

Keudan vuosi 2024 näyttää tasapainoiselta. Taloudellinen tilanne on kiristynyt, mutta arvioiden perusteella Keuda pystyy kantamaan yleisen kustannustason nousun, ammatilliseen koulutukseen tehdyt indeksileikkaukset ja kasvavat palkkakustannukset. Pidemmän aikavälin uutta suuntaa Keuda lähtee hakemaan strategiatyöllä, joka toteutetaan vuoden 2024 aikana.

Keuda pyrkii hallittuun kasvuun Keski-Uudenmaan alueen kasvun mukana ja vastaamaan työ- ja elinkeinoelämän tarpeisiin. Lisäksi valmistaudumme ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmän ja toiminnan uudistamiseen, jotta koulutus vastaisi paremmin työelämän tarpeisiin.

Nuorten ja opiskelijoiden hyvinvoinnin tukeminen on keskeinen tavoite, jotta oppimiskyky ja myöhempi työllistyminen paranevat. Vieraskielisten opiskelijoiden määrä on kasvussa, erityisesti ukrainalaisten opiskelijoiden osalta. Tämä edellyttää kielitietoisien opetuksen ja ohjauksen tukea. Urheilupolkumahdollisuuksien luominen opiskelijoille ja yhteistyö urheiluseurojen kanssa on tavoitteena, myös perusasteen jälkeisen koulutuksen vailla olevien nuorten ja aikuisten tavoittamiseksi.

Henkilöstön osaamisen ja sitoutumisen kehittäminen on tärkeä teema samoin kuin johtamisen kehittäminen ja valmentava johtaminen. Keuda panostaa kestävään tulevaisuuteen, digitaalisiin oppimisratkaisuihin ja teknologiaosaamiseen.

Työvoimapalvelut siirtyvät vuonna 2025 kuntien järjestämisvastuulle. Keuda valmistautuu tuottamaan elinkeino-, työllisyys- ja osaamispalveluita yhdessä jäsenkuntiansa kanssa. Ammatillinen koulutus, vapaa sivistystyö ja aikuisten perusopetus näyttelevät TE-palveluissa suurta roolia.

Keudan toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024 ovat:

- Ohjaamme ja opetamme laadukkaasti eri oppimisympäristöissä
- Vahvistamme yksilöllistä ja yhdessä oppimista
- Kehitymme tietojohtamisen avulla
- Huolehdimme osaamisen kehittymisestä
- Kehitämme koulutuspalveluita yhdessä työelämän kanssa
- Sujuvoitamme sisäistä yhteistyötä

Kuntayhtymän talous on tasapainossa ja vuoden 2023 arvioitu tilikauden tulos sekä vuoden 2024 talousarvion tilikauden tulos ovat ylijäämäisiä. Tämän hetkisen arvion mukaan myös suunnitelmavuosien osalta tilikauden tulos tulee olemaan ylijäämäinen, joka vaatii kuitenkin investointien maltillistamista taloussuunnitelmavuosina.

Talouden arviointi on aiempaa epävarmempaa rahoitusjärjestelmän vuoksi ja erityisesti siksi, että rahoituksesta on tullut erittäin sirpaleista perustuen erilaisiin hankehakuihin ja lisärahoituksiin.

Kuntayhtymän ammatillisen koulutuksen järjestämisluvassa Keudan ensisijaiseksi toiminta-alueeksi on määriteltä Uusimaa ja opetuskieleksi suomi. Opiskelijavuosien vähimmäismäärä on 5059. Keudalla on myös oikeus järjestää tutkintoja ja koulutusta työvoimakoulutuksena. Lisäksi

Keudalla on laajennetun oppisopimuskoulutuksen järjestämistehtävä sekä vankilaopetuksen tehtävä. Vuoden 2024 talousarviossa opiskelija-vuosimäärätavoite on 7 500, josta laajennetun oppisopimuskoulutuksen määräksi arvioidaan n. 115.

Kansanopistokoulutuksen määräksi arvioidaan 939 opiskelijaviikkoa, josta taidealan koulutuksen osuus on 384 ja oppivelvollisuusikäisten koulutuksen osuus 555 opiskelijaviikkoa. Aikuisten perusopetuksen kurssimääräksi arvioidaan 2 600.

Menot vuoden 2024 talousarviossa jakautuvat seuraavasti:

I	Toimintamenoihin	69 628 000 €
II	Rahoitusmenoihin	4 000 €
III	Investointimenoihin	6 749 000 €

Vuoden 2024 toimintatuotot ovat talousarviossa 76 513 000 €. Edellisen vuoden muutosten jälkeiseen talousarvioon verrattuna toimintatuottojen odotetaan kasvavan 4 681 970 € (+6,5 %).

Toimintamenot ovat talousarviossa 69 628 000 €. Toimintamenot kasvavat 4 315 970 € (+6,6 %) vuoden 2023 talousarvioon verrattuna ensisijaisesti henkilökstökulujen johdosta. Tulojen ja menojen erotus eli toimintakate on 6 885 000 €, joka on 366 000 € (+5,6 %) suurempi kuin vuoden 2023 talousarviossa.

Talousarviossa on myös huomioitu tarkastuslautakunnan esitys kuntayhtymän hallitukselle vuoden 2024 tarkastuksen ja arvioinnin talousarvioksi eli yhteensä 35 653 €.

Vuoden 2024 talousarviossa vuosikate on 6,9 milj. €, mikä on noin 0,4 milj. € suurempi (+5,7 %) verrattuna vuoden 2023 vuosikatearvioon. Kun vuosikatteesta vähennetään suunnitelman mukaiset poistot (6,9 milj. €) saadaan tilikauden tulos. Tilikauden ennakoitu tulos on 1 000 €. Suunnitelman mukaiset poistot kasvavat n. 0,4 milj. € (+5,7 %) vuoden 2023 tasoon verrattuna, joka johtuu lyhyen poistoajan tuotteiden ja kalusteiden merkittävästä kasvusta viimeisten vuosien aikana. Niissä oppimis-ympäristöissä, joihin on viime vuosina tehty isoja investointeja, on poistojen kattamisvelvoitteella suuri merkitys talouden tasapainon kannalta.

Perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymä ei laskuta jäsenkuntiaan eikä myöskään peri maksuosuuksia vaan tarvittaessa taloutta tasapainotetaan muilla keinoin.

Esittelijä

Kuntayhtymän johtaja Riikka-Maria Yli-Suomu

Päätösehdotus

Esitän, että yhtymähallitus hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2024 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelmaehdotuksen:

- 1) talousarvion yleisperustelut
- 2) tavoitteet
- 3) talousarvion täytäntöönpano-ohjeet
- 4) henkilöstö
- 5) käyttötalousosan
- 6) tuloslaskelmaosan
- 7) investointiosan
- 8) rahoitusosan
- 9) talousarvion määrärahojen yhteenvedon

Liitteet

ja päättää esittää kohdat 1-9 edelleen yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi.

Päätös

Hyväksyttiin esitys.

Yv 29.11.2023 § 13

183/02.02.00/2023

Päätösehdotus

Yhtymähallitus esittää, että yhtymävaltuusto hyväksyy kuntayhtymän vuoden 2024 talousarvioehdotuksen ja vuosien 2025-2026 taloussuunnitelmaehdotuksen:

- 1) talousarvion yleisperustelut
 - 2) tavoitteet
 - 3) talousarvion täytäntöönpano-ohjeet
 - 4) henkilöstö
 - 5) käyttötalousosan
 - 6) tuloslaskelmaosan
 - 7) investointiosan
 - 8) rahoitusosan
 - 9) talousarvion määrärahojen yhteenvedon
- Liitteet

Päätös

Yhtymävaltuusto hyväksyi esityksen.