

## Tilapalvelut liikelaitoksen käyttötalouden toteutuminen 31.7.2023

LLJ 30.08.2023 § 71  
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 31.7.2023 on 918 732 euroa, joka on 136,8 % kaupunginvaltuuston asettamasta tavoitteesta 671 360 euroa. Toimintakatteen vahvistuminen johtuu hyvinvointialueen maksamista tilavuokrista ja toimintamenojen ennakoitua pienemmästä toteutumasta. Toimintamenoissa näkyy säästöinä sähkön hinnan alentuminen sekä rakennusten ja alueiden kunnossapitokustannussäästöt alkuvuoden osalta. Lämmityskuluissa näkyi ensimmäisellä vuosipuoliskolla kevättalven vaikutus korkeana toteutmana, joka on kuitenkin tasoittunut kesän aikana. KOy Kemijärven vuokrataloille maksettava avustus on jaksettu ja näkyy tuloslaskelman luvuissa. Toimintakate tulee ylittymään arviolta noin 330 000 eurolla ollen 1 000 000 euroa tilinpäätös vaiheessa.

Taulukko: Käyttötalouden toteutuma

TA 2023	Suunniteltu 31.7.2023	Toteutunut 31.7.2023	Toteutunut- Suunniteltu	Ennuste TP 2023	TP ennuste- TA 2023
------------	--------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------	------------------------

Ruokapalvelut						
Tuotot	955 140	557 165	510 123	-47 042		
Kulut	-955 140	-557 165	-582 697	-25 532		
Toimintakate	0	0	-72 574	-72 574	-80 000	-80 000

Tilapalvelut						
Tuotot	7 080 130	4 130 076	4 422 540	292 464		
Kulut	-6 408 770	-3 738 449	-3 431 234	307 215		
Toimintakate	671 360	391 627	991 306	599 679	1 080 000	408 640

Yhteensä						
Tuotot	8 035 270	4 687 241	4 932 663	245 422		
Kulut	-7 363 910	-4 295 614	-4 013 931	281 683		
Toimintakate	671 360	391 627	918 732	527 105	1 000 000	328 640
Toteuma - %		58,3	136,8	134,6		

Taulukko: Operatiivinen taso

	Tuotot TA 23	Kulut TA23	Suunniteltu Kate	Tuotot 31.7.2023	Kulut 31.7.2023	Toteutunut Kate	Tot. %
Hyvinvointialueen kiinteistöt	1 645 100	-1 183 090	462 010	1 133 929	-617 323	516 606	111,8
Yrityskiinteistöt	1 020 400	-1 349 580	-329 180	673 296	-762 029	-88 733	27,0
Osakehuoneistot	249 840	-208 280	41 560	187 503	-137 766	49 738	119,7
Päiväkoti- ja koulukiinteistöt	1 449 570	-991 290	458 280	865 363	-512 558	352 806	77,0
Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt	1 853 010	-1 050 690	802 320	1 081 036	-560 211	520 825	64,9
Hallintokiinteistöt	307 110	-155 640	151 470	181 646	-80 431	101 216	66,8
Asuminen ja ympäristö kiinteistöt	115 960	-84 560	31 400	68 095	-55 253	12 842	40,9
Tyhjät kiinteistöt	101 340	-397 840	-296 500	61 287	-204 997	-143 710	48,5
Avustukset yhteisöille	0	-650 000	-650 000	0	-379 167	-379 167	58,3
Ruokapalvelut	955 140	-955 140	0	510 123	-582 697	-72 574	-100,0
Yhteiskustannukset	337 800	-337 800	0	170 384	-121 500	48 884	-100,0
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>8 035 270</b>	<b>-7 363 910</b>	<b>671 360</b>	<b>4 932 663</b>	<b>-4 013 931</b>	<b>918 732</b>	<b>136,8</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	-25,6	-10,8	125,1	136,8					
Toimintakate (T€)	671	-58	-51	-15	-172	-73	840	919					
Tilikauden tulos (T€)	-1 358	-58	-51	-425	-582	-483	-92	-13					
Aterian lautas-hinta (€ / kpl)	5,0			4,3			4,6			X			X
Lämmitys, suun. - toteutunut (T€)	0	-7	-67	-110	-113	-84	-25	17					
Sähkö, suun. - toteutunut (T€)	0	-6,0	-8,0	5	14	45	85	167					

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

**Liitteenä 5** on tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 31.7.2023.

Valmistelija

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

Esittelijä

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Liikelaitoksen johtokunta merkitsee käyttötalouden 31.7.2023 toteutuman tiedoksi.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.