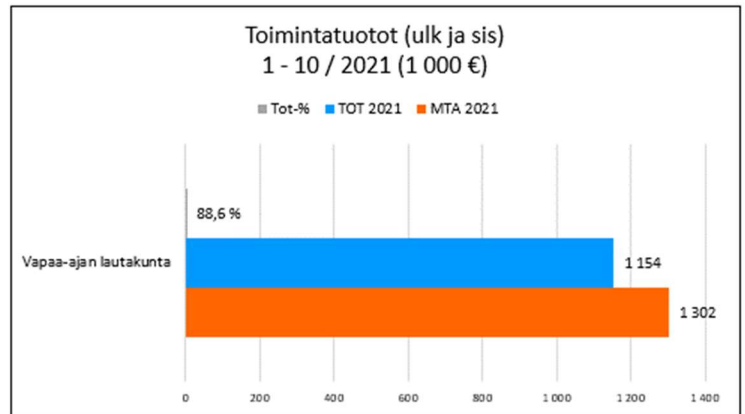
Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-lokakuun aikana 4,6 miljoonaa euroa eli noin 0,5 miljoonaa euroa (12,2%) enemmän kuin vuotta aiemmin. Henkilöstökulujen osalta talousarvion laskennallinen toteuma on 82,4%.

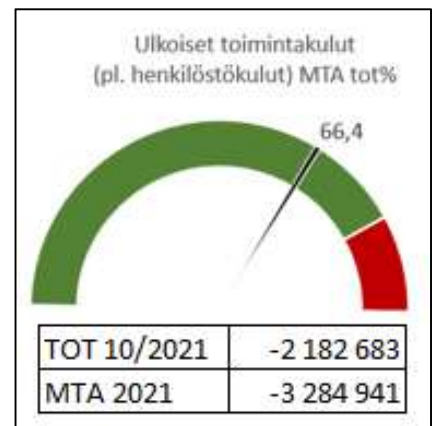
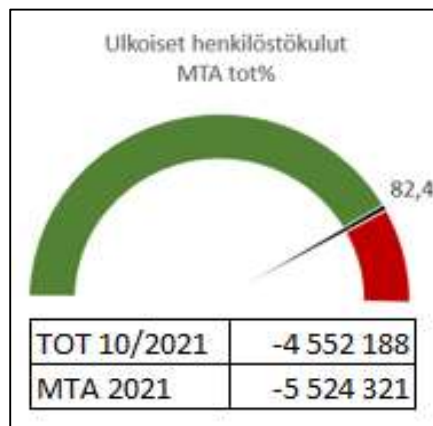
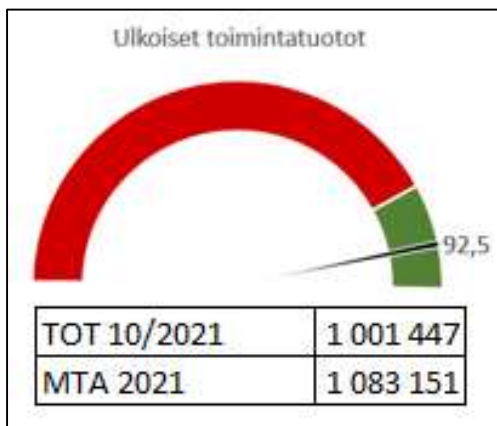
Valtakunnallisen palkkaratkaisun sopimuskauteen 1.4.2020-28.2.2022 liittyvä toinen yleiskorotus 1% tehtiin 1.4.2021. Sopimukseen kuuluu myös 1.4.2021 voimaan tullut paikallinen järjestelyerä 0,8%. Tehdyt yleiskorotukset vaikuttavat tämän vuoden tarkastelujaksolla toteumaan, mikä osaltaan aiheuttaa henkilöstökulujen kasvua verrattuna viime vuoteen.

Lisäksi henkilöstökulujen 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 lokakuun loppuun mennessä on noin 196.000 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 edellä kuvatun mukaisesti.

Lautakuntaa sitova ulkoinen toimintakate on lokakuun lopussa -5,7 miljoonaa euroa ja toimintakatteen laskennallinen toteuma talousarviosta 74,2%. Ulkoinen toimintakate on noin 0,54 miljoonaa euroa (10,3%) heikompi viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden.





TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TA2021	Muutokset	MTA2021	TOT 10/2021	TOT % TA2021	käyttö% vrt. MTA2021	TOT 10/2020	MUUTOS ED. VUOSI	MUUTOS% ED. VUOSI
VAPAA-AJAN LTK									
Myyntituotot	931	-485	446	417	44,8	93,5	510	-93	-18,3
Maksutuotot	311	-150	161	175	56,3	108,6	239	-64	-26,7
Tuet ja avustukset	163	-10	153	230	141,1	150,3	122	108	88,1
Muut toimintatuotot	423	-100	323	179	42,4	55,6	173	7	3,9
Toimintatuotot yhteensä	1 828	-745	1 083	1 001	54,8	92,5	1 044	-42	-4,1
Henkilöstökulut	-5 524		-5 524	-4 552	82,4	82,4	-4 058	494	12,2
Palvelujen ostot	-1 566	-100	-1 666	-973	62,1	58,4	-1 051	-78	-7,4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-924		-924	-623	67,4	67,4	-679	-56	-8,3
Avustukset	-335	-117	-452	-409	122,2	90,6	-262	148	56,5
Muut toimintakulut	-243		-243	-177	73,0	73,1	-192	-14	-7,5
Toimintakulut yhteensä	-8 592	-217	-8 809	-6 735	78,4	76,5	-6 242	493	7,9
Toimintakate	-6 764	-962	-7 726	-5 733	84,8	74,2	-5 198	535	10,3
Vapaa-aikapalvelut									
toimintatuotot	0		0	0	0,0	0,0	0	0	0,0
toimintakulut	-49		-49	-36	72,7	72,7	-41	-5	-13,0
Kulttuuripalvelut									
toimintatuotot	181	-15	166	218	120,3	131,2	74	144	193,5
toimintakulut	-1 359	-54	-1 413	-1 220	89,8	86,4	-935	286	30,6
Kirjastopalvelut									
toimintatuotot	83		83	48	57,8	57,8	47	1	2,3
toimintakulut	-2 319		-2 319	-1 817	78,4	78,4	-1 805	12	0,7
Liikuntapalvelut									
toimintatuotot	1 089	-545	544	465	42,7	85,4	607	-142	-23,4
toimintakulut	-3 105	-163	-3 268	-2 393	77,1	73,2	-2 253	140	6,2
Kansalaisopisto									
toimintatuotot	475	-185	290	271	57,0	93,4	316	-45	-14,2
toimintakulut	-1 760		-1 760	-1 269	72,1	72,1	-1 209	60	5,0

