



KEMIJÄRVI

LAPLAND

Talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024–2025

Liikelaitoksen johtokunnan
alainen toiminta

Kemijärven kaupunki

Liikelaitoksen johtokunta 2.11.2022
KEMIJÄRVEN KAUPUNKI

TALOUSARVIO 2023

LIKELAITOKSEN JOHTOKUNTA

Kemijärven Tilapalvelut Liikelaitos

1. Toiminta-ajatus

Tilapalvelut liikelaitos tuottaa 1.1.2023 lähtien tila- ja ruokapalveluja Kemijärven kaupungille. Lisäksi harjoitetaan yritystilojen myynti- ja vuokraustoimintaa. Palvelutoiminta jakaantuu kahteen konseptiin, tilapalvelut ja ruokapalvelut.

2. Toimintaympäristö ja sen muutokset taloussuunnitelmakautena

Talouden suunnitelmakaudella 2023 - 2025 toimintaympäristö muuttuu hyvinvointialueiden aloittaessa toiminnan 1.1.2023. Liikelaitoksesta on siirtynyt tukipalveluiden henkilöstöä hyvinvointialueelle. Lisäksi 1.1.2023 alusta on liikelaitoksen siivouspalvelut toiminta siirretty Kemijärven Roikka Oy:n alaisuuteen.

Hyvinvointialueelle vuokrattavat kiinteistöt on siirretty ulkoisen vuokraamisen piiriin kaudelle 2023–2025 lisättynä mahdollisella yhden vuoden optiolla.

Vuoden 2023 aikana tullaan selvittämään ruokapalvelujen siirtäminen yhtiömuotoon, käytännössä Kemijärven Roikka Oy:n alla toimivaksi. Liikelaitoksesta tullaan rakentamaan puhdas tilaajaorganisaatio.

Suunnitelmakaudella varaudutaan rakennuttamaan uusi tuotantokeittiö palvelemaan kaupungin omia sisäisiä asiakkaita.

Yritystilojen osalta pyritään kiinteistösalkkuja vähentämään systemaattisesti. Toimintaympäristö voi muuttua tilojen kysynnän osalta äkillisestäkin suuntaan tai toiseensa. Tyhjien ja pääosin kylmänä olevien rakennusten osalta tulee purkuohjelmaan saada tarvittava rahoitus käyttötalouden puolelle.

3. Kaupunkistrategiasta johdettu kaikille yhteinen tavoite (konsernin yhteinen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	Yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen	Tilapalvelut liikelaitos tekee syvää yhteistyötä kaupungin talouspalvelujen kanssa. Lisäksi sillä on ostopalvelusopimus konserniin kuuluvan kuntayhtiö Kemijärven Roikka Oy:n kanssa.	Asiakasreklaamaatiot

4. Kaupunkistrategiasta johdetut toiminnan painopistealueet ja tavoitteet (sisältää myös kuntalaisten hyvinvoinnin edistämisen)

	Tavoite	Toimenpiteet	Mittarit
1.	ELINVOIMA: Omistajan asettaman tulostavoitteen saavuttaminen toimintakatteen osalta	Suunnittelu, toteutus, reagointi ja seuranta (analysointi)	Toimintakatteen toteuma - % tilanteessa 31.12.23
2.	HYVINVOINTI: Lähiruoan tarjoaminen ruokapalveluissa. Tavoite 30 % ruokapalveluiden tuotannosta	Elintarvikkeiden hankintastrategian toteuttaminen	Lähiruoan toteuma - % ruokapalveluiden tuotannosta tilanteessa 31.12.23
3.	IDENTITEETTI: Ennakkoluuloton tapa arvioida toimintakonseptia	Organisaation muuntuminen tilaajaorganisaatioksi	Toteutuneet muutokset 31.12.23

5. Vuoden 2023 tuottavuustoimenpiteet ja -hankkeet

	Tuottavuustoimenpide / Hanke	Tulokset	Mittarit/Arviointi
1.	Yritystilojen myynti	Tasearvot	Myydyt rakennukset 31.12.2023
2.	Tyhjien rakennusten purkaminen	Tasearvot	Puretut rakennukset 31.12.2023

6. Talouden tunnusluvut

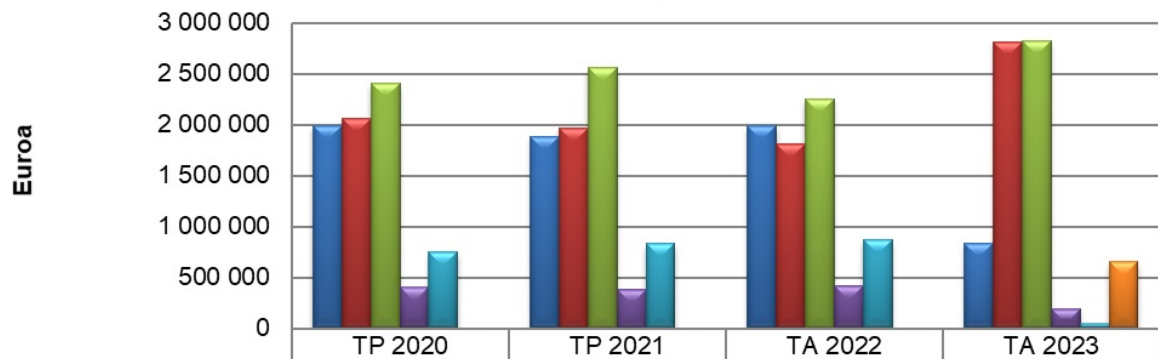
	TP 2021	TA 2022	TPE 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintamenot	-7 621 793	-7 341 010	-8 070 000	-7 363 910	-7 305 000	-7 357 000
Toimintatulot	10 331 224	9 741 010	11 070 000	8 303 960	8 700 000	8 900 000
Toimintakate	2 709 431	2 400 000	3 000 000	940 050	1 395 000	1 543 000
Liikevaihto	10 252 491	9 741 010	10 135 000	8 303 960	8 670 000	8 870 000
Investoinnit	-2 554 085	-890 000	-800 000	-3 685 000	-3 140 000	-710 000
Kannattavuus (ylijäämä)	510 403	306 900	628 300	-1 089 200	-786 700	-638 700

7. Toiminnan tunnusluvut

	TP 2021	TA 2022	TPE 2022	TA 2023*	TS 2024	TS 2025
Vakinaiset virat ja toimet 31.12.	41	40	40	17	4	4
Henkilöstömenot €	-1 885 936	-1 986 980	-1 930 000	-836 890	-219 500	-223 600
Muutos %	-10,5	-5,7	-2,9	-57,9	-73,8	1,9
Palvelujen ostot €	-1 965 526	-1 812 000	-2 240 000	-2 811 220	-4 000 000	-4 120 000
Muutos %	-0,4	-8,2	23,6	55,1	42,3	3,0
Toimintakate €/asukas	381	343	429	136	205	230

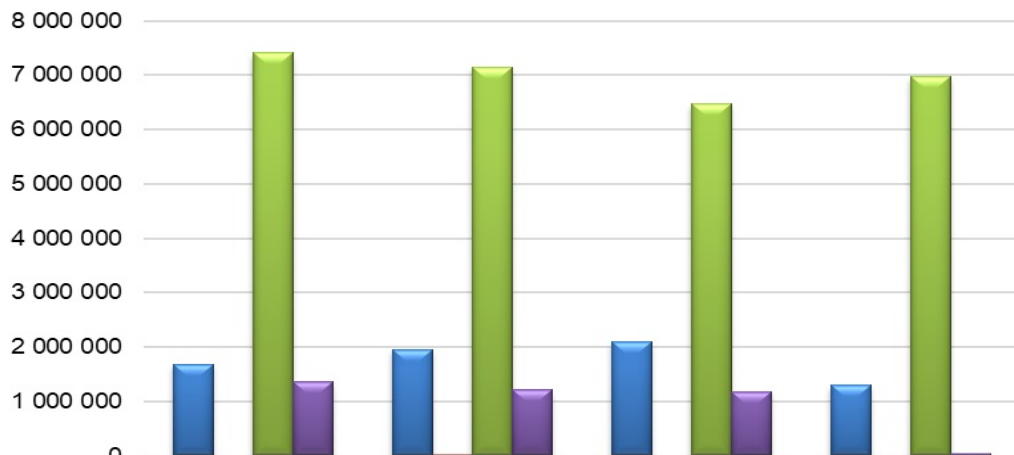
*vrt.TA 2022

Tilapalvelut liikelaitos, toimintamenot



	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Henkilöstökulut	1 991 000	1 885 936	1 986 980	836 890
Palvelujen ostot	2 062 810	1 965 526	1 812 000	2 811 220
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 403 012	2 554 765	2 251 810	2 824 560
Vuokrat	401 773	384 391	420 900	192 860
Muut toimintakulut	745 771	828 176	869 320	48 380
Avustukset	0	0	0	650 000

Tilapalvelut liikelaitos, toimintatuotot



	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA 2023
Myyntituotot	1 685 429	1 959 382	2 095 190	1 292 940
Tuet ja avustukset, maksut	0	9 252	0	0
Vuokratulot	7 406 069	7 153 451	6 467 660	6 971 020
Muut toimintatuotot	1 354 801	1 209 139	1 178 160	40 000

8. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

	Tehtävä/Tavoite	Toimenpide	Mittarit/Arviointi
1.	Yleisen kustannustason nousu ja kiinteistöjen ikääntyminen	Kustannuskehityksen aktiivinen seuranta ja kiinteistöjen oikea-aikainen korjaaminen	Johdon kuukausittaiset raportoinnit ja kiinteistöjen kunnan seuranta
2.	Minimoidaan väärinkäytösten ja vaarallisten työyhdistelmien mahdollisuudet	Ohjelmien käyttöoikeuksien rajaaminen, lakien ja ohjeiden noudattaminen, henkilöstön riittävä ammattitaito	Oma sisäinen valvonta, ajantasaiset prosessikuvaukset ja vuosittainen tilintarkastus
3.	Vahinkoriskit	Kattavat ja ajantasaiset vakuutukset, vahinkojen ennaltaehkäisy	Vakuutusten tarkastaminen, koulutukset

9. Henkilöstösuunnitelma ja resurssien käyttö

	Henkilöstöresurssi	Työpanos	Huom.
1.	Toimitusjohtaja	0,5 htv liikelaitokselle	0,5 htv tytäryhtiöille
2.	Isännöitsijä	1,0 htv	
3.	Puhtaus- ja ruokapalvelupäällikkö	0,5 htv liikelaitokselle	0,5 htv tytäryhtiöille
4.	Ruokapalveluohjaaja	1,0 htv	
5.	Ruokapalvelutyöntekijät	13,0 htv	Liikkeen luovutus suunnittelu 2023 Kemijärven Roikka Oy:lle