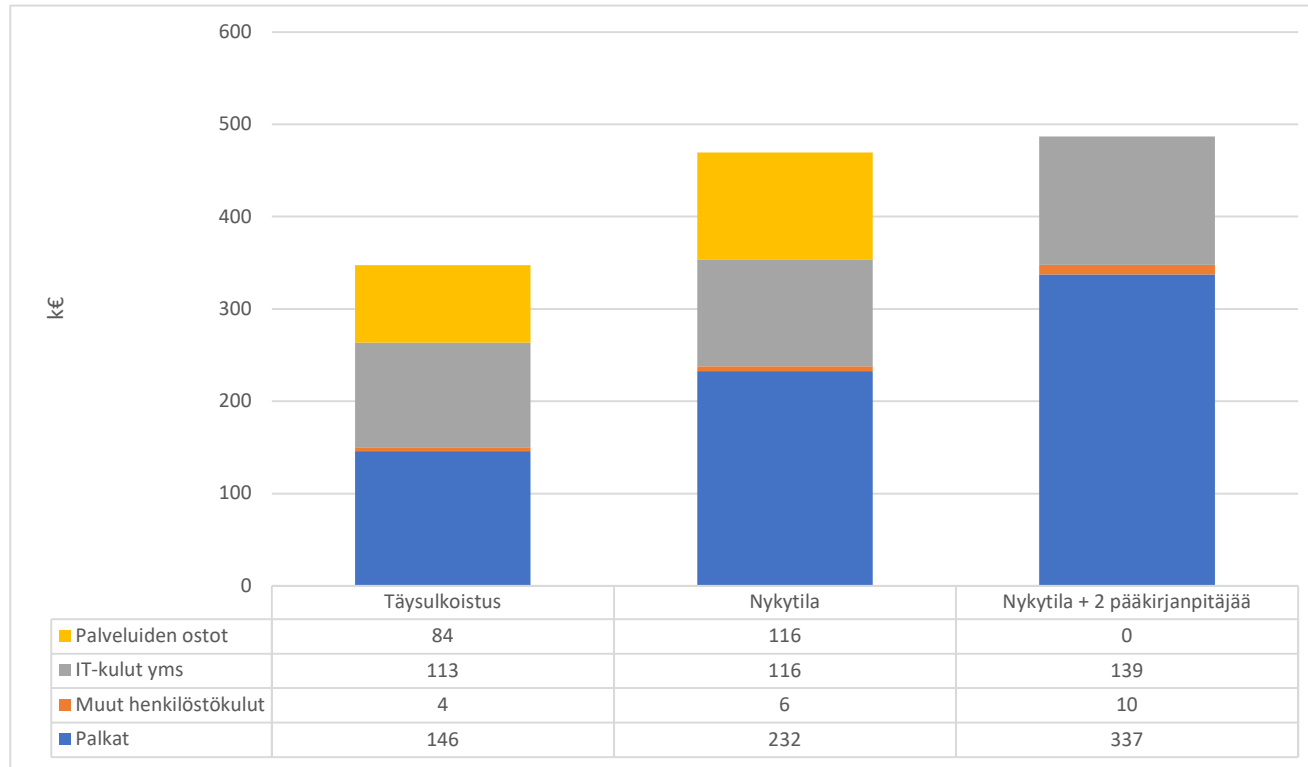


Vuosittaiset kulut (2024-2030 keskiarvo)

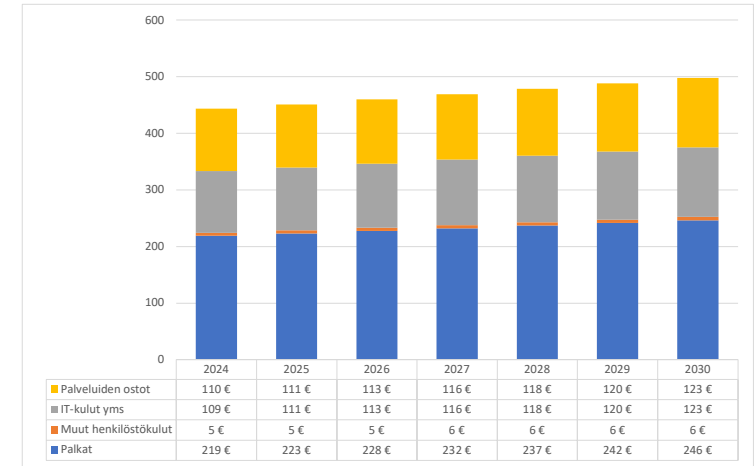
Liite 39.Khall 27.5.2024 § 98

	Työntekijöitä	Palkat	Muut henkilöstökulut	IT-kulut yms	Palveluiden ostot	Yhteensä	Muutos nykytilaan
Täysulkoistus	3,0	146	4	113	84	351	-119
Nykytila	4,0	232	6	116	116	470	0
Nykytila + 2 pääkirjanpitäjää	6,0	337	10	139	0	487	17



Nykytila

	Inflaatio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Keskiarvo 2024-30
<b>Työntekijöitä: Talous- ja hallintojohtaja, palkkasihteeri, kirjanpitäjä, toimistosiht</b>		4	4	4	4	4	4	4	4
<b>Palkat</b>		219 €	223 €	228 €	232 €	237 €	242 €	246 €	232 €
Palkat + sivukulut	2 %	210 €	214 €	218 €	223 €	227 €	232 €	236 €	223 €
Lomarahat		9 €	9 €	9 €	9 €	9 €	10 €	10 €	9 €
<b>Muut henkilöstökulut</b>		5 €	5 €	5 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €
Työvälineet (tietokoneet, puhelimet, toimistotarvikkeet.) / hlö / v	2 %	0,8 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
Toimitilat (vuokra, energia, kalusteet.) / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Vakuutukset / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Koulutukset / hlö / v	2 %	0,2 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Matkakulut / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>IT-kulut yms</b>		109 €	111 €	113 €	116 €	118 €	120 €	123 €	116 €
Ohjelmistot ja lisenssit	2 %	100 €	102 €	104 €	106 €	108 €	110 €	113 €	106 €
Laskujen tulostus ja postitus		8 €	8 €	8 €	8 €	9 €	9 €	9 €	8 €
<i>Lähetettäviä laskuja / v</i>		4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000
<i>% menee sähköisesti</i>		0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %	0 %
<i>Tulostus ja postitus € / kpl</i>	2 %	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €
Muuta, mitä?	2 %	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
<b>Palveluiden ostot</b>		110 €	111 €	113 €	116 €	118 €	120 €	123 €	116 €
Laskutus	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Reskontra	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kirjanpito KPMG	2 %	100 €	102 €	104 €	106 €	108 €	110 €	113 €	106 €
Palkanlaskenta	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Raportointi	2 %	9 €	9 €	9 €	10 €	10 €	10 €	10 €	10 €
Ulkoistuksen käyttöönotto		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Yhteensä</b>		<b>443 €</b>	<b>451 €</b>	<b>460 €</b>	<b>469 €</b>	<b>478 €</b>	<b>488 €</b>	<b>498 €</b>	<b>470 €</b>



Nykytila + 2 pääkirjanpitäjää

	Inflaatio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Keskiarvo 2024-30
<b>Työntekijöitä: talous- ja hallintojohtaja, 2 taloushallintosihteerä, kirjanpitäjä, pa</b>		6	6	6	6	6	6	6	6
<b>Palkat</b>		318 €	324 €	331 €	337 €	344 €	351 €	358 €	337 €
Palkat + sivukulut	2 %	305 €	311 €	317 €	324 €	330 €	337 €	343 €	324 €
Lomarahat		13 €	13 €	13 €	13 €	14 €	14 €	14 €	13 €
<b>Muut henkilöstökulut</b>		10 €	10 €	10 €	10 €	10 €	11 €	11 €	10 €
Työvälineet (tietokoneet, puhelimet, toimistotarvikkeet..) / hlö / v	2 %	0,8 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
Toimitilat (vuokra, energia, kalusteet..) / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Vakuutukset / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Koulutukset / hlö / v	2 %	0,5 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
Matkakulut / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>IT-kulut yms</b>		131 €	134 €	136 €	139 €	142 €	145 €	148 €	139 €
Ohjelmistot ja lisenssit	2 %	130 €	133 €	135 €	138 €	141 €	144 €	146 €	138 €
Laskujen tulosus ja postitus		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Lähetettävää laskuja / v		4	4	4	4	4	4	4	4
% menee sähköisesti		0 %	10 %	20 %	30 %	40 %	50 %	60 %	30 %
Tulosus ja postitus € / kpl	2 %	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €
Muuta, mitä?	2 %	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
<b>Palveluiden ostot</b>		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Laskutus	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Reskontra	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kirjanpito	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Palkanlaskenta	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Raportointi	2 %	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Ulkoistuksen käyttöönotto		0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Yhteensä</b>		<b>458 €</b>	<b>467 €</b>	<b>477 €</b>	<b>486 €</b>	<b>496 €</b>	<b>506 €</b>	<b>516 €</b>	<b>487 €</b>
<i>Muutos nykytilaan verrattuna</i>		15 €	17 €	17 €	17 €	18 €	18 €	18 €	17 €



Täysulkoistus

	Inflaatio	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Keskiarvo 2024-30
<b>Työntekijöitä: Palkkasihteeri, kirjanpitäjä, toimistosihiteeri</b>		3	3	3	3	3	3	3	3,0
<b>Palkat</b>		138 €	140 €	143 €	146 €	149 €	152 €	155 €	146 €
Palkat + sivukulut	2 %	132 €	135 €	137 €	140 €	143 €	146 €	149 €	140 €
Lomarahat		6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €
<b>Muut henkilöstökulut</b>		4 €	4 €	4 €	4 €	4 €	4 €	4 €	4 €
Työvälineet (tietokoneet, puhelimet, toimistotarvikkeet..) / hlö / v	2 %	0,8 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
Toimitilat (vuokra, energia, kalusteet..) / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Vakuutukset / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Koulutukset / hlö / v	2 %	0,2 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Matkakulut / hlö / v	2 %	0,1 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>IT-kulut yms</b>		109 €	110 €	112 €	113 €	115 €	116 €	117 €	113 €
Ohjelmistot ja lisenssit	2 %	100 €	102 €	104 €	106 €	108 €	110 €	113 €	106 €
Laskujen tulosus ja postitus		8 €	7 €	7 €	6 €	5 €	4 €	4 €	6 €
Lähetettäviä laskuja / v		4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000	4000
% menee sähköisesti		0 %	10 %	20 %	30 %	40 %	50 %	60 %	30 %
Tulosus ja postitus € / kpl	2 %	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €
Muuta, mitä?	2 %	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €	1 €
<b>Palveluiden ostot</b>		104 €	81 €	82 €	84 €	86 €	87 €	89 €	84 €
Laskutus	2 %	18 €	18 €	19 €	19 €	19 €	20 €	20 €	19 €
Reskontra	2 %	5 €	5 €	5 €	5 €	5 €	6 €	6 €	5 €
Kirjanpito	2 %	32 €	33 €	33 €	34 €	35 €	35 €	36 €	34 €
Palkanlaskenta	2 %	22 €	22 €	23 €	23 €	24 €	24 €	25 €	23 €
Raportointi	2 %	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €
Ulkoistuksen käyttöönotto		25 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	4 €
<b>Yhteensä</b>		<b>354 €</b>	<b>335 €</b>	<b>341 €</b>	<b>347 €</b>	<b>353 €</b>	<b>359 €</b>	<b>366 €</b>	<b>351 €</b>
<i>Muutos nykytilaan verrattuna</i>		<i>-89 €</i>	<i>-116 €</i>	<i>-119 €</i>	<i>-122 €</i>	<i>-125 €</i>	<i>-129 €</i>	<i>-132 €</i>	<i>-119 €</i>

