

Osavuosisuunnitelma 2 /2025

Yhtymähallitus 26.08.2025 § 57
361/02.02.04/2025

Hallintosäännön 47 §:n 1 kohdan mukaan yhtymävaltuusto hyväksyy talousarviossa vastuualueille sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä kuntayhtymän investointisuunnitelman sekä kuntayhtymäkonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa talousarvioon brutto- tai nettomääräisenä.

Hallintosäännön 47 §:n 2 kohdan mukaan yhtymähallitus hyväksyy suunnitteluhyökset ja talousarvion laadintaohjeet sekä talousarvioon perustuvat käyttösuunnitelmat ja investointisuunnitelmaan perustuvat investointikohteet.

Hallintosäännön 51 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä yhtymävaltuustolle siten, että yhtymävaltuusto ehtii käsitellä muutosehdotukset talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen talousarvion muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa.

Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus toiminnan tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Toiminnan tavoitteiden tai tuloarvion muutos esityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutukset määrärahoihin.

Yhtymävaltuusto on hyväksynyt vuoden 2025 talousarvion 10.12.2024 § 17. Yhtymähallitus on 28.1.2025 § 3 hyväksynyt vuotta 2025 koskevan täytäntöönpano-ohjeen.

Osavuosisuunnitelma 2 mukaan toimintatuotot ovat 22 116 100 euroa eli 103 800 euroa pienemmät kuin talousarviossa. Toimintakulut ovat 21 072 000 euroa, jotka ovat 220 050 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Osavuosisuunnitelma 2 näyttää ylijäämää 97 800 euroa kun talousarvion ylijäämä oli 16 350 euroa.

Valtionosuuksien määrä kuluvana vuonna on ministeriön päätöksen mukaan seuraava:

Lukiokoulutus	1 551 188 €
Lukiokoulutus, aikuisten oppim.	6 975 €
Ammatillisen koulutuksen perusrahoitus	12 418 063 €
Ammatillisen koulutuksen suoritusrahoitus	3 897 896 €
Vaikuttavuusrahoitus	2 305 670 €
Yhteensä	20 179 792 €

Valtionosuus on lopullinen kuluvalle vuodelle.

Valtionosuus on lopullinen, eikä siihen nykyjärjestelmässä ole takaisinperintää.

Talousarvio on sitova valtuustoon nähden tasoilla:

- kuntayhtymän yhteiset
- opetus
- rahoitus
- rakennusinvestoinnit
- irtaimistoinvestoinnit

Investointisuunnitelman määrärahoja on rakennuttamisen osalta tarkistettu ja kokonaissumma on 9000 euroa suurempi kuin osavuosisuunnitelmassa 1/2025. Irtaimistoinvestointien määrärahoihin ei tullut muutoksia. Lisämääräraha-anomukset tehdään syksyn osavuotissuunnitelmassa.

Päätösehdotus

Yhtymähallitus päättää hyväksyä osavuosisuunnitelman 2/2025 ja siinä talousarvion käyttötalouteen ja investointeihin esitetyt muutokset. Valtuustotason muutokset esitetään valtuustolle osavuotissuunnitelma 3:ssa.

Päätös

Yhtymähallitus hyväksyi päätösehdotuksen.