



Talousarviomuutokset ja Osavuosisuunnitelma I/2025

Novida – ammattiopisto ja lukio

1	Kuntayhtymä.....	1
1.1.	Yleisperustelut.....	1
1.1.1.	Yleinen taloudellinen tilanne.....	1
1.1.2.	Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat	1
1.1.3.	Keskeiset tekijät loppuvuoden suunnitteluun.....	2
1.2.	Kuntayhtymän strategia 2018 – 2030	3
1.3.	Talousarvion rahoitusosa	4
1.4.	Tase	5
1.5.	Talouden tunnusluvut.....	7
2	Osavuosisuunnitelma I/2025	8
2.1.	Koko kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet.....	8
2.1.1.	Muutokset talousarvioon.....	8
2.2.	Opetustoiminta	9
2.2.1.	Novida – ammattiopisto ja lukio, toiminnalliset tavoitteet.....	9
2.2.2.	Muutokset talousarvioon / opetus.....	11
2.2.3.	Opintoalat.....	11
3	Talousarvion 2025 muutokset / valtuusto (ulkoinen)	12
4	Toteutuma, opetus 1 - 3 kk (ulkoinen ja sisäinen)	13
5	Tuloslaskelma (ulkoinen)	18
6	Käyttötalouden toteutuma.....	19
7	Investointisuunnitelma vuodelle 2025/OVS1.....	34
8	Investointiosan toteutuma.....	38

1 Kuntayhtymä

1.1. Yleisperustelut

1.1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

Suomen talous kääntyi taantumasta hienoiseen kasvuun alkuvuoden aikana, mutta vuositasolla bruttokansantuote (BKT) jää 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisvuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen ja tänä vuonna myös yksityinen kulutus vähenee. Suomen viennin kasvu vauhdittuu, mutta odotettua hitaammin, sillä euroalueen vaimea talouskasvu jarruttaa erityisesti tavaraviennin kysyntää. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku kääntävät sekä kulutuksen että investoinnit kasvuun ensi vuonna. BKT kasvaa 1,6 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuosina 2026 ja 2027. Työmarkkinoiden käänne parempaan siirtyy vuoteen 2025. Vuosina 2026–2027 työllisyys paranee talouden vahvistuessa, ja työttömyysaste laskee vuoden 2025 8,4 prosentista 7,4 prosenttiin vuonna 2027.

Julkisyhteisöjen alijäämän arvioidaan olevan 4,2 prosenttia suhteessa bruttokansantuotteeseen vuonna 2024. Heikko talouden suhdanne heijastuu julkiseen talouteen monin tavoin, minkä lisäksi viime vuosien nopea inflaatio kasvattaa menoja tuntuvasti vielä tänä vuonna. Alijäämä alkaa kuitenkin vähitellen supistua talouden elpymisen sekä hallituksen toimien myötävaikutuksella. Vuonna 2025 alijäämä on 3,5 prosenttia ja vuonna 2029 2,0 prosenttia. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon suuret alijäämät sekä talouden heikko suhdanne kasvattavat velkasuhdetta nopeasti ennustejakson alussa. Tänä vuonna velkasuhde nousee yli 82 prosentin suhteessa BKT:hen, josta se kasvaa vähitellen 87 prosentin vuonna 2029. Kestävyyssvajeen arvioidaan olevan 1,5 % suhteessa BKT:hen.

Lähde: Valtiovarainministeriön taloudellinen katsaus, talvi 2024

1.1.2. Toiminnan ja talouden olennaiset tapahtumat

Opetus- ja kulttuuriministeriö on päättänyt ammatillisen koulutuksen järjestäjien rahoituksesta vuoden 2025 varsinaisella suoritepäätöksellä.

Varsinainen suoritepäätös on ammatillisen koulutuksen järjestäjien kannalta merkittävien vuosittainen valtionosuusrahoitusta koskeva päätös. Rahoituksessa otetaan huomioon muun muassa koulutuksen järjestäjälle tavoitteeksi asetetut opiskelijavuodet, tutkintojen ja tutkinnon osien suoritukset, opiskelijoilta ja työelämältä kerättävä palaute sekä opiskelijoiden työllistyminen ja jatko-opiskeluun siirtyminen.

Ammatillisen koulutuksen järjestäjille myönnettiin ensi vuodelle noin 2,05 miljardia euroa. Rahoitus myönnettiin 133 koulutuksen järjestäjälle.

Julkisen talouden vahvistamiseksi hallitus on joutunut kohdistamaan ammatilliseen koulutukseen säästöjä, ja nyt myönnettävä rahoitus on noin 87 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuoden 2024 varsinaisessa suoritepäätöksessä. Ammatillisessa koulutuksessa sopeutukset kohdennetaan pääosin toisen asteen ammatillisen tutkinnon tai korkeasteen tutkinnon suorittaneille kohdentuvaan ammatilliseen koulutukseen.

On tärkeää, että tässäkin taloustilanteessa julkinen panostus ammatilliseen koulutukseen pysyy merkittävänä. Vaikka sopeutustoimia joudutaan tekemään, niitä ei kohdenneta oppivelvollisten nuorten tai vailla ammatillista perustutkintoa olevien koulutukseen, sanoo opetusministeri Anders Adlercreutz.

Varsinaisella suoritepäätöksellä myönnettävään määrärahaan kohdistuu myös muita muutoksia. Rahoitusta pienentävät sääntelyn keventämisen perusteella tehtävät vähennykset sekä lähihoitajakoulutukseen ja nuorten oppisopimuksen koulutuskorvauskokeiluun määräaikaaisesti myönnettyjen lisärahoitusten päättymisen. Toisaalta rahoitusta nostavat täysimääräisesti tehtävä indeksikorotus ja 10 miljoonan euron lisäys oppimisen tukeen.

Lähde: OKM Tiedote 20.12.2024

1.1.3. Keskeiset tekijät loppuvuoden suunnitteluun

Osavuosisuunnitelma 1 mukaan toimintatuotot ovat 22 139 700 euroa eli 80 200 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Toimintakulut ovat 21 025 200 euroa, jotka ovat 173 250 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Osavuosisuunnitelma 1 näyttää ylijäämää 7 900 euroa kun talousarvion ylijäämä oli 16 350 euroa.

Talousarvion laadintavaiheessa on monia epävarmuustekijöitä ja valtionosuudet varattiin talousarvioon noudattaen varovaisuuden periaatetta.

Valtionosuuksien määrä kuluvana vuonna on ministeriön päätöksen mukaan seuraava:

Lukiokoulutus	1 551 188 €
Lukiokoulutus, aikuisten oppim.	6 975 €
Ammatillisen koulutuksen perusrahoitus	12 418 063 €
Ammatillisen koulutuksen suoritusrahoitus	3 897 896 €
Vaikuttavuusrahoitus	2 305 670 €
Yhteensä	20 179 792 €

Valtionosuus on lopullinen kuluvalle vuodelle.

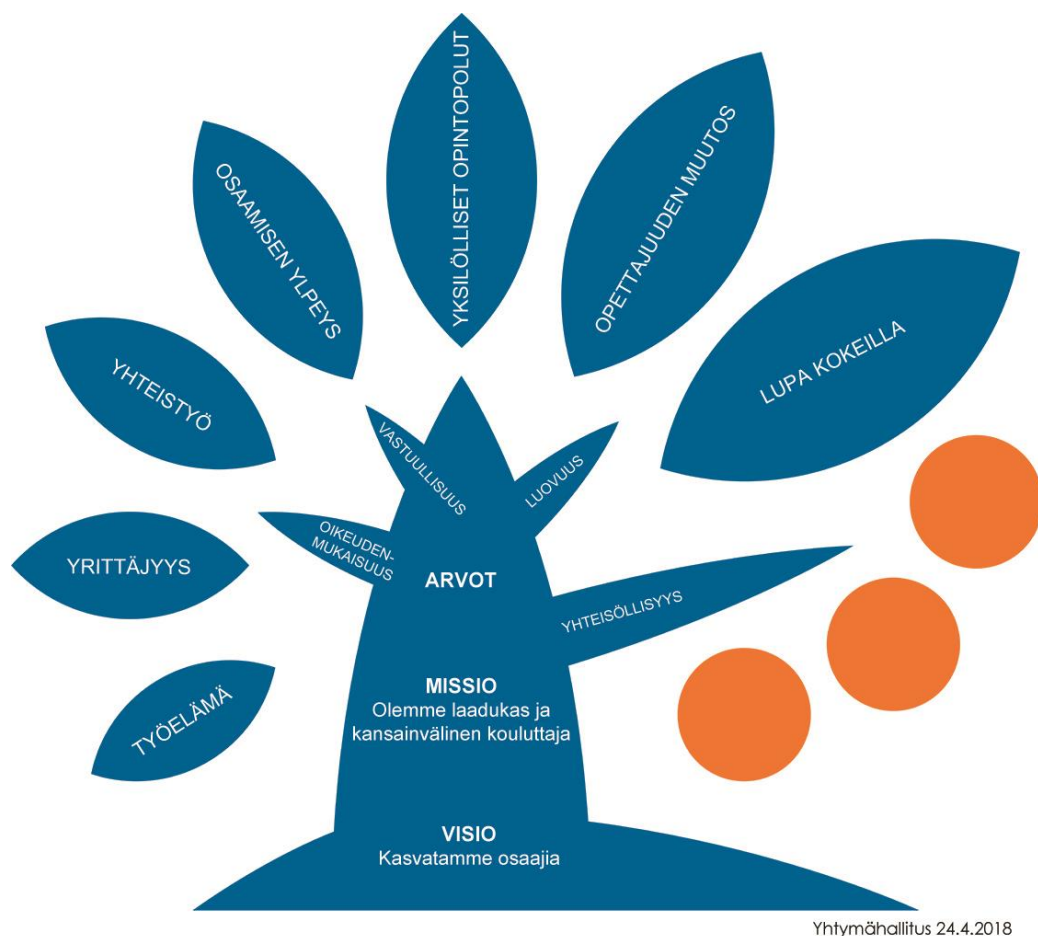
Valtionosuuden määrä opintoaloilla vaihtelee suunnitelmissa opiskelijavuosien ja osaa-
mispisteiden tarkistusten takia.

Opetus- ja kulttuuriministeriön suoritepäätöksellä jaettavat tavoitteelliset opiskelijavuodet kohdentuvat Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän osalta seuraavasti:

- järjestämisluvan mukaiset opiskelijavuodet 1604, varainhoitovuoden 2025 tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat 1595, joista 50 kohdentuu työvoimakoulutuksiin.

Novida- ammattiopisto ja lukion opiskelijamäärä ammatillisissa tutkinnoissa oli maaliskuun lopussa 2025 yhteensä 2100 opiskelijaa. Opiskelijavuosia oli kertynyt yhteensä 572,92, joista oppisopimuksella opiskelevien osuus oli 92,14 opiskelijavuotta. Työvoimakoulutuksessa opiskelevia oli 17,11 opiskelijavuotta, ammattitutkinnoissa 43,00 opiskelijavuotta ja erikoisammattitutkinnoissa 32,31 opiskelijavuotta. Lukion opiskelijamäärä oli 194.

1.2. Kuntayhtymän strategia 2018 – 2030



Menestyksen avaimet

- Työelämä** – opetus on työelämälähtöistä
- Yrittäjyys** – on mahdollisuus kaikille
- Yhteistyö** – teemme aktiivisesti sidosryhmätyötä
- Osaamisen ylpeys** – olemme sivistysoppilaitos
- Yksilölliset opintopolut** – mahdollistamme yksilölliset opintopolut
- Opettajuuden muutos** – huolehdimme uusiutumiskyvystämme
- Lupa kokeilla** – etsimme ja kokeilemme vaihtoehtoisia toimintamalleja

Toiminnalliset tavoitteet

Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä määrittää vuosittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarvion laadinnan yhteydessä. Strategiset painopistealueet asetetaan henkilöstön, asiakkuuden, ydinprosessien ja talouden näkökulmasta. Ammatillisen ja lukio koulutuksen, työelämän ja yhteiskunnan muutoksia seurataan aktiivisesti ja niihin reagoidaan nopeasti.

1.3. Talousarvion rahoitusosa

		TP 2023	TA 2025	OVS1 2025	TS 2026	TS 2027
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	+/-	2 966 214	1 449 550	1 196 100	1 484 200	1 511 500
Satunnaiset erät	+/-	183 900				
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	-973	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-	-1 215 712	-1 385 000	-1 432 000	-5 385 000	-2 385 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus- tulot	+					
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	1 933 429	63 550	-236 900	-3 901 800	-874 500
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-					
Antolainasaamisten vähennykset	+					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-					
Oman pääoman muutokset	+/-					
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	1 933 429	63 550	-236 900	-3 901 800	-874 500
Rahavarat 31.12		13 539 941				
Rahavarat 1.1		11 471 698				
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot						
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta		1 933 429	63 550	-236 900	-3 901 800	-874 500
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä			1 996 979	1 696 529	-1 968 371	1 058 929
Lainanhoitokate		ei lainoja				
Kassan riittävyys, pv		220,5				

Rahoituslaskelman kaikkia lukuja ei voida esittää, koska ne tulevat vasta kyseisen vuoden taseesta.

1.4. Tase

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
23.04.2025

	Tase		
	Alkusaldo, kauden saldo, vuo		EUR
Ulkoinen	01.01.2025 - 31.03.2025		
	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
0001 TASE			
1000 VASTAAVAA			
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT			
1100 Aineelliset hyödykkeet			
1101 Maa- ja vesialueet	82 359,29		82 359,29
1110 Rakennukset	8 848 881,94	-174 377,52	8 674 504,42
1130 Kiinteät rakenteet ja	2 654 855,22	-103 876,92	2 550 978,30
1160 Koneet ja kalusto	990 551,27	-49 509,37	941 041,90
1190 Ennakkomaksut ja kesk	117 973,67	60 813,53	178 787,20
1100 Aineelliset hyödykkeet	12 694 621,39	-266 950,28	12 427 671,11
1200 Sijoitukset			
1201 Osakkeet ja osuudet			
1202 Osakkeet ja osuudet	10 000,00		10 000,00
1201 Osakkeet ja osuudet	10 000,00		10 000,00
1240 Muut saamiset	47 706,00		47 706,00
1200 Sijoitukset	57 706,00		57 706,00
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	12 752 327,39	-266 950,28	12 485 377,11
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1440 Lahjoitusrahastojen er	66 073,15	648,10	66 721,25
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	66 073,15	648,10	66 721,25
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT			
1501 Vaihto-omaisuus	504 078,91	9 002,07	513 080,98
1600 Saamiset			
1601 Pitkäaikaiset saamise			
1660 Muut saamiset	23 901,00		23 901,00
1601 Pitkäaikaiset saamise	23 901,00		23 901,00
1720 Lyhytaikaiset saamise			
1721 Myyntisaamiset	267 286,13	-166 432,88	100 853,25
1780 Muut saamiset	312 635,90	-48 245,55	264 390,35
1815 Siirtosaamiset	435 331,91	-131 522,04	303 809,87
1720 Lyhytaikaiset saamise	1 015 253,94	-346 200,47	669 053,47
1600 Saamiset	1 039 154,94	-346 200,47	692 954,47
1830 Rahoitusarvopaperit			
1850 Sijoitukset rahamarkk	6 468 370,15		6 468 370,15
1830 Rahoitusarvopaperit	6 468 370,15		6 468 370,15
1900 Rahat ja pankkisaamise	7 305 459,12	-64 227,02	7 241 232,10
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	15 317 063,12	-401 425,42	14 915 637,70
1000 VASTAAVAA	28 135 463,66	-667 727,60	27 467 736,06

Tase
Alkusaldo, kauden saldo, vuo
Ulkoinen 01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

	Alkusaldo	Kauden saldo	Vuoden alusta
2000 VASTATTAVAA			
2001 OMA PÄÄOMA			
2002 Peruspääoma	3 840 018,24		3 840 018,24
2015 Muut omat rahastot	39 898,11		39 898,11
2040 Edellisten tilikausien	21 515 590,99		21 515 590,99
2050 Tilikauden yli-/alijää		-470 487,02	-470 487,02
2001 OMA PÄÄOMA	25 395 507,34	-470 487,02	24 925 020,32
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
2325 Lahjoitusrahastojen pä	333 039,21	-1,90	333 037,31
2330 Muut toimeksiantojen p	6 017,57	-6 017,57	
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	339 056,78	-6 019,47	333 037,31
2400 VIERAS PÄÄOMA			
2401 Pitkäaikainen			
2440 Saadut ennakot	17 785,40	-9 232,00	8 553,40
2401 Pitkäaikainen	17 785,40	-9 232,00	8 553,40
2500 Lyhytaikainen			
2540 Saadut ennakot	267 464,99	-43 711,08	223 753,91
2545 Ostovelat	582 499,35	-351 928,14	230 571,21
2550 Muut velat	288 164,86	-38 443,32	249 721,54
2570 Siirtovelat			
2580 Lomapalkkajaksotus	817 470,68	425 266,70	1 242 737,38
2583 Valtionosuusennakot	44 956,00	-44 956,00	
2584 Muut siirtovelat	382 558,26	-128 217,27	254 340,99
2570 Siirtovelat	1 244 984,94	252 093,43	1 497 078,37
2500 Lyhytaikainen	2 383 114,14	-181 989,11	2 201 125,03
2400 VIERAS PÄÄOMA	2 400 899,54	-191 221,11	2 209 678,43
2000 VASTATTAVAA	28 135 463,66	-667 727,60	27 467 736,06

1.5. Talouden tunnusluvut

<i>Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä</i>			
	OVS1 2025	TA 2025	TP 2024
Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista	45,4	61,3	0,0
Vuosikate / poistot %	82,8	101,2	151,76
Investointien tulorahoitus %	83,5	104,7	187,2
Kassan riittävyys, pv			220,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	8,9	8,0	8,9
Lainanhoitokate	ei lainoja	ei lainoja	ei lainoja
Omavaraisuusaste, %	91,5	92,3	91,19
Toimintakate %	5,0	6,2	9,48
Henkilöstökulut kokonaiskuluista %	59,3	59,0	58,44
Palveluiden ostot kokonaiskuluista %	16,8	16,8	18,36
Aineet, tarvikkeet, tavarat kokonaiskuluista %	12,1	12,5	11,31
Rahoituskulut kokonaiskuluista %	0,02	0,02	0,02

(Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno määräytyy talousarvion laadintavuotta edeltävän tilinpäätösvouden, kuluvaan talousarviovuoden ja laadittavan talousarvion- ja suunnitelman poistonalaisten investointien omahankintamenon keskimäärästä)

2 Osavuosisuunnitelma I/2025

2.1. Koko kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet

Vastuuyksikkö sisältää johtavan rehtorin alaisuudessa yhtymävaltuuston, -hallituksen, tarkastuslautakunnan, kuntayhtymähallinnon sekä talous- ja hallintojohtajan alaisuudessa yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon, työsuojelun, tietohallinnon ja kiinteistöhallinnon määrärahat.

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys	EasyOpp Safety-sovelluksen käyttöönottoaminen; sisältäen työturvallisuus, henkilöstökyselyt, työajanseuranta Strategian jalkauttaminen
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	Jäsenkuntien kanssa tehtävän yhteistyön lisääminen Alueidemme koulutus- ja osaamistason kartoittaminen ja nostaminen
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa ko-keilla	Työpaikalla tapahtuvan oppimisen kehittäminen Ennakointitiedon käyttäminen koulutustarjonnan kehittämisessä Digivision huomioiminen toiminnassa
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Toiminnan sopeuttaminen muuttuneeseen valtiosuuteen Hämeentien uuden koulurakennuksen onnistunut suunnittelu ja toteutus Uudenkaupungin tyhjäksi jäävien tilojen tehokas hyödyntäminen Liedon tilaratkaisujen hyvä optimointi Hiilineutraalisuustavoitteen huomioiminen hankinnoissa ja toiminnassa Vastuullisuussuunnitelman laatiminen (kestävä kehitys ja sosiaalinen vastuullisuus) Koulutuksenjärjestäjäpilottiin pääseminen

2.1.1. Muutokset talousarvioon

ulkoinen/sisäinen €	TA 2025	OVS1 2025	Poikkeama TA / OVS1
	€	€	€
Kuntayhtymähallinto			
Toimintakulut	674 400	737 500	63 100
Toimintatulot	792 300	836 100	43 800
Poistot	7 900	7 700	-200
Satunnaiset erät		256 800	256 800
Netto	110 000	347 700	237 700

2.2. Opetustoiminta

Vastuuhenkilö: johtava rehtori Petri Lähde

2.2.1. Novida – ammattiopisto ja lukio, toiminnalliset tavoitteet

Toisen asteen koulutukseen, erityisesti ammatilliseen koulutukseen kohdistuu suuria sekä yhteiskunnallisia että taloudellisia muutospaineita. Vuoden 2024 aikana luodaan kuntayhtymän strategia vastaamaan näihin haasteisiin. Tästä toimipaikat ja niiden opintoalat jatkavat muodostaen alakohtaisia suunnitelmiaan vastaamaan näihin haasteisiin.

Henkilökunnan ja opiskelijoiden hyvinvointia tuetaan ottamalla käyttöön vuosikelloon pohjautuvat toimenpiteet sekä laaditaan yhteiset Novidan pelisäännöt yhdenvertaisuutta tukemaan. Henkilökunnalle otetaan käyttöön turvallisuussovellus.

Yksi suurista muutoksista on uusiin työllisyysalueisiin siirtyminen 1.1.2025 alkaen. Kunnille siirtyy vastuu oman alueensa työllisyyden hoidosta. Novidan toiminnassa on entistä enemmän huomioitava jäsenkuntiansa ja niissä sijaitsevien yritysten kanssa tehtävä monipuolinen yhteistyö. Samalla on hyvä kehittää Novidan kumppanuuksia, kartoittaa alueidemme koulutus- ja osaamistaso ja nostaa niitä. Loimaan alueelle jo aikaisemmin palkatun osaamiskoordinaattorin tehtävän vakiinnuttaminen ja hyödyntäminen em. asioissa on ensiarvoisen tärkeää. Jatkuvan oppimisen ja palvelujen prosessien kehittäminen luovat pohjan aikuisten kouluttamiselle.

Ammatillisen koulutuksen rahoituksen muuttuessa, on Novidan kyettävä kehittämään koulutustarjontaansa ennakointitietojen suuntaisesti myötäillen uutta rahoitusmallia. Samalla opetuksessa on hyödynnettävä työpaikalla tapahtuvaa oppimista aikaisempaa paremmin. Maahanmuuttajataustaisia opiskelijoita on Novidan ammatillisessa koulutuksessa jo lähes 20 %. Heidän opintojensa erilaisten koulutuspolkujen mahdollistamisen tärkeys korostuu entisestään. Oppimisvalmiuksia tukevat opinnot loppuvat ja niiden tilalle on kehitettävä uusia tukimuotoja. Samalla on hyvä ottaa huomioon vuonna 2026 tuleva oppimisen tuen muutokset tässä kehitystyössä. Kuntayhtymälle luodaan oma digivisionsa ja otetaan käyttöön sen tuomat välineet ja ohjelmistot koulutuksessa.

Lukiossa suunnitellaan ja kehitetään mahdollisia koulukuljetuksia haasteellisten kulkuyhteyksien suunnista. Maahanmuuttajataustaisten opiskelijoiden kielitaito pyritään nostamaan lukio-opinnoissa vaadittavalle tasolle.

Talouteen liittyviin sopeutushaasteisiin vastataan tarkalla taloussuunnittelulla ja toimenpiteillä. Erilaiset tilaratkaisut tulevat ajankohtaisiksi; Hämeentielle suunnitellaan ja aletaan rakentamaan uutta koulurakennusta, Uudenkaupungin tyhjäksi jääviä tiloja pyritään hyödyntämään tehokkaasti ja Liedon tilaratkaisuja optimoidaan tarkasti. Lukion toiminnan laajuus mukautetaan opiskelijamäärien mukaiseksi. Hiilineutraalisuustavoitteet huomioidaan hankinnoissa sekä kaikessa toiminnassa.

Toiminnalliset tavoitteet

Novida – ammattiopisto ja lukio

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys	EasyOpp Safety-sovelluksen käyttöönotto koko henkilökunnalle Uuden strategian vieminen jokaisen arjen työhön Kuntayhtymän henkilöstölle otetaan käyttöön yhteiset arvot ja pelisäännöt Hyvinvoinnin vuosikellon käyttöönotto
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	Jäsenkuntien ja yritysten kanssa tehtävän yhteistyön tiivistäminen Kumppanuusmallin kehittäminen Alueidemme koulutus- ja osaamistason kartoittaminen ja nostaminen Osaamiskoordinaattorin tehtävän vakiinnuttaminen Lukion koulukuljetuksien suunnittelu ja kehittäminen
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa ko-keilla	Työpaikalla tapahtuvan oppimisen kehittäminen Ennakointitiedon käyttäminen koulutustarjonnan kehittämisessä Maahanmuuttajataustaisten opiskelijoiden erilaisten koulutuspolkujen mahdollistaminen Maahanmuuttajataustaisten opiskelijoiden kielitaidon nostaminen lukio-opinnoissa vaadittavalle tasolle Digivision huomioiminen toiminnassa Oppimisen tuen järjestelmän kehittäminen Jatkuvan oppimisen prosessien ja palvelujen kehittäminen
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Toiminnan sopeuttaminen muuttuneeseen valtiosuuteen Hämeentien uuden koulurakennuksen onnistunut suunnittelu ja toteutus Uudenkaupungin tyhjäksi jäävien tilojen tehokas hyödyntäminen Liedon tilaratkaisujen hyvä optimointi Lukion toiminnan laajuus mukautuu opiskelijamäärien mukaisesti Hiilineutraalisuustavoitteen huomioiminen hankinnoissa ja toiminnassa

2.2.2. Muutokset talousarvioon / opetus

ulkoinen/sisäinen €	TA 2025 €	OVS1 2025 €	Poikkeama TA / OVS1 €
Opetus			
Toimintakulut	24 335 850	24 353 900	18 050
Toimintatulot	25 585 900	25 369 800	-216 100
Poistot	1 424 300	1 436 300	12 000
Netto	-174 250	-420 400	-246 150

2.2.3. Opintoalat

Koulutuskuntayhtymämme tuottaa koulutuspalveluja seuraavilla opintoaloilla:

Tekniikan alat – ajoneuvotekniikan osaamisala – Rasko-koulutus – tuotantotekniikan osaamisala – asennuksen ja automaation osaamisala – kemianteollisuuden osaamisala – talonrakennuksen osaamisala – sähkö- ja automaatioala – putkiasennuksen osaamisala – tekstiili- ja muotiala; designtekstiilien valmistaja, mittatilausompelija, sisutus-tekstiilien valmistaja – tuotteen valmistuksen osaamisala – elintarviketeknologian osaamisala	Kauppa ja hallinto – liiketoiminta
Humanistiset ja taidealat – audiovisuaalisen viestinnän osaamisala	Maa- ja metsätalousalat – maatilatalouden osaamisala
Terveys- ja hyvinvointialat – ikääntyvien hoidon ja kuntoutumisen osaamisala – lasten ja nuorten kasvatuksen ja hoidon osaamisala – mielenterveys- ja päihdetyön osaamisala – sairaanhoidon ja huolenpidon osaamisala – vammaistyön osaamisala – hoiva-avustajan koulutus	Palvelualat – ihon hoidon osaamisala – hius- ja kauneudenhoidon neuvonnan osaamisala – kampaajatyön osaamisala – parturityön osaamisala – kuljetuspalvelujen osaamisala – sisälogistiikan osaamisala – ruokapalvelun osaamisala

Lisäksi koulutuskuntayhtymässämme tarjotaan Tuva -koulutusta sekä Loimaalla lu-kiokoulutusta.

3 Talousarvion 2025 muutokset / valtuusto (ulkoinen)

	TA 2025	OVS1 2025	Muutos TA/OVS 1
Kuntayhtymä			
Toimintakulut	655 400	718 900	63 500
Toimintatuotot	792 300	836 100	43 800
Poistot	0	0	0
Satunnaiset erät	0	256 800	256 800
<i>Netto</i>	<i>136 900</i>	<i>374 000</i>	<i>237 100</i>
Opetus yhteensä			
Toimintakulut	20 196 550	20 306 300	109 750
Toimintatuotot	21 427 600	21 303 600	-124 000
Poistot	1 432 200	1 444 000	11 800
<i>Netto</i>	<i>-201 150</i>	<i>-446 700</i>	<i>-245 550</i>
Rahoitus			
Menot	3 500	3 500	0
Tulot	85 100	85 100	0
<i>Netto</i>	<i>81 600</i>	<i>81 600</i>	<i>0</i>
Tuloverot	1 000	1 000	0
Käyttötalous ja rahoitus yhteensä			
Menot (sis.poistot)	22 288 650	22 473 700	185 050
Tulot	22 305 000	22 481 600	176 600
<i>Ylijäämä(+)/Alijäämä(-)</i>	<i>16 350</i>	<i>7 900</i>	<i>-8 450</i>
Investoinnit			
Rakennukset	950 000	957 000	7 000
Irtaimisto	435 000	475 000	40 000
<i>Yhteensä</i>	<i>1 385 000</i>	<i>1 432 000</i>	<i>47 000</i>

4 Toteutuma, opetus 1 - 3 kk (ulkoinen ja sisäinen)

31.3.2025										
ALA Tutkinto Osaamisala	Toimipaikka	Toimipiste	TULOT	MENOT	NETTO	Henkilös- tön määrä (2)	Opiskelija- vuodet (1)	TULOT / opiskelija- vuosi	MENOT / opiskelija- vuosi	NETTO / opiskelija- vuosi
HUMANISTISET JA TAIDEALAT			113 867	130 570	-16 703	4,8	40	2 847	3 264	-418
Media-alan ja kuvallisen ilmaisun perustutkinto			113 867	130 570	-16 703	4,8	40	2 847	3 264	-418
Audiovisuaalisen viestinnän oa	Loimaa	Turuntie	113 867	130 570	-16 703	4,8	40	2 847	3 264	-418
KAUPPA, HALLINTO JA OIKEUSTIETEET			335 717	348 843	-13 125	12,3	161	2 085	2 167	-82
Liiketoiminnan perustutkinto			335 717	348 843	-13 125	12,3	161	2 085	2 167	-82
	Lieto		72 234	39 471	32 763	1,1	38	1 901	1 039	862
	Loimaa	Turuntie	136 744	181 544	-44 800	6,4	64	2 137	2 837	-700
	Uusikaupunki		126 739	127 828	-1 088	4,8	59	2 148	2 167	-18
MAA- JA METSÄTALOUSALAT			207 557	215 823	-8 267	6,5	52	3 991	4 150	-159
Maatalousalan perustutkinto			207 557	215 823	-8 267	6,5	52	3 991	4 150	-159
Maatilan talouden oa	Loimaa	Hämeentie	207 557	215 823	-8 267	6,5	52	3 991	4 150	-159
PALVELUALAT			982 230	1 143 718	-161 487	35,5	295	3 330	3 877	-547
Hius- ja kauneudenhoitoalan perustutkinto			124 962	134 692	-9 730	5,9	47	2 659	2 866	-207
Ihon hoidon oa	Loimaa	Myllykyläntie	58 836	54 889	3 947	1,5	23	2 558	2 386	172
Hius- ja kauneudenhoidon neuvonnan oa										
Kampaajatyön oa	Loimaa	Myllykyläntie	66 126	79 803	-13 677	4,4	24	2 755	3 325	-570
Parturityön oa										
Logistiikan perustutkinto			674 538	771 214	-96 676	21,7	190	3 550	4 059	-509
Kuljetuspalvelujen oa	Lieto		151 471	138 296	13 175	2,7	48	3 156	2 881	274
Kuljetuspalvelujen oa	Loimaa	Hämeentie	274 684	344 915	-70 231	9,4	70	3 924	4 927	-1 003
Kuljetuspalvelujen oa	Uusikaupunki		248 382	288 003	-39 620	9,6	72	3 450	4 000	-550
Varastopalvelujen oa										
Ravintola- ja catering-alan perustutkinto			182 730	237 812	-55 081	8,0	58	3 151	4 100	-950
Ruokapalvelun oa	Loimaa	Myllykyläntie	92 933	132 292	-39 360	4,0	26	3 574	5 088	-1 514
	Uusikaupunki		89 798	105 519	-15 722	4,0	32	2 806	3 297	-491

31.3.2025										
ALA Tutkinto Osaamisala	Toimipaikka	Toimipiste	TULOT	MENOT	NETTO	Henkilös- tön määrä (2)	Opiskelija- vuodet (1)	TULOT / opiskelija- vuosi	MENOT / opiskelija- vuosi	NETTO / opiskelija- vuosi
TEKNIIKAN ALAT			1 638 151	1 913 873	-275 722	60,8	572	2 864	3 346	-482
Autoalan perustutkinto			217 880	289 838	-71 959	7,5	74	2 944	3 917	-972
Autotekniikan oa	Lieto		5 200	157	5 043	0,0	0			
	Loimaa	Myllykyläntie	113 124	148 962	-35 837	4,2	40	2 828	3 724	-896
	Uusikaupunki		99 556	140 720	-41 164	3,3	34	2 928	4 139	-1 211
Kone- ja tuotantotekniikan perustutkinto			189 281	282 178	-92 897	8,0	65	2 912	4 341	-1 429
Tuotantotekniikan oa	Loimaa	Myllykyläntie	93 510	142 018	-48 509	4,2	33	2 834	4 304	-1 470
Asennuksen ja automaation oa	Uusikaupunki		95 772	140 159	-44 388	3,8	32	2 993	4 380	-1 387
Prosessiteollisuuden perustutkinto			97 010	107 418	-10 408	3,7	35	2 772	3 069	-297
Biotekniiikan oa	Uusikaupunki		97 010	107 418	-10 408	3,7	35	2 772	3 069	-297
Elintarviketeollisuuden perustutkinto			30 780	19 736	11 044	0,7	1	30 780	19 736	11 044
Elintarvikealan oa	Uusikaupunki		30 780	19 736	11 044	0,7	1	30 780	19 736	11 044
Rakennusalan perustutkinto			277 505	343 959	-66 454	11,4	97	2 861	3 546	-685
Talonrakennuksen oa	Lieto		52 008	72 762	-20 754	2,8	17	3 059	4 280	-1 221
	Loimaa	Myllykyläntie	94 888	116 632	-21 744	4,0	35	2 711	3 332	-621
	Uusikaupunki		130 610	154 565	-23 955	4,5	45	2 902	3 435	-532
Sähkö- ja automaatiotekniikan perustutkinto			644 945	673 652	-28 707	22,5	237	2 721	2 842	-121
	Lieto		193 256	164 945	28 311	6,0	69	2 801	2 391	410
	Loimaa	Myllykyläntie	315 132	342 423	-27 292	10,5	120	2 626	2 854	-227
	Uusikaupunki		136 557	166 283	-29 726	6,0	48	2 845	3 464	-619
Tekstiili- ja muotialan perustutkinto			104 450	107 888	-3 438	4,1	35	2 984	3 083	-98
Tuotteen valmistuksen oa	Loimaa	Turuntie	104 450	107 888	-3 438	4,1	35	2 984	3 083	-98
Talotekniikan perustutkinto			76 300	89 204	-12 904	2,9	28	2 725	3 186	-461
Putkiasennuksen oa	Loimaa	Myllykyläntie	76 300	89 204	-12 904	2,9	28	2 725	3 186	-461

31.3.2025										
ALA Tutkinto Osaamisala	Toimipaikka	Toimipiste	TULOT	MENOT	NETTO	Henkilös- tön määrä (2)	Opiskelija- vuodet (1)	TULOT / opiskelija- vuosi	MENOT / opiskelija- vuosi	NETTO / opiskelija- vuosi
TERVEYS- JA HYVINVOINTIALAT			614 728	612 313	2 415	25,7	196	3 136	3 124	12
Sosiaali- ja terveysalan perustutkinto			614 728	612 313	2 415	25,7	196	3 136	3 124	12
<i>Ikääntyvien hoidon ja kuntoutumisen oa</i>	Lieto		113 074	104 649	8 425	4,6	41	2 758	2 552	205
<i>Lasten ja nuorten kasvatuksen ja hoidon oa</i>	Loimaa	Turuntie	256 423	253 939	2 484	10,4	80	3 205	3 174	31
<i>Mielenterveys- ja päihdetyön oa</i>	Uusikaupunki		245 231	253 726	-8 495	10,8	75	3 270	3 383	-113
<i>Sairaanhoidon ja huolenpidon oa</i>										
VALMENTAVAT KOULUTUKSET			411 396	304 420	106 976	15,8	103	3 994	2 956	1 039
Tutkintoon valmentava koulutus			411 396	304 420	106 976	16	103	3 994	2 956	1 039
TUVA	Lieto		29 245	30 392	-1 147	1,3	8	3 656	3 799	-143
	Loimaa	Mylyskyläntie	100 012	49 598	50 414	2,9	15	6 667	3 307	3 361
	Uusikaupunki		282 139	219 763	62 376	11,7	80	3 527	2 747	780
	Uusikaupunki	Laitila		4 668	-4 668					
AMMATILLINEN PERUSOPETUS YHTEENSÄ			4 303 646	4 669 560	-365 913	161	1 419	3 033	3 291	-258
	Lieto		616 488	550 671	65 816	18,5	221	2 790	2 492	298
	Loimaa		2 104 585	2 390 501	-285 916	80,3	685	3 072	3 490	-417
		Hämeentie	482 241	560 739	-78 498	15,9	122	3 953	4 596	-643
		Mylyskyläntie	1 010 860	1 155 822	-144 962	38,7	344	2 939	3 360	-421
		Turuntie	611 484	673 941	-62 457	25,7	219	2 792	3 077	-285
	Uusikaupunki		1 582 573	1 728 387	-145 814	62,7	513	3 085	3 369	-284
LUKIO			502 883	507 905	-5 022	16,9	192	2 619	2 645	-26
	Loimaa		502 883	507 905	-5 022	16,9	192	2 619	2 645	-26
KAIKKI YHTEENSÄ			4 806 530	5 177 465	-370 935	178,4	1 611	2 984	3 214	-230
TYÖELÄMÄPALVELUT (3)			47 546	178 478	-130 932		200			
Lisämäärärahoitus			4 911							
Lisämäärärahoituksen vaikutus (4)			42 636	178 478	-135 843					
OPPISOPIMUSKOULUTUS			205 900	126 608	79 292		150			

(1) Ammatillisessa koulutuksessa on käytetty OVS 2025 opiskelijavuosia.

Lukion koulutuksessa on käytetty OVS1 2025 opiskelijamäärää.

Työelämäpalveluissa ja oppisopimuksessa on käytetty vuoden 2025 OVS1 opiskelijavuosia.

(2) Opettajat ja ammatilliset ohjaajat painotettu henkilömäärä (tarkistetaan tammi- ja elokuussa).

(3) Työelämäpalveluiden tulos kirjanpidossa.

(4) Lisämäärärahoituksen vaikutus huomioitu työelämäpalveluiden tuloksessa.

2025 saatua lisämäärärahaa kirjattu työelämäpalveluiden kp:lle yhteensä	5 000 €
---	---------

Lisämäärärahoitusta käytetty työelämäpalveluiden kp:lta vuonna 2025 yhteensä	89 €
--	------

Kehittämisen eurot

	31.3.2025	KOKONAIS- RAHOITUS	TULOT	AIKAISEMPIEN VUOSIEN TO- TEUMA (kulut)	TOTEUMA (kulut) 2025	NETTO
	Työelämäpalveluiden kp:lle kirjattu lisämäärärahoitus	150 834	135 834	54 029	89	81 715
	Lisämäärärahoitus 2022 (1)	29 000	29 000	15 506	0	13 494
Tunniste		29 000	29 000	15 506	0	13 494
2228	<i>Työpaikkaohjaajien koulutuksen lisääminen ja kehittäminen</i>	29 000	29 000	15 506		13 494
	Lisämäärärahoitus 2024 (2)	101 834	101 834	38 523	89	63 221
Tunniste		101 834	101 834	38 523	89	63 221
2243	<i>Työpaikkaohjaajien koulutuksen lisääminen ja kehittäminen</i>	19 000	19 000	18 252	89	658
3106	<i>Oppisopimus korotettu koulutuskorvaus</i>	82 834	82 834	20 271		62 563
	Lisämäärärahoitus 2025 (3)	20 000	5 000	0	0	5 000
Tunniste		20 000	5 000	0	0	5 000
2245	<i>Työpaikkaohjaajien koulutuksen lisääminen ja kehittäminen</i>	20 000	5 000		0	5 000

(1) Rahoitus saatu vuonna 2022, kirjataan työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2022. Rahoitusta käytetään 2022-2025.

(2) Rahoitus saatu vuonna 2024, kirjataan työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2024. Rahoitusta käytetään 2023-2025.

(2) Rahoitus saatu vuonna 2025, kirjataan työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2025. Rahoitusta käytetään tulevina vuosina.

5 Tuloslaskelma (ulkoinen)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
23.04.2025

Ulkoinen		Talousarvio ja suunnitelma raportti 104 01.01.2025 - 31.03.2025				EUR
		Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
0003 TULOSLASKELMA						
3000 TOIMINTATUOTOT						
3001	Myyntituotot	22.442.215,36	21.429.100	21.337.800	5.268.549,50	24,6
3200	Maksutuotot	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3300	Tuet ja avustukset	914.913,44	539.100	539.100	50.202,06	9,3
3400	Muut toimintatuotot	377.374,64	203.900	215.100	85.296,14	41,8
3000	TOIMINTATUOTOT	23.758.220,72	22.219.900	22.139.700	5.408.516,33	24,3
4000 TOIMINTAKULUT						
4001	Henkilöstökulut	-13.543.039,28	-13.153.400	-13.327.700	-3.549.225,65	27,0
4300	Palvelujen ostot	-4.255.681,92	-3.754.700	-3.780.400	-1.032.137,77	27,5
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.620.241,74	-2.795.450	-2.717.400	-599.052,08	21,4
4700	Avustukset	-15.950,00	-12.000	-12.000	-2.689,20	22,4
4800	Muut toimintakulut	-1.070.658,57	-1.136.400	-1.187.700	-385.851,13	34,0
4000	TOIMINTAKULUT	-21.505.571,51	-20.851.950	-21.025.200	-5.568.955,83	26,7
4999	TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.252.649,21	1.367.950	1.114.500	-160.439,50	-11,7
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001	Korkotuotot	144.817,97	83.600	83.600	4.538,89	5,4
6100	Muut rahoitustuotot	120.352,32	1.500	1.500	147,20	9,8
6300	Muut rahoituskulut	-4.672,65	-3.500	-3.500	-671,29	19,2
6000	Rahoitustuotot ja -kulut	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
6999	VUOSIKATE	2.513.146,85	1.449.550	1.196.100	-156.424,70	-10,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100	Suunnitelman mukaiset poistot	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
7000	Poistot ja arvonalentumiset	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
8000 Satunnaiset erät						
8001	Satunnaiset tuotot	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8000	Satunnaiset erät	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8499	TILIKAUDEN TULOS	867.147,24	17.350	8.900	-467.493,04	-2694,5
8760	Tuloverot	-13.837,80	-1.000	-1.000	-2.993,98	299,4
8800	TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	853.309,44	16.350	7.900	-470.487,02	-2877,6

6 Käyttötalousosan toteutuma

Valtuustotaso ulkoinen:

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
23.04.2025

Ulkoinen Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025 EUR

19

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
00000010 Kuntayhtymän yhteiset					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot					
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	832.556,31	781.400	825.200	209.725,00	26,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	10.542,39	6.600	6.600	1.830,69	27,7
3001 Myyntituotot	843.098,70	788.000	831.800	211.555,69	26,8
3300 Tuet ja avustukset	1.485,92	4.300	4.300		
3000 TOIMINTATUOTOT	844.584,62	792.300	836.100	211.555,69	26,7
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut					
4002 Palkat ja palkkiot	-420.698,55	-301.900	-356.100	-107.869,39	35,7
4100 Henkilösivukulut	-80.454,54	-76.100	-81.800	-21.354,11	28,1
4001 Henkilöstökulut	-501.153,09	-378.000	-437.900	-129.223,50	34,2
4300 Palvelujen ostot					
4340 Muiden palvelujen ostot	-274.142,81	-245.800	-238.700	-101.115,74	41,1
4300 Palvelujen ostot	-274.142,81	-245.800	-238.700	-101.115,74	41,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
4501 Ostot tilikauden aikana	-6.929,24	-8.500	-8.500	-294,31	3,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6.929,24	-8.500	-8.500	-294,31	3,5
4800 Muut toimintakulut					
4801 Vuokrat	-28.719,96	-20.500	-31.200	-19.792,06	96,5
4900 Muut toimintakulut	-586,48	-2.600	-2.600	94,90	-3,7
4800 Muut toimintakulut	-29.306,44	-23.100	-33.800	-19.697,16	85,3
4000 TOIMINTAKULUT	-811.531,58	-655.400	-718.900	-250.330,71	38,2
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	33.053,04	136.900	117.200	-38.775,02	-28,3
6999 VUOSIKATE	33.053,04	136.900	117.200	-38.775,02	-28,3
8000 Satunnaiset erät					
8001 Satunnaiset tuotot	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8000 Satunnaiset erät	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	43.053,04	136.900	374.000	48.692,76	35,6
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	43.053,04	136.900	374.000	48.692,76	35,6

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen

20

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
00000050 Opetus 2016-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot					
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	20.367.217,69	19.400.800	19.353.500	4.835.216,00	24,9
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	615.378,13	622.700	539.900	123.239,22	19,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	616.520,84	617.600	612.600	98.538,59	16,0
3001 Myyntituotot	21.599.116,66	20.641.100	20.506.000	5.056.993,81	24,5
3200 Maksutuotot					
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3200 Maksutuotot	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3300 Tuet ja avustukset	913.427,52	534.800	534.800	50.202,06	9,4
3400 Muut toimintatuotot					
3410 Vuokratuotot	331.060,53	202.400	213.600	85.212,39	42,1
3500 Muut toimintatuotot	46.314,11	1.500	1.500	83,75	5,6
3400 Muut toimintatuotot	377.374,64	203.900	215.100	85.296,14	41,8
3000 TOIMINTATUOTOT	22.913.636,10	21.427.600	21.303.600	5.196.960,64	24,3
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut					
4002 Palkat ja palkkiot	-10.905.713,37	-10.685.300	-10.805.200	-2.857.677,57	26,7
4100 Henkilösivukulut	-2.136.172,82	-2.090.100	-2.084.600	-562.324,58	26,9
4001 Henkilöstökulut	-13.041.886,19	-12.775.400	-12.889.800	-3.420.002,15	26,8
4300 Palvelujen ostot					
4340 Muiden palvelujen ostot	-3.981.539,11	-3.508.900	-3.541.700	-931.022,03	26,5
4300 Palvelujen ostot	-3.981.539,11	-3.508.900	-3.541.700	-931.022,03	26,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.639.167,54	-2.786.950	-2.708.900	-598.757,77	21,5
4670 Varastojen lisäys/vähennys	25.855,04				
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.613.312,50	-2.786.950	-2.708.900	-598.757,77	21,5
4700 Avustukset					
4701 Avustukset kotitalouksille	-15.950,00	-12.000	-12.000	-2.689,20	22,4
4700 Avustukset	-15.950,00	-12.000	-12.000	-2.689,20	22,4
4800 Muut toimintakulut					
4801 Vuokrat	-863.189,67	-930.100	-970.700	-331.208,79	35,6
4900 Muut toimintakulut	-178.162,46	-183.200	-183.200	-34.945,18	19,1
4800 Muut toimintakulut	-1.041.352,13	-1.113.300	-1.153.900	-366.153,97	32,9
4000 TOIMINTAKULUT	-20.694.039,93	-20.196.550	-20.306.300	-5.318.625,12	26,3
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.219.596,17	1.231.050	997.300	-121.664,48	-9,9

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
6999 VUOSIKATE	2.219.596,17	1.231.050	997.300	-121.664,48	-9,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
8499 TILIKAUDEN TULOS	563.596,56	-201.150	-446.700	-520.200,60	258,6
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	563.596,56	-201.150	-446.700	-520.200,60	258,6
00000080 Rahoitus 08/15-					
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0	
0003 TULOSLASKELMA					
6000 Rahoitustuotot ja -kulut					
6001 Korkotuotot	144.817,97	83.600	83.600	4.538,89	5,4
6100 Muut rahoitustuotot	120.352,32	1.500	1.500	147,20	9,8
6300 Muut rahoituskulut	-4.672,65	-3.500	-3.500	-671,29	19,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
6999 VUOSIKATE	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
8499 TILIKAUDEN TULOS	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
8760 Tuloverot	-13.837,80	-1.000	-1.000	-2.993,98	299,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	246.659,84	80.600	80.600	1.020,82	1,3
Yhteensä					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot					
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	21.199.774,00	20.182.200	20.178.700	5.044.941,00	25,0
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	615.378,13	622.700	539.900	123.239,22	19,8
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	627.063,23	624.200	619.200	100.369,28	16,1
3001 Myyntituotot	22.442.215,36	21.429.100	21.337.800	5.268.549,50	24,6
3200 Maksutuotot					
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3200 Maksutuotot	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3300 Tuet ja avustukset	914.913,44	539.100	539.100	50.202,06	9,3
3400 Muut toimintatuotot					
3410 Vuokratuotot	331.060,53	202.400	213.600	85.212,39	42,1
3500 Muut toimintatuotot	46.314,11	1.500	1.500	83,75	5,6
3400 Muut toimintatuotot	377.374,64	203.900	215.100	85.296,14	41,8
3000 TOIMINTATUOTOT	23.758.220,72	22.219.900	22.139.700	5.408.516,33	24,3

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen

22

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut					
4002 Palkat ja palkkiot	-11.326.411,92	-10.987.200	-11.161.300	-2.965.546,96	27,0
4100 Henkilösivukulut	-2.216.627,36	-2.166.200	-2.166.400	-583.678,69	26,9
4001 Henkilöstökulut	-13.543.039,28	-13.153.400	-13.327.700	-3.549.225,65	27,0
4300 Palvelujen ostot					
4340 Muiden palvelujen ostot	-4.255.681,92	-3.754.700	-3.780.400	-1.032.137,77	27,5
4300 Palvelujen ostot	-4.255.681,92	-3.754.700	-3.780.400	-1.032.137,77	27,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.646.096,78	-2.795.450	-2.717.400	-599.052,08	21,4
4670 Varastojen lisäys/vähennys	25.855,04				
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.620.241,74	-2.795.450	-2.717.400	-599.052,08	21,4
4700 Avustukset					
4701 Avustukset kotitalouksille	-15.950,00	-12.000	-12.000	-2.689,20	22,4
4700 Avustukset	-15.950,00	-12.000	-12.000	-2.689,20	22,4
4800 Muut toimintakulut					
4801 Vuokrat	-891.909,63	-950.600	-1.001.900	-351.000,85	36,9
4900 Muut toimintakulut	-178.748,94	-185.800	-185.800	-34.850,28	18,8
4800 Muut toimintakulut	-1.070.658,57	-1.136.400	-1.187.700	-385.851,13	34,0
4000 TOIMINTAKULUT	-21.505.571,51	-20.851.950	-21.025.200	-5.568.955,83	26,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.252.649,21	1.367.950	1.114.500	-160.439,50	-11,7
6000 Rahoitustuotot ja -kulut					
6001 Korkotuotot	144.817,97	83.600	83.600	4.538,89	5,4
6100 Muut rahoitustuotot	120.352,32	1.500	1.500	147,20	9,8
6300 Muut rahoituskulut	-4.672,65	-3.500	-3.500	-671,29	19,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
6999 VUOSIKATE	2.513.146,85	1.449.550	1.196.100	-156.424,70	-10,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
8000 Satunnaiset erät					
8001 Satunnaiset tuotot	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8000 Satunnaiset erät	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	867.147,24	17.350	8.900	-467.493,04	-2694,5
8760 Tuloverot	-13.837,80	-1.000	-1.000	-2.993,98	299,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	853.309,44	16.350	7.900	-470.487,02	-2877,6

Yhtymähallitustaso ulkoinen/sisäinen:

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
23.04.2025

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025
EUR

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
00000011 Kuntayhtymäjohtaja / Johtava rehtori					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	274.721,10	287.800	294.000	76.775,00	26,7
3300 Tuet ja avustukset	24,37	1.700	1.700		
3000 TOIMINTATUOTOT	274.745,47	289.500	295.700	76.775,00	26,5
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-117.266,71	-131.900	-126.600	-24.138,86	18,3
4300 Palvelujen ostot	-129.844,76	-134.700	-135.100	-54.263,97	40,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.348,52	-3.400	-3.400		
4800 Muut toimintakulut	-25.547,24	-18.800	-29.900	-18.617,33	99,0
4000 TOIMINTAKULUT	-274.007,23	-288.800	-295.000	-97.020,16	33,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	738,24	700	700	-20.245,16	-2892,2
6999 VUOSIKATE	738,24	700	700	-20.245,16	-2892,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-738,24	-700	-700	-189,21	27,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-738,24	-700	-700	-189,21	27,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	-20.434,37	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	-20.434,37	-100,0
00000012 Talous- ja hallintojohtaja					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	568.377,60	500.200	537.800	134.780,69	26,9
3300 Tuet ja avustukset	1.461,55	2.600	2.600		
3000 TOIMINTATUOTOT	569.839,15	502.800	540.400	134.780,69	26,8
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-383.886,38	-246.100	-311.300	-105.084,64	42,7
4300 Palvelujen ostot	-145.464,06	-111.100	-103.600	-47.020,17	42,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.580,72	-5.100	-5.100	-294,31	5,8
4800 Muut toimintakulut	-27.360,11	-23.300	-22.500	-5.680,61	24,4
4000 TOIMINTAKULUT	-562.291,27	-385.600	-442.500	-158.079,73	41,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	7.547,88	117.200	97.900	-23.299,04	-19,9

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
6999 VUOSIKATE	7.547,88	117.200	97.900	-23.299,04	-19,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-7.547,88	-7.200	-7.000	-1.769,85	24,6
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-7.547,88	-7.200	-7.000	-1.769,85	24,6
8000 Satunnaiset erät					
8001 Satunnaiset tuotot	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8000 Satunnaiset erät	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	10.000,00	110.000	347.700	62.398,89	56,7
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	10.000,00	110.000	347.700	62.398,89	56,7
00000051 Myllykyläntie 08/15-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	4.077.515,95	3.887.800	3.925.500	1.010.860,47	26,0
3300 Tuet ja avustukset	28.849,31				
3400 Muut toimintatuotot	885,94				
3000 TOIMINTATUOTOT	4.107.251,20	3.887.800	3.925.500	1.010.860,47	26,0
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-2.114.134,31	-2.169.700	-2.162.600	-595.954,47	27,5
4300 Palvelujen ostot	-272.039,06	-283.450	-293.600	-92.466,54	32,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-363.282,71	-383.300	-371.400	-79.340,41	20,7
4700 Avustukset	-1.050,00	-1.800	-1.800	-239,20	13,3
4800 Muut toimintakulut	-1.143.212,00	-1.041.500	-1.037.100	-267.210,75	25,7
4000 TOIMINTAKULUT	-3.893.718,08	-3.879.750	-3.866.500	-1.035.211,37	26,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	213.533,12	8.050	59.000	-24.350,90	-302,5
6999 VUOSIKATE	213.533,12	8.050	59.000	-24.350,90	-302,5
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-476.029,59	-433.600	-463.400	-120.610,99	27,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-476.029,59	-433.600	-463.400	-120.610,99	27,8
8499 TILIKAUDEN TULOS	-262.496,47	-425.550	-404.400	-144.961,89	34,1
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-262.496,47	-425.550	-404.400	-144.961,89	34,1

Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
00000052 Turuntie 08/15-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	2.602.271,29	2.635.200	2.541.400	611.483,83	23,2
3300 Tuet ja avustukset	42.018,49	58.000	58.000		
3000 TOIMINTATUOTOT	2.644.289,78	2.693.200	2.599.400	611.483,83	22,7
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-1.695.751,54	-1.629.800	-1.626.100	-431.362,44	26,5
4300 Palvelujen ostot	-272.837,99	-262.900	-259.900	-44.768,96	17,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-49.903,10	-62.450	-68.000	-9.073,87	14,5
4700 Avustukset	-3.300,00	-2.800	-2.800		
4800 Muut toimintakulut	-578.634,97	-566.200	-557.200	-157.240,83	27,8
4000 TOIMINTAKULUT	-2.600.427,60	-2.524.150	-2.514.000	-642.446,10	25,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	43.862,18	169.050	85.400	-30.962,27	-18,3
6999 VUOSIKATE	43.862,18	169.050	85.400	-30.962,27	-18,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-126.556,42	-125.000	-125.800	-31.494,41	25,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-126.556,42	-125.000	-125.800	-31.494,41	25,2
8499 TILIKAUDEN TULOS	-82.694,24	44.050	-40.400	-62.456,68	-141,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-82.694,24	44.050	-40.400	-62.456,68	-141,8
00000053 Lieto 08/15					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	2.615.519,70	2.655.200	2.557.700	616.487,86	23,2
3300 Tuet ja avustukset	20.926,11	300	300		
3400 Muut toimintatuotot	298,80				
3000 TOIMINTATUOTOT	2.636.744,61	2.655.500	2.558.000	616.487,86	23,2
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-1.122.207,51	-1.248.700	-1.195.900	-289.840,62	23,2
4300 Palvelujen ostot	-186.384,27	-183.450	-173.500	-39.031,92	21,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-144.406,40	-211.400	-211.400	-51.673,61	24,4
4700 Avustukset	-2.350,00	-2.000	-2.000		
4800 Muut toimintakulut	-523.495,12	-574.000	-562.300	-147.523,24	25,7
4000 TOIMINTAKULUT	-1.978.843,30	-2.219.550	-2.145.100	-528.069,39	23,8

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

26

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	657.901,31	435.950	412.900	88.418,47	20,3
6999 VUOSIKATE	657.901,31	435.950	412.900	88.418,47	20,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-76.619,21	-69.200	-81.800	-22.602,07	32,7
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-76.619,21	-69.200	-81.800	-22.602,07	32,7
8499 TILIKAUDEN TULOS	581.282,10	366.750	331.100	65.816,40	17,9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	581.282,10	366.750	331.100	65.816,40	17,9
00000055 Hämeentie 08/15-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	2.362.302,73	2.004.700	1.778.400	482.240,99	24,1
3300 Tuet ja avustukset	5.552,90				
3400 Muut toimintatuotot	0,05				
3000 TOIMINTATUOTOT	2.367.855,68	2.004.700	1.778.400	482.240,99	24,1
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-989.337,25	-949.300	-942.600	-243.830,49	25,7
4300 Palvelujen ostot	-285.097,42	-264.700	-264.700	-81.699,84	30,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-152.132,02	-163.700	-163.700	-45.111,27	27,6
4700 Avustukset	-1.250,00	-1.000	-1.000		
4800 Muut toimintakulut	-580.727,91	-553.200	-442.800	-131.597,53	23,8
4000 TOIMINTAKULUT	-2.008.544,60	-1.931.900	-1.814.800	-502.239,13	26,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	359.311,08	72.800	-36.400	-19.998,14	-27,5
6999 VUOSIKATE	359.311,08	72.800	-36.400	-19.998,14	-27,5
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-263.573,05	-245.200	-205.700	-58.499,49	23,9
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-263.573,05	-245.200	-205.700	-58.499,49	23,9
8499 TILIKAUDEN TULOS	95.738,03	-172.400	-242.100	-78.497,63	45,5
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	95.738,03	-172.400	-242.100	-78.497,63	45,5

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
00000056 Uusikaupunki 08/15-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	6.801.021,70	6.067.900	6.407.000	1.582.573,19	26,1
3300 Tuet ja avustukset	41.763,52	5.500	5.500		
3400 Muut toimintatuotot	3.120,00				
3000 TOIMINTATUOTOT	6.845.905,22	6.073.400	6.412.500	1.582.573,19	26,1
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-3.430.279,12	-3.353.000	-3.552.600	-968.701,58	28,9
4300 Palvelujen ostot	-437.007,17	-384.200	-400.200	-122.996,10	32,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-376.834,65	-370.400	-384.400	-75.528,37	20,4
4700 Avustukset	-4.600,00	-4.400	-4.400	-2.450,00	55,7
4800 Muut toimintakulut	-1.262.742,27	-1.351.100	-1.335.300	-422.748,85	31,3
4000 TOIMINTAKULUT	-5.511.463,21	-5.463.100	-5.676.900	-1.592.424,90	29,1
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.334.442,01	610.300	735.600	-9.851,71	-1,6
6999 VUOSIKATE	1.334.442,01	610.300	735.600	-9.851,71	-1,6
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-530.821,84	-508.700	-469.200	-135.961,84	26,7
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-530.821,84	-508.700	-469.200	-135.961,84	26,7
8499 TILIKAUDEN TULOS	803.620,17	101.600	266.400	-145.813,55	-143,5
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	803.620,17	101.600	266.400	-145.813,55	-143,5
00000057 Työelämäpalvelut 2016-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	392.326,07	675.900	585.900	47.546,06	7,0
3300 Tuet ja avustukset	1.142,19				
3000 TOIMINTATUOTOT	393.468,26	675.900	585.900	47.546,06	7,0
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-257.453,76	-213.900	-241.500	-57.318,33	26,8
4300 Palvelujen ostot	-600.847,28	-505.500	-505.500	-100.617,19	19,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-617,15	-1.700	-1.700	-251,50	14,8
4800 Muut toimintakulut	-75.802,54	-67.900	-77.700	-19.595,94	28,9
4000 TOIMINTAKULUT	-934.720,73	-789.000	-826.400	-177.782,96	22,5
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-541.252,47	-113.100	-240.500	-130.236,90	115,2

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

28

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
6999 VUOSIKATE	-541.252,47	-113.100	-240.500	-130.236,90	115,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.114,77	-3.000	-2.800	-695,44	23,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.114,77	-3.000	-2.800	-695,44	23,2
8499 TILIKAUDEN TULOS	-544.367,24	-116.100	-243.300	-130.932,34	112,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-544.367,24	-116.100	-243.300	-130.932,34	112,8
00000058 Oppisopimus 2016-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	734.530,58	437.000	437.000	205.900,00	47,1
3300 Tuet ja avustukset	980,36				
3000 TOIMINTATUOTOT	735.510,94	437.000	437.000	205.900,00	47,1
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-226.536,09	-217.100	-216.500	-58.257,79	26,8
4300 Palvelujen ostot	-455.509,67	-184.400	-184.400	-53.008,41	28,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.020,74	-700	-700	-575,49	82,2
4800 Muut toimintakulut	-48.600,10	-51.300	-51.900	-13.632,17	26,6
4000 TOIMINTAKULUT	-731.666,60	-453.500	-453.500	-125.473,86	27,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.844,34	-16.500	-16.500	80.426,14	-487,4
6999 VUOSIKATE	3.844,34	-16.500	-16.500	80.426,14	-487,4
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.844,34	-4.000	-4.400	-1.133,76	28,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.844,34	-4.000	-4.400	-1.133,76	28,3
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	-20.500	-20.900	79.292,38	-386,8
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	-20.500	-20.900	79.292,38	-386,8
00000061 Lukio					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	2.004.822,88	2.041.200	2.036.900	498.414,70	24,4
3200 Maksutuotot	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3300 Tuet ja avustukset	47.630,23	55.400	55.400		
3400 Muut toimintatuotot		1.500	1.500		
3000 TOIMINTATUOTOT	2.076.170,39	2.145.900	2.141.500	502.883,33	23,4

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-1.398.103,49	-1.392.000	-1.388.800	-331.358,72	23,8
4300 Palvelujen ostot	-236.523,98	-276.400	-276.400	-66.523,63	24,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-91.162,80	-94.000	-94.000	-3.999,97	4,3
4800 Muut toimintakulut	-349.513,53	-382.700	-381.500	-105.806,60	27,6
4000 TOIMINTAKULUT	-2.075.303,80	-2.145.100	-2.140.700	-507.688,92	23,7
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	866,59	800	800	-4.805,59	-600,7
6999 VUOSIKATE	866,59	800	800	-4.805,59	-600,7
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-866,59	-800	-800	-215,99	27,0
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-866,59	-800	-800	-215,99	27,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	-5.021,58	-100,0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	-5.021,58	-100,0
00000071 Opetuksen yhteiset 2016-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	37.751,82			89,44	-100,0
3300 Tuet ja avustukset	716.280,47	413.100	413.100	50.202,06	12,2
3400 Muut toimintatuotot	739.648,04	769.600	744.800	214.993,49	27,9
3000 TOIMINTATUOTOT	1.493.680,33	1.182.700	1.157.900	265.284,99	22,4
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-1.123.048,37	-897.000	-859.300	-254.764,54	28,4
4300 Palvelujen ostot	-282.501,65	-216.200	-218.100	-43.953,63	20,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20.116,98	-19.000	-18.500	-6.117,10	32,2
4700 Avustukset	-3.400,00				
4800 Muut toimintakulut	-54.205,53	-43.500	-53.700	-12.717,79	29,2
4000 TOIMINTAKULUT	-1.483.272,53	-1.175.700	-1.149.600	-317.553,06	27,0
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	10.407,80	7.000	8.300	-52.268,07	-746,7

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
6999 VUOSIKATE	10.407,80	7.000	8.300	-52.268,07	-746,7
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.271,84	-200	-600	-252,10	126,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.271,84	-200	-600	-252,10	126,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	9.135,96	6.800	7.700	-52.520,17	-772,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	9.135,96	6.800	7.700	-52.520,17	-772,4
00000072 Kiinteistöt 2016-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	91.981,40	192.200	192.200	86,85	
3300 Tuet ja avustukset	1.030,46				
3400 Muut toimintatuotot	2.908.790,46	2.658.600	2.594.600	718.394,42	27,0
3000 TOIMINTATUOTOT	3.001.802,32	2.850.800	2.786.800	718.481,27	25,2
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-300.666,88	-317.100	-316.300	-83.743,35	26,4
4300 Palvelujen ostot	-1.048.588,00	-811.500	-824.200	-287.243,84	35,4
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.088.198,02	-1.201.800	-1.108.600	-248.227,17	20,7
4800 Muut toimintakulut	-402.902,29	-444.700	-530.400	-112.533,24	25,3
4000 TOIMINTAKULUT	-2.840.355,19	-2.775.100	-2.779.500	-731.747,60	26,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	161.447,13	75.700	7.300	-13.266,33	-17,5
6999 VUOSIKATE	161.447,13	75.700	7.300	-13.266,33	-17,5
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-165.015,84	-34.600	-81.800	-25.110,97	72,6
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-165.015,84	-34.600	-81.800	-25.110,97	72,6
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3.568,71	41.100	-74.500	-38.377,30	-93,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.568,71	41.100	-74.500	-38.377,30	-93,4
00000073 Ruokailupalvelut 2016-					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	294.629,43	156.000	156.000	56.439,21	36,2
3300 Tuet ja avustukset	7.253,48	2.500	2.500		
3400 Muut toimintatuotot	777.970,17	820.500	828.400	192.626,26	23,5
3000 TOIMINTATUOTOT	1.079.853,08	979.000	986.900	249.065,47	25,4

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-384.367,87	-387.800	-387.600	-104.869,82	27,0
4300 Palvelujen ostot	-314.803,37	-248.200	-253.200	-52.643,60	21,2
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-329.428,06	-278.500	-286.500	-79.887,77	28,7
4800 Muut toimintakulut	-51.253,78	-64.500	-59.600	-11.664,28	18,1
4000 TOIMINTAKULUT	-1.079.853,08	-979.000	-986.900	-249.065,47	25,4
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0	
6999 VUOSIKATE	0	0	0	0	
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot					
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0	
00000080 Rahoitus 08/15-					
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0	
0003 TULOSLASKELMA					
6000 Rahoitustuotot ja -kulut					
6001 Korkotuotot	144.817,97	83.600	83.600	4.538,89	5,4
6100 Muut rahoitustuotot	120.352,32	1.500	1.500	147,20	9,8
6300 Muut rahoituskulut	-4.672,65	-3.500	-3.500	-671,29	19,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
6999 VUOSIKATE	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
8499 TILIKAUDEN TULOS	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
8760 Tuloverot	-13.837,80	-1.000	-1.000	-2.993,98	299,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	246.659,84	80.600	80.600	1.020,82	1,3
Yhteensä					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 TOIMINTATUOTOT					
3001 Myyntituotot	22.857.772,25	21.541.100	21.449.800	5.323.678,29	24,7
3200 Maksutuotot	23.717,28	47.800	47.700	4.468,63	9,3
3300 Tuet ja avustukset	914.913,44	539.100	539.100	50.202,06	9,3
3400 Muut toimintatuotot	4.430.713,46	4.250.200	4.169.300	1.126.014,17	26,5
3000 TOIMINTATUOTOT	28.227.116,43	26.378.200	26.205.900	6.504.363,15	24,7

Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
4000 TOIMINTAKULUT					
4001 Henkilöstökulut	-13.543.039,28	-13.153.400	-13.327.700	-3.549.225,65	27,0
4300 Palvelujen ostot	-4.667.448,68	-3.866.700	-3.892.400	-1.086.237,80	28,1
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.624.031,87	-2.795.450	-2.717.400	-600.080,84	21,5
4700 Avustukset	-15.950,00	-12.000	-12.000	-2.689,20	22,4
4800 Muut toimintakulut	-5.123.997,39	-5.182.700	-5.141.900	-1.426.569,16	27,5
4000 TOIMINTAKULUT	-25.974.467,22	-25.010.250	-25.091.400	-6.664.802,65	26,6
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.252.649,21	1.367.950	1.114.500	-160.439,50	-11,7
6000 Rahoitustuotot ja -kulut					
6001 Korkotuotot	144.817,97	83.600	83.600	4.538,89	5,4
6100 Muut rahoitustuotot	120.352,32	1.500	1.500	147,20	9,8
6300 Muut rahoituskulut	-4.672,65	-3.500	-3.500	-671,29	19,2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	260.497,64	81.600	81.600	4.014,80	4,9
6999 VUOSIKATE	2.513.146,85	1.449.550	1.196.100	-156.424,70	-10,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset					
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.655.999,61	-1.432.200	-1.444.000	-398.536,12	27,8
8000 Satunnaiset erät					
8001 Satunnaiset tuotot	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8000 Satunnaiset erät	10.000,00		256.800	87.467,78	-100,0
8499 TILIKAUDEN TULOS	867.147,24	17.350	8.900	-467.493,04	-2694,5
8760 Tuloverot	-13.837,80	-1.000	-1.000	-2.993,98	299,4
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	853.309,44	16.350	7.900	-470.487,02	-2877,6

Vyörytetyt poistot

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
23.04.2025

Ulkoinen/Sisäinen		Talousarvio ja suunnitelma raportti 104 01.01.2025 - 31.03.2025				EUR
		Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	ToteutumaToteut./ %	
00000071 Opetuksen yhteiset 2016-						
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)		-4.706,13	-4.100	-4.400	-1.141,86	-100,0
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte		-4.894,85	-4.300	-4.800	-1.241,59	-100,0
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)		8.329,14	8.200	8.600	2.131,35	-100,0
yhteensä		-1.271,84	-200	-600	-252,10	-100,0
00000072 Kiinteistöt 2016-						
7130 Poistot rakennuksista		-492.086,58	-498.500	-495.700	-124.467,75	-100,0
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)		-37.742,18	-25.600	-29.100	-11.346,13	-100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista ja laitteist		-357.084,12	-347.100	-333.800	-90.426,75	-100,0
7150 Poistot koneista ja kalustosta		-10.444,01	-600	-44.300	-11.234,16	-100,0
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte		-1.578,20	-3.400	-4.700	-1.885,62	-100,0
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)		844.700,27	840.600	825.800	214.249,44	-100,0
yhteensä		-54.234,82	-34.600	-81.800	-25.110,97	-100,0
00000073 Ruokailupalvelut 2016-						
7130 Poistot rakennuksista		-1.093,61	-2.000	-2.200	-564,21	-100,0
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)		-10.270,52	-14.100	-14.200	-2.583,93	-100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista ja laitteist		-16.437,00	-14.100	-16.500	-4.109,25	-100,0
7150 Poistot koneista ja kalustosta		-8.729,28	-5.800	-3.400	-1.848,68	-100,0
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte		-5.711,76	-9.200	-8.900	-1.425,39	-100,0
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)		42.242,17	45.200	45.200	10.531,46	-100,0
yhteensä		0	0	0	0	
Yhteensä						
7130 Poistot rakennuksista		-493.180,19	-500.500	-497.900	-125.031,96	-100,0
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)		-52.718,83	-43.800	-47.700	-15.071,92	-100,0
7140 Poistot kiint. rakenteista ja laitteist		-373.521,12	-361.200	-350.300	-94.536,00	-100,0
7150 Poistot koneista ja kalustosta		-19.173,29	-6.400	-47.700	-13.082,84	-100,0
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte		-12.184,81	-16.900	-18.400	-4.552,60	-100,0
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)		895.271,58	894.000	879.600	226.912,25	-100,0
yhteensä		-55.506,66	-34.800	-82.400	-25.363,07	-100,0

Opetuksen yhteisissä saldona hankkeille vyörytetyt poistot -252,10 €.

Kiinteistöissä saldona Hämeentien päärakennuksen vyörytetyt poistot -3 883,05 € ja vuokrattuihin tiloihin vyörytetyt poistot: Loimaa -12 686,43 € ja Uusikaupunki -8 541,49 €.

7 Investointisuunnitelma vuodelle 2025/OVS1

Rakennusinvestoinnit, €	2025	Muutos	OVS1
Liedon toimipaikka	0	0	0
Laajennus- ja uusinvestoinnit	0	0	
Korvausinvestoinnit	0	0	
Loimaan toimipaikka	520 000	62 000	582 000
Korvausinvestoinnit	520 000	-51 000	469 000
<i>Myllykyläntien työpajasiiven korkean osan vesikaton saneeraus</i>	375 000	74 000	449 000
<i>Turuntien aulan seinien maalaus ja valaistuksen uusiminen</i>	20 000	0	20 000
<i>Turuntien viemärien tuuletusputkien saneeraus</i>	125 000	-125 000	0
Laajennus- ja uusinvestoinnit	0	113 000	113 000
<i>Hämeentie uudisrakennus, suunnittelua</i>	0	26 000	26 000
<i>Hämeentien väistötilat</i>	0	87 000	87 000
Uudenkaupungin toimipaikka	430 000	-55 000	375 000
Korvausinvestoinnit	430 000	-55 000	375 000
<i>A-rakennuksen matalien lappeiden korjaus ja maalaus</i>	75 000	-45 000	30 000
<i>C-rakennuksen auto-osaston työsalin valaistuksen uusiminen</i>	35 000	-10 000	25 000
<i>D-rakennuksen matalan osan IV-saneeraus</i>	270 000	50 000	320 000
<i>D-rakennuksen optio korkean osan rännien uusimiseen</i>	50 000	-50 000	0
Laajennus- ja uusinvestoinnit			
Rakennusinvestoinnit yhteensä	950 000	7 000	957 000

Irtaimistoinvestoinnit, €	2025	Muutos	OVS1
KKY Hallinto	0	0	0
Liedon toimipaikka	140 000	0	140 000
<i>Rakennusosasto</i>			
<i>Sähköosasto</i>	30 000	0	30 000
<i>Laiteinvestoinnit</i>	30 000	0	30 000
<i>Logistiikka</i>	110 000	0	110 000
<i>Henkilöauto</i>	30 000	0	30 000
<i>Ajosimulaattorit</i>	20 000	0	20 000
<i>Traktori lisälaitteineen</i>	40 000	0	40 000
<i>Työntömastotrukki</i>	20 000	0	20 000
Loimaan toimipaikka	180 000	40 000	220 000
Myllykyläntie	75 000	20 000	95 000
<i>Sähköosasto</i>	0	20 000	20 000
<i>Mittalaitteet</i>	0	20 000	20 000
<i>Kone- ja tuotantotekniikka</i>			
<i>Kauneudenhoitoala</i>			
<i>Ravintola- ja cateringala</i>	60 000	0	60 000
<i>Ravintolan keittiön laitteiden uusinta</i>	60 000	0	60 000
<i>Auto-osasto</i>	15 000	0	15 000
<i>Bosch-testerit</i>	15 000	0	15 000
Hämeentie	95 000	20 000	115 000
<i>Logistiikka</i>	95 000	0	95 000
<i>Maansiirtolava</i>	15 000	0	15 000
<i>Puoliperävaunu B-link</i>	25 000	0	25 000
<i>Jalkalava</i>	35 000	0	35 000
<i>Ajosimulaattoreiden uusinta</i>	20 000	0	20 000
<i>Luonnonvara-ala</i>	0	20 000	20 000
<i>Metsäperävaunu</i>	0	20 000	20 000
Turuntie	10 000	0	10 000
<i>Aulatilat</i>	10 000	0	10 000
Uudenkaupungin toimipaikka	115 000		115 000
<i>Auto-osasto</i>	30 000	0	30 000
<i>Testirata</i>	30 000	0	30 000
<i>Kone- ja tuotantotekniikka</i>			
<i>Sähköosasto</i>	20 000	0	20 000
<i>Rakennusautomaation aloittaminen ja kaluston päivitys</i>	20 000	0	20 000
<i>Rakennusosasto</i>	10 000	0	10 000
<i>Monitoimijyrsin</i>	10 000	0	10 000
<i>Prosessiteollisuus</i>			
<i>Logistiikka</i>	55 000	0	55 000
<i>Vastapainotrukki</i>	35 000	0	35 000
<i>Ajosimulaattori</i>	20 000	0	20 000
<i>Sosiaali- terveysala</i>			
<i>Ravintola- ja cateringala</i>			
<i>Liiketoiminta</i>			
<i>Elintarvikeala</i>			
Kuntayhtymä	0	0	0
Irtaimistoinvestoinnit yhteensä	435 000	40 000	475 000
Rakennus- ja irtaimistoinvestoinnit yhteensä	1 385 000	47 000	1 432 000

Perustelut investointien muutoksille:

Rakennusinvestoinnit:

Loimaan toimipaikka

Hämeentien uudisrakennuksen suunnitteluun varataan 26 000 euron määräraha vuodelle 2025.

Hämeentien väistötiloihin varataan 87 000 euron määräraha vuodelle 2025.

Myllykyläntien työpajasiiven auto- ja levyosaston vesikaton saneeraus Vesikaton bitumihuopa on huonokuntainen ja yläpohjarakenteen lämmöneritys riittämätön. Vanhat kattoikkunat on todettu huonokuntoisiksi. Ne poistetaan ja osaan niiden tilalle asennetaan uudet savunpoistoluukut. Saatujen urakkatarjousten summat olivat korkeampia kuin meidän kustannuslaskelmien, joten tämän takia varataan 449 000 euron määräraha vuodelle 2025.

Turuntien aulan saneeraus ja valaistuksen uusiminen

Turuntien kioskia ja alakerran aulaa halutaan kehittää. Kioski on liiketoiminnan pakollisen tutkinnon osan harjoitteluympäristöä. Varataan 20 000 euron määräraha vuodelle 2025.

Turuntien viemärin tuuletusputkien saneeraus jätetään toteuttamatta.

Uudenkaupungin toimipaikka

A-rakennuksen matalien lappeiden korjaus ja maalaaminen

A-rakennuksen muut lappeet on aikaisemmin uusittu. Kattojen kuntokartoituksessa on näiden lappeiden korjaustarve nostettu esille. Varataan 30 000 euron määräraha vuodelle 2025.

C-rakennuksen auto-osaston työsalin valaistuksen uusiminen

Työsalin valaistus on heikko ja vanhat loisteputkivalaisimet ovat huonokuntoisia. Varataan 25 000 euron määräraha vuodelle 2025.

D-rakennuksen matalan osan IV-saneeraus

Matalan osan tiloissa on havaittu sisäilmaongelmia. Ilmanvaihto on toteutettu yläpohjassa olevien ontelolaattojen ontelokanavien kautta. Urakan alussa on havaittu, että työtä ei voida toteuttaa suunnitellulla tavalla. Työ vaatii kanavamuutoksista ja tästä aiheutuu lisäkustannuksia tilaajalle. Varataan 320 000 euron määräraha vuodelle 2025.

D-rakennuksen korkean osan rännien uusiminen jätetään toteuttamatta.

Rakennusinvestoinnit yhteensä 957 000 €

Irtaimistoinvestoinnit:

Loimaan toimipaikka

Irtainlisäinvestoinnit on esitetty vuoden 2024 OVS 3:ssa, mutta saapuivat vasta vuoden 2025 puolella eli ovat teknisesti vuoden 2025 investointeja.

8 Investointiosan toteutuma

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
23.04.2025

Ulkoisen Talousarvio ja suunnitelma
raportti 104
01.01.2025 - 31.03.2025 EUR

	Tilinpäät. 2024	Talousarv. 2025	Osavuosi/1 2025	Toteutuma	Toteut./ %
091100 Rakennusinvestoinnit Hämeentie					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-61.767,79		-113.000		
yhteensä	-61.767,79	0	-113.000	0	
091200 Rakennusinvestoinnit Myllykyläntie					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-522.752,66	-375.000	-449.000	-24.919,69	6,6
yhteensä	-522.752,66	-375.000	-449.000	-24.919,69	6,6
091300 Rakennusinvestoinnit Turuntie					
9040 Inv/Rakennuttaminen		-145.000	-20.000	-16.592,54	11,4
yhteensä	0	-145.000	-20.000	-16.592,54	11,4
091500 Rakennusinvestoinnit Uusikaupunki					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-356.047,53	-430.000	-375.000	-30.069,30	7,0
yhteensä	-356.047,53	-430.000	-375.000	-30.069,30	7,0
00000910 Rakennusinvestoinnit					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-940.567,98	-950.000	-957.000	-71.581,53	7,5
yhteensä	-940.567,98	-950.000	-957.000	-71.581,53	7,5
092100 Irtaimistoinvestoinnit Hämeentie					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-166.355,16	-95.000	-115.000	-19.780,88	20,8
yhteensä	-166.355,16	-95.000	-115.000	-19.780,88	20,8
092200 Irtaimistoinvestoinnit Myllykyläntie					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-8.282,00	-75.000	-95.000	-19.512,00	26,0
yhteensä	-8.282,00	-75.000	-95.000	-19.512,00	26,0
092300 Irtaimistoinvestoinnit Turuntie					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto		-10.000	-10.000		
yhteensä	0	-10.000	-10.000	0	
092500 Irtaimistoinvestoinnit Lieto					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-92.789,42	-140.000	-140.000	-29.943,43	21,4
yhteensä	-92.789,42	-140.000	-140.000	-29.943,43	21,4
092600 Irtaimistoinvestoinnit Uusikaupunki					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-134.504,84	-115.000	-115.000		
yhteensä	-134.504,84	-115.000	-115.000	0	
00000920 Irtaimistoinvestoinnit					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-401.931,42	-435.000	-475.000	-69.236,31	15,9
yhteensä	-401.931,42	-435.000	-475.000	-69.236,31	15,9
00000090 Investoinnit					
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-401.931,42	-435.000	-475.000	-69.236,31	15,9
9040 Inv/Rakennuttaminen	-940.567,98	-950.000	-957.000	-71.581,53	7,5
yhteensä	-1.342.499,40	-1.385.000	-1.432.000	-140.817,84	10,2

