



Raportointi 09/2018

Tampereen Voimia Liikelaitos

Käyttötalouden toteuma ja tilinpäätösennuste

Tampereen Voimian liikevaihto toteutui tammi-syyskuussa 0,2 milj. euroa alle suunnitellun. Ateriapalvelujen myynnin kehitys verrattuna suunniteltuun oli heikompaa ikäihmisten palvelulinjan asumispalveluissa (-0,3 milj. euroa) johtuen asiakkaan uusien toimintayksiköiden aloitusten poikettua suunnitellusta. Lisäksi ulkoisten asiakkaiden osalta myynti oli 0,6 milj. euroa suunniteltua pienempää johtuen mm. henkilöstöruokailijoiden ja yksityisten kotiaterioiden määrän vähentymisestä. Varhaiskasvatuksen ateriamyynnit toteutuivat suunniteltua 0,3 milj. euroa parempana johtuen siitä, että päiväkotiruokailussa ateriamäärät ovat olleet suunniteltua suuremmat ja oikeutta päiväkotien henkilökunnan valvonta-aterioihin on kasvatettu. Tampereen asumispäivystyksen ja asumisyksiköiden (TASTU) ateriapalvelumyynnit toteutuivat 0,1 milj. euroa yli suunnitellun. Puhtauspalvelujen myynti toteutui 0,2 milj. euroa yli suunnitellun johtuen vuosisuunnitelman hyväksymisen jälkeen tulleista kohdemuutoksista ja kesän tapahtumasiivouksista.

Kaupunginvaltuusto hyväksyi 20.8.2018 muutoksia talousarvioon. Kunta-alan palkkaratkaisun vuoksi Tampereen Voimian henkilöstömenoja lisättiin 0,3 milj. eurolla. Muutoksen myötä liikeylijäämä heikkeni 1,9 milj. euroon. Työvoimakulut (sisältäen henkilöstökulut ja vuokratyövoiman ostot) ovat toteutuneet 0,2 milj. euroa yli suunnitellun. Vuoden 2018 alusta konsernipalveluyksikkö Koppari on jaksottanut kuukausittain lomapalkkavelan. Kuukausikohtainen budjetti poikkeaa huomattavasti tehdyistä jaksotuksista, mutta vuositasolla lomapalkkavelan muutoksesta ei ennusteta aiheutuvan henkilöstökulujen ylitystä. Työvoimakulujen ylitys aiheutuu henkilöstön työkyvyn hallinnan haasteista. Runsaista sairauspoissaoloista johtuneet suuret sijaiskulut ja työkyvyn tukeminen ovat lisänneet työvoimakuluja. Työn tuottavuus on toteutunut alkuvuonna edellisvuotta parempana (+0,6 %), mutta hieman tavoitetta heikompana (-0,3 %).

Elintarvikekulujen hallinnassa onnistuttiin alkuvuonna hyvin tuotannon ohjauksen keinoin ja ne ovat toteutuneet suunnitellun suuruisena. Helmikuulle on kirjautunut toimittajan laskutusvirheen takia 60 000 euroa elintarvikekustannuksia, jotka kuuluvat vuodelle 2017. Elintarvikekäytön tehokkuus oli alkuvuonna tavoitteen mukainen. Kaluston ostot ovat toteutuneet 0,1 milj. euroa yli suunnitellun johtuen hankintojen painottumisesta alkuvuoteen ja väistötilojen aiheuttamista yllättävistä muutoksista. Puhtauspalvelujen ostot ovat toteutuneet 0,4 milj. euroa alle suunnitellun uuden palvelukuvauksen ja hankintatavan tultua voimaan yhä useammassa asiakaskohteessa. Liikeylijäämä toteutui hieman suunniteltua parempana johtuen kesän lomapalkkavelan muutoksista ja onnistuneesta puhtauspalvelujen hankinnasta.

Liikevaihdon ennustetaan toteutuvan suunnitellun suuruisena. Varhaiskasvatuksen ateriapalvelujen myynnin ennustetaan toteutuvan 0,25 milj. euroa yli suunnitellun päiväkotiruokailun ateriamäärien ja henkilökunnan valvonta-aterioiden toteutuessa suunniteltua suurempana. Avo- ja asumispalvelujen palveluryhmään kuuluvan Tampereen asumispäivystyksen ja asumisyksiköiden (TASTU) ateriapalvelumyynntien osalta ennustetaan alituvan 0,3 milj. eurolla pääosin siitä syystä, että asiakkaan uusien toimintayksiköiden aloitukset poikkesivat suunnitellusta. Puhtauspalvelujen myynnin ennustetaan toteutuvan 0,1 milj. euroa yli suunnitellun johtuen vuosisuunnitelman hyväksymisen jälkeen tulleista





Työllisyys- ja elinkeinopalvelujen sekä Kulttuuri- ja vapaa-aikapalvelujen kohdemuutoksista ja kesän tapahtumasiivouksista. Ulkoisten asiakkaiden osalta ennustetaan alitusta 0,2 milj. euroa johtuen henkilöstöruokailusopimusten päättymisestä Sähkölaitoksen ja Tuomi Logistiikan kanssa sekä kahden sopimusravintolan sopimuksen päättymisestä.

Työvoimakulujen ennustetaan ylittävän suunnitellun 0,5 milj. eurolla. Työvoimakulujen ennustettu ylitys aiheutuu henkilöstön työkyvyn hallinnan haasteista. Runsaista sairauspoissaoloista johtuneet suuret sijaiskulut ja työkyvyn tukeminen ovat lisänneet työvoimakuluja. Keskeiset hallintakeinot liittyvät työkyvyn parantamiseen yksilöllisin toimenpitein, työturvallisuuskulttuurin kohentamiseen työyhteisöissä sekä työterveysyhteistyöhön. Vuokratyövoiman kustannukset ovat laskeneet kesän jälkeen, kun oppisopimuskoulutettavia työntekijöitä vakinaistettiin ja ostopalvelukohteiksi muuttuvista toimipaikoista siirtyi vakituista henkilökuntaa avoimiin tehtäviin. Työvoimakustannukset pyritään saamaan hallintaan kuvatuilla työhyvinvoinnin johtamisen toimenpiteillä. Ateriapalvelujen ostojen ennustetaan alittuvan 0,1 milj. eurolla kahden henkilöstöravintolan sopimuksen päättymisen johdosta. Puhtauspalvelujen ostoista ennustetaan 0,3 milj. euron alitusta onnistuneiden kilpailutusten ansiosta. Kuljetuspalvelujen ostoista ja muiden palvelujen ostoista ennustetaan molemmista 0,1 milj. alitusta. Aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden ostot ennustetaan toteutuvan suunnitellun suuruisina.

Liikelyläämäennuste on 1,9 milj. euroa, joka on sama kuin muutettu vuosisuunnitelma ja viime kuun ennuste.

	Tot. 2017 1-9	VS 2018 1-9	Tot. 2018 1-9	TP 2017	TA 2018	VS 2018	TP 2018 Enn.
	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR
LIIVEVAIHTO	38 585	39 108	38 935	53 176	53 577	53 602	53 585
Liiketoiminnan muut tuotot	243	127	162	292	161	175	218
Materiaalit ja palvelut	-19 349	-18 993	-19 742	-26 227	-26 172	-26 460	-27 447
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 538	-7 639	-7 772	-10 251	-10 744	-10 749	-10 764
Ostot tilikauden aikana	-7 538	-7 639	-7 772	-10 251	-10 744	-10 749	-10 764
Palvelujen ostot	-11 811	-11 354	-11 971	-15 976	-15 428	-15 711	-16 684
Henkilöstökulut	-14 073	-14 531	-13 625	-18 633	-19 477	-19 532	-18 620
Palkat ja palkkiot	-11 043	-11 457	-10 809	-14 730	-15 361	-15 407	-14 684
Henkilösivukulut	-3 029	-3 074	-2 816	-3 902	-4 116	-4 125	-3 936
Eläkekulut	-2 479	-2 579	-2 411	-3 217	-3 448	-3 461	-3 346
Muut henkilösivukulut	-551	-494	-405	-685	-668	-664	-591
Poistot ja arvonalentumiset	-120	-177	-132	-159	-261	-239	-200
Liiketoiminnan muut kulut	-4 136	-4 157	-4 179	-5 608	-5 628	-5 614	-5 636
LIIEKELYLÄÄMÄ (-ALUÄÄMÄ)	1 150	1 378	1 417	2 841	2 200	1 931	1 900
Rahoitustuotot ja -kulut	-166	-167	-166	-222	-222	-222	-222
YLLJÄÄMÄ (ALUÄÄMÄ) ENNEN SATUNNAISIA ERIÄ	984	1 211	1 251	2 619	1 978	1 709	1 678
YLLJÄÄMÄ (ALUÄÄMÄ) ENNEN VARAUKSIA	984	1 211	1 251	2 619	1 978	1 709	1 678
TILIKAUDEN YLLJÄÄMÄ (ALUÄÄMÄ)	984	1 211	1 251	2 619	1 978	1 709	1 678

Palkalliset henkilötyövuodet

Työvoiman tarve kokonaisuutena, ottaen huomioon oman ja ulkopuolisen työvoiman, on ollut alkuvuonna suunniteltua suurempaa johtuen sairauspoissaolojen aiheuttamasta sijaistarpeesta. Työvoiman tarve kokonaisuutena ennustetaan ylittävän 4,5 henkilötyövuodella. Ennuste on sama kuin viime kuussa. Tarkasteltaessa henkilöstön työpanosta ilman vuokratyövoimaa, niin palkalliset henkilötyövuodet ennustetaan alittuvan 24 henkilötyövuodella. Vuokratyövoiman tekemä työpanos ennustetaan ylittävän suunnitellun 28,5 henkilötyövuodella. Poikkeaman syyt on kuvattu talusosion työvoimakulujen ennusteissa.





Oma työvoima + vuokratyövoima	TP 2017	VS 2018	Tot. 2018 1-9	TP 2018 Enn.	TP Enn / VS 2018
Työvoima yhteensä (htv)	613,4	593,6	448,7	598,1	4,5

Henkilöstön työpanos palkallisina henkilötyövuosina (htv)	TP 2017	VS 2018	Tot. 2018 1-9	TP 2018 Enn.	TP Enn / VS 2018
Koko henkilöstö (htv)	564,9	577,4	413,9	553,5	-23,9

Vuokratyövoiman käyttö

Vuokratyövoiman työpanos henkilötyövuosina (htv)	TP 2017	VS 2018	Tot. 2018 1-9	TP 2018 Enn.	TP Enn / VS 2018
Vuokratyövoiman tekemä työpanos (htv)	48,5	16,2	34,8	44,6	28,4

Investointien toteuma ja tilinpäätösennuste

Vuoden 2018 kalusto- ja laiteinvestoinnit kohdistuvat strategian mukaisesti asiakaslaadun parantamiseen linjastoja uusimalla ja tuotannon tehostamiseen ja turvallisuuden parantamiseen erityisesti suurissa tuotantoketjuissa. ICT-kehittämisessä painottuu järjestelmäkäsitys toiminnan ohjausta ja tiedolla johtamista paremmin tukevaksi. Kuluva vuosi on jatkettu Aromi-järjestelmän ja sähköisen tuloskortin kehittämistä.

Kone- ja laitehankintoja on tehty suunnitellusti alkuvuonna. Tuotantoketju Kattilan aloitus siirtyy vuodelle 2019. ICT-kehittämisen osalta Aromi-kehitysprojekti hieman myöhästetty suunnitellusta. Uuden Aromin käyttöönotto siirtyy vuoden 2019 puolelle. Muiden ICT-hankintojen osalta sähköisen tuloskortin kehitys on siirretty ensi vuodelle. Investointiennuste on 0,1 milj. euroa pienempi kuin suunniteltu johtuen Tuotantoketju Kattilan aloituksen siirtymisestä.

	Toteuma 1-9 2018	TP 2017	TA 2018	VS 2018	Tot. 1-9 / VS2018 %	TP 2018 Enn.
	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR	* 1.000 EUR		EUR
Aineettomat hyödykkeet	-69	-36	-110	-110	62,8	-100 000,0
Koneet ja kalusto	-162	-141	-377	-377	42,9	-284 000,0
Investoinnit yhteensä	-231	-177	-487	-487	47,4	-384 000,0
Nettoinvestoinnit yhteensä	-231	-177	-487	-487	47,4	-384 000,0

