

## Opva Tilinpäätös 2024

Ulkoiset menot = Perusopetuksen omat menot, ei toteta huomioon esim. menoja seuraavista: kiinteistö, taloushallinto, tietohallinto

Sisäiset menot = Perusopetuksen laskennalliset menot muista kun omasta toiminnasta, esim. kiinteistöt, kouluruoka

<b>Perusopetus ulkoiset</b>					
<b>Tuotot</b>					
Myyntituotot	463 841 €	337 280 €	503 600 €	126 561 €	-39 759 €
Maksutuotot	91 944 €	102 425 €	90 000 €	-10 481 €	1 944 €
Tuet ja avustukset	190 533 €	347 700 €	347 700 €	-157 167 €	-157 167 €
Muut toimintatuotot	11 464 €	10 050 €	10 050 €	1 414 €	1 414 €
<b>Yhteensä</b>	<b>757 782 €</b>	<b>797 455 €</b>	<b>951 350 €</b>	<b>-39 673 €</b>	<b>-193 568 €</b>
<b>Ulkoiset kulut</b>					
	<b>Toteuma</b>	<b>Muutettu talousarvio (Mta)</b>	<b>Alkuperäinen talousarvio (ta)</b>	<b>Erotus Toteuma-Mta</b>	<b>Erotus Toteuma-Ta</b>
Henkilöstökulut	5 116 416 €	5 316 447 €	4 953 082 €	-200 031 €	163 334 €
Palvelujen ostot	808 557 €	923 313 €	988 370 €	-114 756 €	-179 813 €
Aineet, tarvikkeet, tavarat	226 811 €	289 925 €	287 925 €	-63 114 €	-61 114 €
Muut toimintakulut	126 219 €	102 840 €	102 840 €	23 379 €	23 379 €
<b>Yhteensä</b>	<b>6 278 003 €</b>	<b>6 632 525 €</b>	<b>6 332 217 €</b>	<b>-354 522 €</b>	<b>-54 214 €</b>

<b>Perusopetus sisäiset</b>					
<b>Sisäiset kulut</b>					
	<b>Toteuma</b>	<b>Muutettu talousarvio (Mta)</b>	<b>Alkuperäinen talousarvio (ta)</b>	<b>Erotus Toteuma-Mta</b>	<b>Erotus Toteuma-Ta</b>
Palvelujen ostot	628090	615892	612832	12 198 €	15 258 €
Muut toimintakulut	1346810	1398991	1398991	-52 181 €	-52 181 €
<b>Yhteensä</b>	<b>1 974 900 €</b>	<b>2 014 883 €</b>	<b>2 011 823 €</b>	<b>-39 983 €</b>	<b>-36 923 €</b>

## Perusopetuksen järjestäminen Ruskolla (pyöristetyt euromäärät)

Huom. Kulut eivät sisällä hallinnon vyörytyskuluja, esim. tietohallinto, taloushallinto

### Tulot

Valtionosuudet	7 800 000 €
Maksutuottoja (esim. AP/IP)	91 000 €
Kotikuntakorvaukset	92 000 €
Pidennetty oppivelvollisuus	450 000 €
Hankeavustukset	185 000 €
Muut korvaukset, esim. Kela	147 000 €

### Kulut

Ulkoiset kulut	6 278 003 €
Sisäiset kulut	<b>1 974 900 €</b>

**Nettohinta(tulot-menot)** 512 097 €

## Menoihin vaikuttavat tulot ja niiden nettovaikutus

Pidennetyn oppivelvollisuuden oppilasmäärä, taso 1=n. 20000€ ja taso 2 = n. 30000€ / oppilas ylimääräistä valtionosuutta

	Taso 1	Taso 2	Tulot
2022	21	1	<b>450 000 €</b>
2023	21	1	<b>450 000 €</b>
2024	21	1	<b>450 000 €</b>
2025	10	1	<b>230 000 €</b>

Hankkeet	Kulut	Tuotot	Kustannusvaikutuksen netto
2024	<b>194 624 €</b>	184 581 €	<b>-10 043 €</b>
2023	184 425 €	163 600 €	-20 825 €
2022	221 831 €	223 252 €	1 421 €

### Kotikuntakorvaukset

Koskee ei ruskolaisia oppilaita, jotka opiskelevat Ruskolla ja kulut ylittävät valtionosuuden

Laskutettu muita Ruskolta laskutettu Nettovaikutus

2024	107 950 €	14 549 €	93 401 €
------	-----------	----------	----------

### Kuntien yhteiset hankkeet

Yhteishankkeet, joissa Rusko hallinnoin hanketta

Kaikki kulut ovat Ruskon perusopetuksen menoissa

Kaikki avustukset ja muiden kuntien omavastuut Ruskolle

Ruskon maksama nettokulut näkyy Ruskon omavastuu-sarakkeessa

	<b>Kulut</b>	<b>Ruskon omavastuu</b>
Analytiikka2, 2021-2024	126 000 €	900 €
Analytiikka3, 2023-2025	108 000 €	832 €
Älytutor, 2023-2025	131 000 €	873 €
<b>Yhteensä</b>	<b>365 000 €</b>	<b>2 605 €</b>

### Perusopetuksen ulkoiset kulut vuosittain

	<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
palkat	5 025 641 €	4 991 167 €	4 728 021 €	4 644 426 €
muut	1 353 464 €	1 437 475 €	1 301 917 €	1 299 634 €
<b>yhteensä</b>	<b>6 379 105 €</b>	<b>6 428 642 €</b>	<b>6 029 938 €</b>	<b>5 944 060 €</b>

### Hallinnosta vyörytettävät kulut 2024

	<b>TA 2024</b>	<b>Mta 2024</b>	<b>Tot. 2024</b>
9101 Palkanlaskenta	82 527 €	82 527 €	74 753 €
9102 Talouspalvelut	49 073 €	49 073 €	48 509 €
9103 It-palvelut	197 118 €	197 118 €	209 151 €
9210 Hallinnon vyörytys	67 077 €	67 077 €	24 788 €
<b>Yhteensä</b>	<b>395 795 €</b>	<b>395 795 €</b>	<b>357 201 €</b>