

## Tilapalvelut liikelaitoksen tilinpäätös 2022 (talousarvion ja investointien toteutuminen sekä toimintakertomus 2022)

LLJ 28.02.2023 § 14  
77/02.02.00/2021

Vuosi 2022 oli Kemijärven Tilapalvelut liikelaitoksen kolmas toimintavuosi. Kemijärven Tilapalvelut liikelaitos vastaa Kemijärven kaupungin kiinteistöomaisuuden hoidosta ja kunnossapidosta sekä kiinteistöjen korjaus- ja uudisrakennusinvestoinneista, ruokapalvelujen ja laitoshuoltopalvelujen tuottamisesta sekä kaupungin varaston ylläpidosta. Tilapalvelut liikelaitoksen toimintavolyymistä suuri osa on kaupungille tuotetuissa sisäisissä palveluissa, joten tuloksen tarkastelussa on mukana myös sisäinen liiketoiminta (sisäiset erät).

Liikelaitoksen tilinpäätöksessä on huomioitu talousarviomuutokset investointien osalta. Kaupunginvaltuusto on hyväksynyt 30.5.2022 § 51 muutokset investointimäärärahojen siirtoon seuraavasti: Monitoimikeittiön investointiin varatusta 2,4 milj. euron investointimäärärahasta varataan suunnitteluun 120 000 euroa ja investointimäärärahasta siirretään 40 000 euroa Lapponian pysäköintialueen autokatoksen rakentamiseen, 100 000 varavoimakonejärjestelyihin ja 120 000 euroa eläinlääkärityöjen suunnitteluun. Investointimäärärahoja vähennettiin siten yhteensä 2 020 000 euroa.

Liikelaitoksen liikevaihto (sisäinen ja ulkoinen) oli vuonna 2022 yhteensä 9,9 milj. euroa ja liiketoiminnan muut tuotot 1,0 milj. euroa. Liiketoiminnan muissa tuotoissa merkittävimpana eränä on vakuutusyhtiön Elwiran tuotantotilojen palosta maksamat vahinkokorvaukset n. 0,9 milj. euroa. Liikevaihto toteutui talousarvioon nähden 101,6 %:sti. Liikevaihto ja liiketoiminnan muut tuotot toteutuivat alla olevan mukaisesti (toimintatuotot).

Tilapalvelut liikelaitos	TP	TAKS	TP	Poikkeama	Poikkeama
	2021	2022	2022	€	%
<b>KÄYTTÖTALOUS</b>					
<b>LIIVEVAIHTO</b>	<b>10 252 491</b>	<b>9 741 010</b>	<b>9 892 946</b>	<b>151 936</b>	<b>1,6</b>
Liiketoiminnan muut tuotot	69 481	0	987 410	987 410	100
Tuet ja avustukset kunnilta, korona	9 252	0	0	0	100
Materiaalit ja palvelut	-4 520 290	-4 063 810	-4 616 063	-552 253	13,6
Henkilöstökulut	-1 885 936	-1 986 980	-1 941 034	45 946	-2,3
Poistot ja arvonalentumiset	-1 931 601	-1 811 400	-2 172 990	-361 590	20,0
Liiketoiminnan muut kulut	-1 215 567	-1 290 220	-1 685 035	-394 815	30,6
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>777 830</b>	<b>588 600</b>	<b>465 235</b>	<b>-123 365</b>	<b>-21,0</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-267 427</b>	<b>-281 700</b>	<b>-291 453</b>	<b>-263 353</b>	<b>3,5</b>
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ennen satunnaisia</b>	<b>510 403</b>	<b>306 900</b>	<b>173 782</b>	<b>-133 118</b>	<b>-43,4</b>
Satunnaiset erät	0	0	0	0	
<b>YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) ennen poistoeroa, varastoja, rahastoja</b>	<b>510 403</b>	<b>306 900</b>	<b>173 782</b>	<b>-133 118</b>	<b>-43,4</b>
Poistoero, varaukset, rahastot, tulovero	0	0	0	0	
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>510 403</b>	<b>306 900</b>	<b>173 782</b>	<b>-133 118</b>	<b>-43,4</b>

Poistot ja arvonalentumiset toteutuivat 120,0 %:sti ollen -2 172 990 euroa (TA -1 811 400 euroa). Suunnitelman mukaiset poistot toteutuivat 50 406 euroa talousarviossa arvioitua suurempina ja pysyvien vastaavien hyödykkeiden arvonalentumiset 411 996 euroa suurempina. Niinpä liikeylijäämä toteutui 123 365 euroa talousarviossa arvioitua heikommin. Liikeylijäämä oli 21 % arvioitua heikompi ollen 465 235 euroa (TA 588 600 euroa). Rahoituskulujen jälkeen liikelaitoksen tulos oli ylijäämäinen 173 782 euroa. Satunnaisia eriä ja varauksia ei tilivuotena ollut.

Tilapalvelut liikelaitoksen investointien toteutuma oli 0,8 milj. euroa eli 88,2 % muutettuun talousarvioon nähden (muutettu TA 2022 0,9 milj. euroa). Käyttöomaisuuden myyntitulot olivat 135 353 euroa ja pysyvien hyödykkeiden luovutusvoittojen ja -tappioiden nettovoitto oli 46 848 euroa. Investointien toteutuma on **liitteenä 1**.

Investointien etenemisselvitys on esitetty tilinpäätöskertomuksessa.

**Liitteenä 2** on Tilapalvelut liikelaitoksen tilinpäätös 2022 ja toimintakertomus 2022.

Valmistelija	Liikelaitoksen toimitusjohtaja Esa Pöyliö, 040 610 9738 Talous- ja kehittämisjohtaja Tuula Kuvaja, 040 730 0236
Esittelijä	Liikelaitoksen toimitusjohtaja Pöyliö Esa Kemijärvi
<b>Päätösehdotus</b>	Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy ja allekirjoittaa liikelaitoksen liitteenä 2 olevan tilinpäätöksen 2022 ja toimintakertomuksen 2022.
<b>Päätös</b>	Päätösehdotus hyväksyttiin.