

Toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2023

Yhtymähallitus 28.03.2024 § 71
92/02.02.01/2024

Valmistelija

Hallinto- ja talousjohtaja Paula Paananen

Yhtymähallitus aloitti vuoden 2023 tilinpäätöksen käsittelyn kokouksessaan 20.2.2024, jolloin yhtymähallitus merkitsi tiedoksi tilinpäätösluvut. Kuntayhtymän perussopimuksen mukaan tilinpäätöksen ennakkotiedot on lähetettävä jäsenkunnille helmikuun loppuun mennessä.

Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymälle vuosi 2023 toteutui toiminnallisesti melko hyvin suunnitellun mukaisesti. Erityisesti on panostettu koulutusalaan yhteistyön kehittämiseen ja hanketoimintaan. Yhteishankkeita on ammattikorkeakoulujen, yliopiston ja yritysten kanssa. Hankkeet liittyvät yhä konkreettisemmin koulutuskuntayhtymän strategisiin painopistealueisiin.

Opetus- ja kulttuuriministeriön 16.12.2022 päättämän vuoden 2023 varsinaisen suoritepäätöksen mukainen rahoitus oli 30 356 815 euroa, johon sisältyy 46 000 euroa harkinnanvaraista perusrahoituksen korotusta työpaikkaohjaajien koulutuksen lisäämistä ja kehittämistä varten. Toimintatuotot toteutuivat lähes 1,5 miljoonaa euroa talousarviota ja lähes 1,2 miljoonaa euroa edellisvuotta suurempina.

Tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä oli 2733, johon sisältyy 55 opiskelijavuotta työvoimakoulutuksen järjestämiseen. Marraskuussa 2023 saatiin toisella lisäsuoritepäätöksellä perusrahoituksen harkinnanvaraista korotusta tavoitteellisten opiskelijavuosien (19 opiskelijavuotta) korotuksen perusteella 142 948 euroa.

Vuoden 2023 toteutunut opiskelijavuosimäärä on 2845 opetushallinnon tilastopalvelun (9.2.2024) mukaan. Tästä oppivelvollisten koulutukseen kohdistui 1529 opiskelijavuotta ja muuhun 1316 opiskelijavuotta. Vuoden 2023 lopussa perustutkinto-opiskelijoita oli 2948, joista oppivelvollisia oli 1440 opiskelijaa.

Toimintakulut olivat yhteensä 31 887 000 euroa, joista 65 % muodostui henkilöstökuluista. Niiden määrä oli noin 20,7 miljoonaa. Edellisvuonna henkilöstökulujen määrä oli 20,3 miljoonaa.

Kuntayhtymän vuosikate oli 3,5 miljoonaa euroa, kun se vuonna 2022 oli 3,8 miljoonaa euroa. Vuoden 2023 poistot olivat 4,4 miljoonaa euroa ja poistoeron vähennys 1,1 miljoonaa euroa. Poistoihin ja poistoeron vähennykseen sisältyy tulosvaikutukseltaan vajaa miljoona euroa lisäpoistoja, joilla on ennakoitu kiinteistöstrategian toteutusta. Mikäli vuosikate on siitä vähennettävien poistojen suuruinen, on kuntayhtymän tulo-rahoitus riittävä. Tilikauden ylijäämä oli reilut 217 000 euroa.

Yhteistyötoimikunta käsittelee tilinpäätösasiakirjan kokouksessaan 25.3.2024.

Asiantuntijana kuullaan hallinto- ja talousjohtaja Paula Paanasen lisäksi Koulutuskeskus JEDUn rehtori Erkki Juolaa.

Esittelijä

Kuntayhtymän johtaja Matti Väänänen

Päätösehdotus

Yhtymähallitus hyväksyy vuoden 2023 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen. Yhtymähallitus allekirjoittaa asiakirjan sähköisesti VismaSign-palvelussa.

Yhtymähallitus esittää tilikauden -892 618,50 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1) Tilikauden tuloksesta -892 618,50 euroa kirjataan poistoeron vähennystä 1 110 151,17 euroa.

2) Tilikauden ylijäämä 217 532,67 euroa kirjataan taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.

Yhtymähallitus oikeuttaa kuntayhtymän johtajan tekemään tilinpäätökseen mahdolliset tekniset tarkistukset, jotka toimitetaan yhtymähallitukselle tiedoksi.

Yhtymähallitus antaa tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan arvioitavaksi sekä saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymävaltuuston käsiteltäväksi.

Päätös

Yhtymähallitus hyväksyi vuoden 2023 toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen. Yhtymähallitus allekirjoittaa asiakirjan sähköisesti Visma Sign -palvelussa.

Yhtymähallitus esittää tilikauden -892 618,50 euron tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1) Tilikauden tuloksesta -892 618,50 euroa kirjataan poistoeron vähennystä 1 110 151,17 euroa.

2) Tilikauden ylijäämä 217 532,67 euroa kirjataan taseen tilikauden yli-/alijäämätilille.

Yhtymähallitus oikeutti kuntayhtymän johtajan tekemään tilinpäätökseen mahdolliset tekniset tarkistukset, jotka toimitetaan yhtymähallitukselle tiedoksi.

Yhtymähallitus antaa tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi ja tarkastuslautakunnan arvioitavaksi sekä saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen yhtymävaltuuston käsiteltäväksi.

Asiantuntijana kuultiin hallinto- ja talousjohtajan lisäksi rehtori Erkki Juolaa.