

Tilapalvelut liikelaitoksen talousarvio 2022 ja taloussuunnitelma 2023-2024

LLJ 03.11.2021 § 72
77/02.02.00/2021

Liikelaitos on valmistellut ehdotuksen talousarvioksi 2021 ja taloussuunnitelmaksi 2022-2023, **liite 2**.

Talousarviossa esitetään Tilapalvelut liikelaitoksen tehtäväsissällöt, toimintaympäristön muutokset, painopistealueet sekä toiminnalliset tavoitteet vastuualueille. Talousarviossa esitetään kokonaistalousarvion lisäksi tilapalvelujen sekä puhtaus- ja ruokapalvelujen vastuualueittaiset talousarviot osana liikelaitosta.

Kaupunginhallitus on antanut toimintakateramiksi liikelaitokselle 2 400 000 €. Liikelaitoksen talousarvioesityksessä toimintakatteeksi esitetään kaupunginhallituksen antaman raamin mukaisesti 2 400 000 €. Liikelaitoksessa ruokapalvelut ja laitoshuoltopalvelut toimivat nettobudjetointiperiaatteella ja tavoitteena on tuottaa palvelut mahdollisimman kustannustehokkaasti. Tilapalveluissa toimintakate on positiivinen ja kattaa tilojen pääomakustannukset pääosin kuten pääoman korkotuotot omistajalle, investointeihin hankitun rahoituksen kustannukset ja vuotuiset poistot.

Liikelaitoksen kaupungin rakenteen mukainen tuloslaskelma on seuraava:

TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2022			
TULOSLASKELMA	Budj.	Budj.	Muutos
Liikelaitos (kaupunki)	2021	2022	2021-2022
	€	€	%
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	2 020 880	2 095 190	103,7
Muut toimintatuotot	8 230 110	7 645 820	92,9
TOIMINTATUOTOT	10 250 990	9 741 010	95,0
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-2 107 230	-1 986 980	94,3
Palvelujen ostot	-1 973 840	-1 812 000	91,8
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 362 680	-2 251 810	95,3
Muut toimintakulut	-1 107 240	-1 290 220	116,5
TOIMINTAKULUT	-7 550 990	-7 341 010	97,2
TOIMINTAKATE	2 700 000	2 400 000	88,9
Rahoitustuotot ja -kulut	-304 050	-281 700	92,6
VUOSIKATE	2 395 950	2 118 300	88,4
Poistot ja arvonalentumiset	-1 830 650	-1 811 400	98,9
TILIKAUDEN TULOS	565 300	306 900	54,3
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	565 300	306 900	54,3

Budjettiin 2021 on korjattu poistoihin arvonalentumiset ja rahoitusmenoihin peruspääomasta maksettava korko. Rakenne vastaa vuoden 2022 rakennetta näillä muutoksilla.

Liikelaitoksen kirjanpidollisen kaavan mukainen tuloslaskelma on seuraava:

TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2022			
TULOSLASKELMA LL	Budj.	Budj.	Muutos
	2021	2022	2021-2022
	€	€	%
83000 Liikevaihto	10 250 990	9 741 010	95,0
84010 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 362 680	-2 251 810	95,3
84070 Palvelujen ostot	-1 973 840	-1 812 000	91,8
84100 Henkilöstökulut	-2 107 230	-1 986 980	94,3
84200 Poistot ja arvonalentumiset	-1 830 650	-1 811 400	98,9
84300 Liiketoiminnan muut kulut	-1 107 240	-1 290 220	116,5
84400 Liikelyijäämä (-alijäämä)	869 350	588 600	67,7
84500 Rahoitustuotot ja -kulut	-304 050	-281 700	92,6
89999 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	565 300	306 900	54,3

Liitteinä 3 ja 4 on laajemmat tuloslaskelmat sekä kaupungin rakenteen että liikelaitoskaavan mukaisesti esitettyinä.

Liikelaitos vastaa myös sille eriytettyjen lainojen lyhennyksistä korkojen lisäksi. Lyhennykset ovat vuonna 2022 noin 1,2 miljoonaa euroa, joten tilikauden ylijäämä kattaa 26 % lainojen lyhennyksistä.

Investointisuunnitelma sisältää 2,9 miljoonan euron investoinnit, mikä tarkoittaa investointien rahoittamista kaupungin ottamilla lainoilla. **Liitteenä 5** on liikelaitoksen rahoituslaskelma.

Liikelaitoksen valmisteleva investointisuunnitelma talousarviovuodelle 2022 ja suunnitelmavuosille 2023-2024 on esitetty **liitteessä 6**. Suurimmat investoinnit ovat keskuskeittiön rakentaminen ja kiinteistöjen korjaukset. Rakennusten ikääntyessä ja kunnan heiketessä, myös korjausinvestoinnit kasvavat.

Liikelaitoksen käyttösuunnitelmassa tulee hyväksyä talousarvion esitysvuonna talousarvion hyväksymisen jälkeen.

Valmistelija

Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, puh. 040 730 0236

Esittelijä

Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi

Päätösehdotus

Liikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen - valtuustolle hyväksyttäväksi tilapalvelut liikelaitoksen talousarvion 2022 ja taloussuunnitelman 2023-2024 sekä osana talousarviota tilapalvelut liikelaitoksen investointisuunnitelman vuosille 2022-2024.

Päätös

Eino Meriläinen esitti, että Uimahalli Poukaman investointien taloussuunnitelman määräraha vuodelle 2024 jaetaan seuraavasti: kunnossapito 100.000 € ja suunnittelu 200.000 €. Juha Pikkarainen kannatti Eino Meriläisen esitystä.

Puheenjohtaja teki seuraavan äänestysesityksen: Ne, jotka kannattavat liikelaitoksen toimitusjohtajan esitystä vastaavat JAA ja ne, jotka ovat Eino Meriläisen kannalla vastaavat EI. Äänestysesitys hyväksyttiin. Suoritetussa äänestyksessä annettiin 3 JAA-ääntä (Ruokamo, Hietanen ja Imporanta) ja 4 EI-ääntä (Kortelainen, Meriläinen, Pikkarainen ja Välikangas).

Puheenjohtaja totesi Eino Meriläisen esityksen tulleen liikelaitoksen johtokunnan päätökseksi.

Matti Hietanen ja Aulikki Imporanta (liite A) jättivät eriävän mielipiteen.

Merkitään, että Atte Rantanen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 17:29.