



vuoden 2019 talousarvio
vuosien 2020 – 2021 taloussuunnitelmat
tehtävittäin ja hankkeittain
meno- ja tulotasolla

khall 26.11.2018

kvalt 3.12.2018

KUNNANHALLITUKSEN PERUSTELUT JA LISÄSELVITYKSET VUODEN 2019 TALOUSARVIOEHDOTUKSEEN JA VUOSIEN 2019-2021 TALOUSSUUNNITELMAEHDOTUKSEEN

Kunnanhallituksen ehdotus vuoden 2019 talousarvioksi antaa edellytykset kunnan kehittämistoimenpiteille ja kunnan talous on edelleen tasapainossa. Palvelut säilyvät ja niitä voidaan edelleen hienoisesti kehittää. Kunnan tuloveroprosenttia on kahden edellisvuoden tapaan alennettu vuodelle 2019 0,25 %-yksikköä. Kiinteistöveroprosentit säilyvät entisellään. Ensi vuodelle on varattu useita määrärahoja investointikohteisiin talousarvion investointiosaan. Ne tukevat omalta osaltaan kunnan pitkäjänteistä kehittämistä. Kunnan lainamäärä alittaa kuntien keskimääräisen asukasta kohden lasketun lainatason. Kunnan lainamäärä lisääntyy ensi vuonna investointien johdosta. Edellisvuosien aikana kertynyt taseen ylijäämä on jonkin verran kasvamassa talousarvioehdotuksen mukaan. Oman haasteensa ensi vuoteen tuo maakuntauudistukseen ja sosiaali- ja terveydenhuollon järjestämisuudistukseen valmistautuminen. Kunnan itsenäisyydelle on edelleen vahva kannatus. Talousarvio on tasapainossa ja se turvaa hyvin kunnan palvelut. Vuosikate on 395.340 euroa ja ylijäämä 26.823 euroa. Vuoden 2019 kunnan tuloveroprosentiksi on määrätty 18,50 %, joka on maakunnan alin.

1. VALTIONOSUUDET

Kuntien kantokykyluokituksesta on luovuttu vuoden 1996 alussa. Johtuen ns. Kosken mallin mukaisen valtionosuusuudistuksen aiheuttamista ja erikseen valtion päättämistä leikkauksista Kustavin kunnan valtionosuudet ovat vähentyneet seuraavasti:

* 1996 - 185.007 €
* 1997 - 168.188 € (Tämän lisäksi valtionosuudet vähenivät 396.083 euroa johtuen siitä, että keskiasteen koulutuksen valtionosuudet menivät suoraan oppilaitosten ylläpitäjäkunnille. Vastaavasti mm. lukion, ammatillisten oppilaitosten ja yläasteen menot vähenivät.)

* 1998 - 97.549 €
* 1999 - 99.567 €
* 2000 - 46.588 €

Vuodesta 2001 alkaen valtionosuudet ovat muuttuneet seuraavasti:

* 2001 + 27.750 €
* 2002 + 107.212 €
* 2003 + 174.926 €
* 2004 + 65.874 €
* 2005 + 171.970 €
* 2006 + 156.201 €
* 2007 + 145.701 €
* 2008 + 186.000 €
* 2009 + 73.180 €
* 2010 + 507.078 €
* 2011 - 60.656 €
* 2012 + 540.018 €
* 2013 - 129.000 €
* 2014 - 151.000 €
* 2015 - 90.000 €
* 2016 + 129.000 €
* 2017 - 125.578 €

Vuonna 2010 valtionosuudet lisääntyivät valtionosuusjärjestelmän uudistuksen johdosta noin 507.100 €. Vuonna 2012 valtionosuudet lisääntyivät noin 540.018 € vuoteen 2011 verrattuna

johtuen mm. kiinteistöveron tuoton irrottamisesta verotuloihin perustuvasta valtionosuuksien tasauksesta. Vuonna 2018 valtionosuudet talousarvion toteutumavertailun perusteella vähenevät edelliseen vuoteen verrattuna. Vuonna 2019 ne vähenevät edelleen 212.960 eurolla.

Valtionosuusuudistus:

Valtionosuusjärjestelmän tavoitteena on kuntien vastuulla olevien julkisten palvelujen saatavuuden varmistaminen tasaisesti koko maassa kohtuullisella verorasitteella. Tämä toteutetaan tasaamalla palvelujen järjestämisen kustannuseroja sekä kuntien välisiä tulopohjaeroja. Kustannuserojen tasauksen laskentaperusteena ovat asukasmäärän ja ikärakenteen lisäksi erilaiset olosuhdetekijät. Toisena valtionosuusjärjestelmän kiinteänä osana kuntien tulopohjaa tasataan kunnan verotulojen perusteella.

Kunnan valtionosuusrahoitus muodostuu hallinnollisesti kahdesta osasta: valtiovarainministeriön hallinnoimasta kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta (1704/2009, muut 676/2014) ja opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaisesta valtionosuusrahoituksesta, jota hallinnoi opetus- ja kulttuuriministeriö.

Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmä uudistuu vuoden 2015 alusta siten, kuin järjestelmää on muutettu lailla 676/2014 (He 38/2014). Valtionosuuden määräytymisen ikäryhmitystä ja määräytymisen kriteeristöä on muutettu olennaisesti. Keskeiset perusperiaatteet ja rakenteet säilyvät. Opetus- ja kulttuuriministeriön osuus säilyy nykyisellään.

Valtionosuuden laskennallinen peruste muuttuu vuosittain ns. automaattimuutosten perusteella. Näitä ovat määräytymistekijöiden, esimerkiksi asukasmäärien, oppilasmäärien ja muiden laskennan perusteena olevien määrien muutokset ja kustannustason muutoksesta johtuvat hintojen muutokset (indeksikorotus).

Hallituksen esitys kunnan peruspalvelujen valtionosuudesta annetun lain muuttamisesta on annettu 17.4.2014 (He 38/2014). Lain muutos (676/2014) ja valtionosuusjärjestelmän muutos ovat tulleet voimaan 1.1.2015. Uudistus pohjautuu pitkälle nykyisille perusteille. Järjestelmää on yksinkertaistettu, määräytymisperusteita uusittu, vähennetty ja laskennallisuutta lisätty. Valtionosuus myönnetään edelleen kunnille. Tähän uudistukseen ei sisälly toisen asteen koulutusta.

Peruspalvelujen valtionosuuden perusteena ovat sosiaali- ja terveydenhuollon, esi- ja perusopetuksen ja yleisten kirjastojen laskennalliset kustannukset sekä asukaskohtaisen taiteen perusopetuksen ja kuntien yleisen kulttuuritoimen laskennalliset perusteet.

Uuden järjestelmän mukaan peruspalvelujen laskennallisia kustannuksia koskee yksi yhteinen ikäryhmitys. Ikäryhmitys on seuraava:

- * 0–5-vuotiaat
- * 6-vuotiaat
- * 7–12-vuotiaat
- * 13–15-vuotiaat
- * 16–18-vuotiaat
- * 19–64-vuotiaat
- * 65–74-vuotiaat
- * 75–84-vuotiaat
- * yli 85-vuotiaat

Järjestelmään sovelletaan ikäryhmituksen lisäksi seuraavia kriteereitä: sairastavuus, työttömyysaste, kaksikielisyys, vieraskielisyys, asukastiheys, saaristoisuus ja koulutustausta.

Laskennallisen osan valtionosuus saadaan vähentämällä kuntakohtaisesta laskennallisten kustannusten yhteismäärästä kunnan omarahoitusosuus, joka on kaikille kunnille asukasta kohti yhtä suuri. Tämän lisäksi kunnalle myönnetään valtionosuutta kolmen lisäosan perusteella. Lisäosissa ei ole omarahoitusosuutta. Lisäosia ovat syrjäisyys, työpaikkaomavaraisuus ja saamelaisuus. Nykyinen yleinen asukaskohtainen valtionosuus poistuu kuten myös erityisen harvan asutuksen, saaristokunnan ja saamelaisten kotiseutualueen kuntien lisäosat.

Laskennallisten kustannusten ja lisäosien perusteena ovat vuosittain vahvistettavat perushinnat ikäryhmille, kriteereille ja kolmelle lisäosalle. Laskennalliset kustannukset muodostuvat:

* ikäryhmittäin: asukasluku x perusosan hinta ja

* kriteereittäin: asukasluku x perusosan hinta x kriteerin kerroin.

Sairastavuus lasketaan sairastavuuskertoimen perusteella, jonka pohjana ovat keskeiset kansansairaudet. Niiden lukumääriä voi tarkastella kunnittain Kelan tilastosta: Erityiskorvattavien sairauksien kuntakohtaiset tilastot vuodelta 2013.

Peruspalvelujen valtionosuuden osana otetaan huomioon myös verotuloihin perustuva valtionosuuksien taseaus. Taseausraja on nostettu sataan prosenttiin siirtämällä 724 miljoonaa euroa peruspalvelujen laskennallisista kustannuksista taseaukseen. Taseausvähennyksenä valtionosuudesta vähennetään kunnan laskennallisen verotulon ja taseausrajan erotuksesta 30 % lisättynä kyseisen erotuksen luonnollisella logaritmilla silloin, kun kunnan laskennalliset verotulot ovat taseausrajan yläpuolella. Taseausrajan alapuolella oleville kunnille taseauslisänä lisätään valtionosuuteen taseausrajan ja kunnan laskennallisen verotulon erotuksesta 80 % (kunnan omavastuu 20 %).

Peruspalvelujen valtionosuusjärjestelmän uudistukseen kuuluu viiden vuoden siirtymäkausi, jonka aikana valtionosuuden muutosta taseataan. Vuonna 2015 muutos oli enintään +/- 50 euroa asukasta kohti. Esimerkiksi kunnalta, joka laskelmien mukaan hyötyy 150 euroa asukasta kohti, valtionosuutta oli vähennettävä 100 euroa asukasta kohti, jotta enintään +50 euroa asukasta kohti toteutuu. Vuonna 2016 muutos on enintään +/- 100 euroa, 2017 +/- 180 euroa, 2018 +/- 260 euroa ja 2019 +/- 380 euroa asukasta kohti. Siirtymäkausi vaimentaa merkittävästi uudistuksen vaikutuksia. Siirtymätaseaus on laskettu vuoden 2014 tasossa ja on nyt lopullinen ja sisältyy tehtyihin laskelmiin.

Kustavi menetti uudistuksessa valtiovarainministeriön laskelmien mukaan noin 151.557 euroa eli 170 euroa/asukas.

Peruspalvelujen alustava valtionosuusprosentti vuodelle 2019 on 25,37 % ja kunnan omarahoitusosuus on 3 524 euroa/asukas. Opetus- ja kulttuuriministeriön osalta ei ole käytettävissä kuntakohtaisia laskelmia vuoden 2019 valtionosuudeksi, joka käsittää perusopetuksessa muut vammaiset ja maahanmuuttajien valmistava opetus, aamu- ja iltapäivätoiminnan, liikuntatoiminnan ja nuorisotyön. Valtionosuus on laskettava ja arvioitava erikseen. Kunnan omarahoitusosuudeksi opetus- ja kulttuuritoimissa on Kuntaliiton tiedotteessa ilmoitettu 255 euroa/asukas.

Kustavin kunnan verotuloihin perustuva valtionosuuksien/valtionosuuden taseausleikkaus/taseauslisä on ollut seuraavanlainen:

* 1997	-	51.297 €
* 1998	-	63.911 €
* 1999	-	88.299 €
* 2000	-	121.095 €
* 2001	-	59.370 €
* 2002	-	88.727 €
* 2003	+	80.000 €
* 2004	+	17.200 €
* 2005	-	13.840 €

* 2006	- 17.900 €
* 2007	- 21.610 €
* 2008	- 26.646 €
* 2009	- 38.359 €
* 2010	- 49.131 €
* 2011	- 48.866 €
* 2012	+374.690 €
* 2013	+353.119 €
* 2014	+265.973 €
* 2015	+397.797 €
* 2016	+417.918 €
* 2017	+375.677 €
* 2018	+465.157 €
* 2019	+310.373 €

2. HENKILÖSTÖMENOT

Palkat:

Talousarvioehdotukseen sisältyvät vuoden 2019 palkat on laskettu vuoden 2018 lopun palkkatason mukaisesti siten, että työkokemuslisien korotusten vaikutukset ovat huomioitu samoin kuin palkkoihin liittyvät muut tekijät noin 3,0 %:n tason mukaisesti. Kilpailukyky sopimuksen mukaan lomarahoja leikataan 30 % ajanjaksolla 1.2.2017-30.9.2019. Sosiaalivakuutus- ja eläkemaksuja on jo alennettu kilpailukyky sopimuksen mukaisesti.

Työnantajan sosiaalivakuutusmaksut:

Kuntien ja kuntayhtymien työnantajana maksama sairausvakuutusmaksu on n. 0,77 % palkasta. Työttömyysvakuutusmaksu on n. 0,65 % palkasta palkkasumman ensimmäiseen 2 083 500 euroon asti. Tapaturmavakuutusmaksu on n. 0,80 %.

Eläkemaksut:

Kevan jäsenyhteisön eläkemaksu on ensi vuonna keskimäärin n. 17,25 % palkkasummasta. Se koskee työnantajan osuutta palkkaperusteisesta eläkemaksusta sisältäen myös työkyvyttömyyseläkemaksun. Tämän lisäksi tulee vielä eläkemenoperusteinen maksuosa n. 3,95 %.

3. VEROTULOT

Kunnan verotulot ovat viime vuosina kehittyneet seuraavasti:

Vero- vuosi	Kunnallisverotulot € Tilinpäätös	Muutos %	Yhteisöverotulot € Tilinpäätös	Muutos %
1993	1.472.149		29.601	
1994	1.391.587	- 5,5	91.158	208,0
1995	1.460.208	4,9	277.174	204,1
1996	1.471.813	0,8	399.278	44,1
1997	1.445.407	- 1,8	588.490	47,4
1998	1.533.033	6,1	662.156	12,5
1999	1.718.040	12,1	509.778	- 23,0
2000	1.428.084	- 16,9	557.711	9,4

2001	1.696.518	18,8	354.642	-36,4
2002	1.810.739	6,7	94.315	-73,4
2003	1.674.686	- 7,5	86.043	- 8,8
2004	1.711.545	2,2	89.810	4,2
2005	1.785.679	1,6	88.503	- 1,5
2006	1.886.750	5,7	108.908	23,1
2007	1.954.069	3,6	170.335	56,4
2008	2.066.717	5,8	190.029	11,6
2009	2.120.732	2,6	140.714	-26,0
2010	1.935.157	-8,8	149.442	6,2
2011	2.219.227	14,7	169.018	13,1
2012	2.295.554	3,4	120.163	-28,9
2013	2.550.602	11,1	135.001	12,3
2014	2.469.192	-3,2	142.478	5,5
2015	2.502.538	1,4	167.048	17,2
2016	2.684.361	7,3	148.965	-10,8
2017	2.425.185	-9,7	201.190	35,1

Vero- vuosi	Kiinteistöverotulo € Tilinpäätös	Muutos %	Verotulot yhteensä € Tilinpäätös	Muutos %
1993	441.830		1.943.580	
1994	448.389	1,5	1.931.134	- 0,6
1995	462.180	3,1	2.199.730	13,9
1996	349.999	1,9	2.342.185	6,5
1997	511.291	8,5	2.545.356	8,7
1998	523.233	2,3	2.718.421	6,8
1999	522.728	- 0,1	2.750.377	1,2
2000	540.051	3,3	2.526.014	- 8,2
2001	627.413	16,2	2.678.573	6,0
2002	673.678	7,4	2.578.732	- 3,7
2003	686.349	1,9	2.447.079	- 5,1
2004	689.383	0,4	2.490.739	1,8
2005	714.294	3,6	2.588.476	3,9
2006	717.566	0,5	2.713.224	4,8
2007	749.936	4,5	2.874.340	5,9
2008	783.180	4,4	3.039.926	5,8
2009	889.483	13,6	3.150.929	3,7
2010	973.902	9,5	3.058.501	-2,9
2011	1.090.161	11,9	3.478.406	13,7
2012	1.169.314	7,2	3.585.031	3,1
2013	1.209.425	3,4	3.895.028	8,6
2014	1.368.185	13,1	3.979.855	2,2
2015	1.358.627	-0,7	4.028.213	1,2
2016	1.399.570	3,0	4.232.896	5,1
2017	1.402.422	0,2	4.028.797	-4,8

Kunnallisverotuloksi vuodelle 2019 on arvioitu 2.600.000 euroa kunnan tuloveroprosentin ollessa 18,50 %.

Kiinteistövero:

Kiinteistöveron tuotoksi on arvioitu vuodelle 2019 yhteensä 1.418.000 euroa. Yleinen kiinteistöveroprosentti vuonna 2019 on 0,93 %, vakituisten asuinrakennusten 0,41 % ja muiden asuinrakennusten 0,98 %.

Yhteisövero:

Vuonna 2019 kuntaryhmän jako-osuus on Kuntaliiton laskelmissa 31.35 prosenttia yhteisöverotuloista.

Kunnan verovuoden 2019 lopullinen jako-osuus määräytyy vuosien 2016 ja 2017 verotuksen tietojen perusteella laskettujen jako-osuuksien keskiarvona. Kunnan jako-osuus saadaan laskemalla kunkin kunnan yritystoimintaerän ja metsäerän suhteellinen osuus kaikkien kuntien vastaavien lukujen summasta.

Ensi vuoden talousarvioon yhteisöveron määräksi on arvioitu 198.000 euroa.

Arvonlisävero:

Arvonlisäverolaki on tullut voimaan 1.6.1994 ja tällöin kaikki kunnat ja kuntayhtymät ovat tulleet arvonlisäverovelvollisiksi.

Hallituksen talouspoliittinen ministerivaliokunta on 15.5.2001 päättänyt mm., että arvonlisäveron takaisinperintä uudistetaan vuonna 2002. Uudistus on koskenut siis vain arvonlisäveron takaisinperintää kunnilta, itse palautusjärjestelmä ja sen kirjanpidollinen käsittely säilyy entisellään.

Takaisinperintä on muuttunut vuoden 2002 alusta siten, että takaisinperittävä määrä on kuitattu pääosin yhteisöverosta ja lisäksi valtionosuuksista siltä osin kuin arvonlisävero on poistunut kuntien ja kuntayhtymien valtionosuuteen oikeuttavista kustannuksista. Arvonlisäveroa ei pidetä enää valtionosuusjärjestelmässä valtionosuuteen oikeuttavana menona.

Vuoden 2002 alusta kunnan (ja kuntayhtymän) tuloslaskelmasta on poistunut rivi Arvonlisäveron takaisinperintä. Kunnalla ja kuntayhtymällä on edelleen oikeus saada palautuksena verottoman toiminnan hankintoihin sisältyvä arvonlisävero.

Hallitus on kehysriihen päätöksen mukaisesti esittänyt kaikkien arvonlisäverokantojen korottamista yhdellä prosenttiyksiköllä vuoden 2013 alusta lukien. Käytännössä muutos on tarkoittanut sitä, että yleinen arvonlisäverokanta on noussut 23 %:sta 24 %:iin. Elintarvikkeissa ja muissa arvonlisäverolain 85 §:n mukaisissa tuotteissa verokanta on noussut 13 %:sta 14 %:iin. Arvonlisäverolain 85 a §:n mukaisten tuotteiden ja palveluiden osalta verokanta on noussut 9 %:sta 10 %:iin. Näitä ovat mm. lääkkeet, kirjat, henkilökuljetus, majoituspalvelut, sanomalehdet, urheilu- ja viihdetapahtumien pääsymaksut. Lisäksi vakuutusmaksuvero on korotettu 23 %:sta 24 %:iin.

4. MAKSUT JA TAKSAT

Maksujen ja taksojen korotukset vuodelle 2019 käsitellään erillisin päätöksin.

5. AVUSTUKSET

Talousarvioon sisältyy tehtäväalueelle Muu yleishallinto seuraavat avustukset: kylätoimikunnat 4 kpl x 100 € = 400 € ja Tuulentupa-säätiö 1500 €. Muilta osin talousarvion avustusmäärärahan mahdollisesta käytöstä kunnanhallitus päättää erikseen.

6. SUUNNITELMAPOISTOT

Vuoden 1997 alusta kunnan kirjanpidossa ja tilinpäätöksen laatimisessa ryhdyttiin pääosin soveltamaan kirjanpitolakia. Tämän johdosta kunnissa siirryttiin suunnitelmapoistoihin, jotka kohdistuvat liike- ja palvelutoiminnan käyttöomaisuushyödykkeisiin. Poiston tekemisellä on ensisijaisesti hankintamenon jaksottamistehtävä eikä sillä enää pyritä pitämään käyttöomaisuutta käyvässä arvossa. Suunnitelman mukaisten poistojen määrä on vuoden 2019 talousarviossa 393.542 euroa. Vuosikate + 395.340 euroa riittää suunnitelman mukaisten poistojen kattamiseen. Suunnitelmapoistojen tulisi vastata keskimääräistä vuotuista korvausinvestointitarvetta. Tilikauden ylijäämä on 26.823 euroa.

7. TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvion sitovuuden suhteen kunnanhallitus esittää noudatettavaksi käytäntöä, jonka mukaan talousarvion sitovuus on tehtävä- ja hanketasolla, jolloin kunnanhallitus ja lautakunnat vastaavat kustannuspaikkatason määrärahasta. Kunnanhallitus esittää lisäksi, että talousarvion tavoiteosassa olevat tavoitteet hyväksytään sitoviksi.

Määrärahoihin verrattavia eriä tuloslaskelmaosassa ovat Korkomenot, Muut rahoitusmenot ja Satunnaiset kulut sekä rahoitusosassa Antolainojen lisäys, Pitkäaikaisten lainojen vähennys sekä Lyhytaikaisten lainojen vähennys.

Tuloarvioihin verrattavia ovat tuloslaskelmaosassa Verotulot, Valtionosuudet, Korkotuotot, Muut rahoitustuotot ja Satunnaiset tuotot sekä rahoitusosassa Antolainojen vähennys, Pitkäaikaisten lainojen lisäys ja Lyhytaikaisten lainojen lisäys. Valtuusto hyväksyy talousarviossa myös mahdollisen toimintapääoman muutoksen.

8. TALOUSARVIOLAINAT

Vuonna 2019 talousarviolainoja lyhennetään n. 352.500 euroa. Kunnanvaltuuston 22.5.2017 hyväksymän hallintosäännön mukaan kunnanhallitus päättää asiat, jotka koskevat talousarviolainan ottamista valtuuston hyväksymän talousarvion tai erikseen tekemän päätöksen mukaisesti. Kunnanhallituksella on oikeus päättää näin ollen ko. lainojen ottamisesta enintään 780.000 euron rajaan asti.

Kustavissa 26.11.2018

KUNNANHALLITUS

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
* Vaalit *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT		7.200	7.200		7	7
TOIMINTAKULUT	-6.848	-5.816	-10.645	83,0	-11	-11
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.848	1.384	-3.445	-348,9	-3	-3
KESKUSVAALILAUTAKUNTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT		7.200	7.200		7	7
TOIMINTAKULUT	-6.848	-5.816	-10.645	83,0	-11	-11
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-6.848	1.384	-3.445	-348,9	-3	-3
* Hallinnon ja talouden tarkastus *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-4.899	-6.291	-5.690	-9,6	-6	-6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4.899	-6.291	-5.690	-9,6	-6	-6
TILINTARKASTUSLAUTAKUNTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-4.899	-6.291	-5.690	-9,6	-6	-6
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4.899	-6.291	-5.690	-9,6	-6	-6
* Yleishallinto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	260					
TOIMINTAKULUT	-174.865	-191.470	-187.287	-2,2	-187	-187
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-174.605	-191.470	-187.287	-2,2	-187	-187
* Toimistopalvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	186.560	231.303	179.522	-22,4	180	180

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
TOIMINTAKULUT	-222.081	-285.020	-245.862	-13,7	-246	-246
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-35.520	-53.717	-66.340	23,5	-66	-66
* Muu yleishallinto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	8.823	10.800	9.200	-14,8	9	9
TOIMINTAKULUT	-52.342	-61.300	-53.300	-13,1	-53	-53
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-43.519	-50.500	-44.100	-12,7	-44	-44
* Kuntien yhteistoiminta *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-14.122	-16.518	-22.015	33,3	-22	-22
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14.122	-16.518	-22.015	33,3	-22	-22
* Muut palvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT			28.000	100,0	28	28
TOIMINTAKULUT	-21.261	-30.116	-99.649	230,9	-100	-100
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21.261	-30.116	-71.649	137,9	-72	-72
* Maaseututoimi *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-12.553	-12.800	-13.000	1,6	-13	-13
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-12.553	-12.800	-13.000	1,6	-13	-13
* Maatalouslomat *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.442	1.588	1.151	-27,5	1	1
TOIMINTAKULUT		-1.588	-1.151	-27,5	-1	-1
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.442	0	0		0	0
KUNNANHALLITUS						

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	197.086	243.691	217.873	-10,6	218	218
TOIMINTAKULUT	-497.222	-598.812	-622.264	3,9	-622	-622
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-300.137	-355.121	-404.391	13,9	-404	-404
Y L E I S H A L L I N T O Y H T.						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	197.086	250.891	225.073	-10,3	225	225
TOIMINTAKULUT	-508.970	-610.919	-638.599	4,5	-639	-639
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-311.884	-360.028	-413.526	14,9	-414	-414
* Yhdyskuntasuunnittelu *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	59.868	64.412	64.392		64	64
TOIMINTAKULUT	-172.320	-223.934	-202.674	-9,5	-203	-203
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-112.452	-159.522	-138.282	-13,3	-138	-138
* Toimitilapalvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	228.994	269.092	292.799	8,8	293	293
TOIMINTAKULUT	-206.819	-220.792	-230.818	4,5	-231	-231
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	22.175	48.300	61.981	28,3	62	62
* Rakennusvalvonta *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	101.082	70.000	105.000	50,0	105	105
TOIMINTAKULUT	-98.664	-105.401	-110.885	5,2	-111	-111
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.418	-35.401	-5.885	-83,4	-6	-6
* Ympäristön huolto *						
KÄYTTÖTALOUS						

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.395	1.392	1.400	0,6	1	1
TOIMINTAKULUT	-6.868	-10.470	-8.050	-23,1	-8	-8
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.473	-9.078	-6.650	-26,7	-7	-7
* Jätehuoltopalvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	276.351	255.200	281.645	10,4	282	282
TOIMINTAKULUT	-254.064	-256.100	-288.059	12,5	-288	-288
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	22.286	-900	-6.414	612,7	-6	-6
* Liikenneväylät *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2.343	2.500	2.500		3	3
TOIMINTAKULUT	-33.504	-36.682	-40.699	11,0	-41	-41
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-31.161	-34.182	-38.199	11,8	-38	-38
* Puistot ja yl.alueet *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.950					
TOIMINTAKULUT	-3.936	-11.590	-11.200	-3,4	-11	-11
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.986	-11.590	-11.200	-3,4	-11	-11
* Pelastustoimi *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	19.548	19.500	19.500		20	20
TOIMINTAKULUT	-81.919	-94.859	-95.298	0,5	-95	-95
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-62.371	-75.359	-75.798	0,6	-76	-76
* Liiketoiminta *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	583.735	628.440	535.820	-14,7	536	536

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
TOIMINTAKULUT	-390.442	-437.465	-437.920	0,1	-438	-438
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	193.293	190.975	97.900	-48,7	98	98
RAKENNUSLAUTAKUNTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.275.266	1.310.536	1.303.056	-0,6	1.303	1.303
TOIMINTAKULUT	-1.248.537	-1.397.293	-1.425.603	2,0	-1.426	-1.426
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	26.729	-86.757	-122.547	41,3	-123	-123
TEKNINEN TOIMINTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.275.266	1.310.536	1.303.056	-0,6	1.303	1.303
TOIMINTAKULUT	-1.248.537	-1.397.293	-1.425.603	2,0	-1.426	-1.426
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	26.729	-86.757	-122.547	41,3	-123	-123
* Sos.- ja terv.toimen hallinto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	19.531	16.321	15.000	-8,1	15	15
TOIMINTAKULUT	-180.303	-211.077	-178.642	-15,4	-179	-179
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-160.772	-194.756	-163.642	-16,0	-164	-164
* Lasten päivähoito ja esiopetus *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	22.332	14.940	13.520	-9,5	14	14
TOIMINTAKULUT	-406.452	-392.976	-415.141	5,6	-415	-415
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-384.120	-378.036	-401.621	6,2	-402	-402
* Muut lasten ja perheiden palvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-15.494	-16.730	-17.252	3,1	-17	-17

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-15.494	-16.730	-17.252	3,1	-17	-17
* Vanhusten laitospalvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-18.600	-18.600	-18.082	-2,8	-18	-18
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-18.600	-18.600	-18.082	-2,8	-18	-18
* Vammaishuolto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.519	980	500	-49,0	1	1
TOIMINTAKULUT	-302.758	-313.676	-268.000	-14,6	-268	-268
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-301.239	-312.696	-267.500	-14,5	-268	-268
Vanhuspalvelut						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	323.345	389.177	299.842	-23,0	300	300
TOIMINTAKULUT	-1.502.560	-1.403.921	-1.303.813	-7,1	-1.304	-1.304
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.179.215	-1.014.744	-1.003.971	-1,1	-1.004	-1.004
* Ruokapalvelut *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	200.054	217.267	212.100	-2,4	212	212
TOIMINTAKULUT	-229.145	-232.263	-230.692	-0,7	-231	-231
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-29.091	-14.996	-18.592	24,0	-19	-19
* Päihdehuolto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-14.887	-24.715	-25.893	4,8	-26	-26
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-14.887	-24.715	-25.893	4,8	-26	-26
* Ympäristöterveydenhuolto *						
KÄYTTÖTALOUS						

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
TOIMINTAKULUT	-11.498	-14.870	-13.734	-7,6	-14	-14
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-11.498	-14.870	-13.734	-7,6	-14	-14
* Perusterveydenhuolto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	3.452		20.714	100,0	21	21
TOIMINTAKULUT	-720.197	-861.542	-871.833	1,2	-872	-872
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-716.745	-861.542	-851.119	-1,2	-851	-851
* Erikoissairaanhoidto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-1.380.509	-1.532.430	-1.509.405	-1,5	-1.509	-1.509
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-1.380.509	-1.532.430	-1.509.405	-1,5	-1.509	-1.509
* Muu sosiaali- ja terveystoimi *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.090		100	100,0	0	0
TOIMINTAKULUT	-57.143	-64.000	-61.135	-4,5	-61	-61
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-56.053	-64.000	-61.035	-4,6	-61	-61
SOSIAALILAUTAKUNTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	571.324	638.685	561.776	-12,0	562	562
TOIMINTAKULUT	-4.839.545	-5.086.800	-4.913.622	-3,4	-4.914	-4.914
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4.268.222	-4.448.115	-4.351.846	-2,2	-4.352	-4.352
S O S.- JA T E R V. T O I M I Y H T.						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	571.324	638.685	561.776	-12,0	562	562
TOIMINTAKULUT	-4.839.545	-5.086.800	-4.913.622	-3,4	-4.914	-4.914
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-4.268.222	-4.448.115	-4.351.846	-2,2	-4.352	-4.352

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
* Opetustoimen hallinto *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-11.094	-18.230	-18.060	-0,9	-18	-18
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-11.094	-18.230	-18.060	-0,9	-18	-18
* Peruskoulu *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	6.990	4.300	4.300		4	4
TOIMINTAKULUT	-556.826	-604.571	-621.947	2,9	-622	-622
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-549.836	-600.271	-617.647	2,9	-618	-618
* Taiteen perusopetus *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-13.432	-16.000	-16.200	1,3	-16	-16
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-13.432	-16.000	-16.200	1,3	-16	-16
* Koululaisten iltapäiväkerho *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	5.036	5.200	5.200		5	5
TOIMINTAKULUT	-27.001	-27.408	-30.425	11,0	-30	-30
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-21.965	-22.208	-25.225	13,6	-25	-25
* Toisen asteen koulutus *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-5.563	-6.000	-5.422	-9,6	-5	-5
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.563	-6.000	-5.422	-9,6	-5	-5
* Aikuiskoulutus *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTAKULUT	-20.462	-20.500	-24.000	17,1	-24	-24

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoisen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-20.462	-20.500	-24.000	17,1	-24	-24
* Kirjasto- ja kulttuuritoiminta *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	17.037	12.262	13.600	10,9	14	14
TOIMINTAKULUT	-103.306	-149.465	-132.645	-11,3	-133	-133
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-86.268	-137.203	-119.045	-13,2	-119	-119
* Vapaa-ajan toiminta *						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	43.311	13.800	11.300	-18,1	11	11
TOIMINTAKULUT	-214.485	-221.719	-180.143	-18,8	-180	-180
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-171.173	-207.919	-168.843	-18,8	-169	-169
SIVISTYSLAUTAKUNTA						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	27.501	35.562	34.400	-3,3	34	34
TOIMINTAKULUT	-730.813	-1.063.893	-1.028.842	-3,3	-1.029	-1.029
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-703.313	-1.028.331	-994.442	-3,3	-994	-994
S I V I S T Y S T O I M I Y H T.						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	72.376	35.562	34.400	-3,3	34	34
TOIMINTAKULUT	-952.170	-1.063.893	-1.028.842	-3,3	-1.029	-1.029
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-879.794	-1.028.331	-994.442	-3,3	-994	-994
K U S T A V I N K U N T A						
KÄYTTÖTALOUS						
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2.116.051	2.235.674	2.124.305	-5,0	2.124	2.124
TOIMINTAKULUT	-7.562.369	-8.158.905	-8.006.666	-1,9	-8.007	-8.007
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.446.318	-5.923.231	-5.882.361	-0,7	-5.882	-5.882

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
K U S T A V I N K U N T A						
SITOVAT ERÄT						
VEROTULOT						
KUNNAN TULOVERO	2.425.185	2.430.000	2.600.000	7,0	2.600	2.600
KIINTEISTÖVERO	1.402.422	1.418.000	1.418.000		1.418	1.418
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	201.190	160.000	198.000	23,8	198	198
VEROTULOT	4.028.797	4.008.000	4.216.000	5,2	4.216	4.216
VALTIONOSUUDET						
	2.366.903	2.309.761	2.096.801	-9,2	2.097	2.097
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT		200	100	-50,0	0	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2.953	3.650	3.000	-17,8	3	3
KORKOKULUT	-24.128	-38.000	-38.000		-38	-38
MUUT RAHOITUSKULUT	-60	-500	-200	-60,0	0	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-21.234	-34.650	-35.100	1,3	-35	-35
SITOVAT ERÄT	6.374.466	6.283.111	6.277.701	-0,1	6.278	6.278
SITOVAT ERÄT NETTO	6.374.466	6.283.111	6.277.701	-0,1	6.278	6.278

EUR

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
K U S T A V I N K U N T A						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT						
MYYNтитUOTOT						
Liiketoiminnan myyntituotot						
3010 Jätteenkäsittelymaksu	273.501	255.000	273.500	7,3	274	274
3035 Vesi- ja jätevesimaksut	203.115	214.000	226.300	5,7	226	226
3036 Vesihuollon liittymismaks	27.779	35.000	35.000		35	35
3037 Metsämyyntituotot	90.144	120.000	25.000	-79,2	25	25
3038 Laskutustyöt	3.000	3.000	6.531	117,7	7	7
3040 Satamatoiminnan maksut	-252	420	200	-52,4	0	0
3045 Muut liiketoiminnan tuoto	146.140	150.800	141.050	-6,5	141	141
3046 Sis.ateriapalvelu	59.563	64.755	68.500	5,8	69	69
3600 Luontaisetutulot	7.023	6.940	7.200	3,7	7	7
Liiketoiminnan myyntituotot	810.011	849.915	783.281	-7,8	783	783
Täydet korvaukset valtiolta						
3085 Muut valtion korvaukset	14.079	15.200	12.200	-19,7	12	12
Täydet korvaukset valtiolta	14.079	15.200	12.200	-19,7	12	12
Korvaukset kunnilta ja kuntayht						
3100 Oppisop.TA:n koul.korv.			720	100,0	1	1
3101 Kotikuntakorvaukset	40.373	21.100		-100,0		
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	40.373	21.100	720	-96,6	1	1
Muut suoritteiden myyntituotot						
3281 Sis.kiinteistönhoitopalv.	51.600	52.544	52.593	0,1	53	53
3282 Sis. toimistopalvelut	2.510	3.012	3.012		3	3
3283 Sis. isännöintipalvelut	5.268	5.268	5.268		5	5
3294 Muiden palv.myyntituotot	10.016	10.822	9.926	-8,3	10	10
3610 Sisäiset laskutustulot	167.566	217.489	158.759	-27,0	159	159
Muut suoritteiden myyntituotot	236.960	289.135	229.558	-20,6	230	230
MYYNтитUOTOT	1.101.423	1.175.350	1.025.759	-12,7	1.026	1.026
MAKSUTUOTOT						
Yleishallinnon maksut						
3200 Kopiomaksut	137	180	130	-27,8	0	0
Yleishallinnon maksut	137	180	130	-27,8	0	0
Sosiaalitoimen maksut						
3248 Intervallihoidomaksut	24.995	18.000	20.000	11,1	20	20
3251 Muut kodinhoitoapumaksut	33.076	35.000	35.000		35	35
3252 Turvapuuhelinmaksut	45		105	100,0	0	0
3254 Vaatehuoltopalvelumaksut	756	800	800		1	1
3255 Saunapalvelumaksut	4.140	3.200	3.200		3	3
3256 Tukipalvelupaketti	14.835	14.000	15.000	7,1	15	15
3257 Hoitopäivämaksut	69.682	90.900	64.200	-29,4	64	64
3259 Asiointipalvelumaksut	1.998	2.500	2.500		3	3
Sosiaalitoimen maksut	149.527	164.400	140.805	-14,4	141	141
Opetus- ja kulttuuritoimen maks						
3275 Muut opetus- ja kulttuuri	52.996	23.300	48.800	109,4	49	49
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	52.996	23.300	48.800	109,4	49	49
Yhdyskuntapalvelujen maksut						
3285 Rakennusvalvonta- ja tark	101.082	70.000	105.000	50,0	105	105
Yhdyskuntapalvelujen maksut	101.082	70.000	105.000	50,0	105	105
MAKSUTUOTOT	303.742	257.880	294.735	14,3	295	295
TUET JA AVUSTUKSET						
3300 Työllistämistuki	22.921	22.195	30.990	39,6	31	31
3330 Muut tuet ja avustukset va	17.446	9.800	17.200	75,5	17	17
TUET JA AVUSTUKSET	40.367	31.995	48.190	50,6	48	48
VUOKRATUOTOT						

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
3410 Asuntojen vuokrat	372.310	417.177	383.237	-8,1	383	383
3420 Muiden rakennusten vuokrat	51.905	53.792	51.514	-4,2	52	52
3421 Sisäiset vuokratuotot	206.618	268.992	290.599	8,0	291	291
3430 Maa- ja vesial.vuokrat	10.372	8.520	8.820	3,5	9	9
3460 Muut vuokratuotot	1.629	1.600	1.700	6,3	2	2
VUOKRATUOTOT	642.833	750.081	735.870	-1,9	736	736
MUUT TUOTOT						
3086 Vakuutuskorvaukset	504					
3262 Täydentävän TTT:n takaisin	267					
3263 Ennaltaehkäisivän TTT:n ta			100	100,0	0	0
3510 Pysyv. vastaav. myyntivoit	1.202					
3530 Muut tuotot	25.713	20.368	19.651	-3,5	20	20
MUUT TUOTOT	27.686	20.368	19.751	-3,0	20	20
TOIMINTATUOTOT/TULOT	2.116.051	2.235.674	2.124.305	-5,0	2.124	2.124
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT						
Palkat ja palkkiot						
4000 Maksetut palkat	-1.421.500	-1.522.297	-1.662.431	9,2	-1.662	-1.662
4003 Avustajien palkat	-53.587	-61.506	-53.393	-13,2	-53	-53
4005 Sijaisten palkat	-327.702	-208.916	-136.649	-34,6	-137	-137
4010 Työllistettyjen palkat	-41.967	-50.628	-71.092	40,4	-71	-71
4030 Kokouspalkkiot	-24.172	-28.620	-34.120	19,2	-34	-34
4035 Asiantuntijapalkkiot	-5.530	-5.000	-2.000	-60,0	-2	-2
4040 Erillispalkkiot	-12.528	-8.000	-9.800	22,5	-10	-10
4060 Jaksotetut palkat	8.497					
5001 Luontaisetumenot	-7.023	-6.940	-7.200	3,7	-7	-7
Palkat ja palkkiot	-1.885.512	-1.891.907	-1.976.685	4,5	-1.977	-1.977
Henkilösivukulut						
Eläkekulut						
4120 Eläkevakuutusmaksut	-321.093	-305.837	-326.007	6,6	-326	-326
4130 Eläkemenoperusteiset mak	-110.488	-110.548	-113.294	2,5	-113	-113
4131 Varhaiseläkemenoperustei	-14.757	-14.867	-8.054	-45,8	-8	-8
4160 Jaksotetut eläkevakuutus	1.580					
Eläkekulut	-444.758	-431.252	-447.355	3,7	-447	-447
Muut henkilösivukulut						
4100 Kansaneläke- ja sairausv	-19.764	-15.782	-14.225	-9,9	-14	-14
4110 Työttömyysvakuutusmaksut	-16.439	-16.250	-12.252	-24,6	-12	-12
4140 Tapaturmavakuutusmaksut	37.664	-19.863	-15.080	-24,1	-15	-15
4165 Jaksotetut sosiaalivakuu	2.067					
Muut henkilösivukulut	3.529	-51.895	-41.557	-19,9	-42	-42
Henkilösivukulut	-441.229	-483.147	-488.912	1,2	-489	-489
Henkilöstökorvaukset ja -korjau						
4200 Sairausvakuutuskorvaukset	25.786					
4210 Tapaturmakorvaukset	1.722					
Henkilöstökorvaukset ja -korjau	27.509					
HENKILÖSTÖKULUT	-2.299.232	-2.375.054	-2.465.597	3,8	-2.466	-2.466
PALVELUJEN OSTOT						
Asiakaspalvelujen ostot						
4301 As.palvelujen ostot kunni	-855.195	-935.817	-1.003.568	7,2	-1.004	-1.004
4302 As.palvelujen ostot kunta	-1.356.191	-1.485.000	-1.462.000	-1,5	-1.462	-1.462
4303 As.palvelujen ostot muilt	-376.761	-385.750	-286.500	-25,7	-287	-287
Asiakaspalvelujen ostot	-2.588.147	-2.806.567	-2.752.068	-1,9	-2.752	-2.752
Muiden palvelujen ostot						
4190 Henkilöstön virkistyspalv	-1.661	-2.700	-2.500	-7,4	-3	-3
4340 Toimisto- pankki- ja asia	-83.191	-99.920	-89.220	-10,7	-89	-89

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoisen/Sisäisen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4341 Sis.toimisto-,isännöinti	-17.700	-19.102	-18.206	-4,7	-18	-18
4342 ICT-palvelut	-29.158	-30.100	-66.250	120,1	-66	-66
4350 Painatukset ja ilmoitukse	-57.300	-47.400	-61.150	29,0	-61	-61
4360 Posti- ja telepalvelut	-61.362	-69.760	-69.760		-70	-70
4361 Kaukolainamenot	-12	-30	-30		0	0
4370 Vakuutukset	-11.154	-13.155	-12.985	-1,3	-13	-13
4380 Puhtaanapito- ja pesulapa	-240.354	-282.160	-266.380	-5,6	-266	-266
4385 Työkalukorvaukset	-1.056	-950	-1.300	36,8	-1	-1
4390 Rakenn.ja alueiden rakent	-59.244	-94.800	-74.000	-21,9	-74	-74
4391 Sis.kiinteistöhuoltopalv	-51.600	-52.544	-52.591	0,1	-53	-53
4392 Sis. jätevesi kiint.huolt	-12.250	-9.858	-12.300	24,8	-12	-12
4400 Koneiden ja laitt.rakent.	-28.642	-34.652	-35.152	1,4	-35	-35
4410 Majoitus- ja ravitsemispa	-3.564	-6.880	-7.330	6,5	-7	-7
4411 Sis.ateriapalvelut+kuljet	-62.563	-67.755	-75.031	10,7	-75	-75
4420 Matkustus- ja kuljetuspal	-136.281	-148.270	-130.500	-12,0	-131	-131
4421 Koululaiskyydit	-37.863	-38.400	-46.500	21,1	-47	-47
4430 Sosiaali- ja terveystalve	-33.726	-56.350	-36.330	-35,5	-36	-36
4431 Järjestetyt liikuntapalve	-4.061	-1.800	-1.800		-2	-2
4440 Koulutus- ja kulttuuripal	-28.093	-51.050	-57.950	13,5	-58	-58
4441 Järjestetyt kulttuuripalv	-2.135	-1.800	-1.800		-2	-2
4450 Osuus verotuskustannuksii	-20.203	-18.800	-20.800	10,6	-21	-21
4460 Muut yhteistoimintaosuude	-290.114	-257.262	-150.100	-41,7	-150	-150
4470 Muut palvelut	-13.503	-1.200	-1.000	-16,7	-1	-1
5010 Sisäisten palv.vyörytys	-167.566	-217.488	-158.759	-27,0	-159	-159
Muiden palvelujen ostot	-1.454.355	-1.624.186	-1.449.724	-10,7	-1.450	-1.450
PALVELUJEN OSTOT	-4.042.502	-4.430.753	-4.201.792	-5,2	-4.202	-4.202
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT						
Ostot tilikauden aikana						
4500 Toimisto- ja koulutarvikk	-12.666	-14.100	-12.912	-8,4	-13	-13
4510 Kirjallisuus	-23.824	-24.434	-23.734	-2,9	-24	-24
4511 Muu kirjastoaineisto	-2.830	-3.500	-3.500		-4	-4
4512 AV-hankinnat	-1.070	-2.000	-2.000		-2	-2
4520 Elintarvikkeet	-92.136	-92.000	-92.300	0,3	-92	-92
4530 Vaatteisto	-2.946	-5.240	-5.940	13,4	-6	-6
4540 Lääkkeet ja hoitotarvikke	-17.092	-13.380	-13.130	-1,9	-13	-13
4550 Puhdistusaineet ja -tarvi	-13.718	-13.170	-11.320	-14,0	-11	-11
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-2.462	-3.500	-3.500		-4	-4
4570 Vesi	-1.682		-3.000	100,0	-3	-3
4571 Vesi sis.	-10.621	-9.051	-10.782	19,1	-11	-11
4572 Sähkö	-85.344	-77.400	-98.700	27,5	-99	-99
4573 Lämpö	-107.164	-110.200	-113.000	2,5	-113	-113
4574 Vesi, ulk.	-142.019	-182.200	-180.000	-1,2	-180	-180
4580 Kalusto	-35.957	-68.700	-34.100	-50,4	-34	-34
4600 Muu materiaali	-5.763	-6.280	-6.930	10,4	-7	-7
Ostot tilikauden aikana	-557.294	-625.155	-614.848	-1,6	-615	-615
AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-557.294	-625.155	-614.848	-1,6	-615	-615
AVUSTUKSET						
4700 Avustukset kotitalouksille	-36.815	-46.500	-41.000	-11,8	-41	-41
4701 Perheille maksetut tuet	-36.262	-32.000	-34.000	6,3	-34	-34
4702 Avustukset koululaiset/nuo		-1.000	-1.000		-1	-1
4703 Avustukset rintamaveteraan	-5.821	-8.000	-5.000	-37,5	-5	-5
4709 Harkinnan var. toimeentulo	-583		-1.000	100,0	-1	-1
4710 Ennalta ehkäisevä toimeent	-20.614	-20.000	-20.000		-20	-20
4711 Täydentävä toimeentulotuki	-7.216	-10.000	-5.000	-50,0	-5	-5
4712 Työmarkkinatuen kuntaisuus	-28.439	-33.000	-33.000		-33	-33
4713 Kuntouttava työtoiminta		-1.000	-1.000		-1	-1
4730 Avustukset yhteisöille	-24.650	-31.200	-25.100	-19,6	-25	-25

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys
Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
AVUSTUKSET	-160.401	-182.700	-166.100	-9,1	-166	-166
VUOKRAT						
4800 Maa- ja vesialueiden vuokr	-2.704	-2.750	-2.750		-3	-3
4820 Rakennusten vuokrat	-197.302	-196.978	-198.380	0,7	-198	-198
4821 Sisäiset vuokramenot	-206.618	-268.993	-290.599	8,0	-291	-291
4840 Koneiden ja laitt. vuokrat	-34.334	-36.303	-30.000	-17,4	-30	-30
4860 Muut vuokrat	-31					
VUOKRAT	-440.989	-505.024	-521.729	3,3	-522	-522
MUUT KULUT						
4900 Välilliset verot	-862	-3.709	-490	-86,8	0	0
4910 Välittömät verot		-1.000		-100,0		
4940 Muut kulut	-34.068	-26.210	-26.910	2,7	-27	-27
4941 Kilpailu- ja kuntourheilut	-2.083	-1.400	-1.400		-1	-1
4942 Retki- ja leiritapahtumat	-679	-1.100	-1.000	-9,1	-1	-1
4943 Ehkäisevä päihdetyö	-4.987	-2.800	-2.800		-3	-3
4944 Markkinointikulut	-5.965	-4.000	-4.000		-4	-4
4950 Luottotappio	-13.307					
MUUT KULUT	-61.951	-40.219	-36.600	-9,0	-37	-37
TOIMINTAKULUT	-7.562.369	-8.158.905	-8.006.666	-1,9	-8.007	-8.007
 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	 -5.446.318	 -5.923.231	 -5.882.361	 -0,7	 -5.882	 -5.882
 VEROTULOT						
KUNNAN TULOVERO						
5011 Ta-vuoden ennakonpidätykse	2.345.675	2.430.000	2.600.000	7,0	2.600	2.600
5012 Ta-vuoden ennakonkanto	5					
5013 Verotilitykset edell.vuode	43.708					
5014 Verotil.os.aikaisemmilta v	35.796					
KUNNAN TULOVERO	2.425.185	2.430.000	2.600.000	7,0	2.600	2.600
KIINTEISTÖVERO						
5040 v.11 kiinteistövero	-765					
5041 v.12 kiinteistövero	-3.824					
5042 v.13 kiinteistövero	-2.571					
5043 v.14 kiinteistövero	-2.233					
5044 v.15 kiinteistövero	-1.132					
5045 v.16 kiinteistövero	1.885					
5046 v.17 kiinteistövero	1.411.063					
5047 v.18 kiinteistövero		1.418.000	1.418.000		1.418	1.418
KIINTEISTÖVERO	1.402.422	1.418.000	1.418.000		1.418	1.418
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA						
5059 v.11 os.yhteisöverosta	-48					
5061 v.12 os.yhteisöverosta	-571					
5062 v.13 os.yhteisöverosta	-65					
5063 v.14 os.yhteisöverosta	-354					
5064 v.15 os.yhteisöverosta	3.146					
5065 v.16 os.yhteisöverosta	47.762					
5066 v.17 os.yhteisöverosta	141.190					
5067 v.18 os.yhteisöverosta	10.129	160.000	198.000	23,8	198	198
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	201.190	160.000	198.000	23,8	198	198
VEROTULOT	4.028.797	4.008.000	4.216.000	5,2	4.216	4.216
 VALTIONOSUDET						
5401 Kunnan peruspalvelujen vo	2.091.456	1.965.837	1.945.128	-1,1	1.945	1.945
5402 Verotuloihin perustuva vo t	376.680	465.157	310.373	-33,3	310	310

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
5404 Opetus- ja kulttuuritoimen	-101.233	-121.233	-158.700	30,9	-159	-159
VALTIONOSUUDET	2.366.903	2.309.761	2.096.801	-9,2	2.097	2.097
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT						
6020 Korkotuotot sij. ja tallet		200	100	-50,0	0	0
KORKOTUOTOT		200	100	-50,0	0	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT						
6100 Osingot	2.537	2.000	2.500	25,0	3	3
6120 Verotilitysten korot (saad	17	100		-100,0		
6130 Maksuliikennetilien korot		50		-100,0		
6140 Viivästyskorot	400	1.500	500	-66,7	1	1
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2.953	3.650	3.000	-17,8	3	3
KORKOKULUT						
6210 Korkokulut lainoista ulkop	-24.128	-38.000	-38.000		-38	-38
KORKOKULUT	-24.128	-38.000	-38.000		-38	-38
MUUT RAHOITUSKULUT						
6310 Verotilitysten korot (maks		-100		-100,0		
6330 Viivästyskorkokulut	-59	-300	-100	-66,7	0	0
6370 Muut rahoituskulut	-1	-100	-100		0	0
MUUT RAHOITUSKULUT	-60	-500	-200	-60,0	0	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-21.234	-34.650	-35.100	1,3	-35	-35
VUOSIKATE	928.148	359.880	395.340	9,9	395	395
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman mukaiset poistot						
7100 Poistot aineett.oikeuksist	-13.875	-13.673	-20.803	52,1	-21	-21
7130 Poistot rakennuksista	-108.444	-124.896	-109.678	-12,2	-110	-110
7140 Poistot kiint.rakenteista	-144.848	-183.068	-219.957	20,2	-220	-220
7150 Poistot koneista ja kalust	-32.688	-33.815	-43.104	27,5	-43	-43
Suunnitelman mukaiset poistot	-299.855	-355.452	-393.542	10,7	-394	-394
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-299.855	-355.452	-393.542	10,7	-394	-394
TILIKAUDEN TULOS	628.293	4.428	1.798	-59,4	2	2
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS						
8160 Poistoeron lisäys	-400.000					
8165 Poistoeron vähennys	17.920	25.025	25.025		25	25
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	-382.080	25.025	25.025		25	25
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS						
8175 Varausten vähennys	400.000					
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS	400.000					
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	646.213	29.453	26.823	-8,9	27	27

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoinen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
K U S T A V I N K U N T A						
TULOSLASKELMA						
TOIMINTATUOTOT/TULOT						
MYYNтитUOTOT						
Liiketoiminnan myyntituotot	724.577	763.251	685.170	-10,2	685	685
Täydet korvaukset valtiolta	14.079	15.200	12.200	-19,7	12	12
Korvaukset kunnilta ja kuntayht	40.373	21.100	720	-96,6	1	1
Muut suoritteiden myyntituotot	94					
MYYNтитUOTOT	779.123	799.551	698.090	-12,7	698	698
MAKSUTUOTOT						
Yleishallinnon maksut	137	180	130	-27,8	0	0
Sosiaalitoimen maksut	149.527	164.400	140.805	-14,4	141	141
Opetus- ja kulttuuritoimen maks	52.996	23.300	48.800	109,4	49	49
Yhdyskuntapalvelujen maksut	101.082	70.000	105.000	50,0	105	105
MAKSUTUOTOT	303.742	257.880	294.735	14,3	295	295
TUET JA AVUSTUKSET	40.367	31.995	48.190	50,6	48	48
VUOKRATUOTOT	436.216	481.089	445.271	-7,4	445	445
MUUT TUOTOT	27.686	20.368	19.751	-3,0	20	20
TOIMINTATUOTOT/TULOT	1.587.134	1.590.883	1.506.037	-5,3	1.506	1.506
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT						
Palkat ja palkkiot	-1.885.512	-1.891.907	-1.976.685	4,5	-1.977	-1.977
Henkilösivukulut	-441.229	-483.147	-488.912	1,2	-489	-489
Henkilöstökorvaukset ja -korjau	27.509					
HENKILÖSTÖKULUT	-2.299.232	-2.375.054	-2.465.597	3,8	-2.466	-2.466
PALVELUJEN OSTOT						
Asiakaspalvelujen ostot	-2.588.147	-2.806.567	-2.752.068	-1,9	-2.752	-2.752
Muiden palvelujen ostot	-1.142.676	-1.257.439	-1.132.837	-9,9	-1.133	-1.133
PALVELUJEN OSTOT	-3.730.823	-4.064.006	-3.884.905	-4,4	-3.885	-3.885
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT						
Ostot tilikauden aikana	-546.673	-616.104	-604.066	-2,0	-604	-604
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-546.673	-616.104	-604.066	-2,0	-604	-604
AVUSTUKSET	-160.401	-182.700	-166.100	-9,1	-166	-166
VUOKRAT	-234.372	-236.031	-231.130	-2,1	-231	-231
MUUT KULUT	-61.951	-40.219	-36.600	-9,0	-37	-37
TOIMINTAKULUT	-7.033.452	-7.514.114	-7.388.398	-1,7	-7.388	-7.388
TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-5.446.318	-5.923.231	-5.882.361	-0,7	-5.882	-5.882
VEROTULOT						
KUNNAN TULOVERO	2.425.185	2.430.000	2.600.000	7,0	2.600	2.600
KIINTEISTÖVERO	1.402.422	1.418.000	1.418.000		1.418	1.418
OSUUS YHTEISÖVERON TUOTOSTA	201.190	160.000	198.000	23,8	198	198
VEROTULOT	4.028.797	4.008.000	4.216.000	5,2	4.216	4.216
VALTIONOSUUDET	2.366.903	2.309.761	2.096.801	-9,2	2.097	2.097
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT						
KORKOTUOTOT		200	100	-50,0	0	0
MUUT RAHOITUSTUOTOT	2.953	3.650	3.000	-17,8	3	3
KORKOKULUT	-24.128	-38.000	-38.000		-38	-38

Budjetti ja suunnitelma

Kunnanhallituksen esitys

EUR

Ulkoisen

01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	Ed.budj 2018	Budj. 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
MUUT RAHOITUSKULUT	-60	-500	-200	-60,0	0	0
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-21.234	-34.650	-35.100	1,3	-35	-35
VUOSIKATE	928.148	359.880	395.340	9,9	395	395
POISTOT JA ARVONALENTUMISET						
Suunnitelman mukaiset poistot	-299.855	-355.452	-393.542	10,7	-394	-394
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-299.855	-355.452	-393.542	10,7	-394	-394
TILIKAUDEN TULOS	628.293	4.428	1.798	-59,4	2	2
POISTOERON LISÄYS/VÄHENNYS	-382.080	25.025	25.025		25	25
VARAUSTEN LISÄYS/VÄHENNYS	400.000					
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	646.213	29.453	26.823	-8,9	27	27

Investointibudjetti
Ulkoinen

Talousarvio investoinneista
3-vuotissuunnitelma
01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	TA 2019	TS2 2020	TS3 2021
930400 Päiväkodin laajennus			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-80.000		
NETTOMENO	-80.000	0	0
 910220 RAIssoft.net -vanh.huollon ohjelmisto			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-7.000		
NETTOMENO	-7.000	0	0
 940354 Luontopolku			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-10.000		
NETTOMENO	-10.000	0	0
 940361 Toimintapuiston kehittäminen ym			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-50.000	-30.000	-30.000
NETTOMENO	-50.000	-30.000	-30.000
 910205 Kaavoitus			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-25.000		
NETTOMENO	-25.000	0	0
 950060 Tienvarsitaulut			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-10.000		
NETTOMENO	-10.000	0	0
 950150 Öljyntorjunta-aluksen laituri			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-200.000		

Investointibudjetti
Ulkoinen

Talousarvio investoinneista
3-vuotissuunnitelma
01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	TA 2019	TS2 2020	TS3 2021
NETTOMENO	-200.000	0	0
930100 Palvelutalon jäähdytysjärjestelmä			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-60.000		
NETTOMENO	-60.000	0	0
950034 Rivitalojen katot			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-180.000		
NETTOMENO	-180.000	0	0
950069 Vuokra-asuntojen korjaus			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-40.000	-40.000	-40.000
NETTOMENO	-40.000	-40.000	-40.000
950106 Paloaseman remontti ja toimistokalusteet			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-9.000		
NETTOMENO	-9.000	0	0
949000 Jätevedenpuhdistamon purkuputken poisto			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-10.000		
NETTOMENO	-10.000	0	0
949001 Pohjois-Vartsalan VOK :n kaukovalvonta			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-8.900		
NETTOMENO	-8.900	0	0

Investointibudjetti
Ulkoinen

Talousarvio investoinneista
3-vuotissuunnitelma
01.01.2019 - 31.12.2019

EUR

	TA 2019	TS2 2020	TS3 2021
950071 Varavesisäiliö			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-480.000		
NETTOMENO	-480.000	0	0
910210 ATK-järjestelmien hankinnat			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-45.000		
NETTOMENO	-45.000	0	0
950017 Vuosnaisten ranta, laiturit, muut parann			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-100.000	-200.000	
NETTOMENO	-100.000	-200.000	0
950089 Laupusten kalasataman investoinnit			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-777.500	-702.815	
INVESTOINTITULOT	622.000	562.252	
NETTOMENO	-155.500	-140.563	0
KUSTAVIN KUNTA/INVESTOINNIT			
INVESTOINNIT			
INVESTOINTIMENOT	-2.092.400	-972.815	-70.000
INVESTOINTITULOT	622.000	562.252	
NETTOMENO	-1.470.400	-410.563	-70.000

KUSTAVIN KUNTA

RAHOITUSLASKELMA	TP 2017 eur	TA 2018 eur	TA 2019 eur	TS 2020 1000	TS 2021 1000
Vars.toiminnan ja inv.kassavirta					
Tulorahoitus					
Vuosikate	928 148	359 880	395 340	395	395
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-1 202				
Investoinnit					
Käyttöom.investoinnit	-1 002 025	-1 649 500	-2 092 400	-973	-70
Rahoitusosuudet	0	622 000	622 000	562	
Käyttöom.myyntitulot	1 273				
Käyttöom.myyntivoitto/tappio	1 202				
Vars.toiminnan ja inv.kassavirta	-72 604	-667 620	-1 075 060	-16	325
Rahoitustoiminnan kassavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainojen lisäykset					
Antolainojen vähennykset					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaik.lainojen lisäys	430 000	780 000	780 000	300	
Pitkäaik.lainojen vähennys	-315 270	-327 770	-352 520	-401	-416
Lyhytaik.lainojen lisäys					
Oman pääoman muutokset	0				
Muut maksuvalm.muutokset					
Toimeksiant.varojen ja po muut.					
Lyhytaik.saamisten muutos	18 885				
Korott.pitkä/lyhytaik.velkojen muut	-63 606				
Rahoitustoim.nettokassavirta	70 009	452 230	427 480	-101	-416
Kassavarojen muutos	-2 595	-215 390	-647 580	-117	-91
Lainakanta 31.12. (1000 eur)	1999	1671	2098	1998	1582
Investointien tulorahoitus %	93	35	27	96	564
Kassavarat 31.12 (1000 eur)	822				

toteutunut lainanotto v. 2018

0