

#### Talous

Toimintatuottoja on tammi-elokuun aikana toteutunut 3,2 miljoonaa euroa (73,2 % talousarviosta), eli noin 140 000 euroa enemmän viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Myyntituottoja on tammi-elokuun aikana kertynyt 0,7 miljoonaa euroa (89,9 %). Myyntituotot ovat kasvaneet viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden noin 240 000 euroa. Kasvu johtuu pääosin valtionosuuksien mukana maksettavien kotikuntakorvausten kasvusta.

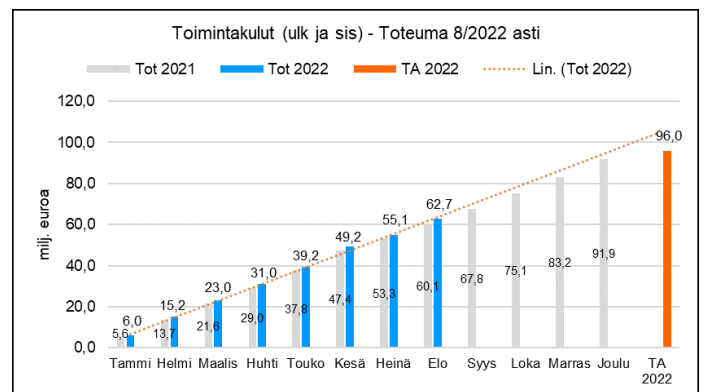
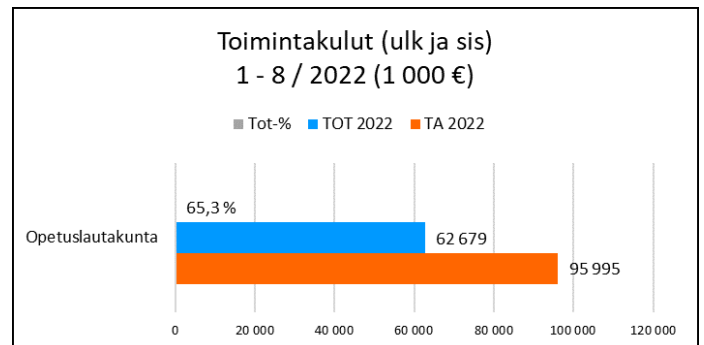
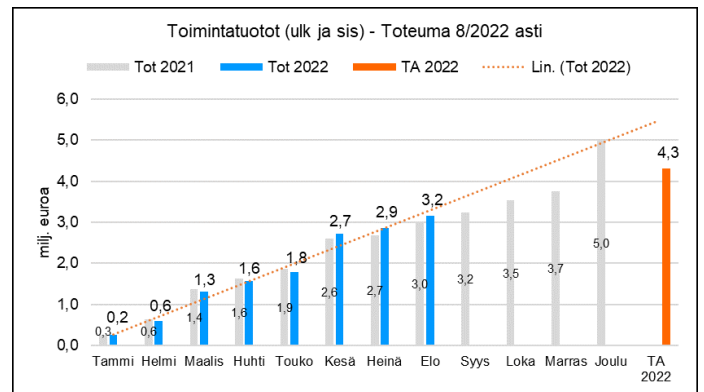
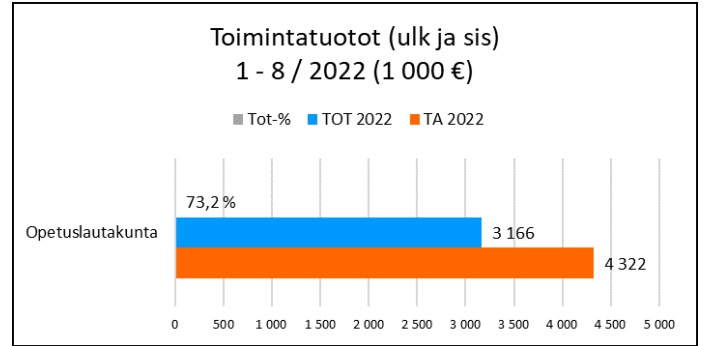
Maksutuottoja on 1,1 miljoonaa euroa (56,2 %), noin 250 000 euroa vähemmän kuin viime vuonna vastaavalla ajanjaksolla. Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulain muutos 1.8.2021 alkaen on vaikuttanut alentavasti maksutuottojen kertymään. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen kertymä on ollut tammi-elokuun aikana noin 200 000 euroa vähemmän verrattuna vuoden 2021 vastaavaan ajankohtaan. Yhteensä hoitopäivämaksuja on kertynyt 1,1 miljoonaa euroa (56,5 %).

Hankeavustuksia on kirjattu 1,3 miljoonaa euroa, noin 160 000 euroa enemmän kuin tammi-elokuussa 2021.

Toimintakuluja on toteutunut 62,7 miljoonaa euroa (65,3 %), kun vastaavana ajankohtana viime vuonna luku oli 60,1 miljoonaa euroa (66,1 %). Palvelujen ostoja on toteutunut tammi-elokuun aikana talousarvioon nähden 60,6 %, aineita, tarvikkeita ja tavaroita 68,6 %, avustuksia 57,5 % ja muita toimintakuluja 65,9 %.

Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-elokuun aikana 38,4 miljoonaa euroa (67,2 %), eli noin 1,2 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aiemmin. Osana kunta-alan uusia virka- ja työehtosopimuksia on sovittu 1.6.2022 lähtien maksettavasta yleiskorotuksesta, joka maksettiin takautuvasti elokuussa. Korotus ei koske perhepäivähoitajia, joiden palkkausjärjestelmä uudistuu kokonaan 1.10.2022 lähtien.

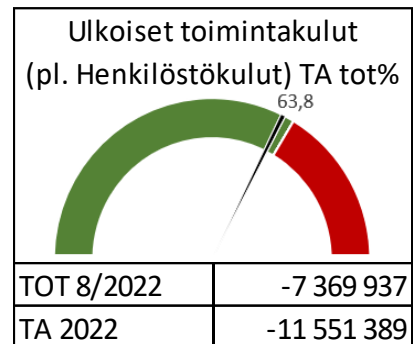
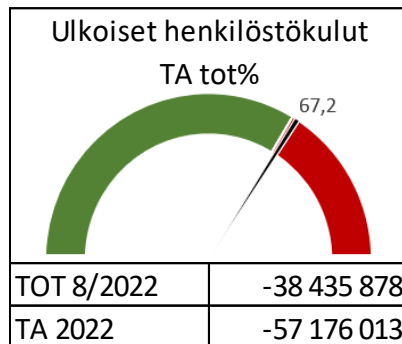
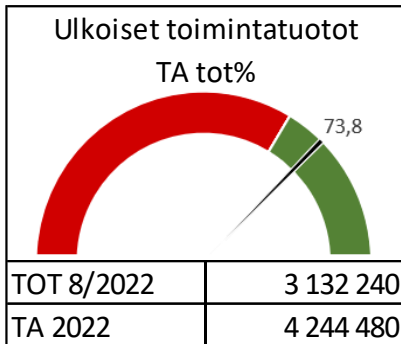
Vuoden 2022 talousarvio on nettositova lautakuntatasolla eli lautakuntien toimintakate on valtuuston nähden sitova. Talousarvion sitovuus valtuustoon nähden koskee vain ulkoisia menoja ja tuloja. Lautakuntaa sitova ulkoinen toimintakate on -42,7 miljoonaa euroa, 66,2 % talousarviosta (-41,5 miljoonaa euroa ja 65,8 % v. 2021).



# Opetuslautakunnan talousraportti

Elokuu 2022

**Sivistyspalvelut**  
**Varhaiskasvatuspalvelut**  
**Perusopetus- ja nuorisopalvelut**  
**Lukiokoulutus ja musiikkiopisto**



TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TOT 08/2022	TA2022	TOT % TA2022	TOT 08/2021	Muutos ed.vuosi	Muutos% ed.vuosi
<b>OPETUSLTK</b>						
Myyntituotot	676	753	89,8 %	418	258	61,7 %
Maksutuotot	1 125	1 990	56,6 %	1 385	-259	-18,7 %
Tuet ja avustukset	1 317	1 463	90,0 %	1 159	158	13,7 %
Muut toimintatuotot	13	38	34,0 %	11	2	18,9 %
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	<b>3 132</b>	<b>4 244</b>	<b>73,8 %</b>	<b>2 973</b>	<b>159</b>	<b>5,4 %</b>
Henkilöstökulut	-38 436	-57 176	67,2 %	-37 272	1 164	3,1 %
Palvelujen ostot	-4 223	-6 395	66,0 %	-4 128	95	2,3 %
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 313	-1 935	67,8 %	-1 233	80	6,5 %
Avustukset	-1 115	-1 938	57,5 %	-1 271	-156	-12,3 %
Muut toimintakulut	-718	-1 283	56,0 %	-582	136	23,4 %
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	<b>-45 806</b>	<b>-68 727</b>	<b>66,6 %</b>	<b>-44 486</b>	<b>1 319</b>	<b>3,0 %</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-42 674</b>	<b>-64 483</b>	<b>66,2 %</b>	<b>-41 513</b>	<b>-1 160</b>	<b>-2,8 %</b>
Sivistyspalveluiden hallinto						
toimintatuotot	0	0	0,0 %	0	0	0,0 %
toimintakulut	-128	-264	48,5 %	-134	6	-4,7 %
Varhaiskasvatuspalvelut						
toimintatuotot	1 301	1 881	69,2 %	1 526	-224	-14,7 %
toimintakulut	-15 884	-24 747	64,2 %	-15 429	-455	2,9 %
Perusopetuspalvelut						
toimintatuotot	1 446	1 572	92,0 %	968	478	49,4 %
toimintakulut	-23 811	-34 750	68,5 %	-23 328	-482	2,1 %
Nuorisopalvelut						
toimintatuotot	205	499	41,1 %	258	-53	-20,4 %
toimintakulut	-1 478	-2 122	69,6 %	-1 224	-254	20,8 %
Lukiokoulutus						
toimintatuotot	94	126	74,5 %	135	-42	-30,8 %
toimintakulut	-3 841	-5 818	66,0 %	-3 722	-120	3,2 %
Musiikkiopisto						
toimintatuotot	86	167	51,4 %	86	0	-0,3 %
toimintakulut	-665	-1 027	64,7 %	-650	-15	2,3 %

