

Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma 2022-2023

450/04.041/2020

LLJ 28.10.2020 § 83

Liikelaitos on valmistellut ehdotuksen talousarvioksi 2021 ja taloussuunnitelmaksi 2022-2023, **liite 1**.

Talousarviossa esitetään Tilapalvelut liikelaitoksen tehtävänsisällöt, toimintaympäristön muutokset, painopistealueet sekä toiminnalliset tavoitteet vastuualueille. Talousarviossa esitetään kokonaistalousarvion lisäksi tilapalvelujen sekä puhtaus- ja ruokapalvelujen vastuualueittaiset talousarviot osana liikelaitosta.

Kaupunginhallitus on antanut toimintakateramiksi liikelaitokselle 2.670.010 €.

Talousarvioesityksessä liikelaitoksen toimintakatteeksi esitetään 2.700.000 €. Liikelaitoksessa ruokapalvelut ja laitoshuoltopalvelut toimivat nettobudjetointiperiaatteella ja tavoitteena on tuottaa palvelut mahdollisimman kustannustehokkaasti. Tilapalveluissa toimintakate on positiivinen ja kattaa tilojen pääomakustannukset pääosin kuten pääoman korkotuotot omistajalle, investointeihin hankitun rahoituksen kustannukset ja vuotuiset poistot.

Liikelaitoksen kaupungin rakenteen mukainen tuloslaskelma on seuraava:

TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2021			
TULOSLASKELMA	Budj.	Budj.	Muutos
Liikelaitos (kaupunki)	2020	2021	2020-2021
	€	€	%
TOIMINTATUOTOT			
Myyntituotot	3 530 380	2 020 880	57,2
Muut toimintatuotot	7 859 950	8 230 110	104,7
TOIMINTATUOTOT	11 390 330	10 250 990	90,0
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut	-2 296 360	-2 107 230	91,8
Palvelujen ostot	-2 252 550	-1 973 840	87,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 579 010	-2 362 680	91,6
Muut toimintakulut	-1 697 400	-1 107 240	65,2
TOIMINTAKULUT	-8 825 320	-7 550 990	85,6
TOIMINTAKATE	2 565 010	2 700 000	105,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-67 500	-82 350	122,0
VUOSIKATE	2 497 510	2 617 650	104,8
Poistot ja arvonalentumiset	-1 287 200	-1 408 650	109,4
TILIKAUDEN TULOS	1 210 310	1 209 000	99,9
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1 210 310	1 209 000	99,9

Liikelaitoksen kirjanpidollisen kaavan mukainen tuloslaskelma on seuraava:

TILAPALVELUT LIIKELAITOS TALOUSARVIO 2021			
TULOSLASKELMA LL	Budj.	Budj.	Muutos
	2020	2021	2020-2021
	€	€	%
83000 Liikevaihto	11 390 330	10 250 990	90,0
84010 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 579 010	-2 362 680	91,6
84070 Palvelujen ostot	-2 252 550	-1 973 840	87,6
84100 Henkilöstökulut	-2 296 360	-2 107 230	91,8
84200 Poistot ja arvonalentumiset	-1 287 200	-1 408 650	109,4
84300 Liiketoiminnan muut kulut	-1 697 400	-1 107 240	65,2
84400 Liikeliijäämä (-alijäämä)	1 277 810	1 291 350	101,1
84500 Rahoitustuotot ja -kulut	-67 500	-82 350	122,0
89999 Tilikauden ylijäämä (alijää)	1 210 310	1 209 000	99,9

Liitteinä 2 ja 3 on laajemmat tuloslaskelmat sekä kaupungin rakenteen että liikelaitoskaavan mukaisesti esitettyinä.

Liikelaitos vastaa myös sille eriytettyjen lainojen lyhennyksistä korkojen lisäksi. Lyhennykset ovat vuonna 2021 noin 891.000 euroa, joten investointeihin jäävä oma rahoitusosuus on vain 318.000 euroa. Investointisuunnitelma sisältää 2,95 miljoonan euron investoinnit, mikä tarkoittaa investointien rahoittamista uusilla lainoilla.

Liikelaitoksen valmisteleva investointisuunnitelma talousarviovuodelle 2021 ja suunnitelmavuosille 2022-2023 on esitetty **liitteessä 4**. Suurimmat investoinnit ovat Hillatien koulukampuksen laajennus, hyvinvointikeskus Lapponiaan tehtävät korjaukset ja yritystilojen korjaukset. Rakennusten ikääntyessä ja kunnan heiketessä, myös korjausinvestoinnit kasvavat.

Liikelaitoksen käyttösuunnitelmassa tulee hyväksyä talousarvion esitysvuonna talousarvion hyväksymisen jälkeen.

Päätösehdotus (liikelaitoksen toimitusjohtaja): Liikelaitoksen johtokunta esittää kaupunginhallitukselle ja edelleen -valtuustolle hyväksyttäväksi liikelaitoksen talousarvion ja taloussuunnitelman vuosille 2021-2023 sekä osana talousarviota liikelaitoksen investointisuunnitelman vuosille 2021-2023.

Päätös: Päätösehdotus hyväksyttiin.