

## Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut liikelaitoksen tilinpäätös ja toimintakertomus 2021

AtePuh 22.03.2022 § 10  
459/02.02.02/2021

Valmistelija: liikelaitosjohtaja Mervi Västinen, puh. 0400 649 364.

Kunnallisen liikelaitoksen tehtävänä on mm. päättää liikelaitoksen toiminnan kehittämistä valtuuston tai yhtymäkokouksen asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden rajoissa sekä seurata tavoitteiden saavuttamista ja raportoida niiden saavuttamisesta sekä laatia liikelaitoksen tilinpäätös (kuntalaki 67 §).

Liikelaitoksen toiminnan on lähtökohtaisesti oltava tehokasta ja kannattavaa. Vuoden 2021 tilinpäätös osoittaa, että liikelaitoksen toiminta ei ole ollut kannattavaa. Taloudellisia ja toiminnallisia tavoitteita ei saavutettu tavoitteen mukaisesti.

Taloudellisten tavoitteiden ylittymiseen vaikuttivat koronaan liittyvien toimintojen vuoksi mm. henkilöstömenojen ylitys ja toisaalta myös asiakkaidemme tilaamien palvelujen väheneminen.

Liikelaitoksen toiminta oli -382 386 € alijäämäinen. Toiminnalliset tavoitteet/suoritteet alittuivat. Mm. sekä Jämsän kaupungin että Jämsän Terveys Oy:n ostamien ateriapalveluiden määrä oli pienempi kuin ennalta oli arvioitu talousarviota tehdessä.

Toimintatuotot toteutuivat kaikkiansa 96,16 %, jääden 257 232 € alle suunnitellun arvion. Myyntituotot jäivät 570 990 € (tot. 91,77%) alle suunnitellun.

Toimintakulut olivat 105,32%, 338 511 € yli budjetoidun. Henkilöstökulut ylittyivät 279 249 € (107,84%). Suurimpana eränä oli Ulkopuolelta palkattujen sijaisten määrärahan ylitys. Henkilöstömäärärahojen ylitystä pienensivät vakinaisten kuukausipalkat sekä pienemmät erilliskorvauksien määrät.

Palvelujen ostot ylittyivät 96 023 €, toteuma oli 973 478 € (110,94%). Aineet, tarvikkeet ja tavarat; ostojen määrä alittui 21 176 €, toteuma (98,77%).

Muut kulut alittuivat 15 586 € (toteuma oli 92,25 % suunnitellusta määrärahasta).

Esityslistan liitteenä on liikelaitoksen talouden toteutuma 1.1.2021 - 31.12.2021 ja tilinpäätös 2021.

Toimivalta, johon päätös perustuu:  
Hallintosääntö § 26 lautakuntien ja liikelaitosten johtokuntien tehtävät ja yleinen toimivalta.

Ehdotus	<p>Liikelaitosjohtaja, Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut liikelaitos Mervi Västinen</p> <p>Liikelaitoksen johtokunta antaa edellä esitetyn selvityksen kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut liikelaitoksen talouden toteutumasta vuodelta 2021.</p>
Päätös	<p>Ehdotus hyväksyttiin.</p> <p>Tilinpäätöksen sivulle 7 Tunnusluvut - TP 2021 tehty tekninen korjaus. Tilinpäätöksen 2021 tiedot eivät olleet päivittyneet Opiferus -järjestelmään.</p>