



Sivistystoimialan talouskatsaus

Sivistysvaliokunta 25.8.2026

RAPORTTI YHTEENSÄ	Talousarvio muutosten jälk.	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot										
Myyntituotot	1 124 740	127 098	234 290	137 721	125 660	123 927	201 274	120 506	1 070 476	95,2 %
Maksutuotot	638 690	90 232	30 205	62 145	47 720	53 613	45 054	23 233	352 203	55,1 %
Tuet ja avustukset	572 700	6 800	219 600	0	-35 852	66 669	1 227	2 143	260 587	45,5 %
Muut toimintatuotot	333 700	11 536	1 979	886	14 386	69 390	14 051	371	112 598	33,7 %
Toimintatuotot yhteensä	2 669 830	235 666	486 074	200 752	151 914	313 600	261 606	146 252	1 795 864	67,3 %
Toimintakulut										
Henkilöstökulut	-21 467 540	-1 668 133	-1 678 180	-1 679 248	-1 678 159	-1 759 288	-2 549 920	-1 547 262	-12 560 189	58,5 %
Palkat ja palkkiot	-17 813 930	-1 377 276	-1 386 138	-1 386 579	-1 386 058	-1 452 460	-2 113 057	-1 281 041	-10 382 607	58,3 %
Henkilösivukulut	-3 653 610	-290 857	-292 042	-292 670	-292 101	-306 828	-436 863	-266 220	-2 177 581	59,6 %
Eläkekulut	-3 054 390	-243 632	-244 602	-245 169	-244 624	-257 024	-366 015	-222 892	-1 823 958	59,7 %
Muut henkilösivukulut	-599 220	-47 225	-47 440	-47 500	-47 477	-49 804	-70 849	-43 328	-353 623	59,0 %
Palvelujen ostot	-11 842 340	-898 303	-703 933	-1 625 428	-974 962	-858 067	-960 993	-374 643	-6 396 329	54,0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-815 680	-64 958	-32 691	-48 650	-41 463	-178 099	-50 092	-39 897	-455 851	55,9 %
Avustukset	-728 000	-46 539	-52 219	-46 843	-52 767	-54 744	-40 407	-112 424	-405 943	55,8 %
Muut toimintakulut	-9 674 470	-133 007	-443 438	-1 784 375	-854 365	-822 701	-751 673	-847 395	-5 636 954	58,3 %
Toimintakulut yhteensä	-44 528 030	-2 810 940	-2 910 460	-5 184 543	-3 601 717	-3 672 900	-4 353 085	-2 921 621	-25 455 266	57,2 %
Toimintakate	-41 858 200	-2 575 274	-2 424 386	-4 983 791	-3 449 803	-3 359 300	-4 091 479	-2 775 368	-23 659 402	56,5 %
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-20 101	-18 155	-20 086	-19 439	-19 445	-18 816	0	-116 041	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	-20 101	-18 155	-20 086	-19 439	-19 445	-18 816	0	-116 041	
Tilikauden tulos	-41 858 200	-2 595 375	-2 442 541	-5 003 878	-3 469 242	-3 378 745	-4 110 294	-2 775 368	-23 775 443	56,8 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-41 858 200	-2 595 375	-2 442 541	-5 003 878	-3 469 242	-3 378 745	-4 110 294	-2 775 368	-23 775 443	56,8 %
Kustannuslaskennalliset erät										
Kustannuslaskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kustannuslaskennalliset menot	0	-19 757	-20 532	-27 841	-21 652	-28 302	-11 190	-2 887	-132 160	
Kustannuslaskennalliset tulot	0	19 757	20 532	27 841	21 652	28 302	11 190	2 887	132 160	

Toimintatuotot
ylittyneet noin 9 %

Toimintakulut
alittuneet noin 2 %

Toimintakate
alittunut 2 %

320 VARHAISKASVATUSPALVELUT	Talousarvio muutosten jälk.	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot										
Myyntituotot	50 000	0	106 121	6 552	0	0	76 234	0	188 907	377,8 %
Maksutuotot	265 000	45 429	-145	23 072	23 568	24 535	24 052	22 594	163 106	61,5 %
Tuet ja avustukset	85 800	0	0	0	18 623	0	1 227	2 143	21 993	25,6 %
Muut toimintatuotot	1 300	0	0	365	375	0	0	0	740	57,0 %
Toimintatuotot yhteensä	402 100	45 429	105 977	29 989	42 566	24 535	101 513	24 737	374 746	93,2 %
Toimintakulut										
Henkilöstökulut	-6 275 580	-486 831	-494 197	-490 508	-500 323	-509 612	-770 243	-454 187	-3 705 901	59,1 %
Palkat ja palkkiot	-5 203 210	-402 028	-408 160	-405 726	-413 466	-420 464	-637 942	-375 052	-3 062 838	58,9 %
Henkilösivukulut	-1 072 370	-84 803	-86 037	-84 782	-86 857	-89 148	-132 302	-79 135	-643 064	60,0 %
Eläkekulut	-896 490	-71 066	-72 163	-71 054	-72 798	-74 795	-110 721	-66 349	-538 945	60,1 %
Muut henkilösivukulut	-175 880	-13 738	-13 873	-13 728	-14 060	-14 353	-21 581	-12 786	-104 119	59,2 %
Palvelujen ostot	-3 929 210	-292 266	-199 143	-407 988	-281 166	-270 955	-360 738	-220 055	-2 032 311	51,7 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-56 370	-3 718	-2 816	-2 202	-1 151	-4 402	-5 124	-6 131	-25 544	45,3 %
Avustukset	-645 000	-46 539	-52 219	-46 843	-50 767	-54 744	-110	-112 424	-363 646	56,4 %
Muut toimintakulut	-1 317 100	-15 895	-14 500	-300 273	-113 493	-109 919	-109 492	-113 108	-776 682	59,0 %
Toimintakulut yhteensä	-12 223 260	-845 249	-762 875	-1 247 814	-946 899	-949 632	-1 245 708	-905 906	-6 904 085	56,5 %
Toimintakate	-11 821 160	-799 820	-656 899	-1 217 825	-904 333	-925 096	-1 144 195	-881 170	-6 529 338	55,2 %
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-1 274	-1 150	-1 274	-1 233	-1 274	-1 233	0	-7 436	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	-1 274	-1 150	-1 274	-1 233	-1 274	-1 233	0	-7 436	
Tilikauden tulos	-11 821 160	-801 094	-658 049	-1 219 099	-905 565	-926 370	-1 145 427	-881 170	-6 536 775	55,3 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-11 821 160	-801 094	-658 049	-1 219 099	-905 565	-926 370	-1 145 427	-881 170	-6 536 775	55,3 %
Kustannuslaskennalliset erät										
Kustannuslaskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kustannuslaskennalliset menot	0	-6 574	-6 005	-7 672	-6 979	-7 244	-4 657	-2 677	-41 808	
Kustannuslaskennalliset tulot	0	6 574	6 005	7 672	6 979	7 244	4 657	2 677	41 808	

Toimintatuotot:

Myyntituotot selvästi yli tavoitteen. 2025 ulkopaikkakuntien laskutuksen kertaerät tuloutuneet myöhässä ja myös kuluvan vuoden tuotto-odotus on ylittymässä. Maksutuotot yli tavoitteen.

Toimintakulut:

Henkilöstökulut ovat yli tavoitteen. Erityiseen tukeen palkattu budjetoimatonta lisäresurssia kun taas kehittämisasiantuntijan palkkavarausta ei vielä käytetty 1-7. Muissa kuluissa täydennys Hankintoja painottumassa syyskaudelle. Virenojan päiväkodin perustamishankinnat eivät kaikilta osin myöskään vielä näy.

ORIMATTILA Opetuspalvelut 1-7/2026

420 OPETUSPALVELUT	Talousarvio muutosten jälk.	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot										
Myyntituotot	1 006 400	120 176	120 176	120 176	120 176	120 296	120 176	120 176	841 352	83,6 %
Maksutuotot	5 000	1 254	0	25	0	500	120	72	1 971	39,4 %
Tuet ja avustukset	336 350	0	219 600	0	-110 617	66 669	0	0	175 652	52,2 %
Toimintatuotot yhteensä	1 347 750	121 430	339 776	120 201	9 559	187 465	120 296	120 248	1 018 975	75,6 %
Toimintakulut										
Henkilöstökulut	-13 279 050	-1 029 532	-1 026 868	-1 028 070	-1 024 512	-1 077 549	-1 584 521	-938 563	-7 709 614	58,1 %
Palkat ja palkkiot	-11 009 890	-849 633	-847 785	-846 963	-845 472	-889 379	-1 312 350	-777 873	-6 369 455	57,9 %
Henkilösivukulut	-2 269 160	-179 899	-179 083	-181 107	-179 039	-188 170	-272 170	-160 689	-1 340 158	59,1 %
Eläkekulut	-1 897 030	-150 664	-149 911	-151 706	-149 905	-157 535	-227 769	-134 451	-1 121 942	59,1 %
Muut henkilösivukulut	-372 130	-29 235	-29 172	-29 401	-29 134	-30 634	-44 402	-26 238	-218 217	58,6 %
Palvelujen ostot	-5 421 500	-485 948	-213 040	-982 047	-459 719	-385 767	-403 753	-127 236	-3 057 510	56,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-469 310	-19 333	-9 116	-16 190	-16 858	-146 575	-19 163	-21 045	-248 280	52,9 %
Avustukset	0	0	0	0	0	0	-297	0	-297	
Muut toimintakulut	-5 663 240	-89 763	-420 392	-834 953	-505 458	-489 461	-417 887	-503 671	-3 261 586	57,6 %
Toimintakulut yhteensä	-24 833 100	-1 624 576	-1 669 416	-2 861 260	-2 006 546	-2 099 352	-2 425 621	-1 590 515	-14 277 286	57,5 %
Toimintakate	-23 485 350	-1 503 146	-1 329 640	-2 741 059	-1 996 987	-1 911 887	-2 305 325	-1 470 267	-13 258 312	56,5 %
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-366	-331	-352	-341	-352	-341	0	-2 084	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	-366	-331	-352	-341	-352	-341	0	-2 084	
Tilikauden tulos	-23 485 350	-1 503 512	-1 329 971	-2 741 412	-1 997 328	-1 912 239	-2 305 666	-1 470 267	-13 260 395	56,5 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-23 485 350	-1 503 512	-1 329 971	-2 741 412	-1 997 328	-1 912 239	-2 305 666	-1 470 267	-13 260 395	56,5 %
Kustannuslaskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kustannuslaskennalliset menot	0	-13 163	-14 507	-20 149	-14 653	-21 038	-6 513	-190	-90 212	
Kustannuslaskennalliset tulot	0	13 163	14 507	20 149	14 653	21 038	6 513	190	90 212	

Toimintatuotot kertyvät epätasaisesti vuoden aikana. Toimintatuottojen voi arvioida ylittyvän maltillisesti. Toimintatuottojen kertymisen ja kokonaisuuden kokoluokkaa ja aikataulua on selvitettävä jatkossa tarkemmin. HVA irtisanoi AP-toiminnan 2026, joka vähentää tuottoja.

Toimintakulut
Henkilöstökulut linjassa talousarvioon. Toimintakauden jakautuminen talousvuoden sisällä kevät- ja syyslukukauteen kuitenkin heikentävät ennustettavuutta. Sijoitettujen lasten henk. koht. ohjaajat ei ennakoitavia kuluja, mutta laskutetaan sijoittavilta kunnilta vuoden päättyessä. Palvelujen ostot toteutuvat epätasaisesti lukuvuoden aikana. Koulukuljetuskustannusten oletetaan tasoittuvan syksyllä.



Orimattilan kaupunki



@orimattilakaupunki

430 VAPAA-AIKA JA HYVINVOINTI	Talousarvio muutosten jälk.	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot										
Myyntituotot	68 340	6 922	7 993	10 993	5 484	3 631	4 864	330	40 217	58,8 %
Maksutuotot	368 690	43 550	30 349	39 049	24 151	28 578	20 882	567	187 126	50,8 %
Tuet ja avustukset	144 990	6 800	0	0	56 142	0	0	0	62 942	43,4 %
Muut toimintatuotot	332 400	11 536	1 979	520	14 011	69 390	14 051	371	111 858	33,7 %
Toimintatuotot yhteensä	914 420	68 807	40 321	50 562	99 788	101 599	39 797	1 268	402 143	44,0 %
Toimintakulut										
Henkilöstökulut	-1 569 460	-130 859	-138 645	-137 277	-133 545	-150 948	-161 692	-133 292	-986 257	62,8 %
Palkat ja palkkiot	-1 303 260	-108 280	-114 881	-114 035	-110 723	-125 151	-134 529	-110 524	-818 121	62,8 %
Henkilösivukulut	-266 200	-22 579	-23 764	-23 242	-22 823	-25 797	-27 163	-22 768	-168 136	63,2 %
Eläkekulut	-222 520	-18 912	-19 886	-19 442	-19 093	-21 578	-23 145	-19 058	-141 113	63,4 %
Muut henkilösivukulut	-43 680	-3 667	-3 878	-3 800	-3 730	-4 219	-4 019	-3 710	-27 023	61,9 %
Palvelujen ostot	-769 980	-107 905	-16 237	-91 999	-65 054	-70 032	-49 773	-20 718	-421 718	54,8 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-277 500	-41 819	-20 739	-29 616	-23 175	-27 040	-25 720	-12 720	-180 830	65,2 %
Avustukset	-83 000	0	0	0	-2 000	0	-40 000	0	-42 000	50,6 %
Muut toimintakulut	-2 661 630	-20 594	-7 271	-646 401	-229 274	-222 034	-223 019	-224 430	-1 573 022	59,1 %
Toimintakulut yhteensä	-5 361 570	-301 176	-182 893	-905 293	-453 048	-470 054	-500 204	-391 160	-3 203 828	59,8 %
Toimintakate	-4 447 150	-232 369	-142 572	-854 731	-353 260	-368 455	-460 407	-389 892	-2 801 685	63,0 %
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-17 817	-16 093	-17 817	-17 242	-17 817	-17 242	0	-104 028	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	-17 817	-16 093	-17 817	-17 242	-17 817	-17 242	0	-104 028	
Tilikauden tulos	-4 447 150	-250 186	-158 664	-872 548	-370 502	-386 272	-477 649	-389 892	-2 905 713	65,3 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 447 150	-250 186	-158 664	-872 548	-370 502	-386 272	-477 649	-389 892	-2 905 713	65,3 %

Toimintatuotot

Muut toimintatuotot: vuokria ei näy tuloksessa. Muuten tuotot yli budjetoidun.

Toimintakulut

Aineet, tarvikkeet ja tavarat: Alkuvuodesta on mm. kirjastoon tehty alkuvuoteen keskittyneitä hankintoja. Muuten kulut ovat talousarvion mukaiset. Huomioitava, että perintövaratuloutukset tehdään viiveellä. Tämä vääristää tulosta, erityisesti henkilöstökuluissa.



410 HALLINTO	Talousarvio muutosten jälk.	1 / 2026	2 / 2026	3 / 2026	4 / 2026	5 / 2026	6 / 2026	7 / 2026	Toteutuma yhteensä	Tot-%
Toimintatuotot										
Tuet ja avustukset	5 560	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintatuotot yhteensä	5 560	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Toimintakulut										
Henkilöstökulut	-343 450	-20 911	-18 469	-23 393	-19 779	-21 180	-33 465	-21 220	-158 416	46,1 %
Palkat ja palkkiot	-297 570	-17 336	-15 311	-19 855	-16 397	-17 467	-28 236	-17 592	-132 194	44,4 %
Henkilösivukulut	-45 880	-3 575	-3 158	-3 538	-3 382	-3 713	-5 228	-3 628	-26 223	57,2 %
Eläkekulut	-38 350	-2 990	-2 642	-2 967	-2 829	-3 115	-4 381	-3 035	-21 958	57,3 %
Muut henkilösivukulut	-7 530	-585	-517	-571	-553	-598	-847	-594	-4 264	56,6 %
Palvelujen ostot	-1 721 650	-12 184	-275 513	-143 393	-169 024	-131 313	-146 729	-6 633	-884 789	51,4 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-12 500	-89	-20	-642	-279	-82	-85	0	-1 197	9,6 %
Muut toimintakulut	-32 500	-6 755	-1 274	-2 748	-6 141	-1 287	-1 274	-6 186	-25 664	79,0 %
Toimintakulut yhteensä	-2 110 100	-39 939	-295 275	-170 175	-195 223	-153 862	-181 552	-34 040	-1 070 067	50,7 %
Toimintakate	-2 104 540	-39 939	-295 275	-170 175	-195 223	-153 862	-181 552	-34 040	-1 070 067	50,8 %
Poistot ja arvonalentumiset										
Suunnitelman mukaiset poistot	0	-644	-581	-644	-623	-2	0	0	-2 494	
Poistot ja arvonalentumiset yhteensä	0	-644	-581	-644	-623	-2	0	0	-2 494	
Tilikauden tulos	-2 104 540	-40 583	-295 857	-170 819	-195 846	-153 864	-181 552	-34 040	-1 072 561	51,0 %
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-2 104 540	-40 583	-295 857	-170 819	-195 846	-153 864	-181 552	-34 040	-1 072 561	51,0 %
Kustannuslaskennalliset erät										
Kustannuslaskennalliset erät	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Kustannuslaskennalliset menot	0	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-140	
Kustannuslaskennalliset tulot	0	20	20	20	20	20	20	20	140	

Toimintatuotot

Tuottoja ei ole vielä kertynyt.

Toimintakulut

Henkilöstökulujen kertymä alle talousarviotason, sillä talous- ja hallintoasiantuntijan palkkakustannuksia ei ole kertynyt alkuvuodelta.