

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
****SIVISTYSTOIMEN HALLINTO					
Toimintatuotot					
3115 Muut yhteistoimintakorvauk	1 500,80				
Myyntituotot	1 500,80				
Tuet ja avustukset					
3360 Muut tuet ja avustukset	468,30		44,95		
Tuet ja avustukset	468,30		44,95		
Muut toimintatuotot					
Muut tuotot					
3530 Muut tuotot	11 515,13		2 817,04		
3570 Luontoisedut (vain sisäis	240,00		200,00		
Muut tuotot	11 755,13		3 017,04		
Muut toimintatuotot	11 755,13		3 017,04		
Toimintatuotot	13 724,23		3 061,99		
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
4000 Kokouspalkkiot	-23 537,98	-22 000,00	-18 572,91	-23 538,00	7,0
4010 Vakinaisten kuukausipalka	-132 462,01	-139 700,00	-114 437,40	-231 728,00	65,9
4020 Erilliskorvaukset	-974,74		-882,84	-975,00	100,0
4026 Ulkopuolelta palkatut sij		-77 500,00	-9 327,33	-59 980,00	-22,6
4050 Luontoisedut (vain sisäis	-240,00		-200,00		
4060 Jaksotetut palkat ja palk	-9 886,72				
4090 Henkilöstökorvaukset			3 037,68		
Palkat ja palkkiot	-167 101,45	-239 200,00	-140 382,80	-316 221,00	32,2
Henkilösivukulut					
Eläkekulut					
4120 KuEL-maksut	-23 280,79	-40 736,00	-22 196,97	-55 402,00	36,0
4123 Tasausmaksu	-4 500,44	-7 296,00	-3 117,92	-9 645,00	32,2
4130 Muut työeläkemaksut	-207,13				
4171 Jaksotetut eläkemaksut	-1 683,71				
Eläkekulut	-29 672,07	-48 032,00	-25 314,89	-65 047,00	35,4
Muut henkilösivukulut					
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-2 701,34	-4 521,00	-2 431,51	-5 913,00	30,8
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-1 111,11	-2 200,00	-1 175,91	-2 467,00	12,1
4140 Tapaturma- ja ryhmähenki	-717,81	-1 363,00	-551,24	-1 581,00	16,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-323,30				
Muut henkilösivukulut	-4 853,56	-8 084,00	-4 158,66	-9 961,00	23,2
Henkilösivukulut	-34 525,63	-56 116,00	-29 473,55	-75 008,00	33,7
Henkilöstökulut	-201 627,08	-295 316,00	-169 856,35	-391 229,00	32,5
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot					
4340 Toimistopalvelut	-86,63	-5 000,00	-41,18	-4 000,00	-20,0
4341 ICT-palvelut	-13 849,12	-18 000,00	-14 234,78	-19 000,00	5,6
4342 Asiantuntijapalvelut		-10 000,00	-12 514,45	-10 000,00	
4350 Painatukset, ilmoitukset j		-500,00		-400,00	-20,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 096,53	-1 000,00	-885,28	-1 000,00	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1 117,15	-1 000,00	-920,68	-1 100,00	10,0
4400 Koneiden ja laitt.rak./ku	-63,00				
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-1 986,14	-1 000,00	-535,40	-2 000,00	100,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-1 574,76	-1 200,00	-955,83	-1 200,00	
4430 Sosiaali- ja terveysterve	-1 178,10	-1 000,00	-881,74	-1 000,00	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-252,97	-1 000,00		-2 000,00	100,0
Muiden palvelujen ostot	-21 204,40	-39 700,00	-30 969,34	-41 700,00	5,0
Muiden palvelujen ostot (sisäis					
4473 Sis. ict-palvelut	-5 318,35	-6 892,00	-4 076,15	-6 045,00	-12,3

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Muiden palvelujen ostot (sisäis	-5 318,35	-6 892,00	-4 076,15	-6 045,00	-12,3
Palvelujen ostot	-26 522,75	-46 592,00	-35 045,49	-47 745,00	2,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana					
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-96,51	-300,00	-169,33	-300,00	
4510 Kirjallisuus	-1 246,42	-1 200,00	-1 000,32	-1 200,00	
4520 Elintarvikkeet	-34,49		-94,18	-100,00	100,0
4542 Hoitotarvikkeet		-300,00	-89,45	-200,00	-33,3
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-6,54		-15,36		
4580 Kalusto	-627,77	-1 000,00	-2 605,95	-5 000,00	400,0
4591 Sis. varastolisä tarvikke	-14,84		-29,75		
4600 Muu materiaali	-52,46		-5,33		
Ostot tilikauden aikana	-2 079,03	-2 800,00	-4 009,67	-6 800,00	142,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 079,03	-2 800,00	-4 009,67	-6 800,00	142,9
Muut toimintakulut					
Vuokrakulut					
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-2 919,06	-3 000,00	-2 921,00	-3 000,00	
Vuokrakulut	-2 919,06	-3 000,00	-2 921,00	-3 000,00	
Vuokrakulut (sisäiset)					
4821 Sis. huoneistojen vuokrat	-9 979,80	-9 980,00	-8 316,50	-9 980,00	
Vuokrakulut (sisäiset)	-9 979,80	-9 980,00	-8 316,50	-9 980,00	
Muut kulut					
4900 Välilliset verot	-61,20		-51,00		
4940 Muut kulut	-281,81	-500,00	-157,19		-100,0
Muut kulut	-343,01	-500,00	-208,19		-100,0
Muut toimintakulut	-13 241,87	-13 480,00	-11 445,69	-12 980,00	-3,7
Toimintakulut	-243 470,73	-358 188,00	-220 357,20	-458 754,00	28,1
Toimintakate	-229 746,50	-358 188,00	-217 295,21	-458 754,00	28,1
Vuosikate	-229 746,50	-358 188,00	-217 295,21	-458 754,00	28,1
Tilikauden tulos	-229 746,50	-358 188,00	-217 295,21	-458 754,00	28,1
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-229 746,50	-358 188,00	-217 295,21	-458 754,00	28,1

***VARHAISKASVATUS

Toimintatuotot

3005 Myyntituotot	23,91		55,79		
3115 Muut yhteistoimintakorvauk	217 226,95	150 000,00	153 394,28	120 000,00	-20,0
Myyntituotot	217 250,86	150 000,00	153 450,07	120 000,00	-20,0
Maksutuotot					
3257 Hoitopäivämaksut	287 290,00	250 720,00	195 473,00	234 780,00	-6,4
3294 Muut maksutuotot	396,00				
Maksutuotot	287 686,00	250 720,00	195 473,00	234 780,00	-6,4
Tuet ja avustukset					
3360 Muut tuet ja avustukset	121 649,22	97 800,00	130 013,37	97 800,00	
Tuet ja avustukset	121 649,22	97 800,00	130 013,37	97 800,00	
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot					
3499 Vuokratuotot muut	2 912,25	1 500,00	2 370,60	1 500,00	
Vuokratuotot	2 912,25	1 500,00	2 370,60	1 500,00	
Vuokratuotot (sisäiset)					
3421 Sis. huoneistojen ja tilo	1 111,11		307,62		
Vuokratuotot (sisäiset)	1 111,11		307,62		
Muut tuotot					
3530 Muut tuotot	364,80		398,00		
3570 Luontoisedut (vain sisäis	138 788,76		109 339,90		
Muut tuotot	139 153,56		109 737,90		

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Muut toimintatuotot	143 176,92	1 500,00	112 416,12	1 500,00	
Toimintatuotot	769 763,00	500 020,00	591 352,56	454 080,00	-9,2
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
4000 Kokouspalkkiot				-1 500,00	100,0
4010 Vakinaisten kuukausipalka	-4 896 896,74	-6 267 372,00	-4 294 653,68	-6 600 339,00	5,3
4020 Erilliskorvaukset	-111 555,62	-125 477,00	-84 100,08	-115 109,00	-8,3
4026 Ulkopuolelta palkatut sij	-1 777 833,34	-391 551,00	-1 419 247,65	-497 417,00	27,0
4040 Tuntipalkat	-421,21				
4045 Muut palkat ja palkkiot	-1 830,29		-1 000,00		
4050 Luontoisedut (vain sisäis	-138 788,76		-109 339,90		
4060 Jaksotetut palkat ja palk	-24 122,76				
4090 Henkilöstökorvaukset	92 811,26	74 500,00	63 394,11	93 796,00	25,9
Palkat ja palkkiot	-6 858 637,46	-6 709 900,00	-5 844 947,20	-7 120 569,00	6,1
Henkilösivukulut					
Eläkekulut					
4120 KuEL-maksut	-1 165 470,97	-1 155 386,00	-1 006 755,48	-1 263 955,00	9,4
4123 Tasausmaksu	-182 773,74	-206 925,00	-140 160,28	-220 039,00	6,3
4170 Eläkkeet	-1 235,16		-1 142,13		
4171 Jaksotetut eläkemaksut	-4 108,14				
Eläkekulut	-1 353 588,01	-1 362 311,00	-1 148 057,89	-1 483 994,00	8,9
Muut henkilösivukulut					
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-128 140,86	-128 227,00	-111 736,82	-134 910,00	5,2
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-52 039,79	-62 417,00	-54 099,62	-56 273,00	-9,8
4140 Tapaturma- ja ryhmähenki	-37 229,97	-38 671,00	-25 992,05	-36 071,00	-6,7
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-788,79				
Muut henkilösivukulut	-218 199,41	-229 315,00	-191 828,49	-227 254,00	-0,9
Henkilösivukulut	-1 571 787,42	-1 591 626,00	-1 339 886,38	-1 711 248,00	7,5
Henkilöstökulut	-8 430 424,88	-8 301 526,00	-7 184 833,58	-8 831 817,00	6,4
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot					
4300 Asiakaspalvelujen ostot	-133 146,53	-140 000,00	-100 059,60	-90 000,00	-35,7
Asiakaspalvelujen ostot	-133 146,53	-140 000,00	-100 059,60	-90 000,00	-35,7
Muiden palvelujen ostot					
4340 Toimistopalvelut	-2 604,09	-8 612,00	-2 192,17	-8 100,00	-5,9
4341 ICT-palvelut	-42 194,90	-64 834,00	-42 323,90	-56 000,00	-13,6
4342 Asiantuntijapalvelut	-10 298,37	-32 565,00	-7 793,64	-32 100,00	-1,4
4348 Tulkkauspalvelut	-7 560,16	-1 500,00	-4 384,10	-6 400,00	326,7
4350 Painatukset,ilmoitukset j	-169,40	-800,00	-828,57	-800,00	
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-50,49	-850,00	-307,89	-950,00	11,8
4370 Vakuutukset	-5,15	-550,00	-5,65	-500,00	-9,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-598 403,46	-616 491,00	-461 689,74	-630 481,00	2,3
4390 Rakenn ja alueiden rak.ja		-9 530,00	-125,01	-350,00	-96,3
4400 Koneiden ja laitt.rak./ku	-171,00	-2 218,00	-27,89	-800,00	-63,9
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-706 791,79	-712 018,00	-499 506,42	-713 187,00	0,2
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-92 214,94	-102 862,00	-56 310,26	-126 000,00	22,5
4430 Sosiaali- ja terveystalve	-134 141,60	-118 632,00	-91 376,40	-124 196,00	4,7
4436 Työnohjaus	-14 566,85	-15 000,00	-12 558,33	-15 000,00	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-8 145,79	-12 000,00	-9 858,90	-12 000,00	
4470 Muut palvelut	-4 136,97	-3 318,00	-1 061,88	-18 500,00	457,6
Muiden palvelujen ostot	-1 621 454,96	-1 701 780,00	-1 190 350,75	-1 745 364,00	2,6
Muiden palvelujen ostot (sisäis					
4471 Sis. kiinteistönhoito ja	-135,00		-365,40		
4473 Sis. ict-palvelut	-100 875,95	-106 908,00	-75 188,45	-112 505,00	5,2
4487 Sis. muut palvelut	-682,00		-593,00		
Muiden palvelujen ostot (sisäis	-101 692,95	-106 908,00	-76 146,85	-112 505,00	5,2

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Palvelujen ostot	-1 856 294,44	-1 948 688,00	-1 366 557,20	-1 947 869,00	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana					
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-17 715,44		-19 809,39		
4510 Kirjallisuus	-5 040,25		-4 679,59		
4520 Elintarvikkeet	-5 955,67		-4 589,70		
4530 Vaatteisto	-3 075,84	-9 634,00	-2 717,77	-7 550,00	-21,6
4541 Lääkkeet			-694,54		
4542 Hoitotarvikkeet	-1 955,21		-1 139,95		
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-1 371,00		-1 107,43		
4571 Sähkö ja kaasu	-28,56	-400,00			-100,0
4572 Vesi	-1 767,73	-1 800,00	-1 572,10		-100,0
4580 Kalusto	-23 484,60	-23 128,00	-12 943,79	-30 850,00	33,4
4590 Rakennusmateriaali	-90,02		-95,72		
4591 Sis. varastolisä tarvikke	-6 242,07		-4 897,60		
4600 Muu materiaali	-12 712,02	-64 301,00	-7 067,35	-66 818,00	3,9
Ostot tilikauden aikana	-79 438,41	-99 263,00	-61 314,93	-105 218,00	6,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-79 438,41	-99 263,00	-61 314,93	-105 218,00	6,0
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille					
4701 Lasten kotihoidon tuki	-462 370,73	-520 000,00	-358 801,57	-520 000,00	
4705 Yksityisen hoidon tuki	-2 507,63				
Avustukset kotitalouksille	-464 878,36	-520 000,00	-358 801,57	-520 000,00	
Avustukset	-464 878,36	-520 000,00	-358 801,57	-520 000,00	
Muut toimintakulut					
Vuokrakulut					
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-47 437,92	-35 667,00	-32 124,72		-100,0
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-37 596,71	-45 589,00	-37 489,04	-38 487,00	-15,6
4860 Muut vuokrat ja käyttökor	-3 933,97	-3 567,00	-5 272,28	-1 000,00	-72,0
Vuokrakulut	-88 968,60	-84 823,00	-74 886,04	-39 487,00	-53,4
Vuokrakulut (sisäiset)					
4821 Sis. huoneistojen vuokrat	-920 637,71	-1 133 468,00	-1 011 999,81	-1 145 863,00	1,1
Vuokrakulut (sisäiset)	-920 637,71	-1 133 468,00	-1 011 999,81	-1 145 863,00	1,1
Muut kulut					
4900 Välilliset verot	-19 435,32		-14 764,84		
4922 Luottotappiot toimintatuo	-18 349,18		2 573,38		
4940 Muut kulut	-1 847,51	-450,00	-1 932,05	-250,00	-44,4
Muut kulut	-39 632,01	-450,00	-14 123,51	-250,00	-44,4
Muut toimintakulut	-1 049 238,32	-1 218 741,00	-1 101 009,36	-1 185 600,00	-2,7
Toimintakulut	-11 880 274,41	-12 088 218,00	-10 072 516,64	-12 590 504,00	4,2
Toimintakate	-11 110 511,41	-11 588 198,00	-9 481 164,08	-12 136 424,00	4,7
Vuosikate	-11 110 511,41	-11 588 198,00	-9 481 164,08	-12 136 424,00	4,7
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot					
7150 Poistot koneista ja kalust		-10 000,00		-22 500,00	125,0
Suunnitelman mukaiset poistot		-10 000,00		-22 500,00	125,0
Poistot ja arvonalentumiset		-10 000,00		-22 500,00	125,0
Tilikauden tulos	-11 110 511,41	-11 598 198,00	-9 481 164,08	-12 158 924,00	4,8
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-11 110 511,41	-11 598 198,00	-9 481 164,08	-12 158 924,00	4,8

****PERUSOPETUS JA LUKIOKOULUTUS

Toimintatuotot

3005 Myyntituotot	437 395,00	400 000,00	427 330,00	400 000,00	
3115 Muut yhteistoimintakorvauk	44 457,91	41 600,00	13 818,65	40 000,00	-3,8
Myyntituotot	481 852,91	441 600,00	441 148,65	440 000,00	-0,4

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Maksutuotot					
3272 Lukukausi- ja opintomaksut	35 204,14	40 000,00	12 636,82	30 000,00	-25,0
3294 Muut maksutuotot	152 952,51	47 000,00	194 173,65	101 500,00	116,0
Maksutuotot	188 156,65	87 000,00	206 810,47	131 500,00	51,1
Tuet ja avustukset					
3360 Muut tuet ja avustukset	399 218,73	226 200,00	293 729,41	186 300,00	-17,6
Tuet ja avustukset	399 218,73	226 200,00	293 729,41	186 300,00	-17,6
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot					
3499 Vuokratuotot muut	145 314,56	61 200,00	62 065,76	63 100,00	3,1
Vuokratuotot	145 314,56	61 200,00	62 065,76	63 100,00	3,1
Vuokratuotot (sisäiset)					
3421 Sis. huoneistojen ja tilo	19 683,90		10 681,35		
Vuokratuotot (sisäiset)	19 683,90		10 681,35		
Muut tuotot					
3530 Muut tuotot	31 246,09	1 000,00	12 473,98	8 000,00	700,0
3570 Luontoisedut (vain sisäis	107 483,95		82 568,93		
Muut tuotot	138 730,04	1 000,00	95 042,91	8 000,00	700,0
Muut toimintatuotot	303 728,50	62 200,00	167 790,02	71 100,00	14,3
Toimintatuotot	1 372 956,79	817 000,00	1 109 478,55	828 900,00	1,5
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
4010 Vakinaisten kuukausipalka	-8 860 382,62	-9 415 272,00	-7 676 636,16	-10 074 380,00	7,0
4020 Erilliskorvaukset	-21 348,24	-1 200,00	-28 395,75	-21 295,00	1674,6
4026 Ulkopuolelta palkatut sij	-1 960 965,83	-1 430 219,00	-1 413 510,63	-1 120 675,00	-21,6
4031 Työllistämistuella palkat	-3 550,62				
4045 Muut palkat ja palkkiot			-638,00		
4050 Luontoisedut (vain sisäis	-107 483,95		-82 568,93		
4060 Jaksotetut palkat ja palk	-19 254,90				
4090 Henkilöstökorvaukset	102 906,52	35 500,00	111 996,46	102 907,00	189,9
Palkat ja palkkiot	-10 870 079,64	-10 811 191,00	-9 089 753,01	-11 113 443,00	2,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut					
4120 KuEL-maksut	-1 218 471,80	-1 847 192,00	-1 050 772,10	-1 965 103,00	6,4
4123 Tasausmaksu	-301 584,09	-330 828,00	-223 306,42	-342 098,00	3,4
4130 Muut työeläkemaksut	-619 687,41		-513 074,00		
4171 Jaksotetut eläkemaksut	-3 279,04				
Eläkekulut	-2 143 022,34	-2 178 020,00	-1 787 152,52	-2 307 201,00	5,9
Muut henkilösivukulut					
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-202 474,04	-205 004,00	-172 748,79	-209 744,00	2,3
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-82 549,81	-99 790,00	-83 620,15	-87 487,00	-12,3
4140 Tapaturma- ja ryhmähenki	-58 591,82	-61 827,00	-40 465,85	-56 080,00	-9,3
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-629,60				
Muut henkilösivukulut	-344 245,27	-366 621,00	-296 834,79	-353 311,00	-3,6
Henkilösivukulut	-2 487 267,61	-2 544 641,00	-2 083 987,31	-2 660 512,00	4,6
Henkilöstökulut	-13 357 347,25	-13 355 832,00	-11 173 740,32	-13 773 955,00	3,1
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot					
4300 Asiakaspalvelujen ostot	-914 506,10	-850 000,00	-612 309,20	-920 000,00	8,2
Asiakaspalvelujen ostot	-914 506,10	-850 000,00	-612 309,20	-920 000,00	8,2
Muiden palvelujen ostot					
4340 Toimistopalvelut	-13 890,86	-11 700,00	-8 298,16	-11 600,00	-0,9
4341 ICT-palvelut	-137 474,51	-156 350,00	-102 335,39	-151 000,00	-3,4
4342 Asiantuntijapalvelut	-39 147,86	-19 200,00	-18 727,94	-18 400,00	-4,2
4343 Rahoitus- ja pankkipalvel	-840,69	-350,00	-550,62	-810,00	131,4
4348 Tulkkauspalvelut	-59 700,09	-86 100,00	-53 814,70	-84 340,00	-2,0

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
4350 Painatukset, ilmoitukset j	-1 401,76	-1 450,00	-817,33	-1 420,00	-2,1
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-417,07	-825,00	-287,96	-675,00	-18,2
4370 Vakuutukset	-1 670,59	-2 400,00	-1 750,63	-1 970,00	-17,9
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-959 397,53	-989 070,00	-728 867,06	-954 779,00	-3,5
4390 Rakenn ja alueiden rak.ja	-1 015,00	-2 750,00	-1 000,00	-2 750,00	
4400 Koneiden ja laitt.rak./ku	-18 290,52	-23 900,00	-9 123,92	-20 980,00	-12,2
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-1 647 597,45	-1 702 449,00	-1 105 193,27	-1 684 864,00	-1,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-2 353 047,58	-2 528 575,00	-1 652 471,53	-2 660 800,00	5,2
4430 Sosiaali- ja terveysterve	-144 391,31	-127 300,00	-92 062,28	-133 300,00	4,7
4436 Työnohjaus	-19 709,44	-31 000,00	-16 076,40	-37 100,00	19,7
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-82 556,76	-81 850,00	-49 168,37	-82 850,00	1,2
4460 Muut yhteistoimintaosuude	-8 049,44	-10 000,00	-7 899,00	-8 000,00	-20,0
4470 Muut palvelut	-15 689,58	-12 450,00	-8 079,88	-11 700,00	-6,0
Muiden palvelujen ostot	-5 504 288,04	-5 787 719,00	-3 856 524,44	-5 867 338,00	1,4
Muiden palvelujen ostot (sisäis					
4471 Sis. kiinteistönhoito ja	-416 116,28	-358 633,00	-201 664,81	-408 433,00	13,9
4473 Sis. ict-palvelut	-231 094,70	-344 309,00	-227 656,40	-373 299,00	8,4
4487 Sis. muut palvelut	-16 729,86		-11 127,00		
Muiden palvelujen ostot (sisäis	-663 940,84	-702 942,00	-440 448,21	-781 732,00	11,2
Palvelujen ostot	-7 082 734,98	-7 340 661,00	-4 909 281,85	-7 569 070,00	3,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana					
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-44 728,65	-54 850,00	-44 285,34	-53 400,00	-2,6
4510 Kirjallisuus	-368 630,63	-370 900,00	-316 716,70	-365 900,00	-1,3
4520 Elintarvikkeet	-26 487,68	-35 500,00	-19 099,36	-35 800,00	0,8
4530 Vaatteisto	-19 158,70	-26 650,00	-12 127,14	-25 200,00	-5,4
4541 Lääkkeet	-49,37	-1 220,00		-1 120,00	-8,2
4542 Hoitotarvikkeet	-1 491,42	-1 600,00	-945,78	-1 295,00	-19,1
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-1 311,54	-550,00	-719,35	-1 500,00	172,7
4560 Poltto- ja voiteluaineet		-700,00		-700,00	
4580 Kalusto	-116 306,11	-92 650,00	-45 869,93	-93 100,00	0,5
4590 Rakennusmateriaali	-12 236,31	-6 600,00	-13 634,14	-10 500,00	59,1
4591 Sis. varastolisä tarvikke	-5 621,44		-3 553,30		
4600 Muu materiaali	-29 195,34	-31 250,00	-18 998,13	-28 770,00	-7,9
Ostot tilikauden aikana	-625 217,19	-622 470,00	-475 949,17	-617 285,00	-0,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-625 217,19	-622 470,00	-475 949,17	-617 285,00	-0,8
Avustukset					
Avustukset yhteisöille					
4750 Muut avustukset yhteisöil	-230,00	-300,00	-290,00	-300,00	
Avustukset yhteisöille	-230,00	-300,00	-290,00	-300,00	
Avustukset	-230,00	-300,00	-290,00	-300,00	
Muut toimintakulut					
Vuokrakulut					
4800 Maa- ja vesialueiden vuok	-38 722,24	-50 000,00		-40 000,00	-20,0
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-390 869,00	-414 000,00	-387 711,29	-394 200,00	-4,8
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-109 341,34	-140 851,00	-120 396,94	-136 385,00	-3,2
4860 Muut vuokrat ja käyttökor	-384,90	-50,00	-241,24	-200,00	300,0
Vuokrakulut	-539 317,48	-604 901,00	-508 349,47	-570 785,00	-5,6
Vuokrakulut (sisäiset)					
4821 Sis. huoneistojen vuokrat	-2 843 648,89	-2 641 339,00	-2 204 868,29	-2 738 419,00	3,7
Vuokrakulut (sisäiset)	-2 843 648,89	-2 641 339,00	-2 204 868,29	-2 738 419,00	3,7
Muut kulut					
4900 Välilliset verot	-15 048,31	-5 200,00	-11 142,87	-15 220,00	192,7
4910 Välittömät verot	-69 568,55	-75 200,00	-68 442,86	-75 200,00	
4922 Luottotappiot toimintatuo	-2 646,56		164,93		
4940 Muut kulut	-8 508,77	-9 150,00	-12 967,52	-16 835,00	84,0
Muut kulut	-95 772,19	-89 550,00	-92 388,32	-107 255,00	19,8

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Muut toimintakulut	-3 478 738,56	-3 335 790,00	-2 805 606,08	-3 416 459,00	2,4
Toimintakulut	-24 544 267,98	-24 655 053,00	-19 364 867,42	-25 377 069,00	2,9
Toimintakate	-23 171 311,19	-23 838 053,00	-18 255 388,87	-24 548 169,00	3,0
Vuosikate	-23 171 311,19	-23 838 053,00	-18 255 388,87	-24 548 169,00	3,0
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot					
7100 Poistot ATK-ohjelmista				-8 333,00	100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista	-22 027,68	-22 028,00	-16 520,76	-22 028,00	
7150 Poistot koneista ja kalust	-11 653,61	-19 384,00	-13 712,40	-22 128,00	14,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-33 681,29	-41 412,00	-30 233,16	-52 489,00	26,7
Poistot ja arvonalentumiset	-33 681,29	-41 412,00	-30 233,16	-52 489,00	26,7
Tilikauden tulos	-23 204 992,48	-23 879 465,00	-18 285 622,03	-24 600 658,00	3,0
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-23 204 992,48	-23 879 465,00	-18 285 622,03	-24 600 658,00	3,0
***ELÄMÄNLAATUPALVELUT					
Toimintatuotot					
3005 Myyntituotot	273 114,44	295 000,00	173 761,76	300 500,00	1,9
3115 Muut yhteistoimintakorvauk	18 482,55	20 000,00	8 675,00	18 000,00	-10,0
Myyntituotot	291 596,99	315 000,00	182 436,76	318 500,00	1,1
3187 Sis. muiden palveluiden my	17 924,77		11 789,42		
Myyntituotot (sisäiset)	17 924,77		11 789,42		
Maksutuotot					
3272 Lukukausi- ja opintomaksut	232 235,50	248 000,00	215 550,35	240 400,00	-3,1
3294 Muut maksutuotot	36 298,67	5 000,00	4 520,00	115 800,00	2216,0
Maksutuotot	268 534,17	253 000,00	220 070,35	356 200,00	40,8
Tuet ja avustukset					
3360 Muut tuet ja avustukset	2 029 669,58	1 222 800,00	1 261 560,97	473 300,00	-61,3
Tuet ja avustukset	2 029 669,58	1 222 800,00	1 261 560,97	473 300,00	-61,3
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot					
3499 Vuokratuotot muut	18 087,42	31 050,00	12 714,38	36 600,00	17,9
Vuokratuotot	18 087,42	31 050,00	12 714,38	36 600,00	17,9
Vuokratuotot (sisäiset)					
3421 Sis. huoneistojen ja tilo	12 318,06		10 119,70		
Vuokratuotot (sisäiset)	12 318,06		10 119,70		
Muut tuotot					
3530 Muut tuotot	43 292,21	19 600,00	10 946,37	22 700,00	15,8
3570 Luontoisedut (vain sisäis	35,30				
Muut tuotot	43 327,51	19 600,00	10 946,37	22 700,00	15,8
Muut toimintatuotot	73 732,99	50 650,00	33 780,45	59 300,00	17,1
Toimintatuotot	2 681 458,50	1 841 450,00	1 709 637,95	1 207 300,00	-34,4
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
4010 Vakinaisten kuukausipalka	-1 205 603,88	-1 330 508,00	-1 158 697,04	-1 474 746,00	10,8
4020 Erilliskorvaukset	-20 902,99	-26 100,00	-18 816,38	-28 416,00	8,9
4026 Ulkopuolelta palkatut sij	-687 842,70	-579 702,00	-394 536,67	-483 167,00	-16,7
4040 Tuntipalkat	-305 033,90	-252 800,00	-188 886,04		-100,0
4045 Muut palkat ja palkkiot	-3 017,08	-1 300,00	-2 622,55		-100,0
4050 Luontoisedut (vain sisäis	-35,30				
4060 Jaksotetut palkat ja palk	-9 291,01				
4090 Henkilöstökorvaukset	33 192,23	2 000,00	19 518,95	33 193,00	1559,7
Palkat ja palkkiot	-2 198 534,63	-2 188 410,00	-1 744 039,73	-1 953 136,00	-10,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut					

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
4120 KuEL-maksut	-366 814,11	-372 804,00	-300 617,81	-348 004,00	-6,7
4123 Tasausmaksu	-59 661,87	-66 769,00	-45 126,89	-60 583,00	-9,3
4130 Muut työeläkemaksut	-788,22		-205,06		
4171 Jaksotetut eläkemaksut	-1 744,05				
Eläkekulut	-429 008,25	-439 573,00	-345 949,76	-408 587,00	-7,0
Muut henkilösivukulut					
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-40 527,09	-41 372,00	-33 278,67	-37 143,00	-10,2
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-16 469,95	-20 141,00	-16 038,40	-15 493,00	-23,1
4140 Tapaturma- ja ryhmähenki	-12 098,25	-12 482,00	-7 893,56	-9 932,00	-20,4
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-372,29				
Muut henkilösivukulut	-69 467,58	-73 995,00	-57 210,63	-62 568,00	-15,4
Henkilösivukulut	-498 475,83	-513 568,00	-403 160,39	-471 155,00	-8,3
Henkilöstökulut	-2 697 010,46	-2 701 978,00	-2 147 200,12	-2 424 291,00	-10,3
Palvelujen ostot					
Muiden palvelujen ostot					
4340 Toimistopalvelut	-70 921,96	-73 415,00	-54 344,37	-73 740,00	0,4
4341 ICT-palvelut	-74 483,09	-96 930,00	-64 108,77	-71 200,00	-26,5
4342 Asiantuntijapalvelut	-22 159,99	-26 300,00	-13 197,71	-24 800,00	-5,7
4343 Rahoitus- ja pankkipalvel	-3 340,25	-2 460,00	-2 984,22	-3 200,00	30,1
4348 Tulkkauspalvelut	-12 799,73	-10 000,00	-8 115,26	-10 000,00	
4350 Painatukset, ilmoitukset j	-8 538,74	-14 950,00	-10 451,83	-7 650,00	-48,8
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1 190,26	-2 100,00	-1 118,67	-1 920,00	-8,6
4370 Vakuutukset	-925,98	-1 335,00	-1 007,23	-1 210,00	-9,4
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-152 771,78	-180 714,00	-113 877,35	-180 737,00	
4390 Rakenn ja alueiden rak.ja	-1 226,00	-2 800,00	-167,69	-3 500,00	25,0
4400 Koneiden ja laitt.rak./ku	-7 151,56	-7 750,00	-2 042,85	-8 450,00	9,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-9 987,22	-14 750,00	-6 843,60	-12 300,00	-16,6
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-84 420,36	-73 300,00	-49 297,19	-26 700,00	-63,6
4430 Sosiaali- ja terveysterve	-59 035,64	-46 200,00	-30 206,60	-32 450,00	-29,8
4436 Työnohjaus	-4 420,00	-7 200,00	-2 780,00	-7 000,00	-2,8
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-11 678,45	-15 200,00	-11 628,16	-13 900,00	-8,6
4445 Työvoiman vuokraus	-21 751,16				
4460 Muut yhteistoimintaosuude	-1 455,00	-1 500,00	-1 513,00	-1 500,00	
4470 Muut palvelut	-28 768,90	-29 050,00	-28 346,55	-31 900,00	9,8
Muiden palvelujen ostot	-577 026,07	-605 954,00	-402 031,05	-512 157,00	-15,5
Muiden palvelujen ostot (sisäis					
4463 Sis. jätehuoltopalvelut	-13,00				
4471 Sis. kiinteistönhoito ja	-8 165,98	-6 388,00	-5 115,33	-7 275,00	13,9
4473 Sis. ict-palvelut	-119 972,87	-174 030,00	-80 061,19	-114 425,00	-34,2
4487 Sis. muut palvelut	-155,71		-69,42		
Muiden palvelujen ostot (sisäis	-128 307,56	-180 418,00	-85 245,94	-121 700,00	-32,5
Palvelujen ostot	-705 333,63	-786 372,00	-487 276,99	-633 857,00	-19,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana					
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-7 499,21	-7 025,00	-5 978,23	-5 325,00	-24,2
4510 Kirjallisuus	-111 996,42	-110 710,00	-83 498,23	-106 850,00	-3,5
4520 Elintarvikkeet	-6 113,23	-9 280,00	-3 040,76	-5 650,00	-39,1
4530 Vaatteisto	-1 765,09	-1 750,00	-861,81	-1 775,00	1,4
4541 Lääkkeet		-60,00	-13,97	-60,00	
4542 Hoitotarvikkeet	-277,73	-660,00	-473,10	-680,00	3,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-279,35	-1 085,00	-280,91	-735,00	-32,3
4560 Poltto- ja voiteluaineet		-300,00			-100,0
4570 Lämmitys	-320,00				
4571 Sähkö ja kaasu	-15 958,91	-28 400,00	-13 253,40	-26 050,00	-8,3
4572 Vesi	-918,67	-2 250,00	-380,09	-1 800,00	-20,0
4580 Kalusto	-16 172,21	-22 450,00	-7 998,06	-26 200,00	16,7
4590 Rakennusmateriaali	-327,62	-2 100,00	-448,69	-2 300,00	9,5

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP 2025	TA (m) 2026	TOT 2026	TA 2027	Ero (%)
4591 Sis. varastolisä tarvikke	-1 668,18		-1 170,39		
4600 Muu materiaali	-12 836,47	-9 850,00	-6 860,69	-8 770,00	-11,0
Ostot tilikauden aikana	-176 133,09	-195 920,00	-124 258,33	-186 195,00	-5,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-176 133,09	-195 920,00	-124 258,33	-186 195,00	-5,0
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille					
4739 Muut avustukset kotitalou	-5 260,50		-4 395,00		
Avustukset kotitalouksille	-5 260,50		-4 395,00		
Avustukset yhteisöille					
4750 Muut avustukset yhteisöil	-165 228,71	-123 000,00	-53 990,50	-143 000,00	16,3
Avustukset yhteisöille	-165 228,71	-123 000,00	-53 990,50	-143 000,00	16,3
Avustukset	-170 489,21	-123 000,00	-58 385,50	-143 000,00	16,3
Muut toimintakulut					
Vuokratulut					
4800 Maa- ja vesialueiden vuok	-1 206,32	-1 450,00		-1 500,00	3,4
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-309 980,25	-318 000,00	-208 150,50	-334 700,00	5,3
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-20 110,11	-21 927,00	-28 278,00	-23 160,00	5,6
4860 Muut vuokrat ja käyttökor	-14 036,47	-20 050,00	-6 496,31	-15 200,00	-24,2
Vuokratulut	-345 333,15	-361 427,00	-242 924,81	-374 560,00	3,6
Vuokratulut (sisäiset)					
4821 Sis. huoneistojen vuokrat	-759 267,09	-730 783,00	-620 816,77	-747 339,00	2,3
Vuokratulut (sisäiset)	-759 267,09	-730 783,00	-620 816,77	-747 339,00	2,3
Muut kulut					
4900 Välilliset verot	-4,95				
4922 Luottotappiot toimintatuo	-4 880,72		437,63		
4940 Muut kulut	-9 956,09	-10 450,00	-4 682,42	-9 100,00	-12,9
Muut kulut	-14 841,76	-10 450,00	-4 244,79	-9 100,00	-12,9
Muut toimintakulut	-1 119 442,00	-1 102 660,00	-867 986,37	-1 130 999,00	2,6
Toimintakulut	-4 868 408,39	-4 909 930,00	-3 685 107,31	-4 518 342,00	-8,0
Toimintakate	-2 186 949,89	-3 068 480,00	-1 975 469,36	-3 311 042,00	7,9
Vuosikate	-2 186 949,89	-3 068 480,00	-1 975 469,36	-3 311 042,00	7,9
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot					
7100 Poistot ATK-ohjelmista		-2 500,00		-2 500,00	
7120 Poistot muista pitkävaikut	-8 815,54	-4 951,00	-4 951,08		-100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista				-2 250,00	100,0
7150 Poistot koneista ja kalust	-51 784,97	-2 488,00	-2 488,32		-100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-60 600,51	-9 939,00	-7 439,40	-4 750,00	-52,2
Poistot ja arvonalentumiset	-60 600,51	-9 939,00	-7 439,40	-4 750,00	-52,2
Tilikauden tulos	-2 247 550,40	-3 078 419,00	-1 982 908,76	-3 315 792,00	7,7
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-2 247 550,40	-3 078 419,00	-1 982 908,76	-3 315 792,00	7,7
***SIVISTYSLAUTAKUNTA					
Toimintatuotot					
3005 Myyntituotot	710 533,35	695 000,00	601 147,55	700 500,00	0,8
3115 Muut yhteistoimintakorvauk	281 668,21	211 600,00	175 887,93	178 000,00	-15,9
Myyntituotot	992 201,56	906 600,00	777 035,48	878 500,00	-3,1
3187 Sis. muiden palveluiden my	17 924,77		11 789,42		
Myyntituotot (sisäiset)	17 924,77		11 789,42		
Maksutuotot					
3257 Hoitopäivämaksut	287 290,00	250 720,00	195 473,00	234 780,00	-6,4
3272 Lukukausi- ja opintomaksut	267 439,64	288 000,00	228 187,17	270 400,00	-6,1
3294 Muut maksutuotot	189 647,18	52 000,00	198 693,65	217 300,00	317,9
Maksutuotot	744 376,82	590 720,00	622 353,82	722 480,00	22,3
Tuet ja avustukset					

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
3360 Muut tuet ja avustukset	2 551 005,83	1 546 800,00	1 685 348,70	757 400,00	-51,0
Tuet ja avustukset	2 551 005,83	1 546 800,00	1 685 348,70	757 400,00	-51,0
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot					
3499 Vuokratuotot muut	166 314,23	93 750,00	77 150,74	101 200,00	7,9
Vuokratuotot	166 314,23	93 750,00	77 150,74	101 200,00	7,9
Vuokratuotot (sisäiset)					
3421 Sis. huoneistojen ja tilo	33 113,07		21 108,67		
Vuokratuotot (sisäiset)	33 113,07		21 108,67		
Muut tuotot					
3530 Muut tuotot	86 418,23	20 600,00	26 635,39	30 700,00	49,0
3570 Luontoisedut (vain sisäis	246 548,01		192 108,83		
Muut tuotot	332 966,24	20 600,00	218 744,22	30 700,00	49,0
Muut toimintatuotot	532 393,54	114 350,00	317 003,63	131 900,00	15,3
Toimintatuotot	4 837 902,52	3 158 470,00	3 413 531,05	2 490 280,00	-21,2
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
4000 Kokouspalkkiot	-23 537,98	-22 000,00	-18 572,91	-25 038,00	13,8
4010 Vakinaisten kuukausipalka	-15 095 345,25	-17 152 852,00	-13 244 424,28	-18 381 193,00	7,2
4020 Erilliskorvaukset	-154 781,59	-152 777,00	-132 195,05	-165 795,00	8,5
4026 Ulkopuolelta palkatut sij	-4 426 641,87	-2 478 972,00	-3 236 622,28	-2 161 239,00	-12,8
4031 Työllistämistuella palkat	-3 550,62				
4040 Tuntipalkat	-305 455,11	-252 800,00	-188 886,04		-100,0
4045 Muut palkat ja palkkiot	-4 847,37	-1 300,00	-4 260,55		-100,0
4050 Luontoisedut (vain sisäis	-246 548,01		-192 108,83		
4060 Jaksotetut palkat ja palk	-62 555,39				
4090 Henkilöstökorvaukset	228 910,01	112 000,00	197 947,20	229 896,00	105,3
Palkat ja palkkiot	-20 094 353,18	-19 948 701,00	-16 819 122,74	-20 503 369,00	2,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut					
4120 KuEL-maksut	-2 774 037,67	-3 416 118,00	-2 380 342,36	-3 632 464,00	6,3
4123 Tasausmaksu	-548 520,14	-611 818,00	-411 711,51	-632 365,00	3,4
4130 Muut työeläkemaksut	-620 682,76		-513 279,06		
4170 Eläkkeet	-1 235,16		-1 142,13		
4171 Jaksotetut eläkemaksut	-10 814,94				
Eläkekulut	-3 955 290,67	-4 027 936,00	-3 306 475,06	-4 264 829,00	5,9
Muut henkilösivukulut					
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-373 843,33	-379 124,00	-320 195,79	-387 710,00	2,3
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-152 170,66	-184 548,00	-154 934,08	-161 720,00	-12,4
4140 Tapaturma- ja ryhmähenki	-108 637,85	-114 343,00	-74 902,70	-103 664,00	-9,3
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-2 113,98				
Muut henkilösivukulut	-636 765,82	-678 015,00	-550 032,57	-653 094,00	-3,7
Henkilösivukulut	-4 592 056,49	-4 705 951,00	-3 856 507,63	-4 917 923,00	4,5
Henkilöstökulut	-24 686 409,67	-24 654 652,00	-20 675 630,37	-25 421 292,00	3,1
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot					
4300 Asiakaspalvelujen ostot	-1 047 652,63	-990 000,00	-712 368,80	-1 010 000,00	2,0
Asiakaspalvelujen ostot	-1 047 652,63	-990 000,00	-712 368,80	-1 010 000,00	2,0
Muiden palvelujen ostot					
4340 Toimistopalvelut	-87 503,54	-98 727,00	-64 875,88	-97 440,00	-1,3
4341 ICT-palvelut	-268 001,62	-336 114,00	-223 002,84	-297 200,00	-11,6
4342 Asiantuntijapalvelut	-71 606,22	-88 065,00	-52 233,74	-85 300,00	-3,1
4343 Rahoitus- ja pankkipalvel	-4 180,94	-2 810,00	-3 534,84	-4 010,00	42,7
4348 Tulkkauspalvelut	-80 059,98	-97 600,00	-66 314,06	-100 740,00	3,2
4350 Painatukset, ilmoitukset j	-10 109,90	-17 700,00	-12 097,73	-10 270,00	-42,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-2 754,35	-4 775,00	-2 599,80	-4 545,00	-4,8

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
4370 Vakuutukset	-2 601,72	-4 285,00	-2 763,51	-3 680,00	-14,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1 711 689,92	-1 787 275,00	-1 305 354,83	-1 767 097,00	-1,1
4390 Rakenn ja alueiden rak.ja	-2 241,00	-15 080,00	-1 292,70	-6 600,00	-56,2
4400 Koneiden ja laitt.rak./ku	-25 676,08	-33 868,00	-11 194,66	-30 230,00	-10,7
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-2 366 362,60	-2 430 217,00	-1 612 078,69	-2 412 351,00	-0,7
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-2 531 257,64	-2 705 937,00	-1 759 034,81	-2 814 700,00	4,0
4430 Sosiaali- ja terveyspalve	-338 746,65	-293 132,00	-214 527,02	-290 946,00	-0,7
4436 Työnohjaus	-38 696,29	-53 200,00	-31 414,73	-59 100,00	11,1
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-102 633,97	-110 050,00	-70 655,43	-110 750,00	0,6
4445 Työvoiman vuokraus	-21 751,16				
4460 Muut yhteistoimintaosuude	-9 504,44	-11 500,00	-9 412,00	-9 500,00	-17,4
4470 Muut palvelut	-48 595,45	-44 818,00	-37 488,31	-62 100,00	38,6
Muiden palvelujen ostot	-7 723 973,47	-8 135 153,00	-5 479 875,58	-8 166 559,00	0,4
Muiden palvelujen ostot (sisäis					
4463 Sis. jätehuoltopalvelut	-13,00				
4471 Sis. kiinteistönhoito ja	-424 417,26	-365 021,00	-207 145,54	-415 708,00	13,9
4473 Sis. ict-palvelut	-457 261,87	-632 139,00	-386 982,19	-606 274,00	-4,1
4487 Sis. muut palvelut	-17 567,57		-11 789,42		
Muiden palvelujen ostot (sisäis	-899 259,70	-997 160,00	-605 917,15	-1 021 982,00	2,5
Palvelujen ostot	-9 670 885,80	-10 122 313,00	-6 798 161,53	-10 198 541,00	0,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana					
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-70 039,81	-62 175,00	-70 242,29	-59 025,00	-5,1
4510 Kirjallisuus	-486 913,72	-482 810,00	-405 894,84	-473 950,00	-1,8
4520 Elintarvikkeet	-38 591,07	-44 780,00	-26 824,00	-41 550,00	-7,2
4530 Vaatteisto	-23 999,63	-38 034,00	-15 706,72	-34 525,00	-9,2
4541 Lääkkeet	-49,37	-1 280,00	-708,51	-1 180,00	-7,8
4542 Hoitotarvikkeet	-3 724,36	-2 560,00	-2 648,28	-2 175,00	-15,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-2 968,43	-1 635,00	-2 123,05	-2 235,00	36,7
4560 Poltto- ja voiteluaineet		-1 000,00		-700,00	-30,0
4570 Lämmitys	-320,00				
4571 Sähkö ja kaasu	-15 987,47	-28 800,00	-13 253,40	-26 050,00	-9,5
4572 Vesi	-2 686,40	-4 050,00	-1 952,19	-1 800,00	-55,6
4580 Kalusto	-156 590,69	-139 228,00	-69 417,73	-155 150,00	11,4
4590 Rakennusmateriaali	-12 653,95	-8 700,00	-14 178,55	-12 800,00	47,1
4591 Sis. varastolisä tarvikke	-13 546,53		-9 651,04		
4600 Muu materiaali	-54 796,29	-105 401,00	-32 931,50	-104 358,00	-1,0
Ostot tilikauden aikana	-882 867,72	-920 453,00	-665 532,10	-915 498,00	-0,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-882 867,72	-920 453,00	-665 532,10	-915 498,00	-0,5
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille					
4701 Lasten kotihoidon tuki	-462 370,73	-520 000,00	-358 801,57	-520 000,00	
4705 Yksityisen hoidon tuki	-2 507,63				
4739 Muut avustukset kotitalou	-5 260,50		-4 395,00		
Avustukset kotitalouksille	-470 138,86	-520 000,00	-363 196,57	-520 000,00	
Avustukset yhteisöille					
4750 Muut avustukset yhteisöil	-165 458,71	-123 300,00	-54 280,50	-143 300,00	16,2
Avustukset yhteisöille	-165 458,71	-123 300,00	-54 280,50	-143 300,00	16,2
Avustukset	-635 597,57	-643 300,00	-417 477,07	-663 300,00	3,1
Muut toimintakulut					
Vuokrakulut					
4800 Maa- ja vesialueiden vuok	-39 928,56	-51 450,00		-41 500,00	-19,3
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-748 287,17	-767 667,00	-627 986,51	-728 900,00	-5,0
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-169 967,22	-211 367,00	-189 084,98	-201 032,00	-4,9
4860 Muut vuokrat ja käyttökor	-18 355,34	-23 667,00	-12 009,83	-16 400,00	-30,7
Vuokrakulut	-976 538,29	-1 054 151,00	-829 081,32	-987 832,00	-6,3
Vuokrakulut (sisäiset)					

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
4821 Sis. huoneistojen vuokrat	-4 533 533,49	-4 515 570,00	-3 846 001,37	-4 641 601,00	2,8
Vuokrakulut (sisäiset)	-4 533 533,49	-4 515 570,00	-3 846 001,37	-4 641 601,00	2,8
Muut kulut					
4900 Välilliset verot	-34 549,78	-5 200,00	-25 958,71	-15 220,00	192,7
4910 Välittömät verot	-69 568,55	-75 200,00	-68 442,86	-75 200,00	
4922 Luottotappiot toimintatuo	-25 876,46		3 175,94		
4940 Muut kulut	-20 594,18	-20 550,00	-19 739,18	-26 185,00	27,4
Muut kulut	-150 588,97	-100 950,00	-110 964,81	-116 605,00	15,5
Muut toimintakulut	-5 660 660,75	-5 670 671,00	-4 786 047,50	-5 746 038,00	1,3
Toimintakulut	-41 536 421,51	-42 011 389,00	-33 342 848,57	-42 944 669,00	2,2
Toimintakate	-36 698 518,99	-38 852 919,00	-29 929 317,52	-40 454 389,00	4,1
Vuosikate	-36 698 518,99	-38 852 919,00	-29 929 317,52	-40 454 389,00	4,1
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot					
7100 Poistot ATK-ohjelmista		-2 500,00		-10 833,00	333,3
7120 Poistot muista pitkävaikut	-8 815,54	-4 951,00	-4 951,08		-100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista	-22 027,68	-22 028,00	-16 520,76	-24 278,00	10,2
7150 Poistot koneista ja kalust	-63 438,58	-31 872,00	-16 200,72	-44 628,00	40,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-94 281,80	-61 351,00	-37 672,56	-79 739,00	30,0
Poistot ja arvonalentumiset	-94 281,80	-61 351,00	-37 672,56	-79 739,00	30,0
Tilikauden tulos	-36 792 800,79	-38 914 270,00	-29 966 990,08	-40 534 128,00	4,2
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-36 792 800,79	-38 914 270,00	-29 966 990,08	-40 534 128,00	4,2
**SIVISTYSTOIMI					
Toimintatuotot					
3005 Myyntituotot	710 533,35	695 000,00	601 147,55	700 500,00	0,8
3115 Muut yhteistoimintakorvauk	281 668,21	211 600,00	175 887,93	178 000,00	-15,9
Myyntituotot	992 201,56	906 600,00	777 035,48	878 500,00	-3,1
3187 Sis. muiden palveluiden my	17 924,77		11 789,42		
Myyntituotot (sisäiset)	17 924,77		11 789,42		
Maksutuotot					
3257 Hoitopäivämaksut	287 290,00	250 720,00	195 473,00	234 780,00	-6,4
3272 Lukukausi- ja opintomaksut	267 439,64	288 000,00	228 187,17	270 400,00	-6,1
3294 Muut maksutuotot	189 647,18	52 000,00	198 693,65	217 300,00	317,9
Maksutuotot	744 376,82	590 720,00	622 353,82	722 480,00	22,3
Tuet ja avustukset					
3360 Muut tuet ja avustukset	2 551 005,83	1 546 800,00	1 685 348,70	757 400,00	-51,0
Tuet ja avustukset	2 551 005,83	1 546 800,00	1 685 348,70	757 400,00	-51,0
Muut toimintatuotot					
Vuokratuotot					
3499 Vuokratuotot muut	166 314,23	93 750,00	77 150,74	101 200,00	7,9
Vuokratuotot	166 314,23	93 750,00	77 150,74	101 200,00	7,9
Vuokratuotot (sisäiset)					
3421 Sis. huoneistojen ja tilo	33 113,07		21 108,67		
Vuokratuotot (sisäiset)	33 113,07		21 108,67		
Muut tuotot					
3530 Muut tuotot	86 418,23	20 600,00	26 635,39	30 700,00	49,0
3570 Luontoisedut (vain sisäis	246 548,01		192 108,83		
Muut tuotot	332 966,24	20 600,00	218 744,22	30 700,00	49,0
Muut toimintatuotot	532 393,54	114 350,00	317 003,63	131 900,00	15,3
Toimintatuotot	4 837 902,52	3 158 470,00	3 413 531,05	2 490 280,00	-21,2
Toimintakulut					
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot					
4000 Kokouspalkkiot	-23 537,98	-22 000,00	-18 572,91	-25 038,00	13,8

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
4010 Vakinaisten kuukausipalka	-15 095 345,25	-17 152 852,00	-13 244 424,28	-18 381 193,00	7,2
4020 Erilliskorvaukset	-154 781,59	-152 777,00	-132 195,05	-165 795,00	8,5
4026 Ulkopuolelta palkatut sij	-4 426 641,87	-2 478 972,00	-3 236 622,28	-2 161 239,00	-12,8
4031 Työllistämistuellla palkat	-3 550,62				
4040 Tuntipalkat	-305 455,11	-252 800,00	-188 886,04		-100,0
4045 Muut palkat ja palkkiot	-4 847,37	-1 300,00	-4 260,55		-100,0
4050 Luontoisedut (vain sisäis	-246 548,01		-192 108,83		
4060 Jaksotetut palkat ja palk	-62 555,39				
4090 Henkilöstökorvaukset	228 910,01	112 000,00	197 947,20	229 896,00	105,3
Palkat ja palkkiot	-20 094 353,18	-19 948 701,00	-16 819 122,74	-20 503 369,00	2,8
Henkilösivukulut					
Eläkekulut					
4120 KuEL-maksut	-2 774 037,67	-3 416 118,00	-2 380 342,36	-3 632 464,00	6,3
4123 Tasausmaksu	-548 520,14	-611 818,00	-411 711,51	-632 365,00	3,4
4130 Muut työeläkemaksut	-620 682,76		-513 279,06		
4170 Eläkkeet	-1 235,16		-1 142,13		
4171 Jaksotetut eläkemaksut	-10 814,94				
Eläkekulut	-3 955 290,67	-4 027 936,00	-3 306 475,06	-4 264 829,00	5,9
Muut henkilösivukulut					
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-373 843,33	-379 124,00	-320 195,79	-387 710,00	2,3
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-152 170,66	-184 548,00	-154 934,08	-161 720,00	-12,4
4140 Tapaturma- ja ryhmähenki	-108 637,85	-114 343,00	-74 902,70	-103 664,00	-9,3
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-2 113,98				
Muut henkilösivukulut	-636 765,82	-678 015,00	-550 032,57	-653 094,00	-3,7
Henkilösivukulut	-4 592 056,49	-4 705 951,00	-3 856 507,63	-4 917 923,00	4,5
Henkilöstökulut	-24 686 409,67	-24 654 652,00	-20 675 630,37	-25 421 292,00	3,1
Palvelujen ostot					
Asiakaspalvelujen ostot					
4300 Asiakaspalvelujen ostot	-1 047 652,63	-990 000,00	-712 368,80	-1 010 000,00	2,0
Asiakaspalvelujen ostot	-1 047 652,63	-990 000,00	-712 368,80	-1 010 000,00	2,0
Muiden palvelujen ostot					
4340 Toimistopalvelut	-87 503,54	-98 727,00	-64 875,88	-97 440,00	-1,3
4341 ICT-palvelut	-268 001,62	-336 114,00	-223 002,84	-297 200,00	-11,6
4342 Asiantuntijapalvelut	-71 606,22	-88 065,00	-52 233,74	-85 300,00	-3,1
4343 Rahoitus- ja pankkipalvel	-4 180,94	-2 810,00	-3 534,84	-4 010,00	42,7
4348 Tulkkauspalvelut	-80 059,98	-97 600,00	-66 314,06	-100 740,00	3,2
4350 Painatukset, ilmoitukset j	-10 109,90	-17 700,00	-12 097,73	-10 270,00	-42,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-2 754,35	-4 775,00	-2 599,80	-4 545,00	-4,8
4370 Vakuutukset	-2 601,72	-4 285,00	-2 763,51	-3 680,00	-14,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1 711 689,92	-1 787 275,00	-1 305 354,83	-1 767 097,00	-1,1
4390 Rakenn ja alueiden rak.ja	-2 241,00	-15 080,00	-1 292,70	-6 600,00	-56,2
4400 Koneiden ja laitt.rak./ku	-25 676,08	-33 868,00	-11 194,66	-30 230,00	-10,7
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-2 366 362,60	-2 430 217,00	-1 612 078,69	-2 412 351,00	-0,7
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-2 531 257,64	-2 705 937,00	-1 759 034,81	-2 814 700,00	4,0
4430 Sosiaali- ja terveyspalve	-338 746,65	-293 132,00	-214 527,02	-290 946,00	-0,7
4436 Työnohjaus	-38 696,29	-53 200,00	-31 414,73	-59 100,00	11,1
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-102 633,97	-110 050,00	-70 655,43	-110 750,00	0,6
4445 Työvoiman vuokraus	-21 751,16				
4460 Muut yhteistoimintaosuude	-9 504,44	-11 500,00	-9 412,00	-9 500,00	-17,4
4470 Muut palvelut	-48 595,45	-44 818,00	-37 488,31	-62 100,00	38,6
Muiden palvelujen ostot	-7 723 973,47	-8 135 153,00	-5 479 875,58	-8 166 559,00	0,4
Muiden palvelujen ostot (sisäis					
4463 Sis. jätehuoltopalvelut	-13,00				
4471 Sis. kiinteistönhoito ja	-424 417,26	-365 021,00	-207 145,54	-415 708,00	13,9
4473 Sis. ict-palvelut	-457 261,87	-632 139,00	-386 982,19	-606 274,00	-4,1
4487 Sis. muut palvelut	-17 567,57		-11 789,42		
Muiden palvelujen ostot (sisäis	-899 259,70	-997 160,00	-605 917,15	-1 021 982,00	2,5

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Palvelujen ostot	-9 670 885,80	-10 122 313,00	-6 798 161,53	-10 198 541,00	0,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana					
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-70 039,81	-62 175,00	-70 242,29	-59 025,00	-5,1
4510 Kirjallisuus	-486 913,72	-482 810,00	-405 894,84	-473 950,00	-1,8
4520 Elintarvikkeet	-38 591,07	-44 780,00	-26 824,00	-41 550,00	-7,2
4530 Vaatteisto	-23 999,63	-38 034,00	-15 706,72	-34 525,00	-9,2
4541 Lääkkeet	-49,37	-1 280,00	-708,51	-1 180,00	-7,8
4542 Hoitotarvikkeet	-3 724,36	-2 560,00	-2 648,28	-2 175,00	-15,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-2 968,43	-1 635,00	-2 123,05	-2 235,00	36,7
4560 Poltto- ja voiteluaineet		-1 000,00		-700,00	-30,0
4570 Lämmitys	-320,00				
4571 Sähkö ja kaasu	-15 987,47	-28 800,00	-13 253,40	-26 050,00	-9,5
4572 Vesi	-2 686,40	-4 050,00	-1 952,19	-1 800,00	-55,6
4580 Kalusto	-156 590,69	-139 228,00	-69 417,73	-155 150,00	11,4
4590 Rakennusmateriaali	-12 653,95	-8 700,00	-14 178,55	-12 800,00	47,1
4591 Sis. varastolisä tarvikke	-13 546,53		-9 651,04		
4600 Muu materiaali	-54 796,29	-105 401,00	-32 931,50	-104 358,00	-1,0
Ostot tilikauden aikana	-882 867,72	-920 453,00	-665 532,10	-915 498,00	-0,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-882 867,72	-920 453,00	-665 532,10	-915 498,00	-0,5
Avustukset					
Avustukset kotitalouksille					
4701 Lasten kotihoidon tuki	-462 370,73	-520 000,00	-358 801,57	-520 000,00	
4705 Yksityisen hoidon tuki	-2 507,63				
4739 Muut avustukset kotitalou	-5 260,50		-4 395,00		
Avustukset kotitalouksille	-470 138,86	-520 000,00	-363 196,57	-520 000,00	
Avustukset yhteisöille					
4750 Muut avustukset yhteisöil	-165 458,71	-123 300,00	-54 280,50	-143 300,00	16,2
Avustukset yhteisöille	-165 458,71	-123 300,00	-54 280,50	-143 300,00	16,2
Avustukset	-635 597,57	-643 300,00	-417 477,07	-663 300,00	3,1
Muut toimintakulut					
Vuokratkulut					
4800 Maa- ja vesialueiden vuok	-39 928,56	-51 450,00		-41 500,00	-19,3
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-748 287,17	-767 667,00	-627 986,51	-728 900,00	-5,0
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-169 967,22	-211 367,00	-189 084,98	-201 032,00	-4,9
4860 Muut vuokrat ja käyttökor	-18 355,34	-23 667,00	-12 009,83	-16 400,00	-30,7
Vuokratkulut	-976 538,29	-1 054 151,00	-829 081,32	-987 832,00	-6,3
Vuokratkulut (sisäiset)					
4821 Sis. huoneistojen vuokrat	-4 533 533,49	-4 515 570,00	-3 846 001,37	-4 641 601,00	2,8
Vuokratkulut (sisäiset)	-4 533 533,49	-4 515 570,00	-3 846 001,37	-4 641 601,00	2,8
Muut kulut					
4900 Välilliset verot	-34 549,78	-5 200,00	-25 958,71	-15 220,00	192,7
4910 Välittömät verot	-69 568,55	-75 200,00	-68 442,86	-75 200,00	
4922 Luottotappiot toimintatuo	-25 876,46		3 175,94		
4940 Muut kulut	-20 594,18	-20 550,00	-19 739,18	-26 185,00	27,4
Muut kulut	-150 588,97	-100 950,00	-110 964,81	-116 605,00	15,5
Muut toimintakulut	-5 660 660,75	-5 670 671,00	-4 786 047,50	-5 746 038,00	1,3
Toimintakulut	-41 536 421,51	-42 011 389,00	-33 342 848,57	-42 944 669,00	2,2
Toimintakate	-36 698 518,99	-38 852 919,00	-29 929 317,52	-40 454 389,00	4,1
Vuosikate	-36 698 518,99	-38 852 919,00	-29 929 317,52	-40 454 389,00	4,1
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot					
7100 Poistot ATK-ohjelmista		-2 500,00		-10 833,00	333,3
7120 Poistot muista pitkävaikut	-8 815,54	-4 951,00	-4 951,08		-100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista	-22 027,68	-22 028,00	-16 520,76	-24 278,00	10,2
7150 Poistot koneista ja kalust	-63 438,58	-31 872,00	-16 200,72	-44 628,00	40,0
Suunnitelman mukaiset poistot	-94 281,80	-61 351,00	-37 672,56	-79 739,00	30,0

Talousarviovertailu 113

hallintokunnan esitys
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2027 - 31.12.2027

EUR

	TP	TA (m)	TOT	TA	Ero (%)
	2025	2026	2026	2027	
Poistot ja arvonalentumiset	-94 281,80	-61 351,00	-37 672,56	-79 739,00	30,0
Tilikauden tulos	-36 792 800,79	-38 914 270,00	-29 966 990,08	-40 534 128,00	4,2
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	-36 792 800,79	-38 914 270,00	-29 966 990,08	-40 534 128,00	4,2