



Tilinpäätös 2023

Kaupunginvaltuusto 10.6.2024

LOIMAA Tilinpäätös 2023 lukuina



Asukasluku
15 423



Työttömyysaste
8,9 %



Nettomuutto
165



Syntyneitä
92



Kuolleita
229



Henkilöstökulut
-24 762 (1000€)



Investoinnit
5,2 M€

Top 3 investoinnit

1. Satakunnantien kunnallistekniikan peruskorjaus 920 t€
2. Metsämaan jätevesien käsittely 608 t€
3. Katujen päällystys 256 t€



Sijoitussalkku
5 462 (1000€)



Tilikauden ylijäämä
3 547 (1000€)

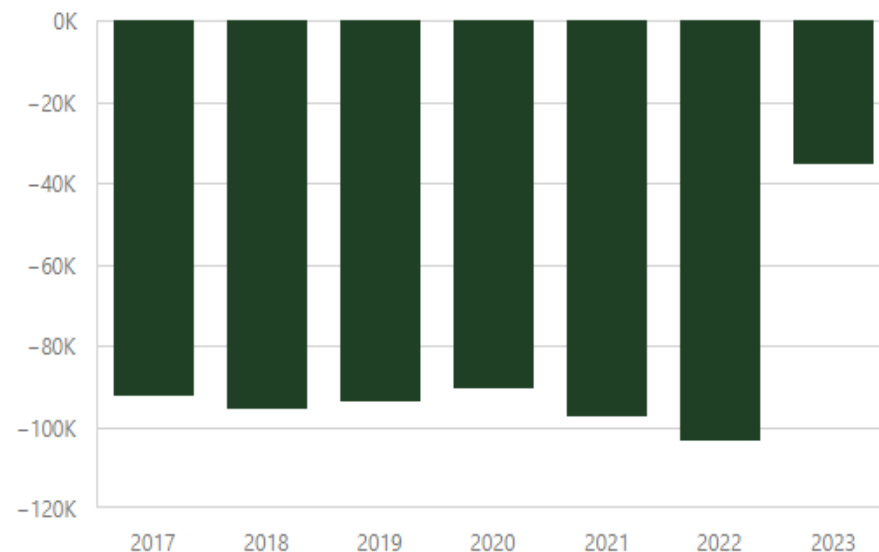
Veroprosentti
8,36 %

Verorahoitus
43 886 (1000 €)

Toimintakate
-35 595 (1000 €)

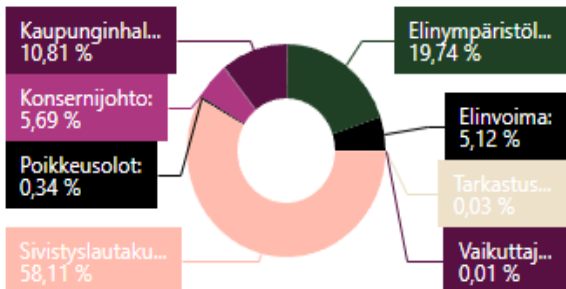
Taseen kertynyt
yliäämä
7 834 (1000 €)

Toimintakatteen kehitys (1000€)

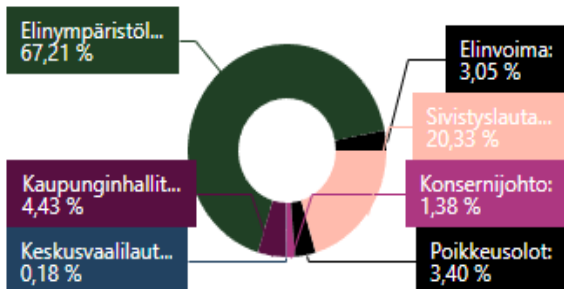


Tulot ja Menot toimialoittain

Toimintakulut



Toimintatuotot

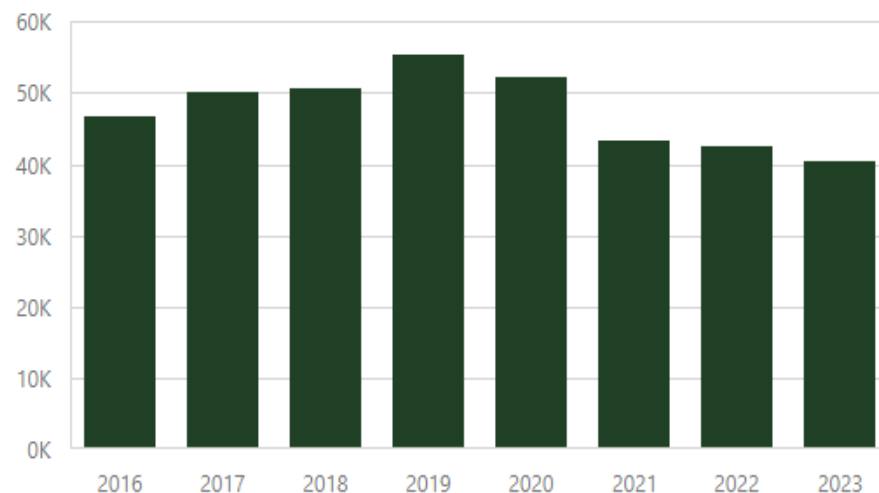


Lainat ja vuokravastuut

40 351t€
Kaupunki

2616
€/asukas

Lainamäärän ja vuokravastuiden kehitys (1000€)

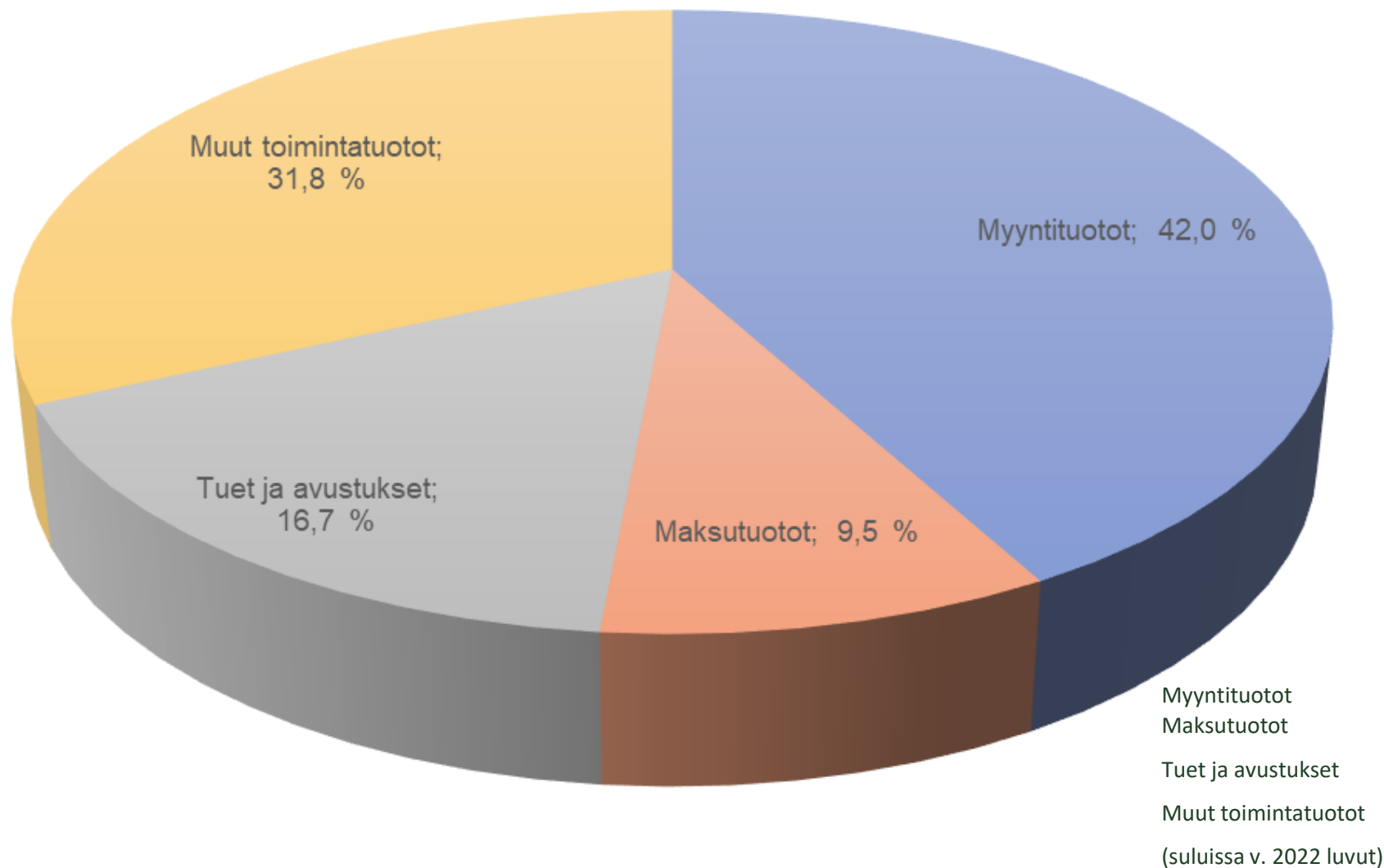


Olennaiset muutokset kaupungin ja veden toiminnassa ja taloudessa

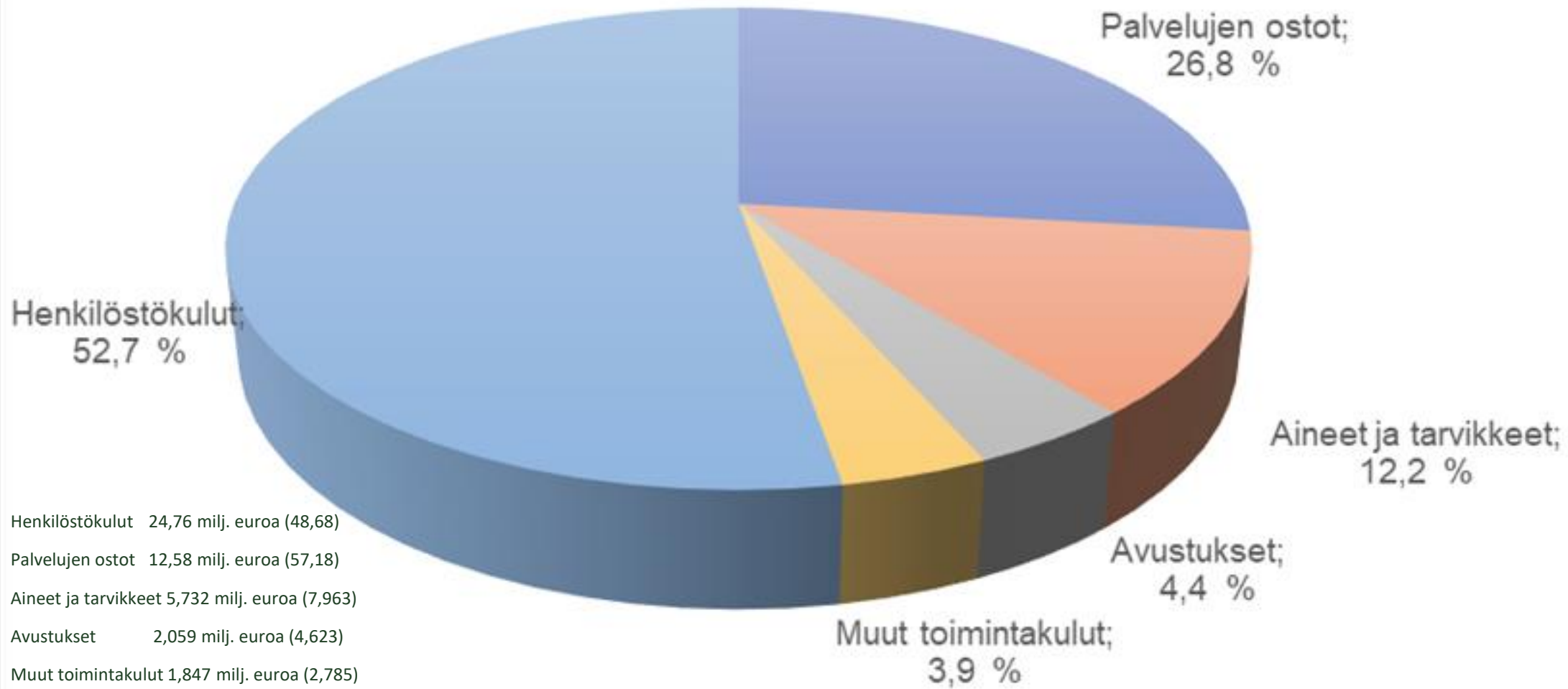


TUNNUSLUVUT YHTEENVETO (kaupunki + vesi)	TP 2023	TP 2022	Muutos	Muutos %
Asukasmäärä	15 423	15 406	17	0,1
Työttömyys -, 31.12.	8,9	8,2	0,7	8,5
Henkilöstömäärä	520	1 047	-527	-50,3
Toimintatuotot (ulkoinen 1000 €)	11 394	17 910	-6 516	-36,4
Toimintakulut (ulkoinen 1000 €)	-46 989	-121 239	-74 250	3,8
Henkilöstökulut, (1000 €)	-24 762	-48 685	-23 922	5,0
Palvelujen ostot, (1000 €)	-12 587	-57 184	-44 597	3,6
Toimintakate (ulkoinen 1000 €)	-35 595	-103 329	-67 734	6,0
Verotulot, (1000 €)	33 598	60 577	-26 978	-44,5
Valtionosuudet, (1000 €)	10 288	48 710	-38 422	-78,9
Vuosikate, (1000 €)	7 924	6 150	1 774	28,8
Tilikauden yli-/alijäämä, (1000 €)	3 547	1 844	1 703	92,3
Kertynyt Yli-/alijäämä, (1000 €)	7 834	4 368	3 466	79,3
Kertynyt Yli-/Alijäämä, € / asukas	508	284	224	79,2
Investoinnit, brutto (1000 €)	5 210	3 286	1 924	58,6
Investoinnit, netto (1000 €)	5 115	3 130	1 985	63,4
Poistot, (1000 €)	4 428	4 359	69	1,6
Lainakanta 31.12. (1000 €)	24 575	31 446	-6 871	-21,9
Lainakanta 31.12. € / Asukas	1 593	2 041	-448	-21,9
Lainakanta ja vuokravastuut 31.12. (1 000 €)	40 351	42 409	-2 058	-4,9
Lainakanta ja vuokravastuut , €/asukas	2 616	2 753	-136	-5,0
Toimintatuotot/ Toimintakulut %	24,2	14,8	9	64,1
Vuosikate/ Poistot %	178,94	141,07	38	26,8
Vuosikate/ Asukas €	514	399	115	28,7
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	8 205	3 678	4 527	123,1
Investointien tulorahoitus, %	152,08	187,15	-35	-18,7
Laskennallinen lainanhoitokate	2,7	1,5	1,1	71,9
Lainanhoitokate	1,6	1,2	0,3	26,8
Kassan riittävyys, pv	20	24	-4	-17,5
Omavaraisuusaste (%)	58,5	50,2	8	16,6
Suhteellinen velkautuneisuus, %	55,6	35,8	20	55,4
Velat ja vastuut % käyttötuloista	84,1	45,9	38	83,2

Loimaan kaupungin ja vesiliikelaitoksen toimintatuottojen jakaantuminen 2023



Loimaan kaupungin ja vesilaitoksen toimintakulujen jakaantuminen 2023



(Suluissa vuoden 2022 kulut)



Henkilöstön määrä

Palveluala	1.1.2023	Kokoaikaiset				Osa-aikaiset				Työllistetyt		31.12.2023	Erotus
		Vakinaiset 1.1.2023	Vakinaiset 31.12.2023	Määräaikaiset 1.1.2023	Määräaikaiset 31.12.2023	Vakinaiset 1.1.2023	Vakinaiset 31.12.2023	Määräaikaiset 1.1.2023	Määräaikaiset 31.12.2023	Työllistetyt 1.1.2023	Työllistetyt 31.12.2023		
Hallinto	18	16	16	1	0	0	1	1	1	0	0	18	0
Elinvoima	34	14	14	4	4	0	1	1	3	15	6	28	-6
Sivistys	375	268	269	59	65	35	35	13	11	0	3	383	8
Elinympäristö	68	56	55	6	12	4	9	1	1	1	1	78	10
Loimaan Vesi	13	13	13	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0
YHTEENSÄ	508	368	367	91	81	35	46	16	16	14	10	520	12
Muutos edelliseen jaksoon kpl			-1		-10		11		0		-4		

Luvuissa on mukana myös palkattomilla vapailla olevat, joista joillakin on sijaiset palkattuna.

Ei sisällä sivutoimisia tuntiopettajia.

31.12.2023 määräaikaisten luvussa mukana kausityöntekijöitä, joiden työsopimukset jatkettu 31.12.2023 asti.



Arvonalentumat ja ylimääräiset poistot 2023

Perustelut ehdotetuille arvonalentumisille

Alastaron yläaste (-30.000)

- Koulu ei ole tällä hetkellä lainkaan käytössä, eikä sivistyspalveluala maksa siitä sisäistä vuokraa
- Kohteen jatkokäytön mahdollisuudet epäselvää, tilatyöryhmän mahdollinen selvityskohde
- Mahdollinen tuleva käyttö edellyttää joka tapauksessa aktivoitavia investointeja
- Kirjanpitoarvoa jää poistojen ja arvonalentumisien jälkeen noin 330.000 euroa

Mellilän terveysasema (-100.000)

- Kohteen tilat ovat kokonaan pois käytöstä
- Kohteen jatkokäytön mahdollisuudet epäselvää, tilatyöryhmän mahdollinen selvityskohde
- Mahdollinen tuleva käyttö edellyttää joka tapauksessa aktivoitavia investointeja
- Kohteen lämpökeskus valmistaa Karuksenkujan kerrostalon lämpimän käyttöveden
- Lämmönjakokeskus on käyttöikänsä loppupäässä
- Kirjanpitoarvoa jää poistojen ja arvonalentumisien jälkeen noin 40.000 euroa

Alastaron Terveysasema (-50.000)

- Vuodeosaston osuus on kokonaan tyhjänä
- Tilojen jatkokäyttö riippuu hva:n palveluverkon laajuudesta, osa tiloista tulee jatkossakin jäämään tyhjilleen.
- Kirjanpitoarvoa jää poistojen ja arvonalentumisten jälkeen noin 640.000 euroa.

Metsämaan päiväkotitoimitus (-20.000)

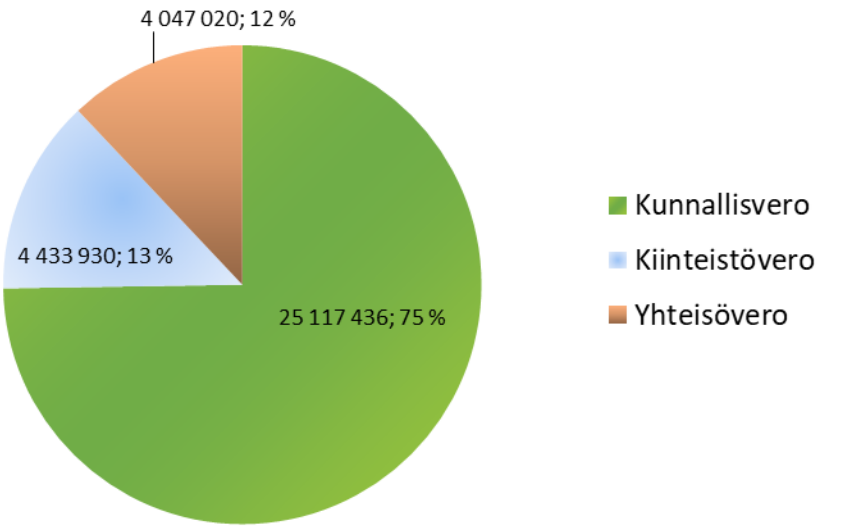
- Rakennus on tyhjillään eikä sen korjauksesta ole tehty päätöksiä
- Rakennuksen tulevaisuus liittyy Metsämaan päiväkotitoimintojen hankesuunnitteluun.
- Kirjanpitoarvoa jää poistojen ja arvonalentumisten jälkeen noin 50.000 euroa



Verotulojen erittely

Verotulot yhteensä	TP 2022	TP 2023	Ero €	Ero %
Kunnallisvero	50 119 924	25 117 436	-25 002 488	-49,9
Kiinteistövero	4 409 485	4 433 930	24 445	0,6
Yhteisövero	6 047 461	4 047 020	-2 000 441	-33,1
Yhteensä	60 576 870	33 598 386	-26 978 484	-44,5

Verotulot yht.	TA 2023	TA -muutokset	MTA 2023	TP 2023	TP23-MTA23	Ero %
Kunnallisvero	24 100 000	914 000	25 014 000	25 117 436	103 436	0,4 %
Kiinteistövero	4 226 000	329 000	4 555 000	4 433 930	-121 070	-2,7 %
Yhteisövero	4 074 000	-128 000	3 946 000	4 047 020	101 020	2,6 %
Yhteensä	32 400 000	1 115 000	33 515 000	33 598 386	83 386	3,70 %





Valtionosuuksien erittely

Valtionosuudet	TP 2022	TA2023	Muutos	MTA 2023	TP 2023	Poikkeama	Ero %
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	29 349 461	10 449 000		10 449 000	8 864 747	-1 584 253	84,8
Verotuloihin perustuva valtionosuuksien tasaus	10 902 192						
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 730 867	-1 735 000		-1 735 000	-1 845 933	-110 933	106,4
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus							
Verotulomenetysten kompensatio	10 189 362	1 461 000		1 461 000	3 269 412	1 808 412	223,8
Yhteensä	48 710 148	10 175 000		10 175 000	10 288 226	113 226	101,1

	2023	2022
Kunnan peruspalvelujen valtionosuus	8 864 747	40 251 653
Siitä: Verotuloihin perustuva valtionosuuden tasaus (+/-)	0	10 902 192
Siitä: Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus		0
Opetus- ja kulttuuritoimen muut valtionosuudet	-1 845 933	-1 730 867
Verotulomenetysten kompensatio	3 269 412	10 189 362
Valtionosuudet yhteensä	10 288 226	48 710 148



Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Tytäryhteisö	Omistusosuus
Asunto- ja kiinteistöpoliittiset yhtiöt	
Hulmin Huolto Oy	100 %
Kiinteistöasakeyhtiö Alastaro-koti	60 %
Kehitys Oy Kurittula	100 %
Kiinteistö Oy Loimaan Vuokra-asunnot	100 %
Kiinteistö Oy Telkantie 1	100 %
Energiapoliittinen yhtiö:	
Loimaan Kaukolämpö Oy	51 %
Kuntayhtymät	Omistusosuus
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	45,11 %
Varsinais-Suomen Liitto	3,55 %

TULOSLASKELMA	Konserni TP 2023	Konserni TP 2022
	1000 €	1000 €
Toimintatuotot	19 630	74 133
Toimintakulut	-61 797	-179 391
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	0	-33
Toimintakate	-42 167	-105 291
Verotulot	33 598	60 577
Valtionosuudet	19 908	58 138
Rahoitustuotot ja -kulut	-516	-265
Korkotuotot	139	13
Muut rahoitustuotot	62	194
Korkokulut	-663	-443
Muut rahoituskulut	-54	-30
Vuosikate	10 824	13 159
Poistot ja arvonalentumiset	-6 638	-9 057
Suunnitelman mukaiset poistot	-6 638	-9 027
Arvonalentumiset	0	-30
Saunnaiset erät	83	0
Tilikauden tulos	4 269	4 102
Tilikauden verot	-18	-711
Laskennalliset verot	38	-13
Vähennistöosuudet	-160	-1 308
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 128	2 071

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2022
Asukasluku	15 423	15 406
Vuosikate /poistot %	163,1	145,3
Vuosikate, euroa/as	702	854
Toimintatuotot/Toimintakulut,%	31,8	41,3



Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

RAHOITUSLASKELMA	Konserni TP 2023 1000 €	Konserni TP 2022 1000 €
Toiminnan rahavirta	10 827	12 302
Vuosikate	10 824	13 159
Satunnaiset erät	83	0
Tilikauden verot	-18	-711
Tulorahoituksen korjauserät	-61	-146
Investointien rahavirta	-7 164	-16 978
Investointimenot	-7 260	-17 530
Rahoitusosuudet investointimenoihin		304
Pysyvien vast.hyöd luovutustulot	96	248
Toiminnan ja investointien rahavirta	3 663	-4 677
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	-258	820
Antolainasaamisten lisäykset	-423	712
Antolainasaamisten vähennykset	165	108
Lainakannan muutokset	-8 067	7 243
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-752	13 319
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-5 315	-7 749
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 000	1 674
Oman pääoman muutokset		-374
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 568	1 834
Toimeksiantojen varojen ja po. muutokset	-27	-105
Vaihto-omaisuuden muutos	-159	-98
Saamisten muutos	4 230	1 200
Korottomien velkojen muutos	-5 612	837
Raahoituksen rahavirta	-10 158	9 523
Rahavarojen muutos	-6 495	4 846
RAHAVAROJEN MUUTOS	-6 495	4 846
Rahavarat 31.12.	11 315	20 073
Rahavarat 1.1.	17 809	15 227

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2022
Toim. ja invest. rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1000 €	16 649	11 161
Investointien tulorahoitus %	149,1	76,4
Lainanhoitokate	1,92	1,66
Kassan riittävyys	55	36



Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	Konserni TP 2023 1000 €	Konserni TP 2022 1000 €
PYSYVÄT VASTAAVAT	87 645	116 566
Aineettomat hyödykkeet	522	680
Aineettomat oikeudet	145	172
Muut pitkävaikutteiset menot	378	508
Ennakkomaksut	0	0
Aineelliset hyödykkeet	83 406	112 671
Maa- ja vesialueet	10 980	11 558
Rakennukset	45 404	71 713
Kiinteät rakenteet ja laitteet	20 988	17 692
Koneet ja kalusto	2 285	5 616
Muut aineelliset hyödykkeet	556	274
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	3 195	5 818
Sijoitukset	3 716	3 215
Osakkuusyhteisöosuudet	0	561
Muut osakkeet ja osuudet	1 218	1 170
Muut lainasaamiset	170	87
Muut saamiset	2 328	1 396
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 030	1 004
VAIHTUVAT VASTAAVAT	16 463	32 412
Vaihto-omaisuus	1 363	1 835
Saamiset	3 785	10 504
Pitkäaikaiset saamiset	111	224
Lyhytaikaiset saamiset	3 674	10 280
Rahoitusarvopaperit	2 692	2 348
Rahat ja pankkisaamiset	8 623	17 726
VASTAAVAA YHTEENSÄ	105 137	149 983

VASTATTAVAA	Konserni TP 2023 1000 €	Konserni TP 2022 1000 €
OMA PÄÄOMA	61 824	60 517
Peruspääoma	35 726	41 402
Säätiöiden ja yhdistysten peruspääomat	0	2
Muut omat rahastot	728	728
Ed. tilikauden yli-/alijäämä	21 242	16 314
Tilikauden yli-/alijäämä	4 128	2 071
VÄHEMMISTÖOSUUDET	2 426	4 824
PAKOLLISET VARAUKSET	0	1 849
Eläkevaraukset	0	6
Muut pakolliset varaukset	0	1 843
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	1 530	1 532
VIERAS PÄÄOMA	39 357	81 261
Pitkäaikainen korollinen vieras pääoma	17 814	36 709
Pitkäaikainen koroton vieras pääoma	2 952	2 813
Lyhytaikainen korollinen vieras pääoma	9 516	15 383
Lyhytaikainen koroton vieras pääoma	9 075	26 355
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	105 137	149 983
KONSERNITASEEN TUNNUSLUVUT	TP 2023	TP 2022
Omavaraisuusaste, %	59,4	41,6
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	53,8	42,1
Kertynyt yli-/ alijäämä, 1000 €	25 370	18 385
Kertynyt yli-/ tai alijäämä, €/asukas	1 645	1 193
Konsernin lainakanta 31.12., 1000 €	27 330	52 092
Konsernin lainat, €/asukas	1 772	3 381
Konsernin lainat ja vuokravastuut 31.12., 1000 €	46 626	72 359
Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/asukas	3 023	4 697
Konsernin lainasaamiset 31.12., 1000 €	170	87
Kunnan asukasmäärä	15 423	15 406



Talousarvion toteutuminen käyttötalousosa

Strategian toteutumista seurataan vuosittain strategiaan valittujen Loimaan kehitystä kuvaavien mittareiden avulla tilinpäätöksen käsittelyn yhteydessä.

