



# **Talousarvio 2023, TS 2024 ja 2025**

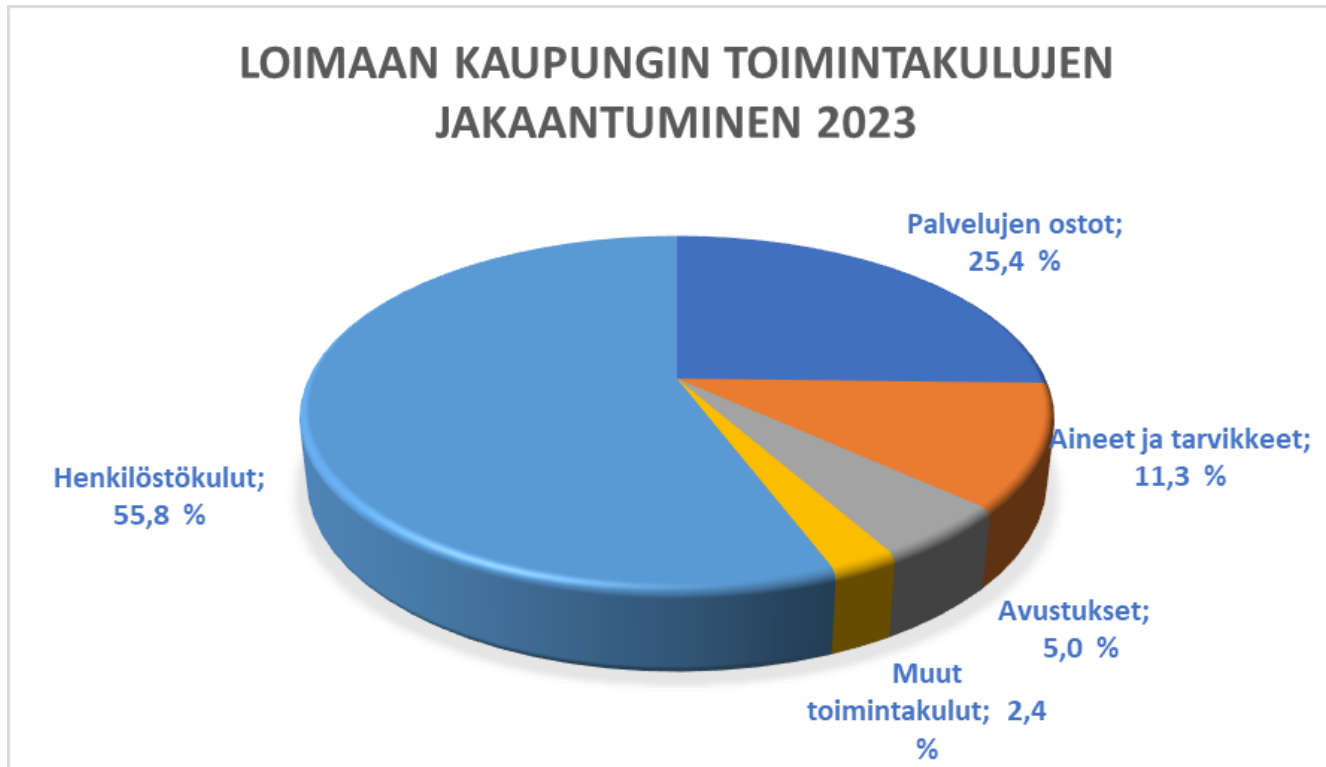
Kaupunginhallitus 31.10.2022

**TULOSLASKELMA 2021 JA ta 2023, ts 2024 ja ts 2025**
**Kaupunki, ulkoiset**

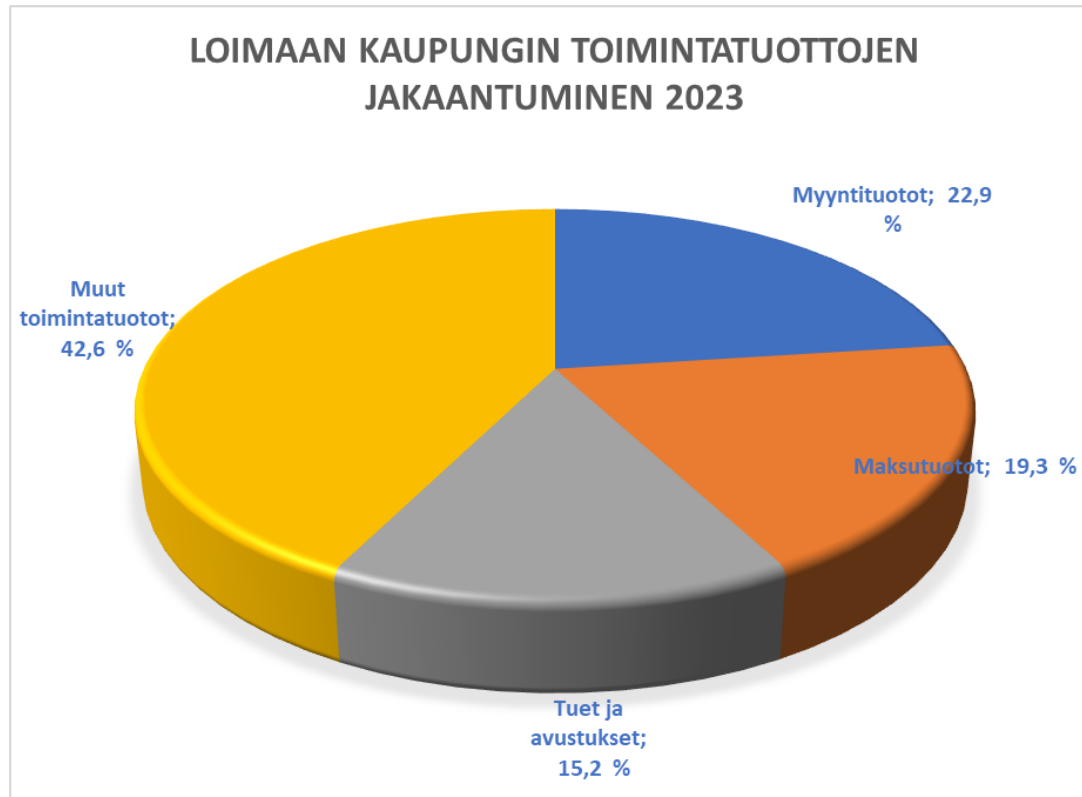
Kaupunki, ulkoiset	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>16 715 958</b>	<b>13 918 944</b>	<b>6 472 779</b>	<b>6 370 979</b>	<b>6 441 379</b>
Myyntituotot	5 410 249	4 362 074	1 485 274	1 485 274	1 485 274
Maksutuotot	5 582 652	5 855 600	1 246 300	1 246 300	1 246 300
Tuet ja avustukset	3 853 155	1 851 270	985 721	985 721	985 721
Muut toimintatuotot	1 869 903	1 850 000	2 755 484	2 653 684	2 724 084
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-114 756 507</b>	<b>-117 310 393</b>	<b>-42 137 213</b>	<b>-43 382 693</b>	<b>-44 664 998</b>
Henkilöstökulut	-45 658 723	-47 530 566	-23 501 162	-24 206 197	-24 932 383
Palkat ja palkkiot	-36 200 864	-37 870 216	-18 624 094	-19 182 817	-19 758 301
Eläkekulut	-8 127 619	-8 230 550	-4 133 551	-4 257 558	-4 385 284
Muut henkilöstökulut	-1 330 240	-1 429 800	-743 517	-765 823	-788 797
Palvelujen ostot	-54 933 017	-56 362 035	-10 700 591	-11 010 908	-11 330 224
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 170 066	-6 763 950	-4 780 924	-4 919 571	-5 062 238
Avustukset	-4 858 468	-4 622 050	-2 124 122	-2 185 722	-2 249 107
Muut toimintakulut	-2 136 234	-2 031 792	-1 030 414	-1 060 296	-1 091 045
<b>Toimintakate</b>	<b>-98 040 549</b>	<b>-103 391 449</b>	<b>-35 664 434</b>	<b>-37 011 714</b>	<b>-38 223 619</b>
Verotulot	60 051 772	58 031 291	32 400 000	31 331 000	31 690 000
Valtionosuudet	44 887 368	47 813 158	10 175 000	9 936 000	9 654 000
Rahoitustuotot ja -kulut	36 047	-1 200	-60 200	-100 000	-100 000
<b>Vuosikate</b>	<b>6 934 638</b>	<b>2 451 800</b>	<b>6 850 366</b>	<b>4 155 286</b>	<b>3 020 381</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-3 793 365	-3 452 200	-3 396 200	-3 396 200	-3 396 200
Satunnaiset erät	-321 859	-444 000	0		
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>2 819 414</b>	<b>-1 444 400</b>	<b>3 454 166</b>	<b>759 086</b>	<b>-375 819</b>
Poistoeron lis.(-) / väh. (+)	33 071	38 400	38 400	38 400	38 400
Vapaaeht. Varausten lis.(-) / vähen.(+)					
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2 852 484</b>	<b>-1 406 000</b>	<b>3 492 566</b>	<b>797 486</b>	<b>-337 419</b>

TULOSLASKELMAOSAN TULOSLASKELMA											
TULOSLASKELMA Kaupunki +											
Vesiliikelaitos	TP 2020 k+v	TP 2021 k+v	Kasvu %	TA 2022 k+v	Kasvu %	TA 2023 k+v	Kasvu %	TS 2024 k+v	Kasvu %	TS 2025 k+v	Kasvu %
<b>Toimintatuotot</b>	<b>18 019 913</b>	<b>19 349 336</b>	<b>7,38</b>	<b>17 055 244</b>	<b>-13,45</b>	<b>9 717 579</b>	<b>-43,02</b>	<b>9 736 779</b>	<b>0,20</b>	<b>9 974 079</b>	<b>2,44</b>
Myyntituotot	9 524 348	8 100 981	-14,94	7 498 374	-8,04	4 730 074	-36,92	4 851 074	2,56	5 017 974	3,44
Maksutuotot	5 214 266	5 562 291	6,67	5 855 600	5,01	1 246 300	-78,72	1 246 300	0,00	1 246 300	0,00
Tuet ja avustukset	1 445 451	3 853 155	166,57	1 851 270	-108,14	985 721	-46,75	985 721	0,00	985 721	0,00
Muut toimintatuotot	1 835 848	1 832 908	-0,16	1 850 000	0,92	2 755 484	48,95	2 653 684	-3,69	2 724 084	2,65
<b>Toimintakulut</b>	<b>-108 729 306</b>	<b>-116 815 675</b>	<b>7,44</b>	<b>-119 780 693</b>	<b>2,48</b>	<b>-44 719 713</b>	<b>-62,67</b>	<b>-46 032 494</b>	<b>2,94</b>	<b>-47 409 097</b>	<b>2,99</b>
Henkilöstökulut	-43 688 808	-46 348 568	6,09	-48 317 866	4,08	-24 292 662	-49,72	-25 013 098	2,97	-25 778 282	3,06
Palkat ja palkkiot	-34 462 052	-36 755 462	6,65	-38 501 916	4,54	-19 256 794	-49,98	-19 827 617	2,96	-20 434 801	3,06
Eläkekulut	-8 287 125	-8 244 655	-0,51	-9 815 950	16,01	-4 269 251	-56,51	-4 395 958	2,97	-4 529 784	3,04
Muut henkilösivukulut	-939 631	-1 348 451	43,51	-1 450 100	7,01	-766 617	-47,13	-789 523	2,99	-813 697	3,06
Palvelujen ostot	-50 578 137	-55 213 717	9,17	-56 845 735	2,87	-11 259 391	-80,19	-11 580 808	2,85	-11 910 524	2,85
Aineet, tarvikkeet, tav.	-6 976 120	-7 763 055	11,28	-7 454 950	-4,13	-5 516 224	-26,01	-5 695 671	3,25	-5 883 238	3,29
Avustukset	-4 908 890	-4 858 468	-1,03	-4 622 050	-5,12	-2 124 122	-54,04	-2 185 722	2,90	-2 249 107	2,90
Muut toimintakulut	-2 577 351	-2 631 866	2,12	-2 540 092	-3,61	-1 527 314	-39,87	-1 557 196	1,96	-1 587 945	1,97
<b>Toimintakate</b>	<b>-90 709 393</b>	<b>-97 466 339</b>	<b>7,45</b>	<b>-102 725 449</b>	<b>5,12</b>	<b>-35 002 134</b>	<b>-65,93</b>	<b>-36 295 715</b>	<b>3,70</b>	<b>-37 435 018</b>	<b>3,14</b>
Verotulot	55 914 655	60 051 772	7,40	58 031 291	-3,48	32 400 000	-44,17	31 331 000	-3,30	31 690 000	1,15
Valtionosuudet	47 464 443	44 887 368	-5,43	47 813 158	6,12	10 175 000	-78,72	9 936 000	-2,35	9 654 000	-2,84
Rahoitustuotot ja -kulut	102 619	38 614	-62,37	1 400	-2 658,16	-57 500	-4 207,14	-97 200	69,04	-97 100	-0,10
<b>Vuosikate</b>	<b>12 772 324</b>	<b>7 511 415</b>	<b>-41,19</b>	<b>3 120 400</b>	<b>-140,72</b>	<b>7 515 366</b>	<b>140,85</b>	<b>4 874 085</b>	<b>-35,15</b>	<b>3 811 882</b>	<b>-21,79</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-5 108 248	-4 413 760	-13,60	-4 136 900	-6,69	-4 065 800	-1,72	-4 121 000	1,36	-4 194 800	1,79
<b>Satunnaiset erät</b>		-321 859		-444 000	27,51	0	-100,00				
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>7 664 076</b>	<b>2 775 797</b>	<b>-63,78</b>	<b>-1 460 500</b>	<b>290,06</b>	<b>3 449 566</b>	<b>-336,19</b>	<b>753 085</b>	<b>-78,17</b>	<b>-382 918</b>	<b>-150,85</b>
Poistoeron lis./väh.+	58 328	55 895	-4,17	59 400	5,90	57 900	-2,53	56 501	-2,42	55 099	-2,48
Vapaaeht. Var. Muutos											
<b>TILIK. YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>7 722 404</b>	<b>2 831 692</b>	<b>-63,33</b>	<b>-1 401 100</b>	<b>302,10</b>	<b>3 507 466</b>	<b>-350,34</b>	<b>809 586</b>	<b>-76,92</b>	<b>-327 819</b>	<b>-140,49</b>
Kumulatiivinen Yli-/alijäämä	136 122	2 967 814		1 566 714		5 074 180		5 883 766		5 555 947	
<b>Tuloslaskelman tunnusluvut</b>											
Toimintatuotot/Toimintakulut, %	16,57	16,56		14,24		21,73		21,15		21,04	
Vuosikate/Poistot, %	250,03	170,18		75,43		184,84		118,27		90,87	
Vuosikate, €/asukas	804,56	480,64		201,47		489,47		320,12		252,38	
Asukasmäärä	15 875	15 628		15 488		15 354		15 226		15 104	

**LOIMAAN KAUPUNGIN TOIMINTAKULUJEN JAKAANTUMINEN 2023,  
Ei sis. vesilaitosta**



LOIMAAN KAUPUNGIN TOIMINTATUOTTOJEN JAKAANTUMINEN 2023,  
Ei sis. vesilaitosta



## LOIMAAN KAUPUNGIN TULOSLASKELMAN PERUSTELUT 2023 , ei sis. vesilaitosta

	TA 2023	TA 2022
*Asukasluku	15 354	15 488
*Henkilöstömäärä	589	1047
*Toimintatuotot	+6 472 779 €	+13 918 944 €
*Toimintakulut	-42 137 213 €	-117 310 393 €
*Toimintakate	-35 664 434 €	-103 391 449 €
*Verotulot	+32 400 000 €	+58 031 291 €
*Valtionosuudet	+10 175 000 €	+47 813 158 €
*Vuosikate	+6 850 366 €	+2 451 800 €
*Poistot	+3 396 200 €	+3 452 200 €
*Tilikauden tulos	+3 492 566 €	-1 406 000 € MTA
*Investoinnit	+3 845 000 €	+4 634 787 €

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>					
<b>Toiminnot ja investoinnit</b>	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>6 473 794</b>	<b>1 807 800</b>	<b>6 750 366</b>	<b>4 055 286</b>	<b>2 920 381</b>
Vuosikate	6 934 638	2 451 800	6 850 366	4 155 286	3 020 381
Satunnaiset erät	-321 859	-444 000	0	0	0
Tulorahoituksen korjaukset	-138 985	-200 000	-100 000	-100 000	-100 000
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-1 901 744	-4 634 787	-3 845 000	-5 060 000	-4 085 000
Rahoitusosuudet invest.menoihin					
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutustulot	162 462	350 000	200 000	200 000	200 000
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-1 739 282</b>	<b>-4 284 787</b>	<b>-3 645 000</b>	<b>-4 860 000</b>	<b>-3 885 000</b>
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>4 734 512</b>	<b>-2 476 987</b>	<b>3 105 366</b>	<b>-804 714</b>	<b>-964 619</b>
Rahoituksen rahavirta					
<b>Antolainauksen muutokset</b>	<b>-62 000</b>	<b>214 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Antolainasaamisten lisäys	-68 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Antolainasaamisten vähennys	6 000	234 000	40 000	40 000	40 000
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>-9 079 437</b>	<b>-1 100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pitkäaikaisten lainojen lis	3 000 000	4 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Pitkäaikaisten lainojen väh	-6 079 437	-5 100 000	-5 000 000	-5 000 000	-5 000 000
Lyhytaikaisten lainojen muu	-6 000 000				
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>683 473</b>				
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-8 457 964</b>	<b>-886 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-3 723 452</b>	<b>-3 362 987</b>	<b>3 125 366</b>	<b>-784 714</b>	<b>-944 619</b>

## KAUPUNGIN RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT 2023

\*Investointien tulorahoitus 78%, tyydyttävä

\*Laskennallinen lainanhoitokate 1,45 %, tyydyttävä

\*Kassan riittävyys, pv 16

\*Lainamäärä 30 382 000 €, ei sis.leasing-vastuita

(kaupungin ja veden leasing-vastuut yhteensä 10,9 milj. euroa)

\*Lainat €/asukas 1 979 €, ei sis.leasing-vastuita

*Tulorahoituksen riittävydestä huolehtiminen ja käyttötalouden hallinta on ensiarvoisen tärkeää. Jotta lainanhoitokyky tulevaisuudessakin säilyy, edellyttää se tuloksellisuuden ja tuottavuuden parantamista ja selkeitä säästöjä käyttötaloudessa.*

*Sote-uudistus siirtää kustannuksia ja tuloja valtiolle, mutta jättää kaupunkien niskaan velat ja kiinteistöt.*