

MERIJÄRVEN KUNTA
SIVISTYSLAUTAKUNTA
KOKOUSAIKA
KOKOUSPAIKKA

PÖYTÄKIRJA

Sivu 52
Nro 6/2024

Ke 16.10.2024 klo 18.00 -
Väistötila

Jäsenet:

Jukkola Paula, pj.
Saukko Piia, vpj.
Ahonen Markus
Hiitola Mikko
Kyllönen Eila
Rautio Janne
Takaeilola Raimo

paikalla:

Varajäsenet:

Jalonen Anna-Maija
Pärkkä Ritva
Saukko Raimo
Ylikauppila Heikki
Niemelä Tuulia
Myntti Emma
Ylitalo Jussi

paikalla:

Muut saapuvilla olleet:

Jokela Kari, kunnanjohtaja
Nivala Esko, khall.pj.
Tohola Teemu, khall.ed.
Alin-Biari Musafiri Tuula kirjastosihtööri, esittelijä
Isopahkala Seija, varhaiskasvatusjohtaja, esittelijä
Ylikulju Jari, sivistys- ja hyvinvointijohtaja, esittelijä
Nokela Ebba, toimistosihtööri, pöytäkirjanpitäjä
Ahonen Sanni, nuorisovaltuuston edustaja
Kaarlejärvi Pinja, nuorisovaltuuston edustaja

paikalla:

LAILLISUUS JA
PÄÄTÖSVALTAISUUS

ASIAT

PYKÄLÄT: 43 - 49

SIVUT: 52 - 61

PÖYTÄKIRJAN
TARKASTUSTAPA
tarkastuspaikka ja -aika sekä
tarkastajien valinta taikka
merkintä edellisen kokouksen
pöytäkirjan tarkistamisesta.

Merijärven koulutoimisto heti kokouksen jälkeen 16.10.2024.

PÖYTÄKIRJAN
ALLEKIRJOITUS

Puheenjohtaja

Pöytäkirjanpitäjä

Paula Jukkola

Ebba Nokela

PÖYTÄKIRJAN
TARKASTUS
Pöytäkirja on tarkastettu ja
todettu kokouksen kulun
mukaiseksi. Pöytäkirjan
käsittelylehdet on samalla
varustettu nimikirjaimil-
lamme.

Merijärvi / 2024.

PÖYTÄKIRJA ON
PIDETTY YLEISESTI
NÄHTÄVÄNÄ

Merijärvi

Pöytäkirjanpitäjä

SIVISTYSLAUTAKUNNAN ALAISEN TOIMINNAN OSTOLASKUJEN ASIATARKASTUS JA HYVÄKSYNTÄ

Siv.ltk. 43 § Sivistyslautakunnan alaisen toiminnan ostolaskujen asiatarkestus ja hyväksyminen tapahtuu seuraavasti:

- Koivupuhdon koulun ostolaskut asiatarkestaa ja tiliöi toimistosiihteri ja hyväksyy rehtori
- varhaiskasvatuksen ostolaskut asiatarkestaa ja tiliöi varhaiskasvatusjohtaja ja hyväksyy sivistys- ja hyvinvointijohtaja
- kirjaston ostolaskut asiatarkestaa ja tiliöi kirjastovirkailija ja hyväksyy kirjastosiihteri
- muut sivistyslautakunnan laskut asiatarkestaa ja tiliöi toimistosiihteri ja hyväksyy sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja:

Sivistyslautakunta hyväksyy sivistyslautakunnan alaisen toiminnan ostolaskujen asiatarkestuksen ja hyväksymisen jatkossakin yllä esitetyn mukaisesti.

Sivistyslautakunta:

SIVISTYSLAUTAKUNNAN TALOUSARVIOESITYS VUODELLE 2025 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2026 - 2027 (LIITTEET)

Siv.ltk. 44 § Kunnanhallitus on pyytänyt hallintokunnilta esityksen talousarviosta vuodelle 2025 ja taloussuunnitelmasta vuosille 2026–2027 viimeistään 31.10.2024 mennessä. Kunnanhallitus on antanut hallintokunnille talousarvioraamin bruttomenojen osalta vuodelle 2025, minkä mukaan käyttötalousmenot eivät saa kasvaa vuoden 2024 talousarvion tasosta. Mikäli käyttötalousmenoihin on painetta tehdä ylityksiä, niistä täytyy tehdä selvitys kunnanhallitukselle, joka hyväksyy mahdolliset ylitykset. Palkkakuluihin on huomioitu henkilösivukuluprosenttien muutokset, mahdolliset työkokemukslisät, vuosisidonnaiset lisät sekä oleelliset toiminnalliset muutokset mm. koulun tuntikehyksen osalta.

Sivistyslautakunnan talousarvioesityksessä vuodelle 2025 ulkoiset menot ovat 2 660 050 €. Laskua kuluvan vuoden talousarvioon on 5 970 € (-0,2 %). Henkilöstömenojen osuus talousarviosta on 2 159 380 € (81,2 %). Henkilöstömenot pienenevät vuoden 2024 talousarvioon verrattuna 48 030 € (-2,2 %). Toimintatuloja arvioidaan kertyvän 123 090 €. Toimintatulot vähenevät 36 230 € (-22,7 %).

Talousarvion sisäiset menot esitellään kokouksessa.

Vuodelle 2025 on varhaiskasvatuksen kokonaiskustannuksiksi arvioitu talousarviossa 668 210 €. Kasvua vuoden 2024 talousarvioon on 13 070 € (2 %). Varhaiskasvatus on keskitetty kahteen päiväkotiin, Koivutuvan ja Koivukehdon päiväkoteihin. Vuorohoito järjestetään Koivukehdossa. Koivutuvan päiväkotiin sijoitetaan lapsia, joiden hoitoaika ajoittuu klo 6.30–16.30 välille. Koivutuvalla ei ole enää osa-aikaista ateria- ja puhdistuspalvelun työtehtäviä tekevää päiväkotihoitajaa, vaan on siirrytty osa-aikaiseen osin hankerahalla palkattavaan hoitajakoulutuksen saaneeseen ryhmävastustajaan. Hänen työtehtäviinsä kuuluu ateria- ja puhdistuspalvelun työtehtävät sekä lasten hoitajan työtehtävät.

Kiurujen ryhmä (5-vuotiaat) on sijoitettu kuluvaksi toimintakaudeksi eskarin siipeen. Ryhmän varhaiskasvatusopettaja on palkattu osin hankerahalla. Kiurut käyvät syömässä koulun ruokasalissa niin ei synny lisäkustannuksia ruuan pakkaamisesta ja kuljettamisesta eikä puhdistuspalvelusta. Keskittäminen säästää henkilöstö-, kuljetus, puhdistus, ateria- ja tilakustannuksissa.

Huoltajien lyhytaikaiset työllistymiset näkyvät suurina ja nopeina muutoksina varhaiskasvatuspaikkojen täyttöasteessa. Lasten määrä vuonna 2023 vaihteli 50 ja 74 välillä.

Varhaiskasvatus on ollut asiakkaille maksutonta 1.1.2023 alkaen. Kompensaatiota varhaiskasvatuksen talousarvion tuloihin tulee varhaiskasvatuspaikkojen myynnistä toiselle paikkakunnalle tulevista tuloista 9 000 €. Kotihoidon tuen kustannuksiksi vuodelle 2025 on arvioitu 86 000 €. Kotihoidon tuen kuntalisän vuosikustannuksiksi on arvioitu 4 000 € (100 €/kk).

Varhaiskasvatuksen erityisopettajapalvelut ostetaan ulkopuoliselta palveluntarjoajalta keskimäärin yksi lähipäivä kuukaudessa.

Esi- ja perusopetuksen talousarvioesitys on kokonaisuudessaan 1 705 430 €, mikä on 4 820 € pienempi kuin kuluvan vuoden talousarvio.

Koivupuhdon koulun oppilasmäärä luokilla 0–9 oli 20.9.2023 191 ja 20.9.2024 192. Ennusteen mukaan vuoden 2025 syksyllä koulussa olisi 195 oppilasta. Oppilasmäärä on ennusteen mukaan kasvusuunnassa seuraavat 2 lukuvuotta, minkä jälkeen oppilasmäärä alkaa laskea.

Kokonaisuutena Koivupuhdon koulun tuntikehys on ilman entisellään pysyviä erityisopetus-tunteja ja erityistehtävätunteja lukuvuonna 2024–2025 349 tuntia, kun se oli lukuvuonna 2023–2024 376 tuntia. Alustavan laskelman mukaan lukuvuoden 2025–2026 tuntikehys tulee olemaan 328 tuntia.

Erityisen tuen tarpeen kasvamisen ja luokkien 0–6 suuren oppilasmäärän takia talousarvioon on varattu määräraha neljän määräraikaisen koulunkäynninohjaajan palkkaamiseen lukuvuodelle 2025–2026 toistaiseksi voimassa olevissa työsuhteissa olevien viiden ohjaajan lisäksi. Vaihtoehtoisesti on suunniteltu ratkaisua, että osa määräraikaisista koulunkäynninohjaajista korvattaisiin erityisopettajalla ja muutettaisiin tuen antamista pienryhmäpainotteiseksi. Asian käsittely on vielä kesken.

Vuodelle 2025 on kotikuntakorvaustuloja ennakoitu saatavaksi 43 423 €, mikä on 38 703 € vähemmän kuin vuonna 2024. Kotikuntakorvausmenoja on vuodelle 2025 ennakkotiedon mukaan 26 670 €, mikä on 2 800 € enemmän kuin kuluvana vuonna.

Hankkeista jatkuvat vuonna 2025 kerhotoiminnan kehittäminen. Lisäksi kunta on saanut tasa-arvoavustusta henkilöstön palkkaamiseen varhaiskasvatukseen. Alavieskan kunnan kanssa on käynnissä koulunuorisotyöhanke, johon on palkattu työntekijä vuoden ajaksi 2.10.2024 alkaen. Omarahoitusosuus on tässä hankkeessa 10 %. Uusia hankerahoituksia on mahdollisesti tulossa, mutta kunnan taloudellinen tilanne ei todennäköisesti mahdollista hankehakuja, koska niihin vaaditaan omarahoitusosuus, joka on yleensä 10–50 %.

Kirjaston ja hyvinvoinnin osalta talousarvioon ei ole esitetty juurikaan muutoksia kuluvaan vuoteen verrattuna. Kansalaisopiston ja musiikkiopiston talousarvio pysyy kuluvan vuoden tasolla.

Tilavuokria korotettiin vuoden 2023 alusta, joten niihin ei esitetä uusia korotuksia.

Sivistys- ja hyvinvointijohtaja, varhaiskasvatusjohtaja ja kirjastosihteerit:

Sivistyslautakunta hyväksyy talousarvioesityksen yleissivistävän koulutuksen osalta vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelman vuosille 2026–2027 ja lähettää edelleen kunnanhallitukselle ja –valtuustolle hyväksyttäväksi.

Sivistyslautakunta:

KOIVUPUHDON KOULUN KALUSTOINVESTOINNIT (LIITE)

Siv.ltk. 45 § Koululle on esitetty liitteen mukaiset kalustoinvestoinnit.

Sivistystoimenjohtaja:

Sivistyslautakunta hyväksyy yhteensä 7550 € määrärahan varaamisen Koivupuhdon koulun kalustoinvestointeihin liitteessä esitettyihin hankintoihin ja lähettää edelleen kunnanhallitukselle ja –valtuustolle hyväksyttäväksi.

Sivistyslautakunta:

KIRJASTOSIHTTEERIN TIEDOKSI SAATETTAVAT ASIAKIRJAT JA ASIAT

Siv.ltk. 46 § Tiedoksi saatettavat asiakirjat ja asiat:

1. Pohjoisen eKirjaston muutossopimus, joka koskee kuntien pieneneviä maksuja.
2. Kirjastolla veloitetyöllistetty 1.10.-31.12.2024.

Kirjastosihteer:

Sivistyslautakunta hyväksyy tietoonsa saatetuksi edellä luetellut asiakirjat ja asiat eikä käytä otto-oikeutta viranhaltijapäätöksiin.

Sivistyslautakunta:

VARHAISKASVATUSJOHTAJAN TIEDOKSI SAATETTAVAT ASIAKIRJAT JA ASIAT

Siv.ltk. 47 § Tiedoksi saatettavat asiakirjat ja asiat:

VARHAISKASVATUSJOHTAJA

1. Varhaiskasvatusjohtaja Seija Isopahkala esittelee kokouksessa päätöspöytäkirjaluettelon ajalta 30.8.-4.10.2024 (§ 31–78)

Varhaiskasvatusjohtaja:

Sivistyslautakunta hyväksyy tietoonsa saatetuksi edellä luetellut asiakirjat ja asiat eikä käytä otto-oikeutta viranhaltijapäätöksiin.

Sivistyslautakunta:

KOIVUPUHDON KOULUN REHTORIN VIRANHALTIJAPÄÄTÖKSET

Siv.ltk. 48 § Sivistys- ja hyvinvointijohtaja esittelee kokouksessa Koivupuhdon koulun rehtorin päätöspöytäkirjaluettelon ajalta 13.9.—3.10.2024 (§ 11–36)

Sivistystoimenjohtaja:

Sivistyslautakunta hyväksyy tietoonsa saatetuksi Koivupuhdon koulun rehtorin viranhaltijapäätökset eikä käytä otto-oikeutta.

Sivistyslautakunta:

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIJOHTAJAN TIEDOKSI SAATETTAVAT ASIAKIRJAT JA ASIAT

Siv.ltk. 49 § Tiedoksi saatettavat asiakirjat ja asiat:

SIVISTYS- JA HYVINVOINTIJOHTAJA

1. Sivistys- ja hyvinvointijohtaja Jari Ylikulju esittelee kokouksessa päätöspöytäkirjaluetellon ajalta 10.9.-2.10.2024 (§ 111-121)
2. Talouden toteutumaraportti kunnanhallitukselle ajalta 1–8/2024.
3. Oulun eteläisen alueen koulukuljetusten kilometrirajat ja aamu- ja iltapäivätoiminnan järjestelyt. Kyselyn ja koonnin tekijänä Ylivieskan sivistyspalvelut.
4. Koivupuhdon koulun kansainvälisyysuunnitelma ja Erasmus-akkreditointi.
5. Yhteistoimintaneuvotteluiden tilanne.

OPETUSHALLITUS

6. Tiedote 4.9.2024: Esi- ja perusopetuksen vuoden 2024 valtionosuusrahoituksen korjaaminen (OPH-4711-2024).

Sivistystoimenjohtaja:

Sivistyslautakunta hyväksyy tietoonsa saatetuksi edellä luetellut asiakirjat ja asiat eikä käytä otto-oikeutta viranhaltijapäätöksiin.

Sivistyslautakunta:

OIKAISUVAATIMUS §: 43-49

Tähän päätökseen tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen. Oikaisuvaatimus on osoitettava Merijärven kunnan sivistyslautakunnalle neljätoista (14) päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteluineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

Päätöksestä, joka koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa, ei saa tehdä oikaisuvaatimusta.

MERIJÄRVEN SIVISTYS-
LAUTAKUNTA
Merijärventie 106
86220 MERIJÄRVI

AVOINNA:
MA-PE 08.00 - 15.45
PUH. 044-4776 240
koulukeskus@merijarvi.fi

VALITUSOSOITUS §:

VALITUSVIRAN-
OMAINEN JA
VALITUSAIKA:

Seuraaviin päätöksiin voidaan hakea muutosta kirjallisella valituksella. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksin vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksin myös asianosainen sekä kunnan jäsen.

VALITUSVIRAN-
OMAINEN,
OSOITE JA
POSTINUMERO:

POHJOIS-SUOMEN HALLINTO-OIKEUS § ____ Valitusaika 30 päivää
PL 189, 90101 OULU

VALITUSKIRJA:

Valituskirjassa on ilmoitettava:
- valittajan nimi, ammatti, asuinkunta ja postinumero
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen vaaditaan tehtäväksi
- muutosvaatimuksen peruste.
Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava.
Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, on siinä mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.
Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.

VALITUSASIA-
KIRJOJEN
TOIMITTAMINEN

Valitusasiakirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valitusasiakirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
004001 Hallinto sivistyslautakunta				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3130 Muut suoritteiden myyntitu	18			
3001 Myyntituotot	18			
3300 Tuet ja avustukset	130		130	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	148		130	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-52 857	-96 060	-86 440	-10,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk	-3 207			
4002 Palkat ja palkkiot	-56 063	-96 060	-86 440	-10,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-8 763	-16 080	-14 510	-9,8
4150 Muut henkilösivukulut	-2 001	-2 010	-2 150	7,0
4100 Henkilösivukulut	-10 764	-18 090	-16 660	-7,9
4001 Henkilöstökulut	-66 827	-114 150	-103 100	-9,7
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-915	-1 890	-2 200	16,4
4300 Palvelujen ostot	-915	-1 890	-2 200	16,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-553	-400	-380	-5,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-553	-400	-380	-5,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-186	-370	-430	16,2
4800 Muut toimintakulut	-186	-370	-430	16,2
4000 TOIMINTAKULUT	-68 481	-116 810	-106 110	-9,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-68 333	-116 810	-105 980	-9,3
6999 VUOSIKATE	-68 333	-116 810	-105 980	-9,3
8499 TILIKAUDEN TULOS	-68 333	-116 810	-105 980	-9,3
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-68 333	-116 810	-105 980	-9,3
004002 Hyvinvointi				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3130 Muut suoritteiden myyntitu	5 014	8 110	6 000	-26,0
3001 Myyntituotot	5 014	8 110	6 000	-26,0
3300 Tuet ja avustukset	24			
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot	372			
3400 Muut toimintatuotot	372			
3000 TOIMINTATUOTOT	5 410	8 110	6 000	-26,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-33 331	-34 120	-33 610	-1,5
4004 Jaksotetut palkat ja palk	1 182			
4002 Palkat ja palkkiot	-32 149	-34 120	-33 610	-1,5

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-5 590	-5 710	-5 640	-1,2
4150 Muut henkilösivukulut	-645	-720	-840	16,7
4100 Henkilösivukulut	-6 235	-6 430	-6 480	0,8
4001 Henkilöstökulut	-38 384	-40 550	-40 090	-1,1
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-2 132	-2 100	-1 950	-7,1
4300 Palvelujen ostot	-2 132	-2 100	-1 950	-7,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-943	-150	-150	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-943	-150	-150	
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-182	-450	-400	-11,1
4900 Muut toimintakulut	-10			
4800 Muut toimintakulut	-193	-450	-400	-11,1
4000 TOIMINTAKULUT	-41 653	-43 250	-42 590	-1,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-36 243	-35 140	-36 590	4,1
6999 VUOSIKATE	-36 243	-35 140	-36 590	4,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	-36 243	-35 140	-36 590	4,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-36 243	-35 140	-36 590	4,1
004050 Varhaiskasvatuksen hallinto				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	188		150	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	188		150	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-56 393	-47 950	-49 380	3,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk	432			
4010 Henkilöstökorvaukset, hen			500	100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-55 962	-47 950	-48 880	1,9
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-9 461	-8 030	-8 290	3,2
4150 Muut henkilösivukulut	-1 396	-1 000	-1 230	23,0
4100 Henkilösivukulut	-10 856	-9 030	-9 520	5,4
4001 Henkilöstökulut	-66 818	-56 980	-58 400	2,5
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-3 090	-2 520	-3 350	32,9
4300 Palvelujen ostot	-3 090	-2 520	-3 350	32,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-134	-250	-300	20,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-134	-250	-300	20,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-213	-360	-360	
4900 Muut toimintakulut		-100		-100,0
4800 Muut toimintakulut	-213	-460	-360	-21,7
4000 TOIMINTAKULUT	-70 255	-60 210	-62 410	3,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-70 067	-60 210	-62 260	3,4

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
6999 VUOSIKATE	-70 067	-60 210	-62 260	3,4
8499 TILIKAUDEN TULOS	-70 067	-60 210	-62 260	3,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-70 067	-60 210	-62 260	3,4
004051 Päiväkoti				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3100 Korvaukset kunnilta ja kun	19 441	13 000	9 000	-30,8
3130 Muut suoritteiden myyntitu	-221			
3001 Myyntituotot	19 220	13 000	9 000	-30,8
3300 Tuet ja avustukset	2 127		1 400	100,0
3400 Muut toimintatuotot				
3410 Vuokratuotot	511			
3400 Muut toimintatuotot	511			
3000 TOIMINTATUOTOT	21 858	13 000	10 400	-20,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-272 780	-244 330	-277 360	13,5
4004 Jaksotetut palkat ja palk	3 430			
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	7 582		2 000	100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-261 768	-244 330	-275 360	12,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-46 599	-42 180	-48 010	13,8
4150 Muut henkilösivukulut	-6 393	-5 270	-7 120	35,1
4100 Henkilösivukulut	-52 992	-47 450	-55 130	16,2
4001 Henkilöstökulut	-314 760	-291 780	-330 490	13,3
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-524	-3 600	-3 600	
4340 Muiden palvelujen ostot	-12 270	-9 230	-9 850	6,7
4300 Palvelujen ostot	-12 794	-12 830	-13 450	4,8
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-1 616	-2 520	-1 950	-22,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 616	-2 520	-1 950	-22,6
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-1 025	-720	-800	11,1
4900 Muut toimintakulut	-827	-800	-750	-6,3
4800 Muut toimintakulut	-1 852	-1 520	-1 550	2,0
4000 TOIMINTAKULUT	-331 022	-308 650	-347 440	12,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-309 164	-295 650	-337 040	14,0
6999 VUOSIKATE	-309 164	-295 650	-337 040	14,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-1 292	-1 290		-100,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1 292	-1 290		-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-310 456	-296 940	-337 040	13,5
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-310 456	-296 940	-337 040	13,5
004052 Koivutupa				
0003 TULOSLASKELMA				

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	-224		700	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	-224		700	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkkiot	-132 525	-95 490	-86 060	-9,9
4004 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-7 099			
4010 Henkilöstökorvaukset, henk.	18 294		5 000	100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-121 330	-95 490	-81 060	-15,1
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-22 703	-16 570	-14 880	-10,2
4150 Muut henkilösivukulut	-4 727	-2 070	-2 210	6,8
4100 Henkilösivukulut	-27 430	-18 640	-17 090	-8,3
4001 Henkilöstökulut	-148 760	-114 130	-98 150	-14,0
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-894	-1 700	-1 000	-41,2
4340 Muiden palvelujen ostot	-3 176	-5 060	-5 000	-1,2
4300 Palvelujen ostot	-4 070	-6 760	-6 000	-11,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat				
4501 Ostot tilikauden aikana	-839	-1 360	-1 410	3,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-839	-1 360	-1 410	3,7
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-204	-300	-250	-16,7
4900 Muut toimintakulut	-396	-400	-400	
4800 Muut toimintakulut	-600	-700	-650	-7,1
4000 TOIMINTAKULUT	-154 269	-122 950	-106 210	-13,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-154 494	-122 950	-105 510	-14,2
6999 VUOSIKATE	-154 494	-122 950	-105 510	-14,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-4 528	-4 530	-4 400	-2,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-4 528	-4 530	-4 400	-2,9
8499 TILIKAUDEN TULOS	-159 022	-127 480	-109 910	-13,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-159 022	-127 480	-109 910	-13,8
004056 Lasten kotihoidon tuki				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT				
4700 Avustukset				
4701 Avustukset kotitalouksille	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
4700 Avustukset	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
4000 TOIMINTAKULUT	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
6999 VUOSIKATE	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
8499 TILIKAUDEN TULOS	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-90 041	-99 800	-90 000	-9,8
004058 Iltapäivähoito				

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	42		40	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	42		40	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-18 244	-16 640	-10 620	-36,2
4002 Palkat ja palkkiot	-18 244	-16 640	-10 620	-36,2
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-3 173	-2 770	-1 780	-35,7
4150 Muut henkilösivukulut	-496	-350	-270	-22,9
4100 Henkilösivukulut	-3 669	-3 120	-2 050	-34,3
4001 Henkilöstökulut	-21 913	-19 760	-12 670	-35,9
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-143	-90	-140	55,6
4300 Palvelujen ostot	-143	-90	-140	55,6
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-95	-110	-100	-9,1
4800 Muut toimintakulut	-95	-110	-100	-9,1
4000 TOIMINTAKULUT	-22 151	-19 960	-12 910	-35,3
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-22 109	-19 960	-12 870	-35,5
6999 VUOSIKATE	-22 109	-19 960	-12 870	-35,5
8499 TILIKAUDEN TULOS	-22 109	-19 960	-12 870	-35,5
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-22 109	-19 960	-12 870	-35,5
004061 Tasa-arvo varhaiskasvatuksessa2				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	43 200			
3000 TOIMINTATUOTOT	43 200			
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-64 717			
4002 Palkat ja palkkiot	-64 717			
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-10 966			
4150 Muut henkilösivukulut	-1 715			
4100 Henkilösivukulut	-12 681			
4001 Henkilöstökulut	-77 398			
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-182			
4300 Palvelujen ostot	-182			
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-92			
4800 Muut toimintakulut	-92			
4000 TOIMINTAKULUT	-77 672			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-34 472	0	0	

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
6999 VUOSIKATE	-34 472	0	0	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-34 472	0	0	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-34 472	0	0	
004062 Lain mukaisen tuen uudistaminen				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	36 113			
3000 TOIMINTATUOTOT	36 113			
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-37 640	-16 070		-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-37 640	-16 070		-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-6 314	-2 690		-100,0
4150 Muut henkilösivukulut	-987	-330		-100,0
4100 Henkilösivukulut	-7 302	-3 020		-100,0
4001 Henkilöstökulut	-44 941	-19 090		-100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-200	-50		-100,0
4300 Palvelujen ostot	-200	-50		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-45 141	-19 140		-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-9 028	-19 140	0	-100,0
6999 VUOSIKATE	-9 028	-19 140	0	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-9 028	-19 140	0	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-9 028	-19 140	0	-100,0
004063 Ryhmäavustaja Covid-19 2				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	6 531	950	8 900	836,8
3000 TOIMINTATUOTOT	6 531	950	8 900	836,8
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-5 602	-7 770	-9 290	19,6
4002 Palkat ja palkkiot	-5 602	-7 770	-9 290	19,6
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-974	-1 350	-1 640	21,5
4150 Muut henkilösivukulut	-152	-170	-240	41,2
4100 Henkilösivukulut	-1 126	-1 520	-1 880	23,7
4001 Henkilöstökulut	-6 728	-9 290	-11 170	20,2
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-119			
4300 Palvelujen ostot	-119			
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-29			
4800 Muut toimintakulut	-29			

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4000 TOIMINTAKULUT	-6 876	-9 290	-11 170	20,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-345	-8 340	-2 270	-72,8
6999 VUOSIKATE	-345	-8 340	-2 270	-72,8
8499 TILIKAUDEN TULOS	-345	-8 340	-2 270	-72,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-345	-8 340	-2 270	-72,8
004064 Tasa-arvo varhaiskasvatuksessa3				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset		20 000		-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT		20 000		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki		-12 670		-100,0
4002 Palkat ja palkkiot		-12 670		-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut		-2 190		-100,0
4150 Muut henkilösivukulut		-280		-100,0
4100 Henkilösivukulut		-2 470		-100,0
4001 Henkilöstökulut		-15 140		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT		-15 140		-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	4 860	0	-100,0
6999 VUOSIKATE	0	4 860	0	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	4 860	0	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	4 860	0	-100,0
004066 Tasa-arvo varhaiskasvatuksessa4				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset			14 500	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT			14 500	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki			-31 700	100,0
4002 Palkat ja palkkiot			-31 700	100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut			-5 500	100,0
4150 Muut henkilösivukulut			-820	100,0
4100 Henkilösivukulut			-6 320	100,0
4001 Henkilöstökulut			-38 020	100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot			-50	100,0
4300 Palvelujen ostot			-50	100,0
4000 TOIMINTAKULUT			-38 070	100,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	-23 570	100,0
6999 VUOSIKATE	0	0	-23 570	100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	-23 570	100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	-23 570	100,0
004111 Esiopetus				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3100 Korvaukset kunnilta ja kun		4 560	5 090	11,6
3001 Myyntituotot		4 560	5 090	11,6
3300 Tuet ja avustukset	209		140	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	209	4 560	5 230	14,7
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-58 979	-62 150	-59 350	-4,5
4002 Palkat ja palkkiot	-58 979	-62 150	-59 350	-4,5
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-10 069	-10 530	-10 230	-2,8
4150 Muut henkilösivukulut	-1 581	-1 320	-1 520	15,2
4100 Henkilösivukulut	-11 650	-11 850	-11 750	-0,8
4001 Henkilöstökulut	-70 628	-74 000	-71 100	-3,9
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-3 269	-3 450	-4 230	22,6
4300 Palvelujen ostot	-3 269	-3 450	-4 230	22,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-1 396	-1 680	-1 510	-10,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 396	-1 680	-1 510	-10,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-945	-1 120	-1 000	-10,7
4900 Muut toimintakulut	-122	-100	-150	50,0
4800 Muut toimintakulut	-1 067	-1 220	-1 150	-5,7
4000 TOIMINTAKULUT	-76 361	-80 350	-77 990	-2,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-76 152	-75 790	-72 760	-4,0
6999 VUOSIKATE	-76 152	-75 790	-72 760	-4,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-76 152	-75 790	-72 760	-4,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-76 152	-75 790	-72 760	-4,0
004112 Muu oppilashuolto				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	273		40	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	273		40	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-12 737	-15 220	-13 370	-12,2

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4002 Palkat ja palkkiot	-12 737	-15 220	-13 370	-12,2
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-2 248	-2 710	-2 330	-14,0
4150 Muut henkilösivukulut	-352	-330	-350	6,1
4100 Henkilösivukulut	-2 599	-3 040	-2 680	-11,8
4001 Henkilöstökulut	-15 337	-18 260	-16 050	-12,1
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-582	-240	-240	
4300 Palvelujen ostot	-582	-240	-240	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-18	-50	-50	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-18	-50	-50	
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-93	-40	-100	150,0
4800 Muut toimintakulut	-93	-40	-100	150,0
4000 TOIMINTAKULUT	-16 030	-18 590	-16 440	-11,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15 757	-18 590	-16 400	-11,8
6999 VUOSIKATE	-15 757	-18 590	-16 400	-11,8
8499 TILIKAUDEN TULOS	-15 757	-18 590	-16 400	-11,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-15 757	-18 590	-16 400	-11,8
004121 Opetus 1-6				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3100 Korvaukset kunnilta ja kun	29 748	29 870	25 010	-16,3
3130 Muut suoritteiden myyntitu		300	1 000	233,3
3001 Myyntituotot	29 748	30 170	26 010	-13,8
3300 Tuet ja avustukset	1 802	150	1 450	866,7
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot	892			
3400 Muut toimintatuotot	892			
3000 TOIMINTATUOTOT	32 442	30 320	27 460	-9,4
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-444 925	-466 220	-460 580	-1,2
4004 Jaksotetut palkat ja palk	-12 722			
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	10 483		4 000	100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-447 164	-466 220	-456 580	-2,1
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-74 514	-78 670	-78 230	-0,6
4150 Muut henkilösivukulut	-14 020	-9 930	-11 710	17,9
4100 Henkilösivukulut	-88 534	-88 600	-89 940	1,5
4001 Henkilöstökulut	-535 698	-554 820	-546 520	-1,5
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-30 618			
4340 Muiden palvelujen ostot	-26 310	-30 250	-33 000	9,1
4300 Palvelujen ostot	-56 928	-30 250	-33 000	9,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-34 630	-25 200	-25 250	0,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-34 630	-25 200	-25 250	0,2

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-5 828	-7 170	-7 150	-0,3
4900 Muut toimintakulut	-1 136	-450	-800	77,8
4800 Muut toimintakulut	-6 964	-7 620	-7 950	4,3
4000 TOIMINTAKULUT	-634 219	-617 890	-612 720	-0,8
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-601 777	-587 570	-585 260	-0,4
6999 VUOSIKATE	-601 777	-587 570	-585 260	-0,4
8499 TILIKAUDEN TULOS	-601 777	-587 570	-585 260	-0,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-601 777	-587 570	-585 260	-0,4
004122 Opetus 7-9				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3100 Korvaukset kunnilta ja kun	11 892	47 790	13 340	-72,1
3130 Muut suoritteiden myyntitu		300		-100,0
3001 Myyntituotot	11 892	48 090	13 340	-72,3
3300 Tuet ja avustukset	1 256	150	1 050	600,0
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot	1 017			
3400 Muut toimintatuotot	1 017			
3000 TOIMINTATUOTOT	14 164	48 240	14 390	-70,2
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-390 909	-400 860	-348 300	-13,1
4004 Jaksotetut palkat ja palk	-8 402			
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	8 159		1 500	100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-391 152	-400 860	-346 800	-13,5
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-66 125	-67 480	-59 460	-11,9
4150 Muut henkilösivukulut	-12 026	-8 510	-8 890	4,5
4100 Henkilösivukulut	-78 151	-75 990	-68 350	-10,1
4001 Henkilöstökulut	-469 303	-476 850	-415 150	-12,9
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-23 787	-23 900	-26 670	11,6
4340 Muiden palvelujen ostot	-13 935	-13 490	-15 310	13,5
4300 Palvelujen ostot	-37 722	-37 390	-41 980	12,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-19 219	-19 150	-18 350	-4,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-19 219	-19 150	-18 350	-4,2
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-2 489	-3 800	-3 000	-21,1
4900 Muut toimintakulut	-573	-320	-700	118,8
4800 Muut toimintakulut	-3 062	-4 120	-3 700	-10,2
4000 TOIMINTAKULUT	-529 306	-537 510	-479 180	-10,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-515 142	-489 270	-464 790	-5,0
6999 VUOSIKATE	-515 142	-489 270	-464 790	-5,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
8499 TILIKAUDEN TULOS	-515 142	-489 270	-464 790	-5,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-515 142	-489 270	-464 790	-5,0
004123 Muu oppilashuolto 1-6				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	800		400	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	800		400	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-47 343	-60 180	-89 290	48,4
4004 Jaksotetut palkat ja palk	-4 884			
4002 Palkat ja palkkiot	-52 227	-60 180	-89 290	48,4
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-8 257	-10 520	-15 620	48,5
4150 Muut henkilösivukulut	-2 239	-1 320	-2 320	75,8
4100 Henkilösivukulut	-10 496	-11 840	-17 940	51,5
4001 Henkilöstökulut	-62 722	-72 020	-107 230	48,9
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-1 814	-400	-1 170	192,5
4300 Palvelujen ostot	-1 814	-400	-1 170	192,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-94	-70	-70	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-94	-70	-70	
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-263	-120	-200	66,7
4800 Muut toimintakulut	-263	-120	-200	66,7
4000 TOIMINTAKULUT	-64 894	-72 610	-108 670	49,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-64 094	-72 610	-108 270	49,1
6999 VUOSIKATE	-64 094	-72 610	-108 270	49,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	-64 094	-72 610	-108 270	49,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-64 094	-72 610	-108 270	49,1
004124 Muu oppilashuolto 7-9				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	113		70	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	113		70	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-17 543	-20 870	-20 870	
4002 Palkat ja palkkiot	-17 543	-20 870	-20 870	
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-3 065	-3 650	-3 680	0,8
4150 Muut henkilösivukulut	-479	-450	-550	22,2
4100 Henkilösivukulut	-3 545	-4 100	-4 230	3,2
4001 Henkilöstökulut	-21 087	-24 970	-25 100	0,5
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-314	-250	-350	40,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4300 Palvelujen ostot	-314	-250	-350	40,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-32	-70	-170	142,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-32	-70	-170	142,9
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-103	-50	-100	100,0
4800 Muut toimintakulut	-103	-50	-100	100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-21 536	-25 340	-25 720	1,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21 423	-25 340	-25 650	1,2
6999 VUOSIKATE	-21 423	-25 340	-25 650	1,2
8499 TILIKAUDEN TULOS	-21 423	-25 340	-25 650	1,2
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-21 423	-25 340	-25 650	1,2
004127 Muu vammaisopetus 1-6				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	807			
3000 TOIMINTATUOTOT	807			
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-39 398	-21 360		-100,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk	2 164			
4002 Palkat ja palkkiot	-37 235	-21 360		-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-6 852	-3 740		-100,0
4150 Muut henkilösivukulut	-652	-470		-100,0
4100 Henkilösivukulut	-7 504	-4 210		-100,0
4001 Henkilöstökulut	-44 738	-25 570		-100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-1 679	-550		-100,0
4300 Palvelujen ostot	-1 679	-550		-100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-7	-40		-100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-7	-40		-100,0
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-204	-140		-100,0
4800 Muut toimintakulut	-204	-140		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-46 629	-26 300		-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-45 822	-26 300	0	-100,0
6999 VUOSIKATE	-45 822	-26 300	0	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-45 822	-26 300	0	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-45 822	-26 300	0	-100,0
004128 Muu vammaisopetus 7-9				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset			70	100,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
3000 TOIMINTATUOTOT			70	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkkiot	-16 497	-44 340	-63 940	44,2
4002 Palkat ja palkkiot	-16 497	-44 340	-63 940	44,2
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-2 860	-7 740	-11 270	45,6
4150 Muut henkilösivukulut	-447	-970	-1 680	73,2
4100 Henkilösivukulut	-3 307	-8 710	-12 950	48,7
4001 Henkilöstökulut	-19 804	-53 050	-76 890	44,9
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-286	-150	-300	100,0
4300 Palvelujen ostot	-286	-150	-300	100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-14		-50	100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-14		-50	100,0
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-77		-100	100,0
4800 Muut toimintakulut	-77		-100	100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-20 181	-53 200	-77 340	45,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20 181	-53 200	-77 270	45,2
6999 VUOSIKATE	-20 181	-53 200	-77 270	45,2
8499 TILIKAUDEN TULOS	-20 181	-53 200	-77 270	45,2
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-20 181	-53 200	-77 270	45,2
004129 Perusopetuksen hallinto				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	546		180	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	546		180	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkkiot	-78 649	-78 120	-77 550	-0,7
4004 Jaksotetut palkat ja palkkiot	1 481			
4002 Palkat ja palkkiot	-77 168	-78 120	-77 550	-0,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-13 239	-13 080	-14 380	9,9
4150 Muut henkilösivukulut	-1 787	-1 640	-580	-64,6
4100 Henkilösivukulut	-15 027	-14 720	-14 960	1,6
4001 Henkilöstökulut	-92 194	-92 840	-92 510	-0,4
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-5 418	-3 700	-4 200	13,5
4300 Palvelujen ostot	-5 418	-3 700	-4 200	13,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-1 215	-500	-500	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-1 215	-500	-500	
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-192	-200	-200	
4900 Muut toimintakulut	-44	-50	-60	20,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4800 Muut toimintakulut	-236	-250	-260	4,0
4000 TOIMINTAKULUT	-99 064	-97 290	-97 470	0,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-98 518	-97 290	-97 290	
6999 VUOSIKATE	-98 518	-97 290	-97 290	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-98 518	-97 290	-97 290	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-98 518	-97 290	-97 290	
004130 Oppilaskuljetus				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3130 Muut suoritteiden myyntitu	148		100	100,0
3001 Myyntituotot	148		100	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	148		100	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-102 083	-115 000	-118 470	3,0
4300 Palvelujen ostot	-102 083	-115 000	-118 470	3,0
4000 TOIMINTAKULUT	-102 083	-115 000	-118 470	3,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-101 935	-115 000	-118 370	2,9
6999 VUOSIKATE	-101 935	-115 000	-118 370	2,9
8499 TILIKAUDEN TULOS	-101 935	-115 000	-118 370	2,9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-101 935	-115 000	-118 370	2,9
004132 Koivupuhdon kiinteistön ylläpito				
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	
6999 VUOSIKATE	0	0	0	
0003 TULOSLASKELMA				
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-67 540	-66 070	-9 730	-85,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-67 540	-66 070	-9 730	-85,3
8499 TILIKAUDEN TULOS	-67 540	-66 070	-9 730	-85,3
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-67 540	-66 070	-9 730	-85,3
004133 Oppilaskunta 1-6				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT				
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-63	-210	-210	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-63	-210	-210	
4000 TOIMINTAKULUT	-63	-210	-210	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-63	-210	-210	

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
6999 VUOSIKATE	-63	-210	-210	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-63	-210	-210	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-63	-210	-210	
004134 Oppilaskunta 7-9				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	916			
3000 TOIMINTATUOTOT	916			
4000 TOIMINTAKULUT				
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-750			
4300 Palvelujen ostot	-750			
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-145	-500	-500	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-145	-500	-500	
4000 TOIMINTAKULUT	-895	-500	-500	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	20	-500	-500	
6999 VUOSIKATE	20	-500	-500	
8499 TILIKAUDEN TULOS	20	-500	-500	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	20	-500	-500	
004136 Liikkuva koulu				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT				
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot		-300	-300	
4300 Palvelujen ostot		-300	-300	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-428	-1 500	-1 250	-16,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-428	-1 500	-1 250	-16,7
4000 TOIMINTAKULUT	-428	-1 800	-1 550	-13,9
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-428	-1 800	-1 550	-13,9
6999 VUOSIKATE	-428	-1 800	-1 550	-13,9
8499 TILIKAUDEN TULOS	-428	-1 800	-1 550	-13,9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-428	-1 800	-1 550	-13,9
004161 Iltapäiväkerho				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3200 Maksutuotot				
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen	2 980	2 500	2 000	-20,0
3200 Maksutuotot	2 980	2 500	2 000	-20,0
3300 Tuet ja avustukset	20		20	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	3 000	2 500	2 020	-19,2
4000 TOIMINTAKULUT				

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-9 226	-11 070	-10 620	-4,1
4002 Palkat ja palkkiot	-9 226	-11 070	-10 620	-4,1
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-1 714	-1 850	-1 780	-3,8
4150 Muut henkilösivukulut	-257	-230	-270	17,4
4100 Henkilösivukulut	-1 971	-2 080	-2 050	-1,4
4001 Henkilöstökulut	-11 197	-13 150	-12 670	-3,7
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-46	-60	-50	-16,7
4300 Palvelujen ostot	-46	-60	-50	-16,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana		-500	-500	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar		-500	-500	
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-50	-40	-50	25,0
4800 Muut toimintakulut	-50	-40	-50	25,0
4000 TOIMINTAKULUT	-11 293	-13 750	-13 270	-3,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 293	-11 250	-11 250	
6999 VUOSIKATE	-8 293	-11 250	-11 250	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-8 293	-11 250	-11 250	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8 293	-11 250	-11 250	
004168 Kerhotoiminta 12				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	5 360			
3000 TOIMINTATUOTOT	5 360			
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-5 203			
4002 Palkat ja palkkiot	-5 203			
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-869			
4150 Muut henkilösivukulut	-136			
4100 Henkilösivukulut	-1 006			
4001 Henkilöstökulut	-6 209			
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-1 798			
4300 Palvelujen ostot	-1 798			
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-653			
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-653			
4000 TOIMINTAKULUT	-8 659			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 299	0	0	
6999 VUOSIKATE	-3 299	0	0	

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3 299	0	0	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 299	0	0	
004169 Kerhotoiminta 13				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	838	4 950		-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	838	4 950		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-50	-5 040		-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-50	-5 040		-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-8	-850		-100,0
4150 Muut henkilösivukulut	-1	-100		-100,0
4100 Henkilösivukulut	-10	-950		-100,0
4001 Henkilöstökulut	-60	-5 990		-100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-1 123	-900		-100,0
4300 Palvelujen ostot	-1 123	-900		-100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-14	-300		-100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-14	-300		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT	-1 197	-7 190		-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-359	-2 240	0	-100,0
6999 VUOSIKATE	-359	-2 240	0	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-359	-2 240	0	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-359	-2 240	0	-100,0
004176 Tasa-arvo, koulunkäynninohjaaja2				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	8 330			
3000 TOIMINTATUOTOT	8 330			
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-8 988			
4002 Palkat ja palkkiot	-8 988			
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-1 588			
4150 Muut henkilösivukulut	-248			
4100 Henkilösivukulut	-1 836			
4001 Henkilöstökulut	-10 824			
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-24			
4300 Palvelujen ostot	-24			
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-7			
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-7			

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-68			
4800 Muut toimintakulut	-68			
4000 TOIMINTAKULUT	-10 923			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 593	0	0	
6999 VUOSIKATE	-2 593	0	0	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 593	0	0	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 593	0	0	
004177 Tasa-arvo, opettaja				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	3 940			
3000 TOIMINTATUOTOT	3 940			
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-6 276			
4002 Palkat ja palkkiot	-6 276			
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-1 049			
4150 Muut henkilösivukulut	-165			
4100 Henkilösivukulut	-1 214			
4001 Henkilöstökulut	-7 490			
4000 TOIMINTAKULUT	-7 490			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3 550	0	0	
6999 VUOSIKATE	-3 550	0	0	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3 550	0	0	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3 550	0	0	
004178 Koulunuoristotyöntekijä				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3100 Korvaukset kunnilta ja kun		15 790		-100,0
3001 Myyntituotot		15 790		-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT		15 790		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki		-26 580		-100,0
4002 Palkat ja palkkiot		-26 580		-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut		-4 450		-100,0
4150 Muut henkilösivukulut		-550		-100,0
4100 Henkilösivukulut		-5 000		-100,0
4001 Henkilöstökulut		-31 580		-100,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-1 964			
4300 Palvelujen ostot	-1 964			
4000 TOIMINTAKULUT	-1 964	-31 580		-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1 964	-15 790	0	-100,0
6999 VUOSIKATE	-1 964	-15 790	0	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-1 964	-15 790	0	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1 964	-15 790	0	-100,0
004179 K.ohjaaja Covid-19 2				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset	1 424	10 400		-100,0
3000 TOIMINTATUOTOT	1 424	10 400		-100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-1 233	-9 370		-100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-1 233	-9 370		-100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-220	-1 570		-100,0
4150 Muut henkilösivukulut	-34	-200		-100,0
4100 Henkilösivukulut	-254	-1 770		-100,0
4001 Henkilöstökulut	-1 488	-11 140		-100,0
4800 Muut toimintakulut				
4900 Muut toimintakulut	-11			
4800 Muut toimintakulut	-11			
4000 TOIMINTAKULUT	-1 499	-11 140		-100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-75	-740	0	-100,0
6999 VUOSIKATE	-75	-740	0	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	-75	-740	0	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-75	-740	0	-100,0
004180 Kerhotoiminta 14				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3300 Tuet ja avustukset			5 050	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT			5 050	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki			-5 280	100,0
4002 Palkat ja palkkiot			-5 280	100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut			-880	100,0
4150 Muut henkilösivukulut			-130	100,0
4100 Henkilösivukulut			-1 010	100,0

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4001 Henkilöstökulut			-6 290	100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot			-900	100,0
4300 Palvelujen ostot			-900	100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana			-300	100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar			-300	100,0
4000 TOIMINTAKULUT			-7 490	100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	-2 440	100,0
6999 VUOSIKATE	0	0	-2 440	100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	-2 440	100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	-2 440	100,0
004181 Tehään yhdessä				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3130 Muut suoritteiden myyntitu			1 860	100,0
3001 Myyntituotot			1 860	100,0
3300 Tuet ja avustukset			24 750	100,0
3000 TOIMINTATUOTOT			26 610	100,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki			-22 360	100,0
4002 Palkat ja palkkiot			-22 360	100,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut			-3 750	100,0
4150 Muut henkilösivukulut			-560	100,0
4100 Henkilösivukulut			-4 310	100,0
4001 Henkilöstökulut			-26 670	100,0
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot			-1 180	100,0
4300 Palvelujen ostot			-1 180	100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana			-450	100,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar			-450	100,0
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat			-190	100,0
4800 Muut toimintakulut			-190	100,0
4000 TOIMINTAKULUT			-28 490	100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	-1 880	100,0
6999 VUOSIKATE	0	0	-1 880	100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	-1 880	100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	-1 880	100,0
004190 Vammais- ja sairaalaopetus				
0003 TULOSLASKELMA				

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4000 TOIMINTAKULUT				
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot			-27 690	100,0
4340 Muiden palvelujen ostot			-12 480	100,0
4300 Palvelujen ostot			-40 170	100,0
4000 TOIMINTAKULUT			-40 170	100,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	-40 170	100,0
6999 VUOSIKATE	0	0	-40 170	100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	-40 170	100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	-40 170	100,0
004302 Ammatilliset koulut				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT				
4700 Avustukset				
4701 Avustukset kotitalouksille	-672			
4700 Avustukset	-672			
4000 TOIMINTAKULUT	-672			
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-672	0	0	
6999 VUOSIKATE	-672	0	0	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-672	0	0	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-672	0	0	
004401 Kirjastotoiminta				
0003 TULOSLASKELMA				
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3130 Muut suoritteiden myyntitu	159	150	100	-33,3
3001 Myyntituotot	159	150	100	-33,3
3200 Maksutuotot				
3290 Muut palvelumaksut	84	70	50	-28,6
3200 Maksutuotot	84	70	50	-28,6
3300 Tuet ja avustukset	311	270	200	-25,9
3400 Muut toimintatuotot				
3500 Muut toimintatuotot	447	10	300	2900,0
3400 Muut toimintatuotot	447	10	300	2900,0
3000 TOIMINTATUOTOT	1 001	500	650	30,0
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-61 881	-60 840	-59 620	-2,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk	200			
4002 Palkat ja palkkiot	-61 681	-60 840	-59 620	-2,0
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-10 414	-10 190	-10 010	-1,8
4150 Muut henkilösivukulut	-1 401	-1 270	-1 480	16,5
4100 Henkilösivukulut	-11 815	-11 460	-11 490	0,3
4001 Henkilöstökulut	-73 495	-72 300	-71 110	-1,6

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
4300 Palvelujen ostot				
4340 Muiden palvelujen ostot	-5 937	-6 490	-6 970	7,4
4300 Palvelujen ostot	-5 937	-6 490	-6 970	7,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-26 513	-25 970	-23 340	-10,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-26 513	-25 970	-23 340	-10,1
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-669	-1 100	-1 100	
4900 Muut toimintakulut	-55	-200	-180	-10,0
4800 Muut toimintakulut	-724	-1 300	-1 280	-1,5
4000 TOIMINTAKULUT	-106 669	-106 060	-102 700	-3,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-105 668	-105 560	-102 050	-3,3
6999 VUOSIKATE	-105 668	-105 560	-102 050	-3,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-9 896	-9 640	-9 440	-2,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-9 896	-9 640	-9 440	-2,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	-115 565	-115 200	-111 490	-3,2
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-115 565	-115 200	-111 490	-3,2
004501 Kansalaisopisto				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT				
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-16 953	-26 510	-26 510	
4300 Palvelujen ostot	-16 953	-26 510	-26 510	
4000 TOIMINTAKULUT	-16 953	-26 510	-26 510	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-16 953	-26 510	-26 510	
6999 VUOSIKATE	-16 953	-26 510	-26 510	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-16 953	-26 510	-26 510	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-16 953	-26 510	-26 510	
004502 Musiikkiopisto				
0003 TULOSLASKELMA				
4000 TOIMINTAKULUT				
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
4300 Palvelujen ostot	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
4000 TOIMINTAKULUT	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
6999 VUOSIKATE	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-8 000	-8 000	-8 250	3,1
Yhteensä				
0003 TULOSLASKELMA				

Talousarvio

VIRA

Ulkoinen

01.01.2025 - 31.12.2025

	Tilinp. 2023	Ed.Bud. 2024	Budj. 2025	Muutos %
3000 TOIMINTATUOTOT				
3001 Myyntituotot				
3100 Korvaukset kunnilta ja kun	61 081	111 010	52 440	-52,8
3130 Muut suoritteiden myyntitu	5 118	8 860	9 060	2,3
3001 Myyntituotot	66 199	119 870	61 500	-48,7
3200 Maksutuotot				
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen	2 980	2 500	2 000	-20,0
3290 Muut palvelumaksut	84	70	50	-28,6
3200 Maksutuotot	3 064	2 570	2 050	-20,2
3300 Tuet ja avustukset	115 076	36 870	59 240	60,7
3400 Muut toimintatuotot				
3410 Vuokratuotot	511			
3500 Muut toimintatuotot	2 728	10	300	2900,0
3400 Muut toimintatuotot	3 238	10	300	2900,0
3000 TOIMINTATUOTOT	187 577	159 320	123 090	-22,7
4000 TOIMINTAKULUT				
4001 Henkilöstökulut				
4002 Palkat ja palkkiot				
4003 Maksetut palkat ja palkki	-1 873 925	-1 853 320	-1 815 590	-2,0
4004 Jaksotetut palkat ja palk	-27 425			
4010 Henkilöstökorvaukset, hen	44 517		13 000	100,0
4002 Palkat ja palkkiot	-1 856 833	-1 853 320	-1 802 590	-2,7
4100 Henkilösivukulut				
4101 Eläkekulut	-317 634	-314 600	-311 870	-0,9
4150 Muut henkilösivukulut	-54 339	-39 490	-44 920	13,8
4100 Henkilösivukulut	-371 973	-354 090	-356 790	0,8
4001 Henkilöstökulut	-2 228 806	-2 207 410	-2 159 380	-2,2
4300 Palvelujen ostot				
4301 Asiakaspalvelujen ostot	-82 740	-63 710	-93 720	47,1
4340 Muiden palvelujen ostot	-187 594	-196 170	-221 690	13,0
4300 Palvelujen ostot	-270 334	-259 880	-315 410	21,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar				
4501 Ostot tilikauden aikana	-88 535	-80 420	-76 690	-4,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavar	-88 535	-80 420	-76 690	-4,6
4700 Avustukset				
4701 Avustukset kotitalouksille	-90 713	-99 800	-90 000	-9,8
4700 Avustukset	-90 713	-99 800	-90 000	-9,8
4800 Muut toimintakulut				
4801 Vuokrat	-11 934	-15 590	-14 880	-4,6
4900 Muut toimintakulut	-4 247	-2 920	-3 690	26,4
4800 Muut toimintakulut	-16 182	-18 510	-18 570	0,3
4000 TOIMINTAKULUT	-2 694 569	-2 666 020	-2 660 050	-0,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2 506 992	-2 506 700	-2 536 960	1,2
6999 VUOSIKATE	-2 506 992	-2 506 700	-2 536 960	1,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset				
7100 Suunnitelman mukaiset poist	-83 256	-81 530	-23 570	-71,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-83 256	-81 530	-23 570	-71,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	-2 590 249	-2 588 230	-2 560 530	-1,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 590 249	-2 588 230	-2 560 530	-1,1

5.4

40 SIVISTYSOSASTO

Yleistavoite / tarkoitus

Sivistystoimen tehtävänä on tukea ja kannustaa ihmisen jatkuvaa henkistä kasvua, edistää kuntalaisten terveyttä ja hyvinvointia, vastata kasvun tarpeisiin ja kuntalaisten lisääntyvän koulutustarpeen ja vapaa-ajan tuomiin haasteisiin.

5.4.1.

400 SIVISTYSLAUTAKUNTA

Yleistavoite / tarkoitus

Sivistyslautakunnan tehtävä on koko tulosalueensa toimintojen ylläpitäminen ja kehittäminen. Sivistyslautakunnan vastualueet ovat:

- varhaiskasvatus
- esiopetus
- perusopetus
- koululaisten iltapäiväkerhotoiminta
- kirjastotoimi
- kansalaisopisto
- musiikkiopisto
- hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

4001 Hallinto sivistyslautakunta

Hallinnon tehtävänä on johtaa, ohjata ja koordinoida sivistyspalvelujen järjestämistä siten, että toiminta on mahdollisimman tuloksellista sekä taloudellisesti että toiminnallisesti.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	148	-	130	130	130
Toimintamenot	-68.481	-116.810	-106.110	-116.000	-116.000
Toimintakate	-68.333	-116.810	-105.980	-115 870	-115 870
Sisäinen kate	-430	-350	-490	-490	-490

4002 Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen

Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen tavoitteena on

- luoda perusta työ- ja toimintakyvylle
- kaventaa väestöryhmien välisiä hyvinvointi- ja terveyseroja
- edistää ja ylläpitää hyvinvointia, terveyttä, turvallisuutta ja osallisuutta
- vahvistaa mielenterveyttä ja ehkäistä päihdehaittoja
- ehkäistä sairauksia, tapaturmia, väkivaltaa, syrjäytymistä ja osattomuutta

Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen kohdistuu yksilöön, yhteisöön, väestöön ja elinympäristöihin. Hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen yhtenä tavoitteena on hyvän arjen mahdollistaminen kuntalaisille. Jokainen kuntalainen ja kunnan eri toimialojen työntekijät mahdollistavat hyvän arjen toteutumista olemalla mukana laatimassa ja suunnittelemassa hyvinvointikertomusta ja -suunnitelmaa. Erilaisten toimintamallien ja tapahtumien kautta pyritään tekemään terveyttä ja hyvinvointia tukevia toimintoja näkyväksi. Toiminnan kehittämisessä otetaan huomioon kuntalaisten tarpeet.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	5.410	8.110	6.000	7.000	7.000
Toimintamenot	-41.653	-43.250	-42.590	-44.000	-44.000
Toimintakate	-36.243	-35.140	-36.590	-37.000	-37.000
Sisäinen kate	-561	-660	-570	-570	-570

405 VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatuspalvelut muodostuvat kunnan järjestämästä päivähoidosta, kotihoidon- ja yksityisen hoidon tuesta.

Varhaiskasvatuksen tehtävät ovat

- tukea lasten kasvua, kehitystä ja oppimista
- edistää lasten tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta
- ehkäistä syrjimistä
- tukea huoltajia kasvatustyössä ja mahdollistaa heidän osallistumisensa työelämään tai opiskeluun

Varhaiskasvatusta annetaan Merijärvellä Koivukehdon ja Koivutuvan päiväkodissa. Vuorohoito on siirtynyt Koivutuvan päiväkodista Koivukehdon päiväkotiin 1.8.2024 alkaen.

Varhaiskasvatukseen osallistuvalla lapsella on tuen tarpeen ilmettyä oikeus saada yleistä, tehostettua tai erityistä tukea. Oikea-aikaisella, yksilöllisesti kohdennetulla ja lapsen tarpeiden mukaisella tuella edistetään lapsen kehitystä, oppimista ja hyvinvointia. Tuen järjestämisen lähtökohdina ovat lapsen vahvuudet sekä oppimisen, kehityksen ja hyvinvointiin liittyvät tarpeet.

Päivähoidon menoihin sisältyy myös perheille maksettava lasten kotihoidontuki ja 100 €/lapsi/kk kotihoidon kuntalisä. Vuoden 2023 alusta Merijärven kunnan varhaiskasvatus siirtyi maksuttomaksi varhaiskasvatukseksi.

Tavoitteet ja toimenpiteet

- Varhaiskasvatuksen työntekijöiden ja perheiden sekä eri alan toimijoiden kanssa yhteistyön lisääminen. Suunnitellaan ja järjestetään yhteisiä tapahtumia sekä pidetään ryhmäkohtaisia huoltajien iltoja.
- Yhteistyön lisääminen Pohteen kanssa. Perustetaan ja käynnistetään perhekeskustyöryhmä yhteistyössä Pohteen kanssa.
- Järjestetään matalan kynnyksen tapahtumia perheille. Maksuttomien lasten liikunta- tai touhutuokioiden järjestäminen.
- Yhteistyön lisääminen Koivupuhdon koulun kanssa. Järjestetään yhteisiä vanhempainiltoja ja erilaisia tapahtumia.
- Yritysyhteistyön kehittäminen. Huoltajat tulevat esittelemään päiväkodin toimintaympäristöön esim. omia harrastuksiaan ja ammattejaan.
- Henkilökunnan

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Ryhmispaikat Mj.	0	0	0	0	0
Perhepäivähoitopaikat Mj.	0	0	0	0	0
Päiväkotipaikat Mj.	74	59	59	54	54
Täydentävän varhaiskasvatuksen paikat	14	14	14	14	14

Ryhmis läsnäolopäivät	0	0	0	0	0
Perhepäivähoito läsnäolopäivät	0	0	0	0	0
Päiväk. läsnäolopv.	8275	9500	9500	8500	8500
Täydentävä varhaiskasvatus läsnäolopäivät	999	900	900	900	900
Kotihoidontuki lasta	20	35	35	20	20
Yksit. hoidon tuki lasta	0	0	0	0	0

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	107.708	33.950	34.690	34.690	34.690
Toimintamenot	-797.425	-655.140	-668.210	-650.000	-650.000
Toimintakate	-689.717	-621.190	-633.520	-615.310	-615.310
Sisäinen kate	-219.737	-209.240			
Poistot	-5.820	-5.820			

410 PERUSASTEINEN KOULUTUS

Yleistavoite / tarkoitus

Yleissivistävän koulutuksen tavoitteena on kasvattaa oppilaista hyvän yleissivistyksen omaavia, tulevaisuuden haasteisiin pystyviä sekä jatkuvaan itsensä kehittämiseen valmiita yksilöitä ja yhteiskunnan jäseniä.

Koivupuhdon koulu tarjoaa monipuolisen, kannustavan ja oppilaille turvallisen oppimisympäristön, jossa otetaan huomioon oppilaiden erilaiset oppimisvalmiudet. Koulussa opitaan jatko-opintojen kannalta tärkeitä tietoja ja taitoja. Yhteistyössä kotien ja lähiympäristön muiden toimijoiden kanssa autetaan oppilasta löytämään vahvuutensa sekä tuetaan häntä terveen itsetunnon kehittämisessä.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

- Koivupuhdon koulun nykyisten opetustilojen terveysturvallisuuden varmistaminen ennen uuden koulun valmistumista.
- Uuden koulun suunnittelu ja toimintakulttuurin kehittäminen. Oppilaiden ja henkilöstön osallistaminen koulun ja kunnan kehittämiseen.
- Henkilökunnan työssä jaksamisen tukeminen työnohjauksen, täydennyskoulutuksen ja työhyvinvointitoiminnan avulla.
- TVT- strategian täytäntöönpano, välineiden ja ohjelmistojen suunnitelmallinen hankinta vastaamaan strategian tavoitteiden saavuttamista.
- STEAM-pedagogiikan käytön tukeminen (hankitaan osaamista ja tarvittavaa välineistöä).
- Liikkuva koulu -toiminnan ylläpitäminen.
- Oppilaskuntatoiminnan kehittäminen.
- Koulunuorisotyön kehittäminen ja vakinaistaminen.
- Yhtenäisen kasvun- ja oppimisenpolun rakentaminen varhaiskasvatuksesta perusopetukseen.
- Yhteistyön kehittäminen Pohteen kanssa.
- Uusien toimintatapojen kehittäminen lasten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi moniammatillisesti yhteistyössä hyvinvointialueen ja muiden toimijoiden kanssa.
- Oppivelvollisuuden jatkuttua 18 ikävuoteen saakka turvataan yksilöllisen tuen saaminen perusopetuksen päättävälle hakuvaiheessa. Tarvittaessa tehostetun oppilaanohjauksen tarjoaminen.

Koulun oppilaat, joilla on 11-vuotinen oppivelvollisuus, tarvitsevat oman henkilökohtaisen koulunkäynninohjaajan. Lisäksi ohjaajan tarvetta on muissakin luokissa lisääntyneen tuen tarpeen ja nuorempien ikäluokkien oppilasmäärän kasvun takia. Parannetaan tuen saamisen edellytyksiä sitä tarvitseville oppilaille kehittämällä erityisopetuksen käytänteitä: Muodostetaan kaksi pienryhmää, joiden opettajiksi siirtyvät nykyiset erityisluokanopettajat. Lisäksi palkataan yksi määräaikainen erityisluokanopettaja vastaamaan laaja-alaisesta erityisopetuksesta.

Esi- ja perusopetuksessa suuria haasteita ovat jatkossa ikäluokkien suuret kokoerot ja oppilasmäärän väheneminen määräaikaisesti yläkoulussa. Oppilasennusteen mukaan näyttää tulevissa ikäluokissa olevan hieman kasvua muutaman vuoden, mutta sitten ennuste näyttää ikäluokkien pienenevän.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Oppilasmäärä 20.9. esi- + perusopetus = yhteensä	22+169 =184	17+176 =193	19+174 =193	17+180 =197	19+185 =204
Henkilöstön lkm (opettajat+koulunk.ohjaajat) kevät/syky	25/26	26/25	25/23	23/23	23/23
Perus- ja esiopetuksen kokonaistuntien määrä: kevät/syky = painotettuna	440 / 458 = 449	458/431 =445	431/410 =421	410/440 =424	440/440 =440
Edellisestä esiopetuksen tuntimäärä: kevät/syky = painotettu	24 / 40 = 31	40/40 =33	40/20 =31	20/24 =22	24/24 =24
Jatko-opintoihin päässeet/päättötodistuksen saaneet	12/12	15/15	13/13	12/12	22/22

Esi- ja perusopetus (Taulukko ei sis. iltapäiväkerhoa, josta taulukko myöhemmin)

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	70.310	114.260	79.600	-80.000	-80.000
Toimintamenot	-1.643.423	-1.696.500	-1.692.410	-1.690.000	-1.690.000
Toimintakate	-1.573.113	-1.582.240	-1.612.810	-1.610.000	-1.610.000
Sisäiset menot	?	-515.570			
Poistot	-67.540	-66.070			

416 ILTAPÄIVÄKERHOTOIMINTA

Yleistavoite / tarkoitus

Koululla järjestetään koululaisten iltapäiväkerhotoimintaa 1.-2. luokan ja erityisen tuen piirissä oleville oppilaille. Esikoululaisille järjestetään lisäksi iltapäivähoitoa. Tarkoituksena on järjestää lapsille mahdollisuus osallistua ohjattuun, virkistävään ja turvalliseen toimintaan aikuisen henkilön ohjauksessa ja valvonnassa. Ohjaajina toimivat koulunkäynninohjaajat.

Suunnittelukauden tavoitteet / painopistealueet

Iltapäiväkerhotoiminnan säilyttäminen joustavana lasten ja huoltajien näkökulmasta katsottuna.

4161 Iltapäiväkerho

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	3.000	2.500	2.020	2.500	2.500

Toimintamenot	-11.293	-13.750	-13.270	-13.750	-13.750
Toimintakate	-8.293	-11.250	-11.250	-11.250	-11.250

430 KESKIASTEEN KOULUTUS

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintamenot	-672	-	-	-	-

5.4.2.

440 KIRJASTOTOIMI

Yleistavoite/tarkoitus

Kirjastotyötä pyritään tekemään kirjastolain tavoitteisiin pohjautuen, sekä kirjastojen yhteisten linjausten pohjalta. "Yleisten kirjastojen suunta 2021-2025" -asiakirja määrittelee kirjastojen yhteisiksi arvoiksi: yhdenvertaisuus, vastuullisuus, yhteisöllisyys, rohkeus ja sananvapaus.

Suunnittelukauden painopistealueet:

Kirjastopalveluiden tavoitettavuus ja saatavuus lähialueella

- Erilaisten ryhmien käynnit myös aukioloajan ulkopuolella. Kirjaston sijainti on ihanteellinen koulun, päiväkodin ja vanhainkodin kannalta.
- Sähköiset palvelut asiakkaille osoitteessa www.joki.finna.fi
- Lainattavaa e-aineistoa on edelleen myös Pohjoisen eKirjastossa. Kansalliskirjaston kaikkien kuntien yhteinen E-kirjasto on aloittanut toimintansa 2024 huhtikuussa, ja Joki-kirjastot liittyvät siihen 1.1.2025.

Kirjaston aineistokokoelman ja asiakaspalvelun kehitys / Palvelujen arviointi

- Aineistokokoelman ajantasaisuus ja monipuolisuus pyritään turvaamaan riittäväillä määrärahoilla. Myös Joki-kirjastojen yhteiset kokoelmat parantavat huomattavasti kirjallisuuden saatavuutta varsinkin opiskelijoiden osalta.
- Kirjastopalveluja arvioidaan kirjastojen yhteisillä asiakaskyselyillä.

Kirjastopalvelujen markkinointi asiakkaille

- Yhteistyö koulun sekä kunnan eri hallinnonalojen kanssa.
- Yhteistyö myös muiden toimijoiden kanssa.
- Kirjasto on mahdollisuuksien rajoissa mukana yhteisissä tapahtumissa.
- Kirjaston tapahtumista tiedotetaan alueen lehdille sekä Kuntatiedotteen, kunnan- ja Joki-kirjastojen nettisivujen sekä Facebookin kautta.
- Kirjaston tiloja tarjotaan myös muuhun käyttöön.

Lukuharrastuksen edistäminen ja kehittäminen / Kirjaston käytön ja tiedonhaun opetus

- Osaan oppilaskäynneistä sisältyy kirjastonkäytön tai tiedonhaun opetusta. Mahdollisuuksien mukaan kirjavinkkausta.
- Kirjailija- ja kirjavinkkarivierailuja järjestetään eri projektien puitteissa.
- Eskareiden ja päiväkotiryhmien satutuokiot jatkuvat ja siirtyvät väliaikaisesti päiväkodin tiloihin. Kirjasto järjestää päiväkodilla edelleen myös sanataide-tuokioita.
- Erilaiset lukukampanjat.
- Tarjotaan mahdollisuutta tutustua digipalveluihin.

Alueen kirjastojen yhteistyö

- Joki-kirjastojen yhteistyö on sujunut hyvin. Kimppaan kuuluvat Alavieska, Haapajärvi, Haapavesi, Kalajoki, Kärämäki, Merijärvi, Nivala, Oulainen, Pyhäjärvi, Pyhäntä, Reisjärvi,

Sievi, Siikalatva ja Ylivieska. Joki-kirjastoilla on yhteinen kirjastokortti, yhteiset työryhmät ja johtoryhmä, jonka palaverit ovat kesää lukuun ottamatta kuukausittain.

- Uusi, laajempi verkosto parantaa aineiston saatavuutta, yhdenmukaistaa kirjastojen palvelukulttuuria ja säästää kuntien rahaa yhteisten kilpailutusten kautta.
- Yhteisistä hankkeista hyötyvät kaikki kimpan kunnat.
- Yhteinen seutukuljetus viikoittain on merkittävä palvelumuoto.
- Joki-kirjastojen kirjastokorteilla saa tuntuva alennuksen SaniFanin uintikäynneistä.

Toiminnalliset tunnusluvut

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Asukasluku	1076	1067	1067	1067	1067
Lainojen lukumäärä	21 481	23 000	23 000	23 000	23 000
Lainat / asukas	20.13	21.5	21.5	21.5	21.5
Kustannukset (ulk.) euroa/ laina	-4.96	-4.61	-4.46	-4.46	-4.46
Henkilöstö lkm	1.69	1.69	1.69	1.69	1.69
Kokonaismenot (ulk+sis) euroa / asukas		?			

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	1.001	500	650	650	650
Toimintamenot	-106.669	-106.060	-102.700	-106.000	-106.000
Toimintakate	-105.668	-105.560	-102.050	-105.350	-105.350
Sisäiset menot	-34.516	-33.810			
Sis. ja ulk. netto yht.	-140.184	-139.370			
Poistot	-9.896	-9.640			

4501 Jokihelmen opisto

Merijärvi kuuluu Jokihelmen kansalaisopiston toimialueeseen. Kansalaisopiston päätoimipaikka sijaitsee Haapavedellä. Kuntalaisilla on mahdollisuus vaikuttaa opiston kurssitarjontaan.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-16.953	-26.510	-26.510	-26.510	-26.510
Toimintakate	-16.953	-26.510	-26.510	-26.510	-26.510

4502 Musiikkiopisto

Merijärvelle on ollut vuosittain varattuna viisi oppilaspaiikkaa Jokilaaksojen musiikkiopistosta.

Palvelualueen tavoitteet	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	-	-	-	-	-
Toimintamenot	-8.000	-8.000	-8.250	-8.250	-8.250
Toimintakate	-8.000	-8.000	-8.250	-8.250	-8.250

400 SIVISTYSLAUTAKUNTA YHTEENSÄ

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	187.577	159.320	123.090	125.000	125.000
Toimintamenot	-2.694.569	-2.666.020	-2.660.050	-2.655.000	-2.655.000
Toimintakate	-2.506.992	-2.506.700	-2.536.960	-2.530.000	-2.530.000
Sisäinen kate	-793.241	-759.650			
Poistot	-83.256	-81.530			

40 SIVISTYSOSASTO YHTEENSÄ

	Tp 2023	Ta 2024	Ta 2025	Ts 2026	Ts 2027
Toimintatulot	207.128	164.800	124.640	130.000	130.000
Toimintamenot	-2.793.936	-2.759.480	-2.746.790	-2.750.000	-2.750.000
Toimintakate	-2.586.808	-2.594.680	-2.622.150	-2.620.000	-2.620.000
Sisäinen kate	-914.643	-864.270			
Poistot	-125.038	-121.350			

LITE siv. lte. § 45 / 2024

<u>Kalustoinvestoinnit Koivupuhdon koulu TA 2025 (1170 9321 9049)</u>		
<u>Määrä</u>	<u>Hankinta</u>	<u>Hinta €/kpl</u> <u>Yhteensä €</u>
2 kpl	Dataprojektori (uusimista rikkoutuneiden tilalle)	800 1 600
2 kpl	Dokumenttikamera (uusimista rikkoutuneiden tilalle)	600 1 200
2 kpl	Stairville Stage- led-valot	322 644
8 kpl	johdot valosarjaan	7,9 63,2
1 kpl	valosarjan ohjain Eurolite DMX	169 169
2kpl	paripulpetti (fyke) https://aba.fi/products/oppilaspyyta-hiljainen-decibel-140x60-cm-beige-linoleumi	332 664
4 kpl	oppilastuoli (fyke): https://aba.fi/products/tuoli-dexter-ist-kork-46-cm Alakoulun ohjelmointiin/robotiikkaan välineistöä	51 204
3kpl	Pöytä ja tuoleja Tainan luokkaan STEAM-välineistöä: lämpöprässi, sublimaatiotulostin, mukiprässi https://interfoto.fi/bundle/9/epson-sc-f100-laaja-tuotantopaketti	500 1200 1300 1300
Yhteensä:		7 544

