

Osavuositarkastus Q1/2025 ja ennusteet 2025

Johtoryhmä 16.04.2025 § 83

Vuoden 2025 talousarvion jaksotettu toteutuminen ajalta 1-3/2025 valmistuu 23.4.2025 mennessä. Tiedot esitellään 24.4.2025 yhtymähallituksen ja YT-ryhmän kokouksissa.

Q1/2025 talouden toteutumien ja vuosiennusteiden 2025 lisäksi samassa yhteydessä käsitellään vuoden 2025 talousarviossa esitettyjen tavoitteiden, opiskelijatietojen ja muiden mittaritietojen katsaukset. Johtoryhmän koordinoimana toteutetaan tavoitteiden, tulosten, riskien ja mittareiden arvioinnit johdon työpöytä Opaasissa 30.4.2025 mennessä.

YT-neuvottelujen päätösmuistiossa on todettu, että YT-ratkaisujen seurantatiedot käsitellään välikatsauksena 24.4.2025. Johtoryhmän valmistelussa tehdään vielä tarkasteluja palvelualueittain sekä taloustietojen tarkempia analyysejä, joten YT-seurantatiedot ja mahdolliset uudet säästötarvearvioinnit tullaan käsittelemään myös seuraavassa YT-ryhmän 22.5.2025 kokouksessa.

Suomen hallituksen kevään 2025 budjettiriihi pidetään 22.-23.4.2025, jolloin saadaan tiedot myös ammatillisen koulutuksen mahdollisista rahoitusmuutoksista.

Huhti-toukokuun 2025 aikana johtoryhmä vierailee kaikissa yksiköissä, jolloin käydään ennalta sovitun aikataulun ja tietolomakkeen mukaisesti ns. kevään 2025 TTS- eli tavoite- ja tuloskeskustelut. TTS-keskusteluista saadaan yksilöityä tietoa kpedun tulosten ja tavoitteiden arvioinnille sekä vuoden 2026 talousarvion laadinnalle.

Q1-näkökulmat valmistellaan seuraavalla työnjaolla:

- Yleistilanne, riskien hallinta ja konserniyhtiöt, Ari Maunuksela
- Koulutuspalvelut, Nina Sundström
- Työelämäpalvelut ja Osuvakoulutus, Mika Väisälä
- Opiskelijatietolaskelmat, Niina Patrikainen
- Projekttilanne, Harri Lundell
- Henkilöstötiedot, Elina Seppä-Jokela
- Kiinteistö- ja ruokapalvelut, Petri Rintala
- Talouslaskelmat, sisäinen valvonta, investoinnit ja yhteiset palvelut (pl. Kiiru), Jukka Ylikarjula
- Vastuullisuus ja ympäristö, Tiina Karisaari

Oheisaineistona on kevään 2025 TTS-lomake.

Päätösehdotus

Merkitään asia tiedoksi. Todetaan valmisteluajataulut sekä YT-ryhmän ja yhtymähallituksen kokouksissa 24.4.2025 ja 22.5.2025 käsiteltävät konkreettiset aineistot.

Päätös

Merkittiin tiedoksi ja todettiin valmisteluajataulut sekä Yt-ryhmän ja yhtymähallituksen kokouksissa 24.4.2025 ja 22.5.2025 käsiteltävät aineistot.

Yhtymähallituksen esityslistan oheisaineistona on kevään 2025 TTS-lomake. Lisäksi oheisaineistoiksi liitetään 23.4.2025 mennessä talousarvion jaksetettu toteutumaraportti ajalta 1-3/2025 ja koulutustoiminnan suoriteraportti ajalta 1-3/2025.

Valmistelija	Talousjohtaja Jukka Ylikarjula
Esittelijä	Yhtymäjohtaja Ari Maunuksela
Päätösehdotus	Yhtymähallitus merkitsee tiedoksi liiteaineistot ja kokouksessa annettavat esittelyt. Lisäksi yhtymähallitus päättää seuraavaa: - Koulutusyhtymän vuoden 2025 talousarvion tasapainottamistoimenpiteet on toteutettava siten, että YT-neuvottelujen ja yhtymävaltuuston päättämän muutostalousarvion tulostavoitteet saavutetaan. - Yhtymähallitus käsittelee seuraavassa kokouksessaan 22.05.2025 laajemman osavuositarkastuksen Q1/2025, puolivuositarkastuksen Q2/2025 laadintaperusteet ja tulosenusteet vuodelle 2025 sekä päättää mahdollisista tarkennuksista vuoden 2025 talouden tasapainotukseen.
Päätös	Yhtymähallitus hyväksyi esittelijän ehdotuksen yksimielisesti.