

## Tilapalvelut liikelaitoksen käyttötalouden toteutuma 31.5.2024

LLJ 26.06.2024 § 51  
612/02.02.00/2023

Kaupunginhallitus on hyväksynyt 11.12.2023 § 425 talousarvion 2024 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.

Toimintakatteen toteuma 31.5.2024 on 511 681 euroa, joka on 64,0 % omistajan asettamasta tavoitteesta 800 000 euroa. Toteuman tulisi olla vähintään 41,7 %. Toimintatuottojen toteuma on 42,8 % ja toimintakulujen 40,5 %. Raportista puuttuu vielä suuri osa kuluista liittyen lämmitys- ja sähköenergian ostoihin.

Taulukko: Käyttötalouden toteutuma

| TA   | Suunniteltu | Toteutunut | Toteutunut- | Ennuste | TP ennuste- |
|------|-------------|------------|-------------|---------|-------------|
| 2024 | 31.5.2024   | 31.5.2024  | Suunniteltu | TP 2024 | TA 2024     |

|               |            |          |          |        |   |   |
|---------------|------------|----------|----------|--------|---|---|
| Ruokapalvelut |            |          |          |        |   |   |
| Tuotot        | 1 034 330  | 430 971  | 492 546  | 61 575 |   |   |
| Kulut         | -1 034 330 | -430 971 | -435 524 | 4 447  |   |   |
| Toimintakate  | 0          | 0        | 57 022   | 57 022 | 0 | 0 |

|              |            |            |            |         |         |   |
|--------------|------------|------------|------------|---------|---------|---|
| Tilapalvelut |            |            |            |         |         |   |
| Tuotot       | 7 168 820  | 2 987 008  | 3 015 791  | 28 783  |         |   |
| Kulut        | -6 368 820 | -2 653 675 | -2 561 132 | 92 543  |         |   |
| Toimintakate | 800 000    | 333 333    | 454 659    | 121 326 | 800 000 | 0 |

|              |            |            |            |         |         |   |
|--------------|------------|------------|------------|---------|---------|---|
| Yhteensä     |            |            |            |         |         |   |
| Tuotot       | 8 203 150  | 3 417 979  | 3 580 337  | 162 358 |         |   |
| Kulut        | -7 403 150 | -3 084 646 | -2 996 656 | 87 990  |         |   |
| Toimintakate | 800 000    | 333 333    | 511 681    | 178 348 | 800 000 | 0 |
| Toteuma - %  |            | 41,7       | 64,0       | 53,5    |         |   |

Taulukko: Operatiivinen taso

|                                      | Tuotot<br>TA 2024 | Kulut<br>TA2024 | Suunniteltu<br>Kate | Tuotot<br>31.5.2024 | Kulut<br>31.5.2024 | Toteutunut<br>Kate | Tot.<br>% |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-----------|
| Hyvinvointialueen kiinteistöt        | 1 823 940         | -1 236 360      | 587 580             | 763 738             | -467 795           | 295 943            | 50,4      |
| Yrityskiinteistöt                    | 1 132 110         | -1 283 270      | -151 160            | 459 052             | -512 380           | -53 329            | 35,3      |
| Osakehuoneistot                      | 274 520           | -227 930        | 46 590              | 126 165             | -127 568           | -1 403             | -3,0      |
| Päiväkoti- ja koulukiinteistöt       | 1 449 570         | -1 022 250      | 427 320             | 615 179             | -406 712           | 208 468            | 48,8      |
| Kulttuuri- ja vapaa-ajan kiinteistöt | 1 853 050         | -996 050        | 857 000             | 772 391             | -407 652           | 364 740            | 42,6      |
| Hallintokiinteistöt                  | 277 380           | -165 020        | 112 360             | 119 063             | -61 383            | 57 680             | 51,3      |
| Tekniset palvelut kiinteistöt        | 115 960           | -108 900        | 7 060               | 48 699              | -45 239            | 3 460              | 49,0      |
| Tyhjät kiinteistöt                   | 0                 | -596 910        | -596 910            | 909                 | -223 145           | -222 236           | 37,2      |
| Avustukset yhteisöille               | 0                 | -450 000        | -450 000            | 0                   | -225 000           | -225 000           | 50,0      |
| Tuotantokeittiö                      | 0                 | -39 840         | -39 840             | 0                   | -3 490             | -3 490             | 8,8       |
| Ruokapalvelut                        | 1 034 330         | -1 034 330      | 0                   | 492 546             | -435 524           | 57 022             | -100      |
| Yhteiskustannukset                   | 242 290           | -242 290        | 0                   | 110 595             | -80 769            | 29 827             | -100      |
| YHTEENSÄ                             | 8 203 150         | -7 403 150      | 800 000             | 3 508 337           | -2 996 656         | 511 681            | 64,0      |

Taulukko: Seurattavat tunnusluvut

| lukuarvo                              | TA24   | 1    | 2    | 3    | 4    | 5    | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|---------------------------------------|--------|------|------|------|------|------|---|---|---|---|----|----|----|
| Toimintakate tot - %                  | 100    | 15,7 | 37,9 | 17,9 | 34,2 | 64,0 |   |   |   |   |    |    |    |
| Toimintakate (T€)                     | 800    | 125  | 303  | 143  | 273  | 512  |   |   |   |   |    |    |    |
| Tilikauden tulos (T€)                 | -1 495 | 125  | 303  | 33   | -508 | -437 |   |   |   |   |    |    |    |
| Lämmitys, suunniteltu-toteutunut (T€) | 1 141  | -69  | -112 | -133 | -139 | -106 |   |   |   |   |    |    |    |
| Sähkö, suunniteltu-toteutunut (T€)    | 1 066  | 56   | 112  | 71   | 80   | 152  |   |   |   |   |    |    |    |

**Liitteenä 1** on tilapalvelut liikelaitoksen tuloslaskelma 31.5.2024 sekä **oheisliitteenä** henkilöstöraportti.

Valmistelija

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

Esittelijä

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

Päätösehdotus

Liikelaitoksen johtokunta merkitsee tiedoksi käyttötalouden toteutuman tilanteessa 31.5.2024.

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.