



Elinkeinopalveluiden talousseuranta

1.1-23.10/2026

Yksiköt, joita raportti koskee:

- **Elinkeinopalvelut**
- **Maahanmuuttajapalvelut**
- **Maaseutu ja saaristo**

Taloustaulukon otsikoiden selitykset

Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
-------------	---------	------------------------	------------------------	---------------------	-----------------------------	----------------	--------------	------------

- Toteuma_kum = Kumulatiivinen toteuma vuoden alusta tarkastelukuukauden loppuun.
- MKS_kum = Kumulatiivinen muutettu käyttösuunnitelma vuoden alusta tarkastelukuukauden loppuun.
- Tot_kum_vs_MKS_kum (€) = Kumulatiivinen poikkeama verrattuna kumulatiiviseen MKS, eli Toteuma_kum – MKS_kum.
- Tot_kum_vs_MKS_kum (%) = Poikkeamaprosentti verrattuna kumulatiiviseen MKS, eli paljonko kumulatiivinen toteuma prosentuaalisesti joko alittaa tai ylittää kumulatiivisen MKS.
- Edellinen vuosi_kum = Edellisen vuoden saman jakson kumulatiivinen toteuma.
- Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€) = Kumulatiivinen poikkeama verrattuna edelliseen vuoteen, eli Toteuma_kum – Edellinen vuosi_kum.
- MKS koko vuosi = Kuluva vuoden muutettu käyttösuunnitelma.
- Jäljellä MKS = Kuinka paljon budjettia on vielä jäljellä tarkastelujakson toteumien jälkeen.
- Tot.-% MKS = Kuinka suuri osuus budjetista on toteutunut. Esim. 1-9 – toteumaa tarkasteltaessa pitäisi olla toteutunut 75 %, jos toteuma jakautuu tasaisesti pitkin vuotta (näin ei monesti ole, esim. jos toiminta sijoittuu talvikauteen).

Ulkoinen tulos, Elinkeinopalvelut yhteensä (koonti)

Toimintatuotot

- Myyntituotot: Maaseututoimiston muut yhteistoimintakorvaukset laskutetaan vasta joulukuussa, iso vaikutus, koko MKS_kum alitus n. 135 000 €.
- Tuet ja avustukset: MKS_kum alitus n. 133 000 €, muut tuet ja avustustuotot isoin vaikutus.

Henkilöstökulut

- Henkilöstökulut alittavat MKS_kum n. 26 000 €, erityisesti työllistämispalkoissa.

Palveluiden ostot

- Asiantuntijapalveluiden ostot alittavat MKS_kum n. 88 000 € ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut MKS_kum alitus n. 26 000 €.
- Muut yhteistoimintaosuudet n. 189 000 € alle MKS_kum.

Aineet & tarvikkeet

Avustukset

- MKS_kum ylitys n. 91 000 €, isoin vaikutus kunnan rahoitusosuus työttömyystuista.

Muut toimintakulut

- MKS_kum ylitys n. 3100 €, suurin vaikutus leasing vuokrat.

Poistot

- MKS_kum alitus n. 4300 €.

Tilihierarkia	Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	829 940	1 094 583,33	-264 642,93	-24,18%	1 063 125	-233 185	1 313 500	483 560	63,2%
Myyntituotot	397 000	531 666,67	-134 666,69	-25,33%	402 751	-5 751	638 000	241 000	62,2%
Maksutuotot	506	833,33	-327,34	-39,28%	538	-32	1 000	494	50,6%
Tuet ja avustukset	275 181	407 916,67	-132 735,43	-32,54%	513 749	-238 568	489 500	214 319	56,2%
Muut toimintatuotot	157 253	154 166,67	3 086,52	2,00%	146 087	11 166	185 000	27 747	85,0%
Toimintakulut	-4 857 337	-5 091 821,14	234 484,30	-4,61%	-4 598 080	-259 257	-6 110 185	-1 252 849	79,5%
Henkilöstökulut	-901 736	-927 256,98	25 520,60	-2,75%	-809 831	-91 905	-1 112 708	-210 972	81,0%
Palvelujen ostot	-2 089 908	-2 392 075,83	302 168,18	-12,63%	-2 174 699	84 791	-2 870 491	-780 583	72,8%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-32 156	-32 758,33	602,52	-1,84%	-31 847	-309	-39 310	-7 154	81,8%
Avustukset	-1 793 218	-1 702 500,00	-90 717,87	5,33%	-1 549 872	-243 346	-2 043 000	-249 782	87,8%
Muut toimintakulut	-40 319	-37 230,00	-3 089,13	8,30%	-31 831	-8 488	-44 676	-4 357	90,2%
Toimintakate	-4 027 396	-3 997 237,81	-30 158,63	0,75%	-3 534 954	-492 442	-4 796 685	-769 289	84,0%
Vuosikate	-4 027 396	-3 997 237,81	-30 158,63	0,75%	-3 534 954	-492 442	-4 796 685	-769 289	84,0%
Poistot ja arvonalentumiset	-18 219	-22 479,17	4 260,07	-18,95%	-16 923	-1 296	-26 975	-8 756	67,5%
Suunnitelman mukaiset poistot	-18 219	-22 479,17	4 260,07	-18,95%	-16 923	-1 296	-26 975	-8 756	67,5%
Tilikauden tulos	-4 045 616	-4 019 716,97	-25 898,57	0,64%	-3 551 878	-493 738	-4 823 660	-778 045	83,9%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 045 616	-4 019 716,97	-25 898,57	0,64%	-3 551 878	-493 738	-4 823 660	-778 045	83,9%

Ulkoinen tulos, Työllisyyspalvelut

Toimintatuotot

- Tuet ja avustukset: LovLuotsin 40 000 € maksettu kerralla.

Henkilöstökulut

- MKS_kum alitus n. 68 000 €, työllistämispalkat suurin vaikutus.

Palveluiden ostot

- Muut yhteistoimintaosuudet n. 192 000 € alle MKS_kum.

Aineet & tarvikkeet

Avustukset

- MKS_kum ylitys n. 67 000 €, kunnan rahoitusosuus työttömyystuista suurin vaikutus.

Muut toimintakulut

- MKS_kum alitus n. 1000 €, syynä eniten koneiden ja laitteiden vuokratulut.

Tilihierarkia	Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	54 434	50 000,00	4 434,45	8,87%	111 888	-57 454	60 000	5 566	90,7%
Tuet ja avustukset	54 434	50 000,00	4 434,45	8,87%	111 888	-57 454	60 000	5 566	90,7%
Toimintakulut	-2 820 809	-3 019 598,46	198 789,81	-6,58%	-2 703 014	-117 795	-3 623 518	-802 710	77,8%
Henkilöstökulut	-253 764	-321 530,13	67 765,97	-21,08%	-264 788	11 024	-385 836	-132 072	65,8%
Palvelujen ostot	-1 000 513	-1 197 230,00	196 716,67	-16,43%	-1 112 163	111 649	-1 436 676	-436 163	69,6%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9 404	-9 916,67	512,85	-5,17%	-11 028	1 624	-11 900	-2 496	79,0%
Avustukset	-1 548 913	-1 481 666,67	-67 246,48	4,54%	-1 306 083	-242 830	-1 778 000	-229 087	87,1%
Muut toimintakulut	-8 214	-9 255,00	1 040,81	-11,25%	-8 953	738	-11 106	-2 892	74,0%
Toimintakate	-2 766 374	-2 969 598,46	203 224,26	-6,84%	-2 591 126	-175 248	-3 563 518	-797 144	77,6%
Vuosikate	-2 766 374	-2 969 598,46	203 224,26	-6,84%	-2 591 126	-175 248	-3 563 518	-797 144	77,6%
Tilikauden tulos	-2 766 374	-2 969 598,46	203 224,26	-6,84%	-2 591 126	-175 248	-3 563 518	-797 144	77,6%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 766 374	-2 969 598,46	203 224,26	-6,84%	-2 591 126	-175 248	-3 563 518	-797 144	77,6%

Ulkoinen tulos, Elinkeinopalvelut ja kehittäminen

Toimintatuotot

- Myyntituotot: MKS_kum alitus n. 31 000 €.
- Tuet ja avustukset: Muut tuet ja avustustuotot odotettu MKS_kum n. 115 000 € puuttuu vielä kokonaan.
- Muut toimintatuotot: Vuokratuottoja.

Henkilöstökulut

- Henkilöstökulut alittavat MKS_kum n. 9800 €, palkat suurin vaikutus.

Palveluiden ostot

- Asiantuntijapalveluita on käytetty odotetusti vähemmän, koko MKS_kum alitus n. 42 000 €.

Aineet & tarvikkeet

Muut toimintakulut

- MKS_kum ylitys n. 2500 €, eniten syynä jäsenmaksut.

Tilihierarkia	Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	106 993	247 083,33	-140 090,42	-56,70%	114 601	-7 608	296 500	189 507	36,1%
Myyntituotot	100 207	131 666,67	-31 459,20	-23,89%	114 601	-14 394	158 000	57 793	63,4%
Tuet ja avustukset		115 416,67	-115 416,67	-100,00%			138 500	138 500	
Muut toimintatuotot	6 785		6 785,44			6 785		-6 785	
Toimintakulut	-1 189 060	-1 238 262,12	49 202,43	-3,97%	-1 048 132	-140 928	-1 485 915	-296 855	80,0%
Henkilöstökulut	-172 020	-181 853,78	9 834,15	-5,41%	-88 346	-83 674	-218 225	-46 205	78,8%
Palvelujen ostot	-1 011 644	-1 053 283,33	41 639,80	-3,95%	-957 620	-54 023	-1 263 940	-252 296	80,0%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-732	-958,33	226,04	-23,59%	-865	133	-1 150	-418	63,7%
Muut toimintakulut	-4 664	-2 166,67	-2 497,57	115,27%	-1 300	-3 364	-2 600	2 064	179,4%
Toimintakate	-1 082 067	-991 178,78	-90 888,00	9,17%	-933 531	-148 536	-1 189 415	-107 348	91,0%
Vuosikate	-1 082 067	-991 178,78	-90 888,00	9,17%	-933 531	-148 536	-1 189 415	-107 348	91,0%
Tilikauden tulos	-1 082 067	-991 178,78	-90 888,00	9,17%	-933 531	-148 536	-1 189 415	-107 348	91,0%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 082 067	-991 178,78	-90 888,00	9,17%	-933 531	-148 536	-1 189 415	-107 348	91,0%

Ulkoinen tulos, Loviisa Camping

Toimintatuotot

- Myyntituotot: MKS_kum ylitys n. 2100 €.
- Muut toimintatuotot: MKS_kum ylitys n. 30 000 €, vuokratuottoja.

Henkilöstökulut

- MKS_kum alitus n. 4400 €, syynä palkat ja henkilöstön sairausvakuutuskorvaukset.

Palveluiden ostot

- MKS_kum alitus n. 2700 €. ICT-palvelut ja rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut käytetty odotetusti vähemmän.

Aineet & tarvikkeet

- Muu materiaalien ostot MKS_kum ylitys n. 4500 €.

Muut toimintakulut

- MKS_kum ylitys n. 5000 €.

Poistot

Tilihierarkia	Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	190 079	158 333,33	31 745,97	20,05%	191 240	-1 161	190 000	-79	100,0%
Myyntituotot	39 612	37 500,00	2 111,55	5,63%	45 153	-5 542	45 000	5 388	88,0%
Muut toimintatuotot	150 468	120 833,33	29 634,42	24,53%	146 087	4 381	145 000	-5 468	103,8%
Toimintakulut	-172 156	-170 533,06	-1 623,43	0,95%	-189 867	17 711	-204 640	-32 483	84,1%
Henkilöstökulut	-120 413	-124 862,23	4 449,07	-3,56%	-135 246	14 833	-149 835	-29 422	80,4%
Palvelujen ostot	-23 728	-26 379,17	2 651,19	-10,05%	-35 448	11 720	-31 655	-7 927	75,0%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-19 663	-15 916,67	-3 746,53	23,54%	-15 648	-4 015	-19 100	563	102,9%
Muut toimintakulut	-8 352	-3 375,00	-4 977,15	147,47%	-3 526	-4 826	-4 050	4 302	206,2%
Toimintakate	17 923	-12 199,73	30 122,54	-246,91%	1 373	16 550	-14 640	-32 562	-122,4%
Vuosikate	17 923	-12 199,73	30 122,54	-246,91%	1 373	16 550	-14 640	-32 562	-122,4%
Poistot ja arvonalentumiset	-16 923	-16 923,33	0,13	-0,00%	-16 923	0	-20 308	-3 385	83,3%
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 923	-16 923,33	0,13	-0,00%	-16 923	0	-20 308	-3 385	83,3%
Tilikauden tulos	1 000	-29 123,06	30 122,67	-103,43%	-15 551	16 550	-34 948	-35 947	-2,9%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 000	-29 123,06	30 122,67	-103,43%	-15 551	16 550	-34 948	-35 947	-2,9%

Ulkoinen tulos, Maahanmuuttopalvelut

Toimintatuotot

- Tuet ja avustukset MKS_kum alitus n. 22 000 €.

Henkilöstökulut

- Tilapäisten palkat isoin syy MKS_kum ylitykseen.

Palveluiden ostot

- Asiantuntijapalveluita ei vielä juuri käytetty, isoin osa MKS_kum alitus n. 18 000 €.

Aineet & tarvikkeet

- Kaluston MKS_kum n. 4200 € ei vielä käytetty, isoin vaikutus.

Muut toimintakulut

- Huoneistojen vuokratuluja ei maksettu MKS_kum mukaisesti.

Tilihierarkia	Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	220 747	242 500,00	-21 753,21	-8,97%	401 861	-181 114	291 000	70 253	75,9%
Tuet ja avustukset	220 747	242 500,00	-21 753,21	-8,97%	401 861	-181 114	291 000	70 253	75,9%
Toimintakulut	-61 995	-80 775,88	18 780,60	-23,25%	-72 383	10 388	-96 931	-34 936	64,0%
Henkilöstökulut	-57 127	-47 942,54	-9 184,68	19,16%	-67 948	10 821	-57 531	-404	99,3%
Palvelujen ostot	-1 402	-19 666,67	18 264,94	-92,87%	-2 549	1 147	-23 600	-22 198	5,9%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-527	-4 416,67	3 889,24	-88,06%	-79	-448	-5 300	-4 773	10,0%
Muut toimintakulut	-2 939	-8 750,00	5 811,10	-66,41%	-1 808	-1 131	-10 500	-7 561	28,0%
Toimintakate	158 752	161 724,12	-2 972,61	-1,84%	329 478	-170 726	194 069	35 317	81,8%
Vuosikate	158 752	161 724,12	-2 972,61	-1,84%	329 478	-170 726	194 069	35 317	81,8%
Tilikauden tulos	158 752	161 724,12	-2 972,61	-1,84%	329 478	-170 726	194 069	35 317	81,8%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	158 752	161 724,12	-2 972,61	-1,84%	329 478	-170 726	194 069	35 317	81,8%

Ulkoinen tulos, Maaseutu ja saaristo

Toimintatuotot

- Myyntituotot: Muut yhteistoimintakorvauksien MKS_kum alitus n. 171 000 €, (laskutetaan joulukuussa, yhteisen maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen kustannus).
- Muut toimintatuotot: Peltoalueiden vuokria puuttuu vielä, (laskutetaan joulukuussa.)

Henkilöstökulut

- MKS_kum ylitys n. 47 000 €, palkat suurin osa.

Palveluiden ostot

- MKS_kum alittuu n. 43 000 €. Asiantuntijapalveluita, ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalveluita suurin vaikutus.

Aineet & tarvikkeet

Avustukset

- Avustukset yhteisöille, MKS_kum ylitys n. 23 000 € (vuoden TA on ok).

Muut toimintakulut

- MKS_kum ylittyy n. 2500 €, eniten vuokratuluja.

Poistot

- Suunnitelman mukaiset poistot MKS_kum alitus n. 4300 €.

Tilihierarkia	Toteuma_kum	MKS_kum	Tot_kum_vs_MKS_kum (€)	Tot_kum_vs_MKS_kum (%)	Edellinen vuosi_kum	Tot_kum_vs_ed vuosi_kum (€)	MKS koko vuosi	Jäljellä MKS	Tot.-% MKS
Toimintatuotot	257 687	396 666,67	-138 979,72	-35,04%	243 535	14 152	476 000	218 313	54,1%
Myyntituotot	257 181	362 500,00	-105 319,04	-29,05%	242 997	14 184	435 000	177 819	59,1%
Maksutuotot	506	833,33	-327,34	-39,28%	538	-32	1 000	494	50,6%
Muut toimintatuotot		33 333,33	-33 333,33	-100,00%			40 000	40 000	
Toimintakulut	-613 317	-582 651,62	-30 665,11	5,26%	-584 683	-28 634	-699 182	-85 865	87,7%
Henkilöstökulut	-298 412	-251 068,29	-47 343,92	18,86%	-253 504	-44 908	-301 282	-2 870	99,0%
Palvelujen ostot	-52 621	-95 516,67	42 895,59	-44,91%	-66 919	14 298	-114 620	-61 999	45,9%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 829	-1 550,00	-279,07	18,00%	-4 227	2 398	-1 860	-31	98,3%
Avustukset	-244 305	-220 833,33	-23 471,39	10,63%	-243 789	-516	-265 000	-20 695	92,2%
Muut toimintakulut	-16 150	-13 683,33	-2 466,32	18,02%	-16 244	94	-16 420	-270	98,4%
Toimintakate	-355 630	-185 984,96	-169 644,82	91,21%	-341 148	-14 482	-223 182	132 448	159,3%
Vuosikate	-355 630	-185 984,96	-169 644,82	91,21%	-341 148	-14 482	-223 182	132 448	159,3%
Poistot ja arvonalentumiset	-1 296	-5 555,83	4 259,93	-76,67%		-1 296	-6 667	-5 371	19,4%
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 296	-5 555,83	4 259,93	-76,67%		-1 296	-6 667	-5 371	19,4%
Tilikauden tulos	-356 926	-191 540,79	-165 384,89	86,34%	-341 148	-15 778	-229 849	127 077	155,3%
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-356 926	-191 540,79	-165 384,89	86,34%	-341 148	-15 778	-229 849	127 077	155,3%