



Taloussuunnitelma vuosille 2020 – 2022

Talousarvio vuodelle 2020

Yhtymähallitus 29.10.2019
Yhtymähallitus 26.11.2019
Yhtymävaltuusto 11.12.2019

1 Yleisperustelut	1
1.1 Yleinen taloudellinen tilanne.....	1
1.2 Talousarvio ja -suunnitelma	3
1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman rakenne ja tehtävät	4
1.4 Talousarvion laadintaohjeet vuodelle 2020.....	6
2 Kuntayhtymän konsernirakenne	6
3 Kuntayhtymän strategia 2016 - 2030	7
4 Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2020	8
4.1 Koko kuntayhtymä.....	8
4.2 Opetustoiminta, Novida - ammattiopisto ja lukio	9
5 Tasapainotettu tulokortti	12
5.1 Tasapainotettu tulokortti ja mittarit vuosille 2018-2020	12
5.2 Tulostavoitteet	13
6 Investointisuunnitelma vuosille 2020 – 2023 (euromääräinen yhteenveto)	13
6.1 Yhtymävaltuuston sitovuustaso	13
6.2 Yhtymähallituksen sitovuustaso	14
6.3 Perustelut investoinneille vuodelle 2020	17
7 Talousarvion rahoitusosa	20
8 Henkilöstön määrän kehitys suunnitelmakaudella	21
9 Toiminnan vaikuttavuus vaikuttaa rahoitukseen	21
10 Talousarvio 2020	22
11 Opiskelijamäärät	26
11.1 Ammatillinen peruskoulutus	26
11.2 Opiskelijavuodet oppisopimuksessa	27
11.3 Opiskelijavuodet työelämäpalveluissa	27
12 Pro Economica Premium -raportit	28
13 Lounais-Suomen koulutus Oy	47



Yhtymävaltuustolle

Kuntayhtymän talous tiukkenee edelleen

Ammatillisen koulutuksen uudistettu lainsäädäntö ja rahoituslaki ovat olleet voimassa kaksi vuotta. Uudistuksilla on merkittävä vaikutus Novidan koulutuksen toteuttamiseen ja sen rahoittamiseen. Rahoituslaki tulee voimaan asteittain ja siirtymäsäädöksillä annetaan koulutuksen järjestäjälle aikaa sopeuttaa toimintansa ja rakenteensa vastaamaan rahoitusta. Kuntayhtymän saama rahoitus muodostuu useista eri tekijöistä ja rahoitus on erittäin monimutkainen kokonaisuus.

Kuntayhtymän talousarvion laadinta ei ole helppoa, kun rahoitus muodostuu osittain vaikeasti ennakoitavista tekijöistä. Vaikeasti ennakoitavia ovat opiskelijavuosien toteutuminen, suoritettujen tutkintojen ja osatutkintojen määrä, valmistuneiden sijoittuminen työelämään ja opiskelijoiden sekä työelämän antama palaute. Kun uudesta rahoitusjärjestelmästä saadaan enemmän kokemusta, myös talousarvion ennustettavuuden uskotaan parantuvan. Koska vuoden 2020 talousarvion laadintaa liittyy vielä paljon epävarmuustekijöitä, on se tehty varovaisuutta noudattaen.

Pääministeri Sipilän ja sitä edeltävän hallituksen tekemät leikkaukset ammatillisen koulutuksen rahoitukseen vähensivät kuntayhtymän valtionosuuksia noin 6 M€. Kuntayhtymä on sopeuttanut toimintaansa vastaamaan rahoitusta.

Valtion vuoden 2019 toiseen lisätalousarvioon sisältyy 20 M€ lisämääräraha, jonka ministeriö jakaa joulukuussa lisäsuoritepäätöksellä. Määrärahaa voi hakea opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin, samoin kuin valtion vuoden 2020 talousarvioon tulevaa 80 M€ harkinnanvaraista lisämäärärahaa. Rahan jakamisesta päättää opetus- ja kulttuuriministeriö hakemusten perusteella. Kuntayhtymä tulee hakemaan tätä kertaluonteista perusrahoituksen korotukseen kohdistettua rahoitusta.

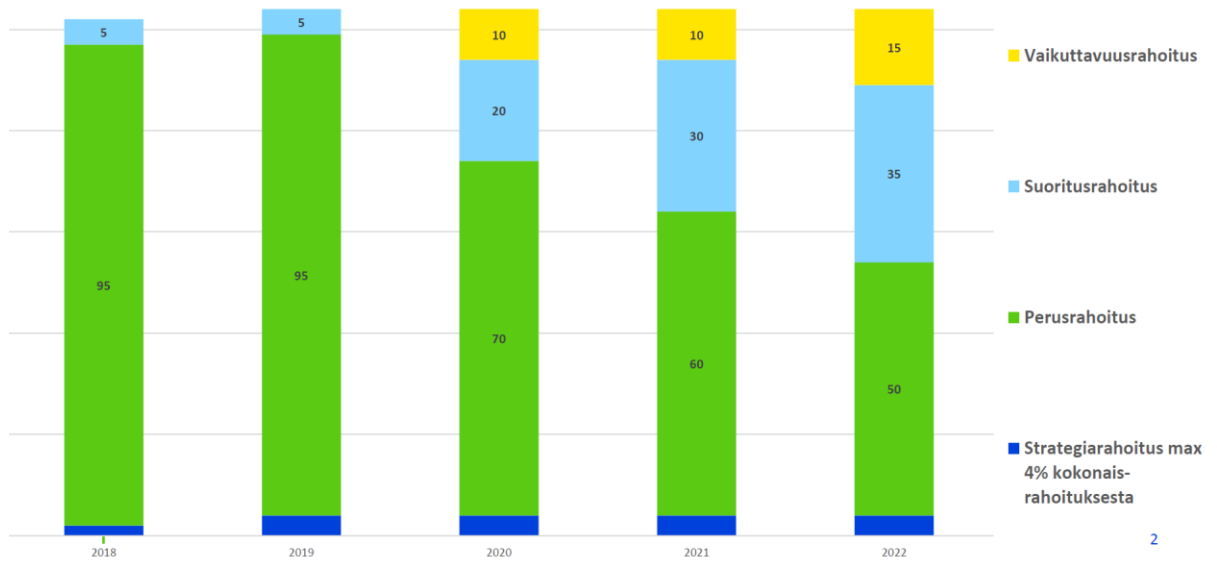
Kuntayhtymä haluaa pitää ammatillisen koulutuksen opiskelijoiden saaman lähiopetuksen mahdollisimman suurena myös vuonna 2020. On tärkeitä, että opiskelijan työpäivät ovat järkevän mittaisia ja, että opiskelija saa riittävästi opettajan antamaa opetusta. Tällä hetkellä lähiopetusta annetaan viikossa keskimäärin 27 tuntia. Lähiopetuksen määrä Novidassa on yksi suurimpia Varsinais-Suomessa.

Kaksoistutkintoa suorittavien kohdalla rahoituksessa huomioidaan vain ensin aloitettu koulutus eli käytännössä Novidassa ammatillinen koulutus. Kaksoistutkintoa suorittavien lahjakkaiden opiskelijoiden määrää pyritään opinto-ohjauksella lisäämään. Vuosittain kaksoistutkinnon suorittaa noin 10 opiskelijaa. Yli neljä viikkoa kestäviä lomia ei lasketa opiskelijavuosikertymään eikä painotettuihin opiskelijavuosiin. Novidassa tämä tarkoittaa opiskelijoiden kesäloma-aikaa paitsi niiden osalta, jotka ovat solmineet kesätyöajaksi koulutussopimuksen. Kesäajan koulutussopimuksia on laadittu vähänlaisesti ja tehokkaalla ohjauksella määrää yritetään lisätä.

Seuraavasta Opetushallituksen tekemästä kuvasta näkyy, kuinka rahoituslain muutokset vaikuttavat asteittain vuoteen 2022 mennessä kuntayhtymän ammatillisen koulutuksen saamaan rahoitukseen.

Kokonaisrahoituksen jakautuminen eri osioihin,

Laskennallisen rahoituksen osuudet prosentteina, Valtionosuusrahoitus yhteensä, järjestäjäkohtaisesti rahoitus toteutuu eri osuuksilla



Kuntayhtymän jäsenkuntien väestömäärän ennustetaan tulevaisuudessa pienenevän. Myös nuorten, toisen asteen koulutukseen siirtyvien määrä laskee osassa kunnista jopa jyrkästi. Vaikka muutokset eivät ole suuria vielä vuonna 2020, kuntayhtymän on sopeutettava toimintansa ja koulutustarjontansa entistä paremmin vastaamaan väestömuutosta sekä kuntalaisten ja työelämän tarpeita. Liedon toimipaikassa on jo toteutettu kunnan ehdotuksia koulutustarjonnan kehittämiseksi.

Peruskoulunsa päättävät nuoret hakeutuvat koulutukseen yhteishaun kautta, mutta joustavasta hausta on muodostunut tärkeä ja merkittävä väylä ammatilliseen koulutukseen hakeutumiselle. Joustavalla haulla on suuri vaikutus myös Novidan opiskelijamäärään.

Ammatillisen koulutuksen opettajat siirtyvät 1.1.2020 vuosityöaikaan. Se ei ole sama asia kuin kokonaistyöaika, mutta sillä yhtenäistetään eri alojen opettajien vuotuinen työtuntimäärä, palkkaus ja mahdollistetaan myös kesäajan ottaminen opetuskäyttöön. Kaikki opetukseen ja muihin tehtäviin liittyvä työ tulee sisältymään opettajien vuosityöaikaan ja työtehtävistä sovitaan aina etukäteen. Samassa yhteydessä opetuksen lukuvuosisuunnittelusta siirrytään kalenterivuoteen, mikä on yhtenevä talousarvion laadinnan kanssa. Yhtymähallitus on päättänyt, että vuosityöaikaan siirtyminen ei saa aiheuttaa henkilöstökulujen kasvua.

Lukion saama valtionosuus ei kata lukiokoulutuksen kustannuksia. Lukion siirryttyä kaupungilta kuntayhtymälle sovittiin, että kaupunki maksaa valtionosuuden ja riittävän laadukkaan lukiokoulutuksen välisen erotuksen. Vuodelle 2020 Loimaan kaupunki on varannut tähän noin 500 000 euroa. Kuntayhtymä on jonkin verran supistanut lukiokoulutuksen valinnaistarjontaa. Kuntayhtymä on hakenut lukion erityistä koulutustehtävää. Jos lupa saadaan, luonnontieteitä korostavassa koulutuksessa aloittaa noin 20 opiskelijaa 1.8.2020. Erityiseen koulutustehtävään valtio maksaa korotettua yksikköhintaa.

Antti Virtanen
kuntayhtymäjohtaja

1 Yleisperustelut

1.1 Yleinen taloudellinen tilanne

Valtiovarainministeriön syyskuussa ilmestyneen taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talouden kasvu jatkuu, mutta hidastuu. Vuodelle 2019 kasvun ennustetaan olevan 1,5 %. Vuodelle 2020 ennustetaan 1,0 %:n kasvua ja 2021 vuodelle 0,9 %:n kasvua. Kasvua ylläpitää kotimainen kysyntä ja kasvua hidastaa epävarma ulkoinen ympäristö. Julkisen kulutuksen ja investointien merkitys BKT:n kasvuille korostuu varsinkin vuonna 2020. Hallitusohjelma lisää julkisia kulutusmenoja etupainotteisesti vuosina 2020-2023.

Työllisten määrä nousee 0,9 % v. 2019, joskin suurin osa tästä kasvusta tulee perintönä viime vuoden viimeiseltä neljännekseltä. Koko vuoden 2019 työllisyysasteen ennakoitaan nousevan 72,5 prosenttiin. Talouskasvun hidastuminen ja nimellispalkkojen nousu alkavat asteittain heikentää työllisyyden kasvua. Työllisyysaste nousee 73,4 prosenttiin vuoteen 2021 mennessä työikäisen väestön edelleen vähentyessä. Työttömyysaste laskee hitaasti 6,2 prosenttiin v. 2021.

Työllisyyden kasvun vetämänä työttömien määrä vähenee edelleen v. 2019, mutta työttömyyden aleneminen on kuitenkin selvästi hitaampaa kuin viime vuonna. Ennuste koko vuoden 2019 työttömyysasteeksi on 6,5 %.

Työttömyysasteen laskiessa ja työvoimakapeikkojen lisääntyessä ansiotason nousun arvioidaan lähestyvän lähivuosina 2000-luvun keskimääräistä, noin kolmen prosentin vuosittaista kasvuvauhtia. Vuonna 2020 ansiotason nousua lisää hetkellisesti myös julkisen sektorin lomarahaleikkausten poistuminen, jolloin nimellisansioiden ennustetaan nousevan 3,1 % ja koko talouden palkkasumman 3,6 %. Vuonna 2021 nimellisansiot kasvavat 2,9 % ja koko talouden palkkasumma 3,2 %.

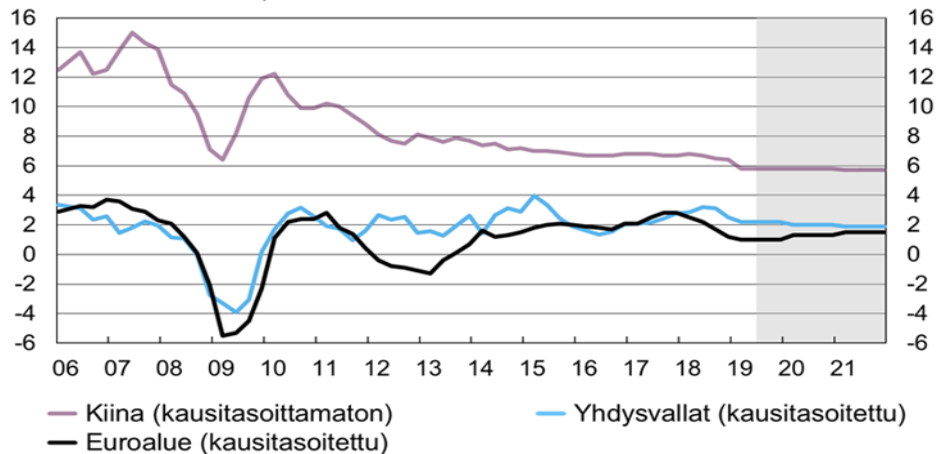
Pankkien ja tutkimuslaitosten ennusteet vuoden 2020 talouskasvusta noudattavat kutakuinkin samaa linjaa kuin valtiovarainministeriön. Bkt:n muutosprosentiksi vuodelle 2020 ennustetaan: Suomen Pankki 1,5, ETLA 1,2, PTT 1,8, PT 1,5, Danske Bank 1,0, Nordea 1,0, S-Pankki 1,0, Aktia 1,3, OP-ryhmä 0,5 ja Handelsbanken 1,0 (Kuntaliitto 10.9.2019). Osa ennusteista on jo keväällä annettuja ja ne ovat optimistisempia kuin kesällä tai vasta syksyllä annetut.

Julkinen velka suhteessa bruttokansantuotteeseen on laskenut hetkellisesti alle 60 prosentin rajan, mutta velkasuhde alkaa 2020-alkuvuosina kasvaa uudelleen. Viime vuonna velkasuhde oli 58,9 % suhteessa BKT:hen.

Paikallishallinnon rahoitusasema oli viime vuonna 0,9 % alijäämäinen suhteessa bruttokansantuotteeseen. Alijäämä syvenee edelleen kuluvana vuonna. Menoja kasvattavat sosiaali- ja terveydenhuollon palvelutarpeen kasvun lisäksi mm. kunta-alan palkankorotukset ja kilpailukykyopimuksen lomarahaleikkauksen päättyminen, jonka vaikutus näkyy suurimmaksi osaksi jo v. 2019. Myös investointimenot jatkavat kasvuaan, sillä sairaaloiden ja koulujen rakentaminen sekä infrainvestoinnit jatkuvat vilkkaana. Paikallishallinnon menoja lisää myös hallitusohjelman kertaluontoiset ja alijäämä tuleekin syvenemään vuosina 2021- 2023.

Lähde: VM:n Taloudellinen katsaus, Syksy 2019

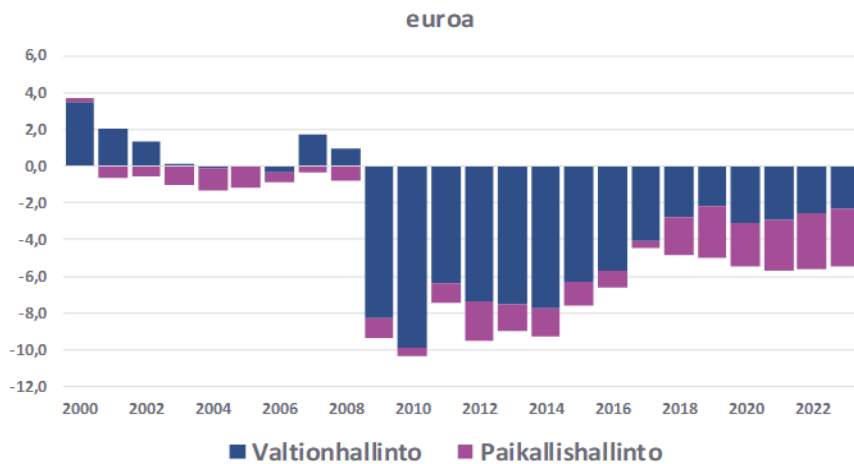
Bruttokansantuote määrän muutos, %



Lähde: Kansalliset tilastoviranomaiset, VM

VM34170

Valtionhallinnon ja paikallishallinnon rahoitusasema, mrd.



Ammatillisen koulutuksen rahoitus

Vuoden 2018 alusta lukien voimaan astunut ammatillisen koulutuksen reformilainsäädäntö muutti rahoituksen määräytymisperusteet. Valtionosuus määräytyi vuosina 2018 ja 2019 perusrahoituksen, 95 %, ja suoritusrahoituksen, 5 %, perusteella. Lisäksi rahoitusta määrittivät 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 vuonna 2019. Opetus- ja kulttuuriministeriön viesti on ollut, että vähimmäisopiskelijavuodet säilyvät samoina vielä 2020. Tavoitteellisista opiskelijavuosimääristä saadaan päätös joulukuussa.

Lisäksi koko rahoitukseen vaikuttaa kuntayhtymän suhteellinen asema muihin ammatillisen koulutuksen järjestäjiin nähden. Perusrahoitus perustuu opiskelijavuoteen ja suoritusrahoitus suoritettuihin tutkintoihin ja osatutkintoihin. Vuonna 2020 perusrahoituksen osuus laskee 70 %:iin, suoritusrahoituksen osuus nousee 20 %:iin ja vaikuttavuusrahoituksen osuus tulee olemaan 10 %. Suoritusrahoituksessa ovat mukana tutkintojen lisäksi tutkintojen osat. Vaikuttavuusrahoitus määräytyy vuosina 2020-2021 opiskelijoiden työllistymisen ja opiskelijapalautteen perusteella. Opiskelijoiden työllistymisen osuus vaikuttavuusrahoituksesta on 7,5 % ja opiskelijapalautteen 2,5 % vuonna 2020. Lisäksi opiskelijapalautte jakaantuu opiskelunsa aloittaneiden ja opiskelunsa päättäneiden palautteisiin. Ministeriön asetus ammatillisen koulutuksen rahoituksen

laskentaperiaatteista sisältää useita painotus- ja korotuskertoimia ja neljään ensimmäiseen vuoteen sisältyvät siirtymäsäännökset, joissa on omat kertoimensa. Täydellä tehollaan uuden rahoitusjärjestelmän laskentaperiaatteet astuvat voimaan vuonna 2022.

Talousarvioon valtionosuudet on laskettu tässä vaiheessa varovaisuuden periaatetta noudattaen ja ammatillisen koulutuksen valtionosuussumma on noin 16 milj.€, joka vastaa ministeriön simulointimallin tulosta järjestämisluvan mukaisilla opiskelijavuosilla.

Lukion rahoitus

Lukiomme yksikköhinta vuonna 2019 on ollut 5.575,90 euroa per opiskelija ja rahoitusprosentti 98,96. Talousarvioon yksikköhinta on laskettu saman suuruisena ja opiskelijamääräksi on arvioitu 243 Keskimääräinen valtakunnallinen lukio-koulutuksen arvonlisäveroton yksikköhinta vuodelle 2019 on ollut 5 906,12euroa. Muutosprosentti v. 2018-2019 on ollut -2,7 %. Vuoden 2020 yksikköhinnat eivät ole vielä tiedossa. Talousarvioon varattu lukion valtionosuussumma on noin 1,3 milj.€.

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 2020– 2022.

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 Työelämäpalvelut
- 58 Oppisopimustoimisto
- 61 Lukio
- 71 Opetuksen yhteiset
- 72 Kiinteistöt
- 73 Ruokapalvelut

Kuntayhtymän tavoitteiden toteutumista seurataan mm. tasapainotetun tuloskortin ja siinä esitettyjen mittareiden kautta. Tasapainotettua tuloskorttia on vuoden 2020 ja sitä seuraavien vuosien osalta muutettu vastaamaan uutta ammatillisen koulutuksen lainsäädäntöä ja sen kautta seurattavaksi tulevia mittareita.

Talousarvio 2020 näyttää ylijäämää 630 750 €. Talousarvion valtionosuuksien arviointi on tehty varovaisuuden periaatetta noudattaen. Epävarmuustekijöitä on paljon ja yhtenä riittävä henkilöstömenojen arviointi, koska niiden osalta ei ole tiedossa ensi vuoden yleiskorotusten määriä johtuen siitä, että työmarkkinaneuvottelut ovat vasta alkumetreillä. Talousarvioon ei sisällyt lainanottoa. Pitkäaikaista lainaa on 31.12.2019 jäljellä 325 000 €, josta lyhennetään tammikuussa 2020 yhteensä 225 000 € ja heinäkuussa loput 100 000 €. Tämän jälkeen kuntayhtymällä ei ole pitkäaikaista lainaa.

1.3 Talousarvion ja taloussuunnitelman 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 (tulorahoituksen 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 tulorahoituksen riittävyys palvelujen järjestämisestä aiheutuviin kustannuksiin.

Kuntayhtymän tuloslaskelmaosan yhteydessä esitetään tulorahoituksen riittävyttä 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, palvelukyvyyn 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 2020

Yhtymähallitus hyväksyi kokouksessaan 27.8.2018 talousarvion 2020 laadintaan yleiset taloutta koskevat ohjeet. Ohjeet noudattavat Kuntaliiton 20.6.2019 julkaisemaa arviota, jonka mukaan sairausvakuutusmaksuksi ensi vuodelle on arvioitu 1,35 prosenttia ja työttömyysvakuutusmaksuksi keskimäärin 2,05 prosenttia. Työnantajien maksujen muutos keskimäärin on +0,18 %-yksikköä edellisestä vuodesta.

Kuntien eläkevakuutuslaitos Kevan ennusteen mukaan Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän työnantajan eläkemaksu (eli palkkaperusteinen eläkemaksu) vuonna 2020 on 24,45 % palkoista. Tämä sisältää työntekijän eläkemaksua 7,15 - 8,65 %. Henkilöstösivukulujen budjetoinnissa työnantaja voi Kevan ohjeen mukaan käyttää arviota laskennallisesta työnantajan eläkemaksusta 16,72 %.

Palkkojen korotuksiin lasketaan tässä vaiheessa maksimissaan 2 %:n korotus.

Talousjohtaja on antanut lisäksi tarkentavia ohjeita talousarvion ja taloussuunnitelman laatimiseen ja muutostietoja mahdollisiin Kuntaliiton ohjeisiin (mm. työttömyysvakuutusmaksuksi on sittemmin ilmoitettu 1,7 %).

2 Kuntayhtymän konsernirakenne

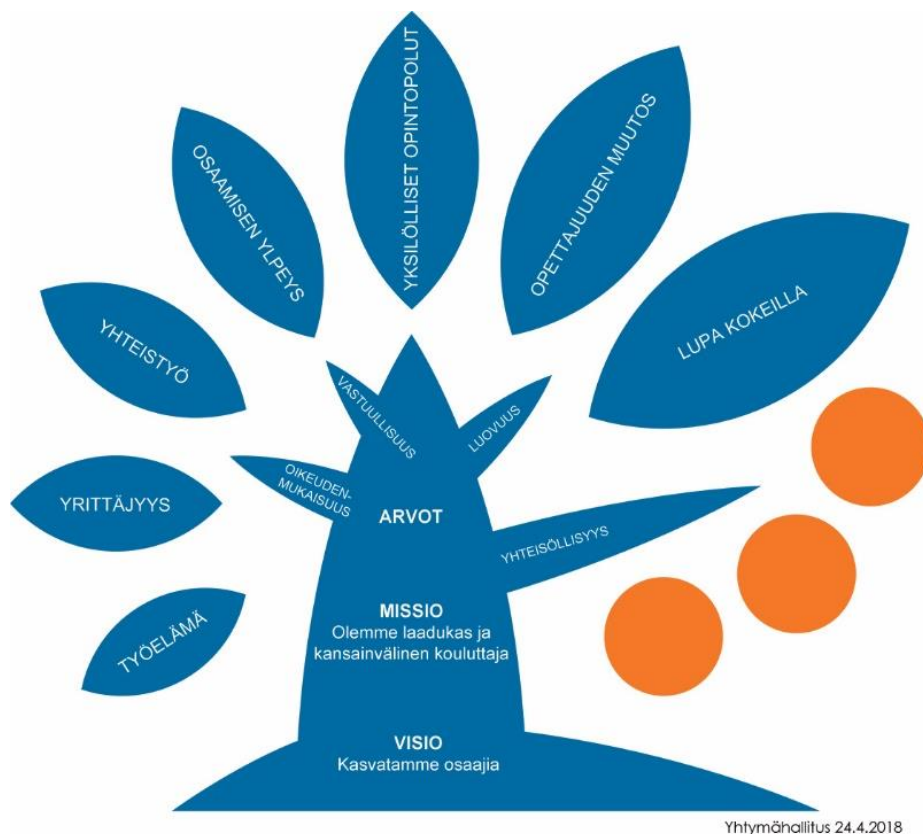
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä omistus 27.3.2015 rekisteröidyssä Lounais-Suomen koulutus Oy:ssä on 100 %. Osakeyhtiön toimitusjohtaja on koulutussuunnittelija Kari Mäenpää. Yhtiön hallituksen puheenjohtajana toimii kuntayhtymäjohtaja Antti Virtanen.

Lounais-Suomen koulutus Oy tarjoaa mm. lupa- ja korttikoulutuksia, yrityskoulutuksia sekä työvoimakoulutusta. Yrityksen liikevaihdoksi vuodelle 2020 on arvioitu talousarviossa 92 500 euroa (ed. vuosi 112 200 euroa) ja tilikauden alijäämäksi 13 100 euroa (ed. vuosi ylijäämä 12 350 euroa).

Osakeyhtiöllä ei ole palkattua henkilökuntaa. Koulutuskuntayhtymä myy asiantuntijapalveluja osakeyhtiölle.

Lounais-Suomen koulutus Oy:n talousarvio löytyy sivulta 47.

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 2020

4.1 Koko kuntayhtymä

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattitilpeys	<p>Koulutustarjonnan ja työelämätaitojen kohdentaminen työelämän tarpeisiin ja näihin liittyvä ennakointi.</p> <p>Työhyvinvoinnin kehittäminen erityisesti liikunnan merkitystä korostamalla ja panostamalla yhteisiin tilaisuuksiin.</p> <p>Ammatillisten opettajien vuosityöaikaan siirtyminen hallitusti ja ilman lisäkustannuksia.</p> <p>Kokoaikaisten koulutuspäälliköiden työnkuvan selkeyttäminen.</p> <p>Oppisopimusosaamisen laajentaminen henkilöstön osalta.</p> <p>Maahanmuuttajataustaisten opiskelijoiden kohtaamisen osaamista henkilökunnalle.</p> <p>Sisäisen viestinnän tehtävänjaon selkeyttäminen ja parantaminen. Wilman perusteellinen hyödyntäminen.</p>
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	<p>Tehdään laajamittaista alueellista ja seudullista yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.</p> <p>Uusien oppimisympäristöjen kehittäminen yhdessä työelämän kanssa.</p>
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	<p>Koulutustarjonnan mitoittaminen vastaamaan tulevia ikäluokkia ja työelämän muuttuvia tarpeita.</p> <p>Konkreettiset näytöt korkeakoulujen kanssa tehtävästä yhteistyöstä.</p> <p>Kesäajan hyödyntäminen osana opiskelijan opintoja.</p> <p>Opiskelijoiden poissaolojen ja opintojen keskeyttämisen vähentäminen.</p> <p>Uuden oppimisalustan käyttöönotto ja verkkokurssien tarjonnan laajentaminen.</p> <p>Jatkuvan haun kehittäminen.</p> <p>Haetaan uudelleen erityistä koulutustehtävää lukiokoulutukseen, mikäli sitä ei ole meille vielä myönnetty.</p>
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	<p>Hankintojen keskittämistason nostaminen ja ClouDia kilpailutusjärjestelmän täysimittainen käyttöönotto.</p> <p>Tiedonohjaussuunnitelman laatiminen ja sähköinen arkisto avuksi tiedolla johtamiseen.</p>

	<p>Sopimusten keskitetty hallinta.</p> <p>Johdon työkalun (School Day Dashboard) kehittäminen arjen työkaluksi ja käyttöönotto.</p> <p>Toiminnan sopeuttaminen uuden rahoitusjärjestelmän mukaiseen rahoitukseen.</p>
--	---

4.2 Opetustoiminta, Novida - ammattiopisto ja lukio

Oppilaitosturvallisuuden kehittäminen on noussut esille valtakunnassa, siinä ensiarvoisen tärkeää on henkilöstön turvallisuusosaamisen kehittäminen. Sisäinen viestintä on koettu heikoksi, joten viestinnän tehtävänjaon selkeyttäminen ja parantaminen ovat yhtenä painopistealueena. Opiskelijahallintojärjestelmän tehostaminen, selkeyttäminen ja perusteellinen hyödyntäminen viestinnässä on yksi keino edellisen saavuttamiseen.

Novidassa ammatillisen koulutuksen opettajat siirtyvät vuosityöaikaan 1.1.2020. Sen kehittäminen ja taloudellisesti kestävä toteutus on vuoden merkittävin työsaika. Vuosityöajassa keskeistä on yksilön vahvuuksien kehittäminen ja tukeminen osana työyhteisön toimintaa. Lukioon laaditaan uusi opetussuunnitelma.

Oppilaskunta- ja tutortoiminta vakiinnutetaan. Kehitetään uutta teknologiaa hyödyntäviä oppimisympäristöjä ja -ratkaisuja yhteistyössä yritysten kanssa. Kehitetään uusia koulutustuotteita ministeriön strategiarahoituspäätöksen mukaisesti yhdessä työelämän kanssa. Kuvataan kaikki toimintaprosessit ja ohjeistetaan toiminnat IMS-järjestelmään. Vakiinnutetaan nykyinen verkostoyhteistyö johtamis-, yrittäjä- ja esimieskoulutuksissa. Kehitetään lukion työelämään tutustumisjakso siten, että opiskelijoille tarjotaan enemmän mahdollisuuksia päästä korkeakouluympäristöihin perehtymään akateemiseen ammatteihin.

Räätälöidään opiskelijan opintopolut joustavasti osaamisen kehittämisen ja työelämän tarpeiden mukaan. Hyödynnetään kesäkeskeytysjaksot opinnollistamalla mm. kesäyrittäjäyys ja oppisopimukset. Luodaan tekniikan aloille yhteistyösopimus AMK-polulle. Jalkautetaan kestävä kehityksen ohjelma aloille. Jatketaan rakenteellisten mallien kehittämistä, jossa opiskelijoiden valmistuminen aikaistuu. Vakiinnutetaan Primus-kehittämistyöryhmä. Mahdollistetaan laaja-alainen koulutustarjonta yhdistämällä eri koulutusmuotoja. Kehitetään edelleen lukion luonnontiedelinjaa Loimaalla luomalla opetuksellisia yhteyksiä korkeakouluihin. Haetaan erityistä koulutustehtävää lukiokoulutukseen.

Kehitetään School Day Dashboard johdon arjen työkaluksi ja sen käyttöönotto. Laaditaan ala- ja toimipaikkakohtaisesti tulevaisuuden ennakointisuunnitelmat.

Toiminnalliset tavoitteet

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite ja mittari
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattiyhteisyys	<p>Turvallisuusosaamisen kehittäminen</p> <p>Sisäisen viestinnän tehtävänjaon selkeyttäminen ja parantaminen. Wilman perusteellinen hyödyntäminen.</p> <p>Ammatillisten opettajien vuosityöajan toteutuksen kehittäminen. Yksilön vahvuuksien kehittäminen ja tukeminen osana työyhteisön toimintaa.</p> <p>Tulevaisuuden työelämätaitojen huomioiminen opetuksessa. Opiskelijahallintojärjestelmän tehostaminen ja selkeyttäminen.</p> <p>Lukion uuden opetussuunnitelman laatiminen.</p>
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	<p>Oppilaskunta- ja tutortoiminnan vakiinnuttaminen. Uutta teknologiaa hyödyntävien oppimisympäristöjen ja -ratkaisujen kehittäminen.</p> <p>Oppimisympäristöjen monipuolistaminen yhteistyössä yritysten kanssa. Ministeriön strategiarahoituspäätöksen mukaisten uusien koulutustuotteiden kehittäminen yhdessä työelämän kanssa.</p> <p>Kaikki prosessit on kuvattu ja toiminnot ohjeistettu IMS-järjestelmässä. Nykyisen verkostoyhteistyön vakiinnuttaminen johtamis-, yrittäjä- ja esimieskoulutuksissa.</p> <p>Kehitetään lukion työelämään tutustumisjakso siten, että opiskelijoille tarjotaan enemmän mahdollisuuksia päästä korkeakouluympäristöihin perehtymään akateemiseen ammatteihin.</p>
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	<p>Opintopolut räätälöidään joustavasti opiskelijan osaamisen kehittämisen ja työelämän tarpeiden mukaan.</p> <p>Kesäkeskeytysjakson hyödyntäminen opinnollistamalla mm. hyödyntämällä kesäyrittäjyys ja oppisopimukset.</p> <p>Tekniikan aloille yhteistyösopimuksen aikaansaaminen AMK-polulle.</p> <p>Hyvinvoiva tulevaisuuden ammattilainen.</p> <p>Kestävän kehityksen ohjelman jalkauttaminen.</p> <p>Jatketaan rakenteellisten mallien kehittämistä, jossa opiskelijoiden valmistuminen aikaistuu.</p> <p>Primus-kehittämistyöryhmän vakiinnuttaminen.</p> <p>Mahdollistetaan laaja-alainen koulutustarjonta yhdistämällä eri koulutusmuotoja.</p> <p>Kehitetään edelleen lukion luonnontiedelinjaa Loimaalla luomalla opetuksellisia yhteyksiä korkeakouluun.</p>

	Haetaan erityistä koulutustehtävää lukiokoulutukseen.
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Johdon työkalun (School Day Dashboard) kehittäminen arjen työkaluksi ja käyttöönotto. Ala- ja toimipaikkakohtaisen tulevaisuuden ennakointisuunnitelman laatiminen.

5 Tasapainotettu tuloskortti

5.1 Tasapainotettu tuloskortti ja mittarit vuosille 2018-2020

Näkökulmat	Keskeiset strategiset tavoitteet 2018 - 2020	Ratkaisevat menestystekijät	Mittarit	Toteutuma 2018	Tavoite 2019	Toteutuma/ arvio 2019	Tavoite 2020
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattiyhteisyys	1. pätevä henkilöstö	- henkilöstön osaaminen	1. päteviä opettajia % päätoimisista	95,2	93,0	95	95
	2. henkilöstön työtyytyväisyys	- johtaminen ja esimiestoiminta - joustavat työajat ja -muodot - kehittämisen jatkuvuus	2. henkilöstökyselyn tulos	3	3,3	3	3,3
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	3. koulutustarjonnan ennakointi	- koulutustarjonnan vetovoimaisuus	3. työelämäpalautte	<i>rah.laki</i>	<i>siirt.säännös</i>	<i>v. 2021</i>	<i>v. 2021</i>
	4. yhteistyö työelämän kanssa	- koulutuksen joustavuus, nopea reagointikyky ja laatu	4. työelämäpalvelut: at:n ja eat:n volyyymi opiskelijavuosina	106,4	110	220	220
		- asiakaspalautteen kerääminen ja sen hyödyntäminen	4. oppisopimuksen volyyymi opiskelijavuosina	254,5	254	278	260
		- työvoimakoulutus ja lupakurssit	4. työvoimakoulutuksen volyyymi opiskelijavuosina	17,73	54,9	39	65
	- tulevaisuuden suunnittelu	4. Oy:n volyyymi opiskelijavuosina	17	17	20,8	17	
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	5. yhteisöllisyys ja opiskelijoiden kuuleminen	- oppimisen teho ja laatu	5. amis-palautteiden painotettu keskiarvo		4,2	4,2	4,3
	6. joustavat opintopolut	- opetusjärjestelyjen joustavuus	6. opiskelijoiden työllistyminen				
	7. ohjaus ja tukitoiminta	- koulutuksen osuvuus, asiakastytyväisyys, erityisopetuksen teho	6. opiskelijoiden jatko-opintoihin sijoittuminen				
		- erilaisten opintopolkujen kehittäminen	6. suoritettujen tutkintojen määrä	722 (ao) +62 (luk)	785	720 (ao) +82 (luk)	720 (ao) +85 (luk)
8. lähiopetus		6. suoritettujen tutkintojen osat	1650 (ov)	1650	1700	1694	
		6. opiskelijavuosien toteutuminen	7	7	7	7	
		7. opiskelijoiden keskeyttämis-% (negatiivinen)					
		8. perustutkintojen lähiopetus, min/max/vko	24/30	24/30	24/30	24/30	
Talous; Raamit toiminnan toteuttamiselle	9. riittävät taloudelliset resurssit	- esimiestoimintaa palvelevat kustannusten seurantarjestelmät	9. tilikauden yli-/alijäämä, €	205 600	100 000	200 000	100 000
	10. kustannusten hyvä hallinta	- menot ja tulot tasapainossa	9. pysyvien vastaavien suhteellinen osuus taseen loppusummasta %	70	70	70	70
	11. riittävä investointikyky	- ajanmukaiset tilat ja laitteet	9. ja 11. toiminnan ja investointien rahavirta, €	373 108	300 000	102 000	215 000
	12. osaamisen kehittäminen	- kuntayhtymän suhteellisen aseman säilyttäminen valtionosuusjaossa	10. suhteellinen velkaantuneisuus, %	14	13	11	5
			12. kehittämisrahoitus, €/vuosi	589 000	500 000	598 000	500 000

5.2 Tulostavoitteet

Keskeisimpien taloutta kuvaavien tunnuslukujen pysyttäminen nykyisessä tasossaan tai tunnusluvun parantaminen.

Lounais-Suomen koulutus kuntayhtymä						
	TA 2020	OVS3 2019	OVS2 2019	OVS1 2019	TA 2019	TP 2018
Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista	121,8	106,5	138,7	140,4	113,5	0,0
Vuosikate / poistot %	154,0	102,4	132,8	131,7	102,5	127,2
Investointien tulo-rahoitus %	143,6	92,8	123,9	132,3	102,9	148,1
Kassan riittävyys, pv						85,2
Suhteellinen velkaantuneisuus %	10,1	10,1	10,9	10,9	11,5	13,6
Lainanhoitokate	5,5	3,0	3,8	3,8	2,9	3,5
Omavaraisuusaste, %	88,4	88,4	87,8	87,8	87,7	85,3
Toimintakate %	9,4	6,8	9,2	9,1	7,1	8,4
Henkilöstökulut kokonaiskuluista %	59,0	58,6	61,2	61,3	60,9	60,3
Palveluiden ostot kokonaiskuluista %	19,7	19,2	15,9	15,9	16,6	16,8
Aineet, tarvikkeet, tavarat kokonaiskuluista %	10,5	10,9	11,0	11,0	10,7	10,9
Rahoituskulut kokonaiskuluista %	0,00	0,03	0,05	0,05	0,05	0,15

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

Suhteellinen velkaantuneisuusaste on vuonna 2018 ollut kunnissa 52,8 %, omavaraisuusaste 52,9 %, vuosikate prosenttia poistoista 67,8 % ja investointien tulo-rahoitusprosentti 99,2 % (osalla kunnista investointien tulo-rahoitusprosentti on miinusmerkkinen).

6 Investointisuunnitelma vuosille 2020 – 2023 (euromääräinen yhteenveto)

6.1 Yhtymävaltuuston sitovuustaso

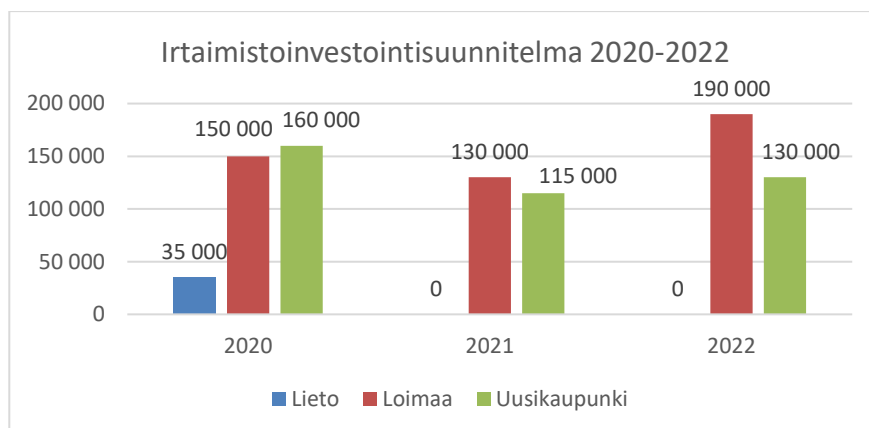
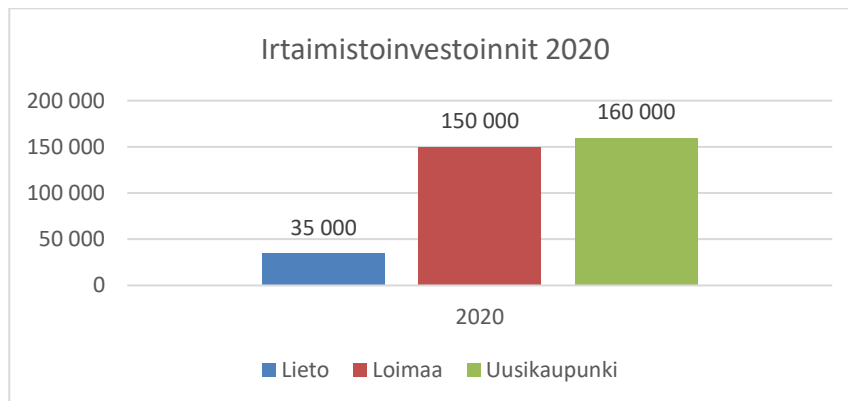
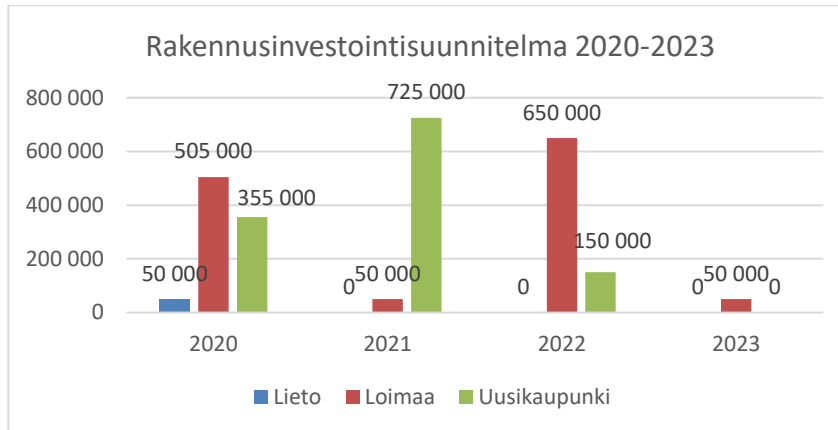
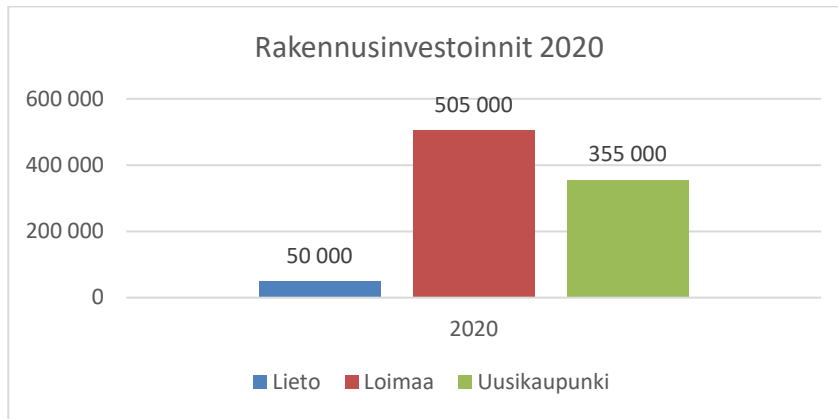
Vuodet	2020	2021	2022	2023
Rakennusinvestoinnit, €				
Lieto	50 000	0	0	0
Loimaa	505 000	50 000	650 000	50 000
Uusikaupunki	355 000	725 000	150 000	0
Rakennusinvestoinnit yhteensä	910 000	775 000	800 000	50 000
Irtaimistoinvestoinnit, €				
Lieto	35 000	0	0	0
Loimaa	150 000	130 000	190 000	0
Uusikaupunki	160 000	115 000	130 000	100 000
Kuntayhtymä	0	0	0	0
Irtaimistoinvestoinnit yhteensä	345 000	245 000	320 000	100 000
Kaikki yhteensä	1 255 000	1 020 000	1 120 000	150 000

6.2 Yhtymähallituksen sitovuustaso

Rakennusinvestoinnit, €	2020	2021	2022	2 023
Liedon toimipaikka	50 000	0	0	0
Laajennus- ja uusinvestoinnit	50 000	0	0	0
<i>työtila Pajakujalle + pihan päällystäminen</i>	50 000			
Korvausinvestoinnit	0	0	0	0
Loimaan toimipaikka	505 000	50 000	650 000	50 000
Korvausinvestoinnit	405 000	50 000	650 000	50 000
<i>Hämeentie; koulutilan liitokset kunnall. viemärlaitokseen+viemäröinti</i>	70 000			
<i>Hämeentie; pääarak. saneerauksen suunnittelu ja rakentaminen</i>	5 000		500 000	
<i>Myllykyläntie; monitoimikenttä, rakennekerrokset</i>				50 000
<i>Myllykyläntie; etupihan sadevesiviem. ja valaistus</i>		10 000	150 000	
<i>Myllykyläntie; länsisiiven putkiston sukitus</i>	30 000			
<i>Myllykyläntie; liikuntasalin lattian uudistaminen</i>		40 000		
<i>Turuntie; putkiston saneeraus</i>	300 000			
Laajennus- ja uusinvestoinnit	100 000	0	0	0
<i>Hämeentie; paloilmoinjärjestelmä pääarakennukseen</i>	80 000			
<i>Myllykyläntie; aurinkosähköjärjestelmä, harjoitustyönä</i>	20 000			
Uudenkaupungin toimipaikka	355 000	725 000	150 000	0
Korvausinvestoinnit	315 000	625 000	150 000	0
<i>Viikaistenkatu; A-rak. (cat-osasto) ilmastoinnin suunn. ja uusiminen</i>	150 000			
<i>Viikaistenkatu; D-rak saneeraussuunnittelu, seinät, ilmanvaihto, ym.</i>	5 000	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>Liljalaaksonkatu; tiiliseinien uusim: B-rakennus, eteläpääty</i>		40 000		
<i>Liljanlaaksonkatu; ilmanvaihdon saneeraus (koneet)</i>		200 000		
Laajennus- ja uusinvestoinnit	40 000	100 000	0	0
<i>Viikaistenkatu; ajoharjoitteluradan valaistuksen lisäys</i>	30 000			
<i>Viikaistenkatu; Logistiikan os. kalustosuojan suunn. ja rak.(kylmä)</i>	10 000	100 000		
Rakennusinvestoinnit yhteensä	910 000	775 000	800 000	50 000

Irtaimistoinvestoinnit, €	2 020	2 021	2 022	2 023
Liedon toimipaikka	35 000	0	0	0
<i>Pajakujan lisätilan kalustohankinnat</i>	35 000			
Loimaan toimipaikka	150 000	130 000	190 000	0
Myllykyläntie	95 000	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>	0	0	0	0

Irtaimistoinvestoinnit, €	2 020	2 021	2 022	2 023
<i>Kauneudenhoitoala</i>	0	0	0	0
<i>Hotelli- ravintola- ja cateringala</i>	0	0	0	0
<i>Auto-osasto</i>	60 000	0	0	0
<i>Sähköauto (yhteishankinta Ukin kanssa)</i>	60 000			
Hämeentie	55 000	95 000	170 000	0
<i>Logistiikka</i>	55 000	35 000	170 000	0
<i>kuorma-autojen uusiminen</i>			90 000	
<i>perävaunu</i>		35 000		
<i>pakettiauto</i>	55 000			
<i>kurottajan uusiminen</i>			80 000	
<i>Luonnonvara-ala</i>	0	60 000	0	0
<i>traktori</i>		60 000		
Turuntie	0	0	0	0
Uudenkaupungin toimipaikka	160 000	115 000	130 000	100 000
<i>Auto-osasto</i>	20 000	10 000	20 000	20 000
<i>huolto- ja testausasema</i>	10 000			
<i>korjaamo- ja testauslaitteisto</i>	10 000			
<i>kohdeimurit tulityötilaan</i>		10 000		
<i>sähköauton huolto- ja korj.tila työkaluin./laitteineen (sis. autonostimen)</i>			20 000	
<i>sähkö- tai hybridauto harjoituskäyttöön</i>				20 000
<i>Kone- ja metallitekniikka</i>	25 000	25 000	35 000	0
<i>polttoleikkauskoneen päivitys</i>	25 000			
<i>pneumatiikan kytkentätaulut</i>		25 000		
<i>vesileikkuri</i>			35 000	
<i>Sähköosasto</i>	0	0	0	0
<i>Rakennusosasto</i>	0	0	0	0
<i>Prosessiteollisuus</i>	25 000	0	0	0
<i>sekoitusreaktori</i>	25 000			
<i>Logistiikka</i>	77 000	80 000	75 000	80 000
<i>kuormatilojen korvaushankinta</i>	12 000			
<i>pakettiauton hankinta</i>	30 000			
<i>opetusajoneuvon (henkilöauto) hankinta</i>	35 000			
<i>kuorma-auton korvaushankinta</i>		80 000		
<i>pyöräkuormaajan korvaushankinta</i>			50 000	
<i>traktorin koukkulaiteperävaunu</i>			25 000	
<i>kuorma-auton korvaushankinta</i>				80 000
<i>Sosiaali- terveysala</i>	13 000	0	0	0
<i>aulakalusteiden ja opettajien työtuolien hankinta B-rakennus</i>	13 000			
<i>Catering</i>	0	0	0	0
<i>Ruokapalvelut</i>	0	0	0	0
Kuntayhtymä	0	0	0	0
Irtaimistoinvestoinnit yhteensä	345 000	245 000	320 000	100 000
Rakennus- ja irtaimistoinvestoinnit yhteensä	1 255 000	1 020 000	1 120 000	150 000



6.3 Perustelut investoinneille vuodelle 2020

Rakennusinvestointien perustelut:

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 2020 vuodelle.

Loimaan toimipaikka

Hämeentien toimipisteen päärakennuksen saneeraustoimenpiteet on ajoitettu alkavaksi taloussuunnitelmajakson lopulla vuonna 2022. Päärakennuksen paloturvallisuutta parannetaan automaattisella paloilmoitinjärjestelmällä vuonna 2020. Koulutilan liittämiseen paineviemäriverkostoon on varattu 70 000 euron määräraha 2020 vuodelle.

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.

Päärakennuksen ja länsisiiven väliseen viemäriin sukitukseen on varattu 30 000 euron määräraha ja työ pyritään toteuttamaan vuoden 2020 kesätauon aikana.

Turuntien aulatilaa saneeraus sekä talotekniikan (lämpö-vesi- ja viemäriputket) uusinta toteutetaan vuoden 2020 aikana.

Uudenkaupungin toimipaikka

A-rakennuksen ilmanvaihtosaneerauksen suunnittelu käynnistetään, jotta viemärien hajuhaitat sisätiloissa saataisiin hallintaan. Rakennus on vanhojen suunnitelmien perusteella voimakkaasti alipainen. Poistoilmaa on lähes 50% tuloilmaa enemmän. Ilmanvaihtosaneerauksen ensimmäiseen vaiheeseen on varattu 150 000 euron määräraha ja työ pyritään toteuttamaan vuoden 2020 kesätauon aikana.

B-rakennuksen ilmanvaihdon saneeraukseen loppuun saattamiseen sekä iv-koneiden uusimiseen on varattu 200 000 euron määräraha vuodelle 2021.

Viikaistenkadun D-rakennuksen keskusvarastokäytössä olevat tilat tyhjennetään ja kunnostetaan metalliosaston opetustiloiksi. Noin 200 m² tilojen valaistus uusitaan, katto- ja seinäpinnat verhoillaan/maalataan ja sähköistystä parannetaan. Näin metalliosaston käytöstä vapautuu rakennuksen keskiosassa sijaitseva n. 400 m² työtila vuokrattavaksi ulkopuolisen toimijan käyttöön.

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

Irtaimistoinvestointien perustelut:

Liedon toimipaikka

Liedon toimipaikan Pajakujan lisätilan ensikertaiseen kalustamiseen on esitetty 35 000 euroa.

Loimaan toimipaikka

Hämeentien toimipiste:

Alle 3500 kg painavan pakettiauton hankintaan on esitetty 55 000 euroa. Pakettiautossa on erillinen kuljetustila sekä perälautanostin. Autoa saa ajaa B-kortilla, joka löytyy jo osalta ensimmäisenkin vuosikurssin opiskelijoilta. Autolla pystytään kuljettamaan suurin osa koulun tavaroista eri toimipisteiden välillä. Tavoitteena on ottaa käyttöön myös osana opintoja ns. ajojärjestelijän tehtävät, jolloin opiskelijat hoitavat kuljetukset tilauksesta lähtien.

Myllykyläntien toimipiste:

Sähköauton yhteishankintaan Loimaan ja Uudenkaupungin autoaloille on esitetty 60 000 euron määräraha. Sähköautokanta ovat yleistymässä, ja asentajilta vaadittava osaaminen lisääntyy tekniikoiden kehittyessä. Opiskelijoille uutta tekniikkaa tulee vastaan työpaikalla tapahtuvan jaksonsa aikana. Opetuksen tulee muuttua vastaamaan niitä tarpeita, mitä tekniikoiden kehittyminen autoalalla edellyttää. Työturvallisuus korostuu entisestään, esim. sähköautoissa suurjännite, monta kymmentä kilovolttia, eli hengenvaara.

Lisäksi on varattu 35 000 euron määräraha sähköosaston kiinteistöautomaation opetusvälineistön hankintaan.

Uudenkaupungin toimipaikka

Autoala

Huolto- ja testausasemaan (sisältäen -automaattivaihteiston puhdistus-, öljynvaihto- ja ilmastoinnin huoltolaitteet) on esitetty varattavaksi 10 000 €:n määräraha. Kysymyksessä on autokorjaamon peruslaitteisto, jota ei ole Uudenkaupungin toimipaikkaan aikaisemmin vielä hankittu. Hankittavan huolto- ja testauslaitteiston ansiosta on mahdollista tehdä monipuolisempia asiakastöitä.

Korjaamo- ja testauslaitteistoon sisältäen valojensuuntauslaitteen, dpf- hiukkassuodattimen pesulaitteen, ToleranceDataPremium -laitteen sekä 70tn puristinlaitteen on esitetty varattavaksi 10 000 €:n määräraha. Valojen suuntauslaitteen päivitys nykyaikaisempaan laitteeseen ja muut korjaamo- ja testauslaitteistot ovat nykyaikaisen autokorjaamon peruslaitteistoa, joka alalta vielä puuttuu. Laitteiden hankinta mahdollistaa aikaisempaa monipuolisempien asiakastöitä.

Kone- ja tuotantotekniikka

Polttoleikkaukoneen päivitykseen on esitetty varattavaksi 25 000€:n määräraha. Vanhentuneen koneen päivitys nykyaikaiseen koneeseen (korvaushankinta).

Logistiikka-ala

Kuormatilojen hankintaan on esitetty varattavaksi 12 000 €:n määräraha.

Kuormatiloja käytetään erilaisten kuljetusten hoitamiseen asiakkaille (korvaushankinta). Korvattava kuormatila (soralava) siirretään logistiikka-alalta rakennusalan käyttöön.

Pakettiauton hankintaan on esitetty varattavaksi 30 000 €:n määräraha.

Tarkoituksena hankkia <3500 kg painava pakettiauto, jossa on erillinen kuormatila ja takalaitanostin. Autoa saa ajaa B-kortilla, joka löytyy jo suurelta osalta ensimmäisen vuosikurssin opiskelijoilta. Näin ollen pystymme hyödyntämään tehokkaammin uuden ajokorttilainsäädännön muutoksia logistiikka-alan opinnoissa ja kuljetusten suorittamisessa. Logistiikka-alan ammatillinen neuvottelukunta puoltaa pakettiauton hankintaa.

Opetusajoneuvon (henkilöauto) hankintaan on esitetty varattavaksi 35 000 €:n määräraha. Logistiikka-alan B- ajokorttiluokan ajoneuvokalusto vanhentunutta, eikä vastaa enää nykypäivän vaatimuksia (korvaushankinta).

Prosessiteollisuuden ala

Sekoitusreaktorin uushankintaan on esitetty varattavaksi 10 000 €:n määräraha.

Hankinta monipuolistaa ammattiaineiden työsaliopetusta. Uudenkaupungin toimipaikassa ei ole aiemmin ollut vastaavaa laitetta.

Sosiaali- ja terveysala sekä liiketoiminta

Aulakalusteiden ja opettajien työtuolien hankintaan B-rakennukseen on esitetty varattavaksi 10 300 €:n määräraha. Hankinta kohdistuu sekä liiketoimintaan että sosiaali- ja terveysalalle. B-rakennuksen tiloja käyttävät runsaasti myös muiden opintoalojen opiskelijat. Aulatiloihin liian vähän istuimia opiskelijoille, jolloin osa istuu lattioilla odottaen tunnin alkua. Tavoitteena on parantaa myös aulatilojen viihtyvyyttä. Osalla opettajista hyvin epäergonomiset työtuolit.

7 Talousarvion rahoitusosa

		TP 2018	OVS3 2019	TA 2020	TS 2021	TS 2022
Toiminnan rahavirta						
	+/-					
Vuosikate	-	1 601 238	1 338 973	1 802 450	1 582 100	1 582 100
	+/-					
Satunnaiset erät	-					
	+/-					
Tulorahoituksen korjauserät	-					
Investointien rahavirta						
Investointimenot	-	-1 081 034	-1 443 000	-1 255 000	-1 020 000	-1 120 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+					
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+		206 269			
	+/-					
Toiminnan ja investointien rahavirta	-	520 204	102 242	547 450	562 100	462 100
Rahoituksen rahavirta						
Antolainauksen muutokset						
Antolainasaamisten lisäykset	-					
Antolainasaamisten vähennykset	+					
Lainakannan muutokset						
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-	-450 000	-450 000	-325 000	0	0
	+/-					
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-					
	+/-					
Oman pääoman muutokset	-					
	+/-					
Vaikutus maksuvalmiuteen	-	70 204	-347 758	222 450	562 100	462 100
Rahavarat 31.12		4 531 720				
Rahavarat 1.1		4 832 592				
Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot						
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta		520 204	102 242	547 450	562 100	462 100
<i>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä</i>			622 446	1 067 654	1 082 304	982 304
<i>Lainanhoitokate</i>		3,5	2,9	5,5		
<i>Kassan riittävyys, pv</i>		92,1				

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 2019 lopussa arviolta 204 (ed.v. 214), näistä vakinaisia 168 (ed.v. 179) ja määräaikaista 30 (ed.v. 30). Lisäksi sivutoimisia opettajia on noin 6 (ed.v. 5).

Ammatillisen koulutuksen reformi ja uudistettu valtionosuusjärjestelmä, joka asteittain vuoteen 2022 asti muuttaa rahoituksen rakennetta, sekä ikäluokkien pieneneminen aiheuttavat henkilöstömäärän jatkuvaa tarkastelemista ja mahdollisia ulkoistuksia toiminnoissa, jotka eivät ole koulutuskuntayhtymämme ydintoimintaa.

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 samoin vuonna 2021. 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. Vuonna 2022 vaikuttavuusrahoitus on 15 prosenttia ja mukaan tulee työelämäpalautte.

10 Talousarvio 2020

YHTYMÄVALTUUSTON HYVÄKSYTTÄVÄT MÄÄRÄRAHAT

(ulkoinen)

		Menot	Tulot	Netto
		(sis.poistot)		
1. Käyttötalousoosa				
Vastuuyksikkö				
.10	Kuntayhtymä	745 500	812 700	67 200
.50	Opetus yhteensä	17 848 350	18 416 500	568 150

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ		18 593 850	19 229 200	635 350
------------------------------	--	-------------------	-------------------	----------------

.80 Rahoitus

Korkotuotot			500	
Muut rahoitustuotot			500	
Korkokulut		3 000		
Muut rahoituskulut		1 500		
Tuloverot		1 100		
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä		5 600	1 000	-4 600

KÄYTTÖTALOUS JA RAHOITUS YHTEENSÄ	18 599 450	19 230 200	630 750
--	-------------------	-------------------	----------------

.90 Investoinnit

Rakennusinvestoinnit	910 000		-910 000
Irtaimistoinvestoinnit	345 000		-345 000
Yksikköhinnan korotus			0
Yhteensä	1 255 000	0	-1 255 000

YHTYMÄHALLITUKSEN HYVÄKSYTTÄVÄT MÄÄRÄRAHAT

(mukana sis. tulot/menot)

1. Käyttötalousosa

	Menot (sis.poistot)	Tulot	Netto
Vastuuyksikkö			
..11 Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen)	307 200	307 200	0
..12 Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta)	465 500	505 500	40 000
.10 Kuntayhtymä yhteensä	772 700	812 700	40 000
..51 Myllykyläntie (Tevasaari)	3 453 500	3 327 300	-126 200
..52 Turuntie (Tevasaari)	2 239 400	2 532 200	292 800
..53 Liedon toimipaikka (Asula)	1 176 850	1 111 000	-65 850
..55 Hämeentie (Asula)	2 349 800	2 703 800	354 000
..56 Uudenkaupungin opetus (Jokinen)	4 252 700	4 400 600	147 900
..57 Työelämäpalvelu (Lähde)	1 291 200	1 419 500	128 300
..58 Oppisopimustoimisto (Lähde)	1 054 700	1 069 400	14 700
..61 Lukio (Lahti)	1 953 200	1 953 200	0
..71 Opetuksen yhteiset (Lähde)	1 359 200	1 274 900	-84 300
..72 Kiinteistöt (Suonkanta)	2 158 100	2 092 100	-66 000
..73 Ruokapalvelut (Suonkanta)	910 800	910 800	0
.50 Opetus yhteensä	22 199 450	22 794 800	595 350

KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ	22 972 150	23 607 500	635 350
------------------------------	-------------------	-------------------	----------------

Kiinteistöjen ja ruokapalveluiden poistot on vyörytetty sisäisiksi poistomenoiksi koulutusaloille ja vastaavasti sisäisiksi poistotuloiksi kiinteistöihin ja ruokapalveluihin.

Kuntayhtymän ulkopuolelle vuokrattuja tiloja varten on luotu omat kustannuspaikat, joiden menoja/tuloja ei vyörytetä aloille.

Kiinteistöjen poistot (Suonkanta)	593 900		593 900
Ruokapalvelujen poistot (Suonkanta)	15 700		15 700
Poistot yhteensä	609 600	0	609 600

.80 Rahoitus

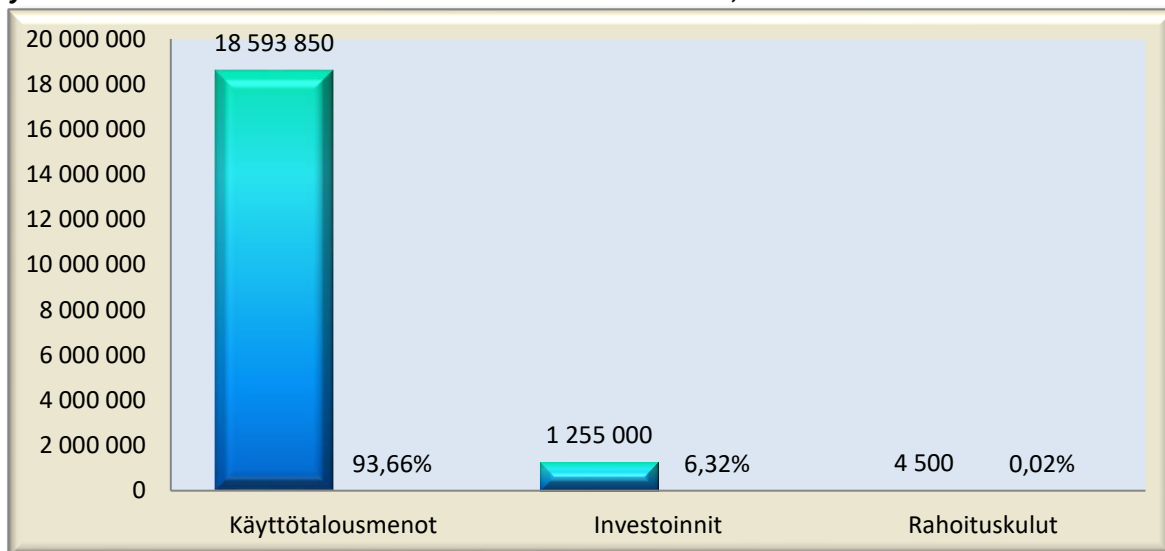
Korkotuotot		500	
Muut rahoitustuotot		500	
Korkokulut	3 000		
Muut rahoituskulut	1 500		
Tuloverot	1 100		
Rahoitustuotot ja -kulut yhteensä	5 600	1 000	-4 600

.90 Investoinnit

Rakennusinvestoinnit	910 000	0	-910 000
Irtaimistoinvestoinnit	345 000	0	-345 000
Yksikköhinnan korotus			0
Yhteensä	1 255 000	0	-1 255 000

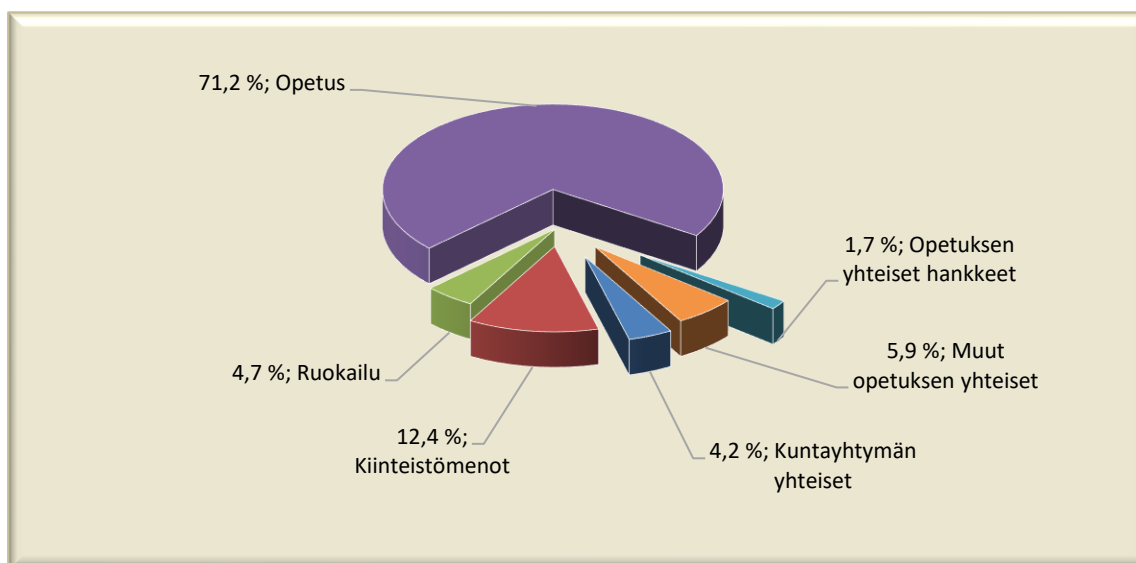
Talousarvion 2020 kokonaismenot (ulkoiset)

	€	%
Käyttötalousmenot	18 593 850	93,66 %
Investoinnit	1 255 000	6,32 %
Rahoituskulut	4 500	0,02 %
yhteensä	19 853 350	100,0 %



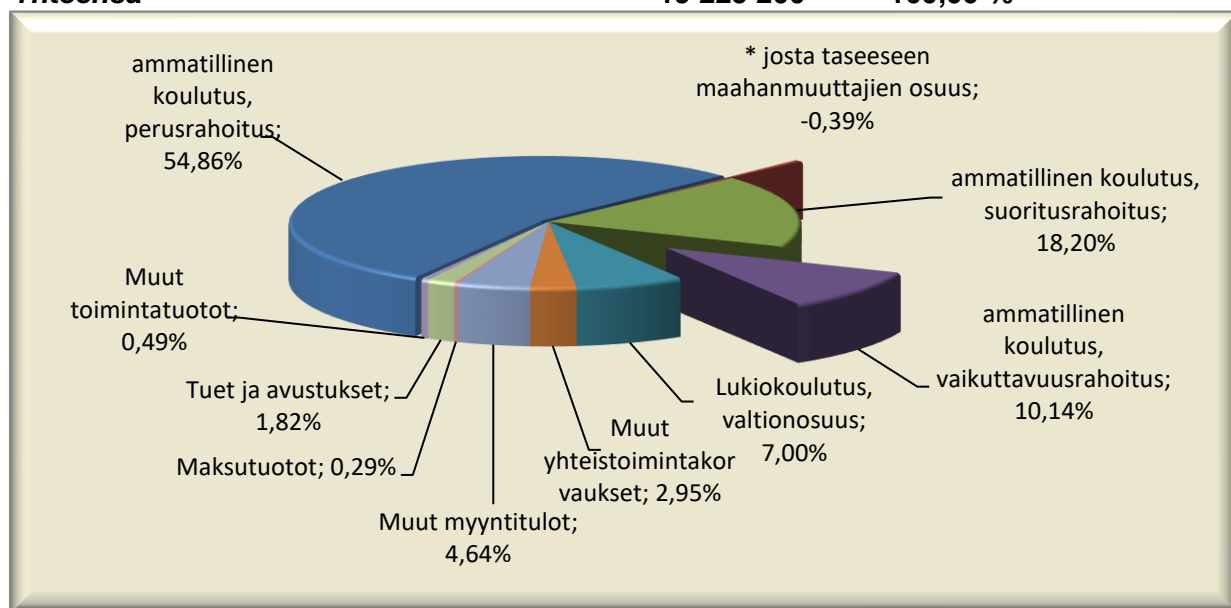
Toimintakulujen (ulkoiset) jakauma v. 2020

	€	%
Kuntayhtymän yhteiset	729 400	4,2 %
Kiinteistömenot	2 152 500	12,4 %
Ruokailu	821 300	4,7 %
Opetus	12 397 750	71,2 %
Opetuksen yhteiset hankkeet	301 700	1,7 %
Muut opetuksen yhteiset	1 020 600	5,9 %
Yhteensä	17 423 250	100,0 %



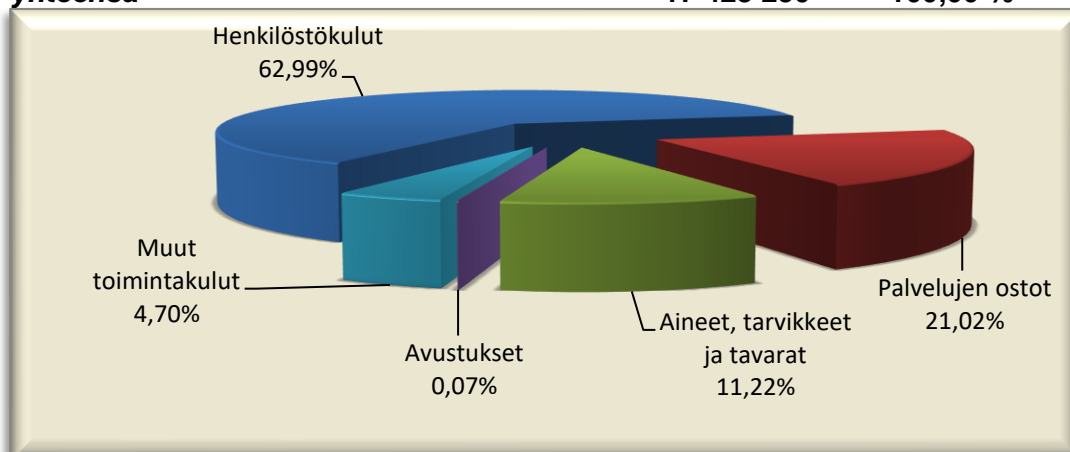
Toiminnan kokonaisrahoitus v. 2020 (ulkoiset)

	€	%
ammattillinen koulutus, perusrahoitus	10 550 000	54,86 %
* josta taseeseen maahanmuuttajien osuus	-75 000	-0,39 %
ammattillinen koulutus, suoritusrahoitus	3 500 000	18,20 %
ammattillinen koulutus, vaikuttavuusrahoitus	1 950 000	10,14 %
Lukiokoulutus, valtionosuus	1 345 700	7,00 %
Muut yhteistoimintakorvaukset	566 900	2,95 %
Muut myyntitulot	891 800	4,64 %
Maksutuotot	56 600	0,29 %
Tuet ja avustukset	349 300	1,82 %
Muut toimintatuotot	93 900	0,49 %
Yhteensä	19 229 200	100,00 %



Talousarvion 2020 menot menolajeittain (ulkoiset)

	€	%
Henkilöstökulut	10 974 100	62,99 %
Palvelujen ostot	3 662 550	21,02 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 955 500	11,22 %
Avustukset	13 000	0,07 %
Muut toimintakulut	818 100	4,70 %
yhteensä	17 423 250	100,00 %



11 Opiskelijamäärät

11.1 Ammatillinen peruskoulutus

Koulutusala / osasto	Toimipaikka	Toimipiste	TA 2020	Arviot 2019 opiskelijamäärästä
Humanistiset ja taidealat			48	43
<i>Media-ala ja kuvallinen ilmaisu</i>			48	41
	Loimaa	Turuntie	48	41
<i>Taideteollisuusala</i>			0	2
	Loimaa	Turuntie		2
Kauppa, hallinto ja oikeustieteet			176	191
<i>Liiketoiminnan ala</i>			176	191
	Lieto		20	35
	Loimaa	Turuntie	76	74
	Uusikaupunki		80	82
Maa- ja metsätalousalat			49	50
<i>Maatalousala</i>	Loimaa	Hämeentie	49	50
Palvelualat			399	388
<i>Hiusala</i>			50	44
	Loimaa	Myllykyläntie	50	44
<i>Kauneudenhoitoala</i>			45	46
	Loimaa	Myllykyläntie	45	46
<i>Logistiikka</i>			231	239
	Loimaa	Hämeentie	150	160
	Uusikaupunki		81	79
<i>Ravintola- ja catering-ala</i>			73	59
	Loimaa	Myllykyläntie	44	39
	Uusikaupunki		29	20
Tekniikan alat			544	522
<i>Autoala</i>			76	74
	Loimaa	Myllykyläntie	40	40
	Uusikaupunki		36	34
<i>Kone- ja tuotantotekniikan ala</i>			70	68
	Loimaa	Myllykyläntie	45	39
	Uusikaupunki		25	29
<i>Rakennusala</i>			124	109
	Lieto		34	26
	Loimaa	Myllykyläntie	41	34
	Uusikaupunki		49	49
<i>Sähkö- ja automaatiotekniikan ala</i>			184	177
	Lieto		37	36
	Loimaa	Myllykyläntie	95	100
	Uusikaupunki		52	41
<i>Prosessiteollisuuden ala</i>			31	27
	Uusikaupunki		31	27
<i>Talotekniikan ala</i>			29	35
	Lieto		6	14
	Loimaa	Myllykyläntie	23	21
<i>Tekstiili- ja muotiala</i>			30	32
	Loimaa	Turuntie	30	32
Terveys- ja hyvinvointialat			237	241
<i>Sosiaali- ja terveysala</i>			237	241
	Lieto		22	25
	Loimaa	Turuntie	130	125
	Uusikaupunki		85	91

Koulutusala / osasto	Toimipaikka	Toimipiste	TA 2020	Arviot 2019 opiskelijamäärästä
Tietojenkäsittely ja tietoliikenne			4	11
<i>Tieto- ja viestintätekniikka-ala</i>			4	11
	Lieto		4	11
Ohjaava ja valmistava koulutus			14	10
	Loimaa		9	8
	Uusikaupunki		5	2
Ammatillinen koulutus yhteensä			1 471	1 456
	Lieto		123	147
	Loimaa		875	855
	Uusikaupunki		473	454
Lukio			215	243
	Loimaa		215	243
Ammatillinen koulutus ja lukio yhteensä			1 686	1 699

11.2 Opiskelijavuodet oppisopimuksessa

	2018	2019/arvio
Ammatillinen perustutkinto	70,7	
Ammattitutkinto (AT)	111,7	
Erytisammattitutkinto (EAT)	44,5	
PT+ AT + EAT yhteensä	226,9	278,0

(PT=perustutkinto, AT=ammattitutkinto, EAT=erikoisammattitutkinto)

11.3 Opiskelijavuodet työelämäpalveluissa

Opiskelijavuodet	2018 toteutuma	2019 toteutuma/arvio
AT ja EAT	106,4	220
Työvoimakoulutus	17,73	39

(AT=ammattitutkinto, EAT=erikoisammattitutkinto)

12 Pro Economica Premium -raportit

Tuloslaskelma (ulk.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
12.11.2019
12:16:53
EUR

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
0000002 Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	18.637.149	18.067.200	18.536.342	18.729.400	1,0	17.525	17.525
3200 Maksutuotot	64.099		56.800	56.600	-0,4		
3300 Tuet ja avustukset	659.153	478.000	749.020	349.300	-53,4	280	280
3400 Muut toimintatuotot	133.778	274.700	249.031	93.900	-62,3	103	103
3000 TOIMINTATUOTOT	19.494.180	18.819.900	19.591.193	19.229.200	-1,8	17.909	17.909
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.628.769	-11.441.500	-11.477.092	-10.974.100	-4,4	-10.790	-10.790
4300 Palvelujen ostot	-3.246.937	-3.124.900	-3.756.166	-3.662.550	-2,5	-2.761	-2.761
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.101.204	-2.015.300	-2.141.050	-1.955.500	-8,7	-1.913	-1.913
4700 Avustukset	-17.200	-10.550	-7.350	-13.000	76,9	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-871.410	-887.200	-886.262	-818.100	-7,7	-849	-849
4000 TOIMINTAKULUT	-17.865.520	-17.479.450	-18.267.920	-17.423.250	-4,6	-16.324	-16.324
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.628.660	1.340.450	1.323.273	1.805.950	36,5	1.585	1.585
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6100 Muut rahoitustuotot	1.226	1.000	22.200	1.000	-95,5	1	1
6200 Korkokulut	-5.349	-8.000	-5.000	-3.000	-40,0	-2	-2
6300 Muut rahoituskulut	-23.299	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
6999 VUOSIKATE	1.601.238	1.331.950	1.338.973	1.802.450	34,6	1.582	1.582
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-137.097		-11.100		-100,0		
8000 Satunnaiset erät	-137.097		-11.100		-100,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	205.600	31.950	20.201	631.850	3027,8	298	298
8760 Tuloverot			-1.100	-1.100			
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	205.600	31.950	19.101	630.750	3202,2	298	298

Yhtymävaltuustotaso (ulk.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
12.11.2019
12:19:02
EUR

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
0000010 Kuntayhtymän yhteiset							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	711.647	771.200	842.500	812.700	-3,5	771	771
3300 Tuet ja avustukset	1.132						
3000 TOIMINTATUOTOT	712.779	771.200	842.500	812.700	-3,5	771	771
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-533.019	-501.300	-555.300	-438.700	-21,0	-501	-501
4300 Palvelujen ostot	-146.624	-162.400	-213.100	-255.700	20,0	-162	-162
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6.995	-13.200	-13.200	-12.300	-6,8	-13	-13
4800 Muut toimintakulut	-7.445	-16.000	-17.400	-22.700	30,5	-16	-16
4000 TOIMINTAKULUT	-694.082	-692.900	-799.000	-729.400	-8,7	-693	-693
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	18.697	78.300	43.500	83.300	91,5	78	78
6999 VUOSIKATE	18.697	78.300	43.500	83.300	91,5	78	78
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.338	-17.000	-16.100	-16.100		-17	-17
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.338	-17.000	-16.100	-16.100		-17	-17
8499 TILIKAUDEN TULOS	17.359	61.300	27.400	67.200	145,3	61	61
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	17.359	61.300	27.400	67.200	145,3	61	61
0000050 Opetus 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	17.925.502	17.296.000	17.693.842	17.916.700	1,3	16.754	16.754
3200 Maksutuotot	64.099		56.800	56.600	-0,4		
3300 Tuet ja avustukset	658.022	478.000	749.020	349.300	-53,4	280	280
3400 Muut toimintatuotot	133.778	274.700	249.031	93.900	-62,3	103	103
3000 TOIMINTATUOTOT	18.781.401	18.048.700	18.748.693	18.416.500	-1,8	17.138	17.138

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.095.750	-10.940.200	-10.921.792	-10.535.400	-3,5	-10.289	-10.289
4300 Palvelujen ostot	-3.100.313	-2.962.500	-3.543.066	-3.406.850	-3,8	-2.599	-2.599
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.094.208	-2.002.100	-2.127.850	-1.943.200	-8,7	-1.900	-1.900
4700 Avustukset	-17.200	-10.550	-7.350	-13.000	76,9	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-863.965	-871.200	-868.862	-795.400	-8,5	-833	-833
4000 TOIMINTAKULUT	-17.171.437	-16.786.550	-17.468.920	-16.693.850	-4,4	-15.631	-15.631
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.609.964	1.262.150	1.279.773	1.722.650	34,6	1.506	1.506
6999 VUOSIKATE	1.609.964	1.262.150	1.279.773	1.722.650	34,6	1.506	1.506
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.257.204	-1.283.000	-1.291.572	-1.154.500	-10,6	-1.267	-1.267
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.257.204	-1.283.000	-1.291.572	-1.154.500	-10,6	-1.267	-1.267
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-137.097		-11.100		-100,0		
8000 Satunnaiset erät	-137.097		-11.100		-100,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	215.663	-20.850	-22.899	568.150	-2581,1	239	239
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	215.663	-20.850	-22.899	568.150	-2581,1	239	239
0000080 Rahoitus (Suonkanta Leena) 08/15-							
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0
0003 TULOSLASKELMA							
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6100 Muut rahoitustuotot	1.226	1.000	22.200	1.000	-95,5	1	1
6200 Korkokulut	-5.349	-8.000	-5.000	-3.000	-40,0	-2	-2
6300 Muut rahoituskulut	-23.299	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
6999 VUOSIKATE	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
8499 TILIKAUDEN TULOS	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
8760 Tuloverot			-1.100	-1.100			
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-27.422	-8.500	14.600	-4.600	-131,5	-3	-3

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
Yhteensä							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	18.637.149	18.067.200	18.536.342	18.729.400	1,0	17.525	17.525
3200 Maksutuotot	64.099		56.800	56.600	-0,4		
3300 Tuet ja avustukset	659.153	478.000	749.020	349.300	-53,4	280	280
3400 Muut toimintatuotot	133.778	274.700	249.031	93.900	-62,3	103	103
3000 TOIMINTATUOTOT	19.494.180	18.819.900	19.591.193	19.229.200	-1,8	17.909	17.909
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.628.769	-11.441.500	-11.477.092	-10.974.100	-4,4	-10.790	-10.790
4300 Palvelujen ostot	-3.246.937	-3.124.900	-3.756.166	-3.662.550	-2,5	-2.761	-2.761
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.101.204	-2.015.300	-2.141.050	-1.955.500	-8,7	-1.913	-1.913
4700 Avustukset	-17.200	-10.550	-7.350	-13.000	76,9	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-871.410	-887.200	-886.262	-818.100	-7,7	-849	-849
4000 TOIMINTAKULUT	-17.865.520	-17.479.450	-18.267.920	-17.423.250	-4,6	-16.324	-16.324
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.628.660	1.340.450	1.323.273	1.805.950	36,5	1.585	1.585
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6100 Muut rahoitustuotot	1.226	1.000	22.200	1.000	-95,5	1	1
6200 Korkokulut	-5.349	-8.000	-5.000	-3.000	-40,0	-2	-2
6300 Muut rahoituskulut	-23.299	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
6999 VUOSIKATE	1.601.238	1.331.950	1.338.973	1.802.450	34,6	1.582	1.582
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-137.097		-11.100		-100,0		
8000 Satunnaiset erät	-137.097		-11.100		-100,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	205.600	31.950	20.201	631.850	3027,8	298	298
8760 Tuloverot			-1.100	-1.100			
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	205.600	31.950	19.101	630.750	3202,2	298	298

Yhtymähallitustaso (ulk.+sis.)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Sivu 1
12.11.2019
12:31:16
EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
0000011 Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen Antti)							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	239.117	272.000	309.700	307.200	-0,8	272	272
3300 Tuet ja avustukset	63						
3000 TOIMINTATUOTOT	239.180	272.000	309.700	307.200	-0,8	272	272
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-159.959	-167.600	-173.200	-171.900	-0,8	-168	-168
4300 Palvelujen ostot	-68.710	-71.400	-99.200	-98.300	-0,9	-71	-71
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.294	-5.100	-5.100	-4.700	-7,8	-5	-5
4800 Muut toimintakulut	-7.880	-10.900	-14.700	-14.800	0,7	-11	-11
4000 TOIMINTAKULUT	-237.842	-255.000	-292.200	-289.700	-0,9	-255	-255
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.338	17.000	17.500	17.500		17	17
6999 VUOSIKATE	1.338	17.000	17.500	17.500		17	17
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.338	-17.000	-17.500	-17.500		-17	-17
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.338	-17.000	-17.500	-17.500		-17	-17
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0		0	0
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0
0000012 Talous- ja hallintojohtaja (Suonkanta Le)							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	472.530	499.200	532.800	505.500	-5,1	499	499
3300 Tuet ja avustukset	1.068						
3000 TOIMINTATUOTOT	473.599	499.200	532.800	505.500	-5,1	499	499
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-373.060	-333.700	-382.100	-266.800	-30,2	-334	-334
4300 Palvelujen ostot	-80.575	-91.000	-113.900	-157.400	38,2	-91	-91
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5.701	-8.100	-8.100	-7.600	-6,2	-8	-8
4800 Muut toimintakulut	-10.691	-17.800	-23.600	-28.800	22,0	-5	-5
4000 TOIMINTAKULUT	-470.026	-450.600	-527.700	-460.600	-12,7	-438	-438

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.572	48.600	5.100	44.900	780,4	61	61
6999 VUOSIKATE	3.572	48.600	5.100	44.900	780,4	61	61
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.572	-3.600	-5.100	-4.900	-3,9		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.572	-3.600	-5.100	-4.900	-3,9		
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	45.000	0	40.000	100,0	61	61
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	0	45.000	0	40.000	100,0	61	61
0000051 Myllykyläntie (Tevasaari Jouko) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	3.073.654	3.158.800	3.251.000	3.322.800	2,2	3.061	3.061
3300 Tuet ja avustukset	22.459	2.500	7.600	2.500	-67,1	3	3
3400 Muut toimintatuotot	10.323	2.600	2.000	2.000		3	3
3000 TOIMINTATUOTOT	3.106.436	3.163.900	3.260.600	3.327.300	2,0	3.066	3.066
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.692.397	-1.618.600	-1.932.900	-1.777.100	-8,1	-1.619	-1.619
4300 Palvelujen ostot	-138.405	-116.300	-152.750	-122.600	-19,7	-116	-116
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-256.809	-187.900	-257.900	-226.800	-12,1	-188	-188
4700 Avustukset	-3.700	-2.300	-200	-4.000	1900,0	-2	-2
4800 Muut toimintakulut	-884.254	-888.500	-953.600	-969.200	1,6	-35	-35
4000 TOIMINTAKULUT	-2.975.565	-2.813.600	-3.297.350	-3.099.700	-6,0	-1.961	-1.961
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	130.870	350.300	-36.750	227.600	-719,3	1.106	1.106
6999 VUOSIKATE	130.870	350.300	-36.750	227.600	-719,3	1.106	1.106
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-357.821	-378.400	-365.600	-353.800	-3,2	-179	-179
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-357.821	-378.400	-365.600	-353.800	-3,2	-179	-179
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-80.645						
8000 Satunnaiset erät	-80.645						
8499 TILIKAUDEN TULOS	-307.596	-28.100	-402.350	-126.200	-68,6	927	927
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-307.596	-28.100	-402.350	-126.200	-68,6	927	927

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
0000052 Turuntie (Tevasaari Jouko) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	2.354.482	2.336.500	2.396.800	2.532.200	5,6	2.246	2.246
3300 Tuet ja avustukset	18.715		7.100		-100,0		
3400 Muut toimintatuotot	2.918						
3000 TOIMINTATUOTOT	2.376.115	2.336.500	2.403.900	2.532.200	5,3	2.246	2.246
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.364.074	-1.402.500	-1.483.800	-1.428.600	-3,7	-1.403	-1.403
4300 Palvelujen ostot	-110.831	-86.600	-116.650	-97.700	-16,2	-87	-87
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-65.391	-84.600	-76.400	-76.800	0,5	-85	-85
4700 Avustukset	-6.650	-4.750	-3.150	-5.200	65,1	-5	-5
4800 Muut toimintakulut	-534.116	-542.200	-542.700	-547.800	0,9	-46	-46
4000 TOIMINTAKULUT	-2.081.061	-2.120.650	-2.222.700	-2.156.100	-3,0	-1.625	-1.625
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	295.054	215.850	181.200	376.100	107,6	621	621
6999 VUOSIKATE	295.054	215.850	181.200	376.100	107,6	621	621
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-57.918	-78.100	-83.400	-83.300	-0,1	-2	-2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-57.918	-78.100	-83.400	-83.300	-0,1	-2	-2
8499 TILIKAUDEN TULOS	237.136	137.750	97.800	292.800	199,4	619	619
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	237.136	137.750	97.800	292.800	199,4	619	619
0000053 Lieto (Asula Tarja) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.365.522	1.349.600	1.130.300	1.111.000	-1,7	1.317	1.317
3300 Tuet ja avustukset	8.262						
3400 Muut toimintatuotot							
3000 TOIMINTATUOTOT	1.373.784	1.349.600	1.130.300	1.111.000	-1,7	1.317	1.317

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-925.432	-907.600	-730.500	-608.000	-16,8	-908	-908
4300 Palvelujen ostot	-76.186	-70.900	-73.903	-61.650	-16,6	-71	-71
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-89.166	-82.300	-75.200	-76.200	1,3	-82	-82
4700 Avustukset	-4.650	-2.100	-2.600	-2.300	-11,5	-2	-2
4800 Muut toimintakulut	-546.219	-484.500	-467.300	-394.500	-15,6	-20	-20
4000 TOIMINTAKULUT	-1.641.653	-1.547.400	-1.349.503	-1.142.650	-15,3	-1.083	-1.083
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-267.869	-197.800	-219.203	-31.650	-85,6	234	234
6999 VUOSIKATE	-267.869	-197.800	-219.203	-31.650	-85,6	234	234
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-65.892	-46.100	-47.300	-34.200	-27,7	-28	-28
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-65.892	-46.100	-47.300	-34.200	-27,7	-28	-28
8499 TILIKAUDEN TULOS	-333.761	-243.900	-266.503	-65.850	-75,3	206	206
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-333.761	-243.900	-266.503	-65.850	-75,3	206	206
0000055 Hämeentie (Asula Tarja) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	2.984.398	2.729.100	2.593.500	2.703.800	4,3	2.712	2.712
3300 Tuet ja avustukset	1.699						
3400 Muut toimintatuotot	1.599						
3000 TOIMINTATUOTOT	2.987.695	2.729.100	2.593.500	2.703.800	4,3	2.712	2.712
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-921.545	-1.016.800	-918.100	-955.800	4,1	-1.017	-1.017
4300 Palvelujen ostot	-310.826	-315.400	-295.100	-301.000	2,0	-315	-315
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-226.231	-255.500	-249.700	-253.100	1,4	-256	-256
4700 Avustukset	-2.200	-1.400	-1.400	-1.400		-1	-1
4800 Muut toimintakulut	-456.558	-623.300	-569.700	-554.200	-2,7	-63	-63
4000 TOIMINTAKULUT	-1.917.360	-2.212.400	-2.034.000	-2.065.500	1,5	-1.652	-1.652

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.070.336	516.700	559.500	638.300	14,1	1.060	1.060
6999 VUOSIKATE	1.070.336	516.700	559.500	638.300	14,1	1.060	1.060
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-361.103	-340.300	-353.700	-284.300	-19,6	-283	-283
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-361.103	-340.300	-353.700	-284.300	-19,6	-283	-283
8499 TILIKAUDEN TULOS	709.233	176.400	205.800	354.000	72,0	777	777
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	709.233	176.400	205.800	354.000	72,0	777	777
0000056 Uusikaupunki (Jokinen Juha) 08/15-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	4.238.185	4.235.400	4.285.700	4.399.100	2,6	4.082	4.082
3200 Maksutuotot	715						
3300 Tuet ja avustukset	43.672	1.500	1.500	1.500		2	2
3400 Muut toimintatuotot	5.898						
3000 TOIMINTATUOTOT	4.288.470	4.236.900	4.287.200	4.400.600	2,6	4.084	4.084
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-2.400.061	-2.307.400	-2.269.100	-2.282.300	0,6	-2.307	-2.307
4300 Palvelujen ostot	-283.602	-185.700	-187.300	-187.800	0,3	-186	-186
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-258.718	-238.800	-297.900	-221.600	-25,6	-239	-239
4800 Muut toimintakulut	-1.116.853	-1.129.000	-1.195.900	-1.186.000	-0,8	-84	-84
4000 TOIMINTAKULUT	-4.059.234	-3.860.900	-3.950.200	-3.877.700	-1,8	-2.816	-2.816
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	229.236	376.000	337.000	522.900	55,2	1.268	1.268
6999 VUOSIKATE	229.236	376.000	337.000	522.900	55,2	1.268	1.268
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-385.366	-410.400	-413.900	-375.000	-9,4	-166	-166
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-385.366	-410.400	-413.900	-375.000	-9,4	-166	-166
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-56.452		-11.100		-100,0		
8000 Satunnaiset erät	-56.452		-11.100		-100,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	-212.582	-34.400	-88.000	147.900	-268,1	1.102	1.102
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-212.582	-34.400	-88.000	147.900	-268,1	1.102	1.102

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
0000057 Työelämäpalvelut (Lähde Petri) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.015.252	949.800	1.552.400	1.419.500	-8,6	331	331
3300 Tuet ja avustukset	1.312						
3000 TOIMINTATUOTOT	1.016.565	949.800	1.552.400	1.419.500	-8,6	331	331
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-476.120	-589.000	-184.000	-244.400	32,8	-168	-168
4300 Palvelujen ostot	-382.225	-260.300	-752.800	-1.010.100	34,2	-19	-19
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24.393	-33.800	-5.200	-4.200	-19,2	-4	-4
4800 Muut toimintakulut	-36.013	-30.600	-267.300	-28.600	-89,3	-2	-2
4000 TOIMINTAKULUT	-918.751	-913.700	-1.209.300	-1.287.300	6,5	-193	-193
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	97.814	36.100	343.100	132.200	-61,5	138	138
6999 VUOSIKATE	97.814	36.100	343.100	132.200	-61,5	138	138
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-4.787	-4.700	-4.400	-3.900	-11,4		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-4.787	-4.700	-4.400	-3.900	-11,4		
8499 TILIKAUDEN TULOS	93.027	31.400	338.700	128.300	-62,1	138	138
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	93.027	31.400	338.700	128.300	-62,1	138	138
0000058 Oppisopimus (Lähde Petri) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.055.175	1.035.100	1.052.400	1.059.400	0,7	1.035	1.035
3300 Tuet ja avustukset	13.253	36.700	36.700	10.000	-72,8	10	10
3000 TOIMINTATUOTOT	1.068.428	1.071.800	1.089.100	1.069.400	-1,8	1.045	1.045

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-187.056	-217.700	-217.100	-192.400	-11,4	-189	-189
4300 Palvelujen ostot	-672.012	-840.500	-739.800	-815.100	10,2	-365	-365
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.576	-3.100	-2.200	-3.100	40,9	-3	-3
4800 Muut toimintakulut	-28.934	-30.000	-36.000	-38.000	5,6	-2	-2
4000 TOIMINTAKULUT	-889.578	-1.091.300	-995.100	-1.048.600	5,4	-559	-559
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	178.850	-19.500	94.000	20.800	-77,9	486	486
6999 VUOSIKATE	178.850	-19.500	94.000	20.800	-77,9	486	486
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-4.680	-5.400	-5.700	-6.100	7,0		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-4.680	-5.400	-5.700	-6.100	7,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	174.169	-24.900	88.300	14.700	-83,4	486	486
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	174.169	-24.900	88.300	14.700	-83,4	486	486
00000061 Lukio							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	1.848.981	1.863.700	1.871.300	1.853.100	-1,0	1.864	1.864
3200 Maksutuotot	63.384		56.800	56.600	-0,4		
3300 Tuet ja avustukset	43.730	42.000	42.000	42.000		42	42
3400 Muut toimintatuotot	1.859	1.500	1.500	1.500		2	2
3000 TOIMINTATUOTOT	1.957.953	1.907.200	1.971.600	1.953.200	-0,9	1.907	1.907
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.378.203	-1.262.100	-1.315.200	-1.363.300	3,7	-1.262	-1.262
4300 Palvelujen ostot	-239.958	-283.400	-283.500	-239.000	-15,7	-284	-284
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7.836	-16.700	-19.200	-16.300	-15,1	-17	-17
4800 Muut toimintakulut	-334.745	-344.800	-353.100	-334.100	-5,4	-281	-281
4000 TOIMINTAKULUT	-1.960.742	-1.907.000	-1.971.000	-1.952.700	-0,9	-1.844	-1.844

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-2.788	200	600	500	-16,7	64	64
6999 VUOSIKATE	-2.788	200	600	500	-16,7	64	64
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-294	-200	-600	-500	-16,7		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-294	-200	-600	-500	-16,7		
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3.082	0	0	0		64	64
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-3.082	0	0	0		64	64
00000071 Opetuksen yhteiset (Lähde) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	81.035	25.000	126.900	113.400	-10,6	25	25
3300 Tuet ja avustukset	495.960	392.800	651.598	291.300	-55,3	222	222
3400 Muut toimintatuotot	839.412	930.000	839.600	870.200	3,6		
3000 TOIMINTATUOTOT	1.416.407	1.347.800	1.618.098	1.274.900	-21,2	247	247
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-1.094.738	-996.800	-1.228.400	-1.040.500	-15,3	-811	-811
4300 Palvelujen ostot	-250.861	-282.300	-302.150	-228.900	-24,2	-191	-191
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-97.006	-58.200	-70.300	-35.600	-49,4	-33	-33
4700 Avustukset				-100	100,0		
4800 Muut toimintakulut	-21.538	-20.800	-38.500	-49.000	27,3	-13	-13
4000 TOIMINTAKULUT	-1.464.143	-1.358.100	-1.639.350	-1.354.100	-17,4	-1.048	-1.048
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-47.736	-10.300	-21.252	-79.200	272,7	-801	-801
6999 VUOSIKATE	-47.736	-10.300	-21.252	-79.200	272,7	-801	-801
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot			-3.700	-5.100	37,8		
7000 Poistot ja arvonalentumiset			-3.700	-5.100	37,8		
8499 TILIKAUDEN TULOS	-47.736	-10.300	-24.952	-84.300	237,8	-801	-801
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-47.736	-10.300	-24.952	-84.300	237,8	-801	-801

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
0000072 Kiinteistöt (Suonkanta) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	100.773	17.000	10.242	7.000	-31,7	17	17
3300 Tuet ja avustukset	2.519		22		-100,0		
3400 Muut toimintatuotot	1.980.541	2.032.400	2.260.731	2.085.100	-7,8	99	99
3000 TOIMINTATUOTOT	2.083.834	2.049.400	2.270.995	2.092.100	-7,9	116	116
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-313.684	-269.800	-290.092	-288.600	-0,5	-254	-254
4300 Palvelujen ostot	-644.018	-683.500	-765.713	-780.900	2,0	-658	-658
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-831.044	-775.300	-822.950	-806.700	-2,0	-728	-728
4800 Muut toimintakulut	-355.417	-313.500	-329.762	-279.900	-15,1	-281	-281
4000 TOIMINTAKULUT	-2.144.163	-2.042.100	-2.208.517	-2.156.100	-2,4	-1.922	-1.922
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	-60.329	7.300	62.478	-64.000	-202,4	-1.805	-1.805
6999 VUOSIKATE	-60.329	7.300	62.478	-64.000	-202,4	-1.805	-1.805
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-15.772	-15.800	-6.772	-2.000	-70,5	-592	-592
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-15.772	-15.800	-6.772	-2.000	-70,5	-592	-592
8499 TILIKAUDEN TULOS	-76.101	-8.500	55.706	-66.000	-218,5	-2.397	-2.397
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-76.101	-8.500	55.706	-66.000	-218,5	-2.397	-2.397
0000073 Ruokailupalvelut (Suonkanta) 2016-							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	153.551	145.000	145.000	135.000	-6,9	65	65
3300 Tuet ja avustukset	6.442	2.500	2.500	2.000	-20,0	3	3
3400 Muut toimintatuotot	747.119	862.300	843.200	773.800	-8,2		
3000 TOIMINTATUOTOT	907.112	1.009.800	990.700	910.800	-8,1	68	68
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-342.440	-351.900	-352.600	-354.400	0,5	-352	-352
4300 Palvelujen ostot	-324.401	-386.600	-354.300	-301.700	-14,8	-307	-307
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-238.388	-265.900	-250.900	-222.800	-11,2	-266	-266
4800 Muut toimintakulut	-1.570	-5.400	-32.900	-31.900	-3,0	-5	-5
4000 TOIMINTAKULUT	-906.799	-1.009.800	-990.700	-910.800	-8,1	-930	-930

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	313	0	0	0		-862	-862
6999 VUOSIKATE	313	0	0	0		-862	-862
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot						-18	-18
7000 Poistot ja arvonalentumiset						-18	-18
8499 TILIKAUDEN TULOS	313	0	0	0		-880	-880
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	313	0	0	0		-880	-880
0000080 Rahoitus (Suonkanta Leena) 08/15-							
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0		0	0
0003 TULOSLASKELMA							
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6100 Muut rahoitustuotot	1.226	1.000	22.200	1.000	-95,5	1	1
6200 Korkokulut	-5.349	-8.000	-5.000	-3.000	-40,0	-2	-2
6300 Muut rahoituskulut	-23.299	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
6999 VUOSIKATE	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
8499 TILIKAUDEN TULOS	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
8760 Tuloverot			-1.100	-1.100			
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	-27.422	-8.500	14.600	-4.600	-131,5	-3	-3

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
Yhteensä							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	18.982.655	18.616.200	19.258.042	19.469.000	1,1	17.525	17.525
3200 Maksutuotot	64.099		56.800	56.600	-0,4		
3300 Tuet ja avustukset	659.153	478.000	749.020	349.300	-53,4	280	280
3400 Muut toimintatuotot	3.589.670	3.828.800	3.947.031	3.732.600	-5,4	103	103
3000 TOIMINTATUOTOT	23.295.578	22.923.000	24.010.893	23.607.500	-1,7	17.909	17.909
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.628.769	-11.441.500	-11.477.092	-10.974.100	-4,4	-10.790	-10.790
4300 Palvelujen ostot	-3.582.609	-3.673.900	-4.237.066	-4.402.150	3,9	-2.761	-2.761
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.103.552	-2.015.300	-2.141.050	-1.955.500	-8,7	-1.913	-1.913
4700 Avustukset	-17.200	-10.550	-7.350	-13.000	76,9	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-4.334.788	-4.441.300	-4.825.062	-4.456.800	-7,6	-849	-849
4000 TOIMINTAKULUT	-21.666.917	-21.582.550	-22.687.620	-21.801.550	-3,9	-16.324	-16.324
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.628.660	1.340.450	1.323.273	1.805.950	36,5	1.585	1.585
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6100 Muut rahoitustuotot	1.226	1.000	22.200	1.000	-95,5	1	1
6200 Korkokulut	-5.349	-8.000	-5.000	-3.000	-40,0	-2	-2
6300 Muut rahoituskulut	-23.299	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
6999 VUOSIKATE	1.601.238	1.331.950	1.338.973	1.802.450	34,6	1.582	1.582
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-137.097		-11.100		-100,0		
8000 Satunnaiset erät	-137.097		-11.100		-100,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	205.600	31.950	20.201	631.850	3027,8	298	298
8760 Tuloverot			-1.100	-1.100			
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	205.600	31.950	19.101	630.750	3202,2	298	298

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
Yhteensä							
0003 TULOSLASKELMA							
3000 TOIMINTATUOTOT							
3001 Myyntituotot	18.982.655	18.616.200	19.258.042	19.469.100	1,1	17.525	17.525
3200 Maksutuotot	64.099		56.800	56.600	-0,4		
3300 Tuet ja avustukset	659.153	478.000	749.020	349.300	-53,4	280	280
3400 Muut toimintatuotot	3.589.670	3.828.800	3.947.031	3.768.600	-4,5	103	103
3000 TOIMINTATUOTOT	23.295.578	22.923.000	24.010.893	23.643.600	-1,5	17.909	17.909
4000 TOIMINTAKULUT							
4001 Henkilöstökulut	-11.628.769	-11.441.500	-11.477.092	-11.031.600	-3,9	-10.790	-10.790
4300 Palvelujen ostot	-3.582.609	-3.673.900	-4.237.066	-4.270.950	0,8	-2.761	-2.761
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.103.552	-2.015.300	-2.141.050	-1.948.700	-9,0	-1.913	-1.913
4700 Avustukset	-17.200	-10.550	-7.350	-13.000	76,9	-11	-11
4800 Muut toimintakulut	-4.334.788	-4.441.300	-4.825.062	-4.486.700	-7,0	-849	-849
4000 TOIMINTAKULUT	-21.666.917	-21.582.550	-22.687.620	-21.750.950	-4,1	-16.324	-16.324
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.628.660	1.340.450	1.323.273	1.892.650	43,0	1.585	1.585
6000 Rahoitustuotot ja -kulut							
6100 Muut rahoitustuotot	1.226	1.000	22.200	1.000	-95,5	1	1
6200 Korkokulut	-5.349	-8.000	-5.000	-3.000	-40,0	-2	-2
6300 Muut rahoituskulut	-23.299	-1.500	-1.500	-1.500		-2	-2
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-27.422	-8.500	15.700	-3.500	-122,3	-3	-3
6999 VUOSIKATE	1.601.238	1.331.950	1.338.973	1.889.150	41,1	1.582	1.582
7000 Poistot ja arvonalentumiset							
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.258.542	-1.300.000	-1.307.672	-1.170.600	-10,5	-1.284	-1.284
8000 Satunnaiset erät							
8100 Satunnaiset kulut	-137.097		-11.100		-100,0		
8000 Satunnaiset erät	-137.097		-11.100		-100,0		
8499 TILIKAUDEN TULOS	205.600	31.950	20.201	718.550	3457,0	298	298
8760 Tuloverot			-1.100	-1.100			
8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	205.600	31.950	19.101	717.450	3656,1	298	298

Vyörytetyt poistot

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Sivu 1
12.11.2019
13:03:05
EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
00000072 Kiinteistöt (Suonkanta) 2016-							
7130 Poistot rakennuksista	-441.274	-440.900	-439.172	-425.100	-3,2	-425	-425
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)							
7140 Poistot kiint. rakenteista ja laitteist	-73.962	-138.700	-145.100	-146.600	1,0	-139	-139
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-41.883	-27.800	-28.800	-22.200	-22,9	-28	-28
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte							
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)	541.347	591.600	606.300	591.900	-2,4		
yhteensä	-15.772	-15.800	-6.772	-2.000	-70,5	-592	-592
00000073 Ruokailupalvelut (Suonkanta) 2016-							
7130 Poistot rakennuksista	-520	-500	-500	-500		-1	-1
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)							
7140 Poistot kiint. rakenteista ja laitteist		-3.000				-3	-3
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-16.470	-14.600	-18.600	-15.200	-18,3	-15	-15
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte							
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)	16.990	18.100	19.100	15.700	-17,8		
yhteensä	0	0	0	0		-18	-18
Yhteensä							
7130 Poistot rakennuksista	-441.794	-441.400	-439.672	-425.600	-3,2	-426	-426
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyörytetty)							
7140 Poistot kiint. rakenteista ja laitteist	-73.962	-141.700	-145.100	-146.600	1,0	-142	-142
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-58.353	-42.400	-47.400	-37.400	-21,1	-42	-42
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vyöryte							
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tuotto)	558.337	609.700	625.400	607.600	-2,8		
yhteensä	-15.772	-15.800	-6.772	-2.000	-70,5	-610	-610

Investoinnit

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1
12.11.2019
13:15:47
EUR

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
091100 Rakennusinvestoinnit Hämeentie							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-3.690						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-755		-5.000	-155.000	3000,0		-500
yhteensä	-4.445	0	-5.000	-155.000	3000,0	0	-500
091200 Rakennusinvestoinnit Myllykyläntie							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-1.856			-20.000	100,0		
9040 Inv/Rakennuttaminen	-26.742	-600.000	-665.000	-30.000	-95,5	-50	-150
yhteensä	-28.598	-600.000	-665.000	-50.000	-92,5	-50	-150
091300 Rakennusinvestoinnit Turuntie							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-5.241						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-339.261			-300.000	100,0		
yhteensä	-344.501	0	0	-300.000	100,0	0	0
091400 Rakennusinvestoinnit Ylistaronkatu							
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti			206.269		-100,0		
yhteensä	0	0	206.269	0	-100,0	0	0
091500 Rakennusinvestoinnit Uusikaupunki							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-5.117						
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-6.276						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-186.261	-380.000	-468.000	-355.000	-24,1	-725	-150
yhteensä	-197.654	-380.000	-468.000	-355.000	-24,1	-725	-150
091600 Rakennusinvestoinnit Lieto							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-28.496						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-5.107	-70.000	-60.000	-50.000	-16,7		
yhteensä	-33.603	-70.000	-60.000	-50.000	-16,7	0	0
0000910 Rakennusinvestoinnit							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-44.400			-20.000	100,0		
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-6.276						
9040 Inv/Rakennuttaminen	-558.125	-1.050.000	-1.198.000	-890.000	-25,7	-775	-800
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti			206.269		-100,0		
yhteensä	-608.801	-1.050.000	-991.731	-910.000	-8,2	-775	-800

Taloussuunnitelma
raportti 090
01.01.2020 - 31.12.2020

Ulkoinen

	TP 2018	TA 2019	OVS 3 2019	TA 2020	Muutos %	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
092100 Irtaimistoinvestoinnit Hämeentie							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-169.900			-55.000	100,0	-95	-170
yhteensä	-169.900	0	0	-55.000	100,0	-95	-170
092200 Irtaimistoinvestoinnit Myllykyläntie							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-75.638	-115.000	-115.000	-95.000	-17,4	-35	-20
yhteensä	-75.638	-115.000	-115.000	-95.000	-17,4	-35	-20
092300 Irtaimistoinvestoinnit Turuntie							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-11.959						
yhteensä	-11.959	0	0	0		0	0
092500 Irtaimistoinvestoinnit Lieto							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto				-35.000	100,0		
yhteensä	0	0	0	-35.000	100,0	0	0
092600 Irtaimistoinvestoinnit Uusikaupunki							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-166.568	-130.000	-130.000	-160.000	23,1	-115	-130
yhteensä	-166.568	-130.000	-130.000	-160.000	23,1	-115	-130
092700 Irtaimistoinvestoinnit kuntayhtymän yht.							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-48.168						
yhteensä	-48.168	0	0	0		0	0
00000920 Irtaimistoinvestoinnit							
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-472.233	-245.000	-245.000	-345.000	40,8	-245	-320
yhteensä	-472.233	-245.000	-245.000	-345.000	40,8	-245	-320
00000090 Investoinnit (Suonkanta Leena)							
9020 Inv/Tarvikeet, oma rakentaminen	-44.400			-20.000	100,0		
9021 Inv/Palvelukset, oma rakentaminen	-6.276						
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-472.233	-245.000	-245.000	-345.000	40,8	-245	-320
9040 Inv/Rakennuttaminen	-558.125	-1.050.000	-1.198.000	-890.000	-25,7	-775	-800
9050 Inv/Käyttöomaisuuden myynti			206.269		-100,0		
yhteensä	-1.081.034	-1.295.000	-1.236.731	-1.255.000	1,5	-1.020	-1.120

13 Lounais-Suomen koulutus Oy

Tuloslaskelma

Lounais-Suomen koulutus Oy

Sivu 1
18.11.2019

Talousarvio ja suunnitelma

Ulkoinen

01.01.2020 - 31.12.2020

EUR

	Tilinp. 2018	TA 2019	TA 2020	TS2 tuh. 2021	TS3 tuh. 2022
00000001 Lounais-Suomen koulutus Oy					
0003 TULOSLASKELMA					
3000 LIIKEVAIHTO	406.509	112.200	92.500	93	93
3020 LIIKETOIMINNAN MUUT TUOTOT		6.500			
3030 MATERIAALIT JA PALVELUT					
3031 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT					
3032 OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-6.237	-32.600	-5.200	-5	-5
3031 AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-6.237	-32.600	-5.200	-5	-5
3049 PALVELUJEN OSTOT	-281.296	-53.050	-66.400	-66	-66
3030 MATERIAALIT JA PALVELUT	-287.533	-85.650	-71.600	-72	-72
3070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT					
3071 HENKILÖKUNTAAN LIITTYVÄT KULUT	-171	-600			
3072 TOIMITILAKULUT	-4.242	-8.300	-5.300	-5	-5
3073 ATK-LAITE JA OHJELMAKULUT	-1.118	-1.900	-1.400	-1	-1
3074 MUUT KONE- JA KALUSTOKULUT	-208	-1.000	-300	0	0
3075 MATKUSTUSKULUT	-1.008		-400	0	0
3076 EDUSTUSKULUT	-374		-500	-1	-1
3077 MARKKINOINTIKULUT	-4.355	-3.000	-2.000	-2	-2
3078 HALLINTOPALVELUT	-21.119	-3.400	-6.500	-7	-7
3079 MUUT LIIKEKULUT		-500			
3070 LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-32.595	-18.700	-16.400	-16	-16
3100 LIIKEYLI-/ALIJÄÄMÄ	86.382	14.350	4.500	5	5
3121 MUUT RAHOITUSTUOTOT	71				
3126 MUUT RAHOITUSKULUT		-2.000			
3110 RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	71	-2.000			
3200 YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN SAT. ERIÄ	86.453	12.350	4.500	5	5
3300 YLI-/ALIJÄÄMÄ ENNEN TILINPÄÄTÖSSIIRT	86.453	12.350	4.500	5	5
3330 TULOVEROT	-18.286		-17.600	-18	-18
3400 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	68.167	12.350	-13.100	-13	-13