

**TULOSLASKELMA ULKOISET**

muutosprosentit:

|                                    | <u>TP 2019</u>     | <u>TP 2020</u>     | <u>Mta 2021</u>    | <u>TPE 2021</u>    | <u>KEHYS</u>       | <u>TA 2022</u>     | <u>tp19/ tp20</u> | <u>tp20/tp-<br/>enn21</u> | <u>tp-enn21/<br/>kehys22</u> | <u>tp-enn21/<br/>TA 2022</u> | <u>2023</u>        | <u>2024</u>        |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>              | <b>4 374 695</b>   | <b>4 837 068</b>   | <b>4 634 098</b>   | <b>4 580 000</b>   | <b>4 610 000</b>   | <b>4 527 225</b>   | 10,6 %            | -5,3 %                    | 0,7 %                        | -1,2 %                       | <b>4 250 000</b>   | <b>4 250 000</b>   |
| Myyntituotot                       | 1 948 168          | 2 091 394          | 2 245 580          | 2 230 000          | 2 330 000          | 2 342 080          | 7,4 %             | 6,6 %                     | 4,5 %                        | 5,0 %                        | 2 200 000          | 2 200 000          |
| Maksutuotot                        | 654 613            | 571 639            | 423 100            | 500 000            | 430 000            | 416 000            | -12,7 %           | -12,5 %                   | -14,0 %                      | -16,8 %                      | 400 000            | 400 000            |
| Tuet ja avustukset                 | 266 275            | 254 429            | 216 518            | 250 000            | 250 000            | 271 250            | -4,4 %            | -1,7 %                    | 0,0 %                        | 8,5 %                        | 250 000            | 250 000            |
| Muut toimintatuotot                | 1 505 639          | 1 919 605          | 1 748 900          | 1 600 000          | 1 600 000          | 1 497 895          | 27,5 %            | -16,6 %                   | 0,0 %                        | -6,4 %                       | 1 400 000          | 1 400 000          |
| <b>Toimintakulut</b>               | <b>-33 993 209</b> | <b>-35 038 520</b> | <b>-35 584 692</b> | <b>-36 645 000</b> | <b>-37 980 800</b> | <b>-38 365 907</b> | 3,1 %             | 4,6 %                     | <b>3,65 %</b>                | 4,7 %                        | <b>-20 229 486</b> | <b>-20 319 607</b> |
| Henkilöstökulut                    | -9 986 885         | -10 266 322        | -10 691 739        | -10 775 000        | -11 170 100        | -11 314 717        | 2,8 %             | 5,0 %                     | 3,7 %                        | 5,0 %                        | -11 552 152        | -11 718 933        |
| Palkat ja palkkiot                 | -8 046 028         | -8 272 120         | -8 637 204         | -8 700 000         | -9 004 100         | -9 093 807         | 2,8 %             | 5,2 %                     | 3,5 %                        | 4,5 %                        | -9 321 152         | -9 459 933         |
| Henkilösivukulut                   | -1 940 857         | -1 994 203         | -2 054 535         | -2 075 000         | -2 166 000         | -2 220 910         | 2,7 %             | 4,1 %                     | 4,4 %                        | 7,0 %                        | -2 231 000         | -2 259 000         |
| Eläkekulut                         | -1 693 887         | -1 722 693         | -1 768 073         | -1 780 000         | -1 851 000         | -1 886 418         | 1,7 %             | 3,3 %                     | 4,0 %                        | 6,0 %                        | -1 905 000         | -1 928 000         |
| Muut henkilösivukulut              | -246 970           | -271 510           | -286 462           | -295 000           | -315 000           | -334 492           | 9,9 %             | 8,7 %                     | 6,8 %                        | 13,4 %                       | -326 000           | -331 000           |
| Palvelujen ostot                   | -20 562 016        | -21 238 571        | -21 182 515        | -22 700 000        | -23 500 800        | -24 361 524        | 3,3 %             | 6,9 %                     | 3,5 %                        | 7,3 %                        | -5 933 874         | -5 157 055         |
| <i>josta Sote</i>                  | <i>-15 890 413</i> | <i>-16 888 070</i> | <i>-16 500 000</i> | <i>-17 600 000</i> | <i>-18 052 000</i> | <i>-18 052 000</i> | <i>6,3 %</i>      | <i>4,2 %</i>              | <i>2,6 %</i>                 | <i>2,6 %</i>                 | <i>0</i>           | <i>0</i>           |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat      | -1 646 343         | -1 652 544         | -1 669 019         | -1 670 000         | -1 708 900         | -1 693 987         | 0,4 %             | 1,1 %                     | 2,3 %                        | 1,4 %                        | -1 727 867         | -1 777 940         |
| Avustukset                         | -1 438 512         | -1 534 267         | -1 597 850         | -1 100 000         | -1 132 000         | -530 750           | 6,7 %             | -28,3 %                   | 2,9 %                        | -51,8 %                      | -541 365           | -1 177 733         |
| Muut toimintakulut                 | -359 453           | -346 816           | -443 569           | -400 000           | -469 000           | -464 929           | -3,5 %            | 15,3 %                    | 17,3 %                       | 16,2 %                       | -474 228           | -487 948           |
| <b>Toimintakate</b>                | <b>-29 618 514</b> | <b>-30 201 452</b> | <b>-30 950 594</b> | <b>-32 065 000</b> | <b>-33 370 800</b> | <b>-33 838 682</b> | 2,0 %             | 6,2 %                     | 4,1 %                        | 5,5 %                        | <b>-15 979 486</b> | <b>-16 069 607</b> |
| Verotulot                          | 24 747 095         | 26 374 276         | 25 735 000         | 27 258 000         | 27 939 450         | 27 909 000         | 6,6 %             | 3,4 %                     | 2,5 %                        | 2,4 %                        | 13 784 000         | 13 186 000         |
| Valtionosuudet                     | 4 794 301          | 7 779 268          | 6 277 461          | 6 419 949          | 7 202 600          | 7 452 485          | 62,3 %            | -17,5 %                   | 12,2 %                       | 16,1 %                       | 4 827 000          | 4 706 000          |
| Rahoitustuotot ja -kulut           | 48 487             | 37 397             | -10 000            | 23 700             | 38 000             | -17 000            | -22,9 %           | -36,6 %                   | 60,3 %                       | -171,7 %                     | -17 000            | -17 000            |
| Korkotuotot                        | 2 700              | 1 420              | 3 000              | -15 000            | 1 000              | 2 000              |                   |                           |                              |                              | 2 000              | 2 000              |
| Muut rahoitustuotot                | 69 754             | 41 432             | 24 000             | 48 700             | 48 000             | 21 000             |                   |                           |                              |                              | 21 000             | 21 000             |
| Korkokulut                         | -22 245            | -4 401             | -36 000            | -5 000             | -10 000            | -40 000            |                   |                           |                              |                              | -40 000            | -40 000            |
| Muut rahoituskulut                 | -1 722             | -1 054             | -1 000             | -5 000             | -1 000             | 0                  |                   |                           |                              |                              | 0                  | 0                  |
| <b>Vuosikate</b>                   | <b>-28 631</b>     | <b>3 989 489</b>   | <b>1 051 867</b>   | <b>1 636 649</b>   | <b>1 809 250</b>   | <b>1 505 803</b>   |                   |                           |                              | -8,0 %                       | <b>2 614 514</b>   | <b>1 805 393</b>   |
| Poistot ja arvonalentumiset        | -1 687 283         | -1 714 284         | -1 702 000         | -1 700 000         | -1 700 000         | -1 670 000         |                   |                           |                              | -1,8 %                       | -1 700 000         | -1 700 000         |
| <b>Tilikauden tulos</b>            | <b>-1 715 914</b>  | <b>2 275 205</b>   | <b>-650 133</b>    | <b>-63 351</b>     | <b>109 250</b>     | <b>-164 197</b>    | -232,6 %          | -102,8 %                  | -272,5 %                     | 159,2 %                      | <b>914 514</b>     | <b>105 393</b>     |
| Poistoeron muutos                  | 18 921             | 18 921             | 18 921             | 18 921             | 18 900             | 18 921             |                   |                           |                              |                              | 18 900             | 18 900             |
| <b>Tilikauden ylijäämä (alij.)</b> | <b>-1 696 993</b>  | <b>2 294 126</b>   | <b>-631 212</b>    | <b>-44 430</b>     | <b>128 150</b>     | <b>-145 276</b>    | -235,2 %          | -101,9 %                  | -388,4 %                     | 227,0 %                      | <b>933 414</b>     | <b>124 293</b>     |

Verotulot syyskuun kehikon mukaisesti.

Valtionosuudet VM:n 5.10.2021 päivitetyn ennakkolaskelman mukaisesti.

Vuodet 2023-2024:

Veroprosenttia leikataan ja siirretään hyvinvointialueelle. Tämänhetkinen arvio leikkauksesta 12,4%. Lopullinen veroprosenttileikkaus tehdään vuoden 2022 aikana.

Kuntakohtaiset valtionosuus- ja tasauslaskelmat tehdään vuosien 2020 ja 2021 tilinpäätöstietojen pohjalta. Lopulliset tasaukset tehdään vuoden 2023 aikana perustuen tp-tietoihin 2022.

Menoista on tässä laskelmassa leikattu Raisiolle maksettavat sote-kulut sekä pelastuslaitoksen kulut.

Menoihin on laskettu 2%:n kasvu, palkkoihin 2,5% kumpanakin vuotena.