

Hallitus

Hallitus 11-2024

Aika 8.10.2024 klo 17:00 - 17:56

Paikka Neuvotteluhuone, Taitajankatu 6, Salo

Käsiteltävät asiat:

99 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

100 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

101 § Työjärjestyksen hyväksyminen

102 § Talousarvion 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 2026-2027 valmistelun tilanne ja jäsenkuntien lausuntopyyntö

103 § Kuntayhtymän hallintosääntö

104 § Tiedoksi merkittävät asiat

105 § Pöytäkirjat

106 § Vuoden 2024 varsinaisen suoritepäätöksen korjaaminen ja varainhoitovuoden 2024 aikana jaettavaksi jätetyn perusrahoituksen hakeminen

107 § AMKE yhdistyskokous

108 § Muut asiat

Osallistujat

Lehti Timo	puheenjohtaja
Koli Jaana	varapuheenjohtaja
Aro Toini	jäsen
Breilin Mikko	jäsen
Kortelainen Mika	jäsen
Leivonen Sanna	jäsen
Määttänen Asko	jäsen
Nurmi Kari	jäsen
Nyyssönen Jonna	jäsen

Muut kokoukseen osallistujat

Karhulahti Arttu	valtuuston puheenjohtaja
Sarhola Mika	valtuuston 1. varapuheenjohtaja
Laaksonen Arttu	valtuuston 2. varapuheenjohtaja
Juhantila Olli-Pekka	esittelijä
Välikangas Saija	pöytäkirjanpitäjä
Bragge Anne	kutsuttuna
Pitkänen Kirsi	kutsuttuna
Riihimäki Riikka	kutsuttuna
Wihlman-Niinikoski Heidi	kutsuttuna

Poissa:

Hellbom Knut-Mikael	valtuuston 3. varapuheenjohtaja
---------------------	---------------------------------

Salon seudun koulutuskuntayhtymän pöytäkirjat tarkastetaan ja allekirjoitetaan sähköisesti kokouksen päätyttyä. Allekirjoitettu pöytäkirja nähtävillä kuntayhtymän toimistossa, lisäksi sähköinen pöytäkirja asetetaan yleisesti nähtäväksi kuntayhtymän internetsivuille osoitteeseen www.sskky.fi kokouspäivää seuraavana torstaina. (Hall. 2017/13, 125 §).

Pöytäkirjan allekirjoittaa kaksi pöytäkirjantarkastajaa sekä puheenjohtaja ja sihteeri. Mahdollinen sähköinen allekirjoitus todennetaan pöytäkirjan lopussa.

102 § Talousarvion 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelman 2026-2027 valmistelun tilanne ja jäsenkuntien lausuntopyyntö

Hallitus 11-2024

Valmistelija: Talousjohtaja ja kuntayhtymän johtaja

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus merkitsee valmistelutilanteen tiedoksi. Lisäksi hallitus päättää pyytää kuntayhtymän jäsenkunnilta lausunnot alustavasta talousarvioesityksestä 2025 5.11.2024 mennessä.

Päätös

Hyväksyttiin

Perustelut

Toiminta- ja taloussuunnitelmaa vuosille 2025–2027 ja talousarviota vuodelle 2025 on käsitelty kuntayhtymän hallituksessa elokuusta alkaen, jolloin hallitus on päättänyt raamit valmistelun pohjaksi. Valmistelu on edennyt ja etenee hyväksytyin aikataulun mukaisesti.

Kuntayhtymän strategian sekä toiminnan ja talouden osalta tiedot ovat tarkentuneet seuraavasti:

Strategia ja toiminta

Kuntayhtymän perustehtävä ”Osaamista työelämän tarpeisiin” kuvaa toteutettavan koulutuksen työelämävastaavuutta, jossa otetaan huomioon elinkeino- ja työelämään vaikuttavat toimintaympäristön muutokset.

Toimintaympäristön jatkuva ja kiihtyvä muutos eivät kuitenkaan mahdollista strategista suunnittelua kiinteälle ajanjaksolle. Muutosten nopeuteen vaikuttavat niin teknologian kehittyminen, maailmantalouden ja -politiikan kehitys, valtakunnan tason koulutuspoliittiset linjaukset ja niiden muutokset, alueellinen talouselämän kehitys kuin muutokset eri ammattien osaamistarpeissa. Strategialta vaaditaan joustavuutta ja mukautuvuutta uusiin epäjatkuvuuksiin. Siksi vuonna 2022 laadittua strategiaa ollaan uudistamassa siten, että uutta strategiaa lähdetään toteuttamaan heti vuoden 2025 alkupuolella.

Kuntayhtymän voimassa olevassa strategiassa on kolme painopistealuetta: Opetus ja oppiminen, Työyhteisö ja Tieto. Vision mukaisesti panostuksilla näihin kolmeen osa-alueeseen Salon seudun koulutuskuntayhtymä pyrkii valtakunnallisesti laadukkaimmaksi monialaiseksi ammatilliseksi osaamisen kehittäjäksi. Päivittäisessä toiminnassa kuntayhtymän ensisijainen tavoite on

varmistaa opiskelijoiden osaaminen ja mahdollistaa heidän sijoittumisensa joustavasti työmarkkinoille ja/tai jatko-opintoihin.

Tämä edellyttää, että toiminta vastaa niitä vaatimuksia, joita opetus- ja kulttuuriministeriö on ammatilliselle koulutukselle asettanut samoin kuin muiden koulutusasiakkaiden ja rahoittajien odotuksia. Erityisesti kiinnitetään huomiota opintojen edistymiseen ja loppuunsaattamiseen sekä keskeyttämisasteen pienentämiseen.

Odotusten ja vaatimusten toteutumista seurataan kuntayhtymän tulokorttiin asetettujen tavoitteiden perusteella. Alla olevassa tulokortissa esitetyt tavoitteet ovat alustavia ja tarkentuvat talousarvion laatimisen edetessä.

SSKKY tulokortti 2025 - 2027					
STRATEGINEN PAINOPISTE	INDIKAATTORI	MITTARI	2025 Tavoite	2026 Tavoite	2027 Tavoite
Opetus ja opiskelu	Opiskelijapalaute	Kansallinen amispalaute (alkupalaute 1/4, loppupalaute 3/4 - vähintään)	4,4	4,4	4,4
	Työelämäpalaute	Valtakunnallinen työelämäpalaute (työpaikka- ja työpaikkaohjaajakyselyn keskiarvo)	4,3	4,3	4,3
	Hakeutuminen koulutukseen	Aloittavien OKM-rahoitteisten tutkinnon ja/tai tutkinnon osien suorittajien määrä (vähintään)	1760	1680	1600
		Opiskelijavuodet	2200	2100	2000
		Opiskelijavirtauma	4000	3900	3850
	Tutkintojen suorittaminen	Suoritettujen koko tutkintojen määrä (vähintään)	840	840	840
		Läpäisyaste (3 vuotta opintojen aloittamisesta, vähintään)	69 %	73 %	73 %
	Tutkinnon osien suorittaminen	Suoritettut tutkinnon osat (vähintään kpl)	7300	7400	7400
	Keskeyttäminen	Keskeyttäneiden osuus kaikista opiskelijoista (enintään)	10 %	9 %	8 %
Opiskelijoiden sijoittuminen	1 vuosi tutkinnon jälkeen päätömiset työlliset + päätömiset opiskelijat + työlliset opiskelijat	84 %	85 %	86 %	
Työyhteisö	Henkilöstön vaihtuvuus	Päättynneiden toistaiseksi voimassa olevien palvelussuhteiden määrä / henkilökunnan kokonaismäärä vuoden lopussa (enintään)	10 %	10 %	10 %
	Henkilöstön tyytyväisyys	Henkilöstökysely, Asteikko 1..5. (vähintään)	3,7	3,8	3,9
	Sairauspoissaolot	Poissaolo sairauden tai tapaturman vuoksi keskimäärin/työntekijä (enintään)	10	10	10
	Benchmarking	Toteutuneiden benchmarkingien määrä (muut kuin opetus)	3	3	3
	Osaamisen ylläpito ja kehittäminen	Toimiminen oman opetusalan työtehtävissä, kv-likkuvuusjaksolle osallistuminen, oman alan substanssin liittyvä koulutus, benchmarking vierailu, osallistuminen hanketoimintaan (osuus opetushenkilökunnasta, vähintään)	10 %	15 %	20 %
Tieto	Ympäristövaikutukset	CO ₂ eq päästöt/henkilö (henkilömäärä = toteutuneet henkilötyövuodet + toteutuneet opiskelijavuodet), kg	320	310	300
	Laatu	Suurten (yli tuhat tavoitteellista opiskelijavuotta) monialaisten ammatillisen koulutuksen järjestäjien opiskelijavuotta kohti saama suorite- ja vaikuttavuusrahoitus	6	3	1

Taulukko 1. Alustava kuntayhtymän tulokortti.

Toimintaympäristön keskeisiin muutoksiin suunnitelmakaudella liittyy Orpon hallitusohjelmaan kirjattu ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin ja toiminnanohjauksen uudistaminen. Toiminnan ohjauksen uudistamisen tavoitteena on vahvistaa ohjauksen vaikuttavuutta ja tuloksellisuutta sekä

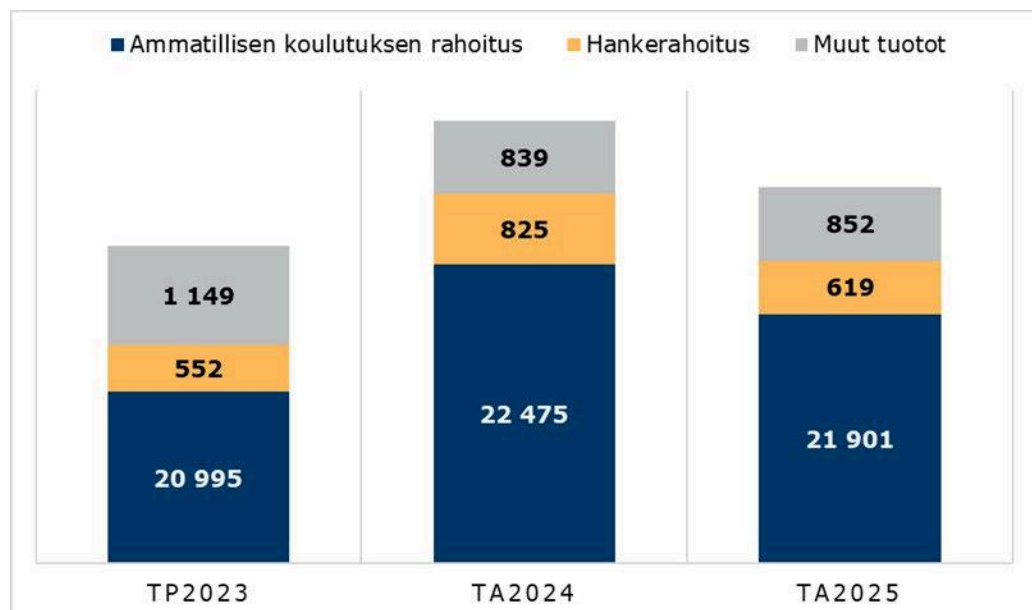
varmistaa järjestäjäneutraaliuteetti. Hallituksen esitys eduskunnalle laiksi ammatillisen koulutuksen toiminnanohjauksen kokeilusta ja eräksi siihen liittyviksi laeiksi on aikataulun mukaan tulossa eduskunnan käsittelyyn viikolla 41/2024.

Esityksessä ehdotetaan vuosina 2026–2033 toteutettavaksi kokeilu ammatillisen koulutuksen toiminnanohjauksesta. Kokeiluun valittaisiin enintään 40 koulutuksen järjestäjää, joiden järjestämisluvat korvattaisiin määräajaksi kokeiluvuorilla. Opetus- ja kulttuuriministeriön (myöh. myös OKM) pitäisi neljän vuoden välein koulutuksen järjestäjien kanssa neuvottelut koulutuksen vaikuttavuutta ja laatua koskevista tavoitteista. Tavoitteet kirjattaisiin OKM:n ja koulutuksen järjestäjän väliseen sopimukseen, ja tavoitteiden toteutumista seurattaisiin kokeilun aikana. Neuvotteluissa pyritäisiin yhteensovittamaan kansallisia ja paikallisia tavoitteita: Koulutuksen järjestäjät arvioisivat alueen tarpeita yhdessä keskeisten muiden aluetoimijoiden kanssa ja tekisivät esityksen strategisista tavoitteista. OKM toisi keskusteluun kansallisia tavoitteita ja keskitetysti valmisteltua tietopohjaa. Haku kokeiluun mukaan pääsemiseksi ajoittuu esityksen mukaan vuoden 2025 alkupuolelle ja koulutus kuntayhtymä alueellisena koulutuksen järjestäjänä on luonnollisesti hakeutu-massa kokeilun toteutuessa siihen mukaan.

Talous

Talousarvioluonnos perustuu kuntayhtymän hallituksen elokuussa hyväksymiin periaatteisiin. Laadinnassa on otettu huomioon opiskelija-volyymia ja -suoritteita koskevat ennusteet.

Talousarviovuoden 2025 toimintatuotot yhteensä ovat yhteensä 23,4 milj. euroa (tarkasteluajankohta 27.9.). Alla olevassa taulukossa 2 on esitetty kuntayhtymän toimintatuottojen rakenne tilinpäätöksessä 2023 sekä talousarviossa 2024 ja talousarvioesityksessä 2025.



TAULUKKO 2: Toimintatuotot ajanjaksolla 2023–2025

Taulukossa 2 talousarvion 2024 ammatillisen koulutuksen rahoitus on otettu huomioon OKM:n varsinaisen suoritepäätöksen mukaisena, yhteensä 22,475 milj. euroa (talousarviossa 21,7 milj. euroa).

Ammatillisen koulutuksen rahoituksen osuus kuntayhtymän toimintatuotoista talousarvioesityksessä vuodelle 2025 on 94 prosenttia pysyen samalla tasolla kuin tänä vuonna. OKM varsinaisen suoritepäätös tehdään OKM:n vuosikellon mukaan joulukuun puolivälin jälkeen, kuntayhtymän talousarvion valmistumisen jälkeen. Muiden tulojen arvioidaan olevan yhteensä 1,5 milj. euroa.

Ammatillisen koulutuksen rahoituksen suuruuden arvioimisen vuodelle 2025 tekee erityisen haasteelliseksi valtion talousarvioesityksessä oleva ammatillisen koulutuksen rahoituksen noin 100 miljoonan euron leikkauksen kohdentuminen kullekin koulutuksen järjestäjälle. OKM:n mukaan vuoden 2025 varsinaisessa suoritepäätöksessä tavoitteellisia opiskelijavuosia vähennetään perusrahoituksen määrärahavähennystä vastaavalla määrällä (vähennys 11 700). Opiskelijavuosien vähentämisen perusteena käytetään ajantasaisinta tietoa siitä, kuinka suuri osuus kunkin koulutuksen järjestäjän koulutuksesta kohdistuu jo tutkinnon suorittaneisiin: OKM yhdistää Tilastokeskuksen 20.9.2024 julkaiseman vuoden 2023 tilaston väestön koulutusrakenteesta KOSKI-tietovarannon opiskelijavuositietoihin. Lisäksi tavoitteellisten opiskelijavuosien kohdentamisessa otetaan huomioon kunkin koulutuksen järjestäjän vuoden 2024 tavoitteellisten ja toteutuneiden opiskelijavuosien välinen suhde.

Toimintakulujen arvioidaan laskevan vuoden 2024 talousarvioon nähden kaksi prosenttia ollen 21,7 milj. euroa (TA2024 22,2 milj. euroa). Tilin-päätökseen 2023 nähden toimintakulut kasvavat kaksi prosenttia. Henkilöstökulujen osuus on 64 prosenttia (13,9 milj. euroa). Tilinpäätökseen 2023 verrattuna henkilöstökulut laskevat yksi prosenttia ja alkuperäiseen talousarvioon 2024 nähden viisi prosenttia.

Vuosikatteen arvioidaan kattavan poistoista 86 prosenttia. Tilikauden tulos on ennen tilinpäätöseriä tappiollinen 0,3 milj. euroa ja ylijäämäinen tilinpäätöserien jälkeen 0,3 milj. euroa. Kuntayhtymän kertynyt ylijäämä taseessa on noin 14 milj. euroa koko suunnitelmakaudella. Toimintakateprosentin tavoitteena on vähintään seitsemän prosenttia.

Investointimäärärahaa varataan yhteensä 0,9 milj. euroa, josta irtaimen omaisuuden osuus on 0,4 milj. euroa. Kiinteään omaisuuteen esitetään varattavaksi 0,5 milj. euron määräraha Hyvoninkatu 1:n IV-koneiden peruskorjaukseen. Talousarviovuonna 2025 toiminta ja investoinnit rahoitetaan tulorahoituksella eikä tarvetta vieraan pääomaan nostoon ole. Kone- ja kalustohankintojen rahoituksen käytetään myös leasingrahoitusta.

Suunnitelmavuosina 2026–2027 ammatillisen koulutuksen rahoituksen arvioidaan pysyvän vuoden 2025 tasolla. Toimintakulut pyritään sopeuttamaan mahdollisuuksien mukaan niin, että vuosikate kattaa

suunnitelman mukaiset poistot suunnitelmavuodesta 2026 lähtien. Toimintaympäristöön liittyvien epävarmuustekijöiden takia tavoite on hyvin haasteellinen: Hallituksen esityksessä ammatillisen koulutuksen toiminnanohjauksen kokeilusta ja siihen liittyvistä laeista oleva rahoitusmallin muutos tulisi vaikuttamaan vuoden 2026 rahoituksen määräytymiseen. Se myös ohjaisi, mitä koulutuksia ja miten koulutuksia alueelliseen tarpeeseen on perusteltua järjestää. Työllistymisen ja vaikuttavuuden merkitys korostuu uudessa rahoitusmallissa entisestään. Niiden osuus rahoituksesta nousee puoleen ja perusrahoituksen osuus laskee 20 prosenttiyksikköä. Hallituksen esityksessä rahoitusosuudet jakautuisivat seuraavasti: 50 % perusrahoitus, 30 % tutkinnot ja tutkinnon osien osaamispisteet, 18 % työllistyminen ja jatko-opinnot ja 2 % opiskelija- ja työelämäpalaute.

Uutena tekijänä rahoituksen määräytymiseen tulisi opiskelijan aiempi pohjatutkinto: jatkossa aiemman pohjatutkinnon omaavilla rahoitus tulisi perusrahoituksesta (50 %) ja tutkinnon osien osaamispisteistä, mutta ei enää kokonaisesta tutkinnosta. Työllistymisrahoitusta annetaan, jos opiskelija ei ole ollut työllinen ennen koulutukseen tuloa. Tutkinnon osien täsmätarjonta työllistymisen varmistamisessa, aikuisille jo aiemman tutkinnon omaaville, korostuu. Opiskelijavalinnan kriteerien tulee tukea tätä ministeriön antamaa ohjausta, kriteereitä on noudatettava ja valinta ja/tai hylkäysperusteet dokumentoitava hakijan oikeusturvan kannalta riittävällä tarkkuudella.

Oppivelvollisten ja ilman ensimmäistä tutkintoa olevien kouluttautumisen mahdollisuuksien varmistaminen on ensisijaista uudessa rahoitusmallissa. Suurimmat kouluttautumisen muutokset tulevat tiedossa olevan VM:n talousarvioesityksen mukaisesti ammatti- ja erikoisammattitutkintoihin, joiden tarjonta kohdistuu jo aiemman tutkinnon suorittaneisiin ja siellä erityisesti korkeakoulututkinnon suorittaneisiin. Näitä koulutuksia ovat muun muassa johtamisen erikoisammattitutkinnot.

Talousarviossa 2024 odotettua parempi rahoituspäätös tälle vuodelle korjaa alijäämäisen talousarvion ylijäämäiseksi. Hallitukselle tullaan tekemään talousarviomuutosesitys seuraavaan kokoukseen. Muutosesitys tulee perustumaan tarkennettuun tilinpäätösennusteeseen. Valtuusto käsittelee talousarviomuutosesityksen kokouksessaan marraskuussa. Talousarvioesityksessä suunnitelmakaudella 2025–2027 vuoden 2024 luvut tullaan ottamaan tilinpäätösennusteen mukaisina osaksi taloussuunnitelman 2025–2027 laskelmia.

Kuntayhtymän alustava tuloslaskelma ja rahoituslaskelma on esitetty liitteessä 1.

Jäsenkuntien lausunnot ja aikataulu

Jäsenkuntien lausunnot pyydetään toimittamaan 5.11.2024 mennessä. Myös tämän jälkeen toimitetut lausunnot saatetaan 20.11.2024 pidettävän kuntayhtymän valtuuston tiedoksi.

Kuntayhtymän hallitus käsittelee lopullisen talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman kokouksessaan 12.11.2024. Valtuusto päättää

Hallitus

8.10.2024

10

talousarviosta vuodelle 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelmasta 2025-2027 kokouksessaan 20.11.2024.

Taustatiedot

Toiminta- ja taloussuunnitelman 2025-2027 valmistelua on käsitelty hallituksen kokouksissa 20.8.2024 (Hall. 8/2024, § 81) ja 17.9.2024 (Hall. 10/2024, § 94).

Valtion ensi vuoden talousarvioesitys sisältää 120 miljoonan euron sopeutustoimet ammatillisen koulutuksen rahoitukseen. VM:n talousarvioesityksessä ammatillisen koulutuksen rahoitus ml. kuntaosuus on ensi vuodelle 2 067 milj. euroa (vuosi 2024; 2 197 milj. euroa). Indeksikorotukset on otettu täysimääräisinä huomioon. Ammatillisen koulutuksen tavoitteellinen opiskelijamäärä vuonna 2025 on enintään 169 000 opiskelijavuotta (vuosi 2024; 180 700), mistä työvoimakoulutuksena järjestettävään koulutukseen kohdennettava tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä on vähintään 7 700 opiskelijavuotta (vuosi 2024: 8 100). Tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä pienenee vuoteen 2024 verrattuna 11 700 opiskelijavuodella.

Valtion vuoden 2025 talousarvioesityksen valmisteluajataulun mukaisesti talousarvioesitys vuodelle 2025 on käsitelty 23.9. ylimääräisessä raha-asiaivaliokunnan kokouksessa ja valtioneuvoston yleisistunnossa. Tällöin talousarvioesitys on julkaistu myös VM:n sivustolla Valtion talousarvioesitykset (vm.fi).

Jonna Nyysönen poistui kokouksesta klo 17.26 – 17.28 väliseksi ajaksi.

Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta
pöytäkirjasta kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa:

Salossa

Saija Välikangas
Saija Välikangas
hallintosihteeri



Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu

Asian SSKKY/19/00.02.01/2024 asiakirja

Lista allekirjoittajista

Allekirjoittaja

Todennus

Saija Välikangas

09.10.2024 07:18:48

Asianhallinta

09.10.2024 07:18:47

3304454B3559F5140FD791DA6A7C

Asko Määttä

09.10.2024 07:34:08

Proxy

09.10.2024 07:33:57

Mikko Breilin

09.10.2024 07:59:05

Proxy

09.10.2024 07:53:45

Timo Lehti

09.10.2024 08:58:16

Proxy

09.10.2024 08:58:10