

Liikelaitoksen johtokunta	§ 5	05.06.2019
Kaupunginhallitus	§ 231	24.06.2019
Liikelaitoksen johtokunta	§ 40	27.11.2019

## Liikelaitoksen liiketoimintasuunnitelma

417/60.600/2018

LLJ 05.06.2019 § 5

Liikelaitokselle on tehty liiketoimintasuunnitelma. Liiketoimintasuunnitelmasta käy ilmi liiketoiminnan kannalta tärkeimmät pääkohdat ja sen tulee antaa lukijalle yleiskuvaus liikelaitoksesta sekä sen keskeisistä osa-alueista. Liiketoimintasuunnitelmaa tulee tarkastaa ja muokata tietyin väliajoin. Liikelaitoksen kannalta oleellisinta on, että päätöksentekijä joutuu miettimään kokonaisuutta ja tuottaa yhteisen näkemyksen eli liiketoimintasuunnitelman.

Liiketoimintasuunnitelma ohjaa päätöksiä, kun mietitään investointeja, koulutusta, henkilöstöresursseja, rahoitusta, tuotannon järjestelyjä tai muita kehittämiseen liittyviä kysymyksiä.

**Liitteessä 1** olevassa liiketoimintasuunnitelmassa pohjana on ollut kaupunkistrategia, josta on edetty yksityiskohtaisempaan suunnitteluun. Liiketoimintasuunnitelman liitteinä ovat avaava tase 1.1.2020 sekä tulos- ja rahoituslaskelmaennusteet vuosiksi 2020-2021 sekä alustava investointiohjelma. Avaava tase lasketaan kirjanpitoarvoista 31.12.2019, jolloin luvut tarkentuvat. Tulos- ja rahoituslaskelmien luvut perustuvat liiketoimintasuunnitelmissa oleviin oletuksiin ja niitä päivitetään mikäli oletukset muuttuvat.

Liiketoimintasuunnitelmaan osaltaan joutuu myös kaupunginhallitus ja -valtuusto ottamaan kantaa omistajalle kuuluvissa asioissa, joten suunnitelma laitetaan viime kädessä kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

**Päätösehdotus (liikelaitoksen toimitusjohtaja):** Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy osaltaan liiketoimintasuunnitelman ja esittää sitä kaupunginhallituksen ja edelleen -valtuuston hyväksyttäväksi.

**Päätös: Liitteenä 1** olevaan liiketoimintasuunnitelmaan tehdään teknisiä korjauksia. Päätösehdotus hyväksyttiin em. korjauksin.

KH 24.06.2019 § 231

Liikelaitoksen toiminnan käynnistämiseen ja liiketoimintasuunnitelman toteuttamiseen liittyen valtuustolle esitetään erikseen päätettäväksi liikelaitokselle siirrettävä omaisuus ja peruspääomasta perittävä korko, liikelaitoksen taseeseen siirrettävät kaupungin aiemmin nostamat kiinteistöinvestointeihin liittyvät lainat (periaate kuinka pitkältä ajalta) ja suunnitelma aikatauluineen poistettavista rakennuksista. Näitä em. asioita ei siten hyväksytä tämän

liiketoimintasuunnitelman yhteydessä.

Liiketoimintasuunnitelma em. liitteineen **liitteenä 3**.

**Päätösehdotus (kaupunginjohtaja):** Kaupunginhallitus esittää valtuustolle, että valtuusto hyväksyy liikelaitoksen johtokunnan valmisteleman liiketoimintasuunnitelman siltä osin kun se koskee toiminnan järjestämisen tapaa.

Liikelaitoksen toiminnan käynnistämiseen ja toimintaan liittyvät asiat kuten pääomasta perittävä korko ja lainat sekä toiminnan rahoituslaskelma tuodaan erillisinä asioina päätettäväksi, eikä niiden periaatteita hyväksytä osana käsiteltävänä olevaa liiketoimintasuunnitelmaa.

**Päätös:** Kaupunginhallitus päätti yksimielisesti palauttaa asian uuteen valmisteluun.

Anita Ruokamo poistu kokouksesta tämän asian käsittelyn jälkeen klo 16.43.

LLJ 27.11.2019 § 40

Kaupunginvaltuusto on 9.9.2019 päättänyt liikelaitokselle siirtyvästä omaisuudesta ja peruspääomasta perittävästä korosta, liikelaitoksen taseeseen siirrettävät kaupungin aiemmin nostamat kiinteistöinvestointeihin liittyvät lainat. Suunnitelmaa käytöstä poistetuista/poistettavista rakennuksista ei ole erikseen päätetty ja siitä on ehdotus **liitteessä 4**.

Liikelaitoksen talousarvio ja liiketoimintasuunnitelman on käsitelty johtokunnassa 6.11.2019. Liiketoimintasuunnitelmaa on päivitetty (**liite 5**) huomioiden mm. edellämainitut päätökset.

**Päätösehdotus (liikelaitoksen toimitusjohtaja):** Liikelaitoksen johtokunta hyväksyy osaltaan päivitetyn liiketoimintasuunnitelman ja esittää sitä kaupunginhallituksen ja edelleen -valtuuston hyväksyttäväksi.

**Päätös:** Päätösehdotus hyväksyttiin.