

ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN OSAVUOSIKATSAUS

III

1.1.-30.9.2022



Aleksia



Nurmijärvi

Aleksia

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2022

Tuloslaskelma	Tot. 2022 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2021	TP 2021 Ennuste	Tot. 2021 1-9	TP 2021
Liikevaihto	7 484 154	75	10 008 495	10 176 357	7 550 321	10 220 845
Valmistus omaan käyttöön			0			0
Liiketoiminnan muut tuotot	113 144	73	154 320	247 481	48 396	534 151
Materiaalit ja palvelut			0			0
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 720 620	74	-2 310 900	-2 496 461	-1 999 713	-2 707 714
Palvelujen ostot	-795 907	73	-1 084 541	-1 109 869	-716 538	-1 027 523
Materiaalit ja palvelut yhteensä			-3 471 441			-3 735 237
Henkilöstökulut			0			0
Palkat ja palkkiot	-3 441 177	75	-4 570 350	-4 570 350	-3 673 896	-4 847 516
Henkilösivukulut			0	0		0
Eläkekulut	-669 977	76	-878 404	-878 404	-703 228	-924 906
Muut henkilösivukulut	-131 333	80	-164 010	-164 010	-134 178	-183 015
Poistot ja arvonal.			0			0
Suunnitelman mukaiset poist.	-88 533	46	-194 000	-150 000	-103 462	-144 229
Liiketoiminnan muut kulut	-788 077	75	-1 051 191	-1 054 693	-721 305	-923 863
Liikelylijäämä (-alijäämä)	-38 326		-90 581	51	-453 603	-3 770
Rahoitustuotot ja -kulut						0
Korkotuotot	113			113	146	1 680
Muut rahoitustuotot	231			231	320	348
Korkokulut						0
Korvaus peruspääomasta						0
Muut rahoituskulut	-395			-395	-243	-379
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.						0
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						0
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						0
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	-38 377		-90 581	0	-453 380	-2 121

Tuotot ovat toteutunut lähes suunnitellusti. Alitusta on tapahtunut pääasiassa ruokapalvelujen ulkoisessa myynnissä (henkilöstöateriat, tilaustarjoilu).

Toimintakulut ovat toteutuneet lähes suunnitellusti. Merkittävimmät ylitykset ovat elintarvikkeissa (toteuma 76 %) ja pakkausmateriaalissa (toteuma 96 %). Näiden hinnat ovat nousseet alkuvuoden aikana.

Toteumaennuste

Aleksian tulot tulevat alittumaan tämän hetken arvion mukaan noin 79 100 eurolla verrattuna muutettuun talousarvioon. Kulujen ennustetaan ylittyvän n. 215 000 eurolla.

Tuotoista puuttuu muutamien siivouskohteiden tuloja, joista tullaan tekemään lisälasku sivistystoimialalle. Alitusta kertyy henkilöstöaterioiden ja tilaustarjoilun myynnistä. Omistaja on halunnut ylläpitää Ateriakeitaan toimintoja, vaikka tulot eivät ole kattaneet menoja. Ateriakeitaan toiminta Aleksian yksikkönä on päättynyt syyskuun lopussa. Lisäksi alitusta aiheuttaa KeuSoten osuus Aleksian yhteisistä kustannuksista, joita ei ole ollut mahdollista sopeuttaa tämän vuoden aikana. Kunnalta tullaan pyytämään toiminta-avustusta.

Ruoan kuljetuskulujen ennustetaan ylittyvän 16 500 eurolla hintojen nousun vuoksi, mutta tiliryhmän sisällä ennustetaan säästöjä muilla tileillä. Elintarvikkeiden ennustetaan ylittyvän 187 000 eurolla ja ruoan pakkausmateriaalikulujen ennustetaan ylittyvän 50 000 eurolla hintojen nousun vuoksi. Inflaation todellista vaikutusta ei kuitenkaan pystytä ennustamaan ja vaikutukset tulevat näkymään loppuvuoden vuoden aikana. Ruokapalvelujen kulujen nousun vuoksi sivistystoimialalle tullaan tekemään lisälasku.

Poistojen ennustetaan alittuvan 44 000 eurolla.

Sivistystoimelle tehtävän lisälaskun ja toiminta-avustuksen jälkeen Aleksian tulos tilinpäätösennusteessa on nolla.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 1–9 / 2022	TA2022	TPE2022
Yhteensä	111,4	180,8	173,8

KeuSoten ostamien ruokapalvelujen myynnin päättymisen vuoksi htv määrä tulee olemaan pienempi mitä talousarviossa on arvioitu.

Muutosesitys määrärahoihin

Lisälaskutus sivistystoimialalle:

- ruokapalvelut: 222 265 e
- siivouspalvelut 32 869 e
- yhteensä 255 134 e

Toiminta-avustus kunnalta:

- Ateriakeitaan alijäämäennuste 38 465 e
- KeuSoten osuus Aleksian yhteisistä kustannuksista: 46 535 e
- yhteensä 85 000 e

Investoinnit

Investoinnin nimi	Tot. 1–9/ 2022	TA2022	TPE2022
Yhteensä	51 490	200 000	200 000

Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulevat käytetyiksi.

Tavoitteiden toteuma

Tavoite	Tavoitteen mittari	Mittarin tavoitetaso		
		TA 2022	Toimenpiteet	toteuma 1–9 2022
TALOUS: Ruoan valmistus keskitetään Aleksian Pataan	henkilötyövuosien pieneminen 7 henkilötyövuoden verran (v.2020–2023)	180,8	uuden organisaation käyttöönotto vaiheittain niissä kohteissa, joissa ruoanvalmistus on siirtynyt Aleksian Pataan, palvelutarpeenmuutokset vaikuttavat henkilötyövuosiin	ruokapalvelun myynnin päättymisen KeuSotelle vähentää htv-lukua 111.4 (v.21: 136,8),
TALOUS: Yhdistelmätyö otetaan käyttöön	aterian hinta e/ateria	3,11		ennustetaan ylittävän, todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
	siivouksen hinta e/m2	25,73		todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
	tuottavuustavoite 2 % (vuodet 2020–2023)	tuottavuudelle määritellään tavoite myöhemmin omistaja kanssa		tavoitetta ei ole määritetty
TALOUS: Ruokahävikin pienentäminen	biojätettä mitataan ja seurataan	mittaus hävikki- viikolla	ruokahävikin vähentämiseksi on löydetty oikeat seuranta-kohteet, mittarit ja tehty toimenpideohjeet	Mittausta toteutettu tarkastelujakson aikana. Lounaan tarjoiluhävikki oli 799 kg 10 625 kg:sta.
HENKILÖSTÖ: Työtyytyväisyys kohtuullinen	Henkilöstökyselyn tulos 2,5 (asteikko 1–4)	3	Henkilöstökyselyn kautta esille tulevien kehittämistarpeiden toteuttaminen	kysely toteutetaan myöhemmin vuoden aikana
	Terveysprosentti (ei sairauspoissaoloja)	22,50 %	erilaiset työhyvinvointia edistävät toimet	todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
ASIAKAS: Asiakastytyväisyys kohtuullinen	Asiakastytyväisyyskyselyn arvosana 3 (asteikko 1–5)	3,5	asiakastytyväisyyskyselyn tekeminen eri asiakkaille	päiväkodit:4,28 koulut: 4,04

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2022 1-9	Muutettu TA 2022	TP 2022 Enn.	Tot. 2021 1-9	TP 2021
Toiminnan rahavirta	50 156	103 419	-150 000	-349 918	142 108
Liikelylijäämä/alijäämä	-38 326	-90 581	0	-453 603	-3 770
Poistot ja arvonalentumiset	88 533	194 000	-150 000	103 462	144 229
Rahoitustuotot ja kulut	-51			223	1 649
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-51 490	-200 000	-200 000	-77 912	-62 832
Investointimenot	-51 490	-200 000	-200 000	-77 912	-62 832
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	-1 335	-96 581	-350 000	-427 829	79 276
Rahoituksen rahavirta	417 871	0	0	770 109	-80 128
Antolainauksen muutokset					
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	417 871	0	0	770 109	-80 128
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	343 877			518 944	-69 383
Saamisten muutos	47 726			85 666	213 320
Korottomien velkojen muutos kunnalta				365 911	
Korottomien velkojen muutos	26 268			-200 412	-224 066
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahavarojen muutos	416 536	-96 581	-350 000	342 280	-852
Rahavarat tilikauden lopussa	416 536	-96 581	0	343 131	0
Rahavarat tilikauden alussa	0	0	0	852	852

Tase

	30.9.2022	30.9.2021	31.12.2021
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	137 504,13	230 392,94	174 546,17
Aineelliset hyödykkeet	137 504,13	152 481,26	174 546,17
Koneet ja kalusto	86 013,65	152 481,26	174 546,17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	51 490,48	77 911,68	
Vaihtuvat vastaavat	773 268,58	630 794,27	748 335,74
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	356 732,55	287 662,78	748 335,74
Myyntisaamiset	67 548,24	284 277,00	149 987,90
Saamiset kunnalta	0,00	0,00	249 512,63
Muut saamiset	40 854,43	3 385,78	169,94
Siirtosaamiset	248 329,88	0,00	348 665,27
Rahat ja pankkisaamiset	416 536,03	343 131,49	0,00
Vastaavaa yhteensä	910 772,71	861 187,21	922 881,91
Vastattavaa			
Oma pääoma	-276 417,17	-689 299,41	-238 040,45
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	-246 040,45	-243 919,45	-243 919,45
Tilikauden ylijäämä	-38 376,72	-453 379,96	-2 121,00
Vieras pääoma	1 187 189,88	1 550 486,62	1 160 922,36
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 187 189,88	1 550 486,62	1 160 922,36
Saadut ennakot	0,00	0,00	50,00
Korottomat velat kunnalta	0,00	365 910,89	
Ostovelat	263 631,40	280 615,49	212 821,74
Muut velat	57 508,24	60 508,08	71 493,64
Siirtovelat	866 050,24	843 452,16	876 556,98
Vastattavaa yhteensä	910 772,71	861 187,21	922 881,91