

## Talouden toteuma 1-2/2024

Johtoryhmä 03.04.2024 § 57

Vuoden 2024 talousarvion toteutumisen jaksotettu tulos ajalta 1-2/2024 osoittaa, että tilikauden tulos on -25.296 € ja tilikauden ylijäämä +15.456 €. Verrattuna edellisen vuoden ao. jaksoon, on toimintatuottoja saatu enemmän +252.000 € ja toimintakulut ovat kasvaneet +175.000 €.

Taloustilanne 2/2024 on sinänsä tasapainoinen, mutta tulosenuste vuodelle 2024 ja suhteessa valtuuston hyväksymään talousarvioon on negatiivinen, josta johtuen käynnissä on muutosbudjetin laadinta ja säästötoimenpiteet vuodelle 2024.

Toimialakohtaiset vyörytetyt tulokset 2/2024 ovat valmiit ja tulokset ovat luettavissa Opiferus-järjestelmässä ja suoritteet Johdon foorumin Teamsissa.

**Päätösehdotus** Johtoryhmä merkitsee taloustilanteen ja laskelmat 2/2024 tiedoksi, ja saattaa asian yhtymähallituksen käsiteltäväksi.

**Päätös** Merkittiin taloustilanne ja laskelmat 2/2024 tiedoksi ja päätettiin saattaa asia yhtymähallituksen käsiteltäväksi.

Yhtymähallitus 09.04.2024 § 45  
680/02.01.00/2023

TUOSLASKELMA 2020-2024	TP 2022	TP 2023	Tot 2/2023	TA 2024	Tot 2/2024	Ero 2/24-23
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>39 160 989</b>	<b>40 803 935</b>	<b>6 586 034</b>	<b>40 669 000</b>	<b>6 838 275</b>	<b>252 241</b>
Myyntituotot yht	34 324 209	36 073 047	5 731 051	37 611 200	6 229 515	498 464
VOS-rahoitus, ammatillinen koulutus	30 681 664	32 344 964	5 332 418	33 775 000	5 515 136	182 718
Myyntisopimukset, Osuvakoulutus Oy	744 277	702 136	100 541	831 500	185 974	85 433
Maksutuotot	50 545	58 485	10 785	50 000	12 432	1 647
Tuet ja avustukset yht	4 013 015	4 029 660	739 461	2 567 600	541 218	-198 242
Valtionapu, vapaa sivistystyö Kälviä	1 258 614	1 354 352	206 572	1 200 000	227 312	20 740
Muut toimintatuotot yht	773 220	642 743	104 737	440 200	55 109	-49 628
Vuokratuotot	501 442	486 348	78 779	410 200	47 830	-30 949
Muut tuotot	271 777	156 395	25 958	30 000	7 279	-18 679
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-36 552 118</b>	<b>-37 953 552</b>	<b>-6 026 776</b>	<b>-36 901 900</b>	<b>-6 202 259</b>	<b>-175 483</b>
Henkilöstökulut	-24 169 879	-24 986 649	-3 886 493	-25 031 800	-3 975 998	-89 505
Palvelujen ostot	-5 461 252	-5 926 358	-870 985	-5 496 300	-862 476	8 509
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 138 606	-4 220 047	-756 535	-3 988 000	-852 743	-96 208
Avustukset	-185 983	-252 857	-37 029	-245 000	-32 294	4 734
Muut toimintakulut	-2 596 397	-2 567 642	-475 735	-2 140 800	-478 748	-3 013
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 608 871</b>	<b>2 850 382</b>	<b>559 257</b>	<b>3 767 100</b>	<b>636 016</b>	<b>76 758</b>
Rahoitustuotot ja -kulut	-126 093	-410 411	-17 085	-600 900	-100 298	-83 213
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 482 778</b>	<b>2 439 972</b>	<b>542 173</b>	<b>3 166 200</b>	<b>535 718</b>	<b>-6 455</b>
Poistot ja arvonalennukset	-2 931 658	-3 047 948	-499 775	-3 166 300	-561 015	-61 239
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-448 880</b>	<b>-607 976</b>	<b>42 397</b>	<b>-100</b>	<b>-25 297</b>	<b>-67 694</b>
Tilinpäätössiirrot yht	676 320	613 095	26 854	191 100	40 754	13 899
Poistoeron lisäys	188 210	161 126	26 854	161 100	26 854	0
Varausten lisäys	270 095	223 675	0	0	3 400	3 400
Rahastojen lisäys/vähennys	218 015	228 294	0	30 000	10 499	10 499
<b>YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>227 441</b>	<b>5 119</b>	<b>69 252</b>	<b>191 000</b>	<b>15 457</b>	<b>-53 795</b>

Valmistelija Talousjohtaja Jukka Ylikarjula

Esittelijä Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela

Päätösehdotus

Yhtymähallitus merkitsee talousarvion toteutumisen 2/2024 ja vuoden 2024 talousarvion muutosbudjetoinnin ja ennustelaskelmien valmistelutilanteen tiedoksi.

Päätös

Yhtymähallitus hyväksyi esittelijän ehdotuksen yksimielisesti.