

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto 31.03.2025

Tilapalvelut-liikelaitoksen vuoden 2024 tilinpäätöksen hyväksyminen

Valmistelijat / lisätiedot:
Turunen Päivi
Moisander Heikki
etunimi.sukunimi@espoo.fi
Puhelinnumero 09 816 21

Päätösehdotus

Esittelijä
Toimitusjohtaja Lehtinen Maija

Kaupunginhallituksen tila- ja asuntojaosto (johtokunta) hyväksyy osaltaan Tilapalvelut-liikelaitoksen vuoden 2024 tilinpäätöksen ja lähettää tilinpäätöksen yhdistettäväksi Espoon kaupungin tilinpäätökseen sekä esittää, että tilikauden ylijäämä kirjataan liikelaitoksen omaan pääomaan.

Käsittely

Päätös

Selostus

Kaupungin tilikausi on kalenterivuosi. Tilapalvelut-liikelaitoksen johtokunnan on laadittava tilikaudelta liikelaitoksen erillistilinpäätös sekä saatettava se kaupunginhallituksen käsiteltäväksi. Tilinpäätöksen allekirjoittavat sähköisesti johtokunnan jäsenet ja Tilapalvelut-liikelaitoksen toimitusjohtaja. Liikelaitoksen erillistilinpäätös yhdistellään kaupungin tilinpäätökseen.

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, rahoituslaskelma, tase ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilintarkastaja tarkastaa liikelaitoksen tilinpäätöksen osana kaupungin tilintarkastusta. Tilintarkastaja esittää liikelaitosta koskevat tilinpäätöslausumat kaupungin tilintarkastuskertomuksessa.

Vastuuvapauden myöntämisestä päättää valtuusto tarkastuslautakunnan esityksestä osana kaupungin tilinpäätöksen hyväksymistä.

Johtokunnan on liitteenä olevassa toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Tuloksen käsittelystä päättää valtuusto kaupungin tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä.

Tilapalvelut-liikelaitoksella oli kaksi sitovaa tulostavoitetta:

1. Liikelaitoksen vuoden 2024 tulostavoite on 22 milj. euroa ylijäämäinen tulos ennen varauksia. Tulos oli 20,1 milj. euroa, joka alitti tulostavoitteen 1,9 milj. euroa.

Tavoite ei toteudu.

2. Liikelaitoksen talonrakennusinvestointihankkeiden toteutuminen valtuuston päättämän talousarvion sekä taloussuunnitelman investointiohjelman aikataulun ja kustannusarvion mukaisesti.

Uudisrakennusinvestointien toteuma oli 78,5 milj. euroa, joka oli 19,4 milj. euroa muutettua talousarviota alempi (muutettu TA 97,9 milj. euroa). Investointeja toteutettiin ohjelman mukaisesti. Investointiohjelma toteutuu kokonaisuutena mutta joidenkin yksittäisten hankkeiden osalta on ollut muutoksia.
Tavoite ei toteudu.

Tulostavoitteen muutos

Tulostavoite toteutui 1,9 milj. euroa huonompana verrattuna talousarvioon. Talousarvion tulostavoite oli 22 milj. euroa ja toteuma oli 20,1 milj. euroa.

Tulot toteutuivat 6,6 milj. euroa yli talousarvion (102,1 %), ja nousivat edellisestä vuodesta 30,8 milj. euroa ollen 321 milj. euroa.

Toimintamenot olivat 212,5 milj. euroa (105,6 %) ja toimintamenojen ylitys talousarvioon nähden oli 11,2 milj. euroa. Menot kasvoivat edellisestä vuodesta 19,6 milj. euroa (10,1 %). Toimintamenoissa isoimmat ylitykset olivat ulkoisissa vuokramenoissa sekä palvelujen ostoissa ja alitukset aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa.

- Ulkoiset vuokramenot olivat 80 milj. euroa (116,1 %) ja ylittivät talousarvion 11,1 milj. eurolla (TA 68,9 milj. euroa). Menot ovat nousseet edellisestä vuodesta 8 milj. euroa.
- Palvelujen ostot olivat 65,8 milj. euroa (105,1 %) ja ylittivät talousarvion (TA 62,6 milj. euroa) 3,2 milj. eurolla. Nousivat edellisestä vuodesta 9,6 milj. euroa.
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat olivat 23,9 milj. euroa ja alittivat talousarvion 2,9 milj. eurolla (TA 26,8 milj. euroa). Suurimmat erät olivat lämpö- ja sähkökulut.

Tulostavoitteeseen vaikuttavat muut erät olivat sisäiset rahoituskulut ja poistot.

- Sisäiset rahoituskulut olivat 30,3 milj. euroa ja alittivat talousarvion 3,8 milj. eurolla.
- Poistot ja arvonalentumiset ylittivät talousarvion 1,1 eurolla ollen 58,2 milj. euroa. Tästä arvonalentumiset olivat 1,4 milj. euroa.

Tilapalvelut-liikelaitoksen Taloudellisesti kestävä Espoo -tavoitteet vuodelle 2024 olivat 5,3 milj. euroa. Tavoitteet ylitettiin mutta myynneissä jäätin alle tavoitteen. Toteuma oli 5,0 milj. euroa.

Investointiohjelman toteutumisprosentti on 85,7 % talousarviosta (TA 130 milj. euroa).

Päätöshistoria

Liitteet

1 Tilapalvelut-liikelaitos toimintakertomus ja tilinpäätös 2024

Oheismateriaali**Tiedoksi**