

# Osavuositarkastus

1-3 / 2024



## Sisällys

<b>1. Yleiskatsaus .....</b>	<b>2</b>
1.1. Yleinen taloudellinen tilanne .....	2
1.2. Väestö, työllisyys ja maahanmuutto .....	6
1.3. Kärkihankkeet .....	9
1.4. Loimaan kaupungin taloudellinen tilanne .....	14
1.5. Vuoden 2024 talousarvion oikeellisuus .....	19
1.6. Henkilöstö .....	19
<b>2. Käyttötalouden ja toiminnan toteutuminen .....</b>	<b>21</b>
2.1. Kaupunginvaltuusto .....	21
2.2. Tarkastuslautakunta .....	22
2.3. Vaalilautakunta .....	23
2.4. Poikkeusolot .....	24
2.5. Kaupunginhallitus .....	25
2.5.1. Konsernijohto .....	26
2.5.2. Elinvoima .....	27
2.6. Sivistyslautakunta .....	28
2.7. Elinympäristölautakunta .....	36
2.8. Loimaan Vesiliikelaitos .....	46
2.9. Investoinnit .....	51
<b>3. Tuloslaskelma, kaupunki ja vesiliikelaitos .....</b>	<b>57</b>
<b>4. Rahoitus .....</b>	<b>58</b>
<b>5. Tase .....</b>	<b>59</b>
<b>6. Konsernitavoitteet .....</b>	<b>61</b>

## 1. Yleiskatsaus

### 1.1. Yleinen taloudellinen tilanne

Julkisen talouden rahoitusasema heikkeni vuonna 2023 hetkellisen paranemisen jälkeen. Alijäämä oli 2,5 prosenttia suhteessa BKT:hen eli 7,0 miljardia euroa. Julkisen talouden verotulot ja sosiaaliturvamaksut kasvoivat hitaasti, mutta menojen kasvu oli nopeaa. Erityisesti kulutusmenot, sosiaalietuudet ja korkomenot kasvoivat nopeasti. Tuloista kasvoivat erityisesti omaisuustulot. Heikkoa tulojen ja nopeaa menojen kasvua selittää yhtäältä talouden ja työllisyyden heikko kehitys, nopeana jatkunut hintojen ja kustannusten, erityisesti paikallishallinnon ostopalveluiden ja henkilöstökustannusten, nousu sekä etuuksien suuret indeksikorotukset ja mm. varautumiseen liittyvien kustannusten kasvu.

Julkisen talouden alijäämä heikkenee edelleen tänä vuonna 3,5 prosenttiin. Suh-dannetilanne jatkuu vaimeana, verotulojen kasvu on vaimeaa ja sosiaaliturvamaksujen tuotto supistuu. Loppuvuonna voimaan tuleva arvonnisäveron korotus lisää verotuloja jo vuonna 2024. Menoja kasvattavat korkomenojen kasvu ja investointimenot. Hallituksen päättämät sopeutustoimet kohentavat julkisen talouden tilannetta, mutta ne eivät riitä suunnan kääntämiseen vielä tänä vuonna. Työttömyysvakuutusmaksun merkittävä alen-taminen heikentää myös julkisen talouden rahoitusasemaa vuonna 2024. Vuonna 2025 menoja kasvattavat mm. suuret puolustushankinnat, mutta toisaalta hallitusohjelmassa ja kevään 2024 kehysriihessä päätetyt hallituksen sopeutustoimet kasvattavat julkisen talouden tuloja sekä vähentävät menoja merkittävästi. Julkisen talouden alijäämä kohenee alle 3 prosenttiin. Seuraavina vuosina rahoitusasema paranee edelleen ja asettuu noin alle 2 prosenttiin v. 2028. Perusjäämä eli julkisyhteisöjen rahoitusasema ilman korkomenoja on lähellä tasapainoa.

Hallituksen kevään kehysriihessä päättämät sopeutustoimet parantavat julkisen talouden rahoitusasemaa ja hidastavat velkaantumista. Velanottoa hidastaa myös hallituksen etuussäästöjen kanavointi sosiaaliturvarahastoilta muualle julkiseen talouteen. Velkaantuminen jatkuu hitaampana ja julkisen talouden velkasuhde nousee 84,4 prosenttiin. Sopeutustoimet vaikuttavat verotuloihin 1,5 mrd. euroa (staattinen vaikutus 1,8 mrd. euroa) ja menoihin ja muihin tuloihin 1,6 mrd. euroa.

Ilman lisätoimia julkisen talouden rahoitusasema jäisi ennustekaudella hyvin heikoksi. Alijäämä olisi usean vuoden ajan yli 3 % suhteessa BKT:hen. Myös velkaantuminen olisi hyvin nopeaa velkasuhteen lähentyessä jo 90 prosenttia v. 2028.

Vuonna 2024 verotulojen ja sosiaaliturvamaksujen kertymän kasvu on lähellä nollaa työttömyys-vakuutusmaksun alentamisen takia. Vuosina 2025-2028 verotulojen ja sosiaaliturvamaksujen kertymä kasvaa keskimäärin 3,9 prosenttia vuodessa, mikä on hieman nopeampaa kuin BKT:n arvon keskimääräinen kasvu. Veroaste alenee vuonna 2024, mutta nousee sen jälkeen mm. hallituksen päättämien uusien verotoimien seurauksena. Veroaste pysyy ennustekauden lopussa lähellä 42 prosenttia suhteessa BKT:hen.

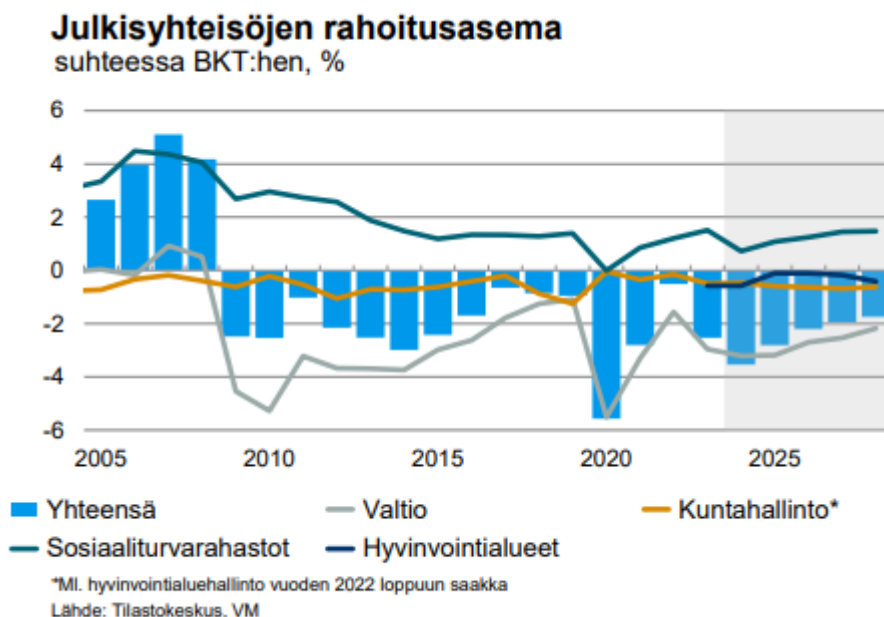
Julkisyhteisöjen alasektoreista valtionhallinnon rahoitusasema heikkeni tuntuvasti vuonna 2023 jääden 8,2 mrd. alijäämäiseksi, mikä on 3,0 prosenttia suhteessa BKT:- hen. Pääministeri Orpon hallituksen sopeutustoimista huolimatta valtionhallinnon rahoitusasema on alijäämäinen koko ennustejaksolla. Rahoitusaseman heikkoon asemaan vaikuttavat aikaisemmat menoja kasvattavat toimet, hidas talouskasvu, verotulojen kasvun hidastuminen ja korkomenojen kasvaminen. Valtionhallinnon menoja rasittavat lisäksi mm. F-35-hävittäjähanke, Venäjän hyökkäyssodan aiheuttamat lisämenot maanpuolustukseen, maahanmuuttoon ja huoltovarmuuteen.

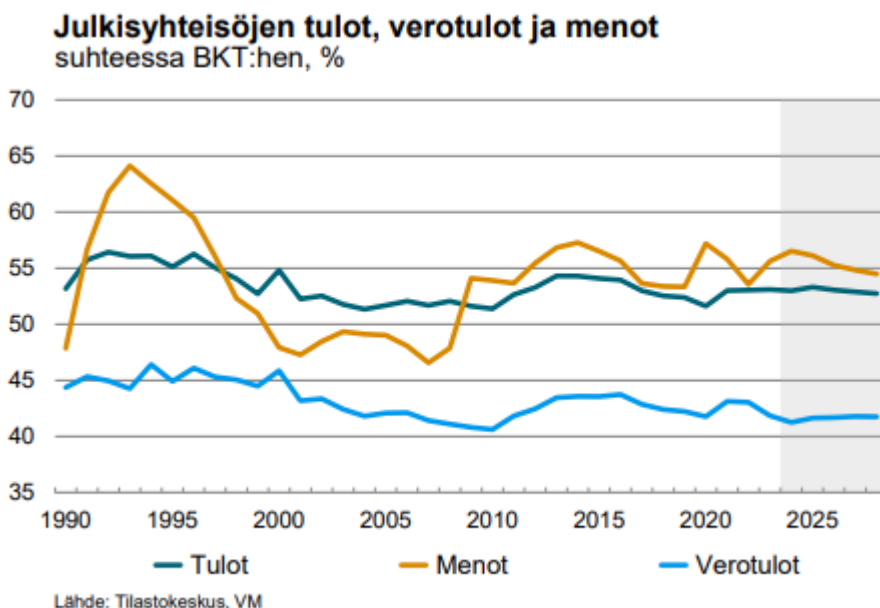
Paikallishallinnon menot kasvoivat hyvin nopeasti v. 2023. Kuntahallinnon rahoitusasema heikkeni vuonna 2023 lähes 1,4 miljardia euroa alijäämäiseksi. Erityisesti kulutusmenot jäivät ennakoitua korkeammalle tasolle. Kuntahallinnon tilanne synkkenee tulevina vuosina hieman menojen kasvaessa ja talouden muuten kehittyessä vaimeasti, vaikkakin kevään 2024 kehysriihipäätökset vahvistavat kuntahallintoa.

Hyvinvointialueiden ensimmäinen toimintavuosi oli taloudellisesti vaikea. Sektorin rahoitusasema oli selvästi alijäämäinen, -0,6 prosenttia suhteessa BKT:hen. Alueiden menot kasvoivat nopeasti. Kasvun taustalla on ollut useita syitä palkkojen sopimuskorotuksista nopeaan inflaatioon ja henkilöstöpulaan. Tänä vuonna alueiden rahoitusasema pysyy ennallaan alueiden sopeutustoimien ansiosta. Vuonna 2025 rahoitusasema kohenee, kun valtion rahoituksessa huomioidaan v. 2023 toteutuneiden kustannusten ero rahoitukseen. Nopean kustannusten kasvun takia alueiden tilanne pysyy edelleen vaikeana. Hallitus päätti keväällä 2024 alueiden tehtävien muutoksista ja sopeutus-toimista, jotka vähentävät saman verran alueiden valtion rahoitusta. Vaikka rahoitusasema ei näin muutu voivat muutokset helpottaa alueiden menopaineita.

Työeläkelaitosten ylijäämä oli vuonna 2023 noin 1,1 prosenttia suhteessa BKT:hen. Työeläkemenot jatkavat kasvuaan myös v. 2024 suurten indeksikorotusten myötä. Kasvu jatkuu myös myöhemmin, tosin maltillisempaan. Menojen nopeasta kasvusta huolimatta työeläkelaitokset pysyvät ylijäämäisinä. Ylijäämän kasvun tulevina vuosina mahdollistaa erityisesti sektorin saamat omaisuustulot, joiden arvioidaan kasvavan entisestään kohonneen korkotason myötä.

Vuonna 2023 muut sosiaaliturvarahastot olivat ylijäämäisiä noin 0,4 prosenttia suhteessa BKT:hen. Sektori painuu alijäämäiseksi vuonna 2024, kun työttömyysvakuutusmaksua alennetaan reippaasti. Muut sosiaalirahastot pysyvät ennustejaksolla alijäämäisinä, mutta lähellä tasapainoa.





### Julkisyhteisöjen velka

Julkisyhteisöjen velkasuhde kasvoi viime vuonna 75,8 prosenttiin suhteessa BKT:- hen. Velan määrä kasvoi 13,8 mrd. euroa, joka nosti velan 210,5 mrd. euroon. Valtionhallinnon velka kasvoi 14,0 mrd. euroa. Budjettitalouden valtionvelka kasvoi 14,7 mrd. euroa ja oli 156,7 mrd. euroa. Paikallishallinnon velka kasvoi 0,9 mrd. euroa. Sosiaaliturvarahastojen velka puolestaan supistui 1,2 mrd. euroa.

Velkasuhteen kasvu jatkuu tänä vuonna nopeasti kasvavan alijäämän myötä. Myös talouskasvun hiipuminen heikentää velan BKT-suhdetta. Velkasuhteen kasvu hidastuu seuraavina vuosina ja jatkaa kasvuaan läpi koko ennustekauden ja päättyy noin 84,8 prosenttiin.

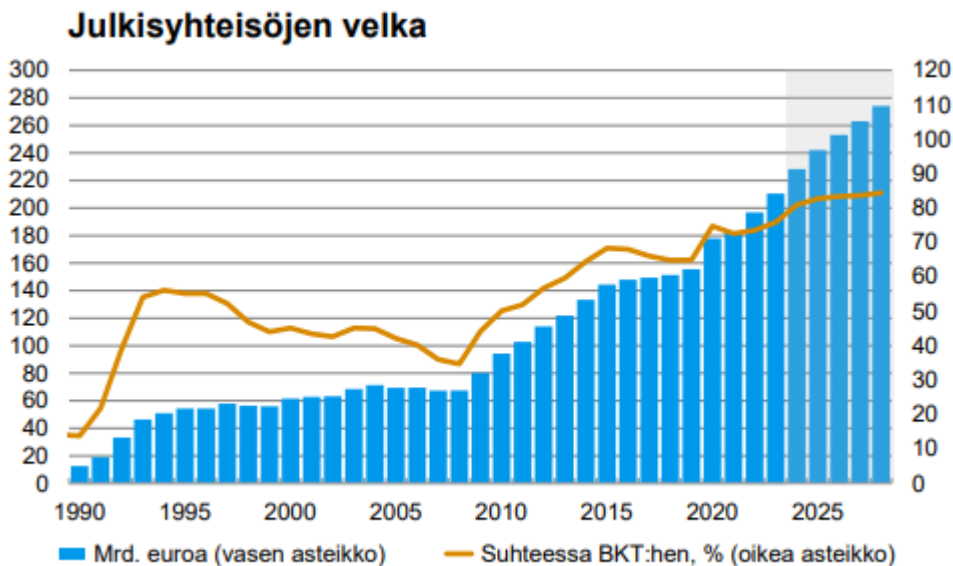
Velkasuhdetta kasvattavat lähivuosina syvä valtion- ja paikallishallinnon perusalijäämä ja kasvavat korkomenot. Perusjäämä alkaa parantua vuodesta 2025 alkaen, mutta kasvavat korkomenot syövät osan hyödystä. Talouskasvu puolestaan pienentää velkasuhdetta. BKT:n arvon kasvu ei kuitenkaan riitä kääntämään velkasuhdetta laskuun.

Muut kuin perusjäämästä ja korkomenoista johtuvat syyt velanmuutoksille olivat viime vuonna melko suuret eli velkasuhde kasvoi jälleen enemmän kuin alijäämän verran. Osa tästä erotuksesta johtui velanoton ajoituksesta. Alkuvuoden 2024 menoja varten piti varata varoja jo vuoden 2023 lopulla. Myös julkiseen velkaan luettava ARA-korkotukilainakanta kasvoi 1,3 mrd. euroa.

Seuraavina vuosina ARA-takauksiin liittyvä laskennallinen velka kasvaa edelleen. Vuonna 2024 kannan arvioidaan kasvavan 1,9 mrd. euroa ja v. 2026 1,4 mrd. euroa. Tämän jälkeen kasvu on 0,6 mrd. euroa vuosina 2026–2027. Nopeampi kasvu vuosina 2024–2025 liittyy hallituksen päätökseen lisätä valtuuksia seuraavana kahtena vuotena ja vähentää niitä vastaavasti 2026–2027. Hävittäjähankkeen rahoitus lisää velanottotarvetta vuosittain, mutta sen alijäämävaikutus alkaa näkyä vasta vuodesta 2025 alkaen arvioitujen toimitusten mukaisesti. Työeläkelaitosten ylijäämällä ei ole vaikutusta julkisen talouden velkaantumiseen, sillä ylijäämä rahastoidaan tulevien eläkkeiden rahoittamiseksi.

Julkiseen velkaan lasketaan myös muita eriä budjettitalouden velan lisäksi. Valtion kohdalla velkaan luetaan esimerkiksi useiden budjetin ulkopuolisten yksiköiden ja yhtiöiden velat, vuokra- ja asumisoikeusasuntoja varten myönnettyt korkotukilainat sekä valtion velkasalkun

hallinnassa käytettyihin johdannaissopimuksiin liittyvät vakuudet. Paikallishallinnon velkaan lasketaan myös useiden kuntien omistamien yhtiöiden velka ja kuntataustaisten vuokratyhtiöihin liittyvien korkotukilainojen määrän verran velkaa. Sosiaaliturvarahastojen velka koostuu Työllisyysrahaston velasta ja työeläkelaitosten johdannaisiin liittyvistä käteisvakuuksista.



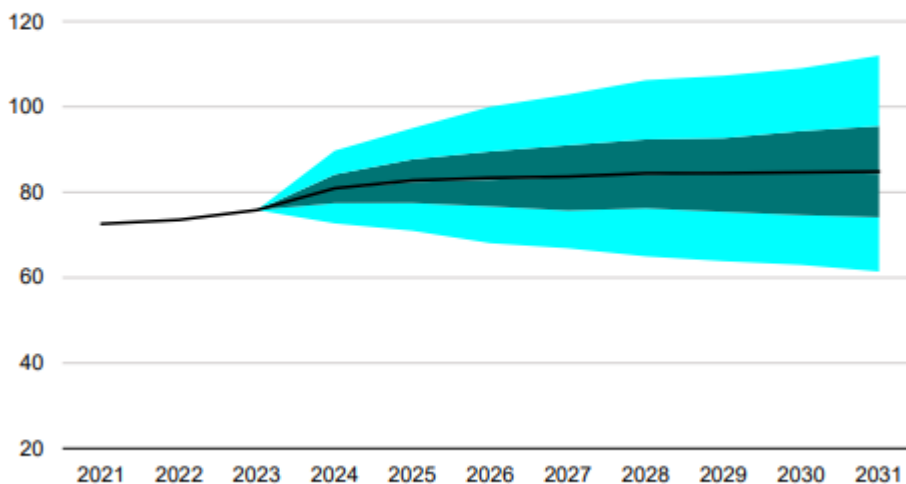
Lähde: Tilastokeskus, VM

Julkisyhteisöjen velkasuhteen kehitykseen liittyvää epävarmuutta voidaan havainnollistaa viuhkakuvion avulla, missä talouden ennakoituun kehitykseen liittyvä epävarmuus on huomioitu simuloitujen avulla. Kuvio (kts. alla) esittää julkisyhteisöjen velkasuhteen ennusteen perusuran, jota on jatkettu julkisen talouden pitkän aikavälin painelaskelman mukaisesti. Lisäksi kuviossa esitetään velkasuhteen simuloitujen arvojen kehitys vuosille 2024–2031.

Kun otetaan huomioon Suomen taloushistorian perusteella mahdolliset ennusteen perusuraa heikommat ja suotuisammat kehityskulut, voidaan arvioida, että julkisen talouden velkasuhde on kuluva vaalikauden päättyessä noin 50 % todennäköisyydellä (tummanvihreä alue kuviossa) 76%-91%. Kahden vaalikauden jälkeen velkasuhde on 74%-95% noin 50 % todennäköisyydellä.

## Julkisyhteisöjen velkasuhteen kehitykseen liittyy epävarmuutta pitkällä aikavälillä

Julkisyhteisöjen velka suhteessa BKT:hen, %



**Taulukko 17.** Julkisyhteisöjen velkasuhteen muutos ja siihen vaikuttavat tekijät

	2022	2023	2024**	2025**	2026**	2027**	2028**
Velkasuhde, suhteessa BKT:hen, %	73,5	75,8	80,9	82,8	83,4	83,7	84,4
Velkasuhteen muutos	0,9	2,3	5,1	1,9	0,6	0,3	0,8
<b>Velkasuhteen muutokseen vaikuttavat tekijät</b>							
Perusrahoitusasema (pois lukien työeläkesektori)	1,0	2,5	3,4	2,7	2,1	1,9	1,6
Korkomenot	0,6	1,1	1,2	1,5	1,5	1,6	1,7
Muut tekijät <sup>1</sup>	3,9	1,3	1,7	0,5	0,0	-0,4	0,1
BKT:n arvon muutos	-4,6	-2,6	-1,2	-2,8	-3,1	-2,8	-2,6
Työeläkesektorin ylijäämä (ei vaikuta velanottoon)	1,1	1,1	1,1	1,4	1,4	1,6	1,6

<sup>1</sup> Muut tekijät sisältävät valtion yksityistämistulojen, lainanannon sekä tulojen ja menojen kirjaamiseen ja ajoittamiseen liittyvien tekijöiden vaikutuksen. Plus-merkkinen vaikutus korottaa ja miinus-merkkinen vaikutus alentaa velkasuhdetta.

VM taloudellinen katsaus, kevät 2024, 25.4.2024

## 1.2. Väestö, työllisyys ja maahanmuutto

Loimaan kaupungin väkiluku 31.3.2024 oli 15 389 . Väkiluku on vähentynyt ennakkotietojen perusteella 36 henkilöllä 31.12.2023 tilanteesta, jolloin väkiluku oli 15 423.

Loimaan kaupungin väestömuutosten ennakkotietoja 1.1.-31.3.2024.

	Syntyneet	Kuolleet	Väestönlisäys	Tulomuutto	Lähtömuutto	Maahanmuutto	Väestönlisäys	Väkiluku
2023Q1*	19	66	-47	122	123	85	34	15431
2023Q2*	24	51	-27	160	141	57	47	15479
2023Q3*	22	48	-26	174	240	36	-64	15415
2023Q4*	27	64	-37	130	132	51	11	15423
2024Q1*	24	70	-46	130	134	15	-36	15389

Tilastokeskus: väestörakenteen ennakkotiedot



**Työllistämistoimien seurantaraportti 2024**

	Tammi	Helmi	Maalis
Työttömät työnhakijat	702	690	670
Avoimet työpaikat Loimaa	146	203	154
Kela-lista	155	152	146
...Joista 1000 päivää työttömänä	90	86	80
Toimenpiteiden piirissä työttömiä	28	29	38
Sakkomaksu,€	78 860	70 708	70 587

**Työllistämistoimien seurantaraportti 2023**

	Tammi	Helmi	Maalis
Työttömät työnhakijat	579	566	510
Avoimet työpaikat Loimaa	208	237	231
Kela-lista	163	166	169
...Joista 1000 päivää työttömänä olleet	87	86	91
Toimenpiteiden piirissä työttömiä omissa palveluissa	68	66	62
Sakkomaksu,€	75 910	72 995	81 724

**Nuorisotyöttömyyden kehitys (alle 25.v,yht )**

	Tammi	Helmi	Maalis
alle 20 v	17	21	18
alle 20-25v	75	86	72
yhteensä	92	107	90

**Nuorisotyöttömyyden kehitys (alle 25.v,yht )**

	Tammi	Helmi	Maalis
alle 20 v	11	9	10
alle 20-25v	65	58	54
yhteensä	76	67	64

**Kiintiöpakolaisten laskennalliset korvaukset 2024**

	yhteensä	alle 7-v	yli 7-v	Summa €
Tammikuu	221	19	202	43 207
Helmikuu	208	18	190	40 710
Maaliskuu	209	18	191	40 873
Huhtikuu	213	18	195	41 524

**Kiintiöpakolaisten laskennalliset korvaukset 2023**

Kuukausi	Yhteensä			Korvaus kk
	ä	alle 7-v	yli 7-v	
Tammikuu	32	5	27	7 108
helmikuu	31	5	26	6 946
maaliskuu	51	8	43	11 341
huhtikuu	113	13	100	23 337
toukokuu	140	14	126	20 528
kesäkuu	155	13	142	30 180
heinäkuu	154	12	142	23 135
elokuu	163	13	150	24 438
syyskuu	163	12	151	31 104
lokakuu	168	13	155	32 298
marraskuu	184	15	169	35 662
joulukuu	223	20	203	43 911

Laskennalliset korvaukset maksetaan kunnalle automaattisesti maahanmuuttajataustaisten henkilöiden statuksen mukaan, kotikuntamerkinän saamisesta alkaen 3-4 vuotta.

Korvaukset elää sen mukaan miten ihmisiä muuttaa kuntaan tai kunnasta pois, myös kotoutumisajan päättymisen vähentää laskennallista korvausta.

### 1.3. Kärkihankkeet



LIITE | KAUPUNKISTRATEGIA 2022-2025

STRATEGISET KÄRKIHANKKEET 2022-2025

## Houkuttelevat asuinympäristöt

Monipuolisten ja tulevaisuuden erilaisiin tarpeisiin sopivien asumisympäristöjen kehittäminen.

#### Suuntaviivoja kärkihankkeen valmisteluun:

- Monipuolinen tonttitarjonta eri puolilla kaupunkia
- Monipuolisten ja laadukkaiden vuokra-asumismahdollisuuksien mahdollistaminen
- Asumisen teemavuoden 2023 toteuttaminen ja hyödyntäminen pitkäkestoisessa asumisteeman kehittämisessä
- Asumistarjonnan markkinoinnin uudet avaukset ja kampanjat
- Asumisympäristön siisteyteen panostaminen
- Eri asuinalueiden ja kylien vahvuustekijöiden korostaminen ja hyödyntäminen
- Kylien, asukkaiden, yritysten, yhdistysten ja muiden toimijoiden hyödyntäminen houkuttelevan asuinympäristön toteuttamisessa kaupunkiorganisaation rinnalla
- Torin ja keskustan toiminnan jalostaminen yhteistyössä yhdistysten, yritysten ja asukkaiden kanssa
- Loimaan sisäisten ja ulkoisten liikenneyhteyksien selvitys
- Keskustan ja ranta-alueen kehittämissuunnitelman päivitys

 LOIMAA



STRATEGISET KÄRKIHANKKEET 2022-2025

## Osaavan työvoiman Loimaa

Osaavan työvoiman saatavuuden turvaaminen mm. monipuolisia koulutusmahdollisuuksia kehittämällä, yhteistyössä koulutuksen järjestäjien kanssa.

### Suuntaviivoja kärkihankkeen valmisteluun:

- Monikampus-toimintamallin toteutus ja kehittäminen
- Alueen osaajatarpeen ennakointi, koulutuksen kehittäminen työvoimatarpeisiin
- Yritysten ja työmahdollisuuksien tunnettavuuden parantaminen
- Yritysten ja koulujen yhteistyö, esimerkiksi koulujen työpaikka-vierailut

LIITE | KAUPUNKISTRATEGIA 2022-2025





STRATEGISET KÄRKIHANKKEET 2022-2025

## Lasten ja nuorten Loimaa

Lasten ja nuorten turvallista kasvua tukevien toimintatapojen ja ympäristöjen kehittäminen.

### Suuntaviivoja kärkihankkeen valmisteluun:

- Lapsiystävällinen kuntamallin mukaisesti toimiminen.
- Lasten ja nuorten kohtaamispaikkojen sekä matalan kynnyksen harrastamismahdollisuuksien kehittäminen myös erityislasten ja -nuorten harrastamisen tukeminen.
- Nuorten ja lasten osallistumismahdollisuuksien lisääminen ja rooli yhteiskunnallisina vaikuttajina.
- Varhaiskasvatuksen ja perusopetuksen ajanmukaisten ja turvallisten tilojen arviointi ja varmistaminen.

LIITE | KAUPUNKISTRATEGIA 2022-2025

 LOIMAA

## Kärkihankkeiden valmistelutilanne 31.3.2024

### 1. Houkuttelevat asuinympäristöt

Monipuolinen tonttitarjonta eri puolilla kaupunkia

- Mäenpään uudet tontit saatiin myyntiin maaliskuussa 2024. Lisäksi mm. Juvanportin asemakaava on valmistumassa ja Hirvikoskella sekä Alastarolla on asemakaavan päivitys käynnissä, mitkä kaikki lisäävät tarpeita vastaavaa tonttitarjontaa eripuolilla kaupunkia.

Monipuolisten ja laadukkaiden vuokra-asumismahdollisuuksien mahdollistaminen

- Kaupunki on hankkinut 4 uutta vuokra-asuntoa kahdesta uudiskohteesta ja vuokra-asuntoja tarjotaan erityisesti elinkeinoelämän työntekijöiden tarpeisiin.

Asumisen teemavuoden 2023 toteuttaminen ja hyödyntäminen pitkäkestoisessa asumisteeman kehittämisessä; Asumistarjonnan markkinoinnin uudet avaukset ja kampanjat

- Asumisen teemavuosi 2023 toteutettiin onnistuneesta ja se synnytti uusia tapahtumia ja tempauksia, jotka jatkuvat teemavuodenkin jälkeen ja on toteutettavissa uudestaan suhteellisen pienillä panostuksilla. Esim. Kesänavaus, paalit maaliin, mattojen maalaustempaus
- Yritysten ja kaupungin yhteistyöllä toteutettiin radiokampanja. Kampanja sai positiivista palautetta laajasti ja vastaavalla yhteistyömallilla kampanjoita ollaan toteuttamassa jatkossa lisää. Esim. 2024 vuonna Made in Loimaa -kampanja yli 10 yrityksen kanssa.

Asumisympäristön siisteyteen panostaminen

- Puistokummi ja vastaavat yhteistyömallit jatkuvat. Mm. Alastarolla yhdistys on siistinyt 2024 myynnissä olevia kaupungin rantatontteja.

Eri asuinalueiden ja kylien vahvuustekijöiden korostaminen ja hyödyntäminen; Kylien, asukkaiden, yritysten, yhdistysten ja muiden toimijoiden hyödyntäminen houkuttelevan asuinympäristön toteuttamisessa kaupunkiorganisaation rinnalla

- Asukkaiden Loimaa -hanke toteutettiin onnistuneesti 1/2023-3/2024. Hanke aktivoi kyliä ja muita toimijoita asuinympäristön kehittämiseen ja tiiviimpään yhteistyöhön kaupungin kanssa.
- Loimaan älykkäät kylät -hanke sai Leaderiltä myönteisen rahoituspäätöksen 4/2024. Hanke toteutetaan kaupungin ja 29 loimaalaisen yhdistyksen yhteistyönä.

Torin ja keskustan toiminnan jalostaminen yhteistyössä yhdistysten, yritysten ja asukkaiden kanssa

- Loimaan kauppa ja palvelut ry:n kanssa solmittiin 2024 alussa yhteistyösopimus, joka astui voimaan 4/2024. Sopimuksella yhdistys ottaa vastuuta torivalvonnasta sekä tapahtuma- ja yhteistyökoordinaatiosta Loimaan aseman vahvistamiseksi kaupan ja palveluiden keskuksena.

Loimaan sisäisten ja ulkoisten liikenneyhteyksien selvitys

- Loimaa on aktiivisesti mukana Pro 9 -tie toiminnassa sekä Turku-Loimaa-Toijala-Tampere -taajamajunan kehitystyössä. Työtä tehdään pitkäjänteisesti.

Keskustan ja ranta-alueen kehittämissuunnitelman päivitys

- Loimaan torin ja rannan vaihtoehtoisia ideasuunnitelmia on jalostettu asiantuntijoiden avustuksella 2023 lopulla. Ideasuunnitelmat julkaistaan ja asukkaita osallistetaan niiden kehittämiseen 2024 keväällä.

### 2. Osaavan työvoiman Loimaa

Monikampus-toimintamallin toteutus ja kehittäminen, Alueen osaajatarpeen ennakointi, koulutuksen kehittäminen työvoimatarpeisiin

- Loimaan monikampus -yhteistyösopimus solmittu Novidan ja kaupungin välillä 2023 lopulla. Sopimukseen liittyvä osa-aikainen osaamiskoordinaattori aloittanut Novidalla 2/2024 ja mm. monikampus verkkosivut on avattu:  
<https://www.novida.fi/loimaanmonikampus/>

- Turun AMK ja Loimaan evankelinen kansanopisto toteuttavat maahanmuuttajille suunnatun sosionomi ja tradenomikoulutukset syksystä 2024 alkaen. Kaupunki ja Loimaan monikampus ovat olleet tukemassa koulutuksen mainostamista opiskelijoille ja mahdollisille kummiyrityksille.

#### Yritysten ja työmahdollisuuksien tunnettavuuden parantaminen

- Kaupungille palkattiin 2024 alusta rekrytointikoordinaattori, joka maahanmuuttajien työllistymisen lisäksi edistää laajasti yritysten työvoiman saatavuutta ja työmahdollisuuksien esillä oloa. Rekrytointikoordinaattori järjesti mm. kaksi TE-live lähetystä Loimaalle 4/2024, joissa esiteltiin Nordic Tractionin ja Teknologiaklusterin työmahdollisuuksia sekä Anu Suomelan ravintoloiden sekä Kauppalan yritysten työmahdollisuuksia. Tallenteet katsottavissa:

[https://www.youtube.com/live/oltb\\_sPCDPo?feature=shared](https://www.youtube.com/live/oltb_sPCDPo?feature=shared) ja

<https://www.youtube.com/live/O8ny3laG8yE?feature=shared>

#### Yritysten ja koulujen yhteistyö, esimerkiksi koulujen työpaikkavierailut

- Monikampuskoordinaattori ottanut yritys-oppilaitosvierailujen koordinoinnista koppia. Vierailuja on jo toteutettu ja koordinaation myötä niitä tullaan lisäämään entisestään.
- Korkeakouluopiskelijoiden vierailijoita on toteutettu yhteistyössä etenkin TurunAMK:n kanssa. Vierailuja kehitetään ja monipuolistetaan osana Loimaan Monikampusta.

### 3. Lasten ja nuorten Loimaa

Valtionavustusta kerhotoiminnan tukemiseen ja kehittämiseen on haettu 11 830 euroa sekä harrastamisen Suomen malliin 46 130 euroa. Lukuvuonna 2023-2024 kerhoja on toiminnassa 38 ja osallistujia niissä on ollut 370-380.

Varhaiskasvatuksen palveluverkkoselvityksen valmistelu on käynnissä. Palveluverkkoselvityksen toimenpiteet kohdistuvat erityisesti Virttaan, Metsämaan ja kaupunkikeskustan tilakysymyksiin. Virttaan ja Metsämaan päiväkotien hankesuunnitelmat on hyväksytty kaupunginvaltuustossa 18.3.2024.

## 1.4. Loimaan kaupungin taloudellinen tilanne

(Ulkoiset)	Tot 2023	TA 2024 +muutos	Tot 3/2024	Erotus TA-käyttö	Toteuma %	Ennuste
<b>Toimintatuotot</b>	<b>8 840 176</b>	<b>11 487 989</b>	<b>3 274 302</b>	<b>-8 213 687</b>	<b>28,5 %</b>	<b>11 487 989</b>
Myyntituotot	2 392 070	5 552 843	1 345 257	-4 207 586	24,2 %	
Maksutuotot	1 018 942	1 033 000	251 691	-781 309	24,4 %	
Tuet ja avustukset	1 900 525	1 488 270	605 889	-882 381	40,7 %	
Muut toimintatuotot	3 528 640	3 413 876	1 071 465	-2 342 411	31,4 %	
Vuokratuotot	3 323 695	3 235 300	831 354	-2 403 946	25,7 %	
Muut tuotot	204 945	178 576	240 111	61 535	134,5 %	
<b>Toimintakulut</b>	<b>-44 435 260</b>	<b>-47 511 178</b>	<b>-11 566 988</b>	<b>35 944 190</b>	<b>24,3 %</b>	<b>-47 511 178</b>
Henkilöstökulut	-24 762 444	-26 116 296	-5 850 713	20 265 583	22,4 %	
Palvelujen ostot	-10 601 779	-11 962 197	-3 248 747	8 713 450	27,2 %	
Asiakaspalvelujen ostot	-4 305 359	-4 147 149	-946 653	3 200 496	22,8 %	
Muiden palvelujen ostot	-6 296 420	-7 815 048	-2 302 094	5 512 954	29,5 %	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 201 069	-5 502 326	-1 436 129	4 066 197	26,1 %	
Avustukset	-2 059 285	-2 138 650	-307 416	1 831 234	14,4 %	
Avustukset kotitalouksille	-483 335	-501 400	-106 848	394 552	21,3 %	
Avustukset yhteisöille	-1 575 950	-1 637 250	-200 568	1 436 682	12,3 %	
Muut toimintakulut	-1 810 683	-1 791 709	-723 982	1 067 727	40,4 %	
Vuokratulot	-1 642 663	-1 695 453	-515 280	1 180 173	30,4 %	
Muut kulut	-168 020	-96 256	-208 702	-112 446	216,8 %	
<b>Toimintakate</b>	<b>-35 595 084</b>	<b>-36 023 189</b>	<b>-8 292 686</b>	<b>27 730 503</b>	<b>23,0 %</b>	<b>-36 023 189</b>
<b>Verotulot</b>	<b>33 598 386</b>	<b>31 932 542</b>	<b>8 191 681</b>	<b>-23 740 861</b>	<b>25,7 %</b>	<b>31 932 542</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>10 288 226</b>	<b>9 571 128</b>	<b>2 392 782</b>	<b>-7 178 346</b>	<b>25,0 %</b>	<b>9 571 128</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-367 923</b>	<b>-637 790</b>	<b>-133 582</b>	<b>504 208</b>	<b>20,9 %</b>	<b>-456 640</b>
Korkotuotot	12 173		2 163	2 163		-456 640
Muut rahoitustuotot	253 383	115 710	12 282	-103 428	10,6 %	
Korkokulut	-622 795	-745 100	-147 275	597 825	19,8 %	
Muut rahoituskulut	-10 684	-8 400	-751	7 649	8,9 %	
<b>Vuosikate</b>	<b>7 923 605</b>	<b>4 842 691</b>	<b>2 158 195</b>	<b>-2 684 496</b>	<b>44,6 %</b>	<b>5 023 841</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-4 428 162</b>	<b>-4 448 015</b>	<b>-1 062 908</b>	<b>3 385 107</b>	<b>23,9 %</b>	<b>-4 748 015</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 428 162	-4 448 015	-1 062 908	3 385 107	23,9 %	-4 748 015
Arvonalentumiset						
<b>Satunnaiset erät</b>						
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>3 495 443</b>	<b>394 676</b>	<b>1 095 287</b>	<b>700 611</b>	<b>277,5 %</b>	<b>275 826</b>
<b>Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)</b>	<b>51 749</b>	<b>56 403</b>	<b>12 494</b>	<b>-43 909</b>	<b>22,2 %</b>	<b>56 403</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>3 547 192</b>	<b>451 079</b>	<b>1 107 782</b>	<b>656 703</b>	<b>245,6 %</b>	<b>332 229</b>

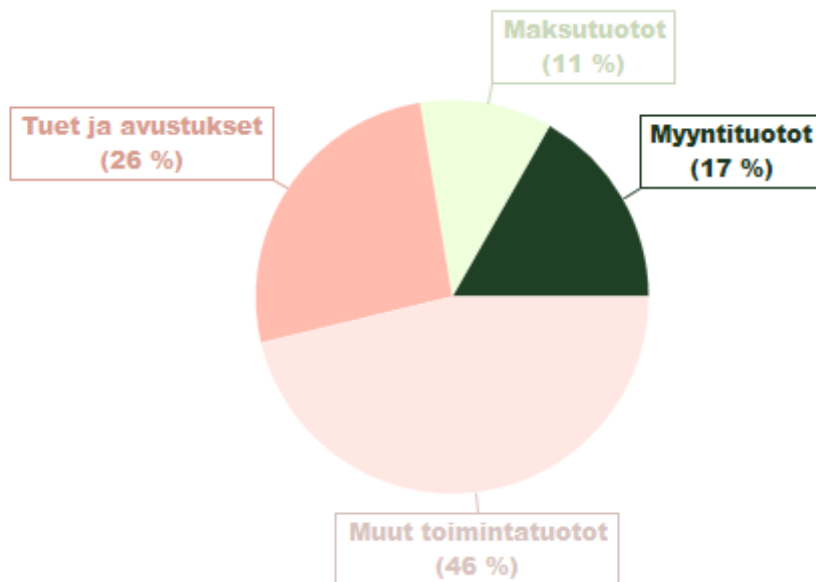
Kappaleessa esitetyt luvut ovat kaupungin ja liikelaitoksen luvut, joista on eliminoitu kaupungin ja liikelaitoksen keskinäiset erät.

Ennusteessa huomioituna 300 000 euroa poistokirjaus tyhjiin kiinteistöjen osalta. Sekä Loimaan Kaukolämpö Oy:n lisäosinko 181 150 €.

## TULOSLASKELMA

### Toimintatuotot

Toimintatuotot olivat maaliskuun loppuun mennessä 3,27 milj. euroa eli 28 % budjetoidusta. Tuotoissa huomioitavaa on Varhan kiinteistöjen vuokratuotot, valtion avustukset maahanmuuton laskennallisista kustannuksista sekä sivistyspalvelualan tuet ja avustukset. Hankeavustukset on kirjattu tammikuun kirjanpitoon, vaikka kohdistuvat osaltaan vasta vuodelle 2025. Käyttöomaisuuden luovutusvoitot (tontti, toimintakeskus) ovat kirjattuna teknisen toimialan tuottoihin.

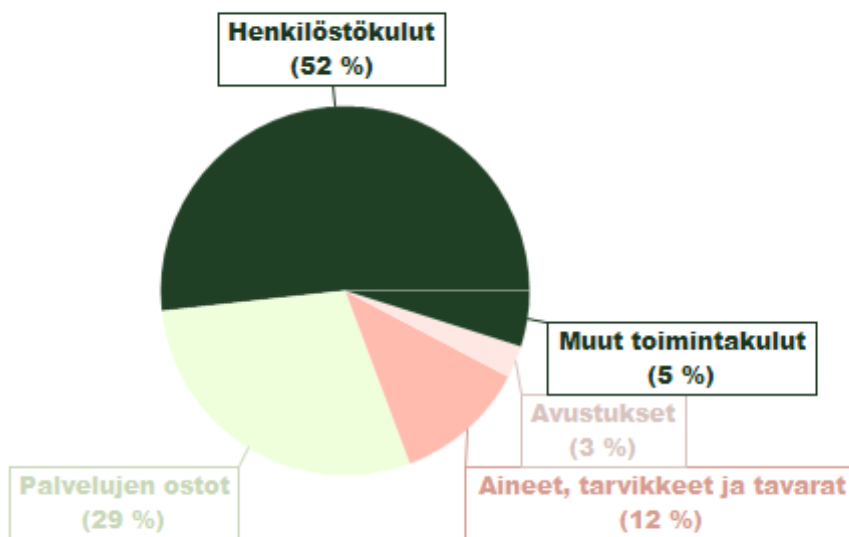


### Toimintakulut

Toimintakulut maaliskuun loppuun mennessä olivat 11,5 milj. euroa ja toteumaprosentti 24,3 %. Palvelujen ostoissa on kirjattuna koko vuotta koskevia atk-ohjelma ja -ylläpitokuluja. Palvelujen ostot olivat yhteensä 3,2 milj. euroa eli toteuma 27,38 % budjettiin verrattuna. Aineet, tarvikkeet ja tavarat olivat yhteensä 1,4 milj. euroa, toteumaprosentti 26,29. Alkuvuoden aikana kirjanpitoon kirjattiin kulueriä, jotka jakaantuvat koko vuodelle.

Muissa toimintakuluissa on kirjattuna vuokratuottoihin Hirvimetsän päiväkodin leasingvuokra 6 kk ajalta, sekä it-järjestelmien maksuja 12 kk ajalta. Tämän vuoksi toteumaprosentti vuokratuluissa on 30,16 %. Muissa kuluissa on kirjattuna pysyvien vastaavien luovutustappio, Hanhenpuiston myynnistä, 183 000 €.





## Toimintakate

Toimintakate ilmoittaa kuinka paljon käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja valtionosuuksilla. Toimintakate oli 8,3 miljoonaa euroa ja toteumaprosentti 23 %. 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 2,1 milj. euroa. Talousarviossa koko vuoden vuosikatteeksi oli arvioitu 4,8 milj. euroa.

Loimaan kaupungin tulos kolmen ensimmäisen kuukauden osalta oli 0,9 milj. euroa. Loimaan Vesiliikelaitoksen tulos oli 160 t euroa ylijäämäinen.

Verotuloja oli kertynyt maaliskuun loppuun mennessä 8,1 milj. euroa. Taulukossa näkyy vuosittainen vaihtelu ja verotulojen erittely verolajeittain. Valtionosuuksien toteuma oli 2,3 milj. euroa, toteumaprosentti 25.

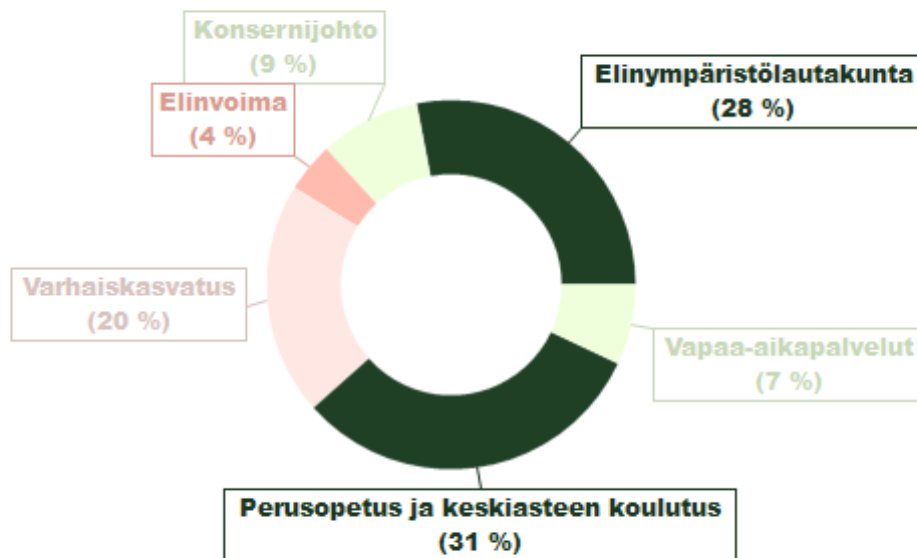
Verotulot 2023 (1000€)	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Yhteensä
<b>Verotulot</b>	<b>6 148</b>	<b>3 540</b>	<b>2 276</b>	<b>2 281</b>	<b>2 423</b>	<b>2 184</b>	<b>3 386</b>	<b>1 648</b>	<b>2 123</b>	<b>26 011</b>
Kunnan tulovero	5 482	2 671	1 968	1 984	2 143	1 936	2 046	808	615	19 653
Kiinteistövero	96	- 61	16	34	17	25	1 108	621	1 226	3 082
Osuus yhteisöveron tuotosta	570	930	293	264	264	222	232	220	282	3 276
Poistoeron vähennys (+)	3	3	3	3	3	3	3	3	3	24

Verotulot 2024 (1000€)	Tammi	Helmi	Maalis	Huhti	Touko	Kesä	Heinä	Elo	Syys	Yhteensä
<b>Verotulot</b>	<b>2 856</b>	<b>3 093</b>	<b>2 243</b>							<b>8 192</b>
Kunnan tulovero	2 360	2 279	1 978							6 616
Kiinteistövero	83	153	34							270
Osuus yhteisöveron tuotosta	413	661	231							1 305
Poistoeron vähennys (+)	3	3	3							8

### Rahoitustuotot ja -kulut

Rahoitustuotot ja kulut olivat maaliskuun lopussa yhteensä 173 t euroa, josta lainojen korkokulujen osuus oli 184 t euroa. Korkokulut olivat yhteensä 204 t euroa. Muut rahoitustuotot olivat 26 t euroa. Liikelaitoksen peruspääoman tuotto oli 19 t euroa.

## Loimaan kaupungin toimintakulujen jakaantuminen % 1-3 / 2024 toimialoittain



	Tot 3/2024	Tot 3/2023
<b>Loimaan peruskaupunki</b>		
Toimintakulut	-10 959 231	-10 479 113
<b>Poikkeusolot</b>		
Toimintakulut	-652	-47 998
<b>Konsernijohto</b>		
Toimintakulut	-954 400	-893 040
<b>Elinvoima</b>		
Toimintakulut	-474 190	-609 390
<b>Varhaiskasvatus</b>		
Toimintakulut	-2 215 160	-2 177 441
<b>Perusopetus ja keskiasteen koulutus</b>		
Toimintakulut	-3 415 678	-3 291 952
<b>Vapaa-aikapalvelut</b>		
Toimintakulut	-762 168	-715 036
<b>Elinympäristölautakunta</b>		
Toimintakulut	-3 049 677	-2 690 106
<b>Tekniikka ja ympäristö -toimialan hallinto</b>		
Toimintakulut	-80 858	-77 721

Konsernijohdon palvelualalle siirtyi 1.1.2024 alkaen kaavoitus.

Elinvoiman osalta maaliskuun sakkorahat kirjattuna huhtikuulle. Kaavoitus siirrettiin konsernijohdon alle vuoden alusta alkaen.

Varhaiskasvatuksen, perusopetuksen ja vapaa-aikapalvelujen palkkakulut kasvaneet vuoden aikana.

Teknisen toimialan muut kulut, käyttöomaisuuden luovutustappioihin kirjattu Hanhenpuisto myynti, 183 000 euroa sekä tuottoihin tontti myynti sekä toimintakeskuksen myynti, yhteensä 219 000 euroa. Palvelujen ostot kasvaneet talvikunnossapitokulujen vuoksi.

## 1.5. Vuoden 2024 talousarvion oikeellisuus

### Toimintatuotoissa:

Elinvoima, lisäys	250 000 €
Sivistyslautakunta, lisäys	150 000 €
Valtionosuudet, lisäys	763 869 €
Osinkotuotot, lisäys	87 210 €

### Toimintakuluissa:

Sivistyslautakunta, lisäys	540 000 €
Tekninen lautakunta, lisäys	200 000 €
Konsernijohto, lisäys	30 000 €
Elinvoima, lisäys	30 000 €

Vaikutus tulokseen positiivinen 451 079 €.

## 1.6. Henkilöstö

Uusi kunta-alan virka- ja työehtosopimus on voimassa 1.5.2022 – 30.4.2025.  
Kunta-alan sopimuskorotukset 1.5.2024 ja 1.6.2024.  
Sopimukset ovat allekirjoitettu tammikuussa 2023.

### KVTES

yleiskorotus 1.6.2024 2,27 %  
paikallinen järjestelyerä 1.6.2024 0,4 % + 0,33 %  
kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1.6.2024 1,00 %

### OVTES

yleiskorotus 1.5.2024 0,77 % ja 1.6.2024 1,50 %  
paikallinen järjestelyerä 1.6.2024 0,4 % + 0,33 %  
kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1.6.2024 0,60 %  
kehittämishjelmaerä (keskitetty erä) 1.6.2024 0,32 %

### OVTES osio G

yleiskorotus 1.5.2024 0,77 % ja 1.6.2024 1,50 %  
paikallinen järjestelyerä 1.6.2024 0,40 % ja 0,33 %  
kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1.6.2024 1,00 %

### TS

yleiskorotus 1.6.2024 2,27 %  
paikallinen järjestelyerä 1.6.2024 0,4 % + 0,33 %  
kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1.6.2024 0,881 %

### TTES

yleiskorotus 1.6.2024 2,27 %  
paikallinen järjestelyerä 1.6.2024 0,4 % + 0,33 %  
kehittämishjelmaerä (paikallinen erä) 1.6.2024 1,00 %

Henkilöstökulujen määrä tammi-maaliskuussa 2024 oli 5,85 miljoonaa euroa. Toteumaprosentti oli 22,4 %.

Palvelualue	31.3.2023	Kokoaikaiset 100%				Osa-aikaiset < 100%				Työllistetyt		31.3.2024	Erotus
		Vakinaiset 31.3.2023	Vakinaiset 31.3.2024	Määräaika iset 31.3.2023	Määräaika iset 31.3.2024	Vakinaiset 31.3.2023	Vakinaiset 31.3.2024	Määräaika iset 31.3.2023	Määräaika iset 31.3.2024	Työllistetyt 31.3.2023	Työllistetyt 31.3.2024		
Hallinto	19	16	15	0	2	1	1	2	1	0	0	19	0
Elinvoima	32	14	9	6	4	0	4	0	0	12	6	23	-9
Sivistys	412	273	242	88	74	34	59	16	27	1	1	403	-9
Elinympäristö	75	56	62	12	8	5	6	1	0	1	4	80	5
Loimaan Vesi	13	13	13	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>551</b>	<b>372</b>	<b>341</b>	<b>106</b>	<b>88</b>	<b>40</b>	<b>70</b>	<b>19</b>	<b>28</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>538</b>	<b>-13</b>
Muutos edelliseen kuukauteen kpl			-31		-18		30		9		-3		

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

Ei sisällä sivutoimisia tuntiopettajia

Keskeytykset	1.1.- 31.3.2023	1.1.-31.3.2024
Sairauslomat kpv	1952	2063
Tapaturmat kpv	8	147
Terveysperusteisten poissaolojen palkkakustannus ilman sivukuluja	157035	141199
Kuntoutustuki kpv	68	130
Talkoovapaat kpv	58	80
Talkoovapaat sivukuluineen euroa	8716	10567
* sairauslomat sisältää vapaa-ajan tapaturmat		
** tapaturmat sisältää työtapaturmista aiheutuneet poissaolot		

Pitkällä vapaalla / henkilömäärä	31.3.2023	31.3.2024
Sairausloma (palkaton)	0	1
Työtapaturma (palkaton)	0	0
Kuntoutustuki (palkaton)	3	1
Perhevapaat (palkallinen ja palkaton)	13	14
Vuorotteluvapaa (palkaton)	2	2
Opintovapaa (palkaton)	9	5
Muu palkaton vapaa	16	15
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>43</b>	<b>38</b>

## 2. Käyttötalouden ja toiminnan toteutuminen

### 2.1. Kaupunginvaltuusto

	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintakulut</b>	<b>-39 537</b>	<b>-988</b>	<b>-54 387</b>	<b>-3 426</b>	<b>6,3 %</b>	<b>-2 437</b>
Henkilöstökulut	-22 063		-24 887	-2 044	8,2 %	-2 044
Palkat ja palkkiot	-21 723		-20 700	-1 650	8,0 %	-1 650
Henkilösivukulut	-339		-4 187	-394	9,4 %	-394
Eläkekulut	-311		-3 502	-359	10,2 %	-359
Muut henkilösivukulut	-29		-685	-36	5,2 %	-36
Palvelujen ostot	-12 217	-688	-8 800	-868	9,9 %	-179
Muiden palvelujen ostot	-12 217	-688	-8 800	-868	9,9 %	-179
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-123		-200			
Ostot tilikauden aikana	-123		-200			
Muut toimintakulut	-5 133	-300	-20 500	-514	2,5 %	-214
Vuokratkulut			-20 000			
Muut kulut	-5 133	-300	-500	-514	102,7 %	-214
<b>Toimintakate</b>	<b>-39 537</b>	<b>-988</b>	<b>-54 387</b>	<b>-3 426</b>	<b>6,3 %</b>	<b>-2 437</b>

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

## 2.2. Tarkastuslautakunta

	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintakulut</b>	<b>-20 004</b>	<b>-39</b>	<b>-28 995</b>	<b>-4 321</b>	<b>14,9 %</b>	<b>-4 282</b>
Henkilöstökulut	-4 974		-7 695	-476	6,2 %	-476
Palkat ja palkkiot	-4 900		-6 400	-400	6,3 %	-400
Henkilösivukulut	-74		-1 295	-76	5,9 %	-76
Eläkekulut	-68		-1 083	-67	6,2 %	-67
Muut henkilösivukulut	-6		-212	-10	4,6 %	-10
Palvelujen ostot	-15 030	-39	-21 300	-3 844	18,0 %	-3 805
Muiden palvelujen ostot	-15 030	-39	-21 300	-3 844	18,0 %	-3 805
<b>Toimintakate</b>	<b>-20 004</b>	<b>-39</b>	<b>-28 995</b>	<b>-4 321</b>	<b>14,9 %</b>	<b>-4 282</b>

Toteutuu talousarvion mukaisesti.

## 2.3. Vaalilautakunta

	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>29 909</b>		<b>101 000</b>			
Tuet ja avustukset	29 909		101 000			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-38 461</b>	<b>-5 455</b>	<b>-101 000</b>	<b>-26 292</b>	<b>26,0 %</b>	<b>-20 838</b>
Henkilöstökulut	-24 279	-349	-90 169	-17 403	19,3 %	-17 054
Palkat ja palkkiot	-21 776	-279	-75 000	-13 884	18,5 %	-13 605
Henkilösivukulut	-2 503	-70	-15 169	-3 519	23,2 %	-3 449
Eläkekulut	-2 097	-61	-12 690	-3 183	25,1 %	-3 123
Muut henkilösivukulut	-406	-9	-2 479	-335	13,5 %	-326
Palvelujen ostot	-9 704	-4 550	-10 831	-1 358	12,5 %	3 191
Muiden palvelujen ostot	-9 704	-4 550	-10 831	-1 358	12,5 %	3 191
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 447	-205		-71		134
Ostot tilikauden aikana	-1 447	-205		-71		134
Muut toimintakulut	-3 031	-352		-7 460		-7 108
Muut kulut	-3 031	-352		-7 460		-7 108
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 552</b>	<b>-5 455</b>		<b>-26 292</b>		<b>-20 838</b>

Presidentin vaalit v. 2024, Valtion avustus maksetaan myöhemmin vuoden 2024 aikana.



## 2.4. Poikkeusolot

	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>551 824</b>	<b>49 908</b>				<b>-49 908</b>
Tuet ja avustukset	551 824	49 908				-49 908
<b>Toimintakulut</b>	<b>-196 407</b>	<b>-47 998</b>		<b>-652</b>		<b>47 346</b>
Henkilöstökulut	-63					
Palkat ja palkkiot	-63					
Palvelujen ostot	-194 679	-47 308		-633		46 675
Muiden palvelujen ostot	-1 441	-532		-633		-101
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 666	-690		-19		671
Ostot tilikauden aikana	-1 666	-690		-19		671
Muut toimintakulut	0	0				
Vuokratulut	0	0				
<b>Toimintakate</b>	<b>355 417</b>	<b>1 910</b>		<b>-652</b>		<b>-2 562</b>

## 2.5. Kaupunginhallitus

	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>718 742</b>	<b>27 013</b>	<b>955 420</b>	<b>214 126</b>	<b>22,4 %</b>	<b>187 113</b>
Myyntituotot	271 023	215	240 374	3 104	1,3 %	2 889
Maksutuotot	10 752	3 148		1 344		-1 804
Tuet ja avustukset	328 350	22 745	704 970	207 806	29,5 %	185 061
Muut toimintatuotot	108 617	905	10 076	1 872	18,6 %	967
Vuokratuotot				100		100
Muut tuotot	108 617	905	10 076	1 772	17,6 %	867
<b>Toimintakulut</b>	<b>-6 038 881</b>	<b>-1 502 507</b>	<b>-6 183 831</b>	<b>-1 428 591</b>	<b>23,1 %</b>	<b>73 916</b>
Henkilöstökulut	-2 531 228	-571 620	-2 780 399	-570 547	20,5 %	1 073
	-		-			
Palkat ja palkkiot	2 039 347	-457 984	2 201 887	-459 835	20,9 %	-1 851
Henkilösivukulut	-491 881	-113 636	-578 512	-110 712	19,1 %	2 924
Eläkekulut	-421 201	-98 341	-505 721	-99 812	19,7 %	-1 471
Muut henkilösivukulut	-70 680	-15 295	-72 791	-10 899	15,0 %	4 396
Palvelujen ostot	-2 144 030	-622 602	-2 051 850	-623 777	30,4 %	-1 174
	-		-			
Muiden palvelujen ostot	2 067 014	-601 510	2 011 850	-612 781	30,5 %	-11 270
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-306 486	-53 293	-307 870	-57 602	18,7 %	-4 308
Ostot tilikauden aikana	-306 486	-53 293	-307 870	-57 602	18,7 %	-4 308
Muut toimintakulut	-153 424	-20 027	-91 462	-25 098	27,4 %	-5 071
Vuokrakulut	-85 419	-16 463	-70 750	-20 026	28,3 %	-3 563
Muut kulut	-68 005	-3 564	-20 712	-5 072	24,5 %	-1 508
<b>Toimintakate</b>	<b>-5 320 139</b>	<b>-1 475 494</b>	<b>-5 228 411</b>	<b>-1 214 465</b>	<b>23,2 %</b>	<b>261 029</b>

Kaavoitus siirtyi kaupunginhallituksen alle 1.1.2024 alkaen. Toteutuu talousarvion mukaisesti.

### 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 (Hallintosäntö 2§).

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

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

	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>224 116</b>	<b>3 485</b>	<b>226 220</b>	<b>10 197</b>	<b>4,5 %</b>	<b>6 711</b>
Myyntituotot	95 526	-398	58 800	2 417	4,1 %	2 815
Maksutuotot	3 246	3 078				-3 078
Tuet ja avustukset	49 452		167 420	7 780	4,6 %	7 780
Muut toimintatuotot	75 892	805				-805
Muut tuotot	75 892	805				-805
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 177 376</b>	<b>-893 040</b>	<b>-3 264 231</b>	<b>-954 400</b>	<b>29,2 %</b>	<b>-61 361</b>
Henkilöstökulut	-1 055 476	-261 032	-1 271 185	-301 423	23,7 %	-40 391
Palkat ja palkkiot	-845 769	-208 622	-964 005	-242 258	25,1 %	-33 636
Henkilösivukulut	-209 708	-52 410	-307 180	-59 165	19,3 %	-6 755
Eläkekulut	-177 871	-45 373	-275 311	-53 535	19,4 %	-8 162
Muut henkilösivukulut	-31 837	-7 037	-31 869	-5 630	17,7 %	1 407
Palvelujen ostot	-1 715 871	-570 239	-1 630 946	-582 375	35,7 %	-12 136
Muiden palvelujen ostot	-1 697 003	-557 897	-1 630 946	-581 114	35,6 %	-23 217
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-270 144	-46 795	-273 290	-51 098	18,7 %	-4 302
Ostot tilikauden aikana	-270 144	-46 795	-273 290	-51 098	18,7 %	-4 302
Muut toimintakulut	-122 061	-14 569	-68 810	-19 505	28,3 %	-4 936
Vuokratkulut	-56 251	-11 105	-51 850	-15 520	29,9 %	-4 416
Muut kulut	-65 810	-3 465	-16 960	-3 984	23,5 %	-520
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 953 259</b>	<b>-889 554</b>	<b>-3 038 011</b>	<b>-944 204</b>	<b>31,1 %</b>	<b>-54 649</b>

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 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>494 626</b>	<b>23 527</b>	<b>729 200</b>	<b>203 929</b>	<b>28,0 %</b>	<b>180 402</b>
Myyntituotot	175 497	612	181 574	686	0,4 %	74
Maksutuotot	7 506	70		1 344		1 274
Tuet ja avustukset	278 897	22 745	537 550	200 027	37,2 %	177 282
Muut toimintatuotot	32 725	100	10 076	1 872	18,6 %	1 772
Vuokratuotot				100		100
Muut tuotot	32 725	100	10 076	1 772	17,6 %	1 672
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 861 506</b>	<b>-609 467</b>	<b>-2 919 600</b>	<b>-474 190</b>	<b>16,2 %</b>	<b>135 277</b>
Henkilöstökulut	-1 475 752	-310 588	-1 509 214	-269 124	17,8 %	41 465
Palkat ja palkkiot	-1 193 578	-249 362	-1 237 882	-217 577	17,6 %	31 785
Henkilösivukulut	-282 174	-61 226	-271 332	-51 547	19,0 %	9 680
Eläkekulut	-243 330	-52 968	-230 410	-46 277	20,1 %	6 691
Muut henkilösivukulut	-38 844	-8 258	-40 922	-5 270	12,9 %	2 989
Palvelujen ostot	-428 160	-52 363	-420 904	-41 402	9,8 %	10 961
Muiden palvelujen ostot	-370 011	-43 613	-380 904	-31 666	8,3 %	11 947
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-36 343	-6 498	-34 580	-6 504	18,8 %	-6
Ostot tilikauden aikana	-36 343	-6 498	-34 580	-6 504	18,8 %	-6
Muut toimintakulut	-31 363	-5 458	-22 652	-5 593	24,7 %	-135
Vuokrakulut	-29 168	-5 358	-18 900	-4 505	23,8 %	853
Muut kulut	-2 195	-100	-3 752	-1 088	29,0 %	-988
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 366 880</b>	<b>-585 939</b>	<b>-2 190 400</b>	<b>-270 261</b>	<b>12,3 %</b>	<b>315 678</b>

Työllisyyspalvelujen maaliskuun sakkomaksu kirjattuna huhtikuulle.

## 2.6. Sivistyslautakunta

Toimiala:Sivistys

Toimielin:Sivistyslautakunta

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 265 010</b>	<b>1 253 791</b>	<b>2 627 900</b>	<b>851 186</b>	<b>32,4 %</b>	<b>-402 605</b>
Myyntituotot	1 534 249	281 360	1 285 400	265 659	20,7 %	-15 702
Maksutuotot	706 295	176 853	609 000	180 194	29,6 %	3 341
Tuet ja avustukset	943 763	790 278	675 900	398 083	58,9 %	-392 195
Muut toimintatuotot	80 703	5 300	57 600	7 250	12,6 %	1 950
<b>Toimintakulut</b>	<b>-26 937 357</b>	<b>-6 232 098</b>	<b>-27 112 689</b>	<b>-6 446 283</b>	<b>23,8 %</b>	<b>-214 186</b>
Henkilöstökulut	-18 312 046	-4 128 697	-18 631 653	-4 365 466	23,4 %	-236 770
Palkat ja palkkiot	-14 680 944	-3 305 624	-15 176 746	-3 517 488	23,2 %	-211 864
Henkilösivukulut	-3 631 101	-823 072	-3 454 907	-847 978	24,5 %	-24 906
Palvelujen ostot	-6 175 940	-1 493 306	-6 113 616	-1 514 379	24,8 %	-21 072
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-750 397	-140 648	-699 206	-133 252	19,1 %	7 396
Avustukset	-888 689	-173 391	-901 400	-155 848	17,3 %	17 542
Muut toimintakulut	-810 285	-296 056	-766 814	-277 338	36,2 %	18 718
Vuokratulot	-774 255	-293 419	-738 270	-271 996	36,8 %	21 422
Muut kulut	-36 029	-2 638	-28 544	-5 342	18,7 %	-2 704
<b>Toimintakate</b>	<b>-23 672 347</b>	<b>-4 978 307</b>	<b>-24 484 789</b>	<b>-5 595 098</b>	<b>22,9 %</b>	<b>-616 791</b>

Toimintatuottoja on kertynyt maaliskuun loppuun mennessä noin 400 000 euroa vähemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2023. Erotus selittyy hankerahoituksen vähäisemmällä määrällä (vuonna 2022 hankerahoitusta siirtyi vuodelle 2023 merkittävästi enemmän kuin vuodelta 2023 vuodelle 2024). Toimintatuotot on budjetoitu 637 000 euroa pienemmiksi kuin vuonna 2023 toteutuneet toimintatuotot ovat. Tuloarviota ei ole perusteltua lähteä tässä vaiheessa muuttamaan, koska meillä ei ole riittävän tarkkaa tietoa kaikista toimintatuottojen määrään vaikuttavista tekijöistä. Mm. varhaiskasvatuksen hoitopäivämaksut muuttuvat 1.8.2024 alkaen, opetuspalvelujen myynnistä saatavien tuottojen määrää ei voida vielä tarkalleen arvioida ja kaikista hankehakemuksista ei ole vielä tullut päätöksiä.

Toimintakuluja on vuodelle 2024 budjetoitu 176 000 euroa enemmän kuin vuonna 2023 toteutui. Todennäköisesti toimintakulut tulevat ylittämään budjetoidun, mutta tässä vaiheessa myöskään toimintakuluja ole vielä perusteltua lähteä muuttamaan. 1.6. voimaan tulevat palkankorotukset (järjestelyerät) lisäävät henkilöstökuluja noin 100 000 euroa. Lisäksi henkilöstökuluihin vaikuttavat lasten tuen tarve, maahanmuuttajalasten varhaiskasvatus ja opetus, hanketoiminnan laajuus sekä sijaisuuskulut, mitkä eivät vielä ole kaikilta osin tiedossa. 1.6. päättyy myös Nappulan päiväkotiyhdistyksen toiminta ja varhaiskasvatus siirtyy siltä osin kaupungin toiminnaksi (vaikutus palvelujen ostoihin ja henkilöstömenoihin). Kaiken kaikkiaan henkilöstömäärä näyttäisi varhaiskasvatuksessa jonkin verran vähenevän ja perusopetuksessa sekä vapaa-aikapalveluissa pysyvän aika lailla samana.

<b>SIVISTYSLAUTAKUNTA (Ulkoiset erät)</b>	<b>Tot 2023 1-12</b>	<b>Tot 2023 1- 3</b>	<b>TA 2024</b>	<b>Tot 2024 1-3</b>	<b>Muutos TA2024</b>
<b>Sivistyslautakunta (1)</b>					
Toimintatuotot	3 265 010	1 253 791	2 627 900	851 186	150 000
Kotikuntakorvaukset	966 768	164 034	710 000	153 771	
Hoitopäivämaksut	402 071	101 744	329 100	106 291	
Toimintakulut	-26 937 357	-6 232 098	-27 112 689	-6 446 283	-540 000
Henkilöstökulut	-18 312 046	-4 128 697	-18 631 653	-4 365 466	-360 000
Palkat ja palkkiot	-14 680 944	-3 305 624	-15 176 746	-3 517 488	-360 000
Henkilösivukulut	-3 631 101	-823 072	-3 454 907	-847 978	
Palvelujen ostot	-6 175 940	-1 493 306	-6 113 616	-1 514 379	-180 000
Vuokratulut	-774 255	-293 419	-738 270	-271 996	
Muut kulut	-36 029	-2 638	-28 544	-5 342	
<b>Varhaiskasvatus (1)</b>					
Toimintatuotot	785 540	343 405	547 900	168 433	20 000
Kotikuntakorvaukset	66 777				
Hoitopäivämaksut	399 728	100 970	329 100	106 078	
Toimintakulut	-9 034 342	-2 177 441	-9 096 888	-2 215 160	-280 000
Henkilöstökulut	-5 187 912	-1 129 718	-5 178 731	-1 199 400	-200 000
Palkat ja palkkiot	-4 169 723	-906 648	-4 158 971	-962 218	-200 000
Henkilösivukulut	-1 018 189	-223 070	-1 019 760	-237 182	
Palvelujen ostot	-2 698 141	-674 904	-2 843 637	-670 523	-80 000
Vuokratulut	-580 372	-242 276	-518 520	-219 152	
Muut kulut	-20 090	-710	-12 200	-3 167	
<b>Perusopetus ja keskiasteen koulutus (1)</b>					
Toimintatuotot	1 678 680	659 382	1 399 600	430 601	100 000
Kotikuntakorvaukset	899 991	164 034	710 000	153 771	
Hoitopäivämaksut	2 342	774		213	
Toimintakulut	-14 387 194	-3 291 952	-14 425 596	-3 415 678	-260 000
Henkilöstökulut	-10 760 433	-2 489 439	-10 930 667	-2 613 322	-160 000
Palkat ja palkkiot	-8 606 439	-1 989 514	-8 988 471	-2 108 073	-160 000
Henkilösivukulut	-2 153 994	-499 925	-1 942 196	-505 249	
Palvelujen ostot	-3 087 949	-735 323	-2 924 429	-732 523	-100 000
Vuokratulut	-122 335	-28 539	-148 600	-35 257	
Muut kulut	-13 174	-1 846	-7 900	-2 303	
<b>Vapaa-aikapalvelut (1)</b>					
Toimintatuotot	773 973	250 999	655 300	252 152	30 000
Toimintakulut	-3 263 644	-715 036	-3 324 241	-762 168	
Henkilöstökulut	-2 175 460	-471 442	-2 306 091	-506 960	
Palkat ja palkkiot	-1 752 028	-379 033	-1 862 130	-410 266	
Henkilösivukulut	-423 432	-92 409	-443 961	-96 694	
Palvelujen ostot	-336 871	-74 546	-312 150	-105 468	
Vuokratulut	-68 735	-21 912	-65 950	-17 111	
Muut kulut	-2 507	44	-8 344	142	

**Palveluala: Sivistyspalvelujen hallinto**

Vastuuhenkilö: Sivistysjohtaja

**Toiminnan kuvaus**

Sivistyspalvelujen hallintoon kuuluvat perusopetuksen hallinnon henkilöstökulut ja erilaiset koko sivistyspalvelua koskevia kuluja.

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>26 816</b>	<b>5</b>	<b>25 100</b>			<b>-25 100</b>
Myyntituotot	5	5	100			-100
Tuet ja avustukset	26 811		25 000			-25 000
<b>Toimintakulut</b>	<b>-252 177</b>	<b>-47 668</b>	<b>-265 964</b>	<b>-53 278</b>	<b>20,0 %</b>	<b>212 686</b>
Henkilöstökulut	-188 241	-38 098	-216 164	-45 785	21,2 %	170 379
Palkat ja palkkiot	-152 754	-30 430	-167 174	-36 931	22,1 %	130 243
Henkilösivukulut	-35 486	-7 668	-48 990	-8 854	18,1 %	40 136
Palvelujen ostot	-52 979	-8 534	-33 400	-5 865	17,6 %	27 535
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 314	-218	-4 700	-1 137	24,2 %	3 563
Avustukset	-6 570		-6 400			6 400
Muut toimintakulut	-3 072	-818	-5 300	-491	9,3 %	4 809
<b>Toimintakate</b>	<b>-225 361</b>	<b>-47 663</b>	<b>-240 864</b>	<b>-53 278</b>	<b>22,1 %</b>	<b>187 586</b>

**Palveluala: Varhaiskasvatus****Vastuhenkilö:** Varhaiskasvatusjohtaja**Toiminnan kuvaus**

Varhaiskasvatuspalvelujen päämääränä on järjestää erilaiset lapset huomioon ottavaa, laadukasta ja tehokasta kasvatusta 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.

Loimaan kaupungissa on vuoden 2023 syksyllä 10 omaa päiväkotia. Näiden lisäksi kaupungissa työskentelee 12 perhepäivähoitajaa. Kaupungissa toimii myös neljä yksityistä päiväkotia, Verkanappuloiden Nappulapellon ja Nappulakosken päiväkodit, Nappulan päiväkotit sekä Touhula Alastaron päiväkotit.

Esiopetusta järjestetään 11 päiväkodissa lukuvuonna 2023 - 2024. Lisäksi yksi varhaiskasvatuksen esiopetusryhmä toimii Kirkonkylän koulun tiloissa.

Kaupungissa on yksi vuorohoitoa järjestävä päiväkotit (Peltoinen).

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>785 540</b>	<b>343 405</b>	<b>547 900</b>	<b>168 433</b>	<b>30,7 %</b>	<b>-379 467</b>
Myyntituotot	67 641	213	31 000	67	0,2 %	-30 933
Maksutuotot	399 728	100 970	329 600	106 366	32,3 %	-223 234
Tuet ja avustukset	317 040	241 471	187 200	62 000	33,1 %	-125 200
Muut toimintatuotot	1 131	751	100			-100
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9 034 342</b>	<b>-2 177 441</b>	<b>-9 096 888</b>	<b>-2 215 160</b>	<b>24,4 %</b>	<b>6 881 728</b>
Henkilöstökulut	-5 187 912	-1 129 718	-5 178 731	-1 199 400	23,2 %	3 979 331
Palkat ja palkkiot	-4 169 723	-906 648	-4 158 971	-962 218	23,1 %	3 196 753
Henkilösivukulut	-1 018 189	-223 070	-1 019 760	-237 182	23,3 %	782 578
Palvelujen ostot	-2 698 141	-674 904	-2 843 637	-670 523	23,6 %	2 173 114
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-76 981	-11 874	-47 400	-17 621	37,2 %	29 779
Avustukset	-470 847	-117 959	-496 400	-105 296	21,2 %	391 104
Muut toimintakulut	-600 462	-242 986	-530 720	-222 319	41,9 %	308 401
<b>Toimintakate</b>	<b>-8 248 802</b>	<b>-1 834 036</b>	<b>-8 548 988</b>	<b>-2 046 727</b>	<b>23,9 %</b>	<b>6 502 261</b>

Varhaiskasvatuksen toimintatuottojen toteutumaan vaikuttavat merkittävät hankerahoitukset, joita osittain siirtyi vuodelta 2023 vuodelle 2024.

Varhaiskasvatuksen toimintakulujen (muut toimintakulut) toteutumassa näkyy Hirvimetsän päiväkodin puolen vuoden leasingvuokra (125 000 euroa).



## Palveluala: Perusopetus ja keskiasteen koulutus

Vastuhenkilö: Sivistysjohtaja

### Toiminnan kuvaus

Opetuspalvelujen päämääränä on järjestää erilaiset oppilaat huomioon ottavaa, laadukasta ja tehokasta kasvatusta 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.

**Esiopetusta** ei järjestetä lukuvuonna 2023–2024 koulujen yhteydessä, mutta Hirvikosken yhtenäiskoulussa on mahdollisuus kehitysvammaisten esiopetukseen.

**Perusopetukseen** kuuluvat oppivelvollisuuskoulut, joissa annetaan opetusta vuosiluokille 1-9. Loimaan kaupungin perusopetuksen kouluverkko käsittää yhteensä kuusi alaluokkien koulua ja yhden yläluokkien koulun sekä yhden yhtenäiskoulun. Osa Mellilän yläkoululaisista käy Kosken Seudun yläasteella kouluaan (kouluyhteistyösopimus).

Pienryhmäopetusta järjestetään Kauhanojan koululla, Keskuskoululla, Puistokadun koululla ja Hirvikosken yhtenäiskoululla. Muilla kouluilla erityisen tuen palveluja järjestetään yleisopetuksen ryhmissä. Lisäksi perusopetuksessa on yhteensä kahdeksan laaja-alaista erityisopettajaa.

Loimaalla on **erityisopetussopimuksia** naapurikuntien kanssa. Sopimukset on päivitetty joulukuussa 2019. Yhteistyötä on tällä hetkellä mm. Auran, Kosken TI kunnan, Marttilan ja Pöytyän kuntien kanssa. Naapurikuntia, jotka lähettävät erityisoppilaitaan, laskutetaan vuosittain sopimuksen mukaisesti. Yhteistyö Kosken TI kunnan kanssa yläkoululaisten opetuksen järjestämisessä jatkuu vuonna 2021 tehtyjen sopimusten pohjalta (sopimus päivitettiin vuonna 2020).

**Aamu- ja iltapäivätoiminnan** tavoitteena on tukea lapsen kokonaisvaltaista hyvinvointia ja terveyttä sekä luoda pohjaa hyvälle kasvuille. Toimintaa järjestetään joka päivä Asemanseudun koululla, Kauhanojan koululla, Keskuskoululla, Kirkonkylän koululla, Metsämaan koululla, Niinijoen koululla sekä Hirvikosken yhtenäiskoululla. Aamu- ja iltapäivätoiminnan suunnittelu- ja koordinoititehtävät on nimetty kahdelle aamu- ja iltapäivätoiminnan ohjaajalle ja toimintaa ohjaamaan laaditaan lukuvuodeksi toimintasuunnitelma.

**Opiskeluhoito** (kuraattori- ja psykologipalvelut) on siirtynyt hyvinvointialueelle vuoden 2023 alussa.

Perusopetuksessa on vuosittain käynnissä useita erilaisia **hankkeita**, joilla pyritään kehittämään palveluja ja toimintoja. Hankehakemukset ja –raportit käsitellään sivistyslautakunnassa.

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 678 680</b>	<b>659 382</b>	<b>1 399 600</b>	<b>430 601</b>	<b>30,8 %</b>	<b>-968 999</b>
Myyntituotot	1 086 976	168 227	889 300	162 847	18,3 %	-726 453
Maksutuotot	115 582	24 594	106 000	24 758	23,4 %	-81 242
Tuet ja avustukset	468 165	465 367	399 100	240 643	60,3 %	-158 457
Muut toimintatuotot	7 958	1 194	5 200	2 353	45,2 %	-2 847
<b>Toimintakulut</b>	<b>-14 387 194</b>	<b>-3 291 952</b>	<b>-14 425 596</b>	<b>-3 415 678</b>	<b>23,7 %</b>	<b>11 009 918</b>
Henkilöstökulut	-10 760 433	-2 489 439	-10 930 667	-2 613 322	23,9 %	8 317 345
Palkat ja palkkiot	-8 606 439	-1 989 514	-8 988 471	-2 108 073	23,5 %	6 880 398
Henkilösivukulut	-2 153 994	-499 925	-1 942 196	-505 249	26,0 %	1 436 947
Palvelujen ostot	-3 087 949	-735 323	-2 924 429	-732 523	25,0 %	2 191 906
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-403 154	-36 806	-414 000	-31 874	7,7 %	382 126
Avustukset	-150			-400		-400
Muut toimintakulut	-135 508	-30 385	-156 500	-37 559	24,0 %	118 941
<b>Toimintakate</b>	<b>-12 708 514</b>	<b>-2 632 571</b>	<b>-13 025 996</b>	<b>-2 985 076</b>	<b>22,9 %</b>	<b>10 040 920</b>

Perusopetuksen toimintatuotoissa näkyy, että hankerahoitusta on vuonna 2024 kertynyt vähemmän kuin edellisellä vuonna.

**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.

**Kirjastopalvelut** toimivat pääkirjastossa sekä Alastaron, Hirvikosken ja Mellilän lähikirjastoissa.

Kirjastopalveluiden tehtävänä on kirjastolain mukaan tarjota pääsy aineistoihin, tietoon ja kulttuurisältöihin, ylläpitää monipuolista ja uudistuvaa kokoelmaa, edistää lukemista ja kirjallisuutta, tarjota tietopalvelua, ohjausta ja tukea tiedon hankintaan ja käyttöön sekä monipuoliseen lukutaitoon, tarjota tiloja oppimiseen, harrastamiseen, työskentelyyn ja kansalaistoimintaan sekä edistää yhteiskunnallista ja kulttuurista vuoropuhelua.

**Kulttuuripalveluiden** tehtävänä on luoda mahdollisuuksia ja edellytyksiä taiteen harjoittamiselle sekä kotiseututyön ja perinteen harrastamiselle.

Kulttuuripalvelut tuottavat kulttuuri- ja perinnetoimintaan liittyviä palveluita sekä toteuttavat muita tehtäviä kuten järjestävät julkisia tilaisuuksia, ylläpitävät perinteen tallentamista ja vastaavat osittain ystävyyskuntatoiminnasta ja matkailuun liittyvistä tehtävistä. Avustuskohteita ovat mm. Suomen maatalousmuseo Sarka, Loimaan seudun teatteriyhdistys, kulttuuriyhdistykset ja kylät.

**Liikuntapalveluiden** perustehtävänä on tuottaa ja kehittää eri palvelualueiden ja sidosryhmien kanssa laadukkaita ja monipuolisia liikkumis-, liikunta- ja vapaa-ajan palveluita.

Kuntien liikuntatoiminnan perustehtävää linjaa liikuntalaissa asetettu ohjeistus. Liikuntalain tarkoituksena on mm. edistää väestön hyvinvointia ja terveyttä sekä tukea lasten ja nuorten kasvua ja kehitystä liikunnan avulla. Kunnan tulee luoda edellytyksiä asukkaiden liikunnalle kehittämällä terveyttä ja hyvinvointia edistävää liikuntaa, tukemalla kansalais- ja seuratoimintaa, rakentamalla ja ylläpitämällä liikuntapaikkoja, järjestämällä liikuntaa ottaen huomioon myös erityisryhmät sekä kehittämällä paikallista ja kuntien välistä sekä alueellista yhteistyötä.

**Nuorisopalveluiden** tehtävänä on tuottaa nuorisolain edellyttämiä palveluita nuorille (alle 29-vuotiaille). Nuorisopalvelut luovat edellytyksiä nuorisotoiminnalle, järjestävät itse toimintaa, tukevat nuorten kasvua, kehitystä ja kansalaisvalmiuksia tiiviissä yhteistyössä viranomaisten, järjestöjen ja yhteisöjen sekä yksityisten henkilöiden, erityisesti nuorten ja heidän perheiden kanssa.

Nuorisopalveluiden tehtävänä on huolehtia, että nuorilla on mahdollisuus käyttää heille suunnattuja palveluja ja että heillä on mahdollisuuksia ja valmiuksia vaikuttaa elinolosuhteisiinsa. Tätä tarkoitusta varten kehitetään edelleen nuorten tieto-, neuvonta- ja ohjauspalveluita.

**Työväenopisto** tuottaa loimaalaisille heidän tarpeistaan lähtevää opetusta ja oppimistavoitteista harrastustoimintaa, joka tukee kuntalaisten aktiivisuutta, kehittää osaamista ja sivistystä sekä edistää henkistä ja ruumiillista hyvinvointia. Paikallisten yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa tehdään yhteistyötä mahdollisimman laajan seutukunnallisen, alueellisen ja paikallisen kurssitarjonnan saavuttamiseksi.

**Musiikkiopisto** järjestää laajan oppimäärän mukaista taiteen perusopetusta. Taiteenaloja ovat musiikki ja tanssi. Osana opetusta ovat myös musiikkiin ja tanssiin liittyvät tilaisuudet ja tapahtumat,

joita musiikkiopisto järjestää. Elinikäisen taidesuhteen, taiteellisen ilmaisun ja taitojen kehittymisen ohella taiteen perusopetus tukee ihmisen tunne-elämän kehittymistä sekä kasvua ja osallisuutta. Kaikki kuntalaiset voivat saada merkityksellistä sisältöä vapaa-ajalleen elämänlaatua parantamaan.

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>773 973</b>	<b>250 999</b>	<b>655 300</b>	<b>252 152</b>	<b>38,5 %</b>	<b>-403 148</b>
Myyntituotot	379 627	112 916	365 000	102 744	28,1 %	-262 256
Maksutuotot	190 985	51 289	173 400	49 070	28,3 %	-124 330
Tuet ja avustukset	131 747	83 440	64 600	95 440	147,7 %	30 840
Muut toimintatuotot	71 614	3 354	52 300	4 897	9,4 %	-47 403
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 263 644</b>	<b>-715 036</b>	<b>-3 324 241</b>	<b>-762 168</b>	<b>22,9 %</b>	<b>2 562 073</b>
Henkilöstökulut	-2 175 460	-471 442	-2 306 091	-506 960	22,0 %	1 799 131
Palkat ja palkkiot	-1 752 028	-379 033	-1 862 130	-410 266	22,0 %	1 451 864
Henkilösivukulut	-423 432	-92 409	-443 961	-96 694	21,8 %	347 267
Palvelujen ostot	-336 871	-74 546	-312 150	-105 468	33,8 %	206 682
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-268 949	-91 750	-233 106	-82 620	35,4 %	150 487
Avustukset	-411 122	-55 432	-398 600	-50 152	12,6 %	348 448
Muut toimintakulut	-71 243	-21 867	-74 294	-16 969	22,8 %	57 325
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 489 671</b>	<b>-464 037</b>	<b>-2 668 941</b>	<b>-510 016</b>	<b>19,1 %</b>	<b>2 158 925</b>

Palvelujen ostoissa näkyy kirjastojärjestelmän maksu (33 000 euroa) koko vuoden ajalta, kun viime vuonna vastaava maksu laskutettiin vasta loppuvuodesta.

## 2.7. Elinympäristölautakunta

**Toimiala:**Tekniikka ja ympäristö

**Toimielin:**Elinympäristölautakunta

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € 2024/2023
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 126 484</b>	<b>969 807</b>	<b>4 084 500</b>	<b>1 237 979</b>	<b>30,3 %</b>	<b>268 172</b>
Myyntituotot	266 797	49 542	307 900	105 003	34,1 %	55 461
Maksutuotot	370 142	51 661	424 000	70 452	16,6 %	18 791
Tuet ja avustukset	46 680		6 400			
Muut toimintatuotot	3 442 865	868 604	3 346 200	1 062 525	31,8 %	193 921
<b>Toimintakulut</b>	<b>-11 142 074</b>	<b>-2 690 106</b>	<b>-11 112 108</b>	<b>-3 049 677</b>	<b>27,4 %</b>	<b>-359 571</b>
Henkilöstökulut	-3 142 973	-683 470	-3 760 758	-723 933	19,2 %	-40 463
Palkat ja palkkiot	-2 525 314	-546 784	-2 976 426	-585 691	19,7 %	-38 908
Henkilösivukulut	-617 659	-136 687	-784 332	-138 242	17,6 %	-1 555
Palvelujen ostot	-3 583 203	-869 835	-3 168 100	-1 017 821	32,1 %	-147 987
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 970 438	-1 106 016	-3 734 850	-1 081 438	29,0 %	24 578
Avustukset	-266 884		-285 000			
Muut toimintakulut	-178 576	-30 785	-163 400	-226 484	138,6 %	-195 699
Vuokratulot	-125 996	-22 796	-131 900	-36 173	27,4 %	-13 377
Muut kulut	-52 579	-7 989	-31 500	-190 311	604,2 %	-182 322
<b>Toimintakate</b>	<b>-7 015 590</b>	<b>-1 720 299</b>	<b>-7 027 608</b>	<b>-1 811 697</b>	<b>25,8 %</b>	<b>-91 398</b>

Kaupunginvaltuusto on 18.3.2024 myöntänyt 200 000 € määrärahalisäyksen Kunnallistekniikkaan talvikunnossapitoon.

**Palveluala: Tekniikka ja ympäristö -toimialan hallinto**

Vastuhenkilö: Tekninen johtaja

**Toiminnan kuvaus**

Tekniikka ja ympäristötoimen hallinto käsittää teknisen johtajan, turvallisuuspäällikön ja palvelualan palvelusihteerien tehtävät sekä elinympäristölautakunnan ja lupajaoston tehtävät.

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>51 668</b>	<b>4 659</b>	<b>31 000</b>	<b>19 667</b>	<b>63,4 %</b>	<b>-11 333</b>
Myyntituotot	20					
Maksutuotot	27 969	4 659	31 000	19 667	63,4 %	-11 333
Tuet ja avustukset	22 757					
Muut toimintatuotot	921					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-462 673</b>	<b>-77 721</b>	<b>-562 750</b>	<b>-80 858</b>	<b>14,4 %</b>	<b>481 892</b>
Henkilöstökulut	-196 360	-34 986	-220 150	-37 335	17,0 %	182 815
Palkat ja palkkiot	-161 549	-28 260	-167 810	-30 125	18,0 %	137 685
Henkilösivukulut	-34 812	-6 726	-52 340	-7 210	13,8 %	45 130
Palvelujen ostot	-237 907	-36 023	-294 500	-35 665	12,1 %	258 835
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16 265	-4 006	-35 200	-4 325	12,3 %	30 875
Muut toimintakulut	-12 141	-2 706	-12 900	-3 533	27,4 %	9 367
<b>Toimintakate</b>	<b>-411 005</b>	<b>-73 062</b>	<b>-531 750</b>	<b>-61 191</b>	<b>11,5 %</b>	<b>470 559</b>

Viime vuonna asennettiin lumenkaatopaikalle kulunvalvonnalla varustettu portti. Maaliskuun loppuun mennessä on viety 1.563 lumikuormaa. Lumikuormista laskutetuilla tuloilla on katettu lumen penkkaamisesta aiheutuneet kulut.

**Palveluala: Rakennus- ja ympäristövalvonta****Vastuuhenkilö:** Johtava rakennustarkastaja**Toiminnan kuvaus**

Rakennus- ja ympäristövalvonnan palvelualueen tehtävänä on rakennusvalvonnan osalta hyvän rakentamistavan edistäminen ja asuin ympäristön parantaminen. Lisäksi sen tehtävänä on valvoa rakennustoimintaa yleisen edun kannalta sekä huolehtia osaltaan, että maankäyttö- ja rakennuslain määräyksiä ja säädöksiä noudatetaan. Rakennusvalvontaviranomainen huolehtii kunnassa myös rakentamisen yleisestä ohjauksesta ja neuvonnasta. Rakennusvalvonnan palveluita ovat muun muassa rakennuslupapäätökset ja niitä edeltävät suunnitteluvaiheen neuvottelut, rakennustyömaiden katselmukset, kiinteistöjen ja rakennusten kunnan yleinen valvonta, rakennuslupa-asiakirjojen pitkäaikainen arkistointi ja asiakasohjaus.

Palvelualueen ympäristövalvonnan tehtävänä on huolehtia mm. kaupungin ympäristönsuojeluviranomaisen tehtävistä. Ympäristövalvonnan tehtäviä ovat mm. ympäristö- ja maa-aineslupien käsittely ja valvonta, maasto- ja vesiliikenteen lupien käsittely, ympäristönsuojelulain mukaisten ilmoitusten käsittely sekä ulkoilulain ja kemikaalilain mukainen valvonta. Lisäksi tehtävänä on huolehtia osaltaan ympäristön tilan seurannasta ja osallistua ympäristönsuojeluun liittyvien asioiden käsittelyyn.

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>147 756</b>	<b>41 532</b>	<b>183 000</b>	<b>41 598</b>	<b>22,7 %</b>	<b>-141 403</b>
Maksutuotot	147 593	41 532	183 000	41 598	22,7 %	-141 403
Tuet ja avustukset	163					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-298 585</b>	<b>-76 552</b>	<b>-437 032</b>	<b>-83 187</b>	<b>19,0 %</b>	<b>353 845</b>
Henkilöstökulut	-239 547	-53 369	-361 832	-58 590	16,2 %	303 242
Palkat ja palkkiot	-192 622	-42 846	-298 235	-47 211	15,8 %	251 024
Henkilösivukulut	-46 925	-10 524	-63 597	-11 379	17,9 %	52 218
Palvelujen ostot	-54 169	-22 040	-67 300	-22 381	33,3 %	44 919
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 443	-647	-5 500	-1 963	35,7 %	3 537
Muut toimintakulut	-2 426	-496	-2 400	-252	10,5 %	2 148
<b>Toimintakate</b>	<b>-150 829</b>	<b>-35 020</b>	<b>-254 032</b>	<b>-41 589</b>	<b>16,4 %</b>	<b>212 443</b>

Rakentamisen lainsäädännön muutokseen valmistautumistyötä on jatkettu. Rakennusjärjestyksen uusimistyön osallistumis- ja arviointisuunnitelma on hyväksytty lupajaostossa ja asetettu nähtäville. Rakennusjärjestyksen sisällön laatimistyötä on tehty edelleen teknisen toimialan viranhaltijoiden muodostaman työryhmän sekä seutukunnallisen valmisteluryhmän voimin.

Ympäristövalvonnan ympäristötarkastajan virkoihin valitut uudet viranhaltijat ovat aloittaneet tehtävissään maaliskuussa.

Rakennusrekisterin parannustyötä varten on projektityöntekijän rekrytointiprosessi saatettu loppuun. Tehtävään on valittu henkilö ja hän aloittaa työssä toukokuussa.

Maa-aines- tai ympäristölupa-asioita tarkastelujaksolla on käsitelty yksi. Maa-aineslupahakemuksia on vireillä yksi ja ympäristövalvonnan asioita kuusi kappaletta.

Poikkeamispäätöksiä tai suunnittelutarveratkaisuja ei ole tehty.

Rakennuslupia on myönnetty 23 ja niiden yhteenlaskettu kerrosala on 4 972 m<sup>2</sup> (uusia rakennuksia yhdeksän, lisärakentamista viisi ja muutostöitä yhdeksän). Toimenpidelupahakemuksia on käsitelty 11 ja

maisematyölupa-asioita kahdeksan kappaletta. Rakennusten purkamisasiossa on tehty yksi päätös. Vireillä rakentamisen lupa-asioissa on 50 hakemusta.

Arvioiduista maksutuotoista on toteutunut 25 % ja toimintakuluista 24 %. Alkuvuoden toteuman perusteella tulo- ja menoarvio näyttäisi toteutuvan suunnitellusti.



**Palveluala: Tilapalvelut****Vastuuhenkilö:** Kiinteistöpäällikkö**Toiminnan kuvaus**

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

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 093 020</b>	<b>766 729</b>	<b>2 957 900</b>	<b>830 299</b>	<b>28,1 %</b>	<b>-2 127 601</b>
Myyntituotot	14 795			1 616		1 616
Tuet ja avustukset	91					
Muut toimintatuotot	3 078 134	766 729	2 957 900	828 683	28,0 %	-2 129 217
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 771 407</b>	<b>-1 302 867</b>	<b>-4 387 412</b>	<b>-1 552 833</b>	<b>35,4 %</b>	<b>2 834 579</b>
Henkilöstökulut	-540 775	-126 250	-603 662	-132 960	22,0 %	470 702
Palkat ja palkkiot	-433 196	-101 238	-477 498	-107 669	22,5 %	369 829
Henkilösivukulut	-107 579	-25 012	-126 164	-25 291	20,0 %	100 873
Palvelujen ostot	-1 474 276	-348 048	-1 223 900	-404 177	33,0 %	819 723
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 636 221	-812 925	-2 455 250	-802 892	32,7 %	1 652 358
Muut toimintakulut	-120 134	-15 644	-104 600	-212 804	203,4 %	-108 204
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 678 387</b>	<b>-536 138</b>	<b>-1 429 512</b>	<b>-722 534</b>	<b>50,5 %</b>	<b>706 978</b>

Tilapalveluiden palvelualueen toimintatuotot on raportointiajankohtaan nähden ajantasalla (26,69 %)

Toimintakulut ovat lievästi edellä (29,13%)

Alkuvuoden raportoinnissa korostuvat eritoten rakennusten lämmitys- ja talvikunnossapidon kustannukset ja tämä tasaantuu kevään mittaan kun lämmityskausi päättyy ja piha-alueiden talvikunnossapidon kustannukset on laskutettu.

Kiinteistöhuollon mitoituksen päivitys on valmistunut vuoden vaihteessa ja kiinteistöhuollossa on siirrytty malliin jossa jokaisella kiinteistöllä on nimetty vastuullinen kiinteistöhoitaja. Tehdyn muutoksen odotetaan parantavan huollon laatua.

Heimolinnan sisäpuolisen saneerauksen hankesuunnittelu on aloitettu yhdessä sivistyspalvelualan kanssa.

Pääterveysaseman ja Heimolinnan julkisivukorjausten suunnittelu on meneillään

Keskuskoulun kiinteistöhuollon kilpailutus on päättynyt ja uusi toimija on valittu. Urakoitsija vaihtuu 1.7.2024 alkaen.

Huvilakatu 33/ Loimaan koivun kiinteistöhuollon sopimus on irtisanottu ja kohde siirtyy kaupungin oman kiinteistöhuollon tehtäväksi.

Metsämaan vanhustentalon käyttövesisaneerauksen kilpailutus on päättynyt ja urakoitsija on valittu. Urakka alkaa kesäkuun alussa.

Investointiohjelman mukaisia hankkeiden tarjouspyyntöasiakirjojen laadinta on meneillään.

Toimintakeskuksen ja Hanhenpuiston myyntiin liittyen tehty irtisanomisia kiinteistöhuoltoon ja energia- ja vesiliittymiin ja kohteiden materiaalit on luovutettu uusille omistajille.

**Palveluala: Kunnallistekniikka**

Vastuuhenkilö: Kaupungininsinööri

**Toiminnan kuvaus**

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

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>296 883</b>	<b>22 803</b>	<b>230 100</b>	<b>7 180</b>	<b>3,1 %</b>	<b>-222 920</b>
Myyntituotot	66 392	14 073	66 000	7 288	11,0 %	-58 712
Maksutuotot	160 595	-270	150 000	-108	-0,1 %	-150 108
Tuet ja avustukset	22 799		6 400			-6 400
Muut toimintatuotot	47 097	9 000	7 700			-7 700
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 382 757</b>	<b>-566 667</b>	<b>-2 260 164</b>	<b>-605 054</b>	<b>26,8 %</b>	<b>1 655 110</b>
Henkilöstökulut	-573 531	-133 229	-711 464	-120 143	16,9 %	591 321
Palkat ja palkkiot	-457 819	-106 763	-554 472	-97 080	17,5 %	457 392
Henkilösivukulut	-115 712	-26 466	-156 992	-23 063	14,7 %	133 929
Palvelujen ostot	-1 217 855	-311 671	-1 000 900	-403 415	40,3 %	597 485
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-566 695	-115 884	-532 700	-77 033	14,5 %	455 667
Muut toimintakulut	-24 676	-5 884	-15 100	-4 463	29,6 %	10 637
<b>Toimintakate</b>	<b>-2 085 875</b>	<b>-543 864</b>	<b>-2 030 064</b>	<b>-597 873</b>	<b>29,5 %</b>	<b>1 432 191</b>

Kunnallistekniikan vastuualueen toimintakate maaliskuun lopussa on hyvin lähellä laskennallista toteumaa. Suuri vaikutus tähän on ollut sillä, että kaavateiden alkuperäisen talousarvion talvikunnossapitoon lisättiin 200 000 €.

Vuoden alun suurimmat menoerät ja kaikki työt suurelta osin ovat kohdistuneet talvikunnossapitoon niin kaduilla kuin ulkoliikuntapaikolla. Kulunut talvi oli kunnossapidon kannalta erittäin haasteellinen sääolosuhteiden vaihdeltua vesisateesta lumisateen kautta kireään pakkaseen. Aurausta, hiekoitusta ja erityisesti polanteiden poistoa tehtiin alkuvuoden aikana katuverkolla runsaasti. Lumen ajoa suoritettiin maaliskuun aikana huomattavan paljon jo pelkästään turvallisuussyistä, jotta mm. risteysalueilla on saatu pidettyä näkemät kunnossa. Lunta ajettiin myös sulamisvesien vähentämiseksi. Hiekoituspelin harjaukset aloitettiin maaliskuun lopussa kevyen liikenteen väyliltä ja ne tulevat jatkumaan sepelin runsaasta määrästä johtuen huhtikuun ajan.

Talvikunnossapitosopimusten yksikköhintoja korotettiin sopimuksen mukaisesti 6,8 % indeksimuutoksen perusteella. Nykyinen sopimus päättyy toukokuun lopussa. Uuden tarjouspyynnön valmistelu on aloitettu ja se pyritään julkaisemaan alkukesästä, jotta tarjoajille jää riittävästi aikaa tarjoustensa laskemiselle.

Latujen hoitoa suoritettiin kuluvana talvena oman henkilökunnan voimin myös iltaisin ja viikonloppuisin. Latujen hoidosta vastaavien liikuntapaikkahoitajien kanssa sovittiin päivystysjärjestelyistä. Ajoittain haastavista olosuhteista huolimatta ladut saatiin pidettyä hiihdettävässä kunnossa maaliskuun loppupuolelle asti.

Ulkojäiden kunnossapito jouduttiin lopettamaan jo helmikuun lopulla lämpimän sään ja vesisateiden pehmitettyä jäät käyttökelvottomiksi.

Hulevesimaksujen perusteiden mahdollista päivittämistä konsultin laatiman selvityksen pohjalta on jatkettu. Hulevesiin liittyen konsultti on laatinut myös koko kaupungin alueen kattavan valuma-alue tarkastelun, jota voidaan jatkossa hyödyntää niin kaavoituksessa, suunnittelussa kuin rakennusvalvonnassa.

Vakinaisen henkilökunnan lisäksi on työllistetty sekä kuntouttavassa työtoiminnassa mukana olevia että velvoitetyöllistettyjä. Kausityöntekijät vuodelle 2024 valittiin maaliskuussa. Työsuhteet kausityöntekijöiden alkavat porrastetusti huhti- ja toukokuussa.

**Palveluala: Ruokapalvelut****Vastuhenkilö: Ruokapalvelupäällikkö****Toiminnan kuvaus**

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

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>137 773</b>	<b>37 047</b>	<b>93 700</b>	<b>37 418</b>	<b>39,9 %</b>	<b>-56 282</b>
Myyntituotot	124 851	24 705	93 600	37 418	40,0 %	-56 182
Tuet ja avustukset	580					
Muut toimintatuotot	12 342	12 342	100			-100
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 643 160</b>	<b>-374 548</b>	<b>-1 675 907</b>	<b>-404 217</b>	<b>24,1 %</b>	<b>1 271 690</b>
Henkilöstökulut	-854 623	-182 253	-980 107	-203 060	20,7 %	777 047
Palkat ja palkkiot	-685 176	-145 116	-790 267	-164 301	20,8 %	625 966
Henkilösivukulut	-169 447	-37 138	-189 840	-38 759	20,4 %	151 081
Palvelujen ostot	-96 059	-19 559	-45 500	-11 663	25,6 %	33 837
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-678 291	-168 366	-635 000	-185 669	29,2 %	449 331
Muut toimintakulut	-14 186	-4 369	-15 300	-3 825	25,0 %	11 475
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 505 386</b>	<b>-337 501</b>	<b>-1 582 207</b>	<b>-366 799</b>	<b>23,2 %</b>	<b>1 215 408</b>

Keskuskoululla otettiin kuoripäällinen annosperuna kokeiluun helmikuussa ja palaute kokeilusta on ollut kokonaisuudessaan hyvää.

Uusi työvuorosuunnitteluohjelma otettu käyttöön maaliskuun alussa.

Toimintatuotot on tarkastelujaksolla kokonaisuudessaan ajankohtaa korkeammalla tasolla.

Merkittävimmät poikkeamat toimintakuluissa on henkilöstökuluissa, lomarahojen maksu heinäkuussa sekä kesälomasijaiset muuttavat tilannetta tasaisemmaksi, sekä elintarvikkeiden ostoissa, kesäaika tasoittaa toteumaa kun ostoja vähemmän.

**Palveluala: Siivouspalvelut****Vastuuhenkilö: Ruokapalvelupäällikkö****Toiminnan kuvaus**

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>44 538</b>	<b>10 891</b>	<b>48 800</b>	<b>12 688</b>	<b>26,0 %</b>	<b>-36 112</b>
Myyntituotot	43 776	10 764	48 300	12 506	25,9 %	-35 794
Tuet ja avustukset	254					
Muut toimintatuotot	508	127	500	182	36,4 %	-318
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 094 187</b>	<b>-243 513</b>	<b>-1 152 861</b>	<b>-264 980</b>	<b>23,0 %</b>	<b>887 881</b>
Henkilöstökulut	-594 031	-126 733	-672 161	-137 254	20,4 %	534 907
Palkat ja palkkiot	-479 661	-101 778	-519 976	-111 400	21,4 %	408 576
Henkilösivukulut	-114 370	-24 955	-152 185	-25 854	17,0 %	126 331
Palvelujen ostot	-429 872	-111 413	-420 300	-117 854	28,0 %	302 446
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-67 987	-4 188	-58 300	-8 882	15,2 %	49 418
Muut toimintakulut	-2 297	-1 180	-2 100	-989	47,1 %	1 111
<b>Toimintakate</b>	<b>-1 049 649</b>	<b>-232 622</b>	<b>-1 104 061</b>	<b>-252 292</b>	<b>22,9 %</b>	<b>851 769</b>

Alkuvuodesta otettiin siivouspalveluissa uudet työalueet henkilöstölle mitoitusten mukaisesti käyttöön.

Muutos vaikutti muutamien työntekijöiden työalueisiin.

Uusi työvuorosuunnitteluohjelma otettu käyttöön, koulutukset ohjelmistoon toteutettu.

Toimintatuotot on tarkastelujaksolla kokonaisuudessaan ajankohtaa korkeammalla tasolla.

Merkittävimmät poikkeamat toimintakuluissa on henkilöstökuluissa, lomarahojen maksu heinäkuussa sekä kesälomasijaiset muuttavat tilannetta tasaisemmaksi.

**Palveluala: Mittaus- ja paikkatietopalvelut****Vastuhenkilö:** Mittausteknikko**Toiminnan kuvaus**

Huolehditaan kaupungin numeerisen kartaston jatkuvasta ajantasaisuudesta sekä tonttijakojen laidinnasta ja kaupungin itse ylläpitämän rekisteripitoalueen kiinteistötoimitusten suorittamisesta sekä kaupungin metsä- ja pelto- omaisuuden hallinnasta ja vuokraamisesta sekä valmistellaan yksityistieavustusten myöntämiset.

Suoritetaan erilaisia kaupunkimittaustehtäviä sidosryhmille, huolehditaan kaavoituksen pohjakarttojen ja erilaisten teemakarttojen laatimisesta, merkitään maastoon asemakaavojen alueita sekä tonttien rajoja ja rakennusten rakennuspaikkoja sekä annetaan korkeusasemia rakentamista varten.

Uusien asemakaavojen vahvistuessa laaditaan tarvittavat tonttijaot sekä muodostetaan asemakaavan ja tonttijakojen mukaiset rakennuspaikat itsenäiseksi myynti- ja rakennuskelpoisiksi tonteiksi. Tehtävissä kiinteistötoimituksissa painotetaan erottamattomien määräalojen muodostamiseen asemakaavan mukaisiksi kiinteistöiksi.

Kunnossapidon yksityistieavustushakemukset laitetaan hakuun maaliskuun huhtikuun aikana. Avustukset käsitellään touko-kesäkuun aikana ja avustukset maksetaan tiekunnille elo-syyskuussa.

Silta- ja peruskorjausavustusten haku yksityisteille on kuluvan vuoden aikana jatkuvaa ja avustusten käsittelyaika on 1-3 kk. Avustusten maksatus tehdään tositteita vastaan kuluvan vuoden aikana

Tonttien vuokrat laskutetaan kesä- ja joulukuun aikana sekä pellon vuokrat laskutetaan marraskuun aikana.

Metsien hoitotyöt ja hakkuut tehdään metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.

(Ulkoiset erät)	Tot 2023 1-12	Tot 2023 1- 3	TA 2024	Tot 2024 1-3	TOT %	ERO € (TA vs TOT)
<b>Toimintatuotot</b>	<b>354 846</b>	<b>86 146</b>	<b>540 000</b>	<b>289 129</b>	<b>53,5 %</b>	<b>-250 871</b>
Myyntituotot	16 963		100 000	46 175	46,2 %	-53 825
Maksutuotot	33 984	5 740	60 000	9 295	15,5 %	-50 705
Tuet ja avustukset	36					
Muut toimintatuotot	303 862	80 406	380 000	233 660	61,5 %	-146 341
<b>Toimintakulut</b>	<b>-489 305</b>	<b>-48 237</b>	<b>-635 982</b>	<b>-58 548</b>	<b>9,2 %</b>	<b>577 434</b>
Henkilöstökulut	-144 107	-26 650	-211 382	-34 590	16,4 %	176 792
Palkat ja palkkiot	-115 292	-20 783	-168 168	-27 905	16,6 %	140 263
Henkilösivukulut	-28 815	-5 867	-43 214	-6 685	15,5 %	36 529
Palvelujen ostot	-73 065	-21 081	-115 700	-22 666	19,6 %	93 034
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 535		-12 900	-674	5,2 %	12 226
Avustukset	-266 884		-285 000			285 000
Muut toimintakulut	-2 714	-506	-11 000	-617	5,6 %	10 383
<b>Toimintakate</b>	<b>-134 459</b>	<b>37 909</b>	<b>-95 982</b>	<b>230 581</b>	<b>-240,2 %</b>	<b>326 563</b>

Tarkastelujakson aikana on tehty yksi teollisuustontti sekä yksi asuinrivitalotontti kauppa, joissa tontit myytiin rakennuksineen, lisäksi on tehty yksi asuinkerrostalotontti kauppa.

Rakennustonteista on tehty kahdeksan omakotitontti varausta ja yksi yritystontti varaus.

Tonttijaolla on muodostettu yksi asuin-, liike- ja toimistorakennustentontti sekä kuusi asuinrivitalotonttia ja neljä omakotitonttia. Kiinteistörekisteriin on viety yksitoista omakotitonttia sekä yksi liiketontti.

Yksityisteiden kunnossapitoavustusten hakuaja alkoi 26.2. ja haku päättyi 30.4.

Peltoalueiden vuokrasopimuksia on päivitetty muuttuneita tilanteita vastaaviksi.

Metsien hoitotyöt ja puuston harvennushakkuu on suoritettu suunnitelman mukaisesti.

Tarkastelujakson osalta toimintatuotot sekä toimintamenot ovat keskimääräistä alemmalla tasolla.

## 2.8. 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 myydyin vesimäärän (noin 1 075 000 m<sup>3</sup> vuodessa) perusteella selkeästi keskisuurten vesihuoltolaitosten joukkoon.

### HENKILÖSTÖ

Loimaan Vesi -liikelaitoksessa työskentelee virka- tai työsuhteessa vakituisesti 13 henkilöä. Henkilöstön keski-ikä on noin 56,3 vuotta.

### TALOUDELLINEN NÄKÖKULMA

Taloudellista näkökulmaa on tarkasteltu tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja investointiohjelman toteutuman perusteella. Edellisvuoden tapaista yllätystä lainakorkojen noususta tai muustakaan ei ole ollut. Liikevaihto ei näytä oikeaa tilannetta, koska ensimmäinen laskutus ei tarkasteluhetkellä ole ollut valmistuneena. Toiminnan kulut ovat talousarviossa suunnitellun mukaisia.

## TULOSLASKELMA

€ (Ulk.)	TP 2022	TOT 2023	TA 2024	TOT 1-3/2024	Käyttö%
<b>Liikevaihto</b>	<b>2 954 340</b>	<b>3 013 122</b>	<b>3 719 169</b>	<b>1 008 506</b>	<b>27 %</b>
Myyntituotot	2 954 340	3 013 122	3 719 169	1 008 506	27 %
<b>Valmiiden ja kesk.er.tuott varastomuut.</b>					
Valmistus omaan käyttöön					
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>		<b>7 733</b>			
<b>Tuet ja avustukset</b>					
Tuet ja avustukset kunnalta					
Tuet ja avustukset muilta					
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-1 271 693</b>	<b>-1 467 354</b>	<b>-1 347 900</b>	<b>-287 309</b>	<b>21 %</b>
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-679 381	-768 467	-760 200	-174 380	23 %
Palvelujen ostot	-592 312	-698 887	-587 700	-112 929	19 %
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-689 496</b>	<b>-723 118</b>	<b>-810 733</b>	<b>-170 843</b>	<b>21 %</b>
Palkat ja palkkiot	-553 715	-582 824	-652 400	-138 045	21 %
Henkilösivukulut	-135 781	-140 294	-158 333	-32 798	21 %
Eläkekulut	-115 166	-122 125	-136 784	-29 559	22 %
Muut henkilösivukulut	-20 615	-18 170	-21 549	-3 238	15 %
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-611 754</b>	<b>-711 428</b>	<b>-757 879</b>	<b>-195 332</b>	<b>26 %</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-611 754	-711 428	-757 879	-195 332	26 %
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-530 433</b>	<b>-700 258</b>	<b>-739 533</b>	<b>-187 100</b>	<b>25 %</b>
<b>Liikely-/Alijäämä</b>	<b>-149 037</b>	<b>-581 303</b>	<b>63 124</b>	<b>167 922</b>	<b>266 %</b>
<b>Satunnaiset tuotot ja kulut yli-/Alijäämä ennen varauksia</b>	<b>-149 037</b>	<b>-581 303</b>	<b>63 124</b>	<b>167 922</b>	<b>266 %</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>2 471</b>	<b>13 591</b>	<b>-56 362</b>	<b>-12 054</b>	<b>21 %</b>
Korkotuotot		9 088		2 121	
Rahoitusavustus kunnalta					
Muut rahoitustuotot	2 529	4 623	3 500	740	21 %
Kunnalle maksetut korkokulut					
Muille maksetut korkokulut					
Korvaus peruspääomasta			-59 662	-14 915	25 %
Muut rahoituskulut	-58	-120	-200		
<b>Yli-/Alijäämä enenn sat.eriä</b>	<b>-146 566</b>	<b>-567 713</b>	<b>6 762</b>	<b>155 868</b>	<b>2 305 %</b>
<b>Poistoeron lisäys (+) tai vähennys (-)</b>	<b>21 069</b>	<b>19 467</b>	<b>18 003</b>	<b>4 501</b>	<b>25 %</b>
<b>Vapaaehtoiseten var. lisäys/vähennys</b>					
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-125 497</b>	<b>-548 246</b>	<b>24 765</b>	<b>160 369</b>	<b>648 %</b>



€ (sis. ja ulk.)	TP 2022	TOT 2023	TA 2024	TOT 1-3/2024	Käyttö%
<b>Ulkoinen</b>					
Myyntituotot	2 954 340	3 013 122	3 719 169	1 008 506	27 %
<b>Tuet ja avustukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
Muut toimintatuotot	0	7 733	0	0	0 %
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>-689 496</b>	<b>-723 118</b>	<b>-810 733</b>	<b>-170 843</b>	<b>21 %</b>
Palvelujen ostot	-592 312	-698 887	-587 700	-112 929	19 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-679 381	-768 467	-760 200	-174 380	23 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0 %
<b>Liikelyli-/Alijäämä</b>	<b>-149 037</b>	<b>-581 303</b>	<b>63 124</b>	<b>167 922</b>	<b>266 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-611 754</b>	<b>-711 428</b>	<b>-757 879</b>	<b>-195 332</b>	<b>26 %</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>2 954 340</b>	<b>3 013 122</b>	<b>3 719 169</b>	<b>1 008 506</b>	<b>27 %</b>
<b>Valmiiden ja kesk.er.tuott varastomuut.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>	<b>0</b>	<b>7 733</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-1 271 693</b>	<b>-1 467 354</b>	<b>-1 347 900</b>	<b>-287 309</b>	<b>21 %</b>
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-530 433</b>	<b>-700 258</b>	<b>-739 533</b>	<b>-187 100</b>	<b>25 %</b>
<b>Sisäinen</b>					
Myyntituotot	19 820	21 194	28 700	0	0 %
<b>Tuet ja avustukset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
Muut toimintatuotot	0	0	0	0	0 %
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
Palvelujen ostot	-19 820	-21 194	-28 700	0	0 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	0	0	0	0 %
Valmistus omaan käyttöön	0	0	0	0	0 %
<b>Liikelyli-/Alijäämä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Liikevaihto</b>	<b>19 820</b>	<b>21 194</b>	<b>28 700</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Valmiiden ja kesk.er.tuott varastomuut.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Liiketoiminnan muut tuotot</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-19 820</b>	<b>-21 194</b>	<b>-28 700</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
<b>Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>

## RAHOITUSLASKELMA

LOIMAAN VESI -LIKELAITOS	TP 2022	TP 2023	TA 2024	TOT 31.03.2024	Käyttö%
<b>Toiminnan ja invest. rahavirta</b>					
Toiminnan rahavirta					
Liikelyjäämä (-alijäämä)	-149 037	-581 303	63 609	167 921,97	264,0
Poistot ja arvonalentumiset	611 754	711 428	757 879	195 332,00	25,8
Rahoitustuotot ja -kulut	2 471	13 591	-56 362	-12 053,92	21,4
Tulorahoituksen korjauserät		-7 733			
Toiminnan rahavirta	465 188	135 982	765 126	351 200,05	45,9
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 421 435	-1 952 820	-1 915 000	-33 723,36	1,8
Pysyvien vastaavien hyöd.luovutus		7 733			
Investointien rahavirta	-1 421 435	-1 945 087	-1 915 000	-33 723,36	1,8
Toiminnan ja investointien rahavirta	-956 247	-1 809 105	-1 149 874	317 476,69	-27,6
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainasaamisten muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset		-7 800			
Antolainasaamisten muutokset		-7 800			
Lainakannan muutokset					
Pa-lainojen lisäys kunnalta					
Pa-lainojen vähennys muilta					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Saamisten muutos kunnalta	1 425 000	1 500 000		470 000,00	-100,0
Saamisten muutos muilta	-111 760	-49 481		-4 602,70	-100,0
Korottomien velkojen muutos kunnalta	12 844	-4 000		-260 454,18	-100,0
Korottomien velkojen muutos muilta	-162 926	95 628		98 021,14	-100,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 163 158	1 542 147		302 964,26	-100,0
Rahoituksen rahavirta	1 163 158	1 534 347		302 964,26	-100,0
<b>Rahavarojen muutos</b>	206 911	-274 758	-1 149 874	620 440,95	-54,0
Rahavarat 31.12	559 307	284 549		904 989,99	-100,0
Rahavarat 1.1.	352 396	559 307		284 549,04	-100,0
Rahavarojen muutos	206 911	-274 758	0	620 440,95	-100,0

## INVESTOINNIT

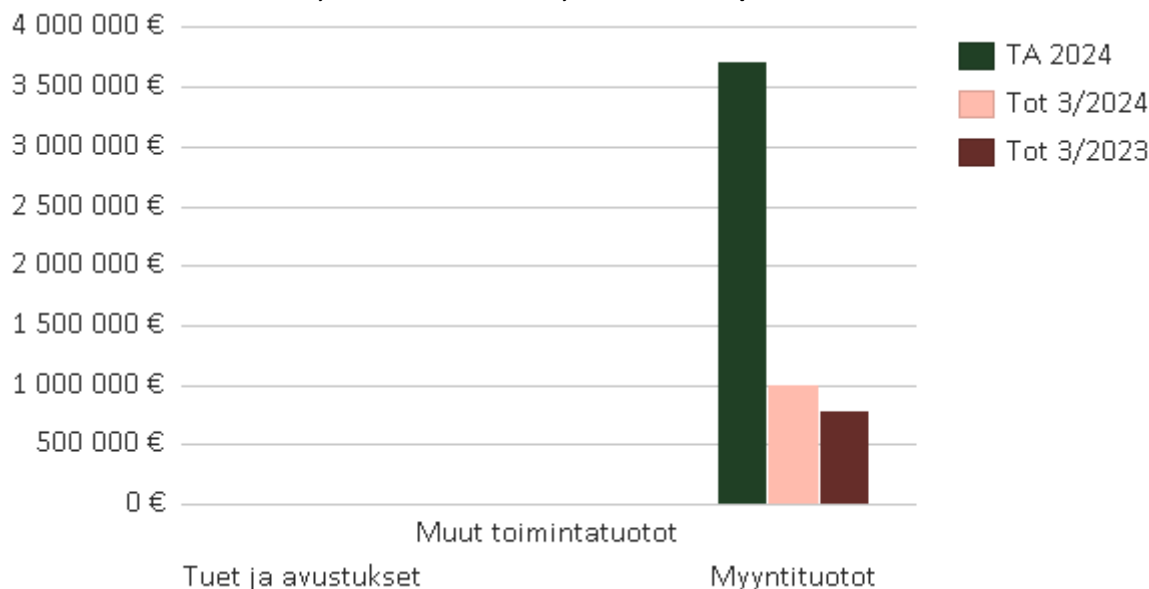
Loimaan Vesi -liikelaitos	TP 2023	TA 2024	Tot 3/2024	Ero %
<b>Vesilaitoksen investoinnit</b>				
Menot	-1 952 820	-1 915 000	-33 723	2 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-1 952 820	-1 915 000	-33 723	2 %

Loimaan Veden investointimenot kertyvät pääosin toisella, kolmannella ja neljännellä vuosikolmanneksella, joten investointikulut ovat tässä vaiheessa vähäiset.

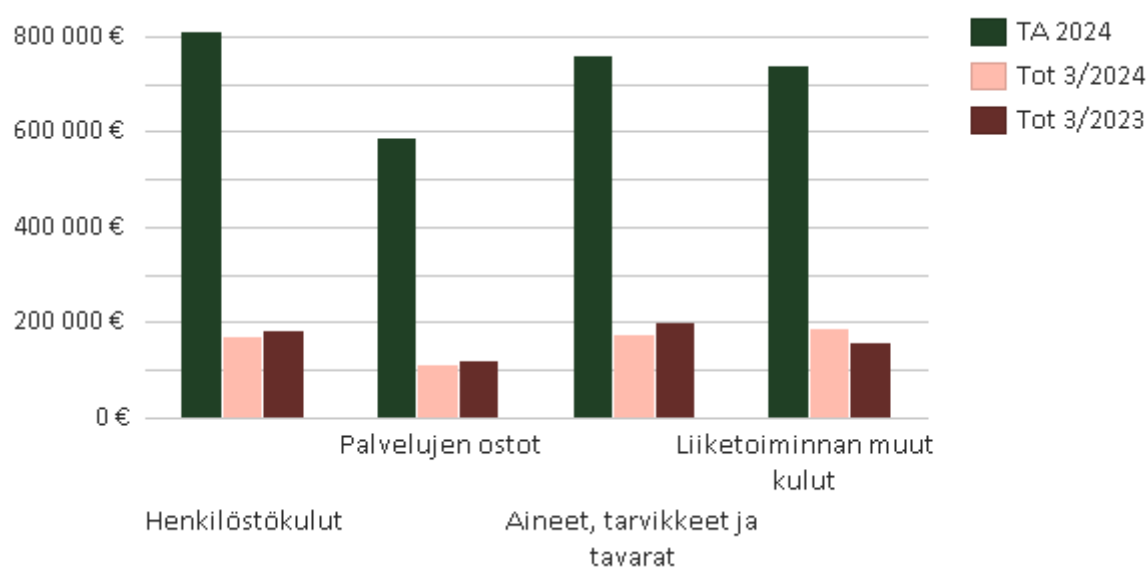
## KASSAVARAT JA LAINAT

Loimaan Veden kassavarat 31.3.2024 olivat 904 989,99 € ja kaupungille myönnettynä oleva laina 530 000 €.

### LOIMAAN VESILIIKELAITOS, TOIMINTATUOTOT, ULKOISET 1-3/2024



### LOIMAAN VESILIIKELAITOS, TOIMINTAKULUT, ULKOISET 1-3/2024



## 2.9. Investoinnit

Investoinnit yhteensä	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Investoinnit Loimaan kaupunki ja Vesilaitos</b>				
Menot	-6 239 000	-595 640	-5 643 360	10 %
Tulot	100 000	293 055	-193 055	293 %
Netto	-6 139 000	-302 585	-5 836 415	5 %
<b>Kaupungin investoinnit</b>				
Menot	-4 324 000	-561 916	-3 762 084	13 %
Tulot	100 000	293 055	-193 055	293 %
Netto	-4 224 000	-268 861	-3 955 139	6 %
<b>Vesilaitoksen investoinnit</b>				
Menot	-1 915 000	-33 723	-1 881 277	2 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-1 915 000	-33 723	-1 881 277	2 %

## Maa- ja vesialueet

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Maa- ja vesialueet</b>				
<b>Maa-alueiden ostot ja myynnit</b>				
Menot	-300 000	0	-300 000	0 %
Tulot	100 000	293 055	-193 055	293 %
Netto	-200 000	293 055	-493 055	-147 %

Maa- ja vesialueet yhteensä	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Maa- ja vesialueet</b>				
Menot	-300 000	0	-300 000	0 %
Tulot	100 000	293 055	-193 055	293 %
Netto	-200 000	293 055	-493 055	-147 %

## Maa- ja vesirakenteet

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Maa- ja vesirakenteet</b>				
<b>Hirvikosken ennallistaminen</b>				
Menot	-200 000		-200 000	
Netto	-200 000		-200 000	
Kuvaus	ELY-keskuksen puitesopimuskonsultti aloittanut suunnittelutyöt.			

Maa- ja vesirakenteet yhteensä	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Maa- ja vesirakenteet</b>				
Menot	-200 000	0	-200 000	0 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-200 000	0	-200 000	0 %

## Talonrakentamishjelma

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Talonrakennuksen Hanke</b>				
<b>Pääterveysaseman julkisivukorjaus</b>				
Menot	-80 000	-8 456	-71 545	11 %
Netto	-80 000	-8 456	-71 545	11 %
Kuvaus	Korjaussuunnittelu/ hankinta-asiakirjat ovat valmistelussa.			
<b>Kauhanojan koulun julkisivukorjaus ja Ij-huoneen saneeraus</b>				
Menot	-55 000		-55 000	
Netto	-55 000		-55 000	
Kuvaus	Koulurakennusten julkisivujen huolto-/korjausmaalaus ja puuosakorjaukset, muutamien puikkunoiden korjaukset, sadevesijärjestelmien korjaukset/uusimiset.			
<b>Keskuskoulun julkisivukorjauksia</b>				
Menot	-5 000		-5 000	
Netto	-5 000		-5 000	
<b>Puistokadun koulun julkisivukorjauksia</b>				
Menot	-5 000		-5 000	
Netto	-5 000		-5 000	

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Talonrakennuksen hankeryhmät</b>				
<b>Investointihankkeiden ennakosuunnittelu ja valmistelu</b>				
Menot	-100 000	-15 219	-84 781	15 %
Netto	-100 000	-15 219	-84 781	15 %
Kuvaus	Heimolinnan sisätilojen hankesuunnittelu on käynnistetty.			
<b>Hyvinvointialueelle vuokratut rakennukset</b>				
Menot	-30 000		-30 000	
Netto	-30 000		-30 000	
<b>Sivistystoimialan erillishankkeet</b>				
Menot	-120 000	-16 316	-103 684	14 %
Netto	-120 000	-16 316	-103 684	14 %
Kuvaus	Puistokadun koulun paloilmoinlaitteiston hankinta-asiakirjat ovat valmistelussa.			
<b>Kisällinkadun väestönsuoja</b>				
Menot	-12 000		-12 000	
Netto	-12 000		-12 000	
<b>PTS-ohjelman mukaiset saneerausinvestoinnit</b>				
Menot	-350 000	-25 356	-324 644	7 %
Netto	-350 000	-25 356	-324 644	7 %
Kuvaus	Pääterveysaseman oviasennukset ja Heimolinnan js korjauksen suunnittelu ovat käynnissä. Hirvihovin ikkunakorjauksen hankinta-asiakirjat valmistelussa. Metsämaan vanhustentalon käyttövesisaneerauksen urakka on kilpailutettu ja alkaa kesäkuussa.			

Talonrakennus yhteensä	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Talonrakennus</b>				
Menot	-757 000	-65 347	-691 653	9 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-757 000	-65 347	-691 653	9 %

## Kunnallistekniikka

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Kunnallistekniikan Hanke</b>				
<b>Turuntien kunnallistekniikan peruskorjaus</b>				
Menot	-30 000		-30 000	
Netto	-30 000		-30 000	
<b>Mäenpään silta</b>				
Menot	-50 000	-1 136	-48 864	2 %
Netto	-50 000	-1 136	-48 864	2 %
Kuvaus	Vaihtoselvityksen tarkennus jatkunut liikennesuunnitelman laatimisella.			
<b>Eteläkaari itään su</b>				
Menot	-50 000		-50 000	
Netto	-50 000		-50 000	
<b>Juvanportin alueen kunnallistekniikka</b>				
Menot	-360 000	-10 416	-349 584	3 %
Netto	-360 000	-10 416	-349 584	3 %
Kuvaus	Suunnittelu käynnistetty. Pohjautkimukset tehty.			
<b>Käsityöläiskadun peruskorjaus</b>				
Menot	-20 000		-20 000	
Netto	-20 000		-20 000	
<b>Sieppalankadun jatke itään (Mäenpään alue)</b>				
Menot	-20 000	-67 813	47 813	339 %
Netto	-20 000	-67 813	47 813	339 %
Kuvaus	Katu valmiina lukuunottamatta pintamursketta, joka ajetaan roudan sulamisen jälkeen. Pyörätien rakennustyöt käynnissä.			
<b>Satakunnantien kunnallistekniikan peruskorjaus</b>				
Menot	-550 000	-4 057	-545 943	1 %
Netto	-550 000	-4 057	-545 943	1 %
Kuvaus	Satakunnantien peruskorjauksessa sovittiin pidettäväksi talvitauko. Työt jatkuvat huhtikuussa.			
<b>Tuulensuun alue, Kenttäkuja</b>				
Menot	-20 000		-20 000	
Netto	-20 000		-20 000	
<b>Rantapuiston rakentaminen</b>				
Menot	-150 000	-8 676	-141 325	6 %
Netto	-150 000	-8 676	-141 325	6 %
<b>Alastaron urheilukentän kastelujärjestelmä</b>				
Menot	-30 000		-30 000	
Netto	-30 000		-30 000	
Kuvaus	Toimittajia selvitetty.			
<b>Nahinlahden ranta-alueen rakentaminen</b>				
Menot	-30 000		-30 000	
Netto	-30 000		-30 000	
<b>Nahkatehtaan alueen kunnallistekniikka</b>				
Menot	-15 000		-15 000	
Netto	-15 000		-15 000	

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Kunnallistekniikan hankeryhmät</b>				
<b>Kadut</b>				
Menot	-300 000	-17	-299 983	0 %
Netto	-300 000	-17	-299 983	0 %
Kuvaus	Katujen saneeraus (mm. liikenneturvallisuuden ja esteettömyyden lisääminen). Esteettömyys kartoitus kaupungin keskusta-alueelle tilattu. Pienten liikenneturvallisuuskohteiden suunnittelu tilattu.			
<b>Katujen päällystys</b>				
Menot	-330 000		-330 000	
Netto	-330 000		-330 000	
Kuvaus	Tarjouskilpailu käynnissä.			

<b>Katuvalaistuksen rakentaminen ja uusiminen</b>				
Menot	-220 000	-18 740	-201 260	9 %
Netto	-220 000	-18 740	-201 260	9 %
Kuvaus	Uusia katuvalaisimia on hankittu ja suunnittelutyö Turuntien, Kaunismäenkadun ja Puistokadun valaistuksen uusimiseksi on valmistunut.			
<b>Puistot ja yleiset alueet</b>				
Menot	-100 000	-18 000	-82 000	18 %
Netto	-100 000	-18 000	-82 000	18 %
Kuvaus	Puistoistutukset, leikkikentät ja kohdevalaistukset. Uusi leikkiväline hankittu.			
<b>Urheilu- ja ulkoilualueet</b>				
Menot	-100 000		-100 000	
Netto	-100 000		-100 000	
<b>Hulevesiviemäröinti</b>				
Menot	-100 000	-6 005	-93 995	6 %
Netto	-100 000	-6 005	-93 995	6 %
Kuvaus	Pärnämäenraitin hulevesiviemäröinnin rakentaminen yhteistyössä Loimaan Veden kanssa jatkuu keväällä.			

Kunnallistekniikka yhteensä (ilman vesihuoltoa)	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Kunnallistekniikka</b>				
Menot	-2 475 000	-134 860	-2 340 140	5 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-2 475 000	-134 860	-2 340 140	5 %

## Kuljetusvälineet

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Kuljetusvälineet</b>				
<b>Kuljetusvälineet/tekninen</b>				
Menot	-192 000	-38 991	-153 009	20 %
Netto	-192 000	-38 991	-153 009	20 %
Kuvaus	Moottorikelkka, tila-auto, iso tasoleikkuri, keräävä ruohonleikkuri, kelaleikkuri. Lisäksi mönkijä ja kumirouheen levitin sekä mönkijään peräkäräyt. Hankittu tammikuussa: Pakettiauto postin ja pakettien kuljetukseen (korvaa VW Caddy Maxi JJS-679, vm. 2010) Reelmasteri kelaleikkurin (vm. 1991), Moottorikelkka (korvaa Lynx 757-FC, vm. 1986), Moottorikelkka (korvaa kelkan Lynx 408-YA, vm. 1997). Kone tilattu ja saapuu kesän aikana: Paana latukone. Hankintapäätös tehty: Ruohonleikkuri (korvaa Grasshopper leikkurin vm. 2005).			

Kuljetusvälineet yhteensä	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Kuljetusvälineet</b>				
Menot	-192 000	-38 991	-153 009	20 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-192 000	-38 991	-153 009	20 %

## Irtain omaisuus

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Irtain omaisuus</b>				
<b>Konsernijohto, keskitetyt atk-hankinnat, tiedolla johtamisen järjestelmä</b>				
Menot	-100 000		-100 000	
Netto	-100 000		-100 000	
<b>INV/ Irtaimisto TEK+YMP</b>				
Menot		-445	445	
Netto		-445	445	
Kuvaus	Tarvikkeita vuonna 2023 hankittuun varavoimakoneeseen.			

<b>Irtain omaisuus yhteensä</b>	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Irtain omaisuus</b>				
Menot	-100 000	-445	-99 555	0 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-100 000	-445	-99 555	0 %

## Käyttöomaisuusarvopaperit

	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Käyttöomaisuusarvopaperit</b>				
<b>Osakehankinnat ja pääomasijoitus</b>				
Menot	-300 000	-322 273	22 273	107 %
Netto	-300 000	-322 273	22 273	107 %

<b>Käyttöomaisuusarvopaperit yhteensä</b>	TA 2024	Tot 3/2024	Ero TA-käyttö	Ero %
<b>Käyttöomaisuusarvopaperit</b>				
Menot	-300 000	-322 273	22 273	107 %
Tulot	0	0	0	0 %
Netto	-300 000	-322 273	22 273	107 %

## Tarve- ja suunnittelukohteet

TARVE- JA HANKESUUNNITTELUKOhteet	TA 2023	TA 2024	SELITYS
Liikuntahalli, tarveselvitys ja hankesuunnitelma	I-vaihe valmis	jatkuu	Investointien esisuunnittelu pääosin valmis (esittely 3/2024). Ei vielä valmis hankesuunnitteluvaiheeseen.
Keskuskoulun ruokala / aamutoimintatilojen kehittäminen	I-vaihe valmis	jatkuu	On mukana investointien esiselvityksessä.
Urheilukeskuksen päärakennus, tarveselvitys ja hankesuunnitelma	I-vaihe valmis	jatkuu	Investointien esisuunnittelu pääosin valmis (esittely 3/2024). Ei vielä valmis hankesuunnitteluvaiheeseen.
Puistokadun koulun pihan ja käsityötilan kehittäminen		aloitetaan	



Mellilänjärven ympäristön kehittäminen		aloitetaan	
Kalikan alueen kehittäminen		aloitetaan	
Kirjastojen muuttaminen omatoimikirjastoiksi, jatkoselvitys	käynnissä		Suunnittelua on viety eteenpäin Sivistyspalvelualan toimesta
Varhaiskasvatuksen palveluverkko	lähes valmis	jatkuu	Metsämaan ja Virtaan päiväkotien osalla hankesuunnittelu on lähes valmis (Esitelty KV 12.2.2024) Keskusta-alueen osalta päiväkotia liittyy investointien esiselvitykseen (esittely 3/2024)
Rantapuiston rakentaminen ja torialueen kehittäminen	käynnistetty	jatkuu	
Hallinnon tilojen tarveselvitys		aloitetaan	
Mellilän asemanseudun koulun saneeraus		aloitetaan	
Loimaan entisen kunnantalon uusi käyttö, ideasuunnittelu	valmis		Laadittu vaihtoehtoisia ratkaisuja rakennusten muutoksiin ja alueen maankäyttöön liittyen
Hulmin alueen kulkuyhteyden selvitys		aloitetaan	
Heimolinnan toiminnallisuuden ja akustiikan parantaminen.		käynnissä	Hankesuunnittelu käynnistetty
Loimaan entisen kaupungintalon uusi käyttö, ideasuunnittelu		aloitetaan	
Nuorisotilojen selvitys		aloitetaan	
Alastaron yläasteen rakennuksen käyttötarkoituksen selvitys		aloitetaan	

### 3. Tuloslaskelma, kaupunki ja vesiliikelaitos

Ulkoinen

01.01.2024 - 31.03.2024

	Yhteensä 2024	Eliminointi 2024	Yhteensä ei elim.	Kaupunki 2024	Vesilaitos 2024
<b>00003 TULOSLASKEIMA</b>					
33000 Toimintatuotot					
33010 Myyntituotot	1 345 256,75	-37 013,67	1 382 270,42	373 764,92	1 008 505,50
33200 Maksutuotot	251 691,44	-298,60	251 990,04	251 990,04	
33300 Tuet ja avustukset	605 889,14		605 889,14	605 889,14	
33400 Muut toimintatuotot					
33410 Vuokratuotot	831 353,79		831 353,79	831 353,79	
33420 Muut tuotot	240 110,79	-182,13	240 292,92	240 292,92	
33400 Muut toimintatuotot	1 071 464,58	-182,13	1 071 646,71	1 071 646,71	
33000 Toimintatuotot	3 274 301,91	-37 494,40	3 311 796,31	2 303 290,81	1 008 505,50
34000 Toimintakulut					
34010 Henkilöstökulut					
34050 Palkat ja palkkiot	-4 716 994,65		-4 716 994,65	-4 578 949,29	-138 045,36
34100 Henkilösivukulut					
34110 Eläkekulut	-1 018 838,41		-1 018 838,41	-989 279,02	-29 559,39
34150 Muut henkilösivukulut	-114 880,14		-114 880,14	-111 642,02	-3 238,12
34100 Henkilösivukulut	-1 133 718,55		-1 133 718,55	-1 100 921,04	-32 797,51
34010 Henkilöstökulut	-5 850 713,20		-5 850 713,20	-5 679 870,33	-170 842,87
34300 Palvelujen ostot					
34310 Asiakaspalvelujen ostot	-946 652,92		-946 652,92	-946 652,92	
34320 Muiden palvelujen ostot	-2 302 094,12	26 862,07	-2 328 956,19	-2 216 027,48	-112 928,71
34300 Palvelujen ostot	-3 248 747,04	26 862,07	-3 275 609,11	-3 162 680,40	-112 928,71
34500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat					
34510 Ostot tilikauden aikana	-1 436 129,27	10 632,33	-1 446 761,60	-1 272 381,24	-174 380,36
34500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 436 129,27	10 632,33	-1 446 761,60	-1 272 381,24	-174 380,36
34700 Avustukset					
34710 Avustukset kotitalouksille	-106 848,38		-106 848,38	-106 848,38	
34720 Avustukset yhteisöille	-200 567,75		-200 567,75	-200 567,75	
34700 Avustukset	-307 416,13		-307 416,13	-307 416,13	
34800 Muut toimintakulut					
34810 Vuokrakulut	-515 279,98		-515 279,98	-328 195,44	-187 084,54
34820 Muut kulut	-208 702,47		-208 702,47	-208 687,42	-15,05
34800 Muut toimintakulut	-723 982,45		-723 982,45	-536 882,86	-187 099,59
34000 Toimintakulut	-11 566 988,09	37 494,40	-11 604 482,49	-10 959 230,96	-645 251,53
<b>34999 Toimintakate</b>	<b>-8 292 686,18</b>	<b>0</b>	<b>-8 292 686,18</b>	<b>-8 655 940,15</b>	<b>363 253,97</b>
35000 Verotulot	8 191 680,87		8 191 680,87	8 191 680,87	
35500 Valtionosuudet					
35510 Kunnan peruspalvelujen valtiosuudet	2 074 272,00		2 074 272,00	2 074 272,00	
35520 Muut valtiosuudet	318 510,00		318 510,00	318 510,00	
35500 Valtionosuudet	2 392 782,00		2 392 782,00	2 392 782,00	
36000 Rahoitustuotot ja -kulut					
36010 Korkotuotot	2 162,96		2 162,96	41,67	2 121,29
36100 Muut rahoitustuotot	12 281,65		12 281,65	11 541,37	740,28
36200 Korkokulut	-132 359,70		-132 359,70	-132 359,70	
36300 Muut rahoituskulut	-15 666,74		-15 666,74	-751,25	-14 915,49
36000 Rahoitustuotot ja -kulut	-133 581,83		-133 581,83	-121 527,91	-12 053,92
<b>36999 Vuosikate</b>	<b>2 158 194,86</b>	<b>0</b>	<b>2 158 194,86</b>	<b>1 806 994,81</b>	<b>351 200,05</b>
37000 Poistot ja arvonalentumiset					
37100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1 062 907,59		-1 062 907,59	-867 575,59	-195 332,00
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-1 062 907,59		-1 062 907,59	-867 575,59	-195 332,00
<b>38499 Tilikauden tulos</b>	<b>1 095 287,27</b>	<b>0</b>	<b>1 095 287,27</b>	<b>939 419,22</b>	<b>155 868,05</b>
38500 Poistoeron lisäys (+) tai vähennys	12 494,25		12 494,25	7 993,47	4 500,78
<b>39999 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 107 781,52</b>	<b>0</b>	<b>1 107 781,52</b>	<b>947 412,69</b>	<b>160 368,83</b>

## 4. Rahoitus

Ulkoinen

01.01.2024 - 31.03.2024

	Yhteensä 2024	Eliminointi 2024	Yhteensä ei elim.	Kaupunki 2024	Vesilaitos 2024
<b>00006 RAHOITUSLASKELMA</b>					
61000 Toiminnan ja investointien rahavi					
<b>61100 Toiminnan rahavirta</b>					
61110 Vuosikate	2 158 194,86		2 158 194,86	1 806 994,81	351 200,05
61130 Tulorahoituksen korjauserät					
61131 Tulorahoituksen korjauserät	-35 945,14		-35 945,14	-35 945,14	
61130 Tulorahoituksen korjauserät	-35 945,14		-35 945,14	-35 945,14	
<b>61100 Toiminnan rahavirta</b>	<b>2 122 249,72</b>		<b>2 122 249,72</b>	<b>1 771 049,67</b>	<b>351 200,05</b>
<b>61200 Investointien rahavirta</b>					
61210 Investointimenot	-595 639,68		-595 639,68	-561 916,32	-33 723,36
61230 Pysyvien vastaavien hyödykkeide	329 000,00		329 000,00	329 000,00	
<b>61200 Investointien rahavirta</b>	<b>-266 639,68</b>		<b>-266 639,68</b>	<b>-232 916,32</b>	<b>-33 723,36</b>
<b>61000 Toiminnan ja investointien rahavi</b>	<b>1 855 610,04</b>		<b>1 855 610,04</b>	<b>1 538 133,35</b>	<b>317 476,69</b>
<b>62000 Rahoituksen rahavirta</b>					
62200 Lainakannan muutokset					
62220 Pitkäaikaisten lainojen vähenny	-912 500,00		-912 500,00	-912 500,00	
62230 Lyhytaikaisten lainojen muutos		470 000,00	-470 000,00	-470 000,00	
62200 Lainakannan muutokset	-912 500,00	470 000,00	-1 382 500,00	-1 382 500,00	
62400 Muut maksuvalmiuden muutokset					
62410 Toimeksiantojen varojen ja pääo	-1 404,85		-1 404,85	-1 404,85	
62420 Vaihto-omaisuuden muutos	6 225,37		6 225,37	6 225,37	
62430 Saamisten muutos	1 427 174,32	-434 618,54	1 861 792,86	1 396 395,56	465 397,30
62440 Korottomien velkojen muutos	-1 729 242,85	-35 381,46	-1 693 861,39	-1 531 428,35	-162 433,04
62400 Muut maksuvalmiuden muutokset	-297 248,01	-470 000,00	172 751,99	-130 212,27	302 964,26
<b>62000 Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 209 748,01</b>		<b>-1 209 748,01</b>	<b>-1 512 712,27</b>	<b>302 964,26</b>
<b>63000 Rahavarojen muutos</b>	<b>645 862,03</b>	<b>0</b>	<b>645 862,03</b>	<b>25 421,08</b>	<b>620 440,95</b>
64010 Rahavarat 31.12.	3 741 480,56		3 741 480,56	2 836 490,57	904 989,99
64020 Rahavarat 1.1.	3 095 618,53		3 095 618,53	2 811 069,49	284 549,04
<b>64030 Rahavarojen muutos</b>	<b>645 862,03</b>	<b>0</b>	<b>645 862,03</b>	<b>25 421,08</b>	<b>620 440,95</b>

## 5. Tase

Ulkoinen	01.01.2024 - 31.03.2024				
	Yhteensä 2024	Eliminoint	Yhteensä ei elim.	Kaupunki 2024	Vesilaitos 2024
<b>TASE</b>					
<b>VASTAAVAA</b>					
PYSYVÄT VASTAAVAT					
Aineettomat hyödykkeet					
Muut pitkävaikutteiset menot	330 713,44		330 713,44	330 713,44	
Aineettomat hyödykkeet	330 713,44		330 713,44	330 713,44	
Aineelliset hyödykkeet					
Maa- ja vesialueet	9 569 101,32	-35 365,95	9 604 467,27	9 596 095,21	8 372,06
Rakennukset	33 325 990,70		33 325 990,70	31 269 566,95	2 056 423,75
Kiinteät rakenteet ja laitteet	17 423 941,11		17 423 941,11	9 226 569,60	8 197 371,51
Koneet ja kalusto	683 602,19		683 602,19	580 305,01	103 297,18
Muut aineelliset hyödykkeet	162 823,29		162 823,29	162 823,29	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 317 680,47		2 317 680,47	1 443 857,99	873 822,48
Aineelliset hyödykkeet	63 483 139,08	-35 365,95	63 518 505,03	52 279 218,05	11 239 286,98
Sijoitukset					
Muut osakkeet ja osuudet	4 635 039,79		4 635 039,79	4 635 039,79	
Muut lainasaamiset	922 106,93		922 106,93	922 106,93	
Muut saamiset	227 052,00		227 052,00	141 742,00	85 310,00
Sijoitukset	5 784 198,72		5 784 198,72	5 698 888,72	85 310,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	69 598 051,24	-35 365,95	69 633 417,19	58 308 820,21	11 324 596,98
TOIMEKSIANTOJEN VARAT					
Lahjoitusrahastojen varat	311 807,98		311 807,98	311 807,98	
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	311 807,98		311 807,98	311 807,98	
VAIHTUVAT VASTAAVAT					
Vaihto-omaisuus					
Aineet ja tarvikkeet	183 748,78		183 748,78	183 748,78	
Muu vaihto-omaisuus	10 922,60		10 922,60	10 922,60	
Vaihto-omaisuus	194 671,38		194 671,38	194 671,38	
Saamiset					
Lyhytaikaiset saamiset					
Myyntisaamiset	504 892,47	-35 381,46	540 273,93	215 244,54	325 029,39
Saamiset kunnalta ja kuntayhtymältä (la)		-530 000,00	530 000,00		530 000,00
Muut saamiset	383 135,68		383 135,68	357 171,71	25 963,97
Siirtosaamiset	117 827,26		117 827,26	117 827,26	
Saamiset	1 005 855,41	-565 381,46	1 571 236,87	690 243,51	880 993,36
Rahoitusarvopaperit					
Osakkeet ja osuudet	50 534,48		50 534,48	50 534,48	
Rahoitusarvopaperit	50 534,48		50 534,48	50 534,48	
Rahat ja pankkisaamiset	3 690 946,08		3 690 946,08	2 785 956,09	904 989,99
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 942 007,35	-565 381,46	5 507 388,81	3 721 405,46	1 785 983,35
<b>VASTAAVAA</b>	<b>74 851 866,57</b>	<b>-600 747,41</b>	<b>75 452 613,98</b>	<b>62 342 033,65</b>	<b>13 110 580,33</b>

Ulkoinen

01.01.2024 - 31.03.2024

	Yhteensä 2024	Eliminoint	Yhteensä ei elim.	Kaupunki 2024	Vesilaitos 2024
<b>VASTATTAVAA</b>					
OMA PÄÄOMA					
Peruspääoma	35 726 243,92		35 726 243,92	31 748 779,55	3 977 464,37
Edellisten tilikausien ylijaama (alijaama)	7 834 009,05	-35 365,95	7 869 375,00	-284 205,61	8 153 580,61
Tilikauden ylijaama (alijaama)	1 107 781,52		1 107 781,52	947 412,69	160 368,83
OMA PÄÄOMA	44 668 034,49	-35 365,95	44 703 400,44	32 411 986,63	12 291 413,81
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	756 076,70		756 076,70	509 185,16	246 891,54
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT					
Lahjoitusrahastojen pääomat	686 701,49		686 701,49	686 701,49	
Muut toimeksiantojen pääomat	5 097,28		5 097,28	5 097,28	
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	691 798,77		691 798,77	691 798,77	
VIERAS PÄÄOMA					
Pitkäaikainen					
Pitkäaikainen (korollinen vieras pääoma)					
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	15 407 154,00		15 407 154,00	15 407 154,00	
Pitkäaikainen (korollinen vieras pääoma)	15 407 154,00		15 407 154,00	15 407 154,00	
Pitkäaikainen (koroton vieras pääoma)					
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	64 355,48		64 355,48		64 355,48
Pitkäaikainen (koroton vieras pääoma)	64 355,48		64 355,48		64 355,48
Pitkäaikainen	15 471 509,48		15 471 509,48	15 407 154,00	64 355,48
Lyhytaikainen					
Lyhytaikainen (korollinen vieras pääoma)					
Joukkovelkakirjalainat	5 000 000,00		5 000 000,00	5 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen seuraavan vuoden	3 255 354,00		3 255 354,00	3 255 354,00	
Lainat muilta luotonantajilta		-530 000,00	530 000,00	530 000,00	
Lyhytaikainen (korollinen vieras pääoma)	8 255 354,00	-530 000,00	8 785 354,00	8 785 354,00	
Lyhytaikainen (koroton vieras pääoma)					
Saadut ennakot	2 312,79		2 312,79	1 722,68	590,11
Ostovelat	1 871 606,93	-35 381,46	1 906 988,39	1 777 764,55	129 223,84
Muut velat/Liittymismaksut ja muut velat	643 272,63		643 272,63	425 771,01	217 501,62
Siirtovelat	2 491 900,78		2 491 900,78	2 331 296,85	160 603,93
Lyhytaikainen (koroton vieras pääoma)	5 009 093,13	-35 381,46	5 044 474,59	4 536 555,09	507 919,50
Lyhytaikainen	13 264 447,13	-565 381,46	13 829 828,59	13 321 909,09	507 919,50
VIERAS PÄÄOMA	28 735 956,61	-565 381,46	29 301 338,07	28 729 063,09	572 274,98
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>74 851 866,57</b>	<b>-600 747,41</b>	<b>75 452 613,98</b>	<b>62 342 033,65</b>	<b>13 110 580,33</b>

## 6. Konsernitavoitteet

### 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 %

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 2024–2026 taloustilanteen ja kustannuskehityksen mukaisesti.

Konserniyhteisöjen seurantaraportti laaditaan 30.6.2024 tilanteesta.

### Hulmin Huolto Oy

#### Toiminta-ajatus:

Hulmin huolto Oy huoltaa ja isännöi vuokra-asuntoyhtiötä ja myy myös muuta kiinteistöihin liittyvää palvelua kaupungin muihin kohteisiin.

Hoidettavia kiinteistöosakeyhtiö Loimaan vuokra-asunnot omistamia kiinteistöjä on 34 eli 468 huoneistoa.

Huollettavia kaupungin muita kohteita on kaupungin keskustan, Mellilän ja Alastaron alueella.

#### Tavoitteet vuodelle 2024

Tavoitteena yhtiöllä on toimittaa huolto ja isännöintipalveluita 100 prosenttisesti omavaraisesti, vaikka se tekisi investointeja.

Kustannustehokas toiminta vähentyneestä kiinteistökannasta huolimatta.

### Kiinteistö Oy Loimaan Vuokra-asunnot

#### Toiminta-ajatus:

Omistamiensa huoneistojen vuokraaminen.  
34 kiinteistöä ja 468 huoneistoa.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

Vuokra-asuntojen käyttöaste vähintään 92 %.  
Käyttöasteen tarkastelu ja kiinteistöjen hoitaminen PTS suunnitelmien mukaisesti. Asukasvaihdon yhteydessä toteutetaan välttämättömiä huoneistoremontteja, isommat korjaukset kuten kattojen ja ikkunoiden uusiminen, keskitetään Alastaron alueen kiinteistöihin.

#### **Kiinteistö Oy Telkantie 1**

##### **Toiminta-ajatus:**

Toimivan, kestävän ja kohtuuhintaisen asumisen tarjoaminen Loimaalla.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

Hyvän vuokrausasteen säilyttäminen – asunnot ovat olleet lähes kaikki vuokrattuna (tyhjät asunnot saneerauksessa). Lokakuun alusta 2023 useita vuokrasopimuksia on päättynyt vuokralaisten irtisanomisten vuoksi.

#### **Kiinteistöosakeyhtiö Alastaro-koti**

Yhtiön toimialana on hallita Alastaron kunnalta 15.10.1984 allekirjoitetulla vuokrasopimuksella vuokrattua 2770 neliön suuruista maa-aluetta Alimattila RN:o 1:17 nimisestä tilasta, Loimaan kaupungin Ilolan 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.

##### **Toiminta-ajatus:**

Ikäihmisten yksityinen asumispalvelu. Alastaro-koti on hyvin kiinteä osa Loimikotia.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

Hallinnon ja sopimusten selkeyttäminen, talouden vakauttaminen.

#### **Energiapoliittinen yhtiö: Loimaan Kaukolämpö Oy**

##### **Toiminta-ajatus:**

Olemme luotettava ja vastuullinen lämmön tuottaja ja jakelija, joka tuottaa ympäristöystävällistä ja kilpailukykyistä energiaa olemalla asiakkaidensa ensisijainen valinta myös tulevaisuudessa.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024:**

Tavoitteemme vuodelle 2024 on tuottaa ympäristöystävällistä ja kilpailukykyistä energiaa asiakkaillemme haasteellisessa markkinatilanteessa. Panostamme uusiutuvan energiatuotannon tehostamiseen investoimalla ei polttavaan energiantuotantoon kehittääksemme tuotantoamme asiakkaidemme parhaaksi.

**Elinkeinopoliittinen yhtiö: Kehitys Oy Kurittula****Toiminta-ajatus:**

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

Kehittämisjohtaja toimii yhtiön toimitusjohtajana.

Toiminta on ollut vähäistä.

Vuoden 2022 lopussa Kehitys Oy Kurittulan sijoitukset Kiinteistö Oy Loimaan Yrityspuistoon olivat yhteensä 31 250 € osakkeisiin (25kpl) ja 187 750 € SVOP-rahaston kautta. Kiinteistö Oy Loimaan Yrityspuisto on ostanut kaupungilta tontin Niittykulmasta hallin rakentamista varten.

**Kuntayhtymät**

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