

LAPUAN KAUPUNKI

Sivu 1

20.08.2026

Toteumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2026 - 31.07.2026

	Tilinpäät. 2025	Toteuma 2025 01-07	Käyttö%	TA+muut 2026	Toteuma 2026 01-07	Käyttö%
18000000 SIVISTYSLAUTAKUNTA						
00003 TULOSLASKELMA						
33000 Toimintatuotot						
33010 Myyntituotot						
3102 Myyntitulot kunnilta	37.119,00	25.231,00	68,0	95.500	17.339,00	18,2
3103 Myyntitulot kuntayhtymiltä	47.709,77	28.057,27	58,8	40.000	23.222,00	58,1
3105 Kotikuntakorvaukset	370.669,83	148.820,00	40,1	307.000	183.652,00	59,8
3144 Ateriamaksut	37,83	37,83	100,0		138,95	-100,0
3190 Muut myyntitulot	41.936,23	3.285,70	7,8	600		
33010 Myyntituotot	497.472,66	205.431,80	41,3	443.100	224.351,95	50,6
33200 Maksutuotot						
3250 Päivähoitomaksut	186.953,00	124.008,50	66,3	213.100	112.457,95	52,8
3266 Sisäiset pääsymaksut	916,44	621,87	67,9			
3290 Muut maksut	118.492,82	41.200,59	34,8	148.700	58.068,26	39,1
33200 Maksutuotot	306.362,26	165.830,96	54,1	361.800	170.526,21	47,1
33300 Tuet ja avustukset						
3301 Tuet ja avustukset valtiolta	287.396,51	173.491,66	60,4	466.778	113.639,73	24,3
3302 Työllistämistuki	11.152,40	11.152,40	100,0			
3320 Tuet ja avustukset sos.turvarahastoilta					4.240,00	-100,0
33300 Tuet ja avustukset	298.548,91	184.644,06	61,8	466.778	117.879,73	25,3
33400 Muut toimintatuotot						
33410 Vuokratuotot						
3402 Muiden rakennusten vuokratulot					4.020,00	-100,0
3490 Muut vuokratulot	872,00	750,00	86,0	1.400	1.085,00	77,5
33410 Vuokratuotot	872,00	750,00	86,0	1.400	5.105,00	364,6
33420 Muut tuotot						
3590 Muut tuotot	200,63			15.000	1.981,78	13,2
33420 Muut tuotot	200,63			15.000	1.981,78	13,2
33400 Muut toimintatuotot	1.072,63	750,00	69,9	16.400	7.086,78	43,2
33000 Toimintatuotot	1.103.456,46	556.656,82	50,4	1.288.078	519.844,67	40,4
34000 Toimintakulut						
34010 Henkilöstökulut						
34050 Palkat ja palkkiot						
5000 Vakinaisten palkat	-12.259.190,53	-7.347.661,72	59,9	-12.904.493	-7.705.675,10	59,7
5010 Sijaisten palkat	-573.315,59	-358.564,16	62,5	-637.740	-366.278,16	57,4
5020 Tilapäisten palkat	-1.501.316,93	-922.354,27	61,4	-1.150.390	-811.150,33	70,5
5030 Erilliskorvaukset	-1.192.408,38	-713.821,95	59,9	-1.076.100	-695.845,04	64,7
5040 Tuntipalkat	-43.729,25	-37.696,72	86,2	-16.000	-7.146,06	44,7

LAPUAN KAUPUNKI							Sivu 2
							20.08.2026
	Toteumavertailu						EUR
Ulkoinen/Sisäinen	01.01.2026 - 31.07.2026						
	Tilinpäät. 2025	Toteuma 2025 01-07	Käyttö%	TA+muut 2026	Toteuma 2026 01-07	Käyttö%	
5045 Lomapalkkojen jaksotus	-91.356,78	497.769,67	-544,9		570.061,76	-100,0	
5070 Luottamushenkilöiden kokouspalkkiot	-11.735,62	-3.432,00	29,2	-10.500	-3.360,50	32,0	
5071 Viranhalt:n ja työsuht:n kokouspalkkiot	-2.568,00	-1.500,00	58,4	-2.500	-1.008,00	40,3	
5075 Muut palkkiot	-800,17	-800,17	100,0		-459,80	-100,0	
5200 Sairausvakuutuskorvaukset	190.204,36	109.610,52	57,6	145.000	131.235,42	90,5	
5201 Tapaturmavakuutuskorvaukset	489,73	489,73	100,0	2.000			
34050 Palkat ja palkkiot	-15.485.727,16	-8.777.961,07	56,7	-15.650.723	-8.889.625,81	56,8	
34100 Henkilösivukulut							
34110 Eläkekulut							
5103 KuEL-maksu	-2.205.172,34	-1.312.570,42	59,5	-2.668.300	-1.396.621,47	52,3	
5104 VEL-maksut	-442.627,88	-281.697,55	63,6	-1.600	-258.606,98	16162,9	
5110 Muut eläkevakuutusmaksut	-451.743,72	-263.517,17	58,3	-471.600	-252.308,35	53,5	
5112 Työkyvyttömyyseläkemaksu KuEL				-11.300			
5113 Työkyvyttömyyseläkemaksu VaEL				-600			
34110 Eläkekulut	-3.099.543,94	-1.857.785,14	59,9	-3.153.400	-1.907.536,80	60,5	
34150 Muut henkilösivukulut							
5101 Kansaneläke- ja sv-maksut	-291.270,60	-175.553,12	60,3	-288.550	-181.690,89	63,0	
5102 Työttömyysvakuutusmaksut	-103.944,95	-75.363,92	72,5	-206.810	-116.998,96	56,6	
5190 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-66.550,65	-18.521,77	27,8	-157.100	-27.195,57	17,3	
34150 Muut henkilösivukulut	-461.766,20	-269.438,81	58,3	-652.460	-325.885,42	49,9	
34100 Henkilösivukulut	-3.561.310,14	-2.127.223,95	59,7	-3.805.860	-2.233.422,22	58,7	
34010 Henkilöstökulut	-19.047.037,30	-10.905.185,02	57,3	-19.456.583	-11.123.048,03	57,2	
34300 Palvelujen ostot							
34310 Asiakaspalvelujen ostot							
5302 Asiakaspalvelun osto kunnilta	-397.766,00	-232.813,00	58,5	-470.400	-268.058,00	57,0	
5303 Asiakaspalvelun osto kuntayhtymiltä	-3.127,88	-3.127,88	100,0	-14.500	-2.580,00	17,8	
5304 Asiakaspalvelun osto muilta	-133.660,90	-78.537,40	58,8	-159.800	-56.603,50	35,4	
5306 As,palv.ostot/Kotikuntakorvaukset	-172.022,62	-14.739,78	8,6	-38.000	-18.934,90	49,8	
5308 Palveluseteli	-1.222.956,50	-708.464,66	57,9	-1.210.000	-757.402,37	62,6	
34310 Asiakaspalvelujen ostot	-1.929.533,90	-1.037.682,72	53,8	-1.892.700	-1.103.578,77	58,3	
34320 Muiden palvelujen ostot							
5400 Toimistopalvelujen osto	-38,44	-0,16	0,4	-400	-0,03		
5402 Asiantuntijapalvelujen osto	-56.795,53	-31.481,20	55,4	-48.600	-20.880,50	43,0	
5403 ICT-palvelut	-103.627,66	-79.840,57	77,0	-122.000	-104.536,72	85,7	
5406 Tulkkauspalvelut	-2.076,82	-803,54	38,7	-300	-906,70	302,2	
5409 Markkinointi- ja mediakulut					-409,08	-100,0	
5410 Painatuskulut	-2.871,01	-1.360,72	47,4	-9.500	-498,01	5,2	
5411 Sisäiset painatukset	-880,25	-845,25	96,0				
5415 Postipalvelujen osto	-6.719,70	-4.605,95	68,5	-10.250	-3.447,85	33,6	

Toteumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2026 - 31.07.2026

	Tilinpäät. 2025	Toteuma 2025 01-07	Käyttö%	TA+muut 2026	Toteuma 2026 01-07	Käyttö%
5416 Puhelin-, data- ja liittymämaksut	-19.491,64	-10.684,15	54,8	-23.100	-12.345,56	53,4
5420 Vakuutukset	-3.479,12	-2.693,68	77,4	-7.050	-4.332,39	61,5
5421 Irtaimiston vakuutukset	-2.801,14	-1.496,65	53,4			
5431 Jätehuolto	-877,79	-854,44	97,3	-1.000	-1.238,08	123,8
5435 Pesulapalvelut	-13.416,82	-8.145,81	60,7	-13.450	-7.086,85	52,7
5440 Rakennusten kunnossapitopalvelut	-547,33	-547,33	100,0			
5450 Koneiden ja laitt. kunnossapitopalvelut	-10.263,05	-5.808,07	56,6	-45.950	-9.137,86	19,9
5460 Matkakorvaukset	-41.466,02	-26.611,54	64,2	-30.400	-18.139,05	59,7
5461 Kuljetuspalvelut	-37.271,94	-21.136,68	56,7	-31.900	-22.816,45	71,5
5462 Oppilaskuljetukset	-776.562,67	-402.241,76	51,8	-810.000	-388.299,87	47,9
5463 Koulutuksen matka- ja majoituspalvelut	-2.933,17	-797,71	27,2		-2.189,48	-100,0
5471 Hoitokulukorvaukset	-33.715,89	-22.503,56	66,7	-40.000	-19.471,56	48,7
5486 Henkilöstön koulutus	-27.112,09	-16.501,19	60,9	-45.650	-19.177,73	42,0
5487 Luottamushenkilöiden koulutus	-64,52	-64,52	100,0	-1.000		
5488 Liikunta- ja kulttuuripalvelut	-2.212,80	-1.542,80	69,7	-3.600	-2.153,70	59,8
5489 Sisäiset uimahallipalvelut					-10.000,00	-100,0
5494 Majoituspalvelut	-1.677,93	-1.405,59	83,8	-3.000		
5495 Ateriapalvelujen osto	-168.357,47	-79.965,42	47,5	-140.400	-73.979,52	52,7
5496 Sisäiset palvelut	-3.717,24	-1.717,24	46,2			
5499 Muut palvelut	-9.136,96	-3.808,59	41,7	-103.000	-22.059,81	21,4
34320 Muiden palvelujen ostot	-1.328.115,00	-727.464,12	54,8	-1.490.550	-743.106,80	49,9
34300 Palvelujen ostot	-3.257.648,90	-1.765.146,84	54,2	-3.383.250	-1.846.685,57	54,6
34500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
34510 Ostot tilikauden aikana						
5500 Toimistotarvikkeet	-27.102,40	-17.942,99	66,2	-20.100	-21.278,95	105,9
5501 Koulutarvikkeet	-44.420,86	-30.528,69	68,7	-70.600	-31.320,02	44,4
5502 Käsityö- ja askartelutarvikkeet	-82.316,51	-42.340,80	51,4	-94.500	-44.814,89	47,4
5503 ICT-tarvikkeet ja laitteet	-12.500,21	-8.709,46	69,7	-13.250	-9.963,53	75,2
5510 Kirjallisuus	-6.080,59	-2.763,68	45,5	-8.100	-1.862,31	23,0
5512 E-kirjahankinnat					-473,58	-100,0
5515 Oppikirjat	-345.237,07	-268.739,92	77,8	-397.750	-275.934,79	69,4
5520 Elintarvikkeet	-30.066,05	-16.118,63	53,6	-18.000	-16.360,65	90,9
5530 Vaatteisto	-1.173,53	-1.100,23	93,8	-1.100	-290,43	26,4
5534 Vaatteisto/vuodevaatteet	-200,73	-143,46	71,5	-400		
5540 Lääkkeet	-46,05	-19,05	41,4		-17,12	-100,0
5541 Hoitotarvikkeet	-1.078,53	-534,94	49,6	-2.500	-218,32	8,7
5545 Ensiaputarvikkeet					-26,52	-100,0
5550 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-35.747,24	-18.666,77	52,2	-2.000	-2.176,29	108,8
5551 Puhdistus- ja siivousaineet ja -tarvikk.	-1.661,68	-1.593,07	95,9		-124,77	-100,0

LAPUAN KAUPUNKI						Sivu 4
						20.08.2026
	Toteumavertailu					EUR
Ulkoinen/Sisäinen	01.01.2026 - 31.07.2026					
	Tilinpäät. 2025	Toteuma 2025 01-07	Käyttö%	TA+muut 2026	Toteuma 2026 01-07	Käyttö%
5571 Sähkö	-4.052,44	-2.274,66	56,1	-4.400	-2.524,84	57,4
5572 Vesi	-1.459,50	-905,00	62,0	-1.700	-686,00	40,4
5573 Sisäinen vesi	-334,10	-165,66	49,6		-168,54	-100,0
5580 Muut koneet, laitteet ja kalusteet	-23.939,60	-8.979,08	37,5	-38.950	-14.378,95	36,9
5593 Lahjat ja huomionosoitukset					-101,99	-100,0
5598 Muut sisäiset ostot	-2.585,10	-1.983,60	76,7		-623,50	-100,0
5599 Muut aineet ja tarvikkeet	-14.854,04	-9.281,84	62,5	-60.215	-8.001,29	13,3
34510 Ostot tilikauden aikana	-634.856,23	-432.791,53	68,2	-733.565	-431.347,28	58,8
34500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-634.856,23	-432.791,53	68,2	-733.565	-431.347,28	58,8
34700 Avustukset						
34710 Avustukset kotitalouksille						
5851 Av./Lasten kotihoidon tuki	-520.414,83	-311.586,45	59,9	-450.000	-271.684,94	60,4
5852 Av./Lasten kotihoidon kuntalisä	-55.429,03	-35.726,79	64,5	-70.000	-22.153,16	31,6
34710 Avustukset kotitalouksille	-575.843,86	-347.313,24	60,3	-520.000	-293.838,10	56,5
34720 Avustukset yhteisöille						
5860 Avustukset yhteisöille	-5.900,00	-900,00	15,3	-15.300	-6.800,00	44,4
34720 Avustukset yhteisöille	-5.900,00	-900,00	15,3	-15.300	-6.800,00	44,4
34700 Avustukset	-581.743,86	-348.213,24	59,9	-535.300	-300.638,10	56,2
34800 Muut toimintakulut						
34810 Vuokrakulut						
5900 Rakennusten vuokramenot	-5.000,00	-2.500,00	50,0		-2.600,00	-100,0
5901 Huoneistojen vuokramenot	-44.987,30	-28.239,10	62,8	-50.100	-23.447,48	46,8
5910 Koneiden ja laitt. vuokramenot	-60.795,68	-33.673,77	55,4	-78.950	-59.834,03	75,8
5919 Muut vuokramenot	-243,43	-243,43	100,0	-10.000		
5925 Sisäiset vuokrat	-5.681.333,88	-3.314.111,43	58,3	-7.028.320	-4.099.849,88	58,3
34810 Vuokrakulut	-5.792.360,29	-3.378.767,73	58,3	-7.167.370	-4.185.731,39	58,4
34820 Muut kulut						
5950 Välilliset verot	-40.748,23	-16.478,24	40,4	-19.880	-15.341,69	77,2
5999 Muut kulut	-10.560,88	-458,22	4,3	-24.850	-10.859,07	43,7
34820 Muut kulut	-51.309,11	-16.936,46	33,0	-44.730	-26.200,76	58,6
34800 Muut toimintakulut	-5.843.669,40	-3.395.704,19	58,1	-7.212.100	-4.211.932,15	58,4
34000 Toimintakulut	-29.364.955,69	-16.847.040,82	57,4	-31.320.798	-17.913.651,13	57,2
34999 Toimintakate	-28.261.499,23	-16.290.384,00	57,6	-30.032.720	-17.393.806,46	57,9
36000 Rahoitustuotot ja -kulut						
36300 Muut rahoituskulut						
6460 Viivästyskorkomenot	-15,61	-15,23	97,6		-40,53	-100,0
36300 Muut rahoituskulut	-15,61	-15,23	97,6		-40,53	-100,0
36000 Rahoitustuotot ja -kulut	-15,61	-15,23	97,6		-40,53	-100,0
36999 Vuosikate	-28.261.514,84	-16.290.399,23	57,6	-30.032.720	-17.393.846,99	57,9

Toteumavertailu

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2026 - 31.07.2026

	Tilinpäät. 2025	Toteuma 2025 01-07	Käyttö%	TA+muut 2026	Toteuma 2026 01-07	Käyttö%
37000 Poistot ja arvonalentumiset						
37100 Suunnitelman mukaiset poistot						
6540 Poistot koneista ja kalustosta	-299.233,36	-155.594,47	52,0	-345.000	-91.737,53	26,6
37100 Suunnitelman mukaiset poistot	-299.233,36	-155.594,47	52,0	-345.000	-91.737,53	26,6
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-299.233,36	-155.594,47	52,0	-345.000	-91.737,53	26,6
38499 Tilikauden tulos	-28.560.748,20	-16.445.993,70	57,6	-30.377.720	-17.485.584,52	57,6
39999 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28.560.748,20	-16.445.993,70	57,6	-30.377.720	-17.485.584,52	57,6