



ESPOON KUVATAIDEKOULU KUVIS ESBO BILDKONSTSKOLA

Talousarvio vuodelle 2027



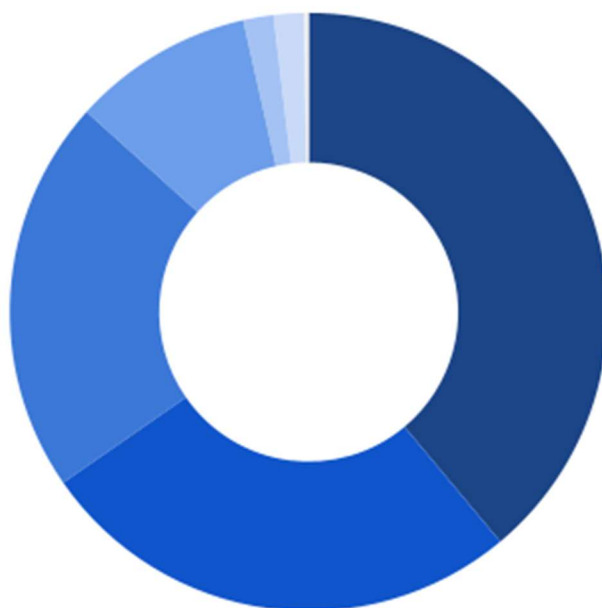
Tuloslaskelma/talousarvio	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
VARSINAINEN TOIMINTA			
Varsinaisen toiminnan tuotot			
Lukukausimaksutuotot TPO			
Kuvataiteen lukukausimaksut			
3000 Myynti			
3010 Valmentavat ja perusopinnot	500 000	469 000	438 562
3020 Perustyöpajaopinnot	103 000	125 000	104 509
3030 Syventävät työpajaopinnot	39 000	42 000	53 073
Kuvataiteen lukukausimaksut yhteensä	642 000	636 000	596 144
Käsityön taiteen perusopinnot			
3110 Käsityön perusopinnot	74 000	73 000	55 582
3120 Käsityön perustyöpajaopinnot	29 000	35 000	27 392
3130 Käsityön syventävät työpajaopinnot	18 000	15 000	14 868
Käsityön taiteen perusopinnot yhteensä	121 000	123 000	97 842
Lukukausimaksutuotot yhteensä	763 000	759 000	693 985
Muu opetustoiminta			
3210 Kuvataidekurssituotot	191 000	165 000	182 347
3220 Hankeavustukset	1 400	1 050	700
3230 Muut tuotot			1 474
Muu opetustoiminta yhteensä	192 400	166 050	184 521
Varsinaisen toiminnan tuotot yhteensä	955 400	925 050	878 506
Varsinaisen toiminnan kulut			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot			
Opetus			
4510 Päätoimisten opettajien palkat	-322 000	-310 000	-309 433
4520 Muu työ palkat	-3 500	-4 500	-9 610
4530 Tuntiopettajien palkat	-336 000	-343 000	-336 684
4540 Opettajien sijaiset	-26 000	-26 000	-14 371
4550 Lopputyöohjaus ja -arviointi	-35 000	-34 000	-10 976
4560 Kokouspalkkiot	-21 000	-21 000	-17 746
4570 Avustajat	-11 000	-11 000	-16 638
4580 Asiantuntijat, vertaiskoulutus	-15 000	-15 000	-15 681
4590 Muut opetukseen liittyvät palkat	-44 000	-44 000	-44 084
Opetus yhteensä	-813 500	-808 500	-775 223
5610 Hallinto henkilökunta	-343 000	-337 000	-315 916
5620 Avustajat, hallinto			
5650 Kokouspalkkiot, johtokunta	-10 000	-10 000	-6 000
Hallinto yhteensä	-353 000	-347 000	-321 916
Saadut korvaukset, Kela			
5870 Saadut korvaukset			1 306
Saadut korvaukset yhteensä	0	0	1 306
Palkat ja palkkiot yhteensä	-1 166 500	-1 155 500	-1 095 833

Tuloslaskelma/talousarvio	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Eläkevakuutusmaksut			
6130 TyEL	-286 000	-288 000	-263 803
6140 Työeläkemaksupidätykset	86 000	88 000	83 300
Eläkevakuutusmaksut yhteensä	-200 000	-200 000	-180 503
Muut pakolliset henkilösivukulut			
6310 Sairausvakuutusmaksu	-22 500	-13 500	-20 455
6400 Tapaturma- ja ryhmähenkivakuutukset	-4 500	-4 200	-15 437
6410 Työttömyysvakuutusmaksut	-3 500	-3 000	-8 994
6420 Työttömyysvakuutusmaksupidätykset			3 774
Muut pakolliset henkilösivukulut yhteensä	-30 500	-20 700	-41 111
Vapaaehtoiset henkilösivukulut			
7010 Henkilökunnan koulutus	-28 000	-20 000	-22 321
7030 Henkilökunnan virkistys, työtoiminta	-12 000	-12 000	-8 893
7050 Työterveyshuolto	-35 000	-35 000	-35 270
7060 Kela-korvaukset	5 000	5 000	13 982
7070 Lounasruokailu	-15 000	-15 000	-15 892
7080 Työsuojelu	-3 500	-3 500	-177
7110 Kahvitarjoilu henkilökunnalle	-3 000	-3 000	-2 175
7150 Huomionosoitukset henkilökunnalle	-1 000	-4 000	-967
7160 Päivärahat	-1 000	-1 000	-756
7170 Matkakustannusten korvaukset	-7 000	-2 000	-7 369
Vapaaehtoiset henkilösivukulut yhteensä	-100 500	-90 500	-79 839
Henkilösivukulut yhteensä	-331 000	-311 200	-301 453
Henkilöstökulut yhteensä	-1 497 500	-1 466 700	-1 397 286
Muut varsinaisen toiminnan kulut			
Opetustoiminnan kulut			
7210 Opetusmateriaalit, -välineet	-90 000	-90 000	-51 846
7230 Digitaaliset opetusvälineet	-55 000	-53 000	-46 041
7250 Näyttelykäynnit	-3 000	-3 000	-1 302
7290 Kirjat ja lehdet	-2 000	-2 000	-763
7310 Tapahtumat	-8 000	-8 000	-8 523
7330 Stipendit	-3 500	-3 500	-1 750
7350 Kuljetuskulut, työmestari	-15 000	-15 000	-14 435
7370 Muut opetustoiminnan kulut	-11 000	-11 000	-5 699
Opetustoiminnan kulut yhteensä	-187 500	-185 500	-130 359
Toimitilakulut			
7510 Tilavuokrat	-68 000	-68 000	-96 458
7530 Tilojen korjaus, kunnostus, ylläpito	-10 000	-10 000	-7 308
7550 Sähkökulut	-9 000	-9 000	-5 518
7570 Vartiointikulut	-3 000	-3 000	-2 256
7590 Siivous ja puhtaanapito	-57 000	-57 000	-74 678
7600 Muut toimitilakulut	0	0	0
Toimitilakulut yhteensä	-147 000	-147 000	-186 218

Tuloslaskelma/talousarvio	Talousarvio 2027	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025
Tiedotus			
8210 Markkinointi, viestintä	-20 000	-20 000	-16 648
Tiedotus yhteensä	-20 000	-20 000	-16 648
Hallinto			
8370 Ostetut hallintopalvelut	-35 000	-35 000	-37 064
8450 Tiedonhankinta	-4 500	-4 500	-5 620
8460 Suhdetoiminta, huomionosoitukset		0	-540
8500 Puhelin- ja tietoliikennekulut	-30 000	-30 000	-20 888
8540 Postikulut	-1 000	-1 000	-35
8560 Pankkikulut	-2 000	-2 000	-2 516
8580 Vakuutukset	-5 000	-4 000	-9 364
8620 Toimistotarvikkeet, IT-tuki	-8 000	-10 000	-1 397
8640 Kopiointikulut	-10 000	-8 000	-11 447
8650 Kokous- ja neuvottelutarjoilut	-1 000	-2 000	-224
8660 Matka- ja muuttokulut	-5 000	-5 000	-9 366
8670 Muut hallintokulut			-6 074
Hallintokulut yhteensä	-101 500	-101 500	-104 537
Yleiskulut yhteensä	-121 500	-121 500	-121 185
Muut varsinaisen toiminnan kulut yhteensä	-456 000	-454 000	-437 762
Varsinaisen toiminnan kulut yhteensä	-1 953 500	-1 920 700	-1 835 048
VARSINAINEN TOIMINTA YHTEENSÄ	-998 100	-995 650	-956 541
VARAINHANKINTA			
Tuotot			
9010 Kannatusyhdistyksen jäsenmaksut	500	500	125
9020 Oheistuotteiden myyntituotot	1 500	1 500	
9030 Lahjoitukset	30 000	50 000	
Tuotot yhteensä	32 000	52 000	125
Kulut			
9050 Oheistuotteiden hankintakulut	-1 000	-1 000	
Kulut yhteensä	-1 000	-1 000	0
VARAINHANKINTA YHTEENSÄ	31 000	51 000	125
Tuotto-/kulujäämä yhteensä	-967 100	-944 650	-956 416
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA			
Tuotot			
9110 Korkotuotot, perinnän tuotot	0		408
9140 Tuotot sijoituksista	5 000	5 000	3 419
Tuotot yhteensä	5 000	5 000	3 827
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA YHTEEN	5 000	5 000	3 827
Tuotto-/kulujäämä yhteensä	-962 100	-939 650	-952 589
YLEISAVUSTUKSET			
Yleisavustukset			
9310 Espoon kaupungin toiminta-avustus	418 000	418 000	418 000
9350 Valtion tuntiper valtionosuus	517 500	492 559	492 559
9370 Valtion muut avustukset	32 000	30 000	41 052
9390 Muut avustukset			3 600
YLEISAVUSTUKSET YHTEENSÄ	967 500	940 559	955 211
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ YHTEENSÄ	5 400	909	2 622

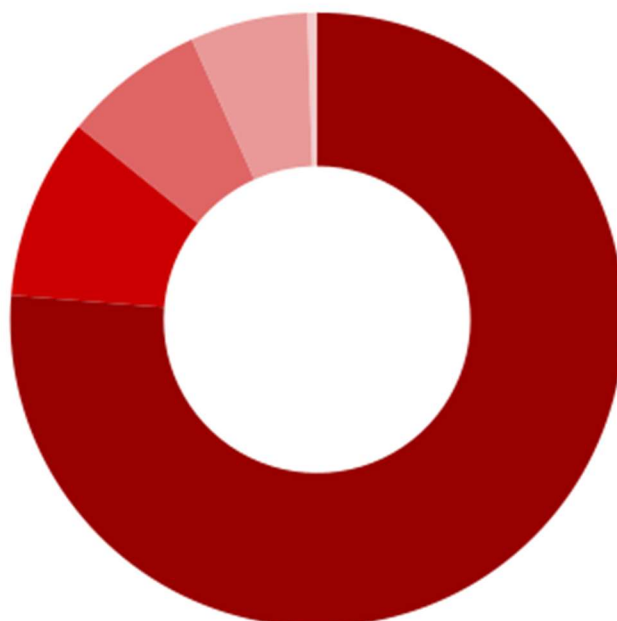
Talousarvio 2027, tuotot

- Lukukausimaksut: 763.000 €
- Tuntiperusteinen valtionosuus: 517.500 €
- Espoon kaupunki toiminta-avustus: 418.000 €
- Kurssitoiminta: 192.400 €
- Muut avustukset: 32.000 €
- Varainhankinta, saadut lahjoitukset: 32.000 €
- Sijoitustoiminta: 5.000 €



Talousarvio 2027, kulut

- Henkilöstökulut: 1.497.500 €
- Opetustoiminnan kulut: 187.500 €
- Toimitilakulut: 147.000 €
- Yleiskulut: 121.500 €
- Varainhankinta: 1.000 €



Tuloslaskelma/ talousarvio	Talousarvio 2027	Sopeutettu talousarvio 2026	Talousarvio 2026	Tilinpäätös 2025	Tilinpäätös 2024
Tuotot					
Lukukausimaksut					
* Kuvataide, lukukausimaksut	642 000	599 000	636 000	596 144	608 102
* Käsiyö, lukukausimaksut	121 000	113 000	123 000	97 842	92 020
* Muu opetustoiminta	192 400	194 400	166 050	184 521	165 577
Varsinaisen toiminnan tuotot yhteensä	955 400	906 400	925 050	878 506	865 699
Kulut					
Henkilöstökulut					
* Palkat	-1 166 500	-1 130 500	-1 155 500	-1 095 833	-1 055 244
* Eläkekulut	-200 000	-196 000	-200 000	-180 503	-176 975
* Pakolliset henkilösivukulut	-30 500	-30 000	-20 700	-41 111	-28 471
* Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-100 500	-90 000	-90 500	-79 839	-110 061
Henkilöstökulut yhteensä	-1 497 500	-1 446 500	-1 466 700	-1 397 286	-1 370 752
Muut kulut:					
* Opetustoiminnan kulut yhteensä	-187 500	-182 500	-185 500	-130 359	-110 027
* Kiinteistökulut yhteensä	-147 000	-147 000	-147 000	-186 218	-216 908
* Yleiskulut yhteensä	-121 500	-117 500	-121 500	-121 185	-140 345
Muut kulut yhteensä	-456 000	-447 000	-454 000	-437 762	-467 279
Varsinaisen toiminnan kulut yhteensä	-1 953 500	-1 893 500	-1 920 700	-1 835 048	-1 838 031
Varsinaisen toiminnan kulujäämä	-998 100	-987 100	-995 650	-956 541	-972 332
VARAINHANKINTA:					
Tuotot					
* Tuotot	32 000	32 000	52 000	125	138
Kulut					
* Kulut yhteensä	-1 000	-1 000	-1 000	0	0
Varainhankinta yhteensä	31 000	31 000	51 000	125	138
Varainhankinnan jälkeinen kulujäämä	-967 100	-956 100	-944 650	-956 416	-972 194
SJJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA					
Tuotot					
* Korkotuotot, tuotot sijoituksista	5 000	5 000	5 000	3 827	7 486
* Kulut					
Sijoitus- ja rahoitustoiminta yhteensä	5 000	5 000	5 000	3 827	7 486
Sijoitus- ja rahoitustoiminnan jälkeinen kulujäämä	-962 100	-951 100	-939 650	-952 589	-964 709
YLEISAVUSTUKSET					
* Espoon kaupungin toiminta-avustus	418 000	418 000	418 000	418 000	423 000
* Valtion toiminta-avustus	517 500	517 286	492 559	492 559	478 728
* Muut avustukset	32 000	20 000	30 000	44 652	31 473
Yleisavustukset yhteensä	967 500	955 286	940 559	955 211	0
Tilikauden yli/alijäämä	5 400	4 186	909	2 622	-31 508



ESPOON KUVATAIDEKOULU **KUVIS** ESBO BILDKONSTSKOLA