

**TALOUSARVION 2024 KEHYS**

KÄYTTÖTALOUS KAUPUNKI	TILINPÄÄTÖS 2022	TALOUSARVIO 2023 + muutos	TA-KEHYS 2024	MUUTOS VRT. TA2023, %	TS 2025	MUUTOS VRT. TA2024, %	TS 2026	MUUTOS VRT. TA2025, %
<b>TULOSLASKELMA</b>								
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>115 245 974</b>	<b>70 043 642</b>	<b>70 744 078</b>	<b>1,0 %</b>	<b>71 451 519</b>	<b>1,0 %</b>	<b>72 166 034</b>	<b>1,0 %</b>
Myyntituotot	29 230 148	5 103 900	5 154 939	1,0 %	5 206 488	1,0 %	5 258 553	1,0 %
Maksutuotot	17 407 025	7 624 900	7 701 149	1,0 %	7 778 160	1,0 %	7 855 942	1,0 %
Tuet ja avustukset	14 511 926	6 266 200	6 328 862	1,0 %	6 392 151	1,0 %	6 456 072	1,0 %
Muut toimintatuotot	54 096 875	51 048 642	51 559 128	1,0 %	52 074 720	1,0 %	52 595 467	1,0 %
<b>VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN</b>	<b>396 908</b>	<b>620 000</b>	<b>620 000</b>	<b>0,0 %</b>	<b>620 000</b>	<b>0,0 %</b>	<b>620 000</b>	<b>0,0 %</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-432 474 380</b>	<b>-226 457 617</b>	<b>- 235 884 504</b>	<b>4,2 %</b>	<b>-244 140 462</b>	<b>3,5 %</b>	<b>-252 685 378</b>	<b>3,5 %</b>
Henkilöstökulut	-155 426 487	-102 234 440	-106 094 770	3,8 %	-109 808 087	3,5 %	-113 651 370	3,5 %
Palvelujen ostot	-189 918 865	-54 898 621	- 55 929 870	1,9 %	-57 887 415	3,5 %	-59 913 475	3,5 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 681 682	-14 166 400	-14 690 557	3,7 %	-15 204 726	3,5 %	-15 736 892	3,5 %
Avustukset	-15 024 017	-10 834 200	-11 235 065	3,7 %	-11 628 293	3,5 %	-12 035 283	3,5 %
Muut toimintakulut	-55 423 328	-46 223 956	-47 934 242	3,7 %	-49 611 941	3,5 %	-51 348 359	3,5 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-316 831 497</b>	<b>-155 793 975</b>	<b>-164 520 426</b>	<b>5,6 %</b>	<b>-172 068 943</b>	<b>4,6 %</b>	<b>-179 899 344</b>	<b>4,6 %</b>
<b>VEROTULOT</b>	<b>316 481 220</b>	<b>148 238 600</b>	<b>153 600 000</b>	<b>3,6 %</b>	<b>157 600 000</b>	<b>2,6 %</b>	<b>163 600 000</b>	<b>3,8 %</b>
Kunnan tulovero	223 930 881	97 000 000	93 000 000	-4,1 %	94 000 000	1,1 %	97 000 000	3,2 %
Kiinteistövero	18 200 695	17 238 600	18 600 000	7,9 %	18 600 000	0,0 %	18 600 000	0,0 %
Osuus yhteisöveron tuotosta*	74 349 645	34 000 000	42 000 000	23,5 %	45 000 000	7,1 %	48 000 000	6,7 %
<b>VALTIONOSUUDET</b>	<b>66 951 865</b>	<b>47 000 000</b>	<b>48 000 000</b>	<b>2,1 %</b>	<b>50 000 000</b>	<b>4,2 %</b>	<b>48 000 000</b>	<b>-4,0 %</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT</b>	<b>4 058 532</b>	<b>1 260 000</b>	<b>2 700 000</b>	<b>114,3 %</b>	<b>1 460 000</b>	<b>-45,9 %</b>	<b>960 000</b>	<b>-34,2 %</b>
Korkotuotot	98 354	160 000	800 000	400,0 %	160 000	-80,0 %	160 000	0,0 %
Muut rahoitustuotot	4 564 211	2 000 000	2 400 000	20,0 %	2 400 000	0,0 %	2 400 000	0,0 %
Korkokulut	-339 686	-400 000	-400 000	-50,0 %	-1 000 000	150,0 %	-1 500 000	50,0 %
Muut rahoituskulut	-264 347	-100 000	-100 000	0,0 %	-100 000	0,0 %	-100 000	0,0 %
<b>VUOSIKATE</b>	<b>70 660 120</b>	<b>40 704 625</b>	<b>39 779 574</b>	<b>-2,3 %</b>	<b>36 991 057</b>	<b>-7,0 %</b>	<b>32 660 656</b>	<b>-11,7 %</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>	<b>-30 147 915</b>	<b>-28 500 000</b>	<b>-24 000 000</b>	<b>-15,8 %</b>	<b>-24 000 000</b>	<b>0,0 %</b>	<b>-24 000 000</b>	<b>0,0 %</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>40 512 205</b>	<b>12 204 625</b>	<b>15 779 574</b>	<b>29,3 %</b>	<b>12 991 057</b>	<b>-17,7 %</b>	<b>8 660 656</b>	<b>-33,3 %</b>
<b>VARAUSTEN JA RAHASTOJEN MUUTOKSET</b>	<b>-17 036 090</b>	<b>700 000</b>	<b>0</b>	<b>-100,0 %</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>23 476 115</b>	<b>12 904 625</b>	<b>15 779 574</b>	<b>22,3 %</b>	<b>12 991 057</b>	<b>-17,7 %</b>	<b>8 660 656</b>	<b>-33,3 %</b>

\*Yhteisöveron jako-osuuden oletetaan kasvavan n. 100% vuodelle 2024 ja pysyvän ennallaan tämän jälkeen. On kuitenkin mahdollista että yhteisöveron tuotto voi kasvaa arviolta neljänneksen vuosille 2025-2026.

KONSERNIPALVELUT	TP2022*	TA2023	TA2024	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	42 736 324	40 881 642	41 290 458	1,0 %
TOIMINTAKULUT	-38 717 604	-41 531 019	-44 426 089	7,0 %
TOIMINTAKATE	4 018 720	-499 377	-2 985 631	497,9 %

KAUPUNKIKEHITYS	TP2022*	TA2023	TA2024	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	17 758 913	15 420 500	15 574 705	1,0 %
VALMISTUS OMAAN KÄYTTÖÖN	396 908	470 000	470 000	0,0 %
TOIMINTAKULUT	-25 916 238	-24 933 606	-25 801 162	3,5 %
TOIMINTAKATE	-7 760 417	-9 043 106	-9 756 457	7,9 %

KASVU JA OPPIMINEN	TP2022*	TA2023	TA2024	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	7 044 779	7 172 200	7 243 922	1,0 %
TOIMINTAKULUT	-111 587 512	-121 232 715	-124 979 683	3,1 %
TOIMINTAKATE	-104 542 733	-114 060 515	-117 735 761	3,2 %

ELINVOIMA	TP2022*	TA2023	TA2024	Muutos %
TOIMINTATUOTOT	5 662 204	6 569 300	6 634 993	1,0 %
TOIMINTAKULUT	-33 950 683	-38 760 277	-40 621 141	4,8 %
TOIMINTAKATE	-28 288 479	-32 190 977	-33 986 148	5,6 %

\*Vertailuluvut 2022 vuodelle on laskettu eliminoimalla luvuista hyvinvointialueelle siirtyneet toiminnot.

Vuosittaisten lukujen vertailukelpoisuutta heikentää myös kaupungin organisaatiouudistus.

INVESTOINNIT	Määrärahan tarve TA-TS 2024-2030	TS2024	TS2025	TS2026	TS2027	TS2028
<b>KONSERNIPALVELUT</b>						
Kaupunginhallitus	-106 510 000	-17 900 000	-20 900 000	-19 700 000	-27 400 000	-20 480 000
Irtain omaisuus	-1 050 000	-400 000	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
Osakkeet ja osuudet	-3 910 000	-300 000	-370 000	-620 000	-620 000	-2 000 000
Talonrakennus	-101 550 000	-17 200 000	-20 400 000	-18 950 000	-26 650 000	-18 350 000
<b>KAUPUNKIKEHITYS</b>						
Kaupunkikehityslautakunta	-105 845 000	-19 310 000	-21 255 000	-21 975 000	-21 100 000	-11 915 000
Irtain omaisuus	-2 685 000	-645 000	-400 000	-390 000	-390 000	-430 000
Kiinteä omaisuus	-6 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Kaupunki-infra	-97 160 000	-17 665 000	-19 855 000	-20 585 000	-19 710 000	-10 485 000
<b>KASVU JA OPPIMINEN</b>						
Kasvun ja oppimisen lautakunta	-900 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
Irtain omaisuus	-900 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000	-150 000
<b>ELINVOIMA</b>						
Elinvoiman lautakunta	-2 860 000	-1 070 000	-335 000	-490 000	-735 000	-140 000
Elinvoiman maanrakennus	-1 890 000	-800 000	-175 000	-290 000	-575 000	-50 000
Irtain omaisuus	-970 000	-270 000	-160 000	-200 000	-160 000	-90 000
Investointimenot yhteensä	-216 115 000	-38 430 000	-42 640 000	-42 315 000	-49 385 000	-32 685 000
Investointitulot yhteensä	0	0	0	0	0	0
Investoinnit netto	-216 115 000	-38 430 000	-42 640 000	-42 315 000	-49 385 000	-32 685 000