

Taloustilanne tammi-elokuu 2025

Hallitus 24.09.2025
146/02.02.02/2024

Valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Kari Mäntyharju.

Kuntayhtymä

Tammi-elokuussa Luksian ulkoiset toimintatuotot olivat tuloslaskelman mukaan 20,26 milj. euroa, mikä ylittää kahdeksan kuukauden talousarvion 0,46 miljoonalla eurolla (2,3 %). Viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna toimintatuotot ovat lähes samat. Toimintatuottojen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 68,2 %. Koko tilikauden 2025 toteuma-arvio on, että toimintatuotot toteutuvat hieman talousarviota suurempina lähinnä muista toimintatuotoista johtuen.

Ulkoiset toimintakulut olivat 18,38 milj. euroa, mikä alittaa kahdeksan kuukauden talousarvion noin 172 tuhatta euroa (-0,9 %). Toimintakulut ovat 1,16 miljoonaa euroa (-5,9 %) viime vuoden vastaavaa ajankohtaa pienemmät lähinnä henkilöstökuluista ja palveluustoista johtuen. Toimintakulujen toteumaprosentti koko vuoden talousarviosta oli 66 %.

Vuosikate oli 1 882 140 euroa. Vuosikatteen kahdeksan kuukauden toteumaprosentti (toteuma vs. talousarvio) oli 90,5. Viime vuonna vuosikate oli vastaavana ajanjaksona 896 424 euroa.

Tulos poistojen jälkeen oli 556 594 euroa, mikä on 621 762 euroa kahdeksan kuukauden talousarviota ja 1 033 877 viime vuoden vastaavaa ajankohtaa parempi. Tulos ei ole suoraan vertailukelpoinen viime vuoden tulokseen, koska tulojen jaksotusta on muutettu ja muissa toimintatuotoissa on lähes 400 tuhannen euron satunnainen tulo.

Arvio koko tilikauden tuloksesta on, että kuntayhtymän tulos toteutuu talousarviota parempana (tulostavoite -97 752 €). Koko kuluvan vuoden tulosenuste on 400–500 t€. Tulosennusteen toteutuminen riippuu pitkälti suunnitellun vuosityöajan toteutumisesta.

Ohessa on vuoden 2025 kahdeksan kuukauden tulokset tulosalueittain jaoteltuna.

Kuntayhtymän tulosalueet

	Tulos 1-8/2025	TA 1-8/2025
Koulutus (amm. koulutus + tuki ja kehitys)	1 006 231	-299 406
Tukipalvelut	14 807	277 011

Investoinnit

Luksian investointibudjetti vuodelle 2025 on 4 034 500 euroa, mistä elokuun loppuun mennessä oli käytetty 2 183 732 euroa (54,1 %). Meneillään olevan Toivonkatu 4:n IV-saneerauksen tarkennettu investointimenoennuste on noin 2 M€.

Tytäryhtiöt

Luksia koulutus Oy:n tulos tammi-syyskuulta on -68 779 euroa, mikä on 13 924 euroa viime vuoden vastaavaa ajankohtaa heikompi.

Koy Luksian Opiskelija-asuntojen tammi-syyskuun tulos on -60 635 euroa. Tulos on selvästi heikompi kuin viime vuonna vastaavana ajankohtana ja se johtuu pitkälti liiketoiminnan muihin kuluihin kirjatusta 67 801 eurosta. Kirjaus johtui tilintarkastajan tilinpäätöstarkastuksen yhteydessä tehdystä havainnosta, jossa yhtiö oli erehdyksessä jättänyt poiskirjaamatta taseesta myydyn Rusthollinkadun kiinteistön maa-alueen arvon.

Esityslistan liitteenä ovat kuntayhtymän ja kuntayhtymän tulosalueiden sekä Luksia koulutus Oy:n tuloslaskelmat talousarviovertailuineen ajalta 1.1.–31.8.2025.

Esitys
Kyj

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

Päätös

Liite

Tulosraportti ajalta 1.1.–31.8.2025