

## Ulkoinen tuloslaskelma (Valitut yksiköt peräkkäin)

1 - 11 / 2019

Valitut tositiesarjat: 10000,11000,20000,21000

Tili	Tilinimi	Toteuma 1-11/2019	Muutettu KS 2019	Jäjellä MKS 2019	Toteuma-% MKS 2019
<b>21140</b>	<b>Hallinto- ja kehittäminen</b>				
30	TOIMINTATUOTOT	57 904,43	17 000	-40 904	340,61%
300	Myyntituotot	29 147,13	17 000	-12 147	171,45%
330	Tuet ja avustukset	9 822,66	0	-9 823	
340	Muut toimintatuotot	18 934,64	0	-18 935	
40	TOIMINTAKULUT	-4 094 603,09	-4 911 701	-817 098	83,36%
400	Henkilöstökulut	-2 695 173,36	-3 317 127	-621 954	81,25%
430	Palvelujen ostot	-242 240,47	-321 640	-79 400	75,31%
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 070 161,37	-1 152 400	-82 239	92,86%
470	Avustukset	0,00	-28 100	-28 100	0,00%
480	Muut toimintakulut	-87 027,89	-92 434	-5 406	94,15%
5	TOIMINTAKATE	-4 036 698,66	-4 894 701	-858 002	82,47%
6	VUOSIKATE	-4 036 698,66	-4 894 701	-858 002	82,47%
71	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-339 411,40	-339 475	-64	99,98%
710	Suunnitelman mukaiset poistot	-339 411,40	-339 475	-64	99,98%
7	TILIKAUDEN TULOS	-4 376 110,06	-5 234 176	-858 066	83,61%
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 376 110,06	-5 234 176	-858 066	83,61%
<b>21141</b>	<b>Varhaiskasvatus</b>				
30	TOIMINTATUOTOT	872 078,52	731 200	-140 879	119,27%
300	Myyntituotot	81 679,90	49 200	-32 480	166,02%
321	Maksutuotot	716 746,36	682 000	-34 746	105,09%
330	Tuet ja avustukset	73 652,26	0	-73 652	
40	TOIMINTAKULUT	-5 830 811,57	-6 304 135	-473 323	92,49%
400	Henkilöstökulut	-4 650 288,37	-4 845 866	-195 578	95,96%
430	Palvelujen ostot	-187 075,88	-166 935	20 141	112,07%
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 265,91	-86 900	-36 634	57,84%
470	Avustukset	-893 542,92	-1 135 000	-241 457	78,73%
480	Muut toimintakulut	-49 638,49	-69 434	-19 796	71,49%
5	TOIMINTAKATE	-4 958 733,05	-5 572 935	-614 202	88,98%
6	VUOSIKATE	-4 958 733,05	-5 572 935	-614 202	88,98%
71	POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-4 790,10	-4 402	388	108,82%
710	Suunnitelman mukaiset poistot	-4 790,10	-4 402	388	108,82%
7	TILIKAUDEN TULOS	-4 963 523,15	-5 577 337	-613 814	88,99%
8	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-4 963 523,15	-5 577 337	-613 814	88,99%
<b>21142</b>	<b>Koulutus</b>				
30	TOIMINTATUOTOT	1 867 870,16	1 406 369	-461 501	132,82%

Tili	Tilinimi	Toteuma 1-11/2019	Muutettu KS 2019	Jäljellä MKS 2019	Toteuma-% MKS 2019
300	Myyntituotot	951 392,07	1 064 359	112 967	89,39%
321	Maksutuotot	67 591,25	62 000	-5 591	109,02%
330	Tuet ja avustukset	829 213,01	276 910	-552 303	299,45%
340	Muut toimintatuotot	19 673,83	3 100	-16 574	634,64%
40	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-13 433 299,13</b>	<b>-15 338 659</b>	<b>-1 905 360</b>	<b>87,58%</b>
400	Henkilöstökulut	-11 021 022,33	-12 122 676	-1 101 654	90,91%
430	Palvelujen ostot	-1 904 280,47	-2 419 753	-515 473	78,70%
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-353 256,21	-491 935	-138 679	71,81%
470	Avustukset	0,00	0	0	
480	Muut toimintakulut	-154 740,12	-304 295	-149 555	50,85%
5	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 565 428,97</b>	<b>-13 932 290</b>	<b>-2 366 861</b>	<b>83,01%</b>
6	<b>VUOSIKATE</b>	<b>-11 565 428,97</b>	<b>-13 932 290</b>	<b>-2 366 861</b>	<b>83,01%</b>
7	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-11 565 428,97</b>	<b>-13 932 290</b>	<b>-2 366 861</b>	<b>83,01%</b>
8	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-11 565 428,97</b>	<b>-13 932 290</b>	<b>-2 366 861</b>	<b>83,01%</b>
21145	<b>Vapaa sivistystyö</b>				
30	<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>272 061,28</b>	<b>215 700</b>	<b>-56 361</b>	<b>126,13%</b>
300	Myyntituotot	87 159,91	98 000	10 840	88,94%
321	Maksutuotot	130 003,03	117 500	-12 503	110,64%
330	Tuet ja avustukset	54 833,96	0	-54 834	
340	Muut toimintatuotot	64,38	200	136	32,19%
40	<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-837 845,49</b>	<b>-931 075</b>	<b>-93 230</b>	<b>89,99%</b>
400	Henkilöstökulut	-629 218,06	-692 774	-63 556	90,83%
430	Palvelujen ostot	-101 073,02	-122 750	-21 677	82,34%
450	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 580,23	-13 300	-720	94,59%
470	Avustukset	-23 200,00	-24 000	-800	96,67%
480	Muut toimintakulut	-71 774,18	-78 251	-6 477	91,72%
5	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-565 784,21</b>	<b>-715 375</b>	<b>-149 591</b>	<b>79,09%</b>
6	<b>VUOSIKATE</b>	<b>-565 784,21</b>	<b>-715 375</b>	<b>-149 591</b>	<b>79,09%</b>
7	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-565 784,21</b>	<b>-715 375</b>	<b>-149 591</b>	<b>79,09%</b>
8	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-565 784,21</b>	<b>-715 375</b>	<b>-149 591</b>	<b>79,09%</b>

Raportti käsittää tammikuu-marraskuun toteuman 11.12.2019 kirjanpitolitteen mukaan. Marraskuulta on kirjanpidossa kirjaamatta kuluja noin 85 000 euroa. Yhden toista kuukauden laskennallinen toteuma on 92 %. Varhaiskasvatuksen palveluiden ostosten määrärahan käytön lisäys johtuu muun muassa seuraavista tekijöistä: päiväkotipaikkojen ostamisesta, lisenssimaksujen kallistumisesta, sijaisten vuokrauspalveluista ja siivouspalvelujen ostamisesta. Merkittävimmät syyt henkilöstökustannusten kasvuun ovat sijaisjärjestelyt ja palkankorotukset. Säästöä syntyy kotihoidon ja yksityisen hoidon tuissa. Koulutuksen, varhaiskasvatuksen ja vapaan sivistystyön vastualueet ovat hakeneet hankerahoitusta ja saaneet. Iso osa avustuksista maksettiin toukokuussa. Hankkeet ovat yleensä kaksivuotisia ja osa avustuksesta siirtyy siten vuodelle 2020. Hankkeet nostavat myös kustannuksia mutta tarkoitus on, että ulkoinen toimintakate ei ylitä.