



Taloussuunnitelma vuosille 2019 – 2021

Talousarvio vuodelle 2019

Yhtymähallitus 31.10.2018
Yhtymähallitus 27.11.2018
Yhtymävaltuusto 12.12.2018

1 Yleisperustelut	1
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne.....	1
1.2 Talousarvio ja -suunnitelma	2
1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne ja tehtävät	3
1.4 Talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2019.....	4
2 Kuntayhtymän konsernirakenne.....	4
3 Kuntayhtymän strategia 2016 - 2030	5
4 Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2019	6
4.1 Koko kuntayhtymä.....	6
4.2 Opetustoiminta, Novida - ammattiopisto ja lukio	6
5 Tasapainotettu tulokortti	9
5.1 Tasapainotettu tulokortti ja mittarit vuosille 2017 – 19	9
5.2 Tulostavoitteet	10
6 Investointisuunnitelma vuosille 2019 – 2022 (euromääräinen yhteenveto)	10
6.1 Yhtymävaltuuston sitovuustaso	10
6.2 Yhtymähallituksen sitovuustaso	11
6.3 Perustelut investoinneille.....	14
7 Talousarvion rahoitusosa.....	16
8 Henkilöstön määrän kehitys suunnitelmakaudella.....	17
9 Toiminnan vaikuttavuus vaikuttaa rahoitukseen	17
10 Talousarvio 2019	18
11 Opiskelijamäärät	22
11.1 Ammatillinen peruskoulutus	22
11.2 Opiskelijamäärät/opiskelijatyövuodet oppisopimuksessa	23
11.3 Opiskelijamäärät työelämäpalveluissa	23
12 Pro Economica Premium -raportit	24
13 Lounais-Suomen koulutus Oy.....	43



Yhtymävaltuustolle

Valtionosuudet eivät kasva ja tavoitteellinen opiskelijavuosien määrä säilynee vuoden 2018 tasolla

Koulutuksen järjestämisluvassa kuntayhtymän ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosien määräksi on vahvistettu 1604. Opetus- ja kulttuuriministeriön lähtökohtana on säilyttää vuonna 2019 kuntayhtymän tavoitteellinen opiskelijavuosien määrä vuodelle 2018 vahvistetun suoritepäättöksen 1694 opiskelijavuoden tasolla. Ministeriö voi alentaa suoritepäättöksen opiskelijavuosien määrää, jos kuntayhtymä ei ole saavuttanut vuoden 2018 päättöksen tasoa tai, jos kuntayhtymän koulutustarjonta ei vastaa alueen työvoiman tarvetta tai väestön koulutuskysyntää. Määrää tullaan nostamaan ainoastaan mahdollisen työvoimakoulutuksen lisäkohdennuksen perusteella. Ministeriö tekee päättöksen vuoden 2018 lopussa. Kuntayhtymän tarpeen kannalta vuoden 2018 suoritepäättös vastaa myös vuoden 2019 tavoitteellista opiskelijavuosien määrää.

Kuntayhtymän lukion opiskelijamääräksi on vakiintunut 250. Järjestämisluvassa ei aseteta opiskelijamäärää koskevia rajoitteita. Perusopetuksen päättävien nuorten ikäluokka on jäsenkunnissamme pienimmillään, joskin esimerkiksi Uudessakaupungissa on jo näkyvissä kasvua. Noin puolet ikäluokasta menee lukioon ja puolet ammatilliseen koulutukseen, joskin Liedossa lukioon menevien osuus ikäluokasta on 60 %.

Kuntayhtymä haki keväällä 2018 opetus- ja kulttuuriministeriöltä Novidan lukiolle lupaa luonnontieteiden erityistä koulutustehtävää varten. Hakemuksen tueksi saatiin 18 merkittävän tahon myönteistä lausuntoa luonnontiedelukion paikallisesta ja valtakunnallisesta tarpeesta. Kuntayhtymä on allekirjoittanut yhteistyösopimukset luonnontiedelukion toteutuksesta Turun yliopiston, Helsingin yliopiston ja Turun ammattikorkeakoulun kanssa. Novidan lukiossa aloitti elokuussa 2018 luonnontiedelinja, josta saadaan kokemusta luonnontiedelukion toimintaa varten. Jos lupaa ei kuntayhtymälle myönnetä, tulemme keväällä 2019 jättämään ministeriölle uuden hakemuksen.

Aikuisten osuus kuntayhtymän opiskelijavuosista on noin 25 %. Aikuiset opiskelevat ammatillista perustutkintoa, ammattitutkintoa tai erikoisammattitutkintoa. Varsinais-Suomen hyvä työllisyystilanne näkyy myös aikuisten koulutustarpeissa ja moni työssä käyvä täydentää osaamistansa lisäkoulutuksella. Pitkäaikaistyöttömien määrä on jäsenkunnissamme vähentynyt ja kuntayhtymä on aktiivisesti mukana myös jäsenkuntiemme työttömien työnhakijoiden uudelleen kouluttamisessa.

Ammattiin opiskelevan tulee saada riittävästi opettajan antamaa opetusta. Opiskelijan työpäivien pitää olla eheitä ja riittävän pitkiä. Novidassa ammatillista opetusta annetaan keskimäärin 28-30 tuntia viitenä päivänä viikossa. Päivittäisen opetuksen määrä on keskimäärin 5-6 tuntia ja opetus toteutetaan klo 8.00 – 16.00 välisenä aikana. Ammatilliset opinnot annetaan riittävän yhtenäisinä, jotta opiskelija pystyy keskittymään opittavaan asiaan ja etenee opinnoissaan. Työpaikoilla toteutettava koulutus annetaan viitenä päivänä viikossa ja työpaikoilla noudatetaan niiden työaikoja. Opettajat ohjaavat ja valvovat työpaikalla annettavan opetussuunnitelman mukaisen koulutuksen laatua ja toteutusta. Novidan lukiossa ensimmäisenä ja toisena vuonna lähiopetuksen määrä on keskimäärin 28-30 tuntia viikossa ja abi-vuonna hieman vähemmän. Opetusta annetaan viitenä päivänä viikossa ja lähiopetusta on 5-6 tuntia päivässä. Opetuksen määrä säilytetään vuoden 2018 tasolla myös vuonna 2019.

Ammatillisen koulutuksen kokonaisuudistus mahdollistaa koulutuksen toteuttamisen entistäkin tiiviimmässä yhteistyössä työelämän kanssa. Oppimista tapahtuu koulun lisäksi myös työpaikoilla ja koulutuksen järjestäjän velvollisuus on huolehtia työpaikoilla annettavan koulutuksen sisältöjen ja laadun toteutumisesta. Työpaikkojen valmius ja mahdollisuus ottaa vastaan opiskelijoita vaihtelevat suuresti samoin kuin opiskelijoiden valmiudet toimia työpaikoilla.

Kansallisten opiskeluoikeuksien ja suoritusten keskitetty integraatiopalvelu (Koski) otettiin käyttöön syksyllä 2018. Käyttöönotto työllistää henkilökuntaa ja erityisesti tietojen siirto uuteen järjestelmään edellyttää suurta huolellisuutta. Koski-järjestelmään kootaan yhteen opiskelijan todennettu osaaminen olemassa olevista ja kokonaan uusista perustettavista rekistereistä. Tietovaranto sisältää tiedot yksittäisestä opintosuorituksesta tutkintoon asti sekä tiedot oppilaiden opinto-oikeuksista. Koski tulee sisältämään kuvauksia myös suoritettujen tutkinnon keskeisistä sisällöistä ja osaamisvaatimuksista. Kosken sisältämiä tietoja valtionosuusviranomaisen tulee hyödyntämään myös kuntayhtymän saaman valtionosuuden laskennassa ja koulutuksen arvioinnissa.

Kuntayhtymän organisaation ja johtamisen kehittämistyö käynnistyi vuonna 2013. Työtä on tehty yhteistyössä koko henkilökunnan kanssa. Erillisistä oppilaitoksista on luovuttu, lukio on tullut osaksi kuntayhtymää, Novidaa johtaa pedagoginen rehtori ja jokaisessa neljässä toimipaikassa on paikallinen esimies. Lähiesimiestyötä on vahvistettu ja päätöksentekoa on viety lähemmäksi toimintaa ja toimijoita. Opettajan lähiesimiehenä toimivat koulutuspäälliköt, joilla on johdettavana useampia eri aloja. Lähiesimiestyötä ja johtamista tullaan vuoden 2019 aikana edelleen kehittämään.

Kuntayhtymän henkilöstön kokonaismäärä on vuosittain laskenut noin 20:llä. Henkilötyövuosina laskettuna vuodesta 2014 vuoteen 2017 muutos on 51 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosien vähennys on kohdistunut pääasiassa määrääkaaiseen henkilöstöön ja eläköitymisen myötä työtehtävien uudelleen järjestelyihin. Määrääkaaisen henkilöstön osuus on n. 20 %. Hyvällä henkilöstösuunnittelulla valmistaudumme myös 1.8.2020 toteutettavaan opettajien vuosityöaikaan.

Kansainvälisen toiminnan merkitys nähdään kuntayhtymässä tärkeäksi. Opiskelijoiden runsaan liikkuvuuden lisäksi tulemme seuraavassa Erasmus+ haussa lisäämään myös henkilökunnan asiantuntijaliikkuvuutta. Samalla varaudumme jo seuraavan Erasmus ohjelmakauden 2021-2027 suunnitteluun.

Antti Virtanen
kuntayhtymäjohtaja

1 Yleisperustelut

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön syyskuussa ilmestyneen taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden kasvu hidastuu selvästi noin 1½ prosentin vuosikasvuihin tulevana vuosina. Keskipitkällä aikavälillä vuosina 2021–2022 talouskasvun arvioidaan palaavan potentiaalisen tuotannon kasvuvauhtiin eli noin prosenttiin. Vuonna 2019 talouskasvu hidastuu 1,7 prosenttiin. Kovin investointivaihe on ohitettu. Merkittävin yksittäinen talouskasvua hidastava tekijä on rakennusinvestointien supistuminen. Yksityisten investointien kasvu jatkuu mittavien investointihankkeiden tukemana. Vuonna 2020 BKT:n ennustetaan kasvavan 1,6 %.

Työllisten määrä on noussut korkealle tasolle kuluvana vuonna ja on nyt 71,8 %. Vahvana jatkuva talouskasvu nostaa vuoden 2018 työllisten määrän 2,6 % edellisvuotta korkeammaksi. Työllisyyden kasvu jatkuu edelleen nopeana ja työllisyysaste nousee ennusteen mukaan 73 prosenttiin vuonna 2020.

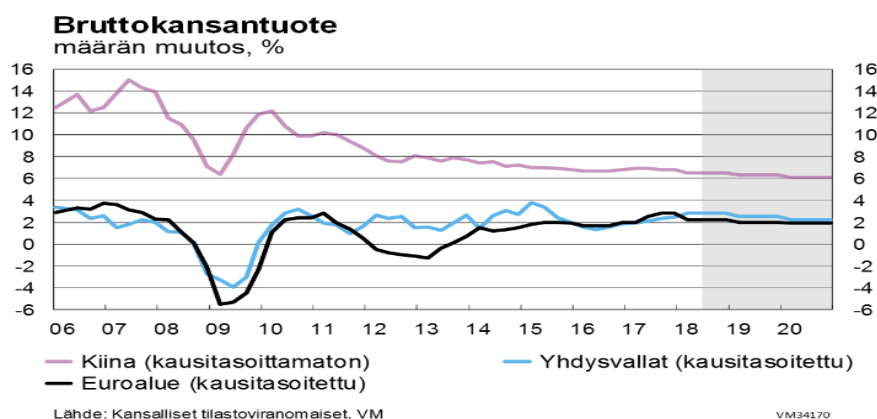
Työttömyys on alkuvuonna 2018 laskenut nopeasti koko maassa ja kaikissa ikäryhmissä. Työllisyyden nopean kasvun vetämänä työttömien määrä vähenee tänä vuonna selvästi edellisvuotta enemmän. Valtiovarainministeriön ennuste koko vuoden 2018 työttömyysasteeksi on 7,4 %. Vuonna 2020 työttömyysasteen ennustetaan olevan 6,6 %.

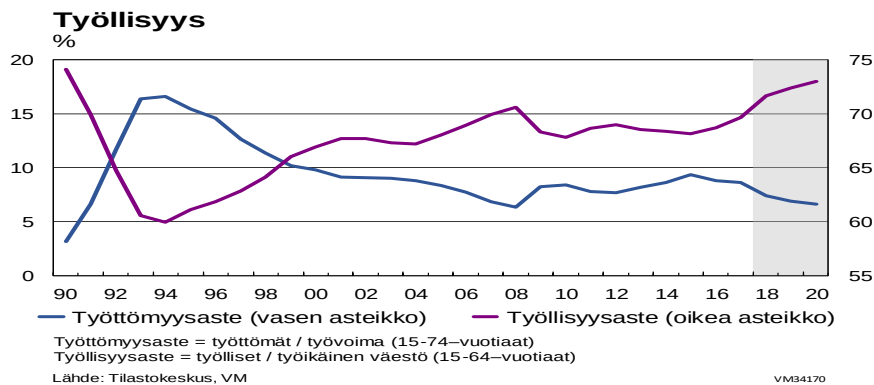
Ansiotason nousu kiihtyy 2,6 prosenttiin v. 2019 sopimuskorotusten ajoitustekijöiden seurauksena. Vuonna 2020 ansiotason nousua 3,0 prosenttiin kiihdyttää edelleen hyvä talouskasvu ja julkisen sektorin lomarahojen palautuminen.

Pankkien ja tutkimuslaitosten ennusteet vuoden 2019 talouskasvusta noudattavat kutakuinkin samaa linjaa kuin valtiovarainministeriön. Bkt:n muutosprosentiksi vuodelle 2019 ennustetaan: Suomen Pankki 2,2, ETLA 2,4, PTT 2,8, PT 2,3, Danske Bank 2,0, Nordea 2,0, S-Pankki 2,0, Aktia 2,2, OP-ryhmä 2,1 ja Handelsbanken 1,9 (Kuntaliitto 11.9.2018). Osa näistä ennusteista on jo keväällä annettuja.

Julkinen velka suhteessa BKT:hen alenee alle 60 prosentin rajan jo kuluvana vuonna. Nimellisesti julkinen talous kuitenkin velkaantuu edelleen. Noususuhdanteesta huolimatta julkinen velkasuhde on alentunut hyvin hitaasti.

Vuonna 2021 osa paikallishallinnon tehtävistä siirtyy maakunnille maakunta- ja sote-uudistuksen myötä. Aloittava maakuntahallinto on alijäämäinen. Maakuntahallinnon alijäämä johtuu pitkälti sairaanhoitopiirien monista jo aikaisemmin päätetyistä toimitilainvestoinneista, jotka siirtyvät Maakuntien tilakeskus Oy:lle.





Ammatillisen koulutuksen rahoitus

Vuoden 2018 alusta lukien voimaan astunut ammatillisen koulutuksen reformilainsäädäntö muutti rahoituksen määräytymisperusteet. Valtionosuus määräytyy vuosina 2018 ja 2019 perusrahoituksen, 95 %, ja suoritusrahoituksen, 5 %, perusteella. Lisäksi rahoitusta määrittävät Opetus- ja kulttuuriministeriön 6.10.2017 vahvistamat vähimmäisopiskelijavuodet (eräänlainen takuusumma), sekä tavoitteelliset opiskelijavuodet. Järjestämisluvan mukainen vähimmäisopiskelijavuosimäärä Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymälle on 1604 ja tavoitteelliset opiskelijavuodet 1694. Tavoitteelliset opiskelijavuodetkin pysynevät samana vielä vuoden 2019, vaikka opiskelijavuosimäärä jäisikin tämän alle. Lisäksi koko rahoitukseen vaikuttaa kuntayhtymän suhteellinen asema muihin ammatillisen koulutuksen järjestäjiin nähden. Perusrahoitus perustuu opiskelijavuoteen ja suoritusrahoitus suoritettuihin tutkintoihin ja osatutkintoihin. Osatutkinnot tulevat mukaan laskentaan vasta vuonna 2010. Ministeriön asetus ammatillisen koulutuksen rahoituksen laskentaperiaatteista sisältää useita paino- ja korotuskertoimia ja neljään ensimmäiseen vuoteen sisältyvät siirtymäsäännökset, joissa on omat kertoimensa. Vuonna 2020 valtionosuuteen tulee vaikuttamaan myös vaikuttavuusrahoitus, joka vuosina 2020-2021 määräytyy opiskelijoiden työllistymisen ja opiskelijapalautteen perusteella. Täydellä tehollaan uuden rahoitusjärjestelmän laskentaperiaatteet astuvat voimaan vuonna 2022.

Lukion rahoitus

Lukiomme yksikköhinta vuonna 2018 on ollut 5.575,90 euroa per opiskelija ja rahoitusprosentti 98,96. Talousarvioon yksikköhinta on laskettu saman suuruisena ja opiskelijamääräksi on arvioitu 244,1. Keskimääräinen valtakunnallinen lukio-koulutuksen arvonlisäveroton yksikköhinta vuodelle 2018 on ollut 6 070,92 euroa. Muutosprosentti v. 2017-2018 on ollut -1,1 %. Vuoden 2019 yksikkö hinnat eivät ole vielä tiedossa.

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 2019 – 2021.

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 yhtymävaltuustoon nähden on ns. osasto 2-taso, joita ovat:

- Kuntayhtymä
- Opetus

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

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

1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne ja tehtävät

Kuntalain 110 § määrittää 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. Rahoitusosan 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.

1.4 Talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2019

Yhtymähallitus hyväksyi kokouksessaan 28.8.2018 talousarvion 2019 laadintaan yleiset taloutta koskevat ohjeet. Ohjeiden mukaan valtionosuudet lasketaan lähtötasona kuluvan vuoden euromäärä ja tarkistetaan mikäli arviot valtionosuuden kokonaismäärästä syksyn mittaan muuttuvat. Palkkojen korotuksiin lasketaan keskimäärin 2,2 % sekä paikallisista olosuhteista johtuvat ikälisät, vuosisidonnaiset lisät, pätevytykset tai muut vastaavat korotukset, sairausvakuutusmaksuksi 0,75 prosenttia, työttömyysvakuutusmaksuksi keskimäärin 2,6 prosenttia.

Eläkemenoperusteinen maksu voidaan talousarvioihin arvioida palkanlaskennasta saatavan toteutumatiedon perusteella kertomalla tämä arvo kuluvan vuoden luvulla 1,08. Varhaiseläkemenoperusteinen maksu poistuu vuonna 2019 ja sen korvaa uusi työkyvyttömyyseläkemaksu, joka on työnantajakohtainen ja keskimäärin 1 %. Kevan ennusteen mukaan Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän työnantajan eläkemaksu (eli palkkaperusteinen eläkemaksu) vuonna 2019 on 17,84 % palkoista.

2 Kuntayhtymän konsernirakenne

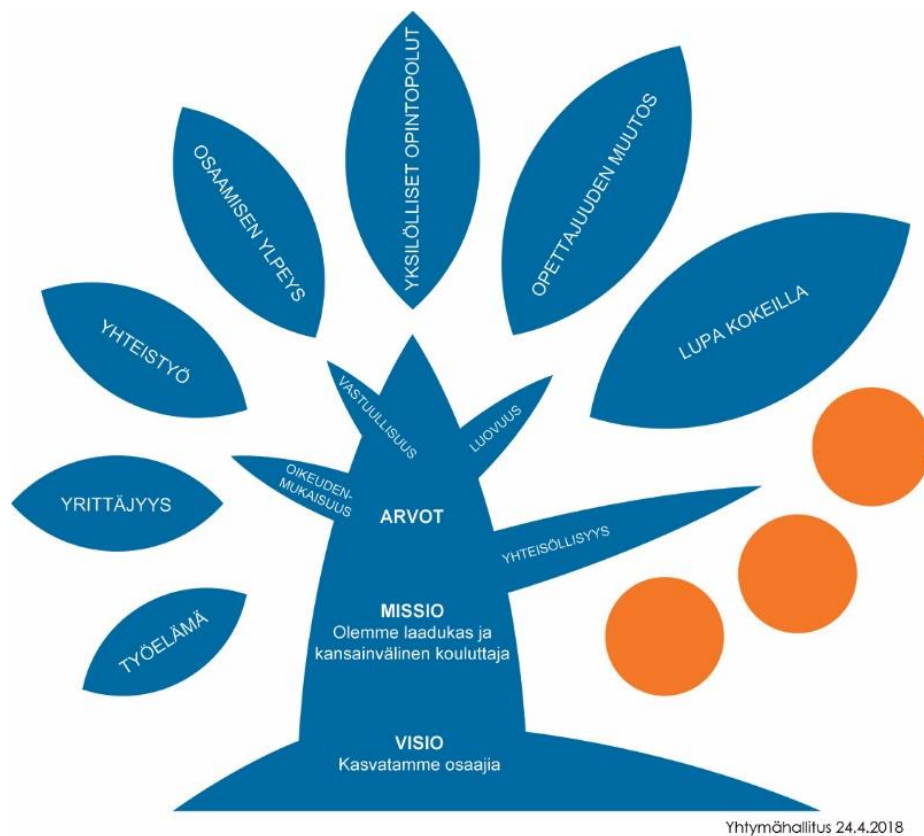
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä omistus 27.3.2015 rekisteröidyssä Lounais-Suomen koulutus Oy:ssä on 100 %. Osakeyhtiön toimitusjohtaja on koulutussuunnittelija Kari Mäenpää. Yhtiön hallituksen puheenjohtajana toimii kuntayhtymäjohtaja Antti Virtanen.

Lounais-Suomen koulutus Oy tarjoaa mm. lupa- ja korttikoulutuksia, yrityskoulutuksia sekä työvoimakoulutusta. Yrityksen liikevaihdoksi vuodelle 2019 on arvioitu talousarviossa 112 200 euroa (ed. vuosi 348 200 euroa) ja tilikauden ylijäämäksi 12 350 euroa (ed. vuosi 65 300 euroa). Osakeyhtiö oli velkaa koulutuskuntayhtymälle 5 039,16 euroa ohjelmistojen ostosta, mutta yhtiö pystyi maksamaan summan vuoden 2017 puolella kuntayhtymälle.

Osakeyhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa. Koulutuskuntayhtymä myy asiantuntijapalveluja osakeyhtiölle.

Lounais-Suomen koulutus Oy:n talousarvio löytyy sivulta 43.

3 Kuntayhtymän strategia 2016 - 2030



Menestyksen avaimet

Työelämä – opetus on työelämälähtöistä

Yrittäjyys – on mahdollisuus kaikille

Yhteistyö – teemme aktiivisesti sidosryhmätyötä

Osaamisen ylpeys – olemme sivistysoppilaitos

Yksilölliset opintopolut – mahdollistamme yksilölliset opintopolut

Opettajuuden muutos – huolehdimme uusiutumiskyvystämme

Lupa kokeilla – etsimme ja kokeilemme vaihtoehtoisia toimintamalleja

Toiminnalliset tavoitteet

Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä määrittää vuosittain toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet talousarvion laadinnan yhteydessä. Strategiset painopistealueet asetetaan henkilöstön, asiakkuuden, ydinprosessien ja talouden näkökulmasta. Ammatillisen ja lukio koulutuksen, työelämän ja yhteiskunnan muutoksia seurataan aktiivisesti ja niihin reagoidaan nopeasti.

4 Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2019

4.1 Koko kuntayhtymä

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys	Koulutustarjonnan ja työelämätaitojen kohdentaminen työelämän tarpeisiin ja näihin liittyvä ennakointi. Työhyvinvoinnin kehittäminen erityisesti liikunnan merkitystä korostamalla ja panostamalla yhteisiin tilaisuuksiin. Opettajien vuosityöaikaan valmistautuminen. Viestinnän kehittäminen.
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	Tehdään laajamittaista alueellista ja seudullista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Uusien oppimisympäristöjen käyttöön ottaminen.
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	Yhteistyön tiivistäminen korkeakoulujen kanssa. Kesäajan hyödyntäminen osana opiskelijan opintoja. Opiskelijoiden osallisuuden ja kuulemisen lisääminen. Opiskelijoiden poissaolojen ja opintojen keskeyttämisen vähentäminen. Haetaan erityistä koulutustehtävää lukiokoulutukseen.
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Toiminnan sopeuttaminen uuden rahoitusjärjestelmän mukaiseen rahoitukseen.

4.2 Opetustoiminta, Novida - ammattiopisto ja lukio

Ammatillisen koulutuksen uudistuminen on tuonut suuria haasteita opiskelijahallintojärjestelmän kehittämiseen. Järjestelmää kehitetään kohdentamalla siihen omaa henkilökuntaa ja näin selkeyttämällä toimintaa yhdeksi tavaksi toimia. Olemme myös siirtymässä opettajien vuosityöaikaan lähitulevaisuudessa. Samalla kehitämme uutta organisaatiomallia kokoajaistamalla koulutuspäällikön tehtävänkuvaa ja tavoitteellistamalla opettajien suunnitteluajan ja korostamalla yksilön vahvuuksia tiimin toiminnassa.

Novidassa korostetaan viestinnän merkitystä sekä sisäisenä että ulkoisena toimintana. Esimiehet koulutetaan hyvään viestintään, otetaan käyttöön kymppikahvit ja opiskelijoiden kuulemiskäytännöt sekä ulkoiseen viestintään blogi että viestisuora. Uudistetaan internet-sivut palvelemaan tiedotusta paremmin. Opiskelijoiden osallisuutta lisätään mm. lukuvuoden toiminnallisten päivien avulla.

Opetuksessa huomioidaan tulevaisuuden työelämätaidot, lisätään neuvottelukuntien osallisuutta ja kehitetään uusia, monipuolisia koulutustuotteita ja oppimisympäristöjä yhteistyössä yritysten kanssa. Kehitetään työpaikalla tapahtuvan ohjauksen ja arvioinnin verkkomalleja yhdessä työelämän kanssa. Koulutetaan lisää

työpaikkaohjaajia. Kehitetään lukion työelämään tutustumisjakso siten, että opiskelijoille tarjotaan enemmän mahdollisuuksia päästä korkeakouluympäristöihin perehtymään akateemisiin ammatteihin.

Räätälöidään opiskelijan opintopolut joustavasti osaamisen kehittämisen ja työelämän tarpeiden mukaan. Lisätään opiskelijan osallisuutta opintopolkujensa suunnittelussa ja laadinnassa. Tehdään toimenpiteitä opiskelijoiden poissaolojen ja opintojen keskeyttämisten vähentämiseksi. Hyödynnetään opiskelijoiden kesäkeskeytysjaksot opinnollistamalla kesällä tehtävää opiskelijoiden työtä mm. hyödyntämällä kesäyrittäjyys ja oppisopimukset.

Opiskelijoiden hakeutuminen opintoihin mahdollistetaan entistä paremmin jatkuvan haun kautta. Jatketaan rakenteellisten mallien kehittämistä, jossa opiskelijoiden valmistuminen aikaistuu. Oppisopimuskoulutus on luonteva ja joustava tapa suorittaa tutkinto tai tutkinnonosa. Rakennetaan opiskelijoille selkeä opintopolku AMK - opintoihin. Toteutetaan kestävän kehityksen ohjelma, jossa kestävän kehityksen mukainen ajattelu rakennetaan kaikkien tutkintojen sisälle.

Kehitetään lukion luonnontiedelinjaa Loimaalla luomalla opetuksellisia yhteyksiä korkeakouluihin ja haetaan erityistä koulutustehtävää lukiokoulutukseen.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattiyhteisyys	Uuden lähiesimiesorganisaatiomallin kehittäminen yhdessä apulaisrehtoreiden ja koulutuspäälliköiden kanssa. Tiedonkulun kehittäminen. Opettajien suunnitteluajan tavoitteellistaminen, kehittäminen ja vuosityöaikaan valmistautuminen. Yksilön vahvuuksien kehittäminen ja tukeminen osana työyhteisön toimintaa. Tulevaisuuden työelämätaitojen huomioiminen opetuksessa. Opiskelijahallintojärjestelmän tehostaminen ja selkeyttäminen. Sähköisten opetusmenetelmien ja erilaisten sähköisten koejärjestelmien tehokas käyttäminen lukion kursseilla.
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	Neuvottelukuntien osallisuuden lisääminen. Oppilaskunta- ja tutortoiminnan vakiinnuttaminen. Oppimisympäristöjen monipuolistaminen yhteistyössä yritysten kanssa. Uusien koulutustuotteiden kehittäminen. Kehitetään työpaikalla tapahtuvan ohjauksen ja arvioinnin verkkomalleja yhdessä työelämän kanssa. Koulutetaan lisää työpaikkaohjaajia.

	Oppisopimuskoulutus on siirretty luontevaksi osaksi Novidan Primus-järjestelmään. Kehitetään lukion työelämään tutustumisjakso siten, että opiskelijoille tarjotaan enemmän mahdollisuuksia päästä korkeakouluympäristöihin perehtymään akateemiseen ammatteihin.
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	Opintopolut räätälöidään joustavasti opiskelijan osaamisen kehittämisen ja työelämän tarpeiden mukaan. Lisätään opiskelijan osallisuutta opintopolkujensa suunnittelussa ja laadinnassa. Opiskelijoiden poissaolojen ja opintojen keskeyttämisten vähentäminen. Kesäkeskeytysjakson hyödyntäminen opinnollistamalla mm. hyödyntämällä kesärittäjäys ja oppisopimukset. Luodaan toimipaikkakohtaiset toimivat mallit kaksoistutkinnon suorittamiseen. AMK-polun mahdollistaminen. Yhteisöllisyyden ja opiskelijoiden kuulemisen lisääminen mm. lukuvuoden toiminnallisten päivien avulla. Hyvinvoiva tulevaisuuden ammattilainen. Kestävän kehityksen ohjelman toteuttaminen. Jatketaan rakenteellisten mallien kehittämistä, jossa opiskelijoiden valmistuminen aikaistuu. Jatkuva haku on joustava väylä opiskelijoiden opintoihin siirtymiselle. Markkinoinnin ja viestinnän kehittäminen eri kanavissa. Oppisopimuskoulutus on luonteva ja joustava tapa suorittaa tutkinto tai tutkinnonosa. Mahdollistetaan laaja-alainen koulutustarjonta yhdistämällä eri koulutusmuotoja. Kehitetään edelleen lukion luonnontiedelinjaa Loimaalla luomalla opetuksellisia yhteyksiä korkeakouluihin. Haetaan erityistä koulutustehtävää lukiokoulutukseen.
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Koulutusmuodosta riippumatta rahoitus on sama. KOSKI-järjestelmän yhteistoiminta Novidan opiskelijahallintojärjestelmän kanssa on sujuvaa.

5 Tasapainotettu tulokortti

5.1 Tasapainotettu tulokortti ja mittarit vuosille 2017 – 19

Näkökulmat	Keskeiset strategiset tavoitteet 2017 - 2019	Ratkaisevat menestystekijät	Mittarit	Toteutuma 2017	Tavoite 2018	Toteutuma /arvio 2018	Tavoite 2019
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys	- pätevän henkilöstön saanti, onnistunut rekrytointi - ammattitaitoinen ja motivoitunut henkilöstö - opettajat perehtyneet hyvin alansa työelämään ja sen kehitysnäkymiin - pysyminen kehityksen eturintamassa	- henkilöstön osaaminen - johtamisen ja esimiestoiminnan tasokkuus - joustavat työajat ja -muodot - tutkintotiimien innovatiivisuus - kehittämisen jatkuvuus - yhteisten kehittämishankkeiden määrä työelämän, kehittämiskeskuksen ja Turun amk:n kanssa	1. päteviä opettajia % päätoimisista	91,2	93	95,2	93
			2. henkilöstökyselyn tulos	3,1	3,3	3,0	3,3
			3. opettajien työelämäjaksot	0	10	10	5
			4. kehittämisrahoitus €/v	471 000	520 000	555 000	500 000
			5. henkilöstökoulutus % palkoista	1,7	2	1,7	1,7
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	- ennakointitoiminta laajaa työhallinnon ja työelämän kanssa - oppimisympäristöt soveltuvia koko ikäluokkaa ja elinikäistä oppimista varten - läheinen yhteistyö työelämän kanssa opetuksen toteutuksessa ja opetusvälineiden käytössä - osallistuminen tiiviisti alueen kehittämiseen - työelämän tarpeiden mukainen tutkinto- ja kurssitarjonta	- koulutustarjonnan vetovoimaisuus - aikuiskoulutuksen joustavuus ja laatu - asiakaspalautteen kerääminen ja sen hyödyntäminen - työvoimakoulutuksemme ja lupakurssiemme kilpailukykyisyys	6. työelämäpalautteen tulos	ei tehty	3,5	ei tehty	rah.laki
			7. työelämäpalvelut: at:n ja eat:n ja henkilöstökoulutuksen volyymi opiskelijavuosina	108,7	110	106	110
			8. oppisopimuksen volyymi opiskelijavuosina	244,8	254	240	254
			9. oy:n volyymi opiskelijavuosina	14,8	15,3	20,8	17
			10. opiskelijapalautteen tulos	4	3,9	4	4
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	- yhteisöllisyyden ja opiskelijoiden kuulemisen lisääminen - yhteistyö valmistuneiden työllistämässä - joustavien opintopolkujen rakentaminen ja riittävä ohjaus - systemaattinen palautteen kerääminen ja sen tulosten hyödyntäminen	- oppimisen teho ja laatu - opetusjärjestelyjen joustavuus - koulutuksen osuvuus, asiakastytytyväisyys, erityisopetuksen teho - erilaisten opintopolkujen kehittäminen - Koski-järjestelmään siirtyminen	11. opiskelijoiden työllistyminen	3,8	3,9		rah.laki
			12. opiskelijoiden jatko-opintoihin sijoittuminen	1,3			rah.laki
			13. suoritettujen tutkintojen määrä	612			
			14. suoritettujen osatutkintojen määrä				
			15. opiskelijoiden keskeyttämis-% (negatiivinen)	9	7	7	7
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	- kustannusten hyvä hallinta - kuntayhtymän suhteellisen aseman säilyttäminen valtionosuusjaossa - riittävä investointikyky	- esimiestoimintaa palvelevat kustannusten seurantarjestelmät - menot ja tulot tasapainossa - ajanmukaiset tilat ja laitteet	16. opiskelijavuosien toteutuminen (= lukumäärä)	1659	1694	1531	1650
			17. tilikauden yli-/alijäämä, €	816 084,30	100 000	200 000	+100 000
			18. pysyvien vastaavien suhteellinen osuus taseen loppusummasta, %	68,9	72	70	70
			19. investoinnit, €	910 140,88	1 810 000	1 100 000	1 300 000

5.2 Tulostavoitteet

Keskeisimpien taloutta kuvaavien tunnuslukujen pysyttäminen nykyisessä tasossaan tai tunnusluvun parantaminen.

<i>Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä</i>					
	TA 2019	KS2/2018	KS1 2018	TA 2018	TP 2017
Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista	113,5	101,4	117,5	86,4	0,0
Vuosikate / poistot %	102,5	114,6	131,0	100,3	167,3
Investointien tulo-rahoitus %	102,9	122,1	135,7	99,7	222,8
Kassan riittävyys, pv					92,3
Suhteellinen velkaantuneisuus %	11,5	11,1	12,0	14,5	16,5
Lainanhoitokate	2,9	3,1	3,5	2,6	4,4
Omavaraisuusaste, %	87,7	87,7	86,9	84,9	82,7
Toimintakate %	7,1	7,4	8,4	6,4	10,3
Henkilöstökulut kokonaiskuluista %	60,9	62,5	62,6	63,3	62,1
Palveluiden ostot kokonaiskuluista %	16,6	16,1	15,9	15,2	16,3
Aineet, tarvikkeet, tavarat kokonaiskuluista %	10,7	10,3	10,3	10,2	10,3
Rahoituskulut kokonaiskuluista %	0,05	0,05	0,1	0,1	0,05

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

Suhteellinen velkaantuneisuusaste on vuonna 2017 ollut kunnissa 49 %, omavaraisuusaste 54,3 %, konsernitason vuosikate prosenttia poistoista 129 % ja konsernitason investointien tulo-rahoitusprosentti 103.

6 Investointisuunnitelma vuosille 2019 – 2022 (euromääräinen yhteenveto)

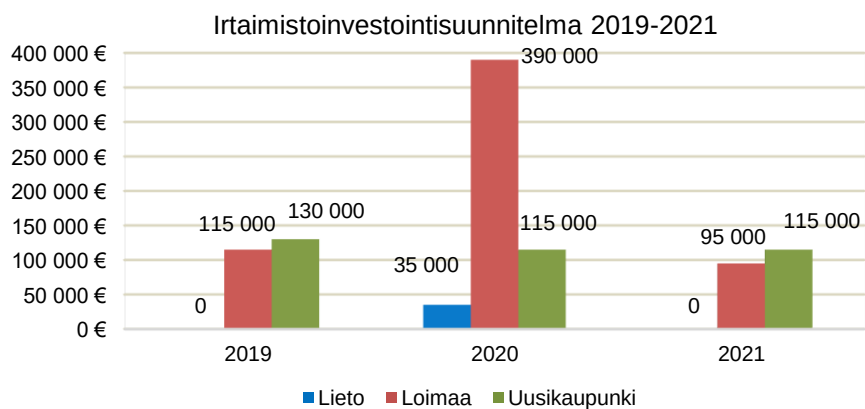
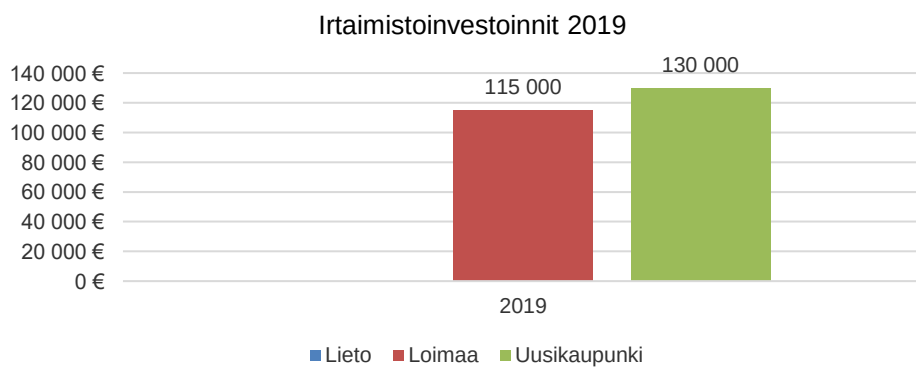
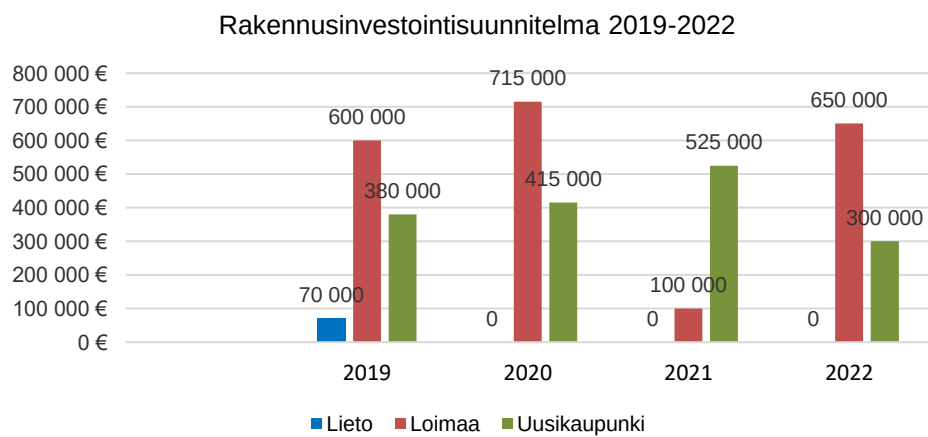
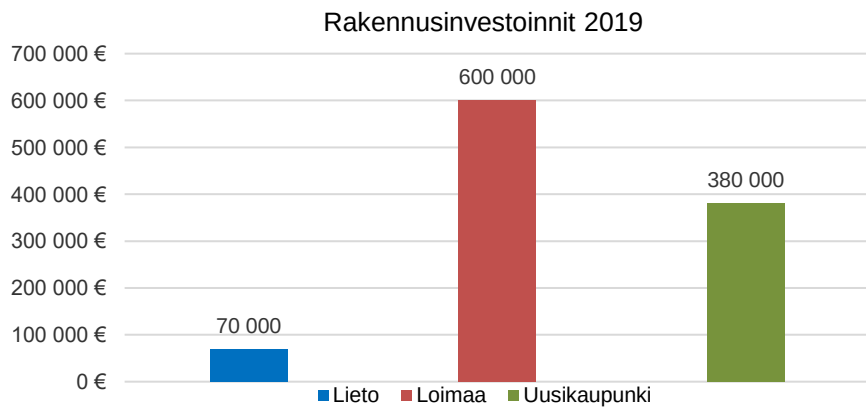
6.1 Yhtymävaltuuston sitovuustaso

Vuodet	2019	2020	2021	2022
Rakennusinvestoinnit, €				
Lieto	70 000	0	0	0
Loimaa	600 000	715 000	100 000	650 000
Uusikaupunki	380 000	415 000	525 000	300 000
Rakennusinvestoinnit yhteensä	1 050 000	1 130 000	625 000	950 000
Irtaimistoinvestoinnit, €				
Lieto	0	35 000	0	0
Loimaa	115 000	390 000	95 000	0
Uusikaupunki	130 000	115 000	115 000	0
Kuntayhtymä	0	0	0	0
Irtaimistoinvestoinnit yhteensä	245 000	540 000	210 000	0
Kaikki yhteensä	1 295 000	1 670 000	835 000	950 000

6.2 Yhtymähallituksen sitovuustaso

Rakennusinvestoinnit, €	2019	2020	2021	2022
Liedon toimipaikka	70 000	0	0	0
Laajennus- ja uusinvestoinnit	50 000	0	0	0
<i>työtila Pajakujalle + pihan päällystäminen</i>	50 000			
Korvausinvestoinnit	20 000	0	0	0
<i>Pajakujan kiinteistön katon päällystäminen uudelle huovalla</i>	20 000			
Loimaan toimipaikka	600 000	715 000	100 000	650 000
Korvausinvestoinnit	0	595 000	100 000	650 000
<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>Myllykyläntie; putkistosaneeraus, parturisiipi+kellarikerros</i>		100 000		
<i>Myllykyläntie; liikuntasalin lattian uudistaminen</i>		40 000		
<i>Turuntie; aulatilán saneeraus, tekn. uusinta</i>		400 000		
Laajennus- ja uusinvestoinnit	600 000	120 000	0	0
<i>Hämeentie; paloilmoinjärjestelmä päärakennukseen</i>		100 000		
<i>Myllykyläntie; aurinkosähköjärjestelmä, harjoitustyönä</i>		20 000		
<i>Myllykyläntie; suurkeittiön ja päädyn muutostyöt</i>	600 000			
Uudenkaupungin toimipaikka	380 000	415 000	525 000	300 000
Korvausinvestoinnit	380 000	375 000	425 000	300 000
<i>Viikaistenkatu; A-rak. (cat-osasto) ilmastoinnin suunn. ja uusiminen</i>		15 000		150 000
<i>Viikaistenkatu; D-rak saneeraussuunnittelu, seinät, ilmanvaihto, ym.</i>			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>Liljalaaksonkatu; tiiliseinien uusim: B-rakennus, eteläpääty</i>			40 000	
<i>Viikaistenkatu; A-rakennuksen putkistosaneeraus, vaihe 3</i>	150 000			
<i>Liljanlaaksonkatu; ilmanvaihdon saneeraus</i>	200 000	200 000		
<i>Liljanlaaksonkatu; ikkunoiden vaihto</i>	30 000			
Laajennus- ja uusinvestoinnit	0	40 000	100 000	0
<i>Viikaistenkatu; ajoharjoitteluradan valaistuksen lisäys</i>		30 000		
<i>Viikaistenkatu; Logistiikan os. kalustosuojaan suunn. ja rak.(kylmä)</i>		10 000	100 000	
Rakennusinvestoinnit yhteensä	1 050 000	1 130 000	625 000	950 000

Irtaimistoinvestoinnit, €	2 019	2 020	2 021	2 021
Liedon toimipaikka	0	35 000	0	0
<i>Pajakujan lisätilan kalustohankinnat</i>		35 000		
Loimaan toimipaikka	115 000	390 000	95 000	0
Myllykyläntie	115 000	35 000	20 000	0
<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>	80 000	0	0	0
<i>5-akselinen työstökeskus</i>	80 000			
Hämeentie	0	355 000	75 000	0
<i>Logistiikka</i>	0	220 000	75 000	0
<i>kuorma-autojen uusiminen</i>		90 000		
<i>perävaunu</i>		35 000		
<i>1+8 auto</i>			75 000	
<i>kurottajan uusiminen</i>		80 000		
<i>traktorisimulaattori; yhteishankinta logistiikan kanssa</i>		15 000		
<i>Luonnonvara-ala</i>	0	135 000	0	0
<i>traktorisimulaattori; yhteishankinta logistiikan kanssa</i>		15 000		
<i>puimuri</i>		120 000		
Turuntie	0	0	0	0
Uudenkaupungin toimipaikka	130 000	115 000	115 000	0
<i>Auto-osasto</i>	10 000	10 000	10 000	0
<i>huolto- ja testausasema</i>	10 000			
<i>korjaamo- ja testauslaitteisto</i>		10 000		
<i>kohdeimurit tulityötilaan</i>			10 000	
<i>Kone- ja metallitekniikka</i>	20 000	25 000	25 000	0
<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>Opetusrobotin opetusymp. automatisoidut kuljetuslaitteet</i>	35 000			
<i>Rakennusosasto</i>	35 000	0	0	0
<i>pikkubussi</i>	35 000			
<i>Logistiikka</i>	30 000	80 000	80 000	0
<i>pyöräkuormaajan korvaushankinta</i>		50 000		
<i>trukin korvaushankinta</i>	30 000			
<i>puutavaraperävaunun hankinta</i>		30 000		
<i>kuorma-auton korvaushankinta</i>			80 000	
Kuntayhtymä	0	0	0	0
Irtaimistoinvestoinnit yhteensä	245 000	540 000	210 000	0
Rakennus- ja irtaimistoinvestoinnit yhteensä	1 295 000	1 670 000	835 000	950 000



6.3 Perustelut investoinneille

Rakennusinvestoinnit:

Liedon toimipaikka

Liedon Pajakujan toimipisteen tontille tehdään opetukseen liittyvänä harjoitustyönä opetus- ja työtilaa. Rakentaminen on jaksotettu useammalle vuodelle. Rakennuksen valmiiksi saattamiseen varataan 50 000 euron määräraha 2019 vuodelle. Samoin Pajakujan kiinteistön tasakattoisen osan huovan uusintaan varataan 20 000 euron määräraha.

Loimaan toimipaikka

Hämeentien toimipisteen päärakennuksen saneeraustoimenpiteet on ajoitettu alkavaksi taloussuunnitelmajakson lopulla vuonna 2022. Päärakennuksen paloturvallisuutta parannetaan automaattisella paloilmoitinjärjestelmällä vuonna 2020.

Myllykyläntien päärakennuksen pohjoispäädyn muutossuunnitelmalla uusitaan suurtalouskeittiön kylmätilat ja lisätään ruoan kuljetuksen sekä pakkaamisen vaatimia tiloja. Suunnittelu on tehty ja muutostyöt on suunniteltu aloitettavaksi huhtikuussa 2019. Myllykyläntien työpajasiiven katolle on sijoitettu aurinkopaneeleita. Voimalaa laajennetaan sähköosaston vetämänä harjoitustyönä vuonna 2020. Voimala syöttää tuottamansa sähköenergian kiinteistön käyttöön. Järjestelmän hankinnan taloudellisuus ja muut hyötynäkökohdat realisoituvat aikanaan tehtäviin seurantamittauksiin ja laskelmin.

Turuntien vanhan osan ilmanvaihdon saneeraus toteutettiin vuoden 2018 kesäkeskeytyksen aikana. Turuntien aulatilán saneeraus sekä talotekniikan (lämpö- vesi- ja viemäriputket) uusinta ajoittuvat suunnitelmavuoteen 2020.

Uudenkaupungin toimipaikka

Viikaistenkadun A-rakennuksen lämpö-, vesi- ja viemäriputkistojen saneerauksen toinen vaihe valmistui syyskuussa 2018 ja kustannukset olivat noin 150 000 euroa. Saman suuruinen määräraha tarvitaan vielä A-rakennuksen putkistosaneerauksen loppuun saattamiseen. Putkistosaneerauksen kolmannen vaiheen suunnittelu käynnistetään vuonna 2018 ja saneeraustyöt kilpailutetaan ja pyritään toteuttamaan vuoden 2019 kesätauon aikana. Laskennallisen käyttöikänsä ylittäneiden putkistojen saneeraus on priorisoitu tärkeimmäksi hankkeeksi Novidan Uudenkaupungin kiinteistöjen osalta.

Novidan Uudenkaupungin toimipaikan B-rakennuksen luokkatilojen ilmanlaatu on koettu huonoksi ja opiskelijat ovat oireilleet. Tarkastusraportissa on edellytetty ilmamäärien mittausta ja säätöjä. Toteutetusta tekniikasta ja sen vanhanaikaisuudesta johtuen säätötyötä ei pystytä tekemään. Rakennuksen ilmanvaihdon saneeraukseen varataan 200 000 euron määräraha vuodelle 2019 ja saneerauksen loppuun saattamiseen sekä iv-koneiden uusimiseen 200 000 euroa vuodelle 2020. Suunnittelutyö käynnistetään, kun kuntayhtymähallitus on hyväksynyt vuoden 2019 talousarvion investoinnit. Hanke pitää saada kilpailutukseen helmimaaliskuussa, jotta työt pystytään toteuttamaan oppilaitoksen kesäkeskeytyksen aikana.

Myös B-rakennuksen vanhimman osan ikkunat vaativat kiireellisesti uusimista. Tähän työhön varataan 30 000 euroa vuodelle 2019.

Novidan Uudenkaupungin toimipaikan rakennusten korjausvelkaa on kertynyt kymmeniltä vuosilta. Taloussuunnitelman muita rakennusten korjausinvestointeja joudutaan siirtämään taas vuodella eteenpäin, jotta investointibudjetti pysyy maltillisena.

Irtaimistoinvestoinnit:

Loimaan toimipaikka

Hämeentien toimipiste:

Irtaimistoinvestoinneista ei Hämeentien toimipisteeseen ole varattu määrärahoja vuodelle 2019. Logistiikka-alan kaluston uusintaan varataan leasingrahoituksella toteutettavaksi kuorma-auton hankinta. Hankinnassa huomioidaan logistiikka-alalle tarvittava kalusto, kaluston uusintatarve ja vanhan kaluston poisto.

Myllykyläntien toimipiste:

Sähkö- ja automaatioalan ja talotekniikan kiinteistöautomaation opetusvälineistön uushankintaan varataan 35 000 €. Opetusvälineistön hankinnalla mahdollistetaan uusien kiinteistöautomaatiojärjestelmien opettaminen sähkö- ja automaatioalan sekä talotekniikan opiskelijoille.

Kone- ja tuotantotekniikan 5-akselisen työstökeskuksen korvaushankintaan varataan 80 000 €. Hankinnalla korvataan vuonna 1986 hankittu työstökeskus. Vanhan työstökeskuksen kunnan päivittäminen ja uudelleen ohjelmointi eivät ole taloudellisesti kannattavia. Työstökeskus täydentää ja päivittää kone- ja tuotantotekniikan koneistamon laitekantaa.

Uudenkaupungin toimipaikka

Autoalan opetusvälineistöä täydennetään nykyaikaisella huolto- ja testausaseman hankinnalla. Asema sisältää automaattivaihteiston puhdistus- ja öljyn vaihtolaitteen, ilmastoinnin huoltolaitteen, vuodon etsintäsarjan sekä ilmanvaihtojärjestelmän puhdistuslaitteen. Autoalalta puuttuu tällä hetkellä nykyaikainen autokorjaamon peruslaitteisto. Hankinta mahdollistaa monipuolisempien asiakastöiden teon. Hankintaan varataan 10 000 €:n määräraha.

Kone- ja tuotantotekniikan opetusvälineistöön hankitaan karkisorvi. Kyse on vanhentuneen sorvin korvaushankinta. Hankintaan on varattu 20 000 €.

Rakennusosalalle hankitaan korvaushankintana pikkubussi opiskelijakuljetuksiin. Vuoden 2000 vuosimallia oleva Volkswagen Transporter korvataan uudemmalla kalustolla. VW Transporterilla on ajettu yli 315 000 km ja ylläpitokustannukset ovat suuret. Hankintaan varataan 35 000 €:n määräraha.

Logistiikka-alalle varataan 30 000 €:n määräraha trukin korvaushankintaan. Vanhentunut trukki, jonka ylläpitokustannukset ovat kasvaneet suuriksi, tulee uusia autotehtaan suuren koulutustarpeen sekä muiden perustutkintoa opiskelevien vuoksi.

Uudenkaupungissa on käynnissä vahva positiivinen rakennemuutos. Sähköalalle varataan 35 000 €:n määräraha vuoden 2019 irtaimistoinvestointeihin. Tällä määrärahalla on tarkoitus varustaa tänä vuonna hankittua ABB:n opetusrobotin opetusympäristöä hankkimalla tarvittavat automatisoidut kuljetinlaitteet.

7 Talousarvion rahoitusosa

		TP 2017	KS2 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
Toiminnan rahavirta						
Vuosikate	+/-	2 028 032	1 409 740	1 331 950	1 331 800	1 331 800
Satunnaiset erät	+/-					
Tulorahoituksen korjauserät	+/-					
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-	-910 141	-1 155 000	-1 295 000	-1 670 000	-835 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+					
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	1 117 891	254 740	36 950	-338 200	496 800
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-					
Antolainasaamisten vähennykset	+	5 039				
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-450 000	-450 000	-450 000	-325 000	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-					
Oman pääoman muutokset	+/-					
Vaikutus maksuvalmiuteen	+/-	672 930	-195 260	-413 050	-663 200	496 800
Rahavarat 31.12		4 832 592				
Rahavarat 1.1		4 299 993				
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot						
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta		1 117 891	254 740	36 950	-338 200	496 800
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä			1 372 631	291 690	-301 250	158 600
Lainanhoitokate		4,4	3,1	2,9	4,0	
Kassan riittävyys, pv		95,0				

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 2018 lopussa arviolta 214 (ed.v. 234), näistä vakinaisia 179 (ed.v. 185) ja määräaikaista 30 (ed.v. 49). Lisäksi sivutoimisia opettajia on noin 5 (ed.v. 8).

Valtionosuuksien leikkausten vuoksi henkilöstömäärää on jouduttu vähentämään viimeisen kahden vuoden aikana. 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 sekä koulutukseen hakeutuvien vähentynyt määrä aiheuttavat mahdollisesti henkilöstömäärän vähennystarvetta myös vuonna 2019.

Vuoden 2019 valtionosuudet jäävät OKM:n alustavan simulointilaskelman mukaan kuntayhtymällämme noin 282 000 euroa pienemmiksi kuin kuluvana vuonna.

9 Toiminnan vaikuttavuus vaikuttaa rahoitukseen

Vuoden 2018 alusta voimaan astuneen 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 $\frac{2}{3}$ myönnetään opiskelijoiden työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen perusteella, $\frac{1}{6}$ myönnetään opiskelijapalautteen ja $\frac{1}{6}$ 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 $\frac{3}{4}$ myönnetään koko tutkinnon suorittaneiden työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen perusteella ja $\frac{1}{4}$ opiskelijapalautteen perusteella.

10 Talousarvio 2019

YHTYMÄVALTUUSTON HYVÄKSYTTÄVÄT MÄÄRÄRAHAT

(ulkoinen)

		Menot (sis.poistot)	Tulot	Netto
1. Käyttötalousosa				
Vastuuyksikkö				
.10	Kuntayhtymä	709 900	771 200	61 300
.50	Opetus yhteensä	18 069 550	18 048 700	-20 850

Käyttötalous yhteensä	18 779 450	18 819 900	40 450
------------------------------	-------------------	-------------------	---------------

.80 Rahoitus

Korkotuotot		1 000	
Muut rahoitustuotot			
Korkokulut	8 000		
Muut rahoituskulut	1 500		
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	9 500	1 000	-8 500

Käyttötalous ja rahoitus yhteensä	18 788 950	18 820 900	31 950
--	-------------------	-------------------	---------------

.90 Investoinnit

Rakennusinvestoinnit	1 050 000		-1 050 000
Irtaimistoinvestoinnit	245 000		-245 000
Yksikköhinnan korotus			0
Yhteensä	1 295 000	0	-1 295 000

YHTYMÄHALLITUKSEN HYVÄKSYTTÄVÄT MÄÄRÄRAHAT

(mukana sis. tulot/menot)

1. Käyttötalousosa

		Menot	Tulot	Netto
		(sis.poistot)		
Vastuuyksikkö				
..11	Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen)	272 000	272 000	0
..12	Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta)	454 200	499 200	45 000
.10	Kuntayhtymä yhteensä	726 200	771 200	45 000
..51	Myllykyläntie (Tevasaari)	3 192 000	3 163 900	-28 100
..52	Turuntie (Tevasaari)	2 198 750	2 336 500	137 750
..53	Liedon toimipaikka (Asula)	1 593 500	1 349 600	-243 900
..55	Hämeentie (Asula)	2 552 700	2 729 100	176 400
..56	Uudenkaupungin opetus (Jokinen)	4 271 300	4 236 900	-34 400
..57	Työelämäpalvelu (Lähde)	918 400	949 800	31 400
..58	Oppisopimustoimisto (Lähde)	1 096 700	1 071 800	-24 900
..61	Lukio (Lahti)	1 907 200	1 907 200	0
..71	Opetuksen yhteiset (Lähde)	1 358 100	1 347 800	-10 300
..72	Kiinteistöt (Suonkanta)	2 057 900	2 049 400	-8 500
..73	Ruokapalvelut (Suonkanta)	1 009 800	1 009 800	0
.50	Opetus yhteensä	22 156 350	22 151 800	-4 550
Käyttötalous yhteensä		22 882 550	22 923 000	40 450

Kiinteistöjen ja ruokapalveluiden poistot on vyörytetty sisäisiksi poistomenoiksi koulutusaloille ja vastaavasti sisäisiksi poistotuloiksi kiinteistöihin ja ruokapalveluihin. Ylistaronkadun kiinteistöä sekä kuntayhtymän ulkopuolelle vuokrattuja tiloja varten on luotu omat kustannuspaikat, joiden menoja/tuloja ei vyörytetä aloille. Vuokratulojen tuotto jää näin ollen aloilta saamatta, joka nostaa alojen kiinteistökustannuksia jonkin verran.

Kiinteistöt (Suonkanta)	607 400		607 400
Ruokapalvelut (Suonkanta)	18 100		18 100
	625 500	0	625 500

.80**Rahoitus**

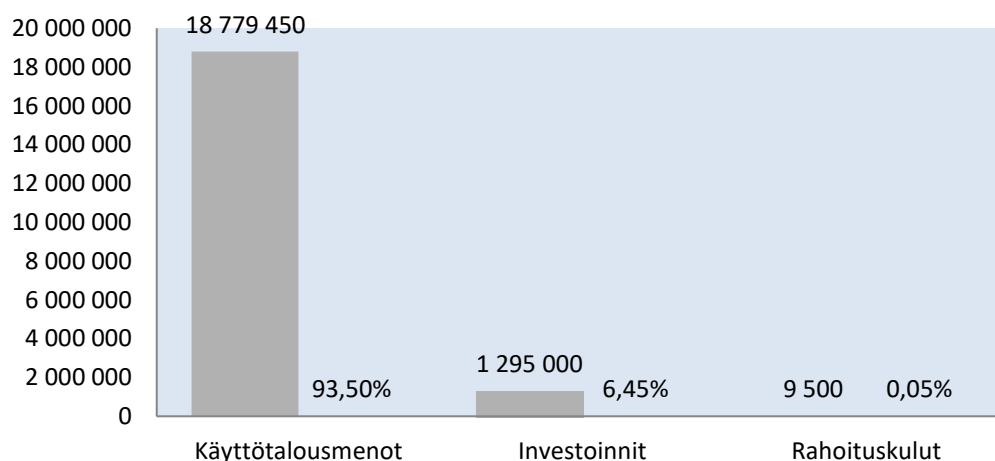
Korkotuotot			
Muut rahoitustuotot		1 000	
Korkokulut	8 000		
Muut rahoituskulut	1 500		
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	9 500	1 000	-8 500

.90 Investoinnit

Rakennusinvestoinnit	1 050 000	0	-1 050 000
Irtaimistoinvestoinnit	245 000	0	-245 000
Yksikköhinnan korotus			0
Yhteensä	1 295 000	0	-1 295 000

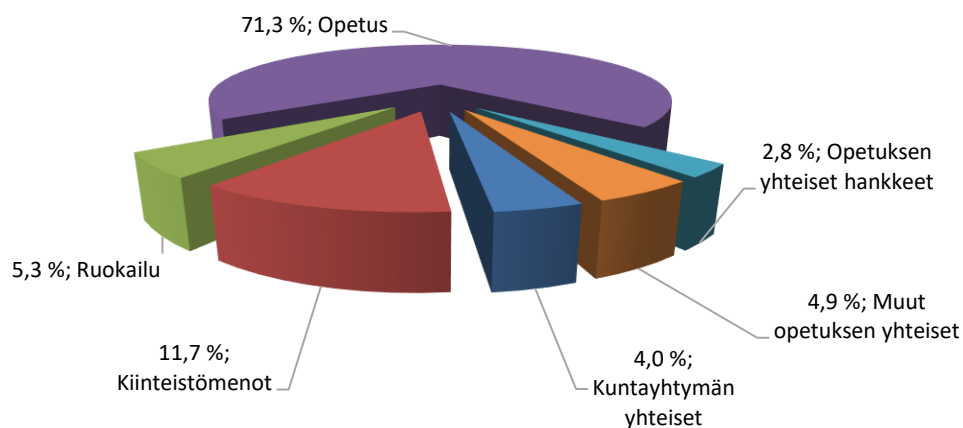
Talousarvion 2019 kokonaismenot (ulkoiset)

	€	%
Käyttötalousmenot	18 779 450	93,50 %
Investoinnit	1 295 000	6,45 %
Rahoituskulut	9 500	0,05 %
yhteensä	20 083 950	100,0 %



Toimintakulujen (ulkoiset) jakaumaa v. 2019

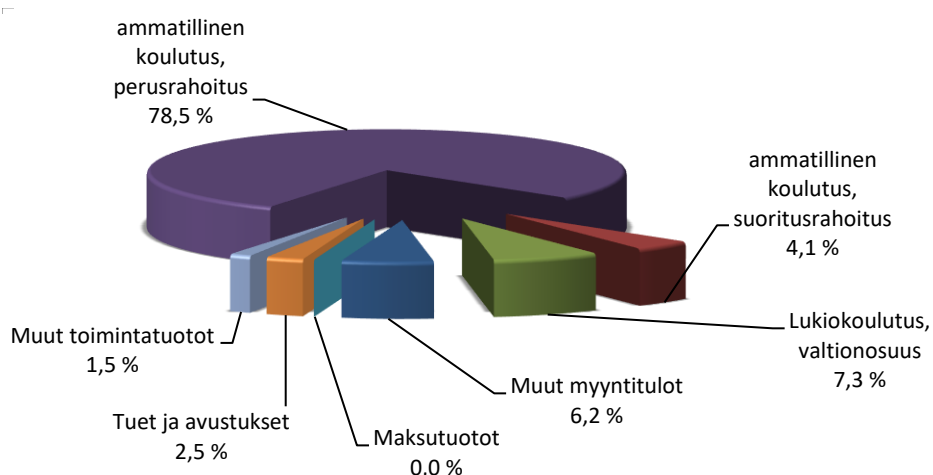
	€	%
Kuntayhtymän yhteiset	692 900	4,0 %
Kiinteistömenot	2 042 100	11,7 %
Ruokailu	929 800	5,3 %
Opetus	12 464 250	71,3 %
Opetuksen yhteiset hankkeet	494 200	2,8 %
Muut opetuksen yhteiset	856 200	4,9 %
Yhteensä	17 479 450	100,0 %



Toiminnan kokonaisrahoitus v. 2019 (ulkoiset)

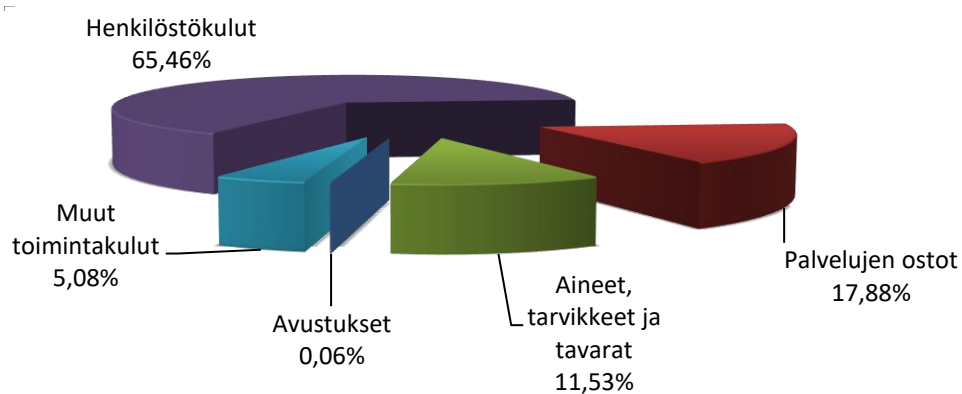
	€	%
Ammatillinen koulutus, perusrahoitus	14 773 606	78,50 %
Ammatillinen koulutus, suoritusrahoitus	763 694	4,06 %
Lukiokoulutus, valtionosuus	1 368 400	7,27 %
Muut myyntitulot	1 161 500	6,17 %
Maksutuotot	0	0,00 %
Tuet ja avustukset	478 000	2,54 %
Muut toimintatuotot	274 700	1,46 %
Yhteensä	18 819 900	100,00 %

Lisäksi valtionosuutta saadaan muita tavoitteellisia opiskelijavuosia varten 71 955 €.



Talousarvion 2019 menot menolajeittain (ulkoiset)

	€	%
Henkilöstökulut	11 441 500	65,46 %
Palvelujen ostot	3 124 900	17,88 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 015 300	11,53 %
Avustukset	10 550	0,06 %
Muut toimintakulut	887 200	5,08 %
yhteensä	17 479 450	100,00 %



11 Opiskelijamäärät

11.1 Ammatillinen peruskoulutus

Koulutusala / osasto	Toimipaikka	Toimipiste	TA 2019	Arviot 2018 opiskelijamäärästä
Humanistiset ja taidealat			37	36
<i>Media-ala ja kuvallinen ilmaisu</i>			35	32
	Loimaa	<i>Turuntie</i>	35	32
<i>Taideteollisuusala</i>			2	4
	Loimaa	<i>Turuntie</i>	2	4
Kauppa, hallinto ja oikeustieteet			219	214
<i>Liiketoiminnan ala</i>			219	214
	Lieto		34	39
	Loimaa	<i>Turuntie</i>	85	83
	Uusikaupunki		100	92
Maa- ja metsätalousalat			45	49
<i>Maatalousala</i>	Loimaa	<i>Hämeentie</i>	45	49
Palvelualat			411	409
<i>Hiusala</i>			50	45
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	50	45
<i>Kauneudenhoitoala</i>			45	37
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	45	37
<i>Logistiikka</i>			264	274
	Loimaa	<i>Hämeentie</i>	180	187
	Uusikaupunki		84	87
<i>Ravintola- ja catering-ala</i>			52	53
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	38	33
	Uusikaupunki		14	20
Tekniikan alat			545	535
<i>Autoala</i>			83	82
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	43	42
	Uusikaupunki		40	40
<i>Kone- ja tuotantotekniikan ala</i>			66	58
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	38	29
	Uusikaupunki		28	29
<i>Rakennusala</i>			115	106
	Lieto		30	22
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	35	37
	Uusikaupunki		50	47
<i>Sähkö- ja automaatiotekniikan ala</i>			177	176
	Lieto		37	35
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	95	99
	Uusikaupunki		45	42
<i>Prosessiteollisuuden ala</i>			24	22
	Uusikaupunki		24	22
<i>Talotekniikan ala</i>			42	49
	Lieto		17	25
	Loimaa	<i>Myllykyläntie</i>	25	24
<i>Tekstiili- ja muotiala</i>			38	42
	Loimaa	<i>Turuntie</i>	38	42
Terveys- ja hyvinvointialat			265	263
<i>Sosiaali- ja terveysala</i>			265	263
	Lieto		36	33
	Loimaa	<i>Turuntie</i>	138	142
	Uusikaupunki		91	88
Tietojenkäsittely ja tietoliikenne			26	25
<i>Tieto- ja viestintätekniikka-ala</i>			26	25
	Lieto		26	25
Ohjaava ja valmistava koulutus			5	
Ammatillinen koulutus yhteensä			1 553	1 531
	Lieto		180	179
	Loimaa		897	885
	Uusikaupunki		476	467
Lukio			248	250
	Loimaa		248	250
Ammatillinen koulutus ja lukio yhteensä			1 801	1 781

11.2 Opiskelijamäärät/opiskelijatyövuodet oppisopimuksessa

	*)2017	**)2018
Ammatillinen perustutkinto	78	70,9
Ammattitutkinto (AT)	118,5	120,6
Erityisammattitutkinto (EAT)	66	37,6
Ei tutkintotavoitteinen EAT tutkinnon osa		11,0
AT + EAT yhteensä	184,5	169,2
Ei tutkintotavoitteinen	1	
Tutkinnon osa	0,5	
Lisäkoulutus yhteensä	186	
Lisäkoulutus yhteensä (AT+EAT+ei tutk)		169,2
Kaikki yhteensä	264	240,1

*) arit. keskiarvo

**) opiskelijatyövuosia

11.3 Opiskelijamäärät työelämäpalveluissa

Opiskelijatyövuodet	2017	2018
	toteutuma	toteutuma/arvio
Omaehtoinen koulutus	37,9	106
Henkilöstökoulutus	26,1	**) 0
yhteensä	64	106
 Työvoimakoulutus	 *)18,8	 17

*) Lupa- ja korttikoulutukset ovat Lounais-Suomen koulutus Oy:n koulutuksia syksystä 2017 alkaen eivätkä sisälly näihin lukuihin. Lounais-Suomen koulutus Oy:llä on oma talousarvionsa.

Työvoimakoulutuksista tutkintotavoitteinen on kuntayhtymän järjestämisluvassa ja ei-tutkintotavoitteinen on Lounais-Suomen koulutus Oy:n koulutusta.

Vuoden 2018 luku on ilmoitettu opiskelijavuosina, aiemmat vuodet opiskelijatyövuosina

**) Henkilöstökoulutukset ovat Lounais-Suomen koulutus Oy:n koulutuksia

12 Pro Economica Premium -raportit

Tuloslaskelma (ulk.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen
Ulkoinen

Talousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

Sivu 1
14.11.2018
16:14:22
EUR

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000002 Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	19.004.593	17.906.900	18.501.200	18.067.200	-2,3	18.067	18.067
3200 Maksutuotot	88.474						
3300 Tuet ja avustukset	547.437	361.700	444.600	478.000	7,5	478	478
3400 Muut toimintatuotot	129.469	157.300	265.000	274.700	3,7	275	275
3000 TOIMINTATUOTOT	19.769.973	18.425.900	19.210.800	18.819.900	-2,0	18.820	18.820
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.769.428	-11.666.500	-11.905.800	-11.441.500	-3,9	-11.442	-11.442
4300 Palvelujen ostot	-3.093.783	-2.799.500	-3.066.610	-3.124.900	1,9	-3.125	-3.125
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.950.684	-1.888.400	-1.961.300	-2.015.300	2,8	-2.015	-2.015
4700 Avustukset	-10.800	-7.600	-10.900	-10.550	-3,2	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-910.245	-883.100	-852.950	-887.200	4,0	-887	-887
4000 TOIMINTAKULUT	-17.734.939	-17.245.100	-17.797.560	-17.479.450	-1,8	-17.480	-17.480
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.035.033	1.180.800	1.413.240	1.340.450	-5,2	1.340	1.340
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot		4.000	4.000		-100,0		
6100 Muut rahoitustuotot	1.993	2.000	2.000	1.000	-50,0	1	1
6200 Korkokulut	-7.866	-8.000	-8.000	-8.000		-8	-8
6300 Muut rahoituskulut	-1.128	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
6999 VUOSIKATE	2.028.032	1.177.300	1.409.740	1.331.950	-5,5	1.332	1.332
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.300.000	5,7	-1.300	-1.300
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.300.000	5,7	-1.300	-1.300
8499 TILIKAUDEN TULOS	816.084	4.000	179.940	31.950	-82,2	32	32
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	816.084	4.000	179.940	31.950	-82,2	32	32

Yhtymävaltuustotaso (ulk.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen
Ulkoinen

Talousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

Sivu 1
14.11.2018
16:16:41
EUR

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000010 Kuntayhtymän yhteiset							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	668.696	739.700	751.800	771.200	2,6	771	771
3300 Tuet ja avustukset	1.763						
3000 TOIMINTATUOTOT	670.459	739.700	751.800	771.200	2,6	771	771
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-494.009	-482.700	-602.800	-501.300	-16,8	-501	-501
4300 Palvelujen ostot	-139.874	-153.600	-166.700	-162.400	-2,6	-162	-162
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7.274	-15.600	-15.100	-13.200	-12,6	-13	-13
4800 Muut toimintakulut	-9.726	-11.900	-11.900	-16.000	34,5	-16	-16
4000 TOIMINTAKULUT	-650.883	-663.800	-796.500	-692.900	-13,0	-693	-693
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	19.576	75.900	-44.700	78.300	-275,2	78	78
6999 VUOSIKATE	19.576	75.900	-44.700	78.300	-275,2	78	78
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot				-17.000	100,0	-17	-17
7000 Poistot ja arvonalentumiset				-17.000	100,0	-17	-17
8499 TILIKAUDEN TULOS	19.576	75.900	-44.700	61.300	-237,1	61	61
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	19.576	75.900	-44.700	61.300	-237,1	61	61
00000050 Opetus 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	18.335.897	17.167.200	17.749.400	17.296.000	-2,6	17.296	17.296
3200 Maksutuotot	88.474						
3300 Tuet ja avustukset	545.674	361.700	444.600	478.000	7,5	478	478

Virallinen
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
3400 Muut toimintatuotot	129.469	157.300	265.000	274.700	3,7	275	275
3000 TOIMINTATUOTOT	19.099.513	17.686.200	18.459.000	18.048.700	-2,2	18.049	18.049
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.275.418	-11.183.800	-11.303.000	-10.940.200	-3,2	-10.940	-10.940
4300 Palvelujen ostot	-2.953.909	-2.645.900	-2.899.910	-2.962.500	2,2	-2.963	-2.963
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.943.410	-1.872.800	-1.946.200	-2.002.100	2,9	-2.002	-2.002
4700 Avustukset	-10.800	-7.600	-10.900	-10.550	-3,2	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-900.519	-871.200	-841.050	-871.200	3,6	-871	-871
4000 TOIMINTAKULUT	-17.084.056	-16.581.300	-17.001.060	-16.786.550	-1,3	-16.787	-16.787
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.015.457	1.104.900	1.457.940	1.262.150	-13,4	1.262	1.262
6999 VUOSIKATE	2.015.457	1.104.900	1.457.940	1.262.150	-13,4	1.262	1.262
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.283.000	4,3	-1.283	-1.283
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.283.000	4,3	-1.283	-1.283
8499 TILIKAUDEN TULOS	803.509	-68.400	228.140	-20.850	-109,1	-21	-21
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	803.509	-68.400	228.140	-20.850	-109,1	-21	-21
00000080 Rahoitus (Suonkanta Leena) 08/15-							
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0
0003 TULOSLASKELMA							
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot		4.000	4.000		-100,0		
6100 Muut rahoitustuotot	1.993	2.000	2.000	1.000	-50,0	1	1
6200 Korkokulut	-7.866	-8.000	-8.000	-8.000		-8	-8
6300 Muut rahoituskulut	-1.128	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
6999 VUOSIKATE	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
8499 TILIKAUDEN TULOS	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9

Virallinen
UlkoinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
Yhteensä							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	19.004.593	17.906.900	18.501.200	18.067.200	-2,3	18.067	18.067
3200 Maksutuotot	88.474						
3300 Tuet ja avustukset	547.437	361.700	444.600	478.000	7,5	478	478
3400 Muut toimintatuotot	129.469	157.300	265.000	274.700	3,7	275	275
3000 TOIMINTATUOTOT	19.769.973	18.425.900	19.210.800	18.819.900	-2,0	18.820	18.820
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.769.428	-11.666.500	-11.905.800	-11.441.500	-3,9	-11.442	-11.442
4300 Palvelujen ostot	-3.093.783	-2.799.500	-3.066.610	-3.124.900	1,9	-3.125	-3.125
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.950.684	-1.888.400	-1.961.300	-2.015.300	2,8	-2.015	-2.015
4700 Avustukset	-10.800	-7.600	-10.900	-10.550	-3,2	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-910.245	-883.100	-852.950	-887.200	4,0	-887	-887
4000 TOIMINTAKULUT	-17.734.939	-17.245.100	-17.797.560	-17.479.450	-1,8	-17.480	-17.480
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.035.033	1.180.800	1.413.240	1.340.450	-5,2	1.340	1.340
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot		4.000	4.000		-100,0		
6100 Muut rahoitustuotot	1.993	2.000	2.000	1.000	-50,0	1	1
6200 Korkokulut	-7.866	-8.000	-8.000	-8.000		-8	-8
6300 Muut rahoituskulut	-1.128	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
6999 VUOSIKATE	2.028.032	1.177.300	1.409.740	1.331.950	-5,5	1.332	1.332
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.300.000	5,7	-1.300	-1.300
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.300.000	5,7	-1.300	-1.300
8499 TILIKAUDEN TULOS	816.084	4.000	179.940	31.950	-82,2	32	32
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	816.084	4.000	179.940	31.950	-82,2	32	32

Yhtymähallitustaso (ulk.+sis.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen
Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

Sivu 1
14.11.2018
16:18:14
EUR

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000011 Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen Antti)							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	206.326	259.200	258.300	272.000	5,3	272	272
3300 Tuet ja avustukset	554						
3000 TOIMINTATUOTOT	206.880	259.200	258.300	272.000	5,3	272	272
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-140.735	-180.800	-173.300	-167.600	-3,3	-168	-168
4300 Palvelujen ostot	-55.384	-64.600	-71.200	-71.400	0,3	-71	-71
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.806	-7.400	-7.400	-5.100	-31,1	-5	-5
4800 Muut toimintakulut	-7.955	-6.400	-6.400	-10.900	70,3	-11	-11
4000 TOIMINTAKULUT	-206.880	-259.200	-258.300	-255.000	-1,3	-255	-255
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	17.000	100,0	17	17
6999 VUOSIKATE	0	0	0	17.000	100,0	17	17
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot				-17.000	100,0	-17	-17
7000 Poistot ja arvonalentumiset				-17.000	100,0	-17	-17
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0		0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0
00000012 Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta Le							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	462.371	480.500	493.500	499.200	1,2	499	499
3300 Tuet ja avustukset	1.209						
3000 TOIMINTATUOTOT	463.580	480.500	493.500	499.200	1,2	499	499

Virallinen
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-353.274	-301.900	-429.500	-333.700	-22,3	-334	-334
4300 Palvelujen ostot	-89.555	-89.000	-95.500	-91.000	-4,7	-91	-91
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.468	-8.200	-7.700	-8.100	5,2	-8	-8
4800 Muut toimintakulut	-12.811	-16.300	-17.200	-17.800	3,5	-5	-5
4000 TOIMINTAKULUT	-460.108	-415.400	-549.900	-450.600	-18,1	-438	-438
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.472	65.100	-56.400	48.600	-186,2	61	61
6999 VUOSIKATE	3.472	65.100	-56.400	48.600	-186,2	61	61
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.472	-3.600	-3.600	-3.600			
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.472	-3.600	-3.600	-3.600			
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	61.500	-60.000	45.000	-175,0	61	61
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	61.500	-60.000	45.000	-175,0	61	61
00000051 Myllykyläntie (Tevasaari Jouko) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	3.142.902	2.977.900	3.047.000	3.158.800	3,7	3.061	3.061
3300 Tuet ja avustukset	17.494	2.500	500	2.500	400,0	3	3
3400 Muut toimintatuotot	43.022	47.100	2.000	2.600	30,0	3	3
3000 TOIMINTATUOTOT	3.203.419	3.027.500	3.049.500	3.163.900	3,8	3.066	3.066
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.687.683	-1.760.100	-1.703.900	-1.618.600	-5,0	-1.619	-1.619
4300 Palvelujen ostot	-144.740	-119.600	-132.850	-116.300	-12,5	-116	-116
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-191.348	-183.300	-197.800	-187.900	-5,0	-188	-188
4700 Avustukset	-2.250	-1.900	-2.900	-2.300	-20,7	-2	-2
4800 Muut toimintakulut	-831.643	-881.900	-874.550	-888.500	1,6	-35	-35
4000 TOIMINTAKULUT	-2.857.664	-2.946.800	-2.912.000	-2.813.600	-3,4	-1.961	-1.961

Virallinen
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	345.755	80.700	137.500	350.300	154,8	1.106	1.106
6999 VUOSIKATE	345.755	80.700	137.500	350.300	154,8	1.106	1.106
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-342.848	-332.600	-355.200	-378.400	6,5	-179	-179
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-342.848	-332.600	-355.200	-378.400	6,5	-179	-179
8499 TILIKAUDEN TULOS	2.907	-251.900	-217.700	-28.100	-87,1	927	927
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	2.907	-251.900	-217.700	-28.100	-87,1	927	927
00000052 Turuntie (Tevasaari Jouko) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	2.514.849	2.414.200	2.384.400	2.336.500	-2,0	2.246	2.246
3300 Tuet ja avustukset	8.013						
3400 Muut toimintatuotot	15.434	42.200					
3000 TOIMINTATUOTOT	2.538.296	2.456.400	2.384.400	2.336.500	-2,0	2.246	2.246
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.463.970	-1.435.600	-1.425.300	-1.402.500	-1,6	-1.403	-1.403
4300 Palvelujen ostot	-135.359	-91.700	-107.200	-86.600	-19,2	-87	-87
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-41.681	-50.100	-68.300	-84.600	23,9	-85	-85
4700 Avustukset	-3.400	-3.600	-5.900	-4.750	-19,5	-5	-5
4800 Muut toimintakulut	-504.226	-543.500	-550.800	-542.200	-1,6	-46	-46
4000 TOIMINTAKULUT	-2.148.636	-2.124.500	-2.157.500	-2.120.650	-1,7	-1.625	-1.625
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	389.659	331.900	226.900	215.850	-4,9	621	621
6999 VUOSIKATE	389.659	331.900	226.900	215.850	-4,9	621	621
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-55.128	-56.100	-54.500	-78.100	43,3	-2	-2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-55.128	-56.100	-54.500	-78.100	43,3	-2	-2
8499 TILIKAUDEN TULOS	334.531	275.800	172.400	137.750	-20,1	619	619
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	334.531	275.800	172.400	137.750	-20,1	619	619

Virallinen
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000053 Lieto (Asula Tarja) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.433.532	1.422.900	1.352.500	1.349.600	-0,2	1.317	1.317
3300 Tuet ja avustukset	12.486						
3000 TOIMINTATUOTOT	1.446.018	1.422.900	1.352.500	1.349.600	-0,2	1.317	1.317
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.031.867	-943.500	-930.200	-907.600	-2,4	-908	-908
4300 Palvelujen ostot	-87.902	-73.900	-74.860	-70.900	-5,3	-71	-71
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-120.285	-74.800	-72.600	-82.300	13,4	-82	-82
4700 Avustukset	-1.350	-2.100	-2.100	-2.100		-2	-2
4800 Muut toimintakulut	-543.455	-582.900	-564.300	-484.500	-14,1	-20	-20
4000 TOIMINTAKULUT	-1.784.860	-1.677.200	-1.644.060	-1.547.400	-5,9	-1.083	-1.083
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-338.842	-254.300	-291.560	-197.800	-32,2	234	234
6999 VUOSIKATE	-338.842	-254.300	-291.560	-197.800	-32,2	234	234
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-73.481	-66.900	-65.700	-46.100	-29,8	-28	-28
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-73.481	-66.900	-65.700	-46.100	-29,8	-28	-28
8499 TILIKAUDEN TULOS	-412.322	-321.200	-357.260	-243.900	-31,7	206	206
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-412.322	-321.200	-357.260	-243.900	-31,7	206	206
00000055 Hämeentie (Asula Tarja) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	2.917.258	2.528.800	2.882.900	2.729.100	-5,3	2.712	2.712
3300 Tuet ja avustukset	15.503						
3400 Muut toimintatuotot	4.041						
3000 TOIMINTATUOTOT	2.936.803	2.528.800	2.882.900	2.729.100	-5,3	2.712	2.712

Virallinen
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-938.230	-892.000	-954.600	-1.016.800	6,5	-1.017	-1.017
4300 Palvelujen ostot	-330.219	-248.700	-308.700	-315.400	2,2	-315	-315
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-206.901	-190.900	-205.900	-255.500	24,1	-256	-256
4700 Avustukset	-1.100			-1.400	100,0	-1	-1
4800 Muut toimintakulut	-568.194	-574.800	-546.500	-623.300	14,1	-63	-63
4000 TOIMINTAKULUT	-2.044.644	-1.906.400	-2.015.700	-2.212.400	9,8	-1.652	-1.652
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	892.159	622.400	867.200	516.700	-40,4	1.060	1.060
6999 VUOSIKATE	892.159	622.400	867.200	516.700	-40,4	1.060	1.060
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-351.140	-330.300	-357.500	-340.300	-4,8	-283	-283
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-351.140	-330.300	-357.500	-340.300	-4,8	-283	-283
8499 TILIKAUDEN TULOS	541.018	292.100	509.700	176.400	-65,4	777	777
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	541.018	292.100	509.700	176.400	-65,4	777	777
00000056 Uusikaupunki (Jokinen Juha) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	4.379.373	4.174.700	4.294.500	4.235.400	-1,4	4.082	4.082
3300 Tuet ja avustukset	36.379	1.500	1.500	1.500		2	2
3400 Muut toimintatuotot	8.330						
3000 TOIMINTATUOTOT	4.424.082	4.176.200	4.296.000	4.236.900	-1,4	4.084	4.084
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-2.508.264	-2.370.700	-2.312.700	-2.307.400	-0,2	-2.307	-2.307
4300 Palvelujen ostot	-263.612	-199.000	-250.700	-185.700	-25,9	-186	-186
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256.354	-227.700	-245.900	-238.800	-2,9	-239	-239
4800 Muut toimintakulut	-1.028.606	-1.127.100	-1.101.000	-1.129.000	2,5	-84	-84
4000 TOIMINTAKULUT	-4.056.835	-3.924.500	-3.910.300	-3.860.900	-1,3	-2.816	-2.816

Virallinen
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	367.247	251.700	385.700	376.000	-2,5	1.268	1.268
6999 VUOSIKATE	367.247	251.700	385.700	376.000	-2,5	1.268	1.268
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-365.520	-363.500	-368.300	-410.400	11,4	-166	-166
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-365.520	-363.500	-368.300	-410.400	11,4	-166	-166
8499 TILIKAUDEN TULOS	1.727	-111.800	17.400	-34.400	-297,7	1.102	1.102
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.727	-111.800	17.400	-34.400	-297,7	1.102	1.102
00000057 Työelämäpalvelut (Lähde Petri) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.077.439	817.100	924.400	949.800	2,7	873	873
3300 Tuet ja avustukset	1.383						
3000 TOIMINTATUOTOT	1.078.822	817.100	924.400	949.800	2,7	873	873
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-404.378	-581.600	-615.700	-589.000	-4,3	-589	-589
4300 Palvelujen ostot	-207.965	-200.500	-178.500	-260.300	45,8	-260	-260
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-46.116	-29.300	-29.300	-33.800	15,4	-34	-34
4800 Muut toimintakulut	-71.162	-68.900	-26.400	-30.600	15,9	-8	-8
4000 TOIMINTAKULUT	-729.622	-880.300	-849.900	-913.700	7,5	-891	-891
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	349.200	-63.200	74.500	36.100	-51,5	-18	-18
6999 VUOSIKATE	349.200	-63.200	74.500	36.100	-51,5	-18	-18
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.281	-1.300	-4.200	-4.700	11,9		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.281	-1.300	-4.200	-4.700	11,9		
8499 TILIKAUDEN TULOS	347.919	-64.500	70.300	31.400	-55,3	-18	-18
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	347.919	-64.500	70.300	31.400	-55,3	-18	-18

Virallinen
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000058 Oppisopimus (Lähde Petri) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.070.902	1.060.400	1.052.200	1.035.100	-1,6	1.035	1.035
3300 Tuet ja avustukset	55.184	36.700	10.000	36.700	267,0	37	37
3000 TOIMINTATUOTOT	1.126.086	1.097.100	1.062.200	1.071.800	0,9	1.072	1.072
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-186.068	-210.500	-186.800	-217.700	16,5	-218	-218
4300 Palvelujen ostot	-757.973	-627.900	-698.600	-840.500	20,3	-372	-372
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.593	-3.400	-2.900	-3.100	6,9	-3	-3
4800 Muut toimintakulut	-21.519	-24.000	-28.400	-30.000	5,6	-2	-2
4000 TOIMINTAKULUT	-971.153	-865.800	-916.700	-1.091.300	19,0	-594	-594
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	154.934	231.300	145.500	-19.500	-113,4	478	478
6999 VUOSIKATE	154.934	231.300	145.500	-19.500	-113,4	478	478
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.042	-2.900	-4.700	-5.400	14,9		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.042	-2.900	-4.700	-5.400	14,9		
8499 TILIKAUDEN TULOS	151.892	228.400	140.800	-24.900	-117,7	478	478
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	151.892	228.400	140.800	-24.900	-117,7	478	478
00000061 Lukio							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.865.542	1.831.600	1.868.200	1.863.700	-0,2	1.864	1.864
3200 Maksutuotot	66.385						
3300 Tuet ja avustukset	23.613		43.000	42.000	-2,3	42	42
3400 Muut toimintatuotot	886	30.400	2.000	1.500	-25,0	2	2
3000 TOIMINTATUOTOT	1.956.426	1.862.000	1.913.200	1.907.200	-0,3	1.907	1.907

Virallinen
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.404.115	-1.284.300	-1.293.200	-1.262.100	-2,4	-1.262	-1.262
4300 Palvelujen ostot	-233.592	-225.300	-269.300	-283.400	5,2	-284	-284
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-16.740	-16.900	-18.900	-16.700	-11,6	-17	-17
4800 Muut toimintakulut	-301.715	-335.200	-331.500	-344.800	4,0	-281	-281
4000 TOIMINTAKULUT	-1.956.163	-1.861.700	-1.912.900	-1.907.000	-0,3	-1.844	-1.844
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	264	300	300	200	-33,3	64	64
6999 VUOSIKATE	264	300	300	200	-33,3	64	64
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-264	-300	-300	-200	-33,3		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-264	-300	-300	-200	-33,3		
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0		64	64
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0		64	64
00000071 Opetuksen yhteiset (Lähde) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	53.466	47.400	47.200	25.000	-47,0	25	25
3200 Maksutuotot	22.089						
3300 Tuet ja avustukset	364.085	318.500	387.100	392.800	1,5	393	393
3400 Muut toimintatuotot	689.099	872.900	1.025.700	930.000	-9,3	131	131
3000 TOIMINTATUOTOT	1.128.739	1.238.800	1.460.000	1.347.800	-7,7	549	549
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-948.419	-1.005.500	-1.190.900	-996.800	-16,3	-997	-997
4300 Palvelujen ostot	-187.045	-210.800	-212.800	-282.300	32,7	-282	-282
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-20.031	-39.400	-59.000	-58.200	-1,4	-58	-58
4700 Avustukset	-2.700						
4800 Muut toimintakulut	-16.461	-16.000	-16.700	-20.800	24,6	-13	-13
4000 TOIMINTAKULUT	-1.174.656	-1.271.700	-1.479.400	-1.358.100	-8,2	-1.350	-1.350

Virallinen
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-45.917	-32.900	-19.400	-10.300	-46,9	-801	-801
6999 VUOSIKATE	-45.917	-32.900	-19.400	-10.300	-46,9	-801	-801
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1						
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-45.918	-32.900	-19.400	-10.300	-46,9	-801	-801
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-45.918	-32.900	-19.400	-10.300	-46,9	-801	-801
00000072 Kiinteistöt (Suonkanta) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	39.272		67.600	17.000	-74,9	17	17
3300 Tuet ja avustukset	4.375						
3400 Muut toimintatuotot	1.965.682	1.977.100	1.895.100	2.032.400	7,2	139	139
3000 TOIMINTATUOTOT	2.009.329	1.977.100	1.962.700	2.049.400	4,4	156	156
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-375.976	-353.800	-351.700	-269.800	-23,3	-270	-270
4300 Palvelujen ostot	-551.173	-555.000	-571.700	-683.500	19,6	-684	-684
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-789.119	-764.300	-759.500	-775.300	2,1	-775	-775
4800 Muut toimintakulut	-377.238	-356.200	-336.800	-313.500	-6,9	-314	-314
4000 TOIMINTAKULUT	-2.093.507	-2.029.300	-2.019.700	-2.042.100	1,1	-2.042	-2.042
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-84.177	-52.200	-57.000	7.300	-112,8	-1.886	-1.886
6999 VUOSIKATE	-84.177	-52.200	-57.000	7.300	-112,8	-1.886	-1.886
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-15.772	-15.800	-15.800	-15.800		-607	-607
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-15.772	-15.800	-15.800	-15.800		-607	-607
8499 TILIKAUDEN TULOS	-99.949	-68.000	-72.800	-8.500	-88,3	-2.493	-2.493
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-99.949	-68.000	-72.800	-8.500	-88,3	-2.493	-2.493

Virallinen
Ulkoinen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000073 Ruokailupalvelut (Suonkanta) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	165.538	162.500	145.500	145.000	-0,3	65	65
3300 Tuet ja avustukset	7.157	2.500	2.500	2.500		3	3
3400 Muut toimintatuotot	774.983	888.000	892.700	862.300	-3,4		
3000 TOIMINTATUOTOT	947.678	1.053.000	1.040.700	1.009.800	-3,0	68	68
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-326.448	-346.200	-338.000	-351.900	4,1	-352	-352
4300 Palvelujen ostot	-358.465	-410.500	-411.700	-386.600	-6,1	-307	-307
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256.615	-292.700	-286.100	-265.900	-7,1	-266	-266
4800 Muut toimintakulut	-4.870	-3.600	-4.900	-5.400	10,2	-5	-5
4000 TOIMINTAKULUT	-946.398	-1.053.000	-1.040.700	-1.009.800	-3,0	-930	-930
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.280	0	0	0		-862	-862
6999 VUOSIKATE	1.280	0	0	0		-862	-862
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot						-18	-18
7000 Poistot ja arvonalentumiset						-18	-18
8499 TILIKAUDEN TULOS	1.280	0	0	0		-880	-880
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	1.280	0	0	0		-880	-880

Virallinen
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000080 Rahoitus (Suonkanta Leena) 08/15-							
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0
0003 TULOSLASKELMA							
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot		4.000	4.000		-100,0		
6100 Muut rahoitustuotot	1.993	2.000	2.000	1.000	-50,0	1	1
6200 Korkokulut	-7.866	-8.000	-8.000	-8.000		-8	-8
6300 Muut rahoituskulut	-1.128	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
6999 VUOSIKATE	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
8499 TILIKAUDEN TULOS	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
Yhteensä							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	19.328.770	18.177.200	18.818.200	18.616.200	-1,1	18.067	18.067
3200 Maksutuotot	88.474						
3300 Tuet ja avustukset	547.437	361.700	444.600	478.000	7,5	478	478
3400 Muut toimintatuotot	3.501.478	3.857.700	3.817.500	3.828.800	0,3	275	275
3000 TOIMINTATUOTOT	23.466.158	22.396.600	23.080.300	22.923.000	-0,7	18.820	18.820
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.769.428	-11.666.500	-11.905.800	-11.441.500	-3,9	-11.442	-11.442
4300 Palvelujen ostot	-3.402.984	-3.116.500	-3.383.610	-3.673.900	8,6	-3.125	-3.125
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.958.059	-1.888.400	-1.961.300	-2.015.300	2,8	-2.015	-2.015
4700 Avustukset	-10.800	-7.600	-10.900	-10.550	-3,2	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-4.289.854	-4.536.800	-4.405.450	-4.441.300	0,8	-887	-887
4000 TOIMINTAKULUT	-21.431.125	-21.215.800	-21.667.060	-21.582.550	-0,4	-17.480	-17.480

Virallinen
Ulkoisen/SisäinenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2.035.033	1.180.800	1.413.240	1.340.450	-5,2	1.340	1.340
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6001 Korkotuotot		4.000	4.000		-100,0		
6100 Muut rahoitustuotot	1.993	2.000	2.000	1.000	-50,0	1	1
6200 Korkokulut	-7.866	-8.000	-8.000	-8.000		-8	-8
6300 Muut rahoituskulut	-1.128	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-7.001	-3.500	-3.500	-8.500	142,9	-9	-9
6999 VUOSIKATE	2.028.032	1.177.300	1.409.740	1.331.950	-5,5	1.332	1.332
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.300.000	5,7	-1.300	-1.300
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.211.948	-1.173.300	-1.229.800	-1.300.000	5,7	-1.300	-1.300
8499 TILIKAUDEN TULOS	816.084	4.000	179.940	31.950	-82,2	32	32
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	816.084	4.000	179.940	31.950	-82,2	32	32

Vyörytetyt poistot

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
14.11.2018
16:25:52
EUR

Virallinen
Ulkoinen/Sisäinen

Talousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000012 Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta Le							
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot							
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryt	-3.175	-3.300	-3.200	-3.200			
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (v	-297	-300	-400	-400			
00000072 Kiinteistöt (Suonkanta) 2016-							
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-438.542	-437.300	-441.300	-440.900	-0,1	-441	-441
7140 Poistot kiint. rakenteista ja lai	-44.490	-49.800	-66.700	-138.700	107,9	-139	-139
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-48.992	-39.600	-41.700	-27.800	-33,3	-28	-28
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty t	516.253	510.900	533.900	591.600	10,8		
00000073 Ruokailupalvelut (Suonkanta) 2016-							
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-520	-500	-500	-500		-1	-1
7140 Poistot kiint. rakenteista ja lai				-3.000	100,0	-3	-3
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-14.622	-16.200	-16.200	-14.600	-9,9	-15	-15
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty t	15.141	16.700	16.700	18.100	8,4		
Yhteensä							
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot							
7130 Poistot rakennuksista	-439.062	-437.800	-441.800	-441.400	-0,1	-441	-441
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryt	-3.175	-3.300	-3.200	-3.200			
7140 Poistot kiint. rakenteista ja lai	-44.490	-49.800	-66.700	-141.700	112,4	-142	-142
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-63.614	-55.800	-57.900	-42.400	-26,8	-42	-42
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (v	-297	-300	-400	-400			
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty t	531.394	527.600	550.600	609.700	10,7		

Investoinnit

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Virallinen
Ulkoinen

Talousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

Sivu 1
14.11.2018
16:11:48
EUR

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
091100 Rakennusinvestoinnit Hämeentie							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-19.720						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-2.912						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-71.953	-10.000	-10.000		-100,0	-155	
9049 Inv/Muut menot	-15.703						
yhteensä	-110.288	-10.000	-10.000	0	-100,0	-155	0
091200 Rakennusinvestoinnit Myllykyläntie							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen		-20.000					
9040 Inv/Rakennuttaminen	-77.821		-30.000	-600.000	1900,0	-160	-100
yhteensä	-77.821	-20.000	-30.000	-600.000	1900,0	-160	-100
091300 Rakennusinvestoinnit Turuntie							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-597						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-441						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-28.056	-290.000	-350.000		-100,0	-400	
yhteensä	-29.093	-290.000	-350.000	0	-100,0	-400	0
091500 Rakennusinvestoinnit Uusikaupunki							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-9.327	-10.000	-10.000		-100,0		
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-106.553						
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen	-740						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-132.623	-255.000	-185.000	-380.000	105,4	-415	-525
yhteensä	-249.243	-265.000	-195.000	-380.000	94,9	-415	-525
091600 Rakennusinvestoinnit Lieto							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-22.271						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-8.200						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-60.215	-50.000	-50.000	-70.000	40,0		
yhteensä	-90.685	-50.000	-50.000	-70.000	40,0	0	0
00000910 Rakennusinvestoinnit							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-51.914	-30.000	-10.000		-100,0		
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-118.107						
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen	-740						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-370.666	-605.000	-625.000	-1.050.000	68,0	-1.130	-625
9049 Inv/Muut menot	-15.703						
yhteensä	-557.130	-635.000	-635.000	-1.050.000	65,4	-1.130	-625

Virallinen
UlkoisenTalousarvio ja suunnitelma
Raportti 108
01.01.2019 - 31.12.2019

	Tilinp. 2017	TA 2018	Käyttös.2 2018	TA 2019	Muutos %	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
092100 Irtaimistoinvestoinnit Hämeentie							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-172.750	-170.000	-170.000		-100,0	-355	-75
yhteensä	-172.750	-170.000	-170.000	0	-100,0	-355	-75
092200 Irtaimistoinvestoinnit Myllykyläntie							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-70.677	-80.000	-80.000	-115.000	43,8	-35	-20
yhteensä	-70.677	-80.000	-80.000	-115.000	43,8	-35	-20
092300 Irtaimistoinvestoinnit Turuntie							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto		-10.000	-10.000		-100,0		
yhteensä	0	-10.000	-10.000	0	-100,0	0	0
092500 Irtaimistoinvestoinnit Lieto							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto		-40.000				-35	
yhteensä	0	-40.000	0	0		-35	0
092600 Irtaimistoinvestoinnit Uusikaupunki							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-109.583	-210.000	-210.000	-130.000	-38,1	-115	-115
yhteensä	-109.583	-210.000	-210.000	-130.000	-38,1	-115	-115
092700 Irtaimistoinvestoinnit kuntayhtymän yht.							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto		-36.000	-50.000		-100,0		
yhteensä	0	-36.000	-50.000	0	-100,0	0	0
00000920 Irtaimistoinvestoinnit							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-353.011	-546.000	-520.000	-245.000	-52,9	-540	-210
yhteensä	-353.011	-546.000	-520.000	-245.000	-52,9	-540	-210
00000090 Investoinnit (Suonkanta Leena)							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-51.914	-30.000	-10.000		-100,0		
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-118.107						
9022 Inv/Muut menot, oma rakentaminen	-740						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-353.011	-546.000	-520.000	-245.000	-52,9	-540	-210
9040 Inv/Rakennuttaminen	-370.666	-605.000	-625.000	-1.050.000	68,0	-1.130	-625
9049 Inv/Muut menot	-15.703						
yhteensä	-910.141	-1.181.000	-1.155.000	-1.295.000	12,1	-1.670	-835

13 Lounais-Suomen koulutus Oy

Tuloslaskelma

Lounais-Suomen koulutus Oy

Virallinen

Ulkoinen

Talousarvio ja suunnitelma

01.01.2019 - 31.12.2019

Sivu 1
19.10.2018
EUR

	Tilinp. 2017	TA 2018	TA 2019	TS2 tuh. 2020	TS3 tuh. 2021
00000001 Lounais-Suomen koulutus Oy					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 LIIKEVAIHTO	197.006	348.200	112.200	112	112
3020 LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT	290		6.500	7	7
3030 MATERIAALIT JA PALVELUT					
3031 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
3032 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2.946	-24.000	-32.600	-33	-33
3031 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-2.946	-24.000	-32.600	-33	-33
3049 PALVELUJEN OSTOT	-164.828	-199.900	-53.050	-53	-53
3030 MATERIAALIT JA PALVELUT	-167.774	-223.900	-85.650	-86	-86
3070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT					
3071 HENKILÖKUNTAAN LIITTYVÄT KULUT		-600	-600	-1	-1
3072 TOIMITILAKULUT	-1.495	-35.900	-8.300	-8	-8
3073 ATK-LAITE JA OHJELMAKULUT	-6.150	-1.900	-1.900	-2	-2
3074 MUUT KONE- JA KALUSTOKULUT		-5.000	-1.000	-1	-1
3075 MATKUSTUSKULUT	-291				
3077 MARKKINOINTIKULUT	-3.094	-4.000	-3.000	-3	-3
3078 HALLINTOPALVELUT	-12.874	-9.100	-3.400	-3	-3
3079 MUUT LIIKEKULUT	-159	-500	-500	-1	-1
3070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-24.063	-57.000	-18.700	-19	-19
3100 LIIKEYLI-/ALIJÄÄMÄ	5.459	67.300	14.350	14	14
3121 MUUT RAHOITUSTUOTOT	38				
3123 MUILLE MAKSETUT KORKOKULUT	-20				
3126 MUUT RAHOITUSKULUT	-14	-2.000	-2.000	-2	-2
3110 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	4	-2.000	-2.000	-2	-2
3200 YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT. ERIÄ	5.463	65.300	12.350	12	12
3300 YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN VARAUKSIA	5.463	65.300	12.350	12	12
3400 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	5.463	65.300	12.350	12	12