

## Salon seudun koulutuskuntayhtymän alustava talousarvioesitys vuodelle 2024

Kaupunginhallitus 30.10.2023 § 312  
3158/00.04.01/2023

Valmistelija vt. talousjohtaja Maria Kulmala, maria.kulmala@salo.fi, 02 778 4017

Salon seudun koulutuskuntayhtymä pyytää kuntien lausuntoa alustavasta talousarvioehdotuksestaan vuodelle 2024. Lausunto pyydetään antamaan 2.11.2023 mennessä. Kuntayhtymän hallitus käsittelee lopullisen talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman kokouksessaan 7.11.2023. Valtuusto päättää talousarviosta kokouksessaan 16.11.2023.

Koulutuskuntayhtymän talousarvion sekä talous- ja toimintasuunnitelman laadinnan lähtökohtana on kuntayhtymän strategia ja siihen liittyvät vuosittaiset toimenpiteet sekä opetus- ja kulttuuriministeriön koulutuskuntayhtymälle myöntämä ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestämislupa. Kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymä kattaa itse toimintansa menot. Menot katetaan pääosin valtiolta saatavalta ammatillisen koulutuksen rahoituksella. Kuntayhtymän muita tuloja ovat mm. asiakastyö- ja vuokratulot sekä palveluiden myynti tytäryhtiölle. Investointimenot katetaan tulorahoituksella ja kassavaroilla.

Salon seudun koulutuskuntayhtymän alustavassa talousarvioesityksessä on otettu huomioon opiskelijavolyymia ja -suoritteita koskevat ennusteet. Toimintakuluarvio pohjautuu nykyiseen henkilöstö- ja kulurakenteeseen. Toimintatuottojen arvioidaan hieman kasvavan verrattuna vuoden 2023 talousarvioon. Toimintakulujen arvioidaan kasvavan neljä prosenttia vuoden 2023 tilinpäätösennusteeseen verrattuna. Tilikauden tuloksen arvioidaan olevan alijäämäinen 0,3 miljoonaa euroa. Suunnitelmakaudella 2024-2026 talousarvion toimintakulut pyritään sopeuttamaan mahdollisuuksien mukaan niin, että vuosikate kattaisi suunnitelman mukaiset poistot suunnitelmakauden päättyessä.

Ote koulutuskuntayhtymän hallituksen pöytäkirjasta alustavan talousarvioehdotuksen osalta on esityslistan liitteenä.

Esittelijä Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus Kaupunginhallitus päättää ilmoittaa lausuntonaan, että kaupungilla ei ole huomautettavaa Salon seudun koulutuskuntayhtymän alustavan talousarvioehdotuksen johdosta, mutta kuitenkin pyytää kiinnittämään huomiota siihen, että toiminnan ja talouden on oltava tasapainossa siten, että omistajille ei tule taloudellisesti tarvetta rahoittaa tai kattaa koulutuskuntayhtymän taloudellista alijäämää.

Pöytäkirja tarkastetaan tämän asian osalta heti kokouksessa.

Päätös Merkittiin, että Timo Lehti ja Anna-Leena Yli-Jama poistuivat kokouksesta esteellisinä, yhteisöjäävi, asian käsittelyn ajaksi.

Kaupunginhallitus hyväksyi päätösehdotuksen.

Pöytäkirja tarkastettiin tämän asian osalta heti kokouksessa.

Tiedoksianto Salon seudun koulutuskuntayhtymä