

Raportti Savon Koulutus Oy:n tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä vuonna 2023 sekä arvio tulevasta kehityksestä ja riskeistä

Yhtymähallitus 26.04.2024 § 34
136/00.01.01.04/2022

Valmistelija toimitusjohtaja, Savon Koulutus Oy

Kuntayhtymän hallintosäännön 13 §:n mukaan yhtymähallitus antaa yhtymävaltuustolle vähintään kerran vuodessa raportin yhtiöiden tavoitteiden toteutumisesta ja taloudellisen aseman kehittymisestä sekä arvion tulevasta kehityksestä ja riskeistä.

Savon Koulutus Oy:n perustaminen on hyväksytty yhtymävaltuuston kokouksessa 14.6.2016 § 13. Yhtymähallitus on hyväksynyt 30.9.2016 § 96 Savon Koulutus Oy:n perustamissopimuksen ja yhtiöjärjestyksen. Yhtiö on rekisteröity kaupparekisteriin joulukuussa 2016 ja sen toiminta on käynnistynyt 1.1.2017. Em. päätösten perusteella Savon Koulutus Oy:lle on asetettu tavoitteeksi vastata niiden koulutusten myynnistä, joissa kuntayhtymä toimii kilpailutilanteessa markkinoilla (Kuntalaki 26 §). Yhtiölle ei sen perustamisen yhteydessä ole asetettu omistajan tai yhtiön hallituksen toimesta muita taloudellisia tavoitteita kuin osakeyhtiölain edellyttämä voiton tavoittelu.

Yhtiön hallitus oli hyväksynyt vuodelle 2023 talousarvion, jossa tilikauden haasteellisena tavoitteena oli 2 850 000 euron liikevaihto ja 300 000 euron voitto.

Yhtiön 2023 tilikauden keskeisimmät tunnusluvut:

- Liikevaihto 1,893 M€ (2 276 534 euroa 2022; 2 728 438 euroa 2021, 1 891 684 euroa 2020) voitto 116 248 euroa (273 165 € 2022; 633 589 euroa 2021, 31 509 euroa 2020).
- Yhtiön liikevaihto laski edellisestä vuodesta noin 383 000 euroa (17 %) ja jäi talousarviossa asetetusta tavoitteesta noin 957 000 euroa.

Pohjois-Savossa paheneva pula työvoimasta vaikuttaa myös opiskelijoiden saatavuuteen koulutuksiin, tämän vuoksi peruuntui muutamia sovittuja koulutuksia. Kesäkuussa Pohjois-Savon ELY-keskus ilmoitti työllisyydenhoidon määrärahojen merkittävästä supistumisesta, jolla oli selkeä vaikutus koulutusten hankintaan. Loppuvuonna käynnistyi vain muutama ELY-keskuksen hankkima koulutus, joten toiminnan volyyymi laski merkittävästi.

Yhtiön tase on vakaa ja maksuvalmius on erittäin hyvä. Tilikauden päättyessä vapaa oma pääoma on 614 333 euroa ja oma pääoma yhteensä 714 333 euroa. Yhtiön hallitus esittää yhtiökokoukselle, että jakokelpoisista voittovaroista jaetaan osinkoa a 2000 euroa osakkeelta eli yhteensä 200 000 euroa.

Yhtiö on työllistänyt vuoden 2023 aikana 11 henkilöä yhteensä noin 6,5 henkilötyövuoden verran. Muu toiminta on ostettu alihankintana pääasiassa Savon koulutuskuntayhtymältä.

Yhtiön hallituksessa hyväksyttiin vuodenvaihteessa TA2024 liikevaihtotavoitteeksi 1 500 000 euroa ja voitoksi 149 000 euroa. Tilikaudella 2024 on mahdollista päästä tavoitteen mukaiseen liikevaihtoon ja pyrkimyksenä on saavuttaa vuoden 2023 mukainen taso. ELY-keskuksen määrärahatilanne on niukka myös vuonna 2024 ja se heijastuu myös ostettavien koulutusten määrään. Myös TE2024 uudistus, jossa työvoimapalvelut siirtyvät Pohjois-Savossa kolmelle eri työllisyysalueelle aiheuttanee siirtymävaiheessa 2024/2025 toiminnallisen notkahduksen. Yhtiön kiinteitä kuluja on tarkasteltu ja muuttuvat kulut sopeutuvat tilanteeseen. Todennäköisesti palveluiden ostot Savon koulutuskuntayhtymältä eivät tule toteutumaan kuntayhtymän talousarviossa arvioidun suuruisena.

Hitsauksen pätevöintilaitoksella on ollut henkilöstövaihdoksia, mutta nyt tilanne on vakiintunut ja alkuvuodesta toimintavolyymi on ollut edellistä vuotta vilkkaampi. Toki hitsaavan teollisuuden tilauskanta ja suhdannevaihtelut vaikuttavat toimintavuoden pätevyyskokeiden määrään. Toiminta on hyväksytty vuosittaiselle luvan ulkopuolisen arvioijan akkreditoinnilla.

Savon koulutuskuntayhtymässä ja Savon Koulutus Oy:ssä tehtiin 2023 FCG:n Oy:n toteuttama arviointi omistajaohjauksen tuloksellisuudesta ja toimivuudesta. Tämän tuloksien pohjalta edelleen kehitetään Savon Koulutus Oy:n toimintaa. Avaintyöntajat AVAINTA ry:n toiminta lakkaa vuoden 2024 lopussa ja yhtiö siirtyy KT:n yritysjaoston jäseneksi. Myös yhtiön strategia päivitetään kevään 2024 aikana.

Savon Koulutus Oy:n tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2023 ovat liitteinä (Liitteet 1–2).

Asiaa yhtymähallituksen kokouksessa esittelee Savon Koulutus Oy:n toimitusjohtaja Jukka Kosunen.

Lisätietoja: kuntayhtymän johtaja Heikki Helve, puh. 044 785 3050, heikki.helve@sakky.fi tai Savon Koulutus Oy:n toimitusjohtaja Jukka Kosunen, puh. 044 785 8200, jukka.kosunen@sakky.fi.

Kuntayhtymän johtajan
päätoisehdotus

Yhtymähallitus päättää

- 1) merkitä raportin Savon Koulutus Oy:n toiminnasta tietoon saaduksi; ja
- 2) antaa edelleen yhtymävaltuustolle tiedoksi edellä esitellyn raportin Savon Koulutus Oy:n toiminnasta.

Päätös

Yhtymähallitus päätti hyväksyä yksimielisesti päätösehdotuksen.

Pöytäkirjamerkintä:

Savon Koulutus Oy:n toimitusjohtaja Jukka Kosunen osallistui kokoukseen asiantuntijana tämän asiakohdan käsittelyn ajan.