

VAPAA SIVISTYS

1/4/2023 - 30/4/2023 2020 2021 2022 2023 > 1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 LL Sisäiset Ulkoiset Sisäiset erät Ulkoiset erät

Tilittä ja tositteita

211430 Vapaa sivistystyö — käyttösuunnitelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)

Tilihierarkia	Toteuma/kk	Toteuma_kum	Edellinen vuosi_kum	MKS_kum	MKS koko vuosi	Jäijellä MKS	Tot_vs_MKS_kum	Tot.-% MKS	TP_ed vuosi
Toimintatuotot	20 752	54 957	43 496	60 667	182 000	127 043	-5 709	30,2%	222 509
Myyntituotot	18 348	36 697	35 949	23 333	70 000	33 304	13 363	52,4%	84 155
Maksutuotot	2 363	16 721	7 547	33 333	100 000	83 279	-16 613	16,7%	108 813
Tuotet ja avustukset		1 500		4 000	12 000	10 500	-2 500	12,5%	29 461
Muut toimintatuotot	40	40				-40	40		80
Toimintakulut	-96 233	-321 590	-285 221	-298 477	-895 430	-573 840	-23 113	35,9%	-921 632
Henkilöstökulut	-78 501	-244 631	-208 109	-222 727	-668 180	-423 549	-21 904	36,6%	-696 037
Palvelujen ostot	-12 997	-31 906	-23 442	-36 850	-110 550	-78 644	4 944	28,9%	-101 978
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-255	-5 257	-14 724	-4 867	-14 600	-9 343	-391	36,0%	-25 027
Avustukset		-11 500	-11 500	-7 667	-23 000	-11 500	-3 833	50,0%	-23 000
Muut toimintakulut	-4 480	-28 295	-27 445	-26 367	-79 100	-50 805	-1 929	35,8%	-75 589
Toimintakate	-75 481	-266 632	-241 725	-237 810	-713 430	-446 797	-28 822	37,4%	-699 123
Vuosikate	-75 481	-266 632	-241 725	-237 810	-713 430	-446 797	-28 822	37,4%	-699 123
Tilikauden tulos	-75 481	-266 632	-241 725	-237 810	-713 430	-446 797	-28 822	37,4%	-699 123
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-75 481	-266 632	-241 725	-237 810	-713 430	-446 797	-28 822	37,4%	-699 123

Raportti kertoo tammi-huhtikuun toteuman. Neljän kuukauden laskennallinen toteuma ylittää talousarvion, ollen 37,4 % (laskennallinen tavoite 33,3%). Huomioitavaa on, että toteumasta puuttuu vielä 28.4. palkat, jotka ovat järjestelmäteknisistä syistä kirjaamatta.

Henkilöstökulut ylittävät talousarvion tällä hetkellä (toteuma 36,6 % tavoitteen ollessa 33,3 %), mutta saattavat vaihdella kuukausittain riippuen pidetyistä kursseista. Myös aineiden ja tarvikkeiden osalta talousarvio ylittyy (toteuma 36 % laskennallisen tavoitteen ollessa 33,3 %). Avustuksista puolet on maksettu ja puolet maksetaan suunnitelman mukaisesti syksyllä.

Muut toimintakulut, jotka sisältävät ulkoiset vuokrat, ylittävät talousarvion toteuman ollessa 35,8 % ja laskennallisen tavoitteen ollessa 33,3 %. Rakennusten ja huoneistojen vuokrista on huhtikuun loppuun mennessä käytetty 32,4 % ja pelkkien vuokrien osalta ollaan talousarvion sisällä.

Toteumassa on huomioitava, että kansalaisopiston toteuma ei välttämättä ole lineaarinen vuoden aikana ja vaihtelee pidettyjen kurssien ja maksettujen tulojen mukaan. Huomiota on kiinnitettävä määrärahan riittävyyteen koko kalenterivuodelle 2023.