

Kokoustiedot

Aika Tiistaina 13.2.2018 klo 17:00

Paikka Neuvotteluhuone, Taitajankatu 6, Salo

Käsiteltävät asiat:

9 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS	3
10 § PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA	3
11 § TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN	3
12 § VALTUUSTON PÄÄTÖSTEN TÄYTÄNTÖÖNPANO	4
13 § VUODEN 2017 HENKILÖSTÖRAPORTTI	5
14 § VUODEN 2017 HALLITUKSEN SELONTEON TULOKSET	6
15 § VUODEN 2017 KÄYTTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN	8
16 § VUODEN 2017 TILINPÄÄTÖS JA TULOKSEN KÄSITTELY	10
17 § KIINTEISTÖN MYYNTI, MARIANKATU 20 (JULKINEN PÄÄTÖKSENTEON JÄLKEEN)	15
18 § SALON SEUDUN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN STRATEGIA 2018 -	18
19 § PÖYTÄKIRJAT	19
20 § MUUT ASIAT	20

Hallitus

13.2.2018 / 2

2

Kokousaika 13.2.2018 klo 17:00 – 18:47

Kokouspaikka Neuvotteluhuone, Taitajankatu 6, Salo

Läsnä:

Lehti Timo	puheenjohtaja
Koli Jaana	varapuheenjohtaja
Etelä Toni	jäsen
Paasilta Simo	jäsen
Ilola Siv	jäsen
Karhulahti Arttu	jäsen
Leivonen Sanna	jäsen
Määttänen Asko	jäsen
Virtanen Mikko	varajäsen

Muut kokoukseen osallistujat:


Breilin Mikko	valtuuston puheenjohtaja
Juhantila Olli-Pekka	esittelijä
Välikangas Saija	pöytäkirjanpitäjä
Bragge Anne	kutsuttuna
Wihlman-Niinikoski Heidi	kutsuttuna

Poissa:

Sundberg Inkeri	jäsen
Kanerva Tauno	valtuuston 1. varapuheenjohtaja
Hellsberg Ralf	valtuuston 2. varapuheenjohtaja

Allekirjoitukset:

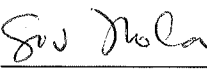

Puheenjohtaja


Pöytäkirjanpitäjä


Käsitellyt asiat 9 – 20

Pöytäkirjantarkastus


13.2.2018


Siv Ilola

13.2.2018


Sanna Leivonen

Pöytäkirja on ollut nähtävänä Salon seudun koulutuskuntayhtymän toimistossa

28/2 2018 todistaa 

Saija Välikangas
hallintosihteeri

9 § KOKOUKSEN LAILLISUUS JA PÄÄTÖSVALTAISUUS

Hall. 13.2.2018

Ehdotus Kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös Hyväksyttiin

10 § PÖYTÄKIRJANTARKASTAJIEN VALINTA

Hall. 13.2.2018

Ehdotus

Ehdotetaan että pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Siv Ilola ja Sanna Leivonen.

Päätös Hyväksyttiin

11 § TYÖJÄRJESTYKSEN HYVÄKSYMINEN

Hall. 13.2.2018

Ehdotus

Työjärjestys hyväksytään esityslistan mukaisesti.

Päätös Hyväksyttiin

[Handwritten signature] § 7.

12 § VALTUUSTON PÄÄTÖSTEN TÄYTÄNTÖÖNPANO

Hall. 13.2.2018

Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Hallitus hyväksyy täytäntöön pantavaksi kuntalain 39 § ja 96 § pykälien mukaisesti kuntayhtymän valtuuston 18.5.2017, 31.8.2017 ja 29.11.2017 tekemät päätökset.

Päätös Hyväksyttiin

Perustelut

Kuntayhtymän valtuuston 18.5.2017 pidetyn kokouksen tarkastettu pöytäkirja valitusosoituksineen on pidetty yleisesti nähtävillä kuntayhtymän toimistossa 24.5.2017. Valtuuston kokouksen 31.8.2017 tarkastettu pöytäkirja on pidetty yleisesti nähtävänä 6.9.2017 ja 29.11.2017 pidetyn kokouksen pöytäkirja on ollut nähtävänä 30.11.2017. Pöytäkirjoista on toimitettu jäljennökset jokaiselle jäsenkunnalle sekä tarkastuslautakunnan jäsenille.

Kokouksen pöytäkirjoista ei ole otettu otetta valitusta varten, eikä päätöksistä muutoinkaan ole valitettu. Päätökset ovat syntyneet laillisessa järjestyksessä eivätkä ne mene yhtymävaltuuston toimivallan ulkopuolelle. Päätökset ovat siis täytäntöön pantavissa.

Taustatiedot

Kuntalain (410/2015) 39 §:n mukaan kunnanhallitus vastaa mm. valtuuston päätösten täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Kunnanhallituksen on 96 §:n mukaan jätettävä päätös täytäntöön panematta, jos valtuuston päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä taikka että valtuusto on ylittänyt toimivaltansa tai että päätös on muuten lainvastainen.

Kuntalain 64 §:n mukaisesti edellä mainittuja kuntalain pykälää sovelletaan myös kuntayhtymiin.

 S.D.

13 § VUODEN 2017 HENKILÖSTÖRAPORTTI

Hall 13.2.2018


Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Hallitus päättää hyväksyä vuoden 2017 henkilöstöraportin joka on esityslistan liitteenä 1 ja päättää antaa vuoden 2017 henkilöstöraportin valtuustolle tiedoksi.

Päätös Hyväksyttiin

Perustelut

Kuntayhtymässä on laadittu erillinen henkilöstöraportti vuodelta 2017. Raportti antaa tietoja kuntayhtymän henkilövoimavarojen tilasta, käytöstä ja niiden muutoksista. Raportti sisältää kuntayhtymän henkilöresurssit, - määrän ja rakenteen, sairauspoissaolot sekä panostukset henkilöstön osaamisen kehittämiseen. Raportissa on myös esitetty henkilöstö- ja työhyvinvointiin liittyvät kustannukset.



S.J.

14 § VUODEN 2017 HALLITUKSEN SELONTEON TULOKSET

Hall 13.2.2018

Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Hallitus päättää esittää toimintakertomuksen yhteydessä hallituksen selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä kuntayhtymässä vuonna 2017. Havaittuihin kehittämiskohteisiin tullaan laatimaan kehittämissuunnitelma.

Päätös Hyväksyttiin**Perustelut**

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa arvioitiin kuntayhtymän hallitukselle ja esimiehille suunnatun kyselyn avulla. Kysely on toteutettu saman sisältöisenä vuodesta 2008 lähtien. Vuodesta 2013 alkaen kyselyyn ovat vastanneet myös hallituksen jäsenet. Kyselyssä sisäistä valvontaa tarkastellaan viidestä eri näkökulmasta:

1. Johtamistapa ja valvontakulttuuri
2. Riskienhallinta
3. Valvontatoimenpiteet
4. Raportointi ja tiedonvälitys
5. Seuranta

Kuntayhtymän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on pysynyt hyvänä. Verrattuna vuoteen 2016 verrattuna kaikkien tarkasteltujen näkökulmien arvosanoissa on lievää laskua.

Kyselyn vastausasteikko on 1 - 4; muutamien kysymysten osalta kyllä/ei. Kysymysten lisäksi vastaajia pyydettiin kertomaan, millä tavoin kysymyksissä esitettyjä väittämiä todennetaan. Kysely kohdennettiin yhteensä 22 vastaajalle, kuten edellisessäkin vuonna. Vastausprosentti oli 77 (55), eli edellisvuotta korkeampi.

Kehittämistä vaativiksi kohteiksi on valittu sellaiset asiat, joissa arvioinnin tulos on alle 2,7 tai tulos on laskenut edellisen vuoden arvioinnista vähintään 0,2 yksikköä. Nämä näkyvät kyselyn yhteenvedosta, joka on liitteenä 2.

Selonteon perusteella kuntayhtymässä on kehitettävää kaikissa osa-alueissa.

Kehittämistarpeet huomioidaan sekä kuntayhtymän toiminnan suunnittelussa että strategian laadinnassa.

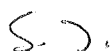
Taustatiedot

Kuntayhtymän johdon vastuulla on huolehtia siitä, että kuntayhtymässä on sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön nähden toimiva sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Hallituksen ja viranhaltijoiden ratkaisuvallasta säädetään hallintosäännössä. Hallintosäännön 3 §:n mukaan kuntayhtymän hallitus vastaa



kuntayhtymän hallinnosta ja sisäisestä valvonnasta. Kuntayhtymän johtaja vastaa kuntayhtymän strategisesta johtamisesta ja kokonaisuuden kehittämisestä sekä tulostavoitteiden toteutumisesta (hallintosäntö § 4). Hallintosäännön 29 §:n mukaan valtuusto päättää kuntayhtymän riskienhallintaa koskevista periaatteista. Hallitus vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuudesta, tehokkuudesta sekä arvioinnista. Kuntayhtymän johtaja ja muut johtavat viranhaltijat, esimiehet sekä henkilöstö vastaavat riskienhallinnan toimeenpanosta ja riittävydestä. Ulkoista arviointia varten kuntayhtymässä on kuntalain 121 §:n mukainen tarkastuslautakunta, jonka tehtävistä säädetään lisäksi tarkastussäännössä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu kuntayhtymän hallituksen pöytäkunnalle ja esimiehille suunnatun kyselyn avulla. Kysely on toteutettu saman sisältöisenä vuodesta 2008 lähtien.



15 § VUODEN 2017 KÄYTTÖSUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

Hall. 13.2.2018

Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Hallitus päättää hyväksyä tulosalueiden johtamisalueiden talousarvion 2017 käyttösunnitelmien toteutumisen.

Päätös Hyväksyttiin**Perustelut**

Tulosalueiden talousarvion 2017 käyttösunnitelmien toteutuminen tuloarvioiden osalta on esitetty taulukossa 1:

JOHTAMISALUE	TULO- ARVIO	TALOUS- ARVIO- MUUTOS (valt 29.11.2017 § 39)	MUUTOK- SEN JÄLKEEN	TOT	TOT %	POIKKE- AMA (TA - TOT)
KOULUTUKSEN JÄRJESTÄMISPALVELUT, vastuhenkilö talousjohtaja						
Koulutuksen järjestäjä	0	0	0	15	***	-15
Tukipalvelut	774	0	774	849	109,7 %	-75
KAIKKI YHTEENSÄ	774		774	864	111,6 %	-90
<i>vyörytyserät</i>	<i>7 125</i>	<i>-906</i>	<i>6 218</i>	<i>6 218</i>		<i>0</i>
AMMATTIOPISTO, vastuhenkilö ammattiopiston rehtori						
Yhteiset toiminnot	401	52	452	428	94,6 %	24
Opetus	18 642	-304	18 338	18 684	101,9 %	-346
Pedagoginen toiminta	1 925	-41	1 883	1 877	99,7 %	6
Oppisopimus ja opiskelijapalve	715	-9	706	736	104,3 %	-30
Työelämäpalvelut ja resursointi	47	-12	35	63	182,0 %	-28
KAIKKI YHTEENSÄ	21 729	-315	21 414	21 788	101,7 %	-374

Taulukko 1: Tulosalueiden tuloarviot ja niiden toteutuminen 2017

Tarkasteltaessa tulosaluetasolla sekä koulutuksen järjestämispalvelut että ammattiopisto ylittivät käyttötulotavoitteensa. Koulutuksen järjestämispalvelut ylitys oli 12 prosenttia ja ammattiopistossa kaksi prosenttia. Tulot ylittyivät euromääräisesti eniten ammattiopiston opetuksen johtamisalueella. Tähän vaikuttivat mm. ammatillisen peruskoulutuksen ja työvoimakoulutuksen myyntitulojen sekä asiakastyötulojen toteutuminen yhteensä 0,240 milj. euroa arvioitua suurempana.

Tulosalueiden talousarvion 2017 käyttösunnitelmien toteutuminen menomäärärahojen osalta on esitetty taulukossa 2:

JOHTAMISALUE	MÄÄRÄ- RAHA	TALOUS- ARVIO- MUUTOS (valt 18.5.2017 § 16 ja 29.11.2017 § 39)	MUUTOK- SEN JÄLKEEN	TOT	TOT %	POIKKE- AMA (TA - TOT)
KOULUTUKSEN JÄRJESTÄMISPALVELUT, vastuuhenkilö talousjohtaja						
Koulutuksen järjestäjä	525	0	525	566	107,7 %	-41
Tukipalvelut	5 045	-129	4 916	4 640	94,4 %	277
KAIKKI YHTEENSÄ	5 570	-129	5 441	5 205	95,7 %	236
AMMATTIOPISTO, vastuuhenkilö ammattiopiston rehtori						
Yhteiset toiminnot	1 061	0	1 061	970	91,4 %	91
Opetus	9 782	64	9 846	9 766	99,2 %	81
Pedagoginen toiminta	2 603	-40	2 563	2 570	100,3 %	-6
Oppisopimus ja opiskelijapalvelut	1 236	-149	1 087	1 083	99,6 %	4
Työelämäpalvelut ja resursointi	199	0	199	189	94,8 %	10
KAIKKI YHTEENSÄ	14 881	-125	14 757	14 577	98,8 %	180
<i>vyörytyserät</i>	<i>7 125</i>	<i>-906</i>	<i>6 218</i>	<i>6 218</i>		<i>0</i>

Taulukko 2: Tulosalueiden menomäärärahat ja niiden toteutuminen 2017

Käyttömenot yhteensä alittuivat talousarvioon nähden sekä koulutuksen järjestämispalveluissa, että ammattiopistossa. Johtamisalueittain tarkasteltuna suurimmat euromääräiset käyttömenojen alitukset olivat koulutuksen järjestämispalveluissa tukipalveluiden johtamisalueella ja ammattiopistossa yhteisten toimintojen ja opetuksen johtamisalueilla. Tukipalveluissa käyttömenojen alittumista selittää aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin varattujen määrärahojen toteutuminen yhteensä 0,127 milj. euroa arvioitua alhaisempaan sekä henkilöstökulujen ja palvelujen ostojen toteutuminen yhteensä 0,118 milj. euroa pienempänä. Ammattiopiston yhteisten toimintojen ja opetuksen johtamisalueella käyttömenojen alittumiseen vaikutti henkilöstökuluihin varatun määrärahan alittuminen yhteensä 0,144 milj. eurolla.

Taustatiedot

Käyttösuunnitelma sisältää tulosalueen johtamisalueiden määrärahat ja tuloarviot. Sisäiset erät eli vyörytyserät on esitetty omana kohtanaan. Tulosalueensa tulosityksiköiden ja kustannuspaikkojen määrärahoista ja tuloarvioista on päättänyt tulosalueen johtaja. Käyttösuunnitelma on ollut talousarvion toteuttamista koskevien ohjeiden liitteessä 1. Talousarvion toteuttamista koskevissa ohjeissa on määritelty myös tulosalueiden vastuuhenkilöt, kuntayhtymän henkilöstön hankintavaltuudet ja ratkaisuvallan euromääräiset rajat.

Hallitus on päättänyt kokouksessaan 7.2.2017 § 19 valtuuston hyväksymään talousarvioon 2017 (valt 23.11.2016 § 28) sisältyvien tulosalueiden johtamisalueiden määrärahojen ja tuloarvioiden käyttösuunnitelmista.

Valtuusto on päättänyt talousarviomuutoksista käyttötalousosaan kokouksissaan 18.5.2017 § 16 ja 29.11.2017 § 39. Näihin liittyvät käyttösuunnitelman muutokset hallitus on hyväksynyt kokouksissaan 21.6.2017 § 107 ja 12.12.2017 § 167.

 S.D.

16 § VUODEN 2017 TILINPÄÄTÖS JA TULOKSEN KÄSITTELY

Hall. 13.2.2018

Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Hallitus päättää esittää valtuuston hyväksyttäväksi sitovien määrärahojen poikkeamat esityksen mukaisina sekä tilikauden tuloksen -81 247,62 euron käsittelystä seuraavaa:

- Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 506 812,85 euroa.
- Kirjataan 425 565,23 euron ylijäämä taseeseen edellisten tilikausien yli-/alijäämien tilille.

Lisäksi hallitus päättää:

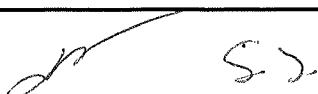
- allekirjoittaa vuoden 2017 tilinpäätöksen ja jättää tilinpäätöksen tilintarkastajan tarkastettavaksi
- että hallituksen puheenjohtaja ja kuntayhtymän johtaja allekirjoittavat vahvistuskirjeen tilintarkastajille ja saattaa sen tarkastuslautakunnalle tiedoksi
- saattaa tilinpäätöksen tarkastuslautakunnan valmistelun jälkeen edelleen valtuuston käsiteltäväksi
- mikäli tilinpäätöksessä havaitaan kirjoitus- ja muita sen luonteisia asiasisältöön vaikuttamattomia virheitä, kuntayhtymän johtaja voi tehdä tarvittaessa teknisiä korjauksia ennen kuntayhtymän valtuuston käsittelyä.

Päätös Hyväksyttiin

Perustelut

Kuntalain 113 §:n mukaan kunnan- / kuntayhtymän hallituksen on laadittava tilikauden tilinpäätös tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä. Tilintarkastajan on puolestaan viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava päättyneen kauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös sekä luovutettava tarkastuslautakunnalle valtuustolle osoitettu tilintarkastuskertomus. Valtuuston käsiteltäväksi tilinpäätös on saatettava kesäkuun loppuun mennessä. Kuntalain 115 §:n mukaan kuntayhtymän hallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä.

Vuoden 2017 tilinpäätös on laadittu kuntalain säännöksiä noudattaen. Kuntayhtymän tulosalueet ovat nettobudjetoituja. Tavoitteiden toteutuminen on selostettu sekä kuntayhtymätasolla että tulosalueittain toimintakertomuksen talousarvion toteutumisvertailuosiossa.



Kuntayhtymän kaikki strategian mukaiset toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet, jotka mitattiin vuonna 2017, toteutuivat:

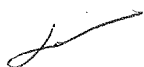
MITTARI	TAVOITEARVO 2017	TOTEUTUMA 2017
Käyttöaste%	≥ 100	100,1
Toimintakate%	≥ 9	13
Työtyytyväisyys	ei mitata 2017	ei mitattu 2017
Tulosindeksi	Suurten monialaisten koulutuksen järjestäjien ryhmässä Sija 1-12	11

Toimintatuotot (sekä sisäiset että ulkoiset) olivat 22,652 milj. euroa ja toimintakulut (sekä sisäiset että ulkoiset) 19,783 milj. euroa. Talousarvioon, jossa on otettu huomioon valtuuston hyväksymät talousarviomuutokset (valt 18.5.2017 § 16 ja 29.11.2017 § 39) nähden toimintatuotot toteutuivat 102 prosenttisesti, ja toimintakulut 98 prosenttisesti.

Toimintatuottojen toteutumiseen talousarviota parempana (0,464 milj. euroa) vaikuttivat muiden toimintatuottojen toteutuminen 0,344 milj. euroa talousarviota suurempana. Toimintakuluarvion alittumista (-0,416 milj. euroa) selittää sekä henkilöstökulujen että palvelujen ostojen alittuminen. Edelliseen tilikauteen verrattuna toimintatuotot pienenevät vajaa 15 prosenttia (TP 2016 26,499 milj. euroa). Toimintakulut olivat 11 prosenttia pienemmät edelliseen tilinpäätökseen verrattuna (TP 2016 22,131 milj. euroa).

Henkilöstökulut toteutuivat kuntayhtymätasolla talousarvioon (valt 18.5.2017 § 16 ja 29.11.2017 § 39) verrattuna 98 prosenttisesti. Tulosalueita tarkasteltaessa henkilöstökulut alittuivat sekä koulutuksen järjestämispalveluiden että ammattiopiston tulosalueella. Tilinpäätökseen 2016 verrattuna kuntayhtymätasolla henkilöstökulut laskivat 15 prosentilla (2,301 milj. euroa).

Toteutunut toimintakate 2,869 milj. euroa ylitti talousarvion 0,879 milj. eurolla. Edelliseen tilikauteen verrattuna toimintakate pieneni 1,499 milj. euroa (34 %). Toimintakateprosentti ylitti talousarviossa asetetun tavoitteen neljä prosenttiyksikköä ollen 13 prosenttia. Tilinpäätöksessä 2016 toteutunut toimintakateprosentti oli 16 prosenttia. Vuosikate oli 2,693 milj. euroa. Se ylitti talousarviossa asetetun vuosikatteen 0,878 milj. eurolla. Edelliseen tilinpäätökseen verrattuna vuosikate pieneni 1,470 milj. euroa. Vuosikate poistoista oli 97 prosenttia (TP 2016 155 %). Kuntayhtymän tulos ennen tilinpäätöseriä oli tappiollinen 0,081 milj. euroa (TP 2016 voitto 1,484 milj. euroa). Poistoeron ja varausten muutosten jälkeen kuntayhtymän tulos muodostuu ylijäämäiseksi 0,426 milj. euroa (TP 2016 0,507 milj. euroa).



S.D.

Investointien määrä oli yhteensä 3,683 milj. euroa, josta kiinteän omaisuuden osuus oli 2,849 milj. euroa, irtaimen 0,170 milj. euroa sekä tytäryhtiölle luovutettu apportti 0,664 milj. euroa. Investointitulot olivat yhteensä 1,039 milj. euroa. Investointimäärärahojen toteutuminen ylitti 0,124 milj. eurolla talousarvioon varatun investointimäärärahan. Investointitulot toteutuivat 0,027 milj. euroa arvioitua pienempänä.

Kuntayhtymän tulo-rahoitus oli negatiivinen, sillä vuosikate alitti suunnitelman mukaiset poistot 0,081 milj. eurolla. Investoinnit katettiin tulo-rahoituksella ja kassavaroilla. Kuntayhtymän maksuvalmius pysyi hyvänä. Rahoitusosassa lainankannan muutos oli 1,716 milj. euroa yli talousarvion. Tähän vaikutti kuntayhtymän yhden lainan poismaksaminen valtuuston toiminta- ja taloussuunnitelmassa 2017 – 2019 hyväksytyyn periaatteen mukaisesti. Oman pääoman muutos toteutui talousarvion mukaisesti. Kuntayhtymän lainakanta on 8,083 milj. euroa (TP2016 10,217 milj. euroa). Taseen kertynyt ylijäämä on yhteensä 9,688 (TP 2016 9,263 milj. euroa) milj. euroa. Kuntayhtymän taseen loppusumma oli tilikauden lopussa 41 263 milj. euroa (TP2016 43,731 milj. euroa). Laskua edelliseen tilikauteen verrattuna oli 2,468 milj. euroa.

Alla on esitetty yhteenvetotaulukko valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	MÄÄRÄRAHAT					TULOARVIOT					
	SITO- VUUS	TA	TALOUS- ARVIO- MUUTOK- SET *	TA MUUTOSTEN JÄLKEEN (TAM)	TOTEU- TUMA (TOT)	POIKKE- AMA (TA - TOT)	TA	TALOUS- ARVIO- MUUTOK- SET *	TA MUUTOSTEN JÄLKEEN (TAM)	TOTEU- TUMA (TOT)	POIKKE- AMA (TAM- TOT)
KÄYTTÖTALOUSOSA	N										
Nettoyksiköt											
Koulutuksen järjestämispalvelut	N	4 796	-129	4 667	4 341	326					
Ammattiopisto	N						6 847	-190	6 657	7 211	-554
TULOSLASKELMAOSA											
Tulo-rahoituksen korjauserä: pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutusvoitot										-66	66
Korkotulot										2	-2
Muut rahoitustulot										1	-1
Korkomenot	B	190	-20	170	172	-2					
Muut rahoitusmenot			5	5	7	-2					
INVESTOINTIOSA											
Kiinteä omaisuus	B	2 165	680	2 845	2 849	-4					
Taitajankatu 8, uudisrakennus	B	2 000	400	2 400	2 478	-78					
Taitajankatu 6, hiusala	B	100	280	380	371	9					
Taitajankatu 6, ilmanvaihtokoneiden uusiminen	B	65		65	0	65					
Osakkeet	B	0	664	664	664	0					
Apportti Salon seudun koulutus Oy	B	0	664	664	664	0					
Irtain omaisuus	B	285	-235	50	170	-120					
Käyttöomaisuuden myynti							0	1 066	1 066	1 039	27
RAHOITUSOSA											
Lainakannan muutokset	N										
Pitkäaik. lainojen lisäys											
Pitkäaik. lainojen väh.		417	1 716	2 133	2 133	-1 716					
Lyhytaik. lainojen muut.											
Oman pääoman muut.	B	0			0	0					
Vaikutus maksuvalm.										341	
YHTEENSÄ		7 853	2 681	10 534	10 337	-1 519	6 847	876	7 723	8 528	-464

* valt 18.5.2017 § 16 ja 29.11.2017 § 39

Kuntayhtymän 100 % omistama tytäryhtiö, Salon seudun koulutus Oy aloitti 2017 kolmannen toimintavuotensa. Vuoden 2017 alusta tutkintoon johtamaton työvoimakoulutus siirrettiin tytäryhtiön toteutettavaksi. Siirron syynä oli kuntalaissa mainitun siirtymäajan päätyminen. Salon seudun koulutus Oy toteutti tilikaudella 2016 koulutus- ja kehittämispalveluja yrityksille ja yksityishenkilöille, oppisopimuksen tietopuolista koulutusta muille koulutuksenjärjestäjille sekä tutkintoon johtamatonta työvoimakoulutusta.

Toiminta laajeni huomattavasti edelliseen tilikauteen verrattuna. Salon seudun koulutus Oy:n liikevaihto oli 2,015 milj. euroa (TP 2016 0,375 milj. euroa). Tilikauden voitto oli 0,334 milj. euroa (TP 2016 0,028 milj. euroa). Tytäryhtiön taseen loppusumma oli 1,691 milj. euroa (TP 2016 0,163 milj. euroa).

Konsernin tilinpäätöksessä on muutettu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen kunnan ja kuntayhtymän konsernitilinpäätöksen laatimisesta mukaisesti poistoeron ja vapaaehtoisten varausten käsittelytapaa. Kunnan ja kuntayhtymän taseessa oleva poistoero ja vapaaehtoiset varaukset merkitään konsernitilinpäätöksessä omaan pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja tilikauden yli-/alijäämiin ja niiden muutos konsernituloslaskelmassa tilikauden yli-/alijäämään.

Konsernin toimintatuotot olivat yhteensä 24,162 milj. euroa (TP2016 26,544 milj. euroa) ja toimintakulut 20,847 milj. euroa (TP2016 22,136 milj. euroa). Tilikauden voitto ennen veroja on 0,338 milj. euroa (TP2016 1,519 milj. euroa). Verojen jälkeen tilikauden ylijäämä on 0,253 milj. euroa (TP2016 1,512 milj. euroa). Konsernin toiminnan ja investointien rahavirta oli positiivinen. Investoinnit on pystytty kattamaan kokonaisuudessaan tulorahoituksella. Lainanhoitokate osoittaa, että konsernin tulorahoitus on riittänyt lainankorkojen ja -lyhennysten hoitoon, ja lainanhoitokyky on tyydyttävä. Konsernin taseen loppusumma oli 42,098 milj. euroa (TP2016 43,768 milj. euroa) ja kertynyt ylijäämä 19,342 milj. euroa (TP2016 19,089 milj. euroa).

Hallituksen selonteko on esitetty osana toimintakertomusta.

Toimintakertomus ja tilinpäätös ovat esityslistan liitteenä 3.

Taustatiedot

a) Tilinpäätös

Tilinpäätökseen kuuluvat kuntalain 113 §:n mukaan tase, tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Toimintakertomuksessa on kuntalain 115 §:n mukaan selvitettävä, miten valtuuston asettamat toiminnalliset ja

taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet. Hallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa esitys tilikauden tuloksen käsittelystä. Hallituksen on myös tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kuntayhtymässä järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää taloussuunnittelukaudella. Kaikki nämä mainitut asiakirjat sidotaan tasekirjaan. Tilinpäätöksen allekirjoittavat kuntayhtymän hallituksen jäsenet sekä kuntayhtymän johtaja.

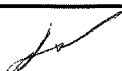
Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta valtuustoon nähden sitovia eriä vuonna 2017 strategiaosassa olivat strategian mukaisille mittareille asetetut kuntayhtymätason tavoitteet sekä tulostarkastukseen kirjattut strategisten painopisteiden mukaisille mittareille asetetut tavoitteet.

Käyttötaloulosassa valtuustotasolla sitovia ovat sekä ammattiopiston että koulutuksen järjestämispalveluiden tilikauden toimintakate. Tuloslaskelmaosassa sitova tavoite on tilikauden tulos tilinpäätöserien jälkeen. Tuloslaskelmaosan tunnusluvuista sitova on kuntayhtymän toimintakateprosentti. Investointiosassa sitovia eriä ovat kiinteän omaisuuden investointihankkeille hyväksytyt määrärahat sekä irtaimelle omaisuudelle hyväksytyt kokonaismääräraha. Rahoitusosassa valtuuston nähden sitovia eriä ovat lainakannan ja oman pääoman muutokset sekä tunnusluvuista lainanhoitokate (vähintään). Hallitukseen nähden sitovaa on kassan riittävyys (vähintään).

b) Vahvistuskirje tilintarkastajalle

Tilintarkastajat pyytävät vuosittain kuntien ja kuntayhtymien johdolta eli kunnan/kuntayhtymän hallituksen puheenjohtajalta ja kunnan/kuntayhtymän johtajalta kirjallisen vahvistusilmoituksen tilinpäätöksen tarkastuksen yhteydessä ennen tilintarkastuskertomuksen antamista.

Vahvistuskirjeellä tilintarkastaja hankkii kirjallisen vahvistuksen siitä, että johto on täyttänyt lakisääteiset velvollisuutensa, jotka koskevat tilinpäätöksen laatimista ja sitä, että tilintarkastajalle annetaan täydelliset tiedot. Kirjeen tarkoituksena ei siis ole määritellä ko. vastuuta ja velvollisuuksia eikä lisätä johdon vastuuta yli lain säännösten. (Kunnat.net)

 S. J.

**17 § KIINTEISTÖN MYYNTI, MARIANKATU 20 (JULKINEN PÄÄTÖKSENTEON
JÄLKEEN)**

Hall 13.2.2018

Hallitus on kokouksessaan 27.2.2018 24 § tehnyt itseoikaisun ja kumonnut 13.2.2018 17 § Kiinteistön myynti, Mariankatu 20 päätöksen.

18 § SALON SEUDUN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN STRATEGIA 2018 -

Hall. 13.2.2018

Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Hallitus päättää käynnistää kuntayhtymän strategian uudistamistyön kevään 2018 kuluessa. Lisäksi hallitus valtuuttaa kuntayhtymän johtajan laatimaan suunnitteluaiakataulun sekä käynnistämään tarvittavat toimenpiteet strategian laatimiseksi.

Päätös Hyväksyttiin

Perustelut

Ammatillisen koulutuksen muutosnopeus on viime vuosina kasvanut nopeasti kasvanut. Samanaikaisesti koko toimintaympäristössä on tapahtunut suuria muutoksia. Lisäksi vuoden 2018 alussa voimaan tullut ammatillisen koulutuksen uudistus – amisreformi – on muuttanut ja jatkossakin muuttaa ammatillisen koulutuksen toteutustapoja ja koulutuksen järjestämisen edellytyksiä.

Nykyinen strategia on laadittu vuonna 2015. Se kattaa suunnittelujänteen 2015 – 2019. Vaikka strategia laaditaankin siten, että tavoitteita asetetaan neljän – viiden vuoden päähän, ei ole realistista olettaa, että nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä strategia on mahdollista toteuttaa koko suunnittelujänteen pituisena. Myös ammatilliselta koulutukselta ja sen järjestäjiltä odotetaan ketteryttä ja mukautumiskykyä.

Strategiaa laadittaessa suunnittelutyöhön osallistetaan opiskelijat, henkilökunta, kuntayhtymän hallitus ja valtuusto, jäsenkunnat sekä kuntayhtymän keskeiset työelämäyhteistyökumppanit.

Taustatiedot

Kuntayhtymän nykyinen strategia on hyväksytty ja sitä on toteutettu syksystä 2015 (Hall. 12/2015, § 121 / Valt. 2/2015, § 20).

Salon seudun koulutuskuntayhtymän 1.4.2016 voimaan tulleen hallintosäännön 2 §:n mukaisesti:

- Kuntayhtymän strategian valmistelusta vastaa kuntayhtymän johtaja.
- Valmistelua ohjaa kuntayhtymän hallitus.
- Valtuusto päättää kuntayhtymän toimintastrategiasta ja sen toimeenpanosta.



19 § PÖYTÄKIRJAT

Hall 13.2.2018

Kuntayhtymän johtajan ehdotus

Merkitään hallitukselle tiedoksi perusteluissa mainitut pöytäkirjat.

Päätös Hyväksyttiin

Perustelut

- Yhteistoimintaryhmän pöytäkirja 29.1.2018
- Logistiikka- ja kuljetusjaoston pöytäkirja 18.1.2018



S.-J.

20 § MUUT ASIAT

Ei muita asioita.

KOKOUKSEN PÄÄTTÄMINEN

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18:47.

MUUTOKSENHAKU JA VALITUSOIKEUS

Muutosenhaku ja valitusoikeus liitetään kuntalain mukaisesti pöytäkirjaan.



S.S.