

Lisäavustus Euran Uima- ja urheiluhalli Oy:lle

Sivltk 14.12.2023 § 147
557/02.05.01.00/2023

Valmistelija

Taluspäällikkö Lauri Ämmälä, p. 044 422 4059 ja talous- ja hallintosuunnittelija Kati Sammallahti, p. 044 422 4455

Euran Uima- ja urheiluhalli Oy on antanut katsauksen ja ennusteen vuoden 2023 talouden toteumasta.

- Vuoden 2023 arvioitu toteutuva liikevaihto on noin 16 400 € suurempi mitä talousarviossa 2023 ennustettu. Lokakuun lopun toteutumassa liikevaihto on 61 000 euroa pienempi mitä talousarviossa 2023, mutta marras-joulukuun liikevaihdoksi arvioidaan 77 550 € (lokakuun liikevaihto n. 37 600 €).
- Liiketoiminnan muiden tuottojen arvioidaan olevan 15 900 € pienemmät mitä talousarviossa 2023.
- Materiaalit ja palvelut arvioitu noin 14 300 € suuremmaksi mihin talousarviossa 2023 on varauduttu. Lokakuun lopun toteutuma on 73 900 € ja talousarvioon on varattu 75 300 €. Marras- joulukuulle arvioidaan menojen kasvua noin 13 800 €.
- Henkilöstökulujen toteuman arvioidaan olevan noin 28 500 € suuremmat mitä talousarviossa 2023. Lokakuun lopun toteutuma on 325 500 € ja talousarviotaso 368 600 € (erotus 43 100 €). Lokakuun henkilöstökulut olivat 32 400 €, jonka pohjalta marras- joulukuun henkilöstökuluiksi on arvioitu n. 71 500 €. Arvion mukaan henkilöstökulut olisivat 28 500 € suuremmat mihin talousarviossa 2023 on varauduttu.
- Poistojen toteuman arvioidaan olevan noin 10 000 € pienempi talousarvioon 2023 nähden.
- Liiketoiminnan muut kulut:
 - Kaukolämpökustannuksiksi on arvioitu noin 44 600 € enemmän mihin talousarviossa varauduttu. Talousarviossa varauduttu kaukolämmitykseen 158 000 €, mutta lokakuun loppuun mennessä lämmityskuluja kertynyt jo 154 600 €. Lokakuun lämmityslasku oli n. 20 360 € (netto), jonka pohjalta marras-joulukuun lämmitysmenoiksi on arvioitu yhteensä 48 000 €.
 - Sähkön kulutuksen arvio on n. 23 700 € enemmän mitä talousarviossa 2023. Talousarviossa arvioitu sähkömenoihin 73 000 €, mutta lokakuun loppuun mennessä sähkömenoja kertynyt jo 78 300 €. Lokakuun sähkölasku 9 200 € (netto), jolloin marras- ja joulukuun sähkömenoiksi arvioidaan yhteensä 18 400 €.
 - Vesi- ja jätevesikustannuksiksi on arvioitu n. 4 800 € enemmän mitä talousarviossa. Talousarviossa arvioitu vesi- ja jätevesimenoiksi 37 000 € ja lokakuun loppuun mennessä toteutunut n. 26 800 €. Loppuvuodelle arvioitu noin 15 000 € vielä lisää menoja (arvioissa huomioitu suurkuluttaja-alennus).
 - Muut liiketoiminnan kulut ovat arvioitua n. 19 700 € suuremmat mitä talousarviossa 2023.

- Rahoitustuottojen ja -kulujen toteutuma on n. 50 000 € suurempi. Marras- joulukuulle arvioitu lisää noin 13 000 euroa (siirtyvät korot).

Uima- ja urheiluhalli Oy on anonut Euran kunnalta 80 000 € lisääavustusta. Lisääavusta tarvitaan, jottei yhtiön vuoden 2023 tulos painu negatiiviseksi. Negatiivinen tulos aiheuttaisi yhtiölle oman pääoman menetyksen. Yhtiöllä ei ole kertyneitä voittovaroja. Lisääavustuksen tulee kohdentua tilikaudelle 2023, joten päätös avustuksesta tulee tehdä kuluvan vuoden aikana. Talousarvion käyttötalouso-sassa määritellään palvelualueittain tulo- ja menoarviot. Määrärahat myönnetään palvelualueille. Palvelualueiden sisällä olevien vastualueiden ja toimintayksiköiden määrärahat ja tavoitteet tarkennetaan käyttösuunnitelmien hyväksymispäätöksillä helmikuun loppuun mennessä ja tarvittaessa talousarviovuoden aikana. Valtuustoon nähden sitovia määrärahoja ovat palvelualueiden toimintakulut ja toimintatuotot. Määrärahat sisältävät sekä ulkoiset että sisäiset meno- ja tuloarviot.

Liikuntapalveluiden määrärahat eivät riitä yksinään avustuksen maksamiseen, vaan määrärahaa pitää etsiä sivistyspalveluiden muilta vastuualueilta. Lisääavustuksen maksaminen saattaa aiheuttaa sivistyspalveluille tarpeen hakea ylityslupaa valtuustolta tilikauden päätyttyä. Sivistyspalveluiden lopullinen määrärahojen riittävyys selviää vasta joulukuun lopulla.

Esittelijä	Sivistysjohtaja Matti Kompuinen
Päätösehdotus	Sivistyslautakunta myöntää Euran Uima- ja Urheiluhalli Oy:lle 80 000 euron lisääavustuksen. Lautakunta esittää lisääavustuspäätöksen tiedoksi kuntakonsernin johdolle.
Päätös	Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.