

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
--	----------	---------	--

TOIMINTATUOTOT	362 480 €	338 070 €	7,22 %
MYYNтитUOTOT	219 370 €	203 700 €	7,69 %
Myyntitulot kunnilta	214 010 €	198 500 €	7,81 %
Muut myyntitulot	5 360 €	5 200 €	3,08 %
MAKSUTUOTOT	127 950 €	124 220 €	3,00 %
Asiakasmaksut	127 950 €	124 220 €	3,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	15 000 €	10 000 €	50,00 %
Tuet ja avustukset valtiolta	15 000 €	10 000 €	50,00 %
VUOKRATUOTOT	160 €	150 €	6,67 %
Muut vuokratulot	160 €	150 €	6,67 %
TOIMINTAKULUT	-860 360 €	-881 050 €	-2,35 %
HENKILÖSTÖKULUT	-656 120 €	-700 310 €	-6,31 %
PALKAT JA PALKKIOT	-542 720 €	-579 300 €	-6,31 %
Luottamushenkilöiden palkkiot	-4 390 €	-4 260 €	3,05 %
Vakinaisten palkat	-183 190 €	-211 380 €	-13,34 %
Määräaikaisten palkat	-352 110 €	-361 660 €	-2,64 %
Sijaisten palkat	-3 030 €	-2 000 €	51,50 %
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-113 400 €	-121 010 €	-6,29 %
ELÄKEKULUT	-97 860 €	-104 450 €	-6,31 %
Palkkaperusteiset KuEL-maksut	-93 510 €	-99 810 €	-6,31 %
Työkyvyttömyyseläkemaksut	-4 350 €	-4 640 €	-6,25 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-15 540 €	-16 560 €	-6,16 %
Työnantajan sosiaaliturvamaksut	-9 940 €	-10 600 €	-6,23 %
Työttömyysvakuutusmaksut	-5 430 €	-5 790 €	-6,22 %
Tapaturma- ym. vakuutusmaksut	-170 €	-170 €	
PALVELUJEN OSTOT	-144 610 €	-116 790 €	23,82 %
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-144 610 €	-116 790 €	23,82 %
Atk-palvelut	-3 200 €	-3 100 €	3,23 %
Telepalvelujen ostot	-1 060 €	-1 030 €	2,91 %
Työvoiman vuokraus	-22 670 €	-22 000 €	3,05 %
Painatukset ja ilmoitukset	-10 120 €	-8 760 €	15,53 %
Postipalvelujen osto	-420 €	-410 €	2,44 %
Vakuutukset	-420 €	-410 €	2,44 %
Koneiden ja laitt.rak./kunnossapito palv.	-1 260 €	-1 230 €	2,44 %
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-1 060 €	-1 030 €	2,91 %
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-54 000 €	-52 530 €	2,80 %

Kansalaisopisto (1) (..00000305)

..00000305

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
Henkilöstön terveydenhuolto	-1 060 €	-1 030 €	2,91 %
Koulutus- ja kulttuuripalvelujen osto	-49 070 €	-25 000 €	96,28 %
Muiden palvelujen osto	-270 €	-260 €	3,85 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 240 €	-12 880 €	-12,73 %
Toimistotarvikkeet	-320 €	-310 €	3,23 %
Koulutarvikkeet	-530 €	-520 €	1,92 %
Kirjallisuus	-3 670 €	-6 000 €	-38,83 %
Elintarvikkeet	-1 060 €	-1 030 €	2,91 %
Vaatteisto ja tekstiilit	-2 550 €	-2 000 €	27,50 %
Kalusto	-2 580 €	-2 500 €	3,20 %
Muu materiaali	-530 €	-520 €	1,92 %
AVUSTUKSET	-3 500 €	-3 500 €	
Muut avustukset kotitalouksille	-3 500 €	-3 500 €	
VUOKRAKULUT	-40 280 €	-43 100 €	-6,54 %
Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-39 630 €	-42 480 €	-6,71 %
Koneiden ja laitteiden vuokrat	-110 €	-100 €	10,00 %
Muut vuokramenot	-540 €	-520 €	3,85 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 610 €	-4 470 €	3,13 %
Luottotappiot	-1 060 €	-1 030 €	2,91 %
Jäsenmaksut	-1 480 €	-1 440 €	2,78 %
Muut kulut	-2 070 €	-2 000 €	3,50 %
TOIMINTAKATE	-497 880 €	-542 980 €	-8,31 %
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-497 880 €	-542 980 €	-8,31 %

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
TOIMINTATUOTOT	318 170 €	295 060 €	7,83 %
MYYNTITUOTOT	189 710 €	174 910 €	8,46 %
Myyntitulot kunnilta	185 380 €	170 710 €	8,59 %
Muut myyntitulot	4 330 €	4 200 €	3,10 %
MAKSUTUOTOT	113 300 €	110 000 €	3,00 %
Asiakasmaksut	113 300 €	110 000 €	3,00 %
TUET JA AVUSTUKSET	15 000 €	10 000 €	50,00 %
Tuet ja avustukset valtiolta	15 000 €	10 000 €	50,00 %
VUOKRATUOTOT	160 €	150 €	6,67 %
Muut vuokratulot	160 €	150 €	6,67 %
TOIMINTAKULUT	-652 020 €	-656 390 €	-0,67 %
HENKILÖSTÖKULUT	-508 510 €	-520 820 €	-2,36 %
PALKAT JA PALKKIOT	-420 630 €	-430 820 €	-2,37 %
Luottamushenkilöiden palkkiot	-4 390 €	-4 260 €	3,05 %
Vakinaisten palkat	-137 300 €	-175 440 €	-21,74 %
Määräaikaisten palkat	-278 940 €	-251 120 €	11,08 %
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-87 880 €	-90 000 €	-2,36 %
ELÄKEKULUT	-75 840 €	-77 680 €	-2,37 %
Palkkaperusteiset KuEL-maksut	-72 470 €	-74 230 €	-2,37 %
Työkyvyttömyyselä kemaksut	-3 370 €	-3 450 €	-2,32 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-12 040 €	-12 320 €	-2,27 %
Työnantajan sosiaaliturvamaksut	-7 700 €	-7 880 €	-2,28 %
Työttömyysvakuutusmaksut	-4 210 €	-4 310 €	-2,32 %
Tapaturma- ym vakuutusmaksut	-130 €	-130 €	
PALVELUJEN OSTOT	-97 960 €	-91 400 €	7,18 %
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-97 960 €	-91 400 €	7,18 %
Atk-palvelut	-2 300 €	-2 230 €	3,14 %
Telepalvelujen ostot	-760 €	-740 €	2,70 %
Työvoiman vuokraus	-20 400 €	-19 800 €	3,03 %
Painatukset ja ilmoitukset	-7 760 €	-7 530 €	3,05 %
Postipalvelujen osto	-370 €	-360 €	2,78 %
Vakuutukset	-310 €	-300 €	3,33 %
Koneiden ja laitt.rak./kunnossapito palv.	-1 060 €	-1 030 €	2,91 %
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-670 €	-650 €	3,08 %
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-45 000 €	-40 000 €	12,50 %
Henkilöstön terveydenhuolto	-570 €	-550 €	3,64 %

Puulan Seutuopisto (1.1.2026) (1)
(034000)

034000

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
Koulutus- ja kulttuuripalvelujen osto	-18 540 €	-18 000 €	3,00 %
Muiden palvelujen osto	-220 €	-210 €	4,76 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-5 940 €	-5 630 €	5,51 %
Toimistotarvikkeet	-210 €	-200 €	5,00 %
Koulutarvikkeet	-380 €	-370 €	2,70 %
Kirjallisuus	-600 €	-450 €	33,33 %
Elintarvikkeet	-760 €	-740 €	2,70 %
Vaatteisto ja tekstiilit	-1 550 €	-1 500 €	3,33 %
Kalusto	-2 060 €	-2 000 €	3,00 %
Muu materiaali	-380 €	-370 €	2,70 %
AVUSTUKSET	-3 500 €	-3 500 €	
Muut avustukset kotitalouksille	-3 500 €	-3 500 €	
VUOKRAKULUT	-32 580 €	-31 620 €	3,04 %
Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-31 930 €	-31 000 €	3,00 %
Koneiden ja laitteiden vuokrat	-110 €	-100 €	10,00 %
Muut vuokramenot	-540 €	-520 €	3,85 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 530 €	-3 420 €	3,22 %
Luottotappiot	-760 €	-740 €	2,70 %
Jäsenmaksut	-1 280 €	-1 240 €	3,23 %
Muut kulut	-1 490 €	-1 440 €	3,47 %
TOIMINTAKATE	-333 850 €	-361 330 €	-7,61 %
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-333 850 €	-361 330 €	-7,61 %

TOIMINTATUOTOT	31 750 €	30 820 €	3,02 %
MYYNтитUOTOT	20 450 €	19 850 €	3,02 %
Myyntitulot kunnilta	20 450 €	19 850 €	3,02 %
MAKSUTUOTOT	11 300 €	10 970 €	3,01 %
Asiakasmaksut	11 300 €	10 970 €	3,01 %
TOIMINTAKULUT	-90 350 €	-76 930 €	17,44 %
HENKILÖSTÖKULUT	-73 680 €	-63 170 €	16,64 %
PALKAT JA PALKKIOT	-60 940 €	-52 250 €	16,63 %
Vakinaisten palkat	-23 150 €	-19 020 €	21,71 %
Määräaikaisten palkat	-36 790 €	-32 730 €	12,40 %
Sijaisten palkat	-1 000 €	-500 €	100,00 %
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-12 740 €	-10 920 €	16,67 %
ELÄKEKULUT	-10 990 €	-9 420 €	16,67 %
Palkkaperusteiset KuEL-maksut	-10 500 €	-9 000 €	16,67 %
Työkyvyttömyyseläkemaksut	-490 €	-420 €	16,67 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-1 750 €	-1 500 €	16,67 %
Työnantajan sosiaaliturvamaksut	-1 120 €	-960 €	16,67 %
Työttömyysvakuutusmaksut	-610 €	-520 €	17,31 %
Tapaturma- ym. vakuutusmaksut	-20 €	-20 €	
PALVELUJEN OSTOT	-10 540 €	-8 280 €	27,29 %
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-10 540 €	-8 280 €	27,29 %
Atk-palvelut	-260 €	-250 €	4,00 %
Telepalvelujen ostot	-80 €	-80 €	
Työvoiman vuokraus	-2 270 €	-2 200 €	3,18 %
Painatukset ja ilmoitukset	-2 000 €	-880 €	127,27 %
Vakuutukset	-30 €	-30 €	
Koneiden ja laitt.rak./kunnossapito palv.	-100 €	-100 €	
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-100 €	-100 €	
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-3 500 €	-2 500 €	40,00 %
Henkilöstön terveydenhuolto	-140 €	-140 €	
Koulutus- ja kulttuuripalvelujen osto	-2 060 €	-2 000 €	3,00 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 020 €	-1 490 €	35,57 %
Toimistotarvikkeet	-30 €	-30 €	
Koulutarvikkeet	-40 €	-40 €	
Kirjallisuus	-310 €	-300 €	3,33 %
Elintarvikkeet	-80 €	-80 €	

Taidekoulu (1.1.2026) (1) (034100)

034100

MTA 2027

TA 2026

Budjetin ja
edellisen
budjetin
erotus (%)

Vaatteisto ja tekstiilit	-1 000 €	-500 €	100,00 %
Kalusto	-520 €	-500 €	4,00 %
Muu materiaali	-40 €	-40 €	
VUOKRAKULUT	-3 720 €	-3 610 €	3,05 %
Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-3 720 €	-3 610 €	3,05 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-390 €	-380 €	2,63 %
Luottotappiot	-80 €	-80 €	
Jäsenmaksut	-140 €	-140 €	
Muut kulut	-170 €	-160 €	6,25 %
TOIMINTAKATE	-58 600 €	-46 110 €	27,09 %
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-58 600 €	-46 110 €	27,09 %

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
TOIMINTATUOTOT	11 530 €	11 190 €	3,04 %
MYYNTITUOTOT	8 180 €	7 940 €	3,02 %
Myyntitulot kunnilta	8 180 €	7 940 €	3,02 %
MAKSUTUOTOT	3 350 €	3 250 €	3,08 %
Asiakasmaksut	3 350 €	3 250 €	3,08 %
TOIMINTAKULUT	-40 030 €	-24 510 €	63,32 %
HENKILÖSTÖKULUT	-32 970 €	-18 030 €	82,86 %
PALKAT JA PALKKIOT	-27 270 €	-14 920 €	82,77 %
Vakinaisten palkat	-19 490 €	-8 460 €	130,38 %
Määräaikaisten palkat	-6 780 €	-5 960 €	13,76 %
Sijaisten palkat	-1 000 €	-500 €	100,00 %
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-5 700 €	-3 110 €	83,28 %
ELÄKEKULUT	-4 920 €	-2 690 €	82,90 %
Palkkaperusteiset KuEL-maksut	-4 700 €	-2 570 €	82,88 %
Työkyvyttömyyselä kemaksut	-220 €	-120 €	83,33 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-780 €	-420 €	85,71 %
Työnantajan sosiaaliturvamaksut	-500 €	-270 €	85,19 %
Työttömyysvakuutusmaksut	-270 €	-150 €	80,00 %
Tapaturma- ym vakuutusmaksut	-10 €		
PALVELUJEN OSTOT	-5 080 €	-4 550 €	11,65 %
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-5 080 €	-4 550 €	11,65 %
Atk-palvelut	-90 €	-90 €	
Telepalvelujen ostot	-30 €	-30 €	
Painatukset ja ilmoitukset	-360 €	-350 €	2,86 %
Vakuutukset	-10 €	-10 €	
Koneiden ja laitt.rak./kunnossapito palv.	-100 €	-100 €	
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-80 €	-80 €	
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-3 500 €	-3 000 €	16,67 %
Henkilöstön terveydenhuolto	-140 €	-140 €	
Koulutus- ja kulttuuripalvelujen osto	-770 €	-750 €	2,67 %
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-350 €	-340 €	2,94 %
Toimistotarvikkeet	-20 €	-20 €	
Koulutarvikkeet	-20 €	-20 €	
Kirjallisuus	-260 €	-250 €	4,00 %
Elintarvikkeet	-30 €	-30 €	
Muu materiaali	-20 €	-20 €	

Musiikkikoulu (1.1.2026) (1) (034200) 034200

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
VUOKRAKULUT	-1 480 €	-1 440 €	2,78 %
Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-1 480 €	-1 440 €	2,78 %
MUUT TOIMINTAKULUT	-150 €	-150 €	
Luottotappiot	-30 €	-30 €	
Jäsenmaksut	-60 €	-60 €	
Muut kulut	-60 €	-60 €	
TOIMINTAKATE	-28 500 €	-13 320 €	113,96 %
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-28 500 €	-13 320 €	113,96 %

Kotoutumiskoulutus (1.1.2026) (1)
(034300)

034300

	MTA 2027	TA 2026	Budjetin ja edellisen budjetin erotus (%)
TOIMINTATUOTOT	1 030 €	1 000 €	3,00 %
MYYNTITUOTOT	1 030 €	1 000 €	3,00 %
Muut myyntitulot	1 030 €	1 000 €	3,00 %
TOIMINTAKULUT	-77 960 €	-123 220 €	-36,73 %
HENKILÖSTÖKULUT	-40 960 €	-98 290 €	-58,33 %
PALKAT JA PALKKIOT	-33 880 €	-81 310 €	-58,33 %
Vakinaisten palkat	-3 250 €	-8 460 €	-61,58 %
Määräaikaisten palkat	-29 600 €	-71 850 €	-58,80 %
Sijaisten palkat	-1 030 €	-1 000 €	3,00 %
HENKILÖSTÖSIVUKULUT	-7 080 €	-16 980 €	-58,30 %
ELÄKEKULUT	-6 110 €	-14 660 €	-58,32 %
Palkkaperusteiset KuEL-maksut	-5 840 €	-14 010 €	-58,32 %
Työkyvyttömyyseläkemaksut	-270 €	-650 €	-58,46 %
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-970 €	-2 320 €	-58,19 %
Työnantajan sosiaaliturvamaksut	-620 €	-1 490 €	-58,39 %
Työttömyysvakuutusmaksut	-340 €	-810 €	-58,02 %
Tapaturma- ym vakuutusmaksut	-10 €	-20 €	-50,00 %
PALVELUJEN OSTOT	-31 030 €	-12 560 €	147,05 %
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-31 030 €	-12 560 €	147,05 %
Atk-palvelut	-550 €	-530 €	3,77 %
Telepalvelujen ostot	-190 €	-180 €	5,56 %
Postipalvelujen osto	-50 €	-50 €	
Vakuutukset	-70 €	-70 €	
Majoitus- ja ravitsemispalvelut	-210 €	-200 €	5,00 %
Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-2 000 €	-7 030 €	-71,55 %
Henkilöstön terveydenhuolto	-210 €	-200 €	5,00 %
Koulutus- ja kulttuuripalvelujen osto	-27 700 €	-4 250 €	551,76 %
Muiden palvelujen osto	-50 €	-50 €	
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2 930 €	-5 420 €	-45,94 %
Toimistotarvikkeet	-60 €	-60 €	
Koulutarvikkeet	-90 €	-90 €	
Kirjallisuus	-2 500 €	-5 000 €	-50,00 %
Elintarvikkeet	-190 €	-180 €	5,56 %
Muu materiaali	-90 €	-90 €	
VUOKRAKULUT	-2 500 €	-6 430 €	-61,12 %
Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-2 500 €	-6 430 €	-61,12 %

Kotoutumiskoulutus (1.1.2026) (1)
(034300)

034300

MTA 2027

TA 2026

Budjetin ja
edellisen
budjetin
erotus (%)

MUUT TOIMINTAKULUT	-540 €	-520 €	3,85 %
Luottotappiot	-190 €	-180 €	5,56 %
Muut kulut	-350 €	-340 €	2,94 %
TOIMINTAKATE	-76 930 €	-122 220 €	-37,06 %
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-76 930 €	-122 220 €	-37,06 %