



LOIMAA

Tilinpäätösennuste 2024

Kaupunginhallitus 27.1.2025

(Ulkoiset)	TP	TA	MTA	TP	Poikkeama	MTA:n	Ennuste
	2023	2024	2024	2024		Toteuma	23.1.2025
Toimintatuotot	8 840 176	11 087 989	11 697 989	12 320 763	622 774	105,30 %	12 002 003
Myyntituotot	2 392 070	5 411 843	5 564 843	5 786 258	221 415	104,00 %	5 852 844
Maksutuotot	1 018 942	1 024 000	1 033 000	1 151 800	118 800	111,50 %	1 033 001
Tuet ja avustukset	1 900 525	1 238 270	1 684 270	1 474 555	-209 715	87,50 %	1 700 282
Muut toimintatuotot	3 528 640	3 413 876	3 415 876	3 908 149	492 273	114,40 %	3 415 876
Vuokratuotot	3 323 695	3 235 300	3 237 300	3 414 158	176 858	105,50 %	3 237 300
Muut tuotot	204 945	178 576	178 576	493 991	315 415	276,60 %	178 576
Toimintakulut	-44 435 260	-46 711 178	-48 086 618	-47 295 137	791 481	98,40 %	-48 058 650
Henkilöstökulut	-24 762 444	-25 756 296	-26 446 296	-25 577 453	868 843	96,70 %	-25 600 000
Palvelujen ostot	-10 601 779	-11 522 197	-12 133 637	-11 678 020	455 617	96,20 %	-12 200 000
Asiakaspalvelujen ostot	-4 305 359	-3 967 149	-4 197 149	-3 779 657	417 492	90,10 %	-4 200 000
Muiden palvelujen ostot	-6 296 420	-7 555 048	-7 936 488	-7 898 363	38 125	99,50 %	-8 000 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 201 069	-5 502 326	-5 502 326	-5 915 371	-413 045	107,50 %	-6 000 000
Avustukset	-2 059 285	-2 138 650	-2 212 650	-2 047 619	165 031	92,50 %	-2 158 650
Avustukset kotitalouksille	-483 335	-501 400	-501 400	-399 607	101 793	79,70 %	
Avustukset yhteisöille	-1 575 950	-1 637 250	-1 711 250	-1 648 011	63 239	96,30 %	
Muut toimintakulut	-1 810 683	-1 791 709	-1 791 709	-2 076 674	-284 965	115,90 %	-2 100 000
Vuokrakulut	-1 642 663	-1 695 453	-1 695 453	-1 781 158	-85 705	105,10 %	
Muut kulut	-168 020	-96 256	-96 256	-295 516	-199 260	307,00 %	
Toimintakate	-35 595 084	-35 623 189	-36 388 629	-34 974 374	1 414 255	96,10 %	-36 056 647
Verotulot	33 598 386	31 932 542	32 432 542	33 586 399	1 153 857	103,60 %	33 586 399
Valtionosuudet kanoitustuotot ja -kulut	10 288 226	8 807 259	9 571 128	9 706 062	134 934	101,40 %	9 706 062
Korkotuotot	-367 923	-725 000	-637 790	-365 378	272 412	57,30 %	-400 000
Muut rahoitustuotot	12 173			57 848	57 848		
Korkokulut	253 383	28 500	115 710	343 015	227 305	296,40 %	
Muut rahoituskulut	-622 795	-745 100	-745 100	-760 342	-15 242	102,00 %	
Vuosikate	7 923 605	4 391 612	4 977 251	7 952 709	2 975 458	159,80 %	6 835 814
Poistot ja arvonalentumiset	-4 428 162	-4 448 015	-4 448 015	-3 906 183	541 832	87,80 %	-5 278 975
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 428 162	-4 448 015	-4 448 015	-3 906 183	541 832	87,80 %	-4 550 000
Arvonalentumiset							-728 975
Satunnaiset erät							
Tilikauden tulos	3 495 443	-56 403	529 236	4 046 526	3 517 290	764,60 %	1 556 839
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)	51 749	56 403	56 403	45 812	-10 591	81,20 %	56 403
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 547 192		585 639	4 092 338	3 506 699	698,80 %	1 613 242



Tilinpäätösennuste 2024

- Kaupungin ja veden tulosennuste ylijäämäinen 1,6 milj. euroa. Vesiliikelaitoksen tulos ylijäämäinen 140 t euroa.
- Huomioita verrattuna aikaisempaan ennusteeseen:
 - Verotulojen joulukuun tilityksessä kertaluontoinen jako-osuuksien oikaisu, +518 326,46 €.
 - Valtionosuuksia 134 934 € enemmän kuin talousarviossa arvioitiin.
 - Toimintatuotoissa sivistystoimen kotikuntakorvauksia saatiin 374 627 € enemmän kuin budjetoitiin. Näistä ei ole tehty määrärahamuutoksia.
 - Palkkakulut arvioitua pienemmät, näistä ei ole tehty määrärahamuutoksia palvelualoilla.



Tilinpäätösennuste 2024

- Alaskirjaukset valtuuston hyväksymän ohjeen mukaisesti yhteensä 728 975 €

Alaskirjattavat per 31.12.2024			
KP	Kirjanpitoarvo	Kommentti	Alaskirjaus
4405Mahlapuisto päiväkot	334 694,59	n. 50 % tiloista käytössä	154 214,32
4406Ent. Metsämaan päiväkot	51 614,08	ei käytössä	51 614,08
4417Virtaan päiväkot	18 711,67	puretaan pois kun uusi pk valmistuu	18 711,67
4451Pikkukartano	2 181,41	ei käytössä	2 181,41
4453Kitkonpuiston palvelukeskus	38 269,78	ei käytössä	38 269,78
4479Kunnossapito/Palininkatu 4	41 684,00	vain yksi vuokralainen	33 286,80
4483Mellilän terveysasema	38 327,46	ei käytössä	38 327,46
4488Valvomo Kuusela	25 993,18	ei käytössä, kohdistuu rivitaloon	25 993,18
4519Kunnossapito/Virtaan koulu	37 101,67	puretaan kesällä 2025	37 101,67
4620Kunnossapito/Kaupungintalo	352 027,97	vain arkistokäytössä	247 655,42
4454Metsämaan vanhustentalo	81 618,51	Poistoaika 40 v päättynyt 31.12.2021, Peruskorjaus v. 2005	81 618,35
4518Alastaron yläaste	315 668,16	ei käytössä, käyttöselvitys kesken	
Yhteensä	1 337 892,48		728 974,14

Verotulot 2024 vs 2023



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

Verotulot (1000 €) 2024	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu	Yhteensä
Tulovero	2 360	2 278	1 977	2 118	2 212	2 083	2 177	1 536	1 352	1 869	2 828	2 614	25 404
Kiinteistövero	83	153	34	22	16	33	1 314	780	1 438	689	192	189	4 943
Osuus yhteisöverosta	412	661	231	242	227	201	251	180	182	226	232	192	3 237
Vähennykset	-413	-308	-361	-319	-327	-371	-351	-522	-377	-345	-353	-411	-4 458
Yhteensä	2 855	3 092	2 242	2 382	2 455	2 317	3 742	2 496	2 972	2 784	3 252	2 995	33 584
<i>Muutos 2024-2023</i>	-3 293	-448	-34	101	32	132	356	848	849	245	551	650	-11



Tilinpäätösaikataulu

- **Konsernitilinpäätös 2024**
 - Tytäryhtiöille lähetetty tietopyyntö tilinpäätösaineistojen palautuksesta 15.2.2025 mennessä.
 - Tilintarkastusyhteisö Talvea Julkistarkastus Oy on luvannut tarkastaa tilinpäätökset helmikuun alussa, jos tytäryhteisöjen tilinpäätökset ovat silloin jo hallituksen hyväksymiä. Muutoin raporttien palautusaikataulu on neuvoteltavissa.
- Vuoden 2024 tilinpäätöksen laadintaohje jaettu 24.1.2025 palvelualueille.
- Taloustyöryhmä käsittelee vuoden 2024 ulkoisen tilinpäätöksen helmi/maaliskuun alussa.
- Vuoden 2024 tilinpäätös käsitellään kaupunginhallituksessa 31.3.2025.
- Tilintarkastus toukokuun loppuun 2025 mennessä. Ajankohtaa ei ole vielä sovittu.
- Vuoden 2024 tilinpäätös käsitellään kaupunginvaltuustossa 2.6.2025.