

**Talousarvio 2020 ja taloussuunnitelma 2021-2022**

522/04.041/2019

LLJ 06.11.2019 § 31

Liikelaitos on valmistellut ehdotuksen talousarvioksi 2020 ja taloussuunnitelmaksi 2020-2021, **liite 2**.

Liikelaitoksen talousarvio on valmisteltu ensimmäistä kertaa liikelaitokselle tehdylle rakenteelle.

Talousarviossa esitetään koko liikelaitoksen talousarvio kokonaisuudessaan. Käyttösuunnitelmassa talousarvion hyväksymisen jälkeen talousarvio jaetaan eri yksiköihin; tilapalveluihin, ruokapalveluihin ja laitoshuoltopalveluihin.

Talousarviossa esitetään liikelaitoksen tehtävänsisällöt, toimintaympäristön muutokset, painopistealueet sekä toiminnalliset tavoitteet vastuualueille.

Kaupunginhallitus on antanut toimintakateramiksi liikelaitokselle 2.550.000 €.

Talousarvioesityksessä liikelaitoksen toimintakatteeksi esitetään 2.550.000 €. Liikelaitoksessa ruokapalvelut ja laitoshuoltopalvelut toimivat nettobudjetointiperiaatteella eli toimintakate on nolla. Tilapalveluissa toimintakate tarkoittaa tilojen pääomakustannuksia (pääoman korkoa omistajalle tai rahoituslaitokselle, rakennusten poistoja ym.)

Liikelaitoksen kaupungin rakenteen mukainen tuloslaskelma on seuraava:

<b>TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2020</b>	
TULOSLASKELMA, LIIKELAITOS (kaupunki)	<b>Budj.</b>
	<b>2020</b>
	€
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	
Myyntituotot	3 492 150
Muut toimintatuotot	7 897 320
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>11 389 470</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>	
Henkilöstökulut	-2 332 750
Palvelujen ostot	-2 246 850
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 601 810
Muut toimintakulut	-1 658 060
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-8 839 470</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 550 000</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-67 500</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 482 500</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 287 200</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 195 300</b>
<b>TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>1 195 300</b>

Liikelaitoksen kirjanpidollisen kaavan mukainen tuloslaskelma on seuraava:

<b>TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2020</b>	
TULOSLASKELMA LL	<b>Budj.</b>
	<b>2020</b>
	€
83000 Liikevaihto	11 389 470
84010 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 601 810
84070 Palvelujen ostot	-2 246 850
84100 Henkilöstökulut	-2 332 750
84200 Poistot ja arvonalentumiset	-1 287 200
84300 Liiketoiminnan muut kulut	-1 658 060
<b>84400 Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>1 262 800</b>
<b>84500 Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-67 500</b>
<b>89999 Tilikauden ylijäämä (alijää)</b>	<b>1 195 300</b>

**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 2020 noin 346.000 euroa, joten investointeihin jäävä

rahoitusosuus on noin 850.000 euroa. Investointisuunnitelma sisältää tätä suuremmat investoinnit, mikä tarkoittaa investointien rahoittamista uusilla lainoilla.

Liikelaitoksen valmisteleva investointisuunnitelma talousarviovuodelle 2020 ja suunnitelmavuosille 2020-2021 on esitetty **liitteessä 5**. Suurin investointi on Hil-  
latien koulukampuksen laajennus ja toiminnalliset muutokset nykyiseen raken-  
nukseen. Rakennusten ikääntyessä ja kunnan heiketessä, myös ns. pienet  
"pakolliset" korjaukset näyttävät lisääntyvän.

**Päätösehdotus (liikelaitoksen toimitusjohtaja):** Johtokunta esittää kaupungin-  
hallitukselle ja edelleen -valtuustolle hyväksyttäväksi liikelaitoksen talousarvion ja  
taloussuunnitelman vuosille 2020-2021.

**Päätös:** Päätösehdotus hyväksyttiin.

Kari Räisänen poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana  
klo 18:06.