

Liikelaitoksen johtokunta § 31
Liikelaitoksen johtokunta § 14

06.11.2019
25.03.2020

Muutokset talousarvioon vuodelle 2020 ja taloussunnitelmaan vuosille 2021-2022 / Tilapalvelut liikelaitos

522/04.041/2019

LLJ 06.11.2019 § 31

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

Liikelaitoksen talousarvio on valmisteltu ensimmäistä kertaa liikelaitokselle tehdyille 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:

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

Liikelaitoksen kirjanpidollisen kaavan mukainen tuloslaskelma on seuraava:

TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2020	
TULOSLASKELMA LL	Budj.
	2020
	€
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
84400 Liikelylijäämä (-alijäämä)	1 262 800
84500 Rahoitustuotot ja -kulut	-67 500
89999 Tilikauden ylijäämä (alijää)	1 195 300

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 Hiltien koulukampuksen laajennus ja toiminnalliset muutokset nykyiseen rakennukseen. Rakennusten ikääntyessä ja kunnan heiketessä, myös ns. pienet "pakolliset" korjaukset näyttävät lisääntyvän.

Päätösehdotus (liikelaitoksen toimitusjohtaja): Johtokunta esittää kaupunginhallitukselle 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.

LLJ 25.03.2020 § 14

Kemijärven kaupungin valtuusto on kokouksessaan 3.2.2020 (kv 03.02.2020 § 5) hyväksynyt Kemijärven kaupungin talouden sopeuttamisohjelman 2020-2022. Sopeuttamisohjelmassa olevat toimenpiteet tuodaan erikseen päätettäväksi ao. toimielimeen hallintosäännön niin vaatiessa.

Talousarvioon kohdistuva muutos talousarviovuodelle 2020 on -32 500 €. Taloussuunnitelman vuodelle 2021 muutos on -105 000 € ja vuodelle 2022 muutos on -418 800 € (**ohessa** taulukko).

Liitteenä 1a on päivitetty liikelaitoksen sekä tila-, laitoshuolto- ja ruokahuoltopalvelujen talousarvio vuodelle 2020 ja taloussuunnitelma vuosille 2021-2022.

(Liikelaitoksen toimitusjohtaja Esa Pöyliö, 040 610 9738)

Päätösehdotus (liikelaitoksen toimitusjohtaja): Johtokunta hyväksyy ja ottaa toiminnassa huomioon Kemijärven kaupungin sopeuttamisohjelman 2020-2022 aiheuttamat muutokset Tilapalvelut liikelaitoksen talousarvioon 2020 ja taloussuunnitelmaan 2021-2022. Tilapalvelut liikelaitosta veloitetaan noudattamaan hyväksyttyä sopeuttamisohjelmaa.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.