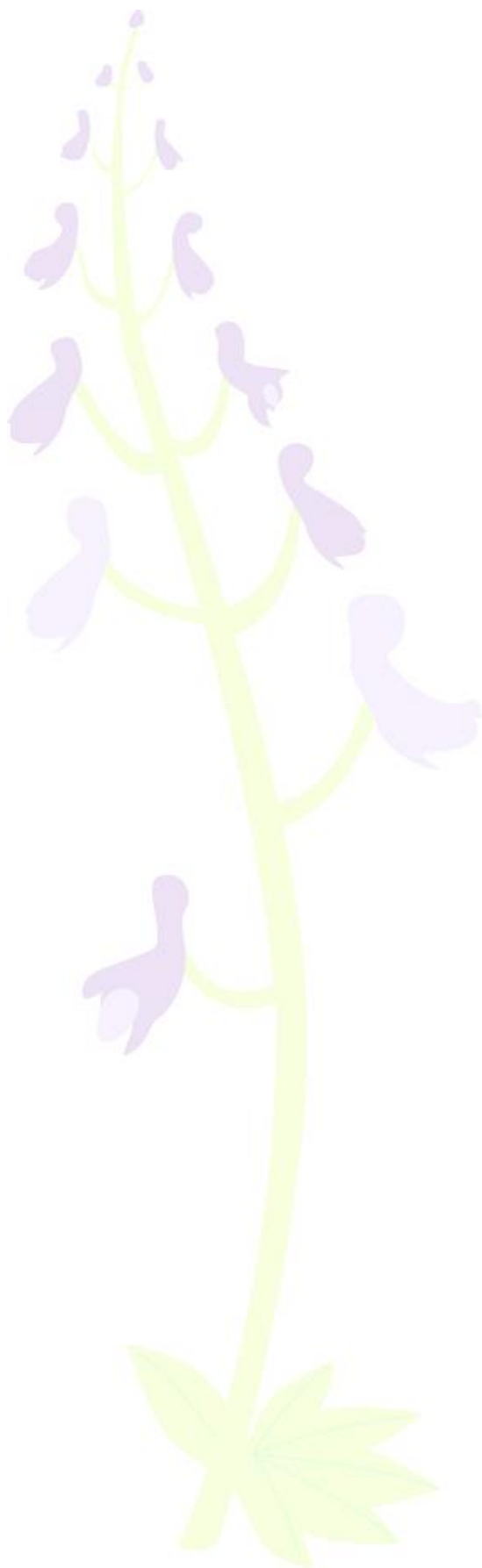




OSAVUOSIRAPORTTI

1–3/2023

kh § 131, 8.5.2023

kv § __, __. __.2023

TOHMAJÄRVEN KUNTA

Järnefeltintie 1, 82600 Tohmajärvi • www.tohmajarvi.fi

Tohmajärvi
tolokku ja toimelias

Sisällysluettelo

1. TULOSLASKELMA	2
2. RAHOITUSLASKELMA.....	4
3. KUNNANHALLITUS	5
4. LOMITUS	6
5. SIVISTYSLAUTAKUNTA.....	7
6. KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTO	8
7. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA	9
8. INVESTOINNIT	10

1. TULOSLASKELMA

TULOSLASKELMA 1.1.-31.3.2023

	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2023	Poikkeama	Tot-%
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	8 081 255	2 034 977	-6 046 279	25,18%
MAKSUTUOTOT	1 426 014	336 025	-1 089 989	23,56%
TUET JA AVUSTUKSET	395 360	97 830	-297 530	24,74%
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 116 210	289 858	-826 352	25,97%
TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	11 018 839	2 758 689	-8 260 151	25,04%
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-14 582 328	-3 592 249	10 990 079	24,63%
PALKAT JA PALKKIOT	-11 803 828	-2 900 784	8 903 044	24,57%
HENKILÖSIVUKULUT	-2 778 500	-691 465	2 087 035	24,89%
ELÄKEKULUT	-2 290 400	-565 670	1 724 730	24,7%
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-488 100	-125 795	362 305	25,77%
PALVELUJEN OSTOT	-5 566 609	-1 519 776	4 046 833	27,3%
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 335 422	-382 734	952 688	28,66%
AVUSTUKSET	-1 094 125	-199 044	895 081	18,19%
MUUT TOIMINTAKULUT	-1 018 790	-353 075	665 715	34,66%
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	-23 597 274	-6 046 878	17 550 396	25,63%
TOIMINTAKATE	-12 578 435	-3 288 189	9 290 245	26,14%
VEROTULOT	8 002 000	2 868 861	-5 133 139	35,85%
VALTIONOSUUDET	6 267 590	1 583 145	-4 684 445	25,26%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT				
KORKOTUOTOT	60 000	0	-60 000	0,0%
MUUT RAHOITUSTUOTOT	84 000	643	-83 357	0,77%
KORKOKULUT	-101 450	-37 825	63 625	37,28%
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 500	-526	1 974	21,05%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT YHTEENSÄ	40 050	-37 708	-77 758	-94,15%
VUOSIKATE	1 731 205	1 126 108	-605 097	65,05%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 210 965	-307 118	903 847	25,36%
POISTOT JA ARVONALENTUMISET YHTEENSÄ	-1 210 965	-307 118	903 847	25,36%
TILIKAUDEN TULOS	520 240	818 990	298 750	157,43%
POISTOERON MUUTOS	5 000	298	-4 702	5,96%
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	525 240	819 289	294 048	155,98%

Toteuma:

Tohmajärven kunnan talous 1-3 kk/2023 on edennyt talousarvioon nähden positiivisemmin. Toimintatuotot ovat kertyneet talousarvion mukaisesti, tässä vaiheessa toimintatuottoja on kertynyt 2.758.689 euroa. Verotuloja on kertynyt tässä vaiheessa 10,8 prosenttia enemmän talousarvioon nähden. Merkittävin

muutos on ollut kunnan tuloveron ja yhteisöveron osalta, joissa kertymä on ollut 15 % suurempi ajankohtaan nähden. Verotuloja on kertynyt maaliskuun loppuun mennessä yhteensä 2.868.861 euroa, joka on lähes 287.000 euroa enemmän ajankohtaan nähden. Verotulojen suurempi kertymä selittyy osittain viime vuoden verohäntien maksatukselle vuoden 2023 alkupuolella. Valtion osuudet ovat toteutuneet ajankohtaan nähden normaalisti. Euromääräisesti valtionosuuksia on kertynyt maaliskuun loppuun mennessä 1.583.145 euroa.

Toimintakulut ovat toteutuneet hieman talousarviota suurempana, prosentuaalisesti kuluja on ollut vain 0,63 prosenttiyksikköä enemmän. Toimintakuluja on ollut tähän mennessä 6.046.878 euroa, joka on vain 38.000 euroa enemmän talousarvioon nähden.

Tilikauden tulos näyttää tällä hetkellä 819.289 euroa, joka on hieman vajaa 300.000 euroa parempi ajankohtaan nähden.

2. RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA 1.1.-30.9.2022

		Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3/2023	Tot-%
TOIMINNAN RAHAVIRTA				
	VUOSIKATE	1 731 205	1 126 108	65,05%
	TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	285 000	111 831	39,24%
		2 016 205	1 237 939	61,4%
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA				
	INVESTOINTIMENOT	-2 081 000	-87 676	4,21%
	RAHOITUSOSUUDET INVESTOINTIMENOIHIIN	420 000	0	0,0%
	PYSYVIEN VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOVUTUSTULOT	-285 000	6 100	18,62%
		-1 946 000	-81 576	7,23%
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		70 205	1 156 363	1 562,85%
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA				
	ANTOLAINAUKSEN MUUTOKSET			
	ANTOLAINASAAMISTEN VÄHENNYS	50 000	0	0,00 %
	ANTOLAINASAAMISTEN LISÄYS	-1 200 000	-250 000	20,83 %
		-1 150 000	-250 000	21,74 %
	LAINAKANNAN MUUTOKSET			
	PITKÄAikaisten Lainojen Lisäys	2 500 000	0	0,00 %
	PITKÄAikaisten Lainojen Vähennys	-900 000	-356 249	39,58 %
	LYHYTAikaisten Lainojen Muutos	950 000	-1 568 574	-165,11 %
		2 550 000	-1 924 823	-75,48 %
	MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET			
	TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOMIEN MUUTOKSET	0	-6 508	0,00 %
	SAAMISTEN MUUTOS	0	-208 689	0,00 %
	KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-1 470 000	1 273 696	-86,65 %
		-1 470 000	1 058 499	-72,01 %
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		-70 000	-1 116 324	1594,75 %
RAHAVAROJEN MUUTOS		205	40 039	19 485,57%
RAHAVARAT	31. 3.	159 102		
	1. 1.	119 063	40 039	
	Investointien tulorahoitus %		1284,4	
	Kassan riittävyys, pv		9	

3. KUNNANHALLITUS

	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2023	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
TOIMINTATUOTOT					
306 MYYNTITUOTOT	103 530	14 675	14,18%	44 197	-66,8%
320 MAKSUTUOTOT	700	622	88,82%	1 371	-54,66%
330 TUET JA AVUSTUKSET	188 200	37 262	19,8%	24 876	49,79%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	365 360	89 774	24,57%	116 331	-22,83%
YHTEENSÄ	657 790	142 333	21,64%	186 775	-23,79%
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 058 700	-223 331	21,09%	-218 172	2,36%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-225 040	-50 721	22,54%	-59 779	-15,15%
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 379 895	-445 913	32,31%	-336 234	32,62%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-197 350	-96 077	48,68%	-74 574	28,84%
470 AVUSTUKSET	-382 000	-80 958	21,19%	-91 279	-11,31%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-338 545	-151 260	44,68%	-10 392	1 355,52%
YHTEENSÄ	-3 581 530	-1 048 260	29,27%	-790 430	32,62%
TOIMINTAKATE	-2 923 740	-905 927	30,99 %	-603 655	50,07%

Toteuma:

Kunnanhallituksen toimintatuotot eivät ole toteutuneet talousarvioon mukaisesti, toimintatuottoja on kertynyt 142.333 euroa, joka on talousarvioon nähden 22.114 euroa vähemmän. Selittävin tekijä on metsänmyyntitulojen pienemmät kertymät talousarvioon nähden. Metsänmyyntitulojen osalta tulovirta ei ole tasaista.

Toimintakulut ovat olleet ajankohtaan nähden 4,27 prosenttiyksikköä suuremmat, euromääräisesti ero talousarvioon on 152.931 euroa. Kulut on ollut talousarviota nähden suurempia mm. ICT:n ja lämmityksen osalta. Osaltaan korkeampia kustannuksia selittää kulujen painottuminen alkuvuoteen kuten mm. yhteistoimintaosuuksien erääntyminen alkuvuodesta. Myös Tikankontin fuusiosta on kirjautunut alkuvuoteen luottotappioita 113.000 euron edestä. Toimintakate on ajankohtaa nähden 6 prosenttiyksikköä ja noin 55.000 euroa heikompi talousarvioon nähden.

4. LOMITUS

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2023	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNITUOTOT	6 449 805	1 552 531	24,07%	491 776	215,7%
320 MAKSUTUOTOT	1 043 114	202 813	19,44%	33 125	512,27%
330 TUET JA AVUSTUKSET	23 000	1 709	7,43%	18	9 371,01%
YHTEENSÄ	7 515 919	1 757 053	23,38%	524 919	234,73%
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 754 628	-1 154 341	24,28%	-357 676	222,73%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 193 280	-283 535	23,76%	-101 187	180,21%
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 004 819	-173 805	17,3%	-80 239	116,61%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-54 227	-5 261	9,7%	-3 636	44,71%
470 AVUSTUKSET	-427 625	-91 235	21,34%	-7 291	1 151,27%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-55 260	-1 068	1,93%	-1 258	-15,09%
YHTEENSÄ	-7 489 839	-1 709 244	22,82%	-551 287	210,05%
 TOIMINTAKATE	 26 080	 47 809	 183,31%	 -26 367	 -281,32%

Toteuma:

Pohjois-Karjalan lomituspalvelut yhdistyivät vuoden 2023 alusta uudeksi koko maakunnan kattavaksi lomituspalvelualueeksi. Lomituspalveluissa asiakkailta saatavat maksutuotot tuloutuvat viiveellä, koska laskutus on suoriteperusteista ja toteutuu lomittajien palkanmaksun jälkeen.

5. SIVISTYSLAUTAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2023	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNITUOTOT	126 040	26 855	21,31%	70 050	-61,66%
320 MAKSUTUOTOT	183 000	44 532	24,33%	46 895	-5,04%
330 TUET JA AVUSTUKSET	154 500	43 987	28,47%	3 871	1 036,28%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	40 000	9 699	24,25%	2 414	301,79%
YHTEENSÄ	503 540	125 072	24,84%	123 230	1,5%
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-4 173 900	-1 118 258	26,79%	-987 940	13,19%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-948 500	-262 581	27,68%	-234 076	12,18%
430 PALVELUJEN OSTOT	-2 077 925	-634 388	30,53%	-328 527	93,1%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-271 455	-48 275	17,78%	-47 198	2,28%
470 AVUSTUKSET	-149 500	-26 851	17,96%	-40 032	-32,93%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-570 135	-187 043	32,81%	-236 106	-20,78%
YHTEENSÄ	-8 191 415	-2 277 396	27,8%	-1 873 880	21,53%
TOIMINTAKATE	-7 687 875	-2 152 324	28,0%	-1 750 650	22,94%

Toteuma:

Sivistystoimen talouden toteuma on huhtikuun lopussa melko lailla ennakoidun kaltainen. Toimintakate on 28 % eli hieman budjetti on ylittynyt ensimmäisen neljänneksen aikana. Perusopetuksessa on perustettu syksyllä 2022 valmistavan opetuksen ryhmä maahanmuuttajataustaisille oppilaille, joka jatkaa ainakin kevätlukukauden 2023 ajan, todennäköisesti vielä syksylläkin. Varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa etenkin Maiju Lassilan koulun oppilailla on ollut aiempaa enemmän tuen tarvetta, johon opetuksenjärjestäjä on jo reagoinut ja joutunee resurssimaan lisää henkilöstöön jo tehtyjen toimien lisäksi. Tulevana syksynä seitsemännellä luokalla aloittaa kolme luokkaa aiempien kahden sijasta. Luokkien lisääntymisen lisäksi sijaiskuluihin ei perusopetuksessa oltu budjetoitu lainkaan, mikä tulee näkymään perusopetuksen kustannuksissa ennakoitua hieman suurempina kokonaismenoina. Sekä perusopetuksessa että liikunta- ja nuorisopalveluissa osa hankinnoista ja retkistä painottuu alkuvuoteen, mikä näkyy tässä vaiheessa vuotta hieman budjetoitua suurempina kuluina. Liikuntapalveluissa myös ladunhoitokustannukset painottuvat alkuvuoteen. Huolto- ja ylläpitokuluihin oli myös varattu vähänlaisesti rahaa tarpeeseen nähden. Julius-järjestelmän käyttöönotto aiheutti kuluja enemmän kuin oli ennakoitu, mutta vastaavasti sillä on saatu myös hieman tuloja kunnalle kuntosalimaksuina. Siivous- ja ruokapalvelut siirtyivät Polkalle ja ovat hieman ennakoitua suurempia. Myös ict-kulut, koneiden ja laitteiden vuokrat sekä kiinteistöjen kulut ovat olleet budjetoitua suurempia. Kokonaisuutena sivistystoimen menojen osalta tilanne on vielä kuitenkin maltillinen, sillä toteuma ei jakaudu vuoden ajalle tasaisesti. Kokonaistilanne vaatii tarkkailua ja mahdollista budjetin tarkastelua kohonneiden kustannusten, haastavien asiakasryhmien (vaka, po) henkilöstötarpeen ja tiedossa olevien pakollisten menojen osalta (esim. Vuokrat). Hankerahoituksen tuloutukset eivät ole vielä kirjautuneet maaliskuun loppuun mennessä menojen toteutumana suhteessa.

6. KESKI-KARJALAN MUSIIKKIOPISTO

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2023	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNITUOTOT	451 880	144 994	32,09%	102 663	41,23%
320 MAKSUTUOTOT	162 000	80 420	49,64%	76 921	4,55%
330 TUET JA AVUSTUKSET	18 200	10 343	56,83%	505	1 947,95%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	7 300	3 690	50,55%	3 303	11,73%
YHTEENSÄ	639 380	239 447	37,45%	183 391	30,57%
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-1 078 300	-229 841	21,32%	-255 487	-10,04%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-245 290	-54 413	22,18%	-53 777	1,18%
430 PALVELUJEN OSTOT	-209 800	-58 557	27,91%	-49 072	19,33%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-11 300	-4 817	42,62%	-8 461	-43,07%
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-21 100	-5 545	26,28%	-4 581	21,04%
YHTEENSÄ	-1 565 790	-353 172	22,56%	-371 378	-4,9%
TOIMINTAKATE	-926 410	-113 725	12,28%	-187 986	-39,5%

Toteuma:

Myyntituottojen jaksotus menee osin eri vaiheisiin pitkin vuotta; alkuvuodelle on tullut lukukausimaksutuottoja ensimmäisen vuosipuolikkaan osalta. Syyskauden asiakaslaskutus sijoittuu lokajoulukuulle, joten niiden osalta lopputulema on nähtävissä vasta loppuvuodesta. Henkilöstömenojen osalta apulaisrehtorin palkkakustannukset tulevat käynnistymään elokuun alusta, mikä tulee näkymään vähäisissä määrin Q3-jaksolla ns. laskennallisen kulurytmin vastaisesti syyspainotteisena. Siivouspalveluiden osalta maksetaan hallintotiloista 480,31 e/kk, viime vuonna summa oli 189 e/kk. Talousarvion tekovaiheessa tuo korotus ei ollut tiedossa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat –kategoriassa normaalirytmien ylitys selittyy hankinnoilla, jotka on loppuvuodesta 2022 odottaneet vuoden alkua.

7. YMPÄRISTÖLAUTAKUNTA

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Toteutuma 1-3 / 2023	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%
306 MYYNITUOTOT	950 000	295 922	31,15%	368 866	-19,78%
320 MAKSUTUOTOT	37 200	7 639	20,53%	2 753	177,52%
330 TUET JA AVUSTUKSET	11 460	4 529	39,52%	3 648	24,13%
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	703 550	186 695	26,54%	203 850	-8,42%
YHTEENSÄ	1 702 210	494 783	29,07%	579 117	-14,56%
TOIMINTAKULUT					
400 PALKAT JA PALKKIOT	-738 300	-175 014	23,7%	-392 202	-55,38%
401 HENKILÖSIVUKULUT	-166 390	-40 214	24,17%	-110 971	-63,76%
430 PALVELUJEN OSTOT	-894 170	-207 114	23,16%	-291 303	-28,9%
450 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-801 090	-228 304	28,5%	-274 243	-16,75%
470 AVUSTUKSET	-135 000	0	0,0%	0	
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-33 750	-8 159	24,17%	-84 082	-90,3%
YHTEENSÄ	-2 768 700	-658 806	23,79%	-1 152 801	-42,85%
TOIMINTAKATE	-1 066 490	-164 022	15,38%	-573 684	-71,41%

Toteuma:

Toimintatuottoja on kertynyt enemmän talousarvioon nähden, mutta kokonaisuutta vääristää joidenkin tulojen keskittyminen alkuvuoteen (esim. jätelaskutus).

Toimintakulut ovat ajankohtaan nähden hieman talousarviota pienemmät, mutta myöhemmin vuoden aikana käyttötaloutta tulee rasittamaan erityisesti käytöstä poistuneiden rakennusten purkukustannukset sekä yksityisteille maksettavat kunnossapitoavustukset. Kuluissa näkyy myös esimerkiksi lämmityskustannusten nousu.

Yhteenvetona alkuvuosi 2023 toteutunut pääsääntöisesti talousarvion mukaisesti. Toteutumat edelliseen vuoteen eivät ole vertailukelpoisia ruoka- ja siivouspalveluiden Polkka Oy:lle siirtymisen myötä.

8. INVESTOINNIT

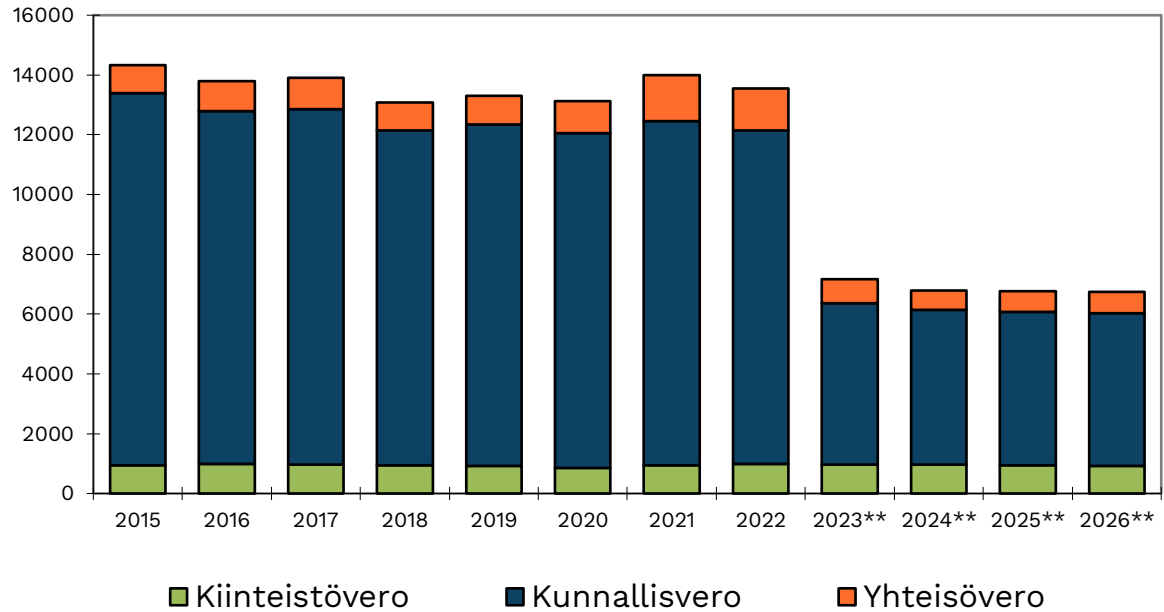
INVESTOINNIT

- o Niiralan raiteiden kunnostaminen:
 - Urakka kilpailutettu ja urakoitsija valittu, rakennustyöt käynnissä
- o Jätevedenpuhdistamon suunnittelu:
 - Toteutussuunnittelun kilpailutus on käynnissä
- o Sukkelaraitin rakentaminen (Höhlö):
 - Rakennusurakan kilpailutus käynnissä
- o Hölhön kunnallistekniikan loppuunsaattaminen:
 - Vesihuolto valmistunut vuoden 2023 alussa
- o Vesijohtosaneeraus Uusi-Värtsilä:
 - Aloitettu syksyllä 2022, työt valmistuvat 6/2023
- o Automaatiosaneeraukset:
 - Vesihuollon automaatiosaneeraukset käynnissä
- o Pumppaamosaneeraukset:
 - Suunnittelu käynnissä
- o Viemäriverkon vuotovesien hallinta:
 - Mittaus- ja maastotyöt tehty viikolla 17
- o Virtausmittauskaivot:
 - Kaivot ja mittarit hankittu. Asennetaan kesän 2023 aikana.
- o Vesijohtoverkoston radanalitukset:
 - Ei aloitettu
- o Varikon katos:
 - Urakka kilpailutettu ja urakoitsija valittu, rakennustyöt alkavat 5/2023
- o Sähköautojen latauspisteet:
 - Ei aloitettu
- o Kunnanviraston tiivistyskorjaukset ja inva-WC:n rakentaminen:
 - Käynnissä

INVESTOINNIT		Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio- muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-3 / 2023	Tot-%
5419	Kunnanviraston tiivistykset	0	0	0	-3 282	
5458	Niiralan teol.rait.kunnostus	-180 000	0	-180 000	-2 483	1,38%
5493	Jv-puhdist.yleissuun. ja ymplu	-100 000	0	-100 000	-6 571	6,57%
5521	Kunnallistekniikka Hölhö	0	0	0	-60 191	
5522	Tie ja valaistus Hölhö	-200 000	0	-200 000	-4 266	2,13%
5524	Vesijohto san. Sininentie	0	-40 000	-40 000	0	0,0%
H400	Keltaisen talon kunnostaminen	-226 000	0	-226 000	-3 770	1,05%
S600	Moottorikelkka ja peräkärry	-20 000	0	-20 000	-2 706	13,53%
S601	Esteetön luontopolku	-50 000	0	-50 000	0	0,0%
V002	Kiinteistöjen myynnit	0	0	0	6 100	
V004	Valtuutettujen 10-tonni	-105 000	0	-105 000	0	0,0%
V400	Koirapuisto	-30 000	0	-30 000	0	0,0%
Y202	Uusien teiden rakentaminen	-30 000	0	-30 000	0	0,0%
Y203	Yritystonttien kunnostus	-30 000	0	-30 000	0	0,0%
Y300	Jvh- ja vh-saneeraus	-290 000	290 000	0	0	
Y301	Uusien kaavat. kunn.tekn.rak.	-80 000	0	-80 000	0	0,0%
Y302	Automaatiosaneeraus	-70 000	-30 000	-100 000	0	0,0%
Y303	Pumppaamosaneeraukset	0	-90 000	-90 000	-518	0,58%
Y304	Jv vuotovesien hallinta	0	-30 000	-30 000	0	0,0%
Y305	Virtausmittauskaivot	0	-60 000	-60 000	0	0,0%
Y306	Vesiverk. radanalitukset	0	-40 000	-40 000	0	0,0%
Y500	Kiinteistöjen peruskorjaus	-150 000	0	-150 000	0	0,0%
Y502	Varikon katos	-80 000	0	-80 000	-3 889	4,86%
Y503	Latauspisteet	-20 000	0	-20 000	0	0,0%
RAPORTTI YHTEENSÄ		-1 661 000	0	-1 661 000	-81 576	-2,27%
Menot		-2 081 000	0	-2 081 000	-87 676	4,15%
Tulot		420 000	0	420 000	6 100	29,53%
Rahoitusosuudet		420 000	0	420 000	0	0,0%
Pysyvien vastaavien myynnit		0	0	0	6 100	

Kunnan arvioitu reaalinen verotulo 2015-2026

1000 €



MAKSETTAVA YHTEISÖVERO									
VEROVUOSI	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022**	2023**
VEROTETTAVA TULO	22 422	27 603	28 128	29 417	29 130	27 471	36 405	39 600	40 500
Yhteisöveroprosentti	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0
MAKSETTAVA YHTEISÖVERO	4 484	5 521	5 626	5 883	5 830	5 494	7 281	7 920	8 100
Kuntaryhmän osuus	0,3687	0,3092	0,3034	0,3135	0,3130	0,4213	0,4434	0,3376	0,2391
Kuntaryhmän osuus, miljoonaa euroa	1 643	1 707	1 706	1 844	1 814	2 305	3 226	2 660	1 930
Kunnan jako-osuus	0,0006069	0,0006182	0,0005456	0,0004960	0,0005175	0,0005659	0,0005598	0,0004781	0,0004004
KUNNAN OSUUS YHT.VEROSTA	997	1 055	931	914	938	1 304	1 806	1 272	773
Muutos %	0,0	5,8	-11,8	-1,8	2,6	39,0	38,5	-29,6	-39,2

MAKSETTAVA KUNNALLISVERO 1 000 €									
VEROTETTAVA TULO	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022**	2023**
Ansiotulot - vähennykset	59 222	60 021	58 373	59 418	59 767	59 974	61 259	62 544	63 255
<i>Tuloveroprosentti</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>21,75</i>	<i>9,11</i>
VERO (Tulon perust.)	12 881	13 054	12 696	12 923	12 999	13 044	13 324	13 603	5 763
Työtulovähennys	520	737	959	1 052	1 098	1 104	1 194	1 259	104
Muut vähenn. verosta	277	298	304	238	229	183	198	218	51
Vähenn. Verosta yht.	797	1 035	1 263	1 290	1 326	1 287	1 392	1 477	155
MAKSUUNPANTAVA VERO	12 084	12 019	11 433	11 633	11 673	11 757	11 932	12 127	5 608
<i>Muutos %</i>		-0,5	-4,9	1,7	0,3	0,7	1,5	1,6	-53,8
Jää kertymättä, (n 0,5-1 %)	85	84	80	81	82	82	84	85	39
KERTYY KOLMEN VUODEN AIKANA	11 999	11 935	11 353	11 552	11 591	11 675	11 849	12 042	5 568
Verotettava tulo 1000 €	55 557	55 260	52 566	53 485	53 668	54 055	54 861	55 755	61 553
<i>Muutos %</i>		-0,5	-4,9	1,7	0,3	0,7	1,5	1,6	10,4
Verotett. tulo €/Asukas	11 726	11 876	11 500	11 933	12 306	12 551	12 936	13 403	15 040
<i>Muutos %</i>		1,3	-3,2	3,8	3,1	2,0	3,1	3,6	12,2
Efektiivinen veroaste %	14,27	14,09	13,47	13,51	13,48	13,63	13,56	13,46	6,04