

Tornion kaupunki

Kuukausikatsaus 10 / 2026

1.1. – 31.10.2026

Tornio

Sisällysluettelo

Tornion kaupungin tuloslaskelma ... **3**

Talouden toteumataulukot ... **5**

Käyttötalousosa ... **10**

Tarkastustoimi ... **10**

Konserni- ja elinvoimapalvelut ... **11**

Sivistyspalvelut ... **12**

Sivistyslautakunta ... 13

Varhaiskasvatuspalvelut ... 14

Peruskoulutus ... 15

Nuorten ja aikuisten koulutus ... 16

Elämänlaatulautakunta ... 17

Aineen taidemuseon johtokunta ... 18

Tekniset palvelut ... **19**

Teknisten palvelujen lautakunta ... 20

Kunnallistekniikka ... 21

Kaavoitus ja mittaus ... 22

Tilapalvelut ... 23

Yhteispalvelut ... 24

Perämeren jätelautakunta ... 25

Meri-Lapin ympäristölautakunta ... 26

Taseyksikkö ... **27**

Meri-Lapin työllisyyspalvelut ... 27

Käsittely

Kaupunginhallitus 16.11.2026

Tornion kaupungin tuloslaskelma

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

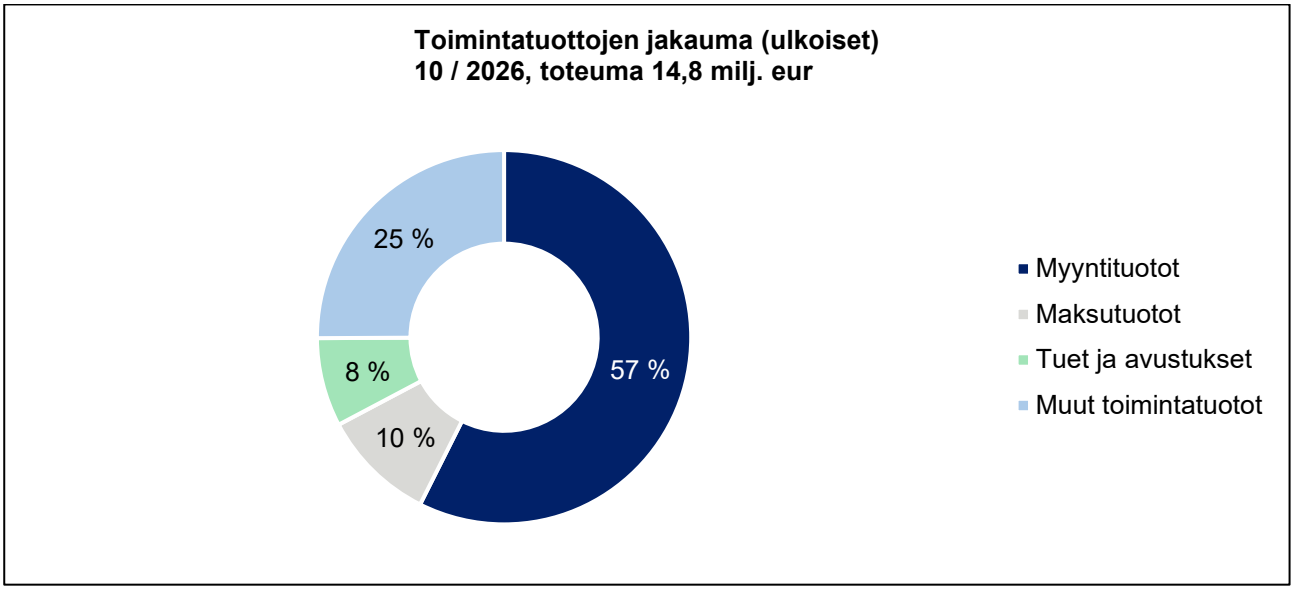
ULKOINEN TULOSLASKELMA	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	9 821 749	8 481 944	1 339 805	86,36%	8 202 020	3,41%	9 376 632
MAKSUTUOTOT	1 493 590	1 455 586	38 004	97,46%	1 406 649	3,48%	1 795 087
TUET JA AVUSTUKSET	1 543 788	1 132 088	411 700	73,33%	1 158 946	-2,32%	1 481 411
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 451 260	3 705 190	-253 930	107,36%	4 670 463	-20,67%	5 795 845
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**16 310 387**	**14 774 808**	**1 535 579**	**90,59%**	**15 438 078**	**-4,3%**	**18 448 976**
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	**-48 052 330**	**-39 333 632**	**-8 718 698**	**81,86%**	**-38 293 705**	**2,72%**	**-47 056 748**
PALKAT JA PALKKIOT	-39 321 150	-31 830 947	-7 490 203	80,95%	-31 051 195	2,51%	-38 209 409
HENKILÖSIVUKULUT	-8 731 180	-7 502 686	-1 228 494	85,93%	-7 242 510	3,59%	-8 847 339
PALVELUJEN OSTOT	-19 798 663	-14 682 197	-5 116 466	74,16%	-14 121 142	3,97%	-17 698 938
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-6 677 252	-4 731 119	-1 946 133	70,85%	-5 292 159	-10,6%	-6 641 997
AVUSTUKSET	-5 638 931	-3 769 868	-1 869 063	66,85%	-3 837 835	-1,77%	-4 786 821
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 309 800	-1 175 514	-134 286	89,75%	-1 378 675	-14,74%	-1 747 622
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-81 476 976**	**-63 692 330**	**-17 784 646**	**78,17%**	**-62 923 516**	**1,22%**	**-77 932 126**
TOIMINTAKATE	**-65 166 589**	**-48 917 522**	**-16 249 067**	**75,07%**	**-47 485 437**	**3,02%**	**-59 483 150**
SISÄINEN TULOSLASKELMA							
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**23 046 260**	**18 201 675**	**4 844 585**	**78,98%**	**16 767 012**	**8,56%**	**19 552 829**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-23 046 260**	**-18 201 675**	**-4 844 585**	**78,98%**	**-16 767 012**	**8,56%**	**-19 552 829**
TOIMINTAKATE	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**39 356 647**	**32 976 483**	**6 380 164**	**83,79%**	**32 205 090**	**2,4%**	**38 001 805**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-104 523 236**	**-81 894 005**	**-22 629 231**	**78,35%**	**-79 690 527**	**2,77%**	**-97 484 956**
TOIMINTAKATE	**-65 166 589**	**-48 917 522**	**-16 249 067**	**75,07%**	**-47 485 437**	**3,02%**	**-59 483 150**
VEROTULOT	**53 187 000**	**45 472 120**	**7 714 880**	**85,49%**	**44 126 629**	**3,05%**	**51 991 437**
KUNNAN TULOVERO	41 794 000	35 439 146	6 354 854	84,79%	32 279 842	9,79%	38 933 819
KIINTEISTÖVERO	7 272 000	6 375 718	896 282	87,67%	6 939 679	-8,13%	7 415 406
OSUUS YHTEISÖVERON	4 121 000	3 636 701	484 299	88,25%	4 879 186	-25,47%	5 614 291
MUUT VEROTULOT	0	20 554	-20 554		27 921	-26,38%	27 921
VALTIONOSUUDET	**9 779 665**	**8 183 301**	**1 596 364**	**83,68%**	**9 533 909**	**-14,17%**	**11 273 319**
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT							
KORKOTUOTOT	1 015 000	832 723	182 277	82,04%	261 891	217,97%	347 192
MUUT RAHOITUSTUOTOT	302 500	190 974	111 526	63,13%	197 591	-3,35%	244 375
KORKOKULUT	-1 350 000	-1 025 732	-324 268	75,98%	-576 564	77,9%	-1 153 217
MUUT RAHOITUSKULUT	-1 000	-599	-401	59,88%	-149	301,13%	-149
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	**-33 500**	**-2 633**	**-30 867**	**7,86%**	**-117 231**	**-97,75%**	**-561 799**
VUOSIKATE	**-2 233 424**	**4 735 266**	**-6 968 690**	**-212,02%**	**6 057 870**	**-21,83%**	**3 219 806**
POISTOT JA ARVONALENTUMISET							
SUUNNITELMAN MUKAISET	-5 100 000	-4 382 668	-717 332	85,93%	-4 855 196	-9,73%	-5 836 060
ARVONALENTUMISET	0	0	0		0		-31 263
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	**-5 100 000**	**-4 382 668**	**-717 332**	**85,93%**	**-4 855 196**	**-9,73%**	**-5 867 323**
SATUNNAISET ERÄT							
SATUNNAISET TUOTOT	0	0	0		0		10 415 706
SATUNNAISET ERÄT YHTEENSÄ	**0**	**0**	**0**		**0**		**10 415 706**
TILIKAUDEN TULOS	**-7 333 424**	**352 598**	**-7 686 022**	**-4,81%**	**1 202 674**	**-70,68%**	**7 768 190**
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	**-7 333 424**	**352 598**	**-7 686 022**	**-4,81%**	**1 202 674**	**-70,68%**	**7 768 190**

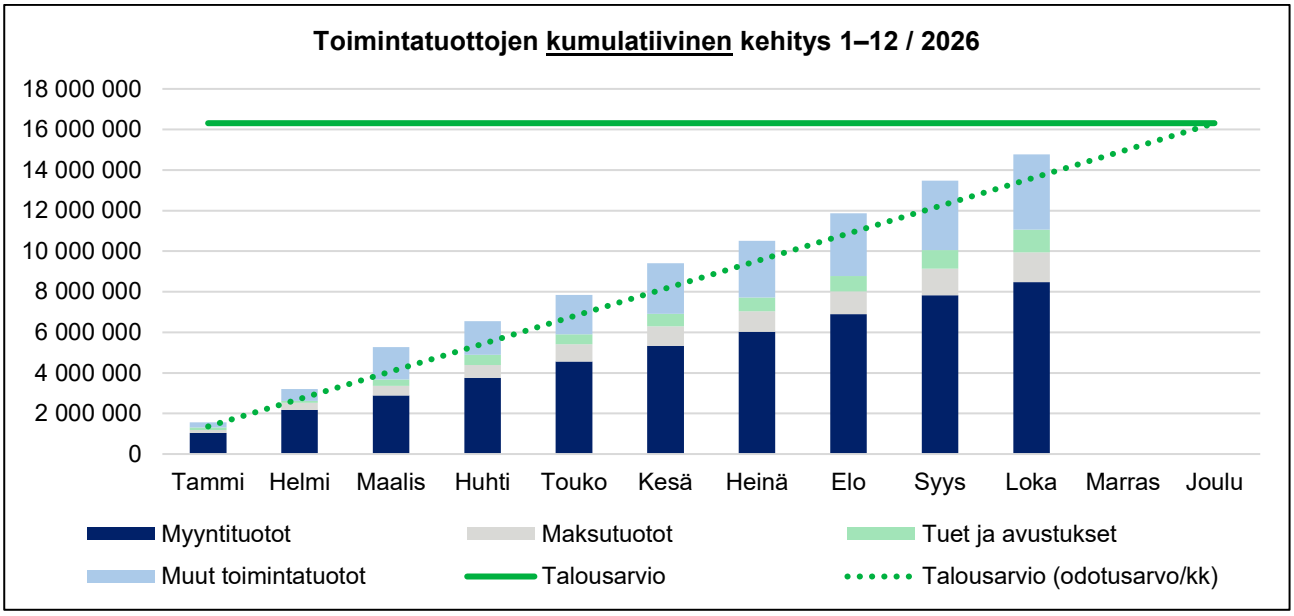
Ulkoinen tuloslaskelma kausittain

	TA 2026	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	8 / 2026	9 / 2026	10 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot													
Myyntituotot	9 821 749	1 043 486	1 128 900	716 761	873 454	793 210	783 611	688 000	863 921	936 062	654 540	8 481 944	86,36%
Maksutuotot	1 493 590	137 226	220 292	108 059	157 139	238 972	96 766	59 990	107 556	184 384	145 201	1 455 586	97,46%
Tuet ja avustukset	1 543 788	127 822	-43 178	230 736	195 799	-31 542	140 123	44 869	88 977	160 344	218 137	1 132 088	73,33%
Muut toimintatuotot	3 451 260	256 304	332 080	1 011 150	59 327	290 861	542 678	313 897	292 946	325 848	280 099	3 705 190	107,36%
Toimintatuotot yhteensä	**16 310 387**	**1 564 838**	**1 638 094**	**2 066 706**	**1 285 719**	**1 291 501**	**1 563 179**	**1 106 757**	**1 353 400**	**1 606 638**	**1 297 977**	**14 774 808**	**90,59%**
Toimintakulut													
Henkilöstökulut	-48 052 330	-4 098 568	-4 371 103	-4 192 627	-4 144 972	-4 199 180	-3 813 125	-2 336 830	-3 816 050	-4 078 522	-4 282 656	-39 333 632	81,86%
Palkat ja palkkiot	-39 321 150	-3 293 368	-3 543 813	-3 404 844	-3 354 133	-3 400 474	-3 103 806	-1 861 637	-3 089 735	-3 307 206	-3 471 930	-31 830 947	80,95%
Henkilösivukulut	-8 731 180	-805 200	-827 290	-787 783	-790 839	-798 706	-709 318	-475 192	-726 315	-771 316	-810 725	-7 502 686	85,93%
Eläkekulut	-7 546 360	-673 886	-704 117	-671 838	-674 177	-680 647	-606 897	-410 036	-621 397	-656 225	-690 330	-6 389 550	84,67%
Muut henkilösivukulut	-1 184 820	-131 314	-123 173	-115 945	-116 662	-118 059	-102 421	-65 156	-104 918	-115 091	-120 396	-1 113 135	93,95%
Palvelujen ostot	-19 798 663	-1 200 768	-1 505 367	-2 095 974	-1 412 706	-1 414 145	-1 837 250	-865 030	-1 228 561	-1 807 388	-1 315 008	-14 682 197	74,16%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 677 252	-524 152	-690 789	-507 709	-525 662	-612 759	-279 615	-267 204	-481 816	-455 004	-386 409	-4 731 119	70,85%
Avustukset	-5 638 931	-92 198	-502 134	-452 381	-240 213	-383 300	-519 442	-185 474	-526 258	-610 425	-258 043	-3 769 868	66,85%
Muut toimintakulut	-1 309 800	-154 204	-105 711	-86 624	-160 228	-88 192	-127 523	-111 901	-55 852	-75 610	-209 670	-1 175 514	89,75%
Toimintakulut yhteensä	**-81 476 976**	**-6 069 890**	**-7 175 105**	**-7 335 315**	**-6 483 781**	**-6 697 577**	**-6 576 955**	**-3 766 438**	**-6 108 537**	**-7 026 948**	**-6 451 785**	**-63 692 330**	**78,17%**
Toimintakate	**-65 166 589**	**-4 505 052**	**-5 537 011**	**-5 268 609**	**-5 198 062**	**-5 406 076**	**-5 013 776**	**-2 659 681**	**-4 755 137**	**-5 420 310**	**-5 153 808**	**-48 917 522**	**75,07%**
Verotulot	53 187 000	4 653 866	5 023 208	3 799 226	3 928 699	4 173 282	3 844 899	6 049 110	4 076 894	5 177 175	4 745 761	45 472 120	85,49%
Valtionosuudet	9 779 665	814 024	814 023	814 023	814 023	814 023	814 023	814 041	828 754	828 754	827 613	8 183 301	83,68%
Rahoitustuotot ja -kulut													
Korkotuotot	1 015 000	79 640	79 654	91 732	79 646	79 648	95 941	79 646	79 648	91 732	75 437	832 723	82,04%
Muut rahoitustuotot	302 500	1 138	3 552	3 201	63 975	2 435	103 354	2 453	3 175	1 804	5 886	190 974	63,13%
Korkokulut	-1 350 000	-25 264	-17 676	-35 887	-365 300	-91 667	-110 206	-91 667	-94 715	-96 854	-96 497	-1 025 732	75,98%
Muut rahoituskulut	-1 000	0	-0	0	4	0	-197	0	-180	-13	-213	-599	59,88%
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	-33 500	55 515	65 530	59 046	-221 675	-9 584	88 892	-9 568	-12 072	-3 330	-15 386	-2 633	7,86%
Vuosikate	**-2 233 424**	**1 018 352**	**365 750**	**-596 315**	**-677 015**	**-428 355**	**-265 961**	**4 193 902**	**138 439**	**582 289**	**404 180**	**4 735 266**	**-212,02%**
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	-5 100 000	-425 000	-425 000	-481 859	-436 519	-451 458	-435 797	-433 700	-433 679	-423 687	-435 970	-4 382 668	85,93%
Tilikauden tulos	**-7 333 424**	**593 352**	**-59 250**	**-1 078 173**	**-1 113 534**	**-879 813**	**-701 758**	**3 760 203**	**-295 241**	**158 602**	**-31 791**	**352 598**	**-4,81%**
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	**-7 333 424**	**593 352**	**-59 250**	**-1 078 173**	**-1 113 534**	**-879 813**	**-701 758**	**3 760 203**	**-295 241**	**158 602**	**-31 791**	**352 598**	**-4,81%**

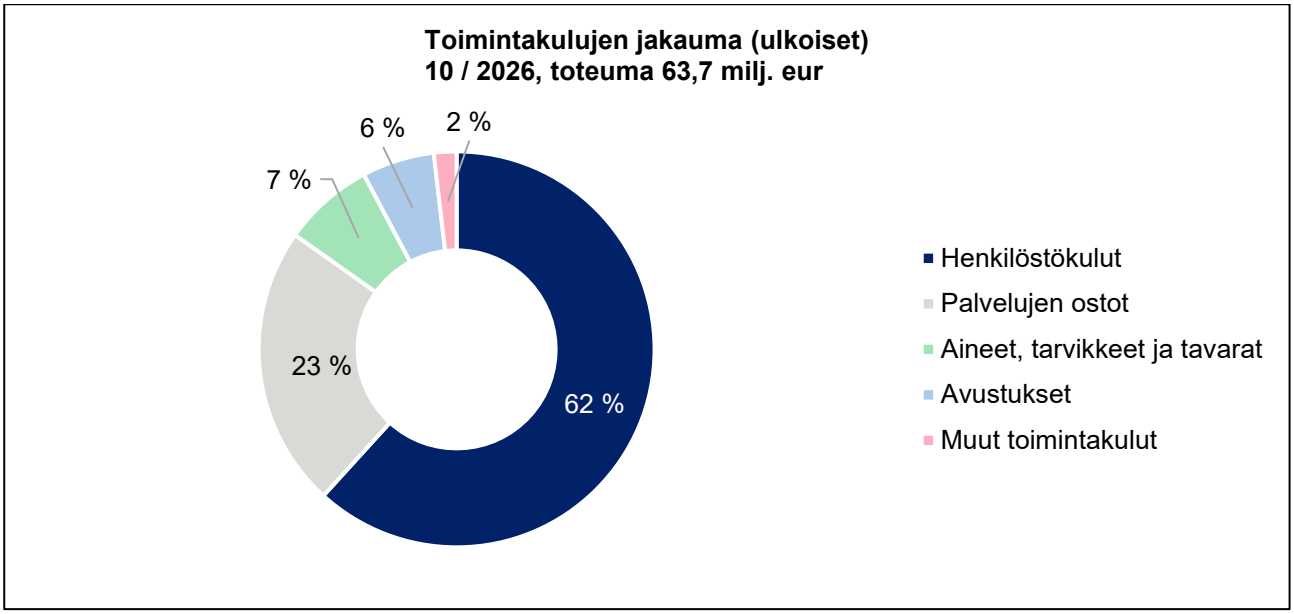
Talouden toteumataulukot

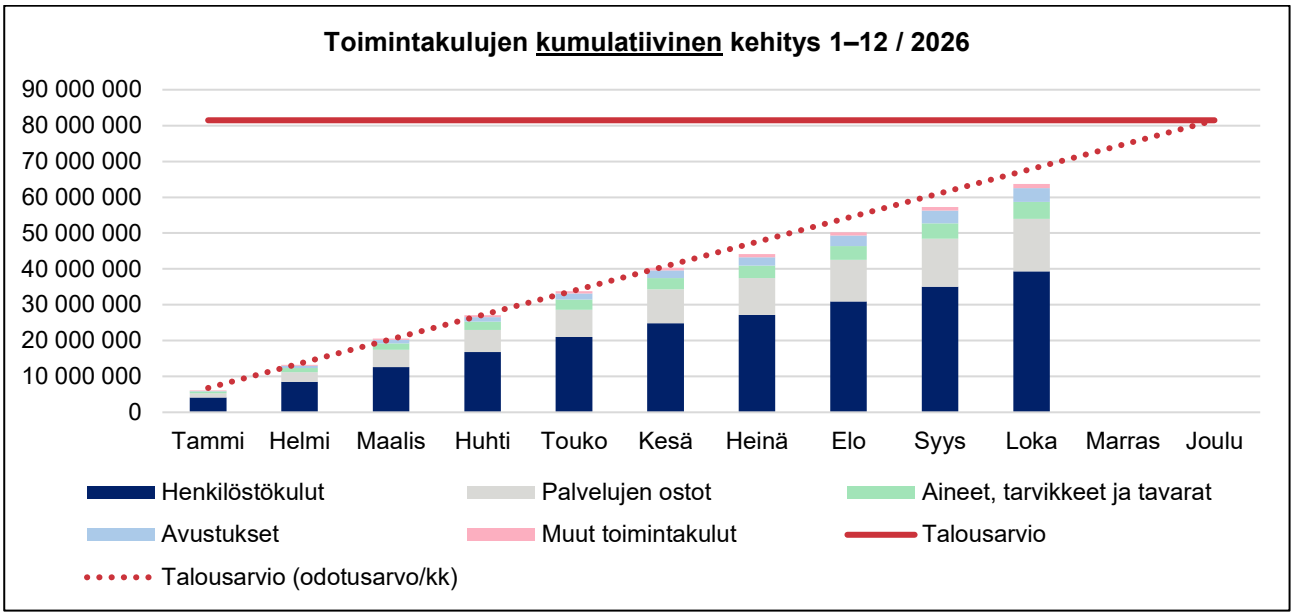
Toimintatuotot



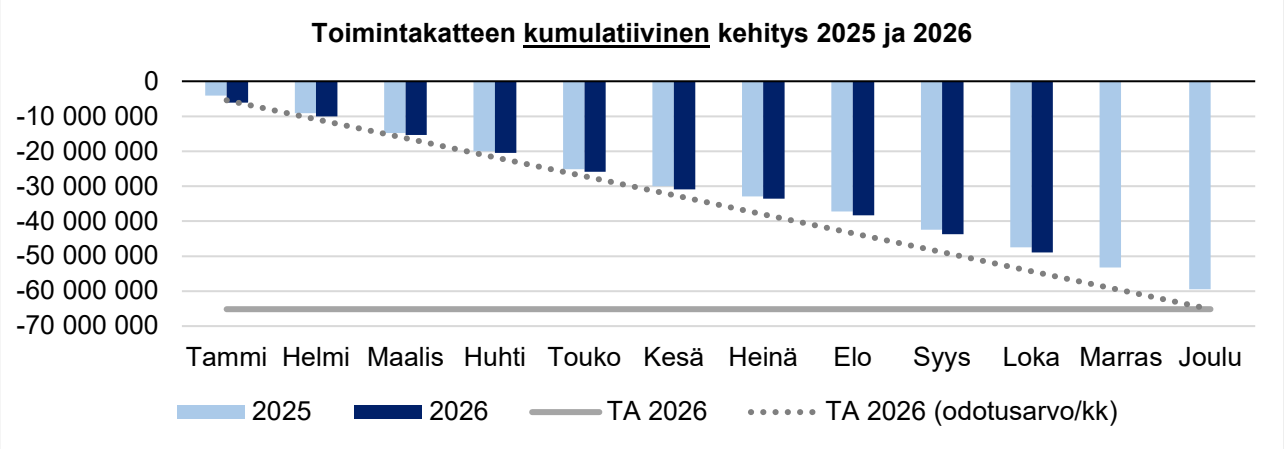


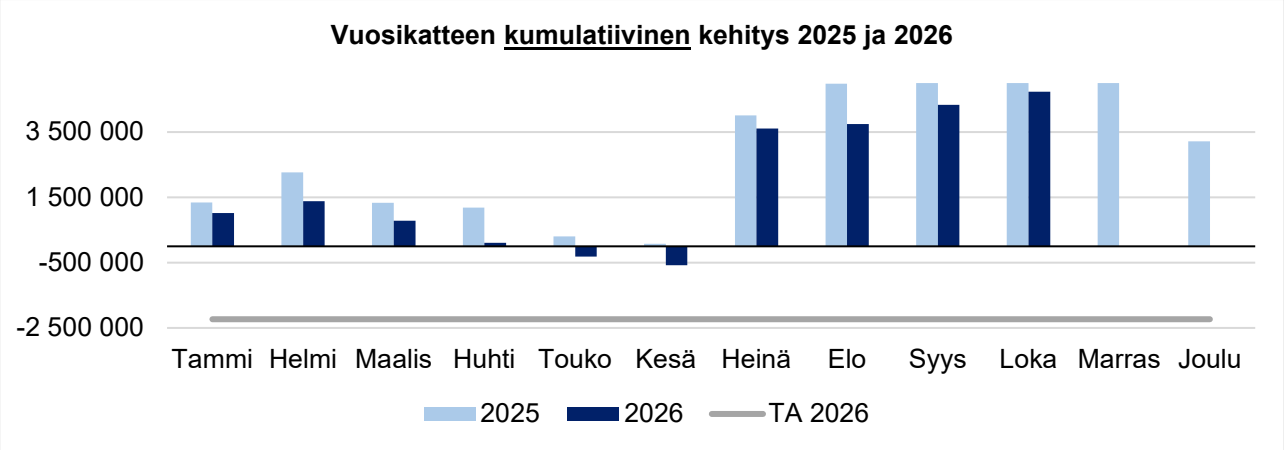
Toimintakulut

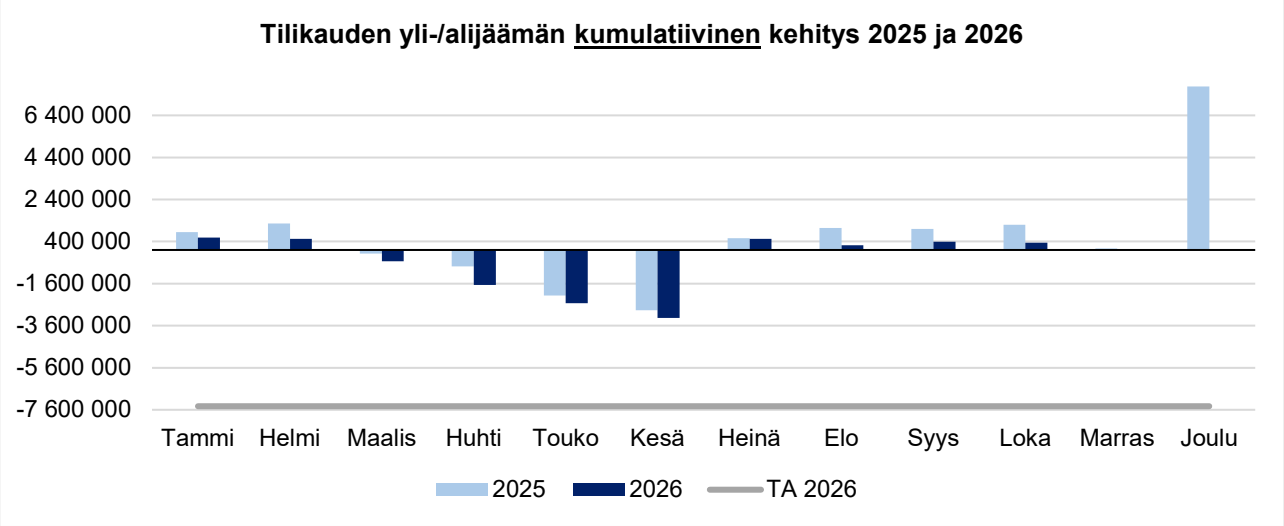




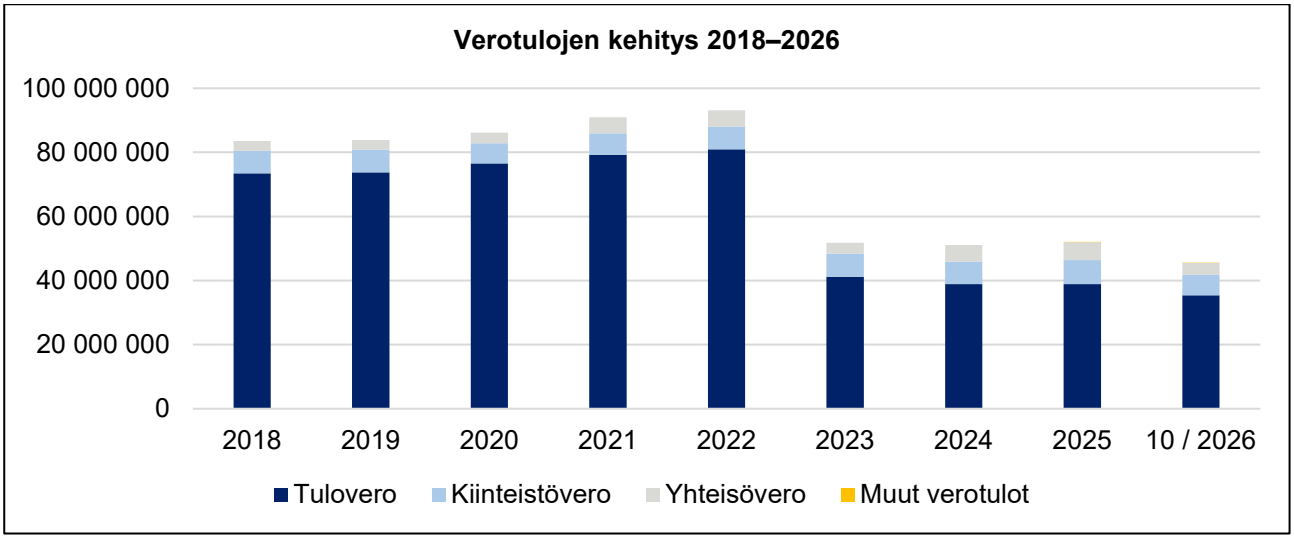
Toiminta- ja vuosikate sekä tilikauden yli-/alijäämä

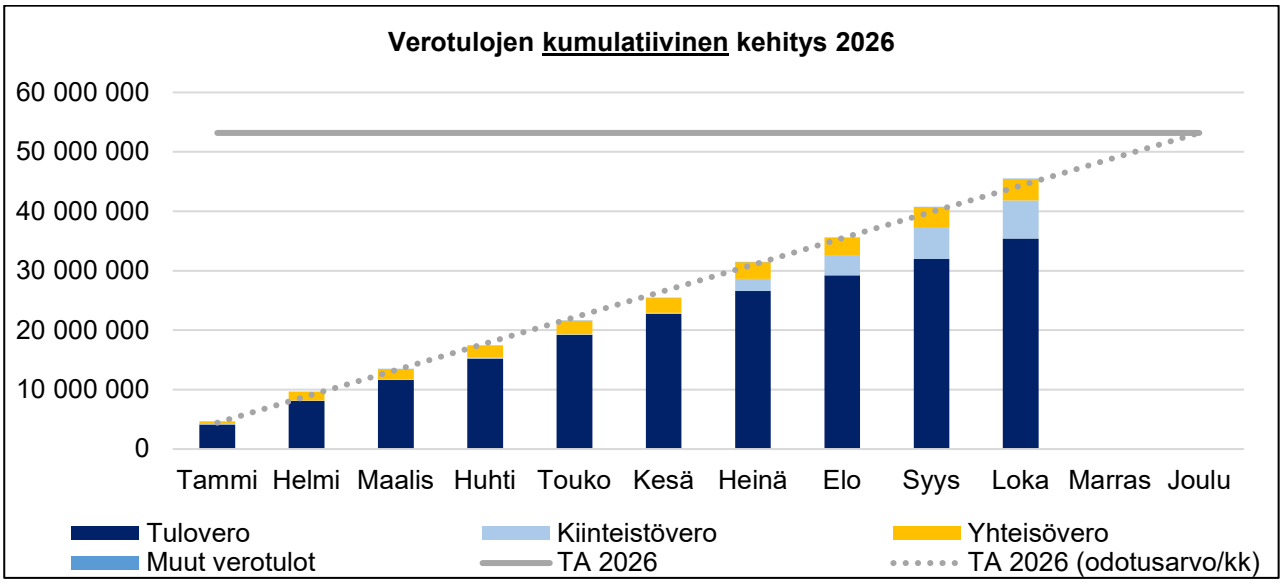


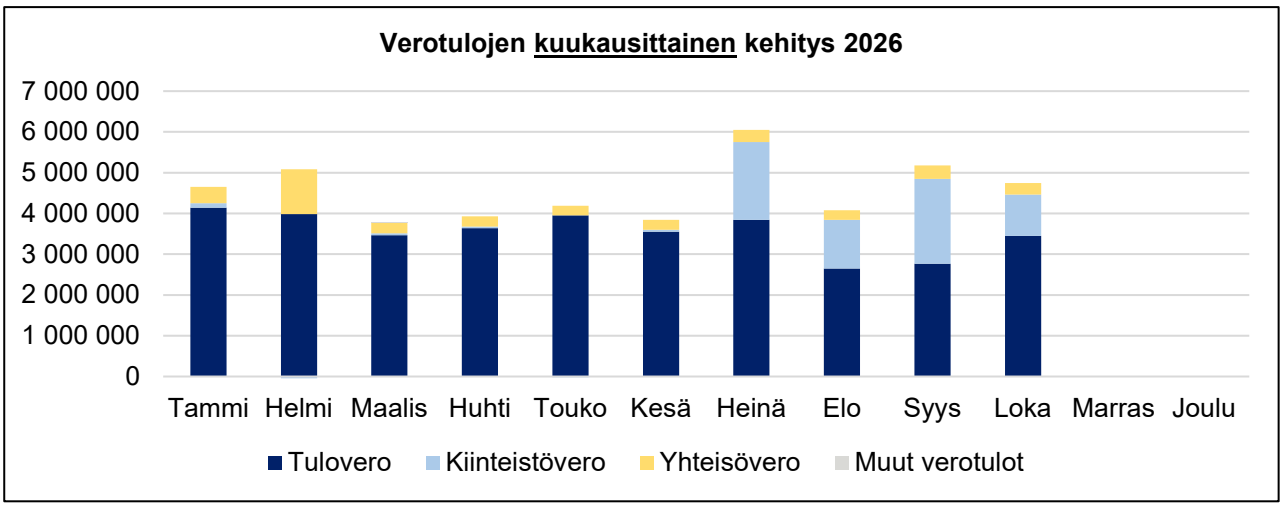




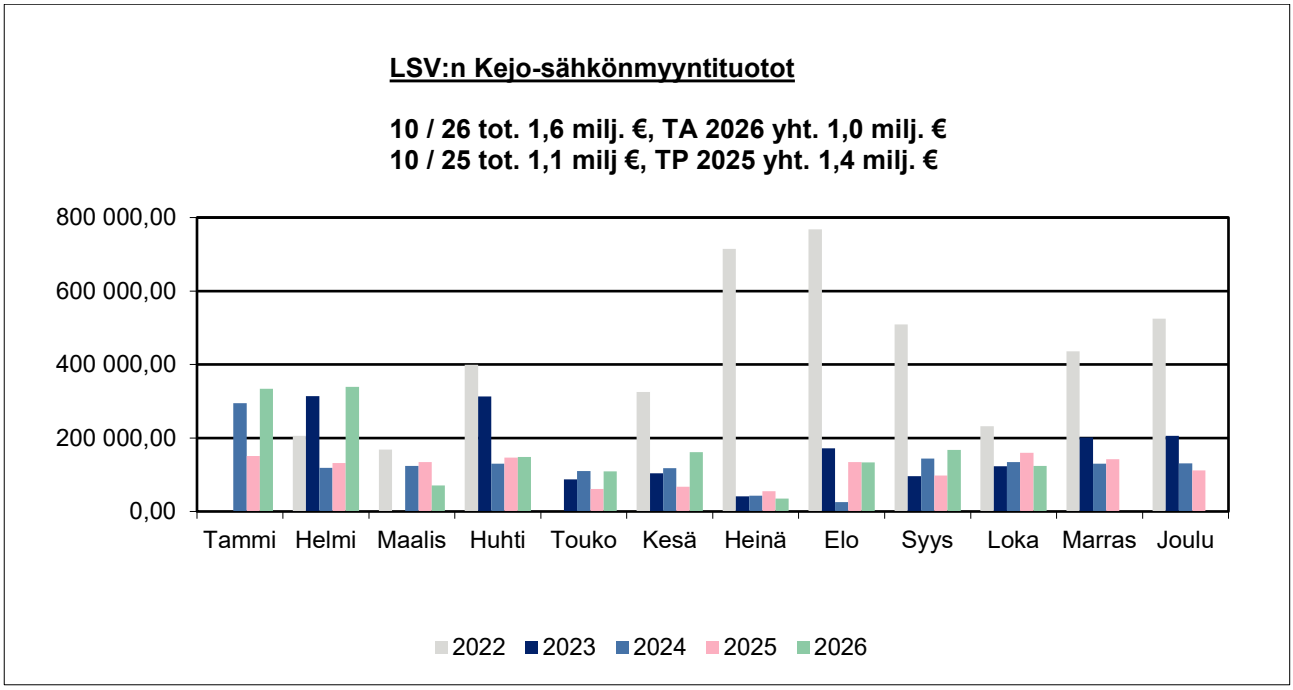
Verotulot

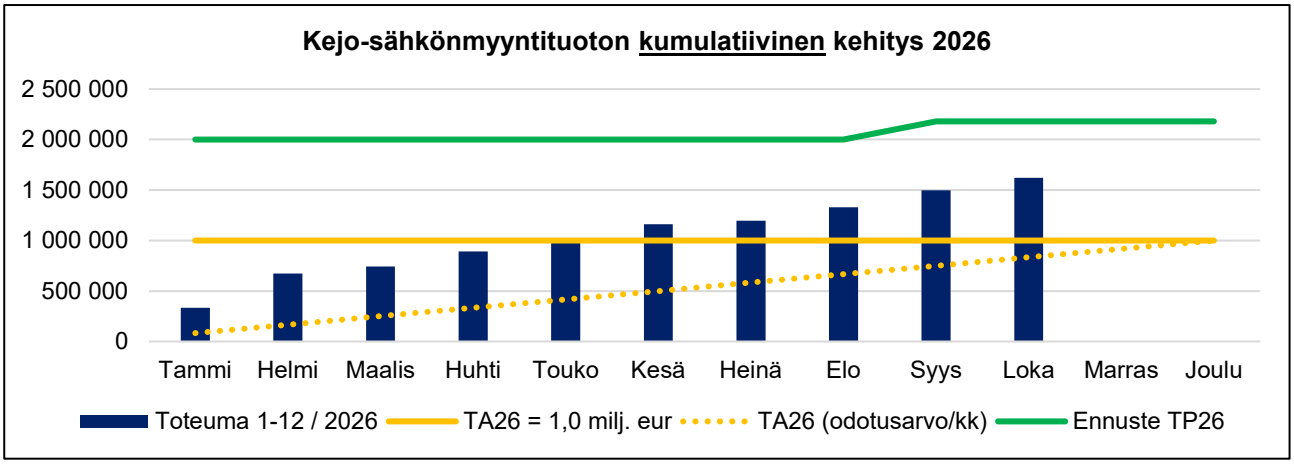

Verotulojen kehitys 2018–2026
100 000 000
80 000 000
60 000 000
40 000 000
20 000 000
0
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
10 / 2026
Tulovero
Kiinteistövero
Yhteisövero
Muut verotulot

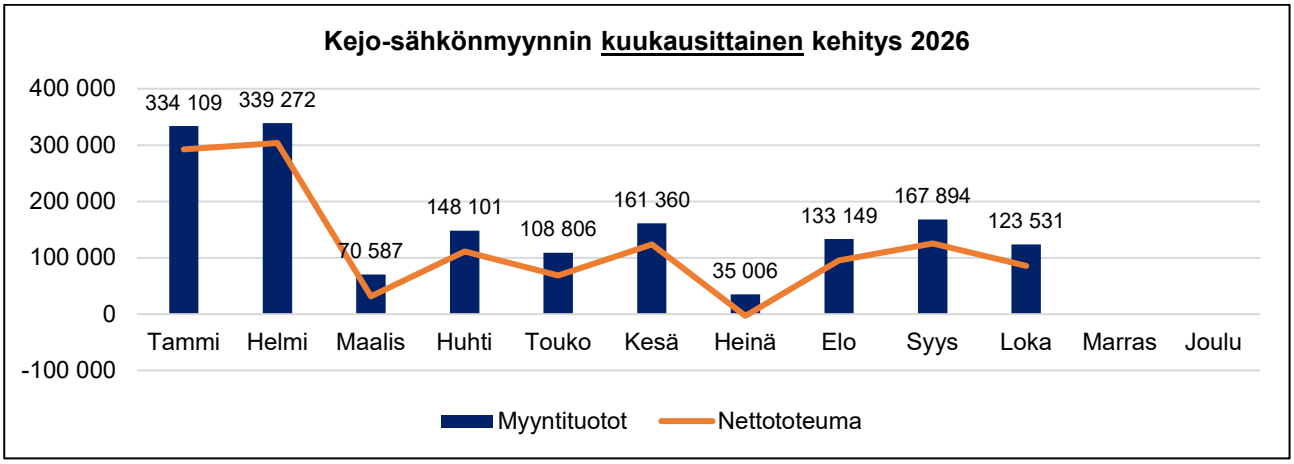

Verotulojen kumulatiivinen kehitys 2026
60 000 000
50 000 000
40 000 000
30 000 000
20 000 000
10 000 000
0
Tammi
Helmi
Maalis
Huhti
Touko
Kesä
Heinä
Elo
Syys
Loka
Marras
Joulu
Tulovero
Kiinteistövero
Yhteisövero
Muut verotulot
TA 2026
TA 2026 (odotusarvo/kk)


Verotulojen kuukausittainen kehitys 2026
7 000 000
6 000 000
5 000 000
4 000 000
3 000 000
2 000 000
1 000 000
0
Tammi
Helmi
Maalis
Huhti
Touko
Kesä
Heinä
Elo
Syys
Loka
Marras
Joulu
Tulovero
Kiinteistövero
Yhteisövero
Muut verotulot

Kejo-sähkö


LSV:n Kejo-sähkönmyyntituotot
10 / 26 tot. 1,6 milj. €, TA 2026 yht. 1,0 milj. €
10 / 25 tot. 1,1 milj €, TP 2025 yht. 1,4 milj. €
800 000,00
600 000,00
400 000,00
200 000,00
0,00
Tammi Helmi Maalis Huhti Touko Kesä Heinä Elo Syys Loka Marras Joulu
2022 2023 2024 2025 2026


Kejo-sähkönmyyntituoton kumulatiivinen kehitys 2026
2 500 000
2 000 000
1 500 000
1 000 000
500 000
0
Tammi Helmi Maalis Huhti Touko Kesä Heinä Elo Syys Loka Marras Joulu
Toteuma 1-12 / 2026
TA26 = 1,0 milj. eur
TA26 (odotusarvo/kk)
Ennuste TP26


Kejo-sähkönmyynnin kuukausittainen kehitys 2026
400 000
300 000
200 000
100 000
0
-100 000
334 109
339 272
70 587
148 101
108 806
161 360
35 006
133 149
167 894
123 531
Tammi Helmi Maalis Huhti Touko Kesä Heinä Elo Syys Loka Marras Joulu
Myyntituotot
Nettototeuma

Käyttötalousosa

Tarkastustoimi

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

10 Tarkastustoimi 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-49 410	-40 583	-8 827	82,14%	-32 886	23,41%	-43 261
HENKILÖSIVUKULUT	-6 370	-5 597	-773	87,87%	-5 085	10,07%	-6 374
PALVELUJEN OSTOT	-35 420	-18 028	-17 392	50,9%	-19 315	-6,66%	-32 297
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-30	0	-30	0,0%	0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-1 134	1 134		-275	312,48%	-275
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-91 230**	**-65 342**	**-25 888**	**71,62%**	**-57 561**	**13,52%**	**-82 206**
TOIMINTAKATE	**-91 230**	**-65 342**	**-25 888**	**71,62%**	**-57 561**	**13,52%**	**-82 206**
10 Tarkastustoimi 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-13 240	-6 453	-6 787	48,74%	-7 492	-13,88%	-8 563
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-13 240**	**-6 453**	**-6 787**	**48,74%**	**-7 492**	**-13,88%**	**-8 563**
TOIMINTAKATE	**-13 240**	**-6 453**	**-6 787**	**48,74%**	**-7 492**	**-13,88%**	**-8 563**
10 Tarkastustoimi YHTEENSÄ	**TA+ MUUTOKSET 2026**	**TOT 1-10/2026**	**ERO TA 2026- 1-10/2026**	**TOT-%**	**TOT 1-10/2025**	**MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025**	**TP 2025**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-104 470**	**-71 794**	**-32 676**	**68,72%**	**-65 053**	**10,36%**	**-90 769**
TOIMINTAKATE	**-104 470**	**-71 794**	**-32 676**	**68,72%**	**-65 053**	**10,36%**	**-90 769**

Konserni- ja elinvoimapalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

11 Konserni- ja elinvoimapalvelut 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	6 412 249	6 140 216	272 033	95,76%	5 498 367	11,67%	6 163 673
MAKSUTUOTOT	650	887	-237	136,4%	1 043	-15,03%	1 043
TUET JA AVUSTUKSET	509 210	390 632	118 578	76,71%	324 636	20,33%	466 415
MUUT TOIMINTATUOTOT	246 760	641 269	-394 509	259,88%	285 983	124,23%	331 160
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**7 168 869**	**7 173 003**	**-4 134**	**100,06%**	**6 110 029**	**17,4%**	**6 962 291**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-4 301 050	-3 423 274	-877 776	79,59%	-3 396 993	0,77%	-4 159 824
HENKILÖSIVUKULUT	-874 060	-689 108	-184 952	78,84%	-711 031	-3,08%	-859 788
PALVELUJEN OSTOT	-7 844 617	-5 687 504	-2 157 113	72,5%	-5 110 099	11,3%	-6 328 115
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-439 080	-440 055	975	100,22%	-505 565	-12,96%	-629 795
AVUSTUKSET	-4 182 732	-3 112 702	-1 070 030	74,42%	-3 099 446	0,43%	-3 955 958
MUUT TOIMINTAKULUT	-515 230	-392 983	-122 247	76,27%	-438 647	-10,41%	-581 014
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-18 156 769**	**-13 745 627**	**-4 411 142**	**75,71%**	**-13 261 780**	**3,65%**	**-16 514 494**
TOIMINTAKATE	**-10 987 900**	**-6 572 623**	**-4 415 277**	**59,82%**	**-7 151 752**	**-8,1%**	**-9 552 203**
11 Konserni- ja elinvoimapalvelut **2 Sisäinen laskenta**							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	9 493 800	7 034 586	2 459 214	74,1%	7 268 860	-3,22%	8 244 344
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		451	-100,0%	451
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**9 493 800**	**7 034 586**	**2 459 214**	**74,1%**	**7 269 311**	**-3,23%**	**8 244 794**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-5 497 600	-4 483 081	-1 014 519	81,55%	-4 072 515	10,08%	-4 596 646
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-540	540		-439	22,94%	-439
MUUT TOIMINTAKULUT	-436 810	-364 453	-72 358	83,44%	-300 430	21,31%	-360 118
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-5 934 410**	**-4 848 073**	**-1 086 337**	**81,69%**	**-4 373 384**	**10,85%**	**-4 957 203**
TOIMINTAKATE	**3 559 390**	**2 186 512**	**1 372 878**	**61,43%**	**2 895 926**	**-24,5%**	**3 287 591**

11 Konserni- ja elinvoimapalvelut YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**16 662 669**	**14 207 589**	**2 455 080**	**85,27%**	**13 379 340**	**6,19%**	**15 207 085**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-24 091 179**	**-18 593 700**	**-5 497 479**	**77,18%**	**-17 635 165**	**5,44%**	**-21 471 697**
TOIMINTAKATE	**-7 428 510**	**-4 386 111**	**-3 042 399**	**59,04%**	**-4 255 825**	**3,06%**	**-6 264 612**

Sivistyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

40 Sivistyspalvelut 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	909 760	913 698	-3 938	100,43%	1 143 076	-20,07%	1 253 007
MAKSUTUOTOT	977 160	818 974	158 186	83,81%	840 719	-2,59%	1 020 530
TUET JA AVUSTUKSET	1 034 578	741 456	293 122	71,67%	803 789	-7,75%	984 476
MUUT TOIMINTATUOTOT	53 730	113 130	-59 400	210,55%	32 073	252,73%	55 252
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**2 975 228**	**2 587 258**	**387 970**	**86,96%**	**2 819 657**	**-8,24%**	**3 313 265**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-27 781 220	-22 514 705	-5 266 515	81,04%	-22 004 858	2,32%	-27 219 544
HENKILÖSIVUKULUT	-6 236 960	-5 383 634	-853 326	86,32%	-5 165 367	4,23%	-6 344 351
PALVELUJEN OSTOT	-7 677 136	-5 798 911	-1 878 225	75,53%	-5 827 063	-0,48%	-7 340 147
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 535 412	-1 139 833	-395 579	74,24%	-1 152 136	-1,07%	-1 318 040
AVUSTUKSET	-1 354 399	-622 368	-732 031	45,95%	-700 215	-11,12%	-789 388
MUUT TOIMINTAKULUT	-536 060	-477 318	-58 742	89,04%	-575 633	-17,08%	-715 664
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-45 121 187**	**-35 936 769**	**-9 184 418**	**79,64%**	**-35 425 272**	**1,44%**	**-43 727 134**
TOIMINTAKATE	**-42 145 959**	**-33 349 511**	**-8 796 448**	**79,13%**	**-32 605 615**	**2,28%**	**-40 413 869**

40 Sivistyspalvelut 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	34 700	21 954	12 746	63,27%	32 113	-31,64%	48 128
MAKSUTUOTOT	324 100	276 225	47 875	85,23%	232 245	18,94%	278 605
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		3 311	-100,0%	5 131
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**358 800**	**298 179**	**60 621**	**83,1%**	**267 669**	**11,4%**	**331 865**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-96	96		0		0
PALVELUJEN OSTOT	-7 308 200	-5 455 016	-1 853 184	74,64%	-5 867 344	-7,03%	-6 950 301
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-4 886	4 886		-5 430	-10,02%	-6 257
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 814 800	-5 640 553	-1 174 247	82,77%	-4 284 626	31,65%	-5 146 579
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-14 123 000**	**-11 100 551**	**-3 022 449**	**78,6%**	**-10 157 401**	**9,29%**	**-12 103 137**
TOIMINTAKATE	**-13 764 200**	**-10 802 372**	**-2 961 828**	**78,48%**	**-9 889 731**	**9,23%**	**-11 771 272**

40 Sivistyspalvelut YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**3 334 028**	**2 885 437**	**448 591**	**86,55%**	**3 087 327**	**-6,54%**	**3 645 130**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-59 244 187**	**-47 037 319**	**-12 206 868**	**79,4%**	**-45 582 673**	**3,19%**	**-55 830 271**
TOIMINTAKATE	**-55 910 159**	**-44 151 882**	**-11 758 277**	**78,97%**	**-42 495 346**	**3,9%**	**-52 185 141**

Sivistyslautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

410 Sivistyslautakunta 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	503 700	610 804	-107 104	121,26%	833 430	-26,71%	888 701
MAKSUTUOTOT	651 240	493 883	157 357	75,84%	506 037	-2,4%	649 163
TUET JA AVUSTUKSET	450 958	389 880	61 078	86,46%	478 497	-18,52%	499 053
MUUT TOIMINTATUOTOT	9 800	58 255	-48 455	594,44%	5 995	871,7%	6 631
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 615 698**	**1 552 822**	**62 876**	**96,11%**	**1 823 960**	**-14,87%**	**2 043 548**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-24 541 330	-19 960 760	-4 580 570	81,34%	-19 468 517	2,53%	-24 078 317
HENKILÖSIVUKULUT	-5 510 980	-4 787 289	-723 691	86,87%	-4 577 388	4,59%	-5 621 845
PALVELUJEN OSTOT	-6 734 722	-5 105 977	-1 628 745	75,82%	-5 070 244	0,7%	-6 421 102
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 134 382	-850 758	-283 624	75,0%	-832 812	2,15%	-927 655
AVUSTUKSET	-846 474	-454 868	-391 606	53,74%	-516 970	-12,01%	-599 943
MUUT TOIMINTAKULUT	-398 219	-376 788	-21 431	94,62%	-470 898	-19,99%	-589 454
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-39 166 107**	**-31 536 440**	**-7 629 667**	**80,52%**	**-30 936 829**	**1,94%**	**-38 238 316**
TOIMINTAKATE	**-37 550 409**	**-29 983 618**	**-7 566 791**	**79,85%**	**-29 112 869**	**2,99%**	**-36 194 768**

410 Sivistyslautakunta 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	0	1 090	-1 090		10 118	-89,23%	9 909
MAKSUTUOTOT	0	-518	518		-134	287,11%	-360
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**0**	**571**	**-571**		**9 984**	**-94,28%**	**9 549**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-96	96		0		0
PALVELUJEN OSTOT	-6 593 360	-4 932 806	-1 660 554	74,81%	-5 182 676	-4,82%	-6 144 956
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-3 077	3 077		-3 913	-21,35%	-4 306
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 332 370	-3 567 417	-764 953	82,34%	-2 685 511	32,84%	-3 227 604
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-10 925 730**	**-8 503 396**	**-2 422 334**	**77,83%**	**-7 872 099**	**8,02%**	**-9 376 866**
TOIMINTAKATE	**-10 925 730**	**-8 502 825**	**-2 422 905**	**77,82%**	**-7 862 115**	**8,15%**	**-9 367 317**

410 Sivistyslautakunta YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 615 698**	**1 553 393**	**62 305**	**96,14%**	**1 833 945**	**-15,3%**	**2 053 097**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-50 091 837**	**-40 039 836**	**-10 052 001**	**79,93%**	**-38 808 929**	**3,17%**	**-47 615 182**
TOIMINTAKATE	**-48 476 139**	**-38 486 443**	**-9 989 696**	**79,39%**	**-36 974 984**	**4,09%**	**-45 562 085**

Varhaiskasvatuspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

4210 Varhaiskasv.palvelut 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	9 790	1 391	8 399	14,2%	9 094	-84,71%	10 548
MAKSUTUOTOT	500 000	350 996	149 004	70,2%	383 045	-8,37%	468 598
TUET JA AVUSTUKSET	11 200	3 728	7 472	33,28%	30 236	-87,67%	38 687
MUUT TOIMINTATUOTOT	860	215	645	25,0%	230	-6,32%	276
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**521 850**	**356 329**	**165 521**	**68,28%**	**422 605**	**-15,68%**	**518 110**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-7 541 330	-5 777 162	-1 764 168	76,61%	-5 923 817	-2,48%	-7 209 607
HENKILÖSIVUKULUT	-1 703 680	-1 406 316	-297 365	82,55%	-1 397 206	0,65%	-1 695 718
PALVELUJEN OSTOT	-2 404 980	-1 646 095	-758 885	68,45%	-1 989 329	-17,25%	-2 402 415
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-120 710	-103 956	-16 754	86,12%	-112 445	-7,55%	-129 821
AVUSTUKSET	-606 810	-454 868	-151 942	74,96%	-516 970	-12,01%	-599 943
MUUT TOIMINTAKULUT	-164 220	-130 607	-33 613	79,53%	-186 468	-29,96%	-231 778
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-12 541 730**	**-9 519 002**	**-3 022 728**	**75,9%**	**-10 126 235**	**-6,0%**	**-12 269 282**
TOIMINTAKATE	**-12 019 880**	**-9 162 673**	**-2 857 207**	**76,23%**	**-9 703 630**	**-5,57%**	**-11 751 172**
4210 Varhaiskasv.palvelut **2 Sisäinen laskenta**							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	0	-53	53		0		-321
MAKSUTUOTOT	0	-518	518		-134	287,11%	-360
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**0**	**-571**	**571**		**-134**	**326,68%**	**-681**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-96	96		0		0
PALVELUJEN OSTOT	-2 324 340	-1 751 658	-572 682	75,36%	-1 658 560	5,61%	-1 950 197
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-534	534		-1 250	-57,3%	-1 412
MUUT TOIMINTAKULUT	-765 850	-623 386	-142 464	81,4%	-444 245	40,32%	-533 310
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-3 090 190**	**-2 375 674**	**-714 516**	**76,88%**	**-2 104 055**	**12,91%**	**-2 484 919**
TOIMINTAKATE	**-3 090 190**	**-2 376 245**	**-713 945**	**76,9%**	**-2 104 189**	**12,93%**	**-2 485 600**

4210 Varhaiskasv.palvelut YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**521 850**	**355 758**	**166 092**	**68,17%**	**422 471**	**-15,79%**	**517 429**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-15 631 920**	**-11 894 676**	**-3 737 244**	**76,09%**	**-12 230 289**	**-2,74%**	**-14 754 201**
TOIMINTAKATE	**-15 110 070**	**-11 538 918**	**-3 571 152**	**76,37%**	**-11 807 818**	**-2,28%**	**-14 236 772**

Peruskoulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

4410 Peruskoulutus 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	308 310	472 724	-164 414	153,33%	629 129	-24,86%	684 240
MAKSUTUOTOT	151 240	142 887	8 353	94,48%	122 992	16,18%	180 565
TUET JA AVUSTUKSET	414 519	360 932	53 587	87,07%	414 763	-12,98%	445 864
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 470	9 426	-3 956	172,32%	3 874	143,3%	4 157
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**879 539**	**985 969**	**-106 430**	**112,1%**	**1 170 758**	**-15,78%**	**1 314 826**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-15 435 560	-12 826 841	-2 608 719	83,1%	-12 216 582	5,0%	-15 248 395
HENKILÖSIVUKULUT	-3 456 490	-3 065 529	-390 961	88,69%	-2 876 020	6,59%	-3 556 207
PALVELUJEN OSTOT	-4 235 483	-3 397 234	-838 249	80,21%	-2 966 582	14,52%	-3 885 218
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-884 302	-652 674	-231 628	73,81%	-633 346	3,05%	-682 793
AVUSTUKSET	-239 664	0	-239 664	0,0%	0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	-176 879	-183 581	6 702	103,79%	-217 601	-15,63%	-274 112
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-24 428 378**	**-20 125 860**	**-4 302 518**	**82,39%**	**-18 910 131**	**6,43%**	**-23 646 724**
TOIMINTAKATE	**-23 548 839**	**-19 139 890**	**-4 408 949**	**81,28%**	**-17 739 373**	**7,89%**	**-22 331 898**

4410 Peruskoulutus 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	0	1 143	-1 143		10 118	-88,71%	10 230
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**0**	**1 143**	**-1 143**		**10 118**	**-88,71%**	**10 230**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-3 960 760	-2 960 265	-1 000 495	74,74%	-3 308 561	-10,53%	-3 903 755
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-2 473	2 473		-2 569	-3,74%	-2 770
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 241 320	-2 673 004	-568 316	82,47%	-2 038 974	31,1%	-2 451 565
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-7 202 080**	**-5 635 742**	**-1 566 338**	**78,25%**	**-5 350 104**	**5,34%**	**-6 358 090**
TOIMINTAKATE	**-7 202 080**	**-5 634 599**	**-1 567 481**	**78,24%**	**-5 339 986**	**5,52%**	**-6 347 860**

4410 Peruskoulutus YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**879 539**	**987 112**	**-107 573**	**112,23%**	**1 180 877**	**-16,41%**	**1 325 056**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-31 630 458**	**-25 761 602**	**-5 868 856**	**81,45%**	**-24 260 235**	**6,19%**	**-30 004 814**
TOIMINTAKATE	**-30 750 919**	**-24 774 490**	**-5 976 429**	**80,57%**	**-23 079 359**	**7,34%**	**-28 679 758**

Nuorten ja aikuisten koulutus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

4470 Nuort. ja aik. koul. 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	185 600	136 689	48 911	73,65%	195 207	-29,98%	193 913
TUET JA AVUSTUKSET	25 239	25 220	19	99,92%	33 498	-24,71%	14 502
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 470	48 614	-45 144	1 400,99%	1 891	2 470,34%	2 197
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**214 309**	**210 523**	**3 786**	**98,23%**	**230 597**	**-8,7%**	**210 612**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 564 440	-1 356 757	-207 683	86,72%	-1 328 119	2,16%	-1 620 315
HENKILÖSIVUKULUT	-350 810	-315 445	-35 365	89,92%	-304 161	3,71%	-369 921
PALVELUJEN OSTOT	-94 259	-62 648	-31 611	66,46%	-114 333	-45,21%	-133 469
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-129 370	-94 128	-35 242	72,76%	-87 021	8,17%	-115 041
MUUT TOIMINTAKULUT	-57 120	-62 600	5 480	109,59%	-66 828	-6,33%	-83 564
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 195 999**	**-1 891 578**	**-304 421**	**86,14%**	**-1 900 463**	**-0,47%**	**-2 322 311**
TOIMINTAKATE	**-1 981 690**	**-1 681 055**	**-300 635**	**84,83%**	**-1 669 867**	**0,67%**	**-2 111 699**

4470 Nuort. ja aik. koul. 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-308 260	-220 883	-87 377	71,65%	-215 555	2,47%	-291 004
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-71	71		-94	-24,56%	-124
MUUT TOIMINTAKULUT	-325 200	-271 026	-54 174	83,34%	-202 291	33,98%	-242 729
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-633 460**	**-491 981**	**-141 479**	**77,67%**	**-417 940**	**17,72%**	**-533 857**
TOIMINTAKATE	**-633 460**	**-491 981**	**-141 479**	**77,67%**	**-417 940**	**17,72%**	**-533 857**

4470 Nuort. ja aik. koul. YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**214 309**	**210 523**	**3 786**	**98,23%**	**230 597**	**-8,7%**	**210 612**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 829 459**	**-2 383 559**	**-445 900**	**84,24%**	**-2 318 404**	**2,81%**	**-2 856 167**
TOIMINTAKATE	**-2 615 150**	**-2 173 035**	**-442 115**	**83,09%**	**-2 087 807**	**4,08%**	**-2 645 555**

Elämänlaatulautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

460 Elämänlaatulautakunta 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	378 560	269 766	108 794	71,26%	282 206	-4,41%	332 948
MAKSUTUOTOT	303 570	307 082	-3 512	101,16%	305 332	0,57%	340 858
TUET JA AVUSTUKSET	500 190	307 695	192 495	61,52%	239 802	28,31%	402 743
MUUT TOIMINTATUOTOT	43 930	54 875	-10 945	124,91%	26 078	110,43%	48 621
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 226 250**	**939 419**	**286 831**	**76,61%**	**853 419**	**10,08%**	**1 125 170**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-2 968 420	-2 311 310	-657 110	77,86%	-2 281 926	1,29%	-2 826 364
HENKILÖSIVUKULUT	-665 190	-541 912	-123 278	81,47%	-530 197	2,21%	-651 996
PALVELUJEN OSTOT	-848 584	-644 965	-203 619	76,0%	-712 553	-9,49%	-856 041
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-328 060	-258 761	-69 299	78,88%	-245 886	5,24%	-310 183
AVUSTUKSET	-507 925	-167 500	-340 425	32,98%	-183 245	-8,59%	-189 445
MUUT TOIMINTAKULUT	-117 141	-93 616	-23 525	79,92%	-95 828	-2,31%	-115 612
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-5 435 320**	**-4 018 063**	**-1 417 257**	**73,93%**	**-4 049 635**	**-0,78%**	**-4 949 641**
TOIMINTAKATE	**-4 209 070**	**-3 078 644**	**-1 130 426**	**73,14%**	**-3 196 216**	**-3,68%**	**-3 824 472**

460 Elämänlaatulautakunta 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	34 700	19 553	15 147	56,35%	17 406	12,33%	33 281
MAKSUTUOTOT	324 100	274 909	49 191	84,82%	229 404	19,84%	275 280
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		3 311	-100,0%	5 131
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**358 800**	**294 462**	**64 338**	**82,07%**	**250 121**	**17,73%**	**313 692**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-672 900	-493 306	-179 594	73,31%	-642 728	-23,25%	-756 776
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-409	409		-1 518	-73,04%	-1 950
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 259 800	-1 887 605	-372 195	83,53%	-1 471 615	28,27%	-1 766 005
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 932 700**	**-2 381 321**	**-551 379**	**81,2%**	**-2 115 861**	**12,55%**	**-2 524 731**
TOIMINTAKATE	**-2 573 900**	**-2 086 858**	**-487 042**	**81,08%**	**-1 865 740**	**11,85%**	**-2 211 039**

460 Elämänlaatulautakunta YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 585 050**	**1 233 881**	**351 169**	**77,84%**	**1 103 540**	**11,81%**	**1 438 862**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-8 368 020**	**-6 399 383**	**-1 968 637**	**76,47%**	**-6 165 496**	**3,79%**	**-7 474 372**
TOIMINTAKATE	**-6 782 970**	**-5 165 502**	**-1 617 468**	**76,15%**	**-5 061 956**	**2,05%**	**-6 035 511**

Aineen taidemuseon johtokunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

480 Aineen taidemuseon johtokunta 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	27 500	33 128	-5 628	120,47%	27 440	20,73%	31 359
MAKSUTUOTOT	22 350	18 009	4 341	80,58%	29 349	-38,64%	30 510
TUET JA AVUSTUKSET	83 430	43 881	39 549	52,6%	85 490	-48,67%	82 679
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**133 280**	**95 017**	**38 263**	**71,29%**	**142 279**	**-33,22%**	**144 548**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-271 470	-242 635	-28 835	89,38%	-254 414	-4,63%	-314 863
HENKILÖSIVUKULUT	-60 790	-54 433	-6 357	89,54%	-57 783	-5,8%	-70 510
PALVELUJEN OSTOT	-93 830	-47 969	-45 861	51,12%	-44 266	8,36%	-63 004
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-72 970	-30 315	-42 655	41,54%	-73 438	-58,72%	-80 202
MUUT TOIMINTAKULUT	-20 700	-6 914	-13 786	33,4%	-8 907	-22,38%	-10 598
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-519 760**	**-382 266**	**-137 494**	**73,55%**	**-438 808**	**-12,89%**	**-539 177**
TOIMINTAKATE	**-386 480**	**-287 249**	**-99 231**	**74,32%**	**-296 530**	**-3,13%**	**-394 629**
480 Aineen taidemuseon johtokunta 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	0	1 312	-1 312		4 588	-71,42%	4 938
MAKSUTUOTOT	0	1 834	-1 834		2 975	-38,35%	3 685
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**0**	**3 146**	**-3 146**		**7 563**	**-58,41%**	**8 623**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-41 940	-28 904	-13 036	68,92%	-41 940	-31,08%	-48 570
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-1 400	1 400		0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	-222 630	-185 530	-37 100	83,34%	-127 500	45,51%	-152 970
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-264 570**	**-215 834**	**-48 736**	**81,58%**	**-169 440**	**27,38%**	**-201 540**
TOIMINTAKATE	**-264 570**	**-212 689**	**-51 882**	**80,39%**	**-161 877**	**31,39%**	**-192 917**

480 Aineen taidemuseon johtokunta YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**133 280**	**98 163**	**35 117**	**73,65%**	**149 842**	**-34,49%**	**153 171**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-784 330**	**-598 100**	**-186 230**	**76,26%**	**-608 248**	**-1,67%**	**-740 717**
TOIMINTAKATE	**-651 050**	**-499 937**	**-151 113**	**76,79%**	**-458 406**	**9,06%**	**-587 545**

Tekniset palvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

60 Tekniset palvelut 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	2 499 740	1 428 030	1 071 710	57,13%	1 560 578	-8,49%	1 959 952
MAKSUTUOTOT	515 780	635 725	-119 945	123,26%	564 887	12,54%	773 514
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		30 520	-100,0%	30 520
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 150 770	2 950 791	199 979	93,65%	4 352 407	-32,2%	5 409 434
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**6 166 290**	**5 014 546**	**1 151 744**	**81,32%**	**6 508 392**	**-22,95%**	**8 173 420**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-7 189 470	-5 852 383	-1 337 087	81,4%	-5 616 458	4,2%	-6 786 781
HENKILÖSIVUKULUT	-1 613 790	-1 424 347	-189 443	88,26%	-1 361 027	4,65%	-1 636 826
PALVELUJEN OSTOT	-4 241 490	-3 177 755	-1 063 735	74,92%	-3 164 664	0,41%	-3 998 379
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 702 730	-3 151 230	-1 551 500	67,01%	-3 634 459	-13,3%	-4 694 162
AVUSTUKSET	-101 800	-34 798	-67 002	34,18%	-38 174	-8,84%	-41 475
MUUT TOIMINTAKULUT	-258 510	-304 080	45 570	117,63%	-364 120	-16,49%	-450 669
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-18 107 790**	**-13 944 593**	**-4 163 197**	**77,01%**	**-14 178 903**	**-1,65%**	**-17 608 291**
TOIMINTAKATE	**-11 941 500**	**-8 930 046**	**-3 011 454**	**74,78%**	**-7 670 510**	**16,42%**	**-9 434 871**

60 Tekniset palvelut 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	6 018 950	4 883 803	1 135 147	81,14%	4 674 441	4,48%	5 504 465
MAKSUTUOTOT	0	22 591	-22 591		14 951	51,11%	23 380
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	5 962 516	1 212 194	83,1%	4 540 640	31,31%	5 448 326
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**13 193 660**	**10 868 911**	**2 324 749**	**82,38%**	**9 230 031**	**17,76%**	**10 976 171**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-2 693 710	-2 010 147	-683 563	74,62%	-2 034 015	-1,17%	-2 250 795
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-589	589		-463	27,17%	-564
MUUT TOIMINTAKULUT	-281 900	-235 863	-46 037	83,67%	-194 256	21,42%	-232 568
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 975 610**	**-2 246 599**	**-729 011**	**75,5%**	**-2 228 734**	**0,8%**	**-2 483 926**
TOIMINTAKATE	**10 218 050**	**8 622 312**	**1 595 738**	**84,38%**	**7 001 297**	**23,15%**	**8 492 244**

60 Tekniset palvelut YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**19 359 950**	**15 883 457**	**3 476 493**	**82,04%**	**15 738 424**	**0,92%**	**19 149 591**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-21 083 400**	**-16 191 192**	**-4 892 208**	**76,8%**	**-16 407 637**	**-1,32%**	**-20 092 218**
TOIMINTAKATE	**-1 723 450**	**-307 735**	**-1 415 715**	**17,86%**	**-669 213**	**-54,02%**	**-942 627**

Teknisten palvelujen lautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

610 Teknisten palvelujen lautakunta 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	1 385 420	580 148	805 272	41,88%	776 860	-25,32%	893 023
MAKSUTUOTOT	104 740	123 212	-18 472	117,64%	90 994	35,41%	163 663
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		13 865	-100,0%	13 865
MUUT TOIMINTATUOTOT	3 112 660	2 902 246	210 414	93,24%	4 315 356	-32,75%	5 362 481
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**4 602 820**	**3 605 606**	**997 214**	**78,33%**	**5 197 075**	**-30,62%**	**6 433 032**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-5 731 170	-4 627 482	-1 103 688	80,74%	-4 428 643	4,49%	-5 352 807
HENKILÖSIVUKULUT	-1 287 430	-1 087 504	-199 926	84,47%	-1 029 494	5,63%	-1 237 068
PALVELUJEN OSTOT	-3 884 100	-2 904 881	-979 219	74,79%	-2 907 832	-0,1%	-3 694 437
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-4 670 580	-3 138 778	-1 531 802	67,2%	-3 621 558	-13,33%	-4 677 993
AVUSTUKSET	-80 270	-22 750	-57 520	28,34%	-22 774	-0,11%	-22 774
MUUT TOIMINTAKULUT	-166 720	-220 920	54 200	132,51%	-298 212	-25,92%	-358 322
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-15 820 270**	**-12 002 314**	**-3 817 956**	**75,87%**	**-12 308 513**	**-2,49%**	**-15 343 401**
TOIMINTAKATE	**-11 217 450**	**-8 396 709**	**-2 820 741**	**74,85%**	**-7 111 438**	**18,07%**	**-8 910 368**

610 Teknisten palvelujen lautakunta 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	5 113 020	4 224 584	888 436	82,62%	3 993 828	5,78%	4 833 750
MAKSUTUOTOT	0	4 901	-4 901		1 159	322,85%	7 671
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	5 962 516	1 212 194	83,1%	4 540 640	31,31%	5 448 326
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**12 287 730**	**10 192 000**	**2 095 730**	**82,94%**	**8 535 627**	**19,41%**	**10 289 747**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-2 577 910	-1 921 759	-656 151	74,55%	-1 944 388	-1,16%	-2 143 711
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-435	435		-418	4,03%	-519
MUUT TOIMINTAKULUT	-215 820	-180 833	-34 987	83,79%	-148 596	21,69%	-177 776
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 793 730**	**-2 103 026**	**-690 704**	**75,28%**	**-2 093 402**	**0,46%**	**-2 322 006**
TOIMINTAKATE	**9 494 000**	**8 088 974**	**1 405 026**	**85,2%**	**6 442 225**	**25,56%**	**7 967 741**

610 Teknisten palvelujen lautakunta YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**16 890 550**	**13 797 606**	**3 092 944**	**81,69%**	**13 732 702**	**0,47%**	**16 722 779**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-18 614 000**	**-14 105 341**	**-4 508 659**	**75,78%**	**-14 401 915**	**-2,06%**	**-17 665 407**
TOIMINTAKATE	**-1 723 450**	**-307 735**	**-1 415 715**	**17,86%**	**-669 213**	**-54,02%**	**-942 627**

Kunnallistekniikka

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

6110 Kunnallistekniikka 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	382 080	413 979	-31 899	108,35%	612 950	-32,46%	646 526
MAKSUTUOTOT	37 090	12 895	24 195	34,77%	6 392	101,72%	51 818
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		6 184	-100,0%	6 184
MUUT TOIMINTATUOTOT	5 050	263 997	-258 947	5 227,67%	259 598	1,69%	309 508
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**424 220**	**690 871**	**-266 651**	**162,86%**	**885 124**	**-21,95%**	**1 014 037**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 182 400	-945 908	-236 492	80,0%	-948 106	-0,23%	-1 097 242
HENKILÖSIVUKULUT	-261 190	-219 229	-41 962	83,93%	-216 247	1,38%	-247 983
PALVELUJEN OSTOT	-1 371 710	-1 098 291	-273 419	80,07%	-1 076 491	2,03%	-1 415 775
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-677 500	-411 709	-265 791	60,77%	-467 397	-11,91%	-662 465
AVUSTUKSET	-80 270	-22 750	-57 520	28,34%	-22 774	-0,11%	-22 774
MUUT TOIMINTAKULUT	-46 620	-39 654	-6 966	85,06%	-28 570	38,8%	-32 337
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-3 619 690**	**-2 737 541**	**-882 149**	**75,63%**	**-2 759 585**	**-0,8%**	**-3 478 575**
TOIMINTAKATE	**-3 195 470**	**-2 046 670**	**-1 148 800**	**64,05%**	**-1 874 461**	**9,19%**	**-2 464 538**
6110 Kunnallistekniikka **2 Sisäinen laskenta**							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	0	70	-70		300	-76,67%	510
MAKSUTUOTOT	0	3 881	-3 881		99	3 820,0%	6 611
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0		60	-100,0%	60
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**0**	**3 951**	**-3 951**		**459**	**760,74%**	**7 181**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-412 670	-309 362	-103 308	74,97%	-310 546	-0,38%	-360 587
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 040	-76 284	-14 756	83,79%	-65 442	16,57%	-77 987
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-503 710**	**-385 645**	**-118 065**	**76,56%**	**-375 988**	**2,57%**	**-438 574**
TOIMINTAKATE	**-503 710**	**-381 694**	**-122 016**	**75,78%**	**-375 529**	**1,64%**	**-431 392**

6110 Kunnallistekniikka YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**424 220**	**694 822**	**-270 602**	**163,79%**	**885 583**	**-21,54%**	**1 021 218**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-4 123 400**	**-3 123 186**	**-1 000 214**	**75,74%**	**-3 135 573**	**-0,4%**	**-3 917 149**
TOIMINTAKATE	**-3 699 180**	**-2 428 364**	**-1 270 816**	**65,65%**	**-2 249 990**	**7,93%**	**-2 895 931**

Kaavoitus ja mittaus

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

6140 Kaavoitus ja mittaus 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	79 980	40 758	39 222	50,96%	39 798	2,41%	88 531
MAKSUTUOTOT	67 650	110 317	-42 667	163,07%	84 602	30,4%	111 845
MUUT TOIMINTATUOTOT	2 356 890	1 963 828	393 062	83,32%	1 419 077	38,39%	1 889 734
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**2 504 520**	**2 114 903**	**389 617**	**84,44%**	**1 543 478**	**37,02%**	**2 090 110**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-880 570	-693 265	-187 305	78,73%	-629 443	10,14%	-763 677
HENKILÖSIVUKULUT	-198 780	-163 688	-35 092	82,35%	-150 232	8,96%	-181 309
PALVELUJEN OSTOT	-341 270	-292 904	-48 366	85,83%	-201 565	45,31%	-288 763
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-26 480	-17 011	-9 469	64,24%	-18 628	-8,68%	-33 067
MUUT TOIMINTAKULUT	-23 090	-84 166	61 076	364,51%	-21 151	297,94%	-45 682
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 470 190**	**-1 251 034**	**-219 156**	**85,09%**	**-1 021 019**	**22,53%**	**-1 312 499**
TOIMINTAKATE	**1 034 330**	**863 869**	**170 461**	**83,52%**	**522 458**	**65,35%**	**777 611**

6140 Kaavoitus ja mittaus 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MAKSUTUOTOT	0	1 020	-1 020		1 060	-3,77%	1 060
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**0**	**1 020**	**-1 020**		**1 060**	**-3,77%**	**1 060**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-106 500	-68 739	-37 761	64,54%	-77 824	-11,67%	-89 353
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-53	53		0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 070	-51 730	-10 340	83,34%	-42 930	20,5%	-51 516
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-168 570**	**-120 522**	**-48 048**	**71,5%**	**-120 754**	**-0,19%**	**-140 869**
TOIMINTAKATE	**-168 570**	**-119 502**	**-49 068**	**70,89%**	**-119 694**	**-0,16%**	**-139 809**

6140 Kaavoitus ja mittaus YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**2 504 520**	**2 115 923**	**388 597**	**84,48%**	**1 544 538**	**36,99%**	**2 091 170**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 638 760**	**-1 371 556**	**-267 204**	**83,69%**	**-1 141 773**	**20,13%**	**-1 453 367**
TOIMINTAKATE	**865 760**	**744 367**	**121 393**	**85,98%**	**402 765**	**84,81%**	**637 802**

Tilapalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

6610 Tilapalvelut 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	923 360	125 411	797 949	13,58%	124 112	1,05%	157 965
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		7 681	-100,0%	7 681
MUUT TOIMINTATUOTOT	750 720	674 421	76 299	89,84%	2 636 681	-74,42%	3 163 239
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 674 080**	**799 832**	**874 248**	**47,78%**	**2 768 473**	**-71,11%**	**3 328 885**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-3 668 200	-2 988 161	-680 039	81,46%	-2 851 094	4,81%	-3 491 888
HENKILÖSIVUKULUT	-827 460	-704 560	-122 900	85,15%	-663 016	6,27%	-807 776
PALVELUJEN OSTOT	-2 171 120	-1 513 686	-657 434	69,72%	-1 629 775	-7,12%	-1 989 899
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-3 966 600	-2 710 058	-1 256 542	68,32%	-3 135 532	-13,57%	-3 982 461
MUUT TOIMINTAKULUT	-97 010	-97 100	90	100,09%	-248 187	-60,88%	-279 999
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-10 730 390**	**-8 013 564**	**-2 716 826**	**74,68%**	**-8 527 604**	**-6,03%**	**-10 552 022**
TOIMINTAKATE	**-9 056 310**	**-7 213 732**	**-1 842 578**	**79,65%**	**-5 759 131**	**25,26%**	**-7 223 137**

6610 Tilapalvelut 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	5 113 020	4 224 514	888 506	82,62%	3 993 528	5,78%	4 833 240
MUUT TOIMINTATUOTOT	7 174 710	5 962 516	1 212 194	83,1%	4 540 580	31,32%	5 448 266
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**12 287 730**	**10 187 030**	**2 100 700**	**82,9%**	**8 534 108**	**19,37%**	**10 281 506**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-1 152 810	-886 928	-265 882	76,94%	-875 406	1,32%	-1 023 057
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-382	382		-418	-8,65%	-519
MUUT TOIMINTAKULUT	-62 710	-52 819	-9 891	84,23%	-40 224	31,31%	-48 273
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-1 215 520**	**-940 129**	**-275 391**	**77,34%**	**-916 047**	**2,63%**	**-1 071 849**
TOIMINTAKATE	**11 072 210**	**9 246 901**	**1 825 309**	**83,51%**	**7 618 060**	**21,38%**	**9 209 657**

6610 Tilapalvelut YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**13 961 810**	**10 986 861**	**2 974 949**	**78,69%**	**11 302 581**	**-2,79%**	**13 610 391**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-11 945 910**	**-8 953 693**	**-2 992 217**	**74,95%**	**-9 443 652**	**-5,19%**	**-11 623 871**
TOIMINTAKATE	**2 015 900**	**2 033 168**	**-17 268**	**100,86%**	**1 858 930**	**9,37%**	**1 986 520**

Yhteispalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

6650 Yhteispalvelut 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	0	-148	148		0		0
HENKILÖSIVUKULUT	0	-28	28		0		0
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0		-304	-100,0%	-304
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**0**	**-176**	**176**		**-304**	**-42,21%**	**-304**
TOIMINTAKATE	**0**	**-176**	**176**		**-304**	**-42,21%**	**-304**

6650 Yhteispalvelut 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-905 930	-656 730	-249 200	72,49%	-680 613	-3,51%	-670 715
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-905 930**	**-656 730**	**-249 200**	**72,49%**	**-680 613**	**-3,51%**	**-670 715**
TOIMINTAKATE	**-905 930**	**-656 730**	**-249 200**	**72,49%**	**-680 613**	**-3,51%**	**-670 715**

6650 Yhteispalvelut YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-905 930**	**-656 906**	**-249 024**	**72,51%**	**-680 917**	**-3,53%**	**-671 019**
TOIMINTAKATE	**-905 930**	**-656 906**	**-249 024**	**72,51%**	**-680 917**	**-3,53%**	**-671 019**

Perämeren jätelautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

691 Perämeren jätelautakunta 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	92 170	78 835	13 335	85,53%	87 705	-10,11%	104 869
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**92 170**	**78 835**	**13 335**	**85,53%**	**87 705**	**-10,11%**	**104 869**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-61 400	-52 393	-9 007	85,33%	-48 947	7,04%	-59 142
HENKILÖSIVUKULUT	-13 050	-11 614	-1 436	89,0%	-11 181	3,88%	-13 435
PALVELUJEN OSTOT	-5 000	-7 097	2 097	141,93%	-20 043	-64,59%	-22 878
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-80	-15	-65	19,33%	-50	-69,04%	-451
MUUT TOIMINTAKULUT	-680	-2 386	1 706	350,82%	-1 467	62,57%	-1 841
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-80 210**	**-73 505**	**-6 705**	**91,64%**	**-81 688**	**-10,02%**	**-97 747**
TOIMINTAKATE	**11 960**	**5 330**	**6 630**	**44,56%**	**6 018**	**-11,43%**	**7 123**
691 Perämeren jätelautakunta **2 Sisäinen laskenta**							
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-7 030	-1 220	-5 810	17,35%	-1 938	-37,05%	-2 227
MUUT TOIMINTAKULUT	-4 930	-4 110	-820	83,37%	-4 080	0,74%	-4 896
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-11 960**	**-5 330**	**-6 630**	**44,56%**	**-6 018**	**-11,43%**	**-7 123**
TOIMINTAKATE	**-11 960**	**-5 330**	**-6 630**	**44,56%**	**-6 018**	**-11,43%**	**-7 123**

691 Perämeren jätelautakunta YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**92 170**	**78 835**	**13 335**	**85,53%**	**87 705**	**-10,11%**	**104 869**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-92 170**	**-78 835**	**-13 335**	**85,53%**	**-87 705**	**-10,11%**	**-104 869**
TOIMINTAKATE	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**

Meri-Lapin ympäristölautakunta

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

695 Meri-Lapin ympäristölautakunta 1 Ulkoinen laskenta	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	1 022 150	769 047	253 103	75,24%	696 013	10,49%	962 060
MAKSUTUOTOT	411 040	512 513	-101 473	124,69%	473 893	8,15%	609 851
TUET JA AVUSTUKSET	0	0	0		16 655	-100,0%	16 655
MUUT TOIMINTATUOTOT	38 110	48 545	-10 435	127,38%	37 051	31,02%	46 953
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**1 471 300**	**1 330 106**	**141 194**	**90,4%**	**1 223 612**	**8,7%**	**1 635 518**
TOIMINTAKULUT							
PALKAT JA PALKKIOT	-1 396 900	-1 172 508	-224 392	83,94%	-1 138 868	2,95%	-1 374 832
HENKILÖSIVUKULUT	-313 310	-325 228	11 918	103,8%	-320 352	1,52%	-386 323
PALVELUJEN OSTOT	-352 390	-265 777	-86 613	75,42%	-236 790	12,24%	-281 065
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-32 070	-12 437	-19 633	38,78%	-12 851	-3,22%	-15 718
AVUSTUKSET	-21 530	-12 048	-9 482	55,96%	-15 400	-21,76%	-18 700
MUUT TOIMINTAKULUT	-91 110	-80 774	-10 336	88,66%	-64 441	25,35%	-90 506
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 207 310**	**-1 868 773**	**-338 537**	**84,66%**	**-1 788 702**	**4,48%**	**-2 167 144**
TOIMINTAKATE	**-736 010**	**-538 668**	**-197 342**	**73,19%**	**-565 090**	**-4,68%**	**-531 626**

695 Meri-Lapin ympäristölautakunta 2 Sisäinen laskenta							
TOIMINTATUOTOT							
MYYNTITUOTOT	905 930	659 220	246 710	72,77%	680 613	-3,14%	670 715
MAKSUTUOTOT	0	17 691	-17 691		13 792	28,27%	15 709
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**905 930**	**676 910**	**229 020**	**74,72%**	**694 405**	**-2,52%**	**686 423**
TOIMINTAKULUT							
PALVELUJEN OSTOT	-108 770	-87 169	-21 601	80,14%	-87 689	-0,59%	-104 857
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	0	-154	154		-45	242,07%	-45
MUUT TOIMINTAKULUT	-61 150	-50 920	-10 230	83,27%	-41 580	22,46%	-49 896
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-169 920**	**-138 242**	**-31 678**	**81,36%**	**-129 314**	**6,9%**	**-154 798**
TOIMINTAKATE	**736 010**	**538 668**	**197 342**	**73,19%**	**565 090**	**-4,68%**	**531 626**

695 Meri-Lapin ympäristölautakunta YHTEENSÄ	TA+ MUUTOKSET 2026	TOT 1-10/2026	ERO TA 2026- 1-10/2026	TOT-%	TOT 1-10/2025	MUUTOS-% 1-10/2026 1-10/2025	TP 2025
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	**2 377 230**	**2 007 016**	**370 214**	**84,43%**	**1 918 017**	**4,64%**	**2 321 942**
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	**-2 377 230**	**-2 007 016**	**-370 214**	**84,43%**	**-1 918 017**	**4,64%**	**-2 321 942**
TOIMINTAKATE	**0**	**0**	**0**		**0**		**0**

Taseyksikkö

Meri-Lapin työllisyyspalvelut

Laskennallinen toteuman odotusarvo 10/12 = 83 %

Meri-Lapin työllisyyspalvelut 1 ULKOINEN LASKENTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-10 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	**7 448 499**	**0**	**7 448 499**	**6 230 629**	**-1 217 870**	**83,65%**
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	567	567	
Muut tuet ja avustukset	120 000	0	120 000	17 831	-102 169	14,86%
Materiaalit ja palvelut	-3 768 927	0	-3 768 927	-2 587 366	1 181 561	68,65%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 190	0	-12 190	-6 513	5 677	53,43%
Ostot tilikauden aikana	-12 190	0	-12 190	-6 513	5 677	53,43%
Palvelujen ostot	-3 756 737	0	-3 756 737	-2 580 853	1 175 884	68,7%
Henkilöstökulut	-1 756 150	0	-1 756 150	-1 423 112	333 038	81,04%
Palkat ja palkkiot	-1 469 950	0	-1 469 950	-1 179 901	290 049	80,27%
Henkilösivukulut	-286 200	0	-286 200	-243 211	42 989	84,98%
Eläkekulut	-242 810	0	-242 810	-202 215	40 595	83,28%
Muut henkilösivukulut	-43 390	0	-43 390	-40 996	2 394	94,48%
Liiketoiminnan muut kulut	-2 043 422	0	-2 043 422	-955 461	1 087 961	46,76%
Liikeylijäämä (-alijäämä) yhteensä	**0**	**0**	**0**	**1 283 087**	**1 283 087**	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**0**	**0**	**0**	**1 283 087**	**1 283 087**	

Meri-Lapin työllisyyspalvelut 2 SISÄINEN LASKENTA	TA 2026	TA- muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma 1-10 / 2026	Poikkeama	Tot-%
Liikevaihto	**2 407 930**	**0**	**2 407 930**	**1 942 993**	**-464 937**	**80,69%**
Materiaalit ja palvelut	-2 407 930	0	-2 407 930	-1 942 993	464 937	80,69%
Palvelujen ostot	-2 407 930	0	-2 407 930	-1 942 993	464 937	80,69%
Liikeylijäämä (-alijäämä) yhteensä	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	