

# ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN OSAVUOSIKATSAUS

01.01.-30.06.2022



**Nurmijärvi**

## Aleksia

### Tuloslaskelma 01.01.-30.06.2022

Tuloslaskelma	Tot. 2022 1-6	Tot. %	Muutettu TA 2022	TP 2022 Ennuste	Tot. 2021 1-6	TP 2021
<b>Liikevaihto</b>	<b>4 938 218</b>	<b>49</b>	<b>10 008 495</b>	<b>9 940 223</b>	<b>4 931 260</b>	<b>10 220 845</b>
Valmistus omaan käyttöön			0			0
Liiketoiminnan muut tuotot	63 054	41	154 320	144 820	22 440	534 151
Materiaalit ja palvelut			0			0
Aineet, tarv. ja tavarat	-1 207 996	52	-2 310 900	-2 553 300	-1 410 397	-2 707 714
Palvelujen ostot	-547 728	51	-1 084 541	-1 088 541	-518 435	-1 027 523
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-1 755 724		-3 471 441		-1 928 832	-3 735 237
Henkilöstökulut			0			0
Palkat ja palkkiot	-2 168 551	47	-4 570 350	-4 570 350	-2 323 705	-4 847 516
Henkilösivukulut			0			0
Eläkekulut	-425 155	48	-878 404	-878 404	-447 379	-924 906
Muut henkilösivukulut	-82 956	51	-164 010	-164 010	-84 663	-183 015
Poistot ja arvonal.			0			0
Suunnitelman mukaiset poistot	-61 652	32	-194 000	-150 000	-68 975	-144 229
Liiketoiminnan muut kulut	-545 230	52	-1 051 191	-1 050 713	-480 874	-923 863
<b>Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-37 996</b>	<b>42</b>	<b>-90 581</b>	<b>-370 275</b>	<b>-380 728</b>	<b>-3 770</b>
Rahoitustuotot ja -kulut			0			0
Korkotuotot	99		0	67	100	1 680
Muut rahoitustuotot	122		0		65	348
Korkokulut			0			0
Korvaus peruspääomasta			0			0
Muut rahoituskulut	-155		0		-178	-379
<b>Ylijäämä (alijäämä) ennen var.</b>			<b>0</b>			<b>0</b>
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)			0			0
Varausten lis. (-) tai väh. (+)			0			0
<b>Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>-37 930</b>	<b>42</b>	<b>-90 581</b>	<b>-370 208</b>	<b>-380 741</b>	<b>-2 121</b>

Liikevaihto on toteutunut lähes suunnitellusti mitä keskimäärin OVK II:n ajankohtaan. Tuotoista puuttuu noin 60 000 euroa, jotka kirjautuvat heinäkuulle. Alitusta on tapahtunut pääasiassa ruokapalvelujen ulkoisessa myynnissä (henkilöstöateriat, välipalaliput, tilaustarjoilu).

Toimintakulujen toteuma oli 49,48 %. Merkittävimmät ylitykset ovat elintarvikkeissa (toteuma 53 %), pakkausmateriaalissa (toteuma 68 %) ja kuljetuspalveluissa toteuma (56 %). Näiden hinnat ovat nousseet alkuvuoden aikana. Toimintakate on 23 655 euroa ja poistot ovat 61 651 euroa.

Tulos on 38 000 euroa alijäämäinen.

### Toteumaennuste

Aleksian tulot tulevat alittumaan tämän hetken arvion mukaan noin 78 000 eurolla verrattuna muutettuun talousarvioon. Alitusta ennustetaan kertyvän henkilöstöaterioiden ja tilaustarjoilun myynnistä.

Kulujen ennustetaan ylittyvän n. 246 000 eurolla. 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. KeuSoten hinnoissa perityt osuudet sisäisten palvelujen ostoista ja Aleksian yhteisistä kuluista jäävät Aleksian kuluiksi. Poistojen ennustetaan alittuvan 44 000 eurolla. Tuloksen ennustetaan olevan tällä hetkellä noin 370 200 euroa alijäämäinen.

Hintojen todellista nousua ei pystytä ennustamaan ja vaikutukset tulevat näkymään loppuvuoden vuoden aikana. Aleksia-liikelaitoksen talouden tilanne tulee olemaan huolestuttava. Talouden tasapainoon saattamiseen vaihtoehtoina on hintojen korotus. Tilannetta tarkastellaan tilinpäätöksen yhteydessä. Ruokapalvelun osalta aloitetaan asiakkaan kanssa keskustelut toimenpide-ehdotuksista elintarvikekulujen vähentämiseksi.

## Henkilöstö

HTV1	Tot. 1–6 / 2022	TA2022	TPE2022
Yhteensä	82,6	180,8	173,8

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

## Muutosesitys määrärahoihin

Ei muutosesityksiä. Mahdolliset muutosesitykset tehdään OVK III:ssa.

## Investoinnit

Investoinnin nimi	Tot. 1–6 / 2022	TA2022	TPE2022
Yhteensä	38 538	200 000	200 000

## Investointien toteutuminen

Tämän hetken ennusteen mukaan investointimäärärahat tulevat käytetyiksi.

## Tavoitteiden toteuma

Tavoite	Tavoitteen mittari	Mittarin tavoitetaso		
		TA 2022	Toimenpiteet	toteuma 1–6 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 82,6 (v.21: 91,8), todennetaan tilinpäätöksen yhteydessä
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 ei toteutettu tarkastelujakson aikana
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 1-6	Muutettu TA 2022	TP 2022 Enn.	Tot. 2021 1-6	TP 2021
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>23 722</b>	<b>103 419</b>	<b>-220 275</b>	<b>-311 766</b>	<b>142 108</b>
Liikelyijäämä/alijäämä	-37 997	-90 581	-370 275	-380 728	-3 770
Poistot ja arvonalentumiset	61 652	194 000	150 000	68 975	144 229
Rahoitustuotot ja kulut	67			-13	1 649
Satunnaiset erät					
Tuloverot					
Tulorahoituksen korjauserät					
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-38 538</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>0</b>	<b>-62 832</b>
Investointimenot	-38 538	-200 000	-200 000	0	-62 832
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
<b>Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>-14 816</b>	<b>-96 581</b>	<b>-420 275</b>	<b>-311 766</b>	<b>79 276</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>337 874</b>	<b>0</b>	<b>96 581</b>	<b>558 255</b>	<b>-80 128</b>
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	337 874	0	96 581	558 255	-80 128
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset				0	
Vaihto-omaisuuden muutos				0	
Saamisten muutos kunnalta	462 733			518 944	-69 383
Saamisten muutos	-129 160			64 645	213 320
Korottomien velkojen muutos kunnalta	0			265 658	
Korottomien velkojen muutos	4 301			-290 992	-224 066
Muut maksuvalmiuden muutokset					
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>323 058</b>	<b>-96 581</b>	<b>-323 694</b>	<b>246 489</b>	<b>-852</b>
Rahavarat tilikauden lopussa	323 058	-96 581	0	247 341	0
Rahavarat tilikauden alussa	0	0	0	852	852

## Tase

	30.6.2022	30.6.2021	31.12.2021
<b>Vastaavaa</b>			
<b>Pysyvät vastaavat</b>	<b>151 432,33</b>	<b>186 968,78</b>	<b>174 546,17</b>
Aineelliset hyödykkeet	151 432,33	186 968,78	174 546,17
Koneet ja kalusto	112 894,25	186 968,78	174 546,17
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	38 538,08		
<b>Vaihtuvat vastaavat</b>	<b>737 820,57</b>	<b>266 982,42</b>	<b>748 335,74</b>
Saamiset			
Lyhytaikaiset saamiset	414 762,30	19 641,59	748 335,74
Myyntisaamiset	2 335,60	3 398,55	149 987,90
Saamiset kunnalta	0,00	0,00	249 512,63
Muut saamiset	24 397,22	16 243,04	169,94
Siirtosaamiset	388 029,48	0,00	348 665,27
Rahat ja pankkisaamiset	323 058,27	247 340,83	0,00
<b>Vastaavaa yhteensä</b>	<b>889 252,90</b>	<b>453 951,20</b>	<b>922 881,91</b>
<b>Vastattavaa</b>			
<b>Oma pääoma</b>	<b>-275 970,21</b>	<b>-905 702,90</b>	<b>-238 040,45</b>
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	-246 040,45	-243 919,45	-243 919,45
Tilikauden ylijäämä	-37 929,76	-669 783,45	-2 121,00
<b>Vieras pääoma</b>	<b>1 165 223,11</b>	<b>1 359 654,10</b>	<b>1 160 922,36</b>
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 165 223,11	1 359 654,10	1 160 922,36
Saadut ennakot	9987,77	0,00	50,00
Korottomat velat kunnalta	0,00	265 658,26	
Ostovelat	107 485,75	150 729,44	212 821,74
Muut velat	154 541,43	99 816,66	71 493,64
Siirtovelat	893 208,16	843 449,74	876 556,98
<b>Vastattavaa yhteensä</b>	<b>889 252,90</b>	<b>453 951,20</b>	<b>922 881,91</b>