

## Tilapalvelut liikelaitoksen talouden toteutuminen 31.3.2023

LLJ 26.04.2023 § 37  
563/02.02.00/2022

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.12.2022 § 437 talousarvion 2023 toimeenpano-ohjeen. Liikelaitoksen johtokunta käsittelee alaisensa toiminnan ja talouden seurantaraportit puolivuositain ja selvitykset määrärahojen käytöstä ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumasta sekä lähettää ne edelleen kaupunginhallitukselle ja valtuustolle.

Liikelaitoksen toimintaa seurataan kuukausittain talouden toteutuman osalta ja johtokunnalle annetaan selvitykset mahdollisista toimintaan liittyvistä muutostarpeista.

Toimintakatteen toteuma tilanteessa 31.3.2023 on -15 035 euroa, joka on -2,2 % omistajan asettamasta tavoitteesta 671 360 euroa. Liikelaitoksen myyntituloista puuttuu Lapin hyvinvointialueen vuokria n. 400 000 euroa, sillä hyvinvointialue ei ole vielä hyväksynyt kaikkia vuokrasopimuksia eikä vuokranmäärityspäätöksiä. Tämä vaje selittää alittuneen toimintakatteen. Lämmityskuluissa näkyy kevättalven vaikutus korkeana toteutmana ja palvelujen ostoissa vakuutusmaksujen kertaluonteisuus. Aineissa ja tarvikkeissa näkyy lisäksi elintarvikkeiden kalliistuminen.

Taulukko: Käyttötalouden toteutuma

TA 2023	Suunniteltu 31.3.2023	Toteutunut 31.3.2023	Toteutunut- Suunniteltu	Ennuste TP 2023	TP ennuste- TA 2023
------------	--------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------	------------------------

Ruokapalvelut						
Tuotot	955 140	238 785	275 405	36 620		
Kulut	-955 140	-238 795	-245 102	-6 307		
Toimintakate	0	0	30 303	30 303	0	0

Tilapalvelut						
Tuotot	7 080 130	1 770 032	1 452 503	-317 529		
Kulut	-6 408 770	-1 602 192	-1 497 840	104 352		
Toimintakate	671 360	167 840	-45 337	-213 177	671 360	0

Yhteensä						
Tuotot	8 035 270	2 008 817	1 727 908	-280 909		
Kulut	-7 363 910	-1 840 987	-1 742 942	98 045		
Toimintakate	671 360	167 830	-15 035	-182 865	671 360	0
Toteuma - %		8,3	-2,2	-109		

## Taulukko: Operatiivinen taso

	Tuotot TA 23	Kulut TA23	Suunniteltu Kate	Tuotot 31.3.2023	Kulut 31.3.2023	Toteutunut Kate	Tot. %
Hyvinvointialueen kiinteistöt	1 645 100	-1 183 090	462 010	72 907	-309 191	-236 283	-51,1
Yrityskiinteistöt	1 020 400	-1 349 580	-329 180	284 567	-396 505	-111 939	34,0
Osakehuoneistot	249 840	-208 280	41 560	73 000	-65 079	7 920	19,1
Päiväkoti- ja koulukiinteistöt	1 449 570	-991 290	458 280	362 941	-243 842	119 099	26,0
Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt	1 853 010	-1 050 690	802 320	463 318	-272 573	190 744	23,8
Hallintokiinteistöt	307 110	-155 640	151 470	77 858	-34 711	43 148	28,5
Tekniset palvelut kiinteistöt	115 960	-84 560	31 400	29 197	-25 781	3 417	10,9
Tyhjät kiinteistöt	101 340	-397 840	-296 500	25 836	-98 189	-72 352	7,6
Avustukset yhteisöille	0	-650 000	-650 000	0	0	0	0
Ruokapalvelut	955 140	-955 140	0	275 405	-245 102	30 303	21,5
Yhteiskustannukset	337 800	-337 800	0	62 879	-51 971	10 908	-100
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>8 035 270</b>	<b>-7 363 910</b>	<b>671 360</b>	<b>1 727 908</b>	<b>-1 742 942</b>	<b>-15 035</b>	<b>-2,2</b>

## Taulukko: Seurattavat tunnusluvut

lukuarvo	TA23	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Toimintakate - %	8,4	-8,7	-7,6	-2,2									
Toimintakate (T€)	671	-58	-51	-15									
Tilikauden tulos (T€)	-1 358	-58	-51	-425									
Aterian lautashinta (€ / kpl)	5,0	4,3	4,3	4,3									
Lämmitys, suunniteltu-toteutunut (T€)	0	-7	-67	-110									
Sähkö, suunniteltu-toteutunut (T€)	0	-6,0	-8,0	5									

**Liitteenä 3** on tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 31.3.2023 sekä **oheisliitteenä** henkilöstöraportti.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja, vs. hallintojohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236  
Liikelaitoksen toimitusjohtaja Esa Pöyliö, 040 610 9738

Esittelijä

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Liikelaitoksen johtokunta merkitsee tiedoksi saaneena talouden toteutuman ja tilanneanalyysin poikkileikkaustilanteessa 31.3.2023.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.