



kpedu.fi

TALOUSARVIO VUODELLE 2015 YHTYMÄSUUNNITELMA VUOSILLE 2015 - 2017

Johtoryhmä 30.9.2014 • Yhtymähallitus 9.10.2014 • YT-ryhmä 30.10.2014 • Yhtymävaltuusto 30.10.2014



**KESKI-POHJANMAAN
KOULUTUSYHTYMÄ**
Mellersta Österbottens utbildningskoncern

1. JOHDON KATSAUS SUUNNITELMAKAUDEN TAVOITTEISIIN	1
2. TOIMINTAYMPÄRISTÖN JA TOIMINNAN KUVAUS	3
2.1 Työelämän ennakoitu kehitys	3
2.2 Nuorisoikäluokan kehitys ja ammatillisen peruskoulutuksen aloituspaikat	5
2.3 Valtion ohjaustoimenpiteiden vaikutukset	6
2.4 Aluekehittäminen	7
2.5 Koulutusyhteistyö ja kumppanuudet	8
2.6 Yhtymän jäsenkunnat	10
2.7 Opiskelijamäärän kehitys 2012-2017	10
2.8 Henkilöstötavoitteet ja henkilöstömäärän kehitys	11
2.9 Koulutusyhtymän organisaatio	12
3. STRATEGIA 2015, YHTEISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET VUOSILLE 2015–2017	14
3.1 Strategia 2015	14
3.2 Suunnitelmakauden päätavoitteet ja toimenpiteet	15
3.4 Yhtymän yhteiset tunnusluvut ja tuloksellisuusrahoitus vuosille 2012–2017	17
3.5 Yhteiset toimintapolitiikat	19
3.5.1 Konsernitoiminta	19
3.5.2 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta	19
3.5.3 Henkilöstön yhteistoiminta	20
3.5.4 Työsuojelu ja turvallisuus	20
3.5.5 Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus	21
3.5.6 Kestävä kehitys	22
4. TALOUSARVION 2015 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2015–2017 PERUSTELUT	23
4.1 Talousarvion 2015 ja taloussuunnitelman 2015-2017 rakenne ja tasapainotus	23
4.2 Talousarvion 2015 käsittely yhteistoimintaneuvottelussa	23
4.3 Tuloslaskelma ja tunnusluvut	25
4.4 Rahoituslaskelma ja tunnusluvut	26
4.5 Talousarviovuoden 2015 sitovat määrärahat ja perustelut	27
5. KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEET TULOSALUEITTAIN	28
5.1 Konsernipalvelut	28
5.2 Keski-Pohjanmaan ammattiopisto	34
5.2.1 Ammatillinen peruskoulutus	34
5.2.2 Valmentavat ja valmistavat koulutukset	37
5.2.3 Oppisopimuskoulutus	38
5.2.4 Nuorten koulutusta tukevat toiminnot ja yhteistyön osa-alueet	38
5.3 Keski-Pohjanmaan aikuiskoulutus	44
5.3.1 Aikuisten ammatilliseen perus-, ammatti- ja erikoisammattitutkintoon johtava koulutus	50
5.3.2 Ammatillinen lisäkoulutus	50
5.3.3 Oppisopimuskoulutus	50
5.3.4 Vapaa sivistystyö	51
5.3.5 Työvoimakoulutus	51
5.3.6 Projektitoiminta alueen elinkeinojen ja työelämän kehittäjänä	51
6. INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2015–2019	53
6.1 Toimitilat ja kiinteistöt	53
6.2 Irtaimen omaisuuden hankinta	54
6.3 Muut investoinnit	54
6.4 Käyttöomaisuuden poistolaskentaohjeet ja poistosuunnitelman noudattaminen	54
6.4 Investoinnit vuosina 2015–2017	54
7. JÄSENKUNTIEN MAKSUSUOSUUKSET	56
TALOUSSUUNNITELMAN LIITTEET	
Liite 1. Opiskelijamäärät, yksikköhintarahoitusta ja hallinnon osuudet 2015	57
Liite 2. Yhdistelmä investoinneista vuosille 2013–2019	60
Liite 3. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet	61
Liite 4. Jäsenkuntien maksusuostaulukko vuodelle 2015	62

1. JOHDON KATSAUS SUUNNITELMAKAUDEN TAVOITTEISIIN

Suunnitelmakaudella 2015 -2017 koulutuksen järjestäjät valmistelevat käytännön tasolla toisen asteen ammatillisen koulutuksen rakenne- ja rahoitusuudistuksen tuomia muutoksia toimintaan. Järjestämislupia tulee hakea vuonna 2015 ja päätökset niistä saadaan vuoden 2016 aikana. Uusi EU-ohjelmakausi 2014 -2020 on käynnistynyt. Valtiontalouden tasapainottamiseen ja kasvuun tähtääviä toimintoja pyritään luomaan ja löytämään keinoja uuteen nousuun.

Keski-Pohjanmaa ja koulutusyhtymän vaikutusalue kuuluvat Suomen kartalla elinvoimaisuutensa keskimääräistä paremmin säilyttäneiden alueiden joukkoon. Alueen teollisuuslaitokset tekevät merkittäviä investointeja, elinkeinorakenne on monipuolinen, tutkimus-, kehittämis- ja innovaatiotoiminnan muotoja ja rakenteita ollaan kehittämässä. Tässä kentässä koulutusyhtymän palvelutarjonnan on entistä paremmin löydettävä oma paikkansa ja vahvuutensa ja vahvistettava niitä yhdessä yhteistyökumppanien kanssa.

Tarpeenmukaisen, laadukkaan ja tuloksellisen koulutustarjonnan rakentaminen uudistuvan järjestämisluvan puitteissa on yksi suunnitelmakauden keskeisistä haasteista. Järjestämisluvien myöntämisen kriteereitä ovat alueellinen tai valtakunnallinen koulutustarve, ammatilliset ja taloudelliset koulutuksen järjestämisedellytykset laatu, vaikuttavuus ja tuloksellisuus huomioon ottaen. Mitä koulutuksia meillä on tarjolla nuorille, mitä aikuisille ja millainen on toimipaikkarakenteemme tulevaisuudessa? Jos vetovoimaisuus ja työvoimantarve ovat vähäisiä, pystytäänkö nykyinen toimipaikkarakenne säilyttämään? Liittyykö meihin järjestäjäverkon kokoamisen myötä uusia toimijoita, ja miten toiminta silloin järjestetään? Näitä pohdimme suunnitelmakauden kynnyksellä ja valmistaudumme muutokseen.

Järjestämisluvan opiskelijamäärä laskee vuoden 2014 2.746 paikasta 2.530:een vuoteen 2016 mennessä. Osa aikuiskoulutuksesta on yhtiöitettävä kilpailuneutraliteetin ja kuntalain muutosten vuoksi. Rahoitusta ammatilliseen perus- ja lisäkoulutukseen ja vapaan sivistystyön koulutukseen tulee aiempaa vähemmän. Ammatillisen koulutuksen rahoitus tulee kohdentumaan selkeästi tutkintoon tähtäävään koulutukseen sekä sellaisille kohderyhmille, joilta puuttuu toisen asteen ammatillinen koulutus. Ammatillisen perus- ja lisäkoulutuksen rahoituksen muuttuminen pääosin tuloksiin ja vaikuttavuuteen perustuvaksi, perusrahoitukseen oikeuttavan opiskeluaajan lyheneminen nuorten koulutuksessa kolmeen vuoteen ja aikuiskoulutuksessa noin kahteen vuoteen ja läpäisyn tehostaminen näiden kautta ovat suuria haasteita. Samaan aikaan koulutustakuun ja vuoden 2014 yhteishaun muutoksen vuoksi ammatilliseen koulutukseen tulevien joukko on entistä heterogeenisempää. Opintojen eriyttäminen, joustavat ja yksilölliset opintopolut antavat mahdollisuuksia nopeasti edistyville, mutta tarvittava tuki on mahdollistettava myös opinnoissa heikommin edistyville.

Hanketoiminta koulutusyhtymässä on ollut vahva tukijalka. Ohjelmakaudelle 2014 -2020 on laadittu projektitoiminnan suunnitelma, jossa kehittämistoimintaan edelleen sitoudutaan. Entistä tarkemmin on kuitenkin arvioitava, missä hankkeissa ollaan mukana ja miksi. Hanketoiminta kehittää omaa toimintaa ja aluetta, sen kautta on mahdollisuus saada kehittämiseen lisärahoitusta. Alueen yhteistyöverkostoissa on arvioitava, mikä taho mihinkin hankkeeseen on sopivin ja osaavin toteuttaja. Laajat verkostot ovat tärkeitä.

Koulutusyhtymässä organisaatio- ja johtamisjärjestelmä on toiminut uudistettuna vuoden 2014 alusta lähtien. Sen vaikuttavuutta, tuloksia ja kehittämistarpeita on arvioitava. Opetus- ja kulttuuriministeriön koulutuksen järjestäjiltä vuoteen 2015 mennessä edellyttämää toiminta- ja laatuja järjestelmää on laadittu uuden organisaation mukaiseksi. Organisaation rakentumiseen suunnitelmakaudella vaikuttaa kilpailuneutraliteettilainsäädännön muutos, jonka myötä kuntaorganisaatioiden edellytetään yhtiöittävän kilpailuilla markkinoilla toimivat toiminnot. Vuoden 2015 alusta yhtiöitetään mm. korttikoulutukset ja muu ulkoisille asiakkaille myytävä koulutus. Työvoimakoulutuksen osalta siirtymäaika on vuoden 2016 loppuun ellei lainsäädäntöä siihen mennessä muuteta.

Vuoden 2015 valtionosuusrahoitukseen kohdistuu useita säästötoimenpiteitä. Ammatillisen peruskoulutuksen yksikköhintaan tehdään n. 3 % leikkaus ja muuhun rahoitukseen kohdistuu n. 10-17 % leikkaukset valtakunnan tasolla. Näiden vaikutusta koulutusyhtymän talouteen ei voida tarkasti sa-

noa, mutta kun huomioidaan myös järjestämislupa- kohdistuneet opiskelijapaikkaleikkaukset, niin valtionosuusrahoitus vähenee n. 1,5 milj. euroa vuoteen 2014 verrattuna.

Vuoden 2015 talousarvion toimintatuotot ovat noin 41 miljoonaa euroa ilman mahdollista tuloksellisuusrahan osuutta, kun ne vuoden 2014 talousarviossa olivat noin 44,9 miljoonaa euroa. Toimintatuottojen merkittävä aleneminen edellyttää vastaavasti merkittävää menojen vähentämistä. Budjetin laadinnan aikana toimintakulut arvioitiin noin 39,3 miljoonaksi euroksi, mikä on jopa 4,4 milj. euroa vähemmän kuin talousarvioennusteessa vuodelle 2014. Vuoden 2015 tilikauden tulos arvioitiin 1,3 milj. euroa negatiiviseksi ennen YT-menettelyssä ratkaistuja sopeuttamistoimia, joiden jälkeen tulokseksi arvioidaan noin - 500.000 € ja ylijäämäksi 0 €. Vuosikate jää 2.255.000 euron tasolle, joka ei riitä poistoihin, mutta kattaa lainanlyhennykset. Poistojen määrä vuodelle 2015 on n. 2.754.100 euroa.

Investointisuunnitelmia tarkastellaan edelleen kriittisesti. Tiedostetaan tarve investointeihin siten, että oppimisympäristöt säilyvät laadukkaina. Lähivuosina vuotuinen investointitaso on pidettävä noin 4 -5 milj. eurossa, jotta tarpeelliset uudistukset ja korjaukset saadaan tehdyksi. Muita kuin välttämättömiä investointeja siirretään tulevaisuuteen. Kaikkia investointeja arvioidaan tarkasti suhteessa koulutustarjonnan kohdentamiseen. Vuodelle 2015 suunnitelmassa ovat Kannuksen toimipaikan pääarakennuksen peruskorjaus sekä Terveystien ja Talonpojankadun keittiötilojen peruskorjaus. Lypsykarjanavetan suunnittelu Kannukseen on käynnistetty. Investoinnit toteutetaan kokonaisuudessaan lainarahalla. Vuonna 2015 valmistuu Kampushalli, joka toteutetaan koulutusyhtymän ja Kokkolan kaupungin omistaman kiinteistö Oy Kokkolan Kampuksen toimesta. Kampushalli korvaa nykyisiä poistuvia liikuntatiloja ja tarjoaa laadukkaat liikuntamahdollisuudet alueella lisääntyvien koulutus-toimijoiden käyttöön.

Koulutusyhtymän vuosien 2015-2017 toiminnalliset tavoitteet on linjattu tukemaan valmistautumista toisen asteen koulutusta koskeviin rakenne- ja rahoitusmuutoksiin, uuteen ohjelmakauteen sekä uudistuneen organisaatorakenteen toimintojen hiomiseen. Opetussuunnitelmauudistus edellyttää uusien tutkintojen perusteiden käyttöönottoa ja paikallisten opetussuunnitelmien laatimista 1.8.2015 mennessä. Osaamisperusteisuus ja osaamispisteet edellyttävät uudenlaista ajattelua, toimintaa, suunnittelua ja raportointia. Henkilöstön kehittäminen ja kehittämishankkeet suunnataan näitä uudistuksia tukeviksi.

Yhteistyömuodot ja rakenteet kampusalueella ovat arvioitavina ja uusia toimintamalleja haetaan. Ketekin osakassopimuskausi päättyy suunnitelmakauden aikana, ammattikorkeakoulua kehitetään aktiivisesti pyrkien ottamaan huomioon alueelliset tarpeet ja opetus- ja kulttuuriministeriön painotukset. Uudistuva ammattikorkeakoululainsäädäntö tuo muutoksia omistajaohjauksen osalta, kun laki säätelee ammattikorkeakouluosakeyhtiöiden hallituksen koosta ja kokoonpanosta aiempaa tiukemmin.

Käynnissä oleva ammatillisen koulutuksen rakenne- ja rahoitusuudistus edellyttää suunnitelmakaudella mahdollisesti joitakin muutoksia, joista emme vielä tiedä. Perussopimuksen päivittäminen jo tehtyjen ja mahdollisten uusien muutosten edellyttämällä tavalla on ajankohtaista.

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymällä on monipuoliset koulutusmuodot ja henkilöstön osaaminen nuorten ja aikuisten kouluttamiseen ja työelämän kehittämiseen yhteistyössä työelämän ja alueen muiden koulutus- ja kehittämistoimijoiden kanssa. Rakenteiden muutoksissa haluamme edelleen palvella aluetta ja sen elinkeinoelämää parhaalla mahdollisella tavalla.

Monien muutosten aikana on tärkeää tukea henkilöstön jaksamista ja hyvinvointia. Muutosprosessin toteutuksessa on kiinteästi mukana viestintä, osallistuminen ja osallistaminen sekä tuen saamisen mahdollisuus. Alkavan suunnitelmakauden monet muutokset ovat ehkä suurimpia pitkään aikaan ammatillisen koulutuksen ja toisen asteen koulutuksen lähihistoriassa. Uutta strategiatyötä käynnistetään vuoden 2015 aikana. Menestymme muutoksessa, jos kykenemme rohkeasti luomaan uusien toimintaedellytysten ja tarpeiden mukaisen vision ja tekemään niiden edellyttämät ratkaisut.

2. TOIMINTAYMPÄRISTÖN JA TOIMINNAN KUVAUS

2.1 Työelämän ennakoitu kehitys

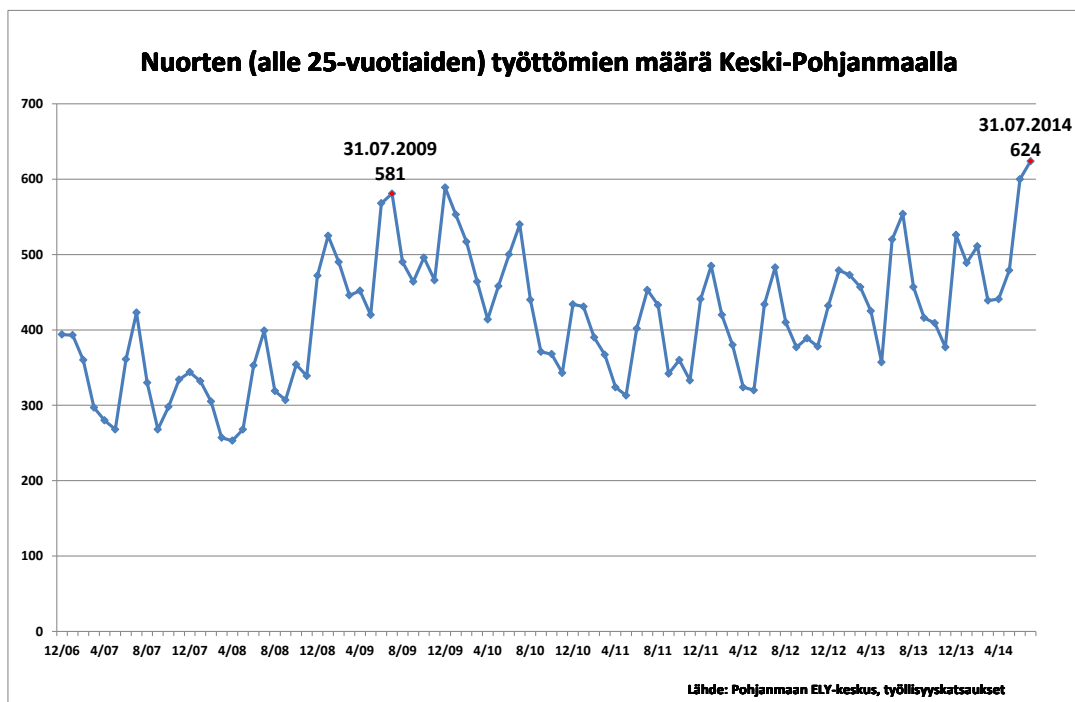
Syksyllä 2014 eri suhdannekatsaukset ennakoivat Keski-Pohjanmaalle edelleen muuta maata parempia aikoja. Jokin aika sitten virinnyt talouskasvu ja sen vahvistuminen uhkaavat kuitenkin edelleen jäädä toiveeksi alueellamme. Etenkin Ukrainan kriisi vaikuttaa negatiivisesti vientiriippuvaisen Suomen lähiajan talousnäkyymiin, ja sillä on heijastuksia myös alueellemme lähinnä maatalouden elintarvikeketjuun. Eri asiantuntijoiden analyysit Suomen valtion taloudesta ennustavat edelleen vaikeita aikoja julkiselle sektorille. Valtion velkakehitystä ei olla saatu kuriin ja kuntien taloudellinen liikkumavara alkaa olla myös alueellamme heikko. Tällä hetkellä julkisella taloudella on maassamme niin suuria rakenteellisia ongelmia, että niitä ei pystytä kompensoimaan nopeallakaan talouskasvulla. Tällä on lähivuosina suoria vaikutuksia ammatillisen koulutuksen rahoitukseen, joka tulee väistämättä vähenemään.

Keski-Pohjanmaan maakunnan ja Pietarsaaren seutukunnan muodostamalla koulutusyhtymän ydin-toimialueella on muuta maata merkittävästi paremmat lähtökohdat, jos maailmantalouden taantuma pitkittyy edelleen. Alueemme elinkeinorakenne on sen tyyppinen, että todennäköisesti nytkään maailmantalouden työllisyysvaikutukset eivät näy täällä niin voimakkaasti kuin muualla Suomessa. Tämä johtuu siitä, että suurteollisuutemme ei perinteisesti sopeuta kovin herkästi henkilöstömäärillä kysynnän tai maailmamarkkinahintojen vaihteluja. Tällä on suuret kerrannaisvaikutukset aluelouteemme. Myös vahvalla maa- ja metsätaloudella sekä monipuolisella pienyrityssektorilla on vastaava suhdanteita tasoittava vaikutus. Uskoa tulevaisuuteen tuo myös Kokkolan suurteollisuusalueen yli sadan miljoonan euron investoinnit lähivuosina.

Työttömyysaste on alueellamme edelleen selvästi koko maan keskiarvon alapuolella, vaikka työttömyystilanne hieman heikkenikin lähinnä Kokkolan seudulla. Heinäkuun lopun 2014 työttömyysaste oli Kokkolan seutukunnassa 11,8 % (10,5 % vuosi sitten), Pietarsaaren seutukunnassa 7,8 % (7,9 %) ja Kaustisen seutukunnassa 9,0 % (8,7 %). Koko maan työttömyysaste oli 13,4 % (12,2 %).

Nuorten työttömyyslukemat ovat olleet jo pitkään kasvussa. Heinäkuussa 2014 Keski-Pohjanmaan maakunnassa oli jo 624 alle 25-vuotiasta työttömänä, mikä on 70 enemmän kuin vuonna 2013 samaan aikaan (+12,6 %). Pitkään jatkunut kasvu on johtanut siihen, että ollaan jo ylitetty vuoden 2009 saman ajankohdan huippulukema (kuva 1). Toimenpiteitä nuorten syrjäytymisen ennaltaehkäisemiseksi on syytä tehostaa edelleen yhdessä työhallinnon, kuntien, yhteistyökumppaneiden ja työnantajien kanssa, jotta nuorten työttömyyslukemat saataisiin putoamaan.

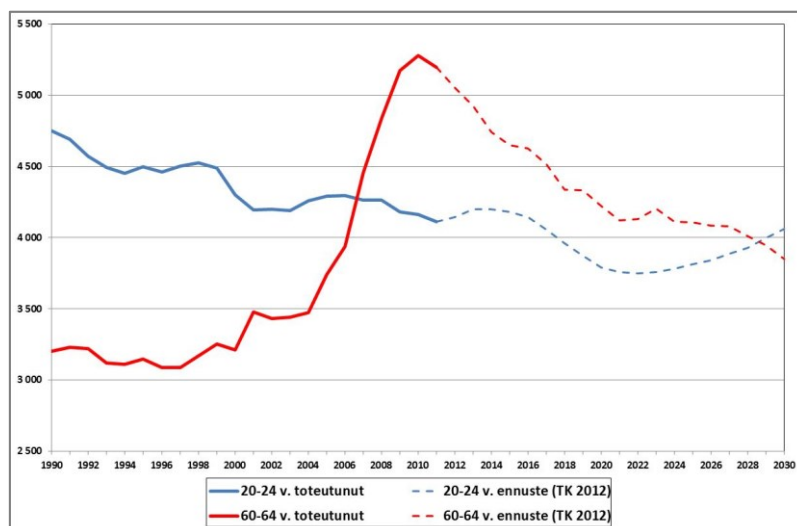
Pitemmällä tähtäimellä tarkasteltuna tilanne muuttuukin jo toiseksi. Eläkkeelle poistumat ovat saavuttaneet huippunsa ja jatkuvat poikkeuksellisen korkealla tasolla vielä pitkään (Kuva 2). Samaan aikaan työmarkkinoille tulevien nuorten työntekijöiden määrät ovat huomattavasti pienemmät ja laskevat edelleen lähivuosina. Tämä johtaa todennäköisesti siihen, että työvoiman kysyntä kasvaa meilläkin lähivuosina. Aika näyttää kuinka suhdanteet tulevat vaikuttamaan työvoiman kysyntään. Jos talous lähtee kasvu-uralle ja uusia työpaikkoja syntyy sen johdosta lisää, tulee työvoiman kysyntä ylittämään ammattitaitoisen työvoiman tarjonnan hyvin nopeasti. Hyvin suurella todennäköisyydellä ammatillisen koulutuksen ja ammattityövoiman kysyntä tulee olemaan lähivuosina korkealla tasolla. Tämä johtuu myös siitä, että alueemme elinkeino- ja ammattirakenteessa ammatillisen koulutuksen omaavia on selvästi maan keskiarvoa suurempi osuus työvoimasta. Suurteollisuus, maa- ja metsätalous, julkiset ja yksityiset palvelut sekä rakennusala tarvitsevat alueellamme myös tulevaisuudessa ensisijaisesti ammatillista osaamista ja vastaavasti huomattavasti vähemmän korkea-asteen koulutuksen omaavia. Osaamisen uudistumisen kannalta on kuitenkin tärkeää huolehtia myös siitä, että alueella on jatkossakin monialaista ja laadukasta korkea-asteen koulutusta tarjolla.



Kuva 1. Nuorten työttömien määrä Kokkolan ja Kaustisen TE-toimistojen alueella (Lähde: Pohjanmaan ELY-keskus, työllisyyskatsaukset)

Suurin haaste työvoiman riittävyyden kannalta on edelleen sosiaali- ja terveysala, jossa väestön ikääntyminen aiheuttaa eläköitymisen lisäksi työvoimatarpeen kasvua sekä julkisissa että yksityisissä terveyspalveluissa. Työvoiman kysyntään vaikuttaa sote-alalla merkittävästi julkisen talouden rahoituskriisi ja suunnitteilla oleva sosiaali- ja terveysalan rakenteellinen uudistaminen. Suuria poistumasta johtuvia työvoiman tarpeita on alueellamme myös kemian suurteollisuudessa, rakennusalaalla, kone- ja metalliteollisuudessa, kaupan alalla sekä julkisissa palveluissa. Mahdollisten suurhankkeiden (Pyhäjoen ydinvoimala, Pyhäsalmen Laguna-hanke sekä kaivoshankkeet) aiheuttamaa työvoiman kysynnän kasvua saattaa syntyä vuosikymmenen loppupuolella lähinnä kuljetus, metalli-, rakennus- ja kaivosaloille.

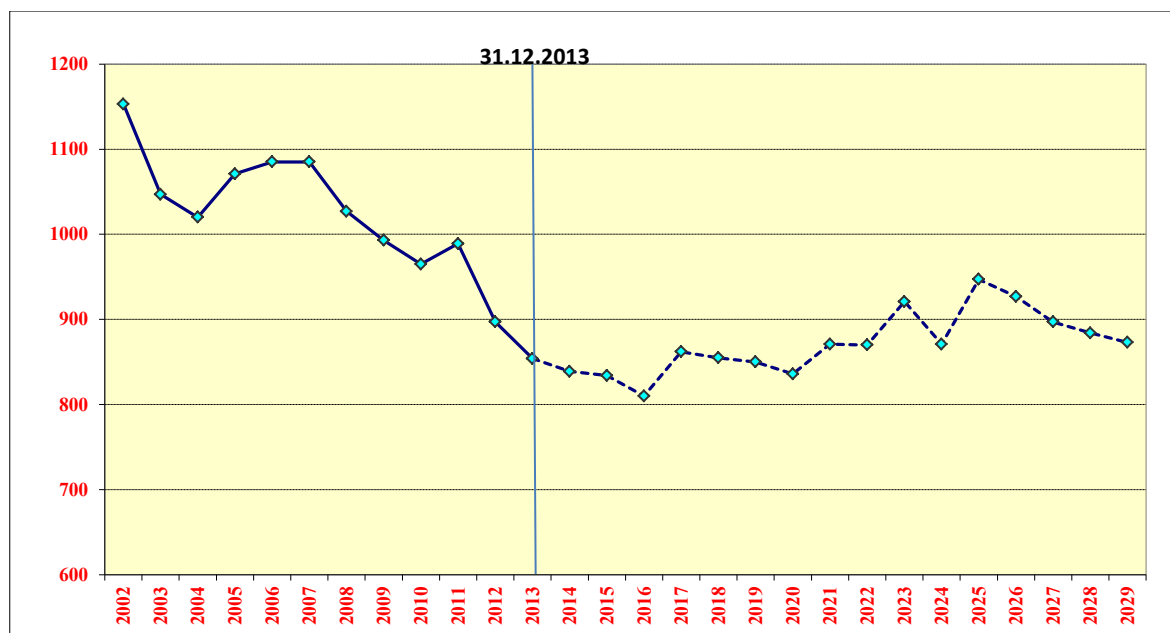
Koulutusjärjestelmämme tehokkuus ja reagointiherkkyys ovat jatkossakin keskeisiä tekijöitä. Joustavat ja tehokkaat aikuiskoulutuksen mallit rekrytoinnin ja ammatillisen liikkuvuuden edistämiseksi ovat tulevaisuudessa erityisen tärkeitä. Työvoiman ja koulutustarpeen ennakointi nousee tärkeään rooliin. Aiempiä ennakointiverkoston työtä onkin jatkettava ja edelleen tehostettava yhdessä työhallinnon, maakuntaliiton, kauppakamarin, elinkeinoyhtiöiden ja muiden keskeisten tahojen kanssa.



Kuva 2. Keski-Pohjanmaan työ- ja eläkeikään tulleet v. 1990-2020 (Lähde: Pohjanmaan ELY-keskus, Olli Peltola)

2.2 Nuorisoikäluokan kehitys ja ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijapaikat

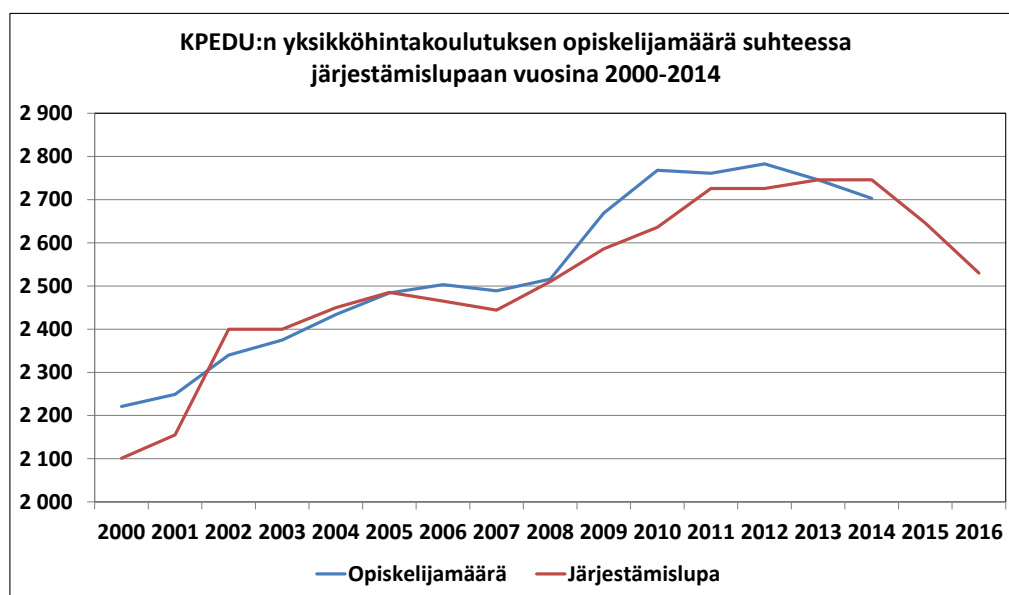
Nuorten ikäluokat tulevat siis putoamaan toiminta-alueellamme lähivuosina. Vuoden 2013 lopussa 16-vuotiaiden määrä oli Kokkolan, Kaustisen ja Pietarsaaren seutukunnissa yhteensä 1487 henkeä, joista suomenkielisiä oli 854 (57,4 %). Suomenkielisten 16-vuotiaiden määrä saavuttaa todennäköisesti alhaisimman tasonsa v. 2016, jolloin se on n. 5 % pienempi kuin vuoden 2013 lopussa (kuva 3). Tämän jälkeen ikäluokat lähtevät taas lievään nousuun, mutta takavuosien lukemia ei tulla saavuttamaan. Nuorisoikäluokkien kehitys alkaa näkyä väistämättä alueella olevan nuorten toisen asteen koulutuksen kysynnässä lähestyessä 2010-luvun puolta väliä.



Kuva 3. Suomenkielisten 16-vuotiaiden ikäluokka vuosina 2002–2029 Kokkolan, Kaustisen ja Pietarsaaren seutukunnissa (lähde: Tilastokeskus väestö ikäluokittain – vuosien 2002-13 lukemat toteutuneita, vuosien 2014-29 lukemat perustuvat 0-15 v. ikäluokkiin v. 2013 lopussa, muuttoliikkeen vaikutusta ei ole otettu huomioon)

Koulutusyhtymän ammatillisen peruskoulutuksen kokonaisopiskelijamäärä kasvoi voimakkaasti aina vuoteen 2012 asti. Syitä kehitykseen on monia. Alkuvuosien kasvu johtui lähinnä koulutuksen muuttumisesta kolmivuotiseksi. Tämän jälkeen kasvua aiheutti hieman ammatilukion käynnistyminen ja viime vuosina ennen kaikkea ammatillisen koulutuksen suosion kova kasvu sekä näyttötutkintopö-
rusteisen aikuiskoulutuksen lisääminen. Koulutusyhtymä on saanut lisäystä opetus- ja kulttuurimi-
nisteriön ammatillisen peruskoulutuksen järjestämisluvan opiskelijamäärään vuosina 2000-12 yh-
teensä noin 650 paikkaa (+30,8 %). OKM:n kesäkuussa 2013 tekemän päätöksen mukaisesti amma-
tillisen peruskoulutuksen opiskelijamäärä laskee vuosina 2015-16 yhteensä 216 paikkaa (7,9 %).

Koulutusyhtymän vuoden 2014 kokonaisopiskelijamäärä oli yhteensä 2.703 opiskelijaa, mikä on 43 vähemmän kuin järjestämisluvan opiskelijamäärä. Syynä alitukseen on edellä kuvattu peruskoulun
päättävien ikäluokkien pieneneminen, mutta ennen kaikkea yhteishakumuutos. Aikaisemman amma-
tillisen perustutkinnon omaavat saivat hakea ainoastaan erillishauissa varsinaisen yhteishaun jälkeen,
mikä omalta osaltaan vähensi aloittajamääriä. Jonkin verran saattoi olla vaikutusta myös sillä, että
ammatilukioon ei voinut enää hakea omalla hakukoodilla.



Kuva 4. KPEDU:n ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijamäärä suhteessa järjestämislupaan vuosina 2000-2014

2.3 Valtion ohjaustoimenpiteiden vaikutukset

Opetus- ja kulttuuriministeriö on käynnistänyt toisen asteen koulutuksen ja vapaan sivistystyön rakenteellisen uudistuksen, joita koskevan lainsäädännön on tavoitteena valmistua vuoden 2014 lopussa. Uudistus pitää sisällään toisen asteen ja vapaan sivistystyön järjestämislupien uudistamisen, koulutuksen järjestäjaverkon tiivistämisen sekä rahoituksen muuttamisen pääosin suorituksiin ja tulokellisuuteen perustuvaksi.

Järjestämislupia haetaan vuoden 2015 aikana, päätökset niistä saadaan vuoden 2016 aikana ja uudet järjestämisluvat ja uusi rahoitusjärjestelmä tulevat voimaan vuoden 2017 alusta. OKM tavoittelee rakenneuudistuksella entistä vahvempia koulutuksen järjestäjiä, jotka pystyvät vastaamaan entistä paremmin alueen, elinkeinoelämän ja väestön tarpeisiin. Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä täyttää OKM:n edellyttämät rakenteelliset kriteerit opiskelijamäärän ja monialaisuuden suhteen. Koulutusyhtymä saattaa kuitenkin olla tilanteessa, jossa lähialueen pieniä koulutuksen järjestäjiä edellytetään liittymään osaksi suurempaa kokonaisuutta. Sama rakennemuutos koskee lukiokoulutusta, joten toisen asteen koulutuksessa on lähivuosina alueellamme todennäköisesti tapahtumassa merkittäviä muutoksia.

Järjestäjaverkon tiivistämisessä ei suoranaisesti oteta kantaa toimipaikkarakenteeseen tai toimipaikkojen määrään. Rahoitusuudistus tuo kuitenkin nykyisen toimipaikkarakenteen säilyttämiseen koulutusyhtymässä omat haasteensa. Lähtökohtaisesti kunkin tutkintokoulutuksen tulee pystyä toimimaan sille kohdennetulla valtionosuudella tai muulla siihen kohdistuvalla toimintatuotolla. Taloudellista kantokykyä arvioitaessa on useita elementtejä, jotka tulee ottaa huomioon aivan eri tavalla kuin tähän saakka. Rahoituksesta noin puolet tulee jatkossa tutkintojen tai tutkinnon osien suoritusmääriin perustuvana, läsnäoloon perustuvaa perusrahoitusta on nuorten koulutuksessa vajaa 50 % ja aikuis-koulutuksessa sitäkin vähemmän. Ammatillisessa peruskoulutuksessa perusrahoitus rajataan kolmen vuoden opiskeluaikaan ja aikuiskoulutuksessa todennäköisesti kahteen vuoteen. Henkilöt, joilla jo on ammatillinen perustutkinto, tulee jatkossa ohjata näyttötutkintoon valmistavaan koulutukseen. Toimipaikat ja tutkinnot, joissa on heikko vetovoima, joissa opiskelijarakenteessa on ns. yliaikaisia opiskelijoita tai joissa on aikuisia nuorten opetussuunnitelma-perusteisessa koulutuksessa ja jossa tutkintojen tai tutkinnon osien suorittaminen on alhaisella tasolla, ovat valmisteilla olevan rahoitus-uudistuksen näkökulmasta heikossa tilanteessa. Näiden toimipaikkojen osalta taloudellisen kantokyvyn arviointi tulee aiempaa voimakkaammin vaikuttamaan niiden tulevaisuuden toiminnan edellytyksiin.

Opetus- ja kulttuuriministeriön vuoden 2013 päätökset koulutustarjonnan uudelleen suuntaamisesta vuosille 2014-16 aiheuttivat koulutusyhtymässä ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijapaikkojen vähentämisen 7,9 %:lla vuoteen 2016 mennessä. Ammatillisen peruskoulutuksen järjestämislupa putoaa 100:lla opiskelijapaikalla vuonna 2015 ja 116 opiskelijapaikalla vuonna 2016. Eli järjestämislupamme putoaa 2746:sta 2530:een vuoteen 2016 mennessä. Päätös oli lisäksi ehdollinen - ministeriö voi tehdä lisäleikkauksien vuosien 2013-14 täyttöastetietojen perusteella. Vuonna 2014 ammatillisen peruskoulutuksen järjestämisluvun opiskelijamäärä ei tullut täyteen, joten uhkana on, että tällä on vaikutuksensa myös siinä vaiheessa, kun uusia järjestämislupia haetaan.

Kaikkiaan se, että opiskelijapaikkoja on vähennetty ja se, että nyt järjestämisluvun mukaista opiskelijamäärää ei saatu täyteen, tuovat lisähaasteita toiminnan ja talouden suunnitteluun jatkossa. Vuotta 2015 koskevat aloituspaikkapäätökset yhtymähallitus teki kesäkuussa 2014. Tällöin vuoden 2015 aloituspaikkoja säädeltiin siten, että käsi- ja taideteollisuusalan ja nuoriso- ja vapaa-ajan ohjauksen perustutkintoihin ei ole sisäänottoa vuonna 2015. Lisäksi vähennettiin aloituspaikkoja liiketalouden, tekstiili- ja vaatetusalan ja hevostalouden koulutuksista. Sosiaali- ja terveysalan koulutuksesta vähennettiin aloituspaikkoja nuorten koulutuksen osalta, mutta lisäystä tuli aikuiskoulutukseen. Vuotta 2016 ja siitä eteenpäin koskevia päätöksiä valmisteltaessa tulee entistä tarkemmin analysoida perusteet muuttuvan rahoitusjärjestelmän näkökulmasta sen lisäksi, että keskeisinä perusteina luonnollisesti säilyvät alueen ja valtakunnallinen työvoimatarve ja koulutustakuun toteuttaminen alueellamme.

Rakenne- ja rahoitusuudistus koskevat myös vapaan sivistystyön koulutusta sekä oppisopimuskoulutusta. Erityisesti oppisopimuskoulutuksen erilaisia kokeiluhankkeita on toteutuksessa ja niihin on saatavissa rahoitusta. Nuorten aikuisten osaamisohjelma ja vailla ammatillista tutkintoa olevien aikuisten koulutukseen tuotavat uudet rahoituserät tuovat osaltaan mahdollisuuksia myös Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä.

2.4 Aluekehittäminen

Aluekehittämisen osalta keskeisin muutos on EU:n uuden ohjelmakauden 2014-20 käynnistyminen rakennerahastojen ja maaseutuohjelman hankkeiden osalta talousarviovuoden 2015 alkupuolella. Näillä näkymin edellisen ohjelmakauden käynnistymisen viive ei olisi tällä kertaa niin pitkä. Käytävissä on ollut myös edellisen ohjelmakauden hankevaroja vuoden 2014 osalta, joten hanketoiminnan supistuminen näyttäisi jäävän pelättyä pienemmäksi suunnitelmakauden alussa (kuva 5).

Keski-Pohjanmaalla on käytävissä lähes samansuuruinen määrä rakennerahastojen (ESR- ja EAKR) sekä maaseutuohjelman rahoituksia verrattuna edelliseen ohjelmakauteen. Alueellisen rahoituksen painotuksissa suurin muutos on se, että ESR-rahoitus lähes kaksinkertaistuu ja EAKR-rahoituksen osuus vastaavasti pienenee n. 21,4 %. Tämä tarkoittaa sitä, että osaamiseen, työllisyyden edistämiseen sekä syrjäytymisen ehkäisyyn on jatkossa enemmän alueella päätettäviä resursseja tarjolla. Koulutusyhtymä on saanut merkittävästi lisäpanoksia edellisellä ohjelmakaudella mm. oppimisympäristöjen – tilojen ja laitteiden – kehittämiseen sekä yritysten toimintaedellytysten parantamiseen, mihin on jatkossa siis hieman vähemmän EAKR-rahoitusta tarjolla. EAKR-rahoitusta on edelleen kuitenkin Keski-Pohjanmaalla valtaosa eli noin. kaksi kolmannesta kokonaisrahoituksesta. Osa ESR- ja EAKR-rahoituksesta on edelleen valtakunnallista, jonka osuus on merkittävästi pienempi kuin edellisellä ohjelmakaudella.

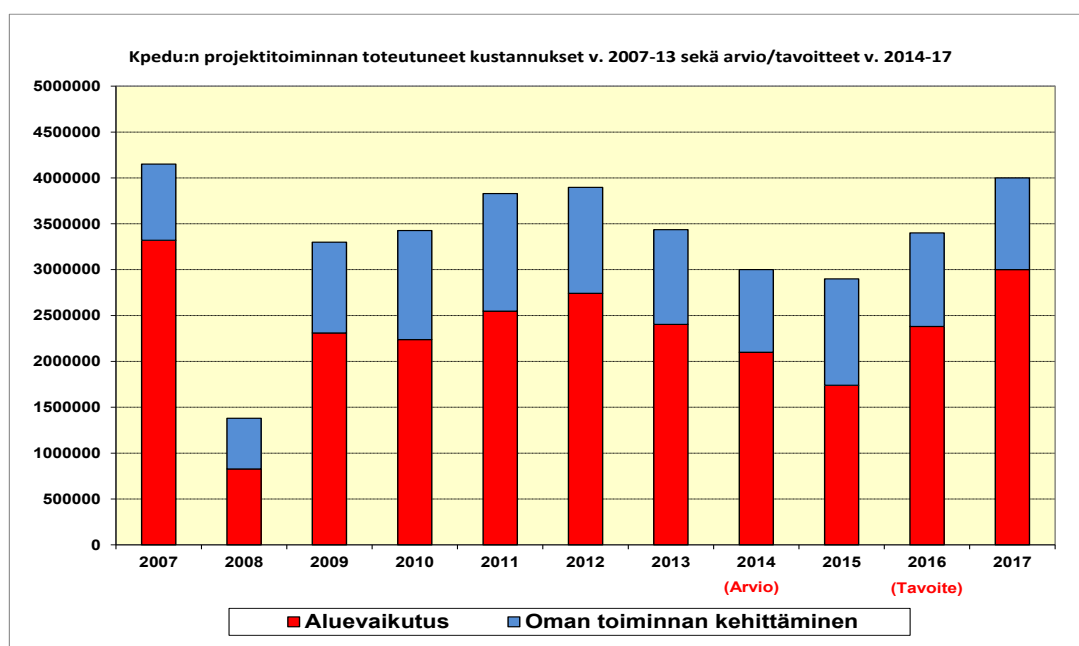
Muutokset rakennerahastohankkeiden hallinnoinnissa ja toteutuksessa ovat kohtuullisen vähäiset. Suurin muutos oli alueellisten ESR-hankkeiden rahoituksen ja päätöksenteon kokoaminen Suomessa neljään ELY-keskukseen. Tämä tarkoittaa sitä, että jatkossa maakuntamme ESR-hankkeet päätetään Keski-Suomen ELY-keskuksessa Jyväskylässä - aikaisemman Pohjanmaan ELY-keskuksen (Vaasa) sijasta. Keski-Pohjanmaan liiton vastuulla on edelleen EAKR-hankkeet. Maaseuturahaston osalta päätöksenteko pysyi edelleen maakunnassa.

Hanketoiminnan sisällölliset tavoitteet määrittävät edelleen valtakunnallisista kehittämisteemoista, maakuntaohjelmista ja alueellisten rahoittajaviranomaisten painotuksista. Uuden ohjelmakauden ja kansallisten rahoitusten painotukset mahdollistavat edelleen KPEDU:n keskeisten kehittämisteemo-

jen jatkuvuuden. Näitä ovat mm. työllisyyden ja työmarkkinoiden toimivuuden edistäminen, yritysten osaamisen ja kasvun tukeminen, ammatillisen koulutuksen ja oppimisympäristöjen kehittäminen, syrjäytymisen ehkäisy sekä kansainvälistymisen edistäminen.

Keski-Pohjanmaan maakuntastrategia on jatkossakin keskeisin aluekehitystämme ohjaava asiakirja. Koulutusyhtymä osallistuu jatkossakin aktiivisesti sen laatimiseen ja toteuttamiseen. Tavoitteena on olla jatkossakin merkittävässä roolissa alueemme kehittämisessä yhdessä tiiviiden kumppanuusverkostojen kanssa. Työnjako keskeisten kumppaneiden kanssa onkin tärkeää, jotta aluekehittämisen resursseista saadaan lisää vaikuttavuutta. Koulutusyhtymän hanketoiminta ja sen rooli aluekehityksessä arvioidaan vuoden 2015 aikana osana strategian laatimista.

Koulutusyhtymän aluekehityksen ja hanketoiminnan päämääränä on jatkossakin tukea alueen elinkeinoelämän kehittämistä ja ihmisten hyvinvointia erityisesti ammatillista osaamista kehittämällä. Koulutusyhtymän kaikessa hanketoiminnassa on yhteys perustehtäväämme eli ammatilliseen koulutukseen.



Kuva 5. KPEDU:n projektitoiminnan toteutuneet kustannukset painopistealueittain vuosina 2007-2013 sekä arvio/tavoitteet vuosille 2014-17.

2.5 Koulutusyhteistyö ja kumppanuudet

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän tavoitteena on Strategia 2015 -ohjelman mukaisesti aktiivinen kumppanuusyhteistyö eri toimijoiden kesken. Kumppanuustyötä tehdään maakunnan koulutusorganisaatioiden, lähimaakuntien koulutusorganisaatioiden sekä valtakunnallisesti ja kansainvälisesti toimintaamme ja strategisia tavoitteitamme tukevien yhteistyökumppanien kanssa.

Yhtymän strategiatyössä yhdeksi keskeiseksi onnistumistekijäksi on noussut vastuun kantaminen alueen peruskoulun jälkeisen koulutuksen kokonaisuuden kehittämisestä. Toisen asteen yhteistyön kehittämiseksi alueen ammatillisen ja lukiokoulutuksen järjestäjät ja Keski-Pohjanmaan liitto ovat solmineet yhteistyösopimuksen ja käynnistäneet vuonna 2011 maakunnallisen toisen asteen koulutusstrategian, jonka avulla parannetaan edellytyksiä monipuolisen ja laadukkaan toisen asteen koulutuksen tarjontaan myös supistuvien ikäluokkien aikana. Näkökulmana on opiskelija- ja opetuslähtöinen tasapainoinen ja kehittyvä toimintamalli nykyisen ylläpitäjämallin mukaisesti. Strategia on voimassa vuoteen 2015 saakka ja sitä koskevia toimintasuunnitelmia on päivitetty vuosittain.

Opiskeluhoiltoa koskevan uudistuneen lainsäädännön velvoitteet astuivat voimaan 1.8.2014. Ku-
raattori- ja psykologipalvelujen järjestäminen myös toisen asteen koulutuksen nuorille opiskelijoille

tuli kuntien vastuulle. Toimintamallia ja siihen liittyviä sopimuksia valmisteltiin kesän 2014 aikana, ja toiminta käynnistyi lain edellyttämällä tavalla. Toimintamallin ja kustannustenjakoperiaatteiden hiominen jatkuu, kun uudesta toimintamallista saadaan kokemuksia.

Suunnitelmakaudella yhteistyön painopisteet ovat koulutus- ja yhteiskuntatakuun toteuttaminen, toisen asteen koulutusyhteistyö ja korkea-asteen koulutuksen kanssa tehtävä yhteistyö. Viime vuosien aikana kampusyhteistyö on tiivistynyt koulutusyhtymän, Centria-ammattikorkeakoulun ja yliopistokeskus Chydeniuksen kesken. Yhtenä tavoitteena on luoda jatko-opintoväyliä ammatillisille opiskelijoille parantamalla valinnaisten opintojen tarjontaa sekä osaamisen tunnustamisen menettelyjä kehittämällä. Alueen koulutuksen kehittämisessä Kokkolan yliopistokeskus Chydeniuksella tulee olla vahva rooli myös tulevaisuudessa. Koulutusyhtymän kannalta tämä tarkoittaa opetus- ja muun henkilöstön jatkokoulutusta sekä projektiperusteista yhteistyötä. Voimassaolevat professuuriyhteistyöalat ovat kasvatustiede, kemia, ICT ja sosiaalityö. Uutena kehittämispanostuksena yliopistokeskukseen perustettiin v. 2013 kauppatieteen tutkimusjohtajan tehtävä.

Lähialueen korkeakouluyhteistyön kattostrategiaksi on muodostunut ns. Botnia-strategia, jonka perustana on selvitysmies Jorma Rantasen laatima selvitys ja raportti. Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä on yhdessä Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän kanssa mukana tässä yhteistyössä. Botnia-yhteistyön keskeiset painoalueet ovat mikroyrittäjyyden tutkimus ja kehittäminen, aikuiskoulutuksen tutkimus ja kehittäminen, hyvinvointi, kulttuuri ja matkailu aluekehityksen tukena sekä energia, ympäristö ja kestävä kehitys. Horisontaalisina teemoina ovat koulutusväylät, työelämälähtöisyys, soveltava tutkimus sekä kansainvälisyys. Botnia-yhteistyön tavoitteet on vahvistettu ja koordinaatiosta sovittu yhteistyösopimuksella.

Koulutus- ja yhteiskuntatakuun toteuttamisessa ja nuorten syrjäytymisen ehkäisemisessä keskeisiä yhteistyökumppaneita ovat mm. alueen kunnat ja työhallinto. Kokkolassa on käynnissä useita hankkeita mm. Kokkotyösäätiön kanssa. Nuorten hyvinvoinnin tukemiseksi seurataan nuorten elinolindikaattoreita ja kouluterveyskyselyn tuloksia yhdessä alueen kuntien kanssa ja ollaan mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa toimenpiteitä syrjäytymisen ehkäisemiseksi. Koulutusyhtymä on mukana Kokkolan kaupungille myönnettyssä kuntakokeiluhankkeessa, jossa haetaan keinoja pitkäaikaistyöttömyyden katkaisemiseen.

Yhtymän kumppanuusstrategian kannalta olennaista on tiivis yhteistyö alueen kehittäjäverkostojen ja yritysten kanssa. Koulutus- ja kehittämis-yhteistyötä tehdään Keski-Pohjanmaan alueen lisäksi aktiivisesti Pietarsaaren ja Oulun Eteläisen seudun toimijoiden kanssa. Koulutusyhtymän tavoitteena on lisätä työelämälähtöisen ammatillisen koulutuksen tunnettuisuutta ja vaikuttavuutta erityisesti yhteistyössä yritysten kanssa, jolla tehostetaan myös yritysten työvoimatarpeiden ennakoivuutta.

Koulutuksen järjestäjätasolla koulutusyhtymä on tiiviissä yhteistyössä valtion opetusviranomaisten, Kuntaliiton, Ammattiosaamisen kehittämisyhdistys AMKE ry:n, Skills-taitajatoiminnan ja Saku ry:n kanssa.

Kansainvälisen toiminnan osalta jatketaan aktiivista opiskelijavaihtoa painottamalla työssäoppimista ja opettajien vaihtojaksoja sekä ollaan vuosittain mukana 3-5 kansainvälisessä ammatillisen koulutuksen kehittäjäverkostossa – esimerkiksi AMKEN verkosto- ja asiantuntijayhteistyössä sekä kansainvälisistä verkostoista Kiina- Intia- ja Japaniyhteistyössä. Paikallisesti Kpedu on mukana Keski-Pohjanmaan liiton kansainvälisyysstrategiatyössä. Vuosittain yli 200 opiskelijaamme on ulkomaanvaihdossa ja heistä puolet on työssäoppimassa. Oppilaitosverkot ulkomailla takaavat työssäoppimispaikkojen löytymisen kaikkien alojen opiskelijoille sekä sopivien kansainvälisten projektipartnereiden tavoittamisen. Vastaavasti alueemme työnantajat vastaanottavat vuosittain 30-40 ulkomaista opiskelijaa työssäoppimisjaksoille. Tämä mahdollistaa työpaikan ja sen henkilökunnan kontaktit opiskelijan kautta ulkomaiseen saman alan oppilaitokseen tai työpaikkaan. Henkilökunnan työssäoppimisjaksot ulkomailla mahdollistavat opettajien ammattitaidon päivittämisen ja tuovat opetus-toimintaan tietoa alan tilanteesta ja käytännöistä Euroopassa. Opistojemme maahanmuuttajakoulutus tuo monikulttuurisuutta maakuntaan. Rekrytointiprojekteilla saadaan koulutettua ulkomaista työvoimaa aloille, joilla työvoimapula jo näkyy.

2.6 Yhtymän jäsenkunnat

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymään kuuluu 11 varsinaista jäsenkuntaa ja 3 sopimuskuntaa. Yhtymän jäsenkuntien alueella asui vuoden 2013 lopussa yhteensä 130.495 asukasta. Jäsenkuntien asukasluku, omistusosuus ja opiskelijamäärät ovat:

Jäsenkunta	Asukasmäärä			Opiskelijat	Peruspääoma	Omistus-%
	31.12.2012	31.12.2013	kasvu	2012-14, ka.	31.12.2014, €	31.12.2014
Halsua	1 248	1 229	-19	27,9	220 344,82	2,38
Kalajoki	12 625	12 644	19	149,3	284 991,30	3,08
Kannus	5 736	5 675	-61	175,8	647 576,24	7,00
Kaustinen	4 287	4 288	1	108,7	724 841,47	7,84
Kokkola	46 773	47 031	258	1 306,0	5 139 413,66	49,08
Lestijärvi	835	818	-17	14,4	74 437,03	0,80
Perho	2 923	2 923	0	81,5	403 845,24	4,37
Pietarsaari	19 680	19 633	-47	152,5	1 264 219,55	13,67
Sievi	5 241	5 198	-43	35,5	125 585,13	1,36
Toholampi	3 426	3 381	-45	76,2	419 272,36	4,53
Veteli	3 382	3 332	-50	73,8	429 248,00	4,64
Sopimuskunnat:			0			
Kruunupyä	6 666	6 682	16	32,4	28 995,26	0,31
Vöyri	6 680	6 691	11	2,2	28 995,26	0,31
Pedersöre	10 940	10 970	30	12,8	57 990,52	0,63
Yhteensä	130 442	130 495	53	2 249,0	9 849 755,84	100,0

2.7 Opiskelijamäärän kehitys 2012–2017

Yhtymän oppilaitoksissa opiskeli vuonna 2014 keskimäärin 2.703 yksikkö hinnalla rahoitettavaa opiskelijaa tutkintotavoitteisessa koulutuksessa (tammi- ja syyskuun opiskelijamäärien painotettu keskiarvo). Kun mukaan lasketaan myös Keski-Pohjanmaan kansanopiston vapaan sivistystyön opiskelijat sekä aikuisopiskelijat ja oppisopimusopiskelijat vuotuinen kokonaismäärä on noin 4.000 opiskelijaa.

Perustutkinto-opiskelijat yksiköittäin vuosina 2012–2017 (painotettu ka/vuosi):

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Opiskelijamäärä	2 783	2 746	2 703	2 646	2 530	2 530
<i>josta nuoret</i>	2 229	2 210	2 137			
<i>josta valmistavat koulutukset</i>	57	52	49			
<i>josta aikuiset</i>	497	484	517			
Järjestämislupa	2 726	2 746	2 746	2 646	2 530	2 530
erotus	57	0	-43	0	0	0

Muut kuin yksikkö hintaopiskelijat (OKM)	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Ammatillisen lisäkoulutuksen VOS, opiskelijavuotta	192	212	190	190	190	200
Oppisopimuskoulutus, perustutkinnot, opiskelijaa	159	159	92	100	110	120
Oppisopimuskoulutus, lisäkoulutuskiintiö	430	324	303	300	300	300
Vapaan sivistystyön vuosiopiskelijat	244	225	215	200	200	200
Yhteensä	1 025	920	800	790	800	820

2.8 Henkilöstötavoitteet ja henkilöstömäärän kehitys

Koulutusyhtymän strategiana on suunnitelmallisesti kehittää henkilöstön osaamista, kannustaa tulokselliseen toimintaan ja huolehtia henkilöstön hyvinvoinnista. Koulutusyhtymässä panostetaan myös esimiestyön kehittämiseen. Päämääränä on motivoitunut henkilöstö, joka työskentelee tuloksellisesti, asiakaslähtöisesti ja tulevaisuussuuntautuneesti.

Strategiassa, henkilöstöohjelmassa ja työyksiköiden tavoitteissa on henkilöstönäkökulma vahvasti esillä siten, että kaikissa toimipaikoissa henkilöstöllä on tasavertaiset oikeudet ja velvollisuudet. Henkilöstön työtyytyväisyyttä ja työhyvinvointia mitataan ja arvioidaan säännöllisesti vuosittain ja parannustarpeisiin reagoidaan kehittämistoimenpiteillä. Henkilötasolla on käytössä yhtenäiset työnkuvaus- työn vaativuuden arviointi- ja kehityskeskustelumallit.

Suunnitelmakaudella 2015–2017 koulutusyhtymässä toteutetaan organisaatio- ja johtamisjärjestelmän arviointia ja kehittämistä. Esimiestyötä ja esimiesten valmiuksia kehitetään. Henkilöstöä tuetaan muutoksessa, luodaan yhteisiä pelisääntöjä, kehitetään yhteisöllisyyttä ja vuorovaikutusta. Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja koulutustoimenpiteet kohdennetaan suhteessa asetettuihin tavoitteisiin.

Ennakoitu taloudellisten toimintaedellytysten heikkeneminen opiskelijamäärän vähenemisen ja yksikköhintojen laskun vuoksi edellyttää yhteistoimintamenettelyä. Yhteistoimintaneuvotteluja on käyty vuosina 2013 ja 2014 ja todennäköisesti neuvotteluja tullaan vielä käymään suunnittelukaudella muutosten eri vaiheissa.

Kokonaishenkilöstömäärän kehitys on riippuvainen koulutuksen volyymista ja käynnissä olevista hankkeista. Koulutusyhtymän yksiköissä oli vuoden 2013 lopussa yhteensä 563 työntekijää, joista 123 oli määräaikaissä työsuhteessa. Opetushenkilöstön osuus koko henkilökunnasta oli 53,5 %. Naisten osuus henkilömäärästä oli 62 %. Koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden 2013 lopussa 47 vuotta 4 kuukautta ja vakituisen henkilöstön keski-ikä oli 48 vuotta 8 kuukautta. Koulutusyhtymästä jää eläkkeelle vuosittain yli 10 henkilöä ja yli 55-vuotiaiden määrä on noin 28,6 %.

Vuonna 2013 henkilötyövuosia kertyi kaikkiaan 573. Vuosina 2015–2017 henkilötyövuosien määrä vähenee rahoituksen vähentyessä ja toimintojen muuttuessa.

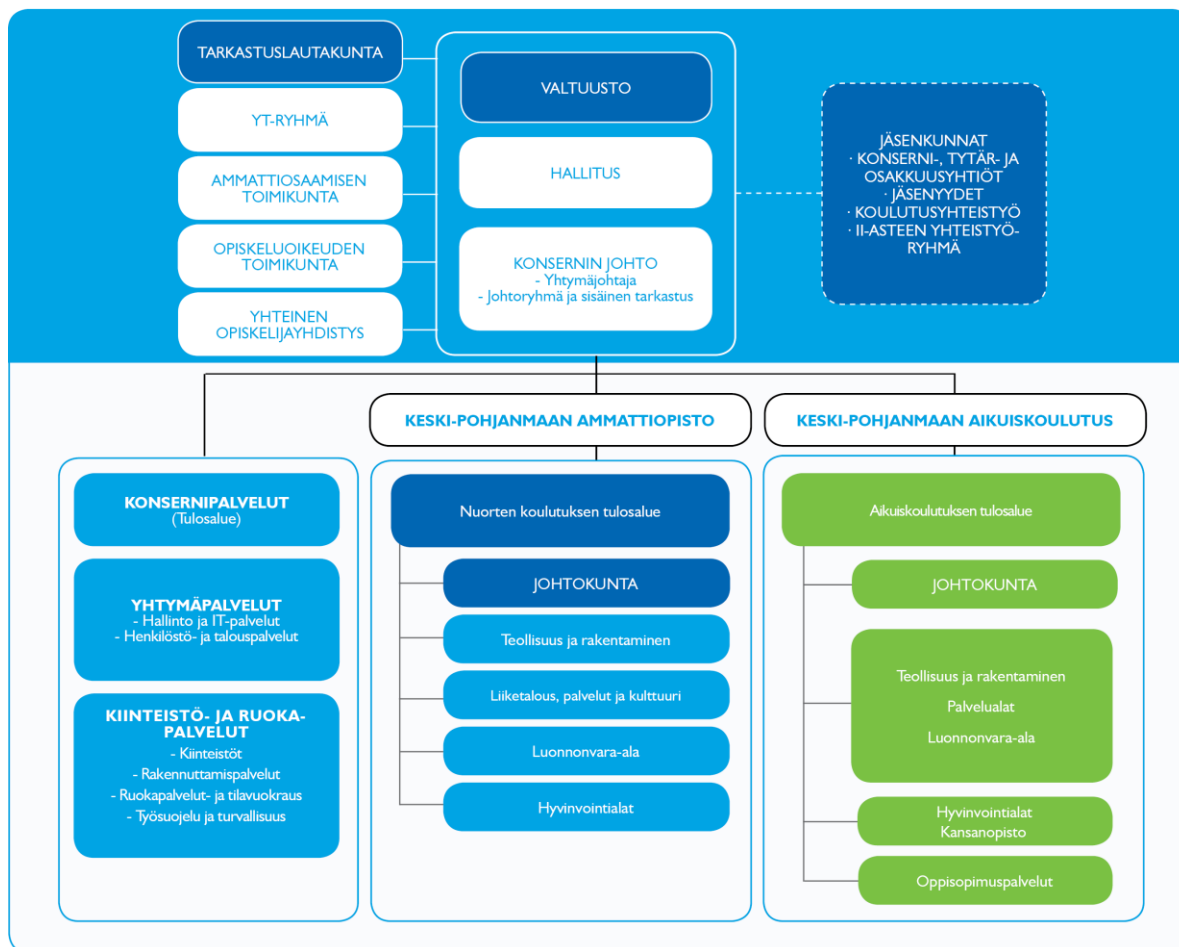
Henkilötyövuodet	TP 2012	TP 2013	TAE 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017*
Konsernipalvelut			97	92	85	85
Keski-Pohjanmaan ammattiopisto			289	268	250	250
Keski-Pohjanmaan aikuiskoulutus			154	150	145	145
YHTEENSÄ	614,2	573	540	510	480	480

* Vuoden 2017 osalta luvut viitteellisiä, koska järjestämisluvut uudistuvat ja osa aikuiskoulutuksesta on yhtiöittävää.

2.9 Koulutusyhtymän organisaatio

Vuonna 2014 organisaatiota uudistettiin siten että tulosalue- ja tulosyksikkörakennetta sekä opistorakennetta muutettiin. Toiminnot jakautuvat kolmeen valtuustoon nähteen sitovaan tulosalueeseen, jotka ovat Konsernipalvelut, Keski-Pohjanmaan ammattiopisto ja Keski-Pohjanmaan aikuiskoulutus. Toimintamalli vastaa ministeriön ammattiopistostrategiassa asettamia tavoitteita. Organisaatiouudistuksessa luottamushallinnon rakenne säilyi entisellään. Toiminnan omistajuuden hallinnassa hallituksella on keskeinen rooli.

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän organisaatiokaavio



Vuodelle 2015 suunnitellut organisaatiomuutokset liittyvät kuntalain mukanaan tuomaan yhtiöittämisvelvoitteeseen. Kuntalaki edellyttää sellaisten toimintojen yhtiöittämistä, jotka toimivat kilpailuilla markkinoilla. Koulutusyhtymän osalta tällaisia ovat osa kiinteistöpalveluista sekä osa aikuiskoulutustoiminnasta.

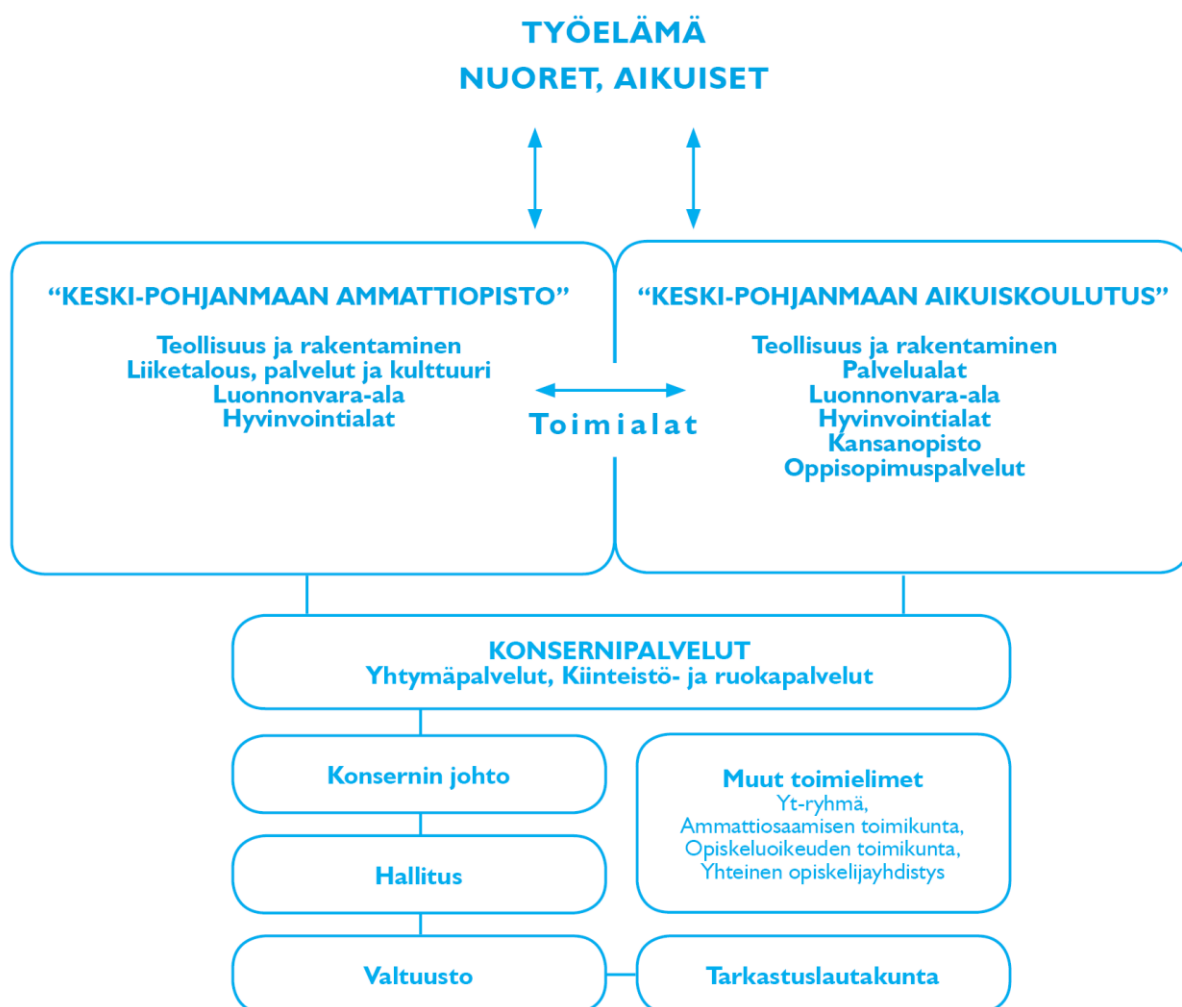
Yhtiöitettävien kiinteistöpalvelujen osalta hyödynnetään koulutusyhtymän nykyistä tytäryhtiötä Kiinteistöosakeyhtiö Kokkolan Kampusta. Yhtiön omistuksessa on Kokkolan yliopistokeskuksen kiinteistö sekä kampushalli. Toimintaa laajennetaan vuoden 2015 alusta siten, että yhtiö vastaa myös Centria-ammattikorkeakoululle sekä ammattiopisto Luoville vuokrattavista tiloista. Koska kaikki asiakkaat ovat julkisyhteisöjä, niin osakeyhtiölle tullaan hakemaan yleishyödyllistä statusta.

Yhtiöitettävää aikuiskoulutustoimintaa varten käynnistetään toiminta uuden perustettavan osakeyhtiön kautta. Yhtiö vastaa siitä osasta koulutustoimintaa, joka ei liity koulutusyhtymän järjestämislupaan. Yhtiön toimintaan kuuluvat mm. erilaiset kottikoulutukset sekä yrityksille myydyt koulutus-

ja konsultointipalvelut. Toiminnallisesti yhtiö tekee tiivistä yhteistyötä aikuiskoulutuksen tulosalueen kanssa.

Koulutusyhtymän organisaatiota voidaan tarkastella myös asiakkuuksien kautta, joita ovat koulutusta tarvitsevat nuoret ja aikuiset sekä työelämä yleensä, jonka kanssa tehtävä yhteistyö on avainasemassa. Eri asiakasryhmille on omat koulutuspalvelunsa sekä myös omat rahoituksensa. Nuorten ja aikuisten koulutukset toimivat tiiviissä yhteistyössä, joka voi tarkoittaa esimerkiksi yhteisiä resursseja ja opettajuuksia, opetuksen sisältöjen monipuolistamista sekä osaamisen kehittämistä hankkeiden kautta. Toimialakohtaisuus selventää asiointia myös työelämään päin.

Konsernipalvelut vastaavat tukipalvelujen kehittämisestä sekä taloudellisuudesta, niin että kukin tulosalue ja tulosityksikkö voi mahdollisimman hyvin keskittyä omaan ydintoimintaansa.



3. STRATEGIA 2015 SEKÄ YHTEISET TAVOITTEET JA TOIMENPITEET 2015–2017

Yhtymän suunnittelujärjestelmä koostuu valtuustokauden alussa toteutettavasta laajemmasta strategiaprosessista sekä vuosittain toteutettavasta yhtymäsuunnitelmaprosessista. Strategiaprosessin yhteydessä tehdään tarvittavat muutokset tulevaisuuden laajoihin linjauksiin, organisaatioon ja sitä tukevaan johtamisjärjestelmään. Yhtymäsuunnitelmaprosessissa laaditaan talousarviovuoden ja sitä seuraavien kahden vuoden yhteiset ja tulosaluekohtaiset toiminnalliset tavoitteet. Osavuosikatsaukset ja tilinpäätös muodostavat keskeisimmän seurantajärjestelmän. Organisaation eri tasoilla käytävillä kehityskeskusteluilla kytketään organisaation ja eri työtehtävien tavoitteet yhteen.

Vuosi 2015 on viimeinen vuosi nykyisellä strategialla. Vuonna 2015 käynnistyy uuden strategian laadinta, jonka valmistelu etenee osana Opetus- ja kulttuuriministeriön ammatillisen koulutuksen rakenteellista kehittämistä.

3.1 STRATEGIA 2015

Toiminta-ajatus

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä lisää alueen hyvinvointia vahvistamalla väestön ammatillista osaamista ja kehittämällä työelämän kilpailukykyä. Tämä toteutuu monipuolisella ja laadukkaalla ammatillisella koulutuksella, asiakaslähtöisillä kehittämispalveluilla ja hanketoiminnalla.

Toimintaa ohjaavat arvot

Asiakaslähtöisyys:

Toimimme kumppanuusyhteistyössä asiakkaidemme kanssa. Opiskelijoiden, työelämän ja alueen tarpeet ja tyytyväisyys ovat meille tärkeitä.

Osaaminen:

Arvostamme ammatillista osaamista, yhteistyötä, yritteliästä ja luovaa toimintatapaa sekä elinikäistä oppimista.

Vastuullisuus:

Toimimme yhteisöllisesti ja suvaitsevasti sekä edistämme ympäristöä säästävää toimintatapaa.

Avoimuus:

Toimintatapamme sisäisessä ja ulkoisessa yhteistyössä perustuu avoimuuteen ja luottamukseen.

Visio **Yhdessä paremmin (Better Together)**

Menestyksemme perustuu yhteistyöhön, kumppanuuteen ja osaamiseen. Koulutus- ja kehittämistoimintamme on laadukasta, ennakoivaa ja työelämän tarpeita vastaavaa. Olemme alueemme kehittämisen vahva vaikuttaja sekä arvostettu kansallinen ja kansainvälinen yhteistyökumppani. Yhdessä teemme asiat paremmin!

3.2 Suunnitelmakauden päätavoitteet ja toimenpiteet

Keskeinen toimintaympäristömuutos suunnitelmakaudella 2015 – 2017 on toisen asteen koulutukseen kohdistuva rakenteellisen kehittämisen toimeenpano sekä rahoitusuudistus. Ammatilliseen peruskoulutukseen vuosille 2014-2016 kohdistuvat järjestämisluvan leikkaukset ovat suunnitelmakaudella koulutusyhtymässä toimeenpanovaiheessa. Koulutuksen järjestäjäverkkoa koskevat linjaukset, rahoitusuudistus, opetussuunnitelmien uudistaminen sekä uuden EU-ohjelmakauden alkaminen yhdessä alueen tavoitteiden kanssa vaikuttavat suunnitelmakauden yleistavoitteiden painotuksiin.

Suunnitelmakaudella on keskeistä onnistua uudistumisessa toimintaympäristön muutosten mukaisesti. Tehtävänämmä on varmistaa:

1. Koulutusyhtymän perustehtävissä menestyminen

- koulutus: nuoret ja aikuiset
- kehittäminen: hanketoiminnan arvioiminen ja suuntaaminen
- ydintoimintaa tukevien prosessien sujuvuus

2. Rakenne- ja rahoitusuudistukseen valmistautuminen

- järjestämisluvien uudistaminen
- suoritteiden ja tulosten seuranta opetustoiminnassa ja tietoisuuden lisääminen toiminnan rahoituksen muodostumisesta
- toiminta- ja laatu järjestelmä
- talouden hallinta ja sopeuttaminen vähenevään rahoitukseen
- strategiatyön käynnistäminen
- arviointi: mitä toimintaa voidaan toteuttaa uudessa tilanteessa

3. Kyky uudistua toimintaympäristön muutosten mukaisesti

- ketteryys, yrittäjämainen ja tulostietoinen toimintamalli
- yhteistyö ja toimintamallit yhdessä kumppanien kanssa
- organisaatiouudistuksen läpivienti ja toimintojen hiominen
- henkilöstön motivointi toimintojen uudistamiseen

4. Hyvä yhteistyö koulutus- ja kehittämiskumppaneiden kanssa

- työelämäyhteistyö
- kuntayhteistyössä onnistuminen
- yhteistyö muiden koulutuksen järjestäjien kanssa
- hankeyhteistyö

Suunnitelmakauden päätavoitteet

1. Koulutustarjonnan ja opetuksen laadun kehittäminen työelämän ja alueen tarpeiden mukaisesti

- Koulutustarjonnan ja koulutuksen toteutusmuotojen arviointi ja suuntaaminen OKM:n linjauksen ja alueellisen ennakoinnin perusteella
- Toimialakohtaisen työelämäyhteistyön systematisointi
- Yrityskohtaisiin tarpeisiin vastaaminen koulutus- ja kehittämistoiminnan avulla huomioiden mm. työmarkkinajärjestöjen sopimus kolmesta koulutuspäivästä
- Opetuksen tuloksellisuuden ja vaikuttavuuden parantaminen: vetovoima, läpäisy ja syrjäytymisen ehkäisy
- Opiskelijoiden ja työelämän yhteistyön ja osallisuuden lisääminen opetuksen kehittämisessä
- Opetussuunnitelmien uudistaminen uudistuvien tutkinnon perusteiden mukaisesti
- Henkilöstön osaamisen ja toimintamallien kehittäminen uudistusten ja yhteisten tavoitteiden suuntaisesti
 - osaamisperusteisuus, henkilökohtaistaminen
 - tuotteiden ja palvelujen uudistaminen ja uudistuminen

2. Kehittämistoiminnan sisällön, laajuuden ja kumppanuuksien arviointi ja kehittäminen

- hanketoiminnan ja hankkeiden arviointi ja suuntaaminen organisaation ydintehtäviä ja alueen hyvinvointia tukevaksi
- uudelle ohjelmakaudelle laaditun projektitoiminnan suunnitelman mukaisten hankkeiden toteuttaminen yhteistyöverkostoissa
- aktiivinen osallistuminen alueellisten ohjelmien laadintaan ja toteutukseen
- opiskelijoiden ja henkilöstön kansainvälisen liikkuvuuden mahdollistaminen hankkeilla
- toimintojen vertaiskehittäminen kansainvälisen toiminnan hankkeilla EU:n ja Pohjoismaiden kanssa
- osana yhtymän strategiatyötä määritellään yhtymän ja sen tulosalueiden rooli alueen kehittämisessä

3. Talouden hallinta ja toiminnan sopeuttaminen suhteessa tulorahoitukseen ja investointitarpeeseen:

- valmistautuminen rakenne- ja rahoitusuudistukseen
- henkilöstön tietoisuuden lisääminen suoriteperusteisen rahoituksen vaikutuksista toimintaedellytysten muodostumiseen
- maltillisen ja kestävän investointiohjelman toteuttaminen suhteessa ennakoitaviin koulutustarjonnan muutoksiin sekä toimipaikkarakenteen arviointi suhteessa investointitarpeisiin
- oppimisympäristöajattelun laajentaminen: ajanmukaiset, muuntuvat ja moninaiset oppimisympäristöt
- tukitoimintojen tehostaminen työnjakoja kehittämällä, resurssien yhteiskäytöllä ja työmenetelmiä uudistamalla
- toimintojen yhtiöittämistarpeen arviointi

4. Henkilöstön kehittäminen, hyvinvoinnin ja työmotivaation tukeminen:

- osaamisen kehittäminen ja koulutustoimenpiteet kohdentaminen suhteessa asetettuihin tavoitteisiin
- yhteisöllisyyden tukeminen ja vuorovaikutuksen kehittäminen muutoksessa
- organisaatio- ja johtamisjärjestelmän jatkuva arviointi ja kehittäminen
- esimiestyön ja esimiesten valmiuksien kehittäminen
- henkilöstön tukeminen muutoksessa: yhteiset pelisäännöt ja tuki muutosten hallintaan
- turvallisuuskulttuurin ja -toimintojen edistäminen
- yhteistyö työterveyshuollon kanssa terveyden edistämiseksi ja työhyvinvoinnin tukemiseksi
- huolehditaan varhaisen puuttumisen ja asiallisen toiminnan menettelyistä

5. Kumppanuusverkostot ja yhteistyö

- kuntayhteistyö toisen asteen rakenneuudistukseen ja alueen kehittämiseen liittyen
- yhteistyö muiden koulutuksen järjestäjien kanssa: toisen asteen rakenneuudistus ja toisen asteen yhteistyö, kampusalue- ja korkeakoulu-yhteistyö, kansalliset ja kansainväliset verkostot
- toimialayhteistyön edelleen kehittäminen organisaation sisällä ja työelämäyhteistyössä

3.3. Yhtymän yhteiset tunnusluvut ja tuloksellisuusrahoitus vuosille 2012–2017

Yhtymän keskeiset tulokset ja tulostavoitteet vuosille 2012–2017 on tiivistetty alla oleviin mittari-
taulukoihin.

Mittari	TP 2012	TP 2013	TAE 2014	TS 2015	TS 2016	TS 2017
Ensisijaiset hakijat/aloituspaikat*	1,44	1,33	1,06	1,30	1,40	1,40
Opiskelijan arvio saamastaan koulutuksesta valmistumisvaiheessa (1-5)	3,59	3,72	3,75	3,80	3,85	3,90
Pedagogisesti pätevät opettajat, (%) htp	70,1	72,5	72	73	74	74
Toimintatuotot (M€)	48,4	47,7	45	41,0	40,1	40,3
Tilikauden tulos (M€)	0,75	1,3	0	-0,5	-0,3	0,2
Nettoinvestoinnit (M€)	7,8	7,4	3,74	5,0	5,2	6,7
Omavaraisuusaste %	59,20	53,9	48	47	45	47

Tuloksellisuusmittaristoa seurataan nuorten yksikköhintakoulutuksen osalta.

Tuloksellisuusmittari	TP 2012	TP 2013	TAE 2014	TS 2015	TS 2016	TS 2017
Vaikuttavuusmittari*	26,7	17,9	20,5	45,3		
Opetushenkilöstön muod. pätevyys	77,7	76,4	76,5	77,9	80,0	81,0
Henkilöstön osaamisen uudistaminen/henkilöstömenot %	8,4	6,8	4,3	4,1	4,0	4,0
Sijoitus suurimpien joukossa	16.	20.	14.	9.	8.	7.
Tuloksellisuuspisteet	1 038	1 025	1 021	–	–	–
Tulosrahoituksen määrä (milj.euroa)	1,3	1,1	1,1	–	–	–

Koulutusyhtymän yhteiset mittarit

KOULUTUSYHTYMÄ	Toteutunut	Ennuste	Tavoite	Tavoite	Tavoite
Näkökulma/Mittari	2013	2014	2015	2016	2017
VAIKUTTAVUUS-MITTARIT					
Opiskelijamäärät kaikki (vuosiopiskelija)	3 993	3 872	3 863	3 747	3 745
Ammatillisen peruskoulutuksen tutkinnot	969	1 080	1 010	1 000	1 000
Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (TK)	71,3 %	70,9 %	73,0 %	73,0 %	73,0 %
Valmistuneiden sijoittuminen jatko-opintoihin (TK)	9,5 %	9,5 %	10,0 %	10,0 %	10,0 %
Valmistuneiden työttömyys (Reimari)	10,7 %	11,0 %	8,5 %	8,0 %	8,0 %
HOJKS-opiskelijoiden läpisyaste	65,0 %	65,0 %	64,0 %	65,0 %	66,0 %
VAIKUTTAVUUS-TUNNUSLUVUT					
Tulosindeksi, sijoittuminen A1-sarjassa	1025/20.	1021/14.	9.	8.	5.
TR1: Läpäissyt, työllinen	50,5 %	51,4 %	56,50 %	56,50 %	57,00 %
TR2: Läpäissyt, jatko-opiskelija	4,5 %	3,6 %	5,00 %	5,00 %	5,00 %
TR3: Läpäissyt, ei työllinen, ei jatko-opiskelija	20,1 %	18,8 %	17,00 %	18,0 %	18,0 %
TR4: Ei läpäissyt, työllinen tai jatko-opiskelija	18,5 %	20,3 %	16,00 %	16,00 %	15,00 %
TR5: Keskeyttänyt, ei työllinen eikä jatko-opiskelija	6,3 %	5,9 %	5,50 %	5,50 %	5,10 %
RESURSSIT JA TALOUS -MITTARIT					
Järjestämisluvan käyttöaste	100,0 %	98,0 %	101,0 %	101,0 %	101,0 %
Vuosikate/vuosiopiskelija	998	749	584	714	856
Tilikauden tulos/henkilötyövuosi	2 236	0	-979	-677	427
RESURSSIT JA TALOUS -TUNNUSLUVUT					
Käynnissä olevat projektit, lkm/milj. euro	99/3,4	90/3	81/3,4	82/3,4	82/3,4
Toimintatuotot/-kulut	109,8 %	107,8 %	106,5 %	108,0 %	109,6 %
Poistot toimintatuotoista	5,8 %	6,5 %	6,7 %	7,5 %	7,5 %
Poistot vuosikatteesta	68,3 %	95,5 %	122,1 %	112,1 %	93,6 %
Suhteellinen velkaantumisaste	47,5 %	33,6 %	41,5 %	46,2 %	45,0 %
Omavaraisuusaste	53,9 %	55,0 %	50,0 %	50,0 %	50,0 %
Kassan riittävyys, pv	33	20	20	20	20
Lainan määrä, 1 000 €	16 081	14 694	19 700	17 700	16 700
Henkilötyövuodet	573	540	510	480	480
PROSESSIT JA RAKENTEET-MITTARIT					
Läpisyaste (pt)	61,9 %	69,0 %	70,0 %	71,0 %	72,0 %
Opiskelijoiden eroaminen (pt)	8,9 %	—	6,5 %	6,5 %	6,5 %
Opiskelijoiden neg. erot (pt)	5,3 %	—	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Opetustilojen käyttöaste*	—	—	—	—	—
PROSESSIT JA RAKENTEET-TUNNUSLUVUT					
Opiskelijatyöpäivät	758 699	735 670	733 990	711 950	713 360
HOJKS-opiskelijat koko opiskelijamäärästä (pt)	15,9 %	16,1 %	14,0 %	14,0 %	14,0 %
Kiinteistökustannukset/opiskelija (vos)	1 437,2	1 450,0	1 400,0	1 300,0	1 200,0
Opettaja- ja opiskelijamäärien suhde (pt)	9,1	10,0	10,0	10,0	10,0
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-MITTARIT					
Henkilöstökysely TOB	21,28/63,4%	—	21,3/72%	21,3/72%	21,3/72%
- Työn kehittävyys	3,49	—	3,55	3,55	3,55
- Esimiestyö	3,47	—	3,45	3,50	3,50
- Ergonomia	3,62	—	3,70	3,70	3,70
- Optimaalinen kuormitus	3,41	—	3,35	3,35	3,40
- Hyvä työkyky	4,04	—	3,95	3,95	4,05
- Tiedottaminen ja vuorovaikutus	3,25	—	3,30	3,30	3,40
Henkilöstön sairauspoissaolot (ope/muut)	7,8/13,7	7,6/13,5	8,0/12,0	8,0/12,0	8,0/12,0
Opettajien kelpoisuusmittari (tulosrah./kaikki)	76,4%/72,5%	77%/72%	80%/73%	80%/73%	80%/73%
Henkilöstön kehittämismittari	6,90 %	4,30 %	6,50 %	6,50 %	6,50 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-TUNNUSLUVUT					
Koulutuspäiviä/henkilö/vuosi (ope/muut)	—	—	5/5	5/5	5/5
Päätoimisen henkilöstön koulutustasoindeksi (ope/muut)	6,02/4,12	6,0/4,3	6,0/4,3	6,0/4,3	6,0/4,3
Henkilöstön osallistuminen työelämäjaksoihin	1,20 %	1,00 %	2,40 %	2,50 %	2,50 %

* Uusi mittari, tiedon keruu aloitetaan v. 2015

3.4 Yhteiset toimintapolitiikat

3.4.1 Konsernitoiminta

Koulutusyhtymän tavoitteena on vahvistaa hyvän hallinnon toimintaperiaatteiden toteuttamista, joka tarkoittaa toimintarakenteiden ja -tapojen laadukkuutta, kokonaisvaltaista riskienhallintaa, sisäistä valvontaa ja arviointitoimintaa sekä konserniohjauksen toteuttamista. Koulutusyhtymän perustehtävä on ammatillisen koulutuksen järjestäminen jäsenkuntien puolesta.

Koulutusyhtymä omistaa konsernina yli 50 % omistussuudella KOY Kokkolan Kampuksen 75 % (yliopistokeskus ja Kampus-halli).

Aikuiskoulutustoimintaa varten tullaan perustamaan vuoden 2014 lopussa uusi osakeyhtiö, jonka toiminta käynnistyy viimeistään 1.1.2015. Koulutusyhtymän omistussuus yhtiöstä on todennäköisesti 100 %.

Koulutusyhtymän 100 % omistama KOY Kokkolan LaserPark tullaan purkamaan tilinpäätöksen 2014 yhteydessä, jolloin yhtiön varat ja velat siirtyvät suoraan koulutusyhtymän taseeseen ja yhtymä vastaa suoraan kaikesta toiminnasta vuoden 2015 osalta. Kiinteistöön liittyvät kustannukset on budjetoitu kiinteistöpalvelujen talousarvioon ja sisäiset vuokrat kohdentuvat ammattiopiston kone- ja metallialan koulutukselle.

Muut olennaiset omistussuudet ovat: Centria ammattikorkeakoulu Oy 50 %, Teknologiaakeskus KETEK Oy 27 %, Kannuksen Tutkimustila Luova Oy 25 %, KOY Innogate 30,6 %, Kiinteistö Oy Kannuksen Lemmikki 49 % ja Perhon Opiskelija-Asunnot Oy 40 %.

Konsernitason riskienhallinnan näkökulmasta koulutusyhtymä on myöntänyt omavelkaiset takaukset Centria ammattikorkeakoulun ja KOY Kokkolan Kampuksen investointilainoihin. Teknologiaakeskus KETEK Oy:lle on myönnetty osakassopimuksen mukaisesti omavelkaiset lainatakaukset. Takauksilla on reaalitykudet.

Kokonaisvaltaista konserni- ja riskienhallintaa toteutetaan asiantuntijalähtöisellä osallistumisella konserni- ja omistusyhteisöjen hallintoon. Koulutusyhtymän tavoitteena on aktiivisesti osallistua omistusyhteisöjen strategiseen, tulokselliseen ja taloudelliseen kehittämiseen sekä toimintaedellytysten parantamiseen.

3.4.2 Sisäinen valvonta ja riskienhallinta

Koulutusyhtymän johtamis- ja toimintajärjestelmän tehokkuus on hallituksen ja johtavien viranhaltijoiden vastuulla. Johtamisjärjestelmä sisältää kokonaisvaltaisen riskienhallinnan, sisäisen valvonnan ja tuloksellisuuden arvioinnin menettelyt.

Koulutusyhtymän sisäinen valvonta on se osa johtamista, jolla tunnistetaan, ennaltaehkäistään ja hallitaan riskejä. Sisäinen valvonta on johtamisen osa jokaisessa esimiestehtävässä. Se toteutuu systemaattisena johtamisjärjestelmänä koko organisaation läpi vietyinä:

- tulosten määrittelynä ja tavoitteiden asettamisena, johdonmukaisena organisaationa,
- järjestelmällisenä vastuun ja velvollisuuksien jakona sekä suunnitelmallisena tehtävien jakona,
- tehokkaina laskenta- ja raportointijärjestelminä sekä tarkoituksenmukaisten apuvälineiden käytönä.

Strategia, talousarvio ja yhtymäsuunnitelma ovat perusta sisäiselle valvonnalle. Strateginen suunnittelutyö tehdään neljän vuoden välein. Talousarvion ja yhtymäsuunnitelman laadinta tapahtuu vuosittain ja siinä arvioidaan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Syksyisin käydään tulosalueittain tavoite- ja tulossopimusneuvottelut, joilla ohjataan ja seurataan toimintaa.

Toiminnan onnistumista seurataan ja arvioidaan sisäisellä valvonnalla. Yhtymäsuunnitelman tavoitteiden toteuttamista seurataan neljännesvuosittain osavuosikatsauksilla. Osavuosikatsauksissa raportoidaan sekä taloudellisesta että toiminnallisesta näkökulmasta. Puolivuosittain osavuosikatsausten

yhteydessä kartoitetaan toimintaa uhkaavat riskit riskienkartoituslomakkeen avulla. Riskien arviointi tehdään vuosittain konserni- ja yhtymätasolla yhtymäjohtoon ja hallituksen toimesta. Talousarvion toteuttamista seurataan kuukausittaisissa talouden toteumaraporteissa. Taloudellista valvontaa tehdään suorittamalla toteumaraporttien lisäksi pääkirjatason tilivalvontaa sekä Rondo-ostolaskutusitteen tarkastusta. Hankintatoimi on yksityiskohtaisesti ohjeistettu ja kalustorekisteriä hoidetaan Primus -järjestelmän luetteloiden kautta. Toiminnallista valvontaa suoritetaan henkilökäiden arvioinnilla, päätösmenettelyn seurannalla ja tietojärjestelmien ajantasaisuuden seurannalla.

3.4.3 Henkilöstön yhteistoiminta

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä toimii yhteistoimintamenettelystä annettujen suositusten mukainen yhteistoimintaelin, jossa on työnantajan edustus sekä tasapuolinen edustus kaikista henkilöstöjärjestöistä. YT-ryhmän tehtävänä on käsitellä henkilöstön asemaan liittyviä sopimuskysymyksiä sekä toimia tiedonvälityskanavana henkilöstön ja työnantajan välillä sekä käsitellä työsuojelu- ja turvallisuusasioita. YT-ryhmä toimii yhtymähallituksen alaisena.

Yhteistoiminnan tavoitteena on antaa henkilöstölle mahdollisuus yhteisymmärryksessä työnantajan kanssa osallistua koulutusyhtymän toiminnan kehittämiseen ja antaa henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työyhteisöään koskevien päätösten valmisteluun sekä samalla edistää koulutusyhtymän palvelutuotannon tuloksellisuutta ja henkilöstön työelämän laatua. Yhteistoiminnassa korostetaan avointa vuorovaikutusta, osapuolten välistä luottamusta sekä esimiesten ja alaisten välisessä vuorovaikutuksessa päivittäin tapahtuvaa yhteistyötä.

Yhteistoimintamenettelyn asiapiiriin kuuluvat muun muassa ainakin sellaiset asiat, jotka koskevat

- henkilöstöön merkittävästi vaikuttavia muutoksia työn organisoinnissa ja palvelurakenteessa,
- palvelujen uudelleen järjestämisen periaatteita, jos asialla voi olla olennaisia henkilöstövaikutuksia, kuten ulkopuolisen työvoiman käytöllä tai liikkeen luovutuksella,
- henkilöstöön, henkilöstön kehittämiseen ja tasa- ja yhdenvertaiseen arvoiseen kohteluun sekä työyhteisön sisäiseen tietojenvaihtoon liittyviä periaatteita ja suunnitelmia seuraavissa asioissa:
- henkilöstösuunnitelmiin, kuten koulutus- sekä tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelma,
- periaatteita ja menettelytapoja, jotka koskevat henkilöstöhallintoa, työhönottoa, perehdyttämistä, tiedotusta, aloitetoimintaa sekä henkilöstön virkistys- ja työhyvinvointitoimintaa,
- taloudellisista tai tuotannollisista syistä toimeenpantavaa osa-aikaistamista, lomauttamista tai irtisanomista.

Välittömän yhteistoiminnan toteuttamisen muotoja ovat esimerkiksi kehityskeskustelut, palautteen antaminen, työpaikkakokoukset, tiedotustilaisuudet, koulutus- ja tiedotusluonteiset neuvottelutilaisuudet, osallistuminen kehittämisprojekteihin, laatu- ja tuloksellisuusryhmät sekä tiimitoiminta.

3.4.4 Työsuojelu ja turvallisuus

Työsuojelulla tarkoitetaan kaikkea sitä tiedollista toimintaa, jolla ihmisestä, yhteiskunnasta ja työympäristöstä saadun tiedon avulla luodaan välittömästi tai välillisesti edellytyksiä työntekijöiden työ- ja toimintakyvyn säilyttämiselle ja parantamiselle.

Käytännön työsuojelussa painopiste on muuttunut korjaavasta ennakkoivaan. Työsuojelu on muuttunut perinteisestä tapaturmantorjunnasta työyhteisöä kokonaisvaltaisesti tarkastelevan ja kehittävän työsuojelun suuntaan. Uudessa työsuojelusopimuksessa korostetaan työsuojeluyhteistoiminnan roolia osana henkilöstövoimavarojen strategista johtamista perinteisempien työn ja työympäristön terveellisyttä ja turvallisuutta sekä työelämän laatua ja tuloksellisuuden parantamista koskevien tavoitteiden rinnalla. Tämä tuo työsuojelun luonnolliseksi osaksi linjaorganisaation toimintaa ja esimiestyötä. Työsuojelun edistäminen kuuluu koko henkilöstölle ja työsuojelun yhteistoimintahenkilöstön roolina on ennen kaikkea olla asiantuntijana työsuojelu- ja työturvallisuusasioissa.

Turvallisuus on noussut viime vuosina yhä keskeisemmäksi oppilaitosten hyvinvointiin vaikuttavaksi tekijäksi. Yhteiskunnan muutokset ovat tuoneet esiin uusia, ennalta arvaamattomia uhkia. Nämä uhat voivat tulla oppilaitosten sisältä tai ulkopuolelta. Ne on otettava huomioon varautumalla niihin

ja pyrkimällä ehkäisemään niiden syntyminen. Keskeisenä lähtökohtana on opiskelijoiden ja henkilökunnan turvallisuuden takaaminen kaikissa tilanteissa.

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä työsuojelutoiminta on järjestetty YT-ryhmän alaisena viisijäsenisenä jaostona. Työsuojelupäällikkönä toimii kiinteistöpäällikkö, jonka lisäksi työsuojelujaostoon kuuluu neljä henkilöstön valitsemaa työsuojeluvaltuutettua. Lisäksi kaikissa yksiköissä toimivat henkilöstön valitsevat työsuojeluasiamiehet. Jaoston toimialaan sisältyvät rakennusten ongelmien lisäksi mm. opiskelijoiden ja henkilöstön työ- ja muu turvallisuus. Yhteistyötä tehdään myös Koulupoliisin kanssa.

Työsuojelujaosto käy läpi kaikki tietoonsa saadut ilmoitetut tapaturmat ja ”läheltä piti” – tilanteet. Työsuojelukulttuurin ajaminen kaikkien tietoisuuteen on myös erittäin tärkeää. Työsuojelutoiminnasta tiedotetaan mm. uusien työntekijöiden infotilaisuuksissa. Työsuojelun toimintaohjelma 2014 - 2017 on päivitetty vuoden 2014 aikana. Työsuojelun toimintaohjelma on koulutusyhtymän johdon hyväksymä kirjallinen yleissuunnitelma niistä toimintamalleista ja -linjoista, joita koulutusyhtymässä todella tehdään työturvallisuuden parantamiseksi.

Työsuojelujaosto tekee tarvittaessa työnantajalle esityksiä työolojen parantamiseksi, työterveyshuollon kehittämiseksi sekä työsuojelukoulutuksen ja työnopastuksen järjestämiseksi. Lisäksi jaosto osallistuu työkykyä ylläpitävän toiminnan järjestämiseen ja työsuojelutarkastuksiin. Turvallisuusnäkökulma on vahvasti toiminnassa esillä.

3.4.5 Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus

Suomessa keskeisiä yhteiskuntapoliittisia tavoitteita ovat naisten ja miesten välinen tasa-arvo sekä kansalaisten yhdenvertaisuus. Kaikilla tulee olla samat oikeudet, velvollisuudet ja mahdollisuudet niin työ- kuin yksityiselämässä ja yhteiskunnassa ja ketään ei saa syrjiä. Koulutuksen järjestäjiä ja oppilaitoksia kannustetaan aktiiviseen tasa-arvotyöhön. Sukupuolten välinen tasa-arvo ei merkitse samanlaisuuden vaatimusta, mutta naisten ja miesten erilaisuus ei saa johtaa eriarvoiseen asemaan tai kohteluun. Tarvitaan myös aktiivista toimintaa molempien sukupuolten koulutus- ja uravalintojen monipuolistamiseksi. Koulutuksen keskeinen tavoite on miesten ja naisten välisen tasa-arvon edistäminen kaikilla yhteiskunnan aloilla.

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä on tavoitteena edistää työntekijöiden ja opiskelijoiden tasa-arvoista ja yhdenvertaista kohtelua. Tavoitteena on myös auttaa Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä työskenteleviä ja opiskelevia tunnistamaan, arvioimaan ja tarvittaessa muuttamaan toimintatapojaan tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistämistä tukevaan suuntaan. Tasa-arvon edistämisellä on myönteinen vaikutus henkilöstön ja opiskelijoiden hyvinvointiin ja ilmapiiriin. Kun työntekijät ja opiskelijat kokevat, että heitä kohdellaan oikeudenmukaisesti ja heidän työtään arvostetaan, se lisää viihtyvyyttä ja motivaatiota työyhteisössä. Oppilaitoksissa työskentelevien asenteet ja toimintatavat vaikuttavat myös opiskelijoiden arvomaailmaan ja käyttäytymiseen.

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä tasa-arvoa ja yhdenvertaisuutta tarkastellaan henkilöstöpoliittisessa tasa-arvosuunnitelmassa sekä opetustoiminnan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmassa. Henkilöstöpoliittinen tasa-arvosuunnitelma painottuu erityisesti miesten ja naisten väliseen tasa-arvoon työelämässä ja työsuhteen ehdoissa. Opetustoiminnan tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmassa kiinnitetään huomiota tasa-arvon toteutumiseen ja edistämiseen mm. opiskelijajavalinnoissa, opetusta järjestettäessä ja opintosuorituksia arvioitaessa. Yhdenvertaisuuden edistämisessä kiinnitetään huomiota erityisesti syrjinnän ja kiusaamisen poistamiseen. Koulutusyhtymällä on ohje epäasiallisen kohtelun, häirinnän ja kiusaamisen ehkäisemiseksi ja käsittelyyn. Tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutumista seurataan mm. henkilöstökyselyllä ja opiskelijapalautteilla.

Tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden edistämiseksi:

- toimimme siten, että työtehtäviin ja eri alojen opintoihin hakeutuisi sekä naisia että miehiä
- edistämme naisten ja miesten tasapuolista sijoittumista erilaisiin tehtäviin sekä luomme heille yhtäläiset mahdollisuudet uralla ja opinnoissa etenemiseen
- kehittämme työympäristöjä sellaisiksi, että ne soveltuvat sekä naisille että miehille ja helpotamme naisten ja miesten osalta työelämän ja perhe-elämän yhteensovittamista
- huolehdimme siitä, että ettei työntekijä tai opiskelija joudu sukupuolisen häirinnän tai ahdistelun kohteeksi
- kiinnitämme huomiota tasa-arvon toteutumista vaikeuttaviin asenteisiin
- hyväksymme ihmisten erilaisuuden luonnollisena ja yhteisöä rikastuttavana asiana
- on luotu toimintamalli, joilla välittömästi puututaan kiusaamiseen ja syrjimiseen, jos sitä tapahtuu.

3.4.6 Kestävä kehitys

Kestävän kehityksen kasvatuksen tavoitteena on kasvattaa ihmisiä, joilla on kyky ja halu vaikuttaa kestävän tulevaisuuden rakentamiseen oman elämänsä eri vaiheissa ja rooleissa. Ammatillisen koulutuksen osalta tavoitteena on, että jokainen opiskelija omaa tarvittavat tiedot, arvot ja taidot ollakseen aktiivinen, demokraattinen ja vastuullinen toimija sekä työelämässä että kuluttajana ja kansalaisena.

Kestävälle kehitykselle on laadittu kansallisia strategioita ja ohjelmia, jotka noudattavat kansainvälisiä linjauksia. Ammatillisen koulutuksen laadunhallintasuositus (OPH 2008) kannustaa ammatillisen koulutuksen järjestäjiä rakentamaan kestävän kehityksen toimintaohjelmat ja kytkemään kriteerit osaksi laatujärjestelmää. Kestävän kehityksen toimikunnan koulutusjaoston strategiassa (2006) on asetettu tavoitteeksi, että kaikkiin koulutusorganisaatioihin laaditaan oma kestävän kehityksen toimintaohjelma vuoteen 2010 mennessä. Lisäksi tavoitteena on, että 15% päiväkodeista, kouluista ja oppilaitoksista on saanut ulkoisen tunnustuksen tai sertifikaatin kestävän kehityksen toiminnastaan vuoteen 2014 mennessä.

Kestävä kehitys on otettu ammatillisessa peruskoulutuksessa huomioon perustutkintojen perusteissa sekä osana ammatillisia opintoja että elinikäisen oppimisen avaintaitona. Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän opetussuunnitelman yhteiseen osaan (2009) on kirjattu:

Opintojen tavoitteissa ja koulutusyhtymän toimintavoissa toteutetaan ekologisen kestävyyden mukaista toimintaa hankinnoissa, kulutuksessa ja jätteiden käsittelyssä. Taloudellista ja sosiaalisesti kestävää kehitystä toteuttaa työelämälähtöisen koulutuspalvelun tuottaminen, opiskelijan joustavien ja yksilöllisten tutkinnon suorittamispolkujen mahdollistaminen, osaamisen tunnustaminen sekä elinikäisen ja elämänlaajuisen oppimisen tukeminen. Sosiaalista ja kulttuurista kestävää kehitystä tukevat ympäristön turvallisuuden, terveellisuuden ja viihtyisyyden vahvistaminen, tasa-arvoisen toiminnan mahdollistaminen, monikulttuurisen toimintaympäristön hyväksyminen ja ottaminen huomioon toiminnassa sekä syrjäytymisen ehkäisy.

4. TALOUSARVION 2015 JA TALOUSSUUNNITELMAN 2015–2017 PERUSTELUT

4.1 Talousarvion 2015 ja taloussuunnitelman 2015–2017 rakenne ja tasapainotus

Vuoden 2015 talousarvion laadinnan lähtökohtana oli 1,5 milj. euron säästöjen aikaansaaminen, jotta koulutusyhtymän vuosikate ja tulos kattavat lainanlyhennykset ja poistot. Tulostavoitteeksi koko yhtymän osalta oli asetettu -500.000 euroa. Valtuustoon nähden sitovat tulosalueet ovat konsernipalvelut, Keski-Pohjanmaan ammattiopisto ja Keski-Pohjanmaan aikuiskoulutus.

Rahoituksen peruste on opiskelijakohtainen yksikköhinta kerrottuna opiskelijamäärällä, joka muodostaa tulosalueen nettobudjetin. Menojen kasvattaminen yli em. nettoraamin edellyttää vastaavien toimintatulojen hankkimista. Yksikkö hinnat, arvio opiskelijamäärästä ja budjetin laadinnan perusteena ollut nettomenojen raami vuodelle 2015 tulosalueittain esitetään liitteessä 1 organisaatiorakenteen mukaisesti. Opistojen raamiin sisältyy katettavaksi koulutusyhtymän keskushallinnon ja yhteisten projektien omavastuiden kustannukset. Kiinteistöjen ja irtaimistojen poistot on kohdennettu opistoille arvioidun käytön mukaisesti. Poistoihin on lisätty koulutusyhtymän vuosittaiset rahoituskustannukset.

Vuoden 2015 talousarviossa budjettiraamin lähtökohtana on 2.660 opiskelijaa, joka on 14 opiskelijaa enemmän kuin järjestämisluvassa. Yhtymän tulee ennakoinnissa noudattaa talousarviossa vahvistettuja opiskelijamääriä ja hallituksen hyväksymiä aloituspaikkapäätöksiä.

Vuoden 2015 talousarvioesitys on kaikkien tulosalueiden osalta laadittu tuloslaskelmaperusteisesti. Poistot on kohdistettu suoraan tulosalueille ja samalla investointivarausten ja rahastojen puron kohdistaminen tulosalueen investointiin on merkitty tuloslaskelmaan poistoeron muutoksena. Investointivarausten käsittely edellyttää investointien aktivoinnin suunnittelua usean vuoden aikajänteellä.

4.2 Talousarvion 2015 käsittely yhteistoimintaneuvottelussa

Yksiköt laativat budjettinsa 16.9.2014 mennessä, jonka jälkeen budjettia on käyty läpi johtoryhmässä sekä osana yhteistoimintaneuvotteluja, jotka käynnistettiin kesällä yhtymähallituksen päätöksellä. Budjetoidut toimintatuotot ovat yhteensä 41.001.300 euroa. Vuoteen 2013 verrattuna toimintatuotoissa on 14 % lasku, yhteensä 6.674.381 euroa. Vuoden 2014 osalta arvioidut toimintatuotot ovat n. 45,8 milj. euroa, johon verrattuna pudotusta on n. 4,8 milj. euroa.

Vuoden 2013 tilinpäätökseen verrattuna toimintatuotoissa on tapahtunut seuraavat muutokset:

- Yksikköhintarahoituksen muutos ammatillisessa perustutkinnossa 1,3 milj. euroa, joka aiheutuu 100 opiskelijapaikan vähennyksestä ja 3 % rahoitusleikkauksesta.
- Tulorahoitusta ei ole budjetoitu, vaikutus vertailussa 1,12 milj. euroa
- Oppisopimuskoulutuksen osalta n. 0,5 milj. euron vähennys
- vapaan sivistystyön rahoituksen osalta n. 100.000 euron vähennys
- ammatillisen lisäkoulutuksen osalta n. 100.000 euron vähennys
- Muiden tuottojen osalta on arvioitu n. 3,3 milj. euron vähennystä, joka muodostuu pääosin hanketoiminnasta, työvoimakoulutuksista sekä muista koulutuspalvelujen myynneistä. Ohjelmakauden vaihtumisesta johtuen suunnitelmakaudella toteutettavista hankkeista ei ole vielä tietoja, joten niitä ei voida budjetoida. Hankkeet lisäävät samassa suhteessa sekä tuloja että kuluja, joten niiden vaikutus tilikauden tulokseen on vähäinen. Mahdolliset toteutettavat työvoimakoulutukset sekä koulutushankkeet ovat katteellista toimintaa, joten niiden vaikutus yhtymän tulokseen on positiivinen. Koulutuspalvelujen myyntiin liittyvä toiminta siirtyy perustettavalle osakeyhtiölle.

Ammatillisen peruskoulutuksen valtakunnallinen keskimääräinen yksikköhinta vuodelle 2014 on 10.970 euroa/opiskelija, kun se vuonna 2015 on 10.822 euroa/opiskelija. Ammatillisen lisäkoulutuksen, vapaan sivistystyön ja oppisopimuskoulutuksen osalta rahoitusta tullaan vähentämään vuoden 2015 rahoituspäätöksissä. Yksikköhinnan lisäksi tuloksellisuudesta saadaan lisävaltionosuutta, mutta tieto sen suuruudesta tulee vasta myöhemmin syksyllä. Vuoden 2015 lopulliset yksikkö hinnat ta-sauskertoimiseen varmistuvat marraskuun 2014 lopussa.

Budjetoinnin aikana vuodelle 2015 arvioitiin toimintakuluja kertyvän yhteensä 39,3 milj. euroa. Vuoden 2015 budjetissa on huomioitu henkilöstökustannusten osalta maltillinen palkkaratkaisu n. +1,5 % korotus vuodelle 2014. Henkilöstökuluissa on huomioitu tiedossa olevat eläköitymiset sekä määräaikaistuuksien päättymiset.

Kokonaisuutena talousarvio jäi kuitenkin tilikauden tuloksen osalta 1,3 milj. euroa negatiiviseksi ja vaati vielä sopeuttamistoimia, joista päätettiin 2.10.2014 pidetyssä yhteistoimintaneuvottelussa. Neuvotteluissa päätettiin että talousarvion tasapainottamiseksi tehtävät säästöt, yhteensä 819.200 euroa, saavutetaan seuraavilla toimenpiteillä:

- Henkilöstökuluista vähennetään -380.700 euroa
- Palvelujen ostoista vähennetään -336.000 euroa
- Aineet, tarvikkeet ja tavarat- tiliryhmän hankinnoista vähennetään -102.500 euroa

Näillä toimenpiteillä talousarvion toimintakuluiksi saadaan 38.493.100 euroa, jolloin tilikauden tulokseksi jää -499.100 euroa. Poistoero- ja rahastokirjausten jälkeen ylijäämäksi jää 0 euroa.

Vuosikate jää 2.255.000 euron tasolle, joka ei riitä poistoihin, mutta kattaa lainanlyhennykset. Poistojen määrä vuodelle 2015 on n. 2.754.100 euroa. Lainanlyhennysten määrä riippuu vielä vuosien 2014 ja 2015 investointien toteutumisesta sekä vuoden 2014 tilikauden tuloksesta. Lainan lyhennykset vuonna 2014 ovat n. 2,25 milj. euroa ja arvio vuodelle 2015 on n. 2,3 - 2,4 milj. euroa.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus vahvistetaan valtuustossa talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Esitys valtuustolle on, että tulosalueen **sitovaksi määrärahaksi** käyttötalouden osalta vahvistetaan tuloslaskelmaperusteisesti sisäinen/ulkoinen **tilikauden tulos**. Vuoden 2015 talousarvioehdotus ja taloussuunnitelma 2015–2017 esitetään valtuustolle vahvistettavaksi nettomenositovuudella.

Tulosalue	Valtuusto
Tulosityksikkö	Hallitus

Investointimenojen osalta valtuusto vahvistaa sitovaksi määrärahaksi talonrakennuksen nettomäärärahan siten, että talonrakennushankkeiden toteutusaikataulu on sitova. Irtaimen käyttöomaisuuden osalta kokonaismääräraha hyväksytään nettositovuudella, koska moniin hankintoihin sisältyy ulkopuolinen rahoitus. Lisäksi valtuusto vahvistaa tuloslaskelman ja rahoituslaskelman ohjeellisena taloussuunnitelman hyväksymisen yhteydessä. Valtuusto päättää erikseen tuloslaskelman tilikauden tuloksen jälkeisistä eristä. Hallitus päättää muilta osin tuloslaskelman ja rahoituslaskelman eristä.

4.3 Tuloslaskelma ja tunnusluvut

Koulutusyhtymän talouden kehitys lähivuosina osoittaa, että toiminta on kasvanut keskimäärin noin 2,5 % vuodessa vuoteen 2011 asti. Sen jälkeen valtiontalouden kiristyminen näkyy koulutusyhtymän talouden kehityksen pysähtymisenä ja tulevien vuosien osalta talous kiristyy entisestään. Suunnitelmakauden aikana yksikköhintaa leikataan n. 3 % vuoden 2013 tasoon verrattuna. Lisäksi opiskelija-paikkoja vähennetään vuosina 2015-16 yhteensä -216 opiskelijapaikkaa. Vuosikate on kyettävä pitämään mahdollisimman korkealla tasolla, jotta viime vuosien suurista investoinneista johtuvat poistot sekä lainanlyhennykset kyetään kattamaan. Poistojen kasvua kuitenkin kompensoi investointivarausten käytön ansiosta poistoeron muutos. Vuosikate olisi saatava noin 3,2 milj. euron tasolle suunnitelmakauden aikana talouden sopeuttamisohjelman sekä rakenteellisten muutosten kautta.

Tuloslaskelma, € (ulkoinen)	TP-2013	TA-2014	TA-2015	TS-2016 t€	TS-2017 t€
Toimintatuotot					
Myyntituotot	43 456 499	41 552 600	38 665 000	37 700	37 900
Maksutuotot	62 732	135 000	221 500	250	250
Tuet ja avustukset	3 051 735	2 372 900	1 876 800	1 900	1 900
Vuokratuotot	833 021	873 500	207 900	180	180
Muut tuotot	271 694	37 100	30 100	30	30
Toimintatuotot yhteensä	47 675 681	44 971 100	41 001 300	40 060	40 260
Toimintakulut					
Henkilöstökulut	-28 733 791	-27 012 400	-25 478 200	-24 530	-24 530
Palvelujen ostot	-7 259 542	-7 462 700	-6 146 500	-5 770	-5 520
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 165 436	-5 119 800	-4 709 700	-4 820	-4 720
Avustukset	-464 142	-506 600	-429 900	-400	-400
Vuokrat	-1 144 692	-1 126 800	-1 022 300	-1 000	-1 000
Muut kulut	-635 721	-487 500	-706 500	-580	-580
Toimintakulut yhteensä	-43 403 323	-41 715 800	-38 493 100	-37 100	-36 750
Toimintakate	4 272 358	3 255 300	2 508 200	2 960	3 510
Korkotulot	13 963	17 500	0	0	0
Muut rahoitustulot	7 657	0	4 600	0	0
Korkomenot	-252 940	-276 000	-257 800	-285	-305
Muut rahoitusmenot	-4 340	0	0	0	0
Rahoitustuotot/kulut netto	-235 660	-258 500	-253 200	-285	-305
Vuosikate	4 036 697	2 996 800	2 255 000	2 675	3 205
Suunnitelmapoistot	-2 755 258	-2 996 800	-2 754 100	-3 000	-3 000
Satunnaiset tulot	0	0	0	0	0
Satunnaiset menot	0	0	0	0	0
Tilikauden tulos	1 281 439	0	-499 100	-325	205
Poistoeron muutos	-695 489	418 400	321 000	260	260
Varausten muutos	900 000	0	178 100	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	65	0
Tilikauden yli-/alijäämä	1 485 950	418 400	0	0	465

Yhtymän **toimintakate** osoittaa varsinaisen toiminnan tuloksen ennen rahoituseriä ja poistoja. **Vuosikate** eli yhtymän rahoitustulos ilmoittaa riittääkö kuntayhtymän tulorahoitus kattamaan investointitoiminnasta aiheutuvat käyttöomaisuuden poistot. Vuosikate siirtyy **rahoitusosaan** nettoinvestointien katteeksi. Rahoitusosan laskelmassa pitkäaikaisten saamisten ja lainojen muutoksella varaudutaan toiminnan rahoitukseen. Yhtymän talouden asemaa 2013-2017 kuvaavat seuraavat tuloslaskelman tunnusluvut:

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	TP-2013	TA-2014	TA-2015	TS-2016	TS-2017 t€	KA 2013*
Toimintatuotot/kulut, %	109,8 %	107,8 %	106,5 %	108,0 %	109,6 %	110,68 %
Poistot vuosikatteesta %	68,3 %	100,0 %	122,1 %	112,1 %	93,6 %	68,93 %
Poistot, % (poistot/toim.tuotot)	5,8 %	6,7 %	6,7 %	7,5 %	7,5 %	6,13 %

* vuoden 2013 keskiarvo koulutuksen järjestäjien yhdistykseen kuuluvista koulutuskuntayhtymistä

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 tulo-rahoituksen riittävyyden nettoinvestointien rahoittamiseen. Toisessa osassa arvioidaan rahoitustoiminnan rahavirtaa, jossa olennaisia eriä ovat lainakannan muutokset. Varsinaisen toiminnan ja rahoitustoiminnan kokonaismuutos osoittaa koulutusyhtymän maksuvalmiuden muuttumisen. Taloussuunnitelmavuosien rahoituslaskelmassa on budjetoitu 17 M€ lainanotto suunniteltujen investointien rahoittamiseksi. Lainatarve riippuu vuosikatteen toteutumisesta ja lopullisista investointipäätöksistä.

Rahoituslaskelma (1000 €)	TP 2013	TAE 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Toiminnan ja investointien rahavirta					
Toiminnan rahavirta					
Vuosikate	4 037	2 997	2 255	2 675	3 205
Satunnaiset erät	0	0	0	0	0
Korjauserät	0	0	0	0	0
Investointien rahavirta					
Investointimenot	-7459	-3300	-5000	-5200	-6700
Rahoitusosuudet investointimenoihin	62	50	0	0	0
Hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 360	-253	-2 745	-2 525	-3 495
Rahoituksen rahavirta					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäys	0	0	400	0	0
Antolainasaamisten vähennys	0	0	0	0	0
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	7 000	1 000	5 000	5 000	7 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-2 638	-2388	-2737	-2985	-3420
Lyhytaikaisten lainojen muutos	601	100	400	400	500
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	550	550	600	600	600
josta lainasaamiset osakkuusyhteisöiltä	1 000	1000	0	0	0
Rahoituksen nettorahavirta	5 513	-738	3 663	3 015	4 680
Rahavarojen muutos	2 153	-991	918	490	1 185
Rahavarat 31.12.	3 897	2 906	3 824	4 314	5 499
Rahavarat 1.1.	1 744	3 897	2 906	3 824	4 314

Rahoituslaskelman tunnuslukujen kehitys osoittaa, että varsinaisen toiminnan tulo-rahoitus ei vuosina 2015–2017 riitä nettoinvestointien rahoitukseen. Vuosina 1997-2013 koulutusyhtymälle on kertynyt 13,3 miljoonan euron tulo-rahoitusvaje. Investointien lisäksi kassarahoitusta tarvitaan laajojen kehittämishankkeiden jälkirahoitteisuuden rahoittamiseen.

Rahoituslaskelman tunnusluvut	TP 2013	TAE 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017	KA 2013*
Investointien tulo-rahoitus, % (vuosikate/omahankintameno)	54,58 %	92,22 %	45,10 %	51,44 %	47,84 %	171,60 %
Pääomamenojen tulo-rahoitus, % (vuosikate/omah.meno + antol.lis. + lainanlyh.)	40,23 %	53,16 %	30,73 %	32,68 %	31,67 %	ei tied.
Lainakanta 31.12., m€ (sis. sitoumukset kunnille)	16,1 m€	14,7 m€	17,0 m€	19,0 m€	22,6 m€	6,3 m€
Lainanhoitokate % (ylijäämä ennen sat.eriä + poistot ja arvonalent. + korkokulut - tuloverot)/(korkokulut + lainanlyhennykset)	1,48 %	1,23 %	0,83 %	0,90 %	0,94 %	8,55 %
Kassavarat 31.12., m€	3,9 m€	2,9 m€	3,4 m€	3,9 m€	5,1 m€	ei tied.
Kassan riittävyys (ka./pv)	32,7 pv	25,4 pv	32,4 pv	38,5 pv	50,6 pv	70,1 pv

4.5 Talousarviovuoden 2015 sitovat määrärahat ja perustelut

Talousarvioehdotus vuodelle 2015 sisältää seuraavat erityismäärärahat ja perustelut, jotka esitetään hallituksen ja valtuuston hyväksyttäväksi:

- Talousarvioehdotus vuodelle 2015 on laadittu 2.660 opiskelijan mukaan, joka ylittää 14 opiskelijalla opetus- ja kulttuuriministeriön vahvistaman koulutusyhtymän järjestämisluvan 2.646 opiskelijaa.
- Opiskelijoiden koulumatkatuen omavastuuosuuksien korvaamista jatketaan vuonna 2015. Kustannukset ovat noin 130.000 €.
- Teknologiakeskus KETEK Oy:n kehittämistuki on koulutusyhtymän osalta 60.000 € vuonna 2015. Lisäksi jäsenkunnilta peritään 100.000 € KETEK maksuosuutta vuonna 2014 voimassaolevan sopimuksen ja osakassopimuksen mukaisesti.
- Yhtymän investointiohjelman toteuttamiseksi vuonna 2015 varaudutaan pitkäaikaisen talousarviolainan ottamiseen enintään 5,0 M€. Lisäksi kiinteistöosakeyhtiö Kokkolan Laser Parkin purkamisen yhteydessä koulutusyhtymälle siirtyy 2,0 miljoonan euron lainat. Uuden lainan kokonaismäärä vuodelle 2015 on 7,0 miljoonaa euroa.
- Käyttöomaisuuden laskentaohjeiden mukaiseksi investointien aktivointirajaksi vahvistetaan 10.000 €. Ulkopuolisille vuokrattavasta käyttöomaisuudesta peritään 4 % korkoa pääomalle. Konsernin sisällä peritään 2 % korkoa pääomalle.

5. KÄYTTÖTALOUS JA TAVOITTEET TULOSALUEITTAIN

5.1. Konsernipalvelut

Toiminnan kuvaus suunnitelmakautena 2015–2017

Konsernipalvelujen tehtävänä on johtaa yhtymäkokonaisuuden tuloksellista toimintaa ja tuottaa sisäisille ja ulkoisille asiakkaille ajantasaisia, laadukkaita ja kustannuksiltaan edullisia palveluja. Luottamushenkilö- ja hallintopalvelut muodostavat koulutuksen järjestäjätason tehtäväkokonaisuuden, joka vastaa perussopimuksen, koulutuksen järjestämisluvan ja lainsäädännön mukaisesti koulutusyhtymälle annettujen tavoitteiden saavuttamisesta ja resurssien kohdentamisesta tulosityksiköiden käyttöön. Yhteisiä palveluja kehitetään ulkoisten ja sisäisten asiakkuuksien näkökulmasta.

Konsernipalveluiden tulosalue muodostuu seuraavista päätoiminnoista:

Hallintopalvelut

- Johtamispalvelut (luottamushenkilöhallinto ja sisäinen johtaminen)
- Hallintopalvelut (yhtymän toimisto, laatu, tilastointi, opiskelijahallinto, markkinointi ja viestintä)
- Hanke- ja aluevaikutuspalvelut
- IT-palvelut

Talous- ja henkilöstöpalvelut

- Talouspalvelut (taloushallinto, kirjanpito, maksuliikenne, ostolaskut, laskutus, hankinnat)
- Henkilöstöpalvelut (henkilöstöhallinto, palkanlaskenta, työsuhteasiat)

Kiinteistö- ja ruokapalvelut

- Kiinteistöpalvelut (kiinteistöjen kunnossapito ja rakentaminen)
- Käyttöomaisuuden hallinta (omaisuuden rahoitus ja hallinta)
- Työsuojelu
- Ruokapalvelut

Talousarviovuoden 2015 tavoitteet ja toimenpiteet konsernipalveluissa

Tavoitteet	Toimenpiteet
Koulutuksen järjestämislupahakemusten laatiminen	Valmistellaan järjestämislupahakemukset ammatilliseen peruskoulutukseen, aikuiskoulutukseen ja vapaaseen sivistystyöhön opetus- ja kulttuuriministeriön ohjeistuksen mukaisesti.
Koulutusyhtymän strategian 2015-2020 laatiminen.	Strategiaprosessin läpivienti.
Konserniyhteistyön systematisointi ottaen huomioon toimintaympäristön muutokset	Yhtiöittämisvelvoitteen täyttäminen. Aikuiskoulutustoiminnan arviointi työvoimakoulutusten ja hanketoiminnan osalta.
Organisaatio- ja johtamisjärjestelmän uudistustyön jatkaminen	Uudistuksen vaikutuksia arvioidaan ja jalkauttamista jatketaan. Tarkennetaan työnkuvia ja vastuita.
Perussopimuksen tarkistaminen ja päivittäminen	Perussopimuksen sisältö tarkistetaan ja päivitetään vastaamaan uudistunutta organisaatiota ja valtakunnallisen ohjauksen aiheuttamia muutoksia.
Koulutustarjonnan kohdentaminen OKM:n leikkauksiin ja alueen työelämän tarpeisiin suhteutettuna	Jatketaan koulutustarjonnan arviointia koulutusaloittain ja koulutusmuodoittain. Kriteeristöä kehitetään toimintaympäristön muutosten edellyttämällä tavalla.
Huomioidaan uuden EU-ohjelmakauden muutokset ja vaikutukset koulutusyhtymässä	Vuonna 2014 uudelle ohjelmakaudelle laaditun suunnitelman pohjalta arvioidaan ja kehitetään projektitoiminnan kokonaisuutta, sisältöjä, toimintamalleja, työnjakoa ja verkostoja.

Työhyvinvoinnin edistäminen ja muutoksessa tukeminen	Tuetaan yhteisöllisyyttä ja vuorovaikutuksen kehittymistä sekä luodaan toimintaohjeita uuden organisaatiomallin yhteisten toimintatapojen vahvistamiseksi. Tuetaan henkilöstöä muutoksen hallinnassa mm. muutostukikoulutuksin ja esimieskoulutuksien avulla kehitetään esimiesten valmiuksia. Edistetään työturvallisuuskulttuuria ja yhteistyötä työterveyshuollon kanssa mm. varhaisen tuen toimintamallia käyttämällä ja TYK-kuntoutuksen myötä.
Osaamisen kehittäminen, hallinta ja dokumentointi	Kehitetään osaamisen kehittämisen ja johtamisen toimintamallia. Laajennetaan ElbitSkills-HR –järjestelmän käyttöönottoa tämän tukemiseksi.
Hanketoiminnan prosessit ja koordinaatio.	Hanketoiminnan seuranta ja hallinnolliset järjestelmät.
Taloushallinnon organisointi ja kehittäminen	Tuloksen seurannan kehittäminen siten, että laskutukset sekä tulosiirrot ovat ajan tasalla vähintään 3 kk välein. Työaikaseurannan käyttöön ottaminen tehostamaan palkkakertymien oikeellisuutta kustannuspaikoilla. Prosessimaisen työskentelytavan tehostaminen ja taloushallinnosta annettujen aikarajojen noudattaminen. Prosessin luominen talousarvion tekemisessä sekä hankintojen kilpailuttamisessa.
Toiminta- ja laatujärjestelmän arviointi ja kehittäminen	Uuden ohjelmakauden hankkeissa aloitetaan sisäiset taloushallinnon aloituspäälläiset. Laajennetun taloushallintotiimin perustaminen, kattaen myös yksiköiden taloushenkilöstön. Laskutuksen uudistaminen uuden kassapalvelujärjestelmän avulla.
Tietohallinnon järjestelmien kehittäminen ja yhtenäistäminen	Perustettavaan osakeyhtiöön liittyvän lainsäädännön tunteminen.
Tiedonhallinnan kehittäminen	Osallistutaan alkuvuodesta kansalliseen toiminta- ja laatujärjestelmän itsearviointiin ja laaditaan itsearvioinnin tulosten perusteella kehittämissuunnitelma. Valmistaudutaan mahdolliseen ulkoiseen arviointiin.
IT-perusjärjestelmien kehittäminen	Laajennetaan opiskelijahallintojärjestelmän toimintojen hyödyntämistä mm. liittyen taloushallintoon, työajanseurantaan, tilojen hallintaan sekä koulutusten markkinoinnissa ja niihin ilmoittautumisissa. Päivitetään kiinteistörekisteri. Henkilöstöhallinnon järjestelmien käytön laajentaminen esim. kuntarekryn sijaishallinta.
IT-hankintojen keskittäminen	Laaditaan ja päivitetään koulutusyhtymän tiedonhallinnan ohjeistukset kokonaisuudessaan vuoden 2015 aikana.
Info-tv-järjestelmän laajentaminen	Selvitetään IT-perusjärjestelmien kehittämistarve Centria ammattikorkeakoulun irtaantumisen johdosta.
Sähköisen työajanseurantajärjestelmän laajentaminen	ATK-luokkien uudistaminen suunnitelmallisesti tila-asiat huomioin.
	Laajennetaan info-tv:tä muihin toimipaikkoihin.
	Laajennetaan sähköisen työajanseurantajärjestelmän käyttöönottoa.

Kiinteistö- ja ruokapalvelut

Tavoitteet	Toimenpiteet
Toimintamallien yhtenäistäminen	Ostosopimusten noudattaminen sekä yhtenäiset käytänteet toiminnassa. Vanhan organisaatiomallin poikkeavia toimintatapoja ohjataan yhtenäisiksi. Toimintatavoissa pyritään myös keskittämään ja tehostamaan toimintoja.
Kannuksen keittiön peruskorjauksen suunnittelu, ja keittiötoiminnan selvittäminen	Keittiötoiminnan selvitystyö peruskorjauksen aikana ja toteutus, sekä peruskorjauksen jälkeinen toiminta
Talonpojankadun sekä sosiaali- ja terveystalon keittiöiden peruskorjaus sekä toimintamallin arviointi.	Suunnitellaan ja toteutetaan keittiöiden peruskorjaus. Arvioidaan opiskelija- ja henkilöstöruokailun järjestämistapaa.
Ruokapalveluiden keskittäminen opetuksen- ja henkilöstön tarpeisiin	Saman tasoiset, arvoiset ruokapalvelut joka toimipaikassa mm. yhtenäiset ruokalistat ja reseptiikan kehittäminen
Kiinteistöpalvelun tehtäväalueen laajentuminen ja selkiyttäminen	Kiinteistö- ja ruokapalvelut on siirtynyt vaiheeseen, jossa tehdään liittyneiden toimipaikkojen kiinteistön ja tekniikan tutkimusta ja seurantaa eri käyttötilanteissa ja eri vuoden aikoina. Kiinteistöhoitoon liittyvät ostopalvelusopimukset ja toimintamallien sopiminen tilayhteyshenkilöitten kanssa.
Koulutusyhtymän tilojen käytön tehostaminen ja käyttökustannusten hallinta	Vaikutamme aktiivisella yhteistyöllä ja vuoropuhelulla koulutusyhtymän kiinteistöjen käyttöön ja niiden tehostamiseen. Olemme keskeisenä toimijana kehittämässä käyttökustannusten hallintaa esim. tilavarausjärjestelmät sekä todellisen käytön seurantaa.

Talousarviovuoden 2015 keskeiset kehittämisprojektit toiminnan kehittämisessä:
(Tuloksellisuusraha, hankerahoitus)

Projektin nimi/aihealue	Tavoitteet
Ruokapalveluselvitys	Ruokapalveluselvitystyön jatkaminen koulutusyhtymässä. Selvityksen kohteina ovat organisoituminen, investointitarpeet ja ulkopuoliset sopimukset.
Toimitilastrategia	Koulutusyhtymän omien tilojen käytön tarkastelu
Turvallisuusstrategia	Turvallisuusstrategia laaditaan edistämään turvallisuutta ja turvallisuuskulttuuria toimipaikoissa. Suunnitelmien ajantasaistaminen (Pro24) sekä vastuutus.
Viestintäsuunnitelma	Viestintäsuunnitelman laatiminen.
Tiedonohjausjärjestelmän käyttöönotto (TOJ)	Otetaan tiedonohjausjärjestelmä (TOJ) käyttöön vuoden 2015 aikana.
Kassapalvelujärjestelmä	Otetaan käyttöön KAPAKKA-kassapalvelujärjestelmä koulutusyhtymässä. Käyttöönoton yhteydessä uusitaan kassajärjestelmän oheislaitteistoa.
Henkilöstöohjelman päivitys	Päivitetään henkilöstöohjelma 2016-2020.

Konsernipalveluiden käyttötalouden kehitys 2015–2017 (sisäinen/ulkoinen)

KONSERNIPALVELUT

Talouden kehitys (1000 €)	TA-2014*	TA-2015	TS-2016 t€	TS-2017 t€
Toimintatuotot				
Myyntituotot	16 642 500	12 992 300	12 900	12 900
Maksutuotot	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	8 200	140 000	100	100
Muut tuotot	1 580 200	176 500	150	150
Toimintatuotot yhteensä	18 230 900	13 308 800	13 150	13 150
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-5 077 100	-5 487 800	-5 200	-5 200
Palvelujen ostot	-7 373 700	-3 015 000	-2 950	-2 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 572 700	-2 295 300	-2 350	-2 350
Muut kulut	-1 377 700	-858 400	-780	-780
Toimintakulut yhteensä	-16 401 200	-11 656 500	-11 280	-11 230
Toimintakate	1 829 700	1 652 300	1 870	1 920
Rahoituskulut netto	6 200	-230 200	-250	-270
Vuosikate	1 835 900	1 422 100	1 620	1 650
Poistot ja arvonalentumiset	-2 365 100	-2 183 400	-2 300	-2 300
Satunnaiset tulot ja menot	0	0	0	0
Tilikauden tulos (sitova määräraha)	-529 200	-761 300	-680	-650
Tilinpäätöserät (poistoero)	340 500	259 100	260	260
Tilinpäätöserät (varaukset)	0	0	0	0
Tilinpäätöserät (rahastot)	0	178 100	65	0
Yli-/alijäämä	-188 700	-324 100	-355	-390

**Vuoden 2014 talousarvio on laadittu vanhalla organisaatorakenteella. Sisäisten tulojen ja kulujen osalta on tehty muutoksia vuoden 2014 aikana. Vuoden 2014 ja 2015 talousarviot eivät ole vertailukelpoisia toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta.*

Konsernipalveluiden yksiköiden tuloslaskelmat 2015-2017 (sisäinen/ulkoinen)

Tuloslaskelmat yksiköittäin	TA-2014*	TA-2015	TS-2016 t€	TS-2017 t€
Yhtymäpalvelut				
Toimintatuotot	3 031 100	3 297 400	3 150	3 150
Toimintakulut	-3 301 200	-3 654 800	-3415	-3385
Rahoituskulut	-6 800	-2 300	0	0
Vuosikate	-276 900	-359 700	-265	-235
Poistot	106 900	139 100	140	140
Tilikauden tulos	-383 800	-498 800	-405	-375
Tilinpäätöserät	5 100	183 200	65	0
Tilikauden ylijäämä	-378 700	-315 600	-340	-375
Rahoitus				
Toimintatuotot				
Toimintakulut		-20 400		
Rahoituskulut	13 000	16 700	-10	-10
Vuosikate	13 000	-3 700	-10	-10
Poistot	0	0	0	0
Tilikauden tulos	13 000	-3 700	-10	-10
Tilinpäätöserät	0	0	0	0
Tilikauden ylijäämä	13 000	-3 700	-10	-10
Kiinteistö- ja ruokahuoltopalvelut, KOM				
Toimintatuotot	15 199 800	10 011 400	10 000	10 000
Toimintakulut	-13 100 000	-7 981 300	-7 865	-7 845
Rahoituskulut	0	-244 600	-240	-260
Vuosikate	2 099 800	1 785 500	1 895	1 895
Poistot	2 258 200	2 044 300	2160	2160
Tilikauden tulos	-158 400	-258 800	-265	-265
Tilinpäätöserät	335 400	254 000	260	260
Tilikauden ylijäämä	177 000	-4 800	-5	-5
YHTEENSÄ				
Toimintatuotot	18 230 900	13 308 800	13 150	13 150
Toimintakulut	-16 401 200	-11 656 500	-11 280	-11 230
Rahoituskulut	6 200	-230 200	-250	-270
Vuosikate	1 835 900	1 422 100	1 620	1 650
Poistot	2 365 100	2 183 400	2 300	2 300
Tilikauden tulos	-529 200	-761 300	-680	-650
Tilinpäätöserät	340 500	437 200	325	260
Tilikauden ylijäämä	-188 700	-324 100	-355	-390

**Vuoden 2014 talousarvio on laadittu vanhalla organisaatorakenteella. Sisäisten tulojen ja kulujen osalta on tehty muutoksia vuoden 2014 aikana. Vuoden 2014 ja 2015 talousarviot eivät ole vertailukelpoisia toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta.*

Konsernipalveluiden mittaritavoitteet vuosille 2013-2017

KONSERNIPALVELUT	Toteutunut	Ennuste	Tavoite	Tavoite	Tavoite
Näkökulma/Mittari	2013	2014	2015	2016	2017
RESURSSIT JA TALOUS -TUNNUSLUVUT					
Käynnissä olevat projektit, lkm/milj. euro	1/0,02	1/0,02	1/0,02	2/0,04	2/0,04
Henkilötyövuodet	–	97	92	85	85
PROSESSIT JA RAKENTEET-MITTARIT					
<i>Opetustilojen käyttöaste*</i>	–	–	–	–	–
<i>Tyytyväisyys tukipalveluihin*</i>	–	–	–	–	–
PROSESSIT JA RAKENTEET-TUNNUSLUVUT					
<i>Yhteiset palvelut/toimintatuotot yhteensä*</i>	–	–	–	–	–
Kiinteistökustannukset/opiskelija (vos)	1 437,2	1 450,0	1 400,0	1 300,0	1 200,0
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-MITTARIT					
Henkilöstökysely TOB	–	–	21,3/72%	21,3/72%	21,3/72%
- Työn kehittävyys	–	–	3,55	3,55	3,55
- Esimiestyö	–	–	3,45	3,50	3,50
- Ergonomia	–	–	3,70	3,70	3,70
- Optimaalinen kuormitus	–	–	3,35	3,35	3,40
- Hyvä työkyky	–	–	3,95	3,95	4,05
- Tiedottaminen ja vuorovaikutus	–	–	3,30	3,30	3,40
Henkilöstön sairauspoissaolot	–	13 %	12 %	12 %	10 %
Henkilöstön kehittämismittari	–	–	6,50 %	6,50 %	6,50 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-TUNNUSLUVUT					
Koulutuspäiviä/henkilö/vuosi	–	5	5	5	5
Päätoimisen henkilöstön koulutustasoindeksi	–	4,3	4,3	4,3	4,3
Henkilöstön osallistuminen kv-vaihtoihin	–	–	27,00 %	27,00 %	27,00 %
Työtapaturmien määrä/päivät	–	–	0/0	0/0	0/0

* Uusi mittari, tiedon keruu aloitetaan v. 2015

Osaan mittareista ei ole saatavilla tietoja aiemmilta vuosilta johtuen uudistetusta organisaatorakenteesta.

5.2 Keski-Pohjanmaan ammattiopisto

Toiminnan kuvaus suunnitelmakautena 2015–2017

Nuorten koulutuksen tulosalueen päämääränä on tukea ja kehittää opetusta ja oppimista nuorten koulutuksessa opiskelijoiden tarpeiden, tavoitteiden ja edellytysten mukaisesti yhdessä heidän kanssaan. Tulosalue toteuttaa koulutusta ammatillisena peruskoulutuksena (26 perustutkintoa) työelämän kanssa yhteistyössä. Valmentavia ja valmistavia opintoja tarjotaan perusopetuksen jälkeiseen nivelvaiheeseen. Oppisopimustoimiston kanssa tehdään yhteistyötä nuorten oppisopimuksen kehittämiseksi. Opiskelijoiden hyvinvointia tuetaan ja edistetään opinto-ohjauksen ja opiskelijahuollon puitteissa. Yhteistyö aikuiskoulutuksen ja konsernipalveluiden kanssa on tiivistä.

Osaprosesseja ja kehittämisalueita ovat:

- opetussuunnitelmien ja opiskelija-arvioinnin laatiminen (Tutke 2 ja Ecvet) ja osaamisperusteisen ja työelämälähtöisen koulutuksen toimeenpano
- työssäoppimisen ja työelämäyhteyksien kehittäminen
- digitaalisten oppimisympäristöjen osaamisen ja opetuskäytön lisääminen (verkko-opetus, mobiilioppiminen, TVT-aidot)
- opetuksen kansainvälisyys ja maahanmuuttajakoulutuksen järjestäminen
- opinto-ohjauksen, erityisopetuksen, opiskeluhoollon ja asuntolatoiminnan kehittäminen
- kestävän kehityksen ja sisäinen yrittäjyyden edistäminen
- toisen asteen yhteistyö
- opiskelijoiden osallistamisen tukeminen (opiskelijakunta- ja tutortoiminta)
- kehittämishankkeiden ja niiden tulosten vahvempi yhdistäminen opetukseen ja sen kehittämiseen

Kuvaus nuorten koulutuksen tulosalueen toiminnoista, niiden osa-alueista ja tavoitteista vuodelle 2015

5.2.1 Ammatillinen peruskoulutus

Ammatillinen peruskoulutus on tarkoitettu vailla toisen asteen ammatillista tutkintoa oleville, pääsääntöisesti alle 25-vuotiaalle. TUTKE-uudistus tuo muutoksia tutkintojen rakentumiseen elokuussa 2015. Opintoviikot muuttuvat lakimuutoksen myötä osaamispisteiksi (osp) vuonna 2015. Perustutkinnon laajuus on 180 osp, joista ammatillisia tutkinnon osia 135 osp, yhteisiä tutkinnon osia 35 osp ja vapaasti valittavia opintoja 10 osp. Nykyiset ammattitaitoa täydentävät tutkinnon osat muuttuvat yhteisiksi tutkinnon osiksi ja ne muuttuvat merkittävästi. Erillinen opinnäyte poistuu.

Ammatillista peruskoulutusta annetaan koulutusyhtymässä seuraavilla koulutusaloilla:

- tekniikan ja liikenteen ala
 - matkailu-, ravitsemis- ja talousala
 - yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon ala
 - luonnontieteiden ala
 - sosiaali-, terveys- ja liikunta-ala
 - humanistinen ja kasvatusala
 - kulttuuriala
 - luonnonvara- ja ympäristöala
 - maahanmuuttajien ammatilliseen koulutukseen valmistava koulutus*
 - valmentava ja kuntouttava koulutus, Aikalisä *
 - ammatilliseen koulutukseen ohjaava ja valmistava koulutus, Ammattistartti*
- *1.8.2015 alkaen yksi Ammatilliseen koulutukseen valmentava koulutus*

Organisaatiouudistuksen ja ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijapaikkojen uudelleensuuntaamisen vuoksi tuloksikkorakenne ja perustutkintojen tarjonta sekä sijoittuminen toimipaikoille ovat arvioinnin ja kehittämisen kohteina vuosien 2014 -2016 aikana. Vuonna 2015 toteutetaan seuraavia tutkintoja, mutta *-merkittyihin tutkintoihin ei ole sisäänottoa syksyllä 2015.

Toimialat ja toimipaikat	Järjestettävät perustutkinnot
Teollisuus ja rakentaminen Ammattikampus	Kone- ja metallialan perustutkinto Autoalan perustutkinto Tieto- ja tietoliikennetekniikan perustutkinto Prosessiteollisuuden perustutkinto Sähkö- ja automaatiotekniikan perustutkinto Laboratorioalan perustutkinto Logistiikan perustutkinto Talotekniikan perustutkinto Pintakäsittelyalan perustutkinto Rakennusalan perustutkinto Tekstiili- ja vaatetusalan perustutkinto Puualan perustutkinto Turvallisuusalan perustutkinto
Liiketalous, palvelut ja kulttuuri Ammattikampus Toholampi	Elintarvikealan perustutkinto Hotelli-, ravintola- ja cateringalan perustutkinto Kotityö- ja puhdistuspalvelujen perustutkinto Liiketalouden perustutkinto Tieto- ja viestintätekniikan perustutkinto Audiovisuaalisen viestinnän perustutkinto Käsi- ja taideteollisen alan perustutkinto*
Hyvinvointiala Hyvinvointikampus Kälviä	Sosiaali- ja terveydenalan perustutkinto Hiusalan perustutkinto Nuoriso- ja vapaa-ajan ohjauksen perustutkinto *
Luonnonvara-ala Kannus Kaustinen Perho	Maatalousalan pt, eläintenhoidon koulutusohjelma Maatalousalan pt, maatalousteknologian koulutusohjelma Maatalousalan pt, maatilatalouden koulutusohjelma Metsäalan pt, metsäkoneenkuljettajan koulutusohjelma Hevostalouden perustutkinto Maatalousalan perustutkinto Hevostalouden perustutkinto Luonto- ja ympäristöalan perustutkinto

Talousarviovuoden 2015 tavoitteet ja toimenpiteet nuorten koulutuksessa

Tavoitteet	Toimenpiteet
Uusien opetussuunnitelmien laatiminen, hyväksyminen ja toimeenpano	Uudistamistyön lähtökohtana on osaamisperusteisuus ja työelämäyhteistyö. Uudistustyön toimenpiteinä ovat opetussuunnitelman yhteisen osan ja ammatillisten perustutkintojen opetussuunnitelmien hyväksyminen. Kehittämiskohteita ovat opettajien ja ohjaushenkilöstön kouluttaminen tutkinnon perusteiden sisältöön sekä osaamisen tunnistamisen ja tunnustamisen menetelmiin.
Opiskelijahallintojärjestelmän hyödyntäminen koulutuksen suunnittelussa ja raportoinnissa	Otetaan käyttöön Primus-, Kurre- ja Wilma-järjestelmät lukuvuoden ryhmien, opettajien ja yksittäisen opiskelijan työn suunnittelussa ja raportoinnissa. Toteutetaan työajan seuranta Wilma-järjestelmällä ja tuotetaan talousraportointia varten tietoa Kurre-järjestelmästä kustannuspaikoittain.
Pedagogiikan kehittäminen	Toteutetaan koulutuksia ja tukea osaamisperusteisen pedagogiikan, yksilölliset opinpolkujen ja opettajien ohjausosaamisen kehittämiseksi. Palkataan pedagoginen mentor-opettaja.
Digitaalisten oppimisympäristöjen osaamisen ja opetuskäytön lisääminen	Toteutetaan erilaisten verkko-opetuksen ja mobiilioppimisen esittelyjä ja koulutuksia opettajien tvt-taitojen kehittämiseksi. Otetaan käyttöön Kyvyt.fi – ja videoneuvottelu-järjestelmät.
Työelämäyhteistyön vahvistaminen	Systematisoidaan edelleen työelämäyhteistyötä yhdenmukaisin sopimuksin, rekisterien ja koulutusten avulla. Luodaan toimiva palautejärjestelmä ja –käytäntö työelämän näkemysten kartoittamiseksi toimialoittain yhteistyössä aikuiskoulutuksen kanssa.
Toiminnan kehittäminen ja laadun varmistaminen	Jatkuvan parantamisen toimintamallin vahvistaminen osana laadunvarmistusta sekä itsearvioinnin toteuttaminen osana laatu- ja toimintajärjestelmätyötä. Hyödynnetään perustutkintokortteja, opiskelija-palautteita ja oppimistulostietoja prosessien parantamisessa. Uudistettua toimintakäsikirjaa hyödynnetään perehdyttämisessä.
Turvallisuuden edistäminen toimipaikoissa	Laaditaan turvallisuussuunnitelmat ja toimintaohjeet tulosyksiköihin ja toimipaikkoihin. Kehitetään oppilaitosturvallisuutta päivittäisessä toiminnassa toimintaohjeiden avaamisella, turvallisuuskävelyillä ja poistumisharjoituksilla.
Kestävän kehityksen vahvistaminen	Uniflow on käytössä kaikissa toimipaikoissa tuottaen tietoa monistuksen kustannuksista. Vahvistetaan kestävän kehityksen toimintatapoja kaikilla ammattialoilla ja jokapäiväisessä toiminnassa. Valmistaudutaan kestävän kehityksen sertifiointiin toimipaikoittain. Luonnonvara-alan toimipaikat on sertifioitu. Huomioidaan kestävä kehitys opetussuunnitelmien laatimisessa.
Valmistautuminen järjestämisluvan hakemiseen ja koulutuksen suuntaaminen	Arvioidaan nykyinen koulutustarjonta ja tuotetaan tietoa järjestämisluvan hakemista varten. Kehitetään talouden seurantaa ja kustannustietoisuutta.
Oppimisympäristöjen käytön kehittäminen	Arvioidaan tilojen käyttöastetta sekä yhteistyömahdollisuuksia aikuiskoulutuksen kanssa.

5.2.2 Valmentavat ja valmistavat koulutukset

Ammatillisesta peruskoulutuksesta annettua lakia muutettaessa siihen on tarkoitus lisätä ammatilliseen peruskoulutukseen valmentavaa koulutusta koskevat säännökset, jotka tulevat voimaan 1.8.2015.

Ammatilliseen peruskoulutukseen valmentavan koulutuksen tavoitteena on antaa opiskelijalle valmiuksia ammatilliseen peruskoulutukseen hakeutumisiksi sekä vahvistaa opiskelijan edellytyksiä suorittaa ammatillinen perustutkinto. Koulutus on ensisijaisesti tarkoitettu vailla toisen asteen tutkintoa oleville perusopetuksen päättäneille nuorille, mutta koulutukseen voivat osallistua myös aikuiset, jotka tarvitsevat valmiuksia ammatilliseen peruskoulutukseen siirtymiseksi. Opiskelijat voivat halutessaan korottaa koulutuksen yhteydessä perusopetuksen oppimäärän arvosanoja. Samoin opiskelija voi opiskella ammattitaitoa tukevia perustutkinnon osia.

Koulutuksen laajuus on 60 osaamispistettä ja koulutus muodostuu pakollisista, valinnaisista ja vapaasti valittavista koulutuksen osista. Ammatilliseen peruskoulutukseen valmentavassa koulutuksessa on yhdistetty neljä aiempaa eri kohderyhmille suunnattua valmistavaa, valmentavaa, ohjaavaa ja kuntouttavaa koulutusta.

Oppisopimuskoulutuksen ennakkojaksoa vastaava kokonaisuus sisältyy osana ammatilliseen peruskoulutukseen valmentavaa koulutusta. Ennakkojakson suoritusta ja laajuutta (30 osp) tarvitsevat opiskelijat voivat suorittaa henkilökohtaisen suunnitelman mukaisesti koulutuksen osien vaihtoehtoja itselleen sopivat.

Koulutuksessa on kaksi pakollista osaa ja niiden lisäksi valinnaisia koulutuksen osia sekä liikkumavaraa koulutuksen osien osaamispisteissä, jotta opiskelija voi suunnitella opintonsa joustavasti henkilökohtaisen opiskelusuunnitelman mukaisesti.

Koulutukseen tarvittaessa liittyvän ammatillisen kuntoutuksen tavoitteena on edistää opiskelijan toimintakykyä, itsenäistä selviytymistä, hyvinvointia ja osallistumismahdollisuuksia. Ammatillista kuntoutusta toteutetaan muun muassa ammatillisena erityisopetuksena, jonka tavoitteena on parantaa tai ylläpitää kuntoutujan työkykyä, työllistymistä ja ansiomahdollisuuksia omien edellytystensä mukaisesti.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Opetussuunnitelman laatiminen, hyväksyminen ja toimeenpano	Laaditaan moduloitu yksilölliset opinpolut mahdollistava opetussuunnitelma. Käynnistetään koulutukset syksyllä 2015 koulutuksen järjestäjän uuden järjestämisluvan mukaisesti.
Opiskelijoiden haku- ja valintajärjestelmässä onnistuminen	Tiedotetaan perusopetuksen opinto-ohjaajia, opiskelijoita, huoltajia, TE-toimistoa ja alueen mamu-toimijoita uudesta koulutusmuodosta. Valmistaudutaan ja toteutetaan opiskelijarekrytointi opintopolku.fi – palvelun kautta.

5.2.3 Oppisopimuskoulutus

Oppisopimuskoulutusta toteutetaan opetussuunnitelma-perusteisena ammatillisena peruskoulutuksena tai näyttötutkintoperusteisena koulutuksena. Oppisopimuskoulutus on myös nuorille yksi vaihtoehto ammattitaidon hankkimisessa. Opetus- ja kulttuuriministeriössä nuorten oppisopimusten kehittäminen on tällä hetkellä yksi vahva painopistealue. Oppisopimus perustuu työnantajan ja vähintään 15-vuotiaan opiskelijan väliseen määräaikaiseen työsopimukseen, johon kuuluu ammattiin kouluttaminen työpaikalla. Oppisopimukseen liitetään henkilökohtainen opiskeluohjelma, joka laaditaan tutkinnon perusteiden pohjalta. Nuorten ammatillisessa peruskoulutuksessa yhtenä vaihtoehtona tutkinnon suorittamiseen on ns. 2+1 mallia, jossa oppisopimukseen on mahdollista siirtyä oppilaitosmuotoisen opiskelun loppuvaiheessa, jos oppisopimustyöpaikka löytyy. Oppisopimuskoulutusten viiranomaistehtävistä koulutusyhtymässä vastaa oppisopimustoimisto, joka kuuluu aikuiskoulutuksen tulosalueeseen.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Oppisopimuksen ennakkojakson pilotointi	Toteutetaan oppisopimuksen ennakkojaksoja vähintään kolmen opiskelijan ja työpaikan kanssa.
Nuorten oppisopimusopiskelun tiedottaminen	Tiedotetaan erilaisista oppisopimusmahdollisuuksista (ennakkojakso, 2+1 -malli ja perusopetuksen päättäneen oppisopimus) opiskelijoita, yrityksiä yhdessä oppisopimustoimiston kanssa.

5.2.4. Nuorten koulutusta tukevat toiminnot ja yhteistyön osa-alueet

Opinto-ohjaus

Opinto-ohjausta tehdään koko ammatillisen peruskoulutuksen aikana. Ohjausta järjestetään opintoihin liittyvänä, henkilökohtaisena, ryhmäohjauksena ja muuna ohjauksena. Opiskelija saa opinto-ohjausta opiskelunsa tueksi ja valintojen tekemiseen, jotta hän kykenee suunnittelemaan opiskelujensa sisällön ja rakenteen omien voimavarojensa mukaisesti. Ohjaus opintojen loppuvaiheessa edistää ja tukee opiskelijoiden työllistymistä ja jatko-opintoihin pääsemistä.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Opinto-ohjauksen suunnitelman ja käytänteiden uusiminen uusien tutkinnonperusteiden mukaiseksi	Kesällä 2015 uusi ohjauksen suunnitelma on hyväksytty. Suunnitelmassa on hyödynnetty Oph:n laatimia ohjauksen kriteereitä. Opot osallistuvat Osopt Opsiin koulutukseen. Syyslukukaudella on käytössä yhtenäiset käytänteet henkilökohtaisten opiskelusuunnitelmien laatimisessa ja dokumentoinnissa.
Yhteishaun uudistumisessa onnistuminen	Toteutetaan kevään yhteishaku uudistusten mukaisesti. Tiedotetaan ammatillisista perustutkinnoista ja erilaisista väylistä monipuolisesti.
Vaihtoehtoisten opintopolkujen tiedottaminen	Tiedotetaan ja ohjataan opiskelijoita Palava-palapelin, 2.asteen verkkotarjotimen, Korkea-asteen koulutusväylien, oppisopimuksen 2+1 -mallin käyttöön.

Opiskeluhoolto

Opiskeluhoollolla tarkoitetaan opiskelijan hyvän oppimisen, hyvän psyykkisen ja fyysisen terveyden sekä sosiaalisen hyvinvoinnin edistämistä ja ylläpitämistä sekä niiden edellytyksiä lisäävää toimintaa. Opiskelijahuollon avulla ehkäistään ja tunnistetaan oppimisen esteitä, oppimisvaikeuksia sekä muita ongelmia riittävän ajoissa sekä puututaan niihin. Tavoitteena on luoda terve oppimis- ja työympäristö, suojata mielenterveyttä, ehkäistä syrjäytymistä sekä edistää työyhteisön hyvinvointia. Opiskelijahuolto kuuluu kaikille koulutusyhtymässä työskenteleville ja sitä toteutetaan yhteistyössä kotien kanssa.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Oppilas- ja opiskelijahuoltolain aiheuttamien muutoksien täytäntöönpano ja kehittäminen.	Toimitaan opiskeluhuollon vuosikellon mukaisesti. Seurataan toteutumista systemaattisesti ja arvioidaan palveluiden tasa-arvoinen saatavuus. Opiskeluhuoltokertomukset tehdään Effica-järjestelmään. Hyödynnetään hankkeita perustoiminnan tukemiseksi ja kehittämiseksi.
Kouluterveyskyselyn tulosten hyödyntäminen.	Toimiala ja toimipaikkakohtaisesti laaditaan suunnitelma siitä, mitä konkreettisia kokonaisuuksia lähdetään aktiivisesti kehittämään.
Poikkisektoraalisen yhteistyön kehittäminen.	Opiskeluhuollon ohjausryhmän toiminnan vakiinnuttaminen. Tehdään yhteistyötä suunnitellun Nuorten ohjaus- palveluverkoston kanssa.

Erityisopetus

Erityisopetuksen järjestämisen lähtökohtana ovat lainsäädännön edellyttämät palvelut erityistä tukea tarvitseville opiskelijoille. Jokaiselle erityistä tukea tarvitsevalle opiskelijalle laaditaan henkilökohtainen opetuksen järjestämistä koskeva suunnitelma eli HOJKS, johon kirjataan tarvittavat tukitoimet ja menetelmät. Tukitoimien toteutumista seurataan myös Wilman kautta.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Erityisopetuksen kehittäminen toimialakohtaisesti.	Yksilöllisten opinpolkujen toteutuksen ja läpäisyn kehittäminen. Erityisopetuksen toteutuksen raportoinnin kehittäminen.
Erityisopetuksesta vastaavien (Erva-toimijat) toiminnan vakiinnuttaminen	Erva-toiminnan kehittäminen yhteisten käytäntöjen kehittämisellä ja sopimisella. Tuki- ja lisäopetuksen tarpeen kartoittaminen ja järjestäminen suunnitellun mallin mukaisesti.

Asuntolatoiminta

Asuntolatoiminnan tarkoituksena on tukea opiskelijan opintojen etenemistä ja ohjata häntä arjen taitojen oppimisessa ja hallinnassa. Asuntolapaikat ovat aina määräaikaaisia, yleensä lukuvuodeksi kerallaan myönnettyjä. Viikonloppuisin asuntolassa asutaan vain erityisistä syistä saadulla luvalla. Asuminen on opiskelijalle maksutonta, mutta koulutuksen järjestäjä voi periä avainpantin asumisjakson ajaksi. Asuntolaohjaajat työskentelevät asuntolassa vastaten turvallisuutta, terveyttä, hyvinvointia ja opiskelukykyä edistävän asuntolatoiminnan toteutumisesta osana opiskeluhuoltoa.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Asuntolatoiminnan organisoiminen tukemaan yhteisöllistä ja turvallista oppimisympäristöä	Asuntolaohjaajien kokoukset toteutuvat säännöllisesti. Järjestetään turvallisuuteen liittyviä teematapahtumia jokaisessa asuntolassa.
Opiskelijoiden osallisuuden ja vastuutamisen lisääminen	Kehitetään asuntolatutor-toimintaa.
Asuntoloiden vapaa-ajantoiminnan kehittäminen.	Asuntolaohjaajien erityisosaamisen otetaan käyttöön eri asuntoloissa järjestettävien vapaa-aikatoimintojen toteutuksessa. Kehitetään asuntolapassi. Hojks-opiskelijoiden huomioimista.
Asuntolahenkilökunnan tehtäväkuvien ja roolien selkeyttäminen osana opiskelijahuoltoa	Laaditaan Asuntolatoiminnan vuosikello. Käynnistetään työnohjaus hanke- rahoituksella. Selvitetään valvonta-, kurinpito- ja turvaamistoimet sekä kirja- taan selkeät toimivaltuudet em. asioissa.

Toisen asteen yhteistyö, yhdistelmätutkinnot ja ammatillukio

Keski-Pohjanmaan toisen asteen koulutuksen järjestäjät ovat vuoden 2009 alusta alkaen toteuttaneet II-asteen koulutusyhteistyötä sopimusperusteisesti. Toisen asteen yhteistyönä on kehitetty mm. maakunnallista opintotarjotinta ja päivitetty koulutusyhtymän ja kuntien / kaupunkien väliset paikalliset yhteistyösopimukset. Myös verkko-opetukseen ja tietojärjestelmiin liittyviä ratkaisuja on suunniteltu ja valmisteltu toisen asteen yhteistyönä. Vuoden 2015 tavoitteena on verkko-opintotarjottimen opintotarjonnan ja tarjottimen kehittäminen, valintojen varmistaminen ja mahdollistaminen koulutusyhtymän toimipaikoissa sekä yhdistelmäopintojen valinta lukioista ja muista ammatillisista tutkinnoista. Väylä-opintoja kehitetään edelleen tukemaan opiskelijan valinnanmahdollisuuksia.

Yhteishakuun tulleiden muutosten vuoksi ammatillukiotoiminnan osalta on kehitettävä tiedottamista, hakeutumisen ohjausta ja koordinoitua. Toisen asteen yhteistyön määrällisen tason säilyttäminen nykyisellään ja ammatillukiotoiminnan jatkuvuus ovat opiskelijoiden valinnanmahdollisuuksien ja työelämän vaatimusten näkökulmasta tärkeitä asioita. Kokonaisuutta ja sen toteutustapoja joudutaan kuitenkin arvioimaan talouden reunaehtojen puitteissa.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Yhteistyöstrategian päivittäminen toisen asteen yhteistyöhön	Päivitetään strategia yhteistyössä yhteistyöryhmän ja toimijaryhmien kanssa.
Opiskelijoiden yksilöllisten opintopolkujen mahdollistaminen	Ammatillisen ja lukiokoulutuksen opetussuunnitelman mukaisten uudistusten huomiointi opintopolkujen rakentamisessa sekä nivelvaiheen ohjauksen tehostaminen erilaisista opintopoluista. Hankkeiden hyödyntäminen kehittämistyössä.

Kansainvälinen toiminta

Koulutusyhtymässä kansainvälisyyttä on opiskelijoiden ja henkilökunnan liikkuvuus, kotikansainvälistyminen, kansainvälinen projekti työ, kielenopetus, maahanmuuttajakoulutus, verkostoyhteistyö ja Skills-kilpailut. Kansainvälisen toiminnan tavoitteena vuonna 2015 on opiskelija- ja henkilöstöliikkuvuuden säilyttäminen samalla tasolla kuin 2014 hankerahoituksen turvin, kotikansainvälistymisen aktivointi ja hyödyntäminen ja ECVETin käyttöönotto.

Tavoitteet	Toimenpiteet
Kv-käytänteiden yhtenäistäminen ja työelämälähtöisyyden lisääminen	Kv-infojen järjestäminen toimipaikoissa. Hakuvaiheen ja vaihtojakson toteutuksen kehittäminen yhtenäiseksi. Kv-vaihtojen suunnittelussa ja kohdentamisessa huomioidaan työelämän tarpeet.
Opettajien Talent-jaksojen kohdentaminen strategialähtöisesti	Hyödynnetään opettajien Talent-jaksoja ao:n tavoitteiden mukaisesti: digi- ja mobiilioppiminen, osaamisperusteisuus, työelämälähtöisyys.

Talousarviovuoden 2015 keskeiset kehittämisprojektit nuorten koulutuksessa: (Tuloksellisuusraha, hanke-rahoitus)

Projektin nimi/aihealue	Tavoitteet	Budjetti	Omarahoitus
JOB1 3 Ospit opsiin	Osaamisperusteisuuden ja työelämälähtöisyyden edelleen kehittäminen opetussuunnitelma uudistuksen yhteydessä.	15 000 €	3 700 €
Verkko- ja mobiiliopetuksen kehittäminen (Oppimisen SULO)	Oppimisympäristöjen kehittäminen . - Kpedu koordinoi hanketta. - Avustus koordinoitiin em lisäksi.	(151 200 €) 42 729 € 10 666 €	(37 800 €) 10 698 € 1 066 €
EDU3.fi-3D-tulostus amm.koulutuksessa	3D-tulostuksen hyödyntäminen tekniikan ja liikenteen - , kulttuuri - ja sosiaali- ja terveysaloilla	21 300 €	5 300 €
MIXED STUDIES	Tavoitteena kartoittaa ja luoda kulttuurialojen sekä sosiaali- ja terveysalojen yhteisiä opintopolkumalleja yhteistyökumppanien kanssa.	13 000 €	3 000€
Steppi 2	Hankkeen tavoitteena on kehittää malleja laajennetun sähköisen haun menettelytapojen toteuttamiseksi	24.500 €	6.100 €
Suomenselän täsmätyöpaja	Metallipajan opinnollistaminen Perhossa.	18 900 €	-
Elhon – etäohjaaja	Hankkeessa kehitetään mobiilitekniikoita työssä-oppimisen ohjaamisessa ja arvioinnissa (myös kv) sekä parannetaan laajennettun to:n laatua. Tavoitteena on tiivistää työelämäyhteyksiä ja arvioida koulutuksen laatua ja yhteiskunnallista merkittävyyttä. Hanke-rahoituksella toteutetaan opettajien työelämäjaksoja.	45 000 €	11 000 €
Eho - ennaltaehkäisy, hyvinvointi ja osallisuus	Oppilas- ja opiskelijahuollon lain toimeenpano tuki ja yhteisöllisen opiskeluhoollon kehittäminen	35 000 €	10 600 €
VOO 3 - hanke	Tavoitteena on lisätä työssäoppimisen aikana lähihoitajaopiskelijoiden osaamista vastuuta ottamalla opit - menetelmän mukaan.	42 300 €	8 000 €
Työ tekijäänsä opettaa	Eri toimialojen opettajalle resurssia ohjata laajennetussa työssä oppimisessa olevia keskeyttämisvaarassa olevia opiskelijoita somea hyödyntäen	26 000 €	2 600 €
Learning by doing	Työvaltaisen pedagogiikan kehittäminen ja yksilöllisten opintopolkujen rakentaminen uusien tutkinnon perusteiden mukaisesti	22 500 €	7 500 €
Haetaan ELY/ESR hanketta sekä OPH valtionavustusta.			
Oma reitti	Osaamisperusteisuus, opinnollistaminen, avoin ammattiopisto, työvaltaiset polut ja pysäkipajat	354 505 €	43 000 € Kla 7000 €
Läpäisy 4	Hankkeen tavoitteena on vähentää koulutuksen keskeyttämistä ja lisätä opintojen läpäisyä	40 000 €	4 000 €
Fiilistä asumiseen 4	Toimintojen kehittäminen vapaa-ajan toimintojen suhteen ja yhteisten toimintakäytänteiden kehittäminen	29 340	3260€
Luonnonvara-alan profiloituminen	Alueellinen yhteistyö luonnonvara-alueen koulutuksessa		
Kokeva Inno	Työssäoppija, työpaikkaohjaaja ja ohjaava opettaja muodostavat K-TOP-tiimin, jonka tehtävänä on työssäoppimiseen ja ammattiosaamisen näyttöihin kytkeytyen tehdä (väljästi ymmärrettynä) innovaatio (tuote, prosessi, liiketoiminta jne).	30 400 €	10 900 €

Nuorten koulutuksen käyttötalouden kehitys 2015–2017 (sisäinen/ulkoinen)

NUORTEN KOULUTUS

Talouden kehitys (1000 €)	TA-2014*	TA-2015	TS-2016 t€	TS-2017 t€
Toimintatuotot				
Myyntituotot	27 829 800	30 884 600	30 400	30 600
Maksutuotot	0		0	0
Tuet ja avustukset	866 700	715 500	700	700
Muut tuotot	33 500	61 000	60	60
Toimintatuotot yhteensä	28 730 000	31 661 100	31 160	31 360
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-14 356 700	-13 444 700	-12 910	-12 910
Palvelujen ostot	-10 520 400	-14 314 700	-14 100	-13 900
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 009 300	-1 625 200	-1 700	-1 600
Muut kulut	-708 100	-1 092 200	-1 000	-1 000
Toimintakulut yhteensä	-27 594 500	-30 476 800	-29 710	-29 410
Toimintakate	1 135 500	1 184 300	1 450	1 950
Rahoituskulut netto	-238 300	-13 100	-10	-10
Vuosikate	897 200	1 171 200	1 440	1 940
Poistot ja arvonalentumiset	-560 800	-1 651 500	-1 660	-1 660
Satunnaiset tulot ja menot	0		0	0
Tilikauden tulos (sitova määräraha)	336 400	-480 300	-220	280
Tilinpäätöserät (poistoero)	67 900	56 300	0	0
Tilinpäätöserät (varaukset)	0		0	0
Tilinpäätöserät (rahastot)	0		0	0
Yli-/alijäämä	404 300	-424 000	-220	280

*Vuoden 2014 talousarvio on laadittu vanhalla organisaatiorakenteella. Sisäisten tulojen ja kulujen osalta on tehty muutoksia vuoden 2014 aikana. Vuoden 2014 ja 2015 talousarviot eivät ole vertailukelpoisia toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta.

Ammattiopiston mittaritavoitteet vuosille 2013–2017

NUORTEN KOULUTUS	Toteutunut	Ennuste	Tavoite	Tavoite	Tavoite
Näkökulma/Mittari	2013	2014	2015	2016	2017
VAIKUTTAVUUS-MITTARIT					
Opiskelijamäärät kaikki (vuosiopiskelija)	2 320	2 238	2 250	2 154	2 154
Ammatillisen peruskoulutuksen tutkinnot	665	730	690	690	690
Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (TK)	64,4 %	64,3 %	66,0 %	66,0 %	66,0 %
Valmistuneiden sijoittuminen jatko-opintoihin (TK)	12,9 %	12,0 %	13,0 %	13,0 %	13,0 %
Valmistuneiden työttömyys (Reimari)	11,0 %	11,5 %	10,0 %	9,5 %	9,5 %
HOJKS-opiskelijoiden läpisyaste	65,0 %	65,0 %	65,0 %	65,0 %	66,0 %
Asiakaspalaute: ISKUT – tulo	3,8/72%	3,9/75%	4,0/75%	4,0/75%	4,1/75%
Asiakaspalaute: ISKUT – olo	3,7/45%	3,7/59%	3,9/65%	3,9/65%	4,0/75%
Asiakaspalaute: ISKUT – päättö	3,7/58%	3,8/73%	3,9/75%	3,9/75%	4,0/75%
<i>Työelämän tyytyväisyys koulutuksiin ja palveluihin *</i>	–	–	–	–	–
RESURSSIT JA TALOUS -MITTARIT					
Vuosikate/opiskelija	–	626	520	668	901
Tilikauden tulos/henkilötyövuosi	–	-865	-1 792	-880	1 120
RESURSSIT JA TALOUS -TUNNUSLUVUT					
Käynnissä olevat projektit, lkm/milj. euro	–	50/0,9	50/1,2	50/1,2	50/1,2
Toimintatuotot/-kulut	–	104,9 %	103,9 %	104,9 %	106,6 %
Henkilötyövuodet	–	289	268	250	250
PROSESSIT JA RAKENTEET-MITTARIT					
Läpisyaste	66,2 %	72,0 %	72,0 %	75,0 %	78,0 %
Opiskelijoiden eroaminen	8,5 %	–	6,3 %	6,3 %	6,3 %
Opiskelijoiden neg. erot	5,8 %	–	2,5 %	2,5 %	2,5 %
Yhteishaun 1. sijaiset hakijat/aloituspaiikat**	1,33	1,06	1,3	1,4	1,4
Suoritetut ammattiosaamisen näytöt työpaikalla/oppilaitoksessa	51%/49%	53%/47%	56%/44%	60%/40%	60%/40%
Suoritetun opintoviikkojen suhde opetus- ja ohjaustunteihin (pt)	0,45	0,50	0,50	0,50	0,50
PROSESSIT JA RAKENTEET-TUNNUSLUVUT					
Opiskelijatyöpäivät	440 800	425 220	427 530	409 290	411 000
–Yksikköhinta	429 590	415 340	416 530	398 290	400 000
–Muut	11 210	9 880	11 000	11 000	11 000
HOJKS-opiskelijat koko opiskelijamäärästä	17,3 %	17,0 %	16,0 %	16,0 %	16,0 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-MITTARIT					
Henkilöstökysely TOB	–	–	21,6/72%	21,7/72%	21,7/72%
- Työn kehittävyys	–	–	3,60	3,60	3,60
- Esimiestyö	–	–	3,45	3,45	3,45
- Ergonomia	–	–	3,70	3,70	3,70
- Optimaalinen kuormitus	–	–	3,40	3,40	3,40
- Hyvä työkyky	–	–	4,00	4,00	4,00
- Tiedottaminen ja vuorovaikutus	–	–	3,40	3,50	3,50
Henkilöstön sairauspoissaolot (ope/muut)	–	–	8,0/12,0	8,0/12,0	8,0/12,0
Opettajien kelpoisuusmittari	–	–	80,0 %	80,0 %	80,0 %
Henkilöstön kehittämismittari	–	–	7,2 %	7,2 %	7,2 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-TUNNUSLUVUT					
Koulutuspäiviä/henkilö/vuosi (ope/muut)	–	–	5/5	5/5	5/5
Päätoimisen henkilöstön koulutustasoindeksi (ope/muut)	–	–	6,3/4,3	6,3/4,3	6,3/4,3
Henkilöstön osallistuminen työelämäjaksoihin	–	–	2,2 %	2,3 %	2,3 %
Henkilöstön osallistuminen kv-vaihtoihin	–	–	27,0 %	27,0 %	27,0 %
Työtaturmien määrä/päivät	–	–	0/0	0/0	0/0

* Uusi mittari, tiedon keruu aloitetaan v. 2015

** Yhteishakujärjestelmää muutettiin v. 2014 alkaen.

Osaan mittareista ei ole saatavilla tietoja aiemmilta vuosilta johtuen uudistetusta organisaatorakenteesta. Vuosien 2016-2017 tavoitteet hyvin viitteellisiä johtuen ammatillisen koulutuksen lainsäädännön muutoksista.

5.3 Keski-Pohjanmaan aikuiskoulutus

Toiminnan kuvaus suunnitelmakautena 2015–2017

Aikuiskoulutuksen tulosalueen päämääränä on aikuiskoulutuksen toteuttaminen monipuolisesti sekä yritysten ja toimialojen liiketoiminnan kehittäminen koulutuksen ja hanketoiminnan avulla. Tavoitteena on tarjota koulutus- ja kehittämispalveluja yksilöille, yrityksille ja julkisyhteisöille sekä kehittää koulutusyhtymän muuta palveluliiketoimintaa. Aikuiskoulutuksen toteuttamisen työkaluja ja toimintamuotoja ovat aikuisten ammatillinen peruskoulutus, ammatillinen lisäkoulutus, oppisopimuskoulutus, vapaan sivistystyön koulutus, työvoimakoulutus ja muu maksullinen palvelutoiminta, kehittämishankkeet ja niihin sisältyvät koulutukset ja muu kehittämistoiminta. Koulutusta järjestetään näyttötutkintoihin valmistavina tai muina pitkäkestoisina koulutuksina, lyhytkestoisina koulutuksina ja yhdessä työelämän kanssa suunniteltuina kehittämishankkeina. Koulutusyhtymällä on järjestämissopimukset yli 60 näyttötutkintoon.

Koulutustarjonnan ja opetuksen uudistaminen ja kehittäminen

- Monipuolisen toiminnan hallinta
 - toimintajärjestelmän kuvaaminen tulevaisuuden haasteet huomioiden
 - toimialakohtainen suunnittelu hyödyntäen eri koulutuksen järjestämismuodot ja hanketoiminnan mahdollisuudet
 - toimialojen välinen yhteistoiminta johtoryhmän organisoimana
 - tuotteistamisen ja markkinoinnin kehittäminen
 - toimintaympäristön tarkastelu, tilojen ja oppimisympäristöjen kehittäminen ja käytön tehostaminen
 - toimisto- ja tukipalvelujen kehittäminen opetus- ja hanketoiminnan tarpeiden mukaisesti
 - tieto- ja viestintätekniikan strategian tavoitteiden jalkauttaminen opetus- ja hanketoimintaan
 - verkkopedagogiikan ja mobiilioppimisen kehittäminen
- Asiakkuudenhallinnan kehittäminen
 - asiakkuudenhallinnan työnjakojen selkeyttäminen ala- ja toimijakohtaisesti
 - CRM käyttöönoton arviointi
 - asiakaspohjan laajentaminen mm. Pietarsaaren seutu ja maahanmuuttajakoulutusten kehittäminen
- Toiminnan rahoituksen suunnittelu ja yhteistyöverkostojen rakentaminen
 - talouden hallinnan ja seurannan kehittäminen
 - aktiivinen hanke- ja avustusrahoituksen seuranta ja yhteydenpito eri toimijaverkostoihin
- Näyttötutkintotoiminnan kehittäminen
 - tutkinnon perusteiden uudistuksen vaikutukset toimintaan
 - yhteiset, tehokkaat käytännöt näyttötutkintotoiminnassa, sekä Verna-hankkeen kautta tunnistettujen kehittämiskohteiden parantaminen
 - verkko-oppimisympäristöt, työssä oppimisen ohjauksen mobiilisovellusten hyödyntäminen
 - oppimisympäristöjen hyödyntäminen
 - asiantuntijoiden hyödyntäminen
 - Yhtenäiset järjestämissuunnitelmapohjat kaikille toimialoille
 -
- Tuki-, Neuvonta- ja Ohjauspalveluiden kehittäminen > oppijan palvelukokonaisuus
 - Aikuisopiskelijoiden TNO toiminnan kehittäminen kaikissa yksiköissä
 - hanketoiminta yhteistyössä alueen toimijaverkoston kanssa

Talousarviovuoden 2015 tavoitteet ja toimenpiteet aikuiskoulutuksen tulosalueella

Tavoitteet	Toimenpiteet
Toiminta- ja laatujärjestelmän kehittäminen	Toimintamallien ja prosessikuvausten laadinta aikuiskoulutuksen tulosalueelle sekä jatkuvan parantamisen toimintamallin käyttöönotto. Lean-toimintamallin osaamisen lisääminen. Yhtenäisiin hyviin toimintatapoihin siirtyminen koulutusten toteuttamisessa. Toiminnan benchmarking kansainvälisesti.
Tutkinnon perusteiden uudistukseen valmistautuminen. Uusien näyttötutkintojen järjestämissopimusten solmiminen sekä vanhojen päivittäminen tutkintotoimikuntien kanssa. Uusien toimintatapojen käyttöönotto näyttötutkintotoiminnassa samalla kun uudistetaan tutkintoja.	Uudet tutkinnon perusteet tulevat voimaan elokuussa 2015. Kaikki uudet opetussuunnitelmat laaditaan niin että mahdollistetaan joustava työssäoppiminen ja verkko-oppiminen. Järjestämissopimukset uusitaan tarvittaessa. Näyttötutkintojen järjestämisedellytysten kartoittaminen työelämän kanssa ja uusien järjestämissopimusten solmiminen. Verna-hankkeessa luotujen yhteisten toimintamallien jalkauttaminen kaikille aikuiskoulutuksen koulutusaloille.
Tiimitoiminnan arviointi ja kehittäminen	Henkilökohtaistamisen ja sen dokumentoinnin kehittäminen Wilma-opiskelijaliittymässä. Läpäisyn tehostaminen. Verkko-oppimisen ja etäohjauksen kehittäminen. Maahanmuuttajakoulutusten kehittäminen. VALMA-koulutusten hyödyntäminen.
Markkinoinnin kehittäminen aikuiskoulutuksen näkökulmasta. Aikuiskoulutuksen näkyvyyden parantaminen.	Selkeytetään toimialueiden sisäisten ja välisten kehittämisryhmien toimintaa, markkinointitiimi, projektitiimi, pedagogisen kehittämisen tiimi ja opiskelijapalvelut (TNO, Tieto-, neuvonta ja ohjaus). Kehittämiskohteista tiedottaminen ja luotujen toimintatapojen jalkauttaminen toimipaikkojen käytänteisiin.
Asiakkuudenhallinnan kehittäminen	Markkinointi- ja myyntistrategian tekeminen sekä brändin rakentaminen. Tuotekorttien ja koulutuskalenterin kehittäminen (yhteistyössä) nettisivu-uudistuksen yhteydessä. Markkinointi- ja myyntiorganisaation selkeyttäminen. Opastin.fi -palvelukokonaisuuden elvyttäminen ja hyödyntäminen tieto-, neuvonta ja ohjaustyössä. Sosiaalisen median monipuolinen hyödyntäminen.
Työvoimakoulutuksen koordinoinnin ja yhteistyön kehittäminen	Työjaon kehittäminen alakohtaisesti sekä alojen ja toimijoiden välisenä yhteistyönä, asiakashallintajärjestelmän tai muun systematiikan käyttöönotto
Kansanopistotoiminnan muutokset	Otetaan käyttöön aikuiskoulutuksen johdon sekä työvoimahallinnon yhteistyössä laatima toimintamalli työvoimahallinnon kanssa tehtävästä yhteistyöstä. Selvitetään edelleen yhtiöittämisvelvoitteen vaatimuksia ja velvoitteita työvoimahallinnon koulutuksissa.
Oppisopimustoiminnan kehittäminen	Vapaan sivistystyön rahoitus- ja rakennemuutokseen liittyvän järjestämisluopahakemuksen valmistelu ja varautuminen vuoden 2016 rahoitusjärjestelmän muutokseen. Yhteistyön kehittäminen sisäisten toimijoiden kanssa. Yhteinen koulutuksen suunnitteluprosessi. Vapaan sivistystyön toimijoiden verkoston tiivistäminen alueellisesti.
Hakeutumiseen liittyviin muutoksiin reagoiminen aikuiskoulutuksessa	Sisäisen yhteistyön kehittäminen hyödyntämällä sekä saatavilla olevaa hanke- rahoitusta että alakohtaisella toiminnan kehittämisellä. Juurrutetaan oppisopimuskoulutus tasavertaiseksi koulutuksen järjestämismuodoksi osana aikuiskoulutuksen strategiaa. Valtakunnallisiin laatuvaatimuksiin vastaaminen ja tulevaan rahoitusjärjestelmän uudistukseen valmistautuminen. Tavoitteena säilyttää perustutkintojen määrällinen taso.
Elinikäisen ohjauksen toimintamallin kehittäminen	Opintopolku.fi, koulutuskalenteri, Opastin.fi ja Wilma-liittymän hyödyntäminen hakeutumisessa. Oppijan polun aukikirjoittaminen sekä sähköisten hakujärjestelmien arkkitehtuurin tunnistaminen Kpedun omiin järjestelmiin nähden.
	Kehitetään tieto-, neuvonta- ja ohjaus -palveluja aikuiskoulutuksessa elinikäisen oppimisen ja ohjauksen näkökulmasta. Kehitetään toimintatapoja sekä opintohallinnon (sis. opiskelijahallintojärjestelmä) ja Opintopolku -

Hanketoiminnan kehittäminen	järjestelmän käyttöönoton suhteen. Yhteistyötä tehdään sekä sisäisenä kehittämisenä että yhdessä ammattiopiston kanssa. TNO palvelumallia ja ELO yhteistyötä kehitetään niin että aikuisopiskelijoille on tarjolla riittävät opintojen ohjauspalvelut.
Yrityspalvelutoiminta ja aikuiskoulutustointojen yhtiöittäminen	Hanketoiminnan osalta laaditaan arviointikriteerit sekä hankkeiden valmistelu että toteutus vaiheeseen. Neuvotellaan hankeyhteistyön organisoinnista alueen muiden toimijoiden kanssa. Uuden ohjelmakauden käynnistymisen ja kokonaisuuden hallintaa tehostetaan yhteisen suunnittelun avulla. Aikuiskoulutuksen organisaatiota kehitetään niin että voidaan tarjota erilaista palvelua yrityksille (koulutus, kehittäminen). Alkuvaiheessa osa koulutuksesta siirtyy perustettuun ”koulutus yhtiöön”. Varaudutaan tuleviin lainsäädännön muutoksiin (kilpailuneutraliteetti) ja sopeutetaan toiminta suhteessa niihin.

**Talousarviovuoden 2015 keskeiset kehittämisprojektit aikuiskoulutuksen tulosalueella:
(Tuloksellisuusraha, hankerahoitus)**

Projektin nimi/aihealue	Tavoitteet
Agribisnes 2	Yhteistyössä Yliopistokeskuksen kanssa toteutetun liiketoimintaosaamisen kehittämisen koulutushankkeen suuntaaminen monipuolistuvan maaseutuyritystoiminnan kehittämiseen
Biolaakso 2	Biotalous hankkeiden koordinointi ja valmistelu yhdessä alueen toimijoiden kanssa.
Green Care-hankkeet	Green Care -yrittäjyyden edistäminen alueen hyvinvointipalvelujen osana, Green Care -koulutuksen vakiinnuttaminen ja saaminen osaksi tutkintoja
StepUp 2	Tavoitteena on lisätä ja kehittää omistajavaihdoksiin liittyvää toimijoiden osaamista, paikallisten toimintamallien tuntemusta sekä valtakunnallista levittämistä.
Vaihtovalmennus 2	Vaihtovalmennusohjelman tavoitteena on turvata osaavan työvoiman saatavuutta ja kehittää työyhteisöjen henkilöstörakenteita, työn organisointia ja henkilöstön osaamista ja työvoiman riittävyyttä.
StartUp 2	Tavoitteena on tukea ja avustaa uusia yrityksiä niiden perustamisvaiheessa sekä ohjata kasvu-uralle toimivia mikro- ja pk-yrityksiä.
Tute2020	Projektin tavoitteena on alueen tuotannollisten yritysten kilpailukyvyn, tuottavuuden, tehokkuuden ja laatutason kohottaminen.
Ohjuri	Ohjuri-hanke. Heikossa työmarkkina-asemassa olevien työllistyminen ja osaamisen kehittäminen, ammatillinen liikkuvuus ja työurien pidentäminen.
Tuottavuutta työelämän laadulla ja hyvinvoinnilla -kokonaisuus	Vireillä oleva kokonaisuus, jonka valmisteluun saatu sekä maakunnan kehittämisrahaa että tyke-avustusta. Sisältää hankekokonaisuuden nimen mukaista toimintaa; koulutusta, kehittämistyötä, rinnakkaishanke myös pohjanmaan alueella, kohderyhmänä myös maaseutusektorin yritykset ja työyhteisöt
Elokuvakomissio Keski-Pohjanmaa	Elokuva-alan yritysten kilpailukyvyn kehittämiseksi alueelle käynnistetään Elokuva-komissio v. 2017. Hankkeessa hyödynnetään Mediakeskus LIMen henkilöstön osaamista ja tuotantoympäristöjä.

Parempaa palvelua verkossa Business-Net	Mediakeskus LIMEn oppimisympäristöjen hyödyntämiseksi, osaamisen kehittämiseksi ja alueen palvelujen parantamiseksi rakennettu verkkopalvelujen kehittämisprojekti. Tavoitteina on 1. yhteisen sähköisen kauppapaikan sekä yhteisöllisen hautomotoiminnan luominen yrityksille 2. lisätä sähköisten työkalujen tehokasta hyödyntämistä yritysten liiketoiminnassa 3. sähköisten julkisten palveluiden kehittäminen osana tietoyhteiskunnan kehittymistä.
Remote Health	Tavoitteena on kehittää etäterveydenhuollon prosesseja sekä palvelusovelluksia uusinta teknologiaa ja tietoverkkoja hyödyntäen. Hanke toteutetaan yhteistyössä alueen toimijoiden kanssa. Hankkeessa hyödynnetään Mediakeskus LIMEn henkilöstön, opiskelijoiden ja sosiaali- ja terveysalan henkilöstön osaamista.
Virike	Tavoitteena on luoda monipuolisesti erilaisia viriketoimintoja ikäihmisille uusimman teknologian sekä sovellusten ja kuituyhteyksien kautta. Hanketta toteutetaan yhteistyössä alueen yritysten, julkisyhteisöjen, Mediakeskus LIMEn viestintä- ja ict-opiskelijoiden ja henkilöstön kanssa.
Digibotnia	Luodaan sovellus, jolla voidaan yhdistää matkailuesitteet ja merikartat yhteiseksi kokonaisuudeksi, jolla voidaan markkinoida merenkulkijoille alueen palvelutarjontaa. Hankkeen toteuttamiseen osallistuvat Mediakeskus LIMEn viestintä- ja ict-opiskelijat, kouluttajat, sekä alueen yritykset.

Aikuiskoulutuksen käyttötalouden kehitys 2015–2017 (sisäinen/ulkoinen)**AIKUISTEN KOULUTUS**

Talouden kehitys (1000 €)	TA-2014*	TA-2015	TS-2016 t€	TS-2017 t€
Toimintatuotot				
Myyntituotot	12 911 000	12 509 900	12 100	12 100
Maksutuotot	135 000	221 500	250	250
Tuet ja avustukset	1 498 000	1 021 300	1 100	1 100
Muut tuotot	26 100	500	0	0
Toimintatuotot yhteensä	14 570 100	13 753 200	13 450	13 450
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-7 578 600	-6 545 700	-6 420	-6 420
Palvelujen ostot	-5 834 300	-4 856 500	-4 760	-4 760
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-538 800	-789 200	-770	-770
Muut kulut	-328 300	-208 100	-200	-200
Toimintakulut yhteensä	-14 280 000	-12 399 500	-12 150	-12 150
Toimintakate	290 100	1 353 700	1 300	1 300
Rahoituskulut netto	-26 400	-9 900	-25	-25
Vuosikate	263 700	1 343 800	1 275	1 275
Poistot ja arvonalentumiset	-70 900	-601 300	-700	-700
Satunnaiset tulot ja menot	0	0	0	0
Tilikauden tulos (sitova määräraha)	192 800	742 500	575	575
Tilinpäätöserät (poistoero)	10 000	5 600	0	0
Tilinpäätöserät (varaukset)	0	0	0	0
Tilinpäätöserät (rahastot)	0	0	0	0
Yli-/alijäämä	202 800	748 100	575	575

**Vuoden 2014 talousarvio on laadittu vanhalla organisaatorakenteella. Sisäisten tulojen ja kulujen osalta on tehty muutoksia vuoden 2014 aikana. Vuoden 2014 ja 2015 talousarviot eivät ole vertailukelpoisia toimintatuottojen ja toimintakulujen osalta.*

Aikuiskoulutuksen mittaritavoitteet vuosille 2013-2017

AIKUISKOULUTUS	Toteutunut	Ennuste	Tavoite	Tavoite	Tavoite
Näkökulma/Mittari	2013	2014	2015	2016	2017
VAIKUTTAVUUS-MITTARIT					
Opiskelijamäärät kaikki (vuosiopiskelija)	1 673	1 634	1 613	1 593	1 591
Ammatillisen peruskoulutuksen tutkinnot	304	350	320	310	310
Ammatillisen lisäkoulutuksen tutkinnot	353	300	370	370	370
Aikuiskoulutuksessa suoritettut osatutkinnot	181		110	110	110
Valmistuneiden sijoittuminen työelämään (TK)	83,2 %	81,4 %	87,0 %	87,0 %	87,0 %
Valmistuneiden työttömyys (Reimari)	9,6 %	10,5 %	5,5 %	5,5 %	5,5 %
Asiakaspalaute: AIPAL - hakeutuminen	4,1	3,8	4,1	4,1	4,1
Asiakaspalaute: AIPAL - tutkinnon suorittaminen	4,0	4,0	4,1	4,1	4,1
Asiakaspalaute: AIPAL - tarvittavan ammattitaidon hankkiminen	3,9	4,2	4,1	4,1	4,1
Asiakaspalaute: OPAL	–	–	4,0	4,1	4,1
Asiakaspalaute: vapaa sivistystyö (1-4)*	–	–	–	–	–
Aikuiskoulutuksen yhteinen asiakaspalaute	–	–	4,1	4,1	4,2
Työelämän tyytyväisyys koulutuksiin ja palveluihin*	–	–	–	–	–
Työelämän tyytyväisyys projektipalveluihin (1-4)	ei kerätty	–	3,8	3,8	3,9
VAIKUTTAVUUS-TUNNUSLUVUT					
Työnantajia yhteensä projekteissa	–	–	450	500	500
Osallistujia projekteissa	–	–	5 000	5 000	5 000
Uudet/uudistetut työpaikat	–	–	250	300	300
RESURSSIT JA TALOUS -MITTARIT					
Vuosikate/vuosiopiskelija	–	673	833	800	801
Tilikauden tulos/henkilötyövuosi	–	6 667	5 051	4 259	4 259
RESURSSIT JA TALOUS -TUNNUSLUVUT					
Käynnissä olevat projektit, lkm/milj. euro	–	37/1,4	30/2,2	30/2,2	30/2,2
Toimintatuotot/-kulut	–	112 %	110,90 %	110,70 %	110,70 %
Henkilötyövuodet	–	120	147	135	135
PROSESSIT JA RAKENTEET-MITTARIT					
Läpäisyaste (pt)	47,0 %	50,0 %	55,0 %	60,0 %	65,0 %
Opiskelijoiden eroaminen (pt)	10,7 %	–	11,0 %	10,0 %	10,0 %
Opiskelijoiden eroaminen (muut): keskeyttäneet/aloittaneet*					
PROSESSIT JA RAKENTEET-TUNNUSLUVUT					
Opiskelijatyöpäivät	317 899	310 450	306 460	302 660	302 360
–Yksikköhinta	91 960	99 940	86 210	82 410	82 410
–Amm.lisäkoulutus	40 337	36 100	38 950	38 950	38 950
–Oppisopimus	81 985	73 910	82 300	82 300	82 000
–Vapaa sivistystyö	42 685	41 000	40 000	40 000	40 000
–Työvoimakoulutus	56 980	50 000	50 000	50 000	50 000
–Muut	3 952	9 500	9 000	9 000	9 000
HOJKS-opiskelijat koko opiskelijamäärästä (pt)	10,5 %	10,0 %	11,0 %	11,0 %	10,0 %
Projektien ohjausryhmäpalaute (1-4)	3,4	–	3,6	3,6	4
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-MITTARIT					
Henkilöstökysely TOB	–	–	21,3/72%	21,3/72%	21,3/72%
- Työn kehittävyys	–	–	3,55	3,55	3,55
- Esimiestyö	–	–	3,45	3,45	3,45
- Ergonomia	–	–	3,70	3,70	3,70
- Optimaalinen kuormitus	–	–	3,35	3,35	3,35
- Hyvä työkyky	–	–	3,95	3,95	3,95
- Tiedottaminen ja vuorovaikutus	–	–	3,30	3,30	3,30
Henkilöstön sairauspoissaolot (ope/muut)	–	–	8,0/12,0	8,0/12,0	8,0/12,0
Opettajien kelpoisuusmittari	–	–	73,0 %	73,0 %	73,0 %
Henkilöstön kehittämismittari	–	–	5,00 %	5,00 %	6,00 %
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKY-TUNNUSLUVUT					
Koulutuspäiviä/henkilö/vuosi (ope/muut)	–	–	5/5	5/5	5/5
Päätoimisen henkilöstön koulutustasoindeksi (ope/muut)	–	–	5,95/4,3	5,95/4,4	5,95/4,4
Henkilöstön osallistuminen työelämäjaksoihin	–	–	3,8 %	3,9 %	3,9 %
Henkilöstön osallistuminen kv-vaihtoihin	–	–	27,0 %	27,0 %	27,0 %
Työtapaturmien määrä/päivät	–	–	0/0	0/0	0/0

* Uusi mittari, tiedon keruu aloitetaan v. 2015

Osa mittareista ei ole saatavilla tietoja aiemmilta vuosilta johtuen uudistetusta organisaatorakenteesta. Vuosien 2016–2017 tavoitteet hyvin viitteellisiä johtuen ammatillisen koulutuksen lainsäädännön muutoksista.

Kuvaus aikuiskoulutuksen osa-alueista

5.3.1 Aikuisten ammatilliseen perus-, ammatti- ja erikoisammattitutkintoon johtava koulutus

Näyttötutkinto on aikuisille suunniteltu joustava tapa suorittaa toiseen asteen tutkinto. Näyttötutkinto suoritetaan osoittamalla tutkinnon perusteissa edellytetty osaaminen ja ammattitaito ensisijaisesti ai-doissa työelämän tuotanto- ja palvelutilanteissa. Näyttötutkinnon suorittaja osallistuu yleensä valmistavaan koulutukseen, jonka avulla hankitaan ja täydennetään tarvittavaa ammattitaitoa. Henkilö, jolla on jo riittävä ammattitaito voi suorittaa näyttötutkinnon tai sen osan osallistumatta valmistavaan koulutukseen.

Ammatillisessa perustutkinnossa osoitetaan ammattitaidon saavuttamisen edellyttämät tiedot ja taidot. Ammattitutkinnossa osoitetaan alan ammattityöntekijältä edellytetty ammattitaito. Erikoisammattitutkinnossa osoitetaan alan vaativimpien työtehtävien hallinta, ja siten tutkinnon suorittaminen edellyttää työkokemusta.

Näyttötutkintoon voi hakeutua esimerkiksi työelämässä hankitun osaamisen perusteella tai tutkintotilaisuuteen valmistavan koulutuksen päätteeksi. Koulutuksen järjestäjän tulee huolehtia näyttötutkintoon ja siihen valmistavaan koulutukseen hakeutumisen, tutkinnon suorittamisen ja tarvittavan ammattitaidon hankkimisen henkilökohtaistamisesta. Koulutuksen järjestäjän tulee toimia niin, että näyttötutkintoa suorittamaan hakeutuneet saavat edellä mainituissa vaiheissa asiakaslähtöisesti suunniteltua ja toteutettua neuvontaa, ohjausta sekä muita tukimuotoja ja palveluja. Henkilökohtaistetussa tutkinnon suorittamisessa on aina noudatettava tutkinnon perusteissa määritellyjä ammattitaitovaatimuksia, arvioinnin kohteita ja kriteerejä.

Opetuksessa tullaan panostamaan laadukkaaseen lähiopetukseen käyttäen erityisaloilla asiantuntijoita, hyödyntämään valmistavien koulutusten lähiopetusta mahdollisimman laajasti sekä pilotoimaan verkkokursseja näyttötutkintoihin valmistavassa koulutuksessa. Koulutuksiin ja tutkinnon suorittajiksi hakeutuvien aiempi osaaminen tunnustetaan ja tunnustetaan entistä tehokkaammin. Yhteishaun muutoksiin tullaan valmistautumaan myös näyttötutkintojen osalta.

5.3.2 Ammatillinen lisäkoulutus

Ammatillinen lisäkoulutuksen tarkoituksena on ylläpitää ja kohottaa aikuisväestön ammatillista osaamista. Sen toteuttamisen muotoja ovat näyttötutkintoina suoritettavat ammatti- ja erikoisammattitutkinnot ja niihin valmistava koulutus, tutkintotilaisuuksien järjestäminen ammatilliseen perus-, ammatti- tai erikoisammattitutkintoon ilman valmistavaa koulutusta tai muu lyhytkestoinen ammatillista osaamista lisäävä koulutus. Lisäkoulutuksen rahoitus opetus- ja kulttuuriministeriöltä perustuu lisäkoulutuksen järjestämisluvan opiskelijatyövuosimäärään. Opiskelijat hakeutuvat koulutuksiin omaehtoisesti tai työnantajan ohjaamina. Henkilöstökoulutusta voidaan järjestää joko opetus- ja kulttuuriministeriön osarahoituksella tai kokonaan työnantajan rahoittamana. 2015 koulutusten rahoitus vähenee ja koulutusten suunnittelua sekä käynnistämistä tarkennetaan työelämän tarpeiden mukaan.

5.3.3 Oppisopimuskoulutus

Oppisopimuskoulutus on toinen ammatillisen koulutuksen järjestämismuodoista. Oppisopimuskoulutuksen päätavoitteena on ammatillinen tutkinto tai tutkinnon osa. Oppisopimuskoulutus on pääosin työpaikalla tapahtuvaa koulutusta ja määräaikainen työsojimus, mutta myös yrittäjät ja virkamiehet voivat opiskella oppisopimuksella. Oppisopimustoimisto tekee kiinteää yhteistyötä elinkeino- ja työvoimaviranomaisten ja muiden sidosryhmien kanssa ja kehittää jatkuvasti palveluja vastaamaan alueen väestön ja yritysten tarpeita. Oppisopimustoimisto osallistuu aktiivisesti myös valtakunnalliseen koulutuksenjärjestämismuodon kehittämiseen ja edunvalvontaan. Vuoden 2015 tavoitteina on oppi-

sopimusten tason säilyttäminen, oppisopimuskoulutuksen hyödyntäminen kaikilla koulutusaloilla sekä nuorten että aikuisten koulutuksessa, nuorisotakuun toteuttaminen ja sen toimenpiteiden jalkauttaminen koulutusyhtymään sekä tietojärjestelmien ja markkinoinnin kehittäminen. Tavoitteena on myös yritysysteistyön kehittäminen mm. toimien tiiviissä yhteistyössä yrittäjäjärjestöjen ja toimialojen kanssa.

5.3.4 Vapaa sivistystyö

Koulutusyhtymällä on vapaan sivistystyön järjestämislupa. Vapaan sivistystyön koulutusaloina ovat yleissivistävät ja yhteiskunnalliset aineet, kulttuuriin ja luontoon liittyvät aineet sekä hyvinvointia edistävät aineet. Lisäksi järjestetään maahanmuuttajien kieli- ja kulttuurikoulutusta. Vapaan sivistystyön tarkoituksena on elinikäisen oppimisen periaatteen pohjalta tukea yksilöiden persoonallisuuden monipuolista kehittymistä ja kykyä toimia yhteisössä. Vapaa sivistystyö ei ole tutkintotavoitteista koulutusta eikä sen sisältöjä säädelä lainsäädännössä. Vapaa sivistystyö edesauttaa myös toiminnallaan alueen sivistystoiminnan, hyvinvoinnin ja kulttuurisen kehityksen turvaamista, seuraamista ja siihen reagoimista. Kansanopistotoimintana järjestetään kansanopistolintoja, lisäkoulutuksia, lyhytkursseja sekä leirejä. Olennainen osa kansanopistotoimintaa on internaattimuotoisuus eli sisäoppilaitoksena toimiminen. Vuoden 2015 tavoitteena vapaan sivistystyön osalta on valtakunnallisen linjauksen mukaisten koulutusten ja kohderyhmien toiminnan kehittäminen sekä internaatin kehittäminen. Yhteistyötä kehitetään eri koulutusalojen kanssa mahdollisuuksien mukaan sekä vapaansivistystyön ja ammattitutkintojen ammattitaidon hankkimisen vaiheen välillä. Toiminnallisesti kehitetään markkinointia sekä Tyhy-palvelujen toteuttamiskokonaisuuksia. Määrällisenä tavoitteena on 8000 - 9000 opiskelijaviikkoa per vuosi. Opintototeuttamintaa toteutetaan maahanmuuttajakoulutuksessa, mutta hakuprosessia jatketaan myös muille kohderyhmille. Vuonna 2015 valmistellaan vapaan sivistystyön koulutuksen järjestämislupahakemusta osana valtakunnallista prosessia.

5.3.5 Työvoimakoulutus

Työvoimakoulutuksen tavoitteena on toteuttaa ja järjestää koulutusta, joka parantaa opiskelijan työhön sijoittumisedellytyksiä. Työvoimakoulutus on työ- ja elinkeinohallinnon rahoittamaa koulutusta, joka on opiskelijoille maksutonta. Opiskelijat hakeutuvat ja tulevat valituksi koulutuksiin TE-toimiston kautta. Opinnot voivat olla tutkinto- tai osatutkintotavoitteisia tai muuten työllistymiseen tähtääviä. Opiskelun aikana työvoimakoulutuksessa olevat opiskelijat rinnastetaan työttömiin henkilöihin eli he saavat työttömyyspäivärahaa opintotuen sijasta. Työvoimakoulutuksen eduin voi opiskella myös muussa ammatillisessa koulutuksessa, jos TE-toimisto puoltaa koulutukseen osallistumista. Tavoitteena vuonna 2015 on työvoimakoulutusmäärän säilyttäminen, palvelujen ja yhteistyömuotojen monipuolistaminen sekä koordinoimisen ja yhteistyön kehittäminen. Hankkeilla tuetaan erilaisten työvoimahallinnon koulutusten toteutumista ja kehittämistä. Työvoimahallinnon hankkeet lähtevät yksilön kehittämisen näkökulmasta.

Hankkeilla täydennetään työvoimahallinnon kansallisesti hankkimaa koulutusta. Työvoimahallinnon hankkeilla tuetaan yksilöasiakkaan työmarkkinakelpoisuutta, työelämään rekrytoitumista, ammatillista liikkuvuutta. Aikuiskoulutus palvelee myös palveluntuottajien kehittämishankkeita tarjoamalla niiden asiakkaille ohjaus- ja koulutuspalveluja esim. kuntakokeilu Kanava. Työvoimahallinto ostaa myös kilpailutuksen kautta palveluja asiakkailleen (esim. koulutuskokeilu). Palvelujen tarjouspyyntöihin vastataan jatkossakin.

5.3.6 Projektitoiminta alueen elinkeinojen ja työelämän kehittäjänä

Ammatillisen koulutuksen järjestäjällä voi olla erilaisia elinkeinojen, työelämän ja yritysten kehittämishankkeita, joissa kehitetään yritysten osaamista tai toimintaedellytyksiä. Vuoden 2015 aikana hanketoiminta organisoidaan uudella tavalla vastaamaan kilpailuneutraaliteettilainsäädännön haasteita. Työvoimahallinnon yritys- ja työyhteisön kehittämishankkeisiin, mutta kilpailuttamalla hankkimat koulutuspalvelut sisältyvät näihin.

Hanketoiminnan arviointia kehitetään mm. ennakkoarvioinnilla ennen hakemusten jättämistä. Alenavan aikuiskoulutusrahoituksen aikana on tarkkaan mietittävä mihin hankkeisiin laitetaan omaa kehittämispanosta.

Vuoden 2015 haasteena on myös EU-ohjelmakauden vaihtuminen ja sen tuomat hallinnolliset muutokset ja mahdolliset viivästykset hankkeiden käynnistymisessä.

Uuden ohjelmakauden myötä pyritään monipuolistamaan rahoituslähteiden käyttöä. Alueen kehittäjäorganisaatioiden yhteistyön (Centria, KETEK, Chydenius) lisääminen on yhtenä tavoitteena. Projektitoiminta perustuu vahvasti kumppanuusperiaatteeseen, jossa alueen elinvoimaisuutta ja hyvinvointia lisätään yhdessä viranomaisten, muiden koulutus- ja kehittämisorganisaatioiden sekä elinkeinoelämän kanssa.

6. INVESTOINTIOHJELMA VUOSILLE 2015–2019

6.1 Toimitilat ja kiinteistöt

Suunnittelukauden aikana jatketaan toimitilojen peruskorjausta tavoitteena tilojen käytön tehostaminen ja toimivuuden parantaminen oppimis- ja työympäristöinä ottaen huomioon koulutustarjonnan muutokset. Peruskorjausten ja uudisrakentamisen ohella pyritään uudelleen arvioimaan tilatarpeita yhteistyössä sijaintikuntien kanssa. Jäsenkunnilta ei aktiivisesti pyydetä osuuksia investointien rahoittamiseen, mutta sijaintikunta voi vauhdittaa tärkeäksi katsomansa hankkeen toteutumista vapaaehtoisella peruspääomaehtoisella osuudella. Hankkeet rahoitetaan yhtymän tuloksella ja lainanotolla. Niinpä toteutuva investointiohjelma on kiinni yhtymän tuloskehityksestä.

Koulutusyhtymän käytössä olevien tilojen määrää on vähennettävä pitkällä aikavälillä merkittävästi. Ammatilliseen koulutukseen kohdistuvat opiskelijapaikkaleikkaukset sekä toimintaan kohdistuvat muut muutokset vähentävät tilantarvetta. Valtakunnallisena tavoitteena on lyhentää opiskeluaikoja ja aikuiskoulutuksessa painotus siirtyy tutkintoihin valmistavan koulutuksen sijasta. Tämä tarkoittaa sitä että päivittäin oppilaitoksen tiloissa opiskelevien opiskelijoiden määrä vähenee. Valtionosuusrahoituksen heikkeneminen aiheuttaa sen että nykyistä määrää kiinteistöjä ei kyetä peruskorjaamaan tarvittavissa määrin tulevina vuosikymmeninä. Kiinteistöjen määrää olisi vähennettävä edelleen lähivuosien aikana, jotta talous kestäisi kiinteistöjen peruskorjauksen.

Suunnitelmakauden investointien aikataulutusta ja määrää on harkittu vallitsevan taloustilanteen mukaiseksi. Investointiohjelmassa vuosi 2015 on sitova ja muut vuodet ovat ohjeellisia. Kauden 2015-2017 toimitilainvestointien, kunnossapidon ja suunnittelumäärärahan kustannusarvio on n. 16,9 m€. Osuva-hallin myynti jatkuu vuonna 2015. Talonrakennuksen investointiohjelma on liitteenä 2.

Talousarviovuoden 2015 suurin investointi on Kannuksen toimipaikan päärakennuksen peruskorjaus, jonka kustannusarvio on 2,3 m€. Muita suurempia investointeja ovat Hyvinvointikampuksen keittiön peruskorjaus 0,6 m€ sekä ammattikampuksen tilajärjestelyt 0,5 m€.

Ammattikampuksella tehostetaan tilojen käyttöä. Suunnitelmakauden aikana on tarkoitus toteuttaa seuraavat muutokset:

- Oppisopimustoimisto siirtyy omiin tiloihin Innogatessa olevista vuokratiloista
- IT-palvelujen Innogaten konesalitilojen yhteiskäyttöä lisätään yhdessä muiden kuntatoimijoiden kanssa
- Ammattiopiston LVI-alan koulutus ottaa käyttöönsä osan aikuiskoulutuksen metallihallista ja väliaikaisista koulutustiloista luovutaan
- Ammattiopiston laboratorio- ja prosessialan koulutukset siirtyvät yhteisiin tiloihin aikuiskoulutuksen prosessialan kanssa

Käytöstä poistetun Närvilänkatu 39 asuntolan purkamista sekä tontin hyödyntämistä pysäköintitarvokseen arvioidaan suunnitelmakauden aikana.

Tilojen käyttöä tarkastellaan myös muiden koulutusten osalta ammattikampuksella. Ammattiopiston 1960- ja 1970- luvuilla rakennetut rakennukset alkavat olla rakennus- ja taloteknisesti vanhentuneet ja ne vaativat peruskorjausta lähivuosina. Laajempaan rakennushankkeena ammattikampuksella valmistellaan rakennus-, pintakäsittely- sekä puualan koulutustilojen yhdistämistä. Koulutustilat rakentuisivat nykyisiin laboratorio-, prosessi- ja puualan tiloihin. Työskentelyn edellyttämiä hallitiloja rakennettaisiin nykyisen rakennusalan käytössä olevan peltihallin tilalle. Samalla tarkastellaan auto- ja logistiikka-alan koulutustiloja sekä suunnitellaan autokorjaamotilojen peruskorjausta.

Luonnonvara-alan oppimisympäristöjen osalta on ollut valmistelussa navettastrategia, mutta tämän lisäksi tarvitaan laajempaa tarkastelua kaikkien toimipaikkojen kiinteistöjen osalta.

Ammattikampuksen uudet liikuntatilat, ”Kampus-halli”, valmistuvat alkuvuodesta. Kampushallin rakennuttajana ja hallinnoijana toimii Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus. Koulutusyhtymällä on pää-

vuokralaisvastuu ja tilojen pääasiallinen käyttö on opiskelijoiden liikunnan ja terveystiedon opetus sekä turvallisuusalan koulutustoiminta. Laaditun esivuokrasopimuksen mukaisesti tilojen päiväkäytöstä on 20 % kaupungin opetuspalveluiden käytössä. Kiinteistössä toimii lisäksi koulutusyhtymän ja ammattikorkeakoulun opiskelijaterveydenhuolto.

Vuosikunnossapidon määrärahaksi varataan 200.000 € vuodessa akuuttien tarpeiden tyydyttämiseksi. Lisäksi varataan 200.000 € rakennuskohteiden suunnittelumäärärahavaraukseksi siten, että hallitus kohdentaa vuosityöohjelmassa molemmat em. käyttötarkoitukset. Määrärahat ovat yhteiset yhtymän kaikille toimipaikoille. Kiinteistöpalvelut vastaavat kaikista toimitiloja koskevista muutos-, korjaus-, perusparannus- ja uudisrakennushankkeiden suunnittelusta ja toteuttamisesta yhteistyössä käyttäjän kanssa. Sama koskee myös nykyisten tai uusien tilojen vuokrausta.

6.2 Irtaimen omaisuuden hankinta

Irtaimen omaisuuden hankintaan on varattu vuodelle 2015 yhteensä 0,8 M€ kuten myös seuraaville suunnitelmakauden vuosille. Hankinnat kohdistuvat opetus-, työ- ja ATK-välineisiin sekä ajoneuvoihin. Irtaimen hankinnat ovat sekä korvaus- että uushankintoja. Hankinnat tehdään hankintalain ja yhtymähallituksen hyväksymän hankintaohjeen mukaisesti ja erityisesti hankinnoissa otetaan huomioon mahdollisuuksien mukaan kestävä kehitys, tuotteiden ja niiden pakkausmateriaalien ympäristövaikutukset ja kuormitukset sekä kierrätysmahdollisuudet elinkaaren aikana.

6.3 Muut investoinnit

Vuoden 2015 osalta varaudutaan 0,3 milj. euron osakemerkintöihin. Mahdollisia osakemerkintöjä ovat Centria ammattikorkeakoulu Oy:n suunnattu osakeanti sekä aikuiskoulutuksen yhtiöjärjestelyt. Metsämaan- ja tonttialueiden ostoon on varattu 0,1 milj. euroa.

6.4 Käyttöomaisuuden poistolaskentaohjeet ja poistosuunnitelman noudattaminen

Liikekirjanpidon säännösten mukaisesti käyttöomaisuus on arvostettava ja aktivoitava sen laskennallisen käyttöajan mukaan. Yhtymän käyttöomaisuuden laskentaohjeet ja poistosuunnitelma ovat yhtymäsuunnitelman liitteenä. Valtuuston päätöksen mukaisesti käyttöomaisuuden aktivointirajana on 10.000 euron (alv 0 %). Käyttöomaisuusohjeiden 22 §:n mukainen laskennallinen korko on 2 % omille yksiköille ja 4 % ulkopuolisille.

6.5 Investoinnit vuosina 2015–2017

Talonrakennuksen investoinnit on esitetty liitteessä nro 2. Valtuuston päätös on sitova talonrakennushankkeiden aikataulun ja vuosittaisen nettomäärärahan osalta. Irtaimen omaisuuden hankintamääräraha käsitellään nettoperusteisesti. Tulosalueet yksilöivät irtaimen omaisuuden hankintasuunnitelman käyttösuunnitelmassa. Kaikkien investointien kirjanpito hoidetaan keskustoimistossa.

Investointien suunnitelmallisuuden, aikatauluttamisen, kilpailuttamisen, päätöksenteon ja kirjanpidon käsittelyn selkeyden vuoksi investointien käsittely hoidetaan seuraavasti:

- talonrakennuskohteiden päätöksentekovastuu on yhtymän johtajalla, seurantavastuu kiinteistöpäälliköllä, vuosikunnossapidon kohteiden vastuut kiinteistöpäälliköllä ja irtaimen omaisuuden hankinnan vastuut talous- ja hallintojohtajalla,
- keskustoimisto konsultoi yksiköitä hankintalain ja kilpailuttamisen noudattamisessa,
- tulosalueiden vastuulla ovat pääsääntöisesti käyttötaloushankinnat ja investointien päätös- ja kirjanpito vastuut ovat keskustoimistossa,
- investointien toteutusta ja kirjanpidon seuranta selkeytetään yksilöidyllä ohjeistuksella.

Vuosien 2015–2018 investoinnit ovat yhteensä noin 26,8 milj. euroa. Investointiohjelman rahoituksessa varaudutaan talousarviolainanottoon vuodelle 2015 enintään 5,0 M€ saakka. Mikäli koulutusyhtymän taloudessa tapahtuu heikentymistä, tulee investointiohjelmasta alentaa taikka esittää valtuustolle lisälainanottoa.

	TP 2012	TP 2013	TA 2014	TS 2015	TS 2016	TS 2017
Talonrakennus ja peruskorjaus						
Talonrakennusinvestoinnit	6 705 642	6 509 465	2 140 000	3 400 000	3 900 000	5 400 000
Suunnittelumäärärahavaraus	0	0	100 000	200 000	100 000	100 000
Kiinteistöjen vuosikorjaukset	389 379	110 809	300 000	200 000	300 000	300 000
Tulo-osuudet	0	0	1 000 000	0	0	0
Yhteensä (sitova määräraha)	7 095 021	6 620 274	1 540 000	3 800 000	4 300 000	5 800 000
Muut investoinnit						
Maa-alueet	104 509	2 915	100 000	100 000	100 000	100 000
Osakkeet ja osuudet	296 447	296 494	100 000	300 000	100 000	100 000
Kiinteät rakenteet ja laitteet	-67 342	0	0	0	0	0
Osuvan kiinteistö						
Tulo-osuudet	0	0	0	0	0	0
Yhteensä (sitova määräraha)	333 614	299 409	200 000	400 000	200 000	200 000
Irtain omaisuus						
Konsernipalvelut			100 000	100 000	100 000	100 000
Nuorten koulutus			700 000	400 000	400 000	400 000
Aikuiskoulutus ja TYKE			200 000	300 000	200 000	200 000
Yhteensä (sitova määräraha)	364 702	476 720	1 000 000	800 000	700 000	700 000
KAIKKI YHTEENSÄ	7 793 339	7 396 403	2 740 000	5 000 000	5 200 000	6 700 000

7. JÄSENKUNTIEN MAKSUOSUUDET

Jäsenkunnilta esitetään perittäväksi **100.000 € ennakkoina vuonna 2015**. Jäsenkuntaosuudet perustuvat aikaisempien vuosien päätöksiin ja uusia kuntaosuuksia ei esitetä suunnitelmakaudelle. Kunta-kohtainen laskelma on kuntayhtymäsuunnitelman liitteenä 3.

Kuntien maksuosuuksista koulutusyhtymän menoihin määrätään perussopimuksessa. Perussopimusmääräyksiä sovelletaan seuraavasti:

Vanhan 31.12.1996 voimassa olleen sopimuksen mukaan kunnat osallistuivat investointeihin kaikkien oppilaitosten kuntakohtaisen 3 vuoden opiskelijakeskiarvon mukaisessa suhteessa. Pääosa näistä investoinneista syntyi 1.8.1995 nykyistä laaja-alaista kuntayhtymää perustettaessa. Nämä investoinnit ja lainat perittiin kunnilta 31.12.1996 jakoperusteen mukaisesti ja ne maksettiin loppuun 15.11.2003. Investointilainoihin liittyvät lainakorot perittiin oppilaitoskohtaisen 31.12.1996 jakoperusteen mukaisesti.

Perussopimuksen 1.1.1997 tarkistamisen mukaisesti kunnat osallistuvat investointeihin toimipaikka-kohtaisen 3 vuoden kuntakohtaisen opiskelijamääräkeskiarvon suhteessa. Investointien periminen kunnilta perustuu valtuuston päätökseen tai erillisiin sopimuksiin. Yksittäinen kunta voi erikseen osallistua yksittäisen investoinnin rahoitukseen. Investointiosuudet lisäävät kuntien omistusta eli peruspääomaosuutta koulutusyhtymässä. Käytännössä uusien investointien rahoitusvastuu on siirtynyt kunnilta suoraan koulutusyhtymän vastuulle.

Talousarviovuodelta 2013 alkaen investointiosuuksia ei enää peritä, sillä Kiinteistö Oy Kokkolan Kampuksen (Kokkolan yliopistokeskus Chydeniuksen toimitilat) osakemerkintää vastaava kuntaosuus 7 vuoden osalta päättyy vuonna 2012. Käyttötalousosuuksina peritään Teknologiakeskus KE-TEK Oy:n uudistetun osakassopimuksen mukaista kuntaosuutta 5 vuoden aikana 2012-2016, jota vastaavaa osuutta on peritty myös aikaisempina vuosina 2000-2011.

Kuntien maksuosuudet (€)	TP 2012	TP 2013	TAE 2014	TA 2015	TS 2016	TS 2017
Perussopimus / investoinnit						
Kampuksen peruspääomaosuus	128 572	0	0	0	0	0
Käyttötalousosuudet						
KETEK-sopimus	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	0
Kaikki yhteensä	228 572	100 000	100 000	100 000	100 000	0

Liite 1. Opiskelijamäärät, yksikköhintarahoitus ja hallinnon osuudet 2015

Talousarviota vasten laskettu määräraha vuodelle 2015. Rahoituksessa on arvioitu koulutusalaakohtaiset porrastukset, majoittuja ja erityisopiskelijat v. 2014 määrien perusteella. Rahoitus ei sisällä tuloksellisuusrahoitusta. Lopulliset yksikköhinnat OKM vahvistaa marraskuussa. Budjetoinnissa pyöristetään tulot ja menot alempaan täyteen 100 €.

	Op. määrä	Rahoitus/ opiskelija	Yhteensä
Nuorten koulutus	2139		
Närvilänkatu 8	861		
Elintarvikealan perustutkinto	96	11 100	1 065 600
Hotelli-, ravintola- ja cateringalan perustutkinto	145	10 200	1 479 000
Kotityö- ja puhdistuspalvelujen pt	28	10 700	299 600
Liiketalouden pt	260	7 200	1 872 000
Sähkö- ja automaatiotekniikan perustutkinto	96	9 500	912 000
Tieto- ja tietoliikennetekniikan perustutkinto	44	9 600	422 400
Tekstiili- ja vaatetusalan perustutkinto	24	9 900	237 600
Tieto- ja viestintätekniikan pt	60	7 500	450 000
Turvallisuusalan perustutkinto	52	10 600	551 200
Valmentava ja kuntouttava op	20	12 400	248 000
Ohjaava ja valmistava	16	10 700	171 200
Mamu-koulutus	20	8 200	164 000
Talonpojankatu 6	92		
Audiovisuaalisen viestinnän pt	38	11 300	429 400
Talotekniikan perustutkinto	54	9 700	523 800
Talonpojankatu 8	376		
Autoalan perustutkinto	48	9 900	475 200
Logistiikan pt, autonkuljettaja	27	13 200	356 400
Logistiikan pt yhdistelmäajoneuvonkuljettaja	27	17 300	467 100
Pintakäsittelyalan perustutkinto	48	10 100	484 800
Laboratorioalan pt	42	9 500	399 000
Prosessiteollisuuden pt	46	9 200	423 200
Puualan perustutkinto	48	10 600	508 800
Rakennusalan perustutkinto	90	9 900	891 000
Talonpojankatu 12	100		
Kone- ja metallialan perustutkinto	100	10 200	1 020 000
Terveystie	386		
Hiusalan pt	36	8 200	295 200
Sosiaali- ja terveystieteiden pt	350	8 600	3 010 000
Kälviä	34		
Nuoriso- ja vapaa-ajan ohjauksen pt	34	11 100	377 400
Kannus	140		
Maatalousalan perustutkinto, maatilatalous	44	13 800	607 200
Maatalousalan perustutkinto, maatalousteknologia	48	13 800	662 400
Maatalousalan perustutkinto, Kennel	48	13 800	662 400
Kaustinen	42		
Hevostalouden pt	42	17 600	739 200
Perho	82		
Maatalousalan pt	24	14 100	338 400
Hevostalouden pt	30	16 600	498 000
Luonto- ja ympäristöalan pt	28	12 900	361 200
Toholampi	26		
Käsi- ja taideteoll. alan pt	26	10 100	262 600

	Op. määrä	Rahoitus/ opiskelija	Yhteensä
AIKUISKOULUTUS	521		
Närvilänkatu 8	50		
Hotelli-, ravintola- ja cateringalan perustutkinto	10	9 200	92 000
Liiketalouden pt	40	7 000	280 000
Talonpojankatu 6	206		
Audiovisuaalisen viestinnän pt	80	10 600	848 000
Kiinteistöpalvelujen perustutkinto	16	9 900	158 400
Kotityö- ja puhdistuspalvelujen perustutkinto	16	10 600	169 600
Prosessiteollisuuden pt	36	10 100	363 600
Tieto- ja viestintätekniikan pt	48	7 800	374 400
Terveystie	90		
Sosiaali- ja terveystieteiden pt	90	8 800	792 000
Kannus	86		
Maatalousalan perustutkinto, maatilatalous	24	11 700	280 800
Maatalousalan perustutkinto, Kennel	8	11 700	93 600
Maatalousalan perustutkinto, Turkis	6	11 700	70 200
Metsäalan perustutkinto	48	11 700	561 600
Kaustinen	30		
Hevostalouden pt	30	14 700	441 000
Perho	41		
Hevostalouden pt	18	14 700	264 600
Maatalousalan pt	8	11 700	93 600
Luonto- ja ympäristöalan perustutkinto	15	16 400	246 000
Toholampi	18		
Käsi- ja taideteoll. alan pt	18	9 700	174 600

Opiskelijamäärät ja eurot toimipaikoittain

	Ammattiopisto Opp. €		Aikuiskoulutus Opp. €		Toimipaikka yht. Opp. €	
Ammattikampus	1429	13 851 300	256	2 286 000	1685	16 137 300
Hyvinvointikampus	386	3 305 200	90	792 000	476	4 097 200
Kälviä	34	377 400	0	0	34	377 400
Kannus	140	1 932 000	86	1 006 200	226	2 938 200
Kaustinen	42	739 200	30	441 000	72	1 180 200
Perho	82	1 197 600	41	604 200	123	1 801 800
Toholampi	26	262 600	18	174 600	44	437 200
YHTEENSÄ	2139	21 665 300	521	5 304 000	2 660	26 969 300

Valtionosuusrahoituksen arviot sekä keskushallinnon osuudet yksiköille

v. 2015 arviot budjettia varten

Tarkistetaan todellisen valtionosuusrahoituksen ja yksikön henkilöstökulujen mukaan.

Valtionosuusrahoitus perustuu arvioon.

Yksikkö	Yksikköhintarahoitus op. €	Muu VOS Amm.lisäkoulutus, Kansanopisto, oppisopimus	Muut tulot * ulkoiset, "katteelliset"	Hlöstömenot 2014 (arvio)
Keski-Pohjanmaan ammattiopisto	2 140 21 519 300	0	1 000 000	15 600 000
K-P aikuiskoulutus	520 5 113 700	4 067 500	3 500 000	7 400 000
IT-palvelut			250 000	650 000
Kiinteistöpalvelut			400 000	2 300 000
Ruokahuoltopalvelut			250 000	800 000
Kaikki yhteensä	2 660 26 633 000	4 067 500	5 400 000	26 750 000

Maksuosuudet keskushallinto

Yksikkö	vos.rahoitus	muut tulot	hlöstömenot	yhteensä	maksuosuus, %
	530 000	240 000	330 000	1 100 000	
Keski-Pohjanmaan ammattiopisto	371 500	44 444	192 449	608 393	55,3 %
K-P aikuiskoulutus	158 500	155 556	91 290	405 345	36,8 %
IT-palvelut	0	11 111	8 019	19 130	1,7 %
Kiinteistöpalvelut	0	17 778	28 374	46 152	4,2 %
Ruokahuoltopalvelut	0	11 111	9 869	20 980	1,9 %
Kaikki yhteensä	530 000	240 000	320 131	1 100 000	100,0 %

Muut maksuosuudet

Yksikkö	Palvelu- perusteiset maksuosuudet	Koulutus- kirjasto	Avustukset yhteisöille, omarah. osuudet	KAIKKI YHTEENSÄ Ennakot vuodelle 2014
		35 000	160 000	
Keski-Pohjanmaan ammattiopisto	299 000	29 368	88 494	1 025 254
K-P aikuiskoulutus	228 000	5 632	58 959	697 937
IT-palvelut	26 500		2 783	48 412
Kiinteistöpalvelut	50 000		6 713	102 865
Ruokahuoltopalvelut	26 500		3 052	50 532
Kaikki yhteensä	630 000	35 000	160 000	1 925 000

Liite 2. Yhdistelmä investoinneista vuosille 2013–2019

Sijaintikunta	Hanke ja toimenpide	Laajuus k-m²	Suunn. vaihe	Kustannusarvio / milj. €			TOT >2012	TS 2013	TA tark 2013	TA tark 2014	TS 2015	TS 2016	TS 2017	TS 2018	Myöh.	
				Tarve-/ hankes.	L1, pääpiirr.	Urakka- laskenta										
Kokkola	Ammattikampus, Närvilänkatu 2.vaihe	Laaj+perusk. 7040 brm2	toteutus	5,50	7,80	7,80	0,46	7,30	6,00	1,50						
Närvilänkatu 8	(Pariisi, Bryssel, Lontoo laajennus- ja muutostyöt)															
Kokkola	Ammattikampus, Närvilänkatu 3.vaihe		pääpiirius		0,90				0,02				0,9			
Närvilänkatu 8	(Monacon purkaminen, pysäköintitilan rakentaminen)	88 ap														
Kokkola	Ammattikampus, Talonpojankatu	3000	tarve	0,50							0,50					
Talonpojankatu 8	Tilayhteistyö muutokset (Prosessi- ja labra, Opsp ja työvoimaneuvonta)															
	Ammattikampus, Talonpojankatu 1. ja 2.vaihe	?	tarve	6,00								2,00	2,00	2,00		
	1. (Tukholma, Oslo, rakennus- ja prosessiosasto ym.)															
	2.(Helsinki, auto-osasto ym.)															
Kokkola	Päärakennuksen peruskorjaus, Madrid, auditoriosiiipi	486 h-m2	tarve	0,55									0,60			
Närvilänkatu 8																
Kokkola	Päärakennuksen peruskorjaus, Rooma (sähköopetus)	2 620	tarve	2,10										2,10		
Närvilänkatu 8																
Kokkola	Keittiötilojen peruskorjaus	74 h-m2	hankes.	0,10								0,10				
Talonpojankatu 4-6	(jakelukeittiö)															
Kokkola	Pysäköintialueen peruskorjaus ja laajennus	3 400	luonnos	0,3									0,30			
Terveystie 1		102 ap (+54)														
Kokkola	Kampaamo- ja parturiopetustilat, muutostyö	667 h-m2	tot.suun.	0,50	0,90			0,50	0,10	0,50						
Terveystie 1	(toimintojen siirto kauppaopistolta)															
Kokkola	Keittiötilojen peruskorjaus	150 h-m2	tarve	0,45							0,60					
Terveystie 1	(valmistuskeittiö)															
Kälviä	Päärakennuksen laajennus, vaihe 2	2 644 brm2	hankes.	4,954			0,01							3,96		
Kannus	Päärakennuksen peruskorjaus, vaihe 2	1 911	tarve	2,30							2,30					
	(sisältää luokkasiven, keittiö- ja ruokailutilat)															
Kannus	Piha-alueiden ja tielinjausten uudistaminen		yleissuun.	1,15			0,01					0,30	0,40	0,50		
	(yhteensovittaan ajallisesti navetan rak. kanssa)															
Kannus	Verstasrakennus, peruskorjaus	560 h-m2	hankes.	0,30											0,30	
Kannus	Uuden lypsykarjapihaton rakentaminen	?	tarve	?								1,50				
Kaustinen	Ravitalli I korjaus- ja muutostyö	309	hankes.	0,30									0,30			
Raviopisto	Ravitalli ja varastotilojen laajennus	1 200	hankes.	1,00											1,00	
Toholampi	Oppimisympäristöjen ja kiinteistotekniikan uudistaminen	?	tarve	0,2											0,20	
Artesaaniopisto																
Perho	Navetan muutostyö hiehoikasvattamoksi	?	tarve	?									0,60			
Perho	Riistateurastamon rakentaminen ja varustaminen	232	valmis	0,20	0,375	0,396	0,26	0,10	0,16							
	(ent. perunavarasto)															
Kokkola	Teknologiakatu, Kampushallin rakentaminen	3 811 br-m2	toteutus	6,50	6,65	6,66										
KOY Kampus	- Torkinmäen liikunta- ja terveydenhoitotilat															
Merkittävät > 0,2milj.€	Yhteensä	22 379						7,90	7,26	2,00	3,40	3,90	5,40	8,56		
Suunnittelumäärärahava- raus	Hallitus kohdentaa vuosittain kunnossapito-ohjelman yhteydessä							0,15	0,05	0,10	0,20	0,10	0,10	0,10		
Pienet < 0,2 milj. € kunn.pitohankkeet	Hallitus kohdentaa vuosittain kunnossapito-ohjelmassa							0,30	0,20	0,30	0,20	0,30	0,30	0,30		
Hankkeet yhteensä								8,35	7,51	2,40	3,80	4,30	5,80	8,96		
Irtaimen investoinnit (EU-projektien osalta net	Keski-Pohjanmaan ammattiopisto							0,20	0,20	0,20	0,40	0,30	0,30	0,30	0,30	
	Keski-Pohjanmaan aikuiskoulutus							0,20	0,20	0,20	0,30	0,30	0,30	0,30	0,30	
								0,15	0,15	0,20						
								0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	
	Yhteinen toiminta							0,65	0,65	0,70	0,80	0,70	0,70	0,70	0,70	
								0,10	0,10	0,10	0,30	0,10	0,10	0,10	0,10	
Osakemerkinnät	Varaukset							0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	
Maa-alueiden ostot	Metsämaa, tonttialueet							0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	
KAIKKI YHTEENSÄ								9,20	8,36	3,30	5,00	5,20	6,70	9,86		

Liite 3. Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Kuluvan pysyvien vastaavien poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat poistoprosentit sekä poistomenetelmät ovat:

TASE-ERÄ	Omaisuuslaji	Arvioitu pitoaika	Poisto-menetelmä	Poistojen aloitusaika	Poisto%
Aineettomat hyödykkeet ja muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat oikeudet	5 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	20.0 %
	Palvelinlisenssit	3 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	33.3 %
	Muut ATK-ohjelmat	2 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	50.0 %
	Muut pitkävaikutteiset menot	2 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	50.0 %
Rakennukset	Asuinrakennus (kivi, teräs)	30 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	3.3 %
	Asuinrakennus (puu)	20 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	5.0 %
	Opetus- ja hallintorakennukset (kivi, teräs)	30 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	3.3 %
	Opetus- ja hallintorakennukset (puu)	20 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	5.0 %
	Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	5.0 %
	Kasvihuoneet	10 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	10.0 %
	Talousrakennukset	10 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	10.0 %
Kiinteät rakenteet ja laitteet	Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	6.7 %
	Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	6.7 %
	Putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	6.7 %
	Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	10.0 %
Koneet ja kalusto	Henkilö- ja pakettiautot	4 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	25.0 %
	Linja- ja kuorma-autot sekä raskaat työkonet	10 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	10.0 %
	Muut kevyet koneet	5 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	20.0 %
	Atk-laitteet	3 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	33.3 %
	Atk-laitteet, palvelimet	3 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	20.0 %
	Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta	Tasapoisto	Käyttöönotto	33.3 %
Muut aineelliset hyödykkeet	Maa-ainesten ottoapaikat		Käytön muk. poisto	Käyttöönotto	
	Turvesuot		Käytön muk. poisto	Käyttöönotto	
	Muut luonnonvarat		Käytön muk. poisto	Käyttöönotto	
	Arvo- ja taide-esineet		ei poistoaikaa		

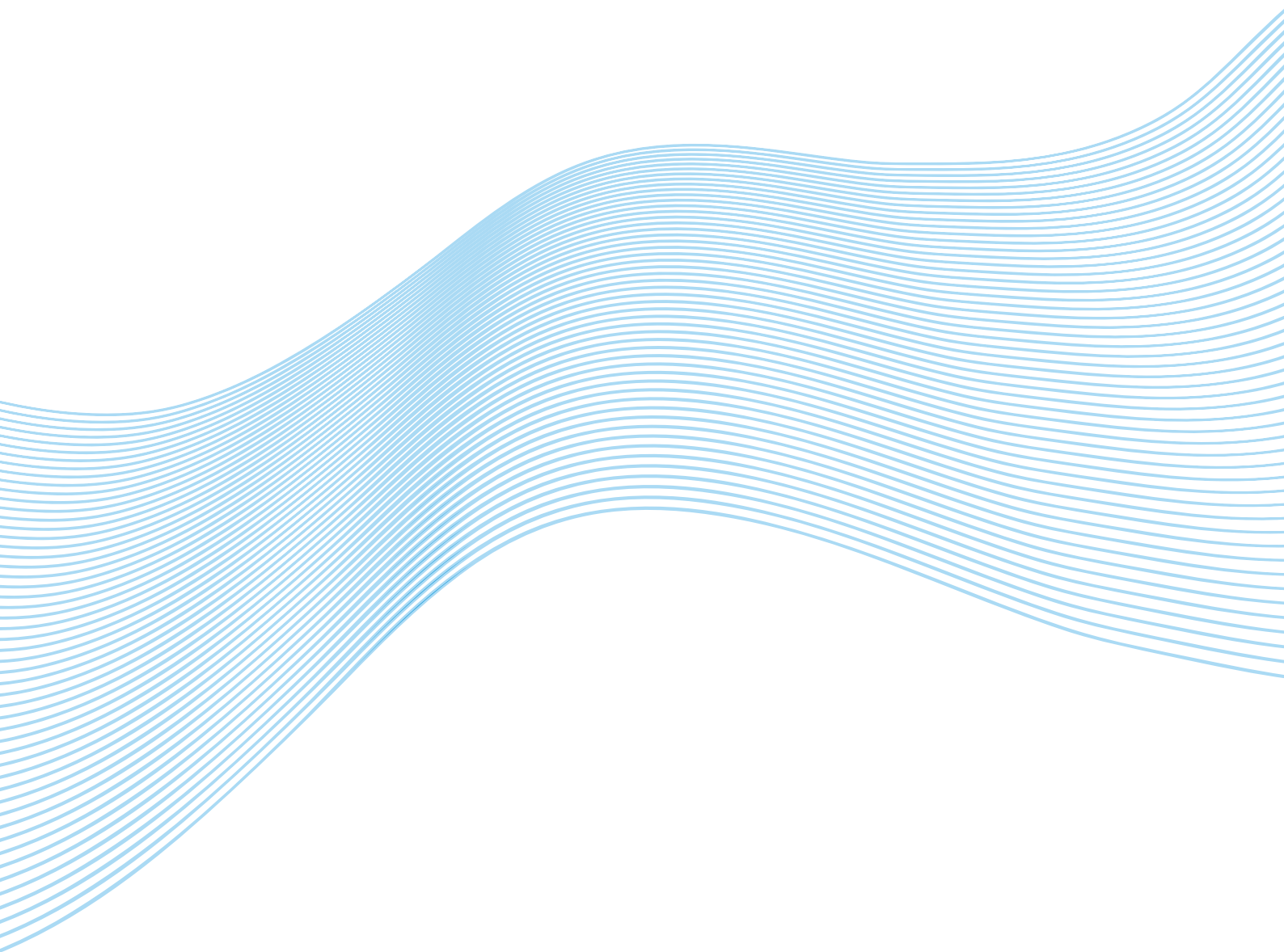
Liite 4. Jäsenkuntien maksuosuudet vuodelle 2015

	Ammattiopiston opiskelijamäärä KA 2012-2014 (3v)	Käyttötalous Ketek-osuus
Halsua	15,6	1 200
Kalajoki	84,0	6 600
Kannus	92,8	7 300
Kaustinen	64,4	5 100
Kokkola	733,1	57 900
Lestijärvi	6,2	500
Perho	38,3	3 000
Pietarsaari	111,7	8 800
Sievi	15,3	1 200
Toholampi	36,1	2 900
Veteli	41,2	3 300
Sopimuskunnat:		
Kruunupyy	16,4	1 300
Vöyri	2,0	200
Pedersöre	8,5	700
YHTEENSÄ	1265,6	100 000

Käyttötalousmenot

Kuntien osuus Ketek teknologiakeskuksen sopimusosuuteen. Kunnissa tuloslaskelman menoa. Jako-perusteena on ammattiopiston 3-vuoden opiskelijamääräkeskiarvo.

Ennakot on pyöristetty lähimpään sataan euroon. Ennakkomenot oikaistaan vuoden 2015 tilinpäätöksessä vuosien 2013–2015 todellista opiskelijamääräkeskiarvoa vastaavaksi.



**KESKI-POHJANMAAN
KOULUTUSYHTYMÄ**
Mellersta Österbottens utbildningskoncern