

ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN OSAVUOSIKATSAUS

II

1.1.-30.6.2024



Aleksia



Nurmijärvi

Aleksia

Tuloslaskelma 01.01.-30.6.2024

OVK II

Tuloslaskelma	Tot. 2024 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2024	TP 2024 Ennuste	Tot. 2023 1-6	TP 2023
Liikevaihto	4 737 559	50	9 471 609	9 471 609	4 919 937	9 257 400
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	32 258	40	80 700	123 700	54 757	176 973
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 114 639	50	-2 248 600	-2 298 600	-1 122 567	-2 248 402
Palvelujen ostot	-498 881	50	-1 006 029	-1 016 029	-504 107	-1 017 260
Materiaalit ja palvelut yhteensä			-3 254 629	-3 314 629	-1 626 674	-3 265 662
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 931 922	46	-4 169 235	-4 169 235	-1 929 981	-4 020 721
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-381 182	47	-816 300	-816 300	-395 793	-821 856
Muut henkilösivukulut	-49 331	31	-158 510	-158 510	-76 706	-145 024
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-29 847	30	-100 000	-60 000	-41 979	-73 553
Liiketoiminnan muut kulut	-532 861	51	-1 053 635	-1 053 635	-468 124	-915 284
Liikelylijäämä (-alijäämä)	231 154		0	23 000	435 438	192 273
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot						12 890
Muut rahoitustuotot	156				377,31	389
Korkokulut						
Korvaus peruspääomasta						
Muut rahoituskulut					-26,85	-27
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.						
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	231 310		0	23 000	435 788	205 524

Liikevaihto on toteutunut suunnitelmallisesti. Liiketoiminnan muut tuotot toteutunevat loppuvuoden aikana.

Aineet tarvikkeet ja tavarat tilin toteuma kokonaisuudessaan suunnitellun mukainen. Elintarvikkeet- tilin toteuma 53 %. Vuonna 2023 vastaavan ajan toteuma oli 49 %. Tähän on vaikuttanut edellisen vuoden hintojen korotus (keskimääräisesti 9 %), joka näkyy hinnoissa viiveellä. Myös alkuvuoden aikana hinnat ovat nousseet 3 %. Nuuka-toimenpiteenä elintarvikemäärärahoista leikattiin 170 000 e verrattuna vuoden 2023 talousarvioon, mutta hinnankorotukset eivät olleet tiedossa talousarvion laadintavaiheessa.

Henkilöstökulujen toteuma on kesäkuun talousraportissa alhaisempi, koska kesäkuussa maksetut lomarahat (229 550 e) on siirretty kirjanpidollisesti heinäkuulle Kuntatietoportoinnin vuoksi. Tulos on em. syystä johtuen 231 310 euroa ylijäämäiseltä.

Toteumaennuste

Liiketoiminnan muiden tuottojen ennustetaan tällä hetkellä ylittyvän yhteensä n. 43 000 eurolla verrattuna talousarvioon. Palkkatukea ei ole budjetoitu ja sitä arvioidaan kertyvän 23 000 euroa. Kesäajan kerhojen ruokapalvelutuottojen arvioidaan toteutuvan n. 20 000 euroa suurempina.

Toimintakulujen ennustetaan ylittyvän n. 60 000 eurolla elintarvikekulujen ja laitteiden korjauskulujen vuoksi. Poistojen arvioidaan alittuvan n. 40 000 eurolla budjetoidusta, koska aiempien vuosien investoinnit ovat toteutuneet suunniteltua alhaisempana. Tämän hetken ennusteen mukaan tulos on 23 000 euroa ylijäämäinen.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2024 1-6	TA 2024	TP 2024 ennuste
Yhteensä	68,5	156,0	150,0

Muutosesitys määrärahoihin

ei muutosesityksiä

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2024	Toteutunut 1-6	Ennuste koko vuosi 2024
	100 000	42 616	100 000

Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulee käytettyä.

Tavoitteet

Strategian painopistealue: Panostamme vaikuttaviin ja oikea-aikaisiin peruspalveluihin

Näkökulma	Seurannan mittari tai tapa	Mittarin tavoitetaso	Toimenpiteet	Toteuma
TAE 2024				
Talous	ruokapalvelun hinta e/ateria	3,32	hinnoittelussa on huomioitu Nuuka-toimenpiteet ja muiden kulujen nousu	toteutunee
Talous	siivouksen hinta e/m2	25,94	siivouksen laatutaso säilyy ennallaan, hinnoittelussa on huomioitu kulujen nousu	toteutunee
Talous	positiivinen tilikauden tulos	tulot kattavat menot	talouden ja toiminnan seuranta, edistämme tiedolla johtamisen toimintamallia	toteutunee
Talous	kilpailukykyinen hintataso verrattuna muihin palveluntuottajiin	kilpailukykyinen hintataso verrattuna muihin palveluntuottajiin	selvitetään muiden vastaavalaisten toimijoiden hintataso	Markkinavuoropuhelun perusteella hinta on kilpailukykyinen. Hintojen vertailtavuus eri toimijoiden kanssa ei ole mahdollista, koska hinnat perustuvat sopimuksiin. Sopimusten sisältö ja hinnoittelu vaihtelevat yrityksittäin/asiakkaittain.
Henkilöstö	Henkilöstökyselyn tulos (asteikko 1-5)	3	tehdään kysely ja sen kautta esille tulevien kehittämistarpeiden toteuttaminen	toteutunee
Asiakas	Asiakastyytyväisyyskyselyn arvosana (asteikko 1-5)	4	asiakastyytyväisyyskyselyn tekeminen eri asiakkaille	koulut: 4,15 päiväkodit 4,05 ka. 4,1
Vastuullisuus	a) elintarvikejätämäärä vähentynyt % edellisestä vuodesta, b) elintarvikejätämäärän arvo e/vuosi (4 e/kg) c) seurataan kokonaishävikkiä, kg (elintarvikejäte, ResQ-myynti, lahjoitettu ruoka	a) 15 % vähemmän kuin vuonna 2023, b) elintarvikejätämäärän arvo vuonna 2024(x e) c) seurannan perusteella asetetaan tavoite v.2025 talousarvioon d) lisätään ylijäämäruoan myyntiä ResQ-sovelluksella	v. 2024 toimenpideohjelman toteutus, mitataan elintarvikejätettä, käytetään erilaisia toimenpiteitä ruokahävikin vähentämiseksi, seurataan tavoitetason toteutumista kuukausittain	a) Vuoden 2023 jätemäärä oli arvio koko vuodesta 2023 ja perustui 6 kkn seurantaan. Tavoite asetettiin sen perusteella. Järjestelmällinen jätemittaus on osoittanut, että jätettä syntyy arvioitua enemmän. Sivistystoimialan kanssa sovittu erilaisista toimintatavoista, mutta tulokset näkyvät viiveellä. Aleksian henkilöstöä on ohjeistettu omassa toiminnassaan. b) 43 144 kg, 172 600 e c) kokonaishävikki 48 100 kg (192 400 e), josta lahjoitettu 2164 kg (8650 e) ja ResQ-myynti 2790 kg (11 160 e) d) Sovelluksen käyttömahdollisuus on jokaisessa toimipisteessä. Myynti kasvanut vuoteen 2023 verrattuna 1530 kg, n. 5000 e.
Vastuullisuus	kotimaisten elintarvikkeiden osuus %	vähintään 75 %	Nykytaso 75% on riittävä (100 % kotimaista naudanliha, siipikarja, nestemäiset maitotaloustuotteet, juustot ja peruna, satokaudella myös muut juurekset, vihannekset ja hedelmät). Päätöksenteossa tarkastellaan aina kotimaista vaihtoehtoa. Jos raaka-aineesta ei ole kotimaista vaihtoehtoa, hankintakriteerinä on vastuullisuus.	kotimaisten elintarvikkeiden osuus 75 %

Seuranta:

toteutuu suunnitellusti
toteutunee
ei toteudu

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2024 1-6	Muutettu TA 2024	TP 2024 Enn.	Tot. 2023 1-6	TP 2023
Toiminnan rahavirta	261 157	100 000	83 000	477 767	279 077
Liikelylijäämä/alijäämä	231 153	0	23 000	435 438	192 273
Poistot ja arvonalentumiset	29 847	100 000	60 000	41 979	73 553
Rahoitustuotot ja kulut	157	0		350	13 252
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	-42 617	-100 000	-100 000	-30 350	-64 760
Investointimenot	-42 617	-100 000	-100 000	-30 350	-64 760
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	218 541	0	-17 000	447 416	214 317
Rahoituksen rahavirta	225 692	0		9 804	-213 611
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	225 692	0	0	9 804	-213 611
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	531 030	0		175 902	-235 595
Saamisten muutos	-194 658	0		-26 759	51 922
Korottomien velkojen muutos kunnalta		0			
Korottomien velkojen muutos	-110 680	0		-139 338	-29 938
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahavarojen muutos	444 233	0	-17 000	457 221	706
Rahavarat tilikauden lopussa	454 905	10 672			10 672
Rahavarat tilikauden alussa	10 672	10 672			9 966

Tase

	30.6.2024	30.6.2023	31.12.2023
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	104 344,29	88 739,27	91 574,89
Aineelliset hyödykkeet	104 344,29	88 739,27	91 574,89
Koneet ja kalusto	61 727,77	58 388,87	91 574,89
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	42 616,52	30 350,40	
Vaihtuvat vastaavat	1 253 548,12	1 269 386,57	1 145 687,34
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	798 642,91	802 199,55	1 135 015,15
Myyntisaamiset	4 796,33	3 744,19	7 086,26
Saamiset kunnalta	0,00	0,00	151 194,36
Muut saamiset	23 962,12	28 601,04	46 410,00
Siirtosaamiset	769 884,46	769 854,32	930 324,53
Rahat ja pankkisaamiset	454 905,21	467 187,02	10 672,19
Vastaavaa yhteensä	1 357 892,41	1 358 125,84	1 237 262,23
Vastattavaa			
Oma pääoma	445 081,02	444 034,58	213 770,96
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	205 770,96	246,49	246,49
Tilikauden ylijäämä	231 310,06	435 788,09	205 524,47
Vieras pääoma	912 811,39	914 091,26	1 023 491,27
Lyhytaikainen vieras pääoma	912 811,39	914 091,26	1 023 491,27
Saadut ennakot	0		0,00
Korottomat velat kunnalta	0		0
Ostovelat	143 463,77	80 824,00	265 586,53
Muut velat	74 365,44	85 374,49	60 179,32
Siirtovelat	694 982,18	747 892,77	697 725,42
Vastattavaa yhteensä	1 357 892,41	1 358 125,84	1 237 262,23