

Talous

Toimintatuottoja on tammi-lokakuun aikana toteutunut 3,5 miljoonaa euroa mikä on 0,3 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarviosta on toteutunut 80,8%.

Maksutuottoja on kertynyt 1,8 miljoonaa euroa, mikä on 71,2% talousarviosta ja noin 140.000 euroa enemmän kuin viime vuonna vastaavalla ajanjaksolla. Hoitopäivämaksujen kertymä on ollut tammi-lokakuun aikana 1,6 miljoonaa euroa, mikä on 67,9% talousarviosta. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksuja on kertynyt noin 134.000 euroa eli noin 4% enemmän vuoden 2020 lokakuun tilanteeseen nähden, lähinnä alkuvuoden suurempien maksukertymien vuoksi. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos 1.8.2021 alkaen on vaikuttanut syksyn osalta alentavasti maksutuottojen kertymään. Elo-lokakuun aikana varhaiskasvatuksen maksutuotot ovat vähentyneet viime vuoden samaan ajanjaksoon verrattuna 106.000 euroa eli kuukausitasolla muutos on merkittävä. Yleisesti onkin arvioitu, että varhaiskasvatuksen maksutuotot vähenevät elo-joulukuun osalta noin 220.000 euroa. Muutos on huomioitu myös talousarviossa.

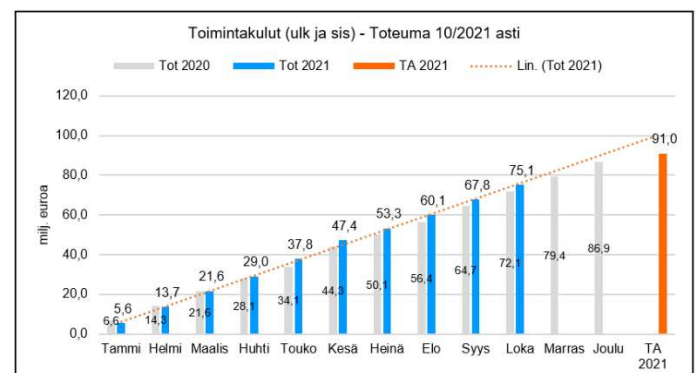
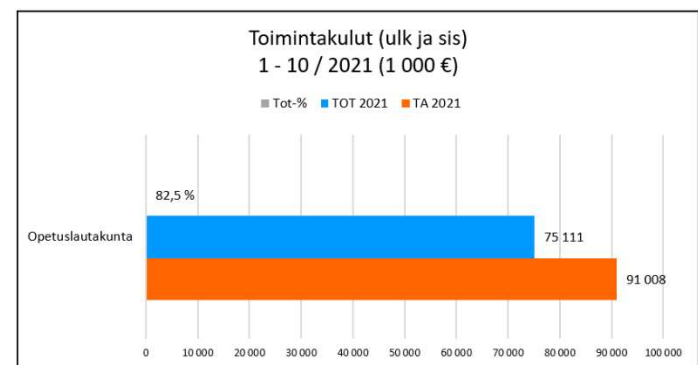
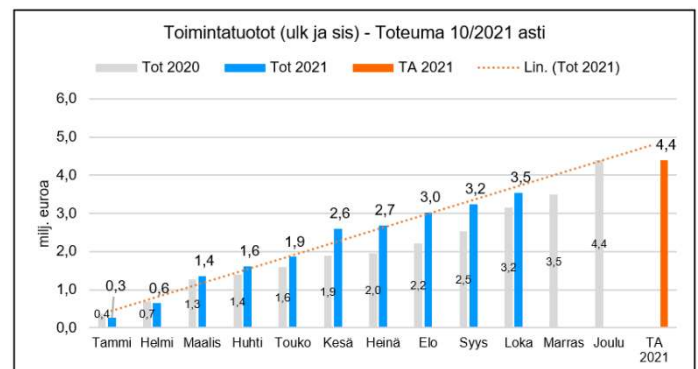
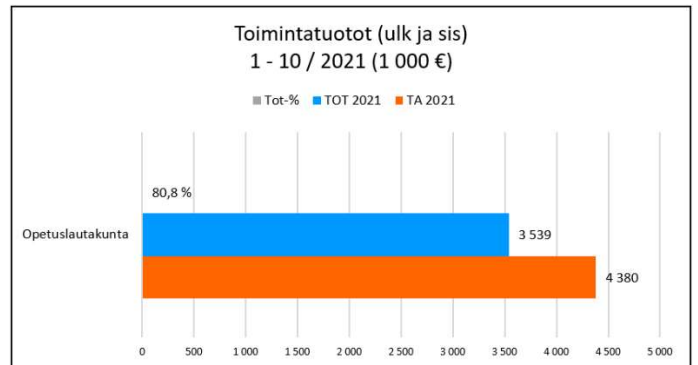
Eri hankkeisiin liittyviä avustuksia on kirjattu viime vuotta enemmän, yhteensä 1,2 miljoonaa euroa. Koronaan liittyviä avustuksia on lokakuun loppuun mennessä kertynyt noin 346.000 euroa.

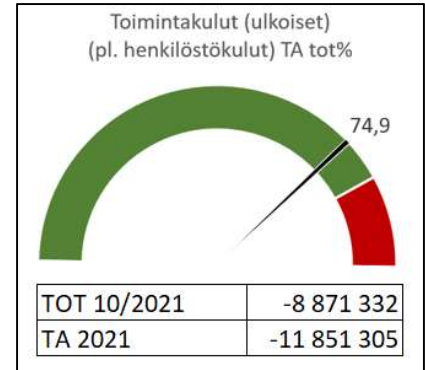
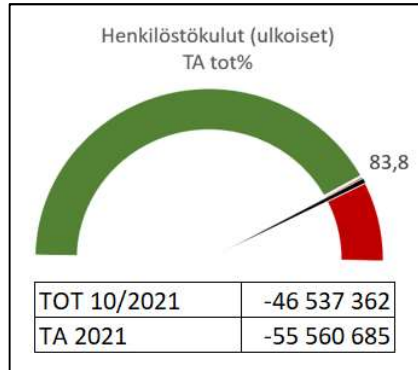
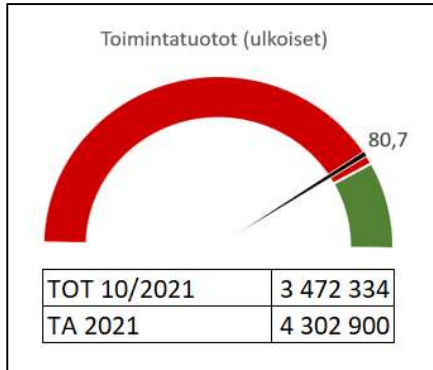
Toimintakuluja on toteutunut 75,1 miljoonaa euroa mikä on 3,0 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarvion laskennallinen toteuma on 82,5%. Toimintakulujen kasvusta ulkoisten menojen osuus on noin 1,4 miljoonaa euroa.

Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-lokakuun aikana 46,5 miljoonaa euroa, noin 1,3 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aiemmin. Talousarvion toteuma henkilöstökulujen osalta on 83,8%. 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.

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 noin -51,9 miljoonaa euroa ja on talousarviosta 82,3%. Toimintakate on noin 1,1 miljoonaa euroa heikompi viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden.





TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TA2021	TOT 10/2021	TOT % TA2021	TOT 10/2020	MUUTOS ED. VUOSI	MUUTOS% ED. VUOSI
OPETUSLTK						
Myyntituotot	653	518	79,4	463	55	11,9
Maksutuotot	2 462	1 758	71,4	1 623	134	8,3
Tuet ja avustukset	1 150	1 177	102,4	987	190	19,2
Muut toimintatuotot	38	19	50,8	33	-13	-40,7
Toimintatuotot yhteensä	4 303	3 472	80,7	3 106	366	11,8
Henkilöstökulut	-55 561	-46 537	83,8	-45 204	1 333	2,9
Palvelujen ostot	-6 707	-5 152	76,8	-3 501	1 651	47,2
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 913	-1 469	76,8	-1 191	278	23,3
Avustukset	-1 875	-1 483	79,1	-3 488	-2 006	-57,5
Muut toimintakulut	-1 356	-768	56,6	-593	175	29,5
Toimintakulut yhteensä	-67 412	-55 409	82,2	-53 977	1 432	2,7
Toimintakate	-63 109	-51 936	82,3	-50 871	1 065	2,1
Sivistyspalveluiden hallinto						
toimintatuotot	0	0	0,0	0	0	0,0
toimintakulut	-360	-164	45,4	-213	-49	-23,1
Varhaiskasvatuspalvelut						
toimintatuotot	2 360	1 790	75,9	1 723	68	3,9
toimintakulut	-24 395	-19 149	78,5	-18 619	530	2,8
Perusopetuspalvelut						
toimintatuotot	1 410	1 108	78,6	1 009	99	9,8
toimintakulut	-34 261	-29 150	85,1	-28 761	389	1,4
Nuorisopalvelut						
toimintatuotot	273	265	97,0	119	146	122,0
toimintakulut	-1 675	-1 518	90,6	-1 313	205	15,6
Lukiokoulutus						
toimintatuotot	78	139	179,5	119	20	16,7
toimintakulut	-5 717	-4 619	80,8	-4 376	243	5,6
Musiikkiopisto						
toimintatuotot	183	170	92,9	136	34	25,0
toimintakulut	-1 005	-809	80,5	-695	113	16,3