

Hallitus 13-2020

Aika 17.11.2020 klo 17:00 - 18:07

Paikka Teams-kokous

Käsitellyt asiat:

- 105 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 106 § Pöytäkirjantarkastajien valinta
- 107 § Työjärjestyksen hyväksyminen
- 108 § Vuosityöajan ajankohtaiskatsaus hallitukselle
- 109 § Vuoden 2020 talousarvion käyttösunnitelma II
- 110 § Valtuustokauden 2017-2021 arviointi
- 111 § SSKKY Hallintosääntö
- 112 § Toiminta- ja taloussuunnitelma 2021-2023, Talousarvio 2021
- 113 § Muut asiat

Osallistujat

Kokousaika 17.11.2020 klo 17:00 – 18:07
Kokouspaikka Sähköinen Teams-kokous

Läsnä:

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

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
Pitkänen Kirsi	kutsuttuna

Poissa:

Etelä Toni	jäsen
------------	-------

Pöytäkirjan tarkastaminen ja allekirjoittaminen

Salon seudun koulutuskuntayhtymän pöytäkirjat tarkastetaan ja allekirjoitetaan heti kokouksen päätyttyä. Pöytäkirjan allekirjoittaa kaksi pöytäkirjantarkastajaa sekä puheenjohtaja ja sihteeri. Sähköinen allekirjoitus todennetaan pöytäkirjan lopussa.

Nähtävilläolo

Allekirjoitettu pöytäkirja on nähtävillä kuntayhtymän toimistossa, lisäksi sähköinen pöytäkirja asetetaan yleisesti nähtäväksi kuntayhtymän internetsivuille osoitteeseen www.sskky.fi kokouspäivää seuraavana torstaina. (Hall. 2017/13, 125 §).

105 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Hallintosihteeri

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Suoritetaan nimenhuuto ja todetaan kokous lailliseksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Hyväksyttiin

106 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Hallintosihteeri

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Pöytäkirjantarkastajiksi ehdotetaan Sanna Leivosta ja Asko Määttästä.

Päätös

Hyväksyttiin

Ralf Hellsberg liittyi kokoukseen klo 17:04, pykälän 106§ käsittelyn jälkeen.

107 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Hallintosihteeri

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Esityslista hyväksytään esityksen mukaisesti.

Päätös

Hyväksyttiin

108 § Vuosityöajan ajankohtaiskatsaus hallitukselle

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Henkilöstöpäällikkö

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus saa tiedoksi katsauksen vuosityöaikaan siirtymisen käytännön vaikutuksiin.

Päätös

Hyväksyttiin.

Perustelut

Henkilöstöpäällikkö esittelee katsauksen vuosityöajan vaikutuksiin kuntayhtymän toimintaan.

109 § Vuoden 2020 talousarvion käyttösuunnitelma II

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Talousjohtaja

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus päättää hyväksyä talousarviovuoden 2020 käyttösuunnitelman II.

Hallituksen hyväksymä käyttösuunnitelma II liitetään osaksi talousarvion toteuttamista koskevia ohjeita (hall 21.1.2020 § 6).

Päätös

Hyväksyttiin

Perustelut

Valtuusto on päättänyt kokouksessaan 24.9.2020 § 18 talousarviomuutoksesta vuodelle 2020, joka vaikuttaa koulutuksen järjestämispalveluiden sekä ammattiopiston tulosalueiden käyttösuunnitelmiin. Hallintosäännön 16 §:n mukaan hallitus hyväksyy talousarvioon perustuvat tulosalueiden käyttösuunnitelmat johtamisalueille. Talousarviomuutoksen vaikutukset tulosalueiden käyttösuunnitelmiin on esitetty alla olevissa taulukoissa 1 ja 2: Taulukossa 1 on käyttösuunnitelman muutokset tulosalueiden tuloarvioihin ja taulukossa 2 käyttösuunnitelman muutokset tulosalueiden menomäärärahoihin.

JOHTAMISALUE	TULO- ARVIO	TALOUS- ARVIO- MUUTOS (VALT 24.9.2020 § 18)	TA MUUTOK- SEN JÄLKEEN
KOULUTUKSEN JÄRJESTÄMISPALVELUT, vastuhenkilö talousjohtaja			
Koulutuksen järjestäjä	0	0	0
Tukipalvelut	598.700	-50.000	548.700
KAIKKI YHTEENSÄ	598.700	-50.000	548.700
AMMATTIOPISTO, vastuhenkilö ammattiopiston rehtori			
Yhteiset toiminnot	19.084.625	602.779	19.687.404
Opetus	516.251	-110.000	406.251
Pedagoginen toiminta	715.660	-65.000	650.660
Työelämäpalvelut ja resursointi	21.000	0	21.000
KAIKKI YHTEENSÄ	20.337.536	427.779	20.765.315

Taulukko 1: Käyttösuunnitelman muutokset tulosalueiden tuloarvioihin

JOHTAMISALUE	MÄÄRÄ- RAHA	TALOUS- ARVIO- MUUTOS (VALT 24.9.2020 § 18)	TA MUUTOK- SEN JÄLKEEN
KOULUTUKSEN JÄRJESTÄMISPALVELUT, vastuuhenkilö talousjohtaja			
Koulutuksen järjestäjä	-549.521	0	-549.521
Tukipalvelut	-4.846.039	150.000	-4.696.039
KAIKKI YHTEENSÄ	-5.395.560	150.000	-5.245.560
AMMATTIOPISTO, vastuuhenkilö ammattiopiston rehtori			
Yhteiset toiminnot	1.044.237	0	1.044.237
Opetus	8.969.376	-103.813	8.865.563
Pedagoginen toiminta	3.456.296	-89.378	3.366.918
Työelämäpalvelut ja resursointi	588.719	-30.000	558.719
KAIKKI YHTEENSÄ	14.058.628	-223.191	13.835.437

Taulukko 2: Käyttösuunnitelman muutokset tulosalueiden menomäärärahoihin

Taustatiedot

Valtuusto on hyväksynyt vuoden 2020 talousarvion kokouksessaan 20.11.2019 § 16.

Tulosaluejohtajat hyväksyvät tulosalueensa tulosyksiköiden ja kustannuspaikkojen käyttösuunnitelmat (hallintosäntö 16 §). Koulutuksen järjestämispalveluiden vastuuhenkilö on talousjohtaja, ja ammattiopiston vastuuhenkilö on rehtori.

110 § Valtuustokauden 2017-2021 arviointi

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus merkitsee tiedoksi valtuusto- ja hallitustyön arviointitulokset valtuustokaudelta 2017-2021.

Hallitus päättää, että valtuusto- ja hallitustyön arviointitulokset valtuustokaudelta 2017-2021 annetaan tiedoksi 2021 toimikautensa aloittavalle kuntayhtymän hallitukselle.

Hallitus päättää ehdottaa sekä kesäkuussa 2021 toimikautensa päättävälle että kesäkuussa 2021 toimikautensa aloittavalle kuntayhtymän valtuustolle, että ne merkitsevät tiedoksi valtuusto- ja hallitustyön arviointitulokset valtuustokaudelta 2017-2021.

Päätös

Hyväksyttiin

Perustelut

Hallituksen ja valtuuston jäsenet ovat osallistuneet valtuuston ja hallituksen toimintaa, saavutettuja tuloksia, käytettyjä työskentelytapoja sekä toiminnan kehittämistarpeita koskevan kyselyn.

Kyselyn tulosten perusteella kehitetään kuntayhtymän luottamushenkilötoimintaa toivottuun suuntaan.

Yksityiskohtaiset tulokset on esitelty liitteessä 1.

Taustatiedot

Kuntaliiton yleiskirjeen 4/2017 (12.1.2017) mukaisesti "Kuntaliitto suosittelee, että nyt istuntokauttaan päättävät valtuustot arvioisivat ammattijohdon avustamana omaa toimintaansa, saavuttamia tuloksia, käyttämiään työskentelytapoja sekä toimintansa kehittämistarpeita. Itsearviointin 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".

Liitteet

[Liite 110.1. Valtuustotyön arviointi yhteenveto 2017 - 2021.pdf](#)

111 § SSKKY Hallintosäätö

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus päättää esittää valtuustolle, että:

- liitteen mukainen Salon seudun koulutuskuntayhtymän hallintosäätöön tehtävä lisäys hyväksytään.
- kuntayhtymän johtaja voi tehdä muutoksia hallintosäätöön liittyvien delegointipäätösten luetteloon ja päätösten viitetietoihin.

Päätös

Hyväksyttiin

Perustelut

Kuntayhtymän hallintosäätö on hyväksytty valtuustossa 29.11.2018 (Valt. 3/2018, § 30).

Hallintosäännöstä puuttuu 1.1.2020 voimaan tulleen lain julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (906/2019) mukaiset määritelmät tiedonhallinnan vastuista. Kyseinen laki on tullut voimaan hallintosäännön hyväksymisen jälkeen.

Kuntaliitto

Lain määräysten täyttämiseksi hallintosäätöön esitetään lisättäväksi liitteenä olevan hallintosäätöluonnoksen 103 §:n mukaiset määritelmät:

- Tiedonhallintamallin laatimisesta ja ylläpidosta vastaa kuntayhtymän ATK-päällikkö.
- Tietoaineistojen sähköiseen muotoon muuttamisesta ja saatavuuden varmistamisesta vastaa hallintosihteeri.
- Tietoturvallisuusjärjestelyistä, tietojärjestelmien toiminnasta ja yhteentoimivuudesta sekä tietovarantojen yhteentoimivuudesta vastaa kuntayhtymän ATK-päällikkö.
- Asianhallinnan ja palvelujen tiedonhallinnan järjestämisestä sekä tietoaineistojen säilyttämisen järjestämisestä vastaa hallintosihteeri.

Lisäksi hallintosäännön 10 §:n otsikko esitetään muutettavaksi muotoon Virkojen perustaminen, auki julistaminen, eron myöntäminen, irtisanominen, lomautukset ja virkavapaudet. Aikaisemmin se on ollut muodossa Virkojen perustaminen, auki julistaminen, eron myöntäminen, irtisanominen, lomautukset, virkavapaudet

Hallintosäätöön tehtävät muutokset eivät muuta voimassa olevaa kuntayhtymän tehtävänjakoa, valtuuksia tai vastuuta. Tästä syystä esitykseen ei sisälly jäsenkunnille lähetettävää lausuntopyyntöä.

Taustatiedot

Lain julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (906/2019) 2. luvun 4.2§:n mukaisesti Tiedonhallintayksikön johdon on huolehdittava siitä, että tiedonhallintayksikössä on ajantasaiset ohjeet tietoaineistojen käsittelystä, tietojärjestelmien käytöstä, tietojenkäsittelyoikeuksista, tiedonhallinnan vastuiden toteuttamisesta, tiedonsaantioikeuksien toteuttamisesta, tietoturvaluustoimenpiteistä sekä poikkeusoloihin varautumisesta.

Kuntaliiton julkaiseman kunnan hallintosääntömallin 7. luvun, 57 §:ssä todetaan, seuraavaa:

Kunnanhallituksen tiedonhallinnan tehtävät

Kunnanhallitus vastaa siitä, että tiedonhallintalain 4.2 §:n vastuut, käytännöt ja valvonta on määritelty kunnassa.

Tiedonhallinnan toteuttamiseen liittyvien tehtävien vastuut ovat:

- Vastuu tiedonhallintalain mukaisten kuvausten koostamisesta ja ylläpidosta
- Vastuu 19 §:ssä säädetystä tietoaineistojen sähköiseen muotoon muuttamisesta ja saatavuudesta,
- Vastuu tietoturvaluustojärjestelyistä, tietojärjestelmien toiminnasta ja yhteentoimivuudesta sekä tietovarantojen yhteentoimivuudesta (2 §:n 13 kohta, 5 §, 12 - 17 §, 22 - 24 §) ja
- Vastuu asianhallinnan ja palvelujen tiedonhallinnan järjestämisestä sekä tietoaineistojen säilyttämisen järjestämisestä (21 §, 25 - 27 §).

Perustelut: Tiedonhallintalain 4 §:n mukaan tiedonhallintayksikön johdon tulee määrittellä tiedonhallintaan liittyvät vastuut. Vastuut voi määrittellä yksilötasolle, esimerkiksi tietoturvaluustolle tai vaihtoehtoisesti ryhmälle kuten tiedonhallintaryhmälle.

Tiedonhallintalain 4 §:n mukaan tiedonhallintayksikön johdon tulee huolehtia, että tiedonhallintayksikössä on ajantasaiset ohjeet tietoaineistojen käsittelystä, tietojärjestelmien käytöstä, tietojenkäsittelyoikeuksista, tiedonhallinnan vastuiden toteuttamisesta, tiedonsaantioikeuksien toteuttamisesta, tietoturvaluustoimenpiteistä sekä poikkeusoloihin varautumisesta. Johdon tulee myös huolehtia riittävästä valvonnasta koskien tiedonhallinnan säännösten, määräysten ja ohjeiden noudattamista. Tiedonhallinnan vaatimukset tulee ottaa huomioon hankinnoissa ja sopimuksissa.

Tiedonhallintayksikön johdon tulee huolehtia asianmukaisista työvälineistä. Tiedonhallintayksikössä tulee olla tarjolla koulutusta tiedonhallintaa, tietojenkäsittelyä sekä asiakirjojen julkisuutta ja salassapitoa koskevista säädöksistä, määräyksistä ja tiedonhallintayksikön ohjeista. Koulutusta tulee

Liitteet

[Liite 111.1. LIITE2_111§_Hallintosääntö_2020_luonnos.pdf](#)

112 § Toiminta- ja taloussuunnitelma 2021-2023, Talousarvio 2021

Hallitus 13-2020

Valmistelija: Kuntayhtymän johtaja, talousjohtaja

Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja

Esitys

Hallitus merkitsee tiedokseen ja saattaa valtuuston tiedoksi jäsenkunnilta saadut lausunnot.

Hallitus päättää, että myös tämän kokouksen jälkeen saapuneet lausunnot saatetaan 26.11.2020 valtuuston tiedoksi.

Hallitus päättää esittää valtuustolle, että valtuusto:

- hyväksyy toiminta- ja taloussuunnitelman vuosille 2021 - 2023
- hyväksyy vuoden 2021 talousarvion
- päättää strategiaosan sitovuustasoksi valtuustoon nähden strategian mukaisille mittareille asetetut kuntayhtymätason tavoitteet sekä tuloskorttiin kirjatut strategisten painopistealueiden mukaisille mittareille asetetut tavoitteet.
- päättää, että strategisen painopisteen 'Ammattiylpeys' tuloskorttitavoite 'Hakeutuminen koulutukseen' vuosille 2021 – 2023 on sama kuin Opetus- ja kulttuuriministeriön vuoden 2021 suoritepäätöksen tavoitteellisten opiskelijavuosien 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
- päättää, että investointiosassa valtuustoon nähden sitovaa on kiinteän omaisuuden hankekohtaiset määrärahat ja irtaimen omaisuuden kokonaismääräraha
- päättää, että rahoitusosan sitovuustaso valtuustoon nähden ovat lainakannan muutokset sekä oman pääoman muutokset; ja että rahoituslaskelman tunnusluvuista valtuustoon nähden sitova on lainanhoitokate
- päättää, että rahoitusosassa hallitukseen nähden sitovaa on tunnusluku kassan riittävyys
- päättää, että maksuvalmiuden salliessa kuntayhtymä voi poiketa vieraan pääoman lyhennyssuunnitelmasta ja lyhentää vierasta pääomaa etupainotteisesti. Lainojen lyhentämisestä etupainotteisesti päättää hallitus.
- 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

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. Muutosten nopeuteen vaikuttavat niin teknologian kehittyminen, maailman talouden kehitys, valtakunnan tason koulutuspoliittiset linjaukset ja niiden muutokset, alueellinen talouselämän kehitys kuin muutokset eri ammattien osaamistarpeissa.

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 ennakoida.
- 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 ennakoimista.
- 8 Kuntakokeilu muuttaa tapaa, jolla työttömiä työnhakijoita ohjataan koulutuspalveluiden piiriin.
- 9 Kiertotalous kehittyy vauhdilla ja luo uusia osaamistarpeita.

Hallitus

17.11.2020

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

Pedagogiset ratkaisut:

- Verkko pedagogiikan 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

Kuntayhtymän strategian toteutumista seurataan taulukossa 1 esitettyjen neljän keskeisen mittarin kautta.

Näkökulma	Mittari	Seloste	Tavoite 2019
Talous	Toimintakate %	Kuntayhtymän toimintakate %	> 5 %
Asiakkaat	Opiskelijapalaute	Kansallinen amispalaute (asteikko 1..5)	> 4,3
Prosessit	Opiskelijavuodet	Opiskelijavuosien toteutuma / tavoitteelliset opiskelijavuodet	100 %
Uusistuminen	Työtyytyväisyys	Henkilöstökysely (asteikko 1..5)	> 3,5

Taulukko 1: Kuntayhtymän strategiset mittarit 2021

Konkreettisesti toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista mitataan tuloskorttiin asetetuilla mittareilla, jotka on esitelty taulukossa 2. Tavoitteet on asetettu toteutumatietoon perustuen siten, että kuntayhtymä sijoittuu ammatillisen koulutuksen järjestäjien vertailussa ylimpään kvartaaliin.

SSKKY tulokortti 2021 - 2023					
STRATEGINEN PAINOPISTE	INDIKAATTORI	MITTARI	2021 Tavoite	2022 Tavoite	2023 Tavoite
Pedagogiset ratkaisut	Tutkintojen suorittaminen	Suoritettujen koko tutkintojen määrä (vähintään)	930	970	1000
		Tutkintojen määrä / ko. vuonna opiskelun lopettaneet tutkinnon suorittajat (vähintään)	75 %	77 %	78 %
	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 amisapalaute (alkupalaute 1/4, loppupalaute 3/4 - vähintään)	4,3	4,4	4,4
	Työelämäpalaute	2021 alkaen tulossa valtakunnallinen mittari (vähintään)	Otetaan käyttöön myöhemmin	Otetaan käyttöön myöhemmin	Otetaan käyttöön myöhemmin
	Opiskelijoiden työllistyminen	1 vuosi tutkinnon jälkeen työlliset - sisältää oppisopimusopiskelijat (vähintään)	60 %	63 %	66 %
Palveluiden tuottaminen	Tilakustannukset	Nettokustannukset sisältäen laitos- ja kiinteistöhuolto, lämpö, sähkö, korjaus, poistot ja rahoituskulut (enintään €/m ² /kk)	9,40	9,40	9,40
	Kustannukset	Toimintakate (vähintään)	5 %	6 %	6 %
Ammattiyhteisö	Hakeutuminen koulutukseen	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)			
	Henkilöstön tyytyväisyys	Henkilöstökysely. Asteikko 1..5. (vähintään)	3,5	3,6	3,7
Henkilöstön kehittäminen	Oman osaamisen kehittämiseen osallistuneiden osuus kaikista työntekijöistä	100 %	100 %	100 %	

Talousarvion laadinnan taustatekijät

Opetus- ja kulttuuriministeriö (myöh. 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 painoarvot jäädytetään vuoden 2020 tasolle; perusrahoitus 70 %, suoriterahoitus 20 % ja vaikuttavuusrahoitus 10 %.

OKM päättää joulukuussa tehtävillä varsinaisella suoritepäätöksellä ammatillisen koulutuksen järjestäjien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrät ja perusrahoituksen

harkinnanvaraisen korotuksen euromäärät seuraavalle varainhoitovuodelle. Osa tavoitteellisista opiskelijavuosista ja perusrahoituksesta jätetään jaettavaksi varainhoitovuoden aikana tehtävillä lisäsuorite- ja oikaisupäätöksillä. Varsinaisessa suoritepäätöksessä vahvistetaan myös varainhoitovuoden suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen laskennassa käytettävät suoritteet ja perusrahoituksen tavoitteellisten opiskelijavuosien painotus. Rahoitus myönnetään rahoituspäätöksellä, mikä tehdään vuoden lopussa sen jälkeen, kun eduskunta on hyväksynyt talousarvion. Talousarviossa 2021 tavoitteellisten opiskelijavuosien oletetaan pysyvän vuoden 2020 tasolla, eli 2088:ssa.

Hallituksen on tarkoitus 19.11.2020 antaa eduskunnalle talousarvioesitystä täydentävä esitys, jossa tarkennetaan ammatillisen koulutuksen määrärahalisäys vastaamaan oppivelvollisuuden laajentamisen vaikutusarviota hallituksen esityksen mukaisesti (HE 173/2020, joka on annettu 15.10.2020). Lisäksi esitetään lisärahoitusta opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen. Hallitus linjasi budjettiriihessään, että ammatillisen koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen kohdennetaan vielä yhteensä 150 milj. euroa vuoteen 2022 mennessä, josta vuodelle 2021 kohdennettava osuus sisällytetään täydentävään talousarvioesitykseen.

Tämä vuodelle 2021 esitettävän lisärahoituksen määrä varmistuu vasta talousarviota täydentävän esityksen eduskuntakäsittelyn jälkeen. Lisärahoitus on tarkoitus myöntää järjestäjille samojen periaatteiden ja laskennallisten kriteerien perusteella kuin kesäkuussa 2020 myönnetty lisärahoitus. Mahdollisia vaikutuksia kuntayhtymän toimintatuottoihin ei varovaisuuden periaatetta noudattaen ole huomioitu tässä talousarviossa.

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

Talous

Kuntayhtymän vuoden 2021 talousarviossa toimintatuotot pysyvät samalla tasolla edellisen vuoden talousarvioon nähden ollen 21,278 milj. euroa (TA2020 yht. 21,314 milj. euroa). Toimintakulut nousevat 1,101 milj. euroa (6 %) ollen 20,182 milj. euroa (TA2020 yht. 19,081 milj. euroa).

Henkilöstökuluihin on varattu 1,5 prosentin korotus elokuun 2020 toteutuneisiin palkkoihin verrattuna. Henkilöstökulut kasvavat 0,439 milj. euroa. Tähän vaikuttavat sekä varautuminen palkankorotuksiin että OKM:n varainhoitovuoden 2020 lisäsuoritepäätöksen perusteella rekrytoidut uudet opettajat ja ohjaajat opiskelijoiden ohjaamisen lisäämiseksi.

OKM on myöntänyt kuntayhtymälle varainhoitovuoden 2020 lisäsuoritepäätöksellä opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin 0,977 milj. euron lisärahoituksen, joka käytetään suhteessa 50/50 vuosina 2021 ja 2022. Kirjanpitolautakunnan päätöksen (Tiedote 2008 3.11.2020, joka liitteessä 1) mukaisesti lisärahoitus merkitään kokonaisuudessaan tuotoksi sille tilikaudelle, jonka aikana kirjanpitovelvolliselle on sitovasti syntynyt oikeus lisärahoituksen saamiseen. Suorituksen

maksuajankohdalla ei sinällään ole merkitystä tulouttamisen kannalta. Rahoitus merkitään siis vuoden 2020 tuloksi, vastaavasti palkkakustannukset merkitään kuluksi vuosina 2021 ja 2022. Kirjausjärjestely kasvattaa kuntayhtymän vuoden 2020 tulosta 0,977milj. eurolla ja pienentää tulosta vajaalla 0,490 milj. eurolla sekä vuonna 2021 että vuonna 2022.

Investoinneissa irtaimen omaisuuden hankinnoista merkittävä osa toteutetaan normaalisti rahoitusleasingjärjestelyn kautta, jolloin investointimääräraha kattaa ainoastaan pienen osan kuntayhtymän käyttöön tulevasta kone- ja laitekannasta. Vuonna 2021 irtaimen omaisuuden hankinnat tehdään kuitenkin investointeina, joihin varataan määrärahaa yhteensä 1,012 milj. euroa. Suunnitelmavuosina osa hankinnoista toteutetaan jälleen rahoitusleasingjärjestelyn kautta.

Kuntayhtymän valtuusto on hyväksynyt vuonna 2020 pitkän tähtäimen tilasuunnitelman vuosiksi 2021 – 2025. Sen mukaisesti kuntayhtymässä keskitytään olemassa olevan rakennuskannan ylläpitoon. Tavoitteena on jatkuvilla peruskorjausinvestoinneilla huolehtia rakennusten hyvässä käyttökunnossa säilymisestä.

Suunnittelukaudella 2021 - 2023 kiinteistöhankeiden kokonaiskustannusten arvioidaan olevan yhteensä n. 2,1 milj. euroa, josta investointeja on 1,4 milj. euroa. Talousarviovuonna 2021 kiinteistöjen korjauksiin kohdennetaan rahoitus käyttötalousosasta. Vuonna 2022 on suunniteltu toteutettavaksi Taitajankatu 6:ssa laajamittainen peltisen katon uusiminen sekä samassa yhteydessä toteutettava räystäiden rakentaminen, jonka kokonaiskustannusarvio on 1,0 milj. euroa. Vuonna 2023 uusitaan Hyvoninkadun IV-koneet, jotka ovat hankittu vuonna 1991. Hankkeen kokonaiskustannusarvio on 0,450 milj. euroa. Investointien lisäksi kiinteistöjen ylläpitoa rahoitetaan käyttötaloudesta.

Rahoitus ja maksuvalmius

Suunnitelmavuosina 2021 - 2022 toiminnan ja investointien rahavirran sekä rahoituksen rahavirran netto on negatiivinen eli vuosikate ei riitä yksistään kattamaan suunniteltuja investointeja eikä vieraan pääoman lyhennyksiä. Investointien ja lyhennysten kattamiseen käytetään kassavaroja. Suunnitelmavuonna 2023 toiminnan rahavirralla pystytään jälleen kattamaan sekä investoinnit että lainojen lyhennykset. Kuntayhtymä pyrkii lyhentämään vierasta pääomaa etupainotteisesti maksuvalmiuden salliessa. Suunnitelmakaudella ei arvioida olevan tarvetta lainarahoitukseen.

Yhteenveto keskeisistä taloudellisista luvuista

Yhteenveto kuntayhtymän keskeisistä tuloarvioista ja menoeristä sekä taloudellista luvuista on esitetty taulukossa 3.

1.000 €	TP2019	TA 2020 (sis. muutokset)	TAE2021	TA%	TS2022	TS 2023
Toimintatuotot	21.603	21.314	21.278	100 %	21.558	21.857
Myyntituotot	20.296	20.318	20.378		20.658	20.957
Tuet ja avustukset	730	658	574		574	574
Muut toimintatuotot	577	338	326		326	326
Toimintakulut	-18.273	-19.081	-20.182	106 %	-20.249	-20.368
Henkilöstökulut	-11.759	-12.648	-13.088	103 %	-13.311	-13.505
Palvelujen ostot	-2.314	-2.501	-2.782	111 %	-2.567	-2.427
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.495	-2.191	-2.474	113 %	-2.464	-2.470
Avustukset	-65	-50	-51	103 %	-51	-51
Muut toimintakulut	-1.641	-1.691	-1.787	106 %	-1.856	-1.914
Toimintakate	3.330	2.233	1.096	49 %	1.309	1.490
Rahoitustuotot ja -kulut	-178	-164	-157		-149	-141
Vuosikate	3.152	2.069	939	45 %	1.160	1.349
Poistot ja arvonalentumiset	-1.899	-1.875	-1.960		-1.655	-1.804
Tilikauden tulos	1.252	194	-1.021		-495	-455
Poistoeron muutos	-425	576	576		479	479
Tilikauden ylijäämä	828	770	-446		-16	24
Kertynyt ylijäämä	10.709	11.478	11.033		11.017	11.041
Investointimenot yhteensä (BRUTTO)	-138	-445	-1.012		-1.320	-680
Investointihyödykkeiden luovutustulot (BRUTTO)	87	0	0		0	0
Toiminnan ja investointien rahamäärä	3.014	1.624	-73		-160	669
Lainakanta	7.383	7.033	6.683		6.333	5.983
Henkilötyövuodet	217	218	230		230	230

Taulukko 3: Yhteenveto keskeisistä eristä.

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 yhtiön palveluksessa on yhdeksän. Talous- ja toimintasuunnitelmassa asetetut strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset kuntayhtymätason tavoitteet koskevat koko konsernia.

Koko kuntayhtymäkonsernille asetettavat taloudelliset tavoitteet on esitetty taulukossa 4.

Kuntayhtymäkonsernille asetetut tavoitteet	TP2019	TA2020 (sis. muutokset)	TA2021	TS2022	TS2023
Konsernin toimintatuotot toimintamenoista %a	118 %	108 %	105 %	106 %	107 %
Konsernin vuosikate poistoista %a	169 %	71 %	49 %	71 %	75 %

Taulukko 4: Kuntayhtymäkonsernille asetettavat tavoitteet 2020 - 2022

Jäsenkuntien lausunnot

Jäsenkunnilta on pyydetty lausunnot kuntayhtymän Toiminta- ja taloussuunnitelmasta vuosille 2021-2023 ja talousarviosta vuodelle 2021. Lausunnot on pyydetty toimittamaan

Hallitus

17.11.2020

6.11.2020 mennessä. Myös tämän jälkeen toimitetut lausunnot saatetaan 26.11.2020 pidettävän valtuuston kokouksen tiedoksi.

Lausunnot on 6.11.2020 mennessä saatu seuraavilta jäsenkunnilta: Salo ja Somero.

Em. lausunnoissa ei ole ollut sellaisia kannanottoja, joiden perusteella talousarvioon tulisi tehdä muutoksia. Saadut lausunnot ovat esityslistan liitteenä nro 2.

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 luvun 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 6.10.2020 § 82 ja pyytänyt esityksen mukaan lausunnot jäsenkunnilta 6.11.2020 mennessä.

Hallitukselle 3.11.2020 § 101 esitellyssä toiminta- ja taloussuunnitelmassa on otettu huomioon tekstiosassa Kirjanpitolautakunnan 3.11.2020 julkaisema lausunto koskien OKM:n lisäsuoritepäätöksen mukaisen kuntayhtymän rahoituksen tulouttamista kokouksen jälkeen.

Kuntayhtymän valtuusto kokoontuu päättämään talous- ja toimintasuunnitelmasta sekä talousarviosta 26.11.2020.

Liitteet

[Liite 112.1. LIITE3_112§_TTS_TA_2021_2023_TA_2021_final.pdf](#)

[Liite 112.2. LIITE4_112§_Hall_13_2020_JäsenkuntienLausunnot.pdf](#)

[Liite 112.3. LIITE5_112§_Kilan_Päätös.pdf](#)

Tauno Kanerva poistui kokouksesta klo 18:01 112§ käsittelyn jälkeen.

113 § Muut asiat

Hallitus 13-2020

Ei muita asioita.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 18:07.

MUUTOKSENHAKU JA VALITUSOIKEUS

Muutoksenhaku ja valitusoikeus liitetään kuntalain mukaisesti pöytäkirjaan.

Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu

Asian SSKKY/13/00.02.01/2020 asiakirja

Lista allekirjoittajista

Allekirjoittaja

Todennus