

## Tilapalvelut liikelaitoksen talouden toteutuminen 30.4.2023

LLJ 31.05.2023 § 49  
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.

Tuloslaskelman mukaan toimintakatteen toteuma 30.4.2023 on -171 857 euroa, joka on -25,6 % kaupunginvaltuuston asettamasta tavoitteesta 671 360 euroa. Toimintakatteen heikkous johtuu Lapin hyvinvointialueelle vuokrattujen sote-tilojen vuokratulojen puuttumisesta tuloslaskelmasta. Pelastustoimelle vuokrattujen tilojen osalta laskelmassa on mukana vuokratulot. Vuokratuloja puuttuu laskelmasta n. 560 000 euroa. Laphan kanssa on neuvoteltu vuokrasopimukset tiloista ja vuokrat saataneen maksuun kesäkuussa. Lämmityskuluissa näkyy kevättalven vaikutus korkeana toteutumana. KOy Kemijärven vuokratuloille maksettava avustus on jaksotettu ja näkyy tuloslaskelman luvuissa.

Taulukko: Käyttötalouden toteutuma

TA 2023	Suunniteltu 30.4.2023	Toteutunut 30.4.2023	Toteutunut- Suunniteltu	Ennuste TP 2023	TP ennuste- TA 2023
------------	--------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------	------------------------

Ruokapalvelut						
Tuotot	955 140	318 380	362 934	44 554		
Kulut	-955 140	-318 380	-337 799	-19 419		
Toimintakate	0	0	25 135	25 135	0	0

Tilapalvelut						
Tuotot	7 080 130	2 360 043	1 926 394	-433 649		
Kulut	-6 408 770	-2 136 257	-2 123 386	12 871		
Toimintakate	671 360	223 787	-196 992	-420 779	671 360	0

Yhteensä						
Tuotot	8 035 270	2 678 423	2 289 328	-389 095		
Kulut	-7 363 910	-2 454 637	-2 461 185	-6 548		
Toimintakate	671 360	223 787	-171 857	-395 644	671 360	0
Toteuma - %		33,3	-25,6	-58,9		

## Taulukko: Operatiivinen taso

	Tuotot TA 23	Kulut TA23	Suunniteltu Kate	Tuotot 30.4.2023	Kulut 30.4.2023	Toteutunut Kate	Tot. %
Hyvinvointialueen kiinteistöt	1 645 100	-1 183 090	462 010	97 575	-394 492	-296 916	-64,3
Yrityskiinteistöt	1 020 400	-1 349 580	-329 180	376 144	-498 772	-122 628	37,3
Osakehuoneistot	249 840	-208 280	41 560	97 943	-81 622	16 321	39,3
Päiväkoti- ja koulukiinteistöt	1 449 570	-991 290	458 280	483 898	-318 957	164 940	36,0
Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt	1 853 010	-1 050 690	802 320	617 775	-342 494	275 282	34,3
Hallintokiinteistöt	307 110	-155 640	151 470	105 160	-46 234	58 927	38,9
Asuminen ja ympäristö kiinteistöt	115 960	-84 560	31 400	38 922	-36 452	2 470	7,9
Tyhjät kiinteistöt	101 340	-397 840	-296 500	34 499	-120 574	-86 075	29,0
Avustukset yhteisöille	0	-650 000	-650 000	0	-216 667	-216 667	33,3
Ruokapalvelut	955 140	-955 140	0	362 934	-337 799	25 135	-100
Yhteiskustannukset	337 800	-337 800	0	74 478	-67 122	7 355	-100
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>8 035 270</b>	<b>-7 363 910</b>	<b>671 360</b>	<b>2 289 328</b>	<b>-2 461 185</b>	<b>-171 857</b>	<b>-25,6</b>

Toimintatuotoista puuttuu sote-kiinteistöjen osalta Laphalta perittävät vuokrat.

## 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	-25,6								
Toimintakate (T€)	671	-58	-51	-15	-172								
Tilikauden tulos (T€)	-1 358	-58	-51	-425	-582								
Aterian lautas-hinta (€ / kpl)	5,0			4,3			X			X			X
Lämmitys, suun. - toteutunut (T€)	0	-7	-67	-110	-113								
Sähkö, suun. - toteutunut (T€)	0	-6,0	-8,0	5	14								

Lautashinta tarkastellaan kvartaaleittain, muut tunnusluvut kuukausittain.

**Liitteenä 1** on tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 30.4.2023 sekä **oheisliitteenä** henkilöstöraportti.

Valmistelija

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

Esittelijä

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Liikelaitoksen johtokunta merkitsee tiedoksi saaneena talouden toteutuman ja tilanneanalyysin poikkileikkaustilanteessa 30.4.2023.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.