

Taloustilanne

Hallitus 22.08.2024 § 46
42/02.02.02/2024

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Kari Mäntyharju.

Kuntayhtymä + Luksia koulutus Oy, ulkoinen tuloslaskelma

Tammi-kesäkuussa Luksian toimintatuotot olivat tuloslaskelman mukaan 15,14 milj. euroa, mikä alittaa kuuden kuukauden talousarvion 0,8 milj. eurolla (5,0 %) ja on lähes sama kuin vuosi sitten samana ajankohtana. Yksikköhinnat ovat viime vuotta korkeammat, mutta tavoitteellisia opiskelijavuosia on viime vuotta 154 opiskelijavuotta vähemmän. Toimintatuottojen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 47,5. Koko talousarviovuoden ennuste on, että toimintatuotot toteutuvat tehdyt jaksotukset huomioiden lähes talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut olivat 14,2 milj. euroa, mikä alittaa kuuden kuukauden talousarvion 1,13 milj. eurolla (-7,3 %), mutta ylittää viime vuoden vastaavan kulukertymän 0,26 milj. eurolla (1,9 %). Toimintakulujen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 46,3. Henkilöstökulut ovat kokonaisuutena viime vuoden vastaavan ajankohdan suuruiset, mutta noin 1,5 milj. euroa puolen vuoden talousarviota pienemmät. Materiaalikustannukset ovat 80 teur viime vuotta pienemmät, mutta palvelujen ostot ovat kasvaneet 170 teur. Kasvu johtuu rakentamispalveluista, missä kuluksi on jouduttu kirjaamaan ilmanvaihtourakasta koituneet alkuperäistä arviota suuremmat purkukustannukset.

Korkotuottojen osalta on huomioitava, että korkojaksotukset näkyvät heinäkuun tulosraportissa ja koko vuoden korkotuottoennuste kyetään saavuttamaan.

Vuosikate oli 926 950 euroa (6,1 % toimintatuotoista), mikä ylitti puolen vuoden talousarvion 0,25 milj. eurolla (37,3 %), mutta alitti viime vuoden vastaavan ajankohdan toteutuman 0,34 milj. eurolla (26,9 %). Vuosikatteen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 68,7.

Tulos poistojen jälkeen oli -96 940 euroa, mikä ylitti talousarvion 273 309 eurolla ja alitti viime vuoden vastaavan ajankohdan toteutuman 441 348 eurolla. Viime vuoden vastaavan ajankohtaan verrattuna tulos on heikentynyt selvästi.

Puolen vuoden tulokertymän perusteella voidaan todeta, että talousarviovuodelle asetettu tulostavoite saavutetaan.

Kuntayhtymän tulosalueet

	Tulos 1-6/24	Tulos 1-6/23	TA 1-6/24
Koulutus	-341 886	25 783	-354 447
Tukipalvelut	-172 049	-94 617	-15 802

Investoinnit

Luksian investointibudjetti vuodelle 2024 on 3 596 500 €, mistä kesäkuun loppuun mennessä oli käytetty 660 098 euroa (18,4 %). Merkittävin ja laajuudeltaan suurin yksittäinen investointi on Toivonkatu 4:n C-osan ilmanvaihtourakan toteuttaminen, josta kesäkuun loppuun mennessä oli toteutunut 406 134 euroa. Ilmanvaihtourakka on vielä kesken ja jatkuu ainakin lokakuun loppuun asti. Ilmanvaihtosaneerauksen kokonaiskustannus lisätöineen on noin 2 milj.eur.

Tytäryhtiöt

Luksia koulutus Oy:n tulos ensimmäiseltä vuosipuoliskolta oli 14 473 euroa. Viime vuonna vastaavan ajankohdan tulos oli -52 155 euroa. Liikevaihto on kehittynyt suotuisasti viime vuoteen verrattuna.

Koy Luksia Opiskelija-asuntojen tulos kuuden kuukauden jälkeen oli -40 798 euroa. Viime vuonna vastaavan ajankohdan tulos oli 31 778 euroa. Liikevaihto on puoliintunut johtuen Vihdin Majatuvankujan käyttöasteen romahduksesta hieman yli 30 % tasolle. Tulos parantuu loppuvuotta kohden, koska Lohjan Eloniemenkadun käyttöaste on noussut kesän jälkeen lähes maksimiin mm. Toivonkadun asuntolassa tehdyn periaatelinjauksen (ei aikuisopiskelijoita) vuoksi. Vihdin yksikön käyttöastetta pyritään parantamaan tekemällä yleisten tilojen ja solujen pintasaneerausta sekä tehostamalla huoneistojen markkinointia opiskelijoille.

Esityslistan liitteenä ovat kuntayhtymän ja kuntayhtymän tulosalueiden sekä kuntayhtymän molempien tytäryhtiöiden tuloslaskelmat talousarviovertailuineen ajalta 1.1.–30.6.2024.

Esitys
Kyj

Hallitus päättää merkitä tiedoksi kuntayhtymän tulosraportin ja tytäryhtiöiden tulostiedot tammi-kesäkuulta 2024.

Päätös

Hallitus päätti esityksen mukaisesti.

Hallituksen puheenjohtaja Pekka Luoma palasi ennen tämän asian käsittelyn alkamista klo 16.03.

Liite

Numeerinen tulosraportti 1.1.–30.6.2024
