

ALEKSIA-LIIKELAITOKSEN TILINPÄÄTÖS 2022



Toimintakertomus vuodelta 2022

Tuloslaskelma	Alkuperäinen TA 2022	Siitä muutos	TA+muut. 2022	TP 2022	Poikkeama	Poikkeama %	TP 2021
Liikevaihto	10 425 729	-162 100	10 263 629	9 973 848	-289 781		10 220 845
Valmistus omaan käyttöön							
Liiketoiminnan muut tuotot	204 320	35 000	239 320	262 191	22 871		534 151
Materiaalit ja palvelut							
Aineet, tarv. ja tavarat	-2 386 900	76 000	-2 310 900	-2 290 087	20 813		-2 707 714
Palvelujen ostot	-1 084 541	1	-1 084 540	-1 100 648	-16 108		-1 027 523
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 471 441	76 001	-3 395 440	-3 390 735	4 705		-3 735 237
Henkilöstökulut							
Palkat ja palkkiot	-4 714 534	144 184	-4 570 350	-4 402 712	167 638		-4 847 516
Henkilösivukulut					0		
Eläkekulut	-902 700	24 295	-878 405	-880 408	-2 003		-924 906
Muut henkilösivukulut	-169 330	5 320	-164 010	-153 926	10 084		-183 015
Poistot ja arvonal.					0		
Suunnitelman mukaiset poistot	-194 000		-194 000	-125 669	68 331		-144 229
Liiketoiminnan muut kulut	-1 114 313	63 122	-1 051 191	-1 040 979	10 212		-923 863
Liikelylijäämä (-alijäämä)	63 731	185 822	249 553	241 610	-7 943		-3 770
Rahoitustuotot ja -kulut							
Korkotuotot				4 792	4 792		1680
Muut rahoitustuotot				298	298		348
Korkokulut					0		
Korvaus peruspääomasta					0		
Muut rahoituskulut				-413	-413		-379
Ylijäämä (alijäämä) ennen var.							
Poistoeron lis. (-) tai väh. (+)							
Varausten lis. (-) tai väh. (+)							
Tilikauden ylijäämä (-alijäämä)	63 731	185 822	249 553	246 287	-3 266		-2 121

Olennaiset tapahtumat tilikaudella

Talous

Toimintatuotot, merkittävimmät muutokset:

- Myyntituotot
 - Henkilöstön aterioiden myyntituotot alittuivat (Ateriakeidas).
 - Siivouspalvelun tuotot toteutuivat lähes suunnitellusti. Sivistystoimialalle tehtiin lisälasku siivouskohteista, joiden laskutus ei toteutunut alkuvuodesta.
 - Ruokapalvelujen sisäiset tuotot alittuivat verrattuna talousarvioon. OVK III ennusteessa varauduttiin elintarvikkeiden kustannusten nousuun ja arvioitiin, että sivistystoimialalle tehdään lisälasku. Kustannusten nousu ei kuitenkaan toteutunut ennustetun mukaisesti eikä lisälaskun tarvetta ollut.
- Tuet ja avustukset
 - KeuSote kilpailutti keväällä ruokapalvelunsa ja Aleksia ei enää myynyt ruokapalvelua toukokuun alusta alkaen muihin Keusoten kohteisiin kuin Woimalaan. Tämän vuoksi Aleksialle jäi alijäämää yhteisten kustannuksista ja niitä ei voitu periä muilta asiakkailta.
 - Omistaja halusi ylläpitää Ateriakeitaan toimintoja, vaikka tulot eivät kattaneet menoja. Ateriakeitaan toiminta Aleksian yksikkönä päättyi syyskuun lopussa.
 - Kunta myönsi toiminta-avustusta 49 791 e edellä mainittujen alijäämien kattamiseksi
 - Palkkatukea (36 000 e) ei ollut budjetoitu
- Muut toimintatuotot
 - tuottoja kertyi 33 000 e enemmän, joka johtui Kiertonetin kautta myytyjen kalusteiden tuotoista ja koulupalojen vakuutusmaksuista

Toimintakulut, merkittävimmät muutokset:

- Henkilöstökulut alittuivat talousarvioon verrattuna, koska tuloiksi kirjautui lomapalkkavarauksia 100 000 e sekä henkilöstökorvauksia 69 600 e
- Palvelujen ostot ylittivät 16 100 e. Ruoankuljetuspalvelut ylittivät 21 500 eurolla, koska kustannukset nousivat. Ylitys oli kuitenkin pienempi, mitä tilinpäätösennusteessa arvioitiin.
- Aineet, tarvikkeet, tavarat alittuivat 20 810 e verrattuna talousarvioon
 - Elintarvikekulut ylittivät n. 28 000 ea verrattuna talousarvioon, koska hinnat nousivat. Tilinpäätösennusteessa kulujen arvioitiin ylittävän huomattavasti suurempana.
 - tiliryhmän sisällä eri tileillä muodostui säästöjä
- muut toimintakulut alittuivat 10 000 e

Poistot alittuivat talousarvioon verrattuna, koska aiempina vuosina investoinnit ovat toteutuneet suunniteltua pienempinä.

Tulos on 246 287 e ylijäämäinen, joka on 3 266 e pienempi kuin muutetussa talousarviossa.

Toiminta

- Ruoan valmistuksen keskittäminen Aleksian Pataan jatkui ja kaikki ruoanvalmistus siirtyi Aleksian Pataan vuoden loppuun mennessä. Samanaikaisesti ruoka- ja siivouspalvelujen yhdistelmätyö otettiin käyttöön loppuisissa kouluissa.
- palvelukeittiöiden saneerausta jatkettiin:
 - Harjulan ja Uotilan koulujen keittiöt saneerattiin
 - Isoniitun kouluun ja Aitohelmen päiväkotiin tehtiin laitehankintoja
 - saneeraus tekemättä: Klaukkalan koulun keittiö, Mäntysalon koulun keittiö, Haikalan koulun ruokasali, Urheilupuiston koulu, Rajamäen kampus, Syrjälän koulu ja Suopolun päiväkodin keittiö
 - Urheilupuiston koulun ja Rajamäen kampuksen keittiöt toteutetaan uudisrakentamisen yhteydessä
 - Syrjälän koulun ja Suopolun päiväkodin keittiöiden saneeraukset toteutetaan mahdollisesti myöhemmin
- liikelaitoksen toiminnasta ja tulevaisuuden vaihtoehtoista tehtiin selvitys, jota käsitellään osana kunnan Nuuka-ohjelmaa.
- KeuSoten toiminnan muutoksilla oli vaikutusta liikelaitoksen toimintaan ja talouteen. Liikelaitoksessa käytiin yt-neuvottelut ja toimintaa sopeutettiin. Liikelaitoksen organisaatiota muutettiin 1.8.alkaen, 7 työtehtävää tullaan lakkauttamaan ja osaaikaistamaan v.2023. Muutoksen kohteena olevalle henkilöstölle tarjottiin muita tehtäviä liikelaitoksesta ja kunnasta.
- siivouspalvelujen myynti KeuSotelle jatkui vuoden 2022 loppuun saakka
- varauduttiin hyvinvointialueen toiminnan alkamiseen vuoden 2023 alusta alkaen ja neuvoteltiin henkilöstön siirrosta hyvinvointialueelle liikkeenluovutuksen periaattein
- siivouspalvelujen siivottava pinta-ala toteutui miltei suunnitellusti. Tilinpäätösvaiheessa siivottavaa pinta-alaa oli 101 698 m². Vähennystä oli 2022 m² verrattuna talousarvioon. Vuoteen 2021 verrattuna siivottavia neliöitä oli 590 m² vähemmän.
- ruokapalvelun suoritteita oli tilinpäätösvaiheessa 2 296 350 kpl. Suoritteita oli 67 398 kpl talousarviossa arvioitua vähemmän. Vuoteen 2021 verrattuna suoritteita oli 284 537 kpl vähemmän toiminnan muutosten vuoksi.

Arvio tulevasta kehityksestä

Aleksia myy ruoka- ja siivouspalveluja pääasiassa sivistystoimialalle. Siivouspalveluja myydään vähäisessä määrin ympäristötoimialalle ja ulkoisille asiakkaille.

Aleksian toiminnan kehittäminen erityisesti tiedolla johtamisen näkökulmasta.

Henkilöstö

Toimialan palveluksessa olevan henkilökunnan määrä 31.12.2022 ryhmiteltynä seuraavasti:

HTV1	31.12.2022	31.12.2021
Yhteensä	159,5	181,9

Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Elintarvike-, pakkausmateriaalien ja ruoan kuljetuskustannusten mahdollinen nousu
Nuuka ohjelmassa Aleksia-liikelaitoksen toimintamallista päättäminen.

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 2022	Siitä muutos	TA+muut. 2022	TP 2022	Poikkeama	Poikkeama %
Kalusto	200 000		200 000	51 490	-148 510	

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

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelma	Alkuperäinen TA 2022	Siitä muutos	TA+muut. 2021	TP 2022	Poikkeama	Poikkeama %	TP 2021
TOIMINNAN RAHAVIRTA							
Liikelijäämä (alijäämä)	63 731	0	63 731	241 610	-177 879	379 %	-3 770
Poistot ja arvonalennukset	194 000	0	194 000	125 669	68 331	65 %	144 229
Rahoitustuotot ja -kulut				4 677	-4 677		1 649
	257 731	0	257 731	371 956	-114 225	144 %	142 108
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA							
Investointimenot	-200 000		-200 000	-51 490	-148 510	26 %	-62 832
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot							
	-200 000	0	-200 000	-51 490	-148 510	26 %	-62 832
Toiminnan ja investointien rahavirta	57 731	0	57 731	320 466	-262 735	170 %	79 276
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				-247 443	247 443		-69 383
Saamisten muutokset muilta				53 759	-53 759		213 320
Korottomien velkojen muutos				-116 815	116 815		-224 066
	0	0	0	-310 499	310 499	0 %	-80 128
Rahoituksen rahavirta	0	0	0	-310 499		0 %	-80 128
Rahavarojen muutos	57 731	0	57 731	9 966	47 765	17 %	-852

Keskeisimmät perustiedot

PALVELU	Mittari	TP2022	TA2022	TP 2021	TP2020
siivouspalvelu (oma siivous)	€/m2/v	23,87	25,73	24,34	24,91
siivottava pinta-ala (oma siivous)	m2	101 698	103 992	102 289	100 803
ruokapalvelu	€/ateria	3,17	3,11	3,14	3,27
suorite	kpl	2 296 350	2 363 748	2 580 887	2 405 026

Esitys tilikauden tuloksen käsittelystä

Johtokunta esittää, että Aleksia-liikelaitoksen tuloslaskelman mukainen tilikauden ylijäämä 246 286 euroa siirretään edellisten tilikausien yli- ja alijäämien tilille. Edellisten tilikausien kattamatonta alijäämää on 246 041 euroa.

Sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoite	Tavoitteen mittari	Mittarin tavoitetaso			Tavoitteiden toteuma	Toimenpiteet
		TP 2020	TP 2021	TA 2022		
TALOUS: Ruoan valmistus keskitetään Aleksian Pataan	henkilötyövuosien pieneneminen 7 henkilötyövuoden verran (v.2020-2023)	176,1	181,6 (luku sisältää yhden uuden henkilön)	180,8	159,5	yhdistelmätyön käyttöönotto, ruoanvalmistuksen siirtyminen Aleksian Pataan, ruokapalvelun myynti KeuSotelle päättyi, yt-neuvottelujen perusteella tehdyt muutokset
TALOUS: Yhdistelmätyö otetaan käyttöön	aterian hinta e/ateria	3,27	3,14	3,11	3,17	kulujen nousu vaikuttanut hintaan
	siivouksen hinta e/m2	24,91	24,34	25,73	23,87	
	tuottavuustavoite 2% (vuodet 2020-2023)	ei toteutunut	tuottavuudelle määritellään tavoite myöhemmin omistajan kanssa	tuottavuudelle määritellään tavoite myöhemmin omistajan kanssa	omistaja ei määritellyt tavoitetta	
TALOUS: Ruokahävikin pienentäminen	biojätettä mitataan ja seurataan	mittausta ei tehty	mittaus toteutettu	mittaus hävikkiviikolla	mittaus toteutettu	mittaus tehty hävikkiviikolla, tulos 393 kg 20 433 kg:sta. V. 2023 mittaus muuttuu Luken antaman ohjeistuksen mukaiseksi
HENKILÖSTÖ: Työtyytyväisyys kohtuullinen	Henkilöstökyselyn tulos 2,5 (asteikko 1-4)	1. kysely: 2,65 2. kysely: 2,49	1. Aleksia kysely: 2,65 2. Kunnan yhteinen kysely: 3,77 (asteikko 1-5)	3	2,45	henkilöstökyselyn kautta esille tulevien kehittämistarpeiden toteuttaminen
	Terveysprosentti (ei sairauspoissaoloja)	22,1	20,45	22,50	6,9	erilaiset työhyvinvointia edistävät toimet
ASIAKAS: Asiakastyytyväisyys kohtuullinen	Asiakastyytyväisyyskyselyn arvosana 3 (asteikko 1-5)	3,99	1. kysely: 4,05 2. kysely: 3,70	3,5	päiväkodit: 4,28 koulut: 4,04	asiakastyytyväisyyskyselyn tekeminen eri asiakkaille

Tilinpäätöslaskelmat ja tunnusluvut

Aleksia-liikelaitoksen Tuloslaskelma

1.1.-31.12.2022 1.1.-31.12.2021

	2022	2021
LIIKEVAIHTO	9 973 847,58	10 220 845,32
Liiketoiminnan muut tuotot	262 190,70	534 151,07
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 290 086,79	-2 707 714,49
Palvelujen ostot	-1 100 647,84	-1 027 522,68
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-3 390 734,63	-3 735 237,17
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-4 402 712,07	-4 847 515,83
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-880 407,84	-924 905,61
Muut henkilösivukulut	-153 925,89	-183 014,82
Henkilöstökulut yhteensä	-5 437 045,80	-5 955 436,26
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-125 669,16	-144 229,43
Liiketoiminnan muut kulut	-1 040 978,56	-923 863,34
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	241 610,13	-3 769,81
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot	4791,93	1680,45
Muut rahoitustuotot	297,88	347,68
Muut rahoituskulut	-413	-379,32
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	4 676,81	1 648,81
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	246 286,94	-2 121,00
Tuloslaskelman tunnusluvut	2022	2021
Sijoitetun pääoman tuotto, %	-218,5 %	0,9 %
Kunnan sijoittaman pääoman tuotto, %	-218,5 %	0,9 %
Voitto, %	2,5 %	0,0 %
Asukasmäärä 31.12.	44 437	44 136

**Aleksia-liikelaitoksen
Rahoituslaskelma**

31.12.2022 31.12.2021

Toiminnan rahavirta

Liikelyli/-alijäämä	241 610,13	-3 769,81
Poistot ja arvonalentumiset	125 669,16	144 229,43
Rahoitustuotot ja -kulut	4 676,81	1 648,81
	<u>371 956,10</u>	<u>142 108,43</u>

Investointien rahavirta

Käyttöomaisuusinvestoinnit	<u>51 490,48</u>	<u>62 832,00</u>
----------------------------	------------------	------------------

Toiminnan ja investointien rahavirta

320 465,62 79 276,43

Rahoituksen rahavirta

Muut maksuvalmiuden muutokset

Saamisten muutos kunnalta	-247 443,47	-69 382,90
Saamisten muutos muilta	53 759,32	213 320,34
Korottomien velkojen muutos muilta	-116 815,22	-224 065,72
	<u>-310 499,37</u>	<u>-80 128,28</u>

Rahoituksen rahavirta

-310 499,37 -80 128,28

Rahavarojen muutos

9 966,25 -851,85

Rahavarat 31.12. 9 966,25 0,00

Rahavarat 1.1. 0,00 851,85

Rahavarojen muutos

9 966,25 -851,85

Rahoituslaskelman tunnusluvut

2022 2021

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	-106	-345
Investointien tulorahoitus, %	722 %	226 %
Laskennallinen lainanhoitokate	0,00	0,00
Lainanhoitokate	0,00	0,00
Kassan riittävyys, pv	0,37	0,00
Quick ratio	0,01	0,81
Current ratio	0,01	0,81

Aleksia-liikelaitoksen**31.12.2022****31.12.2021****Tase****Vastaavaa**

Pysyvät vastaavat	100 367,49	174 546,17
Aineelliset hyödykkeet	100 367,49	174 546,17
Koneet ja kalusto	100 367,49	174 546,17
Vaihtuvat vastaavat	951 985,92	748 335,74
Saamiset		
Lyhytaikaiset saamiset	942 019,67	748 335,74
Myyntisaamiset	65 454,60	149 987,90
Saamiset kunnalta	213 399,57	249 512,63
Muut saamiset	34 141,50	169,94
Siirtosaamiset	629 024,00	348 665,27
Rahat ja pankkisaamiset	9 966,25	0
Vastaavaa yhteensä	1 052 353,41	922 881,91

Vastattavaa

Oma pääoma	8 246,49	-238 040,45
Peruspääoma	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	-246 040,45	-243 919,45
Tilikauden ylijäämä	246 286,94	-2 121,00
Vieras pääoma	1 044 107,14	1 160 922,36
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 044 107,14	1 160 922,36
Saadut ennakot	217,86	50,00
Ostovelat	222 934,20	212 821,74
Muut velat	68 065,24	71 493,64
Siirtovelat	752 889,84	876 556,98
Vastattavaa yhteensä	1 052 353,63	922 881,91

Taseen tunnusluvut**2022****2021**

Omavaraisuusaste, %	0,8 %	-25,8 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	10,2 %	10,8 %
Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	0	-246
Lainakanta 31.12., 1000 €	0	0
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1 000€	2	3
Lainat ja vuokravastuut, euroa/asukas		0,1
Lainasaamiset 31.12., 1 000 €	0	0
Asukamäärä 31.12.	44437	44136

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 arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistoprosentit sekä poistomenetelmä

	Poistoaja/ 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

	2022 €	2021 €
Koneet ja kalusto		
Hankintameno 1.1.	174 546,17	255 943,60
Lisäykset tilikauden aikana	51 490,48	62 832,00
Hankintameno 31.12.	226 036,65	318 775,60
Tilikauden poistot	-125 669,16	-144 229,43
Kirjanpitoarvo 31.12.	100 367,49	174 546,17

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

Liitetieto 23. Saamisten erittely

	2022 Lyhytaikaiset	2021 Lyhytaikaiset
Saamiset kunnalta, konsernitili	213 399,57	249 512,63
Saamiset kunnalta, yhdyntili	622 370,73	338 814,20
Saamiset muilta		
Myyntisaamiset	65 454,60	149 987,90
Muut saamiset	34 141,50	169,94
Siirtosaamiset	6 653,45	9 851,07
Saamiset yhteensä	942 019,85	748 335,74

Liitetieto 25. Oman pääoman erittely

	2022 €	2021 €
Peruspääoma 1.1.	8 000,00	8 000,00
Peruspääoma 31.12.	8 000,00	8 000,00
Edellisten tilikausien alijäämä	-243 919,45	207 880,05
Siirto edelliseltä tilikaudelta	-2 121,00	-451 799,50
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä 31.12.	-246 040,45	-243 919,45
Tilikauden yli-/alijäämä	246 286,94	-2 121,00
Oma pääoma yhteensä	8 246,49	-238 040,45

Liitetieto 33. Siirtovelkoihin sisältyvät erät

	2022 Lyhytaikaiset	2021 Lyhytaikaiset
Siirtovelat		
Lomapalkkajaksotus	747 892,77	866 050,66
Muut siirtovelat	4 997,07	10 506,32
Siirtovelat yhteensä	752 889,84	876 556,98

Taseeseen sisällyttämättömät vastuusitoumukset ja vastuut

Liitetieto 38. Vuokravastuut

	2022 €	2021 €
Vuokravastuut yhteensä	1758,22	2487,55
siitä seuraavalla tilikaudella maksettavat	728,33	725,80

Henkilöstöä koskevat liitetiedot

Liitetieto 42. Henkilöstön lukumäärä

	31.12.2022	31.12.2021
Vakinaiset	125	132
Määräaikaiset	34	49
Henkilöstön lukumäärä yhteensä (työpanos)	159	181

Liitetieto 46. Liikelaitoksen ja sen intressitahojen väliset liiketoimet

KeuSote ostaa Aleksia-liikelaitokselta palveluita. Liikevaihto vuonna 2022 643 212 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.-31.12.2022

1.1.-31.12.2021

LIIVEVAIHTO	833 270,13	1 522 205,82
Liiketoiminnan muut tuotot	11 744,96	27 869,80
Materiaalit ja palvelut		
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-103 933,09	-350 089,12
Palvelujen ostot	-133 484,93	-177 339,37
Materiaalit ja palvelut yhteensä	-237 418,02	-527 428,49
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	-442 302,35	-732 411,04
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	-85 872,76	-144 013,60
Muut henkilösivukulut	-11 327,84	-21 828,86
Henkilöstökulut yhteensä	-539 502,95	-898 253,50
Poistot ja arvonalentumiset		
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 790,31	-19 041,42
Liiketoiminnan muut kulut	-63 326,87	-107 423,81
LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 976,94	-2 071,60
Rahoitustuotot ja -kulut		
Korkotuotot		0,00
Muut rahoitustuotot		0,00
Muille maksetut korkokulut		
Muut rahoituskulut		0,00
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	1 976,94	-2 071,60

Tilinpäätöksen allekirjoitukset

Nurmijärvellä 28.2.2023

Pauliina Pukarinen
puheenjohtaja

Johannes Haapalainen

Janne Numminen

Maiju Sailio

Tuomas Sarpolahti

Anu Savander-Hämäläinen
palvelujohtaja

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Nurmijärvellä _____._____2023

KPMG Julkistarkastus Oy

Mikko Luoma
KHT, JHT