

TALOUSARVIO 2023

TALOUSSUUNNITELMA 2024–2025

Kotkan – Haminan seudun koulutus kuntayhtymä

Sisällysluettelo

Kuntayhtymän johtajan katsaus	3#
I) KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN STRATEGIA	6#
II) TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT	8#
III) TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2023 - 2025	11#
Talousarvion laadintaperiaatteet	11#
Talousarvion sitovuus ja noudattamista koskevat ohjeet	11#
Talousarvion sitovuus	11#
Sitovuustasot	12#
Suunnitelmapoistot	12#
Sisäiset erät	12#
Henkilöstö	13#
IV) KÄYTTÖTALOUSOSA JA PALVELUSUUNNITELMAT AMMATILLINEN KOULUTUS	15#
ETELÄ-KYMENLAAKSON AMMATTIOPISTO	15#
YHTYMÄPALVELUT	16#
AMMATILLINEN KOULUTUS	17#
RANNIKKOPAJAT - TYÖPAJATOIMINTAA JA ETSIVÄÄ NUORISOTYÖTÄ	18#
V) TULOSLASKELMAOSA	21#
VI) INVESTOINTIOSA	25#
VII) RAHOITUSOSA	26#
VIII) YHTYMÄKOKOUKSEEN NÄHDEN SITOVA TAVOITTEET	27#
I KÄYTTÖTALOUSOSA	27#
II TULOSLASKELMAOSA	27#
III INVESTOINTIOSA	27#
IV RAHOITUSOSA	27#

Kuntayhtymän johtajan katsaus

Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä -konserni järjestää laadukkaita ammatillisen koulutuksen ja työpajatoiminnan palveluja seudun nuorille, aikuisille ja työyhteisöille. Ammatillisen koulutuksen keskeinen tehtävä on varmistaa, että seudulla on riittävästi ammattitaitoisia ja osaavaa työvoimaa niin yritysten kuin julkisen sektorin tarpeisiin. Työpajatoiminnan ja etsivän nuorisotyön tavoitteena ennalta ehkäistä nuorten syrjäytymistä sekä edistää yhteiskuntaan kiinnittymistä ja työllistymistä. Koulutuskuntayhtymän yhteisenä missiona on edistää ammattiosaamista ja työelämätaitoja sekä alueen kilpailukykyä ja hyvinvointia. Yhteinen toimintaa ohjaava arvomme on ”onnistumme yhdessä”. Kuntayhtymäkonserniin kuuluvat tytäryhtiöt Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy ja Primus High Tech Oy. Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy:n tehtävänä on koulutus- ja osaamisen kehittämispalvelut sekä koulutusvienti. Primus High Tech Oy:n tehtävänä on kehittää ja toteuttaa kone- ja tuotantotekniikan oppimisympäristöinvestointeja.

Toimintaympäristön muutokset

Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan on aiheuttanut laajasti epävarmuutta. Energiakriisi, korkea inflaatio ja kustannustason nousu aiheuttavat epävarmuutta kaikille organisaatioille. Globalisaatio, ilmastonmuutos, tieteen, teknologian ja talouden kehitys, työn murros, väestömuutokset sekä eriarvoistumiskehitys vaikuttavat yhteiskunnan kehitykseen. Talouden rakennemuutos, ikäsidonnaisten menojen kasvaminen, väestörakenteen ja palvelutarpeiden alueellinen eriytyminen sekä julkisen talouden kestävyys asettavat koulutuksen järjestämiseen tiukempia reunaehtoja. Suomen talous on toipunut koronaepidemiasta, mutta Ukrainan sota, energiakriisi ja korkea inflaatio ovat heikentäneet merkittävästi talouden näkymiä. Epävarmassa tilanteessa positiivista kehitystä on ylläpitänyt ennätyskorkea työllisyys. Hallituskauden keskeisiä tavoitteita ovat koulutus- ja osaamistason nosto kaikilla koulutusasteilla, osaamiserojen kaventaminen sekä koulutuksellisen tasa-arvon lisääminen. Hallituskauden lopulle sijoittuu historiallisia muutoksia, joissa ensin hyvinvointialueille (HVA) siirtyy kunnilta sosiaali- ja terveydenhuolto, pelastustoimi sekä opiskelijahuolto ja kuntouttava toiminta. Vuonna 2025 valtiolta siirtyy kunnille työvoimapalvelujen järjestäminen. Toisen asteen koulutuksen kehittämishankkeen muutoksista, kuten opiskelumahdollisuuksien sisällöllisestä kehittämisestä, rahoituksen, toiminnan ohjauksen ja järjestäjäjärakenteen kehittämisestä, päätetään seuraavan hallituskauden aikana. Koronaepidemia on muuttanut työn tekemistä ja sen monipaikkaisuutta pysyvästi sekä nopeuttanut digitalisaatiota kaikilla toimialoilla. Epidemia on vaikuttanut negatiivisesti nuorten oppimiseen, hyvinvointiin sekä saanut aikaan oppimisvajeita. Rokotekattavuuden paraneminen on mahdollistanut yhteiskunnan ja palvelujen avaamisen sekä paluun normaalimpaan arkeen. Digitalisaatio ja teknologian nopea kehitys uudistavat työelämää ja ammatteja. Ilmastonmuutoksen torjuminen ja vihreäsiirtymän edistäminen edellyttävät toimenpiteitä kaikilta organisaatioilta. Työttömyys on ennätyskellisen alhaisella tasolla ja työvoiman kysyntä on selvästi aiempaa suurempaa. Kasvavan kysynnän lisäksi työvoiman saatavuuteen vaikeuttaa vanhentunut osaaminen ja alaa vaihtavien kasvanut määrä. Osaajapula on vaikeutunut ennakoitua nopeammin ja koettelee laajasti eri toimialoja. Myös opetushenkilöstön rekrytointihaasteet ovat kasvussa. Seudun väestö vähenee ja erityisesti työikäisten ja nuorten määrät ovat laskusuunnassa pitkällä aikavälillä. Tulevina vuosina myös merkittävä osa yrittäjistä tulee siirtymään eläkkeelle. Jatkuvan oppimisen koulutustarpeet kasvavat merkittävästi työikäisten ja työelämään siirtyvien määrät vähenevät. Ammatillisen koulutuksen ja työvoimakoulutuksen rahoituksen riittävyys on kriittistä seudun työpaikkojen työvoimansaataavuuden turvaamiseksi. Työvoima- ja osaamistarpeisin vastaaminen edellyttää työikäisten jatkuvan oppimisen mahdollisuuksien lisäämistä, maahanmuuttajien kotoutumisen sujuvoittamista, kansainvälisen rekrytoinnin lisäämistä sekä osatyökykyisten työllistymisen edistämistä.

Talousarvion lähtökohdat

Valtion talousarvioesityksessä ammatillisen koulutuksen tavoitteita ovat koulutuksen saatavuuden turvaaminen ja väestön osaamistarpeisiin vastaaminen, koronaepidemian johdosta työttömiksi jääneiden osaamisen kehittäminen, lähihoitaja- ja hoiva-avustajakoulutuksen lisääminen, opiskelijoiden tarvitseman opetuksen ja ohjauksen lisääminen, koulutuksen laadun, tasa-arvon ja vaikuttavuuden parantaminen, työpaikkojen roolien vahvistaminen keskeisenä oppimisympäristönä, yksilöllisten opintopolkujen toteuttamista tukevien pedagogisten toimintamallien, ohjauspalvelujen sekä niitä tukevien digitaalisten ratkaisujen kehittäminen, koulutukseen hakeutumisen ja pääsyn tehostaminen jatkuvan haun välillä ja digitaalisia palveluita kehittämällä sekä perusopetuksen päättävien välitön sijoittuminen oppivelvollisten jat-

ko-opintoihin. Nuorisotyön tavoitteet liittyvät yhteiskunnallisen vaikuttavuuden lisäämiseen mm. siten, että nuorten osallisuus ja vaikuttamismahdollisuudet kasvavat ja elämänhallinnan taidot vahvistuvat. Valtion talousarvioesityksessä 2023 ammatillisen koulutuksen rahoitus on 2,054 MRD euroa eli on n. 55 M euroa aiempaa vuotta suurempi. Nuorten työpajatoiminnan ja etsivän nuorisotyön rahoitus vähenee EU:n nuorisotakuun rahoituksen poistumisen johdosta. Ammatillisen koulutuksen rahoituksen kasvuun vaikuttaa mm. indeksikorotus (3,6 %), 50 M euron lisäyksen vakiinnuttaminen perusrahoitukseen, hoiva-avustajakoulutuksen ja ukrainalaisten pakolaisten koulutuksen lisäykset sekä oppivelvollisuuden laajentamisen lisärahoitukset.

Koulutuskuntayhtymän talousarvion laadinnan lähtökohtana on opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestämislupa sekä nuorten työpajatoimintaan ja etsivään nuorisotyöhön oikeuttava valtionapukelpoisuus. Ammatillisen koulutuksen järjestäjien perus-, suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen perusteena käytetään koulutuksen järjestäjien toimintaan perustuvia suoritteita, joita painotetaan koulutuksen järjestäjäkohtaisella profiilikertoimella. Rahoituselementtien suhteet säilyvät vuoden 2021 kaltaisina. Koulutuskuntayhtymän näkökulmasta merkittävimpiä uudistuksia ja toimenpiteitä ovat vuonna 2023 oppivelvollisuuden laajentamisen ja tutkintokoulutukseen valmentavan koulutuksen (TUVA) vakiinnuttaminen, jatkuvan oppimisen koulutuksen ja palvelujen kehittäminen, ukrainalaisten pakolaisten koulutusten järjestäminen, osallistuminen kuntien työvoimapalvelujen (TE2025) valmisteluun, hyvinvointialueiden toiminnan käynnistyminen, ammatillisen koulutuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelman toimeenpano, lähihoitaja- ja hoiva-avustajakoulutuksen lisääminen sekä opiskelijoiden ja valmennettavien hyvinvoinnin, tukitoimien ja ohjauksen vahvistaminen, kestävän tulevaisuuden edistäminen sekä toimitilaohjelman 2018-2024 eteenpäin vienti.

Keskeiset tavoitteet toiminnalle

Kuntayhtymäkonsernin vuoden 2023 talousarvion toimintatuottojen tavoite on 33,0 miljoonaa euroa, toimintakate 2,2 miljoonaa euroa ja tulos 0,02 miljoonaa euroa. Investointeja toteutetaan noin 3,16 M€ arvosta. Kuntayhtymäkonsernin talousarvio perustuu 2 450 opiskelijavuoteen ammatillisessa koulutuksessa, 800 asiakasmäärään työpajatoiminnassa ja etsivässä nuorisotyössä sekä 2 000 asiakkaan volyyymiin Etelä-Kymenlaakson Aikuiskoulutus Oy:n koulutuksissa. Ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksen on arvioitu olevan noin 25,4 M€ (sis. indeksikorotukset, koulutuksen maksuttomuuden ja lisäsuoritepäätökset). Työpajatoiminnan ja etsivän nuorisotyön rahoitus ja toiminnan volyyymi ovat vakiintunutta. Rannikkopajojen rahoituksen (3,2 M€) oletetaan säilyvän samalla tasolla kuin vuonna 2021. Talousarvion investoinnit ovat yhteensä 3,16 M€. Rakennusinvestointien pääkohteita ovat sosiaali- ja terveystalouden oppimisympäristöjen rakentaminen Kotekon kampukselle, Kotekon julkissivuremontin jatkaminen sekä kampusten energiatehokkuuden parantaminen. Investoinnit toteutetaan kokonaisuudessaan omalla pääomalla eikä vuodelle 2023 esitetä otettavaksi lainaa. Koulutuskuntayhtymäkonsernin tytäryhtiöillä on tärkeä rooli konsernin yhteisten tavoitteiden saavuttamisessa. Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy:n tavoitteena on kehittää liiketoimintaa kestävän kasvun ja rahoitustason varmistamiseksi. Primus High Tech Oy:n tavoitteena on toteuttaa kone- ja tuotantotekniikan oppimisympäristöinvestointeja koulutuksen järjestämisen mahdollistamiseksi.

Koulutuskuntayhtymän toiminnassa keskitytään 2020–2024 strategian toimeenpanoon ja sen arviointiin. Vuoden aikana käynnistetään strategian päivittäminen. Visiomme mukaisesti tavoitteenamme on olla tulevaisuuden tekijöiden tekijä. Toiminnassa panostetaan erityisesti asiakaskeskeisyyteen, toiminnan vaikuttavuuteen ja työelämän osaamistarpeiden huomioimiseen. Koulutuskuntayhtymän toiminnassa panostetaan strategiassa asetettujen asiakaslupausten mukaiseen toimintaan, strategisten tavoitteiden saavuttamiseen sekä strategisten kehittämisohjelmien toteuttamiseen huomioiden keskeiset toimintaympäristömuutokset. Talousarvion yhtymäkokousta nähden sitovat tavoitteet ja strategian toimeenpanoa koskevat tavoitteet on johdettu strategiasta (ks. sivut 6 ja 7).

Yhteiskunnan ja omistajien palvelulupaukseen vastaamiseksi huolehditaan seudun väestön ja työnantajien osaamistarpeista, järjestetään oppivelvollisille ammatillista ja TUVA-koulutusta seudullisesti, lisätään ja kehitetään jatkuvan oppimisen ohjausta, hakevaa toimintaa sekä oppimismahdollisuuksia. Koulutuspalvelujen järjestämisessä vastataan proaktiivisesti seudulle sijoittuvien investointien sekä osaajapulaalojen osaajatarpeisiin. Lisäksi osallistutaan aktiivisesti kunnille siirtyvien työvoimapalvelujen valmisteluun ja käynnistyvän hyvinvointialueen yhteistyöhön. Tytäryhtiöiden liiketoimintaa kehitetään kestävän

kasvun varmistamiseksi. Koulutuskuntayhtymän monimuotoisia oppimisympäristöjä kehitetään vuonna 2017 hyväksytyin toimitiloahjelman mukaisesti. Kestävää tulevaisuutta, toiminnan vastuullisuutta ja laatua edistetään systemaattisesti jatkuvan parantamisen ajattelutavan mukaisesti. Lisäksi tiedolla johtamista ja oppimisanalytiikkaa kehitetään päätöksenteon tueksi sekä toiminnan tuloksellisuuden ja vaikuttavuuden parantamiseksi. Toiminnan jatkuvuuden turvaamiseksi kehitetään varautumista sekä parannetaan kyberturvallisuutta ja IT-palvelujen käytettävyyttä. Henkilöstölle annetun työnantajalupauksen täyttämiseksi kehitetään yhteisöllisiä tapaamisia ja kohtaamisia, jatketaan henkilöstön osaamisen systemaattista kehittämistä ja uudistamista sekä kehitetään tiimityötä ja tiimien johtamista. Hyödynnetään poikkeusoloista saatu kokemus monipaikkaisen työn toimintamallien kehittämisessä ja digitaalisuuden hyödyntämisessä sekä tuetaan henkilöstöä teknologian laajempaan käyttämiseen. Lisäksi edistetään sisäistä yhdessä tekemisen kulttuuria ja Ekami-henkeä sekä vahvistetaan työnantajaimagoa.

Opiskelijoiden palvelulupaukseen vastaaminen edellyttää koulutuksen kokonaislaadun kehittämistä ja laatutakuun toteutumisen varmistamista. Opiskelijoiden työllistymistä ja jatko-opintoihin siirtymisen edellytyksiä tuetaan monipuolisesti sekä jatketaan opetukseen ja ohjaukseen lisätukea opiskelijoiden tarpeiden mukaisesti. Opiskelijoiden hyvinvointia, osallisuutta, yhteisöllisyyttä ja vaikuttamismahdollisuuksia lisätään monipuolisesti. Maahanmuuttajataustaisten opiskelumahdollisuuksia parannetaan lisäämällä kielituetuuta opintoja. Lisäksi kehitetään ammatillisen koulutuksen yksilöllisten opintopolkujen toteuttamista tukevia pedagogisia toimintamalleja, valmentavaa opettajuutta, tiimiopettajuutta, etäopetusta sekä opetusta tukevia digitaalisia ratkaisuja. Rannikkopajojen asiakkaille toteutetaan nuoriso- ja yhteisötakuuta ja nuorisolain mukaista nuorten sosiaalista vahvistamista. Palvelulupaukseen vastaamiseksi toteutetaan monipuolisia työllistämistä- ja valmennuspalveluita, varmistetaan asiakasohjautuvuus, kehitetään edelleen työpajatoiminnan opinnollistamista, tuetaan etsivällä nuorisotyöllä moninaisissa haasteissa olevia asiakkaita, jatketaan oppivelvollisuuspalveluita sekä toteutetaan kestävä tulevaisuuden valmennusta laadukkaasti ja tavoitteellisesti. Lisäksi varaudutaan hyvinvointialueen ja työllisyyteen liittyviin muutoksiin. Työelämän palvelulupaukseen vastataan kohdentamalla koulutustarjontaa joustavasti reagoiden osaajapulasta kärsiville aloille osaamistarpeisiin vastaamiseksi sekä työllisyyden edistämiseksi. Työelämän palvelulupaus tarkoittaa panostamista vaikuttavaan yhteistyöhön työyhteisöjen kanssa sekä kumppanuustasoisesta yhteistyön kehittämistä seudun työnantajien kanssa. Työpaikalla järjestettävän koulutuksen ja erityisesti oppisopimuskoulutuksen määrää lisätään. Työpaikkojen tukea ja osaamista työelämässä oppimisen ohjaamisessa parannetaan. Tehdään työnantajien kanssa tiivistä yhteistyötä koulutustarjonnan kehittämisessä ja koulutusten järjestämisessä. Järjestetään yrityspalveluja yhdenluukun palveluperiaatteella. Lisäksi vahvistetaan palvelutarjoajaverkostoa koulutuksen järjestämisen tueksi. Kehitetään verkostomaista yhteistyötä ammattikorkeakoulun, muiden ammatillisen koulutuksen järjestäjien sekä kuntien perusopetuksen ja lukioiden kanssa yksilöllisten opintopolkujen ja valintojen mahdollistamiseksi. Kehitetään työperäisen maahanmuuton ja kotoutumisen palveluja sekä osatyökyisten koulutus- ja tukipalveluja työllisyyden lisäämiseksi

Meillä kaikilla ekamilaisilla on tärkeä tehtävä seutukuntamme elinvoiman ja hyvinvoinnin kehittämisessä. Toimintamme ja palvelujemme kautta vaikutamme seudun vetovoimaan ja kehittymiseen, työyhteisöjen menestymiseen sekä yksilöiden edellytyksiin luoda uraa, yrittää ja sijoittua jatko-opintoihin. Tavoitteiden saavuttaminen edellyttää meiltä kaikilta ekamilaisilta ponnisteluja, uuden oppimista ja muutoskyvykkyyttä, mutta ennen kaikkea toistemme auttamista ja voimiamme yhdistämistä yhteisten tavoitteiden saavuttamiseksi. Menestyksemme takana on yhteinen arvomme ”yhdessä onnistuminen”.

Sami Tikkanen
kuntayhtymän johtaja, rehtori

I) KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN STRATEGIA

Koulutuskuntayhtymän strategia

Koulutuskuntayhtymän strategia on laadittu vuosille 2020–2024 ja se on koko Ekami-konsernin yhteinen strategia. Strategia koostuu arvoista, missiosta ja visiosta, asiakas- ja palvelulupauksista sekä strategian toimeenpanon kannalta merkittävistä kehittämisohjelmista. Strategiset kehittämisohjelmat ovat vision saavuttamisen kannalta kriittisiä organisaatiotasoisia muutoshankkeita, joissa luodaan valmiuksia ja edellytyksiä palvelulupausten toteutumiseksi. Kehittämisohjelmille on laadittu toimintasuunnitelmat sekä niiden toteuttamiseksi nimetty vastuuhenkilöt ja työryhmät. Kuntayhtymän visio, eri kohderyhmille asetetut palvelulupaukset sekä strategiset kehittämisohjelmat ovat keskeinen osa talousarviota sekä vastuualueiden vuosikohtaisia toimintasuunnitelmia. Strategia on sidottu tiimi- ja yksilötasolla toteutettavien kehityskeskusteluiden avulla jokaisen ekamilaisen arkeen.

Strategia laadittiin laajasti osallistamalla vastaamaan seudun sekä toimialamme toimintaympäristön muutoksiin. Strategiaprosessiin osallistuivat sidosryhmät, opiskelijat, yritykset, henkilöstö, asukkaat sekä kuntayhtymän jäsenkunnat. Strategian tausta-aineistona toimi Innolink Research Oy laatima kuntayhtymän strategiset linjaukset -tutkimus. Tutkimukseen osallistui yli 900 henkilöä kyselyjen, haastattelujen ja strategiatyöpajojen kautta. Strategiatyössä otettiin huomioon myös kuntayhtymän jäsenkuntien strategioiden, Kymenlaakson maakuntaohjelman sekä Kotkan-Haminan seudun elinkeinostrategian tavoitteet.

Koulutuskuntayhtymän missiona on edistää ammatillista osaamista, työelämätaitoja sekä alueen kilpailukykyä ja hyvinvointia. Työtämme ja toimintaamme ohjaa yhteinen arvomme ”Onnistumme yhdessä”. Se tarkoittaa, että toimimme avoimesti, toista arvostaen sekä oikeudenmukaisuutta, tasa-arvoa ja rehellisyyttä vaalien. Toimintamme perustana on asiakaslähtöisyys, yhdessä tekeminen sekä koulutuksen, valmennuksen ja palvelujen korkea laatu. Yhdessä onnistuminen tarkoittaa meille asetettujen tavoitteiden saavuttamista yhdessä tekemisen tuloksena. Onnistumiset lisäävät työn ja oppimisen iloa ja innostusta sekä tunnetta oman työn merkityksellisyydestä. Rakentava palaute on elintärkeää kehittymisemme varmistamiseksi.

Koulutuskuntayhtymän visio vuodelle 2024 on olla tulevaisuuden tekijöiden tekijä. Toimintaamme ohjaavat strategiassa määritetyt asiakas- ja palvelulupaukset. Palvelulupaukset on laadittu tärkeimmille kohderyhmillemme eli omistajille ja yhteiskunnalle, työelämälle, ammattiopiston opiskelijoille ja Rannikkopajojen asiakkaille. Tärkeimmälle voimavarallemme eli koko henkilöstölle on laadittu yhteinen työnantajalupaus. Strategiakauden kehittämisohjelmiksi on asetettu kestävä tulevaisuuden varmistaminen, yhteisöllisyyden ja hyvinvoinnin lisääminen, oppivelvollisuuspalvelut, työikäisten jatkuvan oppimisen palvelut, vaikuttava yhteistyö työyhteisöjen kanssa, koulutuksen ja valmennusten laatutakuu, osaamisen strateginen johtaminen, tulevaisuuden oppimisympäristöt sekä toiminnan jatkuvuus ja uudistuminen. Strategian toteutumista ohjataan ja seurataan asiakas- ja palvelulupausten näkökulmasta asetetuilla strategiamittareilla, jotka sisältyvät kuntayhtymäkonsernin vuosittain laadittavaan talousarvioon.

Strategiasta on laadittu ”huoneentaulu”, joka sisältää strategian keskeiset osat.



TALOUSARVIO 2023 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024–2025

II) TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

Kuntayhtymän jäsenkuntia ovat Kotkan ja Haminan kaupungit sekä Pyhtään, Virolahden ja Miehikkälän kunnat. Kuntayhtymän perussopimuksen mukaan kuntayhtymän toimielimiä ovat yhtymäkokous ja yhtymähallitus. Yhtymäkokousedustajien lukumäärä on 15. Kuntayhtymässä on hallitus, johon kuuluu 10 yhtymäkokouksen kahdeksi vuodeksi kerrallaan valitsemaa jäsentä sekä heidän varajäsenensä.

Hallinnon ja talouden tarkastamista varten kuntayhtymässä on perussopimuksen mukaan tarkastuslautakunta. Yhtymäkokous valitsee tarkastuslautakunnan puheenjohtajan, varapuheenjohtajan ja kolme jäsentä sekä kullekin henkilökohtaisen varajäsenen.

Kuntayhtymän tehtävänä on järjestää jäsenkuntiensa puolesta toisen asteen ammatillista peruskoulutusta Kotkan – Haminan seudun alueella, aikuisten ammatillista koulutusta ja oppisopimuskoulutusta. Maksullista palvelutoimintaa tarjotaan kuntayhtymän tytäryrityksen Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy:n kautta. Koulutuskuntayhtymällä on toistaiseksi voimassa oleva sopimus seudullisen nuorten työpajatoiminnan ja etsivän nuorisotyön järjestämiseksi. Toiminnassa ovat mukana kaikki koulutuskuntayhtymän jäsenkunnat. Lisäksi kuntayhtymällä on projektitoimintaa.

Kuntayhtymän tehtävät yleissivistävän koulutuksen osalta määräytyvät erikseen tehtävien sopimusten perusteella.

Ammatillisen peruskoulutuksen vuotuinen järjestämisluvan mukainen opiskelijapaikkamäärä oli perustamisvaiheessa 2 240. Järjestämisluvan mukainen ammatillisten tutkintojen opiskelijavuosien vähimmäismäärä on 2 316. Talousarvion 2023 laadinnassa käytetty opiskelijavuosivolyymi on 2 450 (toteuma 2021 2 431).

Ammatillisen koulutuksen rahoitus uudistui vuoden 2018 alusta lähtien entistä suorite- ja vaikuttavuuspainotteisemmaksi asteittain. Vuotuisessa suoritepäätöksessä päätetään tulevan varainhoitovuoden tavoitteellinen opiskelijamäärä. Suoritepäätöksessä on vahvistettu myös suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen myöntämisperusteena käytettävät suoritelmäärät sekä mikä osa opiskelijavuosista kohdennetaan työvoimakoulutukseen. Vuoden 2023 rahoituksen varsinaisen suoritepäätöksen haku on marraskuussa 2022 ja vuoden 2023 rahoituspäätös saadaan joulukuussa.

Ammatillisen koulutuksen järjestäjien perus-, suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen perusteena käytetään koulutuksen järjestäjien toimintaan perustuvia suoritteita, joita painotetaan (tutkinnon ja koulutuksen kustannusryhmä, tutkintotyyppi, erityisopetus, majoitus, työvoimakoulutus, henkilöstökoulutus) huomioon ottavalla profiilikertoimella. Perusrahoituksen perusteena ovat toteutuneet opiskelijavuodet ja profiilikerroin, suoritusrahoituksen perusteena ovat tutkinnon osien osaamispisteet ja tutkinnot, vaikuttavuusrahoituksen perusteena ovat tutkinnon suorittaneiden työllistyminen, jatko-opintoihin sijoittuminen, aloittaneiden ja opiskelunsa päättäneiden opiskelijapalaute sekä uutena tekijänä vuonna 2023 työelämäpalaute.

Vuonna 2021 rahoituselementtien painoarvo jäädettiin vuoden 2020 tasolle; perusrahoitus 70 %, suoriterahoitus 20 % ja vaikuttavuusrahoitus 10 %. Koulutuksen järjestäjä saa itse päättää rahoituksen sisäisestä allokoinnista ja käytöstä tehokkaimmalla tavalla tavoitteidensa saavuttamiseksi ja toimintansa kehittämiseksi.

Kuntayhtymän koulutustoimintaa on järjestetty 1.1.2006 ja vuoden 2021 loppuun mennessä on positiivista tulosta kertynyt yhteensä n. 12,7 milj. euroa.

Henkilöstöä kuntayhtymään siirtyi Kotkan ammatillisesta koulutuskeskuksesta ja Haminan ammattiopistosta yht. n. 300 henkilöä ja henkilömäärä 31.12.2021 oli 365 henkilöä (31.12.2020 345).

Jäsenkunnat sijoittivat kuntayhtymään alkupääomana rahaa 1 milj. €, josta Kotkan ja Haminan osuus on kummankin 400 000 € ja Pyhtään, Virolahden ja Miehikkälän osuus yhteensä 200 000 €. Kuntayhtymän kassavarojen määrään vaikutti alkuvuosina positiivisesti kertyneet hyvät tulokset niin, että se mahdollisti

kiinteistöjen peruskorjausohjelman toteutuksen alkuvaiheessa kuntayhtymän omin varoin. Vuonna 2010 koulutuskuntayhtymälle otettiin talousarviolainaa 4 milj. euroa, vuonna 2011 4,5 milj. euroa, vuonna 2012 3 milj. euroa ja vuonna 2013 nostettiin talousarviolainaa 3 milj. euroa. Vuoden 2013 jälkeen lainaa ei ole nostettu.

Lisäksi Kotkan ja Haminan kaupungit ovat luovuttaneet peruspääomasijoituksena ammatillisten oppilaitosten käytössä olevat rakennukset ja irtaimiston koulutuskuntayhtymälle. Peruspääomana luovutettu omaisuus kirjattiin syksyllä 2006 kuntayhtymän kirjanpitoon.

Kuntayhtymän perussopimuksessa on määritelty peruspääoman muodostuminen (19 §):

Kuntayhtymän peruspääoma muodostuu jäsenkuntien kuntayhtymälle luovuttamien rakennusten kirjanpitoarvoista ja muista sijoitusosuuksista.

Kuntayhtymän peruspääoman määrän vahvistaa yhtymäkokous. Kuntayhtymän taseen liitteessä peruspääoma ilmoitetaan jäsenkuntien osuuksina. Uuden jäsenkunnan peruspääomasijoituksen määrästä ja suoritusajasta sekä peruspääoman korottamisella siirrolla muusta omasta pääomasta päättää yhtymäkokous.

Peruspääomalle ei makseta korkoa.

Hallintosäännössä on määräykset talousarvion ja -suunnitelman tekemisestä (51 §):

Yhtymähallitus hyväksyy strategian määrittelemien tavoitteiden pohjalta suunnitteluohjeet ja talousarvion laadintaohjeet.

Toimielimet, tulosityksiköiden ja vastuualueiden johtajat sekä vastuuyksiköiden päälliköt ovat vastuussa omien talousarvioehdotustensa laatimisesta.

Yhtymäkokous hyväksyy talousarviossa toimielimille ja tulosalueille sitovat tehtäväkohtaiset toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä toiminnan ja talouden tavoitteet.

Yhtymäkokous hyväksyy kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman yhtymähallituksen esityksestä vuoden loppuun mennessä.

Taloussuunnitelma laaditaan kolmeksi vuodeksi, joista ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi. Investointitarkastelu laaditaan viideksi vuodeksi.

Talousarvio ja -suunnitelma laaditaan yhtymäkokouksen hyväksymän asetelman mukaisesti. Talousarviossa voi olla brutto- tai nettobudjetoituja tulosalueita tai liikelaitoksia.

Perussopimuksen mukaan taloussuunnitelmaa valmisteltaessa jäsenkunnille on varattava tilaisuus esitysten tekemiseen kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi.

Talouden lähtökohtana on, että kuntayhtymän toiminta rahoitetaan opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetussa laissa tarkoitettulla rahoituksella sekä toiminnasta saaduilla tuloilla ja muilla tuloilla.

Kuntayhtymän talousarvio laaditaan kustannuspaikkatasoisesti nykyisen organisaatorakenteen mukaisena.

Tutkintoon johtava koulutus on koulutuskuntayhtymän talousarviossa, ei tutkintoon johtava kilpailutilanteessa markkinoilla järjestettävä koulutus Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy:llä, joka perustettiin 1.1.2016.

Nuorten työpajatoiminta siirtyi yhtymäkokouksen päätöksen mukaisesti Kotkan - Haminan seudun koulutuskuntayhtymän alaisuuteen 1.5.2007 alkaen. Etsivä nuorisotyön toiminta aloitettiin 1.6.2008. Sopimukset päivitettiin 1.1.2010 alkaen tarkoituksena vakinaistaa työpajatoiminta ja etsivä nuorisotyö seudullisena toimintana. Vuoden 2009 alusta alkaen työpajatoiminnassa ja Etsivässä nuorisotyössä ovat olleet

mukana kaikki jäsenkunnat. Nuorten työpajatoiminta on kirjanpidollisesti oma toimielin ja kirjaus /seurannan taso ovat Etsivä nuorisotyö ja yksittäiset pajat, mikä mahdollistaa kunkin pajan tuloksen arvioinnin.

Käyttötalous- ja tuloslaskelmaosan menot on sopeutettava valtionrahoituksen ja kuntayhtymän omien tulojen tasolle kolmen vuoden taloussuunnittelujaksolla. Tuloslaskelman tilikauden tulos siirretään kuntayhtymän omaan pääomaan.

Tukipalveluiden tuottamiseksi koulutuskuntayhtymä on osakkaana valtakunnallisessa Sarastia Oy:ssä, joka tuottaa osan talous- ja palkkahallinnon palveluita. Pääosa tehtävistä hoidetaan koulutuskuntayhtymän oman tukipalveluhenkilöstön toimesta. Koulutuskuntayhtymä on myös osakkaana Kuntien Tiera Oy:ssä, Kymijoen Ravintopalvelut Oy:ssä ja Kaakkois-Suomen Tieto Oy:ssä.

Tietokonelaitteiden uusiminen on suunniteltu hoidettavaksi leasing-rahoitteisena käytössä olevan toimintatavan mukaisesti. Koneiden käyttöikä on neljä vuotta. Talousarvio sisältää vuotuisen koneiden uusimisen.

Vuoden 2023 mittaristo on laadittu Balanced Scorecard -mittariston pohjalta. Menestymistä tarkastellaan keskeisimpien asiakasryhmien sekä henkilöstön näkökulmasta. Kuntayhtymätasoiset tavoitteet on koottu yksikkötasoisista tavoitteista. Mittaristo toimii toiminnallisen johtamisen välineenä. Valtiolta saatavan rahoituksen eri osatekijät on otettu huomioon mittariston laadinnassa. Yhtymäkokousta sitovat tavoitteet ovat rahoitukseen vaikuttavat toiminnan tuotanto-, suorite-, ja vaikuttavuuselementit. Mittariston laadinnassa on otettu huomioon strategian tavoitteiden saavuttaminen.

III) TALOUSARVIO JA -SUUNNITELMA 2023 - 2025

Palveluiden luovuttaminen kohderahoitteisessa toiminnassa voi olla markkinaperusteista (esim. liiketoiminnan tulot) tai lakisääteistä (esim. ammatillisen koulutuksen yksikköhintarahoitus). Kohderahoitteisten tehtävien yhdistelmä kootaan tuloslaskelmaosaan. Tehtäville määritellään tavoitteet, joita ovat tuotantotavoitteet ja vaikuttavuustavoitteet.

Tehtäville on laadittu tulosbudjetti ja tehtäviä ovat yhtymäpalvelut, ammatillinen koulutus ja nuorten työpajatoiminta. Kuntayhtymässä ammatillisen koulutuksen ylläpitäjäjärjestelmän mukainen yksikköhintarahoitus budjetoidaan myyntituloihin. Myös taloussuunnitteluvuosien osalta määritellään tulosbudjetti ja tavoitteet tehtävittäin.

Taloussuunnitelman rakenne

Talousarvioasetelma sisältää Etelä-Kymenlaakson ammattiopiston, investointiosan ja rahoitusosan vastualueet. Etelä-Kymenlaakson ammattiopiston vastuualue jakautuu yhtymäpalveluiden, ammatillisen koulutuksen ja työpajatoiminnan toimielimiin. Toimielimet jakautuvat puolestaan tulosalueisiin.

Talousarvion laadintaperiaatteet

Talousarvio on laadittu kustannuspaikkatasolla huomioiden vuoden 2021 tilinpäätös, vuodelle 2022 vahvistettu talousarvio sekä vuoden 2022 toteutuneet menot sekä tiedossa oleva kehitys ja suunnitellut opiskelijavolyymit.

Talousarviossa on otettu huomioon toiminnalliset muutokset. Talousarvion pohjana on arvoitu rahoitus lopullisen rahoituksen vielä ollessa vahvistamatta. Lisäksi koulutusalojen tulee kattaa yhteisesti hoidettavat toiminnot:

- Yhtymähallinto
- Hallinto- ja tukipalvelut
- Muut keskitetysti hoidettavat toiminnot
- Investoinnit sekä kiinteä että irtain
- Poistot

Koulutuskuntayhtymän ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksen on arvioitu kasvavan vuonna 2023 n. 0,5 M€ vuoteen 2022 verrattuna. Valtion talousarvioesityksessä ammatillisen koulutuksen rahoitukseen vuodelle 2023 on esitetty 3,7 % indeksikorotusta. Varsinainen rahoituksen suoritepäätös 2023, jossa on haettavana opiskelijavuodet ja perusrahoituksen harkinnanvaraiset korotukset saadaan joulukuussa 2022.

Talousarvion sitovuus ja noudattamista koskevat ohjeet

Talousarvion sitovuus

Kuntalain 110 §:ssä säädetään talousarvion laatimisesta. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvioon otetaan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan. Määräraha ja tuloarvio voidaan ottaa brutto- tai nettomääräisenä.

Talousarvio sisältää käyttötalous-, tuloslaskelma-, investointi- ja rahoitusosan. Talousarvio on laadittu nettobudjettina. Talousarvio on laadittu siten, että valtiolta tulevilla yksikköhintatuloilla, koulutuksen myyntituloilla, muilla tuloilla ja lainanotolla katetaan rahoitustarve.

Sitovuustasot

Yhtymäkokoukseen nähden sitovina osina ovat:

I KÄYTTÖTALOUSOSA II TULOSLASKELMAOSA III INVESTOINTIOSA IV RAHOITUSOSA

Yhtymäkokoukseen nähden sitovia ovat

- em. osien määrärahat nettotasolla sekä tuotanto- ja vaikuttavuustavoitteet
- kuntayhtymän käyttötalousosan toimintakate
- rahoituslaskelman lainan otto

Myönteisen rahoituspäätöksen saaneet projektihakemukset, joiden kuntayhtymän maksuosuus on yli 10.000 euroa, tuodaan tiedoksi yhtymähallituksen kokoukseen yksi - kaksi kertaa vuodessa. Ko. projektien loppuraportit tuodaan myös tiedoksi yhtymähallitukselle. Alle vuoden kestävät projektit, joiden kuntayhtymän maksuosuus on alle 10.000 euroa, voidaan toteuttaa kuntayhtymän johtajan päätöksellä.

Hankintaoikeudet määräytyvät hallintosäännön mukaisesti. Käyttötalousosan menoksi kirjattava kaluston (luetteloitava), jonka käyttöikä on alle 3 v, hankkiminen edellyttää suunnitelman tekoa. Käyttötalousosan määrärahaalla hankittu kalusto luetteloidaan, jos sen hankintahinta on vähintään 500 euroa (alv 0 %)

Koulutuskuntayhtymän tilivelvolliset viranhaltijat ovat koulutuskuntayhtymän johtaja, talous- ja hallintojohtaja, apulaisrehtorit, tiimipäälliköt ja työpajajohtaja.

Suunnitelmapoistot

Vuoden 2023 talousarvion poistojen perusteena on kuntien luovuttaman kiinteän ja irtaimen omaisuuden arvot sekä eri vuosien lisäykset/vähennykset. Yhtymäkokous on hyväksynyt poistosuunnitelman, jonka mukaan poistot tehdään.

Poistot	ta 2023	ts 2024	ts 2025
Rakennukset	1 694 632	1 787 906	1 812 860
Irtain ja aineeton	393 488	514 877	552 152
Yhteensä	2 088 120	2 302 782	2 365 012
Lisäykset			
Rakennukset	2 200 000	675 000	830 000
Irtain ja aineeton	960 000	1 860 000	405 000
Yhteensä	3 160 000	2 535 000	1 235 000

Sisäiset erät

Keskitetysti hoidettavat palvelut kuntayhtymässä kirjataan ko. palvelualueen menoksi ja menot veloitetaan sisäisenä eränä.

Hallintoveloitusten tasot ovat: kuntayhtymätaso (sisäiset palvelut) ja ammatillinen koulutus. Kuntayhtymätasoinen hallintomaksu kattaa yhtymähallinnon ja yleishallinnon. Ammatillisen koulutuksen hallintomaksut kattavat apulaisrehtoreiden, opintosihteerien, opinto-ohjaajien, yhteisten aineiden opettajien sekä erityisopetuksen, lukio-opetuksen ja urheilijakoulutuksen sekä työsuojelun. Oppisopimustoiminnalle ja nuorten työpajoille on kohdennettu suhteellinen osuus ko. menoista.

Opiskelijaruokailun kustannukset jaetaan ammatillisen koulutuksen perusopetuksen menoksi. Talousarvion opiskelijaruokailun kustannuksiin arvioitavat menot jaetaan useille kustannuspaikoille, jakoperusteena on opiskelijavuosi.

Kiinteistöjen menoja seurataan kiinteistökohtaisesti ja veloitetaan käyttäjiltä sisäisenä vuokrana. Kustannukset kohdennetaan neliöperusteisesti käyttäjille tehtyyn kartoitukseen perustuen. Sisäinen neliöperusteinen vuokrahinta on kaikilla sama jaetuille neliöille.

Tietohallinnon kustannukset kirjataan tietohallinnon kustannuspaikalle ja ne veloitetaan sisäisenä veloituksena käyttäjiltä. Kustannukset sisältävät mm. tietokoneiden leasing-vuokrat, Kymijoen ICT:n palvelumaksun ja Microsoft-ohjelmistopakettien veloituksen. Menot kirjataan pääsääntöisesti tietohallinnon menoksi siten, että aloille arvioidaan ainoastaan opetusalojen erikoisohjelmien menoja ja taloushallinnon tietohallinnon menot arvioidaan yleishallinnon kustannuspaikalle. Opiskelijahallinnon tietohallinnon menot arvioidaan opetuksen hallintoon. Tietohallinnon kustannusten jakoperusteena käytetään henkilömääriä ja opiskelijavuosia.

Sisäisenä eränä käsitellään myös ammatillisen koulutuksen ja rannikkopajojen välinen sisäinen myyntitoiminta.

Sisäistä korkoa ei veloiteta.

Henkilöstö

Ekamin työnantajalupaus on kirjattu strategiaan. Tämän lupauksen mukaan henkilöstö saa Ekamissa:

- tehdä merkityksellistä työtä
- tuen työssä onnistumiseen
- hyödyntää ja kehittää osaamista
- tehdä töitä osana toimivaa tiimiä ja yhteisöä
- tuen työhyvinvoinnin ylläpitämiseen ja kehittämiseen

Työnantajalupauksessa mainittujen asioiden toteutuminen pyritään varmistamaan eli lupaus henkilöstölle antoisasta arjesta lunastamaan näiden kriittisten menestystekijöiden avulla:

- selkeät, yhdessä määritetyt tavoitteet ja suunnitelmat
- selkeät toiminnan raamit
- esihenkilöiden ja työkavereiden tuki
- tavoitteellinen ja suunnitelmallinen osaamisen kehittäminen
- tiimimäinen toiminta ja valmentava työote

Ekami on asiantuntijaorganisaatio, jonka menestyminen perustuu henkilöstön vahvaan osaamiseen ja sitoutumiseen. Osaamisen varmistamisen, työhön motivoitumisen ja tavoitteisiin sitoutumisen lähtökohdina ovat tulosityksiköiden sekä tiimien prosessit, toimintasuunnitelmat, tuloskortit sekä vaadittava avainosaaminen. Ekamissa on luotu toimintamalli, jossa kehityskeskustelut sidotaan selkeästi strategiaan ja tavoitteisiin. Tiimitavoitekeskusteluissa jokainen ekamilainen voi osallistua oman tiiminsä tavoitteiden asettamiseen sekä toiminta- ja henkilöstösuunnitelmien laadintaan. Henkilökohtaisissa kehityskeskusteluissa sovitaan esihenkilön kanssa oman työn tavoitteista sekä laaditaan osaamisen kehittämissuunnitelma eli sovitaan yhdessä osaamisen kehittämisen toimenpiteistä. Keskusteluaiheina ovat myös työntekijän työssä onnistuminen ja haasteet sekä työhyvinvointi.

Koulutuskuntayhtymä on työnantajana sitoutunut tukemaan henkilöstönsä osaamisen kehittämistä. Osaamista kehitetään suunnitelmallisesti ja tavoitteellisesti Ekamin strategian, tulosityksiköiden toimintasuunnitelmien sekä tiimien tavoitteiden mukaisesti lähtökohdina tuotettavien koulutus- ja muiden palvelujen osaamisvaatimukset. Tavoitteellisen ja suunnitelmallisen osaamisen kehittämisen varmistamiseksi Ekamissa on luotu Osaamisen johtaminen -toimintamalli, -käytänteet ja -työkalut, joiden avulla osaamisvaatimukset ja osaamiskartoituksessa esiin tulleet osaamisen kehittämistarpeet sekä henkilöstön osaamisen kehittämistoimenpiteet saadaan kohtaamaan toisensa. Ekami-tasoiset ja tulosityksiköiden tavoitteet, määritellyt ydinosaamisalueet ja konkreettiset osaamiset (osaamisvaatimukset) sekä tiimien omat tavoitteet, palvelujen sisällöt ja painopisteet määrittävät sitä, miten osaamisen kehittämistarpeita priorisoidaan ja millaiseen osaamisen kehittämiseen investoidaan.

Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehditaan ja siihen panostetaan monin eri tavoin Ekamissa: käytössä on mm. lakisääteistä laajempi työterveyshuolto, Välittämällä virtaa -varhaisen tuen malli, Smartum-saldo, monipuoliset henkilöstöedut ja henkilöstön huomioimistavat sekä TYKY-tiimin järjestämät yhteiset tapahtumat ja tilaisuudet. Henkilöstön työtyytyväisyyttä ja virettä kartoitetaan Ekamissa kaksi kertaa vuodessa toteutettavilla henkilöstöpulssikyselyillä. Kyselyillä saadaan tilannetietoa henkilöstön työhyvinvoinnista ja jaksamisesta arjen keskellä; henkilöstöpulssit ovat tiimin kehittämisen työkalu. Henkilöstöpulssikeskusteluissa käsitellään kyselyjen tulokset, joiden avulla tunnistetaan tiimin vahvuudet ja ne asiat, joita halutaan kehittää. Tiimi sopii esihenkilön johdolla yhteisistä parantamis- ja kehittämistoimista, joiden toteutumista seurataan ja arvioidaan säännöllisesti.

Esihenkilöt ovat avainasemassa tiimensä toiminnan organisoinnissa, kehittämisessä ja arjen sujuvuuden varmistamisessa sekä vuorovaikutuksessa. Jokaisen esihenkilön velvollisuutena on kehittää jatkuvasti omia esihenkilötaitojaan sekä henkilö- ja asiajohtamisosaamistaan. Esihenkilöille järjestetään eri teemoista ja aihealueista valmennuksia ja työpajoja. Lisäksi heitä sparrataan jatkuvasti mm. omien esihenkilöiden ja HR-palvelujen toimesta. Valmennusten, työpajojen ja sparrausten tavoitteena on, että esihenkilöt sisäistävät valmentavan esihenkilön roolin ja saavat toimivia käytännön työkaluja johtamisensa ja esihenkilötyönsä tueksi. On tärkeää luoda edellytykset esihenkilöiden onnistumiselle tiimijohtamisessa, muutosten läpiviennissä, toimintaprosessien kehittämisessä, henkilöstön työmotivaation, voimavarojen ja jaksamisen tukemisessa sekä arjen esihenkilötyössä.

YHTYMÄPALVELUT

Palvelusuunnitelma

Tulosbudjetti (sisäiset erät mukana)			1 000 €	1 000 €	
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatulot	10 785 224	9 171 171	9 606 785	9 799	9 982
Toimintamenot	-7 861 842	-7 427 505	-7 837 287	-7 926	-8 080
Toimintakate	2 923 382	1 743 666	1 769 498	1 873	1 903
Poistot	-2 914 028	- 1 726 160	-1 752 118	-1 857	-1 886
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	9 354	17 506	17 380	17	17
Tehtävän kokonaiskustannukset	-10 775 870	-9 153 665	-9 589 405	-9 782	-9 966

Talous- ja hallintopalvelut

Talous- ja hallintopalvelut-tiimi tuottaa talouteen ja hallintoon liittyvät asiantuntija- ja peruspalvelut. Talous- ja hallintotiimi tukee ja ohjaa organisaatiota tuottamalla reaaliaikaisia laskelmia ja raportteja päätöksenteon tueksi sekä tuottaa koulutuskuntayhtymälle asiakirjahallintopalveluja. Tiimi hoitaa mm. kirjanpitoaineiston ja tuloslaskelmien laadinnan, talousarvion sekä tilinpäätöksen valmistelun. Taloushallintopalveluiden tiimin työtehtäviin kuuluvat myös kassapalvelut, ostolaskujen käsittely, myyntilaskutus, erilaiset taloustilastot (OPH, Valtionkonttori), vakuutuksien, lainakannan, rahoituksen ja sijoitusten hoito.

Tiimin vuoden 2023 tärkeimmät hankkeet liittyvät asian- ja asiakirjahallinnon sekä taloushallinnon digitalisaatioasteen nostamiseen.

Tietohallintopalvelut

Tietohallinnon vastuualueena on toteuttaa ja turvata tietotekniset ratkaisut, joilla mahdollistetaan Ekamin ydintoimintojen tehokas toteuttaminen. ICT-toimintaan liittyviä tärkeimpiä tehtäviä ovat tietojärjestelmien käyttöpalvelu, käyttäjien lähituen toteuttaminen, tele- ja tietoliikennepalvelut, ICT-laitteiden keskitetty hankinta ja hallinta sekä verkkoinfrastruktuurin ylläpitäminen. Tulevissa järjestelmähankkeissa painotetaan edelleen ajasta ja paikasta riippumattomia ratkaisuja, jotka mahdollistavat uusien oppimismenetelmien joustavan käytön.

Toimitila- ja hankintapalvelut

Toimitilapalvelut huolehtii kiinteistöjen päivittäiseen ylläpitoon kuuluvista tehtävistä, opetuksen järjestämisen puitteista sekä peruskorjaus- ja toimitilaohjelman toteuttamisesta. Toimitilapalveluiden kärkihankkeita v. 2023 ovat toimitilaohjelman johtaminen, energiakustannuksien vähentämiseen suuntaavat toimenpiteet, hankintojen toimintamallin ja turvallisuusprosessin kehittäminen. Lisäksi tiimin tehtävänä on vastata koulutuskuntayhtymän hankintasopimuksista ja toimittajahallinnasta.

Kiinteistöjen hoitomenot on arvioitu kiinteistökohtaisesti kiinteistöjen tulosalueella. Kiinteistöjen hoitomenojen arvioinnin perusteena on vuoden 2020 toteutuneet menot ja kuluvan vuoden toteuma. Kiinteistöhenkilöstö, hankinta-asiantuntija sekä tilapalveluvastaavat ovat kuntayhtymän palveluksessa. Kiinteistömenot veloitetaan sisäisenä vuokrana käyttäjiltä. Vuokrahinta muodostuu käyttömenoihin perittävästä osuudesta ja pääomavuokrasta.

Ravintopalvelut

Kotekon kampuksen opiskelijaruokailusta vastaa Ekamin oma ruokapalveluhenkilöstö. Valmistuskeittiössä tuotetaan valtakunnallisten ravitsemussuositusten mukaista maukasta ruokaa opiskelijoille ja henkilöstölle. Opiskelijalounaat tuotetaan kustannustehokkaasti ja aina asiakkaat huomioon ottaen. Tavoitteenamme on hyvän asiakastyytyvyyden ylläpitäminen. Erityisruokavaliot valmistetaan vastuullisesti ja erityistarpeet huomioiden. Huomioimme toiminnassamme kestävän kehityksen mukaiset toimintatavat.

Opetus vastaa Kotekon kahvilan toiminnasta. Katariinan, Haminan ja Malmingin kampuksilla opiskelija-ruokailusta ja kahviloiden toiminnasta vastaa Kymijoen Ravintopalvelut.

HR-palvelut

HR-palvelujen tehtävänä on auttaa esihenkilöitä onnistumaan henkilöstöjohtamisessa ja esihenkilötyössä eli lunastamaan henkilöstölle annetun työnantajalupauksen. HR-palvelut tukee esihenkilöiden sujuvaa ja tuloksellista työskentelyä henkilöstöasioissa eli henkilöstön osaamisen ja työhyvinvoinnin ylläpitämisessä ja kehittämisessä, henkilöstön osallistamisessa sekä palkka- ja palvelussuhdeasioissa tarjoamalla valmentavalla otteella niihin liittyvää sparrausta, ohjausta, neuvontaa ja opastusta sekä antamalla valmistelu-, tarkistus-, selvitys- ja raportointiapua. Lakisääteisiin ja kriittisiin työnantajavelvoitteisiin HR-palvelut luovat toimintamalleja, menettelyjä sekä lomakkeita ja ohjeita. HR-palvelut antavat henkilöstölle neuvoja ja toimintaohjeita palkka- ja palvelussuhdeasioissa sekä tarjoavat henkilöstölle säännöllisiä palvelussuhdeasiavastaanottoaikoja eri kampuksilla ja tarvittaessa henkilökohtaisia tapaamisia joko etänä tai kasvokkain. HR-palvelut vastaavat palvelussuhteen ehtoihin liittyvien sopimusten noudattamisesta, soveltamisesta ja ohjauksesta sekä virka- ja työehtosopimukseen liittyvien paikallisneuvottelujen valmistelusta ja toteuttamisesta sekä neuvottelutulosten täytäntöönpanon koordinoinnista.

Vuonna 2023 henkilöstöasioiden kehittämisen painopisteinä ovat: henkilöstön osaamisen ja työhyvinvoinnin varmistaminen, henkilöstön tasa-arvoisuuden ja yhdenvertaisuuden suunnitelmallinen edistäminen, perehdyttämisen kehittäminen sekä työnantajaimagon vahvistaminen.

Markkinointi- ja viestintäpalvelut

Viestintä- ja markkinointipalvelut suunnittelee ja toteuttaa viestinnän ja markkinoinnin keinoin Ekami-konsernin strategian toimeenpanoa. Viestintä- ja markkinointipalvelut vastaavat konsernin eri liiketoimintayksiköiden ja koulutusalojen mainetta sekä vetovoimaisuutta parantavista viestinnän ja markkinoinnin toimenpiteistä liiketoimintajohdon ohjauksessa.

Tärkeimpiä tehtäviä ovat Ekamin tunnettuuden edelleen kasvattaminen ja kiinnostuksen herättäminen monikanavamarkkinoinnin sekä johdonmukaisen sidosryhmäviestinnän keinoin. Viestintä- ja markkinointipalvelut auttavat liiketoimintayksiköitä kohderyhmämäärittelyissä, kanavahallinnassa ja mediaseurannassa, sekä vastaavat monikanavaisten kampanjoiden suunnittelusta, toteutuksesta, alihankinnasta, seurannasta, analysoinnista ja jatkuvasta kehittämisestä niin perinteisissä kuin digitaalisen ja sosiaalisen median kanavissa. Tehtäviin kuuluu lisäksi sisäisen viestinnän varmistaminen ja edelleen kehittäminen.

AMMATILLINEN KOULUTUS

Palvelusuunnitelma

Tulosbudjetti (sisäiset erät mukana)			1 000 €	1 000 €	
	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatulot	32 811 987	33 291 661	33 345 878	34 013	34 693
Toimintamenot	-32 324 381	-32 978 638	-32 984 268	-33 552	-34 206
Toimintakate	487 606	313 023	361 610	461	487
Poistot	-376 917	-233 187	-319 038	-424	-455
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	110 689	79 836	42 572	37	31
Tehtävän kokonaiskustannukset	-32 701 298	-33 211 825	-33 303 306	-33 976	-34 662

Toiminnan kuvaus

Ammatillisen koulutuksen tehtävänä on alueellisen osaamisen kehittäminen huomioiden työelämän toimintaympäristön ja osaamisvaatimusten muuttumisen sekä työelämän tarpeiden monimuotoistumisen.

Kohderyhmiä ovat jatkuvan haun asiakkaat, peruskoulun päättäneet, lisä- ja täydennyskoulutusta tarvitsevat, alanvaihtajat, työttömät työnhakijat, maahanmuuttajat sekä syrjäytymisuhan alla olevat henkilöt.

Ammatillisen koulutuksen toimintaympäristö ja sen muutokset

Ammatillisen koulutuksen toteuttamisen lähtökohtana vuonna 2023 on varmistaa toiminnan tehokas ja laadukas toteutuminen käytännössä. Digitalisaation ja teknologian kehitys tulee muuttamaan työn tekemistä ja työntekijöiden osaamistarpeita. Koulutuksen järjestäjän on kyettävä reagoimaan nopeasti ja tehokkaasti työelämän muutostarpeisiin, tämä edellyttää koulutuksen toteutuksen laadun arviointia ja kehittämistarpeiden priorisointia. Kestävä tulevaisuus ja vastuullisuusasiat ovat keskeisessä roolissa ammatillisen koulutuksen toteuttamisessa. Haasteista koulutuksen toteutukselle tuo alueen väestön ikääntyminen ja seudun väestökehitys sekä seudun houkuttelevuus opiskelijoiden näkökulmasta.

Tavoitteet ja kehittämisen painopisteet

Kehitetään koulutuksen kokonaisuutta ja varmistetaan laatutakuun toteutuminen. Ura- ja opinto-ohjauksen tarjonnan kehittäminen ja oikea kohdentaminen, työelämässä oppimisen laadun parantaminen ja valinnaisten tutkinnon osien tarjonnan kehittäminen. Kehitetään ammatillisen koulutuksen yksilöllisten opintopolkujen toteuttamista tukevia pedagogisia toimintamalleja, valmentavaa opettajuutta ja tiimiopettajuutta sekä niitä tukevia digitaalisia ratkaisuja. Erityistä tuen toteuttamista kehitetään resurssien tarkoituksenmukaisella kohdentamisella. Opetukseen ja ohjaukseen kohdennettu lisäresurssi käytetään opiskelijoiden tarpeiden mukaisesti sekä järjestetään lisätukea koronaepidemian johdosta aiheutuneisiin haasteisiin opintojen etenemisessä. Lisätään opiskelijoiden yhteisöllisyyteen liittyviä aktiviteetteja ja vaikuttamismahdollisuuksia.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Toimenpiteiden tavoitteena on kehittää edelleen toimintatapoja koulutuksen järjestämisessä niin, että koulutus on osaamisperusteista, joustavaa, yksilöllistä ja työelämän tarpeisiin vastaavaa. Paikallisia tutkinnon osia kehitetään tukemaan seudun yritysten erityisiä tarpeita. Henkilökuntaa koulutetaan uusiin toimintatapoihin. Erityistä tukea opintoihinsa tarvitsevien opiskelijoiden tarpeet ovat lisääntyneet, joten ne on huomioitava ja tukitoimia on edelleen kehitettävä sekä henkilöstön osaamista on lisättävä valmentamisen ja perehdyttämisen avulla. TUVA-koulutuksen toteuttaminen ja kehittäminen edellyttää hyvää yhteistyötä alueen eri toimijoiden ja ympäröivien kuntien kanssa.

Joustava koulutuksen toteuttaminen vaatii opetuksen ja ohjaukseen osallistuvilta tiimimäistä työskentelyä sekä yhteistyötä koulutusalojen välillä. Toiminnan onnistumisen kannalta on tärkeää, että kaikki sitoutuvat omalta osaltaan uudistusten suunnitteluun ja muutosten läpiviemiseen sekä osallistaa opiskelijat kehittämistyöhön mukaan.

RANNIKKOPAJAT - TYÖPAJATOIMINTAA JA ETSIVÄÄ NUORISOTYÖTÄ

Palvelusuunnitelma

Tulosbudjetti (sisäiset erät mukana)	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatulot	3 136 450	3 355 073	3 316 210	3 383	3 450
Toimintamenot	-3 092 037	-3 334 898	-3 299 245	-3 359	-3 426
Toimintakate	44 412	20 175	16 965	23	24
Poistot	-10 531	-16 867	-16 964	-22	-23
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	33 881	3 308	1	1	1
Tehtävän kokonaiskustannukset	-3 102 568	-3 351 765	-3 316 209	-3 381	-3 449

Perustehtävä

Rannikkopajat on työllistämis- ja valmennuspalveluiden yksikkö. Rannikkopajat tarjoaa Kotka-Hamina-Virolahti-Pyhtää-Miehikkälä alueen nuorille ja aikuisille palkkatuettua työtä, erilaisia työkokeilu-, opiskeluharjoittelu- ja koulutusjaksoja sekä kuntouttavaa työtoimintaa sekä lisäksi Etsivän nuorisotyön palveluita. Rannikkopajojen toiminta on asiakas ja palvelulähtöistä.

Toimintaympäristön muutokset

Alueen kuntien kanssa on toistaiseksi voimassa oleva sopimus nuorten työpajatoiminnasta ja Etsivästä nuorisotyöstä sekä lisäksi on sopimuksia oppivelvollisten tukitoiminnasta, aikuisten työpajatoiminnasta ja maahanmuuttajien kotouttamista edistävästä toiminnasta. Kymsoten kanssa on sopimus kuntouttavasta työtoiminnasta, jota on laajennettu myös aikuisille. Kuntouttavan työtoiminnan siirtyy hyvinvointialueen sopimukseksi tammikuun 1. päivänä. Talousarvioon neuvoteltujen sopimusten mukaan Rannikkopajojen toteutetaan sosiaalisen vahvistamisen palveluita, oppimisympäristöpalveluita sekä työllistämispalveluita. Palvelut koostuvat neljästä yksiköstä: 1. Etsivä nuorisotyö ja ohjaamoyhteistyö 2. sosiaalisen vahvistamisen valmennusyksiköt 3. ammatilliset valmennusyksiköt ja 4. yritys yhteistyö työhönvalmennusyksiköt.

Rannikkopajat noudattaa Opetus- ja kulttuuriministeriön nuorten työpajatoiminnan perusteita ja suosituksia. Nuorten työpajoista ja Etsivästä nuorisotyöstä säädetään nuorisolaissa. Opetus- ja kulttuuriministeriö on hyväksynyt 1.11.2021 koulutuskuntayhtymän alla toimivan nuorten työpajatoiminnan valtionavustuskelpoiseksi. Toteutamme nuorisolaissa 1285/2016 säädettyjä nuorten työpajatoiminnan tehtäviä ja tarkoitusta sekä lain 2 §:ssä säädettyjä tavoitteita ja lähtökohtia sekä valtioneuvoston asetuksessa nuorisotyöstä ja -politiikasta 211/2017, 11 § säädettyjä valtionavustuskelpoisuuden hyväksymisen perusteita. Kelpoisuus on voimassa toistaiseksi.

Työpajatoiminnan rahoitus on monikanavaista ja se koostuu mm. kohdennetusta valtionavusta, kuntien omarahoitusosuudesta sekä työpajan omista valmennuspalveluiden tuloista ja palvelutuotteista. Toiminnallamme on merkittävä rooli myös palvelujen yhteensovittamisessa kunnan ja maakunnan yhdyspinnalla: toiminta perustuu tehokkaalle monialaiselle yhteistyölle työllisyys-, koulutus-, nuoriso- ja sote-palveluiden välille.

Hallitusohjelma on tuonut työpajakenttään uusia toimenpiteitä, jotka huomioidaan vuoden aikana valmennuksen kehittämisessä mm. työllistymisen tukeminen, oppivelvollisuusikäiset, nuorten syrjäytymisen väheneminen sekä oppimisympäristöä ja osallisuutta vahvistavat toimenpiteet. Käynnissä olevat valtakunnalliset uudistukset – hyvinvointialueet, kunnille siirtyvät työllisyysvastuu tuovat myös haasteita työllistämisen- ja valmennuskenttään. Pandemia-aikana nuorten välinen eriarvoisuus on vahvistunut ja nuorten tuentarpeet ovat kasvaneet, ongelmat moninaistuneet. Jo ennestään haasteellisessa tilanteessa olevien nuorten tilanteet ovat vaikeutuneet, ja samalla monien palveluiden saatavuus on heikentänyt. Tämä on kasvattanut nuorten pahoinvointia ja syrjäytymisen riskejä. Tarvitaan saavutettavia palveluja, joissa saa henkilökohtaista tukea ja ohjausta. Yksilöllistä tukea ja kokonaisvaltaista ohjausta sekä mielekästä tekemistä ja työllistymismahdollisuuksia, jota tarjotaan työpajoilla. Nuorten syrjäytymisen ehkäisemisen palveluille on entistä suurempi tarve.

Tavoitteet

Etsivä nuorisotyöllä vahvistetaan nuorten hyvinvointia ja osallisuuden kokemuksia sekä toimitaan tukena palveluihin hakeuduttaessa. Työpajatoiminnalla vahvistetaan osallistujien elämänhallintaa ja yhteisöön kiinnittymistä sekä koulutukseen ja työmarkkinoille sijoittumista.

Rannikkopajat on yhteisö, jossa työn teon, tekemällä oppimisen ja siihen liittyvän työ-, työhön- ja yksilövalmennuksen avulla parannetaan yksilön arjenhallintataitoja sekä kykyä ja valmiuksia hakeutua koulutukseen tai työhön.

Työpajassa valmennus edistää valmentautujan työkykyä, työelämässä tarvittavaa osaamista ja yleisiä työelämätaitoja sekä tukee ammatillista kehittymistä.

Etsivän nuorisotyön ja eri valmennuksen kautta tuetaan myös valmennettavien sosiaalisia taitoja, kuntoa ja -valmiuksia, tulevaisuuden suunnitelmia sekä koulutukseen ja työhön liittyviä tavoitteita.

Asiakaslupauksen mukaan kohtaamme jokaisen asiakkaan yksilöllisesti ja toteutamme suunnitelmallista, valmentautujaa kunnioittavaa valmennusta - annamme mahdollisuuden oppia ja kehittyä.

Laatutakuu: Olemme aidosti läsnä ammattilaisina ja valmennamme tulevaisuuteen.

Vastuullisuus: Takaamme turvallisen, tasavertaisen ja eettisiä periaatteita kunnioittavan laadukkaan valmennusympäristön.

Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi

Nuoriso- ja yhteisötakuun toteuttaminen ja nuorisolain mukainen nuorten sosiaalinen vahvistaminen:

- Varaudutaan hyvinvointialueen ja työllisyyteen liittyviin muutoksiin. Osallistutaan laajasti moniammatillisten palvelu- ja ohjausryhmien toimintaan sekä alueen ohjaamoyhteistyöhön.
- Varmistetaan asiakasohjaus mm. vahvistamalla kuntouttavan työtoiminnan palveluita vastaamaan uuden sopimuksen vaatimuksia ja hyödyntäen Etsivän nuorisotyön monipuolisia menetelmiä.
- Kehitetään edelleen työpajatoiminnan opinnollistamista pajoilla ja varmistetaan päivitettyjen prosessien jalkautuminen arkeen. Vahvistetaan työpajojen ja ammattiopiston yhteistyötä sujuvien opintopolkujen takaamiseksi.
- Jatketaan työpajojen oppivelvollisuuspalveluita yhteistyössä kuntien kanssa.
- Kestävän tulevaisuuden toteutuksessa panostetaan laadukkaaseen valmennukseen ja sen kirjaamiseen, tulevaisuuskasvatukseen sekä tiimityöhön ja hyvinvointiin. Jatketaan vuosittaisia vuosikellon mukaisia turvallisuuskävelyjä, joihin sisältyy laatu, ympäristö ja turvallisuusasiat sekä seuranta

V) TULOSLASKELMAOSA

				1 000 €	1 000 €
TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatulot	46 733 661	45 817 905	46 268 873	47 194	48 126
Myyntitulot	29 569 304	29 573 827	29 867 934	30 465	31 071
Maksutulot	124 347	105 100	75 145	77	78
Tuet ja avustukset	3 892 853	4 408 146	4 472 946	4 562	4 649
Muut toimintatulot	13 147 157	11 730 832	11 852 848	12 090	12 328
Toimintamenot	-43 278 261	-43 741 041	-44 120 800	-44 837	-45 711
Henkilöstömenot	-20 368 542	-22 073 781	-21 956 754	-22 226	-22 592
Palvelujen ostot	-12 962 418	-13 626 440	-13 458 483	-13 683	-13 943
Aineet, tarvikkeet	-3 257 745	-2 906 995	-3 367 972	-3 402	-3 453
Avustukset	-17 254	-30 000	-37 000	-38	-38
Muut toimintamenot	-6 672 302	-5 103 825	-5 300 591	-5 489	-5 685
TOIMINTAKATE	3 455 400	2 076 864	2 148 073	2 357	2 414
Rahoitustulot- ja menot	-62 877	-90 000	-50 000	-85	-40
Korkotulot					
Muut rahoitustulot	2 544				
Korkomenot	-59 293	-90 000	-50 000	-45	-40
Muut rahoitusmenot	-6 128				
VUOSIKATE	3 392 523	1 986 864	2 098 073	2 312	2 374
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 301 476	-1 976 214	-2 088 120	-2 303	-2 365
Arvonalentumiset					
TILIKAUDEN TULOS	91 047	10 650	9 953	9	9
Toimintakate %	7,4	4,5	4,6	5,0	5,0
Toimintatuotot/toimintakulut %	108,0	104,7	104,9	105,3	105,3
Vuosikate/poistot %	102,8	100,5	100,5	100,4	100,4
Kertynyt yli-/alijäämä	12 672 725	12 683 375	12 693 329	12 703	12 712

Sisäiset erät on sisällytetty seuraavasti (TA 2023):

Sisäiset vuokrat	Muut toimintatulot ja muut toimintamenot	4 398 443
Sisäisten palvelujen myynti	Muut toimintatulot ja palvelujen ostot	5 193 370
Sisäisten tietohallintopalvelujen myynti	Muut toimintatulot ja palveluiden ostot	969 496
Opiskelijaruokailu	Muut toimintatuotot ja palveluiden ostot	891 539
Sisäinen koulutuksen myynti	Myyntituotot ja palveluiden ostot	1 936 363
		<hr/>
		13 389 211

Ulkoinen tuloslaskelma

				1 000 €	1 000 €
TULOSLASKELMA	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Toimintatulot	32 378 333	32 613 027	32 879 662	33 537	34 196
Myyntitulot	27 950 754	27 623 781	27 931 571	28 490	29 056
Maksutulot	124 347	105 100	75 145	77	78
Tuet ja avustukset	3 892 853	4 408 146	4 472 946	4 562	4 649
Muut toimintatulot	410 378	476 000	400 000	408	412
Toimintamenot	-28 922 933	-30 536 163	-30 731 589	-31 180	-31 781
Henkilöstömenot	-20 368 542	-22 073 781	-21 956 754	-22 226	-22 592
Palvelujen ostot	-4 343 337	-4 596 337	-4 467 715	-4 512	-4 589
Aineet, tarvikkeet	-3 230 040	-2 906 995	-3 367 972	-3 402	-3 453
Avustukset	-17 254	-30 000	-37 000	-38	-38
Muut toimintamenot	-963 760	-929 050	-902 148	-1 002	-1 109
TOIMINTAKATE	3 455 400	2 076 864	2 076 864	2 357	2 414
Rahoitustulot- ja menot	-62 877	-90 000	-90 000	-45	-40
Korkotulot					
Muut rahoitustulot	2 544				
Korkomenot	-59 293	-90 000	-50 000	-45	-40
Muut rahoitusmenot	-6 128				
VUOSIKATE	3 392 523	1 986 861	2 098 073	2 312	2 374
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 301 476	-1 976 214	-2 088 120	-2 303	-2 365
Arvonalentumiset					
TILIKAUDEN TULOS	91 047	10 650	9 953	9	9
Toimintakate %	10,7	6,4	6,5	7,0	7,1
Toimintatuotot/toimintakulut %	111,9	106,8	107,0	107,6	107,6
Vuosikate/poistot %	102,8	100,5	100,5	100,4	100,4
Kertynyt yli-/alijäämä	12 672 725	12 683 375	12 693 329	12 703	12 712

Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymän konserniluvut talousarvio 2023

KONSERNI TA2023 (1000€)	EKAMI	Etelä-Kymenlaakson Aikuiskoulutus Oy	Primus High Tech Oy	Konserni eliminointi	KONSERNI YHTEENSÄ
Toimintatuotot	32 880	2 030	41	-1 923	33 028
Toimitakulut	-30 732	-2 009	-9	1 923	-30 827
TOIMINTAKATE	2 148	21	32	0	2 201
Rahoitustulot- ja menot	-50	0	0	0	-50
VUOSIKATE	2 098	21	32	0	2 151
Poistot ja arvonalentumiset	-2 088	-10	-32	0	-2 131
Tilikauden verot	0	-2	0		-2
TILIKAUDEN TULOS	10	9	0	0	19

*Omistusosuudet: Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy 100 %, Primus High Tech Oy 78 %

Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy

Perustehtävä

Etelä-Kymenlaakson aikuiskoulutus Oy:n perustehtävä on tuottaa kilpailuilla markkinoilla tarjottavia koulutuspalveluja alasta riippuen joko paikallisesti tai valtakunnallisesti. Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä omistaa yhtiön osakkeet. Osakeyhtiö on voittoa tavoitteleva yritys, joka toimii osana konsernia ja konsernin kokonaisedun huomioiden. Yhtiön aputoiminimi on Ekami Consulting Oy/Ltd.

Toimintaympäristön muutokset

Pandemiavuosiin verrattuna koulutusten kysyntä ja lähiopetuksen määrä on kasvanut. Ukrainan sota aiheuttaa epävarmuutta. Hintatason nousu ja yleinen epävarmuus vaikuttavat toimintaan negatiivisesti mutta ukrainalaistaustaisten maahanmuuttaneiden kasvava osuus tuo toisaalta lisää kotoutumiskoulutuksen asiakkaita. Työllisyys on selvästi parantunut ja työvoimapula on keskeinen haaste monella toimialalla. Tähän vastataan kehittämällä kansainvälisen rekrytoinnin ja kotouttamisen palveluita. Koulutuspalvelujen tuottamisen näkökulmasta työvoimapula näkyy myös oppilaitoksen asiantuntijarekrytoinnin haasteena. Verkostomainen toiminta nouseekin entistä tärkeämpään rooliin tulevaisuudessa. TE-palveluiden siirtyminen kuntien vastuulle lykkääntyy tällä tietoa vuodella. Uudet puitesopimukset ovat pääsääntöisesti voimassa vuodet 2023–2024. Etelä-Kymenlaaksoon suunnitellaan merkittäviä investointeja, erityisesti akkuklusterin jalansija alueella näyttää vahvistuvan. Investointeja tuetaan suunnitteleamalla koulutuksia, jotka tukevat tarvittavan työvoiman saatavuutta.

Tavoitteet

Tytäryhtiö noudattaa toiminnassaan Ekami-konsernin strategisista linjauksia, joiden perusteella on valittu kolme kehittämisohjelmaa:

1. Monikulttuurisuuspalvelut – International Services
2. Digitaaliset koulutusmallit
3. HR muutospalvelut

Toimenpiteet

Monikulttuurisuuspalveluiden osalta kehitetään maahanmuuttaneiden kotoutumiskoulutuksen toteutustapoja vaikuttavuuden ja kilpailukyvyn varmistamiseksi. Työperäisen maahanmuuton koulutuspolkuja kehitetään ja etsitään toimivaa yhteistyöverkostoa toiminnan toteuttamiseksi. Työyhteisöille tarjotaan kieli- ja kansainvälisyyskoulutusta, jonka tavoitteena on helpottaa monikulttuuristen tiimien toimivuutta. Digitaalisen Vuolearning -oppimisympäristön tarjontaa parannetaan siten, että asiakas voi valita myös itsenäisen opiskelun vaihtoehtoja tai hybridimalleja, jolloin osa koulutuksesta toteutetaan lähiopetuksena ja osa etäopetuksena. Yhteishankintakoulutuksiin panostetaan edelleen ja toimitaan erityisesti aluekehittämiselle merkittävien toimintojen tukena. Työyhteisökoulutusten asiantuntijaverkostoa laajennetaan joustavan palvelutarjonnan takaamiseksi.

Tuloskortti	TA2023
Suosittelu-%	98 %
Asiakaspalautteen keskiarvo (1-4)	3,5
Opiskelijamäärä	2 600
Opiskelijatyöpäivät	45 000
Tarjosten läpimeno-%	80 %
Kirjatut myyntiaktiviteetit (M-Files)	500

Primus High Tech Oy

Primus High Tech Oy:n tehtävänä on ylläpitää teknologian opetukseen soveltuvaa toimintakeskusta Kymenlaakson alueella, sekä harjoittaa opetus-, tutkimus-, kehitys- ja koulutustoimintaa sekä niihin liittyviä ja niitä tukevia toimintoja, tuotteiden valmistusta ja myyntiä sekä koneiden ja laitteiden vuokraustoimintaa.

Toiminnan kehittämisen painopisteenä on kone - ja tuotantotekniikan oppimisympäristöjen investointi, ylläpito ja vuokraus. Tämän lisäksi toiminnan laajentamista selvitetään esimerkiksi kunnossapito, koneautomaatio ja energiatekniikan osa-alueille sekä laajempaa simulaatioiden ja virtuaalisuuden hyödyntämistä

Primus High Tech Oy on erillisellä vuokrasopimuksella luovuttanut omistamansa koneet ja laitteet koulutuskuntayhtymän käyttöön. Talousarvio vuodelle 2022 on laadittu siten, että toiminnan painopisteenä ovat kone - ja tuotantotekniikan oppimisympäristöjen investointi, ylläpito ja vuokraus.

Primus High Tech Oy:n kirjoilla ei ole henkilökuntaa vaan palvelut hankintaan pääsääntöisesti konsernilta.

VI) INVESTOINTIOSA

Rakennukset

Yhtymähallitus hyväksyi 24.5.2018 kuntayhtymän toimitilaohjelman. Toimitilaohjelmaa laadittaessa on selvitetty kiinteistöjen kunto sekä laadittu niiden korjausvelkalaskelmat.

Toimitilaohjelman tavoitteena on omien kiinteistöjen määrän vähentäminen n. 15 000 m²:llä, kampusten profilointi, kilpailukykyisten ja modernien oppimisympäristöjen ylläpitäminen sekä eri alojen synergiaetujen hyödyntäminen sekä toimitilakulujen alentaminen.

Vuoden 2023 rakennusinvestointien pääkohteet ovat sosiaali- ja terveysalan siirtyminen Katariinan kampukselta Kotekolle ja ko. alan oppimisympäristön kehittäminen, Kotekon julkisivun korjaus ja kampusten energiatehokkuushankkeet.

Rakennusinvestoinnit:

Kotekon kampus	1 895 000 €
Malmingin kampus	235 000 €
Haminan kampus	70 000 €
Yhteensä	2 200 000 €

Irtain

Irtaimen hankintoihin varataan kaikkiaan 960.000 euroa tehtyjen suunnitelmien mukaisesti.

Pääomairtaimen hankintarajaksi on hyväksytty käyttöomaisuuslaskentaohjeissa 10.000 €/hankinta.

Atk-laitteiden ja kopiokoneiden hankinta on suunniteltu rahoitettavaksi leasing-periaatteella.

1 000 € HANKERYHMÄ	TP 2021	TA 2022 Muutettu	TA 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027
Aineeton omaisuus		0	0	0	0	0	0
Irtaimisto	-455	-910	-960	-1 860	-405	-335	-375
Kiinteä omaisuus	-856	-1 295	-2 200	-675	-830	-600	0
Osakkeet ja osuudet	0	0	0	0	0	0	0
KAIKKI YHTEENSÄ	-1 312	-2 205	-3 160	-2 535	-1 235	-935	-375

VII) RAHOITUSOSA

	TP	TA	TA	1 000 €	1 000 €
	2021	2022	2023	TS	TS
				2024	2025
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	3 392 523	1 986 864	2 098 073	2 312	2 374
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-1 311 609	-2 205 000	-3 160 000	-2 535	-1 235
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Pysyvien vast. hyödykkeiden luovutustulot					
Toiminnan ja investointien rahavirta	2 080 914	-218 136	-1 061 927	-223	1 139
Rahoituksen rahavirta					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 003 688	-1 003 688	-1 003 688	-1 004	-1 004
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	918 498	720 000	2 000 000	1 200	
Vaikutus maksuvalmiuteen	-1 995 724	-501 824	-65 615	-26	136
Rahavarat 31.12	2 099 229	1 648 176	1 934 385	1 908	2 044
Rahavarat 1.1.	103 505	2 150 000	2 000 000	1 934	1 908
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	2 080 914	1 862 778	800 852	578	1 717
Investointien tulorahoitus, %	258,7	90,1	66,4	91,2	192,3
Laskennallinen lainanhoitokate	4,9	3,4	4,8	7,4	12,7
Kassan riittävyys pv, ulkoiset menot*	24	18	20	20	22

* Kassan riittävyyden laskennassa ei ole huomioitu taseen saamisessa olevaa konsernitilin saldoa

VIII) YHTYMÄKOKOUKSEEN NÄHDEN SITOVAT TAVOITTEET**I KÄYTTÖTALOUSOSA**

	TA 2023
Toimintatulot	46 268 873
Toimintamenot	-44 120 800
Toimintakate	2 148 073

Tuotanto- ja vaikuttavuustavoitteet

	TA 2023
Ammatillinen koulutus	
Tuotantotavoite	
- opiskelijavuosi	2 450
Suoritettavoite	
- Tutkintojen määrä (lkm.)	696
- Tutkinnon osien määrä (lkm.)	6 500
Vaikuttavuustavoite	
- työllistyneet/jatko-opinnot -%	> 70 %
- opiskelijapalaute, (ARVO yleisarvosana)	4,0
- työelämäpalaute, (ARVO)	4,0
Työpajatoiminta	
Tuotantotavoite	
- asiakkaat	800
Vaikuttavuustavoite	
- valtakunnallinen Sovari-mittari, Etsivä nuorisotyö	4,0
- valtakunnallinen Sovari-mittari, Työpajatoiminta	4,0

II TULOSLASKELMAOSA

	TA 2023
Vuosikate	2 098 073

III INVESTOINTIOSA

	TA 2023
Kiinteä omaisuus	2 200 000
Irtain omaisuus	960 000
Aineeton omaisuus	0
Käyttöomaisuushankinnat yht.	3 160 000

IV RAHOITUSOSA

	TA 2023
Lainanotto	0