

Tuloslaskelmaosa

Toimintakate

Toimintakate osoittaa kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla sekä rahoitustuotoilla, joista on vähennetty rahoituskulut.

Kunnan toimintakate on 2026 talousarviovuonna -9 876 292 euroa (toimintatuotot - toimintakulut) ja toimintakate kasvaa vuoden 2025 muutettuun talousarvioon nähden noin 4 % (huomioituna lisämäärärahaesitykset). Alkuperäiseen talousarvioon 2025 verrattuna toimintakate kasvoi noin 4,1 %.

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista on noin 27,7 %.

Rahoituserät

Rahoituseriin on budjetoitu korkomenoja 120 000 euroa ja muita rahoituskuluja 1 650 euroa ja -tuottoja 5 700 euroa. Sitova taso, rahoituserät netto on menoa 115 950 euroa. Tilinpäätöksessä 2024 *rahoitustuotot ja kulut* olivat -135 357 euroa, ja vuoteen 2025 verrattuna kulujen arvioidaan pysyvän ennallaan.

Vuosikate

Vuosikate on kunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos. Vuosikate ilmoittaa riittääkö kunnan tulorahoitus kattamaan pitkävaikutteisista tuotannontekijöistä aiheutuneet kulut eli käyttöomaisuuden poistot.

Vuosikate on talousarviossa 1 495 424 euroa, joka on noin 644 euroa/ asukas* (ta25 vastaava luku oli noin 517 euroa/asukas). On huomioitavaa, että vuoden 2026 vuosikate/asukas- laskelmassa on käytetty pohjana ennakkolukua 2322 henkilöä.

Suunnitelman mukaisia poistoja on budjetoitu 1 070 500 euroa. Vuosikatteen osuus poistoista on noin 140 %.

Tilikauden tulos ja yli/alijäämä

Talousarviovuoden ylijäämäksi jää 471 119 euroa. Valtiovarainministeriön keskeneräisten valtionosuuslaskelmien vuoksi suunnitelmavuosien valtionosuudet tulevat vielä muuttumaan ja siten myös suunnitelmavuosien tulokset.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Muutos- %	SU 2027	SU 2028
Myyntituotot	1 558 585	1 389 344	1 417 469	2 %	1 374 704	1 372 839
Maksutuotot	190 005	155 100	152 670	-1,6 %	176 490	179 100
Tuet ja avustukset	624 015	511 721	484 513	-5,3 %	286 224	239 977
Muut toimintatuotot	1 577 841	1 594 281	1 737 452	9 %	1 528 531	1 493 140
TOIMINTATUOTOT	3 950 446	3 650 446	3 792 104	3,9 %	3 365 949	3 285 056
Valmistus omaan käyttöön	20 077	0	0	-100 %	0	0
Henkilöstökulut	-6 554 815	-6 635 606	-6 773 595	2,1 %	-6 701 473	-6 833 295
Palvelujen ostot	-4 107 817	-4 240 651	-4 670 512	10,1 %	-4 403 382	-4 423 774
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 238 002	-1 290 827	-1 211 233	-6,2 %	-1 189 279	-1 180 770
Avustukset	-234 453	-366 803	-377 250	2,8 %	-367 750	-362 750
Muut toimintakulut	-641 099	-602 881	-635 807	5,5 %	-596 772	-575 462
TOIMINTAKULUT	-12 776 186	-13 136 768	-13 668 397	4 %	-13 268 655	-13 376 051
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-8 805 663	-9 486 322	-9 876 292	4,1 %	-9 902 706	-10 090 995
Verotulot	6 161 704	6 314 000	6 846 000	8,4 %	6 846 000	6 846 000
Valtionosuudet	3 675 954	4 495 682	4 641 666	3,2 %	4 520 000	4 520 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-135 357	-115 000	-115 950	0,8 %	-139 000	-139 000
VUOSIKATE	896 638	1 208 360	1 495 424	23,8 %	1 324 294	1 136 005
Poistot ja arvonalentumiset	-831 201	-930 000	-1 070 500	15,1 %	-1 000 000	-1 000 000
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	-100 %	0	0
Sisäiset vyörrytyserät	0	-6 100	0	-100 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	65 437	272 260	424 924	56,1 %	324 294	136 005
Varausten ja rahastojen muutos	29 548	0	46 195	-100 %	46 195	46 195
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	94 985	272 260	471 119	73 %	370 489	182 200