

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
003211 Iisveden päiväkot							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3135 Oppisopimuskoulutuksen ko	-600	600	600	100,0	600	600	
3136 Opetuspalkkiot	-404	600	600	100,0	600	600	
Muut suoritteiden myyntituotot	-1.004	1.200	1.200	100,0	1.200	1.200	
Myyntituotot	-1.004	1.200	1.200	100,0	1.200	1.200	
Maksutuotot							
Sosiaalitoimen maksut							
3257 Hoitopäivämaksut	21.911	22.000	13.522	61,5	17.000	17.000	-22,7
Sosiaalitoimen maksut	21.911	22.000	13.522	61,5	17.000	17.000	-22,7
Maksutuotot	21.911	22.000	13.522	61,5	17.000	17.000	-22,7
TOIMINTATUOTOT	20.907	23.200	14.722	63,5	18.200	18.200	-21,6
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat			-2.709	-100,0			
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-386.158	-361.300	-425.686	117,8	-417.200	-417.200	15,5
4003 Sairausloman sijaiset	-20.546	-7.200	-15.771	219,0	-15.000	-15.000	108,3
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-28.205	-7.200	-9.509	132,1	-10.000	-10.000	38,9
4007 Erilliskorvaukset	-370	-500	-1.860	372,1	-500	-500	
Maksetut palkat ja palkkiot	-435.279	-376.200	-455.535	121,1	-442.700	-442.700	17,7
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-19.587						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-19.587						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	8.145	2.000	1.906	95,3	2.000	2.000	
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	8.145	2.000	1.906	95,3	2.000	2.000	
Palkat ja palkkiot	-446.721	-374.200	-453.629	121,2	-440.700	-440.700	17,8
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-74.031	-63.400	-76.213	120,2	-71.300	-71.300	12,5
4101 KuEl-maksut / tasausmaks	-12.194	-11.300	-9.330	82,6	-11.300	-11.300	
4103 VaEl-maksut	46						
4130 Jaksotetut eläkekulut	-2.772						
Eläkekulut	-88.951	-74.700	-85.543	114,5	-82.600	-82.600	10,6
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-4.946	-6.300	-8.497	134,9	-7.800	-7.800	23,8
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-3.949	-2.200	-3.648	165,8	-3.100	-3.100	40,9
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-2.431	-3.100	-3.342	107,8	-2.900	-2.900	-6,5
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-103	-500	-269	53,8	-600	-600	20,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-133						
Muut henkilösivukulut	-11.562	-12.100	-15.755	130,2	-14.400	-14.400	19,0
Henkilösivukulut	-100.514	-86.800	-101.298	116,7	-97.000	-97.000	11,8
Henkilöstökulut	-547.234	-461.000	-554.927	120,4	-537.700	-537.700	16,6
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku			-75	-100,0			
Asiakaspalvelujen ostot			-75	-100,0			
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-1.521	-600	-991	165,2	-1.200	-1.200	100,0

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4350 Painatukset, ilmoitukset	-213	-100	-391	391,1	-100	-100	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-2.791	-1.700	-2.783	163,7	-3.000	-3.000	76,5
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-50.547	-45.000	-35.081	78,0	-46.700	-46.700	3,8
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-883	-1.000	-525	52,5	-1.000	-1.000	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-1.645	-300			-300	-300	
4472 Tyhy-toiminta			-320	-100,0			
Muiden palvelujen ostot	-57.602	-48.700	-40.091	82,3	-52.300	-52.300	7,4
Palvelujen ostot	-57.602	-48.700	-40.166	82,5	-52.300	-52.300	7,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-81	-1.000	-495	49,5	-1.000	-1.000	
4520 Elintarvikkeet	-766	-300	-271	90,4	-300	-300	
4530 Vaatteisto	-543	-100	-54	54,0	-100	-100	
4540 Lääkkeet		-100			-100	-100	
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-1.347	-1.500	-1.292	86,2	-1.500	-1.500	
4580 Kalusto		-500	-322	64,4	-500	-500	
4585 Tietokonelaitteet	-1.091	-500			-500	-500	
4600 Muu materiaali	-1.001	-1.000	-101	10,1	-1.000	-1.000	
Ostot tilikauden aikana	-4.829	-5.000	-2.536	50,7	-5.000	-5.000	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.829	-5.000	-2.536	50,7	-5.000	-5.000	
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-210	-500	-422	84,4	-500	-500	
Vuokrat	-210	-500	-422	84,4	-500	-500	
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut			-1	-100,0			
4942 Luottotappiot	-2.458		-772	-100,0			
Muut toimintakulut	-2.458		-773	-100,0			
Muut toimintakulut	-2.668	-500	-1.195	239,0	-500	-500	
TOIMINTAKULUT	-612.333	-515.200	-598.823	116,2	-595.500	-595.500	15,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-591.426	-492.000	-584.101	118,7	-577.300	-577.300	17,3
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-25.213	-25.200	-21.011	83,4	-25.200	-25.200	
7140 Poistot kiint. rakenteista		-200			-200	-200	
Suunnitelman mukaiset poistot	-25.213	-25.400	-21.011	82,7	-25.400	-25.400	
Poistot ja arvonalentumiset	-25.213	-25.400	-21.011	82,7	-25.400	-25.400	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-754		-427	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	758		554	-100,0			
Luontoisedut	4		127	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-1.162		-1.748	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-71						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-7.175		-5.066	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-1.333						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-9.741		-6.813	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-9.737		-6.686	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-626.376	-517.400	-611.798	118,2	-602.700	-602.700	16,5

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3135 Oppisopimuskoulutuksen ko			272	-100,0			
3136 Opetuspalkkiot			62	-100,0			
Muut suoritteiden myyntituotot			334	-100,0			
Myyntituotot			334	-100,0			
Maksutuotot							
Sosiaalitoimen maksut							
3257 Hoitopäivämaksut	28.585	33.000	25.038	75,9	28.000	28.000	-15,2
Sosiaalitoimen maksut	28.585	33.000	25.038	75,9	28.000	28.000	-15,2
Maksutuotot	28.585	33.000	25.038	75,9	28.000	28.000	-15,2
Muut toimintatuotot							
Muut toimintatuotot							
3501 Vakuutus- ja muut korvauk			368	-100,0			
Muut toimintatuotot			368	-100,0			
Muut toimintatuotot			368	-100,0			
TOIMINTATUOTOT	28.585	33.000	25.739	78,0	28.000	28.000	-15,2
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-48.745		-41.089	-100,0	-53.000	-53.000	100,0
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-774.891	-780.100	-802.234	102,8	-937.900	-937.900	20,2
4002 Tuntipalkat			-160	-100,0			
4003 Sairausloman sijaiset	-12.895	-20.200	-10.329	51,1	-15.000	-15.000	-25,7
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-67.125	-32.200	-57.886	179,8	-50.000	-50.000	55,3
4007 Erilliskorvaukset	-25.913	-30.600	-27.529	90,0	-30.600	-30.600	
4021 Viranhal. ja työntek. ko	-1.237						
Maksetut palkat ja palkkiot	-930.806	-863.100	-939.227	108,8	-1.086.500	-1.086.500	25,9
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-26.533						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-26.533						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	9.484	5.000	2.528	50,6	5.000	5.000	
4250 Kela perhevapaakorvaus			5.000	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	9.484	5.000	7.528	150,6	5.000	5.000	
Palkat ja palkkiot	-947.855	-858.100	-931.699	108,6	-1.081.500	-1.081.500	26,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-159.739	-145.400	-157.714	108,5	-169.400	-169.400	16,5
4101 KuEl-maksut / tasausmaks	-26.213	-32.300	-21.410	66,3	-32.300	-32.300	
4103 VaEl-maksut	99						
4130 Jaksotetut eläkekulut	-3.359						
Eläkekulut	-189.211	-177.700	-179.124	100,8	-201.700	-201.700	13,5
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-10.756	-14.700	-17.538	119,3	-18.500	-18.500	25,9
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-8.493	-5.200	-7.602	146,2	-7.300	-7.300	40,4
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-5.205	-6.800	-6.966	102,4	-6.900	-6.900	1,5
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-223	-1.100	-560	50,9	-1.500	-1.500	36,4
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	360						
Muut henkilösivukulut	-24.317	-27.800	-32.666	117,5	-34.200	-34.200	23,0
Henkilösivukulut	-213.528	-205.500	-211.790	103,1	-235.900	-235.900	14,8
Henkilöstökulut	-1.161.383	-1.063.600	-1.143.490	107,5	-1.317.400	-1.317.400	23,9
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-346	-300	-124	41,3	-300	-300	

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4345 ICT- palvelut	-2.059	-1.500	-2.564	170,9	-2.500	-2.500	66,7
4350 Painatukset, ilmoitukset	-921	-700	-1.187	169,6	-700	-700	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-4.322	-4.500	-3.729	82,9	-4.300	-4.300	-4,4
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-236	-500			-300	-300	-40,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-70.649	-59.000	-51.240	86,8	-68.000	-68.000	15,3
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-238	-300			-300	-300	
4430 Sosiaali- ja terveyspalve	-368						
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-3.081	-700			-700	-700	
Muiden palvelujen ostot	-82.219	-67.500	-58.844	87,2	-77.100	-77.100	14,2
Palvelujen ostot	-82.219	-67.500	-58.844	87,2	-77.100	-77.100	14,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-2.144	-1.500	-1.476	98,4	-1.500	-1.500	
4510 Kirjallisuus			-134	-100,0			
4520 Elintarvikkeet	-1.022	-900	-1.445	160,6	-900	-900	
4530 Vaatteisto	-690	-200			-200	-200	
4540 Lääkkeet		-200			-200	-200	
4541 Hoitotarvikkeet			-31	-100,0			
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-3.640	-4.000	-2.722	68,1	-3.200	-3.200	-20,0
4580 Kalusto	-2.557	-2.000	-1.776	88,8	-1.000	-1.000	-50,0
4585 Tietokonelaitteet	-32	-700			-500	-500	-28,6
4600 Muu materiaali	-659	-300	-429	143,1	-300	-300	
Ostot tilikauden aikana	-10.744	-9.800	-8.015	81,8	-7.800	-7.800	-20,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-10.744	-9.800	-8.015	81,8	-7.800	-7.800	-20,4
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-1.148	-1.900	-768	40,4	-1.200	-1.200	-36,8
Vuokrat	-1.148	-1.900	-768	40,4	-1.200	-1.200	-36,8
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-256	-300			-300	-300	
4942 Luottotappiot	-2.238		-389	-100,0			
Muut toimintakulut	-2.494	-300	-389	129,5	-300	-300	
Muut toimintakulut	-3.642	-2.200	-1.157	52,6	-1.500	-1.500	-31,8
TOIMINTAKULUT	-1.257.988	-1.143.100	-1.211.505	106,0	-1.403.800	-1.403.800	22,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.229.403	-1.110.100	-1.185.766	106,8	-1.375.800	-1.375.800	23,9
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-28.839	-26.700	-24.032	90,0	-26.700	-26.700	
7140 Poistot kiint. rakenteista	-775	-3.500	-530	15,1	-3.500	-3.500	
Suunnitelman mukaiset poistot	-29.614	-30.200	-24.562	81,3	-30.200	-30.200	
Poistot ja arvonalentumiset	-29.614	-30.200	-24.562	81,3	-30.200	-30.200	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-7.748		-6.030	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	7.612		5.512	-100,0			
Luontoisedut	-136		-518	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-2.169		-3.812	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-9.350		-7.358	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-4.182						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-15.701		-11.170	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-15.838		-11.689	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.274.854	-1.140.300	-1.222.017	107,2	-1.406.000	-1.406.000	23,3

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	28.424						
Muut suoritteiden myyntituotot							
	28.424						
Myyntituotot							
	28.424						
Maksutuotot							
Sosiaalitoimen maksut							
3257 Hoitopäivämaksut	5.039						
Sosiaalitoimen maksut							
	5.039						
Maksutuotot							
	5.039						
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	926						
Tuet ja avustukset							
	926						
TOIMINTATUOTOT							
	34.389						
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-233.962						
4003 Sairausloman sijaiset	-5.112						
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-7.598						
4007 Erilliskorvaukset	-62						
Maksetut palkat ja palkkiot							
	-246.734						
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	30.747						
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
	30.747						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	2.145						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
	2.145						
Palkat ja palkkiot							
	-213.843						
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-41.806						
4101 KuEl-maksut / tasausmaks	-11.480						
4103 VaEl-maksut	26						
4130 Jaksotetut eläkekulut	5.311						
Eläkekulut							
	-47.948						
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-2.831						
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-2.238						
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1.269						
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-58						
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	1.516						
Muut henkilösivukulut							
	-4.881						
Henkilösivukulut							
	-52.829						
Henkilöstökulut							
	-266.672						
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4708 Päivähoidon palveluseteli	-2.747						
Asiakaspalvelujen ostot							
	-2.747						
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-303						
4345 ICT- palvelut	-693						

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4350 Painatukset, ilmoitukset	-142						
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-779						
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-10.226						
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-89						
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-551						
Muiden palvelujen ostot	-12.782						
Palvelujen ostot	-15.530						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-70						
4520 Elintarvikkeet	-47						
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-368						
4600 Muu materiaali	-51						
Ostot tilikauden aikana	-535						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-535						
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-572						
Vuokrat	-572						
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-32						
Muut toimintakulut	-32						
Muut toimintakulut	-604						
TOIMINTAKULUT	-283.341						
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-248.952		0		0	0	
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista		-9.300			-9.300	-9.300	
7150 Poistot koneista ja kalust	-427	-9.000			-9.000	-9.000	
Suunnitelman mukaiset poistot	-427	-18.300			-18.300	-18.300	
Poistot ja arvonalentumiset	-427	-18.300			-18.300	-18.300	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-425						
8910 Luontoisetutulot	425						
Luontoisedut							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	8						
18086 Laskennallinen 5% arvonli	-145						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-1.175						
18095 24%:n alv palautuskelpois	-1.248						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-2.560						
LASKENNALLISET ERÄT	-2.560						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-251.938	-18.300	0		-18.300	-18.300	
003216 Päiväkotien yhteishankinnat							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3135 Oppisopimuskoulutuksen ko	84		163	-100,0			
Muut suoritteiden myyntituotot	84		163	-100,0			
Myyntituotot	84		163	-100,0			
Tuet ja avustukset							

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
3330 Muut tuet ja avustukset		62.000			62.000	62.000	
Tuet ja avustukset		62.000			62.000	62.000	
TOIMINTATUOTOT	84	62.000	163	0,3	62.000	62.000	
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-55.969	-54.000	-47.897	88,7	-57.400	-57.400	6,3
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-87.128	-151.600	-81.928	54,0	-90.600	-90.600	-40,2
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-2.810		-2.964	-100,0			
4007 Erilliskorvaukset	-303		-114	-100,0			
4021 Viranhal. ja työntek. ko			-345	-100,0	-300	-300	100,0
Maksetut palkat ja palkkiot	-146.210	-205.600	-133.248	64,8	-148.300	-148.300	-27,9
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	1.928						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	1.928						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	1.208						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	1.208						
Palkat ja palkkiot	-143.074	-205.600	-133.248	64,8	-148.300	-148.300	-27,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-24.225	-34.600	-21.701	62,7	-25.300	-25.300	-26,9
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-11.842	-2.000	-5.100	255,0	-2.000	-2.000	
4130 Jaksotetut eläkekulut	518						
Eläkekulut	-35.550	-36.600	-26.801	73,2	-27.300	-27.300	-25,4
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-1.684	-3.500	-2.492	71,2	-2.800	-2.800	-20,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1.594	-1.200	-1.066	88,8	-1.100	-1.100	-8,3
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-924	-1.600	-977	61,0	-1.000	-1.000	-37,5
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-86	-300	-79	26,2	-300	-300	
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	346						
Muut henkilösivukulut	-3.942	-6.600	-4.613	69,9	-5.200	-5.200	-21,2
Henkilösivukulut	-39.493	-43.200	-31.414	72,7	-32.500	-32.500	-24,8
Henkilöstökulut	-182.567	-248.800	-164.662	66,2	-180.800	-180.800	-27,3
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut		-100	-199	199,0	-200	-200	100,0
4345 ICT- palvelut	-12.514	-10.300	-16.776	162,9	-13.000	-13.000	26,2
4350 Painatukset, ilmoitukset	-45	-100			-100	-100	
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-97	-100	-71	71,4	-100	-100	
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-74	-200	-31	15,4	-200	-200	
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-1.390	-400	-667	166,7	-400	-400	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-643	-1.000			-600	-600	-40,0
Muiden palvelujen ostot	-14.762	-12.200	-17.744	145,4	-14.600	-14.600	19,7
Palvelujen ostot	-14.762	-12.200	-17.744	145,4	-14.600	-14.600	19,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-74	-200	-76	37,8	-100	-100	-50,0
4510 Kirjallisuus	-303	-100			-100	-100	
4520 Elintarvikkeet	-252	-200	-199	99,6	-200	-200	
4580 Kalusto		-500			-500	-500	
4585 Tietokonelaitteet		-200	-870	434,9	-5.000	-5.000	2400,0
4600 Muu materiaali	-442		-366	-100,0			
Ostot tilikauden aikana	-1.070	-1.200	-1.510	125,8	-5.900	-5.900	391,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.070	-1.200	-1.510	125,8	-5.900	-5.900	391,7

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-180	-100	-180	180,0	-200	-200	100,0
Vuokrat	-180	-100	-180	180,0	-200	-200	100,0
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-15	-100			-100	-100	
4942 Luottotappiot	-1.440						
Muut toimintakulut	-1.455	-100			-100	-100	
Muut toimintakulut	-1.635	-200	-180	90,0	-300	-300	50,0
TOIMINTAKULUT	-200.035	-262.400	-184.096	70,2	-201.600	-201.600	-23,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-199.951	-200.400	-183.932	91,8	-139.600	-139.600	-30,3
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7110 Poistot tietokoneohjelmist		-800			-800	-800	
7150 Poistot koneista ja kalust	-89	-2.300			-2.300	-2.300	
Suunnitelman mukaiset poistot	-89	-3.100			-3.100	-3.100	
Poistot ja arvonalentumiset	-89	-3.100			-3.100	-3.100	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-56						
8910 Luontoisetutulot	471		908	-100,0			
Luontoisedut	415		908	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-1.218		-4.286	-100,0			
18086 Laskennallinen 5% arvonli			-51	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-30						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-42		-65	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-2.190						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-3.481		-4.401	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-3.066		-3.494	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-203.105	-203.500	-187.426	92,1	-142.700	-142.700	-29,9
003251 Tasa-arvoisen/ yhdenvert inklusion tot							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	23.000						
Tuet ja avustukset	23.000						
TOIMINTATUOTOT	23.000						
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-26.321						
Maksetut palkat ja palkkiot	-26.321						
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-4.563						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-4.563						
Palkat ja palkkiot	-30.884						
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-4.535						
4130 Jaksotetut eläkekulut	-735						

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Eläkekulut	-5.270						
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-311						
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-292						
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-169						
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-16						
4190 Jaksotetut sosiaalivakuutukset	-153						
Muut henkilösivukulut	-940						
Henkilösivukulut	-6.210						
Henkilöstökulut	-37.094						
TOIMINTAKULUT	-37.094						
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14.094		0		0	0	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-444						
8910 Luontoisetutulot	444						
Luontoisedut							
LASKENNALLISET ERÄT							
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-14.094		0		0	0	

003252 Digitaalisen laadun arv. Valssi 2025

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTATUOTOT				
Tuet ja avustukset				
3330 Muut tuet ja avustukset	11.641	-100,0		
Tuet ja avustukset	11.641	-100,0		
TOIMINTATUOTOT	11.641	-100,0		
TOIMINTAKULUT				
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot				
Maksetut palkat ja palkkiot				
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-13.600	-100,0		
Maksetut palkat ja palkkiot	-13.600	-100,0		
Palkat ja palkkiot	-13.600	-100,0		
Henkilösivukulut				
Eläkekulut				
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-2.353	-100,0		
Eläkekulut	-2.353	-100,0		
Muut henkilösivukulut				
4150 Sairausvakuutusmaksu	-254	-100,0		
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-109	-100,0		
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-100	-100,0		
4180 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-8	-100,0		
Muut henkilösivukulut	-471	-100,0		
Henkilösivukulut	-2.824	-100,0		
Henkilöstökulut	-16.424	-100,0		
Palvelujen ostot				
Muiden palvelujen ostot				
4345 ICT- palvelut	-14	-100,0		
Muiden palvelujen ostot	-14	-100,0		
Palvelujen ostot	-14	-100,0		
TOIMINTAKULUT	-16.438	-100,0		

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP 2024	TA 2025 + MRM	Toteuma 01-10	Tot %	LTk 2026	KH 2026	Muutos% A25
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0		-4.797	-100,0	0	0	
LASKENNALLISET ERÄT							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo			-4	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)			-4	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT			-4	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0		-4.801	-100,0	0	0	
003253 Varhaiskasvatuksen liikunnallinen arki							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset			2.900	-100,0			
Tuet ja avustukset			2.900	-100,0			
TOIMINTATUOTOT			2.900	-100,0			
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat			-600	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot			-600	-100,0			
Palkat ja palkkiot			-600	-100,0			
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu			-104	-100,0			
Eläkekulut			-104	-100,0			
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu			-11	-100,0			
4160 Työttömyysvakuutusmaksut			-5	-100,0			
4170 Tapaturmavakuutusmaksut			-4	-100,0			
4180 Muut sosiaalivakuutusmaks			0	-100,0			
Muut henkilösivukulut			-21	-100,0			
Henkilösivukulut			-125	-100,0			
Henkilöstökulut			-725	-100,0			
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4440 Koulutus- ja kulttuuripal			-1.052	-100,0			
Muiden palvelujen ostot			-1.052	-100,0			
Palvelujen ostot			-1.052	-100,0			
TOIMINTAKULUT			-1.777	-100,0			
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0		1.123	-100,0	0	0	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0		1.123	-100,0	0	0	
003224 Perhepäivähoito							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3135 Oppisopimuskoulutuksen so			271	-100,0			
3136 Opetuspalkkiot			238	-100,0			
Muut suoritteiden myyntituotot			509	-100,0			

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Myyntituotot			509	-100,0			
Maksutuotot							
Sosiaalitoimen maksut							
3257 Hoitopäivämaksut	13.972	19.400	7.583	39,1	10.000	10.000	-48,5
Sosiaalitoimen maksut	13.972	19.400	7.583	39,1	10.000	10.000	-48,5
Maksutuotot	13.972	19.400	7.583	39,1	10.000	10.000	-48,5
TOIMINTATUOTOT	13.972	19.400	8.092	41,7	10.000	10.000	-48,5
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-159.208	-247.800	-140.419	56,7	-173.000	-173.000	-30,2
4007 Erilliskorvaukset	-7.933	-7.000	-6.639	94,8	-7.000	-7.000	
Maksetut palkat ja palkkiot	-167.141	-254.800	-147.058	57,7	-180.000	-180.000	-29,4
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-4.540						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-4.540						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	-617		5.956	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	-617		5.956	-100,0			
Palkat ja palkkiot	-172.298	-254.800	-141.102	55,4	-180.000	-180.000	-29,4
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-28.603	-43.000	-25.403	59,1	-29.500	-29.500	-31,4
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-10.271	-11.400	-6.320	55,4	-11.400	-11.400	
4103 VaEl-maksut	18						
4130 Jaksotetut eläkekulut	-544						
Eläkekulut	-39.399	-54.400	-31.723	58,3	-40.900	-40.900	-24,8
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-1.939	-4.300	-2.639	61,4	-3.200	-3.200	-25,6
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1.513	-1.500	-1.177	78,4	-1.200	-1.200	-20,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-826	-2.100	-1.078	51,3	-1.200	-1.200	-42,9
4180 Muut sosiaali- vakuutusmak	-39	-400	-87	21,7	-200	-200	-50,0
4190 Jaksotetut sosiaali- vakuu	104						
Muut henkilösivukulut	-4.213	-8.300	-4.980	60,0	-5.800	-5.800	-30,1
Henkilösivukulut	-43.612	-62.700	-36.703	58,5	-46.700	-46.700	-25,5
Henkilöstökulut	-215.910	-317.500	-177.805	56,0	-226.700	-226.700	-28,6
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-670	-200	-675	337,4	-800	-800	300,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-11						
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-346	-300			-200	-200	-33,3
4430 Sosiaali- ja terveysterveyspalve	-15.203	-11.900	-12.392	104,1	-11.900	-11.900	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal		-200			-100	-100	-50,0
4472 Tyhy-toiminta	-444						
Muiden palvelujen ostot	-16.675	-12.600	-13.067	103,7	-13.000	-13.000	3,2
Palvelujen ostot	-16.675	-12.600	-13.067	103,7	-13.000	-13.000	3,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-874	-500	-226	45,3	-500	-500	
4510 Kirjallisuus	-76	-100			-100	-100	
4520 Elintarvikkeet	-272	-100	-189	189,3	-100	-100	
4541 Hoitotarvikkeet		-100			-100	-100	
4580 Kalusto			-200	-100,0			
4585 Tietokonelaitteet		-2.600			-500	-500	-80,8
4600 Muu materiaali		-400	-12	3,0	-100	-100	-75,0

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Ostot tilikauden aikana	-1.222	-3.800	-628	16,5	-1.400	-1.400	-63,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.222	-3.800	-628	16,5	-1.400	-1.400	-63,2
Muut toimintakulut							
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut		-100			-100	-100	
4942 Luottotappiot	-1						
Muut toimintakulut	-1	-100			-100	-100	
Muut toimintakulut	-1	-100			-100	-100	
TOIMINTAKULUT	-233.808	-334.000	-191.500	57,3	-241.200	-241.200	-27,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-219.836	-314.600	-183.408	58,3	-231.200	-231.200	-26,5
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8910 Luontoisetutulot	19						
Luontoisedut	19						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-233		-284	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-42						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-38		-27	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-261						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-573		-310	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-554		-310	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-220.390	-314.600	-183.718	58,4	-231.200	-231.200	-26,5
003231 Lasten kotihoidon tuki							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	30.665	45.000	56.221	124,9	50.000	50.000	11,1
Muut suoritteiden myyntituotot	30.665	45.000	56.221	124,9	50.000	50.000	11,1
Myyntituotot	30.665	45.000	56.221	124,9	50.000	50.000	11,1
TOIMINTATUOTOT	30.665	45.000	56.221	124,9	50.000	50.000	11,1
TOIMINTAKULUT							
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4708 Päivähoidon palveluseteli	-716.766	-710.000	-606.983	85,5	-710.000	-710.000	
Asiakaspalvelujen ostot	-716.766	-710.000	-606.983	85,5	-710.000	-710.000	
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-503						
Muiden palvelujen ostot	-503						
Palvelujen ostot	-717.270	-710.000	-606.983	85,5	-710.000	-710.000	
Avustukset							
Avustukset kotitalouksille							
4700 Lasten kotihoidon tuki	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Avustukset kotitalouksille	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Avustukset	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
TOIMINTAKULUT	-866.778	-926.600	-707.690	76,4	-811.000	-811.000	-12,5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-836.113	-881.600	-651.469	73,9	-761.000	-761.000	-13,7
LASKENNALLISET ERÄT							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18086 Laskennallinen 5% arvonli	-34.583		-28.509	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois			-113	-100,0			

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-34.583		-28.622	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-34.583		-28.622	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-870.696	-881.600	-680.091	77,1	-761.000	-761.000	-13,7
003241 Esiopetus Iisvesi							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-42.271	-101.800	-49.444	48,6	-56.000	-56.000	-45,0
4003 Sairausloman sijaiset	-334	-500	-2.284	456,8	-500	-500	
4004 Vuosilomansijaiset ja mu		-500	-2.268	453,6	-500	-500	
4007 Erilliskorvaukset	-59		-203	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot	-42.664	-102.800	-54.199	52,7	-57.000	-57.000	-44,6
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	11.952						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	11.952						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	-252						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	-252						
Palkat ja palkkiot	-30.964	-102.800	-54.199	52,7	-57.000	-57.000	-44,6
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-7.396	-17.400	-9.284	53,4	-9.600	-9.600	-44,8
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-4.043	-3.700	-2.550	68,9	-3.700	-3.700	
4103 VaEl-maksut	5						
4130 Jaksotetut eläkekulut	2.102						
Eläkekulut	-9.332	-21.100	-11.834	56,1	-13.300	-13.300	-37,0
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-506	-1.700	-1.032	60,7	-1.100	-1.100	-35,3
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-396	-600	-441	73,6	-500	-500	-16,7
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-181	-800	-404	50,5	-400	-400	-50,0
4180 Muut sosiaa livakuutusmak	-11	-200	-33	16,3	-100	-100	-50,0
4190 Jaksotetut sosiaa livakuu	640						
Muut henkilösivukulut	-454	-3.300	-1.910	57,9	-2.100	-2.100	-36,4
Henkilösivukulut	-9.786	-24.400	-13.744	56,3	-15.400	-15.400	-36,9
Henkilöstökulut	-40.750	-127.200	-67.943	53,4	-72.400	-72.400	-43,1
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-45						
4345 ICT- palvelut	-816	-300	-39	13,0	-200	-200	-33,3
4350 Painatukset, ilmoitukset	-164	-100	-138	138,0	-100	-100	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1.259	-800	-1.247	155,9	-1.500	-1.500	87,5
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-18.309	-13.000	-12.504	96,2	-17.000	-17.000	30,8
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-1.031	-1.000	-762	76,2	-1.000	-1.000	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-239	-100			-100	-100	
Muiden palvelujen ostot	-21.862	-15.300	-14.691	96,0	-19.900	-19.900	30,1
Palvelujen ostot	-21.862	-15.300	-14.691	96,0	-19.900	-19.900	30,1
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-34	-200	-573	286,7	-200	-200	
4510 Kirjallisuus	-657	-300	-20	6,7	-300	-300	
4520 Elintarvikkeet	-289	-100	-72	71,5	-100	-100	
4530 Vaatteisto		-100	-60	60,1	-100	-100	

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-473	-1.000	-382	38,2	-600	-600	-40,0
4580 Kalusto		-300	-263	87,5	-300	-300	
4585 Tietokonelaitteet		-200	-172	85,8	-100	-100	-50,0
4600 Muu materiaali	-1.223	-500	-226	45,1	-500	-500	
Ostot tilikauden aikana	-2.676	-2.700	-1.767	65,5	-2.200	-2.200	-18,5
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.676	-2.700	-1.767	65,5	-2.200	-2.200	-18,5
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-42	-100	-82	81,8	-100	-100	
Vuokrat	-42	-100	-82	81,8	-100	-100	
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut			-45	-100,0			
Muut toimintakulut			-45	-100,0			
Muut toimintakulut	-42	-100	-126	126,5	-100	-100	
TOIMINTAKULUT	-65.331	-145.300	-84.527	58,2	-94.600	-94.600	-34,9
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-65.331	-145.300	-84.527	58,2	-94.600	-94.600	-34,9
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-923		-964	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	706		544	-100,0			
Luontoisedut	-217		-420	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-494		-749	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-170						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-2.604		-1.910	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-498						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-3.766		-2.660	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-3.983		-3.079	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-69.315	-145.300	-87.607	60,3	-94.600	-94.600	-34,9
003242 Esiopetus Kopola							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	926						
Tuet ja avustukset	926						
TOIMINTATUOTOT	926						
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-117.774	-311.000	-94.147	30,3	-120.000	-120.000	-61,4
4003 Sairausloman sijaiset		-25.000	-185	0,7	-25.000	-25.000	
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-51	-14.200	-492	3,5	-10.000	-10.000	-29,6
4007 Erilliskorvaukset	-438	-3.000	-352	11,7	-3.000	-3.000	
Maksetut palkat ja palkkiot	-118.263	-353.200	-95.177	26,9	-158.000	-158.000	-55,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-4.703						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-4.703						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	1.663		424	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	1.663		424	-100,0			
Palkat ja palkkiot	-121.304	-353.200	-94.753	26,8	-158.000	-158.000	-55,3

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-21.710	-59.500	-16.205	27,2	-20.600	-20.600	-65,4
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-9.947	-6.700	-8.931	133,3	-6.700	-6.700	
4103 VaEl-maksut	13						
4130 Jaksotetut eläkekulut	-633						
Eläkekulut	-32.276	-66.200	-25.136	38,0	-27.300	-27.300	-58,8
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-1.373	-6.000	-1.793	29,9	-6.000	-6.000	
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1.102	-2.200	-771	35,0	-2.300	-2.300	4,5
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-407	-2.800	-706	25,2	-900	-900	-67,9
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-30	-500	-57	11,4	-800	-800	60,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	13						
Muut henkilösivukulut	-2.899	-11.500	-3.326	28,9	-10.000	-10.000	-13,0
Henkilösivukulut	-35.175	-77.700	-28.462	36,6	-37.300	-37.300	-52,0
Henkilöstökulut	-156.479	-430.900	-123.215	28,6	-195.300	-195.300	-54,7
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-223		-41	-100,0	-100	-100	100,0
4345 ICT- palvelut	-1.507	-500	-527	105,3	-700	-700	40,0
4350 Painatukset, ilmoitukset	-720	-300	-322	107,2	-300	-300	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-1.685	-1.000	-948	94,8	-1.000	-1.000	
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku		-100			-100	-100	
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-19.595	-21.300	-11.015	51,7	-16.000	-16.000	-24,9
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-371	-1.000	-1.323	132,3	-1.900	-1.900	90,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-478	-200			-200	-200	
Muiden palvelujen ostot	-24.578	-24.400	-14.175	58,1	-20.300	-20.300	-16,8
Palvelujen ostot	-24.578	-24.400	-14.175	58,1	-20.300	-20.300	-16,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-278	-800	-831	103,8	-500	-500	-37,5
4510 Kirjallisuus	-1.407	-1.000	-904	90,4	-1.000	-1.000	
4520 Elintarvikkeet	-574	-200	-618	309,0	-300	-300	50,0
4530 Vaatteisto	-121						
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-940	-1.100	-943	85,7	-900	-900	-18,2
4580 Kalusto	-79	-500			-300	-300	-40,0
4585 Tietokonelaitteet		-500			-300	-300	-40,0
4600 Muu materiaali	-205	-500	-15	3,0	-500	-500	
Ostot tilikauden aikana	-3.603	-4.600	-3.311	72,0	-3.800	-3.800	-17,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3.603	-4.600	-3.311	72,0	-3.800	-3.800	-17,4
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-544	-700	-272	38,9	-500	-500	-28,6
Vuokrat	-544	-700	-272	38,9	-500	-500	-28,6
Muut toimintakulut	-544	-700	-272	38,9	-500	-500	-28,6
TOIMINTAKULUT	-185.204	-460.600	-140.974	30,6	-219.900	-219.900	-52,3
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-184.279	-460.600	-140.974	30,6	-219.900	-219.900	-52,3
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-1.747		-1.128	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	1.663		1.031	-100,0			
Luontoisedut	-85		-97	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-756		-1.006	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-167						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-2.824		-1.934	-100,0			

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
18095 24%:n alv palautuskelpois	-942						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-4.688		-2.940	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-4.773		-3.037	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-189.052	-460.600	-144.011	31,3	-219.900	-219.900	-52,3
003244 Esiopetus Valkeinen							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	2.670						
Maksetut palkat ja palkkiot	2.670						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	-24						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	-24						
Palkat ja palkkiot	2.647						
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	1.603						
4101 KuEl-maksut / tasausmaks	-2.688						
Eläkekulut	-1.085						
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	27						
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	26						
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-62						
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	1						
Muut henkilösivukulut	-8						
Henkilösivukulut	-1.092						
Henkilöstökulut	1.554						
TOIMINTAKULUT	1.554						
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.554		0		0	0	
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.554		0		0	0	

003246 Esiopetuksen yhteishankinnat

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTAKULUT

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot

Maksetut palkat ja palkkiot

4001 Työsuhteisten kk-palkat -1.209

Maksetut palkat ja palkkiot -1.209

Henkilöstökorvaukset, henk.kor

4230 Sairausvakuutuskorvaukse -35

Henkilöstökorvaukset, henk.kor -35

Palkat ja palkkiot -1.245

Henkilösivukulut

Eläkekulut

4100 KuEL-maksut / palkkaperu -195

4101 KuEl-maksut / tasausmaks -1.483

Eläkekulut -1.678

Muut henkilösivukulut

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4150 Sairausvakuutusmaksu	-14						
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-13						
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	6						
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-1						
Muut henkilösivukulut	-22						
Henkilösivukulut	-1.700						
Henkilöstökulut	-2.945						
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-886	-3.000	-1.170	39,0	-2.000	-2.000	-33,3
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-61	-400			-100	-100	-75,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa		-100			-100	-100	
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-38.725	-35.000	-34.141	97,5	-35.000	-35.000	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-2.078	-2.000	-1.074	53,7	-2.000	-2.000	
Muiden palvelujen ostot	-41.751	-40.500	-36.385	89,8	-39.200	-39.200	-3,2
Palvelujen ostot	-41.751	-40.500	-36.385	89,8	-39.200	-39.200	-3,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk		-100			-100	-100	
4520 Elintarvikkeet			-31	-100,0			
4585 Tietokonelaitteet		-100			-100	-100	
4600 Muu materiaali	-198						
Ostot tilikauden aikana	-198	-200	-31	15,3	-200	-200	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-198	-200	-31	15,3	-200	-200	
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu		-500			-500	-500	
Vuokrat		-500			-500	-500	
Muut toimintakulut		-500			-500	-500	
TOIMINTAKULUT	-44.894	-41.200	-36.416	88,4	-39.900	-39.900	-3,2
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-44.894	-41.200	-36.416	88,4	-39.900	-39.900	-3,2
LASKENNALLISET ERÄT							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo			-288	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-4.024						
18094 14%:n alv palautuskelpois			-4.851	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-274						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-4.297		-5.139	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-4.297		-5.139	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-49.191	-41.200	-41.555	100,9	-39.900	-39.900	-3,2
003247 Esiopetus 2. vuoden kokeilu							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTAKULUT							
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-1.804						
Muiden palvelujen ostot	-1.804						
Palvelujen ostot	-1.804						
TOIMINTAKULUT	-1.804						
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.804		0		0	0	
LASKENNALLISET ERÄT							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
18094 14%:n alv palautuskelpois	-253						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-253						
LASKENNALLISET ERÄT	-253						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2.057		0		0	0	
00000319 VARHAISKASVATUKSEN PALVELUALUE							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3135 Oppisopimuskoulutuksen ko	-516	600	1.307	217,9	600	600	
3136 Opetuspalkkiot	-404	600	900	149,9	600	600	
3141 Myyntituotot kunnilta	59.089	45.000	56.221	124,9	50.000	50.000	11,1
Muut suoritteiden myyntituotot	58.169	46.200	58.428	126,5	51.200	51.200	10,8
Myyntituotot	58.169	46.200	58.428	126,5	51.200	51.200	10,8
Maksutuotot							
Sosiaalitoimen maksut							
3257 Hoitopäivämaksut	69.507	74.400	46.143	62,0	55.000	55.000	-26,1
Sosiaalitoimen maksut	69.507	74.400	46.143	62,0	55.000	55.000	-26,1
Maksutuotot	69.507	74.400	46.143	62,0	55.000	55.000	-26,1
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	24.851	62.000	14.541	23,5	62.000	62.000	
Tuet ja avustukset	24.851	62.000	14.541	23,5	62.000	62.000	
Muut toimintatuotot							
Muut toimintatuotot							
3501 Vakuutus- ja muut korvauk			368	-100,0			
Muut toimintatuotot			368	-100,0			
Muut toimintatuotot			368	-100,0			
TOIMINTATUOTOT	152.528	182.600	119.480	65,4	168.200	168.200	-7,9
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-104.714	-54.000	-91.696	169,8	-110.400	-110.400	104,4
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-1.826.251	-1.953.600	-1.608.058	82,3	-1.794.700	-1.794.700	-8,1
4002 Tuntipalkat			-160	-100,0			
4003 Sairausloman sijaiset	-38.887	-52.900	-28.569	54,0	-55.500	-55.500	4,9
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-105.789	-54.100	-73.119	135,2	-70.500	-70.500	30,3
4007 Erilliskorvaukset	-35.078	-41.100	-36.698	89,3	-41.100	-41.100	
4021 Viranhal. ja työn tek. ko	-1.237		-345	-100,0	-300	-300	100,0
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.111.956	-2.155.700	-1.838.645	85,3	-2.072.500	-2.072.500	-3,9
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-15.300						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-15.300						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	21.717	7.000	10.814	154,5	7.000	7.000	
4250 Kela perhevapaakorvaus			5.000	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	21.717	7.000	15.814	225,9	7.000	7.000	
Palkat ja palkkiot	-2.105.540	-2.148.700	-1.822.831	84,8	-2.065.500	-2.065.500	-3,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-360.636	-363.300	-308.977	85,0	-325.700	-325.700	-10,3
4101 KuEl-maksut / tasausmaks	-90.161	-67.400	-53.641	79,6	-67.400	-67.400	
4103 VaEl-maksut	207						

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4130 Jaksotetut eläkekulut	-111						
Eläkekulut	-450.700	-430.700	-362.618	84,2	-393.100	-393.100	-8,7
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-24.332	-36.500	-34.255	93,8	-39.400	-39.400	7,9
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-19.565	-12.900	-14.818	114,9	-15.500	-15.500	20,2
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-11.470	-17.200	-13.577	78,9	-13.300	-13.300	-22,7
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-566	-3.000	-1.092	36,4	-3.500	-3.500	16,7
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	2.694						
Muut henkilösivukulut	-53.239	-69.600	-63.742	91,6	-71.700	-71.700	3,0
Henkilösivukulut	-503.939	-500.300	-426.359	85,2	-464.800	-464.800	-7,1
Henkilöstökulut	-2.609.479	-2.649.000	-2.249.190	84,9	-2.530.300	-2.530.300	-4,5
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku			-75	-100,0			
4708 Päivähoidon palveluseteli	-719.514	-710.000	-606.983	85,5	-710.000	-710.000	
Asiakaspalvelujen ostot	-719.514	-710.000	-607.058	85,5	-710.000	-710.000	
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-1.419	-400	-364	91,0	-600	-600	50,0
4345 ICT- palvelut	-20.667	-16.400	-22.756	138,8	-20.400	-20.400	24,4
4350 Painatukset, ilmoitukset	-2.204	-1.300	-2.038	156,7	-1.300	-1.300	
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-169	-500	-71	14,3	-200	-200	-60,0
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-10.837	-8.000	-8.708	108,8	-9.800	-9.800	22,5
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-236	-600			-400	-400	-33,3
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-171.203	-138.600	-109.871	79,3	-148.000	-148.000	6,8
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-43.073	-39.000	-37.418	95,9	-39.800	-39.800	2,1
4430 Sosiaali- ja terveyspalve	-15.571	-11.900	-12.392	104,1	-11.900	-11.900	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-8.716	-4.500	-2.126	47,2	-4.000	-4.000	-11,1
4472 Tyhy-toiminta	-444		-320	-100,0			
Muiden palvelujen ostot	-274.540	-221.200	-196.064	88,6	-236.400	-236.400	6,9
Palvelujen ostot	-994.053	-931.200	-803.122	86,2	-946.400	-946.400	1,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-3.554	-4.300	-3.677	85,5	-3.900	-3.900	-9,3
4510 Kirjallisuus	-2.443	-1.500	-1.058	70,6	-1.500	-1.500	
4520 Elintarvikkeet	-3.222	-1.800	-2.825	157,0	-1.900	-1.900	5,6
4530 Vaatteisto	-1.354	-400	-114	28,5	-400	-400	
4540 Lääkkeet		-300			-300	-300	
4541 Hoitotarvikkeet		-100	-31	31,4	-100	-100	
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-6.769	-7.600	-5.340	70,3	-6.200	-6.200	-18,4
4580 Kalusto	-2.636	-3.800	-2.561	67,4	-2.600	-2.600	-31,6
4585 Tietokonelaitteet	-1.123	-4.800	-1.041	21,7	-7.000	-7.000	45,8
4600 Muu materiaali	-3.778	-2.700	-1.149	42,6	-2.400	-2.400	-11,1
Ostot tilikauden aikana	-24.879	-27.300	-17.797	65,2	-26.300	-26.300	-3,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24.879	-27.300	-17.797	65,2	-26.300	-26.300	-3,7
Avustukset							
Avustukset kotitalouksille							
4700 Lasten kotihoidon tuki	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Avustukset kotitalouksille	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Avustukset	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-2.696	-3.800	-1.724	45,4	-3.000	-3.000	-21,1
Vuokrat	-2.696	-3.800	-1.724	45,4	-3.000	-3.000	-21,1
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-303	-500	-46	9,2	-500	-500	
4942 Luottotappiot	-6.137		-1.160	-100,0			
Muut toimintakulut	-6.439	-500	-1.206	241,2	-500	-500	

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP 2024	TA 2025 + MRM	Toteuma 01-10	Tot %	LTK 2026	KH 2026	Muutos% A25
Muut toimintakulut	-9.135	-4.300	-2.930	68,1	-3.500	-3.500	-18,6
TOIMINTAKULUT	-3.787.055	-3.828.400	-3.173.747	82,9	-3.607.500	-3.607.500	-5,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-3.634.527	-3.645.800	-3.054.267	83,8	-3.439.300	-3.439.300	-5,7
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7110 Poistot tietokoneohjelmist		-800			-800	-800	
7130 Poistot rakennuksista	-54.052	-61.200	-45.043	73,6	-61.200	-61.200	
7140 Poistot kiint. rakenteista	-775	-3.700	-530	14,3	-3.700	-3.700	
7150 Poistot koneista ja kalust	-515	-11.300			-11.300	-11.300	
Suunnitelman mukaiset poistot	-55.342	-77.000	-45.573	59,2	-77.000	-77.000	
Poistot ja arvonalentumiset	-55.342	-77.000	-45.573	59,2	-77.000	-77.000	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-12.098		-8.549	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	12.098		8.549	-100,0			
Luontoisedut							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-6.023		-12.176	-100,0			
18086 Laskennallinen 5% arvonli	-34.728		-28.560	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-4.504						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-23.460		-21.324	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-10.928						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-79.644		-62.059	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-79.644		-62.059	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.769.513	-3.722.800	-3.161.900	84,9	-3.516.300	-3.516.300	-5,5
003311 Lempyyn koulun esiopetus							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-13.022	-5.700	-5.108	89,6			-100,0
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-6.518	-4.300	-2.567	59,7			-100,0
4006 Tuntiopettajien palkat	-1.679						
Maksetut palkat ja palkkiot	-21.219	-10.000	-7.675	76,8			-100,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-986						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-986						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse			61	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor			61	-100,0			
Palkat ja palkkiot	-22.206	-10.000	-7.614	76,1			-100,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-3.538	-3.800	-1.232	32,4			-100,0
4101 KuEl-maksut / tasausmaks	-914		-399	-100,0			
4130 Jaksotetut eläkekulut	-159						
Eläkekulut	-4.611	-3.800	-1.631	42,9			-100,0
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-251	-400	-145	36,2			-100,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-236	-100	-62	62,3			-100,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-137	-200	-57	28,6			-100,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-13		-5	-100,0			

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-33						
Muut henkilösivukulut	-669	-700	-269	38,4			-100,0
Henkilösivukulut	-5.280	-4.500	-1.900	42,2			-100,0
Henkilöstökulut	-27.486	-14.500	-9.514	65,6			-100,0
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-54		-40	-100,0			
4410 Majoitus- ja ravitsemispa			-426	-100,0			
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-17.259	-10.000	-16.826	168,3			-100,0
Muiden palvelujen ostot	-17.313	-10.000	-17.292	172,9			-100,0
Palvelujen ostot	-17.313	-10.000	-17.292	172,9			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-37	-300					-100,0
4510 Kirjallisuus	-340	-500	-196	39,2			-100,0
4520 Elintarvikkeet	-770	-1.000	-178	17,8			-100,0
4585 Tietokonelaitteet	-675	-1.500					-100,0
Ostot tilikauden aikana	-1.822	-3.300	-374	11,3			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.822	-3.300	-374	11,3			-100,0
TOIMINTAKULUT	-46.621	-27.800	-27.180	97,8			-100,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-46.621	-27.800	-27.180	97,8	0	0	-100,0
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-418		-122	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	425		122	-100,0			
Luontoisedut	8						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo			-23	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-1.752						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-108		-2.461	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-202						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-2.062		-2.483	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-2.055		-2.483	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-48.676	-27.800	-29.663	106,7	0	0	-100,0
003321 Yhtenäiskoulu							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	22.413	10.000			10.000	10.000	
Muut suoritteiden myyntituotot	22.413	10.000			10.000	10.000	
Myyntituotot	22.413	10.000			10.000	10.000	
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	12.052	20.000	16.329	81,6	20.000	20.000	
Tuet ja avustukset	12.052	20.000	16.329	81,6	20.000	20.000	
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot							
3420 Muiden rakennusten vuokra	2.263	1.000	795	79,5	1.000	1.000	
3460 Muut vuokratuotot	827		496	-100,0	500	500	100,0
Vuokratuotot	3.090	1.000	1.291	129,1	1.500	1.500	50,0
Muut toimintatuotot							
3530 Muut tuotot	-21.557	25.000	33.261	133,0	25.000	25.000	
Muut toimintatuotot	-21.557	25.000	33.261	133,0	25.000	25.000	

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Muut toimintatuotot	-18.467	26.000	34.552	132,9	26.500	26.500	1,9
TOIMINTATUOTOT	15.997	56.000	50.881	90,9	56.500	56.500	0,9
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-1.782.717	-1.897.000	-1.704.443	89,8	-2.353.800	-2.353.800	24,1
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-322.213	-411.200	-304.137	74,0	-467.600	-467.600	13,7
4002 Tuntipalkat			-1.103	-100,0	-1.000	-1.000	100,0
4003 Sairausloman sijaiset	-83.406	-75.000	-29.361	39,1	-40.000	-40.000	-46,7
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-1.188		-9.481	-100,0			
4005 Opettajien sijaiset	-146.970	-145.000	-177.635	122,5	-100.000	-100.000	-31,0
4006 Tuntiopettajien palkat	-247.611	-198.900	-149.200	75,0	-173.400	-173.400	-12,8
4007 Erilliskorvaukset	-1.196	-1.000	-1.047	104,7	-1.000	-1.000	
4010 Äitiys- ja vanhempainvap			-6.339	-100,0			
4021 Viranhal. ja työntek. ko		-4.000	-175	4,4	-4.000	-4.000	
Maksetut palkat ja palkkiot	-2.585.301	-2.732.100	-2.382.922	87,2	-3.140.800	-3.140.800	15,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	18						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	18						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	10.337	30.000	23.709	79,0	25.000	25.000	-16,7
4250 Kela perhevapaakorvaus		2.500	5.000	200,0	2.500	2.500	
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	10.337	32.500	28.709	88,3	27.500	27.500	-15,4
Palkat ja palkkiot	-2.574.945	-2.699.600	-2.354.213	87,2	-3.113.300	-3.113.300	15,3
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-344.043	-421.800	-346.337	82,1	-552.500	-552.500	31,0
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-96.943	-134.000	-65.286	48,7	-100.000	-100.000	-25,4
4103 VaEl-maksut	-102.838		-60.998	-100,0			
4130 Jaksotetut eläkekulut	1.035						
Eläkekulut	-542.788	-555.800	-472.621	85,0	-652.500	-652.500	17,4
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-30.158	-42.600	-44.480	104,4	-60.400	-60.400	41,8
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-23.708	-15.000	-19.259	128,4	-24.000	-24.000	60,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-14.009	-20.000	-17.664	88,3	-22.600	-22.600	13,0
4180 Muut sosiaaliavakuutusmak	-628	-3.800	-1.420	37,4	-4.800	-4.800	26,3
4190 Jaksotetut sosiaaliavakuu	1.407						
Muut henkilösivukulut	-67.096	-81.400	-82.823	101,7	-111.800	-111.800	37,3
Henkilösivukulut	-609.885	-637.200	-555.444	87,2	-764.300	-764.300	19,9
Henkilöstökulut	-3.184.830	-3.336.800	-2.909.657	87,2	-3.877.600	-3.877.600	16,2
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-75						
4305 Asikaspalvelujen osto mui		-1.200	-4.303	358,6	-2.500	-2.500	108,3
Asiakaspalvelujen ostot	-75	-1.200	-4.303	358,6	-2.500	-2.500	108,3
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-265	-2.000	-600	30,0	-1.000	-1.000	-50,0
4345 ICT- palvelut	-21.654	-4.100	-24.246	591,4	-20.500	-20.500	400,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-59		-2	-100,0	-100	-100	100,0
4370 Vakuutukset		-300			-300	-300	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-465		-685	-100,0	-500	-500	100,0
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-2.374	-3.000	-2.374	79,1	-3.000	-3.000	
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-355.044	-361.400	-312.621	86,5	-443.400	-443.400	22,7
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-346.220	-440.700	-335.006	76,0	-470.300	-470.300	6,7
4430 Sosiaali- ja terveyspalve	-108						

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-500	-4.000	-1.215	30,4	-2.000	-2.000	-50,0
4470 Muut palvelut	-255	-300	-340	113,2	-500	-500	66,7
Muiden palvelujen ostot	-726.943	-815.800	-677.089	83,0	-941.600	-941.600	15,4
Palvelujen ostot	-727.018	-817.000	-681.392	83,4	-944.100	-944.100	15,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-20.371	-20.000	-19.169	95,8	-18.000	-18.000	-10,0
4510 Kirjallisuus	-100.532	-122.500	-108.708	88,7	-125.000	-125.000	2,0
4520 Elintarvikkeet	-8.463	-14.000	-6.098	43,6	-10.000	-10.000	-28,6
4530 Vaatteisto	-1.781	-2.000	-2.150	107,5	-2.000	-2.000	
4540 Lääkkeet			-58	-100,0			
4541 Hoitotarvikkeet					-300	-300	100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-8		-223	-100,0			
4580 Kalusto	-12.860	-14.500	-14.771	101,9	-20.000	-20.000	37,9
4585 Tietokonelaitteet	-3.230	-18.500	-16.192	87,5	-18.500	-18.500	
4600 Muu materiaali	-6.752	-8.700	-6.124	70,4	-5.000	-5.000	-42,5
Ostot tilikauden aikana	-153.996	-200.200	-173.493	86,7	-198.800	-198.800	-0,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-153.996	-200.200	-173.493	86,7	-198.800	-198.800	-0,7
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-400						
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-4.312	-10.000	-4.025	40,3	-5.000	-5.000	-50,0
Vuokrat	-4.712	-10.000	-4.025	40,3	-5.000	-5.000	-50,0
Muut toimintakulut							
4900 Välilliset verot	-19						
4940 Muut kulut	-729	-3.000	-821	27,4	-2.000	-2.000	-33,3
Muut toimintakulut	-749	-3.000	-821	27,4	-2.000	-2.000	-33,3
Muut toimintakulut	-5.461	-13.000	-4.846	37,3	-7.000	-7.000	-46,2
TOIMINTAKULUT	-4.071.305	-4.367.000	-3.769.388	86,3	-5.027.500	-5.027.500	15,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4.055.308	-4.311.000	-3.718.507	86,3	-4.971.000	-4.971.000	15,3
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7110 Poistot tietokoneohjelmist	-1.678		-1.298	-100,0			
7130 Poistot rakennuksista	-306.690	-273.000	-274.588	100,6	-273.000	-273.000	
7150 Poistot koneista ja kalust	-36.397	-43.000	-34.312	79,8	-43.000	-43.000	
Suunnitelman mukaiset poistot	-344.764	-316.000	-310.197	98,2	-316.000	-316.000	
Poistot ja arvonalentumiset	-344.764	-316.000	-310.197	98,2	-316.000	-316.000	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-28.213		-19.318	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	27.947		19.043	-100,0			
Luontoisedut	-266		-275	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-5.557		-30.357	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-44.340		-17	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-50.579		-102.805	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-13.256		37	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-113.732		-133.142	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-113.998		-133.417	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-4.514.070	-4.627.000	-4.162.121	90,0	-5.287.000	-5.287.000	14,3

003323 Iisveden koulu

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTATUOTOT

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot							
3420 Muiden rakennusten vuokra	945	1.600			1.600	1.600	
3460 Muut vuokratuotot	545		595	-100,0			
Vuokratuotot	1.491	1.600	595	37,2	1.600	1.600	
Muut toimintatuotot							
3530 Muut tuotot		400			400	400	
Muut toimintatuotot		400			400	400	
Muut toimintatuotot	1.491	2.000	595	29,8	2.000	2.000	
TOIMINTATUOTOT	1.491	2.000	595	29,8	2.000	2.000	
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-236.777	-220.000	-176.439	80,2	-229.400	-229.400	4,3
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-40.852	-42.000	-31.190	74,3	-42.900	-42.900	2,1
4003 Sairausloman sijaiset	-4.300	-1.200	-1.204	100,4	-1.200	-1.200	
4005 Opettajien sijaiset	-624	-1.000	-1.102	110,2	-1.000	-1.000	
4006 Tuntiopettajien palkat							
4007 Erilliskorvaukset	-35		-42	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot	-282.588	-264.200	-209.977	79,5	-274.500	-274.500	3,9
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	5.930						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	5.930						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	16						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	16						
Palkat ja palkkiot	-276.642	-264.200	-209.977	79,5	-274.500	-274.500	3,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-26.068	-57.400	-15.597	27,2	-46.900	-46.900	-18,3
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-13.960	-12.000	-8.440	70,3	-12.000	-12.000	
4103 VaEl-maksut	-21.556		-19.654	-100,0			
4130 Jaksotetut eläkekulut	1.106						
Eläkekulut	-60.478	-69.400	-43.690	63,0	-58.900	-58.900	-15,1
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-3.295	-5.700	-4.034	70,8	-5.100	-5.100	-10,5
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-2.581	-2.100	-1.699	80,9	-2.000	-2.000	-4,8
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1.483	-2.700	-1.557	57,6	-1.900	-1.900	-29,6
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-69	-500	-125	25,0	-400	-400	-20,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	404						
Muut henkilösivukulut	-7.024	-11.000	-7.415	67,4	-9.400	-9.400	-14,5
Henkilösivukulut	-67.502	-80.400	-51.105	63,6	-68.300	-68.300	-15,0
Henkilöstökulut	-344.144	-344.600	-261.082	75,8	-342.800	-342.800	-0,5
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-150		-75	-100,0			
Asiakaspalvelujen ostot	-150		-75	-100,0			
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-20						
4345 ICT- palvelut	-2.632	-1.500	-2.415	161,0	-2.000	-2.000	33,3
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-69						
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-445	-500			-500	-500	
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-49.591	-45.300	-34.335	75,8	-45.300	-45.300	
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-65.843	-48.000	-34.617	72,1	-49.000	-49.000	2,1
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-110	-300	-295	98,3	-300	-300	

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4470 Muut palvelut	-17						
Muiden palvelujen ostot	-118.727	-95.600	-71.661	75,0	-97.100	-97.100	1,6
Palvelujen ostot	-118.877	-95.600	-71.736	75,0	-97.100	-97.100	1,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-1.982	-2.300	-1.765	76,7	-2.300	-2.300	
4510 Kirjallisuus	-9.534	-10.000	-8.492	84,9	-10.000	-10.000	
4520 Elintarvikkeet	-136		-64	-100,0			
4530 Vaatteisto		-100			-100	-100	
4580 Kalusto		-400	-825	206,2	-400	-400	
4585 Tietokonelaitteet	-2.263	-2.000	-1.826	91,3	-2.000	-2.000	
4600 Muu materiaali	-948	-900	-673	74,8	-900	-900	
Ostot tilikauden aikana	-14.863	-15.700	-13.645	86,9	-15.700	-15.700	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14.863	-15.700	-13.645	86,9	-15.700	-15.700	
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-1.825	-2.600	-1.680	64,6	-2.600	-2.600	
Vuokrat	-1.825	-2.600	-1.680	64,6	-2.600	-2.600	
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-278	-100			-100	-100	
Muut toimintakulut	-278	-100			-100	-100	
Muut toimintakulut	-2.103	-2.700	-1.680	62,2	-2.700	-2.700	
TOIMINTAKULUT	-479.987	-458.600	-348.144	75,9	-458.300	-458.300	-0,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-478.496	-456.600	-347.549	76,1	-456.300	-456.300	-0,1
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-120.360	-120.000	-100.581	83,8	-120.000	-120.000	
7140 Poistot kiint. rakenteista	-238	-1.100	-161	14,7	-1.100	-1.100	
7150 Poistot koneista ja kalust		-40.000			-40.000	-40.000	
Suunnitelman mukaiset poistot	-120.598	-161.100	-100.742	62,5	-161.100	-161.100	
Poistot ja arvonalentumiset	-120.598	-161.100	-100.742	62,5	-161.100	-161.100	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-2.548		-2.364	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	2.548		2.385	-100,0			
Luontoisedut			20	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-474		-2.701	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-7.341		-22	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-6.905		-10.625	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-2.083						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-16.803		-13.348	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-16.803		-13.328	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-615.897	-617.700	-461.619	74,7	-617.400	-617.400	

003324 Lempyyn koulu

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-121.760	-64.200	-61.582	95,9			-100,0
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-41.330	-27.400	-23.497	85,8			-100,0
4003 Sairausloman sijaiset	-14.393	-2.000	-9.143	457,2			-100,0

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4004 Vuosilomansijaiset ja mu		-1.000					-100,0
4005 Opettajien sijaiset	-815	-2.000	-1.458	72,9			-100,0
4006 Tuntiopettajien palkat	-1.399		751	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot	-179.697	-96.600	-94.929	98,3			-100,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	5.257						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	5.257						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	4.479		131	-100,0			
4260 Muut henkilöstömenojen k			3.159	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	4.479		3.290	-100,0			
Palkat ja palkkiot	-169.960	-96.600	-91.639	94,9			-100,0
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-27.328	-34.100	-14.168	41,5			-100,0
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-8.102	-8.200	-4.016	49,0			-100,0
4103 VaEl-maksut	-1.764		-661	-100,0			
4130 Jaksotetut eläkekulut	969						
Eläkekulut	-36.225	-42.300	-18.845	44,6			-100,0
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-1.976	-3.400	-1.693	49,8			-100,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1.507	-1.200	-731	60,9			-100,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-955	-1.600	-703	43,9			-100,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-39	-300	-54	18,0			-100,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	342						
Muut henkilösivukulut	-4.135	-6.500	-3.181	48,9			-100,0
Henkilösivukulut	-40.360	-48.800	-22.026	45,1			-100,0
Henkilöstökulut	-210.321	-145.400	-113.665	78,2			-100,0
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-300		-300	-100,0			
Asiakaspalvelujen ostot	-300		-300	-100,0			
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-2.259	-1.200	-1.222	101,8			-100,0
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-380	-300	-207	68,8			-100,0
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-185						
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-2.226	-3.000	-2.835	94,5			-100,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-166.878	-91.000	-89.823	98,7			-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal		-200					-100,0
Muiden palvelujen ostot	-171.928	-95.700	-94.086	98,3			-100,0
Palvelujen ostot	-172.228	-95.700	-94.386	98,6			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-477	-1.000	-415	41,5			-100,0
4510 Kirjallisuus	-3.580	-3.500	-1.986	56,7			-100,0
4520 Elintarvikkeet	-10.751	-3.000	-2.503	83,4			-100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-658	-800	-129	16,1			-100,0
4580 Kalusto	-405	-500					-100,0
4585 Tietokonelaitteet	-795						
4600 Muu materiaali	-175	-500	-66	13,3			-100,0
Ostot tilikauden aikana	-16.842	-9.300	-5.100	54,8			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16.842	-9.300	-5.100	54,8			-100,0
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-1.035	-1.000	-763	76,3			-100,0
Vuokrat	-1.035	-1.000	-763	76,3			-100,0
Muut toimintakulut	-1.035	-1.000	-763	76,3			-100,0

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP 2024	TA 2025 + MRM	Toteuma 01-10	Tot %	LTK 2026	KH 2026	Muutos% A25
TOIMINTAKULUT	-400.425	-251.400	-213.913	85,1			-100,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-400.425	-251.400	-213.913	85,1	0	0	-100,0
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-5.055	-4.900	-2.106	43,0	-4.900	-4.900	
Suunnitelman mukaiset poistot	-5.055	-4.900	-2.106	43,0	-4.900	-4.900	
Poistot ja arvonalentumiset	-5.055	-4.900	-2.106	43,0	-4.900	-4.900	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-2.415		-936	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	2.407		930	-100,0			
Luontoisedut	-8		-5	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-557		-808	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-16.964						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-1.625		-13.506	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-1.061						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-20.206		-14.314	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-20.214		-14.319	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-425.694	-256.300	-230.338	89,9	-4.900	-4.900	-98,1
003325 Sammalsejän koulu							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	1.584		1.118	-100,0			
Tuet ja avustukset	1.584		1.118	-100,0			
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot							
3420 Muiden rakennusten vuokra	2.164		228	-100,0			
3460 Muut vuokratuotot	314		416	-100,0			
Vuokratuotot	2.477		644	-100,0			
Muut toimintatuotot	2.477		644	-100,0			
TOIMINTATUOTOT	4.062		1.763	-100,0			
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-362.570	-156.000	-164.653	105,5			-100,0
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-128.679	-60.000	-59.627	99,4			-100,0
4002 Tuntipalkat	-2.450	-2.000					-100,0
4003 Sairausloman sijaiset	-7.353	-5.000	-1.205	24,1			-100,0
4005 Opettajien sijaiset	-43.167	-22.000	-17.674	80,3			-100,0
4006 Tuntiopettajien palkat	-226	-500					-100,0
4007 Erilliskorvaukset	-155	-100	-703	702,9			-100,0
Maksetut palkat ja palkkiot	-544.601	-245.600	-243.862	99,3			-100,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	18.590						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	18.590						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	1.968	1.000					-100,0
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	1.968	1.000					-100,0
Palkat ja palkkiot	-524.043	-244.600	-243.862	99,7			-100,0

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-68.801	-35.200	-30.972	88,0			-100,0
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-24.327	-31.200	-4.788	15,3			-100,0
4103 VaEl-maksut	-25.191	-11.300	-10.055	89,0			-100,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	3.327						
Eläkekulut	-114.992	-77.700	-45.816	59,0			-100,0
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-6.352	-4.700	-4.614	98,2			-100,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-5.006	-1.700	-1.972	116,0			-100,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-2.831	-2.200	-1.809	82,2			-100,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-133	-400	-145	36,3			-100,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	1.074						
Muut henkilösivukulut	-13.248	-9.000	-8.540	94,9			-100,0
Henkilösivukulut	-128.240	-86.700	-54.355	62,7			-100,0
Henkilöstökulut	-652.283	-331.300	-298.218	90,0			-100,0
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-150	-200	-150	75,0			-100,0
4305 Asikaspalvelujen osto mui		-500					-100,0
Asiakaspalvelujen ostot	-150	-700	-150	21,4			-100,0
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-20	-100					-100,0
4345 ICT- palvelut	-5.380	-3.800	-2.762	72,7			-100,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-6	-100	-44	43,9			-100,0
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku		-500					-100,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-83.806	-30.000	-32.755	109,2			-100,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-96.789	-39.000	-35.693	91,5			-100,0
4430 Sosiaali- ja terveysterve		-100					-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-20	-1.000	-290	29,0			-100,0
Muiden palvelujen ostot	-186.021	-74.600	-71.543	95,9			-100,0
Palvelujen ostot	-186.171	-75.300	-71.693	95,2			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-1.173	-500	-14	2,9			-100,0
4510 Kirjallisuus	-13.494	-500	-34	6,8			-100,0
4520 Elintarvikkeet	-1.091	-400	-181	45,3			-100,0
4540 Lääkkeet		-100					-100,0
4580 Kalusto	-1.439	-500	-106	21,2			-100,0
4585 Tietokonelaitteet	-10	-500	-677	135,4			-100,0
4600 Muu materiaali	-635	-300	-196	65,3			-100,0
Ostot tilikauden aikana	-17.841	-2.800	-1.209	43,2			-100,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-17.841	-2.800	-1.209	43,2			-100,0
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-3.316	-3.000	-1.170	39,0			-100,0
Vuokrat	-3.316	-3.000	-1.170	39,0			-100,0
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-316	-100					-100,0
4942 Luottotappiot	-1.258		235	-100,0			
Muut toimintakulut	-1.574	-100	235	-235,0			-100,0
Muut toimintakulut	-4.890	-3.100	-935	30,2			-100,0
TOIMINTAKULUT	-861.186	-412.500	-372.055	90,2			-100,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-857.124	-412.500	-370.292	89,8	0	0	-100,0
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
7130 Poistot rakennuksista	-37.038	-32.000	-16.632	52,0	-32.000	-32.000	
7140 Poistot kiint. rakenteista	-492	-2.200	-179	8,1	-2.200	-2.200	
Suunnitelman mukaiset poistot	-37.529	-34.200	-16.811	49,2	-34.200	-34.200	
Poistot ja arvonalentumiset	-37.529	-34.200	-16.811	49,2	-34.200	-34.200	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-6.913		-2.873	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	6.913		2.873	-100,0			
Luontoisedut							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-970		-1.306	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-10.849						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-11.853		-9.541	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-2.110						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-25.781		-10.847	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-25.781		-10.847	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-920.435	-446.700	-397.950	89,1	-34.200	-34.200	-92,3

003326 Yhteishankinnat

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	331.464	312.000	278.139	89,1	340.000	340.000	9,0
3143 Myyntitulot muilta	2.800						
Muut suoritteiden myyntituotot	334.264	312.000	278.139	89,1	340.000	340.000	9,0
Myyntituotot	334.264	312.000	278.139	89,1	340.000	340.000	9,0
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	142.245	148.700	192.744	129,6	148.700	148.700	
Tuet ja avustukset	142.245	148.700	192.744	129,6	148.700	148.700	
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot							
3420 Muiden rakennusten vuokra			456	-100,0			
Vuokratuotot			456	-100,0			
Muut toimintatuotot							
3530 Muut tuotot	2.251		1.271	-100,0	1.200	1.200	100,0
Muut toimintatuotot	2.251		1.271	-100,0	1.200	1.200	100,0
Muut toimintatuotot	2.251		1.727	-100,0	1.200	1.200	100,0
TOIMINTATUOTOT	478.760	460.700	472.609	102,6	489.900	489.900	6,3

TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-114.624	-103.800	-113.032	108,9	-141.800	-141.800	36,6
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-80.347	-113.100	-44.754	39,6	-80.900	-80.900	-28,5
4002 Tuntipalkat	-282						
4005 Opettajien sijaiset	-3.187	-500	-850	170,0	-500	-500	
4006 Tuntiopettajien palkat	-29.137	-20.000	-983	4,9	-1.000	-1.000	-95,0
4007 Erilliskorvaukset	-20	-200	-102	50,8	-100	-100	-50,0
4020 Luottamushenkilöiden pal	-9.946	-9.600	-5.882	61,3	-9.600	-9.600	
4021 Viranhal. ja työntek. ko	-3.634	-2.300	-1.958	85,1	-2.300	-2.300	
Maksetut palkat ja palkkiot	-241.177	-249.500	-167.559	67,2	-236.200	-236.200	-5,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-4.105						

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-4.105						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	30						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	30						
Palkat ja palkkiot	-245.253	-249.500	-167.559	67,2	-236.200	-236.200	-5,3
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-39.869	-42.100	-27.735	65,9	-38.300	-38.300	-9,0
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-8.833	-18.300	-6.190	33,8	-7.000	-7.000	-61,7
4103 VaEl-maksut	-598		-405	-100,0			
4130 Jaksotetut eläkekulut	-504						
Eläkekulut	-49.805	-60.400	-34.329	56,8	-45.300	-45.300	-25,0
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-2.705	-4.200	-3.044	72,5	-4.200	-4.200	
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-1.995	-1.500	-1.249	83,3	-1.700	-1.700	13,3
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-1.168	-2.000	-1.188	59,4	-1.600	-1.600	-20,0
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-51	-400	-97	24,4	-300	-300	-25,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	77						
Muut henkilösivukulut	-5.841	-8.100	-5.579	68,9	-7.800	-7.800	-3,7
Henkilösivukulut	-55.646	-68.500	-39.908	58,3	-53.100	-53.100	-22,5
Henkilöstökulut	-300.899	-318.000	-207.467	65,2	-289.300	-289.300	-9,0
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-149.038	-145.000	-102.680	70,8	-120.000	-120.000	-17,2
4302 Asiakaspalvelujen osto ku	-120.731	-130.700	-81.235	62,2	-98.100	-98.100	-24,9
4305 Asikaspalvelujen osto mui		-7.800					-100,0
Asiakaspalvelujen ostot	-269.769	-283.500	-183.915	64,9	-218.100	-218.100	-23,1
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-300		-488	-100,0	-500	-500	100,0
4345 ICT- palvelut	-8.349	-22.100	-6.720	30,4	-9.000	-9.000	-59,3
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-635	-400	-469	117,2	-400	-400	
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-7.039	-2.000	-2.423	121,1	-2.000	-2.000	
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-74.342	-71.500	-49.138	68,7	-60.000	-60.000	-16,1
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-33.399	-23.500	-15.658	66,6	-33.600	-33.600	43,0
Muiden palvelujen ostot	-124.063	-119.500	-74.896	62,7	-105.500	-105.500	-11,7
Palvelujen ostot	-393.832	-403.000	-258.811	64,2	-323.600	-323.600	-19,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-615	-500	-15	3,1	-100	-100	-80,0
4510 Kirjallisuus	-233	-500	-874	174,9	-200	-200	-60,0
4520 Elintarvikkeet	-944	-1.000	-497	49,7	-700	-700	-30,0
4585 Tietokonelaitteet	-6.666	-600	-776	129,3	-600	-600	
4600 Muu materiaali		-300	-2	0,6			-100,0
Ostot tilikauden aikana	-8.458	-2.900	-2.165	74,6	-1.600	-1.600	-44,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8.458	-2.900	-2.165	74,6	-1.600	-1.600	-44,8
Muut toimintakulut							
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-1.023	-400	-526	131,5	-400	-400	
Muut toimintakulut	-1.023	-400	-526	131,5	-400	-400	
Muut toimintakulut	-1.023	-400	-526	131,5	-400	-400	
TOIMINTAKULUT	-704.212	-724.300	-468.969	64,7	-614.900	-614.900	-15,1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-225.452	-263.600	3.641	-1,4	-125.000	-125.000	-52,6
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-681		-191	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	854		457	-100,0			

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Luontoisedut	174		266	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-2.258		-2.269	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-10.235						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-851		-8.929	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-2.826						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-16.169		-11.197	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-15.996		-10.931	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-241.448	-263.600	-7.291	2,8	-125.000	-125.000	-52,6
003329 Urheiluvalmennus							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4002 Tuntipalkat		-100			-100	-100	
4006 Tuntiopettajien palkat		-1.700			-1.700	-1.700	
Maksetut palkat ja palkkiot		-1.800			-1.800	-1.800	
Palkat ja palkkiot		-1.800			-1.800	-1.800	
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu		-300			-300	-300	
Eläkekulut		-300			-300	-300	
Henkilösivukulut		-300			-300	-300	
Henkilöstökulut		-2.100			-2.100	-2.100	
Palvelujen ostot							
Muiden palvelujen ostot							
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-842						
Muiden palvelujen ostot	-842						
Palvelujen ostot	-842						
TOIMINTAKULUT	-842	-2.100			-2.100	-2.100	
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-842	-2.100	0		-2.100	-2.100	
LASKENNALLISET ERÄT							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18094 14%:n alv palautuskelpois	-118						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-118						
LASKENNALLISET ERÄT	-118						
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-960	-2.100	0		-2.100	-2.100	
003411 Aamu -ja iltapäivätoiminta							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3143 Myyntitulot muilta	16.949						
Muut suoritteiden myyntituotot	16.949						
Myyntituotot	16.949						
Maksutuotot							
Opetus- ja kulttuuritoimen maks							
3272 Kerhomaksut	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Maksutuotot	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
TOIMINTATUOTOT	87.674	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-75.059	-138.500	-61.609	44,5	-46.600	-46.600	-66,4
4007 Erilliskorvaukset	-403	-600	-248	41,3	-400	-400	-33,3
Maksetut palkat ja palkkiot	-75.462	-139.100	-61.857	44,5	-47.000	-47.000	-66,2
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-9.292						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-9.292						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	55						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	55						
Palkat ja palkkiot	-84.699	-139.100	-61.857	44,5	-47.000	-47.000	-66,2
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-13.051	-23.400	-10.488	44,8	-8.000	-8.000	-65,8
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-5.725	-5.000	-3.450	69,0	-5.000	-5.000	
4130 Jaksotetut eläkekulut	-1.450						
Eläkekulut	-20.226	-28.400	-13.938	49,1	-13.000	-13.000	-54,2
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-883	-2.400	-1.170	48,8	-1.000	-1.000	-58,3
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-831	-800	-500	62,5	-300	-300	-62,5
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-482	-1.100	-459	41,7	-300	-300	-72,7
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-45	-200	-37	18,5	-100	-100	-50,0
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-247						
Muut henkilösivukulut	-2.488	-4.500	-2.166	48,1	-1.700	-1.700	-62,2
Henkilösivukulut	-22.715	-32.900	-16.104	48,9	-14.700	-14.700	-55,3
Henkilöstökulut	-107.413	-172.000	-77.961	45,3	-61.700	-61.700	-64,1
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku		-2.100					-100,0
4302 Asiakaspalvelujen osto ku			-2.109	-100,0	-2.700	-2.700	100,0
Asiakaspalvelujen ostot		-2.100	-2.109	100,4	-2.700	-2.700	28,6
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-372	-500	-366	73,1	-400	-400	-20,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-18.522	-27.000	-15.758	58,4	-17.000	-17.000	-37,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal		-500					-100,0
Muiden palvelujen ostot	-18.894	-28.000	-16.124	57,6	-17.400	-17.400	-37,9
Palvelujen ostot	-18.894	-30.100	-18.233	60,6	-20.100	-20.100	-33,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4580 Kalusto	-166						
Ostot tilikauden aikana	-166						
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-166						
Muut toimintakulut							
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut		-100					-100,0
4942 Luottotappiot	-7.231		-3.209	-100,0	-2.000	-2.000	100,0
Muut toimintakulut	-7.231	-100	-3.209	3209,4	-2.000	-2.000	1900,0
Muut toimintakulut	-7.231	-100	-3.209	3209,4	-2.000	-2.000	1900,0
TOIMINTAKULUT	-133.705	-202.200	-99.403	49,2	-83.800	-83.800	-58,6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-46.031	-142.200	-57.157	40,2	-22.600	-22.600	-84,1

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-788		-721	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	804		688	-100,0			
Luontoisedut	16		-34	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-40		-93	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-2.593		-2.206	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-91						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-2.725		-2.299	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-2.709		-2.333	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-48.739	-142.200	-59.490	41,8	-22.600	-22.600	-84,1
00000329 PERUSOPETUKSEN PALVELUALUE							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	353.877	322.000	278.139	86,4	350.000	350.000	8,7
3143 Myyntitulot muilta	19.749						
Muut suoritteiden myyntituotot	373.626	322.000	278.139	86,4	350.000	350.000	8,7
Myyntituotot	373.626	322.000	278.139	86,4	350.000	350.000	8,7
Maksutuotot							
Opetus- ja kulttuuritoimen maks							
3272 Kerhomaksut	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
Maksutuotot	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	155.881	168.700	210.191	124,6	168.700	168.700	
Tuet ja avustukset	155.881	168.700	210.191	124,6	168.700	168.700	
Muut toimintatuotot							
Vuokratuotot							
3420 Muiden rakennusten vuokra	5.372	2.600	1.479	56,9	2.600	2.600	
3460 Muut vuokratuotot	1.686		1.507	-100,0	500	500	100,0
Vuokratuotot	7.058	2.600	2.986	114,9	3.100	3.100	19,2
Muut toimintatuotot							
3530 Muut tuotot	-19.307	25.400	34.532	136,0	26.600	26.600	4,7
Muut toimintatuotot	-19.307	25.400	34.532	136,0	26.600	26.600	4,7
Muut toimintatuotot	-12.249	28.000	37.518	134,0	29.700	29.700	6,1
TOIMINTATUOTOT	587.984	578.700	568.094	98,2	609.600	609.600	5,3
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-2.631.469	-2.446.700	-2.225.256	90,9	-2.725.000	-2.725.000	11,4
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-694.999	-796.500	-527.382	66,2	-638.000	-638.000	-19,9
4002 Tuntipalkat	-2.732	-2.100	-1.103	52,5	-1.100	-1.100	-47,6
4003 Sairausloman sijaiset	-109.452	-83.200	-40.913	49,2	-41.200	-41.200	-50,5
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-1.188	-1.000	-9.481	948,1			-100,0
4005 Opettajien sijaiset	-194.764	-170.500	-198.719	116,6	-101.500	-101.500	-40,5
4006 Tuntiopettajien palkat	-280.051	-221.100	-149.433	67,6	-176.100	-176.100	-20,4
4007 Erilliskorvaukset	-1.809	-1.900	-2.142	112,8	-1.500	-1.500	-21,1
4010 Äitiys- ja vanhempainvap			-6.339	-100,0			
4020 Luottamushenkilöiden pal	-9.946	-9.600	-5.882	61,3	-9.600	-9.600	

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4021 Viranhal. ja työntek. ko	-3.634	-6.300	-2.133	33,8	-6.300	-6.300	
Maksetut palkat ja palkkiot	-3.930.045	-3.738.900	-3.168.783	84,8	-3.700.300	-3.700.300	-1,0
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	15.412						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	15.412						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	16.885	31.000	23.901	77,1	25.000	25.000	-19,4
4250 Kela perhevapaakorvaus		2.500	5.000	200,0	2.500	2.500	
4260 Muut henkilöstömenojen k			3.159	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	16.885	33.500	32.060	95,7	27.500	27.500	-17,9
Palkat ja palkkiot	-3.897.748	-3.705.400	-3.136.723	84,7	-3.672.800	-3.672.800	-0,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-522.699	-618.100	-446.528	72,2	-646.000	-646.000	4,5
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-158.804	-208.700	-92.569	44,4	-124.000	-124.000	-40,6
4103 VaEl-maksut	-151.948	-11.300	-91.772	812,1			-100,0
4130 Jaksotetut eläkekulut	4.325						
Eläkekulut	-829.126	-838.100	-630.869	75,3	-770.000	-770.000	-8,1
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-45.620	-63.400	-59.180	93,3	-70.700	-70.700	11,5
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-35.864	-22.400	-25.473	113,7	-28.000	-28.000	25,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-21.064	-29.800	-23.436	78,6	-26.400	-26.400	-11,4
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-978	-5.600	-1.883	33,6	-5.600	-5.600	
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	3.024						
Muut henkilösivukulut	-100.503	-121.200	-109.972	90,7	-130.700	-130.700	7,8
Henkilösivukulut	-929.629	-959.300	-740.841	77,2	-900.700	-900.700	-6,1
Henkilöstökulut	-4.827.377	-4.664.700	-3.877.564	83,1	-4.573.500	-4.573.500	-2,0
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-149.713	-147.300	-103.205	70,1	-120.000	-120.000	-18,5
4302 Asiakaspalvelujen osto ku	-120.731	-130.700	-83.344	63,8	-100.800	-100.800	-22,9
4305 Asikaspalvelujen osto mui		-9.500	-4.303	45,3	-2.500	-2.500	-73,7
Asiakaspalvelujen ostot	-270.444	-287.500	-190.852	66,4	-223.300	-223.300	-22,3
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-605	-2.100	-1.088	51,8	-1.500	-1.500	-28,6
4345 ICT- palvelut	-40.700	-33.200	-37.769	113,8	-31.900	-31.900	-3,9
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-700	-500	-515	102,9	-500	-500	
4370 Vakuutukset		-300			-300	-300	
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-914	-300	-892	297,3	-500	-500	66,7
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-3.003	-4.000	-2.374	59,4	-3.500	-3.500	-12,5
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-517.069	-468.700	-401.153	85,6	-507.700	-507.700	8,3
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-767.331	-700.700	-561.103	80,1	-579.300	-579.300	-17,3
4430 Sosiaali- ja terveysterve	-108	-100					-100,0
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-34.029	-29.000	-17.458	60,2	-35.900	-35.900	23,8
4470 Muut palvelut	-271	-300	-340	113,2	-500	-500	66,7
Muiden palvelujen ostot	-1.364.730	-1.239.200	-1.022.691	82,5	-1.161.600	-1.161.600	-6,3
Palvelujen ostot	-1.635.174	-1.526.700	-1.213.543	79,5	-1.384.900	-1.384.900	-9,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-24.655	-24.600	-21.378	86,9	-20.400	-20.400	-17,1
4510 Kirjallisuus	-127.714	-137.500	-120.290	87,5	-135.200	-135.200	-1,7
4520 Elintarvikkeet	-22.155	-19.400	-9.522	49,1	-10.700	-10.700	-44,8
4530 Vaatteisto	-1.781	-2.100	-2.150	102,4	-2.100	-2.100	
4540 Lääkkeet		-100	-58	58,0			-100,0
4541 Hoitotarvikkeet					-300	-300	100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-666	-800	-352	44,0			-100,0
4580 Kalusto	-14.870	-15.900	-15.702	98,8	-20.400	-20.400	28,3

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4585 Tietokonelaitteet	-13.638	-23.100	-19.472	84,3	-21.100	-21.100	-8,7
4600 Muu materiaali	-8.509	-10.700	-7.062	66,0	-5.900	-5.900	-44,9
Ostot tilikauden aikana	-213.989	-234.200	-195.985	83,7	-216.100	-216.100	-7,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-213.989	-234.200	-195.985	83,7	-216.100	-216.100	-7,7
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-400						
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-10.488	-16.600	-7.638	46,0	-7.600	-7.600	-54,2
Vuokrat	-10.888	-16.600	-7.638	46,0	-7.600	-7.600	-54,2
Muut toimintakulut							
4900 Välilliset verot	-19						
4940 Muut kulut	-2.346	-3.700	-1.348	36,4	-2.500	-2.500	-32,4
4942 Luottotappiot	-8.490		-2.974	-100,0	-2.000	-2.000	100,0
Muut toimintakulut	-10.855	-3.700	-4.322	116,8	-4.500	-4.500	21,6
Muut toimintakulut	-21.743	-20.300	-11.960	58,9	-12.100	-12.100	-40,4
TOIMINTAKULUT	-6.698.283	-6.445.900	-5.299.051	82,2	-6.186.600	-6.186.600	-4,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.110.299	-5.867.200	-4.730.957	80,6	-5.577.000	-5.577.000	-4,9
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7110 Poistot tietokoneohjelmist	-1.678		-1.298	-100,0			
7130 Poistot rakennuksista	-469.142	-429.900	-393.907	91,6	-429.900	-429.900	
7140 Poistot kiint. rakenteista	-729	-3.300	-340	10,3	-3.300	-3.300	
7150 Poistot koneista ja kalust	-36.397	-83.000	-34.312	41,3	-83.000	-83.000	
Suunnitelman mukaiset poistot	-507.946	-516.200	-429.856	83,3	-516.200	-516.200	
Poistot ja arvonalentumiset	-507.946	-516.200	-429.856	83,3	-516.200	-516.200	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-41.976		-26.525	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	41.899		26.498	-100,0			
Luontoisedut	-77		-27	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-9.855		-37.557	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-91.481		-40	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-74.631		-150.073	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-21.629		37	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-197.596		-187.631	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-197.673		-187.659	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-6.815.918	-6.383.400	-5.348.472	83,8	-6.093.200	-6.093.200	-4,5

003511 Suonenjoen lukio

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	5.736	5.500			5.500	5.500	
Muut suoritteiden myyntituotot	5.736	5.500			5.500	5.500	
Myyntituotot	5.736	5.500			5.500	5.500	
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	115.842	85.000	108.554	127,7	55.000	55.000	-35,3
Tuet ja avustukset	115.842	85.000	108.554	127,7	55.000	55.000	-35,3
Muut toimintatuotot							
Muut toimintatuotot							
3530 Muut tuotot	964	3.500	5.803	165,8	3.500	3.500	
Muut toimintatuotot	964	3.500	5.803	165,8	3.500	3.500	

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Muut toimintatuotot	964	3.500	5.803	165,8	3.500	3.500	
TOIMINTATUOTOT	122.543	94.000	114.356	121,7	64.000	64.000	-31,9
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-585.963	-597.000	-514.876	86,2	-624.000	-624.000	4,5
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-21.487	-21.500	-16.329	75,9	-18.200	-18.200	-15,3
4002 Tuntipalkat	-144						
4003 Sairausloman sijaiset	-94						
4005 Opettajien sijaiset	-4.502	-4.500	-5.103	113,4	-6.000	-6.000	33,3
4006 Tuntiopettajien palkat	-23.191	-35.000	-20.063	57,3	-24.500	-24.500	-30,0
4007 Erilliskorvaukset	-22		-346	-100,0	-500	-500	100,0
4021 Viranhal. ja työntek. ko			-175	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot	-635.403	-658.000	-556.892	84,6	-673.200	-673.200	2,3
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	5.716						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	5.716						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	-1.298						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	-1.298						
Palkat ja palkkiot	-630.985	-658.000	-556.892	84,6	-673.200	-673.200	2,3
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-97.817	-112.000	-86.645	77,4	-115.200	-115.200	2,9
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-21.023	-28.800	-16.320	56,7	-28.800	-28.800	
4103 VaEl-maksut	-13.400		-9.895	-100,0			
4130 Jaksotetut eläkekulut	1.217						
Eläkekulut	-131.024	-140.800	-112.861	80,2	-144.000	-144.000	2,3
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-7.366	-11.200	-10.412	93,0	-12.600	-12.600	12,5
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-5.753	-3.900	-4.454	114,2	-5.000	-5.000	28,2
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-3.415	-3.000	-4.082	136,1	-4.700	-4.700	56,7
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-150	-1.000	-328	32,8	-1.000	-1.000	
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	594						
Muut henkilösivukulut	-16.090	-19.100	-19.277	100,9	-23.300	-23.300	22,0
Henkilösivukulut	-147.114	-159.900	-132.137	82,6	-167.300	-167.300	4,6
Henkilöstökulut	-778.099	-817.900	-689.029	84,2	-840.500	-840.500	2,8
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-8.377	-3.100	-612	19,7	-4.000	-4.000	29,0
4305 Asiakaspalvelujen osto mui	-688	-2.000	-658	32,9	-1.000	-1.000	-50,0
Asiakaspalvelujen ostot	-9.065	-5.100	-1.270	24,9	-5.000	-5.000	-2,0
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-135	-100	-147	146,7	-200	-200	100,0
4342 Rahoitus- ja pankkipalvel	-53						
4345 ICT- palvelut	-10.931	-10.000	-10.771	107,7	-12.000	-12.000	20,0
4350 Painatukset, ilmoitukset		-500			-500	-500	
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-413	-200	-301	150,5	-300	-300	50,0
4370 Vakuutukset	-1.203	-400	-846	211,6	-800	-800	100,0
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa			-62	-100,0	-100	-100	100,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-73.356	-65.000	-69.959	107,6	-88.000	-88.000	35,4
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-130.451	-104.000	-111.268	107,0	-135.000	-135.000	29,8
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-3.854	-5.400	-4.389	81,3	-5.400	-5.400	
4470 Muut palvelut	-273	-200	-431	215,3	-400	-400	100,0
Muiden palvelujen ostot	-220.668	-185.800	-198.174	106,7	-242.700	-242.700	30,6

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Palvelujen ostot	-229.733	-190.900	-199.444	104,5	-247.700	-247.700	29,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-982	-1.200	-1.594	132,8	-1.600	-1.600	33,3
4510 Kirjallisuus	-43.909	-50.000	-32.541	65,1	-48.000	-48.000	-4,0
4520 Elintarvikkeet	-1.888	-1.500	-1.461	97,4	-1.800	-1.800	20,0
4530 Vaatteisto			-600	-100,0	-1.000	-1.000	100,0
4541 Hoitotarvikkeet	-1.054				-200	-200	100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-8		-19	-100,0			
4580 Kalusto	-64	-5.000	-2.372	47,4	-5.000	-5.000	
4585 Tietokonelaitteet	-3.774	-1.000	-1.284	128,4	-1.000	-1.000	
4600 Muu materiaali	-1.238	-400	-293	73,3	-500	-500	25,0
Ostot tilikauden aikana	-52.916	-59.100	-40.164	68,0	-59.100	-59.100	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-52.916	-59.100	-40.164	68,0	-59.100	-59.100	
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4820 Rakennusten ja huoneistoj			-50	-100,0			
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-18.740	-19.500	-12.492	64,1	-26.000	-26.000	33,3
Vuokrat	-18.740	-19.500	-12.542	64,3	-26.000	-26.000	33,3
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-1.878	-1.000	-2.042	204,2	-2.000	-2.000	100,0
4942 Luottotappiot			26	-100,0			
Muut toimintakulut	-1.878	-1.000	-2.016	201,6	-2.000	-2.000	100,0
Muut toimintakulut	-20.618	-20.500	-14.557	71,0	-28.000	-28.000	36,6
TOIMINTAKULUT	-1.081.366	-1.088.400	-943.194	86,7	-1.175.300	-1.175.300	8,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-958.824	-994.400	-828.838	83,4	-1.111.300	-1.111.300	11,8
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-26.019	-37.000	-21.683	58,6	-37.000	-37.000	
7150 Poistot koneista ja kalust	-541						
Suunnitelman mukaiset poistot	-26.560	-37.000	-21.683	58,6	-37.000	-37.000	
Poistot ja arvonalentumiset	-26.560	-37.000	-21.683	58,6	-37.000	-37.000	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8910 Luontoisetutulot	77		69	-100,0			
Luontoisedut	77		69	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-2.728		-8.436	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-14.163		-141	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-8.717		-24.755	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-6.880						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-32.488		-33.332	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-32.412		-33.263	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.017.796	-1.031.400	-883.784	85,7	-1.148.300	-1.148.300	11,3

003514 TUVA-koulutus

KÄYTTÖTALOUS

TALOUS

TOIMINTATUOTOT	
Myyntituotot	
Muut suoritteiden myyntituotot	
3142 Myyntitulot kuntayhtymilt	11.271
Muut suoritteiden myyntituotot	11.271
Myyntituotot	11.271
Tuet ja avustukset	

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
3330 Muut tuet ja avustukset		1.500					-100,0
Tuet ja avustukset		1.500					-100,0
TOIMINTATUOTOT	11.271	1.500					-100,0
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-66.236	-65.000	-55.975	86,1	-67.200	-67.200	3,4
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-16.666	-19.800	-15.438	78,0	-22.100	-22.100	11,6
4002 Tuntipalkat	-390						
4006 Tuntiopettajien palkat			-76	-100,0	-500	-500	100,0
4007 Erilliskorvaukset	-345		-332	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot	-83.637	-84.800	-71.822	84,7	-89.800	-89.800	5,9
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	-1.331						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-1.331						
Palkat ja palkkiot	-84.969	-84.800	-71.822	84,7	-89.800	-89.800	5,9
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-10.788	-3.400	-2.755	81,0	-3.900	-3.900	14,7
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-2.784	-2.400	-2.553	106,4	-2.400	-2.400	
4103 VaEl-maksut	-3.536	-11.000	-9.056	82,3	-11.500	-11.500	4,5
4130 Jaksotetut eläkekulut	-195						
Eläkekulut	-17.303	-16.800	-14.363	85,5	-17.800	-17.800	6,0
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-970	-400	-1.343	335,7	-1.700	-1.700	325,0
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-912	-500	-575	114,9	-700	-700	40,0
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-529	-700	-526	75,2	-600	-600	-14,3
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-49	-100	-42	42,4	-100	-100	
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	-18						
Muut henkilösivukulut	-2.478	-1.700	-2.486	146,3	-3.100	-3.100	82,4
Henkilösivukulut	-19.781	-18.500	-16.850	91,1	-20.900	-20.900	13,0
Henkilöstökulut	-104.749	-103.300	-88.672	85,8	-110.700	-110.700	7,2
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-684	-2.000	-207	10,4	-1.000	-1.000	-50,0
4302 Asiakaspalvelujen osto ku	-10.335	-16.000	-3.552	22,2	-15.000	-15.000	-6,3
Asiakaspalvelujen ostot	-11.019	-18.000	-3.759	20,9	-16.000	-16.000	-11,1
Muiden palvelujen ostot							
4345 ICT- palvelut	-514	-500	-480	96,1	-600	-600	20,0
4350 Painatukset, ilmoitukset		-100					-100,0
4360 Posti- ja kuriiripalvelut		-100					-100,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-1.787	-2.000	-3.251	162,5	-5.000	-5.000	150,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-1.568	-2.000	-1.653	82,6	-2.000	-2.000	
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-658	-600	-300	50,0	-600	-600	
Muiden palvelujen ostot	-4.528	-5.300	-5.684	107,2	-8.200	-8.200	54,7
Palvelujen ostot	-15.547	-23.300	-9.443	40,5	-24.200	-24.200	3,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk		-100			-100	-100	
4510 Kirjallisuus	-146	-200			-200	-200	
4520 Elintarvikkeet	-402	-500	-207	41,3	-400	-400	-20,0
4530 Vaatteisto	-98	-100			-100	-100	
4580 Kalusto	-299	-300	-34	11,4	-300	-300	
4585 Tietokonelaitteet	-285	-200	-423	211,7	-200	-200	
4600 Muu materiaali		-100			-100	-100	

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Ostot tilikauden aikana	-1.229	-1.500	-664	44,3	-1.400	-1.400	-6,7
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.229	-1.500	-664	44,3	-1.400	-1.400	-6,7
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-1.147	-3.000	-1.206	40,2	-3.000	-3.000	
Vuokrat	-1.147	-3.000	-1.206	40,2	-3.000	-3.000	
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-106	-300					-100,0
Muut toimintakulut	-106	-300					-100,0
Muut toimintakulut	-1.252	-3.300	-1.206	36,5	-3.000	-3.000	-9,1
TOIMINTAKULUT	-122.778	-131.400	-99.985	76,1	-139.300	-139.300	6,0
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-111.507	-129.900	-99.985	77,0	-139.300	-139.300	7,2
LASKENNALLISET ERÄT							
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-145		-548	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-24						
18094 14%:n alv palautuskelpois	-260		-517	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-395						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-823		-1.065	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-823		-1.065	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-112.330	-129.900	-101.049	77,8	-139.300	-139.300	7,2
00000349 LUKIOKOULUTUKSEN PALVELUALUE							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3141 Myyntituotot kunnilta	5.736	5.500			5.500	5.500	
3142 Myyntitulot kuntayhtymilt	11.271						
Muut suoritteiden myyntituotot	17.007	5.500			5.500	5.500	
Myyntituotot	17.007	5.500			5.500	5.500	
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	115.842	86.500	108.554	125,5	55.000	55.000	-36,4
Tuet ja avustukset	115.842	86.500	108.554	125,5	55.000	55.000	-36,4
Muut toimintatuotot							
Muut toimintatuotot							
3530 Muut tuotot	964	3.500	5.803	165,8	3.500	3.500	
Muut toimintatuotot	964	3.500	5.803	165,8	3.500	3.500	
Muut toimintatuotot	964	3.500	5.803	165,8	3.500	3.500	
TOIMINTATUOTOT	133.814	95.500	114.356	119,7	64.000	64.000	-33,0
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-652.200	-662.000	-570.850	86,2	-691.200	-691.200	4,4
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-38.153	-41.300	-31.767	76,9	-40.300	-40.300	-2,4
4002 Tuntipalkat	-534						
4003 Sairausloman sijaiset	-94						
4005 Opettajien sijaiset	-4.502	-4.500	-5.103	113,4	-6.000	-6.000	33,3
4006 Tuntiopettajien palkat	-23.191	-35.000	-20.139	57,5	-25.000	-25.000	-28,6
4007 Erilliskorvaukset	-367		-679	-100,0	-500	-500	100,0
4021 Viranhal. ja työntek. ko			-175	-100,0			
Maksetut palkat ja palkkiot	-719.041	-742.800	-628.714	84,6	-763.000	-763.000	2,7

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	4.385						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	4.385						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	-1.298						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	-1.298						
Palkat ja palkkiot	-715.954	-742.800	-628.714	84,6	-763.000	-763.000	2,7
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-108.605	-115.400	-89.400	77,5	-119.100	-119.100	3,2
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-23.807	-31.200	-18.873	60,5	-31.200	-31.200	
4103 VaEl-maksut	-16.936	-11.000	-18.951	172,3	-11.500	-11.500	4,5
4130 Jaksotetut eläkekulut	1.022						
Eläkekulut	-148.326	-157.600	-127.224	80,7	-161.800	-161.800	2,7
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-8.337	-11.600	-11.755	101,3	-14.300	-14.300	23,3
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-6.664	-4.400	-5.029	114,3	-5.700	-5.700	29,5
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-3.944	-3.700	-4.608	124,5	-5.300	-5.300	43,2
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-199	-1.100	-371	33,7	-1.100	-1.100	
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	576						
Muut henkilösivukulut	-18.568	-20.800	-21.763	104,6	-26.400	-26.400	26,9
Henkilösivukulut	-166.894	-178.400	-148.987	83,5	-188.200	-188.200	5,5
Henkilöstökulut	-882.848	-921.200	-777.701	84,4	-951.200	-951.200	3,3
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-9.061	-5.100	-819	16,1	-5.000	-5.000	-2,0
4302 Asiakaspalvelujen osto ku	-10.335	-16.000	-3.552	22,2	-15.000	-15.000	-6,3
4305 Asikaspalvelujen osto mui	-688	-2.000	-658	32,9	-1.000	-1.000	-50,0
Asiakaspalvelujen ostot	-20.084	-23.100	-5.029	21,8	-21.000	-21.000	-9,1
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-135	-100	-147	146,7	-200	-200	100,0
4342 Rahoitus- ja pankkipalvel	-53						
4345 ICT- palvelut	-11.445	-10.500	-11.251	107,2	-12.600	-12.600	20,0
4350 Painatukset, ilmoitukset		-600			-500	-500	-16,7
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-413	-300	-301	100,3	-300	-300	
4370 Vakuutukset	-1.203	-400	-846	211,6	-800	-800	100,0
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa			-62	-100,0	-100	-100	100,0
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-75.143	-67.000	-73.210	109,3	-93.000	-93.000	38,8
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-132.019	-106.000	-112.921	106,5	-137.000	-137.000	29,2
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-4.512	-6.000	-4.689	78,2	-6.000	-6.000	
4470 Muut palvelut	-273	-200	-431	215,3	-400	-400	100,0
Muiden palvelujen ostot	-225.196	-191.100	-203.858	106,7	-250.900	-250.900	31,3
Palvelujen ostot	-245.280	-214.200	-208.887	97,5	-271.900	-271.900	26,9
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-982	-1.300	-1.594	122,6	-1.700	-1.700	30,8
4510 Kirjallisuus	-44.055	-50.200	-32.541	64,8	-48.200	-48.200	-4,0
4520 Elintarvikkeet	-2.290	-2.000	-1.667	83,4	-2.200	-2.200	10,0
4530 Vaatteisto	-98	-100	-600	599,9	-1.100	-1.100	1000,0
4541 Hoitotarvikkeet	-1.054				-200	-200	100,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-8		-19	-100,0			
4580 Kalusto	-362	-5.300	-2.406	45,4	-5.300	-5.300	
4585 Tietokonelaitteet	-4.059	-1.200	-1.707	142,2	-1.200	-1.200	
4600 Muu materiaali	-1.238	-500	-293	58,6	-600	-600	20,0
Ostot tilikauden aikana	-54.146	-60.600	-40.827	67,4	-60.500	-60.500	-0,2
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-54.146	-60.600	-40.827	67,4	-60.500	-60.500	-0,2
Muut toimintakulut							

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTk	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Vuokrat							
4820 Rakennusten ja huoneistoj			-50	-100,0			
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-19.887	-22.500	-13.698	60,9	-29.000	-29.000	28,9
Vuokrat	-19.887	-22.500	-13.748	61,1	-29.000	-29.000	28,9
Muut toimintakulut							
4940 Muut kulut	-1.983	-1.300	-2.042	157,1	-2.000	-2.000	53,8
4942 Luottotappiot			26	-100,0			
Muut toimintakulut	-1.983	-1.300	-2.016	155,0	-2.000	-2.000	53,8
Muut toimintakulut	-21.870	-23.800	-15.764	66,2	-31.000	-31.000	30,3
TOIMINTAKULUT	-1.204.144	-1.219.800	-1.043.179	85,5	-1.314.600	-1.314.600	7,8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.070.330	-1.124.300	-928.822	82,6	-1.250.600	-1.250.600	11,2
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-26.019	-37.000	-21.683	58,6	-37.000	-37.000	
7150 Poistot koneista ja kalust	-541						
Suunnitelman mukaiset poistot	-26.560	-37.000	-21.683	58,6	-37.000	-37.000	
Poistot ja arvonalentumiset	-26.560	-37.000	-21.683	58,6	-37.000	-37.000	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8910 Luontoisetutulot	77		69	-100,0			
Luontoisedut	77		69	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-2.873		-8.984	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-14.187		-141	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-8.977		-25.272	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-7.274						
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-33.312		-34.397	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-33.235		-34.328	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-1.130.126	-1.161.300	-984.833	84,8	-1.287.600	-1.287.600	10,9
00000301 KASVU JA OPPIMINEN							
KÄYTTÖTALOUS							
TALOUS							
TOIMINTATUOTOT							
Myyntituotot							
Muut suoritteiden myyntituotot							
3135 Oppisopimuskoulutuksen ko	-516	600	1.307	217,9	600	600	
3136 Opetuspalkkiot	-404	600	900	149,9	600	600	
3141 Myyntituotot kunnilta	418.702	372.500	334.360	89,8	405.500	405.500	8,9
3142 Myyntitulot kuntayhtymilt	11.271						
3143 Myyntitulot muilta	19.749						
Muut suoritteiden myyntituotot	448.802	373.700	336.567	90,1	406.700	406.700	8,8
Myyntituotot	448.802	373.700	336.567	90,1	406.700	406.700	8,8
Maksutuotot							
Sosiaalitoimen maksut							
3257 Hoitopäivämaksut	69.507	74.400	46.143	62,0	55.000	55.000	-26,1
Sosiaalitoimen maksut	69.507	74.400	46.143	62,0	55.000	55.000	-26,1
Opetus- ja kulttuuritoimen maks							
3272 Kerhomaksut	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	70.726	60.000	42.246	70,4	61.200	61.200	2,0
Maksutuotot	140.233	134.400	88.389	65,8	116.200	116.200	-13,5
Tuet ja avustukset							
3330 Muut tuet ja avustukset	296.575	317.200	333.286	105,1	285.700	285.700	-9,9
Tuet ja avustukset	296.575	317.200	333.286	105,1	285.700	285.700	-9,9
Muut toimintatuotot							

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
Vuokratuotot							
3420 Muiden rakennusten vuokra	5.372	2.600	1.479	56,9	2.600	2.600	
3460 Muut vuokratuotot	1.686		1.507	-100,0	500	500	100,0
Vuokratuotot	7.058	2.600	2.986	114,9	3.100	3.100	19,2
Muut toimintatuotot							
3501 Vakuutus- ja muut korvauk			368	-100,0			
3530 Muut tuotot	-18.342	28.900	40.335	139,6	30.100	30.100	4,2
Muut toimintatuotot	-18.342	28.900	40.702	140,8	30.100	30.100	4,2
Muut toimintatuotot	-11.284	31.500	43.689	138,7	33.200	33.200	5,4
TOIMINTATUOTOT	874.325	856.800	801.930	93,6	841.800	841.800	-1,8
TOIMINTAKULUT							
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot							
Maksetut palkat ja palkkiot							
4000 Viranhaltijain kk-palkat	-3.388.384	-3.162.700	-2.887.803	91,3	-3.526.600	-3.526.600	11,5
4001 Työsuhteisten kk-palkat	-2.559.403	-2.791.400	-2.167.207	77,6	-2.473.000	-2.473.000	-11,4
4002 Tuntipalkat	-3.266	-2.100	-1.263	60,1	-1.100	-1.100	-47,6
4003 Sairausloman sijaiset	-148.433	-136.100	-69.482	51,1	-96.700	-96.700	-28,9
4004 Vuosilomansijaiset ja mu	-106.977	-55.100	-82.600	149,9	-70.500	-70.500	27,9
4005 Opettajien sijaiset	-199.266	-175.000	-203.822	116,5	-107.500	-107.500	-38,6
4006 Tuntiopettajien palkat	-303.242	-256.100	-169.572	66,2	-201.100	-201.100	-21,5
4007 Erilliskorvaukset	-37.254	-43.000	-39.519	91,9	-43.100	-43.100	0,2
4010 Äitiys- ja vanhempainvap			-6.339	-100,0			
4020 Luottamushenkilöiden pal	-9.946	-9.600	-5.882	61,3	-9.600	-9.600	
4021 Viranhal. ja työntek. ko	-4.871	-6.300	-2.653	42,1	-6.600	-6.600	4,8
Maksetut palkat ja palkkiot	-6.761.042	-6.637.400	-5.636.142	84,9	-6.535.800	-6.535.800	-1,5
Jaksotetut palkat ja palkkiot							
4060 Jaksotetut palkat ja pal	4.497						
Jaksotetut palkat ja palkkiot	4.497						
Henkilöstökorvaukset, henk.kor							
4230 Sairausvakuutuskorvaukse	37.303	38.000	34.714	91,4	32.000	32.000	-15,8
4250 Kela perhevapaakorvaus		2.500	10.000	400,0	2.500	2.500	
4260 Muut henkilöstömenojen k			3.159	-100,0			
Henkilöstökorvaukset, henk.kor	37.303	40.500	47.874	118,2	34.500	34.500	-14,8
Palkat ja palkkiot	-6.719.242	-6.596.900	-5.588.268	84,7	-6.501.300	-6.501.300	-1,4
Henkilösivukulut							
Eläkekulut							
4100 KuEL-maksut / palkkaperu	-991.941	-1.096.800	-844.904	77,0	-1.090.800	-1.090.800	-0,5
4101 KuEL-maksut / tasausmaks	-272.772	-307.300	-165.083	53,7	-222.600	-222.600	-27,6
4103 VaEl-maksut	-168.677	-22.300	-110.723	496,5	-11.500	-11.500	-48,4
4130 Jaksotetut eläkekulut	5.236						
Eläkekulut	-1.428.153	-1.426.400	-1.120.710	78,6	-1.324.900	-1.324.900	-7,1
Muut henkilösivukulut							
4150 Sairausvakuutusmaksu	-78.289	-111.500	-105.190	94,3	-124.400	-124.400	11,6
4160 Työttömyysvakuutusmaksut	-62.093	-39.700	-45.320	114,2	-49.200	-49.200	23,9
4170 Tapaturmavakuutusmaksut	-36.478	-50.700	-41.620	82,1	-45.000	-45.000	-11,2
4180 Muut sosiaalivakuutusmak	-1.743	-9.700	-3.347	34,5	-10.200	-10.200	5,2
4190 Jaksotetut sosiaalivakuu	6.294						
Muut henkilösivukulut	-172.309	-211.600	-195.477	92,4	-228.800	-228.800	8,1
Henkilösivukulut	-1.600.462	-1.638.000	-1.316.187	80,4	-1.553.700	-1.553.700	-5,1
Henkilöstökulut	-8.319.704	-8.234.900	-6.904.455	83,8	-8.055.000	-8.055.000	-2,2
Palvelujen ostot							
Asiakaspalvelujen ostot							
4301 Asiakaspalvelujen osto ku	-158.774	-152.400	-104.099	68,3	-125.000	-125.000	-18,0
4302 Asiakaspalvelujen osto ku	-131.066	-146.700	-86.896	59,2	-115.800	-115.800	-21,1
4305 Asikaspalvelujen osto mui	-688	-11.500	-4.961	43,1	-3.500	-3.500	-69,6

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
4708 Päivähoidon palveluseteli	-719.514	-710.000	-606.983	85,5	-710.000	-710.000	
Asiakaspalvelujen ostot	-1.010.041	-1.020.600	-802.938	78,7	-954.300	-954.300	-6,5
Muiden palvelujen ostot							
4340 Asiantuntijapalvelut	-2.159	-2.600	-1.598	61,5	-2.300	-2.300	-11,5
4342 Rahoitus- ja pankkipalvel	-53						
4345 ICT- palvelut	-72.812	-60.100	-71.777	119,4	-64.900	-64.900	8,0
4350 Painatukset, ilmoitukset	-2.204	-1.900	-2.038	107,2	-1.800	-1.800	-5,3
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-1.282	-1.300	-887	68,2	-1.000	-1.000	-23,1
4370 Vakuutukset	-1.203	-700	-846	120,9	-1.100	-1.100	57,1
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-11.751	-8.300	-9.661	116,4	-10.400	-10.400	25,3
4400 Koneiden ja laitt. rak/ku	-3.240	-4.600	-2.374	51,6	-3.900	-3.900	-15,2
4410 Majointus- ja ravitsemispa	-763.416	-674.300	-584.233	86,6	-748.700	-748.700	11,0
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-942.423	-845.700	-711.441	84,1	-756.100	-756.100	-10,6
4430 Sosiaali- ja terveyspalve	-15.679	-12.000	-12.392	103,3	-11.900	-11.900	-0,8
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-47.258	-39.500	-24.274	61,5	-45.900	-45.900	16,2
4470 Muut palvelut	-544	-500	-770	154,0	-900	-900	80,0
4472 Tyhy-toiminta	-444		-320	-100,0			
Muiden palvelujen ostot	-1.864.466	-1.651.500	-1.422.613	86,1	-1.648.900	-1.648.900	-0,2
Palvelujen ostot	-2.874.507	-2.672.100	-2.225.552	83,3	-2.603.200	-2.603.200	-2,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat							
Ostot tilikauden aikana							
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-29.191	-30.200	-26.650	88,2	-26.000	-26.000	-13,9
4510 Kirjallisuus	-174.212	-189.200	-153.889	81,3	-184.900	-184.900	-2,3
4520 Elintarvikkeet	-27.667	-23.200	-14.014	60,4	-14.800	-14.800	-36,2
4530 Vaatteisto	-3.232	-2.600	-2.864	110,2	-3.600	-3.600	38,5
4540 Lääkkeet		-400	-58	14,5	-300	-300	-25,0
4541 Hoitotarvikkeet	-1.054	-100	-31	31,4	-600	-600	500,0
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-7.442	-8.400	-5.711	68,0	-6.200	-6.200	-26,2
4580 Kalusto	-17.869	-25.000	-20.668	82,7	-28.300	-28.300	13,2
4585 Tietokonelaitteet	-18.820	-29.100	-22.220	76,4	-29.300	-29.300	0,7
4600 Muu materiaali	-13.525	-13.900	-8.504	61,2	-8.900	-8.900	-36,0
Ostot tilikauden aikana	-293.014	-322.100	-254.609	79,0	-302.900	-302.900	-6,0
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-293.014	-322.100	-254.609	79,0	-302.900	-302.900	-6,0
Avustukset							
Avustukset kotitalouksille							
4700 Lasten kotihoidon tuki	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Avustukset kotitalouksille	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Avustukset	-149.508	-216.600	-100.708	46,5	-101.000	-101.000	-53,4
Muut toimintakulut							
Vuokrat							
4820 Rakennusten ja huoneistoj	-400		-50	-100,0			
4840 Koneiden ja laitteiden vu	-33.071	-42.900	-23.060	53,8	-39.600	-39.600	-7,7
Vuokrat	-33.471	-42.900	-23.110	53,9	-39.600	-39.600	-7,7
Muut toimintakulut							
4900 Välilliset verot	-19						
4940 Muut kulut	-4.632	-5.500	-3.435	62,5	-5.000	-5.000	-9,1
4942 Luottotappiot	-14.626		-4.108	-100,0	-2.000	-2.000	100,0
Muut toimintakulut	-19.278	-5.500	-7.543	137,2	-7.000	-7.000	27,3
Muut toimintakulut	-52.749	-48.400	-30.653	63,3	-46.600	-46.600	-3,7
TOIMINTAKULUT	-11.689.482	-11.494.100	-9.515.977	82,8	-11.108.700	-11.108.700	-3,4
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-10.815.157	-10.637.300	-8.714.047	81,9	-10.266.900	-10.266.900	-3,5
Poistot ja arvonalentumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot							
7110 Poistot tietokoneohjelmist	-1.678	-800	-1.298	162,2	-800	-800	
7130 Poistot rakennuksista	-549.213	-528.100	-460.633	87,2	-528.100	-528.100	
7140 Poistot kiint. rakenteista	-1.505	-7.000	-870	12,4	-7.000	-7.000	

Talousarvio ja suunnitelma

Kaupunginhallitus

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.12.2026

	TP	TA 2025	Toteuma	Tot	LTK	KH	Muutos%
	2024	+ MRM	01-10	%	2026	2026	A25
7150 Poistot koneista ja kalust	-37.453	-94.300	-34.312	36,4	-94.300	-94.300	
Suunnitelman mukaiset poistot	-589.848	-630.200	-497.112	78,9	-630.200	-630.200	
Poistot ja arvonalentumiset	-589.848	-630.200	-497.112	78,9	-630.200	-630.200	
LASKENNALLISET ERÄT							
Luontoisedut							
8901 Luontoisetumenot	-54.074		-35.074	-100,0			
8910 Luontoisetutulot	54.074		35.115	-100,0			
Luontoisedut			41	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)							
18082 25,5%:n alv palautuskelpo	-18.751		-58.716	-100,0			
18086 Laskennallinen 5% arvonli	-34.728		-28.560	-100,0			
18093 10%:n alv palautuskelpois	-110.173		-181	-100,0			
18094 14%:n alv palautuskelpois	-107.069		-196.668	-100,0			
18095 24%:n alv palautuskelpois	-39.831		37	-100,0			
Arvonlisäverot (Palautusjärj.)	-310.552		-284.087	-100,0			
LASKENNALLISET ERÄT	-310.552		-284.046	-100,0			
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-11.715.557	-11.267.500	-9.495.205	84,3	-10.897.100	-10.897.100	-3,3