

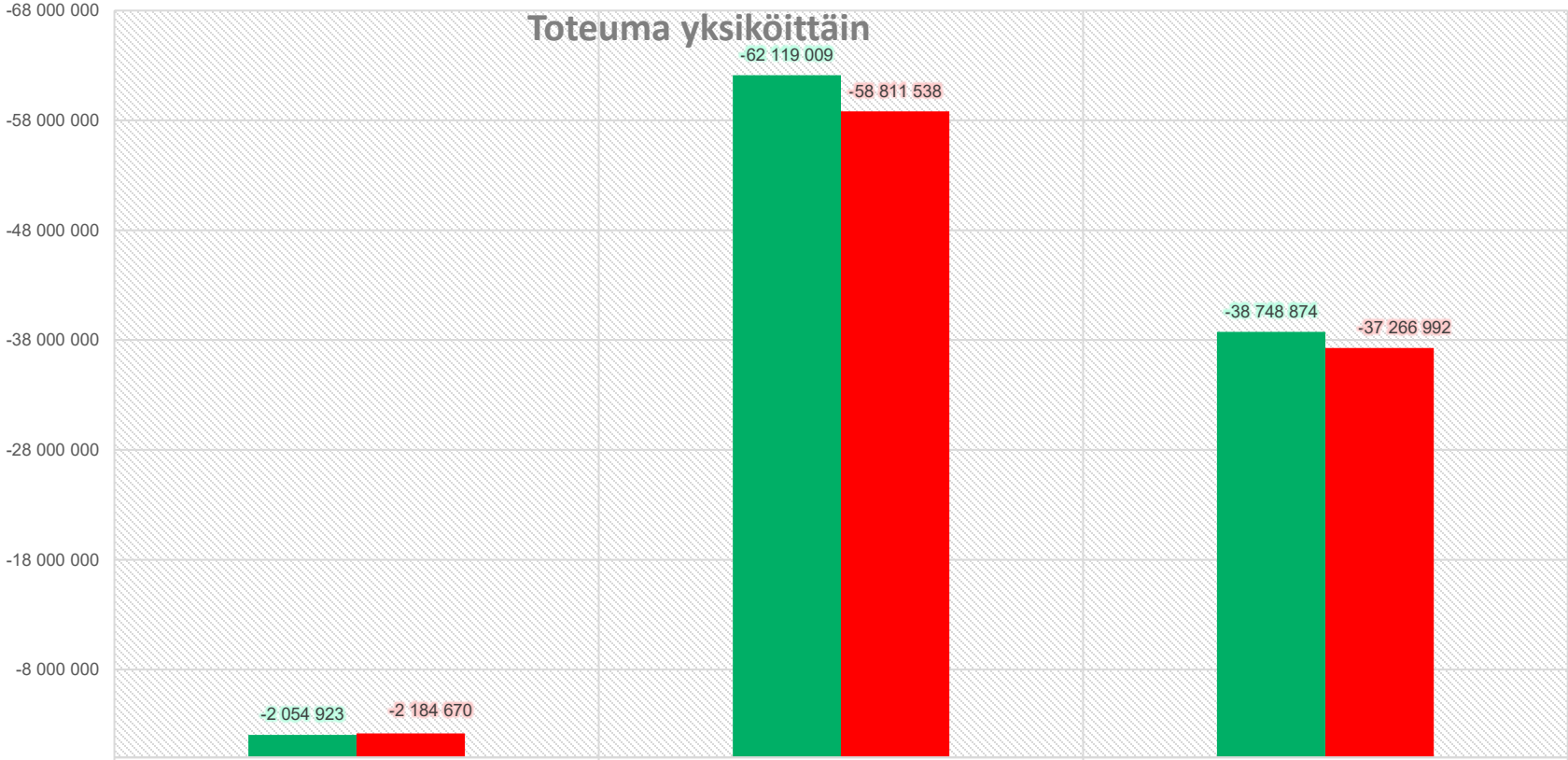
Talousraportti

Sivistystoimiala – opetus ja varhaiskasvatus

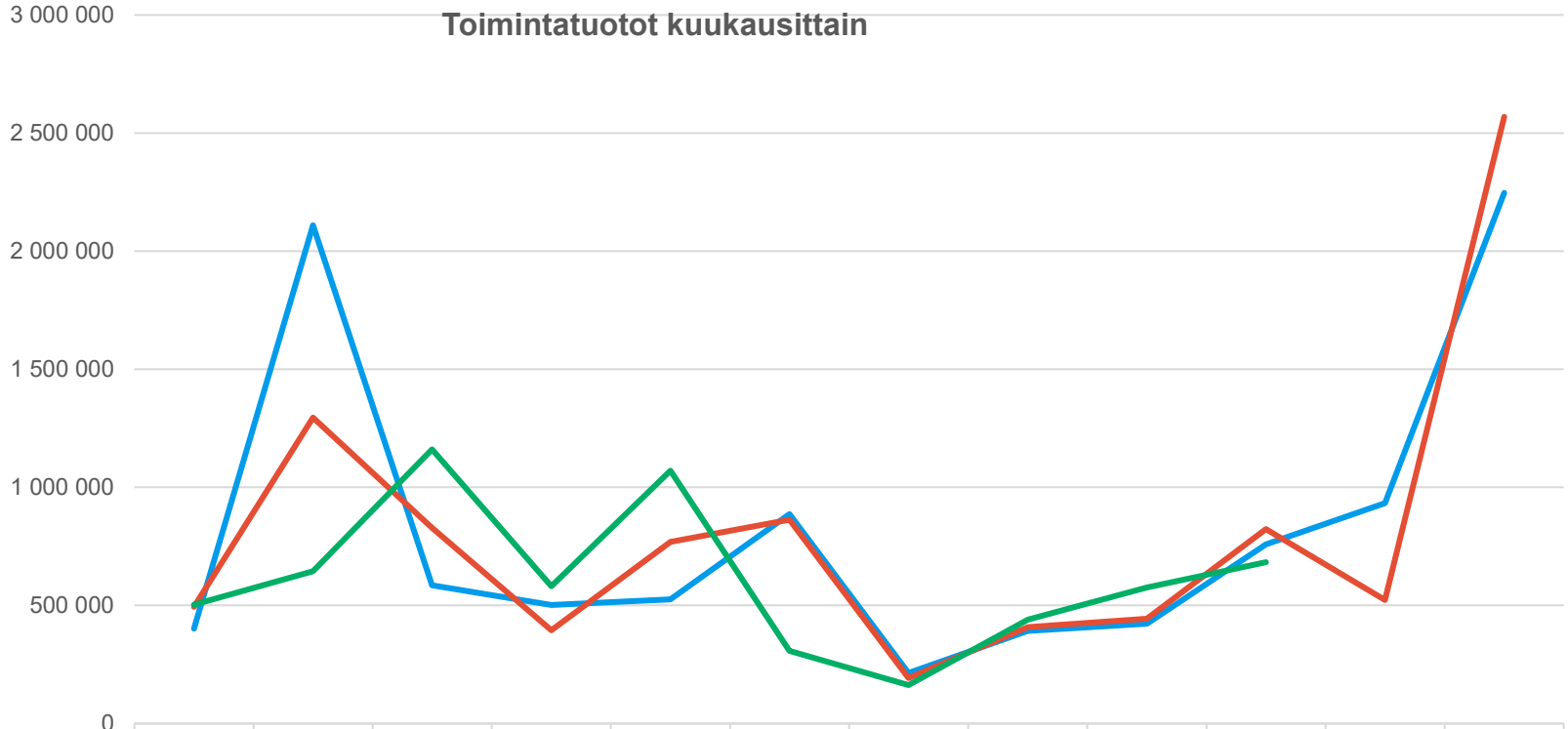
Tammi-lokakuu 2026

Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	Alkuperäinen käyttösuunnitelma	KS muutokset	KS muutettu	Tammi-lokakuu kumulatiivinen	KS:n toteuma	Tammi-lokakuu edellinen vuosi	TP:n toteuma	Muutos ed. vuoteen	Tilinpäätös edellinen vuosi
Toimintatuotot	**9 518 033**		**9 518 033**	**6 128 922**	**64,4 %**	**6 512 076**	**67,8 %**	**-5,9 %**	**9 604 219**
Myyntituotot	4 487 138		4 487 138	3 123 171	69,6 %	3 208 482	66,5 %	-2,7 %	4 821 618
Maksutuotot	2 611 922		2 611 922	2 440 971	93,5 %	2 403 793	85,0 %	1,5 %	2 827 541
Tuet ja avustukset	2 243 971		2 243 971	460 347	20,5 %	783 151	43,1 %	-41,2 %	1 818 547
Muut toimintatuotot	175 002		175 002	104 433	59,7 %	116 650	85,4 %	-10,5 %	136 513
Toimintakulut	**-132 987 282**	**-300 000**	**-133 287 282**	**-109 051 728**	**81,8 %**	**-104 775 276**	**82,5 %**	**4,1 %**	**-127 001 102**
Henkilöstökulut	-87 938 143		-87 938 143	-73 174 126	83,2 %	-69 512 710	82,7 %	5,3 %	-84 042 558
Palvelujen ostot	-38 779 206		-38 779 206	-31 295 582	80,7 %	-30 610 846	82,3 %	2,2 %	-37 198 727
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 684 213		-2 684 213	-1 845 203	68,7 %	-1 920 870	80,0 %	-3,9 %	-2 399 730
Avustukset	-3 226 524	-300 000	-3 526 524	-2 605 870	73,9 %	-2 631 823	83,6 %	-1,0 %	-3 146 366
Muut toimintakulut	-359 197		-359 197	-130 946	36,5 %	-99 028	46,3 %	32,2 %	-213 722
Toimintakate	**-123 469 249**	**-300 000**	**-123 769 249**	**-102 922 806**	**83,2 %**	**-98 263 200**	**83,7 %**	**4,7 %**	**-117 396 883**
Rahoitustuotot ja -kulut	**0**		**0**	**-426**	**0,0 %**	**-212**	**98,3 %**	**101,1 %**	**-216**
Korkokulut	0		0	0	0,0 %	0	100,0 %	-100,0 %	0
Muut rahoituskulut	0		0	-426	0,0 %	-212	98,3 %	101,3 %	-215
Vuosikate	**-123 469 249**	**-300 000**	**-123 769 249**	**-102 923 232**	**83,2 %**	**-98 263 412**	**83,7 %**	**4,7 %**	**-117 397 098**
Poistot ja arvonalentumiset	-850 435		-850 435	-705 445	83,0 %	-732 455	84,7 %	-3,7 %	-864 305
Tilikauden tulos	**-124 319 684**	**-300 000**	**-124 619 684**	**-103 628 677**	**83,2 %**	**-98 995 867**	**83,7 %**	**4,7 %**	**-118 261 403**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**-124 319 684**	**-300 000**	**-124 619 684**	**-103 628 677**	**83,2 %**	**-98 995 867**	**83,7 %**	**4,7 %**	**-118 261 403**

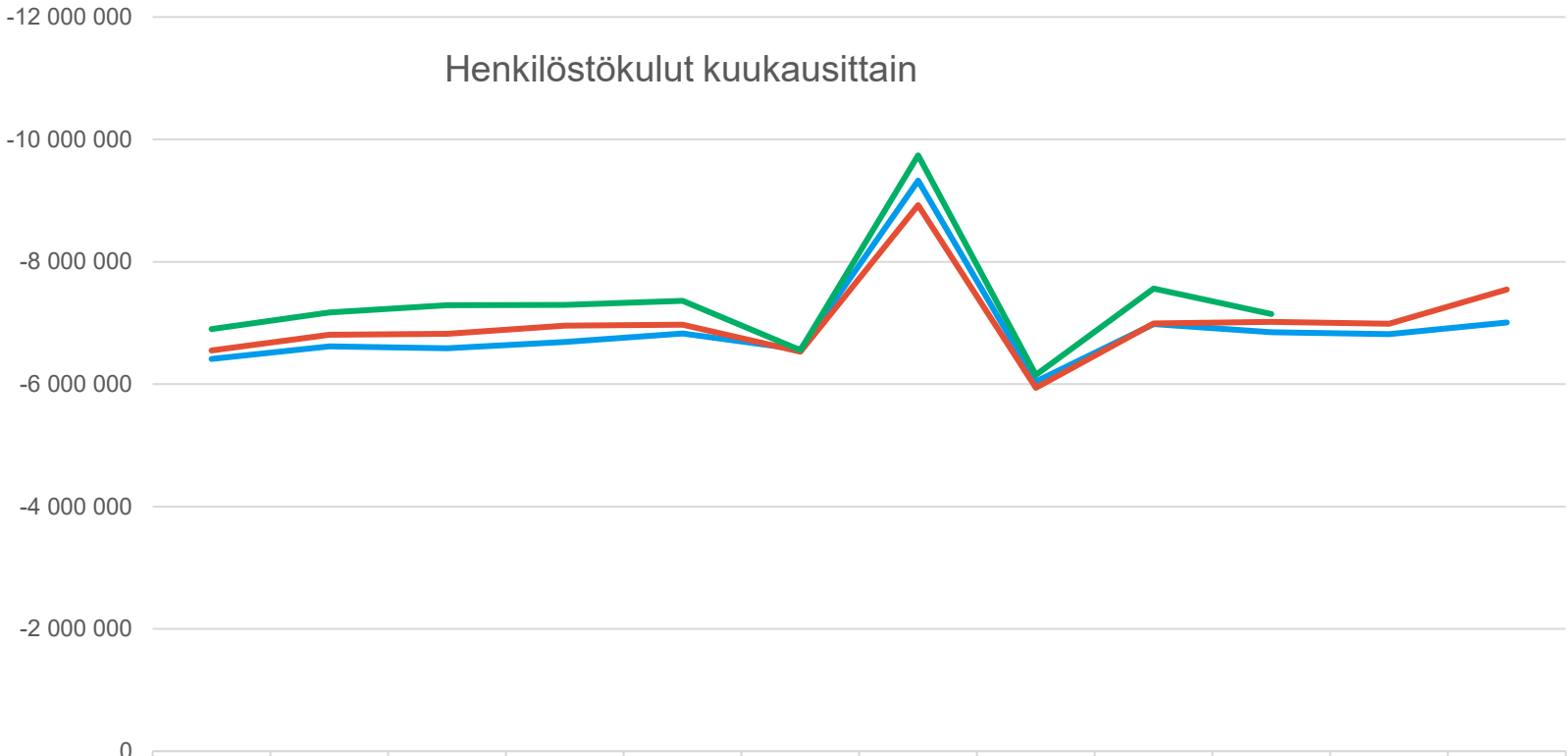


	141400 Sivistystoimialan hallinto	141410 Opetusyksikkö	141420 Varhaiskasvatusyksikkö
Toteuma	-2 054 923	-62 119 009	-38 748 874
Edellinen vuosi_kum	-2 184 670	-58 811 538	-37 266 992
MKS koko vuosi	-2 702 809	-74 421 568	-46 644 872
TP_ed vuosi	-2 285 380	-70 574 545	-44 536 957
Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (%)	-5,94%	5,62%	3,98%
Tot.-% MKS	76,03%	83,47%	83,07%
Tot.-% TP_ed vuosi	95,59%	83,33%	83,68%



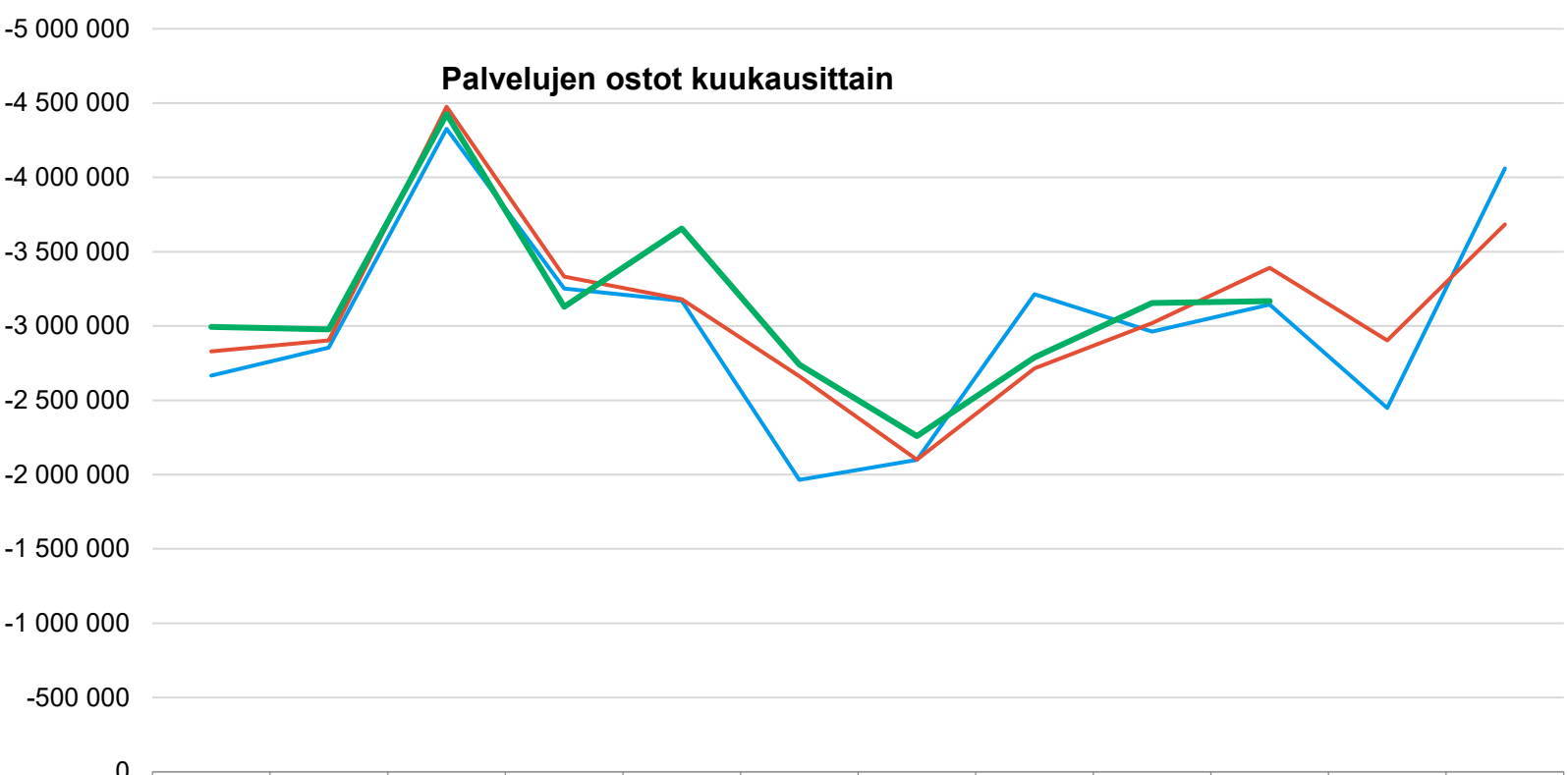
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2024 - Toimintatuotot	401 227	2 110 015	584 610	501 429	525 276	887 317	214 026	391 642	422 617	758 792	933 231	2 246 704
2025 - Toimintatuotot	493 361	1 295 057	829 051	394 549	768 985	863 136	192 596	408 281	443 784	823 278	523 560	2 568 583
2026 - Toimintatuotot	503 769	644 313	1 160 557	581 487	1 070 174	307 484	162 693	439 490	575 997	682 958		

Maksutuotot putoavat heinäkuussa lomakaudella. Palmgren-konservatorion ja Kansalaisopiston lukukausi- ja kurssimaksut kohdentuvat suurelta osin helmikuulle ja lokakuulle. Tänä vuonna maksujen kertymä on ollut tasaisempi.



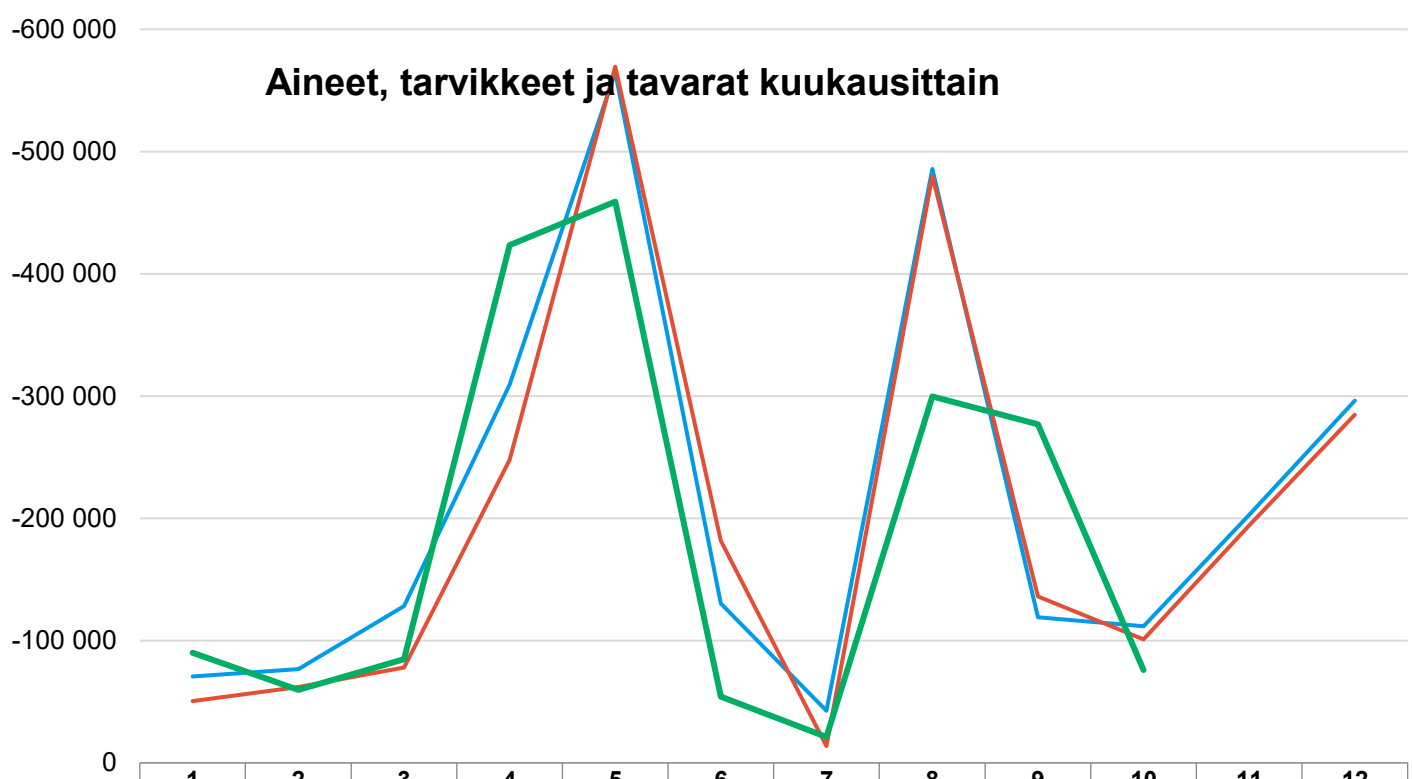
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2024 - Henkilöstökulut	-6 410 261	-6 618 393	-6 587 120	-6 687 095	-6 829 107	-6 565 829	-9 325 901	-6 041 783	-6 978 989	-6 848 530	-6 817 688	-7 005 471
2025 - Henkilöstökulut	-6 551 044	-6 807 041	-6 821 529	-6 958 041	-6 972 549	-6 527 399	-8 925 114	-5 939 372	-6 991 510	-7 019 110	-6 984 741	-7 545 107
2026 - Henkilöstökulut	-6 899 756	-7 173 595	-7 289 030	-7 294 914	-7 361 879	-6 556 766	-9 738 952	-6 150 477	-7 560 724	-7 148 034		

Henkilöstökulut ovat nousseet viime vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden 5,3 %.
Heinäkuussa maksettavat lomarahat kasvattavat kuluja.



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2024 - Palvelujen ostot	-2 665 736	-2 853 783	-4 326 806	-3 252 745	-3 169 807	-1 964 971	-2 099 638	-3 213 441	-2 961 963	-3 143 376	-2 448 859	-4 059 709
2025 - Palvelujen ostot	-2 828 576	-2 904 131	-4 475 575	-3 332 484	-3 181 122	-2 661 103	-2 100 959	-2 715 335	-3 020 603	-3 390 959	-2 903 221	-3 684 659
2026 - Palvelujen ostot	-2 993 999	-2 976 927	-4 426 461	-3 129 615	-3 655 298	-2 740 901	-2 259 606	-2 789 575	-3 155 506	-3 167 694		

Palvelujen ostot ovat korkeimmillaan keväällä, kun maksetaan yliopistojen Porin toiminnan avustuksia.



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2024 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-70 581	-76 587	-128 215	-309 313	-564 794	-130 503	-42 642	-485 679	-119 108	-111 715	-202 813	-296 185
2025 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 657	-61 996	-78 121	-247 850	-569 477	-181 732	-13 753	-480 121	-136 119	-101 043	-194 182	-284 677
2026 - Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-90 007	-59 691	-84 815	-423 413	-459 055	-54 253	-21 263	-299 751	-277 014	-75 940		

Oppimateriaalihankinnat nostavat keväällä hankintojen määrää huhti-toukokuussa. Viime vuosina pääasiassa lukion oppimateriaalihankinnat ovat kohdentuneet elokuulle, tänä vuonna syyskuulle.

Investoinnit

Riviotsikot	Alkup. KS koko vuosi	MKS koko vuosi	Toteuma_kum	Jäljellä MKS
14190 Kaupunki investoinnit				
141906 Koneet ja kalusto				
14190670 Muut koneet ja kalusto				
141906703 Sivistystoimiala				
1419067030_0001 Budjetointikohde -	0	0		0
1419067030_0024 4. ja 7. luokkalaisten Chromebookit 2026	-640 000	-640 000	-380 128	-259 872
1419067030_0025 Lukion 1. luokan tietokoneet 2026	-245 000	-245 000	-162 527	-82 473
1419067030_0026 Päiväkoti Taikurinhatun ensikertainen varustaminen	-175 000	-175 000	-10 442	-164 558
1419067030_0027 Teknisen työn tilojen turvallisuushankinnat 2026	-60 000	-60 000		-60 000
1419067030_0028 Lukion tilojen kalustaminen 2026	-75 000	-75 000	-34 268	-40 732
1419067030_0029 Muut päiväkotien laitehankinnat 2026	-38 000	-38 000	-5 240	-32 760
1419067030_0030 Muut koulujen laitehankinnat 2026	-57 000	-57 000		-57 000
1419067030_0031 Koulujen kalusteet 2026	-72 000	-72 000		-72 000
1419067030_0032 Päiväkotien kalusteet 2026	-48 000	-48 000	-2 471	-45 530
Kaikki yhteensä	**-1 410 000**	**-1 410 000**	**-595 076**	**-814 924**