

Konserni- ja tilajaosto

Päätöspäivämäärä 11.09.2023 § 80

Lahden kaupunki, Konserni- ja tilajaosto, 11.09.2023

§ 80

Talousarvion muutosesitys Lahden Tilakeskus -taseyksikölle vuodelle 2023

4015/02.00.00.00/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Toimitilajohtaja Jorma Arola, p. 050 559 4227

Kiinteistötaloussuunnittelija Jorma Lehikko, p. 050 398 5211

Controller Maija Laine, p. 044 716 1433

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Toimitilajohtaja Arola Jouni

Päätösehdotus

Konserni- ja tilajaosto päättää esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen kaupunginvaltuustolle, että Lahden Tilakeskuksen tuloja lisätään 8,23 milj. euroa ja menoja vähennetään 4,61 milj. euroa kuntoutussairaala Jalmarin myynnin sekä poistojen, rahoituskulujen sekä ylläpidon vähenemisen vuoksi. Sitovuustaso tilikauden yli-/alijäämä ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja -tappiota on muutoksen jälkeen alijäämää 2 387 600 euroa.

Perusteluosa

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 28.11.2022 § 127 talousarvion vuodelle 2023. Hyväksytyssä talousarviossa Lahden Tilakeskus -taseyksikön sitovuustasona kaupunginvaltuustoon nähden on tilikauden yli-/alijäämä ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja -tappioita.

Lahden Tilakeskus -taseyksikön vuoden 2023 taloudesta on valmisteltu toteumaennuste. Ennusteen perusteella nähdään tarpeelliseksi lisätä Lahden Tilakeskuksen tuloja ja vähentää menoja.

Ennusteessa on huomioituna kevään 2023 kunta-alan työehtosopimusten palkkaratkaisut (yleiskorotus, paikallinen erä, kertaerä), joista tuli päätökset kaupunginvaltuuston päättämän talousarvion jälkeen. Talousarviossa varauduttiin tiedossa olleisiin järjestelyvaraeriin, jotka varattiin konsernihallinnon palvelualueelle. Henkilöstölle maksettuihin kertaeriin ei oltu tehty määrärahavarausta. Keväällä 2023 päätetyt palkkaratkaisut vaikuttivat Lahden Tilakeskukselle 51 000 euroa.

Talousarvioon 2023 esitetään edellä mainitun mukaisesti, valmistellun toteumaennusteen perusteella, tehtäväksi seuraavat muutokset:

Liikevaihtoa vähennetään 2,0 milj. euroa, myyntivoittoja lisätään 10,23 milj. euroa ja menoja vähennetään 4,61 milj. euroa. Tilikauden ylijäämä muutoksen jälkeen on 18,34 milj. euroa ja sitovuustaso tilikauden alijäämä ilman käyttöomaisuuden myyntivoittoja ja -tappioita on 2 387 600 euroa.

Salpausselän kuntoutussairaala Jalmarin myynti toteutui toukokuun lopussa ja siitä saatiin kertaluonteista myyntivoittoa 20,8 milj. euroa.

Jalmarin vuokratulojen päättyminen alentaa loppuvuoden liikevaihtoa 1,7 milj. eurolla. Samalla myös kohteen ylläpitomenot vähenevät 0,4 milj. euroa ja pääomakustannukset 0,7 milj. euroa. Nämä heikentävät tulosta yhteensä 0,6 milj. euroa.

Lisäksi ennusteen perusteella Lahden Tilakeskuksen pääomakulujen tasoa tarkennetaan vähentämällä 1,0 milj. euroa poistoista ja 1,0 milj. euroa

rahoituskuluista. Ylläpitosta ennustetaan säästyvän 1,5 milj. euroa.

Vähennykset parantavat tulosenustetta 3,5 milj. eurolla.

Esitetyt muutokset parantavat Lahden Tilakeskuksen tilikauden yli-/alijäämää 12,84 milj. euroa. Sitova tunnusluku paranee muutosten jälkeen 2,6 milj. euroa ja on alijäämäinen 2 387 600 euroa. Sitovassa tunnusluvussa ei huomioida myyntivoittoja tai -tappioita.

#### Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

#### Toimenpiteet

-