

Hallitus 11-2021

Aika 12.10.2021 klo 17:00 - 18:23

Paikka Auditorio, Taitajankatu 6, Salo

Käsitellyt asiat:

110 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

111 § Pöytäkirjantarkastajien valinta

112 § Työjärjestyksen hyväksyminen

113 § Pöytäkirjojen ja viranhaltijapäätösten tarkastaminen sekä nähtävänä pitäminen

114 § Pöytäkirjanpitäjän valinta

115 § Hallituksen esityslistojen jakelu

116 § Lain miesten ja naisten välisestä tasa-arvosta toteutuminen

117 § Varainhoitovuoden 2021 aikana jaettavaksi jätetyn perusrahoituksen ja kolmannen lisätalousarvion perusteella koronavirustilanteen johdosta tarvittaviin tukitoimiin myönnettävän lisärahoituksen hakeminen

118 § Talousarvioehdotus 2022

119 § Tiedoksi merkittävät asiat

120 § Pöytäkirjat

121 § Muut asiat

Osallistujat

Kokousaika 12.10.2021 klo 17:00 – 18:23
Kokouspaikka Auditorio, Taitajankatu 6, Salo

Läsnä:

Lehti Timo	puheenjohtaja
Koli Jaana	varapuheenjohtaja
Breilin Mikko	jäsen
Leivonen Sanna	jäsen
Kortelainen Mika	jäsen
Kujala Pertti	jäsen
Nyyssönen Johanna	jäsen
Ojala-Sirro Irina	jäsen
Yli-Jama Anna-Leena	jäsen

Muut kokoukseen osallistujat:

Karhulahti Arttu	valtuuston puheenjohtaja
Laaksonen Arttu	valtuuston 2. varapuheenjohtaja
Juhantila Olli-Pekka	esittelijä
Välikangas Saija	pöytäkirjanpitäjä
Bragge Anne	kutsuttuna
Wihlman-Niinikoski Heidi	kutsuttuna

Poissa:

Salko Petri	valtuuston 1. varapuheenjohtaja
Pitkänen Kirsi	kutsuttuna

Salon seudun koulutuskuntayhtymän pöytäkirjat tarkastetaan ja allekirjoitetaan heti kokouksen päätyttyä. Allekirjoitettu pöytäkirja nähtävillä kuntayhtymän toimistossa, lisäksi sähköinen pöytäkirja asetetaan yleisesti nähtäväksi kuntayhtymän internetsivuille osoitteeseen www.sskky.fi kokouspäivää seuraavana torstaina. (Hall. 2017/13, 125 §).

Pöytäkirjan allekirjoittaa kaksi pöytäkirjantarkastajaa sekä puheenjohtaja ja sihteeri. Mahdollinen sähköinen allekirjoitus todennetaan pöytäkirjan lopussa.

118 § Talousarvioehdotus 2022

Hallitus 11-2021

*Valmistelija: Talousjohtaja**Esittelijä: Kuntayhtymän johtaja***Esitys**

Hallitus merkitsee tiedoksi kuntayhtymän alustavan talousarvioehdotuksen 2022 sekä päättää pyytää siitä lausunnot jäsenkunnilta 4.11. mennessä.

Päätös Hyväksyttiin**Perustelut**

Koulutuskuntayhtymän talousarvion laadinnan lähtökohtana on valtuuston vuonna 2018 hyväksymä strategia sekä opetus- ja kulttuuriministeriön (myöh. myös OKM) koulutuskuntayhtymälle myöntämä ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestämislupa. Kuntayhtymän perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymä kattaa itse toimintansa menot.

Toiminnalliset tavoitteet

Kuntayhtymän strategia määrittelee suunnittelukauden keskeisimmät kehittämistoimenpiteet ja niiden karkean aikataulun. 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.

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 säilyykin, on mahdollista, että sen toteuttamiseksi tarvittavat toimenpiteet muuttuvat hyvinkin nopeasti. Tästä syystä strategiaa toteutetaan etupainotteisesti siten, että vision tavoite toteutuu päivittäisessä työskentelyssä.

Kesällä 2020 ja keväällä 2021 tehtyjen analyysien perusteella Salon seudun koulutuskuntayhtymän toimintaan kohdistuu seuraavat epäjatkuuustekijät, joilla voi olla sekä positiivisia että negatiivisia vaikutuksia:

- 1 Opiskelijahankinta on muuttunut ja muuttuu edelleen haasteellisemmaksi. Lähestyvä peruskoulun päättävien opiskelijoiden ikäluokkien pieneneminen, muuttoliike ja työelämän muutokset vaikuttavat sekä hakijamääriin että mahdollisten opiskelijoiden kiinnostukseen ammatillista koulutusta kohtaan.
- 2 Opiskelijoiden moninaisuus on kasvanut ja kasvaa edelleen. Ikäjakauman, kulttuuritaustan, aikaisemman työelämäkokemuksen ja opiskelijoiden elämäntilanteiden kirjo on entistä laajempi.
- 3 Opiskelijoiden sekä työnantajien yksilöllisten koulutusratkaisujen tarve kasvaa.

- 4 Ammatillisen koulutuksen rahoitukseen on panostettu merkittävästi tällä hallituskaudella, miten painotukset jakautuvat tulevaisuudessa on epävarmaa, myös opiskelijahankinnan onnistumisella on vaikutusta.
- 5 Poliittinen päätöksenteko on viimeisten vuosien aikana johtanut suuriin muutoksiin ammatillisen koulutuksen järjestämisessä ja toteuttamisessa. Tulevia muutoksia on vaikea ennakoida.
- 6 Koulutuksen järjestäjäverkon rakenne riippuu sekä ammatillisen koulutuksen kiinnostavuuden kehityksestä että poliittisista päätöksistä.
- 7 Opiskelijoiden erityisen tuen tarve on ollut jo pitkään kasvussa.
- 8 Elinikäinen / jatkuva oppiminen luo tarpeita uudentilaisille koulutuksen toteuttamistavoille sekä asettaa suuria vaatimuksia koulutuksen sisällön kehittämiseksi.
- 9 Kansainvälistymiseen kannustetaan valtakunnallisesti ja kiinnostus kansainväliseen toimintaan kasvaa. Monikulttuurisuus lisääntyy myös erilaisista kulttuuritaustoista tulevien opiskelijoiden myötä oppilaitoksen toiminnassa.
- 10 Pandemiat ja epidemiat – jatkuuko nykyinen epävarmuus. Vaikutukset näkyvät niin elinkeinoelämässä ja sitä kautta työllistymisessä kuin ammatillisen koulutuksen järjestäjien toimintaedellytyksissäkin.
- 11 Elinkeinoelämän muutokset Salon seudulla riippuvat useista pääosin globaaleista tekijöistä, mikä vaikeuttaa osaamistarpeiden ennakkointia.
- 12 Kuntakokeilu muuttaa tapaa, jolla työttömiä työnhakijoita ohjataan koulutuspalveluiden piiriin.
- 13 Kiertotalous kehittyi vauhdilla ja luo uusia osaamistarpeita.
- 14 Digitaalisuus luo mahdollisuuksia uudentilaisiin oppimiskokemuksiin ja edellyttää uudentilaisista lähestymistä opetuksen toteuttamiseen.
- 15 Kuntayhtymän koulutusten toteuttamisen alue on laajentunut Salosta Somerolle ja Paimioon. On mahdollista, että laajeneminen jatkuu myös muihin kuntiin.
- 16 Erilaisia työvaltaisia koulutusratkaisuja suunnitellaan yhteistyössä työnantajien kanssa.
- 17 Työvoiman saatavuuden haasteiden vuoksi työnantajien rooli opiskelijahankinnassa kasvaa ja korostuu.

Strategian toteuttaminen jatkuu nykyiseltä pohjalta myös vuonna 2022, kunnes uudet strategiset suuntaviivat on saatu suunniteltua ja hyväksytyä. Toimenpiteet kohdistuvat kolmeen painopistealueeseen: pedagogiset ratkaisut, ammattiyhteisö ja palveluiden toteuttaminen. Toimenpiteet on suunniteltu siten, että ne vastaavat mahdollisimman tehokkaasti toimintaympäristön luomiin epävarmuuksiin.

Konkreettisesti toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista mitataan tuloskorttiin asetetuilla mittareilla, jotka on esitelty taulukossa 1. Tavoitteet on asetettu toteutumatietoon perustuen siten, että kuntayhtymä sijoittuu ammatillisen koulutuksen järjestäjien vertailussa ylimpään kvartaaliin.

SSKKY tulokortti 2022 - 2024					
STRATEGINEN PAINOPISTE	INDIKAATTORI	MITTARI	2022 Tavoite	2023 Tavoite	2024 Tavoite
Pedagogiset ratkaisut	Tutkintojen suorittaminen	Suoritettujen koko tutkintojen määrä (vähintään)	970	1000	1000
		Tutkintojen määrä / k.o. vuonna opiskelun lopettaneet tutkinnon suorittajat (vähintään)	77 %	78 %	78 %
	Tutkinnoa 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 amispalaute (alkupalaute 1/4, loppupalaute 3/4 - vähintään)	4,4	4,4	4,4
	Työelämäpalaute	2021 alkuen tulossa valtakunnallinen mittari (vähintään)	Oletaan käyttöön myöhemmin	Oletaan käyttöön myöhemmin	Oletaan käyttöön myöhemmin
	Opiskelijoiden työllistyminen	1 vuosi tutkinnon jälkeen työlliset - sisältää oppisopimusopiskelijat (vähintään)	63 %	66 %	66 %
Palveluiden tuottaminen	Tilakustannukset	Nettokustannukset sisältäen laitos- ja kirvestökuolto, lämpö, sähkö, korjaus, polistot ja rahoituskulut (enintään ym/kuu)	9,40	9,40	9,40
	Kustannukset	Toimintakate (vähintään)	6 %	6 %	6 %
Ammattipäteisyys	Hakeutuminen koulutukseen	Aloittavien OKM-rahoitteisten tutkinnon suorittajien määrä (vähintään)	1260	1280	1280
		Opiskelijavuodet (vähintään OKM:n myöntämien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä. Tavoite täsmennyä, kun rahoituspäätös on saatu.)	OKM:n suositte- päätöksen mukainen tavoite	OKM:n suositte- päätöksen mukainen tavoite	OKM:n suositte- päätöksen mukainen tavoite
		Opiskelijavirtauma (indikaattori)			
	Henkilöstön tytyväisyys	Henkilöstötytyvyys. Asteeko 1.5. (vähintään)	3,6	3,7	3,7
Henkilöstön kehittäminen	Oman osaamisen kehittämiseen osallistuneiden osuus kaikista työntekijöistä	100 %	100 %	100 %	

TAULUKKO 1. Kuntayhtymän tulokortti

Talousarvio

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. Strategiarahoitus myönnetään valtionavustuksena.

Ammatillisen koulutuksen rahoitusta koskevaa lainsäädäntöä muutettiin keväällä 2020 siten, että perusrahoituksen, suoritusrahoituksen ja vaikuttavuusrahoituksen osuudet pidetään vuoden 2020 tasolla. Perusrahoituksen osuus on jatkossakin 70 prosenttia, suoritusrahoituksen osuus 20 prosenttia ja vaikuttavuusrahoituksen osuus 10 prosenttia.

Kuntayhtymälle on myönnetty lisärahoitusta varainhoitovuoden 2020 lisäsuoritepäätöksellä yhteensä 0,977 milj. euroa opettajien, ohjaajien ja muun tarvittavan tukihenkilöstön palkkaamiseen sekä tuntiopettajien opetustuntimäärän lisäämiseen sekä

harkinnanvarainen korotus yhteensä 0,135 milj. euroa lähihoitajakoulutuksen kehittämiseen ja koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen. Varainhoitovuoden 2021 lisäsuoritepäätöksellä OKM myönsi kuntayhtymälle yhteensä 0,830 milj. euroa. OKM:n mukaan lisärahoituksen käyttö ei ole sidottu rahoituksen myöntämisvuoteen. 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 hakemuksissaan käyttävänsä rahoituksen vuosina 2021 - 2023.

Kirjanpitolautakunta (myöh. myös Kila) julkaisi 3.11.2020 lausunnon (2008/2020) ammatillisen koulutuksen julkisrahoituksen jaksottamisesta. Lausunnossaan Kila totesi, että lisärahoitus merkitään kokonaisuudessaan tuotoksi sille tilikaudelle, jonka aikana kirjanpitovelvolliselle on sitovasti syntynyt oikeus lisärahoituksen saamiseen. Kuntayhtymällä tämä on tarkoittanut sitä, että varainhoitovuonna 2020 lisäsuoriterahoituspäätöksellä myönnetty rahoitus 0,977 milj. euroa on tuloutettu vuoden 2020 tilinpäätöksessä, ja varainhoitovuonna 2021 myönnetty rahoitus 0,830 milj. euroa tuloutetaan tilikauden 2021 tuloksi. Rahoitusta vastaavat henkilöstökulut puolestaan pienentävät pääsääntöisesti 50/50 -suhteessa vuosien 2021-2023 tulosta. Meno tulon kohdalle periaate ei näiden rahoitusten kohdalla toteudu, ja eri vuosien tilinpäätösten tulosten vertailu ja arviointi vaikeutuvat. Tämä lisäresursointi lisää kuntayhtymän vuoden 2022 alijäämää 0,998 milj. eurolla.

Ammatillisen koulutuksen rahoituksen vuosikellon mukaan vuoden 2022 varsinainen suoritepäätöstä koskeva haku käynnistyy lokakuussa 2021. Haku koskee koulutuksen järjestäjän tavoitteellisia opiskelijavuusia vuodelle 2022 sekä perusrahoituksen harkinnanvaraisia korotuksia. Vuoden 2022 varsinainen suoritepäätös saadaan vuosikellon mukaan joulukuussa 2021.

Kuntayhtymän talousarviovuoden 2021 tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat tuloskortissa yhteensä 1969 opiskelijavuotta, joka on sama kuin OKM:n joulukuussa 2020 varsinaisen suoritepäätöksen yhteydessä myöntämät tavoitteelliset opiskelijavuodet vuodelle 2021. Vuodelle 2022 kuntayhtymä hakee 2030-2100 opiskelijavuotta. Haettava määrä tarkentuu talousarviovuoden 2022 valmistelun aikana lokakuussa.

Kuntayhtymän talousarviossa vuoden 2022 valtionosuusrahoitukseen arvioidaan mahdollisen indeksitarkistuksen vaikutuksesta 1,5 prosentin kasvu 2021 varsinaisen rahoituspäätöksen tasoon (TA2021 n. 19,700 milj. euroa) verrattuna. Arviossa ei oteta huomioon määräaikaista lisärahoituksia.

Alla olevassa taulukossa 2 on esitetty kuntayhtymän varsinaiseen suoritepäätökseen ja lisäsuoritepäätöksiin perustuvat tulot vuosilta 2019-2022. Taulukossa 2 näkyy myös lisäsuoritepäätöksiin liittyvät lisäresursoinnit opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen (eurot) sekä strategia- ja hankerahoitus. Lisäresursoinnin vaikutusta vuoden 2022 henkilöstömäärään on avattu taustatiedot-kohdassa. Lisäksi taulukossa on esitetty kuntayhtymälle myönnetty tavoitteelliset opiskelijavuodet sekä opiskelijavuosien toteutuminen.

	TP2019	TP2020	TA2021	TA2022	TA2023
Varsinainen suoritepäätös, 1000 euroa	19.298	19.643	19.734	20.030	
Vuoden 2019 lisäsuoritepäätös (22.11.2019)	260	-260			
Vuoden 2020 lisäsuoritepäätös I (9.6.2020)		977	-524	-453	
Vuoden 2020 lisäsuoritepäätös III (16.12.2020)		135	-135		
Vuoden 2021 lisäsuoritepäätös I 2021 (12.5.2021)			830	-545	-285
LISÄSUORITEPÄÄTÖKSET YHTEENSÄ TUOTOT, 1000 euroa	260	1.112	830		
LISÄSUORITEPÄÄTÖKSET YHTEENSÄ KULUT, 1000 euroa		-260	-659	-998	-285
Strategiarahoitus, 1000 euroa					
2018 (myönnetty 200.000 €)	152	38			
2019 (myönnetty 239.000 €)	3	127	109		
2020 (myönnetty 90.000 €)		5	21	64	
2021 (myönnetty 50.000 €)				50	
Hankerahoitus, 1000 euroa	519	367	382	280	
SUORITEPÄÄTÖKSEN OPISKELIJAVUODET	2.088	2.088	1.969		
josta työvoimakoulutukseen	149	130	160		
TOTEUTUNEET OPISKELIJAVUODET	1.921	1.858	2070		
josta työvoimakoulutus	116	140	(ENNUSTE)		

TAULUKKO 2. Valtionosuustulot sekä strategia- ja hankerahoitus 2019-2023 sekä opiskelijavuodet 2019-2022

Henkilöstökulujen (TA 2021 13,088 milj. euroa) korotukseksi budjetoidaan 1,5 % vuoteen 2021 verrattuna. Palkkojen pohjana käytetään elokuussa 2021 maksettuja palkkoja. Korotus pitää sisällään myös henkilökohtaisista vuosidonnaisista osista johtuvat korotukset.

Koulutuskuntayhtymän alustava talousarvio 2022 on esitetty taulukossa 3.

	TP2020	TA2021 (sis. Muutokset)	TAE 2022	TA-%	TAE 2022 *
Toimintatuotot	22.301	22.049	21.254	96 %	21.254
Toimintakulut	-18.630	-20.362	-20.796	102 %	-19.798
Henkilöstökulut	-12.354	-13.268	-13.840	104 %	-12.842
Palvelujen ostot	-2.109	-2.782	-2.620	94 %	-2.620
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.417	-2.474	-2.658	107 %	-2.658
Avustukset	-35	-51	-83	161 %	-83
Muut toimintakulut	-1.715	-1.787	-1.595	89 %	-1.595
Toimintakate	3.672	1.686	458		1.456
Rahoitustuotot ja -kulut	-168	-157	-193	123 %	-193
Vuosikate	3.504	1.529	265		1.263
Poistot ja arvonalentumiset	-1.890	-1.960	-1.790	91 %	-1.790
Tilikauden tulos	1.614	-431	-1.524		-526
Varausten ja rahastojen muutos	577	576	493		493
Tilikauden voitto/tappio	2.191	145	-1.031		-33
TOIMINTAKATE%	16 %	8 %	2 %		7 %
VUOSIKATTEEN OSUUS POISTOISTA %	185 %	78 %	15 %		71 %
KERTYNYT YLIJÄÄMÄ	12.899	13.044	12.013		

*oik.2020 ja 2021 lisäsuoriterahoitusten hlöstökust. yht. 0,998 milj. eur

TAULUKKO 3. Alustava talousarvio

Suurin epävarmuustekijä kuntayhtymän talousarvion laadinnassa liittyy rahoituksen ennakoitavuuteen, joka on vaikeutunut uuden ammatillisen koulutuksen rahoituslain vaikutuksesta: Kuntayhtymän oman tuloksellisuuden ja vaikuttavuuden lisäksi rahoitukseen vaikuttavat muiden koulutuksenjärjestäjien tulokset, koska rahoitus jaetaan suhteessa muiden tasoon. Rahoituskokonaisuus muodostuu useista erikseen talousarviovuoden aikana haettavista rahoituksista, joiden toteutumista ei pystytä ottamaan huomioon vielä talousarvion laadintavaiheessa. Myös erikseen haettavan rahoituksen määräaikaisuus kuten Marinin hallituksen budjettiriihessä 2020 tekemä linjaus kohdentaa ammatillisen koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen yhteensä 150 milj. euroa vuoteen 2022 mennessä, on haasteellista jatkuvuuden kannalta.

Investoinnit

Investoinneissa päivitetään TTS 2021-2023 vuodelle 2022 laadittua suunnitelmaa. Vuonna 2021 kalusto- ja laitehankinnat rahoitetaan kassavaroilla poikkeuksena aikaisempiin vuosiin, jolloin ne on toteutettu rahoitusleasingjärjestelyillä. Maksuliike-pankit ovat alkaneet periä negatiivista korkoa asiakkailtaan tietyn kynnyksen jälkeen nykyisen historiallisesti poikkeavan negatiivisen korkotilanteen takia. Tämän tilanteen hallitsemiseksi kalusto- ja laitehankinnat esitetään rahoitettavaksi myös talousarviovuonna 2022 kassavaroilla. Suunnitelmavuosina hankintojen rahoittamisessa siirryttäneen hybridimalliin.

Alustavan investointisuunnitelman mukaan irtaimen omaisuuden investointien arvioidaan olevan yhteensä 1,191 milj. euroa. Investoinneista 1,085 milj. euroa kohdentuu kaluston ja laitteiden korvausinvestointeihin ja 0,106 milj. euroa kohdennetaan oppimisympäristöihin.

Valtuusto on hyväksynyt kuntayhtymän päivitetyn tilasuunnitelman kesäkuussa 2020. Suunnitelman mukaisesti kuntayhtymässä keskitytään olemassa olevien tilojen ylläpitoon, parannuksiin ja saneerauksiin niiden käytettävyyden sekä elinkaaren pidentämiseksi. Suurimpiä korjauskohteita vuoden 2022 talousarvion käyttötalousosassa ovat ikkunoiden vaihtoprojektin jatkuminen Taitajankatu 6 kiinteistössä ja Hyvoninkadun kone- ja metallialalla (yhteensä 150 000 euroa) sekä rakennusalan ja talotekniikan työsalien muutostyöt (yhteensä 75 000 euroa). Talousarviovuodelle 2022 varataan määrärahaa kiinteän omaisuuden investointeihin 1,500 milj. euroa, joka kohdennetaan Taitajankatu 6 -kiinteistön katon peruskorjaukseen.

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

Suunnitelman mukaiset poistot merkitään kuluiksi valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmakaudella ei arvioida olevan lainarahoituksen tarvetta. Kuntayhtymän maksuvalmius suunnitellaan tavoitteena minimissään noin kuukauden maksuvalmiutta vastaavat kassavarat.

Suunnitelmakaudella 2022-2024 kuntayhtymällä ei arvioida olevan tarvetta lainarahoitukseen. Talousarviossa 2022 kassavarat alenevat suunnitellusti -2,8 milj. euroa. Taloussuunnitelmavuosina kassavarojen taso pyritään säilyttämään vähintään noin kuukauden maksuvalmiutta vastaavalla tasolla.

Kuntayhtymän keskeiset taloudelliset luvut on esitetty taulukossa 4.

1.000 €	TP2020	TA 2021 (sis. muutokset)	TAE2022	TA%	TAE 2022*
Toimintatuotot	22.301	22.049	21.254	96 %	21.254
Myyntituotot	21.344	21.149	20.650		20.650
Tuet ja avustukset	570	574	324		324
Muut toimintatuotot	388	326	280		280
Toimintakulut	-18.630	-20.362	-20.796	102 %	-19.798
Henkilöstökulut	-12.354	-13.268	-13.840	104 %	-12.842
Palvelujen ostot	-2.109	-2.782	-2.620	94 %	-2.620
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.417	-2.474	-2.658	107 %	-2.658
Avustukset	-35	-51	-83	161 %	-83
Muut toimintakulut	-1.715	-1.787	-1.595	89 %	-1.595
Toimintakate	3.672	1.686	458	27 %	1.456
Rahoitustuotot ja -kulut	-168	-157	-193		-193
Vuosikate	3.504	1.529	265	17 %	1.263
Poistot ja arvonalentumiset	-1.890	-1.960	-1.790		-1.790
Tilikauden tulos	1.614	-431	-1.524		-526
Poistoeron muutos	577	576	493		493
Tilikauden ylijäämä / alijäämä	2.191	145	-1.031		-33
Kertynyt ylijäämä	12.899	13.044	12.013		
Investointimenot yhteensä (BRUTTO)	-368	-1.012	-2.691		
Investointihyödykkeiden luovutustulot (BRUTTO)	39	0	0		
Toiminnan ja investointien rahamäärä	3.163	517	-2.426		
Lainakanta	7.033	5.458	5.108		
Henkilötyövuodet	218	230	239		

*oik.2020 ja 2021 lisäsuoriterahoitusten hlöstökust. yht. 0,998 milj. eur

TAULUKKO 4: Salon seudun koulutuskuntayhtymän keskeiset taloudelliset luvut

Taustatiedot

Lisäsuoriterahoitus on tarkoitettu lisähenkilöstön palkkaamiseen tavoitteena turvata riittävä opetus- ja ohjausresurssi. Rahoitus tulee käyttää uuden henkilöstön palkkaamiseen tai määräaikaisen henkilöstön palvelussuhteen jatkamiseen. Kuntayhtymässä rahoitusta on suunniteltu käytettäväksi 2022 seuraavasti:

- Ammatillisia ohjaajien palkkaamiseen useille eri aloille erityisen tuen opiskelijoiden opintojen ohjaamiseen lisäresurssiksi. Vuoden 2022 lisäsuoriterahoituksella on tarkoitus jatkaa 10 ammatillisen ohjaajan määräaikaista palvelussuhdetta.
- Määräaikaisten uusien tuntiopettajien palkkaamiseen aloille, joissa opiskelijamäärät ovat kasvaneet tai on aloitettu uutta koulutusta, joka on vaatinut uudenlaista osaamista.
- Määräaikaisessa palvelussuhteessa olleiden tuntiopettajien palvelussuhteiden jatkamiseen. Yhteensä tuntiopettajia on 10, joista kaikki eivät ole kokoaikaisia.
- Lisäksi resursoidaan yksi erityisopettaja ja opinto-ohjaaja sekä kaksi suomi toisena kielenä -opettajaa.

Arttu Karhulahti poistui kokouksesta klo 18.08 118§ käsittelyn aikana.



Asianmukaisesti allekirjoitetusta ja tarkastetusta sekä
* 12.10.2021 nähtävillä oллеesta pöytäkirjasta
kirjoitetun otteen oikeaksi todistaa:

Salossa

12.10.2021

Saija Välikangas
hallintosihteeri

...

...

...

...

...

Kiijotettuun otteen oikeaksi todistaa:

Asiamukaisesti allekirjoittanut ja vahvistanut

Kansainvälinen
...

Tämä dokumentti on sähköisesti allekirjoitettu

Asian SSKKY/14/00.02.01/2021 asiakirja

Lista allekirjoittajista

Allekirjoittaja	Todennus
Saija Välikangas 13.10.2021 10:09:11	Asianhallinta 13.10.2021 10:09:03
Mikko Breilin 13.10.2021 10:46:38	Proxy 13.10.2021 10:45:52
Timo Lehti 13.10.2021 10:55:51	Proxy 13.10.2021 10:55:46
Jaana Koli 13.10.2021 13:10:31	Proxy 13.10.2021 13:07:27