

## Tilapalvelut liikelaitoksen käyttötalouden toteuma 30.9.2023

LLJ 01.11.2023 § 92  
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 30.9.2023 on 1 255 654 euroa, joka on 187,0 % 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 830 000 eurolla ollen 1 500 000 euroa tilinpäätösvaiheessa.

Taulukko: Käyttötalouden toteuma

TA 2023	Suunniteltu 30.9.2023	Toteutunut 30.9.2023	Toteutunut- Suunniteltu	Ennuste TP 2023	TP ennuste- TA 2023
------------	--------------------------	-------------------------	----------------------------	--------------------	------------------------

Ruokapalvelut						
Tuotot	955 140	716 355	709 043	-7 312		
Kulut	-955 140	-716 355	-757 884	-41 529		
Toimintakate	0	0	-48 841	<b>-48 841</b>	-50 000	-50 000

Tilapalvelut						
Tuotot	7 080 130	5 310 098	5 618 456	308 358		
Kulut	-6 408 770	-4 806 578	-4 313 960	492 618		
Toimintakate	671 360	503 520	1 304 496	<b>800 976</b>	1 550 000	878 640

Yhteensä						
Tuotot	8 035 270	6 026 453	6 327 499	301 046		
Kulut	-7 363 910	-5 522 933	-5 071 844	451 089		
Toimintakate	<b>671 360</b>	<b>503 520</b>	<b>1 255 655</b>	<b>752 135</b>	<b>1 500 000</b>	<b>828 640</b>
Toteuma - %		<b>75,0</b>	<b>187,0</b>	<b>149,4</b>		

## Taulukko: Operatiivinen taso

	Tuotot TA 23	Kulut TA23	Suunnitelt u Kate	Tuotot 30.9.2023	Kulut 30.9.2023	Toteutun ut Kate	Tot. %
Hyvinvointialueen kiinteistöt	1 645 100	-1 183 090	462 010	1 361 856	-762 374	599 482	129,8
Yrityskiinteistöt	1 020 400	-1 349 580	-329 180	862 271	-895 471	-33 200	10,1
Osakehuoneistot	249 840	-208 280	41 560	236 563	-185 403	51 160	123,1
Päiväkoti- ja koulukiinteistöt	1 449 570	-991 290	458 280	1 108 995	-657 920	451 075	98,4
Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt	1 853 010	-1 050 690	802 320	1 389 877	-722 549	667 328	83,2
Hallintokiinteistöt	307 110	-155 640	151 470	234 895	-103 429	131 466	86,8
Asuminen ja ympäristö kiinteistöt	115 960	-84 560	31 400	87 544	-67 487	20 057	63,9
Tyhjät kiinteistöt	101 340	-397 840	-296 500	112 339	-274 314	-161 975	54,6
Avustukset yhteisöille	0	-650 000	-650 000	0	-487 500	-487 500	75,0
Ruokapalvelut	955 140	-955 140	0	709 043	-757 884	-48 841	-100
Yhteiskustannukset	337 800	-337 800	0	224 117	-157 514	66 603	-100
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>8 035 270</b>	<b>-7 363 910</b>	<b>671 360</b>	<b>6 327 499</b>	<b>-5 071 845</b>	<b>1 255 654</b>	<b>187,0</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	162,3	187,0			
Toimintakate (T€)	671	-58	-51	-15	-172	-73	840	919	1 089	1 256			
Tilikauden tulos (T€)	-1 358	-58	-51	-425	-582	-483	-92	-13	268	52			
Aterian lautas-hinta (€ / kpl)	5,0			4,3			4,6			4,6			X
Lämmitys, suun. - toteutunut (T€)	0	-7	-67	-110	-113	-84	-25	17	70	142			
Sähkö, suun. - toteutunut (T€)	0	-6,0	-8,0	5	14	45	85	167	236	232			

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

**Liitteenä 1** on tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 30.9.2023 sekä **oheisliitteenä** henkilöstöraportti.

Valmistelija

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

Esittelijä

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

**Päätösehdotus**

Liikelaitoksen johtokunta merkitsee käyttötalouden toteutuman ajalta 1.1.-30.9.2023 tiedoksi.

**Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin.