

Liite 24
Yhtymähallitus 20.10.2020 § 119

Ammattiopisto Livia

TA 2021



1

KKY tavoitteet 2021

- Talous tasapainossa 2021-2023
- Henkilöstömuutoksia vain luontaisen poistuman kautta
- Kiinteistömassan kriittinen tarkastelu ja kiinteistöjen käyttöasteen tehostaminen
- Jatkuvan haun kehittäminen edelleen
- Tarjottimen kehittäminen saatujen kokemusten kautta
- Keskeytystavoite kiristyy 6 %:iin, läpäisytaivoite ennallaan 70 %
- Vuosityöaikamallin jatkuva kehittäminen
- Opiskelijavuositikertymän kasvu vuosien 2018 ja 2019 tasosta
- Laatu järjestelmän kehittäminen ja valmistautuminen ensimmäiseen valtakunnalliseen auditointiin
- Hiilitaselaskelman kehittäminen
- OY:n liiketoiminnan kasvu



2

Mase

- 535 opiskelijavuotta (+ 5)
- Vähintään yksi uusi koulutustuote
- Hankesalkkua pyritään kasvattamaan
- Keskeytykset 6 % (TA 2020 tavoite on 7 %)
- Läpäisy 70 % (TA 2020 tavoite on 72 %)
- Projektien kehittäminen ja Livia torit
- Tarjottimen kehittäminen
- Perjantaipajat käyttöön (tukiopetus ja lisäohjaus)



3

Kala

- 110 opiskelijavuotta, uudelleen nousuun
- Vähintään yksi uusi koulutustuote
- Keskeytykset 7 % (TA 2019 tavoite on 7 %)
- Läpäisy 65 % (TA 2020 tavoite 65 %)
- Koulutusvientimahdollisuuksia seurataan
- Perjantaipajat käyttöön (tukiopetus ja lisäohjaus)



4

Sote

- 349 opiskelijavuotta (+ 5)
- Keskeytykset 6 % (TA 2020 tavoite 7 %)
- Läpäisy 70 % (sama kuin TA 2020)
- Aloittaa hoiva-avustajakoulutus
- Uudet tutkinnon perusteet



5

KKY

TA 2021	- 297 000 e
TS 2022	- 345 000 e
TS 2023	- 368 000 e

Tulosennusteita vääristää varainhoitovuonna myönnettyjen lisäsuoritepäätösten valtionosuuksien kirjaaminen myöntövuodelle, vaikutus noin 100 000 euroa 2021.



6

2021

Kala	Sote	Mase
-527 000	-328 000	557 000

Opistojen TA-ennusteet äärevöityneet



7

Investoinnit

Investoinnit yhteensä

TA 2021	640.000 €
TS 2022	395.000 €
TS 2023	160.000 €



8

Investoinnit	
Rakennukset	295.000 €
Koneet ja kalusto	335.000 €
Kiinteät rakenn., laitteet	10.000 €

ammattopisto
Livia 

Peimarin koulutuskuntayhtymä

TALOUSARVIO 2021

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2021–2023



Yhtymähallitus 20.10.2020

SISÄLLYSLUETTELO

1. Toiminta-ajatus ja arvot	2
1.1. Strategiset painopisteet 2021-2023	2
2. Konsernin organisaatio	3
3. Peimarin koulutuskuntayhtymän organisaatio	4
4. Peimarin koulutuskuntayhtymän tulosalueet ja tilivelvollisuudet 2021	5
4.1. Talousarvion sitovuus käyttötalousosassa	6
4.2. Talousarvion sitovuus investointiosassa	6
5. Koulutuskuntayhtymän toiminta ja talous	7
5.1. Toimintavuosi 2021 ja taloudelliset tavoitteet	7
5.2. Talousarvion laadintaan liittyvät tekijät	10
5.2.1. Talouden muuttujia koskevat arviot	10
5.2.2. Talousarvion ja –suunnitelman taustatietoja	10
5.2.3. Rahoituskulut/-tuotot	11
5.2.4. Talousarvion ja –suunnitelman rakenne	11
5.2.5. Riskien hallinta	11
6. Toiminnan ja investointien rahoitus 2021 – 2023	11
6.1. Toiminnan rahoitus	11
6.2. Muut valtionosuuden rahoituserät	13
6.3. Ulkoinen liiketoiminta	13
6.4. Hankkeiden, projektien rahoitus, erillismäärärahat, tuet, avustukset	14
6.5. Investointien rahoitus	14
7. Käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa	15
7.1. Peimarin koulutuskuntayhtymän tuloslaskelma	15
7.2. Arviolaskelma yhteisten palvelujen jaosta tulosalueille vuonna 2021	16
7.3. Peimarin koulutuskuntayhtymän tuloskortti ja tuloksellisuusarviointi	17
7.4. Toimintakatelaskelmat ja suunnitelmat tulosalueittain	18
7.4.1. Koulutuskuntayhtymän palvelut	18
7.4.2. Kalatalous- ja ympäristöpisto	21
7.4.3. Maaseutuopisto	24
7.4.4. Sosiaali- ja terveysopisto	27
8. Investoinnit	30
8.1. Investointitarpeet vuosille 2021 – 2023	30
9. Rahoitus	33
9.1. Varsinainen toiminta ja investoinnit	33
10. Liitteet	34
10.1. Peimarin koulutuskuntayhtymän tuloslaskelmia	34
10.2. Tulosalueiden tuloslaskelmat ennen kuntayhtymän yhteisten palveluiden jakoa tulosalueille	38
10.3. Tulosalueen koulutuskuntayhtymän palvelut yksityiskohtaisemmat tuloslaskelmat	40
10.4. Riskianalyysi	43

1. Toiminta-ajatus ja arvot

1.1. Strategiset painopisteet 2021-2023

Henkilökunta

Huolehdimme henkilöstön työhyvinvoinnista ja työkyvyn ylläpidosta. Tuemme ammattitaidon kehittämistä ja innostamme henkilökuntaa uusien toimintatapojen käyttöönottoon.

Kansainvälisyys ja koulutuksen vienti

Mahdollistamme opiskelijoiden ja henkilöstön kansainvälisen vaihdon. Tavoitteena on lisätä koulutuksen vientiä ja saada siitä merkittävä osa opetusta.

Kestävä kehitys

Koko ammattiopisto on ympäristösertifioitu. Kaikesta käyttämästämme energiasta yli 90 % on uusiutuvaa energiaa. Maaseutuopiston energiaomavaraisuus on yli 33 % kaikesta energiakulutuksesta. Otamme käyttöön hiililaselaskelman tilinpäätöksen yhteyteen.

Opetustarjonnan monipuolistaminen ja uudistaminen

Kehitämme uusia koulutustuotteita työelämän tarpeiden mukaisesti.

Opiskelijat

Jatkuvan haun kautta tulevat opiskelijat yhdistetään ryhmiin, mutta opetustarjottimen ja työpaikalla tapahtuvan koulutuksen avulla opinnot voi aloittaa ympäri vuoden.

Tarjoamme opiskelijoille monipuolista henkilökohtaistettua opetusta ja ohjausta sekä erilaisia oppimisympäristöjä.

Tarjoamme opiskelijoille turvallisen asuntolan. Vaikuttamismahdollisuuksia kehitämme tuemalla oppilaskuntatoimintaa, osallistamalla opiskelijoita ja järjestämällä kuulemistilaisuuksia.

Oy

Mahdollistamme ja tuemme Peimarin koulutus Oy:n toiminnan kehittymistä ja kasvua.

Talous

Koulutuskuntayhtymän talous on tasapainossa 2020-2022 aikavälillä.

Toimipaikat

Koulutuskuntayhtymällä on neljä toimipaikkaa 2020-2022. Tehostamme kiinteistöjen käyttöastetta ja tarpeettomista kiinteistöistä luovutaan.

Yritysyhteistyö

Peimarin koulutuskuntayhtymä

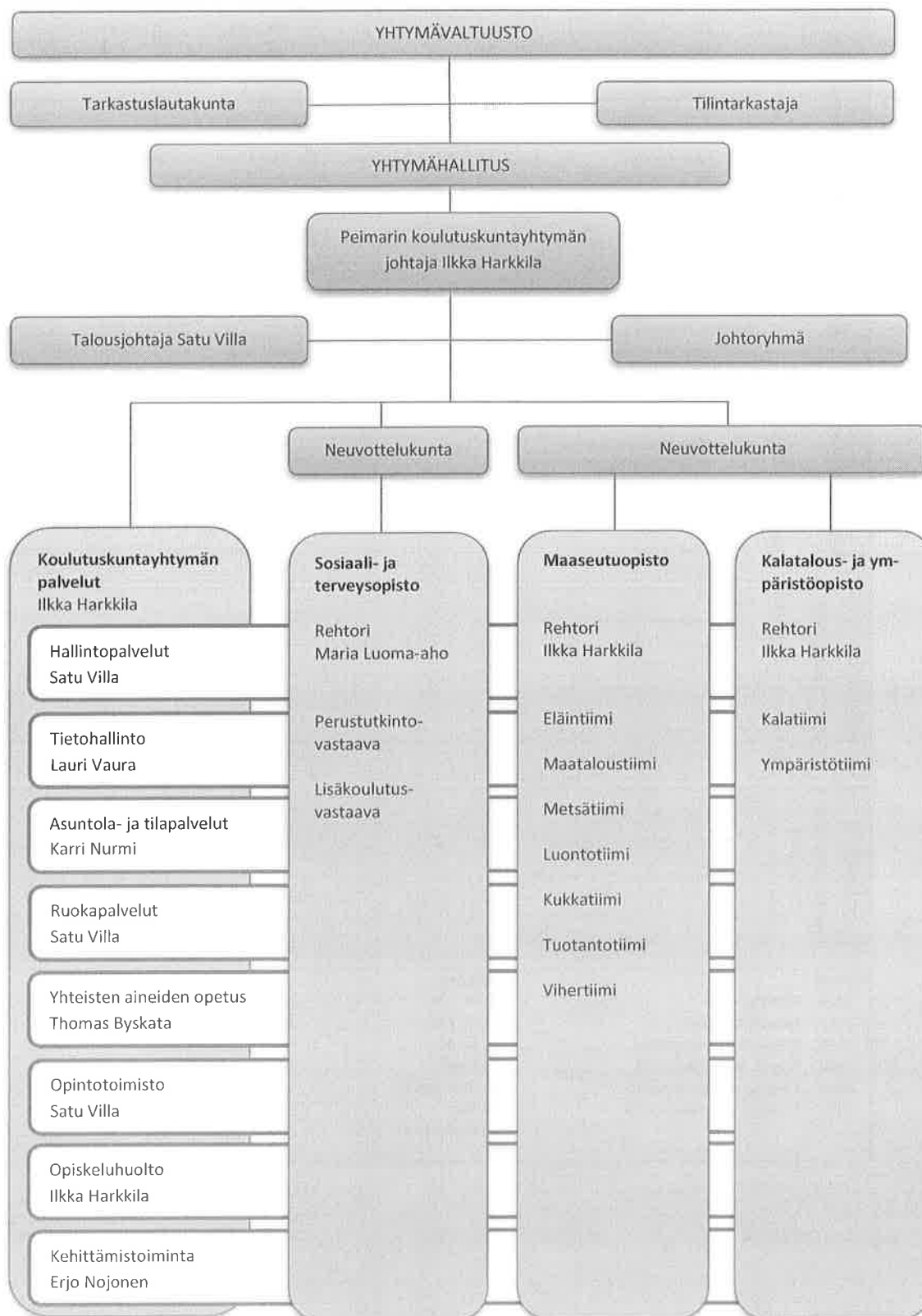
Markkinoimme koulutustarjontaamme osana jokapäiväistä työtämme. Lisäämme verkostoitumista työelämän kanssa ja kehitämme yritysten henkilöstökoulutusta.

2. Konsernin organisaatio

Peimarin koulutuskuntayhtymällä on syksyllä 2018 perustettu tytäryhtiö Peimarin koulutus Oy. Koulutuskuntayhtymä omistaa osakeyhtiön osakkeista 100 %. Peimarin koulutus Oy:n toimitusjohtajana toimii Jaakko Kuusvuori oman lehtorin toimensa ohella. Yhtiön hallituksen muodostavat pj. Kalervo Korvensyrjä (koulutuskuntayhtymän hallituksen pj.) ja jäseninä Tapani Lahti (yhtymävaltuuston pj), Ilkka Harkkila (kuntayhtymän johtaja) ja Satu Villa (kuntayhtymän talousjohtaja).

Peimarin koulutus Oy hankkii tarvitsemansa henkilötyön sekä tila- ja laiteresurssit pääasiassa koulutuskuntayhtymältä solmitun palvelusopimuksen mukaisesti.

3. Peimarin koulutuskuntayhtymän organisaatio



Peimarin koulutuskuntayhtymä

4. Peimarin koulutuskuntayhtymän tulosalueet ja tilivelvollisuudet 2021

	Kustannuspaikat	Kohde	Vastuuhenkilöt	Toiminto
Koulutuskuntayhtymän palvelut	Hallintopalvelut			
	1000 Yhtymähallinto	8100	Satu Villa	MUU RAHOITUS
	1500 Koulutuskuntayht. Yht.	8100	Satu Villa	MUU RAHOITUS
	4000 Taloushallinto	8100	Satu Villa	MUU RAHOITUS
	Tietohallinto			
	2000 Tietohallinto	8100	Lauri Vaura	MUU RAHOITUS
	Asuntola- ja tilapalvelut			
	3000 Kiinteistö	8100/8200/8300/8400/8500/8600	Karri Nurmi	MUU RAHOITUS/MAPA
	6600 Opiskelijamajoitus	8300/8400/8500	Karri Nurmi	PT
	Ruokapalvelut			
	5000 Ruokapalvelut	8300/8400/8500/8600	Satu Villa	PT/MAPA
	Opetuksen palvelut			
	6540 Opintotoimisto	8100/8200/8500/8600	Satu Villa	PT/AT,EAT
6550 Opiskeluhoolto	8100/8200/8500/8600	Ilkka Harkkila	PT/AT,EAT	
Kehittämistoiminta				
7000 Hankkeet	8100	Satu Villa	MAPA	
7010 Kehittämistoiminta	8100/8200/8500/8600	Erjo Nojonen	PT/AT,EAT/MUU RAHOITUS	
Maaseutuopisto	Opetus			
	6500 Opiston yhteiset	8200	Ilkka Harkkila	PT
	6010 Eläintiimi	8300	Rosita Isotalo	PT/AT,EAT/TT/OPSO/MAOY
	6020 Maataloustiimi	8400	Paula Kohijoki	PT/AT,EAT/TT/OPSO/TILA/MAOY
	6030 Metsätiimi	8300	Pauli Kokkonen	PT/AT,EAT/TT/OPSO/TILA/MAOY
	6040 Luontotiimi	8400	Taina Kummunsalo	PT/AT,EAT/OPSO/MAOY
	6050 Kukatitiimi	8400	Marika Aaltonen	PT/AT,EAT/TT/OPSO/MAOY
	6060 Tuotantotiimi	8400	Jaana Jaakola-Joento	PT/AT,EAT/TT/OPSO/TILA/MAOY
	6070 Vihertiimi	8400	Hannu Haapamäki	PT/AT,EAT/TT/OPSO/MAOY
Kalatalous- ja ympäristöopisto	Opetus			
	6500 Opiston yhteiset	8500	Ilkka Harkkila	PT
	6110 Kalatiimi	8500	Outi Kaske-Laakso	PT/AT,EAT/TT/OPSO/MAPA/MAOY
6120 Ympäristötiimi	8500	Charlotta Hagman	PT/AT,EAT/TT/OPSO/MAOY	
Sosiaali- ja terveysopisto	Opetus			
	6500 Opiston yhteiset	8600	Maria Luoma-aho	PT
6210 Sosiaali- ja terveys	8600	Maria Luoma-aho	PT/AT,EAT/TT/OPSO/MAOY	
Kohteet	Toiminnot			
8100 Yhteiset	2000 PT	2007 MUU RAHOITUS		
8200 Maaseutuopisto	2001 AT, EAT	2010 VANK PT		
8300 Paimio, Maaseutuopisto	2002 MAPA	2011 VANK AT, EAT		
8400 Tuorla, Maaseutuopisto	2003 MAOY	2020 OPSO PT		
8500 Kala- ja ympäristöopisto	2004 OPSO MAPA	2021 OPSO AT		
8600 Sosiaali- ja terveysopisto	2005 TILA	2030 TYÖVOIMA PT		
	2006 TYÖTOIMINTA (TT)	2031 TYÖVOIMA AT, EAT		

4.1. Talousarvion sitovuus käyttötalousoosassa

Peimarin koulutuskuntayhtymässä on määritelty kustannuspaikkatasot yllä kohdassa 4 olevassa taulukossa tiimeittäin maaseutuopistossa ja kala- ja ympäristöopistossa sekä käyttötarkoituksittain ja tiimeittäin koulutuskuntayhtymän yhteisissä palveluissa. Sosiaali- ja terveysopistossa ei ole toiminnallisia tiimejä. Tiiminvetäjät ovat tilivelvollisia oman kustannuspaikkansa talousarvion toteumasta netto (tulot-menot) tulosaluevastaaville. Tulosaluevastaava on Ilkka Harkkila koulutuskuntayhtymän palveluiden, maaseutuopiston ja kala- ja ympäristöopiston osalta sekä Maria Luoma-aho sosiaali- ja terveysopiston osalta.

Tulosaluevastaavat (Harkkila, Luoma-aho) vastaavat yhtymähallitukselle, ettei tulosalueen yhteenlaskettua määrärahaa (tulot-menot) ylitetä.

Yhtymähallitus vastaa yhtymävaltuustolle, ettei yhtymävaltuuston asettamaa määrärahan nettomenoa ylitetä koko organisaation osalta.

4.2. Talousarvion sitovuus investointiosassa

Investointeihin käytetyt määrarahat on hyväksytty talousarviossa hankkeittain. Kullekin hankkeelle on määritelty vastuhenkilö, joka on tilivelvollinen hankkeen toteuman osalta yhtymähallitukselle.

Yhtymähallitus voi tehdä hankkeiden välisiä määrarahasiirtoja investointiryhmien (1. rakennukset ja rakennelmat sekä 2. koneet ja kalusto) sisällä tarvittaessa.

Yhtymävaltuuston päätäntävaltaan kuuluu investointiosan yhteenlasketun toteutuman ylityksen hyväksyminen sekä investointiryhmien välillä mahdollisesti tarvittavien määrarahasiirtojen hyväksyminen.

5. Koulutuskuntayhtymän toiminta ja talous

5.1. Toimintavuosi 2021 ja taloudelliset tavoitteet

Peimarin koulutuskuntayhtymä on syntynyt vuoden 2011 alussa ministeriön suosituskirjeiden mukaisesti. Omistajakuntien väestömäärä ylittää 50 000 asukkaan vaatimuksen ja koulutuskuntayhtymä on taloudellisesti vakavarainen.

Koulutuskuntayhtymän kiinteistöstrategia päivitettiin vuoden 2019 aikana vuosille 2020-2022. Strategian oletuksena on edelleen, että koulutuskuntayhtymä jatkaa neljällä toimipaikalla ainakin vuoteen 2022 asti. Kiinteistöjen käyttöastetta pyritään jatkossa nostamaan tehostamalla tilankäyttöä ja luopumalla turhista kiinteistöistä. Toimintavuoden aikana selvitetään mahdollisuutta vakiinnuttaa etäopetusta osaksi opetusta ja sen avulla tehostaa kiinteistöjen käyttöä.

Ammatillisen koulutuksen rahoitus on laskenut noin 25 % vuoden 2013 tasosta. Reformilainsäädännön myötä ammatillisen koulutuksen rahoitus muuttui tuloksellisuutta korostavaksi ja suhteelliseksi. Tämä merkitsee sitä, että tulevien vuosien rahoitusta on aiempaa vaikeampi ennakoita. Lisäksi koulutuksenjärjestäjien rahoitus vaihtelee vuosien välillä. Rahoituksellinen epävarmuus lisääntyy. Tavoitteena on pitää talous tasapainossa taloussuunnittelukauden aikana.

Vuosina 2012-2015 tiukkenevaan talouteen varauduttiin hyödyntämällä henkilöstön luontaista poistumaa. Taloudellisten uhkakuvien toteuduttua toteutettiin vuosien 2016 ja 2017 aikana kaksi kertaa yhteistoimintamenettely. Henkilöstömäärä on vähentynyt vuoden 2011 alun 180 työntekijästä noin 140 henkilöön. Henkilöstön määrä on siten koulutuskuntayhtymän aikana laskenut noin 22 %. Tavoitteena on, että jatkossa mahdolliset henkilöstömuutokset toteutetaan luontaisen poistuman avulla.

Ammatillisen koulutuksen reformin mukanaan tuomiin muutoksiin sopeutumista jatketaan. Eri-tyisesti jatkuvan haun kautta tulevien opiskelijoiden mahdollisuuksia opintojen aloittamiseen parannetaan. Opiskelijavuosikertymän tulee kasvaa vuosien 2018 ja 2019 tasosta. Opetuksen osaamisperusteisuutta vahvistetaan, työpaikalla järjestettävän koulutuksen määrän hallittua lisäämistä jatketaan ja kehitetään projektioppimista. Kurssitarjottimen kehittämistä jatketaan saatujen kokemusten perusteella ja tarjottimen valikoimaa lisätään.

Tukitoimintojen toteuttamistapoja selvitetään yhdessä omistajakuntien ja ulkopuolisten palvelidentarjoajien kanssa erityisesti eläköitymisten yhteydessä.

Kaikissa opistoissa jatketaan työtä opintojen keskeytysasteen vähentämiseksi ja koulutuksen läpäisyn parantamiseksi. Yhteisten aineiden opetuksessa kehitetään edelleen opetuksen integrointia ammatillisiin aineisiin, mutta luonnonvara-alalla valinnaiset aineet siirretään tarjottimelle. Tavoitteena on lisätä opiskelijoiden motivaatiota yhteisten aineiden opetusta kohtaan. Perustutkintojen keskeytysprosentin tavoitetta kiristetään 6 %:iin, opintojen läpäisyn tavoite määräajassa on vähintään 70 %:a.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Henkilöstön tyhy-toimintaa pyritään edelleen aktivoimaan. Erilaisia tapahtumia järjestetään useita ympäri vuoden.

Johtamisen tueksi kehitetään opetuksen päätöksenteon pohjaksi Power bi-ohjelmaa. Tavoitteena on saada reaaliajassa tietoa opiskelijahallintajärjestelmien kautta auttamaan opetuksen kehittämistä. Esimiehiä koulutetaan ja tiedotusta kehitetään.

Henkilöstökysely toteutetaan toimintavuoden syksyllä.

Toimintavuoden aikana jatketaan ammattiopiston yhteisen laatujärjestelmätyön seuranta ja havaittujen puutteiden ja poikkeamien kehitystyötä. Toimintavuonna valmistaudutaan ensimmäiseen valtakunnalliseen auditointiin. Laatutyön kehittäminen on jatkossa vuonna 2020 palkatun kehittämispäällikön vastuulla.

KT ja OAJ pääsivät vuoden 2018 aikana sopimukseen kaikkien ammatillisten opettajien siirtymisestä samaan sopimusliitteeseen, ns. vuosityöaikaan. Koulutuskuntayhtymä siirtyi vuosityöaikaan 1.1.2020. Opettajien työaikaa suunnitellaan jatkossakin lukuvuosiperiaatteella 1.8-31.7. Mallia kehitetään saatujen kokemusten perusteella.

Koulutuksen viennin ja yrityskoulutuksen edistämistä jatketaan sekä omana työnä että yhteistyössä alueen muiden koulutuksenjärjestäjien kanssa.

Vuonna 2018 perustetun Peimarin koulutusosakeyhtiön osalta koulutuskuntayhtymän toimintavuoden tavoitteena on liiketoiminnan kasvamisen myötä lisätä henkilöstön työllisyyttä ja tilojen myyntiä.

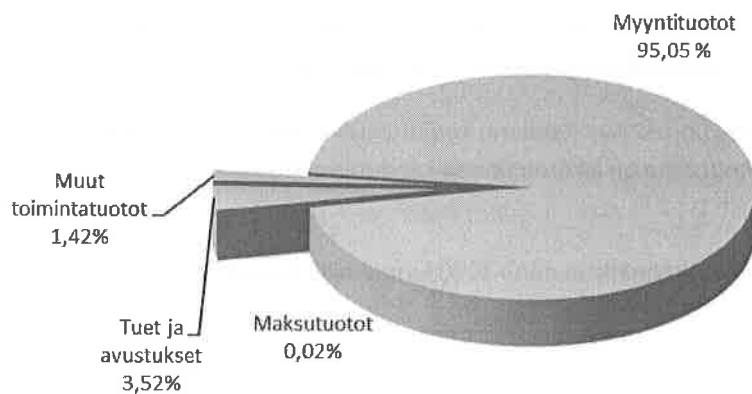
Koulutuskuntayhtymälle vuonna 2020 luotua hiilitaselaskelmaa kehitetään.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

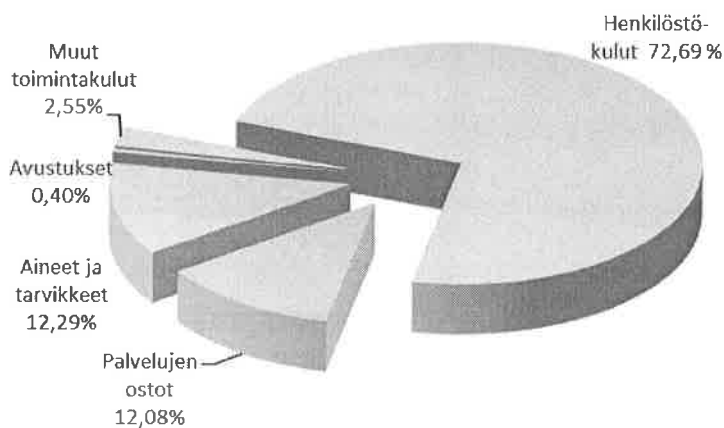
Taloudelliset tavoitteet 2021

Toimintatuotot		11.709.444
Toimintakulut		- 11.336.715
Henkilöstökulut	-8.240.215	
Palvelujen ostot	-1.369.500	
Aineet ja tarvikkeet	-1.393.000	
Avustukset	-45.000	
Muut toimintakulut	- 289.000	
Toimintakate		372.729
Rahoitustuotot ja kulut		0
Vuosikate		372.729
Investointimenot brutto		640.000
Rahoitusosuudet		0
Investointimenot netto		640.000

Tuotot 2021



Kulut 2021



5.2. Talousarvion laadintaan liittyvät tekijät

5.2.1. Talouden muuttujia koskevat arviot

Henkilöstökulujen ennakoidaan kasvavan n. 5 % verrattuna vuoden 2020 talousarvioon. Kasvu aiheutuu pääasiassa opettajien vuosityöaikaan siirtymisestä 1.1.2020 ja vuoden 2020 ja 2021 valtakunnallisista palkankorotuksista. Lisäksi koulutuskuntayhtymään on palkattu kehittämispäällikkö uutena tehtävänä. Henkilöpalkkabudjetissa ei ole ennakoitu vuoden 2021 aikana henkilökohtaisen eläkeiän saavuttavien työntekijöiden eläkkeelle siirtymistä vaan luonnollisen poistuman kautta vapautuvien tehtävien täyttö tarkastellaan tapauskohtaisesti.

Vuoden 2021 talousarvion työnantajan sivukulut on arvioitu perustuen Kunnallisen eläkevakuutuksen sekä Kuntaliiton ennusteisiin. Vuoden 2021 ennustetta on sovellettu koko taloussuunnitelma-kaudelle.

5.2.2. Talousarvion ja –suunnitelman taustatietoja

Varsinais-Suomen maaseutuoppilaitos siirtyi valtion omistuksesta 1.1.1997 perustetun Varsinais-Suomen maaseutuoppilaitoksen kuntayhtymän omistukseen. Perustajakunnat olivat Kaarina, Paimio ja Piikkiö. Vuosina 2004 -2008 omistajakunnat olivat Paimio ja Piikkiö; 1.1.2009 lähtien kuntaliitoksen myötä omistajakunnat ovat olleet Kaarina ja Paimio ja 1.1.2011 alkaen omistajakunnaksi liittyi Länsi-Turunmaa nykyinen Paraisten kaupunki. Tällöin myös kuntayhtymän nimi muuttui Peimarin koulutuskuntayhtymäksi.

Valtio luovutti 1.1.1997 Varsinais-Suomen maaseutuoppilaitoksen kuntayhtymälle sekä Kalatalouden ja merenkulun koulutussäätiölle / Stiftelsen för fiskeri- och sjöfartsutbildning (Suomen kalatalous- ja ympäristöinstituutti) korvauksetta kiinteistöt rakennuksineen ja irtaimistoineen sekä lisäksi muun irtaimen omaisuuden ko. ajankohdan irtaimistoluettelon mukaisena. Em. valtiolta korvauksetta saatu omaisuus siirtyi säätiöltä edelleen korvauksetta Peimarin koulutuskuntayhtymälle ja lisäksi säätiön hankkima omaisuus ostettiin 178.934,32 eurolla kuntayhtymälle. Kaarinan kaupunki myi Kaarinan sosiaali- ja terveysalan oppilaitoksen siirtyvän irtaimen omaisuuden Peimarin koulutuskuntayhtymälle 177.000,00 eurolla. Samalla Kaarinan peruspääoman osuutta lisättiin edellä mainitulla summalla ja Länsi-Turunmaan nykyisen Paraisten kaupungin peruspääomaan merkittiin 178.934,32 euroa.

Peimarin koulutuskuntayhtymän peruspääoma

	31.12.2010	lisäykset	yhteensä	%-osuudet
Kaarinan kaupunki	1.650.000,00	177.000,00	1.827.000,00	49,97
Paraisten kaupunki		178.934,32	178.934,32	4,90
<u>Paimion kaupunki</u>	<u>1.650.000,00</u>		<u>1.650.000,00</u>	<u>45,13</u>
yhteensä	3.300.000,00	355.934,32	3.655.934,32	100,00

Kirjanpitolain ja –asetuksen sekä Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston lausuntojen ja suositusten mukaisesti vastikkeetta saadusta omaisuudesta ei tehdä suunnitelman mukaisia poistoja.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Kuntayhtymän pysyvien vastaavien poistopohjana on 1.1.1997 jälkeen tehty käyttöomaisuushankinnat (ml. Peimarin koulutuskuntayhtymän muodostamisen yhteydessä ostettu omaisuus). Poistoajoissa ja –menetelmissä noudatetaan kuntayhtymälle vahvistettua poistosuunnitelmaa.

5.2.3. Rahoituskulut /-tuotot

Tuloslaskelmaosiossa ei ole arvioitu rahoituskuluja eikä rahoitustuottoja.

5.2.4. Talousarvion ja –suunnitelman rakenne

Talousarvio on laadittu Suomen Kuntaliiton kunnan ja kuntayhtymän talousarvio- ja suunnitelmasuosituksen edellyttämässä muodossa. Talousarvioon ja -suunnitelmaan sisältyvät tuloslaskelmat, investointi- ja rahoituslaskelmat on laadittu Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman yleisohjeen mukaisesti.

5.2.5. Riskien hallinta

Kuntaliiton mallin mukaan laadittu analyysi riskien tunnistamiseksi ja niiden merkittävyyden arvioimiseksi sekä riskien hallitsemiseksi on talousarvion liitteenä.

Vuoden 2020 yllätti koronaepidemia. Riskitaulukkoon lisättiin sekä koulutuksen järjestämisen että henkilöstön osioon korona omaksi riskikseen. Keväällä 2020 siirryttiin pääasiassa etäopetukseen. Etäopetuksesta saaduista kokemuksista riskiksi tunnistettiin osan opiskelijoiden opintojen vaikeutuminen ja venyminen. Uusi joukko opiskelijoita tarvitsee tässä tilanteessa yhä enemmän henkilökohtaista seuranta ja tukea opintoihinsa. Tilannetta tulee seurata aktiivisesti.

Henkilöstön etätyöhön siirtyminen on sujunut hyvin. Digitaalisten välineiden haltuunotto on onnistunut. Jatkuva riski on kuitenkin vastuuhenkilöiden mahdollinen yhtäaikainen sairastuminen eri tehtävissä. Osittain asiaa voi ennakoida varahenkilöjärjestelmää vahvistamalla. Varahenkilöjärjestelmään kohdistuvan riskin todennäköisyyttä on kuitenkin nostettu ja riskin merkityksellisyys luokituksessa on noussut merkittäväksi (25).

Sijoituksiin liittyvää rahoitusriskiä ei ole ennakoitu, koska rahastosijoitukset on nostettu pankkitilille keväällä 2020.

6. Toiminnan ja investointien rahoitus 2021 – 2023

6.1. Toiminnan rahoitus

Rahoituksen arviointi taloussuunnitelmakaudelle on aiempaa huomattavasti haasteellisempaa johtuen ammatillisen koulutuksen rahoituksen reformin voimaantulosta ja sen vaikutuksesta rahoituksen perusteisiin v. 2018 alusta.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmän uudistus vaikuttaa rahoituksen jakautumiseen ammatillisen koulutuksen järjestäjien välillä. Rahoitusta kohdentuu nykyistä suhteellisesti enemmän niille koulutuksen järjestäjille, joilla koulutuksen läpäisy on tehokasta ja koulutus vaikuttavaa, koska nykytilaan verrattuna suoritettujen tutkintojen ja tutkinnon osien sekä koulutuksen vaikuttavuuden painoarvo rahoituksen määräytymisperusteena lisääntyy merkittävästi.

Alla olevasta taulukosta selviää rahoituksen viiden vuoden siirtymäajan vaikutus budjettivuosien rahoitusosuuksiin:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Perusrahoitus	97 %	95 %	95 %	70 %	70 %	70 %	70 %
Suoritusrahoitus		5 %	5 %	20 %	20 %	20 %	20 %
Vaikuttavuusrahoitus	3 %	0 %	0 %	10 %	10 %	10 %	10 %

Perusrahoitus määräytyy vuosittain päätettävän tavoitteellisen opiskelijavolyymin perusteella, mitä mittaavana suoritteena käytetään opiskelijavuotta. Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää kullekin järjestäjälle tavoitteellisen opiskelijavuosien määrän kullekin varainhoitovuodelle.

Suoritusrahoitusosuuden määräytymisperusteena käytetään suoritettuja tutkintoja sekä tutkinnon osia. Suoritusrahoitusosuuden tavoitteena on ohjata ja kannustaa koulutuksen järjestäjiä suuntaamaan koulutusta ja tutkintoja työelämän ja yksilöiden osaamistarpeiden mukaisesti.

Vaikuttavuusrahoitusosuuden määräytymisperusteena käytetään koko tutkinnon tai tutkinnon osia suorittaneiden työllistymistä, jatko-opintoihin siirtymistä sekä opiskelija- ja työelämäpalautea. Tämä rahoitusosuus alkoi vaikuttaa koulutuksen järjestäjien talouteen v. 2020.

Vuoden 2021 talousarvio laaditaan palveluiden ja tavaroiden ostojen osalta pääsääntöisesti vuoden 2020 tasoon. Opetus- ja kulttuuriministeriön lopullinen päätös v. 2021 tavoitteellisista opiskelijavuosista ja suoritus- ja vaikuttavuusrahoitukseen vaikuttavista tekijöistä on odotettavissa vasta myöhemmin syksyllä.

Valtionosuusrahoituksen tasoon liittyy talousarviossa merkittävä epävarmuus. Vuoden 2019 toteutuneet opiskelijavuodet jäivät alle OKM:n osoittaman tavoitteellisten opiskelijavuosien määrän (-13 opiskelijavuotta), mutta ovat kuitenkin 26 opiskelijavuotta enemmän kuin järjestämisluvan mukainen opiskelijavuosimäärä. Talousarviota laadittaessa opiskelijavuosikertymä on hivnen parempi kuin vastaavana ajanjaksona vuonna 2020.

Talousarviota valmisteltaessa valtionosuusrahoitukseksi on arvioitu vuoden 2020 valtionosuustaso, yhteensä 10.483.043 €. Kalatalous- ja ympäristöopiston osuus on 1.076.774 euroa, Maa-seutuopiston osuus 6.621.448 euroa ja Sosiaali- ja terveysopiston osuus 2.784.822 euroa. Opistoille kohdennetussa valtionosuusrahoituksessa on huomioitu vuoden 2019 toteutuneet opiskelijavuodet.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Opiskelijavuosien määrä 2018-2021

	TP 2018	TP 2019	TA 2020	TA 2021
	ov	ov	ov	ov
Kala- ja ympäristöopisto	96	101	110	110
Maaseutuopisto	523	531	530	535
Sosiaali- ja terveysopisto	307	339	344	349
Yhteensä	926	971	984	994

6.2. Muut valtionosuuden rahoituserät

Opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt 9.6.2020 koulutuskuntayhtymälle 268.816 € käytettäväksi opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin. Koulutuskuntayhtymä on hakemuksensa mukaisesti kohdentanut myönnetyn valtionosuusrahoituksen opinto-ohjaajatoiminnan vahvistamiseen sekä koulunkäyntiavustajien palkkausmenoihin. Rahoitusta on tarkoitus käyttää vuosina 2020-2023. Päätöksellään 30.9.2020 OKM on lisäksi myöntänyt 209.018 € koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasaamiseen sekä varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetyn opiskelijavuosien lisäämiseen.

Talousarviota laadittaessa voimassa olleiden kirjanpitomääräysten mukaisesti myönnettyt rahoitukset tulee kirjata myöntämivuoden 2020 tuloiksi. Ammatillisen koulutuksen talouspäälliköt ry on pyytänyt kirjanpitolautakunnan kuntajaostolta (KILA) uutta ohjausta niin, että saatu rahoitus voitaisiin kirjata sille vuodelle kohdennetusti, jolloin em. kulut syntyvät. Koska uutta päätöstä asiaan ei ole vielä saatu, ei em. rahoituksen jaksotusta ole huomioitu talousarviossa.

6.3. Ulkoinen liiketoiminta

Koulutuskuntayhtymän ulkoinen liiketoiminta on supistunut huomattavasti Peimarin koulutus Oy:n perustamisen jälkeen.

Kuntalain 126 § säättää kuntien ja kuntayhtymien velvollisuudesta yhtiöittää toimintansa. Kuntayhtymän hoitaessa 7 §:ssä tarkoitettua tehtävää kilpailutilanteessa markkinoilla sen on annettava tehtävä osakeyhtiön, osuuskunnan, yhdistyksen tai säätiön hoidettavaksi.

Jotta Peimarin koulutuskuntayhtymä voi osallistua hankintakilpailutuksiin tai muuten tarjota erillirahoitteista (muulla kuin valtionosuudella rahoitettua) koulutusta koskien esimerkiksi työvoimakoulutusta, koulutuksen vientiä tai korttikoulutuksia tulee tämä tehdä osakeyhtiön puitteissa.

Koulutuskuntayhtymän 100 % omistama Peimarin koulutus Oy on perustettu kesällä 2018. Osakeyhtiön koulutuskuntayhtymältä ostamien palveluiden arvo on budjetoitu varovaisuusperiaatteen mukaisesti 80.000 euroksi.

Koulutuskuntayhtymän ydintoiminnan ulkopuolista liiketoimintaa on asuinhuoneistojen vuokraus, metsän myynti sekä lämmön myynti muutamille ulkopuolisten omistamille tai vuokraamille kiinteistöille lähellä koulutuskuntayhtymän aluetta.

6.4. Hankkeiden ja projektien rahoitus, erillismäärärahat, tuet, avustukset

Peimarin koulutuskuntayhtymän/Ammattiopisto Livian hanketoimintaan sisältyy vuonna 2021 sekä kaikkien kolmen opiston yhdessä kotimaisten ja kansainvälisten yhteistyöverkostojen kanssa toteuttamia hankkeita, että eri opistojen alakohtaisia omien verkostojensa kanssa toteuttamia hankkeita.

Jatkamme eri ammatillisten oppilaitosten verkostoyhteistyössä Opetushallituksen sekä Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituksella toteutettavia kehittämishankkeita, joissa tavoitteena on henkilöstön, työyhteisöjen osaamisen ja pedagogiikan kehittäminen sekä laatutyö. Osallistumme myös uusien verkostohankkeiden suunnitteluun ja hankehakuihin.

- Ammatillisen koulutuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelma: Henkilökohtaistamisen kehittäminen ja koulutuksen laadun varmistaminen
- Kohti huippulaatua Lännessä
- Parasta Johtamista -Länsi

Erasmus + liikkuvuushankkeessamme ”Rajatonta oppimista” korona on vaikeuttanut toimintaa vuonna 2020. Suunnitelmissa on, että koronatilanteen salliessa vuonna 2021 toteutetaan job shadowing -matka Saksaan 6 opettajan voimin.

Olemme myös mukana maatalousalan ja kalatalousalan yhteistyöhankkeissa hankepartnerina sekä koordinaattorina hankkeissa.

V. 2021 alkaa Blue Region Initiatives for Developing Growth, Employability and Skills in the farming of finfish (Bridges) hanke, jossa hakijaorganisaationa on norjalainen Trøndelag County. Livia on yhdessä neljän muun toimijan kanssa osatoteuttajana. Hankkeeseen osallistuu toimijoita koulutuskuntayhtymämme lisäksi Norjasta, Islannista ja Ruotsista. Hankkeen tavoitteena on kehittää uudenlainen oppimisprosessi ja jakaa parhaita käytäntöjä kalanjalostuslaitosten välillä.

Taloussuunnitelma, joista on arvioitu saatavan tuloja n. 110 000 euroa vuonna 2021. Talousarviossa on huomioitu jo rahoituksen saaneet hankkeet sekä valmistelussa olevat ja valmisteluun tulossa olevat hankkeet.

Rahoituspäätöksen saaneet/jatkuvat hankkeet:

Bridges-hanke

Rajatonta oppimista Erasmus hanke

Kalatalouden ja merenkulun koulutuksen edistämissäätiön myöntämät hankkeet

Vesi suojeltava perintö hanke

Hankkeiden kustannusten kattaminen edellyttää keskimäärin noin 10 – 30 % omarahoitusta.

6.5. Investointien rahoitus

Investoinnit katetaan osin tulorahoituksella ja aikaisempien vuosien ylijäämärahoituksella.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7. Käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa

7.1. Peimarin koulutuskuntayhtymän tuloslaskelma

Peimarin koulutuskuntayhtymä Toimipaikat yhteensä	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTA TUOTOT			
MYYNTITUOTOT	11 129 444	11 129 444	11 129 444
MAKSUTUOTOT	2 000	2 000	2 000
TUET JA AVUSTUKSET	412 000	412 000	412 000
MUUT TOIMINTA TUOTOT	166 000	166 000	166 000
VALMISTEVARAST.MUUTOS	0	0	0
TOIMINTA TUOTOT	11 709 444	11 709 444	11 709 444
TOIMINTAKULUT			
HENKILÖSTÖKULUT	-8 240 215	-8 240 216	-8 240 216
PALKAT JA PALKKIOT	-6 827 585	-6 827 585	-6 827 585
HENKILÖSIVUKULUT	-1 412 630	-1 412 631	-1 412 631
ELÄKEKULUT	-1 120 405	-1 120 405	-1 120 405
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-292 225	-292 226	-292 226
PALVELUJEN OSTOT	-1 369 500	-1 369 500	-1 369 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 393 000	-1 393 000	-1 393 000
AVUSTUKSET	-45 000	-45 000	-45 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-289 000	-289 000	-289 000
TOIMINTAKULUT	-11 336 715	-11 336 716	-11 336 716
TOIMINTAKATE	372 729	372 728	372 728
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0
VUOSIKATE	372 729	372 728	372 728
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-670 099	-717 713	-741 267
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-297 370	-344 985	-368 539
TUNNUSLUVUT			
Toimintakate-% (100*toimintakate/toimintatuotot)	3,2	3,2	3,2
Toimintatuotot/Toimintakulut %	103,3	103,3	103,3
Vuosikate/Poistot %	55,6	51,9	50,3
Vuosikate % TA*)	97,6	97,6	97,6

*) 100*vuosikate/keskimäär.poiston-
alaisten investointien omahankintameno

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7.2. Arviolaskelma yhteisten palvelujen jaosta tulosalueille vuonna 2021

Tässä arviolaskelmassa on käytetty yhteisten palvelujen jaossa tulosalueille jakoperusteena ai-noastaan alla mainittuja opistojen opiskelijamääräkiintiöitä.

TALOUSARVIO 2021	Kalatalous- ja ympäristöopisto	Sosiaali- ja terveysopisto	Maaseutu- opisto	Yhteensä
Vyörytyksessä käytetyt opiskelijavuodet	110	349	535	994
Opetuksen toimintakate	-934 904	-1 877 925	-3 269 414	-6 082 243
Opetuksen palvelut	985 508	2 468 523	6 236 109	9 690 140
Kehittämistoiminta			-41 261	-41 261
Tulosalueen toimitakate	50 604	590 598	2 925 434	3 566 636
Asuntola- ja tilapalvelut	-325 205	-205 939	-863 230	-1 394 374
Ruokapalvelut	-59 863	-123 192	-354 830	-537 885
Opiston toimintakate	-334 464	261 467	1 707 374	1 634 377
<i>Vyörytetyt kustannukset</i>				
Hallintopalvelut	-61 931	-196 491	-301 211	-559 634
Tietohallinto	-48 343	-153 380	-235 124	-436 847
Asuntola- ja tilapalvelut	-16 113	-51 123	-78 368	-145 604
Opetuksen palvelut	-9 848	-31 244	-47 895	-88 987
Kehittämistoiminta	-3 384	-10 735	-16 457	-30 576
TOIMINTAKATE	-474 083	-181 506	1 028 318	372 729
Poistot - yhteiset vyörytettävät	-3 022	-9 588	-14 697	-27 307
Poistot - opistoittain	-49 986	-136 884	-455 922	-642 792
TILIKAUDEN TULOS	-527 091	-327 978	557 699	-297 370

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7.3. Peimarin koulutuskuntayhtymän tulokortti ja tuloksellisuusarviointi

TULOKSELLISUUSARVIOINTI KUNTAYHTYMÄ

Toiminnan vaikuttavuus			
	Tavoite		Tot.
Valmistuvat opiskelijat			
- ammatillinen peruskoulutus	335		
- AT ja EAT	85		
Opiskelijavuosisikertymä		Klintiö	Tot.
	994		

Asiakastyö		
	Tavoite	Tot
Opiskelijapalaute opetus	4	
Opiskelijapalaute tukipalvelut	3,5	

Palveluprosessien sujuvuus		
	Tavoite	Tot.
Keskeyttämisaste	6 %	
Tutkintojen läpäisyaste	70 %	

Palveluprosessien sujuvuus		
	Tavoite	Tot.
Taloudellinen suorituskyky		
- toimintatuotot toimintakuluista %	103,3	
- vuosikate % toimintatuotoista	3,2	
- vuosikate % poistoista	55,6	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7.4. Toimintakatelaskelmat ja suunnitelmat tulosalueittain

7.4.1. Koulutuskuntayhtymän palvelut

Peimarin koulutuskuntayhtymän tulosalueen kuntayhtymän palvelut vastuuhenkilö on koulutuskuntayhtymän johtaja Ilkka Harkkila ja se sisältää seuraavat kustannuspaikat:

10 Hallintopalvelut

- 1100 Yhtymähallinto /Y
- 1500 Koulutuskuntayhtymän yhteiset /Y
- 4000 Taloushallinto /Y

20 Tietohallinto

- 2000 Tietohallinto /Y

30 Asuntola- ja tilapalvelut

- 3000 Kiinteistö / Y/M/T/P/K/S
- 6600 Opiskelijamajoitus /K/T/P

50 Ruokapalvelut

- 5000 Ruokapalvelut /K/T/P/S

65 Opetuksen palvelut

- 6540 Opintotoimisto /Y/K/M/P/T/S
- 6550 Opiskeluhoito /Y/K/M/S

70 Kehittämistoiminta

- 7000 Hankkeet /Y
- 7010 Kehittämistoiminta /Y

Talous

Peimarin koulutuskuntayhtymä
TULOSALUE
Koulutuskuntayhtymän palvelut

	10 Hallinto- palvelut	20 Tieto- hallinto	30 Asuntola- ja tilapalvelut	50 Ruoka- palvelut	65 Opetuksen palvelut	70 Kehittämis- toiminta	Yhteensä
TOIMINTA TUOTOT							
MYYNIT TUOTOT	80 000		41 000	70 000			191 000
MAKSUTUOTOT							
TUET JA AVUSTUKSET	100 000		52 000			130 000	282 000
MUUT TOIMINTA TUOTOT			158 000				158 000
TOIMINTA TUOTOT	180 000	0	249 000	70 000	0	130 000	629 000
TOIMINTAKULUT							
HENKILÖSTÖKULUT	-489 634	-199 347	-622 978	-301 385	-412 082	-106 576	-2 132 002
PALKAT JA PALKKIOT	-405 697	-165 173	-516 178	-249 720	-341 439	-88 305	-1 766 512
HENKILÖSNVUKULUT	-83 937	-34 174	-106 800	-51 665	-70 643	-18 271	-365 490
ELÄKEKULUT	-66 574	-27 105	-84 706	-40 978	-56 029	-14 491	-289 883
MUUT HENKILÖSNVUKULUT	-17 363	-7 069	-22 094	-10 687	-14 614	-3 780	-75 607
PALVELUJEN OSTOT	-231 000	-107 500	-404 500	-171 500	-31 000	-48 000	-993 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-13 000	-130 000	-554 000	-135 000	-3 000	-4 000	-839 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-6 000	0	-207 500		-2 000	-2 000	-217 500
TOIMINTAKULUT	-739 634	-436 847	-1 788 978	-607 885	-448 082	-160 576	-4 182 002
TOIMINTAKATE	-559 634	-436 847	-1 539 978	-537 885	-448 082	-30 576	-3 553 002
VUOSIKATE	-559 634	-436 847	-1 539 978	-537 885	-448 082	-30 576	-3 553 002
FOISTOT JA ARVONA LENTUMISET							
SUUNNIT. MUKA ISET FOISTOT	0	-27 309	-517 345	-31			-544 685
FOISTOT JA ARVONA LENTUMISET	0	-27 309	-517 345	-31	0	0	-544 685
TILIKAUDEN TULOS	-559 634	-464 156	-2 057 323	-537 916	-448 082	-30 576	-4 097 687

Toiminta

Palvelut

Yhteisten aineiden opetus on vuoden 2015 alusta lähtien kuulunut kuntayhtymäpalveluihin. Tävoitteena on ao. opettajaresurssien tehokkaampi hallinta ja selkeämpi kokonaiskuva kyseisten aineiden opettajien työsuunnitelmista ja osaamisesta. Vuonna 2020 toiminta tiimiytettiin.

Paimiossa on yksi opintosihteeri, Sotessa ja Tuorlassa on kaksi opintosihteeriä. Toinen Soten opintosihteeri hoitaa myös Paraisten toimipaikan. Opintosihteerien fyysinen paikka on lähellä opiskelijaa, mutta opintosihteerien erikoistumista ja yhteistyötä pyritään lisäämään.

Opiskeluhollossa toimii kuntayhtymän yhteinen kuraattori ja opintojenohjaajat. Liviassa on kaksi päätoimista opintojenohjaajaa. Opiskeluholto toimii kuntayhtymän johtajan alaisuudessa.

Kehittämistoiminnan vetäjäksi on v. 2020 palkattu kehittämispäällikkö, jonka vastuulle kuuluvat toiminnan yleinen kehittäminen, koulutussuunnittelu ja laatuasiat.

Paimiossa ja Tuorlassa on yhteinen asuntolanohjaaja, Paraisilla on osa-aikainen asuntolanohjaaja. Organisatorisesti he kuuluvat kiinteistöpäällikön vastuulla oleviin asuntola- ja tilapalveluihin. Opiskelijoiden kurinpitoasiat kuuluvat kuitenkin asianomaisen opiston rehtorin toimekuvaan.

Opistojen/toimipaikkojen kiinteistöjen huoltopalvelut tuotetaan pääosin omana työnä, vain Paraisten toimipaikassa huoltopalvelut on ulkoistettu Paraisten kaupungille. Muitakin toteuttamistapoja selvitetään erityisesti henkilöstön luontaisen poistuman yhteydessä.

Luonnonvara-alan opintoja ammatillisena perustutkintona suorittavilla maatalous-, metsä- ja puutarha-alan opiskelijoilla on lähiopetuspäivinä ollut oikeus kolmeen maksuttomaan ateriaan (aamiainen, lounas ja päivällinen), luonto- ja ympäristö- sekä kalatalouden ja sosiaali- ja terveysalan opiskelijoilla yksi maksuton ateria (lounas). Oikeus veloittuksettomaan ateriaan koskee kaikkia perustutkintoa suorittavia, myös aikuisia.

Työssäoppimispäivinä opintoja ammatillisena perustutkintona suorittavilla opiskelijoilla on lähiopetuspäiviin rinnastettava oikeus ruokailuun. Mikäli opiskelijalla ei ole mahdollisuutta ruokailla opiston ruokalassa, ko. ajalta maksetaan ruokarahaa.

Ruokapalveluista vastaa talousjohtaja ja lähiesimiehenä toimii ruokapalveluesimies.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Maaseutuopiston Tuorlan ja Paimion toimipaikoissa on omat valmistuskeittiöt. Sosiaali- ja terveysopiston ja kalatalous- ja ympäristöopiston ruokapalvelut tuotetaan yhteistyössä Kaarinan kaupungin kanssa.

TULOKSELLISUUSARVIOINTI

Tukipalvelut

Asiakastyö		
	Tavoite	Tot
Opiskelijapalaute opetus	3,5	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7.4.2. Kalatalous- ja ympäristöopisto

Tulosalueen Kalatalous- ja ympäristöopisto vastuuhenkilö on Rehtori Ilkka Harkkila ja se sisältää seuraavat kustannuspaikat:

6110	Kala / 8500
6120	Ympäristö /8500
6500	Opiston yhteiset / 8500
7010	Kehittämistoiminta / 8500

Talous

Opetus ja opiston yhteiset / 8500

Peimarin koulutuskuntayhtymä
TULOSALUE KALA,
Kalatalous- ja ympäristöopisto

RAPORTTI YHTEENSÄ	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	1 074 214	1 073 003	1 073 003	1 073 003
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	4 000	4 000	4 000
TOIMINTATUOTOT	1 074 214	1 077 003	1 077 003	1 077 003
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-755 576	-856 562	-856 562	-856 562
PALKAT JA PALKKIOT	-628 390	-709 720	-709 720	-709 720
HENKILÖSMUKULUT	-127 186	-146 842	-146 842	-146 842
ELÄKEKULUT	-103 936	-116 465	-116 465	-116 465
MUUT HENKILÖSMUKULUT	-23 250	-30 377	-30 377	-30 377
PALVELUJEN OSTOT	-75 000	-70 000	-70 000	-70 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-64 000	-57 000	-57 000	-57 000
AVUSTUKSET	0	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-10 000	-9 000	-9 000	-9 000
TOIMINTAKULUT	-904 576	-992 562	-992 562	-992 562
TOIMINTAKATE	169 638	84 441	84 441	84 441
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-51 175	-12 746	-15 746	-16 746
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-51 175	-12 746	-15 746	-16 746
TILIKAUDEN TULOS	118 464	71 695	68 695	67 695

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Toiminta

Opetus ja opiston yhteiset / 8500

Laatija: Ilkka Harkkila

Kalatalous- ja ympäristöopiston tulosvastuullisia ammatillisia opetustiimejä on kaksi, kala- ja ympäristötiimi.

Opiston opetuksen sisäinen opiskelijakiintiö vuodelle 2021 on 110 opiskelijavuotta. Tavoitteena on pysäyttää opiskelijamäärän laskusuuntaus ja saada toimintavuonna opiskelijamäärä uudelleen nousemaan. Ammatillisen koulutuksen reformin myötä rahoituksen perustana olevien opiskelijamäärien mittaus siirtyi opiskelijavuosiksi. Opetusta on päivitettävä jatkuvasti ja uusia koulutustuotteita on kehitettävä. Tavoitteena on vähintään yhden uuden koulutustuotteen kehittäminen lukuvuoden aikana.

Opiston opiskelijoiden keskeyttämisaste on ollut suurta ja selvästi Livian muita opistoja suurempaa. Viime vuosina läpäisyä on saatu parannettua lähemmäs Livian keskiarvoa ja keskeytysten määräkin on laskenut. Toimia keskeytysten vähentämiseksi jatketaan ja muiden opistojen hyviä käytänteitä pyritään soveltamaan opiston toimintaan. Negatiivista keskeytystä seurataan myös tiimitasolla. Varhaisen puuttumisen avulla läpäisyastetta pyritään parantamaan. Työssä keskitytään erityisesti opettajatuutorien toimintaan ja opiskeluhuollon palveluiden parempaan hyödyntämiseen.

Kalatiimi toteutti vuonna 2017 koulutuksen vientihankkeen Georgiaan. Tavoitteena on saada tiimin koulutuksenvientihankkeille jatkoa. Vuosina 2018-2020 toteutettua kauppohenkilöstökoulutusta jatketaan.

Opiston markkinointia kehitetään edelleen www-sivujen jatkuvalla päivityksellä ja tehostamalla sosiaalisen median kautta tapahtuvaa markkinointia. Opiston avoimien ovien tapahtuma vakiinutetaan alkusyksyyn. Lisäksi opistoa markkinoidaan ja esitellään keskitetysti tutustumispäivinä kolme kertaa lukuvuoden aikana. Livia Torin omien tuotteiden myyntitapahtumissa opisto on aina mukana ja hyödyntää tapahtumia markkinoinnissaan.

Opetusta kehitetään käytännönläheisempään suuntaan kehittämällä oppiainerajat ylittävien projektien määrää ja lisäämällä opiskelijoiden opintojen valinnanmahdollisuuksia tarjottimen avulla.

Perjantapäiville otetaan käyttöön koko lukuvuoden ajaksi ns perjantapäivät, joissa opiskelijoille annetaan tukiovetusta ja lisäohjausta tehtävien tekemiseen. Pajoissa voi lisäksi suorittaa rästitenttejä. YTO-opetukseen tulee omat pajat.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

TULOKSELLISUUSARVIOINTI

Kalatalous- ja ympäristöopisto

Toiminnan vaikuttavuus			
	Tavoite		Tot.
Valmistuvat opiskelijat - ammatillinen peruskoulutus - AT ja EAT	40		
	15		
Opiskelijavuosikertymä	Tavoite	Kiintiö	Tot.
	110		

Henkilöstön aikaansaannoskyky		
	Tavoite	Tot.
Opettajien muodollinen kelpoisuus	90 %	

Asiakastyö		
	Tavoite	Tot
Opiskelijapalaute opetus	4	

Palveluprosessien sujuvuus		
	Tavoite	Tot.
Keskeyttämisyaste	7 %	
Tutkintojen läpäisyaste	65 %	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7.4.3. Maaseutuopisto

Tulosalueen Maaseutuopisto vastuhenkilö on kuntayhtymän johtaja Ilkka Harkkila ja se sisältää seuraavat kustannuspaikat:

6010	Eläin / 8300
6020	Maatalous / 8400
6030	Metsä / 8300
6040	Luonto- ja ympäristö / 8400
6050	Kukka / 8400
6060	Tuotanto / 8400
6070	Viher / 8400
6500	Opiston yhteiset / 8300 / 8400/ 8200
7010	Kehittämistoiminta /8200

Talous

Opetus ja opiston yhteiset

Peimarin koulutuskuntayhtymä
TULOSALUE MASE,
Maaseutuopisto

RAPORTTI YHTEENSÄ	TA+MUUT, 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	6 900 976	7 150 546	7 150 546	7 150 546
MAKSUTUOTOT	1 000	1 000	1 000	1 000
TUET JA AVUSTUKSET	127 000	130 000	130 000	130 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	8 000	5 000	5 000	5 000
TOIMINTATUOTOT	7 036 976	7 286 546	7 286 546	7 286 546
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-3 132 021	-3 345 038	-3 345 038	-3 345 038
PALKAT JA PALKKIOT	-2 664 422	-2 771 593	-2 771 593	-2 771 593
HENKILÖSIVUKULUT	-467 600	-573 445	-573 445	-573 445
ELÄKEKULUT	-384 557	-454 819	-454 819	-454 819
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-83 043	-118 626	-118 626	-118 626
PALVELUJEN OSTOT	-287 005	-257 000	-254 000	-254 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-519 000	-466 000	-478 000	-478 000
AVUSTUKSET	-25 000	-30 000	-30 000	-30 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-57 500	-56 500	-56 500	-56 500
TOIMINTAKULUT	-4 020 527	-4 154 538	-4 163 538	-4 163 538
TOIMINTAKATE	3 016 449	3 132 008	3 123 008	3 123 008
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-453 351	-110 668	-137 740	-148 772
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-453 351	-110 668	-137 740	-148 772
TILIKAUDEN TULOS	2 563 098	3 021 340	2 985 268	2 974 236

Toiminta

Opetus ja opiston yhteiset

Laatija: Ilkka Harkkila

Maaseutuopiston opetustoiminta sisältää opetustiimien toiminnan. Tulostavuuksia ammatillisia opetustiimejä on seitsemän: metsä, eläin, maatalous, luonto, kukka, viher ja tuotanto.

Maaseutuopiston opetuksen sisäinen opiskelijakiintiö vuodelle 2021 on 535 opiskelijavuotta. Kiintiö sisältää perustutkinnot ja ammatti- sekä erikoisammattitutkinnot. Ammatillisen koulutuksen reformin myötä rahoituksen perustana olevien opiskelijamäärien mittaus siirtyi opiskelijavuosiksi vuonna 2018. Opetuksen ensisijaisena tavoitteena on kiintiön täyttymisen lisäksi yhdistää aloitettaviin lisäkoulutusryhmiin yksittäisiä oppisopimus- ja työvoimakoulutuksen opiskelijoita. Lisäksi opetusta on päivitettävä jatkuvasti ja uusia koulutustuotteita on kehitettävä. Tavoitteena on vähintään yhden uuden koulutustuotteen kehittäminen lukuvuoden aikana.

Maaseutuopisto on ollut haluttu yhteistyökumppani erilaisiin hankkeisiin. Ammatillisen koulutuksen rahoitusleikkausten vuoksi hankkeet ovat aiempaa tärkeämpiä opistolle. Hankesalkkua pyritään kasvattamaan varaamalla opettajille riittävästi aikaa osallistua yhteistyökumppanien hanke-esityksiin.

Maaseutuopiston opiskelijoiden keskeyttämisaste on aiemmin ollut maamme ammatillisten oppilaitosten keskiarvoa suurempi, mutta viime vuosina tilanne on parantunut. Tavoitteena on saada vakiinnutettua keskeytysten määrä ja opintojen läpäisy pysyvästi paremmalle tasolle. Negatiivista keskeytystä seurataan myös tiimitasolla. Varhaisen puuttumisen menetelmiä kehitetään edelleen. Työssä keskitytään erityisesti opettajatuutorien toimintaan, johon opettajille annetaan lisää resursseja. Asuntoloiden viihtyvyyden parantamista jatketaan vuoden 2021 aikana tehtävillä kunnostustöillä.

Perjantapäiville otetaan käyttöön koko lukuvuoden ajaksi ns. perjantapäivät, joissa opiskelijoille annetaan tukiovetusta ja lisäohjausta tehtävien tekemiseen. Pajoissa voi lisäksi suorittaa rästitenttejä. YTO-opetukseen tulee omat pajat.

Opetusta kehitetään käytännönläheisempään suuntaan kehittämällä oppiainerajat ylittävien projektien määrää ja lisäämällä opiskelijoiden opintojen valinnanmahdollisuuksia tarjottimen avulla. Tarjotinta kehitetään edelleen yhteisten aineiden valinnaisissa opinnoissa ja yritystalon opetuksessa. Omaa työtoimintaa yhdistetään projekteihin ja Livia Tori tapahtumiin.

Opiston markkinointia kehitetään edelleen yhteisten www-sivujen jatkuvalla päivityksellä ja tehostamalla sosiaalisen median kautta tapahtuvaa markkinointia. Opistokohtainen yhteismarkkinointibudjetti säilytetään aiemmalla tasolla. Avoimien ovien lisäksi oppilaitosta markkinoidaan ja esitellään keskitetysti tutustumispäivinä kello 12-14 kolme kertaa lukuvuoden aikana. Livia Torin omien tuotteiden myyntitapahtumissa opisto on aina mukana ja hyödyntää tapahtumia markkinoinnissaan.

Toimintaan kilpailuilla markkinoilla osallistutaan yhteistyössä osakeyhtiön kanssa.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

TULOKSELLISUUSARVIOINTI

Maaseutuopisto

Toiminnan vaikuttavuus			
	Tavoite		Tot.
Valmistuvat opiskelijat - ammatillinen peruskoulutus - AT ja EAT	170		
	60		
Opiskelijavuositietä	Tavoite	Kiintiö	Tot.
	535		

Henkilöstön aikaansaannoskyky		
	Tavoite	Tot.
Opettajien muodollinen kelpoisuus	90 %	

Asiakastyö		
	Tavoite	Tot.
Opiskelijapalaute opetus	4	

Palveluprosessien sujuvuus		
	Tavoite	Tot.
Keskeyttämisaste	6 %	
Tutkintojen läpäisyaste	70 %	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

7.4.4. Sosiaali- ja terveysopisto

Tulosalueen Sosiaali- ja terveysopisto vastuuhenkilö on Rehtori Maria Luoma-aho ja se sisältää seuraavat kustannuspaikat:

6210 Sosiaali- ja terveys / 8600
6500 Opiston yhteiset / 8600

Talous

Opetus ja opiston yhteiset

Peimarin koulutuskuntayhtymä
TULOSALUE SOTE,
Sosiaali- ja terveysopisto

RAPORTTI YHTEENSÄ	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	2 747 546	2 714 895	2 714 895	2 714 895
MAKSUTUOTOT	2 000	1 000	1 000	1 000
TUET JA AVUSTUKSET	3 000	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 000	1 000	1 000	1 000
TOIMINTATUOTOT	2 753 546	2 716 895	2 716 895	2 716 895
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 759 379	-1 906 613	-1 906 613	-1 906 613
PALKAT JA PALKKIOT	-1 463 223	-1 579 760	-1 579 760	-1 579 760
HENKILÖSIVUKULUT	-296 156	-326 853	-326 853	-326 853
ELÄKEKULUT	-242 017	-259 238	-259 238	-259 238
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-54 139	-67 615	-67 615	-67 615
PALVELUJEN OSTOT	-64 000	-49 000	-49 000	-49 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-41 000	-31 000	-31 000	-31 000
AVUSTUKSET	-30 000	-15 000	-15 000	-15 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-2 000	-6 000	-6 000	-6 000
TOIMINTAKULUT	-1 896 379	-2 007 613	-2 007 613	-2 007 613
TOIMINTAKATE	857 167	709 282	709 282	709 282
VUOSIKATE	857 167	709 282	709 282	709 282
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-124 274	-2 000	-4 000	-4 000
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-124 274	-2 000	-4 000	-4 000
TILIKAUDEN TULOS	732 893	707 282	705 282	705 282

Toiminta

Opetus ja opiston yhteiset

Laatija: Maria Luoma-aho

Sosiaali- ja terveysopiston opetustoiminta sisältää sosiaali- ja terveysalan perustutkinnon, ammatti- ja erikoisammattitutkintoja sekä ammatillista tutkintoon johtamatonta täydennyskoulutusta. Opetustoiminnasta vastaavat rehtorin lisäksi perustutkintovastaava ja lisäkoulutusvastaava.

Sosiaali- ja terveysopiston opetuksen sisäinen opiskelijakiintiö vuodelle 2021 on 340 opiskelijavuotta. Kiintiö sisältää perustutkinnon ja ammatti- ja erikoisammattitutkinnot. Ammatillisen koulutuksen reformin myötä rahoituksen perustana on opiskelijavuosi. Opetuksen tavoitteena on kiintiön saavuttaminen sekä jatkuvan haun kautta tulevien opiskelijoiden integroituminen opetuksen eri ryhmiin mahdollisimman luontevasti. Opetusta kehitetään mahdollisimman monimuotoiseksi huomioiden opetuksen digitalisoinnin ja etäopetuksen eri variaatiot. Vaihtoehtoisien toimintatapojen kehittäminen on ensisijaista opiskelijoiden yksilöllisten polkujen huomioidemisessa. Tavoitteena on integroida mahdollisimman paljon perustutkinnon ja ammatti- ja erikoisammattitutkintojen asiantuntijaosaamista. Viimeistään 2021 aloitamme uuden koulutuksen, hoiva-avustajakoulutuksen, huomioiden paikallisten toimijoiden tarpeet koulutuksen sisällöissä.

Oppisopimusopiskelijoiksi hakeutuminen on kasvanut huomattavasti. Kehitämme oppisopimuksella opiskeleville uusia toimintatapoja ja vaihtoehtoja saavuttaa ammattitaitovaatimuksissa kuvattu osaaminen. Työelämälähtöistä projektitoimintaa ja yksilöllisiä oppimisprosesseja digitalisoidaan ja kannustetaan opiskelijoita aktiiviseen osaamisen hankkimiseen.

Keskeyttämisen ehkäisy ja läpäisyn parantaminen ovat pedagogisten ratkaisujen tavoitteina. Sosiaali- ja terveysalalla on pulaa ammattipätevyyden omaavista työntekijöistä, joka poikkeusoloaikana tuli vielä vahvemmin esille. Kehittämällä pedagogisia ratkaisuja yhdessä työelämätoimijoiden kanssa pyrimme vastaamaan hoito- ja hoiva-alan työntekijäpulaan. Varhaisen puuttumisen mallin toiminnan tukena on käytössä luki-testaus sekä tehtäväpajat. Koulunkäynnin avustajan toiminta tukee erityisen tuen saajia sekä niitä opiskelijoita, jotka tarvitsevat tukea opintojen ja tehtävien tekemisessä. Opettajien HOKS-osaamista lisätään koulutuksella ja erilaisin yhteistyömuodoin eri toimijoiden kanssa.

Hanketyöhön osallistumme Ammattiopisto Livian tasolla, sillä sosiaali- ja terveysalalla hanketoiminta odottaa valtionhallinnon soite-ratkaisuja päästäkseen vauhtiin.

Opetusta kehitetään uuden tutkinnon perusteen mukaisesti työelämä kokonaisuuksittain luoden erilaisia vaihtoehtoja kerryttää osaamista. Uuden tutkinnon perusteen sisäänajo on hyvässä vauhdissa ja tutkinnon perustetta päivitetään tarvittaessa. Olemme mukana kehittämässä sosiaali- ja terveysalalle uutta tutkinnon osaa / ammattitutkintoa helpottamaan työvoimapulaa etenkin vanhusten ja vammaisten hoidossa olemalla aktiivisena toimijana sosiaali- ja terveysalan valtakunnallisessa verkostossa.

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Tärkein markkinointiväline on opiston www-sivut sekä mainonta sosiaalisen median kautta. Digimarkkinointia kehitetään koko ajan ja pyritään tuomaan käyttäjälle helpoksi hakeutua opistoon opiskelemaan. Olemme mukana Loukko-toiminnassa ja sen kautta teemme aktiivista yhteistyötä toisten oppilaitosten sekä alueen työelämän eri toimijoiden kanssa.

TULOKSELLISUUSARVIOINTI

Sosiaali- ja terveysopisto

Toiminnan vaikuttavuus			
	Tavoite		Tot.
Valmistuvat opiskelijat			
- ammatillinen peruskoulutus	120		
- AT ja EAT	25		
Opiskelijavuosikertymä	Tavoite	Kiintiö	Tot.
	349		

Henkilöstön aikaansaannoskyky		
	Tavoite	Tot.
Opettajien muodollinen kelpoisuus	90 %	

Asiakastyö		
	Tavoite	Tot.
Opiskelijapalaute opetus	4	

Palveluprosessien sujuvuus		
	Tavoite	Tot.
Keskeyttämisyaste	6 %	
Tutkintojen läpäisyaste	70 %	

8. Investoinnit

Peimarin koulutuskuntayhtymä

8.1. Investointitarpeet vuosille 2021–2023

INVESTOINTISUUNNITELMA 2021

		INV. 2020	INV. 2021	SV 2022	SV 2023
10	Korvausinvestoinnit				
	111 KJ / Rakennukset				
	9004 WC istuinten massavaihto kala				
	Menot	-15 000	0	0	0
	9008 Koulurak luokat saneer Tuorla				
	Menot	-30 000	0	0	0
	9009 Koulurak ilmanvaihto san Tuorl				
	Menot	-10 000	0	0	0
	9019 Koulurak julkisivu Paimio				
	Menot	-120 000	0	0	0
	9037 Asuntola A-D vesikatot				
	Menot	0	-30 000	-30 000	0
	9038 Konehallin vesikatt uusiminen				
	Menot	0	0	-40 000	0
	9039 Koulurak ilmanvaihtoko sa Tuorl				
	Menot	0	-100 000	0	0
	9040 Koulurak ikkunat uusim Tuorla				
	Menot	0	-30 000	0	0
	9042 Majatalon vesikaton uusiminen				
	Menot	0	-10 000	-100 000	0
	9043 Päärak ilmanvaihtoko sa Tuorla				
	Menot	0	0	-50 000	0
	9044 Talotek uu ilmanvaihtok Paimio				
	Menot	0	-30 000	0	0
	9045 Keittiön ilmanvaihto sa Paimio				
	Menot	0	0	-50 000	0
	9046 Asuntolahuon uusiminen Paimio				
	Menot	0	-10 000	0	0
	9047 Julkisivumaalaukset Paimio				
	Menot	0	0	-20 000	0
	9048 Salaojitus korj päärak Paimio				
	Menot	0	0	0	-30 000
	9049 Päärak parvekekorj Paimio				
	Menot	0	0	0	-30 000
	9050 Asuntolasolujen uusim Parainen				
	Menot	0	-10 000	0	0
	9051 Vesikattojen korjaus Parainen				
	Menot	0	-30 000	0	0
	9052 Talotek uu kylmäkon Parainen				
	Menot	0	-15 000	0	0
	9053 Julkisivukorjaukset Kiesikatu				
	Menot	0	-10 000	0	0
	9054 Ilmastoinnin muutok Kiesikatu				
	Menot	0	-10 000	0	0
	111 KJ / Rakennukset yhteensä				
	Menot	-175 000	-285 000	-290 000	-60 000
	Tulot	0	0	0	0
	Netto	-175 000	-285 000	-290 000	-60 000

Peimarin koulutuskuntayhtymä

113	KI / Kiinteät rakent. ja lait.				
9011	Lukitusjär uusiminen Tuorla				
Menot		-10 000	0	0	0
9012	Kalakoulun laiturit				
Menot		-60 000	0	0	0
Tulot		60 000	0	0	0
Netto		0	0	0	0
9041	Lukitusjär uusiminen Tuor				
Menot		0	-10 000	-10 000	0
113	yhteensä				
Menot		-70 000	-10 000	-10 000	0
Tulot		60 000	0	0	0
Netto		-10 000	-10 000	-10 000	0

116	KI / Koneet ja kalusto				
9014	Pikkubussi Kala				
Menot		-30 000	0	0	0
9015	Ajokone matsä				
Menot		0	0	0	0
9016	Pikkubussi 4wd Palmio				
Menot		-35 000	0	0	0
9017	Pikkubussi Tuorla				
Menot		-30 000	0	0	0
9018	Konesalin laite				
Menot		-35 000	0	0	0
9022	Pikkubussi Palmio				
Menot		0	-40 000	0	0
9031	Konesalin laitteet IT Tuorla				
Menot		0	-35 000	0	0
9033	Tasohöylä				
Menot		0	0	-10 000	0
116	KI / Koneet ja kalusto yhteensä				
Menot		-130 000	-75 000	-10 000	0
Tulot		0	0	0	0
Netto		-130 000	-75 000	-10 000	0

10	Korvausinvestoinnit yhteensä				
Menot		-375 000	-370 000	-310 000	-60 000
Tulot		60 000	0	0	0
Netto		-315 000	-370 000	-310 000	-60 000

30	Uusinvestoinnit				
311	UI / Rakennukset				
9003	Jäähdytyksen rakentaminen sote				
Menot		-60 000	0	0	0
9030	Viljelykontti				
Menot		0	0	0	-100 000
9055	Jäähdytyksen rak Kiesikatu				
Menot		0	-10 000	0	0
311	UI / Rakennukset yhteensä				
Menot		-60 000	-10 000	0	-100 000
Tulot		0	0	0	0
Netto		-60 000	-10 000	0	-100 000

Peimarin koulutuskuntayhtymä

313 UI / Kiinteät rakent. ja lait.					
9010	Led valaistus Tuorla				
Menot		-10 000	0	0	0
9001	Hautomon kiertovesijärjestelmä				
Menot		-125 000	0	0	0
Tulot		125 000	0	0	0
Netto		0	0	0	0
9029	Tunneli marjanviljelyyn				
Menot		0	0	-20 000	0
313	yhteensä				
Menot		-135 000	0	-20 000	0
Tulot		125 000	0	0	0
Netto		-10 000	0	-20 000	0

316 UI / Koneet ja kalusto					
9002	Ajoneuvonosturi Tuorla				
Menot		-21 000	0	0	0
9013	Monitoimilaitteet				
Menot		-25 000	0	0	0
9020	Vene varusteineen Kala				
Menot		-15 000	0	0	0
9021	Ajokone metsä				
Menot		0	-140 000	0	0
9023	Eläinkuljetuskärry maatalous				
Menot		0	-10 000	0	0
9024	Kasvinsuojeluruisku				
Menot		0	0	-20 000	0
9025	Mönkijän puutavarakuormain				
Menot		0	-15 000	0	0
9026	Ruohonleikkuri				
Menot		0	-15 000	0	0
9027	Etukuormaaja				
Menot		0	0	-45 000	0
9028	Lannoitteensekoittaja kasvihuo				
Menot		0	-15 000	0	0
9032	Monitoimilaitteet Tuorla				
Menot		0	-25 000	0	0
9034	Vesinäyteenotin				
Menot		0	-10 000	0	0
9035	Telamönkijä				
Menot		0	-10 000	0	0
9036	Hoitonuket				
Menot		0	-20 000	0	0
316	UI / Koneet ja kalusto yhteensä				
Menot		-61 000	-260 000	-65 000	0
Tulot		0	0	0	0
Netto		-61 000	-260 000	-65 000	0

30 Uusinvestoinnit yhteensä					
Menot		-131 000	-270 000	-85 000	-100 000
Tulot		0	0	0	0
Netto		-131 000	-270 000	-85 000	-100 000

RAPORTTI YHTEENSÄ	INV. 2020	INV. 2021	SV 2022	SV 2023
Menot	-631 000	-640 000	-395 000	-160 000
Tulot	185 000	0	0	0
Netto	-446 000	-640 000	-395 000	-160 000

9. Rahoitus

9.1. Varsinainen toiminta ja investoinnit

TALOUSARVION RAHOITUSLASKELMA 2021

	TP 2019	TA+MUUT. 2020	TA 2021	Ero%	SV 2022	SV 2023
TOIMINNAN RAHAVIRTA						
VUOSIKATE	816 432	489 389	372 729	-23,8	372 728	372 728
	816 432	489 389	372 729	-23,8	372 728	372 728
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA						
INVESTOINTIMENOT	-1 597 667	-631 000	-640 000	1,4	-395 000	-160 000
RAHOITUSOSUJEDET INVESTOINTIMENOIHIIN	0	185 000	0	-100,0	0	0
	-1 597 667	-446 000	-640 000	43,5	-395 000	-160 000
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-781 235	43 389	-267 271	-716,0	-22 272	212 728
RAHAVAROJEN MUUTOS	-781 235	43 389	-267 271	-716,0	-22 272	212 728

Peimarin koulutuskuntayhtymä

10. Liitteet

10.1. Peimarin koulutuskuntayhtymän tuloslaskelmia

Peimarin koulutuskuntayhtymä Toimipaikat yhteensä	TP 2019	TA+MUUT. 2020	TA 2021	Ero%	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT						
MYYNITUOTOT	11 079 292	11 085 736	11 129 444	0,4	11 129 444	11 129 444
MAKSUTUOTOT	5 018	7 000	2 000	-71,4	2 000	2 000
TUET JA AVUSTUKSET	382 877	307 000	412 000	34,2	412 000	412 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	273 457	185 000	166 000	-10,3	166 000	166 000
VALMISTEVARAST.MUUTOS	8 023	0	0		0	0
TOIMINTATUOTOT	11 748 667	11 584 736	11 709 444	1,1	11 709 444	11 709 444
TOIMINTAKULUT						
HENKILÖSTÖKULUT	-7 560 961	-7 806 942	-8 240 215	5,5	-8 240 216	-8 240 216
PALKAT JA PALKKIOT	-6 268 895	-6 510 170	-6 827 585	4,9	-6 827 585	-6 827 585
HENKILÖSIVUKULUT	-1 292 066	-1 296 771	-1 412 630	8,9	-1 412 631	-1 412 631
ELÄKEKULUT	-1 092 861	-1 056 441	-1 120 405	6,1	-1 120 405	-1 120 405
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-199 205	-240 330	-292 225	21,6	-292 226	-292 226
PALVELUJEN OSTOT	-1 507 114	-1 431 505	-1 369 500	-4,3	-1 369 500	-1 369 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 509 822	-1 527 400	-1 393 000	-8,8	-1 393 000	-1 393 000
AVUSTUKSET	-55 518	-55 000	-45 000	-18,2	-45 000	-45 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-298 296	-274 500	-289 000	5,3	-289 000	-289 000
TOIMINTAKULUT	-10 931 711	-11 095 347	-11 336 715	2,2	-11 336 716	-11 336 716
TOIMINTAKATE	816 956	489 389	372 729	-23,8	372 728	372 728
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-524	0	0		0	0
VUOSIKATE	816 432	489 389	372 729	-23,8	372 728	372 728
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-701 331	-647 308	-670 099	3,5	-717 713	-741 267
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	115 101	-157 919	-297 370	88,3	-344 985	-368 539
TUNNUSLUVUT						
Toimintakate-% (100*toimintakate/toimintatuotot)		4,2	3,2		3,2	3,2
Toimintatuotot/Toimintakulut %		104,4	103,3		103,3	103,3
Vuosikate/Poistot %		75,6	55,6		51,9	50,3
Vuosikate % TA*)		112,4	97,6		97,6	97,6
*) 100*vuosikate/keskimäär.poiston- alaisten investointien omahankintameno						
Vuosikate % TP (100*vuosikate/toimintatuotot)		6,9				

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023	
TOIMINTATUOTOT					
MYYNTITUOTOT					
3050	Jätteen kuljetuksen ja käsitte	0	0	0	0
3071	Kurssi- ja opskelljamaksut	61 000	61 400	61 400	61 400
3072	Ateriatuotot	60 000	63 000	63 000	63 000
3073	Majoitustuotot	7 000	1 000	1 000	1 000
3074	Työtoimintatuotot	132 000	114 000	114 000	114 000
3075	Tuotanto- ja palvelutoiminnan	230 000	201 000	201 000	201 000
3076	Muut liiketoiminnan tuotot	222 000	195 000	195 000	195 000
3080	Ammattikoul. Yks.hintarahoitus	10 354 736	10 483 044	10 483 044	10 483 044
3099	Muut korvaukset	0	0	0	0
3135	Oppisopimuskoulutuksen koulutus	19 000	3 000	3 000	3 000
3140	Muut myyntituotot	0	8 000	8 000	8 000
MAKSUTUOTOT					
3275	Muut opetus- ja kultt.toimen ma	7 000	2 000	2 000	2 000
TUET JA AVUSTUKSET					
3330	Muut tuet ja avustukset	307 000	412 000	412 000	412 000
MUUT TOIMINTATUOTOT					
3410	Asuntojen vuokrat	87 000	67 000	67 000	67 000
3420	Muiden rakennusten vuokrat	85 000	85 000	85 000	85 000
3430	Maa- ja vesialueiden vuokrat	3 000	2 000	2 000	2 000
3460	Muut vuokratuotot	2 000	0	0	0
3530	Muut tuotot	8 000	10 000	10 000	10 000
3533	Muut liiketoiminnan tuotot	0	2 000	2 000	2 000
TOIMINTATUOTOT					
		11 584 736	11 709 444	11 709 444	11 709 444
TOIMINTAKULUT					
HENKILÖSTÖKULUT					
PALKAT JA PALKKIOT					
4001	Kokouspalkkiot	0	-35 000	-35 000	-35 000
4002	Vakinaisten palkat	-2 605 792	-2 003 556	-2 003 556	-2 003 556
4004	Sijalsten palkat	0	0	0	0
4005	Erilliskorvaukset	-37 500	-61 000	-61 000	-61 000
4009	Opettajien palkat KuE	-3 600 903	-4 432 454	-4 432 454	-4 432 454
4010	Asiantuntijapalkkiot	-225 575	-211 000	-211 000	-211 000
4011	Määräaikaiset palkat	-36 000	-84 575	-84 575	-84 575
4021	Kokouspalkkiot, ei sotua	-4 400	0	0	0
4230	Sairausvakuutuskorvaukset	0	0	0	0
4240	Tapaturmakorvaukset	0	0	0	0
4265	Henkilöstökorvaukset	0	0	0	0
HENKILÖSIVUKULUT					
ELÄKEKULUT					
4100	KuEL-palkkaperust.eläkemaksu	-1 007 306	-1 120 405	-1 120 405	-1 120 405
4101	KuEL-eläkemenoperust.eläkemaksu	-49 136	0	0	0
MUUT HENKILÖSIVUKULUT					
4151	Työnantajan sosiaalivak.maksut	-76 144	-104 463	-104 463	-104 463
4160	Työttömyysvakuutusmaksut	-95 614	-96 271	-96 271	-96 271
4170	Tapaturmavakuutusmaksut	-68 572	-57 351	-57 352	-57 352
4180	Muut sosiaalivakuutusmaksut	0	-34 140	-34 140	-34 140

Peimarin koulutuskuntayhtymä

PALVELUJEN OSTOT	-1 431 505	-1 369 500	-1 369 500	-1 369 500
4340 Asiantuntijapalvelut	-271 000	-52 500	-52 500	-52 500
4341 Toimistopalvelut	0	-16 000	-16 000	-16 000
4342 ICT-palvelut	0	-192 000	-192 000	-192 000
4344 Rahoitus- ja pankkipalvelut	0	-2 000	-2 000	-2 000
4350 Painatukset, ilmoitukset, markk.	-44 500	-30 000	-30 000	-30 000
4360 Posti- ja kuriiripalvelut	-84 500	-18 000	-18 000	-18 000
4370 Vakuutukset	-102 000	-74 000	-74 000	-74 000
4381 Jätevesi	0	-38 000	-38 000	-38 000
4382 Jätehuolto	0	-42 500	-42 500	-42 500
4383 Pesulapalvelut	0	-10 000	-10 000	-10 000
4384 Puhdistus- ja siivouspalvelut	0	-16 000	-16 000	-16 000
4385 Muut puhtaanapitopalvelut	-85 000	-9 000	-9 000	-9 000
4390 Rakenn. ja alueiden rakentamis	-189 000	-200 000	-200 000	-200 000
4400 Koneiden, kaluston ja laitteid	-86 000	-92 000	-92 000	-92 000
4411 Majoituspalvelut	0	-5 000	-5 000	-5 000
4412 Ruokarahat	0	-74 000	-74 000	-74 000
4413 Muut ravitsemispalvelut	-194 500	-104 500	-104 500	-104 500
4420 Matkustus- ja kuljetuspalvelut	-74 000	-68 500	-68 500	-68 500
4430 Sosiaali- ja terveyspalvelut	-84 000	-60 000	-60 000	-60 000
4440 Koulutus- ja kulttuuripalvelut	-96 000	-67 000	-67 000	-67 000
4441 Henkilöstön koulutuspalvelut	-43 000	-49 000	-49 000	-49 000
4445 Koulutuskorv. työnantajille	0	-3 000	-3 000	-3 000
4471 Jäsenmaksut	0	-16 500	-16 500	-16 500
4472 Käyttöoikeusmaksut	0	-41 000	-41 000	-41 000
4473 Muut palvelut	-78 005	-89 000	-89 000	-89 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 527 400	-1 393 000	-1 393 000	-1 393 000
4500 Toimisto- ja koulutarvikkeet	-20 000	-9 000	-9 000	-9 000
4510 Kirjallisuus	-23 400	-16 000	-16 000	-16 000
4520 Elintarvikkeet	-135 000	-127 000	-127 000	-127 000
4530 Vaatteisto	-26 000	-26 300	-26 300	-26 300
4533 Lääkkeet	-23 000	-8 000	-8 000	-8 000
4536 Hoitotarvikkeet	0	-16 000	-16 000	-16 000
4550 Siivous- ja puhdistusaineet	-30 000	-26 000	-26 000	-26 000
4560 Poltto- ja voiteluaineet	-69 000	-60 000	-60 000	-60 000
4568 Lämmitys	-483 000	-306 000	-306 000	-306 000
4569 Sähkö ja kaasu	0	-96 000	-96 000	-96 000
4570 Vesi	0	-40 200	-40 200	-40 200
4580 Kalusto	-240 000	-229 500	-229 500	-229 500
4590 Rakennusmateriaali	-33 000	-42 000	-42 000	-42 000
4601 Lannoitteet	0	-20 000	-20 000	-20 000
4602 Kasvinsuojeluaineet	0	-7 000	-7 000	-7 000
4603 Siemenet	0	-25 000	-25 000	-25 000
4604 Viljelytarvikkeet	0	-12 000	-12 000	-12 000
4605 Rehut ja eläinten ruoat	-76 000	-76 000	-76 000	-76 000
4606 Opetus- ja havaintomateriaali	-106 000	-82 000	-82 000	-82 000
4607 Eläimet	-3 000	-6 000	-6 000	-6 000
4608 Muu materiaali	-260 000	-163 000	-163 000	-163 000

Peimarin koulutuskuntayhtymä

AVUSTUKSET	-55 000	-45 000	-45 000	-45 000
4739 Muut avustukset kotitalouksill	-26 000	-15 000	-15 000	-15 000
4742 Avustukset yhteisöille	-29 000	-30 000	-30 000	-30 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-274 500	-289 000	-289 000	-289 000
4800 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-11 000	-14 000	-14 000	-14 000
4820 Rakennusten ja huoneist. vuokr	-65 000	-66 000	-66 000	-66 000
4840 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-10 000	-11 000	-11 000	-11 000
4860 Muut vuokrat	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
4900 Välilliset verot	0	-15 000	-15 000	-15 000
4910 Välittömät verot	-146 000	-144 000	-144 000	-144 000
4940 Muut toimintakulut	-40 500	-37 000	-37 000	-37 000
TOIMINTAKULUT	-11 095 347	-11 336 715	-11 336 716	-11 336 716
TOIMINTAKATE	489 389	372 729	372 728	372 728
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	0	0	0	0
VUOSIKATE	489 389	372 729	372 728	372 728
POISTOT JA ARVONALENTUMISET				
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-647 308	-670 099	-717 713	-741 267
7130 Poistot rakennuksista	-454 943	-450 988	-481 911	-493 866
7140 Poistot kiint.rakenteista ja l	-118 087	-104 835	-97 999	-97 431
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-74 278	-114 277	-137 803	-149 970
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-157 919	-297 370	-344 985	-368 539

Peimarin koulutuskuntayhtymä

10.2. Tulosalueiden tuloslaskelmat ennen kuntayhtymän yhteisten palveluiden jakoa tulosalueille

8100 Yhteiset kky	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	250 000	80 000	80 000	80 000
MAKSUTUOTOT	4 000	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	125 000	230 000	230 000	230 000
TOIMINTATUOTOT	379 000	310 000	310 000	310 000
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-980 654	-970 348	-970 348	-970 348
PALKAT JA PALKKIOT	-773 331	-804 000	-804 000	-804 000
HENKILÖSIVUKULUT	-207 322	-166 348	-166 348	-166 348
ELÄKEKULUT	-163 709	-131 936	-131 936	-131 936
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-43 614	-34 412	-34 412	-34 412
PALVELUJEN OSTOT	-491 500	-434 500	-434 500	-434 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-176 400	-151 800	-151 800	-151 800
MUUT TOIMINTAKULUT	-24 000	-15 000	-15 000	-15 000
TOIMINTAKULUT	-1 672 554	-1 571 648	-1 571 648	-1 571 648
TOIMINTAKATE	-1 293 554	-1 261 648	-1 261 648	-1 261 648
VUOSIKATE	-1 293 554	-1 261 648	-1 261 648	-1 261 648
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-14 175	-27 309	-26 159	-26 030
TILIKAUDEN TULOS	-1 307 729	-1 288 957	-1 287 807	-1 287 678
8500 Kalatalous- ja ympäristöopisto				
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	1 082 214	1 081 003	1 081 003	1 081 003
TUET JA AVUSTUKSET	2 000	2 000	2 000	2 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	60 000	44 000	44 000	44 000
TOIMINTATUOTOT	1 144 214	1 127 003	1 127 003	1 127 003
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-893 931	-997 667	-997 667	-997 667
PALKAT JA PALKKIOT	-743 460	-826 636	-826 636	-826 636
HENKILÖSIVUKULUT	-150 471	-171 031	-171 031	-171 031
ELÄKEKULUT	-122 967	-135 650	-135 650	-135 650
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-27 504	-35 381	-35 381	-35 381
PALVELUJEN OSTOT	-169 000	-176 500	-176 500	-176 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-279 000	-238 300	-238 300	-238 300
AVUSTUKSET	0	0	0	0
MUUT TOIMINTAKULUT	-47 000	-49 000	-49 000	-49 000
TOIMINTAKULUT	-1 388 931	-1 461 467	-1 461 467	-1 461 467
TOIMINTAKATE	-244 717	-334 464	-334 464	-334 464
VUOSIKATE	-244 717	-334 464	-334 464	-334 464
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-51 925	-49 986	-53 604	-54 250
TILIKAUDEN TULOS	-296 642	-384 450	-388 068	-388 714

Peimarin koulutuskuntayhtymä

8200 /8300 /8400 Maaseutuopisto	TA+MUUT, 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	6 998 976	7 244 546	7 244 546	7 244 546
MAKSUTUOTOT	1 000	1 000	1 000	1 000
TUET JA AVUSTUKSET	177 000	180 000	180 000	180 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	124 000	121 000	121 000	121 000
TOIMINTATUOTOT	7 298 976	7 546 546	7 546 546	7 546 546
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-3 954 909	-4 166 772	-4 166 773	-4 166 773
PALKAT JA PALKKIOT	-3 348 794	-3 452 456	-3 452 456	-3 452 456
HENKILÖSIVUKULUT	-606 115	-714 316	-714 317	-714 317
ELÄKEKULUT	-497 751	-566 549	-566 549	-566 549
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-108 363	-147 767	-147 768	-147 768
PALVELUJEN OSTOT	-590 005	-594 500	-591 500	-591 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-962 000	-910 900	-922 900	-922 900
AVUSTUKSET	-25 000	-30 000	-30 000	-30 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-120 500	-137 000	-137 000	-137 000
TOIMINTAKULUT	-5 652 414	-5 839 172	-5 848 173	-5 848 173
TOIMINTAKATE	1 646 562	1 707 374	1 698 373	1 698 373
VUOSIKATE	1 646 562	1 707 374	1 698 373	1 698 373
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-455 935	-455 922	-496 066	-519 103
TILIKAUDEN TULOS	1 190 627	1 251 452	1 202 307	1 179 270

8600 Sosiaali- ja terveysopisto	TA+MUUT, 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNITUOTOT	2 756 546	2 723 895	2 723 895	2 723 895
MAKSUTUOTOT	2 000	1 000	1 000	1 000
TUET JA AVUSTUKSET	3 000	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	1 000	1 000	1 000	1 000
TOIMINTATUOTOT	2 762 546	2 725 895	2 725 895	2 725 895
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-1 977 448	-2 105 428	-2 105 428	-2 105 428
PALKAT JA PALKKIOT	-1 644 585	-1 744 493	-1 744 493	-1 744 493
HENKILÖSIVUKULUT	-332 863	-360 935	-360 935	-360 935
ELÄKEKULUT	-272 014	-286 270	-286 270	-286 270
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-60 849	-74 665	-74 665	-74 665
PALVELUJEN OSTOT	-181 000	-164 000	-164 000	-164 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-110 000	-92 000	-92 000	-92 000
AVUSTUKSET	-30 000	-15 000	-15 000	-15 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-83 000	-88 000	-88 000	-88 000
TOIMINTAKULUT	-2 381 448	-2 464 428	-2 464 428	-2 464 428
TOIMINTAKATE	381 098	261 467	261 467	261 467
VUOSIKATE	381 098	261 467	261 467	261 467
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-125 274	-136 884	-141 884	-141 884
TILIKAUDEN TULOS	255 824	124 583	119 583	119 583

Peimarin koulutuskuntayhtymä

10.3. Tulosalueen koulutuskuntayhtymän palvelut yksityiskohtaisemmat tuloslaskelmat

10 Hallintopalvelut

10 Hallintopalvelut	TA+MUUT. 2020	TA2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	250 000	80 000	80 000	80 000
MAKSUTUOTOT	4 000	0	0	0
TUET JA AVUSTUKSET	15 000	100 000	100 000	100 000
TOIMINTATUOTOT	269 000	180 000	180 000	180 000
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-571 656	-489 634	-489 634	-489 634
PALKAT JA PALKKIOT	-433 181	-405 697	-405 697	-405 697
HENKILÖSIVUKULUT	-138 476	-83 937	-83 937	-83 937
ELÄKEKULUT	-107 448	-66 574	-66 574	-66 574
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-31 028	-17 363	-17 363	-17 363
PALVELUJEN OSTOT	-284 000	-231 000	-231 000	-231 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-13 000	-13 000	-13 000	-13 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-16 000	-6 000	-6 000	-6 000
TOIMINTAKULUT	-884 656	-739 634	-739 634	-739 634
TOIMINTAKATE	-615 656	-559 634	-559 634	-559 634
VUOSIKATE	-615 656	-559 634	-559 634	-559 634
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-11 050	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-626 706	-559 634	-559 634	-559 634

20 Tietohallinto

20 Tietohallinto	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-147 000	-199 347	-199 347	-199 347
PALKAT JA PALKKIOT	-122 255	-165 173	-165 173	-165 173
HENKILÖSIVUKULUT	-24 745	-34 174	-34 174	-34 174
ELÄKEKULUT	-20 221	-27 105	-27 105	-27 105
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 523	-7 069	-7 069	-7 069
PALVELUJEN OSTOT	-122 500	-107 500	-107 500	-107 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-137 400	-130 000	-130 000	-130 000
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-406 900	-436 847	-436 847	-436 847
TOIMINTAKATE	-406 900	-436 847	-436 847	-436 847
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-3 125	-27 309	-26 159	-26 030
TILIKAUDEN TULOS	-410 025	-464 156	-463 006	-462 877

Peimarin kouluskuntayhtymä

30 Asuntola- ja tilapalvelut

30 Asuntola- ja tilapalvelut	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYNTITUOTOT	47 000	41 000	41 000	41 000
TUET JA AVUSTUKSET	52 000	52 000	52 000	52 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	176 000	156 000	156 000	156 000
TOIMINTATUOTOT	275 000	249 000	249 000	249 000
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-568 542	-622 978	-622 978	-622 978
PALKAT JA PALKKIOT	-472 839	-516 178	-516 178	-516 178
HENKILÖSIVUKULUT	-95 703	-106 800	-106 800	-106 800
ELÄKEKULUT	-78 207	-84 706	-84 706	-84 706
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-17 496	-22 094	-22 094	-22 094
PALVELUJEN OSTOT	-345 000	-404 500	-404 500	-404 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-590 000	-554 000	-554 000	-554 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-186 000	-207 500	-207 500	-207 500
TOIMINTAKULUT	-1 689 542	-1 788 978	-1 788 978	-1 788 978
TOIMINTAKATE	-1 414 542	-1 539 978	-1 539 978	-1 539 978
VUOSIKATE	-1 414 542	-1 539 978	-1 539 978	-1 539 978
POISTOT JA ARVONALEMENTUMISET	-4 333	-517 345	-534 037	-545 688
TILIKAUDEN TULOS	-1 418 876	-2 057 323	-2 074 015	-2 085 666

50 Ruokapalvelut

5000 RUOKAPALVELUT	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYNTITUOTOT	66 000	70 000	70 000	70 000
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	66 000	70 000	70 000	70 000
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-322 349	-301 385	-301 386	-301 386
PALKAT JA PALKKIOT	-268 089	-249 720	-249 720	-249 720
HENKILÖSIVUKULUT	-54 260	-51 665	-51 666	-51 666
ELÄKEKULUT	-44 342	-40 978	-40 978	-40 978
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-9 918	-10 687	-10 688	-10 688
PALVELUJEN OSTOT	-170 000	-171 500	-171 500	-171 500
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-134 000	-135 000	-135 000	-135 000
MUUT TOIMINTAKULUT	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-626 349	-607 885	-607 886	-607 886
TOIMINTAKATE	-560 349	-537 885	-537 886	-537 886
POISTOT JA ARVONALEMENTUMISET	0	-31	-31	-31
TILIKAUDEN TULOS	-560 349	-537 916	-537 917	-537 917

Peimarin koulutuskuntayhtymä

65 Opetuksen palvelut

65 Opetuksen palvelut	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
MYYNTITUOTOT	0	0	0	0
MUUT TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-403 356	-412 082	-412 082	-412 082
PALKAT JA PALKKIOT	-335 465	-341 439	-341 439	-341 439
HENKILÖSIVUKULUT	-67 891	-70 643	-70 643	-70 643
ELÄKEKULUT	-55 485	-56 029	-56 029	-56 029
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-12 407	-14 614	-14 614	-14 614
PALVELUJEN OSTOT	-31 000	-31 000	-31 000	-31 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-7 000	-3 000	-3 000	-3 000
MUUT TOIMINTAKULUT	-3 000	-2 000	-2 000	-2 000
TOIMINTAKULUT	-444 356	-448 082	-448 082	-448 082
TOIMINTAKATE	-444 356	-448 082	-448 082	-448 082

70 Kehittämistoiminta

70 Kehittämistoiminta	TA+MUUT. 2020	TA 2021	SV 2022	SV 2023
TOIMINTATUOTOT				
TUET JA AVUSTUKSET	110 000	130 000	130 000	130 000
TOIMINTATUOTOT	110 000	130 000	130 000	130 000
TOIMINTAKULUT				
HENKILÖSTÖKULUT	-147 061	-106 576	-106 576	-106 576
PALKAT JA PALKKIOT	-122 306	-88 305	-88 305	-88 305
HENKILÖSIVUKULUT	-24 755	-18 271	-18 271	-18 271
ELÄKEKULUT	-20 229	-14 491	-14 491	-14 491
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-4 526	-3 780	-3 780	-3 780
PALVELUJEN OSTOT	-53 000	-48 000	-48 000	-48 000
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT	-22 000	-4 000	-4 000	-4 000
MUUT TOIMINTAKULUT	0	-2 000	-2 000	-2 000
TOIMINTAKULUT	-222 061	-160 576	-160 576	-160 576
TOIMINTAKATE	-112 061	-30 576	-30 576	-30 576
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-112 061	-30 576	-30 576	-30 576

10.4. Riskianalyysi

ISO 31000 -standardin mukaan riskienhallinta on tehokasta, kun organisaatiolla on ajantasainen, oikea ja kattava käsitys riskeistään, ja organisaation riskit ovat sen riskikriteerien mukaisia. Riskienhallinnan avulla tulkitaan organisaation toimintaa, siihen vaikuttavia sisäisiä ja ulkopuolisia tekijöitä sekä pyritään niillä tiedoilla tunnistamaan, arvioimaan ja hallitsemaan riskejä.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä.

Riskienhallintaprosessi perustuu

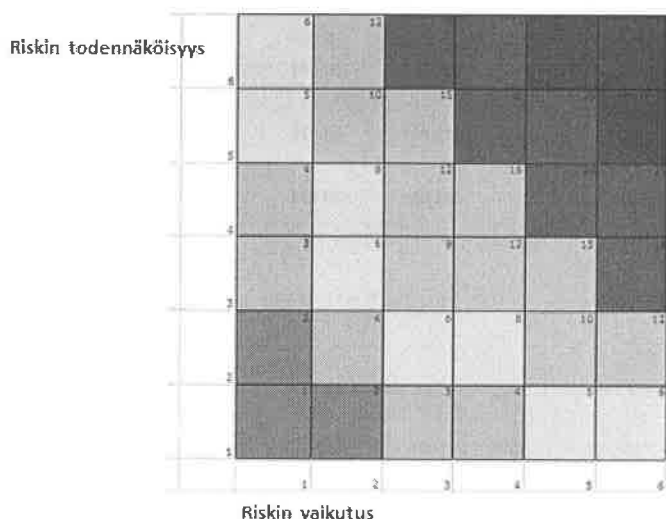
1. riskin tunnistamiseen ja kuvaamiseen
2. riskin toteutumisen vaikutusarviointiin (merkittävyyteen) ja riskin toteutumisen todennäköisyyteen
3. mahdollisuuteen hallita riskiä eri menetelmillä (valvonta)
4. riskejä raportoimiseen ja riskien seurantaan.

Riskin vaikutuksen arviointi asteikolla 1–6: Mitä suurempi vaikutus tavoitteisiin tai toimintoihin taikka taloudellisesti, sitä suurempi arvo annetaan.

Riskin todennäköisyyden arviointi asteikolla 1–6: Mitä suurempi toteutumisen todennäköisyys, sitä suurempi arvo annetaan.

Riskin kokonaisarviointi vaikutuksen ja todennäköisyyden perusteella (kerrotaan annetut luvut keskenään; skaala on siten 1–6): Mitä suurempi toteutumisen todennäköisyys ja vaikutus, sitä vakavampi ja merkityksellisempi riski on.

- 1–2: mitätön riski
- 3–4: pieni riski
- 5–8: kohtalainen riski
- 9–16: tuntuva riski
- 18–25: merkittävä riski
- 26–36: sietämätön riski



Peimarin koulutus kuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kutus 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TOIMINTAYMPÄRISTÖ (sisäinen ja ulkoinen) JA TOIMINNAN ORGANISOINTI							
Ulkopuoliset vaikutukset (ympäristö, elinkeinoelämä, rakenteelliset muutokset)	Organisaation tuottamat koulutuspalvelut eivät enää palvele yhteiskunnan ja elinkeinoelämän tarpeita	6	1	6	Yhteiskunnan kehittymisen suuntaa seurataan jatkuvasti	Johtoryhmä	Talousarvion ja tilinpäätöksen yhteydessä
Hallintosäännön ja muiden sääntöjen ja ohjeiden ajantasaisuus, kattavuus ja niiden tunteminen	Hallintosääntö ei ole ajan tasalla tai sen sisältöä ei tunneta Sisäisen valvonnan periaatteet eivät ole ajan tasalla tai niitä ei tunneta Tarkastuslautakunta ei tunnista rooliaan	5	1	5	Hallintosääntöä tarkastellaan säännöllisesti. Ulkoista valvontaa toteuttavat tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. KY:n sisäisestä valvonnasta vastaavat kaikki kuntayhtymän tilivelvolliset ja esimiehet.	Yhtymähallitus Johtoryhmä Kkyn tilivelvolliset ja esimiehet	Tarpeen mukaan
Toimielintyöskentelyn "pelisääntöjen" määrittely	Toimielimet eivät tunnista rooliaan tai eivät toimi sen mukaisesti	2	1	2	Toimielimien koulutus ja perehdytys organisaation toimintaan valtuustokauden alussa	Johtoryhmä	Tarpeen mukaan.
Valtuuston päättämät sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet eivät ole ajan tasalla tai niitä ei noudateta	3	2	6	Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden säännöllinen tarkastaminen	Johtoryhmä	Talousarvion ja tilinpäätöksen yhteydessä
Tehtävien, vastuiden ja toimivaltuuksien selkeys (ajantasaisten tehtävänkuvaukset, prosessikaaviot jne.) delegointi ja otto-oikeus päätöksenteossa	Tehtävänkuvat ovat epäselviä tai niitä ei ole, delegoituja tehtäviä ei ole dokumentoitu, otto-oikeus päätöksenteossa ei ole riittävän selkeästi määritelty	3	2	6	Tehtävänkuvia tarkastellaan vuosittain kehityskeskustelujen yhteydessä. Delegointi ja otto-oikeus	Esimiehet Johtoryhmä Yhtymähallitus	Kehityskeskustelut Tarpeen mukaan

Peimarin koulutuskuntayhtymä

					määritellään ja niiden toimivuutta seurataan säännöllisesti		
Organisaatorakenteen selkeys ja tarkoituksenmukaisuus	Organisaatorakenne on epäselvä tai ei palvele toimintaa Eri toimijoiden toimivalta, veloitteet ja vastuut ovat epäselvät tai niitä ei ole määritelty	4	4	16	Organisaatorakennetta tarkastellaan säännöllisesti ja työnjaon toimivuutta kartoitetaan vuosittaisissa kehityskeskusteluissa	Johtoryhmä	Kehityskeskustelut Tarpeen mukaan
Omistajaohjaus	Omistajaohjaus puuttuu tai sillä ei ole vakiintunutta roolia toiminnan ohjauksessa	4	1	4	Säännölliset omistajapaamiset Omistajaohjauksen rooli määritelty hallintosäännössä	Johtoryhmä, omistajakunnat	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SUUNNITTELU- JA SEURAN- TAJÄRJESTELMÄ							
Kuntayhtymän strategian laa- timinen (toimintaympäristön analyysi, kokonaisnäkemys kunnan ja kuntakonsernin toi- minnasta, henkilöstön ja joh- tamisen, palvelurakenteiden ja -prosessien sekä talouden- pidon ja tuottavuuden kehiti- tämisen linjaukset)	Organisaatiolla ei ole strategiaa tai se ei ohjaa toimintaa	3	2	6	Olemassa olevaa strategiaa päivite- tään säännönmu- kaisesti	Johto- ryhmä Yhtymä- hallitus	
Talousarvion täydellisyys (kaikki tiedossa olevat menot ja tulot on budjetoitu)	Talousarviosta puuttuu tiedossa olevia menoja ja/tai tuloja	3	2	6	Talousvastuullisia perehdytetään budjetointiin	Johto- ryhmä	
Talousarvion seuranta ja ta- lousarviomuutokset	Talousarvion toteutumista ei seurata eikä talousarviomuutoksista päätetä oi- keassa järjestyksessä	3	1	3	Talousvastuullisia perehdytetään budjetointiin	Johto- ryhmä	
Tavoitteiden toteutuminen (toteutumista uhkaavien ris- kien tunnistaminen)	Asetetut tavoitteet ovat epärealistisia, niiden toteutumista ei seurata tai toi- menpiteet jäävät puuttumaan tavoittei- den jäädessä toteutumatta	4	2	8	Talousarviossa ole- vat tavoitteet pyri- tään asettamaan realistiselle tasolle ja niiden toteutu- misennustetta seu- rataan. Tavoittei- den uhatessa jäädä toteutumatta mieti- tään toimenpiteet kehityksen kääntä- miseksi organisaa- tiolle positiiviseen suuntaan.	Johto- ryhmä Yhtymä- hallitus	Talousarvio ja ti- linpääätös

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämissahdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
ASIOIDEN VALMISTELU JA PÄÄTÖKSENTEKO							
Asioiden valmistelussa ja päätöksenteossa noudatetaan säädöksiä ja määräyksiä	Päätökset eivät ole lainmukaisia	5	1	5	Vastuuhenkilöiden jatkuva koulutus	Johtoryhmä Yhtymähallitus Yhtymävaltuusto	
Päätösten tiedoksianto	Päätöksiä ei anneta tiedoksi lakien mukaisesti	3	2	6	Vastuuhenkilöiden jatkuva koulutus	Johtoryhmä	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdotukset riskin ennakoinniseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
KOULUTUKSEN JÄRJESTÄMINEN							
Koulutuksen järjestämisen tukitoiminnot (oppilashallinto)	Oppilashallintoa ei johdeta koordinoitusti, uudet käytännöt eivät tavoita kaikkia toimijoita	4	3	12	Perehdyttämis/kehittämismenettelyt on vakiintuneita, organisaatio tukee hallintoa kokonaisvaltaisesti	Johtoryhmä	Seurataan auditoinneissa, opiskelijapalautte, rehtori- ja johtoryhmän-benchmarking verrokki organisaatioihin
Opiskelijamäärät	Toteutuneet opiskelijavuodet laskevat merkittävästi, mikä vaikuttaa organisaation rahoitukseen viiveellä	6	3	18	Jatkuvan haun kehittäminen, hakevan toiminnan kehittäminen	Rehtorit	Raportointi tilinpäätöksessä, Koski ja Wilma raportointi
Työelämäyhteistyö	Työelämää ei oteta mukaan koulutuksen kehittämiseen vaan turvaudutaan vanhoihin käytäntöihin	5	2	10	Työelämäyhteistyön jatkuva kehittäminen	Rehtorit	Neuvottelukunnat
Oppimisympäristöt	Opetuksen menetelmiä ei kehitetä, uusia oppimisympäristöjä ei kehitetä	5	2	10	Osaamisen ja oppimisympäristöjen kehittäminen	Rehtorit	Opiskelijapalautte, benchmarking
Asiakaspalautteet/opiskelijapalautteet/valitukset	Asiakaspalautetta ei kerätä ja/tai sitä ei analysoida	3	1	3	Asiakaspalautetta kerätään vakiintuneen käytännön mukaisesti	Johtoryhmä	Palautetta kerätessä yhteenveto ja analysointi. Yhteenveto tilinpäätöksessä.
Koulutuksen järjestäminen koronatilanteen pahentuessa	Opiskeluhalukkuus vähenee, opintojen eteneminen hankaloituu	4	4	16	Ennaltaehkäisevät ohjeet ja varotoimet, tilanteen seuraaminen	Johtoryhmä	Tilanteen jatkuva seuranta

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdotukset riskin ennakoinniseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
HENKILÖSTÖ							
Henkilöstöä koskeva toimenpideohjelma	Henkilöstöstrategiaa ei ole, se ei ole ajan tasalla tai sitä ei noudateta	3	2	6	Henkilöstö huomioidaan laadittavassa strategiassa	Johtoryhmä	
Henkilöstön riittävyys/saataavuus	Päteviä henkilöitä avoimena olevaan tehtävään ei ole rekrytoitavissa. Henkilöstömitoitus on liian alhainen poikkeustilanteissa (esim. sairauslomien aikana)	5	2	10	Rekrytointi hoidetaan ammattitaitoisesti, haku ilmoitetaan oikeissa kanavissa, organisaation maineesta pidetään huolta Kriittiset prosessit tunnustetaan.	Johto Yhtymä- hallitus Yhtymä- valtuusto	
Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen (kehittämisen ja koulutussuunnitelma)	Kehittämisen ja koulutussuunnitelma ei tue henkilöstön ammattitaidon ylläpitämistä	2	2	4	Kehittämisen ja koulutussuunnitelma pyritään laatimaan v. 2020 TAN laadinnan yhteydessä	Johtoryhmä	
Varahenkilöjärjestelmä	Varahenkilöjärjestelmää ei ole, tai varallaoloon tarvittavaa osaamista ei ole siirretty Koronatilanne pahenee	5	5	15 -> 25	Varahenkilöjärjestelmä luodaan tarvittaviin toimintoihin ja sen toimivuutta seurataan vuosittaisissa kehityskeskusteluissa	Tiiminvetäjät Johtoryhmä	
Perehdytys	Uuden henkilöstön perehdytystä ei ole hoidettu tarvittavalla laajuudella	5	2	10	Perehdytykseen luodaan organisaation tasoiset käytännöt	Tiiminvetäjät Johtoryhmä	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Työtehtävien eriyttäminen	Työtehtäviä ei ole eriytetty niin, ettei vaarallisia työyhdistelmiä synny.	5	3	15	Vaarallisiin tehtävähdistelmiin kiinnitetään erityistä huomioita vastuiden muuttuessa		
Työhyvinvointi Työkyvyn ylläpitäminen ja arviointi	Henkilöstön työhyvinvointiin eikä työkyvyn ylläpitämiseen kiinnitetä riittävää huomioita	5	2	10	Henkilöstön työhyvinvointia seurataan työtyytyväisyyskyselyillä sekä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Tyhy-toiminta vakiinnutetaan.	Tiiminvetäjät Johtoryhmä	Työtyytyväisyyskyselyt Työterveydenhuollon palaute
Työturvallisuus	Työturvallisuudessa löytyy merkittäviä puutteita	4	2	8	Työturvallisuusriskit analysoidaan säännöllisesti. Työsuojeluorganisaatio työskentelee aktiivisesti	Johtoryhmä Työsuojelupäällikkö Työsuojeluorganisaatio	Työsuojeluorganisaatio kerää vahinkotilastoa ja vähältä piti-tilanteita
Väkivaltatilanne kouluympäristössä		5	1	5	Toimintaohjeiden laatiminen	Johtoryhmä	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TIETOJÄRJESTELMÄT							
Tietosuunnitelma (perustuu kuntastrategiaan)	Kuntayhtymästrategiaan perustuvaa tietosuunnitelmaa ei ole tai se ei ole ajan tasalla	2	2	4	Laaditaan tietosuunnitelma	Tietohal- lintopääl- likkö	
Tietojärjestelmien toimivuus	Tietojärjestelmissä ja palveluisia on usein/säännöllisesti toiminnan keskeyttäviä katkoksia.	3	3	9	Valvontajärjestel- mät, kahdennetut palvelut.	Tietohal- lintopääl- likkö	
Tiedonhallinta	Tiedon pysyvä häviäminen henkilöstön- järjestelmien- ja laitteiden toiminnan seurauksesta	6	2	12	Varmuuskopiointi. Seuranta ja loki palvelut	Tietohal- lintopääl- likkö	
Tietojärjestelmien turvalli- suus	Tietoturva- ja tietoturvaratkaisut eivät ole ajantasalla	4	3	15	Ajantasaiset tieto- turvaratkaisut, rea- aliaikainen seu- ranta	Tietohal- lintopääl- likkö	
Menetelmä- ja järjestelmäku- vaukset, yhteensopivuus	Menetelmä- ja järjestelmäkuvauksia ei ole tehty tai ne ei ole ajantasalla	2	1	2	Menetelmä- ja jär- jestelmäkuvaukset laaditaan ja niitä tarkastellaan sään- nöllisesti	Johto- ryhmä Tietohal- lintopääl- likkö	
Käyttöoikeudet ja salassapito	Käyttöoikeuksia ei ole rajoitettu todelli- seen tarpeeseen eikä salassapito to- teudu	2	2	4	Käyttöoikeuksien hallintaan luodaan dokumentoidut käytännöt, Seu- ranta ja lokipalve- lut	Johto- ryhmä IT	
Tietosuoja	Tietosuoja ei toteudu lainsäädännön edellyttämällä tasolla. Henkilöstön pe- rehdyttäminen aiheeseen on puutteel- lista.	2	1	2	Henkilöstö on pe- rehdytetty tieto- suojaan ja tieto- suoja "sisäänrak- ennetaan" arki- päivän käytäntöi- hin.	Johto- ryhmä Tietosuo- jovas- taava	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kutus 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdotukset riskin ennakoinniseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TALOUS							
Talouden tasapaino	Talous on useana vuonna alijäämäinen eikä tilanteen korjaamiseksi ole pitkäjänteistä suunnitelmaa	5	3	15	Organisaation kehittäminen perustuu strategiaan. Lyhytjännitteistä, poukkoilevaa toimintaa vältetään.	Yhtymähallinto	
Valtionavustusten yms. hakeminen	Valtionavustuksia ja erilaisia rahoitusavustuksia jää hakematta	2	1	2	Johtoryhmä käsittelee haettava olevat rahoitukset	Johtoryhmä	
Taloudelliset vastuut	Taloudelliset vastuut on määrittämättä ja epäselviä	3	2	6	Taloudelliset vastuut määrittellään talousarvioon	Johtoryhmä Yhtymähallitus	Johto -> yhtymähallitus : talousarvion hyväksymisen yhteydessä
Sijoitustoiminta ja varainhoito (hyväksytyt periaatteet)	Sijoitus- ja varainhoidon periaatteita ei ole määritelty tai ne ei ole ajan tasalla	2	2	4	Sijoitustoiminnan periaatteet on luotu ja niiden ajantasaisuutta tarkastellaan säännöllisesti	Johtoryhmä Yhtymähallitus	
Lainanotto (hyväksytyt periaatteet)	Lainanotolle ei ole määriteltyjä säännöksiä	1	1	1	Lainanoton tarve ennakoidaan riittävän aikaisin, jotta hyväksytyt periaatteet voidaan luoda oikeassa järjestyksessä	Johtoryhmä Yhtymähallitus	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vaikutus 1 - 6	Todennäköisyys 1 - 6	Yhteensä	Toimenpiteet/kehittämisehdotukset riskin ennakoinniseksi ja hallitsemiseksi	Vastuhenkilö/toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
HANKINNAT							
Julkiset hankinnat (kilpailutus)	Kilpailulainsäädäntöä ei tunneta tai sitä ei noudateta – toimitaan lain vastaisesti	4	2	8	Hankitaan asiantuntijasta julkisten hankintojen hoitamiseen. Kuvaus päätöksentekoprosessista auttaa tunnistamaan hankinnan vaiheisiin kuuluvat riskit	Johtoryhmä	
Pienhankinnat (omat hankintaohjeet)	Omia hankintaohjeita ei ole tai niitä ei tunneta	4	2	8	Organisaation hankintaohjeet ovat kattavat ja ajantasalla.	Johtoryhmä	
Hankintavaltuudet	Hankintavaltuuksia ei ole määritelty tai niitä ei noudateta	4	2	8	Hankintavaltuudet määritellään	Johto Yhtymähallitus	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämissahdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
SOPIMUKSET JA PROJEKTIT							
Sopimusten laadinta ja täy- täntöönpano	Sopimusten laadintaan ei ole riittävä osaamista, sopimusten noudattamista ei seurata, sopimuksia ei dokumentoida riittävästi	2	1	2	Sopimusten laadintaan hankitaan osaamista myös ulkopuolisilta asiantuntijoilta tarvittaessa. Sopimukset dokumentoidaan ja arkistoidaan tarkoituksenmukaisesti	Johtoryhmä	
Sopimusten hallinta (sopimuksen noudattaminen, voimassaolo, irtisanominen, optiovuodet)	Sopimusten hallintaan ei ole toimivia käytäntöjä	3	3	9	Sopimusten (ml. muiden asiakirjojen) hallintakäytännöt luodaan ja vakiinnutetaan käytäntöön	Talusojohtaja	
Projektit (käynnissä olevat ja suunnitellut): asettaminen, ohjeistus, talousarvio, toteutuminen, seuranta ja rahoituksen hakeminen	Projektien hallintamallit ovat puutteelliset, niitä ei tunneta tai niitä ei noudateta	2	2	4	Perehdytään projektien yhteydessä projektin hallintamalleihin	Projektin vastuuhenkilöt	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdo- tukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
OMAISUUS							
Kiinteistöjen kunnossapito, kuntoarviot, toimitilat, kulunvalvonta, vakuutukset, arvostus	Kiinteistöjen kunnossapidosta ei huolehdi ajallaan, kulunvalvontaa ei ole järjestetty asianmukaisesti, vakuutukset ovat puutteelliset	4	2	8	Vakuutustarpeet inventoidaan säännöllisesti Paloturvallisuutta seurataan säännöllisesti Riittävä investointitaso	Johtoryhmä Talousjohtaja Kiinteistöpäällikkö	
Koneet ja laitteet	Koneiden ja laitteiden huolto laiminlyödään, koneiden ja laitteiden käyttöturvallisuuteen liittyvä ohjeistus puutteellista	4	2	8	Koneiden ja laitteiden huolto vastuu-tetaan	Johtoryhmä	
Investointisuunnitelma; tarvekartoitukset, kustannusarviot, tulorahoituksen riittävyys, poistotaso	Investointisuunnitelmat ovat puutteelliset eikä niiden rahoitusta ole suunniteltu pitkällä tähtäimellä	4	1	4	Varmistetaan riittävästä investointitasosta, varaudutaan myös poikkeamiin	Johtoryhmä	
Omaisuuksien valvonta/inventoinnit	Omaisuuksien valvontaa eikä inventointia tehdä	2	3	6	Omaisuuksien luetteloidaan ja inventoidaan tilinpäätöksen yhteydessä	Talusojohtaja	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämisehdotukset riskin ennakoinniseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallinnan toimenpiteiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TALOUS- JA HENKILÖSTÖ-HALLINNON PROSESSIT							
Myyntit (ja perintä)	Myyntilaskutusprosessissa on aukkoja, jotka voivat johtaa siihen, että osa myynneistä jää laskuttamatta. Perintäprosessi on puutteellinen	2	4	8	Myyntilaskutusprosessi on kuvattu ja vakiinnutettu käytäntöön	Talousjohtaja	
Kirjanpito ja tilinpäätös (ml. konsernitilinpäätös)	Kirjanpidon hoitamisessa ja tilinpäätöksen laadinnassa ei noudateta olemassa olevaa lainsäädäntöä ja kuntaliiton yms. ohjeita	2	2	4	Kirjanpidon hoitamiseen on riittävä osaaminen	Talousjohtaja	
Maksuliikenne	Maksuliikenneprosessi on puutteellinen	3	1	3	Maksuliikenneprosessi on kuvattu, vakiinnutettu ja sen hoitamiseen on riittävä osaaminen	Talousjohtaja	
Palkanlaskenta ja palvelussuhdeasiat	Palkanlaskennan ja palvelussuhdeasioiden hallinta on puutteellista	2	2	4	Henkilöstöhallinto- ja palkanlaskentaprosessit on kuvattu, vakiinnutettu ja sen hoitamiseen on riittävä osaaminen	Talousjohtaja	
Matkalaskut	Matkalaskuja ei tehdä ajallaan tai korvauserusteet eivät ole asianmukaiset	1	1	1	Matkalaskuprosessi on kuvattu, vakiinnutettu ja sen hoitamiseen on riittävä osaaminen	Talousjohtaja	

Peimarin koulutuskuntayhtymä

Peimarin koulutuskuntayhtymä Yhtymähallitus 20.10.2020	Perustelut - riskin kuvaus (tunnistaminen) - mikä voi aiheuttaa/mahdollistaa - seurauksen laadullinen kuvaus - seurauksen vaikuttavuus - toteutumisen todennäköisyys	Vai- kut 1 - 6	Toden- näköi- syys 1 - 6	Yh- teens ä	Toimenpiteet/ kehittämissuositukset riskin en- nakoimiseksi ja hallitsemiseksi	Vastuu- henkilö/ toimiala	Riskien hallin- nan toimenpi- teiden seuranta ja raportointi - miten, milloin - kuka - kenelle
TIEDONKULKU							
Tiedonkulku (johdolle, kuntalaisille, henkilöstölle, sidosryhmille)	Tiedonkulun prosessit ovat puutteelliset	4	2	8	Johto, toimintojen vastuuhenkilöt ja tiiminvetäjät viestivät sovittujen kanavien avulla avoimesti	Yhtymähallitus Johtoryhmä Toimintojen vastuuhenkilöt Tiiminvetäjät	
Tiedottaminen (kuntalaisille, sidosryhmille)	Kuntayhtymä ei viesti toiminnastaan ja tehdyistä päätöksistä avoimesti ja noudattaen julkisuus- ja kuntalakia	2	2	4	Organisaatio noudattaa avointa viestintää kuntalaisille ja sidosryhmille pääsääntöisesti toimivien internet-sivujen avulla	Johtoryhmä Yhtymähallitus	

Lähetäjä
Liedon kunta, ympäristöterveyspalvelut
Karjatie 3
21420 LIETO

Tarkastuskertomus

Elintarviketoimiala
Pvm 9.9.2020
Tapahtumatunnus 1196299

Vastaanottaja
Ammattiopisto Livia, Kalatalous- ja ympäristöopisto, Jalostustilat
Kalakouluntie 72
21610 KIRJALA

Asia Valvontasuunnitelman mukainen tarkastus.
Toimija Peimarin koulutuskuntayhtymä (0823246-3)
Kohde Ammattiopisto Livia/Peimarin kky, Kalatalous- ja ympäristöopisto
Kalakouluntie 72, 21610 KIRJALA
Toiminnan nimi Ammattiopisto Livia, Kalatalous- ja ympäristöopisto, Jalostustilat
Toiminta Kalajalosteiden valmistus
Aika 31.8.2020

Läsnäolijat

Tarkastaja Meri Kallankari
Toimipaikan edustaja Riikka Heino, Outi Kaski-Laakso

Havainnot ja toimijalta edellytetyt toimenpiteet

1. HYVÄKSYMISVAATIMUSTEN NOUDATTAMINEN

1.6. Omavalvonnan yleinen vaatimustenmukaisuus

Toiminnan arviointi C = Korjattava

Oivahuomio

Puute omavalvonnassa

Havainnot ja toimenpiteet

Koulun ja yrittäjän puolelle on laadittu omavalvontasuunnitelma. Omavalvontasuunnitelmassa on kuvattu pyöreän kalan käsittely ja fileointi sekä täyssäilykkeiden ja raakakalavalmisteiden valmistus ja näille toiminnoille on tehty vaarojen arviointi ja tuotekuvaukset. Omavalvonnassa on myös kuvattu tukijärjestelmät, mm. hygieeniset työskentelytavat ja tilojen puhtaanapito sekä tuhoeläintorjunta.

Samoissa tiloissa toimii myös yrittäjä, joka jatkojalostaa kalaa. Kalan jatkojalostukselle ei ole tehty kattavaa vaarojen arviointia, eikä toiminnasta ole tuoteryhmien tai tuotteiden kuvauksia.

Näytteenottosuunnitelma koulun puolelle on kattava.

Yrittäjän puolella näytteenottosuunnitelmassa on huomioitu lämmin- sekä kylmäsavu listerian osalta. Myös muissa tuotteissa listeria on mahdollinen. Omavalvonnasta ei käy ilmi kuinka kauan tuotteita (mm. puolissäilykkeet, savustetut tuotteet jne.) myydään ja millaiset säilyvydyt tuotteille annetaan. Näytteenottosuunnitelmassa säilyvyyttä ei ole mainittu tutkittavaksi mistään tuotteista.

Puuttuvat asiakirjat tulee toimittaa 7.10.2020 mennessä osoitteeseen meri.kallankari@lieto.fi.

Valvontatoimenpiteet

Ohjaus ja neuvonta

2. TILOJEN JA LAITTEIDEN KUNNOSSAPITO

2.2. Tilojen ja rakenteiden kunnossapito

Toiminnan arviointi **B = Hyvä**

Oivahuomio

Pieni puute kunnossapidossa.

Havainnot ja toimenpiteet

Raa'an kalan käsittelytilojen puolella kunnossapitotoimenpiteitä on tehty edellisen tarkastuksen jälkeen. Kalan valmistuspuolella on ruostetta havaittavissa seinäpinnoilla ja savustuskoneessa on säröinen lasi ja koneen tiivisteet ovat kuluneet. Säröinen lasi voi rikkoutua ja aiheuttaa riskin vierasesineestä.

3. TILOJEN, PINTOJEN JA VÄLINEIDEN PUHTAUS

3.1. Tilojen ja rakenteiden puhtaus ja järjestys

Toiminnan arviointi **B = Hyvä**

Oivahuomio

Pieni puute tilojen puhtaudessa.

Havainnot ja toimenpiteet

Tarkastushetkellä tiloissa ei ole toimintaa. Osa seinistä ja ovista on likaisia. Tarkastuksen yhteydessä keskusteltiin pintojen puhtaudesta ja toimijan edustaja kertoi heidän myös havainneen asian ja he ovat vaihtamassa siivouspalvelua.

Valvontatoimenpiteet

Ohjaus ja neuvonta

Lisätiedot

Seuraavan tarkastuksen yhteydessä katsotaan näytteenoton toteutumista.

Sovelletut säännökset

Elintarvikelaki (23/2006)

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EY) N:o 852/2004 elintarvikehygieniasta

Euroopan parlamentin ja neuvoston asetus (EY) N:o 853/2004 eläinperäisiä elintarvikkeita koskevista erityisistä hygieniasäännöistä

Maksu

210,00 €

Maksuperusteet

Liedon ympäristöterveydenhuollon taksa 50€/29.11.2017

Tarkastaja

Meri Kallankari
HYGIEENIKKOELÄINLÄÄKÄRI
050 4390355
meri.kallankari@lieto.fi

Jakelu

Toiminnanharjoittaja



Oiva-raportti • Oiva-raportten Elintarvikevalvonta • Livsmedelstillsyn

1196299

Valvontakohde • Tillsynsobjekt

Hyväksymisnumero • Godkännandennummer

Ammattiopisto Livia, Kalatalous- ja ympäristöopisto, Jalostustilat**FI57353**

Kalakouluntie 72, 21610 KIRJALA

**Viimeisin tarkastus •
Senaste inspektion****31.08.2020****Aikaisemmat tarkastukset •
Tidigare inspektioner**

29.11.2019



01.11.2018

**Arvosanat yhteensä KPL •
Resultat inalles ST**Oivallinen /
Utmärkt

Hyvä / Bra

2

Korjattavaa /
Bör korrigeras

1



Huono / Dålig

Tarkastustulos • Inspektionresultat • 31.08.2020Hyväksymisvaatimusten noudattaminen /
Hur kraven för godkännanden följsTilojen ja laitteiden kunnossapito /
Lokalernas och utrustningens underhållTilojen, pintojen ja välineiden puhtaus /
Lokalernas, ytornas och redskapens renhet

Heikoin tulos määrää arvosanan • Sämsta resultat bestämmer vitsordet

Huomiot • Observation

Puute omavalvonnassa

Pieni puute kunnossapidossa.

Pieni puute tilojen puhtaudessa.

Valvontayksikkö

Liedon kunta, ympäristöterveyspalvelut

Raportti julkaistaan sivulla www.oivahymy.fi

viimeistään 19.9.2020 /

Rapporten publiceras på sidan www.oivahymy.fi

senast 19.9.2020

Lite 27
Yh 20.10.2020 S 120

MUISTIO
22.9.2020

MUISTIO KUULEMISESTA

Aika: 22.9.2020 klo 14.00-14.45
Paikka: Kuntayhtymän johtajan työhuone, Kaarina
Läsnä: Kalervo Korvensyrjä, yhtymähallituksen pj
Outi Kaski-Laakso, kalatiimin tiiminvetäjä
Ilkka Harkkila, kuntayhtymän johtaja, rehtori
Poissa: Alekski Berlin, Kauppahuone Berlin

Asia Kauppahuone Berlinin Alekski Berlin on kutsuttu kuulemistilaisuuteen ja keskustelemaan vuokrasopimuksesta ylläpitosopimuksesta 22.9.2020 klo 14.00.

Alekski Berlin on lähettänyt liitteenä olevan kirjallisen vastineen. Alekski Berlin ilmoitti ennen kuulemistä, ettei saavu paikalle.

Kauppahuone Berlinin omistajan Alekski Berlinin käytös

Alekski Berlin kiistää epäasiallisen käytöksen.

Kuntayhtymän kanta on, että huutaminen ja työkeä kanssaihminen kohtelu on epäasiallista eikä kuulu työpaikalle. Berlinin käytös haittaa opetusta. Opiskelija on poistunut opetustilanteesta itkien, opiskelijat eivät valitse kalanjalostusta pelätessään yrittäjää ja Livian henkilökunta kärsii tilanteesta.

Kuntayhtymä varoittaa yrittäjää. Ellei Alekski Berlinin käytös parannu, on kuntayhtymän irtisanottava tilojen vuokrasopimus.

Tilojen siisteys

Laitostoiminnan ylläpitosopimuksella koulutuskuntayhtymä ostaa Kauppahuone Berliniltä kunnossapito- ja siivouspalveluita. Kuntayhtymä ei ole tyytyväinen tilojen (laitosnumero F57353) siisteyteen. Myös terveystoimintayhtymä on huomauttanut puutteellisesta siisteydestä toistamiseen (eläinlääkäri Meri Kallankarin tarkastuslausunto 31.8.2020).

Kuntayhtymää ei tyydytä Alekski Berlinin antama vastine. Erityisen räikeää tilanne oli keväällä 2020, kun tilojen siisteys oli riittämätöntä vaikka opetusta ei ollut ko. tiloissa koronan vuoksi lainkaan.

Kuntayhtymä toteaa, että laitostoiminnan ylläpitosopimuksen sisällöstä ja tulkinnoista vallitsee erimielisyys kuntayhtymän ja yrittäjän välillä. Erimielisyyksiä on pyritty jo aiemmin ratkaisemaan, mutta tuloksetta. Jotta voimme jatkaa opetustoimintaa laitoksessamme, tarvitsemme toimivan ylläpitosopimuksen.

Omavalvonta

Laitostoiminnan ylläpitosopimuksen mukaan yritys, eli Alekski Berlin huolehtii laitoksen omavalvonnasta.

Kuntayhtymä toteaa, että yrittäjällä ja kuntayhtymällä on omavalvonnastakin eriävä tulkinta. Lisäksi yrittäjä toimii kuntayhtymän omistaman laitoksen alla eikä ole hoitanut oman yrityksensä omavalvontaa viranomaisten vaatimalla tavalla. Tilanne vaikeuttaa kuntayhtymän toimintaa ja tuo huonoa mainetta kalanjalostussektorille.

Kuntayhtymä toteaa, että sen täytyy käynnistää laitostoiminnan ylläpitosopimuksen irtisanomisprosessi yllä olevan perusteella.

Muistion vakuudeksi 22.9.2020



Ilkka Harkkila

Laitostoiminnan ylläpitosopimus

Sopijapuolet	Peimarin koulutuskuntayhtymä, jäljempänä kuntayhtymä (Y-tunnus 0823246-3) Tuorlantie 1, 21500 PIIKKIÖ. Kauppahuone Berlin, jäljempänä yritys Y-tunnus 1898842-4 Ketolantie 7, 21600 Parainen
Sopimuksen tarkoitus	Peimarin koulutuskuntayhtymän, Ammattiopisto Livian, Kalatalous- ja ympäristöopiston kalanjalostuslaitoksen laitostoimintojen ylläpito.
Sopimuksen sisältö	<p>Ostopalvelusopimus kalanjalostuslaitoksen laitostoimintojen ylläpidosta. Palveluiden tarjoajana laitoksen tiloissa vuokralla toimiva yritys.</p> <p>Tarjottavat palvelut:</p> <p>Varastojen ylläpito Yritys huolehtii kalanjalostuslaitoksen raaka-ainevarastojen, pakkausmateriaalivarastojen sekä pesuainevarastojen järjestyksestä ja säännöllisestä inventoinnista.</p> <p>Laitoksen omavalvonta Yritys huolehtii laitoksen elintarvikelainsäädännön mukaisesta omavalvonnasta.</p> <p>Kunnossapitopalvelut Yritys huolehtii kalanjalostuslaitoksen koneiden ja laitteiden sekä tilojen kunnosta, yleisestä siisteydestä ja järjestyksestä, laitteiden käyttökunnosta, seurannasta ja tarvittaessa raportoinnista koulutuskuntayhtymän kiinteistöpäällikölle. Mahdollisista kunnostus-, korjaus- ja huoltotarpeista sovitaan kuntayhtymän kanssa ennen toimenpiteisiin ryhtymistä.</p> <p>Siivouspalvelut Yritys huolehtii laitoksen yleisen puhtauden ja järjestyksen ylläpidosta osana omavalvontaohjelmaa. Yritys tarjoaa koulutuskuntayhtymälle sen tilauksesta kiinteistötiimille kuuluvia tiloja koskevia kausitöitä esim. ikkunoiden pesu.</p> <p>Tiloissa tapahtuvaan opetukseen kuuluvat jälkisiivoustoimenpiteet (esim. työpöytien pesu opiskelijan työn jälkeen, roskien tai vaatteiden vienti tms.) eivät kuulu yrityksen vastaamaan yleiseen puhtaanapitoon. Mikäli siivottavaa jää, siitä sovitaan kuntayhtymän kanssa ennen toimenpiteisiin ryhtymistä.</p>

Muut palvelut

Jään tuotto ja jääkoneen kunnossapito.

Rehupakkasen tyhjentäminen ja tavaran vienti sekä rehupakkasen pesu.

Yritys tarjoaa opiskelijoille työssäoppimispaikan mahdollisuuksien mukaan.

Sopimusaika

Sopimus alkaa 1.4.2018 ja on voimassa toistaiseksi. Tämä sopimus on kytketty yrittäjän kanssa tehtyyn kalanjalostuslaitoksen ja kalakaupan tilojen vuokrasopimukseen.

Irtisanomisaika

Irtisanomisaika on 6 kk kuntayhtymän sanoessa sopimuksen irti ja 1 kk yrityksen irtisanoessa sopimuksen.

Ostopalveluiden hinnoittelu ja laskutus

Laskutusperuste 16 h /kk, 600euroa /kk + alv.

Hinta voimassa kalenterivuoden 2018. Hinta sidotaan palvelujen tuottajahintaindeksiin. Tarkistus suoritetaan kerran (1) vuodessa kalenterivuosittain joulukuussa.

Yritys laskuttaa lisäksi työtehtävistä aiheutuneet matkakustannukset kuntayhtymän matkustusohjeen mukaisesti.

Lisäksi yrityksellä on oikeus laskuttaa poikkeuksellisista työmääristä tiiminvetäjän kanssa sovitun tuntimäärän mukaisesti.

Laskutus: Kerran kuussa, eräpäivä joka kuun 10. päivä.

Vastuut ja vakuutukset

Yrityksellä Aleksä Berlin 1898842-4 on Yritysvakuutus / Toiminnan vastuuturva Op Vakuutus Oy:n kautta. Vakuutus korvaa toiselle osapuolelle yrityksen toiminnasta aiheutetun henkilö- ja esinevahingon josta yritys on voimassaolevan oikeuden mukaisesti korvausvastuussa.

Muut sopimusehdot

Opetuksen tarvitsemat aineet ja tarvikkeet hankitaan ja kustannetaan kuntayhtymän toimesta. Yritys hankkii ja kustantaa omansa. Yrityksellä on oikeus käyttää kalanjalostuslaitoksen toimintaan, tuotteisiin, niiden valmistukseen ja myyntiin kuuluvaa immateriaalista aineistoa maksutta.

Kalatalous- ja ympäristöopiston kalastuksen ja vesiviljelyn tuottaman kalan ensisijainen osto-oikeus on yrityksellä, pois lukien opetuksen tarvitsema raaka-aine (esim. Livia tori -tapahtumat).

Tietojen antaminen

Osapuolet ovat velvollisia antamaan toisilleen tietoja sopimuksessa mainittujen seikkojen vaikuttavista muutossuunnitelmista hyvissä ajoin ennen niiden toteuttamista.

Viivästyskorko

Mikäli tähän sopimukseen perustuvan maksun suorittaminen viivästyy, erääntyneille saataville maksetaan viivästyskorkolain mukainen viivästyskorko eräpäivästä lukien.

Sopimuksen purkaminen

Sopijapuolilla on oikeus välittömästi purkaa sopimus, jos toinen sopijapuoli on olennaisesti rikkonut sopimusta eikä saatuaan tästä kirjallisen kehotuksen viivytyksettä korjaa laiminlyöntiään.

Erimielisyyksien selvittäminen

Tästä sopimuksesta aiheutuvat mahdolliset erimielisyydet pyritään ratkaisemaan ensisijaisesti neuvottelemalla. Mikäli neuvottelemalla ei päästä ratkaisuun, asia käsitellään Turun seudun käräjäoikeudessa.

Sopimuksen voimaantulo

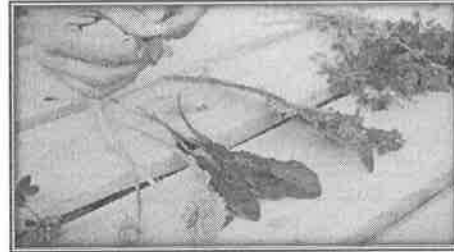
Tämä sopimus tulee voimaan yrityksen ja kuntayhtymän osalta sitten, kun kuntayhtymän yhtymähallitus on sen hyväksynyt ja sopimusosapuolet tämän jälkeen ovat allekirjoittaneet sopimuksen

Tätä sopimusta on laadittu kaksi saman sisältöistä kappaletta, yksi kummallekin sopimusosapuolelle.

Paraisilla .2018

Ilkka Harkkila
Kuntayhtymän johtaja

Alexi Berlin
Yrittäjä



TARKASTUSLAUTAKUNNAN
ARVIOINTIKERTOMUS 2019
Peimarin koulutuskuntayhtymä

Sisällysluettelo

1	Puheenjohtajan katsaus	1
2	Tarkastuslautakunta	2
2.1	Lautakunnan kokoonpano	2
2.1.1	Kuulemiset	3
2.2	Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toiminta	4
2.2.1	Seurattavat painopistealueet	5
3	Johdanto	6
4	Vastineet	7
5	Tavoitteiden toteutuminen	8
5.1	Kuntayhtymän yleiset tavoitteet	8
	Taulukko 1. Opintojen läpäisy KUNTAYHTYMÄ 2019	8
	Taulukko 2. Tuloksellisuusarviointi KUNTAYHTYMÄ 2019	8
5.2	Tavoitteiden toteutuminen opistoittain	9
	Taulukko 3. Vertailu keskeisistä toiminnan tuloksellisuudesta kertovista tunnusluvuista opistoittain vuodelta 2019	9
6	Henkilöstö	11
6.1	Henkilöstökertomus vuodelta 2019	11
	Taulukko 4. Toistaiseksi olevan henkilöstön ikäjakauma 31.12.2019	11
6.2	Henkilöstön poissaolot	12
	Taulukko 5. Henkilöstön poissaolot 2017 - 2019	12
6.3	Työhyvinvointi	13
	Taulukko 6. työterveyshuollon kustannukset	13
	Taulukko 7. Sairaanhoidokäynnit	13
	Taulukko 8. Terveystilan, työ- ja toimintakyvyn seuranta	13
6.4	Henkilöstön työilmapiirikysely 2019	15
	Taulukko 9. Henkilöstökyselyn aiheet ja vastausten keskiarvo	15
7	Talouden tilan arviointi	16
8	Opiskelijan näkökulma	17
9	Yhteenveto johtopäätöksistä	19
10	Esitys tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapaudesta	21

1 Puheenjohtajan katsaus

Tätä vuoden 2019 arviointikertomusta kirjoitamme varsin poikkeuksellisessa tilanteessa Covid-19 pandemiasta johtuen. Tänä keväänä opetusta on toteutettu jo kahden kuukauden ajan pääasiassa etäopetuksena. Tätä asiaa tarkastelemme kuitenkin vasta vuoden 2020 arviointikertomuksessa.

Vuosi 2019 oli Peimarin koulutuskuntayhtymässä vakaa ja odotusten mukainen. Tarkastuslautakunta on halunnut edelleen perehtyä henkilökunnan työhyvinvointiin ja jaksamiseen sekä selvittää opiskelijoiden näkökulmia. Olemme myös halunneet tarkastella tiimien toiminnan kehittymistä kuntayhtymässä. Tarkastuslautakunta on edelleen kuullut aktiivisesti kuntayhtymässä työskenteleviä henkilöitä (kuulemiset 2.2.1). Tarkastuslautakunta vieraili Paimion maaseutuopistossa 10.12.2019. Paimiossa saimme tutustua eläin- ja metsäopetukseen. Vierailulla saimme kattavan käsityksen opiston toiminnasta.

Peimarin kuntayhtymän taloudellinen tilanne on vuoden 2019 aikana pysynyt edelleen vakaana. Henkilöstövähennyksiin ei siten ole ollut tarvetta. Tarkastuslautakunnan havaintojen mukaan ei myöskään ole toiminnan kannalta mahdollisuutta vähentää henkilökuntaa, esim. tukipalveluissa.

Kuntayhtymän yhtymähallitus on hyvin paneutunut vuoden 2018 arviointikertomukseen ja antanut vastineensa useaan kertomuksessa esitettyyn asiakohtaan. Hallitus on myös kirjannut vastauksiinsa tulevaisuudessa toteutettavia toimenpiteitä. Opiskelijahuollon ohjausryhmä on ottanut alkavan lukuvuoden tavoitteeksi opiskelijahuollon roolin kasvattamisen opintojen keskeytyksissä. Tarkastuslautakunta on myös tarkastellut eroja eri opistojen välillä tavoitteiden saavuttamisen suhteen.

Henkilöstökertomuksessa vuodelta 2019 todetaan, että henkilöstön ikärakenteessa ei ole juurikaan tapahtunut muutoksia. Eläkkeelle jäävien osuus tulee lähivuosina olemaan melko suuri. Kokemuksen myötä kertynyt ns. hiljainen tieto on hyvä saada siirtymään nuoremmille työntekijöille. Tarkastuslautakunta näkee myös tärkeänä ikääntyvän henkilöstön työkyvyn tukemisen.

Kuntayhtymässä toteutettiin syksyllä 2019 henkilöstökysely omana työnä. Kyselyn tarkoituksena oli saada mahdollisimman paljon toimintaa kehittävää tietoa. Vastausprosentti kyselyyn oli hyvä (75 %). Tarkastuslautakunnan mielestä on tärkeää käydä tulokset huolellisesti läpi henkilökunnan kanssa. Kyselyn tuloksia on hyödynnettävä toiminnan kehittämisessä.

Opiskelijoilta kerätyn palautteen mukaan opiskelijoiden antama arvosana opetuksesta on ollut keskimäärin hyvä (4/5). Tarkastuslautakunta haluaa kuitenkin selvittää tarkemmin, miten opiskelijapalautteen keräys on toteutettu ja miten palautetta käytetään toimintojen kehittämisessä. Opiskelijoiden osallistumista valtakunnalliseen terveyskyselyyn tarkastuslautakunta pitää tärkeänä. Tarkastuslautakunta kiinnitti huomiota myös asuntolavalvojen riittävyteen.

Tarkastuslautakunta on aktiivisesti kuullut henkilökuntaa kokouksissaan. Yhteistyö virkamiesten kanssa on ollut vuorovaikutuksellista ja rakentavaa. Keskustelu tarkastuslautakunnan kokouksissa on ollut vilkasta ja positiivista. Lautakunnan sihteerin työpanos on ollut merkittävä.

Hyvässä yhteistyössä edelleen eteenpäin.

Pirjo-Riitta Ruohonen
Tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

2 Tarkastuslautakunta

2.1 Lautakunnan kokoonpano

Kaudella 2017 – 2021	
<i>Jäsen</i>	<i>Varajäsen</i>
Kaarina Alho Niina, puheenjohtaja 30.6.2018 asti <i>ero yhtymävaltuusto 19.6.2018 13 §</i>	Granlund Milla 30.6.2018 asti <i>ero yhtymävaltuusto 19.6.2018 13 §</i>
Ruohonen Pirjo-Riitta, puheenjohtaja 1.7.2018 alkaen <i>valinta yhtymävaltuusto 19.6.2018 13 §</i>	Gustafsson Irja 1.7.2018 alkaen <i>valinta yhtymävaltuusto 19.6.2018 13 §</i>
Helttula Jukka	Kannisto Petri
Paimio Yrjövuori Matti	Kallio Nina
Parainen Sonntag Christel, varapuheenjohtaja <i>ei ole osallistunut lautakuntatyöskentelyyn</i> <i>ero yhtymävaltuusto 18.6.2019 6 §</i>	(varapj 13.11.2018 asti)
Eriksson Anne, varapuheenjohtaja <i>osallistunut lautakuntatyöskentelyyn</i> <i>Sonntagin varajäsenenä</i> <i>yhtymävaltuusto 9.8.2017 7 §</i> <i>valinta yhtymävaltuusto 18.6.2019 6 §</i>	Sanna Nymalm <i>valinta yhtymävaltuusto 18.6.2019 6 §</i> (varapj 14.11.2018 alkaen)
Wibom Pirjo	Mildh Marika 30.6.2018 asti <i>ero yhtymävaltuusto 19.6.2018 14 §</i>
	Nyström Taina 1.7.2018 alkaen <i>valinta yhtymävaltuusto 19.6.2018 14 §</i>
Tarkastuslautakunnan sihteeri Holmberg Katja, toimistos sihteeri	

2.1.1 Kuulemiset

Tarkastuslautakunnan kokouksissa on kuultu organisaation toiminnasta, talouden ja toiminnan tavoitteiden toteutumisesta sekä ajankohtaisista asioista seuraavia henkilöitä:

Rehtori, Sosiaali- ja terveysopisto Maria Luoma-aho	Pöytäkirja nro
– Sosiaali- ja terveysopiston toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet	01/2019
– Koski-palvelun esittely	01/2019
Tiiminvetäjä, Kalatalous- ja ympäristöopisto Essi Erävesi	
– Kalatiimin toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet	01/2019
Kuntayhtymän johtaja, Ilkka Harkkila	
– Opetuksen reformin toteutuminen ja nykytilanne	02/2019
– Koulutuskuntayhtymän taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen	02/2019
Toimitusjohtaja, Peimarin Koulutus Oy Jaakko Kuusvuori	
– Peimarin Koulutus Oy:n tilannekatsaus	02/2019
Talousjohtaja, Satu Villa	
– Tilinpäätös 31.12.2018	03/2019
– Henkilöstökertomus 2018	03/2019
– Talousarvio 2020 sekä Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022	08/2019
– Toiminta-ajatus ja strategia 2020-2022	08/2019
Opiskelija, Kalatalous- ja ympäristöopisto Sauli Luttinen	
– Opiskelijan näkökulma arviointikertomukseen	03/2019
Tiiminvetäjä, Maaseutuopisto Jenna Ekman	
– Maataloustiimin toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet	09/2019
Tiiminvetäjä, Maaseutuopisto Matleena Lindström	10/2019
Tiiminvetäjä, Maaseutuopisto Rosita Isotalo	
– Metsätiimin ja eläintiimin toimintaan tutustuminen	

Arvioinnin pohjana ovat olleet myös tilintarkastajan kokouksissa antamat suulliset selvitykset ja raportit sekä toimielinten kokouspöytäkirjat ja niiden liitteet.

2.2 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toiminta

Tarkastuslautakunta kokoontui vuoden 2019 aikana kymmenen (10) kertaa puheenjohtajan kutsusta.
Tarkastuslautakunnan kokoukset vuonna 2019

<i>kokous nro</i>	<i>kokouspäivämäärä</i>
01/2019	23.1.2019
02/2019	27.2.2019
03/2019	20.3.2019
04/2019	24.4.2019
05/2019	15.5.2019
06/2019	22.5.2019
07/2019	28.8.2019
08/2019	16.10.2019
09/2019	20.11.2019
10/2019	10.12.2019

Tarkastuslautakunta vieraili Paimion maaseutuopistossa 10.12.2019, jossa se sai tutustua eläin- sekä metsäopetukseen. Tiiminvetäjä Matleena Lindström esitteli tarkastuslautakunnalle metsäkonesimulaattoria.



Kuvassa vasemmalta Jukka Helttula, Matti Yrjövuori, Anne Eriksson, Pirjo Wibom, Pirjo-Riitta Ruohonen (pj) ja Matleena Lindström (tiiminvetäjä).

2.2.1 Seurattavat painopistealueet

Tarkastuslautakunta on tehnyt kuntalain 121§ mukaisen arviointisuunnitelman toimintakautensa alussa ja tehnyt tarkennuksia kauden aikana. Tarkastuslautakunta laati arviointisuunnitelman ja valitsi seurantaan seuraavat painopisteet.

Kokouspäivät	Arvioinnin aihe
28.8.2019	1. Sidonnaisuusilmoitukset 2. Arviointisuunnitelman tekeminen 3. Arviointikertomuksen valmistelu ja työnjako
16.10.2019	1. Talousarvio 2020 sekä Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022 2. Toiminta-ajatus ja strategia 2020-2022 3. Yhtymähallituksen vastine arviointikertomukseen 2018 4. Arviointikertomuksen valmistelu
20.11.2019	1. Maataloustiimin toiminta, suunnitelma ja tavoitteet 2. Uuden tilintarkastajan esittäytyminen 3. Tilintarkastajan työohjelma 2019 4. Arviointikertomuksen 2019 valmistelu
10.12.2019	1. Paimion toimipisteen vierailu 2. Eläin- ja metsätiimin toiminta, suunnitelmat ja tavoitteet
22.1.2020	1. Opiskeluhuollon nykytilanne 2. Arviointikertomuksen valmistelu
26.2.2020	1. Opetuksen nykytilanne 2. Opiskelijapalautteet, opiskelijapalautejärjestelmä 3. Henkilöstökyselyn tulokset 4. Oppisopimuskoulutuksen tilanne 5. Arviointikertomuksen 2019 valmistelu
8.4.2020	1. Tilinpäätöksen 2019 esittely *Kuntayhtymän taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen 2. Henkilöstökertomus 2019 3. Arviointikertomuksen 2019 valmistelu
22.4.2020	1. Tilintarkastajan raportointi 2. Tilintarkastuskertomus 2019 3. Opiskelijan näkökulma 4. Arviointikertomuksen 2019 valmistelu
13.5.2020	Arviointikertomuksen valmistelu
18.5.2020	Arviointikertomuksen valmistelu
27.5.2020	Arviointikertomuksen hyväksyminen

3 Johdanto

Tarkastuslautakunta toimii kuntalain määrittelemissä puitteissa. Lautakunnan tehtävänä on arvioida yhtymäkokouksen talousarviossa asettamien tavoitteiden toteutumisen onnistumista ja toiminnan tuloksellisuuden ja palveluiden järjestämisen tarkoituksenmukaisuutta. Tarkastuslautakunnan arviointityön tuloksia voidaan ja tulee hyödyntää koulutuskuntayhtymän toiminnan johtamisessa ja kehittämisessä.

Tässä arviointikertomuksessa on esitetty havaintoja tarkastuslautakunnan suorittamasta vuotta 2019 koskevasta arviointityöstä. Kertomuksessa on arvioitu koulutuskuntayhtymän yleisiä tavoitteita ja niiden toteutumista sekä talouden tilaa.

4 Vastineet

Edellisessä, vuoden 2018 tarkastuskertomuksessa, tarkastuslautakunnan valitsemista painopistealueista ensisijaisen seurannan kohteena olivat valtuustoon nähden sitovat tavoitteet, kuntayhtymän taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen, opetuksen reformien toteutuminen, työhyvinvointi sekä työssä jaksaminen ja ikäjohtaminen. Uuden Peimarin Koulutus Oy:n toiminnan sisältö kiinnosti lautakuntaa. Opiskelijan näkökulman esiin tuomiseksi tarkastuslautakunta haastatteli ammattiopiston opiskelijaa.

Yhtymähallitus on edelleen hyvin paneutunut arviointikertomukseen ja antanut vastineensa useaan kertomuksessa esitettyyn asiakokhtaan. Hallitus on myös kirjannut vastauksiinsa muutamia tulevaisuudessa toteutettavia toimenpiteitä.

Vastineessa on selvitetty laajasti ne tekijät, jotka vaikuttavat opintojen keskeyttämiseen. Opiskelijahuollon ohjausryhmä päätti ottaa alkavan lukuvuoden tavoitteekseen opiskeluhuollon roolin kasvattamisen opintojen keskeytyksissä. Opisto on valmistellut henkilöstökyselyä, joka toteutetaan koulutuskuntayhtymän omana työnä 2019 aikana. Ikääntyneiden työkyvyn ylläpitämisestä on sovittu henkilöstö- ja koulutussuunnitelmassa. Työhyvinvoinnista odotetaan saatavan henkilöstökyselyn myötä lisää tietoa. Talousarviossa on varattu 10 000 euroa työhyvinvointiryhmän toimintaan. Markkinointia pyritään edelleen kehittämään. Markkinoinnin tehostamisessa keskeisessä roolissa on opiston www-sivujen päivittäminen. Markkinoinnin lisäksi on tärkeää, että kehitetään uusia koulutustuotteita, kuten tutkinnon osia tai tutkintoja.

Opiskelijan näkökulma -osioon vastataan, että oppilaskuntatoimintaa tuetaan asuntolanoijaajan ja opettajan avulla. Opiskelijoille järjestetään vuosittain kuulemistilaisuus jokaisessa toimipaikassa. Tilaisuudessa kysymyksiin vastataan ja haetaan yhdessä kehittämismahdollisuuksia.

Edellisten vuosien tarkastuskertomuksiin annetuista vastineista voidaan nähdä, miten oppilaitosta on haluttu kehittää.

5 Tavoitteiden toteutuminen

5.1 Kuntayhtymän yleiset tavoitteet

Opintojen läpäisy on kehittynyt Peimarin koulutuskuntayhtymässä seuraavasti:

Taulukko 1. Opintojen läpäisy KUNTAYHTYMÄ 2019

Vuonna 2013	57 %
Vuonna 2014	59 %
Vuonna 2015	70,5 %
Vuonna 2016	64 %
Vuonna 2017	70 %
Vuonna 2018	60,5 %
Vuonna 2019	58,7 %

Läpäisy on kuitenkin vaihdellut vuosittain. Nyt suunta on edelleen laskeva, johon pitäisi kiinnittää enemmän huomiota. Valmistuvien opiskelijoiden toteuma jää alle tavoitteiden.

Taulukko 2. Tuloksellisuusarviointi KUNTAYHTYMÄ 2019

	vihreä=toteutui, keltainen= osittain tai lähes, punainen=ei toteutunut			
	Kuntayhtymä			
	2019		2018	
	tavoite	toteuma	tavoite	toteuma
henkilöstön koulutuspäivät	ei määritelty	474	580	434
opettajien muodollinen kelpoisuus (keskiarvo)	90 %	91 %	90 %	89 %
opiskelijapalaute, opetus	4	4	4	4,1
opiskelijapalaute, tukipalvelut	3,5	3,1	3,5	3,1
keskeyttämisaste	6 %	4,8 %	7 %	7,1 %

Voidaan tyytyväisenä huomioida, että kuntayhtymän yleiset tavoitteet ovat kokonaisuudessaan toteutuneet hyvin.

Tarkastuslautakunta huomioi tyytyväisenä, että opiskelijat antavat hyvän arvosanan opetuksesta ja opettajien muodollinen kelpoisuus on korkea (keskiarvo 90 %).

Tukipalvelut saavat saman arvosanan 3,1 kuin viime vuonna (2018), vaikka tavoite oli korkeampi. Kehitystä parempaan ei ole tapahtunut.

Tarkastuslautakunta kiinnittää huomiota siihen, että kansainvälinen toiminta on erittäin vähäistä, mikä on valitettavaa.

Opetuksen uusiutumisen tavoitteena on ollut vähintään yhden koulutustuotteen syntyminen. Tämä on toteutunut Maaseutuopistossa, mutta koska Kalatalous- ja ympäristöopistossa on koulutuksen järjestämislupa saatu vasta 2019 vuoden lopulla, koulutuksen alkaminen siirtyi vuoteen 2020.

Uusiutuvan energian käyttöosuus on hyvässä nousussa ja energiankulutus kokonaisuudessaan on hallinnassa. Vuonna 2019 tapahtunut lämpövuoto kasvatti kokonaiskulutusta.

5.2 Tavoitteiden toteutuminen opistoittain

Taulukko 3. Vertailu keskeisistä toiminnan tuloksellisuudesta kertovista tunnusluvuista opistoittain vuodelta 2019

vihreä=toteutui, keltainen= osittain tai lähes, punainen=ei toteutunut						
	Maaseutuopisto		Kalatalous- ja ympäristöopisto		Sosiaali- ja terveysopisto	
	2019 tavoite	2019 toteuma	2019 tavoite	2019 toteuma	2019 tavoite	2019 toteuma
valmistuvat opiskelijat						
amm. perustutkinto	180	150	40	16	120	98
amm. lisäkoulutus	50	62	15	5	25	19
opiskelijamäärät/ov						
amm. peruskoulutus	439	410	94	84	323	277
amm. lisäkoulutus otv	82	121	22	17	32	62
muu koulutus otv	27				5	
opiskelijapalaute, opetus						
keskeyttämisaste	4	4	4	3,6	4	4
keskeyttämisaste	6	4,8	7	11	7	1,8
tutkintojen läpäisy	72	60	65	36	70	63

MAASEUTUOPISTO

Maaseutuopiston tulos on kiitettävä. Keskeyttämisaste on tavoitetta parempi, mutta läpäisy on jäänyt tavoitetta huonommaksi. Tarkastuslautakunta toteaa, että Maaseutuopisto on kokonaisuutena onnistunut hyvin tehtävässään.

KALATALOUS- JA YMPÄRISTÖOPISTO

Keskeytysten määrä on korkea ja tutkintojen läpäisy sekä opiskelijapalaute opetuksesta jäävät alle tavoitteiden. Tämä on ollut toistuva trendi vuodesta toiseen, mikä on huolestuttavaa.

Opetuksesta annettu arvosana on matalampi kuin kuntayhtymän opetuksen yleinen arvosana. Tarkastuslautakunta miettii, onko tällä yhteyttä huonoon läpäisyasteeseen.

Ympäristötiimin läpäisy on kalatiimiä selkeästi heikompi. Tarkastuslautakunta miettii, mikä on näiden tiimien tasapaino opistossa.

Kalatalous- ja ympäristöopiston saama 33 000 euron tuki Kalatalouden ja merenkulun koulutussäätiöltä on positiivinen lisä opiston talouteen.

SOSIAALI- JA TERVEYSOPISTO

Peruskoulutuksen opiskelijavuodet ovat jääneet vähän vajaaksi. Keskeyttämisaste on laskenut alle tavoitteen. Opettajien muodollinen kelpoisuus on korkea ja opiskelijapalaute on kiitettävää.

Haasteena on löytää työssäoppimispaikat, koska niistä on pulaa. Tarkastuslautakunta voi tyytyväisenä huomata, että Sotella yritetään kehittää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa, jotta opiskelijoille saadaan työssäoppimispaikkoja.

Johtopäätökset: Lämpäisyn alhaisuus ja negatiiviset keskeytykset varsinkin Kalatalous- ja ympäristöopistossa ovat huolestuttavia.

Suositukset: Jatketaan tehtyjä opiston kehittämistoimia.

6 Henkilöstö

Tarkastuslautakunta on tarkastellut henkilöstön hyvinvointia ja henkilöstön riittävyyttä eri tehtäviin. Koulutuskuntayhtymän painopisteet työkyvyn edistämässä vuosina 2019-2020 ovat: ikääntyvän henkilöstön työkyvyn tukeminen, työilmapiirin kehittäminen ja työhyvinvointi.

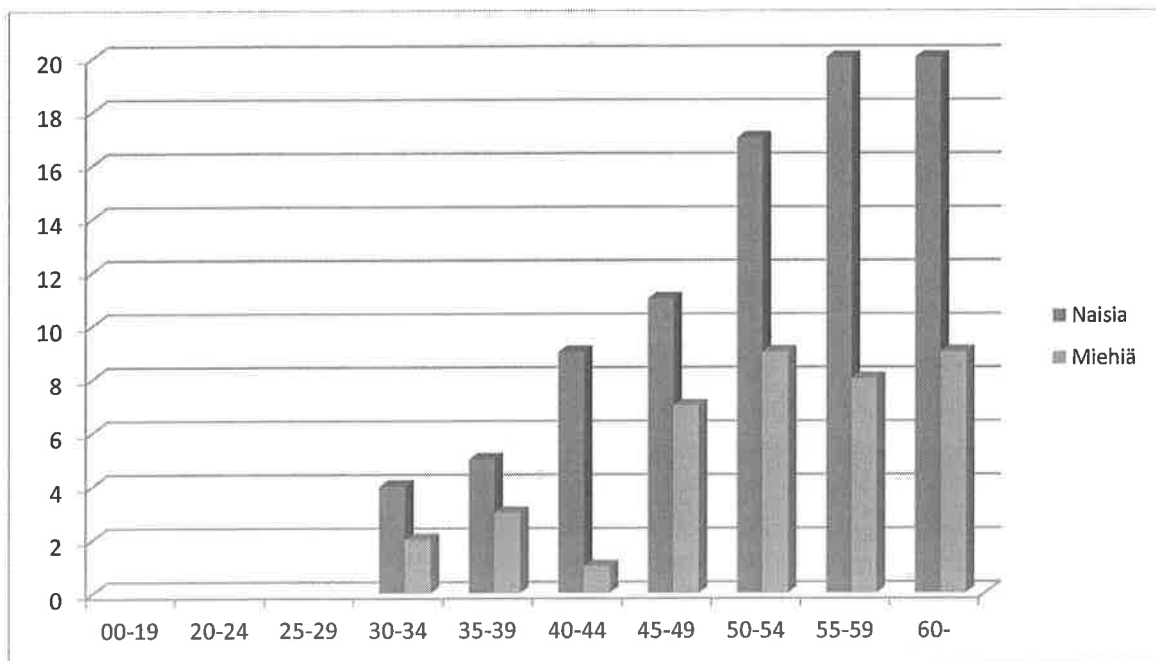
6.1 Henkilöstökertomus vuodelta 2019

Henkilöstön ikä- ja sukupuolirakenteessa ei juurikaan ole tapahtunut muutoksia.

Vuonna 2019 koko henkilökunnan keski-ikä oli 51,2 vuotta. Sekä miesten että naisten keski-ikä oli 51,2 vuotta.

Henkilöstöstä oli naisia 68,3 % ja miehiä 31,7 %.

Taulukko 4. Toistaiseksi olevan henkilöstön ikäjakauma 31.12.2019



Johtopäätökset: Eläkkeelle jäävien osuus on lähivuosina melko suuri. Tärkeää olisi saada kokemuksen myötä kerääntynyt ns. hiljainen tieto siirtymään nuoremmille työntekijöille.

Tarkastuslautakunta pitää tärkeänä asiana, että koulutuskuntayhtymä on ottanut yhdeksi painopisteeksi ikääntyvän henkilöstön työkyvyn tukemisen.

6.2 Henkilöstön poissaolot

Henkilöstön poissaoloja kuvaavassa taulukossa vuosiloman kohdalla ovat ne henkilöt, joilla on vuosilomaoikeus.

Taulukko 5. Henkilöstön poissaolot 2017 - 2019

Syy	2019 Kalenteripäivät	2018 Kalenteripäivät	2017 Kalenteripäivät
Vuosiloma	3181	3318	3564
Sairausloma/tapaturma	1480	1760	1906
Kuntoutusloma	14	0	0
Määräaikainen kuntoutustuki	0	365	214
Äitiysloma	128	183	93
Vanhempainloma	137	15	0
Hoitovapaa	0	67	0
Isyysloma	0	0	32
Tilapäinen hoitovapaa	17	17	15
Vuorotteluvapaa	138	103	0
Yksit.asiat, virka-/työvapaat/palkaton	727	746	1032
Yksit.asiat, virka-/työvapaat/palkallinen	14	8	19
Talon sisäinen koulutus	474	434	521
Opintovapaa	164	9	342
Yhteensä	6474	7025	7732

Taulukosta nähdään, että sairauslomapäivien määrä on vähentynyt jo kolmena vuonna peräkkäin. Henkilöstön sairauspoissaolot ovat vähentyneet 22% verrattuna vuoteen 2017, mikä on ensimmäinen henkilöstömäärältään soveltuva vertailuvuosi henkilöstövähennyksien jälkeen.

Vuonna 2019 ammattiopistossa on toteutettu kehityshankkeita, joita on kohdennettu opetushenkilöstölle ja oppilashallinnon henkilöstölle. Näyttäisi siltä, että työhyvinvointiin ja työkyvyn ylläpitoon panostaminen tuottaa tulosta.

Henkilöstölle tapahtui vuonna 2019 kaksi tapaturmaa (vuonna 2018 neljä). Tapaturmat ovat sattuneet työtehtävissä.

Koulutuspäivien määrä on myös jonkin verran lisääntynyt verrattuna vuoteen 2018.

Johtopäätökset: Kehityshankkeet ja muu henkilöstön työkyvyn huomioiminen tuottavat positiivisia seurauksia vähentämällä sairauspoissaoloja. Toivottavasti toimintaa voidaan jatkaa myös hankkeiden valtion strategiarahan loppuessa.

6.3 Työhyvinvointi

Tarkastuslautakunta toteaa tyydytyksellä, että sairaanhoitokulut ja työterveyshuollon kulut ovat vähentyneet vuodesta 2018.

Taulukko 6. työterveyshuollon kustannukset

Työterveyshuollon kustannukset	€
2017	73 307
2018	83 353
2019	72 451

Taulukko 7. Sairaanhoitokäynnit

Sairaanhoitokäynnit

	2019	2018	2017
Lääkäri	248	233	271
Terveystenhoitaja	34	51	65
Muut käynnit			
Laboratorio	323	384	332
Kuvantaminen	30	29	34

Taulukko 8. Terveystilan, työ- ja toimintakyvyn seuranta

Terveystilan, työ- ja toimintakyvyn seuranta

	2019	2018	2017
Lääkäri	80	79	62
Terveystenhoitaja	48	58	52
Muut käynnit	8	13	5
Laboratorio	106	76	159
Kuvantaminen	1	4	4

Koulutuskuntayhtymän työkykyä ja työhyvinvointia ylläpitävän toiminnan tavoitteena on tukea ja vahvistaa henkilöstön työssäjaksamista, terveystellistä ja henkistä hyvinvointia. Henkilöstöä kannustetaan myös kehittämään omaa työtään ja työyhteisöään.

Vuonna 2018 perustettiin koulutuskuntayhtymään TYHY-ryhmä, joka on jatkanut toimintaansa myös viime vuonna. Ryhmän jäseniä on vaihtunut viime vuonna. Jäseniä ryhmässä on edelleen viisi. Ryhmä kokoontui vuoden 2019 aikana viisi kertaa.

TYHY-ryhmä on järjestänyt viime vuoden aikana monipuolista toimintaa henkilökunnalle. Eniten on osallistuttu liikuntatapahtumiin, retkelle Öron saarelle ja Linnateatterin esitykseen.

6.4 Henkilöstön työilmapiirikysely 2019

Henkilöstökysely toteutettiin syksyllä 2019. Kysely ja tulosten koostaminen sekä niiden analysointi toteutettiin omana työnä yhteistyötoimikunnan päätöksen mukaisesti. Kyselyn tarkoituksena oli saada mahdollisimman paljon toimintaa kehittävää tietoa.

Kysely lähetettiin 134 päätoimiselle työntekijälle, joista 100 vastasi. Vastausprosentti oli 75, vaihtelua kuitenkin opistojen välillä (Kalatalous- ja ympäristöopisto 52,5%, Paimion toimipiste 95%).

Kyselyn vastausten kokonaiskeskiarvo oli 3,9/5.

Taulukko 9. Henkilöstökyselyn aiheet ja vastausten keskiarvo

AIHEET	VASTAUSTEN KESKIARVO asteikolla 1-5 KOKO AMMATTIOPISTO
kehityskeskustelut	4,4
lähiesimiestyön laatu	3,9
ylimmän johdon toiminta	3,5
organisaation kehittäminen	3,8
henkilön omat voimavarat ja jaksaminen	3,4
työilmapiiri	3,7
tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutuminen	4,4

Tulokset on käyty läpi johtoryhmässä ja ne käydään läpi henkilöstön kanssa kevään 2020 aikana.

Johtopäätökset: Työhyvinvointiin on kiinnitetty enenemässä määrin huomiota ja on myös toteutettu siihen liittyviä kehityshankkeita. TYHY-ryhmä on järjestänyt monipuolista toimintaa henkilökunnalle.

Työilmapiirikysely on toteutettu syksyllä 2019. Vastausprosentti kyselyyn oli hyvä. Tärkeää on nyt keväällä käydä tulokset huolellisesti läpi henkilökunnan kanssa.

7 Talouden tilan arviointi

Talousarviota on noudatettu hyvin. Arviossa oli varauduttu 274 329 euron alijäämään. Tulos on kuitenkin ylijäämäinen 115 001 euroa, mutta koska tulokseen on kirjattu opettajien vuosityöaikaan siirtymisen aiheuttama lomapalkkavelka (+200 000 e) ja OKM:n perusrahoitukseen tullut harkinnanvarainen korotus (+70 000 e), joka oli kirjattava vuodelle 2019 menojen syntyessä vasta vuonna 2020, niin vertailukelpoinen 2019 vuoden tulos on 154 999 e alijäämäinen. Se on 119 001 e parempi kuin talousarviossa. Tämä yhdistettynä siihen, että toimintakate oli reilusti arviota suurempi, on yhtymän taloudenpitoa pidettävä olosuhteisiin nähden hyvänä.

Opistokohtaisten tulosten vertailusta käy ilmi Kalatalous- ja ympäristöopiston haasteellinen tila.

Investoinneissa on toimittu talousarvion puitteissa.

Johtopäätökset: Koulutuskuntayhtymän taloutta on hoidettu hyvin.

Suositukseset: Kalatalous- ja ympäristöopiston tilanne vaatii erityistä pohdintaa.

8 Opiskelijan näkökulma

Opiskelijoilta kerätään palautetta opetuksesta. Opiskelijoiden antama arvosana opetuksesta on ollut keskimäärin hyvä (4/5). Lautakunnalla ei kuitenkaan ole tietoa, miten opiskelijapalautteen keräys on toteutettu, mikä on palautusprosentti, kenen vastuulla on palautteen analysointi, miten palautetta käytetään toimintojen kehittämisessä ja miten kerätty palaute arkistoidaan. Palautteen kerääminen on sidoksissa rahoitukseen, joten palautteen organisoinnin tulee olla kattavaa ja järjestelmällistä sekä sillä tulee olla vastuuhenkilö organisaatiossa.

Tukitoimet saavat arvosanan 3,1/5, joten arvosana on laskenut edellisvuodesta. Lautakunta toivoo, että tukitoimien laatuun kiinnitetään huomiota.

Tarkastuslautakunnan tietoisuuteen on tullut ongelmia asuntolavalvojan riittävydestä. Yksi henkilö hoitaa kahta toimipistettä, joiden ajallinen etäisyys on yli puoli tuntia. Lautakunta pitää järjestelyä opiskelijoiden turvallisuuden kannalta erittäin kyseenalaisena.

Johtopäätökset:

Tarkastuslautakunta haluaa tietää, miten opiskelijapalautteen keräys on toteutettu, mikä on palautusprosentti, kenen vastuulla on palautteen analysointi, miten palautetta käytetään toimintojen kehittämisessä ja miten kerätty palaute arkistoidaan.

Lautakunta haluaa tietää, onko asuntolanvalvojajärjestely laillinen.

Suosituks:

Onko opiskelijoiden valtakunnallinen terveyskysely tehty?

Palautteen organisoinnin tulee olla kattavaa ja järjestelmällistä sekä sillä tulee olla vastuuhenkilö organisaatiossa.

Lautakunta toivoo, että tukitoimien laatuun kiinnitetään huomiota.

Vastine:

Liviassa on kerätty omana toimintana opiskelijapalautetta vuosia. Palautetta kysytään tukitoiminnoista 1-2 kertaa vuodessa. Tämä kysely toteutetaan keskitetysti tietohallinnon toimesta. Johtoryhmä käsittelee tukitoimintojen palautteen kokouksessaan vuodenvaihteessa tilinpäätöksen valmistelun yhteydessä. Johtoryhmän mukana on tällöin sekä tietohallinto- että kiinteistöpäällikkö. Johtopäätökset ja kehittämiskohteet kukin esimies käsittelee ao. henkilöstön kanssa. Kuntayhtymän johtaja arkistoi palautteen.

Opetuksessa Livialla on yhteinen palautteenkeruujärjestelmä. Esimiehet (luonnonvara-alalla tiiminvetäjät ja sotessa rehtori) vastaavat kyselyjen toteutuksesta. Opetuksen palaute otetaan opettajakohtaisena. Tavoitteena on, että palautetta otetaan jokaisesta opettajasta vähintään kerran lukuvuodessa. Palaute käsitellään ao. opettajan ja esimiehen kanssa. Palautteesta tehdään koosteet opistoittain tilinpäätökseen.

Osana ammatillisen koulutuksen rahoituslain muutosta on otettu käyttöön valtakunnallinen opiskelijapalaute. OKM vastaa palautteen keruusta ja palaute vaikuttaa koulutuksenjärjestäjän saamaan rahoitukseen ns. vaikuttavuusrahoituselementin kautta. Kukin opiskelija antaa palautetta kaksi kertaa opintojensa aikana. Opintojen alussa tehdään ns. aloituskysely ja opintojen päätösvaiheessa ns.

päätökysely. Niiden painoarvot ovat aloituskysely ¼ ja päätökysely ¾. Livia on menestynyt opiskelijapalautteessa keskiarvon mukaisesti.

Uutena palautteena OKM ottaa käyttöön vuonna 2021 työelämäpalautteen. Sitä kerätään opiskelijoiden oppi- ja koulutussopimusten yhteydessä sekä työpaikalta (työpaikkakysely) että työpaikkaohjaajilta. Työpaikkaohjaajien arvioinnilla on suurempi painoarvo, eli ¾ kokonaisuudesta. Työelämäpalaute vaikuttaa ensimmäisen kerran vuoden 2023 rahoitukseen.

OKM:n palautteet ovat koulutuksenjärjestäjäkohtaisia. Tuloksia voidaan verrata vain toisiin koulutuksenjärjestäjiin. Siksi Liviassa jatketaan myös omia palautejärjestelmiä, jotta saadaan yksityiskohtaisempaa tietoa opetuksesta ja tukitoiminnoista.

Terveyskyselyyn osallistumista harkitaan vuosittain. Viime vuosina emme ole siihen osallistuneet. Sen tulokset eivät ole antaneet meille hyödyllisiä tuloksia ja kyselyjen toteutukset työllistävät henkilökuntaa. Lisäksi opiskelijat väsyvät jatkuviin kyselyihin ja vaarana on, että vastausaktiivisuus laskee meille elintärkeissä, rahoitukseen vaikuttavissa kyselyissä.

Tukitoimintojen laatu ja riittävät resurssit ovat merkittävä osa ammatillisen koulutuksen kokonaisuutta ja niiden kehittämisen tulee olla jatkuvaa.

9 Yhteenveto johtopäätöksistä

Tarkastuslautakunta on esittänyt johtopäätöksiä tärkeiksi katsomistaan asiakohdista, kuten esimerkiksi tavoitteiden toteutuminen opistoittain. Lämpäisyn alhaisuus ja negatiiviset keskeytykset varsinkin Kalatalous- ja ympäristöopistossa ovat huolestuttavia. Opiston kehittämistyötä on edelleen jatkettava.

Henkilöstön kohdalla esiin tulevia asioita ovat mm. suuri eläkkeelle jäävien osuus lähivuosina. Tärkeää olisi saada kokemuksen myötä kertynyt tieto siirtymään nuoremmille työntekijöille. Tärkeää on myös koulutuskuntayhtymän ikääntyvän henkilöstön työkyvyn tukeminen. Kehityshankkeet ja muu henkilöstön työkyvyn huomioiminen tuottavat positiivisia seurauksia vähentämällä sairauspoissaoloja. Työhyvinvointiin on kiinnitetty enemmän huomiota ja siihen liittyviä hankkeita on toteutettu enemmän. TYHY-ryhmä on järjestänyt toimintaa henkilökunnalle.

Talouden tilaa arvioitaessa todetaan, että koulutuskuntayhtymän taloutta on hoidettu hyvin. Kuitenkin Kalatalous- ja ympäristöopiston tilanne vaatii kehitystyön jatkamista.

Opiskelijan näkökulman tarkastelussa tarkastuslautakunta haluaa tietää, miten opiskelijapalautteen kerääminen on toteutettu. Palautteen organisoinnin tulee olla kattavaa ja järjestelmällistä, ja sillä tulee olla vastuhenkilö organisaatiossa. Palautteen kerääminen on osaltaan sidoksissa rahoitukseen.

Tarkastuslautakunta on huolissaan asuntolanhoitajien riittävydestä. Yhdellä valvojalla on kaksi toimipistettä etäällä toisistaan, asuntoloissa on alaikäisiä opiskelijoita ja Paimion toimipaikasta on erittäin huonot julkiset kulkuyhteydet. Lautakunta haluaa tietää, onko asuntolavalvojarjestely laillinen.

Vastine:

Kehitystyön tulee jatkua eikä tuloksiin saa koskaan olla liian tyytyväinen. Hyvien keskeytys- tai läpäisytulosten jälkeen on tullut heikompia tuloksia. Livian kehittämistyössä on ollut henkilöstövajetta ja siihen on tehty parannuksia vuoden 2020 aikana. Syksyllä Liviaan palkattiin uusi kehittämisspäällikkö. Kehittämisspäällikön toimenkuvasta poistettiin hanketoiminta, jotta kehittämistyöhön jäisi enemmän aikaa.

Livia on keskimääräistä pienempi koulutuksenjärjestäjä. Talous on nyt lähes kaikkien ammatillisten oppilaitosten ongelma. Liviassa lisähaasteita tuo neljän toimipaikan ylläpitäminen. Strategisena päätöksenä kuluvalle kolmivuotiskaudelle on päätetty jatkaa nykyisellä toimipaikkarakenteella. Tällöin on kuitenkin tehtävä kompromisseja niin henkilöstön määrän kuin investointienkin osalta.

Laki ammatillisesta koulutuksesta lähtee siitä, että koulutuksenjärjestäjä itse päättää siitä, miten valtionosuus käytetään. Lainsäädäntö antaa koulutuksenjärjestäjille vapauden sekä opetuksen että tukitoimintojen järjestämiseen parhaaksi katsomallaan tavalla. Tämä koskee myös asuntolaa ja asuntolanvalvontajärjestely on täysin laillinen. Livian asuntoloissa on hyvä tilanne, järjestyshäiriöitä on erittäin vähän.

Rahoituksen vähenemisen myötä Livian henkilöstömäärä on vähentynyt noin 25 %. Henkilöstöä on vähennetty sekä opetuksesta että tukitoiminnoista. Lisäksi investointeja opetusvälineistöön ja kiinteistöihin on vähennetty. Jatkossa kiinteistömäärä on saatava vähennettyä edelleen, jotta tarpeelliset kiinteistöt saadaan pidettyä kunnossa. Lisäksi opetusvälineistön päivittämisessä on etsittävä

uusia keinoja, mm. yhteistyötä yritysten kanssa. Opetuksen laadusta on pidettävä ensisijaisesti huolta. Laadukas opetus luo hyvää mainetta ja auttaa opiskelijahankinnassa. Opiskelijamäärä on edelleen valtiosuusrahoituksen tärkein elementti. Lisäksi opiskelija- ja työelämäpalautte vaikuttavat rahoitukseen. Näin ollen opetuksesta tulee leikata viimeisenä mahdollisuutena tiukassa taloustilanteessa.

Henkilöstömäärän vähenemisen tuomia haittoja on pyritty pienentämään digitalisaation ja tekniikan avulla. Ohjelmistoja ja käytänteitä on kevennetty ja sujuvoitettu. Lisäksi on hankittu automatiikkaa niin kiinteistöihin kuin valvontaakin.

10 Esitys tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapaudesta

Tilintarkastaja on suorittanut ja raportoinut tarkastuslautakunnalle tilikauden aikaisen tarkastuksen tarkastussuunnitelman mukaisesti sekä antanut tilintarkastuskertomuksen suorittamastaan tarkastuksesta. Tarkastuslautakunta esittää, että yhtymävaltuusto hyväksyy ja vahvistaa kuntayhtymän tilinpäätöksen vuodelta 2019 sekä myöntää vastuuvapauden tilivelvollisille.

Tarkastuslautakunta kiittää henkilöstöä hyvästä yhteistyöstä.

Kaarinassa 27.5.2020

Pirjo-Riitta Ruohonen
tarkastuslautakunnan puheenjohtaja

Anne Eriksson
tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja

Jukka Helttula
tarkastuslautakunnan jäsen

Pirjo Wibom
tarkastuslautakunnan jäsen

Matti Yrjövuori
tarkastuslautakunnan jäsen



Opetus- ja
kulttuuri-
ministeriö

Päätös

30.9.2020

VN/15767/2020

VN/15767/2020-OKM-93

Ammatillisen koulutuksen järjestäjät

Varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetystä perusrahoituksesta sekä neljännen lisätalousarvion perusteella jaettavasta perusrahoituksesta päättäminen (vuoden 2020 toinen lisäsuoritepäätös)

Sovellettavat säännökset

Opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (rahoituslaki, 1705/2009) 10 §:n 3 momentin mukaan perusrahoituksen 32 a §:n mukaisesta euromäärästä voidaan jättää osa jaettavaksi varainhoitovuoden aikana 32 c §:ssä tarkoitettuihin tavoitteellisiin opiskelijavuosiin, 32 e §:ssä tarkoitettuihin perusrahoituksen harkinnanvaraisiin korotuksiin ja mahdollisiin oikaisuihin ja korjauksiin.

Rahoituslain 32 a §:n 2 momentin mukaan varainhoitovuoden aikana lisätalousarvion perusteella myönnettävässä rahoituksessa ei tarvitse ottaa huomioon 32 a §:n 1 momentin mukaisia rahoitusosuuksia.

Rahoituslain 32 c §:n mukaan opetus- ja kulttuuriministeriö päättää koulutuksen järjestäjän varainhoitovuoden tavoitteellisen opiskelijavuosien määrän sekä siihen sisältyvän työvoimakoulutuksen tavoitteellisen opiskelijavuosien määrän vuosittain valtion talousarvion rajoissa. Ministeriö voi lisätä koulutuksen järjestäjän tavoitteellista opiskelijavuosien määrää tai työvoimakoulutuksena järjestettävän koulutuksen tavoitteellista opiskelijavuosien määrää varainhoitovuoden aikana.

Rahoituslain 32 e §:n mukaan koulutuksen järjestäjälle myönnettävää perusrahoitusta voidaan korottaa harkinnanvaraisesti koulutuksen järjestäjän toimintaan liittyvästä erityisestä syystä. Harkinnanvaraista korotusta voidaan erityisestä syystä myöntää myös varainhoitovuoden aikana. Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää hakemuksesta harkinnanvaraisesta korotuksesta.

Postiosoite
Postadress
Postal Address
Opetus- ja kulttuuriministeriö

Käyntiosoite
Besöksadress
Office

Puhelin
Telefon
Telephone

Faksi
Fax
Fax

s-posti, internet
e-post, internet
e-mail, internet

PL 29
00023 Valtioneuvosto

Meritullinkatu 10
Helsinki

0295 16001
+358 295 16001

09 135 9335
+358 9 135 9335

kirjaamo@minedu.fi

Lite 30

Yh 20.10.2020 § 122 1 (5)

Hakumenettely ja myönnettävät rahoitukset

Opetus- ja kulttuuriministeriö lähetti koulutuksen järjestäjille kirjeen varainhoitovuoden 2020 aikana jaettavaksi jätetyn perusrahoituksen sekä neljännen lisätalousarvion perusteella lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen ja koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen myönnettävien lisärahoitusten hakemisesta 26.6.2020 (VN/15767/2020). Varainhoitovuoden aikana ilmenneisiin tarpeisiin jätettyä rahoitusta oli mahdollista hakea tavoitteellisina opiskelijavuosina ja tarvittaessa perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena. Neljännen lisätalousarvion mukaista lisärahoitusta lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen voitiin hakea tavoitteellisina opiskelijavuosina ja tarvittaessa perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena ja lisärahoitusta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen voitiin hakea pelkästään perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena. Hakuaika kaikkien edellä mainittujen osalta oli 3.7.2020–31.8.2020.

Hakukirjeen mukaan ministeriön tarkoituksena oli jakaa varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetyt tavoitteelliset opiskelijavuodet koulutuksen järjestäjille pääosin samassa jakosuhteessa kuin varsinaisessa suoritepäätöksessä järjestämisluvan vähimmäisopiskelijavuosimäärän ylittävä osuus. Lisäys jätettäisiin kuitenkin joko kokonaan tai osittain tekemättä, mikäli vuoden 2019 ja alkuvuoden 2020 (1.1.2020-30.6.2020) opiskelijavuositoteumien perusteella lisäykselle ei näyttäisi olevan tarvetta. Lisäystä ei myöskään tehtäisi niille koulutuksen järjestäjille, jotka eivät ole hakeneet toisella lisäsuoritepäätöksellä tehtäviä opiskelijavuosilisäyksiä. Koulutuksen järjestäjät saivat hakemuksissaan hakea opiskelijavuosia joko ilmoittamalla hakevansa ministeriön pääosin laskennallisella ja opiskelijavuositoteumiin perustuvalla jakotavalla niille kohdentuvaa osuutta tai vaihtoehtoisesti esittämällä erikseen haettavan opiskelijavuosien määrän perusteluineen.

Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää tällä päätöksellä koulutuksen järjestäjille ensimmäisen lisäsuoritepäätöksen ja oikaisupäätösten jälkeen jäljellä olevan osuuden varainhoitovuoden 2020 aikana jaettavaksi jätetystä perusrahoituksesta ja pääasiallisen osan neljännen lisätalousarvion perusteella varainhoitovuodelle lisätystä rahoituksesta. Neljännessä lisätalousarviossa lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen kohdennetusta lisämäärärahasta 3 160 464 euroa ja koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen kohdennetusta lisämäärärahasta 1 145 782 euroa jätetään myönnettäväksi varainhoitovuoden kolmannella lisäsuoritepäätöksellä. Jäljellä olevat lisärahoitukset asetetaan uudelleen haettaviksi. Menettelyllä varmistetaan lisätalousarvion mukaisten lisärahoitusten kohdentuminen kokonaisuudessaan tarkoitettuihin käyttökohteisiin ja jakautuminen mahdollisimman laajalle järjestäjäjoukolle.

Varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetystä perusrahoituksesta päättäminen

Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää varsinaisen talousarvion määrärahasta varainhoitovuoden aikana koulutuksen järjestäjille myönnettävien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrän lisäyksestä siten kuin päätöksen liitteenä olevan raportin sarakkeesta 1a (liite 1) ilmenee.

Varainhoitovuonna jaettavaksi jätettyjen tavoitteellisten opiskelijavuosien järjestäjäkohtaisen kohdentamisen valmistelussa käytettiin tietolähteenä ensisijaisesti opetushallinnon valtakunnallista tietovarantoa (ns. Koski-tietovaranto). Koski-järjestelmän ajanjakson 1.1.-30.6.2020 opiskelijavuositoteumien perusteella laskettiin ennuste vuoden 2020 opiskelijavuositoteumasta, jota verrattiin koulutuksen järjestäjien hakemuksissa esittämiin omiin toteuma-arvioihin.

Varainhoitovuoden aikana myönnetään varsinaisen suoritepäätöksen tavoitteellisiin opiskelijavuosimääriin lisäystä ensisijaisesti niille koulutuksen järjestäjille, joiden opiskelijavuositoteuma näyttää ennusteen mukaan todennäköisimmin ylittävän varsinaisen suoritepäätöksen tavoitteellisten opiskelijavuosien määrän. Tavoitteellisten

opiskelijavuosien lisäykset myönnetään valtaosalle koulutuksen järjestäjistä laskennallisesti hakukirjeessä kuvatulla menettelyllä samassa jakosuhteessa kuin varsinaisessa suoritepäätöksessä järjestämisluvan vähimmäisopiskelijavuosimäärän ylittävä osuus. Laskennallisen mallin tuottamaa opiskelijavuosimäärää ei myönnetä täysimääräisenä niille järjestäjille, joille kuluvan vuoden toteumaennusteen perusteella laskennallinen lisäys arvioitiin liian suureksi. Ministeriön harkintaan perustuva lisäys laskennallisen mallin tuottamaan opiskelijavuosimäärään tehtiin niille suurempaa määrää hakeneille koulutuksen järjestäjille, joiden arvioitiin opiskelijavuositoteuman ennusteen perusteella eniten ylittävän varainhoitovuoden tavoitteelliset opiskelijavuotensa. Lisäystarvetta arvioitiin siitä näkökulmasta, onko se tarpeen alueen väestön koulutuspalvelujen riittävyyden varmistamiseksi ja aiottiinko opiskelijavuosia kohdentaa koulutukseen, jota on tarpeellista lisätä järjestäjän toiminta-alueen osaamistarpeeseen vastaamiseksi ja työllisyyden parantamiseksi.

Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää varsinaisen talousarvion määrärahasta varainhoitovuoden aikana koulutuksen järjestäjille myönnettävästä perusrahoituksen harkinnanvaraisesta korotuksesta siten kuin päätöksen liitteenä olevan raportin sarakkeesta 4a (liite 1) sekä päätöksen liitteenä olevista järjestäjäkohtaisista perusteluista (liite 2) ilmenee.

Harkinnanvaraista korotusta myönnetään vain sellaiseen tarpeeseen, joka ei ole ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä. Harkinnanvaraista korotusta myönnetään, mikäli tällä lisäsuoritepäätöksellä myönnettäviä tavoitteellisia opiskelijavuosia on tarkoituksenmukaista kohdentaa sellaisen erityisen kalliin koulutuksen järjestämiseen, jonka suoriteperusteinen rahoitus poikkeaa merkittävästi koulutuksen kustannuksista, eikä koulutuksen järjestäjällä ministeriön arvion mukaan kokonaisrahoituksensa puitteissa muutoin olisi mahdollisuutta toteuttaa erityisen kalliin koulutuksen lisäystä hakemuksessa esitetystä laajuudessa. Pääsääntöisesti lisäsuoritepäätöksen opiskelijavuosilisäykset tulee toteuttaa ilman tarvetta perusrahoituksen harkinnanvaraiseen korotukseen.

Lisätalousarvion perusteella lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen jaettavasta perusrahoituksesta päättäminen

Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää vuoden 2020 neljännessä lisätalousarviossa lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen kohdennetun lisämäärärahan myöntämisestä koulutuksen järjestäjille tavoitteellisina opiskelijavuosina ja perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena siten kuin päätöksen liitteenä olevan raportin sarakkeista 1b ja 4c (liite 1) ilmenee.

Päätös perustuu koulutuksen järjestäjien hakemuksissaan esittämiin tarpeisiin ja suunnitelmiin lisämäärärahan käytöstä sekä ministeriön harkintaan lisärahoituksen tarpeesta.

Lisämääräraha on tarkoitettu käytettäväksi uusien lähihoitajien kouluttamiseen sekä sosiaali- ja terveysalan perustutkinnon aiemmin suorittaneiden osaamisen täydentämiseen ikäänntyvien hoitoon ja kuntoutumiseen. Tavoitteena on, että nyt myönnettävällä lisärahoituksella käynnistetään mahdollisimman paljon koulutuksia jo kuluvan vuoden aikana. Lisärahoituksen ei tarvitse riittää aloitettavien koulutusten loppuunsaattamiseen, vaan ministeriö tulee myöntämään tarkoitukseen vuosittain lisärahoitusta päättäessään varainhoitovuosien 2021–2024 rahoituksista.

Lisärahoitus lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen myönnetään koulutuksen järjestäjille pääosin tavoitteellisina opiskelijavuosina ja tarvittaessa myös perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena. Harkinnanvaraista korotusta myönnetään lähihoitajakoulutuksen nopeasta volyymilisäyksestä aiheutuviin ylimääräisiin kustannuksiin. Harkinnanvaraista korotusta myönnetään myös sellaisille järjestäjille, jotka uudelleenkohdentavat olemassa olevaa opiskelijavuosiresurssiaan lähihoitajakoulutukseen. Harkinnanvaraista korotusta voidaan käyttää esimerkiksi opiskelijarekrytoinnin tai muiden järjestelyjen tukemiseen koulutusten nopean käynnistymisen varmistamiseksi tai

koulutuksiin valittujen opiskelivalmiuksien ja kielenoppimisen vahvistamiseen opintojen alkuvaiheessa. Harkinnanvaraisen korotuksen käyttötarkoituksen tulee edistää asetettua tavoitetta 5 000 uuden lähihoitajan kouluttamisesta vuosien 2020–2024 aikana.

Lisärahoitus myönnetään kaikille hakijoille täysimääräisenä hakemusten mukaisesti.

Lisärahoituksen käytössä on kiinnitettävä huomiota seuraaviin asioihin:

- Opiskelijarekrytointi ulkomailta lähihoitajakoulutuksen lisäämiseksi ei ole tarkoituksenmukaista.
- Opiskelijaksi ottamisen perusteita on aina noudatettava mukaan lukien SORA-lainsäädäntö. Vieraskielisten hakijoiden opiskelijavalinnassa koulutuksen järjestäjän on varmistettava, että hakijan kielitaidon lähtötaso on riittävä opinnoista ja työpaikalla järjestettävästä koulutuksesta selviytymiseen, ja että henkilö kykenee valmistuttuaan työskentelemään lähihoitajana huomioiden alan vaatimukset koskien potilas- ja asiakasturvallisuutta
- Lisärahoituksella tähdätään koko tutkinnon suorittamiseen, jollei kyse ole aiemmin tutkinnon suorittaneen osaamisen täydentämisestä ikääntyvien hoitoon ja kuntoutumiseen. Tämän vuoksi lisärahoituksella käynnistettäviin koulutuksiin ei tule valita opiskelijoita, joilla ei arvioida olevan edellytyksiä koko tutkinnon suorittamiseen.

Lisätalousarvion perusteella koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen jaettavasta perusrahoituksesta päättäminen

Opetus- ja kulttuuriministeriö päättää vuoden 2020 neljännessä lisätalousarviossa koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen kohdennetun lisämäärärahan myöntämisestä koulutuksen järjestäjille perusrahoituksen harkinnanvaraisena korotuksena siten kuin päätöksen liitteenä olevan raportin sarakkeesta 4d (liite 1) ilmenee.

Päätös perustuu koulutuksen järjestäjien hakemuksissaan esittämiin tarpeisiin ja suunnitelmiin lisämäärärahan käytöstä sekä ministeriön harkintaan lisärahoituksen tarpeesta.

Lisämääräraha on tarkoitettu käytettäväksi erityisesti koulutuksensa keskeyttäneiden tai keskeyttämishuonon alla olevien opiskelijoiden opiskelun ohjaukseen ja tukeen sekä valmistumassa olevien opiskelijoiden opinto-ohjaukseen ja näyttöjen mahdollistamiseen. Tavoitteena on lieventää koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen negatiivisia vaikutuksia opintojen etenemiseen ja opiskelijoiden hyvinvointiin. Tarkoituksena on, että lisärahoituksella tehdään mahdollisimman paljon toimia jo kuluvan vuoden aikana, mutta toimet voivat jatkua vielä vuoden 2021 puolelle.

Lisärahoitus myönnetään kaikille hakijoille täysimääräisenä hakemusten mukaisesti. Koulutuksen järjestäjien on huomioitava, että opiskeluhuollon suorat kustannukset kuuluvat ensisijaisesti kunnan vastuulle, eikä esimerkiksi kuraattoreita tai psykologeja ole tarkoituksenmukaista palkata tällä lisärahoituksella.

Muutoksenhaku

Tähän päätökseen ei saa hakea muutosta valittamalla. Valituskiellosta on säädetty opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain 60 §:ssä. Tähän päätökseen saa siihen tyytymätön vaatia oikaisua kirjallisesti opetus- ja kulttuuriministeriöltä kolmen kuukauden kuluessa päätöksestä tiedon saatuaan. Liitteenä olevasta oikaisuvaatimusosoituksesta ilmenee, miten oikaisua vaadittaessa on meneteltävä (liite 3).

Lisätietoja

Ylitarkastaja Tarja Koskimäki (Uusimaa), puh. 02953 30166, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Opetusneuvos Jukka Lehtinen (Kanta-Häme, Päijät-Häme, Pirkanmaa, Varsinais-Suomi ja Satakunta), puh. 02953 30183, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Opetusneuvos Anne Mårtensson (Kymenlaakso, Etelä-Karjala, Etelä-Savo, Pohjois-Savo ja Pohjois-Karjala), puh. 02953 30104, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Opetusneuvos Mari Pastila-Eklund (Etelä-Pohjanmaa, Pohjanmaa, Keski-Pohjanmaa ja Keski-Suomi), puh. 02953 30249, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Opetusneuvos Tiina Polo (Pohjois-Pohjanmaa, Kainuu ja Lappi) puh. 02953 30022, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Opetusneuvos Tarja Olenius, puh. 02953 30237, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Projektisuunnittelija Johannes Peltola, puh. 02953 30292, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Hallitusneuvos Piritta Sirvio, puh. 02953 30238, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Ylijohtaja Mika Tammilehto, puh. 02953 30308, etunimi.sukunimi@minedu.fi

Opetusministeri

Li Andersson

Ylijohtaja

Mika Tammilehto

Liitteet	<p>Ammatillisen koulutuksen toisen lisäsuoritepäätöksen liiteraportti vuodelle 2020 (liite 1)</p> <p>Vuoden 2020 toisen lisäsuoritepäätöksen perusrahoituksen harkinnanvaraisten korotusten järjestäjäkohtaiset perustelut, varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetty perusrahoitus (liite 2)</p> <p>Oikaisuvaatimusosoitus dnro 8/091/2019 (liite 3)</p>
Jakelu	Ammatillisen koulutuksen järjestäjät
Tiedoksi	<p>Opetus- ja kulttuuriministeriö/Talousyksikkö</p> <p>Opetushallitus/Valtionosuudet</p> <p>Suomen Kuntaliitto ry</p>

	Y-tunnus	1a	1b	2	3a	3b	4a	4b	4c	4d
		Tavoitteellinen opiskelija-vuosimäärä TA-lisäpäätös	Tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä LTA 4 -päätös (lähihoitaja-koulutukseen)	Profiili-kerroin	Painotetut tavoitteelliset opiskelijavuodet TA-lisäpäätös	Painotetut tavoitteelliset opiskelijavuodet LTA 4 -päätös	Harkinnanvarainen korotus, TA-lisäpäätös	Harkinnanvarainen korotus, LTA 4 -päätös	- josta lähihoitaja-koulutuksen lisäämiseen	- josta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen
ABB Oy	0763403-0									
AEL-Amiedu Oy	3008326-5	278	90	0,80831	224,7	72,7		550 000 €	70 000 €	480 000 €
Ahmanin koulun Säätiö sr	0155402-1							87 000 €		87 000 €
Air Navigation Services Finland Oy	2767840-1									
Aitoon Emäntäkoulu Oy	0150951-1	8		5,45515	43,6			24 100 €		24 100 €
Ammattiopisto Spesia Oy	2811092-2									
Ava-instituutin kannatusyhdistys ry	0211060-9									
Axxell Utbildning Ab	2064886-7							300 000 €		300 000 €
Careeria Oy	2918298-7	80	70	0,92109	73,7	64,5		813 000 €	105 000 €	708 000 €
Cimson Koulutuspalvelut Oy	2189108-4									
Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia	0502454-6	112	50	0,98744	110,6	49,4		940 000 €		940 000 €
Etelä-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	1027740-9									
Etelä-Savon Koulutus Oy	2249317-6		20	1,16541		23,3		550 000 €	100 000 €	450 000 €
Eurajoen kristillisen opiston kannatusyhdistys r.y.	0203717-3									
Finnair Oyj	0108023-3									
Folkhälsan Utbildning Ab	2334857-9							50 000 €		50 000 €
Fria Kristliga Folkhögskoleföreningen FKFR	0209492-8									
Fysikaalinen hoitolaitos Arcus Lumio & Pirttima	0734567-7									
Haapaveden Opiston kannatusyhdistys ry	0209770-7									
Harjun Oppimiskeskus Oy	1055483-2							96 000 €		96 000 €
HAUS Kehittämiskeskus Oy	1778388-1									
Helsingin kaupunki	0201256-6		45	1,03887		46,7		1 585 000 €	60 000 €	1 525 000 €
Helsingin Konservatorion Säätiö sr	0201252-3									
Helsinki Business College Oy	2162576-3							240 000 €		240 000 €
Hengitysliitto ry	0201472-1	37		4,72511	174,8			414 500 €		414 500 €
Hevosopisto Oy	0934732-6	2		1,52530	3,1		0 €	61 700 €		61 700 €
Hyrin koulutus Oy	2250205-2	50	172	1,05713	52,9	181,8		1 007 000 €	235 000 €	772 000 €
Hämeen ammatti-instituutti Oy	2627679-3									
Invalidisäätiö sr	0201375-3	6		4,51622	27,1		0 €	180 000 €		180 000 €
Itä-Karjalan Kansanopistoseura ry	0207329-7	1		1,25731	1,3		0 €	15 000 €		15 000 €
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	0207390-8							600 000 €	300 000 €	300 000 €
Itä-Suomen Liikuntaopisto Oy	0167924-6									
Joensuun kaupunki	0242746-2									
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	0210010-1							625 000 €		625 000 €
Jollas-Opisto Oy	1637771-8									
Jyväskylän Koulutuskuntayhtymä	0208201-1									
Jyväskylän kristillisen opiston säätiö sr	1605076-6	2		1,00269	2,0			1 415 000 €	215 000 €	1 200 000 €
Jyväskylän Talouskouluyhdistys r.y.	0942165-3							80 000 €		80 000 €
Järvisuudun Koulutuskuntayhtymä	1807931-9							27 500 €		27 500 €
Kainuun opisto Oy	0188756-3							90 000 €		90 000 €
Kajaanin kaupunki	0214958-9							50 000 €		50 000 €
Kalajoen Kristillisen Opiston Kannatusyhdistys ry	0209892-9									
Kanneljärven Kansanopiston kannatusyhdistys r.y.	0213977-8									
Kansan Sivistystyön Liitto KSL ry	0213502-1									
Karstulan Evankelisen Kansanopiston kannatusyhdistys	0208362-0									
Kaustisen Evankelisen Opiston Kannatusyhdistys ry	0178980-8									
Kelloseppäntaidon Edistämissäätiö sr	0101304-9							14 700 €		14 700 €
Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia	2109309-0						0 €	550 000 €		550 000 €
Keski-Pohjanmaan Konservatorion Kannatusyhdistys Ry	1943518-6	1		1,59381	1,6			19 248 €		19 248 €
Keski-Pohjanmaan Koulutusyhdistys	0208916-8	25		1,16698	29,2		0 €	435 000 €	60 000 €	375 000 €
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	0213834-5	116	180	1,03104	119,6	185,6		900 000 €		900 000 €

		5a	5b	5c	5d	6
		Perusrahoitus yhteensä, TA-lisäpäätös	Perusrahoitus yhteensä, LTA 4 -päätös	- josta lähihoitaja- koulutuksen lisäämiseen	- josta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen	Rahoituksen lisäys yhteensä
Koulutuksen järjestäjä	Y-tunnus					
ABB Oy	0763403-0					
AEL-Amiedu Oy	3008326-5	1 326 145 €	979 064 €	499 064 €	480 000 €	2 305 209 €
Ahlmanin koulun Säätiö sr	0155402-1		87 000 €		87 000 €	37 000 €
Air Navigation Services Finland Oy	2767840-1					
Aitton Ermäntäkoulu Oy	0150951-1	257 320 €	24 100 €		24 100 €	281 420 €
Ammattiopisto Spesia Oy	2811092-2					
Ava-instituutin kannatusyhdistys ry	0211060-9					
Axxell Utbildning Ab	2064886-7		300 000 €		300 000 €	300 000 €
Careeria Oy	2918298-7	434 966 €	1 193 669 €	485 669 €	708 000 €	1 628 635 €
Cimson Koulutuspalvelut Oy	2189108-4					
Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Ornia	0502454-6	652 744 €	1 231 551 €	291 551 €	940 000 €	1 884 295 €
Etelä-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	1027740-9					
Etelä-Savon Koulutus Oy	2249317-6		687 513 €	237 513 €	450 000 €	687 513 €
Eurajoen kristillisen opiston kannatusyhdistys r.y.	0203717-3					
Finnair Oyj	0108023-3					
Folkhälsan Utbildning Ab	2334857-9		50 000 €		50 000 €	50 000 €
Fria Kristliga Folkhögskolföreningen FKF rf	0209492-8					
Fysikaalinen hoitolaitos Arcus Lumio & Pirttimaa	0734567-7					
Haapaveden Opiston kannatusyhdistys ry	0209770-7					
Harjun Oppimiskeskus Oy	1055483-2		96 000 €		96 000 €	96 000 €
HAUS Kehittämiskeskus Oy	1778388-1					
Helsingin kaupunki	0201256-6		1 860 616 €	335 616 €	1 525 000 €	1 860 616 €
Helsingin Konservatorion Säätiö sr	0201252-3					
Helsinki Business College Oy	2162576-3		240 000 €		240 000 €	240 000 €
Hengitysilitto ry	0201472-1	1 031 642 €	414 500 €		414 500 €	1 446 142 €
Hevosopisto Oy	0934732-6	18 296 €	61 700 €		61 700 €	79 996 €
Hyrria koulutus Oy	2250205-2	312 208 €	2 079 955 €	1 307 955 €	772 000 €	2 392 163 €
Hämeen ammatti-instituutti Oy	2627679-3					
Invaliidisäätiö sr	0201375-3	159 940 €	180 000 €		180 000 €	339 940 €
Itä-Karjalan Kansanopistoseura ry	0207329-7	7 672 €	15 000 €		15 000 €	22 672 €
Itä-Savon koulutuskuntayhtymä	0207390-8		600 000 €	300 000 €	300 000 €	600 000 €
Itä-Suomen Liikuntaopisto Oy	0167924-6					
Joen suun kaupunki	0242746-2					
Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymä	0210010-1		625 000 €		625 000 €	625 000 €
Jollas-Opisto Oy	1637771-8					
Jyväskylän Koulutuskuntayhtymä	0208201-1		1 415 000 €	215 000 €	1 200 000 €	1 415 000 €
Jyväskylän kristillisen opiston säätiö sr	1605076-6	11 804 €	80 000 €		80 000 €	91 804 €
Jyväskylän Talouskouluyhdistys r.y.	0942165-3		27 500 €		27 500 €	27 500 €
Järvisuudun Koulutuskuntayhtymä	1807931-9		90 000 €		90 000 €	90 000 €
Kainuun opisto Oy	0188756-3					
Kajaanin kaupunki	0214958-9		50 000 €		50 000 €	50 000 €
Kalajoen Kristillisen Opiston Kannatusyhdistys ry	0209892-9					
Kanneljärven Kansanopiston kannatusyhdistys r.y.	0213977-8					
Kansan Sivustystyön Liitto KSL ry	0213502-1					
Karstulan Evankelisen Kansanopiston kannatusyhdistys	0208362-0					
Kauastisen Evankelisen Opiston Kannatusyhdistys ry	0178980-8					
Kelloseppäntaidon Edistämissäätiö sr	0101304-9		14 700 €		14 700 €	14 700 €
Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia	2109309-0	0 €	550 000 €		550 000 €	550 000 €
Keski-Pohjanmaan Konservatorion Kannatusyhdistys Ry	1943518-6	9 443 €	19 248 €		19 248 €	28 691 €
Keski-Pohjanmaan Koulutusyhtymä	0208916-8	172 334 €	435 000 €	60 000 €	375 000 €	607 334 €
Keski-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	0213834-5	705 861 €	1 995 582 €	1 095 382 €	900 000 €	2 701 243 €

Koulutuksen järjestäjä	Y-tunnus	1a	1b	2	3a	3b	4a	4b	4c	4d
		Tavoitteellinen opiskelija-vuosimäärä TA-lisäpäätös	Tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä LTA 4 -päätös (lähiohittaja-koulutukseen)	Profiili-kerroin	Painotetut tavoitteelliset opiskelijavuodet TA-lisäpäätös	Painotetut tavoitteelliset opiskelijavuodet LTA 4 -päätös	Harkinnanvarainen korotus, TA-lisäpäätös	Harkinnanvarainen korotus, LTA 4 -päätös	- josta lähiohittaja-koulutuksen lisäämiseen	- josta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasointamiseen
Kiinteistöalan Koulutussäätiö sr	0774302-6							50 000 €		50 000 €
Kiipulasäätiö sr	0147520-0	11		4,80185	52,8			122 850 €		122 850 €
Kirkkopalvelut ry	0215281-7	29	40	1,02325	29,7	40,9		271 149 €	80 000 €	191 149 €
Kisällisäätiö sr	0128756-8							45 000 €		45 000 €
Kiteen Evankelisen Kansanopiston kannatusyhdistys ry	0207572-7									
KONE Hissit Oy	1904292-1									
Konecranes Finland Oy	0950895-1									
Korpisaaren Säätiö sr	0536496-2									
Kotkan-Hämeen seudun koulutuskuntayhtymä	1958694-5							750 000 €	250 000 €	500 000 €
Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymä	0993644-6		93	1,02957		95,7		1 805 000 €	305 000 €	1 500 000 €
Koulutuskuntayhtymä OSAO	0992445-3							1 860 000 €		1 860 000 €
Koulutuskuntayhtymä Tavastia	0205303-4							120 000 €		120 000 €
Kouvolan Aikuisopistussäätiö sr	0161067-9	30	85	0,91396	27,4	77,7		180 000 €		180 000 €
Kouvolan kaupunki	0161075-9	41		1,00983	41,4			1 035 000 €	365 000 €	670 000 €
KSAK Oy	0832600-5									
Kuopion Konservatorion kannatusyhdistys r.y.	0207862-9									
Kuopion Talouskoulun kannatusyhdistys r.y.	0207872-5									
Kuortaneen Urheilupuistosäätiö sr	0180124-8	2		1,31399	2,6					
Kvarnen samkommun	0209021-4						0 €	32 000 €		32 000 €
Laajasalon opiston säätiö sr	0200004-7									
Lahden kansanopiston säätiö sr	0149666-9							8 240 €		8 240 €
Lahden Konservatorio Oy	0149057-4							20 258 €		20 258 €
Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä	0626288-8							156 000 €	20 000 €	136 000 €
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	0204023-3	90		1,09574	98,6			300 000 €		300 000 €
Luksia, Länsi-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	0203167-9	64	28	1,06322	68,0	29,8	0 €	540 000 €	45 000 €	495 000 €
Länsirannikon Koulutus Oy	2245018-4		100	1,04034		104,0		830 000 €	80 000 €	750 000 €
Maalariammattikoulun kannatusyhdistys r.y.	0222804-1	2		1,01409	2,0			132 350 €		132 350 €
Management Institute of Finland MIF Oy	2460281-5									
Marttayhdistysten liitto ry	0187711-1									
Mercuria kauppapilaitos Oy	0503417-0							120 000 €		120 000 €
Meyer Turku Oy	0772017-4									
Nanso Group Oy	0151534-8									
Nokia Oyj	0112038-9									
Opintotoiminnan Keskusliitto ry, Centralförbundet för S	0201789-3	0		0,72913	0,0					
Optima samkommun	0796234-1						0 €	130 000 €		130 000 €
Oulun kaupunki	0187690-1									
Paasikiviopistoyhdistys r.y.	0365121-2	0		1,42245	0,0			5 000 €		5 000 €
Palkansaajien koulutussäätiö sr	0882817-9									
Palloilu Säätiö sr	0153158-3									
Peimarin koulutuskuntayhtymä	0823246-3	8		1,24946	10,0			150 000 €		150 000 €
Perho Liiketalousopisto Oy	2734201-9									
Peräpohjan Kansanopiston kannatusyhdistys ry	0193507-8	5		1,03165	5,2		0 €	24 500 €		24 500 €
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	0212371-7	58	85	1,12424	65,2	95,6		1 063 000 €	63 000 €	1 000 000 €
Pohjois-Satakunnan Kansanopiston kannatusyhdistys r.	0280690-5	5		0,93590	4,7					
Pohjois-Savon Kansanopistoseura r.y.	0214822-8	4		1,06391	4,3			8 000 €		8 000 €
Pohjois-Suomen Koulutuskeskussäätiö sr	0828475-7		50	0,75261		37,6		238 000 €		238 000 €
Pop & Jazz Konservatorion Säätiö sr	0908429-8									
Portaanpää ry	0207972-8									
Raahen Koulutuskuntayhtymä	0210287-9	25		1,16610	29,2		0 €	320 000 €		320 000 €
Raahen Porvari- ja Kauppakoulurahasto sr	0189373-6									
Raision Seudun Koulutuskuntayhtymä	0204427-7	29	28	0,91358	26,5	25,6		560 000 €	260 000 €	300 000 €

		5a	5b	5c	5d	6
		Perusrahoitus yhteensä, TA-lisäpäätös	Perusrahoitus yhteensä, LTA 4 -päätös	- josta lähihoitaja- koulutuksen lisäämiseen	- josta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen	Rahoituksen lisäys yhteensä
Koulutuksen järjestäjä	Y-tunnus					
Kiinteistöalan Koulutussäätiö sr	0774302-6		50 000 €		50 000 €	50 000 €
Kiipulasäätiö sr	0147520-0	311 617 €	122 850 €		122 850 €	434 467 €
Kirkkopalvelut ry	0215281-7	175 285 €	512 534 €	321 385 €	191 149 €	637 819 €
Kisakalliosäätiö sr	0128756-8		45 000 €		45 000 €	45 000 €
Kiteen Evankelisen Kansanopiston kannatusyhdistys ry	0207572-7					
KONE Hissit Oy	1904292-1					
Konecranes Finland Oy	0950895-1					
Korpisaaren Säätiö sr	0536496-2					
Kotkan-Haminan seudun koulutuskuntayhtymä	1958694-5		750 000 €	250 000 €	500 000 €	750 000 €
Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymä	0993644-6		2 369 807 €	869 807 €	1 500 000 €	2 359 807 €
Koulutuskuntayhtymä OSAO	0992445-3		1 860 000 €		1 860 000 €	1 850 000 €
Koulutuskuntayhtymä Tavastia	0205303-4		120 000 €		120 000 €	120 000 €
Kouvolan Aikuiskoulutussäätiö sr	0161067-9	161 711 €	638 573 €	458 573 €	180 000 €	890 284 €
Kouvolan kaupunki	0161075-9	244 336 €	1 035 000 €	365 000 €	670 000 €	1 279 336 €
KSAK Oy	0832600-5					
Kuopion Konservatorion kannatusyhdistys r.y.	0207862-9					
Kuopion Talouskoulun kannatusyhdistys r.y.	0207872-5					
Kuortaneen Urheiluoipistosäätiö sr	0180124-8	15 345 €				15 345 €
Kvarnen samkommun	0209021-4	0 €	32 000 €		32 000 €	32 000 €
Laajasalon opiston säätiö sr	0200004-7					
Lahden kansanopiston säätiö sr	0149666-9		8 240 €		8 240 €	8 240 €
Lahden Konservatorio Oy	0149057-4		20 258 €		20 258 €	20 258 €
Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä	0626288-8		156 000 €	20 000 €	136 000 €	156 000 €
Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä	0204023-3	581 922 €	300 000 €		300 000 €	881 922 €
Luksia, Länsi-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä	0203167-9	401 325 €	715 875 €	220 875 €	495 000 €	1 117 200 €
Länsirannikon Koulutus Oy	2245018-4		1 443 792 €	693 792 €	750 000 €	1 443 792 €
Maalariammattikoulun kannatusyhdistys r.y.	0222804-1	11 804 €	132 350 €		132 350 €	144 154 €
Management Institute of Finland MIF Oy	2460281-5					
Marttayhdistysten liitto ry	0187711-1		120 000 €		120 000 €	120 000 €
Mercuria kauppaoppilaitos Oy	0503417-0					
Meyer Turku Oy	0772017-4					
Nanso Group Oy	0151534-8					
Nokia Oyj	0112038-9					
Opintotoiminnan Keskusliitto ry, Centralförbundet för S	0201789-3	0 €				0 €
Optima samkommun	0796234-1	0 €	130 000 €		130 000 €	130 000 €
Oulun kaupunki	0187690-1					
Paasikiviopistoyhdistys r.y.	0365121-2	0 €	5 000 €		5 000 €	5 000 €
Palkansaajien koulutussäätiö sr	0882817-9					
Palloilu Säätiö sr	0153158-3					
Peimarin koulutuskuntayhtymä	0823246-3	59 018 €	150 000 €		150 000 €	209 018 €
Perho Liiketalousopisto Oy	2734201-9					
Peräpohjolan Kansanopiston kannatusyhdistys ry	0193507-8	30 690 €	24 500 €		24 500 €	55 190 €
Pohjois-Karjalan Koulutuskuntayhtymä	0212371-7	384 800 €	1 627 216 €	627 216 €	1 000 000 €	2 012 016 €
Pohjois-Satakunnan Kansanopiston kannatusyhdistys r.	0280690-5	27 739 €				27 739 €
Pohjois-Savon Kansanopistoseura r.y.	0214822-8	25 378 €	8 000 €		8 000 €	33 378 €
Pohjois-Suomen Koulutuskeskussäätiö sr	0828475-7		459 909 €	221 909 €	238 000 €	459 909 €
Pop & Jazz Konservatorion Säätiö sr	0908429-8					
Portaanpää ry	0207972-8		60 000 €		60 000 €	60 000 €
Raahen Koulutuskuntayhtymä	0210287-9	172 334 €	320 000 €		320 000 €	492 334 €
Raahen Porvari- ja Kauppakoulurahasto sr	0189373-6					
Raisio Seudun Koulutuskuntayhtymä	0204427-7	156 399 €	711 087 €	411 087 €	300 000 €	857 486 €

Koulutuksen järjestäjä	Y-tunnus	1a	1b	2	3a	3b	4a	4b	4c	4d
		Tavoitteellinen opiskelijavuusmäärä TA-lisäpäätös	Tavoitteellinen opiskelijavuusmäärä LTA 4 -päätös (lähihoitaja- koulutukseen)	Profiili- kerroin	Painotetut tavoitteelliset opiskelijavuudet TA-lisäpäätös	Painotetut tavoitteelliset opiskelijavuudet LTA 4 -päätös	Harkinnan- varainen korotus, TA-lisäpäätös	Harkinnan- varainen korotus, LTA 4 -päätös	- josta lähihoitaja- koulutuksen lisäämiseen	- josta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen
Rakennusteollisuus RT ry	0215303-5	20		0,79032	15,8					
Rastor-instituutti ry	0201689-0									
Raudaskylän Kristillinen Opisto r.y.	0195258-0	1		0,81638	0,8		21 828 €		21 828 €	
Rovalan Setlementti ry	0210668-5	5		0,92757	4,6		100 000 €		100 000 €	
Rovaniemen Koulutuskuntayhtymä	0973110-9						414 715 €	189 715 €	225 000 €	
Salon Seudun Koulutuskuntayhtymä	0139545-4									
Sanoma Oyj	1524361-1									
SASKY koulutuskuntayhtymä	0204964-1	60	45	1,06365	63,8	47,9	100 000 €	485 000 €	65 000 €	420 000 €
Satakunnan koulutuskuntayhtymä	0203929-1	59	50	1,07707	63,5	53,9		470 000 €		470 000 €
Savon Koulutuskuntayhtymä	1852679-9						0 €	899 765 €	120 000 €	779 765 €
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	1007629-5							800 000 €	200 000 €	600 000 €
Suomen Diakoniaopisto - SDO Oy	2756786-7		50	1,09212		54,6		346 352 €	66 352 €	280 000 €
Suomen Ilmailuopisto Oy	1728925-0									
Suomen kansallisooppera ja -baletti sr	0116936-9									
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry	0242525-6									
Suomen Nuorisio-Opiston kannatusyhdistys ry	0207230-7							87 000 €		87 000 €
Suomen Urheiluopiston Kannatusosakeyhtiö	0202512-1	9		1,23254	11,1			50 000 €		50 000 €
Suomen ympäristöopisto SYKLI Oy	0681365-1	9		0,77143	6,9			100 000 €		100 000 €
Suomen Yrittäjäopisto Oy	0208850-1	33		0,69862	23,1		0 €	50 000 €		50 000 €
Suupohjan Koulutuskuntayhtymä	0973712-1							160 000 €		160 000 €
Svenska Framtidsskolan i Helsingforsregionen Ab	1648362-5							68 750 €		68 750 €
Svenska Österbottens förbund för Utbildning och Kultur	0988182-8						0 €	288 250 €		288 250 €
Tampereen Aikuisopistussäätiö sr	0155651-0	148	100	0,83639	123,8	83,6		171 000 €	50 000 €	121 000 €
Tampereen kaupunki	0211675-2						0 €	1 775 000 €	275 000 €	1 500 000 €
Tampereen Musiikkiopiston Säätiö sr	0206148-0	1		1,49428	1,5					
Tanhuvaaran Säätiö sr	0166930-4									
Tohtori Matthias Ingmanin säätiö sr	0172730-8	2		1,41302	2,8			50 000 €		50 000 €
Toyota Auto Finland Oy	1019670-5									
Traffica Oy	1577184-4							85 000 €		85 000 €
TUL:n Kisakeskussäätiö sr	0858476-8									
Turun Aikuisopistussäätiö sr	0142247-5	88	120	0,86118	75,8	103,3		200 000 €		200 000 €
Turun Ammattopistossäätiö sr	0276652-8									
Turun kaupunki	0204819-8	97	60	0,98273	95,3	59,0		1 300 000 €		1 300 000 €
Turun kristillisen opiston säätiö sr	0915313-4	8		1,01262	8,1			49 300 €		49 300 €
Turun musiikinopetus Oy	2962876-6							50 880 €		50 880 €
TYA-oppilaitos Oy	0871305-6									
Työtehoseura ry	0202496-2	92		1,19528	110,0		150 000 €	258 000 €		258 000 €
Työväen Sivustysliitto TSL ry	0215382-8									
UPM-Kymmene Oyj	1041090-0							50 880 €		50 880 €
Vaasan kaupunki	0209602-6							235 000 €		235 000 €
Valkeakosken seudun koulutuskuntayhtymä	0206289-7							225 000 €		225 000 €
Valkealan Kristillisen Kansanopiston kannatusyhdistys r	0163408-0									
Valmet Automotive Oy	0143991-2									
Valtakunnallinen valmennus- ja liikuntakeskus Oy	1053500-9	2		1,47811	3,0			51 350 €		51 350 €
Vantaan kaupunki	0124610-9	75	50	1,05060	78,8	52,5		495 000 €		495 000 €
Varalan Säätiö sr	0155689-5	5		1,38837	6,9			20 000 €		20 000 €
Wärtsilä Finland Oy	0773744-3									
Ylä-Savon koulutuskuntayhtymä	0214765-5							350 000 €		350 000 €
Äänekosken Ammatillisen Koulutuksen kuntayhtymä	0208589-6	23	62	1,09781	25,2	68,1		120 000 €		120 000 €
Raportti yhteensä	151	1 858	1 673		2 052,6	1 653,8	250 000 €	32 433 285 €	3 579 067 €	28 854 218 €

		5a	5b	5c	5d	6
		Perusrahoitus yhteensä, TA-lisäpäätös	Perusrahoitus yhteensä, LTA 4 -päätös	- josta lähihoitaja- koulutuksen lisäämiseen	- josta koronaviruksen aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen	Rahoituksen lisäys yhteensä
Koulutuksen järjestäjä	Y-tunnus					
Rakennusteollisuus RT ry	0215303-5	93 249 €				93 249 €
Rastor-instituutti ry	0201689-0					
Raudaskylän Kristillinen Opisto r.y.	0195258-0	4 721 €	21 828 €		21 828 €	26 549 €
Rovalan Settlementti ry	0210668-5	27 148 €	100 000 €		100 000 €	127 148 €
Rovaniemen Koulutuskuntayhtymä	0973110-9		414 715 €	189 715 €	225 000 €	414 715 €
Salon Seudun Koulutuskuntayhtymä	0139545-4					
Sanoma Oyj	1524361-1					
SASKY koulutuskuntayhtymä	0204964-1	476 538 €	767 698 €	347 698 €	420 000 €	1 244 236 €
Satakunnan koulutuskuntayhtymä	0203929-1	374 767 €	788 109 €	318 109 €	470 000 €	1 152 876 €
Savon Koulutuskuntayhtymä	1852679-9	0 €	899 765 €	120 000 €	779 765 €	899 765 €
Seinäjoen koulutuskuntayhtymä	1007629-5		800 000 €	200 000 €	600 000 €	800 000 €
Suomen Diakoniaopisto - SDO Oy	2756786-7		668 593 €	388 593 €	280 000 €	668 593 €
Suomen Ilmailuopisto Oy	1728925-0					
Suomen kansallisooppera ja -baletti sr	0116936-9					
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys ry	0242525-6					
Suomen Nuoriso-Opiston kannatusyhdistys ry	0207230-7		87 000 €		87 000 €	37 000 €
Suomen Urheiluoipiston Kannatusosakeyhdistys	0202512-1	65 510 €	50 000 €		50 000 €	115 510 €
Suomen ympäristöopisto SYKLI Oy	0681365-1	40 723 €	100 000 €		100 000 €	140 723 €
Suomen Yrittäjäopisto Oy	0208850-1	136 333 €	50 000 €		50 000 €	196 333 €
Suupohjan Koulutuskuntayhtymä	0973712-1		160 000 €		160 000 €	150 000 €
Svenska Framtidsskolan i Helsingforsregionen Ab	1648362-5		68 750 €		68 750 €	58 750 €
Svenska Österbottens förbund för Utbildning och Kultur	0988182-8	0 €	288 250 €		288 250 €	288 250 €
Tampereen Aikuiskoulutussäätiö sr	0155651-0	730 648 €	664 394 €	543 394 €	121 000 €	1 395 042 €
Tampereen kaupunki	0211675-2	0 €	1 775 000 €	275 000 €	1 500 000 €	1 775 000 €
Tampereen Musiikkiopiston Säätiö sr	0206148-0	8 853 €				8 853 €
Tanhuvaaran Säätiö sr	0166930-4					
Tohtori Matthias Ingmanin säätiö sr	0172730-8	16 525 €	50 000 €		50 000 €	56 525 €
Toyota Auto Finland Oy	1019670-5					
Traffica Oy	1577184-4		85 000 €		85 000 €	35 000 €
TUL:n Kisakeskussäätiö sr	0858476-8					
Turun Aikuiskoulutussäätiö sr	0142247-5	447 360 €	809 661 €	609 661 €	200 000 €	1 257 021 €
Turun Ammattioipistosäätiö sr	0276652-8					
Turun kaupunki	0204819-8	562 446 €	1 648 209 €	348 209 €	1 300 000 €	2 210 655 €
Turun kristillisen opiston säätiö sr	0915313-4	47 805 €	49 300 €		49 300 €	97 105 €
Turun musiikinopetus Oy	2962876-6		50 880 €		50 880 €	50 880 €
TYA-oppilaitos Oy	0871305-6					
Työtehoseura ry	0202496-2	799 203 €	258 000 €		258 000 €	1 057 203 €
Työväen Sivistysliitto TSL ry	0215382-8					
UPM-Kymmene Oyj	1041090-0					
Vaasan kaupunki	0209602-6		235 000 €		235 000 €	235 000 €
Valkeakosken seudun koulutuskuntayhtymä	0206289-7		225 000 €		225 000 €	225 000 €
Valkealan Kristillisen Kansanopiston kannatusyhdistys r	0163408-0					
Valmet Automotive Oy	0143991-2					
Valtakunnallinen valmennus- ja liikuntakeskus Oy	1053500-9	17 706 €	51 350 €		51 350 €	59 056 €
Vantaan kaupunki	0124610-9	465 065 €	804 847 €	309 847 €	495 000 €	1 259 912 €
Varalan Säätiö sr	0155689-5	40 723 €	20 000 €		20 000 €	50 723 €
Wärtsilä Finland Oy	0773744-3					
Ylä-Savon koulutuskuntayhtymä	0214765-5		350 000 €		350 000 €	350 000 €
Äänekosken Ammatillisen Koulutuksen kuntayhtymä	0208589-6	148 726 €	521 916 €	401 916 €	120 000 €	670 642 €
Raportti yhteensä	151	12 364 127 €	42 193 754 €	13 339 536 €	28 854 218 €	54 557 881 €

Vuoden 2020 toisen lisäsuoritepäätöksen perusrahoituksen harkinnanvaraisten korotusten järjestäjäkohtaiset perustelut, varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetty perusrahoitus

1. Hevosopisto Oy

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Opetusmateriaali-investoinnit tulee kattaa suoriteperusteisella rahoituksella. Harkinnanvaraista korotusta ei ole myöskään haettu sellaiseen tarpeeseen, joka ei olisi ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä.

2. Invalidisäätiö sr

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Harkinnanvaraista korotusta ei tässä haussa myönnetä enemmän tukea opintoihinsa tarvitsevien opiskelijoiden tukemiseen.

3. Itä-Karjalan Kansanopistoseura ry

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Harkinnanvaraista korotusta ei tässä haussa myönnetä enemmän tukea opintoihinsa tarvitsevien opiskelijoiden tukemiseen. Puhtaus- ja kiinteistöhoitoalan sekä ravintola- ja cateringalan koulutusten kustannukset on huomioitu suoriteperusteisessa rahoituksessa. Harkinnanvaraista korotusta ei ole myöskään haettu sellaiseen tarpeeseen, joka ei olisi ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä.

4. Kemi-Tornionlaakson koulutuskuntayhtymä Lappia

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Lukiokoulutuksen hankkimisen kustannukset on huomioitu suoriteperusteisessa rahoituksessa. Pienten toimipaikkojen kannattamattomuus pitkien etäisyyksien alueilla ei ole sellainen erityisen perusteltu syy, jonka perusteella harkinnanvaraista korotusta myönnettäisiin. Harkinnanvaraista korotusta ei ole myöskään haettu sellaiseen tarpeeseen, joka ei olisi ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä.

5. Keski-Pohjanmaan Koulutusyhtymä

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta erityisen kalliin koulutuksen järjestämiseen opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Kysymyksessä ei ole sellainen erityisen kallis koulutus (metsäalan perustutkinto, metsäkoneenkuljettajan osaamisala), johon on tarpeen myöntää harkinnanvaraista korotusta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla myöskään muiden hakemuksessa esitettyjen syiden perusteella. Kone- ja tuotantotekniikan koulutuksen kustannukset on huomioitu suoriteperusteisessa rahoituksessa. Harkinnanvaraista korotusta ei ole myöskään haettu sellaiseen tarpeeseen, joka ei olisi ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä.

6. Kvarnen samkommun

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei myönnä teille toisen lisätalousarvion perusteella myönnettäviä tavoitteellisia opiskelijavuosia, joten ministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta erityisen kalliin koulutuksen lisäämiseen opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla.

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla myöskään muiden hakemuksessa esitettyjen syiden perusteella. Aikaisempina vuosina tapahtuneet muutokset valtionosuusrahoituksen tasossa eivät ole sellainen erityisen perusteltu syy, jonka perusteella harkinnanvaraista korotusta myönnettäisiin. Luontoalan ammattitutkinto, erä- ja luonto-opastuksen osaamisala ei ole sellainen erityisen kallis koulutus, johon on tarpeen myöntää harkinnanvaraista korotusta. Harkinnanvaraista korotusta ei ole myöskään haettu sellaiseen tarpeeseen, joka ei olisi ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä.

7. Luksia, Länsi-Uudenmaan koulutuskuntayhtymä

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta erityisen kalliin koulutuksen järjestämiseen opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Kysymyksessä ei ole sellainen erityisen kallis koulutus (sukellusalan ammattitutkinto), johon on tarpeen myöntää harkinnanvaraista korotusta.

8. Optima samkommun

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei myönnä teille toisen lisätalousarvion perusteella myönnettäviä tavoitteellisia opiskelijavuosia, joten ministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta erityisen kalliin koulutuksen lisäämiseen opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla.

9. Peräpohjolan Kansanopiston kannatusyhdistys ry

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Kasvatus- ja ohjausalan koulutuksen kustannukset on huomioitu suoriteperusteisessa rahoituksessa. Muun ammatillisen koulutuksen järjestäminen ei ole sellainen erityisen perusteltu syy, jonka perusteella harkinnanvaraista korotusta myönnettäisiin.

10. Raahen Koulutuskuntayhtymä

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Koulutuksen järjestäjälle myönnetään tällä lisäsuoritepäätöksellä lisää opiskelijavuosia. Vaikka tavoitteellisia opiskelijavuosia ei tällä päätöksellä kohdenneta erikseen työvoimakoulutukseen, voitte tarvittaessa käyttää saamaansa lisäystä myös työvoimakoulutuksen järjestämiseen. Työvoimakoulutuksen kustannukset on huomioitu suoriteperusteisessa rahoituksessa.

11. SASKY koulutuskuntayhtymä

Opetus- ja kulttuuriministeriö korottaa opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain 32 e §:n nojalla koulutuksen järjestäjälle vuodelle 2020 myönnettävää ammatillisen koulutuksen perusrahoitusta kustansurakenteeltaan erityisen kalliin koulutuksen järjestämiseen. Harkinnanvaraisen korotuksen määrä ilmenee 30.9.2020 päivätyn vuoden 2020 toisen lisäsuoritepäätöksen liitteenä olevan raportin sarakkeesta 4a (liite 1). Ministeriö myöntää harkinnanvaraista korotusta lentokoneasennuksen perustutkintokoulutuksen koulutuksen järjestämiseen. Kyseisen koulutuksen suoriteperusteinen rahoitus poikkeaa merkittävästi koulutuksen kustannuksista.

12. Savon Koulutuskuntayhtymä

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei myönnä teille toisen lisätalousarvion perusteella myönnettäviä tavoitteellisia opiskelijavuosia, joten ministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta

erityisen kalliin koulutuksen lisäämiseen opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla.

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla myöskään muiden hakemuksessa esitettyjen syiden perusteella. Harkinnanvaraista korotusta ei ole haettu sellaiseen tarpeeseen, joka ei olisi ollut ennakoitavissa varsinaista suoritepäätöstä tehtäessä.

13. Suomen Yrittäjäopisto Oy

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Harkinnanvaraista korotusta ei ole haettu sellaiseen tarpeeseen, johon sitä voidaan myöntää. Harkinnanvaraista korotusta on haettu vähentyneen oppisopimuskoulutuksen myötä pienentyneiden toiminnan tuottojen korvaamiseen.

14. Svenska Österbottens förbund för Utbildning och Kultur

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla. Harkinnanvaraista korotusta ei tässä haussa myönnetä sellaisiin käyttötarkoituksiin, joihin koulutuksen järjestäjille on aiemmin myönnetty strategiarahoitusta, kuten kiinteistöjen purkaminen.

15. Tampereen kaupunki

Opetus- ja kulttuuriministeriö ei myönnä teille toisen lisätalousarvion perusteella myönnettäviä tavoitteellisia opiskelijavuosia, joten ministeriö ei korota teille vuodelle 2020 myönnettävää perusrahoitusta erityisen kalliin koulutuksen lisäämiseen opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) 32 e §:n nojalla.

16. Työtehoseura ry

Opetus- ja kulttuuriministeriö korottaa opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain 32 e §:n nojalla koulutuksen järjestäjälle vuodelle 2020 myönnettävää ammatillisen koulutuksen perusrahoitusta kustannusrakenteeltaan erityisen kalliin koulutuksen järjestämiseen. Harkinnanvaraisen korotuksen määrä ilmenee 30.9.2020 päivätyn vuoden 2020 toisen lisäsuoritepäätöksen liitteenä olevan raportin sarakkeesta 4a (liite 1). Ministeriö myöntää harkinnanvaraista korotusta nosturikoulutuksen (talonrakennuksen ammattitutkinto, tutkinnon osa torninosturin kuljetus) järjestämiseen. Kyseisen koulutuksen suoriteperusteinen rahoitus poikkeaa merkittävästi koulutuksen kustannuksista.

Rahoitusjärjestelmässä ei voida määrittää painokerrointa osaamisalaa pienemmille kokonaisuuksille. Kyseessä olevalle erityisen kalliille nosturikoulutukselle (talonrakennuksen ammattitutkinto, tutkinnon osa torninosturin kuljetus) ei näin ollen ole soveltuvaa painokerrointa.

Oikaisuvaatimusosoitus opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain (1705/2009) ja vapaasta sivistystyöstä annetun lain (632/1998) mukaiseen päätökseen

Viranomaisen, jolta oikaisua vaaditaan

Tähän päätökseen tyytymätön saa vaatia siihen oikaisua opetus- ja kulttuuriministeriöltä. Oikaisuvaatimus osoitetaan opetus- ja kulttuuriministeriölle ja se on toimitettava oikaisuvaatimusajan kuluessa ministeriön kirjaamoon.

Oikaisuvaatimusaika

Oikaisuvaatimus on tehtävä kolmen kuukauden kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Oikaisuvaatimusaikaa laskettaessa ei päätöksen tiedoksisaantipäivää oteta lukuun. Jos oikaisuvaatimusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, lauantai, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, jouluaatto tai juhannusaatto, oikaisuvaatimusaika jatkuu vielä seuraavana arkipäivänä.

Jollei muuta näytetä, asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon kirjeitse seitsemäntenä päivänä siitä, kun päätös on annettu postin välitettäväksi. Päivä, jolloin kirje on annettu postin välitettäväksi, ilmenee päätöskirjeen postileimasta. Päätöksen katsotaan tulleen viranomaisen tietoon kuitenkin kirjeen saapumispäivänä.

Käytettäessä sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö

Oikaisuvaatimus on tehtävä kirjallisesti. Siinä on ilmoitettava:

- oikaisua vaativan nimi ja yhteystiedot
- päätös, johon vaaditaan oikaisua, sekä se, millaista oikaisua vaaditaan ja millä perusteilla sitä vaaditaan
- postiosoite ja mahdollinen muu osoite, johon asiaan liittyvät asiakirjat voidaan lähettää.

Jos oikaisua vaativan puhevaltaa käyttää hänen laillinen edustajansa tai asiamiehensä, oikaisuvaatimuksessa on ilmoitettava myös tämän yhteystiedot.

Oikaisuvaatimuksen liitteet

Oikaisuvaatimukseen on liitettävä:

- oikaisuvaatimuksen kohteena oleva päätös, alkuperäisenä tai jäljennöksenä
- selvitys siitä, milloin oikaisua vaativa on saanut päätöksen tiedoksi, tai muu selvitys oikaisuvaatimusajan alkamisen ajankohdasta;
- asiamiehen valtakirja
- asiakirjat, joihin oikaisuvaatimuksen tekijä vetoaa vaatimuksensa tueksi, jollei niitä ole jo aikaisemmin toimitettu opetus- ja kulttuuriministeriölle.

Oikaisuvaatimuksen toimittaminen perille

Oikaisuvaatimuksen voi toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriön kirjaamoon henkilökohtaisesti, asiamiestä käyttäen, lähtien välityksellä, postitse tai sähköpostina. Oikaisuvaatimuksen lähettäminen tapahtuu lähettäjän vastuulla. Oikaisuvaatimus on toimitettava perille viimeistään oikaisuvaatimusajan viimeisenä päivänä ennen aukioloajan päättymistä. Postiin oikaisuvaatimus on jätettävä niin ajoissa, että se ehtii perille edellä mainitussa ajassa.

Opetus- ja kulttuuriministeriön yhteystiedot:

postiosoite PL 29, 00023 Valtioneuvosto
puhelinvaihe 0295 16001
sähköposti kirjaamo@minedu.fi

Asiakirjat voidaan myös jättää valtioneuvoston jakelukeskukseen Ritarikatu 2 B, 00170 Helsinki. Valtioneuvoston jakelukeskuksen aukioloaika on kello 7.30–16.15.

Valitus oikaisuvaatimuksesta annettuun päätökseen

Opetus- ja kulttuuriministeriön oikaisuvaatimukseen antamaan päätökseen saa hakea muutosta valittamalla hallinto-oikeuteen siten kuin oikeudenkäynnistä hallintoasioissa annetussa laissa (808/2019) säädetään.

Asiakirjan sähköinen allekirjoitus
Elektronisk underskrift av dokument
Electronic signature of a document

Asia / Sak / Case:

VN/15767/2020
OKM; Vuoden 2020 toinen lisäsuoritepäätös

Asiakirja / Dokument / Document:

VN/15767/2020-OKM-93
Varainhoitovuoden aikana jaettavaksi jätetystä perusrahoituksesta sekä neljännen lisätalousarvion perusteella jaettavast

Allekirjoitukset / Underskrifter / Signatures:

Allekirjoittaja Undertecknare Signed by	Allekirjoituspäivämäärä Datum för underskrift Date of signature	Varmenteen myöntäjä Certifikatutfärdare Certificate issued by
Tammilehto Mika 91198482H	2020-09-30T13:45:24	C=FI, O=Vaestorekisterikeskus CA, OU=Organisaatiovarmenteet, CN=VRK CA for Organisational Certificates - G3\ OK
Andersson Li 91206140J	2020-09-30T13:56:43	C=FI, O=Vaestorekisterikeskus CA, OU=Organisaatiovarmenteet, CN=VRK CA for Organisational Certificates - G3\ OK

Sähköinen varmennetieto / Elektronisk certifikatuppgift / Electronic certificate information:
1242a7dcee608d13ac2d4448bd6aeb0744bfe5e163d8c9ef5e7cc8efc2ad800e

