



Aika 24.02.2021, klo 13:00

Paikka Teams-kokous

Käsiteltävät asiat

- § 1 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**
- § 2 Pöytäkirjan tarkastus**
- § 3 Kajaanin Mamselli-liikelaitoksen tilinpäätös 2020**
- § 4 Kajaanin Mamselli-liikelaitoksen talouden toteuma 1.1.-31.1.2021**
- § 5 Kajaanin Mamselli -liikelaitoksen tiedoksi merkittävät asiat**



Osallistujat

Pentti Väyrynen, puheenjohtaja
Olga Alanne, 1. varapuheenjohtaja
Piia Rissanen, sihteeri
Hanna Karvinen
Heikki Kesti
Tuomo Karjalainen
Unto Kemppainen
Tero Paukkeri
Tytti Kääminen, Henkilökunnan edustaja
Tuija Vuorinen



§ 1

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Ehdotus

Esittelijä: Tuija Vuorinen, Johtaja

Todetaan kokous laillisesti kokoonkutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Myönnetään pöytäkirjaan merkityille muille osallistujille läsnäolo- ja puheoikeus.



§ 2

Pöytäkirjan tarkastus

Hallintosäännön 147 §:n mukaan pöytäkirja tarkastetaan toimitelimen päättämällä tavalla.

Pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.

Mikäli kokouksen aikana ilmenee teknisiä ongelmia, ettei pöytäkirjaa saada valmiiksi, tarkastetaan pöytäkirja sähköpostikuittauksin kokousta seuraavana torstaina. Tällöin pöytäkirjan tarkastavat vuorollaan toimitelimen kaksi jäsentä sukunimensä mukaisessa aakkosjärjestyksessä.

Ehdotus

Esittelijä: Tuija Vuorinen, Johtaja

Tämän kokouksen pöytäkirja tarkastetaan kokouksessa.



§ 3

Kajaanin Mamselli-liikelaitoksen tilinpäätös 2020

KAJDno-2021-153

Valmistelijat / lisätiedot:
Piia Rissanen
piia.rissanen@kajaani.fi
Controller

Liitteet

1 Liite Kajaanin Mamselli-liikelaitos tilinpäätös 2020

Kajaanin kaupungin hallintosäännön 29 §:n mukaan liikelaitoksen johtokunnan tehtävänä on laatia toimintakertomus ja tehdä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä, sekä allekirjoittaa ja esittää tilinpäätös kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.

Kuntalain 10 a luvun mukaisesti perustetun kunnallisen liikelaitoksen tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot liikelaitoksen toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta. Liikelaitoksen johtokunnan allekirjoittama tilinpäätös tulee olla valmis helmikuun loppuun mennessä.

Vuosi 2020 oli kokonaisuutena Mamsellille haastava. Maaliskuussa Suomeen rantautunut koronapandemia romahdutti liikelaitoksen tulovirran ja vaikeutti talouden ja toiminnan suunnittelemista ja ennustamista koko vuoden osalta. Poikkeusolojen palvelutuotannon hinnoittelua ei korjattu vastaamaan aiheutuneita kustannuksia. Tällöin kertynyt liikevaihto ei riittänyt kattamaan kertyneitä kustannuksia ja Mamselli-liikelaitoksen tilinpäätöksen tulos vuodelta 2020 on 26 383 euroa alijäämäinen. Mamsellin valtuustoon nähden sitovana tavoitteena oli tulouttaa omistajalle peruspääoman korkoa ja se toteutui (peruspääoman korkoa maksettu 600,00 €).

Mamselli luopui Kainuun sotelle tuotettavista ateria- ja puhtaanapalveluista omistajapoliittisen ohjelman mukaisesti vuoden 2019 lopussa. Tästä syystä vuosien 2019 ja 2020 tilinpäätösluvut eivät ole keskenään täysin vertailukelpoisia, koska liiketoiminta on supistunut vuosien välillä merkittävästi.

Mamsellin vuoden 2020 liikevaihto sisäiset erät huomioiden oli 9,65 milj. € ja jäi talousarviosta noin 1,7 milj. €. Ulkoinen liikevaihto oli 8,33 milj. € ja laski edelliseen vuoteen verrattuna 46 % (6,9 milj.€). Kuntaliiton ohjeistuksen mukaisesti perusopetuksen, varhaiskasvatuksen ja toisen asteen ateria- ja puhtaanapalveluiden myynnin alenema poikkeusolojen vuoksi tasattiin loppuvuodesta.

Poikkeusoloilla on ollut merkittävä vaikutus liikevaihdon ohella myös kustannuskehitykseen. Mamsellilla materiaalien ja palveluiden ostot toteutuivat huomattavasti budjetoitua pienempinä. Sisäiset erät mukaan luettuna materiaalien ja



palveluiden %-osuus liikevaihdosta oli 47 % (2019 51 %). Henkilöstökulut toteutuivat arvioitua pienempinä kevään lomautusten myötä. Henkilöstöressurssien kokonaisuuden eli palkkojen ja palkkioiden, työvoiman vuokrauksen ja alihankinnan %-osuus liikevaihdosta oli 50,3 % (2019 46,6 %).

Koronaviruksen aiheuttaman poikkeustilan johdosta Kajaanin Mamselli -liikelaitos teki vuonna 2020 historiansa ensimmäisen alijäämäisen tuloksen. Poikkeusolosuhteet jatkuvat todennäköisesti myös pitkälle kuluvaan vuoteen, mikä haastaa Mamsellin tarkastelemaan, mikä vaikutus poikkeusolosuhteilla on jatkossa esimerkiksi palveluiden hinnoitteluun.

Ehdotus

Esittelijä: Tuija Vuorinen, Johtaja

Kajaanin Mamselli -liikelaitoksen johtokunta hyväksyy ja allekirjoittaa tilinpäätöksen 2020 sekä päättää, että tilikauden alijäämä -26 383,89 € kirjataan taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämä -tilille. Johtokunta esittää tilinpäätöksen 2020 edelleen Kajaanin kaupunginhallituksen ja kaupunginvaltuuston hyväksyttäväksi.



§ 4

Kajaanin Mamselli-liikelaitoksen talouden toteuma 1.1.-31.1.2021

KAJDno-2020-1528

Valmistelijat / lisätiedot:
Piia Rissanen
piia.rissanen@kajaani.fi
Controller

Liitteet

1 Liite Mamselli Talouden seurantaraportti 1.2021

Kajaanin Mamsellin vuoden 2021 talouden toteumaraportti ajalta 1.1.-31.1.2021 esitellään kokouksessa.

Lisätietoja asiasta antaa johtaja Tuija Vuorinen, puh. 044 7100 241 tai sähköposti etunimi.sukunimi(at)kajaani.fi.

Ehdotus

Esittelijä: Tuija Vuorinen, Johtaja

Merkitsee tiedoksi.



§ 5

Kajaanin Mamselli -liikelaitoksen tiedoksi merkittävät asiat

KAJDno-2021-24

Valmistelijat / lisätiedot:

Piia Rissanen, Tuija Vuorinen

piia.rissanen@kajaani.fi, tuija.vuorinen@kajaani.fi

Controller, Johtaja

Mamsellin ParTy-kyselyn tulokset

KAJDno-2018-407 Kajaanin kaupungin omistajapoliittiset linjaukset, ehdotus
Mamsellin toimenpiteistä

KAJDno-2020-303 Kajaanin kaupungin yhteistoimintaneuvottelut on saatu päätökseen

Johtokunnan seuraava kokous on 19.5.2021.

Ehdotus

Esittelijä: Tuija Vuorinen, Johtaja

Merkitsee tiedoksi.