

Vuoden 2026 talousarviomuutos

27.3.2026

ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 2026

	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA + muutokset 2026	Toteuma 2025
Myyntituotot	46 389 602	-370 224	46 019 378	44 679 753
Sisäiset myyntituotot	9 932 544	0	9 932 544	8 434 429
Maksutuotot	0	0	0	8 018
Tuet ja avustukset	2 240 297	0	2 240 297	3 708 075
Vuokratuotot	2 241 300	180 000	2 421 300	3 647 242
Sisäiset vuokratulot	8 511 600	-1 368 880	7 142 720	6 140 907
Muut tuotot	941 431	0	941 431	2 467 263
Muut toimintatuotot	11 694 331	-1 188 880	10 505 451	12 255 412
TOIMINTATUOTOT	70 256 774	-1 559 104	68 697 670	69 085 687

VOS-raha -541 659 €
VST-raha +171 434 €

Porokadun ja Jänkätien
vuokratuottojen
muutokset

Sisäisten ylläpito- ja
pääomavuokrien
muutokset

	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA + muutokset 2026	Toteuma 2025
Palkat ja palkkiot	-25 187 832	-104 558	-25 292 390	-24 873 706
Eläkekulut	-4 277 516	-12 109	-4 289 625	-4 335 468
Muut henkilösivukulut	-966 243	-2 615	-968 858	-797 996
Henkilösivukulut	-5 243 759	-14 724	-5 258 484	-5 133 464
Henkilöstökulut	-30 431 591	-119 282	-30 550 874	-30 007 170
Muiden palvelujen ostot	-9 922 992	309 506	-9 613 486	-11 498 660
Sisäinen, palvelujen ostot	-9 932 544	0	-9 932 544	-8 434 429
Palvelujen ostot	-19 855 536	309 506	-19 546 030	-19 933 089
Ostot tilikauden aikana	-6 617 595	0	-6 617 595	-6 526 306
Varastojen lisäys/vähennys	0	0	0	866
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 617 595	0	-6 617 595	-6 525 440
Avustukset kotitalouksille	-61 700	0	-61 700	-178 265
Avustukset	-61 700	0	-61 700	-178 265
Vuokrakulut	-980 249	0	-980 249	-1 039 587
Sisäiset vuokrat	-8 511 600	1 368 880	-7 142 720	-6 140 907
Muut kulut	-816 584	0	-816 584	-2 804 152
Muut toimintakulut	-10 308 433	1 368 880	-8 939 553	-9 984 646
TOIMINTAKULUT	-67 274 855	1 559 104	-65 715 751	-66 628 610
TOIMINTAKATE	2 981 919	0	2 981 918	2 457 077

Urheiluopiston
henkilöstökustannusten
korjaus

Purkukustannusten
varaus

Sisäisten ylläpito- ja
pääomavuokrien
muutokset

ROVANIEMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ 2026

	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA + muutokset 2026	Toteuma 2025
TOIMINTATUOTOT	70 256 774	-1 559 104	68 697 670	69 085 687
Henkilöstökulut	-30 431 591	-119 282	-30 550 874	-30 007 170
Palvelujen ostot	-19 855 536	309 506	-19 546 030	-19 933 089
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 617 595	0	-6 617 595	-6 525 440
Avustukset	-61 700	0	-61 700	-178 265
Muut toimintakulut	-10 308 433	1 368 880	-8 939 553	-9 984 646
TOIMINTAKULUT	-67 274 855	1 559 104	-65 715 751	-66 628 610
TOIMINTAKATE	2 981 919	0	2 981 918	2 457 077
Rahoitustuotot ja -kulut	-397 318	0	-397 318	412 894
VUOSIKATE	2 584 601	0	2 584 600	2 869 971
Poistot ja arvonalentumiset	-3 352 411	0	-3 352 411	-14 886 201
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-767 810	0	-767 811	-12 016 230
Varausten ja rahastojen muutos	767 811	0	767 811	12 022 044
Laskennalliset erät	0	0	0	-5 813
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0

LAPIN KOULUTUSKESKUS REDU 2026

	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA + muutokset 2026	Toteuma 2025
TOIMINTATUOTOT	42 414 947	-540 449	41 874 498	40 544 655
Henkilöstökulut	-22 139 779	0	-22 139 779	-21 687 756
Palvelujen ostot	-11 430 734	0	-11 430 734	-10 256 790
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 617 325	0	-2 617 325	-2 885 614
Avustukset	-61 600	0	-61 600	-178 015
Muut toimintakulut	-7 512 463	1 277 357	-6 235 106	-5 644 759
TOIMINTAKULUT	-43 761 902	1 277 357	-42 484 545	-40 652 934
TOIMINTAKATE	-1 346 955	736 908	-610 047	-108 280
Rahoitustuotot ja -kulut	2 682	0	2 682	345
VUOSIKATE	-1 344 273	736 908	-607 365	-107 934
Poistot ja arvonalentumiset	-1 208 954	0	-1 208 954	-1 148 426
TILIKAUDEN TULOS	-2 553 227	736 908	-1 816 319	-1 256 360
Varausten ja rahastojen muutos	163 945	0	163 945	193 849
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-2 389 282	736 908	-1 652 374	-1 062 511

LAPIN URHEILUOPISTO 2026

	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA + muutokset 2026	Toteuma 2025
TOIMINTATUOTOT	8 648 575	170 225	8 818 800	8 679 841
Henkilöstökulut	-3 641 015	-119 282	-3 760 298	-3 848 769
Palvelujen ostot	-3 166 175	0	-3 166 175	-3 262 061
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-97 600	0	-97 600	-119 023
Avustukset	-100	0	-100	-250
Muut toimintakulut	-1 670 151	67 459	-1 602 692	-1 372 009
TOIMINTAKULUT	-8 575 041	-51 823	-8 626 864	-8 602 112
TOIMINTAKATE	73 534	118 402	191 935	77 729
Rahoitustuotot ja -kulut	0	0	0	952
VUOSIKATE	73 534	118 402	191 935	78 681
Poistot ja arvonalentumiset	-32 142	0	-32 142	-17 021
TILIKAUDEN TULOS	41 392	118 402	159 793	61 660
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	41 392	118 402	159 793	61 660

SISÄISET PALVELUT 2026

	Talousarvio 2026	TA muutos 2026	TA + muutokset 2026	Toteuma 2025
TOIMINTATUOTOT	19 193 252	-1 188 880	18 004 372	19 861 191
Henkilöstökulut	-4 650 797	0	-4 650 797	-4 470 645
Palvelujen ostot	-5 258 627	309 506	-4 949 121	-6 414 237
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 902 670	0	-3 902 670	-3 520 803
Muut toimintakulut	-1 125 819	24 064	-1 101 755	-2 967 878
TOIMINTAKULUT	-14 937 912	333 570	-14 604 342	-17 373 564
TOIMINTAKATE	4 255 340	-855 310	3 400 030	2 487 627
Rahoitustuotot ja -kulut	-400 000	0	-400 000	411 597
VUOSIKATE	3 855 340	-855 310	3 000 030	2 899 225
Poistot ja arvonalentumiset	-2 111 315	0	-2 111 315	-13 720 754
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 744 025	-855 310	888 715	-10 821 530
Varausten ja rahastojen muutos	603 866	0	603 866	11 828 195
Laskennalliset erät	0	0	0	-5 813
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2 347 890	-855 310	1 492 580	1 000 852

Talousarviomuutos 2026

Investoinnit

- Kiinteistöjen kehittämisohjelman mukaiset muutokset investointeihin
-Jokiväylä ja Jänkätie 2 000 000 €
- Maanrakennusalan investointi kaivinkone 2 kpl 250 000 €
- hankinta siirtyi vuodelle 2026
- Luonto- ja ympäristöalan investointi tila-auto 40 000 €
- hankinta siirtyi vuodelle 2026
- Logistiikan alan investointi jätepakkaaja autoineen 350 000 €
-hankinta ei toteudu vuonna 2026
- Hankkeiden kustannusten muutokset
-Digihanke TA 2025 1 225 000 €
siirtyi vuodelle 2026 592 700 €

Investoinnit			
	Talousarvio	Talousarvio	Talousarvio
1 000 €	2026	muutos 2026	+muutos 2026
Rakennushankkeet			
Korjaussuunnitelman mukaiset suunnittelu ja muutostyöt	7 000	2 000	9 000
Pientalo, rakennus-, talotekniikan ja sähköalan harjoittelu-	444		444
Netto yhteensä	7 444	2 000	9 444
Aineettomat oikeudet, koneet ja kalusto			
Sisäiset palvelut			
Menot	290		290
Lapin koulutuskeskus REDU			
Menot	1 033	543	1 576
Tulot	-310	-422	-732
Netto	723	121	844
Santasport Lapin Urheiluopisto			
Menot	140		140
Menot yhteensä	1 463	543	2 006
Tulot yhteensä	-310	-422	-732
Netto yhteensä	1 153	121	1 274
INVESTOINNIT KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ			
Menot	8 907	2 543	11 450
Tulot	-310	-422	-732
Netto	8 597	2 121	10 718