



Kajaanin Mamselli -liikelaitos

Perustiedot

Perustehtävä

Kajaanin Mamselli -liikelaitos tuottaa kilpailukykyisiä ateria- ja puhtaanapitopalveluja kestäväen kehityksen mukaisesti, yhteistyössä kumppaneiden kanssa. Mamselli vastaa asiakkaiden ateria- ja puhtaanapitopalveluiden tuottamisesta myös poikkeusoloissa.

Toimintaympäristön muutos

Keskeisimmät tunnistetut muutosvoimat, mitkä vaikuttavat lähitulevaisuudessa Mamsellin toimintaan:

Inflaatio, kuntatalouden heikko tila

Julkisen sektorin tukipalveluiden tuottamisen pirstaloituminen Kainuussa

Ateria- ja puhtaanapitopalvelualan heikko vetovoima vaikeuttaa työvoiman saantia

Asiakaskunnan ja työntekijöiden heterogeenisyys, monikulttuurisuus lisääntyy

Digitalisaatio ja sen mukanaan tuoma kuluttajakäyttäytyminen

Välipalaruokailu korvaa lounasruokailua

Talouden sopeuttamissuunnitelman toteuttaminen

Palveluverkkomuutosten ja asiakastarpeiden muutosten yhteydessä palvelutarpeen arviointi yhdessä asiakkaiden kanssa.

Tuotetaan kustannustehokkaasti asiakkaiden valitsemien palvelurakenteiden ja palveluverkon mukaiset palvelut.

Talousarvion perustelut

Mamselli tuottaa Kajaanin kaupunkikonsernin tarvitsemia ateria- ja puhtaanapitopalveluja.

Mamsellin suunnittelukauden strategiset päämäärät:

- Palveluiden vaikuttavuus: vastuullinen kehittämiskumppani
- Laatu- ja asiakastytyväisyys: aktiivinen asiakaslähtöisten ratkaisujen tuottaja
- Toimintaprosessit ja talous: Mamsellin toiminta tukee omistajan, henkilöstön ja asiakkaiden tarpeita ja on taloudellisesti kestäväällä pohjalla
- Henkilöstön toiminta ja johtaminen: riittävä osaava hyvinvoiva henkilöstö.



Sitovat tavoitteet

Valtuustoon nähden sitovat tavoitteet

Raportointivastuussa liikelaitoksen johtaja

Sitova tavoite	Tavoite 2024
Peruspääoman korko	4 % (12 000 €)
Tilikauden ylijäämä ennen varauksia	> 0 euroa

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet

Elinvoima ja osaaminen

Toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoite 2024
Palvelutuotannon toteutuminen kilpailukykyisesti, omakustannehintaan	Kulurakenteiden toteutuminen tavoitteiden mukaisesti	Asiakaskohtaiset vuositavoitteet saavutetaan
Vaikutetaan positiivisesti Mamsellin henkilöstön pito- ja vetovoimatekijöihin	Pito- ja vetovoimatavoitteiden saavuttaminen	Pitovoima 5 % Vetovoima 3,59

Lapset ja nuoret

Asiakastyytyväisyyden säännöllinen mittaaminen	Asiakastyytyväisyys asteikolla 1-4	Käyttäjäasiakkaat 3,05 Sopimusasiakkaat 3,05
--	------------------------------------	---

Kestävä kehitys

Kestävää kehitystä tukevien toimintamallien edistäminen yhdessä asiakkaiden kanssa	Toimialakohtaiset vastuullisuutta tukevat toimintamallit/ kokeilut	Toimintamallien/ kokeilujen edistäminen on toteutunut asiakaskohtaisten suunnitelmien mukaisesti
--	--	--

20 – 25 Kriittinen tai ei siedettävissä oleva riski. Tällainen riskitekijä vaatii yleensä välittömiä toimia.

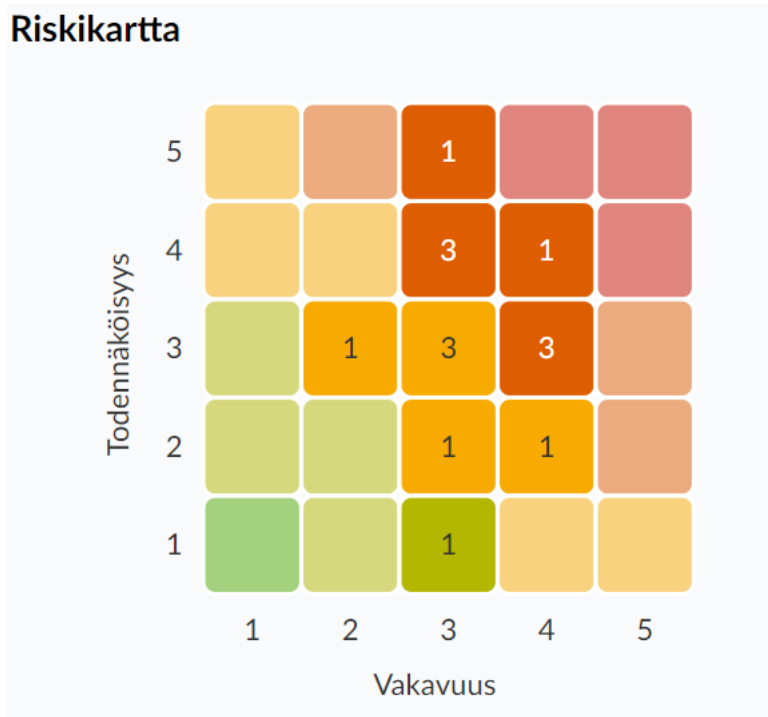
10 – 16 Merkittävä tai nopeasti toimenpiteitä vaativa riski. Yleensä tämän kaltaiselle riskille on luotava suunnitelma, jolla sitä hallitaan, esimerkiksi sen pienentämisen osalta.

4 – 9 Huomioitava tai seurattava riski. Välittömät toimenpiteet eivät ole välttämättömiä, mutta riskiä ja sen kehittymistä on seurattava.

1 – 4 Ei riskiä tai hyvin matala riski. Ei vaadi välittömiä toimenpiteitä.



Riskikartta



Kohde	Riskialue	Riski	RL
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.2.1. Taloudelliset riskit	Kaupungin talous ei ole pitkällä tähtäimellä tasapainossa.	16
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.3.1. Operatiiviset riskit	Osaavan henkilöstön saatavuus	15
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.2.1. Taloudelliset riskit	Tuotteiden ja palveluiden hinnoittelu ei vastaa kustannuksia.	12
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.3.1. Operatiiviset riskit	Henkilöstön jaksaminen	12
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.4.1. Vahinkoriskit	Keittiön kriittisten tuotantolaitteiden ja koneiden rikkoutuminen	12
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.1.1. Strategiset riskit	Mamselli menettää yhden tai useamman merkittävän asiakkuuden	12
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.1.1. Strategiset riskit	Asiakstarpeiden nopeat ja ennakoimattomat muutokset	12
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.3.1. Operatiiviset riskit	Työntekijöiden palkat eivät tule maksuun sovittuna aikana.	12
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.1.1. Strategiset riskit	Kilpailukyvyyn heikentyminen	9
Liikelaatokset > Kajaanin mamselli	2.4.1. Vahinkoriskit	Asiakkaalle tai henkilökunnalle aiheutuu henkilöturvallisuutta vaarantava vahinko	9



Sisäinen valvonta

Valvonnan kohde	Toimenpiteet
Sopimushallinta	Sopimusasiakirjojen tallentaminen tiedonohjaussuunnitelman ja sovittujen vastuiden mukaisesti.
Tietohallinto ja tietoturva	Palvelussuhteen muutoksissa esihenkilöt huolehtivat tarvittavat laite- ja käyttöoikeusmuutokset. Käyttöoikeuslistojen ajantasaisuus tarkistetaan kaksi kertaa vuodessa.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Esihenkilöt tarkistavat talousraportit kuukausittain ja ilmoittavat epäselvyyksistä tai virheistä controllerille. Controller pitää kuukausittain tiimien talouspalaverit.
Kirjanpito ja maksuliikenne	Kassojen tarkastukset tehdään vuosisuunnitelman mukaisesti. Lipaskassat lasketaan päivittäin dokumentoidusti
Henkilöstöasiat	Pyritään turvaamaan riittävät henkilöstöresurssit kehittämällä monikanavaista rekrytointia, vaalimalla hyvää työnantajamielikuvaa sekä tuottamalla englanninkielistä ja visuaalista perehdyttämismateriaalia. Esihenkilöt kirjaavat työyksiköissä tapahtuneet läheltä piti tilanteet ja toteutuneet riskit säännöllisesti Graniteen. Läheltä piti tilanteet ja toteutuneet riskit käsitellään tiimien kk-palavereissa säännöllisesti. Henkilöstön kouluttaminen kaupungin riskienhallinnan työkaluihin.
Päätöksentekoprosessi	Vastuuhenkilöt päivittävät prosessikuvaukset ja tietovarantotiedot. Seurataan tietovarantotietojen ajantasaisuutta.

Kajaanin Mamselli	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Yhteensä (Henkilöstö, htv2)	159	156	162	160	158



TULOSLASKELMAOSA 1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Liikevaihto	10,768	11,179	11,965	11,965	11,965
Liiketoiminnan muut tuotot	243	171	211	211	211
Materiaalit ja palvelut	-4,387	-4,620	-5,464	-5,465	-5,465
Henkilöstökulut	-5,548	-5,848	-5,745	-5,755	-5,755
Poistot ja arvonalentumiset	-20	-13	-13	-13	-13
Liiketoiminnan muut kulut	-910	-886	-926	-930	-930
Liikeylijäämä	145	-17	28	13	13
Rahoitustuotot- ja kulut	-9	-14	-12	-12	-11
Tilikauden yli-/alijäämä	137	-30	16	1	1

INVESTOINTIOSA 1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Investointikulut	0	0	0	0	0
Nettoinvestoinnit	0	0	0	0	0

RAHOITUSOSA 1000 €	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toiminnan rahavirta	157	-18	28	14	14
Liikeyli- /alijäämä	145	-17	28	13	13
Poistot ja arvonalentumiset	20	15	13	13	13
Rahoitustuotot ja -kulut	-9	-13	-12	-12	-12
Investointien rahavirta	0	0	0	0	0
Investointimenot	0	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	157	-18	28	14	14
Rahoituksen rahavirta	-157	0	0	0	0