

Kokousaika 15.06.2023 klo 18:00

Kokouspaikka Kurikan Kampus, Huovintie 1, Kurikka

Esityslistan kansilehti (läsnäolijat)	1
1 § Kokouksen avaus	2
2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus	3
3 § Yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vaali	4
4 § Pöytäkirjantarkastajien vaali	5
5 § Arviointikertomus vuodelta 2022	6
6 § JIK ky:n tilinpäätös vuodelta 2022	9
7 § JIK ky:n henkilöstöraportti vuodelta 2022	19
8 § Tiedoksi esitettävät asiat	22
9 § Muut asiat	23

Kokousaika	15.6.2023 klo 18.00
Kokouspaikka	Kurikan Kampus, Huovintie 1, Kurikka
Jäsenet	Alajoki Jarmo, Kurikan kaupungin edustaja Hautala Salme, Ilmajoen kunnan edustaja Kandolin Olavi, Kurikan kaupungin edustaja Kujanpää-Mannila Mervi, Kurikan kaupungin edustaja Myllymäki Anna-Liisa, Kurikan kaupungin edustaja Niemistö Esa, Ilmajoen kunnan edustaja Nyysti Kaija, Kurikan kaupungin edustaja Pöytälaakso Niclas, Ilmajoen kunnan edustaja Rahkola Helena, Ilmajoen kunnan edustaja Säntti Mikko, Kurikan kaupungin edustaja Vallin Jouni, Kurikan kaupungin edustaja Ålander Antti, Ilmajoen kunnan edustaja
Muut osallistujat	Mäki Juhani, johtokunnan puheenjohtaja Ollila Regina, Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintojohtaja Snäll Arvi, Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen taluspäällikkö Hakala Hilikka, Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen neuvottelupäällikkö, pöytäkirjanpitäjä
Asiat	1–9
Laillisuus ja päätösvaltaisuus	Kokous todetaan laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.
Pöytäkirjan tarkastaminen	Valitaan pöytäkirjantarkastajat.

1 § Kokouksen avaus

Hallintosäännön 44 §:n mukaan yhtymäkokouksen avaa johtokunnan puheenjohtaja, joka johtaa kokousta, kunnes kokoukselle on valittu puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja.

2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Perussopimuksen 7 §:n mukaan yhtymäkokouksen kokouskutsu on toimitettava jäsenkunnille vähintään neljä viikkoa ennen kokousta. Yhtymäkokouksen päätöksen 4.12.2013 § 26 mukaan yhtymäkokouksen ajankohdasta ja paikasta tiedotetaan Jurvan Sanomissa, Kurikka-lehdessä, Ilmajoki-lehdessä sekä JP-Kunnallissanomissa lehtien ilmestymisaikataulusta riippuen mahdollisimman täsmällisesti viikkoa ennen kokousta. Yhtymäkokouksen kokouskutsu julkaistaan JIK ky:n verkkosivuilla ja virallisella ilmoitustaululla vähintään neljä (4) viikkoa ennen kokousta.

JIK ky:n johtokunta on 24.3.2023 § 9 kutsunut yhtymäkokouksen koolle ja valtuuttanut johtokunnan puheenjohtajan päättämään kokouksen tarkan ajankohdan ja paikan. Kokouksen ajankohdasta on päätetty 2.6.2023, jolloin varsinainen kokouskutsu on lähetetty jäsenkunnille.

JIK ky:n toiminta on siirtynyt Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueelle 1.1.2023 alkaen ja verkkosivut on poistettu käytöstä. Tästä johtuen yhtymäkokouskutsu on julkaistu Ilmajoen kunnan ja Kurikan kaupungin verkkosivuilla 5.6.2023. Yhtymäkokousilmoitus on julkaistu JP-Kunnallissanomissa, Ilmajoki-lehdessä ja Kurikka-lehdessä 7.6.2023 sekä Jurvan Sanomissa 8.6.2023. Yhtymäkokouksen esityslista on lähetetty jäsenkunnille ja yhtymäkokousedustajille 8.6.2023.

Perussopimuksen 9 §:n mukaan yhtymäkokous on päätösvaltainen, kun vähintään 2/3 liikelaitoskuntayhtymän jäsenten yhteenlasketusta äänimäärästä on kokouksessa edustettuna.

Päätösehdotus:

Yhtymäkokous toteaa kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

3 § Yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vaali

Perussopimuksen 8 §:n mukaan yhtymäkokous valitsee yhtymäkokouksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Puheenjohtaja valitaan vuorotellen jäsenkuntien edustajista. Tähän kokoukseen puheenjohtaja valitaan Ilmajoen kunnan ja varapuheenjohtaja Kurikan kaupungin edustajista.

Päätösehdotus:

Yhtymäkokous valitsee kokouksen puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

4 § Pöytäkirjantarkastajien vaali

Hallintosäännön 47 §:n mukaan yhtymäkokouksen pöytäkirjan tarkastaa kaksi kullakin kerralla tähän tehtävään valittua jäsentä, jollei yhtymäkokous jonkin asian kohdalla toisin päättä.

Pöytäkirja tarkastetaan 19.6.2023 Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen kirjaamon Kurikan toimipisteessä, osoitteessa Linjatie 55 C, Kurikka.

Päätösehdotus:

Yhtymäkokous valitsee pöytäkirjantarkastajat Kurikan kaupungin edustajista.

JIK/1/00.03.00/2023

5 § Arviointikertomus vuodelta 2022

Tark.ltk § 4
9.2.2023

Tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntalain 121 §:n mukaan arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Keskustellaan arviointikertomuksen sisällöstä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Päätettiin jatkaa arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Tark.ltk § 11
28.3.2023

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Puheenjohtajan ehdotus:

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Päätettiin jatkaa arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Tark.ltk § 16
19.4.2023

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Päätettiin jatkaa arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Tark.ltk § 21
4.5.2023

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Päätettiin jatkaa arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Merkittiin, että Marjo-Riia Valsberg poistui kokouksesta tämän pykälän käsittelyn aikana klo 9.25 ja pöytäkirjan laatimista jatkoi

Tark.ltk § 26
11.5.2023

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Päätös:

Päätettiin jatkaa arviointikertomuksen käsittelyä seuraavassa kokouksessa.

Tark.ltk § 31
24.5.2023

Jatketaan arviointikertomuksen käsittelyä.

Puheenjohtajan ehdotus:

Hyväksytään ja allekirjoitetaan arviointikertomus. Lähetetään arviointikertomus yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Päätös:

Hyväksyttiin ja allekirjoitettiin arviointikertomus ja päätettiin lähettää se yhtymäkokouksen käsiteltäväksi.

Yhtymäkok. § 5
15.6.2023

Päätösehdotus:

Yhtymäkokous merkitsee arviointikertomuksen vuodelta 2022 tiedoksi.

Liite

Arviointikertomus vuodelta 2022

JIK/2/02.06.01.03/2023

6 § JIK ky:n tilinpäätös vuodelta 2022

Johtok. § 4
24.3.2023

Kuntalain 13 luvun 113 §:n mukaan kunnanhallituksen on laadittava tilikaudelta tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä ja annettava se tilintarkastajien tarkastettavaksi. Tilintarkastajien on tarkastettava tilinpäätös toukokuun loppuun mennessä. Kunnanhallituksen on saatettava tilinpäätös tilintarkastuksen jälkeen valtuuston käsiteltäväksi. Valtuuston on käsiteltävä tilinpäätös kesäkuun loppuun mennessä. Tilinpäätökseen kuuluvat tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot kunnan tuloksesta, taloudellisesta asemasta, rahoituksesta ja toiminnasta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Kuntalain 64 §:n mukaan kuntayhtymään sovelletaan, mitä kunnasta säädetään mm. kuntalain 13 luvussa (kunnan talous). Kuntalain 55 §:n mukaan liikelaitoskuntayhtymään sovelletaan kuntayhtymää koskevia säännöksiä. Kuntalain 120 §:n mukaan liikelaitoskuntayhtymän tilinpäätöksen allekirjoittavat johtokunnan jäsenet ja liikelaitoskuntayhtymän johtaja. Kuntalain 115 §:n mukaan toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kunnassa ja kuntakonsernissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä olennaisista asioista, jotka eivät käy ilmi kunnan tai kuntakonsernin taseesta, tuloslaskelmasta tai rahoituslaskelmasta. Kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Kuntalain 121 §:n mukaan on tarkastuslautakunnan valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Kuntalain 123 §:n mukaan tilintarkastajien on toukokuun loppuun mennessä tarkastettava julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajien on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

JIK ky:n tarkastussäännön 10 §:n mukaan tarkastuslautakunta antaa yhtymäkokoukselle arvionsa (arviointikertomus) yhtymäkokouksen asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta edellisellä vuonna ja esittää yhtymäkokoukselle ehdotuksen toimenpiteistä, joihin lautakunnan valmistelu ja tilintarkastuskertomus antavat aihetta.

Liitteenä on JIK ky:n toimintakertomus vuodelta 2022 sisältäen taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja tilastosan.

JIK ky:n toimintatulot olivat yhteensä 130.022.986,73 euroa, tuloarvion ylitys 1.388.043,73 euroa, toteuma 101,1 %. Toimintakulut olivat yhteensä -129.495.990,88 euroa, menomäärärahan ylitys 1.366.357,88 euroa, toteuma 101,1 %. Toimintakate oli 526.995,85 euroa, mikä ylitti 21.685,85 eurolla talousarvion.

Rahoitustuotot/-kulut nettona olivat -97.542,84 euroa, mikä oli 83.542,84 euroa enemmän kulua kuin talousarviossa oli varattu. Poistot olivat 425.460,22 euroa, alittaen talousarvion 65.849,78 eurolla. Tilikauden 2022 ylijäämäksi muodostui siten 3.992,79 euroa.

Vuoden 2022 talousarvio oli tasapainossa, eli toteutunut ylijäämä ylitti talousarvion tuloksen 3.992,79 eurolla. Talousarvioluvut sisältävät myönnetyt lisätalousarviot. Kuntalain 110 §:n mukaan kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Kunnan tulee taloussuunnitelmassa päättää yksilöidyistä toimenpiteistä, joilla alijäämä mainittuna ajanjaksona katetaan. Alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin. Vuoden 2022 aloittava tase oli -799.213,83 euroa alijäämäinen ja lopettava tase 795.221,04 alijäämäinen.

JIK ky:n toimintatulojen yhteensä 1.388.043,73 euron ylitykseen suurimpina tekijöinä oli valtion maksama COVID-19 tuki, jäsenkuntien suoritepohjainen menomäärärahojen alituksen kattaminen, pääomavuokrien takaisinlaskutuksen lisääntyminen toimintavuoden toisella vuosipuoliskolla. Jäsenkuntamaksuosuuksien tuloarvio alittui 787.318,43 eurolla (0,7 %). Valtiolta saadut korvaukset (mm. lääkäreiden koulutuskorvaus ja sotilasvammalain mukaiset korvaukset) ylittyivät 1.727.800,04 eurolla (110,7 %). Ylityksen suurin yksittäinen tekijä oli valtion maksama COVID-19 tuki, jota JIK kirjasi vuodelta 2022 1.852.707 euroa sekä vuodelta 2021 tilinpäätösarvion ylittäneen määrä, 194.198 euroa. Valtion maksamasta korvauksesta 681.713 euroa siirrettiin omistajakunnille kattamaan heidän COVID-19 pandemian kuluja ja siten eivät näy tulona kuntayhtymässä.

JIK ky:n toimintamenojen 1.366.357,88 euron ylitykseen suurimpina tekijöinä oli COVID-19 pandemian aiheuttamat kulut, lääkäripalveluiden ja terveystalouden ostot, ilmaisjakelutarvikkeiden hankinta, sosiaali- ja terveystalouden hankinta sekä henkilöstömenojen määrärahojen ylitykset. Koko JIK ky:n osalta henkilöstömenot ylittyivät 442.103,73 euroa (0,9 %). Henkilöstömenojen ylitykseen vaikutti se, että määräaikaista työsuhteita ja sijaisia käytettiin arvioitua enemmän sekä vakinaisen henkilökunnan poissaolojen paikkaamiseen että rekrytointihaasteiden takia.

Vakituisen henkilöstön määrä terveys- ja sairaanhoitopalveluissa kuitenkin lisääntyi vuoden aikana 38 henkilöllä. Tämä näkyi mm. siinä, että lääkäripalveluiden ostot jäivät - 843.574 euroa alle talousarvion (42,0 %) ja lääkäri työvoiman vuokraus -723.889,53 euroa (53,6 %) alle talousarvion. Muutos vuoteen 2021 oli vastaavasti lääkäripalveluiden ostoissa - 462.167,35 euroa (-43,1 %) ja lääkäri työvoiman vuokrauksessa kustannukset nousivat 581.056,52 eurolla (228,3 %). COVID-19 pandemian kuluja kirjattiin 1.341.599,08 euroa.

Palvelusetelien kokonaiskäyttö alitti talousarvion määrärahat 340.670,72 eurolla (-3,7 %) mutta ylitti vuoden 2021 käytön 194.891,31 eurolla (2,2 %). Ilmaisjakelutarvikkeiden kustannukset ylittivät talousarvion 162.918,44 eurolla (8,6 %) ja edellisen vuoden kulut 223.231,86 eurolla (12,2 %). ICT –

kulujen ylitys talousarvioon nähden oli 204.351,82 euroa (18,6 %), mutta laskivat -297.880,01 euroa (18,6 %).

Työterveyshuollon kustannukset nousivat talousarvioon nähden 226.899,32 euroa (162,1 %) ja vuoteen 2021 verrattuna 277.726,32 eurolla (88,2 %). Työterveyshuolto ulkoistettiin TT Botnia Oy:lle toukokuussa 2021.

Omaishoidon tukea myönnettiin 302.240,54 euroa enemmän (16,2 %) kuin talousarviossa oli varattu määrärahoja. Nousua edeltävään vuoteen oli 61.618,74 euroa (2,9 %). Erikoissairaanhoidon määrärahat alittuivat 1.493.830 eurolla (-4,3 %).

Vuoden 2021 talousarviossa määriteltiin johtokunnan sitovuustasoksi käyttötaloudessa Vastuualue eli Osastotaso 2. Vastuualueittainen vuoden 2022 talousarvion toteutuminen on liitteenä. Johtokunnan tulee täten käsitellä Vastuualue -tasoiset tuloarvioiden alitukset ja menomäärärahojen ylitykset, joiden erittelyt seuraavassa:

Hallinnon vastuualueen toimintamenojen ylitys oli yhteensä 237.420,81 euroa (8,7 %), mikä aiheutui mm. seuraavasta syystä: Henkilöstöhallinnon henkilöstökulut ylittivät lisärekrytointien myötä talousarvion 63.346,83 eurolla (18,7 %) ja ICT palveluita hankittiin 146.191,92 eurolla (424,9 %) yli talousarvion. Taloushallinnon osalta henkilöstökulut ylittivät talousarvion 54.067,90 eurolla (12,3 %). Taustalla palkankorotukset sekä määräaikaisten työntekijöiden käyttäminen lisääntyneiden raportointivaatimuksien täyttämiseksi.

Terveyden- ja sairaanhoitopalvelujen vastuualueen toimintamenojen alitus oli yhteensä -1.205.449,97 euroa (-1,9 %). Tästä alituksesta JIK ky:n oman toiminnan osuus oli 288.383,67 euroa ylitystä ja erikoissairaanhoidon osuus oli -1.493.833,64 euroa alitusta. Vastuualueen menomäärärahojen ylitykset aiheutuivat mm. seuraavista syistä:

JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän omistajakunnilta vuokraamien kiinteistöjen vuokratulot nousivat mm. uusien vuokrasopimuksien myötä 1.038.842,37 euroa (74,3 %). Sen sijaan terveys- ja lääkäripalveluiden ostot sekä lääkäreiden vuokratulot alittivat talousarvion yhteensä 810.917,99

eurolla (-21,6 %). Viikonlopun kiirevastaanotto on kokonaan toteutettu ostopalveluna, lisäksi on ostettu etälääkäripalveluja lääkärinvastaanotoille Ilmajoelle ja Kurikkaan. Vuoden toisella puoliskolla toteutettiin erillinen lisäkiirevastaanotto Kurikan terveyskeskuksessa. Lisäpalvelu toteutettiin sekä omalla että vuokratulla henkilökunnalla. Etälääkäripalveluja ja lääkärripalveluja on myös ostettu ikääntyneiden asumispalveluyksiköihin.

IT-kustannukset ylittivät hoivan hallinnon talousarvion 271.810,41 eurolla (67,6 %). Ilmaisjakelutarvikkeiden kustannus ((mm. diabeteslaitteet ja tarvikkeet) alitti talousarvion 162.144,51 eurolla (-14,5 %).

Erikoissairaanhoidon Etelä-Pohjanmaan sairaanhoitopiirin (EPSHP) menoihin myönnettiin lisämäärärahoja Kurikan osalta 2.800.000 euroa. EPSHP:n laskuttamat palvelumaksut Kurikalta, vuoteen 2021 verrattuna, laskivat -5,0 %. Terveysten ja sairaanhoitopalvelujen vastuualueen alijämää suhteessa talousarvioon lisäsi vastuualueen tuloarvion alittuminen 1.283.433,00 eurolla (-2,0 %). Alitusta rajoitti kuitenkin valtion maksama COVID-19 avustus, 774.999 euroa, sekä pääomavuokrien palautuksen nousu 892.250,08 eurolla. Myös hammashuollon asiakasmaksut ylittivät talousarvion 201.269,17 eurolla.

Ikääntyneiden palvelujen vastuualueen toimintamenojen ylitys oli 3.402.912,08 euroa (4,0 %), mikä aiheutui seuraavista syistä:

Henkilöstömenot ylittyivät ikääntyneiden palvelujen vastuualueella 855.322,67 eurolla (5,0 %). Henkilöstömenojen merkittävät ylitykset: - Asumispalvelut 283.213,50 euroa (3,1 %) ja kotiin tarjottavissa palveluissa 556.153,12 (8,0 %). Asumispalveluissa vakituisen henkilöstön palkkakulut alittivat talousarvion -260.508,02 eurolla (-4,4 %), mutta sijaisten ja määräaikaisten palkkamenot nousivat 93.225,22 eurolla (5,1 %). Kotihoidon palkkakulut ylittivät myös sijaisten osalta talousarvion 191.028,78 eurolla (27,4 %).

Kotiin tarjottavien palveluiden osalta palvelusetelien käyttö jäi -464.373,13 euroa (-18,3 %) alle talousarvion. Suurin alitus tapahtui kotihoidossa, jossa käyttö jäi -289.805,80 euroa (-13,2 %) alle talousarvion. Ikääntyneiden perhehoidossa palkkiot

ylittivät talousarvion 274 200,86 eurolla (315,1 %). Uusien vuokrasopimusten myötä ikäihmisten asumispalveluiden vuokrat nousivat 221.378,54 euroa (95,6 %) yli talousarvion. Ikäihmisten palveluissa oli COVID-19 kuluja 437 624,79 euroa.

Ikääntyneiden palvelujen vastuualueen toimintamenojen ylitysten katteena oli myös tuloarvion ylittyminen 1.774.595,65 eurolla (4,7 %). Myyntituotot jäsenkunnilta ylitti talousarvion 1.789.857,65 eurolla, kun taas sosiaalitoimen maksut alittivat talousarvion 239.644,80 eurolla (- 5,9 %) ja myyntituotot muilta kunnilta ylitti talousarvion 402.797,73 eurolla (306,2 %). Sotainvalidien ja – veteraanien palvelukustannukset, 1.089.671,78 euroa, katettiin valtion varoista. Suurin osa korvauksista, 837.955,73 euroa, kohdistui kotiin tarjottaviin palveluihin.

Perheiden palvelujen vastuualueen toimintamenojen ylitys oli yhteensä 708.472,04 euroa (2,8 %). Vastuualue koostuu Perhekeskuksesta ja Sosiaalipalveluista (Kurikka). Perhekeskuksen toimintamenot ylittyivät 202.231,48 eurolla (4,6 %) ja Sosiaalipalveluiden (Kurikka) toimintamenot ylittyivät 506.240,56 eurolla (2,4 %). Perhekeskuksen merkittävin talousarvion määrärahaylitys oli henkilöstökuluissa, 168.793,71 euro (5,8 %). Määräaikaisten ja sijaisten palkkakulut ylittyivät 537 512,74 eurolla (413,6 %), vastaavasti vakituisen henkilökunnan palkkakulut jäivät -464.846,27 euroa (-21,1 %) alle talousarvion. Työvoiman vuokraus ylitti talousarvion 50.662,55 eurolla (100 %). Ylityksestä 43.280,10 euroa liittyi koulupsykologien käyttöön, minkä lisäksi koulupsykologien palveluja ostettiin erikseen 28.653,23 eurolla.

Toimintamenojen ylitys sosiaalipalveluissa (Kurikka) johtui mm. seuraavista syistä:

Asiakaspalvelujen ostomääräraha ylittyi 1.680.512,19 eurolla (27,8 %). Ylityksestä 761 557,40 euroa liittyi lastensuojelun palveluostoihin, 472 315,96 euroa kehitysvammaisten palveluihin, 182 854,76 euroa aikuisten psykiatriisiin avopalveluihin ja 110 061,36 euroa vammaisten palveluihin.

Uudistetut vuokrasopimukset omistajakuntien kanssa nostivat vuokrakulut 212.490,75 euroa (29,5 %) yli talousarvion. Henkilöstökulut jäivät -434.796,27 euroa (-7,1 %) alle talousarvion. Tästä -245 152,80 euroa liittyi vammaisten ja

kehitysvammaisten palveluihin, 102 114,70 euroa aikuissosiaalityöhön ja 63 578,82 euroa sosiaalipalveluiden hallintoon.

Avustukset kotitalouksille jäi -224.557,58 euroa (-6,3 %) alle talousarvion. Alituksesta -136.948,31 euroa liittyi vammaisille annettaviin avustuksiin. Sosiaalipalveluiden henkilöstökulut alittivat talousarvion -434.796,27 eurolla (-7,1 %). Merkittävin alitus, 258 974,64 euroa (-10,5 %) liittyi vammaisten ja kehitysvammaisten palveluihin. Aikuissosiaalisten palveluiden talousarvion alitus oli 102 114,70 euroa (-5,0 %) ja sosiaalipalvelujen hallinnon alitus oli 63 578,82 euroa (-47,4 %).

Sosiaalipalvelujen (Kurikka) toimintamenojen ylitysten katteena oli tuloarvion ylittyminen -659.790,10 eurolla (3,0 %). Tästä tuloarvion ylityksestä jäsenkuntamaksuosuuden osuus oli -684.010,13 euroa (3,4 %). Sosiaalitoimen maksut ylittivät talousarvion -187.916,67 eurolla (34,9 %), muilta kunnilta saatavien korvauksien jäädessä -153 983,58 euroa (-30,4 %) alle talousarvion. Perheiden palvelujen koko vastuualueen tulot ylittivät talousarvion 890.415,60 eurolla (3,4 %). Tästä tuloarvion ylityksestä jäsenkuntamaksosuudet ylittivät tuloarvion -520.014,48 eurolla (2,1 %) ja 320.734,25 euroa liittyi valtion maksamiin COVID-19 tukiin.

Investointimenojen osalta johtokunnan sitovuustasoksi määriteltiin vuoden 2022 talousarviossa investointien kokonaissumma. Investointimääräraha oli yhteensä 902.380 euroa, investointimenot olivat yhteensä 171.672,90 euroa (19,0 %), joten investointimääräraha alittui 730.707,10 eurolla. Alitus johtui Kurikan SOTE-keskuksen viivästymisestä, jolloin käyttöomaisuuden vastaanotto sekä käyttöönotto siirtyivät vuoden 2023 puolella ja siten osaksi Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen toimintaa.

Tilaajalautakunnan tilaaman JIK ky:n oman toiminnan osalta suoriteteuma oli vuonna 2022 keskimäärin 97,3 % (Ilmajoki 95,8 %, Kurikka 96,2 %). Kurikan sosiaalipalvelujen suoriteteuma oli 96,7 %.

Jäsenkuntalaskutus toteutui seuraavasti (vertailu alkuperäiseen vuoden 2022 talousarvioon): Jäsenkuntalaskutus ylitti

alkuperäisen talousarvion yhteensä 10.979.083,57 eurolla toteumaprosentin ollessa 105,9 %.

JIK-peruspalveluliikelaitoskuntayhtymän hallintosäännön 19 §:ssä talousarvion toteutumisen seurannasta on säädetty seuraavasti: "Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista oleellisista havainnoista on raportoitava yhtymäkokoukselle ja jäsenkuntien kunnallisvaltuustoille ajalta 1.1.–31.3., 1.1.–30.6. ja 1.1.–30.9. Koko toimintavuoden osalta raportointi suoritetaan tilinpäätöksen yhteydessä."

Lisätietoja: Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen hallintojohtaja Regina Ollilla, puh. 040 570 8739, regina.ollilla@hyvaep.fi; Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen talouspäällikkö Arvi Snäll, puh. 044 790 2525, arvi.snall@hyvaep.fi.

Johtajan ehdotus:

Johtokunta päättää

- 1) hyväksyä käyttötalouden vastuualue- eli osastotaso 2-kohtaiset menomäärärahojen ylitykset ja tuloarvion alitukset, liitetaulukon ja asiaselostuksen mukaisesti,
- 2) allekirjoittaa tilinpäätöksen sen jälkeen, kun menomäärärahojen ylitys on käsitelty omistajakuntien valtuustoissa johtokunnan päätöksen 24.3.2023 § 3 mukaisesti,
- 3) jättää tilinpäätöksen tilintarkastajalle tarkastettavaksi,
- 4) saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan käsittelyn jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi,
- 5) esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden 2022 ylijäämä 3.992,79 euroa liitetään taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille kuluvan vuoden kirjanpidossa,
- 6) antaa toimintavuoden 2022 osalta raportin tilinpäätöksen muodossa tiedoksi tilaajalautakunnalle ja jäsenkunnille, sekä
- 7) antaa Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen talouspäällikölle oikeuden tehdä täydentäviä muutoksia toimintakertomukseen.

Asian käsittelyn aikana johtaja teki muutetun päätösehdotuksen.

Johtajan muutettu päätösehdotus:

Johtokunta päättää

- 1) hyväksyä käyttötalouden vastuualue- eli osastotaso 2-kohtaiset menomäärärahojen ylitykset ja tuloarvion alitukset, liitetaulukon ja asiaselostuksen mukaisesti,
- 2) päättää alaskirjata saatavia taseesta 68 425,97 €
- 3) allekirjoittaa tilinpäätöksen sen jälkeen, kun menomäärärahojen ylitys on käsitelty omistajakuntien valtuustoissa johtokunnan päätöksen 24.3.2023 § 3 mukaisesti,
- 4) jättää tilinpäätöksen tilintarkastajalle tarkastettavaksi,
- 5) saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan käsittelyyn jälkeen yhtymäkokouksen käsiteltäväksi,
- 6) esittää yhtymäkokoukselle, että tilikauden 2022 ylijäämä 3.992,79 euroa liitetään taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille kuluvan vuoden kirjanpidossa,
- 7) antaa toimintavuoden 2022 osalta raportin tilinpäätöksen muodossa tiedoksi tilaajalautakunnalle ja jäsenkunnille, sekä
- 8) antaa Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen talouspäällikölle oikeuden tehdä täydentäviä muutoksia toimintakertomukseen.

Taluspäällikkö Arvi Snäll toimi asiantuntijana tämän asian esittelyn ajan.

Päätös:

Hyväksyttiin johtajan muutosehdotuksen mukaan.

Tark.ltk § 33
24.5.2023

Kuntalain 125 §:n mukaan tilintarkastajan on annettava valtuustolle kultakin tilikaudelta kertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset. Kertomuksessa on myös esitettävä, onko tilinpäätös hyväksyttävä ja voidaanko toimielimen jäsenelle ja asianomaisen toimielimen tehtäväalueen johtavalle viranhaltijalle (tilivelvollinen) myöntää vastuuvapaus.

Edelleen kuntalain 125 §:n 2. momentissa todetaan, että jos tilintarkastaja havaitsee, että kunnan hallintoa ja taloutta on hoidettu vastoin lakia tai valtuuston päätöksiä eikä virhe tai

aiheutunut vahinko ole vähäinen, tilintarkastuskertomuksessa on tehtävä asiasta tilivelvolliseen kohdistuva muistutus.

Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab toimittaa tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 tarkastuslautakunnan kokoukseen.

Puheenjohtajan ehdotus:

Merkitään tilintarkastuskertomus vuodelta 2022 tiedoksi ja todetaan, sisältääkö se kuntalain 125 §:n 2. momentin tarkoittamaa muistutusta.

Päätetään lisäksi esityksestä yhtymäkokoukselle tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä tilivelvollisille vuodelta 2022.

Päätös:

Merkittiin tilintarkastuskertomus vuodelta 2022 tiedoksi.

Tarkastuslautakunta esittää yhtymäkokoukselle, että se
– hyväksyy tilinpäätöksen 2022,
– merkitsee tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 tiedoksi ja
– myöntää tilivelvollisille vastuuvapauden tilivuodelta 2022.

Yhtymäkok. § 6
15.6.2023

Päätösehdotus:

Yhtymäkokous

- 1) hyväksyy tilinpäätöksen vuodelta 2022, ja että tilikauden 2022 ylijäämä 3.992,79 euroa liitetään taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille kuluvan vuoden kirjanpidossa,
- 2) merkitsee tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 tiedoksi,
- 3) myöntää tilivelvollisille vastuuvapauden tilivuodelta 2022.

Liitteet

Tilinpäätös vuodelta 2022
Tilintarkastuskertomus vuodelta 2022

JIK/6/01.00.02.01/2023

7 § JIK ky:n henkilöstöraportti vuodelta 2022

Johtok. § 7
24.3.2023

Henkilöstöraportoinnin tarkoituksena on luoda kokonaiskuva henkilöstövoimavarojen nykytilasta ja kehityssuunnasta. Samalla se on työväline, jota käytetään apuna henkilöstövoimavarojen strategisessa johtamisessa. JIK ky:n johtokunnan keväällä 2015 hyväksymän henkilöstöstrategian painopisteet ovat ennakoiva ja tuloksellinen rekrytointi, osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö ja laadukas henkilöstöjohtaminen ja työyhteisötaidot. Henkilöstöraportti mittaa vuosittain henkilöstöstrategisten painopisteiden toteutumista.

Henkilöstöraportti on laadittu vuodesta 2013 alkaen KT Kuntatyönantajien julkaiseman kunta-alan henkilöstöraporttisuosituksen mukaisesti. Suosituksessa esitetään valtakunnallisesti samalla tavalla kerättävät ja seurattavat henkilöstövoimavaroja kuvaavat määrälliset tunnusluvut. Kuntatyönantajat on ilmoittanut, että kevään 2019 jälkeen valtakunnallisia vertailutietoja ei ole enää saatavissa, mutta raporttisuositus on edelleen voimassa.

JIK ky:ssä oli 31.12.2022 palvelussuhteessa yhteensä 1 082 henkilöä (2021 vuonna henkilöstömäärä oli yhteensä 1 096 henkilöä). Vakinaista henkilöstöä työskenteli 2022 vuonna yhteensä 829 henkilöä (edellisenä vuonna 796 henkilöä), joka on 76,61 % koko henkilöstöstä (2021 vuonna 70,63 %) ja määräaikaisia 253 henkilöä (2021 vuonna 300 henkilöä) eli 23,39 % (2021 vuonna 27,37 %). Henkilöstön määrä 31.12.2022 väheni edelliseen vuoteen verrattuna 14 henkilöllä.

Vuonna 2022 sairauspoissaoloja oli yhteensä 25 589 kalenteri päivää sisältäen palkattomat kalenteripäivät, joita oli yhteensä 3 512 kalenteripäivää eli yhteensä 22 077 palkallista kalenteripäivää. (2021 vuonna 24 606 kalenteripäivää). Vuoteen 2020 verrattuna sairauspoissaolojen määrä kasvoi 983 kalenteripäivällä. Sairauspoissaolojen keskiarvo oli 23,6 kalenteripäivää henkilöä kohti vuodessa ja 25 kalenteripäivää vakanssia kohden.

Työtapaturmia oli vuoden 2022 aikana yhteensä 69 (2021 vuonna 78 kpl), joista työssä 48 kpl (2021 vuonna 59 kpl) ja

työmatkalla 14 kpl (2021 vuonna 19 kpl. Työtapaturmien määrä väheni vuoteen 2021 verrattuna 9 tapaturmalla.

Henkilöstön osaamista kehitettiin ammatillisella henkilöstökoulutuksella, joka pääosin oli lakisääteistä täydenniskoulutusta. Vuonna 2022 JIK ky:ssä oli koulutuspäiviä yhteensä 1 009 kpl työpäivinä mitattuna (2021 vuonna 870 kpl). Vakituista henkilöstöä kohden koulutuspäiviä oli vuodessa keskimäärin 1,2 päivää/henkilö. Muuta osaamisen kehittämistä toteutettiin työnohjauksella 129 henkilöä (2021 vuonna 67 hlöä), työnkierrolla 9 henkilöä (2021 vuonna 12 hlöä) ja perehdytyksellä perehdyttämishojelman mukaisesti.

Tilivuoden 2022 tavoitteena oli pitää säännöllisiä kehityskeskusteluja henkilöstölle ja kehityskeskustelujen määrän lisääminen edelliseen vuoteen verrattuna. Kehityskeskustelut ovat tärkeä osa yhteistoimintaa. Suurin osa esimiehistä kävi kehityskeskustelut kahdenkeskisinä keskusteluina työntekijän kanssa, joita vuonna 2022 pidettiin 268 kpl (2021 vuonna 192 kpl). Kehityskeskustelujen määrä lisääntyi 76 kpl edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintavuonna kehityskeskusteluja toteutettiin ryhmäkeskusteluina 45 henkilölle (2021 vuonna ei toteutunut yhtään ryhmäkeskustelua). Työnohjauksessa kävi 129 työntekijää (vuoden 2021 aikana 123 työntekijää).

Lisätietoja: Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialueen neuvottelupäällikkö Hilikka Hakala, puh. 044 790 2540, hilikka.hakala@hyvaep.fi.

Johtajan ehdotus:

Johtokunta päättää

- 1) merkitä henkilöstöraportin vuodelta 2022 tiedoksi, ja
- 2) esittää sen tiedoksi yhtymäkokoukselle.

Päätös:

Hyväksyttiin ehdotuksen mukaan.

Yhtymäkokous päättää merkitä henkilöstöraportin vuodelta 2022 tiedoksi.

Liite

Henkilöstöraportti vuodelta 2022

8 § Tiedoksi esitettävät asiat

Vaasan hallinto-oikeuden päätös 677/2023 31.5.2023,
kunnallisvalitus

Vaasan hallinto-oikeuden päätös 678/2023 31.5.2023,
hallintoriita

9 § Muut asiat