

OSAVUOSIKATSAUS

31.3.2023

KH 15.5.2023

KV 12.6.2023



Sisällysluettelo

1	Yleiskatsaus.....	3
1.1	Yleinen taloudellinen tilanne.....	3
1.2	Väestö, työllisyys ja rakentaminen.....	4
1.3	Kärkihankkeet.....	6
1.4	Loimaan kaupungin taloudellinen tilanne.....	7
1.5	Vuoden 2023 talousarvion oikeellisuus.....	11
1.6	Henkilöstö.....	12
2	Käyttötalouden ja toiminnan toteutuminen.....	14
2.1	Kaupunginvaltuusto.....	14
2.2	Tarkastuslautakunta	14
2.3	Vaalilautakunta.....	15
2.4	Poikkeusolot	15
2.5	Kaupunginhallitus	16
2.5.1	Konsernijohto.....	17
2.5.2	Elinvoima	19
2.6	Sivistyslautakunta	20
2.7	Elinympäristölautakunta	26
2.8	Investoinnit.....	30
2.9	Loimaan Vesiliikelaitos	33
3	Tuloslaskelma, kaupunki ja vesiliikelaitos.....	38
4	Rahoitus	39
5	Konsernitavoitteet	42

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Julkisen talouden alijäämä pieneni vuonna 2022. Alijäämä oli 0,8 prosenttia suhteessa BKT:hen eli noin 2,2 mrd. euroa. Alijäämän pienenemiseen vaikuttivat muun muassa verotulojen ja sosiaaliturvamaksujen kertymän kasvu. Lisäksi erityisesti koronapandemian hoitoon osoitetut menot supistuivat.

Julkisen talouden vahvistuminen jää väliaikaiseksi. Talous ei kasva vuonna 2023, ja julkisen talouden rahoitusasema alkaa heikentyä. Monet päätösperäiset toimet heikentävät myös julkista taloutta, joista merkittävimmät liittyvät lukuisiin Venäjän hyökkäyssodan vuoksi tehtyihin varautumiseen liittyviin toimiin. Suhdanteiden taustalla julkista taloutta heikentää rakenteellisesti väestön ikääntyminen.

Nähtävissä oleva lähivuosien talouskasvu ei riitä korjaamaan julkisen talouden tulojen ja menojen välistä epätasapainoa ja alijäämä pysyykin suurena. Kuluva vaalikausi päättyy vuoteen 2023, ja julkisen talouden kehitysarvio vuosille 2024-2027 on laadittu sen jälkeen nk. muuttumattoman politiikan urana. Tämä tarkoittaa, että ennuste ei sisällä uuden hallituksen mahdollisia toimia. Siten uuden hallituksen päätökset voivat keinauttaa julkista taloutta molempiin suuntiin.

Hetkellisesti alentunut julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen on alkanut jälleen kasvaa. Valtionhallinnon ja paikallishallinnon yhteenlaskettu mittava alijäämä sekä nopeasti kohonneet velanhoitokustannukset pitävät velkasuhteen nousevalla uralla kauas tulevaisuuteen. Velkasuhteen arvioidaan kipuavan yli 80 prosenttiin keskipitkällä aikavälillä. Julkinen talous on pidemmällä aikavälillä rakenteellisesti alijäämäinen ja siten julkisessa taloudessa on mittava kestävyysvaje.

Suurin julkisyhteisöjen syvää alijäämää selittävä tekijä on valtionhallinnon alijäämä, joka pysyy vuodesta 2023 alkaen mittavana mm. useiden ajankohtaisten ja luonteeltaan väliaikaisten toimien myötä. Lisäresursseja on osoitettu mm. sisäiseen sekä ulkoisen turvallisuuteen sekä vihreän siirtymän vauhdittamiseksi. Valtionhallinnon menoja lisäävät myös rahoituslain mukaiset T&K-panostukset. Valtionvelastamukset korkomenot ovat huomattavasti suuremmat mihin edellisinä vuosina on totuttu. Verkkainen talouskasvu puolestaan vaimentaa verotulojen kasvua.

Julkisyhteisöjen rakenne muuttui vuoden 2023 alussa, kun sosiaali- ja terveydenhuollon ja pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyi kunnilta hyvinvointialueille. Kuntahallinto jää painelaskelmassa edelleen hieman alijäämäiseksi. Ikääntyvä rakennuskanta, muuttoliike ja infra-rakentaminen pitävät kuntien investointimenot korkeina. Hyvinvointialueet aloittavat toimintansa alijäämäisinä. Alijäämä johtuu mm. mittavista investoinneista sekä henkilöstömenoista.

Työeläkelaitosten ylijäämä asettuu lähivuosina vajaaseen puoleentoista prosenttiin. Eläkemenot kasvavat, mutta toisaalta noussut korkotaso lisää työeläkelaitosten omaisuustulojen kasvua. Muiden sosiaaliturvarahastojen rahoitusasemaa vahvistaa ennustejaksolla työttömyyslanteen koheneminen ja sosiaaliturvarahastot pysyvät lievästi ylijäämäisinä.

Julkiseen talouteen liittyy niin lyhyemmän kuin pidemmän aikavälin riskejä. Lyhyen aikavälin riskit liittyvät olennaisesti talouskehitykseen. Geopoliittisen tilanteen vaikutukset talouskasvuun heijastuvat myös julkiseen talouteen niin yleisen talouskehityksen kuin myös tilanteen vaatiman varautumisen kautta.

Pidemmällä aikavälillä korkealle tasolle kohonnut velka muodostaa riskin julkiselle taloudelle. Näköpiirissä ei ole velkasuhteen alenemista. Nopea velkaantuminen yhdessä korkean koron kanssa on jo kasvattanut korkomenoja. Korkomenojen velkaa lisäävä vaikutus voimistuu keskipitkällä aikavälillä eikä helpotusta ole näköpiirissä.

Julkisen talouden ehdolliset vastuut ja erityisesti takausten huomattava kasvu muodostavat riskin julkiseen talouteen. Takausvastuiden keskittyminen tietyille toimialoille ja yrityksille lisää takausvastuisiin liittyviä riskejä. Vastuiden mittava laukeaminen kasvattaisi julkisia menoja ja nopeuttaisi velkasuhteen kasvu.

VM taloudellinen katsaus, kevät 2023, 23.3.2023

1.2 Väestö, työllisyys ja rakentaminen

Loimaan kaupungin väkiluku 31.3.2023 oli 15 415. Väkiluku on lisääntynyt ennakkotietojen perusteella 9 henkilöllä 31.12.2022 tilanteesta, jolloin väkiluku oli 15 406.

Väestön lisäys johtuu ukrainalaisten saadusta Loimaan kotikuntastatuksesta.

Loimaan kaupungin väestömuutosten ennakkotietoja 1.1.-31.3.2023

	Syntyneet	Kuolleet	Väestönlisäys	Tulo-muutto	Lähtö-muutto	Maahan-muutto	Väestönlisäys	Väkiluku
10-122022	33	66	-33	133	120	16	-6	15406
1-32023	19	65	-46	120	121	68	20	15415

Tilastokeskus: väestörakenteen ennakkotiedot

Työllistämistoimien seurantaraportti 2023														
	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Marras	Joulu	K.A	
Työttömät työnhakijat	579	566												573
Avoimet työpaikat Loimaa	208	237												223
Kela-lista	163	166												165
...Joista 1000 päivää työttömänä olleet	87	86												87
Toimenpiteiden piirissä työttömiä														
Sakkomaksu,€	75 910,53	72 995,05												74 452,79
Nuorisotyöttömyyden kehitys (alle 25.v,yht)														
	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Loka	Marras	Joulu	K.A	
alle 20 v	11	9												10
alle 20-25v	65	58												62
yhteensä	76	67												72

Myönnettyt rakennusluvat tammi-maaliskuu 2023		
	1-32022	1-32023
Myönnettyt rakennusluvat, lukumäärä	20	17
Uudet rakennukset, kpl	12	10
Lisärakentaminen, kpl	8	7
Kerrosala yhteensä m2	12 212	3 199
Lähde: Loimaan kaupungin rakennusvalvonta		

1.3 Kärkihankkeet

Kärkihankkeiden valmistelutilanne 31.3.2023

1. Asumisen teemavuosi 2023

Asumisviihtyvyys kysely toteutettu 8.2.-19.2.2023. Vastaukset [Asumisen kyselyt | Loimaa](#)
Tonttialekampanja 50 % on käynnissä ajalla 25.3.-30.11.2023. [Vapaat tontit | Loimaa](#)

Helmikuussa aloitettu blogi <https://www.kotiloimaalta.fi/blogi> ja radiokampanjan suunnittelu loimaalaisten yritysten kanssa. Radiokampanja toteutuu 5.-16.6.2023.

Maaliskuussa aloitettu suunnittelu räsymattojen maalaamisesta kaupungin jalkakäytävälle. Toimitetaan yhdessä Loimaan kauppa ja palvelut ry:n kanssa toukokuussa.

Suunniteltu Mun Loimaa -valokuvakisaa, joka on käynnissä 2.5.-31.8.2023.

Suunniteltu toiminnallista koko perheen Kesän avaus -tapahtumaa torin ja Keskuspuiston alueelle. Toteutuu 27.5.2023 klo 13-16. Mukaan on ilmoittautunut yli 50 toimijaa.

Asukkaiden Loimaa -hanke on ollut mukana esittelemässä hanketta ja keräämässä hyviä toimintatapoja ja ideoita 27 tapaamisessa kylillä ja keskustan alueella ajalla 16.1.-26.4.2023. Tapaamisissa on ollut mukana 395 hlöä.

Hankkeen kautta on tehty viestintää asumisen vuoden tapahtumista ja pidetty asukasilloja osallistuvan budjetoinnin osalta.

Osallistuva budjetointi 2023, teemana asumisviihtyvyys kylissä. Ideointi kyselyn avulla käynnissä 27.3.-9.4.2023. Työryhmä tekee päätöksen 10 000 euron rahan käytöstä huhtikuussa. [Osallistuva budjetointi 2023 | Loimaa](#)

2. Liikenteen ideasuunnitelma, jossa huomioidaan sisäisen ja ulkoisen liikenteen kehitysnäkymiä; tämä selvitystyö käynnistetään kevään 2023 aikana, tässä on rajapinta keskustan alueen suunnitteluun, joten haemme tähän suunnittelijaa suunnittelutoimistoneuvottelussa. Työhön sisällytetään kevyenliikenteen ja esteettömyyden näkökulmia liikenneturvallisuussuunnitelman perusteella.
3. Keskustan ja ranta-alueen suunnitelma; kahden suunnittelutoimiston kanssa käydään neuvottelut, tavoitteena käynnistää suunnittelutyö kevään 2023 aikana.
4. Osaava työvoima / Monikampus-malli / Yritysten ja työmahdollisuuksien tunnettavuus
Turun AMK:n kanssa kumppanuussopimus valmistelussa ja allekirjoitettaneen kesän alussa. Rinnalla monikampusyhteistyön kehittäminen yhdessä Novidan kanssa.
Turun AMK:n kanssa pilotoitu kevään 2023 haussa sairaanhoitajien monimuoto-opinnoissa hybridimahdollisuusmallia Loimaalla.
Korkeakouluopiskelijoiden asuntoetu kamppis kiinnostanut hyvin. Edusta kiinnostuneita vajaa kymmenen.
5. Lapset ja nuoret / Kohtaamis- ja harrastuspaikat / Varhaiskasvatuksen ja perusopetukset ajanmukaiset tilat

Kouluilla toteutuu lukuvuoden 2022 - 2023 aikana noin 35 kerhoa, joissa osallistujia on noin 400. Kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen sekä harrastamisen Suomen malliin on saatu valtionavustusta 45 000 €.

Varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvityksen valmistelu on käynnissä. Palveluverkkoselvityksen toimenpiteet kohdistuvat erityisesti Virtaan, Metsämaan ja kaupunkikeskustan tilakysymyksiin

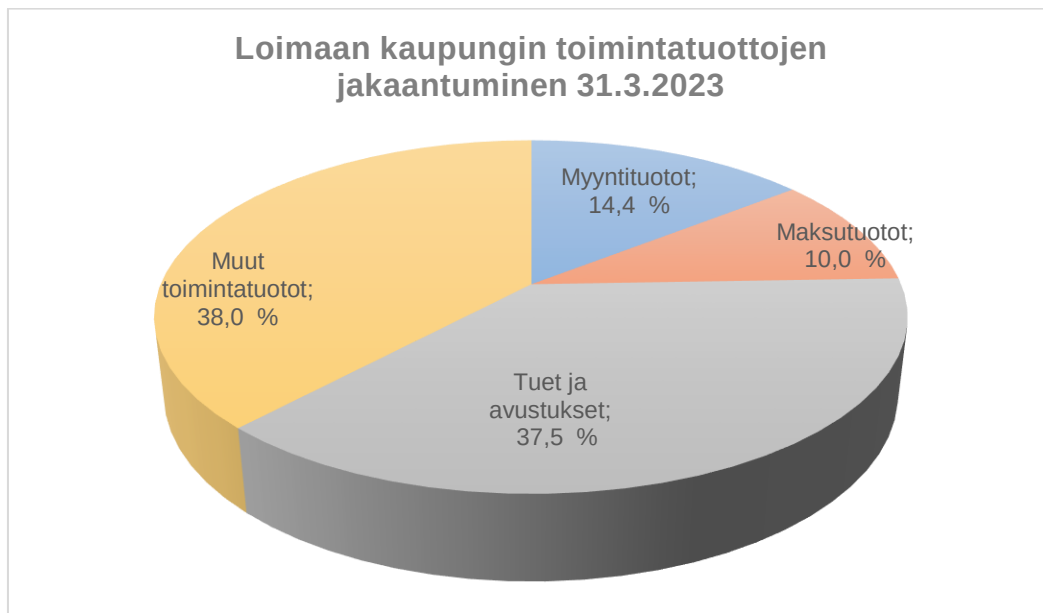
1.4 Loimaan kaupungin taloudellinen tilanne

	Tot 2022	Ta 2023	Toteuma 31.3.2023	Erotus ta-käyttö	Toteuma %	Ennuste
Ulkoiset 28.4.2023						
Loimaan kaupunki						
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot	15 253 756	6 483 279	2 300 519,18	4 182 760	35,5	7 183 279
Myyntituotot	4 649 820	1 485 274	331 116,30	1 154 158	22,3	1 560 274
Maksutuotot	5 748 486	1 246 300	231 662,43	1 014 638	18,6	1 046 300
Tuet ja avustukset	3 040 895	996 221	862 931,38	133 290	86,6	1 121 221
Muut toimintatuotot	1 814 555	2 755 484	874 809,07	1 880 675	31,7	3 455 484
Vuokratuotot	1 475 658	2 495 300	807 268,87	1 688 031	32,4	3 195 300
Muut tuotot	338 897	260 184	67 540,20	192 644	26,0	260 184
Toimintakulut	-119 045 661	-42 317 213	-10 479 190,38	-31 838 023	24,8	-43 306 213
Henkilöstökulut	-47 995 242	-23 501 162	-5 384 135,67	-18 117 026	22,9	-24 260 162
Palvelujen ostot	-56 775 001	-10 756 591	-3 038 328,70	-7 718 262	28,2	-10 956 591
Asiakaspalvelujen ostot	-40 265 625	-3 692 100	-1 005 795,05	-2 686 305	27,2	-3 892 100
Muiden palvelujen ostot	-16 509 376	-7 064 491	-2 032 533,65	-5 031 957	28,8	-7 064 491
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 382 650	-4 780 924	-1 300 851,79	-3 480 072	27,2	-4 780 924
Avustukset	-4 622 800	-2 248 122	-408 354,37	-1 839 768	18,2	-2 248 122
Avustukset kotitalouksille	-2 923 407	-559 900	-119 322,66	-440 577	21,3	-559 900
Avustukset yhteisöille	-1 699 394	-1 688 222	-289 031,71	-1 399 190	17,1	-1 688 222
Muut toimintakulut	-2 269 968	-1 030 414	-347 519,85	-682 894	33,7	-1 060 414
Vuokratulot	-2 025 445	-928 570	-332 677,40	-595 893	35,8	-958 570
Muut kulut	-244 523	-101 844	-14 842,45	-87 002	14,6	-101 844
Toimintakate	-103 791 905	-35 833 934	-8 178 671,20	-27 655 263	22,8	-36 122 934
Verotulot	60 576 870	32 400 000	11 964 795,91	20 435 204	36,9	33 050 000
Valtionosuudet	48 710 148	10 175 000	2 565 489,00	7 609 511	25,2	10 175 000
Rahoitustuotot ja -kulut	189 384	-60 200	-97 010,33	36 810	161,1	-375 200
Korkotuotot						
Muut rahoitustuotot	351 079	225 000	3 525,50	221 475	1,6	225 000
Korkokulut	-147 500	-277 000	-99 337,97	-177 662	35,9	-592 000
Muut rahoituskulut	-14 194	-8 200	-2 116,06	-6 084	25,8	-8 200
Vuosikate	5 684 497	6 680 866	6 254 603,38	426 263	93,6	6 726 866
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 747 472	-3 396 200	-879 308,69	-2 516 891	25,9	-3 396 200
Tilikauden tulos	1 937 025	3 284 666	5 375 294,69	-2 090 629	163,6	3 330 666
Poistoeron lisäys (+) tai vähennys	32 644	38 400	8 070,48	30 330	21,0	38 400
Loimaan Vesiliikelaitos	-125 496	14 900	-34 082,00	48 982	-228,7	-135 100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 844 173	3 337 966	5 349 283	-2 011 317	160,3	3 233 966

Kappaleessa esitetyt luvut ovat kaupungin lukuja, joissa ei ole mukana liikelaitosta. Vesiliikelaitos on mukana tuloslaskelman alaosassa erillisellä rivillä.

Tuloslaskelma

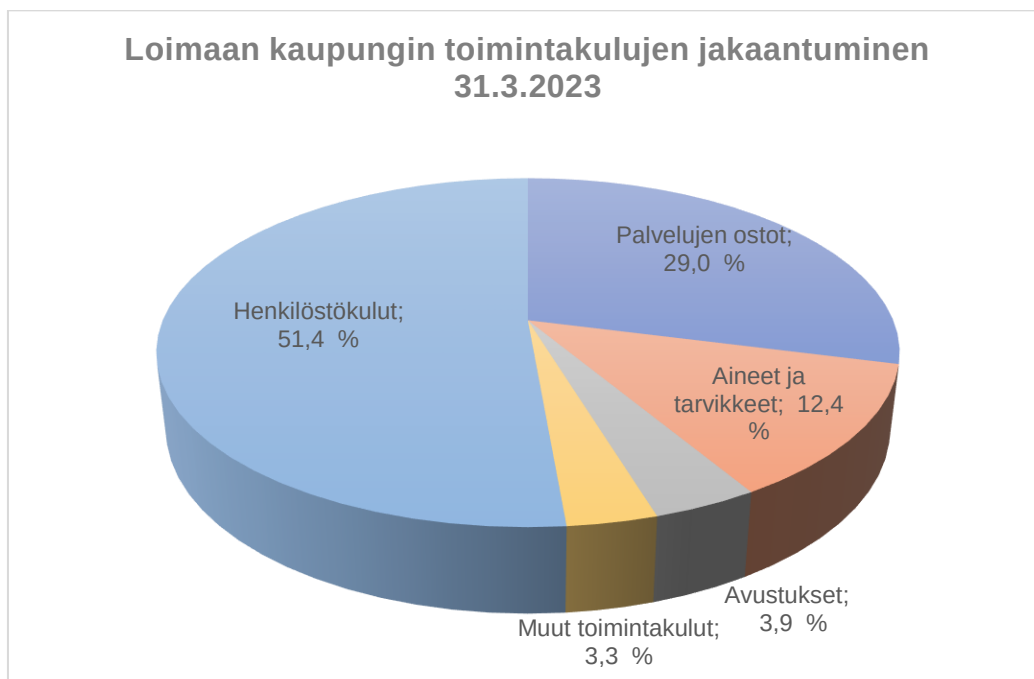
Toimintatuotot olivat maaliskuun loppuun mennessä 2,3 milj. euroa ja toteumaprosentti 35,5 %. Tuotoissa huomioitavaa on Varhan kiinteistöjen vuokratuotot sekä sivistyspalvelualan tuet ja avustukset. Hankeavustukset on kirjattu tammikuun kirjanpitoon, vaikka kohdistuvat osaltaan vasta vuodelle 2024.



Kuvio ei sis. vesiliikelaitosta

Toimintakulut maaliskuun loppuun mennessä olivat 10,47 milj. euroa ja toteumaprosentti 24,8 %. Kuluissa huomioitavaa on palvelujen ostot 3,03 milj. euroa, joissa on kirjattuna muiden palvelujen ostoihin 2,032 milj. euroa sekä aineet, tarvikkeet ja tavarat 1,3 milj. euroa.

Muissa toimintakuluissa on kirjattuna vuokratuottoihin Hirvimetsän päiväkodin leasing-vuokra 6 kk ajalta, sekä it-järjestelmien maksuja 12 kk ajalta. Tämän vuoksi toteumaprosentti vuokrakuluissa on 35,8 %.



Kuvio ei sis. vesiliikelaitosta

Toimintakate ilmoittaa kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli 8,1 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti 22,8 %. Alkuvuoden osalta ei voida tehdä luotettavia johtopäätöksiä, sillä alkuvuoteen kirjataan hankejaksotuksia tuottoihin ja kuluissa on koko vuotta koskevia kulueriä.

Vuosikate on kunnan kokonaistulorahoitusta kuvaava välitulos, jota tulee arvioida sekä tuloksen muodostumisen että rahoituksen riittävyyden kannalta. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainanlyhennyksiin. Vuosikate oli maaliskuun lopussa 6,25 milj. euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteeksi on arvioitu 6,68 milj. euroa.

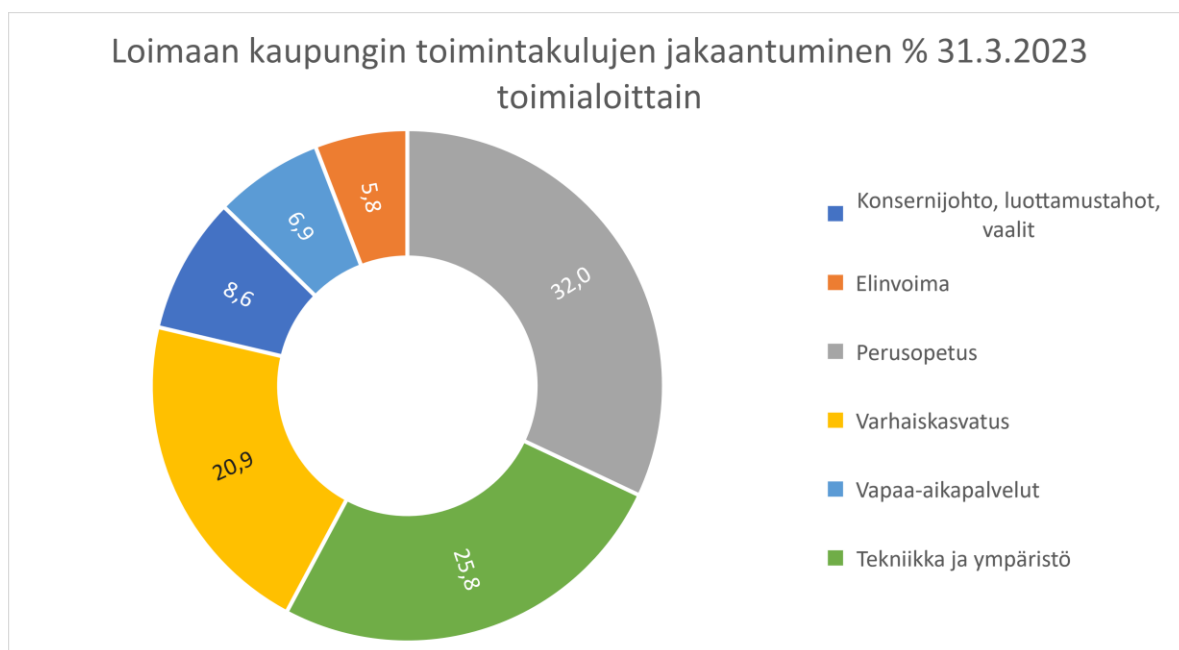
Loimaan kaupungin tulos kolmen ensimmäisen kuukauden osalta oli 5,3 milj. euroa. Hyvän verotulokertymän ansiosta tulos oli parempi kuin talousarviossa oli arvioitu. Tammikuussa maksettiin v. 2022 joulukuun verotuloja.

Verotuloja oli kertynyt maaliskuun loppuun mennessä 11,96 milj. euroa. Taulukossa näkyy vuosittainen vaihtelu ja verotulojen erittely verolajeittain. Valtionosuuksien toteuma on ollut suunnitelman mukainen 25,2 %.

Verotulot (1000 €) 2022	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu	Yhteensä
Tulovero	5 553	4 729	4 228	4 523	4 971	4 335	3 787	3 500	3 010	4 309	3 840	3 330	50 115
Kiinteistövero	156	215	36	10	18	23	1 032	630	1 234	567	278	207	4 406
Osuus yhteisöverosta	727	1 338	398	337	391	369	408	380	531	404	348	416	6 047
Vähennykset	-807	-678	-731	-661	-681	-732	-1 041	-653	-796	-668	-679	-825	-8 952
Yhteensä	6 436	6 282	4 662	4 870	5 380	4 727	5 227	4 510	4 775	5 280	4 466	3 953	60 568
Muutos 2022-2021	737	454	-22	71	392	86	-749	509	625	653	-1 055	-1 120	581
Verotulot (1000 €) 2023	tammi	helmi	maalis	huhti	touko	kesä	heinä	elo	syys	loka	marras	joulu	Yhteensä
Tulovero	5 482	2 671	1 968										10 121
Kiinteistövero	96	-61	16										51
Osuus yhteisöverosta	570	930	292										1 792
Vähennykset	-794	-401	-344										-1 539
Yhteensä	6 148	3 540	2 276	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11 964
Muutos 2023-2022	-288	-2 742	-2 386	-4 870	-5 380	-4 727	-5 227	-4 510	-4 775	-5 280	-4 466	-3 953	-48 604

Rahoitustuotot ja kulut

Rahoitustuotot ja kulut olivat maaliskuun lopussa yhteensä 97 010,33 euroa, josta lainojen korkokulujen osuus oli 99 337,97 euroa.



Konsernijohto, kaupunginhallitus, vaalit	899 522 €
Elinvoima	609 467 €
Perusopetus	3 339 620 €
Varhaiskasvatus	2 177 441 €
Vapaa-aikapalvelut	715 036 €
Tekniikka ja ympäristö	2 690 106 €
Ei kaaviossa; Poikkeusolot ukraina	47 998 €
Toimintakulut yhteensä	10 479 190 €

1.5 Vuoden 2023 talousarvion oikeellisuus

Maaliskuun talouskatsauksen perusteella Loimaan kaupungin talous toteutumaan on tulossa määrärahan muutoksia. Sivistyslautakunnan osalta varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakia muutettiin 1.3.2023 siten, että asiakasmaksuja alennettiin korottamalla maksujen perusteena olevia tulorajoja 33 %.

Alla eriteltynä määrärahamuutos-esitykset talousarvioon 2023.

Määrärahamuutokset:

Toimintatuotot		
• Sivistyslautakunta		
Varhaiskasvatus, vähennys	-200 000 €	Asiakasmaksut vähenevät
Perusopetus, lisäys	65 000 €	Kotikuntakorvaukset
Perusopetus, lisäys	60 000 €	Hankerahoitus/opetus
Vapaa-aika, lisäys	75 000 €	Myyntituotot
• Elinympäristölautakunta		
Vuokratuotot, lisäys	700 000 €	Varha, sotekiinteistöjen vuokratuotot
• Verotulot, lisäys	650 000 €	
Toimintakulut		
• Sivistyslautakunta		
Perusopetus		
Henkilöstökulut, lisäys	300 000 €	
Vapaa-aikapalvelut		
Henkilöstökulut, vähennys	-100 000 €	
Varhaiskasvatus		
Palvelujen ostot, lisäys	200 000 €	Ostopalvelujen hinnankorotukset
Palkkakulut, sopimuskorotukset	559 000 €	
Korkokulut, lainat	315 000 €	
Leasinglainojen korot	30 000 €	
• Loimaan vesi-liikelaitos		
Korkokulut, lisäys	150 000 €	

Vuoden 2023 ennuste muuttuu määrärahamuutosten vuoksi siten, että tulos on 3,2 milj. euroa ylijäämäinen.

1.6 Henkilöstö

Uusi kunta-alan virka- ja työehtosopimus on voimassa 1.5.2022 – 30.4.2025.
Kunta-alan sopimuskorotukset 1.6.2023. Sopimukset ovat allekirjoitettu tammikuussa 2023.

KVTES ja SOTESOPIMUS

yleiskorotus 2,20 %

paikallinen järjestelyerä 0,4 % + 0,3 %

kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1,20 %

kertaerä, maksetaan 30.6.2023 467 € kaikille + 120 € liite 5 (mm. vaka lastenhoitajat, koulunkäynnin-ohjaajat)

OVTES

yleiskorotus 2,02 %

paikallinen järjestelyerä 0,4 % + 0,3 %

kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1,20 %

kertaerä, maksetaan 30.6.2023 467 € kaikille + 150 € osio G (päiväkotien esimiehet, varhaiskasvatuk-sen opettajat ja erityisopettajat, joilla kelpoisuus)

TS

yleiskorotus 2,20 %

paikallinen järjestelyerä 0,4 % + 0,3 %

kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1,20 %

kertaerä, maksetaan 30.6.2023 kaikille 467 €

TTES

yleiskorotus 2,20 %

paikallinen järjestelyerä 0,4 % + 0,3 %

kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1,20 %

kertaerä, maksetaan 30.6.2023 467 € kaikille

Henkilöstökulujen määrä tammi-maaliskuussa 2023 oli 5,38 miljoonaa euroa. Toteu-maprosentti oli 22,9 %.

31.3.2023													
Palveluala	1.1.2023	Kokoaikaiset				Osa-aikaiset				Työllistetyt		31.3.2023	Erotus
		Vakinaiset 1.1.2023	Vakinaiset 31.3.2023	Määräaikaiset 1.1.2023	Määräaikaiset 31.3.2023	Vakinaiset 1.1.2023	Vakinaiset 31.3.2023	Määräaikaiset 1.1.2023	Määräaikaiset 31.3.2023	Työllistetyt 1.1.2023	Työllistetyt 31.3.2023		
Hallinto	18	16	16	1	0	1	1	0	2	0	0	19	1
Elinvoima	34	14	14	4	6	0	0	1	0	15	12	32	-2
Sivistys	382	271	273	63	88	35	34	13	16	0	1	412	30
Elinympäristö	68	56	56	6	12	4	5	1	1	1	1	75	7
Loimaan Vesi	13	13	13	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0
YHTEENSÄ	515	370	372	74	106	40	40	15	19	16	14	551	36
Muutos edelliseen kuukauteen kpl			2		32		0		4		-2		

Varhaan siirtyneitä ei ole palvelualojen luvuissa mukana, koska 1.1.2023 tilanne vertailuna.

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

Ei sisällä sivutoimivia tuntiopettajia.

Sivistystoimen osalta määräaikaisten tehtävien muutoksen syy on lyhytaikaisten sijaisten mukanaolo. 31.12. koulut ovat kiinni ja sijaisia ole töissä, päiväkodit toimivat supistetusti loma-aikana. Vastaavasti 31.3. on normaali työpäivä, jolloin kouluissa ja päiväkodeissa on sijaisia.

	1.1. - 30.4.2019	1.1.- 30.4.2020	1.1.- 30.4.2021	1.1. - 30.4.2022	1.1.- 31.3.2023
Keskeytykset					
Sairauslomat kpv	4 492	4 884	4 260	8 014	1 952
Tapaturmat kpv	137	98	232	108	8
Terveysperusteisten poissaolojen palkkakustannus ilman sivukuluja	237 773	377 438	434 963	714 676	157 035
Kuntoutustuki kpv	555	397	115	205	68
Talkoovapaat kpv	164	549	166	133	58
Talkoovapaat sivukuluineen euroa	26 906	52 112	14 894	16 528	8 716
* sairauslomat sisältää vapaa-ajan tapaturmat					
** tapaturmat sisältää työtapaturmista aiheutuneet poissa- olot					
Pitkällä vapaalla / henkilömäärä	30.4.2021	31.8.2021	30.4.2022	31.3.2023	
Sairausloma (palkaton)	0	6	10	0	
Työtapaturma (palkaton)	0	0	0	0	
Kuntoutustuki (palkaton)	1	1	2	3	
Perhevapaat (palkallinen ja palkaton)	27	22	33	13	
Vuorotteluvapaa (palkaton)	2	2	5	2	
Opintovapaa (palkaton)	11	6	12	9	
Muu palkaton vapaa	9	5	19	16	
YHTEENSÄ	50	42	81	43	

2 Käyttötalouden ja toiminnan toteutuminen

2.1 Kaupunginvaltuusto

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2023/2022
TULOSLASKELMA						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-24 054		-20 700			
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-591		-3 700			
Muut henkilösivukulut	-45		-800			
Henkilösivukulut	-636		-4 500			
Henkilöstökulut	-24 690		-25 200			
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-26 184	-2 048	-8 800	-688,21	7,8	1 360
Palvelujen ostot	-26 184	-2 048	-8 800	-688,21	7,8	1 360
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-486	-116	-200			116
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-486	-116	-200			116
Muut toimintakulut						
Vuokrakulut	-5 363	-863	-20 000			863
Muut kulut	-5 596	-1 227	-500	-300	60	927
Muut toimintakulut	-10 959	-2 091	-20 500	-300	1,5	1 791
Toimintakulut	-62 319	-4 254	-54 700	-988,21	1,8	3 266
Toimintakate	-62 319	-4 254	-54 700	-988,21	1,8	3 266

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

2.2 Tarkastuslautakunta

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2023/2022
TULOSLASKELMA						
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-6 188		-6 400			
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-141		-1 100			
Muut henkilösivukulut	-11					
Henkilösivukulut	-152		-1 100			
Henkilöstökulut	-6 340		-7 500			

Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-21 566	-59	-26 300	-39,2	0,1	20
Palvelujen ostot	-21 566	-59	-26 300	-39,2	0,1	20
Muut toimintakulut						
Muut kulut	-49					
Muut toimintakulut	-49					
Toimintakulut	-27 955	-59	-33 800	-39,2	0,1	20
Toimintakate	-27 955	-59	-33 800	-39,2	0,1	20

2.3 Vaalilautakunta

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2023/2022
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot						
Tuet ja avustukset	35 081		20 400			
Toimintatuotot	35 081		20 400			
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-24 918	-9 966	-16 000	-279,07	1,7	9 687
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-1 852	-1 711	-1 900	-60,66	3,2	1 650
Muut henkilösivukulut	-380	-370	-400	-9,22	2,3	361
Henkilösivukulut	-2 233	-2 081	-2 300	-69,88	3	2 011
Henkilöstökulut	-27 151	-12 046	-18 300	-348,95	1,9	11 697
Palvelujen ostot						
Muiden palvelujen ostot	-2 098	-947	-1 600	-4 549,57	284,3	-3 603
Palvelujen ostot	-2 098	-947	-1 600	-4 549,57	284,3	-3 603
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-1 391	-108	-500	-204,52	40,9	-96
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 391	-108	-500	-204,52	40,9	-96
Muut toimintakulut						
Muut kulut				-351,58	-100	-352
Muut toimintakulut				-351,58	-100	-352
Toimintakulut	-30 640	-13 101	-20 400	-5 454,62	26,7	7 647
Toimintakate	4 441	-13 101	0	-5 454,62	-100	7 647

Eduskuntavaalien järjestelykustannuksia.

2.4 Poikkeusolot

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2022/2023
Korona, Ukraina						
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot						

Tuet ja avustukset	205 149			49 908,32	-100	49 908
Toimintatuotot	205 149			49 908,32	-100	49 908
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-45 108	-25 390				25 390
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-7 800	-4 414				4 414
Muut henkilösivukulut	-1 593	-893				893
Henkilösivukulut	-9 393	-5 306				5 306
Henkilöstökulut	-54 501	-30 696				30 696
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-113 309			-46 776,26	-100	-46 776
Muiden palvelujen ostot	-8 828	-1 675		-531,72	-100	1 143
Palvelujen ostot	-122 137	-1 675		-47 307,98	-100	-45 633
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-111 868	-26 937		-689,92	-100	26 247
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-111 868	-26 937		-689,92	-100	26 247
Muut toimintakulut						
Vuokrakulut						
Muut toimintakulut						
Toimintakulut	-288 506	-59 308		-47 997,90	-100	11 310
Toimintakate	-83 357	-59 308	0	1 910,42	-100	61 219

2.5 Kaupunginhallitus

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2023/2022
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	236 437		230 574	214,55	0,1	215
Maksutuotot	3 236			3 148,21	-100	3 148
Tuet ja avustukset	540 320	-38 761	366 721	22 745,06	6,2	61 506
Muut toimintatuotot						
Muut tuotot	22 383		61 784	905	1,5	905
Muut toimintatuotot	22 383		61 784	905	1,5	905
Toimintatuotot	802 376	-38 761	659 079	27 012,82	4,1	65 774
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-2 081 881	-450 315	-2 210 194	-457 984,12	20,7	-7 669
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-496 767	-115 832	-503 651	-98 341,18	19,5	17 491
Muut henkilösivukulut	-75 308	-16 796	-82 217	-15 294,83	18,6	1 501
Henkilösivukulut	-572 075	-132 628	-585 868	-113 636,01	19,4	18 992
Henkilöstökulut	-2 653 957	-582 943	-2 796 062	-571 620,13	20,4	11 323
Palvelujen ostot						

Asiakaspalvelujen ostot	-290 375	-69 345	-50 000	-21 092,35	42,2	48 252
Muiden palvelujen ostot	-3 497 902	-1 025 704	-1 993 341	-601 510,06	30,2	424 194
Palvelujen ostot	-3 788 277	-1 095 048	-2 043 341	-622 602,41	30,5	472 446
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-384 649	-116 737	-327 074	-53 293,28	16,3	63 444
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-384 649	-116 737	-327 074	-53 293,28	16,3	63 444
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille				-404,11	-100	-404
Avustukset yhteisöille	-1 211 798	-268 867	-1 003 422	-234 559,71	23,4	34 307
Avustukset	-1 211 798	-268 867	-1 003 422	-234 963,82	23,4	33 903
Muut toimintakulut						
Vuokrakulut	-121 210	-28 426	-70 050	-16 462,98	23,5	11 963
Muut kulut	-19 859	-1 157	-31 944	-3 564,09	11,2	-2 407
Muut toimintakulut	-141 069	-29 583	-101 994	-20 027,07	19,6	9 555
Toimintakulut	-8 179 750	-2 093 178	-6 271 893	-1 502 506,71	24	590 672
Toimintakate	-7 377 374	-2 131 940	-5 612 814	-1 475 493,89	26,3	656 446

2.5.1 Konsernijohto

Toimiala: Konsernijohto

Toimielin: Kaupunginhallitus

Palveluala: Hallintopalvelut

Vastuhenkilö: Kaupunginjohtaja

Toiminnan kuvaus

Konsernijohto -toimiala sisältää kaupunginhallituksen ja kaupunginjohtajan toiminnan sekä hallituksen ja valtuuston valmistelu- ja täytäntöönpanotehtävät.

Kaupunginhallitus vastaa valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kaupunginhallitus johtaa toimintaa, hallintoa ja taloutta. Hallitus vastaa toiminnan yhteensovittamisesta ja omistajaohjauksesta sekä henkilöstöpolitiikasta ja huolehtii sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Kaupunginjohtaja johtaa hallituksen alaisena hallintoa, taloudenhoitoa ja muuta toimintaa.

Kaupunginjohtaja vastaa asioiden valmistelusta hallituksen käsiteltäväksi (Hallintosääntö 2§).

Hallintopalvelut -palveluala vastaa konsernijohtoon palvelujen, hallinnon ja muiden tehtävien järjestämisestä sekä palvelualansa kehittämisestä ja henkilöstön työnjaon yhteensovittamisesta.

Palveluala vastaa keskitetyistä hallinto-, henkilöstö-, talous- ja it-palveluista.

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2022/2023
TULOSSELKÄ						
Toimintatuotot						

Myyntituotot	74 947		58 800	-397,83	-0,7	-398
Maksutuotot				3 078,21	-100	3 078
Tuet ja avustukset	211 324	94	117 420			-94
Muut toimintatuotot						
Muut tuotot	22 283			805	-100	805
Muut toimintatuotot	22 283			805	-100	805
Toimintatuotot	308 553	94	176 220	3 485,38	2	3 392
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-983 342	-226 285	-987 750	-208 622,05	21,1	17 663
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-299 140	-73 001	-282 400	-45 373,12	16,1	27 628
Muut henkilösivukulut	-35 157	-8 424	-39 009	-7 036,59	18	1 387
Henkilösivukulut	-334 297	-81 425	-321 409	-52 409,71	16,3	29 015
Henkilöstökulut	-1 317 639	-307 710	-1 309 159	-261 031,76	19,9	46 678
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-23 862	-8 844		-12 342,37	-100	-3 498
Muiden palvelujen ostot	-3 291 721	-995 401	-1 661 026	-557 897,10	33,6	437 504
Palvelujen ostot	-3 315 584	-1 004 246	-1 661 026	-570 239,47	34,3	434 006
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-324 522	-107 825	-286 790	-46 795,37	16,3	61 030
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-324 522	-107 825	-286 790	-46 795,37	16,3	61 030
Avustukset						
Avustukset kotitalouksille				-404,11	-100	-404
Avustukset yhteisöille	-216 634	-10 000	-10 000			10 000
Avustukset	-216 634	-10 000	-10 000	-404,11	4	9 596
Muut toimintakulut						
Vuokrakulut	-65 647	-16 649	-51 850	-11 104,51	21,4	5 545
Muut kulut	-18 501	-927	-16 960	-3 464,56	20,4	-2 537
Muut toimintakulut	-84 148	-17 577	-68 810	-14 569,07	21,2	3 008
Toimintakulut	-5 258 526	-1 447 358	-3 335 785	-893 039,78	26,8	554 318
Toimintakate	-4 949 972	-1 447 264	-3 159 565	-889 554,40	28,2	557 710

IT-palveluissa koko vuoden ohjelmistojen tuki- ja ylläpitomaksuja tullut alkuvuoden aikana. Muutoin toteutuu talousarvion mukaisesti.

2.5.2 Elinvoima

Toimiala: Elinvoima

Toimielin: Kaupunginhallitus

Palveluala: Elinkeino- ja kaupunkikehitys

Vastuhenkilö: Kehittämisjohtaja

Toiminnan kuvaus

Palveluala vastaa kaavoituksen, yrityspalvelujen, maaseutupalvelujen, työllisyyspalvelujen ja markkinoinnin toteuttamisesta sekä vuorovaikutuksesta kylien kanssa.

Toiminta-ajatus on Loimaan elinvoiman vahvistaminen.

Palvelualla toimivat kaavatoimikunta, elinvoimatoimikunta ja kylien neuvottelukunta.

	Tot 2022	Tot 2022	TA 2023	Tot 2023	TOT %	ERO €
	01-12	01-03		01-03		2022/2023
TULOSLASKELMA						
Toimintatuotot						
Myyntituotot	161 490		171 774	612,38	0,4	612
Maksutuotot	3 236			70	-100	70
Tuet ja avustukset	328 996	-38 855	249 301	22 745,06	9,1	61 600
Muut toimintatuotot						
Muut tuotot	100		61 784	100	0,2	100
Muut toimintatuotot	100		61 784	100	0,2	100
Toimintatuotot	493 823	-38 855	482 859	23 527,44	4,9	62 382
Toimintakulut						
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 098 540	-224 030	-1 222 444	-249 362,07	20,4	-25 332
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-197 627	-42 831	-221 251	-52 968,06	23,9	-10 137
Muut henkilösivukulut	-40 152	-8 372	-43 208	-8 258,24	19,1	114
Henkilösivukulut	-237 778	-51 204	-264 459	-61 226,30	23,2	-10 023
Henkilöstökulut	-1 336 318	-275 234	-1 486 903	-310 588,37	20,9	-35 355
Palvelujen ostot						
Asiakaspalvelujen ostot	-266 513	-60 500	-50 000	-8 749,98	17,5	51 750
Muiden palvelujen ostot	-206 181	-30 303	-332 315	-43 612,96	13,1	-13 310
Palvelujen ostot	-472 694	-90 803	-382 315	-52 362,94	13,7	38 440
Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
Ostot tilikauden aikana	-60 127	-8 912	-40 284	-6 497,91	16,1	2 414
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-60 127	-8 912	-40 284	-6 497,91	16,1	2 414
Avustukset						
Avustukset yhteisöille	-995 164	-258 867	-993 422	-234 559,71	23,6	24 307
Avustukset	-995 164	-258 867	-993 422	-234 559,71	23,6	24 307

Muut toimintakulut						
Vuokrakulut	-55 563	-11 776	-18 200	-5 358,47	29,4	6 418
Muut kulut	-1 358	-229	-14 984	-99,53	0,7	130
Muut toimintakulut	-56 921	-12 006	-33 184	-5 458,00	16,4	6 548
Toimintakulut	-2 921 224	-645 821	-2 936 108	-609 466,93	20,8	36 354
Toimintakate	-2 427 401	-684 675	-2 453 249	-585 939,49	23,9	98 736

2.6 Sivistyslautakunta

Toimiala: Sivistys

Toimielin: Sivistyslautakunta

Palveluala: Varhaiskasvatus

Vastuhenkilö: Varhaiskasvatusjohtaja

Toiminnan kuvaus

Varhaiskasvatuspalvelujen päämääränä on järjestää erilaiset lapset huomioon ottavaa, laadukasta ja tehokasta kasvatus- ja opetusta turvallisessa ja monipuolisessa oppimisympäristössä. Päämäärän saavuttamisen kannalta keskeisiä kriittisiä menestystekijöitä ovat mm.: turvallinen ja ajanmukainen kasvatusympäristö, kodin ja varhaiskasvatuksen välinen yhteistyö, yksilöllinen tuki lapselle, henkilöstön oikea mitoitus ja työntekijöiden työhyvinvoinnista huolehtiminen sekä palveluprosessien kehittäminen ja toiminnan priorisointi.

Palveluala: Perusopetus ja keskiasteen koulutus

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Opetuspalvelujen päämääränä on järjestää erilaiset oppilaat huomioon ottavaa, laadukasta ja tehokasta kasvatus- ja opetusta turvallisessa ja monipuolisessa oppimisympäristössä. Päämäärän saavuttamisen kannalta keskeisiä kriittisiä menestystekijöitä ovat mm.: monipuolinen opetustarjonta sekä turvallinen ja ajanmukainen oppimisympäristö, kodin ja koulun välinen yhteistyö, toimiva opiskeluhoito ja yksilöllinen tuki oppilaalle, henkilöstön oikea mitoitus ja työntekijöiden työhyvinvoinnista huolehtiminen sekä palveluprosessien kehittäminen ja toiminnan priorisointi.

Palveluala: Vapaa-aikapalvelut

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

Toiminnan kuvaus

Lähtökohtana vapaa-aikapalveluiden toiminnassa on lisätä sellaisia toimintatapoja ja palveluita, jotka edistävät kuntalaisten kuulumista yhteisöihin. Palveluilla on varmistettava mahdollisuudet osallistua aktiivisesti vapaa-ajalla myös niille kuntalaisille, jotka eivät ole kansalaisjärjestöjen toiminnan piirissä. Vapaa-aikapalvelut ovat osaltaan kehittämässä kaikkien kuntalaisten mahdollisuuksia vaikuttaa omaa elinympäristöään koskeviin asioihin.

Vapaa-aikapalvelut tuottavat ja edistävät palveluja, jotka ovat enimmäkseen ennaltaehkäiseviä. Vapaa-aikapalvelut toimivat edistäjinä ja sellaisten palveluiden tuottajina, joita kansalaisjärjestöt eivät voi tuottaa. Yhdistysten, järjestöjen ja seurojen toimintaa tuetaan myöntämällä avustuksia ja osoittamalla tiloja niiden toimintojen järjestämiseen.

SIVISTYSLAUTAKUNTA (ulkoiset erät)	TP 2022	TOT 3/2022	TA2023	TOT 3/2023	Toteuma %	Erotus (TA vs TOT)	Ennuste
TULOSLASKELMA							
Toimintatuotot	2 679 705	950 601	2 394 800	1 253 791	52,4	-1 141 009	2 394 800
Myyntituotot	1 187 133	245 436	949 400	281 360	29,6	-668 040	1 089 400
Maksutuotot	836 654	234 219	785 100	176 853	22,5	-608 247	585 100
Tuet ja avustukset	595 157	456 386	602 700	790 278	131,1	187 578	662 700
Muut toimintatuotot	60 761	14 560	57 600	5 300	9,2	-52 300	57 600
Toimintakulut	-25 182 965	-6 071 484	-25 104 520	-6 232 097	24,8	18 872 423	-25 604 520
Henkilöstökulut	-17 205 920	-4 009 649	-17 144 500	-4 128 696	24,1	13 015 804	-17 444 500
Palkat ja palkkiot	-13 827 567	-3 216 915	-13 717 000	-3 305 624	24,1	10 411 376	-14 017 000
Henkilösivukulut	-3 378 353	-792 734	-3 427 500	-823 072	24,0	2 604 428	-3 427 500
Palvelujen ostot	-5 932 293	-1 594 474	-5 549 450	-1 493 306	26,9	4 056 144	-5 749 450
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-726 941	-138 568	-716 550	-140 648	19,6	575 902	-716 550
Avustukset	-863 663	-176 958	-959 900	-173 391	18,1	786 509	-959 900
Muut toimintakulut	-454 148	-151 835	-734 120	-296 056	40,3	438 064	-734 120
Toimintakate	-22 503 260	-5 120 883	-22 709 720	-4 978 306	21,9	17 731 414	-23 209 720

Toimintatuottojen kohdalla myyntituottoja (lähinnä uimahalli- ja kuntosalimaksut) on kertynyt jonkin verran enemmän kuin viime vuonna. Erilaista hankerahoitusta on vuonna 2023 merkittävästi enemmän kuin vuonna 2022. Hankerahoitusta todennäköisesti tulee vuoden aikana vielä lisää, mutta hankkeet ovat useimmiten kahdelle vuodelle kohdentuvia, jolloin tuloja siirretään vuodenvaihteessa vuodelle 2024. Näistä on tarkempi selvitys erillisessä taulukossa. Maksutuottoja puolestaan on kertynyt viime vuotta vähemmän, mikä selittyy varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksujen vähenemisellä.

Talousarviossa 2023 henkilöstökulut ja palvelujen ostot on budjetoitu aika lailla vuoden 2022 talousarvion suuntaisesti. Vuonna 2022 ko. menot kuitenkin ylittyivät merkittävästi. Alkuvuoden perusteella varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen henkilöstökulut ovat jonkin verran suuremmat kuin vastaavana aikana vuonna 2022. Lisäksi 1.6. alkaen tulevat palkankorotukset (järjestelyerät) kasvattavat henkilöstökuluja noin 100 000 euroa. Myös palvelujen ostot näyttävät toteutuvan jonkin verran edellistä vuotta suurempina. Yhtenä tekijänä on varhaiskasvatuksen ostopalvelujen kasvu.

Vuoden 2023 talousarvion toimintakulujen kasvussa vuoteen 2022 verrattuna näkyvät talousarvion valmistelun yhteydessä päätetty avustusrahojen kasvu sekä Hirvimetsän päiväkodin leasing-vuokra uutena kustannuksena (noin 314 000 euroa).

Varhaiskasvatuspalvelut (ulkoiset erät)	TP 2022	TOT 3/2022	TA2023	TOT 3/2023	Toteuma %	Erotus (TA vs TOT)	Ennuste
TULOSLASKELMA							
Toimintatuotot	700 073	192 227	727 900	343 405	47,2	384 495	527 900
Toimintakulut	-8 140 521	-1 937 452	-8 349 770	-2 177 441	26,1	-6 172 329	-8 549 770
Toimintakate	-7 440 448	-1 745 225	-7 621 870	-1 834 036	24,1	-5 787 834	-8 021 870

Varhaiskasvatuksen toimintakulujen toteutumassa näkyy Hirvimetsän päiväkodin puolen vuoden leasing-vuokra ja hankinta-ajan vuokra (noin 183 000 euroa).

Perusopetus ja keskikasteen koulutus (Ulkoiset erät)	TP 2022	TOT 3/2022	TA2023	TOT 3/2023	Toteuma %	Erotus (TA vs TOT)	Ennuste
TUOSLASKELMA							
Toimintatuotot	1 391 236	548 102	1 124 700	659 387	58,6	465 313	1 249 700
Toimintakulut	-13 970 742	-3 439 934	-13 365 500	-3 339 620	25,0	-10 025 880	-13 765 500
Toimintakate	-12 579 506	-2 891 832	-12 240 800	-2 680 233	21,9	-9 560 567	-12 515 800

Vapaa-aikapalvelut (Ulkoiset erät)	TP 2022	TOT 3/2022	TA2023	TOT 3/2023	Toteuma %	Erotus (TA vs TOT)	Ennuste
TUOSLASKELMA							
Toimintatuotot	588 396	210 272	542 200	250 999	46,3	291 201	617 200
Toimintakulut	-3 071 702	-694 098	-3 389 250	-715 036	21,1	-2 674 214	-3 289 250
Toimintakate	-2 483 306	-483 826	-2 847 050	-464 037	16,3	-2 383 013	-2 672 050

Määrärahamuutoksia:

Toimintatuotot	TP2022	1-3/2022	TA2023	1-3/2023	Muutos TA2023
hoitopäivämaksut	543 187	157 498	529 100	100 970	-200 000
kotikuntakorvaukset	806 245	193 050	595 000	164 034	+ 65 000
hankerahoitus/opetus	383 035	320 737	338 500	465 367	+ 60 000
myyntituotot/vapaa-aika	253 212	47 159	264 000	112 916	+ 75 000
yhteensä					0

Varhaiskasvatuksen asiakasmaksulakia (1503/2016) muutettiin 1.3.2023 siten, että asiakasmaksuja alennettiin korottamalla maksujen perusteena olevia tuloarvoja 33 prosenttia. Maksujen perusteena oleva maksuprosentti säilyy ennallaan (10,7 %).

Henkilöstökulut	TP2022	1-3/2022	TA2023	1-3/2023	Muutos TA2023
varhaiskasvatus	4 662 923	1 059 795	4 774 900	1 129 718	-
perusopetus	10 222 693	2 416 837	9 805 300	2 489 438	+400 000
vapaa-aikapalvelut	2 123 176	489 003	2 358 600	471 442	-100 000
yhteensä					+300 000
Palvelujen ostot					
varhaiskasvatus	2 638 271	666 819	2 475 350	674 904	+200 000
perusopetus	2 929 515	856 066	2 734 200	734 819	-
vapaa-aikapalvelut	315 752	56 566	306 500	74 545	-
yhteensä					+200 000

Henkilöstökulujen muutokset perustuvat erityisesti vuoden 2022 toteutumaan, alkuvuoden 2023 toteutumaan, vuoden 2023 palkankorotusten vaikutukseen ja henkilöstömuutoksiin 1.8.2023 alkaen.

Palvelujen ostojen muutokseen vaikuttavat lähinnä varhaiskasvatuksen ostopalvelujen hintojen nousu vuonna 2022 (vrt. vuoden 2022 toteutuma). Lisäksi Touhula varhaiskasvatukselta on tullut hinnankorotusesitys 1.8.2023 alkaen.

Hankerahoitus: Hankerahoituksella on merkittävä osuus sivistyspalvelujen tuloissa. Useimmat hankkeet kohdentuvat kahdelle kalenterivuodelle, mutta rahoitukset maksetaan kuitenkin yhdessä erässä. Tällöin tilinpäätöksen yhteydessä siirretään osa tuotoista seuraavalle vuodelle (eli vuoden aikana raportoidut tulot vähenevät).

Palvelualue	TA2023	1-3/2023	Perustelut
Varhaiskasvatus	187 000	241 471	Hankerahoitusta siirtyi arvioitua enemmän vuodelta 2022 vuodelle 2023. Nämä hankkeet päättyvät vuoden 2023 loppuun mennessä. Maaliskuussa 2023 on myönnetty uutta hankerahoitusta 62 000 euroa (ei näy vielä toteutumassa). Määräraha siirtyy kokonaisuudessaan vuodelle 2024.
Perusopetus	338 500	465 367	Hankerahoitusta siirtyi arvioitua enemmän vuodelta 2022 vuodelle 2023. Lisäksi vieraskielisten S2-opetukseen myönnettiin 26 811 euroa (ei näy vielä näissä luvuissa). Rahoituksesta siirtyy vuodelle 2024 noin 70 000 euroa. Maaliskuussa 2023 on myönnetty uutta hankerahoitusta 180 480 euroa (ei näy vielä toteutumassa). Määräraha siirtyy kokonaisuudessaan vuodelle 2024. Lisäksi harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseksi on haettu 53 625 euroa, kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen 18 620 euroa sekä innovatiivisten oppimisympäristöjen kehittämiseen 52 335 euroa. Näistä ei ole vielä tullut päätöstä, mutta hankkeet kohdentuvat suurelta osin vuodelle 2024-2025.
Vapaa-aikapalvelut	75 000	83 440	Määrärahat käytetään pääosin vuonna 2023.

Palkkamenojen tarkempi seuranta, (kuukausittainen palkkasumma), (suluissa edellisen vuoden vastaava summa)

Palkkamenot 2015 (talousarvio):	13 748 400
Palkkamenot 2015 (toteutuma):	14 017 553
Palkkamenot 2016 (talousarvio):	13 318 500
Palkkamenot 2016 (toteutuma):	13 637 551
Palkkamenot 2017 (talousarvio):	12 559 400
Palkkamenot 2017 (toteutuma):	12 511 785
Palkkamenot 2018 (talousarvio):	12 487 300
Palkkamenot 2018 (toteutuma):	12 861 742
Palkkamenot 2019 (talousarvio):	12 539 450
Palkkamenot 2019 (toteutuma):	13 186 148
Palkkamenot 2020 (talousarvio):	11 835 300
Palkkamenot 2020 (toteutuma):	12 213 628
Palkkamenot 2021 (talousarvio):	12 948 720
Palkkamenot 2021 (toteutuma):	13 370 830
Palkkamenot 2022 (talousarvio):	12 775 800
Palkkamenot 2022 (toteutuma):	13 827 567
Palkkamenot 2023 (talousarvio):	13 717 000

Kuukausi	Varhaiskasvatus	Perusopetus ja lukio	Vapaa-aika	Yhteensä	Erotus/ kumulatiivinen
tammikuu	301 011 (274 040)	662 821 (652 271)	102 692 (115 823)	1 066 524 (1 042 134)	+24 390
helmikuu	303 683 (278 692)	670 388 (675 041)	138 483 (137 440)	1 112 554 (1 091 173)	+45 771
maaliskuu	301 954 (277 725)	686 734 (668 252)	137 858 (137 631)	1 126 546 (1 083 608)	+88 709

Palvelujen ostojen (U) tarkempi seuranta, (suluissa edellisen vuoden vastaava summa)

Palvelujen ostot 2015 (talousarvio):	3 665 600
Palvelujen ostot 2015 (toteutuma):	3 672 448
Palvelujen ostot 2016 (talousarvio):	4 291 000
Palvelujen ostot 2016 (toteutuma):	4 319 433
Palvelujen ostot 2017 (talousarvio):	5 376 800
Palvelujen ostot 2017 (toteutuma):	5 452 698
Palvelujen ostot 2018 (talousarvio):	5 358 300
Palvelujen ostot 2018 (toteutuma):	5 472 038
Palvelujen ostot 2019 (talousarvio):	5 487 500
Palvelujen ostot 2019 (toteutuma):	5 298 860
Palvelujen ostot 2020 (talousarvio):	5 108 520
Palvelujen ostot 2020 (toteutuma):	4 581 318
Palvelujen ostot 2021 (talousarvio):	5 011 870
Palvelujen ostot 2021 (toteutuma):	5 167 669
Palvelujen ostot 2022 (talousarvio):	5 266 839
Palvelujen ostot 2022 (toteutuma):	5 932 293
Palvelujen ostot 2023 (talousarvio):	5 549 450

Kuukausi	Varhaiskasvatus	Perusopetus ja lukio	Vapaa-aika	Yhteensä	Erotus/ kumulatiivinen
tammikuu	224 075 (122 991)	209 773 (202 374)	25 269 (18 275)	459 117 (343 640)	+115 477
helmikuu	217 616 (321 940)	171 178 (348 327)	21 656 (21 179)	410 450 (691 446)	-165 519
maaliskuu	233 213 (221 888)	362 905 (320 388)	27 621 (17 112)	623 739 (559 388)	-101 168

Strategialinjauksiin perustuvat tavoitteet: (näiden toteutuminen)

Varhaiskasvatus:

- Vahvistetaan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteistyötä (kasvun ja oppimisen polku)
- Liikkumisen, hyvien elintapojen (ravitsemus, liikunta, uni) ja hyvinvoinnin edistäminen
- Palveluverkkoselvitysten ja hankeselvitysten pohjalta toteutetaan investointiohjelmia, jonka tavoitteena ovat turvalliset, terveelliset ja kasvua/oppimista tukevat tilat. Suunnitelmallinen sisäilman seuranta päiväkodeissa.

Varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvityksen valmistelu on käynnissä. Palveluverkkoselvityksen toimenpiteet kohdistuvat erityisesti Virttaan, Metsämaan ja kaupunkikeskustan tilakysymyksiin.

Perusopetus:

- Vahvistetaan varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen yhteistyötä (kasvun ja oppimisen polku)
- Liikkumisen, hyvien elintapojen (ravitsemus, liikunta, uni) ja hyvinvoinnin edistäminen
- Monipuolinen kerhotarjonta eri kouluilla. Toiminnalla voidaan osaltaan tukea opetussuunnitelman tavoitteiden toteutumista, tarjota mielekästä tekemistä vapaa-aikaan ja herättää kiinnostusta harrastustoimintaan. Toimintaan haetaan valtionavustusta.

Kouluilla toteutuu lukuvuoden 2022 - 2023 aikana noin 35 kerhoa, joissa osallistujia on noin 400. Kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen sekä harrastamisen Suomen malliin on haettu valtionavustusta.

- Palveluverkkoselvitysten ja hankeselvitysten pohjalta toteutetaan investointiohjelmia, jonka tavoitteena ovat turvalliset, terveelliset ja kasvua/oppimista tukevat tilat. Suunnitelmallinen sisäilman seuranta kouluissa.

Vapaa-aikapalvelut

- Vahvistetaan taiteen perusopetuksen yhteistyötä varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen kanssa. Tuemme yhtenäistä kasvun ja oppimisen polkua lapsille ja nuorille.
- Opistojen tarjonta ottaa huomioon kaikki ikä- ja väestöryhmät. Vahvistetaan erityisesti miesten osallistumismahdollisuuksia. Palveluja järjestetään hajautetusti, lähellä kuntalaisia.
- Kehitämme kotona asuvien ikäihmisten mahdollisuutta itsenäisen kuntouttavan liikunnan toteuttamiseen teknologiaa hyödyntäen. Teknologian hyödyntäminen monipuolisen liikuntamateriaalin tuottamisessa sekä tarjolla olevien kirjasto- ja kulttuuripalvelujen hyödyntämisessä.
- Voimaa vanhuuteen mentorointiohjelman avulla edistetään toimintakyvyltään heikentyneiden ikäihmisten (pääosin 75+) liikuntakykyä, osallisuutta ja itsenäistä selviytymistä terveysliikunnan avulla.
- Palveluverkkoselvitysten ja hankeselvitysten pohjalta toteutetaan investointiohjelmia, jonka tavoitteena ovat turvalliset, terveelliset ja kasvua/oppimista tukevat tilat. Suunnitelmallinen sisäilman seuranta.
- Nuorisopalvelut ottavat toiminnassaan huomioon kaikki nuoret ja jokainen on tervetullut toiminnan piiriin. Erityishuomiota kiinnitetään syrjäytymisvaarassa oleviin nuoriin ja niihin, joiden viiteryhmää kohtaan kohdistuu stigmaa. Nuorisotyössä panostetaan lasten ja nuorten kohtaamiseen.
- Nuorisopalvelujen ja koulujen yhteistyön kehittäminen mm. koulunuorisotyön kautta. *Koulunuorisotyöntekijä on palkattu hankerahoituksella vuoden 2023 ajaksi.*
- Kirjasto on kaikille avoin ja maksuton tila, jossa erilaiset ihmiset voivat kohdata toisiaan. Kirjasto tukee asiakkaitaan toimimaan aktiivisina kuntalaisina ja järjestää tapahtumia kaikille ikäryhmille. Kirjasto tarjoaa tiloja yhdistysten ja ryhmien kokoontumiseen sekä opiskeluun ja etätööhön.
- Ylläpidetään ja kehitetään vakiintuneita kulttuuriperinteitä ja luodaan uusia kohtaamisen paikkoja ja -muotoja. Tehostetaan yhteistyötä paikallisten yhdistysten kanssa.

Muut olennaiset talouteen ja toimintaan liittyvät tiedot:

Liikunnallisen elämäntavan paikalliset kehittämisavustukset (liikuntaa ja digiä loimaalaisille), haettu 16 250 €, myönnetty 15 000 €

OPH on myöntänyt valtionavustusta 26 811 euroa vieraskielisten oppilaiden S2-opetukseen.

Valtionavustusta harrastamisen Suomen mallin toteuttamiseksi on haettu 53 625 euroa.

Valtionavustusta kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen on haettu 18 620 euroa.

Valtionavustusta varhaiskasvatuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin on haettu 110 000 euroa. *Valtionavustusta myönnettiin 62 000 euroa.*

Valtionavustusta esi- ja perusopetuksen koulutuksellista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta edistäviin toimenpiteisiin on haettu 180 480 euroa. *Valtionavustusta myönnettiin 180 480 euroa.*

Vapaan sivistystyön opintoseteliavustusta on haettu 8 790 euroa.

2.7 Elinympäristölautakunta

Toimiala: Tekniikka ja ympäristö

Toimielin: Elinympäristölautakunta

Palveluala: Tekniset ja ympäristöpalvelut

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

Toiminnan kuvaus

Palveluala sisältää tekniikka ja ympäristö -toimialan hallinnon, rakennuttamispalvelut, tilapalvelut, kunnallistekniikan, ruoka- ja siivouspalvelut, rakennus- ja ympäristövalvontapalvelut sekä valmiussuunnittelun koordinoinnin.

Palvelualan hallinto käsittää teknisen johtajan ja elinympäristölautakunnan tehtävät sekä palvelualan palvelusihteerien tehtävät.

Rakennuttamispalvelujen palvelualue huolehtii toimitilojen ja yhdyskuntarakentamisen investointi- ja korjaushankkeiden valmistelusta, rakennuttamisesta, valvonnasta sekä kaupungin toimitilojen vuokrauksesta ja käyttöasteen tehostamisesta. Kaupungin metsä- ja pelto-omaisuuden hoito kuuluu myös palvelualueen tehtäviin.

Tilapalvelujen palvelualue vastaa kiinteistöjen ylläpidosta, korjauksista ja kehittämisestä. Tavoitteena on järjestää kaupungin eri toimialojen käyttöön tarkoituksenmukaiset, terveelliset ja kustannustehokkaat toimitilat.

Kunnallistekniikan palvelualue sisältää katujen ja yleisten alueiden kunnossapidon, alueiden hoidon suunnittelu sekä mittauspalvelut.

Ruoka- ja siivouspalvelujen palvelualue tuottaa kaupungin omat siivous- ja ruokapalvelut ammattitaitoisesti ja kustannustehokkaasti.

Rakennus- ja ympäristövalvonnan palvelualueen tehtävänä on valvoa kaavoituksen toteutumista, huolehtia rakentamista ja muita toimenpiteitä koskevien lupien käsitlemisestä sekä osaltaan valvoa rakennetun ympäristön ja rakennusten kunnossapitoa ja hoitoa siten kuin asiasta säädetään. Ympäristövalvonnan tehtävänä on huolehtia mm. kaupungin ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävistä.

Rakennus- ja ympäristövalvonnan palvelualue huolehtii myös Loimaan kaupungin valmiussuunnittelun koordinoinnista.

Ulkoinen, 19.4.2023	Tot 2022	Tot 1-3/2022	TA 2023	Tot 1-3/2023	Tot % 1-3 2023-2023 Ta-Tot	ERO € Tot 23 - 22	Ennuste
Toimintatuotot	1 923 953	363 796	3 409 000	952 604	27,9 %	588 808	4 109 000
Myyntituotot	350 199	61 755	305 300	49 542	16,2 %	-12 213	305 300
Maksutuotot	374 087	48 374	461 200	51 661	11,2 %	3 287	461 200
Tuet ja avustukset	4 749	150	6 400	0	0,0 %	-150	6 400
Muut toimintatuotot	1 194 918	253 517	2 636 100	851 401	32,3 %	597 885	3 336 100
Toimintakulut	-11 448 505	-2 840 123	-10 811 900	-2 690 106	24,9 %	150 017	-10 961 900
Henkilöstökulut	-4 223 798	-924 842	-3 499 600	-683 470	19,5 %	241 372	-3 499 600
Palvelujen ostot	-2 871 096	-877 852	-3 127 100	-869 835	27,8 %	8 017	-3 277 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 990 784	-990 784	-3 736 600	-1 106 016	29,6 %	-115 232	-3 736 600
Avustukset	-161 610	0	-284 800	0	0,0 %	0	-284 800
Muut toimintakulut	-201 217	-46 645	-163 800	-30 785	18,8 %	15 860	-163 800
Toimintakate	-9 524 552	-2 476 328	-7 402 900	-1 737 502	23,5 %	738 826	-6 852 900

Tekniikka ja ympäristö -toimialan hallinto

VSS tilojen kunnontarkistus aloitettu, osaan VSS tiloista korjaustoimet tehty ja VSS tarvikkeet päivitetty.

Varautumisen kannalta tärkeiden kohteiden varavoiman liitosmahdollisuuksia kartoitettu ja yhteen kohteeseen varavoiman liittämiseksi tarvittava vaihtokytkin asennuksineen tilattu.

Kriisiajan valmiuteen liittyvän henkilökunnan varauslistan päivittäminen aloitettu.

Pelastuslaitoksen, sekä terveystarkastajien aikatauluttamiin valvontatarkastuksiin osallistuttu.

Keskuskoulun kameravalvontajärjestelmä päivitetty uudella tallentimella ja kameroilla.

Rakennus- ja ympäristövalvonta

Rakennuslakiuudistus on varsin tuore ja muutosten käytäntöön vieminen vasta käynnistymässä.

Ympäristövalvonnan sähköisten rekisterijärjestelmien käytön tehostamistoimia on aloitettu ja toimintaprosessin kuvaaminen on käynnistetty. Ympäristövalvonnan henkilöresurssin vahvistamiseksi on rekrytoitu korkeakouluharjoittelija. Hän aloittaa neljän kuukauden pituisen harjoittelujakson 2.5.

Rakennusrekisterin parantamistyön projektisuunnitelmaa on valmisteltu ja se tuodaan lautakunnan hyväksyttäväksi kevään aikana.

Maa-aineslupia myönnetty 1 kpl ja hakemuksia vireillä 4 kpl ja ympäristölupahakemuksia on vireillä 3 kpl. Myönnetty rakennuslupia 17 kpl, kerrosala 3.199 m² (uudet rakennukset 10 kpl, lisärakentaminen 7 kpl).

Tilapalvelut

Varhan osalta vuokratulot tulevat ylittymään alkuperäisestä määrärahasta n. 700.000 €, joka huomioidaan talousarviomuutoksessa.

Henkilöstökulut ovat suunnitelman mukaiset.

Palveluiden ostot kokonaisuutena ovat vertailujaksolla hieman ajankohtaa alemmalla tasolla mutta talvikunnossapito, sekä muutamat ilmanvaihdon nuohoukset ja Toimintakeskuksen sisäilmakuntotutkimus poikkeavat suunnitelman tasosta. Todennäköisesti palveluiden ostot ylittyvät seuraavana neljänneksenä nyt alkavien korjaussuunnitteluiden sekä tehtävien kuntotutkimusten johdosta. Vastaavasti rahaa säästyy korjaus- ja kunnossapitotöiden osalta joihin näitä varoja on varattu.

Muut ostot vertailujaksolla ovat ajankohtaa korkeammalla tasolla johtuen muun muassa meneillään olevasta lämmityskaudesta sekä kevään ilmanvaihdon suodattimien hankinnasta sekä kalustohankinnoista. Lisäksi ostoissa näkyy vielä muilta palvelualoilta laskuttamattomia, palvelupyyntöihin liittyviä materiaalihankintoja.

Toimintakulut ovat kokonaisuudessaan ajankohtaa alemmalla tasolla.

Kunnallistekniset palvelut

Toimintakulut koko kunnallistekniikan vastuualueella ovat lähellä laskennallista määrää. Kolmen kuukauden toimintakulut laskennallisesti ovat 25 % ja toteuma on tällä 26,7 %. Yhdelläkään kustannuspaikalla ei kokonaisuus merkittävästi poikkeaa arvioidusta tässä vaiheessa. Kaavateiden ylläpito ja ulkoliikuntapaikat ovat ainoat kustannuspaikat, joilla toteuma on jonkin verran yli laskennallisen määrän. Toisaalta molempien menoista suurin osa kohdistuu nimenomaisesti talvikuukausille.

On kuitenkin todennäköistä, että talvikunnossapidon määrärahat eivät riitä tämän vuoden kuluihin. Kaavateiden osalta on talvikunnossapitomäärärahoista käytetty noin 64 % ja ulkoliikuntapaikkojen osalta 90 %. Kaavateiden talvihoito on tältä talvelta valtaosin suoritettu, joskin laskut huhtikuun talvihoitotöistä ovat vielä tulematta. Vaikka tänä talvena on ollut vähemmän talvihoitotöitä kuin viime talvena, on kulujen kasvu seurausta sopimusten mukaisista noin 14 %:n hintojen korotuksista. Mikäli marras-joulukuussa ei tapahdu normaalia poikkeavaa, arvio on, että budjetoidut kulut ylittyvät 100 000–150 000 €.

Ulkoliikuntapaikkojen suuret talvikunnossapitomenot puolestaan johtuvat säätilan vaihtelusta. Pakkasjaksot jäivät verrattain lyhyiksi, mistä johtuen luistelujäitä jouduttiin tekemään useaan kertaan lähes alusta alkaen. Jos marras-joulukuussa tulee jälleen pakkasta, tulee talousarvioon varattu määräraha loppumaan. Jos loppuvuosi puolestaan on lauha, riittää varattu määräraha tämän vuoden kuluihin.

Ruokapalvelut

Tarkastelujakson osalta toimintatuotot ovat hieman ajankohtaa korkeammalla tasolla. Kaarealle myytyjen elintarvikkeiden ja non-foodtuotteiden hyvitys näkyy tässä.

Henkilöstökulut ovat ajankohtaa alemmalla tasolla. Kesälomarahojen maksu heinäkuussa muuttaa toimeen tasaisemmaksi.

Palveluiden ostot ovat tarkastelujaksolla ajankohtaa korkeammalla tasolla. Tähän vaikuttaa puhtaanapito- ja pesulapalveluiden vuokravaatteiden lunastukset sekä ATK-lisenssien alkuvuoden laskutus, jossa näkyy

jo huhtikuun kulut. Myös alkuvuodesta käytettyjen asiantuntijapalveluiden kulu nostaa palveluiden ostojen menoja. Kulut tulevat vuoden mittaan tasoittumaan.

Tarkastelujakson osalta aineet, tarvikkeet ja tavarat on hieman ajankohtaa korkeammalla tasolla. Elintarvikkeiden ostot tasoittavat tätä kuluja kesäajalla, kun koulujen menot laskettu budjetissa koko vuodelle, kesäajalla menoja ei kuitenkaan ole.

Toimintakulut kokonaisuudessaan ajankohtaa alemmalla tasolla.

Siivouspalvelut

Tarkastelujakson osalta toimintatuotot ja henkilöstökulut hieman ajankohtaa alemmalla tasolla.

Palveluiden ostot on tarkastelujakson osalta ajankohtaa korkeammalla tasolla. Puhtaanapito- ja pesulapalveluiden kuluun vaikuttaa alkuvuodesta vuokravaatteiden lunastukset. Siivouspalveluiden ostoihin vaikuttaa hiihtolomaviikolla tehdyt perussiivoukset. Äkillisiin poissaoloihin on käytetty siivouspalveluita ostopalveluna. Kulut tulevat vuoden mittaan tasoittumaan.

Toimintakulut ovat tarkastelujakson osalta ajankohtaa alemmalla tasolla.

Mittaus- ja paikkatietopalvelu

Yksi rivitalotontti on myyty ja kahdesta yritystontin lisämääräalasta on tehty kaupat. Kolmesta omakotitalotontista on tehty tonttivaraus.

Kiinteistörekisteriin on viety yksi omakotitontti sekä kaksi katualuetta.

Yksityisteiden kunnossapitoavustusten haku alkoi 27.2. ja päättyi 2.5.2023. Avustushakemuksia on saapunut 31.3. mennessä 56 kpl.

Päätyneitä pelto- ja metsäalueiden vuokrasopimuksia on jatkettu uusilla sopimuksilla.

Uusi metsänhoitosuunnitelma valmistui viime vuoden lopulla ja suunnitelma on tulossa keväällä käsittelyyn sekä hyväksyttäväksi.

Tarkastelujakson osalta toimintatuotot sekä toimintamenot ovat keskimääräistä alemmalla tasolla.

2.8 Investoinnit

KP	MAA- JA VESIALUEET	TA 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
092001	Maa-alueiden ostot Menot	-300 000		-300 000	0,0	
092001	Rakennusten myynnit Tulot	100 000	2 596	97 404	2,6	
	Netto	-200 000	2 596	-202 596	-1,3	
KP	TALONRAKENTAMISOHJELMA, HANKKEET	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
094206	Pääterveysaseman julkisivukorjaus	-10 000		-10 000	0,0	Kuntotutkimuksesta pyydetty tarjous
094212	Kauhanojan koulun julkisivukorjaus ja Ij-huoneen saneeraus	-10 000		-10 000	0,0	
094308	Keskuskoulun julkisivukorjauksia	-4 000		-4 000	0,0	
094325	Puistokadun koulun julkisivukorjauksia	-4 000		-4 000	0,0	
KP	TALONRAKENTAMISOHJELMA, HANKERYHMÄ	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
094211	Hirvikosken terveysasema muutos 2022		-6 363	6 363	-100,0	Loppuja muutostöitä joiden laskutus tehty 2023
094097	Investointihankkeiden ennakkosuunnittelu ja valmistelu	-100 000		-100 000	0,0	
094299	Hyvinvointialueelle vuokratut rakennukset (terveellisyteen ja turvallisuuteen liittyvät hankkeet)	-30 000	-354	-29 646	1,2	
094399	Sivistystoimialan erillishankkeet (sivistyspalvelualan toimintojen terveellisyys- ja turvallisuusvaatimusten tai oppimisympäristöjen kehittämisen mukaiset toimenpiteet)	-120 000		-120 000	0,0	Puistometsän päiväkodin viiennyslaitteiden tarjouspyyntöjen valmistelu
094410	Paloasema, Lamminkatu, tilamuutos	-130 000		-130 000	0,0	Hanke ei toteudu.
094498	PTS-ohjelman mukaiset saneerausinvestoinnit	-350 000		-350 000	0,0	
	TALONRAKENNUS YHTEENSÄ					
	Menot	-758 000	-6 717	-751 283	0,9	

KP	KUNNALLISTEKNIikka, HANKKEET	TA 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
095401	Väinämöisenkadun loppuosan peruskorjaus	-6 000		-6 000	0,0	
095403	Turuntien kunnallistekniikan peruskorjaus	-15 000		-15 000	0,0	
095405	Mäenpään silta	-10 000		-10 000	0,0	
095407	Eteläkaari länteen	-15 000		-15 000	0,0	
095420	Juvanportin alueen kunnallistekniikka	-25 000		-25 000	0,0	Valmistelevista töistä pima-alueen puhdistussuunnitelma ja valvonta tilattu. ELYstä tullut päätös avustuksesta puhdistussuunnitelman laatimiseksi.
095428	Sieppalankadun jatke itään (Mäenpään alue)	-10 000		-10 000	0,0	Kaava vahvistunut. Suunnittelun kilpailutus päättyy 19.4. Vesilaitoksen hanke. Parhaillaan kilpailutuksessa. Teknisen osuus lähinnä tien asfaltointi ja mahdollisesti katuvalaistuksen uusinta. Kantavuusmittaus tilattu tien nykyisen kantavuuden selvittämiseksi ennen uudelleen päälylystystä.
095429	Keihäskoskentie kunnallistekniikan rakentaminen	-200 000		-200 000	0,0	
095432	Satakunnantien kunnallistekniikan peruskorjaus	-650 000	-8 113	-641 887	1,2	Urakoitsija valittu. Päätöksestä valittu markkinaoikeuteen. Markkinaoikeus antanut valituksesta huolimatta luvan aloittaa työt. Rakennustyöt aloitettu huhtikuun alussa.
095435	Kemppilankadun rautatie alikulun saneeraus	-30 000		-30 000	0,0	
095442	Rantapuiston rakentaminen	-50 000		-50 000	0,0	
95455	Nahinlahden ranta-alueen rakentaminen	-6 000		-6 000	0,0	
095477	Metsämaan jätevesien käsittely	-450 000	-343 806	-106 194	76,4	Hanke käynnissä. Suunnitelmia jouduttu täydentämään suurelta osin. Ollut paljon puutteita, joten lisä- ja muutostöiden osuus tulee olemaan suuri. Määräraha ei tule riittämään.
095478	Nahkatehtaan alueen kunnallistekniikka	-15 000		-15 000	0,0	

KP	KUNNALLISTEKNIikka, HANKERYHMÄT	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
095411	KADUT Katujen saneeraus (mm. liikenneturvallisuuden ja esteettömyyden lisääminen)	-300 000		-300 000	0,0	
095430	Katujen päällystys	-330 000		-330 000	0,0	Päällystysohjelma laadittu.
095440	Katuvalaistuksen rakentaminen ja uusiminen	-270 000	-8 529	-261 472	3,2	Uusia valaisinpylväitä tilattu Turuntien keskeneräiseen hankkeeseen
095450	PUISTOT JA YLEISET ALUEET. Puistoistutukset, leikkikentät ja kohdevalaistukset	-150 000	-20 632	-129 368	13,8	Uusia keinoja hankittu kesän remontteja ajatellen.
095465	Urheilu- ja ulkoilualueet	-50 000		-50 000	0,0	
095480	Hulevesiviemärointi	-100 000		-100 000	0,0	
	KUNNALLISTEKNIikka YHTEENSÄ					
	Menot	#####	-381 079	-2 300 921	14,2	

KP	KULJETUSVÄLINEET	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
96401	Kuljetusvälineet/Tekninen	-160 000	-140 641	-19 359	87,9	Hankittu suunnitellusti: moottorikelkka (15 209 €), tila-auto (22 097 €), iso tasoleikkuri (20 200 €), keräävä ruohonleikkuri (31 200 €) ja kelaleikkuri (31 935 €). Suunniteltujen hankintojen lisäksi ostettu mönkijä (17 500 €). Tilattu myös kumiruouheeseen levitin (13 800 €), jonka lasku ei vielä ole tullut. Kaikkeastaan käytetty 151 941 €. Käyttämättä 8 059 €, jolla suunniteltu hankittavan mönkijään peräkärryt.
	KULJETUSVÄLINEET YHTEENSÄ					
	Menot	-160 000	-140 641	-19 359	87,9	

KP	IRTAIN OMAISUUS	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
97001	Konsernijohto, keskitetyt atk-hankinnat, tiedolla johtamisen järjestelmä	-40 000		-40 000	0,0	
097301	Sivistyspalvelut, omatoimikirjaston perustamiseen liittyvät hankinnat	-35 000		-35 000	0,0	
097302	Hirvikosken päiväkodin irtaimisto		-5 242	5 242	-100,0	
	IRTAIN OMAISUUS YHTEENSÄ					
	Menot	-75 000	-5 242	-69 758	7,0	

KP	KÄYTTÖOMAISSUUSARVOPAPERIT	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	SELITYS
099100	Osakehankinnat ja pääomasijoitus Menot	-300 000		-300 000	0,0	
099100	Tulot	0		0	0,0	
	Netto	-300 000	0	-300 000	0,0	

	INVESTOINTIOSA YHTEENSÄ	TAE 2023	TOTEUMA 31.3.2023	Ero TA- käyttö	Ero %	
	Menot	-4 275 000	-533 679	-3 741 321	12,5	
	Tulot	100 000	2 596	97 404	2,6	
	Netto	-4 175 000	-531 083	-3 643 917	12,7	

2.9 Loimaan Vesiliikelaitos

YLEISTÄ

Loimaan kaupungin hallintosäännössä mainitaan kaupunginvaltuuston ja kuntalain liikelaitokselle määrittämät oikeudet ja vastuut.

Tärkeimmät Loimaan Veden toiminnan ylläpidon työkaluista ovat vesihuoltolaki ja kuntalaki, joissa määritellään muun muassa niitä velvoitteita, jotka liikelaitoksen on lain mukaan täytettävä.

Loimaan Veden tuloksellisuusajattelun ydin on mahdollisimman vaikuttavien palvelujen kustannustietoisessa tuottamisessa.

TOIMINTA

Loimaan Veden hoitamat toiminnot:

- Hallinto
- Veden hankinta
- Veden jakelu
- Jäteveden johtaminen
- Jäteveden puhdistus
- Puhdistamolietteen kompostointi ja markkinointi
- Laskutustyöt ulkopuolisille
- Rakentaminen, rakennuttaminen ja saneeraus

Loimaan Vesi on kokonaisvaltainen vesihuoltotoimintojen suorittaja, joka sijoittuu myydyn vesimäärän (noin 1 100 000 m³ vuodessa) perusteella selkeästi keskisuurten vesihuoltolaitosten joukkoon.

HENKILÖSTÖ

Loimaan Vesi -liikelaitoksessa työskentelee virka- tai työsuhteessa vakituisesti 13 henkilöä. Henkilöstön keski-ikä on noin 55,3 vuotta.

TALOUDELLINEN NÄKÖKULMA

Taloudellista näkökulmaa on tarkasteltu tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja investointiohjelman toteutuman perusteella. Alijäämä muodostuu lähes kokonaan kohonneesta puhdistamon leasing-maksusta sekä laskutettujen maksujen tuloutumis ajankohdasta. Budjetin laatimisen jälkeen tapahtuneen yleisen korkotason nousun takia leasing-kulut tulevat vuositasolla ylittymään budjetoidusta. Tämänhetkisen arvion mukaan budjetti tulee ylittymään noin 150 000 €.

TULOSLASKELMA

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TOT 31.03.2023	Käyttö%
LOIMAAN VESI -LIIKELAITOS					
Liikevaihto	2 996 893	2 954 340	3 216 800	786 011,35	24,4
Valm. ja kesk.eräis.tuott. var. lisäys(+) tai vähennys(-)					
Valmistus omaan käyttöön					
Liiketoiminnan muut tuotot	1 781				
Tuet ja avustukset kunnalta					
Tuet ja avustukset muilta					
Materiaalit ja palvelut					
Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
Ostot tilikauden aikana	-706 709	-679 381	-735 300	-198 861,09	27,0
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Palvelujen ostot	-501 800	-592 312	-530 800	-118 611,45	22,3
Materiaalit ja palvelut	-1 208 509	-1 271 693	-1 266 100	-317 472,54	25,1
Henkilöstökulut					
Palkat ja palkkiot	-554 598	-553 715	-632 700	-136 902,49	21,6
Henkilösivukulut					
Eläkekulut	-117 036	-115 166	-135 700	-41 391,47	30,5
Muut henkilösivukulut	-18 211	-20 615	-23 100	-4 425,09	19,2
Henkilösivukulut	-135 247	-135 781	-158 800	-45 816,56	28,9
Henkilöstökulut	-689 846	-689 496	-791 500	-182 719,05	23,1
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-620 394	-611 754	-669 600	-170 272,92	25,4
Kertaluonteiset poistot					
Poistot ja arvonalentumiset	-620 394	-611 754	-669 600	-170 272,92	25,4
Liiketoiminnan muut kulut	-523 458	-530 433	-496 900	-156 203,97	31,4
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-43 533	-149 037	-7 300	-40 657,13	556,9
Rahoitustuotot ja -kulut					
Korkotuotot				1 240,02	-100,0
Rahoitusavustus kunnalta					
Muut rahoitustuotot	3 060	2 529	3 400	468,56	13,8
Kunnalle maksetut korkokulut					
Muille maksetut korkokulut					
Korvaus peruspääomasta					
Muut rahoituskulut	-493	-58	-700		0,0
Rahoitustuotot ja -kulut	2 568	2 471	2 700	1 708,58	63,3
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-40 965	-146 566	-4 600	-38 948,55	846,7
Satunnaiset tuotot ja kulut:					
Satunnaiset tuotot					
Satunnaiset kulut					
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-40 965	-146 566	-4 600	-38 948,55	846,7
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	22 825	21 069	19 500	4 866,78	25,0
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 141	-125 497	14 900	-34 081,77	-228,7

LOIMAAN VESI -LIIKELAITOS	TP2021	TP2022	TA 2023	TOT 31.03.2023	Käyttö%
Toimintatuotot	2 998 674	2 954 340	3 216 800	786 011	24
Sisäiset tuotot	22 979	19 820	28 000		0
Tuotot yhteensä	3 021 653	2 974 160	3 244 800	786 011	24
Toimintakulut	-2 421 813	-2 491 623	-2 554 500	-656 396	26
Sisäiset kulut	-22 979	-19 820	-28 000		0
Kulut yhteensä	-2 444 792	-2 511 443	-2 582 500	-656 396	25
Poistot ja arvonalentumiset	-620 394	-611 754	-669 600	-170 273	25
LIIEKEYLI/-ALIJÄÄMÄ	-43 533	-149 037	-7 300	-40 657	557
Rahoitustuotot ja kulut	2 568	2 471	2 700	1 709	63
Poistoeron lisäys/vähenny	22 825	21 069	19 500	4 867	25
TILIKAUDEN YLI- /ALIJÄÄMÄ	-18 141	-125 497	14 900	-34 082	-229

LOIMAAN VESI -LIIKELAITOS	TA 2022	TOT 31.03.2022	TA 2023	TOT 31.03.2023
Liikevaihto	3 136 300	809 465,38	3 216 800	786 011,35
Materiaalit ja palvelut				
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-691 000	-167 342,37	-735 300	-198 861,09
Palvelujen ostot	-483 700	-128 871,09	-530 800	-118 611,45
Materiaalit ja palvelut	-1 174 700	-296 213,46	-1 266 100	-317 472,54
Henkilöstökulut				
Palkat ja palkkiot	-631 700	-128 147,03	-632 700	-136 902,49
Henkilöstösivukulut				
Eläkekulut	-135 300	-45 454,90	-135 700	-41 391,47
Muut henkilöstösivukulut	-20 300	-4 745,64	-23 100	-4 425,09
Henkilöstösivukulut	-155 600	-50 200,54	-158 800	-45 816,56
Henkilöstökulut	-787 300	-178 347,57	-791 500	-182 719,05
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-684 700	-152 328,32	-669 600	-170 272,92
Poistot ja arvonalentumiset	-684 700	-152 328,32	-669 600	-170 272,92
Liiketoiminnan muut kulut	-508 300	-127 339,93	-496 900	-156 203,97
Liikeliiketoiminta (-) alijäämä	-18 700	55 236,10	-7 300	-40 657,13
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot				1 240,02
Muut rahoitustuotot	3 300	623,46	3 400	468,56
Korvaus peruspääomasta				
Muut rahoituskulut	-700	-0,33	-700	
Rahoitustuotot ja -kulut	2 600	623,13	2 700	1 708,58
Ylijäämä (alijäämä) ennen satunnaisia eriä	-16 100	55 859,23	-4 600	-38 948,55
Ylijäämä (alijäämä) ennen varauksia	-16 100	55 859,23	-4 600	-38 948,55
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	21 000	5 267,19	19 500	4 866,78
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 900	61 126,42	14 900	-34 081,77

RAHOITUSLASKELMA

	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TOT 31.03.2023	Käyttö%
LOIMAAN VESI-LIIKELAITOS					
Toiminnan ja invest. rahavirta					
Toiminnan rahavirta					
Liikeliiketoiminta (-alijäämä)	-43 533	-149 037	-7 300	-40 657,13	556,9
Poistot ja arvonalentumiset	620 394	611 754	669 600	170 272,92	25,4
Rahoitustuotot ja -kulut	2 568	2 471	2 700	1 708,58	63,3
Tulorahoituksen korjauserät	-1 781				
Toiminnan rahavirta	577 647	465 188	665 000	131 324,37	19,7
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-2 197 130	-1 421 435	-2 356 000	-5 297,33	0,2
Pysyvien vastaavien hyöd.luovut	5 024				
Investointien rahavirta	-2 192 106	-1 421 435	-2 356 000	-5 297,33	0,2
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 614 458	-956 247	-1 691 000	126 027,04	-7,5
Rahoituksen rahavirta					
Antolainasaamisten muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten muutokset					
Lainakannan muutokset					
Pa-lainojen lisäys kunnalta					
Pa-lainojen vähennys muilta					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	930 000	1 425 000		300 000,00	-100,0
Saamisten muutos muilta	-36 252	-111 760		111 299,83	-100,0
Korottomien velkojen muutos kunnalta	6 045	12 844		-264 453,84	-100,0
Korottomien velkojen muutos muilta	182 984	-162 926		108 724,42	-100,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 082 777	1 163 158		255 570,41	-100,0
Rahoituksen rahavirta	1 082 777	1 163 158		255 570,41	-100,0
Rahavarojen muutos	-531 682	206 911	-1 691 000	381 597,45	-22,6
Rahavarat 31.12	352 396	559 307		940 904,92	-100,0
Rahavarat 1.1.	884 078	352 396		559 307,47	-100,0
Rahavarojen muutos	-531 682	206 911	0	381 597,45	-100,0

INVESTOINNIT

Loimaan Veden investointimenot kertyvät pääosin toisella, kolmannella ja neljännellä vuosikolmanneksella.

LOIMAAN VESI -LIIKELAITOS	TP 2021	TP 2022	TA 2023	TOT 31.03.2023	Käyttö %
Investointimenot	-2 197 130	-1 421 435	-2 356 000	-5 297	0,2
Investointitulot	3 243				
Investoinnit netto	-2 193 887	-1 421 435	-2 356 000	-5 297	0,2

Vuonna 2023 investoinnit painottuvat verkostojen saneeraukseen ja rakentamiseen. Verkosto-saneerauksia tehdään ns. kaivamattomilla tekniikoilla ja auki kaivamalla. Satakunnantien saneeraus, joka on kaupungin kanssa toteutettava yhteistyöhanke, on käynnistynyt.

KASSAVARAT JA LAINAT

Loimaan Veden kassavarat 31.3.2023 olivat 940 904,92 € ja kaupungille myönnettynä oleva laina 2 200 000 €.

3 Tuloslaskelma, kaupunki ja vesiliikelaitos

Ulkoinen

01.01.2023 - 31.03.2023

	51 Alakons yhteensä	51 Alakons eliminoinn	51 Alakons yr.yhteens	Yritys 01	Yritys 02
00003 TULOSLASKELMA					
33000 Toimintatuotot	3 051 926,25	-34 604,28	3 086 530,53	2 300 519,18	786 011,35
34000 Toimintakulut	-11 100 981,66	34 604,28	-11 135 585,94	-10 479 190,38	-656 395,56
34999 Toimintakate	-8 049 055,41	0	-8 049 055,41	-8 178 671,20	129 615,79
35000 Verotulot	11 964 795,91		11 964 795,91	11 964 795,91	
35500 Valtionosuudet	2 565 489,00		2 565 489,00	2 565 489,00	
36000 Rahoitustuotot ja -kulut					
36010 Korkotuotot	2 158,22		2 158,22	918,20	1 240,02
36100 Muut rahoitustuotot	3 994,06		3 994,06	3 525,50	468,56
36200 Korkokulut	-99 337,97		-99 337,97	-99 337,97	
36300 Muut rahoituskulut	-2 116,06		-2 116,06	-2 116,06	
36000 Rahoitustuotot ja -kulut	-95 301,75		-95 301,75	-97 010,33	1 708,58
36999 Vuosikate	6 385 927,75	0	6 385 927,75	6 254 603,38	131 324,37
37000 Poistot ja arvonalentumiset					
37100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1 049 581,61		-1 049 581,61	-879 308,69	-170 272,92
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-1 049 581,61		-1 049 581,61	-879 308,69	-170 272,92
38400 Tilikauden tulos	5 336 346,14	0	5 336 346,14	5 375 294,69	-38 948,55
38450 Tilinpäätössiirrot	12 937,26		12 937,26	8 070,48	4 866,78
39999 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 349 283,40	0	5 349 283,40	5 383 365,17	-34 081,77

4 Rahoitus

Rahoitusosassa osoitetaan, miten kunnan menot rahoitetaan. Rahoituslaskelman avulla kootaan tulorahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus ja muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan.

Samoin kuin tuloslaskelma Loimaan virallinen rahoituslaskelma sisältää Loimaan kaupungin ja Loimaan Vesi-liikelaitoksen laskelmat.

Alakonserni rahoituslaskelma (01 + 02)

Ulkoinen

01.01.2023 - 31.03.2023

	51 Alakons yhteensä	51 Alakons eliminoinn	51 Alakons yr.yhteensä	Yritys 01	Yritys 02
00006 RAHOITUSLASKELMA					
61000 Toiminnan ja investointien rahavi					
61100 Toiminnan rahavirta					
61110 Vuosikate	6 385 927,75		6 385 927,75	6 254 603,38	131 324,37
61130 Tulorahoituksen korjauserät					
61131 Tulorahoituksen korjauserät	-36 160,71		-36 160,71	-36 160,71	
61130 Tulorahoituksen korjauserät	-36 160,71		-36 160,71	-36 160,71	
61100 Toiminnan rahavirta	6 349 767,04		6 349 767,04	6 218 442,67	131 324,37
61200 Investointien rahavirta					
61210 Investointimenot	-538 976,55		-538 976,55	-533 679,22	-5 297,33
61230 Pysyvien vastaavien hyödykkeide	39 379,00		39 379,00	39 379,00	
61200 Investointien rahavirta	-499 597,55		-499 597,55	-494 300,22	-5 297,33
61000 Toiminnan ja investointien rahavi	5 850 169,49		5 850 169,49	5 724 142,45	126 027,04
62000 Rahoituksen rahavirta					
62100 Antolainauksen muutokset					
62120 Antolainasaamisten vähennys	64 211,30		64 211,30	64 211,30	
62100 Antolainauksen muutokset	64 211,30		64 211,30	64 211,30	
62200 Lainakannan muutokset					
62220 Pitkäaikaisten lainojen vähenny	-1 462 500,00		-1 462 500,00	-1 462 500,00	
62230 Lyhytaikaisten lainojen muutos		300 000,00	-300 000,00	-300 000,00	
62200 Lainakannan muutokset	-1 462 500,00	300 000,00	-1 162 500,00	-1 162 500,00	
62400 Muut maksuvalmiuden muutokset					
62410 Toimeksiantojen varojen ja pääo	-71 066,64		-71 066,64	-71 066,64	
62420 Vaihto-omaisuuden muutos	-33 404,10		-33 404,10	-33 404,10	
62430 Saamisten muutos	4 748 296,68	-256 882,33	5 005 179,01	4 593 879,18	411 299,83
62440 Korottomien velkojen muutos	-6 187 866,91	-43 117,67	-6 231 984,58	-5 989 019,82	-155 729,42
62400 Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 544 040,97	-300 000,00	-1 844 040,97	-1 499 611,38	255 570,41
62000 Rahoituksen rahavirta	-2 942 329,67		-2 942 329,67	-3 197 900,08	255 570,41
63000 Rahavarojen muutos	2 907 839,82	0	2 907 839,82	2 526 242,37	381 597,45
64010 Rahavarat 31.12.	11 442 926,70		11 442 926,70	10 502 021,78	940 904,92
64020 Rahavarat 1.1.	8 535 086,88		8 535 086,88	7 975 779,41	559 307,47
64030 Rahavarojen muutos	2 907 839,82	0	2 907 839,82	2 526 242,37	381 597,45

5 Tase

Ulkoinen

01.01.2023 - 31.03.2023

	51 Alakons yhteensä	51 Alakons eliminoinn	51 Alakons yr.yhteensä	Yritys 01	Yritys 02
00001 TASE					
13000 VASTAAVAA					
13001 PYSYVÄT VASTAAVAT					
13010 Aineettomat hyödykkeet					
13015 Aineettomat oikeudet	9 443,24		9 443,24	9 443,24	
13025 Muut pitkävaikutteiset menot	452 341,60		452 341,60	452 341,60	
13010 Aineettomat hyödykkeet	461 784,84		461 784,84	461 784,84	
13040 Aineelliset hyödykkeet					
13045 Maa- ja vesialueet	9 673 403,01	-35 365,95	9 708 768,96	9 700 396,90	8 372,06
13060 Rakennukset	35 529 771,97		35 529 771,97	33 363 672,30	2 166 099,67
13065 Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 089 899,01		16 089 899,01	9 194 001,34	6 895 897,67
13070 Koneet ja kalusto	483 992,43		483 992,43	415 971,64	68 020,79
13075 Muut aineelliset hyödykkeet	162 823,29		162 823,29	162 823,29	
13080 Ennakkomaksut ja keskeneräiset	1 497 839,26		1 497 839,26	641 702,00	856 137,26
13040 Aineelliset hyödykkeet	63 437 728,97	-35 365,95	63 473 094,92	53 478 567,47	9 994 527,45
13085 Sijoitukset					
13095 Muut osakkeet ja osuudet	4 053 587,69		4 053 587,69	4 053 587,69	
13105 Muut lainasaamiset	824 620,78		824 620,78	824 620,78	
13110 Muut saamiset	214 832,00		214 832,00	137 322,00	77 510,00
13085 Sijoitukset	5 093 040,47		5 093 040,47	5 015 530,47	77 510,00
13001 PYSYVÄT VASTAAVAT	68 992 554,28	-35 365,95	69 027 920,23	58 955 882,78	10 072 037,45
13115 TOIMEKSIANTOJEN VARAT					
13125 Lahjoitusrahastojen varat	306 407,13		306 407,13	306 407,13	
13115 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	306 407,13		306 407,13	306 407,13	
13135 VAIHTUVAT VASTAAVAT					
13140 Vaihto-omaisuus					
13145 Aineet ja tarvikkeet	231 742,39		231 742,39	231 742,39	
13160 Muu vaihto-omaisuus	20 587,00		20 587,00	20 587,00	
13140 Vaihto-omaisuus	252 329,39		252 329,39	252 329,39	
13170 Saamiset					
13210 Lyhytaikaiset saamiset					
13215 Myyntisaamiset	436 771,65	-43 117,67	479 889,32	313 095,24	166 794,08
13225 Saamiset kunnalta ja kuntayht		-2 200 000,00	2 200 000,00		2 200 000,00
13235 Muut saamiset	395 872,67		395 872,67	377 057,03	18 815,64
13240 Siirtosaamiset	537 830,77		537 830,77	537 830,77	
13170 Saamiset	1 370 475,09	-2 243 117,67	3 613 592,76	1 227 983,04	2 385 609,72
13300 Rahoitusarvopaperit					
13305 Osakkeet ja osuudet	50 534,48		50 534,48	50 534,48	
13300 Rahoitusarvopaperit	50 534,48		50 534,48	50 534,48	
13325 Rahat ja pankkisaamiset	11 392 392,22		11 392 392,22	10 451 487,30	940 904,92
13135 VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 065 731,18	-2 243 117,67	15 308 848,85	11 982 334,21	3 326 514,64
13000 VASTAAVAA	82 364 692,59	-2 278 483,62	84 643 176,21	71 244 624,12	13 398 552,09

Ulkoinen

01.01.2023 - 31.03.2023

	51 Alakons yhteensä	51 Alakons eliminoinn	51 Alakons yr.yhteens	Yritys 01	Yritys 02
14000 VASTATTAVAA					
14005 OMA PÄÄOMA					
14010 Peruspääoma	35 673 620,88		35 673 620,88	31 696 156,51	3 977 464,37
14030 Edellisten tilikausien ylijäämä	4 368 030,14	-35 365,95	4 403 396,09	-4 298 430,03	8 701 826,12
14035 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 349 283,40		5 349 283,40	5 383 365,17	-34 081,77
14005 OMA PÄÄOMA	45 390 934,42	-35 365,95	45 426 300,37	32 781 091,65	12 645 208,72
14045 POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAU	807 382,71		807 382,71	541 390,01	265 992,70
14075 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT					
14085 Lahjoitusrahastojen pääomat	641 074,29		641 074,29	641 074,29	
14075 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	641 074,29		641 074,29	641 074,29	
14105 VIERAS PÄÄOMA					
14110 Pitkäaikainen					
14115 Pitkäaikainen (korollinen vier					
14125 Lainat rahoitus- ja vakuutusl	19 575 008,00		19 575 008,00	19 575 008,00	
14135 Lainat julkisyhteisöiltä	351 740,00		351 740,00	351 740,00	
14115 Pitkäaikainen (korollinen vier	19 926 748,00		19 926 748,00	19 926 748,00	
14145 Pitkäaikainen (koroton vieras					
14165 Muut velat/Liittymismaksut ja	64 355,48		64 355,48		64 355,48
14145 Pitkäaikainen (koroton vieras	64 355,48		64 355,48		64 355,48
14110 Pitkäaikainen	19 991 103,48		19 991 103,48	19 926 748,00	64 355,48
14180 Lyhytaikainen					
14185 Lyhytaikainen (korollinen vier					
14190 Joukkovelkakirjalainat	7 000 000,00		7 000 000,00	7 000 000,00	
14205 Pitkäaikaisten lainojen seura	3 005 354,00		3 005 354,00	3 005 354,00	
14225 Pitkäaikaisten lainojen seura	51 584,00		51 584,00	51 584,00	
14230 Lainat muilta luotonantajilta		-2 200 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00	
14185 Lyhytaikainen (korollinen vier	10 056 938,00	-2 200 000,00	12 256 938,00	12 256 938,00	
14240 Lyhytaikainen (koroton vieras					
14245 Saadut ennakot	24 546,32		24 546,32	24 375,49	170,83
14250 Ostovelat	2 449 208,94	-43 117,67	2 492 326,61	2 223 321,33	269 005,28
14260 Muut velat/Liittymismaksut ja	464 601,55		464 601,55	455 800,14	8 801,41
14265 Siirtovelat	2 538 902,88		2 538 902,88	2 393 885,21	145 017,67
14240 Lyhytaikainen (koroton vieras	5 477 259,69	-43 117,67	5 520 377,36	5 097 382,17	422 995,19
14180 Lyhytaikainen	15 534 197,69	-2 243 117,67	17 777 315,36	17 354 320,17	422 995,19
14105 VIERAS PÄÄOMA	35 525 301,17	-2 243 117,67	37 768 418,84	37 281 068,17	487 350,67
14000 VASTATTAVAA	82 364 692,59	-2 278 483,62	84 643 176,21	71 244 624,12	13 398 552,09

6 Konsernitavoitteet

Kaupunkikonsernilla tarkoitetaan kaupungin ja yhden tai useamman muun yhteisön muodostamaa taloudellista kokonaisuutta, jossa kaupungilla on yksin tai yhdessä muiden kaupunkikonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta.

Liikelaitos:	
Loimaan Vesi-liikelaitos	100 %

Tytäryhteisöt:	
Hulmin Huolto Oy	100 %
Kiinteistö Oy Loimaan Vuokra-asunnot	100 %
Kiinteistö Oy Telkantie	100 %
Kiinteistöosakeyhtiö Alastaro-koti	60 %

Energiapoliittinen yhtiö:	
Loimaan Kaukolämpö Oy	51 %

Elinkeinopoliittinen yhtiö:	
Kehitys Oy Kurittula	100 %

Kuntayhtymät:	
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	45,11 %
Varsinais-Suomen Liitto -kuntayhtymä	3,55 %

Yleiset tavoitteet

Kaupungin strategiset linjaukset, omistajaohjaus ja konserniohjeet otetaan huomioon tytäryhteisöjen toiminnan suunnittelussa, ohjauksessa ja päätöksenteossa.

Yhtiöt hankkivat omistajan kannan merkittäviin investointeihin.

Tytäryhteisöjen taloudesta ja toiminnasta raportoidaan säännöllisesti.

Konserniyhteisöt ja kuntayhtymät toimivat taloudellisesti ja kannattavasti.

Konserniyhteisöjen taksojen ja maksujen tarkistukset tehdään vuosittain 2023–2025 taloustilanteen ja kustannuskehityksen mukaisesti.

Konserniyhteisöjen seurantaraportti laaditaan 30.6.2023 tilanteesta.

Loimaan Kaukolämpö Oy

Kaukolämmön hintataso on muihin lämmitysmuotoihin suhteutettuna kilpailukykyinen.

Kiinteistöosaakeyhtiö Alastaro-koti

Yhtiön toimialana on hallita Alastaron kunnalta 15.10.1984 allekirjoitetulla vuokrasopimuksella vuokratua 2770 neliön suuruista maa-aluetta Alimattila RN:o 1:17 nimisestä tilasta, Loimaan kaupungin Iolan kylässä sekä omistaa ja hallita alueelle rakennettavaa asuin- ja hoivarakennusta, jonka ensimmäinen kerros on varattu Loimaan kaupungille tehostetun palveluasumisen tiloiksi ja toinen kerros osakkeenomistajille asuinhuoneistoiksi. Uudisrakennuksen kokonaiskustannuksista 60 % kuuluu Loimaan kaupungille ja 40 % Loimijoen laakson Vanhaintuki ry:lle.

Kehitys Oy Kurittula

Vahvistetaan yritystoiminnan kehittymistä, yritysten kilpailukykyä sekä työpaikkojen säilymistä ja uusien työpaikkojen syntymistä. Toimenpiteet esitetään yhtiön vuosittaisessa toimintasuunnitelmassa ja raportoinnissa.

Kehittämisjohtaja toimii yhtiön oto. toimitusjohtajana.

Aluetta markkinoidaan mm. valmistavalle teollisuudelle sekä teknologiateollisuuden alihankintaan erikoistuneille yrityksille. Yrityspuistoa on tarkoitus rakentaa vaiheittain.

Kuntayhtymät

Kuntayhtymien valtuustot asettavat vuosittain toiminnalliset tavoitteet. Kaupunginhallitus ja konsernijohto ohjaavat kuntayhtymien toimintaa ja asetettavia tavoitteita neuvottelemalla lausunnoilla sekä kaupungin edustajia ohjeistamalla.