Talousarvio 2027
Taloussuunnitelma 2027-2029

Talousarvio 2027 Taloussuunnitelma 2027-2029

	Tilinpäätös 2025	TA + MU 2026	Toteuma 01-09/2026	Talousarvio 2027	TA Ero-% vs ed. vuosi	TS 2028	TS 2029
Myyntituotot	2 028 615	2 039 158	1 551 204	2 173 432	7 %	2 218 432	2 268 432
Maksutuotot	502 263	437 700	321 641	450 200	3 %	462 200	462 200
Tuet ja avustukset	251 337	216 952	140 979	191 216	-12 %	183 116	186 116
Muut toimintatuotot	3 078 551	2 243 807	1 596 346	2 665 197	19 %	2 809 197	2 999 197
Valmistus omaan käyttöön	37 603	30 000	0	30 000	0 %	30 000	30 000
TOIMINTATUOTOT	**5 898 369**	**4 967 617**	**3 610 170**	**5 510 045**	**11 %**	**5 702 945**	**5 945 945**
Henkilöstökulut	-10 068 988	-10 660 564	-7 818 115	-11 134 147	-4 %	-11 362 072	-11 624 230
Palvelujen ostot	-5 498 942	-5 532 673	-4 016 360	-5 539 382	0 %	-5 653 738	-5 822 611
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 006 144	-935 128	-636 736	-958 393	-2 %	-960 511	-965 551
Avustukset	-663 708	-626 500	-552 657	-673 500	-8 %	-643 500	-643 500
Muut toimintakulut	-1 952 302	-2 003 881	-1 315 959	-2 110 421	-5 %	-2 118 066	-2 125 947
TOIMINTAKULUT	**-19 190 085**	**-19 758 747**	**-14 339 827**	**-20 415 844**	**-3 %**	**-20 737 887**	**-21 181 839**
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	**-13 291 716**	**-14 791 130**	**-10 729 657**	**-14 905 799**	**-1 %**	**-15 034 942**	**-15 235 895**
Verotulot	11 815 395	12 757 560	9 399 447	13 245 720	4 %	13 692 140	14 232 700
Valtionosuudet	3 307 917	3 487 265	2 560 120	3 334 690	-4 %	3 334 690	3 334 690
Rahoitustuotot ja -kulut	-225 370	-299 100	-233 937	-396 400	-33 %	-439 100	-522 100
VUOSIKATE	**1 606 226**	**1 154 595**	**995 973**	**1 278 211**	**11 %**	**1 552 788**	**1 809 395**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 602 118	-1 487 595	-1 012 812	-1 573 211	-6 %	-1 679 912	-1 803 483
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	2 726 567	2 726 567	0	-100 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	**4 108**	**2 393 567**	**2 709 728**	**-295 000**	**-112 %**	**-127 124**	**5 912**
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	**4 108**	**2 393 567**	**2 709 728**	**-295 000**	**-112 %**	**-127 124**	**5 912**

Toimintatuotot 2027:

- Ulkoisten tuottojen kasvu 420 t€
  - Liittymismaksut
  - Palveluiden laskutus Vesilahden Kuntakiinteistöt Oy:ltä
  - Vuokratuotot
  - Myyntivoitot
- Sisäisten tuottojen kasvu 120 t€
  - Yleinen kustannuskehitys, tehdyt remontit, Tapolan päiväkotikäyttö

Toimintakulut 2027:

- Henkilöstökulujen sopimuskorotukset
- Avustusten kasvu
- Sisäisten kulujen kasvu 120 t€
  - Yleinen kustannuskehitys, tehdyt remontit, Tapolan päiväkotikäyttö

Talousarvio 2027 Taloussuunnitelma 2027-2029

	Tilinpäätös 2025	TA + MU 2026	Toteuma 01-09/2026	Talousarvio 2027	TA Ero-% vs ed. vuosi	TS 2028	TS 2029
Myyntituotot	2 028 615	2 039 158	1 551 204	2 173 432	7 %	2 218 432	2 268 432
Maksutuotot	502 263	437 700	321 641	450 200	3 %	462 200	462 200
Tuet ja avustukset	251 337	216 952	140 979	191 216	-12 %	183 116	186 116
Muut toimintatuotot	3 078 551	2 243 807	1 596 346	2 665 197	19 %	2 809 197	2 999 197
Valmistus omaan käyttöön	37 603	30 000	0	30 000	0 %	30 000	30 000
TOIMINTATUOTOT	**5 898 369**	**4 967 617**	**3 610 170**	**5 510 045**	**11 %**	**5 702 945**	**5 945 945**
Henkilöstökulut	-10 068 988	-10 660 564	-7 818 115	-11 134 147	-4 %	-11 362 072	-11 624 230
Palvelujen ostot	-5 498 942	-5 532 673	-4 016 360	-5 539 382	0 %	-5 653 738	-5 822 611
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 006 144	-935 128	-636 736	-958 393	-2 %	-960 511	-965 551
Avustukset	-663 708	-626 500	-552 657	-673 500	-8 %	-643 500	-643 500
Muut toimintakulut	-1 952 302	-2 003 881	-1 315 959	-2 110 421	-5 %	-2 118 066	-2 125 947
TOIMINTAKULUT	**-19 190 085**	**-19 758 747**	**-14 339 827**	**-20 415 844**	**-3 %**	**-20 737 887**	**-21 181 839**
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	**-13 291 716**	**-14 791 130**	**-10 729 657**	**-14 905 799**	**-1 %**	**-15 034 942**	**-15 235 895**
Verotulot	11 815 395	12 757 560	9 399 447	13 245 720	4 %	13 692 140	14 232 700
Valtionosuudet	3 307 917	3 487 265	2 560 120	3 334 690	-4 %	3 334 690	3 334 690
Rahoitustuotot ja -kulut	-225 370	-299 100	-233 937	-396 400	-33 %	-439 100	-522 100
VUOSIKATE	**1 606 226**	**1 154 595**	**995 973**	**1 278 211**	**11 %**	**1 552 788**	**1 809 395**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 602 118	-1 487 595	-1 012 812	-1 573 211	-6 %	-1 679 912	-1 803 483
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	2 726 567	2 726 567	0	-100 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	**4 108**	**2 393 567**	**2 709 728**	**-295 000**	**-112 %**	**-127 124**	**5 912**
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	**4 108**	**2 393 567**	**2 709 728**	**-295 000**	**-112 %**	**-127 124**	**5 912**

Toimintatuotot 2028-2029:

- Ulkoisten tuottojen kasvu
  - Liittymismaksut
  - Vuokratuotot
  - Myyntivoitot

Toimintakulut 2028-2029:

- 2 % korotusvaraus muihin eriin paitsi avustuksiin
- Avustusten määrää alennettu (työllisyystilanteen paraneminen)
- Uuden päiväkodin käyttöönotto

Talousarvio 2027 Taloussuunnitelma 2027-2029

	Tilinpäätös 2025	TA + MU 2026	Toteuma 01-09/2026	Talousarvio 2027	TA Ero-% vs ed. vuosi	TS 2028	TS 2029
Myyntituotot	2 028 615	2 039 158	1 551 204	2 173 432	7 %	2 218 432	2 268 432
Maksutuotot	502 263	437 700	321 641	450 200	3 %	462 200	462 200
Tuet ja avustukset	251 337	216 952	140 979	191 216	-12 %	183 116	186 116
Muut toimintatuotot	3 078 551	2 243 807	1 596 346	2 665 197	19 %	2 809 197	2 999 197
Valmistus omaan käyttöön	37 603	30 000	0	30 000	0 %	30 000	30 000
TOIMINTATUOTOT	**5 898 369**	**4 967 617**	**3 610 170**	**5 510 045**	**11 %**	**5 702 945**	**5 945 945**
Henkilöstökulut	-10 068 988	-10 660 564	-7 818 115	-11 134 147	-4 %	-11 362 072	-11 624 230
Palvelujen ostot	-5 498 942	-5 532 673	-4 016 360	-5 539 382	0 %	-5 653 738	-5 822 611
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 006 144	-935 128	-636 736	-958 393	-2 %	-960 511	-965 551
Avustukset	-663 708	-626 500	-552 657	-673 500	-8 %	-643 500	-643 500
Muut toimintakulut	-1 952 302	-2 003 881	-1 315 959	-2 110 421	-5 %	-2 118 066	-2 125 947
TOIMINTAKULUT	**-19 190 085**	**-19 758 747**	**-14 339 827**	**-20 415 844**	**-3 %**	**-20 737 887**	**-21 181 839**
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	**-13 291 716**	**-14 791 130**	**-10 729 657**	**-14 905 799**	**-1 %**	**-15 034 942**	**-15 235 895**
Verotulot	11 815 395	12 757 560	9 399 447	13 245 720	4 %	13 692 140	14 232 700
Valtionosuudet	3 307 917	3 487 265	2 560 120	3 334 690	-4 %	3 334 690	3 334 690
Rahoitustuotot ja -kulut	-225 370	-299 100	-233 937	-396 400	-33 %	-439 100	-522 100
VUOSIKATE	**1 606 226**	**1 154 595**	**995 973**	**1 278 211**	**11 %**	**1 552 788**	**1 809 395**
Poistot ja arvonalentumiset	-1 602 118	-1 487 595	-1 012 812	-1 573 211	-6 %	-1 679 912	-1 803 483
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	2 726 567	2 726 567	0	-100 %	0	0
TILIKAUDEN TULOS	**4 108**	**2 393 567**	**2 709 728**	**-295 000**	**-112 %**	**-127 124**	**5 912**
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	**4 108**	**2 393 567**	**2 709 728**	**-295 000**	**-112 %**	**-127 124**	**5 912**

Verotulot:

- Syyskuun veroennustekehikko, johon huomioitu kunnan asukasmäärän kasvutavoite ja oletus kehikon 2 prosentin ylityksestä

Valtionosuudet:

- Vos VM:n syyskuun ennakkotiedon mukaan

Rahoitustuotot ja kulut:

- Huomioitu lainannostotarve, nykyisten lainojen korot ja arvio tulevasta korkotasosta huom. koronvaihtosopimukset
- Osinkotavoite Vesilahden Kuntakiinteistöt Oy:ltä

Poistot:

- Poistot perustuvat poistosuunnitelmaan ja investointisuunnitelmaan

Investoinnit

Investointiosa	TA 2027
Ohjelmistot (Muut pitkävaikutteiset menot) / Sivistyspalvelut yhteensä	-4 000
Osakkeet yhteensä	0
Maa- ja vesialueet yhteensä	-200 000
Kiinteistöhankkeet yhteensä	-1 900 000
Kaavatiet yhteensä	-1 250 000
Puistot, leikkikentät ja muut yleiset alueet yhteensä	-600 000
Vesi- ja viemärilaitos yhteensä	-325 500
Koneet ja kalusto/tekniset palvelut yhteensä	-30 000
Yhteensä	**-4 309 500**

- V. 2028 Investointien kokonaismäärä 3 446 000 euroa
- V. 2029 Investointien kokonaismäärä 1 930 000 euroa

Rahoituslaskelma ja lainakanta

- Lainamäärän kehitys:
  - Tp 2025: 3 493 eur/asukas
  - Arvio 2026: 3 995 eur/asukas
  - TA 2027: 4 445 eur/asukas
  - TS 2028: 4 924 eur/asukas
  - TS 2029: 4 823 eur/asukas

- Kokonaislainamäärä tp 2025 15,9 meur
- Kokonaislainamäärä ts 2029 22,5 meur

	TP 2025	MTA 2026*	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset (+/-)	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)	4 600 000	4 600 000	4 500 000	5 000 000	2 500 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	-3 686 666	-1 859 999	-2 306 780	-2 623 447	-2 803 332
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)	1 928	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset (+/-)	547 541	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	**1 462 803**	**2 740 001**	**2 193 220**	**2 376 553**	**-303 332**
Rahavarojen muutos	**184 188**	**-275 404**	**-843 069**	**478 341**	**-428 937**
Rahavarat 31.12.	1 842 092	1 567 688	724 619	1 202 960	774 023
Rahavarat 1.1.	1 657 904	1 842 092	1 567 688	724 619	1 202 960