

# OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Lokakuu 2025

Talousarvion toteutuminen 1.1.-31.10.2025

| Tili        | Tili(T)                                 | TA 2025+MKS<br>yhteensä | Summa kuluva<br>vuosi 1.1.-<br>31.10.2025 | %-vert.      | Muutos%<br>25/24 | Summa<br>kumulatiivinen<br>edellinen vuosi<br>1.1.-31.10.2024 | TP 2024             |
|-------------|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------|
| 3080        | Täyden korvauksen perusteella :         | 0                       | 3600                                      | 0,0          | 0,0              | 0                                                             | 4 068               |
| 3100        | Korvaukset kunnilta ja kuntayhty        | 2 166 144               | 1 771 479                                 | 81,8         | 33,4             | 1 328 091                                                     | 1 828 719           |
| 3130        | Muut suoritteiden myyntituotot          | 68 500                  | 24 137                                    | 35,2         | -3,3             | 24 961                                                        | 35 748              |
| <b>3001</b> | <b>Myyntituotot yht.</b>                | <b>2 234 644</b>        | <b>1 799 217</b>                          | <b>80,5</b>  | <b>33,0</b>      | <b>1 353 051</b>                                              | <b>1 868 535</b>    |
| 3210        | Terveystenhuollon maksut                | 0                       | 0                                         | 0,0          | 0,0              | 5                                                             | 9                   |
| 3252        | Sosiaalitoimen maksut                   | 1 671 500               | 1 387 513                                 | 83,0         | -6,9             | 1 489 816                                                     | 1 797 481           |
| 3270        | Opetus ja kulttuuritoimen maksu         | 481 200                 | 438 634                                   | 91,2         | 3,0              | 425 732                                                       | 479 197             |
| 3290        | Muut palvelumaksut                      | 1 900                   | 0                                         | 0,0          | 0,0              | 0                                                             | 0                   |
| <b>3210</b> | <b>Maksutuotot yht.</b>                 | <b>2 154 600</b>        | <b>1 826 147</b>                          | <b>84,8</b>  | <b>-4,7</b>      | <b>1 915 553</b>                                              | <b>2 276 687</b>    |
| 3300        | Työllistämistuki                        | 9 000                   | 11 351                                    | 126,1        | 0,0              | 29 457                                                        | 39 272              |
| 3301        | Valtiolta                               | 133 200                 | 920 184                                   | 690,8        | -43,4            | 1 627 033                                                     | 1 314 452           |
| 3302        | Matalapalkkatuki valtiolta              | 21 100                  | 0                                         | 0,0          | 0,0              | 0                                                             | 0                   |
| 3315        | EU-tuet valtion kautta                  | 0                       | 0                                         | 0,0          | 0,0              | 11 485                                                        | 11 485              |
| 3330        | Muut tuet ja avustukset                 | 92 000                  | 136 899                                   | 148,8        | -15,8            | 162 502                                                       | 136 785             |
| <b>3300</b> | <b>Tuet ja avustukset yht.</b>          | <b>255 300</b>          | <b>1 068 434</b>                          | <b>418,5</b> | <b>-41,6</b>     | <b>1 830 476</b>                                              | <b>1 501 995</b>    |
| 3410        | Vuokratuotot                            | 199 510                 | 138 057                                   | 69,2         | 17,3             | 117 700                                                       | 195 400             |
| 3501        | Muut toimintatuotot                     | 63 600                  | 95 384                                    | 150,0        | 46,1             | 65 279                                                        | 68 534              |
| <b>3410</b> | <b>Muut toimintatuotot yht.</b>         | <b>263 110</b>          | <b>233 441</b>                            | <b>88,7</b>  | <b>27,6</b>      | <b>182 978</b>                                                | <b>263 935</b>      |
| <b>3700</b> | <b>Valmistus omaan käyttöön yht</b>     | <b>0</b>                | <b>10 488</b>                             | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>       | <b>0</b>                                                      | <b>19 978</b>       |
| <b>3001</b> | <b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>              | <b>4 907 654</b>        | <b>4 937 727</b>                          | <b>100,6</b> | <b>-6,5</b>      | <b>5 282 058</b>                                              | <b>5 931 131</b>    |
| 4000        | Palkat ja palkkiot                      | -56 135 364             | -47 941 043                               | 85,4         | 1,9              | -47 069 989                                                   | -56 540 884         |
| 4100        | Henkilösivukulut                        | -13 228 644             | -11 404 762                               | 86,2         | 1,9              | -11 193 355                                                   | -13 376 620         |
| <b>4000</b> | <b>Henkilöstökulut yht.</b>             | <b>-69 364 009</b>      | <b>-59 345 805</b>                        | <b>85,6</b>  | <b>1,9</b>       | <b>-58 263 344</b>                                            | <b>-69 917 504</b>  |
| 4300        | Asiakaspalvelujen ostot                 | -3 594 885              | -2 735 206                                | 76,1         | 15,5             | -2 367 945                                                    | -2 966 903          |
| 4340        | Muiden palvelujen ostot                 | -12 757 469             | -11 135 836                               | 87,3         | 7,4              | -10 371 303                                                   | -12 664 928         |
| <b>4340</b> | <b>Palvelujen ostot yht.</b>            | <b>-16 352 354</b>      | <b>-13 871 042</b>                        | <b>84,8</b>  | <b>8,9</b>       | <b>-12 739 248</b>                                            | <b>-15 631 831</b>  |
| <b>4500</b> | <b>Aineet, tarvikkeet ja tavarat yh</b> | <b>-2 620 600</b>       | <b>-2 094 514</b>                         | <b>79,9</b>  | <b>13,8</b>      | <b>-1 840 418</b>                                             | <b>-2 052 485</b>   |
| 4700        | Avustukset kotitalouksille              | -2 544 000              | -1 783 362                                | 70,1         | -24,9            | -2 375 439                                                    | -2 833 024          |
| 4740        | Avustukset yhteisöille                  | -198 000                | -154 490                                  | 78,0         | 0,4              | -153 900                                                      | -194 000            |
| <b>4700</b> | <b>Avustukset yht.</b>                  | <b>-2 742 000</b>       | <b>-1 937 852</b>                         | <b>70,7</b>  | <b>-23,4</b>     | <b>-2 529 339</b>                                             | <b>-3 027 024</b>   |
| 4800        | Vuokrat                                 | -23 393 521             | -19 345 060                               | 82,7         | 2,0              | -18 957 082                                                   | -22 699 360         |
| 4900        | Muut toimintakulut                      | -175 900                | -52 631                                   | 29,9         | -19,4            | -65 264                                                       | -142 499            |
| <b>4800</b> | <b>Muut toimintakulut yht.</b>          | <b>-23 569 421</b>      | <b>-19 397 691</b>                        | <b>82,3</b>  | <b>2,0</b>       | <b>-19 022 346</b>                                            | <b>-22 841 858</b>  |
| <b>4000</b> | <b>TOIMINTAKULUT yht.</b>               | <b>-114 648 384</b>     | <b>-96 646 904</b>                        | <b>84,3</b>  | <b>2,4</b>       | <b>-94 394 695</b>                                            | <b>-113 470 702</b> |
| <b>TK</b>   | <b>TOIMINTAKATE</b>                     | <b>-109 740 730</b>     | <b>-91 709 177</b>                        | <b>83,6</b>  | <b>2,9</b>       | <b>-89 112 637</b>                                            | <b>-107 539 571</b> |
| <b>6000</b> | <b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULU</b>          | <b>0</b>                | <b>-20</b>                                | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>       | <b>-53</b>                                                    | <b>-53</b>          |
| <b>W</b>    | <b>Vero+valtionos.+rah.</b>             | <b>0</b>                | <b>-20</b>                                | <b>0,0</b>   | <b>0,0</b>       | <b>-53</b>                                                    | <b>-53</b>          |
| <b>VK</b>   | <b>VUOSIKATE</b>                        | <b>-109 740 730</b>     | <b>-91 709 198</b>                        | <b>83,6</b>  | <b>2,9</b>       | <b>-89 112 689</b>                                            | <b>-107 539 624</b> |
| <b>7100</b> | <b>POISTOT JA ARVONALENTUN</b>          | <b>-549 434</b>         | <b>-570 660</b>                           | <b>103,9</b> | <b>20,4</b>      | <b>-474 134</b>                                               | <b>-582 054</b>     |
| <b>TU</b>   | <b>TULOS</b>                            | <b>-110 290 164</b>     | <b>-92 279 858</b>                        | <b>83,7</b>  | <b>3,0</b>       | <b>-89 586 823</b>                                            | <b>-108 121 678</b> |

# OPETUS- JA KASVATUSTOIMEN HALLINTO

| Tili        | Tili(T)                            | TA 2025+MKS<br>yhteensä | Summa kuluva<br>vuosi 1.1.-<br>31.10.2025 | %-vert.     | Muutos%<br>25/24 | Summa<br>kumulatiivinen<br>edellinen vuosi<br>1.1.-31.10.2024 | TP 2024           |
|-------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3001        | Myyntituotot yht.                  | 0                       | 0                                         | 0,0         | 0,0              | 6                                                             | 6                 |
| 3210        | Maksutuotot yht.                   | 0                       | 0                                         | 0,0         | 0,0              | -4                                                            | 0                 |
| 3410        | Muut toimintatuotot yht.           | 300                     | 0                                         | 0,0         | 0,0              | 0                                                             | 0                 |
| <b>3001</b> | <b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>         | <b>300</b>              | <b>0</b>                                  | <b>0,0</b>  | <b>0,0</b>       | <b>2</b>                                                      | <b>6</b>          |
| 4000        | Henkilöstökulut yht.               | -791 597                | -661 608                                  | 83,6        | -0,5             | -664 833                                                      | -776 487          |
| 4340        | Palvelujen ostot yht.              | -297 505                | -268 656                                  | 90,3        | 2,5              | -262 190                                                      | -286 775          |
| 4500        | Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht. | -12 700                 | -2 550                                    | 20,1        | 78,1             | -1 432                                                        | -6 201            |
| 4800        | Muut toimintakulut yht.            | -73 157                 | -60 560                                   | 82,8        | -13,3            | -69 865                                                       | -84 282           |
| <b>4000</b> | <b>TOIMINTAKULUT yht.</b>          | <b>-1 174 959</b>       | <b>-993 374</b>                           | <b>84,5</b> | <b>-0,5</b>      | <b>-998 320</b>                                               | <b>-1 153 745</b> |
| <b>TK</b>   | <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-1 174 659</b>       | <b>-993 374</b>                           | <b>84,6</b> | <b>-0,5</b>      | <b>-998 318</b>                                               | <b>-1 153 739</b> |

# VARHAISKASVATUSPALVELUT

| Tili        | Tili(T)                            | TA 2025+MKS<br>yhteensä | Summa kuluva<br>vuosi 1.1.-<br>31.10.2025 | %-vert.     | Muutos%<br>25/24 | Summa<br>kumulatiivinen<br>edellinen vuosi<br>1.1.-31.10.2024 | TP 2024            |
|-------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------|------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| 3001        | Myyntituotot yht.                  | 169 000                 | 48 087                                    | 28,5        | -64,7            | 136 410                                                       | 154 860            |
| 3210        | Maksutuotot yht.                   | 1 671 500               | 1 387 513                                 | 83,0        | -6,9             | 1 489 816                                                     | 1 797 481          |
| 3300        | Tuet ja avustukset yht.            | 16 900                  | 26 647                                    | 157,7       | -81,2            | 141 535                                                       | 127 488            |
| 3410        | Muut toimintatuotot yht.           | 23 500                  | 3 544                                     | 15,1        | 74,7             | 2 028                                                         | 9 863              |
| <b>3001</b> | <b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>         | <b>1 880 900</b>        | <b>1 465 791</b>                          | <b>77,9</b> | <b>-17,2</b>     | <b>1 769 789</b>                                              | <b>2 089 692</b>   |
| 4000        | Henkilöstökulut yht.               | -25 561 379             | -22 041 040                               | 86,2        | 1,1              | -21 791 438                                                   | -26 126 636        |
| 4340        | Palvelujen ostot yht.              | -6 924 905              | -5 661 043                                | 81,7        | 9,1              | -5 188 509                                                    | -6 265 735         |
| 4500        | Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht. | -519 345                | -207 599                                  | 40,0        | 3,2              | -201 256                                                      | -249 029           |
| 4700        | Avustukset yht.                    | -2 512 000              | -1 781 278                                | 70,9        | -25,0            | -2 375 036                                                    | -2 832 621         |
| 4800        | Muut toimintakulut yht.            | -6 360 942              | -5 247 400                                | 82,5        | 2,3              | -5 128 748                                                    | -6 248 004         |
| <b>4000</b> | <b>TOIMINTAKULUT yht.</b>          | <b>-41 878 570</b>      | <b>-34 938 360</b>                        | <b>83,4</b> | <b>0,7</b>       | <b>-34 684 986</b>                                            | <b>-41 722 025</b> |
| <b>TK</b>   | <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-39 997 670</b>      | <b>-33 472 569</b>                        | <b>83,7</b> | <b>1,7</b>       | <b>-32 915 197</b>                                            | <b>-39 632 333</b> |

# PERUSOPETUS

| Tili        | Tili(T)                            | TA 2025+MKS<br>yhteensä | Summa kuluva<br>vuosi 1.1.-<br>31.10.2025 | %-vert.      | Muutos%<br>25/24 | Summa<br>kumulatiivinen<br>edellinen vuosi<br>1.1.-31.10.2024 | TP 2024            |
|-------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------|
| 3001        | Myyntituotot yht.                  | 1 420 102               | 1 234 639                                 | 86,9         | 73,7             | 710 719                                                       | 1 077 518          |
| 3210        | Maksutuotot yht.                   | 115 000                 | 91 172                                    | 79,3         | 5,6              | 86 303                                                        | 130 677            |
| 3300        | Tuet ja avustukset yht.            | 215 000                 | 883 452                                   | 410,9        | -33,1            | 1 321 393                                                     | 1 090 434          |
| 3410        | Muut toimintatuotot yht.           | 172 110                 | 134 683                                   | 78,3         | 43,8             | 93 639                                                        | 149 339            |
| 3700        | Valmistus omaan käyttöön yht.      | 0                       | 10 488                                    |              |                  | 0                                                             | 19 978             |
| <b>3001</b> | <b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>         | <b>1 922 212</b>        | <b>2 354 434</b>                          | <b>122,5</b> | <b>6,4</b>       | <b>2 212 054</b>                                              | <b>2 467 945</b>   |
| 4000        | Henkilöstökulut yht.               | -35 869 990             | -30 749 876                               | 85,7         | 2,5              | -30 010 289                                                   | -36 027 839        |
| 4340        | Palvelujen ostot yht.              | -8 126 609              | -7 097 542                                | 87,3         | 7,7              | -6 588 877                                                    | -8 239 594         |
| 4500        | Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht. | -1 636 730              | -1 455 216                                | 88,9         | 20,2             | -1 210 650                                                    | -1 330 722         |
| 4700        | Avustukset yht.                    | -201 000                | -155 034                                  | 77,1         | 0,6              | -154 117                                                      | -194 217           |
| 4800        | Muut toimintakulut yht.            | -14 738 118             | -12 163 242                               | 82,5         | 2,3              | -11 889 460                                                   | -14 198 049        |
| <b>4000</b> | <b>TOIMINTAKULUT yht.</b>          | <b>-60 572 446</b>      | <b>-51 620 910</b>                        | <b>85,2</b>  | <b>3,5</b>       | <b>-49 853 393</b>                                            | <b>-59 990 420</b> |
| <b>TK</b>   | <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-58 650 234</b>      | <b>-49 266 476</b>                        | <b>84,0</b>  | <b>3,4</b>       | <b>-47 641 339</b>                                            | <b>-57 522 475</b> |

# LUKIOKOULUTUS

| Tili        | Tili(T)                            | TA 2025+MKS<br>yhteensä | Summa kuluva<br>vuosi 1.1.-<br>31.10.2025 | %-vert.     | Muutos%<br>25/24 | Summa<br>kumulatiivinen<br>edellinen vuosi<br>1.1.-31.10.2024 | TP 2024           |
|-------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|-------------|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3001        | Myyntituotot yht.                  | 640 242                 | 511 498                                   | 79,9        | 1,1              | 505 917                                                       | 631 154           |
| 3210        | Maksutuotot yht.                   | 2 000                   | 0                                         | 0,0         | 0,0              | 0                                                             | 0                 |
| 3300        | Tuet ja avustukset yht.            | 23 400                  | 125 419                                   | 536,0       | -61,8            | 328 188                                                       | 267 629           |
| 3410        | Muut toimintatuotot yht.           | 14 200                  | 19 332                                    | 136,1       | -44,2            | 34 674                                                        | 42 082            |
| <b>3001</b> | <b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>         | <b>679 842</b>          | <b>656 249</b>                            | <b>96,5</b> | <b>-24,5</b>     | <b>868 779</b>                                                | <b>940 865</b>    |
| 4000        | Henkilöstökulut yht.               | -5 624 226              | -4 712 256                                | 83,8        | 0,4              | -4 694 876                                                    | -5 551 155        |
| 4340        | Palvelujen ostot yht.              | -867 120                | -748 698                                  | 86,3        | 23,6             | -605 759                                                      | -724 147          |
| 4500        | Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht. | -417 225                | -398 017                                  | 95,4        | -1,6             | -404 396                                                      | -438 900          |
| 4700        | Avustukset yht.                    | -28 000                 | -1 540                                    | 5,5         | 1690,8           | -86                                                           | -86               |
| 4800        | Muut toimintakulut yht.            | -1 758 943              | -1 425 892                                | 81,1        | -1,9             | -1 454 070                                                    | -1 719 883        |
| <b>4000</b> | <b>TOIMINTAKULUT yht.</b>          | <b>-8 695 513</b>       | <b>-7 286 403</b>                         | <b>83,8</b> | <b>1,8</b>       | <b>-7 159 187</b>                                             | <b>-8 434 170</b> |
| <b>TK</b>   | <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-8 015 671</b>       | <b>-6 630 154</b>                         | <b>82,7</b> | <b>5,4</b>       | <b>-6 290 408</b>                                             | <b>-7 493 305</b> |

# KOKKOLAN SEUDUN OPISTO

| Tili        | Tili(T)                            | TA 2025+MKS<br>yhteensä | Summa kuluva<br>vuosi 1.1.-<br>31.10.2025 | %-vert.      | Muutos%<br>25/24 | Summa<br>kumulatiivinen<br>edellinen vuosi<br>1.1.-31.10.2024 | TP 2024           |
|-------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3001        | Myyntituotot yht.                  | 5 300                   | 4 992                                     | 94,2         | 0,0              | 0                                                             | 4 998             |
| 3210        | Maksutuotot yht.                   | 366 100                 | 347 462                                   | 94,9         | 2,4              | 339 438                                                       | 348 529           |
| 3300        | Tuet ja avustukset yht.            | 0                       | 32 916                                    | 0,0          | -16,4            | 39 361                                                        | 16 444            |
| 3410        | Muut toimintatuotot yht.           | 53 000                  | 75 883                                    | 143,2        | 44,2             | 52 637                                                        | 62 651            |
| <b>3001</b> | <b>TOIMINTATUOTOT yht.</b>         | <b>424 400</b>          | <b>461 253</b>                            | <b>108,7</b> | <b>6,9</b>       | <b>431 435</b>                                                | <b>432 623</b>    |
| 4000        | Henkilöstökulut yht.               | -1 516 817              | -1 181 025                                | 77,9         | 7,2              | -1 101 908                                                    | -1 435 387        |
| 4340        | Palvelujen ostot yht.              | -136 216                | -95 103                                   | 69,8         | 1,3              | -93 913                                                       | -115 581          |
| 4500        | Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht. | -34 600                 | -31 132                                   | 90,0         | 37,2             | -22 685                                                       | -27 633           |
| 4700        | Avustukset yht.                    | -1 000                  | 0                                         | 0,0          | 0,0              | -100                                                          | -100              |
| 4800        | Muut toimintakulut yht.            | -638 262                | -500 597                                  | 78,4         | 4,2              | -480 203                                                      | -591 641          |
| <b>4000</b> | <b>TOIMINTAKULUT yht.</b>          | <b>-2 326 895</b>       | <b>-1 807 857</b>                         | <b>77,7</b>  | <b>6,4</b>       | <b>-1 698 810</b>                                             | <b>-2 170 342</b> |
| <b>TK</b>   | <b>TOIMINTAKATE</b>                | <b>-1 902 495</b>       | <b>-1 346 604</b>                         | <b>70,8</b>  | <b>6,3</b>       | <b>-1 267 374</b>                                             | <b>-1 737 720</b> |