

Kajaanin Koulutusliikelaitos

TALOUS 1000 €

Käyttötalous

Kajaanin kaupungin koulutusliikelaitos	TA muut.jälk. 1 - 8.2017	Tot. 1 -8.2017	TA 1-8 - tot. 1-8.2017	TA Muutosten jälkeen 2017	Tot. 1 -8.2016
LIIVEVAIHTO	20 972	20 215	757	31 383	23 526
Liiketoiminnan muut tuotot	93	998	-905	190	231
Tuet ja avutukset	677	2	675	1 561	892
Materiaalit ja palvelut	-4 788	-4 050	-738	-7 643	-4 612
Henkilöstökulut	-13 037	-13 003	-34	-19 152	-15 388
Poistot ja arvonalentumiset	-288	-354	66	-426	-452
Liiketoiminnan muut kulut	-3 774	-3 721	-53	-5 899	-3 945
LIIKELYJÄÄMÄ (-ALIJÄÄMÄ)	-145	86	-232	15	252
Rahoitustuotot ja -kulut	-9	-3	-6	-15	-3
Ylijäämä (-alijäämä) ennen varauksia	-154	83	-238	0	249
Varausten muutos					0
LIIKELAITOKSEN TULOS	-154	83	-238	0	249
Henkilöstö, Htv 2		314,0		375,0	369

TOIMINTA

Selvitys kauden tavoitteiden toteutumasta ja arviosta sekä toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi:

Miten ja millä perusteilla toteutuma on muodostunut, miten koko vuoden toteutuma-arvioon on päädytty ja millä toimenpiteillä talousarviotavoite saavutetaan loppuvuoden aikana. Keskitytään erityisesti olennaisiin poikkeamiin sekä kuluneella kaudella että vuoden 2017 toteutumisarviossa.

Koulutusliikelaitoksen liikevaihto on toteutunut elokuun loppuun noin 850 t. euroa budjetoitua huonommin. Ero johtuu valtionosuuksien odotettuakin suuremmasta leikkauksesta. Talousarviossa oli varauduttu noin 3,5M euroa pienempään kuin vuonna 2016. Työvoimakoulutus on toteutunut budjetoidusti, samoin liiketoiminnan muissa tuotoissa olevat hanketulot. Koko vuoden osalta liikelaitoksen liikevaihdon odotetaan olevan yhteensä noin 30,5 M euroa, eli noin miljoona euroa budjetoitua huonompi.

Koulutusliikelaitoksella on keväällä käytyjen yt-neuvotteluiden yhteydessä toimeen pantu useita tiukkojakin sopeuttamiskeinoja, jotka näkyvät menojen kehityksessä. Irtisanomiset ovat koskeneet paria kymmentä henkilöä. Valtaosin irtisanomisten vaikutukset näkyvät vuoden 2018 taloudessa. Materiaalien ja palveluiden ostot ovat toteutuneet noin 740 t. euroa budjetoitua parempana. Palkat ja palkkiot menevät yli budjetoidun talousarvion, mutta eläkekustannukset ovat toteutuneet arvioitua alhaisempina, joten henkilöstökustannukset kokonaisuutena pysyvät budjetissaan kovien toimenpiteiden johdosta. Ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmä uudistuu vuoden 2018 alusta, tehdyillä toimenpiteillä varaudutaan pitkäjänteisesti rahoituspohjan muuttumiseen.

Koulutusliikelaitoksen koko vuoden toteutuma-arvio on tällä hetkellä noin 400 000 euroa. Positiivisen tuloksen takana on myös lukion ennakoitua parempi ja vastuullinen talouskehitys.



TOIMINNAN JA TALOUDEN SEURANTARAPORTTI 1.1.–31.8.2017

Oppilaskehitys on toteutunut ennakoitua huonompana. Syyskuun laskentapäivän tulos Kaossa oli 2248 opiskelijaa, jolloin painotettu kokonaisopiskelijamäärä vuodelle 2017 on 2296. Lukiossa syksyn opiskelijamäärä on 613 nuorta ja 7 aikuisopiskelijaa.

Liikelaitoksen johtaja Anssi Tuominen

