

SASKY koulutuskuntayhtymän talousarvio vuodelle 2021 & taloussuunnitelma vuosille 2022–2023



Huittisten ammatti- ja yrittäjäopistolle
uusi navettarakennus

Ikatan opiskelijoiden yhteistyöllä
ommeltu 760 kangasmaskia



Vammalan ammattikoulun sähköosaston laajennus



koulutus-
kuntayhtymä
sasky.fi

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2023

1	JOHDON KATSAUS SUUNNITELMAKAUDEN TAVOITTEISIIN	2
1.1	Uuden edessä.....	2
1.2	Uudet opetuksen mahdollisuudet lisärahoituksen turvin	3
2	TOIMINTAYMPÄRISTÖN JA TOIMINNAN KUVAUS	5
2.1	Valtakunnalliset suunnitelmat	5
2.2	Koulutusyhteistyö.....	7
2.3	Yhtymän jäsenkunnat	8
2.4	Yleinen taloudellinen tilanne	9
2.5	Henkilöstötavoitteet	12
2.6	Koulutuskuntayhtymän organisaatio.....	13
3	YHTEISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUOSILLE 2021–2023	14
3.1	Taitoa työelämään - Osaamista tulevaan	14
3.2	Toiminnan strategiset lähtökohdat.....	14
3.3	Strategiset päämäärät ja kriittiset menestystekijät	14
3.4	Tuloksellisuuden mittaaminen talousarviovuonna 2021.....	15
4	TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN PERUSTELUT	16
4.1	Talousarvion ja -suunnitelman rakenne ja tasapainotus	16
4.2	Talousarvion sitovuus	16
4.3	Tuloslaskelma ja tunnusluvut	18
4.4	Rahoituslaskelma ja tunnusluvut	19
4.5	Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto.....	20
4.6	Talousarviovuoden 2020 sitovat määrärahat ja perustelut.....	21
5	KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEET TULOSALUEITTAIN	22
5.1	Yhteiset palvelut	22
5.2	Yleissivistävä koulutus.....	27
5.3	Ammatillinen koulutus.....	32
6	KONSERNIIN KUULUVILLE YHTIÖILLE ASETETTAVAT TAVOITTEET	37
6.1	Konserniohjaus ja konserniin kuuluville tytäryhtiöille ja osakkuusyhteisöille asetettavat tavoitteet	37
6.2	Aiko Academy Oy	38
7	INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2021–2023	40
7.1	Toimitilat ja kiinteistöt.....	40
7.2	Kalusto-, laite- ja muut hankinnat	40
7.3	Pysyvien vastaavien poistosuunnitelman noudattaminen	40
	Liite 1. Talousarvioasetelma 2021.....	41
	Liite 2. Yhdistelmä investoinneista vuosille 2021–2023 sekä investointien yhteenveto kohderyhmittäin ...	43
	Liite 3. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.....	45

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2021 - 2023

1 JOHDON KATSAUS SUUNNITELMAKAUDEN TAVOITTEISIIN

1.1 Uuden edessä

Maaliskuussa 2020 koko maailma kohtasi ennen näkemättömän pandemian. Tämän seurauksena SASKY koulutuskuntayhtymässä siirryttiin etäopetukseen 17.3.2020 alkaen. Samoin myös henkilöstö siirtyi pääsääntöisesti etätyöskentelyyn ohjeistuksemme mukaisesti. Onnistuimme yhteisesti ottamaan vastaan ennen kokemattoman virusepidemian. Saamamme palautteen perusteella olemme onnistuneet järjestämään opetuksen mallikkaasti myös poikkeusoloissa. Tästä kaunis kiitos koko koulutuskuntayhtymän yhteisön jäsenille. Olemme pystyneet omalla toiminnallamme varmistamaan sen, että SASKY koulutuskuntayhtymä on turvallinen paikka opiskella ja tehdä työtä poikkeusolojen aikana. Tulemme toimimaan myös vuoden 2021 aikana "terveys edellä" -periaatteella ja varmistamaan opiskelu- ja työpaikkojemme turvallisuuden.

Valtioneuvosto päätti kesäkuun puolivälissä 2020, että valmiuslain mukaisten toimintavaltuuksien käytöstä luovutaan ja poikkeusolot päättyivät 16.6.2020. Viranomaisten suosituksia koronaviruksen leviämisen ehkäisemiseksi on kuitenkin edelleen syytä noudattaa. Tämä tarkoittaa SASKY koulutuskuntayhtymän osalta käytännössä sitä, että seuraamme aktiivisesti epidemiatilanteen kehittymistä ja toimimme mahdollisten uusien määräysten tai suositusten mukaisesti. Olemme valmiita tekemään tarvittaessa nopeita päätöksiä ja näin varmistamaan turvallisen opiskelun ja työskentelyn SASKY koulutuskuntayhtymässä.

1.8.2020 alkaen olemme palanneet normaaliopetukseen ja työskentelyyn. Työnantaja on kuitenkin linjannut, että esimiehen kanssa sovittaessa etätyötä voivat koronatilanteen voimistuessa edelleen tehdä ne henkilöt, joiden työtehtävät sen sallivat. Olemme yhteisesti valmistelleet kattavan ohjeistuksen siitä, miten hallittu palaaminen tapahtuu ja mitä otamme huomioon koronaviruksen leviämisen ehkäisemisessä. Yhdessä onnistumme tässä varmasti.

Kesäkuussa 2019 uusi maan hallitus julkaisi hallitusohjelmansa, joka lisää koulutuksen rahoitusta kokonaisuutena verrattuna vuoteen 2018. Tämä on ehdottomasti oikea päätös maan hallitukselta, koska ammatilliseen koulutukseen on kohdistettu vuosina 2013 - 2018 noin 400 miljoonan euron leikkaukset. Vuoden 2020 aikana olemme saaneet yli neljä miljoonaa euroa lisärahoitusta ammatillisen koulutuksen opetuksen ja kehittämistoimintojen turvaamiseksi. Tulemme myös vuoden 2021 aikana hakemaan aktiivisesti erilaisia lisärahoituksia. Näin pystymme kohdentamaan tulevana vuonna enemmän opetuksen vahvistamiseen ja osaltamme varmistamaan koulutustakuuajattelua sekä osaamisen vahvistamista.

Vuoden 2020 aikana hallitus sekä opetus- ja kulttuuriministeriö ovat valmistelleet oppivelvollisuusiän nostamista ulottamalla sen kattavasti muun muassa toiselle asteelle. Oppivelvollisuuden laajentaminen edellyttää toisen asteen koulutuksen maksuttomuutta. Hallitus toteuttaa jatkuvan oppimisen uudistuksen kolmikantaisena yhteistyönä yhdessä koulutuksen järjestäjien kanssa. Hallitusohjelma velvoittaa opetus- ja kulttuuriministeriötä laatimaan yhdessä koulutuksen järjestäjien kanssa mallin kokonaisten koulupäivien toteuttamisesta. Tässä valmistelutyössä SASKY koulutuskuntayhtymä haluaa olla vahvasti mukana. SASKY koulutuskuntayhtymä on valmistellut asiasta oman lausuntonsa ja edellyttää lausunnossaan, että oppivelvollisuusiän nostamisesta aiheutuneet lisäkulut on korvattava täysimääräisesti koulutuksen järjestäjille nyt ja jatkossa. Tämä varmistaa sen, että kyseinen kokonaisuus onnistuu pitkälläkin aikavälillä.

Tulevaisuudessa lisääntyvät opetusresurssit mahdollistavat paremmin toiminnan laadun ja uudistumisen. Kuntayhtymän laaja monimaakunnallinen vaikutusalue mahdollistaa kuntayhtymä- ja oppilaitoskohtaisen koulutuksen suunnittelun niin, että kunkin oppilaitoksen alueen työvoima- ja koulutustarpeet voidaan ottaa huomioon. Ennakoinnin kehittäminen omistajakuntien sekä työ- ja elinkeinoelämän kanssa keskustelemalla on oleellisessa asemassa koulutuspaikkojen ja -alojen suuntaamisen suunnittelussa. Tätä tukevat myös yhteiset investoinnit muun muassa oppimisympäristöinä. Olemme vuoden 2021 aikana toteuttamassa useita yhteisiä oppimisympäristöjen kehittämishankkeita jäsenkuntiemme kanssa. Tämä todistaa sen, että pystymme yhteisesti omistajiemme kanssa kehittämään oppilaitostemme kilpailukykyä ja näin osaltaan turvaamaan tulevaisuudessakin tasokkaat oppimiskokonaisuudet opiskelijoidemme parhaaksi.

Vuoden 2021 aikana saamme valmiiksi Huittisten ammatti- ja yrittäjäopiston Kokemäen yksikön uuden navettakokonaisuuden. Kokonaisuuden budjetti on 1,2 miljoonaa euroa. Vammalan ammattikoulun sähköosasto saa uudet oppimisympäristöt valmiiksi vuoden 2021 aikana. Lisäksi vuoden 2021 aikana vahvistamme Tampereen palvelualan ammattiopiston tilaratkaisuja uudella omalla kiinteistökokonaisuudella sekä Kehräsaassa tapahtuvalla lähihoitajien koulutustilalla, jossa toimimme yhteistyössä Pihlajalinna Oyj:n kanssa. Nämä oppimisympäristöjen kehittämismahdollisuudet takaavat loistavan kokonaisuuden toisen asteen koulutuksen rajat ylittävälle yhteistyölle opiskelijoiden parhaaksi. Olemme yhdessä saaneet luotua poikkeukselliset mahdollisuudet onnistua. Tästä kaunis kiitos SASKY koulutuskuntayhtymän hallitukselle sekä tietysti osaavalle henkilöstölle, joka on tukenut hankkeiden toteuttamista. Hämeenkyrön kunnan kanssa olemme suunnittelemassa kolmen vuoden yhteistä oppimisympäristöjen kehittämiskokonaisuutta Osaran yksikön tulevaisuuden varmistamiseksi. Nämä investoinnit vahvistavat osaltaan mahdollisuuksia viedä koulutustehtäväämme laadukkaasti eteenpäin.

Opetus- ja kulttuuriministeriö järjestää ammatillisen koulutuksen järjestäjille laatupalkintokilpailun, jonka toteuttaa Opetushallitus. Laatupalkinnolla kannustetaan ammatillisen koulutuksen järjestäjiä toiminnan laadun arviointiin ja jatkuvaan parantamiseen. Laatupalkinto myönnetään tunnustuksena toiminnan, sen jatkuvan kehittämisen ja tulosten laadusta sekä esimerkillisestä työstä ammatillisen koulutuksen kehittämisessä. SASKY koulutuskuntayhtymä osallistuu ammatillisen koulutuksen laatupalkintokilpailuun 2020. Laatupalkintokilpailu koskee laadunhallinnan kokonaisvaltaisuutta ja koulutuksen järjestämisen kokonaislaatua. Koulutuskuntayhtymä on edennyt kilpailun kolmanteen vaiheeseen, jossa ulkopuolisista arvioijista koostuva ryhmä on tehnyt 1.10.2020 arvioinnin etähaastatteluina. Arviointiryhmä on haastatellut koulutuksen järjestäjän, omistajayhteisön ja oppilaitoksen johdon edustajia, opettajia, opiskelijoita, työelämässä oppimispaikkojen työnantajia ja työntekijöiden edustajia sekä muiden keskeisten yhteistyökumppaneiden ja sidosryhmien edustajia. Kilpailun tulokset julkaistaan ammatillisen koulutuksen seminaarissa 10.-11.11.2020.

1.2 Uudet opetuksen mahdollisuudet lisärahoituksen turvin

Ammatillisen koulutuksen rahoitus on pienentynyt vuosien 2013 - 2018 välisenä aikana keskimäärin 25-30 prosenttia, ja uuden rahoituslain mukaisia indeksikorotuksia oli luvassa aikaisintaan vuonna 2020 kattamaan normaalia kustannustason kasvua. Suurin yksittäinen 190 miljoonan euron suuruinen leikkaus kohdistui vuoteen 2017. Vuosille 2017 ja 2018 yksikköhintojen pieneneminen oli noin 12,5 % vuoden 2016 tasosta. Kuntaliiton mukaan uudistuneen ammatillisen koulutuksen tuomat lisätehtävät aiheuttavat jopa 80 miljoonan euron lisäkustannukset koulutuksen järjestäjille.

Opetus- ja kulttuuriministeriö on saanut uuden mahdollisuuden lisätä koulutuksen kokonaisrahoitusta uuden hallitusohjelman mukaisesti. Jaoimme syksyllä 2020 noin kaksi miljoonaa euroa lisärahoitusta ammatillisen koulutuksen yksiköillemme. Tämä mahdollistaa vuodelle 2021 uusien henkilöiden rekrytoimisen opetuksen ja ohjauksen turvaamiseksi. Toteutimme rekrytoinnit syksyllä 2020 ja näin varmistimme uusien osaajien tuen opetuksen edistämiseen koko vuodelle 2021.

Koulutuksen järjestäjät saavat marras-joulukuussa päätöksen vuoden 2021 tavoitteellisesta opiskelijavuosimäärästä. Lisäksi on vaikea ennakoida, kuinka paljon saamme lisärahoitusta opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin vuonna 2021. Tulemme myös hakemaan vuonna 2021 strategiarahoitusta muun muassa oppimisympäristöjen kehittämiseen. Näitä kyseisiä rahoituksia emme ota huomioon talousarviossa 2021, koska emme pysty ennakoimaan niiden määrää. Tästä johtuen vuoden 2021 toimintaa ja taloutta suunnitellaan hyvin pitkälle oletusten varassa. Talousarvio 2021 on laadittu siten, että tilikauden alijäämäksi muodostuu noin yksi miljoona euroa.

Mahdollisen sote- ja maakuntauudistuksen myötä toisen asteen koulutuksen merkitys kunnissa kasvaa merkittävästi. Maakunnissa on nyt ja tulevaisuudessa panostettava kokonaisvaltaiseen kehitystyöhön opetuksen osalta. Yhteishankkeet kehittävät ja syventävät eri koulutusmuotojen yhteistyötä sekä työ- ja elinkeinoelämän kanssa tehtävää vuoropuhelua. Tämä kehittää maakunnan koulutustarjontaa osaavan työvoiman saatavuuden turvaamiseksi sekä vahvistaa yhteistyötä yhteisen innovaatiotoiminnan toteuttamiseksi. SASKY koulutuskuntayhtymä tulee aktiivisesti seuraamaan ja vaikuttamaan mahdolliseen maakuntakokonaisuuden kehittymiseen.

Laajempi lukioreformi siirtyy uuden hallituksen koulutuspoliittisiin linjauksiin. Toivomme erityisesti, että lukiokoulutuksen rahoituksen uudelleen allokointi otetaan osaksi hallituksen koulutuspoliittista selontekoa, jossa erityisesti huomioidaan 16-vuotiaiden ikäkehitys Suomessa. Yleissivistävän koulutuksen osalta varaudumme vahvemmin etenevään lukioreformiin ja tähän liittyen olemme valmiita vuoropuheluun jäsenkuntiemme kanssa.

Antti Lahti, kuntayhtymäjohtaja

2 TOIMINTAYMPÄRISTÖN JA TOIMINNAN KUVAUS

2.1 Valtakunnalliset suunnitelmat

Maailmantalous ja Suomi ovat ajautuneet syvään taantumaan koronaviruspandemian seurauksena. Suomen talouskehitys on ollut kriisin aikana parempaa kuin sen alkuvaiheessa oletettiin. Ennen kuin epidemiaan löytyy rokote tai muu parannuskeino, on epävarmuus tulevasta suurta, mikä hidastaa talouden toipumista.

Suomessa yksityinen kulutus on tiettyjä palveluita lukuun ottamatta toipunut nopeasti. Viennin ja investointien näkymät ovat heikommalla maailmantalouden huonomman kehityksen seurauksena. Lomautettujen henkilöiden määrä on alentunut selvästi ja työttömyys on kasvusta huolimatta jäänyt odotettua alhaisemmaksi.

Hallitus päätti vuoden 2020 ensimmäisen lisätalousarvion yhteydessä, että valtiontalouden menokehitys ei rajoita kuluvaan vuoteen, jolle kohdentuu määräaikaista ja kohdennettuja toimenpiteitä muun muassa koronaviruksen terveydellisten ja taloudellisten vaikutusten torjuntaan. Hallitus on kuitenkin sitoutunut valtiontalouden kehysmenettelyyn ja julkisen talouden suunnitelmassa 7.10.2019 asetettuun vaalikauden kehukseen, ja kehystä noudatetaan jälleen vuodesta 2021 lukien.

Hallitus päätti 8. huhtikuuta aloittaa kehysääntöön sisältyvän poikkeusolojen mekanismin käyttöönoton valmistelun. Toukokuussa talouspoliittinen ministerivaliokunta puolsi valtioneuvostolle poikkeusolojen mekanismin käyttöönottoa, jonka seurauksena menokehityksen taso on vuoden 2021 esityksessä määräaikaaisesti 500 miljoonaa euroa alkuperäistä suurempi.

Globalisaatio, ilmastonmuutos, tieteen, teknologian ja talouden kehitys, työn murros, väestörakenteen muutokset sekä eriarvoistumiskehitys muuttavat nopeasti yhteiskuntaa ja vaikuttavat opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan tavoitteisiin ja toimintaan. Hallinnonalan toiminnalla voidaan kuitenkin myös merkittävästi vaikuttaa muutosten suuntaan ja luoda edellytykset myönteiselle kehitykselle.

Kotimaiset ja kansainväliset vertailut osoittavat, että Suomen suhteellinen asema osaamisyhteiskuntana on heikentynyt. Koulutustason nousu on pysähtynyt, nuorten osaamistaso on laskenut ja Suomen tiede on jäämässä jälkeen kilpailijamaistaan. Eriarvoisuus, oppimiserot ja syrjäytyminen uhkaavat suomalaisen koulutuksen menestystarinaa. Lasten ja nuorten hyvinvointi ei ole kaikilta osin kehittynyt suotuisasti. Väestön vähäinen fyysinen aktiivisuus ja liikkumattomuudesta aiheutuvat yhteiskunnalliset kustannukset heikentävät yksilöiden ja yhteiskunnan toimintakykyä. Epävarmuutta lisää myös arvojen ja asenteiden jyrkkeneminen. Vihapuhe ja erilaiset vaihtoehtoiset totuudet haastavat demokratiaa ja luottamusta.

Vuonna 2020 alkanut pandemia voi vahvistaa edellä kuvattuja kehityssuuntia ja tuo uusia haasteita koko julkiselle hallinnolle sekä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalle. Työttömyys on vaarassa lisääntyä ja talouden kasvu hiipuu. Kansalaisten hyvinvointiin kohdistuu uhkia ja vaarana on eriarvoisuuden kasvu. Kasvatuksen ja koulutuksen poikkeusjärjestelyt vaikuttavat lasten ja nuorten oppimiseen ja hyvinvointiin. Väestön liikunta- ja kulttuuriharrastusten vaikeutuminen vaikuttaa koko väestöön. Pandemian kaikki vaikutukset eivät ole vielä edes näköpiirissä. Toisaalta kriisi luo mahdollisuuden ja myös välttämättömyyden tarkastella uudella tavalla hallinnonalan toimien ja käytäntöjen toimivuutta ja vaikuttavuutta.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan tärkeä tehtävä on vahvistaa yhteiskunnan sivistysperustaa ja rakentaa edellytykset osallisuuden vahvistumiselle yhteiskunnassa. Tieto, osaaminen ja luovuus ovat

Suomen tärkeimpiä kilpailutekijöitä ja olennaisia myös kansakunnan henkisen kriisinkestävyyden kannalta. Niillä luodaan edellytykset hyvinvoinnille, talouden uudistumiskyvylle, työllisyyden edistämiseksi sekä kriisejä kohdattaessa nopealle toipumiselle.

Hallituskaudella keskeisenä tavoitteena on nostaa koulutus- ja osaamistasoa kaikilla koulutusasteilla, kaventaa osaamiseroja ja lisätä koulutuksellista tasa-arvoa. Koulutuksella vahvistetaan myös yhteiskunnallista tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta. Suomesta tulee luoda kansainvälisesti houkutteleva paikka opiskella, tutkia ja investoida. Luovien alojen työpaikkoja lisätään ja kulttuuripalvelujen saavutettavuutta parannetaan. Lasten ja nuorten hyvinvointi on turvattava, syrjäytymistä on vähennettävä ja osallisuutta vahvistettava. Liikunnallista aktiivisuutta tulee lisätä. Näillä opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan tavoitteilla ja toimilla on keskeinen merkitys myös henkisen hyvinvoinnin ja kriisinkestävyyden edistämisessä.

Koulutusta, jatkuvaa oppimista ja tutkimus-, kehittämis- ja innovaatiotoiminnan toimintaympäristöä vahvistamalla sekä luovia aloja ja aineettomia sisältöjä ja niiden tuottamaa lisäarvoa edistävillä toimilla turvataan talouden uudistumiskyky, kestävä kasvun mahdollisuudet ja osaavan työvoiman saatavuus pitkällä aikavälillä. Väestön osaamistason nostaminen ja yhteiskunnallisen yhteenkuuluvuuden ja osallisuuden sekä tasa-arvon vahvistaminen edellyttävät hallinnonalan toimijoiden yhteistyötä ja hallinnonalarajat ylittävää politiikka. Kestävään kehitykseen ja globaaliin vastuuseen sitoutuminen on välttämätöntä. Yhdenvertaisuuden tulee olla kaiken toiminnan lähtökohta.

Opetus- ja kulttuuriministeriö ehdottaa valtion vuoden 2021 talousarvioesitykseen hallinnonalalleen 7,3 miljardia euroa. Lisäystä määrärahoihin on 385 miljoonaa euroa. Ministeriön budjettiehdotuksessa varaudutaan muun muassa oppivelvollisuusiän nostamiseen ja sen myötä maksuttomaan toisen asteen koulutukseen. Määrärahoja suunnataan myös muihin hallitusohjelmassa sovittuihin uudistuksiin. Osasta ministeriön budjettiehdotukseen sisältyvistä asioista on jo sovittu korona-elytykseen liittyvissä kuluvan vuoden lisätalousarvioissa.

Hallitusohjelman mukaisesti oppivelvollisuutta laajennetaan ja samalla toteutettaisiin maksuton toisen asteen koulutus, mihin opetus- ja kulttuuriministeriö varaa talousarvioehdotuksessaan ensi vuodelle 23,9 miljoonaa euroa. Oppilas- ja opiskelijahuollon palveluja vahvistetaan 10 miljoonalla eurolla perusopetuksessa ja toisella asteella. Jatkuvan oppimisen ja osaamisen kehittämiseen budjettiehdotuksessa kohdistetaan 40 miljoonan euron lisäpanostus.

Lasten ja nuorten harrastustoiminnan tukemiseen ehdotetaan 14,5 miljoonaa euroa. Hallitusohjelman mukaisesti tarkoituksena on taata jokaiselle lapselle ja nuorelle mahdollisuus mielekkääseen, maksuttomaan harrastukseen koulupäivän yhteydessä. Määrärahalisäys olisi pysyvä.

Esittävän taiteen rahoitusjärjestelmää uudistetaan lisäämällä edelleen vapaan kentän avustuksia siten, että niiden kasvu on 3,5 miljoonaa euroa verrattuna vuoteen 2019. Vuonna 2022 rahoitusjärjestelmän uudistuksen on tarkoitus laajeta koskemaan esittävän taiteen valtionosuuksia. Myös liikuntapoliittisen selonteon toimeenpanon rahoitusta vahvistetaan.

Opetus- ja kulttuuriministeriön budjettiehdotuksessa yleissivistävään koulutukseen ja varhaiskasvatukseen ehdotetaan 820 miljoonaa euroa, ammatilliseen koulutukseen ja lukiokoulutukseen 1.188 miljoonaa euroa ja korkeakouluopetukseen ja tutkimukseen 3.428 miljoonaa euroa. Koulutukseen ja osaamiseen panostamalla tavoitteena on nostaa koulutus- ja osaamistasoa, kaventaa osaamiseroja ja lisätä koulutuksellista tasa-arvoa.

Perusopetuksen ja varhaiskasvatuksen laatu- ja tasa-arvo-ohjelmien toteuttamista jatketaan, johon kohdistetaan 125 miljoonaa euroa. Lukiokoulutuksessa käynnistetään laatuohjelma koulutuksen laadun, opettajien työskentelyedellytysten ja nuorten hyvinvoinnin parantamiseksi. Myös toimia ammatillisen

koulutuksen opettajien ja ohjaajien palkkaamiseksi sekä opetuksen ja ohjauksen tuen vahvistamiseksi jatketaan.

Lähihoitajien koulutukseen lisätään opiskelijavuosia 27 miljoonalla eurolla hoitajamitoituksen muutokseen varautumiseksi. Yliopistojen ja ammattikorkeakoulujen aloituspaikkamääriä lisätään ja siihen varataan yhteensä 40 miljoonaa euroa. Koulutusperäisen maahanmuuton edistämiseen korkeakouluissa ehdotetaan 2,5 miljoonaa euroa.

Opintotukeen ehdotetaan 661 miljoonaa euroa, joka on 43 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2020 talousarviossa. Opintolainahyvityksen ja opintolainojen valtiontakaukseen varatun määrärahatarpeen ministeriö arvioi kasvavan 19 miljoonalla eurolla. Opintotuen riittävyttä parannetaan opintorahan indeksitarkistuksilla. Lisäksi ministeriö korottaisi korkeakouluopiskelijoiden ateriatukea. Koulumatkatukioikeus laajenisi osana maksutonta toista astetta.

Taide, kulttuuri ja luovat alat uudistavat yhteiskuntaa, tukevat hyvinvointia ja lisäävät työllisyyttä ja bruttokansantuotetta. Taiteen ja kulttuurin määrärahoihin opetus- ja kulttuuriministeriö ehdottaa varattavaksi 594 miljoonaa euroa, joka on 109 miljoonaa euroa enemmän kuin vuoden 2020 varsinaisessa talousarviossa. Määrärahan kasvusta valtaosa (noin 88,5 miljoonaa euroa) aiheutuu taiteen perusopetuksen määrärahojen siirrosta budjetissa.

Ministeriön ehdotukset perustuvat pääosin vuosien 2021 - 2024 julkisen talouden suunnitelmaan. Lopullisesta talousarvioesityksestä vuodelle 2021 sovitaan hallituksen yhteisessä talousarvioneuvottelussa (budjettiriihi) syyskuun puolivälissä. Eduskuntakäsittelyyn talousarvioesitys annetaan 5.10.2020.

Lähteet: Valtiovarainministeriön tiedote 12.8.2020 Luottamusta ja kestävä kasvua koko Suomeen
Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2021 talousarvioksi
Opetus- ja kulttuuriministeriön ehdotus vuoden 2021 talousarvioon

2.2 Koulutusyhteistyö

SASKY koulutuskuntayhtymä jatkaa omien hyvien käytänteiden yhteensovittamista ja sitä kautta varautuu vuosien 2021 - 2022 toisen asteen koulutuksen uudistuksiin. Oleellisena osana yhteensovittamisessa ovat myös oppimisympäristöt sekä kiinteistökokonaisuuksien hallinta ja rationalisointi huomioiden tulevaisuuden osaamisvaatimukset. Tämän lisäksi olemme saaneet useita hankkeita toimintamme tueksi. Esimerkkinä mainittakoon merkittävä ESR-rahoitteinen TYRSKY-hanke. TYRSKY on laaja verkostohanke, jonka avulla tuetaan työllisyyttä, syrjäytymisen ehkäisyä sekä työelämän kumppanuutta. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö on myöntänyt SASKY koulutuskuntayhtymälle työllisyyden hoidon kuntakokeilun kehittämishankkeen, jonka avulla pystymme yhteistyössä parantamaan toiminta-alueemme työllisyyden kehittymistä.

Näin olemme olleet kantamassa vastuuta ammatillisen koulutuksen kehittämisestä ja sen vetovoiman parantamisesta paitsi alueellamme niin myös valtakunnallisesti. Pystymme yhteistyössä vahvistamaan työelämän uudistamiskykyä ja uuden liiketoiminnan synnyttämistä. Asiakaslähtöisen koulutuspalvelutoiminnan vahvistaminen yritys- ja elinkeinoelämän suuntaan on tärkeää. Tämä mahdollistaa elinikäisen oppimisen kehittymisen ja tätä kautta aikuiskoulutuksen ja täydennyskoulutuksen rooli vahvistuu entisestään puhuttaessa pitkän aikavälin koulutussuunnitelmista.

Yhteistyön vahvistamista toisen asteen ja korkeakoulujen kesken tulee lisätä. SASKY koulutuskuntayhtymä syventää yhteistyötä lukioidensa ja korkeakoulujen kanssa vahvistaen näin lukion uuden opetussuunnitelman edellytyksiä.

Työelämän palvelu- ja kehittämistehtävät ovat osa koulutustehtäväämme. Koulutuksen suunnittelussa asiakaslähtöisyys määrittelee suunnittelun lähtökohdat. SASKY koulutuskuntayhtymä tekee tiivistä yhteistyötä yritys- ja elinkeinoelämän edustajien kanssa. Yhteistyökumppanit osallistuvat koulutuskuntayhtymän toteuttamiin koulutusohjelmiin, hankkeisiin ja oppimisympäristöjen kehittämiseen, joiden tavoitteena on viedä eteenpäin asiakas- ja yritys­lähtöistä koulutus­palvelua. Tiivis yhteistyö alueen työelämän kanssa mahdollistaa tarvelähtöisen koulutuksen ja hankittujen koneiden, laitteiden sekä kokonaisten oppimisympäristöjen tehokkaan ympärivuotisen käytön. Tavoitteena on yritysten kilpailukyvyyn edistäminen ja tukeminen kouluttamalla osaavaa henkilöstöä. Työelämän kanssa yhteisesti hankitut oppimisympäristöt takaavat opiskelijalle ammatissa tarvittavien ajanmukaisten tietojen ja taitojen oppimisen. Ammatillisen koulutuksen kehittämisessä työelämäyhteistyöllä on suuri merkitys. Osaamisen työelämävastaavuuden parantuminen, opetuksen ja oppimisen monimuotoistuminen sekä laajenevat oppimisympäristöt ovat kaikki vahvan työelämäyhteistyön hedelmiä.

SASKY koulutuskuntayhtymä on ehdolla Euroopan innovatiivisimmaksi ammatillisen koulutuksen järjestäjäksi. VET Innovators Award -kilpailun loppuäänestyksessä on mukana kaksi ehdokasta. Kilpailun voittaja valitaan verkossa tapahtuvan yleisöäänestyksen sekä kilpailun raadin äänien perusteella. Yleisöäänestyksen ajankohta on 10.10. – 10.11.2020. Kilpailu ja siinä myönnettävä palkinto liittyy 9. – 13.11.2020 vietettävään European Vocational Skills Weekiin, jonka tarkoitus on ammatillisen koulutuksen profiiliin kohottaminen Euroopassa ja hyvien käytäntöjen esille nostaminen. SASKY osallistuu kilpailussa Innovative VET Provider -sarjaan. Viikko huipentuu 13.11.2020 järjestettävään palkintogaalaan, joka pandemiasta johtuen pidetään verkossa. SASKY koulutuskuntayhtymän hakemuksessa on nostettu esiin vahva ja innovatiivinen yritys­yhteistyö ja laajat kumppanuusverkostot sekä aktiivinen kansainvälisyystoiminta. Lisäksi hakemuksessa on mainittu koulutuskuntayhtymän kehittämistoiminnan ketteryys sekä työelämän, korkeakoulutuksen ja ammatillisen koulutuksen merkittävä yhteistyö alueen kilpailukyvyyn kehittämiseksi.

2.3 Yhtymän jäsenkunnat

SASKY koulutuskuntayhtymällä on 13 omistajakuntaa: Huittinen, Hämeenkyrö, Ikaalinen, Juupajoki, Keuruu, Kihniö, Kokemäki, Multia, Mänttä-Vilppula, Parkano, Punkalaidun, Ruovesi ja Sastamala. Kuntayhtymän omistajakuntien asukasmäärät, opiskelijavuosiennuste, peruspääomien määrät sekä suhteelliset omistusosuudet on esitetty yhteenvetona seuraavassa taulukossa:

Jäsenkunta	Asukasmäärä 31.12.2019	Opisk. Vuodet Ennuste 2020	Peruspääoma 1.1.2021	Omistus -% 1.1.2021
Huittinen	10 044	102,96	853 380,59	3,20 %
Hämeenkyrö	10 404	193,55	1 590 209,18	5,97 %
Ikaalinen	6 942	201,10	5 669 517,10	21,28 %
Juupajoki	1 844	15,20	260 970,52	0,98 %
Keuruu	9 605	35,20	671 010,51	2,52 %
Kihniö	1 865	6,52	400 406,91	1,50 %
Kokemäki	7 103	40,20	706 345,33	2,65 %
Multia	1 566	3,78	94 665,39	0,36 %
Mänttä-Vilppula	9 855	215,00	4 300 979,45	16,14 %
Parkano	6 404	63,22	1 719 618,26	6,45 %
Punkalaidun	2 828	42,40	387 396,31	1,45 %
Ruovesi	4 283	32,10	296 525,38	1,11 %
Sastamala	24 277	466,00	9 692 801,78	36,38 %
Tampere	238 140	432,20		
YHTEENSÄ	335 160	1849,43	26 643 826,70	100,00 %

Tampereen kaupunki ei ole SASKY koulutuskuntayhtymän jäsenkunta, mutta kaupungissa toimii Saskyyn 1.1.2017 fuusioitunut Tampereen palvelualan ammattiopisto.

2.4 Yleinen taloudellinen tilanne

Covid-19-pandemia on supistanut Suomen taloutta vähemmän kuin suurinta osaa Euroopan talouksista alkuvuonna. Kyseessä on suuri yksityiseen kulutukseen ja palveluiden kysyntään kohdistuva häiriö, jolla on merkittäviä työllisyys- ja tulovaikutuksia. Talouden toipuminen vuoden 2020 loppupuolelta alkaen on hidasta taloudenpitäjien alhaisen luottamuksen sekä epävarmuuden kasvun seurauksena.

Bruttokansantuotteen arvioidaan supistuvan 4,5 % v. 2020. Viennin lisäksi supistuvat yksityinen kulutus sekä yksityiset investoinnit. Julkisten menojen lisääntyminen tukee talouskasvua vuonna 2020.

Talous toipuu alkuvuoden 2020 pysähdyksestä asteittain. Nopeimmin covid-19-epidemiasta palautuu yksityinen kulutus, mutta yksityisten palveluiden kulutuksen kasvu jää edelleen vaisuksi. Investointien toipumista heikentää myös asuinrakentamisen väheneminen. Vienti ja teollisuustuotanto kärsivät globaalin pandemian jatkumisesta ja kääntyvät kasvuun vasta vuoden 2021 puolella. BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % v. 2021 ja 1,7 % v. 2022.

Julkinen talous heikkenee vuonna 2020 voimakkaasti. Julkisen talouden alijäämä kasvaa 18 mrd. euroon ja julkisyhteisöjen velka n. 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Lähivuosina julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee, kun talous elpyy ja hallituksen päättämät covid-19-epidemiaan liittyvät väliaikaiset tukitoimet päättyvät. Julkinen talous pysyy kuitenkin tuntuvasti alijäämäisenä, ja velkasuhde jatkaa kasvuaan.

Maailmantalous elpyy eritahtisesti. Covid-19 -pandemia johti syvään maailmantalouden taantumaan, mutta monet indikaattorit viittaavat talouden elpymiseen vuoden 2020 kolmannelta neljännekseltä lähtien. Maailmantalous supistuu 6,1 % vuonna 2020 ja elpyy 5,5 prosenttiin vuonna 2021.

Euroalueen talous supistui vuoden 2020 toisella neljänneksellä ennakkotietojen mukaan lähes 12 % suhteessa edelliseen neljännekseen. Etenkin palvelusektorit kärsivät hallitusten asettamista rajoittavista toimista. Vuositasolla euroalueen BKT supistuu 9,6 % vuonna 2020 ja kasvaa 5 % vuonna 2021.

Maailman tavarakauppa supistui huhtikuussa yli 10 % maaliskuusta. Keskeisistä talousalueista euroalueen tuonti supistui keväällä voimakkaimmin. Kesäkuussa kauppa kuitenkin kääntyi kasvuun. Tavarakauppa kasvaa ennusteperiodilla aktiviteetin ja kysynnän kasvun tuella. Vuositasolla maailmankauppa supistuu 10,3 % vuonna 2020, mutta kasvaa 2021 vuonna 6,5 %.

Sekä lyhyet markkinakorot että valtionlainojen korot ovat historiallisen alhaisella tasolla. Lyhyet korot ovat laskeneet keväisen väliaikaisen nousun jälkeen. Korot nousevat maltillisesti ennusteperiodin lopulla. Hidas inflaatio heijastaa yleistä alavireisyyttä taloudessa.

BKT:n arvioidaan supistuvan 4,5 % v. 2020. Tuotanto laskee voimakkaimmin toisella neljänneksellä kotimaisten rajoitustoimien seurauksena. Kolmannella neljänneksellä talous kääntyy kasvuun edelliseen neljännekseen verrattuna ja supistumien vuoden takaiseen verrattuna jää toista neljänneestä pienemmäksi.

BKT:n supistumiseen vaikuttaa merkittävimmin viennin supistuminen noin 13 prosentilla. Pandemian aiheuttama epävarmuus hidastaa ulkomaisen kysynnän kasvua monilla Suomen viennille keskeisillä toimialoilla, mikä lisää viennin supistumista edelleen vuoden 2020 aikana.

Yksityinen kulutus supistuu 3,8 % v. 2020. Palveluiden kulutus on kärsinyt eniten epidemian takia käynnistetyistä liikkumisen ja liiketoiminnan rajoituksista. Kestokulutushyödykkeiden kulutuksen supistuminen jäi alkuvuonna maltilliseksi ja lyhytikäisten tavaroiden kulutus, joka sisältää elintarvikkeet ja energian, jopa kasvoi hieman vuoden takaiseen verrattuna.

Yksityiset investoinnit supistuvat 7,6 % v. 2020. Investointien kasvu on heikointa vuoden kolmannella neljänneksellä, mutta jatkuu heikkona vielä vuoden lopussa. Vuoden alkupuolella rakentamisessa on kuitenkin näkynyt aiemmin ennakoitua positiivisempaa kehitystä. Uusien asuntojen rakentaminen vähenee hieman v. 2020. Loppuvuoden aloitusten määrän odotetaan kuitenkin laskevan, joten asuinrakennusinvestoinnit vähenevät ennusteen mukaan vuonna 2020 2,0 %. Kone-, laite- ja kuljetusvälineinvestoinnit vähenevät paljon v. 2020 epävarmuuden vallitessa.

Työmarkkinat eivät nyt vedä työvoimaa, sillä työvoiman ulkopuolella olevien määrä on alkuvuonna lisääntynyt. Etenkin piilotyöttömiä oli viime vuotta enemmän. Työllisten määrän lasku jyrkkenee v. 2020. Työllisyys supistuu 2 % ja työllisyysaste laskee 71,2 prosenttiin. Työllisyyden lasku ja lomautettujen suuri määrä kohottavat työttömyysasteen 8 prosenttiin.

Alkuvuoden aikana on solmittu merkittävä määrä uusia työehtosopimuksia. Keskimäärin nimellispalkkoja on sovittu korotettavaksi vajaat 1,5 %. Ansiotaso kohoaa tänä vuonna 1,7 % palkkaliukumien jäädessä pieniksi.

Kuluttajahintaindeksillä mitattuna inflaatioksi ennustetaan 0,4 % v. 2020. Kulutuskysynnän merkittävä supistuminen sekä epävarmuus talouden tulevasta kehityksestä hillitsevät inflaatiota myös tulevina vuosina.

BKT:n arvioidaan kasvavan 2,6 % v. 2021 ja 1,7 % v. 2022. Suomen tärkeimpien kauppakumppanien teollisuuden elpyminen on tärkeää viennille. Matkailu on edelleen pysähdyksissä ja heikko kehitys jatkuu ensi vuoden puolelle. Palveluiden viennin suurimmat erät ovat ICT- ja liike-elämän palvelut, joiden näkymät ovat paremmat kuin aloilla, jotka kärsivät suoraan liikkumisen rajoitteista ja kuluttajien luottamusta laskevista riskeistä.

Tavaroiden kulutuksen arvioidaan palautuvan normaalitasolleen v. 2021. Kuluttajien varovaisuuden ennakoitaan vaikuttavan palveluiden kulutukseen vielä ensi vuonna, mistä johtuen etenkin

ulkomaanmatkailu jää vielä normaalia vaisummaksi. Kotitalouksien säästämisaste pysyy koko ennusteperiodin ajan positiivisena kulutuksen jäädessä käytettävissä olevia tuloja vähäisemmäksi.

Yksityisten investointien kasvu jää lähivuosina kokonaisuudessaan vaisuksi. Yksityisten investointien keskimääräinen kasvuvauhti on ennustejaksolla -1,1 %, joten niiden suhde BKT:hen jää ennustejakson lopussa noin 19 prosenttiin.

Asuntorakentamisen aloitusten määrä supistuu useammalla tuhannella vuoteen 2021 mennessä, mikä supistaa vuoden 2021 asuinrakennusinvestointeja. Vuonna 2022 asuinrakennusinvestointien lasku päättyy.

Ennustejakson loppua kohti vahvempi kysyntä sekä kansainvälisesti että kotimaassa tukee kone- ja laiteinvestointeja. Tutkimus- ja kehityksenot supistuvat ennustejakson alussa, mutta kasvavat sen jälkeen koko ennustejakson. Valtion t&k-rahoitus kasvaa vuosina 2020 ja 2021.

Kotimainen kulutus kasvaa jo loppuvuoden aikana, mikä tukee tuonnin elpymistä. Vientiyriyten supistunut tuotanto vähentää taas muualta maailmasta tuotujen komponenttien kysyntää ja investointien vaimea kehitys seuraavina vuosina vaikuttaa myös tuonnin kasvua hillitsevästi. Talouskasvun ennustettu palautuminen alkaa asteittain kohentaa työvoiman kysyntää vuosina 2021–2022. Työllisten määrä supistuu alkuvuoden heikkoudesta johtuen v. 2021 vielä hieman ja kääntyy kasvuun v. 2022. Työllisten määrä jää kuitenkin selvästi pienemmäksi kuin v. 2019 ja työllisyysaste on 71,5 % v. 2022.

Koheneva taloudellinen toimeliaisuus ja työllisyyden paraneminen nostanevat palkkaliukumia vuosina 2021 ja 2022. Lisäksi ensi vuodelle on sovittu noin 0,5 prosenttiyksikköä suurempia sopimuskorotuksia sekä yksityiselle että julkiselle sektorille. Nimellisansiot nousevat 2,5 % v. 2021 ja 2,0 % v. 2022.

Vuosina 2021 ja 2022 kansallisen kuluttajahintaindeksin arvioidaan nousevan 1,2 % ja 1,4 %. Molempina vuosina kulutukseen kohdistuvat veronkorotukset kiihdyttävät inflaatiota, selvimmin v. 2021.

Julkisen talouden alijäämä kasvaa tänä vuonna 7,7 prosenttiin ja julkisyhteisöjen velka n. 70 prosenttiin suhteessa BKT:hen. Julkista taloutta heikentävät covid-19-epidemian aiheuttama talouden taantuma sekä hallituksen päättämät yrityksiä, kansalaisia ja talouden kasvua tukevat toimet.

Julkisen talouden tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee lähivuosina, mutta on edelleen 2,7 % suhteessa BKT:hen eli n. 7 mrd. euroa v. 2024. Valtion ja paikallishallinnon yhteenlaskettu alijäämä on tätä suurempi, sillä julkisyhteisöihin luokiteltavat työeläkelaitokset ovat hieman ylijäämäisiä.

Julkinen talous oli rakenteellisesti alijäämäinen jo taantumaa edeltäneessä suhdannehuipussa. Väestön ikääntyminen on heikentänyt julkista taloutta merkittävästi jo kymmenen vuoden ajan, kun paljon julkisia palveluja ja etuuksia käyttävien ikääntyneiden määrä on kääntynyt nopeaan kasvuun. Samalla työikäinen väestö, joka veroillaan rahoittaa julkiset palvelut ja sosiaaliturvan, on alkanut supistua.

Väestön ikääntyminen aiheuttaa menopaineita julkiseen talouteen myös tulevaisuudessa, kun erityisesti paljon sosiaali- ja terveyspalveluita käyttävän yli 75-vuotiaan väestön määrä kasvaa. Siksi julkinen velkasuhde näyttäisi kasvavan koko 2020-luvun ajan. Tämänhetkisen arvion mukaan julkisen talouden vahvistaminen 5 mrd. eurolla vuoteen 2026 mennessä vaikuttavin toimin vakauttaisi velkasuhteen 70-75 prosenttiin 2020-luvun aikana. Velkasuhteen palauttaminen vuoden 2019 tasolle eli 60 prosentin tuntumaan 2020-luvun aikana edellyttäisi puolestaan julkisen talouden vahvistamista n. 10 mrd. eurolla.

Talouden näkymät niin Suomessa kuin maailmantaloudessa ovat edelleen hyvin epävarmoja. Tautitilanne on pysynyt Suomessa hyvänä ja ennusteessa oletetaan, että näin on myös tulevaisuudessa. Kuluttajien luottamus ja talouden toimintakyky pysyvät heikkoina siihen saakka, kun sairauteen on löydetty tehokas hoito tai rokote. Tautitilanteen kääntyminen selvään nousuun syksyn

aikana lisäksi taloudenpitäjien epävarmuutta ja heikentäisi talouskasvua ilman varsinaisia uusia rajoitustoimia.

Tänä vuonna Suomen talous supistuu voimakkaasti covid-19-epidemian ja sen rajoittamistoimien seurauksena. Vuosina 2021 - 2022 kasvu elpyy. Kriisiä edeltävä BKT:n taso saavutetaan v. 2023. Keskipitkällä aikavälillä, vuosina 2023 - 2024, talouskasvu hidastuu, mutta jatkuu selvästi potentiaalisen tuotannon kasvua nopeampana.

Työpanoksen väheneminen heikentää potentiaalista tuotantoa vuonna 2020. Seuraavina vuosina työpanos supistuu edelleen, kun työikäisen väestön määrä vähenee ja osallistumisasteen paraneminen pysähtyy. Myös rakenteellinen työttömyys rajoittaa työpanoksen kasvua.

Taantuman seurauksena työttömyys kasvaa ja voi osittain muuttua rakenteelliseksi työttömyysjaksojen pitkittyessä. Työpanoksen lisäksi talouden tuotantoedellytyksiin vaikuttaa pääomakanta. Taantuman ja näkymien epävarmuuden seurauksena investointiaste pienenee ja hidastaa potentiaalisen tuotannon kasvua. Pääomakannan kasvu lisää potentiaalista tuotantoa alle puolella prosentilla vuosittain.

Kolmas potentiaalisen tuotannon kasvun lähde on kokonaistuottavuus. Sen kasvu on vahvistunut viime vuosina, vaikka jatkuu edelleen historiaan nähden heikkona. Heikompaa kasvua selittää talouden rakennemuutos. Korkean tuottavuuden toimialojen tuotanto on supistunut ja koko talouden rakenne on palveluvaltaistunut. Kokonaistuottavuuden trendik kasvun arvioidaan keskipitkällä aikavälillä olevan runsas puoli prosenttia, kun 2000-luvun alkupuolella kasvu ylsi keskimäärin yli kahteen prosenttiin vuodessa.

Lähde: Valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus syksy 2020, julkaisu 2020:70

2.5 Henkilöstötavoitteet

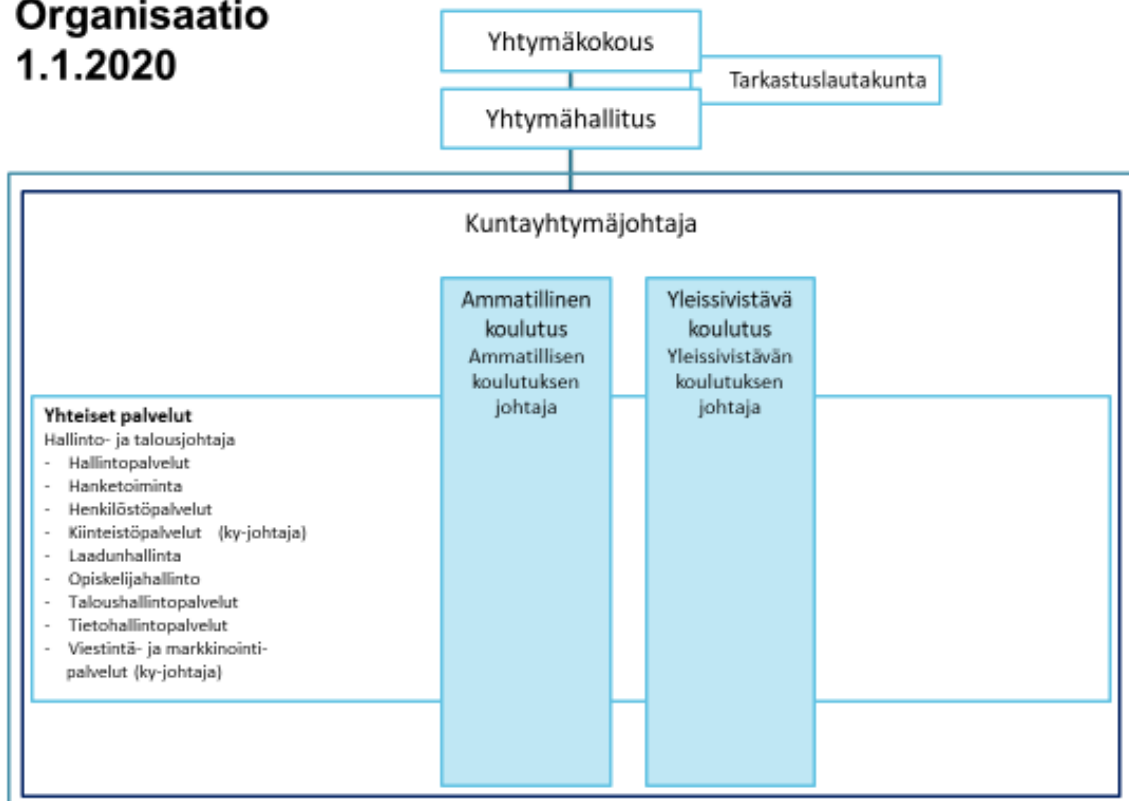
Koulutuskuntayhtymän strategia ohjaa kuntayhtymän henkilöstötavoitteita. SASKY koulutuskuntayhtymän strategian mukaiset keihäänkärjet: osaamisen hankkiminen, yhdessä tekeminen sekä kasvu ja kehittäminen ohjaavat henkilöstötyötä. Hr-prosesseja ja -ohjeita kehitetään edelleen vastaamaan kuntayhtymän tavoitteisiin, lainsäädäntömuutoksien ja henkilökunnan tarpeisiin. Rekrytointiprosessia kehitetään työnantajamielikuvan ja näkyvyyden edistämiseksi henkilöstön saatavuuden turvaamiseksi.

Turvallisuuskulttuurin tavoitteena on luoda turvalliset työskentelyolosuhteet koko koulutuskuntayhtymän henkilöstölle. Läheltä piti -tilanteiden ja riskienarvioinnin prosessien käsittelyyn panostetaan yhdessä työsuojeluorganisaation ja yksiköiden kanssa. Turvallisuus on osa arjen johtamista ja oppilaitoksen arkea.

Henkilöstön työhyvinvointi on tärkeä organisaation menestymisen kannalta. Henkilöstön työhyvinvointiin panostetaan vuosittaisilla ammattiryhmäkohtaisilla KIILA-kuntoutuskursseilla, koko henkilöstöön kohdentuvalla verkkovälitteisellä taukoliikuntaohjelmalla sekä ePassin kulttuuri- ja liikuntaeduilla. Henkilöstön hyvinvoinnin ylläpidossa on tärkeä merkitys toimivilla ja laadukkailla työterveyspalveluilla, joiden saatavuudessa hyödynnetään myös mobiili- ja verkkoratkaisuja. Yksiköt saavat vuosittain määrärahan työyhteisöjen yhteisten tilaisuuksien järjestämiseen.

2.6 Koulutuskuntayhtymän organisaatio

Organisaatio 1.1.2020



3 YHTEISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUOSILLE 2021 - 2023

3.1 Taitoa työelämään - Osaamista tulevaan

Saskyn strategia pohjautuu ammatillisen ja yleissivistävän koulutuksen valtakunnallisiin tavoitteisiin, järjestämislupiin sekä asiakkaiden, omistajien ja sidosryhmien tuleviin tarpeisiin. Lisäksi se perustuu ennakkointiin sekä organisaation kyvykkyyteen ja sen kehittämiseen. Strategiassa on huomioitu lainsäädäntö ja muu säännöstö sekä toimintaympäristön asettamat vaateet. Siinä on otettu huomioon yhteistyö työelämän ja sidosryhmien kanssa sekä teknologinen kehitys.

Strategia vuosille 2020 - 2024 valmisteltiin yhteistyössä asiakkaiden (opiskelijoiden, työ- ja elinkeinoelämän, jäsenkuntien), henkilöstön ja muiden sidosryhmien kanssa. Strategiaa viedään konkreettisiksi toimenpiteiksi yhdessä henkilöstön ja opiskelijoiden kanssa. Strategisia tavoitteita (keihäänkärkiä) suunnataan vuosittain mahdollisesti muuttuvien tarpeiden mukaisesti. Lisäksi tavoitteita tarkennetaan tulosalue- ja yksikkökohtaisilla kehittämistavoitteilla ja -toimenpiteillä sekä talousarvioilla.

3.2 Toiminnan strategiset lähtökohdat

Sasky on uudistuskypinen, työ- ja elinkeinoelämän tarpeisiin vastaava koulutuskuntayhtymä. Koulutuskuntayhtymässä toteutetaan työelämlähtöistä ja monialaista ammatillista ja yleissivistävää koulutusta läheisyysperiaatteella vastaten seutukunnallisiin tarpeisiin. Toimintamme edistää alueellista osaamista ja kansallista kehitystä.

Toiminta-ajatukssessamme kerromme toimintamme ja olemassaolomme tarkoituksen.

”Saskyn koulutus tukee opiskelijan elinikäistä osaamisen kehittymistä ja ammatillista kasvua yhteiskunnan vastuullisena jäsenenä. Työelämlähtöinen ja laaja-alainen toimintamme edistää elinkeinoelämän kilpailukykyä sekä yhteisöllistä hyvinvointia.”

Visiossamme kerromme tavoitteemme tulevaisuuteen, millaiseksi haluamme kehittyä organisaationa, alueellisena toimijana ja yhteistyökumppanina.

”Saskyssä osaavat luovat maailmoja – yhdessä tehden.”

Arvot: asiakaslähtöisyys, ammatillisuus, vastuullisuus ja avoimuus, määrittelevät toimintaamme kaikissa toiminnoissa ja kaikilla tulosalueilla.

3.3 Strategiset päämäärät ja kriittiset menestystekijät

Strategisiksi keihäänkärjiksi nostetaan strategiakauden keskeiset toiminnan tavoitteet. Kriittiset menestystekijät ohjaavat toimintaamme keskittymään tavoitteiden saavuttamisen kannalta tärkeisiin osa-alueisiin.

Osaamisen hankkiminen

Osaamisen hankkiminen ja täydentäminen ovat osa jatkuvaa, elinikäistä oppimista. Tavoitteenamme on järjestää koulutusta joustavasti yksilöiden ja työelämän tarpeisiin. Opetus suunnitellaan ja toteutetaan opiskelijan aiemman osaamisen ja vahvuuksien pohjalta korostaen oppimistuloksia. Osaamisen hankkiminen on Saskyssa edelleen työelämälähtöistä ja sitä kehitetään yhdessä työelämän kanssa. Koulutusta kehitetään yhteistyössä myös muiden koulutusasteiden ja sidosryhmien kanssa. Koulutuksemme valmentaa opiskelijat mahdollisiin jatko-opintoihin.

Sasky panostaa ajantasaisiin ja monipuolisiin opetusmenetelmiin ja oppimisympäristöihin. Kehitämme asiakkaillemme innovatiivisia ratkaisuja. Opetuksen digitaalisten menetelmien on todettu mahdollistavan joustavampia toimintatapoja, nostavan opiskelijoiden opiskelumotivaatiota sekä mahdollistavan ohjausresurssin kohdentamisen niille opiskelijoille, jotka sitä eniten tarvitsevat ja/tai joiden tietotekniset valmiudet ovat heikoimmat. Etäopiskelumahdollisuuksia kehitetään unohtamatta tarvittavaa opiskelijan kohtaamista, ohjausta ja tukea. Opiskelijoiden digitalisaatiota tukevaa osaamista lisätään.

Yhdessä tekeminen

Yhdessä tekeminen kattaa kaikki toimintamme osa-alueet asiakkaista henkilöstöön ja sidosryhmiin. Henkilöstö tuntee oman roolinsa yhteistyön edistämisessä. Ymmärrämme asiakkaidemme tarpeet. Edistämme vuoropuhelua opiskelijoiden, huoltajien, työelämän ja jäsenkuntiemme kanssa sekä toiminta-alueellamme. Toimimme aktiivisena kehittäjänä koulutuksen järjestäjien verkostoissa. Opimme toisiltamme ja jaamme tietoa. Arvostamme työyhteisömme jäseniä, olemme toinen toistemme asiakkaita ja osa samaa yhteisöä.

Kasvu ja kehittyminen

Jotta pystymme tarjoamaan asiakkaillemme ajantasaista ja ratkaisukeskeistä osaamisen kehittymistä, oma ammattitaitomme tulee kasvaa ja kehittyä. Osaamisemme tulee olla ennakoivasti ajan tasalla. Henkilöstön osaamista kehitetään koulutuksen uudistusten täytäntöönpanemiseksi. Henkilöstön digitalisaatiota tukevaa osaamista lisätään strategiakaudella.

Kehittämistyö on systemaattista ja perustuu talousarviossa ja -suunnitelmassa tarkemmin määriteltyihin tavoitteiden toteutumiseen sekä toiminnan arvioinneissa tai johdon katselmuksissa todettuihin parantamistarpeisiin. Meillä uskaltauta kokeilla myös uusia ratkaisuja ja kehitytään yhdessä.

3.4 Tuloksellisuuden mittaaminen talousarviovuonna 2021

Valtakunnallisten rahoituksen perusteena olevien mittarien lisäksi kuntayhtymä asettaa toimintansa mittaamiseen myös muita, lyhemmällä aikajänteellä toimivia sekä omista lähtökohdista ja tarpeista nousevia mittareita. Strategian, toimintasuunnitelman ja tavoitteiden toteutumista seurataan johtoryhmässä säännöllisesti tasapainotetun tulokortin (BSC, Balanced Score Card) ja muiden asetettujen tunnuslukujen avulla. Tulosalueiden johtajat kehittävät toimintaa ja päättävät tarvittavista korjaavista toimenpiteistä sekä seuraavat niiden toteutumista yhdessä johtoryhmän ja hallituksen kanssa. Tulosalueet ja -yksiköt ovat asettaneet määrällisiä, laadullisia ja talouteen liittyviä tavoitteita toiminnan tuloksellisuuden mittaamiseksi.

4 TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN PERUSTELUT

4.1 Talousarvion ja -suunnitelman rakenne ja tasapainotus

Kuntayhtymän rahoitus ammatilliseen koulutukseen määräytyy pääosin opiskelijavuosien perusteella. Opiskelijavuodet vahvistetaan koulutuksen järjestäjälle kokonaismääränä koko ammatillisen koulutuksen osalta. Tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä, johon rahoitus perustuu, vahvistetaan kuitenkin vasta marras-joulukuussa, joka aiheuttaa haasteita talousarvion laadinnalle. Järjestämisluvan mukainen opiskelijavuosien vähimmäismäärä on 3324. Tavoitteellista opiskelijavuosimäärää ei voi vahvistaa tämän määrän alle. Vuodelle 2020 vahvistettu tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä oli ensikertaisessa päätöksessä 3710. Rahoituksen määräytymisen perusteena ovat viisi kustannusryhmää, joihin järjestettävät tutkinnot on sijoitettu. Oman kustannusryhmänsä näiden lisäksi muodostaa vielä ns. Valma-koulutus.

Edellä kerrotun perusrahoituksen osuus myönnettävästä rahoituksesta vuosina 2018 ja 2019 oli 95 % ja suoritusrahoituksena myönnettiin 5 % rahoituksesta. Suoritusrahoitukseen vaikuttavat suoritettujen tutkintojen ja tutkinnon osien määrät. Vuodesta 2020 lähtien mukaan tuli ns. vaikuttavuusrahoitus, jonka osuus on 10 %. Perusrahoituksen osuus laski 70 %:iin ja suoritusrahoituksen osuus nousi 20 %:iin. Hallitus on syksyllä 2020 antanut lakiesityksen, jolla rahoituksen jakauma jäädytettäisiin vuoden 2020 voimassa oleville tasoille 70-20-10. Lisäksi lakiehdotukseen sisältyy mm. kustannuskorien ja muiden kertomien muutoksia sekä tutkintojen kustannusryhmämuutoksia. Mikäli lakiesitys menee läpi, muutokset vaikuttavat jo vuoden 2021 valtionosuusrahoituksen laskentaperusteisiin.

Perusrahoitusta voidaan korottaa harkinnanvaraisesti koulutuksen järjestäjän toimintaan liittyvästä erityisestä syystä johtuen. Erityiset syyt liittyvät pääsääntöisesti toiminnan taloudellisiin edellytyksiin. Lisäksi koulutuksenjärjestäjillä on mahdollisuus hakea erikseen toiminnan kehittämiseen nimettyjen painopistealueiden mukaisesti strategiarahoitusta.

Ammatillisen koulutuksen rahoitus on laskettu vuoden 2021 osalta noudattaen vuoden 2020 rahoituksen tasoa ilman lisärahoituspäätöksiä, harkinnanvaraista rahoitusta sekä strategiarahoitusta.

Lukiokoulutuksen keskimääräiseksi yksikköhinna on arvioitu 6569,61 (6326,88 v. 2020) euroa, taiteen perusopetuksen opetustuntihinnaksi 82,11 (79,79 v. 2020) euroa ja kansalaisopiston opetustuntihinnaksi 84,68 (84,63 v. 2020) euroa.

Palkkamenojen osalta palkkojen sopimuskorotuksiin on varauduttu 1,2 %:n korotuksella.

4.2 Talousarvion sitovuus

Talousarvion käyttötalousosa on yhtymäkokoukseen nähden tulosaluetasolla nettositova. Tulosalueita ovat talousarvioasetelman mukaisesti Yhteiset palvelut, Yleissivistävä koulutus ja Ammatillinen koulutus.

Yhtymäkokous hyväksyy kullekin tulosalueelle määrärahan toimintakatetasolla (toimintatuottojen ja toimintakulujen erotus).

Käyttötalouden talousarvioasetelma on liitteenä 1. Yhtymähallitus vahvistaa käyttötalousosan käyttösuunnitelmat tulosityksikkö 1 -tasolla toimintatulot/toimintamenot -tasoisesti.

Talousarvioasetelmassa hyväksytyt käyttösuunnitelmien vahvistajat (viranhaltijat) vahvistavat tämän jälkeen käyttösuunnitelmat tulosityksikkö 2 -tasolla. Tulosityksikkötasolla 2 käyttösuunnitelmat vahvistetaan meno- ja tulolajitasoisesti, huolimatta siitä, että talousarvio on nettositova.

Investointimenojen osalta yhtymäkokous vahvistaa määrärahat kohderyhmittäin siten, että kohderyhmiä ovat erikseen rakentaminen sekä kalusto-, laite- ja muut hankinnat. Määrärahat vahvistetaan nettositovina. Yhtymähallitus vahvistaa määrärahat kohteittain kohderyhmien sisällä.

Yhtymäkokous vahvistaa tuloslaskelman ja rahoituslaskelman ohjeellisena taloussuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Yhtymäkokous päättää erikseen tuloslaskelman tilikauden tuloksen jälkeisistä eristä. Rahoituslaskelman osalta sitovia eritä ovat pitkäaikaisten lainojen ja muiden velkojen lisäys. Hallitus päättää muilta osin tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä.

4.3 Tuloslaskelma ja tunnusluvut

Sasky tuloslaskelma (ulk+sis)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Toimintatuotot					
Myyntituotot	37 381 406,49	37 104 958	37 458 593	37 459	37 459
Maksutuotot	343 906,23	273 050	276 500	277	277
Tuet ja avustukset	2 003 662,81	2 902 050	2 570 888	2 571	2 571
Vuokratuotot	425 276,90	366 450	463 381	463	463
Muut tuotot	73 155,84	1 100	10 700	11	11
Toimintatuotot yhteensä	40 227 408,27	40 647 608	40 780 062	40 780	40 780
Valmisteverastojen muutos	43 070,30	85 000	70 000	70	70
Valmistus omaan käyttöön	129,03	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-21 955 097,18	-24 934 702	-24 890 834	-24 891	-24 891
Palvelujen ostot	-6 343 242,98	-6 933 676	-6 403 655	-6 404	-6 404
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 634 190,92	-4 562 778	-4 993 689	-4 994	-4 994
Avustukset	-88 561,31	-105 850	-98 200	-98	-98
Vuokratulot	-1 746 124,19	-1 827 285	-1 875 308	-1 875	-1 875
Muut kulut	-304 823,63	-806 106	-720 683	-721	-721
Toimintakulut yhteensä	-35 072 040,21	-39 170 397	-38 982 369	-38 982	-38 982
Toimintakate	5 198 567,39	1 562 211	1 867 693	1 868	1 868
Korkotuotot	0,00	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	11 835,37	4 000	4 000	4	4
Korkokulut	-69 429,69	-65 882	-54 529	-55	-55
Muut rahoituskulut	-12 123,20	-4 000	-7 000	-7	-7
Rahoitustuotot/-kulut netto	-69 717,52	-65 882	-57 529	-58	-58
Vuosikate	5 128 849,87	1 496 329	1 810 164	1 810	1 810
Suunnitelmapoistot	-2 413 107,83	-2 853 776	-3 235 009	-3 235	-3 235
Arvon alentumiset	0,00	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0,00	0	0	0	0
Tilikauden tulos	2 715 742,04	-1 357 447	-1 424 845	-1 425	-1 425
Poistoeron muutos	279 614,52	332 615	424 845	425	425
Varausten muutos	-2 350 000,00	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0,00	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	645 356,56	-1 024 832	-1 000 000	-1 000	-1 000
Laskennalliset erät (vyörytyserät)	0,00	0	0	0	0
Tulos vyörytyserien jälkeen	645 356,56	-1 024 832	-1 000 000	-1 000	-1 000

Sitova yhtymäkokoukseen nähden

Kuntayhtymän toimintakate osoittaa varsinaisen tuloksen ennen rahoituseriä ja poistoja. Vuosikate eli yhtymän rahoitustulos ilmaisee riittääkö kuntayhtymän tulo-rahoitus kattamaan investointitoiminnasta aiheutuvat pysyvien vastaavien poistot. Vuosikate siirtyy rahoitusosaan nettoinvestointien katteeksi. Kuntayhtymän talouden asemaa 2020 - 2022 kuvaavat seuraavat tuloslaskelman tunnusluvut.

Tuloslaskelman tunnusluvut	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Toimintakateprosentti	12,9 %	3,8 %	4,6 %	4,6 %	4,6 %
Vuosikateprosentti	122,6 %	36,3 %	40,1 %	40,2 %	43,6 %
Kertynyt yli-/alijäämä, tuh.	8 153 €	7 128 €	6 128 €	5 128 €	4 128 €

4.4 Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

Rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio ja tilinpäätös vaikuttavat kuntayhtymän maksuvalmiuteen. Rahoitusosa jakautuu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirtaa, joka osoittaa tulorahoituksen riittävyyden nettoinvestointien rahoittamiseen. Toisessa osassa arvioidaan rahoitustoiminnan rahavirtaa, jossa olennaisia eriä ovat mm. lainakannan muutokset. Näiden rahavirtojen yhteissumma osoittaa kuntayhtymän maksuvalmiuden muutoksen.

Talousarvio- ja suunnitelmavuosille ei ole budjetoitu lisälainojen nostamista. Lopullinen lainatarve riippuu vuosikatteen ja investointihankkeiden toteutumisesta.

Rahoituslaskelma, €	TP2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	5 128 849,87	1 496 329	1 810 164	1 810	1 810
Satunnaiset erät	0,00	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	-26 743,00	0	0	0	0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-4 747 486,29	-5 585 000	-4 855 000	-4 159	-3 700
Rahoitusosuudet investointimenoihin	82 927,45	0	265 000	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykk. luov. tulot	83 000,00	0	0	0	0
Investointien myyntivoitot/-tappiot	26 743,00	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien nettorahavirta	547 291,03	-4 088 671	-2 779 836	-2 349	-1 890
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	-24 730,00	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-299 998,00	-299 998	-299 998	-300	-300
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0	0	0	0
Velkojen muutokset					
Pitkäaikaisten velkojen vähennys	0,00	-11 667	0	0	0
Oman pääoman muutokset	675 000,00	650 000	70 000	1 170	670
Muut maksuvalmiuden muutokset	1 657 405,54				
Rahoituksen nettorahavirta	2 007 677,54	338 335	-229 998	870	370
Rahavarojen muutos	2 554 968,57	-3 750 336	-3 009 834	-1 479	-1 520
* Rahavarat 31.12.	15 059 314,79	10 249 664	7 239 830	5 761	4 241
Rahavarat 1.1.	12 504 346,22	14 000 000	10 249 664	7 240	5 761

Sitova yhtymäkokoukseen nähden

Rahoituslaskelman tunnusluvut	TP2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Lainanhoitokate (>1)	14,1	4,3	5,3	5,3	5,3
Kassan riittävyys, pv (14-30 pv)	136,6	82,9	59,8	48,3	36,0

Rahoituslaskelman ja sen tunnuslukujen kehitys osoittaa, että varsinaisen toiminnan tulorahoitus ei tule talousarvio- ja suunnitelmavuosina riittämään nettoinvestointien rahoittamiseen. Omistajakunnat osallistuvat suurten investointihankkeiden rahoittamiseen oman pääoman ehtoisilla sijoituksilla.

Oman pääoman muutoksessa on talousarviovuodelle 2021 ennakoitu Kokemäen kaupungin peruspääoman korotuksen ensimmäinen erä 70.000 €. Taloussuunnitelmavuonna 2022 oman pääoman muutos muodostuu ennakoiduista Hämeenkyrön kunnan peruspääoman korotuksesta 1.100.000 € ja Kokemäen kaupungin peruspääoman korotuksen toisesta erästä 70.000 €. Vuodelle 2023 on ennakoitu Hämeenkyrön kunnan peruspääoman korotus 600.000 € ja Kokemäen kaupungin peruspääoman

korotuksen kolmas erä 70.000 €. Omistajakuntien omaan pääomaan tekemät sijoitukset ovat suurten investointien toteuttamisen edellytys.

4.5 Määrärahojen ja tuloarvioiden yhteenveto

YHTEENVETO TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOISTA JA TULOARVIOISTA

	Sito- vuus N B	Määrärahat	Tuloarviot	Toimintakate
		Talousarvio Menot	Talousarvio Tulot	Talousarvio Kate/jäämä
KÄYTTÖTALOUSOSA		38 982 369	40 850 062	1 867 693
Yhteiset palvelut	N	5 323 822	1 117 300	-4 206 522
Yleissivistävä koulutus	N	3 682 976	3 933 809	250 833
Ammatillinen koulutus	N	29 975 571	35 798 953	5 823 382
TULOSLASKELMAOSA		61 529	4 000	
Korkotuotot	B		0	
Muut rahoitusuotot	B		4 000	
Korkokulut	B	54 529		
Muut rahoituskulut	B	7 000		
INVESTOINTIOSA		4 855 000	265 000	-4 590 000
Rakentaminen	N	3 846 000	0	-3 846 000
Kalusto-, laite- ja muut hankinnat	N	1 009 000	265 000	-744 000
RAHOITUSOSA		299 998	3 079 834	
Antolainasaamisten lisäys	B	0		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	B		0	
Pitkäaikaisten lainojen lyhennys	B	299 998		
Pitkäaikaisten velkojen muutos	B	0		
Oman pääoman muutokset	B		70 000	
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Vaikutus maksuvalmiuteen			3 009 834	
KAIKKI YHTEENSÄ		44 198 896	44 198 896	

N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio B = bruttomääräraha/-tuloarvio

4.6 Talousarviovuoden 2021 sitovat määrärahat ja perustelut

Talousarvioehdotus vuodelle 2021 sisältää seuraavat erityismäärärahat ja perustelut, jotka esitetään yhtymähallituksen ja yhtymäkokouksen hyväksyttäväksi:

- Talousarvioehdotus vuodelle 2021 on laadittu ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksen osalta kuluvan vuoden tavoitteellisten opiskelijavuosien (3710) rahoitustasolla, sillä vuoden 2021 tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä vahvistetaan vasta marras-joulukuussa 2020. Rahoituksessa ei ole huomioitu mahdollisesti saatavaa strategiarahoitusta. Lukion, Petäjäopiston ja musiikkiopiston valtionosuusrahoitus on laskettu alustavan valtion talousarvioehdotuksen 2021 mukaisilla tiedoilla.
- Pysyviin vastaaviin sisältyvien hyödykkeiden laskentaohjeiden mukaisesti investointien aktivointirajaksi vahvistetaan 10 000 €.

5 KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEET TULOSALUEITTAIN

5.1 Yhteiset palvelut

Kuntayhtymän yhteisten palveluiden tulosalueen tehtävänä on johtaa yhtymäkokonaisuuden tuloksellista toimintaa. Luottamushenkilöpalvelut ja muu kuntayhtymäjohto muodostavat koulutuksen järjestäjätason tehtäväkokonaisuuden, joka vastaa perussopimuksen, koulutuksen järjestämisluvan ja lainsäädännön mukaisesti koulutuskuntayhtymälle annettujen tavoitteiden saavuttamisesta ja resurssien kohdentamisesta tulosalueiden ja -yksiköiden käyttöön sekä ulkoisesta ja sisäisestä viestinnästä.

Kuntayhtymän yhteisten palveluiden tulosalue koostuu seuraavista päätoiminnoista:

Päätöksentekaelimet ja tilintarkastus

yhtymäkokous

yhtymähallitus

tilien ja hallinnon tarkastus

Kuntayhtymäjohto

kuntayhtymäjohto

Taloushallintopalvelut

taloushallintopalvelut

hankintatoimi

Viestintä ja markkinointipalvelut

viestintä ja markkinointi

Kiinteistönhallintapalvelut

kiinteistönhallintapalvelut

Hallintopalvelut

yleishallinto

Henkilöstöhallintapalvelut

henkilöstöhallinto

työsuojelu

yhteistoiminta ja luottamusmiestoiminta

työterveyshuolto

tyhy-toiminta ja henkilökunnan virkistys

Laadunhallinta ja opiskelijahallintapalvelut

laadunhallinta

opiskelijahallintapalvelut

Tietohallintapalvelut

Hanketoiminta

hanketoiminta, hallinto

kansainvälisyystoiminta

OPH:n hankkeet

ESR-hankkeet
EAKR-hankkeet
EMKR-hankkeet
muut projektit ja hankkeet

Tulosalueen strateginen kehys

Kuntayhtymän yhteisten palveluiden keskeisimpänä tehtävänä on taata kuntayhtymän tukipalveluiden laatu ja riittävyys kuntayhtymän johdon, yleishallinnon, henkilöstöhallinnon, taloushallinnon, hankintatoimen, viestinnän ja markkinoinnin, kiinteistönhallintapalveluiden, laadunhallinnan, opiskelijahallinnon, hanketoiminnan, KV-toiminnan sekä tietohallinnon osalta.

Haasteina yhteisillä palveluilla on vastaaminen lainsäädännön sekä digitalisaation mukanaan tuomiin muutoksiin.

Tulosalueen toiminnan tavoitteet ja toimenpiteet

Kuntayhtymän yhteisissä palveluissa pyritään uudistumiseen kehittämällä tulosalueen vastuulla olevia palveluita pitkäjänteisesti niin sisäiset kuin ulkoiset asiakkaat huomioiden. Viestinnän vahvistamiseksi vuoden 2020 lopussa on palkattu määräajaisesti sosiaalisen median osaaja. Sisäisen viestinnän intra-järjestelmä kaipaa kehittämistä.

Tulosalueen keskeinen tavoite on vuoden 2021 aikana tarkastella toimintatapoja suhteessa lainsäädännön mukanaan tuomiin muutoksiin sekä kuvata ne vielä osittain puuttuvilla prosessikuvauksilla laadun takaamiseksi. Yhteisillä toimintatavoilla pystymme toimimaan vastuullisesti, tasapuolisesti ja hyödyntämään ison organisaation mittakaavaedut toiminnan tehostamisessa. Yhteisillä toimintatavoilla takaamme myös työntekijöidemme tasa-arvoisen kohtelun ja lisäämme henkilöstön sitoutumista ja yhteisöllisyyttä.

Yleishallinnon osalta vuoden 2021 keskeisimpiä tavoitteita on vastata tiedonhallintalain vaatimuksiin mm. saattamalla valmisteilla oleva tiedonhallintasuunnitelma vastaamaan laissa kuvattua tiedonhallintamallia.

Opiskelijahallinnon tavoitteena on opiskelijahallinnon kehittäminen edelleen käyttäjien ja tiedonsiirtojen automatisoinnin näkökulmat huomioiden. Lisäksi jatketaan käyttäjien (henkilöstön) perehdyttämistä ja ohjeistusta. Ammatillisen koulutuksen opiskelijahallinnon tiimi on keskeinen toimija käytänteiden yhtenäistämässä ja laadunhallinnassa.

Vuoden 2020 aikana käyttöön otetun TCD-tietokuution avulla pyritään parantamaan luotettavan tiedon saantia johtamisen tueksi. Tietokuutioon on rakennettu suora yhteys opiskelijahallinnon, henkilöstöhallinnon sekä taloushallinnon järjestelmistä ja tätä kautta tietoja voidaan yhdistellä ja raportointia jatkojalostaa aivan uudella tavalla.

Laadunhallintaa jatketaan johtamisen ja opetuksen laadun arvioinneilla ja tulosten perusteella päätetyillä kehittämistoimilla. Lukiokoulutuksen laadunhallintaa kehitetään ja suunnataan kestävästi kehityksen periaatteiden suuntaan. Vuoden aikana kehitetään tulostietojen automaattista raportointia.

Henkilöstöhallinnon osalta toiminnan painopistealueet ovat seuraavat:

Henkilöstön yhdessä tekemiseen kannustaminen: yhteisen merkkipäiväjuhlan sekä yksiköiden työhyvinvointimäärärahan avulla. (Strateginen keihäänkärki: Yhdessä tekeminen)

Henkilöstökyselyn käsittely yksiköissä osallistavalla tavalla henkilöstön kehittämisideoiden esilletuomiseksi. (Strateginen keihäänkärki: kasvu ja kehittäminen).

Oppilaitosten turvallisuuteen panostaminen. Rekrytointiprosessin ja työnantajakuvaan kehittäminen päivitetyn rekrytointiohjeen mukaisesti. (Strateginen keihäänkärki: osaamisen hankkiminen)

Henkilöstön työhyvinvoinnin lisäämiseksi Kelan Kiila-kuntoutusten järjestäminen vuosittain eri ammattiryhmille.

Koulutuskuntayhtymän hanketoiminta vahvistaa edelleen vuonna 2021 rooliaan ammatillisen ja yleissivistävän koulutuksen kehittämisessä, hyvien käytäntöjen jalkauttamisessa ja verkostotyön syventämisessä. Sekä kansallinen, kansainvälinen että EU:n rahoittama toimita toteuttavat aktiivisesti SASKY koulutuskuntayhtymän arvoja (asiakaslähtöisyys, ammatillisuus, vastuullisuus, avoimuus). Painotamme erityisesti uuden ammatillisen koulutuksen jalkauttamiseen tähtäävien uusien hankkeiden vaikuttavuutta sekä päättyvien hankkeiden tulosten juurruttamista.

Lisäksi hanketoiminta tukee alueellista kehittämistä elinkeinoelämän tarpeet ja kilpailukyky kärjessä. Alueelliset hankkeet mahdollistavat osaltaan kuntakokeilun toteutusta toimenpiteillään ja verkostojensa kautta. Johdon sitoutumisella ja strategisella ohjauksella vastataan pandemiakokemusten esiin nostamiin kehittämistarpeisiin ja syvennetään hanketoiminnan proaktiivista ja systemaattista keinovalikoimaa koulutuskuntayhtymän perustehtävän tukemisessa.

Kuntayhtymän KV-osaamista ja -valmiuksia kehitetään KV-strategian pohjalta liittyen opiskelijoiden ja opettajien liikkuvuuteen, kotikansainvälisyyteen sekä koko organisaation kansainvälisyyteen, koulutusvientiä unohtamatta. Nykyinen, vuoden 2021 aikana päivitettäväksi tuleva KV-strategia on laadittu vuoden 2017 aikana. Siinä kansainvälisen toiminnan painopistealueiksi määritellään Eurooppa ja Venäjä. Vuoden 2021 erityisiä kehittämiskohteita ovat: 1) digitaalisen kv-toiminnan kehittäminen sekä liikkuvuuden että kotikansainvälisyyden tueksi ja rinnalle, 2) yleissivistävän koulutuksen kansainvälisyyden organisoiminen Erasmus+ -rahoituksen laatusertifikaatin (akkreditointi) edellyttämällä tavalla ja 3) henkilöstön liikkuvuusprosessin selkiyttäminen ja siihen liittyvien ohjeistusten kehittäminen. Myös kv-osaamisen opinnollistamista ja näkyvyyttä vahvistetaan (kv-polkujen kehittäminen). Eurooppa-yhteistyötä toteutetaan pääasiassa Erasmus+ -rahoituksella ja Venäjä-yhteistyössä hyödynnetään OPH-rahoitusta.

Tietohallintopalveluiden vuoden 2021 tavoitteena tulee olemaan palvelininfran vikasietoisuuden jatkuva kehittäminen siirtämällä palvelininfraa osittain operaattorin runkoverkon konesaliin sekä Sastamalassa valmistuvaan uuteen konesaliimme. Keskeisenä tavoitteena tulevat olemaan tulevanakin vuotena olemassa olevan sovellusympäristön elinkaaren selvitykset ja työasemavakioinnin saaminen kestäväälle tasolle. Tietoturvan ja tiedonvarmistuksen kehittämien tulee olemaan myös tärkeässä osassa työtä. Keskiössä tulee olemaan myös tiedonhallintalain vuosittaisten tavoitteiden täyttäminen.

Tietohallinnossa panostetaan myös resurssillisesti paljon työasemaympäristön kehittämiseen, jotta se vastaa tämän päivän toimintaa digitaalisissa ympäristöissä.

Lisäksi jatketaan edelleen myös järjestelmien ja ohjelmistojen yhtenäistämistä koko kuntayhtymän tasolla, jolloin saadaan toteutettua laadukkaampia ja kustannustehokkaampia kokonaisuuksia käyttöön.

Prosessien automatisointeja kehitetään eteenpäin ja pilvipalveluympäristöjen käyttöönottoja jatketaan. Eri oppimisympäristöissä tehdään myös useita pilottimallin toteutuksia tulevan vuoden aikana.

Keskiössä olevissa opetusteknologian järjestelmissä jatketaan kehitystyötä ja panostetaan vahvasti myös yhteistyön tekemiseen vahvojen globaalien ja paikallisten yhteistyökumppaneiden kanssa. SASKY on valittu juuri Microsoftin Showcase School: Incubator path kehittämisohjelmaan 2020 - 2021 kaudelle ja tämän osalta tullaan seuraavan vuoden aikana kehittämään toimintaa monella alueella.

Vuoden aikana suunnitellaan ja kehitetään digitaalisen oppimisjärjestelmien kokonaisarkkitehtuuria. Henkilöstön koulutusmateriaalien tuottamista jatketaan oppimisympäristöön digipeditoiminnassa.

Tulosalueen henkilöstö

Kuntayhtymän yhteisissä palveluissa henkilöstön määrä tulee pysymään koko lailla samalla tasolla kuin vuonna 2020. Yhteisten palveluiden henkilöstö on pääsääntöisesti toistaiseksi voimassa olevissa palvelussuhteissa tehtävien luonteen ja jatkuvuuden vuoksi. Hanketoiminnannoissa on määräaikaisten hankkeiden tiimoilta myös määräaikaista henkilöstöä. Henkilöstön määrä on yhteisissä palveluissa edelleen suhteellisen pieni verrattuna vastaavan kokosiin muihin koulutuskuntayhtymiin. Työmäärä suhteessa henkilöstön määrään nähdessä aiheuttaa haasteita henkilöstön jaksamiselle. Lisäksi kuntayhtymän yhteisenä haasteena on henkilöstön ikääntyminen ja eläköityminen nopealla syklillä.

Yhteisissä palveluissa on jatkossakin hyvin osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö. Tehtäväkuvien selkeyttämisellä on pyritty osaamisen syventämiseen ja myös työhyvinvoinnin parantamiseen. Lainsäädännölliset ja toiminnalliset muutokset edellyttävät henkilöstön riittävää ammatillista täydennyskoulutusta. Etenkin tietohallintopalveluissa henkilökunnan syvällisen osaamisen kehittämiseen panostetaan johtuen useiden uusien teknisten ympäristöjen vaatimasta uudentyyppisestä lähestymistavasta asennusten ja ylläpidon kannalta.

Yhteisissä palveluissa painotetaan edelleen niin tulosalueen sisäistä kuin muiden tulosalueiden välillä tapahtuvaa hyvää yhteistyötä ja tavoitteena on mm. sisäisten verkostojen rakentaminen eri substansseittain. Tällä pyritään sisäisen vuorovaikutuksen parantamiseen, mahdollisten ongelmien välttämiseen sekä niiden ilmaantuessa niihin puuttumiseen riittävän ajoissa, joilla kaikilla nähdään osaltaan olevan merkityksensä työhyvinvoinnin parantamiseen niin tulosalueen kuin koko kuntayhtymän henkilöstön osalta.

Yhteiset palvelut, tavoitteet

UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)	Tavoite 2021
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot) %	1,2
Työtyytyväisyys (1-5)	4

Yhteiset palvelut, tuloslaskelma

Yhteiset palvelut (ulk+sis)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Toimintatuotot					
Myyntituotot	152 048,34	117 850	112 500	113	113
Maksutuotot	-2,85	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	454 276,17	1 022 800	1 004 800	1 005	1 005
Vuokratuotot	-0,51	0	0	0	0
Muut tuotot	0,00	0	0	0	0
Toimintatuotot yhteensä	606 321,15	1 140 650	1 117 300	1 117	1 117
Valmisteverastojen muutos	0,00	0		0	0
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0		0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 466 422,28	-3 030 168	-3 213 422	-3 213	-3 213
Palvelujen ostot	-1 141 836,44	-1 467 940	-1 611 650	-1 612	-1 612
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-106 355,27	-192 550	-258 150	-258	-258
Avustukset	-62 094,84	-85 600	-82 250	-82	-82
Vuokrakulut	-54 114,64	-107 150	-119 750	-120	-120
Muut kulut	-3 416,10	-33 800	-38 600	-39	-39
Toimintakulut yhteensä	-3 834 239,57	-4 917 208	-5 323 822	-5 324	-5 324
Toimintakate	-3 227 918,42	-3 776 558	-4 206 522	-4 207	-4 207
Korkotuotot	0,00	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	9 723,44	4 000	4 000	4	4
Korkokulut	-69 429,69	-65 882	-54 529	-55	-55
Muut rahoituskulut	-5 870,75	-4 000	-7 000	-7	-7
Rahoitustuotot/-kulut netto	-65 577,00	-65 882	-57 529	-58	-58
Vuosikate	-3 293 495,42	-3 842 440	-4 264 051	-4 264	-4 264
Suunnitelmapoistot	-59 190,73	-81 782	-54 099	-54	-54
Arvon alentumiset	0,00	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0,00	0	0	0	0
Tilikauden tulos	-3 352 686,15	-3 924 222	-4 318 150	-4 318	-4 318
Poistoeron muutos	0,00	0	0	0	0
Varausten muutos	-2 350 000,00	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0,00	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	-5 702 686,15	-3 924 222	-4 318 150	-4 318	-4 318
Laskennalliset erät (vyörytyserät)	3 037 110,68	3 622 670	3 923 031	3 923	3 923
Tulos vyörytyserien jälkeen	-2 665 575,47	-301 552	-395 119	-395	-395

Sitova yhtymäkokoukseen nähden

5.2 Yleissivistävä koulutus

Tulosalueen profiilista ja visioista

SASKY koulutuskuntayhtymän yleissivistävän koulutuksen tulosalueeseen kuuluvat Pirkanmaan aikuislukio, Petäjä-opisto, Ylä-Satakunnan musiikkiopisto, Ruoveden lukio sekä Ikaalisten lukio.

Petäjä-opisto tuottaa vuosittain noin 13000 ja musiikkiopisto 10300 opetustuntia. Pirkanmaan aikuislukio toimii laajasti kuntayhtymän alueella. SASKY:n yleissivistävän koulutuksen lukio-opetuksessa on noin 250 opiskelijaa, joista päivälukiossa lähes 180, aikuisia noin 15 ja ammattioppilaitoksissa opiskelevia kaksoistutkinto-opiskelijoita (ammattillinen tutkinto ja ylioppilastutkinto) noin 70.

Yleissivistävien oppilaitosten toimintaa johdetaan nojautuen SASKY koulutuskuntayhtymän laatutyöhön. Petäjäopistolla on lisäksi Okka-säätiön kestävä kehityksen laatusertifikaatti joka syksyn 2020 auditoinnissa uudistettiin seuraavaksi kolmeksi vuodeksi. Henkilöstö- ja asiakastytyytyväisyysmittareita seurataan säännöllisesti ja mahdollisiin poikkeamiin pyritään reagoimaan nopeasti. Lukuvuoden 2019 - 2020 keväällä SASKY:n yleissivistävä koulutus siirtyi etäopetukseen jo ennen valtakunnallisia koronaohjeita. Lukioissa aloitettiin nopeasti seurata opiskelijoiden ja opettajien jaksamista. Seuranta oli viikoittaista ja kun trendi osoitti, että etäopiskelu alkoi rasittaa, kevennettiin kurssien ohjelmaa.

Aikuislukion toiminnassa tehdään yhteistyötä Valkeakosken Tietotien aikuislukion ja Länsi-Suomen aikuislukiodien verkoston kanssa.

SASKY koulutuskuntayhtymän yleissivistävä koulutus tarjoaa keskustaajamien ulkopuolisissa seutukaupungeissa, paikallisissa keskuksissa ja haja-asutusalueella toimivan ja kilpailukykyisen tavan tuottaa laadukasta lukiokoulutusta, vapaata sivistystyötä ja taiteen perusopetusta lähipalveluna. Koulutuskuntayhtymä luo toiminnallaan sivistyspalvelujen tuottamiseen taloudellista ja toiminnallista vakautta sekä mahdollistaa kuntapäätäjille paremmin pitemmän aikavälin koulutus-, sivistys- ja elinvoimapolitiittisen suunnittelun.

Tulosalueen strateginen kehys

Ikaalisten lukion liittyminen vuoden 2020 alusta koulutuskuntayhtymään toi organisaatioon uutta henkilöstöä, työpanosta ja osaamista. Samalla toiminta-alue laajeni maantieteellisesti. Ikaalisten lukion tulo osaksi SASKY koulutuskuntayhtymää vahvisti yleissivistävän koulutuksen yksikköä ja mahdollisti yhdessä Ruoveden lukion kanssa laajemman opetustarjonnan molemmissa lukioissa. Syksyllä 2019 käynnistettiin lukiodien yhteinen opetussuunnitelmatyö, joka on valmis vuoden 2020 aikana. Uudet opetussuunnitelmat otetaan käyttöön asteittain syksystä 2021 alkaen.

Ruoveden lukion toiminta on vakiintunut osaksi kuntayhtymää ja vuoden 2020 aikana Ikaalisten lukio löysi paikkansa uudella IDEA-kampuksella. Haasteena jatkossa Ikaalisissa tulee olemaan tilojen riittävyys ja aikataulujen sekä henkilöstön ja opiskelijoiden toimintakulttuurien yhteensovittaminen.

Ikaalisten lukiolle lanseerattiin keväällä 2020 uusi arkkitehtuuriin valmentava linja, jolle opiskelijarekrytointi alkaa syksyllä 2020. Uuden kampuksen ajatuksena on mahdollistaa sekä ammatillisen että lukiokoulutuksen opiskelijoille entistä laajemmat valinnanmahdollisuudet ja uusi linja on tarjolla sekä ammatillisen koulutuksen, että lukion opiskelijoille.

Kansalaisopiston opetustuntien määrä on vakiintunut ja talous on vakaalla pohjalla. Kuntien kanssa neuvotellaan vuosittain kuntaosuuksista ja tuntitavoitteista ja toiminnan laajuus mitoitetaan niiden mukaan. Toimintaa halutaan laajentaa ja keskusteluja uusien kuntien kanssa on käyty. Keväällä 2020 käynnistynyt Koulutus palveluna -pilottihankkeessa pyritään löytämään yhteisiä toimintamalleja ja koulutustarjontaa alueen perusopetuksen ja toisen asteen oppilaitosten kanssa. Kansalaisopisto on

saanut roolin koulutuksen tuottajana myös Pirkanmaalla käynnistyvässä työllisyyden kuntakoelussa syksyllä 2020.

Ylä-Satakunnan musiikkiopiston opetus on hyvällä vakiintuneella pohjalla. Musiikkiopistolla on kyky ja mahdollisuus laajentaa toimintaansa, mikäli se katsotaan järkeväksi. Alueen musiikkiopistot (Ylä-Satakunnan musiikkiopisto, Kankaanpään musiikkiopisto ja Sastamalan musiikkiopisto) hakivat yhteistä hanketta, jonka tavoitteena oli vahvistaa yhteistyötä ja musiikinopetuksen tasa-arvoisia mahdollisuuksia Pirkanmaan ja Satakunnan alueilla etä- ja monimuoto-opetuksen keinoin. Tavoitteena oli myös tarjota parempia mahdollisuuksia yksilöllisiin opintopolkuihin ja monipuolistaa opintojen ohjausta. Hankehakemus ei valitettavasti tullut hyväksytyksi, mutta voi toimia pohjatyönä uusille tuleville hankkeille.

Ylä-Satakunnan Musiikkiopiston apulaisrehtori jää eläkkeelle 1.2.2020 alkaen ja hänen tilalleen pyritään löytämään henkilö, joka on sekä kyvykäs, että kiinnostunut kehittämään vapaan sivistystyön ja taiteen perusopetuksen kenttää yhtenäisenä kokonaisuutena. Tätä varten Ylä-Satakunnan musiikkiopiston apulaisrehtorin virka muutetaan rehtorin viraksi ja tehtäväkuvaan lisätään kansalaisopiston rehtorin tehtävät.

Musiikkiopetuksen haasteena ovat toimitilat niin Parkanossa kuin Ikaalisissakin. Parkanon tilakysymys on vakiintunut, Ikaalisissa tilakysymykseen pyritään saamaan pidempiaikainen ratkaisu lukuvuoden 2020 - 2021 aikana.

Tulosalueen toiminnan tavoitteet ja toimenpiteet

Pirkanmaan aikuislukio järjestää tutkintotavoitteista aikuislukio-opetusta Pirkanmaalla ja lähimaakunnissa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Pirkanmaan aikuislukio hallinnoi Saskyn Luoteis-Pirkanmaan ja Mäntän ammatillisen koulutuksen kaksoistutkinto-opiskelijoita. Aikuislukion rooli on ollut opiskelijarekisterin ylläpito, suoritettujen kurssien kirjaaja sekä yo-kokeiden järjestäjä. Aikuislukion roolin selvittämistä lukio-opetuksen järjestäjänä myös ammatillisissa yksiköissä jatketaan talousarviovuoden aikana. Pirkanmaan aikuislukiolla on pitkäaikainen kokemus verkostoyhteistyön järjestämisestä.

Lukiokoulutuksen tehtävänä on laaja-alaisen yleissivistyksen vahvistaminen. Lukiokoulutuksessa yleissivistys koostuu arvoista, tiedoista, taidoista, asenteista ja tahdosta, joiden avulla kriittiseen ja itsenäiseen ajatteluun pystyvät yksilöt osaavat toimia vastuullisesti, myötätuntoisesti, yhteisöllisesti ja itseään kehittäen.

Ruoveden lukio on toiminut syksystä 1999 lähtien ratsastuspainotteisena lukiona, jossa on mahdollisuus yhdistää ratsastus osaksi lukio-opintoja. Ruoveden lukiossa on aloitettu syksyllä 2017 urheiluvalmennuksen painotuslinja, joka laajeni syksyllä 2018 elektroniseen urheiluun. Ratsastuspainotteiselle ja urheiluvalmennuksen linjalle tavoitellaan lähivuosina lisää uusia opiskelijoita Ruoveden ulkopuolelta.

Syksyllä 2018 Ruoveden lukiossa alkanut eläinlääketieteellinen suuntautumisen painotuslinjalla on 28 opiskelijaa, joista aloittavia opiskelijoita 10. Eläinlääketieteellinen linja toimii yhteistyössä Tarton eläinlääketieteellisen korkeakoulun kanssa. Jatkossa yhteistyötä lisätään kuntayhtymän sisällä Kokemäen eläintenhoitajakoulutuksen kanssa. Uusien opetussuunnitelmien myötä lukioissa lisätään erityisopetusta ja opiskelijoiden henkilökohtaista ohjausta. Opiskelijoiden rekrytoiminen oman kunnan ulkopuolelta on lukion säilymisen kannalta välttämätöntä. Tämän vuoksi Saskyn lukioissa tutkitaan jatkuvasti, millainen opetustarjonta olisi nuorille houkuttelevaa.

Molemmilla lukioilla on laaja kansainvälinen yhteistyöverkosto ja opiskelijavaihtotoiminta on aktiivista. Ikaalisten lukio tuo mukaan oman lisänsä sekä kansainvälisyyteen että musiikkiteatteriin ja urheiluun omalla urheiluakatemiallaan. Lukioille haetaan kv-liikkuvuuden akkreditointia, jotta jatkossa Saskyn

lukioilla (ei Piral) sekä musiikkiopistolla olisi mahdollisuus saada vuosittainen takuurahoitus henkilöstön ja opiskelijoiden / oppilaiden kv-jaksoille koko uuden EU-ohjelmakauden ajaksi.

Petäjä-opisto tarjoaa opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksia kansalaisopistokursseilla, antaa taiteen perusopetusta sekä tuottaa tilauskoulutusta. Toimintaa järjestetään Parkanon, Kihniön, Kankaanpään, Honkajoen, Pomarkun ja Karvian kunnissa. Opisto on profiloitunut kädentaitojen ja kuvataiteen opetuksen tuottamisessa. Viime vuosina on lisätty ja kehitetty etenkin hyvinvointikurssien tarjontaa.

Ylä-Satakunnan musiikkiopisto järjestää taiteen perusopetusta musiikin laajan oppimäärän mukaisesti toimialueenaan Parkanon ja Ikaalisten kaupungit sekä Kihniön kunta. Opetusta annetaan varhaisiän musiikkikasvatuksessa, musiikin perusopinnoissa ja syventävissä opinnoissa. Musiikkiopistossa on otettu uusi taiteen perusopetuksen opetussuunnitelma käyttöön 1.8.2018.

Musiikkiopisto kantaa yhteiskuntavastuuta järjestämällä toimintaa palvelemaan paikallisia koulutus- ja kulttuuritarpeita, lukio-opetusta, taiteen perusopetusta sekä kansalaisopiston opiskelu- ja harrastusmahdollisuuksia. Musiikkiopiston solistit ja orkesterit sekä kansalaisopiston laulu- ja teatteriryhmät ovat paikallista kulttuurielämää vireyttävää hyvää toimintaa. Koulutustarjonnan ennakointi ja houkuttelevuus ovat vapaaehtoiseen osallistumiseen perustuvassa toiminnassa sisäänrakennettu toimintatapa.

Oppilaitosten hallinnon toimintatavat ovat keskeisiltä osiltaan jo varsin yhtenäisiä kuntayhtymän yhtymähallinnon kanssa. Vahvuutena on, että Petäjä-opisto on laatutyön ja kestävä kehityksen huomioimisen edelläkävijä kuntayhtymässä. Petäjä-opiston kanssa on jo aloitettu toimintajärjestelmän kehittäminen Ylä-Satakunnan musiikkiopiston sekä Saskyn lukioiden käyttöön.

Tulosalueen henkilöstö/Tulosalueen henkilöstösuunnitelma

Henkilöstössä on oppilaitosmuodoista riippuen oppilaitosten johtajia, viranhaltijoita, tuntiopettajia ja Ruoveden kunnan ja Ikaalisten kaupungin perusopetuksen opettajia. Henkilöstössä on päätoimisia viranhaltijoita ja työsuhteisia 34 sekä sivutoimisia tuntiopettajia ja muuta henkilöstöä 110.

Yleissivistävää tulosaluetta johtaa yleissivistävän koulutuksen johtaja. Lukioiden johtajat ovat rehtoreita. Petäjä-opistolle ja Ylä-Satakunnan musiikkiopistolle rekrytoidaan yhteinen toiminnasta vastaava rehtori. Petäjä-opistolle jää lisäksi apulaisrehtori. Oppilaitoksilla on omat toimistosihteerit. Lukioissa on Ruovedellä ja Ikaalisissa seitsemän virkalehtoria. Musiikkiopiston opettajissa on 7 virkasuhteessa olevaa päätoimista opettajaa ja 10 osa-aikaista, joista osa on yhteisesti päätoimisia muiden musiikkiopistojen kanssa. Kansalaisopistossa on yksi virkasuhteinen suunnitteluopettaja, yksi virkasuhteinen taideopettaja ja yksi työsuhteinen koulutussuunnittelija. Pääosan opetuksesta hoitaa noin 95 tuntiopettajaa. Heidän vaihtuvuutensa on ollut pientä, vaikka työsuhteet ovat kansalaisopistoissa vallitsevan käytännön mukaisesti lukuvuoden kestäviä määräaikaissuhteita.

Tulosalueen toimijoiden yhteistyötä parannetaan käynnistämällä vuosittainen tulosalueen yhteinen työhyvinvointipäivä. Tämä jäi toteutumatta 2019-2020 koronaviruksen vuoksi.

Osaamisen kehittäminen ja työhyvinvointi

Oppilaitokset tukevat henkilöstönsä osaamisen kehittämistä henkilöstökoulutuksella. Työhyvinvointia seurataan säännöllisillä kyselyillä ja edistetään hyödyntämällä työterveyshuollon asiantuntijoita. Palvelujen saatavuutta varmistetaan sijaisjärjestelyillä sekä yhtenäisillä käytännöillä. Henkilöstösuunnitelma on osa kuntayhtymän henkilöstösuunnitelmaa.

Yleissivistävä koulutus, tavoitteet

	Ylä-Satakunnan musiikkiopisto	Petäjä-opisto
ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS	Tavoite 2021	Tavoite 2021
Opiskelijoita	310	2100
Tutkintoja / vuosi	10	
Kunnittain		
Ikaalinen	117	
Kihniö	42	
Parkano	125	
Opetustunnit	10329	12900
Valtionosuustunnit	10329	10200
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)	Tavoite 2021	Tavoite 2021
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %	90	100
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot) %	0,8	0,8
Työtyytyväisyys (1-5)	4	4
RESURSSIT JA TALOUS	Tavoite 2021	Tavoite 2021
Kustannus/tunti	77	80
Kustannus/opiskelija	2200	430
Kuntaosuudet	197	365

	Ikaalisten lukio	Ruoveden lukio	Pirkanmaan aikuislukio
ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS	Tavoite 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2021
Opiskelijoita	78	105	12
Tutkintoja / vuosi	25	33	10
keskeyttämisaste (eronneet suhteessa keskimääräiseen opiskelijamäärään)	3,0	3,0	5,0
Opetustunnit	5700	8529	224
Valtionosuustunnit	5700	8529	224
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)	Tavoite 2021	Tavoite 2021	Tavoite 2021
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %	100	100	100
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot) %	0,8	0,8	0,8
Työtyytyväisyys (1-5)	4	4	4
Kustannus/tunti	141	121	329
Kustannus/opiskelija	10280	9836	6053
Kuntaosuudet	404139	407355	

Yleissivistävä koulutus, tuloslaskelma

Yleissivistävä koulutus (ulk+sis)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Toimintatuotot					
Myyntituotot	1 792 642,58	2 702 806	2 717 271	2 717	2 717
Maksutuotot	269 204,50	265 500	228 000	228	228
Tuet ja avustukset	967 330,40	992 700	988 538	989	989
Vuokratuotot	960,50	0	0	0	0
Muut tuotot	1 010,50	700	0	0	0
Toimintatuotot yhteensä	3 031 148,48	3 961 706	3 933 809	3 934	3 934
Valmisteverastojen muutos	0,00	0	0	0	0
Valmistus omaan käyttöön	0,00	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-2 031 413,60	-2 566 898	-2 668 519	-2 669	-2 669
Palvelujen ostot	-475 274,88	-695 359	-557 310	-557	-557
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-48 708,67	-110 394	-122 550	-123	-123
Avustukset	-760,50	-450	-1 000	-1	-1
Vuokratulot	-304 645,19	-299 140	-321 172	-321	-321
Muut kulut	-10 284,27	-21 132	-12 425	-12	-12
Toimintakulut yhteensä	-2 871 087,11	-3 693 373	-3 682 976	-3 683	-3 683
Toimintakate	160 061,37	268 333	250 833	251	251
Korkotuotot	0,00	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0,00	0	0	0	0
Korkokulut	0,00	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-2,45	0	0	0	0
Rahoitustuotot/-kulut netto	-2,45	0	0	0	0
Vuosikate	160 058,92	268 333	250 833	251	251
Suunnitelmapoistot	-2 762,82	-88 373	-93 983	-94	-94
Arvon alentumiset	0,00	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0,00	0	0	0	0
Tilikauden tulos	157 296,10	179 960	156 850	157	157
Poistoeron muutos	0,00	0	17 667	18	18
Varausten muutos	0,00	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0,00	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	157 296,10	179 960	174 517	175	175
Laskennalliset erät (vyörytyserät)	-162 366,42	-235 000	-217 500	-218	-218
Tulos vyörytyserien jälkeen	-5 070,32	-55 040	-42 983	-43	-43

Sitova yhtymäkokoukseen nähden

5.3 Ammatillinen koulutus

Tulosalueen strateginen kehys

Ammatillisen koulutuksen toiminta kytkeytyy eri ammattialojen oppimisympäristöihin, työpaikkoihin sekä ympäröivän yhteiskunnan muutoksiin. Toimintaympäristön ja osaamisvaatimusten muutokset tuovat uusia odotuksia ammatilliselle koulutukselle. Koulutuksen tulee mahdollistaa jatkuva oppiminen ja henkilökohtaisten opintopolkujen rakentaminen. Toimintaympäristössä tapahtuvat muutokset vaikuttavat ammatillisen koulutuksen laadunhallintaan, koulutuksen järjestämiseen ja siihen, miten ja missä ammatillista osaamista tulevaisuudessa hankitaan.

Opetus- ja kulttuuriministeriö asettaa ammatillisesti yhteiskunnallisen vaativuuden tavoitteet. Tavoitteena on tuottaa työmarkkinoille osaavaa työvoimaa, tukea työ- ja elinkeinoelämän uudistamista ja luoda edellytyksiä uuden yritystoiminnan syntymiselle. Lisäksi koulutuksen tulee tuottaa yksilöille ammattiosaamista ja taitoja työelämään tai jatko-opintoihin siirtymiseksi sekä osaamisen kehittämiseksi työuran eri vaiheissa. Koulutuksen palvelujärjestelmän tulee toimia asiakaslähtöisesti ja tehokkaasti. Saskyn ammatillinen koulutus toimii tämän tavoitteen ja kuntayhtymän strategisten linjausten mukaisesti. Lisäksi se suuntaa koulutuksia ja kehittää osaamisen hankkimismahdollisuuksia työelämän osaamistarpeiden mukaisesti pyrkien reagoimaan ennakoivasti ja joustavasti toiminta-alueillaan tapahtuviin muutoksiin. Osaavan työvoiman saamiseksi avoimille työmarkkinoille keskiössä on opiskelijamäärä. SASKY on onnistunut hyvin opiskelijavuosien kerryttämisessä koko toiminta-alueella. Tämä vaikuttaa myös rahoituksen kertymiseen.

Strategista viitekehystä ohjataan entistä vahvemmin valtion taholta. Ohjausmekanismeina käytetään muun muassa tutkintojen ja koulutusten järjestämislupia, vuosittaisen rahoituksen määrittämiseksi tehtäviä suorite- ja strategiarahoituspäätöksiä sekä informaatio-ohjausta. Lisäksi toiminnan ohjausta ja läpinäkyvyyttä edelleen tehostetaan ja vuorovaikutusta lisätään mm. päätöksenteko- ja asiointijärjestelmää kehittämällä. Opetus- ja kulttuuriministeriö on laatinut uuden ammatillisen koulutuksen kehittämisohjelman vuosille 2020 - 2022. Ammatillisen koulutuksen laatua ja tasa-arvoa parantava Oikeus osata -kehittämisohjelma varmistaa osaltaan, että kaikki ammatillisessa koulutuksessa opiskelevat saavat vankan ammattiosaamisen ja hyvät perustaidot työtä, elämää ja elinikäistä oppimista varten. Opetus- ja kulttuuriministeriö rahoittaa toteutusta. Kehittämistyössä on mukana Opetushallitus.

Valtion rahoituksen perusteet ovat edelleen muutoksessa. Muutoksia on tulossa rahoituksen jakautumiseen, jossa perusrahoitus on tarkoitus jädäyttää 70 %. Tämä helpottaa rahoituskertymän ennakoitavuutta opiskelijan opetukseen, ohjaukseen ja tukeen käytettävästä rahoituksesta. Lisäksi rahoituksen laskentaperusteisiin tehdään muutosta muun muassa kustannuskorien osalta. Ammatillinen koulutus on hakenut ja myös saanut valtion lisätalousarvion lisärahoitusta. Näiden rahojen käyttöajan rajallisuus tuo haasteita rahoituksessa määriteltujen tavoitteiden toteuttamiseen.

Kuntayhtymän omistajakuntien alueen ikäluokkien pienenemiseen ollaan varautumassa. Tämän vuoksi koulutusmarkkinointia tulee suunnata joustavassa haussa hakeutuviin aikuisiin. Markkinoinnin lisäksi perustyö on tehtävä asiakaslähtöisesti ja laadukkaasti. Lisäksi tulee edelleen panostaa digitaalisiin ajasta ja paikasta riippumattomiin oppimismahdollisuuksiin. Koronaviruksen vuoksi on nähtävissä suhdanteen muuttuvan laskusuuntaiseksi. Tulosalueella onkin hankittu osaamista erilaisten työvoimakoulutusten mahdollisuuksiin ja prosesseihin. Konkreettisia toimenpiteitä kehitetään edelleen työllisyyden kuntakokeilun alkamisen myötä vuoden 2021 alussa.

Tulosalueen toiminnan tavoitteet ja toimenpiteet

Tulosalueen merkittävin tavoite on edelleen uuden ammatillisen koulutuksen toteuttaminen asiakaslähtöisesti. Ammatillisen koulutuksen tulee vastata joustavasti ja laadukkaasti kaikkien asiakasryhmien tarpeisiin. Tavoitteena on mahdollistaa osaamisen hankkiminen asiakkaan osaamistarpeiden, oppimisvalmiuksien, elämäntilanteen ja urasuunnitelmien kannalta parhaiten soveltuvalla tavalla. Asiakaslähtöisyyden ja vaikuttavuuden paraneminen edellyttää yksilöllisten opintopolkujen kehittämistä, oppimisympäristöjen monipuolistamista ja työpaikalla järjestettävän koulutuksen lisäämistä. Lisäksi tavoitteena on parantaa palveluja ja toiminnan laatua siten, että koulutuksen keskeyttäminen vähenee ja läpäisy paranee.

Tavoitteiden toteutuminen edellyttää jatkuvaa muutosta ja muuntautumiskykyä asiakkaan parhaaksi. Vuonna 2019 aloitettu ja vuonna 2020 jatkunut mittava opetus- ja ohjaushenkilöstön koulutus jatkuu edelleen vuonna 2021. Koulutuksien teemoina ovat mm. osaamisen arviointi, tiimioppiminen, digitaalisuuden hallinta, työvoimakoulutus, ammattiosaajan työkykypassi, vertaistuen hyödyntäminen ja kansainvälisen vaihdon prosessi. Toimintatapojen muutoksen omaksuminen vie aikaa ja vaatii asian sisäistämistä sekä jatkuvaa tukea. Asiakaslähtöisyyden moninaisuuden näkeminen ja sen liittäminen toimintaan vie myös aikaa. Muutoksen tueksi on jokaiseen tulosityksikköön nimetty vuonna 2019 luotsiopettaja. Luotsiopettajan vertaistukitoimintaa jatketaan edelleen. Tukitoimesta on saatu positiivista palautetta ja jatko nähdään edelleen tärkeänä. Koulutuksen järjestäjän näkökulmasta työ on tärkeä osa koulutuksen laadun varmistusta ja strategian toteuttamista.

Tulosalueella kehitetään edelleen oppimisympäristöjä ja -ohjelmia niin, että ne soveltuvat itse- ja etäopiskeluun. SASKY koulutuskuntayhtymälle myönnettiin strategiarahoitusta oppimisympäristöjen kehittämiseen. Rahoituksella on tarkoitus käynnistää virtuaalisten, simulaattori- ja AR/VR -oppimisympäristöjen rakentaminen. Opiskelu verkossa mahdollistaa osaltaan yksilöllisten opintopolkujen toteutumisen. Opiskelijan oppimista voidaan seurata oppimisanalytiikan avulla. Analytiikan käyttöä on pilotoitu ja sen käyttöä tullaan laajentamaan. Vuoden aikana tavoitteena on luoda Saskyn eKampus-kokonaisuus, jossa kerätään verkko-opetuksen hyviä käytänteitä sekä toimijoita yhteen ja jatketaan verkko-opetuksen systemaattista kehittämistä.

Kansainvälisen toiminnan tavoitteena on, että jokainen opiskelija on tietoinen kansainvälisen toiminnan tuomista mahdollisuuksista ja se huomioidaan opiskelijan henkilökohtaista osaamisen kehittämissuunnitelmaa laadittaessa. Kansainvälisyystoimintaan kehitetään edelleen erityisesti sen toteuttamista parantavia työkaluja. Laaditaan esimerkiksi valmiit kansainväliseen vaihtoon sopivat yhteisten aineiden valinnaiset tutkinnon osat. Opiskelijavaihtoihin liittyvät lomakkeet ja ohjeistukset käydään läpi turvallisuusnäkökulmasta laaditun kansainvälisyyskriisisuunnitelman pohjalta. Lukuvuoden aikana laaditaan Saskyyn saapuvien kansainvälisten opiskelijoiden ohjeistus ja suunnitellaan jaksojen opinnollistaminen. Lisäksi henkilöstövaihtoihin liittyvää ohjeistusta sekä jaksojen tavoitteellisuutta kehitetään.

Opiskelijalla on tarvittaessa oikeus saada ammatillisen koulutuksen aikana tarvitsemaansa tukea ja ohjausta opintoihinsa. Opiskelija saa ohjausta ja tukea opintoihinsa ryhmän ohjaajalta, opettajilta, opinto-ohjaajalta ja erityisopettajalta sekä hyvinvointiinsa opiskelijahuollosta terveydenhoitajalta, kuraattorilta ja psykologilta. Opiskelijahuolto tukee opiskelijaa erityisesti silloin, kun opiskelija tarvitsee apua terveyden tai hyvinvoinnin kysymyksissä. Opiskelijan erityinen tuki suunnitellaan osana henkilökohtaista osaamisen kehittämissuunnitelmaa. Tukitoimien käytänteiden kehittämisessä toimii SASKY-tasoinen ohjaustiimi. Tukitoimien suunnittelussa ja toteutuksessa toimii tulosityksiköissä tukitiimejä, tukipajoja ja nimetyt erityisen tuen asiantuntijat.

Opiskelijoiden hyvinvointi on tärkeä osa oppimistulosten syntymisessä. Saskyssä on panostettu siihen, että opiskelijalla on mahdollisuus lisätä voimavarojaan ja voida hyvin opintojen aikana. Voimavara on laaja käsite ja sen osa-alueita voidaan vahvistaa mm. myönteisellä elämänasenteella, terveellisillä elämän tavoilla ja sosiaalisella tukiverkostolla. Kuntayhtymässä on useiden vuosien ajan panostettu

opiskelijoiden kokonaisvaltaiseen hyvinvointiin. Opiskelija voi opintojen aikana suorittaa ammattiosaajan työkykypassin. Sen tavoitteena on lisätä opiskelijoiden tietoja, taitoja ja motivaatiota huolehtia omasta terveydestään ja hyvinvoinnistaan opiskelun aikana ja sen jälkeen niin, että työhyvinvoinnin ylläpitäminen on osa elämäntapaa. Lisäksi kuntayhtymässä on erilaisia hankkeita, joissa opiskelijan on mahdollista lisätä fyysistä ja psyykkistä hyvinvointiaan.

Yhteistyö työelämän kanssa on yksi ammatillisen koulutuksen elinehdoista. Koulutuksen järjestäjänä saamme tärkeää tietoa ja palautetta työelämän eri toimijoilta koulutuksen kehittämiseen. Työelämä mahdollistaa opiskelijoiden työpaikalla tapahtuvan koulutuksen, joka on merkittävä osa uutta ammatillista koulutusta. Lukuvuonna 2020 - 2021 kehitämme työelämässä oppimisen prosessia. Koulutamme opetus- ja ohjaushenkilöstöä siihen, miten käynnistää ja rakentaa oppilaitoksen työelämässä oppimisen prosessia. Lisäksi varmistetaan henkilöstön koulutus- ja oppisopimukseen liittyvää osaamista.

Tulosalueen henkilöstö/tulosalueen henkilöstösuunnitelma

Tulosalueen henkilöstömäärä on vakiintunut. Vaihtuvuutta henkilöstöön tuo nopea eläköityminen, joka johtuu pääasiassa kuntayhtymän työntekijöiden ikärakenteesta. Opiskelijan henkilökohtainen ohjaus ja tuki on noussut myös opetus- ja kulttuuriministeriön tärkeäksi opetuksen kehittämisen kohteeksi. Ministeriö kohdensi vuoden 2020 lisätalousarviosta lisämäärärahaa opetuksen ja ohjauksen lisäämiseksi. SASKY sai kyseistä määrärahaa hakemuksen perusteella ja sillä palkataan lisää opettajia ja ohjaajia.

Ammatillisen koulutuksen uuden lainsäädännön toimeenpanoa jatketaan edelleen. Kehitys ja työn murros edellyttävät uudenlaista osaamista sekä osaamisen jatkuvaa päivittämistä ja uudistamista. Uudistuksen toimeenpanoon on liittynyt runsaasti opetus- ja ohjaushenkilöstön perehdytys- ja koulutuspäiviä. Näitä tullaan edelleen jatkamaan siten, että kyseisellä henkilöstöryhmällä on yhteensä 34-40 tuntia koulutusta lukuvuonna 2020 - 2021. Aikaisempien koulutusten teemoja jatketaan. Uutena koulutuksen teemana on työpaikalla tapahtuva oppiminen ja työelämäkumppanuus. Lisäperehdytyksen kohteena on toimintajärjestelmän mukainen toiminta.

Vuosityöaikaan opetushenkilöstö siirtyi vuonna 2018 ja opinto-ohjaajat vuonna 2019. Toiminta on vakiintunut, mutta seurannan, palautteen ja kehittämisen vuoksi vuosityöajan seurantaryhmä kokoontuu säännöllisesti.

Henkilöstön osallisuutta kehittämiseen ja oman työn suunnitteluun tullaan edelleen vahvistamaan, sillä muuttuvissa olosuhteissa tarvitaan koko henkilöstön asiantuntemus ja osaaminen uudistamaan käytäntöjä. Yhteisöllisessä tekemisessä muun muassa tiimityössä on kokeilua, yhteisten kokemusten keräämistä, niiden arviointia ja analysointia. Henkilöstön asenteella sekä tahtotilalla kehittyä ja kehittää on suuri merkitys tavoitteisiin pääsemiseksi.

Työhyvinvointi on useiden tekijöiden summa, jossa tärkeä rooli on jokaisella työpäivällä. Työhyvinvointia ei kukaan voi rakentaa yksin vaan siihen tarvitaan kaikkien työyhteisössä toimivien yhteistyötä. Hyvinvointia edistävä toiminta kohdistuu henkilöstön lisäksi työympäristöön, työprosesseihin ja johtamiseen. Tulosalueen tavoitteena on yhdessä mahdollistaa kaikille hyvä työpäivä ja käyttää omaa asiantuntemustaan sekä kehittyä omassa työssään. Yhdessä olemme enemmän.

Ammatillinen koulutus, tavoitteet

ASIAKAS JA VAIKUTTAUVUUS		Tavoite 2021
Opiskelijavuodet, painottamattomat		3870
Näistä erityisen tuen opiskelijavuodet		270
Suoritettujen tutkintojen määrä		1480
Suoritettujen tutkinnon osien määrä (osatutkintoa suorittavien tutkinnonosien määrä)		360
Suoritettujen tyky-passien lkm		500
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)		Tavoite 2021
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %		92
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot) %		1,0
Työtyytyväisyys (1-5)		4
PROSESSIT JA RAKENTEET		Tavoite 2021
Työelämän näytöt-%		67
Keskeyttämisaste*		0,17
Opiskelijapalaute / vastaus-%, aloittaneiden kysely**		51
Opiskelijapalaute /keskiarvo, aloittaneiden kysely**		3,6
Opiskelijapalaute / vastaus-%, päättävien kysely**		48
Opiskelijapalaute /keskiarvo, päättävien kysely**		3,7
RESURSSIT JA TALOUS		Tavoite 2021
Kokonaistulot/opiskelijavuosi		9 232
Kokonaismenot/opiskelijavuosi		-9 483

*perustutkintoa opiskelevat opiskelijat

**rahoitukseen vaikuttavat kysymykset

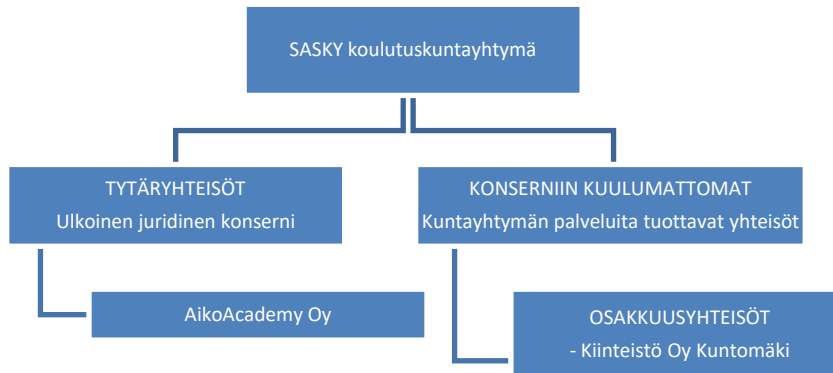
Ammatillinen koulutus, tuloslaskelma

Ammatillinen koulutus (ulk+sis)	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022 t€	TS 2023 t€
Toimintatuotot					
Myyntituotot	35 436 715,57	34 284 302	34 628 822	34 629	34 629
Maksutuotot	74 704,58	7 550	48 500	49	49
Tuet ja avustukset	582 056,24	886 550	577 550	578	578
Vuokratuotot	424 316,91	366 450	463 381	463	463
Muut tuotot	72 145,34	400	10 700	11	11
Toimintatuotot yhteensä	36 589 938,64	35 545 252	35 728 953	35 729	35 729
Valmisteverastojen muutos	43 070,30	85 000	70 000	70	70
Valmistus omaan käyttöön	129,03	0	0	0	0
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-17 457 261,30	-19 337 636	-19 008 893	-19 009	-19 009
Palvelujen ostot	-4 726 131,66	-4 770 377	-4 234 695	-4 235	-4 235
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 479 126,98	-4 259 834	-4 612 989	-4 613	-4 613
Avustukset	-25 705,97	-19 800	-14 950	-15	-15
Vuokrakulut	-1 387 364,36	-1 420 995	-1 434 386	-1 434	-1 434
Muut kulut	-291 123,26	-751 174	-669 658	-670	-670
Toimintakulut yhteensä	-28 366 713,53	-30 559 816	-29 975 571	-29 976	-29 976
Toimintakate	8 266 424,44	5 070 436	5 823 382	5 823	5 823
Korkotuotot	0,00	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	2 111,93	0	0	0	0
Korkokulut	0,00	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-6 250,00	0	0	0	0
Rahoitustuotot/-kulut netto	-4 138,07	0	0	0	0
Vuosikate	8 262 286,37	5 070 436	5 823 382	5 823	5 823
Suunnitelmapoistot	-2 351 154,28	-2 683 621	-3 086 927	-3 087	-3 087
Arvon alentumiset	0,00	0	0	0	0
Satunnaiset erät	0,00	0	0	0	0
Tilikauden tulos	5 911 132,09	2 386 815	2 736 455	2 736	2 736
Poistoeron muutos	279 614,52	332 615	407 178	407	407
Varausten muutos	0,00	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0,00	0	0	0	0
Tilikauden yli-/alijäämä	6 190 746,61	2 719 430	3 143 633	3 144	3 144
Laskennalliset erät (vyörytyserät)	-2 874 744,26	-3 387 670	-3 705 531	-3 706	-3 706
Tulos vyörytyserien jälkeen	3 316 002,35	-668 240	-561 898	-562	-562

Sitova yhtymäkokoukseen nähden

6 KONSERNIIN KUULUVILLE YHTIÖILLE ASETETTAVAT TAVOITTEET

Sasky-konsernikokonaisuus



6.1 Konserniohjaus ja konserniin kuuluville tytäryhtiöille ja osakkuusyhteisöille asetettavat tavoitteet

SASKY koulutuskuntayhtymän omistajapolitiikka ja konserniohjeet on päivitetty ja hyväksytty yhtymäkokouksessa 30.11.2017. Tytäryhtiöiden tulee soveltuvin osin noudattaa kuntayhtymän omistajapolitiikkaa ja konserniohjeita.

Konserniohjaus- ja seurantavastuut on määritelty konserniohjeissa.

SASKY koulutuskuntayhtymä ohjaa tytäryhtiöidensä toimintaa myös asettamalla niille tavoitteita talousarviossa. Kuntayhtymän tytäryhtiöistä on laadittu omat tulokorttinsa, jotka sisältyvät kuntayhtymän talousarvioon. Tulokorteissa määritellään yhtymäkokouksella sitovat tavoitteet kyseisille tytäryhtiöille. Vuoden 2021 talousarviossa oma tulokortti on laadittu Aiko Academy Oy:lle.

Osakkuusyhteisöille ei talousarviossa aseteta omia tavoitteita. Osakkuusyhteisöjä kuntayhtymällä on tällä hetkellä vain yksi, Kiinteistö Oy Kuntomäki. Pääsääntö osakkuusyhteisöjen toiminnassa ja seurannassa kuitenkin on, että yhtiöt toteuttavat yhtiöjärjestyksensä mukaista tehtäväänsä ja niiden taloutta hoidetaan terveellä liiketoimintaperiaatteella.

6.2 Aiko Academy Oy

Tytäryhtiö: Aiko Academy Oy		Vastuuhenkilö: Kuntayhtymäjohtaja Antti Lahti	
Tytäryhtiön toimiala ja perustehtävä			
Koulutus-, asiantuntija- ja konsultointipalvelut			
Tytäryhtiön liiketoimintastrategia (omat strategiset päätavoitteet 2021 - 2023)			
Tarjoaa ja järjestää yhteishankintakoulutuksia, työvoimakoulutusta, aikuiskoulutusta, lyhytkursssikoulutusta, kansainvälistä koulutusta sekä muuta maksullista koulutusta ja konsultointi- ja asiantuntijapalveluita.			
Merkittävimmät toimintaympäristön muutokset suunnitelmakaudella 2021 - 2023			
Toiminnan laajentuminen koko Suomeen ja yritystoiminnan tehostuminen. Keskeinen tavoite on lisätä paikallisen työvoimakoulutuksen (yhteishankintakoulutukset) määrää ja varmistaa erityisesti korttikoulutukset asiakasyrityksissä. Painopisteenä Tampereelle koulutusvolymien kasvattaminen. Lisäksi tavoitteena on lisätä koulutusvolymia seuraavissa maakunnissa, Pirkanmaa, Satakunta, Varsinais-suomi, Kanta-häme, Päijät-Häme, Etelä-Pohjanmaa, Etelä-Savo ja Uusimaa			
Toiminnan painopisteet, muutokset ja tuottavuustoimenpiteet 2021 - 2023			Toteutusvuosi, vaikutus 1000 €
Toiminnan kehittäminen koko Suomea kattavaksi. Uusien koulutus-, asiantuntija- ja konsultipalveluiden kehittäminen ja markkinointi sekä työnvälitystoiminnan haltuunotto.			
Riskianalyysi / Muutoksiin liittyvät oleelliset riskit ja niihin varautuminen			
Uhat: palvelun painopiste siirtyy pois varsinaiselta toiminta-alueeltamme, toiminta ei ole SASKY-lähtöistä. Mahdollisuudet: mahdollistaa opettajille uusia työtehtäviä, lisää työssäoppimispaikkoja ja yrityskontakteja. SASKY:llä säilyy päätösvalta.			
Kuntayhtymäkokouksella määriteltävät sitovat tavoitteet / Tulokortti			
Tytäryhtiön tavoite SASKY-konsernin strategian toteuttamisessa	Tavoitetaso 2021	Mittari	Toimenpiteet 2021
Toteuttaa asiakaslähtöisiä koulutus- ja asiantuntijapalveluita koko Suomen.	8000 opiskelijatyöpäivää	opiskelijatyöpäivä-seuranta	yritys- ja asiakaskohtainen suoramarkkinointi, buukkauspalvelu, ilmoitukset nettisivulla, sosiaalinen media ja paikallislehdissä

Talouden ja toiminnan mittarit/tunnusluvut	TP 2019	TA2020	TA2021	TS2022	TS2023
Liikevaihto €	862 584 €	685 250 €	957 000 €	1 100 000 €	1 350 000 €
Liikevaihdon muutos %	7,0 %	-20,6 %	39,7 %	14,9 %	22,7 %
Henkilöstömäärä keskimäärin tilikauden aikana	4,0	4,0	5,0	6,5	7,0
Henkilöstökulut €/hlö	78 081 €	78 452 €	78 000 €	76 154 €	78 571 €
Investoinnit €	- €	- €	- €	- €	- €
Lainamäärä €	- €	- €	- €	- €	- €
Taseen loppusumma €	407 946 €	180 000 €	400 000 €	500 000 €	600 000 €
Rahavarat tilikauden lopussa €	263 313 €	165 000 €	300 000 €	400 000 €	500 000 €
SASKY koulutuskuntayhtymän omistusosuus yhtiöstä %	66,67 %	66,67 %	66,67 %	66,67 %	66,67 %
SASKY koulutuskuntayhtymän osuus yhtiön liikevaihdosta €	575 085 €	456 856 €	638 032 €	733 370 €	900 045 €
Osingonmaksu emolle €					
Tuloslaskelma	TP 2019 1 000 €	TA2020 1 000 €	TA2021 1 000 €	TS2022 1 000 €	TS2023 1 000 €
Liikevaihto	862 584 €	685 250 €	957 000 €	1 100 000 €	1 350 000 €
Liiketoiminnan muut tuotot	- €	- €	- €	- €	- €
Materiaalit ja palvelut	526 840 €	324 800 €	490 000 €	521 386 €	728 929 €
Henkilöstökulut	312 326 €	313 809 €	390 000 €	495 000 €	550 000 €
Suunnitelman mukaiset poistot	- €	- €	- €	- €	- €
Liiketoiminnan muut kulut	37 374 €	42 000 €	50 000 €	45 000 €	45 000 €
Liikevoitto (+) / liiketappio (-)	- 13 956 €	4 641 €	27 000 €	38 614 €	26 071 €
Rahoitustuotot ja -kulut	423 €				
Voitto (+) / tappio (-)	- 13 533 €	4 641 €	27 000 €	38 614 €	26 071 €
Veronpalautus/jäännösvero					
Tilikauden voitto (+) / tappio (-)	- 13 533 €	4 641 €	27 000 €	38 614 €	26 071 €
Toiminnallisten muutosten vaikutus yht. vuositasolla (+/-)					
Perustelut olennaisille muutoksille/poikkeamille					

7 INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2021 - 2023

7.1 Toimitilat ja kiinteistöt

Investointiohjelman mukaiset rakentamisen bruttoinvestoinnit ovat vuonna 2021 yhteensä noin 3,8 milj. €. Suunnitelmavuodella 2022 bruttoinvestoinnit ovat noin 3,4 milj. € ja vuodelle 2023 noin 3,0 milj. €. Suunnittelukauden suurimmat hankkeet ovat navetan rakentaminen Kokemäelle, sähköalan tilojen rakentaminen Vammalan ammattikoululle, Haapasen huvilan peruskorjaus Tampereella sekä luonto- ja ympäristötalon rakentaminen Osaralle. Suurten rakentamishankkeiden toteutuksen edellytyksenä on, että jäsenkunta osallistuu investointiin oman pääoman ehtoisella rahoituksella.

Yksilöity investointisuunnitelma rakentamisen osalta on esitetty liitteessä 2.

7.2 Kalusto-, laite- ja muut hankinnat

Kalusto- ja laitehankintoihin on investointisuunnitelmassa varattu investointimenoina vuodelle 2021 yhteensä noin 1,0 milj. euroa, vuodelle 2022 noin 0,7 milj. euroa ja vuodelle 2023 noin 0,7 milj. euroa.

Yksilöity investointisuunnitelma kalusto- ja laitehankintojen osalta on esitetty liitteessä 2.

Hankinnat tehdään hankintalain ja yhtymähallituksen hyväksymien hankintaohjeiden mukaisesti.

7.3 Pysyvien vastaavien poistosuunnitelman noudattaminen

Kirjanpitosäännösten mukaisesti pysyviin vastaaviin sisältyvät hyödykkeet on arvostettava ja aktivoitava sen laskennallisen käyttöajan mukaan. Kuntayhtymän poistosuunnitelma on liitteenä 3.

Liite 1. Talousarvioasetelma 2021

Käyttötalousosa

Yhtymäkokouksen vahvistama talousarvio-osa	Käyttösuunnitelmaosa		
Tulosalue	Tulosityksikkö 1 Yhtymähallitus vahvistaa	Tulosityksikkö 2 Viranhaltija vahvistaa	Tositteiden hyväksyjät

YHTEISET PALVELUT

	<u>Hallinto- ja talousjohtaja</u>	
Päätöksenteko ja tilintarkastus	Yhtymäkokous Yhtymähallitus Tilien ja hallinnon tarkastus	ky-johtaja ky-johtaja ky-johtaja
Kuntayhtymäjohto	Kuntayhtymäjohto	ky-johtaja/yhtymähall.pj
Taloushallintopalvelut	Taloushallintopalvelut Hankintatoimi	hallinto- ja talousjohtaja hallinto- ja talousjohtaja
Viestintä ja markkinointi	Viestintä ja markkinointi	ky-johtaja
Kiinteistöpalvelut	Kiinteistöpalvelut	kiinteistöpäällikkö
Hallintopalvelut	Yleishallinto	hallinto- ja talousjohtaja
Henkilöstöhallintopalvelut	Henkilöstöhallinto Työsuojelu Yhteis- ja luottamusmiestoiminta Työterveyshuolto Tyhy-toiminta ja henkilöstön virkistäytyminen	henkilöstöpäällikkö henkilöstöpäällikkö henkilöstöpäällikkö henkilöstöpäällikkö henkilöstöpäällikkö
Laadunhallinta ja opiskelija-hallintopalvelut	Laadunhallinta Opiskelijahallintopalvelut	laatupäällikkö
Tietohallintopalvelut	Tietohallintopalvelut	tietohallintopäällikkö
Hanketoiminta	Hanketoiminta	hankepäällikkö
Maksullinen palvelutoiminta	Aluekehitys Academyle myynti KV-liiketoiminta	hankepäällikkö hallinto- ja talousjohtaja hallinto- ja talousjohtaja

YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS

	<u>Yleissivistävän koulutuksen johtaja</u>	
Aikuislukio	Peruskoulutus ja maksullinen palvelutoiminta	rehtori
Ruoveden lukio	Peruskoulutus ja maksullinen palvelutoiminta	rehtori
Ikaalisten lukio	Peruskoulutus ja maksullinen palvelutoiminta	rehtori
Taiteen perusopetus	Peruskoulutus ja maksullinen palvelutoiminta	apulaisrehtori
Vapaa sivistystyö	Peruskoulutus ja maksullinen palvelutoiminta	apulaisrehtori

AMMATILLINEN KOULUTUS

	<u>Ammatillisen koulutuksen johtaja</u>	
Oppisopimus- ja työelämäpalvelut	Yhteinen opetus Yhteiset tukipalvelut	ammattillisen koulutuksen johtaja ammattillisen koulutuksen johtaja
TPA	<u>Rehtori</u>	
	Kauppa-, hallinto- ja oikeustieteet Tekniikan alat Terveys- ja hyvinvointialat Palvelualat Marata Palvelualat hius- ja kauneus Palvelualat matkailu Tietojen käsittely ja tietoliikenne Opisk. Valm. Tukevat opinnot Muu ammatillinen koulutus Valmentava koulutus Tukipalvelut	koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö koulutuspäällikkö rehtori

LUIPI	<i>Rehtori</i>	
	Kauppa-, hallinto- ja oikeustieteet	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alat	koulutuspääliikkö
	Terveys- ja hyvinvointialat	koulutuspääliikkö
	Palvelualat	koulutuspääliikkö
	Tietojen käsittely ja tietoliikenne	koulutuspääliikkö
	Luonnontieteet	koulutuspääliikkö
	Humanistiset ja taidealat	koulutuspääliikkö
	Maa- ja metsätalousalat	koulutuspääliikkö
	Opisk. Valm. Tukevat opinnot	koulutuspääliikkö
	Muu ammatillinen koulutus	koulutuspääliikkö
	Valmentava koulutus	koulutuspääliikkö
	Tukipalvelut	rehtori
SASO	<i>Rehtori</i>	
	Kauppa-, hallinto- ja oikeustieteet VAK	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alat VAK	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alat KOSOL	koulutuspääliikkö
	Terveys- ja hyvinvointialat KOSOL	koulutuspääliikkö
	Palvelualat VAK hius- ja kauneus	koulutuspääliikkö
	Palvelualat VAK marata	koulutuspääliikkö
	Palvelualat KOSOL	koulutuspääliikkö
	Tietojenkäsittely ja tietoliikenne VAK	koulutuspääliikkö
	Humanistiset ja taidealat TKTO	koulutuspääliikkö
	Opisk. Valm. Tukevat opinnot	koulutuspääliikkö
	Muu ammatillinen koulutus	koulutuspääliikkö
	Valmentava koulutus VAK	koulutuspääliikkö
	Tukipalvelut	rehtori
MSKK	<i>Rehtori</i>	
	Kauppa-, hallinto- ja oikeustieteet	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alat	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alan Leko (at & eat)	koulutuspääliikkö
	Terveys- ja hyvinvointialat	koulutuspääliikkö
	Palvelualat Marata	koulutuspääliikkö
	Palvelualat Paka & kosme	koulutuspääliikkö
	Tietojenkäsittely ja tietoliikenne ICT-asentaja	koulutuspääliikkö
	Tietojenkäsittely ja tietoliikenne datanomi	koulutuspääliikkö
	Humanistiset ja taidealat	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alat Leko (pt)	koulutuspääliikkö
	Opisk. Valm. Tukevat opinnot	koulutuspääliikkö
	Muu ammatillinen koulutus	koulutuspääliikkö
	Valmentava koulutus	koulutuspääliikkö
	Tukipalvelut	rehtori
HAYO	<i>Rehtori</i>	
	Kauppa-, hallinto- ja oikeustieteet	koulutuspääliikkö
	Tekniikan alat	koulutuspääliikkö
	Tietojen käsittely ja tietoliikenne	koulutuspääliikkö
	Maa- ja metsätalousalat puutarha	koulutuspääliikkö
	Maa- ja metsätalousalat maa- ja metsätalous	koulutuspääliikkö
	Opisk. Valm. Tukevat opinnot	koulutuspääliikkö
	Muu ammatillinen koulutus	koulutuspääliikkö
	Valmentava koulutus	koulutuspääliikkö
	Tukipalvelut	rehtori

Liite 2. Yhdistelmä investoinneista vuosille 2021–2023 sekä investointien yhteenvedo kohderyhmittäin**YHTENVEDO INVESTOINNEISTA KOHDERYHMITÄIN 2019-2023**

	TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS 2022	TS 2023
Investointimenot	4 109 919,71	4 213 000	3 846 000	3 445 000	3 035 000
Investointitulot	0,00	0	0	0	0
Rakentaminen/netto	4 109 919,71	4 213 000	3 846 000	3 445 000	3 035 000
Investointimenot	637 566,58	1 372 000	1 009 000	714 000	665 000
Investointitulot	165 927,45	0	265 000	0	0
Kalusto- ja laitehankinnat, muut investoinnit/netto	471 639,13	1 372 000	744 000	714 000	665 000
Investointimenot	4 747 486,29	5 585 000	4 855 000	4 159 000	3 700 000
Investointitulot	165 927,45	0	265 000	0	0
Investoinnit yhteensä/netto	4 581 558,84	5 585 000	4 590 000	4 159 000	3 700 000

YHDISTELMÄ INVESTOINNEISTA VUOSILLE 2021-2023**RAKENTAMINEN**

	Kokonaissu- tannusarvio	Investointimenot			Investointitulot			Nettoinvestoinnit		
		Talousarvio 2021	TS 2022	TS 2023	Talousarvio 2021	TS 2022	TS 2023	Talousarvio 2021	TS 2022	TS 2023
Huittisten ammatti- ja yrittäjäopisto										
Navetan rakentaminen	1 180 000	1 000 000						1 000 000		
Kiinteistöautomaattika (LV-halli, ruokala, opet.konehalli)	60 000	60 000						60 000		
Nestarin maalaus	50 000	50 000						50 000		
Nestorin maalaus	50 000	50 000						50 000		
Vanhan navetan korjaus	200 000		200 000						200 000	
Opetuksen konehallin ulkovooraus	150 000		150 000						150 000	
Kasvihuoneen sokkelin korjaus	100 000			100 000						100 000
Asuntolarakennus c:n peruskunnostus	500 000			500 000						500 000
Kivitalon ikkunat	85 000			85 000						85 000
Taimiyyntialueen rakentaminen vanhan puutarhahallin tilalle	250 000		250 000						250 000	
Yhteensä	2 625 000	1 160 000	600 000	685 000	0	0	0	1 160 000	600 000	685 000
Luoteis-Pirkanmaan oppilaitokset										
Jätehuoltojärjestelmä	110 000	110 000						110 000		
Luonto- ja ympäristötila, Osara	1 200 000		1 200 000					0	1 200 000	
LVF-alan oppimisympäristö, Iisakki	30 000	30 000						30 000		
Sähköalan oppimisympäristö, Iisakki	200 000	200 000						200 000		
Puualan peruskunnostus, suunnittelu, IDEA-kampus	40 000		40 000						40 000	
Talliympäristön rakentaminen, Osara	350 000		350 000						350 000	
Opetusmaailman oppimisympäristön suunnittelu, Osara	50 000	25 000	25 000					25 000	25 000	
Havainnoinnin ja Green care- toiminnan mahdollistava pedagoginen navetta, Osara	700 000			700 000						700 000
Konehallin peruskorjaus ja laajennus, Osara	300 000		300 000						300 000	
Uusi asuntola, Osara	300 000		300 000						300 000	
Biokaasukontti tai biokaasulaitos, Osara	500 000			500 000						500 000
Kiinteistöautomaatio, Iisakki	45 000	25 000	20 000					25 000	20 000	
Puualan peruskunnostus, IDEA-kampus	450 000			450 000						450 000
Yhteensä	4 275 000	390 000	2 235 000	1 650 000	0	0	0	390 000	2 235 000	1 650 000
Mäntän seudun koulutuskeskus										
C siiven korkean osan vesikaton uusiminen	70 000	70 000						70 000		
Kiinteistöautomaation uudistaminen	60 000	60 000						60 000		
Oppilaitoksen sähkönsyötön uusiminen	100 000		100 000						100 000	
Yhteensä	230 000	130 000	100 000	0	0	0	0	130 000	100 000	0
Sastamalan oppilaitokset										
Sähköalan tilat	1 250 000	800 000						800 000		
Parturi-kampaamon sisäkaton pinnoitus	20 000	20 000						20 000		
Dataverkon uusinta (VAK)	50 000	50 000						50 000		
Valvontakamerajärjestelmä	36 000	36 000						36 000		
Talautomaation uusiminen(VAK)	60 000	60 000						60 000		
Autoalan kunnostus (VAK)	340 000		340 000						340 000	
Autoalan huoltohallin lattian pinnoitus ja seinien maalaus (VAK)	100 000		100 000						100 000	
Riha-alueiden asfaltointeja (VAK)	50 000		50 000						50 000	
Jätepisteen rakentaminen (VAK)	20 000		20 000						20 000	
Keittiö ja ruokala (VAK)	700 000			700 000						700 000
Yhteensä	2 626 000	966 000	510 000	700 000	0	0	0	966 000	510 000	700 000
Tampereen palvelualan ammattiopisto										
Kiinteistön peruskorjaus	1 200 000	1 200 000						1 200 000		
Yhteensä	1 200 000	1 200 000						1 200 000		
RAKENTAMINEN YHTEENSÄ	10 956 000	3 846 000	3 445 000	3 035 000	0	0	0	3 846 000	3 445 000	3 035 000

KALUSTO- JA LAITEHANKINNAT, MUUT INVESTOINNIT

	Kokonaiskustannusarvio	Investointimenot			Investointitulot			Nettoinvestoinnit		
		Talousarvio 2021	TS 2022	TS 2023	Talousarvio 2021	TS 2022	TS 2023	Talousarvio 2021	TS 2022	TS 2023
Ammatillinen koulutus, yhteinen										
Oppimisympäristöjen simulaattori	100 000	100 000			100 000			0		
VR/AR huoneet	50 000	50 000			50 000			0		
Iw all seinät	50 000	50 000			50 000			0		
Yhteensä	200 000	200 000	0	0	200 000	0	0	0	0	0
Huittisten ammatti- ja yrittäjäopisto										
Sähkökäyttönen pienkuormain	40 000	40 000						40 000		
Korsirehukone	20 000	20 000						20 000		
Peräkärri	20 000	20 000						20 000		
Noukinvaunu	100 000		100 000						100 000	
Traktori	110 000			110 000						110 000
Traktorisimulaattori	15 000		15 000					0	15 000	
Yhteensä	305 000	80 000	115 000	110 000	0	0	0	80 000	115 000	110 000
Luoteis-Pirkanmaan oppilaitokset										
Tasohiomakone (IKATA soitinrakennus)	16 000	16 000						16 000		
Hybridipikubussi (IISAKKI)	65 000	65 000						65 000		
Kääntöaura OSARA)	20 000	20 000						20 000		
Lvi-alan oppimisympäristö (IISAKKI)	60 000	40 000	20 000					40 000	20 000	
Sähköalan oppimisympäristön uudistaminen (IISAKKI)	45 000	30 000	15 000					30 000	15 000	
Traktorimönkijä työvarustein(OSARA)	20 000	20 000						20 000		
Kaivurisimulaattori (OSARA)	20 000		20 000						20 000	
Karhotin (OSARA)	30 000		30 000						30 000	
Käärin (OSARA)	25 000			25 000						25 000
Apevaunu (OSARA)	40 000			40 000						40 000
Automaatio-opetusyksikkö Festo (IISAKKI)	25 000		15 000	10 000					15 000	10 000
Uudistuvan autotekniikan oppimisympäristö (IISAKKI)	35 000			35 000						35 000
Auto-osaston työkalut vaunuineen (IISAKKI)	55 000			55 000						55 000
Laikkahiomakone (IKATA, hienopuusepäнала)	12 000		12 000						12 000	0
5-akselinen CNC-kone-purunpoisto (IKATA, hienopuusepäнала)	150 000			150 000						150 000
Yhteensä	618 000	191 000	112 000	315 000	0	0	0	191 000	112 000	315 000
Mäntän seudun koulutuskeskus										
Työstökeskus, kone ja tuotantotekniikka	120 000	120 000						120 000		
Ohjauksensuuntauslaite, autoala	25 000	25 000						25 000		
Kuultilaser, kone ja tuotantotekniikka	65 000		65 000					0	65 000	
3D metallitööstön, tekniikka ja liikenne	200 000		200 000						200 000	
Kappaletavara-automaatio-opetusluu	50 000			50 000						50 000
Pikubussi	40 000			40 000						40 000
Yhteensä	500 000	145 000	265 000	90 000	0	0	0	145 000	265 000	90 000
Sastamalan oppilaitokset										
Hitsausoppimisympäristön kehittäminen VAK	47 000	47 000						47 000		
Sähköalan taloautomaatio oppimisympäristö VAK	25 000	25 000						25 000		
Auton katsatuksen oppimisympäristö	11 000	11 000						11 000		
Cobotiikan oppimisympäristö mikäli strat.raha	20 000	20 000			20 000			0		
eSport oppimisympäristö	25 000	25 000			25 000			0		
Sähköauto ja sähköautojen huoltoympäristö VAK	50 000		50 000						50 000	
Pikubussi SASO	30 000		30 000						30 000	
Rengastöiden oppimisympäristö VAK	12 000		12 000						12 000	
Hitsausoppimisympäristön jatkokehittäminen VAK	17 000			17 000						17 000
Suurkeittiön laitteiston uusinta VAK	17 000			17 000						17 000
Auto-osaston pakokaasuimurilaitteisto VAK	15 000			15 000						15 000
Painekeittokaappi VAK	21 000			21 000						21 000
Ajoneuvojen avustinlaitteiden säätö ja kalibrointilaitteisto	15 000			15 000						15 000
Terveystuolien oppimisympäristön päivittäminen KOSOL	15 000			15 000						15 000
Yhteensä	320 000	128 000	92 000	100 000	45 000	0	0	83 000	92 000	100 000
Tampereen palvelualan ammattiopisto										
Yhdistelmäuuni (Wwv)	10 000	10 000						10 000		
Astianpesukone (Wwv)	10 000	10 000						10 000		
Opiskelijaruokala Mortelin ammattiopistolaitteiden uusiminen	60 000		50 000	10 000					50 000	10 000
Opetuskeittiöiden ammattiopistolaitteiden uusiminen	40 000		20 000	20 000					20 000	20 000
Puhdistus- ja matkailualan opetuskalusto (pakettiauto varustein)	30 000		30 000						30 000	
Lähihoitajakoulutuksen tilojen varustamisen jatko	20 000	10 000	10 000					10 000	10 000	
Lähihoitajakoulutuksen simulaatio-oppimisymp. rakentaminen	20 000	20 000			20 000			0		
Leipurikonditiorkoulutuksen oppimisymp. rakentaminen (jatko)	15 000	15 000						15 000		
Kiinteistön ensikertainen kalustaminen	180 000	180 000						180 000		
Yhteensä	385 000	245 000	110 000	30 000	20 000	0	0	225 000	110 000	30 000
Tietohallinto										
Monimuoto-opiskelua tukevien laitteiden hankinta	60 000	20 000	20 000	20 000				20 000	20 000	20 000
Yhteensä	60 000	20 000	20 000	20 000	0	0	0	20 000	20 000	20 000
KALUSTO- JA LAITEHANKINNAT, MUUT INVESTOINNIT YHT.	2 388 000	1 009 000	714 000	665 000	265 000	0	0	744 000	714 000	665 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	13 344 000	4 855 000	4 159 000	3 700 000	265 000	0	0	4 590 000	4 159 000	3 700 000

Sitova yhtymäkokoukseen nähdén

Nettoinvestoinnit yhteensä suunnittelukaudella

12 449 000

Liite 3. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

	Poistomenetelmä	Poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	5 - 10
Muut pitkävaikutteiset menot		
Atk-ohjelmisto	tasapoisto	2 - 4
Muut	tasapoisto	2 - 4
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa
Kiinteistöjen liittymismaksut	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat		
Hallinto- ja laitosrakennukset		
Hallinto- ja laitosrakennukset, kiviset	tasapoisto	25 - 40 *)
Hallinto- ja laitosrakennukset, puiset	tasapoisto	20 - 30
Liikuntahallit	tasapoisto	25 - 35 **)
Talousrakennukset		
Varastorakennukset, kiviset	tasapoisto	10 - 40
Varastorakennukset, puiset	tasapoisto	10 - 30
Asuin- ja asuntolarakennukset		
Asuntolarakennukset, kiviset	tasapoisto	30 - 40
Asuntolarakennukset, puiset	tasapoisto	30 - 40
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kadut, tiet, torit, puistot	tasapoisto	15 - 20
Muut maa- ja vesirakenteet	tasapoisto	15 - 20
Viemäriverkko	tasapoisto	30 - 40
Kaukolämpöverkko	tasapoisto	20 - 30
Sähköjohdot, muutoasemat, ulkovalaistuslaitteet	tasapoisto	15 - 20
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	tasapoisto	20 - 30
Muut putki- ja kaapeliverkot	tasapoisto	15 - 20
Sähkö-, vesi- yms. laitojen laitoskoneet ja laitteet	tasapoisto	10 - 20
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	tasapoisto	15 - 20
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	tasapoisto	10 - 15
Koneet ja kalusto		
Paketti- ja henkilöautot	tasapoisto	4 - 7
Muut liikkuvat työkonet	tasapoisto	5 - 10
Muut raskaat koneet	tasapoisto	10 - 15
Muut kevyet koneet	tasapoisto	5 - 10
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet	tasapoisto	5 - 15
Atk-laitteet	tasapoisto	3 - 5
Muut koneet ja kalusto	tasapoisto	3 - 5
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	3 - 5
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa	ei poistoaikaa

*) Kivisten hallintorakennusten taloudellinen käyttöikä on vähintään 25 vuotta

**) Liikuntarakennusten taloudellinen käyttöikä on vähintään 25 vuotta

Pienet hankinnat, joiden hankintameno on alle 10.000 euroa, kirjataan vuosikuluiksi.

Poistoaikana käytetään alarajaa, jos ei jonkin hyödykkeen kohdalla ole perusteltua käyttää pidempää poistoaikaa liukuman rajoissa.