

ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN OSAVUOSIKATSAUS III

1.1.-30.9.2025



Nurmijärvi

Tuloslaskelma 01.01.-30.09.2025

Tuloslaskelma	Tot. 2025 1-9	Tot. %	Muutettu TA 2025	TP 2025 Ennuste	Tot. 2024 1-9	TP 2024
Liikevaihto	7 091 947	75	9 411 787	9 231 787	7 114 519	9 089 249
Valmistus omaan käyttöön						
Liiketoiminnan muut tuotot	8 638	8	107 900	103 900	57 615	144 507
Materiaalit ja palvelut						
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 646 604	76	-2 173 150	-2 173 150	-1 579 587	-2 128 307
Palvelujen ostot	-743 240	70	-1 066 406	-1 000 406	-710 961	-982 130
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-2 389 844	74	-3 239 556	-3 239 556	-2 290 548	-3 110 436
Henkilöstökulut						
Palkat ja palkkiot	-3 029 788	72	-4 196 932	-4 166 932	-3 074 891	-4 102 642
Henkilösivukulut						
Eläkekulut	-584 764	70	-829 500	-793 300	-601 997	-808 776
Muut henkilösivukulut	-87 572	73	-120 130	-120 130	-81 835	-113 760
Poistot ja arvonal.						
Suunnitelman mukaiset poistot	-40 337	65	-62 000	-62 000	-41 280	-64 914
Liiketoiminnan muut kulut	-773 456	75	-1 026 705	-1 026 705	-783 182	-1 043 715
Liikelylijäämä (-alijäämä)	194 825		44 864	-6 936	298 401	-10 487
Rahoitustuotot ja -kulut	-11					
Korkotuotot						10 867
Muut rahoitustuotot	111				232	250
Korkokulut						
Korvaus peruspääomasta						
Muut rahoituskulut	-122					
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.						
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)						
Varausten lis. (-) tai väh. (+)						
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	194 814		44 864	-6 936	298 633	630

Liikevaihto on toteutunut suunnitellusti. Liiketoiminnan muiden tuottojen toteuma on jäänyt talousarviota alhaisemmaksi. Tämä johtuu uudesta kirjaussuunnitelmasta, jonka mukaisesti aiemmin muihin tuottoihin kirjatut erät sisältyvät nyt liikevaihtoon.

Kulujen toteuma on 73 %, mikä on hieman alhaisempi kuin laskennallinen 75 %. Suurimmat alitukset löytyvät eläkekuluista, muista henkilöstösivukuluista sekä palvelujen ostoista. Puhtaanapitopalveluissa on alitusta ja ruokakuljetusten ostot alittavat talousarvion kilpailutusten ansiosta.

Toteumaennuste

Liikevaihdon ja muiden tuottojen ennustetaan alittuvan sivistys- ja hyvinvointitoimialalle kohdistettavan palvelumaksujen hyvityksen vuoksi. Sisäisiin ruokapalveluiden toimintatuottoihin esitetään 150 000 euron tuloarviovähennys ulkoisten kulujen arvioitua pienemmän toteutumisen vuoksi. Sivistys- ja hyvinvointitoimiala esittää vastaavasti 150 000 euron vähennystä sisäisiin ruokapalveluiden toimintakuluihin.

Kulujen ennustetaan jäävän myös budjetoitua pienemmiksi. Toimintakuluihin esitetään 50 000 euron määrärahavähennystä palvelujen ostoihin ja 50 000 euron määrärahavähennystä palkkakustannuksiin ja henkilösivukuluihin.

Palvelujen ostoissa ruokakuljetusten kustannusten arvioidaan toteutuvan noin 30 000 euroa budjetoitua pienempinä. Myös eläkekulujen sekä muiden henkilösivukulujen ennustetaan alittuvan.

Kokonaisuutena tuloksen ennustetaan olevan noin 7 000 euroa alijäämäinen. Talousarvio-ohjeistuksen mukaan Aleksian kumulatiivinen ylijäämä saa olla enintään 200 000 euroa. Nykyinen ylijäämä on 206 401 euroa, minkä vuoksi tavoitellaan hieman negatiivista tulosta kuluvan vuoden aikana.

Henkilöstö

HTV1	Tot. 2025 1-9	TA 2025	TP 2025 ennuste
Yhteensä	101	150,0	143,0

TP 2025 ennusteluku sisältää sekä vakinaisen henkilöstön että arvion sijaisten määrästä.

Muutosesitys käyttötalouden määrärahoihin

Sisäisiin ruokapalveluiden toimintatuottoihin esitetään 150 000 euron tuloarviovähennys ulkoisten kulujen arvioitua pienemmän toteutumisen vuoksi. Palvelujen ostoihin esitetään 50 000 euron määrärahavähennystä ja palkkakustannuksiin ja henkilösivukuluihin 50 000 euron määrärahavähennystä.

Investoinnit

Investointihanke	Muutettu TA 2025	Toteutunut 1-9	TP 2025 Ennuste
Irtain omaisuus	100 000	0	50 000

Investointien toteutuminen

Määräraha tulee alittumaan, koska hankintoja ei ole toteutunut alkuperäisen arvion mukaisesti. Tiedossa on yhden uunin hankinta, joka toteutui lokakuussa. Siivousrobotin hankintaan oli varattu määrärahaa, mutta laite päätettiin vuokrata, mikä on pienentänyt toteutuneita investointeja. Loppuvuodelle varataan määrärahaa mahdollisiin koneiden ja laitteiden rikkoutumisesta johtuviin uusimisiin.

Muutosesitys investointien määrärahoihin

Investointien osalta esitetään 50 000 euron määrärahavähennystä.

Rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, €	Tot. 2025 1-9	Muutettu TA 2025	TP 2025 Enn.	Tot. 2024 1-9	TP 2024
Toiminnan rahavirta	235 150	106 864	55 064	339 913	65 544
Liiketoimintatulo	194 825	44 864	-6 936	298 401	-10 487
Poistot ja arvonalentumiset	40 337	62 000	62 000	41 280	64 914
Rahoitustuotot ja kulut	-11	0		232	11 117
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta	0	-100 000	-50 000	-72 617	-72 617
Investointimenot	0	-100 000	-50 000	-72 617	-72 617
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	235 150	6 864	5 064	267 296	-7 072
Rahoituksen rahavirta	-769 084	0	0	-142 997	-2 915
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-769 084	0	0	-142 997	-2 915
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset					
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos kunnalta	-831 335	0	0	-17 746	81 111
Saamisten muutos	-20 894	0	0	-30 038	15 437
Korottomien velkojen muutos kunnalta		0	0		
Korottomien velkojen muutos	83 144	0	0	-95 214	-99 463
Muut maksuvalmiuden muutokset					
 Rahavarojen muutos	-533 934	6 864	5 064	124 299	-9 987
Rahavarat tilikauden lopussa	209 533	7 549		134 971	685
Rahavarat tilikauden alussa	743 467	685		10 672	10 672

Tase

	30.9.2025	30.9.2024	31.12.2024
Vastaavaa			
Pysyvät vastaavat	58 940,70	122 911,35	99 277,23
Aineelliset hyödykkeet	58 940,70	122 911,35	99 277,23
Rakennusten kalusto			
Koneet ja kalusto	58 940,70	50 294,83	99 277,23
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	72 616,52	
Vaihtuvat vastaavat	1 357 447,11	1 317 770,07	1 039 152,53
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	1 147 913,87	1 182 798,72	1 038 467,64
Myyntisaamiset	16 536,54	5 385,19	5 598,52
Saamiset kunnalta	1 078 807,40	0,00	247 472,29
Muut saamiset	52 569,94	88 302,22	36 483,75
Siirtosaamiset	-0,01	1 089 111,31	748 913,08
Rahat ja pankkisaamiset	209 533,24	134 971,35	684,89
Vastaavaa yhteensä	1 416 387,81	1 440 681,42	1 138 429,76
Vastattavaa			
Oma pääoma	409 214,87	512 403,89	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	194 813,62	298 632,93	630,29
Vieras pääoma	1 007 172,94	928 277,53	924 028,51
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 007 172,94	928 277,53	924 028,51
Saadut ennakot			
Korottomat velat kunnalta			0,00
Ostovelat	230 527,51	184 137,78	152 778,55
Muut velat	79 645,74	49 157,57	60 192,61
Siirtovelat	696 999,69	694 982,18	711 057,35
Vastattavaa yhteensä	1 416 387,81	1 440 681,42	1 138 429,76