

Talousarvio 2024 ja yhtymäsuunnitelma 2024-2026

Johtoryhmä 06.09.2023 § 112

Vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2024-2026 yhtymäsuunnitelman laadinnan valmistelut etenevät seuraavassa kokousaikataulussa:

06.09.2023	Johtoryhmä, TAE2024-lukujen 1. käsittely
07.09.2023	Valtuuston tavoiteseminaari
14.09.2023	Yhtymähallitus, TAE2024 tasapainotustilanne, tavoitteet ja investointiohjelman luonnos
27.09.2023	Johtoryhmä, TA2024 ja yhtymäsuunnitelma 2024-2026 -kirja
29.09.2023	Yhtymäjohtajan ehdotus lähetetään hallitukselle
05.10.2023	Yhtymähallitus, TAE-YS esityksen käsittely
26.10.2023	Yhtymävaltuuston käsittely

Todetaan johtoryhmän kokouksessa ajankohtainen valmistelutilanne talousjohtajan selostuksesta:

- Valtion vuoden 2024 talousarvioesityksen vaikutus Kpedun tulopohjaan.
- TAE2024 budjettiluvut on tallennettu ja alustavasti TAE2024 esitys on tasapainossa siten, että tilikauden tulos on lievästi positiivinen. Todetaan eri toimintotasojen TA-lukuvertailut vuosina 2022-2024.
- TA2024 ja yhtymäsuunnitelma 2024-2026 kirjan valmistelutilanne.

Strategian väliarvioinnin yhteydessä ja luottamushenkilöseminaarissa 7.9.2023, yhtymähallituksen kokouksessa 14.9.2023 ja muissa lähiviikkojen kokouksissa tarkastellaan tavoitemäärityksiä ja ne viimeistellään TA2024-esitykseen johtoryhmän kokouksessa 27.9.2023.

Päätösehdotus Johtoryhmä merkitsee tiedoksi valmistelutilanteen.

Päätös Merkittiin valmistelutilanne tiedoksi.

Yhtymähallitus 14.09.2023 § 109

313/02.00.01/2023

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän vuoden 2024 talousarvioesityksen luvut ovat valmistuneet, tasapainotettu ja käsitelty johtoryhmässä. TAE2024 esityksen toimintatuotot ovat 40,7 milj. euroa ja toimintakulut ovat 36,9 m€. Vuosikate on 3,2 m€ ja se kattaa vastaavan suuruiset poistot. Esityksessä tilikauden tulos on +/- 0,00 € ja tilikauden ylijäämä 191.100 €. TAE2024-esityksessä myönteistä on toimintatuottojen kasvu. Haastavinta on korkokustannusten merkittävä nousu ja kunta-alan sopimuskorotuksista johtuvat henkilöstökustannusten nousut.

Syyskuun aikana valmistelussa otetaan huomioon valtion vuoden 2024 talousarviokäsittelyssä mahdollisesti tehtävät muutokset vuoden 2024 rahoitusperusteisiin. Lähtökohtaisesti Kpedun vuoden 2024 talousarvioehdotus on tasapainossa.

Luottamushenkilöiden tavoiteseminaarissa 7.9.2023 käsiteltiin strategian arvioinnin lisäksi vuoden 2023 tilanearviointia, toiminnallisia ja taloudellisia näkymiä ja tavoitteita vuoteen 2024 ja yhtymäsuunnitelmakaudelle 2024-2026 sekä talousarvion ja investointiohjelman valmistelutilannetta.

Oheisaineistona ovat:

- Yhtymäjohtajan esittely strategiasta ja tavoitteista.
- Talousjohtajan esittely vuoden 2024 talousarviosta.

Valmistelija	Talousjohtaja Jukka Ylikarjula
Esittelijä	Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela
Päätösehdotus	Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi esittelyt talousarvion ja yhtymäsuunnitelman 2024-2026 tavoitteista ja taloustiedoista sekä evästää viranhaltijoita jatkovalmistelusta.
Päätös	Yhtymähallitus merkitsi tiedoksi esittelyt talousarvion ja yhtymäsuunnitelman 2024-2026 tavoitteista ja taloustiedoista. Evästyksenä jatkovalmisteluissa on tarve panostaa digitaalisen oppimisympäristön kehittämiseen.