

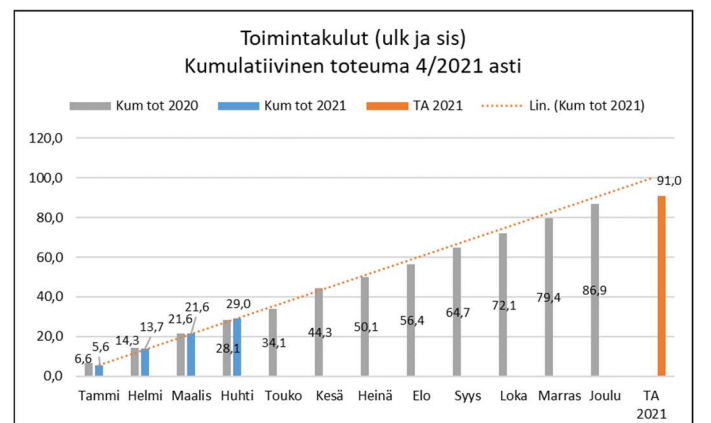
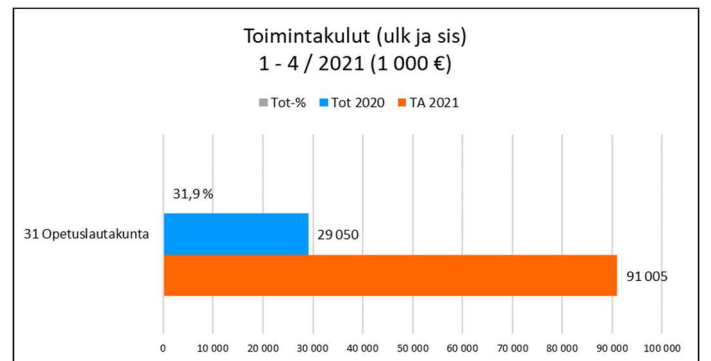
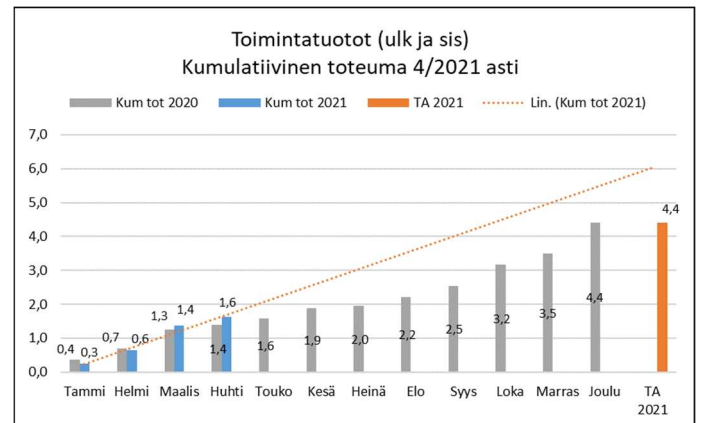
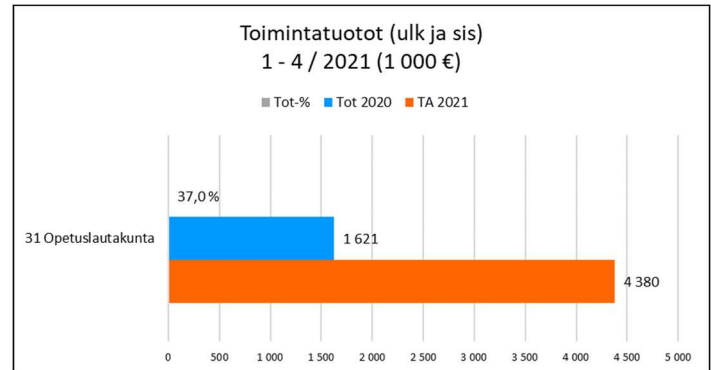
### Talous

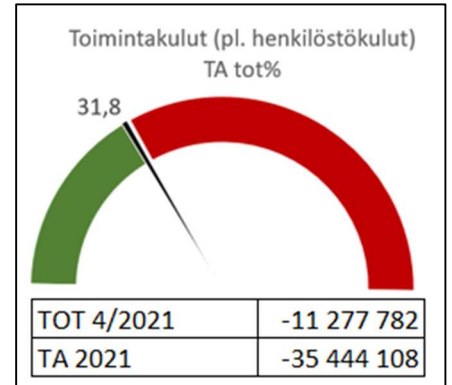
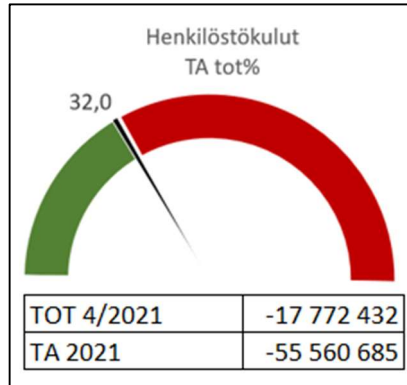
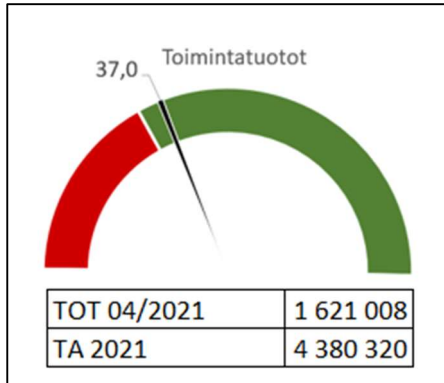
Toimintatuottoja on toteutunut 1,6 miljoonaa euroa mikä on 0,2 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarviosta on toteutunut 37 %. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen kertymä on ollut tammi-huhtikuun aikana noin 70.000 euroa eli noin 12 prosenttia suurempi verrattuna vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan. Varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen toteumat ovat kuukausittain olleet aiempaa vuotta pienemmät, mutta huhtikuun osalta toteuma on viime vuotta suurempi. Viime keväänä koronavirusepidemia aiheutti Suomessa poikkeustilanteen, minkä johdosta niille huoltajille, jotka hoitivat lapsen kotona poikkeustilanteen aikana, annettiin mahdollisuus saada maksuvapaus varhaiskasvatusmaksuista. Tästä johtuen vuoden 2020 huhtikuun varhaiskasvatusmaksujen toteuma oli hyvin alhainen. Poikkeustilanne vaikutti viime keväänä myös iltapäivätoiminnan maksutuottoihin alentavasti. Tänä vuonna iltapäivätoiminnan maksutuotot ovat olleet tällä tarkastelujaksolla noin 25.000 euroa suuremmat kuin vuonna 2020. Lisäksi eri hankkeisiin liittyviä avustuksia on kirjattu viime vuotta enemmän.

Toimintakuluja on toteutunut 29 miljoonaa euroa mikä on 0,9 miljoonaa euroa enemmän vuoden 2020 vastaavaan ajankohtaan nähden. Talousarvion laskennallinen toteuma on 31,9%. Toimintakulujen kasvusta ulkoisten menojen kasvun osuus on vajaa 0,6 miljoonaa euroa. Koronaan liittyviä välitömiä toimintakuluja on pyritty seuraamaan kaupungin sisällä erillisellä projektikoodilla. Koronaan liittyviä kustannuksia on opetuslautakunnan alaisissa palveluissa kirjattu tällä seurantamenetelmällä tammi-huhtikuun aikana yhteensä 0,15 miljoonaa euroa. Pääosa näistä kustannuksista kohdistuu aineet ja tarvikkeet -ostoihin, jonne kirjautuvat mm. suojavarusteiden hankinnat. Henkilöstökuluja on kirjattu tammi-huhtikuun aikana 17,8 miljoonaa euroa eli vajaa 0,3 miljoonaa euroa enemmän kuin vuotta aiemmin. Valtakunnalliset palkkaratkaisut 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%.

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 -19,6 miljoonaa euroa ja on talousarviosta 31,1 %. Toimintakate on 0,3 miljoonaa euroa heikompi viime vuoteen verrattuna.





TULOSLASKELMA 1000 € (ulkoinen)	TA2021	TOT 04/2021	TOT % TA2021	TOT 04/2020	MUUTOS ED. VUOSI	MUUTOS% ED. VUOSI
<b>OPETUSLTK</b>						
Myyntituotot	653	210	32,2	161	49	30,4
Maksutuotot	2 462	878	35,7	777	101	13,0
Tuet ja avustukset	1 150	497	43,2	426	71	16,7
Muut toimintatuotot	38	6	15,8	6	0	0,0
<b>Toimintatuotot yhteensä</b>	4 303	1 591	37,0	1 370	221	16,1
Henkilöstökulut	-55 561	-17 772	32,0	-17 478	294	1,7
Palvelujen ostot	-6 707	-2 153	32,1	-1 257	896	71,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-1 913	-294	15,4	-225	69	30,7
Avustukset	-1 872	-630	33,7	-1 442	-812	-56,3
Muut toimintakulut	-1 356	-345	25,4	-224	121	54,0
<b>Toimintakulut yhteensä</b>	-67 409	-21 194	31,4	-20 626	568	2,8
<b>Toimintakate</b>	<b>-63 106</b>	<b>-19 603</b>	<b>31,1</b>	<b>-19 256</b>	<b>347</b>	<b>1,8</b>
Sivistyspalveluiden hallinto						
toimintatuotot	0	0	0,0	0	0	0,0
toimintakulut	-360	-73	20,3	-94	-21	-22,3
Varhaiskasvatuspalvelut						
toimintatuotot	2 360	835	35,4	694	-141	20,3
toimintakulut	-24 395	-7 429	30,5	-7 353	76	1,0
Perusopetuspalvelut						
toimintatuotot	1 410	502	35,6	455	-47	10,3
toimintakulut	-34 261	-11 204	32,7	-10 816	388	3,6
Nuorisopalvelut						
toimintatuotot	273	101	37,0	75	-26	34,7
toimintakulut	-1 671	-555	33,2	-536	19	3,5
Lukiokoulutus						
toimintatuotot	78	71	91,0	65	-6	9,2
toimintakulut	-5 717	-1 636	28,6	-1 573	63	4,0
Musiikkiopisto						
toimintatuotot	183	82	44,8	81	-1	1,2
toimintakulut	-1 005	-298	29,7	-254	44	17,3

