

Talouden toteuma 2/2023

Yhtymähallitus 13.04.2023 § 51
589/02.01.00/2022

Koulutusyhtymän toiminnan tulos poistojen jälkeen näyttää 28.2.2023 tilanteessa plussaa 42.397 € ja kokonaistulos poistojen jälkeen plussaa 69.252 €. Valtionosuudet on kasvaneet kun puolestaan Osova-koulutus Oy:lle myynti sekä projektirahan käyttö on hieman jäljessä edelliseen vuoteen verrattuna. Muissa tuloerissä ei mainittavia muutoksia ole eikä myöskään satunnaisia myyntituottoja. Viime vuoteen verrattuna nousua on lähinnä matkakustannuksissa, ICT - palveluissa sekä asiantuntijapalvelujen hankinnoissa. Suhteessa talousarvioon on käyttö % toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta kokonaisuutena tasapainossa. Vuosikatteella pystytään kattamaan kertyneet suunnitelman mukaiset poistot.

KPEDU yhteensä (ulkoinen)	TP 2022	TOT 2/2022	TA 2023	TOT 2/2023	ERO 2/22-23	TA Käyttö %
Valtionosuusrahoitus, ammatillinen koulutus	30 681 664	4 779 226	31 200 000	5 332 418	553 192	17%
Myyntisopimukset, Osova-koulutus Oy	744 277	163 656	1 300 000	100 541	-63 116	8%
Myyntituotot	34 324 209	4 891 977	35 361 600	5 731 051	839 074	16%
Maksutuotot	50 545	7 085	55 000	10 785	3 700	20%
Tuet ja avustukset valtiolta	2 126 509	605 348	1 429 900	486 238	-119 110	34%
Valtionosuus, vapaa sivistystyö Kälvä	1 258 614	201 692	1 150 000	206 572	4 880	18%
Tuet ja avustukset	4 013 015	971 440	2 934 800	739 461	-231 979	25%
Vuokratuotot	501 442	41 434	442 900	78 779	37 345	18%
Pysyvien vastaavien luovutusvoitot	85 810	0	50 000	0	0	0%
Muut tuotot	175 331	24 198	49 800	25 704	1 506	52%
Muut toimintatuotot	773 220	65 657	542 700	104 737	39 080	19%
TOIMINTATUOTOT	39 160 989	5 936 159	38 894 100	6 586 034	649 875	17%
Henkilöstökulut	-24 169 879	-3 915 622	-23 885 800	-3 886 493	29 129	16%
Palvelujen ostot	-5 461 252	-726 991	-4 968 200	-870 985	-143 993	18%
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 138 606	-744 820	-4 260 900	-756 535	-11 715	18%
Avustukset	-185 983	-30 879	-117 700	-37 029	-6 150	31%
Muut toimintakulut	-2 596 397	-451 030	-2 276 900	-475 735	-24 706	21%
TOIMINTAKULUT	-36 552 118	-5 869 341	-35 509 500	-6 026 776	-157 435	17%
TOIMINTAKATE	2 608 871	66 818	3 384 600	559 257	492 440	17%
Korkokulut	-124 488	-4 785	-100 000	-16 594	-11 809	17%
Muut rahoituskulut	-8 831	-719	-4 800	-1 168	-449	24%
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-126 093	-9 626	-99 900	-17 085	-7 459	17%
VUOSIKATE	2 482 778	57 192	3 284 700	542 173	484 981	17%
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 931 658	-479 519	-3 184 700	-499 775	-20 256	16%
TILIKAUDEN TULOS	-448 880	-422 328	100 000	42 397	464 725	42%
Poistoeron lisäys	188 210	31 247	163 300	26 854		
Varausten lisäys	270 095	0	180 000	0		
Rahastojen lisäys/vähennys	218 015	0	80 000	0		
Tilinpäätössiirrot yht	676 320	31 247	423 300	26 854		
YLI-/ALIJÄÄMÄ	227 441	-391 080	523 300	69 252		

Tuloksen liikkumavara on hyvin pieni. Auto- ja logistiikan oppimisympäristön valmistuminen nostaa korkokuluja sekä poistoja tilikauden edetessä. Myös palkkojen ennakoitua suurempi yleiskorotus sekä kesäkuussa maksettava kertakorvaus tulevat vaikuttamaan tulokseen heikentävästi. Talouden tasapainottamiseksi, muiden tuloerien kerryttämiseen ja projektirahoituksen kotiuttamiseen tulee kiinnittää huomiota.

Valmistelija

Vs. talousjohtaja Teija Ihalainen

Esittelijä

Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela

Päätösehdotus

Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi talousarvion toteuman ajalta 1-2/2023.

Päätös

Yhtymähallitus merkitsi tiedoksi talousarvion toteuman 1-2/2023.