

**Sivistyslautakunta**  
**Puolivuositarkastus 1.1. – 30.6.2022**

Sivistyslautakunnan toimintatuotot olivat 148.000 euroa (45,0 %) ja toimintakulut 1.924.000 milj. euroa (48 %). Edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan nähden toimintakulut ovat hieman nousseet n. 90.000 euroa koostuen yksittäisistä menoeristä eri osa-alueilla. Kokonaisuutena arvioiden sivistystoimen määrärahojen arvioidaan riittävän ja toteutuvan talousarvioin mukaisesti.

Sivistystoimen hallinnon toimintakulut koostuivat pääosin henkilöstökuluista, joiden toteumaan on vaikuttanut mm. sisäinen kustannusjako. Toimintakulujen sisäistä kustannustenjakoa korjataan takautuvasti huomioiden hallintojohtaja/sivistystoimenjohtajan määräaikainen tehtävämuutos kunnanjohtajan tehtävien osalta. Toimintakulut ovat toteutuneet 64,0 %.

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
<b>+ muutokset</b>					
<b>SIVISTYSTOIMEN HALLINTO</b>					
TOIMINTATUOTOT	0	820,84	-820,84	0,00	1 110,00
TOIMINTAKULUT	-27 320	-17 605,82	-9 714,18	64,44	-14 318,17
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-27 320	-16 784,98	-10 535,02	61,44	-13 208,17
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-27 320	-16 784,98	-10 535,02	61,44	-13 208,17

Lasten varhaiskasvatuksen toimintatuotot ja -kulut ovat toteutuneet likimain talousarvion mukaisesti. Toimintatuottoja toteutui 37.000 euroa (58 %) ja toimintakuluja 338.000 euroa (47 %). Edellisvuoteen nähden toimintakulut laskivat noin 30.000 euroa.

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
<b>+ muutokset</b>					
<b>LASTEN PÄIVÄHOITO</b>					
TOIMINTATUOTOT	63 200	36 898,51	26 301,49	58,38	44 924,76
TOIMINTAKULUT	-726 210	-338 457,82	-387 752,18	46,61	-367 348,77
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-663 010	-301 559,31	-361 450,69	45,48	-322 424,01
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-663 010	-301 559,31	-361 450,69	45,48	-322 424,01

Opetustoimen toimintatuotot olivat 19.000 euroa (26,2 %) sisältäen rahoituserät. Toimintamenot ovat toteutuneet 0,73 milj. euroa (50,5 %), ylittäen n. 14.000 eurolla tasaisen toteuman mm. oppilaskuljetus- ja asiantuntijapalveluiden menoylityksillä. Toimintakuluihin ei ole kirjattu valtuustossa päätettyjä lisämäärärahoja koskien mm. ukrainalaisten valmistavaa opetusta. Asia tullaan korjaamaan kunnanhallitukselle toimitettavaan puolivuotiskatsaukseen. Edellisvuoden vastaavaan ajankohtaan nähden toimintakuluissa on kasvua 40.000 euroa, koostuen pääosin henkilöstökuluista sekä palveluiden ostoista.

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
<b>+ muutokset</b>					
<b>OPETUSTOIMI</b>					
TOIMINTATUOTOT	73 500	19 272,00	54 228,00	26,22	54 898,00
TOIMINTAKULUT	-2 469 955	-1 248 498,61	-1 221 456,39	50,55	-1 208 242,34
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 396 455	-1 229 226,61	-1 167 228,39	51,29	-1 153 344,34
Poistot ja arvonalentumiset	-6 300	-2 064,42	-4 235,58	32,77	-1 950,00
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 402 755	-1 231 291,03	-1 171 463,97	51,25	-1 155 294,34

*Klaas*

MR

Aikuiskoulutuksen toimintatuotot- ja kulut eivät ole toteutuneet tasaisen toteuman mukaisesti, joka heijastuu alhaiseen toteumaprosenttiin. Maksutuottojen ja maksuosuuksien arvioidaan tasoittuvan vuoden 2022 syksyn aikana, huomioiden kuitenkin epävarmuustekijät kurssien toteutumisasasteeseen.

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
	<b>+ muutokset</b>				
<b>AIKUISKOULUTUS</b>					
TOIMINTATUOTOT	82 500	31 434,66	51 065,34	38,10	34 211,12
TOIMINTAKULUT	-118 700	-38 585,25	-80 114,75	32,51	-45 589,65
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-36 200	-7 150,59	-29 049,41	19,75	-11 378,53
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-36 200	-7 150,59	-29 049,41	19,75	-11 378,53

Kirjastotoimen toimintamenot ovat toteutuneet talousarvion tasaisen toteuman mukaisesti; 81.600 euroa (49,6 %). Kustannustaso kokonaisuudessaan on hieman kasvussa edellisvuoden kustannuksiin verrattuna pysyen kuitenkin tavoitteessaan.

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
	<b>+ muutokset</b>				
<b>KIRJASTOTOIMI</b>					
TOIMINTAKULUT	-164 400	-81 642,25	-82 757,75	49,66	-84 082,73
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-164 400	-81 642,25	-82 757,75	49,66	-84 082,73
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-164 400	-81 642,25	-82 757,75	49,66	-84 082,73

Vapaa-aikatoimen toimintatuotot olivat 47.000 euroa (64,2 %). Tuotot koostuvat Etsivä nuorisotyön -hankerahoituksesta, jonka myötä tuotot ovat tasoittuneet talousarvion mukaiseksi. Toimintatuotot ovat ylittäneet talousarvion, sillä maksatusajankohta toteutuu yleensä kevät/kesä aikana. Edellisvuoteen nähden säästöä on muodostunut henkilöstömenoissa.

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
	<b>+ muutokset</b>				
<b>VAPAA-AIKATOIMI</b>					
TOIMINTATUOTOT	47 000	30 091,71	16 908,29	64,02	30 225,28
TOIMINTAKULUT	-180 720	-61 696,06	-119 023,94	34,14	-93 949,44
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-133 720	-31 604,35	-102 115,65	23,63	-63 724,16
Poistot ja arvonalentumiset	-4 000	-3 059,53	-940,47	76,49	-4 800,00
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-137 720	-34 663,88	-103 056,12	25,17	-68 524,16

Joukkoliikenteen toimintakulut ovat noin 16.000 euroa (40,0 %).

	Talousarvio	Tot 1-6/2022	Jäljellä	Tot-%	Tot 1-6/2021
	<b>+ muutokset</b>				
<b>JOUKKOLIIKENNE</b>					
TOIMINTATUOTOT	0	150,00	-150,00	0,00	0,00
TOIMINTAKULUT	-40 100	-15 951,17	-24 148,83	39,78	-17 993,70
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-40 100	-15 801,17	-24 298,83	39,40	-17 993,70
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-40 100	-15 801,17	-24 298,83	39,40	-17 993,70