

Tilapalvelut liikelaitoksen talouden toteutuminen 31.5.2023

LLJ 28.06.2023 § 61
563/02.02.00/2022

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 12.12.2022 § 437 talousarvion 2023 toimeenpano-ohjeen. Liikelaitoksen johtokunta käsittelee alaisensa toiminnan ja talouden seurantaraportit puolivuositin 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 31.5.2023 on -72 606 euroa, joka on -10,8 % 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. 700 000 euroa. Laphan kanssa on neuvoteltu vuokrasopimukset tiloista ja Lapha on lähettänyt sopimukset hyväksyttäväksi. Yllätyksenä kuitenkin on, että Lapha esittää tiettyjen sote-kohteiden vuokrasopimusten päättyvän jo vuonna 2023. Tätä kaupunki ei tule hyväksymään. Lämmityskuluissa näkyy kevättalven vaikutus korkeana toteutmana. KOy Kemijärven vuokrataloille maksettava avustus on jaksotettu ja näkyy tuloslaskelman luvuissa.

Taulukko: Käyttötalouden toteutuma

TA 2023	Suunniteltu 31.5.2023	Toteutunut 31.5.2023	Toteutunut- Suunniteltu	Ennuste TP 2023	TP ennuste- TA 2023
------------	--------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------	------------------------

Ruokapalvelut						
Tuotot	955 140	397 975	471 325	73 350		
Kulut	-955 140	-397 975	-419 417	21 442		
Toimintakate	0	0	51 908	51 908	0	0

Tilapalvelut						
Tuotot	7 080 130	2 950 054	2 440 799	-509 255		
Kulut	-6 408 770	-2 670 321	-2 565 313	105 008		
Toimintakate	671 360	279 733	-124 514	-404 247	671 360	0

Yhteensä						
Tuotot	8 035 270	3 348 029	2 912 730	-435 299		
Kulut	-7 363 910	-3 068 296	-2 984 730	83 566		
Toimintakate	671 360	279 733	-72 606	-352 339	671 360	0
Toteuma - %		41,7	-10,8	-26,0		

Taulukko: Operatiivinen taso

	Tuotot TA 23	Kulut TA23	Suunnitelt u Kate	Tuotot 31.5.2023	Kulut 31.5.2023	Toteutun ut Kate	Tot. %
Hyvinvointialueen kiinteistöt	1 645 100	-1 183 090	462 010	122 220	-476 509	-354 289	-76,7
Yrityskiinteistöt	1 020 400	-1 349 580	-329 180	478 704	-597 286	-118 582	36,0
Osakehuoneistot	249 840	-208 280	41 560	122 445	-100 947	21 498	51,7
Päiväkoti- ja koulukiinteistöt	1 449 570	-991 290	458 280	604 744	-386 585	218 159	47,6
Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt	1 853 010	-1 050 690	802 320	772 195	-412 519	359 677	44,8
Hallintokiinteistöt	307 110	-155 640	151 470	131 107	-58 511	72 597	47,9
Asuminen ja ympäristö kiinteistöt	115 960	-84 560	31 400	48 646	-43 328	5 318	16,9
Tyhjät kiinteistöt	101 340	-397 840	-296 500	44 125	-137 719	-93 594	31,647 1 325
Avustukset yhteisöille	0	-650 000	-650 000	0	-270 833	-270 833	41,7
Ruokapalvelut	955 140	-955 140	0	471 325	-419 417	51 907	-100
Yhteiskustannukset	337 800	-337 800	0	116 612	-81 078	35 534	-100
YHTEENSÄ	8 035 270	-7 363 910	671 360	2 912 124	-2 984 731	-72 607	-10,8

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	-10,8							
Toimintakate (T€)	671	-58	-51	-15	-172	-73							
Tilikauden tulos (T€)	-1 358	-58	-51	-425	-582	-483							
Aterian lautas-hinta (€ / kpl)	5,0			4,3			X			X			X
Lämmitys, suun. - toteutunut (T€)	0	-7	-67	-110	-113	-84							
Sähkö, suun. - toteutunut (T€)	0	-6,0	-8,0	5	14	45							

Lautashinta tarkastellaan kvartaaleittain, muut tunnusluvut kuukausittain. Tuloksesta puuttuu poistojen jaksotus.

Liitteenä 1 on tilipalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 31.5.2023 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 talouden toteutuman ja tilanneanalyysin kaudelta 1.1.-31.5.2023.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.