

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-09/2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	TA 2024	Muutos-%	SU 2025	SU 2026
D390 Sivistyspalvelut									
Henkilöstökulut	-26 189	-23 324	-22 692	-632	97 %	-33 869	45 %	0	0
Palvelujen ostot	-4 012	-4 200	-4 486	286	107 %	-5 200	24 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-161	-100	-655	555	655 %	-100	0 %	0	0
Muut toimintakulut	-11	-20	-12	-8	58 %	0	0 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
VUOSIKATE	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
C39 Sivistyspalvelut									
Henkilöstökulut	-26 189	-23 324	-22 692	-632	97 %	-33 869	45 %	0	0
Palvelujen ostot	-4 012	-4 200	-4 486	286	107 %	-5 200	24 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-161	-100	-655	555	655 %	-100	0 %	0	0
Muut toimintakulut	-11	-20	-12	-8	58 %	0	0 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
VUOSIKATE	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-30 372	-27 644	-27 844	200	101 %	-39 169	42 %	0	0
D400 Perusopetus									
Myyntituotot	81 633	62 054	45 710	16 344	74 %	92 619	49 %	0	0
Maksutuotot	15 050	9 000	11 150	-2 150	124 %	9 000	0 %	0	0
Tuet ja avustukset	100 670	115 300	115 521	-221	100 %	100 000	-13 %	0	0
Muut toimintatuotot	3 558	3 650	166	3 484	5 %	3 550	-3 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	200 910	190 004	172 547	17 457	91 %	205 169	8 %	0	0
Henkilöstökulut	-2 308 456	-2 160 787	-1 921 678	-239 109	89 %	-2 578 563	19 %	0	0
Palvelujen ostot	-955 018	-1 045 948	-625 377	-420 571	60 %	-1 123 021	7 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-202 775	-157 040	-160 040	3 000	102 %	-184 430	17 %	0	0
Muut toimintakulut	-496 791	-633 951	-291 635	-342 316	46 %	-744 217	17 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-3 963 040	-3 997 726	-2 998 730	-998 996	75 %	-4 630 231	16 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 762 130	-3 807 722	-2 826 183	-981 539	74 %	-4 425 062	16 %	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-2	2	0 %	0	0 %	0	0
VUOSIKATE	-3 762 130	-3 807 722	-2 826 184	-981 538	74 %	-4 425 062	16 %	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-14	-11	-8	-3	73 %	-100 008	909 064 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-3 762 144	-3 807 733	-2 826 193	-981 541	74 %	-4 525 070	19 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-3 762 144	-3 807 733	-2 826 193	-981 541	74 %	-4 525 070	19 %	0	0
D412 Parikkalan lukio									
Tuet ja avustukset	9 377	10 000	481	9 519	5 %	10 000	0 %	0	0
Muut toimintatuotot	508	580	5	575	1 %	50	-91 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	9 885	10 580	486	10 094	5 %	10 050	-5 %	0	0
Henkilöstökulut	-467 120	-485 489	-383 237	-102 252	79 %	-484 147	0 %	0	0
Palvelujen ostot	-38 475	-43 093	-19 131	-23 962	44 %	-63 688	48 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26 734	-32 020	-35 338	3 318	110 %	-33 420	4 %	0	0
Muut toimintakulut	-31 374	-134 828	-14 503	-120 325	11 %	-194 593	44 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-563 701	-695 430	-452 209	-243 221	65 %	-775 848	12 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-553 816	-684 850	-451 723	-233 127	66 %	-765 798	12 %	0	0

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-09/2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	TA 2024	Muutos-%	SU 2025	SU 2026
VIOSIKATE	-553 816	-684 850	-451 723	-233 127	66 %	-765 798	12 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-553 816	-684 850	-451 723	-233 127	66 %	-765 798	12 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-553 816	-684 850	-451 723	-233 127	66 %	-765 798	12 %	0	0
C40 Perusopetus ja lukio									
Myyntituotot	81 633	62 054	45 710	16 344	74 %	92 619	49 %	0	0
Maksutuotot	15 050	9 000	11 150	-2 150	124 %	9 000	0 %	0	0
Tuet ja avustukset	110 047	125 300	116 002	9 298	93 %	110 000	-12 %	0	0
Muut toimintatuotot	4 065	4 230	171	4 059	4 %	3 600	-15 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	210 795	200 584	173 033	27 551	86 %	215 219	7 %	0	0
Henkilöstökulut	-2 775 575	-2 646 276	-2 304 916	-341 360	87 %	-3 062 710	16 %	0	0
Palvelujen ostot	-993 493	-1 089 041	-644 508	-444 533	59 %	-1 186 709	9 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-229 509	-189 060	-195 378	6 318	103 %	-217 850	15 %	0	0
Muut toimintakulut	-528 164	-768 779	-306 137	-462 642	40 %	-938 810	22 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-4 526 741	-4 693 156	-3 450 940	-1 242 217	74 %	-5 406 079	15 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4 315 946	-4 492 572	-3 277 906	-1 214 666	73 %	-5 190 860	16 %	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	-2	2	0 %	0	0 %	0	0
VIOSIKATE	-4 315 946	-4 492 572	-3 277 908	-1 214 664	73 %	-5 190 860	16 %	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-14	-11	-8	-3	73 %	-100 008	909 064 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-4 315 960	-4 492 583	-3 277 916	-1 214 667	73 %	-5 290 868	18 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-4 315 960	-4 492 583	-3 277 916	-1 214 667	73 %	-5 290 868	18 %	0	0
D413 Kansalaisopisto									
Myyntituotot	62 854	30 000	13 528	16 472	45 %	54 000	80 %	0	0
Maksutuotot	36 215	35 000	23 768	11 232	68 %	65 000	86 %	0	0
Tuet ja avustukset	21 511	3 000	2 500	500	83 %	2 500	-17 %	0	0
Muut toimintatuotot	17	100	2 075	-1 975	2 075 %	100	0 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	120 596	68 100	41 870	26 230	61 %	121 600	79 %	0	0
Henkilöstökulut	-295 273	-282 898	-200 228	-82 670	71 %	-304 255	8 %	0	0
Palvelujen ostot	-30 696	-22 600	-27 341	4 741	121 %	-30 350	34 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 983	-2 200	-3 000	800	136 %	-12 500	468 %	0	0
Muut toimintakulut	-17 841	-16 996	-5 556	-11 440	33 %	-15 976	-6 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-346 794	-324 694	-236 125	-88 569	73 %	-363 081	12 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-226 198	-256 594	-194 254	-62 339	76 %	-241 481	-6 %	0	0
VIOSIKATE	-226 198	-256 594	-194 254	-62 339	76 %	-241 481	-6 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-226 198	-256 594	-194 254	-62 339	76 %	-241 481	-6 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-226 198	-256 594	-194 254	-62 339	76 %	-241 481	-6 %	0	0
D415 Kirjastopalvelut									
Myyntituotot	1 781	3 500	1 500	2 000	43 %	1 500	-57 %	0	0
Tuet ja avustukset	9 515	0	10 154	-10 154	0 %	0	0 %	0	0
Muut toimintatuotot	2 277	6 590	896	5 694	14 %	2 000	-70 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	13 573	10 090	12 550	-2 460	124 %	3 500	-65 %	0	0
Henkilöstökulut	-174 224	-206 985	-159 964	-47 021	77 %	-199 761	-3 %	0	0
Palvelujen ostot	-40 527	-30 660	-34 641	3 981	113 %	-44 010	44 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-55 679	-62 580	-50 728	-11 852	81 %	-55 890	-11 %	0	0
Muut toimintakulut	-131 467	-135 096	-91 479	-43 617	68 %	-135 796	1 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-401 897	-435 321	-336 812	-98 509	77 %	-435 457	0 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-388 324	-425 231	-324 262	-100 969	76 %	-431 957	2 %	0	0
VIOSIKATE	-388 324	-425 231	-324 262	-100 969	76 %	-431 957	2 %	0	0

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-09/2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	TA 2024	Muutos-%	SU 2025	SU 2026
Poistot ja arvonalentumiset	-2 054	0	-18 486	18 486	0 %	-24 647	0 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-390 378	-425 231	-342 748	-82 483	81 %	-456 604	7 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-390 378	-425 231	-342 748	-82 483	81 %	-456 604	7 %	0	0
D416 Vapaa-aikapalvelut									
Myyntituotot	12 823	9 600	21 831	-12 231	227 %	8 600	-10 %	0	0
Maksutuotot	4 200	7 800	4 200	3 600	54 %	4 000	-49 %	0	0
Tuet ja avustukset	43 727	6 000	66 280	-60 280	1 105 %	2 000	-67 %	0	0
Muut toimintatuotot	1 059	2 200	617	1 583	28 %	800	-64 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	61 809	25 600	92 929	-67 329	363 %	15 400	-40 %	0	0
Henkilöstökulut	-150 488	-126 634	-121 197	-5 437	96 %	-128 969	2 %	0	0
Palvelujen ostot	-73 815	-68 880	-66 240	-2 640	96 %	-76 140	11 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 263	-13 720	-10 302	-3 418	75 %	-12 020	-12 %	0	0
Avustukset	-19 758	-23 600	-8 790	-14 810	37 %	-23 000	-3 %	0	0
Muut toimintakulut	-53 493	-62 199	-38 102	-24 097	61 %	-66 244	7 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-309 817	-295 033	-244 631	-50 402	83 %	-306 373	4 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-248 008	-269 433	-151 703	-117 731	56 %	-290 973	8 %	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0
VUOSIKATE	-248 013	-269 433	-151 703	-117 731	56 %	-290 973	8 %	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 041	-1 041	-780	-261	75 %	-1 041	0 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-249 054	-270 474	-152 483	-117 991	56 %	-292 014	8 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-249 054	-270 474	-152 483	-117 991	56 %	-292 014	8 %	0	0
C41 Vapaa sivistystyö									
Myyntituotot	77 458	43 100	36 859	6 241	86 %	64 100	49 %	0	0
Maksutuotot	40 415	42 800	27 968	14 832	65 %	69 000	61 %	0	0
Tuet ja avustukset	74 752	9 000	78 934	-69 934	877 %	4 500	-50 %	0	0
Muut toimintatuotot	3 353	8 890	3 588	5 302	40 %	2 900	-67 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	195 978	103 790	147 348	-43 558	142 %	140 500	35 %	0	0
Henkilöstökulut	-619 985	-616 517	-481 389	-135 128	78 %	-632 985	3 %	0	0
Palvelujen ostot	-145 039	-122 140	-128 222	6 082	105 %	-150 500	23 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70 925	-78 500	-64 030	-14 470	82 %	-80 410	2 %	0	0
Avustukset	-19 758	-23 600	-8 790	-14 810	37 %	-23 000	-3 %	0	0
Muut toimintakulut	-202 801	-214 291	-135 137	-79 154	63 %	-218 016	2 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 058 508	-1 055 048	-817 568	-237 480	77 %	-1 104 911	5 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-862 530	-951 258	-670 219	-281 039	70 %	-964 411	1 %	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-5	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0
VUOSIKATE	-862 535	-951 258	-670 219	-281 039	70 %	-964 411	1 %	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-3 095	-1 041	-19 266	18 225	1 851 %	-25 688	2 368 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-865 629	-952 299	-689 486	-262 814	72 %	-990 099	4 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-865 629	-952 299	-689 486	-262 814	72 %	-990 099	4 %	0	0
D430 Päiväkotihoido									
Myyntituotot	1 923	1 000	792	208	79 %	500	-50 %	0	0
Maksutuotot	147 276	114 000	103 523	10 477	91 %	115 000	1 %	0	0
Tuet ja avustukset	14 720	0	71 844	-71 844	0 %	0	0 %	0	0
Muut toimintatuotot	92	200	253	-53	126 %	500	150 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	164 010	115 200	176 412	-61 212	153 %	116 000	1 %	0	0
Henkilöstökulut	-1 302 289	-836 008	-1 010 587	174 580	121 %	-1 459 825	75 %	0	0
Palvelujen ostot	-202 303	-213 523	-111 672	-101 851	52 %	-179 940	-16 %	0	0

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 01-09/2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	TA 2024	Muutos-%	SU 2025	SU 2026
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 817	-23 250	-19 662	-3 588	85 %	-25 130	8 %	0	0
Avustukset	-3 834	-6 000	-3 189	-2 811	53 %	-6 000	0 %	0	0
Muut toimintakulut	-178 397	-200 836	-120 578	-80 258	60 %	-181 784	-9 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-1 710 640	-1 279 617	-1 265 688	-13 928	99 %	-1 852 679	45 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1 546 630	-1 164 417	-1 089 276	-75 141	94 %	-1 736 679	49 %	0	0
VUOSIKATE	-1 546 630	-1 164 417	-1 089 276	-75 141	94 %	-1 736 679	49 %	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-968	-968	-726	-242	75 %	-968	0 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1 547 598	-1 165 385	-1 090 002	-75 383	94 %	-1 737 647	49 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1 547 598	-1 165 385	-1 090 002	-75 383	94 %	-1 737 647	49 %	0	0
D433 Muu lasten päivähoito									
Avustukset	-166 690	-204 090	-102 903	-101 187	50 %	-155 000	-24 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-166 690	-204 090	-102 903	-101 187	50 %	-155 000	-24 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-166 690	-204 090	-102 903	-101 187	50 %	-155 000	-24 %	0	0
VUOSIKATE	-166 690	-204 090	-102 903	-101 187	50 %	-155 000	-24 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-166 690	-204 090	-102 903	-101 187	50 %	-155 000	-24 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-166 690	-204 090	-102 903	-101 187	50 %	-155 000	-24 %	0	0
D437 Esiopetus									
Tuet ja avustukset	0	0	70 000	-70 000	0 %	0	0 %	0	0
Muut toimintatuotot	-239	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	-239	0	70 000	-70 000	0 %	0	0 %	0	0
Henkilöstökulut	-203 079	-244 515	-150 334	-94 181	61 %	-235 067	-4 %	0	0
Palvelujen ostot	-143 276	-98 900	-99 855	955	101 %	-146 010	48 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 121	-7 710	-6 970	-740	90 %	-8 750	13 %	0	0
Avustukset	-207	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0
Muut toimintakulut	-35 527	-33 840	-9 379	-24 461	28 %	-43 000	27 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-389 209	-384 965	-266 538	-118 427	69 %	-432 827	12 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-389 448	-384 965	-196 538	-188 427	51 %	-432 827	12 %	0	0
VUOSIKATE	-389 448	-384 965	-196 538	-188 427	51 %	-432 827	12 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-389 448	-384 965	-196 538	-188 427	51 %	-432 827	12 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-389 448	-384 965	-196 538	-188 427	51 %	-432 827	12 %	0	0
C43 Varhaiskasvatus									
Myyntituotot	1 923	1 000	792	208	79 %	500	-50 %	0	0
Maksutuotot	147 276	114 000	103 523	10 477	91 %	115 000	1 %	0	0
Tuet ja avustukset	14 720	0	141 844	-141 844	0 %	0	0 %	0	0
Muut toimintatuotot	-146	200	253	-53	126 %	500	150 %	0	0
TOIMINTATUOTOT	163 772	115 200	246 412	-131 212	214 %	116 000	1 %	0	0
Henkilöstökulut	-1 505 368	-1 080 523	-1 160 922	80 398	107 %	-1 694 893	57 %	0	0
Palvelujen ostot	-345 579	-312 423	-211 527	-100 896	68 %	-325 950	4 %	0	0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 939	-30 960	-26 632	-4 328	86 %	-33 880	9 %	0	0
Avustukset	-170 731	-210 090	-106 092	-103 998	50 %	-161 000	-23 %	0	0
Muut toimintakulut	-213 924	-234 676	-129 957	-104 719	55 %	-224 784	-4 %	0	0
TOIMINTAKULUT	-2 266 539	-1 868 672	-1 635 130	-233 543	88 %	-2 440 507	31 %	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-2 102 768	-1 753 472	-1 388 717	-364 755	79 %	-2 324 507	33 %	0	0
VUOSIKATE	-2 102 768	-1 753 472	-1 388 717	-364 755	79 %	-2 324 507	33 %	0	0
Poistot ja arvonalentumiset	-968	-968	-726	-242	75 %	-968	0 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-2 103 735	-1 754 440	-1 389 443	-364 997	79 %	-2 325 475	33 %	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-2 103 735	-1 754 440	-1 389 443	-364 997	79 %	-2 325 475	33 %	0	0

TP	TA	Toteuma	Ylitys/alitus	Toteuma-%	TA	Muutos-%	SU	SU
2022	2023	01-09/2023			2024		2025	2026