

## Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän puolivuositarkastus 1.1.–30.6.2022

Yhtymähallitus 06.10.2022 § 117

Valmistelija

Hallinto- ja talousjohtaja Paula Paananen

Puolivuositarkastuksessa esitetään selvitys vuoden 2022 talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta käyttötalouden, tuloslaskelman, investointien ja rahoituslaskelmien osalta.

Lisäksi esitellään selvitys vuoden 2022 toiminnan kehittämis- ja painopistealueille asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Puolivuositarkastuksen liitteenä ovat kuntayhtymän ulkoinen tuloslaskelma ja tulosaluekohtaiset tarkemmat tuloslaskelmat. Tietoa on myös kuntayhtymän hanketoiminnasta ja kansainvälisestä toiminnasta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö teki 21.12.2021 vuoden 2022 varsinaisen suoritepäätöksen, jolla myönnettiin perusrahoitusta 19 114 311 euroa, suoriterahoitusta 5 686 774 euroa ja vaikuttavuusrahoitusta 3 192 660 euroa eli yhteensä 27 993 745 euroa. Vuonna 2021 vastaavalla rahoituspäätöksellä saatiin rahoitusta 28,1 miljoonaa euroa ja vuonna 2020 28,7 miljoonaa euroa.

28.4.2022 annetulla päätöksellä opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi perusrahoituksen harkinnanvaraista korotusta opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin 1 032 576 euroa sekä oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen uudistamisen kokeiluun 243 548 euroa eli yhteensä 1 276 124 euroa.

Kesäkuussa opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi ammatillisen koulutuksen strategiarahoitusta digitalisaation johtamiseen ja osaamisen kehittämiseen 3 995 000 euroa, josta kuntayhtymän osuus oli 57 233 euroa. Strategiarahoituksena myönnettiin myös tietojohdamisen kehittämiseen 4 000 000 euroa, josta kuntayhtymän osuus on 68 000 euroa.

Opiskeluvalmiuksia tukevien opintojen kehittämiseen myönnettiin 3 456 000 euroa, josta kuntayhtymän osuus on 68 000 euroa. Strategiarahoituksena myönnettyjen avustusten käyttöaika on vuoden 2023 loppuun asti.

Talousarviossa vuoden 2022 valtionosuudet arvioitiin 29,3 miljoonaksi euroksi. Saatujen päätösten perusteella valtionosuusrahoitus on siten talousarvioon arvioidun suuruinen.

Tammi–kesäkuun toimintatuotot olivat 16,3 miljoonaa euroa. Edellisvuonna toimintatuotot vastaavalta ajalta olivat 16,2 miljoonaa euroa.

Toimintakulut tammi–kesäkuussa olivat 15,2 miljoonaa euroa, mikä on 46,8 % talousarviosta. Edellisvuonna vastaavat kulut olivat 15,5 miljoonaa euroa. Tammi–kesäkuun tulokseen sisältyy kiinteistöverojen oikaisuvaatimuksen perusteella kiinteistöverojen palautuksia 237 000 euroa. Heinäkuussa on saatu näitä palautuksia vielä reilut 61 000 euroa.

Henkilöstökustannukset olivat 10,9 miljoonaa. Talousarviossa henkilöstökuluihin on arvioitu koko vuoden osalta 20,9 miljoonaa. Vuoden 2021 tilinpäätöksessä henkilöstökulujen määrä oli 20,0 miljoonaa.

Tammi-kesäkuun vuosikate oli 1 118 322 euroa. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 1 408 400 euroa ja poistoeron vähennys 229 113 euroa. Tilikauden alijäämä tammi–kesäkuulta on 60 964 euroa. Talousarviossa tilikauden alijäämä on 962 640 euroa.

Opiskelijavuosisikertymä on ollut seuraava:

	tammi–joulu	tammi–kesä
2018	2790,30	1457,55
2019	2661,40	1357,90
2020	2693,99	1339,62
2021	2746,90	1409,00
2022		1389,50.

Asiantuntijana kuullaan hallinto- ja talousjohtajan lisäksi Koulutuskeskus JEDUn vt. rehtori Erkki Juolaa.

Esittelijä	Kuntayhtymän johtaja Matti Väänänen
Päätösehdotus	Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi liitteenä olevan puolivuosisikatsauksen ja saattaa sen edelleen tiedoksi yhtymävaltuustolle.
Päätös	Yhtymähallitus merkitsi tiedoksi liitteenä olevan puolivuosisikatsauksen ja saattaa sen tiedoksi yhtymävaltuustolle.  Tästä eteenpäin puolivuosisikatsaukseen otetaan mukaan toimipistekohtainen toiminnan ja talouden seuranta.  Asiantuntijana kuultiin vt. rehtori Erkki Juolaa.

Yhtymävaltuusto 19.10.2022 § 28  
317/02.02.01/2022

Päätös Yhtymävaltuusto merkitsi tiedoksi koulutuskuntayhtymän puolivuosisikatsauksen 1.1.-30.6.2022.