Talousarvion prosessikuvaus

Tilannekuva

Porin Palveluliikelaitos toimii Porin kaupungin sisäisenä ateria- ja puhtauspalveluiden tuottajana, jonka toiminnan kulut katetaan kyseisten palveluiden konsernin sisäisellä myynnillä. Palveluiden tuottaminen perustuu toimialojen kanssa tehtyihin sopimuksiin sekä palvelukuvauksiin. Toimintaympäristö ja tuotantomäärät ovat aiempina vuosina olleet suhteellisen vakaita. Toimintaan vaikuttavat pääosin palveluverkosto, tilaratkaisut sekä Sivistystoimialan oppilas- ja lapsimäärät.

Palveluliikelaitos on laatinut vuoden 2027 talousarvion pääosin vuoden 2026 tasoon huomioiden ylijäämätavoitteeseen tehdyn korotuksen. Sisäisiin eriin on tehty ainoastaan toiminnallisiin muutoksiin perustuvia tarkastuksia.

Vuonna 2027 toimintaympäristöön kohdistuu edelleen kustannuspaineita erityisesti raaka-ainehintojen nousun sekä työehtosopimusten mukaisten palkankorotusten seurauksena. Palveluliikelaitokselle asetettujen taloudellisten tavoitteiden saavuttaminen edellyttää toiminnan jatkuvan kehittämisen sekä kustannustehokkuutta parantavien toimenpiteiden täydellistä onnistumista. Keskeisimpiä vuoden 2027 kehittämistoimenpiteitä ovat lähijohtamisjärjestelmän muutoksen laajentaminen sekä puhtauspalveluiden optimoinnin ja työkykyprojektin aikaansaamien hyötyjen edelleen vahvistaminen. Lisäksi vuonna 2027 käynnistetään palvelualueiden välistä henkilöstön liikkuvuutta edistävä kehittämistyö, jonka tavoitteena on henkilöstöresurssien tarkoituksenmukainen ja joustava hyödyntäminen. Raaka-ainekustannusten vaikutuksia pyritään hallitsemaan hankintasopimusten mahdollistamien raaka-ainevalintojen sekä reseptiikan kehittämisen avulla.

Esihenkilöiden talouden seurannan vahvistamisella, vastuiden selkiyttämisellä sekä toimintamallien systemaattisella kehittämisellä on saavutettu aiempina vuosina myönteisiä tuloksia talousajattelun vahvistumisessa ja tavoitteisiin sitoutumisessa. Kustannustehokkuutta tukevien toimintamallien kehittämistä jatketaan vuonna 2027 tavoitteena toiminnan tuottavuuden ja taloudellisuuden edelleen parantaminen. Toimenpiteillä pyritään lisäksi vahvistamaan Palveluliikelaitoksen kokonaistaloudellista toimintaa sekä tukemaan toiminnan pitkäjänteistä ja kestävää kehittämistä.

Työvoimavaltaisina aloina ateria- ja puhtauspalveluiden sairauspoissaolojen määrällä on merkittäviä kokonaistaloudellisia sekä toiminnallisia vaikutuksia. Vuoden 2026 aikana on saavutettu merkittävää laskua sairauspoissaoloissa. Talouden toteutuminen suunnitellusti edellyttää tämän trendin jatkumista myös vuonna 2027. Sairauspoissaolojen kasvua ennaltaehkäistään esihenkilötyötä kehittämällä sekä kaupungin yhteisiä toimintamalleja noudattamalla.

Palveluliikelaitoksen riskienhallintaa toteutetaan osana normaalia toimintaa. Palveluliikelaitoksella on käytössä varautumissuunnitelma, jota päivitetään tarvittaessa. Palveluliikelaitos pyrkii edelleen varmistamaan, että merkittävimpiin riskeihin on varauduttu ja palvelut pystytään mahdollisimman hyvin tuottamaan palvelukuvausten mukaisesti.

Taloudelliset tavoitteet

Porin Palveluliikelaitosten vuoden 2027 tuloslaskemaosan sitova erä on tilikauden ylijäämä 832 146 € ja investointiosan sitovana eränä investointimenot 390 000 €. Investointimääräraha kohdennetaan keittiö- ja puhtauslaitekannan ylläpitoon.