

Talousarvion tarkistaminen rahoituserien tulosalueen osalta

Kunnanhallitus 30.10.2023 § 162
6/02.00/2023

Rahoituserät muodostuvat rahoitustuloista ja rahoitusmenoista. Rahoitustuloja ovat verotulot, valtionosuudet sekä kotikuntakorvaustulot oppilaista. Lisäksi rahoitustuloihin lasketaan korkotuotot ja muut rahoitustuotot, kuten osingot, verotilitysten korot ja muut rahoitustuotot.

Rahoitusmenot muodostuvat korkokuluista, kotikuntakorvausten menoista sekä muista rahoituskuluista.

Talouden toteuma ja määrärahamuutosesitykset:

	TA 2023	Tot. 6/2023	Tot.- %	Muutosesitys	Muutettu TA 2023
Verotulot	7 216 000	4 010 179	55,6	-307 000	6 909 000
Kunnallisvero	4 872 000	3 132 685	64,3	-260 000	4 612 000
Kiinteistövero	920 000	51 294	5,6	35 000	955 000
Yhteisövero	1 424 000	826 200	58,0	-82 000	1 342 000
Valtionosuudet	3 644 231	1 806 873	49,6	-32 054	3 612 177
Peruspalv.vos	822 117	422 679	51,4	21 654	843 771
Verotuloihin perustuva vos-tasaus	2 470 578	1 237 214	50,1	3 849	2 474 427
Verotulomenetysten kompensatio	937 473	469 324	50,1	1 175	938 648
Opetus- ja kultt. toimen muut vos:t	-585 937	-322 344	55,00	-58 732	-644 669
Kotikuntakorv.tulot	46 107	3 185	6,9	11 899	58 006
Korkotuotot	8 536	5 955	69,8		
Muut rah.tuotot	260 000	248 742	95,7		
Rah.tulot yhteensä	314 643	257 882	82,0	11 899	326 542
Korkokulut	-250 700	-66 956	26,7	100 700	-150 000
Kotikuntakorv.menot	-46 241	0	0,0	-1 428	-47 669
Muut rahoituskulut	- 4 836	-2 808	58,1		
Rah.menot yhteensä	-301 777	-69 764	23,1	99 272	-202 505

Verotuloihin tehty talousarviomuutokset on tehty Kuntaliiton elokuun verotuloennusteen perusteella. Valtionosuuksien muutokset perustuvat VM:n valtionosuuspäätökseen 29.12.2022 sekä 1.3.2023 korjattuun kotikuntakorvausten päätökseen. Rahoituserien muutosesityksen eroksi jäävä -227 883 € tullaan kattamaan kaukolämpöliiketoiminnan investointivarausten purkamisesta syntyneellä poistoerolla, jota on tuloutettava vuodelle 2023 kunnan kirjanpidosta 228 164,97 € kaukolämpöliiketoiminnan yhtiöittämisen vuoksi.

Kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaan toimialojen mahdolliset määrärahaylitykset tulee kattaa ko. toimialalle kuuluvan tulosalueen sisäältä.

Edellä olevat vuoden 2023 talousarvion muutosesitykset tapahtuvat rahoituserien tulosalueen sisällä. Muutosten nettoerotus on +-0, joten niillä ei ole vaikutusta talousarvion mukaiseen tulokseen.

Päätösehdotus	Kunnanhallitus päättää hyväksyä edellä olevat rahoituserien tulosalueen määrärahamuutokset.
Päätös	Ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.