

OPTIMA SAMKOMMUN

PROTOKOLL

REVISIONSNÄMNDEN

Sammanträde 5/2020

Sammanträdestid:
Sammanträdesplats:

Tisdag 10.11.2020 kl. 14.00 – 15.35
Mötesrum:
Trädgårdsgatan 30, Rönnskär

Beslutande:

X Bengt Ekman, ordf.
TM Anna Kengo
TM Hanna Edström
x Bengt Kronqvist, viceordf.
TM Roger Pettersson

Ersättare:

Agneta Ström-Hakala
Kari Harju
Hannele Zitting
Mika Wikman
Marianne Rahja

Övriga närvarande:

x Mathias Kass, förvaltnings- och personalchef
§ 32-33
x Max Gripenberg, direktör § 32-33
TM Helge Vuoti, OFGR-revisor
x Lena Sandberg, protokollförare
x Ann-Louise Strengell, teamledare § 31

TM – distans via Teams

Paragrafer: 29 - 34

Sammanställare:

Bengt Ekman
Ordförande

Lena Sandberg
Protokollförare

Bengt Kronqvist
Protokolljusterare

Roger Pettersson
Protokolljusterare

Protokollet elektroniskt undertecknat samt justerat per den 12.1.2021.
Protokollet framlagt till påseende på samkommunens hemsida
www.optimaedu.fi/dokumentbank/protokoll den 27.1.2021.

OPTIMA SAMKOMMUN

PROTOKOLL

REVISIONSNÄMNDEN

Sammanträde 5/2020

Sammanträdestid:
Sammanträdesplats:

Tisdag 10.11.2020 kl. 14.00 – 15.35

Trädgårdsgatan 30, Rönnskär

ÄRENDEN

§ 29 Sammanträdetts laglighet och beslutförhet, samt godkännande av föredragningslistan	1
§ 30 Val av protokolljusterare	1
§ 31 Presentation av team 5	2
§ 32 Aktuell information	3
§ 33 Budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023	4
§ 34 Övriga ärenden	7

§ 29 Sammanträdet laglighet och beslutförhet, samt godkännande av föredragningslistan

Beslut:

Sammanträdet konstaterades vara lagenligt sammankallat och beslutfört.
Föredragningslistan godkändes.

§ 30 Val av protokolljusterare

Beslut:

Till protokolljusterare utsågs Bengt Kronqvist och Roger Pettersson.

§ 31 Presentation av team 5

Teamledare Ann-Louise Strengell presenterar verksamheten inom team 5.

Team 5 innefattar följande ansvarsområden:

Restaurang- och cateringbranschen, hår- och skönhetsbranschen, informations- och kommunikationsteknik, livsmedelsbranschen samt textil- och modebranschen.

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden antecknar presentationen för kännedom.

Rev.nmd § 31, 10.11.2020

Revisionsnämnden antecknade presentationen för kännedom.

§ 32 Aktuell information

Direktör Max Gripenberg och förvaltnings- och personalchef Mathias Kass informerar.

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden antecknar informationen för kännedom.

Rev.nmd § 32, 10.11.2020

Revisionsnämnden antecknade presentationen för kännedom.

§ 33 Budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023

Hänv.: bilaga 1 Förslag till budet 2021 och ekonomiplan 2022-2023

Samkommunens direktör:

Optimas verksamhet har tydligt präglats av covid-19 år 2020. Denna osäkerhetsfaktor har även haft stor inverkan på planeringen och uppgörandet av budget för år 2021 och ekonomiplan för åren 2022-2023, då covid-19 situationen varken internationellt eller i Österbotten, är under kontroll. Processmässigt har de utstakade rutinerna följts och den uppgjorda tidtabellen för budgetarbetet har hållit. Ledningsgruppen har för sin del behandlat budgeten den 30.10.2020 och beslutat att föra den till styrelsen för godkännande.

På intäktssidan visar beräkningarna på att statsandelarna (basfinansiering + prestationsfinansiering + genomslagsfinansiering) för yrkesutbildningen blir kring 14 719 554 euro, vilket utgör ca 84% av intäkterna på 17 511 624 euro. I beräkningarna har tillämpats de direktiv som kommit gällande "Vipunen-tjänsten" samt härtill har även beaktats de föreslagna ändringarna i minimiantalet studerandeår i anordnartillståndet för utbildningsanordnaren samt beräkningsgrunderna för finansiering av yrkesutbildningen. Även indexkorrigeringen på 2% är beaktad. Försäljningsintäkterna och avgiftsintäkterna budgeteras lägre än ursprungsbudgeten för år 2020 till följd av den osäkra utvecklingen av covid-19 situationen samt den avgiftsfria utvidgade läroplikten som har för avsikt att träda ikraft hösten 2021.

På kostnadssidan ökar löneutgifterna med ca 570 000 € jämfört med ursprungsbudgeten för år 2020. Ökningen beror av uppgörelsen kring ett nytt kommunalt kollektivavtal som nåddes våren 2020 som innefattar löneförhöjningar såväl år 2020 som år 2021. Härtill är de ökade lönekostnaderna bundna till den tilläggs- och strategifinansiering som beviljats av undervisnings- och kulturministeriet år 2020. Dessa medel är öronmärkta för att anställa personal för att öka kvaliteten på undervisningen och handledningen som de studerande får. Ökande av undervisningens stödpersonal innebär att lärarnas arbetsinsats i högre grad kan inriktas på själva undervisningen. Åtgärderna sträcker sig över hela år 2021.

Resultatbudgeten för år 2021 samt ekonomiplanen för år 2022-2023.

1000 euro	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Intäkter	17 512	17 510	17 490
Produktlager	160		
Kostnader	-16 487	-16 264	-16 203
Verksamhetsbidrag	1 184	1 245	1 287
Finansiella poster	-11	-11	-11
Årsbidrag	1 173	1 234	1 276
Planavskrivningar	-1 250	-1 250	-1 250
Resultat	-77	-16	26
Avskrivningsdifferens	79	79	79
Överskott/Underskott	2	63	105
Investeringar totalt	337	1 481	292
Likviditet (kumulativ)	1 606	960	1 544

Budgeten för år 2021 siktar på ett blygsamt överskott på 2 562 euro. Investeringarna för år 2021 budgeteras till 337 000 euro. Investeringsbudgeten hänför sig huvudsakligen till investeringar i maskiner och inventarier.

Beredning: förvaltnings- och personalchef Mathias Kass, tfn 044 7215 399, e-post mathias.kass@optimaedu.fi

Beslutsförslag:

Samkommunstyrelsen föreslår för samkommunstämmen att förslaget till budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023 godkänns. Samkommunstyrelsen befullmäktigar direktören att göra eventuella smärre tekniska korrigeringar i budgetdokumentet för år 2021 och ekonomiplanen för år 2022-2023.

Skst § 79, 5.11.2020
Samkommunstyrelsen:

Samkommunstyrelsen godkände förslaget.

Revisionsnämnden 10.11.2020

§ 33 Budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023

Ordförandens beslutsförslag:

Revisionsnämnden antecknar budgetförslaget för kännedom.

Rev.nmd § 33, 10.11.2020

Revisionsnämnden antecknade budgetförslaget för kännedom.

§ 34 Övriga ärenden

Nästa möte hålls tisdagen den 12 januari 2021 kl. 11.00.