
Aika 21.11.2024 klo klo 17-17.51
Paikka Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä, kokoustila Alho, C-rakennus,
Saksankatu 27, Forssa

Ryhmäkokoustiloiksi on varattu klo. 15.30 alkaen kokoustila Prikka (vasemmisto) ja kokoustila Alho (oikeisto); Saksankatu 27, C-rakennus.

KÄSITELLYT ASIAT

- § Asia
- 11 KOKOUKSEN AVAUS
- 12 NIMENHUUTO JA ÄÄNILUETTELOON TARKASTUS, Liite 1
- 13 TODETAA KOKOUKSEN LAILLISUUS
- 14 PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS
- 15 TARKASTUSLAUTAKUNNAN TALOUSARVIO VUODELLE 2025
- 16 TALOUSARVIO 2025 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2025-2026, Liitteet 2–5
- 17 TALOUSARVION MUUTOSEHDOTUS, Liite 6
- 18 KOKOUKSEN PÄÄTTÄMÄT KIIREELLISET ASIAT
- 19 KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

OSALLISTUJAT**JÄSENET LÄSNÄ**

Järvinen Eino	Puheenjohtaja	
Fonsell'-Laurila Kati	2. varapuheenjohtaja	
Hakamäki Raila	Jäsen	Etänä
Järvinen Tarja	Jäsen	
Kosunen Taru	Jäsen	
Lehtonen Petri	Jäsen	
Lääveri Eeva	Jäsen	
Mutikainen Markus	Jäsen	Etänä
Myllymäki Miia	Jäsen	
Nummelin Jukka	Jäsen	
Pynnä Lari	Varajäsen	
Ristolainen Sanni	Jäsen	
Roto Matias	Varajäsen	
Räsänen Tiia	Jäsen	
Saastamoinen Markku	Jäsen	
Tonteri Liisa	Jäsen	
Valtanen Johanna	Jäsen	
Vehmaa Simo	1. varapuheenjohtaja	

MUUT LÄSNÄ

Anttila Sirkka-Liisa	Yhtymähallituksen puheenjohtaja	
Mattila Sami	Yhtymähallituksen jäsen	
Silviu Maaria	Yhtymäjohtaja	
Paasilta Tanja	Elinvoimajohtaja	

POISSA

Järvinen Kari	Jäsen	
Kaunisto Jyri	Jäsen	
Kuu-Karkku Teuvo	Jäsen	
Rajahalme-Tahvanainen Tarja	Jäsen	
Salo Juha	Jäsen	

§ 11
KOKOUKSEN AVAUS

Kokouksen avauksen suorittaa valtuuston puheenjohtaja Eino Järvinen.

Päätös

Puheenjohtaja Eino Järvinen avasi kokouksen ja toivotti valtuutetut tervetulleiksi yhtymävaltuuston kokoukseen.

§ 12**NIMENHUUTO JA ÄÄNILUETTELON TARKASTUS, Liite 1**

Suoritetaan nelivuotiskaudeksi 2021 - 2025 valittujen edustajien nimenhuuto ja ääniluettelon tarkastus. Hallintosäännön 87 §:n mukaan läsnä olevat valtuutetut ja varavaltuutetut todetaan sähköisesti tai nimenhuudolla, joka toimitetaan jäsenkunnittain aakkosjärjestyksessä.

Perussopimuksen 9 §:n mukaan valtuusto on päätösvaltainen, kun vähintään kaksi kolmannesta (2/3) jäsenistä on läsnä.

Perussopimuksen 8 §:n mukaan yhtymävaltuustossa on kunkin jäsenkunnan valitsemilla jäsenillä yhteensä yksi (1) ääni kutakin asianomaisen kunnan varaamaa 4 §:ssä tarkoitettua osuutta kohti, kuitenkin enintään 40,80 ääntä. Kunnan valitsemien jäsenten äänimäärä jakautuu tasan heistä saapuvilla olevien kesken.

Hallintosäännön 79 §:n mukaan yhtymävaltuuston kokous voidaan pitää myös sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous).

Päätös

Yhtymävaltuuston 21 jäsenestä paikalla oli 18. Lisäksi kokouksessa oli läsnä yhtymähallituksen puheenjohtaja Sirkka-Liisa Anttila sekä yhtymähallituksen jäsen Sami Mattila. Viranhaltijoista paikalla olivat Maaria Silviu ja Tanja Paassilta sekä paikalla oli myös hallintosihteeri Päivi Uusinoka.

§ 13**TODETAAN KOKOUKSEN LAILLISUUS**

Kuntayhtymän hallintosäännön 80 §:n mukaan valtuuston kokouskutsu on vähintään neljä (4) päivää ennen kokousta lähetettävä valtuuston ja hallituksen jäsenille. Samassa ajassa kokouksesta on ilmoitettava jäsenkunnille ja tiedotettava kuntayhtymän verkkosivulla.

Päätös

Kokouskutsu on lähetetty ja julkaistu kuntayhtymän verkkosivuilla 12.11.2024.

Kokous todettiin laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

§ 14**PÖYTÄKIRJAN TARKASTUS**

Hallintosäännön 101 §:n mukaan yhtymävaltuusto valitsee jokaisessa kokouksessa kaksi valtuutettua tarkastamaan kokouksesta laaditun pöytäkirjan siltä osin kuin pöytäkirjaa ei tarkasteta kokouksessa. Pöytäkirja voidaan tarkastaa sähköisesti.

Päätös

Pöytäkirjan tarkastajiksi valittiin Taru Kosunen ja Sanni Ristolainen. Pöytäkirja tarkastetaan sähköisesti 26.11.2024.

§ 15**TARKASTUSLAUTAKUNNAN TALOUSARVIO VUODELLE 2025****Tarkastuslautakunta 19.9.2024 § 38****TARLA § 38**

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion 1-7/2024 toteumaraportin. Tarkastuslautakunta laatii talousarvioesityksen tarkastustoiminnan talousarvioksi vuodelle 2025 raamin pohjalta. Tarkastuslautakunnan talousarvion toteumatilanne vuodelta 2024 esitellään kokouksessa.

TARLA § 38 Valmistelija

Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

TARLA § 38 Päätösesitys

Tarkastuslautakunta merkitsee tiedoksi talousarvion 1-7/2024 toteumaraportin. Tarkastuslautakunta laatii talousarvioesityksen tarkastustoiminnan talousarvioksi vuodelle 2025.

TARLA § 38 Päätös

Tarkastuslautakunta merkitsi tiedoksi talousarvion 1-7/2024 toteutumisen. Tarkastuslautakunta päätti esittää valtuustolle lisämäärärahan myöntämistä vuodelle 2024. Tarkastuslautakunta laati talousarvioesityksen tarkastustoiminnan talousarvioksi vuodelle 2025, jossa huomioidaan uuden tilintarkastussopimuksen kustannusvaikutus.

YV § 15 Päätös

Hyväksyttiin. Toimivaltaperusteena hallintosääntö § 53.

§ 16**TALOUSARVIO 2025 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2025-2026, Liitteet 2–5****Yhtymähallitus 22.10.2024 § 92****YH § 92**

Perussopimuksen mukaan yhtymähallituksen ehdotus talousarvioksi ja –suunnitelmaksi on toimitettava jäsenkunnille viimeistään 30. lokakuuta mennessä ja hyväksytty talousarvio ja –suunnitelma 30. marraskuuta mennessä.

Taloussuunnitelma koskee vähintään kolmea vuotta, joista ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Kuntalaissa korostetaan sitovien tavoitteiden asettamista ja niiden seurannan merkitystä talouden ohjauksessa ja kytkemistä määrärahoihin ja tuloarvioihin. Talousarvio sisältää käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan sekä investointi- ja rahoitusosan.

Perussopimuksen 25 §:n mukaan käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan menot tulee sopeuttaa valtion rahoituksen ja kuntayhtymän omien tulojen tasolle. Koska kuntien osuus on otettu huomioon kuntayhtymän valtiosuudessa, jäsenkunnat eivät suoraan osallistu käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan menojen rahoitukseen.

Yhteistoimintaryhmä käsitteli talousarvio- ja taloussuunnitelmaehdotuksen kokouksessaan 3.10.2024.

Liite 1: Talousarvio 2025 ja toimintasuunnitelma 2026-2027

YH § 92 Valmistelija

Yhtymäjohtaja

YH § 92 Päätösesitys

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle, että se hyväksyisi liitteenä olevan ehdotuksen vuoden 2025 talousarvioksi ja vuosien 2026 - 2027 taloussuunnitelmaksi.

YH § 92 Päätös

Hyväksyttiin. Päätösten toimivaltaperusteena hallintosääntö § 20.

YV § 16 Päätös

Hyväksyttiin. Toimivaltaperusteena hallintosääntö § 53.

§ 17**TALOUSARVION MUUTOSEHDOTUS, Liite 6****Yhtymähallitus 22.10.2024 § 93****YH § 93**

Hallintosäännön 51 §:n mukaan talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä yhtymävaltuustolle talousarviovuoden aikana. Talousarviovuoden jälkeen muutoksia voidaan käsitellä vain poikkeustapauksissa. Tilinpäätöksen allekirjoittamisen jälkeen talousarvion muutosehdotusta ei voida valtuustolle tehdä. Määrärahan muutosesityksessä on selvitettävä myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarvioita koskevassa muutosesityksessä on selvitettävä muutoksen vaikutus määrärahoihin.

Yhtymävaltuustoon nähden sitovat tavoitteet:

- Oppilaitoksen opetus ja opetusjärjestelyt ovat laadukkaita: opiskelijapalaute vähintään 3,8.
- 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista on tiedossa heti työ- tai jatko-opiskelupaikka.
- Opiskelijavuosimäärä vähintään 1130
- Sitoviksi taloudelliseksi tavoitteiksi hyväksyttiin vuoden 2024 talousarviossa liitteenä esitetyt tulosaluekohtaiset toimintakatteet

Arvio tavoitteiden saavuttamisen osalta:

- OPH:n Arvo-palautejärjestelmän Amispalautteen aloituspalaute oli 4,3 ja päätöspalaute 4,2 kesäkuun lopun tilanteen mukaan.
- OPH:n vaikuttavuustietojen mukaan päätoimisesti työllisiä vuosi tutkinnon suorittamisen jälkeen 68 %, työssä olevia opiskelijoita tai opiskelijoita 14 %, yhteensä 82 %
- Syyskuun lopun opiskelijavuosiennusteiden mukaan painotettuja opiskelijavuosia kertyy yhteensä 1431
- Työvoimakoulutuksen opiskelijavuosimäärä suoritepäätöksessä on 60, toteumaennuste syyskuun lopussa on 118 opiskelijavuotta
- Vuodelle 2024 saadussa suoritepäätöksessä tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä on 1255, painotettuna 1335, joten se tullaan ylittämään.
- Opiskelijavuosimäärän ylitys ei kuitenkaan vaikuta suoraan kuluvan vuoden rahoitukseen.

Talousarvion erien tarkistaminen:

- Talousarviossa valtionosuusrahoituksen määräksi oli arvioitu 13.500.000 €. Rahoituspäätöksen mukainen vos-rahoitus on 13.628.934 €. Talousarvion valtionosuusrahoitusta korjattiin vastaamaan rahoituspäätöstä.
- Valtionosuusrahoituksen kohdentamista tulosalueille on korjattu vastamaan elokuun lopussa laadittua vuoden opiskelijavuosikertymän ennustetta.
- Tulosalueiden henkilöstökuluja on tarkistettu tulosalueittain. Tulosta rasittaa palkankorotukset, jotka olivat suuremmat kuin alun perin oli arvioitu.
- Palvelu- sekä materiaalikustannuksiin on tehty tarvittavia muutoksia vuoden toteuma-arvioiden mukaisesti. A-rakennuksen vesivahinko aiheuttaa kiinteistölle merkittäviä lisäkustannuksia ja ne on otettu huomioon kiinteistön käyttökustannuksissa.

Muutokset investointiohjelmaan:

- G-rakennuksen yläkerran peruskorjaus tulee jäämään alle talousarviossa suunnitellun 600 000,- €. Syyskuun lopun toteuma on 454 996,- € ja kustannuksia on arvioitu tulevan vielä noin 30 000,- €.
- Honkapirtin peruskorjauksen jatkuessa, salin lattian avaamisen yhteydessä todettiin lattioiden pohjarakenteiden olevan käyttökeltottomat. Lisäksi seinien purun yhteydessä selvisi, että vanhat purut olivat kadonneet seinien sekä lattioiden rajaliitoksista. Näistä yllättävistä löydöksistä johtuen jouduttiin perustukset, lattiat, sekä seinien eristykset tekemään uudestaan. Purkutöiden aikana jouduttiin lisäksi uusimaan vesiputket sekä sähköistykset sekä tekemään ylimääräinen asbestikartoitus. Lisäkustannuksia tuli yhteensä 77 738,-€. Ehdotetaan että G-rakennuksen peruskorjaukseen varatusta investointimäärärahasta siirretään 78 000,- € Honkapirtin peruskorjaukseen, jolloin määräraha noston jälkeen on 228 000,- €.
- A-rakennuksen lämpöpaketin määrärahaa tulee nostaa 10.000,- euroa. Lämpöpaketin asennuksen yhteydessä taloteknisten järjestelmiemme toimittajan tulee laatia uusien lämmönvaihtimien sähköpiirustukset sekä kuvat.
- Investointiohjelmasta voidaan poistaa määräraha, joka on varattu laserleikkuriin 10 000 €, koska tätä hankintaa ei tulla toteuttamaan vuonna 2024.

Talousarvion tuloslaskelmaosa ja tulosalueiden toimintakatteet muutosehdotusten jälkeen, sekä tuloslaskelman toteutuminen 30.9.2024 mennessä on esitetty liitteenä.

Liite 2: Talousarvion muutosehdotus

YH § 93 Valmistelija

Yhtymäjohtaja

YH § 93 Päätösesitys

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle, että se hyväksyisi liitteenä olevat tulosaluekohtaiset muutosehdotukset vuoden 2024 talousarviomäärärahoihin ja sitoviin tavoitteisiin.

Yhtymähallitus esittää yhtymävaltuustolle, että G-rakennuksen peruskorjaukseen varatusta investointimäärärahasta siirretään 78 000,- € Honkapirtin peruskorjausmäärärahaan ja A-rakennuksen lämpöpaketin investointimäärärahaa nostetaan 10.000,- €. Ja että investointiohjelmasta poistetaan Laaserleikkuriin varattu määräraha 10.000,- €.

YH § 93 Päätös

Hyväksyttiin. Päätösten toimivaltaperusteena hallintosääntö § 20.

YV § 17 Päätös

Hyväksyttiin. Toimivaltaperusteena hallintosääntö § 53.

§ 18**KOKOUKSEN PÄÄTTÄMÄT KIIREELLISET ASIAT**

Jos asia on kiireellinen, valtuusto voi kuntalain 95 §:n mukaan päättää ottaa asian käsiteltäväkseen, vaikka sitä ei ole mainittu kokouskutsussa. Jos asiaa ei ole valmisteltu, päätös asian ottamisesta käsiteltäväksi on tehtävä yksimielisesti.

Päätös

Kiireellisiä asioita ei ollut.

§ 19
KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Päätös Puheenjohtaja Eino Järvinen päätti kokouksen klo 17.51.

VALITUSOSOITUS

Tämän pöytäkirjan - §:n kohdalla tehdystä päätöksestä haetaan muutosta kunnallisvalituksella.

Pöytäkirjan 11–19 §:ien kohdalla tehdyistä päätöksistä ei saa kuntalain mukaan tehdä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa.

Valitusoikeus

Päätökseen saa hakea muutosta:

- se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen), sekä
- kunnan jäsen.

Valitusaika

Kunnallisvalitus on tehtävä 30 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista.

Valitus on toimitettava valitusviranomaiselle viimeistään valitusajan viimeisenä päivänä ennen valitusviranomaisen aukioloajan päättymistä.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, seitsemän päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, kolmantena päivänä viestin lähettämisestä.

Kunnan jäsenen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon seitsemän päivän kuluttua siitä, kun pöytäkirja on nähtävänä yleisessä tietoverkossa.

Tiedoksisaantipäivää ei lueta valitusaikaan. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joului- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituksen tehdä ensimmäisenä arkipäivänä sen jälkeen.

Valitusperusteet

Kunnallisvalituksen saa tehdä sillä perusteella, että

- päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä,
- päätöksen tehnyt viranomais on ylittänyt toimivaltansa tai
- päätös on muuten lainvastainen.

Valittajan tulee esittää valituksen perusteet valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä.

Valitusviranomais

Kunnallisvalitus tehdään Hämeenlinnan hallinto-oikeudelle.

Postiosoite: Raatihuoneenkatu 1, 13100 Hämeenlinna

Käyntiosoite: Arvi Kariston katu 5, Hämeenlinna

Sähköpostiosoite: hameenlinna.hao(at)oikeus.fi

Faksinumero: 029 56 42269

Puhelinnumero: 029 56 42210

Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>.

Valituksen muoto ja sisältö

Valitus on tehtävä kirjallisesti. Myös sähköinen asiakirja täyttää vaatimuksen kirjallisesta muodosta.

Valituksessa on ilmoitettava:

- 1) päätös, johon haetaan muutosta (valituksen kohteena oleva päätös);
- 2) miltä kohdin päätökseen haetaan muutosta ja mitä muutoksia siihen vaaditaan tehtäväksi (vaatimukset);
- 3) vaatimusten perustelut;
- 4) mihin valitusoikeus perustuu, jos valituksen kohteena oleva päätös ei kohdistu valittajaan.

Valituksessa on lisäksi ilmoitettava valittajan nimi ja yhteystiedot. Jos puhevaltaa käyttää valittajan laillinen edustaja tai asiamies, myös tämän yhteystiedot on ilmoitettava. Yhteystietojen muutoksesta on valituksen vireillä ollessa ilmoitettava viipymättä hallintotuomioistuimelle.

Valituksessa on ilmoitettava myös se postiosoite ja mahdollinen muu osoite, johon oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat voidaan lähettää (prosessiosoite). Mikäli valittaja on ilmoittanut enemmän kuin yhden prosessiosoitteen, voi hallintotuomioistuin valita, mihin ilmoitetuista osoitteista se toimittaa oikeudenkäyntiin liittyvät asiakirjat.

Valitukseen on liitettävä:

- 1) valituksen kohteena oleva päätös valitusosoituksineen;
- 2) selvitys siitä, milloin valittaja on saanut päätöksen tiedoksi, tai muu selvitys valitusajan alkamisen ajankohdasta;
- 3) asiakirjat, joihin valittaja vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu viranomaiselle.

Oikeudenkäyntimaksu

Muutoksenhakuasian vireille panijalta peritään oikeudenkäyntimaksu sen mukaan kuin tuomioistuinnmaksulaissa (1455/2015) säädetään.

Pöytäkirja

Päätöstä koskevia pöytäkirjan otteita ja liitteitä voi pyytää Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän kirjaamosta.

Postiosoite: PL 12, 30101 Forssa
Käyntiosoite: Saksankatu 27, Forssa
Sähköpostiosoite: kirjaamo@lhkk.fi
Puhelinnumero: 040 7130 555

Kirjaamon aukioloaika on ma-to klo 8.00 - 15.00, pe klo 8.00 - 14.00

Varsinaiset jäsenet			Varajäsenet			Äänet
SDP	Forssan kaupunki	Järvinen Eino	SDP	Mäkelä Karri		8,16
KOK	90 osuutta	Järvinen Tarja	KOK	Jussila Kaisa		8,16
VAS		Nummelin Jukka	VAS	Pajunen Anu		8,16
SDP		Rajahalme-Tahvanainen Tarja	SDP	Haarlo Taruanna		8,16
KESK		Tonteri Liisa	KESK	Heikkilä Miina		8,16
						40,80
KOK	Someron kaupunki	Fonsell-Laurila Kati	KOK	Ramsay Martina		8,00
SDP	32 osuutta	Hakamäki Raila	SDP	Lehtinen Riina		8,00
PS		Kuu-Karkku Teuvo	PS	Vihersola Tapio		8,00
KESK		Salo Juha	KESK	Roto Matias		8,00
						32,00
VAS	Jokioisten kunta	Lehtonen Petri	VAS	Porma Asmo		7,75
KESK	31 osuutta	Lääveri Eeva	KESK	Yrjänä Mervi		7,75
KESK		Mutikainen Markus	VAS	Heinämäki Jukka		7,75
SDP		Ristolainen Sanni	SDP	Romppainen Emmi		7,75
						31,00
KESK	Tammelan kunta	Kaunisto Jyri	KESK	Tuovinen Tuomo		9,00
KOK	18 osuutta	Kosunen Taru	KOK	Rämö Johanna		9,00
						18,00
KESK	Humpvilan kunta	Valtanen Johanna	KESK	Räsänen Reetta		6,00
SDP	12 osuutta	Räsänen Tiia	SDP	Seuranen Markus		6,00
						12,00
SDP	Urjalan kunta	Järvinen Kari	SDP	Lari Pynnä		6,00
KESK	12 osuutta	Vehmaa Simo	KESK	Tirkkonen Ville		6,00
						12,00
KESK	Ypäjän kunta	Myllymäki Miia	KESK	Schulman Nina		4,50
KOK	9 osuutta	Saastamoinen Markku	KOK	Jaakkola Sampsa		4,50
						9,00

Yhteensä 154,80



Forssan ammatti-instituutti | Faktia Oy
LOUNAIS-HÄMEEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä

TALOUSARVIO 2025 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2026 - 2027

TALOUSARVIO 2025 JA TOIMINTASUUNNITELMA 2026 - 2027

Sisältö

1 TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS.....	1
1.1 Muutosten keskiössä.....	1
1.2 Valtakunnallisia näkymiä toisen asteen koulutuksessa	2
1.3 Strategia talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden perustana	2
1.4 Strategia 2026 - 2028.....	6
1.5 Seudullinen työllisyydenhoidon kehittäminen: Ammatillisesta koulutuksesta vaikuttavuutta kohtaanto-ongelman ratkomiseen	6
1.6 Ammatillisen koulutuksen rahoitus	7
2 KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA JA TALOUS.....	8
2.1 Kuntayhtymä ylläpitäjänä	8
2.2 Toiminta-ajatus, visiot ja arvot.....	8
2.3 Yhteisöohjautuva tiimiorganisaatio vastaa nopeasti muuttuviin osaamistarpeisiin	10
2.3.1 Organisaatorakenne	10
2.3.2 Kuntayhtymän henkilöstö	11
2.4 Keskeisimpiä tavoitteita vuonna 2025	12
2.5 Koulutustoiminnan kehittäminen vuonna 2025.....	13
2.6 Opiskelijapalveluiden kehittäminen vuonna 2025.....	14
2.7 Talousarvioperusteet.....	15
3 TALOUSARVION TAVOITTEET.....	16
3.1 Toiminnalliset tavoitteet.....	16
3.1.1 Sitovat toiminnalliset tavoitteet	16
3.1.2 Strategiset tavoitteet.....	16
3.1.3 Laadulliset tavoitteet.....	19
3.2 Taloudelliset tavoitteet.....	20
4 KÄYTTÖTALOUSOSA.....	21
4.1 Yhteisöohjautuva tiimi organisaation toimintatapana.....	21
4.2 Koulutus	21
4.3 Käyttötalousosa.....	23
5 TULOSLASKELMAOSA	24
5.1 Yleiset laskentaperusteet	24
5.2 Yhteisten kustannusten jakoperusteet.....	25
5.3 Poistot ja varaukset	25

5.4 Tuloslaskelma	25
6 INVESTOINTIOSA.....	27
7 RAHOITUSOSA.....	28
8 FAKTIA OY	28
8.1 Konserniin kuuluvalla yhtiöllä asetettavat tavoitteet	28
8.2 Faktia Oy:n budjetti 2025	29
9 FOKKA SÄÄTIÖ SR.....	30
9.1 Fokka Säätiön toiminta.....	30
9.2. Fokka Säätiön talousarvio	30

1 TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA TALOUDELLINEN KEHITYS

1.1 Muutosten keskiössä

Suomen taloudellinen tilanne on heikentynyt vuosi vuodelta, ja tämä on vaikuttanut myös ammatillisen koulutuksen rahoitusnäkyymiin. Toisaalta kuitenkin yleisesti tunnustetaan elinikäisen oppimisen merkitys ja ammatillisen koulutuksen keskeinen rooli työelämän muuttuessa. Suomen menestys maailmalla on perustunut osaamiseen ja kehittämiseen sekä yritysten innovointiin. Työvoiman kysyntä ja tarjonta eivät enää kohtaa ja tämä tulee vaikuttamaan hyvin vahvasti työelämän kehityksen suuntaan. Työvoimapulaa on ollut havaittavissa jo monilla aloilla kuluneina vuosina, mutta tilanne on helpottunut väliaikaisen taantuman vuoksi. Tilanteen katsotaan kuitenkin olevan väliaikainen ja taustalla olevan edelleen sitkeän työvoimapulan elementit: ikääntyvä väestö ja huolestuttavan alhainen syntyvyys.

Hallitus kiristää sosiaaliturvaa, millä toivotaan olevan myönteinen vaikutus työllisyyteen. Samalla kansalaisten toiveet ja suunnitelmat ovat yhä yksilöllisempiä, ammatti voi vaihtua monia kertoja ja nk. vaativampia töitä kohti etenevä urapolku ei ole enää ainoa vaihtoehto työelämässä. Käynnissä on globaali muutos, joka näkyy mm. teknologisenä kehityksenä kaikilla yhteiskunnan aloilla ja ammateissa. Kaikki ammatit muuttuvat, osa poistuu ja toisaalta tulee uusia ammatteja. Tekoäly on jo työväline monissa tietotöissä.

Ammatillinen koulutus on juuri näiden muutosten keskiössä ja voi olla yhtenä ratkaisijana sekä isossa kuvassa että yksilötasolla. Jokaisen työntekijän Suomessa tulee varautua osaamisen tarpeiden muutoksiin. Ammatillinen koulutus on merkittävässä roolissa väestön uudelleen kouluttamisessa. Koulutuksen avulla voidaan kehittää kansalaisten osaamista vastaamaan työelämän kysyntää vastaavaksi. TE-palvelu-uudistus astuu voimaan 1.1.2025 ja keskeisenä tavoitteena on palvella ihmisiä paremmin työnhaku- ja alanvaihtotilanteissa. Ammatillisen koulutuksen rooli on tämän uudistuksen toimeenpanossa valtavan iso, mutta heikenevät rahoitusnäkyvät vaikeuttavat erityisesti aikuiskoulutuksen järjestämistä jatkossa. Työllisyysalueiden kilpailutukset ovat kuntayhtymäkonsernille hyvin tärkeät ja niissä menestyminen olennaista. Näiden koulutusten avulla voidaan tarjota lyhytkestoista ja nopeasti työlistävää koulutusta, mikä on vos-rahoituksen rinnalla erittäin hyvä lisä tarjontaan.

Pedagogiikassa muutospainetta tuovat erilaiset ja hyvin yksilölliset oppijat, opetusmuotojen muutos (teknologian ja rahoituksen vaikutus) sekä yrittäjyyden merkityksen ja arvostuksen nousu. Näihin vaatimuksiin tulee vastata kehittämällä erilaisia osaamisen kehittämisen tapoja, joustavuutta, työelämäyhteistyön roolia ja ohjaus- ja tukipalveluita oppijoille. Kuntayhtymä lisää koulutustarjontaa erilaisiin tarpeisiin mm. vahvistamalla tutkintoon valmentavan koulutuksen tarjontaa ja aikuisten perusopetuksen ryhmiä. Laajennettu oppivelvollisuus on astunut voimaan ja sen vaikutukset näkyvät täysimittaisesti vasta tulevana vuosina. Koronapandemian jälkimainingeissa tulee edelleen huolehtia erityisesti nuorten hyvinvoinnista ja opintojen etenemisestä.

Vastuullisuudesta on tullut nopeasti megatrendi eri organisaatioissa globaalisti. LHKK sai ensimmäisenä Suomessa uudistetun kestävän kehityksen sertifikaatin tammikuussa 2021 ja se on uusittu 2024. Vastuullisuuskokonaisuutta on kehitetty myös vuonna 2022, jolloin LHKK saavutti Ekokompassi-sertifikaatin ja palkittiin myös Opetus- ja Kulttuuriministeriön laatu-palkinnolla. Ilmastonmuutos ja ympäristövaatimukset sekä väestönmuutos (ikäluokkien piene-neminen, poismuutto seudulta, maahanmuuttajat) vaikuttavat voimakkaasti paikallistason

toimintaan ja kehitysnäkymiin. Kuntayhtymä kantaa vastuuta huolehtimalla osaltaan kestäväen kehityksen periaatteista kaikissa toimitissaan.

1.2 Valtakunnallisia näkymiä toisen asteen koulutuksessa

Pääministeri Petteri Orpon hallituksen ohjelman mukaisesti opetus- ja kulttuuriministeriö on valmistellut ammatillisen koulutuksen rahoituksen ja toiminnan ohjauksen uudistamista hallitusohjelman tavoitteiden mukaisesti. Samalla on valmisteltu muita hallitusohjelman edellyttämiä säädösmuutoksia kuten tilauskoulutuksen laajentaminen.

Ammatillisen koulutuksen rahoituksen uudistamisen osalta tavoitellaan vaikuttavuuden parantamista ja rahoitusjärjestelmän selkeyttämistä. Rahoituksen perusteina painottuisivat nykyistä enemmän tutkinnon osien suorittaminen, työllistyminen ja jatko-opintoihin siirtyminen.

Hallituksen tavoitteena on, että jokainen opiskelija suorittaa toisen asteen tutkinnon. Hallituskauden aikana vahvistetaan oppimisen tukea ja selkeytetään tuen ketjua varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle. Näiden tavoitteiden toteuttamiseksi tukea ja ohjausta vahvistetaan ja yhtenäistetään ammatillisessa koulutuksessa ja lukiokoulutuksessa.

Oppimisen tuen yhtenäistämiseksi toisella asteella on asetettu kehittämisryhmä. Kehittämistä tuetaan myös ohjelmalla, jossa yhteensä 25 miljoonaa euroa on suunnattu oppimisen tuen kehittämiseen lukio- ja ammatillisessa koulutuksessa. Vuodesta 2025 alkaen sekä lukiokoulutuksen että ammatillisen koulutuksen rahoitukseen lisätään 10 miljoonaa euroa oppimisen tuen lisätehtävistä aiheutuviin kustannuksiin.

Budjettiriihessä hallitus päätti 120 miljoonan euron rahoitusleikkauksesta ammatilliseen koulutukseen vuodelle 2025. Leikkaus kohdistetaan erityisesti aikuiskoulutukseen. Lisäksi strategiarahoitus laskee merkittävästi, ja lähihoitajakoulutukseen suunnattu lisärahoitus loppuu.

1.3 Strategia talousarvion ja toiminnallisten tavoitteiden perustana

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä on varautunut verrattain hyvin käynnissä olevin yhteiskunnallisiin ja toiminnallisiin muutoksiin viemällä läpi laadukkaan ja kattavan strategia-prosessin vuonna 2022. Vuoden 2021 alusta koulutuskuntayhtymän toiminnot, prosessit ja johtamisjärjestelmä muutettiin moderniksi tiimiorganisaatioksi. Molemmat isot ja organisaation menestymisen kannalta keskeiset kokonaisuudet on rakennettu modernilla tavalla vastaamaan 2020-luvun osaamistarpeisiin. Tämä kokonaisuus vastaa tavoitteisiin, joita asetetaan esimerkiksi kehittämiskyvylle, nopeudelle, verkostomaiselle työskentelylle ja tuottamillamme palveluille.

Strategiakokonaisuutta päivitettiin vuoden 2022 aikana ja laadittiin edelleen henkilöstön, luottamushenkilöiden, opiskelijoiden ja sidosryhmien kanssa yhteistyössä. Strategiatyössä huomioitiin työelämän ja ammattien muutokset, teknologinen kehitys ja vastuullisuus. Tavoitteena on vahva työelämäyhteistyö, joka antaa mahdollisuuksia ja valmiuksia kehitystyölle

kokonaisuutena. Strategian tavoitteiden onnistuminen varmistetaan tulokorttityöllä ja tavoitteiden kirkastamisella jokaiselle tiimille. Strategiatyötä tukevat myös henkilöstöstä valitut strategiakoordinaattorit, joita on yksi jokaiselle sektorille (6).

Tulokorttia on uudistettu vuoden 2023-2024 aikana ja sen mittareita rakennettiin yhdessä henkilöstön kanssa ensimmäistä kertaa vuonna 2024. Näin ollen tulokortti ohjaa yhä paremmin henkilöstön ja tiimien työtä, kun sitä on ollut mahdollisuus olla tekemässä yhdessä.

Strategian kuusi painopistettä toimivat strategian päivittämisen sekä taloudellisen ja toiminnallisen suunnittelun pohjana.

1. Vahva ja dynaaminen yhteys seudun yrityksiin ja toimijoihin

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä on seudun elinvoiman vahvistamisen keskeinen toimija. Sen toiminta näkyy laajasti yrityksissä, yhteisöissä ja omistajakuntien toiminnoissa airtona kumppanuutena ja kehitystyön aktivaattorina.

LHKK on joustava ja ketterä toimija. Tiimiorganisaationa se pystyy vastaamaan toimintaympäristössä tapahtuviin tai työelämän nopeisiin muutostarpeisiin viipymättä. Pelkkä yksilöiden mukautumiskyky ei riitä, vaan yhteisö pystyy toimimaan ja uudistamaan organisaation toimintaa yhdessä. LHKK toimii suunnitelmallisesti, tavoitteellisesti ja on nopea oppimaan.

LHKK:n menestymisen kannalta vahva työelämäyhteistyö, verkostot ja aidot kumppanuudet vastaavat monen muutosvoiman aiheuttamaan tarpeeseen. Työelämäyhteistyötä vahvistetaan panostamalla henkilöstön työelämäjaksoihin, koulutuksiin ja vierailukäynteihin sekä kansainvälisiin jaksoihin. Työelämäyhteistyöstä saatavaa tietoa hyödynnetään koulutuksen ja palveluiden kehittämisessä tavoitteellisesti.

Kumppanuuksia rakennetaan ja syvennetään, tavoitteena on päästä erillisyydestä vuorovaihtukseen ja yhteiseen tekemiseen verkostoissamme. Verkostoyhteistyötä lisätään entisestään kumppanien kanssa. Strategisesti tärkeimpiin kumppaneihin kuuluvat Forssan Yritysk kehitys Oy, Hämeen ammattikorkeakoulu, Eerikkilän urheiluopisto, Hevosopisto, omistajakuntien eri toiminnot (työllisyydenhoito, sivistys, elinvoimatyö), Hämeen ELY-keskus ja Hämeen TE-toimisto, hyvinvointialue, yrittäjähdistykset sekä seudun kolmas sektori. Verkostoyhteistyön tavoitteena on uudenlaisten ja innovatiivisten yhteistyömallien luominen koulutukseen, opiskelijahankintaan, työllistämiseen, yrittäjyyden kehittämiseen sekä osallisuuden lisäämiseen.

2. Markkinoinnin ja viestinnän tehostaminen

LHKK on vetovoimainen oppilaitos, jossa panostetaan opiskelijahankinnassa jatkuvan haun kehittämiseen ja myönteiseen hakijakokemukseen. Olemme vahvasti esillä erilaisissa tapahtumissa niin seutukunnalla, maakunnassa kuin valtakunnallisesti.

LHKK toimii monella eri tavalla seudun työelämän kumppanina ja kehityksen tukijana. Koulutustarjonta suunnitellaan yhteistyössä seudun työnantajien kanssa ja tarjonnasta tiedotetaan seudullisesti laajasti ja tavoitteellisesti. Koulutustarjonta on helposti löydettävissä monikanavaisesti.

LHKK näkyy vahvasti lähikuntien peruskouluissa ja tiedottaa aktiivisesti opinto-ohjaajille, opettajille ja huoltajille. Järjestämme koulutusaloihin ja koulutuksiin tutustumispäiviä säännöllisesti, joista myös tiedotetaan aktiivisesti. Korkeakouluysteistyötä vahvistetaan edelleen jo olemassa olevien kumppanuuksien lisäksi ja väyläopintojen mahdollisuus tuodaan markkinoinnissa sekä yksilöllisten polkujen tarjonnassa selkeästi esille. Seudullista yhteistyötä kuntien ja muiden oppilaitosten välillä edistetään onnistuneita toimintamalleja esille tuoden.

Opintopolkuvaihtoehtojen, kuten yrittäjyys-, vastuullisuus-, kansainvälisyys-, Urheiluakatemia- sekä huippuosajapolkujen markkinointia vahvistetaan.

Yhteistyötä työelämän ja kumppanien kanssa rakennetaan nopeammaksi, joustavaksi ja sujuvaksi. LHKK:n henkilöstö vahvistaa omalla osaamisella ja toiminnallaan monenlaista verkostoyhteistyötä.

3. Toiminta yhteiskunnallisen osallisuuden vahvistamisessa

LHKK on aktiivinen toimija ja vastuunkantaja yhteiskunnallisen osallisuuden vahvistamisessa seutukunnalla.

Yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen

LHKK kouluttaa työelämään hyvinvoivia, tulevaisuustaitoisia, työ- ja toimintakykyisiä ammatillaisia. Opinnot rakennetaan opiskelijälähtöisesti, opiskelijan omista lähtökohdista ja tavoitteista käsin. Opiskelu LHKK:ssa on mielekästä, motivoivaa ja sopivan haastavaa. Yhdenvertaisilla ohjauspalveluilla ja opintojen tukipalveluilla turvataan opiskelijan opintojen eteneminen, jatko-opintoihin siirtyminen sekä opintojen jälkeinen työllistyminen ja yrittäjyys.

Luomme turvallisen, välittävän ja viihtyisän opiskeluympäristön. Opiskelijoiden hyvinvoinnin edistämiseksi keskeistä on ennaltaehkäisevä työ ja varhainen vaikuttaminen. Opiskelijoiden opintoihin kiinnittymistä tuetaan oppilaitoksen yhteisöllisyyttä lisäämällä sekä opiskelijoiden osallisuutta tukevia sekä läsnäoloa vahvistavia rakenteita ja toimintatapoja kehittämällä.

LHKK edistää työelämäosallisuutta rakentaen uudenlaisia polkuja heikommassa asemassa oleville henkilöille tiiviissä yhteistyössä muiden palvelujen tarjoajien sekä yritysten kanssa. LHKK järjestää osallisuutta, osaamista ja työllistymistä parantavia koulutus- ja valmennuspalveluja seudullisen työllisyydenhoidon vahvana ja aktiivisena toimijana ja vastuunkantajana. Tähän tarkoitukseen liittyen kuntayhtymä on perustanut myös säätiön.

4. Ilmasto- ja vastuullisuusteemat

LHKK on vastuullinen organisaatio. Huolehdimme henkilöstöstämme ja opiskelijoistamme, mikä edesauttaa hyvinvoivien osaajien kehittymistä, parempaa asiakaskokemusta ja lojaliteettia. Huolehdimme myös henkilöstön ja opiskelijoiden vastuullisuusosaamisesta.

Ilmasto- ja kiertotaloustavoitteemme ovat kunnianhimoisia. Toimimme muille systemaattisesti kehittyvänä esimerkkinä laskemalla hiilijalanjälkemme, pienentämällä ympäristövaikutuksiamme ja kasvattamalla hiilikädenjälkeämme. Tavoitteemme näkyvät konkreettisesti mm. kaiken tarvittavan materiaalin huolellisessa harkinnassa, toimimisessa hankintaohjeiden mukaan, elinkaariajattelussa, hävikin minimoimisessa, matkustamisen vähentämisessä

ja energiatehokkuudessa. Tavoitteenamme on siirtyä käyttämään uusiutuvaa energiaa. Hankimme vastuullisesti tuotettuja tuotteita ja palveluita mahdollisimman paljon lähialueelta. Siirrymme vähitellen hankintoihin, joiden avulla voidaan vähentää ilmastokuormitusta ja kompensoida hiilijalanjälkeä.

Pyrimme suunnittelemaan toimintamme niin, että pystymme itse jatkojalostamaan ja hyödyntämään toiminnastamme syntyvät sivuvirrat esim. koulutuksessa ja kuntayhtymän muussa toiminnassa. Tavoitteenamme on tulevaisuudessa olla lähes jätteen oppilaitos. LHKK haluaa olla edelläkävijä, joka on luomassa muutosta paljon energiaa ja raaka-ainevaroja vievästä taloudesta kohti vihreää taloutta. Kyseessä on strateginen valinta, jonka seurauksena on edelleen tehtävä muutoksia palvelu- ja tuotantoketjuihin, työprosesseihin ja työtoimintaan. Vihreä talous ja kiertotalous edistävät pitkällä tähtäimellä työllisyyttä ja paikallista toimintaa luoden uudenlaisia liiketoiminnan malleja.

Noudatamme YK:n kestävän kehityksen tavoiteohjelmaa (Agenda 2030). Keskeisimmiksi painopisteiksi nostamme tavoitteet nro 4 Hyvä koulutus, nro 8 Ihmisarvoista työtä ja talouskasvua, nro 12 Vastuullista kuluttamista ja nro 13 Ilmastotekoja. Jatkamme vuonna 2021 saavuttamamme Oppilaitosten kestävän kehityksen sertifikaatin itsearviointityötä. Sitoudumme saavuttamamme Ekokompassi-sertifikaatin ympäristöohjelman mukaiseen kehittämiseen. Annamme kaksi kertaa vuodessa Sitoumus 2050 –toimenpidelupaukset. Toimenpiteiden avulla sitoudutaan 2-10 vuoden aikana toteutettaviin konkreettisiin toimiin, toimintatapojen muutoksiin ja innovatiivisiin kokeiluihin, jotka edistävät yhteisesti sovittuja tavoitteita.

Yhteisömme tavoitteena on laajentaa käsitystämme kestävyystaidoista kohti ekososiaalista sivistystä ja globaalia ulottuvuutta.

5. Teknologia

Teknologinen muutos on käynnissä koko yhteiskunnassa ja kaikissa ammateissa, joka perustuu digitaalitekniikan nopeaan kehitykseen. Muutos etenee työtehtävien automatisoitumisen, informaation lisääntymisen ja alustojen välillä tapahtuvan algoritmeihin perustuvan ohjauksen myötä. Koneoppiva tekoäly, esineiden internet, lisätty ja virtuaalinen todellisuus sekä digitaaliset alustat kytkeytyvät monella tavalla yhteen.

LHKK:n yhteisö, henkilöstö ja opiskelijat voivat omalla toiminnallaan vaikuttaa tapoihin, joilla teknologioita otetaan käyttöön ja sovelletaan työssä ja luoda näin uudenlaisia teknologisia ratkaisuja.

LHKK on aktiivinen ennakoimalla työelämän muutos- ja kehitystarpeita. LHKK vahvistaa sekä henkilöstön että opiskelijoiden osaamista ja ymmärrystä teknologiasta ja sen hyödyntämisestä. Tämä hyödyntää myös kumppaniemme ja sidosryhmiemme käytännön toimintaa.

6. Kilpailukyvyyn vahvistaminen

Henkilöstön osaamisen kehittäminen on luonteva osa LHKK:n jatkuvaa muutosprosessia. Koko henkilöstön osaamista ja tulevaisuustietoisuutta lisätään. LHKK:ssa tehdään ennakointityötä tiedostaen ja järjestelmällisesti ja eri alojen toimintaympäristön muutoksia analysoi-

den. LHKK:n henkilöstö, opiskelijat ja työelämän kumppanit ovat keskeisessä kehittämisroolissa. Yhteisöstä nousevan muutoksen tuomia mahdollisuuksia hyödynnetään vahvistamalla yhteyksiä, moninaisuutta ja vuorovaikutusta.

Osaamisen kehittämiseen ja päivittämiseen panostetaan. Myös uusien koulutusten ja palveluiden innovointiin järjestetään aikaa ja resursseja. Osallistava johtamisen tapa on osa LHKK:n kokonaisvaltaista lähestymistapaa hyvinvointiin. Se ulottuu henkilöstöön, opiskelijoihin ja laajenee kumppanuuksien kautta ympäröivään yhteiskuntaan. Luottamusta tulevaan edistetään tulevaisuustaitojen opettamisen kautta.

Yrittäjyyttä ja sen eri vaihtoehtojen osaamista edistetään – kestävien arvojen mukaista innovaatiotoimintaa ja ketteriin kokeiluihin kannustava toimintakulttuuri tukee tulevaisuuden yrittäjyyttä. Yhteistyötä tehdään mm. korkeakoulujen, tutkimuslaitosten, yritysten ja muiden toimijoiden kanssa.

Kansainvälisyyskasvatusta vahvistetaan edelleen ja opiskelijoita/henkilökuntaa kannustetaan osallistumaan ulkomaanjaksolle. Samalla edistetään kotikansainvälistymistä organisaation sisällä. Hankerahoitusta haetaan aktiivisesti strategian mukaisesti. Hankkeiden avulla kehitetyt tulokset integroidaan osaksi organisaation perustoimintoja.

Tiimiorganisaation toiminta tukee strategiaa, yhteisöllisyyttä, vastuullisuutta ja edelläkävijyyttä. Sisäisiä prosesseja ja vastuita vahvistetaan ja tiimiorganisaation toimimista tuetaan.

1.4 Strategia 2026 - 2028

LHKK:n nykyinen strategia on voimassa vielä vuoden 2025. Strategiatyö uudelle kaudelle tehdään vuoden 2025 aikana jälleen laajasti osallistaen. Työhön kutsutaan luottamushenkilöt, henkilöstö, opiskelijat, sidosryhmät, omistajakunnat ja työelämän edustus. Johtotiimi ja strategiakoordinaattorit toteuttavat strategiapajojen käytännön toteutuksen. Uusi strategia tulee yhtymävaltuuston käsittelyyn marraskuussa 2025 ja astuu voimaan 1.1.2026.

1.5 Seudullinen työllisyydenhoidon kehittäminen: Ammatillisesta koulutuksesta vaikuttavuutta kohtaanto-ongelman ratkomiseen

Työllisyydenhoito on ollut jo useita vuosia yhä tärkeämpi osa koulutuskuntayhtymän toimintaa. Tämä kokonaisuus on sekä koulutuskuntayhtymän kokonaistavoitteiden, mutta myös seudun elinvoiman kannalta hyvin merkittävä vaikutuksiltaan.

Lounais-Hämeessä on työstyetty eri julkisten toimijoiden kesken vuodesta 2020 asti yhteisvoimin seudullista työllisyydenhoidon ekosysteemiä. Verkoston on saanut nimekseen Virtaverkosto. Tavoitteena on kehittää ja tehostaa työllistämistä ja elinvoimaa verkoston palveluiden yhteensovittamisella. Konsortioon kuuluvat kaikki seutukunnan viisi kuntaa, Hämeen TE-toimisto, Hämeen ELY-keskus, Kanta-Hämeen työllistymistä edistävä monialainen yhteispalvelu TYP, KELA, Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä, OmaHäme ja Forssan Yrityskehitys Oy, eli ne organisaatiot, jotka voivat vaikuttaa alueen työllisyys- ja hyvinvointitilanteeseen. Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä (LHKK) on ollut verkostosuunnittelun veto-

vastuussa vuoden 2021 alusta lähtien. Verkostoon liittyivät vuonna 2024 myös Hämeen ammattikorkeakoulu, Hämeen ammatti-instituutti ja Fokka Säätiö. Tämän verkoston työ jatkuu myös vuonna 2025, ja on tukemassa valtakunnallista TE2025-uudistusta.

TE-palvelut 2025-uudistus astuu voimaan 1.1.2025 ja työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät valtiolta kuntiin. Koulutuskuntayhtymä on osaamisen tuottajana tässä keskeisessä roolissa. Forssan seudun viisi kuntaa ovat muodostaneet yhteisen työllisyysalueen, TyöHämeen yhdessä Hämeenlinnan ja Hattulan kanssa

Koko Lounais-Hämeen verkosto työskentelee työllisyysalueiden kanssa yhteisen tavoitteen eteen, joka on asukkaiden työllistyminen ja yritysten työvoiman saanti. Kohtaanto-ongelmaan tarttuminen on yhteiskunnan kantokyvyn kannalta hyvin keskeinen asia: Osaamisen uudistamisen, kehittämisen tai päivittämisen on todettu olevan hyvin keskeinen ratkaisu työllistymisessä, siksi ammatillinen koulutus monine instrumentteineen tarjoaa ratkaisuja koko verkoston käyttöön. TyöHämeen kanssa on sovittu yhteisestä monialaisesta palvelupisteestä, jossa palveluita tarjotaan kaikille asukkaille. Palvelupiste sijoitetaan TyöHämeen toimiston viereen ja siinä toimivat Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä, Fokka Säätiön Ohjaamo, Forssan kaupunki ja OmaHäme.

LHKK pyrkii lisäämään palveluita työllisyysalueeseen myös vuonna 2022 perustetun Fokka Säätiön palveluiden kehittämisen avulla. Säätiön toiminnasta lisää luvussa 9.

1.6 Ammatillisen koulutuksen rahoitus

Ammatillisen koulutuksen rahoitus perustuu valtionosuusrahoitukseen. Rahoitus määräytyy opiskelijavuosien sekä suoritusten ja tulosten perusteella. Koulutuksenjärjestäjälle myönnetään suoritepäätöksellä seuraavan varainhoitovuoden rahoitus. Päätökset tehdään marras-joulukuussa.

Voimassa olevan rahoitusasetuksen mukaan 70 % rahoituksesta (perusrahoitus) määräytyy suoritepäätöksessä määritettyjen opiskelijavuosien mukaan. Volyymissa huomioidaan perustutkinnot, ammattitutkinnot ja erikoisammattitutkinnot. 20 % rahoituksesta tulee suoritteiden perusteella; tutkintojen osat ja tutkinnot osaamispisteystettynä. 10 % rahoituksesta tulee vaikuttavuudesta, jota kuvaavat työllistyminen ja jatko-opintoihin siirtyminen perustutkintoon johtavassa koulutuksessa sekä opiskelija- ja työelämäpalautteet. Neljantenä rahoituselementtinä on ns. strategiarahoitus, jolla tuetaan fuusioita, valtakunnallisia kokeiluja, laajoja kehittämishankkeita sekä äkillisiin rakennemuutostilanteisiin varautumista (enintään 0,75 % kokonaisrahoituksesta). Strategiarahoitusta sekä muita erillisrahoituksia (hankerahoitus) käytetään toiminnan kehittämiseen kuntayhtymässä.

Opiskelumuotoja ovat koulutuksenjärjestäjän eri oppimisympäristöissä järjestettävä ohjattu lähi-, etä- tai monimuoto-opiskelu sekä työpaikalla järjestettävä koulutus, joka perustuu oppisopimukseen tai koulutusoppimukseen. Tutkinnot jaetaan kustannusryhmiin tutkinnoittain ja niiden kustannuskorikohtainen hinta vaihtelee. Myös eri tutkintotyyppien painokertoimet vaihtelevat. Erityisen tuen järjestämisessä on oma painokerroin, samoin kuin majoituksen järjestämisessä. Henkilöstökoulutuksen ja työvoimakoulutuksen järjestämisen kertoimet ovat niin ikään omansa.

Oppivelvollisuuslainsäädäntö on astunut voimaan elokuussa 2021. Siitä on seurannut taloudellisia ja toiminnallisia muutoksia, jotka näkyvät kokonaisuudessaan vasta tulevina vuosina. Käytännön tasolla uudistus on edennyt seudullisesti hyvin, joskin muutoksen myötä koulutuksen arkeen on tullut huomiota vaativia lieveilmiöitä.

Vuonna 2026 ammatillisen koulutuksen rahoitusmalliin on tulossa merkittäviä muutoksia. Uudistuksen tavoitteena on parantaa koulutuksen vaikuttavuutta ja laatua sekä yksinkertaistaa rahoituksen määräytymisperusteita. Ammatillisen koulutuksen rahoituksesta leikataan vuoden 2025 osalta 120 miljoonaa euroa ja rahoitukseen kohdistuu leikkauspaineita myös tulevina vuosina.

2 KUNTAYHTYMÄN TOIMINTA JA TALOUS

2.1 Kuntayhtymä ylläpitäjänä

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä LHKK on konserni, joka järjestää ja myy osaamisen kehittämistä. Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän jäsenkunnat ovat Forssa, Humppila, Jokioinen, Somero, Tammela, Urjala ja Ypäjä. Kuntayhtymä ylläpitää Forssan ammatti-instituuttia ja omistaa markkinaehtoisesti koulutus- ja valmennuspalveluita sekä henkilöstövuokrausta järjestävän Faktia Oy:n. Koulutuskuntayhtymällä on myös määräysvalta Fokka Säätiö sr:ssä. Säätiön toiminnan keskeisenä tavoitteena on turvata mahdollisimman hyvin osa kuntien asukkaiden lähipalveluista isojen valtakunnallisten uudistusten tapahtuessa sekä edelleen pyrkiä vähentämään työttömyyttä ja lisäämään työllisyyttä.

Kuntayhtymä on tukemassa omalla toiminnallaan seudun elinvoimaa. Koulutusratkaisut ovat yhtä aikaa sekä kuntayhtymän rahoituksen että elinvoiman lisäämisen kannalta samansuuntaiset. Koulutuksen pitää johtaa tutkinnon suorittamiseen sekä työllistymiseen, yrittäjäksi ryhtymiseen tai jatko-opintoihin korkea-asteella. Koska peruskoulun päättävä ikäluokka seudulla pienenee pienemistään, aikuisten määrää opiskelijoina on vastaavasti nostettava. Tämä tukee myös seudullisia tavoitteita, koska seudun väestöllä on verrattain matala koulutustaso. Myös yrityskohtaisia toteutuksia tulee lisätä kohtaanto-ongelman vallitessa ja toisaalta uusien yhteiskunnallisten osaamisvaatimusten lisääntyessä nopealla tahdilla.

2.2 Toiminta-ajatus, visiot ja arvot

Toiminta-ajatuksemme on:

Edelläkävijänä osaamista yksilön, työelämän ja yhteiskunnan tarpeisiin.

Visiomme on:

Ylpeitä ammattilaisia, vahvaa elinvoimaa

Arvot ohjaavat opiskelijoiden ja henkilökunnan muodostaman yhteisön päivittäistä toimintaa. Keskeisimmiksi arvoiksi kuntayhtymän toiminnassa on valittu seuraavat:

Edelläkävijyys

Tarjoamme huippuosaamista asiakkaillemme. Olemme innovatiivisia ja kehityskykyisiä. Toimimme ennakoivasti ja reaktiivisesti. Kehitämme itseämme, olemme ylpeitä yhteisöstämme, osaamisestamme ja ammattitaidostamme. Ennakoimme toiminnassamme toimintaympäristön muutokset.

Vastuullisuus

Kannamme yhteiskunnallisen vastuamme. Kaikki asiakkaat ovat meille tärkeitä. Valmennamme osaajia työelämän tarpeisiin, ehkäisemme syrjäytymistä, tunnemme sosiaalisen ja kulttuurisen vastuun toiminnassamme ja toimimme kestävän kehityksen ja kiertotalouden periaatteiden mukaisesti.

Opiskelija on meille kaikki kaikessa. Opinnot suunnitellaan yksilöllisesti opiskelijan tarpeet huomioiden. Toimintamme kivijalka on yhteistyö työelämän kanssa. Toimimme tuloksellisesti ja tarkoituksenmukaisesti.

Yhteisöllisyys

Kannustamme toisiamme ja onnistumme yhdessä. Työyhteisö toimii joukkueena opiskelijoiden ja työelämän hyväksi. Yhteisömme hyvinvointi on meille tärkeää. Puhallamme yhteisönä yhteen hiileen.

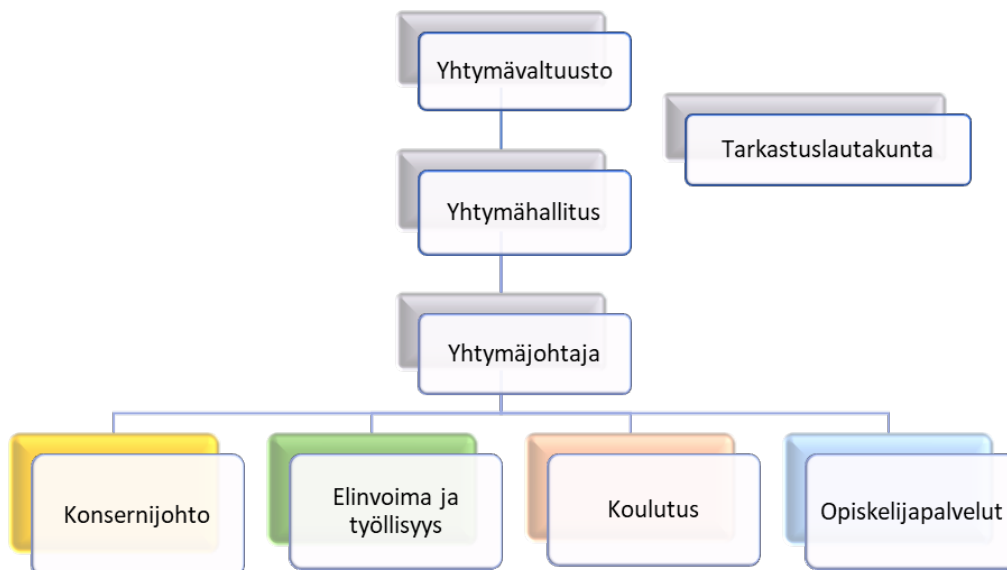
Opiskelijamme valmistuvat ammattiin ja työllistyvät hyvin. Opintojen keskeyttäminen on vähäistä ja saamme hyvää palautetta opiskelijoilta sekä työelämältä.

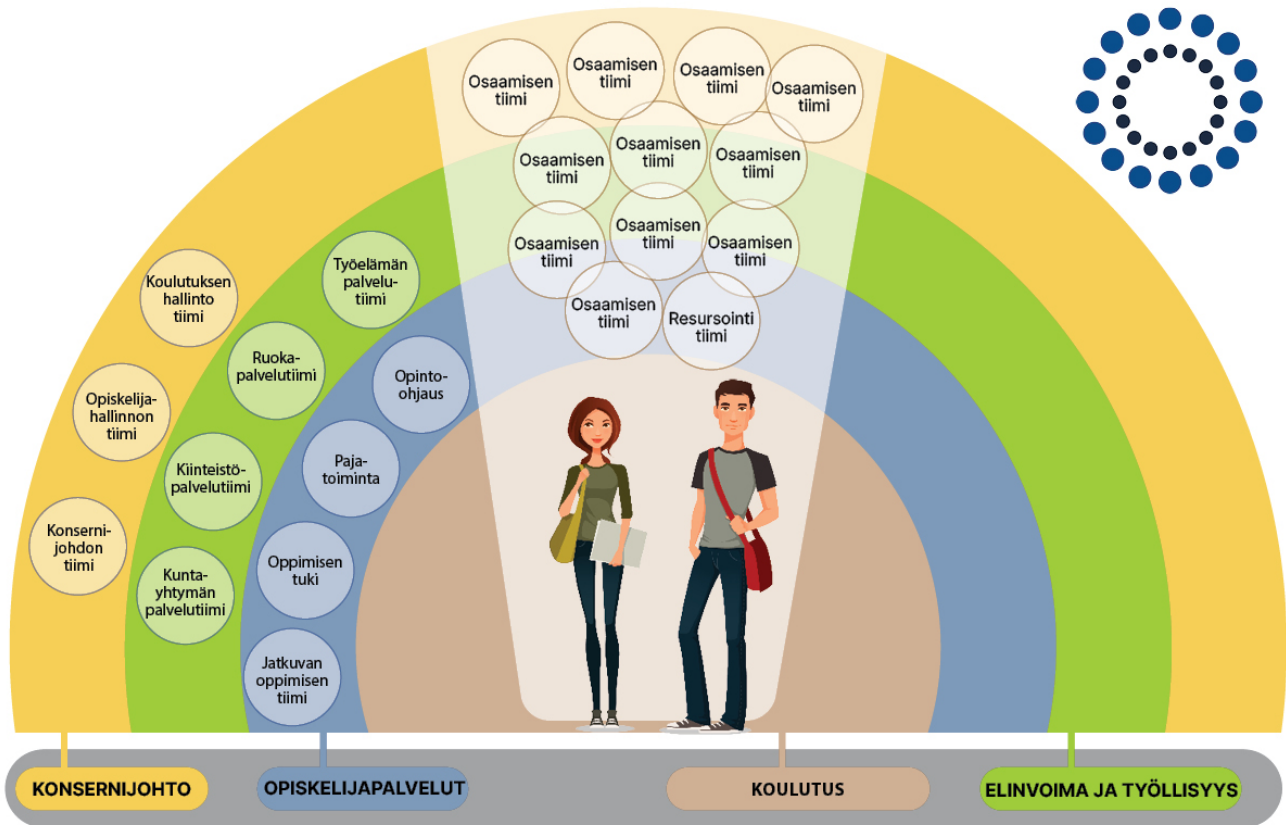
2.3 Yhteisöohjautuva tiimiorganisaatio vastaa nopeasti muuttuviin osaamistarpeisiin

2.3.1 Organisaatorakenne

Organisaation toiminnot on jaettu neljään tulosalueeseen. Ne ovat Konsernijohto, Elinvoima ja työllisyys, Koulutus ja Opiskelijapalvelut. Tulosalueet ovat toimintokohtaisia eivätkä koulutusalaakohtaisia, millä pyritään ylläpitämään ja vauhdittamaan mahdollisimman monipuolista ja monialaista osaamisen kehittämistä. Toimintokohtaisuudella pyritään varmistamaan kaikkien keskeisten ydinprosessien saumaton toiminta ja se, että samat toimintaohjeet ja niiden tulkinnat koskevat koko koulutusta. Johtotiimiin kuuluvat yhtymäjohtaja, elinvoimajohtaja, rehtori, koulutusjohtaja ja opiskelijapalveluiden johtaja.

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän organisaatio 1.1.2025





KOTITIIMIT

Palvelutiimit

- Johtotiimi
- Avain-tiimi
- Kiinteistötiimi
- Opinto-ohjauksen tiimi
- Oppimisen tuki tiimi
- Osuma-tiimi
- Ruokapalvelu-tiimi
- Sarana-tiimi
- Tuike-tiimi
- Työelämäpalveluiden tiimi
- Virtavalmennus-tiimi

Osaamisen tiimit

- AutoLogistiikkaNosturi -tiimi
- Hype-tiimi
- Kajo-tiimi
- Liito-tiimi
- Medi-TV -tiimi
- Pisara-tiimi
- Pro Maku -tiimi
- Sotetiimi
- TKP tiimi
- Teknologiaosaamisen tiimi
- Yto-tiimi
- Resurssointitiimi

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän organisaatio

2.3.2 Kuntayhtymän henkilöstö

Toimintaympäristön ja työelämän muutokset heijastuvat monin tavoin oppilaitoksen henkilöstöön ja toimintaan. Tehtävät ja toiminnalle asetetut odotukset ovat lisääntyneet, joten henkilöstön kyvykkyudet ja osaaminen ovat ratkaisevia organisaation menestymisen kannalta. Myös teknologia uudistaa työympäristöjä, työtapoja ja -välineitä ja edellyttää samalla myös huolehtimista siitä, että henkilöstön osaaminen on ajanmukaista.

Asiantuntijaorganisaation menestymisen kannalta työyhteisötaidot, kuten työyhteisön jäsenten kyky avoimeen ja toista arvostavaan vuorovaikutukseen, ovat välttämättömiä. Panos-

tamme toistemme työn arvostamiseen ja avoimeen tiedonkulkuun koko organisaatiossa. Jokainen henkilöstön jäsen on vastuussa hyvän työyhteisön rakentumisesta sekä oman työkykynsä ylläpidosta ja sen aktiivisesta kehittämisestä.

Verkostomainen työskentelytapa edellyttää jokaiselta vuorovaikutteisesta työskentelystä yhteisöllisyyden ja yhdessä toimimisen vahvistamiseksi. Organisaation toimiva sisäinen yhteistyö ja henkilöstön yhteisöllisyys näkyy myös hyvänä ja ketteränä palveluna sekä ulkoisten että sisäisten asiakkaiden suhteen.

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän henkilöstöllä on hyvät mahdollisuudet ammatilliseen kehittymiseen Henkilöstön osaamista ja kyvykkyyksiä vahvistetaan ja ylläpidetään sisäisillä kehittämissäpäivillä sekä koulutus- ja perehdytystilaisuuksilla sekä erilaisilla täydennyskoulutuksilla ja hyödyntämällä työelämäjaksoja. Osaamisen kehittämisen tukena on myös vuonna 2023 käyttöön otettu Guidin-järjestelmä, jonka sisältöjä kehitetään ja laajennetaan edelleen. Henkilöstötämme on suunniteltu yhdessä henkilöstön kanssa ja ne ovat kattavat.

Hyvin toimiva työyhteisö heijastuu myös positiivisesti työnantajakuvaan. Tavoitteenamme on olla yksi Suomen vetovoimaisimmista työpaikoista. Kannustamme näkyvyyden lisäämiseen sosiaalisen median kanavissa sekä sisäisessä viestinnässä. Kokeiluista ja onnistumisista kerrotaan ja näin ylläpidetään myös sisäisen ylpeyden kokemusta. Kuntayhtymälle myönnettiin Great Place to Work -sertifikaatti sekä marraskuussa 2022 että 2023. Sertifiointi on voimassa vuoden kerrallaan, joten tavoittelemme jatkossakin sertifikaattia vuosittain.

2.4 Keskeisimpiä tavoitteita vuonna 2025

Koulutuskokonaisuuden pitäminen tasapainossa rahoituksen mukaisesti

- Tutkintotavoitteiset koulutukset strategisesti valittuja ja vetovoimaisia
- Opiskelijoiden koulutuksen ja tuen järjestäminen laadukkaasti, jotta tutkintotavoitteet täyttyvät ja osaamisella pääsee työelämään tai jatko-opintoihin
- Seudullisen Tuva-koulutuksen kehittäminen vastaamaan alueen tarpeita
- Aikuisten perusopetuksen kehittäminen ja vakiinnuttaminen
- Oppilaitoksen opiskelijahuollon vakiinnuttaminen pedagogisten pysäkkien avulla
- Hakeutuminen OKM:n kokeiluoppilaitokseksi
- Suorite- ja vaikuttavuusrahoituksen asettamiin tavoitteisiin pääseminen

Työelämäyhteistyön uudistaminen

- Uraohjauksen vahvistaminen jo opintojen aikana sekä näkyväksi tekeminen
- Monipuolisten työelämälle tarjottavien palveluiden vahvistaminen ja näkyväksi tekeminen
- Uusien koulutusten ja palveluiden tuotteistaminen ja aktiivinen vuoropuhelu työnantajien kanssa
- Opiskelijoiden työelämäjakson toteutuksen kehittäminen
- Tilojen ja laitteiden yhteiskäytön suunnittelu ja asiantuntijoiden hyödyntäminen ope- tuksessa

Oppiminen pohjautuu yhteisölähtöiseen pedagogiikkaan

- Osaamisen kehittäminen pohjautuu moderniin pedagogiseen osaamiseen ja yhteisölähtöiseen pedagogiikkaan
- Työelämä- ja tulevaisuustaitojen vahvistaminen yhdessä opiskelijoiden kanssa
- Osallisuuden vahvistaminen pedagogisin keinoin
- Opettajaa hyödyntävän kehittämisosaamisen lisääminen yhdessä työelämän kanssa

Työllisyydenhoidon palvelut

- Kuntayhtymäkonserni toteuttaa palveluita vahvasti yhdessä työllisyysalueiden kanssa
- Pajaoppimisympäristöjen seudullinen kehittäminen
- Ohjaamotoiminnan ja etsivän nuorisotyön toiminnan seudullinen kehittäminen ja vakiinnuttaminen
- Säätiön käytännön toiminnan vakiinnuttaminen

Henkilöstö

- Yritteliään organisaatiokulttuurin vahvistaminen
- Yhteisöohjautuvuuden vahvistumisen tukeminen
- Osaamisen kartoittaminen, vahvistaminen ja kyvykkyysien näkyväksi tekeminen Guidinia hyödyntämällä
- Tiimikohtaisen ja työntekijäkohtaisen osaamisen kehittämisen tavoitteellinen suunnittelu
- Resurssien oikeanlainen käyttö, opetus- ja ohjaustuntien optimointi, asiantuntijuiden hyödyntäminen monialaisesti
- Osaamisen tiimien ammatillisten ohjaajien työajan käyttäminen työpaikalla tapahtuvaan ohjaukseen
- Markkinoinnin ja viestinnän yhteisöllisen toteuttamisen vahvistaminen

2.5 Koulutustoiminnan kehittäminen vuonna 2025

Koulutustoiminnan kehittämisessä keskeistä on työelämäyhteistyön vahvistaminen alueen yrittäjien ja yritysten kanssa sekä kehittää yhdessä heidän kanssaan tulevaisuuden työelämän tarpeisiin vastaavia sisältöjä ja osaamisen kehittämistä. Ammatillisten ohjaajien työajasta 20 % kohdennetaan opiskelijoiden työelämäjaksojen ohjaukseen ja työelämäyhteistyön vahvistamiseen. Tavoitteena on työpaikkojen ja opiskelijoiden yhteistyön tukeminen ja verkostoituminen entistä vahvemmin jo opiskeluvaiheessa. Vahvistamme työelämää palveluvien toimintojen, koulutusten ja palveluiden kehittämistä. TUVAn koulutuksen sisältöjä kehitetään vastaamaan opiskelijoiden ja työelämän tarpeita, esimerkiksi tekniikan aloihin painottuvalla toteutuksella. Vuonna 2024 syksyllä alkanut aikuisten perusopetus vakiinnutetaan osaksi koulutustoimintaa.

Opetus ja ohjaus pohjautuu pedagogiseen osaamiseen ja yhteisölähtöiseen pedagogiikkaan, jossa opiskelija on kaikkien toimintojen keskiössä. Pedagogiikassa panostetaan tietojen ja taitojen opetuksen ja ohjauksen lisäksi myös opiskelijan kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin ja inhimillisten vahvuuksien huomiointiin osana yhteisöllistä pedagogiikkaa. Opetus ja

ohjaus on työelämälähtöistä ja keskittyy työelämän pelisääntöjen vahvistamiseen ja hyvien pedagogisten käytäntöjen jakamiseen. Tavoitteena on opettajien tulevaisuustaitojen kehittäminen ja visuaalisten digitaalisten vahvistaminen.

LHKK pitää kiinni siitä, että opiskelija saa riittävän määrän lähiopetusta, ohjausta ja tukea. Jokaisen opiskelijan kanssa suunnitellaan uran etenemistä. Polut kaiken tasoille opiskelijoille tehdään entistä paremmin näkyviksi, sekä ennen tutkintoa että tutkinnon suorittajana ja edelleen tutkinnon suorituksen jälkeen. Tutkinnon suorittamisen lisäksi uraohjauksella tähdätään siihen, että opiskelija työllistyy, pääsee jatko-opintoihin tai siirtyy yrittäjäksi.

2.6 Opiskelijapalveluiden kehittäminen vuonna 2025

Opiskelijapalvelutoiminnot jaetaan viiteen kotitiimiin; opinto-ohjaus, oppimisen tuki, jatkuva oppiminen, opiskeluhuolto (HV-alue) ja pajatoiminta (FokkaSäätiö). Nämä tiimit tekevät laajasti yhteistyötä osaamisen tiimien ja palvelutiimien kanssa. Yhteisöllisyyden, osallisuuden ja tasa-arvon vahvistaminen ja yhdessä tekeminen on läpileikkaava teema, joka yhdistää kaikkia opiskelijapalveluiden toimijoita kotitiimistä riippumatta. He osallistuvat myös yhteisöllisen opiskeluhuollon suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Opinto-ohjauksessa keskitytään edelleen yksilöllisen ohjauksen lisäksi myös ryhmämuotoiseen opinto-ohjaukseen ja moniammatilliseen yhteistyöhön. Oppivelvollisten opiskelijoiden ohjaukseen tarvitaan edelleen entistä enemmän ohjausta. Pedagogiset pysäkit kokoontuvat joka alalla noin kerran kuukaudessa ja niiden tarkoituksena on, että opettajat, ohjaajat ja opinto-ohjaajat pystyvät yhdessä opiskeluhuollon toimijoiden kanssa keskustelemaan ja pyysymään ajan tasalla opiskelijoiden arjesta ja tarpeista. Tällä toiminnalla pyritään nopeuttamaan opiskelijoiden tilanteisiin liittyviä tukeen ja ohjaukseen liittyviä prosesseja.

Uraohjauksen merkitys on tärkeä. Uusien ohjausmallien ja –menetelmien kehittämistä jatketaan, jotta saadaan varmistettua, että kaikki valmistumassa olevat opiskelijat saavat tarvitsemaansa tukea työllistyäkseen, saadakseen jatko-opiskelupaikan tai ryhtyäkseen yrittäjäksi. Tavoitteena on varmistaa jo opiskelujen aikana se, että jokainen valmistuva tietää, mihin konkreettisesti menee valmistumisen jälkeen.

Yhteistyötä vahvistetaan seutukunnallisesti erityisammattioppilaitos Kiipulan kanssa. Oppivelvollisuuden myötä tämän yhteistyön tarve on kasvanut. Kehitämme toimintatapoja niin, että perusopetuksesta hakeutuvat ohjautuisivat selkeän mallin kautta yleiseen ammattioppilaitokseen tai erityisammattioppilaitokseen niin, että jokainen löytäisi itselleen sopivan opiskelupolun mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Peruskoulujen opinto-ohjaajat ovat olennainen yhteistyötaho tässä asiassa.

Seutukunnallista nuorten työpajatoimintaa (Virtapajat) kehitetään edelleen saatujen kokemusten pohjalta. Yhteistyötä vahvistetaan nuorten aikuisten mielenterveystoimijoiden kanssa kehittämällä toimintamallia, joka mahdollistaa toiminnasta vähittäisen siirtymisen opintojen pariin pajatoiminnan kautta sekä auttaa ja tukee tarvittaessa opiskelijoita, joilla on mielenterveyspalveluiden tuki jo olemassa. Lisäksi lisätään opinnollistamisen keinoin pajalla olevien nuorien mahdollisuuksia saada osaamistaan näkyväksi. Pajan mahdollisuuksia toimia eri alojen oppimisympäristönä tuodaan enemmän näkyväksi.

Yksilölliseen opiskeluhooltoon kuuluvat kuraattori- ja psykologipalvelut sekä terveydenhoitaja- ja lääkäripalvelut. Nämä toimijat ja toiminnot ovat HV-alueen tuottamia. Nämä toimijat osallistuvat vahvasti myös oppilaitoksen yhteisöllisen opiskeluhoollon suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Jatkuvan oppimisen tiimi koordinoi, kehittää ja toteuttaa jatkuvan haun kautta tulevien opiskelijoiden palveluita, joiden kautta opiskelijat pysyvät opinnoissa. Tärkeä kohderyhmä on TE-palveluiden kautta tulevat opiskelijat. TE25-uudistus tuonee hieman muutoksia ohjausmenetelmiin ja verkostotyöhön. Tiimi on kehittänyt säännöllisen ohjauksen prosessin TE-opiskelijoiden opintoihin kiinnittymisen tueksi ja prosessia tullaan tarkastelemaan TE25-uudistuksen myötä hieman erilaisesta näkökulmasta. Oppisopimustoimintaa tuodaan enemmän esille työnantajille ja kehitetään edelleen oppisopimuksesta viestimistä.

2.7 Talousarvioperusteet

Kuntayhtymän talousarvion laatimisessa on noudatettu soveltuvin osin Kuntaliiton Kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja –suunnitelma –suositusta. Vuoden 2025 talousarvion perustana on opiskelijavuosisuunnitelma. Talousarvion laadintahetkellä ei ole tiedossa vuodelle 2025 myönnettävää opiskelijavuosisumää ja vuoden 2025 rahoituspäätökset saadaan vasta loppuvuonna. Ammatillisen koulutuksen rahoitukseen kohdistuu vuodelle 2025 120 miljoonan euron leikkaus, jonka tarkka kohdentuminen eri koulutuksen järjestäjille ei ole talousarvion laadintahetkellä tiedossa. Leikkauksen suuruutta on arvioitu ministeriöltä saatujen alustavien tietojen perusteella.

Rahoituksen laskennassa perustana on käytetty rahoitusasetuksen rahoituksen painokertoimia. Kuntayhtymän valtionosuusrahoitus on suhteellista ja sen määrää suhteessa muihin koulutuksenjärjestäjiin on haastava arvioida. Talousarvio laaditaan raamibudjetiksi, jonka puitteissa käyttösuunnitelmia tarkistetaan tarvittaessa yhtymähallituksen toimesta.

3 TALOUSARVION TAVOITTEET

3.1 Toiminnalliset tavoitteet

Talousarvion tavoitteet vuodelle 2024 pohjautuvat oppilaitoksen strategiaan. Lähtökohtana on ollut jaottelu Euroopan laatujärjestelmärakenteen (EFQM) mukaan. Talousarvion strategiset tavoitteet ja mittarit on linjattu kuntayhtymätasolle ja pitävät sisällään sekä laadulliset, määrälliset että taloudelliset tavoitteet.

3.1.1 Sitovat toiminnalliset tavoitteet

- Oppilaitoksen opetus ja opetusjärjestelyt ovat laadukkaita: opiskelijapalaute vähintään 3,8.
- 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista on tiedossa heti työ- tai jatko-opiskelupaikka.
- Opiskelijavuosimäärä vähintään 1130

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän tehtävä on varmistaa osaavan työvoiman saaminen seudulla. Sen tulee olla aktiivinen, osallistava ja laadukas.

3.1.2 Strategiset tavoitteet

Strategisia painopistealueita ovat:

1. Vahva ja dynaaminen yhteys seudun yrityksiin ja toimijoihin
2. Markkinoinnin ja viestinnän tehostaminen
3. Toiminta yhteiskunnallisen osallisuuden vahvistamisessa
4. Ilmasto- ja vastuullisuusteemat
5. Teknologia
6. Kilpailukyvyn vahvistaminen

Toiminnan rahoituspohjan turvaamiseksi sekä opiskelijoiden hankinta, että yhtiön ja säätiön liikevaihdon kehitys on turvattava. LHKK:n opiskelijamäärästä nuorten osuus laskee ikäluokan pienemisen vuoksi ja aikuisten matala koulutustaso vaatii toimia. Seudun yritykset tarvitsevat työvoimaa yhä kipeämmin. LHKK toimii osin myös valtakunnallisesti.

ASIAKKAAT JA VAIKUTTAVUUS

Tavoite	Tarvittavat muutokset tai missä pitää onnistua	Millä mittaamme, että pääsemme tavoitteeseen	Mittariarvo	Mittariseloste
Koulutus johtaa opiskelijoiden työllistymiseen	Vaikuttava opiskelu- ja uraohjaus. Työssäoppimispaikat haetaan sillä perusteella, että työllistyminen on mahdollista.	Työllistymisprosentti	75 %	Työllistyneiden määrä kaikista ammatillisen koulutuksen suorittaneista.
		Työttömäksi jää enintään	alle 8 %	Työttömien määrä valmistuneista heti koulutuksen päätyttyä ja jälkeinpäin tehtävällä yhteydenotolla.
	Yhteistyössä TyöHämeen ja muiden työllisyysalueiden kanssa	Faktian koulutuksista työttömäksi jää enintään	alle 6 %	Työttömien määrä heti koulutuksen päätyttyä.
Perustutkinto-opiskelijoiden jatko-opintoihin siirtyminen	Vahvistetaan tietoa, ohjausta ja valmennusta opiskelijoille	Jatko-opintoihin siirtyneet	4 %	Vuoden aikana valmistuneista jatko-opintoihin (amk) siirtyneet
Asiakastyytyväisyys	Asiakkaamme ovat tyytyväisiä saamaansa koulutukseen ja jokaisen yksittäisen koulutuksen pitää saavuttaa vähintään asiakastyytyväisyystavoite 3,8	Palautekyselyiden yleisarvioiden keskiarvo Vastausprosentti	Yleisarvioiden keskiarvo vähintään 4,0 Vastaus-% Aloitus- ja päättöpalautteissa 50 %	Olen tyytyväinen opintojeni aloitusvaiheeseen ja Olen tyytyväinen saamaani koulutukseen kysymysten keskiarvo
		Työpaikkakyselyiden yleisarvio	Vähintään 4,0	Olen tyytyväinen oppilaitoksen toimintaan järjestää työelämässä oppimista kysymysten keskiarvo
	Opiskelijamme ovat niin tyytyväisiä, että suosittelevat koulutusta	Aloitus ja päättöpalautteen suosittelevat arvosana	8,2	Suositteluarvosanojen keskiarvo asteikolla 1-10
	Kerätään palaute yrityskoulutuksista	Palautteiden keskiarvo	väh. 4,0	Yrityskoulutuksen yleisarvosana

HENKILÖSTÖ, OSAAMINEN JA KEHITTYMINEN

Tavoite	Tarvittavat muutokset /missä pitää onnistua	Millä mittaamme, että pääsemme tavoitteeseen	Mittariarvo	Mittariseloste
Vastuullinen toiminta ja siitä viestiminen	Ajattelu yrittäjyydestä ja yrittäjämäisestä toiminnasta	Sata vastuullista yrittäjyyttä vahvistavaa tekoa	100 tekoa, vähintään 5 per tiimi	Toteutuneiden tekojen määrä, joista myös viestitty
Työelämäjaksot kehittävät yhteisön osaamista	Työelämäjaksot suunnitellaan tiimissä	Työelämäjaksopäivien toteutuminen	3-5 päivää osaamisen tiimeissä, 2 palvelutiimi	Työelämäjaksojen toteutuminen ohjeellisen määrän mukaisesti
	Toteutuneista työelämäjaksoista tiedotetaan / esitellään talon tilaisuuksissa	Nostettu sisäisesti tai julkisesti (esitys, tiedote, somenosto)	Tiedote tai viesti 30 jaksosta, joista jokainen osaamisen tiimi 2 ja palvelutiimi 1 per tiimi	Työelämäjaksoista viestinnän määrä
Yhteisön osaaminen vastaa yhteiskunnan tarpeita Yhteisön ja tiimin osaaminen kasvaa	Koko henkilöstön osaamisen kehittämistä ohjataan tavoitteellisesti	Koulutuspäivä tavoitteen toteutumisen	3 pv osaamisen tiimit 2 pv palvelutiimit	Koulutuspäivien lukumäärä
	Osaamiskartoitukseen vastaaminen		100 %	Osaamiskartoitukseen vastanneiden määrä henkilöstön kokonaismäärästä
Hyvä työyhteisö	Olemme aidosti hyvä työyhteisö	Täällä ihmiset välittävät toisistaan	75 %	GPTW kyselyyn vastanneista
		Eri tiimien kesken on helppo tehdä yhteistyötä	65 %	GPTW kyselyyn vastanneista
Tiedolla ja teknologialla toimiminen	Tiedolla toimimisen osaaminen kehitty	Kaikki osallistuvat tekoälykoulutukseen	osallistumisprosentti on 100 %	Tekoälykoulutukseen osallistuneiden määrä henkilöstön kokonaismäärästä

TOIMINNAN LAATU JA PALVELUT

Tavoite	Tarvittavat muutokset /missä pitää onnistua	Millä mittaamme, että pääsemme tavoitteeseen	Mittariarvo	Mittariseloste
Näyttöjen toteutuminen työelämässä	Näytöt toteutetaan työelämässä aina kun se on mahdollista	Näyttöjen toteutusta seurataan Wilmasta (työelämässä / oppilaitoksessa)	85 %	Työelämässä toteutettujen näyttöjen prosentuaalinen osuus kaikista vuoden aikana suoritetuista näytöistä
Laatusertifiointi:	Laatua edistetään jatkuvan parantamisen mallin mukaan. Sertifiointitoteutetaan aikataulun mukaan ja kehittämiskohteiden edistymistä seurataan.			
Kestävän tulevaisuuden sertifiointi		sertifiointi	sertifiointi saatu	
Ekokompassi sertifiointi		sertifiointi	sertifiointi saatu	
GPTW		sertifiointi	sertifiointi saatu	

Sähköinen opintotoimisto	Ei paperitodistuksia tutkintokoulutuksista eikä Faktian koulutuksista		kyllä/ei	
--------------------------	---	--	----------	--

RESURSSIT JA TALOUS

Tavoite	Tarvittavat muutokset /missä pitää onnistua	Millä mittaamme, että pääsemme tavoitteeseen	Mittariarvo	Mittariseloste
Tasapainoinen talous		Tulosaluekohtaisten toimintakatteiden noudattaminen	kyllä/ei	
		Poistot tulee kattaa toimintakatteella ja investointivarausten purkamisella	kyllä/ei	
Osaamisen tiimin ammatillisten ohjaajien työajan suuntaaminen työelämässä oppimisen ohjaamiseen	Tiimeissä suunnitelma ohjaajan työajan käyttöön työelämässä ohjaamiseen	Työajanseuranta	20 % työajasta	

3.1.3 Laadulliset tavoitteet

LHKK:n laadunhallinta pohjautuu EFQM-malliin, opetus- ja kulttuuriministeriön ammatillisen koulutuksen laatustrategiaan sekä vuosittaiseen laadunhallinnan kehittämissuunnitelmaan. Laadunhallinnan kokonaisuus on koottu toiminnanohjausjärjestelmään (IMS), jossa kuvataan LHKK:n tapa toimia. Toimintajärjestelmä sisältää koulutustoiminnan käsikirjan, keskeisten prosessien kuvaukset, seurannan mittarit ja tulokset sekä toimintaan liittyvät asiakirjat, ohjeet ja lomakkeet. Laatu on suunnittelua, toteutusta, arviointia ja parantamista ja yhteisesti kehittyvää toimintakulttuuria. Laatutiimi tukee laadunhallintaa ja edistää kulloinkin valittuja kehittämiskohteita, sekä tuo laadun varmistamisen ja kehittämisen osaksi jokaisen tiimin ja failaisen työtä.

LHKK:n laatua arvioidaan itsearviointien, oppilaitosten välisten vertaisarviointien sekä kestävän tulevaisuuden ja ekokompassin itsearviointien ja sertifiointien avulla.

Laadunhallinnan toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025:

- Vähintään yksi oppilaitosten välinen vertaisarviointi
- Oppilaitoksen sisäiset vertaisarvioinnit (Osaamisen tiimit) ja hyvien käytänteiden jakamisen vertaistapaamiset (Palvelutiimit)
- Asiakaslähtöisyys ja palautteiden käsittelyn, analysoinnin, seurannan ja raportoinnin edelleen kehittäminen

- Toimintajärjestelmän jatkuva parantaminen
- Henkilöstön, opiskelijoiden ja sidosryhmien osallistaminen laadunhallintaan
- Kestävän tulevaisuuden sertifiointiin kuuluva itsearviointi ja
- Ekokompassin itsearviointi ja ulkoinen auditointi

3.2 Taloudelliset tavoitteet

Sitovat taloudelliset tavoitteet

- Tulosaluekohtaiset toimintakatteet

Koulutuksen toiminnoille on kohdistettu opiskelijavuosisuunnitelmaan perustuva rahoitus. Hankerahoitus sisältyy konsernijohdon tulosalueelle. Opiskelijapalveluiden tulosalueelle on kohdennettu asuntolatoiminnan ja tuva-koulutuksen rahoitus. Muilta osin tulosalueille ei kohdenneta valtionosuusrahoitusta, joten toimintakatteet ovat tästä syystä negatiiviset.

Käyttötalousoosassa esitetyt valtuustoon nähden sitovat tulosaluekohtaiset toimintakatteet v. 2025	
Konsernijohto	-1 948 487
Elinvoima ja työllisyys	-2 929 555
Koulutus	219 688
Opiskelijapalvelut	-1 031 669

4 KÄYTTÖTALOUSOSA

4.1 Yhteisöohjautuva tiimi organisaation toimintatapana

Koulutuskuntayhtymä toimii tiimiorganisaationa. Jokainen henkilöstön jäsen kuuluu johonkin kotitiimiin. Kotitiimejä ovat sekä osaamisen tiimit, joissa järjestetään koko koulutustoiminta, että palvelutiimit, joissa järjestetään kuntayhtymän sisäiset palvelut. Osaamisen tiimejä on 11 kpl, palvelutiimejä on 12 kpl. Sen lisäksi, että jokainen henkilöstön jäsen kuuluu yhteen kotitiimiin, hän voi kuulua yhteen tai useampaan yhteistyötiimiin. Tiimi valitsee joukostaan tiiminvetäjän, jolle osoitetaan työaikaa tiimin asioiden hoitamiseen.

Toiminta tiimiorganisaationa on verrattuna aiempaan tehostanut toimintaa, hionut prosesseja, tuonut osaamisen tiimejä yhteen uusien koulutusten ja palveluiden kehittämiseksi, luonut valinnanmahdollisuuksia ja varmistanut entisestään, että tuotamme yritysten ja työelämän tarvitsemää koulutusta. Päätöksenteko arjen asioissa on viety tiimeille, joilla on arjen työstä paras asiantuntemus. Samalla tuotetaan osaamista, joka osuu oikeaan tarpeeseen ja poistetaan päällekkäisyyksiä. Tiimi ohjaa itse itseään; moderneissa organisaatioissa tarvitaan hyvin vähän ”määräämistä”. Kaikki tieto pyritään avaamaan tiimien käyttöön: talous-, vaikuttavuus-, suorit tiedot ja muut koulutuksen suunnittelua ja toteuttamista koskeva aineisto, jotta tiimi saisi kaiken tarvitsemansa tiedon.

Tiimin pääasiallisina tehtävinä ovat koulutuksen tai työn sisällön ja aikataulun suunnittelu, annetun budjetin toteutuminen, myynnin seuranta, työelämä- ja muu sidosryhmäyhteistyö (myös opiskelijahankinta) sekä opiskelijoiden tuen järjestäminen.

Tiimien työtä ohjataan strategialla ja tuloskortilla, talousarviolla ja tiimisopimuksilla. Organisaatiossa on viisi esihenkilöä, jotka muodostavat johtotiimin.

4.2 Koulutus

Talousarviovuodelle 2024 on laadittu seuraavan opiskelijavuosisuunnitelma. Suunnitelma on koottu organisaation osaamisen tiimien mukaisesti. Suunnitelmassa opiskelijavuodet on painotettu rahoitusasetuksen mukaisilla kustannus- ja tutkintokertoimilla.

OPISKELIJAVUOSISUUNNITELMA 2025

	Painotetut opiskelijavuodet			yhteensä 2025
	omaeht.	oppisop.	TE	
Auto, logistiikka, nosturi				
Autoalan pt	60	2	0	61
Logistiikan pt	106	9	0	115
Talonrakennusalan at	0	0	8	9
Maanrakennusalan at	10	8	0	19
yhteensä	176	19	8	204
Keramiikka, kosmetologit, matkailu, luonto				

taideteollisuuden pt	29	0	0	29
kauneudenhoitoalan pt	3	0	0	3
Tekstiili- ja muotialan pt	0	10	0	10
Luonto- ja ympäristö pt	1	0	0	1
yhteensä	33	10	0	43

Kasvatus ja ohjaus

kasvatus- ja ohjausalan at	21	7	0	28
Kasvatus- ja ohjausalan eat	2	2	0	4
Vammaisalan at	0	3	1	4
Vanhustyön eat	0	2	0	2
Kuntoutus-, tuki- ja ohjauspalveluiden eat	9	40	1	50
yhteensä	32	53	2	88

Liiketoiminta

liiketoiminnan pt	60	9	5	73
liiketoiminnan at	0	8	0	8
liiketoiminnan eat	0	8	0	8
yrittäjän at	1	8	0	9
lähiesimiestyön at	1	13	0	15
johtamisen eat	0	15	0	15
yhteensä	63	60	5	127

Media ja tieto- ja viestintätekniikka

media-alan ja kuvallisen ilmaisun pt	49	0	0	49
media-alan at	3	2	0	4
tieto- ja viestintätekniikan pt	63	0	4	67
yhteensä	114	2	4	120

Oppimisen tuki

Tuva / nuoret oppivelvolliset	20	0	0	20
Tuva/ aikuiset maahanmuuttaneet	30	0	0	30
yhteensä	50	0	0	50

Osaamisen kehittäminen

Laajennettu oppisopimus / pt	0	6	0	6
Laajennettu oppisopimus / at-eat	0	7	0	7
yhteensä	0	13	0	13

Rakennus, pinta, sähkö

rakennusalan pt	75	7	0	81
Pintakäsittelyn pt	29	0	0	29
sähkö- ja automaatiotekniikan pt	63	9	0	72
Sähkö- ja automaatioalan at	0	1	0	1
yhteensä	167	16	0	184

Ravintola- ja elintarvike

Ravintola- ja catering-alan pt	29	8	16	54
Ruokapalvelujen at	0	2	0	2
Erytisruokavaliopalvelujen eat	0	5	0	5
Majoitus- ja ravitsemisalan eat	0	1	0	1
elintarvikealan pt	22	5	12	39
elintarvikejalostuksen at	0	2	0	2

elintarviketeollisuuden at	0	15	0	15
leipomoalan at	0	3	0	3
leipomoalan eat	0	2	0	2
yhteensä	51	42	29	122
Sosiaali- ja terveysala				
Sosiaali- ja terveysalan pt	161	11	17	189
yhteensä	161	11	17	189
Kone- ja tuotantotekniikka, tekninen suunnittelu				
Kone- ja tuotantotekniikan pt	62	16	6	85
teknisen suunnittelun pt	37	2	0	39
yhteensä	99	18	6	123
Talotekniikka, kiinteistö, puhdistus				
talotekniikan pt	35	4	6	44
Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan pt	1	1	2	4
Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan at	0	7	2	10
Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan eat	0	3	0	3
Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan pt	7	4	7	17
Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan at	1	5	8	14
yhteensä	43	24	25	92
YHTEENSÄ	991	268	96	1 355

4.3 Käyttötalousosa

Koulutustoiminnan osalta kustannuspaikoille on kohdennettu valtionosuusrahoitus opiskelijavuosisuunnitelman mukaisesti. Aloille on budjetoitu myös opetuksen palvelutoiminnan toimintatuotot ja –kulut. Palvelutoiminta käsittää maksullisen palvelutoiminnan, kuten opetus-suunnitelmapohjaisen opiskelijatyötoiminnan ja tuotemyynnin.

Koulutukseen kohdentamattomalla rahoituksella katetaan muut oppilaitoksen toimintakulut. Koulutustoiminnan tuottoihin sisältyvät myös konserniveloitukset Faktia Oy:ltä, jotka ovat yhtiöltä laskutettavia koulutustoiminnan palveluita. Hallinnolliset konserniveloitukset sisältyvät Elinvoima- ja työllisyys -tulosalueen toimintatuottoihin. Fokka Säätio sr:lta laskutettavat konserniveloitukset sisältyvät Opiskelijapalveluiden tulosalueen toimintatuottoihin. Hanke-toiminta sisältyy Konsernijohdon tulosalueelle.

Tulosaluekohtaiset toimintatuotot ja –kulut sekä sitovat toimintakatteet on esitetty seuraavassa taulukossa.

Tulosalue	TALOUSARVIO 2024			TALOUSARVIO 2025		
	Toimintatuotot	Toimintakulut	Tulosalueen toimintakate	Toimintatuotot	Toimintakulut	Tulosalueen toimintakate
Konsernijohto	513 466	-2 655 987	-2 142 521	507 713	-2 456 200	-1 948 487
Elinvoima ja työllisyys	178 700	-3 007 885	-2 829 185	252 926	-3 182 481	-2 929 555
Koulutus	7 307 352	-7 147 388	159 964	7 286 690	-7 067 002	219 688
Opiskelijapalvelut	405 788	-1 414 366	-1 008 578	374 342	-1 406 011	-1 031 669
Yhteensä	8 405 306	-14 225 626	-5 820 320	8 421 671	-14 111 694	-5 690 023
Kohdentamaton rahoitus			6 697 009			6 408 813
Toimintakate			876 689			718 790
Rahoitustulot ja -menot			1 344			25 700
Käyttöomaisuuden poistot			-1 167 905			-1 224 780
Poistoeron muutos			498 489			493 314
Tilikauden ylijäämä			208 617			13 024

5 TULOSLASKELMAOSA

5.1 Yleiset laskentaperusteet

Vuoden 2025 talousarvion laadinnan perustana on oppilaitoksen järjestämisluvan mukainen vähimmäisopiskelijamäärä 1130 opiskelijavuotta. Oppilaitokselle määritellään vuosittain lisäksi tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä, joka vuonna 2024 on ollut 1335,2 painotettua opiskelijavuotta. Tavoitteellista opiskelijavuosimäärää haetaan vuosittain ja suoritepäätös saadaan marras-joulukuun vaihteessa. Opiskelijavuosisuunnitelma on koulutustoimintaa ohjaava, mutta päivittyy jatkuvasti vuoden aikana. Suunnitelmassa vuodelle 2025 opiskelijavuotia on painotettuna yhteensä 1355 ja rahoitus on jaettu aloille kyseisen suunnitelman perusteella.

Valtionosuusrahoituksen vuoden 2025 tason laskennassa on käytetty perustana alustavia tietoja vuoden 2025 ammatillisen koulutuksen rahoituksen tasosta. Rahoitustason arviointi on haastavaa, koska ammatillisen koulutuksen rahoitukseen kohdistuu 120 miljoonan euron leikkaus. OKM:n simulaatiomallin mukaan kuntayhtymän valtionosuusrahoitukseen kohdistuva vähennys olisi n. 830 000 €, mutta simulaatiomalli on tehty vuoden 2022 tiedoilla, ja varsinaiset laskelmat vuoden 2023 tiedoilla valmistuvat vasta loka-marraskuun vaihteessa. Rahoituksen ja opiskelijapaikkojen vähennyksiä ei kohdenneta perusopetuksen päättävien nuorten tai vailla ammatillista perustutkintoa olevien koulutukseen.

Valtionvarainministeriön talousarvioesityksen mukaan ammatilliseen koulutukseen kohdentuisi 2,4 %:n indeksikorotus, mutta vuoden 2023 indeksin tarkastus tulee pienentämään indeksikorotusta. Rahoituksen kohdentumiseen vaikuttaa merkittävästi myös oppilaitoksen suoritteiden määrät sekä vaikuttavuusrahoituksen palautteiden taso suhteessa muihin koulutuksen järjestäjiin. Rahoituksen perustana käytettävät tiedot lukitaan syyskuun lopussa, joten talousarvion laatimisen yhteydessä lopullisia tietoja ei ole ollut käytettävissä.

Opiskelijavuosisuunnitelman mukaan perustutkintokoulutuksena toteutetaan 1061 opiskelijavuotta ja lisäkoulutuksena 230 opiskelijavuotta, joista laajennettuna oppisopimuksena 13 opiskelijavuotta. Opiskelijavuodet ovat tutkinto- ja kustannuskertoimilla painotettuja opiskeli-

javuusia. Taloussuunnitelmassa on vuoden 2026 ja 2027 osalta rahoituksen tasoa on arvioitu varovaisesti, koska on mahdollista, että tulevillekin vuosille kohdistuu rahoitusleikkauksia.

Vuoden 2025 talousarvio on laadittu heinäkuun 2024 palkkatason mukaisena, mutta palkkoihin on arvioitu vuoden 2025 sopimuskorotukset. Yleinen hintatason nousu on pyritty huomioimaan talousarviossa.

5.2 Yhteisten kustannusten jakoperusteet

Koulutustoiminnan menot pyritään kohdistamaan mahdollisimman ajantasaisesti kustannuspaikoille. Tulosalueiden yhteiset menot pyritään jakamaan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti kustannuspaikoille.

5.3 Poistot ja varaukset

Poistosuunnitelma on kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman suosituksen mukainen. Hyödykekohtaisia poistoaikoja on lyhennetty aiemmasta vuonna 2013 ja sen jälkeen hankitun omaisuuden osalta. Ennen vuotta 2013 hankitun käyttöomaisuuden osalta noudatetaan aiemman suosituksen mukaisia poistoaikoja. Opetustoiminnan irtaimiston käyttöomaisuuspoistot kohdennetaan ao. tulosalueen menoksi. Kiinteistöpalveluiden ja rakentamisen käyttöomaisuuspoistot kirjataan Elinvoima ja työllisyys -tulosalueelle.

Edellisten vuosien tuloksista on tehty investointivarauksia koulutusalojen peruskorjaus- ja kunnostushankkeisiin. Investointivarausten käyttö käsitellään kertyneenä poistoerona, jolloin varausta tuloutetaan samassa tahdissa kuin poistoja kirjataan.

Peruskorjauksiin määritetyt investointivaraukset tulee käytettyä vuoden 2024 aikana G-rakennuksen peruskorjaukseen ja ohjelmistomuutoksiin kohdennettu investointivaraus käytetään vuoden 2024 aikana ohjelmistojen kehittämiseen. Tämän jälkeen jälkeen varauksia ei ole enää käytettävissä uusiin investointeihin. Vuonna 2025 varausten tuloutus on n. 493 000 euroa.

5.4 Tuloslaskelma

Vuoden 2025 tuloslaskelman tilikauden tulos on -480 290 €, ja varausten purkamisen jälkeen 13 024 € ylijäämäinen.

Taloussuunnitelmavuosien osalta toiminnan ja tuloksen ennakointi on haastavaa rahoituksen ennakoimattomuuden vuoksi. Rahoitusjärjestelmä on myös muuttumassa vuoden 2026 alusta lukien. Toimintaa joudutaan sopeuttamaan, mikäli talousarviovuoden tai taloussuunnitelmavuosien rahoitusarvioita ei saavuteta. Mikäli Opetus- ja kulttuuriministeriö tarkistaa tavoitteellista opiskelijavuosimäärää nykyistä pienemmäksi, se saattaa myös vaikuttaa heikentävästi valtionosuusrahoituksen määrään.

Tuloslaskelman tasapainottamiseksi on edellisiltä tilikausilta n. 7,3 milj. euron suuruinen ylijäämä, joka on käytettävissä tasapainottamaan mahdollisia alijäämäisiä tilinpäätöksiä. Ope-

tus- ja kulttuuriministeriö on toisen asteen koulutuksen kehittämistyössä kiinnittänyt huomiota myös koulutuksen järjestäjien taloudelliseen toimintakykyyn, joten talouden tasapaino on tärkeä säilyttää.

Jäsenkuntaosuudet vuosina 2025 - 2027 ovat seuraavat:

	Osuuksia	Peruspääomaosuus 31.12.2020
• Forssa	90	2 065 351,50 e
• Humppila	12	275 380,20 e
• Jokioinen	31	711 398,85 e
• Somero	32	734 347,20 e
• Tammela	18	413 070,30 e
• Urjala	12	275 380,20 e
• Ypäjä	9	206 535,15 e
	<u>204</u>	<u>4 681 463,40 e</u>

Tuloslaskelma 1.1.-31.12

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Talous- suunnitelma 2026	Talous- suunnitelma 2027
Toimintatuotot	15 157 737	15 102 315	14 830 484	14 569 804	14 668 200
Myyntituotot	14 335 341	14 538 204	14 321 604	14 121 604	14 220 000
Maksutuotot	33 662	9 000	6 000	9 000	9 000
Tuet ja avustukset	770 612	515 911	464 380	400 000	400 000
Muut toimintatuotot	18 122	39 200	38 500	39 200	39 200
Toimintakulut	-13 884 375	-14 225 626	-14 111 694	-13 833 692	-13 996 967
Henkilöstökulut	-9 819 645	-10 112 955	-10 056 114	-9 956 675	-10 056 242
Palvelujen ostot	-1 944 157	-1 906 167	-1 840 382	-1 792 222	-1 828 067
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 388 117	-1 419 802	-1 442 849	-1 320 000	-1 346 400
Avustukset	-28 345	-35 902	-32 035	-33 000	-33 000
Muut kulut	-704 111	-750 800	-740 314	-731 795	-733 258
Toimintakate	1 273 362	876 689	718 790	736 112	671 233
Rahoitustulot ja -kulut	95 285	1 344	25 700	21 400	21 400
Korkotuotot	95 617	0	25 000	20 000	20 000
Muut rahoitustulot	2 531	2 400	2 600	2 400	2 400
Korkokulut	0	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-2 863	-1 056	-1 900	-1 000	-1 000
Vuosikate	1 368 648	878 033	744 490	757 512	692 633
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-954 166	-1 167 905	-1 224 780	-1 198 812	-1 135 990
Tilikauden tulos	414 482	-289 872	-480 290	-441 300	-443 357
Poistoerän lisäys (-) tai vähennys (+)	-243 867	498 489	493 314	470 276	463 477
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	276 852	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)	447 466	208 617	13 024	28 976	20 120

6 INVESTOINTIOSA

Yli 10 000 euroa maksavat irtaimistohankinnat ovat käyttöomaisuusinvestointeja ja sisällytetään talousarvion investointiosaan.

Investointiohjelma

Investointiohjelma

Talousarvio 2025	Tiimi	KP	Määräraha
Hallin työpisteiden kehittäminen työelämän mukaiseksi	Autolognos	2001	23 000
Dolly-apuvaunu	Autolognos	2002	10 000
Manuaalisorvi	Teknologiaosaaminen	2003	32 000
TIG-hitsauskoneet	Teknologiaosaaminen	2003	20 700
Sähkömoottorikäytöt ja teollisuusautomaatiojärjestelmä- oppimisympäristö	Pisara	2004	18 000
Työkalupakit opiskelijakäyttöön	Pisara	2005	22 000
Kaksitankkinen patapesukone esipesu ja purkupöytineen	ProMaku	2101	22 000
Bussi	Pajatoiminta	2523	70 000
M-Files: opiskelijahallinto	Hallinto	1103	15 000
Tietovaraston ja raportoinnin kehittäminen	Hallinto	1103	10 000
Power BI yhteensopiva suunnitteluratkaisu	Avain-tiimi	2900	20 000
Talous- ja henkilöstöhallinnon järjestelmämuutokset	Avain-tiimi	2900	100 000
Kosmetologien tilojen saneeraus	Kiinteistötiimi	2904	20 000
Ulkovaipan lukitus ja kulunvalvonta	Kiinteistötiimi	2904	150 000
F-rakennuksen peruskorjaus	Kiinteistötiimi	2904	600 000
Liikuntasalin lattia	Kiinteistötiimi	2904	20 000
A-rakennuksen huopakatot, toimistosiiپی ja rakennusosasto	Kiinteistötiimi	2904	90 000
Yhteensä			1 242 700
Leasingrahoituksella toteutettavat hankinnat 2025			
Oppilaitoskalusteiden hankinta	Kiinteistötiimi	2904	15 000
			15 000
Taloussuunnitelma 2026			
A-rakennuksen vesiputket	Kiinteistötiimi	2904	200 000
A-rakennuksen huopakatot, auto-osasto	Kiinteistötiimi	2904	140 000
A-rakennuksen vanhan osan maalaus ja kunnostus	Kiinteistötiimi	2904	100 000
			440 000
Taloussuunnitelma 2027			
A-rakennuksen viemärin sukitukset	Kiinteistötiimi	2904	200 000
			200 000

7 RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelman tarkoituksena on koota tulo-rahoitus, investoinnit ja muut pääomamenot sekä pääomarahoitus yhteen laskelmaan. Talousarvioon on kuntalain mukaan otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä osoitettava, miten määrärahojen rahoitustarve katetaan.

Vuoden 2025 rahoituslaskelman varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta on negatiivinen. Ulkopuolista rahoitustarvetta ei ole, mutta tarvittaessa käytettävissä on 300 000 euron konsernitililimiitti.

Rahoituslaskelma 2025

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025	Talous- suunnitelma 2026	Talous- suunnitelma 2027
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	1 369	878	744	758	693
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Tulo-rahoituksen korjauserät	0	0	0	0	0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1426	-1419	-1243	-440	-200
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-58	-541	-499	318	493
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset	0	0	0	0	0
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	58	0	0	0	0
Rahoituksen rahavirta	58	0	0	0	0
Rahavarojen muutos	0	-541	-499	318	493

8 FAKTIA OY

8.1 Konserniin kuuluvalla yhtiöllä asetettavat tavoitteet

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän konserniin kuuluu tytäryhteisönä koulutuskuntayhtymän 100 %:sti omistama Faktia Oy, johon kuntayhtymällä on kirjanpitolain tarkoittama määräysvalta. Talousarviossa määritellyt tavoitteet koskevat myös yhtiötä soveltuvin osin ja yhtiön toiminnan tulee olla taloudellisesti kannattavaa. Tytäryhteisön toiminnassa keskeistä on, että sitä toteutetaan yhtiöjärjestyksen ja normaalien osakeyhtiölain tarkoittamien liiketoimintaperiaatteiden mukaisesti.

Kuntayhtymän konserniohje on hyväksytty toukokuussa 2018 ja sitä noudatetaan Faktia Oy:ssä ja mahdollisissa muissa konserniin kuuluvissa tytäryhteisöissä, jollei niitä koskevasta

lainsäädännöstä muuta johdu. Faktia Oy:n toiminta-ajatuksena on toimia yritysten kumppanina varmistamassa, että yrityksillä on käytössään osaavia työntekijöitä ja monipuoliset mahdollisuudet liiketoimintansa ja henkilöstönsä osaamisen kehittämiseen.

Yhtiö toimii eri verkostoissa ja tavoitteena on uudenlaisten ja innovatiivisten yhteistyömallien luominen koulutukseen, työllistämiseen ja yrittäjyyden kehittämiseen yhteiskunnallisesti vaikuttavalla tavalla. Toimintamme kautta edistämme yritysten, kuntien ja yhteisöjen elinvoimaa. Edistämme omalla toiminnallamme myös yksilöiden elinvoimaa lisäämällä heidän osaamistaan sekä työllistymismahdollisuuksia, ja sitä kautta hyvinvointia.

TE25 uudistus tulee vaikuttamaan merkittävästi Faktian toimintaan, kun työ- ja elinkeinopalvelut siirtyvät valtiolta kunnille vuoden 2025 alussa. Keskeinen yhteistyökumppani työvoima- ja kotoutumiskoulutusten osalta on jatkossa TyöHäme sekä muut työllisyysalueet. TyöHäme kilpailuttaa vuoden 2025 hankintoja talousarvion valmisteluhetkellä ja Faktia osallistuu aktiivisesti kilpailutuksiin.

Henkilöstövuokrauksen avulla Faktialla on yritysten työvoimatarpeisiin nopeasti vastaava ja työllistymistä edistävä rekrytointikanava sekä opiskelijoille, että kaikille muille työtä etsiville. Vuoden 2025 aikana henkilöstövuokraustoimintaa tullaan vahvistamaan edelleen. Oppilaitosyhteistyön avulla palvellaan erityisesti Kanta-Hämeen yrityksiä, työnhakijoita sekä opiskelijoita. Faktiassa on myös erityisesti opiskelijoiden käyttöön tarkoitettu kevytyrittäjyyspalvelu, jonka käyttöä pyritään vuoden 2025 aikana lisäämään edelleen.

Faktialle on myönnetty Suomalaisen työn liiton ylläpitämä Yhteiskunnallinen yritys -merkki. Vastuullisuus- ja kestävä kehitys ovat osana kaikkea toimintaamme. Olemme luotettava kumppani ja kestävä kehityksen sertifioitu toimija osana Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä konsernia. Valmennamme työelämän tarpeisiin, ehkäisemme syrjäytymistä, tunnemme sosiaalisen vastuun toiminnassamme ja toimimme kestävä kehityksen periaatteiden mukaisesti. Faktia on sitoutunut toimimaan myös henkilöstöpalvelualan vastuullisuusperiaatteiden ja vastuullisuusohjelman mukaisesti.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on osaltaan varmistaa, että yhteisön toiminta on tehokasta ja tuloksellista, informaatio on luotettavaa ja että säännöksiä ja toimintaperiaatteita noudatetaan. Sisäisen valvonnan toimivuudesta koko kuntayhtymässä vastaa yhtymähallitus ja sen valvontavastuu on kuntayhtymän johtajalla ja toteuttamisvastuu tilivelvollisilla. Tytäryhteisön raportointi toteutetaan konserniohjeen mukaisesti.

8.2 Faktia Oy:n budjetti 2025

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
Myyntituotot	2 297 694	2 657 650	2 150 500
Liiketoiminnan muut tuotot	7 014	0	1 450
LIIKEVAIHTO	2 304 707	2 657 650	2 151 950
Henkilöstökulut	-1 381 193	-1 574 011	-1 237 503
Materiaalit ja palvelut	-395 834	-629 393	-497 050
Poistot ja arvonalentumiset	-53 364	-27 676	-18 645
Liiketoiminnan muut kulut	-375 388	-332 726	-399 190
LIIKEVOITTO (-TAPPIO)	98 927	93 843	-438
Rahoitustuotot ja -kulut	9 849	-600	1 900
TULOS ENNEN T.P.SIIRTOJA JA VEROJA	108 776	93 243	1 462
Tuloverot	-8 312	0	0
TILIKAUDEN VOITTO (TAPPIO)	100 464	93 243	1 462

9 FOKKA SÄÄTIÖ SR

9.1 Fokka Säätiön toiminta

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä on toiminut aktiivisesti seudullisen työllisyshoidon kehittämisessä. Osana tätä kokonaisuutta Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä perusti vuonna 2022 Fokka Säätiön, joka voi tarjota palveluita kunnille ja hoitaa nykyisiä ja uusia tehtäviä seudullisesti. Säätiön varsinaista käytännön toimintaa käynnistettiin vuosien 2023-24 aikana.

Säätiön perustamisen keskeisenä tavoitteena on turvata mahdollisimman hyvin osa kuntien asukkaiden lähipalveluista isojen valtakunnallisten uudistusten tapahtuessa sekä edelleen pyrkiä vähentämään työttömyyttä ja lisäämään työllisyyttä. Kohderyhmänä ovat enemmän tukea tarvitsevat seudun kuntalaiset. Säätiömuotoisena em. toimintaa voi järjestää laajemmin ja monipuolisemmilla rahoitusvaihtoehdoilla, kuin kunta, kuntayhtymä tai osakeyhtiö voivat. Säätiö ei jaa voittoa tai varoja.

Vuonna 2024 säätiön toiminta alkoi Forssan, Jokioisten, Ypäjän ja Tammelan kuntien kanssa. Säätiö tuottaa näille kunnille ohjaamo- ja nuorten työpaja -palveluita. Jokioisten kunnalle tuotetaan myös etsivän nuorisotyön palvelu. Säätiössä on viisi työntekijää. Vuonna 2025 tarkoituksena on volyymin ja palveluiden kasvattaminen lisäämällä työllisyshoidon palveluiden tarjontaa ja osallistumalla kilpailutuksiin ja hankehakuihin.

9.2. Fokka Säätiön talousarvio

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2025
VARSINAINEN TOIMINTA			

Tuotot	0	198 667	545 368
Kulut	-5 382	-193 437	-539 970
Henkilöstökulut	-159	-161 105	-472 313
Muut kulut	-5 223	-32 332	-67 657
Tuotto-/kulujäämä	-5 382	5 230	5 398
SIJOITUS- JA RAHOITUSTOIMINTA			
Kulut	-9	0	0
Tuotto-/kulujäämä	-9	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-5 391	5 230	5 398
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ(ALIJÄÄMÄ)	-5 391	5 230	5 398

Forssan kaupunki

Ote pöytäkirjasta

Kaupunginhallitus

§ 302

18.11.2024

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän talousarviota 2025 ja taloussuunnitelmaehdotusta 2026–2027 koskeva lausunto

354/00.04.00/2024

KH 18.11.2024 § 302

Valmistelija

Sivistysjohtaja Jarmo Pynnönen, puh. 03 4141 5290,
jarmo.pynnonen(at)forssa.fi

Lounais-Hämeen ammatillisen koulutuksen kuntayhtymän yhtymähallitus pyytää jäsenkunniltaan lausuntoa vuoden 2025 talousarviota ja vuosien 2026 - 2027 taloussuunnitelmaa koskevista ehdotuksista.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Jari Kesäniemi, p. 03 4141 5260

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus antaa Lounais-Hämeen ammatillisen koulutuksen kuntayhtymälle seuraavan kaupungin lausunnon:

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä on varautunut hyvin käynnissä olevin yhteiskunnallisiin ja toiminnallisiin muutoksiin. Strategiatyössä on huomioitu työelämän ja ammattien muutokset, teknologinen kehitys ja vastuullisuus. Tavoitteena on vahva työelämäyhteistyö, joka antaa mahdollisuuksia ja valmiuksia kehitystyölle.

LHKK:n nykyinen strategia on voimassa vielä vuoden 2025. Strategiatyö uudelle kaudelle tehdään vuoden 2025 aikana jälleen laajasti osallistaen. Työhön kutsutaan luottamushenkilöt, henkilöstö, opiskelijat, sidosryhmät, omistajakunnat ja työelämän edustus. Uusi strategia tulee yhtymävaltuuston käsittelyyn marraskuussa 2025 ja astuu voimaan 1.1.2026.

Vuonna 2026 ammatillisen koulutuksen rahoitusmalliin on tulossa merkittäviä muutoksia. Uudistuksen tavoitteena on parantaa koulutuksen vaikuttavuutta ja laatua sekä yksinkertaistaa rahoituksen määräytymisperusteita. Ammatillisen koulutuksen rahoituksesta leikataan vuoden 2025 osalta 120 miljoonaa euroa ja rahoitukseen kohdistuu leikkauspaineita myös tulevina vuosina.

LHKK:n rahoituksen laskennassa perustana on käytetty rahoitusasetuksen rahoituksen painokertoimia. Kuntayhtymän valtionosuusrahoitus on suhteellista ja sen määrää suhteessa muihin koulutuksenjärjestäjiin on haastava arvioida. Talousarvio on laadittu raamibudjetiksi, jonka puitteissa käyttösuunnitelmia tarkistetaan tarvittaessa yhtymähallituksen toimesta.

LHKK:n vuoden 2025 tuloslaskelman tilikauden tulos on -480 290 €, ja varausten purkamisen jälkeen 13 024 € ylijäämäinen.

Forssan kaupunki

Ote pöytäkirjasta

Kaupunginhallitus

§ 302

18.11.2024

Kuntayhtymän investointiohjelmaan kaupungilla ei ole huomauttamista.

Päätös

Kaupunginhallitus hyväksyi ehdotuksen.

Liitteet

- Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän lausuntopyyntö koskien koulutuskuntayhtymän talousarviota 2025 ja taloussuunnitelmaehdotusta 2026–2027

Otteen oikeaksi todistaa

18.11.2024

Anne-Mari Into
toimistosihteeri

Lähetäjä: [Mika Rantala](#)
Vastaanottaja: [Kirjaamo](#)
Aihe: Jokioisten kunnan lausunto
Päivämäärä: keskiviikko 20. marraskuuta 2024 20.24.05

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä
Yhtymähallitus
PL 12, Saksankatu 27
30101 Forssa

viite: lausuntopyyntöne 30.10.2024

Jokioisten kunnan lausunto Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän taloussuunnitelmaehdotuksesta 20.11.2024

Lausunto

Jokioisten kunta on tarkastellut Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän talousarvioehdotusta vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelmaehdotusta vuosille 2026–2027. Kunta kiinnittää huomiota talousarvion ja toimintasuunnitelman strategiaan suuntaviivoihin ja niiden vaikutuksiin alueen koulutustarjontaan, elinvoimaan sekä työllisyyteen.

Toiminnalliset tavoitteet

Jokioisten kunta kannustaa talousarvion strategian mukaiseen koulutukseen ja työelämän yhteistyöhön, erityisesti ammatillisen koulutuksen työelämätarpeiden mukauttamisessa. Seudullinen työllisyydenhoito on keskeinen osa kuntamme elinvoimatyötä, ja toivomme, että koulutuskuntayhtymä vahvistaa edelleen rooliaan tässä toiminnassa, erityisesti yhteistyössä työelämän ja paikallisten yritysten kanssa.

Erityisesti arvostamme tavoitteita, jotka tukevat aikuiskoulutusta ja tiettyjen toimialojen työvoimapulan ratkaisemista. Kunnan näkökulmasta on tärkeää, että koulutuskuntayhtymä pitää huolta sekä nuorten että aikuisten koulutuksen tasapainosta, ottaen huomioon alueelliset erityispiirteet ja työvoimatarpeet. Toivomme myös, että koulutustarjonta vastaa alueen asukkaiden tarpeisiin ja tukee paikallisten yritysten kehittymistä.

Jokioisten kunta tunnistaa Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän osaamisen ja aikaisemman kumppanuuden Hämeen TE-toimiston palveluntuottajana sekä kannustaa kaikin keinoin varmistamaan tarvittavan osaamisen säilymisen ja kumppanuuden jatkumisen myös TE-palvelu-uudistuksen jälkeen.

Talouskysymykset

Kunnan taloudellinen tilanne ja kuntayhtymän rahoituksen kehitysnäkymät ovat keskeisiä kysymyksiä, erityisesti huomioiden valtion rahoituksen heikentyminen ja rahoitusleikkaukset. Kunta toivoo, että talousarvioehdotuksessa on riittävä varautuminen näihin haasteisiin ja että koulutuskuntayhtymä varmistaa talouden tasapainon pitkäjänteisesti.

Lopuksi

Jokioisten kunta toivoo, että koulutuskuntayhtymä jatkaa aktiivista yhteistyötä alueen kuntien kanssa ja ottaa huomioon jäsenkuntien tarpeet ja taloudelliset realiteetit tulevaisuuden suunnitelmissa. Toivomme, että koulutuskuntayhtymä osaltaan sitoutuu hallituksen tavoitteiden mukaisesti varmistamaan, että mahdollisimman moni suorittaa vähintään toisen asteen tutkinnon ja tätä tavoitetta tukeakseen edelleen kehittää opiskelijahuollon palveluitaan.

Pidämme tärkeänä, että kuntayhtymä omalta osaltaan, seudullisena toimijana, vastaa seudun elinvoimasta ja koulutuksen laadusta kaikilla tasoilla.

Parhain terveisin

JOKIOISTEN KUNTA
Kunnanhallitus

psta:

Mika T. Rantala

hallinto- ja talousjohtaja

taloustirehtööri

050 592 5858

mika.rantala(at)jokioinen.fi

JOKIOISTEN KUNTA

Hallinto- ja talousosasto

Keskuskatu 29 A, 31600 Jokioinen

D/275/00.04.00/2024

**216 § Lausuntopyyntö Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän
talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmaehdotuksesta 2026-2027**

Julkinen

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä pyytää omistajakuntien lausuntoa koulutuskuntayhtymän talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmaehdotuksesta 2025-2026. Lausuntoja pyydetään 21.11.2024 klo 12 mennessä, jotta ne ehtivät käsittelyyn koulutuskuntayhtymän valtuuston kokoukseen 21.11.2024.

Someron kaupungilla on kuntayhtymän jäsenkuntaosuuksista 32/204 ja peruspääomaa 734 347,20 €/4 681 463,40 €.

Talousarvio- ja suunnitelma-asiakirjan mukaan kuntayhtymän talousarvion laatimisessa on noudatettu soveltuvin osin Kuntaliiton Kunnan ja kuntayhtymän talousarvio ja -suunnitelma -suositusta. Vuoden 2025 talousarvion perustana on opiskelijavuosisuunnitelma. Talousarvion laadintahetkellä ei ole tiedossa vuodelle 2025 myönnettävää opiskelijavuosimäärää ja vuoden 2025 rahoituspäätökset saadaan vasta loppuvuonna. Ammatillisen koulutuksen rahoitukseen kohdistuu vuodelle 2025 120 miljoonan euron leikkaus, jonka tarkka kohdentuminen eri koulutuksen järjestäjille ei ole talousarvion laadintahetkellä tiedossa. Leikkauksen suuruutta on arvioitu ministeriöltä saatujen alustavien tietojen perusteella. Rahoituksen laskennassa perustana on käytetty rahoitusasetuksen rahoituksen painokertoimia. Kuntayhtymän valtionosuusrahoitus on suhteellista ja sen määrää suhteessa muihin koulutuksenjärjestäjiin on haastava arvioida. Talousarvio laaditaan raamibudjetiksi, jonka puitteissa käyttösuunnitelmia tarkistetaan tarvittaessa yhtymähallituksen toimesta.

Vuoden 2025 tuloslaskelman tilikauden tulos on -480 290 €, ja varausten purkamisen jälkeen 13 024 € ylijäämäinen. Investointiohjelma vuodelle 2025 on 1 242 700 € lisättynä 15 000 €:n leasing-hankinnoilla. Lainakantaan ei odoteta muutoksia.

Sitovina toiminnallisina tavoitteina on esitetty

- Oppilaitoksen opetus ja opetusjärjestelyt ovat laadukkaita: opiskelijapalaute vähintään 3,8. • 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista on tiedossa heti työ- tai jatko-opiskelupaikka.
- Opiskelijavuosimäärä vähintään 1130

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän tehtävä on varmistaa osaavan työvoiman saaminen seudulla. Sen tulee olla aktiivinen, osallistava ja laadukas.

Lisäksi talousarviossa on esitetty strategiset, laadulliset ja taloudelliset tavoitteet.

Valmistelija Kaupunginjohtaja

Kaupunginjohtajan ehdotus

Kaupunginhallituksella ei ole huomautettavaa kuntayhtymän talousarviosta 2025 ja taloussuunnitelmaehdotuksesta 2026 - 2027.

Päätös Hyväksyttiin.

Merkittiin, että Riitta Ryhtä ilmoitti olevansa yhteisöjäävi (Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän yhtymähallituksen jäsen) ja poistui kokouksesta pykälän käsittelyn ajaksi.

Tiedoksi Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä/kirjaamo

Liitteet Lausuntopyyntö

Tiedoksianto asianosaisille

Tiedoksianto sähköisesti

Päivämäärä: 19.11.2024

Vastaanottajat: Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä

LOUNAIS-HÄMEEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Tuloslaskelman toteuma 1.1.-30.9.2024

	Talousarvio 2024	Toteuma syyskuu 2024	%
<u>Toimintatuotot</u>	15 102 315	11 575 495	77 %
Myyntituotot	14 538 204	11 016 986	76 %
Maksutuotot	9 000	8 587	95 %
Tuet ja avustukset	515 911	528 281	102 %
Muut toimintatuotot	39 200	21 641	55 %
<u>Toimintakulut</u>	-14 225 626	-10 874 758	76 %
Henkilöstökulut	-10 112 955	-7 789 741	77 %
Palvelujen ostot	-1 906 167	-1 455 293	76 %
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 419 802	-1 022 328	72 %
Avustukset	-35 902	-20 000	56 %
Muut kulut	-750 800	-587 396	78 %
Toimintakate	876 689	700 737	80 %
<u>Rahoitustulot ja -kulut</u>	1 344	-2 016	
Korkotuotot	0	0	
Muut rahoitustulot	2 400	4 544	189 %
Korkokulut	0	-33	0 %
Muut rahoituskulut	-1 056	-6 527	618 %
Vuosikate	878 033	698 722	80 %
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>			
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 167 905	-778 329	67 %
Tilikauden tulos	-289 872	-79 607	
Poistoerän lisäys (-) tai vähennys (+)	498 489	360 156	72 %
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	
Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)	208 617	280 549	134 %

TALOUSARVION MUUTOSEHDOTUS

Tuloslaskelma 1.1.-31.12.2024

	Tilinpäätös 2023	Talousarvio 2024	Talousarvio 2024 muutos	Erotus
<u>Toimintatuotot</u>	<u>15 157 737</u>	<u>15 102 315</u>	<u>15 601 987</u>	<u>499 672</u>
Myyntituotot	14 335 341	14 538 204	14 866 094	327 890
Maksutuotot	33 662	9 000	22 386	13 386
Tuet ja avustukset	770 612	515 911	688 807	172 896
Muut toimintatuotot	18 122	39 200	24 700	-14 500
<u>Toimintakulut</u>	<u>-13 884 375</u>	<u>-14 225 626</u>	<u>-14 840 403</u>	<u>-614 777</u>
Henkilöstökulut	-9 819 645	-10 112 955	-10 366 871	-253 916
Palvelujen ostot	-1 944 157	-1 906 167	-2 154 586	-248 419
Aineet tarvikkeet ja tavarat	-1 388 117	-1 419 802	-1 474 780	-54 978
Avustukset	-28 345	-35 902	-44 802	-8 900
Muut kulut	-704 111	-750 800	-799 364	-48 564
Toimintakate	1 273 362	876 689	761 584	-115 105
<u>Rahoitustulot ja -kulut</u>	<u>95 285</u>	<u>1 344</u>	<u>1 310</u>	<u>-34</u>
Korkotuotot	95 617	0	0	0
Muut rahoitustulot	2 531	2 400	2 400	0
Korkokulut	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-2 863	-1 056	-1 090	-34
Vuosikate	1 368 647	878 033	762 894	-115 139
<u>Poistot ja arvonalentumiset</u>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-954 166	-1 167 905	-1 129 318	<u>38 587</u>
Tilikauden tulos	414 481	-289 872	-366 424	-76 552
Poistoerän lisäys (-) tai vähennys (+)	-243 867	498 489	498 489	0
Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	276 852	0	0	0
Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+)	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä (+)/alijäämä (-)	447 466	208 617	132 065	-76 552

Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa esitetyt valtuustoon nähden sitovat tulosaluekohtaiset toimintakatteet v. 2024	Talousarvio 2024	Talousarvio 2024 muutos	Erotus
Konsernijohto	-2 142 521	-2 088 717	53 804
Elinvoima ja työllisyys	-2 829 185	-2 762 015	67 170
Koulutus	159 964	-40 621	-200 585
Opiskelijapalvelut	-1 008 578	-1 096 304	-87 726

Tulosalue	TALOUSARVIO 2024			TALOUSARVION MUUTOS 2024		
	Toimintatuotot	Toimintakulut	Tulosalueen toimintakate	Toimintatuotot	Toimintakulut	Tulosalueen toimintakate
Konsernijohto	513 466	-2 655 987	-2 142 521	727 367	-2 816 084	-2 088 717
Elinvoima ja työllisyys	178 700	-3 007 885	-2 829 185	279 200	-3 041 215	-2 762 015
Koulutus	7 307 352	-7 147 388	159 964	7 432 447	-7 473 068	-40 621
Opiskelijapalvelut	405 788	-1 414 366	-1 008 578	413 732	-1 510 036	-1 096 304
Yhteensä	8 405 306	-14 225 626	-5 820 320	8 852 746	-14 840 403	-5 987 657
Kohdentamaton rahoitus			6 697 009			6 749 241
Toimintakate			876 689			761 584
Rahoitustulot ja -menot			1 344			1 310
Käyttöomaisuuden poistot			-1 167 905			-1 129 318
Poistoeron muutos			498 489			498 489
Tilikauden ylijäämä			208 617			132 065