Aleksia liikelaitoksen osavuosikatsaus ajalta 1.1.-30.6.2025

Liikelaitosten johtokunta 10.09.2025 § 7
328/02.02.01/2025

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan osavuosikatsauksissa kunnan toimialat ja liikelaitokset raportoivat käyttötalouden ja investointien toteutumisesta. Osavuosikatsauksissa annetaan myös tilinpäätösennuste. Toisen osavuosikatsauksen (1.1.-30.6.2025) ja tilinpäätöksen yhteydessä raportoidaan kuntastrategiasta johdettujen sitovien vuositavoitteiden toteutuminen. Tilinpäätöksessä raportoidaan lisäksi kuntastrategian seurannan mittarit. Liikelaitos raportoi johtokuntaan nähden sitovien tavoitteiden toteumaa.

Talousarvion muutosehdotukset perusteluineen esitellään pääsääntöisesti valtuustolle raportoitavien osavuosikatsausten yhteydessä.

Talous- ja strategiapalvelut ohjeistavat kunnan toimialoja, liikelaitoksia ja tytäryhteisöjä osavuosikatsausten tarkemmasta sisällöstä ja aikataulutuksesta talousarviovuoden aikana.

Osavuosikatsaus II (OVK II) annetaan kunnanhallitukselle ja valtuustolle ajalta 1.1.- 30.6.2025.

Liikelaitosten tuloslaskemissa sitova taso on tilikauden 2025 yli-/alijäämä ja rahoituslaskelmissa nettoinvestoinnit ja lainakannan muutos. Aleksia-liikelaitoksen taseella saa olla enintään 200 000 euron kumulatiivinen yli- tai alijäämä tilivuoden tilinpäätöksessä.

Toteuma ja ennuste

Liikevaihto on toteutunut suunnitellusti. Liiketoiminnan muiden tuottojen toteuma on alhainen, mutta toteutunevat suunnitelman mukaisesti loppuvuoden aikana. Kulut toteutuneet suunnitellusti. Henkilöstökuluissa lomapalkat (221 404 e) on siirretty kirjanpidollisesti heinäkuulle Kuntatietoraportoinnin vuoksi, mikä vaikuttaa tarkasteluajanjakson toteumaan. Aleksia-liikelaitoksen tilikauden ylijäämä oli kesäkuun lopussa 306 614 e.

Liikevaihdon arvioidaan toteutuvan suunnitelman mukaisesti. Liiketoiminnan muiden tuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ruokakuljetusten ennustetaan toteutuvan 30 000 e pienempänä verrattuna talousarvioon. Tämän hetken arvion mukaan tulos tilinpäätöksessä olisi n. 74 900 e ylijäämäinen. Tarkempaa arviota tehdään osavuosikatsaus III:n yhteydessä.

Esittelijä

Palvelujohtaja

Esitys

Liikelaitosten johtokunta päättää esittää kunnanhallitukselle ja edelleen valtuustolle liitteen mukaisen osavuosikatsauksen ajalta 1.1.-30.6.2025.

Johtokunta oikeuttaa viranhaltijat suorittamaan vähäisiä laskennallisia korjauksia sekä tekstiosan tarkistuksia.

Valmistelija

palvelujohtaja Anu Savander-Hämäläinen, anu.savander-hamalainen(at)nurmijarvi.fi

Päätös

Esitys hyväksyttiin.

Jakelu