



Elinkeinopalveluiden talousseuranta

1.1-23.9/2026

Yksiköt, joita raportti koskee:

- Elinkeinopalvelut
- Maahanmuuttajapalvelut
- Maaseutu ja saaristo

Taloustaulukon otsikoiden selitykset

KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
---------	--------	-----------------------	-----------------------	----------------------	-----------------------	-------------	-------------	-----------------

- KUM TOT = kumulatiivinen toteuma vuoden alusta tarkastelukuukauden loppuun.
- Ed. vuosi KUM TOT = edellisen vuoden saman jakson kumulatiivinen toteuma.
- KUM TA = kumulatiivinen talousarvio vuoden alusta tarkastelukuukauden loppuun.
- Poik. Vs. Ed. vuosi = Kumulatiivinen poikkeama verrattuna edelliseen vuoteen, eli $KUM\ TOT - Ed.\ vuosi\ KUM\ TOT$.
- Poik. € vs. KUM TA = Kumulatiivinen poikkeama verrattuna kumulatiiviseen talousarvioon, eli $KUM\ TOT - KUM\ TA$.
- Poik. % vs. KUM TA = Poikkeamaprosentti verrattuna kumulatiiviseen talousarvioon, eli paljonko kumulatiivinen toteuma prosentuaalisesti joko alittaa tai ylittää kumulatiivisen talousarvion.
- Talousarvio = Kuluvan vuoden talousarvio.
- Jäljellä TA = Kuinka paljon budjettia on vielä jäljellä tarkastelujakson toteumien jälkeen.
- TOT % vs. TA = Kuinka suuri osuus budjetista on toteutunut. Esim. 1-9 –toteumaa tarkasteltaessa talousarviosta pitäisi olla toteutunut 75 %, jos toteuma jakautuu tässä tavalla pitkin vuotta (näin ei monesti ole, esim. jos toiminta sijoittuu talvikauteen).

Ulkoinen tulos, Elinkeinopalvelut yhteensä (koonti)

- Toimintatuotot**
 - Myyntituotot: Maaseututoimiston muut yhteistoimintakorvauksien KUM TA:n alitus n. 154 000 €, (laskutetaan joulukuussa).
 - Tuet ja avustukset: Henkilöliikenteen muut tuet ja avustustuotot odotettu KUM TA n. 104 000 € puuttuu vielä kokonaan.
 - Muut toimintatuotot: Vuokratuottojen KUM TA:n ylitys n. 13 000 €.
- Henkilöstökulut**
 - Henkilöstökulut alittavat KUM TA:n n. 34 000 €, erityisesti palkoissa.
- Palveluiden ostot**
 - Asiantuntijapalveluiden ostot alittavat KUM TA:n n. 81 000 € ja rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut KUM TA:n alitus n. 17 000 €.
 - Porvoon työllisyysalueelle maksettavat osuudet n. 293 000 € alle KUM TA:n.

- Aineet & tarvikkeet**
- Avustukset**
 - KUM TA:n alitus n. 86 000 €.
- Muut toimintakulut**
- Poistot**
 - KUM TA:n alitus, suurin vaikutus kalatalousasiat.

	KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	807 642 €	985 125 €	-177 483 €	-18 %	890 650 €	-83 008 €	1 313 500 €	-505 858 €	61 %
306 MYYNITUOTOT	395 492 €	478 500 €	-83 008 €	-17 %	255 869 €	139 623 €	638 000 €	-242 508 €	62 %
320 MAKSUTUOTOT	506 €	750 €	-244 €	-33 %	530 €	-24 €	1 000 €	-494 €	51 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	259 981 €	367 125 €	-107 144 €	-29 %	488 164 €	-228 183 €	489 500 €	-229 519 €	53 %
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	151 663 €	138 750 €	12 913 €	9 %	146 087 €	5 576 €	185 000 €	-33 337 €	82 %
400 TOIMINTAKULUT	-4 060 877 €	-4 582 639 €	521 762 €	11 %	-4 066 148 €	5 270 €	-6 110 185 €	-2 049 308 €	66 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-800 803 €	-834 531 €	33 728 €	4 %	-747 973 €	-52 830 €	-1 112 708 €	-311 905 €	72 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 747 313 €	-2 152 868 €	405 555 €	19 %	-1 869 736 €	122 423 €	-2 870 491 €	-1 123 178 €	61 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-29 375 €	-29 483 €	107 €	0 %	-29 853 €	478 €	-39 310 €	-9 935 €	75 %
470 AVUSTUKSET	-1 446 562 €	-1 532 250 €	85 688 €	6 %	-1 388 055 €	-58 507 €	-2 043 000 €	-596 438 €	71 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-36 823 €	-33 507 €	-3 316 €	-10 %	-30 530 €	-6 293 €	-44 676 €	-7 853 €	82 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-14 575 €	-20 231 €	5 656 €	28 %	-15 231 €	656 €	-26 975 €	-12 400 €	54 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-14 575 €	-20 231 €	5 656 €	28 %	-15 231 €	656 €	-26 975 €	-12 400 €	54 %
Tulos	-3 267 810 €	-3 617 745 €	349 935 €	10 %	-3 190 728 €	-77 082 €	-4 823 660 €	-1 555 850 €	68 %

Ulkoinen tulos, Työllisyyspalvelut

Toimintatuotot

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

Henkilöstökulut

- KUM TA:n alitus n. 61 000 €, työllistämispalkat suurin vaikutus.

Palveluiden ostot

- Porvoon työllisyysalueelle maksettavat osuudet n. 293 000 € alle KUM TA:n.

Aineet & tarvikkeet

Avustukset

- KUM TA:n alitus n. 131 000 €, kunnan rahoitusosuus työttömyystuista suurin vaikutus.

Muut toimintakulut

	KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
▲									
☐ 300 TOIMINTATUOTOT	54 434 €	45 000 €	9 434 €	21 %	111 888 €	-57 454 €	60 000 €	-5 566 €	91 %
☐ 330 TUET JA AVUSTUKSET	54 434 €	45 000 €	9 434 €	21 %	111 888 €	-57 454 €	60 000 €	-5 566 €	91 %
☐ 400 TOIMINTAKULUT	-2 227 684 €	-2 717 639 €	489 954 €	18 %	-2 422 324 €	194 640 €	-3 623 518 €	-1 395 834 €	61 %
☐ 400 HENKILÖSTÖKULUT	-228 489 €	-289 377 €	60 889 €	21 %	-248 568 €	20 080 €	-385 836 €	-157 348 €	59 %
☐ 430 PALVELUJEN OSTOT	-780 361 €	-1 077 507 €	297 146 €	28 %	-1 001 166 €	220 804 €	-1 436 676 €	-656 315 €	54 %
☐ 450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-8 784 €	-8 925 €	141 €	2 %	-9 982 €	1 198 €	-11 900 €	-3 116 €	74 %
☐ 470 AVUSTUKSET	-1 202 675 €	-1 333 500 €	130 825 €	10 %	-1 154 258 €	-48 417 €	-1 778 000 €	-575 325 €	68 %
☐ 480 MUUT TOIMINTAKULUT	-7 376 €	-8 330 €	954 €	11 %	-8 351 €	975 €	-11 106 €	-3 730 €	66 %
Tulos	-2 173 250 €	-2 672 639 €	499 389 €	19 %	-2 310 436 €	137 186 €	-3 563 518 €	-1 390 268 €	61 %

Ulkoinen tulos, Elinkeinopalvelut ja kehittäminen

Toimintatuotot

- Myyntituotot: KUM TA:n alitus n. 18 000 €.
- Tuet ja avustukset: Henkilöliikenteen muut tuet ja avustustuotot odotettu KUM TA n. 104 000 € puuttuu vielä kokonaan.
- Muut toimintatuotot: Vuokratuottoja.

Henkilöstökulut

- Henkilöstökulut alittavat KUM TA:n n. 15 000 €, palkat suurin vaikutus.

Palveluiden ostot

- Asiantuntijapalveluita on käytetty odotetusti vähemmän, KUM TA:n alitus n. 45 000 €.

Aineet & tarvikkeet

Muut toimintakulut

- KUM TA:n ylitys, eniten syynä Suomen Vetylaakso ry:n jäsenmaksu 3000 €.

	KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	106 993 €	222 375 €	-115 382 €	-52 %	50 708 €	56 285 €	296 500 €	-189 507 €	36 %
306 MYYNTITUOTOT	100 207 €	118 500 €	-18 293 €	-15 %	50 708 €	49 499 €	158 000 €	-57 793 €	63 %
330 TUET JA AVUSTUKSET		103 875 €	-103 875 €	-100 %			138 500 €	-138 500 €	
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	6 785 €		6 785 €			6 785 €		6 785 €	
400 TOIMINTAKULUT	-1 052 715 €	-1 114 436 €	61 721 €	6 %	-857 980 €	-194 735 €	-1 485 915 €	-433 199 €	71 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-148 197 €	-163 668 €	15 471 €	9 %	-79 684 €	-68 513 €	-218 225 €	-70 027 €	68 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-899 455 €	-947 955 €	48 500 €	5 %	-776 221 €	-123 235 €	-1 263 940 €	-364 485 €	71 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-572 €	-863 €	291 €	34 %	-775 €	203 €	-1 150 €	-578 €	50 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-4 491 €	-1 950 €	-2 541 €	-130 %	-1 300 €	-3 191 €	-2 600 €	1 891 €	173 %
Tulos	-945 722 €	-892 061 €	-53 662 €	-6 %	-807 272 €	-138 450 €	-1 189 415 €	-243 692 €	80 %

Ulkoinen tulos, Loviisa Camping

Toimintatuotot

- Myyntituotot: KUM TA:n ylitys n. 4000 €.
- Muut toimintatuotot: KUM TA:n ylitys n. 36 000 €, vuokratuottoja.

Henkilöstökulut

- KUM TA:n alitus n. 8000 €, syynä henkilöstön sairausvakuutuskorvaukset.

Palveluiden ostot

- KUM TA:n alitus n. 3000 €. ICT-palvelut ja rakennusten ja alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut käytetty odotetusti vähemmän.

Aineet & tarvikkeet

- Muu materiaalien ostot KUM TA:n ylitys n. 5000 €.

Muut toimintakulut

- KUM TA:n ylitys n. 4000 €.

Poistot

- KUM TA:n alitus n. 2000 €.

	KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	182 981 €	142 500 €	40 481 €	28 %	191 240 €	-8 259 €	190 000 €	-7 019 €	96 %
306 MYYNTITUOTOT	38 103 €	33 750 €	4 353 €	13 %	45 153 €	-7 050 €	45 000 €	-6 897 €	85 %
340 MUUT TOIMINTATUOTOT	144 878 €	108 750 €	36 128 €	33 %	146 087 €	-1 209 €	145 000 €	-122 €	100 %
400 TOIMINTAKULUT	-149 981 €	-153 480 €	3 498 €	2 %	-179 075 €	29 093 €	-204 640 €	-54 658 €	73 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-104 190 €	-112 376 €	8 186 €	7 %	-125 440 €	21 250 €	-149 835 €	-45 645 €	70 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-20 738 €	-23 741 €	3 003 €	13 %	-35 083 €	14 345 €	-31 655 €	-10 917 €	66 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-18 239 €	-14 325 €	-3 914 €	-27 %	-15 153 €	-3 087 €	-19 100 €	-861 €	95 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-6 814 €	-3 038 €	-3 777 €	-124 %	-3 399 €	-3 415 €	-4 050 €	2 764 €	168 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-13 539 €	-15 231 €	1 692 €	11 %	-15 231 €	1 692 €	-20 308 €	-6 769 €	67 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-13 539 €	-15 231 €	1 692 €	11 %	-15 231 €	1 692 €	-20 308 €	-6 769 €	67 %
Tulos	19 461 €	-26 211 €	45 672 €	174 %	-3 066 €	22 527 €	-34 948 €	-54 409 €	-56 %

Ulkoinen tulos, Maahanmuuttopalvelut

Toimintatuotot

- Tuet ja avustukset KUM TA:n alitus n. 13 000 €.

Henkilöstökulut

- Tilapäisten palkat isoin syy KUM TA:n ylitykseen.

Palveluiden ostot

- Asiantuntijapalveluita ei vielä juuri käytetty, isoin osa KUM TA:n alitus n. 16 000 €.

Aineet & tarvikkeet

- Kaluston KUM TA n. 4000 € ei vielä käytetty, isoin vaikutus.

Muut toimintakulut

- Huoneistojen vuokratulaja ei maksettu KUM TA:n mukaisesti.

	KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	205 547 €	218 250 €	-12 703 €	-6 %	376 276 €	-170 729 €	291 000 €	-85 453 €	71 %
330 TUET JA AVUSTUKSET	205 547 €	218 250 €	-12 703 €	-6 %	376 276 €	-170 729 €	291 000 €	-85 453 €	71 %
400 TOIMINTAKULUT	-54 858 €	-72 698 €	17 841 €	25 %	-67 892 €	13 034 €	-96 931 €	-42 073 €	57 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-50 524 €	-43 148 €	-7 376 €	-17 %	-63 829 €	13 305 €	-57 531 €	-7 007 €	88 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 202 €	-17 700 €	16 498 €	93 %	-2 326 €	1 124 €	-23 600 €	-22 398 €	5 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-508 €	-3 975 €	3 467 €	87 %	-79 €	-429 €	-5 300 €	-4 792 €	10 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-2 623 €	-7 875 €	5 252 €	67 %	-1 658 €	-965 €	-10 500 €	-7 877 €	25 %
Tulos	150 689 €	145 552 €	5 137 €	-4 %	308 384 €	-157 695 €	194 069 €	43 380 €	78 %

Ulkoinen tulos, Maaseutu ja saaristo

Toimintatuotot

- Myyntituotot: Muut yhteistoimintakorvauksien KUM TA:n alitus n. 154 000 €, (laskutetaan joulukuussa, yhteisen maaseutuhallinnon yhteistoiminta-alueen kustannus).
- Muut toimintatuotot: Peltoalueiden vuokria puuttuu vielä, (laskutetaan joulukuussa.)

Henkilöstökulut

- KUM TA:n ylitys n. 43 000 €, palkat suurin osa.

Palveluiden ostot

- KUM TA alittuu n. 40 000 €. Asiantuntijapalveluita, ja rakennusten ja alueiden kunnossapitopalveluita suurin vaikutus.

Aineet & tarvikkeet

Avustukset

- Avustukset yhteisöille, KUM TA:n ylitys n. 45 000 €, (vuoden TA on ok, kohta kaikki maksettu ja jäljellä oleva TAn sisällä.)

Muut toimintakulut

- KUM TA ylittyy n. 3000 €, eniten vuokratuloja.

Poistot

- Suunnitelman mukaiset poistot kalatalousasioissa KUM TA:n alitus n. 4000 €.

	KUM TOT	KUM TA	Poik. € vs. KUM TA	Poik. % vs. KUM TA	Ed. vuosi KUM TOT	Poik vs. Ed. vuosi	Talousarvio	Jäljellä TA	TOT % vs. TA
300 TOIMINTATUOTOT	257 687 €	357 000 €	-99 313 €	-28 %	160 538 €	97 149 €	476 000 €	-218 313 €	54 %
306 MYYNITUOTOT	257 181 €	326 250 €	-69 069 €	-21 %	160 008 €	97 173 €	435 000 €	-177 819 €	59 %
320 MAKSUTUOTOT	506 €	750 €	-244 €	-33 %	530 €	-24 €	1 000 €	-494 €	51 %
340 MUUT TOIMINTATUOTOT		30 000 €	-30 000 €	-100 %			40 000 €	-40 000 €	
400 TOIMINTAKULUT	-575 638 €	-524 386 €	-51 252 €	-10 %	-538 876 €	-36 762 €	-699 182 €	-123 544 €	82 %
400 HENKILÖSTÖKULUT	-269 404 €	-225 961 €	-43 442 €	-19 %	-230 452 €	-38 952 €	-301 282 €	-31 878 €	89 %
430 PALVELUJEN OSTOT	-45 556 €	-85 965 €	40 409 €	47 %	-54 940 €	9 385 €	-114 620 €	-69 064 €	40 %
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 272 €	-1 395 €	123 €	9 %	-3 865 €	2 593 €	-1 860 €	-588 €	68 %
470 AVUSTUKSET	-243 888 €	-198 750 €	-45 138 €	-23 %	-233 798 €	-10 090 €	-265 000 €	-21 112 €	92 %
480 MUUT TOIMINTAKULUT	-15 519 €	-12 315 €	-3 204 €	-26 %	-15 821 €	303 €	-16 420 €	-901 €	95 %
710 POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-1 037 €	-5 000 €	3 964 €	79 %		-1 037 €	-6 667 €	-5 630 €	16 %
710 SUUNNITELMAN MUKAISET POIS...	-1 037 €	-5 000 €	3 964 €	79 %		-1 037 €	-6 667 €	-5 630 €	16 %
Tulos	-318 988 €	-172 387 €	-146 601 €	-85 %	-378 338 €	59 350 €	-229 849 €	89 139 €	139 %