

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.07.2026

|                                  | Budj<br>2026     | Toteutuma<br>2026 01-07 | Poikkeama<br>summa | Käyttö-<br>% |
|----------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| <b>PYHÄJOEN KUNTA</b>            |                  |                         |                    |              |
| <b>T U L O S L A S K E L M A</b> |                  |                         |                    |              |
| LIIKETOIMINNAN MYYNTITUOTOT      |                  |                         |                    |              |
| 3001 Vesi- ja jätevesimaksutuo   | 6 400            | 2 985,12                | 3 414,88           | 46,6         |
| 3010 Sähkön myyntituotot         | 1 850            | 1 440,00                | 410,00             | 77,8         |
| 3015 Kaukolämmön myyntituotot    | 290 000          | 187 118,92              | 102 881,08         | 64,5         |
| 3020 Satamatoiminnan maksutuot   | 4 400            | 4 808,45                | -408,45            | 109,3        |
| 3060 Muut liiketoiminnan tuoto   | 214 000          | 106 152,46              | 107 847,54         | 49,6         |
| 3295 Ateriamaksutuotot           | 13 000           | 9 322,42                | 3 677,58           | 71,7         |
| LIIKETOIMINNAN MYYNTITUOTOT      | 529 650          | 311 827,37              | 217 822,63         | 58,9         |
| TÄYDEN KORV. PER. SAADUT KORV.   |                  |                         |                    |              |
| 3087 Muut korvaukset             |                  | 1 151,11                | -1 151,11          | -100,0       |
| TÄYDEN KORV. PER. SAADUT KORV.   |                  | 1 151,11                | -1 151,11          | -100,0       |
| KOTIKUNTAKORV. JA JÄSENKUNTAOSU  |                  |                         |                    |              |
| 3100 Kotikuntakorvaukset         | 127 200          | 74 263,00               | 52 937,00          | 58,4         |
| KOTIKUNTAKORV. JA JÄSENKUNTAOSU  | 127 200          | 74 263,00               | 52 937,00          | 58,4         |
| MYYNTITUOTOT                     | 656 850          | 387 241,48              | 269 608,52         | 59,0         |
| SOSIAALITOIMEN MAKSUT            |                  |                         |                    |              |
| 3257 Hoitopäivämaksutuotot       | 25 000           | 7 086,00                | 17 914,00          | 28,3         |
| SOSIAALITOIMEN MAKSUT            | 25 000           | 7 086,00                | 17 914,00          | 28,3         |
| OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN MAKS  |                  |                         |                    |              |
| 3275 Muut opetus- ja kulttuuri   | 14 000           | 7 017,53                | 6 982,47           | 50,1         |
| OPETUS- JA KULTTUURITOIMEN MAKS  | 14 000           | 7 017,53                | 6 982,47           | 50,1         |
| YHDYSKUNTAPALVELUJEN MAKSUT      |                  |                         |                    |              |
| 3280 Suunnittelu- ja mittausto   | 5 200            | 2 175,00                | 3 025,00           | 41,8         |
| 3285 Rakennusvalvonta ja-tarka   | 109 000          | 237 418,00              | -128 418,00        | 217,8        |
| YHDYSKUNTAPALVELUJEN MAKSUT      | 114 200          | 239 593,00              | -125 393,00        | 209,8        |
| MAKSUTUOTOT                      | 153 200          | 253 696,53              | -100 496,53        | 165,6        |
| TUET JA AVUSTUKSET               |                  |                         |                    |              |
| 3330 Muut tuet ja avustukset     | 541 500          | 254 798,28              | 286 701,72         | 47,1         |
| TUET JA AVUSTUKSET               | 541 500          | 254 798,28              | 286 701,72         | 47,1         |
| MUUT TOIMINTATUOTOT              |                  |                         |                    |              |
| 3401 Asuntojen vuokratulot       | 208 900          | 102 117,61              | 106 782,39         | 48,9         |
| 3402 Muiden rakennusten vuokrat  | 583 330          | 485 501,08              | 97 828,92          | 83,2         |
| 3403 Maa- ja vesialueiden vuokr  | 125 150          | 117 877,02              | 7 272,98           | 94,2         |
| 3490 Muut vuokratulot            | 700              | 155,74                  | 544,26             | 22,2         |
| 3510 Käyttöom. myyntivoitot (ta  |                  | 76 083,53               | -76 083,53         | -100,0       |
| 3591 Muut tuotot                 | 26 000           | 10 017,61               | 15 982,39          | 38,5         |
| 3592 Vakuutusyhtiöiden vahinkov  |                  | 4 432,65                | -4 432,65          | -100,0       |
| MUUT TOIMINTATUOTOT              | 944 080          | 796 185,24              | 147 894,76         | 84,3         |
| <b>TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>2 295 630</b> | <b>1 691 921,53</b>     | <b>603 708,47</b>  | <b>73,7</b>  |
| PALKAT JA PALKKIIOT              |                  |                         |                    |              |
| 5000 Vakinaisten palkat          | -5 537 880       | -2 873 515,84           | -2 664 364,16      | 51,9         |
| 5005 Palkkiot                    | -125 500         | -83 940,95              | -41 559,05         | 66,9         |
| 5010 Sijaisten palkat            | -38 000          | -255 146,59             | 217 146,59         | 671,4        |
| 5020 Tilapäisten palkat          | -301 530         | -461 326,72             | 159 796,72         | 153,0        |
| 5030 Erilliskorvaukset           | -70 490          | -42 188,08              | -28 301,92         | 59,8         |
| 5060 Jaksotetut palkat           |                  | 163 686,56              | -163 686,56        | -100,0       |
| 5065 Aktivoidut palkat           | 74 800           | 22 800,00               | 52 000,00          | 30,5         |
| PALKAT JA PALKKIIOT              | -5 998 600       | -3 529 631,62           | -2 468 968,38      | 58,8         |
| HENKILÖSTÖSIVUKULUT              |                  |                         |                    |              |
| ELÄKEKULUT                       |                  |                         |                    |              |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.07.2026

|                                 | Budj<br>2026 | Toteutuma<br>2026 01-07 | Poikkeama<br>summa | Käyttö-<br>% |
|---------------------------------|--------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| 5110 KVTEL-maksut               | -1 008 630   | -535 852,65             | -472 777,35        | 53,1         |
| 5111 Muut työeläkemaksut        |              | -88 813,81              | 88 813,81          | -100,0       |
| 5113 Tasausmaksu/KuEL           | -265 940     | -142 384,83             | -123 555,17        | 53,5         |
| 5130 Aktivoidut eläkekulut      | 850          | 3 887,40                | -3 037,40          | 457,3        |
| ELÄKEKULUT                      | -1 273 720   | -763 163,89             | -510 556,11        | 59,9         |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT           |              |                         |                    |              |
| 5105 Jaksotetut lakis.hlövak.   |              | 27 919,20               | -27 919,20         | -100,0       |
| 5106 Jaksotetut sosiaaliturma   |              | 5 659,95                | -5 659,95          | -100,0       |
| 5107 Aktivoidut sosiaalivakuu   | 140          | 743,28                  | -603,28            | 530,9        |
| 5150 Kansaneläke- ja sairausv   | -108 730     | -70 032,64              | -38 697,36         | 64,4         |
| 5160 Työttömyysvakuutusmaksut   | -60 440      | -28 470,08              | -31 969,92         | 47,1         |
| 5170 Tapaturmavakuutusmaksut    | -30 540      | -18 774,91              | -11 765,09         | 61,5         |
| 5180 Muut sosiaalivakuutusmak   | -2 800       | -973,76                 | -1 826,24          | 34,8         |
| MUUT HENKILÖSIVUKULUT           | -202 370     | -83 928,96              | -118 441,04        | 41,5         |
| HENKILÖSTÖSIVUKULUT             | -1 476 090   | -847 092,85             | -628 997,15        | 57,4         |
| HLÖSTÖKORV. JA MUUT HLÖSTÖM.KOR |              |                         |                    |              |
| 5200 Sairausvakuutuskorvaukset  |              | 32 607,79               | -32 607,79         | -100,0       |
| 5201 Tapaturmavakuutuskorvauks  |              | 62,30                   | -62,30             | -100,0       |
| HLÖSTÖKORV. JA MUUT HLÖSTÖM.KOR |              | 32 670,09               | -32 670,09         | -100,0       |
| HENKILÖSTÖKULUT                 | -7 474 690   | -4 344 054,38           | -3 130 635,62      | 58,1         |
| ASIAKASPALVELUJEN OSTOT         |              |                         |                    |              |
| 5302 Asiakaspalvelun osto kunn  | -288 600     | -165 413,56             | -123 186,44        | 57,3         |
| ASIAKASPALVELUJEN OSTOT         | -288 600     | -165 413,56             | -123 186,44        | 57,3         |
| MUIDEN PALVELUJEN OSTOT         |              |                         |                    |              |
| 5400 Toimisto- ja asiantunt.pa  | -379 480     | -223 465,45             | -156 014,55        | 58,9         |
| 5401 ICT-palvelut               | -196 140     | -208 582,35             | 12 442,35          | 106,3        |
| 5402 Rahoitus- ja pankkipalvel  | -3 600       | -2 166,41               | -1 433,59          | 60,2         |
| 5410 Painatukset ja ilmoitukse  | -71 380      | -26 106,09              | -45 273,91         | 36,6         |
| 5415 Posti- ja kuriiripalvelut  | -23 570      | -13 495,37              | -10 074,63         | 57,3         |
| 5420 Vakuutukset                | -87 940      | -76 865,16              | -11 074,84         | 87,4         |
| 5430 Puhtaanapito- ja pesulapa  | -453 630     | -274 178,65             | -179 451,35        | 60,4         |
| 5440 Rak. ja al. rak.- ja kunn  | -525 160     | -325 908,59             | -199 251,41        | 62,1         |
| 5450 Kon. ja laitt. rak.- ja k  | -58 410      | -40 604,05              | -17 805,95         | 69,5         |
| 5460 Majointi- ja ravitsemuspa  | -581 180     | -281 648,07             | -299 531,93        | 48,5         |
| 5461 Matkustus- ja kuljetuspal  | -481 220     | -236 140,57             | -245 079,43        | 49,1         |
| 5470 Sosiaali- ja terveystalve  | -166 000     | -106 029,59             | -59 970,41         | 63,9         |
| 5472 Koulutus- ja kulttuuripal  | -162 510     | -104 591,72             | -57 918,28         | 64,4         |
| 5479 Osuus paikallistiekustann  | -2 050       |                         | -2 050,00          |              |
| 5480 Osuus verotuskustannuksii  | -30 500      | -15 284,32              | -15 215,68         | 50,1         |
| 5481 Muut yhteistoimintaosuude  | -623 000     | -328 611,82             | -294 388,18        | 52,7         |
| 5482 Muut palvelut              | -178 180     | -75 616,56              | -102 563,44        | 42,4         |
| MUIDEN PALVELUJEN OSTOT         | -4 023 950   | -2 339 294,77           | -1 684 655,23      | 58,1         |
| PALVELUJEN OSTOT                | -4 312 550   | -2 504 708,33           | -1 807 841,67      | 58,1         |
| OSTOT TILIKAUDEN AIKANA         |              |                         |                    |              |
| 5500 Toimisto- ja koulutarvikk  | -44 010      | -25 540,08              | -18 469,92         | 58,0         |
| 5510 Kirjallisuus               | -137 720     | -90 372,97              | -47 347,03         | 65,6         |
| 5520 Elintarvikkeet             | -58 970      | -17 485,88              | -41 484,12         | 29,7         |
| 5530 Vaatteisto                 | -9 020       | -9 752,88               | 732,88             | 108,1        |
| 5540 Lääkkeet ja hoitotarvikke  | -1 300       | -55,63                  | -1 244,37          | 4,3          |
| 5550 Puhdistusaineet ja -tarvi  | -17 850      | -9 806,80               | -8 043,20          | 54,9         |
| 5560 Poltto- ja voiteluaineet   | -19 120      | -12 141,20              | -6 978,80          | 63,5         |
| 5570 Lämmityskulut              | -67 710      | -61 767,89              | -5 942,11          | 91,2         |
| 5571 Sähkökulut                 | -299 730     | -177 910,65             | -121 819,35        | 59,4         |
| 5572 Vesikulut                  | -25 660      | -17 091,72              | -8 568,28          | 66,6         |
| 5573 Polttohake kulut           | -360 000     | -253 186,44             | -106 813,56        | 70,3         |
| 5580 Kalustokulut               | -91 860      | -36 287,50              | -55 572,50         | 39,5         |
| 5590 Rakennusmateriaali         | -50 260      | -19 131,18              | -31 128,82         | 38,1         |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.07.2026

|                                 | Budj<br>2026       | Toteutuma<br>2026 01-07 | Poikkeama<br>summa   | Käyttö-<br>% |
|---------------------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|--------------|
| 5591 Muut materiaalikulut       | -65 530            | -39 490,88              | -26 039,12           | 60,3         |
| 5592 Käyttöom. akt.aineet, tar  | -5 000             |                         | -5 000,00            |              |
| OSTOT TILIKAUDEN AIKANA         | -1 253 740         | -770 021,70             | -483 718,30          | 61,4         |
| AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT   | -1 253 740         | -770 021,70             | -483 718,30          | 61,4         |
| AVUSTUKSET                      |                    |                         |                      |              |
| 5850 Avustukset kotitalouksille | -403 450           | -226 442,11             | -177 007,89          | 56,1         |
| 5851 Muut avustukset yhteisöill | -397 880           | -135 455,41             | -262 424,59          | 34,0         |
| 5853 Työmarkkinatuen kuntaosuus | -252 500           | -178 696,23             | -73 803,77           | 70,8         |
| 5855 Kunnan rahoitusosuus tyött | -50 000            | -16 818,17              | -33 181,83           | 33,6         |
| 5859 Kesäkunnossapitoavustukset | -30 750            |                         | -30 750,00           |              |
| 5860 Avustukset muille          |                    | -303,97                 | 303,97               | -100,0       |
| AVUSTUKSET                      | -1 134 580         | -557 715,89             | -576 864,11          | 49,2         |
| MUUT TOIMINTAKULUT              |                    |                         |                      |              |
| 5900 Rakennusten vuokramenot    | -668 000           | -431 064,39             | -236 935,61          | 64,5         |
| 5901 Huoneistojen vuokramenot   | -321 800           | -179 932,46             | -141 867,54          | 55,9         |
| 5902 Maa- ja vesialueiden vuokr | -1 520             | -800,00                 | -720,00              | 52,6         |
| 5910 Koneiden ja laitt. vuokram | -131 090           | -85 643,16              | -45 446,84           | 65,3         |
| 5919 Muut vuokramenot           | -66 730            | -39 532,89              | -27 197,11           | 59,2         |
| 5950 Välilliset verot           | -4 190             | -5 563,09               | 1 373,09             | 132,8        |
| 5988 Luottotappiot              |                    | 630,94                  | -630,94              | -100,0       |
| 5990 Muut kulut                 | -36 930            | -25 830,74              | -11 099,26           | 69,9         |
| 5991 Muut jäsenmaksut           | -4 200             | -13 406,31              | 9 206,31             | 319,2        |
| MUUT TOIMINTAKULUT              | -1 234 460         | -781 142,10             | -453 317,90          | 63,3         |
| <b>TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-15 410 020</b> | <b>-8 957 642,40</b>    | <b>-6 452 377,60</b> | <b>58,1</b>  |
| <b>TOIMINTAKATE</b>             | <b>-13 114 390</b> | <b>-7 265 720,87</b>    | <b>-5 848 669,13</b> | <b>55,4</b>  |
| VEROTULOT                       |                    |                         |                      |              |
| 6000 Kunnallisverotuotot        | 4 800 000          | 3 037 932,26            | 1 762 067,74         | 63,3         |
| 6010 Kiinteistöverotuotot       | 4 800 000          | 1 720 844,18            | 3 079 155,82         | 35,9         |
| 6020 Osuus yhteisöveron tuotost | 390 000            | 277 894,20              | 112 105,80           | 71,3         |
| VEROTULOT                       | 9 990 000          | 5 036 670,64            | 4 953 329,36         | 50,4         |
| VALTIONOSUDET                   |                    |                         |                      |              |
| 6110 Peruspalveluiden valtionso | 3 859 000          | 2 241 435,00            | 1 617 565,00         | 58,1         |
| 6130 Opetus- ja kultt.toimen va | 364 900            | 372 822,00              | -7 922,00            | 102,2        |
| 6160 Veroperustemuutoksista joh | 390 900            | 228 221,00              | 162 679,00           | 58,4         |
| VALTIONOSUDET                   | 4 614 800          | 2 842 478,00            | 1 772 322,00         | 61,6         |
| KORKOTUOTOT                     |                    |                         |                      |              |
| 6301 Korkotuotot antolainoista  | 10 000             | 2 328,79                | 7 671,21             | 23,3         |
| KORKOTUOTOT                     | 10 000             | 2 328,79                | 7 671,21             | 23,3         |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT             |                    |                         |                      |              |
| 6315 Osingot ja osuuspääoman k  | 30 000             | 30 890,06               | -890,06              | 103,0        |
| 6320 Verontilitysten korot ja   |                    | 305,35                  | -305,35              | -100,0       |
| 6330 Viivästyskorkotulot        | 3 000              | 435,28                  | 2 564,72             | 14,5         |
| 6335 Myyntivoitot/sijoitusarvo  | 30 000             | 185 518,16              | -155 518,16          | 618,4        |
| 6339 Takausprovisiot            | 35 000             |                         | 35 000,00            |              |
| 6340 Muut rahoitustuotot        | 40 000             | 25 175,20               | 14 824,80            | 62,9         |
| MUUT RAHOITUSTUOTOT             | 138 000            | 242 324,05              | -104 324,05          | 175,6        |
| KORKOKULUT                      |                    |                         |                      |              |
| 6400 Korkokulut lainoista       | -200 000           | -50 781,50              | -149 218,50          | 25,4         |
| 6465 Muut korkokulut            |                    | -184,75                 | 184,75               | -100,0       |
| KORKOKULUT                      | -200 000           | -50 966,25              | -149 033,75          | 25,5         |
| MUUT RAHOITUSKULUT              |                    |                         |                      |              |
| 6455 Verontilityskorkomenot ja  |                    | -294,12                 | 294,12               | -100,0       |
| 6460 Viivästyskorkomenot        |                    | -255,58                 | 255,58               | -100,0       |
| MUUT RAHOITUSKULUT              |                    | -549,70                 | 549,70               | -100,0       |

## Toteutumavertailu

EUR

Ulkoinen

01.01.2026 - 31.07.2026

|                                  | Budj<br>2026     | Toteutuma<br>2026 01-07 | Poikkeama<br>summa | Käyttö-<br>% |
|----------------------------------|------------------|-------------------------|--------------------|--------------|
| RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT         | -52 000          | 193 136,89              | -245 136,89        | -371,4       |
| <b>VUOSIKATE</b>                 | <b>1 438 410</b> | <b>806 564,66</b>       | <b>631 845,34</b>  | <b>56,1</b>  |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT    |                  |                         |                    |              |
| 6510 Poistot aineettomista oik   | -16 480          | -9 620,03               | -6 859,97          | 58,4         |
| 6511 Poistot muista pitkävaik.   | -29 510          | -18 076,87              | -11 433,13         | 61,3         |
| 6512 Poistot rakennuksista       | -420 860         | -217 924,53             | -202 935,47        | 51,8         |
| 6513 Poistot kiinteistä rakent   | -576 400         | -405 259,75             | -171 140,25        | 70,3         |
| 6514 Poistot koneista ja kalus   | -105 500         | -62 903,67              | -42 596,33         | 59,6         |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT    | -1 148 750       | -713 784,85             | -434 965,15        | 62,1         |
| SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT    | -1 148 750       | -713 784,85             | -434 965,15        | 62,1         |
| SATUNNAISET KULUT                |                  |                         |                    |              |
| 6725 Annetut akordit /Kauppahi   |                  | -59 125,21              | 59 125,21          | -100,0       |
| SATUNNAISET KULUT                |                  | -59 125,21              | 59 125,21          | -100,0       |
| SATUNNAISET ERÄT                 |                  | -59 125,21              | 59 125,21          | -100,0       |
| <b>TILIKAUDEN TULOS</b>          | <b>289 660</b>   | <b>33 654,60</b>        | <b>256 005,40</b>  | <b>11,6</b>  |
| POISTOERON MUUTOS/SUUNN. YLITTÄ  |                  |                         |                    |              |
| 6810 Poistoeron vähennys         | 50 000           | 29 166,69               | 20 833,31          | 58,3         |
| POISTOERON MUUTOS/SUUNN. YLITTÄ  | 50 000           | 29 166,69               | 20 833,31          | 58,3         |
| VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSE | 50 000           | 29 166,69               | 20 833,31          | 58,3         |
| <b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>   | <b>339 660</b>   | <b>62 821,29</b>        | <b>276 838,71</b>  | <b>18,5</b>  |