

Hallitus

---

## **Hallitus 10-2020**

**Aika 6.10.2020 klo 17:00 - 17:48**

**Paikka Auditorio, Taitajankatu 6, Salo**

### **Käsiteltävät asiat:**

- 76 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 77 § Pöytäkirjantarkastajien valinta
- 78 § Työjärjestyksen hyväksyminen
- 79 § Osallistuminen AMKE-päivät 2020 seminaariin
- 80 § AMKE Ry:n yhdistyskokous
- 81 § Osavuosikatsaus 1-8/2020
- 82 § Alustava talousarvioehdotus 2021
- 83 § Valtuustokauden 2017-2021 arviointi
- 84 § Tiedoksi merkittävät asiat
- 85 § Pöytäkirjat
- 86 § Muut asiat

Hallitus

**6.10.2020 klo 17:00 – 17:48 2**

**Osallistujat**

Kokousaika 5.10.2020 klo 17:00 – 17:48  
Kokouspaikka Auditorio, Taitajankatu 6, Salo

**Läsnä:**

Lehti Timo	puheenjohtaja
Jaana Koli	varapuheenjohtaja
Karhulahti Arttu	jäsen
Leivonen Sanna	jäsen
Määttänen Asko	jäsen
Ojala-Sirro Irina	jäsen
Paasilta Simo	jäsen

**Muut kokoukseen osallistujat:**

Breilin Mikko	valtuuston puheenjohtaja
Hellsberg Ralf	valtuuston 2. varapuheenjohtaja
Juhantila Olli-Pekka	esittelijä
Välikangas Saija	pöytäkirjanpitäjä
Wihlman-Niinikoski Heidi	kutsuttuna
Bragge Anne	kutsuttuna
Pitkänen Kirsi	kutsuttuna

**Poissa:**

Etelä Toni	jäsen
Iloa Siv	jäsen
Kanerva Tauno	valtuuston 1. varapuheenjohtaja

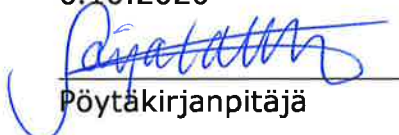
**Allekirjoitukset:**

6.10.2020



Puheenjohtaja

6.10.2020



Pöytäkirjanpitäjä

Käsitellyt asiat 76 – 86

**Pöytäkirjantarkastus**

6.10.2020



Sanna Leivonen

6.10.2020



Asko Määttänen

Pöytäkirja on ollut nähtävänä Salon seudun koulutuskuntayhtymän toimistossa

\_\_\_ / \_\_\_ 2020 todistaa \_\_\_\_\_

## **76 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Hallintosihteeri*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Eesitys**

Todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

**Päätös Hyväksyttiin**

## **77 § Pöytäkirjantarkastajien valinta**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Hallintosihteeri*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Eesitys**

Pöytäkirjantarkastajiksi ehdotetaan Sanna Leivosta ja Asko Määttästä.

**Päätös Hyväksyttiin**

## **78 § Työjärjestyksen hyväksyminen**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Hallintosihteeri*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Eesitys**

Työjärjestys hyväksytään esityksen mukaisesti.

**Päätös Hyväksyttiin**

## **79 § Osallistuminen AMKE-päivät 2020 seminaariin**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Esitys**

Hallitus päättää:

- nimetä kuntayhtymän edustajat AMKEpäivät 2020 seminaariin.
- että Helsingissä tilaisuuteen osallistuville kuntayhtymän edustajille korvataan matkakustannukset ja päiväraha sekä kokouspalkkio kuntayhtymän hallintosäännön 56 §:n mukaisesti. Hallintosäännön 56 §:n mukaisia korvauksia ansionmenetyksestä, sijaisen palkkaamiskustannuksista ja lastenhoidon järjestämiskustannuksista ei makseta.
- että etäyhteydellä tilaisuuteen osallistuville maksetaan kokouspalkkio kuntayhtymän hallintosäännön 56 §:n mukaisesti. Hallintosäännön 56 §:n mukaisia korvauksia ansionmenetyksestä, sijaisen palkkaamiskustannuksista ja lastenhoidon järjestämiskustannuksista ei makseta.

**Päätös**     **Hallitus päätti nimetä edustajikseen AMKE päiville Timo Lehden, Arttu Karhulahden, Jaana Kolin (etäosallistuminen) ja paikalle matkustavat Simo Paassilta ja Olli-Pekka Juhantila.**

### **Perustelut**

AMKE ry viettää toimintansa 10-vuotisjuhlavuotta tänä vuonna ja AMKEpäivät 2020 ovat juhlavuoden päätapahtuma.

Päivien teemana on Vastuullista ammattiosaamista 10 vuotta. Luvassa mielenkiintoisia puheenvuoroja, jotka peilaavat mennyttä, arvioivat nykytilannetta sekä luovat suuntaviivoja ammatillisen koulutuksen tulevaisuudelle.

AMKE ry:n yhdistyskokous järjestetään seminaarin yhteydessä.

Tapahtuma järjestetään Helsingissä 21. – 22.10.2020. Siihen on mahdollista osallistua myös etäyhteyden kautta.

### **Taustatiedot**

Seminaarin kutsu ja ohjelma päivittyvät osoitteessa <https://ssl.eventilla.com/amkepaivat2020>

Kuntayhtymä järjestää kuljetuksen seminaariin osallistuville.

Hallitus

**6.10.2020 klo 17:00 – 17:48** 5

---

## **80 § AMKE Ry:n yhdistyskokous**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Esitys**

Hallitus päättää valtuuttaa kuntayhtymän johtajan edustamaan kuntayhtymää AMKE ry:n yhdistyskokouksessa.

### **Perustelut**

AMKE ry:n yhdistyskokous järjestetään 21.10.2020 Helsingissä.

**Päätös Hyväksyttiin**

## **81 § Osavuosisikatsaus 1-8/2020**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Talousjohtaja*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Esitys**

Hallitus merkitsee tiedoksi osavuosisikatsauksen ajalta 1.1. – 31.8.2020.

**Päätös Hyväksyttiin**

### **Perustelut**

Vuoden 2020 talousarvion toteutumisasiaportti ajanjaksolta tammi-elokuu on valmistunut.

### **TOIMINNALLISET TAVOITTEET**

Kuntayhtymän toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan tulokorttimittareilla, joka on esitetty taulukossa 1.

<b>SSKKY tulokortti toteutuma 1-8/2020</b>					
<b>STRATEGINEN PAINOPISTE</b>	<b>INDIKAATTORI</b>	<b>MITTARI</b>	<b>2020 Tavoite</b>	<b>1-8/2020 Toteutuma</b>	<b>Toteutuma %</b>
<b>Pedagogiset ratkaisut</b>	<b>Tutkintojen suorittaminen</b>	Suoritettujen koko tutkintojen määrä (vähintään)	930	486	52 %
		Tutkintojen määrä / ko. vuonna opiskelun lopettaneet (vähintään)	75 %	67 %	
	<b>Tutkinnon osien suorittaminen</b>	Suoritetut tutkinnon osat (vähintään kpl)	7700	4670	61 %
	<b>Eroaminen</b>	Koulutuksen ennen HOKS:n tavoitteiden täyttymistä lopettaneiden osuus kaikista opiskelijoista (ei työhön tai muuhun koulutukseen tms. siirtyneitä tai väliaikaisia keskeytyksiä - enintään)	7 %	3 %	
	<b>Opiskelijapalaute</b>	Kansallinen amispalaute (alkupalaute 1/4, loppupalaute 3/4 - vähintään)	4,2	4,3	
	<b>Työelämäpalaute</b>	2019 SSKKY:n oma kysely, 2020 alkaen tulossa valtakunnallinen mittari (vähintään)			
	<b>Opiskelijoiden työllistyminen</b>	1 vuosi tutkinnon jälkeen työlliset - sisältää oppisopimusopiskelijat (vähintään)	56 %	65 %	
<b>Jatko-opintoihin hakeneet</b>	1 vuosi tutkinnon jälkeen päätoiminen opiskelija, koululainen + työllinen opiskelija - sisältää oppisopimusopiskelijat (vähintään)	16 %	12 %		
<b>Palveluiden tuottaminen</b>	<b>Tilojen käyttöaste</b>	Teorialuokat + harjoitustilat koulupäivinä klo 9 - 15 (vähintään)	75 %	67 %	
	<b>Tilakustannukset</b>	Nettokustannukset sisältäen laitos- ja kinteistöhuolto, lämpö, sähkö, korjaus, poistot ja rahoituskulut (enintään €/m <sup>2</sup> /kk)	9,60	8,39	
	<b>Kustannukset</b>	Toimintakate (vähintään)	7 %	13%	
<b>Ammattiylpeys</b>	<b>Hakeutuminen koulutukseen</b>	Aloittavien OKM-rahoitteisten opiskelijoiden määrä (vähintään)	950	1102	116 %
		Opiskelijavuodet (vähintään OKM:n myöntämien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä. Tavoite täsmentyy, kun rahoituspäätös on saatu.)	2088	1178	56 %
		Opiskelijavirtauma (indikaattori)		3167	
	<b>Henkilöstön tyytyväisyys</b>	Henkilöstökysely. Asteikko 1..5. (vähintään)	3,5	3,3	
	<b>Henkilöstön kehittäminen</b>	Oman osaamisen kehittämiseen osallistuneiden osuus kaikista työntekijöistä	100 %	91 %	91 %

**Taulukko 1: Kuntayhtymän tulokortti 1-8/2020 toteutuma**

**TALOUDELLISET TAVOITTEET**

Kuntayhtymän valtuusto hyväksyi talousarviomuutosesityksen vuoden 2020 talousarvioon kokouksessaan 24.9.2020 (Valt. 2/2020, § 18). Talousarviomuutoksessa kuntayhtymän tuloarvion nettolisäys oli yhteensä 0,378 milj. euroa. Suurin selittävä tekijä talousarviomuutokseen tulojen osalta on OKM:n lopullinen suorite- ja rahoituspäätös vuodelle 2020, joka oli 0,602 milj. euroa suurempi kuin alkuperäisessä talousarviossa oli arvioitu.

Menomäärärahat toimintakuluihin laskivat puolestaan yhteensä 0,373 milj. euroa. Tähän vaikutti etenkin palvelujen ostoihin varattujen määrärahojen pienentäminen 0,200 milj. eurolla.

Kuntayhtymän toimintakateprosentti, joka on valtuustoon nähden sitova (TA2020 tavoitearvo vähintään 7 %), on tarkasteluajanjaksolla 13 prosenttia. Käyttötalouden toteutuminen kuntayhtymätasolla on esitetty alla olevassa taulukossa 2.

	TA 2020	TA muutos	TA uusi	TOT 01-08/2020	Ylitys/allitus	TOT-%	TOT 01-08/2019	TP 2019
TOIMINTATUOTOT	20.936	378	21.314	13.485	7.829	63 %	13.497	21.603
Myyntituotot	19.875	443	20.318	13.003	7.314	64 %	12.893	20.296
Tuet ja avustukset	723	-65	658	193	465	29 %	189	730
Muut toimintatuotot	338	0	338	289	49	85 %	414	577
TOIMINTAKULUT	-19.454	373	-19.081	-11.764	-7.317	62 %	-11.950	-18.273
Henkilöstökulut	-12.772	123	-12.648	-8.040	-4.608	64 %	-8.000	-11.759
Palvelujen ostot	-2.701	200	-2.501	-1.152	-1.348	46 %	-1.434	-2.314
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.241	50	-2.191	-1.296	-895	59 %	-1.424	-2.495
Avustukset	-50	0	-50	-18	-32	36 %	-34	-65
Muut toimintakulut	-1.691	0	-1.691	-1.257	-434	74 %	-1.059	-1.641
TOIMINTAKATE	1.482	751	2.233	1.721	512	77 %	1.547	3.330
Rahoitustuotot ja -kulut	-164	0	-164	-73	-91	45 %	-74	-178
VUOSIKATE	1.318	751	2.069	1.648	421	80 %	1.472	3.152
Poistot ja arvonalentumiset	-1.875	0	-1.875	-1.256	-620	67 %	-1.266	-1.899
TILIKAUDEN TULOS	-557	751	194	392	-198	202 %	207	1.252
Varausten ja rahastojen muutos	576	0	576	385	191	67 %	383	-425
TILIKAUDEN VOITTO/TAPPIO	19	751	770	777	-7	101 %	590	828
<b>Toimintakate-%</b>	<b>7 %</b>		<b>10 %</b>	<b>13 %</b>			<b>11 %</b>	<b>15 %</b>

## Taulukko 2: Kuntayhtymän tuloslaskelma 1.1. – 31.8.2020 (1000 eur)

Tulosalueiden, ammattiopiston ja koulutuksen järjestämispalveluiden, käyttötalouden toteutumiset on esitetty liitteessä 1. Tämän hetkisen arvion mukaan kuntayhtymä tulee saavuttamaan valtuuston sille asettamat tavoitteet.

Tuloarvion toteutumisen osalta iso kysymysmerkki on, mikä tulee olemaan ohjeistus OKM:n varanhoitovuodelle 2020 lisäsuoritepäätöksellä myönnetyn rahoituksen tulouttamiseen. Kuntayhtymälle on myönnetty varainhoitovuoden 2020 lisäsuoritepäätöksellä lisärahoitusta yhteensä 0,977 milj. euroa opettajien, ohjaajien ja muun tarvittavan tukihenkilöstön palkkaamiseen sekä tuntiopettajien opetustuntimäärän lisäämiseen. OKM:n kirjeen 17.3.2020/VN/6066/2020-OKM-1 mukaan lisärahoituksen käyttö ei ole sidottu rahoituksen myöntämivuoteen. Lisäsuoritepäätöksen rahoituksen tavoitteena on, että koulutuksen järjestäjät pystyisivät ylläpitämään kehyskaudella tarkoitukseen myönnettävän lisämäärärahan turvin lisättyä opetuksen ja ohjauksen määrää useamman vuoden ajan rekrytointien kuitenkin painottuessa kehyskauden alkupuolelle. Kuntayhtymä on ilmoittanut hakemuksessaan käyttävänsä rahoitusta vuosina 2021 ja 2022.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman lausunnon (Lausunto 88/23.2.2009) mukaan valtionosuus tulee tulouttaa sinä vuonna kuin se saadaan. OKM on käynyt nyt keskustelua Kuntaliiton ja kuntien tilintarkastusyhteisöjen kanssa siitä, miten kirjanpidollisesti voidaan helpottaa tilikausien yli menevien rahoitusten jaksotusta. Jos katsotaan edelleen, että lisäsuoritepäätöksellä saatu rahoitus tulee tulouttaa sinä vuonna



Hallitus

**6.10.2020 klo 17:00 – 17:48 9**

kuin se on saatu, tulo menon kohdalle periaate ei toteudu, ja tilinpäätösten tulosten vertailu ja arviointi vaikeutuvat. Kuntayhtymällä tämä tarkoittaisi, että tilikausille 2021 ja 2022 kohdentuisi kummallekin menoja vajaa 0,490 milj. euroa, mutta niille kohdennettu tulo yhteensä 0,977 milj. euroa olisi tuloutettu jo tilikaudella 2020.

Hallitukselle tarkennetaan tarvittaessa loppuvuoden ennustetta marraskuun kokouksessa. Tällöin tehdään tarvittaessa talousarviomuutosesitykset valtuustolle.

#### INVESTOINTIOSA

Talousarviossa 2020 investointimäärärahoja varattiin kiinteään omaisuuteen yhteensä 0,493 milj. euroa. Määrärahat kohdentuivat Taitajankatu 6:n linjasaneeraukseen sekä aurinkosähköjärjestelmän asentamiseen Taitajankatu 4:n kiinteistöön. Irtaimen omaisuuteen oli varattu 0,020 milj. euroa langattoman lähiverkkolaitteiston uusimiseen.

Valtuusto päätti kokouksessaan 24.9.2020 talousarviomuutoksista investointiosaan seuraavasti: kiinteään omaisuuteen varattuja investointimäärärahoja pienennettiin 0,178 milj. eurolla, joka johtuu linjavesisaneeraukseen varattujen määrärahojen alittumisesta. Irtaimessa omaisuudessa investointimäärärahoja kohdennettiin 0,110 milj. eurolla vanhentuneiden lähiverkkolaitteiden uusimiseen. Muut irtaimen omaisuuden hankinnat rahoitetaan talousarviovuonna leasingrahoituksella.

Investoinneista on toteutunut tarkasteluajanjaksolla irtaimessa omaisuudessa 16 prosenttia ja kiinteässä omaisuudessa 40 prosenttia talousarviomuutoksen jälkeen.

#### RAHOITUSOSA

Kuntayhtymän kassan riittävyyden keskiarvo on tarkasteluajanjaksolla ollut 182 päivää ollen erinomaisella tasolla. Toiminta- ja taloussuunnitelmassa 2020 – 2022 tavoitearvo talousarviovuonna 2020 on vähintään 30 päivää. Kassan riittävyys on sitova hallitukseen nähden.

#### KONSERNI

Kuntayhtymä ja sen 100 prosenttisesti omistama Salon seudun koulutus Oy muodostavat konsernin. Liitteessä 2 on esitetty sekä konsernin että Salon seudun koulutus Oy:n tuloslaskelma. Valtuuston kuntayhtymäkonsernille asettavien taloudellisten tavoitteiden toteutuminen tarkasteluajanjaksolla on esitetty taulukossa 3:

Kuntayhtymäkonsernille asetetut tavoitteet	TA 2020	TOT 1-8/2020
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista %	108 %	113 %
Konsernin vuosikate poistoista %	71 %	120 %

Taulukko 3: Kuntayhtymäkonsernille asetetut tavoitteet

#### Taustatiedot

Talousarvion toteuttamista koskevien ohjeiden mukaan hallitukselle raportoidaan toiminnan ja talouden toteutumisesta talousarviovuoden aikana kaksi kertaa vuodessa huhtikuun ja elokuun lopun tilanteen mukaan. Lisäksi toiminta ja talous raportoidaan tasekirjaan liitettynä talousarviovuodelta. Tarvittaessa hallitukseen viedään lisäksi loppuvuoden ennuste.

## **82 § Alustava talousarvioehdotus 2021**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Talousjohtaja*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Esitys**

Hallitus merkitsee tiedoksi kuntayhtymän alustavan talousarvioehdotuksen 2021 sekä päättää pyytää siitä lausunnot jäsenkunnilta 6.11. mennessä.

**Päätös Hyväksyttiin**

### **Perustelut**

Koulutuskuntayhtymän talousarvion laadinnan lähtökohtana on Opetus- ja kulttuuriministeriön (myöh. myös OKM) Salon seudun koulutuskuntayhtymälle myöntämä ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestämislupa sekä kuntayhtymän perussopimuksen 24 §:n mukaisesti kuntayhtymän toiminnan rahoittaminen sen tulo-rahoituksella.

OKM myöntää koulutuksen järjestäjälle rahoitusta valtion talousarvion määrärahan ja kuntien rahoitusosuuden rajoissa. Koulutuksen järjestäjä saa itse päättää rahoituksen sisäisestä allokoinnista ja käytöstä tehokkaimmalla tavalla tavoitteidensa saavuttamiseksi ja toimintansa kehittämiseksi. Rahoitus muodostuu neljästä peruselementistä, jotka ovat laskennallisesti määräytyvä perus-, suoritus-, vaikuttavuusrahoitus sekä erikseen OKM:ltä haettava strategiarahoitus. Vuonna 2021 rahoituselementtien painoarvo jäädytettiin vuoden 2020 tasolle; perusrahoitus 70 %, suoriterahoitus 20 % ja vaikuttavuusrahoitus 10 %.

Kuntayhtymälle on myönnetty varainhoitovuoden 2020 lisäsuoritepäätöksellä lisärahoitusta yhteensä 0,977 milj. euroa opettajien, ohjaajien ja muun tarvittavan tukihenkilöstön palkkaamiseen sekä tuntiopettajien opetustuntimäärän lisäämiseen. OKM:n kirjeen 17.3.2020/VN/6066/2020-OKM-1 mukaan lisärahoituksen käyttö ei ole sidottu rahoituksen myöntämivuoteen. Tavoitteena on, että koulutuksen järjestäjät pystyisivät ylläpitämään kehyskaudella tällä lisämäärärahalla lisättyä opetuksen ja ohjauksen määrää useamman vuoden ajan. Rekrytoinnit tulevat kuitenkin painottumaan kehyskauden alkupuolelle. Kuntayhtymä on ilmoittanut hakemuksessaan käyttävänsä rahoitusta vuosina 2021 ja 2022.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman lausunnon mukaan valtionosuus tulee tulouttaa sinä vuonna, kun se saadaan. OKM on käynyt nyt keskustelua Kuntaliiton ja kuntien tilintarkastusyhteisöjen kanssa siitä, miten kirjanpidollisesti voidaan helpottaa tilikausien yli menevien rahoitusten jaksotusta. Koska päätöstä lisäsuoritepäätöksen rahoituksen kirjaamiskäytännön muutoksesta ei ole vielä saatu, vuoden 2021 talousarvioesityksessä esitetään talousarvio ilman lisärahoitustuloja sekä talousarvio, joka

Hallitus

**6.10.2020 klo 17:00 – 17:48 11**

sisältää lisärahoitustuloja vuodelle 2021 yhteensä 0,480 milj. euroa. Tuloja vastaavat menot sisältyvät vuoden 2021 henkilöstömenoihin.

Palkankorotuksiin on varattu 1,5 % korotus. Korotus on laskettu elokuun 2020 toteutuneiden palkkojen pohjalta.

Tavoitteellisten opiskelijavuosien oletetaan pysyvän vuoden 2020 tasolla eli 2088 opiskelijavuotta. Valtionosuustulot arvioidaan vuoden 2020 tasolle eli yhteensä 19,650 milj. euroa.

## Talousarvio

Koulutuskuntayhtymän alustava talousarvio 2021 on esitetty taulukossa 1.

	TP2019	TA2020 (sis. Muutokset)	TAE 2021	TA-%	TAE 2021 *	TA-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>21.603</b>	<b>21.314</b>	<b>21.072</b>	99 %	<b>21.552</b>	101 %
<b>Toimintakulut</b>	<b>-18.273</b>	<b>-19.081</b>	<b>-20.141</b>	106 %	<b>-20.141</b>	106 %
Henkilöstökulut	-11.759	-12.648	-13.088	103 %	-13.088	103 %
Palvelujen ostot	-2.314	-2.501	-2.776	111 %	-2.776	111 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.495	-2.191	-2.439	111 %	-2.439	111 %
Avustukset	-65	-50	-51	103 %	-51	103 %
Muut toimintakulut	-1.641	-1.691	-1.787	106 %	-1.787	106 %
<b>Toimintakate</b>	<b>3.330</b>	<b>2.233</b>	<b>931</b>		<b>1.411</b>	
Rahoitustuotot ja -kulut	-178	-164	-157	96 %	-157	96 %
<b>Vuosikate</b>	<b>3.152</b>	<b>2.069</b>	<b>774</b>		<b>1.254</b>	
Poistot ja arvonalentumiset	-1.899	-1.875	-1.953	104 %	-1.953	104 %
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1.252</b>	<b>194</b>	<b>-1.179</b>		<b>-699</b>	
Varausten ja rahastojen muutos	-425	576	576		576	
<b>Tilikauden voitto/tappio</b>	<b>828</b>	<b>770</b>	<b>-604</b>		<b>-124</b>	
TOIMINTAKATE%	15 %	10 %	4 %		7 %	
VUOSIKATTEEN OSUUS POISTOISTA %	166 %	110 %	40 %		64 %	
KERTYNYT YLIJÄÄMÄ	10.709	11.478	10.874		11.354	

\*sis. lisäsuoriterahoituksen osuuden yht. 0,480 milj. eur

Taulukko 1. Alustava talousarvio

## Investoinnit

Vuoden 2021 investointien kokonaissumma on 1,042 milj. euroa.

Irtaimen käyttöomaisuuden hankinnat esitetään aikaisemmasta vuosista poiketen toteutettaviksi investointeina. Perusteena tälle on kuntayhtymän vallitseva taloudellinen tilanne, joka mahdollistaa investointihankinnat. Näiden käyttöomaisuushankintojen kokonaisarvo on 1,062 milj. euroa. Investointien osuus on 1,012 milj. euroa ja käyttötaloudesta tehtävien hankintojen arvo 0,050 milj. euroa.

<b>1221 Kiinteistöjen kunnossapito</b>			
	Pakettiauto umpikorilla ja perälautanostimella	Investointi	70 000
	Ruohonleikkuri	Investointi	25 000
<b>1252 Tietohallinto</b>			
	Lähiverkkotekniikan päivitys	Investointi	100 000
	Langattoman verkon uusiminen	Investointi	15 000
<b>5212 Tietotekniikan osaamiskeskus</b>			
	Moottoroitu monitoimiyöpiste 10 kpl	Käyttötalous	30 000
<b>5221 Maarakennus</b>			
	Kaivinkone 8 tn	Investointi	80 000
<b>5222 Logistiikka</b>			
	Kuorma-auto, umpikaappi 6 x 2 vetovarustuksella	Investointi	130 000
	Linja-auto D1 pyörätuolinostimella	Investointi	120 000
	Kuorma-auto, 14-18 tn, umpikaappi 4 x 2	Investointi	90 000
<b>5223 Autoala</b>			
	Kevyt pakettiauto raskaan kaluston huoltoautoksi	Investointi	22 000
<b>5224 Kone ja metalli</b>			
	Särmäyskone ja terät	Investointi	140 000
	NC-sorvi	Investointi	140 000
<b>5232 LVI</b>			
	Lavapakettiauto	Investointi	40 000
<b>5233 Sähkö ja automaatio</b>			
	Aurinkosähkön opetusjärjestelmä	Käyttötalous	10 000
	Robottien konenäkö	Käyttötalous	10 000
<b>5242 Taideteollisuusala</b>			
	Leveänauhasantaaja	Investointi	40 000
	<b>AMMATTIOPISTO YHTEENSÄ</b>		<b>1 062 000</b>

## Taulukko 2. Vuoden 2021 irtaimen käyttöomaisuuden hankinnat ja niiden arvioidut hankinta-arvot.

Vuoden 2022 suunnitellut irtaimen käyttöomaisuuden hankinnat ovat 0,645 milj. euroa, josta investointeja on 0,320 milj. euroa ja leasingrahoituksella tehtäviä hankintoja 0,325 milj. euroa. Vuoden 2023 vastaavat summat ovat 0,600 milj. euroa, 0,230 milj. euroa ja 0,370 milj. euroa.

Kiinteän omaisuuden investointeihin varataan Taitajakatu 6 -kiinteistön katon peruskorjaus, joka ajoittuu kuntayhtymän tilasuunnitelman (Valt. 2/2020, § 17) mukaisesti suunnitelmavuodelle 2022. Peruskorjauksen arvioitu kustannus on 1,1 milj. euroa. Suunnitelmavuonna 2023 ei tilasuunnitelmassa ole kiinteistöihin liittyviä investointeja. Toteutettavien korjausten kustannukset katetaan käyttötaloudesta.

Varovaisuuden periaatetta noudattaen investointiosaan ei varata pysyvien vastaavien myyntituloja. Mahdollisesti toteutuessaan ne parantavat kuntayhtymän maksuvalmiutta.

Kiinteistökorjauksiin on lisäksi varattu käyttötalouteen 0,560 milj. euron määräraha. Suurimpia korjaushankkeita ovat koronan takia tältä vuodelta siirtyneet metallin koulutusalan tilamuutosten loppuunsaattaminen (0,100 milj. euroa), ikkunoiden vaihtotyön jatkuminen (0,200 milj. euroa), julkisivun korjauskustannukset (0,120 milj. euroa).

Suunnitelman mukaiset poistot merkitään kuluiksi valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Suunnitelmakaudella ei arvioida olevan lainarahoituksen tarvetta. Kuntayhtymän maksuvalmius suunnitellaan tavoitteena minimissään noin 30 päivän maksuvalmiutta vastaavat kassavarat.

### **Toiminnalliset tavoitteet**

Tehdyn analyysin perusteella Salon seudun koulutuskuntayhtymän toimintaan kohdistuu yhdeksän merkittävää epävarmuustekijää, joilla voi olla sekä positiivisia että negatiivisia vaikutuksia.

- 1 Opiskelijahankinta on muuttunut ja muuttuu edelleen haasteelliseksi. Lähestyvä peruskoulun päättävien opiskelijoiden ikäluokkien pieneneminen, muuttoliike ja työelämän muutokset vaikuttavat sekä hakijamääriin että mahdollisten opiskelijoiden kiinnostukseen ammatillista koulutusta kohtaan
- 2 Ammatillisen koulutuksen rahoitukseen on panostettu merkittävästi tällä hallituskaudella, miten painotukset jakautuvat tulevaisuudessa on epävarmaa, myös opiskelijahankinnan onnistumisella on vaikutusta.
- 3 Poliittinen päätöksenteko on viimeisten vuosien aikana johtanut suuriin muutoksiin ammatillisen koulutuksen järjestämisessä ja toteuttamisessa. Tulevia muutoksia on vaikea ennakoita.
- 4 Koulutuksen järjestäjäverkon rakenne riippuu sekä ammatillisen koulutuksen kiinnostavuuden kehityksestä että poliittisista päätöksistä.
- 5 Oppivelvollisuus / maksuton toinen aste ovat toteutumassa. Muutokseen varattu rahoitus ei kuitenkaan riitä kattamaan lisääntyviä kustannuksia.
- 6 Pandemiat ja epidemiat – jatkuuko nykyinen epävarmuus. Vaikutukset näkyvät niin elinkeinoelämässä ja sitä kautta työllistymisessä kuin ammatillisen koulutuksen järjestäjien toimintaedellytyksissäkin.
- 7 Elinkeinoelämän muutokset Salon seudulla riippuvat useista pääosin globaaleista tekijöistä, mikä vaikeuttaa osaamistarpeiden ennakoitua.
- 8 Kuntakokeilu muuttaa tapaa, jolla työttömiä työnhakijoita ohjataan koulutuspalveluiden piiriin.
- 9 Kiertotalous kehittyy vauhdilla ja luo uusia osaamistarpeita.

Strategian toteuttaminen jatkuu suunnitellusti myös vuonna 2021. Toimenpiteet kohdistuvat kolmeen painopistealueeseen: pedagogiset ratkaisut, ammattiylpeys ja palveluiden toteuttaminen. Toimenpiteet on suunniteltu siten, että ne vastaavat mahdollisimman tehokkaasti toimintaympäristön luomiin epävarmuuksiin.

Hallitus

**6.10.2020 klo 17:00 – 17:48 14**

**Pedagogiset ratkaisut:**

- Verkkoopedagogiikan kehittäminen
- Monimuotoiset opiskelumahdollisuudet
- Opiskelupolun suunnittelu yhdessä opiskelijan kanssa
- Opiskelijoiden ohjaaminen työelämään ja jatko-opintoihin
- Uusien tuotteiden suunnittelu ja toteutus
- Opetuksen sisältöjen työelämävastaavuuden varmistaminen
- Työelämässä oppimisen kehittäminen yhteistyössä työpaikkojen kanssa

**Ammattiyhteisyys**

- Henkilökunnan oman alan ammattiosaamisen ylläpito ja kehittäminen
- Opiskelijoiden ammatti-identiteetin vahvistaminen
- Jokaisen omalla toiminnalla vahvistetaan oppilaitoksen markkinointia ja imagoa
- Yhteisöllisyyden lisääminen

**Palveluiden toteuttaminen**

- Prosessien selkeyttäminen
- Ratkaisukeskeisen keskustelukulttuurin vahvistaminen
- Henkilökunnan laajamittainen osallistaminen
- Selkeiden tavoitteiden määrittely
- Tulostavasti ajattelu koko henkilökunnalle

Konkreettisesti toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista mitataan tuloskorttiin asetetuilla mittareilla, jotka on esitelty taulukossa 3. Tavoitteet on asetettu toteutumatietoon perustuen siten, että kuntayhtymä sijoittuu ammatillisen koulutuksen järjestäjien vertailussa ylimpään kvartaaliin.

<b>SSKKY tulokortti 2021 - 2023</b>					
<b>STRATEGINEN PAINOPISTE</b>	<b>INDIKAATTORI</b>	<b>MITTARI</b>	<b>2021 Tavoite</b>	<b>2022 Tavoite</b>	<b>2023 Tavoite</b>
<b>Pedagogiset ratkaisut</b>	<b>Tutkintojen suorittaminen</b>	Suoritettujen koko tutkintojen määrä (vähintään)	930	970	1000
		Tutkintojen määrä / ko. vuonna opiskelun lopettaneet tutkinnon suorittajat (vähintään)	75 %	77 %	78 %
	<b>Tutkinnon osien suorittaminen</b>	Suoritettut tutkinnon osat (vähintään kpl)	7700	7700	7700
	<b>Eroaminen</b>	Koulutuksen ennen HOKS:n tavoitteiden täyttymistä lopettaneiden osuus kaikista opiskelijoista (ei työhön tai muuhun koulutukseen tms. siirtyneitä tai väliaikaisia keskeytyksiä - enintään)	7 %	7 %	7 %
	<b>Opiskelijapalaute</b>	Kansallinen amispalaute (alkupalaute 1/4, loppupalaute 3/4 - vähintään)	4,3	4,4	4,4
	<b>Työelämäpalaute</b>	2021 alkaen tulossa valtakunnallinen mittari (vähintään)	Otetaan käyttöön myöhemmin	Otetaan käyttöön myöhemmin	Otetaan käyttöön myöhemmin
	<b>Opiskelijoiden työllistyminen</b>	1 vuosi tutkinnon jälkeen työlliset - sisältää oppisopimusopiskelijat (vähintään)	60 %	63 %	66 %
<b>Palveluiden tuottaminen</b>	<b>Tilakustannukset</b>	Nettokustannukset sisältäen laitos- ja kiinteistöhuolto, lämpö, sähkö, korjaus, poistot ja rahoituskulut (enintään €/m <sup>2</sup> /kk)	9,40	9,40	9,40
	<b>Kustannukset</b>	Toimintakate (vähintään)	6 %	6 %	6 %
<b>Ammattiylpeys</b>	<b>Hakeutuminen koulutukseen</b>	Aloittavien OKM-rahoitteisten tutkinnon suorittajien määrä (vähintään)	1240	1260	1280
		Opiskelijavuodet (vähintään OKM:n myöntämien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä. Tavoite täsmentyy, kun rahoituspäätös on saatu.)	OKM:n suoritepäättökseen mukainen tavoite	OKM:n suoritepäättökseen mukainen tavoite	OKM:n suoritepäättökseen mukainen tavoite
		Opiskelijavirtauma (indikaattori)			
	<b>Henkilöstön tyytyväisyys</b>	Henkilöstökysely. Asteikko 1..5. (vähintään)	3,5	3,6	3,7
	<b>Henkilöstön kehittäminen</b>	Oman osaamisen kehittämiseen osallistuneiden osuus kaikista työntekijöistä	100 %	100 %	100 %

### Taulukko 3. Kuntayhtymän tulokortti

Kuntayhtymän keskeiset taloudelliset luvut on esitetty taulukossa 4.

Hallitus

**6.10.2020 klo 17:00 – 17:48 16**

1.000 €	TP2019	TA 2020 (sis. muutokset)	TAE2021	TA%	TAE 2021 *	TA%
Toimintatuotot	21.603	21.314	21.072	99 %	21.552	101 %
Myyntituotot	20.296	20.318	20.236		20.716	102 %
Tuet ja avustukset	730	658	574		574	87 %
Muut toimintatuotot	577	338	262		262	77 %
Toimintakulut	-18.273	-19.081	-20.141	106 %	-20.141	106 %
Henkilöstökulut	-11.759	-12.648	-13.088	103 %	-13.088	103 %
Palvelujen ostot	-2.314	-2.501	-2.776	111 %	-2.776	111 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.495	-2.191	-2.439	111 %	-2.439	111 %
Avustukset	-65	-50	-51	103 %	-51	103 %
Muut toimintakulut	-1.641	-1.691	-1.787	106 %	-1.787	106 %
Toimintakate	3.330	2.233	931	42 %	1.411	63 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-178	-164	-157		-157	96 %
Vuosikate	3.152	2.069	774	37 %	1.254	61 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1.899	-1.875	-1.953		-1.953	
Tilikauden tulos	1.252	194	-1.179		-699	
Poistoeron muutos	-425	576	576		576	
Tilikauden ylijäämä	828	770	-604		-124	
Kertynyt ylijäämä	10.709	11.478	10.874		11.354	
Investointimenot yhteensä (BRUTTO)	-138	-445	-1.042		-1.042	
Investointihyödykkeiden luovutustulot (BRUTTO)	87	0	0		0	
Toiminnan ja investointien rahamäärä	3.014	1.624	-268		212	
Lainakanta	7.383	7.033	6.683		6.683	
Henkilötyövuodet	217	218	226		226	

\*sis. lisäsuoriterahoituksen osuuden yht. 0,480 milj. eur

#### **Taulukko 4: Salon seudun koulutuskuntayhtymän keskeiset taloudelliset luvut**

Tässä esitetyt luvut ovat alustavia ja niihin voi tulla vielä tarkennuksia. Opetus- ja kulttuuriministeriö tekee ammatillisen koulutuksen rahoituksen vuosikellon mukaan rahoituspäätöksen joulukuussa, jolloin selviää valtionosuustulojen lopullinen määrä.

Kuntayhtymän perussopimuksen 19 §:n mukaisesti talousarviota- ja suunnitelmaa valmisteltaessa jäsenkunnille on varattava tilaisuus esityksen tekemiseen kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi. Seuraavan suunnittelukauden alustava suunnitelma on toimitettava jäsenkunnille 30.10. mennessä. Valtuusto hyväksyy talousarvion ja -suunnitelman 30.11. mennessä.

Kuntayhtymän hallitus käsittelee vuoden 2021 talousarvioesityksen ja jäsenkuntien siihen antamat lausunnot kokouksissaan 17.11.2020. Kuntayhtymän valtuusto kokoontuu päättämään talous- ja toimintasuunnitelmasta sekä talousarviosta 26.11.2020.



## **83 § Valtuustokauden 2017-2021 arviointi**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Esitys**

Hallitus päättää, että kuntayhtymän valtuuston ja hallituksen jäsenille tehdään valtuustokautta 2013 – 2017 koskeva itsearviointikysely.

**Päätös Hyväksyttiin**

### **Perustelut**

Valtuusto- ja hallitustyön itsearvioinnilla valtuutetut ja hallituksen jäsenet voivat arvioida valtuuston ja hallituksen toimintaa, saavutettuja tuloksia, köytettyjä työskentelytapoja sekä toiminnan kehittämistarpeita. Itsearvioinnilla voidaan määrittää myös näkemyksiä tulevan valtuustokauden tärkeimmistä kysymyksistä.

Itsearviointiin käytetään Kuntaliiton kuntien valtuustotyöskentelyn itsearviointiin laatimasta lomakkeesta muokattua nettikyselylomaketta, joka on esityslistan liitteenä.

Tulosten yhteenveto saatetaan tiedoksi kuntayhtymän hallitukselle, nykyiselle valtuustolle sekä 1.6.2021 toimikautensa aloittavalle valtuustolle.

Kyselyn toteuttamisella jo syksyllä 2021 varaudutaan siihen, että kevään 2020 tapaan kevään 2021 valtuuston kokousta ei kyetä koronatilanteen johdosta järjestämään ennen valtuustokauden päättymistä.

### **Taustatiedot**

Kuntaliiton yleiskirjeen 4/2017 (12.1.2017) mukaisesti Kuntaliitto suosittelee, että istuntokauttaan päättävät valtuustot arvioisivat ammattijohdon avustamana omaa toimintaansa, saavuttamia tuloksia, käyttämiään työskentelytapoja sekä toimintansa kehittämistarpeita. Itsearvioinnin yhteydessä olisi tärkeää kartoittaa, miten niin valtuustotyöstä luopuvat kuin siellä työskentelyään jatkavat ovat kokeneet edellytyksensä hoitaa valtuutetun työtä ja mahdollisuutensa vaikuttaa valtuustotyön kautta sekä mihin suuntaan valtuustotyötä olisi heidän mielestään kehitettävä.

## **84 § Tiedoksi merkittävät asiat**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Hallintosihteeri*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Eesitys**

Hallitus saa tiedoksi perusteluissa mainitut asiat

**Päätös Hyväksyttiin**

### **Perustelut**

- Opetus- ja kulttuuriministeriön kirje
  - Opiskelijavuosien vähimmäismäärien tarkistus ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestämisluvissa.

## **85 § Pöytäkirjat**

Hallitus 10-2020

*Valmistelija: Hallintosihteeri*

*Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja*

### **Esitys**

Hallitus saa tiedoksi perusteluissa mainitut pöytäkirjat.

**Päätös Hyväksyttiin**

### **Perustelut**

- Liiketoiminnan jaoston pöytäkirja 16.9.2020
- Hiusalan jaoston pöytäkirja 21.9.2020
- Yhteistoimintaryhmän muistio 28.9.2020

## **86 § Muut asiat**

Hallitus 10-2020

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17:48.

### **MUUTOKSENHAKU JA VALITUSOIKEUS**

Muutoksenhaku ja valitusoikeus liitetään kuntalain mukaisesti pöytäkirjaan.