

Lahti

Tilinpäätös 2023

Lahti-konserni

26.3.2024



Lahti 2023

Lahden kaupunki



Vuosi 2023, kuntataloudessa historiallinen poikkeusvuosi

- Ensimmäinen uudenlaisen kuntatalouden vuosi.
- Sosiaali- ja terveydenhuollon sekä pelastustoimen järjestämisvastuu siirtyi hyvinvointialueille.
- Kuntatalouden tunnusluvut olivat tilinpäätöksissä vahvoja ja talous tasapainossa.
- Ilman poikkeuksellisia ja kertaluonteisia eriä kuntien talous olisi ollut alijäämäinen.
 - Myyntivoitot sote-kiinteistöistä
 - Verohäntä aikaisemmilta vuosilta
 - Valtionosuus sisältää lähivuosina takaisin perittävää liikarahoitusta
- Todellinen kuntatalouden kehitys hautautui sote-uudistuksen vaikutusten alle.
 - Toimintakulujen kasvu oli merkittävää
 - Korkokulut kasvoivat markkinakorkoja hillitymmin
 - Työllisyyden ja verokertymien kehitys oli positiivinen
- Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan varjosti edelleen toimintaympäristöä.

Onnistumisia tilikaudelta 2023

- Lahden kehittyminen yliopisto-, korkeakoulu- ja opiskelukaupunkina jatkui.
- Kaupungin tulos kertaluonteisten erien avulla 41,3 milj. euroa.
- Valmistuneet investoinnit
 - Kaupungintalon perusparannus
 - Renkomäen monitoimitalo Aura
 - Kivimaan monitoimitalo Aarre
 - Pippon alueen II-vaiheen esirakentaminen
- Malva vuoden kulttuuriteko
- Kaupunkipyörä Mankeleiden määrä tuplattiin 250:stä 500:aan. Matkoja tehtiin n. 300 000 kpl, 166 % enemmän kuin 2022.
- Joukkoliikenteen matkustajamäärä ennätysellinen 7,765 milj.



LAHDEN KAUPUNKI

Tapahtumien supervuosi 2023

- Finlandia-hiihdon 50-juhlavuosi
- Hopeasompa-loppukilpailu ensimmäistä kertaa Lahdessa
- Salpausselän kisat 100 vuotta
- FNLD GRVL, kv-soratiepyöräilytapahtuma 1. kertaa Lahdessa
- Ironman 70.3 ja Ironman 70.3 MM-kilpailut
- ExtremeRun, estekisa 1. kertaa Lahdessa
- Kalevan Kisat
- SM-viikko ja suunnistuksen SM-sprintti
- Nordic Fitness Expo



LAHDEN KAUPUNKI

Kohti tulevaisuutta

- Kaupungin taloutta tasapainotetaan 50 milj. eurolla vuosina 2024-2027 parlamentaarisesti valmistellulla ja kaupunginvaltuuston päättämällä ohjelmalla.
- Lahti kehitty edelleen yliopisto-, korkeakoulu- ja opiskelukaupunkina.
- Elinvoimainvestoinneilla parannetaan yritysten sijoittumis- ja kehittymismahdollisuuksia.
- Jatketaan keskusta-alueen ja kaupungin kehittämistä.
- 1.1.2025 työllisyyden hoidon tehtävät ja resurssit valtiolta kaupungille.
- Jatketaan työtä merkittävänä ympäristöosaajana.
- Laaditaan 2025 talousarvion yhteydessä Lahden kaupungin ensimmäinen ilmastobudjetti.
- Tulossa 1.1.2026 kuntien rahoitusjärjestelmä uudistus.



Strategian kärkihankkeet 2023

Hiilineutraali Lahti Erityisen hyvin toteutui ilmastotavoitteita edistävän EU:n kaupunkimission jalkautus, johon liittyen saimme alueelle miljoonan euron pilottirahoituksen sekä valmistelimme Lahden kaupungin ja Euroopan komission välille solmittavan ilmastopimuksen.

Osaava Lahti Vuonna 2023 Lahti jatkoi kasvuaan yliopisto-, korkeakoulukaupunkina ja opiskelukaupunkina. Uusia avauksia olivat mm. kestävän mekatroniikan professuuri, sähköisen liikenteen tutkimuskeskus sekä yhteistyön tiivistyminen opiskelija- ja ylioppilaskuntien kanssa.

Elävä Lahti Suur tapahtumavuosi 2023 onnistui erinomaisesti. Suur tapahtumien järjestäjät olivat tyytyväisiä Lahteen, paikalliseen osaamiseen, tiloihin, vapaaehtoiseihin ja kaiken toimivuuteen.

Hyvinvoiva Lahti Matkailu piristyi monipuolisesti eri kohderyhmissä. Päijät-Hämeessä kirjattiin vuoden aikana arviolta lähes 850 000 maksettua majoitusvuorokautta, mikä on reilut 100 000 enemmän vuoteen 2022 verrattuna.

Houkutteleva työyhteisö Lahti Luotiin yhteistä kuvaa johtamisen rooleista ja tarvittavasta osaamisesta organisaation eri tasoilla ja tunnistettiin keinoja esihenkilöosaamisen kehittämiseen jatkossa.

Lahden kaupungin henkilöstö

Henkilöstömäärä 3 722 ↖

- Vakituksia 73 % -
- Kokoaikaisia 82 % ➤
- Työsuhteessa 61 % ➤
- Virkasuhteessa 39 % ↖

Henkilötyövuodet 3 344 ➤

Keski-ikä 46,0 vuotta ➤

Henkilöstökulut 179,9 milj. euroa ↖

Eläkkeelle siirtyi 88 ↖

Lähtövaihtuvuus 7,5 % ↖

Poissaoloprosentti 4,4 % ➤

Terveysperusteiset poissaolopäivät 17,9 /
henkilötyövuosi ➤

Koulutuspäivät 2,2 / työntekijä ↖

Työhakemukset 9,9 / tehtävä ↖

(↖ / ➤ muutos verrattuna vuoteen 2022)



Kuva @henrifi

Lahti

Lahti *Tehty kestäväksi*

Lahden kaupunki – Kestävyysraportti 2023

Ekologinen | Sosiaalinen | Taloudellinen kestävyys



Lahti – tehty kestäväksi

Ekologinen kestävyys

Kaiken kestävyden perusta

Hiilineutraalius

Luonnon monimuotoisuus

Kiertotalous



Sosiaalinen kestävyys

Hyvä arki ja merkityksellinen elämä

Koulutus

Työllisyys

Osallisuus



Taloudellinen kestävyys

Tasapainoinen talouskasvu ilman velkaantumista ja ylikuluttamista



Tiivistelmä



Nämä mittarit osoittavat oikeaan suuntaan



Lahden tavoite on olla hiilineutraali kaupunki vuonna 2025. Tavoite toteutuu, mutta alkuperäisestä aikataulusta hieman viivästyneenä. Vuonna 2022 Lahden päästöt olivat vähentyneet vertailuvuodesta noin 67 %.



Lahtelaisten koulutustaso nousee ja yliopistokoulutus kansainvälistyy. Muihin suuriin kaupunkeihin verrattuna koulutustaso Lahdessa on kuitenkin edelleen matala.



Kaupungin tilinpäätös vuodelta 2023 on positiivinen. Tulorahoitus on riittänyt kattamaan nettoinvestoinnit vuosina 2021–2023.



Näissä meillä on parannettavaa



Kestävien kulutusapojen osuus on pienentynyt. Lahdessa kaikista matkoista 37 % tehtiin kestäväillä kulkutavoilla eli jalan, pyörällä tai joukkoliikenteellä. Tavoitteena on, että osuus olisi yli 50 % vuoteen 2030 mennessä.



Lahden työllisyyskehityksen suunta on myönteinen, mutta kokonaistyöttömyydessä 12 suurimman kaupungin vertailussa Lahti on edelleen viimeisillä sijoilla ja osalla nuorista syrjäytyminen on kasvussa.



Lahden kaupungin talous kärsii kestävyysongelmasta, koska tulot ja menot ovat rakenteellisesti epätasapainossa. Tämä aiheuttaa painetta velanotolle.

Lahti tavoittelee hiilineutraaliutta – keskeiset tavoitteet



Kulikutapamuutos yksityisautoilusta kestäviin vaihtoehtoihin ja liikenteen sähköistyminen



Kiertotalouden edistäminen

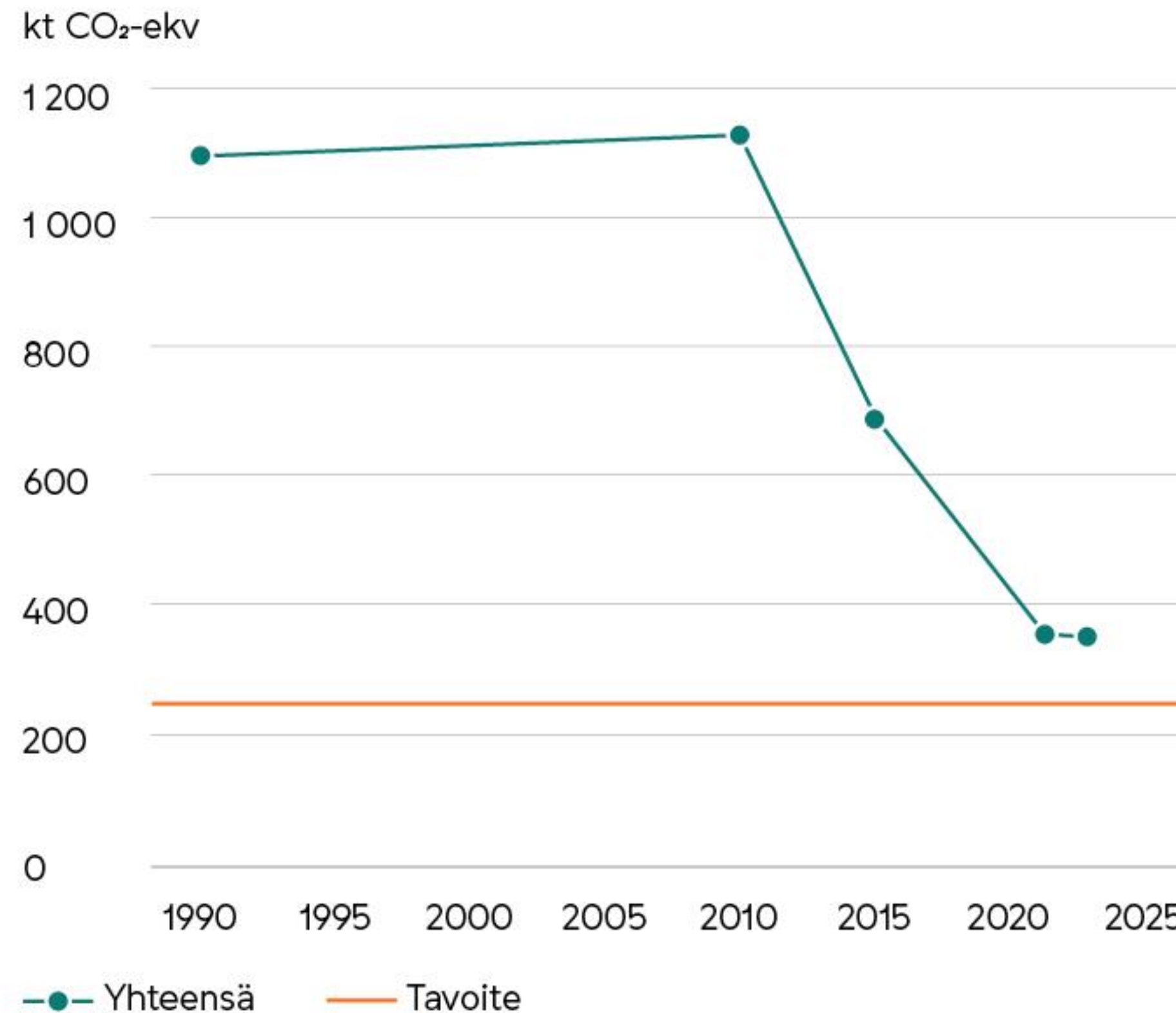


Hiilineutraali kaukolämpö



Metsien hiilinielut ja kaupunkivihreän lisääminen

Kasvihuonekaasupäästöt Lahden alueella



Lahden maantieteellisen alueen kasvihuonekaasupäästöt vuodesta 1990 lähtien ja hiilineutraaliuden tavoitetaso. Lahden hiilineutraalius tarkoittaa, että vähennämme alueella tuotettuja päästöjä 80 prosenttia vuoden 1990 tasosta. Vuoden 2022 päästöt olivat 67 prosenttia pienemmät kuin vuonna 1990.

INFO

Hiilineutraalius tarkoittaa, että kasvihuonekaasupäästöjä tuotetaan korkeintaan sen verran kuin niitä voidaan sitoa ilmakehästä hiilinieluihin. Toiminta ei siis lisää ilmaston lämpenemistä.

Lahti

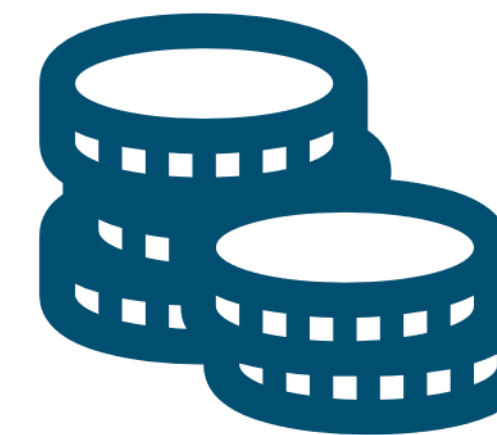
Tilikauden tulos positiivinen

Lahden kaupunki

26.3.2024



LAHDEN KAUPUNKI TILINPÄÄTÖS 2023



	TP 2023	TP 2022
Asukasluku (31.12.)	120 700	120 175
Tuloveroprosentti	8,11 %	20,75 %
Verotulot (1 000 €)	304 843	545 068
Vuosikate (1 000 €)	94 764	99 967
Vuosikate % poistoista	177,1 %	189,1 %
Investoinnit netto (1 000 €)	81 000	84 862
Lainakanta, kaupungin tase (1 000 €)	744 244	813 547
Lainakanta, kaupungin tase €/asukas	6 166	6 768
Kaupungin omaan käyttöön otetut lainat (1 000 €)	437 700	433 400
Kaupungin omaan käyttöön otetut lainat €/asukas	3 626	3 606

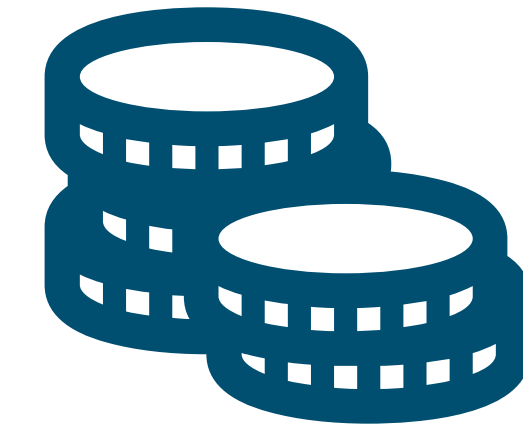
Vuosikate **94,8** milj. euroa

= tulojen ja menojen erotus, joka jää
käytettäväksi investointien rahoittamiseen ja
lainojen lyhentämiseen

Vuosikate **177,1** % poistoista

Nettoinvestoinnit **81,0** milj. euroa

TILINPÄÄTÖS 2023 VS TILINPÄÄTÖS 2022



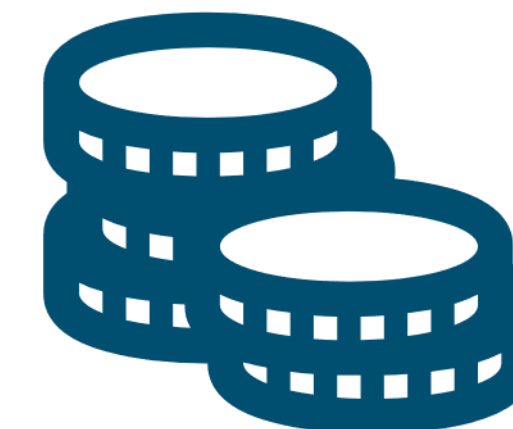
1 000 €	TP 2023	TP 2022	Muutos %
Toimintatuotot	109 216	146 119	-25,3 %
Valmistus omaan käyttöön	1 302	1 147	13,5 %
Toimintakulut	-412 513	-842 396	-51,0 %
TOIMINTAKATE	-301 995	-695 130	-56,6 %
Verotulot	304 843	545 068	-44,1 %
Valtionosuudet	90 872	245 733	-63,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 044	4 296	-75,7 %
VUOSIKATE	94 764	99 967	-5,2 %
Poistot ja arvonalentumiset	-53 503	-52 849	1,2 %
TILIKAUDEN TULOS	41 261	47 118	-12,4 %
Poistoeron lisäys (-)/vähennys (+)	-9 597	140	-6960,9 %
Varausten lisäys (-)/vähennys (+)	10 000	-20 000	
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	-259	-174	-49,3 %
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	41 404	27 085	52,9 %

Muutokset milj. euroa

- Toimintatuotot -36,9
- Toimintakulut -429,9
- Toimintakate +393,1
- Verotulot -240,2
- Valtionosuudet -154,9
- Rahoitustuotot ja -kulut -3,3
- Poistot ja arvonalentumiset +0,7
- Tilikauden tulos -5,9

TILINPÄÄTÖS VS ALKUPERÄINEN TALOUSARVIO

SIS. TASEYKSIKÖT, SISÄISET ERÄT JA SISÄISTEN KATTEIDEN ELIMINOINNIT



1 000 €	TP 2023	TA alkup. 2023	Muutos- %
Toimintatuotot	187 265	175 532	6,7 %
Valmistus omaan käyttöön	1 302	1 114	16,9 %
Toimintakulut	-490 562	-493 879	-0,7 %
TOIMINTAKATE	-301 995	-317 233	-4,8 %
Verotulot	304 843	279 316	9,1 %
Valtionosuudet	90 872	87 372	4,0 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 044	-5 455	119,1 %
VUOSIKATE	94 764	44 000	115,4 %
Poistot ja arvonalentumiset	-53 503	-53 331	0,3 %
TILIKAUDEN TULOS	41 261	-9 331	542,2 %
Poistoeron lisäys (-)/vähennys (+)	-9 597	75	-12896,0 %
Varausten lisäys (-)/vähennys (+)	10 000		
Rahastojen lisäys (-)/vähennys (+)	-259		
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	41 404	-9 256	547,3 %

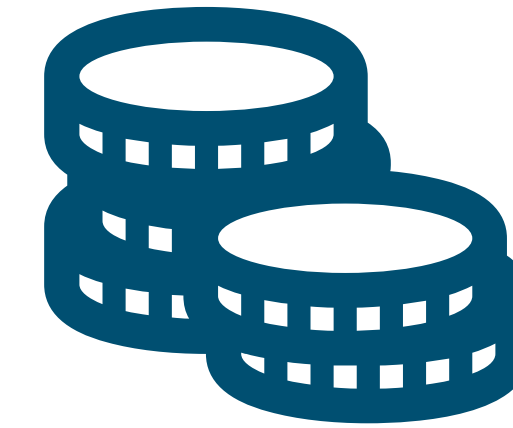
Muutokset milj. euroa

- Toimintatuotot **+11,7**
- Toimintakulut **-3,3**
- Toimintakate **+15,2**
- Verotulot **+25,5**
- Valtionosuudet **+3,5**
- Rahoitustuotot ja -kulut **+6,5**
- Poistot **+0,2**

LAHDEN KAUPUNKI

KOKONAISTULOT JA -MENOT LASKELMA

1 000 €	TP 2023	%	TP 2022	%
Tulot				
Toiminta				
Toimintatuotot	109 216	18,1 %	146 119	13,3 %
Verotulot	304 843	50,6 %	545 068	49,7 %
Valtionosuudet	90 872	15,1 %	245 733	22,4 %
Korkotuotot	19 024	3,2 %	8 190	0,7 %
Muut rahoitustuotot	4 917	0,8 %	9 645	0,9 %
Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointimenoihin	671	0,1 %	2 681	0,2 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	38 206	6,3 %	101 240	9,2 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset	35 229	5,8 %	38 916	3,5 %
Kokonaistulot yhteensä	602 978	100,0 %	1 097 592	100,0 %
Menot				
Toiminta				
Toimintakulut	412 513	68,1 %	842 396	81,9 %
- Valmistus omaan käyttöön	-1 302	-0,2 %	-1 147	-0,1 %
Korkokulut	19 531	3,2 %	11 584	1,1 %
Muut rahoituskulut	3 366	0,6 %	1 955	0,2 %
Tulorahoituksen korjauserät	20 902	3,5 %	57 619	5,6 %
Investoinnit				
Investointimenot	81 671	13,5 %	87 543	8,5 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäykset	8	0,0 %	0	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	76 900	12,7 %	41 200	4,0 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 597	-1,3 %	-13 201	-1,3 %
Kokonaismenot yhteensä	605 684	100,0 %	1 027 950	100,0 %



Kokonaistulot ja -menot laskelma kuvaa rahanlähteitä ja -käyttöä

Kokonaistulot **602 978**

Kokonaismenot **605 684**

Erotus **-2 706**

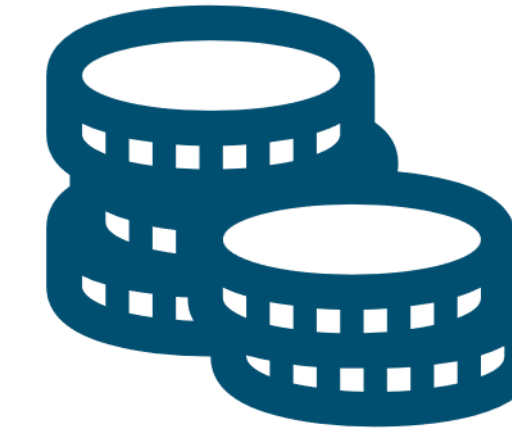
Suurin tuloerä – verotulot **50,6 %**

Suurin menoerä – toimintakulut **68,1 %**

LAHDEN KAUPUNKI

RAHOITUSLASKELMA

1 000 €	TP 2023	TP 2022
Toiminnan rahavirta	73 862	42 348
Vuosikate	94 764	99 967
Tulorahoituksen korjauserät	-20 902	-57 619
Investointien rahavirta	-42 794	16 378
Investointimenot	-81 671	-87 543
Rahoitusosuudet investointeihin	671	2 681
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	38 206	101 240
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	31 068	58 726
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	35 221	38 916
Antolainasaamisten lisäykset	-8	0
Antolainasaamisten vähennykset	35 229	38 916
Lainakannan muutokset	-69 303	-27 999
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-76 900	-41 200
Lyhytaikaisten lainojen muutos	7 597	13 201
Oman pääoman muutokset	308	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 995	49 144
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-38 770	60 060
Rahavarojen muutos	-7 702	118 786



Investointien tulorahoitus, %	117,0
Lainanhoitokate	1,2
Laskennallinen lainanhoitokate	1,0
Kassan riittävyys, pv	164,0

LAHDEN KAUPUNKI

TASE

1 000 €	TP 2023	TP 2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT		
Aineettomat hyödykkeet	69 506	69 026
Aineelliset hyödykkeet	666 372	658 064
Sijoitukset	486 110	551 676
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	561	342
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
Vaihto-omaisuus	88	126
Saamiset	35 671	57 642
Rahoitusarvopaperit	132 631	177 696
Rahat ja pankkisaamiset	133 721	96 358
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 524 661	1 610 932

1 000 €	TP 2023	TP 2022
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	671 175	661 345
Peruspääoma	405 062	437 196
Arvonkorotusrahasto	80	80
Muut omat rahastot	11 268	11 009
Edellisten tilikausien ylijäämä	213 360	185 975
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	41 404	27 085
VARAUKSET	30 288	30 691
PAKOLLISET VARAUKSET	11 416	13 257
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	3 097	2 302
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen	610 020	684 984
Lyhytaikainen	198 665	218 352
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	1 524 661	1 610 932

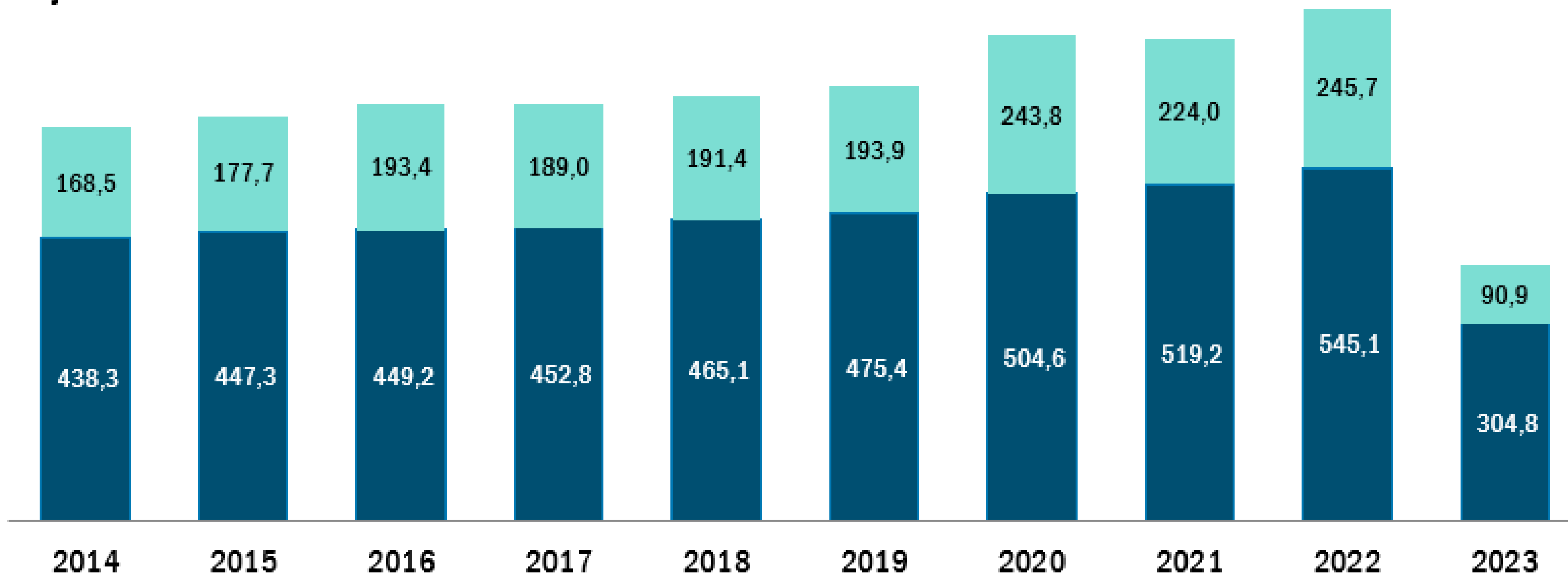
Omavaraisuusaste, %	46,1
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	159,5
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	7 952

LAHDEN KAUPUNKI

VEROTULOT JA VALTIONOSUUDET 2014–2023

VUOSIEN 2014–2015 OSALTA YHDISTELTY LAHDEN JA NASTOLAN TILINPÄÄTÖSTIEDOT

■ Verotulot yhteensä ■ Valtionosuudet
Milj.

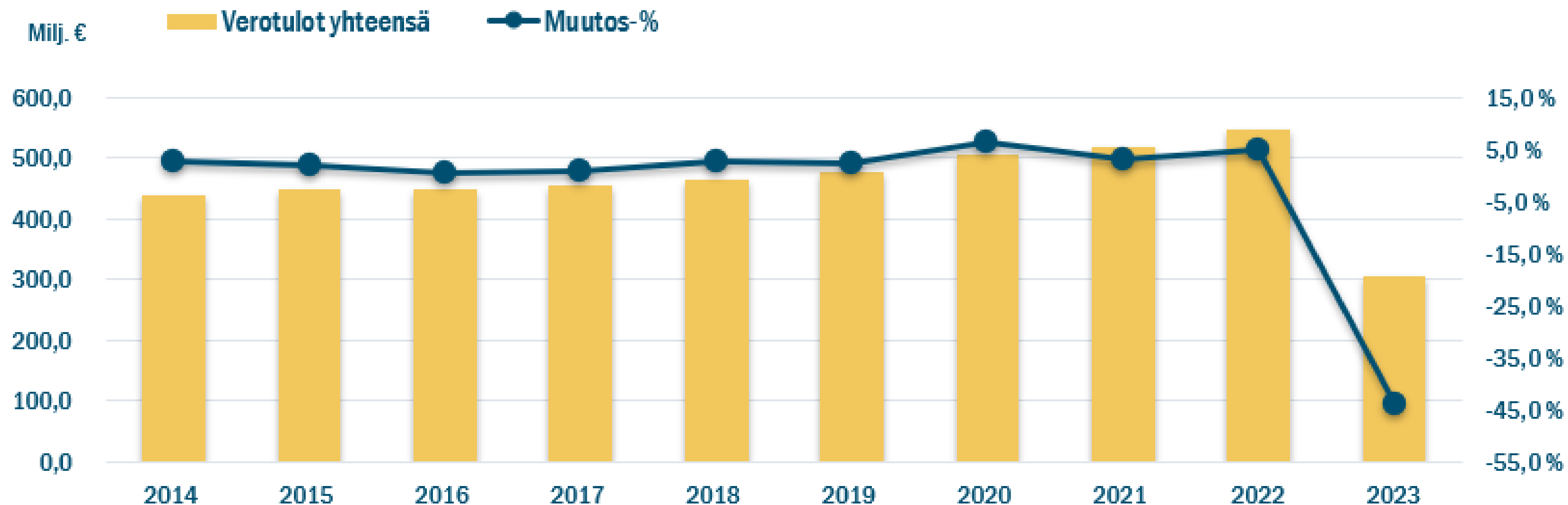


LAHDEN KAUPUNKI VEROTULOT

1 000 €	TP 2023	Alkup. TA 2023	Muutos-%
Kunnan tulovero	225 383	206 785	9,0 %
Yhteisövero	32 652	29 331	11,3 %
Kiinteistövero	46 807	43 200	8,3 %
Yhteensä	304 843	279 316	9,1 %

VEROTULOJEN KEHITYS

Vuosien 2014–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot



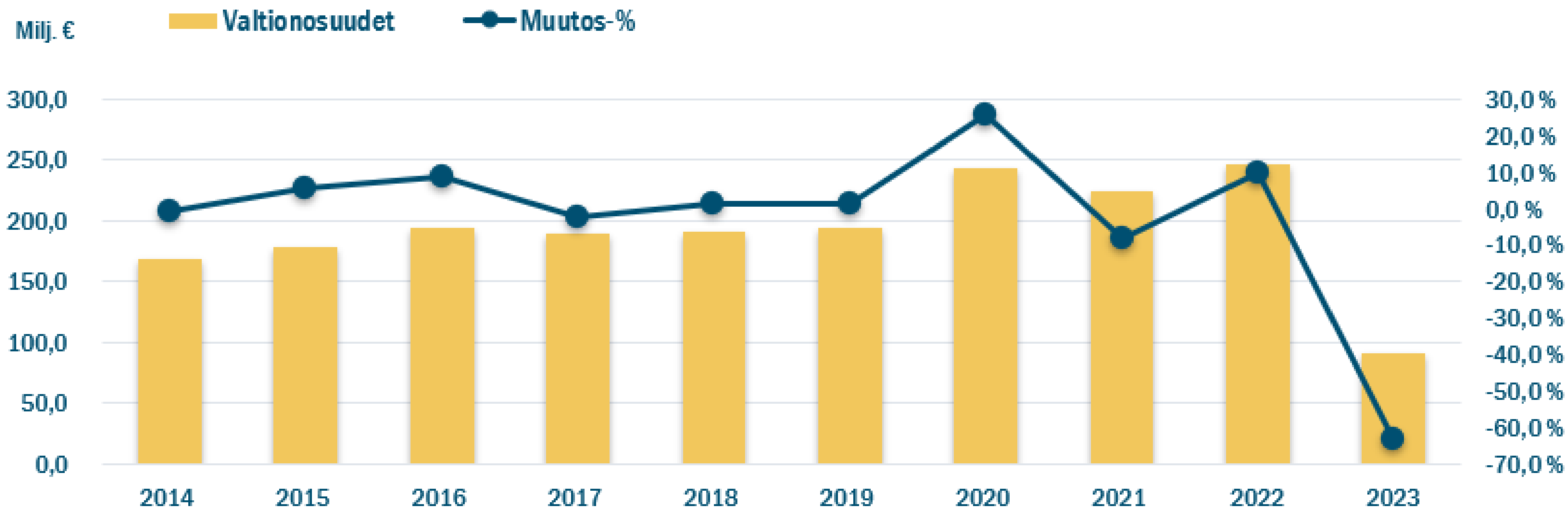
LAHDEN KAUPUNKI

VALTIONOSUUDET

1 000 €	TP 2023	Alkup. TA 2023	Muutos-%
Valtionosuudet	90 872	87 372	4,0 %

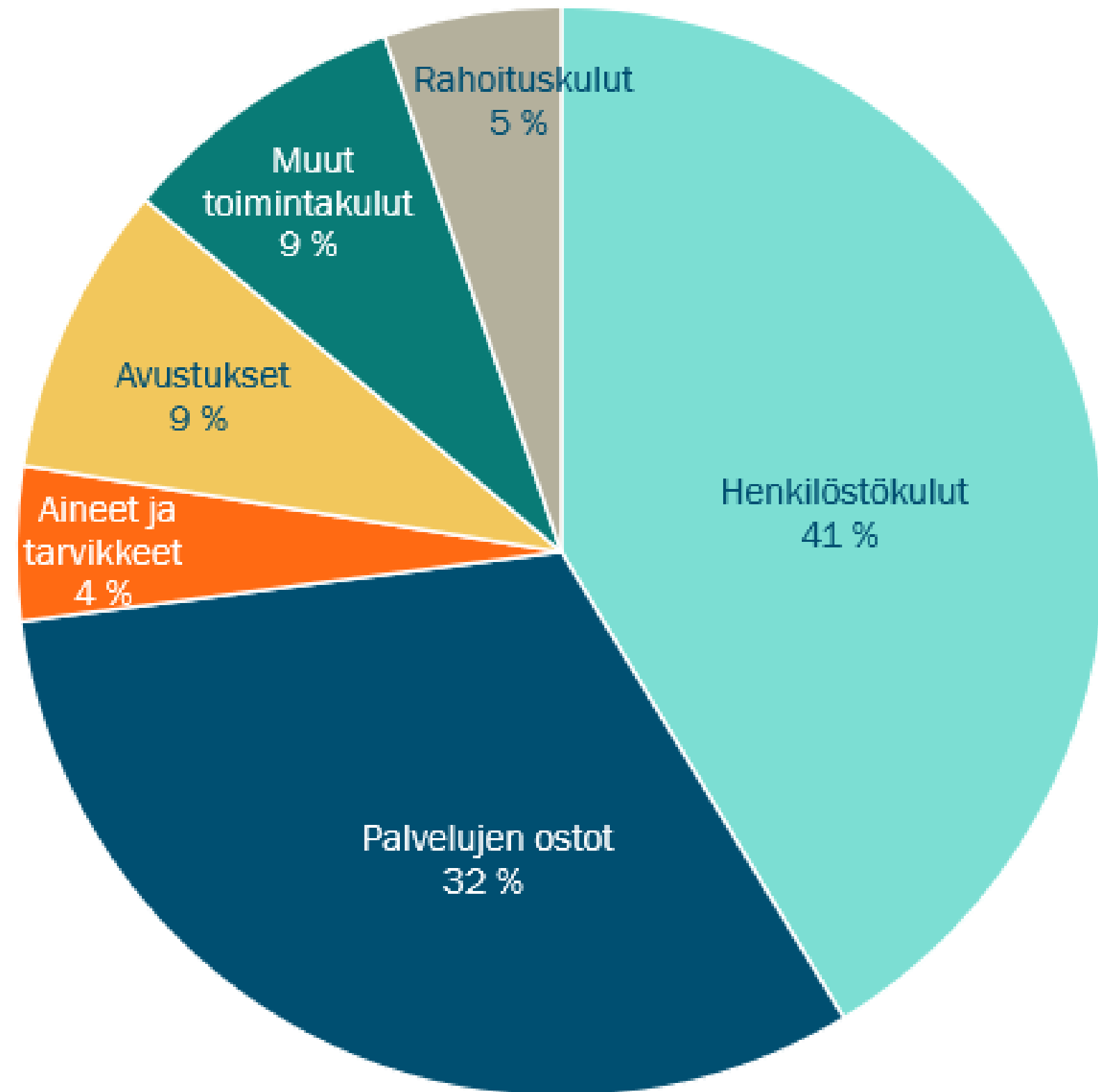
VALTIONOSUUKSIEN KEHITYS

Vuosien 2014–2015 osalta yhdistelty Lahden ja Nastolan tilinpäätöstiedot



LAHDEN KAUPUNKI TILINPÄÄTÖS 2023 MENOT JA TULOT LAJEITTAIN

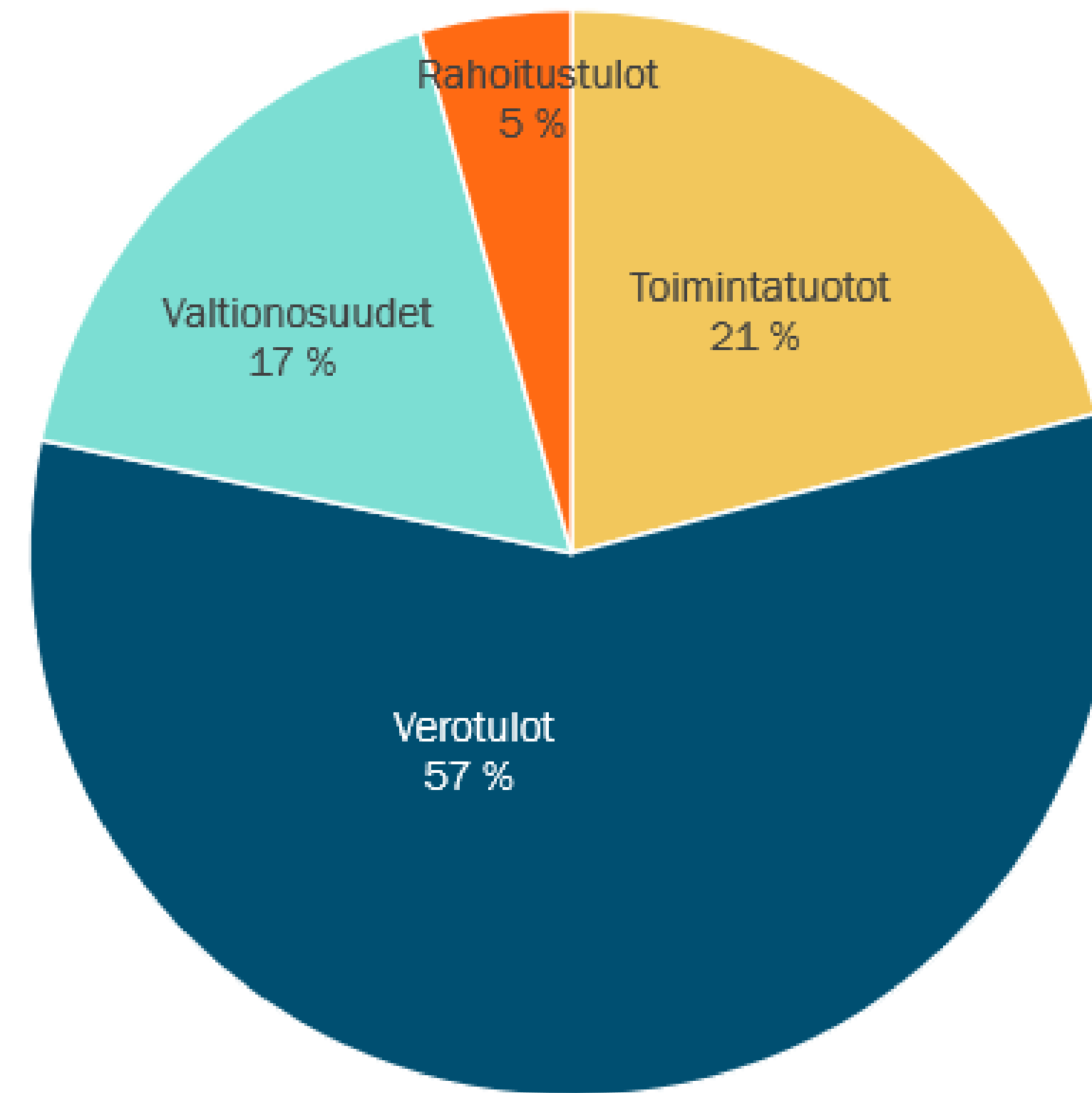
MENOT YHTEENSÄ 435,4 M€



■ Henkilöstökulut 179,9 M€
■ Avustukset 37,6 M€
■ Rahoituskulut 22,9 M€

■ Palvelujen ostot 137,7 M€
■ Muut toimintakulut 37,3 M€
■ Aineet ja tarvikkeet 19,9 M€

TULOT YHTEENSÄ 530,2 M€

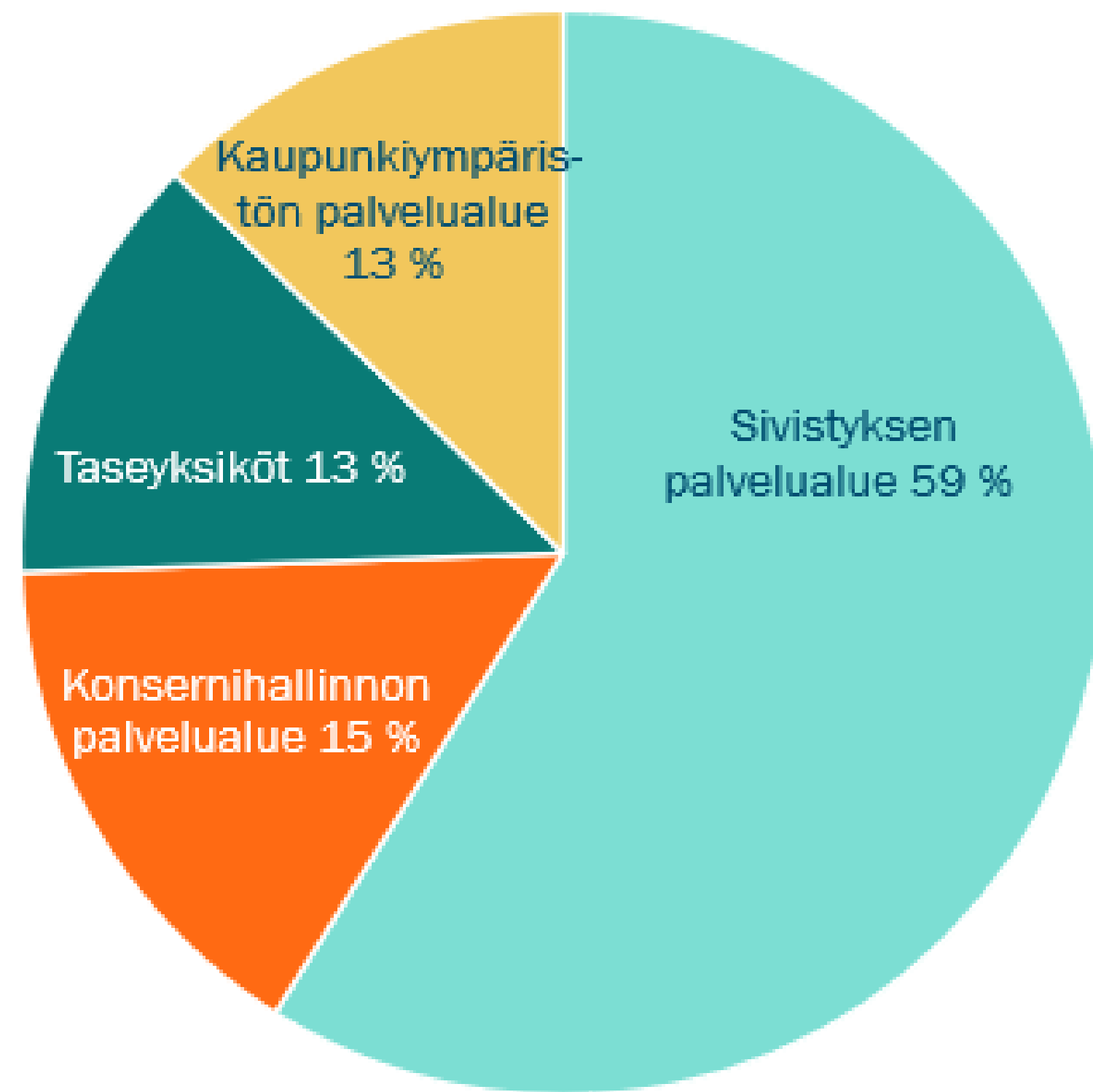


■ Verotulot 304,8 M€
■ Valtionosuudet 90,9 M€

■ Toimintatuotot 110,5 M€
■ Rahoitustulot 23,9 M€

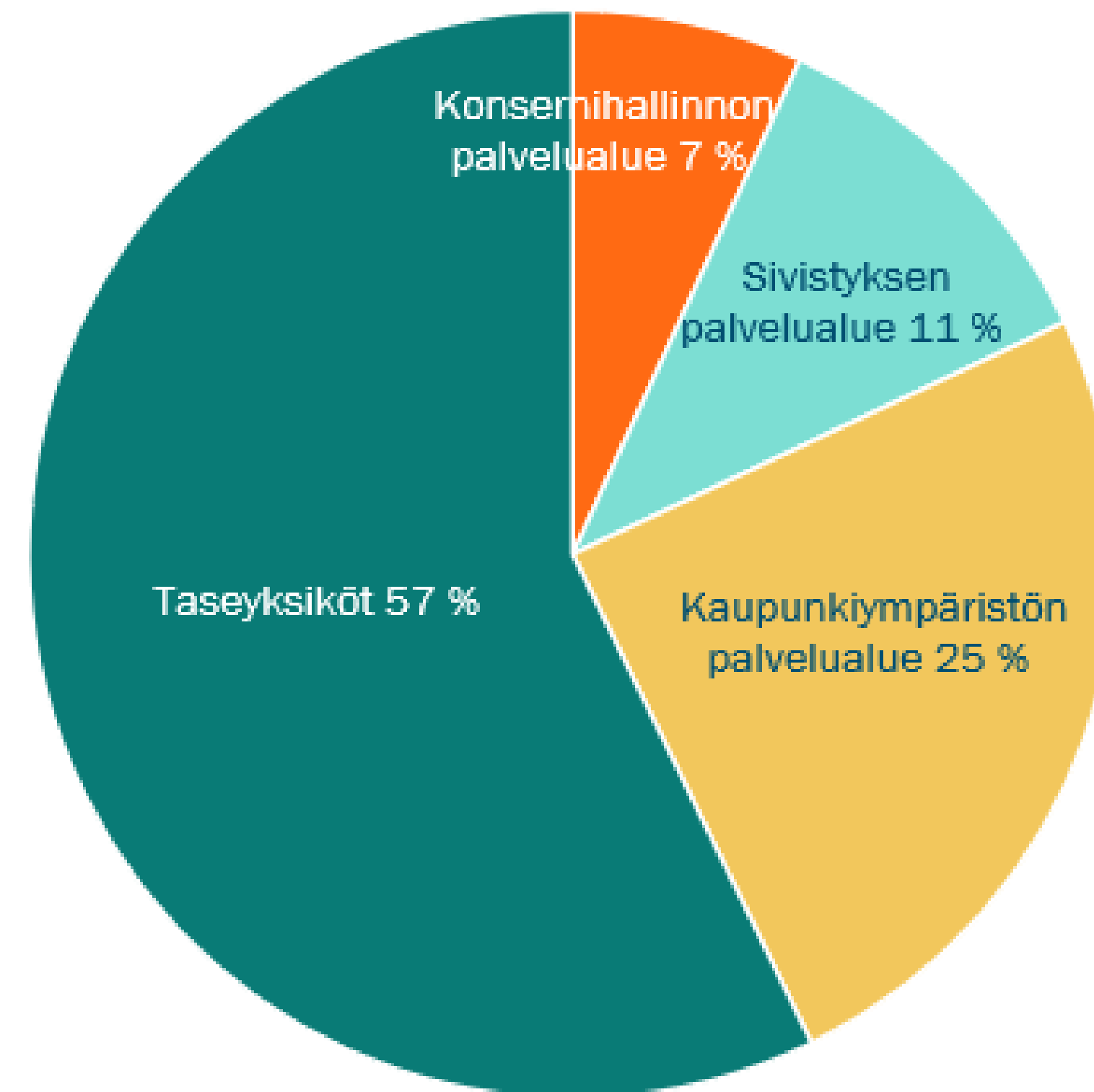
LAHDEN KAUPUNKI TILINPÄÄTÖS 2023 MENOT JA TULOT PALVELUALUEITTAIN

MENOT YHTEENSÄ 490,6 M€



■ Sivistyksen palvelualue 289,0 M€	■ Konsernihallinnon palvelualue 76,2 M€
■ Taseyksiköt 63,1 M€	■ Kaupunkiympäristön palvelualue 62,3 M€

TULOT YHTEENSÄ 188,5 M€

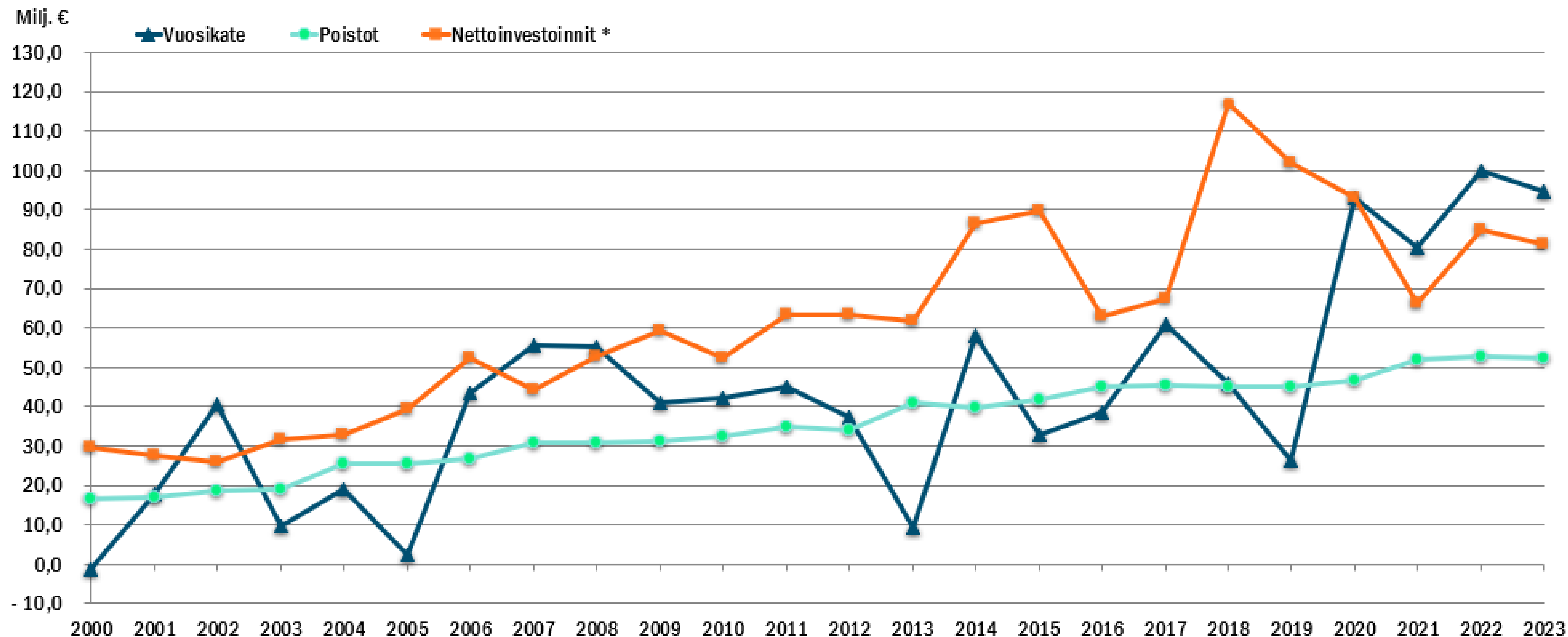


■ Taseyksiköt 107,9 M€	■ Kaupunkiympäristön palvelualue 46,7 M€
■ Sivistyksen palvelualue 21,0 M€	■ Konsernihallinnon palvelualue 12,9 M€

LAHDEN KAUPUNKI

VUOSIKATE, POISTOT JA NETTOINVESTOINNIT 2000–2023

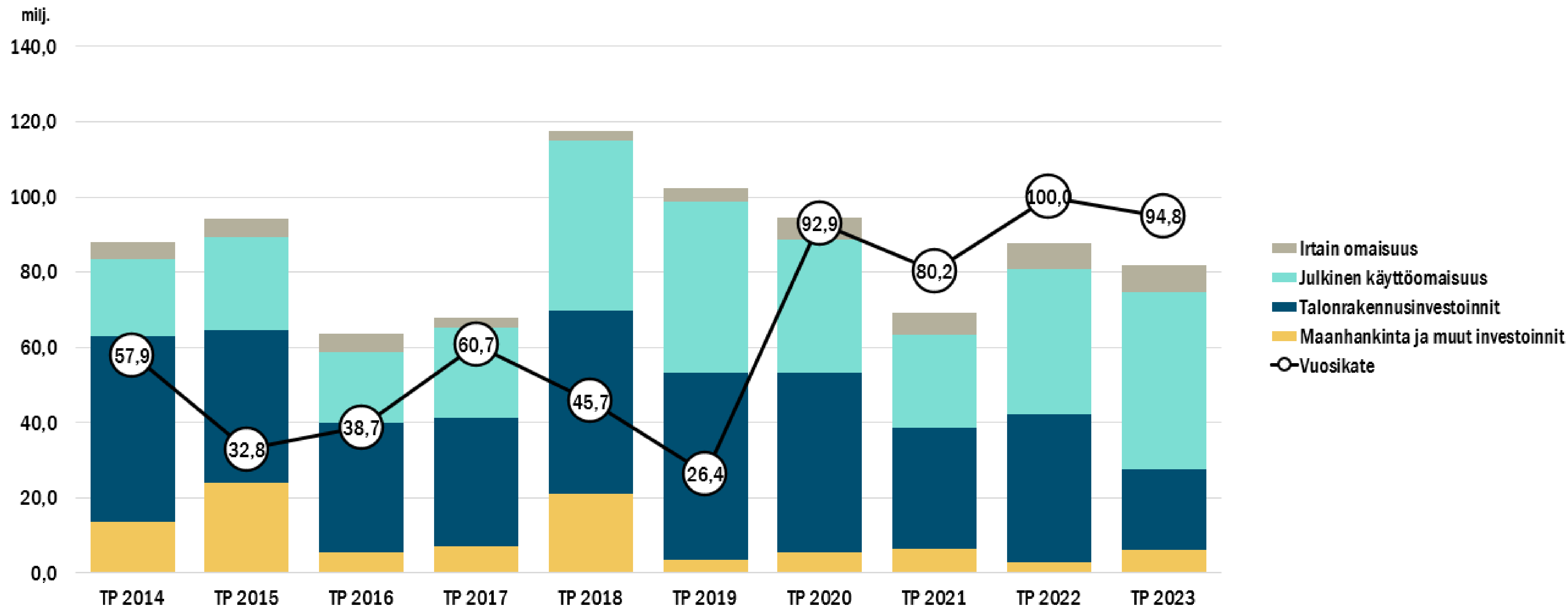
VUOSIEN 2000–2015 OSALTA YHDISTELTY LAHDEN JA NASTOLAN TILINPÄÄTÖSTIEDOT



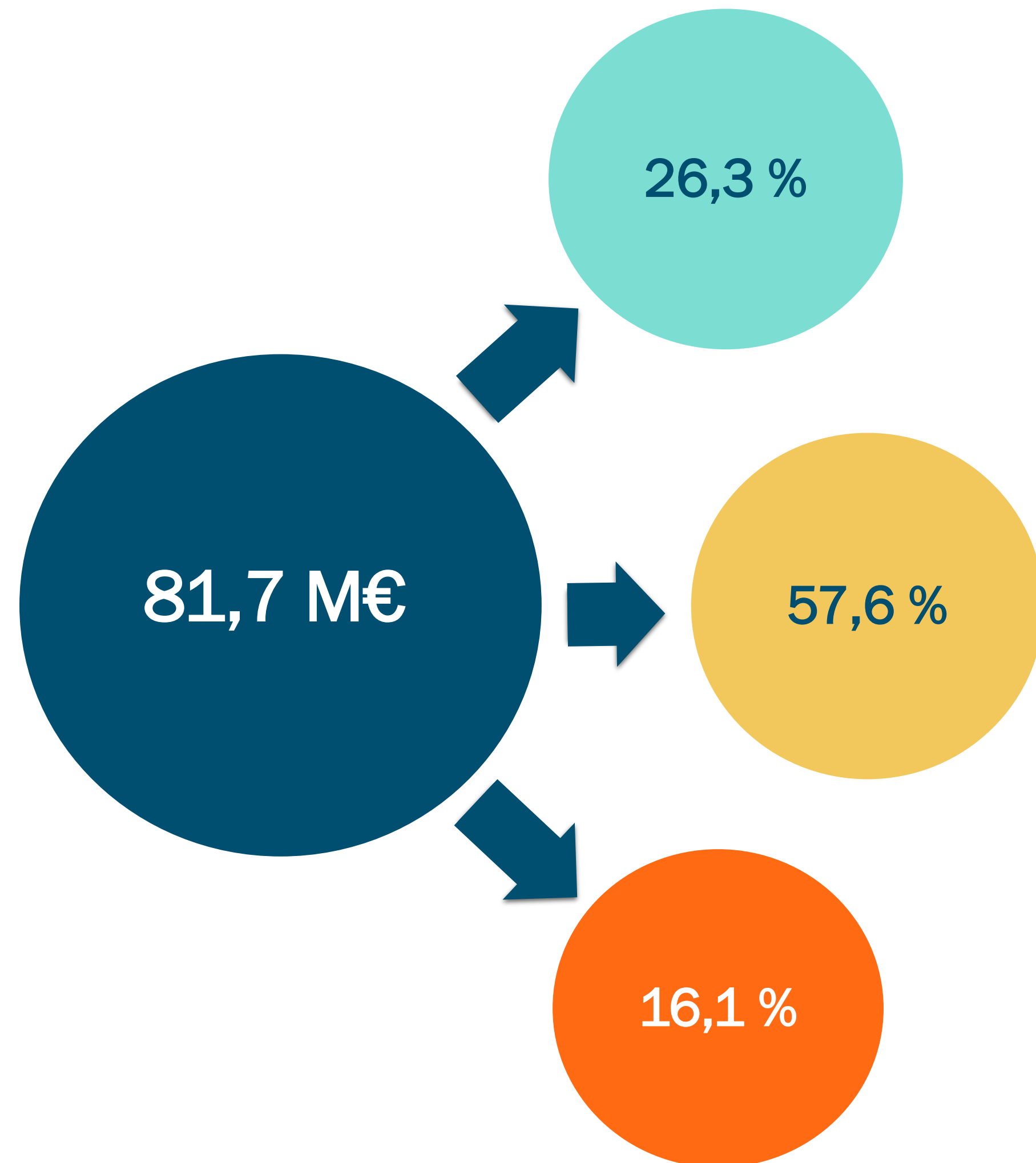
LAHDEN KAUPUNKI

BRUTTOINVESTOINNIT RYHMITTÄIN 2014–2023

VUOSIEN 2014–2015 OSALTA YHDISTELTY LAHDEN JA NASTOLAN TILINPÄÄTÖSTIEDOT



SUURIMMAT INVESTOINTIKOHTTEET 2023



Talonrakennus 21,5 milj.

Perusparannusinvestoinnit 18,3 milj.

Kaupungintalo 10,2 milj.

Kivimaan monitoimitalo 3,2 milj.

Kaupunginteatteri 0,4 milj.

Myllypohjan monitoimitalo 0,3 milj.

Korvausinvestoinnit 3,2 milj.

Renkomäen monitoimitalo 1,8 milj.

Myllypohjan monitoimitalo 0,5 milj.

Julkinen käyttöomaisuus 47,1 milj.

Kasvun edellyttämät uudet alueet 20,6 milj.

Kadunrakennus 11,9 milj.

Ulkovalaistus 5,3 milj.

Viheralueiden rakentaminen 3,7 milj.

Liikuntarakentaminen 3,4 milj.

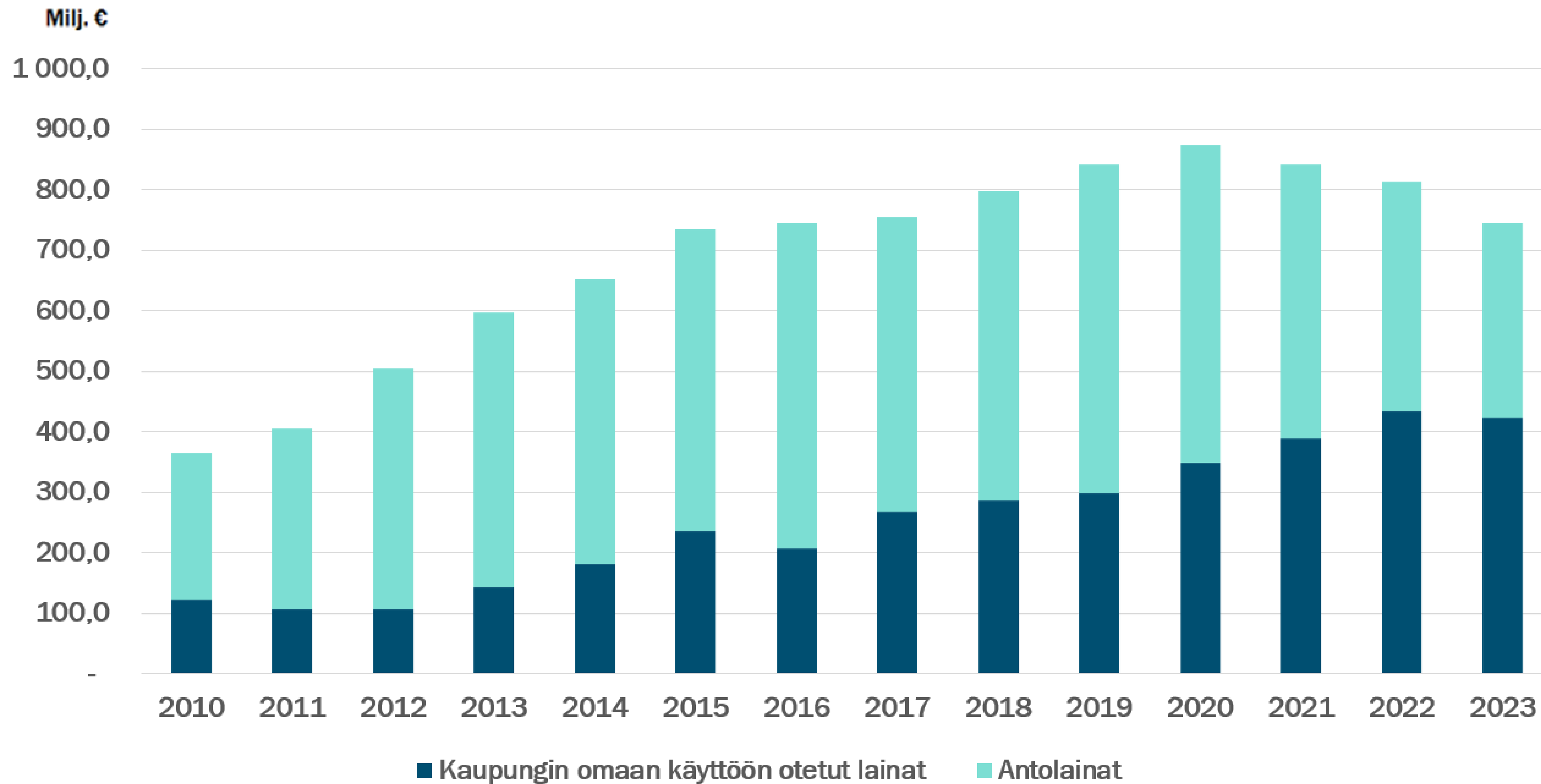
Muut investoinnit 13,1 milj.

Irtain omaisuus 6,9 milj.

Kiinteä omaisuus 1,9 milj.

Arvopaperit ja osuudet 4,3 milj.

KAUPUNGIN VELKAANTUNEISUUS 2010–2023



Asukasluku

120 700Asukasluvun kasvu
525 henkilöä (0,44 %)

Yritysten määrä

8 172 kplTyössäkäyvien määrä,
työlliset**48 752**

Työttömyysaste

14,9 %

Nuorisotyöttömyys

17,4 %Pitkäaikaistyöttömien
määrä**42,3 %**

Tilikauden yli-/alijäämä

+41,4 M€

Kertynyt yli-/alijäämä

+254,8 M€

Verorahoitus

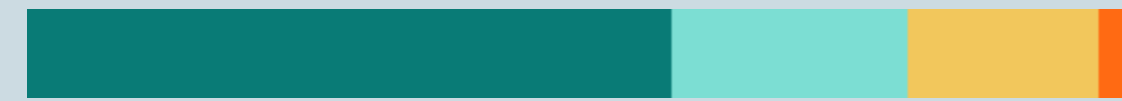
Verotulot

304,8 M€

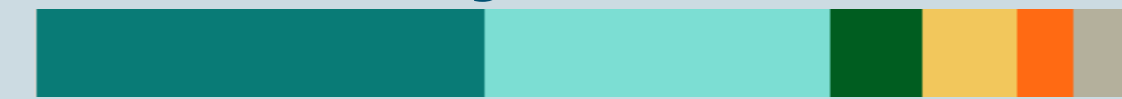
Valtionosuudet

90,9 M€Lainamäärä
per asukas**6 166 €**Lainamäärä
yhteensä**744,2 M€**Kunnallisveroprosentti **8,11 %**

Kiinteistöveroprosentit

1,35 % Yleinen kiinteistöveroprosentti**0,60 %** Vakituinen asuinrakennus**1,35 %** Muu kuin vakituinen asuminen**4,00 %** Rakentamaton rakennuspaikka**0,60 %** Yleishyödyllinen yhteisö**3,10 %** Voimalaitos**Tulot lajeittain**

Verotulot	304,8 M€	57,5 %
Toimintatuotot	110,5 M€	20,9 %
Valtionosuudet	90,9 M€	17,1 %
Rahoitustulot	23,9 M€	4,5 %

Menot lajeittain

Henkilöstökulut	179,9 M€	41,3 %
Palvelujen ostot	137,7 M€	31,6 %
Avustukset	37,6 M€	8,6 %
Muut toimintakulut	37,3 M€	8,6 %
Rahoituskulut	22,9 M€	5,3 %
Aineet ja tarvikkeet	19,9 M€	4,6 %

TOP 4 investoinnit

1. Kaupungintalon perusparannus
2. Kivimaan monitoimitalon perusparannus
3. Renkomäen monitoimitalo, uudisrakennus
4. Pippon alueen II-vaihe

**Bruttoinvestoinnit
ryhmittäin**

57,6 %	Julkinen käyttöomaisuus	47,1 M€
26,3 %	Talonrakennus	21,5 M€
8,5 %	Irtain omaisuus	6,9 M€
5,3 %	Arvopaperit ja osuudet	4,3 M€
2,3 %	Kiinteä omaisuus	1,9 M€

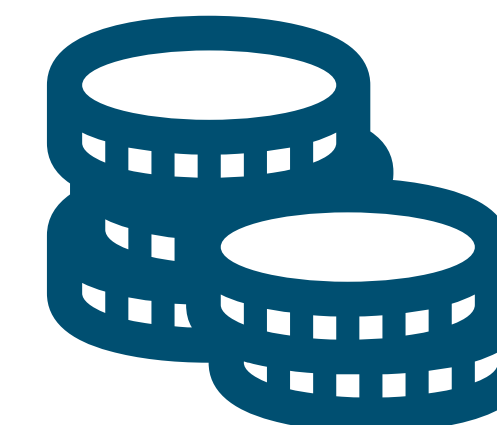
Lahti 2023

Lahti-konserni



LAHTI - KONSERNI

TULOSLASKELMA



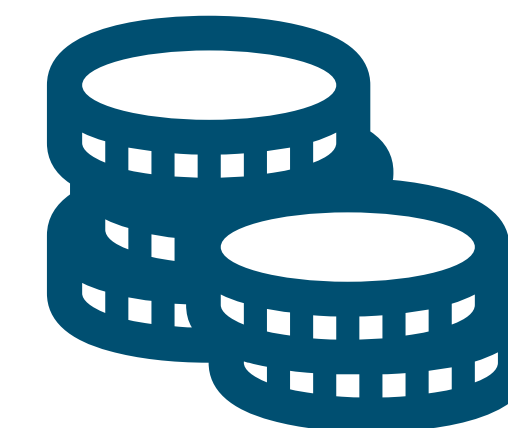
1 000 €	TP 2023	TP 2022	Muutos %
Toimintatuotot	437 847	719 320	-39,1 %
Toimintakulut	-678 683	-1 332 564	-49,1 %
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-415	-487	14,8 %
TOIMINTAKATE	-241 251	-613 732	-60,7 %
Verotulot	303 358	543 183	-44,2 %
Valtionosuudet	131 528	284 217	-53,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-12 192	-17 429	-30,1 %
VUOSIKATE	181 443	196 239	-7,5 %
Poistot ja arvonalentumiset	-115 901	-117 214	-1,1 %
Satunnaiset erät	554	-208	366,0 %
TILIKAUDEN TULOS	66 096	78 816	-16,1 %
Tilinpäätössiirrot	-276	-182	-51,8 %
Tilikauden verot	-3 288	-7 437	55,8 %
Laskennalliset verot	-2 047	-2 368	13,6 %
Vähemmistöosuus tilikauden tuloksesta	-233	-763	69,5 %
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ ALIJÄÄMÄ	60 252	68 065	-11,5 %

Muutokset milj. euroa

- Toimintatuotot **-281,5**
- Toimintakulut **-653,9**
- Toimintakate **+372,5**
- Verotulot **-239,8**
- Valtionosuudet **-152,7**
- Rahoitustulot ja -menot **-5,2**
- Poistot ja arvonalentumiset **-1,3**
- Tilikauden tulos **-12,7**

LAHTI - KONSERNI

RAHOITUSLASKELMA



1 000 €	TP 2023	TP 2022
Toiminnan rahavirta	154 523	158 462
Vuosikate	181 443	196 239
Satunnaiset erät	554	-208
Tilikauden verot	-3 288	-7 437
Tulorahoituksen korjauserät	-24 185	-30 131
Investointien rahavirta	-103 044	-43 105
Investointimenot	-133 435	-236 268
Rahoitusosuudet investointimenoihin	680	2 762
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29 711	190 401
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	51 479	115 356
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset	554	-40
Lainakannan muutokset	-32 171	-6 112
Oman pääoman muutokset	9 208	851
Muut maksuvalmiuden muutokset	-30 797	7 475
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-53 206	2 173
Rahavarojen muutos	-1 726	117 529
Rahavarat 31.12.	297 282	334 419
Rahavarat 1.1.	299 008	216 890
Rahavarojen muutos	-1 726	117 529

Investointien tulorahoitus, %	136,7
Lainanhoitokate	1,6
Laskennallinen lainanhoitokate	1,2
Kassan riittävyys, pv	114,1

LAHTI - KONSERNI

TASE

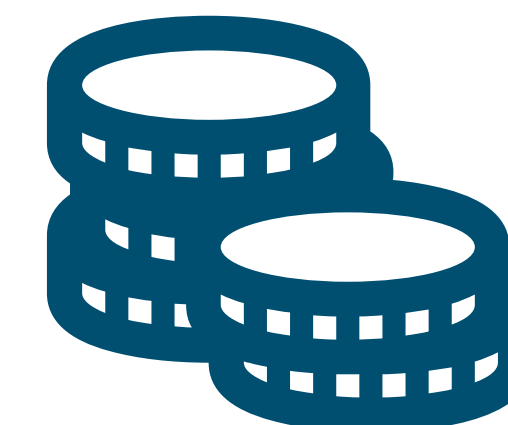
1 000 €	TP 2023	TP 2022
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 862 162	1 955 937
Aineettomat hyödykkeet	80 995	81 896
Aineelliset hyödykkeet	1 651 651	1 742 989
Sijoitukset	129 515	131 052
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 913	2 317
VAIHTUVAT VASTAAVAT	393 549	477 592
Vaihto-omaisuus	12 040	14 282
Saamiset	84 228	128 891
Rahoitusarvopaperit	143 408	189 848
Rahat ja pankkisaamiset	153 873	144 571
VASTAAVAA	2 257 624	2 435 845

Omavaraisuusaste, %	38,7
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	154,8
Lainat ja vuokravastuut €/asukas	11 775

1 000 €	TP 2023	TP 2022
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	856 095	824 680
Peruspääoma	405 062	437 196
Yhdistysten ja säätiöiden peruspääoma	13	13
Arvonkorotusrahasto	121	383
Muut omat rahastot	12 433	12 623
Edellisten tilikausien ylijäämä	378 214	306 399
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	60 252	68 065
VÄHEMMISTÖOSUUDET	16 496	14 531
PAKOLLISET VARAUKSET	23 223	40 487
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	4 856	6 013
VIERAS PÄÄOMA	1 356 954	1 550 134
Pitkäaikainen vieras pääoma	1 129 127	1 220 236
Lyhytaikainen vieras pääoma	227 827	329 899
VASTATTAVAA	2 257 624	2 435 845

LAHTI - KONSERNI

KOKONAISTULOT JA -MENOT



Kokonaistulot ja -menot, 1 000 €	2023	%	2022	%
Tulot				
Toiminta				
Toimintatuotot	437 847	44,1 %	719 320	39,6 %
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	-415	0,0 %	-487	0,0 %
Verotulot	300 070	30,2 %	535 745	29,5 %
Valtionosuudet	131 528	13,3 %	284 217	15,7 %
Korkotuotot	10 507	1,1 %	2 029	0,1 %
Muut rahoitustuotot	5 431	0,5 %	17 604	1,0 %
Satunnaiset erät	554	0,1 %	-208	0,0 %
Investoinnit				
Rahoitusosuudet investointimenoihin	680	0,1 %	2 762	0,2 %
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	29 711	3,0 %	190 401	10,5 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten vähennykset	554	0,1 %	132	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	75 506	7,6 %	63 956	3,5 %
Kokonaistulot yhteensä	991 973	100,0 %	1 815 471	100,0 %
Menot				
Toiminta				
Toimintakulut	678 683	70,5 %	1 332 564	78,1 %
Korkokulut	23 436	2,4 %	16 766	1,0 %
Muut rahoituskulut	4 695	0,5 %	20 296	1,2 %
Tulorahoituksen korjauserät	24 185	2,5 %	30 131	1,8 %
Investoinnit				
Investointimenot	133 435	13,9 %	236 268	13,9 %
Rahoitustoiminta				
Antolainasaamisten lisäykset	0	0,0 %	173	0,0 %
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	106 454	11,1 %	70 038	4,1 %
Lyhytaikaisten lainojen muutos	1 223	0,1 %	31	0,0 %
Oman pääoman muutokset	-9 208	-1,0 %	-851	0,0 %
Kokonaismenot yhteensä	962 903	100,0 %	1 705 417	100,0 %

Kokonaistulot ja -menot laskelma kuvaa rahanlähteitä ja -käyttöä

Kokonaistulot	991 973
<u>Kokonaismenot</u>	<u>962 903</u>
Erotus	29 070

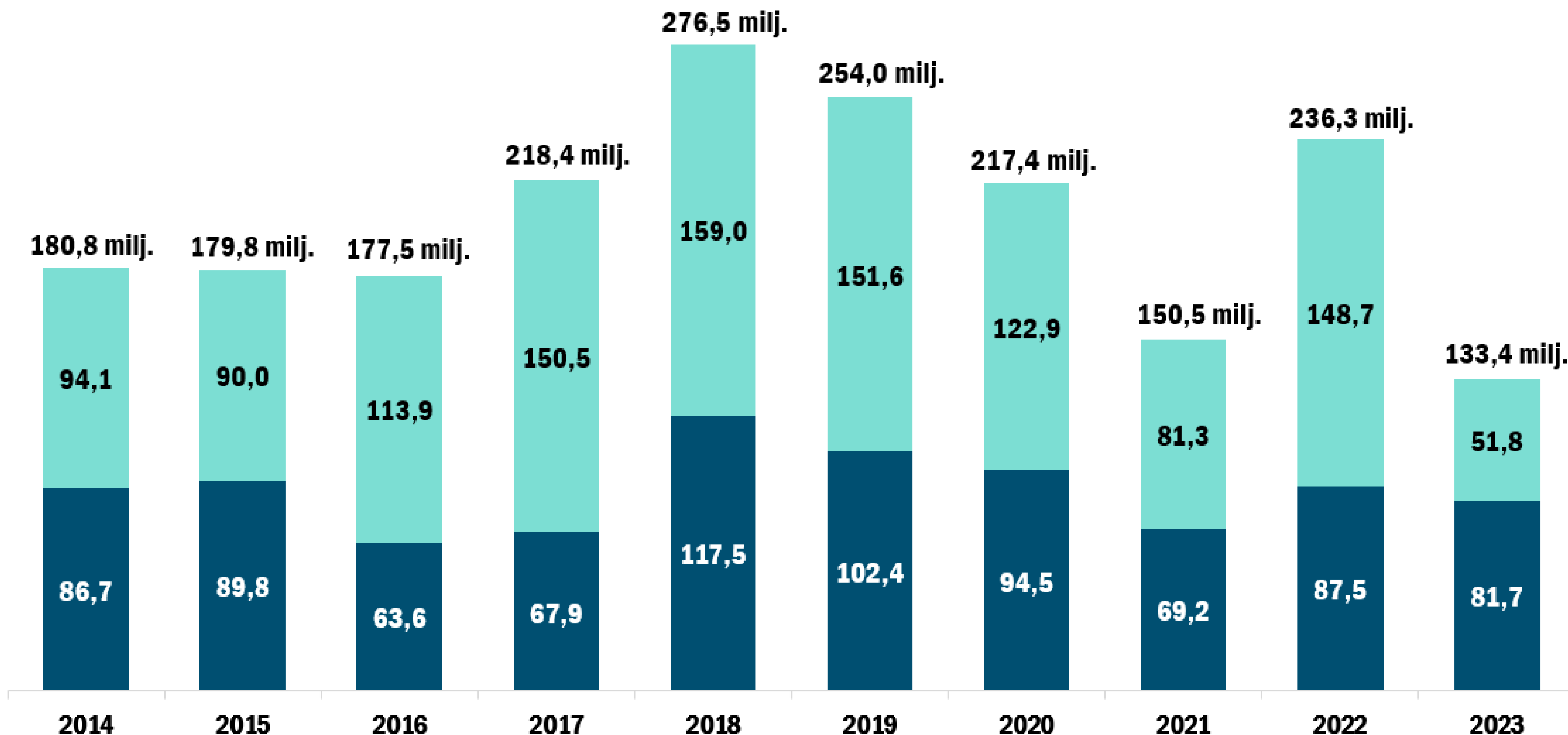
Suurin tuloerä – toimintatuotot **44,1 %**
 Suurin menoerä – toimintakulut **70,5 %**

LAHTI - KONSERNI

INVESTOINTIMENOT 2014–2023, ilman konsernieliminoiteja

VUOSIEN 2014–2015 OSALTA YHDISTELTY LAHDEN JA NASTOLAN TILINPÄÄTÖSTIEDOT

■ Kaupungin investoinnit ■ Konsernin tytäryhteisöjen investoinnit



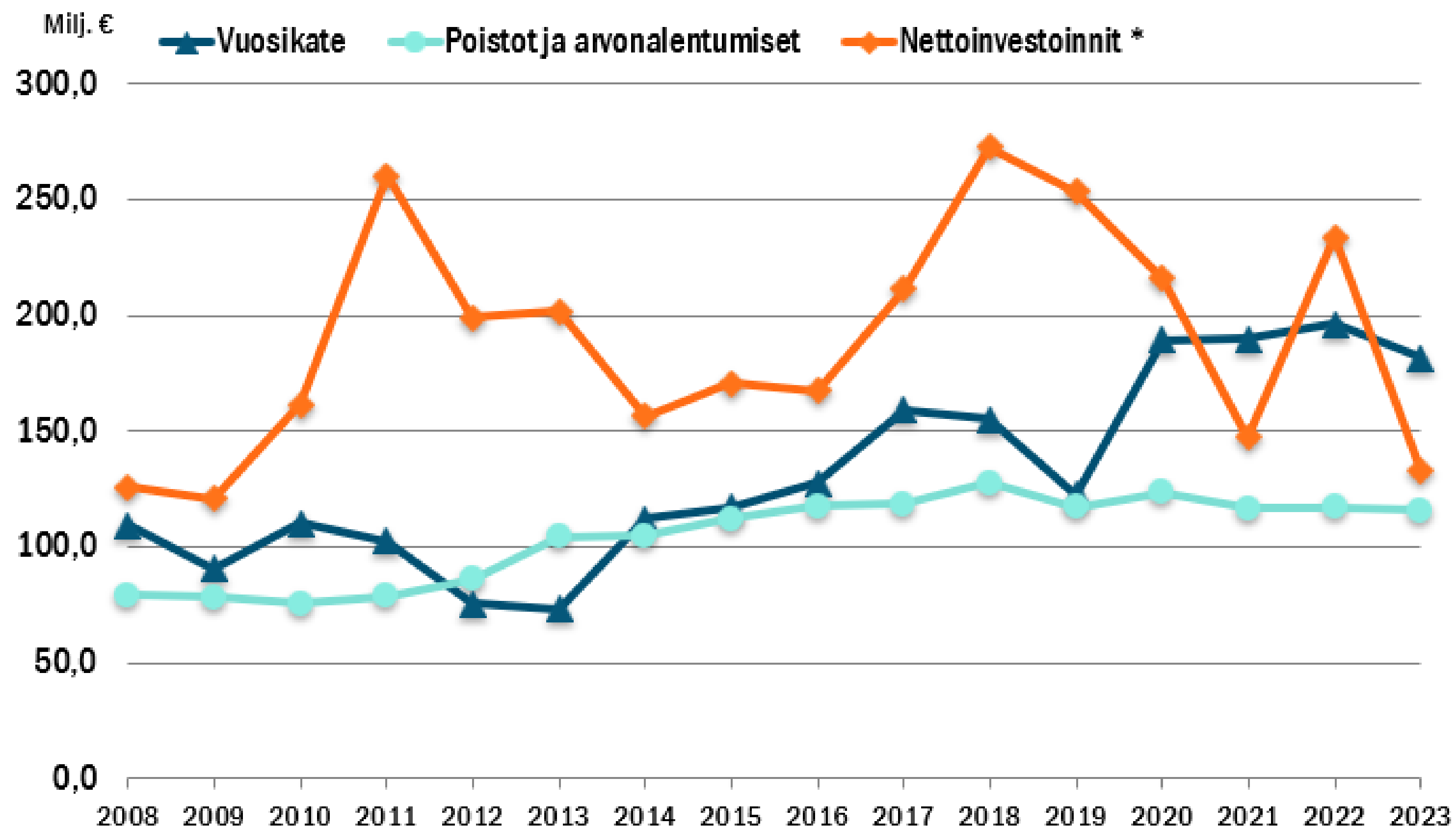
MERKITTÄVIMMÄT INVESTOINNIT 2023

- **Lahti Energian** investoinnit olivat yhteensä 38,7 milj. euroa. Sähköverkkoyhtiön investoinnit liittyivät verkon perusparantamiseen maakaapelointiin sekä laajennusinvestointeihin, kuten vuonna 2024 valmistuvan Kujalan sähköaseman rakentamiseen. Lahti Energia on investoinut peruslaitosten käytettävyyteen sekä edistänyt hiilineutraaliustavoitteita mm. sähkökattilainvestoinnein. Osakkeisiin ja osuuksiin investoitiin 4,8 milj. euroa, jolla osallistuttiin tuulivoimahankkeisiin osuusvoimayhtiöiden kautta. Tilikaudella valmistui kaksi tuulivoimahanketta.
- **Lahti Aquan** kokonaisinvestoinnit olivat yhteensä 9,2 milj. euroa. Suurimpia käyttöomaisuusinvestointeja Lahti Aqualla olivat Ali-Juhakkalan mädättämön saneeraus ja Polttimon jätevesipuhdistamon saneeraus. Aqua Verkon vesihuoltoverkoston uudisrakentamista ja saneerausta tehtiin yhteensä noin 6,0 milj. eurolla. Verkosto kasvoi 7,1 km.
- **Spatiumin** investoinnit olivat yhteensä noin 0,4 milj. euroa ja kohdistuivat Ilmarialueen logistiikka- kiinteistön taloteknisiin investointeihin sekä Sammonkatu 8 kehityshankkeeseen.
- **Lahden Talot** investoinnit olivat yhteensä 9,0 milj. euroa. Keväällä 2023 käynnistyi uudistuotantohanke Svinhufvudinkadulla. Hankkeen kokonaisarvo tulee olemaan noin 8,5 milj. euroa ja kohde valmistuu viimeistään 1/2025. Lisäksi Lahden Asunnot peruskorjaa Helkalankatu 1:n. Peruskorjaus on arvoltaan noin 4,8 milj. euroa.
- **Lahden Pysäköinti** investoi vuonna 2023 yhteensä noin 12,6 milj. euroa. Tilikauden suurin yksittäinen investointi oli heinäkuussa valmistunut pysäköintitalo P-Kartano. Tilikaudella tehtiin myös perusparannuksia, joista merkittävimmät olivat Toriparkin ajoväylien peruskorjaus, Hansaparkin pysäköintihallintajärjestelmän uusiminen ja P-Siltapuiston peruskorjaus käyttöiän lisäämiseksi 10 vuodella.

LAHTI - KONSERNI

VUOSIKATE, NETTOINVESTOINNIT JA POISTOT 2008–2023

VUOSIEN 2008–2015 OSALTA YHDISTELTY LAHDEN JA NASTOLAN TILINPÄÄTÖSTIEDOT

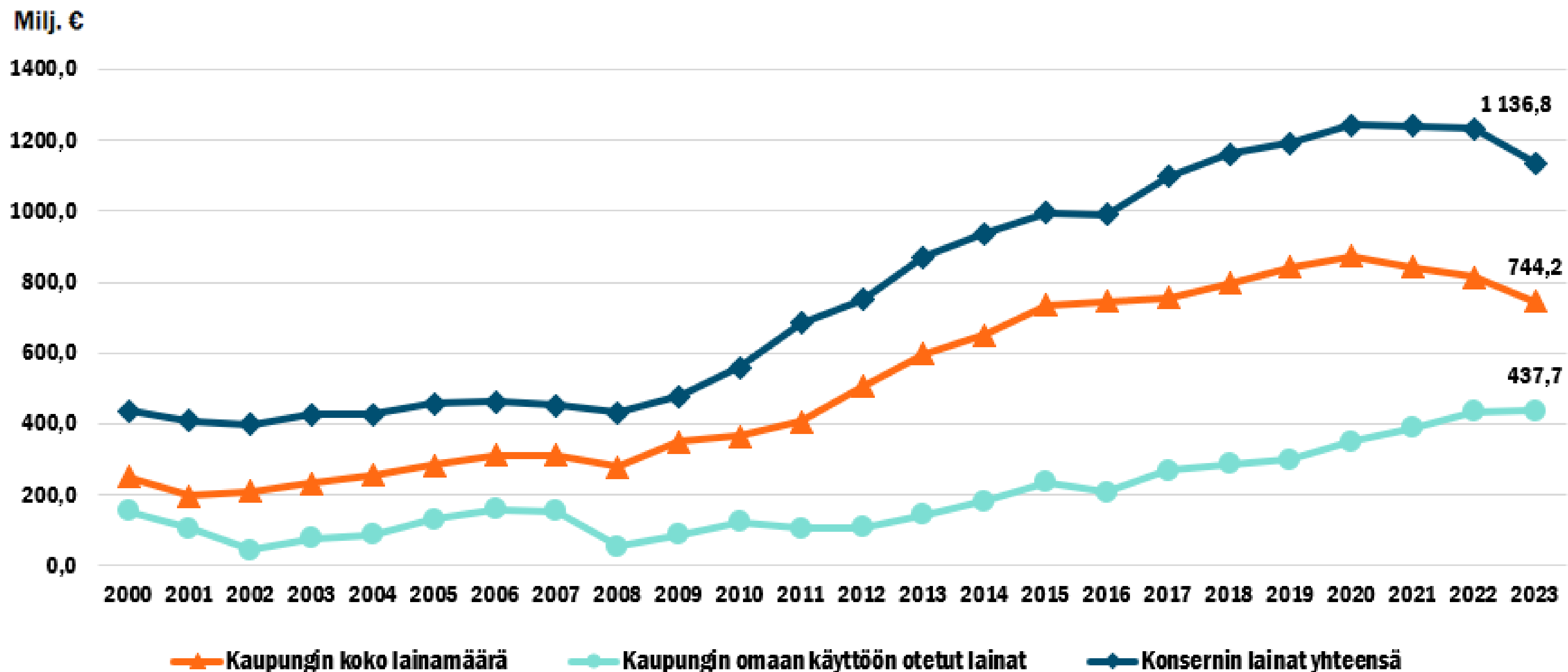


* Nettoinvestoinnit=Bruttoinvestoinnit-Rahoitusosuudet

LAHTI - KONSERNI

LAINAKANTA 2000–2023

VUOSIEN 2000–2015 OSALTA YHDISTELTY LAHDEN JA NASTOLAN TILINPÄÄTÖSTIEDOT



Kiitos

Kaupunginjohtaja Niko Kyynäräinen
Talousjohtaja Tiina Mörsky