

Taloustilanne tammi-syyskuu 2024

Hallitus 24.10.2024 § 65
42/02.02/2024

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Kari Mäntyharju.

Kuntayhtymä + Luksia koulutus Oy

Kuntayhtymä

Tammi-syyskuussa Luksian ulkoiset toimintatuotot olivat tuloslaskelman mukaan 22,8 milj. euroa, mikä alittaa yhdeksän kuukauden talousarvion 1,2 milj. eurolla (-4,8 %), mutta ylittää viime vuoden vastaavan ajankohdan toteuman 77 928 eurolla (0,3 %). Toimintatuottojen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 71,4 %. Koko tilikauden 2024 toteuma-arvio on, että toimintatuotot toteutuvat lähes talousarvion mukaisena, kun kaikki tulojaksotukset on tilinpäätökseen mennessä tehty. Opiskelijavuodet alittavat talousarviossa arvioidun määrän (3000), mutta toisaalta yksikköhinnat ovat arvioitua suuremmat.

Ulkoiset toimintakulut olivat 21,68 milj. euroa, mikä alittaa yhdeksän kuukauden talousarvion 1,35 milj. eurolla (5,9 %), mutta ylittää viime vuoden vastaavan ajankohdan toteuman 68 237 eurolla (0,3 %). Toimintakulujen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 70,6 %. Henkilöstökulut ovat 1,42 milj. euroa (-8,5 %) arvioitua ja 188 t€ (-1,2 %) edellistä vuotta pienemmät.

Vuosikate oli 1 276 459 euroa, mikä ylitti yhdeksän kuukauden talousarvion 264 240 eurolla (26,1 %) ja viime vuoden vastaavan toteuman 99 746 eurolla (8,5 %). Vuosikatteen toteumaprosentti oli 94,6.

Tulos poistojen jälkeen oli -266 305 euroa, mikä oli yhdeksän kuukauden talousarviota 289 069 euroa parempi, mutta viime vuoden vastaavaa toteumaa 28 569 euroa heikompi.

Arvio koko tilikauden tuloksesta on, että kuntayhtymän tulos toteutuu talousarviota parempana. Koko kuluvan vuoden kuntayhtymän talousennuste on noin 0-0,5 M€.

Ohessa on vuoden 2024 kolmannen vuosineljänneksen tulokset tulosalueittain jaoteltuna.

Tulosaluekohtainen tarkastelu syyskuun loppuun mennessä:

Kuntayhtymän tulosalueet

	Tulos 1-9/2024	TA 1-9/2024
Koulutus (amm. koulutus + tuki ja kehitys)	211 587	-531 671
Tukipalvelut	-79 382	-23 703

Investoinnit

Luksian investointibudjetti vuodelle 2024 on 3 596 500 euroa, mistä syyskuun loppuun mennessä oli käytetty 1 683 088 euroa (46,8 %). Suurin

yksittäinen investointi on Toivonkadun ilmanvaihtourakka, johon on tähän mennessä käytetty 1 119 113 euroa.

Tytäryhtiöt

Luksia koulutus Oy:n tulos oli -54 839 euroa, mikä on kuitenkin 78 327 euroa viime vuoden vastaavaa ajankohtaa parempi.

Luksia koulutus Oy:n koko vuoden tulos tulee jäämään lievästi negatiiviseksi ja tarvitsee näin ollen kuntayhtymän toiminta-avustusta tilinpäätöstä tehtäessä.

Esityslistan liitteenä ovat kuntayhtymän ja kuntayhtymän tulosalueiden sekä Luksia koulutus Oy:n talousarviovertailuineen ajalta 1.1.–30.9.2024.

Esitys
Kyj

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

Päätös

Hallitus päätti esityksen mukaisesti.

Kuntayhtymän johtaja Jouko Lindholm ja talous- ja hallintojohtaja Kari Mäntyharju palasivat kokoukseen klo 15.11 ennen tämän asian käsittelyn alkamista.

Liite

Tulosraportti ajalta 1.1–30.9.2024
