

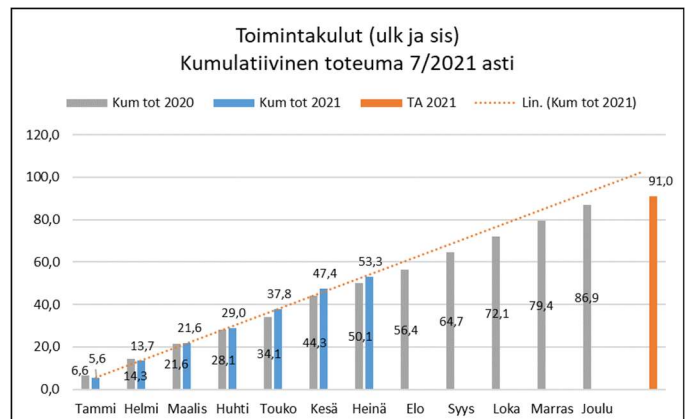
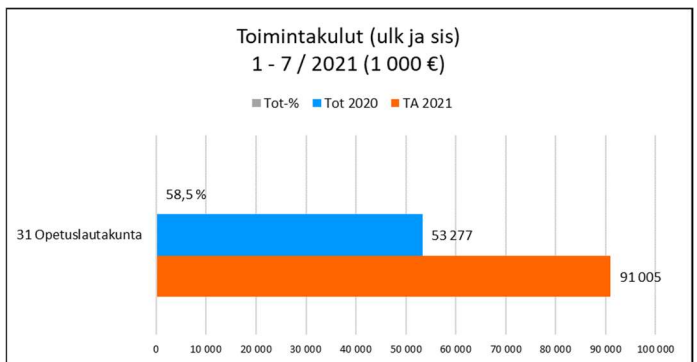
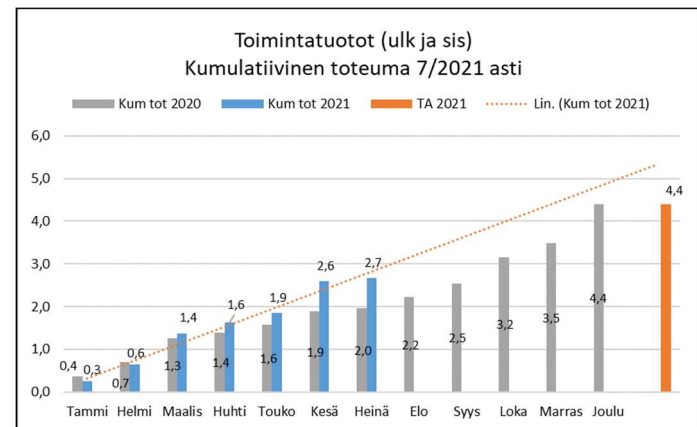
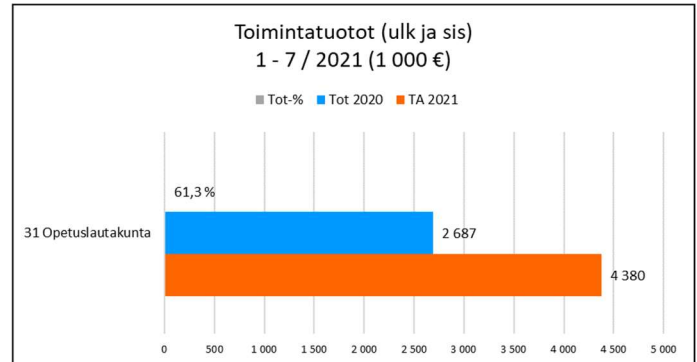
Talous

Toimintatuottoja on toteutunut 2,7 miljoonaa euroa mikä on 0,7 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarviosta on toteutunut 61,3 %. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen kertymä on ollut tammi-heinäkuun aikana noin 156.000 euroa eli noin 19 prosenttia suurempi verrattuna vuoden 2020 heinäkuun tilanteeseen. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen toteumat ovat maaliskuuhun asti olleet kuukausittain aiempaa vuotta pienemmät, mutta huhtikuusta alkaen toteuma on ollut viime vuoden vastaavia kuukausia suurempi. Viime keväänä koronavirusepidemia aiheutti Suomessa poikkeustilanteen, minkä johdosta niille huoltajille, jotka hoitivat lapsen kotona poikkeustilanteen aikana, annettiin mahdollisuus saada maksuvapautus varhaiskasvatusmaksuista. Tästä johtuen vuoden 2020 loppukevään osalta varhaiskasvatusmaksujen toteuma oli hyvin alhainen. Poikkeustilanne vaikutti viime keväänä myös iltapäivätoiminnan sekä musiikkiopiston maksutuottoihin alentavasti. Tänä vuonna iltapäivätoiminnan maksutuotot ovat olleet tällä tarkastelujaksolla noin 45.000 euroa ja musiikkiopiston noin 28.000 euroa suuremmat kuin vuonna 2020. Lisäksi mm. eri hankkeisiin liittyviä avustuksia on kirjattu viime vuotta enemmän, koronaan liittyviä avustuksia on heinäkuun loppuun mennessä kirjattu yhteensä noin 314.000 euroa.

Toimintakuluja on toteutunut 53,3 miljoonaa euroa mikä on 3,2 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarvion laskennallinen toteuma on 58,5%. Toimintakulujen kasvusta ulkoisten menojen kasvun osuus on vajaa 1,6 miljoonaa euroa. Koronaan liittyviä välittömiä toimintakuluja on pyritty seuraamaan kaupungin sisällä erillisellä projektikoodilla. Koronaan liittyviä kustannuksia on opetuslautakunnan alaisissa palveluissa kirjattu tällä seurantamenetelmällä tammi-heinäkuun aikana yhteensä 0,2 miljoonaa euroa. Pääosa näistä kustannuksista kohdistuu aineet ja tarvikkeet -ostoihin, jonne kirjautuvat mm. suojavarusteiden hankinnat. Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-heinäkuun aikana 33,3 miljoonaa euroa, hieman vajaa 1,2 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aiemmin. Valtakunnalliset palkkatarkistukset tehtiin 28.5.2020 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.

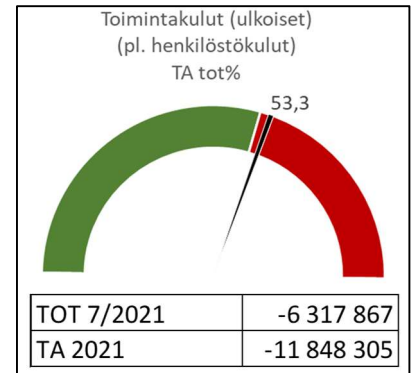
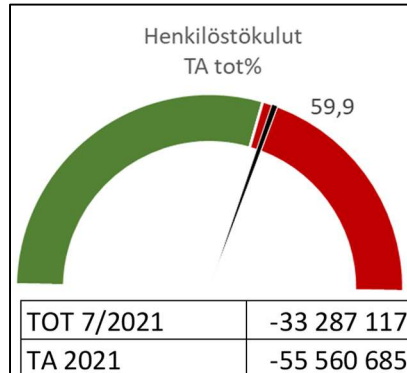
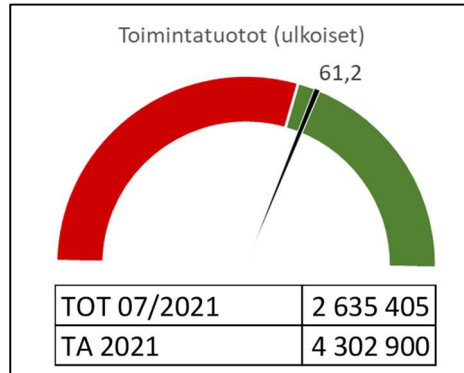
Vuoden 2021 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuustoon nähden sitova kuitenkin niin, että henkilöstömenoja ei saa käyttää muiden menojen katteena ja muita menoja ei saa käyttää henkilöstömenojen katteena. Lisäksi talousarvion sitovuus vuonna 2021 koskee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

Lautakuntaa sitova ulkoinen toimintakate on noin -37 miljoonaa euroa ja on talousarviosta 58,6 %. Toimintakate on noin 0,9 miljoonaa euroa heikompi viime vuoteen verrattuna.



Opetuslautakunnan talousraportti

Heinäkuu 2021 Sivistyspalvelut Varhaiskasvatuspalvelut Perusopetus- ja nuorisopalvelut Lukiokoulutus ja musiikkiopisto



TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TA2021	TOT 07/2021	TOT % TA2021	TOT 07/2020	MUUTOS ED. VUOSI	MUUTOS% ED. VUOSI
OPETUSLTK						
Myyntituotot	653	370	56,7	309	61	19,7
Maksutuotot	2 462	1 232	50,0	993	239	24,1
Tuet ja avustukset	1 150	1 026	89,2	599	427	71,3
Muut toimintatuotot	38	7	18,4	24	-17	-70,8
Toimintatuotot yhteensä	4 303	2 635	61,2	1 925	710	36,9
Henkilöstökulut	-55 561	-33 287	59,9	-32 131	1 156	3,6
Palvelujen ostot	-6 707	-3 647	54,4	-2 243	1 404	62,6
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 913	-1 011	52,8	-852	159	18,7
Avustukset	-1 872	-1 149	61,4	-2 403	-1 254	-52,2
Muut toimintakulut	-1 356	-510	37,6	-388	122	31,4
Toimintakulut yhteensä	-67 409	-39 604	58,8	-38 017	1 587	4,2
Toimintakate	-63 106	-36 969	58,6	-36 092	877	2,4
Sivistyspalveluiden hallinto						
toimintatuotot	0	0	0,0	0	0	0,0
toimintakulut	-360	-122	33,9	-156	-34	-21,8
Varhaiskasvatuspalvelut						
toimintatuotot	2 360	1 385	58,7	1 060	325	30,7
toimintakulut	-24 395	-13 632	55,9	-13 046	586	4,5
Perusopetuspalvelut						
toimintatuotot	1 410	876	62,1	621	255	41,1
toimintakulut	-34 261	-20 918	61,1	-20 269	649	3,2
Nuorisopalvelut						
toimintatuotot	273	180	65,9	102	78	76,5
toimintakulut	-1 671	-1 048	62,7	-929	119	12,8
Lukiokoulutus						
toimintatuotot	78	109	139,7	84	25	29,8
toimintakulut	-5 717	-3 311	57,9	-3 152	159	5,0
Musiikkiopisto						
toimintatuotot	183	85	46,4	57	28	49,1
toimintakulut	-1 005	-574	57,1	-465	109	23,4