

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
A18 Sivistyslautakunta						
3100 Kotikuntakorvaukset	930 000	930 000	930 000	810 000	115 %	1 089 715
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	183 000	183 000	183 000	183 000	100 %	14 129
3120 Oppisop.koulutuksen koulutuskorv.	150	150	150	0	0 %	1 164
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	1 113 150	1 113 150	1 113 150	993 000	112 %	1 105 008
3131 Elisenvaara 100-vuotta julkaisun myynti	5 000	5 000	5 000	0	0 %	0
3143 Myyntitulot kunnilta	10 000	10 000	10 000	10 000	100 %	23 244
3145 Myyntituotot muilta	0	0	0	0	0 %	2 985
Muut suoritteiden myyntituotot	15 000	15 000	15 000	10 000	150 %	26 229
Myyntituotot	1 128 150	1 128 150	1 128 150	1 003 000	112 %	1 131 237
3257 Hoitopäivämaksut	70 000	70 000	70 000	75 500	93 %	83 685
Sosiaalitoimen maksut	70 000	70 000	70 000	75 500	93 %	83 685
3271 Kansalaisopiston maksut	83 500	83 500	83 500	82 000	102 %	96 992
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	37 500	37 500	37 500	37 500	100 %	46 255
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	121 000	121 000	121 000	119 500	101 %	143 247
Maksutuotot	191 000	191 000	191 000	195 000	98 %	226 932
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	156 667	25 500	25 500	183 867	85 %	186 873
Tuet ja avustukset	156 667	25 500	25 500	183 867	85 %	186 873
3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	200	200	200	200	100 %	1 971
3460 Muut vuokratuotot	4 600	4 600	4 600	3 800	121 %	3 678
Asuntojen vuokrat	4 800	4 800	4 800	4 000	120 %	5 649
3530 Muut tuotot	0	0	0	0	0 %	59
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0 %	59
Muut toimintatuotot	4 800	4 800	4 800	4 000	120 %	5 707
TOIMINTATULOT Ulkoiset	1 480 617	1 349 450	1 349 450	1 385 867	107 %	1 550 750
4005 Luottamushenk.kokouspalk.	-10 000	-10 000	-10 000	-9 000	111 %	-9 681
4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-2 800	-2 800	-2 800	-2 000	140 %	-2 988
4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	100 %	-2 288
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-2 740 685	-2 740 685	-2 740 685	-2 396 502	114 %	-2 364 515
4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-716 040	-631 626	-631 626	-967 855	74 %	-878 175
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-6 052 201	-6 051 201	-6 051 201	-6 077 112	100 %	-5 565 039
4041 Määräaikaisten opettajien palk	-442 169	-353 986	-353 986	-376 948	117 %	-733 205
4055 Tunti- ja urakkapalkat	-201 000	-201 000	-201 000	-205 300	98 %	-193 159
4058 Muut korvaukset	0	0	0	0	0 %	-1 255
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0 %	-40 676
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0	0	0	0 %	52 850
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	0 %	5 496
4245 Perhevapaakorvaukset	0	0	0	0	0 %	5 000
Palkat ja palkkiot	-10 166 495	-9 992 898	-9 992 898	-10 036 317	101 %	-9 727 634
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-1 726 332	-1 696 821	-1 696 821	-1 704 372	101 %	-1 442 924
4111 Tasausmaksu	-377 658	-371 200	-371 200	-372 882	101 %	-293 798
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	0 %	-241 677
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-6 915
Eläkekulut	-2 103 990	-2 068 021	-2 068 021	-2 077 254	101 %	-1 985 314
4150 Sotu-maksut	-132 034	-129 778	-129 778	-130 355	101 %	-183 382
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-181 723	-178 615	-178 615	-179 425	101 %	-67 654

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-40 608	-39 914	-39 914	-40 095	101 %	-48 833
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-22 529
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-1 420
Muut henkilösivukulut	-354 365	-348 307	-348 307	-349 875	101 %	-323 818
Henkilösivukulut	-2 458 355	-2 416 328	-2 416 328	-2 427 129	101 %	-2 309 132
Henkilöstökulut	-12 624 850	-12 409 226	-12 409 226	-12 463 446	101 %	-12 036 766
4310 Palvelujen ostot kunnilta	-360 000	-360 000	-360 000	-370 000	97 %	-283 806
4330 Palvelujen ostot muilta	-65 000	-65 000	-65 000	-65 000	100 %	-59 982
Asiakaspalvelujen ostot	-425 000	-425 000	-425 000	-435 000	98 %	-343 788
4340 Asiantuntijapalvelut	-26 100	-26 100	-26 100	-19 200	136 %	-17 671
4345 ATK-palvelut (ICT)	-119 900	-119 900	-119 900	-114 900	104 %	-79 352
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-18 850	-18 850	-18 850	-8 450	223 %	-7 857
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-14 410	-14 410	-14 410	-12 940	111 %	-12 937
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-3 540	-3 540	-3 540	-6 730	53 %	-3 995
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-38 160	-38 160	-38 160	-42 160	91 %	-38 779
4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-600	-600	-600	-600	100 %	-723
4370 Vakuutukset	-880	-880	-880	-1 030	85 %	-439
4375 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-300	-300	-300	-300	100 %	0
4376 Siivouspalveluiden ostot	-900	-900	-900	0	0 %	-224 714
4380 Jätehuoltopalvelut	-500	-500	-500	-600	83 %	-401
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-15 500	-15 500	-15 500	-14 500	107 %	-15 696
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-3 900	-3 900	-3 900	-1 800	217 %	-5 276
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-750	-750	-750	-850	88 %	-1 511
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-1 122 200	-1 122 200	-1 122 200	-1 195 150	94 %	-403 728
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 542 100	-1 541 300	-1 541 300	-1 716 350	90 %	-1 546 115
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400	100 %	-372
4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-12 700	-12 700	-12 700	-12 200	104 %	-3 438
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-5 900	-5 900	-5 900	-6 900	86 %	-5 973
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-27 400	-27 400	-27 400	-20 350	135 %	-12 036
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-21 240	-20 700	-20 700	-21 248	100 %	-13 504
4470 Muut palvelut	-7 000	-7 000	-7 000	-7 500	93 %	-5 654
Muiden palveluiden ostot	-2 984 230	-2 982 890	-2 982 890	-3 205 158	93 %	-2 400 172
Palvelujen ostot	-3 409 230	-3 407 890	-3 407 890	-3 640 158	94 %	-2 743 960
4500 Toimistotarvikkeet	-4 200	-4 200	-4 200	-4 500	93 %	-3 784
4505 Koulutarvikkeet	-34 420	-34 420	-34 420	-35 645	97 %	-32 119
4510 Kirjallisuus	-5 000	-5 000	-5 000	-3 250	154 %	-1 706
4511 Kirjat	0	0	0	0	0 %	-87
4512 AV-materiaali	0	0	0	0	0 %	-67
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-2 100	-2 100	-2 100	-1 700	124 %	-1 153
4514 Elektroniset kirjat	-43 400	-43 400	-43 400	-39 300	110 %	-36 840
4515 Oppikirjat	-178 300	-178 300	-178 300	-192 616	93 %	-166 387
4520 Elintarvikkeet	-9 900	-9 900	-9 900	-8 800	113 %	-11 694
4530 Vaatteisto	-6 410	-6 410	-6 410	-500	1 282 %	0
4540 Lääkkeet	-320	-320	-320	-320	100 %	-130
4545 Hoitotarvikkeet	-1 100	-1 100	-1 100	-1 000	110 %	-567
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	100 %	-3 267
4572 Sähkö	-23 000	-23 000	-23 000	-18 700	123 %	-15 300
4574 Vesi	-1 540	-1 540	-1 540	-3 840	40 %	-1 265

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4580 Kalusto	-41 900	-41 900	-41 900	-34 200	123 %	-20 318
4581 Opetusvälineet	-25 370	-25 370	-25 370	-27 045	94 %	-18 434
4582 Työaineet	-2 300	-2 300	-2 300	-1 900	121 %	-81
4583 Teknisen työn työaineet	-11 200	-11 200	-11 200	-13 200	85 %	-7 803
4584 Tekstiilityön työaineet	-10 500	-10 500	-10 500	-11 500	91 %	-8 911
4585 Kotitalouden työaineet	-21 000	-21 000	-21 000	-22 700	93 %	-16 491
4586 Muiden aineiden työaineet	-6 700	-6 700	-6 700	-7 600	88 %	-4 026
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-33 250	-33 250	-33 250	-32 150	103 %	-37 946
4592 Markkinointimateriaali	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	100 %	-440
4595 Merkkipäivälahjat	-3 450	-3 450	-3 450	-2 200	157 %	-957
4600 Muu materiaali	-8 900	-8 900	-8 900	-5 000	178 %	-5 225
Ostot tilikauden aikana	-476 860	-476 860	-476 860	-470 266	101 %	-394 996
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-476 860	-476 860	-476 860	-470 266	101 %	-394 996
4700 Lasten kotihoidon tuki	-240 000	-240 000	-240 000	-260 000	92 %	-222 668
4705 Yksityisen hoidon tuki	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	100 %	-24 521
4728 Päivähoidon palvelusetelikulut	-880 000	-880 000	-880 000	-860 000	102 %	-882 973
4730 Muut avustukset kotitalouksill	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
Avustukset kotitalouksille	-1 160 000	-1 160 000	-1 160 000	-1 140 000	102 %	-1 130 162
Avustukset	-1 160 000	-1 160 000	-1 160 000	-1 140 000	102 %	-1 130 162
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-135 300	-135 300	-135 300	-145 300	93 %	-112 943
4830 Leasingvuokrat	-6 500	-6 500	-6 500	-7 000	93 %	-5 676
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-16 400	-16 400	-16 400	-14 400	114 %	-13 703
4860 Muut vuokrat	-650	-650	-650	-650	100 %	-5 972
Vuokrat	-158 850	-158 850	-158 850	-167 350	95 %	-138 295
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	0	0	0	0	0 %	-19 044
4945 Jäsenmaksut	-800	-800	-800	-800	100 %	-727
4970 Muut kulut	0	0	0	0	0 %	-1 809
Muut toimintakulut	-800	-800	-800	-800	100 %	-21 580
Muut toimintakulut	-159 650	-159 650	-159 650	-168 150	95 %	-159 875
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-17 830 590	-17 613 626	-17 613 626	-17 882 020	100 %	-16 465 759
TOIMINTAKATE ulk.	-16 349 973	-16 264 176	-16 264 176	-16 496 153	99 %	-14 915 009
3545 Sisäiset ateriapalvelutulot	0	0	0	0	0 %	-20 640
3549 Sisäiset koulutuspalvelutulot	0	0	0	0	0 %	2 490
3550 Sisäiset kuljetuspalvelutulot	0	0	0	0	0 %	-333
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	-18 483
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	-18 483
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0 %	-18 483
4482 Sisäiset ateriapalvelut	0	0	0	0	0 %	-899 367
4483 Sisäiset siivouspalvelut	0	0	0	0	0 %	-415 731
4487 Sisäiset kuljetuspalvelut	0	0	0	0	0 %	-26 061
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-1 341 159
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-1 341 159
4890 Sisäiset vuokrat	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	100 %	-3 716 348
Vuokrat sis.	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	100 %	-3 716 348
Muut toimintakulut sis.	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	100 %	-3 716 348

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
TOIMINTAMENOT sisäiset	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	100 %	-5 057 507
NETTO SISÄISET	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	-3 716 351	100 %	-5 075 990
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-20 066 324	-19 980 527	-19 980 527	-20 212 504	99 %	-19 990 999
7110 Poistot tietokoneohjelm,laitt.	-38 203	-24 834	-24 834	-24 834	154 %	-61 708
7150 Poistot koneista ja kalust	-153 606	-171 651	-171 651	-171 651	89 %	-175 142
SUUNNITELMAPOISTOT	-191 809	-196 485	-196 485	-196 485	98 %	-236 850
3575 Luontoisetujen raha-arvo lask.	0	0	0	0	0 %	134 796
MUUT LASKENNALLISET TULOT	0	0	0	0	0 %	134 796
4090 Luontoisedut 14 %	-82 940	-82 940	-82 940	-82 940	100 %	-134 796
4091 Luontoisedut 24 %	-240	-240	-240	-240	100 %	0
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-121 114
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-215 011
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-301 595
MUUT LASKENNALLISET MENOT	-83 180	-83 180	-83 180	-83 180	100 %	-772 516
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-274 989	-279 665	-279 665	-279 665	98 %	-874 570
KOKONAISKUSTANNUKSET	-20 341 313	-20 260 192	-20 260 192	-20 492 169	99 %	-20 865 569
B40 Kasvatus						
3100 Kotikuntakorvaukset	10 000	10 000	10 000	15 000	67 %	5 088
3120 Oppisop.koulutuksen koulutusko	150	150	150	0	0 %	1 164
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	10 150	10 150	10 150	15 000	68 %	6 252
3143 Myyntitulot kunnilta	10 000	10 000	10 000	10 000	100 %	23 244
Muut suoritteiden myyntituotot	10 000	10 000	10 000	10 000	100 %	23 244
Myyntituotot	20 150	20 150	20 150	25 000	81 %	29 496
3257 Hoitopäivämaksut	70 000	70 000	70 000	75 500	93 %	83 685
Sosiaalitoimen maksut	70 000	70 000	70 000	75 500	93 %	83 685
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	0	0	0	0	0 %	-67
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	0	0	0	0	0 %	-67
Maksutuotot	70 000	70 000	70 000	75 500	93 %	83 618
TOIMINTATULOT Ulkoiset	90 150	90 150	90 150	100 500	90 %	113 115
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-1 707 858	-1 707 858	-1 707 858	-1 387 706	123 %	-1 526 265
4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-499 459	-499 459	-499 459	-765 105	65 %	-633 578
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0 %	-12 771
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0	0	0	0 %	22 049
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	0 %	646
4245 Perhevapaakorvaukset	0	0	0	0	0 %	2 500
Palkat ja palkkiot	-2 207 317	-2 207 317	-2 207 317	-2 152 811	103 %	-2 147 418
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-375 244	-375 244	-375 244	-365 978	103 %	-375 408
4111 Tasausmaksu	-82 112	-82 112	-82 112	-80 085	103 %	-68 252

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-2 171
Eläkekulut	-457 356	-457 356	-457 356	-446 062	103 %	-445 831
4150 Sotu-maksut	-28 695	-28 695	-28 695	-27 987	103 %	-40 767
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-39 511	-39 511	-39 511	-38 535	103 %	-14 966
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-8 829	-8 829	-8 829	-8 611	103 %	-10 913
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-5 210
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-446
Muut henkilösivukulut	-77 035	-77 035	-77 035	-75 133	103 %	-72 302
Henkilösivukulut	-534 391	-534 391	-534 391	-521 196	103 %	-518 133
Henkilöstökulut	-2 741 708	-2 741 708	-2 741 708	-2 674 007	103 %	-2 665 550
4310 Palvelujen ostot kunnilta	0	0	0	0	0 %	-30 843
4330 Palvelujen ostot muilta	-65 000	-65 000	-65 000	-65 000	100 %	-59 792
Asiakaspalvelujen ostot	-65 000	-65 000	-65 000	-65 000	100 %	-90 635
4340 Asiantuntijapalvelut	-100	-100	-100	-200	50 %	-67
4345 ATK-palvelut (ICT)	-32 500	-32 500	-32 500	-32 400	100 %	-28 111
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-1 540	-1 540	-1 540	-1 670	92 %	-1 445
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-300	-300	-300	-1 000	30 %	-933
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-17 860	-17 860	-17 860	-18 860	95 %	-19 585
4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-400	-400	-400	-400	100 %	-462
4376 Siivouspalveluiden ostot	0	0	0	0	0 %	-57 789
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-850	-850	-850	-850	100 %	-526
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-2 300	-2 300	-2 300	-200	1 150 %	-2 404
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-200	-200	-200	-300	67 %	-129
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-312 000	-312 000	-312 000	-364 300	86 %	-106 517
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-38 300	-38 300	-38 300	-41 250	93 %	-31 222
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	0	0	0	0	0 %	-31
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	100 %	-3 791
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-2 200	-2 200	-2 200	0	0 %	0
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-5 700	-5 700	-5 700	-6 000	95 %	-3 972
Muiden palveluiden ostot	-417 250	-417 250	-417 250	-470 430	89 %	-256 984
Palvelujen ostot	-482 250	-482 250	-482 250	-535 430	90 %	-347 620
4500 Toimistotarvikkeet	-700	-700	-700	-800	88 %	-1 536
4505 Koulutarvikkeet	-4 270	-4 270	-4 270	-4 445	96 %	-3 903
4510 Kirjallisuus	-2 000	-2 000	-2 000	-1 200	167 %	-499
4511 Kirjat	0	0	0	0	0 %	-87
4512 AV-materiaali	0	0	0	0	0 %	-67
4514 Elektroniset kirjat	-100	-100	-100	0	0 %	-100
4515 Oppikirjat	-800	-800	-800	0	0 %	0
4520 Elintarvikkeet	-3 000	-3 000	-3 000	-3 150	95 %	-3 476
4530 Vaatteisto	-5 910	-5 910	-5 910	0	0 %	0
4540 Lääkkeet	-50	-50	-50	-50	100 %	-130
4545 Hoitotarvikkeet	-50	-50	-50	-50	100 %	-51
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-550	-550	-550	-550	100 %	-1 205
4572 Sähkö	-3 000	-3 000	-3 000	-5 500	55 %	-2 990
4574 Vesi	-1 200	-1 200	-1 200	-3 500	34 %	-1 094
4580 Kalusto	-9 400	-9 400	-9 400	-5 600	168 %	-4 547
4581 Opetusvälineet	-6 270	-6 270	-6 270	-6 045	104 %	-3 790
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-1 900	-1 900	-1 900	-1 700	112 %	-2 193

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4595 Merkkipäivälahjat	-700	-700	-700	-650	108 %	-50
4600 Muu materiaali	-900	-900	-900	-900	100 %	-1 267
Ostot tilikauden aikana	-40 800	-40 800	-40 800	-34 140	120 %	-26 984
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-40 800	-40 800	-40 800	-34 140	120 %	-26 984
4700 Lasten kotihoidon tuki	-240 000	-240 000	-240 000	-260 000	92 %	-222 668
4705 Yksityisen hoidon tuki	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	100 %	-24 521
4728 Päivähoidon palvelusetelikulut	-880 000	-880 000	-880 000	-860 000	102 %	-882 973
Avustukset kotitalouksille	-1 140 000	-1 140 000	-1 140 000	-1 140 000	100 %	-1 130 162
Avustukset	-1 140 000	-1 140 000	-1 140 000	-1 140 000	100 %	-1 130 162
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-85 000	-85 000	-85 000	-85 000	100 %	-62 751
4830 Leasingvuokrat	-450	-450	-450	-450	100 %	-522
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-1 100	-1 100	-1 100	-1 100	100 %	-1 317
4860 Muut vuokrat	-600	-600	-600	-600	100 %	-916
Vuokrat	-87 150	-87 150	-87 150	-87 150	100 %	-65 506
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	0	0	0	0	0 %	-6 466
4970 Muut kulut	0	0	0	0	0 %	-463
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0 %	-6 929
Muut toimintakulut	-87 150	-87 150	-87 150	-87 150	100 %	-72 435
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-4 491 908	-4 491 908	-4 491 908	-4 470 727	100 %	-4 242 751
TOIMINTAKATE ulk.	-4 401 758	-4 401 758	-4 401 758	-4 370 227	101 %	-4 129 637
4482 Sisäiset ateriapalvelut	0	0	0	0	0 %	-289 707
4483 Sisäiset siivouspalvelut	0	0	0	0	0 %	-101 393
4487 Sisäiset kuljetuspalvelut	0	0	0	0	0 %	-16 603
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-407 703
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-407 703
4890 Sisäiset vuokrat	-620 074	-620 074	-620 074	-620 074	100 %	-620 076
Vuokrat sis.	-620 074	-620 074	-620 074	-620 074	100 %	-620 076
Muut toimintakulut sis.	-620 074	-620 074	-620 074	-620 074	100 %	-620 076
TOIMINTAMENOT sisäiset	-620 074	-620 074	-620 074	-620 074	100 %	-1 027 779
NETTO SISÄISET	-620 074	-620 074	-620 074	-620 074	100 %	-1 027 779
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-5 021 832	-5 021 832	-5 021 832	-4 990 301	101 %	-5 157 416
7110 Poistot tietokoneohjelm,laitt.	-3 216	-3 233	-3 233	-3 233	99 %	-1 876
7150 Poistot koneista ja kalust	0	-573	-573	-573	0 %	-416
SUUNNITELMAPOISTOT	-3 216	-3 806	-3 806	-3 806	84 %	-2 293
3575 Luontoisetujen raha-arvo lask.	0	0	0	0	0 %	45 585
MUUT LASKENNALLISET TULOT	0	0	0	0	0 %	45 585
4090 Luontoisedut 14 %	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	100 %	-45 585
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-36 214
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-64 292
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-30 840

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
MUUT LASKENNALLISET MENOT	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000	100 %	-176 931
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-48 216	-48 806	-48 806	-48 806	99 %	-133 639
KOKONAISKUSTANNUKSET	-5 070 048	-5 070 638	-5 070 638	-5 039 107	101 %	-5 291 054

B41 Opetus

3100 Kotikuntakorvaukset	920 000	920 000	920 000	795 000	116 %	1 084 627
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	183 000	183 000	183 000	183 000	100 %	14 129
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	1 103 000	1 103 000	1 103 000	978 000	113 %	1 098 756
3131 Elisenvaara 100-vuotta julkaisun myynti	5 000	5 000	5 000	0	0 %	0
3145 Myyntituotot muilta	0	0	0	0	0 %	2 985
Muut suoritteiden myyntituotot	5 000	5 000	5 000	0	0 %	2 985
Myyntituotot	1 108 000	1 108 000	1 108 000	978 000	113 %	1 101 741
3271 Kansalaisopiston maksut	83 500	83 500	83 500	82 000	102 %	96 992
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	37 500	37 500	37 500	37 500	100 %	46 322
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	121 000	121 000	121 000	119 500	101 %	143 314
Maksutuotot	121 000	121 000	121 000	119 500	101 %	143 314
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	156 667	25 500	25 500	183 867	85 %	186 873
Tuet ja avustukset	156 667	25 500	25 500	183 867	85 %	186 873
3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	200	200	200	200	100 %	1 971
3460 Muut vuokratuotot	4 600	4 600	4 600	3 800	121 %	3 678
Asuntojen vuokrat	4 800	4 800	4 800	4 000	120 %	5 649
3530 Muut tuotot	0	0	0	0	0 %	59
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0 %	59
Muut toimintatuotot	4 800	4 800	4 800	4 000	120 %	5 707
TOIMINTATULOT Ulkoiset	1 390 467	1 259 300	1 259 300	1 285 367	108 %	1 437 636

4005 Luottamushenk.kokouspalk.	-10 000	-10 000	-10 000	-9 000	111 %	-9 681
4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-2 800	-2 800	-2 800	-2 000	140 %	-2 988
4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	100 %	-2 288
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-1 032 827	-1 032 827	-1 032 827	-1 008 796	102 %	-838 250
4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-216 581	-132 167	-132 167	-202 750	107 %	-244 597
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-6 052 201	-6 051 201	-6 051 201	-6 077 112	100 %	-5 565 039
4041 Määräaikaisten opettajien palk	-442 169	-353 986	-353 986	-376 948	117 %	-733 205
4055 Tunti- ja urakkapalkat	-201 000	-201 000	-201 000	-205 300	98 %	-193 159
4058 Muut korvaukset	0	0	0	0	0 %	-1 255
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0 %	-27 905
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0	0	0	0 %	30 800
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	0 %	4 850
4245 Perhevapaakorvaukset	0	0	0	0	0 %	2 500
Palkat ja palkkiot	-7 959 178	-7 785 581	-7 785 581	-7 883 506	101 %	-7 580 216
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-1 351 088	-1 321 577	-1 321 577	-1 338 394	101 %	-1 067 516
4111 Tasausmaksu	-295 546	-289 088	-289 088	-292 798	101 %	-225 546
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	0 %	-241 677
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-4 744
Eläkekulut	-1 646 634	-1 610 665	-1 610 665	-1 631 192	101 %	-1 539 484

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4150 Sotu-maksut	-103 339	-101 083	-101 083	-102 369	101 %	-142 614
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-142 212	-139 104	-139 104	-140 889	101 %	-52 688
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-31 779	-31 085	-31 085	-31 484	101 %	-37 921
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-17 319
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-974
Muut henkilösivukulut	-277 330	-271 271	-271 271	-274 741	101 %	-251 516
Henkilösivukulut	-1 923 964	-1 881 936	-1 881 936	-1 905 933	101 %	-1 791 000
Henkilöstökulut	-9 883 142	-9 667 517	-9 667 517	-9 789 439	101 %	-9 371 216
4310 Palvelujen ostot kunnilta	-360 000	-360 000	-360 000	-370 000	97 %	-252 963
4330 Palvelujen ostot muilta	0	0	0	0	0 %	-190
Asiakaspalvelujen ostot	-360 000	-360 000	-360 000	-370 000	97 %	-253 153
4340 Asiantuntijapalvelut	-26 000	-26 000	-26 000	-19 000	137 %	-17 604
4345 ATK-palvelut (ICT)	-87 400	-87 400	-87 400	-82 500	106 %	-51 241
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-18 850	-18 850	-18 850	-8 450	223 %	-7 857
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-12 870	-12 870	-12 870	-11 270	114 %	-11 491
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-3 240	-3 240	-3 240	-5 730	57 %	-3 062
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-20 300	-20 300	-20 300	-23 300	87 %	-19 193
4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-200	-200	-200	-200	100 %	-261
4370 Vakuutukset	-880	-880	-880	-1 030	85 %	-439
4375 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-300	-300	-300	-300	100 %	0
4376 Siivouspalveluiden ostot	-900	-900	-900	0	0 %	-166 925
4380 Jätehuoltopalvelut	-500	-500	-500	-600	83 %	-401
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-14 650	-14 650	-14 650	-13 650	107 %	-15 170
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600	100 %	-2 873
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-550	-550	-550	-550	100 %	-1 382
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-810 200	-810 200	-810 200	-830 850	98 %	-297 211
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 503 800	-1 503 000	-1 503 000	-1 675 100	90 %	-1 514 892
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-1 400	-1 400	-1 400	-1 400	100 %	-341
4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-12 700	-12 700	-12 700	-12 200	104 %	-3 438
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-2 900	-2 900	-2 900	-3 900	74 %	-2 182
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-25 200	-25 200	-25 200	-20 350	124 %	-12 036
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-15 540	-15 000	-15 000	-15 248	102 %	-9 532
4470 Muut palvelut	-7 000	-7 000	-7 000	-7 500	93 %	-5 654
Muiden palveluiden ostot	-2 566 980	-2 565 640	-2 565 640	-2 734 728	94 %	-2 143 187
Palvelujen ostot	-2 926 980	-2 925 640	-2 925 640	-3 104 728	94 %	-2 396 340
4500 Toimistotarvikkeet	-3 500	-3 500	-3 500	-3 700	95 %	-2 248
4505 Koulutarvikkeet	-30 150	-30 150	-30 150	-31 200	97 %	-28 216
4510 Kirjallisuus	-3 000	-3 000	-3 000	-2 050	146 %	-1 207
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-2 100	-2 100	-2 100	-1 700	124 %	-1 153
4514 Elektroniset kirjat	-43 300	-43 300	-43 300	-39 300	110 %	-36 740
4515 Oppikirjat	-177 500	-177 500	-177 500	-192 616	92 %	-166 387
4520 Elintarvikkeet	-6 900	-6 900	-6 900	-5 650	122 %	-8 218
4530 Vaatteisto	-500	-500	-500	-500	100 %	0
4540 Lääkkeet	-270	-270	-270	-270	100 %	0
4545 Hoitotarvikkeet	-1 050	-1 050	-1 050	-950	111 %	-516
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-1 050	-1 050	-1 050	-1 050	100 %	-2 062
4572 Sähkö	-20 000	-20 000	-20 000	-13 200	152 %	-12 310
4574 Vesi	-340	-340	-340	-340	100 %	-171

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4580 Kalusto	-32 500	-32 500	-32 500	-28 600	114 %	-15 771
4581 Opetusvälineet	-19 100	-19 100	-19 100	-21 000	91 %	-14 644
4582 Työaineet	-2 300	-2 300	-2 300	-1 900	121 %	-81
4583 Teknisen työn työaineet	-11 200	-11 200	-11 200	-13 200	85 %	-7 803
4584 Tekstiilityön työaineet	-10 500	-10 500	-10 500	-11 500	91 %	-8 911
4585 Kotitalouden työaineet	-21 000	-21 000	-21 000	-22 700	93 %	-16 491
4586 Muiden aineiden työaineet	-6 700	-6 700	-6 700	-7 600	88 %	-4 026
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-31 350	-31 350	-31 350	-30 450	103 %	-35 753
4592 Markkinointimateriaali	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	100 %	-440
4595 Merkkipäivälahjat	-2 750	-2 750	-2 750	-1 550	177 %	-907
4600 Muu materiaali	-8 000	-8 000	-8 000	-4 100	195 %	-3 958
Ostot tilikauden aikana	-436 060	-436 060	-436 060	-436 126	100 %	-368 012
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-436 060	-436 060	-436 060	-436 126	100 %	-368 012
4730 Muut avustukset kotitalouksill	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
Avustukset kotitalouksille	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
Avustukset	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-50 300	-50 300	-50 300	-60 300	83 %	-50 192
4830 Leasingvuokrat	-6 050	-6 050	-6 050	-6 550	92 %	-5 153
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-15 300	-15 300	-15 300	-13 300	115 %	-12 387
4860 Muut vuokrat	-50	-50	-50	-50	100 %	-5 057
Vuokrat	-71 700	-71 700	-71 700	-80 200	89 %	-72 789
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	0	0	0	0	0 %	-12 578
4945 Jäsenmaksut	-800	-800	-800	-800	100 %	-727
4970 Muut kulut	0	0	0	0	0 %	-1 346
Muut toimintakulut	-800	-800	-800	-800	100 %	-14 651
Muut toimintakulut	-72 500	-72 500	-72 500	-81 000	90 %	-87 440
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-13 338 682	-13 121 717	-13 121 717	-13 411 293	99 %	-12 223 007
TOIMINTAKATE ulk.	-11 948 215	-11 862 417	-11 862 417	-12 125 926	99 %	-10 785 372
3545 Sisäiset ateriapalvelutulot	0	0	0	0	0 %	-20 640
3549 Sisäiset koulutuspalvelutulot	0	0	0	0	0 %	2 490
3550 Sisäiset kuljetuspalvelutulot	0	0	0	0	0 %	-333
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	-18 483
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	-18 483
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0 %	-18 483
4482 Sisäiset ateriapalvelut	0	0	0	0	0 %	-609 660
4483 Sisäiset siivouspalvelut	0	0	0	0	0 %	-314 338
4487 Sisäiset kuljetuspalvelut	0	0	0	0	0 %	-9 458
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-933 456
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-933 456
4890 Sisäiset vuokrat	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	100 %	-3 096 272
Vuokrat sis.	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	100 %	-3 096 272
Muut toimintakulut sis.	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	100 %	-3 096 272
TOIMINTAMENOT sisäiset	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	100 %	-4 029 728
NETTO SISÄISET	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	-3 096 277	100 %	-4 048 211

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-15 044 492	-14 958 694	-14 958 694	-15 222 203	99 %	-14 833 583
7110 Poistot tietokoneohjelm,laitt.	-34 987	-21 601	-21 601	-21 601	162 %	-59 832
7150 Poistot koneista ja kalust	-153 606	-171 078	-171 078	-171 078	90 %	-174 726
SUUNNITELMAPOISTOT	-188 593	-192 679	-192 679	-192 679	98 %	-234 558
3575 Luontoisetujen raha-arvo lask.	0	0	0	0	0 %	89 211
MUUT LASKENNALLISET TULOT	0	0	0	0	0 %	89 211
4090 Luontoisedut 14 %	-37 940	-37 940	-37 940	-37 940	100 %	-89 211
4091 Luontoisedut 24 %	-240	-240	-240	-240	100 %	0
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-84 900
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-150 719
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-270 755
MUUT LASKENNALLISET MENOT	-38 180	-38 180	-38 180	-38 180	100 %	-595 585
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-226 773	-230 859	-230 859	-230 859	98 %	-740 932
KOKONAISKUSTANNUKSET	-15 271 265	-15 189 553	-15 189 553	-15 453 062	99 %	-15 574 515

C300 Opetus- ja koulutuspalveluiden hallinto

4005 Luottamushenk.kokouspalk.	-7 500	-7 500	-7 500	-7 000	107 %	-7 393
4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-1 800	-1 800	-1 800	-1 000	180 %	-1 100
4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	100 %	-1 763
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-122 630	-122 630	-122 630	-118 888	103 %	-115 367
4060 Jaksetut palkat	0	0	0	0	0 %	-1 018
Palkat ja palkkiot	-132 930	-132 930	-132 930	-127 888	104 %	-126 640
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-21 153	-21 153	-21 153	-20 381	104 %	-20 321
4111 Tasausmaksu	-4 562	-4 562	-4 562	-4 423	103 %	-3 496
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	0 %	-12
4130 Jaksetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-173
Eläkekulut	-25 715	-25 715	-25 715	-24 804	104 %	-24 002
4150 Sotu-maksut	-1 631	-1 631	-1 631	-1 572	104 %	-2 214
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-2 195	-2 195	-2 195	-2 128	103 %	-809
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-491	-491	-491	-476	103 %	-579
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-268
4190 Jaksetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-36
Muut henkilösivukulut	-4 316	-4 316	-4 316	-4 175	103 %	-3 906
Henkilösivukulut	-30 031	-30 031	-30 031	-28 979	104 %	-27 908
Henkilöstökulut	-162 961	-162 961	-162 961	-156 867	104 %	-154 548
4340 Asiantuntijapalvelut	-300	-300	-300	-300	100 %	-288
4345 ATK-palvelut (ICT)	-18 000	-18 000	-18 000	-17 000	106 %	-10 297
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-900	-900	-900	-900	100 %	-1 393
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-300	-300	-300	-300	100 %	-205
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	0	0	0	0	0 %	-23

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-300	-300	-300	-300	100 %	-333
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-500	-500	-500	-500	100 %	-1 319
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-500	-500	-500	-1 000	50 %	-88
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-3 000	-3 000	-3 000	-2 600	115 %	-2 590
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-800	-800	-800	-500	160 %	0
Muiden palveluiden ostot	-24 600	-24 600	-24 600	-23 400	105 %	-16 536
Palvelujen ostot	-24 600	-24 600	-24 600	-23 400	105 %	-16 536
4500 Toimistotarvikkeet	-200	-200	-200	-200	100 %	0
4510 Kirjallisuus	-100	-100	-100	-100	100 %	-103
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-100	-100	-100	-100	100 %	-54
4520 Elintarvikkeet	-500	-500	-500	-500	100 %	-394
4580 Kalusto	-500	-500	-500	-500	100 %	0
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-500	-500	-500	-500	100 %	-532
4595 Merkkipäivälahjat	-200	-200	-200	-200	100 %	-300
4600 Muu materiaali	-200	-200	-200	-200	100 %	-166
Ostot tilikauden aikana	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300	100 %	-1 549
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300	100 %	-1 549
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	0	0	0	0	0 %	-18
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0 %	-18
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0 %	-18
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-189 861	-189 861	-189 861	-182 567	104 %	-172 651
TOIMINTAKATE ulk.	-189 861	-189 861	-189 861	-182 567	104 %	-172 651
4482 Sisäiset ateriapalvelut	0	0	0	0	0 %	-419
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-419
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-419
4890 Sisäiset vuokrat	-4 674	-4 674	-4 674	-4 674	100 %	-4 676
Vuokrat sis.	-4 674	-4 674	-4 674	-4 674	100 %	-4 676
Muut toimintakulut sis.	-4 674	-4 674	-4 674	-4 674	100 %	-4 676
TOIMINTAMENOT sisäiset	-4 674	-4 674	-4 674	-4 674	100 %	-5 095
NETTO SISÄISET	-4 674	-4 674	-4 674	-4 674	100 %	-5 095
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-194 535	-194 535	-194 535	-187 241	104 %	-177 746
4091 Luontoisedut 24 %	-240	-240	-240	-240	100 %	0
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-1 187
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-2 108
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-1 602
MUUT LASKENNALLISET MENOT	-240	-240	-240	-240	100 %	-4 897
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-240	-240	-240	-240	100 %	-4 897
KOKONAISKUSTANNUKSET	-194 775	-194 775	-194 775	-187 481	104 %	-182 643

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
C305 Perusopetuspalvelut						
3100 Kotikuntakorvaukset	920 000	920 000	920 000	795 000	116 %	1 084 627
3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	80 000	80 000	80 000	80 000	100 %	-41 165
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	1 000 000	1 000 000	1 000 000	875 000	114 %	1 043 462
3145 Myyntituotot muilta	0	0	0	0	0 %	2 985
Muut suoritteiden myyntituotot	0	0	0	0	0 %	2 985
Myyntituotot	1 000 000	1 000 000	1 000 000	875 000	114 %	1 046 447
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	35 000	35 000	35 000	35 000	100 %	41 506
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	35 000	35 000	35 000	35 000	100 %	41 506
Maksutuotot	35 000	35 000	35 000	35 000	100 %	41 506
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	136 167	5 000	5 000	130 667	104 %	113 267
Tuet ja avustukset	136 167	5 000	5 000	130 667	104 %	113 267
3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	200	200	200	200	100 %	300
3460 Muut vuokratuotot	4 600	4 600	4 600	3 800	121 %	3 678
Asuntojen vuokrat	4 800	4 800	4 800	4 000	120 %	3 978
3530 Muut tuotot	0	0	0	0	0 %	59
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0 %	59
Muut toimintatuotot	4 800	4 800	4 800	4 000	120 %	4 036
TOIMINTATULOT Ulkoiset	1 175 967	1 044 800	1 044 800	1 044 667	113 %	1 205 256
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-820 176	-820 176	-820 176	-800 526	102 %	-651 953
4021 Määräaik. KVTES-henkilöst.palk	-216 581	-132 167	-132 167	-202 750	107 %	-244 597
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-5 054 472	-5 053 472	-5 053 472	-5 183 879	98 %	-4 726 486
4041 Määräaikaisten opettajien palk	-442 169	-353 986	-353 986	-355 948	124 %	-677 122
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0 %	-23 107
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0	0	0	0 %	30 370
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	0 %	2 786
4245 Perhevapaakorvaukset	0	0	0	0	0 %	2 500
Palkat ja palkkiot	-6 533 398	-6 359 801	-6 359 801	-6 543 103	100 %	-6 287 608
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-1 110 678	-1 081 166	-1 081 166	-1 112 328	100 %	-883 017
4111 Tasausmaksu	-243 042	-236 585	-236 585	-243 403	100 %	-187 275
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	0 %	-208 689
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-3 928
Eläkekulut	-1 353 720	-1 317 751	-1 317 751	-1 355 731	100 %	-1 282 909
4150 Sotu-maksut	-84 934	-82 677	-82 677	-85 060	100 %	-118 893
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-116 948	-113 840	-113 840	-117 122	100 %	-43 973
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-26 134	-25 439	-25 439	-26 172	100 %	-31 608
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-14 385
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-806
Muut henkilösivukulut	-228 016	-221 957	-221 957	-228 354	100 %	-209 665
Henkilösivukulut	-1 581 736	-1 539 708	-1 539 708	-1 584 085	100 %	-1 492 574
Henkilöstökulut	-8 115 134	-7 899 509	-7 899 509	-8 127 188	100 %	-7 780 183
4310 Palvelujen ostot kunnilta	-360 000	-360 000	-360 000	-370 000	97 %	-252 963
4330 Palvelujen ostot muilta	0	0	0	0	0 %	-190
Asiakaspalvelujen ostot	-360 000	-360 000	-360 000	-370 000	97 %	-253 153
4340 Asiantuntijapalvelut	-3 400	-3 400	-3 400	-2 900	117 %	-2 438

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4345 ATK-palvelut (ICT)	-59 300	-59 300	-59 300	-56 300	105 %	-34 580
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-50	-50	-50	-50	100 %	-34
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-9 650	-9 650	-9 650	-7 750	125 %	-9 289
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-890	-890	-890	-830	107 %	-1 163
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-13 500	-13 500	-13 500	-17 000	79 %	-12 668
4366 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-200	-200	-200	-200	100 %	-261
4370 Vakuutukset	-850	-850	-850	-1 000	85 %	-411
4375 Puhtaanapito- ja pesulapalvelu	-300	-300	-300	-300	100 %	0
4376 Siivouspalveluiden ostot	-900	-900	-900	0	0 %	-143 106
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-12 900	-12 900	-12 900	-11 900	108 %	-14 642
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-200	-200	-200	-200	100 %	-207
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-300	-300	-300	-300	100 %	-1 382
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-728 050	-728 050	-728 050	-764 050	95 %	-269 235
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-1 391 300	-1 390 500	-1 390 500	-1 569 000	89 %	-1 424 110
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	100 %	-114
4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-12 500	-12 500	-12 500	-12 000	104 %	-3 438
4430 Sosiaali- ja terv.palvelut	-2 900	-2 900	-2 900	-3 900	74 %	-2 182
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-16 700	-16 700	-16 700	-16 050	104 %	-4 384
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-12 040	-11 500	-11 500	-12 648	95 %	-8 829
4470 Muut palvelut	-1 500	-1 500	-1 500	-1 000	150 %	-944
Muiden palveluiden ostot	-2 268 430	-2 267 090	-2 267 090	-2 478 378	92 %	-1 933 418
Palvelujen ostot	-2 628 430	-2 627 090	-2 627 090	-2 848 378	92 %	-2 186 571
4500 Toimistotarvikkeet	-2 300	-2 300	-2 300	-2 300	100 %	-2 028
4505 Koulutarvikkeet	-28 950	-28 950	-28 950	-29 500	98 %	-27 376
4510 Kirjallisuus	-2 750	-2 750	-2 750	-1 750	157 %	-874
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-900	-900	-900	-900	100 %	-687
4514 Elektroniset kirjat	-21 700	-21 700	-21 700	-21 300	102 %	-20 683
4515 Oppikirjat	-163 500	-163 500	-163 500	-182 000	90 %	-162 792
4520 Elintarvikkeet	-4 600	-4 600	-4 600	-3 950	116 %	-6 819
4530 Vaatteisto	-500	-500	-500	-500	100 %	0
4540 Lääkkeet	-250	-250	-250	-250	100 %	0
4545 Hoitotarvikkeet	-800	-800	-800	-800	100 %	-507
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-850	-850	-850	-850	100 %	-2 046
4580 Kalusto	-27 400	-27 400	-27 400	-24 400	112 %	-13 214
4581 Opetusvälineet	-10 900	-10 900	-10 900	-12 700	86 %	-9 346
4582 Työaineet	-300	-300	-300	-300	100 %	-81
4583 Teknisen työn työaineet	-11 200	-11 200	-11 200	-13 200	85 %	-7 803
4584 Tekstiilityön työaineet	-10 500	-10 500	-10 500	-11 500	91 %	-8 911
4585 Kotitalouden työaineet	-21 000	-21 000	-21 000	-22 700	93 %	-16 393
4586 Muiden aineiden työaineet	-6 700	-6 700	-6 700	-7 600	88 %	-2 679
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-15 850	-15 850	-15 850	-14 150	112 %	-19 579
4595 Merkkipäivälahjat	-1 800	-1 800	-1 800	-1 250	144 %	-613
4600 Muu materiaali	-6 150	-6 150	-6 150	-2 050	300 %	-2 728
Ostot tilikauden aikana	-338 900	-338 900	-338 900	-353 950	96 %	-305 159
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-338 900	-338 900	-338 900	-353 950	96 %	-305 159
4830 Leasingvuokrat	-2 500	-2 500	-2 500	-3 000	83 %	-1 615
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-13 800	-13 800	-13 800	-12 000	115 %	-10 878
4860 Muut vuokrat	-50	-50	-50	-50	100 %	-4 590

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
Vuokrat	-16 350	-16 350	-16 350	-15 050	109 %	-17 082
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	0	0	0	0	0 %	-12 552
4970 Muut kulut	0	0	0	0	0 %	-862
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0 %	-13 414
Muut toimintakulut	-16 350	-16 350	-16 350	-15 050	109 %	-30 496
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-11 098 814	-10 881 849	-10 881 849	-11 344 566	98 %	-10 302 409
TOIMINTAKATE ulk.	-9 922 847	-9 837 049	-9 837 049	-10 299 899	96 %	-9 097 153
3545 Sisäiset ateriapalvelutulot	0	0	0	0	0 %	-20 640
3550 Sisäiset kuljetuspalvelutulot	0	0	0	0	0 %	-333
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	-20 973
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	-20 973
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0 %	-20 973
4482 Sisäiset ateriapalvelut	0	0	0	0	0 %	-552 594
4483 Sisäiset siivouspalvelut	0	0	0	0	0 %	-265 568
4487 Sisäiset kuljetuspalvelut	0	0	0	0	0 %	-8 636
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-826 799
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-826 799
4890 Sisäiset vuokrat	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	100 %	-2 777 040
Vuokrat sis.	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	100 %	-2 777 040
Muut toimintakulut sis.	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	100 %	-2 777 040
TOIMINTAMENOT sisäiset	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	100 %	-3 603 839
NETTO SISÄISET	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	-2 777 045	100 %	-3 624 812
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-12 699 892	-12 614 094	-12 614 094	-13 076 944	97 %	-12 721 965
7110 Poistot tietokoneohjelm,laitt.	-31 587	-21 601	-21 601	-21 601	146 %	-53 746
7150 Poistot koneista ja kalust	-153 606	-162 270	-162 270	-162 270	95 %	-165 117
SUUNNITELMAPOISTOT	-185 193	-183 871	-183 871	-183 871	101 %	-218 863
3575 Luontoisetujen raha-arvo lask.	0	0	0	0	0 %	89 211
MUUT LASKENNALLISET TULOT	0	0	0	0	0 %	89 211
4090 Luontoisedut 14 %	-37 740	-37 740	-37 740	-37 740	100 %	-89 211
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-74 214
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-131 747
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-232 304
MUUT LASKENNALLISET MENOT	-37 740	-37 740	-37 740	-37 740	100 %	-527 476
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-222 933	-221 611	-221 611	-221 611	101 %	-657 128
KOKONAISKUSTANNUKSET	-12 922 825	-12 835 705	-12 835 705	-13 298 555	97 %	-13 379 093

C310 Muut opetuspalvelut

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4058 Muut korvaukset	0	0	0	0	0 %	-1 255
Palkat ja palkkiot	0	0	0	0	0 %	-1 255
4100 Palkkaper.KuEL maksut	0	0	0	0	0 %	-171
Eläkekulut	0	0	0	0	0 %	-171
Henkilösivukulut	0	0	0	0	0 %	-171
Henkilöstökulut	0	0	0	0	0 %	-1 426
4340 Asiantuntijapalvelut	-17 000	-17 000	-17 000	-15 000	113 %	-14 820
4345 ATK-palvelut (ICT)	-200	-200	-200	-200	100 %	-95
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-500	-500	-500	0	0 %	0
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-70	-70	-70	-70	100 %	-61
4370 Vakuutukset	-30	-30	-30	-30	100 %	-29
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-1 000	-1 000	-1 000	0	0 %	0
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	100 %	-1 965
Muiden palveluiden ostot	-21 800	-21 800	-21 800	-18 300	119 %	-16 969
Palvelujen ostot	-21 800	-21 800	-21 800	-18 300	119 %	-16 969
4500 Toimistotarvikkeet	-200	-200	-200	-200	100 %	0
4581 Opetusvälineet	-800	-800	-800	-800	100 %	-402
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	100 %	0
4600 Muu materiaali	-200	-200	-200	-200	100 %	0
Ostot tilikauden aikana	-2 700	-2 700	-2 700	-2 700	100 %	-402
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-2 700	-2 700	-2 700	-2 700	100 %	-402
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-24 500	-24 500	-24 500	-21 000	117 %	-18 797
TOIMINTAKATE ulk.	-24 500	-24 500	-24 500	-21 000	117 %	-18 797
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-24 500	-24 500	-24 500	-21 000	117 %	-18 797
KOKONAISKUSTANNUKSET	-24 500	-24 500	-24 500	-21 000	117 %	-18 797
C315 Lukiokoulutus						
3131 Elisenvaara 100-vuotta julkaisun myynti	5 000	5 000	5 000	0	0 %	0
Muut suoritteiden myyntituotot	5 000	5 000	5 000	0	0 %	0
Myyntituotot	5 000	5 000	5 000	0	0 %	0
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	2 500	2 500	2 500	2 500	100 %	2 575
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	2 500	2 500	2 500	2 500	100 %	2 575
Maksutuotot	2 500	2 500	2 500	2 500	100 %	2 575
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	17 000	17 000	17 000	14 000	121 %	16 335
Tuet ja avustukset	17 000	17 000	17 000	14 000	121 %	16 335
TOIMINTATULOT Ulkoiset	24 500	24 500	24 500	16 500	148 %	18 910

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-53 099	-53 099	-53 099	-51 917	102 %	-34 519
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-806 016	-806 016	-806 016	-719 039	112 %	-661 858
4041 Määräaikaisten opettajien palk	0	0	0	0	0 %	-19 243
4060 Jaksotetut palkat	0	0	0	0	0 %	-3 403
4230 Sairausvakuutuskorvaukset	0	0	0	0	0 %	430
Palkat ja palkkiot	-859 115	-859 115	-859 115	-770 956	111 %	-718 594
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-146 050	-146 050	-146 050	-131 063	111 %	-90 022
4111 Tasausmaksu	-31 959	-31 959	-31 959	-28 680	111 %	-21 558
4115 VaEL eläkemaksut	0	0	0	0	0 %	-32 976
4130 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-579
Eläkekulut	-178 009	-178 009	-178 009	-159 742	111 %	-145 135
4150 Sotu-maksut	-11 168	-11 168	-11 168	-10 022	111 %	-13 373
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-15 378	-15 378	-15 378	-13 800	111 %	-4 918
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-3 436	-3 436	-3 436	-3 084	111 %	-3 535
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-1 653
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-119
Muut henkilösivukulut	-29 983	-29 983	-29 983	-26 906	111 %	-23 598
Henkilösivukulut	-207 992	-207 992	-207 992	-186 648	111 %	-168 733
Henkilöstökulut	-1 067 107	-1 067 107	-1 067 107	-957 604	111 %	-887 327
4340 Asiantuntijapalvelut	-5 300	-5 300	-5 300	-800	662 %	-58
4345 ATK-palvelut (ICT)	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500	100 %	-3 053
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-11 400	-11 400	-11 400	-1 500	760 %	-668
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-850	-850	-850	-850	100 %	-747
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-350	-350	-350	-400	87 %	-363
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-2 500	-2 500	-2 500	-2 000	125 %	-2 494
4376 Siivouspalveluiden ostot	0	0	0	0	0 %	-20 205
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-1 550	-1 550	-1 550	-1 550	100 %	-528
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-400	-400	-400	-400	100 %	-522
4411 Henkilöstökoul.majoitus ja rav	-250	-250	-250	-250	100 %	0
4412 Ateriapalv.osto Auranm.tukipal	-80 650	-80 650	-80 650	-65 800	123 %	-27 887
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-72 100	-72 100	-72 100	-58 600	123 %	-51 415
4421 Henkilöstön koulutusmatkakust.	-400	-400	-400	-400	100 %	-226
4425 Opetustoimen liikuntakuljetuks	-200	-200	-200	-200	100 %	0
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-3 500	-3 500	-3 500	-2 800	125 %	-2 486
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-2 500	-2 500	-2 500	-1 900	132 %	-659
4470 Muut palvelut	-3 000	-3 000	-3 000	-4 000	75 %	-1 592
Muiden palveluiden ostot	-189 450	-189 450	-189 450	-145 950	130 %	-112 904
Palvelujen ostot	-189 450	-189 450	-189 450	-145 950	130 %	-112 904
4500 Toimistotarvikkeet	-300	-300	-300	-300	100 %	-56
4505 Koulutarvikkeet	-1 200	-1 200	-1 200	-1 700	71 %	-840
4510 Kirjallisuus	-150	-150	-150	-200	75 %	-117
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-1 000	-1 000	-1 000	-600	167 %	-366
4514 Elektroniset kirjat	-21 600	-21 600	-21 600	-18 000	120 %	-16 057
4515 Oppikirjat	-14 000	-14 000	-14 000	-10 500	133 %	-3 125
4520 Elintarvikkeet	-1 300	-1 300	-1 300	-400	325 %	-532
4540 Lääkkeet	-20	-20	-20	-20	100 %	0
4545 Hoitotarvikkeet	-50	-50	-50	-50	100 %	-10

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-100	-100	-100	-100	100 %	0
4580 Kalusto	-2 100	-2 100	-2 100	-1 200	175 %	-217
4581 Opetusvälineet	-2 400	-2 400	-2 400	-2 000	120 %	-607
4582 Työaineet	-2 000	-2 000	-2 000	-1 600	125 %	0
4585 Kotitalouden työaineet	0	0	0	0	0 %	-98
4586 Muiden aineiden työaineet	0	0	0	0	0 %	-1 346
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-12 300	-12 300	-12 300	-11 300	109 %	-14 599
4595 Merkkipäivälahjat	-650	-650	-650	0	0 %	6
4600 Muu materiaali	-1 150	-1 150	-1 150	-350	329 %	-564
Ostot tilikauden aikana	-60 320	-60 320	-60 320	-48 320	125 %	-38 529
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-60 320	-60 320	-60 320	-48 320	125 %	-38 529
4730 Muut avustukset kotitalouksill	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
Avustukset kotitalouksille	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
Avustukset	-20 000	-20 000	-20 000	0	0 %	0
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-300	-300	-300	-300	100 %	0
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-1 500	-1 500	-1 500	-1 300	115 %	-1 470
4860 Muut vuokrat	0	0	0	0	0 %	-467
Vuokrat	-1 800	-1 800	-1 800	-1 600	113 %	-1 937
4905 Arvonlisävero,vähennysrajoitte	0	0	0	0	0 %	-7
Muut toimintakulut	0	0	0	0	0 %	-7
Muut toimintakulut	-1 800	-1 800	-1 800	-1 600	113 %	-1 944
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-1 338 677	-1 338 677	-1 338 677	-1 153 474	116 %	-1 040 705
TOIMINTAKATE ulk.	-1 314 177	-1 314 177	-1 314 177	-1 136 974	116 %	-1 021 795
4482 Sisäiset ateriapalvelut	0	0	0	0	0 %	-56 646
4483 Sisäiset siivouspalvelut	0	0	0	0	0 %	-40 095
4487 Sisäiset kuljetuspalvelut	0	0	0	0	0 %	-822
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-97 563
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-97 563
4890 Sisäiset vuokrat	-314 558	-314 558	-314 558	-314 558	100 %	-314 556
Vuokrat sis.	-314 558	-314 558	-314 558	-314 558	100 %	-314 556
Muut toimintakulut sis.	-314 558	-314 558	-314 558	-314 558	100 %	-314 556
TOIMINTAMENOT sisäiset	-314 558	-314 558	-314 558	-314 558	100 %	-412 119
NETTO SISÄISET	-314 558	-314 558	-314 558	-314 558	100 %	-412 119
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-1 628 735	-1 628 735	-1 628 735	-1 451 532	112 %	-1 433 914
7110 Poistot tietokoneohjelm,laitt.	-3 400	0	0	0	0 %	-4 445
SUUNNITELMAPOISTOT	-3 400	0	0	0	0 %	-4 445
4090 Luontoisedut 14 %	-200	-200	-200	-200	100 %	0
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-7 124
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-12 648
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-28 838

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
MUUT LASKENNALLISET MENOT	-200	-200	-200	-200	100 %	-48 610
MUUT LASKENNALLISET NETTO	-3 600	-200	-200	-200	1 800 %	-53 055
KOKONAISKUSTANNUKSET	-1 632 335	-1 628 935	-1 628 935	-1 451 732	112 %	-1 486 969

C318 Auranmaan opisto

3115 Muut yhteistoimintakorvaukset	103 000	103 000	103 000	103 000	100 %	55 294
Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöiltä	103 000	103 000	103 000	103 000	100 %	55 294
Myyntituotot	103 000	103 000	103 000	103 000	100 %	55 294
3271 Kansalaisopiston maksut	83 500	83 500	83 500	82 000	102 %	96 992
3275 Muut opetus- ja kultt.t.maksut	0	0	0	0	0 %	2 241
Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	83 500	83 500	83 500	82 000	102 %	99 233
Maksutuotot	83 500	83 500	83 500	82 000	102 %	99 233
3330 Tuet ja avustukset valtiolta	3 500	3 500	3 500	39 200	9 %	57 272
Tuet ja avustukset	3 500	3 500	3 500	39 200	9 %	57 272
3420 Muiden rak.ja huoneist.vuokrat	0	0	0	0	0 %	1 671
Asuntojen vuokrat	0	0	0	0	0 %	1 671
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0 %	1 671
TOIMINTATULOT Ulkoiset	190 000	190 000	190 000	224 200	85 %	213 470

4005 Luottamushenk.kokouspalk.	-2 500	-2 500	-2 500	-2 000	125 %	-2 288
4006 Muut luottamushenk.palkkiot	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	100 %	-1 888
4010 Viranhaltijoiden kokouspalkkio	-600	-600	-600	-600	100 %	-525
4020 Vakinaisen KVTES-henkilöstön p	-36 922	-36 922	-36 922	-37 465	99 %	-36 411
4040 Vakinaisten opettajien palkat	-191 713	-191 713	-191 713	-174 194	110 %	-176 695
4041 Määräaikaisten opettajien palk	0	0	0	-21 000	0 %	-36 840
4055 Tunti- ja urakkapalkat	-201 000	-201 000	-201 000	-205 300	98 %	-193 159
4060 Jaksetut palkat	0	0	0	0	0 %	-378
4240 Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0	0 %	2 064
Palkat ja palkkiot	-433 735	-433 735	-433 735	-441 559	98 %	-446 119
4100 Palkkaper.KuEL maksut	-73 208	-73 208	-73 208	-74 623	98 %	-73 985
4111 Tasausmaksu	-15 982	-15 982	-15 982	-16 292	98 %	-13 217
4130 Jaksetut eläkevakuutusmaksut	0	0	0	0	0 %	-64
Eläkekulut	-89 190	-89 190	-89 190	-90 915	98 %	-87 266
4150 Sotu-maksut	-5 606	-5 606	-5 606	-5 714	98 %	-8 135
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-7 690	-7 690	-7 690	-7 839	98 %	-2 987
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1 719	-1 719	-1 719	-1 752	98 %	-2 198
4181 Taloudellinen tuki	0	0	0	0	0 %	-1 014
4190 Jaksetut sosiaalivakuutusmak	0	0	0	0	0 %	-13
Muut henkilösivukulut	-15 015	-15 015	-15 015	-15 306	98 %	-14 347
Henkilösivukulut	-104 205	-104 205	-104 205	-106 221	98 %	-101 613
Henkilöstökulut	-537 940	-537 940	-537 940	-547 780	98 %	-547 732
4345 ATK-palvelut (ICT)	-5 400	-5 400	-5 400	-4 500	120 %	-3 216
4350 Painatukset ja ilmoitukset	-6 000	-6 000	-6 000	-6 000	100 %	-5 761
4355 Puhelinmaksut (ICT)	-2 000	-2 000	-2 000	-2 300	87 %	-1 190
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-2 000	-2 000	-2 000	-4 500	44 %	-1 513

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
4365 Tietoliikennemaksut (ICT)	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000	100 %	-3 699
4376 Siivouspalveluiden ostot	0	0	0	0	0 %	-3 614
4380 Jätehuoltopalvelut	-500	-500	-500	-600	83 %	-401
4400 Kon, kal, laitt. ja rak.kunn.p	-200	-200	-200	-200	100 %	0
4410 Majoitus- ja ravitsemipalvelut	-500	-500	-500	-500	100 %	-825
4420 Matkustus- ja kuljetuspalv.	-34 400	-34 400	-34 400	-41 900	82 %	-34 813
4440 Opetus- ja kulttuuripalv.	-5 000	-5 000	-5 000	-1 500	333 %	-5 166
4441 Henkilöstökoul.kurssi- ja osal	-200	-200	-200	-200	100 %	-44
4470 Muut palvelut	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	100 %	-3 118
Muiden palveluiden ostot	-62 700	-62 700	-62 700	-68 700	91 %	-63 360
Palvelujen ostot	-62 700	-62 700	-62 700	-68 700	91 %	-63 360
4500 Toimistotarvikkeet	-500	-500	-500	-700	71 %	-163
4510 Kirjallisuus	0	0	0	0	0 %	-112
4513 Sanoma- ja aikakauslehdet	-100	-100	-100	-100	100 %	-46
4515 Oppikirjat	0	0	0	-116	0 %	-469
4520 Elintarvikkeet	-500	-500	-500	-800	63 %	-474
4545 Hoitotarvikkeet	-200	-200	-200	-100	200 %	0
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-100	-100	-100	-100	100 %	-16
4572 Sähkö	-20 000	-20 000	-20 000	-13 200	152 %	-12 310
4574 Vesi	-340	-340	-340	-340	100 %	-171
4580 Kalusto	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	100 %	-2 340
4581 Opetusvälineet	-5 000	-5 000	-5 000	-5 500	91 %	-4 288
4587 ATK-laitteet ja -tarvikkeet	-1 200	-1 200	-1 200	-3 000	40 %	-1 043
4592 Markkinointimateriaali	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	100 %	-440
4595 Merkkipäivälahjat	-100	-100	-100	-100	100 %	0
4600 Muu materiaali	-300	-300	-300	-1 300	23 %	-501
Ostot tilikauden aikana	-31 840	-31 840	-31 840	-28 856	110 %	-22 372
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-31 840	-31 840	-31 840	-28 856	110 %	-22 372
4820 Rakenn. ja huoneistojen vuokra	-50 000	-50 000	-50 000	-60 000	83 %	-50 192
4830 Leasingvuokrat	-3 550	-3 550	-3 550	-3 550	100 %	-3 539
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	0	0	0	0	0 %	-39
Vuokrat	-53 550	-53 550	-53 550	-63 550	84 %	-53 770
4945 Jäsenmaksut	-800	-800	-800	-800	100 %	-727
4970 Muut kulut	0	0	0	0	0 %	-484
Muut toimintakulut	-800	-800	-800	-800	100 %	-1 211
Muut toimintakulut	-54 350	-54 350	-54 350	-64 350	84 %	-54 981
TOIMINTAMENOT ulkoiset	-686 830	-686 830	-686 830	-709 686	97 %	-688 445
TOIMINTAKATE ulk.	-496 830	-496 830	-496 830	-485 486	102 %	-474 976
3549 Sisäiset koulutuspalvelutulot	0	0	0	0	0 %	2 490
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	2 490
Muut toimintatuotot sis.	0	0	0	0	0 %	2 490
TOIMINTATULOT sisäiset	0	0	0	0	0 %	2 490
4483 Sisäiset siivouspalvelut	0	0	0	0	0 %	-8 675
Muiden palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-8 675
Palveluiden ostot sis.	0	0	0	0	0 %	-8 675

Talousarvio 2026, TS 2027 ja TS 2028

	Lautakunta 2027	TS 2028	TS 2029	MTA 2026	Ero % LTK27/ MTA26	TP 2025
TOIMINTAMENOT sisäiset	0	0	0	0	0 %	-8 675
NETTO SISÄISET	0	0	0	0	0 %	-6 185
TOIMINTAKATE (ulk. + sis.)	-496 830	-496 830	-496 830	-485 486	102 %	-481 161
7110 Poistot tietokoneohjelm,laitt.	0	0	0	0	0 %	-1 640
7150 Poistot koneista ja kalust	0	-8 808	-8 808	-8 808	0 %	-9 609
SUUNNITELMAPOISTOT	0	-8 808	-8 808	-8 808	0 %	-11 250
4490 Henkilöstöhall.vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-2 375
4491 Taloushallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-4 216
4492 Tietohallinnon vyörytysmenot	0	0	0	0	0 %	-8 011
MUUT LASKENNALLISET MENOT	0	0	0	0	0 %	-14 602
MUUT LASKENNALLISET NETTO	0	-8 808	-8 808	-8 808	0 %	-25 852
KOKONAISKUSTANNUKSET	-496 830	-505 638	-505 638	-494 294	101 %	-507 012