

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1701 SIVISTYS- JA HYVINVOINTILAUTAK	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-13 530	-13 720	-13 730	0,1
PALKAT JA PALKKIOT	-12 660	-13 220	-13 220	0,0
4001 Kokousvuosipalkkiot ja ansionm	-4 540	-2 590	-2 590	0,0
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-8 120	-10 630	-10 630	0,0
HENKILÖSIVUKULUT	-870	-500	-510	2,0
ELÄKEKULUT	-756	-460	-460	0,0
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-716	-420	-420	0,0
4104 Työttömyyseläkemaksu	-40	-40	-40	0,0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-114	-40	-50	25,0
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-53	-40	-50	25,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-42	0	0	
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-17	0	0	
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-936	-730	-1 900	160,3
4340 Toimistopalvelut	0	0	-530	
4343 ICT ja atk-palvelut	-414	-220	-860	290,9
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-209	0	0	
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-123	-100	-100	0,0
4420 Matkustuspalvelut	-190	-410	-410	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-189	-50	-50	0,0
4520 Elintarvikkeet	-85	-50	-50	0,0
4600 Muu materiaali	-105	0	0	
AVUSTUKSET	-20 569	-21 650	-21 650	0,0
4740 Muut avustukset yhteisöille	-20 569	0	0	
4750 Muut avustukset yhteisöille	0	-21 650	-21 650	0,0
TOIMINTAKULUT	-35 224	-36 150	-37 330	3,3
TOIMINTAKATE	-35 224	-36 150	-37 330	3,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-35 224	-36 150	-37 330	3,3

TALOUSARVION TUOSLASKELMA 2026

1704 SIVISTYSTOIMEN HALLINTO	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohtajien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
TUET JA AVUSTUKSET	0	480	480	0,0
3300 Työllistämistuki	0	480	480	0,0
TOIMINTATUOTOT	0	480	480	0,0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-180 890	-181 770	-182 670	0,5
PALKAT JA PALKKIOT	-148 405	-149 280	-149 030	-0,2
4002 Vakinaisten palkat	-150 628	-135 000	-142 880	5,8
4005 Erilliskorvaukset	-300	0	0	
4006 Työllistettyjen palkat	-184	0	0	
4011 Määräaikaiset palkat	-12 839	-8 130	0	-100,0
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	12 184	-6 150	-6 150	0,0
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	3 363	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-32 485	-32 490	-33 640	3,5
ELÄKEKULUT	-29 372	-27 840	-28 010	0,6
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-24 894	-23 120	-23 290	0,7
4104 Työttömyyseläkemaksu	-1 328	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-4 886	-4 720	-4 720	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	1 735	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3 113	-4 650	-5 630	21,1
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-1 863	-2 190	-2 640	20,5
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1 215	-1 170	-1 860	59,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-465	-890	-730	-18,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-97	-40	-40	0,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	527	-360	-360	0,0
PALVELUJEN OSTOT	-18 656	-17 290	-15 650	-9,5
4301 Asiakaspalvelut kunnilta	-4 452	-5 330	-5 330	0,0
4340 Toimistopalvelut	-17	0	-3 030	
4343 ICT ja atk-palvelut	-10 631	-9 670	-5 000	-48,3
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-401	-820	-820	0,0
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-20	0	0	
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-9	-20	-20	0,0
4410 Majointi- ja ravitsemuspalvelu	-64	0	0	
4420 Matkustuspalvelut	-493	-520	-520	0,0
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	-99	0	0	
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-2 330	-930	-930	0,0
4470 Muut palvelut	-140	0	0	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-831	-130	-130	0,0
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-295	-10	-10	0,0
4510 Kirjallisuus	-112	-120	-120	0,0
4520 Elintarvikkeet	-61	0	0	
4600 Muu materiaali	-163	0	0	
4645 Henkilökunnan muistaminen	-200	0	0	
MUUT TOIMINTAKULUT	-0	0	0	
4935 Ulosottojen tilityspalkkiot	-0	0	0	
4940 Muut kulut	-0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-200 377	-199 190	-198 450	-0,4
TOIMINTAKATE	-200 377	-198 710	-197 970	-0,4
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-200 377	-198 710	-197 970	-0,4

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1705 VUOKKOHARJUN PÄIVÄKOTI	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohtajien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MAKSUTUOTOT	37 372	90 000	50 000	-44,4
3257 Päivähoitomaksut	37 372	90 000	50 000	-44,4
TUET JA AVUSTUKSET	14 284	0	20 000	
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	14 284	0	20 000	
TOIMINTATUOTOT	51 656	90 000	70 000	-22,2
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 157 768	-1 245 410	-1 340 050	7,6
PALKAT JA PALKKIOT	-942 704	-1 010 330	-1 082 140	7,1
4002 Vakinaisten palkat	-659 945	-752 410	-759 460	0,9
4004 Sijaisten palkat	-63 190	-200 000	-211 360	5,7
4005 Erilliskorvaukset	-6 952	-10 120	-10 690	5,6
4011 Määräaikaiset palkat	-224 816	-47 800	-100 630	110,5
4014 Sairausajan sijaisten palkat	-13 168	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	8 296	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	17 071	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-215 064	-235 080	-257 910	9,7
ELÄKEKULUT	-193 946	-204 770	-217 990	6,5
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkemaksu	-154 194	-163 160	-176 380	8,1
4104 Työttömyyseläkemaksu	-7 883	-9 500	-9 500	0,0
4112 JuEL tasausmaksut	-33 239	-32 110	-32 110	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	1 370	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-21 117	-30 310	-39 920	31,7
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-11 016	-15 460	-20 010	29,4
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-7 304	-8 280	-14 070	69,9
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-2 718	-6 260	-5 520	-11,8
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-575	-310	-320	3,2
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	496	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-103 812	-75 520	-127 885	69,3
4301 Asiakaspalvelustot kunnilta	-22 163	-4 020	-22 000	447,3
4340 Toimistopalvelut	-22 172	-100	-25 820	#####
4342 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-71	0	0	
4343 ICT ja atk-palvelut	-41 066	-36 090	-42 175	16,9
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-3 016	-24 740	-24 740	0,0
4380 Pesulapalvelut	-12 830	-7 420	-10 000	34,8
4384 Jätehuolto	0	-160	-160	0,0
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	-21	0	0	
4400 Koneiden kunnossapitopalvelut	0	-820	-820	0,0
4410 Majointu- ja ravitsemuspalvelu	-400	0	0	
4420 Matkustuspalvelut	-785	-620	-620	0,0
4421 Kuljetuspalvelut	-17	0	0	
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-1 271	-1 550	-1 550	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 651	-5 980	-5 980	0,0
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-3 348	-1 440	-1 440	0,0
4510 Kirjallisuus	-43	-210	-210	0,0
4520 Elintarvikkeet	-1 273	-620	-620	0,0
4521 Ruoanvalmistuksen muut aineet	-21	0	0	
4531 Suojavaatteisto	-40	0	0	
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	0	-100	-100	0,0
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-178	-520	-520	0,0
4580 Kalusto	0	-820	-820	0,0
4600 Muu materiaali	-434	-2 060	-2 060	0,0
4645 Henkilökunnan muistaminen	-314	-210	-210	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 927	-4 900	-5 130	4,7
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-571	-4 100	-4 100	0,0
4900 Väillilliset verot	-869	-1 030	-1 030	0,0
4935 Ulosottojen tilityspalkkiot	-5	0	0	
4940 Muut kulut	-11	0	0	
4941 Luottotappiot	-1 471	230	0	-100,0
TOIMINTAKULUT	-1 270 158	-1 331 810	-1 479 045	11,1
TOIMINTAKATE	-1 218 502	-1 241 810	-1 409 045	13,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-1 218 502	-1 241 810	-1 409 045	13,5

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1706 ESIOPETUS	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohtajan esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
TUET JA AVUSTUKSET	19 729	30 000	20 000	-33,3
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	19 729	30 000	20 000	-33,3
TOIMINTATUOTOT	19 729	30 000	20 000	-33,3
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-233 421	-206 670	-148 300	-28,2
PALKAT JA PALKKIOT	-192 810	-171 270	-121 440	-29,1
4002 Vakinaisten palkat	-117 162	-123 460	-105 070	-14,9
4004 Sijaisten palkat	-13 115	-15 490	-16 370	5,7
4005 Erilliskorvaukset	-588	0	0	
4011 Määräaikaiset palkat	-52 017	-32 320	0	-100,0
4014 Sairausajan sijaisten palkat	-10 509	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-2 211	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	1 840	0	0	
4240 Tapaturmakorvaukset	953	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-40 611	-35 400	-26 860	-24,1
ELÄKEKULUT	-36 165	-30 280	-22 410	-26,0
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-31 439	-27 660	-19 790	-28,5
4104 Työttömyyseläkemaksu	-1 590	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-2 712	-2 620	-2 620	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	-424	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 446	-5 120	-4 450	-13,1
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-2 168	-2 620	-2 240	-14,5
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1 535	-1 400	-1 570	12,1
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-571	-1 050	-610	-41,9
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-116	-50	-30	-40,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-56	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-35 839	-35 780	-33 297	-6,9
4340 Toimistopalvelut	-113	0	-5 000	
4343 ICT ja atk-palvelut	-4 115	-2 680	-8 157	204,4
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-173	-210	-210	0,0
4380 Pesulapalvelut	0	-720	-720	0,0
4420 Matkustuspalvelut	-35	-210	-210	0,0
4421 Kuljetuspalvelut	-31 403	-31 960	-17 500	-45,2
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	0	0	-1 500	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 887	-520	-520	0,0
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-2 887	-520	-520	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-403	0	0	
4900 Väilliset verot	-403	0	0	
TOIMINTAKULUT	-272 550	-242 970	-182 117	-25,0
TOIMINTAKATE	-252 821	-212 970	-162 117	-23,9
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-252 821	-212 970	-162 117	-23,9

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1707 PERHEPÄIVÄHOITO	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MAKSUTUOTOT	2 407	10 000	3 000	-70,0
3257 Päivähoitomaksut	2 407	10 000	3 000	-70,0
TOIMINTATUOTOT	2 407	10 000	3 000	-70,0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-73 760	-74 480	-81 540	9,5
PALKAT JA PALKKIOT	-60 155	-60 010	-65 460	9,1
4002 Vakinaisten palkat	-60 355	-60 010	-65 460	9,1
4005 Erilliskorvaukset	-21	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-594	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	816	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-13 606	-14 470	-16 080	11,1
ELÄKEKULUT	-12 245	-12 680	-13 660	7,7
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-9 081	-9 690	-10 670	10,1
4104 Työttömyyseläkemaksu	-489	-500	-500	0,0
4112 JuEL tasausmaksut	-2 578	-2 490	-2 490	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	-97	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 360	-1 790	-2 420	35,2
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-691	-910	-1 210	33,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-461	-490	-850	73,5
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-165	-370	-340	-8,1
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-36	-20	-20	0,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-8	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-9 488	-7 370	-5 322	-27,8
4340 Toimistopalvelut	-16	0	-1 050	
4343 ICT ja atk-palvelut	-4 295	-3 100	-2	-99,9
4420 Matkustuspalvelut	-12	-150	-150	0,0
4430 Sosiaali- ja terveystalvelut	-5 030	-4 120	-4 120	0,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-135	0	0	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-210	-210	0,0
4600 Muu materiaali	0	-210	-210	0,0
TOIMINTAKULUT	-83 249	-82 060	-87 072	6,1
TOIMINTAKATE	-80 842	-72 060	-84 072	16,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-80 842	-72 060	-84 072	16,7

TALOUSARVION TUOSLASKELMA 2026

1709 LAPSIPERHEEN TUET	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT				
PALVELUJEN OSTOT	0	0	-3 400	
4340 Toimistopalvelut	0	0	-3 400	
AVUSTUKSET	-194 988	-229 600	-229 600	0,0
4700 Lasten kotihoidon tuki	-192 132	-166 880	-166 880	0,0
4705 Yksityisen hoidon tuki	0	-19 590	-19 590	0,0
4707 Yksityisen hoid.tuen kuntalisä	-2 856	-43 130	-43 130	0,0
TOIMINTAKULUT	-194 988	-229 600	-233 000	1,5
TOIMINTAKATE	-194 988	-229 600	-233 000	1,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-194 988	-229 600	-233 000	1,5

TALOUSARVION TUOSLASKELMA 2026

1712 YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYyntITUOTOT	137 368	131 000	131 000	0,0
3099 Muut korvaukset	87	0	0	
3100 Kotikuntakorvaukset	137 281	131 000	131 000	0,0
MAKSUTUOTOT				
3257 Päivähoitomaksut	15 075	17 000	17 000	0,0
3257 Päivähoitomaksut	15 075	17 000	17 000	0,0
TUET JA AVUSTUKSET				
3330 Muut tuet ja avustukset	64 900	53 000	64 000	20,8
3330 Muut tuet ja avustukset	301	0	0	
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	64 599	53 000	64 000	20,8
MUUT TOIMINTATUOTOT				
3530 Muut tuotot	16 404	0	0	
3530 Muut tuotot	16 404	0	0	
TOIMINTATUOTOT	233 746	201 000	212 000	5,5
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 987 235	-1 926 420	-1 896 060	-1,6
PALKAT JA PALKKIOT	-1 598 106	-1 554 480	-1 519 130	-2,3
4002 Vakinaisten palkat	-1 106 995	-1 148 160	-1 240 050	8,0
4004 Sijaisten palkat	-4 317	0	0	
4008 Opettajien palkat	-220 388	-219 160	-236 880	8,1
4011 Määräaikaiset palkat	-251 168	-162 160	-17 200	-89,4
4014 Sairausajan sijaisten palkat	-44 723	-25 000	-25 000	0,0
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-3 065	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	31 855	0	0	
4240 Tapaturmakorvaukset	695	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-389 129	-371 940	-376 930	1,3
ELÄKEKULUT	-352 531	-325 300	-320 880	-1,4
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-175 808	-215 660	-209 010	-3,1
4103 VAEL-maksut	-87 191	-36 380	-38 610	6,1
4104 Työttömyyseläkemaksu	-13 278	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-75 836	-73 260	-73 260	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	-417	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-36 599	-46 640	-56 050	20,2
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-18 570	-23 790	-28 100	18,1
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-12 455	-12 740	-19 750	55,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-4 537	-9 640	-7 750	-19,6
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-972	-470	-450	-4,3
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-64	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-837 902	-762 360	-842 840	10,6
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	-348 741	-321 690	-321 690	0,0
4303 Asiakaspalv.ostot muilta	-26 063	0	-30 000	
4340 Toimistopalvelut	-20 497	0	-61 400	

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

4343	ICT ja atk-palvelut	-113 390	-117 530	-106 000	-9,8
4345	Muut asiantuntijapalvelut	-2 601	-25 770	-2 000	-92,2
4350	Painatukset ja ilmoitukset	-173	0	-200	
4360	Posti- ja kuriiripalvelut	-61	0	-50	
4370	Vakuutukset	-147	0	-1 000	
4384	Jätehuolto	-248	0	-250	
4400	Koneiden kunnossapitopalvelut	-4 596	-5 670	-5 670	0,0
4420	Matkustuspalvelut	-2 094	-3 090	-3 090	0,0
4421	Kuljetuspalvelut	-305 504	-281 390	-304 270	8,1
4440	Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-10 825	-5 160	-5 160	0,0
4470	Muut palvelut	-2 963	-2 060	-2 060	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-84 185	-73 190	-73 520	0,5
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-23 133	-22 680	-22 680	0,0
4510	Kirjallisuus	-844	-1 340	-1 340	0,0
4511	Oppikirjat	-50 470	-49 170	-45 000	-8,5
4520	Elintarvikkeet	-5 278	0	-4 500	
4521	Ruoanvalmistuksen muut aineet	-202	0	0	
4530	Vaatteisto	-283	0	0	
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-34	0	0	
4580	Kalusto	-699	0	0	
4590	Rakennusmateriaali	-561	0	0	
4600	Muu materiaali	-2 491	0	0	
4645	Henkilökunnan muistaminen	-191	0	0	
MUUT TOIMINTAKULUT		-7 274	-37 320	-4 800	-87,1
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	0	-34 020	-1 500	-95,6
4860	Muut vuokrat	-1 439	0	0	
4900	Välilliset verot	-2 889	-3 300	-3 300	0,0
4935	Ulosottojen tilityspalkkiot	-3	0	0	
4940	Muut kulut	-2 542	0	0	
4941	Luottotappiot	-402	0	0	
TOIMINTAKULUT		-2 916 597	-2 799 290	-2 817 220	0,6
TOIMINTAKATE		-2 682 850	-2 598 290	-2 605 220	0,3
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		-40 484	-60 310	-60 310	0,0
7150	Poistot koneista ja kalustosta	-40 484	-60 310	-60 310	0,0
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-40 484	-60 310	-60 310	0,0
TILIKAUDEN TULOS		-2 723 334	-2 658 600	-2 665 530	0,3
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-2 723 334	-2 658 600	-2 665 530	0,3

TALOUSARVION TUOSLASKELMA 2026

1720 LUOKKAMUOT.ERITYISOP	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohtaj ien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	11 526	
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	0	0	11 526	
TOIMINTATUOTOT	0	0	11 526	
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-508 381	-545 770	-558 870	2,4
PALKAT JA PALKKIOT	-422 691	-456 280	-464 250	1,7
4002 Vakinaisten palkat	-303 502	-321 450	-377 530	17,4
4004 Sijaisten palkat	-1 478	0	0	
4008 Opettajien palkat	0	-60 420	0	-100,0
4011 Määräaikaiset palkat	-92 689	-74 410	-86 720	16,5
4014 Sairausajan sijaisten palkat	-20 321	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-5 529	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	828	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-85 690	-89 490	-94 620	5,7
ELÄKEKULUT	-75 785	-75 780	-77 500	2,3
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-52 707	-63 920	-75 670	18,4
4103 VAEL-maksut	-16 822	-10 030	0	-100,0
4104 Työttömyyseläkemaksu	-3 452	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-1 894	-1 830	-1 830	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	-910	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-9 905	-13 710	-17 120	24,9
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-4 949	-6 990	-8 590	22,9
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-3 207	-3 750	-6 030	60,8
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 309	-2 830	-2 370	-16,3
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-252	-140	-130	-7,1
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-188	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-1 918	-31 970	-68 100	113,0
4340 Toimistopalvelut	-189	0	-8 800	
4343 ICT ja atk-palvelut	-714	-1 040	-14 300	1 275,0
4421 Kuljetuspalvelut	0	-30 930	-44 000	42,3
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-1 014	0	-1 000	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-16 627	-20 320	-12 790	-37,1
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-4 062	-2 580	-2 580	0,0
4510 Kirjallisuus	0	-210	-210	0,0
4511 Oppikirjat	-8 196	-7 220	-10 000	38,5
4580 Kalusto	-4 347	0	0	
4590 Rakennusmateriaali	-23	0	0	
4600 Muu materiaali	0	-10 310	0	-100,0
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 325	0	0	
4900 Välilliset verot	-1 325	0	0	
4940 Muut kulut	-0	0	0	
TOIMINTAKULUT	-528 252	-598 060	-639 760	7,0
TOIMINTAKATE	-528 252	-598 060	-628 234	5,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-528 252	-598 060	-628 234	5,0

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1725 ERITYISKOULUT	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT				
PALVELUJEN OSTOT	-159 764	-23 000	-11 950	-48,0
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	-101 086	-15 000	-7 500	-50,0
4340 Toimistopalvelut	0	0	-450	
4421 Kuljetuspalvelut	-58 678	-8 000	-4 000	-50,0
TOIMINTAKULUT	-159 764	-23 000	-11 950	-48,0
TOIMINTAKATE	-159 764	-23 000	-11 950	-48,0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-159 764	-23 000	-11 950	-48,0

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1733 MUUT KASVATUS JA OPETUSPALVELU	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTAKULUT				
PALVELUJEN OSTOT	-12 820	-28 660	-29 110	1,6
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	0	-9 280	-9 280	0,0
4340 Toimistopalvelut	0	0	-450	
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-12 820	-19 380	-19 380	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-49	0	0	
4591 Varaosat	-49	0	0	
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 290	-1 440	-1 440	0,0
4930 Jäsenmaksut	-1 290	-1 440	-1 440	0,0
TOIMINTAKULUT	-14 159	-30 100	-30 550	1,5
TOIMINTAKATE	-14 159	-30 100	-30 550	1,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-14 159	-30 100	-30 550	1,5

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1735 KIRJASTOPALVELUT	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYyntITUOTOT	410	0	0	
3099 Muut korvaukset	139	0	0	
3140 Muut myyntituotot	271	0	0	
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 157	2 000	2 000	0,0
3530 Muut tuotot	1 157	2 000	2 000	0,0
TOIMINTATUOTOT	1 568	2 000	2 000	0,0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-55 698	-57 950	-48 780	-15,8
PALKAT JA PALKKIOT	-44 748	-46 760	-38 790	-17,0
4002 Vakinaisten palkat	-36 349	-46 760	-38 790	-17,0
4011 Määräaikaiset palkat	-10 119	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	1 719	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-10 949	-11 190	-9 990	-10,7
ELÄKEKULUT	-9 907	-9 650	-8 420	-12,7
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-7 519	-7 550	-6 320	-16,3
4104 Työttömyyseläkemaksu	-376	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-2 174	-2 100	-2 100	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	162	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 042	-1 540	-1 570	1,9
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-539	-720	-720	0,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-345	-380	-500	31,6
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-209	-290	-200	-31,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-27	-10	-10	0,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	78	-140	-140	0,0
PALVELUJEN OSTOT	-34 380	-33 310	-34 080	2,3
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	-15 102	-15 470	-15 470	0,0
4340 Toimistopalvelut	-1 469	0	-3 000	
4342 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-14	0	0	
4343 ICT ja atk-palvelut	-10 814	-14 420	-10 000	-30,7
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-3 598	-2 580	-2 580	0,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-71	-310	-310	0,0
4400 Koneiden kunnossapitopalvelut	-126	0	0	
4420 Matkustuspalvelut	-49	-520	-520	0,0
4470 Muut palvelut	-3 138	-10	-2 200	#####
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-31 187	-31 350	-27 380	-12,7
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 170	-1 030	-1 030	0,0
4512 Kirjaston kirjat	-19 970	-19 590	-19 590	0,0
4513 Kirjaston lehdet	-4 172	-5 160	-5 160	0,0

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

4514	Kirjaston av-välineet	-2 434	-5 570	-1 600	-71,3
4516	Kirjaston muut tarvikkeet	-65	0	0	
4580	Kalusto	-270	0	0	
4590	Rakennusmateriaali	-3 100	0	0	
4600	Muu materiaali	-7	0	0	
MUUT TOIMINTAKULUT		-378	-1 880	-1 880	0,0
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-378	-1 880	-1 880	0,0
4940	Muut kulut	-0	0	0	
TOIMINTAKULUT		-121 643	-124 490	-112 120	-9,9
TOIMINTAKATE		-120 076	-122 490	-110 120	-10,1
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-120 076	-122 490	-110 120	-10,1

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1736 KULTTUURIPALVELUT	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	-13 182	24 000	20 000	-16,7
3140 Muut myyntituotot	-13 182	24 000	20 000	-16,7
MUUT TOIMINTATUOTOT	50	0	0	
3530 Muut tuotot	50	0	0	
TOIMINTATUOTOT	-13 132	24 000	20 000	-16,7
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-27 622	-32 170	-22 220	-30,9
PALKAT JA PALKKIOT	-23 151	-26 990	-18 520	-31,4
4002 Vakainaisten palkat	-17 280	-19 460	-18 520	-4,8
4011 Määräaikaiset palkat	-6 306	-7 530	0	-100,0
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	436	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-4 471	-5 180	-3 700	-28,6
ELÄKEKULUT	-3 908	-4 360	-3 020	-30,7
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-3 785	-4 360	-3 020	-30,7
4104 Työttömyyseläkemaksu	-191	0	0	
4130 Jaksotetut eläkekulut	69	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-563	-820	-680	-17,1
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-274	-420	-340	-19,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-191	-220	-240	9,1
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-106	-170	-90	-47,1
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-14	-10	-10	0,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	22	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-9 954	-13 320	-8 637	-35,2
4340 Toimistopalvelut	0	0	-550	
4343 ICT ja atk-palvelut	-359	-410	-907	121,2
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-166	0	0	
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-2 301	-3 090	-3 090	0,0
4370 Vakuutukset	0	-260	-260	0,0
4381 Siivouspalvelut	-73	0	0	
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-1 044	0	0	
4420 Matkustuspalvelut	-161	0	0	
4421 Kuljetuspalvelut	-1 050	-1 030	-1 030	0,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-1 293	-800	-800	0,0
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-888	-7 730	-2 000	-74,1
4470 Muut palvelut	-2 619	0	0	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 852	-4 700	-5 700	21,3
4520 Elintarvikkeet	-2 642	-3 670	-3 670	0,0
4521 Ruoanvalmistuksen muut aineet	-43	0	0	

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

4571	Sähkö	-813	0	-1 000	
4580	Kalusto	-97	0	0	
4600	Muu materiaali	-2 257	-1 030	-1 030	0,0
AVUSTUKSET		0	0	-4 500	
4750	Muut avustukset yhteisöille	0	0	-4 500	
MUUT TOIMINTAKULUT		-1 147	-2 990	-2 990	0,0
4940	Muut kulut	-1 147	-2 990	-2 990	0,0
TOIMINTAKULUT		-44 575	-53 180	-44 047	-17,2
TOIMINTAKATE		-57 707	-29 180	-24 047	-17,6
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-57 707	-29 180	-24 047	-17,6

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1760 NUORISOPALVELUT	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	2 727	3 550	2 000	-43,7
3135 Oppisopimuskoulutuksen koulutu	720	0	0	
3140 Muut myyntituotot	2 007	3 550	2 000	-43,7
TUET JA AVUSTUKSET	76 914	70 000	70 000	0,0
3300 Työllistämistuki	2 747	0	0	
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	74 167	70 000	70 000	0,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 860	0	1 000	
3530 Muut tuotot	1 860	0	1 000	
TOIMINTATUOTOT	81 500	73 550	73 000	-0,7
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-201 299	-185 480	-184 070	-0,8
PALKAT JA PALKKIOT	-161 645	-155 670	-153 410	-1,5
4002 Vakinaisten palkat	-78 960	-77 270	-43 640	-43,5
4005 Erilliskorvaukset	-3 025	-3 000	-3 170	5,7
4006 Työllistettyjen palkat	-6 004	-2 900	0	-100,0
4011 Määräaikaiset palkat	-63 921	-72 500	-106 600	47,0
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	-9 734	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-39 654	-29 810	-30 660	2,9
ELÄKEKULUT	-35 709	-25 140	-25 010	-0,5
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-24 989	-25 140	-25 010	-0,5
4104 Työttömyyseläkemaksu	-1 231	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-7 867	0	0	
4130 Jaksotetut eläkekulut	-1 622	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-3 945	-4 670	-5 650	21,0
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-1 762	-2 390	-2 830	18,4
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1 344	-1 280	-1 990	55,5
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-397	-960	-780	-18,8
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-90	-40	-50	25,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	-353	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-13 438	-15 020	-16 680	11,1
4340 Toimistopalvelut	-1 469	0	-2 700	
4343 ICT ja atk-palvelut	-6 132	-6 510	-6 510	0,0
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-1 397	-2 780	-2 780	0,0
4350 Painatukset ja ilmoitukset	0	-440	-440	0,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-144	-150	-150	0,0
4381 Siivouspalvelut	-73	0	0	
4400 Koneiden kunnossapitopalvelut	-472	-520	-520	0,0
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-20	-50	-50	0,0

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

4420	Matkustuspalvelut	-1 964	-1 960	-1 000	-49,0
4421	Kuljetuspalvelut	-809	-670	-670	0,0
4430	Sosiaali- ja terveyspalvelut	0	-80	0	-100,0
4440	Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-878	-1 650	-1 650	0,0
4470	Muut palvelut	-80	-210	-210	0,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-8 149	-11 190	-8 470	-24,3
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-1 399	-1 350	-600	-55,6
4510	Kirjallisuus	-25	-210	-100	-52,4
4520	Elintarvikkeet	-5 670	-5 460	-5 460	0,0
4530	Vaatteisto	-6	-440	-440	0,0
4540	Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-31	-50	-50	0,0
4580	Kalusto	-468	-1 560	-500	-67,9
4590	Rakennusmateriaali	-38	-520	-520	0,0
4600	Muu materiaali	-512	-1 600	-800	-50,0
MUUT TOIMINTAKULUT		-100	-1 240	-800	-35,5
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	0	-1 240	-600	-51,6
4930	Jäsenmaksut	0	0	-200	
4940	Muut kulut	0	0	0	
4941	Luottotappiot	-100	0	0	
TOIMINTAKULUT		-222 986	-212 930	-210 020	-1,4
TOIMINTAKATE		-141 485	-139 380	-137 020	-1,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-141 485	-139 380	-137 020	-1,7

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

1780 LIIKUNTAPALVELUT	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	1 998	0	1 000	
3140 Muut myyntituotot	1 998	0	1 000	
MAKSUTUOTOT	67 921	90 500	60 000	-33,7
3294 Muut palvelumaksut	67 921	90 500	60 000	-33,7
TUET JA AVUSTUKSET	20 000	30 000	24 000	-20,0
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	20 000	30 000	24 000	-20,0
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 294	5 800	5 800	0,0
3420 Muiden rakennusten vuokrat	9 294	5 800	5 800	0,0
TOIMINTATUOTOT	99 213	126 300	90 800	-28,1
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-128 062	-133 360	-138 550	3,9
PALKAT JA PALKKIOT	-103 842	-108 310	-111 860	3,3
4002 Vakinaisten palkat	-104 822	-108 310	-111 860	3,3
4003 Varallaolokorvaukset	-210	0	0	
4004 Sijaisten palkat	-5 173	0	0	
4005 Erilliskorvaukset	-2 421	0	0	
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	5 120	0	0	
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	3 663	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-24 219	-25 050	-26 690	6,5
ELÄKEKULUT	-21 979	-21 810	-22 560	3,4
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-17 353	-17 490	-18 240	4,3
4104 Työttömyyseläkemaksu	-907	0	0	
4112 JuEL tasausmaksut	-4 472	-4 320	-4 320	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	753	0	0	
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-2 240	-3 240	-4 130	27,5
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-1 256	-1 650	-2 070	25,5
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-826	-890	-1 460	64,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-311	-670	-570	-14,9
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-67	-30	-30	0,0
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	220	0	0	
PALVELUJEN OSTOT	-25 663	-21 510	-19 741	-8,2
4340 Toimistopalvelut	-1 528	0	-13 000	
4342 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-1 684	0	0	
4343 ICT ja atk-palvelut	-9 380	-2 980	-21	-99,3
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-2 380	-2 060	-2 060	0,0
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-383	-1 030	-1 030	0,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-28	0	0	

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

4400	Koneiden kunnossapitopalvelut	-424	0	0	
4420	Matkustuspalvelut	-167	-610	-610	0,0
4421	Kuljetuspalvelut	-354	0	0	
4440	Koulutus- ja kulttuuripalvelut	0	-1 020	-1 020	0,0
4470	Muut palvelut	-9 336	-13 810	-2 000	-85,5
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT		-17 151	-8 770	-16 480	87,9
4500	Toimisto- ja koulutarvikkeet	-8	0	-200	
4520	Elintarvikkeet	-36	0	-400	
4550	Siivous- ja puhdistusaineet	-7 167	0	-7 200	
4580	Kalusto	-615	-6 090	-1 500	-75,4
4590	Rakennusmateriaali	-2 349	0	0	
4591	Varaosat	-4 522	0	-4 500	
4600	Muu materiaali	-2 453	-2 680	-2 680	0,0
MUUT TOIMINTAKULUT		-5 372	-3 910	-5 410	38,4
4840	Koneiden ja laitteiden vuokrat	-3 980	-3 910	-3 910	0,0
4930	Jäsenmaksut	-280	0	0	
4940	Muut kulut	-1 112	0	-1 500	
TOIMINTAKULUT		-176 247	-167 550	-180 181	7,5
TOIMINTAKATE		-77 034	-41 250	-89 381	116,7
POISTOT JA ARVONALENTUMISET					
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT		-20 294	0	0	
7150	Poistot koneista ja kalustosta	-20 294	0	0	
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		-20 294	0	0	
TILIKAUDEN TULOS		-97 328	-41 250	-89 381	116,7
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ		-97 328	-41 250	-89 381	116,7

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

RAPORTTI YHTEENSÄ	TP 2024	ALKUP. TA 2025	Toimialajohta jien esitys 2026	Ero%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	129 321	158 550	154 000	-2,9
3099 Muut korvaukset	225	0	0	
3100 Kotikuntakorvaukset	137 281	131 000	131 000	0,0
3135 Oppisopimuskoulutuksen koulutus	720	0	0	
3140 Muut myyntituotot	-8 905	27 550	23 000	-16,5
MAKSUTUOTOT	122 775	207 500	130 000	-37,3
3257 Päivähoitomaksut	54 854	117 000	70 000	-40,2
3294 Muut palvelumaksut	67 921	90 500	60 000	-33,7
TUET JA AVUSTUKSET	195 827	183 480	210 006	14,5
3300 Työllistämistuki	2 747	480	480	0,0
3330 Muut tuet ja avustukset	301	0	0	
3335 Muut tuet ja avustukset valtio	192 779	183 000	209 526	14,5
MUUT TOIMINTATUOTOT	28 765	7 800	8 800	12,8
3420 Muiden rakennusten vuokrat	9 294	5 800	5 800	0,0
3530 Muut tuotot	19 471	2 000	3 000	50,0
TOIMINTATUOTOT	476 688	557 330	502 806	-9,8
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-4 567 666	-4 603 200	-4 614 840	0,3
PALKAT JA PALKKIOT	-3 710 918	-3 752 600	-3 737 250	-0,4
4001 Kokousvuosipalkkiot ja ansionm	-4 540	-2 590	-2 590	0,0
4002 Vakinaisten palkat	-2 636 001	-2 792 290	-2 903 260	4,0
4003 Varallaolokorvaukset	-210	0	0	
4004 Sijaisten palkat	-87 274	-215 490	-227 730	5,7
4005 Erilliskorvaukset	-13 307	-13 120	-13 860	5,6
4006 Työllistettyjen palkat	-6 188	-2 900	0	-100,0
4008 Opettajien palkat	-220 388	-279 580	-236 880	-15,3
4011 Määräaikaiset palkat	-713 875	-404 850	-311 150	-23,1
4014 Sairausajan sijaisten palkat	-88 721	-25 000	-25 000	0,0
4021 Kokouspalkkiot, ei sotua	-8 120	-10 630	-10 630	0,0
4060 Jaksotetut palkat ja palkkiot	6 622	-6 150	-6 150	0,0
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	59 436	0	0	
4240 Tapaturmakorvaukset	1 648	0	0	
HENKILÖSIVUKULUT	-856 749	-850 600	-877 590	3,2
ELÄKEKULUT	-772 303	-738 070	-739 920	0,3
4100 JuEL-palkkaperusteinen eläkema	-502 486	-558 170	-567 820	1,7
4103 VAEL-maksut	-104 013	-46 410	-38 610	-16,8
4104 Työttömyyseläkemaksu	-30 764	-10 040	-10 040	0,0
4112 JuEL tasausmaksut	-135 658	-123 450	-123 450	0,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	619	0	0	

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-84 446	-112 530	-137 670	22,3
4150 Työnantajan sosiaaliturvamaksu	-43 141	-57 180	-68 800	20,3
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-28 925	-30 600	-48 320	57,9
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-10 807	-23 130	-18 960	-18,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-2 247	-1 120	-1 090	-2,7
4190 Jaksotetut sos.vak.maksut	674	-500	-500	0,0
 PALVELUJEN OSTOT	 -1 264 570	 -1 065 840	 -1 218 592	 14,3
4301 Asiakaspalv.ostot kunnilta	-491 544	-370 790	-381 270	2,8
4303 Asiakaspalv.ostot muilta	-26 063	0	-30 000	
4340 Toimistopalvelut	-47 469	-100	-129 180	129 080,0
4342 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-1 769	0	0	
4343 ICT ja atk-palvelut	-201 310	-194 650	-193 932	-0,4
4345 Muut asiantuntijapalvelut	-13 768	-58 750	-34 980	-40,5
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-3 173	-4 870	-5 070	4,1
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-313	-480	-530	10,4
4370 Vakuutukset	-147	-260	-1 260	384,6
4380 Pesulapalvelut	-12 830	-8 140	-10 720	31,7
4381 Siivouspalvelut	-146	0	0	
4384 Jätehuolto	-248	-160	-410	156,3
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	-21	0	0	
4400 Koneiden kunnossapitopalvelut	-5 618	-7 010	-7 010	0,0
4410 Majoitus- ja ravitsemuspalvelu	-1 528	-50	-50	0,0
4420 Matkustuspalvelut	-5 951	-8 090	-7 130	-11,9
4421 Kuljetuspalvelut	-397 814	-353 980	-371 470	4,9
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	-5 129	-4 200	-4 120	-1,9
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-17 746	-11 110	-13 610	22,5
4460 Muut yhteistoimintaosuudet	-13 708	-27 110	-21 380	-21,1
4470 Muut palvelut	-18 275	-16 090	-6 470	-59,8
 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	 -172 759	 -156 410	 -151 230	 -3,3
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-36 301	-29 610	-29 060	-1,9
4510 Kirjallisuus	-1 024	-2 090	-1 980	-5,3
4511 Oppikirjat	-58 665	-56 390	-55 000	-2,5
4512 Kirjaston kirjat	-19 970	-19 590	-19 590	0,0
4513 Kirjaston lehdet	-4 172	-5 160	-5 160	0,0
4514 Kirjaston av-välineet	-2 434	-5 570	-1 600	-71,3
4516 Kirjaston muut tarvikkeet	-65	0	0	
4520 Elintarvikkeet	-15 045	-9 800	-14 700	50,0
4521 Ruoanvalmistuksen muut aineet	-266	0	0	
4530 Vaatteisto	-289	-440	-440	0,0
4531 Suojavaatteisto	-40	0	0	
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikkeet	-31	-150	-150	0,0
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-7 379	-520	-7 720	1 384,6
4571 Sähkö	-813	0	-1 000	
4580 Kalusto	-6 496	-8 470	-2 820	-66,7
4590 Rakennusmateriaali	-6 071	-520	-520	0,0
4591 Varaosat	-4 571	0	-4 500	
4600 Muu materiaali	-8 422	-17 890	-6 780	-62,1
4645 Henkilökunnan muistaminen	-706	-210	-210	0,0

TALOUSARVION TULOSLASKELMA 2026

AVUSTUKSET	-215 557	-251 250	-255 750	1,8
4700 Lasten kotihoidon tuki	-192 132	-166 880	-166 880	0,0
4705 Yksityisen hoidon tuki	0	-19 590	-19 590	0,0
4707 Yksityisen hoid.tuen kuntalisä	-2 856	-43 130	-43 130	0,0
4740 Muut avustukset yhteisöille	-20 569	0	0	
4750 Muut avustukset yhteisöille	0	-21 650	-26 150	20,8
 MUUT TOIMINTAKULUT	 -20 215	 -53 680	 -22 450	 -58,2
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-4 929	-45 150	-11 990	-73,4
4860 Muut vuokrat	-1 439	0	0	
4900 Välilliset verot	-5 485	-4 330	-4 330	0,0
4930 Jäsenmaksut	-1 570	-1 440	-1 640	13,9
4935 Ulosottojen tilityspalkkiot	-9	0	0	
4940 Muut kulut	-4 811	-2 990	-4 490	50,2
4941 Luottotappiot	-1 973	230	0	-100,0
 TOIMINTAKULUT	 -6 240 768	 -6 130 380	 -6 262 862	 2,2
 TOIMINTAKATE	 -5 764 079	 -5 573 050	 -5 760 056	 3,4
 POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-60 778	-60 310	-60 310	0,0
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-60 778	-60 310	-60 310	0,0
 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	 -60 778	 -60 310	 -60 310	 0,0
 TILIKAUDEN TULOS	 -5 824 858	 -5 633 360	 -5 820 366	 3,3
 TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	 -5 824 858	 -5 633 360	 -5 820 366	 3,3