OPETUS- JA KASVATUSLAUTAKUNTA

Lokakuu 2026

Talousarvion toteutuminen 1.1.-31.10.2026

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.-31.10.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.10.2025	TP 2025
3080	Täyden korvauksen perusteella saadı	0	0	0,0	0,0	3600	3 600
3100	Korvaukset kunnilta ja kuntayhtymiltä	2 184 935	1 866 017	85,4	5,3	1 771 479	2 433 147
3130	Muut suoritteiden myyntituotot	67 400	14 987	22,2	-37,9	24 137	30 487
3001	**Myyntituotot yht.**	**2 252 335**	**1 881 004**	**83,5**	**4,5**	**1 799 217**	**2 467 233**
3210	Terveydenhuollon maksut	0	-199	0,0	0,0	0	0
3252	Sosiaalitoimen maksut	1 707 400	1 368 173	80,1	-1,4	1 387 513	1 689 397
3270	Opetus ja kulttuuritoimen maksut	510 200	412 227	80,8	-6,0	438 634	472 562
3290	Muut palvelumaksut	1 900	0	0,0	0,0	0	0
3210	**Maksutuotot yht.**	**2 219 500**	**1 780 202**	**80,2**	**-2,5**	**1 826 147**	**2 161 959**
3300	Työllistämistuki	9 000	2 872	31,9	0,0	11 351	11 351
3301	Valtiolta	133 200	978 663	734,7	6,4	920 184	688 876
3302	Matalapalkkatuki valtiolta	20 100	**0**	0,0	0,0	**0**	0
3330	Muut tuet ja avustukset	92 000	75 945	82,5	-44,5	136 899	129 049
3300	**Tuet ja avustukset yht.**	**254 300**	**1 057 480**	**415,8**	**-1,0**	**1 068 434**	**829 276**
3410	Vuokratuotot	204 910	145 053	70,8	5,1	138 057	219 755
3501	Muut toimintatuotot	79 500	215 543	271,1	126,0	95 384	140 724
3410	**Muut toimintatuotot yht.**	**284 410**	**360 596**	**126,8**	**54,5**	**233 441**	**360 479**
3700	**Valmistus omaan käyttöön yht.**	**0**	**0**	**0,0**	**0,0**	**10 488**	**23 045**
3001	**TOIMINTATUOTOT yht.**	**5 010 545**	**5 079 282**	**101,4**	**2,9**	**4 937 727**	**5 841 992**
4000	Palkat ja palkkiot	-59 906 280	-49 566 206	82,7	3,4	-47 941 043	-57 812 793
4100	Henkilösivukulut	-14 875 769	-12 345 578	83,0	8,2	-11 404 762	-13 928 532
4000	**Henkilöstökulut yht.**	**-74 782 049**	**-61 911 784**	**82,8**	**4,3**	**-59 345 805**	**-71 741 326**
4300	Asiakaspalvelujen ostot	-4 721 139	-3 736 304	79,1	36,6	-2 735 206	-3 490 048
4340	Muiden palvelujen ostot	-13 544 698	-11 426 471	84,4	2,6	-11 135 836	-13 099 190
4340	**Palvelujen ostot yht.**	**-18 265 837**	**-15 162 774**	**83,0**	**9,3**	**-13 871 042**	**-16 589 238**
4500	**Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.**	**-2 414 532**	**-1 950 123**	**80,8**	**-6,9**	**-2 094 514**	**-2 310 282**
4700	Avustukset kotitalouksille	-2 143 800	-1 677 348	78,2	-5,9	-1 783 362	-2 119 161
4740	Avustukset yhteisöille	-182 100	-146 075	80,2	-5,4	-154 490	-189 050
4700	**Avustukset yht.**	**-2 325 900**	**-1 823 423**	**78,4**	**-5,9**	**-1 937 852**	**-2 308 212**
4800	Vuokrat	-24 877 886	-20 663 489	83,1	6,8	-19 345 060	-23 242 749
4900	Muut toimintakulut	-176 200	-139 498	79,2	165,0	-52 631	-252 101
4800	**Muut toimintakulut yht.**	**-25 054 086**	**-20 802 987**	**83,0**	**7,2**	**-19 397 691**	**-23 494 850**
4000	**TOIMINTAKULUT yht.**	**-122 842 404**	**-101 651 091**	**82,7**	**5,2**	**-96 646 904**	**-116 443 906**
TK	**TOIMINTAKATE**	**-117 831 859**	**-96 571 809**	**82,0**	**5,3**	**-91 709 177**	**-110 601 914**
6000	**RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT yht**	**0**	**-26**	**0,0**	**0,0**	**-20**	**-33**
W	**Vero+valtionos.+rah.**	**0**	**-26**	**0,0**	**0,0**	**-20**	**-33**
VK	**VUOSIKATE**	**-117 831 859**	**-96 571 835**	**82,0**	**5,3**	**-91 709 198**	**-110 601 947**
7100	**POISTOT JA ARVONALENTUMISE**	**-812 400**	**-603 331**	**74,3**	**5,7**	**-570 660**	**-700 877**
TU	**TULOS**	**-118 644 259**	**-97 175 166**	**81,9**	**5,3**	**-92 279 858**	**-111 302 824**

OPETUS- JA KASVATUSTOIMEN HALLINTO

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.-31.10.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.10.2025	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.	-839 721	-710 639	84,6	7,4	-661 608	-820 787
4340	Palvelujen ostot yht.	-254 320	-221 405	87,1	-17,6	-268 656	-239 205
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-12 700	-2 760	21,7	8,2	-2 550	-5 468
4800	Muut toimintakulut yht.	-69 507	-60 205	86,6	-0,6	-60 560	-73 913
4000	**TOIMINTAKULUT yht.**	**-1 176 248**	**-995 010**	**84,6**	**0,2**	**-993 374**	**-1 139 373**
TK	**TOIMINTAKATE**	**-1 175 948**	**-995 010**	**84,6**	**0,2**	**-993 374**	**-1 139 373**

VARHAISKASVATUSPALVELUT

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.-31.10.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.10.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	167 900	63 685	37,9	32,4	48 087	49 494
3210	Maksutuotot yht.	1 707 400	1 367 974	80,1	-1,4	1 387 513	1 689 397
3300	Tuet ja avustukset yht.	16 900	26 339	155,9	-1,2	26 647	26 647
3410	Muut toimintatuotot yht.	23 500	3 768	16,0	6,3	3 544	11 090
3001	**TOIMINTATUOTOT yht.**	**1 915 700**	**1 461 766**	**76,3**	**-0,3**	**1 465 791**	**1 776 627**
4000	Henkilöstökulut yht.	-27 384 928	-22 102 778	80,7	0,3	-22 041 040	-26 382 871
4340	Palvelujen ostot yht.	-8 067 894	-6 511 749	80,7	15,0	-5 661 043	-6 699 363
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-457 227	-199 757	43,7	-3,8	-207 599	-276 877
4700	Avustukset yht.	-2 140 000	-1 675 958	78,3	-5,9	-1 781 278	-2 117 077
4800	Muut toimintakulut yht.	-6 521 432	-5 387 916	82,6	2,7	-5 247 400	-6 379 533
4000	**TOIMINTAKULUT yht.**	**-44 571 481**	**-35 878 159**	**80,5**	**2,7**	**-34 938 360**	**-41 855 722**
TK	**TOIMINTAKATE**	**-42 655 781**	**-34 416 393**	**80,7**	**2,8**	**-33 472 569**	**-40 079 094**

PERUSOPETUS

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.-31.10.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.10.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	1 431 305	1 253 704	87,6	1,5	1 234 639	1 794 294
3210	Maksutuotot yht.	130 000	81 333	62,6	-10,8	91 172	108 526
3300	Tuet ja avustukset yht.	214 000	917 636	428,8	3,9	883 452	662 087
3410	Muut toimintatuotot yht.	165 410	129 942	78,6	-3,5	134 683	207 087
3700	Valmistus omaan käyttöön yht.	0	0			10 488	23 045
3001	**TOIMINTATUOTOT yht.**	**1 940 715**	**2 382 615**	**122,8**	**1,2**	**2 354 434**	**2 795 040**
4000	Henkilöstökulut yht.	-39 013 727	-32 742 936	83,9	6,5	-30 749 876	-37 355 654
4340	Palvelujen ostot yht.	-8 876 901	-7 561 160	85,2	6,5	-7 097 542	-8 679 220
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-1 483 530	-1 269 247	85,6	-12,8	-1 455 216	-1 564 674
4700	Avustukset yht.	-185 500	-147 290	79,4	-5,0	-155 034	-189 594
4800	Muut toimintakulut yht.	-15 898 553	-13 279 745	83,5	9,2	-12 163 242	-14 751 322
4000	**TOIMINTAKULUT yht.**	**-65 458 211**	**-55 000 378**	**84,0**	**6,5**	**-51 620 910**	**-62 540 465**
TK	**TOIMINTAKATE**	**-63 517 496**	**-52 617 763**	**82,8**	**6,8**	**-49 266 476**	**-59 745 425**

LUKIOKOULUTUS

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.-31.10.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.10.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	647 830	551 141	85,1	7,8	511 498	618 453
3210	Maksutuotot yht.	2 000	0	0,0	0,0	0	0
3300	Tuet ja avustukset yht.	23 400	98 522	421,0	-21,4	125 419	110 309
3410	Muut toimintatuotot yht.	32 500	8 254	25,4	-57,3	19 332	25 488
3001	**TOIMINTATUOTOT yht.**	**705 730**	**657 917**	**93,2**	**0,3**	**656 249**	**754 250**
4000	Henkilöstökulut yht.	-5 949 600	-5 047 302	84,8	7,1	-4 712 256	-5 656 873
4340	Palvelujen ostot yht.	-940 877	-764 916	81,3	2,2	-748 698	-848 833
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-424 725	-439 662	103,5	10,5	-398 017	-428 762
4700	Avustukset yht.	0	-100	0,0	0,0	-1 540	-1 540
4800	Muut toimintakulut yht.	-1 888 296	-1 546 336	81,9	8,4	-1 425 892	-1 674 062
4000	**TOIMINTAKULUT yht.**	**-9 203 499**	**-7 798 315**	**84,7**	**7,0**	**-7 286 403**	**-8 610 070**
TK	**TOIMINTAKATE**	**-8 497 769**	**-7 140 398**	**84,0**	**7,7**	**-6 630 154**	**-7 855 821**

KOKKOLAN SEUDUN OPISTO

Tili	Tili(T)	TA 2026+MKS yhteensä	Summa kuluva vuosi 1.1.-31.10.2026	%-vert.	Muutos% 26/25	Summa kumulatiivinen edellinen vuosi 1.1.-31.10.2025	TP 2025
3001	Myyntituotot yht.	5 300	12 474	235,4	0,0	4 992	4 992
3210	Maksutuotot yht.	380 100	330 894	87,1	-4,8	347 462	364 036
3300	Tuet ja avustukset yht.	0	14 983	0,0	-54,5	32 916	30 233
3410	Muut toimintatuotot yht.	62 700	218 631	348,7	188,1	75 883	116 814
3001	**TOIMINTATUOTOT yht.**	**448 100**	**576 983**	**128,8**	**25,1**	**461 253**	**516 075**
4000	Henkilöstökulut yht.	-1 594 072	-1 308 129	82,1	10,8	-1 181 025	-1 525 140
4340	Palvelujen ostot yht.	-125 845	-103 543	82,3	8,9	-95 103	-122 617
4500	Aineet, tarvikkeet ja tavarat yht.	-36 350	-38 696	106,5	24,3	-31 132	-34 501
4700	Avustukset yht.	-400	-75	18,8	0,0	0	0
4800	Muut toimintakulut yht.	-676 298	-528 784	78,2	5,6	-500 597	-616 019
4000	**TOIMINTAKULUT yht.**	**-2 432 965**	**-1 979 228**	**81,4**	**9,5**	**-1 807 857**	**-2 298 277**
TK	**TOIMINTAKATE**	**-1 984 865**	**-1 402 245**	**70,6**	**4,1**	**-1 346 604**	**-1 782 202**

Osasto2	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)
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90288	Piispanmäki suunnittelu		0	-17 600	0,00	-34,98	-27 067	-31 574
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90288	Piispanmäki suunnittelu	TOIMINTAKULUT	0	-17 600	0,00	-34,98	-27 067	-31 574
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9125**	**SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMEN**	**90288**	**Piispanmäki suunnittelu**		**0**	**-17 600**	**0,00**	**-34,98**	**-27 067**	**-31 574**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90289	Kiviniityn päiväkodin kalustamisen suunr		-15 000	-9 800	65,33	-100,00	0	0
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9125	SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMENOT	90289	Kiviniityn päiväkodin kalustamisen suunr	TOIMINTAKULUT	-15 000	-9 800	65,33	-100,00	0	0
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9125**	**SUUNNITTELU- JA KEHITTÄMISMEN**	**90289**	**Kiviniityn päiväkodin kalustamisen su**		**-15 000**	**-9 800**	**65,33**	**-100,00**	**0**	**0**
9120	**OPETUS- JA KASVATUS**	**9125**	**SUUNNITTELU- JA KEHITTÄM**				**-15 000**	**-27 400**	**182,66**	**1,23**	**-27 067**	**-31 574**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90300	Päiväkodit ulko/sisäleikkivälineet		-30 000	-6 777	22,59	-100,00	0	-2 756
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90300	Päiväkodit ulko/sisäleikkivälineet	TOIMINTAKULUT	-30 000	-6 777	22,59	-100,00	0	-2 756
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90300**	**Päiväkodit ulko/sisäleikkivälineet**		**-30 000**	**-6 777**	**22,59**	**-100,00**	**0**	**-2 756**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90302	Koulut pihaleikkivälineet		-35 000	-58 604	167,44	65,76	-35 354	-36 817
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90302	Koulut pihaleikkivälineet	TOIMINTAKULUT	-35 000	-58 604	167,44	65,76	-35 354	-36 817
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90302**	**Koulut pihaleikkivälineet**		**-35 000**	**-58 604**	**167,44**	**65,76**	**-35 354**	**-36 817**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90304	Päiväkotien kalustus		-60 000	-19 262	32,10	-100,00	0	-1 947
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90304	Päiväkotien kalustus	TOIMINTAKULUT	-60 000	-19 262	32,10	-100,00	0	-1 947
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90304**	**Päiväkotien kalustus**		**-60 000**	**-19 262**	**32,10**	**-100,00**	**0**	**-1 947**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90306	Oppimisympäristöjen ja kaluston uudista		-75 000	-23 451	31,27	419,40	-4 515	-11 957
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90306	Oppimisympäristöjen ja kaluston uudista	TOIMINTAKULUT	-75 000	-23 451	31,27	419,40	-4 515	-11 957
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90306**	**Oppimisympäristöjen ja kaluston uudi**		**-75 000**	**-23 451**	**31,27**	**419,40**	**-4 515**	**-11 957**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90314	Donnerskan koulun kalustaminen		0	0	0,00	-100,00	-20 045	-32 968
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90314	Donnerskan koulun kalustaminen	TOIMINTAKULUT	0	0	0,00	-100,00	-20 045	-32 968
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90314**	**Donnerskan koulun kalustaminen**		**0**	**0**	**0,00**	**-100,00**	**-20 045**	**-32 968**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90317	Kokkolan suomalainen lukio		-82 000	-47 693	58,16	98,77	-23 995	-23 995
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90317	Kokkolan suomalainen lukio	TOIMINTAKULUT	-82 000	-47 693	58,16	98,77	-23 995	-23 995
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90317**	**Kokkolan suomalainen lukio**		**-82 000**	**-47 693**	**58,16**	**98,77**	**-23 995**	**-23 995**
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90320	Piispanmäen monitoimitalon kalustamin		-150 000	-95 729	63,82	-91,53	-1 129 750	-1 173 963
9120	OPETUS- JA KASVATUSLAUTAI	9130	MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas	90320	Piispanmäen monitoimitalon kalustamin	TOIMINTAKULUT	-150 000	-95 729	63,82	-91,53	-1 129 750	-1 173 963
9120	**OPETUS- JA KASVATUSLAUT**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/Opekas**	**90320**	**Piispanmäen monitoimitalon kalustan**		**-150 000**	**-95 729**	**63,82**	**-91,53**	**-1 129 750**	**-1 173 963**
9120	**OPETUS- JA KASVATUS**	**9130**	**MUUT KONEET JA KALUSTO/(**				**-432 000**	**-251 516**	**58,22**	**-79,28**	**-1 213 659**	**-1 284 401**
9120	**OPETUS- JA KASVATUS**						**-447 000**	**-278 916**	**62,40**	**-77,52**	**-1 240 725**	**-1 315 975**
							-447 000	-278 916	62,40	-77,52	-1 240 725	-1 315 975