

Taloustilanne tammi-huhtikuu 2025

Hallitus 22.05.2025 § 38
146/02.02.02/2024

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Kari Mäntyharju.

Kuntayhtymä + Luksia koulutus Oy, ulkoinen tuloslaskelma

Tammi-huhtikuussa Luksian toimintatuotot olivat tuloslaskelman mukaan 10,0 milj. euroa, mikä ylittää neljän kuukauden talousarvion 121 t€ (1,2 %) ja on lähes sama kuin vuosi sitten samana ajankohtana. Yksikköhinnat ovat viime vuotta korkeammat, mutta tavoitteellisia opiskelijavuosia on viime vuotta 117 opiskelijavuotta vähemmän. Rahoitus tulee vielä talousarviovuonna 2025 tavoitteellisten, ei toteutuneiden opiskelijavuosien perusteella. Toimintatuottojen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 33,7. Koko talousarviovuoden ennuste on, että toimintatuotot toteutuvat tehdyt jaksotukset huomioiden lähes talousarvion mukaisesti.

Toimintakulut olivat 9,0 milj. euroa, mikä alittaa neljän kuukauden talousarvion 233 t€ (-2,5 %) ja alittaa viime vuoden vastaavan kulukertymän 404 t€ (-4,3 %). Toimintakulujen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 32,5. Henkilöstökulut ovat kokonaisuutena vielä kolmannesvuosiraportin perusteella viime vuoden vastaava ajankohtaa 421 t€ ja talousarviota 520 t€ pienemmät. Tulossa olevat palkkausmuutokset (tasopalkat ja yleiskorotukset sekä järjestelyvaraerät) ja vuosityöajan todennäköiset toteumat huomioiden palkkakustannukset eivät tule koko vuoden tasolla alittamaan talousarviota. Materiaalikustannukset ovat 118 teur (-8,1 %) viime vuotta pienemmät, mutta palvelujen ostot ovat kasvaneet 116 teur (8,8 %). Palveluostoissa suurin muutos viime vuoteen verrattuna on ict-kustannusten kasvussa. Koko vuoden arvio on, että materiaalikustannuksissa ja palveluostoissa pysytään talousarvioraamissa sillä varauksella, että palveluostoihin voi mennä arvioitua enemmän rakentamishankkeista johtuviin purkukustannuksiin.

Vuosikate oli 997 221 euroa (10,0 % toimintatuotoista), mikä ylitti neljän kuukauden talousarvion 304 t€ (43,9 %) ja ylitti viime vuoden vastaavan ajankohdan toteutuman 419 t€ (72,5 %). Vuosikatteen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 48,0.

Tulos poistojen jälkeen oli 338 682 euroa, mikä ylitti talousarvion 371 266 eurolla ja viime vuoden vastaavan ajankohdan toteutuman 441 384 eurolla.

Kuntayhtymän tulosalueet

	Tulos 1-4/25	Tulos 1-4/24	TA 1-4/25
Koulutus	192 473	-253 892	-171 089
Tukipalvelut	-174 808	-124 116	138 505

Investoinnit

Luksian investointibudjetti vuodelle 2025 on 4 034 500 €, mistä huhtikuun loppuun mennessä oli käytetty 605 430 euroa (15,0 %). Merkittävin ja laajuudeltaan suurin yksittäinen investointi on Toivonkatu 4:n C-osan ilmanvaihtourakan loppuun toteuttaminen, josta huhtikuun loppuun

mennessä oli toteutunut 379 714 euroa. C-osan ilmanvaihtosaneerauksen kokonaiskustannus lisätöineen on noin 2 milj.eur. C-osan toteutus oli budjetoitu talousarviovuodelle 2024, mutta osa siitä siirtyi kuluvalle talousarviovuodelle. Uusi ilmanvaihtourakka Toivonkadun F- ja D-osassa on jo alkanut, mutta siitä on toteutunut kustannuksia tähän mennessä vasta 76 343 euroa.

Tytäryhtiöt

Luksia koulutus Oy:n tulos ensimmäiseltä vuosikolmannekselta oli 11 742 euroa. Liikevaihto on supistunut viime vuoteen verrattuna, mikä oli tiedossa vuoden 2025 talousarviota tehdessä.

Koy Luksia Opiskelija-asuntojen taloudellinen tilanne on hieman kohentunut Majatuvankujan kiinteistön käyttöasteen noustua.

Esityslistan liitteenä ovat kuntayhtymän ja kuntayhtymän tulosalueiden sekä kuntayhtymän molempien tytäryhtiöiden tuloslaskelmat talousarviovertailuineen ajalta 1.1.–30.4.2025.

Esitys
Kyj

Hallitus päättää merkitä tiedoksi kuntayhtymän tulosraportin ja tytäryhtiöiden tulostiedot tammi-huhtikuulta 2025.

Päätös

Hallitus päätti esityksen mukaisesti.

Liitteet

Numeerinen tulosraportti 1.1.–30.4.2025
Tuottolaskelma, Kiinteistö Oy Luksian Opiskelija-asunnot
