

VALTIONOSUUDET		TP 2021	TA 2022	TA 2023	EROTUS 2022-2021	%
Yksikköhinta / €	Ta-arvio*	84,68	89,20	91,82	2,62	102,94 %
Yksikköhinta / €		84,77	89,48		-89,48	0,00 %
* valtion vuoden 2023 ta-esityksen mukainen keskimääräinen y-hinta						
Tuntiresurssi:	Ta-arvio	15 500	15 300	15 100	-200	98,69 %
	Tot.	15 214	15 095		-15 095	0,00 %
Osuus valtionosuudesta ja yhteisistä kustannuksista:	Haapajärvi	27,83 %	27,80 %	27,80 %	0	100,00 %
	Nivala	41,16 %	41,20 %	41,20 %	0	100,00 %
	Pyhäjärvi	20,87 %	20,90 %	20,90 %	0	100,00 %
	Reisjärvi	10,14 %	10,10 %	10,10 %	0	100,00 %
			100,00 %	100,00 %		
Valtionosuus / €:	Haapajärvi	208 180	216 260	219 702	3 442	101,59 %
	Nivala	307 933	320 500	325 601	5 101	101,59 %
	Pyhäjärvi	156 135	162 584	165 172	2 588	101,59 %
	Reisjärvi	75 899	78 569	79 820	1 251	101,59 %
	TA-ARVIO YHT.	748 148	777 913	790 295	12 382	101,59 %
	TOT. YHT.	735 124	769 899	0	-769 899	0,00 %
	Erotus Ta-Tot. Vos.	-13 024	-8 014	-790 295		

OMAT TULOT (kurssimaksut ja myyntitulot)

Maksutulot / €:	Haapajärvi	73 797	81 500	73 500	-8 000	90,18 %
	Nivala	93 610	98 000	98 000	0	100,00 %
	Pyhäjärvi	45 758	50 000	48 000	-2 000	96,00 %
	Reisjärvi	14 722	23 000	21 000	-2 000	91,30 %
	YHTEENSÄ	227 888	252 500	240 500	-12 000	95,25 %

KAIKKI TULOT (kurssimaksut, myyntitulot ja valtionosuudet)

Tulot yhteensä / €	Haapajärvi	281 978	297 760	293 202	-4 558	98,47 %
	Nivala	401 544	418 500	423 601	5 101	101,22 %
	Pyhäjärvi	201 893	212 584	213 172	588	100,28 %
	Reisjärvi	90 621	101 569	100 820	-749	99,26 %
	YHTEENSÄ	976 035	1 030 413	1 030 795	382	100,04 %

MENOT

Menot / €:	Haapajärvi	-373 019	-361 563	-358 690	2 873	99,21 %
	Nivala	-535 125	-524 590	-530 370	-5 780	101,10 %
	Pyhäjärvi	-253 719	-247 570	-248 680	-1 110	100,45 %
	Reisjärvi	-119 067	-131 480	-131 180	300	99,77 %
	YHTEENSÄ	-1 280 930,64	-1 265 203,00	-1 268 920,00	-3 717	100,29 %
NETTO		-304 895	-234 790	-238 125	-3 335	101,42 %

KUNTIEN NETTO-OSUUDET

		TA 2021	TA 2022	TA 2023	EROTUS	%
Netto-osuus / €	Haapajärvi	-91 042	-63 803	-65 490	-1 687	102,64 %
	Nivala *	-133 582	-106 090	-106 770	-680	100,64 %
	Pyhäjärvi *	-51 826	-34 986	-35 510	-524	101,50 %
	Reisjärvi *	-28 446	-29 911	-30 360	-449	101,50 %
	YHTEENSÄ	-304 895	-234 790	-238 130	-3 340	101,42 %

* Nla, Phj. ja Rsj. netto-osuudet yhteensä -213 853 -170 987 -172 640

OSASTO / tuntia/asukas		Vos tunnit 2023	Brutto e/h TP 2021	Brutto e/h TA 2022	Brutto e/h TA 2023	Netto e/h TA 2023	*TA 2023 e/h
Haapajärvi	HPJ 0,71 h/ as	4 800	-84,40	-75,33	-74,73	13,64	59,41
Nivala	NLA 0,68 h/ as	7 100	-76,13	-73,89	-74,70	15,04	60,90
Pyhäjärvi	PHJ 0,73 h/ as	3 600	-75,30	-68,77	-69,08	9,86	55,74
Reisjärvi	RSJ 0,65 h/ as	1 750	-72,25	-75,13	-74,96	17,35	62,96
YHTEENSÄ		17 250	-77,79	-73,35	-73,56	13,80	59,62

YHTEENVETO KESKEISISTÄ TUNNUSLUVUISTA

KUNTIEN NETTO-OSUUDET	Bruttolaskenta		Nettolaskenta			Netto-opiskelija	
	Bruttomenot	Bruttotulot	Valtionosuus	Tulot yhteensä	Nettomenot *	Tunnit	määrätavoite
Netto-osuus / €							
Haapajärvi	-358 690	73 500	219 702	293 202	-65 490	4 800	1 200
Nivala *	-530 370	98 000	325 601	423 601	-106 770	7 100	1 700
Pyhäjärvi *	-248 680	48 000	165 172	213 172	-35 510	3 600	600
Reisjärvi *	-131 180	21 000	79 820	100 820	-30 360	1 750	300
YHTEENSÄ	-1 268 920	240 500	790 295	1 030 795	-238 130	17 250	3 800

* pyöristys kymmenten tarkkuudella

7300	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Tot%
3100 Kotikuntakorvaukset	168 943,00	170 987	172 640	1 653	100,97 %
3140 Muut myyntituotot	0,00	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	0,00	0	0	0	
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	0,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0	0	0	
3530 Muut tuotot	0,00	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	168 943,00	170 987	172 640	1 653	100,97 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat (sis. lomarahat)	0,00	0	0	0	
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	0,00	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat (sis. lomarahat)	0,00	0	0	0	
4012 Tuntipalkat	0,00	0	0	0	
4013 Lomarahat	0,00	0	0	0	
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	0,00	0	0	0	
4023 Matkakorvaukset, palkat	0,00	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0,00	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	0,00	0	0	0	
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	0,00	0	0	0	
4101 KuEL-eläkemenerust.eläkemaks	-1 844,76	-30 420	0	30 420	0,00 %
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	0,00	0	0	0	
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	0,00	0	0	0	
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	0,00	0	0	0	
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	0,00	0	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-1 844,76	-30 420	0	30 420	0,00 %
HENKILÖSTOKULUT SUMMA	-1 844,76	-30 420	0	30 420	0,00 %
4340 Asiantuntijapalvelut	0,00	0	0	0	
4342 ICT-PALVELUT	0,00	0	0	0	
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	0,00	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	0,00	0	0	0	
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	0,00	0	0	0	
4370 Vakuutukset	0,00	0	0	0	
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	0,00	0	0	0	
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0	0	0	
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja ku	0,00	0	0	0	
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-173,68	0	0	0	
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	0,00	0	0	0	
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	0,00	0	0	0	
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0	0	0	
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	0,00	0	0	0	
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	0,00	0	0	0	
4470 Muut palvelut	0,00	0	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-173,68	0	0	0	
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	0,00	0	0	0	
4510 Kirjallisuus	0,00	0	0	0	
4511 Oppimateriaalit/työaineet	0,00	0	0	0	
4520 Elintarvikkeet	0,00	0	0	0	
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	0	0	0	
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	0,00	0	0	0	
4580 Kalusto	0,00	0	0	0	
4581 Kalusto seurattava	0,00	0	0	0	
4600 Muu materiaali	0,00	0	0	0	
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	0,00	0	0	0	
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-12 783,12	-5 886	-5 860	26	99,56 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	0,00	0	0	0	
4860 Muut vuokrat	0,00	0	0	0	
4895 Pääomavuokrat	-5 122,56	-107	-140	-33	130,84 %
VUOKRAT	-17 905,68	-5 993	-6 000	-7	100,12 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-8,87	0	0	0	
MUUT KULUT	-8,87	0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-19 932,99	-36 413	-6 000	30 413	16,48 %

TULOSLASKELMA 7300

	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
Tuotot	168 943,00	170 987	172 640	1 653	100,97 %
Kulut	-19 932,99	-36 413	-6 000	30 413	16,48 %
Toimintakate	149 010,01	134 574	166 640	32 066	123,83 %

TULOSLASKELMA 7300-7304

	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
Tuotot	396 830,67	423 487	413 140	-10 347	97,56 %
Kulut	-1 300 863,63	-1 301 616	-1 274 920	26 696	97,95 %
Toimintakate	-904 032,96	-878 129	-861 780	16 349	98,14 %

7301-7304	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Tot%
LASKENNALLINEN VALTIONOSUUS	735 124	777 913	790 295	12 382	101,59 %
3140 Muut myyntituotot	1 312,08	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	183 414,30	248 000	236 000	-12 000	95,16 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	43 000,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	161,29	2 000	2 000	0	100,00 %
3530 Muut tuotot	0,00	2 500	2 500	0	100,00 %
TOIMINTATUOTOT	227 887,67	252 500	240 500	-12 000	95,25 %
4001 Kokouspalkkiot	-150,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat (sis. lomarahat)	-199 423,92	-201 070	-208 490	-7 420	103,69 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-1 743,42	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat (sis. lomarahat)	-288 418,84	-294 600	-239 020	55 580	81,13 %
4012 Tuntipalkat	-344 244,52	-319 010	-366 350	-47 340	114,84 %
4013 Lomarahat	-14 553,02	-5 000	-5 000	0	100,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-1 025,00	-1 320	-1 360	-40	103,03 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-16 202,96	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	736,36	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-865 025,32	-821 000	-820 220	780	99,90 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-144 202,45	-140 130	-135 100	5 030	96,41 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-12 761,27	-11 000	-11 720	-720	106,55 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-14 023,03	-15 480	-16 290	-810	105,23 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-6 486,20	-6 110	-6 100	10	99,84 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-345,72	-320	-240	80	75,00 %
HENKILÖSIVUKULUT	-177 818,67	-173 040	-169 450	3 590	97,93 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-1 042 843,99	-994 040	-989 670	4 370	99,56 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-441,78	-1 750	-1 750	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-9 891,58	-9 500	-9 250	250	97,37 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	-427,42	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-15 727,08	-17 500	-17 500	0	100,00 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-6 626,60	-4 000	-4 500	-500	112,50 %
4370 Vakuutukset	-212,81	-3 300	-3 150	150	95,45 %
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	-1 440,47	-400	-400	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kur	-920,20	-750	-750	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-580,29	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-30 419,66	-46 200	-46 500	-300	100,65 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-869,88	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	0,00	-600	-600	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-270,00	-250	-250	0	100,00 %
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-858,65	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-6 060,99	-6 450	-6 450	0	100,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-74 747,41	-98 400	-98 800	-400	100,41 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 997,79	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-880,94	-1 200	-1 200	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-4 357,02	-5 500	-5 500	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	-199,85	-200	-200	0	100,00 %
4536 Hoitotarvikkeet	-89,30	-200	-200	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-4 002,72	-250	-250	0	100,00 %
4580 Kalusto	-3 323,16	-6 000	-6 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	-4 500	-4 500	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	-1 649,58	-4 750	-4 750	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-16 500,36	-26 100	-26 100	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-130 399,07	-121 278	-127 560	-6 282	105,18 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-9 748,68	-15 500	-15 500	0	100,00 %
4860 Muut vuokrat	0,00	-100	-1 600	-1 500	1600,00 %
4895 Pääomavuokrat	0,00	-1 985	-1 890	95	95,21 %
VUOKRAT	-140 147,75	-138 863	-146 550	-7 687	105,54 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	124,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-6 815,13	-7 800	-7 800	0	100,00 %
MUUT KULUT	-6 691,13	-7 800	-7 800	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-1 280 930,64	-1 265 203	-1 268 920	-3 717	100,29 %

TOIMINTAKULUT-TOIMINTATUOTOT -1 053 042,97
-1 028 420,00

TULOSLASKELMA	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
Tuotot	227 887,67	252 500	240 500,00	-12 000	95,25 %
Kulut	-1 280 930,64	-1 265 203	-1 268 920,00	-3 717	100,29 %
Toimintakate	-1 053 042,97	-1 012 703	-1 028 420,00	-15 717	101,55 %
Kuntien netto-osuus	-317 919,23	-234 790	-238 125,26	-3 335	101,42 %

7301	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	204 556	216 260	219 702	3 442	101,59 %
3140 Muut myyntituotot	252,00	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	60 056,30	80 000	72 000	-8 000	90,00 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	13 489,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	500	500	0	100,00 %
3530 Muut tuotot	0,00	1 000	1 000	0	100,00 %
TOIMINTATUOTOT	73 797,30	81 500	73 500	-8 000	90,18 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat (sis. lomarahat)	-55 945,83	-55 900	-58 240	-2 340	104,19 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-491,86	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat (sis. lomarahat)	-96 773,57	-101 630	-98 390	3 240	96,81 %
4012 Tuntipalkat	-89 136,70	-79 750	-77 800	1 950	97,55 %
4013 Lomarahat	-5 599,72	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-300,00	-330	-340	-10	103,03 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-4 974,10	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	230,40	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-252 991,38	-239 110	-236 270	2 840	98,81 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-42 704,50	-40 810	-38 920	1 890	95,37 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-3 778,08	-3 200	-3 380	-180	105,63 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-4 109,38	-4 510	-4 690	-180	103,99 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 895,95	-1 780	-1 760	20	98,88 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-100,88	-90	-70	20	77,78 %
HENKILÖSIVUKULUT	-52 588,79	-50 390	-48 820	1 570	96,88 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-305 580,17	-289 500	-285 090	4 410	98,48 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-114,56	-500	-500	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-2 219,95	-3 000	-2 500	500	83,33 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	-112,90	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-4 728,97	-5 000	-5 000	0	100,00 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 915,65	-1 000	-1 500	-500	150,00 %
4370 Vakuutukset	-212,81	-1 150	-1 000	150	86,96 %
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	-3,23	-50	-50	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	-100	-100	0	100,00 %
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kur	-473,59	-100	-100	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-290,71	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-7 578,71	-13 500	-13 500	0	100,00 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-345,40	-500	-500	0	100,00 %
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	0,00	0	0	0	
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-108,36	0	0	0	
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-225,00	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	0,00	0	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-18 329,84	-26 400	-26 250	150	99,43 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-349,26	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-250,52	-250	-250	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-961,71	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	-13,76	-50	-50	0	100,00 %
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-129,12	-50	-50	0	100,00 %
4580 Kalusto	-786,62	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	-997,42	-1 000	-1 000	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 488,41	-6 400	-6 400	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-39 584,28	-32 278	-33 560	-1 282	103,97 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-3 655,20	-3 000	-3 500	-500	116,67 %
4860 Muut vuokrat	0,00	0	0	0	
4895 Pääomavuokrat	0,00	-1 985	-1 890	95	95,21 %
VUOKRAT	-43 239,48	-37 263	-38 950	-1 687	104,53 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	85,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-2 466,56	-2 000	-2 000	0	100,00 %
MUUT KULUT	-2 381,56	-2 000	-2 000	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-373 019,46	-361 563	-358 690	2 873	99,21 %

TOIMINTAKULUT-TOIMINTATUOTOT

	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
TUOTOT	73 797,30	81 500	73 500	-8 000	90,18 %
KULUT	-373 019,46	-361 563	-358 690	2 873	99,21 %
TOIMINTAKATE	-299 222,16	-280 063	-285 190	-5 127	101,83 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-94 665,99	-63 803	-65 488	-1 685	102,64 %

7302	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	302 573	320 500	325 601	5 101	101,59 %
3140 Muut myyntituotot	457,50	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	74 386,45	95 000	95 000	0	100,00 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	18 605,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	161,29	1 500	1 500	0	100,00 %
3530 Muut tuotot	0,00	1 500	1 500	0	100,00 %
TOIMINTATUOTOT	93 610,24	98 000	98 000	0	100,00 %
4001 Kokouspalkkiot	-150,00	0	0		
4002 Vakinaisten palkat (sis. lomarahat)	-78 303,92	-81 650	-85 060	-3 410	104,18 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-659,45	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat (sis. lomarahat)	-137 516,21	-138 820	-94 390	44 430	67,99 %
4012 Tuntipalkat	-115 477,08	-108 630	-150 400	-41 770	138,45 %
4013 Lomarahat	-7 364,11	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-325,00	-490	-500	-10	102,04 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-4 046,24	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	328,08	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-343 513,93	-331 590	-332 350	-760	100,23 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-58 195,84	-56 610	-54 750	1 860	96,71 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-5 164,68	-4 440	-4 750	-310	106,98 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-6 157,43	-6 250	-6 600	-350	105,60 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-2 578,58	-2 470	-2 470	0	100,00 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-137,48	-130	-100	30	76,92 %
HENKILÖSIVUKULUT	-72 234,01	-69 900	-68 670	1 230	98,24 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-415 747,94	-401 490	-401 020	470	99,88 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-225,25	-250	-250	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-4 573,64	-3 500	-3 750	-250	107,14 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	-314,52	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-6 068,80	-5 500	-5 500	0	100,00 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-2 684,66	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	0,00	-1 150	-1 150	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	-1 202,80	-50	-50	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0	0	0	
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kur	-105,04	-150	-150	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-182,71	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-10 373,23	-13 500	-13 000	500	96,30 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-469,48	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-49,44	0	0	0	
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-380,00	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-26,59	-200	-200	0	100,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-26 656,16	-28 500	-28 250	250	99,12 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 199,17	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-362,83	-200	-200	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-1 372,57	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	-151,85	-50	-50	0	100,00 %
4536 Hoitotarvikkeet	-89,30	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-3 742,38	-50	-50	0	100,00 %
4580 Kalusto	-2 292,63	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	-464,99	-1 000	-1 000	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-9 675,72	-7 850	-7 850	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-76 747,86	-75 000	-80 000	-5 000	106,67 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-3 604,30	-8 750	-8 750	0	100,00 %
4860 Muut vuokrat	0,00	0	-1 500	-1 500	
4895 Pääomavuokrat	0,00	0	0	0	
VUOKRAT	-80 352,16	-83 750	-90 250	-6 500	107,76 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	39,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-2 732,22	-3 000	-3 000	0	100,00 %
MUUT KULUT	-2 693,22	-3 000	-3 000	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-535 125,20	-524 590	-530 370	-5 780	101,10 %

	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
TUOTOT	93 610,24	98 000	98 000	0	100,00 %
KULUT	-535 125,20	-524 590	-530 370	-5 780	101,10 %
TOIMINTAKATE	-441 514,96	-426 590	-432 370	-5 780	101,35 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-138 942,29	-106 090	-106 769	-679	100,64 %

7303	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	153 417	162 584	165 172	2 588	101,59 %
3140 Muut myyntituotot	511,58	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	34 675,30	50 000	48 000	-2 000	96,00 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	10 571,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0	0	0	
3530 Muut tuotot	0,00	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	45 757,88	50 000	48 000	-2 000	96,00 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat (sis. lomarahat)	-44 429,57	-43 060	-43 850	-790	101,83 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-411,01	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat (sis. lomarahat)	-42 389,04	-42 300	-40 180	2 120	94,99 %
4012 Tuntipalkat	-91 629,12	-82 500	-85 750	-3 250	103,94 %
4013 Lomarahat	-868,01	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-200,00	-250	-260	-10	104,00 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-4 929,82	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	116,73	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-184 739,84	-169 110	-171 040	-1 930	101,14 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-30 248,51	-28 870	-28 180	690	97,61 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-2 657,37	-2 270	-2 440	-170	107,49 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-2 728,91	-3 190	-3 400	-210	106,58 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 382,87	-1 260	-1 270	-10	100,79 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-73,87	-70	-50	20	71,43 %
HENKILÖSIVUKULUT	-37 091,53	-35 660	-35 340	320	99,10 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-221 831,37	-204 770	-206 380	-1 610	100,79 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-76,43	-500	-500	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-2 220,62	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	0,00	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-3 070,09	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 365,19	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	0,00	-500	-500	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	-234,44	-250	-250	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	-100	-100	0	100,00 %
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kur	-341,57	-250	-250	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-72,05	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-8 511,57	-12 000	-12 000	0	100,00 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-55,00	-500	-500	0	100,00 %
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-100,08	0	0	0	
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-224,10	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-34,40	-250	-250	0	100,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-16 305,54	-22 550	-22 550	0	100,00 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-335,58	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-267,59	-500	-500	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-1 798,47	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	-34,24	-50	-50	0	100,00 %
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-2,09	-50	-50	0	100,00 %
4580 Kalusto	-33,43	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	0	0	0	
4600 Muu materiaali	-187,17	-1 500	-1 500	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2 658,57	-6 650	-6 650	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-9 896,96	-9 000	-9 000	0	100,00 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-2 263,17	-3 000	-2 500	500	83,33 %
4860 Muut vuokrat	0,00	-100	-100	0	100,00 %
4895 Pääomavuokrat	0,00	0	0	0	
VUOKRAT	-12 160,13	-12 100	-11 600	500	95,87 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-763,05	-1 500	-1 500	0	100,00 %
MUUT KULUT	-763,05	-1 500	-1 500	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-253 718,66	-247 570	-248 680	-1 110	100,45 %

	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
TUOTOT	45 757,88	50 000	48 000	-2 000	96,00 %
KULUT	-253 718,66	-247 570	-248 680	-1 110	100,45 %
TOIMINTAKATE	-207 960,78	-197 570	-200 680	-3 110	101,57 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-54 543,65	-34 986	-35 508	-522	101,49 %

7304	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	74 578	78 569	79 820	1 251	101,59 %
3140 Muut myyntituotot	91,00	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	14 296,25	23 000	21 000	-2 000	91,30 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	335,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0	0	0	
3530 Muut tuotot	0,00	0	0	0	
TOIMINTATUOTOT	14 722,25	23 000	21 000	-2 000	91,30 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat (sis. lomarahat)	-20 744,60	-20 460	-21 340	-880	104,30 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-181,10	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat (sis. lomarahat)	-11 740,02	-11 850	-6 060	5 790	51,14 %
4012 Tuntipalkat	-48 001,62	-48 130	-52 400	-4 270	108,87 %
4013 Lomarahat	-721,18	-500	-500	0	100,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-200,00	-250	-260	-10	104,00 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-2 252,80	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	61,15	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-83 780,17	-81 190	-80 560	630	99,22 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-13 053,60	-13 840	-13 250	590	95,74 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-1 161,14	-1 090	-1 150	-60	105,50 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1 027,31	-1 530	-1 600	-70	104,58 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-628,80	-600	-600	0	100,00 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-33,49	-30	-20	10	66,67 %
HENKILÖSIVUKULUT	-15 904,34	-17 090	-16 620	470	97,25 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-99 684,51	-98 280	-97 180	1 100	98,88 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-25,54	-500	-500	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-877,37	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	0,00	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-1 859,22	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-661,10	-500	-500	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	0,00	-500	-500	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0	0	0	
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kur	0,00	-250	-250	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-34,82	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-3 956,15	-7 200	-8 000	-800	111,11 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	0,00	0	0	0	
4430 Sosiaali- ja terveystyöpalvelut	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-12,12	-250	-250	0	100,00 %
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-29,55	-500	-500	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-6 000,00	-6 000	-6 000	0	100,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-13 455,87	-20 950	-21 750	-800	103,82 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-113,78	-500	-500	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	0,00	-250	-250	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-224,27	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-129,13	-100	-100	0	100,00 %
4580 Kalusto	-210,48	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	0,00	-1 250	-1 250	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-677,66	-5 200	-5 200	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-4 169,97	-5 000	-5 000	0	100,00 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-226,01	-750	-750	0	100,00 %
4860 Muut vuokrat	0,00	0	0	0	
4895 Pääomavuokrat	0,00	0	0	0	
VUOKRAT	-4 395,98	-5 750	-5 750	0	100,00 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-853,30	-1 300	-1 300	0	100,00 %
MUUT KULUT	-853,30	-1 300	-1 300	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-119 067,32	-131 480	-131 180	300	99,77 %

	TP 21	TA 22	TA 23	Erotus	Muutos%
TUOTOT	14 722,25	23 000	21 000	-2 000	91,30 %
KULUT	-119 067,32	-131 480	-131 180	300	99,77 %
TOIMINTAKATE	-104 345,07	-108 480	-110 180	-1 700	101,57 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-29 767,30	-29 911	-30 360	-449	101,50 %

3.11.2022

HAAPAJÄRVI

	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TA22	TA23
Tehokkuus							
€/asukas	-14,06	-14,74	-16,97	-9,86	-13,50	-9,25	-9,63
€/oppilas	-73,86	-86,13	-93,46	-58,68	-92,54	-49,08	-54,58
€/tunti	-18,59	-21,12	-24,20	-16,72	-21,42	-13,29	-13,64
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	1 416	1 255	1 317	1 201	1 023	1 300	1 200
Oppilaita, brutto	3 932	3 228	3 183	2 649	1 983		
Opetustunnit	5 625	5 117	5 087	4 216	4 420	4 800	4 800
Nettomaksuusuus	-104 587	-108 088	-123 084	-70 477	-94 666	-63 803	-65 490

NIVALA

	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TA22	TA23
Tehokkuus							
€/asukas	-8,78	-10,67	-10,42	-9,44	-13,06	-10,10	-10,27
€/oppilas	-45,21	-61,16	-56,90	-63,04	-102,39	-58,94	-62,81
€/tunti	-12,86	-15,86	-15,10	-15,41	-19,77	-14,94	-15,04
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	2 112	1 899	1 980	1 608	1 357	1 800	1 700
Oppilaita, brutto	4 587	4 204	4 221	3 268	2 439		
Opetustunnit	7 423	7 323	7 462	6 576	7 029	7 100	7 100
Nettomaksuusuus	-95 473	-116 136	-112 669	-101 367	-138 942	-106 090	-106 770

HUOM! Nivalan osuutta v. 2017 alkaen nostaa uuden opetuskiinteistön vuokra ja siivous, kustannus n. 70 000 e. s n. 70 000 e.

PYHÄJÄRVI

	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TA22	TA23
Tehokkuus							
€/asukas	-7,06	-6,91	-7,72	-6,68	-10,63	-6,95	-7,15
€/oppilas	-54,02	-60,28	-62,09	-57,22	-98,28	-53,82	-59,18
€/tunti	-9,37	-9,85	-10,94	-11,47	-16,19	-9,72	-9,86
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	720	624	664	613	555	650	600
Oppilaita, brutto	1 792	1 599	1 623	1 455	1 243		
Opetustunnit	4 149	3 818	3 769	3 058	3 370	3 600	3 600
Nettomaksuusuus	-38 891	-37 616	-41 227	-35 077	-54 544	-34 986	-35 510

REISJÄRVI

	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TA22	TA23
Tehokkuus							
€/asukas	-15,59	-12,79	-11,02	-11,10	-10,95	-11,04	-11,29
€/oppilas	-118,70	-93,11	-83,09	-90,85	-108,24	-85,46	-101,20
€/tunti	-20,35	-17,33	-15,57	-17,60	-18,06	-17,09	-17,35
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	380	392	373	335	275	350	300
Oppilaita, brutto	885	822	822	713	507		
Opetustunnit	2 217	2 107	1 991	1 729	1 648	1 750	1 750
Nettomaksuusuus	-45 106	-36 498	-30 994	-30 436	-29 767	-29 911	-30 360

KOKO OPISTO

	TP17	TP18	TP19	TP20	TP21	TA22	TA23
Tehokkuus							
€/asukas	-10,63	-11,25	-11,75	-9,17	-12,47	-9,34	-9,58
€/oppilas	-61,38	-71,54	-71,06	-63,18	-99,04	-57,27	-62,66
€/tunti	-14,63	-16,25	-16,82	-15,24	-19,31	-13,61	-13,80
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	4 628	4 170	4 334	3 757	3 210	4 100	3 800
Oppilaita, brutto	11 196	9 853	9 849	8 085	6 172	0	0
Opetustunnit	19 414	18 365	18 308	15 579	16 466	17 250	17 250
Nettomaksuusuus	-284 057	-298 337	-307 974	-237 357	-317 919	-234 790	-238 130