



**SIVISTYSLAUTAKUNTA**  
**Käyttösuunnitelma 2023**  
**Sisäinen/Ulkoinen**

Sisäinen/Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>144 746</b>	<b>125 000</b>	<b>216 601</b>	<b>216 900</b>	<b>186 300</b>	<b>186 300</b>	<b>73,52 %</b>
MYYNITITUOTOT	13 336	12 100	21 733	100	100	100	-99,17 %
MAKSUTUOTOT	27 666	26 000	23 202	22 000	22 000	22 000	-15,38 %
TUET JA AVUSTUKSET	97 147	78 000	163 195	188 100	157 500	157 500	141,15 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 597	8 900	8 471	6 700	6 700	6 700	-24,72 %
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 883 040</b>	<b>-3 158 100</b>	<b>-2 926 303</b>	<b>-3 240 500</b>	<b>-3 125 500</b>	<b>-3 125 500</b>	<b>2,61 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 600 199	-1 756 400	-1 699 818	-2 075 200	-1 955 800	-1 955 800	18,15 %
Palkat ja palkkiot	-1 291 116	-1 406 600	-1 372 661	-1 727 700	-1 628 400	-1 628 400	22,83 %
Henkilösivukulut	-309 084	-349 800	-327 158	-347 500	-327 400	-327 400	-0,66 %
Eläkekulut	-269 754	-297 200	-282 625	-285 300	-269 000	-269 000	-4,00 %
Muut henkilösivukulut	-39 330	-52 600	-44 532	-62 200	-58 400	-58 400	18,25 %
PALVELUJEN OSTOT	-595 120	-719 300	-655 428	-474 600	-476 500	-476 500	-34,02 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-65 002	-73 600	-71 658	-80 000	-79 500	-79 500	8,70 %
AVUSTUKSET	-18 868	-22 000	-22 589	-22 000	-22 000	-22 000	
MUUT TOIMINTAKULUT	-603 850	-586 800	-476 809	-588 700	-591 700	-591 700	0,32 %
Vuokrakulut	-595 340	-560 000	-466 999	-421 400	-445 900	-445 900	-24,75 %
Muut kulut	-8 510	-26 800	-9 810	-167 300	-145 800	-145 800	524,25 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 738 294</b>	<b>-3 033 100</b>	<b>-2 709 702</b>	<b>-3 023 600</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-0,31 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUUEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-86</b>		<b>-19</b>				
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK	-86		-19				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 738 380</b>	<b>-3 033 100</b>	<b>-2 709 721</b>	<b>-3 023 600</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-0,31 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-47 100</b>		<b>-40 627</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-47 100		-40 627				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNAISET ERÄT</b>							
Satunaiset tuotot							
Satunaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 785 480</b>	<b>-3 033 100</b>	<b>-2 750 348</b>	<b>-3 023 600</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-0,31 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 785 480</b>	<b>-3 033 100</b>	<b>-2 750 348</b>	<b>-3 023 600</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-2 939 200</b>	<b>-0,31 %</b>



## SIVISTYSLAUTAKUNTA Ulkoinen

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>144 239</b>	<b>125 000</b>	<b>210 112</b>	<b>216 900</b>	<b>186 300</b>	<b>186 300</b>	<b>73,52 %</b>
MYYNITUOTOT	12 829	12 100	15 274	100	100	100	-99,17 %
MAKSUTUOTOT	27 666	26 000	23 202	22 000	22 000	22 000	-15,38 %
TUET JA AVUSTUKSET	97 147	78 000	163 195	188 100	157 500	157 500	141,15 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	6 597	8 900	8 441	6 700	6 700	6 700	-24,72 %
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 111 106</b>	<b>-2 362 900</b>	<b>-2 265 544</b>	<b>-2 840 900</b>	<b>-2 701 400</b>	<b>-2 701 400</b>	<b>20,23 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 600 199	-1 756 400	-1 699 818	-2 075 200	-1 955 800	-1 955 800	18,15 %
Palkat ja palkkiot	-1 291 116	-1 406 600	-1 372 661	-1 727 700	-1 628 400	-1 628 400	22,83 %
Henkilösivukulut	-309 084	-349 800	-327 158	-347 500	-327 400	-327 400	-0,66 %
Eläkekulut	-269 754	-297 200	-282 625	-285 300	-269 000	-269 000	-4,00 %
Muut henkilösivukulut	-39 330	-52 600	-44 532	-62 200	-58 400	-58 400	18,25 %
PALVELUJEN OSTOT	-396 019	-457 000	-446 329	-471 600	-473 500	-473 500	3,19 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-64 709	-73 600	-65 111	-80 000	-79 500	-79 500	8,70 %
AVUSTUKSET	-18 868	-22 000	-22 589	-22 000	-22 000	-22 000	
MUUT TOIMINTAKULUT	-31 311	-53 900	-31 696	-192 100	-170 600	-170 600	256,40 %
Vuokrakulut	-22 801	-27 100	-21 886	-24 800	-24 800	-24 800	-8,49 %
Muut kulut	-8 510	-26 800	-9 810	-167 300	-145 800	-145 800	524,25 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 966 867</b>	<b>-2 237 900</b>	<b>-2 055 432</b>	<b>-2 624 000</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>17,25 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-86</b>		<b>-19</b>				
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK	-86		-19				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 966 953</b>	<b>-2 237 900</b>	<b>-2 055 451</b>	<b>-2 624 000</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>17,25 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-47 100</b>		<b>-40 627</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-47 100		-40 627				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 014 053</b>	<b>-2 237 900</b>	<b>-2 096 078</b>	<b>-2 624 000</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>17,25 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 014 053</b>	<b>-2 237 900</b>	<b>-2 096 078</b>	<b>-2 624 000</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>-2 515 100</b>	<b>17,25 %</b>



## SIVISTYSLAUTAKUNTA

### Sisäinen

Sisäinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>507</b>		<b>6 489</b>				
MYYNITUOTOT	507		6 459				
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTATUOTOT			30				
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-771 934</b>	<b>-795 200</b>	<b>-660 759</b>	<b>-399 600</b>	<b>-424 100</b>	<b>-424 100</b>	<b>-49,75 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT							
Palkat ja palkkiot							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
Muut henkilösivukulut							
PALVELUJEN OSTOT	-199 102	-262 300	-209 099	-3 000	-3 000	-3 000	-98,86 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-293		-6 547				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-572 540	-532 900	-445 112	-396 600	-421 100	-421 100	-25,58 %
Vuokrakulut	-572 540	-532 900	-445 112	-396 600	-421 100	-421 100	-25,58 %
Muut kulut							
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-771 427</b>	<b>-795 200</b>	<b>-654 270</b>	<b>-399 600</b>	<b>-424 100</b>	<b>-424 100</b>	<b>-49,75 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VIISIKATE</b>	<b>-771 427</b>	<b>-795 200</b>	<b>-654 270</b>	<b>-399 600</b>	<b>-424 100</b>	<b>-424 100</b>	<b>-49,75 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot F							
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-771 427</b>	<b>-795 200</b>	<b>-654 270</b>	<b>-399 600</b>	<b>-424 100</b>	<b>-424 100</b>	<b>-49,75 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-771 427</b>	<b>-795 200</b>	<b>-654 270</b>	<b>-399 600</b>	<b>-424 100</b>	<b>-424 100</b>	<b>-49,75 %</b>



Sivistystoimen hallinto  
Käyttösuunnitelma 2023  
Sisäinen/Ulkoinen

Sisäinen/Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>320</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>				<b>-100,00 %</b>
MYYNITUOTOT	320						
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET		1 000					-100,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT			1 000				
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-32 346</b>	<b>-41 600</b>	<b>-52 394</b>	<b>-85 500</b>	<b>-44 200</b>	<b>-44 200</b>	<b>105,53 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-11 864	-21 700	-23 132	-58 600	-18 900	-18 900	170,05 %
Palkat ja palkkiot	-7 088	-15 100	-16 481	-48 800	-15 800	-15 800	223,18 %
Henkilösivukulut	-4 776	-6 600	-6 651	-9 800	-3 100	-3 100	48,48 %
Eläkekulut	-4 603	-6 300	-6 140	-8 100	-2 600	-2 600	28,57 %
Muut henkilösivukulut	-173	-300	-511	-1 700	-500	-500	466,67 %
PALVELUJEN OSTOT	-11 510	-11 300	-17 432	-14 500	-13 400	-13 400	28,32 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 682	-4 300	-3 459	-3 500	-3 000	-3 000	-18,60 %
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-7 291	-4 300	-8 370	-8 900	-8 900	-8 900	106,98 %
Vuokrakulut	-6 228	-3 000	-6 695	-7 500	-7 500	-7 500	150,00 %
Muut kulut	-1 063	-1 300	-1 675	-1 400	-1 400	-1 400	7,69 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-32 027</b>	<b>-40 600</b>	<b>-51 394</b>	<b>-85 500</b>	<b>-44 200</b>	<b>-44 200</b>	<b>110,59 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUUEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut							
KOK							
Muut rahoituskulut							
MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-32 027</b>	<b>-40 600</b>	<b>-51 394</b>	<b>-85 500</b>	<b>-44 200</b>	<b>-44 200</b>	<b>110,59 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-600</b>		<b>-550</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-600		-550				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-32 627</b>	<b>-40 600</b>	<b>-51 944</b>	<b>-85 500</b>	<b>-44 200</b>	<b>-44 200</b>	<b>110,59 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-32 627</b>	<b>-40 600</b>	<b>-51 944</b>	<b>-85 500</b>	<b>-44 200</b>	<b>-44 200</b>	<b>110,59 %</b>



## Sivistystoimen hallinto Ulkoinen

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>		<b>1 000</b>	<b>1 000</b>				<b>-100,00 %</b>
MYYNTITUOTOT							
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET		1 000					-100,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT			1 000				
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-27 481</b>	<b>-41 600</b>	<b>-46 628</b>	<b>-80 900</b>	<b>-39 600</b>	<b>-39 600</b>	<b>94,47 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-11 864	-21 700	-23 132	-58 600	-18 900	-18 900	170,05 %
Palkat ja palkkiot	-7 088	-15 100	-16 481	-48 800	-15 800	-15 800	223,18 %
Henkilösivukulut	-4 776	-6 600	-6 651	-9 800	-3 100	-3 100	48,48 %
Eläkekulut	-4 603	-6 300	-6 140	-8 100	-2 600	-2 600	28,57 %
Muut henkilösivukulut	-173	-300	-511	-1 700	-500	-500	466,67 %
PALVELUJEN OSTOT	-10 951	-11 300	-17 432	-14 400	-13 300	-13 300	27,43 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 682	-4 300	-1 874	-3 500	-3 000	-3 000	-18,60 %
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 984	-4 300	-4 190	-4 400	-4 400	-4 400	2,33 %
Vuokrakulut	-1 921	-3 000	-2 515	-3 000	-3 000	-3 000	
Muut kulut	-1 063	-1 300	-1 675	-1 400	-1 400	-1 400	7,69 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-27 481</b>	<b>-40 600</b>	<b>-45 628</b>	<b>-80 900</b>	<b>-39 600</b>	<b>-39 600</b>	<b>99,26 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-27 481</b>	<b>-40 600</b>	<b>-45 628</b>	<b>-80 900</b>	<b>-39 600</b>	<b>-39 600</b>	<b>99,26 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-600</b>		<b>-550</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-600		-550				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-28 081</b>	<b>-40 600</b>	<b>-46 178</b>	<b>-80 900</b>	<b>-39 600</b>	<b>-39 600</b>	<b>99,26 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-28 081</b>	<b>-40 600</b>	<b>-46 178</b>	<b>-80 900</b>	<b>-39 600</b>	<b>-39 600</b>	<b>99,26 %</b>



## Sivistystoimen hallinto Sisäinen

Sisäinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>320</b>						
MYYNTITUOTOT	320						
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4 866</b>		<b>-5 766</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	
HENKILÖSTÖKULUT							
Palkat ja palkkiot							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
Muut henkilösivukulut							
PALVELUJEN OSTOT	-559			-100	-100	-100	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			-1 586				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 307		-4 180	-4 500	-4 500	-4 500	
Vuokrakulut	-4 307		-4 180	-4 500	-4 500	-4 500	
Muut kulut							
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 546</b>		<b>-5 766</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-4 546</b>		<b>-5 766</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot F							
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-4 546</b>		<b>-5 766</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-4 546</b>		<b>-5 766</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	<b>-4 600</b>	



**Varhaiskasvatus**  
**Käyttösuunnitelma 2023**  
**Sisäinen/Ulkoinen**

Sisäinen/Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>38 831</b>	<b>25 000</b>	<b>23 859</b>	<b>58 800</b>	<b>31 000</b>	<b>31 000</b>	<b>135,20 %</b>
MYYNITUOTOT	450						
MAKSUTUOTOT	27 666	25 000	23 202	21 000	21 000	21 000	-16,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	10 715		657	37 800	10 000	10 000	
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-378 856</b>	<b>-442 600</b>	<b>-444 539</b>	<b>-514 900</b>	<b>-463 400</b>	<b>-463 400</b>	<b>16,34 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-288 619	-299 100	-313 000	-378 400	-324 300	-324 300	26,51 %
Palkat ja palkkiot	-220 558	-229 000	-240 649	-315 000	-270 000	-270 000	37,55 %
Henkilösivukulut	-68 062	-70 100	-72 351	-63 400	-54 300	-54 300	-9,56 %
Eläkekulut	-61 404	-61 400	-64 238	-52 000	-44 600	-44 600	-15,31 %
Muut henkilösivukulut	-6 658	-8 700	-8 113	-11 400	-9 700	-9 700	31,03 %
PALVELUJEN OSTOT	-50 578	-61 300	-46 131	-6 600	-6 600	-6 600	-89,23 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 737	-8 400	-6 820	-8 500	-8 500	-8 500	1,19 %
AVUSTUKSET	-18 868	-22 000	-22 589	-22 000	-22 000	-22 000	
MUUT TOIMINTAKULUT	-17 054	-51 800	-55 999	-99 400	-102 000	-102 000	91,89 %
Vuokrakulut	-15 579	-50 600	-54 773	-66 600	-72 200	-72 200	31,62 %
Muut kulut	-1 475	-1 200	-1 226	-32 800	-29 800	-29 800	2 633,33 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-340 025</b>	<b>-417 600</b>	<b>-420 681</b>	<b>-456 100</b>	<b>-432 400</b>	<b>-432 400</b>	<b>9,22 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUUEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut							
KOK							
Muut rahoituskulut							
MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-340 025</b>	<b>-417 600</b>	<b>-420 681</b>	<b>-456 100</b>	<b>-432 400</b>	<b>-432 400</b>	<b>9,22 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>			<b>-172</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F			-172				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-340 025</b>	<b>-417 600</b>	<b>-420 853</b>	<b>-456 100</b>	<b>-432 400</b>	<b>-432 400</b>	<b>9,22 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-340 025</b>	<b>-417 600</b>	<b>-420 853</b>	<b>-456 100</b>	<b>-432 400</b>	<b>-432 400</b>	<b>9,22 %</b>



## Varhaiskasvatus Ulkoinen

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>38 831</b>	<b>25 000</b>	<b>23 859</b>	<b>58 800</b>	<b>31 000</b>	<b>31 000</b>	<b>135,20 %</b>
MYYNITUOTOT	450						
MAKSUTUOTOT	27 666	25 000	23 202	21 000	21 000	21 000	-16,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	10 715		657	37 800	10 000	10 000	
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-315 378</b>	<b>-337 800</b>	<b>-347 332</b>	<b>-448 800</b>	<b>-391 700</b>	<b>-391 700</b>	<b>32,86 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-288 619	-299 100	-313 000	-378 400	-324 300	-324 300	26,51 %
Palkat ja palkkiot	-220 558	-229 000	-240 649	-315 000	-270 000	-270 000	37,55 %
Henkilösivukulut	-68 062	-70 100	-72 351	-63 400	-54 300	-54 300	-9,56 %
Eläkekulut	-61 404	-61 400	-64 238	-52 000	-44 600	-44 600	-15,31 %
Muut henkilösivukulut	-6 658	-8 700	-8 113	-11 400	-9 700	-9 700	31,03 %
PALVELUJEN OSTOT	-2 702	-6 600	-3 793	-6 600	-6 600	-6 600	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 534	-8 400	-6 509	-8 500	-8 500	-8 500	1,19 %
AVUSTUKSET	-18 868	-22 000	-22 589	-22 000	-22 000	-22 000	
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 654	-1 700	-1 441	-33 300	-30 300	-30 300	1 858,82 %
Vuokrakulut	-179	-500	-215	-500	-500	-500	
Muut kulut	-1 475	-1 200	-1 226	-32 800	-29 800	-29 800	2 633,33 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-276 546</b>	<b>-312 800</b>	<b>-323 474</b>	<b>-390 000</b>	<b>-360 700</b>	<b>-360 700</b>	<b>24,68 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-276 546</b>	<b>-312 800</b>	<b>-323 474</b>	<b>-390 000</b>	<b>-360 700</b>	<b>-360 700</b>	<b>24,68 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>			<b>-172</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F			-172				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-276 546</b>	<b>-312 800</b>	<b>-323 646</b>	<b>-390 000</b>	<b>-360 700</b>	<b>-360 700</b>	<b>24,68 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-276 546</b>	<b>-312 800</b>	<b>-323 646</b>	<b>-390 000</b>	<b>-360 700</b>	<b>-360 700</b>	<b>24,68 %</b>





## Varhaiskasvatus Sisäinen

Sisäinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
MYYNTITUOTOT							
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-63 478</b>	<b>-104 800</b>	<b>-97 207</b>	<b>-66 100</b>	<b>-71 700</b>	<b>-71 700</b>	<b>-36,93 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT							
Palkat ja palkkiot							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
Muut henkilösivukulut							
PALVELUJEN OSTOT	-47 875	-54 700	-42 338				-100,00 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-203		-311				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-15 400	-50 100	-54 558	-66 100	-71 700	-71 700	31,94 %
Vuokrakulut	-15 400	-50 100	-54 558	-66 100	-71 700	-71 700	31,94 %
Muut kulut							
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-63 478</b>	<b>-104 800</b>	<b>-97 207</b>	<b>-66 100</b>	<b>-71 700</b>	<b>-71 700</b>	<b>-36,93 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut							
KOK							
Muut rahoituskulut							
MRK							
<b>VIKATE</b>	<b>-63 478</b>	<b>-104 800</b>	<b>-97 207</b>	<b>-66 100</b>	<b>-71 700</b>	<b>-71 700</b>	<b>-36,93 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot F							
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-63 478</b>	<b>-104 800</b>	<b>-97 207</b>	<b>-66 100</b>	<b>-71 700</b>	<b>-71 700</b>	<b>-36,93 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-63 478</b>	<b>-104 800</b>	<b>-97 207</b>	<b>-66 100</b>	<b>-71 700</b>	<b>-71 700</b>	<b>-36,93 %</b>



Opetustoimi  
Käyttösuunnitelma 2023  
Sisäinen/Ulkoinen

Sisäinen/Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>46 752</b>	<b>39 400</b>	<b>118 478</b>	<b>93 900</b>	<b>93 900</b>	<b>93 900</b>	<b>138,32 %</b>
MYYNITUOTOT	11 646	12 000	19 427				-100,00 %
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	33 523	26 000	95 888	92 500	92 500	92 500	255,77 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 584	1 400	3 163	1 400	1 400	1 400	
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 018 652</b>	<b>-2 177 000</b>	<b>-1 962 140</b>	<b>-2 168 300</b>	<b>-2 144 100</b>	<b>-2 144 100</b>	<b>-0,40 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 157 771	-1 274 800	-1 177 573	-1 455 000	-1 444 300	-1 444 300	14,14 %
Palkat ja palkkiot	-953 316	-1 038 500	-968 210	-1 211 400	-1 202 600	-1 202 600	16,65 %
Henkilösivukulut	-204 454	-236 300	-209 363	-243 600	-241 700	-241 700	3,09 %
Eläkekulut	-175 399	-197 500	-178 389	-200 100	-198 600	-198 600	1,32 %
Muut henkilösivukulut	-29 055	-38 800	-30 974	-43 500	-43 100	-43 100	12,11 %
PALVELUJEN OSTOT	-388 518	-457 500	-425 481	-238 000	-237 000	-237 000	-47,98 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-50 846	-51 800	-54 024	-56 500	-56 500	-56 500	9,07 %
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-421 516	-392 900	-305 062	-418 800	-406 300	-406 300	6,59 %
Vuokrakulut	-417 146	-371 300	-300 552	-294 700	-294 700	-294 700	-20,63 %
Muut kulut	-4 370	-21 600	-4 509	-124 100	-111 600	-111 600	474,54 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 971 899</b>	<b>-2 137 600</b>	<b>-1 843 662</b>	<b>-2 074 400</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2,96 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUUEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-30</b>						
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut							
KOK							
Muut rahoituskulut							
MRK	-30						
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 971 930</b>	<b>-2 137 600</b>	<b>-1 843 662</b>	<b>-2 074 400</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2,96 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-40 990</b>		<b>-34 125</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-40 990		-34 125				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 012 920</b>	<b>-2 137 600</b>	<b>-1 877 787</b>	<b>-2 074 400</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2,96 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-2 012 920</b>	<b>-2 137 600</b>	<b>-1 877 787</b>	<b>-2 074 400</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2 050 200</b>	<b>-2,96 %</b>



## Opetustoimi Ulkoinen

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>46 752</b>	<b>39 400</b>	<b>111 990</b>	<b>93 900</b>	<b>93 900</b>	<b>93 900</b>	<b>138,32 %</b>
MYYNITUOTOT	11 646	12 000	12 968				-100,00 %
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	33 523	26 000	95 888	92 500	92 500	92 500	255,77 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 584	1 400	3 133	1 400	1 400	1 400	
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1 466 119</b>	<b>-1 607 700</b>	<b>-1 501 860</b>	<b>-1 880 500</b>	<b>-1 856 300</b>	<b>-1 856 300</b>	<b>16,97 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-1 157 771	-1 274 800	-1 177 573	-1 455 000	-1 444 300	-1 444 300	14,14 %
Palkat ja palkkiot	-953 316	-1 038 500	-968 210	-1 211 400	-1 202 600	-1 202 600	16,65 %
Henkilösivukulut	-204 454	-236 300	-209 363	-243 600	-241 700	-241 700	3,09 %
Eläkekulut	-175 399	-197 500	-178 389	-200 100	-198 600	-198 600	1,32 %
Muut henkilösivukulut	-29 055	-38 800	-30 974	-43 500	-43 100	-43 100	12,11 %
PALVELUJEN OSTOT	-246 053	-249 900	-265 282	-235 100	-234 100	-234 100	-5,92 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-50 766	-51 800	-49 472	-56 500	-56 500	-56 500	9,07 %
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-11 529	-31 200	-9 533	-133 900	-121 400	-121 400	329,17 %
Vuokrakulut	-7 158	-9 600	-5 024	-9 800	-9 800	-9 800	2,08 %
Muut kulut	-4 370	-21 600	-4 509	-124 100	-111 600	-111 600	474,54 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 419 367</b>	<b>-1 568 300</b>	<b>-1 389 870</b>	<b>-1 786 600</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>13,92 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-30</b>						
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK	-30						
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 419 397</b>	<b>-1 568 300</b>	<b>-1 389 870</b>	<b>-1 786 600</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>13,92 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-40 990</b>		<b>-34 125</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-40 990		-34 125				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 460 387</b>	<b>-1 568 300</b>	<b>-1 423 995</b>	<b>-1 786 600</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>13,92 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-1 460 387</b>	<b>-1 568 300</b>	<b>-1 423 995</b>	<b>-1 786 600</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>-1 762 400</b>	<b>13,92 %</b>



## Opetustoimi Sisäinen

Sisäinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>			<b>6 489</b>				
MYYNTITUOTOT			6 459				
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTATUOTOT			30				
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-552 533</b>	<b>-569 300</b>	<b>-460 280</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-49,45 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT							
Palkat ja palkkiot							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
Muut henkilösivukulut							
PALVELUJEN OSTOT	-142 465	-207 600	-160 200	-2 900	-2 900	-2 900	-98,60 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-80		-4 552				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-409 988	-361 700	-295 528	-284 900	-284 900	-284 900	-21,23 %
Vuokrakulut	-409 988	-361 700	-295 528	-284 900	-284 900	-284 900	-21,23 %
Muut kulut							
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-552 533</b>	<b>-569 300</b>	<b>-453 792</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-49,45 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-552 533</b>	<b>-569 300</b>	<b>-453 792</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-49,45 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot F							
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-552 533</b>	<b>-569 300</b>	<b>-453 792</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-49,45 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-552 533</b>	<b>-569 300</b>	<b>-453 792</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-287 800</b>	<b>-49,45 %</b>



Vapaa sivistystyö  
Käyttösuunnitelma 2023  
Sisäinen/Ulkoinen

Sisäinen/Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>10 576</b>	<b>10 000</b>	<b>4 571</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>-20,00 %</b>
MYYNITUOTOT							
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	10 576	10 000	4 571	8 000	8 000	8 000	-20,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-183 507</b>	<b>-205 900</b>	<b>-176 723</b>	<b>-188 600</b>	<b>-189 600</b>	<b>-189 600</b>	<b>-8,40 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-24 373	-29 000	-30 799	-28 300	-28 300	-28 300	-2,41 %
Palkat ja palkkiot	-16 418	-19 700	-21 172	-23 500	-23 500	-23 500	19,29 %
Henkilösivukulut	-7 955	-9 300	-9 626	-4 800	-4 800	-4 800	-48,39 %
Eläkekulut	-7 391	-8 500	-8 927	-3 900	-3 900	-3 900	-54,12 %
Muut henkilösivukulut	-564	-800	-699	-900	-900	-900	12,50 %
PALVELUJEN OSTOT	-101 024	-142 400	-121 636	-146 600	-146 600	-146 600	2,95 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-10		-28				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-58 099	-34 500	-24 260	-13 700	-14 700	-14 700	-60,29 %
Vuokrakulut	-58 081	-34 500	-24 260	-13 700	-14 700	-14 700	-60,29 %
Muut kulut	-18						
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-172 931</b>	<b>-195 900</b>	<b>-172 152</b>	<b>-180 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-7,81 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUUEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-172 931</b>	<b>-195 900</b>	<b>-172 152</b>	<b>-180 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-7,81 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-512</b>		<b>-140</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-512		-140				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNAISET ERÄT</b>							
Satunaiset tuotot							
Satunaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-173 443</b>	<b>-195 900</b>	<b>-172 292</b>	<b>-180 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-7,81 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-173 443</b>	<b>-195 900</b>	<b>-172 292</b>	<b>-180 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-181 600</b>	<b>-7,81 %</b>



## Vapaa sivistystyö Ulkoinen

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>10 576</b>	<b>10 000</b>	<b>4 571</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>-20,00 %</b>
MYYNITUOTOT							
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	10 576	10 000	4 571	8 000	8 000	8 000	-20,00 %
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-127 821</b>	<b>-173 900</b>	<b>-155 087</b>	<b>-177 400</b>	<b>-177 400</b>	<b>-177 400</b>	<b>2,01 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-24 373	-29 000	-30 799	-28 300	-28 300	-28 300	-2,41 %
Palkat ja palkkiot	-16 418	-19 700	-21 172	-23 500	-23 500	-23 500	19,29 %
Henkilösivukulut	-7 955	-9 300	-9 626	-4 800	-4 800	-4 800	-48,39 %
Eläkekulut	-7 391	-8 500	-8 927	-3 900	-3 900	-3 900	-54,12 %
Muut henkilösivukulut	-564	-800	-699	-900	-900	-900	12,50 %
PALVELUJEN OSTOT	-100 982	-142 400	-121 636	-146 600	-146 600	-146 600	2,95 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT							
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 466	-2 500	-2 652	-2 500	-2 500	-2 500	
Vuokrakulut	-2 448	-2 500	-2 652	-2 500	-2 500	-2 500	
Muut kulut	-18						
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-117 246</b>	<b>-163 900</b>	<b>-150 516</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>3,36 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-117 246</b>	<b>-163 900</b>	<b>-150 516</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>3,36 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-512</b>		<b>-140</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-512		-140				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-117 758</b>	<b>-163 900</b>	<b>-150 656</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>3,36 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-117 758</b>	<b>-163 900</b>	<b>-150 656</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>-169 400</b>	<b>3,36 %</b>



## Vapaa sivistystyö Sisäinen

Sisäinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>							
MYYNTITUOTOT							
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	-55 685	-32 000	-21 636	-11 200	-12 200	-12 200	-65,00 %
HENKILÖSTÖKULUT							
Palkat ja palkkiot							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
Muut henkilösivukulut							
PALVELUJEN OSTOT	-42						
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-10		-28				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-55 633	-32 000	-21 608	-11 200	-12 200	-12 200	-65,00 %
Vuokrakulut	-55 633	-32 000	-21 608	-11 200	-12 200	-12 200	-65,00 %
Muut kulut							
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-55 685</b>	<b>-32 000</b>	<b>-21 636</b>	<b>-11 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-65,00 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut							
KOK							
Muut rahoituskulut							
MRK							
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-55 685</b>	<b>-32 000</b>	<b>-21 636</b>	<b>-11 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-65,00 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot F							
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-55 685</b>	<b>-32 000</b>	<b>-21 636</b>	<b>-11 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-65,00 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-55 685</b>	<b>-32 000</b>	<b>-21 636</b>	<b>-11 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-12 200</b>	<b>-65,00 %</b>



Vapaa-aikatoimi  
Käyttösuunnitelma 2023  
Sisäinen/Ulkoinen

Sisäinen/Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>48 267</b>	<b>49 600</b>	<b>68 693</b>	<b>56 200</b>	<b>53 400</b>	<b>53 400</b>	<b>13,31 %</b>
MYYNITUOTOT	920	100	2 306	100	100	100	
MAKSUTUOTOT		1 000		1 000	1 000	1 000	
TUET JA AVUSTUKSET	42 334	41 000	62 079	49 800	47 000	47 000	21,46 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 013	7 500	4 308	5 300	5 300	5 300	-29,33 %
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-269 679</b>	<b>-291 000</b>	<b>-290 507</b>	<b>-283 200</b>	<b>-284 200</b>	<b>-284 200</b>	<b>-2,68 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-117 572	-131 800	-155 314	-154 900	-140 000	-140 000	17,53 %
Palkat ja palkkiot	-93 735	-104 300	-126 148	-129 000	-116 500	-116 500	23,68 %
Henkilösivukulut	-23 837	-27 500	-29 166	-25 900	-23 500	-23 500	-5,82 %
Eläkekulut	-20 957	-23 500	-24 931	-21 200	-19 300	-19 300	-9,79 %
Muut henkilösivukulut	-2 880	-4 000	-4 235	-4 700	-4 200	-4 200	17,50 %
PALVELUJEN OSTOT	-43 491	-46 800	-44 747	-68 900	-72 900	-72 900	47,22 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 726	-9 100	-7 327	-11 500	-11 500	-11 500	26,37 %
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-99 890	-103 300	-83 118	-47 900	-59 800	-59 800	-53,63 %
Vuokrakulut	-98 306	-100 600	-80 718	-38 900	-56 800	-56 800	-61,33 %
Muut kulut	-1 583	-2 700	-2 400	-9 000	-3 000	-3 000	233,33 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-221 413</b>	<b>-241 400</b>	<b>-221 814</b>	<b>-227 000</b>	<b>-230 800</b>	<b>-230 800</b>	<b>-5,97 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUUEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-56</b>		<b>-19</b>				
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK	-56		-19				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-221 468</b>	<b>-241 400</b>	<b>-221 833</b>	<b>-227 000</b>	<b>-230 800</b>	<b>-230 800</b>	<b>-5,97 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-4 997</b>		<b>-5 639</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-4 997		-5 639				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-226 466</b>	<b>-241 400</b>	<b>-227 472</b>	<b>-227 000</b>	<b>-230 800</b>	<b>-230 800</b>	<b>-5,97 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-226 466</b>	<b>-241 400</b>	<b>-227 472</b>	<b>-227 000</b>	<b>-230 800</b>	<b>-230 800</b>	<b>-5,97 %</b>





## Vapaa-aikatoimi Ulkoinen

Ulkoinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>48 080</b>	<b>49 600</b>	<b>68 693</b>	<b>56 200</b>	<b>53 400</b>	<b>53 400</b>	<b>13,31 %</b>
MYYNITUOTOT	733	100	2 306	100	100	100	
MAKSUTUOTOT		1 000		1 000	1 000	1 000	
TUET JA AVUSTUKSET	42 334	41 000	62 079	49 800	47 000	47 000	21,46 %
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 013	7 500	4 308	5 300	5 300	5 300	-29,33 %
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-174 307</b>	<b>-201 900</b>	<b>-214 637</b>	<b>-253 300</b>	<b>-236 400</b>	<b>-236 400</b>	<b>25,46 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT	-117 572	-131 800	-155 314	-154 900	-140 000	-140 000	17,53 %
Palkat ja palkkiot	-93 735	-104 300	-126 148	-129 000	-116 500	-116 500	23,68 %
Henkilösivukulut	-23 837	-27 500	-29 166	-25 900	-23 500	-23 500	-5,82 %
Eläkekulut	-20 957	-23 500	-24 931	-21 200	-19 300	-19 300	-9,79 %
Muut henkilösivukulut	-2 880	-4 000	-4 235	-4 700	-4 200	-4 200	17,50 %
PALVELUJEN OSTOT	-35 331	-46 800	-38 186	-68 900	-72 900	-72 900	47,22 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 726	-9 100	-7 257	-11 500	-11 500	-11 500	26,37 %
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-12 678	-14 200	-13 880	-18 000	-12 000	-12 000	26,76 %
Vuokrakulut	-11 094	-11 500	-11 480	-9 000	-9 000	-9 000	-21,74 %
Muut kulut	-1 583	-2 700	-2 400	-9 000	-3 000	-3 000	233,33 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-126 227</b>	<b>-152 300</b>	<b>-145 944</b>	<b>-197 100</b>	<b>-183 000</b>	<b>-183 000</b>	<b>29,42 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>	<b>-56</b>		<b>-19</b>				
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut KOK							
Muut rahoituskulut MRK	-56		-19				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-126 283</b>	<b>-152 300</b>	<b>-145 963</b>	<b>-197 100</b>	<b>-183 000</b>	<b>-183 000</b>	<b>29,42 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-4 997</b>		<b>-5 639</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot F	-4 997		-5 639				
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-131 280</b>	<b>-152 300</b>	<b>-151 602</b>	<b>-197 100</b>	<b>-183 000</b>	<b>-183 000</b>	<b>29,42 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-131 280</b>	<b>-152 300</b>	<b>-151 602</b>	<b>-197 100</b>	<b>-183 000</b>	<b>-183 000</b>	<b>29,42 %</b>



## Vapaa-aikatoimi Sisäinen

Sisäinen	TP 2021	TA 2022	TP 2022	KS 2023	TS 2024	TS 2025	Ylitys/ alitus
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>187</b>						
MYYNTITUOTOT	187						
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTATUOTOT							
<b>Valmisteverastojen muutos</b>							
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>							
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-95 372</b>	<b>-89 100</b>	<b>-75 870</b>	<b>-29 900</b>	<b>-47 800</b>	<b>-47 800</b>	<b>-66,44 %</b>
HENKILÖSTÖKULUT							
Palkat ja palkkiot							
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
Muut henkilösivukulut							
PALVELUJEN OSTOT	-8 160		-6 562				
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			-70				
AVUSTUKSET							
MUUT TOIMINTAKULUT	-87 212	-89 100	-69 238	-29 900	-47 800	-47 800	-66,44 %
Vuokrakulut	-87 212	-89 100	-69 238	-29 900	-47 800	-47 800	-66,44 %
Muut kulut							
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-95 185</b>	<b>-89 100</b>	<b>-75 870</b>	<b>-29 900</b>	<b>-47 800</b>	<b>-47 800</b>	<b>-66,44 %</b>
<b>VEROTULOT</b>							
<b>VALTIONOSUJEDET</b>							
<b>Arvonlisäveron takaisinperintä</b>							
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT</b>							
Korkotuotot							
Muut rahoitustuotot							
Korkokulut							
KOK							
Muut rahoituskulut							
MRK							
<b>VIKATE</b>	<b>-95 185</b>	<b>-89 100</b>	<b>-75 870</b>	<b>-29 900</b>	<b>-47 800</b>	<b>-47 800</b>	<b>-66,44 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>							
Suunnitelman mukaiset poistot F							
Kertaluonteiset poistot							
Arvonalentumiset							
<b>SATUNNAISET ERÄT</b>							
Satunnaiset tuotot							
Satunnaiset kulut							
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-95 185</b>	<b>-89 100</b>	<b>-75 870</b>	<b>-29 900</b>	<b>-47 800</b>	<b>-47 800</b>	<b>-66,44 %</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)							
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-95 185</b>	<b>-89 100</b>	<b>-75 870</b>	<b>-29 900</b>	<b>-47 800</b>	<b>-47 800</b>	<b>-66,44 %</b>

