

Tilapalvelut liikelaitoksen käyttötalouden toteutuma 31.8.2023

LLJ 27.09.2023 § 79
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 toteutuma 31.8.2023 on 1 089 494 euroa, joka on 162,3 % kaupunginvaltuuston asettamasta tavoitteesta 671 360 euroa. Toimintakatteen kasvu johtuu vuokratuottojen kasvusta ja toimintakulujen ennakoitua pienemmästä toteutumasta. Toimintakuluissa näkyy säästöinä mm. sähkön hinnan alentuminen. KOy Kemijärven vuokratiloille maksettava avustus on jaksotettu ja näkyy tuloslaskelman luvuissa. Toimintakate tulee ylittymään arviolta noin 800 000 eurolla ollen 1 450 000 euroa tilinpäätösvaiheessa.

Taulukko: Käyttötalouden toteutuma

TA 2023	Suunniteltu 31.8.2023	Toteutunut 31.8.2023	Toteutunut- Suunniteltu	Ennuste TP 2023	TP ennuste- TA 2023
------------	--------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------	------------------------

Ruokapalvelut						
Tuotot	955 140	636 760	605 504	-31 256		
Kulut	-955 140	-636 760	-663 299	-26 539		
Toimintakate	0	0	-57 795	-57 795	-50 000	-50 000

Tilapalvelut						
Tuotot	7 080 130	4 720 087	4 998 510	278 423		
Kulut	-6 408 770	-4 272 513	-3 851 221	421 292		
Toimintakate	671 360	447 574	1 147 289	699 716	1 500 000	828 640

Yhteensä						
Tuotot	8 035 270	5 356 847	5 604 014	247 167		
Kulut	-7 363 910	-4 909 273	-4 514 520	394 753		
Toimintakate	671 360	447 574	1 089 494	641 921	1 450 000	778 640
Toteutuma - %		66,7	162,3	243,4		

Taulukko: Operatiivinen taso

	Tuotot TA 23	Kulut TA23	Suunnitelt u Kate	Tuotot 31.8.2023	Kulut 31.8.2023	Toteutun ut Kate	Tot. %
Hyvinvointialueen kiinteistöt	1 645 100	-1 183 090	462 010	1 209 665	-682 652	527 014	114,1
Yrityskiinteistöt	1 020 400	-1 349 580	-329 180	767 870	-818 788	-50 917	15,5
Osakehuoneistot	249 840	-208 280	41 560	210 781	-165 796	44 985	108,2
Päiväkoti- ja koulukiinteistöt	1 449 570	-991 290	458 280	986 159	-585 121	401 038	87,5
Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt	1 853 010	-1 050 690	802 320	1 235 456	-626 525	608 931	75,9
Hallintokiinteistöt	307 110	-155 640	151 470	207 593	-90 375	117 218	77,4
Asuminen ja ympäristö kiinteistöt	115 960	-84 560	31 400	77 819	-60 836	16 983	54,1
Tyhjät kiinteistöt	101 340	-397 840	-296 500	111 733	-247 949	-136 216	45,9
Avustukset yhteisöille	0	-650 000	-650 000	0	-433 333	-433 333	66,7
Ruokapalvelut	955 140	-955 140	0	605 504	-663 299	-57 795	-100
Yhteiskustannukset	337 800	-337 800	0	191 431	-139 848	51 583	-100
YHTEENSÄ	8 035 270	-7 363 910	671 360	5 604 014	-4 514 520	1 089 493	162,3

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	162,3				
Toimintakate (T€)	671	-58	-51	-15	-172	-73	840	919	1 089				
Tilikauden tulos (T€)	-1 358	-58	-51	-425	-582	-483	-92	-13	268				
Aterian lautas-hinta (€ / kpl)	5,0			4,3			4,6			X			X
Lämmitys, suun. - toteutunut (T€)	0	-7	-67	-110	-113	-84	-25	17	70				
Sähkö, suun. - toteutunut (T€)	0	-6,0	-8,0	5	14	45	85	167	236				

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

Liitteenä 1 on tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 31.8.2023 sekä **oheisliitteenä** henkilöstöraportti.

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 toteutuman 31.8.2023 tiedoksi.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.