

Vuoden 2025 talousarvio ja taloussuunnitelma 2026–2027

241/02.02.00/2024

Yhtymähallitus 23.05.2024 § 63

Valmistelija	Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti sekä hallinto- ja talousjohtaja Anja Kakkuri
Lisätietoja antaa	Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti, puh. 050 340 6221, antti.lahti@sasky.fi tai hallinto- ja talousjohtaja Anja Kakkuri, puh. 044 728 9174, anja.kakkuri@sasky.fi
Päätös	Yhtymähallitus linjasi, että talousarvio 2025 ja taloussuunnitelman 2025–2026 tilikausien tuloksen voivat olla vuosittain enintään 1,5 miljoonaa alijäämäisiä.
Päätösehdotus	Yhtymähallitus keskustelee vuoden 2025 sekä taloussuunnitelman 2026–2027 lähtökohdista ja antaa tarvittaessa johtaville viranhaltioille valmistelua koskevia linjauksia.
Esittelijä	Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti
Perustelut	SASKY koulutuskuntayhtymän talousarvion 2025 ja -suunnitelman 2026–2027 valmistelu tulee aloittaa. Yhtymähallitus keskustelee talousarvion 2025 sekä taloussuunnitelman 2026–2027 lähtökohdista.
Tiedoksi	Hallinto- ja talousjohtaja
Muutoksenhaku	Muutoksenhakukielto

Yhtymähallitus 24.10.2024 § 127

Valmistelija	Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti sekä hallinto- ja talousjohtaja Anja Kakkuri
Lisätietoja antaa	Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti, puh. 050 340 6221, antti.lahti@sasky.fi tai hallinto- ja talousjohtaja Anja Kakkuri, puh. 044 728 9174, anja.kakkuri@sasky.fi
Päätös	Hyväksyttiin.
Päätösehdotus	Yhtymähallitus esittää yhtymäkokoukselle, että se hyväksyy liitteen mukaisesti talousarvion vuodelle 2025 sekä taloussuunnitelman vuosille 2026–2027.
Esittelijä	Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti
Perustelut	Talousarvioesityksessä ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoitus on laskettu käyttäen vuoden 2024 tavoitteellisten opiskelijavuosien määrää 3876+Voionmaa 70 ilman lisärahoituspäätöksiä, harkinnanvaraista rahoitusta sekä strategiarahoitusta sekä pohjautuen laatimishetkellä

tiedossa olevaan valtion talousarvioehdotukseen. Tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä vahvistetaan vasta vuoden lopulla ja tähän mennessä on vahvistettu vähimmäismäärä. Järjestämisluvan mukainen vähimmäismäärä on 3324 opiskelijavuotta.

Lukiokoulutuksen keskimääräiseksi yksikköhinnaksi on arvioitu 8152,11 euroa/opiskelija, taiteen perusopetuksen opetustuntihinnaksi 91,42 euroa, kansalaisopiston opetustuntihinnaksi 100,18 euroa ja kansanopiston pohja-arvoksi 349,77 euroa.

Käyttötalousosa:

Toimintatuotot	50 655 518
Toimintakulut	-48 905 472
Toimintakate	1 750 046

Tuloslaskelmaosassa rahoitustuottojen ja -kulujen erotus on 228 000 euroa, jolloin vuosikatteeksi muodostuu 1 978 046 euroa.

Poistojen määräksi on arvioitu -4 099 548 euroa.

Tilinpäätöserien (621 502 euroa) jälkeen tilikauden yli-/alijäämä on yhtymähallituksen linjaama -1 500 000 euroa.

Investointiosa sisältää rakentamiseen varatun 4 442 000 euron nettomäärärahan sekä kalusto-, laite- ja muihin investointeihin varatun 1 152 000 euron nettomäärärahan. Nettoinvestoinnit ovat siis yhteensä 5 594 000 euroa.

Liitteenä on ehdotus talousarvioksi 2025 ja taloussuunnitelmaksi 2026–2027.

Tiedoksi

Hallinto- ja talousjohtaja

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto