

Hallituksen kokous 13-2019

Aika 12.11.2019 klo 17:00 - 17:14

Paikka Sähköinen kokous

Käsitellyt asiat:

108 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

109 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

110 § Työjärjestyksen hyväksyminen

111 § Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022, talousarvio 2020

112 § Muut asiat

Hallitus

12.11.2019

Osallistujat

Kokousaika 12.11.2019 klo 17:00 – 17:14

Kokouspaikka Sähköinen Teams-kokous

Läsnä:

Lehti Timo	puheenjohtaja
Koli Jaana	varapuheenjohtaja
Kahila Tuukka	varajäsen
Ilola Siv	jäsen
Karhulahti Arttu	jäsen
Leivonen Sanna	jäsen
Määttänen Asko	jäsen
Ojala-Sirro Irina	jäsen
Paasilta Simo	jäsen

Muut kokoukseen osallistujat:

Breilin Mikko	valtuuston puheenjohtaja
Kanerva Tauno	valtuuston 1. varapuheenjohtaja
Hellsberg Ralf	valtuuston 2. varapuheenjohtaja
Juhantila Olli-Pekka	esittelijä
Välikangas Saija	pöytäkirjanpitäjä
Wihlman-Niinikoski Heidi	kutsuttuna
Bragge Anne	kutsuttuna

Poissa:

Etelä Toni jäsen


Allekirjoitukset:



Puheenjohtaja


Pöytäkirjanpitäjä


Käsitellyt asiat 108 – 112

Pöytäkirjantarkastus

20.11.2019

Asko Määttänen

20.11.2019

Siv Ilola

Pöytäkirja on ollut nähtävänä Salon seudun koulutuskuntayhtymän toimistossa

21 / 11 2019 todistaa 
Saija Välikangas
hallintosihteeri

Pöytäkirjantarkastajien nimikirjaimet S.S. AM

108 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Hallituksen kokous 13-2019

Valmistelija: Hallintosihteeri

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Suoritettiin nimenhuuto ja kokous todetaan lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Hyväksyttiin

109 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Hallituksen kokous 13-2019

Valmistelija: Hallintosihteeri

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Pöytäkirjantarkastajiksi valitaan Asko Määttänen ja Siv Ilola.

Päätös

Hyväksyttiin

110 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Hallituksen kokous 13-2019

Valmistelija: Hallintosihteeri

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Työjärjestys hyväksytään esityksen mukaisesti.

Päätös

Hyväksyttiin

111 § Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022, talousarvio 2020

Hallituksen kokous 13-2019

Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja, talousjohtaja

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus merkitsee kuntayhtymän jäsenkuntien lausunnot tiedoksi ja toteaa, ettei niiden johdosta ole tarvetta tehdä muutoksia toiminta- ja taloussuunnitelmaan.

Hallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto:

- hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2020 - 2022
- hyväksyy vuoden 2020 talousarvion
- päättää strategiaosan sitovuustasoksi valtuustoon nähden on strategian mukaisille mittareille asetetut kuntayhtymätason tavoitteet sekä tuloskorttiin kirjatut strategisten painopistealueiden mukaisille mittareille asetetut tavoitteet.
- päättää, että strategisen painopisteen 'Ammattiylpeys' tuloskorttitavoite 'Hakeutuminen koulutukseen' vuosille 2020 – 2022 on sama kuin Opetus- ja kulttuuriministeriön vuoden 2020 suoritepäätöksen tavoitteellisten opiskelija-vuosien määrä ja tavoite lisätään tuloskorttiin, kun suoritepäätös on saatu tiedoksi.
- päättää, että käyttötalousosan sitovuustaso on valtuustoon nähden tulosalueiden tilikauden toimintakatteet (nettositovuus)
- päättää, että tuloslaskelmaosan sitovuustasot valtuustoon nähden ovat rahoitustuottojen ja -kulujen netto sekä tunnusluvuista kuntayhtymän toimintakateprosentti
- päättää, että investointiosassa valtuustoon nähden sitovaa on kiinteän omaisuuden hankekohtaiset määrärahat ja irtaimen omaisuuden kokonaismääräraha
- päättää, että rahoitusosan sitovuustaso valtuustoon nähden lainakannan muutokset sekä oman pääoman muutokset; ja että rahoituslaskelman tunnusluvuista valtuustoon nähden sitova on lainanhoitokate
- päättää lisäksi, että rahoitusosassa hallitukseen nähden sitovaa on tunnusluku kassan riittävyys
- päättää, että kuntayhtymä voi ylläpitää 500 000-1 000 000 euron kuntatodistuslimiittejä tai muita ei-sitovia limiittejä, joita voidaan käyttää tarvittaessa täysimääräisesti lyhytaikaisen maksuvalmiuden turvaamiseksi
- päättää, että talous- ja toimintasuunnitelmassa asetetut strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset kuntayhtymätason tavoitteet koskevat koko konsernia

Lisäksi hallitus päättää, että mikäli toiminta- ja taloussuunnitelmassa, liite 1 havaitaan kirjoitus- ja muita sen luonteisia asiasisältöön vaikuttamattomia virheitä, kuntayhtymän johtaja voi tehdä tarvittaessa teknisiä korjauksia ennen kuntayhtymän valtuuston käsittelyä.

Päätös

Hyväksyttiin

Perustelut

Strategia ja toiminnalliset tavoitteet

Kuntayhtymän strategia on uudistettu vuoden 2018 aikana. Toimintaympäristön jatkuva ja kiihtyvä muutos eivät enää mahdollista strategista suunnittelua kiinteälle ajanjaksolle. Siksi strategiakauden päättymistä ei ole määritelty. Suunnitellut toimenpiteet ovat kuitenkin sellaisia, joiden toteuttaminen edellyttää pitkäjänteistä suunnitelmallista ja tavoitteellista toimintaa. Vaikka vision mukainen päämäärä Joka päivä parempi ammatillisen osaamisen kehittäjä säilyykin, on mahdollista, että sen toteuttamiseksi tarvittavat toimenpiteet muuttuvat hyvinkin nopeasti. Tästä syystä strategiaa toteutetaan etupainotteisesti siten, että vision tavoite toteutuu päivittäisessä työskentelyssä.

Strategian painopistealueet ovat pedagogiset ratkaisut, ammattiyhteisö sekä palveluiden toteuttaminen. Kaikille kolmelle alueelle suunnitellaan toimenpiteitä siten, että niitä on mahdollista toteuttaa työryhmäkohtaisesti. Yksityiskohtaiset toimenpiteiden toteutussuunnitelmat ja tavoitteet vahvistetaan erikseen kunakin vuonna talousarvion laadinnan yhteydessä. Samassa yhteydessä kuntayhtymän hallitus seuraa strategisten tavoitteiden toteutumista ja käsittelee mahdolliset strategian täydennykset ja muutokset.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2020 käyvät ilmi taulukossa 1 olevasta tulokortista. Tulokortissa esitetyt tavoitteet perustuvat kuntayhtymän strategiaan ja siihen kirjattuihin tavoitteisiin, vuoden 2019 tähän mennessä kerättyyn koulutuksen järjestäjien suorite- ja vaikuttavuusmittareiden vertailutietoon. Strategian, tulokorttiin asetettujen tavoitteiden sekä kuntayhtymän tähänastista suoriutumista koskevan seurantatiedon perusteella laaditaan työryhmäkohtaiset yksityiskohtaiset toiminta- ja toiminnan kehityssuunnitelmat, jotka toteuttamalla asetetut tavoitteet saavutetaan.

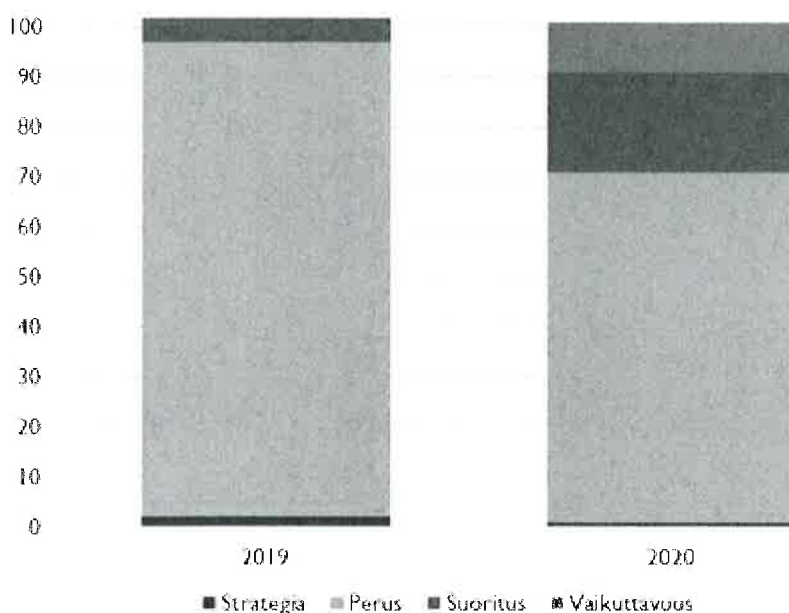
SSKKY tulokortti 2020 - 2022					
STRATEGISEN PAINOPISTE	INDIKAATTORI	MITTARI	2020 Tavoite	2021 Tavoite	2022 Tavoite
Pedagogiset ratkaisut	Tutkintojen suorittaminen	Suoritettujen koko tutkintojen määrä (vähintään)	930	930	930
		Tutkintojen määrä / ko. vuonna opiskelun lopettaneet (vähintään)	75 %	75 %	75 %
	Tutkinnon osien suorittaminen	Suoritettut tutkinnon osat (vähintään kpl)	7700	7700	7700
	Eroaminen	Koulutuksen ennen HOKS:n tavoitteiden täyttymistä lopettaneiden osuus kaikista opiskelijoista (ei työhön tai muuhun koulutukseen tms. siirtyneitä tai väliaikaisia keskeytyksiä - enintään)	7 %	7 %	7 %
	Opiskelijapalaute	Kansallinen arispalaute (alkupalaute 1/4, loppupalaute 3/4 - vähintään)	4,2	4,3	4,4
	Työelämäpalaute	2019 SSKKY:n oma kysely, 2020 alkaen tulossa valtakunnallinen mittari (vähintään)	Otetaan käyttöön myöhemmin	Otetaan käyttöön myöhemmin	Otetaan käyttöön myöhemmin
	Opiskelijoiden työllistymisen	1 vuosi tutkinnon jälkeen työlliset - sisältää oppisopimusopiskelijat (vähintään)	56 %	58 %	60 %
Palveluiden tuottaminen	Tilojen käyttöaste	Teorialuokat + harjoitustilat koulupäivinä klo 9 - 15 (vähintään)	75 %	75 %	75 %
	Tilakustannukset	Nettokustannukset sisältäen laitos- ja kiinteistöhuolto, lämpö, sähkö, korjaus, poistot ja rahoituskulut (enintään €/m ² /kk)	9,60	9,40	9,40
	Kustannukset	Toimintakate (vähintään)	7 %	7 %	7 %
Ammattityöryitys	Hakutuminen koulutukseen	Aloittavien OKM-rahoitteisten opiskelijoiden määrä (vähintään)	950	950	950
		Opiskelijavuodet (vähintään OKM:n myöntämien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä. Tavoite täsmenyy, kun rahoituspäätös on saatu.)			
		Opiskelijavirtauma (indikaattori)			
	Henkilöstön tyytyväisyys	Henkilöstökysely. Asteikko 1..5. (vähintään)	3,5	3,5	3,6
Henkilöstön kehittäminen	Oman osaamisen kehittämiseen osallistuneiden osuus kaikista työntekijöistä	100 %	100 %	100 %	

Taulukko 1: Salon seudun koulutuskuntayhtymän tulokortti.

Talousarvion laatimisen periaatteet

Laki opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain muuttamisesta (532/2017) sisältää ammatillisen koulutuksen rahoituksen muutokseen liittyvän siirtymäsäännön. Sen mukaisesti vuonna 2020 rahoitus muodostuu neljästä elementistä siten, että 70 % kokonaisuudesta on perusrahoitusta, 20 % suoriteperusteista ja 10 % vaikuttavuuteen perustuvaa. Lisäksi ammatillisen koulutuksen käyttöön varattua kokonaissummasta on varattu vuonna 2020 noin 1 % strategiarahoitukseen, jonka myöntämisperusteista

Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää erikseen. Vuoden 2019 rahoitus on muodostunut pääsääntöisesti tavoitteelliseen opiskelijavuosisimäärään pohjautuvasta perusrahoituksesta (kuvio 1).



Kuvio 1: Ammatillisen koulutuksen rahoituksen muodostuminen 2019-2020

Talousarviota laadittaessa on oletettu, että rahoitusjärjestelmän muutos ei vielä tässä vaiheessa vaikuta SSKKY:n valtionosuusrahoituksen kokonaismäärään. Tavoitteellisten opiskelijavuosisien oletetaan pysyvän vuoden 2019 tasolla, eli 2088:ssa, jolloin valtionosuustulot olisivat 19,03 miljoonaa euroa.

Hallitus on varannut vuoden 2020 talousarvioesityksessä 80 milj. euroa kertaluonteisena tulevaisuusinvestointina opettajien ja ohjaajien lisäämiseen nopeasti ja suunnitelmallisesti. Rahoitus myönnetään perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena vuoden 2020 ensimmäisessä lisäsuoritepäätöksessä. Tarkoitus on, että se tulee haettavaksi alkukevällä 2020. Mahdollisia vaikutuksia kuntayhtymän toimintatuottoihin ei ole huomioitu tässä talousarviossa. Myöskään valtion toisen lisätalousarvion 2019 perusteella mahdollisesti myönnettävää lisärahoitusta ei ole huomioitu – haettu summa on 285 000 euroa.

Kuntayhtymän perussopimuksen 24 §:n mukaisesti kuntayhtymä rahoittaa toimintansa tulorahoituksella. Menot katetaan pääosin valtiolta saatavalta ammatillisen koulutuksen rahoituksella. Kuntayhtymän muita tuloja ovat mm. asiakastyö- ja vuokratulot sekä palveluiden myynti tytäryhtiölle. Investointimenot katetaan tulorahoituksella, kassavaroilla sekä tarvittaessa lainarahoituksella. Suunnitelman mukaiset poistot merkitään kuluiksi valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Kuntayhtymässä siirrytään vuoden 2020 alussa opetus- ja opintojen ohjaushenkilöstön

vuosityöaikaan, joka aiheuttaa henkilöstökustannuksiin noin 250 000 euron pysyvän korotuksen. Lisäksi on arvioitu, että työ- ja virkaehtosopimusneuvotteluiden tulokset aiheuttavat 2,5 % korotuksen henkilöstökustannuksiin. Korotus on huomioitu täysimääräisenä jo vuoden 2020 talousarviossa.

Investoinnit vuonna 2020 ovat maltilliset. Irtaimen omaisuuden investointien kokonaissumma on 20 000 euroa. Se muodostuu tietojärjestelmäinfrastruktuuriin tehtävistä päivityksistä. Kiinteän omaisuuden investoinnit muodostuvat kahdesta kokonaisuudesta: Taitajankatu 6:n linjasaneeraus sekä aurinkosähköjärjestelmän rakentaminen Taitajankatu 4:ään. Näiden investointien kokonaismäärä on 493 000 euroa. Varovaisuuden periaatetta noudattaen investointiosaan ei varata pysyvien vastaavien myyntituloja. Mahdollisesti toteutuessaan ne parantavat kuntayhtymän maksuvalmiutta. Kiinteistökorjauksiin on investointimäärärahan lisäksi varattu käyttötalouteen 200 000 euron määräraha, joka jakautuu tasan Taitajankatu 6:n ikkunoiden uusimisen ja Hyvoninkatu 1:ssä sijaitsevien metallialan opetustilojen uudistamisen kesken.

Kone- ja laitehankinnat kohdistuvat kokonaisuudessaan opetuksessa tarvittaviin välineisiin. Niiden hankinta-arvo on yhteensä 545 000 euroa, josta on arvioitu muodostuvan noin 91 000 euron vuotuinen leasingkustannus. Koneiden ja laitteiden tyypilliset leasingrahoitusajat ovat 5-7 vuotta.

Yhteenvedo kuntayhtymän keskeisistä tuloarvioista ja menoeristä sekä taloudellista luvuista on esitetty taulukossa 2.

1.000 €	TP2018	TA 2019 (sis.muutokset)	TAE2020	TAE%	TS2021	TS 2022
Toimintatuotot	20.928	21.272	20.936	98 %	20.917	20.952
Myyntituotot	19.902	20.235	19.875		19.970	19.970
Maksutuotot	529	587	723		688	723
Tuet ja avustukset	497	449	338		259	259
Muut toimintatuotot	0	0	0		0	0
Toimintakulut	-19.098	-18.710	-19.454	104 %	-19.535	-19.476
Henkilöstökulut	-12.352	-11.849	-12.772	108 %	-12.863	-12.875
Palvelujen ostot	-2.448	-2.730	-2.701	99 %	-2.705	-2.723
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.653	-2.314	-2.241	97 %	-2.189	-2.189
Avustukset	-55	-89	-50	56 %	-50	-50
Muut toimintakulut	-1.590	-1.729	-1.691	98 %	-1.728	-1.639
Toimintakate	1.829	2.562	1.482	58 %	1.382	1.477
Rahoitustuotot ja -kulut	-168	-165	-164		-156	-148
Vuosikate	1.662	2.397	1.318	55 %	1.226	1.329
Poistot ja arvonalentumiset	-2.015	-1.898	-1.875		-1.867	-1.438
Tilikauden tulos	-354	499	-557		-640	-109
Poistoeron muutos	546	576	576		576	480
Tilikauden ylijäämä	192	1075	19		-64	371
Kertynyt ylijäämä	9.881	10.955	10.974		10.910	11.280
Investointimenot yhteensä (BRUTTO)	-508	-293	-513		-195	-1.090
Investointihyödykkeiden luovutustulot (BRUTTO)	940	0	0		0	0
Toiminnan ja investointien rahamäärä	2.049	2.104	805		1.031	239
Lainakanta	7.733	7.383	7.033		6.683	6.333
Henkilöstön määrä	250	235	226		226	226

Taulukko 2: Yhteenveto keskeisistä eristä.

Suunnitelmavuosina 2020 - 2021 toiminnan ja investointien rahavirran sekä rahoituksen rahavirran netto on positiivinen eli vuosikate riittää yksistään kattamaan suunnitellut investoinnit ja vieraan pääoman lyhennykset. Suunnitelmavuonna 2022 rahavarat pienenevät 0,111 milj. euroa. Tähän vaikuttaa Taitajankatu 6:teen suunniteltu katon peruskorjaus, jonka kokonaiskustannusarvion on 1,0 milj. euroa. Suunnitelmakaudella ei arvioida olevan tarvetta lainarahoitukseen.

Konserni

Koulutuskuntayhtymä ja sen 100 % omistama osakeyhtiö, Salon seudun koulutus Oy muodostavat konsernin. Yhtiö on aloittanut toimintansa vuoden 2015 alussa, ja sen hoidettavaksi on siirretty ei lakisääteinen - koulutus sekä tutkintoon johtamaton työvoimakoulutus. Henkilökuntaa siirtyi yhtiön palvelukseen vuoden 2017 alussa. Talous- ja toimintasuunnitelmassa asetetut strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset kuntayhtymätason tavoitteet koskevat koko konsernia.

Kuntayhtymäkonsernin tuloslaskelma suunnittelukaudella 2020 – 2022 on esitetty taulukossa 3.

Hallitus

12.11.2019

	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SV 2021	SV 2022
TOIMINTATUOTOT	21.952	21.903	21.455	21.674	21.901
TOIMINTAKULUT	-19.907	-19.204	-19.940	-20.074	-20.161
TOIMINTAKATE	2.045	2.699	1.516	1.600	1.740
Rahoitustuotot ja -kulut	-167	-165	-164	-156	-148
VUOSIKATE	1.878	2.534	1.352	1.444	1.592
Poistot ja arvonalentumiset	-2.042	-1.924	-1.898	-1.890	-1.439
TILIKAUDEN TULOS	-164	610	-546	-445	152
Verot	-38	-22	-2	-40	-52
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-202	588	-548	-485	100

Taulukko 3: Kuntayhtymäkonsernin tuloslaskelma 2020 – 2022

Koko kuntayhtymäkonsernille asetettavat taloudelliset tavoitteet on esitetty taulukossa 4.

Kuntayhtymäkonsernille asetetut tavoitteet	TP 2018	TA 2019	TA 2020	SV 2021	SV 2022
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista %	110 %	114 %	108 %	108 %	109 %
Konsernin vuosikate poistoista %	92 %	132 %	71 %	76 %	111 %

Taulukko 4: Kuntayhtymäkonsernille asetettavat tavoitteet 2020 - 2022

Taustatiedot

Valtuuston on hyväksyttävä kuntalain 110.1 §:n mukaan vuoden loppuun mennessä kunnalle/kuntayhtymälle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä valtuuston on myös hyväksyttävä taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi (suunnittelukausi). Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Koulutuskuntayhtymän perussopimuksen IV lu-vun 19 §:n mukaan valtuuston tulee hyväksyä talousarvio sekä -suunnitelma 30.11. mennessä.

Kuntayhtymän perussopimuksen 19 §:n mukaisesti talousarviota- ja suunnitelmaa valmisteltaessa jäsenkunnille on varattava tilaisuus esityksen tekemiseen kuntayhtymän toiminnan kehittämiseksi. Hallitus on käsitellyt alustavasti talousarviota kokouksessaan 15.10.2019 (Hall. 11/2019, § 90) ja pyytänyt esityksen mukaan lausunnot jäsenkunnilta 8.11.2019 mennessä. Esityslistan liitteenä 2 koonti kuntayhtymän jäsenkuntien alustavasta talousarviosta antamista lausunnoista.

Hallitukselle 5.11.2019 (Hall. 12/2019, § 102) esiteltyyn toiminta- ja taloussuunnitelmaan ei ole tehty muutoksia kokouksen jälkeen.

Kuntayhtymän valtuusto kokoontuu päättämään talous- ja toimintasuunnitelmasta sekä talousarviosta 20.11.2019.

Liitteet

Liite 111.1. 111§_LIITE1_TTS_TA_2020_2022_Hallitus_13_2019.pdf

Liite 111.2. 111§_Liite2_jäsenkuntien_lausunnot_13_2019.pdf

112 § Muut asiat

Hallituksen kokous 13-2019

Ei muita asioita.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 17.14.

MUUTOKSENHAKU JA VALITUSOIKEUS

Muutoksenhaku ja valitusoikeus liitetään kuntalain mukaisesti pöytäkirjaan.