

Kuntayhtymän ajankohtaiskatsaus

Tarkastuslautakunta 09.12.2022 § 59
409/02.02.01/2022

Kuntayhtymän johdolta on pyydetty lyhyt ajankohtaiskatsaus, jonka antavat kuntayhtymän johtaja sekä hallinto- ja talousjohtaja.

Yhtymähallitus on käsitellyt kuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnitelmaa vuosille 2023–2025 ja talousarviota vuodelle 2023 kokouksissaan useaan kertaan syksyn aikana. Yhtymähallituksen lopullinen esitys yhtymävaltuustolle käsitellään 2.12.2022. Asiakirjaluonnos on liitteenä. Yhtymävaltuusto päättää toiminta- ja taloussuunnitelmasta 15.12.2022.

Kuntalain (110 §) mukaan valtuuston on hyväksyttävä vuoden loppuun mennessä seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ja sen hyväksymisen yhteydessä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän toiminta- ja taloussuunnittelu perustuu kolmelle vuodelle tehtävään toiminta- ja taloussuunnitelmaan.

Lähtökohtana talousarvion ja taloussuunnitelman laatimiselle on realistinen opiskelijavuosimäärä ja sen pohjalta arvio tulokertymästä. Käyttötalouso- osassa asetetaan kuntayhtymän varsinaisen toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Suunnittelukaudella koulutuskuntayhtymä panostaa strategiansa mukaisesti viiteen toiminnan kehittämisen kannalta tärkeimpään painopistealueeseen: työelämäyhteistyön kehittämiseen, laadukkaiden ja yksilöllisten joustavien opinpolkujen kehittämiseen, digitalisaation hyödyntämiseen, kansainvälisyyteen ja strategiaa tukevaan kehittämis- ja hanketyöhön.

Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän pääasiallinen rahoituksen lähde on valtion ammatilliselle koulutukselle myöntämä rahoitus. Vuonna 2023 tätä rahoitusta arvioidaan saatavan noin 29,3 miljoonaa euroa. Tämä rahoitus perustuu vuonna 2021 toteutuneiden opiskelijavuosien määrään, suoritettuihin tutkintoihin ja tutkinnon osiin sekä opiskelijoilta, työpaikkaohjaajilta ja työelämältä kerättyyn palautteeseen.

Koulutuskuntayhtymän vuoden 2023 talousarviossa valtiosuoksien määräksi on arvioitu 29 300 000 euroa. Strategiarahan määrä on arvioitu talousarvioon 150 000 euroa. Vuoden 2022 rahoituspäätösten mukainen valtiosuusrahoitus on reilut 29,2 miljoonaa euroa.

Vuoden 2023 rahoituspäätöksen perusrahoituksen perusteena on vuoden 2021 toteutuneet opiskelijavuodet 2745 (painottamaton). Vuoden 2022 rahoitus perustuu vuoden 2020 toteutuneisiin opiskelijavuosiin 2678 (painottamaton). Koulutuskuntayhtymän järjestämisluvassa koulutuksen järjestäjän opiskelijavuosien vähimmäismäärä on 2698 opiskelijavuotta.

Vuoden 2023 ja vuosien 2024–2025 talousarviot ovat muodostumassa alijäämäisiksi. Merkittävimmät kustannusten korotukset kohdistuvat palkkakustannuksiin, ict-palveluihin, lämmitys- ja sähkökuluihin, poltto- ja voiteluaineisiin sekä elintarvikekustannuksiin.

Esittelijä	Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja
Päätösehdotus	Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi saamansa katsauksen ja ottaa sen huomioon arviointikertomuksen laadinnassa.
Päätös	Merkittiin tiedoksi.