

OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Elokuu 2026

Talousarvion toteutuminen 1.1.-31.8.2026

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.- 31.8.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.8.2025	TP 2025
3080	Täyden korvauksen perusteella saadi	0	0	0,0	0,0	0	3 600
3100	Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä	2 184 935	1 449 290	66,3	3,7	1 397 281	2 433 147
3130	Muut suoritteiden myyntituotot	67 400	12 774	19,0	-34,3	19 443	30 487
3001	Myyntituotot yht.	2 252 335	1 462 064	64,9	3,2	1 416 724	2 467 233
3210	Terveystenhuollon maksut	0	-199	0,0	0,0	0	0
3252	Sosiaalitoimen maksut	1 707 400	1 086 694	63,6	0,1	1 086 080	1 689 397
3270	Opetus ja kulttuuritoimen maksut	510 200	186 831	36,6	-9,2	205 827	472 562
3290	Muut palvelumaksut	1 900	0	0,0	0,0	0	0
3210	Maksutuotot yht.	2 219 500	1 273 326	57,4	-1,4	1 291 907	2 161 959
3300	Työllistämistuki	9 000	2 872	31,9	0,0	11 351	11 351
3301	Valtiolta	133 200	927 047	696,0	1,1	916 731	688 876
3302	Matalapalkkatuki valtiolta	20 100	0	0,0	0,0	0	0
3330	Muut tuet ja avustukset	92 000	70 709	76,9	-41,8	121 457	129 049
3300	Tuet ja avustukset yht.	254 300	1 000 628	393,5	-4,7	1 049 539	829 276
3410	Vuokratuotot	204 910	116 775	57,0	22,6	95 249	219 755
3501	Muut toimintatuotot	79 500	210 214	264,4	192,4	71 892	140 724
3410	Muut toimintatuotot yht.	284 410	326 989	115,0	95,6	167 141	360 479
3700	Valmistus omaan käyttöön yht.	0	0	0,0	0,0	10 488	23 045
3001	TOIMINTATUOTOT yht.	5 010 545	4 063 007	81,1	3,2	3 935 798	5 841 992
4000	Palkat ja palkkiot	-59 872 522	-39 508 025	66,0	3,5	-38 186 759	-57 812 793
4100	Henkilösivukulut	-13 718 580	-9 835 881	71,7	8,2	-9 086 769	-13 928 532
4000	Henkilöstökulut yht.	-73 591 102	-49 343 906	67,1	4,4	-47 273 528	-71 741 326
4300	Asiakaspalvelujen ostot	-4 721 139	-2 929 274	62,0	47,9	-1 980 120	-3 490 048
4340	Muiden palvelujen ostot	-13 544 698	-9 087 723	67,1	1,9	-8 919 200	-13 099 190
4340	Palvelujen ostot yht.	-18 265 837	-12 016 996	65,8	10,3	-10 899 320	-16 589 238
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-2 414 532	-1 629 558	67,5	-8,7	-1 784 087	-2 310 282
4700	Avustukset kotitalouksille	-2 143 800	-1 358 906	63,4	-8,5	-1 485 916	-2 119 161
4740	Avustukset yhteisöille	-182 100	-127 775	70,2	8,8	-117 450	-189 050
4700	Avustukset yht.	-2 325 900	-1 486 681	63,9	-7,3	-1 603 366	-2 308 212
4800	Vuokrat	-24 877 886	-16 518 853	66,4	8,3	-15 250 707	-23 242 749
4900	Muut toimintakulut	-176 200	-103 600	58,8	164,2	-39 219	-252 101
4800	Muut toimintakulut yht.	-25 054 086	-16 622 453	66,3	8,7	-15 289 926	-23 494 850
4000	TOIMINTAKULUT yht.	-121 651 458	-81 099 594	66,7	5,5	-76 850 226	-116 443 906
TK	TOIMINTAKATE	-116 640 913	-77 036 587	66,0	5,7	-72 914 427	-110 601 914
6000	RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT yhi	0	-6	0,0	0,0	0	-33
W	Vero+valtionos.+rah.	0	-6	0,0	0,0	0	-33
VK	VUOSIKATE	-116 640 913	-77 036 593	66,0	5,7	-72 914 427	-110 601 947
7100	POISTOT JA ARVONALENTUMISE	-812 400	-492 774	60,7	12,6	-437 625	-700 877
TU	TULOS	-117 453 313	-77 529 367	66,0	5,7	-73 352 052	-111 302 824

OPETUS- JA KASVATUSTOIMEN HALLINTO

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.- 31.8.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.8.2025	TP 2025
3410	Muut toimintatuotot yht.	300	0	0,0	0,0	0	0
3001	TOIMINTATUOTOT yht.	300	0	0,0	0,0	0	0
4000	Henkilöstökulut yht.	-825 933	-571 517	69,2	8,0	-529 291	-820 787
4340	Palvelujen ostot yht.	-254 320	-176 519	69,4	-18,1	-215 625	-239 205
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-12 700	-2 061	16,2	3,7	-1 988	-5 468
4800	Muut toimintakulut yht.	-69 507	-48 061	69,1	0,2	-47 958	-73 913
4000	TOIMINTAKULUT yht.	-1 162 459	-798 158	68,7	0,4	-794 862	-1 139 373
	TK TOIMINTAKATE	-1 162 159	-798 158	68,7	0,4	-794 862	-1 139 373

VARHAISKASVATUSPALVELUT

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.- 31.8.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.8.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	167 900	41 334	24,6	-6,1	44 000	49 494
3210	Maksutuotot yht.	1 707 400	1 086 495	63,6	0,0	1 086 080	1 689 397
3300	Tuet ja avustukset yht.	16 900	20 800	123,1	-21,9	26 647	26 647
3410	Muut toimintatuotot yht.	23 500	3 476	14,8	5,5	3 294	11 090
3001	TOIMINTATUOTOT yht.	1 915 700	1 152 105	60,1	-0,7	1 160 021	1 776 627
4000	Henkilöstökulut yht.	-26 926 117	-17 793 943	66,1	-0,1	-17 812 440	-26 382 871
4340	Palvelujen ostot yht.	-8 067 894	-5 157 751	63,9	19,1	-4 332 027	-6 699 363
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-457 227	-155 721	34,1	4,4	-149 168	-276 877
4700	Avustukset yht.	-2 140 000	-1 357 516	63,4	-8,6	-1 484 632	-2 117 077
4800	Muut toimintakulut yht.	-6 521 432	-4 296 421	65,9	2,7	-4 182 072	-6 379 533
4000	TOIMINTAKULUT yht.	-44 112 670	-28 761 352	65,2	2,9	-27 960 340	-41 855 722
	TK TOIMINTAKATE	-42 196 970	-27 609 247	65,4	3,0	-26 800 320	-40 079 094

PERUSOPETUS

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.- 31.8.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.8.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	1 431 305	988 867	69,1	2,5	964 933	1 794 294
3210	Maksutuotot yht.	130 000	61 477	47,3	-15,8	72 990	108 526
3300	Tuet ja avustukset yht.	214 000	912 014	426,2	5,5	864 557	662 087
3410	Muut toimintatuotot yht.	165 410	104 270	63,0	12,1	93 010	207 087
3700	Valmistus omaan käyttöön yht.	0	0			10 488	23 045
3001	TOIMINTATUOTOT yht.	1 940 715	2 066 627	106,5	3,0	2 005 978	2 795 040
4000	Henkilöstökulut yht.	-38 410 570	-25 945 655	67,5	7,0	-24 244 621	-37 355 654
4340	Palvelujen ostot yht.	-8 876 901	-6 020 779	67,8	5,8	-5 688 707	-8 679 220
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-1 483 530	-1 138 595	76,7	-10,0	-1 264 440	-1 564 674
4700	Avustukset yht.	-185 500	-128 990	69,5	8,6	-118 734	-189 594
4800	Muut toimintakulut yht.	-15 898 553	-10 618 258	66,8	11,1	-9 561 463	-14 751 322
4000	TOIMINTAKULUT yht.	-64 855 054	-43 852 277	67,6	7,3	-40 877 966	-62 540 465
	TK TOIMINTAKATE	-62 914 339	-41 785 650	66,4	7,5	-38 871 988	-59 745 425

LUKIOKOULUTUS

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.- 31.8.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.8.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	647 830	419 390	64,7	4,1	402 799	618 453
3210	Maksutuotot yht.	2 000	0	0,0	0,0	0	0
3300	Tuet ja avustukset yht.	23 400	56 131	239,9	-55,2	125 419	110 309
3410	Muut toimintatuotot yht.	32 500	14 560	44,8	-35,7	22 635	25 488
3001	TOIMINTATUOTOT yht.	705 730	490 081	69,4	-11,0	550 853	754 250
4000	Henkilöstökulut yht.	-5 858 966	-3 991 817	68,1	6,9	-3 734 022	-5 656 873
4340	Palvelujen ostot yht.	-940 877	-577 832	61,4	-0,8	-582 662	-848 833
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-424 725	-307 614	72,4	-10,7	-344 547	-428 762
4700	Avustukset yht.	0	-100	0,0	0,0	0	-1 540
4800	Muut toimintakulut yht.	-1 888 296	-1 233 071	65,3	11,0	-1 111 263	-1 674 062
4000	TOIMINTAKULUT yht.	-9 112 864	-6 110 434	67,1	5,9	-5 772 495	-8 610 070
TK	TOIMINTAKATE	-8 407 134	-5 620 353	66,9	7,6	-5 221 642	-7 855 821

KOKKOLAN SEUDUN OPISTO

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.- 31.8.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.8.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	5 300	12 474	235,4	0,0	4 992	4 992
3210	Maksutuotot yht.	380 100	125 354	33,0	-5,6	132 837	364 036
3300	Tuet ja avustukset yht.	0	11 683	0,0	-64,5	32 916	30 233
3410	Muut toimintatuotot yht.	62 700	204 683	326,4	324,6	48 202	116 814
3001	TOIMINTATUOTOT yht.	448 100	354 194	79,0	61,8	218 947	516 075
4000	Henkilöstökulut yht.	-1 569 517	-1 040 974	66,3	9,2	-953 153	-1 525 140
4340	Palvelujen ostot yht.	-125 845	-84 115	66,8	4,8	-80 297	-122 617
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-36 350	-25 567	70,3	6,8	-23 944	-34 501
4700	Avustukset yht.	-400	-75	18,8	0,0	0	0
4800	Muut toimintakulut yht.	-676 298	-426 643	63,1	10,2	-387 169	-616 019
4000	TOIMINTAKULUT yht.	-2 408 410	-1 577 374	65,5	9,2	-1 444 563	-2 298 277
TK	TOIMINTAKATE	-1 960 310	-1 223 179	62,4	-0,2	-1 225 616	-1 782 202

Osasto2(T)	Kustp	Kustp(T)	Kohde	Kohde(T)	Tili(T)	TA 2026+ muutos (1)	Tot 2026 (1)	Tot.% TA	Muutos % 26/25	Tot kumul. 2025 (1)	TP 2025 (1)
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90288	PIISPANMÄKI SUUNNITTELU			0	-11 914	0,00	-46,11	-22 106	-31 574
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90288	PIISPANMÄKI SUUNNITTELU	TOIMINTAKULUT		0	-11 914	0,00	-46,11	-22 106	-31 574
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90288	PIISPANMÄKI SUUNNITTELU			0	-11 914	0,00	-46,11	-22 106	-31 574
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90289	Kiviniityn päiväkodin kalustamisen suunr			-15 000	-4 900	32,67	-100,00	0	0
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90289	Kiviniityn päiväkodin kalustamisen suunr	TOIMINTAKULUT		-15 000	-4 900	32,67	-100,00	0	0
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90289	Kiviniityn päiväkodin kalustamisen sui			-15 000	-4 900	32,67	-100,00	0	0
OPETUS- JA KASVATUSLAUTA9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄM					-15 000	-16 814	112,09	-23,94	-22 106	-31 574
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90300	PÄIVÄKODIT ULKO/SISÄLEIKKIVÄLINEET			-30 000	-6 777	22,59	-100,00	0	-2 756
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90300	PÄIVÄKODIT ULKO/SISÄLEIKKIVÄLINEET	TOIMINTAKULUT		-30 000	-6 777	22,59	-100,00	0	-2 756
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90300	PÄIVÄKODIT ULKO/SISÄLEIKKIVÄLINE			-30 000	-6 777	22,59	-100,00	0	-2 756
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90302	KOULUT PIHALEIKKIVÄLINEET			-35 000	-57 327	163,79	62,15	-35 354	-36 817
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90302	KOULUT PIHALEIKKIVÄLINEET	TOIMINTAKULUT		-35 000	-57 327	163,79	62,15	-35 354	-36 817
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90302	KOULUT PIHALEIKKIVÄLINEET			-35 000	-57 327	163,79	62,15	-35 354	-36 817
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90304	PÄIVÄKOTIEN KALUSTUS			-60 000	-19 262	32,10	-100,00	0	-1 947
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90304	PÄIVÄKOTIEN KALUSTUS	TOIMINTAKULUT		-60 000	-19 262	32,10	-100,00	0	-1 947
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90304	PÄIVÄKOTIEN KALUSTUS			-60 000	-19 262	32,10	-100,00	0	-1 947
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90306	OPPIMISYMPÄRISTÖJEN JA KALUSTON L			-75 000	-15 644	20,86	246,49	-4 515	-11 957
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90306	OPPIMISYMPÄRISTÖJEN JA KALUSTON L	TOIMINTAKULUT		-75 000	-15 644	20,86	246,49	-4 515	-11 957
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90306	OPPIMISYMPÄRISTÖJEN JA KALUSTO			-75 000	-15 644	20,86	246,49	-4 515	-11 957
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90314	DONNERSKAN KOULUN KALUSTAMINEN			0	0	0,00	-100,00	-12 836	-32 968
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90314	DONNERSKAN KOULUN KALUSTAMINEN	TOIMINTAKULUT		0	0	0,00	-100,00	-12 836	-32 968
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90314	DONNERSKAN KOULUN KALUSTAMIN			0	0	0,00	-100,00	-12 836	-32 968
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90317	KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO			-82 000	-2 116	2,58	-85,22	-14 322	-23 995
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90317	KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO	TOIMINTAKULUT		-82 000	-2 116	2,58	-85,22	-14 322	-23 995
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90317	KOKKOLAN SUOMALAINEN LUKIO			-82 000	-2 116	2,58	-85,22	-14 322	-23 995
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90320	PIISPANMÄEN MONITOIMITALON KALU:			-150 000	-82 235	54,82	-86,34	-602 082	-1 173 963
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA IN9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90320	PIISPANMÄEN MONITOIMITALON KALU:	TOIMINTAKULUT		-150 000	-82 235	54,82	-86,34	-602 082	-1 173 963
OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90320	PIISPANMÄEN MONITOIMITALON KA			-150 000	-82 235	54,82	-86,34	-602 082	-1 173 963
OPETUS- JA KASVATUSLAUTA9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/I					-432 000	-183 361	42,44	-72,60	-669 109	-1 284 401
OPETUS- JA KASVATUSLAUTA						-447 000	-200 174	44,78	-71,04	-691 215	-1 315 975
						-447 000	-200 174	44,78	-71,04	-691 215	-1 315 975