



# **Taloussuunnitelma vuosille 2018 – 2020**

## **Talousarvio vuodelle 2018**

Yhtymähallitus 24.10.2017  
Yhtymähallitus 28.11.2017  
Yhtymävaltuusto 12.12.2017

|                                                                                       |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1 Yleisperustelut .....</b>                                                        | <b>1</b>  |
| 1.1 Yleinen taloudellinen tilanne.....                                                | 1         |
| 1.2 Talousarvio ja -suunnitelma .....                                                 | 4         |
| 1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne ja tehtävät .....                      | 4         |
| 1.3.1 Rakenne ja tehtävät .....                                                       | 4         |
| 1.4 Talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2018.....                                    | 6         |
| <b>2 Kuntayhtymän konsernirakenne.....</b>                                            | <b>6</b>  |
| <b>3 Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän strategia 2016 - 2030.....</b>               | <b>7</b>  |
| <b>4 Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2018 .....</b>                                | <b>8</b>  |
| 4.1 Koko kuntayhtymä.....                                                             | 8         |
| 4.2 Opetustoiminta .....                                                              | 9         |
| <b>5 Tasapainotettu tulokortti .....</b>                                              | <b>11</b> |
| 5.1 Tasapainotettu tulokortti ja mittarit vuosille 2016 - 18 .....                    | 11        |
| 5.2 Tulostavoitteet .....                                                             | 12        |
| <b>6 Investointisuunnitelma vuosille 2018 – 2021 (euromääräinen yhteenveto) .....</b> | <b>12</b> |
| 6.1 Yhtymävaltuuston sitovuustaso .....                                               | 12        |
| 6.2 Yhtymähallituksen sitovuustaso .....                                              | 13        |
| 6.3 Perustelut investoinneille.....                                                   | 17        |
| <b>7 Talousarvion rahoitusosa.....</b>                                                | <b>20</b> |
| <b>8 Henkilöstön määrän kehitys suunnitelmakaudella.....</b>                          | <b>21</b> |
| <b>9 Toiminnan tuloksellisuus muuttuu toiminnan vaikuttavuudeksi.....</b>             | <b>21</b> |
| <b>10 Talousarvio 2018.....</b>                                                       | <b>22</b> |
| <b>11 Opiskelijamäärät .....</b>                                                      | <b>26</b> |
| 11.1 Ammatillinen peruskoulutus .....                                                 | 26        |
| 11.2 Opiskelijamäärät oppisopimuksessa .....                                          | 27        |
| 11.3 Opiskelijamäärät ammatillisessa lisäkoulutuksessa.....                           | 27        |
| <b>12 Pro Economica -raportit .....</b>                                               | <b>28</b> |
| <b>13 Lounais-Suomen koulutus Oy.....</b>                                             | <b>49</b> |



## Yhtymävaltuustolle

Koulutuskuntayhtymä kehittää tasapuolisesti ammatillista- ja lukiokoulutusta jäsenkuntiensa työelämän ja kuntalaisten tarpeet huomioiden Liedossa, Loimaalla ja Uudessakaupungissa. Olemme aloitteellisia Varsinais-Suomen ja maakuntarajat ylittävän toisen asteen koulutuksen järjestäjäverkoston kehittämisessä.

Koulutustarjontaa ja -palveluita kehitetään kuntayhtymälle taloudellisesti kannattavana ottaen huomioon toiminnallinen ja taloudellinen tasapaino julkisen rahoituksen ja tutkintorakenteen uudistuessa niukkenevilla resursseilla. Opetusvälineet pidetään nykyaikaisina ja toimitilat oikeassa suhteessa koulutettavien määrään nähden. Lukuvuosisuunnittelua tehostamalla, asiakaslähtöisyyttä parantamalla, opetusaikoja laajentamalla ja yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa lisäämällä parannamme toimitilojen käyttöastetta. Tavoitteena on opettajien vuosityöaika.

Työelämän kanssa tehtävää yhteistyötä syvennetään ja aktiivisella kansainvälisellä toiminnalla tehostetaan opiskelijoiden, henkilökunnan ja työelämän ammattitaidon kehittämistä.

Koulutuskuntayhtymällä on jäsenkuntiensa perusopetuksessa olevien nuorten ikäluokkiin ja aikuisten koulutustarpeeseen nähden riittävästi opiskelijapaikkoja ja vuotuisia aloituspaikkoja.

Uusi ammatillisen koulutuksen lainsäädäntö – ammatillisen koulutuksen reformi - tulee voimaan 1.1.2018. Uudistukset vähentävän oppilaitoksissa annettavaa opetusta ja opetus siirtyy entistä enemmän työpaikoilla, aidoissa työtehtävissä tapahtuvaksi oppimiseksi. Uudistus lisää opintojen joustavuutta ottaen huomioon opiskelijoiden ja työnantajien tarpeet. Ammatillisten tutkintojen sijoittumisesta koulutusaloille tutkintorakenteessa luovutaan. Opettajalla ja pedagogisilla ratkaisulla on edelleen merkittävä tehtävä nuorten ja aikuisten kouluttamisessa. Ammatillisista perustutkinnoista ja aikuisten ammattitutkinnoista sekä erikoisammattitutkinnoista säädetään yhdellä lailla ja kuntayhtymä saa yhden koulutuksen järjestämisluvan.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on havainnollistanut ammatillisen koulutuksen reformia seuraavalla kuvalla (lähde: OKM/amatillisen koulutuksen osasto 2016).



Koulutukseen voi hakeutua jatkuvan haun kautta ympäri vuoden. Kevään yhteishaku on tarkoitettu peruskoulunsa päättäneille ja vailla ammatillista koulutusta oleville. Uusi laki sisältää vähemmän tutkintoja ja opiskelija voi suorittaa koko tutkinnon sijaan tutkinnon osia. Opiskelijalla on yksi näyttöön perustuva tapa suorittaa tutkinto tai sen osa. Kaikille opiskelijoille tehdään henkilökohtainen opintopolku. Tutkintotavoitteinen ja osa ei tutkintotavoitteisesta työvoimapolitiittisesta koulutuksesta tule osaksi ammatillista koulutusta.

Koulutuskuntayhtymälle uudistus merkitsee myös rahoituksen muuttumista. Uusi rahoitusjärjestelmä on suhteellinen ja suoritteille ei aseteta etukäteen kiinteää yksikköhintaa. Kuntayhtymän saama rahoitus vastaa sen toteuttamien suoritteiden suhteellista osuutta kaikkien koulutuksen järjestäjien suoritteista. Rahoituksessa korostuvat koulutuksen vaikuttavuus ja opiskelijoiden suoritukset.

Rahoituslain muutoksesta johtuvat uudistukset astuvat voimaan asteittain siten, että vuonna 2018 kuntayhtymän saama valtionosuus muodostuu seuraavasti:  
- strategiarahoituksesta, jota on kokonaisuudesta enintään 2 % ja laskennallisesta rahoituksesta, jota on vähintään 98 %. Laskennallinen rahoitus, joka muodostuu perusrahoituksesta, jota on 95 % ja suoritusrahoituksesta, jota on 5 % ja määräytyy kuntayhtymän vuoden 2016 tutkintotietojen perusteella.

Perusrahoitukseen vaikuttaa kuntayhtymän koulutuksen järjestämisluvassa hyväksytty opiskelijavuosimäärän vähimmäismäärä. Opiskelijavuosi on rahoituksessa uusi mittayksikkö. Vuoden 2018 valtionosuuspäätös saadaan ministeriöstä vasta 29.12.2017. Koko ammatillisen koulutuksen rahoitus laskee ensi vuonna alle vuoden 2009 tason ja Inflaatio huomioiden ensi vuoden rahoitus on noin 11 % vähemmän kuin vuonna 2009. Tämä tulee näkymään myös kuntayhtymän saamassa rahoituksessa. Vuoden 2018 kuntayhtymän saamia lopullisia valtionosuuksia ei pysty vielä ennustamaan.

Lukiokoulutusta kehitetään lukion erityisellä koulutustehtävällä. Kuntayhtymä on hakenut opetus- ja kulttuuriministeriöltä luonnontiedelukion erityisestä koulutustehtävää sekä siihen liittyvää kansallisesta kehittämistehtävää. Luonnontiedelukion opiskelijoilla on mahdollisuus osallistua Turun yliopiston, Helsingin yliopiston ja Turun ammattikorkeakoulun matemaattis-luonnontieteellisiin opintoihin ja ottaa valinnaisia opintoja ammattiopistomme opintotarjonnasta. Vaikka ministeriö ei tällä kertaa myöntänyt Novidalle erityistä koulutustehtävää, kuntayhtymä jättää uuden entistä paremman hakemuksen kevään 2018 aikana ministeriölle.

Yhtymähallituksen hyväksymä tulokortti tukee tulevia muutoksia. Yhtymähallitus ryhtyy yhdessä henkilökunnan, opiskelijoiden ja keskeisten sidosryhmien kanssa rakentamaan uutta strategista ajattelua, joka tukee opiskelija- ja osaamiskeskeistä palveluorganisaatiota. Strategiatyö käynnistetään vuoden 2017 loppuun mennessä.

*Antti Virtanen*  
kuntayhtymäjohtaja

# 1 Yleisperustelut

## 1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön syyskuussa ilmestyneen taloudellisen katsauksen mukaan Suomen BKT:n ennustetaan kasvavan 2,9 % vuonna 2017. Alkuvuonna myönteisen suhdanteen jatkumisesta on tullut uusia merkkejä. Näitä ovat mm. teollisuuden uusien tilausten ja yksityisen palvelutuotannon liikevaihdon kasvu sekä kasvukeskusten vahvana jatkuva rakennustoiminta.

Taloudellisen aktiviteetin laajapohjainen ja nopea voimistuminen on lisännyt työllisyyttä alkuvuoden 2017 aikana, mutta työttömyys ei ole juurikaan alentunut alkuvuonna 2017. Työttömyysasteen trendi on pysynyt 8,7 prosentissa. Työttömyysasteen laskun pysähtyminen johtuu ainakin osittain piilotyöttömien sekä muiden työvoiman ulkopuolisten aktivoitumisesta työnhakuun, mikä on normaalia suhdannetilanteen parantuessa.

Vuonna 2018 talouskasvu jatkuu edelleen vahvana, vaikka BKT:n kasvu hidastuu 2,1 prosenttiin. Kasvun hidastuminen johtuu pitkälti yksityisestä kulutuskysynnästä, sillä ostovoiman kasvu jää tätä vuotta hitaammaksi. Inflaation nopeutuminen heikentää palkansaajien ostovoimaa, vaikka samalla työllisyyden paraneminen tukeekin sitä. Vuonna 2021 talous kasvaa arviolta enää keskimäärin alle 1,5 prosenttia vuodessa. Investoinnit lisääntyvät kone- ja laitehankintojen ansiosta tätä vuotta nopeammin. Myös rakennusinvestoinnit kasvavat edelleen nopeasti, vaikka asuinrakennusinvestointien kasvu hidastuukin. Viennin kasvuvauhti jatkuu hyvänä.

Työttömyysaste alenee 8,1 prosenttiin v. 2018. Työllisyystilanteen kohentumisen hidasteena ovat viime vuosina olleet erilaiset alueelliset ja ammatilliset yhteensopivuusongelmat työttömien työnhakijoiden ja avoimien työpaikkojen välillä. Yhteensopivuusongelmat ovat voimistuneen talouskasvun myötä jonkin verran vähenemässä.

Vuonna 2018 hinnat nousevat kuluvaan vuoteen laajemmin eri hyödykeryhmissä, mutta palveluiden hintojen nousun vaikutus kokonaisinflaatioon pysyy jatkossakin suurimpana.

Vuonna 2019 BKT kasvaa 1,8 %. Yksityisen kulutuksen kasvu hidastuu, kun kotitalouksien reaalitulojen kasvu hidastuu. Yksityisten investointien kasvu jatkuu hyvänä, kun tuotannolliset investoinnit lisääntyvät mm. metsäteollisuuteen suunniteltujen suurhankkeiden vuoksi. Työllisyys jatkaa kohenemistaan, mutta hieman aiempaa hitaammin. Kuluttajahintojen nousu tasoittuu 1,5 prosenttiin v. 2019.

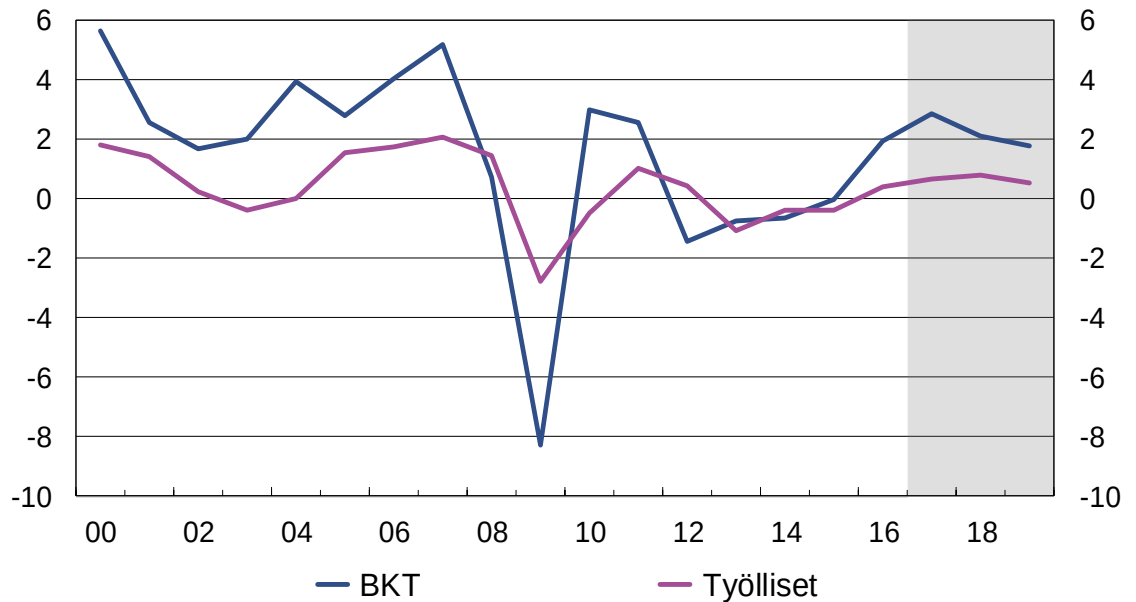
Kokonaiskuva vuosista 2017–2019 on talouskasvun kannalta aiempia vuosia positiivisempi. Talouden kasvun yleiset edellytykset ja niitä määrittävät rakenteet eivät kuitenkaan ole muuttuneet siinä määrin, että talouden kasvupotentiaali olisi noussut. Vuosina 2020 ja 2021 talous kasvaa arviolta enää keskimäärin alle 1,5 prosenttia vuodessa.

Pankkien ja tutkimuslaitosten ennusteet vuoden 2018 talouskasvusta noudattavat kutakuinkin samaa linjaa kuin valtiovarainministeriön. Bkt:n muutosprosentiksi vuodelle 2018 ennustetaan: Handelsbanken 2,0, Ilmarinen 2,5, PTT 2,6, PT 2,5, Etlä 2, Danske Bank 1,8, Nordea 2, S-Pankki 2,3, Aktia 2 ja OP-ryhmä 2,5 (Turun Sanomat 11.10.2017).

Julkisen talouden alijäämä on pienentynyt asteittain viime vuosina. Julkista taloutta ovat vahvistaneet hallituksen päättämät sopeutustoimet sekä viime vuonna virinnyt talouskasvu. Alijäämän supistuminen jatkuu lähivuosina. Noususuhdanne ei

kuitenkaan poista julkisen talouden rakenteellisia ongelmia. Myönteisestä suhdannetilanteesta huolimatta julkinen talous jää edelleen alijäämäiseksi.

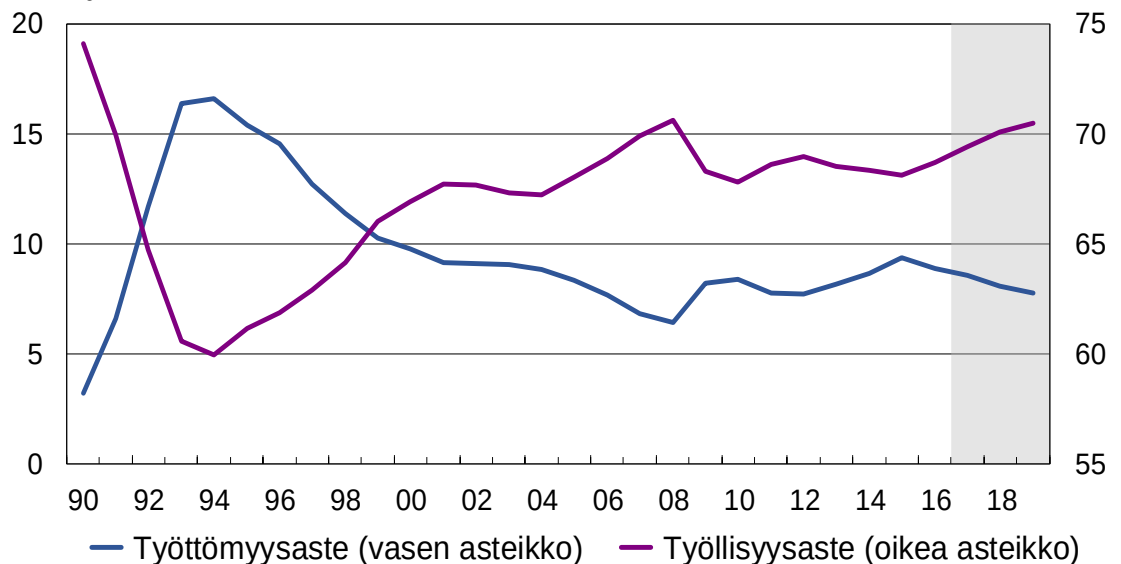
## BKT ja työllisyys prosenttimuutos



Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

## Työllisyys %



Työttömyysaste = työttömät / työvoima (15-74-vuotiaat)

Työllisyysaste = työlliset / työikäinen väestö (15-64-vuotiaat)

Lähde: Tilastokeskus, VM

VM34170

## Kilpailukyky sopimus

Kilpailukyky sopimuksen toimet kunta-alalla tarkoittivat, että palkkoihin ei tullut sopimuskorotuksia vuonna 2017. Uudet työ- ja virkaehtosopimukset solmittiin ajalle 1.2.2017–31.1.2018. Vuosisidonnaisista lisistä ja ikälisistä johtuen Kuntaliitto arvioi palkkojen muutoksista seuraavaa:

|                                  |      |      |      |      |      |      |      |
|----------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|
| Prosenttia:                      | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Palkkasumman muutos              | 0,3  | 1,0  | 1,7  | 0,8  | 1,7  | 2,3  | 3,0  |
| Kuntien palkkasumman muutos      | -0,5 | -1,0 | 0,1  | -1,8 | 0,8  | 1,3  | 3,4  |
| Kuntien ansiotasoindeksin muutos | 0,7  | 0,8  | 1,0  | 0,7  | 1,1  | 1,7  | 2,1  |

Julkisen sektorin eli myös kuntien ja kuntayhtymien lomarahoja leikataan 30 prosentilla nykyisestä tasosta »6 % => 4,2 %, 5 % => 3,5 %, 4 % => 2,8 % (prosentti riippuu työntekijän loman pituudesta). Lomarahaleikkaus koskee 1.2.2017 – 30.9.2019 välillä maksettavia lomarahoja.

Vuosittaista työaika pidennettiin keskimäärin 24 tunnilla vuosittaista ansiotasoa muuttamatta.

Työnantajan työeläke-, työttömyysvakuutus- ja sairausvakuutusmaksun asteittainen alentaminen koskee myös kuntasektoria. Lomarahojen leikkaamisesta, vuosityöajan pidennyksestä ja maksualennuksista kuntasektorille tuleva kustannushyöty peritään valtiolle, joten nämä toimenpiteet eivät suoraan jää kuntasektorin hyödyksi.

## Ammatillisen koulutuksen rahoitus

Vuoden 2017 keskimääräinen ammatillisen koulutuksen arvonlisäveroton yksikköhinta on 10 278,43 euroa per opiskelija. Oman koulutuskuntayhtymämme vuoden 2017 keskimääräinen yksikköhinta on 10 024,43 euroa per opiskelija. Vuoden 2018 tammikuun 1. päivästä lukien voimaan astuva ammatillisen koulutuksen reformilainsäädäntö muuttaa rahoituksen määräytymisperusteet ja kuluvan vuoden mukaista yksikköhintaa ei enää ensi vuonna ole. Valtionosuus määräytyy kahtena seuraavana vuonna perusrahoituksen ja suoritusrahoituksen perusteella. Lisäksi rahoitusta määrittää Opetus- ja kulttuuriministeriön 6.10.2017 vahvistama vähimmäisopiskelijamäärä (eräänlainen takuusumma) sekä tavoitteellinen opiskelijamäärä, joista viimeksi mainittu vahvistetaan vasta joulukuussa. Järjestämisluvan mukainen vähimmäisopiskelijavuosimäärä Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymälle on 1604. Lisäksi koko rahoitukseen vaikuttaa kuntayhtymän suhteellinen asema muihin ammatillisen koulutuksen järjestäjiin nähden. Perusrahoitus perustuu opiskelijavuoteen ja suoritusrahoitus suoritettuihin tutkintoihin ja osatutkintoihin. Ministeriön asetus ammatillisen koulutuksen rahoituksen laskentaperiaatteista sisältää useita paino- ja korotuskertoimia ja neljään ensimmäiseen vuoteen sisältyvät siirtymäsäännökset, joissa omat kertoimensa. Täydellä tehollaan rahoituksen laskentaperiaatteet astuvat voimaan vuonna 2022.

## Lukion rahoitus

Lukion yksikköhinta vuonna 2017 on ollut 5 620,40 euroa per opiskelija. Talousarvioon yksikköhinta on laskettu saman suuruisena ja opiskelijamääräksi on arvioitu 245. Keskimääräinen valtakunnallinen lukiokoulutuksen arvonlisäveroton yksikköhinta vuodelle 2018 on 6 070,92 euroa. Muutosprosentti v. 2017-2018 on -1,1 %.

## 1.2 Talousarvio ja -suunnitelma

Kuntayhtymän talousarviovuosi on kalenterivuosi. Valtuuston on kuntalain säännösten mukaan hyväksyttävä vuoden loppuun mennessä kuntayhtymälle talousarvio seuraavaksi kalenterivuodeksi. Talousarviovuosi on ensimmäinen vuosi vähintään kolme vuotta koskevassa taloussuunnitelmassa. Valtuuston on hyväksyttävä talousarvio ja taloussuunnitelma samanaikaisesti. Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymässä taloussuunnitelma laaditaan kolmeksi vuodeksi, nyt vuosille 2018 – 2020.

Kuntalain mukaan talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että ne toteuttavat kuntastrategiaa ja edellytykset kunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kunnan ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Kuntayhtymän tavoitteiden toteutumista seurataan mm. tasapainotetun tuloskortin ja siinä esitettyjen mittareiden kautta.

Kuntalain mukaan kuntayhtymän toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava talousarviota. Talousarvio ja taloussuunnitelma sitovat toimielimiä ja henkilöstöä ja ovat samalla näiden valvonnan välineitä. Talousarvioon tehtävistä muutoksista päättää valtuusto kuntayhtymän ja opetustoiminnan vastuutasoilla, rahoituksesta yhtymähallituksen hyväksymällä tasolla ja investoinneista toimipaikkatasolla. Säännökset koskevat myös kuntayhtymää.

Talousarvion sitovuustaso yhtymähallitukseen nähden on ns. osasto 3-taso, joita ovat:

- 11 Kuntayhtymäjohtaja
- 12 Talous- ja hallintojohtaja
- 51 Myllykyläntie
- 52 Turuntie
- 53 Liedon toimipaikka
- 55 Hämeentie
- 56 Uudenkaupungin opetus
- 57 Aikuiskoulutus
- 58 Oppisopimustoimisto
- 61 Lukio
- 71 Opetuksen yhteiset
- 72 Kiinteistöt
- 73 Ruokapalvelut

## 1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne ja tehtävät

### 1.3.1 Rakenne ja tehtävät

Kuntalain 110 § määrää talousarviosta ja -suunnitelmasta. Taloussuunnitelman on oltava tasapainossa tai ylijäämäinen. Kunnan taseeseen kertynyt alijäämä tulee kattaa enintään neljän vuoden kuluessa tilinpäätöksen vahvistamista seuraavan vuoden alusta lukien. Alijäämän kattamisvelvollisuutta sovelletaan myös kuntayhtymiin. Talousarvioon otetaan tehtävien ja toiminnan tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä siinä osoitetaan, miten rahoitustarve katetaan.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Toiminnan ja investointien rahoitus osoitetaan tuloslaskelma- ja rahoitusosassa, jotka määräävät suunnitelmien rakenteen.

- kokonaistalouden ja rahoituksen näkökulma
  - tuloslaskelmaosa (tulo-rahoituksen riittävyys)
  - rahoitusosa (rahan lähteet ja käyttö)
- toiminnan ohjauksen ja budjetoinnin näkökulma
  - käyttötalousosa
  - investointiosa

Kuntayhtymän kokonaistaloutta kuvataan käyttötalous ja tuloslaskelmaosassa. Tuloslaskelmaosa on kuntayhtymän kokonaistaloudellinen laskelma, jonka tehtävänä on osoittaa tulo-rahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

Kuntayhtymän tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulo-rahoituksen riittävyyttä koskevat tavoitteet ja niiden saavuttamista mittaavat tunnusluvut. Tuloslaskelmaosan tunnuslukuja ovat toimintakateprosentti, vuosikateprosentti, tilikauden tulos ja taseen kertynyt yli- tai alijäämä.

Investointiosassa esitetään investointeja koskevat tavoitteet, hankkeiden kustannusarviot ja niiden jaksottuminen investointimenoina suunnitteluvuosille sekä investointiin saatavat rahoitusosuudet ja muut tulot.

Investoinneista tulisi selvittää, tavoitellaanko investoinnilla palvelutuotannon määrän lisäystä, palvelukyvyn parantamista vai tuotannon tehostamista.

Talousarvion rahoitusosassa esitetään toiminnan, investointien ja rahoituksen rahavirrat. Rahoitusosan yhteydessä esitetään lisäksi toiminnan rahoitusta koskevat tavoitteet ja niiden toteutumista mittaavien tunnuslukujen tavoitearvot. Rahoitusosa tunnuslukuja ovat lainanhoitokate ja kassan riittävyys (pv).

Taloussuunnitelma ja talousarvio ovat valtuuston toiminnan ja talouden ohjausvälineitä. Yhtymähallitus ohjaa palvelu- ja viranomaistoimintaa käyttösuunnitelmilla. Tilinpäätöksen toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston talousarviossa ja taloussuunnitelmassa asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Yleisperiaatteena kuntayhtymän vuoden 2018 talousarviossa sekä suunnitelmissa on kuntayhtymän toiminnan ja menojen sopeuttaminen ammatillisen koulutuksen reformiin ja sen mukaiseen valtionrahoitukseen. Lukion osalta pyritään siihen, että toimintamenojen ja valtionosuuden välinen alijäämä pysyy tasoltaan suunnilleen samansuuruisena kuin vuonna 2017, jotta Loimaan kaupungin subventioon kuntayhtymälle ei tule korotuspaineita.

## **1.4 Talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2018**

Yhtymähallitus hyväksyi kokouksessaan 22.8.2017 talousarvion 2018 laadintaan yleiset taloutta koskevat ohjeet. Ohjeiden mukaan palkkoihin tehdään vain vuosisidonnaisista ja ikälisistä tai pätevyöitymisistä aiheutuvat korotukset. Palkkojen sivukulut lasketaan Kevalta ja Kuntaliitolta saatujen prosenttiarvioiden mukaan. Saatava valtionosuus arvioidaan sillä perusteella, että perusrahoituksen (opiskelijavuodet) mukaista rahoitusta saadaan 95 % ja suoritusrahoitusta (tässä vaiheessa tutkintojen määrä) 5 %.

Yhtymähallituksen päätöksen jälkeen tuli tieto, että kunta-alan mahdollisista palkankorotuksista on keskusjärjestötasolla keskusteltu, mutta varmaa tietoa ei KT:ltä ole saatu. Arvio kuitenkin kentältä on, että korotuksia tulisi noin 0,8-1 %. KT:n tavoitteena on, että opettajien vuosityöaika tulisi pakottavana sopimuksena voimaan 1.8.2018. Nämä asiat pyydettiin ottamaan huomioon talousarvion laadinnassa.

## **2 Kuntayhtymän konsernirakenne**

Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä omistus 27.3.2015 rekisteröidyssä Lounais-Suomen koulutus Oy:ssä on 100 %. Osakeyhtiön toimitusjohtaja on koulutussuunnittelija Kari Mäenpää. Yhtiön hallituksen puheenjohtajana toimii kuntayhtymäjohtaja Antti Virtanen.

Lounais-Suomen koulutus Oy tarjoaa mm. lupa- ja korttikoulutuksia, yrityskoulutuksia sekä työvoimakoulutusta. Yrityksen liikevaihdoksi vuodelle 2017 on arvioitu talousarviossa 348 200 euroa (ed.vuosi 112.200 euroa) ja tilikauden ylijäämäksi 65 300 euroa (ed.vuosi 12.350 euroa). Osakeyhtiö on velkaa koulutuskuntayhtymälle 5 039,16 euroa ohjelmistojen ostosta. Vuonna 2018 kuntayhtymän perimä summa tulee olemaan 1.994,25 euroa.

Osakeyhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa. Koulutuskuntayhtymä myy asiantuntijapalveluja osakeyhtiölle.

Lounais-Suomen koulutus Oy:n talousarvio löytyy sivulta 49.

### 3 Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän strategia 2016 - 2030

Yhtymähallitus hyväksyi 21.6.2016 § 73:ssa Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän strategian vuosille 2016 – 2030.

#### Missio

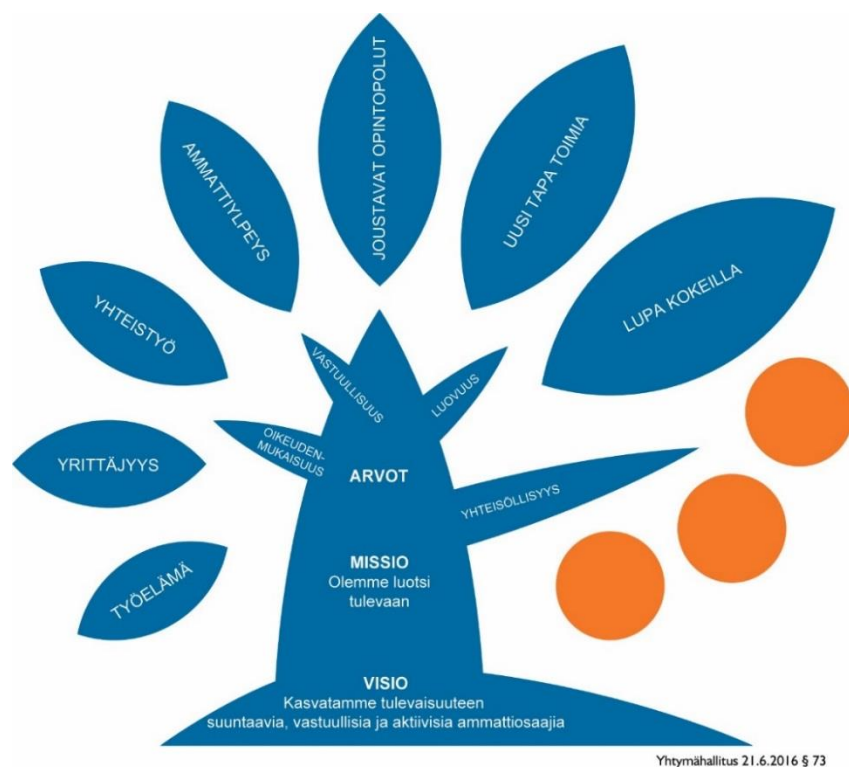
Olemme luotsi tulevaan.

#### Visio

Kasvatamme tulevaisuuteen suuntaavia, vastuullisia ja aktiivisia ammattiosaajia.

#### Arvot

Oikeudenmukaisuus, vastuullisuus, luovuus ja yhteisöllisyys



#### Menestyksen avaimet

**Työelämä** – huolehdimme opetuksen työelämälähtöisyydestä

**Yrittäjyys** – uudistamme yrittäjyyskasvatusta

**Yhteistyö** – rakennamme yhä parempaa sidosryhmäyhteistyötä

**Ammattitilpeys** – kasvatamme osaamisestaan ylpeitä ammattilaisia

**Joustavat opintopolut** – luomme edellytykset monenlaisille oppijoille

**Uusi tapa toimia** – huolehdimme uusiutumiskyvystämme

**Lupa kokeilla** – etsimme ja kokeilemme vaihtoehtoisia toimintamalleja

## 4 Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2018

### 4.1 Koko kuntayhtymä

| Strategiset painopistealueet                                          | Toiminnallinen tavoite ja mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys                               | <p>Kuntayhtymän strategisten painopistealueiden jalkauttaminen koko henkilöstön tietoisuuteen.</p> <p>Työhyvinvoinnin parantaminen kuntayhtymä ja toimipaikkatasolla sekä työhyvinvointiin kuuluvien toimenpiteiden ulottaminen sen eri osa-alueisiin.</p> <p>Reformiin liittyvän koulutuksen toteuttaminen.</p> <p>Opettajien vuosityöaikaan valmistautuminen.</p> <p>Sisäisen tiedottamisen tehostaminen ja keskusteleavan ilmapiiirin luominen organisaatioon.</p> |
| Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä                                     | <p>Reformin mukaisten uudenlaisten työelämäyhteistyötapojen ja opiskeluympäristöjen kehittäminen.</p> <p>Tehdään laajamittaisesti alueellista yhteistyötä eri tahojen kanssa.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla | <p>Tavoitteena lukion, ammattikorkeakoulun ja ammatillisen koulutuksen yhteisten opintopolkujen kehittäminen ammatillisen koulutuksen reformin antamalla uusilla mahdollisuuksilla.</p> <p>Työelämälähtöisen opintopolun mahdollistaminen opiskelijalle.</p> <p>Opiskelijoiden osallisuuden ja kuulemisen lisääminen.</p>                                                                                                                                             |
| Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle                              | <p>Toiminnan sopeuttaminen uuden rahoitusjärjestelmän mukaiseen rahoitukseen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

## 4.2 Opetustoiminta

### Novida ammattiopisto ja lukio, toiminnalliset tavoitteet

| Strategiset painopistealueet                                          | Toiminnallinen tavoite ja mittari                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattiyhteisyys                             | <p>Koulutuspäälliköiden osaamisen vahvistaminen ja toiminnan vakiinnuttaminen.</p> <p>Reformin vaatiman osaamisen jalkauttaminen koko henkilöstölle.</p> <p>Varsinais-Suomen positiivisen rakennemuutoksen edellyttämän yritys- ja oppilaitosyhteistyön edelleen kehittäminen.</p> <p>Lisä-, täydennys- ja oppisopimuskoulutuksen osalta opintoalakohtaisen yhteistyön lisääminen.</p> <p>Reformiin liittyvien töiden uudelleenjärjestelyjen toteuttaminen (aikuiskoulutus ja oppisopimus).</p> <p>Yhteisöllisyyden ja opiskelijoiden kuulemisen lisääminen mm. Liikettä niveliin -hankkeen avulla sekä lukuvuoden toiminnallisten päivien avulla.</p> <p>Opettajien suunnitteluajan tavoitteellistaminen, kehittäminen ja vuosityöaikaan valmistautuminen.</p> <p>Opintoalojen kehittämissuunnitelmien laatiminen yhteisöllisesti.</p> <p>Sähköisten opetusmenetelmien sekä sähköisen yo-kokeen harjaantunut käyttäminen lukiossa.</p> |
| Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä                                     | <p>Neuvottelukuntien osallisuuden lisääminen.</p> <p>Oppilaskunta- ja tutortoiminnan vakiinnuttaminen.</p> <p>Kehitetään työpaikalla tapahtuvan oppimisen malleja yhdessä työelämän kanssa. Koulutetaan työpaikkaohjaajia.</p> <p>Työpaikan edustaja tulee osallistumaan työpaikalla tapahtuvan oppimisen suunnitteluun yhteistyössä opettajien kanssa entistä enemmän reformin vaatimalla tavalla.</p> <p>Kehitetään yrittäjyyttä ja työelämälähtöisyyttä top-kehittämisryhmän sekä hankkeiden avulla.</p> <p>Työelämäkartoitusten pohjalta laaditaan aikuiskoulutuksen opintopolut lyhytkestoisista pätevyitysmiskoulutuksista tutkintokoulutuksiin.</p> <p>Aikuis- ja oppisopimuskoulutuksesta vastaavien toimijoiden ja työelämän edustajien asiantuntijuuden varmistaminen tuleviin muutoksiin.</p>                                                                                                                                |
| Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla | <p>Opintopolut räätälöidään joustavasti työelämän ja opiskelijan osaamisen kehittämisen tarpeiden mukaan.</p> <p>Opiskelijan osallisuus opintopolkujensa suunnittelussa ja laadinnassa lisääntyy. Varmistetaan opettajien osaaminen ja</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

|                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                          | <p>valmius henkilökohtaisen osaamisen kehittämissuunnitelman (HOKS) laatimiseen yhdessä opiskelijan kanssa.</p> <p>Hyödynnetään oppisopimuskoulutusta joustavien polkujen rakentamisessa.</p> <p>Mahdollistetaan laaja-alainen koulutustarjonta yhdistämällä eri rahoituskanavia.</p> <p>Jatketaan rakenteellisten mallien kehittämistä, jossa opiskelijoiden valmistuminen aikaistuu.</p> <p>Kehitetään opiskelijaksi ottamista jatkuvalla haulla.</p> <p>Some-markkinoinnin kehittäminen ja vakiinnuttaminen.</p> <p>Rakennetaan malli Luonnontiedelukion toiminnalle Loimaalla ja haetaan erityistä koulutustehtävää.</p> |
| Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle | <p>Työpaikalla tapahtuvan oppimisen lisääntytyä seurataan ja kehitetään sen vaikutuksia opetuksen laatuun ja talouden toteutumaan.</p> <p>Yksilöohjauksen korostuminen reformin myötä vaatii uudenlaista ohjausta ja ohjauksen resurssointia.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |

## 5 Tasapainotettu tulokortti

### 5.1 Tasapainotettu tulokortti ja mittarit vuosille 2016 - 18

| Näkökulmat                                                                   | Keskeiset strategiset tavoitteet 2018 - 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Ratkaisevat menestystekijät                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Mittarit                                                                                                                                                                                                                                                                    | Toteutuma 2016                              | Tavoite 2017                   | Toteutuma/arvio 2017                                                   | Tavoite 2018                             |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| <b>Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys</b>                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>- pätevän henkilöstön saanti, onnistunut rekrytointi</li> <li>- ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilöstö</li> <li>- opettajat perehtyneet hyvin alansa työelämään ja sen kehitysnäkyisiin</li> <li>- pysyminen kehityksen eturintamassa</li> </ul>                                                                                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>- henkilöstön osaaminen</li> <li>- johtamisen ja esimiestoiminnan tasokkuus</li> <li>- joustavat työajat ja -muodot</li> <li>- tutkintotiimien innovatiivisuus</li> <li>- kehittämisen jatkuvuus</li> <li>- yhteisten kehittämishankkeiden määrä työelämän, kehittämiskeskuksen ja Turun amk:n kanssa</li> </ul> | 1. päteviä opettajia % päätoimisista<br>2. henkilöstökyselyn tulos<br>3. opettajien työelämäjaksot<br>4. kehittämisrahoitus €/v<br>5. henkilöstökoulutus % palkoista                                                                                                        | 92<br>3,3<br>0<br>520 700<br>1,7            | 95<br>3,5<br>0<br>520 000<br>2 | 92<br>3,1<br>5<br>390 000<br>1,4                                       | 93<br>3,3<br>10<br>520 000<br>2          |
| <b>Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä</b>                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>- ennakointitoiminta laajaa työhallinnon ja työelämän kanssa</li> <li>- oppimisympäristöt soveltuvia koko ikäluokkaa ja elinikäistä oppimista varten</li> <li>- läheinen yhteistyö työelämän kanssa opetuksen toteutuksessa ja opetusvälineiden käytössä</li> <li>- osallistuminen tiiviisti alueen kehittämiseen</li> <li>- työelämän tarpeiden mukainen tutkinto- ja kurssitarjonta</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- koulutustarjonnan vetovoimaisuus</li> <li>- aikuiskoulutuksen joustavuus ja laatu</li> <li>- asiakaspalautteen kerääminen ja sen hyödyntäminen</li> <li>- työvoimakoulutuksemme ja lupakurssiemme kilpailukykyisyys</li> </ul>                                                                                 | 6. työelämäpalautteen tulos<br>7. työelämäpalvelut: at:n ja eat:n ja henkilöstökoulutuksen volyyymi opiskelijavuosina<br>8. oppisopimuksen volyyymi opiskelijavuosina<br>9. Oy:n volyyymi opiskelijavuosina<br>10. opiskelijapalautteen tulos                               | ei tehty<br>93<br>276<br><br>3,8            | 3,5<br>184<br>254<br><br>3,9   | ei tehty<br>110<br>254<br>18,6 (190pv)<br>3,9                          | 3,5<br>110<br>254<br>15,3 (365pv)<br>3,9 |
| <b>Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- yhteisöllisyyden ja opiskelijoiden kuulemisen lisääminen</li> <li>- yhteistyö valmistuneiden työllistämässä</li> <li>- joustavien opintopolkujen rakentaminen ja riittävä ohjaus</li> <li>- systemaattinen palautteen kerääminen ja sen tulosten hyödyntäminen</li> </ul>                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>- oppimisen teho ja laatu</li> <li>- opetusjärjestelyjen joustavuus</li> <li>- koulutuksen osuvuus, asiakastytyytyväisyys, erityisopetuksen teho</li> <li>- erilaisten opintopolkujen kehittäminen</li> <li>- Koski-järjestelmään siirtyminen</li> </ul>                                                         | 11. opiskelijoiden työllistyminen<br>12. opiskelijoiden jatko-opintoihin sijoittuminen<br>13. suoritettujen tutkintojen määrä<br>14. suoritettujen osatutkintojen määrä<br>15. opiskelijoiden keskeyttämis- % (negatiivinen)<br>16. täyttöaste (aloittaneet/aloituspaiikat) | 3,8<br>1,3<br>453<br>88 834<br>8<br>628/927 | 3,9<br><br><br><br>-           | 3,9<br>0,72<br><br>3,7 (ajalla 1.1.-7.8.)<br>655/939<br>(lukio mukana) | 3,9<br><br><br>7<br>700/918              |
| <b>Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle</b>                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>- kustannusten hyvä hallinta</li> <li>- kuntayhtymän suhteellisen aseman säilyttäminen valtionosuusjaossa</li> <li>- riittävä investointikyky</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>- esimiestoimintaa palvelevat kustannusten seurantarjestelmät</li> <li>- menot ja tulot tasapainossa</li> <li>- ajanmukaiset tilat ja laitteet</li> </ul>                                                                                                                                                        | 15. tilikauden yli-/alijäämä, €<br>16. pysyvien vastaavien suhteellinen osuus taseen loppusummasta, %<br>17. investoinnit, €                                                                                                                                                | 976 677<br>71,7<br><br>1 000 387            | 127 400<br>-<br><br>1 140 000  | 100 000<br>72,6<br><br>1 140 000                                       | 100 000<br>72<br><br>1 810 000           |

## 5.2 Tulostavoitteet

Keskeisimpien taloutta kuvaavien tunnuslukujen pysyttäminen nykyisessä tasossaan tai tunnusluvun parantaminen.

| <b>Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä</b>             |                    |                     |                     |                    |                    |
|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
|                                                       | <b>TA<br/>2018</b> | <b>KS2<br/>2017</b> | <b>KS1<br/>2017</b> | <b>TA<br/>2017</b> | <b>TP<br/>2016</b> |
| Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista | 86,4               | 72,3                | 76,2                | 76,4               | 0,0                |
| Vuosikate / poistot %                                 | 100,3              | 100,9               | 111,2               | 100,0              | 188,2              |
| Investointien tulorahoitus %                          | 99,7               | 105,5               | 111,2               | 100,1              | 208,4              |
| Kassan riittävyys, pv                                 |                    |                     |                     |                    | 81,3               |
| Suhteellinen velkaantuneisuus %                       | 14,5               | 14,5                | 14,6                | 16,9               | 19,0               |
| Lainanhoitokate                                       | 2,6                | 2,6                 | 2,8                 | 2,5                | 4,5                |
| Omavaraisuusaste, %                                   | 84,9               | 84,0                | 83,6                | 81,5               | 79,9               |
| Toimintakate %                                        | 6,4                | 6,2                 | 6,6                 | 5,8                | 10,6               |
| Henkilöstökulut kokonaiskuluista %                    | 63,3               | 62,6                | 63,0                | 63,1               | 63,9               |
| Palveluiden ostot kokonaiskuluista %                  | 15,2               | 16,8                | 16,1                | 16,2               | 15,9               |
| Aineet, tarvikkeet, tavarat kokonaiskuluista %        | 10,2               | 9,8                 | 10,3                | 10,2               | 10,6               |
| Rahoituskulut kokonaiskuluista %                      | 0,1                | 0,1                 | 0,1                 | 0,1                | 0,2                |

(Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno määräytyy talousarvion laadintavuotta edeltävän tilinpäätösvuoden, kuluvan talousarviovuoden ja laadittavan talousarvion- ja suunnitelman poistonalaisten investointien omahankintameno keskimäärästä)

Suhteellinen velkaantuneisuusaste on vuonna 2016 ollut kunnissa 56 %, omavaraisuusaste 60 %, konsernitasoinen vuosikate prosenttia poistoista 135 % ja konsernitasoinen investointien tulorahoitusprosentti 78 %. Tilastokeskus on uudistanut tilastojaan ja ammatillisia koulutuskuntayhtymiä koskevia tunnuslukuja ei enää ole suoraan saatavissa.

## 6 Investointisuunnitelma vuosille 2018 – 2021 (euromääräinen yhteenveto)

### 6.1 Yhtymävaltuuston sitovuustaso

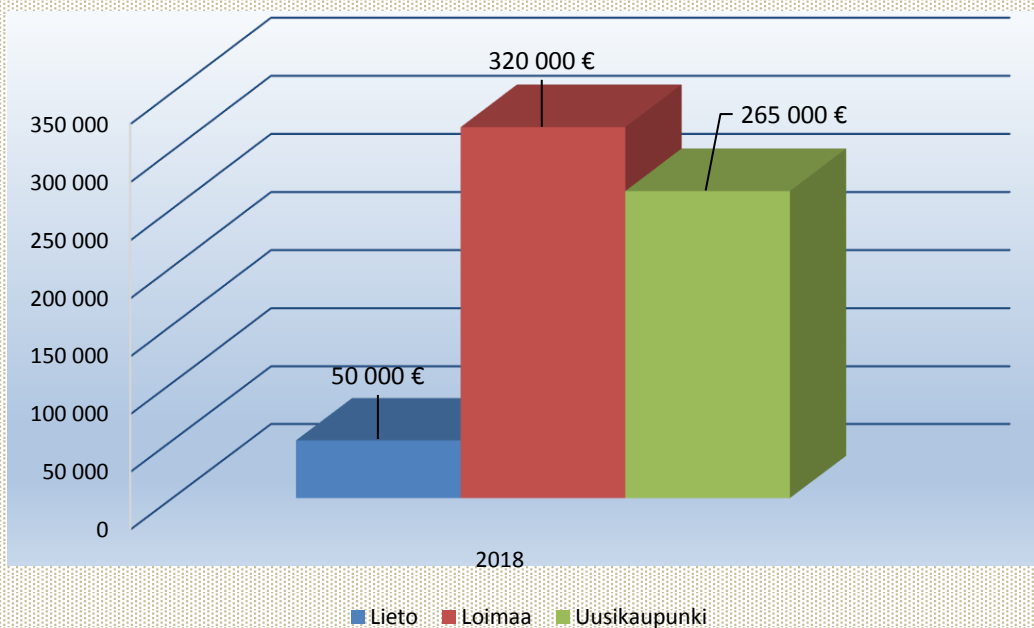
| Vuodet                                 | <b>2018</b>      | <b>2019</b>      | <b>2020</b>      | <b>2021</b>    |
|----------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Rakennusinvestoinnit, €</b>         |                  |                  |                  |                |
| Lieto                                  | 50 000           | 50 000           | 20 000           | 0              |
| Loimaa                                 | 320 000          | 710 000          | 595 000          | 500 000        |
| Uusikaupunki                           | 265 000          | 390 000          | 735 000          | 330 000        |
| <b>Rakennusinvestoinnit yhteensä</b>   | <b>635 000</b>   | <b>1 150 000</b> | <b>1 350 000</b> | <b>830 000</b> |
| <b>Irtaimistoinvestoinnit, €</b>       |                  |                  |                  |                |
| Lieto                                  | 40 000           | 0                | 35 000           | 0              |
| Loimaa                                 | 260 000          | 415 000          | 265 000          | 0              |
| Uusikaupunki                           | 210 000          | 165 000          | 115 000          | 115 000        |
| Kuntayhtymä                            | 36 000           | 0                | 0                | 0              |
| <b>Irtaimistoinvestoinnit yhteensä</b> | <b>546 000</b>   | <b>580 000</b>   | <b>415 000</b>   | <b>115 000</b> |
| <b>Kaikki yhteensä</b>                 | <b>1 181 000</b> | <b>1 730 000</b> | <b>1 765 000</b> | <b>945 000</b> |

## 6.2 Yhtymähallituksen sitovuustaso

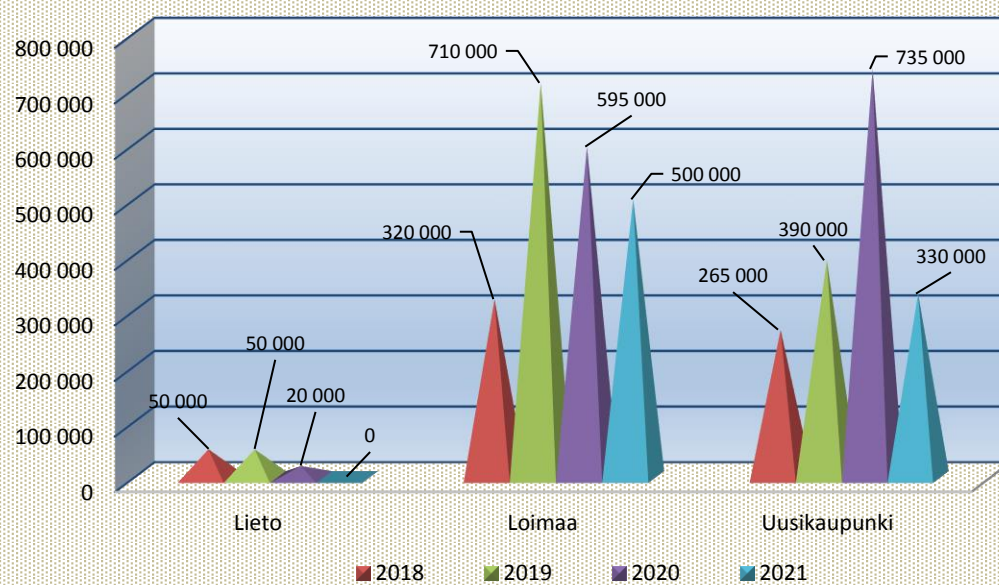
| Rakennusinvestoinnit, €                                                      | 2018           | 2019             | 2020             | 2021           |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Liedon toimipaikka</b>                                                    | <b>50 000</b>  | <b>50 000</b>    | <b>20 000</b>    | <b>0</b>       |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Laajennus- ja uusinvestoinnit</b>                                         | <b>50 000</b>  | <b>50 000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <i>työtila Pajakujalle + pihan päällystäminen</i>                            | 50 000         | 50 000           |                  |                |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Korvausinvestoinnit</b>                                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>20 000</b>    | <b>0</b>       |
| <i>Pajakujan kiinteistön katon päällystäminen uudelle huovalla</i>           |                |                  | 20 000           |                |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Loimaan toimipaikka</b>                                                   | <b>320 000</b> | <b>710 000</b>   | <b>595 000</b>   | <b>500 000</b> |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Korvausinvestoinnit</b>                                                   | <b>290 000</b> | <b>110 000</b>   | <b>595 000</b>   | <b>500 000</b> |
| <i>Hämeentie; koulutilan liitokset kunnall. viemärlaitokseen+viemäröinti</i> |                |                  | 45 000           |                |
| <i>Hämeentie; päärak. saneerauksen suunnittelu ja rakentaminen</i>           |                | 10 000           |                  | 500 000        |
| <i>Myllykyläntie; monitoimikenttä, rakennekerrokset</i>                      |                | 50 000           |                  |                |
| <i>Myllykyläntie; etupihan sv- viem. ja valaistus</i>                        |                | 10 000           | 150 000          |                |
| <i>Myllykyläntie; Levyosaston poistoilman suodatus ja kohdepoistot</i>       |                | 40 000           |                  |                |
| <i>Turuntie; ilmanvaihtokoneen uusinta, suunnittelu</i>                      | 290 000        |                  |                  |                |
| <i>Turuntie; aulatilán saneeraus, tekn. uusinta</i>                          |                |                  | 400 000          |                |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Laajennus- ja uusinvestoinnit</b>                                         | <b>30 000</b>  | <b>600 000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <i>Hämeentie; tilatarpeen kokonaissuunnittelu</i>                            | 10 000         |                  |                  |                |
| <i>Myllykyläntie; aurinkosähköjärjestelmä, harjoitustyönä</i>                | 20 000         |                  |                  |                |
| <i>Myllykyläntie; suurkeittiön ja päädyn muutostyöt</i>                      |                | 600 000          |                  |                |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Uudenkaupungin toimipaikka</b>                                            | <b>265 000</b> | <b>390 000</b>   | <b>735 000</b>   | <b>330 000</b> |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Korvausinvestoinnit</b>                                                   | <b>265 000</b> | <b>380 000</b>   | <b>605 000</b>   | <b>330 000</b> |
| <i>Viikaistenkatu; A-rak. (cat-osasto) ilmastoinnin suunn. ja uusiminen</i>  |                | 15 000           | 150 000          | 100 000        |
| <i>Viikaistenkatu; D-rak saneeraussuunnittelu, seinät, ilmanvaihto, ym.</i>  |                | 15 000           | 150 000          | 150 000        |
| <i>Viikaistenkatu; F-rak.(säh-osasto) ilmastoinnin suunn. ja uusiminen</i>   |                | 10 000           |                  | 80 000         |
| <i>Viikaistenkatu; A-rakennuksen peltikaton uusiminen</i>                    |                |                  | 150 000          |                |
| <i>Viikaistenkatu; F-rakennuksen peltikaton uusiminen</i>                    |                |                  | 155 000          |                |
| <i>Viikaistenkatu; tiiliseinien uusim: A-rak. (osittain) rak.os.harj.työ</i> | 10 000         |                  |                  |                |
| <i>Liljalaaksonkatu; tiiliseinien uusim: B-rakennus, eteläpääty</i>          |                | 40 000           |                  |                |
| <i>Viikaistenkatu; Keittiön kylmälaitteiden uusintaa</i>                     | 40 000         |                  |                  |                |
| <i>Viikaistenkatu; A-rakennuksen putkistosaneeraus,2 vaihe</i>               | 200 000        | 300 000          |                  |                |
| <i>Viikaistenkatu; E-rak. Purunpoistojärjestelmän saneeraus</i>              | 15 000         |                  |                  |                |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Laajennus- ja uusinvestoinnit</b>                                         | <b>0</b>       | <b>10 000</b>    | <b>130 000</b>   | <b>0</b>       |
| <i>Viikaistenkatu; ajoharjoitteluradan valaistuksen lisäys</i>               |                |                  | 30 000           |                |
| <i>Viikaistenkatu; Logistiikan os. kalustosuojan suunn. ja rak.(kylmä)</i>   |                | 10 000           | 100 000          |                |
|                                                                              |                |                  |                  |                |
| <b>Rakennusinvestoinnit yhteensä</b>                                         | <b>635 000</b> | <b>1 150 000</b> | <b>1 350 000</b> | <b>830 000</b> |

| <b>Irtaimistoinvestoinnit, €</b>                                                      | <b>2018</b>      | <b>2 019</b>     | <b>2 020</b>     | <b>2 021</b>   |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Liedon toimipaikka</b>                                                             | <b>40 000</b>    | <b>0</b>         | <b>35 000</b>    | <b>0</b>       |
| <i>Pajakujan lisätilan kalustohankinnat</i>                                           | 40 000           |                  | 35 000           |                |
| <b>Loimaan toimipaikka</b>                                                            | <b>260 000</b>   | <b>415 000</b>   | <b>265 000</b>   | <b>0</b>       |
| <b>Myllykyläntie</b>                                                                  | <b>80 000</b>    | <b>130 000</b>   | <b>20 000</b>    | <b>0</b>       |
| <i>Sähköosasto</i>                                                                    | 35 000           | 35 000           | 20 000           | 0              |
| <i>Pakettiauto</i>                                                                    |                  | 35 000           |                  |                |
| <i>Kiinteistöautomaation opetusvälineistö</i>                                         | 35 000           |                  |                  |                |
| <i>Tietoliikennetekniikan mittauslaitteisto</i>                                       |                  |                  | 20 000           |                |
| <i>Kone- ja metallitekniikka</i>                                                      | 15 000           | 95 000           | 0                | 0              |
| <i>polttoleikkauskoneen ohjelmointi</i>                                               | 15 000           |                  |                  |                |
| <i>5-akselinen työstökeskus</i>                                                       |                  | 80 000           |                  |                |
| <i>manuaalisorvi</i>                                                                  |                  | 15 000           |                  |                |
| <i>Auto-osasto</i>                                                                    | 30 000           | 0                | 0                | 0              |
| <i>työpistekohtaiset työkalupakit</i>                                                 | 15 000           |                  |                  |                |
| <i>pakokaasuanalysaattori</i>                                                         | 15 000           |                  |                  |                |
| <b>Hämeentie</b>                                                                      | <b>170 000</b>   | <b>285 000</b>   | <b>245 000</b>   | <b>0</b>       |
| <i>Logistiikka</i>                                                                    | 152 500          | 270 000          | 125 000          | 0              |
| <i>kuorma-autojen uusiminen</i>                                                       | 100 000          | 100 000          | 90 000           |                |
| <i>perävaunu</i>                                                                      |                  |                  | 35 000           |                |
| <i>1+8 auto</i>                                                                       | 17 500           | 75 000           |                  |                |
| <i>trukin uusiminen (sähkötrukki)</i>                                                 | 35 000           |                  |                  |                |
| <i>kurottajan uusiminen</i>                                                           |                  | 80 000           |                  |                |
| <i>traktorisimulaattori; yhteishankinta logistiikan kanssa</i>                        |                  | 15 000           |                  |                |
| <i>Luonnonvara-ala</i>                                                                | 17 500           | 15 000           | 120 000          | 0              |
| <i>traktorisimulaattori; yhteishankinta logistiikan kanssa</i>                        |                  | 15 000           |                  |                |
| <i>1+8 auto</i>                                                                       | 17 500           |                  |                  |                |
| <i>puimuri</i>                                                                        |                  |                  | 120 000          |                |
| <b>Turuntie</b>                                                                       | <b>10 000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <i>ruokasalin tuolien hankinta</i>                                                    | 10 000           |                  |                  |                |
| <b>Uudenkaupungin toimipaikka</b>                                                     | <b>210 000</b>   | <b>165 000</b>   | <b>115 000</b>   | <b>115 000</b> |
| <i>Auto-osasto</i>                                                                    | 10 000           | 30 000           | 10 000           | 10 000         |
| <i>autonostimet</i>                                                                   | 10 000           |                  |                  |                |
| <i>huolto- ja testausasema</i>                                                        |                  | 10 000           |                  |                |
| <i>kompressorin uushankinta? (kuuluuko kiinteistölle?)</i>                            |                  | 20 000           |                  |                |
| <i>korjaamo- ja testauslaitteisto</i>                                                 |                  |                  | 10 000           |                |
| <i>kohdeimurit tulityötilaan</i>                                                      |                  |                  |                  | 10 000         |
| <i>Kone- ja metallitekniikka</i>                                                      | 20 000           | 20 000           | 25 000           | 25 000         |
| <i>monitoimileikkuri; GEKA</i>                                                        | 20 000           |                  |                  |                |
| <i>kärkisorvi</i>                                                                     |                  | 20 000           |                  |                |
| <i>polttoleikkauskoneen päivitys</i>                                                  |                  |                  | 25 000           |                |
| <i>pneumatiikan kytkentätaulut</i>                                                    |                  |                  |                  | 25 000         |
| <i>Sähköosasto</i>                                                                    | 35 000           | 0                | 0                | 0              |
| <i>MPS-asema tai vastaava kokonaisuus</i>                                             | 35 000           |                  |                  |                |
| <i>Rakennusosasto</i>                                                                 | 0                | 35 000           | 0                | 0              |
| <i>pikkubussi</i>                                                                     |                  | 35 000           |                  |                |
| <i>Logistiikka</i>                                                                    | 145 000          | 80 000           | 80 000           | 80 000         |
| <i>ajoneuvokaluston/kuormankäsittelylaitteiden korvaushankinta</i>                    | 60 000           |                  |                  | 80 000         |
| <i>ajosimulaattorin hankinta</i>                                                      | 85 000           |                  |                  |                |
| <i>pyöräkuormaajan korvaushankinta</i>                                                |                  | 50 000           |                  |                |
| <i>trukin korvaushankinta</i>                                                         |                  | 30 000           |                  |                |
| <i>ajoneuvotrukki</i>                                                                 |                  |                  | 50 000           |                |
| <i>linja-auton hankinta (käytetty)</i>                                                |                  |                  | 30 000           |                |
| <b>Kuntayhtymä</b>                                                                    | <b>36 000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       |
| <i>VmWare -palvelimet ja lisenssit 3 kpl, levyjärjest.1 kpl, kytkinlaitteet 2 kpl</i> | 36 000           |                  |                  |                |
| <b>Irtaimistoinvestoinnit yhteensä</b>                                                | <b>546 000</b>   | <b>580 000</b>   | <b>415 000</b>   | <b>115 000</b> |
| <b>Rakennus- ja irtaimistoinvestoinnit yhteensä</b>                                   | <b>1 181 000</b> | <b>1 730 000</b> | <b>1 765 000</b> | <b>945 000</b> |

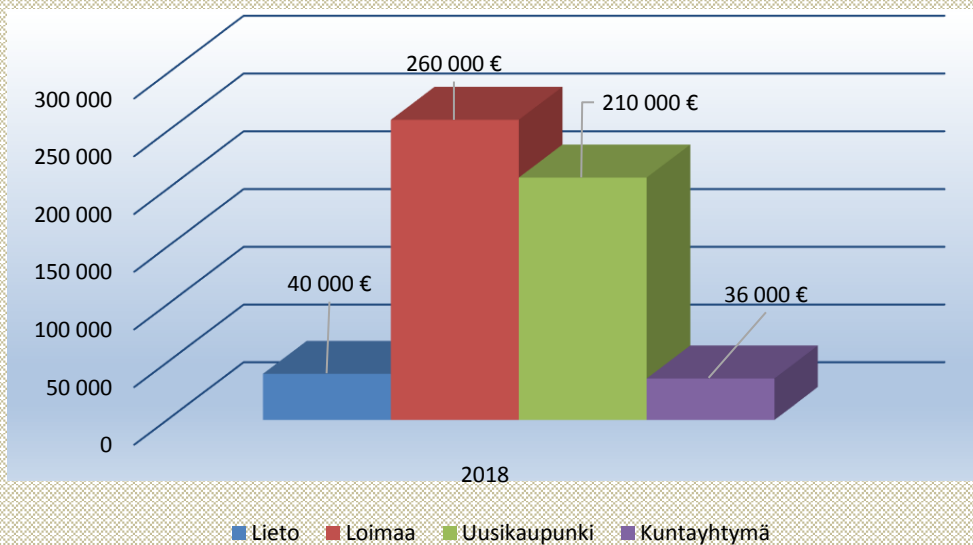
### Rakennusinvestoinnit 2018



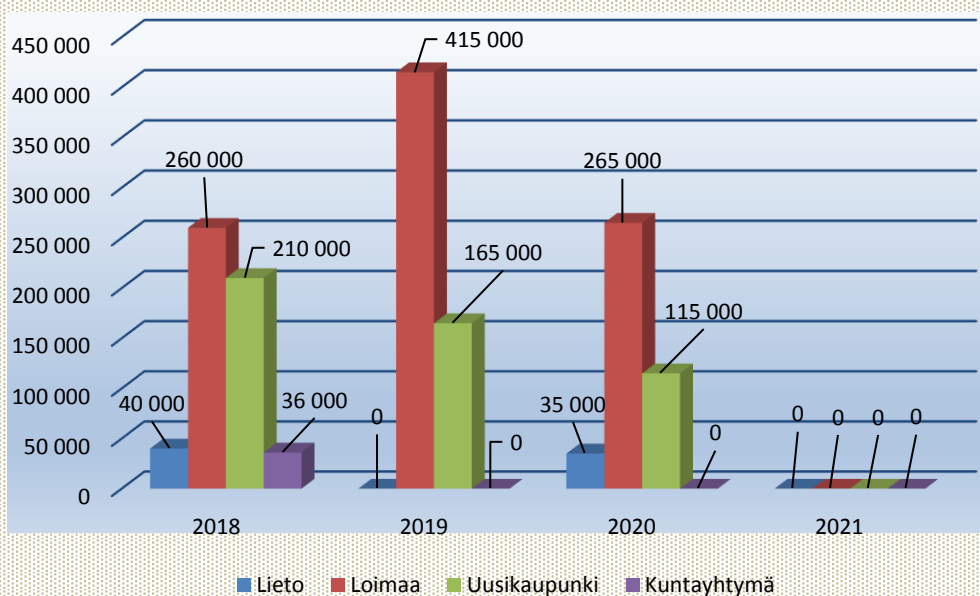
### Rakennusinvestointisuunnitelma 2018-2021



### Irtaimistoinvestoinnit 2018



### Irtaimistoinvestointisuunnitelma 2018-2021



## 6.3 Perustelut investoinneille

### Rakennusinvestoinnit:

#### Liedon toimipaikka

Liedon Pajakujan toimipisteen tontille tehdään opetukseen liittyvänä harjoitustyönä opetus- ja työtilaa. Rakentaminen on jaksotettu useammalle vuodelle. Pajakujan kiinteistön tasakattoisen osan huovan uusintaan varataan määräraha vuodelle 2020.

#### Loimaan toimipaikka

Hämeentien toimipisteen päärakennuksen saneeraustoimenpiteet on ajoitettu alkavaksi taloussuunnitelmajakson lopulla vuonna 2021. Käyttötarpeiden selvittämiseksi tehdään Hämeentien toimipisteessä rakennusten ja tilatarpeiden kokonaissuunnittelu ensi vuoden aikana.

Myllykyläntien päärakennuksen pohjoispäädyn muutossuunnitelmalla uusitaan suurtalouskeittiön kylmätilat ja lisätään ruoan kuljetuksen sekä pakkaamisen vaatimia tiloja. Suunnittelu on tehty ja rakentaminen alkaa aikaisintaan vuonna 2019. Myllykyläntien työpajasiiven katolle on sijoitettu aurinkopaneeleita. Voimalaa laajennetaan sähköosaston vetämänä harjoitustyönä vuonna 2018. Voimala syöttää tuottamansa sähköenergian kiinteistön käyttöön. Järjestelmän hankinnan taloudellisuus ja muut hyötynäkökohdat realisoituvat aikanaan tehtävin seurantamittauksin ja laskelmin.

Turuntien vanhan osan ilmanvaihtokoneen uusinnan suunnitelmat on laadittu kuluvana vuonna ja saneeraussuunnitelmien toteuttamiseen varataan rahat vuodelle 2018. Aluehallintoviraston on tehnyt tarkastuskäynnin Turuntien toimipisteeseen 15.8.2017 opiskelijoiden tekemän kantelun johdosta. Tarkastuksessa ja siitä laadituissa muistioissa tulee esille tarve parantaa Turuntien vanhan osan ilmavaihtoa tilojen käyttötarkoituksien muutostenkin vuoksi (artesaaniopetus). Toimenpidealueeseen kuuluvien tilojen ilmanvaihdon päätelaitteet uusitaan, kanavistot tarkastetaan ja puhdistetaan. Turuntien aulatilaa saneeraus sekä talotekniikan uusinta ajoittuvat suunnitelmavuoteen 2020.

#### Uudenkaupungin toimipaikka

Viikaistenkadun A- rakennuksen lämpö- vesi- ja viemäriputkistojen saneerauksen ensimmäinen vaihe valmistui 15.9.2017 ja saneerauskustannukset olivat yhteensä n. 200 000 euroa. Ensimmäisessä vaiheessa toteutettiin päärakennuksen lattialaatan alla ja putkikanaaleissa kulkevien linjastojen uusiminen sekä uusittiin liikuntasalin lämpöjohdot ja patterit. Putkistosaneerauksen 2. vaiheen suunnittelu käynnistetään kuluvana vuonna ja saneeraustyöt kilpailutetaan ja pyritään toteuttamaan ensi vuoden kesätauon aikana. Laskennallisen käyttöikänsä ylittäneiden putkistojen saneeraus on priorisoitu tärkeimmäksi hankkeeksi Uudenkaupungin kiinteistöjen osalta.

A-rakennuksen catering-osaston ilmastointikone on alkuperäinen ja vuodelta 1973. Ilmastointilaitteet piti uudistaa vuonna 2004 kohteen korjauksen yhteydessä, mutta uudistustyö ei toteutunut. Nykyisissä laitteissa ei ole lämmön talteenottoa, joka on tarpeen energian säästämiseksi. Myös huoltokustannuksia saadaan pienemmäksi uudistuksen myötä. Taloussuunnitelman tasapainotustavoitteen vuoksi uusimistyö siirtyy aloitettavaksi vuonna 2020. Caterin-osaston kylmälaitteiden uusintaan

varataan 40 000 euron määräraha ja rakennusosaston purunpoistojärjestelmän uusintaan 15 000 euroa vuodelle 2018.

Rakennusosaston harjoitustyönä korjataan Viikaistenkadun päärakennuksen rapautuneita julkisivumuurauksia. Määrärahavaraus tähän tarkoitukseen on 10 000 euroa.

## **Irtaimistoinvestoinnit:**

### **Liedon toimipaikka**

Pajakujan lisätilan kalustohankintoihin varautuminen 40 000€

### **Loimaan toimipaikka**

#### *Hämeentie:*

Logistiikka-alan kaluston uusintaan on varattu 152 500 € ja luonnonvara-alan kaluston uusintaan 17 500€ yhteishankintana logistiikan kanssa. Jaossa on huomioitu alan opiskelijamäärien kasvu sekä tarvittava kalusto ja niiden uusintatarve. Hämeentien investoinnit yhteensä 170 000€.

Kuorma-auton uusiminen 100 000 €. Autokannan uusintasuunnitelma on tehty vanhan kaluston korvaamiseksi.

Sähkötrukin hankinta 35 000€. Trukkikaluston lisätarve, käyttö on varsinkin ensimmäisen vuosikurssin opiskelijoiden opetuskalustona.

1+8 auton hankinta 35 000€ Hämeentien alojen yhteiskäyttöön, vanhan kaluston uusintatarve.

#### *Myllykyläntie:*

Auto-osaston pakokaasuanalysaattorin uusintaan on varattu 15 000€ ja työpistekohtaisten työkalupakkien ja erikoispakin hankintaan 15 000 €.

Kiinteistöautomaation opetusvälineistön uushankintaan on varattu 35 000 €. Opetusvälineistön hankinnalla mahdollistetaan uusien kiinteistöautomaatiojärjestelmien opettaminen sähkö- ja automaatiotekniikan sekä talotekniikan opiskelijoille.

Kone- ja tuotantotekniikan polttoleikkauskoneen uudelleen ohjelmointiin on varattu 15 000 €. Hankinnalla uusitaan polttoleikkauskoneen vanhentunut ohjelmisto.

#### *Turuntie:*

Turuntien toimipaikan ruokasalin tuolien korjaushankintaan on varattu 10 000 €. Hankinnalla uusitaan Turuntien opiskeljaruokalan noin 140 ruokalatuolia.

### **Uudenkaupungin toimipaikka**

Autoalalle on 80- luvulla hankittu 2500 kg nostava HH-lift 2-pilarinostin. Nostin vaatii niin suuren huollon, ettei sitä kannata enää korjata. Autoalalle on varattu 10 000 €, autonostimen korvaushankintaan.

Kone- ja tuotantotekniikan opetusvälineistöön hankitaan GEGA – monitoimileikkuri, jolla voi katkaista erilaisia profiilitankoja ja akseleita. Laite soveltuu myös rei'ittämiseen. Hankintaan on varattu 20 000 €.

Logistiikka-alan opetusvälineistöä täydennetään ajosimulaattorihankinnalla. Simulaattorilla voidaan harjoittaa monipuolisesti erilaisten työvälineiden kuten kuormaajien käyttöä. Edelleen laitteella voidaan simuloida ajamista erilaisilla ajoneuvoilla. Simulaattorin hankintaan varataan 85 000€.

Logistiikka-alan ajoneuvokalusto on osittain vanhentunutta, eikä vastaa enää nykypäivän vaatimuksia. Ajoneuvokaluston ja kuormankäsittelylaitteiden korvaushankintaan varataan 60 000€.

Uudenkaupungissa on käynnissä vahva positiivinen rakennemuutos. Sähkö- ja automaatioala täydennetään aikaisemmin hankittua kappaletavara-automaation opetuslaitteistoa vastaamaan yhä paremmin esim. autotehtaan tarpeisiin. Tähän varataan 35 000 €:n määräraha.

## 7 Talousarvion rahoitusosa

|                                                 |     | TP<br>2016 | KS2<br>2017 | TA<br>2018 | TS<br>2019 | TS<br>2020 |
|-------------------------------------------------|-----|------------|-------------|------------|------------|------------|
| <b>Toiminnan rahavirta</b>                      |     |            |             |            |            |            |
| Vuosikate                                       | +/- | 2 084 458  | 1 202 920   | 1 177 300  | 984 000    | 984 000    |
| Satunnaiset erät                                | +/- |            |             |            |            |            |
| Tulorahoituksen korjauserät                     | +/- | 216        |             |            |            |            |
| <b>Investointien rahavirta</b>                  |     |            |             |            |            |            |
| Investointimenot                                | -   | -1 006 047 | -1 140 000  | -1 181 000 | -1 730 000 | -1 765 000 |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin             | +   |            |             |            |            |            |
| Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot  | +   | 5 443      |             |            |            |            |
| Toiminnan ja investointien rahavirta            | +/- | 1 084 070  | 62 920      | -3 700     | -746 000   | -781 000   |
| <b>Rahoituksen rahavirta</b>                    |     |            |             |            |            |            |
| Antolainauksen muutokset                        |     |            |             |            |            |            |
| Antolainasaamisten lisäykset                    | -   |            |             |            |            |            |
| Antolainasaamisten vähennykset                  | +   | 2 938      |             |            |            |            |
| Lainakannan muutokset                           |     |            |             |            |            |            |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys                  | +   | 0          | 0           | 0          | 0          | 0          |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys                | -   | -450 000   | -450 000    | -450 000   | -450 000   | -450 000   |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos                  | +/- |            |             |            |            |            |
| Oman pääoman muutokset                          | +/- |            |             |            |            |            |
| <b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>                 | +/- | 637 008    | -387 080    | -453 700   | -1 196 000 | -1 231 000 |
| Rahavarat 31.12                                 |     | 4 299 993  |             |            |            |            |
| Rahavarat 1.1                                   |     | 4 241 582  |             |            |            |            |
| <b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot</b> |     |            |             |            |            |            |
| Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta  |     | 1 084 070  | 62 920      | -3 700     | -746 000   | -781 000   |
| Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä   |     |            | 1 146 990   | 59 220     | -749 700   | -1 527 000 |
| Lainanhoitokate                                 |     | 4,5        | 2,6         | 2,6        | 2,2        | 2,2        |
| Kassan riittävyys, pv                           |     | 92,2       |             |            |            |            |

Rahoituslaskelman kaikkia lukuja ei voida esittää, koska ne tulevat vasta kyseisen vuoden taseesta.

## 8 Henkilöstön määrän kehitys suunnitelmakaudella

Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän henkilöstön määrä on vuoden 2017 lopussa arviolta 220 (ed.v. 221), näistä vakinaisia 185 (ed.v. 175) ja määräaikaista 27 (ed.v.36). Lisäksi sivutoimisia opettajia on noin 8 (ed.v. 10).

Valtionosuuksien leikkausten vuoksi henkilöstömäärää on jouduttu vähentämään. Lisäksi henkilöstöä on osa-aikaistettu ja lomautettu. Lähiopetustuntien lukumäärä ja ryhmäkoot, jotka eivät saa olla liian pieniä, ratkaisevat opettajatarpeen. Ammatillisen koulutuksen reformi ja uudistettu valtionosuusjärjestelmä aiheuttavat mahdollisesti henkilöstömäärän vähennystarvetta myös vuonna 2018.

Vuoden 2018 valtionosuuksiin on talousarviossa tehty yhteensä noin 5 prosentin leikkaus kuluvaan vuoteen nähden. Lopullisesti valtionosuuksien määrä ratkeaa joulukuussa, kun opetus- ja kulttuuriministeriö päättää tavoitteellisista opiskelijamääristä.

## 9 Toiminnan tuloksellisuus muuttuu toiminnan vaikuttavuudeksi

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) mukaan tuloksellisuuden perusteella määräytyvä osuus on ollut enintään kolme prosenttia ammatillisen peruskoulutuksen valtakunnallisista kokonaiskustannuksista. Vuoden 2018 alusta voimaan astuvan Lain opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain muuttamisesta pykälän 32 a mukaan valtionosuudesta jaetaan 15 prosenttia vaikuttavuuden perusteella.

Tuleva vaikuttavuusrahoitus määräytyy tutkinnon tai tutkinnon osia suorittaneiden työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen sekä opiskelijapalautteen ja työelämäpalautteen perusteella. Vaikuttavuusrahoituksesta 2/3 myönnetään opiskelijoiden työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen perusteella, 1/6 myönnetään opiskelijapalautteen ja 1/6 työelämäpalautteen perusteella.

Vuosina 2018 ja 2019 vaikuttavuusrahoituksen osuus on 0 prosenttia. Varainhoitovuonna 2020 vaikuttavuusrahoituksen osuus on 10 prosenttia ja vuonna 2021 samoin 10 prosenttia. Lisäksi on säädetty vaikuttavuusrahoituksen jakautumista koskeva siirtymäsäännös, jonka mukaan vuosina 2020 ja 2021 vaikuttavuusrahoituksesta ¾ myönnetään koko tutkinnon suorittaneiden työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen perusteella ja ¼ opiskelijapalautteen perusteella.

Ensi vuonna siis poistuvaa tuloksellisuusrahoitusta kuntayhtymä on saanut seuraavasti:

Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän tiedot vuosilta 2011 - 2017:

| Vuosi | Tarkastelussa olevat opiskelijat | Vaikuttavuusmittari, 90 % | Kelpoisuusmittari, 7 % | Henkilöstön kehittämissmittari, 3 % | Tulosindeksi |
|-------|----------------------------------|---------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------------|
| 2011  | 967                              | 21,8                      | 80                     | 2,8                                 | 1026         |
| 2012  | 943                              | 17,91                     | 76                     | 2,5                                 | 1019         |
| 2013  | 1 471                            | 22,2                      | 78,6                   | 4                                   | 1026         |
| 2014  | 1 565                            | 19,9                      | 76,8                   | 3,8                                 | 1019         |
| 2015  | 1 726                            | -14                       | 81,1                   | 2,9                                 | 978          |
| 2016  | 1 847                            | -43,7                     | 88,6                   | 2,2                                 | 929          |
| 2017  | 1 792                            | -16,6                     | 92,6                   | 2,3                                 | 976          |

## 10 Talousarvio 2018

### Yhtymävaltuuston hyväksyttävät määrärahat

(ulkoinen)

|                           |                 | Menot<br>(sis. poistot) | Tulot      | Netto   |
|---------------------------|-----------------|-------------------------|------------|---------|
| <b>1. Käyttötalousosa</b> |                 |                         |            |         |
| Vastuuyksikkö             |                 |                         |            |         |
| <b>.10</b>                | Kuntayhtymä     | 663 800                 | 739 700    | 75 900  |
| <b>.50</b>                | Opetus yhteensä | 17 754 600              | 17 686 200 | -68 400 |

|                              |  |                   |                   |              |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>Käyttötalous yhteensä</b> |  | <b>18 418 400</b> | <b>18 425 900</b> | <b>7 500</b> |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------|

### **.80 Rahoitus**

|                                          |              |  |              |               |
|------------------------------------------|--------------|--|--------------|---------------|
| Korkotuotot                              |              |  | 6 000        |               |
| Muut rahoitustuotot                      |              |  |              |               |
| Korkokulut                               | 8 000        |  |              |               |
| Muut rahoituskulut                       | 1 500        |  |              |               |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b> | <b>9 500</b> |  | <b>6 000</b> | <b>-3 500</b> |

|                                          |  |                   |                   |              |
|------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>Käyttötalous ja rahoitus yhteensä</b> |  | <b>18 427 900</b> | <b>18 431 900</b> | <b>4 000</b> |
|------------------------------------------|--|-------------------|-------------------|--------------|

### **.90 Investoinnit**

|                        |                  |  |          |                   |
|------------------------|------------------|--|----------|-------------------|
| Rakennusinvestoinnit   | 635 000          |  |          | -635 000          |
| Irtaimistoinvestoinnit | 546 000          |  |          | -546 000          |
| Yksikköhinnan korotus  |                  |  |          | 0                 |
| <b>Yhteensä</b>        | <b>1 181 000</b> |  | <b>0</b> | <b>-1 181 000</b> |

## Yhtymähallituksen hyväksyttävät määrärahat

(mukana sis. tulot/menot)

### 1. Käyttötalousosa

|                      |                                        | Menot<br>(sis.poistot) | Tulot             | Netto          |
|----------------------|----------------------------------------|------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Vastuuyksikkö</b> |                                        |                        |                   |                |
| ..11                 | Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen)          | 259 200                | 259 200           | 0              |
| ..12                 | Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta) | 419 000                | 480 500           | 61 500         |
| <b>.10</b>           | <b>Kuntayhtymä yhteensä</b>            | <b>678 200</b>         | <b>739 700</b>    | <b>61 500</b>  |
| ..51                 | Myllykyläntie (Tevasaari)              | 3 279 400              | 3 027 500         | -251 900       |
| ..52                 | Turuntie (Tevasaari)                   | 2 180 600              | 2 456 400         | 275 800        |
| ..53                 | Liedon toimipaikka (Asula)             | 1 744 100              | 1 422 900         | -321 200       |
| ..55                 | Hämeentie (Asula)                      | 2 236 700              | 2 528 800         | 292 100        |
| ..56                 | Uudenkaupungin opetus (Jokinen)        | 4 288 000              | 4 176 200         | -111 800       |
| ..57                 | Aikuiskoulutus (Lähde)                 | 881 600                | 817 100           | -64 500        |
| ..58                 | Oppisopimustoimisto (Lähde)            | 868 700                | 1 097 100         | 228 400        |
| ..61                 | Lukio (Lahti)                          | 1 862 000              | 1 862 000         | 0              |
| ..71                 | Opetuksen yhteiset (Lähde)             | 1 271 700              | 1 238 800         | -32 900        |
| ..72                 | Kiinteistöt (Suonkanta)                | 2 045 100              | 1 977 100         | -68 000        |
| ..73                 | Ruokapalvelut (Suonkanta)              | 1 053 000              | 1 053 000         | 0              |
| <b>.50</b>           | <b>Opetus yhteensä</b>                 | <b>21 710 900</b>      | <b>21 656 900</b> | <b>-54 000</b> |

|                              |                   |                   |              |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| <b>Käyttötalous yhteensä</b> | <b>22 389 100</b> | <b>22 396 600</b> | <b>7 500</b> |
|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|

Kiinteistöjen ja ruokapalveluiden poistot on vyörytetty sisäisiksi poistomenoiksi koulutusaloille ja vastaavasti sisäisiksi poistotuloiksi kiinteistöihin ja ruokapalveluihin. Ylistaronkadun poistot ovat jo yllä olevissa luvuissa, eivät vyöry (15.800 €)

|                           |         |         |   |
|---------------------------|---------|---------|---|
| Kiinteistöt (Suonkanta)   | 510 900 | 510 900 | 0 |
| Ruokapalvelut (Suonkanta) | 16 700  | 16 700  | 0 |
|                           | 527 600 | 527 600 | 0 |

### .80

#### Rahoitus

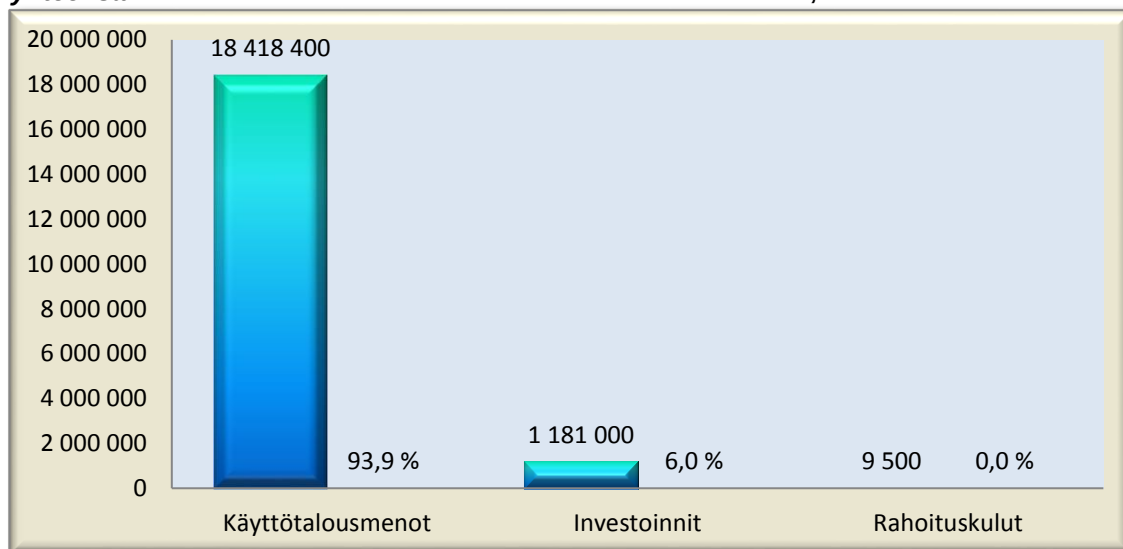
|                                          |              |              |               |
|------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| Korkotuotot                              |              |              |               |
| Muut rahoitustuotot                      |              | 6 000        |               |
| Korkokulut                               | 8 000        |              |               |
| Muut rahoituskulut                       | 1 500        |              |               |
| <b>Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä</b> | <b>9 500</b> | <b>6 000</b> | <b>-3 500</b> |

### .90 Investoinnit

|                        |                  |          |                   |
|------------------------|------------------|----------|-------------------|
| Rakennusinvestoinnit   | 635 000          | 0        | -635 000          |
| Irtaimistoinvestoinnit | 546 000          | 0        | -546 000          |
| Yksikköhinnan korotus  |                  |          | 0                 |
| <b>Yhteensä</b>        | <b>1 181 000</b> | <b>0</b> | <b>-1 181 000</b> |

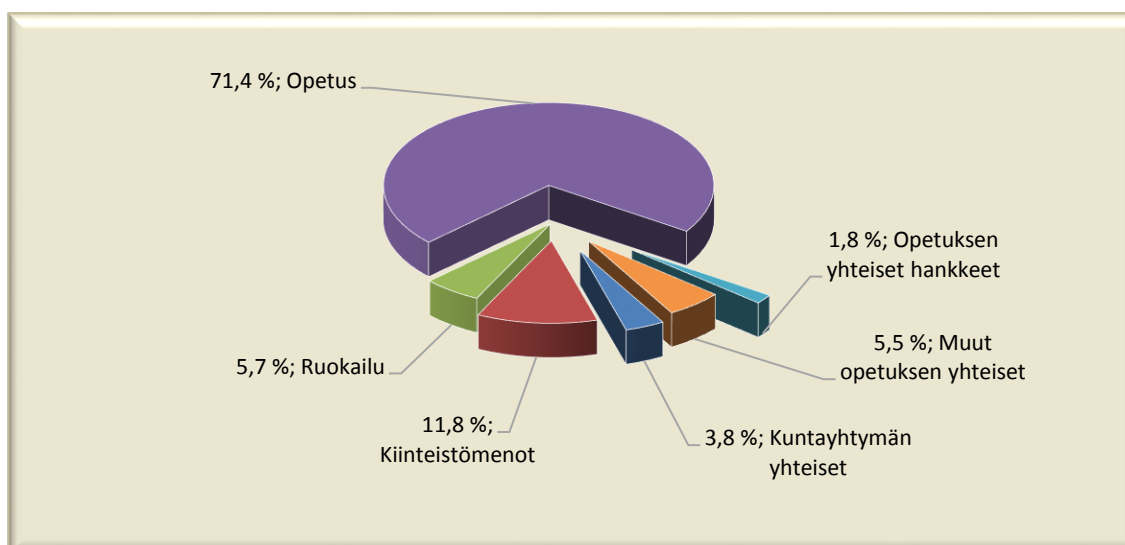
## Talousarvion 2018 kokonaismenot (ulkoiset)

|                   |                   |                |
|-------------------|-------------------|----------------|
| Käyttötalousmenot | 18 418 400        | 93,9 %         |
| Investoinnit      | 1 181 000         | 6,0 %          |
| Rahoituskulut     | 9 500             | 0,0 %          |
| <b>yhteensä</b>   | <b>19 608 900</b> | <b>100,0 %</b> |



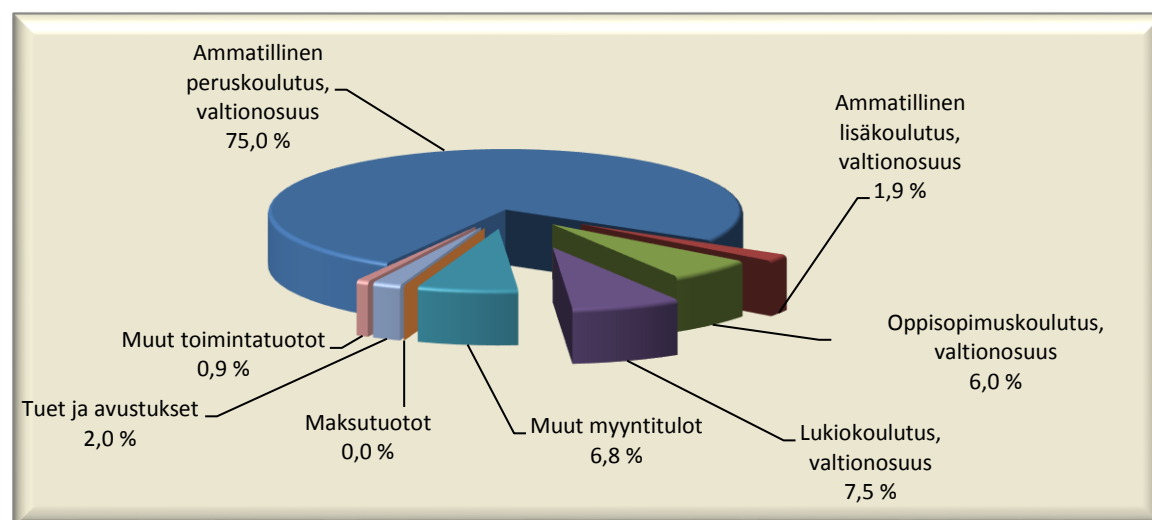
## Toimintakulujen (ulkoiset) jakaumaa v. 2018

|                             | €                 | %              |
|-----------------------------|-------------------|----------------|
| Kuntayhtymän yhteiset       | 663 800           | 3,8 %          |
| Kiinteistömenot             | 2 029 300         | 11,8 %         |
| Ruokailu                    | 974 500           | 5,7 %          |
| Opetus                      | 12 313 700        | 71,4 %         |
| Opetuksen yhteiset hankkeet | 311 400           | 1,8 %          |
| Muut opetuksen yhteiset     | 952 400           | 5,5 %          |
| <b>Yhteensä</b>             | <b>17 245 100</b> | <b>100,0 %</b> |



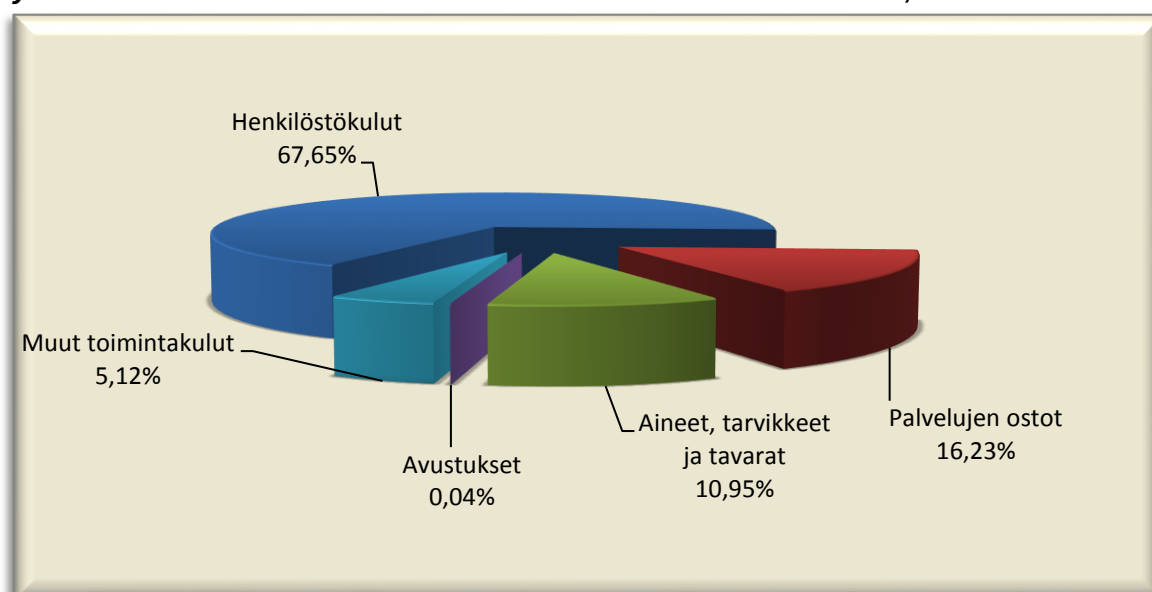
### Toiminnan kokonaisrahoitus v. 2018 (ulkoiset)

|                                          | €                 | %               |
|------------------------------------------|-------------------|-----------------|
| Ammatillinen peruskoulutus, valtionosuus | 13 820 200        | 75,00 %         |
| Ammatillinen lisäkoulutus, valtionosuus  | 350 000           | 1,90 %          |
| Oppisopimuskoulutus, valtionosuus        | 1 100 000         | 5,97 %          |
| Lukiokoulutus, valtionosuus              | 1 376 900         | 7,47 %          |
| Muut myyntitulot                         | 1 259 800         | 6,84 %          |
| Maksutuotot                              | 0                 | 0,00 %          |
| Tuet ja avustukset                       | 361 700           | 1,96 %          |
| Muut toimintatuotot                      | 157 300           | 0,85 %          |
| <b>Yhteensä</b>                          | <b>18 425 900</b> | <b>100,00 %</b> |



### Talousarvion 2018 menot menolajeittain (ulkoiset)

|                               | €                 | %               |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| Henkilöstökulut               | 11 666 500        | 67,65 %         |
| Palvelujen ostot              | 2 799 500         | 16,23 %         |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat | 1 888 400         | 10,95 %         |
| Avustukset                    | 7 600             | 0,04 %          |
| Muut toimintakulut            | 883 100           | 5,12 %          |
| <b>yhteensä</b>               | <b>17 245 100</b> | <b>100,00 %</b> |



## 11 Opiskelijamäärät

### 11.1 Ammatillinen peruskoulutus

| Koulutusala / osasto                                        | Toimipaikka  | Toimipiste    | TA 2018<br>laadinnassa<br>käytetyt<br>opiskelijamäärät | Vuoden 2017<br>painotettu<br>opiskelijamäärä |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Luonnonvara- ja ympäristöala</b>                         |              |               | <b>53</b>                                              | <b>56</b>                                    |
|                                                             | Loimaa       | Hämeentie     | 53                                                     | 56                                           |
| <b>Tekniikan ja liikenteen ala</b>                          |              |               | <b>792</b>                                             | <b>805</b>                                   |
| <i>Autoala</i>                                              |              |               | 94                                                     | 92                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 52                                                     | 50                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 42                                                     | 42                                           |
| <i>Kone- ja tuotantotekniikan ala</i>                       |              |               | 62                                                     | 52                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 26                                                     | 19                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 36                                                     | 33                                           |
| <i>Rakennusala</i>                                          |              |               | 110                                                    | 106                                          |
|                                                             | Lieto        |               | 23                                                     | 20                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 41                                                     | 40                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 46                                                     | 46                                           |
| <i>Sähkö- ja automaatiotekniikan ala</i>                    |              |               | 171                                                    | 176                                          |
|                                                             | Lieto        |               | 40                                                     | 40                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 90                                                     | 94                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 41                                                     | 42                                           |
| <i>Prosessiteollisuuden ala</i>                             |              |               | 28                                                     | 27                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 28                                                     | 27                                           |
| <i>Talotekniikan ala</i>                                    |              |               | 54                                                     | 60                                           |
|                                                             | Lieto        |               | 30                                                     | 27                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 24                                                     | 33                                           |
| <i>Verhoilu- ja sisustusala</i>                             |              |               | 5                                                      | 12                                           |
|                                                             | Loimaa       | Turuntie      | 5                                                      | 12                                           |
| <i>Logistiikka</i>                                          |              |               | 237                                                    | 250                                          |
|                                                             | Loimaa       | Hämeentie     | 164                                                    | 176                                          |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 73                                                     | 74                                           |
| <i>Media-ala</i>                                            |              |               | 31                                                     | 30                                           |
|                                                             | Loimaa       | Turuntie      | 31                                                     | 30                                           |
| <b>Yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon ala</b> |              |               | <b>232</b>                                             | <b>232</b>                                   |
|                                                             | Lieto        |               | 44                                                     | 43                                           |
|                                                             | Loimaa       | Turuntie      | 84                                                     | 87                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 104                                                    | 102                                          |
| <b>Luonnontieteiden ala</b>                                 |              |               | <b>25</b>                                              | <b>33</b>                                    |
|                                                             | Lieto        |               | 25                                                     | 33                                           |
| <b>Matkailu-, ravitsemis- ja talousala</b>                  |              |               | <b>63</b>                                              | <b>53</b>                                    |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 35                                                     | 26                                           |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 28                                                     | 27                                           |
| <b>Sosiaali-, terveys- ja liikunta-ala</b>                  |              |               | <b>385</b>                                             | <b>352</b>                                   |
| <i>Hiusala</i>                                              |              |               | 52                                                     | 54                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 52                                                     | 54                                           |
| <i>Kauneudenhoitoala</i>                                    |              |               | 38                                                     | 24                                           |
|                                                             | Loimaa       | Myllykyläntie | 38                                                     | 24                                           |
| <i>Sosiaali- ja terveysala</i>                              |              |               | 295                                                    | 274                                          |
|                                                             | Lieto        |               | 34                                                     | 31                                           |
|                                                             | Loimaa       | Turuntie      | 170                                                    | 154                                          |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 91                                                     | 89                                           |
| <b>Kulttuuriala</b>                                         |              |               | <b>37</b>                                              | <b>38</b>                                    |
| <i>Käsi- ja taideteollisuuden ala</i>                       |              |               | 37                                                     | 38                                           |
|                                                             | Loimaa       | Turuntie      | 37                                                     | 38                                           |
| <b>Valma</b>                                                |              |               | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                     |
| <b>Ammatillinen koulutus yhteensä</b>                       |              |               | <b>1 587</b>                                           | <b>1 569</b>                                 |
|                                                             | Lieto        |               | 196                                                    | 194                                          |
|                                                             | Loimaa       |               | 902                                                    | 893                                          |
|                                                             | Uusikaupunki |               | 489                                                    | 482                                          |
| <b>Lukio</b>                                                |              |               | <b>245</b>                                             | <b>246</b>                                   |
|                                                             | Loimaa       |               | 245                                                    | 246                                          |
| <b>Ammatillinen koulutus ja lukio yhteensä</b>              |              |               | <b>1 832</b>                                           | <b>1 815</b>                                 |

## 11.2 Opiskelijamäärät oppisopimuksessa

|                                                    | 2017<br>arit. keskiarvo | 2016<br>arit. keskiarvo |
|----------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>PT</b>                                          | <b>77,5</b>             | <b>86</b>               |
| <b>AT</b>                                          | 118,5                   | 99                      |
| <b>EAT</b>                                         | 66                      | 88                      |
| <b>at-eat yhteensä</b>                             | <b>184,5</b>            | <b>187</b>              |
| <b>ei-tutkinto tavoitteinen</b>                    | 1                       | 1,5                     |
| <b>at-tutkinnonosa</b>                             | 0,5                     | 1,5                     |
| <b>lisäkoulutus yhteensä (AT+EAT+ei-tutk.tav.)</b> | <b>186</b>              | <b>190</b>              |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>263,5</b>            | <b>276</b>              |

PT (perustutkinto)

AT (ammattitutkinto)

EAT (erikoisammattitutkinto)

## 11.3 Opiskelijamäärät ammatillisessa lisäkoulutuksessa

| Opiskelijatyövuodet  | 2016<br>toteutuma | 2017<br>toteutuma/arvio | 2016-2017<br>arit. keskiarvo |
|----------------------|-------------------|-------------------------|------------------------------|
| Omaehtoinen koulutus | 24,6              | 63,7                    | 44,2                         |
| Henkilöstökoulutus   | 7,5               | 27,5                    | 17,5                         |
| <b>yhteensä</b>      | <b>32,1</b>       | <b>91,2</b>             | <b>61,7</b>                  |

Lupa- ja korttikoulutukset ovat Lounais-Suomen koulutus Oy:n koulutuksia, eivätkä sisälly näihin lukuihin.

|                         |             |               |             |
|-------------------------|-------------|---------------|-------------|
| <b>Työvoimakoulutus</b> | <b>52,3</b> | <b>*)18,8</b> | <b>35,6</b> |
|-------------------------|-------------|---------------|-------------|

\*) Oppilaitoksen työvoimakoulutukset siirtyivät 1.9.2017 alkaen Lounais-Suomen koulutus Oy:lle. Oy:llä on oma TA, joten Oy:n lukuja ei ole tässä mukana.

## 12 Pro Economica -raportit

### Tuloslaskelma (ulk.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen  
Ulkoisen

Talousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

Sivu 1  
17.11.2017  
9:46:26  
EUR

|                                                          | Tilinp.<br>2016    | TA<br>2017         | Käyttös.2<br>2017  | TA<br>2018         | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>00000002 Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä 2016-</b> |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| <b>0003 TUOSLASKELMA</b>                                 |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                               |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                        | 19.222.413         | 19.013.200         | 18.851.040         | 17.906.900         | -5,0         | 17.904           | 17.904           |
| 3200 Maksutuotot                                         | 22.695             |                    | 65.500             |                    | -100,0       |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset                                  | 572.562            | 466.400            | 549.090            | 361.700            | -34,1        | 362              | 362              |
| 3400 Muut toimintatuotot                                 | 123.182            | 150.200            | 155.500            | 157.300            | 1,2          | 150              | 150              |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                               | <b>19.940.851</b>  | <b>19.629.800</b>  | <b>19.621.130</b>  | <b>18.425.900</b>  | <b>-6,1</b>  | <b>18.416</b>    | <b>18.416</b>    |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                                |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                                     | -12.122.191        | -12.390.900        | -12.282.170        | -11.666.500        | -5,0         | -11.782          | -11.782          |
| 4300 Palvelujen ostot                                    | -3.016.021         | -3.184.000         | -3.292.300         | -2.799.500         | -15,0        | -2.840           | -2.840           |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                       | -2.013.177         | -2.002.900         | -1.922.570         | -1.888.400         | -1,8         | -1.914           | -1.914           |
| 4700 Avustukset                                          | -8.400             | -8.900             | -8.400             | -7.600             | -9,5         | -8               | -8               |
| 4800 Muut toimintakulut                                  | -659.280           | -896.700           | -907.270           | -883.100           | -2,7         | -883             | -883             |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                                | <b>-17.819.068</b> | <b>-18.483.400</b> | <b>-18.412.710</b> | <b>-17.245.100</b> | <b>-6,3</b>  | <b>-17.427</b>   | <b>-17.427</b>   |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                  | 2.121.784          | 1.146.400          | 1.208.420          | 1.180.800          | -2,3         | 989              | 989              |
| <b>6000 Rahoitustuotot ja -kulut</b>                     |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 6001 Korkotuotot                                         | 47                 | 4.000              | 4.000              | 4.000              |              | 4                | 4                |
| 6100 Muut rahoitustuotot                                 | 1.380              | 2.000              | 2.000              | 2.000              |              | 2                | 2                |
| 6200 Korkokulut                                          | -10.478            | -10.000            | -10.000            | -8.000             | -20,0        | -10              | -10              |
| 6300 Muut rahoituskulut                                  | -28.274            | -1.500             | -1.500             | -1.500             |              | -2               | -2               |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut                            | -37.326            | -5.500             | -5.500             | -3.500             | -36,4        | -6               | -6               |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                                    | <b>2.084.458</b>   | <b>1.140.900</b>   | <b>1.202.920</b>   | <b>1.177.300</b>   | <b>-2,1</b>  | <b>984</b>       | <b>984</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                       | -1.107.781         | -1.140.000         | -1.191.900         | -1.173.300         | -1,6         | -1.173           | -1.173           |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         | -1.107.781         | -1.140.000         | -1.191.900         | -1.173.300         | -1,6         | -1.173           | -1.173           |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                                    | 976.677            | 900                | 11.020             | 4.000              | -63,7        | -190             | -190             |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                     | <b>976.677</b>     | <b>900</b>         | <b>11.020</b>      | <b>4.000</b>       | <b>-63,7</b> | <b>-190</b>      | <b>-190</b>      |

## Yhtymävaltuustotaso (ulk.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen  
Ulkoinen

Talousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

Sivu 1  
17.11.2017  
9:50:47  
EUR

|                                       | Tilinp.<br>2016 | TA<br>2017      | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018      | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>00000010 Kuntayhtymän yhteiset</b> |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>             |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>            |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                     | 688.054         | 786.600         | 745.200           | 739.700         | -0,7         | 750              | 750              |
| 3300 Tuet ja avustukset               | 1.213           |                 | 1.200             |                 | -100,0       |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot              | 1.242           |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>            | <b>690.509</b>  | <b>786.600</b>  | <b>746.400</b>    | <b>739.700</b>  | <b>-0,9</b>  | <b>750</b>       | <b>750</b>       |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>             |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                  | -520.991        | -605.800        | -546.600          | -482.700        | -11,7        | -544             | -544             |
| 4300 Palvelujen ostot                 | -119.841        | -137.200        | -159.700          | -153.600        | -3,8         | -164             | -164             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat    | -9.891          | -12.600         | -12.600           | -15.600         | 23,8         | -16              | -16              |
| 4800 Muut toimintakulut               | -13.043         | -13.400         | -13.000           | -11.900         | -8,5         | -12              | -12              |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>             | <b>-663.767</b> | <b>-769.000</b> | <b>-731.900</b>   | <b>-663.800</b> | <b>-9,3</b>  | <b>-736</b>      | <b>-736</b>      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ               | 26.742          | 17.600          | 14.500            | 75.900          | 423,4        | 14               | 14               |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                 | <b>26.742</b>   | <b>17.600</b>   | <b>14.500</b>     | <b>75.900</b>   | <b>423,4</b> | <b>14</b>        | <b>14</b>        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset      |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot    | -7.998          | -2.900          |                   |                 |              |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset      | -7.998          | -2.900          |                   |                 |              |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                 | 18.743          | 14.700          | 14.500            | 75.900          | 423,4        | 14               | 14               |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>  | <b>18.743</b>   | <b>14.700</b>   | <b>14.500</b>     | <b>75.900</b>   | <b>423,4</b> | <b>14</b>        | <b>14</b>        |
| <b>00000050 Opetus 2016-</b>          |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>             |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>            |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                     | 18.534.359      | 18.226.600      | 18.105.840        | 17.167.200      | -5,2         | 17.154           | 17.154           |
| 3200 Maksutuotot                      | 22.695          |                 | 65.500            |                 | -100,0       |                  |                  |

Virallinen  
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                   | Tilinp.<br>2016    | TA<br>2017         | Käyttös.2<br>2017  | TA<br>2018         | Muutos<br>%    | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|
| 3300 Tuet ja avustukset                           | 571.349            | 466.400            | 547.890            | 361.700            | -34,0          | 362              | 362              |
| 3400 Muut toimintatuotot                          | 121.940            | 150.200            | 155.500            | 157.300            | 1,2            | 150              | 150              |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                        | <b>19.250.342</b>  | <b>18.843.200</b>  | <b>18.874.730</b>  | <b>17.686.200</b>  | <b>-6,3</b>    | <b>17.666</b>    | <b>17.666</b>    |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                         |                    |                    |                    |                    |                |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                              | -11.601.199        | -11.785.100        | -11.735.570        | -11.183.800        | -4,7           | -11.238          | -11.238          |
| 4300 Palvelujen ostot                             | -2.896.180         | -3.046.800         | -3.132.600         | -2.645.900         | -15,5          | -2.676           | -2.676           |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                | -2.003.286         | -1.990.300         | -1.909.970         | -1.872.800         | -1,9           | -1.898           | -1.898           |
| 4700 Avustukset                                   | -8.400             | -8.900             | -8.400             | -7.600             | -9,5           | -8               | -8               |
| 4800 Muut toimintakulut                           | -646.236           | -883.300           | -894.270           | -871.200           | -2,6           | -871             | -871             |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                         | <b>-17.155.301</b> | <b>-17.714.400</b> | <b>-17.680.810</b> | <b>-16.581.300</b> | <b>-6,2</b>    | <b>-16.691</b>   | <b>-16.691</b>   |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                           | 2.095.042          | 1.128.800          | 1.193.920          | 1.104.900          | -7,5           | 975              | 975              |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                             | <b>2.095.042</b>   | <b>1.128.800</b>   | <b>1.193.920</b>   | <b>1.104.900</b>   | <b>-7,5</b>    | <b>975</b>       | <b>975</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  |                    |                    |                    |                    |                |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                | -1.099.783         | -1.137.100         | -1.191.900         | -1.173.300         | -1,6           | -1.173           | -1.173           |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  | -1.099.783         | -1.137.100         | -1.191.900         | -1.173.300         | -1,6           | -1.173           | -1.173           |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                             | 995.259            | -8.300             | 2.020              | -68.400            | -3486,1        | -199             | -199             |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>              | <b>995.259</b>     | <b>-8.300</b>      | <b>2.020</b>       | <b>-68.400</b>     | <b>-3486,1</b> | <b>-199</b>      | <b>-199</b>      |
| <b>00000080 Rahoitus (Suonkanta Leena) 08/15-</b> |                    |                    |                    |                    |                |                  |                  |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |                | 0                | 0                |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                         |                    |                    |                    |                    |                |                  |                  |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut                     |                    |                    |                    |                    |                |                  |                  |
| 6001 Korkotuotot                                  | 47                 | 4.000              | 4.000              | 4.000              |                | 4                | 4                |
| 6100 Muut rahoitustuotot                          | 1.380              | 2.000              | 2.000              | 2.000              |                | 2                | 2                |
| 6200 Korkokulut                                   | -10.478            | -10.000            | -10.000            | -8.000             | -20,0          | -10              | -10              |
| 6300 Muut rahoituskulut                           | -28.274            | -1.500             | -1.500             | -1.500             |                | -2               | -2               |

Virallinen  
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                      | Tilinp.<br>2016    | TA<br>2017         | Käyttös.2<br>2017  | TA<br>2018         | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|------------------|------------------|
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut        | -37.326            | -5.500             | -5.500             | -3.500             | -36,4        | -6               | -6               |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                | <b>-37.326</b>     | <b>-5.500</b>      | <b>-5.500</b>      | <b>-3.500</b>      | <b>-36,4</b> | <b>-6</b>        | <b>-6</b>        |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                | -37.326            | -5.500             | -5.500             | -3.500             | -36,4        | -6               | -6               |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>-37.326</b>     | <b>-5.500</b>      | <b>-5.500</b>      | <b>-3.500</b>      | <b>-36,4</b> | <b>-6</b>        | <b>-6</b>        |
| <b>Yhteensä</b>                      |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>            |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>           |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                    | 19.222.413         | 19.013.200         | 18.851.040         | 17.906.900         | -5,0         | 17.904           | 17.904           |
| 3200 Maksutuotot                     | 22.695             |                    | 65.500             |                    | -100,0       |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset              | 572.562            | 466.400            | 549.090            | 361.700            | -34,1        | 362              | 362              |
| 3400 Muut toimintatuotot             | 123.182            | 150.200            | 155.500            | 157.300            | 1,2          | 150              | 150              |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>19.940.851</b>  | <b>19.629.800</b>  | <b>19.621.130</b>  | <b>18.425.900</b>  | <b>-6,1</b>  | <b>18.416</b>    | <b>18.416</b>    |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                 | -12.122.191        | -12.390.900        | -12.282.170        | -11.666.500        | -5,0         | -11.782          | -11.782          |
| 4300 Palvelujen ostot                | -3.016.021         | -3.184.000         | -3.292.300         | -2.799.500         | -15,0        | -2.840           | -2.840           |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -2.013.177         | -2.002.900         | -1.922.570         | -1.888.400         | -1,8         | -1.914           | -1.914           |
| 4700 Avustukset                      | -8.400             | -8.900             | -8.400             | -7.600             | -9,5         | -8               | -8               |
| 4800 Muut toimintakulut              | -659.280           | -896.700           | -907.270           | -883.100           | -2,7         | -883             | -883             |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-17.819.068</b> | <b>-18.483.400</b> | <b>-18.412.710</b> | <b>-17.245.100</b> | <b>-6,3</b>  | <b>-17.427</b>   | <b>-17.427</b>   |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 2.121.784          | 1.146.400          | 1.208.420          | 1.180.800          | -2,3         | 989              | 989              |
| <b>6000 Rahoitustuotot ja -kulut</b> |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 6001 Korkotuotot                     | 47                 | 4.000              | 4.000              | 4.000              |              | 4                | 4                |
| 6100 Muut rahoitustuotot             | 1.380              | 2.000              | 2.000              | 2.000              |              | 2                | 2                |
| 6200 Korkokulut                      | -10.478            | -10.000            | -10.000            | -8.000             | -20,0        | -10              | -10              |
| 6300 Muut rahoituskulut              | -28.274            | -1.500             | -1.500             | -1.500             |              | -2               | -2               |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut        | -37.326            | -5.500             | -5.500             | -3.500             | -36,4        | -6               | -6               |

Virallinen  
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                      | Tilinp.<br>2016  | TA<br>2017       | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018       | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                | <b>2.084.458</b> | <b>1.140.900</b> | <b>1.202.920</b>  | <b>1.177.300</b> | <b>-2,1</b>  | <b>984</b>       | <b>984</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset     |                  |                  |                   |                  |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot   | -1.107.781       | -1.140.000       | -1.191.900        | -1.173.300       | -1,6         | -1.173           | -1.173           |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset     | -1.107.781       | -1.140.000       | -1.191.900        | -1.173.300       | -1,6         | -1.173           | -1.173           |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                | 976.677          | 900              | 11.020            | 4.000            | -63,7        | -190             | -190             |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>976.677</b>   | <b>900</b>       | <b>11.020</b>     | <b>4.000</b>     | <b>-63,7</b> | <b>-190</b>      | <b>-190</b>      |

## Yhtymähallitustaso (ulk.+sis.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen  
Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

Sivu 1  
17.11.2017  
9:55:57  
EUR

|                                                          | Tilinp.<br>2016 | TA<br>2017      | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018      | Muutos<br>% | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>00000011 Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen Antti)</b>      |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                                |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                               |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                        | 241.583         | 264.500         | 244.600           | 259.200         | 6,0         | 270              | 270              |
| 3300 Tuet ja avustukset                                  | 58              |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                               | <b>241.641</b>  | <b>264.500</b>  | <b>244.600</b>    | <b>259.200</b>  | <b>6,0</b>  | <b>270</b>       | <b>270</b>       |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                                |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                                     | -162.615        | -181.300        | -164.200          | -180.800        | 10,1        | -181             | -181             |
| 4300 Palvelujen ostot                                    | -58.734         | -66.500         | -67.000           | -64.600         | -3,6        | -75              | -75              |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                       | -5.365          | -7.400          | -7.400            | -7.400          |             | -7               | -7               |
| 4800 Muut toimintakulut                                  | -6.595          | -6.400          | -6.000            | -6.400          | 6,7         | -6               | -6               |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                                | <b>-233.310</b> | <b>-261.600</b> | <b>-244.600</b>   | <b>-259.200</b> | <b>6,0</b>  | <b>-270</b>      | <b>-270</b>      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                  | 8.332           | 2.900           | 0                 | 0               |             | 0                | 0                |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                                    | <b>8.332</b>    | <b>2.900</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>        |             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                       | -7.998          | -2.900          |                   |                 |             |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         | -7.998          | -2.900          |                   |                 |             |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                                    | 333             | 0               | 0                 | 0               |             | 0                | 0                |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                     | <b>333</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>        |             | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>00000012 Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta Le</b> |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                                |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                               |                 |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                        | 446.471         | 522.100         | 500.600           | 480.500         | -4,0        | 481              | 481              |
| 3300 Tuet ja avustukset                                  | 1.155           |                 | 1.200             |                 | -100,0      |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot                                 | 1.242           |                 |                   |                 |             |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                               | <b>448.868</b>  | <b>522.100</b>  | <b>501.800</b>    | <b>480.500</b>  | <b>-4,2</b> | <b>481</b>       | <b>481</b>       |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                        | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%   | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                              |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                                   | -358.376          | -424.500          | -382.400          | -301.900          | -21,1         | -363             | -363             |
| 4300 Palvelujen ostot                                  | -64.507           | -70.700           | -92.700           | -89.000           | -4,0          | -89              | -89              |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     | -4.876            | -5.200            | -5.200            | -8.200            | 57,7          | -8               | -8               |
| 4800 Muut toimintakulut                                | -17.338           | -18.100           | -17.900           | -16.300           | -8,9          | -6               | -6               |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                              | <b>-445.097</b>   | <b>-518.500</b>   | <b>-498.200</b>   | <b>-415.400</b>   | <b>-16,6</b>  | <b>-466</b>      | <b>-466</b>      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                | 3.771             | 3.600             | 3.600             | 65.100            | 1708,3        | 14               | 14               |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                                  | <b>3.771</b>      | <b>3.600</b>      | <b>3.600</b>      | <b>65.100</b>     | <b>1708,3</b> | <b>14</b>        | <b>14</b>        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                       |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                     | -3.606            | -3.600            | -3.600            | -3.600            |               |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                       | -3.606            | -3.600            | -3.600            | -3.600            |               |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                                  | 165               | 0                 | 0                 | 61.500            | 100,0         | 14               | 14               |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                   | <b>165</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>61.500</b>     | <b>100,0</b>  | <b>14</b>        | <b>14</b>        |
| <b>00000051 Myllykyläntie (Tevasaari Jouko) 08/15-</b> |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                              |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                             |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                      | 3.468.551         | 2.915.900         | 2.946.000         | 2.977.900         | 1,1           | 2.952            | 2.952            |
| 3300 Tuet ja avustukset                                | 32.216            | 22.400            | 6.840             | 2.500             | -63,5         | 3                | 3                |
| 3400 Muut toimintatuotot                               | 45.597            | 35.500            | 34.900            | 47.100            | 35,0          | 3                | 3                |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                             | <b>3.546.363</b>  | <b>2.973.800</b>  | <b>2.987.740</b>  | <b>3.027.500</b>  | <b>1,3</b>    | <b>2.957</b>     | <b>2.957</b>     |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                              |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                                   | -1.986.272        | -1.711.334        | -1.777.520        | -1.760.100        | -1,0          | -1.760           | -1.760           |
| 4300 Palvelujen ostot                                  | -176.054          | -130.360          | -142.930          | -119.600          | -16,3         | -120             | -120             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                     | -207.349          | -157.850          | -160.180          | -183.300          | 14,4          | -183             | -183             |
| 4700 Avustukset                                        | -2.050            | -2.900            | -3.000            | -1.900            | -36,7         | -2               | -2               |
| 4800 Muut toimintakulut                                | -902.506          | -864.700          | -828.770          | -881.900          | 6,4           | -37              | -37              |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                              | <b>-3.274.231</b> | <b>-2.867.144</b> | <b>-2.912.400</b> | <b>-2.946.800</b> | <b>1,2</b>    | <b>-2.102</b>    | <b>-2.102</b>    |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                   | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>% | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                           | 272.132           | 106.656           | 75.340            | 80.700            | 7,1         | 855              | 855              |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                             | <b>272.132</b>    | <b>106.656</b>    | <b>75.340</b>     | <b>80.700</b>     | <b>7,1</b>  | <b>855</b>       | <b>855</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  |                   |                   |                   |                   |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                | -308.314          | -340.400          | -348.100          | -332.600          | -4,5        | -140             | -140             |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  | -308.314          | -340.400          | -348.100          | -332.600          | -4,5        | -140             | -140             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                             | -36.181           | -233.744          | -272.760          | -251.900          | -7,6        | 716              | 716              |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>              | <b>-36.181</b>    | <b>-233.744</b>   | <b>-272.760</b>   | <b>-251.900</b>   | <b>-7,6</b> | <b>716</b>       | <b>716</b>       |
| <b>00000052 Turuntie (Tevasaari Jouko) 08/15-</b> |                   |                   |                   |                   |             |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                         |                   |                   |                   |                   |             |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                        |                   |                   |                   |                   |             |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                 | 2.079.635         | 1.965.400         | 2.457.540         | 2.414.200         | -1,8        | 2.394            | 2.394            |
| 3300 Tuet ja avustukset                           | 15.146            |                   | 5.350             |                   | -100,0      |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot                          | 27.752            | 3.200             | 10.200            | 42.200            | 313,7       |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                        | <b>2.122.533</b>  | <b>1.968.600</b>  | <b>2.473.090</b>  | <b>2.456.400</b>  | <b>-0,7</b> | <b>2.394</b>     | <b>2.394</b>     |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                         |                   |                   |                   |                   |             |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                              | -1.216.286        | -1.116.866        | -1.477.150        | -1.435.600        | -2,8        | -1.436           | -1.436           |
| 4300 Palvelujen ostot                             | -116.274          | -105.140          | -136.620          | -91.700           | -32,9       | -95              | -95              |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                | -44.927           | -39.150           | -43.890           | -50.100           | 14,1        | -50              | -50              |
| 4700 Avustukset                                   | -2.500            | -2.900            | -3.300            | -3.600            | 9,1         | -4               | -4               |
| 4800 Muut toimintakulut                           | -521.552          | -455.600          | -506.600          | -543.500          | 7,3         | -42              | -42              |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                         | <b>-1.901.540</b> | <b>-1.719.656</b> | <b>-2.167.560</b> | <b>-2.124.500</b> | <b>-2,0</b> | <b>-1.626</b>    | <b>-1.626</b>    |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                           | 220.994           | 248.944           | 305.530           | 331.900           | 8,6         | 768              | 768              |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                             | <b>220.994</b>    | <b>248.944</b>    | <b>305.530</b>    | <b>331.900</b>    | <b>8,6</b>  | <b>768</b>       | <b>768</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  |                   |                   |                   |                   |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                | -55.472           | -55.400           | -54.500           | -56.100           | 2,9         | -2               | -2               |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  | -55.472           | -55.400           | -54.500           | -56.100           | 2,9         | -2               | -2               |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                             | 165.522           | 193.544           | 251.030           | 275.800           | 9,9         | 766              | 766              |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>              | <b>165.522</b>    | <b>193.544</b>    | <b>251.030</b>    | <b>275.800</b>    | <b>9,9</b>  | <b>766</b>       | <b>766</b>       |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                         | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|---------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>00000053 Lieto (Asula Tarja) 08/15-</b>              |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                               |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                              |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                       | 1.756.691         | 1.526.100         | 1.431.600         | 1.422.900         | -0,6         | 1.400            | 1.400            |
| 3300 Tuet ja avustukset                                 | 10.586            |                   | 5.600             |                   | -100,0       |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                              | <b>1.767.277</b>  | <b>1.526.100</b>  | <b>1.437.200</b>  | <b>1.422.900</b>  | <b>-1,0</b>  | <b>1.400</b>     | <b>1.400</b>     |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                               |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                                    | -1.140.830        | -941.600          | -1.050.200        | -943.500          | -10,2        | -944             | -944             |
| 4300 Palvelujen ostot                                   | -96.548           | -95.000           | -97.500           | -73.900           | -24,2        | -75              | -75              |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                      | -88.473           | -70.400           | -91.200           | -74.800           | -18,0        | -75              | -75              |
| 4700 Avustukset                                         | -1.650            | -2.100            | -2.100            | -2.100            |              | -2               | -2               |
| 4800 Muut toimintakulut                                 | -576.453          | -574.400          | -577.900          | -582.900          | 0,9          | -14              | -14              |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                               | <b>-1.903.953</b> | <b>-1.683.500</b> | <b>-1.818.900</b> | <b>-1.677.200</b> | <b>-7,8</b>  | <b>-1.109</b>    | <b>-1.109</b>    |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                                 | -136.677          | -157.400          | -381.700          | -254.300          | -33,4        | 292              | 292              |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                                   | <b>-136.677</b>   | <b>-157.400</b>   | <b>-381.700</b>   | <b>-254.300</b>   | <b>-33,4</b> | <b>292</b>       | <b>292</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                        |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                      | -77.340           | -74.800           | -75.000           | -66.900           | -10,8        | -54              | -54              |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                        | -77.340           | -74.800           | -75.000           | -66.900           | -10,8        | -54              | -54              |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                                   | -214.016          | -232.200          | -456.700          | -321.200          | -29,7        | 237              | 237              |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>                    | <b>-214.016</b>   | <b>-232.200</b>   | <b>-456.700</b>   | <b>-321.200</b>   | <b>-29,7</b> | <b>237</b>       | <b>237</b>       |
| <b>00000054 Ylistaronkatu (Asula Tarja) 08/15-07/17</b> |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                               |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                              |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                       | 636.075           | 539.700           |                   |                   |              |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset                                 | 6.417             |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot                                | 1.745             | 7.000             |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                              | <b>644.238</b>    | <b>546.700</b>    |                   |                   |              |                  |                  |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                      |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                           | -414.526          | -305.600          |                   |                   |              |                  |                  |
| 4300 Palvelujen ostot                          | -40.861           | -31.850           |                   |                   |              |                  |                  |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -22.351           | -23.100           |                   |                   |              |                  |                  |
| 4700 Avustukset                                | -1.250            | -1.000            |                   |                   |              |                  |                  |
| 4800 Muut toimintakulut                        | -268.046          | -161.200          |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-747.034</b>   | <b>-522.750</b>   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                        | -102.797          | 23.950            | 0                 | 0                 |              | 0                | 0                |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                          | <b>-102.797</b>   | <b>23.950</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          |              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset               |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot             | -15.772           | -16.000           |                   |                   |              |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset               | -15.772           | -16.000           |                   |                   |              |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                          | -118.568          | 7.950             | 0                 | 0                 |              | 0                | 0                |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>           | <b>-118.568</b>   | <b>7.950</b>      | <b>0</b>          | <b>0</b>          |              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>00000055 Hämeentie (Asula Tarja) 08/15-</b> |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                      |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                     |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                              | 3.074.409         | 2.785.700         | 2.900.400         | 2.528.800         | -12,8        | 2.529            | 2.529            |
| 3300 Tuet ja avustukset                        | 14.450            |                   | 10.700            |                   | -100,0       |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot                       | 8.766             | 1.400             | 3.300             |                   | -100,0       |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                     | <b>3.097.625</b>  | <b>2.787.100</b>  | <b>2.914.400</b>  | <b>2.528.800</b>  | <b>-13,2</b> | <b>2.529</b>     | <b>2.529</b>     |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                      |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                           | -1.008.569        | -875.400          | -926.800          | -892.000          | -3,8         | -894             | -894             |
| 4300 Palvelujen ostot                          | -320.142          | -313.350          | -316.450          | -248.700          | -21,4        | -253             | -253             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat             | -202.190          | -233.500          | -210.800          | -190.900          | -9,4         | -191             | -191             |
| 4700 Avustukset                                | -850              |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4800 Muut toimintakulut                        | -684.191          | -587.100          | -568.200          | -574.800          | 1,2          | -60              | -60              |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                      | <b>-2.215.943</b> | <b>-2.009.350</b> | <b>-2.022.250</b> | <b>-1.906.400</b> | <b>-5,7</b>  | <b>-1.398</b>    | <b>-1.398</b>    |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                    | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                            | 881.682           | 777.750           | 892.150           | 622.400           | -30,2        | 1.131            | 1.131            |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                              | <b>881.682</b>    | <b>777.750</b>    | <b>892.150</b>    | <b>622.400</b>    | <b>-30,2</b> | <b>1.131</b>     | <b>1.131</b>     |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                 | -318.049          | -322.100          | -355.700          | -330.300          | -7,1         | -280             | -280             |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   | -318.049          | -322.100          | -355.700          | -330.300          | -7,1         | -280             | -280             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                              | 563.634           | 455.650           | 536.450           | 292.100           | -45,5        | 852              | 852              |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>563.634</b>    | <b>455.650</b>    | <b>536.450</b>    | <b>292.100</b>    | <b>-45,5</b> | <b>852</b>       | <b>852</b>       |
| <b>00000056 Uusikaupunki (Jokinen Juha) 08/15-</b> |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                          |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                  | 5.025.855         | 4.526.700         | 4.458.400         | 4.174.700         | -6,4         | 4.123            | 4.123            |
| 3300 Tuet ja avustukset                            | 55.663            | 1.500             | 14.700            | 1.500             | -89,8        | 2                | 2                |
| 3400 Muut toimintatuotot                           | 9.313             |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>5.090.831</b>  | <b>4.528.200</b>  | <b>4.473.100</b>  | <b>4.176.200</b>  | <b>-6,6</b>  | <b>4.125</b>     | <b>4.125</b>     |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                          |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                               | -2.912.637        | -2.817.500        | -2.610.000        | -2.370.700        | -9,2         | -2.371           | -2.371           |
| 4300 Palvelujen ostot                              | -275.567          | -229.500          | -240.200          | -199.000          | -17,2        | -199             | -199             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -281.104          | -242.400          | -231.000          | -227.700          | -1,4         | -228             | -228             |
| 4800 Muut toimintakulut                            | -1.165.486        | -1.144.400        | -1.126.800        | -1.127.100        |              | -68              | -68              |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>-4.634.795</b> | <b>-4.433.800</b> | <b>-4.208.000</b> | <b>-3.924.500</b> | <b>-6,7</b>  | <b>-2.866</b>    | <b>-2.866</b>    |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                            | 456.037           | 94.400            | 265.100           | 251.700           | -5,1         | 1.259            | 1.259            |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                              | <b>456.037</b>    | <b>94.400</b>     | <b>265.100</b>    | <b>251.700</b>    | <b>-5,1</b>  | <b>1.259</b>     | <b>1.259</b>     |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                 | -312.126          | -314.700          | -334.800          | -363.500          | 8,6          | -154             | -154             |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   | -312.126          | -314.700          | -334.800          | -363.500          | 8,6          | -154             | -154             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                              | 143.910           | -220.300          | -69.700           | -111.800          | 60,4         | 1.105            | 1.105            |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>143.910</b>    | <b>-220.300</b>   | <b>-69.700</b>    | <b>-111.800</b>   | <b>60,4</b>  | <b>1.105</b>     | <b>1.105</b>     |

Virallinen  
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                    | Tilinp.<br>2016  | TA<br>2017       | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018       | Muutos<br>%   | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>00000057 Aikuiskoulutus (Lähde Petri) 2016-</b> |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                          |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                  | 1.346.914        | 974.900          | 1.057.200         | 817.100          | -22,7         | 737              | 737              |
| 3300 Tuet ja avustukset                            | 2.685            |                  | 1.400             |                  | -100,0        |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot                           | 120              |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>1.349.719</b> | <b>974.900</b>   | <b>1.058.600</b>  | <b>817.100</b>   | <b>-22,8</b>  | <b>737</b>       | <b>737</b>       |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                          |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                               | -544.872         | -696.400         | -569.200          | -581.600         | 2,2           | -582             | -582             |
| 4300 Palvelujen ostot                              | -154.764         | -78.400          | -248.600          | -200.500         | -19,3         | -201             | -201             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -23.551          | -18.000          | -39.400           | -29.300          | -25,6         | -29              | -29              |
| 4700 Avustukset                                    | -100             |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| 4800 Muut toimintakulut                            | -114.107         | -108.700         | -72.500           | -68.900          | -5,0          | -5               | -5               |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>-837.393</b>  | <b>-901.500</b>  | <b>-929.700</b>   | <b>-880.300</b>  | <b>-5,3</b>   | <b>-816</b>      | <b>-816</b>      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                            | 512.326          | 73.400           | 128.900           | -63.200          | -149,0        | -79              | -79              |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                              | <b>512.326</b>   | <b>73.400</b>    | <b>128.900</b>    | <b>-63.200</b>   | <b>-149,0</b> | <b>-79</b>       | <b>-79</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                 | -6.788           | -5.800           | -1.300            | -1.300           |               |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   | -6.788           | -5.800           | -1.300            | -1.300           |               |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                              | 505.538          | 67.600           | 127.600           | -64.500          | -150,5        | -79              | -79              |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>505.538</b>   | <b>67.600</b>    | <b>127.600</b>    | <b>-64.500</b>   | <b>-150,5</b> | <b>-79</b>       | <b>-79</b>       |
| <b>00000058 Oppisopimus (Lähde Petri) 2016-</b>    |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                          |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         |                  |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                  | 1.148.360        | 997.500          | 1.042.500         | 1.060.400        | 1,7           | 1.060            | 1.060            |
| 3200 Maksutuotot                                   | 120              |                  |                   |                  |               |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset                            | 65.763           | 37.200           | 36.700            | 36.700           |               | 37               | 37               |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>1.214.243</b> | <b>1.034.700</b> | <b>1.079.200</b>  | <b>1.097.100</b> | <b>1,7</b>    | <b>1.097</b>     | <b>1.097</b>     |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                      | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                 | -253.911          | -219.600          | -215.300          | -210.500          | -2,2         | -211             | -211             |
| 4300 Palvelujen ostot                | -847.512          | -744.400          | -785.600          | -627.900          | -20,1        | -389             | -389             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -2.647            | -2.400            | -6.900            | -3.400            | -50,7        | -3               | -3               |
| 4800 Muut toimintakulut              | -22.110           | -29.700           | -24.300           | -24.000           | -1,2         | -2               | -2               |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-1.126.181</b> | <b>-996.100</b>   | <b>-1.032.100</b> | <b>-865.800</b>   | <b>-16,1</b> | <b>-605</b>      | <b>-605</b>      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 88.062            | 38.600            | 47.100            | 231.300           | 391,1        | 492              | 492              |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                | <b>88.062</b>     | <b>38.600</b>     | <b>47.100</b>     | <b>231.300</b>    | <b>391,1</b> | <b>492</b>       | <b>492</b>       |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset     |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot   | -2.318            | -4.300            | -2.800            | -2.900            | 3,6          |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset     | -2.318            | -4.300            | -2.800            | -2.900            | 3,6          |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                | 85.744            | 34.300            | 44.300            | 228.400           | 415,6        | 492              | 492              |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>85.744</b>     | <b>34.300</b>     | <b>44.300</b>     | <b>228.400</b>    | <b>415,6</b> | <b>492</b>       | <b>492</b>       |
| <b>00000061 Lukio</b>                |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>            |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>           |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                    |                   | 2.018.300         | 1.824.600         | 1.831.600         | 0,4          | 1.827            | 1.827            |
| 3200 Maksutuotot                     |                   |                   | 43.500            |                   | -100,0       |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset              |                   |                   | 25.700            |                   | -100,0       |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot             |                   | 37.300            | 800               | 30.400            | 3700,0       | 37               | 37               |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>           |                   | <b>2.055.600</b>  | <b>1.894.600</b>  | <b>1.862.000</b>  | <b>-1,7</b>  | <b>1.864</b>     | <b>1.864</b>     |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                 |                   | -1.365.400        | -1.328.500        | -1.284.300        | -3,3         | -1.278           | -1.278           |
| 4300 Palvelujen ostot                |                   | -329.300          | -222.200          | -225.300          | 1,4          | -231             | -231             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat   |                   | -45.100           | -18.500           | -16.900           | -8,6         | -17              | -17              |
| 4800 Muut toimintakulut              |                   | -315.800          | -322.300          | -335.200          | 4,0          | -276             | -276             |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            |                   | <b>-2.055.600</b> | <b>-1.891.500</b> | <b>-1.861.700</b> | <b>-1,6</b>  | <b>-1.802</b>    | <b>-1.802</b>    |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 0                 | 0                 | 3.100             | 300               | -90,3        | 62               | 62               |

Virallinen  
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                  | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%   | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>3.100</b>      | <b>300</b>        | <b>-90,3</b>  | <b>62</b>        | <b>62</b>        |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                 |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot               |                   |                   | -300              | -300              |               |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                 |                   |                   | -300              | -300              |               |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | 0                 | 0                 | 2.800             | 0                 | -100,0        | 62               | 62               |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>2.800</b>      | <b>0</b>          | <b>-100,0</b> | <b>62</b>        | <b>62</b>        |
| <b>00000071 Opetuksen yhteiset (Lähde) 2016-</b> |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                        |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                       |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                | 143.418           | 48.200            | 47.600            | 47.400            | -0,4          | 48               | 48               |
| 3200 Maksutuotot                                 | 20.411            |                   | 22.000            |                   | -100,0        |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset                          | 355.966           | 402.800           | 429.500           | 318.500           | -25,8         | 319              | 319              |
| 3400 Muut toimintatuotot                         | 996.934           | 839.400           | 823.100           | 872.900           | 6,1           |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                       | <b>1.516.729</b>  | <b>1.290.400</b>  | <b>1.322.200</b>  | <b>1.238.800</b>  | <b>-6,3</b>   | <b>366</b>       | <b>366</b>       |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                        |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                             | -1.304.003        | -1.014.000        | -1.062.200        | -1.005.500        | -5,3          | -1.056           | -1.056           |
| 4300 Palvelujen ostot                            | -263.683          | -300.400          | -249.300          | -210.800          | -15,4         | -211             | -211             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat               | -20.722           | -34.300           | -41.000           | -39.400           | -3,9          | -39              | -39              |
| 4800 Muut toimintakulut                          | -10.400           | -8.100            | -16.200           | -16.000           | -1,2          | -8               | -8               |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                        | <b>-1.598.808</b> | <b>-1.356.800</b> | <b>-1.368.700</b> | <b>-1.271.700</b> | <b>-7,1</b>   | <b>-1.314</b>    | <b>-1.314</b>    |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                          | -82.079           | -66.400           | -46.500           | -32.900           | -29,2         | -948             | -948             |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                            | <b>-82.079</b>    | <b>-66.400</b>    | <b>-46.500</b>    | <b>-32.900</b>    | <b>-29,2</b>  | <b>-948</b>      | <b>-948</b>      |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                 |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot               |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                 |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                            | -82.079           | -66.400           | -46.500           | -32.900           | -29,2         | -948             | -948             |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>             | <b>-82.079</b>    | <b>-66.400</b>    | <b>-46.500</b>    | <b>-32.900</b>    | <b>-29,2</b>  | <b>-948</b>      | <b>-948</b>      |

Virallinen  
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                    | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>00000072 Kiinteistöt (Suonkanta) 2016-</b>      |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                          |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                  | 10.873            | 30.000            | 38.800            |                   | -100,0       |                  |                  |
| 3200 Maksutuotot                                   | 2.164             |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset                            | 4.498             |                   | 4.300             |                   | -100,0       |                  |                  |
| 3400 Muut toimintatuotot                           | 2.181.248         | 2.043.000         | 1.973.500         | 1.977.100         | 0,2          | 110              | 110              |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>2.198.783</b>  | <b>2.073.000</b>  | <b>2.016.600</b>  | <b>1.977.100</b>  | <b>-2,0</b>  | <b>110</b>       | <b>110</b>       |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                          |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                               | -460.505          | -356.400          | -371.600          | -353.800          | -4,8         | -362             | -362             |
| 4300 Palvelujen ostot                              | -577.567          | -568.600          | -572.500          | -555.000          | -3,1         | -570             | -570             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | -807.695          | -791.800          | -795.800          | -764.300          | -4,0         | -788             | -788             |
| 4800 Muut toimintakulut                            | -353.016          | -356.200          | -356.800          | -356.200          | -0,2         | -356             | -356             |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                          | <b>-2.198.783</b> | <b>-2.073.000</b> | <b>-2.096.700</b> | <b>-2.029.300</b> | <b>-3,2</b>  | <b>-2.077</b>    | <b>-2.077</b>    |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                            | 0                 | 0                 | -80.100           | -52.200           | -34,8        | -1.967           | -1.967           |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-80.100</b>    | <b>-52.200</b>    | <b>-34,8</b> | <b>-1.967</b>    | <b>-1.967</b>    |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                 |                   |                   | -15.800           | -15.800           |              | -527             | -527             |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                   |                   |                   | -15.800           | -15.800           |              | -527             | -527             |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                              | 0                 | 0                 | -95.900           | -68.000           | -29,1        | -2.494           | -2.494           |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>               | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-95.900</b>    | <b>-68.000</b>    | <b>-29,1</b> | <b>-2.494</b>    | <b>-2.494</b>    |
| <b>00000073 Ruokailupalvelut (Suonkanta) 2016-</b> |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                          |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                                  | 225.806           | 180.000           | 183.000           | 162.500           | -11,2        | 84               | 84               |
| 3300 Tuet ja avustukset                            | 7.958             | 2.500             | 7.100             | 2.500             | -64,8        | 3                | 3                |
| 3400 Muut toimintatuotot                           | 835.424           | 918.500           | 829.100           | 888.000           | 7,1          |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>                         | <b>1.069.188</b>  | <b>1.101.000</b>  | <b>1.019.200</b>  | <b>1.053.000</b>  | <b>3,3</b>   | <b>87</b>        | <b>87</b>        |

Virallinen  
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                   | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%   | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                         |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                              | -358.788          | -365.000          | -347.100          | -346.200          | -0,3          | -346             | -346             |
| 4300 Palvelujen ostot                             | -402.631          | -402.300          | -402.500          | -410.500          | 2,0           | -333             | -333             |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat                | -305.909          | -332.300          | -271.300          | -292.700          | 7,9           | -294             | -294             |
| 4800 Muut toimintakulut                           | -1.860            | -1.400            | -2.400            | -3.600            | 50,0          | -4               | -4               |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>                         | <b>-1.069.188</b> | <b>-1.101.000</b> | <b>-1.023.300</b> | <b>-1.053.000</b> | <b>2,9</b>    | <b>-977</b>      | <b>-977</b>      |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                           | 0                 | 0                 | -4.100            | 0                 | -100,0        | -891             | -891             |
| <b>6999 VUOSIKATE</b>                             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-4.100</b>     | <b>0</b>          | <b>-100,0</b> | <b>-891</b>      | <b>-891</b>      |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                |                   |                   |                   |                   |               | -17              | -17              |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                  |                   |                   |                   |                   |               | -17              | -17              |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                             | 0                 | 0                 | -4.100            | 0                 | -100,0        | -907             | -907             |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-4.100</b>     | <b>0</b>          | <b>-100,0</b> | <b>-907</b>      | <b>-907</b>      |
| <b>00000080 Rahoitus (Suonkanta Leena) 08/15-</b> |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |               | 0                | 0                |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>                         |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut                     |                   |                   |                   |                   |               |                  |                  |
| 6001 Korkotuotot                                  | 47                | 4.000             | 4.000             | 4.000             |               | 4                | 4                |
| 6100 Muut rahoitustuotot                          | 1.380             | 2.000             | 2.000             | 2.000             |               | 2                | 2                |
| 6200 Korkokulut                                   | -10.478           | -10.000           | -10.000           | -8.000            | -20,0         | -10              | -10              |
| 6300 Muut rahoituskulut                           | -28.274           | -1.500            | -1.500            | -1.500            |               | -2               | -2               |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut                     | -37.326           | -5.500            | -5.500            | -3.500            | -36,4         | -6               | -6               |
| 6999 VUOSIKATE                                    | -37.326           | -5.500            | -5.500            | -3.500            | -36,4         | -6               | -6               |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                             | -37.326           | -5.500            | -5.500            | -3.500            | -36,4         | -6               | -6               |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>              | <b>-37.326</b>    | <b>-5.500</b>     | <b>-5.500</b>     | <b>-3.500</b>     | <b>-36,4</b>  | <b>-6</b>        | <b>-6</b>        |

Virallinen  
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                      | Tilinp.<br>2016    | TA<br>2017         | Käyttös.2<br>2017  | TA<br>2018         | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>Yhteensä</b>                      |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| <b>0003 TULOSLASKELMA</b>            |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>           |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 3001 Myyntituotot                    | 19.604.642         | 19.295.000         | 19.132.840         | 18.177.200         | -5,0         | 17.904           | 17.904           |
| 3200 Maksutuotot                     | 22.695             |                    | 65.500             |                    | -100,0       |                  |                  |
| 3300 Tuet ja avustukset              | 572.562            | 466.400            | 549.090            | 361.700            | -34,1        | 362              | 362              |
| 3400 Muut toimintatuotot             | 4.108.141          | 3.885.300          | 3.674.900          | 3.857.700          | 5,0          | 150              | 150              |
| <b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>           | <b>24.308.040</b>  | <b>23.646.700</b>  | <b>23.422.330</b>  | <b>22.396.600</b>  | <b>-4,4</b>  | <b>18.416</b>    | <b>18.416</b>    |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 4001 Henkilöstökulut                 | -12.122.191        | -12.390.900        | -12.282.170        | -11.666.500        | -5,0         | -11.782          | -11.782          |
| 4300 Palvelujen ostot                | -3.394.845         | -3.465.800         | -3.574.100         | -3.116.500         | -12,8        | -2.840           | -2.840           |
| 4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat   | -2.017.161         | -2.002.900         | -1.922.570         | -1.888.400         | -1,8         | -1.914           | -1.914           |
| 4700 Avustukset                      | -8.400             | -8.900             | -8.400             | -7.600             | -9,5         | -8               | -8               |
| 4800 Muut toimintakulut              | -4.643.659         | -4.631.800         | -4.426.670         | -4.536.800         | 2,5          | -883             | -883             |
| <b>4000 TOIMINTAKULUT</b>            | <b>-22.186.256</b> | <b>-22.500.300</b> | <b>-22.213.910</b> | <b>-21.215.800</b> | <b>-4,5</b>  | <b>-17.427</b>   | <b>-17.427</b>   |
| 4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ              | 2.121.784          | 1.146.400          | 1.208.420          | 1.180.800          | -2,3         | 989              | 989              |
| <b>6000 Rahoitustuotot ja -kulut</b> |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 6001 Korkotuotot                     | 47                 | 4.000              | 4.000              | 4.000              |              | 4                | 4                |
| 6100 Muut rahoitustuotot             | 1.380              | 2.000              | 2.000              | 2.000              |              | 2                | 2                |
| 6200 Korkokulut                      | -10.478            | -10.000            | -10.000            | -8.000             | -20,0        | -10              | -10              |
| 6300 Muut rahoituskulut              | -28.274            | -1.500             | -1.500             | -1.500             |              | -2               | -2               |
| 6000 Rahoitustuotot ja -kulut        | -37.326            | -5.500             | -5.500             | -3.500             | -36,4        | -6               | -6               |
| 6999 VUOSIKATE                       | 2.084.458          | 1.140.900          | 1.202.920          | 1.177.300          | -2,1         | 984              | 984              |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset     |                    |                    |                    |                    |              |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot   | -1.107.781         | -1.140.000         | -1.191.900         | -1.173.300         | -1,6         | -1.173           | -1.173           |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset     | -1.107.781         | -1.140.000         | -1.191.900         | -1.173.300         | -1,6         | -1.173           | -1.173           |
| 8499 TILIKAUDEN TULOS                | 976.677            | 900                | 11.020             | 4.000              | -63,7        | -190             | -190             |
| <b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b> | <b>976.677</b>     | <b>900</b>         | <b>11.020</b>      | <b>4.000</b>       | <b>-63,7</b> | <b>-190</b>      | <b>-190</b>      |

## Vyörytetyt poistot

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
17.11.2017  
10:14:46  
EUR

Virallinen  
Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                          | Tilinp.<br>2016 | TA<br>2017 | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018 | Muutos<br>% | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------------|-----------------|------------|-------------------|------------|-------------|------------------|------------------|
| <b>00000012 Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta Le</b> |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                       |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryt                   | -3.295          | -3.300     | -3.300            | -3.300     |             |                  |                  |
| 7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (v                   | -311            | -300       | -300              | -300       |             |                  |                  |
| <b>00000072 Kiinteistöt (Suonkanta) 2016-</b>            |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                       |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7130 Poistot rakennuksista                               | -437.636        | -437.400   | -437.400          | -437.300   |             | -437             | -437             |
| 7140 Poistot kiint. rakenteista ja lai                   | -34.308         | -40.700    | -40.700           | -49.800    | 22,4        | -50              | -50              |
| 7150 Poistot koneista ja kalustosta                      | -45.823         | -40.200    | -40.200           | -39.600    | -1,5        | -40              | -40              |
| 7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty t                   | 517.768         | 518.300    | 502.500           | 510.900    | 1,7         |                  |                  |
| <b>00000073 Ruokailupalvelut (Suonkanta) 2016-</b>       |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                       |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7130 Poistot rakennuksista                               | -520            | -500       | -500              | -500       |             | -1               | -1               |
| 7150 Poistot koneista ja kalustosta                      | -15.224         | -13.600    | -13.600           | -16.200    | 19,1        | -16              | -16              |
| 7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty t                   | 15.744          | 14.100     | 14.100            | 16.700     | 18,4        |                  |                  |
| <b>Yhteensä</b>                                          |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7000 Poistot ja arvonalentumiset                         |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7100 Suunnitelman mukaiset poistot                       |                 |            |                   |            |             |                  |                  |
| 7130 Poistot rakennuksista                               | -438.156        | -437.900   | -437.900          | -437.800   |             | -438             | -438             |
| 7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryt                   | -3.295          | -3.300     | -3.300            | -3.300     |             |                  |                  |
| 7140 Poistot kiint. rakenteista ja lai                   | -34.308         | -40.700    | -40.700           | -49.800    | 22,4        | -50              | -50              |
| 7150 Poistot koneista ja kalustosta                      | -61.048         | -53.800    | -53.800           | -55.800    | 3,7         | -56              | -56              |
| 7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (v                   | -311            | -300       | -300              | -300       |             |                  |                  |
| 7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty t                   | 533.512         | 532.400    | 516.600           | 527.600    | 2,1         |                  |                  |

## Investoinnit

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
20.11.2017  
9:54:12  
EUR

Virallinen  
Ulkoinen

Talousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                  | Tilinp.<br>2016 | TA<br>2017      | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018      | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>091100 Rakennusinvestoinnit Hämeentie</b>     |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                         | -35.280         | -130.000        | -180.000          | -10.000         | -94,4        | -10              | -45              |
| <b>yhteensä</b>                                  | <b>-35.280</b>  | <b>-130.000</b> | <b>-180.000</b>   | <b>-10.000</b>  | <b>-94,4</b> | <b>-10</b>       | <b>-45</b>       |
| <b>091200 Rakennusinvestoinnit Myllykyläntie</b> |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9000 Inv/Palkat                                  | -2.471          |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9010 Inv/Muut henkilöstömenot                    | -571            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen             | -6.686          | -20.000         | -20.000           | -20.000         |              |                  |                  |
| 9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen           | -22.998         |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen            | -281            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                         | -340.324        | -15.000         | -75.000           |                 | -100,0       | -700             | -150             |
| 9049 Inv/Muut menot                              | -205            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                  | <b>-373.535</b> | <b>-35.000</b>  | <b>-95.000</b>    | <b>-20.000</b>  | <b>-78,9</b> | <b>-700</b>      | <b>-150</b>      |
| <b>091300 Rakennusinvestoinnit Turuntie</b>      |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen             | -9.619          |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                         |                 | -65.000         | -65.000           | -290.000        | 346,2        |                  | -400             |
| <b>yhteensä</b>                                  | <b>-9.619</b>   | <b>-65.000</b>  | <b>-65.000</b>    | <b>-290.000</b> | <b>346,2</b> | <b>0</b>         | <b>-400</b>      |
| <b>091500 Rakennusinvestoinnit Uusikaupunki</b>  |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9000 Inv/Palkat                                  | -14.794         |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen             | -25.653         | -20.000         | -20.000           | -10.000         | -50,0        |                  |                  |
| 9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen           | -108.943        |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen            | -114            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                   | -2.826          |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                         | -21.150         | -460.000        | -330.000          | -255.000        | -22,7        | -390             | -735             |
| <b>yhteensä</b>                                  | <b>-173.479</b> | <b>-480.000</b> | <b>-350.000</b>   | <b>-265.000</b> | <b>-24,3</b> | <b>-390</b>      | <b>-735</b>      |
| <b>091600 Rakennusinvestoinnit Lieto</b>         |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen           | -6.923          |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                         | -4.117          | -110.000        | -110.000          | -50.000         | -54,5        | -50              | -20              |
| <b>yhteensä</b>                                  | <b>-11.039</b>  | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b>   | <b>-50.000</b>  | <b>-54,5</b> | <b>-50</b>       | <b>-20</b>       |

Virallinen  
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                    | Tilinp.<br>2016 | TA<br>2017      | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018      | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>00000910 Rakennusinvestoinnit</b>               |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9000 Inv/Palkat                                    | -17.264         |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9010 Inv/Muut henkilöstömenot                      | -571            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen               | -41.957         | -40.000         | -40.000           | -30.000         | -25,0        |                  |                  |
| 9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen             | -138.864        |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen              | -395            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                     | -2.826          |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                           | -400.870        | -780.000        | -760.000          | -605.000        | -20,4        | -1.150           | -1.350           |
| 9049 Inv/Muut menot                                | -205            |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>-602.952</b> | <b>-820.000</b> | <b>-800.000</b>   | <b>-635.000</b> | <b>-20,6</b> | <b>-1.150</b>    | <b>-1.350</b>    |
| <b>092100 Irtaimistoinvestoinnit Hämeentie</b>     |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                     | -190.586        | -140.000        | -160.000          | -170.000        | 6,3          | -285             | -245             |
| 9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti                   | 5.660           |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>-184.926</b> | <b>-140.000</b> | <b>-160.000</b>   | <b>-170.000</b> | <b>6,3</b>   | <b>-285</b>      | <b>-245</b>      |
| <b>092200 Irtaimistoinvestoinnit Myllykyläntie</b> |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                     | -45.342         | -70.000         | -70.000           | -80.000         | 14,3         | -130             | -20              |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>-45.342</b>  | <b>-70.000</b>  | <b>-70.000</b>    | <b>-80.000</b>  | <b>14,3</b>  | <b>-130</b>      | <b>-20</b>       |
| <b>092300 Irtaimistoinvestoinnit Turuntie</b>      |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                     |                 |                 |                   | -10.000         | 100,0        |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>-10.000</b>  | <b>100,0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>092500 Irtaimistoinvestoinnit Lieto</b>         |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                     | -23.987         |                 |                   | -40.000         | 100,0        |                  | -35              |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>-23.987</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>-40.000</b>  | <b>100,0</b> | <b>0</b>         | <b>-35</b>       |
| <b>092600 Irtaimistoinvestoinnit Uusikaupunki</b>  |                 |                 |                   |                 |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                     | -143.180        | -110.000        | -110.000          | -210.000        | 90,9         | -165             | -115             |
| <b>yhteensä</b>                                    | <b>-143.180</b> | <b>-110.000</b> | <b>-110.000</b>   | <b>-210.000</b> | <b>90,9</b>  | <b>-165</b>      | <b>-115</b>      |

Virallinen  
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma  
Raportti 108  
01.01.2018 - 31.12.2018

|                                                        | Tilinp.<br>2016   | TA<br>2017        | Käyttös.2<br>2017 | TA<br>2018        | Muutos<br>%  | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>092700 Irtaimistoinvestoinnit kuntayhtymän yht.</b> |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                         |                   |                   |                   | -36.000           | 100,0        |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-36.000</b>    | <b>100,0</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>092800 Irtamistoinvestoinnit lukio</b>              |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                         |                   | -100.000          |                   |                   |              |                  |                  |
| 9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta                     |                   | 100.000           |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>00000920 Irtaimistoinvestoinnit</b>                 |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                         | -403.095          | -420.000          | -340.000          | -546.000          | 60,6         | -580             | -415             |
| 9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti                       | 5.660             |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta                     |                   | 100.000           |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                        | <b>-397.435</b>   | <b>-320.000</b>   | <b>-340.000</b>   | <b>-546.000</b>   | <b>60,6</b>  | <b>-580</b>      | <b>-415</b>      |
| <b>00000090 Investoinnit (Suonkanta Leena)</b>         |                   |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9000 Inv/Palkat                                        | -17.264           |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9010 Inv/Muut henkilöstömenot                          | -571              |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen                   | -41.957           | -40.000           | -40.000           | -30.000           | -25,0        |                  |                  |
| 9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen                 | -138.864          |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen                  | -395              |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto                         | -405.921          | -420.000          | -340.000          | -546.000          | 60,6         | -580             | -415             |
| 9040 Inv/Rakennuttaminen                               | -400.870          | -780.000          | -760.000          | -605.000          | -20,4        | -1.150           | -1.350           |
| 9049 Inv/Muut menot                                    | -205              |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti                       | 5.660             |                   |                   |                   |              |                  |                  |
| 9060 Inv/Rahoitusosuudet valtiolta                     |                   | 100.000           |                   |                   |              |                  |                  |
| <b>yhteensä</b>                                        | <b>-1.000.387</b> | <b>-1.140.000</b> | <b>-1.140.000</b> | <b>-1.181.000</b> | <b>3,6</b>   | <b>-1.730</b>    | <b>-1.765</b>    |

# 13 Lounais-Suomen koulutus Oy

## Tuloslaskelma

Lounais-Suomen koulutus Oy

Sivu 1  
17.11.2017

Talousarvio ja suunnitelma

Virallinen  
Ulkoinen

01.01.2018 - 31.12.2018

EUR

|                                     | Tilinp.<br>2016 | TA<br>2017 | TA<br>2018 | TS2 tuh.<br>2019 | TS3 tuh.<br>2020 |
|-------------------------------------|-----------------|------------|------------|------------------|------------------|
| 00000001 Lounais-Suomen koulutus Oy |                 |            |            |                  |                  |
| 0003 TULOSLASKELMA                  |                 |            |            |                  |                  |
| 3000 LIIKEVAIHTO                    | 16.424          | 112.200    | 348.200    | 112              | 112              |
| 3020 LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT     |                 | 6.500      |            | 7                | 7                |
| 3030 MATERIAALIT JA PALVELUT        |                 |            |            |                  |                  |
| 3031 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT  |                 |            |            |                  |                  |
| 3032 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA        |                 | -32.600    | -24.000    | -33              | -33              |
| 3031 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT  |                 | -32.600    | -24.000    | -33              | -33              |
| 3049 PALVELUJEN OSTOT               | -8.720          | -53.050    | -199.900   | -53              | -53              |
| 3030 MATERIAALIT JA PALVELUT        | -8.720          | -85.650    | -223.900   | -86              | -86              |
| 3070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT      |                 |            |            |                  |                  |
| 3071 HENKILÖKUNTAAN LIITTYVÄT KULUT |                 | -600       | -600       | -1               | -1               |
| 3072 TOIMITILAKULUT                 |                 | -8.300     | -35.900    | -8               | -8               |
| 3073 ATK-LAITE JA OHJELMAKULUT      | -647            | -1.900     | -1.900     | -2               | -2               |
| 3074 MUUT KONE- JA KALUSTOKULUT     |                 | -1.000     | -5.000     | -1               | -1               |
| 3077 MARKKINOINTIKULUT              | -439            | -3.000     | -4.000     | -3               | -3               |
| 3078 HALLINTOPALVELUT               | -6.613          | -3.400     | -9.100     | -3               | -3               |
| 3079 MUUT LIIKEKULUT                |                 | -500       | -500       | -1               | -1               |
| 3070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT      | -7.698          | -18.700    | -57.000    | -19              | -19              |
| 3100 LIIKEYLI-/ALIJÄÄMÄ             | 6               | 14.350     | 67.300     | 14               | 14               |
| 3121 MUUT RAHOITUSTUOTOT            | 0               |            |            |                  |                  |
| 3126 MUUT RAHOITUSKULUT             | -6              | -2.000     | -2.000     | -2               | -2               |
| 3110 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT        | -6              | -2.000     | -2.000     | -2               | -2               |
| 3200 YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT. ERIÄ  | 0               | 12.350     | 65.300     | 12               | 12               |
| 3300 YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA  | 0               | 12.350     | 65.300     | 12               | 12               |
| 3400 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ       | 0               | 12.350     | 65.300     | 12               | 12               |