



LOIMAA

Talous- ja toimintaraportti 01-02/2024

Kaupunginhallitus 25.3.2024

Loimaan kaupunki ja vesiliikelaitos 01-02/2024



€ (Ulk.)	TP 2023	TOT 2/2023	TA 2024	M 2024	TA + M 2024	TOT 2/2024	TOT % 2/2024	Poik.	Ennuste 2024
Toimintatuotot	11 712 823	2 504 380	11 087 989		11 087 989	2 357 602	21 %	-8 730 387	11 487 989
Myyntituotot	5 085 191	929 901	5 411 843		5 411 843	1 186 767	22 %	-4 225 076	
Maksutuotot	1 087 189	193 102	1 024 000		1 024 000	160 820	16 %	-863 180	
Tuet ja avustukset	1 900 525	830 115	1 238 270		1 238 270	472 214	38 %	-766 056	
Muut toimintatuotot	3 639 918	551 262	3 413 876		3 413 876	537 801	16 %	-2 876 075	
Valmistus omaan käyttöön									
Toimintakulut	-47 307 907	-7 390 825	-46 711 178		-46 711 178	-7 766 883	17 %	38 944 295	-47 511 178
Henkilöstökulut	-24 762 444	-3 659 534	-25 756 296		-25 756 296	-3 843 192	15 %	21 913 104	
Palvelujen ostot	-12 835 187	-2 058 154	-11 522 197		-11 522 197	-2 228 186	19 %	9 294 011	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 799 122	-968 824	-5 502 326		-5 502 326	-977 656	18 %	4 524 671	
Avustukset	-2 059 285	-270 902	-2 138 650		-2 138 650	-261 443	12 %	1 877 207	
Muut toimintakulut	-1 851 869	-433 412	-1 791 709		-1 791 709	-456 407	25 %	1 335 302	
Toimintakate	-35 595 084	-4 886 445	-35 623 189		-35 623 189	-5 409 281	15 %	30 213 908	-36 023 189
Verotulot	33 598 386	9 688 616	31 932 542		31 932 542	5 948 958	19 %	-25 983 584	31 932 542
Valtionosuudet	10 288 226	1 710 326	8 807 259		8 807 259	1 595 188	18 %	-7 212 071	9 571 128
Rahoitustuotot ja -kulut	-367 923	-83 142	-725 000		-725 000	-131 311	18 %	593 689	-637 790
Vuosikate	7 923 605	6 429 356	4 391 612		4 391 612	2 003 554	46 %	-2 388 058	4 842 693
Poistot ja arvonalentumiset	-4 428 162	-699 385	-4 448 015		-4 448 015	-700 000			-4 448 015
Satunnaiset erät									
Tilikauden tulos	3 495 443	5 729 971	-56 403		-56 403	1 303 554			394 678
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	51 749	8 625	56 403		56 403	1 500			56 403
Varausten lisäys (+) tai vähennys (-)									
Rahastojen lisäys (+) tai vähennys (-)									
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 547 192	5 738 596	0		0	1 305 054			451 081

Vesiliikelaitos 01-02/2024



€ (Ulk.)	TP 2023	TOT 2/2023	TA 2024	M 2024	TA + M 2024	TOT 2/2024	TOT % 2/2024	Poik.
Liikevaihto	3 013 122	751 029	3 719 169		3 719 169	951 728	26 %	-2 767 441
Myyntituotot	3 013 122	751 029	3 719 169		3 719 169	951 728	26 %	-2 767 441
Valmiiden ja kesk.er.tuott varastomuut.								
Valmistus omaan käyttöön								
Liiketoiminnan muut tuotot	7 733							
Muut toimintatuotot	7 733							
Tuet ja avustukset								
Materiaalit ja palvelut	-1 467 354	-236 744	-1 347 900		-1 347 900	-194 800	14 %	1 153 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-768 467	-143 029	-760 200		-760 200	-105 423	14 %	654 777
Palvelujen ostot	-698 887	-93 716	-587 700		-587 700	-89 378	15 %	498 322
Henkilöstökulut	-723 118	-107 880	-810 733		-810 733	-106 791	13 %	703 942
Palkat ja palkkiot	-582 824	-90 581	-652 400		-652 400	-89 697	14 %	562 703
Henkilösivukulut	-140 294	-17 300	-158 333		-158 333	-17 094	11 %	141 239
Eläkekulut	-122 125	-14 367	-136 784		-136 784	-14 995	11 %	121 789
Muut henkilösivukulut	-18 170	-2 932	-21 549		-21 549	-2 099	10 %	19 450
Poistot ja arvonalentumiset	-711 428	-113 515	-757 879		-757 879	-114 000		
Liiketoiminnan muut kulut	-700 258	-155 280	-739 533		-739 533	-186 564		
Liikeyli-/Alijäämä	-581 303	137 609	63 124		63 124	349 573		
Satunnaiset tuotot ja kulut								
yli-/Alijäämä ennen varauksia	-581 303	137 609	63 124		63 124	349 573		
Rahoitustuotot ja -kulut	13 591	316	-56 362		-56 362	-9 643		
Korkotuotot	9 088							
Rahoitusavustus kunnalta								
Muut rahoitustuotot	4 623	316	3 500		3 500	301		
Kunnalle maksetut korkokulut								
Muille maksetut korkokulut								
Korvaus peruspääomasta			-59 662		-59 662	-9 944		
Muut rahoituskulut	-120		-200		-200			
Yli-/Alijäämä enenn sat.eriä	-567 713	137 924	6 762		6 762	339 930		
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	19 467	3 245	18 003		18 003	1 500		
Vapaaehtoiseten var. lisäys/vähennys								
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-548 246	141 169	24 765		24 765	341 430		



Talouden toteuma kaupunki ja vesi 01-02/2024

- Kaupungin ja veden tulos yhteensä 1,3 milj. euroa
- Loimaan veden tulos yhteensä ylijäämäinen 341 t euroa
- Verotuloennusteen mukaan noin 500 000 euroa enemmän kuin talousarviossa, summaa ei ole huomioituna tulosenusteessa.
- Ennusteessa huomioituna lisäykset:

Toimintatuotoissa:	Elinvoima	+250 000 €
	Sivistyslautakunta	+150 000 €
Valtionosuudet		+763 869 €
Osinkotuotot		+ 87 210 €
Toimintakuluissa:	Sivistyslautakunta	+540 000 €
	Tekninen lautakunta	+200 000 €
	Konsernijohto	+ 30 000 €
	Elinvoima	+ 30 000 €



Tuotot ja kulut toimialoittain, ulkoiset 1.1.-29.2.2024

€ (Ulk.)	TP 2023	TOT 2/2023	TA 2024	M 2024	TA + M 2024	TOT 2/2024	TOT % 2/2024	Poik.
Loimaan kaupunki ja vesilaitos								
Toimintatuotot	11 712 823	2 504 380	11 087 989		11 087 989	2 357 602	21,3 %	-8 730 387
Toimintakulut	-47 307 907	-7 390 825	-46 711 178		-46 711 178	-7 766 883	16,6 %	38 944 295
Toimintakate	-35 595 084	-4 886 445	-35 623 189		-35 623 189	-5 409 281	15,2 %	30 213 908
Loimaan peruskaupunki								
Toimintatuotot	8 691 969	1 753 351	7 368 820		7 368 820	1 405 875	19,1 %	-5 962 945
Toimintakulut	-44 417 177	-6 890 921	-43 813 012		-43 813 012	-7 278 728	16,6 %	36 534 284
Toimintakate	-35 725 208	-5 137 569	-36 444 192		-36 444 192	-5 872 854	16,1 %	30 571 338
Kaupunginvaltuusto								
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-39 537	-284	-54 387		-54 387	-2 703	5,0 %	51 684
Toimintakate	-39 537	-284	-54 387		-54 387	-2 703	5,0 %	51 684
Tarkastuslautakunta								
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-20 004	-39	-28 995		-28 995	-3 509	12,1 %	25 486
Toimintakate	-20 004	-39	-28 995		-28 995	-3 509	12,1 %	25 486
Keskusvaalilautakunta								
Toimintatuotot	29 909		101 000		101 000			-101 000
Toimintakulut	-38 665	-4 965	-101 000		-101 000	-23 197	23,0 %	77 803
Toimintakate	-8 756	-4 965				-23 197		-23 197
Vaikuttajaelimet								
Toimintatuotot								
Toimintakulut	-4 589		-20 002		-20 002			20 002
Toimintakate	-4 589		-20 002		-20 002			20 002
Kaupunginhallitus								
Toimintatuotot	718 742	-1 675	705 420		705 420	33 362	4,7 %	-672 058
Toimintakulut	-6 038 881	-1 031 331	-6 123 831		-6 123 831	-1 064 716	17,4 %	5 059 115
Toimintakate	-5 320 139	-1 033 005	-5 418 411		-5 418 411	-1 031 354	19,0 %	4 387 057
Konsernijohto								
Toimintatuotot	224 116	576	226 220		226 220	10 197	4,5 %	-216 023
Toimintakulut	-3 177 376	-636 351	-3 234 231		-3 234 231	-701 613	21,7 %	2 532 618
Toimintakate	-2 953 259	-635 775	-3 008 011		-3 008 011	-691 416	23,0 %	2 316 595
Elinvoima								
Toimintatuotot	494 626	-2 251	479 200		479 200	23 165	4,8 %	-456 035
Toimintakulut	-2 861 506	-394 979	-2 889 600		-2 889 600	-363 103	12,6 %	2 526 497
Toimintakate	-2 366 880	-397 230	-2 410 400		-2 410 400	-339 938	14,1 %	2 070 462
Poikkeusolot								
Toimintatuotot	551 824	42 258				83 916		83 916
Toimintakulut	-196 407	-36 364				-652		-652
Toimintakate	355 417	5 894				83 264		83 264
Sivistyslautakunta								
Toimintatuotot	3 265 010	1 104 283	2 477 900		2 477 900	640 453	25,8 %	-1 837 447
Toimintakulut	-26 937 357	-4 089 552	-26 572 689		-26 572 689	-4 206 421	15,8 %	22 366 268
Toimintakate	-23 672 347	-2 985 269	-24 094 789		-24 094 789	-3 565 968	14,8 %	20 528 821
Elinympäristölautakunta								
Toimintatuotot	4 126 484	608 485	4 084 500		4 084 500	648 144	15,9 %	-3 436 356
Toimintakulut	-11 141 869	-1 728 385	-10 912 108		-10 912 108	-1 977 532	18,1 %	8 934 576
Toimintakate	-7 015 385	-1 119 901	-6 827 608		-6 827 608	-1 329 388	19,5 %	5 498 220
Loimaan Vesi -liikelaitos								
Toimintatuotot	3 020 855	751 029	3 719 169		3 719 169	951 728	25,6 %	-2 767 441
Toimintakulut	-2 890 730	-499 905	-2 898 166		-2 898 166	-488 155	16,8 %	2 410 011
Toimintakate	130 124	251 124	821 003		821 003	463 573	56,5 %	-357 430

Verotulot 01-02/2024



Verotulot (1000 €) 2023	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu	Yhteensä
Tulovero	5 482	2 671	1 968	1 984	2 143	1 937	2 046	807	615	1 684	2 043	1 737	25 117
Kiinteistövero	96	-61	16	33	16	26	1 108	621	1 226	617	496	238	4 432
Osuus yhteisöverosta	570	930	292	264	264	222	232	220	282	238	162	370	4 046
Vähennykset	-794	-401	-344	-308	-302	-334	-544	-310	-352	-322	-335	-378	-4 724
Yhteensä	6 148	3 540	2 276	2 281	2 423	2 185	3 386	1 648	2 123	2 539	2 701	2 345	33 595
<i>Muutos 2023-2022</i>	-288	-2 742	-2 386	-2 589	-2 957	-2 542	-1 841	-2 862	-2 652	-2 741	-1 765	-1 608	-26 973

Verotulot (1000 €) 2024	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu	Yhteensä
Tulovero	2 360	2 278											4 638
Kiinteistövero	83	153											236
Osuus yhteisöverosta	412	661											1 073
Vähennykset	-413	-308											-721
Yhteensä	2 855	3 092	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 947
<i>Muutos 2024-2023</i>	-3 293	-448	-2 276	-2 281	-2 423	-2 185	-3 386	-1 648	-2 123	-2 539	-2 701	-2 345	-27 648



Verotuloennuste vuosille 2024-2027

Yhteenveto						
TILIVUOSI	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**
Verolaji						
Kunnallisvero	50 120	25 117	24 386	24 336	25 127	25 945
<i>Muutos %</i>	-0,3	-49,9	-2,9	-0,2	3,2	3,3
Yhteisövero	6 047	4 047	3 224	3 311	3 399	3 599
<i>Muutos %</i>	7,5	-33,1	-20,3	2,7	2,7	5,9
Kiinteistövero	4 409	4 434	4 881	4 890	4 890	4 890
<i>Muutos %</i>	5,8	0,6	10,1	0,2	0,0	0,0
VEROTULO KIRJATTAVA	60 577	33 598	32 492	32 536	33 415	34 433
<i>Muutos %</i>	0,9	-44,5	-3,3	0,1	2,7	3,0
<i>Taulukoiden luvut on esitetty käyvin hinnoin, eli inflaation vaikutusta ei ole eliminoitu</i>						



Kuntien keskiarvot lainakannasta / asukas

Tietoja Manner-Suomen kuntien taloudesta

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 tpa
Vuosikate:													
Mrd. euroa	2,05	1,34	2,06	2,20	1,89	2,70	3,27	2,07	1,75	4,07	3,76	3,45	4,21
Asukasta kohti, €	382	248	380	403	347	492	596	376	318	740	681	623	762
Vuosikate %:a poistoista	118	71	100	106	91	127	149	94	76	170	157	141	168
Vuosikate %:a investoinneista ¹⁾	73	46	64	61	63	89	112	64	53	119	113	102	112
Tilikauden tulos, mrd. € ²⁾	0,42	-0,31	0,37	2,03	0,14	0,89	1,19	-0,11	-0,16	1,76	1,49	1,17	1,83
Toim. ja invest. rahavirta, mrd. € ²⁾	-0,93	-1,68	-0,89	-0,09	-0,89	-0,07	0,47	-1,04	-1,43	0,38	0,27	0,64	0,20
Lainakanta:													
Mrd. euroa	10,95	12,21	13,79	14,68	15,50	16,09	16,17	16,73	18,40	19,01	19,10	18,76	18,39
Vuosimuutos, %	4,7	11,6	12,9	6,5	5,6	3,8	0,5	3,5	10,0	3,0	0,4	-2,3	-1,6
Asukasta kohti, €	2 038	2 262	2 542	2 697	2 841	2 939	2 949	3 048	3 349	3 458	3 465	3 371	3 320
Kuntien lkm (ko. vuoden kuntajaolla):													
Kuntien lukumäärä yhteensä	320	320	304	304	301	297	295	295	295	294	293	293	293
Vuosikate negatiivinen	34	80	28	10	13	14	4	43	65	2	9	16	13
Tilikauden tulos negatiivinen ³⁾	141	227	137	104	107	94	51	200	223	27	61	93	49

1) %:a **poistonalaisten investointien** omahankintamenoista = Investointimenot – Maa- ja vesialueiden hankinta – Osakkeiden ja osuuksien hankinta – Rahoitusosuudet investointeihin.

2) Vuosi 2010 sisältää HSY:n perustamisesta johtuvia satunnaisia tuloja noin 0,95 mrd. €. Vuosi 2014 sisältää liikelaitosten yhtiöittämisistä johtuvia satunnaisia tuloja noin 1,7 mrd. €

3) Mukana 13 imputoitua kuntaa.

14

KUNTA
LIITTO



Talouteen liittyviä yleisiä asioita

- Sote-uudistus kavensi kuntien talouden liikkumavaraa merkittävästi, mikä korostaa entisestään riskienhallinnan merkitystä kuntien talouden suunnittelussa.
- Suhteellinen velkaantuneisuus %, vieras pääoma / käyttötulot, huomioitava muutos soteuudistuksen jälkeen.
- Kuntahallinnossa sopeutuspaineita sekä edellyttävät investointien huolellista tarveharkintaa.
- Kuntahallinnon menot voivat osoittautua painelaskelmaa maltillisemmiksi, jos kunnat pystyvät sopeuttamaan sekä palveluverkkoaan että toimintaansa vastaamaan pienenevää palvelutarvetta. Toisaalta palveluverkon karsiminen voi osoittautua kaikenkokoisissa kunnissa poliittisesti hankalaksi kysymykseksi.
- Taloustyöryhmän kokous 2.5.2024. Kokoukseen tulossa selvitys Loimaan talouden tilannekuvasta ja investointimittareista. Selvitys tehdään yhteistyössä Kuntarahoituksen yhteistyökumppanin Inspira Oy:n kanssa. Selvityksen jälkeen käytössä Kuntarahoituksen talousennustesovellus, josta saadaan tuotettua faktapohjaista tietoa talouden vahvistamiseksi tuleville vuosille johtoryhmälle ja päättäjille asti.
- Tavoitteena muodostaa yhteiskäsitys talouden kehityksestä ja tarvittavista toimenpiteistä. Tarkastellaan mahdollisia rakenteellisia uudistuksia ja niiden vaikutuksia kaupungin talouteen.



Tärkeitä päivämääriä taloussuunnittelun tueksi

- 15.-16.4.2024 Petteri Orpon hallituksen kehysriihi
- 23.4.2024 Seminaari: Koulutuksen taloustiede. Järjestäjinä Yrjö Janssonin säätiö ja Kuntaliitto.
- 25.4.2024 Julkaisu: Julkisen talouden suunnitelma 2025-2028, kevään 2024 kuntatalousohjelma