

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023–2025 ja talousarvio vuodelle 2023

Yhtymähallitus 30.11.2022 § 145
394/02.02.00/2022

Valmistelija

Hallinto- ja talousjohtaja

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. Hallintosäännön (§ 12) mukaan yhtymähallituksen tehtävänä on valmistella ja esitellä yhtymävaltuuston päätettäväksi kuntayhtymän talousarvio ja taloussuunnitelma.

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. Talousarvion ja taloussuunnitelmien laadinta on perustunut opetus- ja kulttuuriministeriön ennakoarvioon koulutuksen järjestäjien painotetuista opiskelijamääristä ja rahoituksesta.

Hallituskaudella keskeisiä tavoitteita ovat koulutustason ja koko väestön osaamistason nostaminen, oppijoiden hyvinvoinnin parantaminen ja osaamiserojen kaventaminen. Tasa-arvoistavalla koulutuksella vahvistetaan myös yhteiskunnallista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta.

Yleinen taloudellinen kehitys vaikuttaa koulutuskuntayhtymän toimintaympäristöön ja talouteen. Suurin lähitulevaisuuden haaste on väestön kehitys alueella. Väestö vähenee koko toiminta-alueella merkittävästi. Kuntayhtymän toiminnan ja talouden haasteena onkin järjestää sille myönnetyn järjestämisluvan mukaista koulutusta siten, että koulutuksen vetovoimaisuus säilyy ja alueen elinkeinoelämän tarpeet täyttyvät. Väestökehityksen alueellinen eriytyminen ja työelämän osaamistarpeiden muutokset aiheuttavat tulevana vuosina merkittäviä muutostarpeita ammatillisen koulutuksen tarjontaan.

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 valtionosuuksien määräksi on arvioitu 29 300 000 euroa. Strategiarahan määrä on arvioitu

talousarvioon 150 000 euroa. Vuoden 2022 rahoituspäätösten mukainen valtionosuusrahoitus 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.

Asiantuntijoina kuullaan hallinto- ja talousjohtaja Paula Paanasta sekä Koulutuskeskus JEDUn vt. rehtori Erkki Juolaa.

Esittelijä	Kuntayhtymän johtaja Matti Väänänen
Päätösehdotus	<p>Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle, että yhtymävaltuusto hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelman 2023–2025 ja talousarvion vuodelle 2023.</p> <p>Yhtymähallitus oikeuttaa kuntayhtymän johtajan tekemään asiakirjaan mahdollisia teknisluonteisia korjauksia.</p>
Päätös	<p>Toiminta- ja taloussuunnitelman 2023-2025 ja vuoden 2023 talousarvion käsittely jatkuu pe 2.12.2022 klo 14.30.</p> <p>Jukka Puoskari ja Jukka Lehtosaari poistuivat kokouksesta asian käsittelyn aikana klo 11.24, jolloin pöytäkirjantarkastajaksi valittiin Lea Honkala.</p>