

		TP 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	EROTUS 2024-2023	%
VALTIONOSUUDET							
Yksikköhinta / €	Ta-arvio*	84,68	89,20	91,82	95,96	4,14	104,51 %
Yksikköhinta / €	Toteutunut	84,77	89,48	93,04	95,18	2,14	102,30 %
* valtion ta-esityksen mukainen keskimääräinen y-hinta							
Tuntiresurssi:	Ta-arvio	15 500	15 300	15 100	13 000	-2 100	86,09 %
	Toteutunut	15 214	15 095	15 003	0	-15 003	0,00 %
Osuus valtionosuudesta ja yhteisistä kustannuksista:	Haapajärvi	27,83 %	27,80 %	27,80 %	26,80 %	-1,00 %	96,40 %
	Nivala	41,16 %	41,20 %	41,20 %	43,00 %	1,80 %	104,37 %
	Pyhäjärvi	20,87 %	20,90 %	20,90 %	19,50 %	-1,40 %	93,30 %
	Reisjärvi	10,14 %	10,10 %	10,10 %	10,70 %	0,60 %	105,94 %
			100,00 %	100,00 %	100,00 %		
Valtionosuus / €:	Haapajärvi	208 180	215 922	219 702	190 565	-29 137	86,74 %
	Nivala	307 933	320 000	325 601	305 757	-19 844	93,91 %
	Pyhäjärvi	156 135	162 330	165 172	138 657	-26 514	83,95 %
	Reisjärvi	75 899	78 447	79 820	76 084	-3 736	95,32 %
	TA-ARVIO YHT.	748 148	777 913	790 295	711 064	-79 231	89,97 %
	TOT. YHT.	735 124	776 699	800 492	0	-89 428	0,00 %
	Erotus Ta-Tot. Vos.	-13 024	-1 214	10 197	-711 064		

OMAT TULOT (kurssimaksut ja myyntitulot)

Maksutulot / €:	Haapajärvi	73 797	69 684	73 500	66 500	-7 000	90,48 %
	Nivala	93 610	89 312	98 000	88 000	-10 000	89,80 %
	Pyhäjärvi	45 758	38 884	48 000	40 000	-8 000	83,33 %
	Reisjärvi	14 722	18 170	21 000	18 000	-3 000	85,71 %
	YHTEENSÄ	227 888	216 050	240 500	212 500	-28 000	88,36 %

KAIKKI TULOT (kurssimaksut, myyntitulot ja valtionosuudet)

Tulot yhteensä / €	Haapajärvi	281 978	285 606	293 202	257 065	-36 137	87,68 %
	Nivala	401 544	409 312	423 601	393 757	-29 844	92,95 %
	Pyhäjärvi	201 893	201 214	213 172	178 657	-34 514	83,81 %
	Reisjärvi	90 621	96 617	100 820	94 084	-6 736	93,32 %
	YHTEENSÄ	976 035	992 749	1 030 795	923 564	-107 231	89,60 %

MENOT

Menot / €:	Haapajärvi	-373 120	-384 209	-358 690	-340 129	18 561	94,83 %
	Nivala	-535 263	-566 001	-530 370	-574 419	-44 049	108,31 %
	Pyhäjärvi	-253 793	-265 594	-248 680	-242 934	5 746	97,69 %
	Reisjärvi	-119 101	-118 429	-131 180	-132 078	-898	100,68 %
	YHTEENSÄ	-1 281 276,36	-1 334 232,91	-1 268 920,00	-1 289 560,00	-20 640	101,63 %

NETTO

		-305 241	-341 484	-238 125	-365 996	-127 871	153,70 %
--	--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

KUNTIEN NETTO-OSUUDET

		TA 2021	TP 2022	TA 2023	TA 2024	EROTUS	%
Netto-osuus / €	Haapajärvi	-91 143	-98 603	-65 490	-83 060	-17 570	126,83 %
	Nivala *	-133 719	-156 689	-106 770	-180 660	-73 890	169,20 %
	Pyhäjärvi *	-51 899	-64 381	-35 510	-64 280	-28 770	181,02 %
	Reisjärvi *	-28 480	-21 812	-30 360	-37 990	-7 630	125,13 %
	YHTEENSÄ	-305 241	-341 484	-238 130	-365 990	-127 860	153,69 %

* Nla, Phj. ja Rsj. netto-osuudet yhteensä -214 098 -242 881 -172 640 -282 930

		Brutto e/h TP		Brutto e/h TA		Netto e/h	*TA 2024	
		2021	2022	2023	2024	TA 2024	e/h	
OSASTO / tuntia/asukas	Vos tunnint 2024							
Haapajärvi	HPJ 0,60 h/ as	4 000	-84,40	-96,05	-74,73	-85,03	20,77	68,41
Nivala	NLA 0,61 h/ as	6 400	-76,13	-88,44	-74,70	-89,75	28,23	76,00
Pyhäjärvi	PHJ 0,60 h/ as	2 900	-75,30	-91,58	-69,08	-83,77	22,17	69,98
Reisjärvi	RSJ 0,61 h/ as	1 600	-72,25	-74,02	-74,96	-82,55	23,74	71,30
YHTEENSÄ		14 900	-77,79	-89,55	-73,56	-86,55	24,56	72,29

YHTEENVETO KESKEISISTÄ TUNNUSLUVUISTA

KUNTIEN NETTO-OSUDET		Bruttolaskenta 2024		Nettolaskenta 2024		Nettomenot *	Netto-opiskelija	
		Bruttomenot	Bruttotulot	Valtionosuus	Tulot yhteensä		Tunnit	määrätavoite
Netto-osuus / €	Haapajärvi	-340 129	66 500	190 565	257 065	-83 060	4 000	1 100
	Nivala	-574 419	88 000	305 757	393 757	-180 660	6 400	1 500
	Pyhäjärvi	-242 934	40 000	138 657	178 657	-64 280	2 900	500
	Reisjärvi	-132 078	18 000	76 084	94 084	-37 990	1 600	250
	YHTEENSÄ	-1 289 560	212 500	711 064	923 564	-365 990	14 900	3 350

Nettomenot = kaikki tulot - bruttomenot

* pyöritys kymmenten tarkkuudella

TUNTIMÄÄRÄT

	2023		2024		MUUTOS		2024
	Tuntimäärä	%	Tuntimäärä	%	Muutos/h ¹⁾	Muutos/%	
Haapajärvi	4 800	27,83 %	4 000	26,85 %	-800	-16,67 %	0,60
Nivala	7 100	41,16 %	6 400	42,95 %	-700	-9,86 %	0,61
Pyhäjärvi	3 600	20,87 %	2 900	19,46 %	-700	-19,44 %	0,60
Reisjärvi	1 750	10,14 %	1 600	10,74 %	-150	-8,57 %	0,61
YHTEENSÄ	17 250	100,00 %	14 900	100,00 %	-2 350	-13,62 %	0,61

TULORAHOITUKSEN JA MENOJEN VERTAILU 2023/2024

TULORAHOITUS	VALTIONOSUUS	2023	2024	Muutos/e	Muutos/%
	Haapajärvi	219 702	190 565	-29 137	-13,26 %
	Nivala	325 601	305 757	-19 844	-6,09 %
	Pyhäjärvi	165 172	138 657	-26 514	-16,05 %
	Reisjärvi	79 820	76 084	-3 736	-4,68 %
	YHTEENSÄ	790 295	711 064	-79 231	-10,03 %

OMARAHOITUS	2023	2024	Muutos/e	Muutos/%
Haapajärvi	73 500	66 500	-7 000	-9,52 %
Nivala	98 000	88 000	-10 000	-10,20 %
Pyhäjärvi	48 000	40 000	-8 000	-16,67 %
Reisjärvi	21 000	18 000	-3 000	-14,29 %
YHTEENSÄ	240 500	212 500	-28 000	-11,64 %

KUNTAOSUUEDET	2023	2024	Muutos/e	Muutos/%
Haapajärvi	65 490	83 060	17 570	26,83 %
Nivala	106 770	180 660	73 890	69,20 %
Pyhäjärvi	35 510	64 280	28 770	81,02 %
Reisjärvi	30 360	37 990	7 630	25,13 %
YHTEENSÄ	238 130	365 990	127 860	53,69 %

KUSTANNUKSET	MENOT	2023	2024	Muutos/e	Muutos/%
7301	Haapajärvi	-358 690	-340 129	18 561	-5,17 %
7302	Nivala ²⁾	-530 370	-574 419	-44 049	8,31 %
7303	Pyhäjärvi	-248 680	-242 934	5 746	-2,31 %
7304	Reisjärvi	-131 180	-132 078	-898	0,68 %
	YHTEENSÄ	-1 268 920	-1 289 560	-20 640	1,63 %

SISÄISET ERÄT

	TA 2023	TA 2024
7300	-6 000	-82 552
Hpj 7301	-31 450	-40 205
Nla 7302	0	-5 279
Phj 7303	0	-4 661
Rsj 7304	0	-2 255
Yhteensä	-37 450	-134 952

Huom! Palkankorotuksiin on varattu 2% vuodelle 2024. Vuoden 2024 viranhaltijoiden ja päätoimisten palkat on laskettu vuoden 2023 korotetuista palkoista, joihin on lisätty 2%:n palkakorotus.
Vuoden 2024 tuntipalkkakerroin on nostettu 28 eurosta 30 euroon/tunti.

- 1) Tuntileikkauksen tarve valtionosuusleikkauksen vuoksi on n. 4 000 h, josta voidaan toteuttaa n. puolet v. 2024, koska kevätlukukauden tuntivaraukset on tehty jo kesäkuussa 2023 osana lv. 23-24 ohjelmaa. Loppuosa voidaan toteuttaa v. 2025 lukien.
- 2) Nivalan kustannuksia kasvattaa mm. Kerttulan vuokra, jota Jedu korotti v:n 23 alusta lukien takautuvasti. Vuositasolla vaikutus on n. 10 000 e. PPE Köökki Oy nosti siivoushintoja n. 20%, vaikutus vuositasolla n. 3 000 e. Tuntipalkkakertoimen päivitys todelliselle tasolle nostaa eniten tuntiopetuksen kustannuksia Nivalassa, jossa on selvästi eniten opetustunteja.
- 3) Sisäiset erät kasvavat yhteensä liki 100 000 e.

7300	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Tot%
3100 Kotikuntakorvaukset	168 943,00	170 987,00	172 640	282 930	110 290	163,88 %
3140 Muut myyntituotot	0,00	0,00	0	0		
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0,00	0	0		
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0,00	0	0		
3270 Lukukausimaksut	0,00	0,00	0	0		
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0,00	0	0		
3330 Muut tuet ja avustukset	0,00	0,00	0	0		
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0,00	0	0		
3530 Muut tuotot	0,00	0,00	0	0		
TOIMINTATUOTOT	168 943,00	170 987,00	172 640	282 930	110 290	163,88 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0,00	0	0		
4002 Vakinaisten palkat	0,00	0,00	0	0		
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0,00	0	0		
4005 Erilliskorvaukset	0,00	0,00	0	0		
4011 Määräaikaisten palkat	0,00	0,00	0	0		
4012 Tuntipalkat	0,00	0,00	0	0		
4013 Lomarahat	0,00	0,00	0	0		
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	0,00	0,00	0	0		
4023 Matkakorvaukset, palkat	0,00	0,00	0	0		
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	0,00	0,00	0	0		
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0,00	0,00	0	0		
PALKAT JA PALKKIOT	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	0,00	0,00	0	0		
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	-1 844,76	-1 998,04	0	0		
4110 Tasausmaksu	0,00	0,00	0	-34 251	-34 251	
4130 Jaksotetut eläkekulut	0,00	0,00	0	0		
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	0,00	0,00	0	0		
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	0,00	0,00	0	0		
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	0,00	0,00	0	0		
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	0,00	0,00	0	0		
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	0,00	0,00	0	0		
HENKILÖSIVUKULUT	-1 844,76	-1 998,04	0	-34 251	-34 251	#JAKO/0!
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-1 844,76	-1 998,04	0	-34 251		
4340 Asiantuntijapalvelut	0,00	0,00	0	0		
4342 ICT-PALVELUT	0,00	0,00	0	0		
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	0,00	0,00	0	0		
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	0,00	0,00	0	0		
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	0,00	0,00	0	0		
4370 Vakuutukset	0,00	0,00	0	0		
4380 Puhtaanapito ja pesulapalvelut	0,00	0,00	0	0		
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0,00	0	0		
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kur	0,00	0,00	0	0		
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-173,68	0,00	0	0		
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	0,00	0,00	0	0		
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	0,00	0,00	0	0		
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0,00	0	0		
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	0,00	0,00	0	0		
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	0,00	0,00	0	0		
4470 Muut palvelut	0,00	0,00	0	-40 201	-40 201	
PALVELUJEN OSTOT	-173,68	0,00	0	-40 201	-40 201	#JAKO/0!
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	0,00	0,00	0	0		
4510 Kirjallisuus	0,00	0,00	0	0		
4511 Oppimateriaalit/työaineet	0,00	0,00	0	0		
4520 Elintarvikkeet	0,00	0,00	0	0		
4530 Vaatteisto	0,00	0,00	0	0		
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	0,00	0	0		
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	0,00	0,00	0	0		
4580 Kalusto	0,00	0,00	0	0		
4581 Kalusto seurattava	0,00	0,00	0	0		
4600 Muu materiaali	0,00	0,00	0	0		
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-12 783,12	-5 886,36	-5 860	-7 800	-1 940	133,11 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	0,00	0,00	0	0		
4860 Muut vuokrat	0,00	0,00	0	0		
4895 Pääomavuokrat	-5 122,56	-107,04	-140	-300	-160	214,29 %
VUOKRAT	-17 905,68	-5 993,40	-6 000	-8 100	-2 100	135,00 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0,00	0,00	0	0		
4940 Muut kulut	-8,87	0,00	0	0		
MUUT KULUT	-8,87	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
TOIMINTAKULUT	-19 932,99	-7 991,44	-6 000	-82 552	-76 552	1375,87 %

TULOSLASKELMA 7300

	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Muutos%
Tuotot	168 943,00	170 987,00	172 640	282 930	110 290	163,88 %
Kulut	-19 932,99	-7 991,44	-6 000	-82 552	-76 552	1375,87 %
Toimintakate	149 010,01	162 995,56	166 640	200 378	33 738	120,25 %

TULOSLASKELMA 7300-7304

	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Muutos%
Tuotot	396 830,67	387 036,74	413 140	495 430	82 290	119,92 %
Kulut	-1 301 209,35	-1 334 252,34	-1 274 920	-1 372 112	-97 192	107,62 %
Toimintakate	-904 378,68	-947 215,60	-861 780	-876 682	-14 902	101,73 %

7301-7304		TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Tot%
LASKENNALLINEN VALTIONOSUUS		735 124	777 913	790 295	711 064	-79 231	89,97 %
3140	Muut myyntituotot	1 312,08	7 566	0	0	0	
3141	Ateriamaksut muilta	0,00	0	0	0	0	
3192	Muut palvelut, sisäiset	0,00	0	0	0	0	
3270	Lukukausimaksut	183 414,30	201 420	236 000	208 000	-28 000	88,14 %
3275	Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0	0	0	0	
3330	Muut tuet ja avustukset	43 000,00	6 500	0	0	0	
3420	Muiden rakennusten vuokrat	161,29	395	2 000	2 000	0	100,00 %
3530	Muut tuotot	0,00	169	2 500	2 500	0	100,00 %
TOIMINTATUOTOT		227 887,67	216 050	240 500	212 500	-28 000	88,36 %
4001	Kokouspalkkiot	-150,00	-225	0	0	0	
4002	Vakinaisten palkat	-199 423,92	-190 964	-208 490	-219 637	-11 147	105,35 %
4003	Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0	0	0	0	
4005	Erilliskorvaukset	-1 743,42	0	0	0	0	
4011	Määräaikaisten palkat	-288 418,84	-255 587	-239 020	-256 939	-17 919	107,50 %
4012	Tuntipalkat	-344 244,52	-401 678	-366 350	-321 300	45 050	87,70 %
4013	Lomarahat	-14 553,02	-33 842	-5 000	-8 500	-3 500	170,00 %
4021	Kokouspalkkiot, ei sotua	-1 025,00	-1 175	-1 360	-1 387	-27	101,99 %
4023	Matkakorvaukset, palkat	-16 202,96	-11 580	0	0	0	
4060	Jaksotetut palkat ja palkkiot	0,00	0	0	0	0	
4230	Sairausvakuutuskorvaukset	736,36	10 194	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT		-865 025,32	-884 857	-820 220	-807 763	12 457	98,48 %
4100	KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-144 202,45	-147 783	-135 100	-135 639	-539	100,40 %
4101	KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0	0	0	0	
4110	Tasausmaksu	0,00	0	0	-6 752	-6 752	
4130	Jaksotetut eläkekulut	0,00	-1 274	0	0	0	
4151	Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-12 761,27	-11 452	-11 720	-11 171	549	95,32 %
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-14 023,03	-14 997	-16 290	-15 958	332	97,96 %
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-6 486,20	-6 705	-6 100	-5 983	117	98,08 %
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-345,72	-357	-240	-240	0	100,00 %
4190	Jaksotetut sos.vak.maksut	-345,72	150	0	0	0	#JAKO/0!
HENKILÖSIVUKULUT		-178 164,39	-182 416	-169 450	-175 743	-6 293	103,71 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA		-1 043 189,71	-1 075 245	-989 670	-983 506	6 164	99,38 %
4340	Asiantuntijapalvelut	-441,78	-695	-1 750	-1 750	0	100,00 %
4342	ICT-PALVELUT	-9 891,58	-7 927	-9 250	-9 250	0	100,00 %
4343	Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	-427,42	-565	0	0	0	
4350	Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-15 727,08	-17 521	-17 500	-21 828	-4 328	124,73 %
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-6 626,60	-200	-4 500	-4 500	0	100,00 %
4370	Vakuutukset	-212,81	-638	-3 150	-3 150	0	100,00 %
4380	Puhtaanapito ja pesulapalvelut	-1 440,47	-1 361	-400	-400	0	100,00 %
4390	Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	-209	-200	-200	0	100,00 %
4400	Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kun	-920,20	-1 858	-750	-750	0	100,00 %
4410	Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-580,29	-264	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4420	Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-30 419,66	-48 009	-46 500	-48 000	-1 500	103,23 %
4425	Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-869,88	-610	-2 000	0	2 000	0,00 %
4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0	-600	-600	0	100,00 %
4440	Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-270,00	-281	-250	-250	0	100,00 %
4441	Henkilöstön koulutuspalvelut	-858,65	-995	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4470	Muut palvelut	-6 060,99	0	-6 450	-14 376	-7 926	222,88 %
PALVELUJEN OSTOT		-74 747,41	-81 133	-98 800	-110 554	-11 754	111,90 %
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 997,79	-803	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4510	Kirjallisuus	-880,94	-1 490	-1 200	-1 200	0	100,00 %
4511	Oppimateriaalit/työaineet	-4 357,02	-4 682	-5 500	-5 500	0	100,00 %
4520	Elintarvikkeet	-199,85	-822	-200	-200	0	100,00 %
4530	Vaatteisto	0,00	-48	0	0	0	
4536	Hoitotarvikkeet	-89,30	-79	-200	-200	0	100,00 %
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-4 002,72	-2 499	-250	-250	0	100,00 %
4580	Kalusto	-3 323,16	-3 193	-6 000	-6 000	0	100,00 %
4581	Kalusto seurattava	0,00	-1 994	-4 500	-4 500	0	100,00 %
4600	Muu materiaali	-1 649,58	-1 745	-4 750	-4 750	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA		-16 500,36	-17 356	-26 100	-26 100	0	100,00 %
4820	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-130 399,07	-134 248	-127 560	-141 500	-13 940	110,93 %
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-9 748,68	-8 956	-15 500	-15 600	-100	100,65 %
4860	Muut vuokrat	0,00	-4 611	-1 600	-1 600	0	100,00 %
4895	Pääomavuokrat	0,00	-1 985	-1 890	-2 900	-1 010	153,44 %
VUOKRAT		-140 147,75	-149 800	-146 550	-161 600	-15 050	110,27 %
4921	Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	124,00	117	0	0	0	
4940	Muut kulut	-6 815,13	-10 817	-7 800	-7 800	0	100,00 %
MUUT KULUT		-6 691,13	-10 700	-7 800	-7 800	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT		-1 281 276,36	-1 326 261	-1 268 920	-1 289 560	-20 640	101,63 %

TOIMINTAKULUT-TOIMINTATUOTOT		-1 053 388,69		-1 028 420	-1 077 060,00		
TULOSLASKELMA		TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Muutos%
Tuotot		227 887,67	216 050	240 500	212 500,00	-28 000	88,36 %
Kulut		-1 281 276,36	-1 326 261	-1 268 920	-1 289 560,00	-20 640	101,63 %
Toimintakate		-1 053 388,69	-1 110 211	-1 028 420	-1 077 060,00	-48 640	104,73 %
Kuntien netto-osuus		-318 264,95	-332 298	-238 125	-365 996,40	-127 871	153,70 %

7301	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	204 556	215 922	219 702	190 565	-29 137	86,74 %
3140 Muut myyntituotot	252,00	6 464,00	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	60 056,30	61 157,90	72 000	65 000	-7 000	90,28 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	13 489,00	2 062,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0,00	500	500	0	100,00 %
3530 Muut tuotot	0,00	0,00	1 000	1 000	0	100,00 %
TOIMINTATUOTOT	73 797,30	69 683,90	73 500	66 500	-7 000	90,48 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat	-55 945,83	-53 567,95	-58 240	-59 471	-1 231	102,11 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-491,86	0,00	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat	-96 773,57	-92 199,24	-98 390	-73 156	25 234	74,35 %
4012 Tuntipalkat	-89 136,70	-102 165,28	-77 800	-76 500	1 300	98,33 %
4013 Lomarahat	-5 599,72	-10 558,61	-1 500	-2 000	-500	133,33 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-300,00	-300,00	-340	-347	-7	102,06 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-4 974,10	-3 998,76	0	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	0,00	-214,61	0	0	0	
4230 Sairausvakuutusmaksut	230,40	2 766,08	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-252 991,38	-260 238,37	-236 270	-211 474	24 796	89,51 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-42 704,50	-43 949,33	-38 920	-35 552	3 368	91,35 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0,00	0	0	0	
4110 Tasausmaksu	0,00	0,00	0	-1 428	-1 428	
4130 Jaksotetut eläkekulut	0,00	-34,97	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-3 778,08	-3 419,13	-3 380	-2 928	452	86,63 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-4 109,38	-4 429,16	-4 690	-4 183	507	89,19 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 895,95	-1 968,64	-1 760	-1 568	192	89,09 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-100,88	-104,81	-70	-63	7	90,00 %
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-100,88	155,59	0	0	0	#JAKO/O!
HENKILÖSIVUKULUT	-52 689,67	-53 750,45	-48 820	-45 722	3 098	93,65 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-305 681,05	-313 988,82	-285 090	-257 196	27 894	90,22 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-114,56	-207,36	-500	-500	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-2 219,95	-1 669,02	-2 500	-2 500	0	100,00 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	-112,90	0,00	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-4 728,97	-5 391,43	-5 000	-8 707	-3 707	174,14 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 915,65	-44,07	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	-212,81	-285,24	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesupalvelut	-3,23	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	-209,31	-100	-100	0	100,00 %
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kun	-473,59	-853,22	-100	-100	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-290,71	-78,94	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-7 578,71	-12 287,71	-13 500	-13 000	500	96,30 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-345,40	-230,92	-500	0	500	0,00 %
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0,00	0	0	0	
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-108,36	-140,48	0	0	0	
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-225,00	-175,00	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	0,00	0,00	0	-1 676	-1 676	
PALVELUJEN OSTOT	-18 329,84	-21 572,70	-26 250	-30 633	-4 383	116,70 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-349,26	-330,65	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-250,52	-282,91	-250	-250	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-961,71	-1 220,83	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4520 Eliintarvikkeet	-13,76	-256,26	-50	-50	0	100,00 %
4530 Vaatteisto	0,00	0,00	0	0	0	
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-129,12	-20,80	-50	-50	0	100,00 %
4580 Kalusto	-786,62	-743,72	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	0,00	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	-997,42	-286,27	-1 000	-1 000	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-3 488,41	-3 141,44	-6 400	-6 400	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-39 584,28	-35 647,92	-33 560	-37 500	-3 940	111,74 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-3 655,20	-3 903,17	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4860 Muut vuokrat	0,00	0,00	0	0	0	
4895 Pääomavuokrat	0,00	-1 984,92	-1 890	-2 900	-1 010	153,44 %
VUOKRAT	-43 239,48	-41 536,01	-38 950	-43 900	-4 950	112,71 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	85,00	265,24	0	0	0	
4940 Muut toimintakulut	-2 466,56	-4 235,23	-2 000	-2 000	0	100,00 %
MUUT KULUT	-2 381,56	-3 969,99	-2 000	-2 000	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-373 120,34	-384 208,96	-358 690	-340 129	18 561	94,83 %

TOIMINTAKULUT-TOIMINTATUOTOT

	TP 21	TP 22	TA 23	TA 23	Erotus	Muutos%
TUOTOT	73 797,30	69 683,90	73 500	66 500	-7 000	90,48 %
KULUT	-373 120,34	-384 208,96	-358 690	-340 129	18 561	94,83 %
TOIMINTAKATE	-299 323,04	-314 525,06	-285 190	-273 629	11 561	95,95 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-94 766,87	-98 602,74	-65 488	-83 064	-17 576	126,84 %

7302	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	302 573	320 000	325 601	305 757	-19 844	93,91 %
3140 Muut myyntituotot	457,50	498,36	0	0	0	
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0,00	0	0	0	
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0,00	0	0	0	
3270 Lukukausimaksut	74 386,45	86 567,44	95 000	85 000	-10 000	89,47 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0,00	0	0	0	
3330 Muut tuet ja avustukset	18 605,00	1 851,00	0	0	0	
3420 Muiden rakennusten vuokrat	161,29	395,16	1 500	1 500	0	100,00 %
3530 Muut tuotot	0,00	0,00	1 500	1 500	0	100,00 %
TOIMINTATUOTOT	93 610,24	89 311,96	98 000	88 000	-10 000	89,80 %
4001 Kokouspalkkiot	-150,00	-225,00	0	0	0	
4002 Vakinaisten palkat	-78 303,92	-75 004,98	-85 060	-93 269	-8 209	109,65 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0,00	0	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-659,45	0,00	0	0	0	
4011 Määräaikaisten palkat	-137 516,21	-113 321,13	-94 390	-135 902	-41 512	143,98 %
4012 Tuntipalkat	-115 477,08	-151 097,17	-150 400	-120 870	29 530	80,37 %
4013 Lomarahat	-7 364,11	-13 756,47	-2 000	-3 000	-1 000	150,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-325,00	-525,00	-500	-510	-10	102,00 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-4 046,24	-3 547,90	0	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	0,00	-5 589,88	0	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	328,08	5 365,95	0	0	0	
PALKAT JA PALKKIOT	-343 513,93	-357 701,58	-332 350	-353 551	-21 201	106,38 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-58 195,84	-59 911,91	-54 750	-59 507	-4 757	108,69 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0,00	0	0	0	
4110 Tasausmaksu	0,00	0,00	0	-2 289	-2 289	
4130 Jaksotetut eläkekulut	0,00	-894,70	0	0	0	
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-5 164,68	-4 626,96	-4 750	-4 901	-151	103,18 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-6 157,43	-6 742,33	-6 600	-7 001	-401	106,08 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-2 578,58	-2 678,46	-2 470	-2 625	-155	106,28 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-137,48	-142,36	-100	-105	-5	105,00 %
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-137,48	-87,51	0	0	0	#JAKO/0!
HENKILÖSIVUKULUT	-72 371,49	-75 084,23	-68 670	-76 428	-7 758	111,30 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-415 885,42	-432 785,81	-401 020	-429 979	-28 959	107,22 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-225,25	-313,32	-250	-250	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-4 573,64	-3 752,04	-3 750	-3 750	0	100,00 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	-314,52	-451,61	0	0	0	
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-6 068,80	-6 034,18	-5 500	-5 803	-303	105,51 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-2 684,66	-16,81	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	0,00	-302,61	-1 150	-1 150	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesupalvelut	-1 202,80	-1 156,67	-50	-50	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0,00	0	0	0	
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kun	-105,04	-1 005,05	-150	-150	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-182,71	-99,73	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-10 373,23	-17 185,87	-13 000	-16 000	-3 000	123,08 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-469,48	-285,20	-1 000	0	1 000	0,00 %
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-49,44	0,00	0	0	0	
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-380,00	-545,65	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-26,59	0,00	-200	-2 887	-2 687	1443,50 %
PALVELUJEN OSTOT	-26 656,16	-31 148,74	-28 250	-33 240	-4 990	117,66 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 199,17	-311,03	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-362,83	-475,00	-200	-200	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-1 372,57	-1 936,20	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	-151,85	-167,24	-50	-50	0	100,00 %
4530 Vaatteisto	0,00	0,00	0	0	0	
4536 Hoitotarvikkeet	-89,30	-79,35	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-3 742,38	-2 450,09	-50	-50	0	100,00 %
4580 Kalusto	-2 292,63	-1 543,04	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	0,00	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	-464,99	-1 181,46	-1 000	-1 000	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-9 675,72	-8 143,41	-7 850	-7 850	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-76 747,86	-82 764,02	-80 000	-90 000	-10 000	112,50 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-3 604,30	-2 418,14	-8 750	-8 850	-100	101,14 %
4860 Muut vuokrat	0,00	-4 565,26	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4895 Pääomavuokrat	0,00	0,00	0	0	0	
VUOKRAT	-80 352,16	-89 747,42	-90 250	-100 350	-10 100	111,19 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	39,00	-20,00	0	0	0	
4940 Muut kulut	-2 732,22	-4 155,24	-3 000	-3 000	0	100,00 %
MUUT KULUT	-2 693,22	-4 175,24	-3 000	-3 000	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-535 262,68	-566 000,62	-530 370	-574 419	-44 049	108,31 %

	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Muutos%
TUOTOT	93 610,24	89 311,96	98 000	88 000	-10 000	89,80 %
KULUT	-535 262,68	-566 000,62	-530 370	-574 419	-44 049	108,31 %
TOIMINTAKATE	-441 652,44	-476 688,66	-432 370	-486 419	-54 049	112,50 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-139 079,77	-156 688,67	-106 769	-180 662	-73 893	169,21 %

7303	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	153 417	162 330	165 172	138 657	-26 514	83,95 %
3140 Muut myyntituotot	511,58	508,00	0	0	0	#JAKO/0!
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3270 Lukukausimaksut	34 675,30	36 085,01	48 000	40 000	-8 000	83,33 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3330 Muut tuet ja avustukset	10 571,00	2 122,00	0	0	0	#JAKO/0!
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3530 Muut tuotot	0,00	168,57	0	0	0	#JAKO/0!
TOIMINTATUOTOT	45 757,88	38 883,58	48 000	40 000	-8 000	83,33 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4002 Vakinaisten palkat	-44 429,57	-42 518,53	-43 850	-43 831	19	99,96 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4005 Erilliskorvaukset	-411,01	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4011 Määräaikaisten palkat	-42 389,04	-40 209,03	-40 180	-41 463	-1 283	103,19 %
4012 Tuntipalkat	-91 629,12	-97 858,35	-85 750	-74 970	10 780	87,43 %
4013 Lomarahat	-868,01	-6 619,89	-1 000	-2 000	-1 000	200,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-200,00	-300,00	-260	-265	-5	101,92 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-4 929,82	-3 122,90	0	0	0	#JAKO/0!
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	0,00	-820,50	0	0	0	#JAKO/0!
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	116,73	1 883,88	0	0	0	#JAKO/0!
PALKAT JA PALKKIOT	-184 739,84	-189 565,32	-171 040	-162 529	8 511	95,02 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-30 248,51	-30 883,60	-28 180	-27 245	935	96,68 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4110 Tasausmaksu	0,00	0,00	0	-2 144	-2 144	#JAKO/0!
4130 Jaksotetut eläkekulut	0,00	-119,01	0	0	0	#JAKO/0!
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-2 657,37	-2 385,01	-2 440	-2 244	196	91,97 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-2 728,91	-2 744,11	-3 400	-3 205	195	94,26 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 382,87	-1 427,08	-1 270	-1 202	68	94,65 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-73,87	-76,05	-50	-48	2	96,00 %
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-73,87	90,92	0	0	0	#JAKO/0!
HENKILÖSIVUKULUT	-37 165,40	-37 543,94	-35 340	-36 088	-748	102,12 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-221 905,24	-227 109,26	-206 380	-198 617	7 763	96,24 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-76,43	-143,84	-500	-500	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-2 220,62	-1 924,06	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-3 070,09	-3 332,61	-3 500	-3 500	0	100,00 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 365,19	-61,23	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	0,00	-50,00	-500	-500	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesupalvelut	-234,44	-204,60	-250	-250	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0,00	-100	-100	0	100,00 %
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kun	-341,57	0,00	-250	-250	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-72,05	-64,87	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-8 511,57	-12 513,91	-12 000	-12 000	0	100,00 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	-55,00	-74,06	-500	0	500	0,00 %
4430 Sosiaali- ja terveystalvet	0,00	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-100,08	-140,48	0	0	0	#JAKO/0!
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-224,10	-161,59	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-34,40	0,00	-250	-2 767	-2 517	1106,80 %
PALVELUJEN OSTOT	-16 305,54	-18 671,25	-22 550	-24 567	-2 017	108,94 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-335,58	-152,71	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	-267,59	-674,81	-500	-500	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-1 798,47	-839,15	-1 500	-1 500	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	-34,24	-267,72	-50	-50	0	100,00 %
4530 Vaatteisto	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-2,09	-7,77	-50	-50	0	100,00 %
4580 Kalusto	-33,43	-570,18	-2 000	-2 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	-1 993,50	0	0	0	#JAKO/0!
4600 Muu materiaali	-187,17	-276,75	-1 500	-1 500	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2 658,57	-4 782,59	-6 650	-6 650	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-9 896,96	-11 252,52	-9 000	-9 000	0	100,00 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-2 263,17	-2 429,78	-2 500	-2 500	0	100,00 %
4860 Muut vuokrat	0,00	-45,74	-100	-100	0	100,00 %
4895 Pääomavuokrat	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
VUOKRAT	-12 160,13	-13 728,04	-11 600	-11 600	0	100,00 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0,00	-35,88	0	0	0	#JAKO/0!
4940 Muut kulut	-763,05	-1 267,47	-1 500	-1 500	0	100,00 %
					0	#JAKO/0!
MUUT KULUT	-763,05	-1 303,35	-1 500	-1 500	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-253 792,53	-265 594,49	-248 680	-242 934	5 746	97,69 %

	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Muutos%
TUOTOT	45 757,88	38 883,58	48 000	40 000	-8 000	83,33 %
KULUT	-253 792,53	-265 594,49	-248 680	-242 934	5 746	97,69 %
TOIMINTAKATE	-208 034,65	-226 710,91	-200 680	-202 934	-2 254	101,12 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-54 617,52	-64 380,82	-35 508	-64 277	-28 768	181,02 %

7304	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Tot%
OSUUS VALTIONOSUUDESTA	74 578	78 447	79 820	76 084	-3 736	95,32 %
3140 Muut myyntituotot	91,00	96,00	0	0	0	#JAKO/0!
3141 Ateriamaksut muilta	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3192 Muut palvelut, sisäiset	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3270 Lukukausimaksut	14 296,25	17 609,30	21 000	18 000	-3 000	85,71 %
3275 Muut opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3330 Muut tuet ja avustukset	335,00	465,00	0	0	0	#JAKO/0!
3420 Muiden rakennusten vuokrat	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
3530 Muut tuotot	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
TOIMINTATUOTOT	14 722,25	18 170,30	21 000	18 000	-3 000	85,71 %
4001 Kokouspalkkiot	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4002 Vakinaisten palkat	-20 744,60	-19 872,63	-21 340	-23 066	-1 726	108,09 %
4003 Sairaus- ja äitiysloman sijaiset	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4005 Erilliskorvaukset	-181,10	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4011 Määräaikaisten palkat	-11 740,02	-9 857,48	-6 060	-6 418	-358	105,91 %
4012 Tuntipalkat	-48 001,62	-50 557,08	-52 400	-48 960	3 440	93,44 %
4013 Lomarahat	-721,18	-2 907,25	-500	-1 500	-1 000	300,00 %
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-200,00	-50,00	-260	-265	-5	101,92 %
4023 Matkakorvaukset, palkat	-2 252,80	-910,16	0	0	0	#JAKO/0!
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	0,00	-1 347,02	0	0	0	#JAKO/0!
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	61,15	178,25	0	0	0	#JAKO/0!
PALKAT JA PALKKIOT	-83 780,17	-85 323,37	-80 560	-80 209	351	99,56 %
4100 KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-13 053,60	-13 037,82	-13 250	-13 335	-85	100,64 %
4101 KuEL-eläkemenoperust.eläkemaks	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4110 Tasausmaksu	0,00	0,00	0	-891	-891	#JAKO/0!
4130 Jaksotetut eläkekulut	0,00	-225,27	0	0	0	#JAKO/0!
4151 Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut	-1 161,14	-1 020,48	-1 150	-1 098	52	95,48 %
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1 027,31	-1 081,51	-1 600	-1 569	31	98,06 %
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-628,80	-630,62	-600	-588	12	98,00 %
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-33,49	-33,44	-20	-24	-4	120,00 %
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-33,49	-8,72	0	0	0	#JAKO/0!
HENKILÖSIVUKULUT	-15 937,83	-16 037,86	-16 620	-17 505	-885	105,32 %
HENKILÖSTÖKULUT SUMMA	-99 718,00	-101 361,23	-97 180	-97 714	-534	100,55 %
4340 Asiantuntijapalvelut	-25,54	-30,94	-500	-500	0	100,00 %
4342 ICT-PALVELUT	-877,37	-581,68	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4343 Työkorv(toim.anto/ostopalvsop)	0,00	-112,90	0	0	0	#JAKO/0!
4350 Painatukset, ilmoitukset, markkinointi	-1 859,22	-2 762,43	-3 500	-3 818	-318	109,09 %
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-661,10	-77,49	-500	-500	0	100,00 %
4370 Vakuutukset	0,00	0,00	-500	-500	0	100,00 %
4380 Puhtaanapito ja pesupalvelut	0,00	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4400 Koneiden, kaluston ja laitteiden rakentamis- ja kun	0,00	0,00	-250	-250	0	100,00 %
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-34,82	-20,59	-500	-500	0	100,00 %
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-3 956,15	-6 021,39	-8 000	-7 000	1 000	87,50 %
4425 Henkilöstön verolliset matkakorvaukset	0,00	-20,00	0	0	0	#JAKO/0!
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	0,00	0,00	-200	-200	0	100,00 %
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-12,12	0,00	-250	-250	0	100,00 %
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-29,55	-112,50	-500	-500	0	100,00 %
4470 Muut palvelut	-6 000,00	0,00	-6 000	-7 046	-1 046	117,43 %
PALVELUJEN OSTOT	-13 455,87	-9 739,92	-21 750	-22 114	-364	101,67 %
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-113,78	-8,34	-500	-500	0	100,00 %
4510 Kirjallisuus	0,00	-57,27	-250	-250	0	100,00 %
4511 Oppimateriaalit/työaineet	-224,27	-685,79	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4520 Elintarvikkeet	0,00	-131,08	-50	-50	0	100,00 %
4530 Vaatteisto	0,00	-48,38	0	0	0	#JAKO/0!
4536 Hoitotarvikkeet	0,00	0,00	-50	-50	0	100,00 %
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-129,13	-20,81	-100	-100	0	100,00 %
4580 Kalusto	-210,48	-335,92	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4581 Kalusto seurattava	0,00	0,00	-1 000	-1 000	0	100,00 %
4600 Muu materiaali	0,00	-0,91	-1 250	-1 250	0	100,00 %
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-677,66	-1 288,50	-5 200	-5 200	0	100,00 %
4820 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-4 169,97	-4 583,20	-5 000	-5 000	0	100,00 %
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-226,01	-204,90	-750	-750	0	100,00 %
4860 Muut vuokrat	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
4895 Pääomavuokrat	0,00	0,00	0	0	0	#JAKO/0!
VUOKRAT	-4 395,98	-4 788,10	-5 750	-5 750	0	100,00 %
4921 Luottotapp. toim.tuotoista(ms)	0,00	-92,00	0	0	0	#JAKO/0!
4940 Muut kulut	-853,30	-1 159,09	-1 300	-1 300	0	100,00 %
MUUT KULUT	-853,30	-1 251,09	-1 300	-1 300	0	100,00 %
TOIMINTAKULUT	-119 100,81	-118 428,84	-131 180	-132 078	-898	100,68 %

	TP 21	TP 22	TA 23	TA 24	Erotus	Muutos%
TUOTOT	14 722,25	18 170,30	21 000	18 000	-3 000	85,71 %
KULUT	-119 100,81	-118 428,84	-131 180	-132 078	-898	100,68 %
TOIMINTAKATE	-104 378,56	-100 258,54	-110 180	-114 078	-3 898	103,54 %
KUNNAN NETTO-OSUUS	-29 800,79	-21 811,94	-30 360	-37 994	-7 634	125,14 %

HAAPAJÄRVI	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TA23	TA24
Tehokkuus							
€/asukas	-14,74	-16,97	-9,86	-13,50	-14,30	-9,63	-12,42
€/oppilas	-86,13	-93,46	-58,68	-92,54	-94,54	-54,58	-75,51
€/tunti	-21,12	-24,20	-16,72	-21,42	-19,76	-13,64	-20,77
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	1 255	1 317	1 201	1 023	1 043	1 200	1 100
Oppilaita, brutto	3 228	3 183	2 649	1 983	2 372		
Opetustunnit	5 117	5 087	4 216	4 420	4 991	4 800	4 000
Opetustunnit/asukas							0,60
Nettomaksuosuus	-108 088	-123 084	-70 477	-94 666	-98 603	-65 490	-83 060

NIVALA	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TA23	TA24
Tehokkuus							
€/asukas	-10,67	-10,42	-9,44	-13,06	-14,92	-10,27	-17,34
€/oppilas	-61,16	-56,90	-63,04	-102,39	-106,74	-62,81	-120,44
€/tunti	-15,86	-15,10	-15,41	-19,77	-22,07	-15,04	-28,23
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	1 899	1 980	1 608	1 357	1 468	1 700	1 500
Oppilaita, brutto	4 204	4 221	3 268	2 439	2 931		
Opetustunnit	7 323	7 462	6 576	7 029	7 100	7 100	6 400
Opetustunnit/asukas							0,61
Nettomaksuosuus	-116 136	-112 669	-101 367	-138 942	-156 689	-106 770	-180 660

PYHÄJÄRVI	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TA23	TA24
Tehokkuus							
€/asukas	-6,91	-7,72	-6,68	-10,63	-12,79	-7,15	-13,29
€/oppilas	-60,28	-62,09	-57,22	-98,28	-100,44	-59,18	-128,56
€/tunti	-9,85	-10,94	-11,47	-16,19	-18,40	-9,86	-22,17
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	624	664	613	555	641	600	500
Oppilaita, brutto	1 599	1 623	1 455	1 243	1 385		
Opetustunnit	3 818	3 769	3 058	3 370	3 499	3 600	2 900
Opetustunnit/asukas							0,60
Nettomaksuosuus	-37 616	-41 227	-35 077	-54 544	-64 381	-35 510	-64 280

REISJÄRVI	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TA23	TA24
Tehokkuus							
€/asukas	-12,79	-11,02	-11,10	-10,95	-8,05	-11,29	-14,41
€/oppilas	-93,11	-83,09	-90,85	-108,24	-73,94	-101,20	-151,96
€/tunti	-17,33	-15,57	-17,60	-18,06	-13,00	-17,35	-23,74
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	392	373	335	275	295	300	250
Oppilaita, brutto	822	822	713	507	592		
Opetustunnit	2 107	1 991	1 729	1 648	1 678	1 750	1 600
Opetustunnit/asukas							0,61
Nettomaksuosuus	-36 498	-30 994	-30 436	-29 767	-21 812	-30 360	-37 990

KOKO OPISTO	TP18	TP19	TP20	TP21	TP22	TA23	TA24
Tehokkuus							
€/asukas	-11,25	-11,75	-9,17	-12,47	-13,58	-9,58	-14,89
€/oppilas	-71,54	-71,06	-63,18	-99,04	-99,07	-62,66	-109,25
€/tunti	-16,25	-16,82	-15,24	-19,31	-19,78	-13,80	-24,56
Toiminnan laajuus							
Oppilaita, netto	4 170	4 334	3 757	3 210	3 447	3 800	3 350
Oppilaita, brutto	9 853	9 849	8 085	6 172	7 280	0	0
Opetustunnit	18 365	18 308	15 579	16 466	17 267	17 250	14 900
Opetustunnit/asukas							0,61
Nettomaksuosuus	-298 337	-307 974	-237 357	-317 919	-341 484	-238 130	-365 990

TUNTIMÄÄRÄT VUOSINA 2006-2024

Osasto	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	korona	korona	TA		
	2020	2021	2022	2023	2024														
Haapajärvi	5 055	5 691	6 226	6 211	6 035	6 309	6 479	6 192	5 840	5 693	5 542	5 571	5 100	5 087	4 216	4 420	4 989	4 693	4 000
Nivala	6 870	7 220	7 775	7 892	7 737	8 125	8 121	7 945	8 082	7 783	7 510	7 419	7 323	7 459	6 559	7 039	7 161	7 011	6 400
Pyhäjärvi	4 686	4 068	4 965	5 005	5 119	5 325	5 394	5 128	4 900	4 689	4 406	4 149	3 811	3 769	3 057	3 370	3 502	3 395	2 900
Reisjärvi	0	0	0	0	2 335	2 773	2 930	3 004	2 512	2 282	2 212	2 191	2 119	1 999	1 729	1 626	1 678	1 845	1 600
YHTEENSÄ	16 611	16 979	18 966	19 108	21 226	22 532	22 924	22 269	21 334	20 447	19 670	19 330	18 353	18 314	15 561	16 455	17 330	16 944	14 900

TOTEUTUNEET TUNNIT-VALTIONOSUUSTUNNIT 2006-2012

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	korona	korona	TA		
	2020	2021	2022	2023	2024														
JLO	16 611	16 979	18 966	19 108	21 226	22 532	22 924	22 269	21 334	20 447	19 670	19 330	18 353	18 314	15 561	16 455	17 330	16 944	14 900
OPM	14 632	14 922	15 324	15 648	18 208	18 851	18 243	18 884	19 111	17 937	16 758	15 722	15 633	15 800	15 402	15 214	15 095	15 003	13 000
Erotus	1 979	2 057	3 642	3 460	3 018	4 370	4 681	3 385	2 223	2 510	2 912	3 608	2 720	2 514	159	1 241	2 235	1 941	1 900
vos. / tot.t.	88,09 %	87,89 %	80,80 %	81,89 %	85,78 %	81,18 %	79,58 %	84,80 %	89,58 %	87,72 %	85,20 %	81,33 %	85,18 %	86,27 %	98,98 %	92,46 %	87,10 %	88,54 %	87,25 %

