

Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2022 / Ateria- ja Puhtauspalvelut liikelaitos

AtePuh 21.02.2023 § 2
1284/02.02.2022

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

Kunnallisen liikelaitoksen tehtävänä on mm. päättää liikelaitoksen toiminnan kehittämisestä 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 2022 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 -336 967,78 € alijäämäinen. Toiminnalliset tavoitteet/suoritteet alittuivat. Mm. Jämsän kaupungin ostamien ateriapalveluiden määrä oli pienempi kuin ennalta oli arvioitu talousarviota tehdessä.

Liikelaitoksen liikevaihto oli

Toimintatuotot 6 492 005 € (tot. 102,22 %), ollen 141 255 € yli suunnitellun arvion. Myyntituotot 6 357 261 € (tot. 101,28 %) ollen 80 551 € yli suunnitellun arvion.

Toimintakulut 6 703 074 € (tot. 109,91 %), kaikkienensa 604 214 € yli budjetoidun, joista henkilöstökulut ylittyivät 241 415 € (106 91%). Suurimpana eränä oli Ulkopuolelta palkattujen sijaisten määrärahan ylitys mm. koronaan liittyvien lisähenkilöiden palkkaus. Henkilöstömäärärahojen ylitystä pienensivät vakinaisten kuukausipalkat sekä pienemmät erilliskorvauksien määrät.

Palvelujen ostot 955 735 € ylittyivät 150 315 € (118 66 %). Ko. kohdassa mm. rahtikustannuksien ja työterveyskustannuksien nousu.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat; ostojen määrä 1 829 511 € ylittyi 235 071 € (114,74%). Ko. kohdassa nousuun vaikutti suurimpana elintarvikekustannuksien nousu sekä puhdistusaineiden, saippuoiden ja käsipyyhkeiden ja kertakäyttötuotteiden käytön lisääntyminen sekä hintojen nousu.

Muut toimintakulut 182 944 € alittuivat 22 586 € (toteuma 89,01 %).

Esityslistan liitteenä on liikelaitoksen talouden toteutuma 1.1.2022 - 31.12.2022 ja tilinpäätös 2022.

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

Ehdotus

Liikelaitosjohtaja, Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut liikelaitos

Liikelaitoksen johtokunta antaa edellä esitetyn selvityksen kaupunginhallitukselle ja edelleen valtuustolle Jämsän Ateria- ja Puhtauspalvelut liikelaitoksen talouden toteutumasta vuodelta 2022.

Päätös

Liikelaitosjohtaja antoi muutetun ehdotuksen, jonka mukaan tilikauden alijäämä on 333.462,96 €. Korjattu tilinpäätös pöytäkirjan liitteenä.

Ehdotus hyväksyttiin.