

KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ
BRAHE

Talousarvio vuodelle 2025
ja taloussuunnitelma
vuosille 2026–2027

Sisällysluettelo

1	YLEISTÄ	3
1.1	Kuntayhtymän johtajan katsaus	3
1.2	Jäsenkunnat, päätösvalta ja kuntien edustajat	5
1.3	Väestö	6
1.4	Henkilöstö ja organisaatio	7
2	TAVOITTEET	9
2.1	Yleistavoitteet	9
2.2	Toiminnalliset tavoitteet	9
2.3	Tukipalvelut.....	18
2.4	Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025	20
3	KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN TALOUS (2025– 2027)	25
3.1	Talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaperusteet	25
3.2	Koulutuskuntayhtymän rahoitus ja sen muutokset	25
3.3	Koulutuskuntayhtymä Brahen toimintatulot ja toimintamenot	26
3.4	Tilikauden yli/alijäämä.....	30
3.5	KT-, tulos - ja rahoituslaskelmat sekä investoinnit	30

1 YLEISTÄ

1.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus

Raahen seutukunnan elinvoiman kehittyminen ja osaavan työvoiman saatavuus rakentuvat vahvasti toisen asteen ja korkea-asteen koulutuksen ympärille. Alueen ammatillisten oppilaitosten ja lukioiden laatiman yhteisen toisen asteen koulutusstrategian tarkoituksena on edistää oppilaitosten välistä yhteistyötä, kehittää opiskelijoiden ja yritysten koulutuspalveluita sekä vahvistaa alueen elinvoimaa. Koulutuskeskus Brahessa toisen asteen, korkea-asteen ja yritysten yhteistyötä kehitetään edelleen valtakunnallistakin kiitosta saaneella Monikampus-mallilla. Toimintamallin avulla alueelle on saatu huomattava määrä uusia korkeakoulutuksia yhteistyössä Kajaanin ammattikorkeakoulun kanssa ja väyläopintoja on luotu useiden eri korkeakoulujen kanssa mm. OAMK, Centria, KAMK ja Lapin AMK. Myös muut ammattikorkeakoulut ovat osoittaneet kiinnostusta väylämahdollisuuksien kehittämiseksi. Tutkimus- ja kehittämisyhteistyötä tehdään ammattikorkeakoulujen lisäksi myös Oulun yliopiston kanssa. Väyläopintoja on jatkossa tavoitteena rakentaa ammattikorkeakoulujen lisäksi myös yliopistojen kanssa. Tavoitteena on, että kaikilta Brahen koulutusaloilta saadaan luotua sujuvat väyläopinnot lukuvuoden 2024 – 2025 aikana.

Tulevat vuodet 2025 – 2026 tuovat mukanaan huomattavan määrän uudistuksia ammatillisen koulutuksen lainsäädäntöön ja rahoitukseen. Nykyinen hallitus on esittänyt kolme isoa uudistuskokonaisuutta ammatillisen koulutuksen kehittämiseksi. Ammatillisen koulutuksen oppimisen tukeen esitetään useita muutoksia, joissa huomioidaan nykyistä laajemmin erityisen tuen rinnalla myös matalamman kynnyksen tukiovetus. Hallituksen tavoitteena on uudistaa oppimisen tuki siten, että se muodostaa jatkumon aina varhaiskasvatuksesta toiselle asteelle. Koulutuskeskus Brahen näkökulmasta tämä tarkoittaa sitä, että laajennamme opinpajatoimintaa myös ammatillisten opinpaikojen puolelle, jolloin opiskelija pystyy saamaan tukea myös ammatillisiin opintoihin. Samaten Brahessa kehitetään resurssien puitteissa pienryhmäopetusta sekä opiskelijoiden työssäoppimisen ohjausta. Toisena isona kokonaisuutena on rahoituksen uudistus, jossa perusrahoituksen osuutta esitetään pienennettäväksi 20 prosentilla ja suorite- ja vaikuttavuusrahoituksen osuutta lisätään samassa suhteessa. Uudistuksen tavoitteena on tehostaa rahoituksen käyttöä siten, että opiskelijat saavat opintonsa suoritettua ja sijoittuvat valmistumisen jälkeen työelämään, yrittäjäksi tai jatko-opintoihin. Uudistuksen toteutuksen kannalta on merkittävää, että toisen asteen opiskelijoilla on riittävät kielelliset ja matemaattiset perustaidot perusopetuksesta toiselle asteelle siirryttäessä. Samaan aikaan rahoituksellisesti ammatillisen koulutuksen toimijoita haastaa 120 miljoonan euron rahoitusleikkaukset, jotka toteutetaan koulutuksen järjestäjittäin lähtökohtaisesti siinä suhteessa kuin heillä on opiskelijoita, joilla on aikaisempi ammatillinen tai korkeakoulututkinto taustalla. Kolmantena isona kokonaisuutena on toiminnan ohjauksen kokeilu, jonka tarkoituksena on valittujen 40 koulutuksen järjestäjän ja ministeriön tiivistävä strateginen yhteistyö alueellisen ja valtakunnallisen koulutuksen kehittämiseksi.

Koulutuksen järjestäjinä kannamme huolta ammatillisen koulutuksen rahoituksesta ja sen riittävydestä takaamaan sekä opetuksen että riittävät tukitoiminnot niitä tarvitseville opiskelijoille. Tukea ja erityistä tukea tarvitsevien opiskelijoiden määrä on kasva-

nut vuosittain. On positiivista, että nykyisessä hallitusohjelmassa tuentarve on nostettu esille. Nykyisen hallituksen tavoitteena on vahvistaa ammatillisen koulutuksen laatua ja vaikuttavuutta. Tavoitteena on, että opiskelijat suorittavat opintoja, valmistuvat ja työllistyvät tai siirtyvät jatko-opintoihin valmistumisen jälkeen. Etenkin aikuisopiskelijoiden osalta tavoitteena on opiskelijoiden tutkintoja pienempien osaamiskokonaisuuksien suorittaminen, joilla voidaan vastata ketterästi ja nopeasti jatkuvan oppimisen vahvistamiseen ja alueelliseen työvoimatarpeeseen. Samaan aikaan aikuis-koulutukseen tehdyt suuret leikkaukset kuitenkin haastavat tavoitteiden toteutumista. Lisäksi tavoitteena on ammatillisen koulutuksen ja työllisyysalueiden sekä elinkeinoelämän yhteistyön vahvistaminen, jotta ammatillinen koulutus vastaisi paremmin työelämän tarpeisiin.

Koulutuskuntayhtymä Brahessa valmistaudutaan tuen kokonaisuuden, rahoitusuudistuksen sekä toiminnan ohjauksen kokeilun toimeenpanoon ja käytännön toteutukseen sekä työ- ja elinkeinoelämän osaajatarpeisiin vastaamiseen. Lainsäädännöllisten ja rahoituksellisten uudistuksen lisäksi Raahen seutukunnan elinkeinoelämän näkökulmasta eletään mielenkiintoisia aikoja, kun työllisyydenhoidon palvelut siirtyvät Raahen työllisyysalueen hoidettavaksi vuoden 2025 alusta. Raahen seudun elinkeinorakenne on isojen mahdollisuuksien edessä mm. SSAB:n fossiilivapaa teräs, vetyklusteri, maa- ja merituuli-investoinnit sekä aurinkoenergia. Myös Hanhikiven alueen tulevat käyttömahdollisuudet ovat merkittävässä roolissa. Brahen koulutustarjonta on avainasemassa vihreän siirtymän osaajien ja mm. tuulivoima- ja vetyalan osaajien kouluttamisessa. Koulutuskeskus Brahessa on käynnistetty ensimmäisenä koulutuksen järjestäjänä Suomessa kaasujen käsittelyn koulutuksen suunnittelutyö. Tavoitteena on kouluttaa jatkossa moniosaajia erilaisiin kaasunkäsittelyn tehtäviin.

Koulutuskuntayhtymä Brahen strategian mukaisesti Koulutuskeskus Brahe on rohkea jatkuvan oppimisen ja tulevaisuuden työelämäosaamisen rakentaja. Teemme tiivistä yhteistyötä alueen yritysten kanssa ja kehitämme palveluitamme vastaamaan työelämän yhä nopeammin muuttuvia osaajavaatimuksia niin osaamisen kuin koulutuksen joustavuuden näkökulmasta. Tarjoamme opiskelijoillemme jatkuvan sisäänoton avulla yksilöllisten polkujen tuomat mahdollisuudet laadukkaaseen ammatilliseen koulutukseen ja kaksoistutkintoon sekä polut toiselta asteelta työelämään, yrittäjäksi tai korkeakouluopintoihin. Rakennamme lisäksi yhdessä alueen yritysten sekä Raahen työllisyydenhoidon alueen kanssa osaajapolkuja sekä moniosaamiseen tähtäviä uudenlaisia koulutuskokonaisuuksia osana ketteriä ja yrityslähtöisiä koulutuspalveluita.

Haluamme palvella myös jatkossa opiskelijoita ja työelämäkumppaneitamme joustavalla, ennakoivalla ja laadukkaalla yhteistyöhön pohjautuvalla osaamisella.

Kehittämisterveisin,

Jaana Ritola
kuntayhtymän johtaja, rehtori

1.2 Jäsenkunnat, päätösvalta ja kuntien edustajat

Koulutuskuntayhtymä Brahen jäsenkuntia ovat Pyhäjoen kunta, Raahen kaupunki ja Siikajoen kunta.

Vuoden 2020 alusta voimaan tullut muutos jäsenkuntien määrässä edellytti Koulutuskuntayhtymä Brahen perussopimuksen muuttamista muun muassa kuntayhtymän muodostavien kolmen jäsenkunnan omistussuhteiden osalta. Lisäksi kuntayhtymän perussopimusta muutettiin siten, että nykyisin ylintä päätösvaltaa kuntayhtymässä käyttää yhtymävaltuusto jäsenkuntien valtuustojen sijaan. Uusi perussopimus valmistui marraskuussa 2020 ja jäsenkunnat hyväksyivät sen valtuustoissaan vuoden 2020–2021 vaihteessa. Uusi perussopimus tuli voimaan tammikuussa 2021.

Yhtymävaltuuston ja yhtymähallituksen kokoonpano 2021–2025

Koulutuskuntayhtymä Brahen ylin päättävä elin on yhtymävaltuusto, joka kokoontui ensimmäisen kerran 4.10.2021. Sen toiminnasta määrätään tarkemmin hallintosäännössä.

Yhtymävaltuuston kokouksissa on jäsenkunnista yhteensä kolmetoista (13) jäsentä, joiden määrä jakautuu kunnittain seuraavasti:

<i>Pyhäjoen kunta</i>	2
<i>Raahen kaupunki</i>	9
<i>Siikajoen kunta</i>	2
<i>Yhteensä</i>	13.

Jokaiselle yhtymävaltuuston varsinaiselle jäsenelle on nimetty varajäsen. Yhtymävaltuustonjäsenen (varajäsenen) toimikausi on neljä (4) vuotta.

Koulutuskuntayhtymän yhtymävaltuuston varsinaiset jäsenet ja heidän varajäsenensä toimikautena 2021–2025 ovat seuraavat henkilöt:

	Varsinaiset jäsenet	Varajäsenet
Pyhäjoki	<i>Vehkala Antero</i> <i>Nousiainen Matti</i>	<i>Niemelä Päivi</i> <i>Flink Eija</i>
Raahe	<i>Aulakoski Antero (pj.)</i> <i>Hänninen Katja (vpj.)</i> <i>Kastell Harri</i> <i>Kinnunen Oili</i> <i>Mämmelä Mika</i> <i>Oikarinen Matti</i> <i>Pääkkö Meeri</i> <i>Välikangas Saija</i> <i>Åman Antti</i>	<i>Ventonen Heikki / Reijo Kaurala</i> <i>10/2024-</i> <i>Koivula Nelli</i> <i>Kerttula Atso</i> <i>Ylikulju Mirva</i> <i>Huotari Veikko</i> <i>Vikki Jaakko</i> <i>Virta Anna-Liisa</i> <i>Taskila Karoliina</i> <i>Sarajärvi Rami</i>
Siikajoki	<i>Klaavo Helena</i> <i>Mäkisalo Aila</i>	<i>Ruopsa Jukka</i> <i>Niinimaa Marko.</i>

Yhtymävaltuuston puheenjohtajiston toimikaudeksi päätettiin valtuustokauden 2021–2025 alussa 2 vuotta. Uusi yhtymävaltuuston puheenjohtajisto nimettiin valtuuston joulukuun 2023 kokouksessa.

Koulutuskuntayhtymä Brahen yhtymähallitus johtaa koulutuskuntayhtymää ja sen hallintoa. Yhtymähallitus valvoo koulutuskuntayhtymän etua ja edustaa yhtymää. Yhtymähallituksen tehtävistä ja päätösvallasta määrätään tarkemmin hallintosäännössä.

Yhtymähallituksen kokouksissa on kunnista yhteensä kymmenen (10) jäsentä, joiden määrää jakautuu kunnittain seuraavasti:

<i>Pyhäjoki</i>	<i>1</i>
<i>Raahe</i>	<i>7</i>
<i>Siikajoki</i>	<i>2</i>
<i>Yhteensä</i>	<i>10.</i>

Jokaiselle yhtymähallituksen varsinaiselle jäsenelle on nimetty varajäsen. Hallituksenjäsenen (varajäsenen) toimikausi on neljä (4) vuotta.

Koulutuskuntayhtymän hallituksen varsinaiset jäsenet ja heidän varajäsenensä toimikautena 2021–2025 ovat seuraavat henkilöt:

	Varsinaiset jäsenet	Varajäsenet
Pyhäjoki	<i>Haapakoski Mika</i>	<i>Koskela Mikko</i>
Raahe	<i>Pasi Parkkila (pj.)</i> <i>Hautamäki Jaana</i> <i>Kananen Auli</i> <i>Laine Mauri</i> <i>Rautio Risto</i> <i>Tuovinen Annekristiina</i> <i>Äijälä Samuli</i>	<i>Hartikka Jani</i> <i>Niemelä Sari</i> <i>Harju Saija</i> <i>Latomaa Arvo</i> <i>Simomaa Jaakko</i> <i>Palokari Raili</i> <i>Karhu Vesa</i>
Siikajoki	<i>Salmenkangas Riitta-Liisa (vpj.)</i> <i>Niemelä Risto</i>	<i>Petäjämäa Sanna</i> <i>Niinimaa Marko.</i>

1.3 Väestö

Tilastokeskuksen uusimman väestöennusteen (2024) mukaan Suomessa ei ole arviolta 13 vuoden kuluttua yhtään maakuntaa, jossa syntyy enemmän ihmisiä kuin kuolee. Alueittainen väestöennuste ulottuu nyt vuoteen 2045 asti. Nettomaahanmuuton vahvistuminen vaikuttaa positiivisesti alueellisiin lukuihin, mutta syntyvyyden lasku ja maan sisäinen muuttoliike hajauttavat kuntakenttää edelleen. Luonnollinen väestönkasvu keskittyy yhä harvempiin kuntiin, ja lisääntynyt nettomaahanmuutto kasvukeskuksiin voimistaa kehitystä entisestään. Tilastokeskuksen mukaan syntyneiden määrä oli kuolleiden määrää suurempi 31 kunnassa vuoden 2023 aikana. Vastaavalla syntyvyyden tasolla tällaisia kuntia olisi 18 vuonna 2035 ja enää 13 vuonna 2045. Sama kehitys näkyy myös maakuntatasolla ja hyvinvointialueilla. Kaikkien maakuntien luonnollinen

väestönkasvu on negatiivinen vuonna 2045, joten väestönkasvu esimerkiksi Uudella- maalla tulee olemaan muuttoliikkeen, erityisesti maahanmuuton, varassa. (Tilastokes- kus 2024)

Tilastokeskuksen mukaan Koulutuskuntayhtymä Brahen toiminta-alueen väestömäärä laskee tulevina vuosina. Väestömäärän laskusta huolimatta toisen asteen koulutuk- seen hakeutuvien ikäluokkien määrässä ei tapahdu niin merkittäviä muutoksia kuin muualla Suomessa. Brahen toiminta-alueen kuntien väestömääriä ja toisen asteen koulutukseen mahdollisesti hakeutuvien 16 –vuotiaiden nuorien määriä on tarkasteltu taulukoissa 1 ja 2.

Merijärven kunta on osa Koulutuskuntayhtymä Brahen väestöennusteita, koska osa sen asukkaista opiskelee Brahessa. Taulukon 1 väkiluvut ovat ennusteita lukuun otta- matta vuotta 2024 (Q3/2024), joka perustuu vuoden 2024 kolmannen vuosineljännek- sen toteumatietoihin. Vuosien 2024–2041 väkiluvut perustuvat Tilastokeskuksen vuo- den 2024 lopun väkilukuennusteeseen. Väestöennuste päivitetään kolmen vuoden vä- lein.

Taulukko 1 (Tilastokeskus, väestöennuste Q4/2024 ja toteuma Q3/2024)

Kunta (väkiluku)	Q3/2024	2025	2026	2027	2031	2041
Merijärvi	1 048	1 040	1 033	1 028	1 005	936
Pyhäjoki	2 949	2 920	2 890	2 861	2 763	2 641
Raahe	23 589	23 376	23 157	22 938	22 105	20 571
Siikajoki	4 753	4 673	4 600	4 531	4 310	4 025
Yhteensä	32 339	32 009	31 680	31 358	30 183	28 173

Alla olevassa taulukossa 2 on Tilastokeskuksen ennuste Koulutuskuntayhtymä Bra- hen toiminta-alueelta keskiasteen koulutukseen mahdollisesti hakeutuvien 16 –vuoti- aiden nuorten määristä vuosina 2024–2034.

Taulukko 2 (Tilastokeskus, väestöennuste 4Q/2024, 16-vuotiaat)

Kunta	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Merijärvi	13	13	11	21	15	22	18	23	17	19	18
Pyhäjoki	39	38	40	38	35	38	33	27	30	30	20
Raahe	344	343	351	344	353	320	306	278	269	262	225
Siikajoki	70	70	77	69	61	65	66	53	47	56	55
Yhteensä	466	464	479	472	464	445	423	381	363	367	318

1.4 Henkilöstö ja organisaatio

Vuonna 2024 Koulutuskuntayhtymä Brahe työllistää keskimäärin 150 henkilöä, joihin kuuluu vakituinen, määräaikainen, kokoaikainen ja osa-aikainen opetus- sekä muu henkilökunta. Opetushenkilökuntaa on 102 ja muuta henkilökuntaa 48. Lukuun 102 sisältyy 15 sivutoimista tuntiopettajaa, joista kolme on tekniikan alalla, kaksi yhteisissä aineissa ja yhdeksän luonnonvara-aloilla Ruukissa. Henkilökunnan määrä laskee hieman vuonna 2025.

Koulutuskuntayhtymä Brahessa henkilöstösuunnittelu on keskeisessä roolissa. Koulutuskuntayhtymässä tehdään toiminto- ja toimialakohtaista henkilöstösuunnittelua ajallisesti yhtä aikaa taloussuunnittelun kanssa siten, että se ei ole irrallista, vaan on mukana kuntayhtymän jokapäiväisessä toiminnassa. Perusajatuksena henkilöstösuunnittelussa on huomioida kaikki ne vaihtoehdot, joiden avulla kuntayhtymässä varmistetaan oikea ja riittävä osaaminen sekä oikein resursoitu henkilöstö. Tavoitteena on huolehtia, että kuntayhtymässä on oikeanlaista osaamista, oikeassa paikassa, oikeaan aikaan.

Koulutuskuntayhtymä Brahessa tärkeäksi koettuja arvoja ovat henkilökunnan ja opiskelijoiden hyvinvoinnista huolehtiminen sekä heidän tukemisensa oman työnsä suunnittelussa ja kehittämisessä. Tavoitteena on, ettei kenenkään työntekijän työmäärä kasva kohtuuttomaksi ja että työtehtävät suhteutetaan henkilön koulutustaustaan ja osaamiseen. Työhyvinvoinnin ja työssä jaksamisen kannalta esimerkiksi opettajien työaika suunnitellaan niin, että vuosityöaika ei ylittäisi merkittävästi 1 500 tuntia. Työhyvinvointiin, työssä jaksamiseen, oman työn suunnitteluun sekä kehittämiseen panostamalla henkilökunnan ja opiskelijoiden hyvinvointi paranee ja sairaspotilaat vähenevät.

Koulutuskuntayhtymä Brahe panostaa työntekijöidensä hyvinvointiin tarjoamalla muun muassa 250 euron vuosittaisen liikunta- ja kulttuuriedun SmartumPay-sovelluksen kautta. Kesäkuusta 2022 alkaen työntekijöillä on ollut käytössään työsuhdepyöräetu, ja elokuusta 2022 lähtien etätöitä voi tehdä enintään kolmena päivänä viikossa. Henkilöstölle järjestetään myös työhyvinvointia tukevia tapahtumia ja hyvinvointitekoja toimintavuoden aikana.

Koulutuskuntayhtymä Brahen jokaiselle työntekijälle järjestetään vuosittain esihenkilön ja alaisen välillä käytävä onnistumiskeskustelu, jossa luodaan yhteinen näkemys siitä, mihin ollaan menossa ja millaisia tavoitteita ja keinoja matkalla tarvitaan. Keskusteluissa työntekijällä on mahdollisuus vaikuttaa omaan työhön, kehittymiseen työssä, työssä onnistumiseen ja työhyvinvointiin. Onnistumiskeskustelu on esihenkilölle mahdollisuus auttaa osastoaan ja tiimiään onnistumaan työssään. Opettajien ajantasaisista työelämäosaamista tuetaan ja tavoitteena on, että vakituksessa työsuhteessa olevat opettajat käyvät eri pituisilla työelämäjaksoilla 5 vuoden välein.

Koulutuskuntayhtymä Brahen organisaatorakenne uudistui vuoden 2020 alusta alkaen, joka palvelee asiakaslähtöistä, tehokasta ja taloudellista ammatillisen koulutuksen järjestämistä muuttuvassa toimintaympäristössä. Koulutuskuntayhtymä Brahe muodostuu yhdestä opetuksenjärjestäjästä, jonka oppilaitosnimi ja markkinoinnillinen toim nimi on Koulutuskeskus Brahe. Koulutuskeskuksella on neljä toimialaa: luonnonvara-ala, luovat alat, tekniikan ala, palveluala, joita johtavat toimialapäälliköt. Alajako tukee Koulutuskuntayhtymä Brahen perustehtävää ja siinä onnistumista. Organisaatiouudistus on merkittävä ja siihen liittyvä toimintakulttuurin muuttaminen edellyttää motivoivaa ja mahdollistavaa sekä kannustavaa henkilöstön johtamista ja esihenkilötyötä. Hyvä henkilöstöjohtaminen on kuntayhtymän keskeinen arvo, joka tuo kilpailuetua.

2 TAVOITTEET

Koulutuskuntayhtymä Brahen toimintaa ohjaa kuntayhtymän hallituksen hyväksymä voimassa oleva strategia sekä kehittämistavoitteet vuosille 2022–2025. Kuntayhtymän strategiassa sekä toiminnallisten tavoitteiden määrittelyssä on huomioitu 1.1.2018 voimaan astuneen lakiuudistuksen ja ammatillisen koulutuksen reformin tuomat uudistukset, 1.8.2021 voimaan astuneen oppivelvollisuuden laajentumisen, 1.1.2022 voimaan astuneen rahoitusuudistuksen sekä 1.8.2022 voimaan astuneen TUVA-koulutuksen tuomat uudistukset. Vuoden 2025 aikana on valmistauduttava nykyisen hallituksen päätöksiin koskien tuen kokonaisuutta, rahoitusuudistuksia ja toiminnan ohjauksen keilua, jotka osaltaan muuttavat aikaisempina vuosina tehtyjä toiminnallisia ja rahoitusuudistuksia. Samaten on aloitettava tulevan strategian suunnittelu- ja toimeenpanotyö.

2.1 Yleistavoitteet

Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää vuosittain kunkin koulutuksen järjestäjän tulevan vuoden tavoitteellisten opiskelijavuosien ja rahoituksen määrän. Lisäksi vahvistetaan kunkin koulutuksen järjestäjän tulevan vuoden suoritusrahoituksen perusteena käytettävät suoritelmäärät. Ministeriön tämänhetkisen aikatauluarvion mukaan koulutuksen järjestäjät saavat varainhoitovuoden 2025 suoritepäätöksen joulukuun puolivälin jälkeen. Ministeriö on varannut oikeuden tarkastella tulevien suoritepäätösten osalta aikaisempien vuosien opiskelijavuositoteutumia sekä muita rahoituksen mittareita.

Opetus- ja kulttuuriministeriön päätöksen pohjalta järjestämisluvan vähimmäisopiskelijavuosien 890 lisäksi koulutuskuntayhtymän suoritepäätöksellä jaettavat tavoitteelliset opiskelijavuodet olivat vuonna 2024 yhteensä 1064 opiskelijavuotta. Kuntayhtymän opiskelijavuositoteutus on ylittänyt tavoitteellisten opiskelijavuosien määrän vuosittain reformin voimaantumisen jälkeen. Koulutuskuntayhtymän vuoden 2024 tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat arvion mukaan n. 1160 opiskelijavuotta. Koulutuskuntayhtymä on hyväksynyt vuodelle 2025 ministeriön esityksen tavoitteellisista opiskelijavuosista, joissa on huomioitu hallituksen päätös 120 miljoonan euron rahoitusleikkauksesta ammatilliseen koulutukseen. Ministeriö on esittänyt, että Koulutuskuntayhtymä Brahen tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä on vuonna 2025 yhteensä 1015 opiskelijavuotta. Lopullinen päätös vuoden 2025 tavoitteellisista opiskelijavuosista saadaan vasta kuluvan vuoden 2024 lopussa.

2.2 Toiminnalliset tavoitteet

Koulutuskuntayhtymä Brahen strategian mukaisesti Koulutuskuntayhtymä Brahen tavoite on tarjota asiakkaille laadukkaita ja joustavia koulutusmahdollisuuksia, joiden pohjalta asiakas työllistyy, siirtyy jatko-opintoihin tai aloittaa yritystoiminnan. Koulutuskuntayhtymä Brahen strategian ytimessä on tiivis yhteistyö alueen yritys- ja elinkeinoelämän kanssa. Toimintamme perusta on asiakaslähtöisyys ja joustavuus. Kaikkien koulutusalojen suunnittelussa huomioidaan työelämän osaajatarpeet ja suunnittelu tehdään yhteistyössä alan työelämätoimijoiden kanssa.

Vuoden 2025 tavoitteena on kehittää opiskelijoiden opintojen suorittamisen edellytyksiä sekä vähentää keskeytyksiä. Tavoitteena on, että opiskelijat suorittavat tutkintoja ja tutkinnon osia. Etenkin tutkinnon osa -koulutustarjontaan panostetaan toimintavuoden

aikana siten, että kaikilla koulutusaloilla on tarjolla kattava työelämän tarpeista lähtevä tutkinnon osa -kokonaisuus. Myös moniosaajakoulutuksia kehitetään yhteistyössä työelämän kanssa. Lukuvuoden 2024–2025 pääpainona on opiskelijoiden työllistymisen ja jatko-opintoihin sijoittumisen kehittäminen mm. väyläopinto- ja työllistymisväyliä kehittämällä. Tavoitteena on, että kaikille koulutusaloille saadaan luotua toimivat väyläopinnot eri korkeakoulukumppaneiden kanssa. Samaten työllistymisen mahdollisuuksia kehitetään sekä opintojen aikaisella että opintojen jälkeisellä ura- ja opinto-ohjauksella, koulutus- ja oppisopimuskoulutuksen kehittämällä, työllistymispoluilla sekä aktiivisella vuoropuhelulla alueen yritys-elämän kanssa. Koulutustarjontaa kehitetään siten, että perustutkintojen rinnalla ammatti- ja erikoisammattitutkinnot tarjoavat osaamisen kehittämisen mahdollisuuksia kokeneemmille työntekijöille ja tutkintoja pienempiä osaamiskokonaisuuksia kehitetään osaksi palvelutarjontaamme. Kuntayhtymässä aloitetaan myös englanninkielisen koulutuksen / tutkintojen tarjoamisen mahdollisuuksien selvitystyö. Tavoitteena on, että jatkossa kuntayhtymässä voitaisiin tarjota myös englanninkielistä koulutusta osaajatarpeen vahvistamiseksi. Yhtenä merkittävänä tavoitteena on tuen kokonaisuuden suunnittelu. Hallituksen esityksen mukaisesti ammatillisen koulutuksen tuki- ja erityisopetuksen kokonaisuus laajenee vuoden 2025 aikana ja Koulutuskeskus Brahe valmistaudutaan tarjoamaan erilaisia tuen muotoja osana jokapäiväistä toimintaa. Uutena toimintatapana pilotoidaan ammatillisen opinpajat eri koulutusaloille.

Koulutuskuntayhtymä Brahen voimassa olevan strategian mukaiset arvot ja visio:

Visio:

Koulutuskeskus Brahe on rohkea jatkuvan oppimisen ja tulevaisuuden työelämäosaamisen rakentaja.

Arvot:

- Edelläkävijä
 - Aktiivisuus ja halu kehittyä ja kehittää omaa työtä ja organisaatiota. Ennakoidaan tulevaisuuden osaamistarpeet ja tehdään tiivistä yhteistyötä työelämän kanssa, jotta muuttuvat trendit saadaan nopeasti mukaan toimintaan ja koulutukseen. Vahvistetaan osaamiskosysteemiajattelua ja kokeillaan uusia yhteistyömahdollisuuksia yllättävienkin tahojen kanssa.
- Ketterä
 - Reagoidaan nopeasti omassa työssä ja organisaationa toimintaympäristön muutoksiin sekä asiakkaiden tarpeisiin. Tartutaan mahdollisuuksiin ratkaisukeskeisesti jatkuvan parantamisen ja kokeilukulttuurin periaatteiden mukaisesti.
- Moniosaava
 - Moniosaava henkilöstö ohjaa opiskelijasta moniosaavan tekijän. Huomioidaan jo olemassa oleva osaaminen ja sitoudutaan aktiivisesti kehittämään omaa osaamista kaikissa työtehtävissä. Kehitetään

osaamisen jakamista ja täydennetään toistemme osaamista. Vahvistetaan alojen välistä yhteistyötä ja tutustutaan aktiivisesti eri aloihin ja tehtäviin. Henkilöstön moniosaaminen luo hyvän pohjan opiskelijoiden moniosaajuuteen.

- Välittävä
 - Toisista välittävä yhteisö, joka antaa tilaa yksilöille, uusille toimintamalleille ja uuden luomiselle. Luodaan positiivista ilmapiiriä ja huomioidaan toiset arjessa. Kehitetään Brahen kestävän kehityksen ja vihreän siirtymän mahdollisuuksia.



Strategian mukaiset kehittämislinjat:

- Vaikuttava asiakaskokemus
- Jatkuva oppiminen ja uudistuminen
- Vihreä siirtymä ja uusiutuva energia
- Työhön johtava maahanmuutto
- Hyvinvointia tukeva kouluarki

Kehittämislinjojen toimintaa tuetaan Koulutuskeskus Brahen kehittämistiimeillä.

Opiskelijapalvelut ja opiskeluhoolto

Koulutuskuntayhtymän opiskelijapalveluiden tiimi on työstänyt suunnitelmia opiskeluhoillon ja tukitoimien tarpeisiin. Kuluneena vuonna on päivitetty lakisääteinen opiskeluhoiltosuunnitelma, jonka kuntayhtymän hallitus on hyväksynyt ja lisäksi päihdestrategia on päivitetty. Prosessikuvaukset opinto-ohjaukseen, erityisopetuksen järjestämiseen ja opiskelijahyvinvoinnin tukemiseen on laadittu yhteistyössä yhteisöllisessä opiskelijahuoltoryhmässä. Suunnitelmat ja prosessikuvaukset on hyväksytty johtoryhmässä ja niitä päivitetään tarpeen mukaan. Tavoitteena on yhtenäistää käytäntöjä koulutuskuntayhtymän yksiköissä, jotta taataan tasavertaiset palvelut kaikille opiskelijoille. Lisäksi kuntayhtymä huoliprosessi on päivitetty. Huoliprosessin tavoitteena on puuttua entistä varhaisemmassa vaiheessa opiskelijan poissaoloihin tai opintojen etenemättömyyteen.

Opiskeluhoiltosuunnitelma on tehty voimassa olevan Oppilas- ja opiskelijahuoltolain (1287/2013) sekä lakia koskevien muutosten (377/2022) ja OPH:n määräyksen OPH 4609-2022 mukaisesti. Opiskelijahuillon kokonaistarvetta arvioidaan kouluterveyskyselyn, opiskelija- ja henkilöstöpalautteen sekä huoltajien palautteiden pohjalta. Lain velvoittama yhteisöllinen ja yksilökohtainen opiskelijahuolto kuvataan tarkasti opiskeluhoiltosuunnitelmassa. Opiskeluhoillon painopisteenä on ennaltaehkäisevä toiminta.

Opiskeluhoillon kokonaisuuteen sisältyvät opiskeluterveydenhuolto-, kuraattori- ja psykologipalvelut, joiden järjestämisestä vastaa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde. Hyvinvointialueen opiskeluhoillon kuraattori- ja koulupsykologipalvelut kuuluvat kaikille ammatillista perustutkintoa tai TUVA-koulutusta suorittaville opiskelijoille sekä ammattitutkintoa suorittaville oppivelvollisille. Opiskeluterveydenhuillon piirissä ovat oppisopimusopiskelijoita lukuun ottamatta kaikki opiskelijat, joiden opinnot kestävät yli 2 kuukautta (Oppilas- ja opiskelijahuoltolaki 1287/2013, 3 ja 9§.)

Opiskeluhoitto järjestetään monialaisessa yhteistyössä opetustoimen sekä hyvinvointialueen kanssa siten, että siitä muodostuu toimiva ja yhtenäinen kokonaisuus. Opiskeluhoittoa toteutetaan yhteistyössä opiskelijoiden ja heidän huoltajiensa sekä tarvittaessa muiden yhteistyötahojen kanssa. Opiskeluhoitto on kaikkien oppilaitoksessa työskentelevien ja opiskeluhoillon palveluista vastaavien työntekijöiden tehtävänä. Oppilaitoksen henkilökunnalla on ensisijainen vastuu opiskeluyhteisön hyvinvoinnista.

Opinto-ohjaus auttaa opiskelijaa suunnittelemaan omaa opintopolkuaan, tukee häntä opintojen eri vaiheissa ja kehittää hänen valmiuksiaan tehdä koulutusta ja elämänuraa koskevia suunnitelmia ja valintoja. Opinto-ohjauksella edistetään opintojen tavoitteellisuuden, suunnitelmallisuuden ja valinnaisuuden toteutumista sekä ehkäistään opintojen keskeyttämistä. Tavoitteena on myös tukea opiskelijan ammatillista kasvua sekä sijoittumista jatko-opintoihin tai työelämään. Opinto-ohjauksen kokonaisuudesta vastaa opinto-ohjaaja, mutta ohjaustyöhön osallistuvat aktiivisesti myös kaikki muut opettajat ja ohjaajat. Vastuupettaja on ”lähiohjaaja”, joka perehdyttää opiskelijansa koulun käytänteisiin, toimii tiedottajana, edistää ryhmähengen syntymistä, seuraa vastuupiskelijoiden opintojen etenemistä ja poissaoloja ja osallistuu koulun ja kodin yhteistyöhön. Ammatillinen opettaja ohjaa ja seuraa oman aineensa opiskelua ja tekee yhteistyötä vastuupettajan ja opinto-ohjaajan kanssa.

Koulutuskuntayhtymä Brahessa on saatavilla ammatillista erityisopetusta. Ammatillinen erityisopetus on tarkoitettu opiskelijoille, jotka tarvitsevat opinnoissaan ja jatkosijoittumisessaan erityistä tukea. Tuen tarpeen syitä ovat esimerkiksi oppimisvaikeudet, psyykkiset tai sosiaaliset ongelmat sekä fyysiset sairaudet. Ammatillisessa erityisope-

tuksessa opetus toteutetaan integroituna omassa ryhmässä sekä tarvittaessa pienryhmissä. Lisäksi opiskelijoille tarjotaan henkilökohtaista ohjausta ja tukea niin opinnoissa kuin päivittäisessä elämässä. Erityisopettajan ohjauksessa voi suorittaa myös rästiin jääneitä tehtäviä suunnitelmallisesti ja yksilöllisen tuen avulla.

Kasvatusohjaajan palvelut ovat oppilaitoksen tarjoamia palveluja. Kasvatusohjaajat vastaavat muun muassa Opinpaja –oppimisympäristöjen toiminnasta sekä opiskelijakunta ja –tutor toiminnasta. Kasvatusohjaajien palveluilla on nähty merkittävä ennaltaehkäisevä vaikutus mm. keskeyttämisten vähentämisessä. Ruukin luonto- ja hevoskeskuksella on lisäksi asuntolanohjaaja. Yksiköiden opintojen ohjaus sekä ammatillisten erityisopettajien ja kasvatusohjaajien antamat palvelut toimivat kiinteästi yhteistyössä opiskeluhoitolpalveluiden kanssa.

Oppilaitoksen hyvinvoinnilla tarkoitetaan kokonaisvaltaista tapaa tehdä opetustyötä, kasvattaa nuoria ja kasvaa itse. Hyvinvointia synnyttävään ja tukevaan toimintakulttuuriin kuuluvat avoimuus, turvallisuus, luottamuksellisuus ja yhteisöllisyys. Oppilaitoksen hyvinvointi on yhteisöllistä toimintaa ja laki velvoittaa koko henkilökunnan sitoutumista hyvinvointia tukevaan toimintakulttuuriin. Hyvinvoinnin ja terveyden edistäminen oppilaitoksessa vaatii mahdollisuuksien luomista opiskelijoille. Toiminnan rakenteiden ja olosuhteiden tulee olla sellaiset, että ne tukevat opiskelijoiden oppimista ja kannustavat terveyttä edistäviin valintoihin.

Yhtenäisen päihdetoimintamallin taustalla ovat voimassa oleva lainsäädäntö sekä Sosiaali- ja terveysministeriön ja Opetushallituksen suositukset ja ohjeet. Päihteiden ja huumeiden käyttöön puuttumista edellyttävät laillisuus-, kurinpito-, terveys- ja turvallisuussyt. Päihdeongelmien ennaltaehkäisyllä, varhaisella tunnistamisella, hoitoonohjauksella ja kuntoutuksella vähennetään terveyshaittoja, parannetaan työturvallisuutta, vaikutetaan työyhteisön ilmapiiriin sekä parannetaan työn laatua ja tuottavuutta.

Päihdestrategialla tarkoitetaan kaikkia niitä toimintalinjauksia, joiden tavoitteena on opiskelijoiden päihdeongelmien ennaltaehkäisy, niiden havaitseminen ja niihin puuttuminen mahdollisimman varhaisessa vaiheessa sekä hoitoonohjaus. Päihdestrategian tavoitteena on selkiinnyttää ja yhtenäistää yksiköiden ehkäisevää päihdetyötä. Suunnitelma sisältää toisen asteen oppilaitosten toimintamallin ehkäisevään päihdetyöhön, hyvinvoinnin vahvistamiseen, hoitoonohjaukseen sekä tukitoimien käynnistämiseen. Päihdestrategian toimivuutta arvioidaan parittomina vuosina toteutettavan kouluterveyskyselyn avulla oppilaitosten yhteisöllisissä opiskelijahuoltoryhmissä sekä moniammatillisessa työryhmässä.

Muu ammatillinen koulutus

Muu ammatillinen koulutus toteutetaan elinkeinoelämän tarpeiden mukaisesti koulutuskokonaisuuksina tai täsmäkoulutuksina Raahen Osaamiskeskus Oy:n toimintana. Koulutuksia painotetaan eri alojen työvoimatarpeiden mukaisesti.

Kaksoistutkinto

Koulutuskuntayhtymä Brahessa opiskellessaan opiskelijan on mahdollista suorittaa kaksoistutkinto eli ammatillisen tutkinnon lisäksi myös ylioppilastutkinto. Raahen seutukunnan kaksoistutkinnot suoritetaan ns. vaihtojaksojärjestelmässä, joka takaa opiskelijoille sujuvamman kaksoistutkinnon suorittamisen. Lukuvuoden 2025–2026 aikana

pilotoidaan hevospainotteinen lukio-opetus yhteistyössä Siikajoen lukion kanssa, jossa lukio-opiskelijoilla on mahdollisuus suorittaa lukio-opintojensa rinnalla myös ammatillisia opintoja. Lisäksi kartoitetaan olisiko vastaavaa ristiin opiskelua mahdollista kehittää myös muulle pilottialalle / pilottialoille.

Opiskelijakuntien vaikuttamismahdollisuudet

Tavoitteena on lisätä opiskelijakuntien vaikuttamismahdollisuuksia koulutuskuntayhtymän kehittämisessä. Opiskelijakunnalla on säännölliset tapaamisen kuntayhtymän johtaja, rehtorin sekä kuntayhtymän hallituksen kanssa ja lisäksi opiskelijat antavat säännöllisesti palautetta koulun toiminnasta ja opetukseen liittyvistä asioista. Opiskelijoiden vaikuttamismahdollisuuksia kehitetään mm. työelämäfoorumeissa ja lisäksi erilaisissa työryhmissä on opiskelijajäseniä. Opiskelijakunnan toimintaan kuuluu yhteisöllisyyden ylläpito ja kehittäminen sekä opiskelijoiden edunvalvonta tiimeissä ja toimikunnissa. Seutukunnan toisen asteen yhteisen strategian mukaisesti alueella on aloitettu oppilaitosten yhteinen opiskelijavaikuttajien yhteistyö. Tätä yhteistyötä on tarkoitus kehittää tulevina vuosina ammatillisten ja lukioiden kesken.

Yrittäjyysopinnot

Tulevaisuudessa yhä useamman opiskelijan ennustetaan työllistyvän jossakin työuransa vaiheessa oman yrityksen kautta. Koulutuskuntayhtymä Brahen yrittäjyyspolkuja on kehitetty monialaisesti ja opiskelijat ovat pystyneet suorittamaan uudistuneet yrittäjyysopinnot vuodesta 2020 lähtien. Jokaisen koulutusalaalla opiskelevan on mahdollisuus valita ammatillisina valinnaisina opintoina kaksi eri yrittäjyyden tutkinnon osaa (15+15 osp). Yrittäjäopintojen rinnalla painotetaan kaikilla aloilla yrittäjämäistä asennetta, joka on merkityksellinen kaikissa tulevaisuuden työtehtävissä.

Koulutuskuntayhtymä Brahe on mukana Vuosi yrittäjänä- ohjelmassa eli NYT-toiminnassa. Tavoitteena on, että NYT-toimintaan osallistuu vuosittain aktiivisia, yrittäjyydestä kiinnostuneita opiskelijoita eri aloilta ja perustuvat harjoitusyrityksen yksin tai tiimissä. Suurin osa toimintaan osallistuvista opiskelijoista suorittaa samalla ammatillisten opintojen valinnaisen tutkinnon osan, yrittäjyysopinnot (15 osp). Koulutuskuntayhtymä Brahen opiskelijat kisaavat myös säännöllisesti valtakunnallisten Taitaja-kisojen yrittäjyyslajissa.

Kansainvälisyys

Koulutuskuntayhtymä Brahelle on myönnetty liikkuvuusperuskirja (VET Mobility Charter) vuosille 2021–2027. Tämä takaa pääsyn Erasmus+ KA1 -liikkuvuusrahoitukseen koko ohjelmakauden ajan. Liikkuvuuksien määrä voi vaihdella vuosittain organisaation tarpeiden mukaan.

Liikkuvuusperuskirjan eli niin sanotun akkreditoinnin tarkoituksena on edistää oppilaitosten kansainvälistymisen strategista suunnittelua sekä varmistaa laadukas opiskelija- ja henkilöstöliikkuvuuden suunnittelu ja toteutus.

Kansainvälisen toiminnan tavoitteena on kehittää opetuksen ja oppimisen laatua, tehostaa tiedotustoimintaa hyödyntämällä sosiaalista mediaa, parantaa henkilöstön kieli- ja kulttuuriosaamista sekä lisätä alueellista yhteistyötä. Toimintaan sisältyy koti- ja kansainvälisten yhteistyöverkostojen rakentamista ja laajentamista, opiskelija- ja asiantuntijavaihtoja, projektitoimintaa, kieli- ja kulttuuriopintoja sekä kansainvälistymistä tukevia toimenpiteitä. Näiden avulla opiskelijoita valmistellaan kansainvälisiin työelämän vaatimuksiin, ja solmitaan koulutussopimuksia sekä oppisopimuksia ulkomaisten yritysten

kanssa. Koulutuskuntayhtymä osallistuu kansainvälisiin strategisiin kumppanuushankkeisiin (Erasmus+, KA2), Euroopan Komission rahoittamiin hankkeisiin (Erasmus-LS) ja lisäksi OPH:n erillisrahoitteisiin hankkeisiin.

Opiskelija- ja asiantuntijavaihdot ovat keskeinen yhteistyömuoto. Tavoitteena on vastavuoroisuus, eli vaihtoon lähtevien ja saapuvien henkilöiden määrän tasapaino. Kansainvälistymismahdollisuudet ovat tasa-arvoiset kaikilla aloilla. Tärkeimmät ulkomaiset yhteistyöorganisaatiot sijaitsevat Alankomaissa, Belgiassa, Espanjassa, Italiassa Irlannissa, Ranskassa, Saksassa, Sloveniassa, Slovakiassa ja Unkarissa. Yhteydenpidossa partnereiden ja ulkomaanjaksoilla olevien kanssa hyödynnetään mobiiliteknologiaa ja sosiaalista mediaa.

Hanke- ja kehittämistoiminta

Koulutuskuntayhtymä Brahen toteuttamien hankkeiden budjetit vuodelle 2025 ovat yhteensä 814 517 euroa (kv-hankkeet 155 300 € ja muut hankkeet 659 224 €). Useat haussa olevat hankkeet odottavat vielä rahoittajan päätöstä tai päätoteuttajan budjettilaskelmia, näitä ei ole huomioitu vuoden 2025 talousarviossa.

Vuonna 2025 toteutettavat kansainvälisyshankkeet:

VET Mobility Charter 2024 (Erasmus+, KA1); Tavoitteena on tarjota kaikille kuntayhtymän opiskelijoille ja henkilökunnalle tasa-arvoiset mahdollisuudet kansainvälistymiseen.

VET2Sustain (Erasmus+ Komissio); Promoting sustainable, inclusive and digital Vocational Education and Training (Erasmus-LS, verkostohanke); The purpose of the VET2Sustain project is to develop cooperation between VET schools, working life and policymakers in European countries to promote and increase the attractiveness of VET. Vocational Education and Training (VET) is a critical component of preparing individuals for working life. As the needs of the labour market evolve and change, VET must also adapt to ensure that it remains relevant and effective in preparing students for the future of work. The key actions include creating a long-term strategic action plan to maintain the attractiveness of VET. We will also organise national and EU level events to promote VET and to make the Vocational Education more visible and attractive on European level. The project consortium consists of 11 VET education providers, 4 companies and one higher education provider from Finland, Germany, the Netherlands, and Italy with a total of 16 partners.

Bridging VET between Kenya and Finland (Suomen ulkoministeriö, BMZ Saksa);

The project, proposed by Kainuu Vocational College and Brahe Education Center, aims to enhance the teaching capacities of Kenyan TVET teachers through the integration of modern technologies. This initiative focuses on improving the quality of vocational education by providing Kenyan teachers with training in the use of advanced educational tools such as simulators, mobile technology, gamification, AI, 3D printing, and digital platforms like Zoom, Google Hangouts, and Microsoft Teams. The project seeks to establish a Finnish-Kenyan vocational training partnership network and promote cross-cultural cooperation. Key activities include designing and implementing a comprehensive training package, conducting pilot periods for expert and student mobility, and fostering information exchange and best practices. Ultimately, the project aims to strengthen the Kenyan education system, enhance teaching quality and innovation, and expand cooperation opportunities between Finland and Kenya.

Vuonna 2025 toteutettavat kehittämis- ja investointihankkeet:

Hyvinvoivaa kasvua luva-alalla (OPH, verkostohanke); Hankkeen tavoitteena on lisätä hyvinvointia ja tasa-arvoa luonnonvara-alan oppilaitoksissa. Opiskelijoiden hyvinvointiin keskittyminen on tärkeää, sillä sen avulla voidaan torjua arjenhallintaan, mielenterveyteen sekä sosiaalisiin taitoihin liittyviä haasteita, joita korona-aika on osaltaan lisännyt. Hankkeessa näitä tavoitteita toteutetaan muun muassa kehittämällä asuntolatoimintaa, luomalla kohtaavan toiminnan malli, parantamalla oppimisen saavutettavuutta, kehittämällä muualla opiskelevien ohjausta (koso ja opso), edelleen kehittämällä tutortoimintaa sekä eri tasoista opiskelijavaikuttamista ja lisäämällä yhteistyötä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. Toimilla pyritään lisäämään kattavasti koko oppilaitosyhteisön hyvinvointia sekä lisäämään näin osallisuutta, yhteisöllisyyttä ja yhdenvertaisuutta.

TOIMI - Toimijuutta vahvistavat askeleet kohti työelämää (ESR); Hankkeen päätavoitteena on edistää heikoimmassa työmarkkina-asemassa olevien ihmisten työllistymistä kehittämällä matalan kynnyksen ehjä palvelupolku kohti työelämää. Keskeisimpänä kohtana palvelumallissa on kehittää pitävämpää tukea siirtymävaiheisiin. Hanke toteutetaan Raahen työssäkäyntialueella. Kehittämisessä huomioidaan kuntien erityispiirteet ja -tarpeet. Toimenpiteet kohdistetaan erityisesti työllistävälle alueille. Koulutuksenjärjestäjänä Brahe kehittää ja vahvistaa osaamisen hankkimisen palvelumallia erityistuen tarpeisten näkökulmasta. Kuntouttavan työtoiminnan siirtyminen hyvinvointialueille ja tulossa oleva TE24- uudistus tuovat kohderyhmän palveluihin uusia rajapintoja ja uudelleenjärjestelyjä. Hanke on osaltaan tukemassa ja ennakoimassa myös näitä muutoksia. Hankkeen kehittämistyön pääkohtia ovat: 1. Opiskelu- ja työelämävalmiuksien tukeminen 2. Yksilöllisen ohjauksen tuki 3. Verkostoyhteistyön kehittäminen ja asiakkaan ehjä palvelupolku. Hankkeen pääasiallisena kohderyhmänä ovat Työllisyyden kuntakokeilun asiakkaat.

KATI - Kone- ja autotekniikkaa tehostavat innovaatiot (Pohjois-Pohjanmaan liitto, ryhmähanke sekä investointiosio); Hanke vastaa alueen yritysten tarpeeseen saada uutta osaamista, ratkaisuja ja ideoita Pohjois-Pohjanmaan metalli, kone- ja autotekniikan yritysten kehittämiseen ja uudistamiseen liittyen ajoneuvojen ja työkoneiden tulevaisuuden käyttöenergioihin, voimalinjoihin ja sähköistymiseen sekä liikkuvien laitteiden autonomisointiin. Hanke vastaa myös alueen auto- ja työkonetekniikkaa opettavien oppilaitosten tarpeeseen saada ajanmukaistettua ja täydennettyä sähköistykseen ja automisointiin toimintaan liittyviä oppimisympäristöjä.

Osaajaverkko – osaamisella ja verkostoilla hiilineutraaliin tulevaisuuteen (ESR+, verkostohanke, Brahe mukana verkostokumppanina ilman rahoitusosuutta); Hankkeen keskeinen tavoite on osaamisen kohottaminen tulevaisuuden bio- ja kiertotaloudessa sekä digitalisaation hyödyntämiseksi siinä ja näihin liittyvä ilmastoviisaus. Hankkeen toinen perustavaa laatua oleva tavoite on alueen yrittäjien ja oppilaitosten henkilöstön yhteistyön edistäminen. Hankkeen kolmantena tavoitteena on suunnitella toimintamalli yrittäjien jatkuvan oppimisen tukemiseksi ja käytäntölähtöisen, ilmastoviisaan innovaatiotoiminnan kehittämiseksi yhteistyöverkostoissa. Hankkeessa tavoitellaan myös oppilaitosten toiminnan kehittämistä demonstraatioympäristöinä maatilayritysten tuotannon uudistamisessa ja kehittämisessä.

VIERKO – Vieraskielisen opetuksen kehittäminen ja kotimaisten kielten opetuksen tarjonnan ja laadun parantaminen ammatillisessa koulutuksessa (OKM erityisavustus); Hankkeessa edistetään ammatillisen koulutuksen järjestäjien yhteistyönä vieraskielisen opetuksen kehittämistä sekä kotimaisten kielten opetuksen tarjonnan ja laadun parantamista. Hankkeessa kehitetään keinoja, joilla tuetaan ammatillisen koulutuksen keskeyttämisen vähenemistä ja valmistuneiden parempaa työllistymistä. Kehittämistyöllä lisätään ammatillisten opintosisältöjen tarjontaa ja samalla varmistetaan mahdollisuus kotimaisten kielten riittävään opiskeluun. Lisäksi hankkeella on tarkoitus uudistaa koulutuksen tarjontaa vastaamaan nykyistä paremmin työ- ja elinkeinoelämän tarpeisiin, vienti- ja teollisuusmaakuntien tarpeet huomioiden. Tavoitteena on maahan muuttavan työvoiman kielitaidon turvaamiseksi molempien kotimaisten kielten koulutuksen ja kielitutkintojen tarjonnan ja laadun parantaminen.

INKLU - Kohti inklusiivista ammatillista koulutusta (ESR); hankkeen päätoteuttajana Jyväskylän ammattikorkeakoulu (JAMK). Mukana on viisi ammatillisen koulutuksenjärjestäjää, neljä ammatillista opettajakorkeakoulua. Hankkeen tavoitteena on, että kaikki ammatillisissa opinnoissa opiskelevat opiskelijat, pääasiallisena kohderyhmänä erityisen tuen ryhmiin kuuluvat ja muut erityistä tukea tarvitsevat opiskelijat, saavat yhdenvertaisesti tarvitsemansa tuen, jotta voivat hankkia tarvittavan osaamisen, suorittaa tutkinnon ja työllistyä, opiskelevat he missä oppilaitoksessa tai missä päin Suomea tahansa.

Hankkeessa vahvistetaan yhteistyötä sekä ammatillisen koulutuksen järjestäjien välillä että ammatillisen koulutuksen järjestäjien, ammatillisen erityisoppilaitoksen ja ammatillisten opettajakorkeakoulujen välillä erityisen tuen kehittämisessä.

Hankkeessa kerätään ja jaetaan toimivia erityisen tuen ja moniammatillisen yhteistyön prosesseja ja käytäntöjä omissa ja alueen organisaatiosta sekä verkostoista. Lisäksi Koulutuskeskus Brahessa kehitetään ammatillista opinpajaa erityisen tuen tarpeeseen.

Yhteisöllisen opiskeluhuollon vahvistaminen ja kehittäminen vuosille 2024–2025 (OKM erityisavustus); Tavoitteena on oppilaitosyhteisön kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin ja mielenterveyden tukeminen ennaltaehkäisevän yhteisöllisen opiskelijahuollon keinoin. Hankkeessa kehitetään yhteisöllistä opiskeluhuoltoa, parannetaan opiskelijoiden ja henkilöstön hyvinvointiosaamista sekä osallistetaan opiskelijoita kehitystyöhön. Hankkeessa kehitettyjä toimintamalleja pilotoidaan matalan kynnyksen keinoina. Hyvinvointiosaamista omaavat hankehenkilöt ovat opetushenkilöstön ja opiskelijaryhmien arjen tukena.

Oppimisen tuen kehittäminen Koulutuskeskus Brahessa (OPH erityisavustus); Tavoitteena on oppimisen tuen kehittäminen saumattomaksi, kehittyväksi ja laadukkaaksi järjestelmäksi. kehitystyöllä parannetaan opiskelijoiden edellytyksiä suorittaa toisen asteen tutkinto, työllistyä sekä edistetään hyvinvointia. Oppimisen tuki koostuu mm. yhteisöllisen opiskeluhuollon toimintamallien, yksilöllisen tuen, HOKS-prosessin sekä tuen tarpeen systemaattisen tunnistamisen kehittämisestä. Hankkeessa parannetaan myös pedagogisten tukitoimien ja erityisen tuen tuntemusta työelämässä. Lisäksi hankkeessa pilotoidaan henkilökohtaistettua ohjausta työpaikalla yhteistyössä työelämätaito-ohjaajan ja työpaikkojen kanssa.

Safkan jäljillä (Ruokavirasto); Hankkeen tavoitteena on luoda ruokakasvatuksen toimintamalleja, joilla tuetaan lähellä tuotetun ruoan roolia kestävä ja terveellisen ruoka-

valion osana. Hankkeen avulla annetaan kuva nykyaikaisesta ruokatuotannosta ajantasaisten materiaalien, virtuaalivierailujen ja opintoretkien avulla. Lähiruoan tuottajien merkitystä korostamalla hanke ohjaa lapsia ja nuoria tekemään sosiaalisesti, ekologisesti ja kulttuurillisesti kestäviä valintoja. Hanke lisää ruokatuotantoalan kiinnostavuutta lasten ja nuorten keskuudessa sekä vahvistaa positiivista imagoa pitkällä tähtäimellä. Hankkeen toimenpiteiden kautta varmistetaan ammattitaitoisen työvoiman saatavuus alalle myös tulevaisuudessa.

Brave – vetytaitokeskus (EAKR, investointihanke); Raahessa aloitetaan ainoana Suomessa prosessitekniikan perus- ja ammattitutkinto-opetus, joka keskittyy kaasujen käsittelyyn. Koulutuskuntayhtymä Brahen Raahen kampukselle rakennetaan vedyn ja muiden kaasujen valmistukseen, siirtoon ja kuljetukseen keskittyvä pilotointi- ja oppimisympäristö. Siihen sisältyy modulaarinen konttiratkaisu kaasun valmistukseen, aidon ohjauksjärjestelmän kopiolla, kaasujen siirtolinjojen putkistojen hitsaus sekä paineistettujen säiliöiden käsittely. BRAVE-hanke vastaa kaasujen käsittelyn osaajapulaan. Koko Suomessa ei ole entuudestaan alaan keskittyvää koulutusta. Hankkeen myötä alueen toisen asteen opiskelijoiden ammatinvalintamahdollisuudet laajenevat ja täydennyskoulutautuvien työllistymismahdollisuudet paranevat. Hankkeen avulla yritykset saavat osaajia, joita tarvitaan, kun sovelletaan hiilineutraaliin talouteen liittyviä energia- ja materiaalitehokkuutta parantavia toimintatapoja, teknologioita ja ratkaisuja.

2.3 Tukipalvelut

ICT-palvelut

Koulutuskuntayhtymä Brahe on saanut ICT-palvelunsa Joki ICT Oy:ltä kesäkuusta 2021 lähtien. Yhtiö tarjoaa asiantuntija-, tuki-, tietoliikenne- ja kapasiteettipalveluja kunnille, konserniyhtiöille ja kuntayhtymille. Joki ICT Oy:n toiminta-alue kattaa Oulun seudun ja Pohjoisen Keski-Suomen.

Kiinteistönhoito

Koulutuskuntayhtymän kiinteistönhoito toteutetaan pääosin sisäisenä tuotantona. Lumityöt on osittain ulkoistettu yksityiselle yritykselle. Kuntayhtymässä työskentelee osaikainen kiinteistöpäällikkö ja kiinteistövästääva, joilla on vastuualueinaan kiinteistöjen kunnossapito, muutostyöt ja määräaikaistarkastusten suorittaminen.

Kirjanpito- ja palkanlaskentapalvelut

Koulutuskuntayhtymä Brahe siirtyi 1.4.2020 alkaen kirjanpito- ja palkanlaskentapalvelujen osalta Monetra Oulu Oy:n asiakkaaksi yhtäaikaaisesti Raahen kaupungin kanssa. Monetra Oulu Oy on talous- ja palkkahallinnon palveluita tuottava, voittoa tavoittelematon, in-house-yhtiö. Sopimussuhteen muodostamiseksi Koulutuskuntayhtymä Brahe merkitsi yhden (1) Monetra Oulu Oy:n osakkeen 720,00 euron merkintähintaan. Osakkuus edellytti lisäksi merkintälistan ja osakassopimukseen liittymissopimuksen allekirjoittamista.

Koulukuljetukset

Nykyisen lainsäädännön mukaisesti koulumatkatuki maksetaan opintotukikeskuksen kautta osana opintotukea koulukuljetusta tarvitseville opiskelijoille.

Pohjois-Pohjanmaan ELY-keskus perusti vuoden 2019 aikana toimialueelleen alueelliset joukkoliikennetyöryhmät. Raahen seudun alueellinen joukkoliikennetyöryhmä koostuu Pyhäjoen, Raahen ja Siikajoen kuntien toiminta-alueista. Alueellisen joukkoliikennetyöryhmän tehtävänä on kuntien toiminta-alueen joukkoliikenteen suunnitteleminen ja kehittäminen. Koulutuskuntayhtymä Brahe on mukana ryhmässä suunnittelemassa ja kehittämässä opiskelijoidensa koulukuljetuksia.

Laitoshuolto

Laitoshuolto järjestetään omana tuotantona kaikissa yksiköissä. Laitoshuollon tavoitteena on työ- ja opiskeluympäristöjen sekä muiden tilojen pitäminen viihtyisinä, terveellisinä ja turvallisina. Laitoshuolto on osa Koulutuskuntayhtymä Brahen puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen tiimiä.

Opiskelijamajoitus

Luonnonvara-alan opiskelijoille on tarjolla asuntola Ruukissa, jossa on majoitustilat 80 opiskelijalle. Muiden toimialojen opiskelijat vuokraavat yleensä asuntonsa vapailta vuokramarkkinoilta.

Opiskelija- ja työelämäpalvelut

Opiskelija- ja työelämäpalvelut tarjoavat laajan valikoiman palveluita, jotka kattavat muun muassa opinto-ohjauksen, uraneuvonnan sekä opiskelijoiden työllistymisen tukemisen. Näihin palveluihin kuuluu myös yhteistyö työelämäkumppaneiden kanssa sekä erilaisten koulutus- ja työllisyystilaisuuksien järjestäminen. Lisäksi työelämäpalvelut vastaavat kuntayhtymän uudesta opiskelijoiden työllistymistä tukevasta BraheLuotsi-toiminnasta.

Ruokahuolto

Tekniikan alan, palvelualan ja luovat/media-alan opiskelijoiden ateriat hankitaan ostopalveluna Raahen kaupungilta. Luonnonvara-alalla Ruukissa on oma keittiö ja ruokahuolto.

Terveydenhuolto sekä kuraattori- ja psykologipalvelut

Opiskelijoiden terveydenhuolto sekä kuraattori- ja psykologipalveluiden järjestämisestä vastaa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde.

Varastopalvelut

Kuntayhtymän varastopalvelut on siirretty osaksi oppilaitosten osastojen toimintoja. Toimintaa kehitetään edelleen vuoden 2025 aikana kuntayhtymän materiaalitoimintojen sujuvuuden ja tehokkuuden varmistamiseksi.

2.4 Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

Koulutuskuntayhtymä Brahen opetustoiminta jakaantuu neljään toimialaan: tekniikka, palvelut, luovat alat ja luonnonvara-alat. Toiminnalliset tavoitteet on jaettu Koulutuskuntayhtymä Brahen strategian mukaisesti taloudellisiin, osaamiseen, laadullisiin, pedagogisiin ja asiakaslähtöisiin tavoitteisiin. Toiminnallisten tavoitteiden / mittareiden tiedon lähteenä käytetään mm. kuntayhtymän sisäisiä tilastoja / laskelmia, tuloksellisuusrahoituksen vaikuttavuusmittaristoa tai Tilastokeskuksen tilastoja.

Koulutuskuntayhtymän kaikki toimialat tarjoavat opiskelijoille hyvät ja monipuoliset opiskelumahdollisuudet. Kehitämme jatkuvasti opetuksemme ja toimintamme laatua läheisessä yhteistyössä asiakkaiden ja muiden sidosryhmien kanssa. Koulutuskuntayhtymän järjestämislupaa täydennetään tarvittaessa uusilla tutkinnoilla työelämän osaajatarpeiden pohjalta.

Koulutuksen laadun parantamiseksi panostetaan opettajien täydennyskoulutukseen, työelämäjaksoihin sekä itse- ja vertaisarvioinnin palautteeseen. Henkilöstön koulutukseen ja osaamisen kehittämiseen varataan 1–5 päivää per henkilö. Koulutustarpeet ja -suunnitelmat sovitaan onnistumiskeskusteluissa. Osaamisen kehittämiseen varattuja päiviä voidaan hyödyntää myös opettajien työelämäjaksoihin. Osaamisen kehittäminen voi kattaa kuntayhtymän yhteiset koulutus- ja kehityspäivät tai esimerkiksi työtehtäviin, ohjelmistoihin tai järjestelmiin liittyvää koulutusta. Kuntayhtymä tukee myös henkilöstön omaehtoista kouluttautumista 2 päivää vuodessa per henkilö.

Koulutuskuntayhtymä Brahen talous on vakaalla pohjalla. Se on valmistautunut jo vuonna 2025 tehtävään ammatillisen koulutuksen 120 miljoonan euron rahoitusleikkaukseen, pyrkien samalla varmistamaan, että muutokset eivät vaikuta merkittävästi opetuksen laatuun tai opiskelijoiden hyvinvointiin. Opiskelijakohtaiset kustannukset pyritään pitämään valtakunnallisella keskiarvotasolla. Koulutuskuntayhtymän tavoitteelliset opiskelijavuodet vuonna 2024 ovat 1 064 opiskelijatyövuotta. Vuodelle 2025 Koulutuskuntayhtymä Brahen valtionosuusrahoituksen perusteena olevaksi opiskelijavuosimääräksi on arvioitu 1 015 opiskelijatyövuotta. Tämä määrä vähenee vuoden 2024 tasosta 49 opiskelijatyövuodella. Vuoden 2025 tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä vahvistetaan kuluvan vuoden 2024 lopussa, joten tavoitteellisten opiskelijavuosien toteutuma-arviointi perustuu vuoden 2024 toteumaennusteeseen.

Muu ammatillinen koulutus järjestetään kaikkien toimialojen osalta toiminta-alueen yritys- ja elinkeinoelämän tarpeiden mukaisesti Raahan Osaamiskeskus Oy:n kautta.

Kansainvälisyys on merkittävä osa Koulutuskuntayhtymä Brahen toimintaa. Koulutuskuntayhtymän tavoitteena on, että kaikkien toimialojen ja koulutusalojen opiskelijat ja henkilökunta ovat mukana Erasmus-liikkuvuudessa. Kuntayhtymän kv-toiminnassa huomioidaan vuosille 2021–2027 myönnetty akkreditointi. Samaten toimijaverkostoa vahvistetaan ja varaudutaan kansainvälisyyskasvatuksella toiminta-alueella toteutettaviin teollisiin investointeihin sekä näiden vaatimiin työhön johtavan maahanmuuton koulutusmahdollisuuksien kehittämismahdollisuuksiin. Tavoitteena on myös tiivistää yhteistyötä toiminta-alueemme yritysten kanssa. Kansainvälisyysohjelmassamme merkittävänä osa-alueena on tasa-arvoisuuden lisääminen. Valitsemme ulkomaanvaihtoihin kaikkien alojen opiskelijoita, maahanmuuttajia sekä erityistä tukea tarvitsevia opiskelijoita. Myös kotikansainvälisyys on merkittävässä roolissa kuntayhtymämme kv-toiminnassa.

TOIMINTASUUNNITELMAN TAVOITTEET VUODELLE 2025	TOIMINTASUUNNITELMAN TOTEUMA VUONNA 2025 (esitetään tilinpäätök- sessä)
<p>Asiakaskeskeinen Brahe</p> <p>Opiskelijaa palveleva Brahe</p> <ul style="list-style-type: none"> - HOKS:n mukaiset yksilölliset opintopolut <ul style="list-style-type: none"> ○ Oppivelvollisten opintomahdollisuuksien kehittäminen. ○ Aikuisopiskelijoiden opintomahdollisuuksien kehittäminen huomioiden lainsäädäntö- ja rahoitusuudistukset. ○ Työvoimakoulutusten kehittäminen yhdessä työllisyydenhoidon alueiden ja yritysten kanssa. ○ Vieraskielisten opiskelijoiden opintomahdollisuuksien kehittäminen. - ARVO-opiskelijapalautteet: aloitus- ja päätöspalaute 4,4 (asteikko 1–5). - Opiskelijoiden osallisuuden kehittäminen ja seutukunnan yhteisen opiskelijakuntatoiminnan vakiinnuttaminen. <p>Työelämäyhteistyössä toimiva Brahe</p> <ul style="list-style-type: none"> - Työelämäfoorumien auditoivan roolin kehittäminen ja ennakoitutyö kaikilla koulutusaloilla. - Oppisopimus- ja koulutusopimustoiminnan kehittäminen ja määrän lisääminen vuosittain. - Vahvistetaan opettajien mahdollisuuksia työelämäosaamisen ylläpitämiseksi. Oteetaan käyttöön Brahen työssäoppimisen ohjauksen toimintamalli. - ARVO-palautteet: työnantaja- ja työpaikkaohjaajapalautteet 4,4 (asteikko 1–5). 	

Pedagoginen ja Osaava Brahe

- Tutkinnon osaa pienempien opintokokonaisuuksien tarjonnan kehittäminen. Tutkintotarjonnan vahvistaminen PT, AT, EAT.
- Opiskelijoiden tutkinnon ja tutkinnon osien suorittamisen tukeminen. Keskeyttämisten ehkäiseminen (5 - 8 %).
- Ura- ja opinto-ohjauksen tehostaminen. Brahen ohjaus -toimintamallin kehittäminen ja käyttöönotto. BraheLuotsi-toiminnan vakiinnuttaminen opintojen aikana ja jälkiohjauksessa.
- Opiskelijoiden työllistymisen tukeminen: työllistymispolut osaksi kaikkien toimialojen toimintaa.
- Opiskelijoiden jatko-opintoihin siirtyminen tukeminen: väyläopinnot osaksi kaikkien koulutusalojen toimintaa. Väyläopintoja rakennetaan ja toteutetaan yhteistyössä eri ammattikorkeakoulujen ja yliopistojen kanssa.
- Tavoitteena opiskelijoiden valmistumisajan jälkeisten työllistymis- ja jatko-opintolukemien vuosittainen parannus ja työttömyyslukemien pieneneminen talousarvion mukaisesti (80% / 10%).
- Tukea tarvitsevien opiskelijoiden palveluiden kehittäminen mm. ammatillisten opinpajojen käyttöönotto kaikilla aloilla, pienryhmäohjaustoimintamallin ja tukea tarvitsevien opiskelijoiden työpaikkaohjauksen kehittäminen resurssien puitteissa. Luovi-yhteistyön käynnistäminen.
- Englanninkielisen koulutuksen suunnittelu vuosien 2025 – 2026 aikana. Tavoitteena, että kuntayhtymässä pystyy opiskelemaan tulevaisuudessa myös englanniksi.
- Brahen vihreän siirtymän osaamiskeskusten suunnittelu ja toiminnan käynnistäminen yhteistyössä alueen yritysten kanssa.

Kansainvälinen ja kulttuuritietoinen Brahe

- Opiskelijoiden ja opetushenkilöstön kv-vaihdot joka alalta.
- Vastavuoroisuus kumppaniorganisaatioiden kesken. Toimijaverkoston vahvistaminen, uusien yhteistyökumppanien kartoittaminen.
- Kestävän kehityksen huomioiminen liikkuvuudessa.

Laadukas Brahe

- Kuntayhtymän Intraan rakennetun laadunhallintajärjestelmän ja laatutyökalujen viimeistely ja käyttöönotto vuoden 2025 aikana
- Tiedolla johtamisen mittariston käyttöönotto vuoden 2025 aikana (ns. johdon työpöytä, opettajan työpöytä, tulokortit).
- Valittujen kehittämistyökalujen jatkuva käyttö kuntayhtymässä ja osastoilla: onnistumiskeskustelukäytäntö, tulokortit, jatkuva parantaminen, 5S. Vastuullisuuden suunnitelman ja mittariston laatiminen.
- Turvallisuusjohtamisen kehittäminen mm. Toyme -ja Secapp-järjestelmien avulla. Turvallisuusasiakirjojen ja toimintaohjeistuksien päivittäminen.
- Kuntayhtymän uuden strategian valmistelutyön käynnistäminen.

Taloudellinen Brahe

- Taloudellinen toiminta talousarvion pohjalta. Henkilöstön määrä suhteutetaan opiskelijavuosiin ja resursseihin talousarvion mukaisesti
- Tavoitteenmukainen opiskelijavuosisertymä. Suorite- ja vaikuttavuusmittariston suoritteiden parantaminen.
- Monikampus 2.0 jatkuvan oppimisen osaamis- ja innovaatioekosysteemi -tilaselvityksen jatkaminen.

Seuraavassa taulukossa esitellään kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2025:

Mittari	Tekniikan alat	Palvelualat	Luovat alat	Luonnonvara-alat
Opiskelijavuosikertymä	500	180	165 (luovat) + 30 (tuva)	215
Keskeyttämisprosentti (enintään)	6	6	6	8
Kaksoistutkinnossa opiskelevat (hlö)	9	3	11	5
Opiskelijoiden työllistyminen ja jatko-opintoihin sijoittuminen % (vähintään) ja työttömyys max. 10 %	80 / 10 %	80 / 10 %	80 / 10 %	85 / 10 %
ARVO-opiskelijapalaute (keskiarvo)	4,4	4,4	4,4	4,4
ARVO-työpaikkapalaute (keskiarvo), työpaikkaohjaajapalaute	4,4	4,4	4,4	4,4
Opiskelijaliikkuvuus (hlö)	25	10	15	5
Asiantuntijaliikkuvuus (hlö)	10	5	5	2
Henkilötyövuodet / opiskelijamäärä	0,14	0,14	0,12	0,2
Päätoimisten opettajien muodollinen pätevyys (%)	90	90	90	90
Henkilökunnan koulutus (pv/hlö)	1–5	1–5	1–5	1–5

Opiskelijavuosiarvio jakautuu vuonna 2025 toimialoittain ja tutkintotyypeittäin seuraavasti:

	Opiskelijavuositavoite	PT	AT/EAT
Tekniikan alat	500	450	50
Palvelualat	180	140	40
Luovat alat	165	165	
Luonnonvara-alat	215	160	55
TUVA-koulutus	30		
Yhteensä	1 090	915	145

3 KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN TALOUS (2025–2027)

3.1 Talousarvion ja taloussuunnitelman laadintaperusteet

Koulutuskuntayhtymä Brahen vuoden 2025 talousarvion valmistelu perustuu kuntayhtymän hallituksen hyväksymiin vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelman laadintaohjeisiin. Kuntayhtymän yhtymävaltuusto vahvistaa lopullisen talousarvion ja käyttösuunnitelmat talousarviovuotta edeltävän vuoden loppuun mennessä, ja hyväksyy merkittävät talousarviomuutokset tilikauden aikana. Talousarvion laadinnassa on noudatettu Kuntaliiton vuonna 2011 julkaisemia kunnan ja kuntayhtymän talousarvio- ja taloussuunnitelmasuosituksia. Talousarvio on laadittu toimialoitain ja kustannuspaikoittain arvioimalla niiden tulokehitys ja toiminnasta aiheutuvat menot sekä asettamalla niille toiminnalliset tavoitteet.

3.2 Koulutuskuntayhtymän rahoitus ja sen muutokset

Ammatillisen koulutuksen järjestäjien saama kokonaisrahoitus jakaantuu perusrahoitukseen, suoritusrahoitukseen, vaikuttavuusrahoitukseen sekä strategiarahoitukseen. Rahoitusmalliin siirryttiin vaiheittain vuodesta 2018 alkaen, jolloin perusrahoituksen osuus kokonaisrahoituksesta laski ja muiden rahoituslajien osuus kasvoi vuosittain merkittävästi. Vuoden 2021 alusta alkaen ammatillisen koulutuksen rahoitusta koskevaa lainsäädäntöä uudistettiin niin, että perusrahoituksen, suoritusrahoituksen ja vaikuttavuusrahoituksen osuudet vakiinnutettiin vuoden 2020 tasolle. Tämän muutoksen myötä perusrahoituksen osuus on toistaiseksi 70 prosenttia, suoritusrahoituksen osuus 20 prosenttia ja vaikuttavuusrahoituksen osuus 10 prosenttia ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksesta. Ammatillisen koulutuksen rahoitus toteutuu nykyisin seuraavan taulukon 3 mukaisesti.

Taulukko 3

Rahoitus (2025)	Osuus rahoituksesta	Maksuperuste
Perusrahoitus	70 %	Opiskelijoiden osallistuminen tavoitteelliseen ja ohjattuun koulutukseen.
Suoritusrahoitus	20 %	Suoritetut tutkinnot ja tutkinnon osat.
Vaikuttavuusrahoitus	10 %	Työllistyminen ja jatko-opinnot, opiskelija- ja työelämäpalaute.
Strategiarahoitus	4 % (enintään)	Mahdolliset avustukset koulutuksenjärjestäjille.

Nykyisen rahoitusmallin tavoitteena on osaltaan ohjata ammatillisen koulutuksen järjestäjiä muun muassa tiiviimpään yhteistyöhön työelämän kanssa siten, että jokaiselle opiskelijalle varmistetaan sujuva opintojen eteneminen mahdollisimman tehokkaalla tavalla sekä työllistyminen valmistumisen jälkeen.

Ammatillisesta koulutuksesta säästetään yhteensä noin 130 miljoonaa euroa vuonna 2025. Yksittäisen koulutuksenjärjestäjän osalta leikkaus on keskimäärin hieman yli 5 % vuoden 2024 rahoituksesta. Ammatillisen koulutuksen rahoitukseen kohdistetaan kuitenkin 2,4 % indeksikorotus kustannustason nousun vuoksi. Tämän seurauksena Brahen saama valtionosuus vähenee vähintään 3 % vuoden 2024 rahoituksesta, joka on

12 512 143 euroa. Koulutuskuntayhtymä Brahen vuodelle 2025 budjetoima valtionosuusrahoitus on arvioitu vuoden 2024 suoritepäätöksen ja lisäsuoritepäätösten perusteella. Valtionosuusrahoituksen perusteeksi arvioidaan 1 015 opiskelijatyövuotta, ja kokonaisrahoitukseksi arvioidaan 12 098 000 euroa. Keskimääräinen opiskelijakohtainen yksikköhinta vuodelle 2025 arvioidaan olevan noin 11 919 euroa. Tämä arvio on saatu jakamalla kokonaisrahoitus (12 098 000 euroa) opiskelijavuosimäärällä (1 015 opiskelijatyövuotta).

Ammatillisen koulutuksen rahoituksen arvioidaan muuttuvan vuoden 2026 alusta. Vuodesta 2026 lähtien koulutuksen järjestäjien rahoituskannusteet muuttuvat, kun opintosuoritusten sekä koulutuksen jälkeisen työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen painoarvo nousee nykyisestä 30 prosentista 50 prosenttiin. Tämä ehdotus on ollut lausunnoilla ja ohjaa koulutuksen järjestäjiä tarkastelemaan koulutustarjontaansa tulevaisuudessa. Jos ehdotus toteutuu, ammatillisen koulutuksen rahoitus toteutuu vuoden 2026 alusta taulukon 4 mukaisesti.

Taulukko 4

Rahoitus (2026)	Osuus rahoituksesta	Maksuperuste
Perusrahoitus	50 %	Opiskelijoiden osallistuminen tavoitteelliseen ja ohjattuun koulutukseen.
Suoritusrahoitus	30 %	Suoritetut tutkinnot ja tutkinnon osat.
Vaikuttavuusrahoitus	20 %	Työllistyminen ja jatko-opinnot, opiskelija- ja työelämäpalaute.
Strategiarahoitus	Harkinnanvarainen	Mahdolliset avustukset koulutuksenjärjestäjille.

3.3 Koulutuskuntayhtymä Brahen toimintatulot ja toimintamenot

Koulutuskuntayhtymä Brahen vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmat on laadittu siten, että kuntayhtymä on taloudellisesti itsenäinen. Vuoden 2025 talousarvio on tasapainossa ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmat ovat ylijäämäisiä. Kuntayhtymän toiminnasta aiheutuneet menot katetaan valtionosuusrahoituksella ja kuntayhtymän muilla tuloilla, kuten hanke- ja projektirahoituksella sekä palvelutoiminnasta saatavilla myyntituloilla.

Talousarvion käyttötalousovosassa esitetään tulosalueittain Koulutuskuntayhtymä Brahen toimintatulot ja toimintamenot, joihin sisältyvät kuntayhtymän sisäiset tulot ja menot, suunnitelman mukaiset poistot sekä rahoituskulut. Kuntayhtymän valtuuston ja hallituksen, tarkastuslautakunnan, hallinnon ja kv -toiminnan kustannuspaikkojen menot on vyörytetty talousarviossa tulosalueille, joita ovat

- Tekniikan toimiala (KP 200)
- Palveluala (KP 300)
- Luonnonvara-ala (KP 400)
- Luovat/media-ala (KP 500)
- Tuva (KP 600).

Kustannusten jakoperusteena on käytetty tulosalueiden opiskelijamääriä.

Tavoitteet vuoden 2025 talousarviossa ja vuosien 2026–2027 taloussuunnitelmissa

Koulutuskuntayhtymä Brahen talousarvion ja taloussuunnitelmien toteutumisen kannalta tärkeitä määrällisiä ja laadullisia tavoitteita tuleville vuosille on esitetty alla olevassa luettelossa.

- 1) Käyttötalousmenot sopeutetaan valtionosuusrahoituksen ja kuntayhtymän omien tulojen tasolle. Valtionosuuteen oikeuttamattomaan hanke- ja kehittämistoimintaan sekä palvelutoimintaan voidaan hakea yksityisrahoitusosuuksia elinkeinoelämältä ja kuntarahoitusosuuksia jäsenkunnilta.
- 2) Kuntayhtymän täyttöaste on varsinaisessa suorituspäätöksessä haettujen tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä (1 015).
- 3) Oppilaitosten henkilöstö suhteutetaan niiden taloudelliseen tilanteeseen ja opiskelijamäärään.
- 4) Kuntayhtymän tulorahoitus kattaa 100 % toiminnan menot talousarviovuonna 2025 ja talouden suunnitteluvuosina 2026 sekä 2027.
- 5) Kuntayhtymän/tulosalueiden kiinteistöjen kunnosta huolehditaan hallituilla vuosija peruskorjauksilla niin, että niiden tekninen- ja toiminnallinen taso eivät laske. Kiinteistöjen huolto- ja korjaustyöt tehdään ensisijaisesti kuntayhtymän omalla opiskelijatyönä. Toimialojen eri koulutusaloille hankitaan täydennyskalustoa maltillisesti. Talous- ja toimintasuunnitelmassa on suunnitelma vuosien 2025–2027 investoinneista, kuten rakennusten vuosihuollosta, perusparannuksesta ja toimialojen eri koulutusalojen täydennyskalustohankinnoista.
- 6) Tulosalueilla/toimialoilla kehitetään edelleen maksullista palvelutoimintaa tulorahoituksen vahvistamiseksi.

Henkilöstömenot

Koulutuskuntayhtymä Brahen henkilöstömenot ovat vuoden 2025 talousarvion mukaan 7 748 075 euroa, johon sisältyy 21 % palkkasivukulut. Kunta-alan yleiskorotusten arvioidaan olevan 3,8 %, mutta niiden vaikutus vuodelle 2025 on 1,9 %, koska korotukset astuvat voimaan keskimäärin 1.6.2025.

Koulutuskuntayhtymä Brahen henkilöstömenot vähenevät 185 665 euroa eli noin 2,3 % edellisvuodesta. Vuonna 2025 ei palkata uusia työntekijöitä eläköityvien tilalle, vaan tehtävät jaetaan nykyisen henkilöstön kesken. Myös määräaikaisten ja osa-aikaisten tuntiopettajien määrää vähennetään. Ammatillisen koulutuksen rahoitusleikkaukset pakottavat Brahea sopeuttamaan henkilöstömenojaan sekä muita kululajejaan jo vuonna 2025.

Investointimenot, vuosikate ja taloustavoitteet

Koulutuskuntayhtymä Brahen vuoden 2025 talousarvioesityksen investoinnit ovat 1 413 000 euroa: kone- ja laitehankinnat 818 000 euroa ja rakennusinvestoinnit 595 000 euroa. Investoinnit laskevat 69 000 eurolla verrattuna kuluvan vuoden talousarvioon. Ikääntyvä laite- ja rakennuskanta pitävät Brahen investointimenot korkeina. Investoinnit toteutetaan kiireellisyyden, rahoitusmahdollisuuksien ja kuntayhtymän taloudellisen tilanteen mukaan. Kokonaisinvestoinnit mitoitetaan kestäväälle tasolle. Tulevien vuosien kone- ja laitehankinnat perustuvat merkittävässä määrin hankerahoitukseen huomioiden teknisen kehityksen, tutkimuksen ja koulutuksen tarpeet, kestävä kehityksen sekä yritysysteistyön.

Tuloslaskelman välituloksena esitettävä vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainan lyhennyksiin ilman kuntayhtymän velkaantumista. Vuosikate on keskeinen kateluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Jos vuosikate on siitä vähennettävien suunnitelmapoistojen suuruinen, kuntayhtymän tulo-rahoitus on riittävä. Tulo-rahoitus on ylijäämäinen, kun vuosikate ylittää poistot. Tulo-rahoitus on puolestaan alijäämäinen silloin, kun vuosikate alittaa poistot. Koulutuskuntayhtymä Brahen tulevien vuosien investointeja voidaan edelleen jossain määrin rahoittaa kuntayhtymän perustehtävän kannalta tarpeettoman omaisuuden, kuten esimerkiksi kiinteistöjen myynnillä.

Koulutuskuntayhtymä Brahen tuloslaskelman välitulokset, toimintakate ja vuosikate vuosina 2021–2027 on esitetty taulukossa 5.

Taulukko 5 (1 000 e)

TP 2021 - TS 2027	TP 2021	TP 2022	TP 2023*	TA 2024	TA 2025*	TS 2026	TS 2027
Toimintatulot	13 748	13 567	13 775	13 467	13 186	13 388	13 549
Toimintakulut	-11 039	-12 152	-12 845	-12 890	-12 768	-12 724	-12 824
Toimintakate	2 709	1 415	930	577	418	664	725
Rahoitustuotot ja -kulut	-1	0	23	75	79	75	72
Vuosikate	2 708	1 415	953	652	498	739	797
Poistot	-740	-1 491	-924	-652	-672	-739	-779
Tilikauden tulos	1 968	-76	29	0	-174	1	17
Poistoeron muutos +/-	23	23	23				
<i>Tilikauden yli- tai alijäämä</i>	<i>1 991</i>	<i>-53</i>	<i>52</i>	<i>0</i>	<i>-174</i>	<i>1</i>	<i>17</i>

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukossa 6 on esitetty Koulutuskuntayhtymä Brahen keskeisiä taloustavoitteita.
Taulukko 6

Taloustavoitteet 2025	Mittari	Tavoite
Tulo- ja menorakenne:		
Tulorahoituksen riittävyys kt-menoihin	Vuosikate, milj. e	≥ 0,8 milj. €
Lainamäärä	Lainanhoitokate	> 2
Investoinnit	Investointien tulorahoitus, %	75
	Vuosikate, % poistoista	> 100
Tavara- ja palveluhankintojen arvo	Hankinnat/toimintakulut, %	< 30
Rahoitusasema:		
Vakavaraisuus	Omavaraisuusaste, %	> 80
Vieraan pääoman suhde tulorahoitukseen	Suhteellinen velkaantuneisuus, %	< 22
Maksuvalmius	Kassan riittävyys, pv	> 25
Tulo- ja menorakenne		
Muun toiminnan osuus tulorahoituksesta	Muut toimintatuot/myyntituoto, %	> 6,5
Henkilöstö:		
	Opiskelijamääriin suhteutettuina	
Tekniikan toimiala		0,14
Palveluala		0,13
Luonnonvara-ala		0,20
Luovat/media-ala		0,12
Lainanhoitokate:		
(vuosikate + korkokulut)/ (korkokulut + lainanlyhennykset)	Tulorahoituksen riittävyys vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun (hyvä yli 2, tyydyttävä 1 - 2, heikko alle 1)	
Investointien tulorahoitusprosentti:		
100 x vuosikate/(investointimenot-rahoitusosuudet)	Prosentti kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista rahoitetaan tulorahoituksella.	
Vuosikate, % poistoista		
	Tunnusluku > 100, jolloin poistot voidaan toteuttaa täysimääräisinä.	
Omavaraisuusprosentti:		
100 x (oma pääoma + varaukset + käyttöomaisuuden arvonkorotukset)/koko pääoma	Tunnusluku mittaa vakavaraisuutta ja kykyä selviytyä sitoumuksistaan pitkällä aikavälillä.	
Suhteellinen velkaantuneisuusprosentti:		
100 x (vieras pääoma/toimintatuotot)	Ilmoittaa, paljonko käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun	
Maksuvalmius:		
365 pv x rahavarat 31.12./kassasta maksut	Kassan riittävyys päivinä	

3.4 Tilikauden yli/alijäämä

Kuntayhtymän talouden on oltava vakaalla ja tasapainoisella pohjalla, ja sen toiminnan tulee perustua taloudellisesti tavoitteelliseen ja suunnitelmalliseen strategiaan. Tämä edellyttää pitkän aikavälin strategista näkemystä toimintaympäristön kehitymisestä ja tulevaisuuden näkymistä.

Kuntalain mukaan kunnan taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen enintään neljän vuoden pituisena suunnittelukautena, jos talousarvion laatimisvuoden taseeseen ei arvioida kertyvän ylijäämää. Alijäämän kattamisvelvoite syntyy, kun kunnan tai kuntayhtymän kuluvaan vuoden taseeseen arvioidaan muodostuvan alijäämäiseksi. Tasearvio on alijäämäinen silloin, kun viimeksi hyväksytyyn tilinpäätöksen ja kuluvaan vuoden talousarvion alijäämäerien yhteenlaskettu määrä on negatiivinen.

Koulutuskuntayhtymä Brahen vuoden 2025 talousarvio on -174 145 euroa alijäämäinen hallituksen ammatillisen koulutuksen rahoitusleikkauksen vuoksi. Tavoitteena on kuitenkin tasapainottaa kuntayhtymän tulot ja menot tulevina vuosina, jotta toiminta pysyy taloudellisesti kestäväällä pohjalla. Vuoden 2023 tilinpäätöksen tulos oli 52 tuhatta euroa ylijäämäinen, vaikka rakennuskantaan kohdistui 230 tuhannen euron lisäpoistoja. Rakennuskannasta tehdään tarvittaessa lisäpoistoja vuoden 2024 tilinpäätöksen yhteydessä, mikäli tulos olisi muutoin merkittävästi ylijäämäinen. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeiden mukaan kunnalla tai kuntayhtymällä on velvollisuus tehdä lisäpoistoja, jos omaisuuden arvo on muuttunut merkittävästi eikä se enää vastaa todellista tilannetta.

Vaikka Koulutuskuntayhtymä Brahen vuoden 2025 talousarvio on -174 145 euroa alijäämäinen hallituksen ammatillisen koulutuksen rahoitusleikkauksen vuoksi, talous on kuitenkin vakaa edellisten tilikausien ylijäämän ansiosta, joka oli vuoden 2023 tilinpäätöksessä 6,7 miljoonaa euroa. Tämän ansiosta talous on kestäväällä pohjalla ja mahdollistaa tarvittavat sopeutustoimet tulevina vuosina.

3.5 KT-, tulos - ja rahoituslaskelmat sekä investoinnit

Koulutuskuntayhtymä Brahe aloitti toimintansa uuden organisaatorakenteen mukaisesti 1.1.2020. Kolmeen opistoon perustuva rakenne poistui, ja toiminta siirtyi neljään toimialaan. Tämä aiheutti muutoksia kirjanpitojärjestelmään ja raportointiin.

Uuden organisaatorakenteen myötä Koulutuskuntayhtymä Brahe on ottanut käyttöön Softwave Oy:n "Opiferus® taloussuunnittelu" -ohjelmiston, joka on selainpohjainen sovellus talouden seurantaan ja raportointiin. Tämä ohjelmisto on edullinen ja hyvä työkalu talouden suunnitteluun, raportointiin sekä ennustamiseen, ja sitä käytetään myös talousarvioiden laatimiseen. Lisäksi käytössä on myös Softwave Oy:n "Opiferus® Johdon Työpöytä" -sovellus, joka on talouden suunnitteluohjelman kanssa samaa tuoteperhettä.

Seuraavilla sivuilla esitellään kuntayhtymän toimialojen tuloslaskelmat, koko kuntayhtymän tulos- ja rahoituslaskelma vuodelle 2025 sekä rakennus- ja täydennyskalustoinvestoinnit vuosille 2026–2027.

Taulukko 7

Kuntayhtymän hallinto	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	246 179	31 000	21 000	-48
Maksutuotot	2 321	0	0	
Tuet ja avustukset	212 317	0	0	
Muut toimintatuotot	31 542	31 000	21 000	-48
Toimintakulut	-1 339 719	-1 766 653	-1 717 404	-3
Henkilöstökulut	-675 471	-803 063	-773 024	-4
Palvelujen ostot	-548 209	-492 560	-466 540	-6
aineet, tarvikkeet, tavarat	-346 315	-326 320	-327 700	0
Muut toimintakulut	230 277	-144 710	-150 140	4
Toimintakate	-1 093 540	-1 735 653	-1 696 404	-2
Vyörytystulot	1 093 540	1 735 653	1 696 404	-2
Vuosikate	0	0	0	
Tilikauden tulos	0	0	0	

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 8

Hankkeet ja strategiaraha	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	865 053	525 630	637 820	18
Tuet ja avustukset	862 078	525 630	637 820	18
Muut toimintatuotot	2 975	0	0	
Toimintakulut	-1 123 382	-633 155	-814 157	22
Henkilöstökulut	-387 025	-330 855	-355 337	7
Palvelujen ostot	-312 083	-99 600	-125 200	20
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-43 236	-121 800	-225 400	46
Muut toimintakulut	-381 038	-80 900	-108 220	25
Toimintakate	-258 330	-107 525	-176 337	39
Vuosikate	-258 330	-107 525	-176 337	39
Tilikauden tulos	-258 330	-107 525	-176 337	39

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 9

Tekniikan ala	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	5 339 851	5 544 851	5 160 780	-7
Myyntituotot	5 177 822	5 469 351	5 065 480	-8
Liiketoiminnan myyntituotot	69 393	115 330	113 730	-1
Korvaukset valtiolta	5 105 358	5 354 021	4 951 750	-8
Muut suoritteiden myyntituotot	3 070	0	0	
Tuet ja avustukset	13 899	0	0	
Muut toimintatuotot	148 130	75 500	95 300	21
Toimintakulut	-4 304 116	-4 323 437	-4 259 465	-2
Henkilöstökulut	-2 717 765	-2 750 137	-2 699 745	-2
Palvelujen ostot	-580 186	-619 270	-588 230	-5
aineet, tarvikkeet, tavarat	-782 386	-819 360	-803 990	-2
Muut toimintakulut	-223 778	-134 670	-167 500	20
Toimintakate	1 035 735	1 221 414	901 315	-36
Vyörytystulot	107 889	2 339 564	2 508 289	7
Vyörytysmenot	-587 138	-3 072 971	-3 231 990	5
Vuosikate	556 487	488 007	177 614	-175
Poistot ja arvonalentumiset	-465 031	-285 000	-295 000	3
Tilikauden tulos	91 455	203 007	-117 386	273

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 10

Palveluala	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	2 381 500	1 913 011	1 938 670	1
Myyntituotot	2 371 710	1 910 811	1 936 470	1
Liiketoiminnan myyntituotot	110 973	83 000	86 000	3
Korvaukset valtiolta	2 260 738	1 827 811	1 850 470	1
Maksutuotot	3 648	0	0	
Tuet ja avustukset	1 106	0	0	
Muut toimintatuotot	5 035	2 200	2 200	0
Toimintakulut	-1 967 649	-2 015 851	-1 947 929	-3
Henkilöstökulut	-1 322 291	-1 301 351	-1 258 479	-3
Palvelujen ostot	-244 791	-280 200	-269 950	-4
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-349 449	-388 900	-374 100	-4
Muut toimintakulut	-51 118	-45 400	-45 400	0
Toimintakate	413 851	-102 840	-9 259	
Vyörytystulot	39 087	1 271 875	1 219 224	-4
Vyörytysmenot	-212 713	-1 555 116	-1 490 293	-4
Vuosikate	240 225	-386 081	-280 328	-38
Poistot ja arvonalentumiset	-90 336	-105 300	-104 470	-1
Tilikauden tulos	149 889	-491 381	-384 798	-28

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 11

Luonnonvara-ala	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	2 812 512	3 106 352	3 144 160	1
Myyntituotot	2 663 080	3 000 352	3 035 560	1
Liiketoiminnan myyntituotot	32 272	26 000	26 000	0
Korvaukset valtiolta	2 587 664	2 974 352	3 009 560	1
Muut suoritteiden myyntituotot	43 144	0	0	
Tuet ja avustukset	36 520	33 000	33 000	0
Muut toimintatuotot	112 912	73 000	75 600	3
Toimintakulut	-2 576 866	-2 508 580	-2 386 732	-5
Henkilöstökulut	-1 491 081	-1 468 400	-1 361 262	-8
Palvelujen ostot	-499 388	-452 460	-446 800	-1
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-479 299	-487 420	-476 390	-2
Muut toimintakulut	-107 098	-100 300	-102 280	2
Toimintakate	235 645	597 772	757 428	21
Vyörytystulot	48 001	1 090 316	1 109 909	2
Vyörytysmenot	-261 226	-1 435 465	-1 459 319	2
Vuosikate	22 420	252 622	408 017	38
Poistot ja arvonalentumiset	-255 752	-172 100	-182 860	6
Tilikauden tulos	-233 331	80 522	225 157	64

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 12

Luovat alat	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	1 953 194	1 982 863	1 933 740	-3
Myyntituotot	1 907 672	1 976 863	1 927 740	-3
Liiketoiminnan myyntituotot	1 256	3 000	3 000	0
Korvaukset valtiolta	1 906 065	1 973 863	1 924 740	-3
Muut suoritteiden myyntituotot	352	0	0	
Maksutuotot	97	0	0	
Tuet ja avustukset	2 427	0	0	
Muut toimintatuotot	42 998	6 000	6 000	0
Toimintakulut	-1 327 864	-1 430 828	-1 393 459	-3
Henkilöstökulut	-992 991	-1 086 568	-1 068 479	-2
Palvelujen ostot	-146 427	-167 700	-157 300	-7
aineet, tarvikkeet, tavarat	-157 990	-134 180	-128 900	-4
Muut toimintakulut	-30 455	-42 380	-38 780	-9
Toimintakate	625 330	552 035	540 281	-2
Vyörytystulot	43 430	1 054 430	1 019 743	-3
Vyörytysmenot	-236 348	-1 367 233	-1 318 695	-4
Vuosikate	432 412	239 232	241 330	1
Poistot ja arvonalentumiset	-90 312	-90 000	-89 340	-1
Tilikauden tulos	342 100	149 232	151 990	2

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 13

Tuva	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	203 877	374 864	361 480	-4
Myyntituotot	203 877	374 864	361 480	-4
Korvaukset valtiolta	203 877	374 864	361 480	-4
Toimintakulut	-231 076	-223 067	-260 379	14
Henkilöstökulut	-198 448	-193 367	-231 749	17
Palvelujen ostot	-9 538	-19 200	-18 130	-6
aineet, tarvikkeet, tavarat	-22 957	-9 100	-9 100	0
Muut toimintakulut	-134	-1 400	-1 400	0
Toimintakate	-27 200	151 797	101 101	-50
Vyörytystulot	7 772	6 500	5 500	-18
Vyörytysmenot	-42 294	-67 553	-58 772	-15
Vuosikate	-61 722	90 745	47 829	-90
Tilikauden tulos	-61 722	90 745	47 829	-90

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 14

Rahoitus	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Rahoitustuotot ja -kulut	23 136	75 400	79 400	5
Vuosikate	23 136	75 400	79 400	5
Tilikauden tulos	23 136	75 400	79 400	5

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Vuoden 2025 talousarvion mukaan kuntayhtymän toimintatuotot ovat noin 3 % suuremmat kuin toimintakulut (taulukko 15). Vuosikate ei riitä kattamaan käyttöomaisuuden suunnitelmapoistoja, sillä "Vuosikate/poistot" -tunnusluku on 74,1 %. Investointeja tehdään edelleen harkitusti vuonna 2025.

Taulukko 15

Koulutusky Brahe	TP2023*	TA2024	TA2025*	Muutos %
Toimintatuotot	13 802 165	13 478 571	13 197 650	-2
Myyntituotot	12 324 161	12 732 241	12 326 730	-3
Liiketoiminnan myyntituotot	213 894	227 330	228 730	1
Korvaukset valtiolta	12 063 701	12 504 911	12 098 000	-3
Muut suoritteiden myyntituotot	46 566	0	0	
Maksutuotot	6 066	0	0	
Tuet ja avustukset	1 128 347	558 630	670 820	17
Muut toimintatuotot	343 591	187 700	200 100	6
Toimintakulut	-12 870 672	-12 901 571	-12 779 525	-1
Henkilöstökulut	-7 785 072	-7 933 741	-7 748 075	-2
Palkat ja palkkiot	-6 575 251	-6 576 377	-6 408 125	-3
Henkilösivukulut	-1 298 167	-1 357 364	-1 339 950	-1
Henkilöstökorvaukset	88 346	0	0	
Palvelujen ostot	-2 340 623	-2 130 990	-2 072 150	-3
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-2 181 633	-2 287 080	-2 345 580	2
Muut toimintakulut	-563 344	-549 760	-613 720	10
Toimintakate	931 493	577 000	418 125	-38
Rahoitustuotot ja -kulut	23 136	75 400	79 400	5
Vyörytystulot	1 339 719	7 498 338	7 559 069	1
Vyörytysmenot	-1 339 719	-7 498 338	-7 559 069	1
Vuosikate	954 629	652 400	497 525	-31
Poistot ja arvonalentumiset	-901 431	-652 400	-671 670	3
Tilikauden tulos	53 198	0	-174 145	100

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Taulukko 16

Rahoituslaskelma	TP 2023*	TA 2024*	TA 2025*	Muutos %
Vuosikate	927 065	652 400	497 525	131 %
Toiminnan rahavirta yht.	927 065	652 400	497 525	131 %
Investointimenot	-653 839	-1 528 000	-1 413 000	108 %
Rah.osuudet invest. menoihin				
Pysyvien vastaavien				
Käyttöom. myyntituotot	0	70 000	0	0 %
Investointien rahavirta yht.	-653 839	-1 458 000	-1 413 000	103 %
Toiminnan ja investointien rahavirta	273 226	-805 600	-915 475	88 %
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik. lainojen muutos +/-	0	0	0	
Lyhytaik. lainojen muutos +/-	0	0	0	
Oman pääoman muutos +/-	0			
<i>Lainakannan muutokset yht. +/-</i>	<i>-11 345</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiant.var.ja po:n muut.	6 302			
Vaihto-omaisuuden muutos	-10 846	-35 000	-30 000	117 %
Saamisten muutos	-290 055	200 000	-150 000	-133 %

Korottomien velkojen muutos	536 164	-50 000	50 000	-100 %
Rahoituksen rahavirta	230 220	115 000	-130 000	-88 %
Rahavarojen muutos	503 446	-690 600	-1 045 475	66 %

*TP = tilinpäätös

*TA = talousarvio

Investoinnit 2025–2027

Koulutuskuntayhtymä Brahen investoinnit (2024–2027) on esitetty hallinnon ja toimialojen osalta seuraavissa investointitaulukoissa. Vuoden 2023 tilinpäätöksen investoinnit eivät ole mukana taulukoissa vertailutietona, koska investointien suunnittelu Opiferus-taloussuunnittelun lisäosa, jolla voidaan tehdä investointien budjetointi ja toteumaseura otettiin käyttöön Brahessa vasta vuoden 2024 talousarvion suunnittelun yhteydessä.

Investoinnit kustannuspaikoittain	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Investoinnit Brahe yht.	-1528000	-1413000	-350000	-230000
	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Hallinto	-60000	-60000	0	0
Inv. kiint. hallinto	-60000	-60000	0	0
Brahen yksiköiden jäteasemat (tot v. 2025)	-50000	-50000	0	0
Tervahovinkadun aulan akustointi	-10000	-10000	0	0
	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Investoinnit kustannuspaikoittaini	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Investoinnit Brahe yht.	-1528000	-1413000	-350000	-230000
	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Hallinto	-60000	-60000	0	0
Inv. kiint. hallinto	-60000	-60000	0	0
Brahen yksiköiden jäteasemat (tot v. 2025)	-50000	-50000	0	0
Tervahovinkadun aulan akustointi	-10000	-10000	0	0

Tekniikan alat	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Tekniikan alat yht.	-251000	-423000	-75000	-40000
Inv. Kone- ja tuot.tekniikan ala	-65000	-61500	0	0
MasterCAM -ohjelma CD/CAM koulutukseen	-16000	0	0	0
CNC-ohjelmointiyksiköt 4 kpl ja CNC-jyrsin + CNC-sorvin työkalut	-39000	0	0	0
Hydrauliikan oppimisympäristön uudistaminen	0	-11500	0	0
Mittavälineiden päivitys	-10000	0	0	0
Täysautomaattinen CNC-vannesaha	0	-50000	0	0
Inv. Autoala	-30000	-30000	0	0
Ajoneuvojen pyöränkulmien suuntauslaite	0	-30000	0	0
Rengastyökoneiden uusinta	-15000	0	0	0
Sähkö- ja matkailuautojen nostin	-15000	0	0	0
Inv. Sähkö- ja automaatioala	-17000	-60000	0	0
Aurinkosähköjärjestelmä	-17000	0	0	0
Elektroniikka-/sähkötyöpöytien uudistaminen	0	-60000	0	0
Inv. Laboratorioala	-25000	-26500	-25000	0
AAS-laite	-25000	0	0	0
Laboratorioalan opetuslaitteiston uudistaminen	0	-26500	-25000	0
Inv. Kiint. tekn. ala	-85000	-235000	-30000	-20000
SIRA Jätekatoksen/-aitauksen rakentaminen	-50000	-50000	0	0
Sähkötalo	0	-150000	-30000	-20000
Tervahovinkatu 2 kiinteistön aurinkopaneelit	-35000	-35000	0	0
Inv. Yhteiset aineet tekn. ala	0	-10000	-20000	-20000
Kannettavat tietokoneet opiskelijakäyttöön TEKN. YTOT	0	-10000	-20000	-20000

Palvelualat	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Palvelualat yht.	-310000	-465000	-130000	-85000
Inv. Hius- ja kauneudenhoitoala	-50000	-65000	-15000	-15000
Asiakastyötilojen valaistuksen uusiminen	-10000	0	0	0
Pekkatorin kiinteistön julkisivumaalaus, vaihe 1	-10000	-20000	0	0
Asiakastyöpisteiden kalusteiden vaiheittainen uusiminen	-10000	0	0	0
Hikan pesupisteet ja kalusto	0	-20000	0	0
Opetuskeittiön laitteiden ja koneiden uusiminen	-20000	-25000	-15000	-15000
Inv. Logistiikan ala	-130000	-350000	-80000	-50000
Linja-auto	-120000	0	0	0
Logistiikan kuorma-auto	0	-150000	-30000	0
Logistiikan halli ja logistiikkakeskus 500 m2	0	-200000	-50000	-50000
Kuormansidontaharjoittelukontti	-10000	0	0	0
Inv. Puhtaus- ja kiint.palveluala	-65000	-40000	-15000	0
Kiinteistöhuollon koneet ja laitteet	0	-20000	-15000	0
Laitoshuollon koneet ja laitteet mm. siivousrobotti	-30000	-20000	0	0
Taajamatraktori "Wille" perävaunu	-35000	0	0	0
Inv. Yhteiset aineet palv.alat	0	-10000	-20000	-20000
Kannettavat tietokoneet	0	-10000	-20000	-20000

Luonnonvara-alat	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Luonnonvara-alat yht.	-480000	-175000	-20000	0
Inv. Hallinto, luonnonvara-alat	-100000	-100000	0	0
Toimiston lämmityspotket ja alapohja	-100000	-100000	0	0
Inv. Koulurakennukset, luonnonvara-ala	-185000	-10000	0	0
Maalaus ja ikkunoiden kunnostus	-35000	0	0	0
moduuliluokat 2-4 kpl	-150000	0	0	0
Päärakennuksen rännit, otsalaudat ja piipunpellit	0	-10000	0	0
Inv. Hevosurheilukeskus	-15000	-65000	0	0
Hevospihaton muutostyöt (maa-aines, aidat, rakenteet)	0	-20000	0	0
Hevosurheilukeskuksen laajennuksen suunnittelu, luvat ja rakennus	-15000	0	0	0
Sosiaalityötilojen muutostyöt	0	-25000	0	0
Hevospihaton heinäautomaatti kahdelle hevoslaumalle	0	-20000	0	0
Inv. Yhteiset aineet luonnonvara-ala	0	0	-20000	0
Kannettavat tietokoneet opiskelijakäyttöön LUON YTOT	0	0	-20000	0

Luovat alat	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Luovat alat yht.	-427000	-290000	-125000	-105000
Inv. Media-ala	-357000	-230000	-55000	-35000
It-kalusto ja -laitteet	0	-45000	-35000	-35000
It-kalusto ja -laitteet	-70000	0	0	0
Pelituotantokalusto	-15000	0	0	0
Videokalusto	-50000	0	0	0
Ääni- ja valokalusto	-165000	-165000	0	0
Taidekontti	-17000	-10000	0	0
Tietokone- ja työluokkien kalustus. Luokkatilojen tuolit.	0	-10000	-20000	0
Tietokone- ja työluokkien kalustus. Luokkatilojen tuolit.	-10000	0	0	0
Valokuvauskalusto	-15000	0	0	0
Yto-opetusluokkien opettajan sähköpöyd ja tietok.	-15000	0	0	0
Inv. Kiinteistö, luovat alat	-70000	-60000	-50000	-50000
Peruskorjaus, Sofia Lybeckerinkatu	-50000	-50000	-50000	-50000
Sisäremontti	-20000	-10000	0	0
Inv. Yhteiset aineet, luovat alat	0	0	-20000	-20000
Kannettavat tietokoneet opiskelijakäyttöön LUOVA YTOT	0	0	-20000	-20000

Investoinnit ryhmittäin	TA2024	TA2025	TS2026	TS2027
Investoinnit Brahe yht.	-1 482 000	-1 413 000	-350 000	-230 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-100 000	-100 000	0	0
Tietokonelaitteet	-138 000	-65 000	-115 000	-95 000
Kuljetusvälineet	-120 000	-150 000	-30 000	0
Viestintälaitteet	-215 000	-165 000	0	0
Muiden rak. korjausinv.	-500 000	-595 000	-130 000	-120 000
Muut koneet ja kalusto	-409 000	-338 000	-75 000	-15 000