



OSAVUOSIKATSAUS

1-6/2021 – LAITILAN KAUPUNKI
– SIVISTYSVALIOKUNTA

SISÄLLYSLUETTELO

Sisällys

Talouden toteuma toimialoittain _____ 1

TALouden TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Talouden toteuma toimialoittain

SIVISTYSVALIOKUNTA

Tuloslaskelma (käyttötalous) €1 000	* MKS = muutettu käyttösuunnitelma						Kum. 6/2020	TP 2020
	Kum. 6/2021	Tot. 6/2021	MKS 2021*	Jäljellä MKS 2021*	Tot.-% MKS 2021*	Kum.		
Toimintatuotot	1 946	160	2 746	801	70,8 %	1 617	2 572	
Myyntituotot	473	117	1 066	594	44,3 %	489	1 171	
Maksutuotot	361	37	982	621	36,8 %	329	809	
Tuet ja avustukset	1 036		498	-538	208,1 %	697	379	
Muut toimintatuotot	76	7	200	124	38,0 %	103	214	
Valmistus omaan käyttöön								
Toimintakulut	-10 500	-1 759	-22 738	-12 238	46,2 %	-10 537	-21 972	
Henkilöstökulut	-6 483	-1 108	-13 525	-7 042	47,9 %	-5 940	-12 701	
Palvelujen ostot	-907	-151	-2 946	-2 039	30,8 %	-1 421	-3 031	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-299	-22	-539	-240	55,4 %	-274	-577	
Avustukset	-270	-43	-608	-338	44,4 %	-282	-519	
Muut toimintakulut	-2 541	-434	-5 120	-2 579	49,6 %	-2 620	-5 143	
Toimintakate	-8 554	-1 599	-19 991	-11 437	42,8 %	-8 920	-19 399	

Tehtäväkohtainen toteuma

Toimintatuotot yksiköittäin €1 000	* MKS = muutettu käyttösuunnitelma						Kum. 6/2020	TP 2020
	Kum. 6/2021	Tot. 6/2021	MKS 2021*	Jäljellä MKS 2021*	Tot.-% MKS 2021*	Kum.		
1451 Käyttötalous	1 946	160	2 746	801	70,8 %	1 617	2 572	
14520 SIVISTYSVALIOKUNTA	1 423	78	1 632	208	87,2 %	1 089	1 465	
14526 SIVISTYSTOIMENHALLII						0	10	
14527 VARHAISKASVATUS	424	37	570	146	74,4 %	448	481	
14528 PERUSOPETUS	825	38	806	-19	102,4 %	521	777	
14529 LUKIO-OPETUS	21	1	28	7	76,2 %	22	12	
14530 TOISEN AST.AMMATILLINEN KOUL.			0	0			0	
14535 KIRJASTOTOIMI	15	0	22	7	67,3 %	6	20	
14536 KULTTUURITOIMI	0	0	23	23	0,2 %	23	25	
14538 NUORISOTOIMI	126		57	-69	222,0 %	51	49	
14539 LIIKUNTATOIMI	13	2	127	114	10,1 %	18	91	
14521 V-S KANS.OPISTON JOHT	276	82	706	430	39,1 %	301	587	
14540 VAKKA-SUOMEN KANS	276	82	706	430	39,1 %	301	587	
14526 V-S MUS.OP.JOHTOKUNT	246	0	408	162	60,3 %	227	521	
14541 VAKKA-SUOMEN MUSI	246	0	408	162	60,3 %	227	521	
Yhteensä	1 946	160	2 746	801	70,8 %	1 617	2 572	

TALOUDEN TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Toimintakulut yksiköittäin €1 000	* MKS = muutettu käyttösuunnitelma					Kum. 6/2020	TP 2020
	Kum. 6/2021	Tot. 6/2021	MKS 2021*	Jäljellä MKS 2021*	Tot.-% MKS 2021*		
1451 Käyttötalous	-10 500	-1 759	-22 738	-12 238	46,2 %	-10 537	-21 972
14520 SIVISTYSVALIOKUNTA	-9 454	-1 579	-20 102	-10 648	47,0 %	-9 351	-19 387
14526 SIVISTYSTOIMENHALLII	-101	-25	-261	-160	38,8 %	-120	-233
14527 VARHAISKASVATUS	-2 099	-379	-4 935	-2 836	42,5 %	-2 357	-4 796
14528 PERUSOPETUS	-5 289	-851	-10 844	-5 555	48,8 %	-4 965	-10 485
14529 LUKIO-OPETUS	-571	-111	-1 242	-671	46,0 %	-566	-1 195
14530 TOISEN AST.AMMATILLINEN KOUL.			-21	-21		0	0
14535 KIRJASTOTOIMI	-280	-42	-580	-300	48,3 %	-279	-569
14536 KULTTUURITOIMI	-172	-36	-341	-169	50,4 %	-180	-330
14538 NUORISOTOIMI	-167	-31	-301	-134	55,4 %	-110	-212
14539 LIIKUNTATOIMI	-774	-105	-1 577	-803	49,1 %	-774	-1 567
14521 V-S KANS.OPISTON JOHT	-461	-86	-1 441	-980	32,0 %	-613	-1 311
14540 VAKKA-SUOMEN KANS	-461	-86	-1 441	-980	32,0 %	-613	-1 311
14526 V-S MUS.OP.JOHTOKUN	-585	-94	-1 195	-610	48,9 %	-573	-1 273
14541 VAKKA-SUOMEN MUSI	-585	-94	-1 195	-610	48,9 %	-573	-1 273
Yhteensä	-10 500	-1 759	-22 738	-12 238	46,2 %	-10 537	-21 972

Poikkeamat talousarvion toteumassa

Sivistystoimen hallinto:

Talousarvio toteutuu suunnitellusti. Toteuma on toimintakulujen osalta 38,8%. Toimintakulujen alitus johtuu mm. kokouspalkkioita ei ole maksatettu kevätkauden osalta vielä 6/2021 mennessä, koulutus-, kulttuuri-, matkustus- ja ravitsemuspalveluita ei ole käytetty vallitsevasta Covid19-tilanteesta johtuen sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat hankintoja ei ole tehty kevätkaudella.

Varhaiskasvatus:

Tulot 74,4%:

Hoitopäivämaksut toteutuneet 57%. Tämä tulee tasoittumaan loppuvuonna, koska 1.8.21 alkaen asiakasmaksuja alennettiin korottamalla maksujen perusteena olevia tulo rajoja 31%. Tämän lisäksi toisesta lapsesta perittävä maksu on 1.8. alkaen 40% (ennen 50%) nuorimman lapsen varhaiskasvatusmaksusta.

Tuloja nostaa myös valtion avustukset, joista osa siirtyy käytettäväksi vuonna 2022.

Menot 44,1%:

Kotihoidontukea käytettiin ennakoitua vähemmän, 37,7% budjetoidusta.

Alitus johtuu ruokapalvelun menojen puuttumisesta.

Perusopetus:

TALOUDEN TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Talousarvio toteutuu suunnitellusti. Toteuma on 48,8 %.

Kappelimäki:

Kustannuspaikalla **2030** (yleisopetus) toteuma on 45,3%. Talousarvion toteumassa ei mukana lainakaan sisäisen ruokapalvelun menoja (n. 100 000 e/ 6kk). Alitus selittyy tämän menon puuttumisena. Ylityksiä ko. kustannuspaikassa on sairaus- ja äitiyslomakustannuksissa (66%), kuljetuksissa (63%), leasingvuokrissa (67,8%) sekä kokonaan budjetoimattomissa maskikustannuksissa (Työaineet ja tarvikkeet) 2460 e/ 6kk. (Tällä hetkellä maskikustannukset ovat jo n. 5000 e.).

Kp **2031** (esiopetus) toteuma on 55,4%. Ylitys johtuu alibudjetoiduista palkkamenoista (73,9%) sekä kuljetuksista (71,3%). Lisäksi sisäiset ruokapalvelun menot ovat vielä kirjaamatta.

Kp 2034 (erityinen tuki) toteuma on 53,6%. Ylitystä on alibudjetoiduissa sairaus- ja äitiyslomakuluissa (1002 %; 2 äitiyslomaa, pitkä sairausloma sekä koronan vuoksi lisääntyneet lyhyet poissaolot) sekä kuljetuksissa (68,1%). Lisäksi sisäiset ruokapalvelun menot ovat vielä kirjaamatta.

Kp **2035** (Toimela) toteuma on 41,2%. Alitusta on kuljetuksissa (30,7%; 2 oman kuljetuksen tarvitsevaa oppilasta opiskelee kotona terveydellisistä syistä), sisäisten ruokapalvelujen kirjauksen puuttumisesta sekä hankintojen laskujen kirjaamattomuudesta.

Kp **2120** (yhteiset opettajat) toteuma on 60,3%. Ylitys johtuu alibudjetoiduista palkkamenoista (74,3%).

Varppee:

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman yli tavoitetoteuman (50,6 %). Opettajien kk-palkat toteutuvat alle tavoitetoteuman (43 %), mutta palkkakustannusten toteumaa nostavat sijaiskulut, joita on budjetoitu huomattavasti aiempaa vähemmän. Sijaiskulut ovat joka tapauksessa toteutuneet selkeästi aiempaa pienempinä (vrt. sijaispoolin opettajan aloittaminen).

Vakuutusmaksut toteutuvat selkeästi yli budjetoidun (> 500 %). Taloutta rasittavat myös budjetoimattomat menot muualla lukuvuonna 2020-2021 opiskelleiden oppilaiden (1-2 opp.) oppilaitosmaksuista (mm. Lausteen Perhekuntoutuskeskuksen koulupäivämaksut, sairaalakoulumaksut). Tileillä 5030, 5040 toteuma on yhteensä > 30 000 euroa, suurelta osin budjetoimattomana. Nousu on merkittävä vertaillaessa tilinpäätökseen 2020.

Myllymäellä sijaitsevan yläkoulun opetustilan kalustaminen luonnontieteiden (fyke) tutkivan oppimisen mahdollistavaksi luokkatilaksi on synnyttänyt budjetoimattomia kustannuksia, jotka liittyvät puhdistukseen, opetusvälineistöön sekä kalustoon.

Kyläkoulut:

Sairauslomakustannuksia on syntynyt yli budjetoidun. Kyse on lyhytaikaisista poissaoloista pääasiassa koronatestauksiin ja karanteeneihin liittyen. Lisäksi Kodjalan opettajapalkkoja kirjautuu sijaiskuluihin tilinkohdalle 4009. Vastaava rahamäärä on varattuna opettajien palkkoihin tilikohdalle 4004. (Yksi opettaja tekee koko vuoden mittaista sijaisuutta.).

Vakuutuskustannukset ovat ylittyneet.

Tilinkohtien 5301, 5302, 5303, 5309 koko vuoden hankinnat on tehty jo keväällä. Syksyille ei ole tulossa samassa määrin hankintoja kyseisille tilinkohdille.

Kokonaisuuksina Itäkulman 2020, Kodjalan 2040 ja Untamalan 2110 toteuma on oletetun mukainen.

TALOUDEN TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Soukaisten osalta toteuma on 46,3%. Palkkakuluja on ollut oletettua vähemmän.

Suontaan osalta toteuma on 58,9%. Syynä ylitykseen on palkkakulut ja kuljetuskustannukset.

Koulut yhteisesti & oppilashuolto:

Myyntituotot vieraspaikkakuntalaisten opiskeluhoitopalveluista alittuneet arvioiduista. Laskutusta tehdään läpi vuoden.

Toimintamenot ovat kokonaisuudessaan alittuneet huomattavasti johtuen mm. sivistystoimen sijaisjärjestelyiden palkkavaikutuksista (-43000€). Kokonaisuudessaan kustannuspaikan menot ovat alittuneet -11,4 %-yksikköä.

Aamu- ja iltapäivätoiminta:

Toimintatuotot koostuvat pääosin apip-palveluiden maksuista. Tuotot ovat alittuneet n. 7,5%-yksikön ja 4900e verran. Tämä johtuu mm. pandemian vaikutuksesta ja käyttöasteen pienentymisestä. Syksyn 2021 osalta paikat ovat täynnä, joten maksutuottoja oletetaan kertyvän lähes normaalisti.

Toimintamenot ovat alittuneet kokonaisuutena n. 24000e verran, mutta osa palvelunostoista laskutetaan loppuvuoden aikana. Kokonaisuus on tasapainossa.

Lukio:

Talousarvio toteutuu suunnitellusti.

Kulttuuritoimi:

Talous hyvässä tasapainossa. Toteuma 48% (vertailuluku 50%).

Kansalaisopisto:

Toimintatuotot toteutuneet 39,1 % eli 276 000 eur (ed. vuosi 301 000 eur eli 51,3 % tilinpäätöksen luvuista). Syynä lähinnä vajuus kurssimaksuissa, koska kurssitoimintaa toteutui vain n. 58 % kevään tavoitteesta eli n. 29 % koko vuoden tavoitteesta.

Toimintakulut toteutuneet 32,0 % eli 461 000 eur (ed. vuosi 613 000 eur eli 46,8 % tilinpäätöksen luvuista). Syynä lähinnä koronan aiheuttama vajuus opetustunneissa ja tätä myöten opetustunneista aiheutuissa kuluissa (tuntipalkat, palvelujen ostot jne.).

Suoritteissa opetuksen tuntimäärä (4920), kurssien määrä (260), opiskelijoiden määrä (netto 2141, kurssilaiset 2941) ovat vain noin kolmasosa koko vuoden tavoitteesta, kun pitäisi olla puolet tai yli

Musiikkiopisto:

Toimintatuotot 60,3% (ed. vuosi 43,7%) Saatua OKM:ltä korona-avustusta 07/2010, josta siirretty osa myös vuodelle 2021.

Toimintakulut 48,9% (ed. vuosi 45,0%) OKM:n avustuksella hankittu kalustoa, jolla on mahdollistettu korona-ajan etäopetuksen järjestäminen. Tästä syystä kalustohankintojen toteuma 137,9%.

Kirjasto:

Kokonaisuutena kirjasto on kehyyksessä, toimintakate 51,1 %.

TALOUDEN TOTEUMA TOIMIALOITTAIN

Tuotot 67,3 %: ylitys: Muut tuotot tilillä on 1395 euron tilitys, joka on Lions Club Laitilan antama avustus defibrillaattorin hankintaa varten. Tilillä 3793, viivästysmaksu, maksuja on kertynyt arvioitua enemmän. Tuet ja avustukset -tilillä näkyy 5000 euron valtionapu omatoimialueen laajennusta varten.

Kulut 51,7 %: muut välilliset verot -tilillä ylitys on kirjastoauton ajoneuvovero, joka maksetaan kerran vuodessa.

Nuorisotoimi:

Nuorisotoimen tulot: 222 % (+126 104 €). Etsivän nuorisotyön hankkeelle 2021-2022 on myönnetty +60 000 €. Lisäksi tuloja on siirretty vuodelta 2020 vuodelle 2021 sellaisten hankkeiden osalta, joiden toiminta alkaa tai jatkuu v. 2021 (paikallisen kerhotoiminnan kehittäminen, koulussa tehtävä nuorisotyö ja etsivä nuorisotyö). Hankkeita ei ole huomioitu talousarviota laatiessa. (ajanjaksolla 1-3 tulot 66 104€)

Nuorisotoimen menot: 57,4 % (-172 689 €). Avustusmäärärahat (tot. 91,5%) on jaettu kohdeavustusta (5000 €) lukuun ottamatta kesäkuuhun mennessä 59 500 € (Laitilan Nuorisoverstas ry toiminnan tuki 50 000€, nuorisojärjestöjen perusavustukset 9 500 €).

Menoja on syntynyt ATK-laitteiden ja ohjelmistojen vuokrakuluista (tot. 190,9%) työajan suunnittelu- ja seurantaohjelman vuoksi (tyhy-toimenpide).

Kokonaistoteuma 19,1%, hankkeet jatkuvat yhtä lukuun ottamatta vuodelle 2022.