

ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN TILINPÄÄTÖS 2021



Nurmijärvi

Toimintakertomus vuodelta 2021

Tuloslaskelma	Alkuperäinen TA 2021	Siitä muutos	TA+muut. 2021	TP 2021	Poikkeama	Poikkeama %	TP 2020
Liikevaihto	10 504 537		10 504 537	10 220 845	-283 692		9 939 129
Valmistus omaan käyttöön							
Liiketoiminnan muut tuotot	211 050		211 050	534 151	323 101		149 487
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarv. ja tavarat	-2 481 705	-117 020	-2 598 725	-2 707 714	-108 989		-2 498 325
Palvelujen ostot	-1 304 581	285 000	-1 019 581	-1 027 523	-7 942		-1 294 808
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 786 286	167 980	-3 618 306	-3 735 237	-116 931		-3 793 132
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-4 730 675	-106 385	-4 837 060	-4 847 516	-10 456		-4 669 358
Henkilösivukulut					0		
Eläkekulut	-902 983	-17 926	-920 909	-924 906	-3 997		-911 788
Muut henkilösivukulut	-163 230	-3 669	-166 899	-183 015	-16 116		-157 980
Poistot ja arvonal.					0		
Suunnitelman mukaiset poistot	-231 000		-231 000	-144 229	86 771		-116 519
Liiketoiminnan muut kulut	-901 332	-51 711	-953 043	-923 863	29 180		-898 037
Liikelylijäämä (-alijäämä)	81	-11 711	-11 630	-3 770	7 860		-458 198
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot				1 680	1 680		6 778
Muut rahoitustuotot				348	348		87
Korkokulut					0		
Korvaus peruspääomasta					0		
Muut rahoituskulut				-379	-379		-467
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.							
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)							
Varausten lis. (-) tai väh. (+)							
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	81	-11 711	-11 630	-2 121	9 509		-451 800

Olellaiset tapahtumat tilikaudella

Talous

Korona-pandemialla oli edelleen suuri vaikutus liikelaitoksen talouteen.

Toimintatuotot:

Koronasta johtuen ruokapalvelujen ulkoiset myynnit toteutuivat huomattavasti budjetoitua alhaisempina. Koululaisten välipalamyynti ei toteutunut talousarvion mukaisesti. Ateriakeidas oli suljettuna kesän ajan ja sen toiminta ei ole ollut kannattavaa. Henkilöstöruokailu ja tilaustarjoilu alittuivat budjetoidusta. Toreenin ja Suopursun ravintolat olivat suljettuina. KeuSoten toiminnan muutosten vuoksi myynti toteutui alhaisempina mitä talousarviossa arvioitiin.

Siivouspalvelun tuotot toteutuivat lähes suunnitellusti.

Kunta myönsi 350 000 euron toiminta-avustuksen koronasta johtuvan tulojen vähenemisen kattamiseen.

Toimintakulut: Kulut ylittivät budjetoidusta. Ylityksiä tapahtui miltei jokaisessa tiliryhmässä. Suurin ylitys oli aineet, tarvikkeet, tavarat-tillillä, jossa merkittävin ylitys oli elintarvikkeissa. Syynä ovat mm. etäkoululaisten ruokakassien hinta oli korkeampi kuin, jos ruokailu olisi tapahtunut koulussa. Osa sopimusraaka-aineista on jouduttu korvaamaan kalliimmilla raaka-aineilla saatavuusongelmien takia. Elintarvikkeiden hinnat ovat nousseet vuoden aikana. Muu materiaali -tilin ylitys johtui pääasiassa siitä, että kertakäyttöastioita on ostettu budjetoitua enemmän sekä koronan että Lepsämän koulun, Röykän koulun ja NYK:n remonttien vuokasi. Padan ruoankuljetukseen tarvittavien pahvilaatikoiden hinta on noussut 6 % kesäkuussa 2021.

Vuonna 2021 oli tarkoitus kattaa edellisen tilikauden alijäämää 44 780 eurolla. Korona-ajasta johtuen tämä ei toteutunut. Tulos on 2 121 e alijäämäinen.

Toiminta

Harjulan koulun, Harjulan päiväkodin, Riihipuiston päiväkodin sekä Äppelgård daghemin ruokapalvelut siirtyivät kunnanhallituksen päätöksen mukaisesti Aleksialle vuoden 2021 alusta alkaen. Ruokapalvelu Metsolan uudessa päiväkodissa alkoivat 4.1.2021.

Karanteenissa olevien oppilaiden etäruokailua järjestettiin. Lisäksi lukiolaisille mahdollistettiin etäruokailu hybridikoulun ajalle.

Ruoan valmistuksen keskittäminen Aleksian Pataan jatkui. Ruoanvalmistus siirtyi Mäntysalon, Isoniitun ja Seitsemän veljeksien koulun valmistuskeittiöistä Aleksian Pataan. Aleksian Padassa valmistetaan aterioita n. 7650 asiakkaalle.

Ruoka- ja siivouspalvelujen yhdistelmätyöhön siirryttiin yhdeksässä koulussa (Harjulan, Urheilupuiston, Syrjälän, Seitsemän veljeksien, Länsikaaren, Röykän, Mäntysalon, Haikalan ja Isoniitun kouluissa)

Kuusi palvelukeittiötä saneerattiin pikkupataprojektissa (Äppelgård daghem, Harjulan, Riihipuiston, Isosuon, Ylitolantien päiväkodit, Metsäkylä koulu) ja yksi palvelukeittiö saneerattiin peruskorjauksena (NYK).

Siivouspalvelujen siivottava pinta-ala toteutui miltei suunnitellusti. Tilinpäätösvaiheessa siivottavaa pinta-alaa oli 102 289 m², kun vuoden alussa siivottavaa pinta-alaa oli 103 605 m². Vuonna 2020 siivottava pinta-ala oli 100 803 m².

Ruokapalvelun suoritteita oli tilinpäätösvaiheessa 2 580 886 kpl, kun talousarviossa oli 2 704 693. Suoritteita oli 123 806 kpl talousarviossa arvioitua vähemmän. Vuoteen 2020 verrattuna suoritteita oli 175 860 kpl enemmän.

Arvio tulevasta kehityksestä

Ruoan valmistuksen keskittäminen Aleksian Pataan, palvelukeittiöiden saneeraukset ja yhdistelmätyön käyttöönotto jatkuvat vielä vuoden 2022 ajan.

Tuleva hyvinvointialue ei voi jatkossa ostaa ruoka- ja siivouspalveluita Aleksialta. Pelastuslaitosten siivous päättyy samanaikaisesti. Tällä on merkittävä vaikutus Aleksian toimintaan, talouteen ja henkilöstöön. Liikelaitoksen toimintaa on sopeutettava muuttuneeseen tilanteeseen.

Vuoden 2020 ja 2021 alijäämää joudutaan kattamaan tulevina vuosina palvelumaksuja korottamalla.

Henkilöstö

Toimialan palveluksessa olevan henkilökunnan määrä 31.12.2021 ryhmiteltynä seuraavasti:

HTV1	31.12.2021	31.12.2020
Yhteensä	181,6	176,1

HTV1 luku sisältää uusien palvelukohteiden henkilöstön.

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Vuoden 2022 osalta edellisten vuosien alijäämän kattaminen. Toiminnallisten muutosten vuoksi (mm. KeuSoten ostamien palvelujen muutokset, ulkoisen myynnin toteutumisen epävarmuus koronan vuoksi, Ateriakeitaan toiminnan kannattavuus) kustannukset tulevat kasvamaan eikä alijäämää saada välttämättä katettua, vaikka hintoja on nostettu.

Hyvinvointialueen toiminnan alkamisen vaikutukset Aleksian toimintaa, talouteen ja henkilöstöön.

Kunta on tekemässä omistajapoliittisia linjauksia, jonka yhteydessä tarkastellaan myös Aleksian toimintamallia.

Elintarvikkeiden hintojen nousu.

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä liikelaitoksessa

Toiminnassa on noudatettu Nurmijärven kunnan hallintosääntöä ja sisäisen valvonnan ohjeita. Tavoitteiden toteutumista on seurattu ja raportoitu säännöllisesti. Valvonnassa ei ole havaittu puutteita tilikauden aikana.

Investointien toteutuminen

Investointihanke	Alkuperäinen TA 2021	Siitä muutos	TA+muut. 2021	TP 2021	Poikkeama	Poikkeama %
Kalusto	200 000		200 000	62 832	-137 168	

Kalustomäärärahaa jäi käyttämättä, koska suurin osa tarvittavista koneista ja laitteista hankittiin palvelukeittiöiden muutosprojektimäärärahoista.

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelma	Alkuperäinen TA 2021	Siitä muutos	TA+muut. 2021	TP 2021	Poikkeama	Poikkeama %	TP 2020
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
Liikelyljäämä (alijäämä)	81	-11 711	-11 630	-3 770	-7 860	32 %	-458 198
Poistot ja arvonalennukset	231 000	0	231 000	144 229	86 771	62 %	116 519
Rahoitustuotot ja -kulut				1 649	-1 649		6 399
	231 081	-11 711	219 370	142 108	77 262	65 %	-335 281
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
Investointimenot	-200 000		-200 000	-62 832	-137 168	31 %	-241 999
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot							
	-200 000	0	-200 000	-62 832	-137 168	31 %	-241 999
Toiminnan ja investointien rahavirta	31 081	-11 711	19 370	79 276	-59 906	96 %	-577 280
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA							
Antolainauksen muutokset							
Antolainasaamisten lisäys							
	0	0	0	0	0	0 %	0
Lainakannan muutokset							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys							
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys							
Lyhytaikaisten lainojen muutos kunnalta							
Lyhytaikaisten lainojen muutos							
	0	0	0	0	0	0 %	0
Muut maksuvalmiuden muutokset							
Saamisten muutos kunnalta				-69 383	69 383		259 563
Saamisten muutokset muilta				213 320	-213 320		128 990
Korottomien velkojen muutos				-224 066	224 066		186 324
	0	0	0	-80 128	80 128	0 %	574 877
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	-80 128		0 %	574 877
Rahavarojen muutos	31 081	-11 711	19 370	-852	20 222	-4 %	-2 403

Keskeisimmät perustiedot

PALVELU	Mittari	TP 2021	TA 2021	TP2020	TP 2019
siivouspalvelu (oma siivous)	€/m2/v	24,34	24,63	24,91	23,80
siivottava pinta-ala (oma siivous)	m2	102 289	103 605	100 803	101 844
ruokapalvelu	€/ateria	3,14	2,93	3,27	2,81
suorite	kpl	2 580 887	2 704 603	2 405 026	2 663 288

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää, että Aleksia-liikelaitoksen tuloslaskelman mukainen tilikauden alijäämä 2121 euroa siirretään edellisten tilikausien yli- ja alijäämien tilille. Kumulatiivinen alijäämä 246 041 euroa katetaan vuoden 2024 loppuun mennessä palvelumaksuja korottamalla sekä huolehtimalla toiminnan taloudellisuudesta.

Vuoden 2021 alijäämän kattamistavoite 44 780 e ei toteutunut, koska ruokapalvelujen ulkoinen myynti alittui budjetoidusta. Osana alijäämän kattamista liikelaitoksessa suunnitellaan toimenpiteitä tuottavuuden kasvattamiseksi sekä säästöjen aikaansaamiseksi. Tällä pyritään hillitsemään painetta yksikköhintojen korottamiselle. Toimenpiteiden suunnittelussa huomioidaan valtuuston 27.1.2021 vahvistama NUUKA:n toimenpidesuunnitelma.

Aikavälillä 2022–2024 asetetut alijäämän vuositason kattamistavoitteet ovat alustavia:

vuosi	e
2022	66 380
2023	89 830,5
2024	89 830,5

Hinnankorotuksista käydään erilliset neuvottelut.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Tavoitteen mittari	Tavoitteen lähtötaso				Mittarin tavoitetaso	Tavoitteiden toteuma	Toimenpiteet
		TP 2018	TP 2019	TP 2020	TA 2021			
TALOUS: Ruoan valmistus keskitetään Aleksian Pataan	henkilötyövuosien pieneneminen 7 henkilötyövuoden verran (v.2020-2023)			176,1	182,8		181,6 (luku sisältää yhden uuden henkilön)	uuden organisaation käyttöönotto vaiheittain niissä kohteissa, joissa ruoanvalmistus on siirtynyt Aleksian Pataan
TALOUS: Yhdistelmätyö otetaan käyttöön	aterian hinta e/ateria	2,7	2,81	3,27	2,93		3,14	
	siivouksen hinta e/m2	23,5	23,8	24,91	24,63		24,34	
	tuottavuustavoite 2% (vuodet 2020-2023)			ei toteutunut			tuottavuudelle määritellään tavoite myöhemmin omistajan kanssa	
TALOUS: Ruokahävikin pienentäminen	biojätettä mitataan ja seurataan			mittausta ei tehty	mittaus hävikki-viikolla		mittaus toteutettu	ruokahävikin vähentämiseksi on löydetty oikeat seurantakohteet, mittarit ja tehty toimenpideohjeet
HENKILÖSTÖ: Työttyytyväisyys kohtuullinen	Henkilöstökyselyn tulos 2,5 (asteikko 1-4)	2,94	2,84	1. kysely: 2,65 2. kysely: 2,49	2,5		1. Aleksia kysely: 2,65 2. Kunnan yhteinen kysely: 3,77 (asteikko 1-5)	tehdään kysely 2 kertaa vuoden aikana
	Terveysprosentti (ei sairauspoissaoloja)			22,1			20,45 %	erilaiset työhyvinvointia edistävät toimet
ASIAKAS: Asiakastyytyväisyys kohtuullinen	Asiakastyytyväisyyskyselyn arvosana 3 (asteikko 1-5)			3,99	3		1. kysely: 4,05 2. kysely: 3,70	asiakastyytyväisyyskyselyn tekeminen eri asiakkaille

Tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut

Aleksia-liikelaitoksen

1.1.-31.12.2021 1.1.-31.12.2020

Tuloslaskelma

LIIKEVAIHTO	10 220 845,32	9 939 129,13
Liiketoiminnan muut tuotot	534 151,07	149 486,74
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 707 714,49	-2 498 324,51
Palvelujen ostot	-1 027 522,68	-1 294 807,66
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 735 237,17	-3 793 132,17
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-4 847 515,83	-4 669 358,13
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-924 905,61	-911 787,73
Muut henkilösivukulut	-183 014,82	-157 980,28
Henkilöstökulut yhteensä	-5 955 436,26	-5 739 126,14
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-144 229,43	-116 518,73
Liiketoiminnan muut kulut	-923 863,34	-898 037,00
LIIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-3 769,81	-458 198,17
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	1680,45	6778,29
Muut rahoitustuotot	347,68	87,34
Muut rahoituskulut	-379,32	-466,96
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	1 648,81	6 398,67
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-2 121,00	-451 799,50
<u>Tuloslaskelman tunnusluvut</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Sijoitetun pääoman tuotto, %	0,9 %	4509,1 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	0,9 %	4509,1 %
Voitto, %	0,0 %	-4,5 %
Asukasmäärä 31.12.	44 136	43 669

Aleksia-liikelaitoksen
Rahoituslaskelma

31.12.2021 31.12.2020

Toiminnan rahavirta		
Liikelyli/-alijäämä	-3 769,81	-458 198,17
Poistot ja arvonalentumiset	144 229,43	116 518,73
Rahoitustuotot ja -kulut	1 648,81	6 398,67
	<u>142 108,43</u>	<u>-335 280,77</u>
Investointien rahavirta		
Käyttöomaisuusinvestoinnit	62 832,00	241 999,25
	<u>62 832,00</u>	<u>241 999,25</u>
Toiminnan ja investointien rahavirta	79 276,43	-577 280,02
Rahoituksen rahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Saamisten muutos kunnalta	-69 382,90	259 562,98
Saamisten muutos muilta	213 320,34	128 989,99
Korottomien velkojen muutos muilta	-224 065,72	186 324,20
	<u>-80 128,28</u>	<u>574 877,17</u>
Rahoituksen rahavirta	-80 128,28	574 877,17
Rahavarojen muutos	-851,85	-2 402,85
Rahavarat 31.12.	0,00	851,85
Rahavarat 1.1.	851,85	3 254,70
Rahavarojen muutos	<u>-851,85</u>	<u>-2 402,85</u>

Rahoituslaskelman tunnusluvut

2021

2020

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-424	-272
Investointien tulorahoitus, %	226 %	-139 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,00	0,00
Lainanhoitokate	0,00	0,00
Kassan riittävyys, pv	0,00	0,03
Quick ratio	0,64	0,64
Current ratio	0,64	0,64

Aleksia-liikelaitoksen

31.12.2021

31.12.2020

Tase

Vastaavaa

Pysyvät vastaavat	174 546,17	255 943,60
Aineelliset hyödykkeet	174 546,17	255 943,60
Koneet ja kalusto	174 546,17	255 943,60
Vaihtuvat vastaavat	748 335,74	893 125,03
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	748 335,74	892 273,18
Myyntisaamiset	149 987,90	310 102,28
Saamiset kunnalta	249 512,63	380 778,23
Muut saamiset	169,94	54 420,24
Siirtosaamiset	348 665,27	146 972,43
Rahat ja pankkisaamiset	0	851,85
Vastaavaa yhteensä	922 881,91	1 149 068,63

Vastattavaa

Oma pääoma	-238 040,45	-235 919,45
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	-243 919,45	207 880,05
Tilikauden ylijäämä	-2 121,00	-451 799,50
Vieras pääoma	1 160 922,36	1 384 988,08
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 160 922,36	1 384 988,08
Saadut ennakot	50,00	
Ostovelat	212 821,74	385 035,94
Muut velat	71 493,64	78 725,74
Siirtovelat	876 556,98	921 226,40
Vastattavaa yhteensä	922 881,91	1 149 068,63

Taseen tunnusluvut

2021

2020

Omavaraisuusaste, %	-25,8 %	-20,5 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,8 %	13,7 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	-246	-244
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000€	3	3
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas	0,1	0,1
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0
Asukamäärä 31.12.	44136	43 669

Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelma on muutettu 1.1.2017 lähtien hankitun omaisuuden osalta KV 31.5.2017 § 49.

Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman

Tuloslaskelman liitetiedot

Liitetieto 11. Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittelyssä on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Poistosuunnitelma on muutettu 1.1.2017 alkaen (KV 31.5.2017 §49) Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioitun taloudellisen pitoajan mukaan.

Arvioituiden poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmä

	Poistoaika/ poisto%
Koneet ja kalusto	
Muut koneet ja kalusto -31.12.2012	30 %
Muut koneet ja kalusto 1.1.2013-	3 vuotta

Taseen liitetiedot

Liitetieto 19. Pysyvien vastaavien hyödykkeet

	2021 €	2020 €
Koneet ja kalusto		
Hankintameno 1.1.	255 943,60	130 463,08
Lisäykset tilikauden aikana	62 832,00	241 999,25
Hankintameno 31.12.	318 775,60	372 462,33
Tilikauden poistot	-144 229,43	-116 518,73
Kirjanpitoarvo 31.12.	174 546,17	255 943,60

KPA 2:7. § 5-kohdan mukaista mahdollista arvonnisäveron palautusvastuuta ei ole

Liitetieto 23. Saamisten erittely

	2021 Lyhytaikaiset	2020 Lyhytaikaiset
Saamiset kunnalta, konsernitili	249 512,63	380 778,23
Saamiset kunnalta, yhdyntili	338814,2	138 165,70
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	149 987,90	310 102,28
Muut saamiset	169,94	54 420,24
Siirtosaamiset	9 851,07	8 806,73
Saamiset yhteensä	748 335,74	892 273,18

Liitetieto 25. Oman pääoman erittely

	2021 €	2020 €
Peruspääoma 1.1.	8 000,00	8 000,00
Peruspääoma 31.12.	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien alijäämä	207 880,05	214 237,38
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-451 799,50	-6 357,33
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	-243 919,45	207 880,05
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 121,00	-451 799,50
Oma pääoma yhteensä	-238 040,45	-235 919,45

Liitetieto 33. Siirtovelkoihin sisältyvät erät

	2021 Lyhytaikaiset	2020 Lyhytaikaiset
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	866 050,66	843 452,32
Muut siirtovelat	10 506,32	77 774,08
Siirtovelat yhteensä	876 556,98	921 226,40

Taseeseen sisällymättömät vastuusitoumukset ja vastuut

Liitetieto 38. Vuokravastuut

	2021 €	2020 €
Vuokravastuut yhteensä	2487,55	3213,35
siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	725,80	725,80

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Liitetieto 42. Henkilöstön lukumäärä

	31.12.2021	31.12.2020
Vakinaiset	132	161
Määräaikaiset	49	29
Henkilöstön lukumäärä yhteensä (työpanos)	181	190

Liitetieto 46. Liikelaitoksen ja sen intressitahojen väliset liiketoimet

Aleksia-liikelaitos myy palveluja ulkoisille asiakkaille, joita ovat Keski-Uudenmaan sote-kuntayhtymä, Keski-Uudenmaan pelastuslaitos, Keski-Uudenmaan Työterveys Oy, Uudenmaan Työterveys Oy, Nurmijärven opisto, HUS Asvia, Keski-Uudenmaan ympäristökeskus, päiväkotit PlaySchool ja henkilöstöravintola Ateriakeidas. Lisäksi koululaisten välipalojen myynti ja muu tilaustarjoilu eri kohteissa kuuluvat ulkoiseen myyntiin.

Liikevaihto oli 1 589 300 euroa, joista KeuSoten osuus oli 1 305 808 euroa.

Kilpailulain mukaisen kirjapidon eriyttämisen liitetiedot

Kuvaus kustannuslaskennasta

Aleksia-liikelaitoksen ruoka- ja siivouspalvelujen omakustannushinnat muodostuvat aiheuttamisperiaatteella. Ulkoisille asiakkaille on omat kustannuspaikat ja seurantanumerot, joita käytetään hinnoittelussa ja laskutuksessa.

Hinnat muodostuvat seuraavista kuluista: liikelaitoksen sisäisten palvelujen ostot (yleishallinto, talouskeskus, hankinta-toimi, henkilöstöhallinto, työterveyshuolto ja tarkastuslautakunta), osuus Aleksian yhteisistä kuluista, henkilöstökulut, palvelujen ja tarvikkeiden ostot (elintarvikkeet, rahti), Jamix-tuotannonohjausjärjestelmän kustannukset (ruokapalvelut), muut toimintakulut, kuten välilliset verot, muut kulut, luottotappiot, muut sisäiset toimintakulut, vuokrat, poistot (ruokapalvelut)

Ruokapalvelun hinta muodostuu suoritemäärien mukaisesti.

Siivouspalvelun hinta muodostuu palveluhenkilöstön keskimääräisten henkilöstökulujen perusteella. Kulut kohdistetaan toimintayksiköille henkilötyötuntien suhteessa. Ostopalvelukohteille kohdistetaan ostopalvelun hinta ja osuus kaikille palveluille jaettavista kustannuksista. Asiantuntijapalveluissa kohdistetaan kaikille palveluille jaettavien kustannusten lisäksi kohteen pinta-alaan suhteutetusti palveluohjaajan palkasta osuus sivukuluineen.

Aleksia-liikelaitoksen
Eriytetty tuloslaskelma

1.1.-31.12.2021

1.1.-31.12.2020

LIKEVAIHTO	1 522 205,82	1 760 318,28
Liiketoiminnan muut tuotot	27 869,80	65 014,76
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-350 089,12	-430 720,07
Palvelujen ostot	-177 339,37	-105 533,97
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-527 428,49	-536 254,05
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-732 411,04	-969 639,52
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-144 013,60	-166 217,60
Muut henkilösivukulut	-21 828,86	-32 599,41
Henkilöstökulut yhteensä	-898 253,50	-1 168 456,52
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-19 041,42	-15 452,36
Liiketoiminnan muut kulut	-107 423,81	-149 881,20
LIKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-2 071,60	-44 711,10
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	0,00	0,00
Muut rahoitustuotot	0,00	0,00
Muille maksetut korkokulut		
Muut rahoituskulut	0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-2 071,60	-44 711,10

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Nurmijärvellä 1.3.2022

Pauliina Pukarinen
puheenjohtaja

Johannes Haapalainen

Janne Numminen

Maiju Sailio

Tuomas Sarpolahti

Anu Savander-Hämäläinen
palvelujohtaja

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Nurmijärvellä _____.____2022

KPMG Julkistarkastus Oy

Mikko Luoma
KHT, JHT