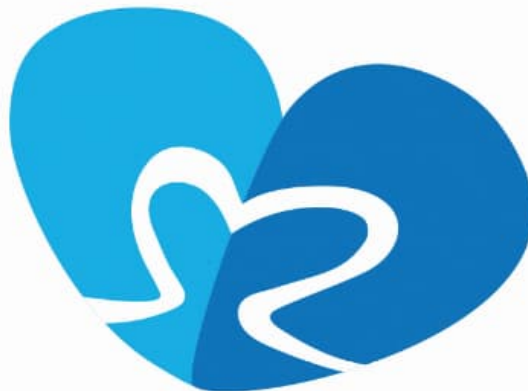


ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN OSAVUOSIKATSAUS

II

1.1.-30.6.2025



Aleksia



Nurmijärvi

Aleksia

Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2025

Tuloslaskelma	Tot. 2025 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2025	TP 2025 Ennuste	Tot. 2024 1-6	TP 2024
Liikevaihto	4 706 884	50	9 411 787	9 411 787	4 737 559	9 089 249
Valmistus omaan käyttöön	0					
Liiketoiminnan muut tuotot	7 521	7	107 900	107 900	32 258	144 507
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 046 604	48	-2 173 150	-2 173 150	-1 114 639	-2 128 307
Palvelujen ostot	-509 347	48	-1 066 406	-1 036 406	-498 881	-982 130
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 555 952		-3 239 556	-3 209 556	-1 613 520	-3 110 436
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-1 922 893	46	-4 196 932	-4 196 932	-1 931 922	-4 102 642
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-325 480	39	-829 500	-829 500	-381 182	-808 776
Muut henkilösivukulut	-55 242	46	-120 130	-120 130	-49 331	-113 760
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-28 058	45	-62 000	-62 000	-29 847	-64 914
Liiketoiminnan muut kulut	-522 097	51	-1 026 705	-1 026 705	-532 861	-1 043 715
Liikelylijäämä (-alijäämä)	304 682		44 864	74 864	231 153	-10 487
Rahoitustuotot ja -kulut						
Korkotuotot						10 867
Muut rahoitustuotot	-11				156,66	250
Korkokulut						
Korvaus peruspääomasta						
Muut rahoituskulut	-57					
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.						
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	304 614		44 864	74 864	231 310	630

Liikevaihto on toteutunut suunnitellusti. Liiketoiminnan muiden tuottojen toteuma on ajankohtaan nähden alhainen, mutta tuotot toteutunevat suunnitelman mukaisesti. Kulut toteutuneet suunnitellusti. Henkilöstökuluissa lomapalkat (221 404 e) on siirretty kirjanpidollisesti heinäkuulle Kuntatietoraportoinnin vuoksi, mikä vaikuttaa tarkasteluajanjakson toteumaan.

Toteumaennuste

Liikevaihdon ja muiden tuottojen ennustetaan toteutuvan talousarvion mukaisesti. Ruokakuljetusten ennustetaan toteutuvan 30 000 e pienempänä verrattuna talousarvioon. Tämän hetken arvion mukaan tulos tulisi

olemaan n. 74 900 e ylijäämäinen. Tarkempi arvio tehdään myöhempien osavuosisikastausten yhteydessä.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2025 1-6	TA 2025	TP 2025 ennuste
Yhteensä	68,0	150,0	150,0

Luku sisältää sekä vakinaisen henkilöstön että sijaiset

Muutosesitys määrärahoihin

Ei muutosesityksiä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2025	Toteutunut 1-6	Ennuste koko vuosi 2025
	100 000	0	100 000

Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulevat alittumaan. Tarkempi arvio tehdään osavuosisikatsaus III:n yhteydessä.

Tavoitteet

Strategian painopistealue: Panostamme vaikuttaviin ja oikea-aikaisiin peruspalveluihin

Tavoite	Tavoitteen mittari	Lähtötaso		Mittarin tavoitetaso	Toteuma OVKII
		TP 2023	TP 2024	TAE 2025	TA25
Taloudellinen toiminta	ruokapalvelun hinta e/ateria	3,21	3,16	3,32	toteutunee, todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
Taloudellinen toiminta	siivouksen hinta e/m2	22,09	23,97	26,9	toteutunee, todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
Taloudellinen toiminta	positiivinen tilikauden tulos	tulot kattavat menot	tulos on positiivinen	tulot kattavat menot	toteutunee
Taloudellinen toiminta	kilpailukykyinen hintataso verrattuna muihin palveluntuottajiin	markkinakartoituksen mukaan kilpailukykyinen hintataso verrattuna muihin palveluntuottajiin	Markkinavuoropuhelun perusteella hinta on kilpailukykyinen. Hintojen vertailtisuus eri toimijoiden kanssa ei ole mahdollista, koska hinnat perustuvat sopimuksiin. Sopimuksen sisältö ja hinnoittelut vaihtelevat yrityksittäin/asiakkaittain.	toteutuneiden hintojen vertailu ravitsemispalvelujen ja siivouspalvelujen tuottajahintaindeksiin	todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
Henkilöstön työtyytyväisyys pysyy hyvänä	henkilöstökyselyn arvosana	3,4 (asteikko 1-5)	3,8	3,5	kysely syksyllä 2025
Asiakastytyväisyys pysyy hyvänä	asiakastytyväisyyskyselyn arvosana	päiväkodit: 4,17 koulut: 4,3 (asteikko 1-5)	päiväkodit: 4,05 koulut: 4,15 ka 4,1	4,2	toteutuu
Asiakastytyväisyys pysyy hyvänä	kouluterveyskyselyn kysymyksen "Koululounas on laadultaan hyvää", %	Nurmijärven tulos 4-5.lk: 55,3% 8-9.lk :35,9%	ei ollut mittarina	sama tai parempi tulos kuin vuonna 2023	tulokset käytettävissä syksyllä
Hävikin hallinta	a) elintarvikejättemäärä vähentynyt % edellisestä vuodesta, b) elintarvikejättemäärä n arvo e/vuosi (4 e/kg) c) seurataan kokonaishävikkiä, kg (elintarvikejäte, ResQ-myynti, lahjoitettu ruoka)	a) pohjaluku on kerätty: arvio elintarvikejättemäärästä vuonna 2023 on 82 000 kg (yht. 328 000 €, elintarvikejäte 4 €/kg). Arvio koko vuodelle on laskettu 3 kk mittautulosten perusteella. Jatkossa mittaus on päivittäistä ja jatkuvaa. Seurannan mittaria tulee tarkentaa seuraaville vuosille b) Tavoite on saavutettu. Myynti ollut vuonna 2022 12 382 €, vuonna 2023 23 456 €. Lisäksi Aleksia on lahjoittanut hävikkiruokaa kahdelle toimijalle.	a) tavoitetta ei saavutettu (-15%). Järjestelmällinen jätemittaus on osoittanut, että jätettä syntyy arvioitua enemmän. Sivistystoimialan kanssa sovittu erilaisista toimintatavoista, mutta tulokset näkyvät viiveellä. Aleksian henkilöstöä on ohjaistettu omassa toiminnassaan. b) 85 210 kg, 340 840 e c) kokonaishävikki 92 292 kg (369 176 e), josta lahjoitettu 4504 kg (18 017 e) ja ResQ-myynti 2580 kg (17 502 e) d) ResQ-sovelluksen käyttömahdollisuus on jokaisessa toimipisteessä. Myynti ei ole kasvanut vuoteen 2023 verrattuna.	a) 8 % vähemmän kuin vuonna 2024, b) seurataan: elintarvikejättemäärän arvo (x euroa) - seurannan perusteella asetetaan tavoite v.2026 talousarvioon d) lisätään ylijäämäruoan myyntiä ResQ-sovelluksella	a) toteutuu, tarkastelujaksolla vähennystä 13% b) elintarvikejättemäärä: 114 113 e (36 528 kg) c) kokonaishävikki 39 139 kg (n.156 557 e), josta lahjoitettu 3146 kg (9127 e), ResQ-myynti n.2969 kg (10 105 e) d) Resq myynti kasvanut
Vastuulliset elintarvikehankinnat	kotimaisten elintarvikkeiden osuus, %	tiedon keruu toteutunut, kotimaisuusaste 75%	kotimaisuusaste 75%	vähintään 75 %	toteutuu

Seuranta

toteutuu suunnitellusti
toteutunee
ei toteudu

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2025 1-6	Muutettu TA 2025	TP 2025 Enn.	Tot. 2024 1-6	TP 2024
Toiminnan rahavirta	332 672	106 864	136 864	261 157	65 544
Liikeliikäämä/alijäämä	304 682	44 864	74 864	231 153	-10 487
Poistot ja arvonalentumiset	28 058	62 000	62 000	29 847	64 914
Rahoitustuotot ja kulut	-68	0		157	11 117
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	0	-100 000	-100 000	-42 617	-72 617
Investointimenot	0	-100 000	-100 000	-42 617	-72 617
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	332 672	6 864	36 864	218 541	-7 072
Rahoituksen rahavirta	-721 146	0		225 692	-2 915
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-721 146	0	0	225 692	-2 915
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	-409 813	0	0	531 030	81 111
Saamisten muutos	-254 800	0	0	-194 658	15 437
Korottomien velkojen muutos kunnalta	-56 533	0	0		
Korottomien velkojen muutos		0	0	-110 680	-99 463
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahavarojen muutos	-388 473	6 864	36 864	444 233	-9 987
Rahavarat tilikauden lopussa	354 994	7 549		454 905	685
Rahavarat tilikauden alussa	743 467	685		10 672	10 672

Tase

	30.6.2025	30.6.2024	31.12.2024
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	71 219,27	104 344,29	99 277,23
Aineelliset hyödykkeet	71 219,27	104 344,29	99 277,23
Rakennusten kalusto			
Koneet ja kalusto	71 219,27	61 727,77	99 277,23
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	42 616,52	
Vaihtuvat vastaavat	1 315 291,79	1 253 548,12	1 039 152,53
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	960 297,73	798 642,91	1 038 467,64
Myyntisaamiset	1 697,44	4 796,33	5 598,52
Saamiset kunnalta	657 285,21	0,00	247 472,29
Muut saamiset	301 315,09	23 962,12	36 483,75
Siirtosaamiset	-0,01	769 884,46	748 913,08
Rahat ja pankkisaamiset	354 994,06	454 905,21	684,89
Vastaavaa yhteensä	1 386 511,06	1 357 892,41	1 138 429,76
Vastattavaa			
Oma pääoma	519 015,54	445 081,02	214 401,25
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	206 401,25	205 770,96	205 770,96
Tilikauden ylijäämä	304 614,29	231 310,06	630,29
Vieras pääoma	867 495,52	912 811,39	924 028,51
Lyhytaikainen vieras pääoma	867 495,52	912 811,39	924 028,51
Saadut ennakot		0	
Korottomat velat kunnalta		0	0,00
Ostovelat	65 091,21	143 463,77	152 778,55
Muut velat	103 096,12	74 365,44	60 192,61
Siirtovelat	699 308,19	694 982,18	711 057,35
Vastattavaa yhteensä	1 386 511,06	1 357 892,41	1 138 429,76