



TOIMINTAKERTOMUS 2011

54. TOIMINTAVUOSI

hall 06.03.2012 § 31

valt 22.05.2012 § 7

Sisällysluettelo

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA	3
1.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus	3
1.2. Kuntayhtymän hallinto.....	4
1.2.1. Valtuusto.....	4
1.2.2. Hallitus	5
1.3. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa.....	8
1.4. Henkilöstö.....	9
1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista	11
2. SELONTEKO KUNTAYHTYMÄN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ	12
3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	14
3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	14
3.2. Toiminnan rahoitus	17
4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET	20
5. KOKONAISTULOT JA – MENOT	22
6. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY.....	23
7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	24
7.1 Strategia.....	25
7.2. Käyttötalouden toteutuminen.....	28
7.2.2. SSKKY.....	31
7.2.3. Koulutuksen järjestämispalvelut.....	32
7.2.4. Salon seudun ammattiopisto	34
7.2.5. Salon seudun aikuisopisto.....	37
7.2.6. Salon seudun oppisopimuskeskus	40
7.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	42
7.4. Investointiosan toteutuminen.....	43
7.5. Rahoitusosan toteutuminen	44
7.6. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	45

1. OLENNAISET TAPAHTUMAT TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

1.1 Kuntayhtymän johtajan katsaus

Vuosi 2011 on ollut Salon seudun koulutus kuntayhtymän toiminnassa vahvan kasvun aikaa. Toiminta on laajentunut niin ammatti- kuin aikuisopistossakin. Myös kuntayhtymän toimintatuotot ovat kasvaneet merkittävästi.

Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntämän koulutuksen järjestämisluvan mukaisten ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijapaikkojen määrä on vuoden 2011 alusta ollut 1770 opiskelijaa. Paikkamäärä ei ole kuitenkaan ollut riittävä koko ikäluokkaa koskevan koulutustakuun toteuttamiseen, niinpä todellinen opiskelijamäärä on ollut huomattavasti opiskelijapaikkojen lukumäärää suurempi. Tämän seurauksena opetus- ja kulttuuriministeriö nosti 9.12. päivätyllä päätöksellä vuoden 2011 ammatillisen peruskoulutuksen kokonaisopiskelijamäärän 1787 opiskelijaan. Vuoden 2012 opiskelijapaikkojen määrä on edelleen 1770.

Valtioneuvosto hyväksyi 17.9.2009 Salon seudun äkillisen rakennemuutoksen alueeksi. 17.11.2011 päivätyllä Valtioneuvoston päätöksellä määräaika on jatkettu vuoden 2013 loppuun. Käynnissä oleva rakennemuutos on seurausta globaalin talouden kehityksestä. Rakennemuutosaluestatuksen suora vaikutus kuntayhtymään on ollut normaalia suuremman työvoimapolitiittisen koulutuksen rahoituksen kohdistaminen Salon seudulle. Käytännössä se on näkynyt korkeana työvoimapolitiittisen koulutuksen määränä aikuisopistossa. Huolimatta merkittävistä panostuksista koulutukseen rakennemuutoksen aiheuttamia ongelmia ei ole kyetty vielä ratkaisemaan.

Kuntayhtymän strategiaa on toteutettu vuoden 2011 talousarvioon kirjattujen konkreettisten toimenpiteiden ja niille asetettujen tavoitteiden välityksellä. Strategiaan kirjattu kuntayhtymän perustehtävä on "Osaamista työelämän tarpeisiin". Se kuvastaa toteutettavan koulutuksen työelämävastaavuutta ottaen huomioon elinkeino- ja työelämään vaikuttavat toimintaympäristön muutokset. Perustehtävää toteutetaan siten, että toiminnan tuloksellisuus ja vaikuttavuus kasvavat määritellyn vision, eli strategisen tahtotilan, mukaisesti. Visio kuvastaa kuntayhtymän keskeisiä tavoitteita, joiden on tarkoitus toteutua vuoteen 2014 mennessä. Visio on määritelty seuraavasti: "Olemme oman alueemme vastuullinen, merkittävä ja asiakaslähtöinen työelämän kehittäjä".

Strategian toteuttamisen näkyvin osa tulee olemaan opetustoiminnan kokoaminen uusiin koulutusala-kohtaisiin osaamiskeskukseen. Niiden toteuttaminen edellyttää sekä olemassa olevien tilojen saneeraustoimenpiteitä että huomattavia uudisrakennushankkeita. Kyseessä on kuntayhtymän historian merkittävin panostus toimitilojen nykyaikaistamiseksi. Ensimmäisessä vaiheessa toteutetaan uudet opetustilat sosiaali- ja terveysalan koulutuksen käyttöön Hyvoninkadulle. Tilojen suunnittelu on aloitettu syksyllä 2011, rakennustyöt alkavat keväällä 2012 ja valmistuvat kesällä 2013.

1.2. Kuntayhtymän hallinto

1.2.1. Valtuusto

Salon seudun koulutuskuntayhtymässä ylintä päätösvaltaa käyttää 20-jäseninen valtuusto, joka koostuu jäsenkuntien valtuustojen valitsemista edustajista. Koski TLn kunnanvaltuuston päätöksellä SSKKYn Koski TLn valtuuston edustajisto on vaihtunut siten, että molemmat varsinaiset jäsenet ovat vaihtuneet, sekä Jyrki Anttilan varajäseneksi on valittu Lassi Almgren.

Vuonna 2011 valtuusto kokoontui kaksi kertaa ja päätti yhteensä 19 asiasta.

VALTUUSTON JÄSENET TOIMIKAUDELLA 2009–2012

Puheenjohtaja Antti Ruska, Salo

1. varapuheenjohtaja Pekka Mäenpää, Salo

2. varapuheenjohtaja Saija Karnisto, Salo

Kemiö

Mikael Hellbom, varajäsen Päivi Arfman

Marjaana Hoikkala, varajäsen Harri Kaitala

Koski TI

Jyrki Anttila, varajäsen Lassi Almgren (valt. 30.11.2011 2/2011, § 10)

Anne Niemelä-Laaksonen, varajäsen Johanna Uusitupa (valt. 24.5.2011 1/2011, § 2)

Paimio

Hannu Riipinen, varajäsen Paula Hjerp

Marja Turpeinen, varajäsen Kimmo Jalonen

Tarja Vuontela, varajäsen Tintti Klapuri

Salo

Jani-Matti Jantunen, varajäsen Jari Virtanen

Wilhelmiina Kallio, varajäsen Kaisa Saarinen

Saija Karnisto, varajäsen Sari Murtomäki

Riitta Koivisto, varajäsen Kristiina Uotila-Mäkinen

Pekka Mäenpää, varajäsen Ensio Järvinen

Antti Ruska, varajäsen Risto Kitula

Annikka Tamminen, varajäsen Eva Willgren

Matti Varajärvi, varajäsen Markku Randell

Anna-Leena Yli-Jama, varajäsen Tuula Stenström

Sauvo

Riikka Anttila, varajäsen Susanna Katajainen

Mika Rauhala, varajäsen Markku Kanervo

Somero

Timo Alanen, varajäsen Mikko Välttilä

Jaana Kyyrä, varajäsen Outi Kolattu-Tolvi

1.2.2. Hallitus

Hallitus vastaa kuntayhtymän hallinnosta ja taloudenhoidosta sekä valtuuston päätösten valmistelusta, täytäntöönpanosta ja laillisuuden valvonnasta. Salon seudun koulutus kuntayhtymän Someron edustajan Taina Ruuhilehdon varajäseneksi on SSKKYn valtuuston päätöksellä 30.11.2011, 2-2011, § 16 nimetty Riitta Lehtinen.

Vuonna 2011 hallitus kokoontui 15 kertaa ja päätettävänä oli yhteensä 153 asiaa.

HALLITUKSEN JÄSENET TOIMIKAUDELLA 2009 – 2012

Salo

Puheenjohtaja Jorma Elovaara, varajäsen Timo Tammi

Varapuheenjohtaja Timo Lehti, varajäsen Asko Määttänen

Ari Aalto, varajäsen Ralf Hellsberg

Siv Ilola, varajäsen Katri Karimo

Simo Vesa, varajäsen Jani-Matti Jantunen

Jaana Loimisto-Mäenpää, varajäsen Riitta Koivisto

Esa Ojanen, varajäsen Ola Leinonen

Kemiönsaari

Heidi Loukiainen, varajäsen Mirja Penna

Somero

Taina Ruuhilehto, varajäsen Riitta Lehtinen (valt. 30.11.2011 2/2011, § 16)

TOIMIKUNNAT

Hallintosäännön mukaan (8§) hallitus asettaa tarvittavat toimikunnat, määrittelee toimikunnan tavoitteet ja tehtävät sekä sen, onko toimikunta tilapäinen tai pysyväisluonteinen. Hallitus on asettanut kokouksessaan 19.1.2010 palkkatoimikunnan, jonka puheenjohtajana on Jorma Elovaara (hallituksen pj) ja varapuheenjohtajana Timo Lehti (hallituksen varapj). Palkkatoimikunnan muut jäsenet ovat Heidi Loukiainen (hallituksen jäsen), Olli-Pekka Juhantila (kuntayhtymän johtaja), Heidi Wihlman-Niinikoski (talousjohtaja) sekä Kirsi Pitkänen (henkilöstöpäällikkö).

TARKASTUSLAUTAKUNTA 2009 - 2012

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Annikka Tamminen, Salo; varajäsen Anna-Leena Yli-Jama, Salo

Varapuheenjohtaja Mikael Hellbom, Kemiönsaari; varajäsen Hannu Riipinen, Paimio

Risto Kitula, Salo; varajäsen Jani Mussaari, Salo

Ritva Koisti, Salo; varajäsen Kristiina Uotila-Mäkinen, Salo

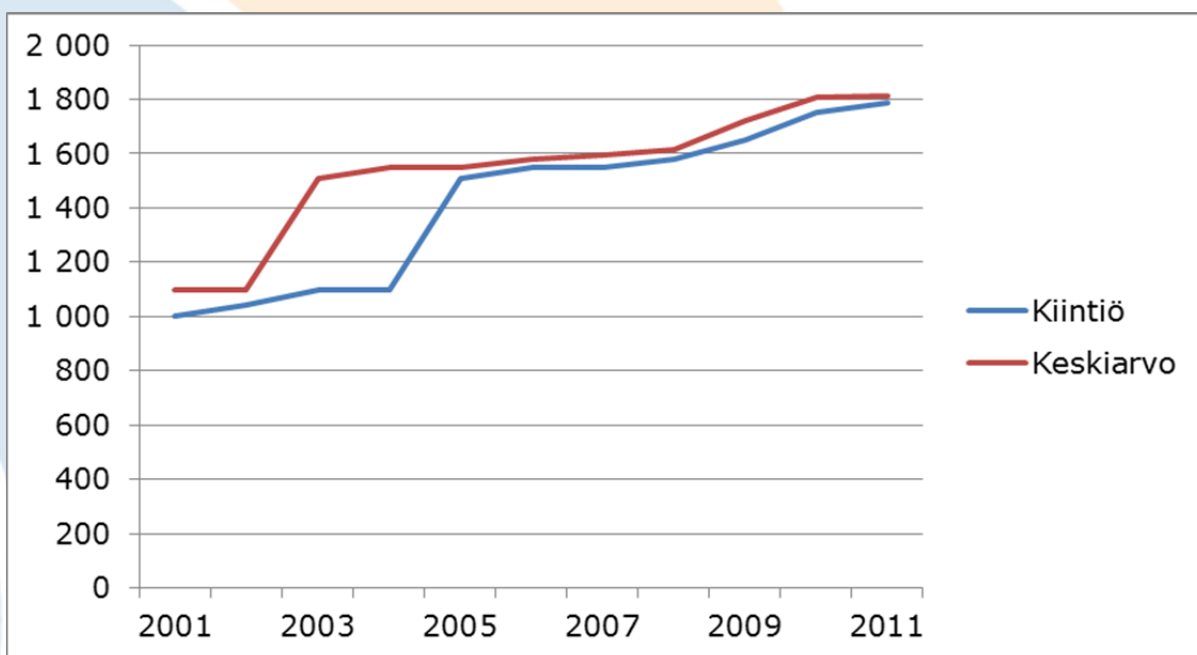
Valtuusto valitsi tarkastuslautakunnan esityksestä toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten kuntayhtymän tilintarkastusyhteisöksi Oy Auditor Ab:n. Vastuutilintarkastajana toimii JHTT Hannu Laurila.

1.3. Olennaiset muutokset kuntayhtymän toiminnassa ja taloudessa

Vuoden 2011 aikana yksi merkittävimmistä muutoksista toiminnassa oli aikuisopiston opiskelijamäärän ja sitä kautta toimintatuottojen kasvu. Lisäksi talousarviota 2011 laadittaessa valtionosuuden laskentaperusteena käytettiin opetus ja kulttuuriministeriön 30.11.2010 vahvistamaa 1 770 opiskelijan kiintiötä, jota muutettiin 9.12.2011 tehdyllä päätöksellä 1787:ään.

Ammattiopiston toimintatuotot ylittyivät n. 0,2 milj. euroa, mikä oli seurausta opetus- ja kulttuuriministeriön vuodelle 2010 tehdyn rahoituspäätöksen oikaisemisesta. Myös aikuisopiston osalta toimintatuottotavoitteet ovat ylittyneet merkittävästi. Samanaikaisesti oppisopimusten määrä on tosin jäänyt hieman ennakoitua alemmaksi.

Opiskelijakiintiön nousun ohella oppilaitokset onnistuivat erinomaisesti opiskelijahankinnassa. Perustutkintopaikoilla opiskeli vuoden aikana keskimäärin 1 813 opiskelijaa, kiintiön ollessa 1787. Kuntayhtymän opiskelijakiintiön ja keskimääräisen opiskelijamäärän kehittyminen vuosina 2001 – 2011 näkyy kuviosta 1.



KUVIO 1. Kuntayhtymän ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijakiintiö ja keskimääräinen opiskelijamäärä vuosina 2001 – 2011.

Kokonaisuutena kuntayhtymän toimintatuotot ylittivät talousarvion tavoitteen 1,2 milj. eurolla, eli lähes 5 %. Vastaavasti toimintakulut ylittyivät 0,5 milj. eurolla. Hyvä taloudellinen tulos luo erinomaisen pohjan kuntayhtymän tuleville investoinneille.

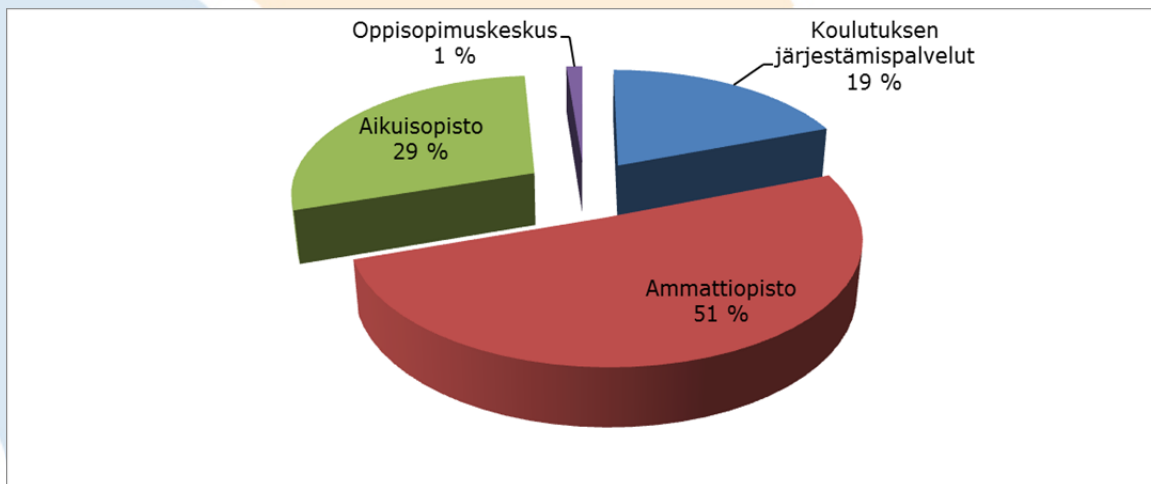
1.4. Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärä 31.12.2011 oli 322 eli edelliseen vuoteen verrattuna henkilöstön määrä on vähentynyt laskentapäivänä 10 henkilöllä. Taulukosta 1 näkyy kuntayhtymän henkilöstömäärän kehitys vuosina 2006 – 2011 laskentapäivänä 31.12.

Tulosalue	2011	2010	2009	2008	2007	2006
Koulutuksen järjestämispalvelut	62	65	61	64	56	61
Ammattiopisto	163	157	149	146	145	140
Aikuisopisto	93	106	89	86	78	73
Oppisopimuskeskus	4	4	4	4	4	3
SSKKY Yhteensä	322	332	303	300	283	277

TAULUKKO 1: Henkilöstön määrä tulosalueittain vuosina 2006 – 2011.

Henkilöstön osuudet tulosalueittain 31.12.2011 on esitetty kuviossa 2.



KUVIO 2. Henkilöstön osuus tulosalueittain.

Taulukossa 2 on puolestaan esitetty henkilötyövuodet tulosalueittain vuosina 2008 -2011. Suhteellisesti eniten henkilötyövuodet ovat kasvaneet ammattiopistossa noin 11 prosenttia. Aikuisopistossa henkilötyövuosien vähennys oli noin 4 prosenttia.

Henkilötyövuodet tulosalueittain	2011	2010	2009	2008
Koulutuksen järjestämispalvelut	61	59	58	58
Ammattiopisto	160	144	141	132
Aikuisopisto	88	92	82	78
Oppisopimuskeskus	4	4	4	4
SSKKY yhteensä	313	299	285	272

TAULUKKO 2: Henkilötyövuodet tulosalueittain vuosina 2008 - 2011

Palvelussuhteissa määräaikaisten palvelussuhteiden osuus koko kuntayhtymässä on vähentynyt kaksi prosenttiyksikköä vuoteen 2010 verrattuna. Alla on esitetty yhteenveto palvelussuhteiden laadusta vuonna 2011:

Palvelussuhteet	Toistai- seksi voimassa olevat	Määrä- aikaiset	Koko- aikaiset	Osa- aikaiset	Sivuvirat
Koulutuksen järjestämispalvelut	55	7	58	4	0
Ammattiopisto	126	37	149	14	1
Aikuisopisto	67	26	90	3	2
Oppisopimuskeskus	4	0	4	0	0
Yhteensä	252	70	301	21	3

Palkkojen ja palkkioiden kokonaissumma oli 13,6 milj. euroa. Kasvua edelliseen tilikauteen verrattuna oli 0,8 milj. euroa eli 6 prosenttia.

Kuntayhtymässä on laadittu erillinen henkilöstöraportti, joka antaa tietoa henkilövoimavarojen tilasta, käytöstä ja niiden muutoksista. Hallitus on hyväksynyt henkilöstöraportin kokouksessaan 6.3.2011 §. Henkilöstöraportti on annettu valtuustolle tiedoksi.

1.5. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista seikoista

Kuntayhtymän taloudellinen tilanne on hyvä ja sen arvioidaan pysyvän vakaana lähitulevaisuudessakin. Kustannusrakenteessa ei ole tapahtunut merkittäviä muutoksia aikaisempiin vuosiin verrattuna – myös tulevaisuuden osalta kustannusten kehittyminen vaikuttaa helposti ennakoitavalta. Merkittäväksi ja ilmeisen pysyväksi epävarmuustekijäksi on osoittautunut globaalien talouden nopea muutos, joka luonnollisesti heijastuu niin valtion- kuin kuntatalouteenkin. Tämän seurauksena hallitusohjelmaan on kirjattu merkittäviä säästötavoitteita, jotka tulevat näkymään myös ammatillisen koulutuksen rahoituksessa. Erityisesti säästöjen vaikutukset kohdistuvat oppisopimus- ja aikuiskoulutukseen, mutta todennäköisesti jossain määrin myös nuorille suunnattuun ammatilliseen peruskoulutukseen. Myös käynnissä olevat keskustelut ammatillisen koulutuksen rahoitusjärjestelmän uudistamiseksi ja järjestäjäverkon kokoamiseksi voivat johtaa kuntayhtymän kannalta ei toivottuihin tuloksiin.

Salon hyväksyttiin syyskuussa 2009 äkilliseksi rakennemuutosalueeksi vuoden 2011 loppuun asti. Rakennemuutos status on ohjannut työvoimapolitiittisen koulutuksen määrärahoja normaalia enemmän juuri Salon seudulle. Määräaika on sittemmin jatkettu kahdella vuodella, mikä todennäköisesti vaikuttaa positiivisesti aikuisopiston toimintaan myös vuosina 2012 ja 2013. Tilanne tulee kuitenkin normalisoitumaan vuoden 2013 jälkeen.

Kuntayhtymän sisäisistä riskeistä suurimmat liittyvät kiinteistöihin. Kuntayhtymän kiinteistöjen pitkän tähtäimen kehittämissuunnitelma on saatu valmiiksi ja sen toteuttaminen on aloitettu. Vuosille 2011 – 2017 ajoittuvat saneeraus- ja uudisrakennusinvestoinnit tulevat olemaan merkittävä taloudellinen panostus, joka näkyy kuntayhtymän taloudellisen tuloksen heikkenemisenä sekä lainanoton lisääntymisenä. Investointien jälkeen kaikkien koulutusalojen tilat ja oppimisympäristöt on saatu muokattua vastaamaan nykyisiä ja lähitulevaisuuden koulutustarpeita.

Riskien hallinnassa on vuoden 2011 aikana pyritty tarkastelemaan riskejä mahdollisimman kokonaisvaltaisesti. Kuntayhtymän strategian mukaisesti vuoden 2011 aikana toteutettiin laajamittainen riskikartoitus, jonka perusteella vuoden 2012 aikana laaditaan riskisuunnitelma. Sen tarkoitus on poistaa riskien syyt tai minimoida niiden toteutumisen vaikutuksia.

2. SELONTEKO KUNTAYHTYMÄN SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

Kuntayhtymän johdon vastuulla on huolehtia siitä, että kuntayhtymässä on sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön nähden toimiva sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Hallituksen ja viranhaltijoiden ratkaisu-vallasta säädetään hallintosäännössä. Hallintosäännön 3 §:n mukaan kuntayhtymän hallitus vastaa kuntayhtymän hallinnosta ja sisäisestä valvonnasta. Kuntayhtymän johtaja vastaa kuntayhtymän strategisesta johtamisesta ja kokonaisuuden kehittämisestä sekä tulostavoitteiden toteutumisesta (hallintosääntö § 4). Hallintosäännön 29 §:n mukaan hallitus päättää kuntayhtymän riskienhallintaa koskevista periaatteista ja kuntayhtymän johtaja vastaa riskienhallinnan toteuttamisesta ja yhteensovittamisesta. Ulkoista arviointia varten kuntayhtymässä on kuntalain 71 §:n mukainen tarkastuslautakunta, jonka tehtävistä säädetään lisäksi tarkastussäännössä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa arvioitiin esimiehille suunnatun kyselyn avulla, joka on toteutettu vuodesta 2008 lähtien. Kyselyssä sisäistä valvontaa tarkastellaan viidestä eri näkökulmasta:

1. Johtamistapa ja valvontakulttuuri
2. Riskienhallinta
3. Valvontatoimenpiteet
4. Raportointi ja tiedonvälitys
5. Seuranta

Kyselyn vastausasteikko on 1- 4. Kysymysten lisäksi vastaajia pyydetään kertomaan, millä tavoin kysymyksissä esitettyjä väittämiä todennetaan. Kysely kohdistettiin yhteensä 38 esimiesasemassa toimivalle työntekijälle. Vastausprosentti oli 66 prosenttia. Vastauksia saatiin yhteensä 25, jotka jakaantuvat tulosalueille seuraavasti:

Aikuisopisto / Oppisopimuskeskus	8
Ammattiopisto	10
Koulutuksen järjestämispalvelut	7

Kyselyn perusteella kuntayhtymän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on pääsääntöisesti hyvä tai tyydyttävä. Vuoteen 2010 verrattuna kaikkien näkökulmien yleisarvosanat parantuivat. Yleisarvosana vaihteli välillä 2,6 – 3,1 (v.2010 vaihteluväli 2,2 – 2,9).

Parhaimman arvosanan näkökulmista sai valvontatoimenpiteet, jossa eri tulosalueiden vastausten keskiarvo oli 3,12. Johtamistapa ja valvontakulttuuri koettiin myös hyväksi (vastausten keskiarvo 3,06). Tässä näkökulmassa kehittämiskohteena ovat organisaation rakenteen ja toiminnanohjaus – osiossa henkilöstön osaamiskartoitukset, joihin liittyen keväällä 2012 pilotoidaan osaamiskartoitusväline ammattiopistossa käsi- ja taideteollisuuden koulutusosalalla sekä aikuisopistossa liiketalouden koulutusosalalla. Osaamiskartoitusvälinettä on kehitetty Osaava Varsinais-Suomi –hankkeessa, ja tämä työ jatkuu vuonna 2012. Tavoitteena on laajentaa osaamiskartoitukset koskemaan koko henkilökuntaa.

Riskienhallinnan näkökulma koetaan vastaajien kesken kaikista haasteellisimmaksi näkökulmaksi. Kuntayhtymän strategiassa ennakoinnin painopistealueen yhtenä strategisena päämääränä on riskienhallinta ISO31000 standardin mukaisesti vuoteen 2014 mennessä. Tämän tavoitteen saavuttamiseksi talousarviovuonna 2011 kuntayhtymässä tehtiin riskianalyysi. Työtä jatketaan 2012 laatimalla analyysin pohjalta riskisuunnitelma. Riskisuunnitelmassa tunnistetaan kuntayhtymän oleelliset riskit ja määritellään niihin riskienhallintakeinot. Tavoitteena on luoda järjestelmällinen menetelmä, joka on osa johdon toteuttamaa toiminnan suunnittelua ja seuranta.

Raportointi ja tiedonvälitys – näkökulmassa koettiin edelleen haasteelliseksi tiedonkulku organisaatiossa poikittain (tulosalueiden välillä). Yksi kehittämistoimenpiteistä vuodelle 2012 on viestintästrategiassa asetettu tavoite: SSKKYn viestintäohjeistuksen laatiminen ja käyttöönotto. Myös dokumenttien hallinnan työtilojen käyttöönotto vuonna 2012 parantaa tiedonvälitystä.

Seurannassa haasteellisimmaksi koettiin *toimintayksikön itsearviointi* –kokonaisuus ja siinä poikkeamien analysointi ja niihin reagoiminen sekä *sisäinen arviointi* –kokonaisuudessa sisäisten arviointien käsittely viivytyksettä ja asianmukaisesti. Kuntayhtymän strategiassa vastuullisuuden painopistealueessa yhtenä strategisena päämääränä on, että toimintaa ohjaa ISO9001 sertifioitu laatu- ja ympäristöjärjestelmä. Toiminnan itsearviointi kuuluu yhtenä osana laatu- ja ympäristöjärjestelmään. Vuonna 2011 laatu- ja ympäristöstrategiassa kartoitettiin kuntayhtymän laatu- ja ympäristöjärjestelmän dokumentointi. Dokumentaatiosta puuttuivat johdon katselmukset ja niihin liittyvien seurantamenetelmien ohjeistus. Vuonna 2012 laaditaan toimintamalli johdon katselmuksiin sekä niihin liittyvä seurantamenetelmien ohjeistus. Vuoden 2012 tavoitteena on, että kuntayhtymässä on käytössä laatu- ja ympäristöjärjestelmä ja että sisäinen auditointi on tehty.

3. TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

3.1. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tuloslaskelma kuvaa, miten tilikauden tuotot ovat riittäneet kattamaan toiminnan tuottamisesta aiheutuneet kulut. Tuloslaskelmaan otetaan ainoastaan ulkoiset tulot ja menot. Tuloslaskelman välitulosten eli toimintakatteen, vuosikatteen ja tilikauden tuloksen avulla osoitetaan tilikaudelle jaksotettujen tulojen riittävyys jaksotettuihin menoihin. Arvioinnissa käytetään lisäksi tuloslaskelman eristä ja toiminta- ja vuosikatteesta laskettuja tunnuslukuja.

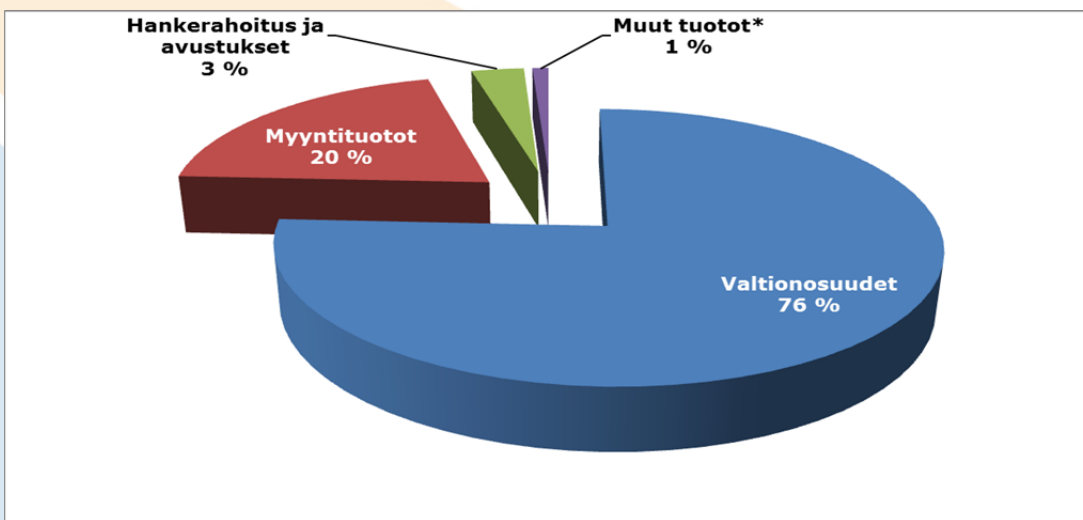
Taulukosta 3 näkyy, että kuntayhtymän tilikauden tulos on tilinpäätöserien jälkeen ylijäämäinen 0,4 milj. euroa.

	TP 2011	TP 2010
Toimintatuotot	27 509	26 360
Toimintakulut	-25 032	-23 418
Toimintakate	2 477	2 942
Rahoitustuotot ja -kulut	46	26
Korkotuotot	49	25
Muut rahoitustuotot	0	8
Korkokulut	-1	-4
Muut rahoituskulut	-2	-3
Vuosikate	2 523	2 968
Poistot ja arvonalentumiset	-1 364	-1 268
Tilikauden tulos	1 159	1 700
Tilinpäätössiirrot	-717	-1 480
Tilikauden voitto/tappio	442	220
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Toimintatuotot/toimintakulut, %	109,90 %	112,56 %
Vuosikate/poistot, %	184,97 %	234,07 %

TAULUKKO 3. Kuntayhtymän tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.

Toimintatuotot

Kuntayhtymän toimintatuottojen kokonaismäärä oli tilikaudella 2011 yhteensä 27,5 milj. euroa. Kasvua edelliseen tilikauteen verrattuna oli 1,1 milj. euroa eli 4 prosenttia. Kasvuun vaikutti etenkin valtionosuuden nousu. Kuntayhtymän toimintatuottojen rakenteessa viime vuoden tilinpäätökseen verrattuna tämä näkyi valtionosuusrahoituksen osuuden kasvuna 5 prosenttiyksikköä. Valtionosuustuloihin on vaikuttanut yksikköhinnan suotuisa kehitys, opetus- ja kulttuuriministeriön päätös nostaa kuntayhtymän opiskelijakiintiö 17 opiskelijalla vuodelle 2011 sekä vuoden 2010 valtionosuusrahoituksen korjaaminen. Myyntituottojen osuus puolestaan pieneni 5 prosenttiyksikköä. Tähän ovat vaikuttaneet mm. työvoimapolitiittisen ja yrityskoulutuksen myynnin pieneneminen edelliseen tilikauteen verrattuna. Toimintatuottojen rakenne on esitetty kuviossa 4.

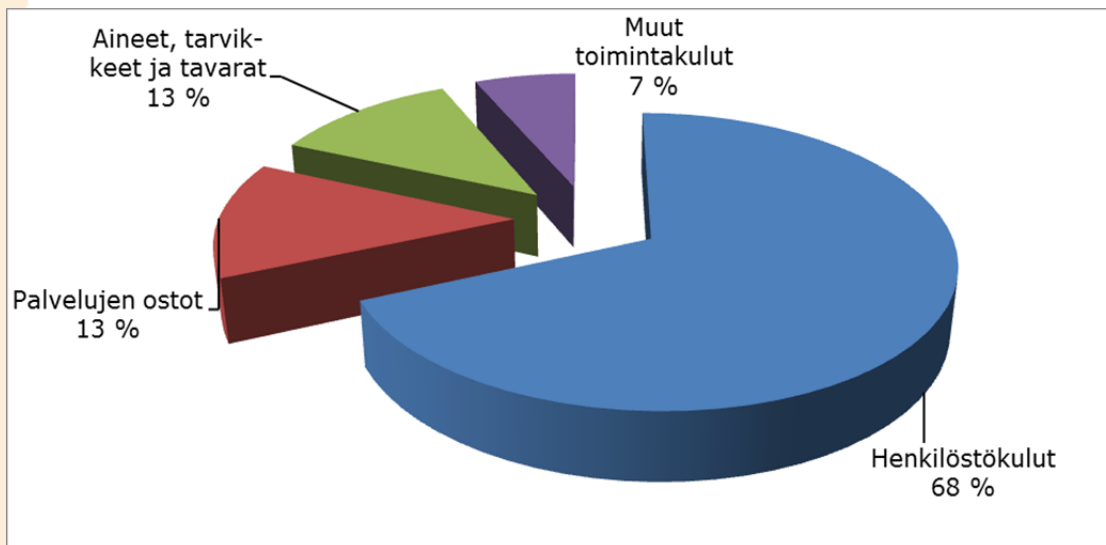


KUVIO 4. Toimintatuotot tilinpäätös 2011.

Toimintakulut

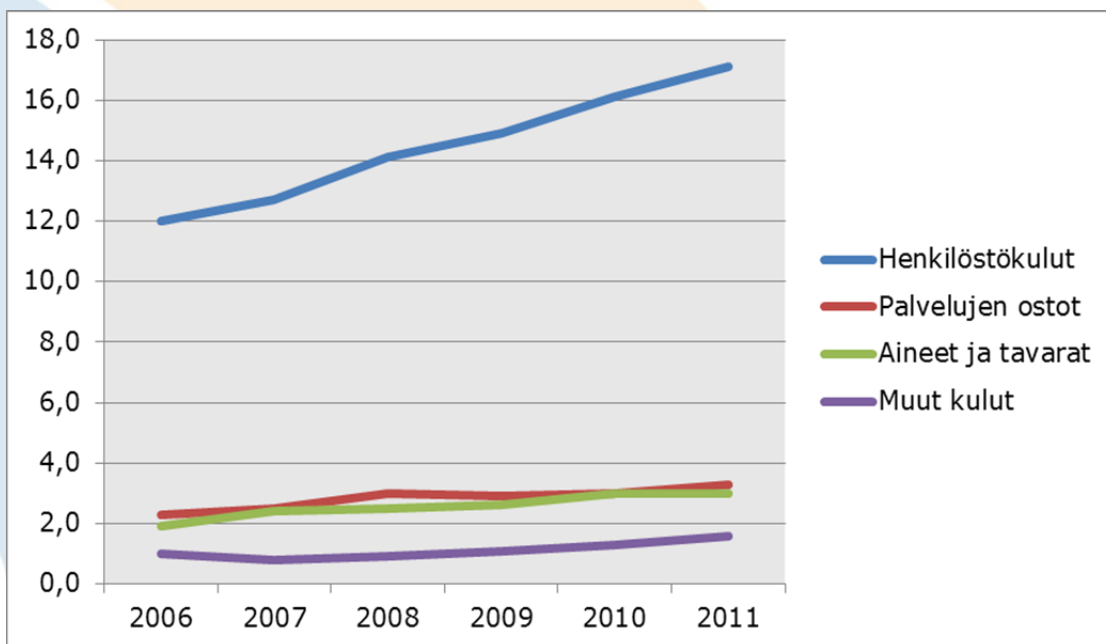
Toimintakulut olivat tilikaudella 2011 yhteensä 25,0 milj. euroa. Kasvua edelliseen tilikauteen verrattuna oli 1,6 milj. euroa eli 7 prosenttia. Euromääräisesti eniten nousivat henkilöstökulut 1,0 milj. euroa (7 prosenttia). Henkilöstökulujen kasvua palkankorotusten lisäksi selittää lisääntyneestä koulutusvolyymistä aiheutunut kouluttajakapasiteetin tarve.

Alla olevassa kuviossa 5 on esitetty toimintakulujen rakenne, joka ei ole muuttunut olennaisesti edelliseen tilinpäätökseen verrattuna.



KUVIO 5. Kuntayhtymän toimintakulujen rakenne tilinpäätöksessä 2011.

Toimintakulujen kehitys vuosina 2006 – 2011 näkyy kuviosta 6.



KUVIO 6. Kuntayhtymän toimintakulujen kehitys tilikausina 2006 – 2011

Toimintakate ja vuosikate

Kuntayhtymän toimintakate oli 2,5 milj. euroa positiivinen. Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antamassa yleisohjeessa kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta todetaan, että kuntayhtymän, jolla ei ole verorahoitusta, toimintakatteen tulee olla positiivinen. Tämän asetetun vaatimuksen SSKKYn toimintakate täytti. Verrattaessa

toimintakatetta edelliseen tilikauteen, toimintakate laski 0,5 milj. eurolla. Toimintatuottojen suhteellinen osuus toimintakuluista pysyi kuitenkin hyvänä edellisten tilikausien tapaan ollen 109,9 prosenttia. Suotuisaan kehitykseen on vaikuttanut muun muassa valtionosuuden kasvu oppilaspaikkojen lisääntymisen vuoksi sekä tulosalueiden tiukka toimintakulujen kuri.

Kuntayhtymän vuosikate pieneni noin 0,4 milj. eurolla edelliseen tilikauteen verrattuna. Vuosikate on keskeinen kateluku, kun arvioidaan tulorahoituksen riittävyttä. Kuntayhtymän tulorahoitus oli kuitenkin ylijäämäinen, sillä vuosikate kattoi siitä vähennettävät suunnitelmapoistot: vuosikate ylitti suunnitelmapoistot 1,1 milj. eurolla. Perusoletuksena on, että kunnan/kuntayhtymän tulorahoitus on riittävä, kun vuosikate on vähintään siitä vähennettävien poistojen suuruinen. Myös vuosikatteen ja poistojen vertailun perusteella laskettava tunnusluku pysyi hyvänä ollen 185 prosenttia. Tässä tunnusluvussa vähimmäistasona pidetään 100 prosenttia.

Tilikauden tulos

Kuntayhtymän tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä oli 1,1 milj. euroa ollen 0,5 milj. euroa pienempi kuin edellisenä tilikautena. Tilikauden tuloksen jälkeen esitettävien poistoero- ja tuloksenkäsittelyerien jälkeen tilikauden tulos on ylijäämäinen 0,4 milj. euroa. Poistoerokirjaukset on tehty kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeiden mukaisesti ja niiden muutos oli 0,8 milj. euroa. Edellisten tilikausien investointivaroista purettiin yhteensä 1,2 milj. euroa ja kirjattiin taseeseen poistoeroksi.

Kuntayhtymän tuloksesta on muodostettu 1,1 milj. euron suuruinen investointivaraus kuntayhtymän kiinteistöjen saneeraushankkeisiin, joihin on taloussuunnitelmakaudella 2012 – 2014 varattu yhteensä 13,1 milj. euroa. Kiinteistöhankkeiden kokonaiskustannusarvio vuosille 2011 - 2017 arvioidaan olevan yhteensä 23,9 milj. euroa. Kuntayhtymän kiinteistöjen kehittämishankkeet tarkentuivat tilikaudella 2010, kun kuntayhtymän tilastrategia valmistui osana kuntayhtymän strategiaa vuosille 2010 - 2014.

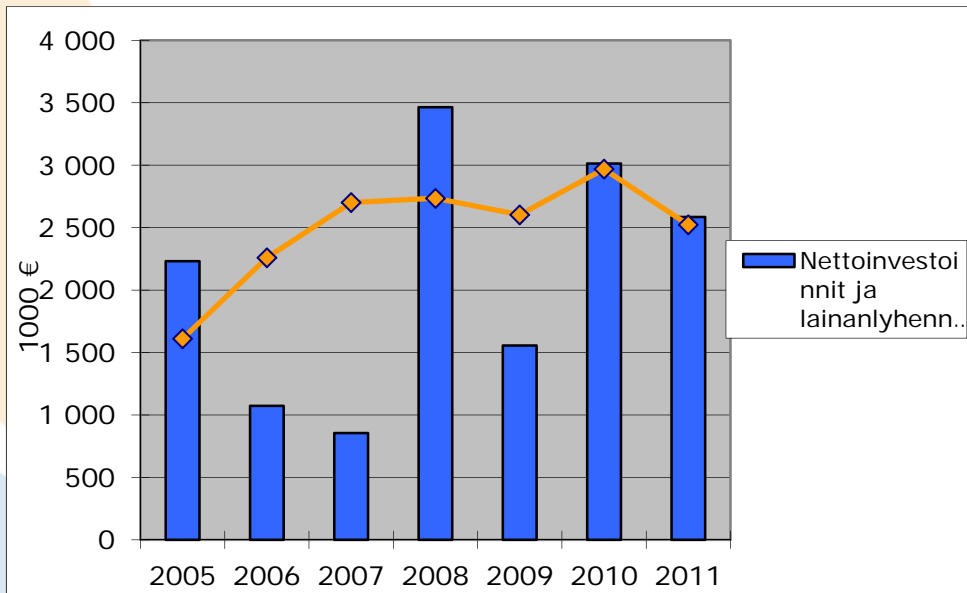
3.2. Toiminnan rahoitus

Tilikauden toiminnan rahoitusta tarkastellaan rahoituslaskelman ja siitä laskettavien tunnuslukujen avulla. Rahoituslaskelmassa esitetään erikseen tulorahoituksen ja investointien nettomäärä sekä rahoitustoiminnan, oman pääoman ja maksuvalmiuden nettomäärät. Näiden kahden nettomäärän erotus osoittaa kuntayhtymän rahavarojen muutoksen tilikaudella. Kuntayhtymän rahoituslaskelma ja siitä laskettavat tunnusluvut on esitetty taulukossa 4.

	TP2011	TP2010
	1 000 €	1 000 €
Toiminnan rahavirta		
Vuosikate	2 523	2 969
Satunnaiset erät, netto		0
Tulorahoituksen korjauserät		0
Investointien rahavirta		
Investointimenot	-2 415	-2 843
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	108	126
Rahoituksen rahavirta		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-170	-170
Lyhytaikaisen lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	783	-54
Rahoituksen rahavirta	613	-224
Rahavarojen muutos	721	-98
Rahavarat 31.12.	4 666	3 945
Rahavarat 1.1.	3 945	4 043
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT		
Investointien tulorahoitus, %	104 %	104 %
Pääomamenojen tulorahoitus, %	112 %	111 %
Lainanhoitokate	15	17
Kassan riittävyys, pv	62	55

TAULUKKO 4. Kuntayhtymän rahoituslaskelma ja siitä laskettavat tunnusluvut.

Rahoituslaskelmasta nähdään, että sekä toiminnan ja investointien rahavirta että rahoituksen rahavirta ovat olleet kuntayhtymässä positiivisia. Kuntayhtymän rahavarat ovat kasvaneet yhteensä 0,7 milj. eurolla. Tulorahoitus on riittänyt toiminnan ja investointien kattamiseen sekä lainanlyhennysten hoitamiseen, joka näkyy kuviosta 7.



KUVIO 7. Vuosikatteen riittävyys nettoinvestointeihin ja lainanlyhennyksiin vuosina 2005–2011.

Investointien tulorahoitus – tunnusluku osoittaa, että tulorahoituksella pystyttiin kattamaan kokonaisuudessaan investointien omahankintameno. Pääomamenojen tulorahoitus – tunnusluku kertoo vuosikatteen prosenttiosuuden kuntayhtymän investointien omahankintamenojen ja lainanlyhennysten yhteismäärästä. Lainanlyhennyksillä tarkoitetaan rahoituslaskelman mukaisia pitkäaikaisten lainojen lyhennyksiä. Lainanhoitokate puolestaan osoittaa, että kuntayhtymä on pystynyt hoitamaan lainanlyhennykset tulorahoituksella. Lainanhoitokate on vaihdellut vuosina 2006- 2011 välillä 12 - 17. Myös maksuvalmiutta kuvaava tunnusluku eli kassan riittävyys on pysynyt hyvällä tasolla.

4. RAHOITUSASEMA JA SEN MUUTOKSET

Kuntayhtymän rahoitusrakennetta kuvaa tase ja siitä laskettavat tunnusluvut, jotka kuvaavat omavaraisuutta, rahoitusvarallisuutta sekä velkaisuutta. Rahoitusasemassa tilikaudella tapahtuneet muutokset käyvät ilmi edellä esitetystä rahoituslaskelmasta. Taulukossa 5 on esitetty kuntayhtymän tase ja tunnusluvut tilikaudelta 2011 ja edelliseltä tilikaudelta 2010.

VASTAAVAA	2011	2010	VASTATTAVAA	2011	2010
	<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>		<i>1 000 €</i>	<i>1 000 €</i>
PYSYVÄT VASTAAVAT	21 506	20 454	OMA PÄÄOMA	15 773	15 330
Aineettomat hyödykkeet	459	595	Peruspääoma	9 476	9 476
Tietokoneohjelmistot	7	12	Edellisten kausien ylijäämä	5 854	5 634
Muut pitkävaikutteiset menit	452	583	Tilikauden ylijäämä	443	220
Aineelliset hyödykkeet	21 045	19 857	POISTOERO JA VAPAA- EHTOISET VARAUKSET	9 345	8 629
Maa- ja vesialueet	1 373	1 373	Poistoero	7 610	6 837
Rakennukset	17 344	16 835	Vapaaehtoiset varaukset	1 735	1 792
Kiinteät rakenteet	89	30	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Koneet ja kalusto	1 842	1 461	Lahjoitusrahastojen pääomat	63	67
Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	397	158			
Sijoitukset			VIERAS PÄÄOMA	3 676	4 037
Osakkeet ja osuudet	2	2	Pitkäaikainen		
TOIMEKSIANTOJEN VARAT			Lainat julkisyhteisöiltä	0	13
Lahjoitusrah. erityiskatteet	64	67	Lyhytaikainen		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	7 287	7 542	Lainat julkisyhteisöiltä	13	170
Vaihto-omaisuus			Saadut ennakot	186	451
Aineet ja tarvikkeet	44	47	Ostovelat	1 613	1 074
Saamiset			Muut velat	323	331
Pitkäaikaiset saamiset			Siirtovelat	1 541	1 998
Valtionosuudet	145	224		<u>3 676</u>	<u>4 024</u>
Lyhytaikaiset saamiset	2 432	3 326			
Myyntisaamiset	1 300	1 667			
Muut saamiset	421	321			
Siirtosaamiset	711	1 338			
Rahat ja pankkisaamiset	4 666	3 945			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<u>28 857</u>	<u>28 063</u>	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<u>28 857</u>	<u>28 063</u>

TASEEN TUNNUSLUVUT:

Omavaraisuusaste, %	88	87
Suhteellinen velkaantuneis	13	14
Kertynyt ylijäämä 1000 €	6 297	5 854
Lainakanta 1000 €	0	13

TAULUKKO 5: Kuntayhtymän tase ja siitä laskettavat tunnusluvut.

Tase sisältää kuntayhtymän omaisuus- ja pääomaerät tilikauden päättyessä ryhmiteltynä luonteensa mukaan. Erät eivät sisällä eri tulosalueiden välisiä sisäisiä eriä. Taseen loppusumma oli 29 milj. euroa. Kasvua edelliseen tilikauteen verrattuna oli 0,8 milj. euroa. Taseen vastaavaa puolella merkittävin erä on edelleen aineelliset hyödykkeet, joka sisältää mm. kiinteistöt sekä koneet ja kaluston. Vastattavaa puolella suurimman ryhmän puolestaan muodostaa oma pääoma.

Kuntayhtymän omavaraisuusaste on pysynyt edelleen hyvänä. Tunnusluku mittaa kuntayhtymän vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäyksellä. Kuntataloudessa yleisesti omavaraisuuden hyvänä tavoitetasona voidaan pitää keskimääräistä 70 %:n omavaraisuutta.

Suhteellisen velkaantuneisuuden, % -tunnusluvun arvo noudattelee edellisen tilikauden tasoa. Yleisesti ottaen voidaan todeta, että mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnusluvun arvo on, sitä paremmin kuntayhtymä pystyy selviytymään velan takaisinmaksusta tulorahoituksella.

5. KOKONAISTULOT JA – MENOT

Kokonaistulojen ja – menojen laskelma laaditaan tuloslaskelmasta ja rahoituslaskelmasta, jotka sisältävät vain ulkoiset tuotot, kulut ja rahoitustapahtumat. Kokonaistulo- ja –menokäsitteet kattavat varsinaisen toiminnan ja investointien tuotot ja kulut sekä rahoitustoiminnan rahan lähteet ja käytön. Lyhytaikaisten lainojen ja oman pääoman muutokset esitetään kuitenkin kumpikin nettoeränä joko menona tai tulona. Taulukossa 6 on esitetty kuntayhtymän tilikauden 2011 kokonaistulot ja – menot.

TULOT 2010	1 000 €	MENOT 2010	1 000 €
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	27 509	Toimintakulut	25 032
Korkotuotot	49	Korkokulut	1
Muut rahoitustuotot	0	Muut rahoituskulut	2
		Investoinnit	
		Käyttöomaisuusinvestoinnit, net	2 415
		Rahoitustoiminta	
		Pitkäaikaisten lainojen vähennys	170
Kokonaistulot yhteensä	27 558	Kokonaismenot yhteensä	27 620

TAULUKKO 6: Kuntayhtymän kokonaistulot ja – menot.

Kuntayhtymän kokonaismenot ylittivät kokonaistulot 62 000 eurolla.

6. TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELY

Kuntalain 70 §:n mukaan hallituksen on toimintakertomuksessa tai sen antamisen yhteydessä tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan tuloslaskelman tulosta ennen varaus- ja rahastosiirtoja eli tilinpäätössiirtoja. Kuntayhtymän tulos tilikaudella 2011 on yhteensä 1 159 668,26 euroa. Hallitus on päättänyt esittää valtuuston hyväksyttäväksi sitovien määrärahojen poikkeamat esityksen mukaisina sekä tilikauden tuloksen 1 159 668,26 euron käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloksesta tehdään 1 159 668,26 euron suuruinen investointivaraus kuntayhtymän taloussuunnitelmassa 2012 - 2014 olevia kiinteistöhankeita varten
2. Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja 443 043,44 euroa
3. Puretaan investointivaroja 1 216 857,63 euroa
4. Kirjataan 443 043,44 euron ylijäämä taseeseen tilikauden ylijäämän tilille.

7. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion toteutumisvertailut – osassa esitetään, miten valtuuston asettamat sitovat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet ovat toteutuneet. Kokonaisuutena kuntayhtymän toiminta ja talous on toteutunut hyvin talousarviovuonna 2011.

Toimintatulojen ennakkoinnissa omat haasteensa asettaa yksikköhinnan ja opiskelijakiintiön ennakointi. Talousarviovuonna 2011 opetus- ja kulttuuriministeriö käytti lopullisessa rahoituspäätöksessään opiskelijakiintiönä 1 787, jossa oli kasvua 17 opiskelijaa talousarvion laadinnassa käytettyyn kiintiöön. Päätös tästä kiintiön lisäyksestä tuli joulukuussa 2011. Opetus- ja kulttuuriministeriön vahvistama yksikköhinta oli puolestaan 159 euroa suurempi kuin arvioitu. Tämä merkitsi valtionosuusennakoissa perustutkintojen kohdalla 0,3 milj. euroa enemmän valtionosuusennakkoa kuin oli ennakoitu. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö oikaisi vuoden 2010 rahoitusta takautuvasti. Näiden syiden takia opetus- ja kulttuuriministeriön vuoden 2011 rahoituksen lopullisessa rahoituspäätöksessä kuntayhtymä sai ammatilliseen perus- ja lisäkoulutukseen 1,1 milj. euroa enemmän kuin mitä oli budjetoitu. Toisaalta oppisopimuksen osalta ennakkoa jouduttiin palauttamaan 0,2 milj. euroa. Myös aikuisopiston myyntituottojen ennakoiminen on haasteellista. Tähän vaikuttavat mm. millä volyymilla työ- ja elinkeinotoimistot pystyvät hankkimaan työvoimapolitiittista koulutusta.

7.1 Strategia

Kuntayhtymän toimintaa ohjaa vuosille 2010 – 2014 vahvistettu strategia. Strategiaosassa valtuustotasolla sitovia ovat strategian mukaisille mittareille asetetut kuntayhtymätason tavoitteet.

Kuntayhtymän strategian toteutumista seurataan viiden keskeisen mittarin mukaisesti. Seuranta tapahtuu vuosittain, paitsi työtyytyväisyyden osalta joka toinen vuosi. Työtyytyväisyyden, opiskelijapalautteen ja työelämäpalautteen seuranta perustuu kohderyhmille tehtäviin kyselyihin, joissa arviointiasteikko on yhdestä viiteen.

Näkökulma	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitearvo 2011	Toteutuma 2011
Vaikuttavuus	Koulutuksen järjestämisluvan käyttöaste kaikissa koulutusmuodoissa	Käyttöaste 100 %	109 %
Taloudellisuus	Toimintakate %	106,70 %	109,60 %
Tyytyväisyys	Henkilökunnan työtyytyväisyys	Kysely toteutetaan joka toinen vuosi	kyselyä ei toteutettu vuonna 2011
	Opiskelijapalaute	3,65	3,76
	Työelämäpalaute	3,55	3,83

Strategiassa on määritelty toimenpiteitä, joiden toteuttamisen aikataulu ja tavoitteet sekä toteutuminen on esitetty sivuilla 23 - 24 olevissa taulukoissa. Vihreällä merkityt toimenpiteet ovat toteutuneet suunnitelman mukaisesti; keltaisella merkittyjen toimenpiteiden toteutus jatkuu vuonna 2012; ja punaisella merkittyjen toimenpiteiden toteutusta ei ole vielä aloitettu.

2011	TEHTÄVÄ	TAVOITTEET	OMISTAJA	VASTUUHENKILO	TILANNE	KOMMENTIT
VIESTINTÄ	Sisäisen viestinnän vuosisuunnitelman laatiminen	Sisäisen viestinnän suunnitelma laadittu	Olli-Pekka Juhantila	Heli Järvelä		Suunnitelma tehty ja toteutettu.
	SSKKY tunnettuus- ja imagokyselyn toteuttaminen	Tunnettuus- ja imagokysely laadittu ja toteutettu		Heli Järvelä		Kysely tehty ja esitelty hallitukselle 17.5.2011.
	Brändäyssuunnitelman laatiminen (SSKKY ja työelämäpalvelut)	Brändäyssuunnitelma laadittu		Heli Järvelä		Suunnitelma tehty ja toteutettu.
	Intra- ja internet-sivustojen sisältövaatimusten määrittely Sharepoint-julkaisujärjestelmään siirtoa varten	Intra- ja internet Sharepointissa		Heli Järvelä		Sisältövaatimukset määritetty. Toteutus vuonna 2012
	Markkinointiviestinnän vuosisuunnitelmien laatiminen vuodelle 2012 AKO, SSKKY	Markkinointiviestintäsuunnitelmat laadittu AKO ja SSKKY		Heli Järvelä		Suunnitelma tehty ja toteutettu.
TYÖELÄMÄ-PALVELU	Työelämäpalvelujen asiakaslähtöinen toimintamalli kuvataan	Aikuisopiston asiakkuussuunnitelma laadittu osana markkinointi- ja myyntisuunnitelmaa ja otettu käyttöön	Anne Bragge	Anne Bragge		Prosessikuvaus tehty.
	Aikuisopiston työelämäpalvelujen tuoteperhekokonaisuudet sovitettu osaksi seudullisia yrityspalveluja	Tuoteperhekokonaisuudet kuvattu		Anne Bragge		Kuvaukset tehty. Seudullinen yhteistyö ei ole edennyt aikataulun mukaisesti.
TIETOHALLINTO	Tietoturvakartoitus	Tietoturvakartoitus tehty	Heidi Wihlman-Niinikoski	Juha Ruuhisalmi		Kartoitus tehty 08.2011.
	Tietoturvaohjeistuksen ehdotus	Tietoturvaohjeistusehdotus tehty		Juha Ruuhisalmi		Ohjeistus valmistunut 01.2012
	ServiceDesk suunnittelu ja toteutus	ServiceDesk koulutettu ja käyttöön otettu		Kimmo Lalli		ServiceDesk:ä ei toteuteta. Todettu HelpDeskin tuottavan riittävän palvelutason.
	Palvelinten virtuaaliympäristön toteutusta	Virtuaaliympäristöön siirtyminen (fyysisistä palvelimista 20%)		Juha Ruuhisalmi		60% palvelimista virtualisoitu.
TILA	Hyvonin 2.krs saneeraus	Hyvonin 2.krs saneeraus valmistunut aikataulun mukaisesti ja kustannusarvion puitteissa.	Olli-Pekka Juhantila	Sami Brück		Saneeraus valmistunut lokakuussa 2011.
	Tila- ja investointiohjelman tekeminen ja hallituksessa hyväksyttäminen	Hyväksytty tila- ja investointiohjelma		Sami Brück		Hyväksytty valtuustossa 1/2011
	Arkkitehti- ja pääsuunnittelun kilpailuttaminen	Kilpailutettu arkkitehti- ja pääsuunnittelu		Sami Brück		Kilpailutus tehty. Suunnittelijaksi valittu Eduarch Oy.
KANSAINVÄLISYYS	KV-suunnitelman laatiminen	KV -suunnitelma hyväksytty	Helinä Juhela	Reija Kiviluoto		Valmis. Hyväksytään kuntayhtymän johtoryhmässä 03.2012
	Verkoston ja strategisten kumppaneiden kartoittaminen	KV -verkosto kartoitettu ja strategiset kumppanit tunnistettu		Hannele Lindholm		Valmis. Hyväksytään kuntayhtymän johtoryhmässä 03.2012
	Rahoituksen suunnittelu	Rahoitussuunnitelma hyväksytty		Marja Myllykylä		Valmis. Hyväksytään kuntayhtymän johtoryhmässä 03.2012
LAATU	Laatu- ja ympäristöjärjestelmän dokumentointi	Laatu- ja ympäristöjärjestelmä dokumentoitu	Harri Havanko	Marja Myllykylä		Kartoitus tehty. Dokumentaatiosta puuttavat johdon katselmusten ja niihin liittyvien seuranta-menettelmien ohjeistus.
	Riskianalyysin toteuttaminen	Riskianalyysi tehty		Marja Myllykylä		Valmistunut 02.2012
	Turvallisuussuunnitelman toimeenpano	Turvallisuussuunnitelma toteutuu		Sami Brück		Työturvallisuuskartoitukset tehty. Kiinteistökohtaisten pelastussuunnitelmien pohjat tehty. Toimenpiteet jatkuvat vuoden 2012 puolelle.

HANKINTA	Keskusvarastotoiminnan kehittäminen, resurssien kartoitus	Keskusvaraston valikoima ja palvelutaso määritelty		Matti Ryhänen		Jatkuu vuoden 2012 puolelle
	Puitesopimusten käyttöönoton arviointi	Puitesopimusten tyytyväisyyskysely tehty		Matti Ryhänen		Kysely tehty ja esitelty kuntayhtymän johtoryhmälle 02.2012.
	Julkisten hankintojen hankintaprosessin koulutus paikallisille yrittäjille	Koulutusta järjestetty ja tyytyväisyyskysely tehty	Heidi Wihlman-Niinikoski	Matti Ryhänen		Koulutus toteutettu 10.2011.
	Hankintaohjeistuksen ja hankinta-asiakirjojen päivitys	Päivitetty hankintaohje ja toimivat asiakirjamallit käytössä		Matti Ryhänen		Hankintaohje päivitetty ja hyväksytty kuntayhtymän hallituksessa. Lomakkeiden päivityksiä jatketaan 2012.
HENKILÖSTÖ	Kehityskeskustelukäytäntöjen yhtenäistäminen	SSKKY:ssä käytössä yhteinen kehityskeskustelumalli		Kirsi Pitkänen		Malli olemassa ja käytössä 2011/2012 puolivälissä.
	Osaamiskartoitusten toteuttamiseksi kehitettävä työväline	Osaamiskartoitusväline pilotoitu ja käytössä sovitulla koulutusaloilla		Kirsi Pitkänen		Kehitetään Osaava Varsinais-Suomi hankkeessa. Pilotointi 03-04.2012.
	Esimiesvalmennus	Esimieskoulutuksen kehittämistöiden tulokset näkyvissä	Anne Bragge	Mikko Kaskari		Toteutettu suunnitelman mukaisesti.
	Kuntayhtymän perehdyttämisprosessin kehittäminen	Yhtenäinen perehdyttämisprosessi käytössä		Kirsi Pitkänen		Perehdyttämisprosessi kuntayhtymätasolla toteutuu. Tulosalueilla ja yksiköissä tehtävä perehdytys vaatii jatkokehitystä.
	Henkilöstösuunnitelman laatiminen	Henkilöstösuunnitelma sekä siitä johdettu rekrytointisuunnitelma laadittu		Kirsi Pitkänen		Tehty osana talousarviota vuodelle 2012.
OPETUS	Valtionosuuspaikkojen kohdentamissuunnitelman hyväksyminen johtoryhmässä	Valtionosuuspaikkojen kohdentamissuunnitelma hyväksytty		Olli-Pekka Juhantila		Päätös tehty johtoryhmässä 20.1.2011. AMO 1640, AKO 130 perustutkintopaikkaa.
	Laaditaan opinto-ohjaussuunnitelma, joka sisältää yhteistyösuunnitelman perusasteen, 2. asteen ja ammattikorkeakoulun kanssa	Opinto-ohjaussuunnitelma hyväksytty		Riikka Riihimäki		Ammattiopiston osalta toteutettu.
	Oppisopimusprosessien kuvaaminen; työnjako, vastuut, kustannusten korvaamiskäytännöt	Prosessi kuvattu ja käyttöönottosuunnitelma laadittu		Helinä Juhela		Prosessikuvaus tehty.
	Työpaikkakouluttajakoulutuksen toteutus ja malli	Työpaikkakouluttajakoulutuksen malli hyväksytty		Helinä Juhela		Tehty ja pilotoitu oppisopimuskoulutuksessa.
	Koulutuskuntayhtymän strategisen kumppanuussuunnitelman laatiminen	Strateginen kumppanuussuunnitelma hyväksytty		Olli-Pekka Juhantila		Analyysi strategisista kumppaneista tehty.
	Työpaikoilla tapahtuvan oppimisen kehittäminen yhteistyössä työpaikkojen kanssa.	Työssäoppimiskäytännöt linjattu, työpaikkaohjaajakoulutus suunniteltu hyväksytty		Harri Havanko		Ei toteutunut.
	Uusien opetusmenetelmien kehittäminen (sähköisten työkalujen käyttö)	Uusien opetusmenetelmien kehittämissuunnitelma hyväksytty		Paula Ekman		Moodle -järjestelmä vastaa tarpeita. Käyttöä syvennetään.

7.2. Käyttötalouden toteutuminen

Kuntayhtymätasolla toimintatuotot ylittyivät yhteensä 1,2 milj. eurolla ja toimintakulut yhteensä 0,4 milj. eurolla talousarvioon nähden. Käyttötalouso- osassa sitovia valtuustoon nähden ovat tulosalueiden toimintakate sekä tulokorteissa esitetyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Tulosaluetasolla jokainen tulosalue saavutti tai ylitti sille asetetut sitovat taloudelliset tavoitteet

Kuntayhtymän kaikki tulosalueet ovat nettobudjetissa. Tulosalueiden sitovat erät valtuustoon nähden on merkitty taulukkoon 7 varjostettuna. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on kuvattu tulosalueiden tulokorteissa.

KÄYTTÖTALOUS	Talousarvio	Toteutuminen	Poikkeama -yli TA:n +alle TA:n
Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen on esitetty tulokorteissa			
Koulutuksen järjestämispalvelut			
Toimintatuotot	6 577 076	7 399 604	-822 528
Toimintakulut	5 730 390	5 932 769	-202 379
Toimintakate	846 686	1 466 835	-620 149
Suunnitelmapoistot	1 088 536	1 009 921	78 615
Ammattiopisto			
Toimintatuotot	16 528 716	16 752 430	-223 714
Toimintakulut	16 062 622	16 315 622	-253 000
Toimintakate	466 094	436 808	29 286
Suunnitelmapoistot	272 118	253 108	19 010
Aikuisopisto			
Toimintatuotot	8 330 197	8 695 625	-365 428
Toimintakulut	8 043 261	8 251 201	-207 940
Toimintakate	286 936	444 424	-157 488
Suunnitelmapoistot	151 635	100 584	51 051
Oppisopimus			
Toimintatuotot	1 680 000	1 510 949	169 051
Toimintakulut	1 593 107	1 382 167	210 940
Toimintakate	86 893	128 782	-41 889

TAULUKKO 7. Yhteenveto kuntayhtymän talousarviosta 2011 ja sen toteutumisesta.

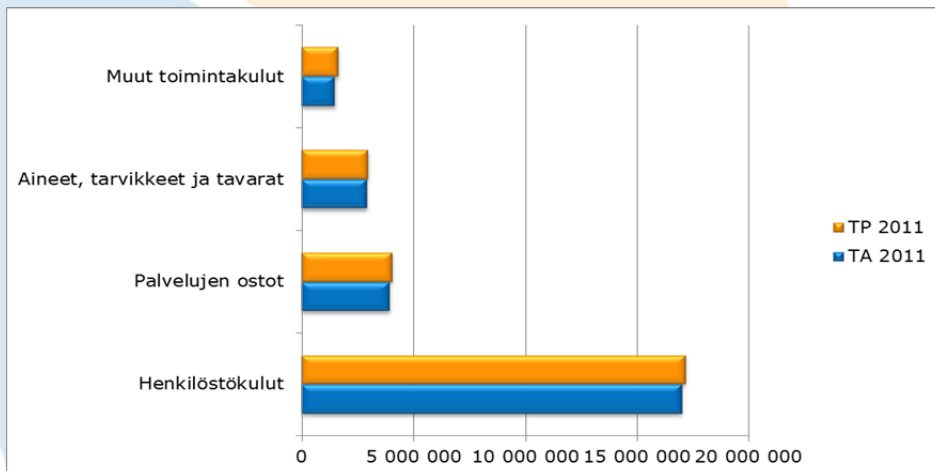
Toimintamenot (ei sisällä poistoja) ylittyivät kuntayhtymän tulosalueilla lukuun ottamatta oppisopimuskeskusta noin 0,2 milj. eurolla. Oppisopimuskeskuksella talousarviovuonna toimintamenoihin varatut määrärahat alittuivat 0,2 milj. eurolla. Määrärahojen alittuminen johtui koulutuspalvelujen ostojen toteutumisesta 0,2 milj. euroa pienempänä. Tähän vaikutti se, että oppisopimuksia toteutui ennakoitua vähemmän, joka näkyi myös oppisopimuskeskuksen tuotto-odotusten alittumisena.

Muilla tulosalueilla tuotto-odotukset ylittyivät. Ammattiopistossa tuloarvion ylittyminen johtui vuoden 2010 valtionosuuden takautuvasta oikaisemisesta. Myös aikuisopiston ja koulutuksen järjestämispalveluiden valtionosuustuotot toteutuivat ennakoitua suurempana. Koulutuksen järjestämispalveluihin kirjattiin vuoden lopussa kohdentamatta olleet valtionosuusennakot kiinteistöihin kohdistuvia investointeja varten. Oppisopimuskeskuksen osalta opetusministeriölle jouduttiin palauttamaan talousarvioon nähden 0,2 milj. euroa liikaa maksettua ennakkoa.

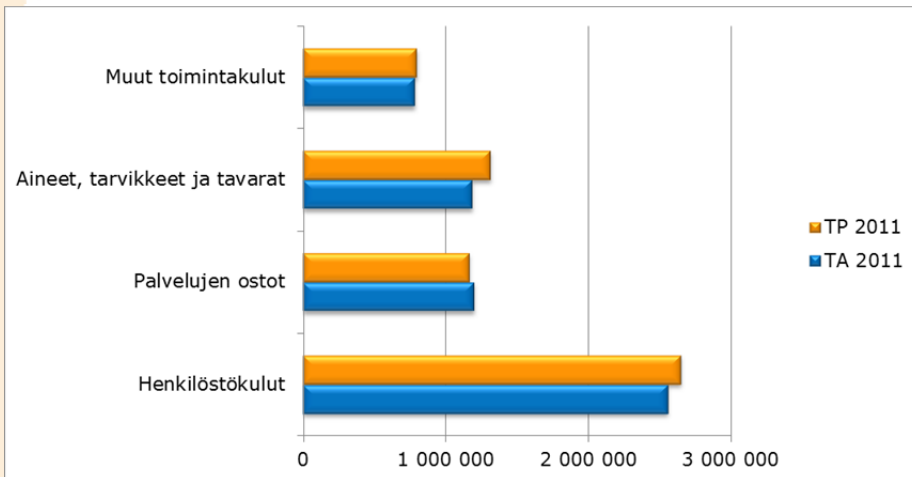
Henkilöstökulut toteutuivat kuntayhtymätasolla liki budjetoidun mukaisesti. Tulosalueita tarkasteltaessa henkilöstökulut alittuivat ammattiopistossa 0,1 milj. euroa. Koulutuksen järjestämispalveluissa ja aikuisopistossa henkilöstökulut ylittyivät 0,1 milj. eurolla. Molemmilla tulosalueilla toimintakulujen ylitys pystyttiin kattamaan toimintatuottotavoitteiden ylittymisellä.

Seuraavissa kuvioissa on esitetty SSKKY:n sekä tulosalueiden toimintakulujen toteutuminen talousarvioon verrattuna.

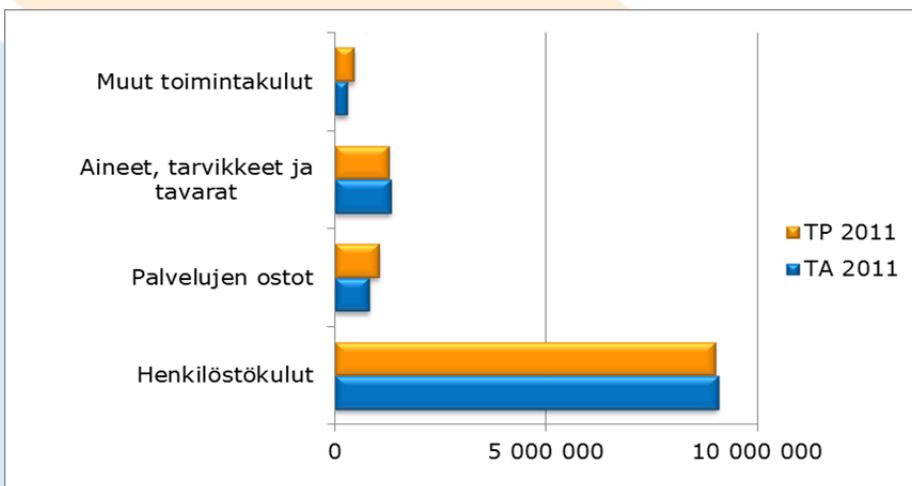
SSKKY



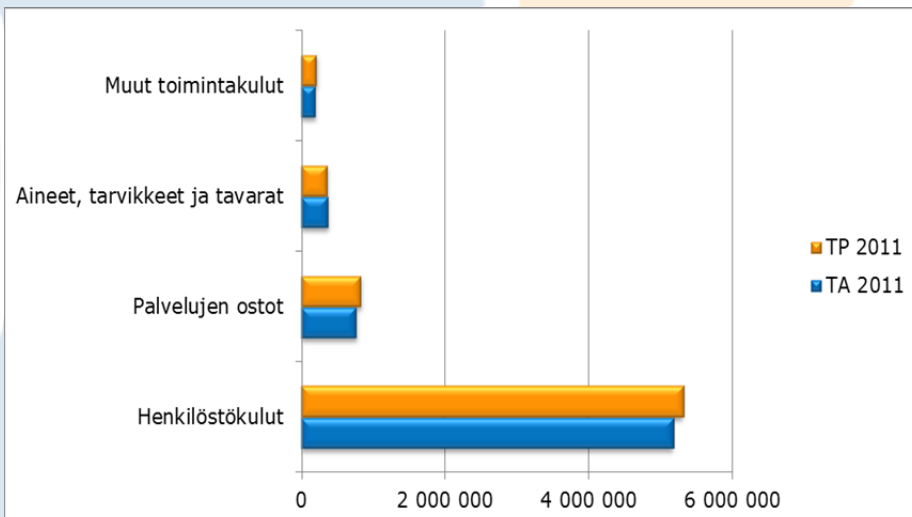
Koulutuksen järjestämispalvelut



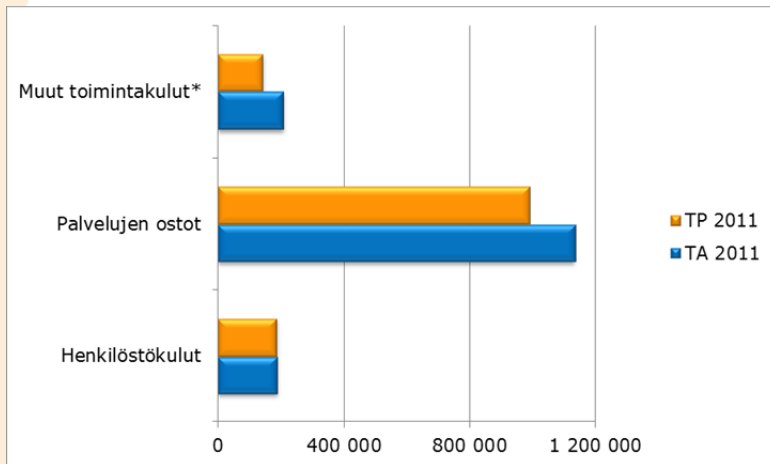
Ammattiopisto



Aikuisopisto



Oppisopimuskeskus



7.2.2. SSKKY

Kuntayhtymän käyttötalouden toimintatuotot ja toimintakulut sekä toimintakate on esitetty alla olevassa taulukossa. Talousarvioon nähden toimintatuottojen ennakoitu tavoitearvo ylittyi 1,2, milj. eurolla, SSKKYn toimintakate ylittyi 0,7 milj. eurolla ja tunnusluku toimintakate, % toteutui 2,9, prosenttiyksikköä suurempana. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen näkyy kuntayhtymän tulokortista.

	TA 2011	Toteutuma	Poikkeama
Toimintatuotot	27 028	28 270	-1 242
Toimintakulut	-25 340	-25 792	452
Toimintakate	1 688	2 478	-790
Toimintakate, %	106,7 %	109,6 %	

Tuloskortti

Näkökulma	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitearvo 2011	Toteutuma 2011
Vaikuttavuus	Koulutuksen järjestämisluvan käyttöaste kaikissa koulutusmuodoissa	Käyttöaste 100 %	109 %
Taloudellisuus	Toimintakate %	106,70 %	109,60 %
Tyytyväisyys	Henkilökunnan työtyytyväisyys	Kysely toteutetaan joka toinen vuosi	Kyselyä ei toteutettu vuonna 2011
	Opiskelijapalaute	3,65	3,76
	Työelämäpalaute	3,55	3,83

7.2.3. Koulutuksen järjestämispalvelut

Koulutuksen järjestämispalveluiden toimintaa ohjasi talousarviovuodelle asetetut toimenpiteet eri osastrategioille. Viestinnässä laadittiin sisäisen viestinnän sekä markkinointiviestinnän (SSKKYn ja aikuisopiston osalta) vuosisuunnitelma. Viestinnässä toteutettiin myös SSKKYn tunnettuus- ja imagokysely, joka esiteltiin hallitukselle keväällä 2011. Tämä oli pohjana kuntayhtymän brändäyssuunnitelmaan, joka valmistui syksyllä. Yhtenä viestinnän toiminnan painopistealueena oli intra- ja internet-sivustojen sisältövaatimusten määrittely Sharepoint-julkaisujärjestelmään siirtoa varten, joka toteutetaan vuonna 2012.

Tietohallinnossa tehtiin tietoturvakartoitus sekä ehdotus tietoturvaohjeistukseksi, joka käsitellään kuntayhtymän johtoryhmässä keväällä 2012. Tavoite palvelinten virtualisoinnista ylitettiin 40 prosenttiyksiköllä: fyysisistä palvelimista virtualisoitiin 60 prosenttia. Tietohallinnossa yhtenä tavoitteena oli ServiceDesk-toiminnan aloittaminen. Tästä tavoitteesta kuitenkin luovuttiin, koska katsottiin HelpDesk-toiminnan riittävän tuottamaan vaaditun palvelutason. Laatu- ja kehittämistoiminnassa kartoitettiin laatu- ja ympäristöjärjestelmään liittyvä dokumentointi. Tämän pohjalta todettiin, että dokumentaatiosta puuttuvat johdon katselmukselut sekä niihin liittyvät seurantamenetelmien ohjeistukset. Toimintamalli johdon katselmointiin ja seurantamallien ohjeistusten valmistuminen toteutetaan vuonna 2012. Riskienhallintaan liittyen kuntayhtymässä aloitettiin johtoryhmätasolla riskianalyysin tekeminen, joka on valmistunut alkuvuodesta 2012. Tämän pohjalta laaditaan 2012 kuntayhtymälle riskisuunnitelma. Turvallisuussuunnitelmien toimeenpanossa työturvallisuuskartoitukset tehtiin tulosyksiköittäin, ja kiinteistökohtaisten pelastussuunnitelmien pohjat valmistuivat. Toimenpiteet turvallisuussuunnitelman toimeenpanoon jatkuvat vuoden 2012 puolella.

Hankinnoissa jatkuu vuoden 2012 puolelle keskusvarastotoiminnan kehittäminen. Muut asetetut tavoitteet saavutettiin. Puitesopimusten käyttöönoton arviointiin liittyvän kyselyn vastausaineistosta saatiin arvokasta tietoa hankintaprosessin kehittämiseen. Henkilöstöstrategiassa kehitettiin osaamiskartoitusvälinettä Osaava Varsinais-Suomi –hankkeessa. Välineen pilotointi tapahtuu keväällä 2012. Kuntayhtymästä siihen osallistuvat ammattiopistosta käsi- ja taideteollisuuskoulutusala sekä aikuisopistosta liiketalouden koulutusala. Perehdyttämiseen liittyen kuntayhtymätasolla laadittiin yhtenäinen perehdyttämisprosessi. Tulosalueilla ja –yksiköissä tehtävä perehdytys vaatii jatkokehitystä tulevina vuosina. SSKKYssä laadittiin myös yhteinen kehityskeskustelumalli, joka otettiin käyttöön vuoden 2012 kehityskeskusteluissa. Kehityskeskustelun yhtenä osa-alueena ovat työntekijän koulutustarpeet tulevalle vuodelle. Näitä hyödynnetään suunniteltaessa henkilökunnan koulutuksen järjestämistä kuntayhtymätasolla.

Tilapalveluissa valmistui tilastrategian mukaisesti tila- ja investointiohjelma, joka hyväksyttiin valtuustossa keväällä 2011. Tila- ja investointiohjelman läpiviemiseksi kuntayhtymässä kilpailutettiin arkkitehti- ja pääsuunnittelu koko ohjelmakaudelle 2011 – 2017. Suurin yksittäinen investointikohde vuonna 2011 oli Hyvoninkadun kiinteistön 2. kerroksen saneerauksen, joka valmistui aikataulussa ja toteutettiin investointimäärärahojen raameissa. Tila- ja investointiohjelman mukaisesti talousarviovuonna 2011 aloitettiin Hyvoninkadun uudisrakennuksen suunnittelu.

Valtuuston tulokorteissa asettamista toiminnallisista tavoitteesta vaikuttavuuden näkökulmaan liittyvä tavoite ylitettiin. Tyytyväisyyden näkökulmaan liittyvät tavoitteet saavutettiin asetettujen tavoitteiden mukaisesti. Taloudelliseen näkökulmaan liittyvää tavoitetta ei aivan saavutettu, koska koulutuksen järjestämispalveluiden osuus koko kuntayhtymän toimintamenoista ylittyi 0,4 prosenttiyksiköllä (euroissa noin 100 000). Mutta toisaalta koulutuksen järjestämispalveluille asetettu toimintakatetavoite ylitettiin. Myöskään prosessien tehokkuuteen liittyvän näkökulman tavoitetta ei saavutettu. Toimintamallien kuvaaminen on aloitettu, ja ensimmäiset versot on saatu valmiiksi. Työ jatkuu vuonna 2012.

TALOUELLISET JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TA 2011	TOTEUTUMA	TA - TOT.
Toimintatuotot	489	1 311	-822
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>6 088</i>	<i>6 088</i>	<i>0</i>
Toimintatuotot yhteensä	6 577	7 399	-822
Toimintakulut	-5 730	-5 933	203
Toimintakate €	847	1 466	-619

Tuloskortti

Näkökulma	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitearvo 2011	Toteutuma 2011
Vaikuttavuus	Koulutuksenjärjestämispalvelut tarjoavat harjoittelu- ja näyttöpaikkoja opiskelijoille	20 harjoittelupaikkaa 10 näyttöpaikkaa	32 harjoittelu- paikkaa ja 26 näyttöpaikkaa
Taloudellisuus	Koulutuksen järjestämispalveluiden kustannukset kuntayhtymän toimintomenoista	Enintään 22,6 %	23,00 %
Tyytyväisyys	Jokainen osallistuu oman työtehtävänsä kannalta oleelliseen koulutukseen	Vähintään kerran vuodessa	Toteutui
	Asiakastyytyväisyyskyselyt opiskelijoilta ja henkilöstöltä: kiinteistöt, ruokapalvelut, henkilöstötoimisto, atk-palvelut ja taloushallinto: toteutetaan joka toinen vuosi	Ei toteuteta	Ei toteutettu
Prosessien tehokkuus	Prosessimainen toimintamalli	Toimintamallien kuvaaminen	työn alla

7.2.4. Salon seudun ammattiopisto

Ammatillinen koulutus on kasvattanut suosiotaan Salonkin talousalueella. Vuoden 2011 yhteishaussa Salon seudun ammattiopiston 620 aloituspaikkaa haki 789 ensisijaista hakijaa. Nuorten kohdalla tämä tarkoittaa sitä, että kaikki eivät päässeet haluamalleen alalle. Tämän vuoksi nuorten ohjauksen merkitys on kasvanut. Salon seudun ammattiopistossa onkin pitkäjänteisesti kehitetty opiskelijan ohjauspalveluja. Vuoden 2011 alussa tehtiin organisaatiomuutos, jossa panostettiin erityisesti opiskelijälähtöisyyteen. Opiskelijahuollolle nimettiin oma koulutusjohtaja, jonka päätehtävänä on kehittää opiskelijahuoltopalveluja niin, että nuoret saavat tarvitsemaansa tukea opintojensa aikana. Salon seudun ammattiopisto on sitoutunut myös koulutustakuun tavoitteeseen, jonka toteuttaminen on vaatinut runsaasti opiskelijaohjausta.

Uudessa organisaatiomuutoksessa huomioitiin keskeisenä asiana koulun päätehtävä, pedagoginen toiminta. Pedagogisen kehittämisen ryhmä toimi ohjausryhmänä opetuksen kehittämishankkeille, tavoitteena luoda raamit laadukkaan opetustyön toteuttamiseen. Lisäksi ryhmässä hyväksyttiin ammattiopiston toimintaohjeet, suunniteltiin strategiapäivien ohjelmaa, kehitettiin opetussuunnitelmatyötä ja suunniteltiin opettajille koulutuksia. Pedagogisen kehittämisen ryhmän toimesta toteutettiin mm. Opiskelijan kohtaaminen -koulutustilaisuus, ajankohtaisista asioista koostuvat ammattiopiston aamukahvit, tutustumismatka Riikaan eri alojen ammatilliseen koulutukseen ja opetreffit tiimioppimisesta. Salon seudun ammattiopisto on osallistunut aktiivisesti vertaisarviointeihin yhteistyössä Turun ammatti-instituutin kanssa. Vertaisarvioinneista saatuja tuloksia on hyödynnetty mm. ammattiosaamisen näyttöjen kehittämisessä. Ammattiopiston sisäinen auditointi tehtiin erityisopetuksesta. Sieltä saatujen tietojen pohjalta kehitetään erityisopetuksen järjestelyjä.

Johtoryhmätyöskentelyä kehitettiin vuoden aikana. Yhden väliportaan poistuminen organisaatiosta on helpottanut tiedonkulkua. Ammattiopiston rakennetta muutettiin toimivammaksi sopimalla kiinteät ryhmät, joista tieto kulkee johtoryhmään ja aloille. Lisäksi johtoryhmässä toteutettiin keskustelunomaisia teemapäiviä ajankohtaisista asioista esim. poissaolo-ohjeistus ja vaikuttavuus ovat olleet teemapäivän aiheena.

Opiskelijan ja henkilökunnan hyvinvoinnista on huolehdittu kannustamalla heitä yhteiseen toimintaan. Opiskelijoille ja henkilökunnalle järjestettiin yhteinen liikunta- ja hyvinvointipäivä, yhteinen jumppakarnevaali, Torttua torilla -tapahtuma, teatteriesitykset ja mahdollisuus osallistua Taitajakisoihin.

Nuorten hyvinvointia rakennettiin myös yhteistyössä kotijoukkojen kanssa. Salon seudun ammattiopistossa järjestettiin keskustelunomaisia kotiväeniltoja. Marraskuussa oli avoimien ovien yhteydessä paneelitilaisuus, johon osallistui keskustelijoina lääkäri, poliisi, rehtori, opo ja

aktiivisesti keskusteluun. Alueen verkostoyhteistyössä Salon seudun ammattiopisto on ollut aktiivinen koollekutsuja ja kehittämistyön innovaattori.

Taloudellisesti ammattiopiston vuosi 2011 toteutui talousarvion mukaisesti. Toimintatuotot olivat noin 16,8 miljoonaa euroa eli noin 3 % suuremmat kuin edellisenä vuonna. Tilikauden laskennallinen tulos oli noin 180.000 euroa.

Vuoden 2011 aikana valmistuneille opiskelijoille suoritetun tyytyväisyyskyselyn tulos asteikolla 1-5 oli 3,7. Kyselyyn vastasi 389 ammattiin valmistunutta nuorta. Työelämän antama palaute oli myös 3,7. Jos erikseen katsotaan koulutuksen opiskelijoille antamia valmiuksia, niin se on 3,4, yhteistyö oppilaitoksen kanssa 4,2 ja ammattiosaamisen näyttöjen sujuminen 3,5. Tähän kyselyyn vastasi 103 työnantajaa.

TALOUDELLISET JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TA 2011	TOTEUTUMA	TA - TOT.
Toimintatuotot	16 529	16 752	-223
Toimintakulut	-11 556	-11 809	253
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>-4 507</i>	<i>-4 507</i>	<i>0</i>
Toimintakulut yhteensä	-16 063	-16 316	253
Toimintakate €	466	436	30
Toimintakate %	108,5 %	108,2 %	

Tuloskortti

Näkökulma	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitearvo 2011	Toteutuma 2011
Vaikuttavuus	Oppilaitoksesta valmistuneiden opiskelijoiden työllistyminen	75 %	64 %
	Työelämäpalaute	Tavoitearvo asteikolla 1-5 on 3,6	3,7
	Ensisijaisten hakijoiden määrä	Ensisijaisia hakijoita väh. 1,0 kertaa aloituspaikkojen määrä yhteishaussa.	1,28
Taloudellisuus	Toimintakate %	108,60 %	108,20 %
	Oppilaspaikkojen käyttöaste	100 %	112 %
	Henkilöstön osaamisen uudistamisen menojen osuus kaikista henkilöstömenoista (%)	3 %	3,3 %
Tyytyväisyys	Muodollisesti kelpoisten päätoimisten opettajien osuus kaikista päätoimisista opettajista	86 %.	83 %
	Kehityskeskustelut kerran vuodessa toistaiseksi palvelusuhteessa olevien kanssa	100 %.	100 %
	Työtyytyväisyys	Toteutetaan joka toinen vuosi	Ei toteutettu vuonna 2011
	Asiakastyytyväisyyskyselyt (kaikille opiskelijoille vähintään kerran koulutuksen aikana)	Tavoitearvo asteikolla 1-5 on 3,6	3,7
Prosessien tehokkuus	Oppilaitoksesta valmistuneiden opiskelijoiden sijoittuminen jatko-opintoihin	20 %	21,4 %
	Ammatillisen peruskoulutuksen keskeyttämismittari	4 %	6,7 %
	Ammatillisen peruskoulutuksen läpäisymittari	65 %	65 %

7.2.5. Salon seudun aikuisopisto

”Takuulla parhaita tekijöitä”

Olemme asiakasta varten, vastuullinen, merkittävä uudistaja.

Salon seudun koulutus kuntayhtymän visio ja strategia haastavat oppilaitoksen ennakoimaan alueen elinkeinoelämän muutoksia ja reagoimaan niin yritysten, työyhteisöjen kuin henkilöasiakkaidenkin koulutus- ja osaamistarpeisiin tuottaen asiakkaalle selkeää hyötyä.

Salon seutu oli vuonna 2011 edelleen rakennemuutosaluetta. Odotukset toimintavuoteen olivat varovaisen positiivisia, työllisyystilanteen odotettiin hiljalleen kohentuvan ja näkyvän työvoimapolitiittisen koulutuksen työllistymistuloksissa sekä yrityskoulutuksen kysynnässä. Toimintavuoden aikana tilanne jatkui kuitenkin ennallaan. Loppuvuodesta tilanne kääntyi huonompaan suuntaan ja äkillisen rakennemuutoksen statusta jatkettiin.

Koulutuksen myyntitulot toteutuivat arvioitua suurempana. Työvoimapolitiittisen koulutuksen määrä toteutui kokonaisuutena hieman yli talousarviotavoitteen, vaikka esim. valmentavassa koulutuksessa tavoitetta ei saavutettu. Ammatilliseen peruskoulutukseen saatiin 10 opiskelijapaikkaa lisää. Samoin ammatillisessa lisäkoulutuksessa määrärahat olivat hieman arvioitua suuremmat. Yrityskoulutuksen tavoitteessa jäätin joillakin aloilla tavoitteesta. Alla olevasta taulukosta näkyvät aikuisopiston opiskelijamäärät, opiskelijatyöpäivät ja tulot.

	OPISKELIJAMÄÄRÄT		OPISKELIJATYÖPÄIVÄT		TULOT 2011		TULOT 2010	
		%		%	€	%	€	%
Työvoimapolitiittinen	1370	26,24	106 678	63,55	4 124 885	47,46	4 318 283	51,02
- ammatillinen koulutus	783		61 782					
- ohjaavakoulutus	587		44 896					
VOS-koulutus	293	5,61	21 972	13,09	1 125 312	12,95	1 105 222	13,06
Ky:n peruskoulutuspaikat	194	3,72	23 043	13,73	1 339 997	15,42	1 138 803	13,45
NOSTE-koulutus				0,00		0,00		0,00
Oppisopimuskoulutus	503	9,63	11 787	7,02	786 047	9,04	682 052	8,06
Yrityskoulutus	2 861	54,80	4 394	2,62	431 565	4,97	536 887	6,34
YHTEENSÄ					7 807 806	89,83	7 781 247	91,94
Hankkeet yhteensä					625 885	7,20	578 871	6,84
Muut tulot					257 593	2,96	103 734	1,23
KAIKKI YHTEENSÄ	5 221	100	167 874	100	8 691 284	100	8 463 852	100

TAULUKKO 8. Salon seudun aikuisopiston opiskelijamäärät, opiskelijatyöpäivät ja tulot

Pitkäkestoiseen koulutukseen oli pääsääntöisesti kaikilla aloilla hakijoita. Omaehtoiseen koulutukseen oli hakijoina työttömiä alanvaihtajia aikaisempaa enemmän. Toimintavuoden aikana tehtiin sähköalan koulutuksen osalta päätös koulutusalan lakkauttamisesta. Syynä tähän oli, ettei työvoimahallinto hankkinut enää Salon seudulle sähköalan koulutusta eikä omaehtoiseen ammatilliseen lisäkoulutukseen saatu riittävästi hakijoita. Sähköalan koulutuksen osalta tehtiin yhteistyösopimus Turun Aikuiskoulutuskeskuksen kanssa. Sopimuksella voidaan turvata tarvittaessa alueella tapahtuva lisä- ja täydennyskoulutus.

Uusina tutkintotavoitteisina koulutuksina käynnistettiin kehitysvamma-alan ammattitutkinto, terveystuotealan yrittäjäkoulutus ja logistiikan perustutkinto. Aikuisopisto oli mukana pilotoimassa työvoimapolitiittista hoiva-avustajakoulutusta. Maahanmuuttajille toteutettiin uutena koulutusmuotona toiminnallista kielikoulutusta, joka toteutettiin yhteistyössä Salon teatterin kanssa. Yrityksille ja työyhteisöille haettiin räätälöityjä ratkaisuja osaamisen vahvistamiseksi työelämän muutostilanteissa mm. yhteishankintakoulutuksena ja oppisopimuksen lisäkoulutuksena.

Henkilöstön kannalta merkittävä muutos oli vuoden alusta tapahtunut organisaatiomuutos. Muutos vaikutti koko henkilöstöön; osalla tehtävät muuttuivat kokonaan, osalla esimies vaihtui ja myös tiimin kokoonpanoissa tapahtui muutoksia.

Organisaatiomuutos on ollut tarpeellinen toimenpide yhdenmukaistamaan toimintatapoja ja kehittämään toiminnan johtamista. Kyseessä on kuitenkin sen niin mittava muutos, että toimintatapojen hiomista tarvitaan edelleen vuonna 2012.

Toimintavuodelle asetetut taloudelliset tavoitteet saavutettiin ja ylitettiin, vaikka vuosi oli joillakin toimialoilla taloudellisesti vaikea. Tulokorttitavoitteet saavutettiin lukuun ottamatta työllistymistavoitetta ja tutkintojen suorittamistavoitetta. Työllistymistä heikensi alueen työllisyystilanne. Tutkinnon suorittamistavoitteen alittumiseen vaikutti se, että työvoimapolitiittista koulutusta kohdennettiin teknisillä aloilla lyhytkestoisempaan täydennyskoulutukseen eikä tutkintotavoitteiseen koulutukseen. Koulutuksen keskeyttämisprosentti oli hieman korkeampi kuin tavoitearvo. Opiskelijahuollon palveluissa kiinnitetään huomiota mahdollisiin keskeyttäjiin, mutta yleensä keskeyttämisen syyt ovat aikuisopiskelijoilla moninaisia ja suurimpana syynä olivat henkilökohtaiset elämäntilanteet.

Investoinnit tehtiin suunnitelman mukaisesti.

TALOUDELLISET JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TA 2011	TOTEUTUMA	TA - TOT.
Toimintatuotot	8 330	8 695	-365
Toimintakulut	-6 522	-6 731	209
<i>Laskennalliset erät</i>	<i>-1 520</i>	<i>-1 520</i>	<i>0</i>
Toimintakulut yhteensä	-8 042	-8 251	209
Toimintakate €	288	444	-156
Toimintakate %	106,7 %	108,5 %	

Tuloskortti

Näkökulma	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitearvo 2011	Toteutuma 2011
Vaikuttavuus	Asiakastyytyväisyys	Asiakaspalautteen keskiarvo 4,0	4,14
	Työelämäpalaute	Työelämäpalautteen keskiarvo 4,0	4,4
	Asiakkuuksien hallinta	Henkilöasiakasmäärä kasvaa verrattuna edelliseen vuoteen	tvp 1370 (1265), vos lisä 292 (290), vos pt 194 (162), opso 503 (411), yrityskoul. 2862 (2691), yhteensä 5221 (4819)
	Työelämäpalvelujen käyttö	Yritysten ja työyhteisöjen asiakasmäärä kasvaa verrattuna edelliseen vuoteen	130
	Vos ja KY-opiskelija-paikkojen täyttöaste	Paikkojen käyttöaste 100%	vos 102,2%, ky 101,5%
	Kehittämistoiminta hankerahoituksilla	Hankkeiden osuus myyntituotoista 5%	7,18 %
Taloudellisuus	Toimintakate %	106,70 %	108,50 %
Tyytyväisyys	Pedagoginen pätevyys	Pedagogisesti päteviä opettajia 70% kokoaikaisista opettajista	82 %
	Uudistuminen ja kehittyminen	Jokainen osallistuu tehtävänsä kannalta tarkoituksenmukaiseen koulutukseen vähintään kerran	100 %
	Työtyytyväisyys	Kysely 2012, tavoitearvo 3.6	Kyselyä ei toteutettu vuonna 2011
Prosessien tehokkuus	Tvp-koulutuksen suorittaneiden työllistymis-%	68 % (vähintään Varsinais-Suomen ELY-keskuksen tavoitearvo)	Ammatillinen: työssä 52,42%, koulutuksessa 4,41%, yht. 56,82% Valmentava: työssä 18,01%, koulutuksessa 22,98%, yht. 40,99%
	Tutkinnon tai sen osan suorittamis-% tutkintoon valmistavassa koulutuksessa	Tutkinnon suorittamis% vähintään 67%	koko tutkinto 49%, osatutkinto 8% yht. 56,20%
	Suoritetut tutkinnot ja niiden osat tutkintoon valmistavassa koulutuksessa	Tutkintojen määrä kehitty positiivisesti verrattuna edelliseen vuoteen	koko tutkinto 333, osatutkinto 52 yht. 385
	Koulutuksen keskeyttämis-%	Keskeyttämis-prosentti enintään 8%	8,04 %

7.2.6. Salon seudun oppisopimuskeskus

Salon seudun oppisopimuskeskus vastaa Salon seudun koulutuskuntayhtymän järjestämisluvan mukaisesta oppisopimustoiminnasta ja sen viranomaistehtävän hoitamisesta.

Vuonna 2011 oli voimassa keskimäärin 407,5 oppisopimusta; näistä 80 peruskoulutussopimuksia ja 327,5 lisäkoulutussopimuksia. Oppisopimuskeskuksen toimintatuotot olivat 1,51 milj. euroa. Toteutunut toimintakate oli 0,1 milj. euroa. Tavoite ylittyi 48 %:lla.

Tuloskorttiin merkityt tavoitteet saavutettiin kaikilta muilta osin paitsi lisäkoulutuskiintiön laadullisen käytön osalta. Ennakoitua pienempi osuus lisäkoulutussopimuksista oli tutkintotavoitteisia. Toimialueemme heikentynyt työllisyystilanne aiheutti sen, että ei-tutkintotavoitteisen lisäkoulutuksen kysyntä kasvoi.

Oppisopimuskeskus oli mukana oppisopimuskoulutuksen kehittämisessä osallistumalla aktiivisesti ns. työtehtäväkartoitusringin toimintaan. Työtehtäväkartoitukset toimivat työvälineenä, kun arvioidaan yrityksen soveltuvuutta oppisopimustyöpaikaksi. Lisäksi oppisopimuskeskuksen edustaja oli mukana opetushallituksen nimeämässä työryhmässä, joka laati vertaisarvioinnin kriteerit oppisopimuskoulutukselle.

Yhteistyö Varsinais-Suomen oppisopimustoimistojen kanssa jatkui tiiviinä. Vuoden aikana saatiin yhtenäistettyä opintososiaalisii etuuksiin liittyvät käytännöt Varsinais-Suomessa.

Vuonna 2011 aloitettiin oppisopimuksen työpaikkakouluttajille tarkoitettu koulutus, johon vuoden aikana osallistui 80 oppisopimusopiskelijoiden työpaikkakouluttajaa. Työpaikkakouluttajien koulututusta on tarjolla myös vuonna 2012.

Vuonna 2011 asiakkaiden sähköisen asioinnin piirissä oli n. 50 % oppisopimuksista.

Oppisopimuskeskuksen henkilöstössä ei vuoden aikana tapahtunut muutoksia.

TALOUELLISET JA TOIMINNALLISET TAVOITTEET

	TA 2011	TOTEUTUMA	TA - TOT.
Toimintatuotot	1 680	1 511	169
Toimintakulut	-1 532	-1 321	-211
<i>Laskennalliset erät</i>	-61	-61	0
Toimintakulut yhteensä	-1 593	-1 382	-211
Toimintakate €	87	129	-42
Toimintakate %	105,7 %	109,6 %	

Tuloskortti

Näkökulma	Arviointikriteeri/mittari	Tavoitearvo 2011	Toteutuma 2011
Vaikuttavuus	Asiakastyytyväisyyskyselyt	Kaikille opiskelijoille vähintään kerran koulutuksen aikana: tavoitearvo asteikolla 1-4, 3,2	Aloitusvaihe 3,2 Toteutusvaihe 3,6 Päätövaihe 3,5
	Työelämän palautekyselyt	Työssäoppimisen arvioinnin yhteydessä kerättävä asteikolla 1-5, 4,1	Päätöarviointi 3,5 Väliarviointi 3,3
	Lisäkoulutuskiintiön määrällinen käyttöaste	100 %	97 %
Taloudellisuus	Toimintakate %	105,7 %	109,6 %
Tyytyväisyys	Jokainen oppisopimuskeskuksen henkilökuntaan kuuluva osallistuu omaan tehtäväänsä liittyvään koulutukseen	Vähintään kerran vuodessa	Toteutunut
Prosessien tehokkuus	Työnantajien käsitys oppisopimuskoulutuksen vaikuttavuudesta (MITTARI POISTETTU 2012)	Asteikolla 1-4 3,2	Tot. 3,5
Prosessien tehokkuus	Tutkintojen suorittaminen	Vuoden aikana päättyneistä tutkintotavoitteisista oppisopimuksista 77 % johtaa koko tutkinnon suorittamiseen seuraavan kalenterivuoden toukokuun loppuun mennessä	Tot 87 %
	Lisäkoulutuskiintiön laadullinen käyttö	Väh 75 % lisäkoulutusoppisopimuksista on tutkintotavoitteisia	67 %

7.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosassa sitova taso valtuustoon nähden on kuntayhtymän toimintakateprosentti, joka ylitettiin. Alla olevasta taulukosta 9 nähdään, että toimintatuotot toteutuivat 1,2 milj. euroa suurempana kuin talousarviota laadittaessa arvioitiin. Toimintakulujen ylitys oli 0,4 milj. euroa. Toimintakate ja vuosikate ylittyivät molemmat 0,8 milj. euroa talousarvioon nähden. Suunnitelmapoistojen vähentämisen jälkeen kuntayhtymä tuotti voittoa 1,2 milj. euroa. Tilinpäätössiirtojen jälkeen kuntayhtymän tulos oli 0,4 milj. euroa ylijäämäinen.

	TA	Toteutuma	Poikkeama TA - TOT
Toimintatuotot	27 028	28 270	-1 242
Myyntituotot	26 028	27 143	-1 115
Tuet ja avustukset	945	860	85
Muut toimintatuotot	55	229	-174
käyttöön	0	38	-38
Toimintakulut	-25 340	-25 792	452
<i>Henkilöstökulut</i>	<i>-16 989</i>	<i>-17 135</i>	<i>146</i>
Palkat ja palkkiot	-13 535	-13 634	99
Henkilösivukulut	-3 454	-3 501	47
Palvelujen ostot	-3 940	-4 048	108
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 913	-2 973	60
Avustukset	-214	-162	-52
Muut toimintakulut	-1 284	-1 474	190
Toimintakate	1 688	2 478	-790
Rahoitustuotot ja -kulut	17	46	-29
Korkotuotot	20	49	-29
Muut rahoitustuotot	0	0	0
Korkokulut	-3	-1	-2
Muut rahoituskulut	0	-2	2
Vuosikate	1 705	2 524	-819
Poistot ja arvonalentumiset	-1 512	-1 364	-148
Tilikauden tulos	193	1 160	-967
Varausten ja rah. muutos	233	-717	950
Poistoeron muutos	233	-774	1 007
Varausten muutos	0	57	-57
Tilikauden ylijäämä	426	443	-17
Toimintakate%	106,7 %	109,6 %	

TAULUKKO 9: Tuloslaskelmaosan toteutuminen

7.4. Investointiosan toteutuminen

Investointiosassa valtuustoon nähden sitovia eriä olivat kiinteän ja irtaimen omaisuuden kokonaismäärärahat. Kiinteän omaisuuden investointimäärärahat toteutuivat liki suunnitellun mukaisesti. Irtaimen omaisuuden investointimäärärahoista puolestaan jäi käyttämättä 0,1 milj. euroa. Kokonaisuutena kuntayhtymälle myönnetyt investointimäärärahat alittuivat 0,1 milj. eurolla.

Kiinteän omaisuuden osalta suurin investointikohde oli Hyvoninkadun 2. kerroksen saneerauksen valmistuminen. Syksyllä käynnistettiin tilastrategian mukaisesti Hyvoninkadun uudisrakennuksen suunnittelu. Uudisrakennukseen valmistuu kuntayhtymän ensimmäinen osaamiskeskus sosiaali- ja terveysalan koulutusaloille.

Irtaimessa omaisuudessa pääpaino oli eri koulutusalojen opetusvälineistön ajantasaistamisessa. Asianhallintajärjestelmänhanke jatkuu edelleen talousarviovuonna 2012.

* Kiinteä omaisuus sisältää Muut pitkävaikutteiset menot ja Kiinteät rakenteet ja laitteet

KOHDE	KUSTANNUS- ARVIO JA SEN MUUTOKSET	ALKU- PERÄINEN TA2011	TALOUS- ARVIO- MUUTOK- SET*	TA MUUTOS- TEN JÄLKEEN	TOTEU- TUMA	POIK- KEAMA, TA TOT.
KIINTEÄ OMAISUUS (määrärahan kohdistaminen hall. 13.12.2010 § 150)	19 630	1 460	0	0	1 481	-21
Hyvoninkatu	12 010	1 410	0	0	1 449	-39
Mariankatu	2 530	35	0	0	16	19
Venemestarinkatu, E-ra	5 090	15			16	-1
IRTAIN OMAISUUS (määrärahan kohdistaminen hall. 13.12.2010 § 149)		1 030	35	1 065	934	131
Aikuisopisto		167	0	167	166	1
Ammattiopisto		615	35	650	570	80
Koulutuksen järjestämispalvelut		248	0	248	198	50

* hall 22.11.2011 § 133

* valt 30.11.2011 § 14

TAULUKKO 10: Investointiosan toteutuminen

7.5. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosassa valtuustoon nähden sitovana eränä olivat lainakannan muutokset, joka liki saavutettiin. Toiminta ja investoinnit sekä lainanlyhennykset pystyttiin kattamaan tulorahoituksella.

Talousarvion käyttötalous- ja tuloslaskelmaosista siirtyvä toiminnan rahavirta toteutui 0,9 milj. euroa talousarviota parempana. Investointien rahavirta toteutui suunnitellusti. Rahoituksen rahavirta toteutui ennakoitua paremmin. Kokonaan muut maksuvalmiuden muutokset toteutuivat positiivisena. Maksuvalmiuden muutoksiin ei ollut talousarviovaiheessa varattu rahaa niiden haasteellisen ennakoimisen takia.

	TA2011 1 000 €	TOTEUTUMA 1 000 €	POIKKEAMA 1 000 €
Toiminta ja investoinnit			
Toiminnan rahavirta	1 707	2 523	-816
Vuosikate	1 707	2 523	-816
Satunnaiset erät, netto	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät	0	0	0
Investointien rahavirta	-2 491	-2 415	-76
Investointimenot	-2 491	-2 415	-76
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	0	0	0
Toiminta ja investoinnit, netto	-784	108	-892
Rahoitustoiminta			
Lainakannan muutokset	-183	-170	-13
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-183	-170	-13
Lyhytaikaisen lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset		0	0
Vaikutus maksuvalmiuteen	0	783	-783

TAULUKKO 11: Rahoitusosan toteutuminen

7.6. Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarvion sitovista määrärahoista ja tuloarvioista on esitetty alla oleva yhteenvedotaulukko, johon on koottu käyttötalousoosan, investointiosan, tuloslaskelmaosan ja rahoitusosan valtuuston sitoviksi hyväksymien erien talousarvio, toteutuma ja poikkeama. Sitovuustasossa N tarkoittaa nettositovuustasoa ja B tarkoittaa bruttositovuustasoa.

	MÄÄRÄRAHAT						TULOARVIOT		
	Sito- vuus	ALKU- PER. TA201 1	TA muu- tok- set	TA muutos- ten jälkeen	TOT.	POIK- KEAMA , (TA - TOT)	ALKU- PER. TA2011	TOT.	POIK- KEAMA , (TA - TOT)
	N B								
KÄYTTÖTALOUSOSA									
Koulutuksen järjestämispalvelut	N	5 730		5 730	5 933	-203	489	1 311	-822
Ammattiopisto	N	11 556		11 556	11 809	-253	16 529	16 752	-223
Aikuisopisto	N	6 522		6 522	6 731	-209	8 330	8 695	-365
Oppisopimuskeskus	N	1 532		1 532	1 321	211	1 680	1 511	169
TULOSLASKELMAOSA									
Korkotulot	N						20	49	-29
Muut rahoitustulot	N						0	0	0
Korkomenot	N	-3		-3	-1	-2			
Muut rahoitusmenot	N	0		0	-2	2			
INVESTOINTIOSA									
Kiinteä omaisuus	B	1 460		1 460	1 481	-21			
Irtain omaisuus	B	1 030	35	1 065	934	131	0	0	0
RAHOITUSOSA									
Lainakannan muutokset	N								
Pitkäaik. lainojen lisäys									
Pitkäaik. lainojen väh.		183		183	170	13			
Lyhytaik. lainojen muut.					0	0			
Oman pääoman muut.								783	-783
Vaikutus maksuvalm.									
YHTEENSÄ		28 010	35	28 045	28 376	-331	27 048	29 101	-2 053

TAULUKKO 12: Yhteenvedotaulukko valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Liite

	Toteutunut	Kiintiö
Ammattiopisto 20.1.	1 638	
Ammattiopisto 20.9.	1 740	
Ammattiopisto painotettu keskiarvo	1 681	1640
Aikuisopisto 20.1.	137	
Aikuisopisto 20.9.	124	
Aikuisopisto painotettu keskiarvo	132	130
Perustutkinnot: opiskelijoiden painotettu keskiarvo	1 813	1787
Oppisopimus lisäkoulutus 20.1.	349	
Oppisopimus lisäkoulutus 20.9.	307	
Oppisopimus lisäkoulutus keskiarvo	328	327,5
Oppisopimus peruskoulutus 20.1.	76	
Oppisopimus peruskoulutus 20.9.	85	
Oppisopimus peruskoulutus keskiarvo	80,5	80
Oppisopimus: opiskelijoiden keskiarvo	408,5	407,5
Aikuisopisto, tutkintoon johtava koulutus	115,64	109,2
Aikuisopisto, henkilöstökoulutus	12,55	16,3
Aikuisopisto, VOS-lisäkoulutus yhteensä, opiskelijatyövuosia	128,19	125,5

TAULUKKO 13: Vuoden 2011 laskentapäivien opiskelijamäärät sekä VOS-lisäkoulutuksen opiskelijatyövuosien määrä vuonna 2011

KUNTA	AMO	AKO YHTEENSÄ	%	
Kemiönsaari	19	4	23	1 %
Koski TI	33	0	33	2 %
Paimio	133	7	140	8 %
Salo	1 178	88	1 266	68 %
Sauvo	7	1	8	0 %
Somero	136	4	140	8 %
Muut kunnat	234	20	254	14 %
Ilman kotikuntaa	0	0	0	***
YHTEENSÄ	1 740	124	1 864	100 %

TAULUKKO 14: Kuntayhtymän ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijat kotikunnittain 20.9.2011.