

**Talouhallintopalveluliikelaitoksen talousarvioehdotus 2025
sekä taloussuunnitelmaehdotus vuosille 2026 - 2027**
Palvelukustannukset ja muut tavoitteet

Liiketoiminnan tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TB 2024	ENN 2024	TA 2025		
Liikevaihdon muutos, %	-4 %	7 %	11 %	12 %	2 %	1 %	3 %		
Liikevaihto / henkilötövuodet, 1 000 €	76	81	84	82	88	88	92		
Henkilöstökulut (ml. työvoiman vuokraus) / liikevaihto (%)	64 %	63 %	65 %	67 %	61 %	62 %	63 %		
Tilikauden yli- / alijäämä liikevaihdosta, %	-3 %	1 %	-3 %	0 %	0 %	3 %	0 %		
Palvelukustannukset	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023*)	TB 2024	ENN 2024	TA 2025		
Myyntilaskut ja myyntireskontralaskut									
Palvelun kokonaiskustannus (1000 €)	2 646	2 808	3 079	1 432	3 364	3 361	3 182		
Myyntilasku (1000 kpl)	1071	1134	1 197	1 267	1 224	1 224	1 176		
Yksikkökustannus (€/myyntilasku)	2,47	2,48	2,57	1,13	2,75	2,75	2,71		
Muutos-%	1 %	0 %	4 %	-56 %	143 %	143 %	-2 %		
Maksumuistutukset ja perintätoimeksiannot									
Palvelun kokonaiskustannus (1000 €)	1 352	1 349	1 454	214	1 582	1 632	1 923		
Maksumuistutukset ja perintätoimeksiannot (1000 kpl)	172	161	178	189	178	188	182		
Yksikkökustannus (€/maksumuistutus ja perintätoimeksianto)	7,86	8,38	8,17	1,13	8,89	8,68	10,57		
Muutos-%	1 %	7 %	-3 %	-86 %	685 %	667 %	19 %		
Ostolaskut									
Palvelun kokonaiskustannus (1000 €)	6 149	6 533	7 257	2 917	8 478	8 283	7 314		
Ostolasku (1000 kpl)	847	862	948	950	980	960	942		
Yksikkökustannus (€/ostolasku)	7,26	7,58	7,66	3,07	8,65	8,63	7,76		
Muutos-%	-1 %	4 %	1 %	-60 %	182 %	181 %	-10 %		
Palkka- ja palkkiolaskelmat									
Palvelun kokonaiskustannus (1000 €)	9 236	9 485	10 796	8 242	10 506	11 489	15 669		
Palkkalaskelma (1000 kpl)	801	826	861	924	773	845	790		
Yksikkökustannus (€/palkkalaskelma)	11,53	11,48	12,54	8,92	13,59	13,60	19,83		
Muutos-%	0 %	0 %	9 %	-29 %	52 %	52 %	46 %		

*) mukana vain henkilöstökustannukset

Tilankäytön mittarit	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TB 2024	ENN 2024	TA 2025	TS2026	TS2027
Tilan käyttö									
Tilat yhteensä m2	6 959	6 959	6 959	6 959	3680 - 4600	6 935	2 000	2 000	2 000
Palvelutilat, m ² /henkilö	17	17	14	14	8-10	15	4	4	4
Henkilöstön käyttö									
Henkilöstön määrä	412	410	502	479	460	460	451	451	451
Henkilötövuodet (oma henkilöstö)	375	380	401	463	442	442	436	436	436