

## Kajaanin Mamselli -liikelaitos

## TALOUS 1000 €

## Käyttötalous

Kajaanin Mamselli -liikelaitos	TA muut.jälk. 1 - 4.2017	Tot. 1 -4.2017	TA 1-4 - tot. 1-4.2017	TA Muutosten jälkeen 2017	Tot. 1 -4.2016
<b>LIIVEVAIHTO</b>	6 143	6 009	134	18 068	5 899
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0	0	0
Tuet ja avutukset	79	38	41	231	60
Materiaalit ja palvelut	-2 861	-2 674	-187	-8 415	-2 525
Henkilöstökulut	-2 869	-2 600	-269	-8 607	-2 633
Poistot ja arvonalentumiset	-7	-2	-5	-21	-12
Liiketoiminta muut kulut	-398	-348	-50	-1 195	-333
<b>LIIEKEYLIJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)</b>	87	423	-336	62	456
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-4	4	-62	-5
<b>Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia</b>	<b>87</b>	<b>419</b>	<b>-332</b>	<b>0</b>	<b>451</b>
<b>Varausten muutos</b>					
<b>LIIKELAITOKSEN TULOS</b>	<b>87</b>	<b>419</b>	<b>-332</b>	<b>0</b>	<b>451</b>
Henkilöstö, Htv 2		231,4		225,0	222,8

## TOIMINTA

## Selvitys kauden tavoitteiden toteutumasta ja arviosta sekä toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

Miten ja millä perusteilla toteutuma on muodostunut, miten koko vuoden toteutuma-arvioon on päädytty ja millä toimenpiteillä talousarvion tavoite saavutetaan loppuvuoden aikana. Keskitytään erityisesti olennaisiin poikkeamiin sekä kuluneella kaudella että vuoden 2017 toteutumisarviossa.

Liikevaihto on toteutunut kokonaisuudessaan hieman arvioitua heikommin. Aterioiden myynti ja perusope-  
tuksen ateriat ovat toteutuneet ennakoitua paremmin. Puhtaanapalveluiden myynti on kasvanut, kun  
Koulutusliikelaitos aloitti Mamsellin asiakkaana 1.1.2017. Liikevaihdosta puuttuu Mamsellin kokous – ja  
tilaustarjoiluiden myynti 3-4/2017 ja muutamia yksittäisiä laskutuksia yhteensä n. 30 000 €:n edestä.

Henkilöstökulut ovat toteutuneet edellisvuoden tasolla, arvioitua paremmin. Merkittävin tekijä henkilöstö-  
määrän kasvussa on Koulutusliikelaitoksen siirtyminen Mamsellin puhtaanapidon asiakkaaksi.

Materiaalien ja palveluiden osuus liikevaihdosta on 44,5 % (1-4/2016 42,8 %). Palveluiden ostot ovat kasva-  
neet selkeästi edellisestä vuodesta, koska työvoiman vuokrausta on käytetty aiempaa enemmän ja tietohal-  
linnon kustannukset ovat kasvaneet.

Taloutta tasapainotetaan yhdistämällä Kajaanin kaupungin talouden tasapainotustavoite Mamsellin sisäi-  
seen talouden tasapainottamisohjelmaan. Tuottavuutta kasvatetaan hiomalla uuden Monitoimitalo Lehti-  
kankaan tuotantokeittien tuotantoprosesseja.

Johtaja Tuija Vuorinen

