

<b>Sivistystoimi yhteensä - Kehys B2025</b>			TA/BG2025	kh 27.5.2024	kh 27.5.2024	
<b>Bildningen totalt - Ramen B2025</b>						
Vastuuhenkilö-Ansvarsperson	<b>TA</b>	<b>Muutokset</b>	<b>Palkankorotus</b>	<b>Sopeutus</b>		
Mikael Flemmich	<b>BG</b>	<b>Förändringar</b>	<b>Löneförhöjning</b>	<b>Anpassning</b>		
Sivistystoimenjohtaja - Bildningsdirektör	2024	2025	3,60 %	2025	2025	<b>Kehys Ramen 2025</b>
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	3 641 930	0		-41 419		<b>3 600 511</b>
Maksutulot - Avgiftsinkomster	1 298 623	0		0		<b>1 298 623</b>
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	569 041	0		-209 000		<b>360 041</b>
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	444 000	0		-75 000		<b>369 000</b>
Sisäiset tulot - Interna inkomster	47 351	0		0		<b>47 351</b>
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>6 000 945</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-325 419</b>		<b>5 675 526</b>
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-24 011 652	0	<b>-864 419</b>	808 420		<b>-24 067 651</b>
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-4 742 252	0		310 320		<b>-4 431 932</b>
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	-1 675 466	0		199 449		<b>-1 476 017</b>
Avustukset - Understöd	-1 611 242	0		0		<b>-1 611 242</b>
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	-526 176	0		10 850		<b>-515 326</b>
Sisäiset menot - Interna utgifter	-15 293 360	0		0		<b>-15 293 360</b>
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>-47 860 148</b>	<b>0</b>	<b>-864 419</b>	<b>1 329 039</b>		<b>-47 395 528</b>
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-41 859 203</b>	<b>0</b>	<b>-864 419</b>	<b>1 003 620</b>		<b>-41 720 002</b>
<b>Kehys, ulkoinen toimintakate=</b>	<b>-26 613 194</b>		<b>-864 419</b>	<b>1 003 620</b>		<b>-26 473 993</b>
<b>Kehys, sisäinen toimintakate=</b>	<b>-15 246 009</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-15 246 009</b>
						<b>-0,5 %</b>
						<b>0</b>

**Talousarviotaso sivistys\_kustannuspaikka 060000 \*)**  
**Budgetnivå bildningssektorn, kostnadsställe 060000 \*)**

Vastuuhenkilö-Ansvarsperson

	TA BG 2024	Muutokset Förändringar 2025	TA/BG2025 Palkankorotus Löneförhöjning 3,60 %	kh 27.5.2024 Sopeutus Anpassning 2025	kh 27.5.2024 Kehys Ramen 2025
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	0				0
Maksutulot - Avgiftsinkomster	0				0
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	0				0
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	0				0
Sisäiset tulot - Interna inkomster	0				0
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Henkilöstömenot - Personalutgifter	428 000		0	-428 000	0
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	0				0
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	0				0
Avustukset - Understöd	0				0
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	0				0
Sisäiset menot - Interna utgifter	0				0
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>428 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-428 000</b>	<b>0</b>
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>428 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-428 000</b>	<b>0</b>

\*) B2024 palkka- ja lomapalkkavelka säästöt kohdistettu omalle kustannuspaikalle , ei tulosalueille.

B2024 Säästö 428 000 euroa on B2025 siirretty tulosalueille.

B2024 löne- och semesterskulds inbesparingar allokerade till eget kostnadsställe, inte till resultatområden.

B2024 inbesparingen 428 000 euro är i B2025 allokerad till resultatområdena.

**Hallinto ja talous**  
**Förvaltning och ekonomi**

Vastuuhenkilö-Ansvarsperson

Mikael Flemmich

Sivistystoimenjohtaja - Bildningsdirektör

	TA BG 2024	Muutokset Förändringar 2025	TA/BG2025 Palkankorotus Löneförhöjning 3,60 %	kh 27.5.2024 Sopeutus Anpassning 2025	kh 27.5.2024 Kehys Ramen 2025	
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	0					0
Maksutulot - Avgiftsinkomster	0					0
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	60 000					60 000
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	0					0
Sisäiset tulot - Interna inkomster	0					0
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 000</b>
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-477 085		-17 175	-125 935		-620 195
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-189 758			23 500		-166 258
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	-25 900			-29 798		-55 698
Avustukset - Understöd	0					0
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	0					0
Sisäiset menot - Interna utgifter	-67 960					-67 960
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>-760 703</b>	<b>0</b>	<b>-17 175</b>	<b>-132 233</b>		<b>-910 111</b>
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-700 703</b>	<b>0</b>	<b>-17 175</b>	<b>-132 233</b>		<b>-850 111</b>
<b>Kehys, ulkoinen toimintakate=</b>	<b>-632 743</b>		<b>-17 175</b>	<b>-132 233</b>	<b>-782 151</b>	<b>23,6 %</b>
<b>Kehys, sisäinen toimintakate=</b>	<b>-67 960</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-67 960</b>	<b>0</b>

## Varhaiskasvatus - Småbarnspedagogiken

Vastuuhenkilö - Ansvarsperson:

Annika Hiitola

varhaiskasvatuspäällikkö - chef för småbarnspedagogik

	TA BG 2024	Muutokset Förändringar 2025	TA/BG2025 Palkankorotus Löneförhöjning 3,60 %	kh 27.5.2024 Sopeutus Anpassning 2025	kh 27.5.2024 Kehys Ramen 2025	
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	90 000					90 000
Maksutulot - Avgiftsinkomster	921 420					921 420
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	700					700
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	6 000					6 000
Sisäiset tulot - Interna inkomster	0					0
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>1 018 120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 018 120</b>
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-6 106 374		-219 829	658 597		-5 667 606
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-1 357 210			44 408		-1 312 802
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	-222 320					-222 320
Avustukset - Understöd	-964 683					-964 683
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	-62 996					-62 996
Sisäiset menot - Interna utgifter	-2 753 569					-2 753 569
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>-11 467 152</b>	<b>0</b>	<b>-219 829</b>	<b>703 005</b>		<b>-10 983 976</b>
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-10 449 032</b>	<b>0</b>	<b>-219 829</b>	<b>703 005</b>		<b>-9 965 856</b>
<b>Kehys, ulkoinen toimintakate=</b>	<b>-7 695 463</b>		<b>-219 829</b>	<b>703 005</b>		<b>-7 212 287</b>
<b>Kehys, sisäinen toimintakate=</b>	<b>-2 753 569</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>-2 753 569</b>
						<b>-6,3 %</b>
						<b>0</b>

**Suomenkielinen opetus - Finskspråkig utbildning**

Vastuuhenkilö - Ansvarsperson:

Maria Ekman-Ekebon

opetuspäällikkö - undervisningschef

	TA BG 2024	Muutokset Förändringar 2025	TA/BG2025 Palkankorotus Löneförhöjning 3,60 %	kh 27.5.2024 Sopeutus Anpassning 2025	kh 27.5.2024 Kehys Ramen 2025	
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	1 847 668			35 886	1 883 554	
Maksutulot - Avgiftsinkomster	9 000				9 000	
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	247 536			-42 000	205 536	
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	30 000			-30 000	0	
Sisäiset tulot - Interna inkomster	0				0	
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>2 134 204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-36 114</b>	<b>2 098 090</b>	
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-8 528 687		-307 033	-34 252	-8 869 972	
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-1 786 139			161 826	-1 624 313	
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	-737 167			214 561	-522 606	
Avustukset - Understöd	-2 000				-2 000	
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	-204 000			-10 910	-214 910	
Sisäiset menot - Interna utgifter	-3 967 529				-3 967 529	
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>-15 225 522</b>	<b>0</b>	<b>-307 033</b>	<b>331 225</b>	<b>-15 201 330</b>	
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-13 091 318</b>	<b>0</b>	<b>-307 033</b>	<b>295 111</b>	<b>-13 103 240</b>	
<b>Kehys, ulkoinen toimintakate=</b>	<b>-9 123 789</b>		<b>-307 033</b>	<b>295 111</b>	<b>-9 135 711</b>	<b>0,1 %</b>
<b>Kehys, sisäinen toimintakate=</b>	<b>-3 967 529</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 967 529</b>	<b>0</b>

## Svenskspråkig utbildning - Ruotsinkielinen opetus

Ansvarsperson - Vastuuhenkilö: Maria Ekman-Ekebon undervisningschef - opetuspäällikkö	TA BG 2024	Muutokset Förändringar 2025	TA/BG2025 Palkankorotus Löneförhöjning 3,60 %	kh 27.5.2024 Sopeutus Anpassning 2025	kh 27.5.2024 Kehys Ramen 2025	
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	1 691 262			-77 305	1 613 957	
Maksutulot - Avgiftsinkomster	8 400				8 400	
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	230 805			-167 000	63 805	
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	45 000			-45 000	0	
Sisäiset tulot - Interna inkomster	0				0	
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>1 975 467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-289 305</b>	<b>1 686 162</b>	
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-6 858 445		-246 904	611 663	-6 493 686	
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-807 964			95 228	-712 736	
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	-428 748			11 674	-417 074	
Avustukset - Understöd	-3 000				-3 000	
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	-177 480			21 760	-155 720	
Sisäiset menot - Interna utgifter	-3 787 662				-3 787 662	
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>-12 063 299</b>	<b>0</b>	<b>-246 904</b>	<b>740 325</b>	<b>-11 569 878</b>	
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-10 087 832</b>	<b>0</b>	<b>-246 904</b>	<b>451 020</b>	<b>-9 883 716</b>	
<b>Kehys, ulkoinen toimintakate=</b>	<b>-6 300 170</b>		<b>-246 904</b>	<b>451 020</b>	<b>-6 096 054</b>	<b>-3,2 %</b>
<b>Kehys, sisäinen toimintakate=</b>	<b>-3 787 662</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 787 662</b>	<b>0</b>

**HYVINVOINTIPALVELUT - VÄLFÄRDSTJÄNSTERNA**

	TA BG 2024	Muutokset Förändringar 2025	TA/BG2025 Palkankorotus Löneförhöjning 3,60 %	kh 27.5.2024 Sopeutus Anpassning 2025	kh 27.5.2024 Kehys Ramen 2025	yht
Vastuuhenkilö - Ansvarsperson: Roger Renman Kulttuuri- ja vapaa-aikapäälikkö-Kultur- och fritidschef						
Myyntitulot - Försäljningsinkomster	13 000			0	13 000	
Maksutulot - Avgiftsinkomster	359 803			0	359 803	
Tuet ja avustukset - Understöd och bidrag	30 000			0	30 000	
Muut toimintatuotot - Övriga inkomster	363 000			0	363 000	
Sisäiset tulot - Interna inkomster	47 351			0	47 351	
<b>TOIMINTATULOT YHT - INKOMSTER TOTALT</b>	<b>813 154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>813 154</b>	
Henkilöstömenot - Personalutgifter	-2 469 061		-88 886	141 755	-2 416 192	
Palvelujen ostot - Köp av tjänster	-601 181			-14 642	-615 823	
Aineet ja tarvikkeet - Material och varor	-261 331			3 012	-258 319	
Avustukset - Understöd	-641 559			0	-641 559	
Muut toimintakulut - Övriga utgifter	-81 700			0	-81 700	
Sisäiset menot - Interna utgifter	-4 716 640			0	-4 716 640	
<b>TOIMINTAMENOT YHT - UTGIFTER TOTALT</b>	<b>-8 771 472</b>	<b>0</b>	<b>-88 886</b>	<b>130 125</b>	<b>-8 730 233</b>	
<b>TOIMINTAKATE - VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-7 958 318</b>	<b>0</b>	<b>-88 886</b>	<b>130 125</b>	<b>-7 917 079</b>	
<b>Kehys, ulkoinen toimintakate=</b>	<b>-3 289 029</b>		<b>-88 886</b>	<b>130 125</b>	<b>-3 247 790</b>	<b>-1,3 %</b>
<b>Kehys, sisäinen toimintakate=</b>	<b>-4 669 289</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 669 289</b>	<b>0</b>