

# KAJAANIN Mamselli

Taloudellinen katsaus 1.1. - 31.10.2025

Controller Sauli Pietikäinen



# Raportin saraketiedot

- MTA koko vuosi: Talousarvio vuodelle 2025
- MTA kum: Jaksotetun talousarvion tilanne raportointikaudelta kumulatiivisesti
- Toteuma kum: Tuloslaskelman toteumatiedot raportointikaudelta
- Tot kum vs MTA kum €: Toteumatietojen ja jaksotetun talousarvion erotus euroina raportointikaudelta
- Jäljellä MTA: Jäljellä oleva / käytettävissä oleva määräraha raportointikaudelta
- Tot % MTA: Toteumatietojen tietojen kehitys jaksotettuun talousarvioon suhteutettuna
- Edellinen vuosi kum: Tuloslaskelman kumulatiiviset toteumatiedot vertailuvuodelta 2024
- TP edellinen vuosi: Tuloslaskelman toteumatiedot vuodelta 2024
- Tot kum vs edellinen vuosi kum %: Kumulatiivisen toteumatietojen muutos prosentuaalisesti vertailuvuoteen.

## Mamselli kokonaisuus 1.1. – 31.10.2025

29182 Kajaanin Mamselli liikelaitos — Tuloslaskelma (porautuminen tileille ja tositteille, kum. €)

| Tilihierarkia                               | MTA koko vuosi | MTA_kum    | Toteuma_kum | Tot_kum_vs_MTA_kum (€) | Jäljellä MTA | Tot.-% MTA | Edellinen vuosi_kum | TP_ed vuosi | Tot_vs_ed vuosi (%) |
|---------------------------------------------|----------------|------------|-------------|------------------------|--------------|------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Liikevaihto                                 | 12 253 901     | 10 193 325 | 9 925 486   | -267 838               | 2 328 415    | 81,0%      | 10 256 013          | 12 490 039  | -3,2%               |
| Liiketoiminnan muut tuotot                  | 179 498        | 85 890     | 87 467      | 1 577                  | 92 031       | 48,7%      | 137 266             | 243 962     | -36,3%              |
| Muut tuet ja avustukset                     | 179 498        | 85 890     | 84 627      | -1 263                 | 94 871       | 47,1%      | 136 105             | 242 530     | -37,8%              |
| Muut toimintatuotot                         |                |            | 2 840       | 2 840                  | -2 840       |            | 1 162               | 1 432       | 144,5%              |
| Materiaalit ja palvelut                     | -5 702 590     | -4 750 281 | -4 542 713  | 207 569                | -1 159 877   | 79,7%      | -4 722 187          | -5 742 312  | -3,8%               |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -2 447 058     | -2 045 534 | -1 771 201  | 274 333                | -675 857     | 72,4%      | -1 910 356          | -2 286 498  | -7,3%               |
| Palvelujen ostot                            | -3 255 532     | -2 704 747 | -2 771 512  | -66 764                | -484 020     | 85,1%      | -2 811 831          | -3 455 813  | -1,4%               |
| Henkilöstökulut                             | -5 746 027     | -4 827 831 | -4 689 325  | 138 506                | -1 056 702   | 81,6%      | -4 833 306          | -5 738 300  | -3,0%               |
| Palkat ja palkkiot                          | -4 673 812     | -3 927 748 | -3 824 684  | 103 064                | -849 128     | 81,8%      | -3 940 023          | -4 671 700  | -2,9%               |
| Henkilösivukulut                            | -1 072 214     | -900 083   | -864 640    | 35 443                 | -207 574     | 80,6%      | -893 283            | -1 066 600  | -3,2%               |
| Liiketoiminnan muut kulut                   | -958 582       | -810 934   | -705 981    | 104 953                | -252 601     | 73,6%      | -775 908            | -921 555    | -9,0%               |
| Liikelylijäämä (-alijäämä)                  | 26 200         | -109 832   | 74 935      | 184 767                | -48 735      | 286,0%     | 61 879              | 331 834     | 21,1%               |
| Rahoitustuotot ja -kulut + (-)              | -12 000        | -10 000    | 5           | 10 005                 | -12 005      | -0,0%      | -204                | -11 699     | -102,5%             |
| Korkotuotot                                 |                |            |             |                        |              |            |                     | 537         |                     |
| Muut rahoitustuotot                         |                |            | 84          | 84                     | -84          |            | 10                  | 14          | 727,8%              |
| Korvaus peruspääomasta                      | -12 000        | -10 000    |             | 10 000                 | -12 000      |            |                     | -12 000     |                     |
| Muut rahoituskulut                          |                |            | -79         | -79                    | 79           |            | -214                | -249        | -63,2%              |
| Ylijäämä (-alijäämä) ennen satunnaisia eriä | 14 200         | -119 832   | 74 940      | 194 772                | -60 740      | 527,7%     | 61 675              | 320 134     | 21,5%               |
| Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia        | 14 200         | -119 832   | 74 940      | 194 772                | -60 740      | 527,7%     | 61 675              | 320 134     | 21,5%               |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)              | 14 200         | -119 832   | 74 940      | 194 772                | -60 740      | 527,7%     | 61 675              | 320 134     | 21,5%               |

| <b>Mamselli</b><br>Yksiköittäin | <b>Toteuma</b><br>2025 (1-10) | <b>Talousarvio</b><br>2025 (1-10) | <b>Toteuma</b><br>2024 (1-10) |
|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| <b>Liikevaihto</b>              | <b>9 925 486</b>              | <b>10 193 325</b>                 | <b>10 256 013</b>             |
| Sivistys ateriapalvelut         | 3 871 002                     | 3 973 459                         | 3 980 809                     |
| Perusopetus                     | 2 908 414                     | 2 906 081                         | 2 951 621                     |
| Varhaiskasvatus                 | 962 588                       | 1 067 378                         | 1 029 188                     |
| Sivistys puhtaanapitopalvelut   | 1 556 118                     | 1 620 551                         | 1 600 296                     |
| Perusopetus                     | 1 216 303                     | 1 257 588                         | 1 239 485                     |
| Varhaiskasvatus                 | 339 815                       | 362 963                           | 360 811                       |
| Lounatuuli                      | 1 533 762                     | 1 531 030                         | 1 548 575                     |
| Kampus ateriapalvelut           | 1 077 517                     | 1 191 355                         | 1 164 613                     |
| Kampus puhtaanapitopalvelut     | 1 212 841                     | 1 205 864                         | 1 260 757                     |
| Hallintopalvelut                | 527 187                       | 535 762                           | 563 732                       |
| Kaukavesi aulapalvelut          | 137 736                       | 125 268                           | 118 900                       |

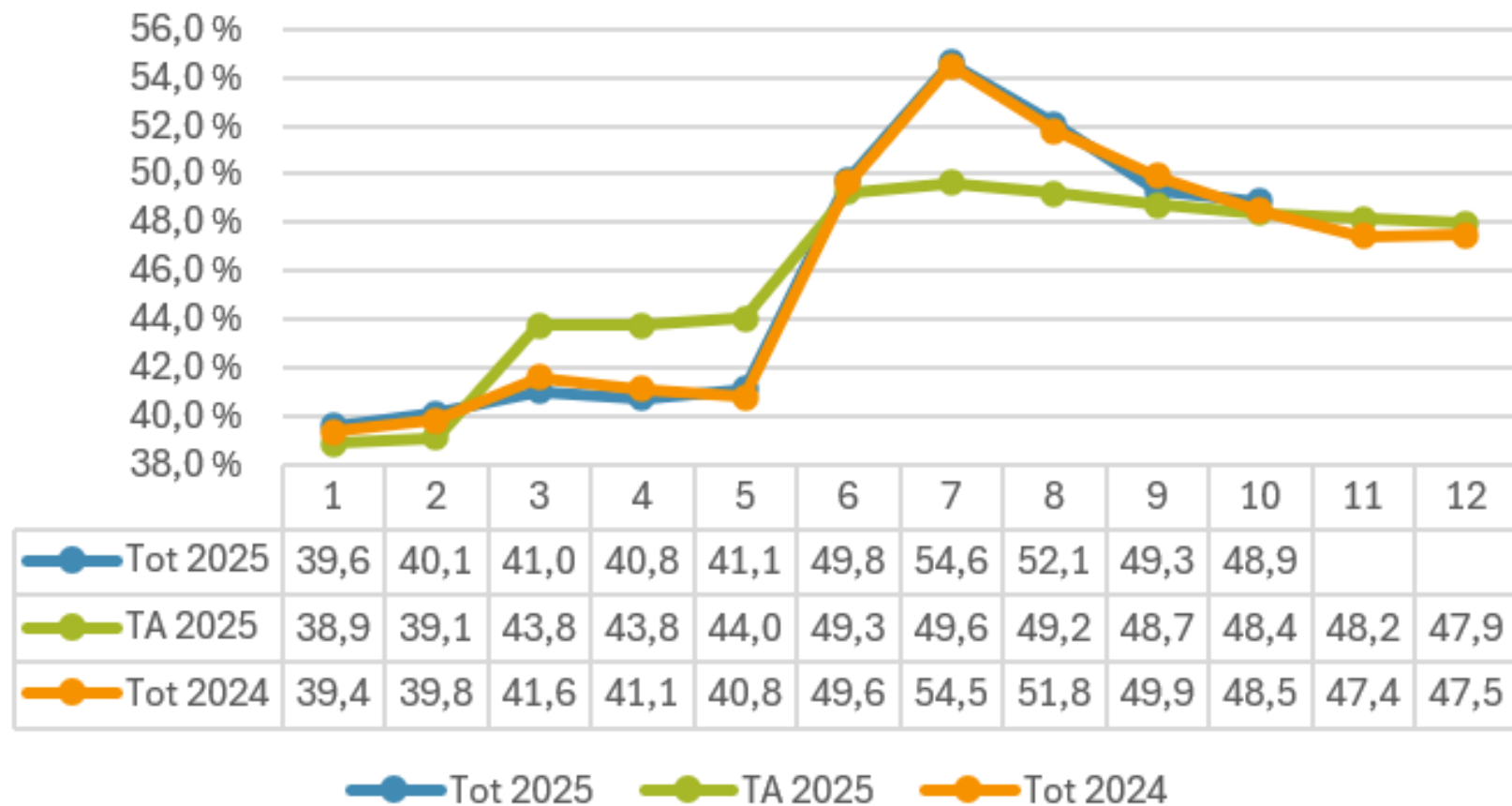
| <b>Mamselli</b><br>Yksiköittäin       | <b>Toteuma</b><br>2025 (1-10) | <b>Talousarvio</b><br>2025 (1-10) | <b>Toteuma</b><br>2024 (1-10) |
|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|
| <b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b> | <b>74 940</b>                 | <b>-119 832</b>                   | <b>61 675</b>                 |
| Sivistys ateriapalvelut               | -121 049                      | -299 972                          | -199 746                      |
| Perusopetus                           | 5 740                         | -193 257                          | -86 909                       |
| Varhaiskasvatus                       | -126 789                      | -106 715                          | -112 837                      |
| Sivistys puhtaanapitopalvelut         | 84 927                        | 250 756                           | 187 677                       |
| Perusopetus                           | 89 538                        | 230 701                           | 164 326                       |
| Varhaiskasvatus                       | -4 611                        | 20 055                            | 23 351                        |
| Lounatuuli                            | 90 949                        | -114 881                          | 51 526                        |
| Kampus ateriapalvelut                 | -29 496                       | -28 927                           | -21 555                       |
| Kampus puhtaanapitopalvelut           | 61 549                        | 97 451                            | 62 695                        |
| Hallintopalvelut                      | 0                             | -18 435                           | -812                          |
| Kaukavesi aulapalvelut                | -8 204                        | 7 551                             | -12 480                       |

## Kampus- ateriapalvelut liikevaihto ja ylijäämä / alijäämä (alempi)

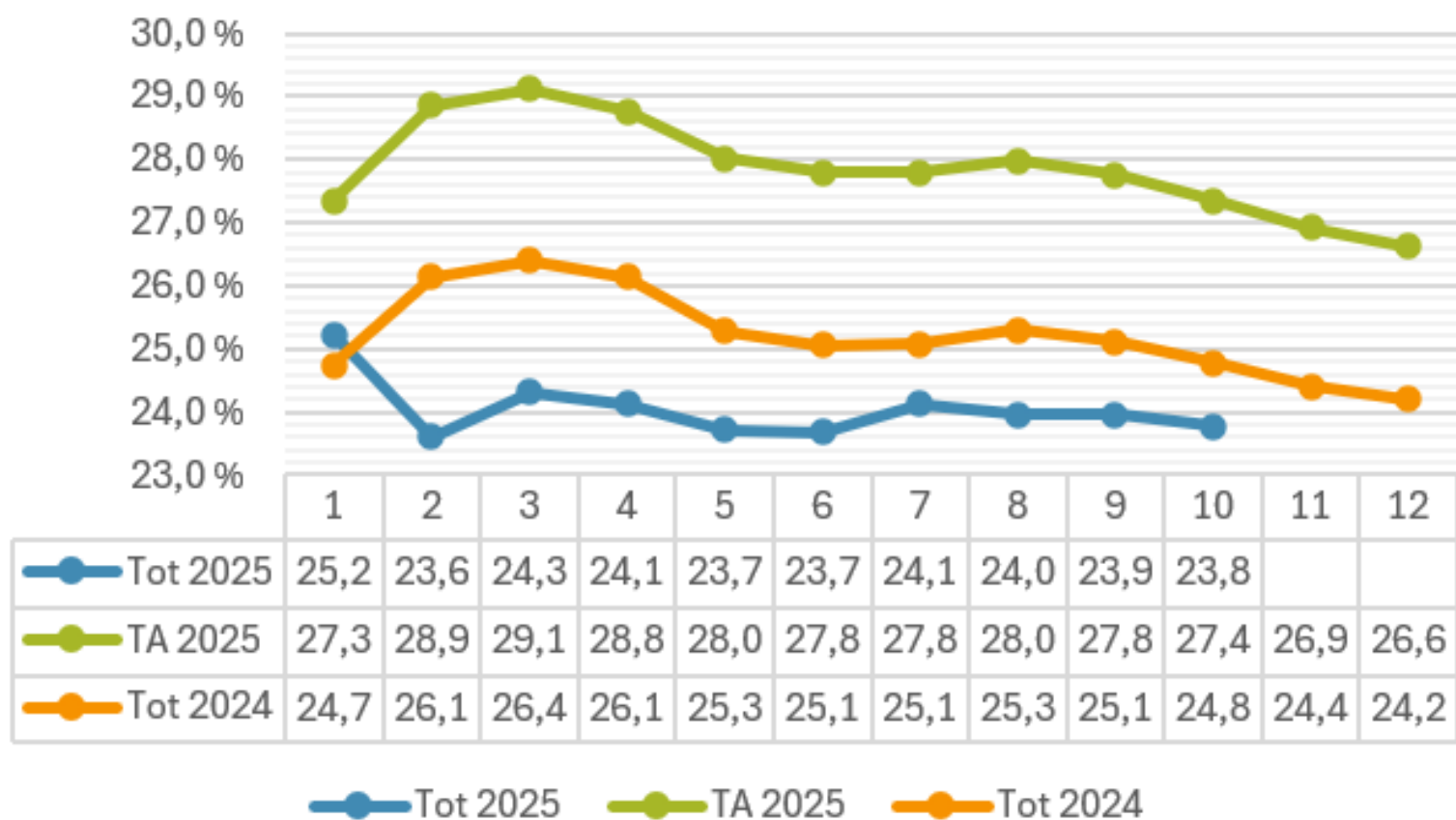
| Kustannuspaikka                      | Toteuma_kum      | MTA_kum             | Edellinen<br>vuosi_kum | Alkup. TA koko vuosi | TP_ed vuosi      |
|--------------------------------------|------------------|---------------------|------------------------|----------------------|------------------|
| 2918220001 Vuorikadun ateriapalvelut | 250 817          | 275 486,90          | 262 843                | 332 003,00           | 332 990          |
| 2918220101 Seppälän ateriapalvelut   | 73 953           | 95 466,03           | 87 870                 | 114 273,00           | 105 772          |
| 2918220201 Vimpelin ateriapalvelut   | 408 036          | 459 300,77          | 462 463                | 551 800,00           | 562 957          |
| 2918230001 AMK:n ravintolapalvelut   | 191 360          | 185 937,21          | 183 127                | 224 106,00           | 220 585          |
| 2918230201 CareCafe                  | 68 881           | 82 629,81           | 79 678                 | 96 740,00            | 92 971           |
| 2918240001 Kaukaveden kahviopalvelut | 84 471           | 92 534,56           | 88 632                 | 110 000,00           | 106 031          |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>1 077 517</b> | <b>1 191 355,28</b> | <b>1 164 613</b>       | <b>1 428 922,00</b>  | <b>1 421 305</b> |

| Kustannuspaikka                      | Toteuma_kum    | MTA_kum           | Edellinen<br>vuosi_kum | Alkup. TA koko vuosi | TP_ed vuosi  |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|------------------------|----------------------|--------------|
| 2918220001 Vuorikadun ateriapalvelut | -28 170        | -6 044,38         | -14 783                | -13 044,30           | -12 946      |
| 2918220101 Seppälän ateriapalvelut   | -29 775        | -30 069,64        | -34 470                | -33 319,43           | -38 989      |
| 2918220201 Vimpelin ateriapalvelut   | 47 280         | 57 221,15         | 70 827                 | 77 507,09            | 80 619       |
| 2918230001 AMK:n ravintolapalvelut   | 3 020          | -46 793,67        | -37 260                | -37 605,51           | -24 319      |
| 2918230201 CareCafe                  | -16 773        | -6 056,59         | -6 319                 | -6 612,39            | 946          |
| 2918240001 Kaukaveden kahviopalvelut | -5 078         | 2 816,58          | 450                    | 3 594,62             | 710          |
| <b>Yhteensä</b>                      | <b>-29 496</b> | <b>-28 926,55</b> | <b>-21 555</b>         | <b>-9 479,91</b>     | <b>6 021</b> |

## Henkilöstömenot / liikevaihto



## Elintarvikemenot / liikevaihto (ateriapalvelut)



# Henkilötyövuodet 1.1. – 31.10.2025

| KP-taso 5                             | HTV2         |                     |              |              |
|---------------------------------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
|                                       | HTV2 kum.    | HTV2 ed. vuosi kum. | Muutos (%)   | Muutos (lkm) |
| ⊖ 2918 Liikelaitokset                 | 122,7        | 133,9               | -8,3%        | -11,2        |
| ⊖ 29182 Kajaanin Mamselli liikelaitos | 122,7        | 133,9               | -8,3%        | -11,2        |
| ⊖ 291820 Sivistys                     | 80,2         | 88,3                | -9,1%        | -8,0         |
| ⊖ 291822 Koulutusliikelaitos          | 15,7         | 16,4                | -3,8%        | -0,6         |
| ⊖ 291823 AMK Kampus                   | 7,2          | 9,4                 | -23,4%       | -2,2         |
| ⊖ 291824 Ympäristötekhninen           | 13,3         | 12,9                | 2,5%         | 0,3          |
| ⊖ 291825 Konsernipalvelut             | 0,9          | 1,0                 | -14,5%       | -0,2         |
| ⊖ 291826 Muut palvelut                | 0,8          | 0,8                 | -0,3%        | 0,0          |
| ⊖ 291827 Yhteiset palvelut            | 4,6          | 5,1                 | -9,5%        | -0,5         |
| <b>Yhteensä</b>                       | <b>122,7</b> | <b>133,9</b>        | <b>-8,3%</b> | <b>-11,2</b> |