

SISÄLLYSLUETTELO

Yhtymähallitus esityslista 20.9.2022

Kansilehti	1
§79 Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen	2
§80 Kokouksen pöytäkirjan tarkastustapa ja pöytäkirjantarkastajien valinta	3
§81 Työjärjestyksen hyväksyminen	4
§82 Yhtymävaltuuston kutsuminen koolle	5
§83 Vastine tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen vuodelta 2021	6
- Vastine arviointikertomukseen 2021	7
§84 Talouskatsaus 1.1.-31.8.2022	23
- Käyttötalouden toteutumisvertailu (2)	24
- Investointien toteutumisvertailu	25
§85 Strategia 2023-2025 valmistelun lähetekeskustelu	32
§86 Viranhaltijapäätökset	33
§87 Ilmoitusasiat	34
§88 Muut asiat	35

Yhtymähallitus

20.9.2022

Aika 20.9.2022 17:00 -**Paikka** Tuorlantie 1, Piikkiö, Päärakennus/Jyvänen
Peimarin koulutuskuntayhtymä
Ammattiopisto Livia**MERK.**Vauranoja Sanna Villa Satu
Puheenjohtaja Pöytäkirjanpitäjä**Osallistujat**

Jäsenet	Varajäsenet
Vauranoja Sanna, puheenjohtaja	Salmio Marja-Helena
Aro Toini	Särvä Joonas
Järnström Stefan	Leino Thomas
Lehtisalo Esko, varapuheenjohtaja	Vuori Jouni
Mattsson Kaj	Karlsson Svante
Mäkelä Matti	Toivonen Jarmo
Vuorio-Lehti Minna	Huhtanen Päivi

Muut osallistujat

Eriksson Anne, yhtymävaltuuston puheenjohtaja
Murto Sari, yhtymävaltuuston 1. varapj.
Westerlund Ari, yhtymävaltuuston 2. varapj.
Harkkila Ilkka, kuntayhtymän johtaja, rehtori maaseutuopisto
Holmberg Katja, henkilöstön edustaja
Luoma-aho Maria, rehtori, sosiaali- ja terveysopisto
Villa Satu, talousjohtaja, pöytäkirjanpitäjä

Yhtymähallitus

20.9.2022

79 § Kokouksen laillisuuden ja päätösvaltaisuuden toteaminen

Päätösehdotus Todetaan kokous laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Yhtymähallitus

20.9.2022

80 § Kokouksen pöytäkirjan tarkastustapa ja pöytäkirjantarkastajien valinta**Pöytäkirjan tarkastusaika ja nähtävillä pito:**

Pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 26.9.2022 ja se pidetään nähtävillä 27.9.2022 koulutuskuntayhtymän internet-sivulla.

Tarkastusmenettely:

Pöytäkirjan allekirjoittaa puheenjohtaja ja varmentaa allekirjoituksellaan pöytäkirjanpitäjä.

Pöytäkirjan allekirjoitukset (puheenjohtaja ja sihteeri) ja tarkastukset (pöytäkirjantarkastajat) tehdään sähköisellä allekirjoituspalvelulla (Visma Sign)

Päätösehdotus

Valitaan kokoukselle kaksi pöytäkirjantarkastajaa ja hyväksytään, että pöytäkirjan tulee olla tarkastettu 26.9.2022 mennessä.

Yhtymähallitus

20.9.2022

81 § Työjärjestyksen hyväksyminen

Päätösehdotus Esitetään noudatettavaksi työjärjestystä § 82-88.

Yhtymähallitus

20.9.2022

D/30/00.02.01/2022

82 § Yhtymävaltuuston kutsuminen koolle

Valmistelijat Talousjohtaja Satu Villa

Selostus Hallintosäännön mukaan:

56 § Talousarvio ja käyttösuunnitelmat

Yhtymävaltuusto hyväksyy koulutuskuntayhtymän taloussuunnitelman ja talousarvion yhtymähallituksen esityksestä. Yhtymävaltuusto hyväksyy talousarviossa tehtäväalueille/tulosalueille toiminnalliset tavoitteet ja niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sekä kuntakonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet.

Yhtymähallituksen ehdotus koulutuskuntayhtymän talousarvioksi ja -suunnitelmaksi on toimitettava yhtymävaltuuston hyväksyttäväksi marraskuun loppuun mennessä.

81 § Yhtymävaltuuston varsinainen kokous ja sähköinen kokous

Yhtymävaltuusto voi käsitellä asian varsinaisessa kokouksessaan, jossa kokouksen osallistujat ovat läsnä kokouspaikalla.

Vaihtoehtoisesti kokous voidaan pitää sähköisessä toimintaympäristössä, johon osallistutaan sähköisen yhteyden avulla (sähköinen kokous). Yleisölle on järjestettävä mahdollisuus seurata valtuuston sähköistä kokousta internetin kautta sekä kokouskutsussa mainitussa tilassa.

82 § Kokouskutsu

Kokouskutsun antaa yhtymävaltuuston puheenjohtaja tai hänen estyneenä ollessaan varapuheenjohtaja. Kokouskutsussa on ilmoitettava kokouksen aika ja paikka sekä käsiteltävät asiat.

Kutsu yhtymävaltuuston kokoukseen on lähetettävä vähintään 10 päivää ennen kokousta erikseen kullekin valtuutetulle ja niille, joilla on kokouksessa läsnäolo-oikeus tai -velvollisuus sekä jäsenkuntien kunnanhallituksille ja yhtymähallituksen jäsenille. Samassa ajassa on kokouksesta tiedotettava koulutuskuntayhtymän verkkosivuilla.

Päätösehdotus Kuntayhtymän johtaja

Yhtymähallitus päättää kutsua yhtymävaltuuston koolle tiistaina 29.11.2022 klo 17.00. Kokous pidetään Tuorlan koulurakennuksen auditoriossa.

Yhtymähallitus

20.9.2022

D/29/00.02.01/2022

83 § Vastine tarkastuslautakunnan arviointikertomukseen vuodelta 2021

Valmistelijat

Kuntayhtymän johtaja Ilkka Harkkila, rehtori Maria Luoma-aho ja talousjohtaja Satu Villa

Selostus

Tarkastuslautakunta on jättänyt arviointikertomuksensa vuodesta 2021 yhtymävaltuustolle (21.6.2022 § 7). Yhtymävaltuusto edellyttää, että yhtymähallituksen arviointikertomukseen antamat vastaukset tuodaan seuraavaan yhtymävaltuuston käsittelyyn. Tarkastuslautakunta käsittelee annetut vastaukset ennen yhtymävaltuuston kokousta.

Tarkastuslautakunnan arviointikertomuksessa esiin tuotujen havaintojen, johtopäätösten ja toimenpide-ehdotusten mukaisesti annetaan liitteen mukainen vastine toimitettavaksi edelleen yhtymävaltuustolle.

Päätösehdotus Kuntayhtymän johtaja

Yhtymähallitus päättää antaa yhtymävaltuustolle tiedoksi liitteen mukaisen vastineen tarkastuslautakunnan vuoden 2021 arviointikertomukseen.

Liitteet

Vastine arviointikertomukseen 2021



PEIMARIN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ
TARKASTUSLAUTAKUNNAN
ARVIOINTIKERTOMUS
2021

Sisällysluettelo

1	Johdanto	1
2	Tarkastuslautakunta	2
	2.1 Lautakunnan kokoonpano	2
	2.2 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toiminta	3
	2.2.1 Seurattavat painopistealueet ja kuulemiset	3
3	Edellisen vuoden arviointikertomuksen huomiot	5
4	Tavoitteiden toteutuminen	6
	4.1 Kuntayhtymän yleiset tavoitteet	6
	Taulukko 1. Opintojen läpäisy Kuntayhtymä 2021	6
	Taulukko 2. Tuloksellisuusarviointi Kuntayhtymä 2021.....	6
	4.2 Tavoitteiden toteutuminen opistoittain.....	7
	Taulukko 3. Vertailu keskeisistä toiminnan tuloksellisuudesta kertovista tunnusluvuista opistoittain vuodelta 2021	7
5	Talouden tilan arviointi	10
6	Henkilöstö	11
7	Opiskelijan näkökulma	12
8	Esitys tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapaudesta	14

1 Johdanto

Tarkastuslautakunta toteaa, että yleisestä maailman tilanteesta huolimatta Peimarin koulutuskuntayhtymän tavoitteet on saavutettu suunnitellusti. Etätyö on vakiinnuttanut paikkansa ja on ollut hyvin organisoitua mahdollistaen etä/hybridityön käyttöönoton osana työympäristöä. Etätyö parhaimmillaan lisää työskentelyn joustavuutta ja tehokkuutta, vähentää kustannuksia sekä säästää aikaa ja ympäristöä. Peimarin koulutuskuntayhtymässä on toisin, kuin monissa muissa oppilaitoksissa, ollut mahdollista tarjota lähiopetusta pienissä opetusryhmissä lähestulkoon koko pandemia-ajan.

Tarkastuslautakunta on perehtynyt myös henkilöstökertomukseen ja opiskelijakyselyyn. Opiskelijakyselyn tulokset ovat pääsääntöisesti positiivisia ja opiskelijat viihtyvät Liviassa. Lisää vapaa-ajan yhteisöllistä toimintaa kuitenkin kaivattiin. Tarve on lisääntynyt erityisesti koronan aikana, kun yhteistä toimintaa on jouduttu rajoittamaan. Henkilöstökertomuksessa huolta aiheuttaa henkilökunnan ikääntyminen, johon tulee jatkossakin kiinnittää huomiota.

Henkilökunnan sukupuolijakauma on kehittynyt entistä naisvaltaisemmaksi. Lisäksi henkilöstön koulutustaso on kasvanut merkittävästi vuoden 2019 tasosta, mikä kuvaa Peimarin koulutuskuntayhtymän vetovoimaisuutta. Myös henkilöstön poissaolot ovat pysyneet edellisvuosien tasolla huolimatta poikkeusoloista.

Koulutuskuntayhtymän talous ja taloudenpito on ollut vakaata ja hyvin hoidettua. Vaikka nykyinen maailman tilanne on ollut haasteellinen, kuntayhtymän talouteen sillä on ollut jopa positiivinen vaikutus tavoitteellisen opiskelijavuosimäärän noustessa arvioitua suuremmaksi. Vallitsevasta tilanteesta johtuen talousarvion suunnittelu on ollut hankalampaa aikaisempiin vuosiin nähden, mutta merkittäviä muutoksia ei kuitenkaan ole ollut, joten arviointi on onnistunut hyvin. Yleisestä hintojen noususta johtuen aineiden ja tarvikkeiden sekä toimintakulujen menot ovat olleet talousarviota suuremmat. Erityisesti energiakulujen kasvu on ollut merkittävää. OKM:n lisärahoituksen avulla tehdyt palkkaamiset on tehty harkitusti tiedostaen, että jatkossa rahoitusta ei ehkä ole mahdollista saada. Kehittämistoiminnan keskittäminen on koettu tärkeäksi, koska se palvelee koko koulutuskuntayhtymän toimintaa ja vastaa tulevaisuuden haasteisiin.

Tämä arviointikertomus on nykyisen tarkastuslautakunnan ensimmäinen. Tarkastuslautakunnan toiminta on ollut antoisaa ja yhteistyö tarkastuslautakunnassa on ollut hyvää ja kehittävää. Myös yhteistyö koulutuskuntayhtymän henkilöstön sekä muiden luottamuselinten kanssa on ollut rakentavaa ja vahvasti tulevaisuuteen suuntautunutta. Onneksemme tarkastuslautakunnalla on erityisen osaava ja taitava sihteeri, jonka kanssa lautakunnan jäsenillä on ollut helppo tehdä töitä. Tarkastuslautakunta haluaa kiittää koko koulutuskuntayhtymän henkilökuntaa innovatiivisesta ja asiantuntevasta yhteistyöstä koulutuskuntayhtymän parhaaksi. Tästä on hyvä jatkaa.

Tarkastuslautakunta

2 Tarkastuslautakunta

2.1 Lautakunnan kokoonpano

KAUSI 2021-2025		
	<i>Jäsen</i>	<i>Varajäsen</i>
Paimio	Murto Sari, puheenjohtaja	Virtanen Melina
Paimio	Taipale Ville	Pirhonen Henna
Paimio	Virta Boke	Kallio Pentti
Kaarina	Saarinen Henry, varapuheenjohtaja	Kanervavuori Kaj
Parainen	Suomi Tarja	Sipilä Salla
	Tarkastuslautakunnan sihteeri Holmberg Katja, hallintosihteeri	

KAUSI 2017-2021		
Kaarina	Alho Niina, puheenjohtaja 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> Helttula Jukka	Granlund Milla 30.6.2018 asti <i>ero yhtymävaltuusto 19.6.2018 13 §</i> Gustafsson Irja 1.7.2018 alkaen <i>valinta yhtymävaltuusto 19.6.2018 13 §</i> 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> 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> Wibom Pirjo	(varapj 13.11.2018 asti) Sanna Nymalm <i>valinta yhtymävaltuusto 18.6.2019 6 §</i> (varapj 14.11.2018 alkaen) 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, toimistosihteeri	

2.2 Tarkastuslautakunnan tehtävät ja toiminta

Valtuuston toimikaudeksi asettaman tarkastuslautakunnan tehtävänä on kuntayhtymässä kuntalain 121 §:n mukaan:

Valmistella valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat.

Arvioida, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kuntayhtymässä ja kuntakonsernissa toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Arvioida talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, jos kuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää.

Huolehtia kuntayhtymän ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta.

Valvoa kuntalain 84 §:ssä säädetyn sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista ja saattaa ilmoitukset valtuustolle tiedoksi.

Valmistella yhtymähallitukselle esitys tehtäviään koskeviksi hallintosäännön määräyksiksi sekä arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

2.2.1 Seurattavat painopistealueet ja kuulemiset

Tarkastuslautakunta on kokoontunut vuoteen 2021 kohdistuvaa tarkastusta varten kahdeksan kertaa. Kuntalain 121§ mukainen arviointisuunnitelma on tehty toimikauden alussa ja siihen on tehty tarkennuksia kauden aikana. Tarkastuslautakunnan kokouksissa on kuultu organisaation henkilöitä toiminnasta, talouden ja toiminnan tavoitteiden toteutumisesta sekä ajankohtaisista asioista.

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

Vastuunalainen tilintarkastaja KHT, JHT, Piia-Tuulia Rauhala	Pöytäkirjan nro 01/2021
- Tilintarkastajan väliraportti Tilinpäätös 2020	
Kehittämispäällikkö, Erjo Nojonen	
- Tutustuminen kehittämistoimintaan	
Kuntayhtymän johtaja, Ilkka Harkkila	02/2021
- Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen sekä opetuksen nykytilanne	
- Opiskelijapalautteet, opiskelijapalautejärjestelmä	
- Kansainvälistyminen	
- Covid 19 vaikutukset	
Talousjohtaja, Satu Villa	03/2021
- Tilinpäätös 2020 Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen	
- Henkilöstökertomus 2020	
Rehtori, Maria Luoma-aho	
- Tutustuminen Sosiaali- ja terveysopistoon	

Vastuunalainen tilintarkastaja KHT, JHT, Piia-Tuulia Rauhala	04/2021
- Tilintarkastajan raportointi	
- Tilintarkastuskertomus 2020	
Talousjohtaja, Satu Villa	08/2021
- Talousarvio 2022 sekä Toiminta- ja taloussuunnitelma 2022-2024	
Kiinteistöpäällikkö, Karri Nurmi	
- Koulutuskuntayhtymän kiinteistöt	

3 Edellisen vuoden arviointikertomuksen huomiot

Yhtymävaltuusto on kokouksessaan 15.6.2021 tarkastuslautakunnan esityksen mukaisesti merkinnyt tiedoksi Peimarin koulutuskuntayhtymän arviointikertomuksen vuodelta 2020, käynyt keskustelun arviointikertomuksen sisällöstä ja lähettänyt sen yhtymähallitukselle toimenpiteitä varten. Yhtymähallitus käsitteli kokouksissaan 21.9.2021 arviointikertomusta läpikäymällä tarkastuslautakunnan esiin tuomat huomiot, johtopäätökset ja toimenpideehdotukset. Yhtymähallituksen käsittely saatettiin yhtymävaltuustolle tiedoksi 25.11.2021.

4 Tavoitteiden toteutuminen

4.1 Kuntayhtymän yleiset tavoitteet

Opintojen läpäisy on kehittynyt Peimarin koulutuskuntayhtymässä seuraavasti:

Taulukko 1. Opintojen läpäisy Kuntayhtymä 2021

Vuonna 2013	57 %
Vuonna 2014	59 %
Vuonna 2015	70,5 %
Vuonna 2016	64 %
Vuonna 2017	70 %
Vuonna 2018	60,5 %
Vuonna 2019	58,7 %
Vuonna 2020	64 %
Vuonna 2021	49,4 %

Läpäisyaste on heikentynyt merkittävästi.

Taulukko 2. Tuloksellisuusarviointi Kuntayhtymä 2021

vihreä=toteutui, keltainen= osittain tai lähes, punainen=ei toteutunut				
	Kuntayhtymä			
	2021		2020	
	tavoite	toteuma	tavoite	toteuma
henkilöstön koulutuspäivät	ei määriteltä	317	ei määriteltä	193
opettajien muodollinen kelpoisuus (keskiarvo)	90 %	84,3 %	90 %	86 %
opiskelijapalaute, opetus	4 %	4,1 %	4	4
opiskelijapalaute, tukipalvelut	3,5 %	3 %	3,5	3,2
keskeyttämisaste	6 %	10 %	7 %	5 %

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

Henkilöstön koulutuspäivien määrät ovat kasvaneet. Yhtenä syynä tähän lienee koulutuksen joustavat toteuttamistavat. Olisi hyvä kiinnittää huomioita koulutusten joustavaan toteuttamistapaan myös tulevaisuudessa.

Henkilöstön koulutusaste on pysynyt vakaana. Opettajien muodollinen kelpoisuus on edelleen suhteellisen korkea, vaikka onkin laskenut edellisestä vuodesta.

Tarkastuslautakunta toteaa opiskelijoiden antaman palautteen perusteella opetuksen tason olevan hyvää. Saatu palaute on jopa ylittänyt odotukset.

Tukipalvelujen palaute on heikentynyt. Tulisi selvittää, mistä palautteen heikentyminen on johtunut. Tukipalvelujen saatavuuteen olisi hyvä kiinnittää huomiota.

Keskeyttämisaste on kasvanut huolestuttavasti. Keskeyttämisten syitä tulisi selvittää tarkemmin. Keskeyttämisastetta tulisi laskea esimerkiksi lisäämällä mahdollisuutta suorittaa opinnot loppuun oppisopimuskoulutuksena.

4.2 Tavoitteiden toteutuminen opistoittain

Taulukko 3. Vertailu keskeisistä toiminnan tuloksellisuudesta kertovista tunnusluvuista opistoittain vuodelta 2021

vihreä=toteutui, keltainen= osittain tai lähes, punainen=ei toteutunut						
	Maaseutuopisto		Kalatalous- ja ympäristöopisto		Sosiaali- ja terveysopisto	
	2021	2021	2021	2021	2021	2021
	tavoite	toteuma	tavoite	toteuma	tavoite	toteuma
valmistuvat opiskelijat	230	328	55	39	145	128
amm. perustutkinto	170	250	40	19	120	102
amm. lisäkoulutus	60	78	15	20	25	26
opiskelijamäärät/ov	535	598	110	112	349	316
opiskelijapalaute, opetus	4	4,3	4	4	4	
negatiiviset keskeytykset	6	8,8	7	5,9	6	12
tutkintojen läpäisy	70	56	65	38	70	43

Maaseutuopisto on saavuttanut tavoitteensa hyvin. Opiskelijamäärät ovat olleet hyvät, samoin opiskelijapalaute opetuksesta. Keskeyttämisaste on heikentynyt jonkin verran, johon tulee kiinnittää jatkossa huomiota.

Kalatalous- ja ympäristöopiston opiskelijamäärän tavoite ylitti talousarvion 2 opiskelijavuodella. Opiskelijapalaute on ollut hyvää. Negatiiviset keskeytykset ovat olleet tavoitetta paremmat ja huomattavasti muita opistoja paremmat. Tutkintojen läpäisy on huolestuttavalla tasolla, vaikka onkin noussut edellisestä vuodesta.

Sosiaali- ja terveysopiston opiskelijamäärä on laskenut merkittävästi. Myös tutkintojen läpäisy ja negatiiviset keskeytykset ovat kasvaneet huolestuttavasti. Kehitystä selittänee osittain opiskelijoiden siirtyminen työelämään kesken opintojen. Markkinointia tulisi kohdentaa myös työnteon vuoksi opintonsa keskeyttäneisiin. Tarkastuslautakunta pohtii, olisiko mahdollista järjestää seuranta kohdistuen keskeyttäneisiin opiskelijoihin ja tarjota heille mahdollisuutta suorittaa opinnot loppuun oppisopimuksella. Tarkastuslautakunta pohtii myös, onko yhteistyö työntajien kanssa riittävää. Lisäksi huolta herättää, onko opiskelijoille annettava tuki riittävää.

Tarkastuslautakunta kiinnittää erityistä huomiota negatiivisiin keskeytyksiin. Niiden syyt tulisi selvittää tarkoin, jotta ongelmaan voitaisiin puuttua. Tyhjän päälle jäävät opiskelijat kohtaavat tulevaisuudessa suuria haasteita ja näitä tulisi ennaltaehkäistä riittävän ajoissa.

Olisi hyvä perehtyä, onko kielelliset haasteet mahdollisesti osasyynä keskeytyksiin.

Koronan vaikutukset jäivät vuonna 2021 maltilliseksi. Opetusta pystyttiin järjestämään hybridimallilla. Koronan aikaisiin rajoituksiin on osattu reagoida oikea-aikaisesti, eikä laajoja tartuntatauti-ketjuja muodostunut. Koronan aiheuttamiin lisämenoihin saatiin 50 000 euron lisämääräraha.

Johtopäätökset: Keskeyttämistaso on huolestuttavan suuri.

Suosituks: Tulisi selvittää keskeyttämisten syyt tarkemmin. Jos opiskelijoita on siirtynyt työelämään ennen valmistumista, heille pitäisi tarjota tukitoimena oppisopimuskoulutusta.

Keskeyttämistaso ja läpäisy kehittyivät Liviassa positiiviseen suuntaan usean vuoden ajan kuntayhtymän toiminnan alkuvuosina. Parhaimmillaan päästiin jo 70 %:n läpäisyyn maaseutuopistossa sekä sosiaali- ja terveysopistossa. Myös negatiivisissa keskeytyksissä trendi oli laskeva, mutta keskeytyksissä on kaiken aikaa tapahtunut suurta heilahtelua vuosien välillä.

Läpäisy arvioidaan Liviassa määräajassa valmistuneiden opiskelijoiden mukaan. Lopullinen läpäisy on tilinpäätösten lukuja jonkin verran suurempi, koska osa opiskelijoista valmistuu myöhässä.

Läpäisyn ja keskeytysten positiivinen kehitys pysähtyi vuoteen 2017 ja sen jälkeen tulokset ovat heikentyneet huolestuttavasti.

Liviassa selvitetään keskeyttäneiden opiskelijoiden keskeytyssyyt. Opiskelija ilmoittaa itse syyt ja tärkeimmät syyt ovat terveydelliset syyt ja henkilökohtaiset syyt. Keskeytyksissä ei ole tapahtunut muutoksia, mutta määrät ovat viime vuosina kasvaneet. Keskeytyksien analysointia tehdään koko ajan, mutta täysin varmaa tietoa ei ole saatavissa. Merkittävä osa keskeyttäneistä opiskelijoista jää saapumatta opistoon, eivätkä he vastaa puheluihin tai viesteihin. Heidän todellisen keskeytyssyytensä selvittäminen on vaikeaa.

Livian alkuvuosina 2011-2016 tavoitteena oli oppia toisiltamme hyviä käytänteitä. Varhaisen puuttumisen merkitystä korostettiin. Oppilaitokseen palkattiin oma kuraattori ja myöhemmin

myös oma psykologi, jonka palkkakustannukset omistajakunnat maksavat. Yhteistyö omistajakuntien opiskelijaterveydenhuollon kanssa on myös lisääntynyt.

Yksi syy huolestuttavaan kehitykseen on hyvin suurella todennäköisyydellä heikentynyt rahoitus. Ammatillisen koulutuksen rahoitusleikkaukset ajoittuvat vuosiin 2016 ja 2017. Tuolloin Liviassa oli kahdet YT-neuvottelut ja henkilökunnan määrä putosi vuoden 2011 alkutilanteesta (noin 180 työntekijää) reiluun 140 työntekijään. Vaikka iso osa säästöistä toteutettiin tukitoiminnoista, on myös opetuksen henkilökuntaa vähennetty, opettajien resursointia pienennetty ja opiskelijaryhmiä kasvatettu. Positiivinen kehitys päättyi samaan aikaan leikkausten kanssa.

Samaan aikaan rahoitusleikkausten kanssa OKM toteutti ammatillisen koulutuksen reformin 2018. Reformin jälkeen muutokset ovat jatkuneet vuosittain, työrauhaa ei ole ollut. Jatkuvat muutokset vievät resursseja pois ydintoiminnoista.

Koronan myötä tullut etäopetus lienee yksi syy viime vuosien huonoon kehitykseen. Etäopetus ei sovellu kaikille opiskelijoille ja koulupudokkuus on kasvanut. Korona vaikutti myös sosiaali- ja terveysalan imagoon heikentävästi. Tämä näkyy hyvin selvästi myös sosiaali- ja terveysopiston keskeytyksissä. Tulokset ovat heikentyneet erityisen paljon sotessa.

Keskeytysten estämiseksi ja läpäisyn parantamiseksi tehdään toimenpiteitä kaiken aikaa. Vuoden 2022 strategiarahoituksessa haimme lisärahoitusta pajatoiminnan kehittämiseen ja aloitettiin mm kesäpajat. Yhteisten aineiden opetusta on pyritty kehittämään jo vuosia opiskelumotivaation parantamiseksi. Syksyllä 2022 luonnonvara-alan yto-opetuksen määrää lisättiin ja uusia toteutustapoja valmistellaan lukuvuodeksi 2023-2024.

Osa keskeytyksistä johtuu siitä, että opiskelija siirtyy töihin. Jos opiskelija työllistyy opiskelemalleen alalle, tulisi asia saada hoidettua oppisopimuksella. Prosessia on syytä edelleen parantaa ettei keskeytyksiä tulisi työllistymisen vuoksi. Kasvava työvoimapula tuo asiaan lisää haasteita kaiken aikaa.

5 Talouden tilan arviointi

Koulutuskuntayhtymän talous ja taloudenpito on ollut asianmukaista ja hyvin hoidettua. Vaikka korona aiheutti edelleen operatiivisessa toiminnassa monenlaisia haasteita, niin koulutuskuntayhtymän talouteen pandemialla voi sanoa olleen positiivinen vaikutus.

Talousarvio 2021 on laadittu oletuksella, että koulutuskuntayhtymän opiskelijavuosimäärä olisi vuoden 2020 tasoa, eli 994 ja valtionosuusrahoitus 10,5 miljoonaa euroa. Talousarvio 2021 oli em. oletuksilla 297 000 euroa alijäämäinen. Opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) rahoituspäätös saapui vuoden 2020 lopulla. Tavoitteellisten opiskelijavuosien määrä nousi 1050:een ja valtionosuusrahoitus oli 750 000 euroa arvioitua parempi. Muutettu talousarvio oli 277 000 euroa ylijäämäinen ja opiskelijavuositavoite nostettiin 1050:een. Strategiarahoitusta haettiin toimintavuonna 150 000 euroa ja OKM myönsi 90 000 euroa. Opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen OKM myönsi lisärahoitusta 267 000 euroa toimintavuodelle ja tuleville vuosille. Lisäksi OKM myönsi toisessa lisätalousarviossa koulutuskuntayhtymän hyvän opiskelijatilanteen takia 8 opiskelijavuotta lisää, rahoitus kasvoi 61 000 euroa. Koronan aiheuttamiin haittoihin OKM myönsi 50 000 euron lisämäärärahan. Vuoden 2021 aikana OKM:n myöntämä lisärahoitus oli yhteensä 468 000 euroa eli lähes yhtä paljon kuin vuonna 2020. Talousarvion toteuma ja ennakointi on ollut hankalampaa vallitsevasta tilanteesta johtuen. Merkittäviä muutoksia ei kuitenkaan ole ollut, joten arviointi on onnistunut hyvin.

Aineiden ja tarvikkeiden hankinnoissa sekä palveluiden ostoissa toteutuneet menot olivat noin 140 000 euroa talousarviota suuremmat. Henkilöstömenot olivat muutetun talousarvion suuruiset. Toimintakulut olivat 80 000 yli muutetun talousarvion. Aineet ja tarvikkeet, sekä toimintakulut ovat nousseet johtuen yleisestä hintojen noususta. Energiakulujen kasvu on ollut merkittävää.

OKM:n lisärahoituksen avulla palkattiin määräajaksi opettajia ja ohjaaja. Palkkaus hoidettiin aikaistamalla palkkauksia, joten palkatut henkilöt ovat pysyvässä työsuhteessa. Palkkaamiset on tehty harkitusti tiedostaen rahoituksen mahdollinen päättymisen. Kehittämistoiminnan keskittäminen on ollut tärkeää, koska se palvelee koko koulutuskuntayhtymän toimintaa ja vastaa tulevaisuuden haasteisiin.

Yhtymävaltuusto uusi koulutuskuntayhtymän sijoituspolitiikan periaatteet kesällä 2021. Toteutus aloitettiin alkusyksystä, mutta ajoitus ei ollut paras mahdollinen. Osakkeiden arvot ovat laskeneet jonkin verran. Globaalit yhteiskunnalliset muutokset aiheuttavat riskiä myös maltillisen sijoittajaprofiilin mukaisesti tehdyille sijoituksille.

Johtopäätökset:

Koulutuskuntayhtymän talous ja taloudenpito on ollut asianmukaista ja hyvin hoidettua. Kehittyminen on tulevaisuuteen suuntautuvaa.

6 Henkilöstö

Etätyö on vakiinnuttanut paikkansa osana työelämää. Positiivisina asioina ovat mm. ajan käytön säästäminen, ympäristönäkökulma ja tehokkuus. Riskinä on kuitenkin, että työhyvinvointi kärsii yhteisöllisyyden puuttuessa.

Henkilöstön ikääntyminen on asia, johon tulee kiinnittää huomioita. Sukupuolijakauma on kehittynyt naisvaltaisemmaksi. Henkilöstön koulutustaso on noussut merkittävästi vuodesta 2019. Livia on vetovoimainen myös korkeasti koulutettujen keskuudessa.

Henkilöstön poissaolot ovat pysyneet edellisvuosien tasolla poikkeusoloista huolimatta. Myös työterveyshuollon kustannukset ovat olleet maltilliset.

Henkilöstön työilmapiirikysely on teetetty keväällä 2022.

Tyhy-toimintaa on jatkettu niin laajasti, kuin se on ollut mahdollista. Smartum-mobiilin käyttöönotto on mahdollistanut erilaisten liikunta- ja kulttuuriharrastusten lisääntymisen. Kaikesta huolimatta Livia 10-vuotisjuhlit saatiin järjestettyä joulukuun alussa, joka on ollut tärkeää myös yhteisöllisyyden kannalta.

7 Opiskelijan näkökulma

Opiskelijaviihtyvyyks-kyselyyn vastasi 322 opiskelijaa ja keskimääräinen vastausaika oli 5,2. Vastanneista opiskelijoista 203 opiskeli Masessa (Tuorlassa 113 ja Paimiossa 70), Kalassa 40 ja Sotessa 79. Opiskelijoista alle 18-vuotiaita oli 49, 18-25-vuotiaita 91 ja yli 25-vuotiaita 181. Sukupuolijakauman mukaan naisia oli 233, miehiä 79 ja muita 3.

Opistojen fyysistä ympäristöä käytännössä toimivana ja viihtyisänä piti suurin osa opiskelijoista. Suurin osa koki myös opiston ilmapiirin ja oman opiskelijaryhmänsä ilmapiirin hyvänä. Opistolla järjestettäviä yhteisöllisiä tapahtumia pidettiin osittain riittävinä, kun taas opistolla järjestettävää vapaa-ajan toimintaa ei koettu olevan riittävästi. Selittävänä tekijänä tähän lienee korona.

Pääsääntöisesti asuntolan ilmapiiri koettiin hyväksi ja fyysisesti käytännössä toimivaksi. Myös mahdollisuudet vapaa-ajan toimintaan oppilaitoksen ulkopuolella ja riittävä tuki arkeen sai myönteistä palautetta. Asuntolaympäristön viihtyisyys ja vapaa-ajan aktiviteettien riittävyys koettiin vähemmän myönteisinä. Oppilaiden kehittämideoita olivat esimerkiksi: "Asuntola on erittäin kolikko ja laitospäinen". "Olisi kivempi kun otettaisiin mallia Kannuksen mökkimallisesta asumisesta". Opiskelijoista muutamia kiinnosti olla mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa yhteisöllisiä tapahtumia.

Suurin osa opiskelijoista ei ollut kokenut kiusaamista viimeisen vuoden aikana eikä myöskään nähnyt ketään kiusattavan. Suurin osa oli sitä mieltä, että kiusaamiseen oli puututtu riittäväällä tavalla ja kiusaamisasia saatu myös ratkaistua.

Suosituks:

Tarkastuslautakunta näkee tärkeänä, että kyselyn tulokset käsitellään myös opiskelijoiden kanssa.

Tarkastuslautakunta suosittelee jatkossakin oppilashyvinvointikyselyn teettämisestä.

Tiedolla johtaminen on ammatillisen koulutuksen kehittämisen muotitermejä. Myös Liviassa tiedon keruuseen ja analysointiin on panostettu paljon viime vuosina. Liviassa intraan on kerätty paljon erilaisia opiskelijatilastoja, joista saadaan tietoa tiimeittäin mm. opiskelijamäärästä, opinnoista, keskeytyksistä, valmistumisesta sekä opiskelija- ja työelämäpalautteista. Kehittämisyksikkö koostaa tietoa intraan. Kehittämistoimenpiteiden kohdentaminen ja johtaminen helpottuvat tiedon kasvaessa.

Oppilashyvinvointikysely tehtiin 2022 ensimmäisen kerran oppilashuollon toimesta omana työnä. Oma toteutus tuottaa tarvitsemaamme tietoa ja mahdollistaa juuri meitä kiinnostavan tiedon keruun. Kyselyjä on tarkoitus jatkaa ja kehittää edelleen.

8 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 2021 sekä myöntää vastuuvapauden tilivelvollisille.

Tarkastuslautakunta kiittää henkilöstöä hyvästä yhteistyöstä.


Kaarinassa 18.5.2022



Sari Murto
tarkastuslautakunnan puheenjohtaja



Henry Saarinen
tarkastuslautakunnan varapuheenjohtaja



Tarja Suomi
tarkastuslautakunnan jäsen



Ville Taipale
tarkastuslautakunnan jäsen



Pentti Kallio
tarkastuslautakunnan varajäsen

Yhtymähallitus

20.9.2022

D/28/00.02.01/2022

84 § Talouskatsaus 1.1.-31.8.2022

Valmistelijat

Talousjohtaja Satu Villa

Selostus

Kuntayhtymän talouden toteutumaraportit ajalta 1.1.-31.8.2022.

Käyttötalouden toteutuma 1.1.-31.8.2022

Investointiosan toteutuma 1.1.-31.8.2022

Päätösehdotus Kuntayhtymän johtaja

Yhtymähallitus merkitsee talouden toteumamaraportit ajalta 1.1.-31.8.2022 tiedokseen.

Liitteet

Käyttötalouden toteutumisvertailu (2)

Investointien toteutumisvertailu

TOIMINTATUOTOT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
306 MYYNTITUOTOT	12 054 200	-832 327	11 221 873	7 389 641	-3 832 232	-34,1 %	65,9 %	7 848 406	-5,8 %	12 289 241
320 MAKSUTUOTOT	1 000	0	1 000	1 547	547	54,7 %	154,7 %	815	89,9 %	1 776
330 TUET JA AVUSTUKSET	542 500	0	542 500	358 739	-183 761	-33,9 %	66,1 %	392 034	-8,5 %	438 674
350 MUUT TOIMINTATUOTOT	199 000	0	199 000	165 008	-33 992	-17,1 %	82,9 %	256 398	-35,6 %	371 946
YHTEENSÄ	12 796 700	-832 327	11 964 373	7 914 936	-4 049 437	-33,8 %	66,2 %	8 497 652	-6,9 %	13 101 636

VALMISTEVARASTON MUUTOS	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
360 VALMISTEVARASTOJEN MUUTOS	0	0	0	0	0			0		-29 679
YHTEENSÄ	0	0	0	0	0			0		-29 679

TOIMINTAKULUT	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.	Muutos-%	Edellinen vuosi
400 PALKAT JA PALKKIOT	-6 964 199	-94 342	-7 058 541	-4 862 484	2 196 057	31,1 %	68,9 %	-4 676 581	4,0 %	-6 999 371
401 HENKILÖSIVUKULUT	-1 456 914	-19 735	-1 476 649	-1 014 904	461 745	31,3 %	68,7 %	-962 541	5,4 %	-1 436 756
430 PALVELUJEN OSTOT	-1 762 900	0	-1 762 900	-1 042 718	720 182	40,9 %	59,1 %	-953 708	9,3 %	-1 679 079
450 AINEET,TARVIKKEET JA TAVARAT	-1 767 200	25 000	-1 742 200	-1 059 428	682 772	39,2 %	60,8 %	-1 010 474	4,8 %	-1 743 767
470 AVUSTUKSET	-13 000	0	-13 000	-15 335	-2 335	-18,0 %	118,0 %	-5 581	174,8 %	-13 336
482 MUUT TOIMINTAKULUT	-269 400	10 000	-259 400	-223 413	35 987	13,9 %	86,1 %	-89 164	150,6 %	-262 204
YHTEENSÄ	-12 233 613	-79 077	-12 312 690	-8 218 282	4 094 408	33,3 %	66,7 %	-7 698 049	6,8 %	-12 134 513

TOIMINTAKATE	563 087	-911 404	-348 317	-303 346	44 971	12,9 %	87,1 %	799 604	-137,9 %	937 445
--------------	---------	----------	----------	----------	--------	--------	--------	---------	----------	---------

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 1(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
10 Korvausinvestoinnit								
111 KI / Rakennukset								
9019 Koulurak julkisivu Paimio	0	0	0	0	0			-29 574
Menot	0	0	0	0	0			-29 574
Tulot	0	0	0	0	0			0
9040 Koulurak ikkunat uusim Tuorla	-30 000	30 000	0	0	0			0
Menot	-30 000	30 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9042 Majatalon vesikaton uusiminen	-140 000	0	-140 000	-1 985	138 015	98,6 %	1,4 %	0
Menot	-140 000	0	-140 000	-1 985	138 015	98,6 %	1,4 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9049 Päärak parvekekorj Paimio	-30 000	30 000	0	0	0			0
Menot	-30 000	30 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9050 Asuntolasolujen uusim Parainen	-10 000	10 000	0	0	0			0
Menot	-10 000	10 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9053 Julkisivukorjaukset Kiesikatu	-10 000	0	-10 000	0	10 000	100,0 %	0,0 %	0
Menot	-10 000	0	-10 000	0	10 000	100,0 %	0,0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9062 Huvimajan korj.inv.	0	0	0	0	0			-38 000
Menot	0	0	0	0	0			-38 000
Tulot	0	0	0	0	0			0
9067 Koulurak julkisivu Tuorla	0	0	0	0	0			-2 333
Menot	0	0	0	0	0			-2 333
Tulot	0	0	0	0	0			0

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 2(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
111 KI / Rakennukset								
9077 Sikalan saneeraus	-10 000	0	-10 000	0	10 000	100,0 %	0,0 %	0
Menot	-10 000	0	-10 000	0	10 000	100,0 %	0,0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9084 Vesikattojen korjaus sote	-30 000	30 000	0	0	0			0
Menot	-30 000	30 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
111 KI / Rakennukset yhteensä	-260 000	100 000	-160 000	-1 985	158 015	98,8 %	1,2 %	-69 908
Menot	-260 000	100 000	-160 000	-1 985	158 015	43,9 %	1,2 %	-69 908
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
113 KI / Kiinteät rakent. ja lait.								
9041 Lukitusjär uusiminen Tuor	-10 000	10 000	0	0	0			0
Menot	-10 000	10 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9079 Kalankas jäteveden puhdistus	-30 000	0	-30 000	0	30 000	100,0 %	0,0 %	0
Menot	-30 000	0	-30 000	0	30 000	100,0 %	0,0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9080 Kalankasvatus automatiikka	-25 000	25 000	0	0	0			0
Menot	-25 000	25 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9082 Pyydyshallin edusta maaraktyöt	-15 000	15 000	0	0	0			0
Menot	-15 000	15 000	0	0	0			0

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 3(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
113 KI / Kiinteät rakent. ja lait.								
Tulot	0	0	0	0	0			0
113 KI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-80 000	50 000	-30 000	0	30 000	100,0 %	0,0 %	0
Menot	-80 000	50 000	-30 000	0	30 000	23,1 %	0,0 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
116 KI / Koneet ja kalusto								
9031 Konesalin laitteet IT Tuorla	0	0	0	0	0			-36 738
Menot	0	0	0	0	0			-36 738
Tulot	0	0	0	0	0			0
9033 Tasohöylä	-10 000	10 000	0	0	0			0
Menot	-10 000	10 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9060 Syöttölaite biokaasulaitos	0	0	0	-37 152	-37 152			0
Menot	0	0	0	-37 152	-37 152			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9064 Merivesipumppu	0	0	0	0	0			-13 882
Menot	0	0	0	0	0			-13 882
Tulot	0	0	0	0	0			0
116 KI / Koneet ja kalusto yhteensä	-10 000	10 000	0	-37 152	-37 152			-50 620

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 4(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
Menot	-10 000	10 000	0	-37 152	-37 152			-50 620
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
10 Korvausinvestoinnit yhteensä	-350 000	160 000	-190 000	-39 137	150 863	79,4 %	20,6 %	-120 528
Menot	-350 000	160 000	-190 000	-39 137	150 863	29,6 %	20,6 %	-120 528
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
30 Uusinvestoinnit								
313 UI / Kiinteät rakent. ja lait.								
9073 Aluekaapeloinnit IT Tuorla	-10 000	10 000	0	0	0			0
Menot	-10 000	10 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
313 UI / Kiinteät rakent. ja lait. yhteensä	-10 000	10 000	0	0	0			0
Menot	-10 000	10 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
316 UI / Koneet ja kalusto								
9024 Kasvinsuojeluruisku	-25 000	25 000	0	0	0			0
Menot	-25 000	25 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9025 Mönkijän puutavarakuormain	0	0	0	0	0			-14 989
Menot	0	0	0	0	0			-14 989
Tulot	0	0	0	0	0			0

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 5(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

Projektiryhmä2-Projektiryhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
316 UI / Koneet ja kalusto								
9026 Ruohonleikkuri	0	0	0	0	0			-13 460
Menot	0	0	0	0	0			-13 460
Tulot	0	0	0	0	0			0
9027 Etukuormaaja	-45 000	45 000	0	0	0			0
Menot	-45 000	45 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9032 Monitoimilaitteet Tuorla	0	0	0	0	0			-27 520
Menot	0	0	0	0	0			-27 520
Tulot	0	0	0	0	0			0
9068 Mobiili kenttävannesaha tukki	-30 000	30 000	0	0	0			0
Menot	-30 000	30 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9071 Lava-maasturi työkone	-20 000	20 000	0	0	0			0
Menot	-20 000	20 000	0	0	0			0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9072 Runkokytkimet ja tulostimet	-45 000	0	-45 000	-40 560	4 440	9,9 %	90,1 %	0
Menot	-45 000	0	-45 000	-40 560	4 440	9,9 %	90,1 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9075 Luokat TUO kalusteet 2lk+aula	-14 000	0	-14 000	-3 126	10 874	77,7 %	22,3 %	0
Menot	-14 000	0	-14 000	-3 126	10 874	77,7 %	22,3 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
9078 Luokat PAI kalusteet 2lk+aula	-13 500	0	-13 500	-8 033	5 467	40,5 %	59,5 %	0
Menot	-13 500	0	-13 500	-8 033	5 467	40,5 %	59,5 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 6(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastaavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita

Projektiyhmä2-Projektiyhmä-Projekti-Menot ja tulot	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma 1-8 / 2022	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
316 UI / Koneet ja kalusto								
9085 Luokat SOT kalusteet 2lk+aula	-13 500	0	-13 500	-3 761	9 739	72,1 %	27,9 %	0
Menot	-13 500	0	-13 500	-3 761	9 739	72,1 %	27,9 %	0
Tulot	0	0	0	0	0			0
316 UI / Koneet ja kalusto yhteensä	-206 000	120 000	-86 000	-55 480	30 520	35,5 %	64,5 %	-55 968
Menot	-206 000	120 000	-86 000	-55 480	30 520	9,4 %	64,5 %	-55 968
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
320 UI / Osakkeet ja osuudet								
9057 Kuntien Tiera Oy	0	0	0	0	0			-340
Menot	0	0	0	0	0			-340
Tulot	0	0	0	0	0			0
9058 Tilikunta osakkuus	0	0	0	0	0			-14 000
Menot	0	0	0	0	0			-14 000
Tulot	0	0	0	0	0			0
320 UI / Osakkeet ja osuudet yhteensä	0	0	0	0	0			-14 340
Menot	0	0	0	0	0			-14 340
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0
30 Uusinvestoinnit yhteensä	-216 000	130 000	-86 000	-55 480	30 520	35,5 %	64,5 %	-70 308
Menot	-216 000	130 000	-86 000	-55 480	30 520	8,8 %	64,5 %	-70 308
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0

580 PEIMARI

Erittelykoodi: 1, 2

Projekti: 6069, 9001, 9002, 9003, 9004, 9005, 9006..

580VILLASA

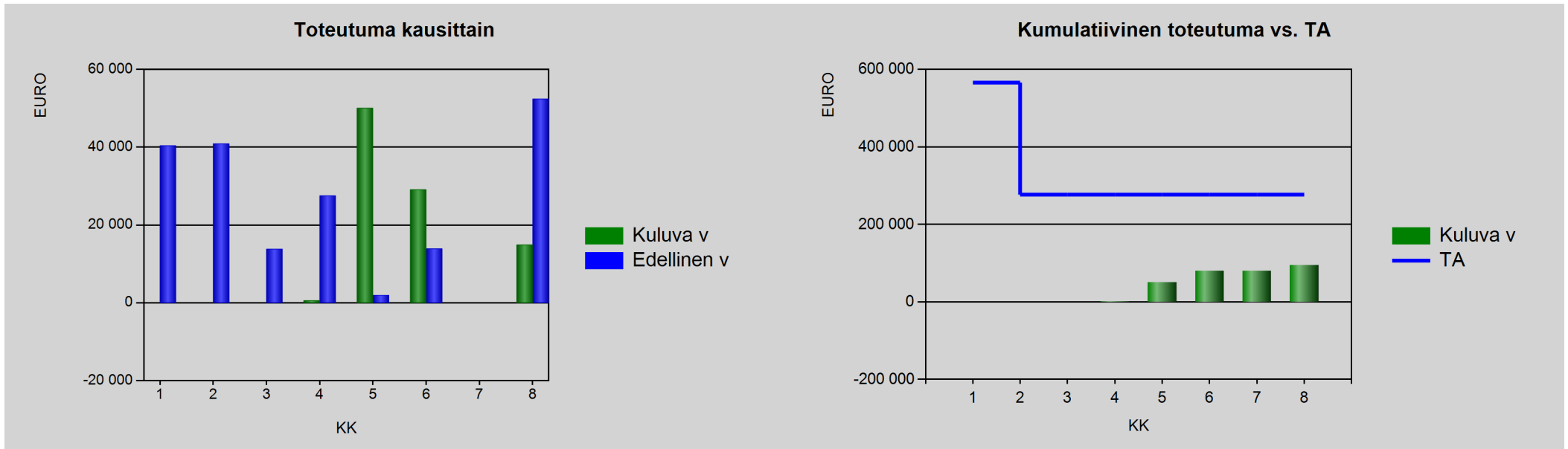
Koko organisaatio

12. 9. 2022 13.41 sivu 7(7)

INVESTOINTIEN TOTEUTUMISVERTAILU 1-8 / 2022

Ryhmittelykoodi: 10, 11, 12, 13, 14, 15, 1..

Pysyvien vastaavien luovutustulot eivät sisällä myyntivoittoja/-tappioita



	Alkuperäinen talousarvio	Talousarvio-muutokset	Talousarvio muutosten j.	Toteutuma	Poikkeama	Poikk-%	Tot-%	Ed. vuosi vast. ajank.
RAPORTTI YHTEENSÄ	-566 000	290 000	-276 000	-94 617	181 383	65,7 %	34,3 %	-190 836
Menot	-566 000	290 000	-276 000	-94 617	181 383	21,2 %	34,3 %	-190 836
Tulot	0	0	0	0	0			0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0			0
Pysyvien vastaavien myynnit	0	0	0	0	0			0

Yhtymähallitus

20.9.2022

D/24/00.01.03.00/2022

85 § Strategia 2023-2025 valmistelun lähetekeskustelu

Valmistelijat Kuntayhtymän johtaja Ilkka Harkkila ja talousjohtaja Satu Villa

Selostus Kuntayhtymän strategia vuosille 2023-2025 tulee päivittää.

Päätösehdotus Kuntayhtymän johtaja

Yhtymähallitus keskustelee strategian valmistelun tavoista, strategian sisällöstä ja tavoitteista ja sopii valmistelun aikataulusta.

Yhtymähallitus

20.9.2022

86 § Viranhaltijapäätökset**Kuntayhtymän johtajan päätökset****Talousjohtajan päätökset****Rehtorien päätökset**

Maaseutuopisto

Kalatalous- ja ympäristöopisto

Sosiaali- ja terveysopisto

Esityslistaa julkaistaessa ei otto-oikeuden alaisia viranhaltijapäätöksiä.

Päätösehdotus

Yhtymähallitus merkitsee viranhaltijapäätökset tietoonsa saatetuiksi ja päättää olla käyttämättä otto-oikeuttaan ja antaa siten päätöksille täytäntöönpanoluvan.

Yhtymähallitus

20.9.2022

87 § Ilmoitusasiat

Livia-torin Kekri-markkinat Tuorlassa 24.9.2022 klo 10-15.

Päätösehdotus

Merkitään tiedoksi.

Yhtymähallitus

20.9.2022

88 § Muut asiat

Päätösehdotus