

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä

Tilinpäätös 2017

Oppimispolkuja ammattilaiseksi

SISÄLLYSLUETTELO**TOIMINTAKERTOMUS**

Kuntayhtymän johtajan katsaus	1
Kuntayhtymän hallinto.....	2
Toiminta-ajatus.....	2
Visio	2
Tehtävät	2
Jäsenkunnat.....	3
Toimipaikat.....	3
Kuntayhtymän hallinto-organisaatio.....	4
Kuntayhtymän henkilöstö	8
Henkilöstön määrä	8
Palvelussuhde.....	9
Ikärakenne ja sukupuolijakauma	10
Osaamisen kehittäminen	11
Terveysperusteiset poissaolot	12
Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus	13
Eläköityminen.....	14
Palkat ja palkkiot	15
Työhyvinvointi ja terveys	15
Kuntayhtymän toimintaympäristö	18
Toimintaympäristön muutokset.....	18
Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä muut toiminnan kehittämiseen vaikuttavat tekijät	19
Kuntayhtymän toiminta.....	21
Ammatillinen peruskoulutus.....	21
Kurssi- ja lisäkoulutus.....	23
Kehittäminen ja hankkeet	27
Investoinnit	29
Kuntayhtymän sisäisen valvonnan järjestäminen	29
Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	30
Tilikauden tuloksen muodostuminen.....	30
Toiminnan rahoitus.....	31
Rahoitusasema ja sen muutokset.....	32
Kokonaistulot ja menot	33
Tuloksen käsittely	34
Kokonaistalouden tunnusluvut.....	34
Tavoitteiden toteutuminen	35
Asiakaslähtöisyys	35
Toimiva työyhteisö ja motivoitunut henkilöstö	36
Tuloksellinen toiminta ja talous.....	36
.....	39
Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen.....	40
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	40
Investointiosan toteutuminen	40
Rahoituslaskelman toteutuminen.....	40
Tulosalueiden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen	40
Edustukset 2017	46
Tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja tilinpäätöksen liitetiedot.....	47
Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilintarkastajan tasamerkintä	68

Kuntayhtymän johtajan katsaus

Vuosi 2017 oli ammatillisen koulutuksen reformiin liittyvien päätösten odottelua, sekä varsin merkittäviin rahoituksen leikkauksiin (noin 12,5%) sopeutumista. Tunnusluvuilla mitattuna nuorten koulutuksen keskeyttäminen ja läpäisy olivat erittäin hyvällä tasolla, mutta vain noin 41% valmistuvista työllistyi. Kuntayhtymän mahdollisuudet vaikuttaa opiskelijoiden työllistymiseen ovat kuitenkin rajalliset.

Talousarvioon nähden toimintakate toteutui ennakoitua paremmin, mutta siitä huolimatta tulos oli poistojen jälkeen miinusmerkkinen. Tämän korjaaminen on parin seuraavan vuoden haaste, ilman irtisanomisia tai suuria lomautuksia. Erinomainen asia sen sijaan on, että opiskelijakyselyjen mukaan asiakastytyväisyys on säilynyt edelleen hyvällä tasolla.

Merkittävimpiä tapahtumia vuonna 2017 olivat Keski-Suomen Opiston ammatillisen koulutuksen järjestämisen siirtyminen kuntayhtymälle 1.1.2017. Tämä merkitsi järjestämisseluvan mukaisen opiskelijamäärän kasvua 70:llä opiskelijalla 1 396:een opiskelijaan vuonna 2017. Samalla se laajensi kuntayhtymän koulutustarjontaa humanistisen- ja kasvatustalon koulutuksen osalta.

Henkilöstössä tapahtui merkittävä muutos, kun talousjohtaja Seppo Hänninen siirtyi OPH:n palvelukseen ja hänen tilalleen tuli Keski-Suomen Opistosta taluspäällikkö Kari-Pekka Pakkala. Henkilöstömäärä on pudonnut muutaman vuoden takaisesta 287:sta 236:een eläköitymisten ja määräaikaisten päättymisten johdosta.

Saarijärven Tarvaalassa yhteensä noin 3 miljoonan euron investointi ForesTori-oppimisympäristöön saatiin valmiiksi. Oppimisympäristössä on aloitettu mm. nykyaikaisen raskaskonekaluston huolto- ja ylläpitokoulutusta.

Toimintavuoden aikana aloitti toimintansa kuntayhtymän kokonaan omistama tytäryhtiö POKE koulutus Oy. Yhtiö keskittyy ei-tutkintotavoitteisen koulutuksen tarjoamiseen ja järjestämiseen sekä työelämän kehittämiseen ja innovaatiotoimintaan.

Hallituksen lakiesitykset koskien toisen asteen ammatillisen koulutuksen rahoitusta ja koko ammatillista koulutusta hyväksyttiin vuonna 2017, ja lait tulivat voimaan 1.1.2018. Rahoitus perustuu tulevaisuudessa mm. suoritettujen tutkintojen ja tutkinnon osien määrään. Uusi laki ammatillisesta koulutuksesta korvasi lain ammatillisesta peruskoulutuksesta ja ammatillisesta aikuiskoulutuksesta.

Kaikki koulutuksen järjestäjät, Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä mukaan lukien, ovat historiansa suurimpien muutosten edessä. Ammatillisen koulutuksen rahoituksen leikkaukset on pääosin toteutettu. Muutosten vaikutuksia opetukseen vältetään viimeiseen asti. On hyvä muistuttaa edelleen, että nämä muutokset ja leikkaukset eivät jatku ikuisesti. Reformin toteuttaminen on usean vuoden prosessi. Sen eteneminen ja onnistuminen kuntayhtymää hyödyttävällä tavalla on omissa käsissämme. Reformi on myös ehdottomasti mahdollisuus, sillä se tarjoaa uusia näkökulmia uudenlaisen opetuksen järjestämiseen ja oppimisen kulttuurin luomiseen.

Lämmin kiitos koko henkilökunnalle kuluneesta vuodesta.

Jouni Kurkela
Kuntayhtymän johtaja

Kuntayhtymän hallinto

Toiminta-ajatus

Ammattitaidolla hyvinvointia seudun parhaaksi

Visio

Vetovoimainen osaamisen kehittäjä

Tehtävät

Kuntayhtymän tehtävänä on järjestää ammatillista peruskoulutusta ja lisäkoulutusta, oppisopimuskoulutusta, aikuisten työvoimakoulutusta sekä muuta palvelutoimintaa.

Kuntayhtymä järjesti ammatillista peruskoulutusta vuonna 2017 seuraavilla koulutusaloilla:

Humanistinen ja kasvatusala

Vapaa-aika- ja nuorisotyö

Luonnontieteiden ala

Tietojenkäsittely

Luonnonvara- ja ympäristöala

Maatilatalous

Metsätalous

Luonto- ja ympäristöala

Matkailu-, ravitsemis- ja talousala

Majoitus- ja ravitsemisala

Kotitalous- ja kuluttajapalvelut

Sosiaali-, terveys- ja liikunta-ala

Sosiaali- ja terveysala

Kauneudenhoitoala

Tekniikan ja liikenteen ala

Arkkitehtuuri ja rakentaminen

Kone-, metalli- ja energiatekniikka

Sähkö- ja automaatiotekniikka

Tieto- ja tietoliikennetekniikka

Prosessi-, kemian- ja materiaalitekniikka

Ajoneuvo- ja kuljetustekniikka

Yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon ala

Liiketalous ja kauppa

Jäsenkunnat

Kuntayhtymän toiminta-alue käsittää 13 pohjoisen Keski-Suomen kuntaa.

Jäsenkunnat ovat

Kannonkoski	Multia
Karstula	Pihtipudas
Kinnula	Saarijärvi
Kivijärvi	Uurainen
Konnevesi	Viitasaari
Kyyjärvi	Äänekoski
Laukaa	

Pohjoinen Keski-Suomi on Keski-Suomen maakunnan sisällä ominaispiirteiltään poikkeava. Se muodostaa maantieteellisesti laajan yhtenäisen alueen. Yhteistä ovat pitkät etäisyydet, pienet kunnat ja väestökehityksen haasteet. Alue on väestömäärältään vähenevä ja väestörakenteeltaan vanheneva. Elinkeinorakenteelle on ominaista, että Saarijärven - Viitasaaren seutukunnalla maa- ja metsätalouden osuus ja Äänekosken seudulla teollisuuden ja muun jalostuksen osuus työpaikoista on keskimääräistä suurempi. Teollisuus on pääasiassa suurteollisuutta. Eniten toiminta-alueella on palvelualan työpaikkoja, jotka suureksi osaksi ovat julkisissa palveluissa.

Alueella oli 76 867 asukasta vuoden 2016 lopussa. Ennakkotiedon mukaan vuoden 2017 lopussa asukkaita oli **76 080**. Tilastokeskuksen vuoden 2015 väestöennusteen mukaan toiminta-alueen väestömäärä on 75 608 vuonna 2021. Kasvua tapahtuu Laukaassa ja Uraisilla, muualla väestö vähenee.

Toimipaikat

Tehtäviensä toteuttamiseksi kuntayhtymä ylläpitää Pohjoisen Keski-Suomen ammatitopistoa (POKE). Sen toimipaikat sijaitsevat Saarijärvellä, Viitasaarella ja Äänekoskella. Oppisopimuskoulutuksen tehtävistä huolehtii Äänekoskella sijaitseva oppisopimustoimisto.

Kuntayhtymän hallinto-organisaatio

Valtuusto

Ylintä päätösvaltaa kuntayhtymässä käyttää valtuusto.

Valtuuston puheenjohtajana 31.5.2017 saakka toimi Simo Salmelin Äänekoskelta, I varapuheenjohtajana Simo Väisänen Konnevedeltä ja II varapuheenjohtajana Seppo Ijäs Viitasaarelta. Valtuuston sihteerinä toimi talousjohtaja Seppo Hänninen 15.1.2017 saakka ja 6.2.2017 alkaen talousjohtaja Kari-Pekka Pakkala.

Uuden valtuuston ensimmäisessä kokouksessa 18.8.2017 valittiin puheenjohtajaksi Marko Tuhkanen Äänekoskelta, I varapuheenjohtajaksi Aino-Kaisa Blå Konnevedeltä ja II varapuheenjohtajaksi Seppo Ijäs Viitasaarelta.

Valtuuston jäsenet 31.5.2017 saakka:

KUNTA	JÄSEN	VARAJÄSEN
Kannonkoski	Simo Mäkelä	Matti Piipponen
Karstula	Anita Saarelainen	Jenni Päivinen
	Sirkka-Liisa Vainiola	Riitta Sauna-aho
Kinnula	Rauno Kinnunen	Jonna Voutila
Kivijärvi	Risto Holm	Asko Kauppinen
Konnevesi	Simo Väisänen	Jussi Hintikka
Kyyjärvi	Jaana Honkanen	Juha Peltola
Laukaa	Raimo Kuula	Viljo Kumpulainen
	Riitta-Liisa Kanniainen	Minna Kuutti
	Antti Puupponen	Tarja Salmela-Pohjonen
	Arto Suuronen	Tero Lämsä
Multia	Seppo Sipilä	Olavi Palonen
Pihtipudas	Pekka Kärkkäinen	Markku Piippo
	Marjo Logrén	Tuija Ahtola
Saarijärvi	Vesa Forsman	Lasse Ingman
	Eija Harju	Mikko Kallio
	Arja Koskenlahti	Riitta Pirttiniemi
Urainen	Jarkko Lehtovirta	Raimo Paanala
Viitasaari	Seppo Ijäs	Lars Byman
	Jyrki Koskela	Jukka Lindeberg
Äänekoski	Tapio Heimonen	Sinikka Rautiainen
Äänekoski	Heidi Kovanen	Matti Tiusanen
	Simo Salmelin	Mari Paananen
	Suvi Tikander	Mauri Ilves

Valtuuston jäsenet 1.6. alkaen

KUNTA	JÄSEN	VARAJÄSEN
Kannonkoski	Jukka Kainulainen	Irene Poikonen
Karstula	Heli Alapiha	Juha Manni
	Sirpa Humppi	Elina Jäntti
Kinnula	Anitta Hakkarainen	Leo Urpilainen
Kivijärvi	Riitta Sarén	Heikki Näsi
Konnevesi	Aino-Kaisa Blå	Antti Waris
Kyyjärvi	Jaana Honkanen	Antti Tuukkanen
Laukaa	Minna Kuutti	Pasi Puupponen
	Tiia Lehtonen	Raimo Kuula
	Kirsi Nieminen	Petteri Savolainen
	Verna Puttonen	Tapio Valkonen
Multia	Seppo Sipilä	Anu Salo
Pihtipudas	Sirpa Närhi	Pekka Sutinen
	Kari Parkkonen	Kirsi Vouti
Saarijärvi	Heli Ihanainen	Pekka Juntunen
	Arja Koskenlahti	Janne Haapanen 3.12.17 saakka
		Pirjo Leppämäki 4.12.17 alkaen
	Pekka Mäenpää	Anne Blomberg
Uurainen	Jari Muhonen	Jaana Hirsjärvi
Viitasaari	Hannu Glad	Riitta Kemppainen
	Seppo Ijäs	Ilpo Manninen
Äänekoski	Irene Aaltonen	Riku Tulla
	Pilvi Honka	Kimmo Tuikka
	Antti Kyröläinen	Merja Pekkala
	Marko Tuhkanen	Mari Paananen

Tarkastuslautakunta

Kuntayhtymän hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä vastaa tarkastuslautakunta. Se myös arvioi, ovatko valtuuston asettamat toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet toteutuneet.

Tarkastuslautakunnan puheenjohtajana toimi Risto Holm Kivijärveltä ja varapuheenjohtajana Arja Koskenlahti Saarijärveltä 17.8.2017 saakka ja 18.8.2017 alkaen puheenjohtajana Heli Ihanainen Saarijärveltä ja varapuheenjohtajana Sirpa Närhi Pihtiputaalta. Vastuullisena tilintarkastajana toimi JHT, HT Jukka Vuorio BDO Audiator Oy:stä.

Tarkastuslautakunnan jäsenet 17.8.2017 saakka

JÄSEN	VARAJÄSEN
Risto Holm	Tuula Nieminen
Arja Koskenlahti	Jarkko Lehtovirta
Jouko Salonen	Jarkko Pihlaja

Tarkastuslautakunnan jäsenet 18.8.2017 alkaen

JÄSEN	VARAJÄSEN
Heli Ihanainen	Seppo Ruotsalainen
Marko Nykänen	Elina Mäkinen
Sirpa Närhi	Olavi Hakkarainen

Hallitus

Kuntayhtymän toimintaa, hallintoa ja taloutta johtaa hallitus.

Hallituksen puheenjohtajana toimi Johannes Leppänen Kannonkoskelta ja varapuheenjohtajana Irene Aaltonen Äänekoskelta 17.8.2017 saakka ja 18.8.2017 alkaen puheenjohtajana Johannes Leppänen Kannonkoskelta ja varapuheenjohtajana Olli Jämsén Äänekoskelta. Esittelijöinä olivat kuntayhtymän johtaja Jouni Kurkela ja talousjohtaja Seppo Hänninen 15.1.2017 saakka ja talousjohtaja Kari-Pekka Pakkala 6.2.2017 alkaen. Sihteerinä toimi kuntayhtymän johtaja.

Hallituksen jäsenet 17.8.2017 saakka

JÄSEN

Irene Aaltonen, Äänekoski
Kati Hänninen, Saarijärvi
Vuokko Leivonen, Viitasaari
Johannes Leppänen, Kannonkoski
Leevi Marila, Karstula
Mirja Minkkinen, Konnevesi
Kari Parkkonen, Pihtipudas
Hanna-Reetta Ranta-Nilkku, Äänekoski
Matti Tannermäki, Saarijärvi

VARAJÄSEN

Reijo Kinnunen, Kannonkoski
Sirkka-Liisa Vainiola, Karstula
Eija Harju, Saarijärvi
Anneli Mertaniemi, Multia
Lars Byman, Viitasaari
Heli Marttinen, Pihtipudas
Virva Tikkanen, Äänekoski
Jonna Voutila, Kinnula
Antti Puupponen, Laukaa

Hallituksen jäsenet 18.8.2017 alkaen

Juhani Halonen, Viitasaari
Olli Jämsén, Äänekoski
Jussi Kananen, Viitasaari
Johannes Leppänen, Kannonkoski
Anna Nieminen, Karstula
Antti Puupponen, Laukaa
Sinikka Rautiainen, Äänekoski
Kirsi Siekkinen, Saarijärvi
Marjatta Suomäki, Saarijärvi

Mari Paananen, Äänekoski
Petri Piispanen, Karstula
Merja Pekkala, Äänekoski
Taina Kangasluoma, Pihtipudas
Juha Pekka Hytönen, Konnevesi
Erkki Leppänen, Kivijärvi
Ilkka Kovanen, Äänekoski
Terttu Paananen, Pihtipudas
Jari Niskanen, Karstula

Tilivelvolliset viranhaltijat

Tilivelvollisia viranhaltijoita olivat kuntayhtymän johtaja ja talousjohtaja sekä koulutusjohtajat.

Viranhaltijat

Kuntayhtymän johtaja Jouni Kurkela

Talousjohtaja Seppo Hänninen 15.1.2017 saakka

Talousjohtaja Kari-Pekka Pakkala 6.2.2017 alkaen

Koulutusjohtaja Pekka Janhonen, Saarijärvi

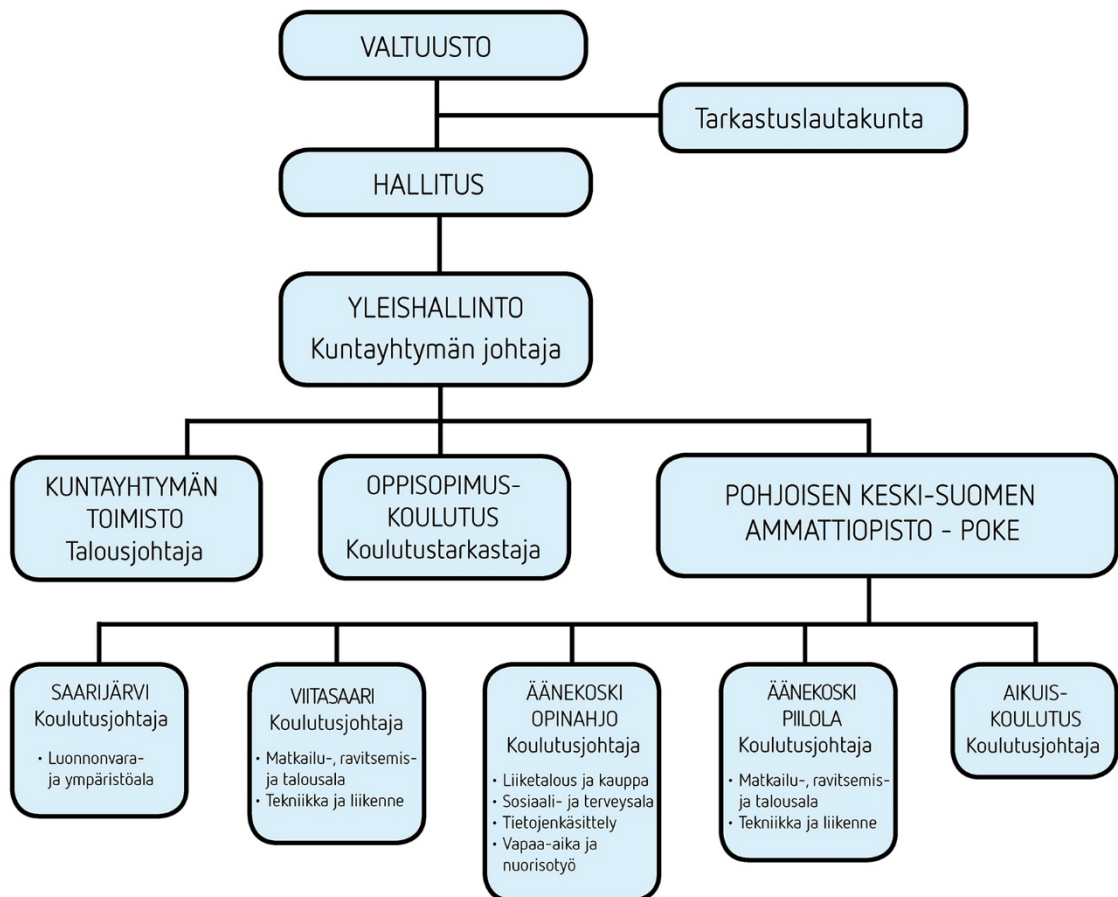
Koulutusjohtaja Hannu Pönkä, tekniikka ja liikenne Viitasaari ja Äänekoski Piilola

Koulutusjohtaja Marjo-Riitta Vainio, aikuiskoulutus sekä matkailu-, ravitsemis- ja talousala Viitasaari ja Äänekoski Piilola

Koulutusjohtaja Marja Vartiainen, Äänekoski Opinahjo

Oppisopimuskoulutuksen koulutustarkastaja Heli Skantz

Kuntayhtymän hallinto-organisaatio 1.8.2016 alkaen



Kuntayhtymän henkilöstö

Henkilöstön määrä

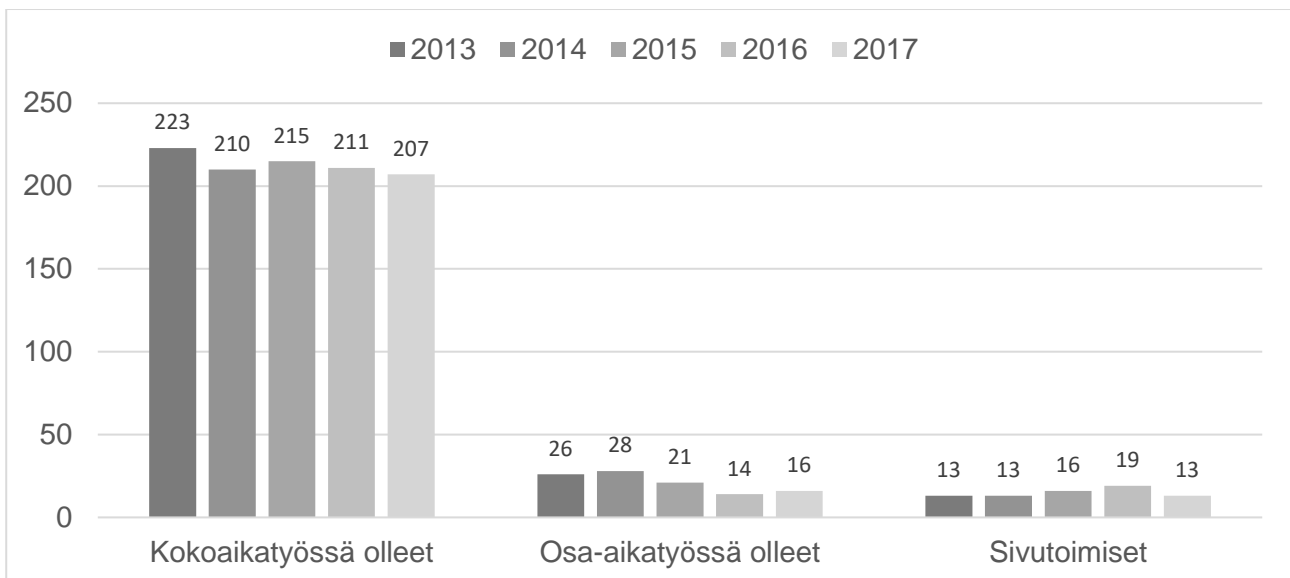
Kuntayhtymän palveluksessa oli vuoden 2017 lopussa **yhteensä** 236 henkilöä. Henkilöstöstä oli päätoimisessa palvelussuhteessa 94,5 %, kokoaikatyössä oli 87,7 % ja osa-aikatyössä 6,8 %. Sivutoimisessa palvelussuhteessa oli 5,5 %, ja he työskentelivät opetustehtävissä.

Päätoimisessa palvelussuhteessa oli vuoden 2017 lopussa 223 henkilöä. Opetustehtävissä työskenteli 58,7 %, hallintotehtävissä 20,6 % ja tukipalveluissa 20,6 %. Hallintotehtävät sisältävät kuntayhtymän toimiston lisäksi yksiköiden hallintotehtävät. Tuki- ja palvelut sisältävät kiinteistö-, ateria- ja asuntolapalvelut sekä opetusmaatilan.

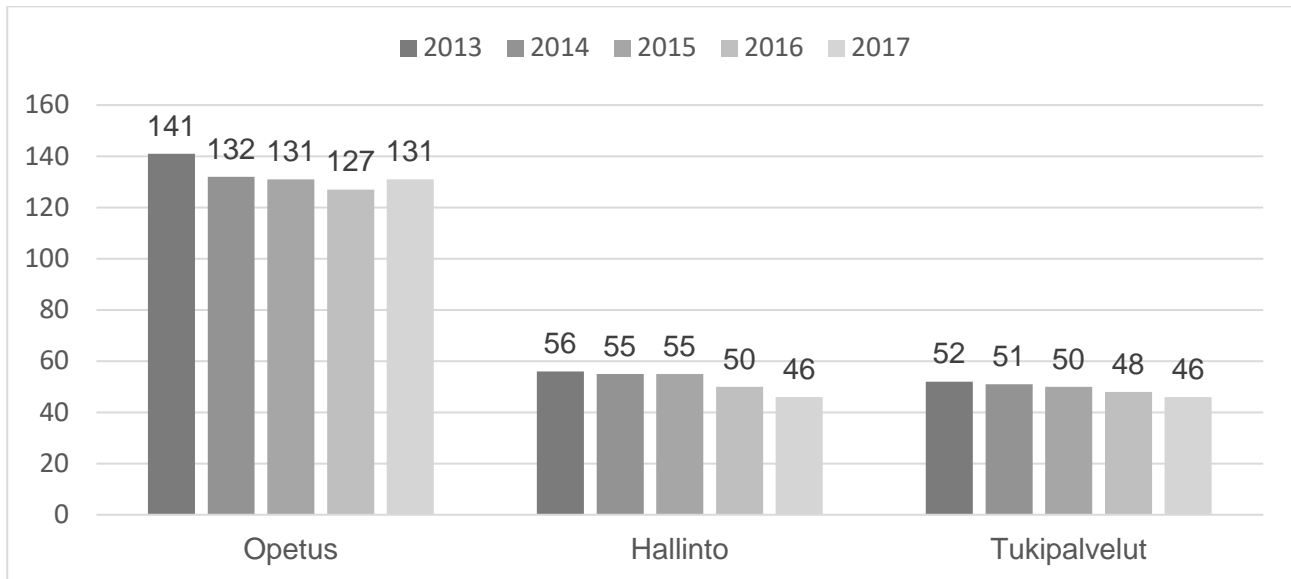
Kuntayhtymän palveluksessa oli vuoden 2013 lopussa 262 työntekijää, joten henkilökunta on vähentynyt neljän vuoden aikana 9,9 %. Henkilöstömäärä on sopeutettu toiminnan muutoksiin määräaikaista henkilökunnan muutoksilla. Viime vuosina henkilökuntaa on jäänyt myös eläkkeelle, ja tehtävät on hoidettu mahdollisimman paljon sisäisillä tehtäväjärjestelyillä.

Vuoden 2017 aikana lomautettuna oli kolme henkilöä.

Henkilöstö vuosina 2013 – 17



Päätoiminen henkilöstö tehtäväalueittain vuosina 2013 – 17



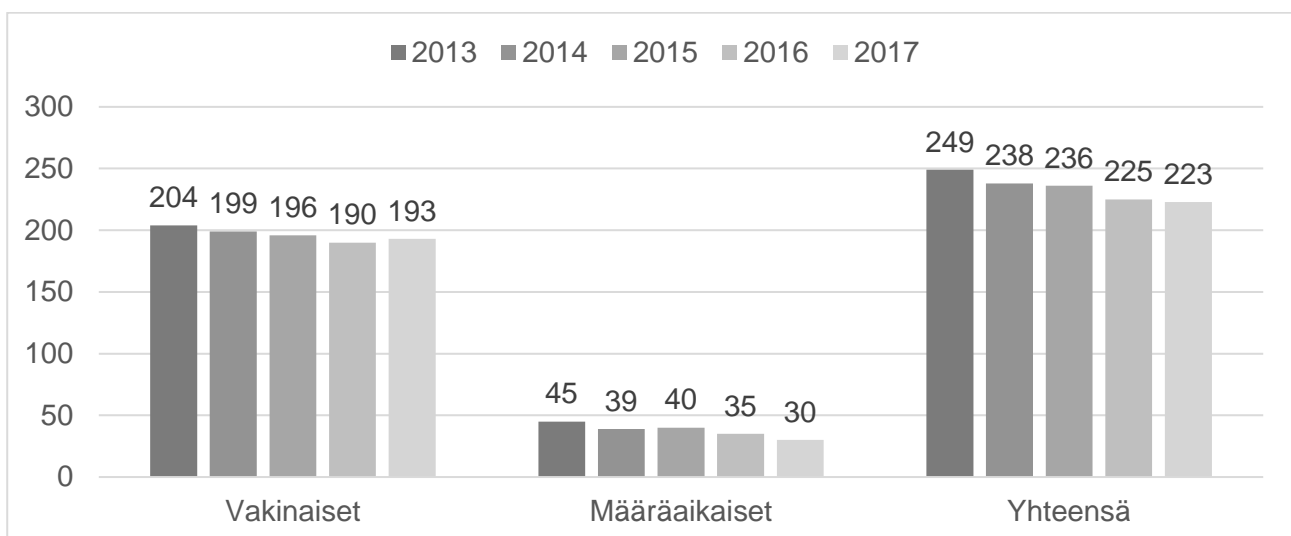
Henkilöstömäärältään suurin yksikkö on Äänekosken Piilola ja pienin oppisopimuskoulutuksen toimisto. Oppisopimustoimiston henkilökunnan määrä on säilynyt vuosittain samalla tasolla. Eri koulutusyksiköissä henkilökunnan määrä on vaihdellut järjestetyn koulutuksen mukaan. Kuntayhtymän toimisto hoitaa yhteiset hallinto-, taloushallinto- ja tietohallintotehtävät.

Palvelussuhde

Päätoimisesta henkilökunnasta oli vuonna 2017 vakinaisia 86,5 % ja määräaikaista 13,5 %.

Eniten määräaikaista henkilökuntaa on opetustehtävissä, kun taas hallinto- ja tukipalvelujen henkilöstö on pääosin vakinaista. Opetushenkilöstön tarve yksiköissä vaihtelee järjestettävän koulutuksen mukaan. Vakinaiseen palvelussuhteeseen siirrytään kuntayhtymässä usein määräaikaisuuden kautta. Opettajien vakinaistamista rajoittavat pätevyysvaatimukset.

Päätoimisen henkilöstön palvelussuhteen luonne vuosina 2013 – 17



Ikärakenne ja sukupuolijakauma

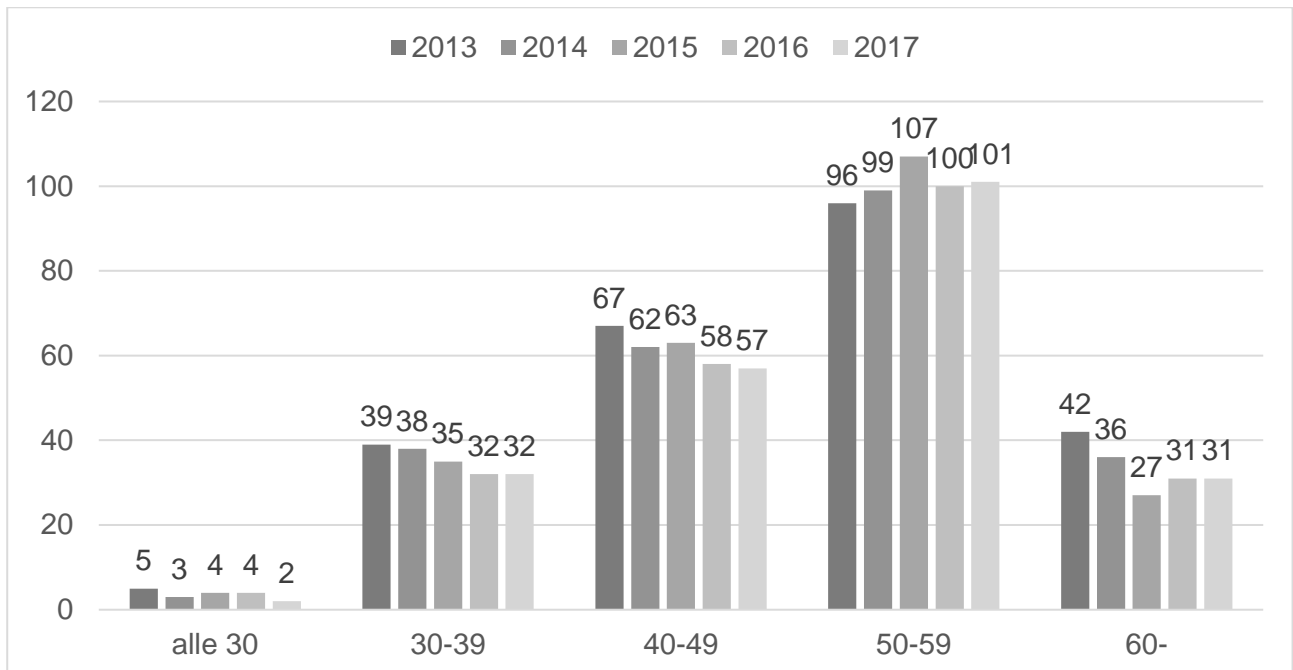
Henkilöstön ikä oli vuonna 2017 keskimäärin 51,1 vuotta. Keski-ikä on vuosittain nous-
sut hieman.

Vuonna 2017 yli 50-vuotiaiden osuus oli 59,2 %. Suurin ikäryhmä olivat 55 – 59 -vuoti-
aat, joita oli 27,4 %. Yli 60-vuotiaiden osuus oli 13,9 %.

Kuntayhtymän henkilöstöstä yli puolet on naisia. Vuonna 2017 naisia oli 56,1 % ja mie-
hiä 43,9 %.

Eri koulutusalojen opettajien sukupuolijakauma noudattaa kunkin alan työelämän jakoa.
Kuntayhtymä järjestää tekniikan ja liikenteen alan koulutusta eniten, joten miesten
osuus kuntayhtymän henkilöstöstä on kunta-alan keskimääräistä osuutta suurempi.
Kuntayhtymän hallinto- ja tukipalvelutehtävissä henkilökunta on naisvaltaista.

Päätoimisen henkilöstön ikäjakauma vuosina 2013 – 17



Osaamisen kehittäminen

Ammatillinen henkilöstökoulutus

Työnantajan kustantaman henkilöstökoulutuksen painopisteenä oli uusien oppimisympäristöjen käytön vakiinnuttaminen. Tähän liittyen opettajille ja muulle henkilökunnalle järjestettiin TVT-koulutuksia. Henkilökunta osallistui myös oman alansa ammatilliseen täydennyskoulutukseen. Koulutuspäiviä henkilöä kohti oli 4,4 päivää.

Palkattomalla opintovapaalla oli vuoden aikana neljä henkilöä, kolme naista ja yksi mies. Opintovapaapäiviä henkilöä kohti oli 130.

Koulutustaso

Henkilöstön koulutusrakennetta kuvataan Tilastokeskuksen koulutusluokituksella ja sen perusteella lasketulla koulutustasoindeksillä, jonka arvo voi olla 0 – 12.

Vuonna 2017 koulutustasoindeksi oli 6,0. Korkeimmat koulutustasot olivat sosiaali- ja terveysalan henkilökunnalla Opinahjossa 8,1 ja oppisopimustoimiston henkilökunnalla 7,0.

Henkilökunnasta 97,8 %:lla oli vähintään keskiasteen koulutus. Ylempi korkeakouluasteen ja tutkijakoulutus oli 26,6 %:lla. Naisia heistä oli 63,1 % ja miehiä 36,9 %. Opettajista naiset ovat olleet koulutetumpia kuin miehet.

Päätoimisen henkilökunnan koulutusrakenne vuonna 2017

Koulutusaste	Opetus	Hallinto	Tuki- palvelut	Yhteensä	%
1 Alempi perusaste			1	1	0,4
2 Ylempi perusaste	1	1	4	6	2,7
3 Keskiaste	14	7	37	58	25,8
5 Alin korkea-aste	19	14	2	35	15,6
6 Alempi korkeakouluaste	48	13	4	65	28,9
7 Ylempi korkeakouluaste	44	15		59	26,2
8 Tutkijakoulutus	1			1	0,4
YHTEENSÄ	127	50	48	225	100,0

Opettajien kelpoisuus

Päätoimisista opettajista oli muodollisesti päteviä 86,3 %. Opinahjossa kaupan ja hallinnon alalla ja sosiaali- ja terveysalalla kaikki opettajat olivat päteviä. Eniten epäpäteviä opettajia oli tekniikan ja liikenteen alalla Viitasaarella.

Päätoimisten opettajien kelpoisuus vuosina 2013 – 17

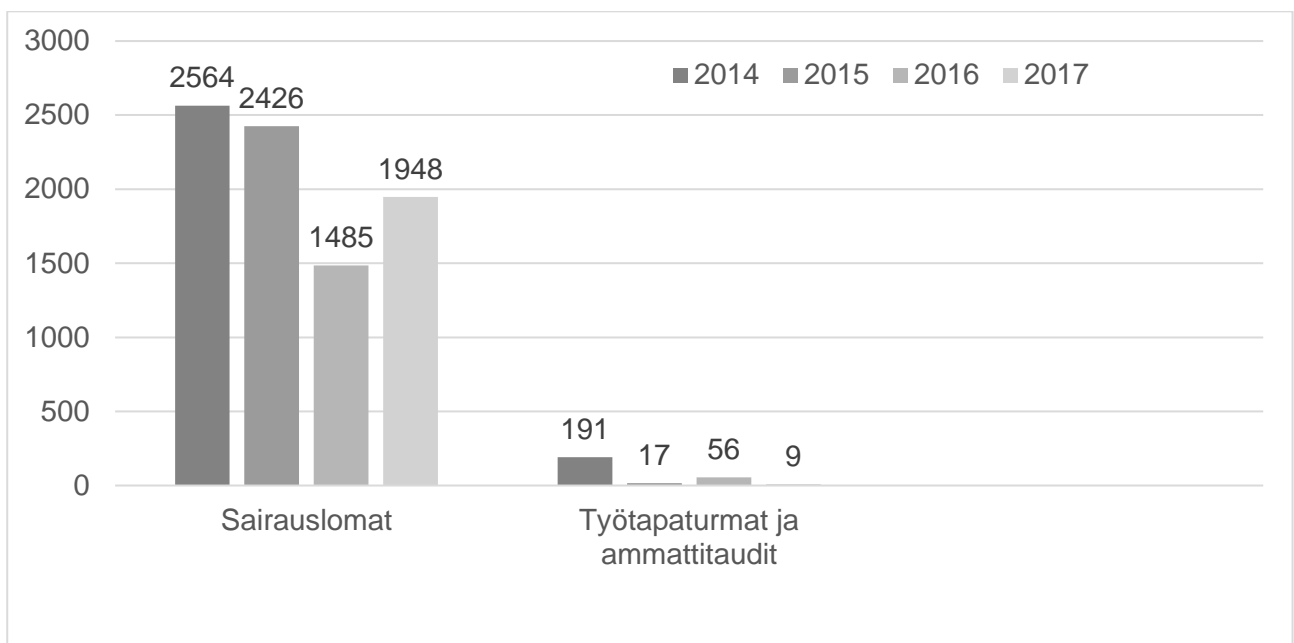
Yksikkö	2013	2014	2015	2016	2017	2017	2017
	%	%	%	%	%	Pätevät	Yht.
Äänekoski	77,5	78,9	77,1	81,8	88,6	31	35
Viitasaari	66,7	65	63,2	61,1	70,6	12	17
Sosiaali- ja terveysala	95,5	100	100	100	100	25	25
Kaupan ja hallinnon ala	100	100	100	100	100	11	11
Saarijärvi	100	100	91,3	88	75	15	20
Aikuiskoulutus	80	87,5	79,2	86,4	82,6	19	23
YHTEENSÄ	85,1	86,4	83,2	85	86,3	113	131

Terveysperusteiset poissaolot

Päätoiminen henkilöstö oli vuonna 2017 poissa töistä sairauden sekä työtapaturmien ja ammattitautien vuoksi yhteensä 1 957 kalenteripäivää. Poissaolopäivät lisääntyivät vuodesta 2016 yhteensä 27 %.

Sairauspoissaolot olivat suurimmaksi osaksi 1 – 3 päivän pituisia. Sairauslomien keskipituus oli 18,0 kalenteripäivää. Vuonna 2016 keskipituus oli 5,1 kalenteripäivää.

Päätoimisen henkilöstön terveysperusteiset poissaolot vuosina 2014 – 17 (kalenteripäivinä)



Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus

Vuonna 2017 kuntayhtymän palvelukseen tuli kaksitoista vakinaista työntekijää ja palveluksesta lähti neljä. Uusista työntekijöistä kahdeksan siirtyi Keski-Suomen opistolta. Lisäksi neljä työntekijää vaihtoi työpaikkaa talon sisällä. Vakinaista henkilökuntaa vaihtui kaikissa työtehtävissä. Tulovaihtuvuusprosentti oli 6,2 % ja lähtövaihtuvuusprosentti 2,1 %.

Vakinaisen henkilöstön vaihtuvuus vuosina 2013 – 17

	2013	2014	2015	2016	2017
Tulleet	15	9	9	7	12
Tulovaihtuvuus-%	7,4	4,4	4,5	3,6	6,2
Lähteneet	6	5	1	5	4
Lähtövaihtuvuus-%	3	2,5	0,5	2,6	2,1

Eläköityminen

Viimeisen neljän vuoden aikana vakinaisesta henkilökunnasta on jäänyt eläkkeelle 35 henkilöä. Vuonna 2017 eläkkeelle jäi kuusi henkilöä, ja eläkepoistumaprosentti oli 3,2 %. Henkilökunta on jäänyt suurimmaksi osaksi vanhuuseläkkeelle. Työkyvyttömyyseläkkeelle on jäänyt yksittäisiä työntekijöitä.

Osa-aikaeläkkeelle vakinaisesta henkilökunnasta jäi kaksi henkilöä, ja osa-aikaeläkeläisiä oli vuoden lopussa yhteensä 10 (5,2 %).

Vakinaisen henkilöstön eläkkeelle siirtyminen vuosina 2014 – 17

	2014	2015	2016	2017
Eläkkeelle siirtyneet	9	12	8	6
Eläkepoistuma-%	4,4	6	4,1	3,2
Osa-aikaeläkkeelle siirtyneet	2	1	1	2
Osa-aikaeläkkeet 31.12.	18	10	7	10
Osuus (%) henkilöstöstä 31.12.	9	5,1	3,7	5,2

Vuonna 2018 kahdeksalla henkilöllä olisi henkilökohtaisen vanhuuseläkeiän perusteella mahdollisuus jäädä pois töistä. Vuosina 2018 – 20 eläkkeelle jäisi 24 henkilöä, eniten Opintahjosta sosiaali- ja terveysalalta ja Saarijärveltä. Vanhuuseläkeikää nostettiin asteittain vuodesta 2017 alkaen. Uudet eläkeikärajat koskevat vuonna 1955 syntyneitä ja sitä nuorempia.

Vakinaisen henkilöstön eläkkeelle siirtyminen vuosina 2014 – 20

Yksikkö	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Yht. 2018 - 20 ¹⁾
Hallintopalvelut			2		1		1	2
Äänekoski	3	8	3		1	1		2
Viitasaari		1			1		1	2
Sosiaali- ja terveysala	2	1	1		2	3	3	8
Kauppa ja hallinto	1	2		1			1	1
Saarijärvi	2		2	4	2	2	2	6
Aikuiskoulutus	1			1	1		2	3
Oppisopimuskoulutus								0
YHTEENSÄ	9	12	8	6	8	6	10	24

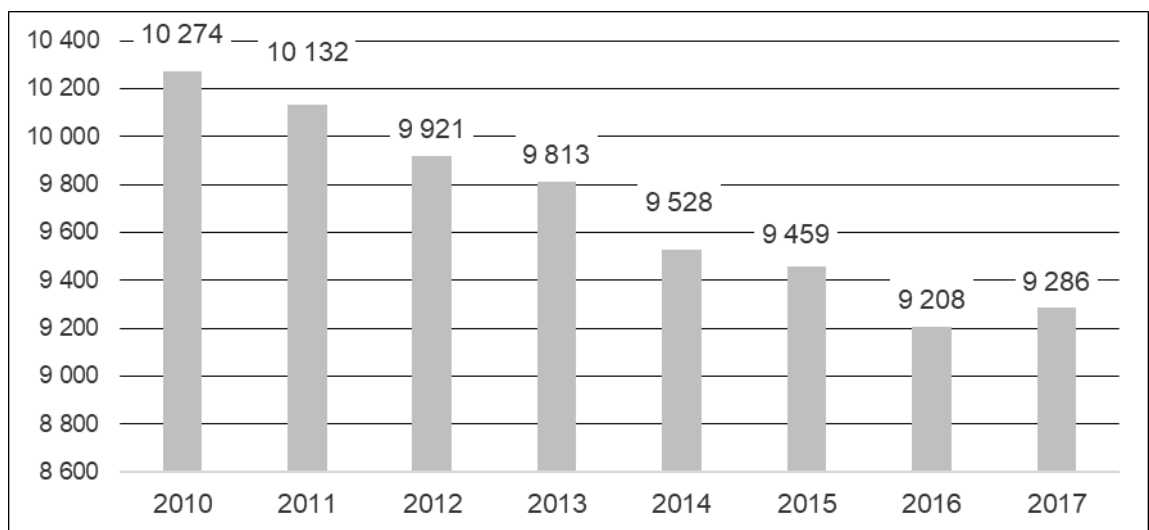
¹⁾ Henkilökohtaisen vanhuuseläkeiän mukaan

Kuntayhtymä maksoi vuonna 2017 eläkemenoperusteisia eläkevakuutusmaksuja yhteensä 377 553 euroa ja varhemaksuja 78 453 euroa, joka oli 1,0 % palkkakustannuksista. Varhemaksuja katetaan Eläkkeiden omavastuurahaston kautta, joka on aikanaan perustettu ennenaikaisia eläköitymisiä varten.

Palkat ja palkkiot

Vuonna 2017 palkkoja ja palkkioita maksettiin yhteensä noin 9,3 milj. euroa. Lisäystä edellisestä vuodesta oli 0,8 % ja ylitystä talousarvioon nähden 4,2 %. Palkkojen ja henkilöstömenojen vuodesta 2011 alkanut lasku pysähtyi vuonna 2017. Palkkamenojen laskun pysähtymiseen sekä talousarvion ylitykseen on vaikuttanut ensinnäkin laaditun talousarvion haasteellisuus ja toiseksi hanketoiminnan ennakoitua suurempi toteutuma. Hankkeiden kustannusarvioissa palkkamenot ovat keskeisiä. Toisaalta myös hankkeiden tulo-rahoitus ylittää talousarvioluvun. Lisäksi vuoden 2017 palkkoihin vaikuttaa Keski-Suomen Opistolta siirtyneiden seitsemän opettajan osuus. Eläköitymiset toteutuivat kutakuinkin suunnitellusti.

Maksetut palkat ja palkkiot vuosina 2010 - 17 (1 000 €)



Työhyvinvointi ja terveys

Henkilöstöstrategia

Kuntayhtymän henkilöstöstrategian tavoitteena on edistää työhyvinvointia. Sen kannalta keskeisiä ovat hyvä johtaminen, työn vaatima osaaminen ja toimiva työyhteisö.

Tavoitteena on yhteiseen toimintaan sitoutunut osaava henkilöstö, joka voi hyvin. Osallistavan johtamisen kautta johto ja henkilöstö kantavat yhdessä vastuun toiminnan tuloksellisuudesta sekä työstä ja sen kehittämisestä.

Voimassa oleva henkilöstö- ja koulutussuunnitelma laadittiin vuonna 2016. Suunnitelma päivitetään syksyllä 2018.

Henkilöstövoimavarojen kehitystä sekä henkilöstöstrategian ja tasa-arvosuunnitelman toteutumista seurataan henkilöstökyselyllä joka toinen vuosi. Kysely tehtiin viimeksi keväällä 2016.

Tasa-arvo

Vastuu tasa-arvolain noudattamisesta työpaikalla kuuluu työnantajalle, mutta vastuu tasa-arvoisesta käyttäytymisestä kuuluu jokaiselle työyhteisön jäsenelle. Tasa-arvoisesta, avoimesta, kannustavasta ja oikeudenmukaisesta työyhteisöstä hyötyvät niin työnantaja kuin työntekijä. Sukupuolten välisen tasa-arvon toteutuminen lisää työntekijöiden työhyvinvointia ja oikeudenmukaisuuden kokemista sekä näin työmotivaatiota. Naisten ja miesten välisen tasa-arvon toteutumiseen ja siihen liittyviin asenteisiin työpaikalla voidaan vaikuttaa keskustelemalla asiasta avoimesti työyhteisöissä ja eri työntekijäryhmissä sekä johtoryhmässä.

Kuntayhtymän tasa-arvosuunnitelma päivitettiin vuonna 2016. Seuraava päivitys tehdään syksyllä 2018.

Kehityskeskustelut

Kehityskeskustelussa esimies ja alainen keskustelevat alaisen työstä, työtilanteesta ja osaamisesta sekä niiden kehittämistä. Esimies ja alainen sopivat myös työn tulevista tavoitteista.

Kehityskeskustelu sisältää viisi pääkohtaa

- menneen kauden arviointi
- tavoitteista sopiminen
- alaisen työn ja osaamisen kehittäminen
- yhteistyön kehittäminen esimiehen kanssa
- muut työn tekemiseen vaikuttavat asiat

Kehityskeskustelut käydään säännöllisesti, vähintään joka toinen vuosi.

Työterveyshuolto

Kuntayhtymä ostaa henkilökunnan työterveyspalvelut paikallisilta terveyskeskuksilta Saarijärvellä, Viitasaarella ja Äänekoskella. Palveluihin sisältyvät

- lakisääteinen ennalta ehkäisevä ja työkykyä ylläpitävä työterveyshuolto
- yleislääkäritasoinen, työterveyspainotteinen sairaanhoito tutkimuksineen
- erikoislääkärikonsultaatiot työkyvyn tai hoidon tarpeen määrittämiseksi

Työkykyä edistävän ja työkyvyttömyyttä ehkäisevän toiminnan vahvistamiseksi työterveyshuolto ja kuntayhtymä ovat sopineet varhaisen tuen toimintamallista.

Tavoitteena on mahdollisimman varhaisessa vaiheessa tukea henkilöiden työkykyä ja puuttua seikkoihin, jotka voivat vaikuttaa sitä heikentävästi. Havaittuihin, parantamista vaativiin asioihin työssä, työolosuhteissa tai henkilön työkyvyssä pyritään etsimään ratkaisuja työnantajan, työntekijän ja työterveyshuollon yhteistyöllä.

Toimintatapoina ovat

- kehityskeskustelut
- sairauspoissaolojen seuranta
- työhön paluun tukeminen pitkien sairauspoissaolojen jälkeen
- hoitoonohjausmalli

Tykytoiminta

Tykytoimintaa suunnittelee ja toteuttaa tykyryhmä, jossa on edustus kaikista yksiköistä. Myös työsuojeluvaltuutetut osallistuvat ryhmän kokouksiin.

Tykyryhmä järjestää vuosittain

- liikuntapäivän kevättalvella
- pikkujoulun marras-joulukuussa

Kuntayhtymässä siirryttiin keväällä 2017 Smartumin liikunta- ja kulttuurisaldon käyttöön. Tämän kautta työntekijöille maksettiin 45 euroa avustusta henkilökohtaisen hyvinvoinnin sekä työkyvyn ylläpitämiseen ja parantamiseen. Lisäksi suuri osa henkilöstöä sai vuoden 2016 tuloksen perusteella tilinpäätöslahjana 80 euroa, joka niin ikään maksettiin Smartum-saldon kautta.

Smartum-saldon kautta hoidetaan jatkossa myös merkkipäivä- ja palvelusvuosimuistamiset.

Kuntayhtymän toimintaympäristö

Toimintaympäristön muutokset

Kuntayhtymän toiminnan kokonaisvolyymi supistui edelleen vuoden 2017 aikana edelliseen vuoteen verrattuna. Peruskoulutuksen ja lisäkoulutuksen opiskelijamäärät laskivat. Työvoimakoulutuksen opiskelijamäärät kasvoivat, mutta eivät pystyneet kompensoimaan muun toiminnan pientymistä.

Ammatillisen peruskoulutuksen rahoitukseen tehtyjen leikkausten vuoksi käyttömenoihin myönnetty kuntayhtymän perusrahoitus (vos) aleni noin 14,5 miljoonaan euroon. Edelliseen vuoteen verrattuna valtionosuusrahoitus pieneni noin miljoonaa euroa eli noin 6,0 %. Tämä tulee olemaan perusrahoituksen taso myös parina seuraavana vuotena.

Kuntayhtymän toimialueen työttömyystilanne parani vuoden aikana selvästi, vaikka pysyikin korkeahkona koko maan mittakaavaan verrattuna. Työttömien määrä oli Äänekosken ja Saarijärven - Viitasaaren seutukunnilla vuoden lopussa 3462 työttömyysprosentin ollessa noin 15,4 %. Vastaavat luvut vuoden 2016 lopussa olivat 4413 ja 19,2 %. Työttömyysprosentti ELY-keskuksen työttömyyskatsauksen mukaan oli joulukuun lopussa koko maassa 11,2 % ja Keski-Suomessa 13,8 %.

Vuoden 2017 aikana valmistui hallitusohjelman mukaisesti ammatillisen koulutuksen reformilainsäädäntö. Uudistettu lainsäädäntö tulee pääsääntöisesti voimaan vuoden 2018 alusta.

Omistajakuntien väestön määrä oli Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan vuoden lopulla 76 080 henkilöä. Vähennystä edelliseen vuoteen oli 789 henkilöä eli noin 1,0 %. Omistajakunnista väestö lisääntyi ainoastaan Laukaassa ja Uuraisilla. Saarijärven - Viitasaaren seudulla väestö väheni 565 henkilöllä eli 1,9 %. Äänekosken seudulla väestön määrä väheni 236 henkilöllä eli 1,1 %.

Toisen asteen koulutukseen hakeutuva 16-vuotiaiden ikäluokka on supistunut useana vuonna peräjälkeen ja sama kehitys jatkuu voimakkaana myös tulevina vuosina erityisesti Äänekosken ja Saarijärven - Viitasaaren seudulla. Ikäluokan koon supistuminen ja ammatillisen koulutuksen viime vuosien suosion taittuminen vaikuttavat opiskelijamääriin ja sitä kautta kuntayhtymän tulopohjaan.

Merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät sekä muut toiminnan kehittymiseen vaikuttavat tekijät

Väestökehitys

Kuntayhtymän toiminnan suurimmat riskit liittyvät alueen väestökehitykseen ja työllisyysilanteeseen. Vuoden 2017 aikana työttömyys väheni selvästi ja nuorten ikäluokan väheneminen alueella taittuu viiden vuoden tähtäimellä. Tilastokeskuksen ennusteen mukaan koko väestö ja 15 – 19 -vuotiaiden ikäluokka kehittyvät kuntayhtymän alueella seuraavasti:

Väestö seutukunnittain 2016 – 21

Seutukunta		2016	2017	2021	Muutos-%
Laukaa, Multia, Uurainen	Ikäluokat yhteensä	24347	24364	24964	2,50 %
	15 - 19	1413	1413	1568	11,00 %
Saarijärven-Viitasaaren seutukunta	Ikäluokat yhteensä	30390	29825	28545	-6,10 %
	15 - 19	1620	1511	1511	-6,70 %
Äänekosken seutukunta	Ikäluokat yhteensä	22555	21891	22099	-2,00 %
	15 - 19	1319	1289	1272	-3,60 %
Yhteensä	Ikäluokat yhteensä	77292	76080	75608	-2,20 %
	15 - 19	4352	4213	4351	0,00 %

Ennusteen perusteella väestökehitys on huolestuttavinta Saarijärven - Viitasaaren seutukunnalla, jossa kuntayhtymällä on kaksi toimintayksikköä. Nuorten ikäluokka pienee myös Äänekosken seutukunnalla. Nuorten ikäluokka kasvaa Laukaan ja Uuraisten alueella. Ikäluokan 15 – 19 -vuotiaat yhteismäärä vuonna 2021 on kuntayhtymän jäsenkunnissa samalla tasolla kuin vuonna 2016 eli nuorten määrä ei enää laske nykytilanteesta viiden vuoden tähtäimellä.

Valtionosuusuudistus

Ammatillisen koulutuksen väistynyt rahoitusjärjestelmä tarjosi hyvät edellytykset koulutuksen kehittämiseen ja toimeenpanoon. Juha Sipilän hallituksen hallitusohjelmaan kirjattu ammatillisen koulutuksen reformi eli lainsäädännön ja rahoitusjärjestelmän uudistaminen saatiin päätökseen vuoden 2017 aikana. Uudessa koulutuslainsäädännössä luovuttiin erillisistä ammatillisen peruskoulutuksen ja aikuiskoulutuksen järjestämislajeista. Rahoitusjärjestelmässä luovuttiin laskentapäiviin perustuvasta rahoitusmallista ja siirrytään suoritteisiin ja tuloksiin perustuvaan rahoitukseen. Tämä heikentää saatavan valtionosuusrahoituksen ennustettavuutta erityisesti vuodesta 2020 alkaen.

Edellisen hallituksen rakennepoliittisessa ohjelmassa maaliskuussa 2014 päätetty vuoden 2017 rahoitusta koskeva leikkaus toteutui noin 190 milj. euron suuruisena. Leikkaus kohdistui koulutuksen järjestäjien ammatillisen peruskoulutuksen rahoitukseen. Lisäksi kilpailukykysovimuksen säästöjen vuoksi kuntajärjestäjien rahoitusta leikattiin lomarahaleikkauksen säästöä vastaavalla osuudella.

Ammatillisen koulutuksen järjestäjäverkon muutokset

Opetus- ja kulttuuriministeriöllä on ollut vuodesta 2007 alkaen meneillään ammatillisen koulutuksen järjestäjäverkon kokoamisen vauhdittamishanke. Järjestäjäverkon koamishankkeen ja sen taustalla olevan ammattiopistostrategian tavoitteena on muodostaa ammatillisen koulutuksen järjestämiselle alueilla ja eri alojen koulutuksessa riittävän vahva rakenteellinen, taloudellinen ja toiminnallinen perusta sekä lisätä koulutuksen vaikuttavuutta ja tehokkuutta.

Edellä olevaan viitaten kuntayhtymä pääsi neuvottelujen jälkeen sopimukseen Keski-Suomen Kansanopiston Kannatusyhdistyksen kanssa Keski-Suomen Opiston ammatillisen koulutuksen siirtämisestä vuoden 2017 alusta lukien kuntayhtymään. Opetus- ja kulttuuriministeriö teki päätökset järjestämislupien muutoksista syksyn 2016 aikana. Kuntayhtymän koulutuksen järjestämislupaun lisättiin siirrossa 70 opiskelijapaikkaa.

Sisäiset riskitekijät

Kuntayhtymän sisäisistä riskitekijöistä merkittävimmät liittyvät henkilökunnan toimintakykyyn ja saatavuuteen, kiinteän omaisuuteen sekä tietotekniikkaan. Henkilökuntaan liittyviä ikä-, työkyky-, saatavuus- yms. asioita on käsitelty toimintakertomuksen henkilöstöraporttiosuudessa.

Kuntayhtymän omistuksessa on rakennuksia Äänekoskella, Saarijärvellä ja Viitasaaressa. Rakennusten bruttopinta-ala on noin 50 000 m². Rakennukset ja niissä oleva irtaimisto on vakuutettu pääosin täysarvovakuutuksella. Vakuutusten omavastuut on mitoitettu kuntayhtymän kantokyvyn mukaisesti. Vakuutusmääriä ja -arvoja käydään vuosittain läpi vakuutusyhtiön kanssa. Toiminnan keskeytymiseen vakuutusturvaa ei ole toistaiseksi käytössä.

Tietoteknisiin riskeihin on varauduttu pitämällä kuntayhtymän ja oppilaitoksen tiedot, tietojärjestelmät ja tietopalvelut asianmukaisesti suojattuina hallinnollisten, teknisten ja muiden toimenpiteiden avulla. IT-tiimi huolehtii käytännön toimista tietoturvan varmistamiseksi. Uutena haasteena tulee erityisesti vuoden 2018 aikana valmistautuminen EU:n tietosuoja-asetuksen asettamiin vaatimuksiin henkilötietojen käsittelyssä. Kuntayhtymän tietohallintoa on tarkemmin käsitelty erillisessä tietohallintostrategia-asiakirjassa.

Kuntayhtymän toiminta

Ammatillinen peruskoulutus

Koulutustehtävä

Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämässä ammatillisen peruskoulutuksen järjestämisluvassa ja siihen sisältyvässä koulutustehtävässä määrätään koulutusaloista ja koulutusasteista sekä opiskelijamäärästä, johon kuntayhtymä saa lakisääteisen rahoituksen.

Opetus- ja kulttuuriministeriö toteutti ammatillisessa peruskoulutuksessa säästötoimia vuosina 2014–16 supistamalla koulutuspaikkoja ja suuntaamalla koulutuksen tarjontaa alueellisesti uudelleen. Vuonna 2017 kuntayhtymälle siirrettiin Keski-Suomen Kansanopiston kannatusyhdistys ry:n ammatillisen peruskoulutuksen järjestämisluvan vuosio opiskelijamäärä. Kuntayhtymän järjestämisluvan mukainen vuotuinen opiskelijamäärä oli

- vuonna 2014 enintään 1 450 opiskelijaa
- vuonna 2015 enintään 1 390 opiskelijaa
- vuonna 2016 enintään 1 325 opiskelijaa
- vuonna 2017 enintään 1 396 opiskelijaa

Opiskelijamäärä

Ammatillisessa peruskoulutuksessa oli 1 361,2 opiskelijaa (tilastointipäivien painotettu keskiarvo). Opiskelijamäärä lisääntyi edellisestä vuodesta 36 opiskelijalla eli 2,7 %. Nuorten opiskelijoiden määrä lisääntyi 1,7 % ja aikuisten 5,0 %.

Opiskelijoista oli nuorten koulutuksessa 71,0 % ja aikuiskoulutuksessa 29,0 %. Aikuisopiskelijoiden suhteellinen osuus säilyi samalla tasolla kuin vuonna 2016.

Kuntayhtymän järjestämisluvan mukainen vuotuinen opiskelijamäärä alitettiin 35 opiskelijalla. Koulutusaloista tavoitteensa ylittivät luonnonvara- ja ympäristöala, sosiaali- ja terveysala sekä aikuiskoulutus.

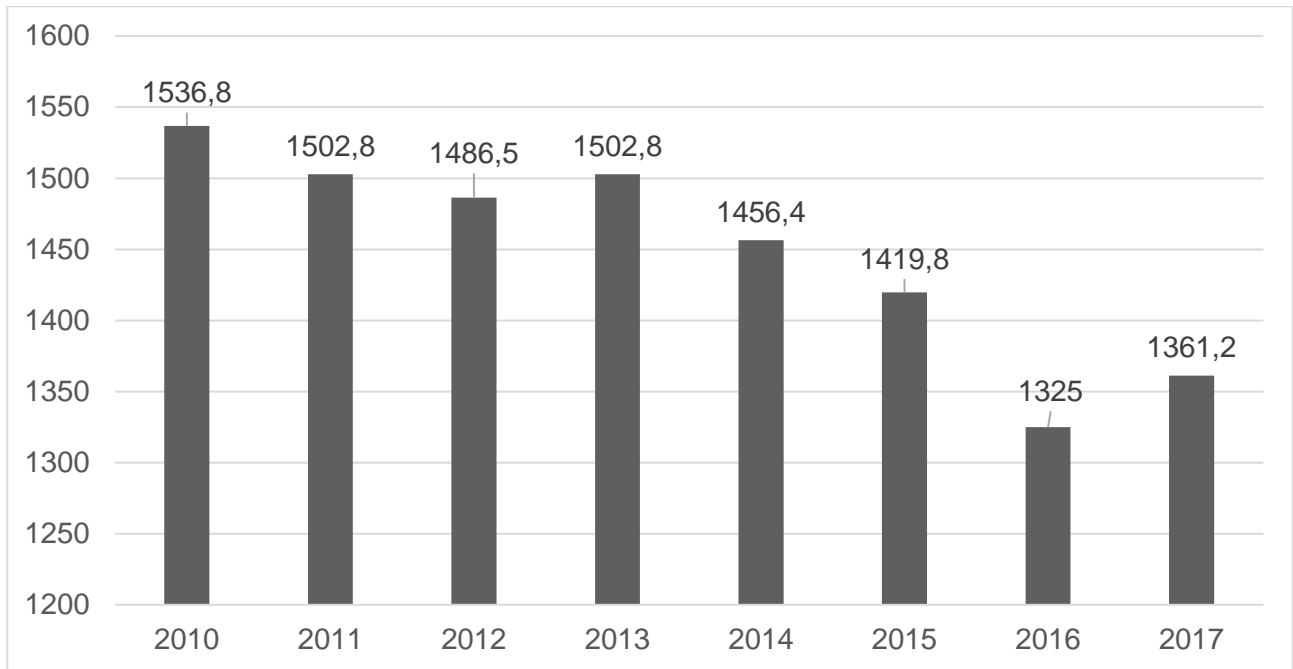
Koulutustarjonta

Koulutustarjonta laajeni perusteiltaan humanistisen ja kasvatustieteellisen koulutuksen osalta. Peruskoulutuksesta kuntayhtymä järjestää eniten tekniikan ja liikenteen alan koulutusta. Myös sosiaali- ja terveysalan sekä luonnonvara- ja ympäristöalan koulutusta on muita aloja enemmän. Monialaisena koulutuksen järjestäjänä kuntayhtymä kouluttaa työntekijöitä laaja-alaisesti teollisuuteen ja rakennusalan sekä palvelualoille.

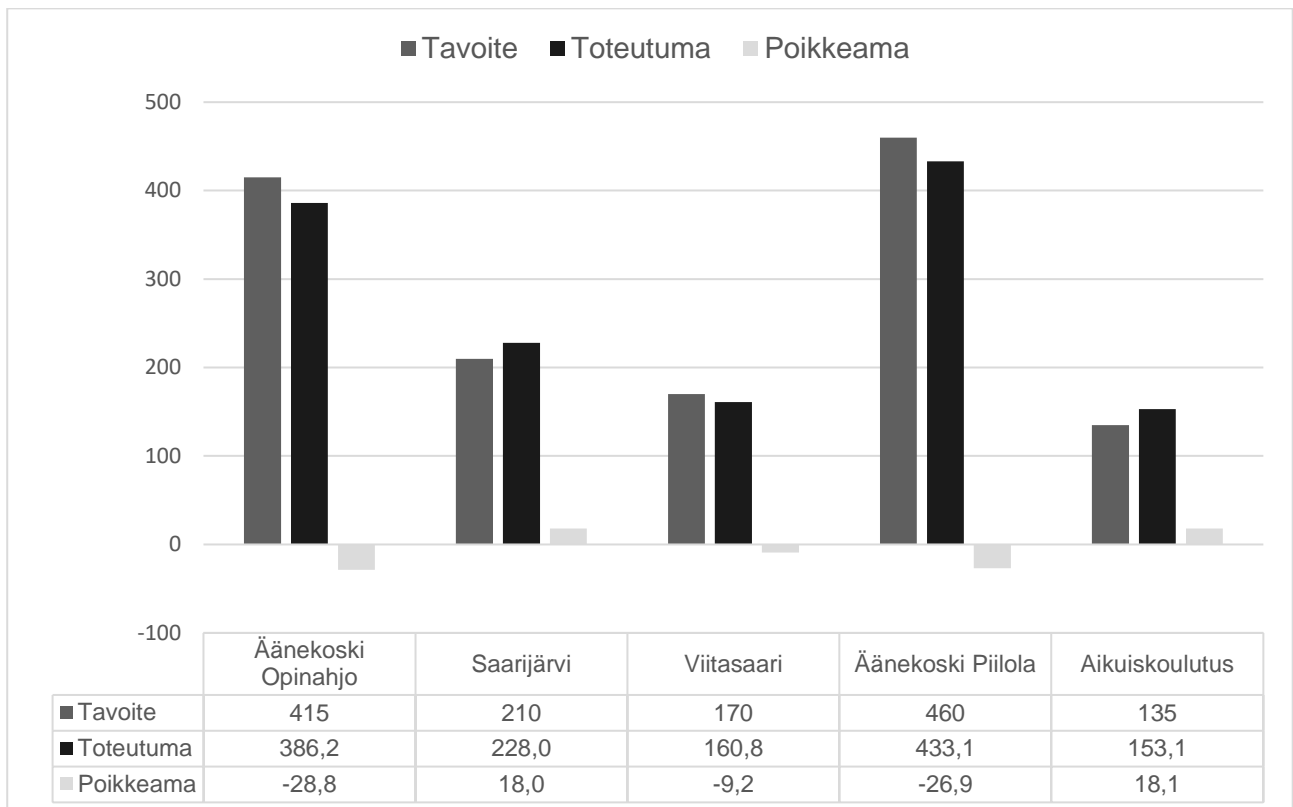
Perustutkintokoulutuksen lisäksi kuntayhtymä järjestää ammatilliseen peruskoulutukseen valmentavaa VALMA-koulutusta.

Kuntayhtymä on maakunnassa merkittävä luonnonvara- ja ympäristöalan koulutuksen järjestäjä. Keski-Suomessa vain POKEssa voi opiskella eläintenhoitajaksi, maaseutuyrittäjäksi (maatalousteknologian ja maatilatalouden osaamisalat), metsäenergian tuottajaksi ja ympäristöhoitajaksi. Samoin kuntayhtymä järjestää ainoana Keski-Suomessa hiusalan koulutusta aikuisille.

Peruskoulutuksen opiskelijat vuosina 2010–17 (keskimäärin vuodessa)



Peruskoulutuksen opiskelijamäärätavoitteiden toteutuminen vuonna 2017



Kurssi- ja lisäkoulutus

Kurssi- ja lisäkoulutus koostuu opetus- ja kulttuuriministeriön päättämästä ammatillisesta lisäkoulutuksesta, työvoimakoulutuksesta, oppisopimuskoulutuksen tietopuolisesta koulutuksesta ja muusta koulutuksesta.

Lisäkoulutuksena järjestetään ammatti- ja erikoisammattitutkintoon valmistavaa koulutusta sekä muuta kuin tutkintoon valmistavaa lisäkoulutusta. Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämän lisäkoulutuksen järjestämisluvan mukaan valtionosuuden perusteena käytettävä opiskelijatyövuosien vuotuinen vähimmäismäärä on 125. Vuodelle 2017 ministeriö myönsi rahoituksen 125 opiskelijatyövuodelle, ja opiskelijatyövuosia kertyi 106,2.

Työvoimakoulutuksen, oppisopimuskoulutuksen tietopuolisen koulutuksen sekä muun kurssi- ja lisäkoulutuksen järjestäminen ja rahoitus perustuvat tarjousmenettelyyn. Koulutus voi olla perus-, ammatti- ja erikoisammattitutkintoon valmistavaa koulutusta sekä täydennyskoulutusta.

Vuoden 2017 alussa aloitti toimintansa kuntayhtymän täysin omistama tytäryhtiö POKE koulutus Oy, joka tuottaa ja myy ei-tutkintoon johtavaa koulutusta, tarjoaa koulutukseen liittyviä palveluja sekä järjestää työelämän kehittämis- ja innovaatiotoimintaa. Yhtiö saavutti ensimmäisenä toimintavuotenaan noin 360.000 euron liikevaihdon. Yhtiöllä ei ollut omaa palkattua henkilöstöä. Yhtiön perustamiseen vaikutti kuntalain (126 §) vaatimus yhtiön perustamisesta silloin, kun toimitaan kilpailutilanteessa markkinoilla (kilpailuneutraliteetti).

Opiskelijatyöpäivät

Vuoden aikana toteutettiin 36 195 opiskelijatyöpäivää. Talousarvion määrällisestä tavoite 33 700 opiskelijatyöpäivää ylittyi 7,4 %. Eniten järjestettiin luonnonvara- ja ympäristöalan, liiketalouden ja kaupan alan, matkailu-, ravitsemis- ja talousalan sekä tekniikan ja liikenteen alan koulutusta. Niiden osuus kaikista opiskelijatyöpäivistä oli yli 80 %.

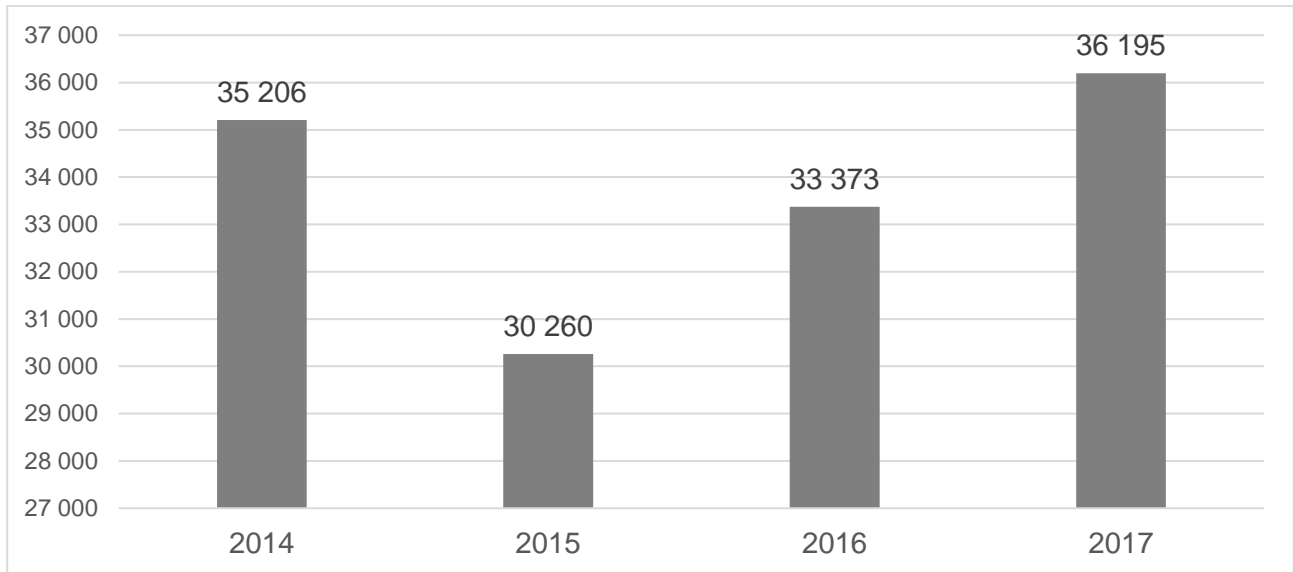
Kurssi- ja lisäkoulutuksen opiskelijatyöpäivät lisääntyivät edelliseen vuoteen verrattuna 8,5 %.

Määrällisesti eniten kuntayhtymä järjesti lisäkoulutusta ja työvoimakoulutusta, joiden osuus kaikesta kurssi- ja lisäkoulutuksesta oli 90,6 %. Vuonna 2017 lisäkoulutusta toteutettiin 20 178 opiskelijatyöpäivää, tavoite 21 000 opiskelijatyöpäivää alitettiin 3,9 %. Työvoimakoulutusta toteutettiin 12 612 opiskelijatyöpäivää. Työvoimakoulutuksen määrä yli kaksinkertaistui vuoteen 2016 nähden.

Lisäkoulutus oli suurimmaksi osaksi luonnonvara- ja ympäristöalan ja liiketalouden ja kaupan alan koulutusta. Työvoimakoulutusta oli eniten matkailu-, ravitsemis- ja talousalalla ja tekniikan ja liikenteen alalla.

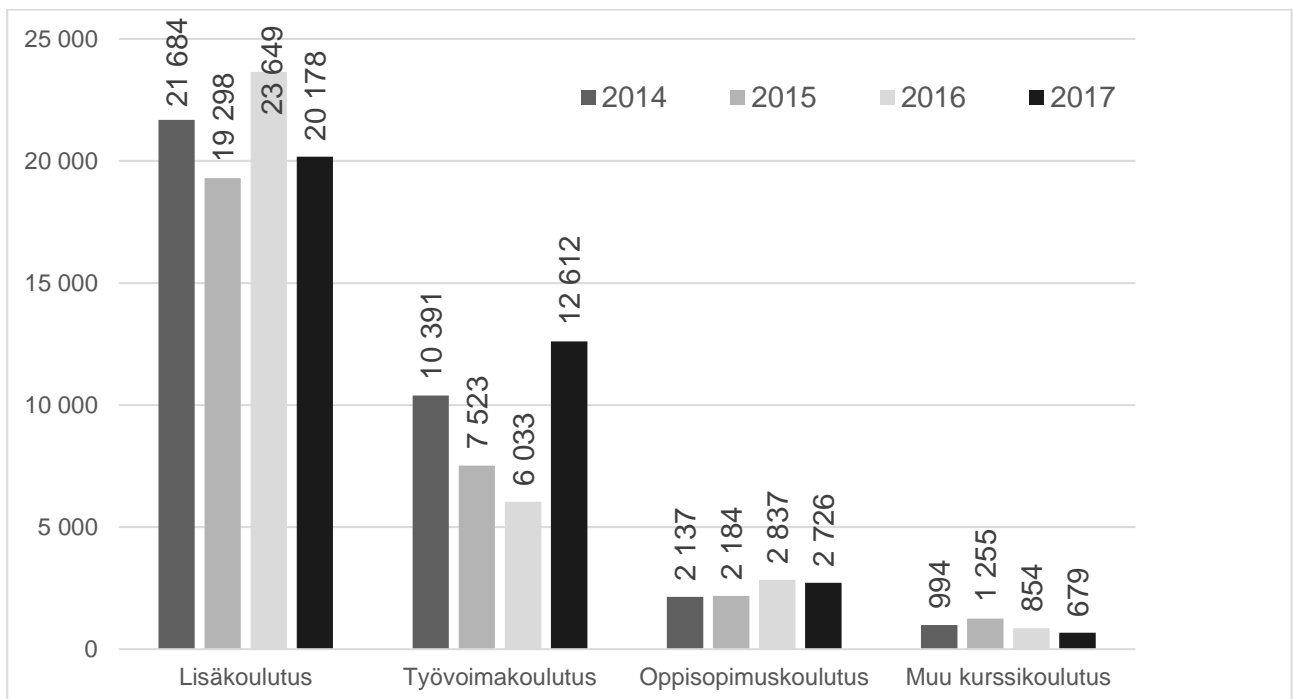
Kurssi- ja lisäkoulutus vuosina 2014 – 17

Opiskelijatyöpäivät



Kurssi- ja lisäkoulutus rahoitusmuodoittain vuosina 2014 – 17

Opiskelijatyöpäivät



Eri koulutusalojen kurssi- ja lisäkoulutusta suunnitteli ja koordinoi aikuiskoulutusyksikkö. Itse koulutusta toteutettiin aikuiskoulutusyksikön lisäksi luonnonvara- ja ympäristöalalla ja sosiaali- ja terveysalalla.

Oppisopimuskoulutus

Oppisopimuskoulutus on työsuhteeseen tai päätoimiseen yrittäjyyteen perustuvaa työssä tapahtuvaa ammatillista koulutusta, jota täydennetään muissa oppimisympäristöissä tapahtuvalla koulutuksella ja opiskelijan itsenäisellä työskentelyllä.

Oppisopimuskoulutuksena järjestetään perustutkintoon ja ammatti- ja erikoisammattitutkintoon tai niiden osiin valmistavaa koulutusta. Koulutusta voidaan järjestää henkilöstölle tai uusiin työsuhteisiin. Yrittäjillä on omassa yritystoiminnassaan mahdollisuus kouluttautua oppisopimuksella samoihin tutkintoihin kuin työ- tai virkasuhteisilla opiskelijoilla.

Koulutuksen rahoitus määräytyi vuonna 2017 opiskelijakohtaisen yksikköhinnan perusteella. Peruskoulutusta voitiin järjestää vapaasti tarpeen mukaan, lisäkoulutuksen järjestämistä ja rahoitusta rajoitti opetus- ja kulttuuriministeriön vahvistama kiintiö. Vuonna 2017 kuntayhtymä sai 210 vuotuista lisäkoulutuksen oppisopimuspaikkaa, jotka täytyivät ja ylittyivätkin 23 paikalla. Kuntayhtymä sai vielä loppuvuonna OKM:n rahoituksen täydennyspäätöksellä 10 lisäkoulutuspaikkaa.

Opiskelijamäärä ja koulutuksen läpäisy

Oppisopimuskoulutuksen opiskelijoiden määrä on vaihdellut vuosittain. Vuonna 2017 opiskelijoita oli 323,5 (tilastointipäivien keskiarvo). Määrä oli korkeampi kuin edellisenä vuonna. Biotuotetehtaan rakentaminen ja valmistuminen on vahvistanut myönteistä ilmapiiriä ja kehitystä seudun yrityselämässä. Se on näkynyt yleisellä tasolla koulutusten kysynnässä positiivisesti. Tehtaiden perustutkintokoulutukset toteuttaa sama valtakunnallinen toimija koko Suomessa, joten paikallisena oppisopimuskoulutuksen järjestäjänä POKE ei pääse niitä toteuttamaan.

Koulutuksen kysyntä painottui lisäkoulutukseen, ja koulutuksesta suuri osa oli ammatti- ja erikoisammattitutkintoihin tai niiden osiin valmistavaa koulutusta. Kaiken kaikkiaan oppisopimuskoulutuksessa oli vuoden 2017 aikana 508 opiskelijaa (virtauma). Määrä oli hiukan suurempi kuin edellisvuonna.

Oppisopimuskoulutuksessa kiinnitettiin erityistä huomiota sopimuksien hoitoon ja pyrittiin siten tukemaan sopimuksien sujuvuutta ja jatkuvuutta. Purkujen syyt käytiin läpi ja sopimuksen aikaiseen ohjaukseen kiinnitettiin huomiota. Vuonna 2017 oppisopimuksista purkautui 8,2 %. Osuus oli suurempi kuin vuonna 2016. Purkaantumisten syynä oli 45 % henkilökohtaisia syitä, 38 % työ- tai asuinpaikan vaihdosta johtuvia purkaantumisia, 10 % koeaikapurkuja, 5 % toiseen koulutukseen siirtymistä ja 2 % tuotannollisista ja taloudellisista syistä purkaantumisia.

Tutkintotavoitteisten koulutusten läpäisy oli 68 %, mikä oli alhaisempi kuin edellisvuonna. Läpäisy tietojen saamisessa oppilaitoksilta oli reformin tuomien muutosten vuoksi haastetta. Tutkintotoimikuntien aikataulut ja niiden muutokset aiheuttivat tiedonkulussa jonkin verran viivettä. Vuodenvaihteessa päättyvissä sopimuksissa tutkintotodistuksia päiväytyi vajaa 20 seuraavalle vuodelle eikä läpäisy tietoa saatu todellisenä vuoden 2017 tilastoihin.

Oppisopimuskoulutus tukee työelämään pääsemistä ja työllistymistä. Työllistävinä solmituista, 2017 päättyneistä oppisopimuksista 85 % opiskelijoista ilmoitti, että työsuhte jatkuu oppisopimuksen jälkeen saman tai toisen työnantajan palveluksessa.

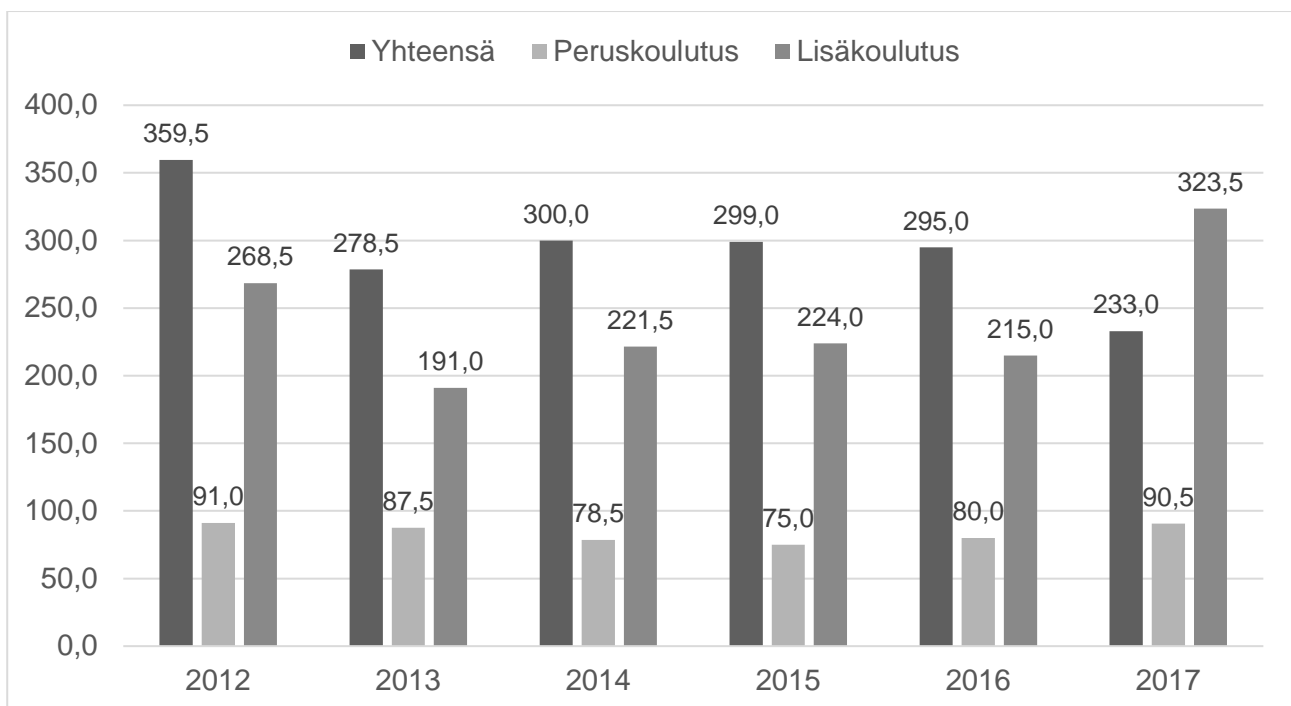
Eniten opiskelijoita vuonna 2017 oli yhteiskuntatieteiden, liiketalouden ja hallinnon alalla, sosiaali- ja terveysalalla sekä tekniikan ja liikenteen alalla. Suosituimmat tutkin-

not olivat lähiesiamestyön ammatitutkinto, vanhustyön erikoisammattitutkinto (osatutkinto) sekä sosiaali- ja terveysalan perustutkinto. Toisen asteen koko tutkintovalikoi- masta eri tutkintoja tehtiin 74 eri tutkintoa, joten perusteet kuntayhtymälle myönnet- tyyn laajennettuun oppisopimustehtävään jatkossakin ovat hyvällä pohjalla.

Vuoden 2017 talousarviossa oli tavoitteena 310 oppisopimusopiskelijaa. Tavoite yli- tettiin hyvän lisäkoulutuskysynnän vuoksi.

Oppisopimuskoulutus sulautui vuoden 2018 alussa osaksi työelämä- ja yrityspalvelu- jen tulosaluetta. Oppisopimuskoulutuksen kysyntä jatkuu hyvänä ja koulutuspalveluita ja -tuotteita kehitetään osana kuntayhtymän työelämä- ja yrityspalveluita.

Oppisopimusopiskelijoiden määrä vuosina 2012-2017 (laskentapäivien keskiarvo)



Kehittäminen ja hankkeet

Laatutyö

POKEssa aloitettiin vuoden 2012 alussa systemaattinen laatutyö, jonka tavoitteena on ollut luoda ja ottaa käyttöön opetus- ja kulttuuriministeriön edellyttämä systemaattista kehittämistyötä tukeva toimintajärjestelmä sekä sen kuvaaminen toimintakäsikirjassa. POKEn toimintajärjestelmää on rakennettu ISO 9001 -standardin pohjalle.

Sisäisten auditointien tarkoitus on osaltaan varmistaa, että prosessien ja toimintamallien jalkauttaminen etenee käytännön tasolla. Lisäksi ne kasvattavat henkilöstön laatuosaamista, sitouttavat laatutyöhön, edistävät hyvien käytänteiden leviämistä POKEn sisällä ja tukevat systemaattista kehittämistyötä.

EU-hankkeet

Kuntayhtymä on mukana hankkeissa, jotka hyödyttävät Pohjoisen Keski-Suomen ammattiopiston perustehtävää. Kuntayhtymä osallistuu yhteishankkeisiin osatoteuttajana ja kumppanina, mutta toteuttaa myös omia hankkeita.

Vuonna 2017 kuntayhtymä oli mukana yhteishankkeissa, joita hallinnoivat mm. Jyväskylän koulutuskuntayhtymä ja Jyväskylän ammattikorkeakoulu.

Yhteishankkeita olivat:

Hanke	Rahoittaja	ESR/VALTION-RAHOITUS	OMARAHOITUS-OSUUS	MUU RAHOITUS	KOKONAIS-RAHOITUS
Biotalous Kampus Innovaatiojärjestelmä	Aluekehitysrahasto	10 000	4 285		14 285
Biopooli	Euroopan sosiaalirahasto	40 134	5 334		45 468
Up Uusi oppiminen-uudet ympäristöt	Euroopan sosiaalirahasto	30 713	10 238		40 951
eBoss-hyvinvointivalmennusta nuorille	Euroopan sosiaalirahasto	21 778	7 259		29 037
Sujuvat työnhakumarkkinat	Euroopan sosiaalirahasto	119 015	45 144		164 159
Luokse-Luontolähtöisiä palveluita Keski-Suomesta	Maaseuturahasto	58 101	3 013		61 114
Lähienergialla omavaraisuuteen	Maaseuturahasto	12 121	1 023		13 144
Sykettä K-S metsiin	Maaseuturahasto	50 000	5 800		55 800
Yhteensä		341 862	82 096	0	423 957

Kuntayhtymä oli päätoteuttajana seuraavissa hankkeissa:

Hanke	Rahoittaja	ESR/VALTION-RAHOITUS	OMARAHOITUS-OSUUS	MUU RAHOITUS	KOKONAIS-RAHOITUS
Biotar Osaamisalusta kehittäminen	Aluekehitysrahasto	300 754	139 609	25 000	465 363
Biotar investointi	Aluekehitysrahasto	219 499	219 499		438 998
Taiko-työtaidot kuntoon ja työelämään	Euroopan sosiaalirahasto	258 983	43 164	43 164	345 310
Kohtaanto 2017	Euroopan sosiaalirahasto	52 555	4 004	13 514	70 073
3D Circus kehittäminen	Maaseuturahasto	42 195	10 549	5 860	58 604
3D Circus investointi	Maaseuturahasto	7 850	7 850		15 700
Alkuvoimaa Tarinoita Tarvaalasta	Maaseuturahasto	30 000	7 500		37 500
Yhteensä		911 836	432 175	87 538	1 431 548

Ammatillisen koulutuksen kehittämishankkeet

Opetushallitus myöntää koulutuksen järjestäjille avustusta ammatillisen koulutuksen ja aikuiskoulutuksen kehittämiseen sekä työelämän kehittämis- ja palvelutehtävän hoitamiseen. Lisäksi opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää koulutukseen liittyviä harkinnanvaraisia erityisavustuksia.

Yhteishankkeita olivat mm.:

Hanke	RAHOITTAJA	VALTION-RAHOITUS	OMARAHOITUS-OSUUS	MUU RAHOITUS	KOKONAIS-RAHOITUS
Samassa veneessä arvioinnin aallokossa 4	Opetushallitus	16 744	5 581		22 325
Digitaaliset ratkaisut työpaikalla	Opetushallitus	41 000			41 000
Digitutor	Opetushallitus	45 000	15 000		60 000
Osaamisen elävä asiakirja	Opetushallitus	11 250	3 750		15 000
KAOS 2	Opetushallitus	5 000	1 666		6 666
Metsät Kasvuun	Metsäkoulutus ry	5 590	2 080		7 670
Yhteensä	6	124 584	28 077	0	152 661

Omia kehittämishankkeita:

Hanke	RAHOITTAJA	VALTION-RAHOITUS	OMARAHOITUS-OSUUS	MUU RAHOITUS	KOKONAIS-RAHOITUS
Luonnonvara-alan reformin kehittäminen ja digiloikka	Opetushallitus	15 600	5 200		20 800
Liikkuva koulu: toinen aste	Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	40 500	8 100		48 600
Yhteensä	2	56 100	13 300	0	69 400

Kansainvälisyshankkeita:

Kansainvälisen liikkuvuuden ja yhteistyön keskus CIMO tukee ammatillisten oppilaitosten kansainvälistymistä toteuttamalla erilaisia harjoittelu-, vaihto- ja apurahaohjelmia.

Hanke	RAHOITTAJA	VALTION-RAHOITUS	OMARAHOITUS-OSUUS	MUU RAHOITUS	KOKONAIS-RAHOITUS
Erasmus+ 2015	Cimo	38 984	9 746		48 730
Erasmus+ 2017	Cimo	75 062	18 766		93 828
Yhteensä	2	114 046	28 512	0	142 558

Investoinnit

Vuoden 2017 investoinnit, yhteensä noin 3,2 milj. euroa, muodostuivat opetuksen ja muun toiminnan käyttöön tarvittavan irtaimen käyttöomaisuuden hankinnasta, Tarvaalan ForesTori –rakennushankkeen loppuun saattamisesta sekä Piilolantien E II-vaiheen toteuttamisesta. Investointimenoissa rakennus- ja saneeraustoiminnan osuus oli yhteensä noin 2,2 milj. euroa, josta Tarvaalan ForesTori-oppimisympäristön viimeistelyn osuus oli noin 1,3 milj. euroa.

Kuntayhtymän tytäryhtiö POKE koulutus Oy:n vapaaseen omaan pääomaan tehtiin 100.000 euron sijoitus, jota ei oltu huomioitu talousarviossa.

Kaiken kaikkiaan investointimenot ylittyivät talousarvioon nähden noin 240.000 eurolla. Investointimenojen ylitys katettiin talousarvion toimintakatteen ylityksellä.

Kuntayhtymän sisäisen valvonnan järjestäminen

Sisäinen valvonta on osa organisaation johtamista. Sisäisen valvonnan tavoitteena on toiminnan tuloksellisuuden (= taloudellisuuden, tehokkuuden ja vaikuttavuuden) varmistaminen ja parantaminen sekä toiminnan jatkuvuuden turvaaminen. Johdolla on vastuu sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Sisäinen valvonta jakaantuu sisäiseen tarkkailuun, luottamushenkilöiden suorittamaan seurantaan ja sisäiseen tarkastukseen.

Sisäinen tarkkailu on jatkuviin toimintarutiineihin sisältyvää toimintojen ja varojen käytön valvontaa. Sitä varten ei ole erillisiä toimielimiä. Sisäisellä tarkkailulla varmistetaan, että tehtävät hoidetaan oikeaan aikaan, suunnitellulla ja hyväksyttävällä tavalla sekä tehtävään osoitettujen voimavarojen puitteissa. Sisäinen tarkkailu toteutuu johtamisjärjestelmällä ja siihen liittyvällä tavoitteiden määrittelyllä ja asettamisella, johdonmukaisena organisaationa ja toimivina laskenta- ja raportointijärjestelminä. Organisaatio ja viranhaltijoiden toimivalta on määritelty kuntayhtymän hallintosäännössä.

Toimintaohjeita sisältyy mm. talousarvion täytäntöönpano-ohjeisiin. Näitä säännöksiä laadittaessa sisäisen valvonnan näkökulma on otettu huomioon. Jokaisen esimiesasemassa olevan tehtävänä on huolehtia toimialueensa sisäisestä valvonnasta.

Kunnallishallinnossa seuranta on ennen muuta luottamushenkilöille kuuluva osa sisäistä valvontaa. Seurannan keskeisiä tehtäviä ovat tavoitteiden asettamisen ja saavuttamisen valvonta, valmistelun ja esittelyn valvonta sekä johtamistoiminnan toimivuuden valvonta.

Kuntayhtymään ei ole perustettu erityistä sisäisen tarkastuksen yksikköä tai sisäisen tarkastajan tehtävää. Palvelua ei ole myöskään hankittu ulkopuoliselta palveluntuottajalta. Viranhaltijatyönä on suoritettu kassojen ja rahavirtojen tarkastusta. Edellä mainitulla tavalla suoritettussa sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu vuoden 2017 aikana raportoitavia virheitä tai puutteita.

Sisäistä valvontaa ohjaa kuntayhtymän hallituksen 2012 hyväksymä sisäisen valvonnan ohje, valtuuston 2014 hyväksymä riskienhallintapolitiikka ja hallituksen 2016 hyväksymä riskienhallinnan järjestämisen ja raportoinnin ohjeistus. Näitä täydentävät sekä valtuuston 2016 hyväksymät varallisuudenhoidon ja sijoitustoiminnan perusteet että hallituksen hyväksymä sijoituspolitiikka.

Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tilikauden tuloksen muodostuminen

Kuntayhtymän toimintatuotot vuodelta 2017 olivat noin 17,5 milj. euroa ja ylittivät talousarvion noin 5,5 %:lla. Edellisvuoteen verrattuna toimintatuotot laskivat noin 1,8 milj. euroa eli noin 9,5 %:a. Tämä johtui pääasiassa kertaluonteisten muiden toimintatuottojen poistumisesta sekä valtionosuusrahoituksen supistumisesta.

Toimintakuluja kirjattiin noin 16,9 milj. euroa. Talousarvioon nähden ylitystä kertyi noin 2,1 %:a. Vähennystä edelliseen vuoteen verrattuna oli noin 0,9 milj. euroa eli noin 5 %:a.

Kuntayhtymä saavutti noin 0,6 milj. euron toimintakatteen. Toimintakate putosi edellisen vuoden tasosta noin 1,0 milj. euroa. Rahoitustuotot olivat noin 0,5 milj. euroa, mikä nosti vuosikatteen 1,1 milj. euroon. Toiminta- ja vuosikate toteutuivat talousarvioon ja odotuksiin nähden ennakoitua paremmin, mutta pitkäaikaiseen ja totuttuun tasoon ei ylletty.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat noin 1,4 milj. euroa ja tilikauden tulos noin 0,3 milj. euroa alijäämäinen. Poistoeron vähennyksen ja varausten vähennysten jälkeen tilikauden alijäämäksi jäi noin 0,1 milj. euroa.

Tuloslaskelma vuosina 2017 ja 2016

Laskelma ei sisällä sisäisiä eriä.

	Toteutuma 2017	Toteutuma 2016	Muutos -%
Toimintatuotot	17 464 938	19 296 570	-9,5
Toimintakulut	-16 848 273	-17 732 128	-5,0
Toimintakate	616 664	1 564 443	-60,6
Rahoitustuotot ja kulut	559 914	512 271	9,3
Vuosikate	1 176 578	2 076 713	-43,3
Poistot käyttöomaisuudesta ja pitkävaikutteisista menoista	-1 423 558	-1 412 661	0,8
Tilikauden tulos	-246 980	664 052	-137,2
Poistoeron lisäys/vähennys	93 392	93 392	0,0
Varausten lisäys/vähennys	25 596	63 683	-59,8
Tilikauden yli/alijäämä	-127 991	821 128	-115,6

Toiminnan rahoitus

Kuntayhtymän rahoitusasema säilyi hyvänä koko tilikauden, vaikka kassavarojen määrä vähenikin. Tulorahoitusta kertyi noin 1,2 milj. euroa. Käyttöomaisuusinvestointien määrä oli noin 3,2 milj. euroa, joten varsinaisen toiminnan ja investointien nettovai-
kus rahoitukseen oli negatiivinen noin 2,0 milj. euroa.

Rahoituslaskelma vuosina 2017 ja 2016

	2017	2016
Toiminnan ja investointien rahavirta		
Tulorahoitus	1 176 578	2 076 713
Investointimenot	-3 187 227	-2 749 022
Toiminnan ja investointien rahavirta yht.	-2 010 649	-672 309
 Rahoituksen rahavirta		
Oman pääoman muutokset	272 310	-500
Vaihto-omaisuuden muutos	109 458	-130 102
Saamisten muutos	-254 531	-99 909
Korottomien velkojen muutos	-773 867	-514 378
Rahoituksen rahavirta yht.	-646 630	-744 890
 Rahavarojen muutos	-2 657 279	-1 417 199
 Rahavarat 31.12.	11 720 030	14 377 308
Rahavarat 1.1.	14 377 308	15 794 507
Rahavarojen muutos	-2 657 279	-1 417 199

Rahoitusasema ja sen muutokset

Kuntayhtymän taseen loppusumma 31.12.2017 oli 30,1 milj. euroa. Taseen loppusumma pieneni edellisvuodesta noin 0,8 milj. euroa eli noin 2,5 %. Omavaraisuusaste oli 94 % ja suhteellinen velkaantuneisuus oli 11,4 %.

Tase	31.12.2017	31.12.2016
Vastaavaa		
Pysyvät vastaavat	17 466 533	15 700 364
Vaihto-omaisuus	115 613	225 072
Saamiset	839 369	584 839
Rahoitusarvopaperit	9 620 850	12 350 000
Rahat ja pankkisaamiset	2 099 180	2 027 308
Vastaavaa yhteensä	30 141 545	30 887 582
Vastattavaa		
Oma pääoma	27 152 221	27 005 402
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	930 322	1 049 311
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 059 002	2 832 869
Vastattavaa yhteensä	30 141 545	30 887 582

Kokonaistulot ja menot

Kuntayhtymän kokonaistuloista varsinaisen toiminnan osuus oli 96 %.

Tulot	2017	Menot	2017
Varsinainen toiminta		Varsinainen toiminta	
Toimintatuotot	17 464 938	Toimintakulut	16 848 273
Korkotuotot	491 481	Korkokulut	2 252
Muut rahoitustuotot	80 328	Muut rahoituskulut	9 642
Investoinnit		Investoinnit	
Investointitulot		Investointimenot	3 187 227
Rahoitustoiminta		Rahoitustoiminta	
Oman pääoman lisäys		Oman pääoman vähennys	
Kokonaistulot	18 036 747	Kokonaismenot	20 047 395

Tuloksen käsittely

Kuntayhtymän tulos oli – 246.979,84 euroa. Hallitus esittää, että poistoeron vähennystä kirjataan 93 392,43 euroa ja varausten vähennystä 25.596,46 euroa. Tilikauden alijäämäksi muodostuu -127.990,95 euroa ja se esitetään siirrettäväksi edellisten tilikausien yli-/alijäämättilille.

Kokonaistalouden tunnusluvut

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen mukaiset tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen mukaiset tunnusluvut vuodelta 2017 ja 2016 ovat seuraavat:

Tuloslaskelman tunnusluvut	2017	2016
Toimintatuottojen %-osuus toimintakuluista	104,0	109,0
Vuosikate %	6,7	10,8
Vuosikate %:a poistoista	83,0	147,0
Vuosikate/opiskelija	864,0	1 567,0
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2017	2016
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €	-2 289 522	16 864
Investointien tulorahoitus %	37,0	76,0
Kassavarat 31.12.milj.euroa	2,1	2,0
Kassan riittävyys pv	38,0	36,0
Taseen tunnusluvut	2017	2016
Omavaraisuus %	94,0	91,0
Suhteellinen velkaantuneisuus %	11,4	16,0
Lainakanta 31.12.	0,0	0,0

Tavoitteiden toteutuminen

Kuntayhtymän perustehtävänä, toiminta-ajatuksena on: Ammattitaidolla hyvinvointia seudun parhaaksi. Toimintaa ohjaavat arvoina yhdessä tekeminen, vastuullisuus sekä uudistuminen ja kehittyminen. Tavoitteena on, että kuntayhtymä on vetovoimainen osaamisen kehittäjä.

Keskeiset tavoitteet ja toiminnan suuntaviivat perustehtävän toteuttamiseksi ja tavoitetilan saavuttamiseksi ovat asiakaslähtöisyys, toimiva työyhteisö ja motivoitunut henkilöstö sekä tuloksellinen toiminta ja talous.

Asiakaslähtöisyys

Laadukas opetus

Tavoitteena on, että opiskelijoiden arvio nuorten peruskoulutuksen, aikuiskoulutuksen ja oppisopimuskoulutuksen kokonaislaadusta on 4,2 (arviointiasteikko 1 – 5). Arviot perustuvat palautteisiin, jotka kerätään vuosittain eri koulutusmuotojen opiskelijoilta.

Vuonna 2017 opiskelijoiden arvio opetuksen kokonaislaadusta oli nuorten koulutuksessa 4,1 aikuiskoulutuksessa 4,2 ja oppisopimuskoulutuksessa 4,0. Nuorten koulutuksessa tavoitteen saavutti Viitasaaren matkailu-, ravitsemis- ja talousala, Piilolan tekniikka ja liikenne ja Opinahjon kauppa ja hallinto sekä aikuiskoulutuksessa Piilolan tekniikka ja liikenne, Opinahjon sosiaali- ja terveysala, Saarijärvi ja Aikuiskoulutus.

Sidosryhmätyytyväisyys

Tavoitteena on, että sidosryhmien arvio kuntayhtymän toiminnasta ja koulutuksesta on 4 (arviointiasteikko 1 – 5). Arvio perustuu sidosryhmäkyselyyn, joka tehdään kuntayhtymän yhteistyökumppaneille joka toinen vuosi. Kysely on suunnattu ammatillisten neuvottelukuntien työelämäedustajille, jäsenkunnille, kehittämissyhtiöille, oppilaitoksille, valtion viranomaisille, järjestöille ja yhdistyksille sekä lehdistölle.

Kyselyllä kartoitetaan sidosryhmien käsityksiä toiminnan eri osa-alueista

- mielikuva
- alueellinen toiminta
- palvelut ja tuotteet
- yhteistyö ja viestintä
- asiakaslähtöisyys
- kehitys ja tulevaisuus

Keväällä 2017 kysely suunnattiin työssäoppimispaikkojen työpaikkaohjaajille. Kokonaisarvio kuntayhtymän toiminnasta ja koulutuksesta oli 3,9. Vastaajat näkivät, jotta koulutustarjonta on monipuolista ja koulutukset vastaavat melko hyvin kysyntää. Kuntayhtymältä odotetaan jatkuvaa ja säännöllistä yhteydenpitoa yritysten kanssa ja aktiivista sidosryhmäyhteistyötä. Kuntayhtymällä on alueella vahva asema ammatillisen koulutuksen järjestäjänä. Alueellinen tuntemus on vahvuus. Verkko-opetuksen kehittäminen ja erilaisten oppimisympäristöjen hyödyntäminen antavat laajat mahdollisuudet kehittää toimintaa.

Toimiva työyhteisö ja motivoitunut henkilöstö

Toimiva työyhteisö

Työyhteisön toimivuuden mittareina ovat

- tiedonkulku johdon ja henkilöstön välillä
- henkilöstön vaikutusmahdollisuudet työtä ja itseä koskeviin asioihin
- työpaikan ilmapiiri
- henkilökunnan valmius edistää POKEn menestymistä

Arvio perustuu säännöllisesti toteutettavaan henkilöstökyselyyn. Kysely toteutetaan seuraavan kerran syksyllä 2018.

Ammattitaitoinen ja kehittyvä henkilöstö

Päätoimisista opettajista tavoitteen mukaan muodollisesti päteviä on 85 %. Tavoite toteutui Opinahjon ja Piilolan yksiköissä. Koko kuntayhtymän päätoimisista opettajista muodollisesti päteviä oli 86,3 %.

Koulutuspäiviä/päätoiminen henkilöstö oli 4,4 päivää (tavoite 4 päivää/henkilö). Painopisteenä henkilökunnan koulutuksessa oli uusien oppimisympäristöjen käytön vakiinnuttaminen. Tähän liittyen opettajille ja muulle henkilökunnalle järjestettiin TVT-koulutuksia. Henkilökunta osallistui myös oman alansa ammatilliseen täydennyskoulutukseen.

Tuloksellinen toiminta ja talous

Tuloksellinen toiminta

Nuorten peruskoulutuksessa tavoitteena on, että korkeintaan 8 % nuorten koulutuksen opiskelijoista lopettaa opintonsa kesken. Vuonna 2017 keskeyttämisprosentti oli 6,1 %. Eroamisen syitä olivat mm. väärä alan valinta, motivaation puute ja henkilökohtaiset syyt. Monella opiskelijalla oli jatkosuunnitelmana vaihtaa oppilaitosta tai jatkaa opintoja jollain muulla opintolinjalla POKEssa.

Oppisopimuskoulutuksessa on tavoitteena, että korkeintaan 8 % oppisopimuksista purkautuu. Toteuma oli 8,3 %. Koulutukset päättyivät mm. henkilökohtaisista sekä taloudellisista ja tuotannollisista syistä. Aikuisten peruskoulutuksessa tavoitteena on, että keskeyttämiä on alle 12 %. Opiskelijoista 9,9 % keskeytti opintonsa. Osuus pieneni edellisistä vuosista. Aikuisilla keskeyttämiset johtuvat usein henkilökohtaisista syistä.

Nuorten koulutuksen läpäisy oli 70,6 %, ylitti tavoitteen (65 %). Oppisopimuskoulutuksen läpäisy oli 68,1 %, mikä oli tavoitetta (85 %) heikompi. Osa koulutuksen vuonna 2017 loppuun suorittaneista sai tutkintotodistuksen vuonna 2018 tutkintotoimikunnalta, mikä osaltaan selittää 31.12.2017 tilanteen mukaista läpäisymittaria.

Aikuiskoulutuksessa suoritettiin 297 tutkintoa, kun tavoitteena on 355 tutkintoa. Määrä oli 6,9 % vähemmän kuin edellisenä vuotena. Tutkinnoista 59,6 % oli perustutkintoja ja 40,4 % ammatti- ja erikoisammattitutkintoja.

Nuorten peruskoulutuksesta vuonna 2016 valmistuneista työllistyi 40,7 % ja oppisopimuskoulutuksesta valmistuneista 85,3 %. Nuorten koulutuksessa työllistyminen jäi alle tavoitteen, oppisopimuskoulutuksessa se oli tavoitetta parempi. Nuorten peruskoulutuksessa tavoitteena on, että 50 % valmistuneista työllistyy, oppisopimuskoulutuksessa tavoitteena on, että 70% työllistyy. Työllistymistiedot perustuvat kyselyihin, jotka tehdään valmistuville opiskelijoille. Tietoa työllistymisestä ei saada kaikilta valmistuneilta opiskelijoilta, koska osalta heistä jää vastaamatta kyselyyn.

Uusiutumisen edellyttämä taloudellinen tulos

Haasteellisista lähtökohdista huolimatta taloudelliset tavoitteet ylitettiin. Vuosikate oli noin 1,1 milj. euroa (tavoite 355.430 euroa) ja vuosikateprosentti oli 6,7 % (tavoite 1,88 %).

Vuosikate tarkoittaa kuntayhtymän toiminnasta ja korkotuloista saatavaa tulorahoitusta ja on välttämätön edellytys toiminnan ylläpitämisen ja kehittämisen vaatiman investointitoiminnan rahoittamiseksi. Vaikka sekä toiminta- että vuosikate ylittivät talousarviotavoitteen, jäivät ne selvästi tasosta, johon kuntayhtymässä on viime vuosina totuttu. Vuonna 2017 saavutettu tulostaso ei riitä tulevana vuosina riittävän uusiutumisen mahdollistamiseen.

Taloudellinen tulos perustui kuntayhtymän talousarviotulojen noin 0,9 milj. euron ylitykseen. Tuloja ylitettiin tasaisesti kaikissa keskeisissä tuloryhmissä. Suurin ylitys noin 0,3 milj. euroa kertyi saatujen tukien ja avustusten kohdalla, mikä selittyy hanke- ja projektitoiminnan ennakoitua suuremmalla volyymilla. Vuosikatteen määrään vaikuttivat saadut rahoitustuotot, jotka olivat nettomäärältään noin 560 000 euroa ylittäen talousarvion noin 260 000 eurolla. Sijoitustoiminnan arvioitua parempi tuotto johtui erityisesti sijoitusten painotuksen siirtymisestä joitakin vuosia sitten määräaikaistalletuksista lähinnä korkeampikorkoisiin joukkovelkakirjalainatuotteisiin. Myös tilikauden aikana tapahtuneet takaisinostot (mm. Outokumpu) kerryttivät rahoitustuottoja edullisen lunastuskursin vuoksi.

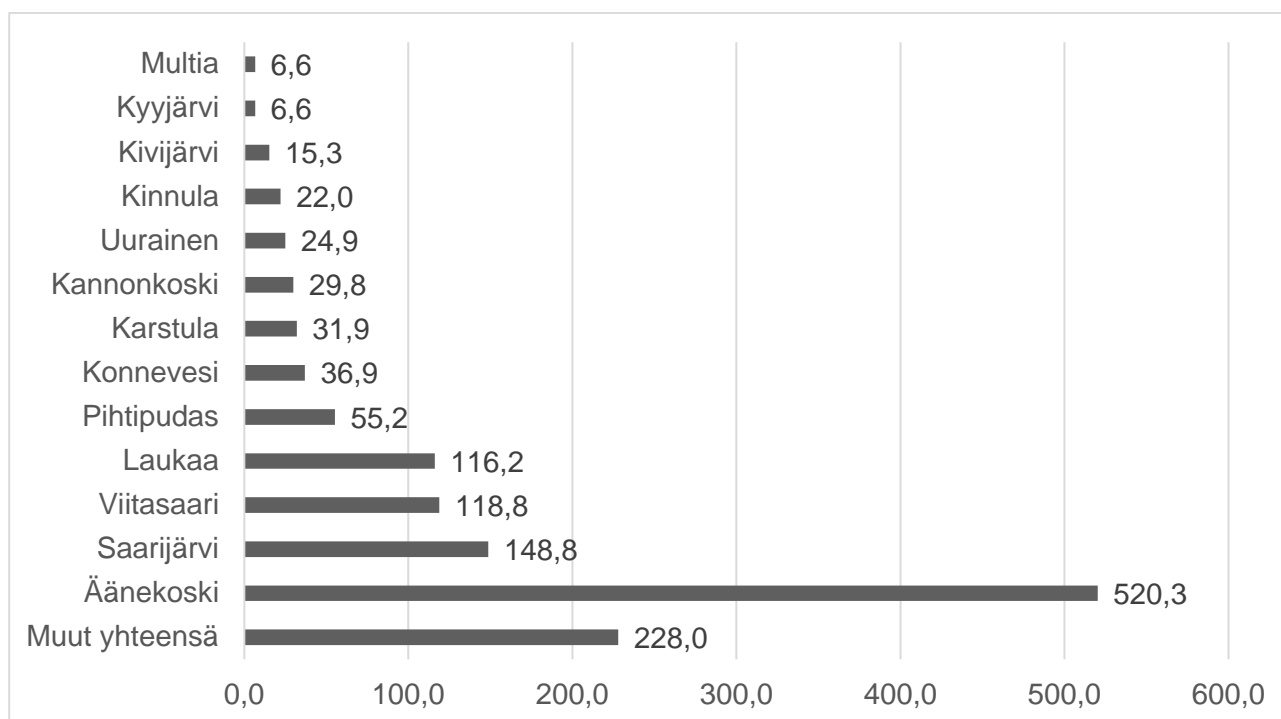
Toimintamenot toteutuivat noin 350 000 euroa suurempina kuin talousarviossa arvioitiin. Palvelujen ostoissa sekä aineiden ja tarvikkeiden hankinnassa kulut toteutuivat melko tarkkaan budjetoidusti. Maksetut palkat ja palkkiot sen sijaan ylittivät talousarvion noin 370 000 eurolla.

Strategiset tavoitteet ja menestystekijät sekä tavoitteet vuonna 2017

STRATEGISET TAVOITTEET					
Menestystekijät	Mittarit	Tavoitteet 2017	Toteutuma 2017	Toteutuma 2016	Toteutuma 2015
ASIAKASLÄHTÖISYYS					
Laadukas opetus	Opiskelijoiden arvio opetuksen/koulutuksen kokonaislaadusta, arviointiasteikko 1 - 5 (opiskelijakyselyt) * nuorten peruskoulutus * aikuiskoulutus * oppisopimuskoulutus	* 4,2 * 4,2 * 4,2	* 4,1 * 4,2 * 4,0	* 4,0 * 4,1 * 4,4	* 4,0 * 4,1 * 4,4
Sidosryhmä-tyytyväisyys	Sidosryhmien arvio toiminnasta ja koulutuksesta, arviointiasteikko 1 - 5 (sidosryhmäkysely)	* 4	* 3,9	* Kyselyä ei toteutettu vuonna 2016	* 3,9
TOIMIVA TYÖYHTEISÖ JA MOTIVOITUNUT HENKILÖSTÖ					
Toimiva työyhteisö	Henkilöstön arvio työyhteisön toimivuudesta, arviointiasteikko 1 - 5 (henkilöstökysely) * tiedonkulku johdon ja henkilöstön välillä * vaikutusmahdollisuudet työtä ja itseä koskeviin asioihin * työpaikan ilmapiiri * henkilökunnan valmius edistää POKEn menestymistä	Kyselyä ei toteuteta vuonna 2017 * - * - * - * -	* - * - * - * -	* 3,1 * 4,1 * 4,1 * 4,6	* - * - * - * -
Ammattitaitoinen ja kehittyvä henkilöstö	Muodollisesti pätevien opettajien osuus Koulutuspäivät/päätoiminen henkilöstö	85 % Keskimäärin 4 päivää/henkilö	86,3 % 4,4 päivää/henkilö	85,0 % 3,2 päivää/henkilö	83,2 % 3,8 päivää/henkilö

STRATEGISET TAVOITTEET					
Menestystekijät	Mittarit	Tavoitteet 2017	Toteutuma 2017	Toteutuma 2016	Toteutuma 2015
TULOSELLINEN TOIMINTA JA TALOUS					
Tuloksellinen toiminta	Koulutuksen keskeyttäminen, %				
	* nuorten peruskoulutus	* < 8 %	* 6,1 %	* 9,0 %	* 8,9 %
	* aikuisten peruskoulutus	* < 12 %	* 9,9 %	* 14,7 %	* 12,0 %
	* oppisopimuskoulutus	* < 8 %	* 8,3 %	* 7,6 %	* 9,7 %
	Koulutuksen läpäisy, %				
	* nuorten peruskoulutus	* 65 %	* 70,6 %	* 61,7 %	* 61,0 %
	* oppisopimuskoulutus	* 85 %	* 68,1 %*	* 83,6 %	* 91,8 %
Aikuiskoulutus, suoritettut tutkinnot	355	297	319	304	
Työllistyminen, %					
* nuorten peruskoulutus	* 50 %	* 40,7 %	* 39,6 %	* 33,5 %	
* oppisopimuskoulutus	* 70 %	* 85,3 %	* 80,9 %	* 70,3 %	
Uusiutumisen edellyttämä taloudellinen tulos	Vuosikate, €	355 430 €	1 176 578 €	2 076 713 €	1 602 788 €
	Vuosikate, %	2,1 %	6,7 %	10,8 %	8,5 %

Ammatillisen peruskoulutuksen opiskelijat kotikunnittain vuonna 2017



Määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Kuntayhtymän toimintatuotot olivat vuonna 2017 sisäiset erät mukaan lukien noin 19,7 milj. euroa. Ylitystä talousarvioon nähden oli noin 0,9 milj. euroa. Merkittävimmät toimintatuottojen ylitykset toteutuivat koulutuspalvelujen myynnissä sekä hankeavustuksissa.

Toimintakulut sisäiset erät mukaan lukien olivat noin 19,1 milj. euroa. Kulut ylittivät talousarvion noin 0,3 miljoonalla eurolla. Henkilöstökulut muodostivat suurimman kuluuerän noin 11,5 milj. euron suuruisena, missä ylitystä talousarvioon oli noin 0,3 milj. euroa. Käytännössä toimintakulujen ylitys selittyy henkilöstökuluilla.

Kuntayhtymän rahoitustuotot vuodelta 2017 olivat 0,56 milj. euroa. Ylitystä talousarvioon nähden oli 0,26 milj. euroa. Poistojen määrä tilinpäätöksessä oli talousarvion mukainen.

Tilikauden tulos ennen tilinpäätöseriä oli -0,25 miljoonaa euroa. Talousarvioon verrattuna ylitystä kertyi kuitenkin 0,8 milj. euroa.

Investointiosan toteutuminen

Kuntayhtymän investointimenot olivat 3,2 milj. euroa. Talousarvioon varattuja menoja ylitettiin 0,24 milj. euroa. Ylitys johtui käyttöomaisuusinvestointien ennakoitua suuremmasta osuudesta sekä POKE koulutus Oy:n pääomasijoituksesta. Yksityiskohtainen toteutumisvertailu investointiosasta on sivulla 42.

Rahoituslaskelman toteutuminen

Tilinpäätöksessä rahoituslaskelman tulorahoitus nousi noin 1,2 milj. euroon. Ylitys talousarvioon nähden oli 0,8 milj. euroa. Investointikulut olivat noin 3,2 milj. euroa. Toiminnan ja investointien rahavirta oli -2,0 milj. euroa. Rahoituksen rahavirran muutoksen jälkeen rahavarojen muutokseksi jäi noin -2,7 milj. euroa. Rahoituslaskelma on sivulla 31.

Tulosalueiden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen

Kuntayhtymän tulosalueista tulo- ja menoarvion näkökulmasta tuloksellisuus saavutettiin parhaiten Aikuiskoulutuksen, Oppisopimuksen sekä Äänekosken Opintahjon tulosalueilla. Hanketoiminnan lisääntyminen nosti kustannuksia, mutta näkyi myös selvänä lisäyksenä hankkeisiin saatuina avustuksina. Kokonaisuutena kaikkien tulosalueiden määrärahojen käyttö ja tulojen kertyminen tukivat vuoden 2017 talousarviota paremman taloudellisen tuloksen syntymistä. Yksityiskohtainen tarkastelu tulosalueiden määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta sekä keskeisistä tunnusluvuista on sivulla 43.

Tuloslaskelman toteutumisvertailu 2017

sis. sisäiset erät	TA 2017	TP 2017	Toteutuma-%
TOIMINTATUOTOT			
MYYNTITUOTOT			
LIIKETOIMINNAN MYYN TUOTOT	3 524 880	3 963 445	112,4
VALTIONOSUUSRAHOITUS	14 456 090	14 468 302	100,1
MYYNTITUOTOT YHT.	17 980 970	18 431 747	102,5
MAKSUTUOTOT			
MUUT PALVELUMAKSUT	132 300	120 358	91,0
MAKSUTUOTOT YHT.	132 300	120 358	91,0
TUET JA AVUSTUKSET	312 300	654 296	209,5
VUOKRATUOTOT	436 600	429 441	98,4
MUUT TUOTOT	18 900	112 420	594,8
TOIMINTATUOTOT YHT.	18 881 070	19 748 262	104,6
TOIMINTAKULUT/MENOT			
HENKILÖSTÖKULUT			
PALKAT JA PALKKIOT	-8 914 600	-9 285 629	104,2
HENKILÖSIVUKULUT			
ELÄKEKULUT	-1 958 390	-1 950 641	99,6
MUUT HENKILÖSIVUKULUT	-386 420	-375 955	97,3
HENKILÖSIVUKULUT YHT.	-2 344 810	-2 326 596	99,2
HENKILÖSTÖKORVAUKSET		68 887	-100,0
HENKILÖSTÖKULUT YHT.	-11 259 410	-11 543 338	102,5
PALVELUJEN OSTOT			
ASIAKASPALVELUJEN OSTOT	-1 019 700	-1 034 822	101,5
MUIDEN PALVELUJEN OSTOT	-3 978 990	-3 863 107	97,1
PALVELUJEN OSTOT YHT.	-4 998 690	-4 897 929	98,0
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT			
OSTOT TILIKAUDEN AIKANA	-2 165 820	-2 182 039	100,7
AINEET, TARVIKKEET JA TAVARAT YHT.	-2 165 820	-2 182 039	100,7
AVUSTUKSET	-6 700	-9 467	141,3
VUOKRAT	-203 350	-222 148	109,2
MUUT KULUT	-190 670	-276 676	145,1
TOIMINTAKULUT/MENOT YHT.	-18 824 640	-19 131 597	101,6
TOIMINTAKATE	56 430	616 665	1 092,8
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT			
KORKOTUOTOT	300 000	491 481	163,8
MUUT RAHOITUSTUOTOT	1 000	80 328	8 032,8
KORKOKULUT			
MUUT RAHOITUSKULUT	-2 000	-11 895	594,8
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	299 000	559 914	187,3
VUOSIKATE	355 430	1 176 579	331,0
POISTOT JA ARVONALENNUKSET			
SUUNNITELMAN MUKAISET POISTOT	-1 402 450	-1 423 558	101,5
TILIKAUDEN TULOS	-1 047 020	-246 979	23,6
POISTOERON LISÄYS/ÄHENNYS	93 000	93 392	100,4
VARAUSTEN LISÄYS/ÄHENNYS	352 670	25 596	7,3
TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ	-601 350	-127 991	21,3

Investoinnit 2017

		TA 2017	TP 2017	Poikkeama
Yhteiset hankinnat	Menot	-80 000	-46 680	-33 320
	Tulot			
	Netto	-80 000	-46 680	-33 320
Atk-tukipalvelut	Menot		-89 878	89 878
	Tulot			
	Netto		-89 878	89 878
Hallintopalvelut	Menot		-147 828	147 828
	Tulot			
	Netto		-147 828	147 828
Piilola/Äänekoski	Menot	-946 000	-1 135 167	189 167
	Tulot			
	Netto	-946 000	-1 135 167	189 167
Viitasaari	Menot	-70 000	-49 900	-20 100
	Tulot			
	Netto	-70 000	-49 900	-20 100
Opinahojo/Äänekoski	Menot	-15 000	-22 628	7 628
	Tulot			
	Netto	-15 000	-22 628	7 628
Luonnonvara-ala	Menot	-1 762 000	-1 678 043	-83 957
	Tulot			
	Netto	-1 762 000	-1 678 043	-83 957
Aikuiskoulutus	Menot	-75 000	-17 105	-57 895
	Tulot			
	Netto	-75 000	-17 105	-57 895
Yhteensä	Menot	-2 948 000	-3 187 227	239 227
	Tulot			
	Netto	-2 948 000	-3 187 227	239 227

Menot ja tulot sekä keskeiset tunnusluvut tulosalueittain 2015 – 17

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
YLEISHALLINTO				
tulot	1 149 581	1 126 189	993 840	939 450
menot	1 119 835	1 107 389	973 890	926 126
poistot	29 746	18 800	19 950	13 324
tilikauden tulos	0	0	0	0
* opiskelijoiden määrä	1 419,8	1 325,0	1 390	1 361,2
* menot €/opiskelija	789	836	701	680
HALLINTOPALVELUT				
tulot	629 817	667 340	638 880	656 349
menot	621 506	648 271	619 810	622 238
poistot	8 311	19 069	19 070	34 111
tilikauden tulos	0	0	0	0
* menot €/opiskelija	438	489	446	457
Henkilöstön määrä	19	17	18	16
ÄÄNEKOSKI PIILOLA				
tulot	654 314	5 393 276	4 278 810	4 352 833
menot	4 933 062	5 328 928	4 470 920	4 619 518
poistot	529 683	619 763	660 050	669 834
tilikauden tulos	-4 808 431	-555 415	-852 160	-936 519
Peruskoulutus				
* opiskelijoiden määrä	457,7	439,1	460	433,1
käyttöaste	94,4	95,5	100	94,2
aloittaneet	148	159	155	172
täyttäneet	73,3	78,3	80	81,1
keskeyttäneet	33	34	30	23
keskeyttämisprosentti	7,2	7,7	7	5,3
valmistuneet nuoret	134	136	130	122
nuorten koulutuksen läpäisy (%)	66,7	65,5	70	67,7
valmistuneista nuorista sijoittui työelämään (%) ¹⁾	40,3	43,4	65	46,7
opetustunnit/opiskelija	73,8	69,6	71	73
* menot €/opiskelija	10 778	12 136	9 719	10 666
Aikuiskoulutus				
suoritetut tutkinnot	-	11	15	12
* opiskelijatyöpäivät	-	-	-	-
Henkilöstön määrä	66	59	58	60
VIITASAARI				
tulot	85 410	2 085 963	1 888 000	1 875 166
menot	2 261 278	2 052 115	1 809 170	1 751 249
poistot	160 026	161 337	114 330	149 218
tilikauden tulos	2 335 894	-127 489	-35 500	-25 301
Peruskoulutus				
* opiskelijoiden määrä	173,1	158,3	170	160,8
käyttöaste	91,1	93,1	100	94,6
aloittaneet	68	64	58	69
täyttäneet	80,0	90,1	85	88,5
keskeyttäneet	29	12	11	6
keskeyttämisprosentti	16,7	7,6	6	4,0
valmistuneet nuoret	50	42	53	42
nuorten koulutuksen läpäisy (%)	59,2	54,6	65	61,4
valmistuneista nuorista sijoittui työelämään (%) ¹⁾	40,0	40,5	64	54,8
opetustunnit/opiskelija	96,2	97,1	74	93,8
* menot €/opiskelija	13 063	12 963	10 642	10 891
Aikuiskoulutus				
suoritetut tutkinnot	12	9	10	9
* opiskelijatyöpäivät	5	37	-	-
Henkilöstön määrä	24	22	19	21

ÄÄNEKOSKEN AMMATILLISEN KOULUTUKSEN KUNTAYHTYMÄ

Toimintakertomus 2017

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
ÄÄNEKOSKI OPINAHJO				
tulot	597 849	3 242 174	3 364 680	3 226 706
menot	3 405 595	3 240 345	3 427 600	3 216 589
poistot	300 793	278 948	239 200	245 782
tilikauden tulos	-3 108 539	-277 119	-302 120	-235 665
Peruskoulutus				
* opiskelijoiden määrä	369,7	348,6	415	386,3
käyttöaste	104,1	116,2	100	93,1
aloittaneet	144	150	206	147
täyttöaste	77,0	96,8	100	74,2
keskeyttäneet	33	65	24	27
keskeyttämisprosentti	8,9	18,6	6	7,0
valmistuneet nuoret	65	61	90	82
nuorten koulutuksen läpäisy (%)	46,3	60,4	78	74,1
valmistuneista nuorista sijoittui työelämään (%) ¹⁾	12,3	31,0	70	24,4
opetustunnit/opiskelija	62	59,7	72	62,8
* menot €/opiskelija	9 212	5 424	8 259	4 895
Aikuiskoulutus				
suoritetut tutkinnot	74	58	80	63
* opiskelijatyöpäivät	3 042	1 557	700	981
Henkilöstön määrä	41	39	45	45
SAARIJÄRVI				
tulot	1 070 441	4 280 175	3 608 230	3 752 379
menot	4 014 160	4 053 375	3 827 130	4 015 767
poistot	227 633	225 443	284 660	250 058
tilikauden tulos	-3 171 352	1 357	-503 560	-513 446
Peruskoulutus				
* opiskelijoiden määrä	247,1	230,8	210	228,0
käyttöaste	120,5	109,9	100	108,6
aloittaneet	120	80	114	119
täyttöaste	100,0	94,1	100	104,4
keskeyttäneet	16	18	14	18
keskeyttämisprosentti	6,5	7,8	7	7,9
valmistuneet nuoret	38	34	52	52
nuorten koulutuksen läpäisy (%)	75,5	58,0	80	98,5
valmistuneista nuorista sijoittui työelämään (%) ¹⁾	36,8	38,2	77	38,5
opetustunnit/opiskelija	67,4	69,1	74	72,9
* menot €/opiskelija	15 615	16 596	18 224	16 800
Aikuiskoulutus				
suoritetut tutkinnot	69	73	40	65
* opiskelijatyöpäivät	591	326	190	381
Henkilöstön määrä	49	53	48	45

ÄÄNEKOSKEN AMMATILLISEN KOULUTUKSEN KUNTAYHTYMÄ

Toimintakertomus 2017

	TP 2015	TP 2016	TA 2017	TP 2017
AIKUISKOULUTUS				
tulot	1 871 035	3 364 048	2 819 330	3 323 712
menot	2 719 243	2 716 656	2 461 660	2 545 961
poistot	74 012	89 302	65 190	61 231
tilikauden tulos	922 220	558 090	292 480	716 520
Peruskoulutus				
* opiskelijoiden määrä	172,2	148,2	135	153,1
käyttöaste	111,1	109,8	100	113,4
aloittaneet	118	84	115	78
täyttäneet	107,3	112,0	100	67,8
keskeyttäneet	29	20	13	21
keskeyttämisprosentti	16,8	13,5	10	13,7
valmistuneet nuoret	-	-	-	-
nuorten koulutuksen läpäisy (%)	-	-	-	-
valmistuneista nuorista sijoittui työelämään (%)	-	-	-	-
opetustunnit/opiskelija	35,2	31,4	40	31
* menot €/opiskelija (amm.pk välittömät)	4 054	4 710	8 178	4 560
Aikuiskoulutus				
suoritetut tutkinnot	149	168	210	150
* opiskelijatyöpäivät	26 622	31 453	31 540	34 833
Henkilöstön määrä	33	30	29	32
OPPISOPIMUSKOULUTUS				
tulot	1 231 369	1 223 677	1 289 300	1 315 810
menot	1 165 533	1 175 908	1 234 460	1 191 198
poistot	1 213	0	0	0
tilikauden tulos	64 623	47 769	54 840	124 612
* opiskelijoiden määrä	299	295,0	305	323,5
aloittaneet	145	277	120	219
keskeyttäneet	41	37	35	42
valmistuneet	170	133	150	141
* menot €/opiskelija	3 898	3 986	4 047	3 682
Henkilöstön määrä	4	5	4	4
YHTEISET HANKKEET				
tulot	17 639	78 809	0	176 849
menot	27 424	130 920	0	242 953
poistot	0	0	0	0
tulos	-9 785	-52 111	0	-66 104
PERUS- JA LISÄKOULUTUKSEN MYYNTITUOTOT				
tulot	14 379 197	556 697	0	129 008
tilikauden tulos	14 379 197	556 697	0	129 008
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ				
tulot	21 686 652	22 018 348	18 881 070	19 748 262
menot	20 267 637	20 453 906	18 824 640	19 131 599
poistot	1 331 415	1 412 662	1 402 450	1 423 558
tilikauden tulos	87 600	151 780	-1 346 020	-806 895

Sisältää sisäiset erät.

* Sitova tavoite

¹⁾ Tieto perustuu opiskelijoille tehtyyn kyselyyn

Edustukset 2017

AMMATTIOSAAMISEN KEHITTÄMISYHDISTYS AMKE RY

kuntayhtymän edustaja

Jouni Kurkela, kuntayhtymän johtaja

SUOMEN AMMATILLISEN KOULUTUKSEN KULTTUURI- JA URHEILULIITTO SAKU RY

jäsen 28.9.2017 saakka

Hanna-Reetta Ranta-Nilku, hallituksen jäsen
Matti Tannermäki, hallituksen jäsen

jäsen 29.9.2017 alkaen

Olli Jämsén, hallituksen varapuheenjohtaja
Sinikka Rautiainen, hallituksen jäsen

SUOMEN KUNTALIITON AMMATILLISEN KOULUTUKSEN AREENA

kuntayhtymän edustaja

Jouni Kurkela, kuntayhtymän johtaja

JYVÄSKYLÄN AMMATTIKORKEAKOULU OY

kuntayhtymän edustaja yhtiökokouksiin

Seppo Hänninen, talousjohtaja 15.1.2017 saakka
Kari-Pekka Pakkala, talousjohtaja 23.2.2017 alkaen

hallituksen jäsen

Jouni Kurkela, kuntayhtymän johtaja

POKE koulutus Oy

kuntayhtymän edustaja yhtiökokouksiin

Seppo Hänninen, talousjohtaja 15.1.2017 saakka
Kari-Pekka Pakkala, talousjohtaja 31.8.2017 alkaen

Tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja tilinpäätöksen liitetiedot

TULOSLASKELMA KUNTAYHTYMÄ	<u>1.1. - 31.12.2017</u>	<u>1.1. - 31.12.2016</u>
TOIMINTATUOTOT		
Myyntituotot	16 313 462,45	16 934 615,79
Maksutuotot	118 477,94	160 928,46
Tuet ja avustukset	654 295,55	454 627,78
Vuokratuotot	266 281,34	487 112,20
Muut tuotot	<u>112 420,46</u>	<u>1 259 286,23</u>
	<u>17 464 937,74</u>	<u>19 296 570,46</u>
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
Palkat ja palkkiot	9 216 742,65	9 153 304,93
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 950 641,25	2 152 919,79
Muut henkilösivukulut	375 954,57	511 530,00
Palvelujen ostot	2 797 907,98	3 402 340,46
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 182 039,10	2 220 021,18
Avustukset	9 467,26	9 692,96
Vuokrat	58 988,14	78 356,71
Muut kulut	<u>256 532,53</u>	<u>203 961,93</u>
	<u>16 848 273,48</u>	<u>17 732 127,96</u>
TOIMINTAKATE	<u>616 664,26</u>	<u>1 564 442,50</u>
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT		
Korkotuotot	491 481,12	512 510,06
Muut rahoitustuotot	80 327,76	46 722,94
Muut rahoituskulut	<u>-11 894,84</u>	<u>-46 962,16</u>
	<u>559 914,04</u>	<u>512 270,84</u>
VUOSIKATE	<u>1 176 578,30</u>	<u>2 076 713,34</u>
POISTOT JA ARVONALENTUMISET		
Suunnitelman mukaiset poistot	1 423 558,14	1 412 660,91
Arvonalentumiset	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>1 423 558,14</u>	<u>1 412 660,91</u>
TILIKAUDEN TULOS	<u>-246 979,84</u>	<u>664 052,43</u>
Poistoeron lisäys(-) tai vähennys(+)	93 392,43	93 392,43
Varausten lisäys(-) tai vähennys(+)	25 596,46	63 683,25
Rahastojen lisäys(-) tai vähennys(-)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>118 988,89</u>	<u>157 075,68</u>
TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ	<u>-127 990,95</u>	<u>821 128,11</u>

ÄÄNEKOSKEN AMMATILLISEN KOULUTUKSEN KUNTAYHTYMÄ

Tilinpäätös 2017

TASE KUNTAYHTYMÄ	1.1. - 31.12.2017		1.1. - 31.12.2016	
VASTAAVAA				
PYSYVÄT VASTAAVAT				
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET				
Aineettomat oikeudet	53 614,29	53 614,29	6 007,21	6 007,21
AINEELLISET HYÖDYKKEET				
Maa- ja vesialueet	342 144,94		330 402,89	
Rakennukset	15 248 420,89		12 314 148,02	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 386,95		13 620,39	
Koneet ja kalusto	1 325 563,01		1 606 195,87	
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	<u>360 696,94</u>	17 285 212,73	<u>1 404 783,68</u>	15 669 150,85
SUOITUKSET				
Osakkeet ja osuudet	127 705,50	127 705,50	25 205,50	25 205,50
PYSYVÄT VASTAAVAT		<u>17 466 532,52</u>		<u>15 700 363,56</u>
VAIHTUVAT VASTAAVAT				
VAIHTO-OMAISUUS				
Keskeneräiset tuotteet	115 613,39	115 613,39	225 071,69	225 071,69
PITKÄAIKAISET SAAMISET				
MUUT SAAMISET				
Valtionosuussaatava	115 815,00	115 815,00	92 660,00	92 660,00
LYHYTAIKAISET SAAMISET				
Myyntisaamiset	461 707,59		172 753,38	
Muut saamiset	<u>261 846,87</u>	723 554,46	<u>319 425,33</u>	492 178,71
RAHOITUSARVOPAPERIT				
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	3 950 000,00		4 500 000,00	
Joukkovelkakirjalainasaamiset	5 670 850,00	9 620 850,00	7 850 000,00	12 350 000,00
RAHAT JA PANKKISAAMISET				
Rahat ja pankkisaamiset	<u>2 099 179,80</u>	2 099 179,80	<u>2 027 308,36</u>	2 027 308,36
VAIHTUVAT VASTAAVAT		<u>12 675 012,65</u>		<u>15 187 218,76</u>
VASTAAVAA YHTEENSÄ		<u>30 141 545,17</u>		<u>30 887 582,32</u>
VASTATTAVAA				
OMA PÄÄOMA				
Peruspääoma	3 543 576,04		3 543 576,04	
Arvonkorotusrahasto	2 579 999,48		2 577 499,48	
Muut omat rahastot	511 268,56		590 151,39	
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	20 645 368,04		19 473 047,45	
Tilikauden yli-/alijäämä	<u>-127 990,95</u>	27 152 221,17	<u>821 128,11</u>	27 005 402,47
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET				
Kertynyt Poistoero	723 988,36		817 380,79	
Vapaaehtoiset varaukset	<u>206 333,64</u>	930 322,00	<u>231 930,10</u>	1 049 310,89
VIERAS PÄÄOMA				
LYHYTAIKAINEN				
Saadut ennakot	128 551,93		44 453,73	
Ostovelat	466 811,53		960 988,24	
Muut velat	196 509,64		208 658,06	
Siirtovelat	<u>1 267 128,90</u>	2 059 002,00	<u>1 618 768,93</u>	2 832 868,96
VASTATTAVAA YHTEENSÄ		<u>30 141 545,17</u>		<u>30 887 582,32</u>

RAHOITUSLASKELMA KUNTAYHTYMÄ	<u>1.1. - 31.12.2017</u>	<u>1.1. - 31.12.2016</u>
TOIMINNAN RAHAVIRTA		
Vuosikate	1 176 578	2 076 713
Satunnaiset erät		
Tulorahoituksen korjauserät		
TULORAHOITUS	1 176 578	2 076 713
INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
Investointimenot	-3 187 227	-2 749 022
Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot		
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-2 010 649	-672 309
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA		
Antolainauksen muutokset		
Antolainasaamisten lisäykset		
Antolainasaamisten vähennykset		
Lainakannan muutokset		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Oman pääoman muutokset	272 310	-500
Muut maksuvalmiuden muutokset		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset		
Vaihto-omaisuuden muutos	109 458	-130 102
Saamisten muutos	-254 531	-99 909
Korottomien velkojen muutos	-773 867	-514 378
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA	-646 630	-744 890
RAHAVAROJEN MUUTOS	-2 657 279	-1 417 199
RAHAVAROJEN MUUTOS		
Rahavarat 31.12.	11 720 030	14 377 308
Rahavarat 1.1.	14 377 308	15 794 507

Konsernituloslaskelma ja sen tunnusluvut

1.1.-31.12.2017

Toimintatuotot 17 471 251

Toimintakulut -16 851 458

Toimintakate 619 793

Rahoitustuotot ja -kulut

Korkotuotot 493 320

Muut rahoitustuotot 78 489

Korkokulut -12 533 **559 276**

Vuosikate 1 179 069

Poistot ja arvonalentumiset -1 423 558

Tilikauden tulos -244 489

Tilinpäätössiirrot 0

Verot 0

Tilikauden ylijäämä -244 489

TUNNUSLUVUT

Toimintakate % 4

Toimintatuotot/Toimintakulut % 104

Vuosikate/poistot % 83

Konsernitase ja sen tunnusluvut

VASTAAVAA	1.1.-31.12.2017
PYSYVÄT VASTAAVAT	17 364 033
Aineettomat hyödykkeet	53 614
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	342 145
Rakennukset	15 248 421
Kiinteät rakenteet ja laitteet	8 387
Koneet ja kalusto	1 325 563
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	360 697
Sijoitukset	25 206
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 780 792
Vaihto-omaisuus	115 613
Pitkäaikaiset saamiset	115 815
Lyhytaikaiset saamiset	584 260
Rahoitusarvopaperit	9 620 850
Rahat ja pankkisaamiset	2 344 254
VASTAAVAA YHTEENSÄ	30 144 824
VASTATTAVAA	
OMA PÄÄOMA	28 085 033
Peruspääoma	3 543 576
Arvonkorotusrahasto	2 579 999
Muut omat rahastot	511 269
Edellisten tilikausien ylijäämä	21 694 678
Tilikauden alijäämä	-244 489
VIERAS PÄÄOMA	2 059 791
Lyhytaikainen vieras pääoma	2 059 791
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	30 144 824
TUNNUSLUVUT	
Omavaraisuusaste %	94
Suhteellinen velkaantuneisuus %	11
Lainakanta 31.12.	0

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet: tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaan.

Pysyvien vastaavien arvostusperiaatteet

- Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.
- Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.
- Pysyvien vastaavien arvonorotusperiaatteet:
 - maa- ja vesialueisiin kohdistuu 154 588,70 euron arvonorotus.
 - rakennuksiin kohdistuu 2 396 162,78 euron arvonorotus.
 - arvonorotukset on kirjattu arvotuseriin taseen vastattaviin.

Pysyvien vastaavien sijoitukset

- Pysyvien vastaavien sijoitukset merkitty taseessa hankintamenoon.

Vaihto-omaisuuden arvostus

- Vaihto-omaisuus merkitty taseeseen hankintameno määräisenä.

Rahoitusomaisuuden arvostus

- Rahoitusarvopapereiden, rahojen ja pankkisaamisten arvostusperiaatteet: edellä mainitut erät on merkitty taseeseen nimellisarvoonsa.

Konsernitilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

- Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet:
 - Konsernitilinpäätöksen laajuus: konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kuntayhtymän sataprosenttisesti omistama tytäryhtiö, POKE koulutus Oy.
 - Sisäiset liiketapahtumat: konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty.

Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

TOIMINTATUOTOT KONSERNI, ULKOISET

Tulosalueet:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Yleishallinto		
Valtionosuusrahoitus		
Muut toimintatuotot	13 672	8 539
Saadut tuet ja avustukset	18 230	5 507
	<u>31 902</u>	<u>14 046</u>
Hallintopalvelut		
Valtionosuusrahoitus		
Muut toimintatuotot	7 031	1 798
Saadut tuet ja avustukset	3 519	1 891
	<u>10 550</u>	<u>3 688</u>
Äänekosken yksikkö		
Valtionosuusrahoitus	3 715 968	4 242 950
Muut toimintatuotot	270 854	772 983
Saadut tuet ja avustukset	12 650	35 945
	<u>3 999 472</u>	<u>5 051 878</u>
Viitasaaren yksikkö		
Valtionosuusrahoitus	1 814 736	2 002 405
Muut toimintatuotot	48 763	72 289
Saadut tuet ja avustukset	3 963	3 431
	<u>1 867 462</u>	<u>2 078 125</u>
Sosiaali- ja terveysala		
Valtionosuusrahoitus	2 197 092	1 769 018
Muut toimintatuotot	26 736	40 197
Saadut tuet ja avustukset	24 405	14 383
	<u>2 248 233</u>	<u>1 823 599</u>
Kauppa ja hallinto		
Valtionosuusrahoitus	730 128	964 874
Muut toimintatuotot	140 777	120 457
Saadut tuet ja avustukset	4 147	3 353
	<u>875 052</u>	<u>1 088 684</u>
Luonnonvara-ala		
Valtionosuusrahoitus	2 628 732	3 044 127
Muut toimintatuotot	791 124	967 703
Saadut tuet ja avustukset	246 846	182 788
	<u>3 666 702</u>	<u>4 194 618</u>
Aikuiskoulutus		
Valtionosuusrahoitus	1 985 552	2 276 351
Muut toimintatuotot	690 830	809 522
Saadut tuet ja avustukset	115 006	96 876
	<u>2 791 388</u>	<u>3 182 749</u>
Oppisopimuskoulutus		
Valtionosuusrahoitus	1 267 086	1 175 868
Muut toimintatuotot		
Saadut tuet ja avustukset	48 724	47 809
	<u>1 315 810</u>	<u>1 223 677</u>
Vakinaisen koulutuksen myyntituotot		
Valtionosuusrahoitus	129 008	-64 265
= lisäkoulutuksen valtionosuuden tasaus vuodelta 2016		
Muut toimintatuotot		620 962
= siirtoveloista 2016 tuloutettu lisäkoulutuksen yksikköhinta, ei palautusvelvoitetta		
Saadut tuet ja avustukset	<u>129 008</u>	<u>556 697</u>
Yhteiset hankkeet		
Valtionosuusrahoitus		
Muut toimintatuotot	42	16 164
Saadut tuet ja avustukset	176 807	62 644
	<u>176 849</u>	<u>78 809</u>
Kuntayhtymän toimintatuotot yhteensä	17 112 428	19 296 571
Poke Koulutus Oy		
Liikevaihto	358 824	
Konsernin toimintatuotot yhteensä	17 471 251	19 296 571

Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

	Poistoaika vuosina
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET	
* Aineettomat oikeudet (atk-ohjelmat)	2
AINEELLISET HYÖDYKKEET	
Maa- ja vesialueet	ei poistoa
Rakennukset ja rakennelmat	
* hallinto- ja laitosrakennukset	20
* tehdas- ja tuotantorakennukset	20
* talousrakennukset	10
* asuinrakennukset	30
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
* puhelinverkko, keskusasema, alakeskukset	10
Koneet ja kalusto	
* kuljetusvälineet	4
* liikkuvat työkoneet	5
* muut raskaat koneet	10
* muut kevyet koneet	5
* atk-laitteet	3
* muut laitteet ja kalusteet	3
Sijoitukset	
* osakkeet ja osuudet	ei poistoa

Käyttöomaisuuden poistot on laskettu laaditun poistosuunnitelman mukaisesti tasapoistoina käyttöomaisuuden hankintamenosta arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Alle 5.000 euron käyttöomaisuushankinnat kirjataan vuosikuluksi.

Poistojen ja poistonalaisten investointien suhde

Vuosina 2016-2020	toteutuma	toteutuma	talousarvio	talous- suunnitelma	talous- suunnitelma	keski- määräinen 2016-2020
	2016	2017	2018	2019	2020	
Keskimääräiset suunnitelman mukaiset poistot	1 413	1 424	1 575	1 575	1 575	1 512
Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno	2 749	3 187	896	800	800	1 686
Ero (teur)	-1 336	-1 763	679	775	775	-174
Ero (%)	-49	-55	76	97	97	-10

Selvitys poikkeaman syistä:

Seurantajakson 2016-2017 rakennusinvestoinnit ovat olleet poikkeuksellisen suuret ja vastikkeetta saatujen rakennusten osalta ei ole voitu kirjata suunnitelman mukaisia poistoja. Seurantajakson 2018-2020 rakennusinvestointisuunnitelmat ovat poikkeuksellisen pienet, ja poistopohja vähenee suhteessa vähemmän suunnitelmapoistojen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Aineelliset ja aineettomat hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet	RAKENNUS-						KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET			Kiinteät rakenteet ja laitteet yhteensä
	AINEETTOMAT OIKEUDET	MAA- JA VESIALUEET	SET	Muut rakennukset	Hallinto- ja laitos- rakennukset	Tehdas- ja tuotanto- rakennukset	Talousrakennukset	Rakennusten arvonkorotukset	Rakennukset yhteensä	Puhelinverkko, keskusasema, alakeskukset	Kiinteät koneet ja laitteet	
Poistamaton hankintameno 1.1.2017	6 007,21	175 814,19	195 339,40	9 660 862,29	30 311,52	31 472,03		9 917 985,24	11 095,46	2 524,93	13 620,39	
Lisäykset	70 214,81	11 742,05		3 692 858,81				3 692 858,81			0,00	
Rahoitusosuudet tilikaudella								0,00			0,00	
Vähennykset								0,00			0,00	
Siirrot erien välillä								0,00				
Tilikauden poistot	22 607,73		12 676,08	738 849,06	4 382,28	2 678,52		758 585,94	3 916,08	1 317,36	5 233,44	
Poistamaton hankintameno 31.12.2017	53 614,29	187 556,24	182 663,32	12 614 872,04	25 929,24	28 793,51	0,00	12 852 258,11	7 179,38	1 207,57	8 386,95	
Arvonkorotukset/-alennukset	0,00	154 588,70	0,00	0,00	0,00	0,00	2 396 162,78	2 396 162,78	0,00	0,00	0,00	
Muutokset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	53 614,29	342 144,94	182 663,32	12 614 872,04	25 929,24	28 793,51	2 396 162,78	15 248 420,89	7 179,38	1 207,57	8 386,95	

Aineelliset hyödykkeet

	KONEET JA KALUSTO							Koneet ja kalusto yhteensä
	Koneet ja laitteet	Kuljetus- välineet	Liikkuvat työkoneet	Muut kevyet koneet	Atk-laitteet	Muut laitteet ja kalusteet		
Poistamaton hankintameno 1.1.2017	458 701,38	241 471,10	604 987,90	11 832,70	131 937,95	157 264,84	1 606 195,87	
Lisäykset	128 712,39	49 900,00	9 009,50		141 382,07	51 543,31	380 547,27	
Rahoitusosuudet tilikaudella	24 049,10						24 049,10	
Vähennykset							0,00	
Siirrot erien välillä							0,00	
Tilikauden poistot	180 867,79	126 884,09	134 662,04	3 736,56	89 699,83	101 280,72	637 131,03	
Poistamaton hankintameno 31.12.2017	382 496,88	164 487,01	479 335,36	8 096,14	183 620,19	107 527,43	1 325 563,01	
Arvonkorotukset/-alennukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Muutokset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	382 496,88	164 487,01	479 335,36	8 096,14	183 620,19	107 527,43	1 325 563,01	

Sijoitukset

Konserni ja Kuntayhtymä

	Osakkeet ja osuudet tytäryhtiössä	Kuntayhtymäosuudet	Osakkeet osakkuus- ja muut omist.yht.	Muut osakkeet ja osuudet	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2017				27 706	27 706
Lisäykset siirrot erien välillä	100 000				100 000
Hankintameno 31.12.2017	100 000			27 706	127 706
Arvonkorotukset/ -alennukset					
Kirjanpitoarvo 31.12.2017	100 000			27 706	127 706

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tytäryhtiöt, kuntayhtymäosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Kotipaikka	Omistusosuus
Tytäryhtiöt		
POKE koulutus Oy	Äänekoski	100 %

Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset saamiset

Pitkäaikaiset ja lyhytaikaiset saamiset	Konserni		Kuntayhtymä	
	2017	2016	2017	2016
Pitkäaikaiset saamiset	Euroa	Euroa	Euroa	Euroa
Valtionosuussaatavat	115 815	92 660	115 815	92 660
Pitkäaikaiset saamiset yhteensä	115 815	92 660	115 815	92 660
Lyhytaikaiset saamiset				
Myyntisaamiset	255 678	172 753	253 364	172 753
Myyntisaamiset yhteensä	255 678	172 753	253 364	172 753
Siirtosaamiset				
Hankesaamiset valtiolta	164 177	138 863	164 177	138 863
Arvonlisäverosaatavat	135 475	157 768	68 779	157 768
Muut saamiset	28 931	22 794	28 891	22 794
Siirtosaamiset yhteensä	328 582	319 425	261 847	319 425
Saamiset yhteensä	700 075	584 839	631 026	584 839

Rahoitusarvopaperit

Konserni ja Kuntayhtymä	2017	2016
Muut sijoitukset	Euroa	Euroa
Op-määräaikaistili		750 000
Op-määräaikaistili		300 000
Op tuotto-osuus, oman pääomaehtoinen sijoitus	2 750 000	2 750 000
Op-High Yield A-Osuudet, hankinta-arvo	200 000	200 000
Op-Vuokratuotto B-Osuudet, hankinta-arvo	500 000	
Op-Yrityslaina A-Osuudet, hankinta-arvo	500 000	500 000
Muut sijoitukset yhteensä	3 950 000	4 500 000
Suomalaiset arvopaperit		
Joukkovelkakirjalainat	4 170 850	7 850 000
Ulkomaiset arvopaperit		
Joukkovelkakirjalainat	1 500 000	
Joukkovelkakirjalainat yhteensä	5 670 850	7 850 000
Rahoitusarvopaperit yhteensä	9 620 850	12 350 000

Oma pääoma

	Konserni		Kuntayhtymä	
	2017	2016	2017	2016
Peruspääoma 1.1.	3 543 576,04	3 543 576,04	3 543 576,04	3 543 576,04
Peruspääoma 31.12.	3 543 576,04	3 543 576,04	3 543 576,04	3 543 576,04
Arvonkorotusrahasto 1.1.	2 577 499,48	2 577 499,48	2 577 499,48	2 577 499,48
Arvonkorotusten lisäykset tilikaudella	2 500,00		2 500,00	
Arvonkorotusten vähennykset tilikaudella				
Arvonkorotusrahasto 31.12.	2 579 999,48	2 577 499,48	2 579 999,48	2 577 499,48
Muut omat rahastot				
Stipendirahastot 1.1.	32 569,93	33 069,93	32 569,93	33 069,93
Lisäys stipendirahastoon		0,00		0,00
Stipendirahaston lisäys		100,00		100,00
Stipendirahaston vähennys	-430,00	-600,00	-430,00	-600,00
Stipendirahastot 31.12.	32 139,93	32 569,93	32 139,93	32 569,93
Eläkkeiden omavastuurahasto 1.1.	557 581,46	557 581,46	557 581,46	557 581,46
Eläkkeiden omavastuurahaston vähennys	-78 452,83			
Eläkkeiden omavastuurahasto 31.12.	479 128,63	557 581,46	479 128,63	557 581,46
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	21 694 678,40	19 473 047,45	20 645 368,04	19 473 047,45
Tilikauden yli-/alijäämä	-244 489,17	821 128,11	-127 990,95	821 128,11
Oma pääoma yhteensä	28 085 033,31	27 005 402,47	27 152 221,17	27 005 402,47

Peruspääoman jakautuminen jäsenkuntien kesken

Kunta	peruspääoma	osuus %
Kannonkoski	56 384,32	1,59 %
Karstula	148 939,71	4,20 %
Kinnula	101 775,47	2,87 %
Kivijärvi	70 569,05	1,99 %
Konnevesi	122 343,33	3,45 %
Kyyjärvi	19 504,01	0,55 %
Laukaa	228 374,22	6,44 %
Multia	31 915,65	0,90 %
Pihtipudas	254 970,60	7,20 %
Saarijärvi	544 693,80	15,37 %
Uurainen	52 128,90	1,47 %
Viitasaari	438 308,29	12,37 %
Äänekoski	1 473 668,69	41,59 %
Yhteensä	3 543 576,04	100,00 %

Siirtovelat

Siirtovelat	Konserni		Kuntayhtymä	
	2017	2016	2017	2016
Lomapalkkavelat	850 403	843 827	850 403	843 827
Oppisopimus/ Koulutus- korvaukset	98 240	96 380	98 240	96 380
Oppisopimus- koulutuksen valtionosuus		353 692		353 692
Muut siirtovelat	319 125	324 870	318 486	324 870
Yhteensä	1 267 768	1 618 769	1 267 129	1 618 769

Voimassa olevat takaussitoumukset 31.12.2017

Urakoitsija	Summa	Eräpäivä	Rakennus/saneerauskohde
Liisalan Rakennus Oy	14 900,00	15.1.2018	Piilolantie/hallintosiipi
Ilmastointipalvelu P. Savolainen Oy	2 308,00	15.1.2018	Piilolantie/hallintosiipi
Are Oy	2 260,00	16.1.2018	Piilolantie/hallintosiipi
Kosken LVI-Palvelu Oy	964,00	16.1.2018	Piilolantie/hallintosiipi
Sähkö-Vertanen Oy	1 096,00	28.2.2019	Tarvaala/Sähkökeskus (Forestori)
Kiites Oy	1 166,00	2.3.2019	Piilolantie/E-rakennus
Liisalan Rakennus Oy	11 200,00	2.3.2019	Piilolantie/E-rakennus
Ilmastointipalvelu P. Savolainen Oy	2 125,00	2.3.2019	Piilolantie/E-rakennus
Vesikattoliike Mäkinen Oy	1 736,00	28.7.2019	Piilolantie/E-rakennus
Rakennus Kujala Oy	31 380,00	28.8.2019	Tarvaala/Forestori
Ilmastointipalvelu P. Savolainen Oy	1 586,00	29.8.2019	Tarvaala/Forestori
Kiites Oy	3 840,00	29.8.2019	Tarvaala/Forestori
LVI-Urakoitsija Antti Sauranen Ky	3 891,34	29.8.2019	Tarvaala/Forestori
LVI-Insinööritoimisto Pirttinen Oy	747,00	15.12.2019	Piilolantie/E-rakennus
Ilmastointipalvelu P. Savolainen Oy	1 147,29	15.12.2019	Piilolantie/E-rakennus
Sähkö-Vertanen Oy	1 749,00	15.12.2019	Piilolantie/E-rakennus

Arvonlisäveron palautusvastuu, kiinteistöinvestoinnit

Investointien valmistumisvuosi	Tarkistusvastuun päättymisvuosi	Hankintahinta euroa	Palautusvastuun määrä 2016 euroa	Palautusvastuun määrä 2017 euroa
2007	2017	592 716		142 252
2008	2018	65 735		15 776
2009	2019	736 636		176 793
2010	2020	502 485		120 596
2011	2021	1 360 987		326 637
2012	2022	1 668 433		400 424
2013	2023	1 661 157		398 678
2014	2024	1 230 147		295 235
2015	2025	1 584 102		380 185
2016	2026	979 152		234 996
2017	2027	3 692 859		886 286
Arvonlisävero palautusvastuu yhteensä		14 074 407	0	3 377 858

Palautuksena ja vähennyksenä käsitellyt arvonlisäverot uudisrakentamisen ja perusparantamisen hankintamenoista, joihin liittyy palautusvastuu kiinteistöä myytäessä tai niiden käyttötarkoituksen muuttuessa vähennykseen tai palautukseen oikeuttamaan tarkoitukseen (ALV 120 pykälä).

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut	2017	2016
Palkat ja palkkiot	9 285 629	9 207 806
Henkilösivukulut		
Eläkekulut	1 950 641	2 152 920
Muut henkilösivukulut	375 955	511 530
Henkilöstökorvaukset ja muut korjaukset	68 887	54 501
Yhteensä	11 543 338	11 817 755

Tilintarkastajan palkkiot

	2017	2016
Tilintarkastuspalkkiot	11 837	10 752
Muut palkkiot	2 340	2 958
Yhteensä	14 177	13 710

Päätoimisen henkilöstön määrä

	2017	2016
Hallintopalvelut	16	17
Teli ja Marata Äänekoski	60	59
Teli ja Marata Viitasaari	21	22
Sosiaali- ja terveysala	29	21,5
Kauppan ja hallinnon ala	16	17,5
Luonnonvara-ala	45	53
Aikuiskoulutus	32	30
Oppisopimuskoulutus	4	5
Yhteensä	223	225

Tilikirjat ja tosittelajit

Käytetyt kirjanpito kirjat

Päiväkirja
Pääkirja
Ostoreskontra
Myyntireskontra
Laskutus
Palkkakirjanpito
Käyttöomaisuuskirjanpito
Tuloslaskelma
Tase

Tositelajit

01	Pankkitositteet
02	Tilinpäätöstitteet
03	Sisäiset / Muistiotositteet
04	Kassatositteet Äänekoski
05	Kassatositteet Viitasaari
06	Kassatositteet Opinahjontie
07	Kassatositteet Luonnonvara-ala
20	Myyntilaskut Äänekoski ja Viitasaari
21	Myyntilaskut Aikuiskoulutus
22	Myyntilaskut Opinahjontie
23	Myyntilaskut Luonnonvara-ala
30	Myyntireskontran suoritukset
40	Palkat
50	Paperiset ostolaskut
56	Sähköiset ostolaskut
60	Poistot
100	Ostolaskujen suoritukset
LTT	Liitetietositteet paperimuodossa

Tositteet säilytetään paperiversiona, poikkeuksena tositelaji 56.
Kumulatiivinen pääkirja, ostolaskupäiväkirja ja suoritukset laskuttajille säilytetään sähköisessä muodossa (DVD-R).

Tilinpäätöksen allekirjoitukset ja tilintarkastajan tasamerkintä

Äänekoski 22.3.2018

Johannes Leppänen
hallituksen puheenjohtaja

Olli Jämsen
hallituksen varapuheenjohtaja

Juhani Halonen
hallituksen jäsen

Jussi Kananen
hallituksen jäsen

Anna Nieminen
hallituksen jäsen

Antti Puupponen
hallituksen jäsen

Sinikka Rautiainen
hallituksen jäsen

Kirsi Siekkinen
hallituksen jäsen

Marjatta Suomäki
hallituksen jäsen

Jouni Kurkela
kuntayhtymän johtaja

Kari-Pekka Pakkala
talousjohtaja

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Äänekoski ____ / ____ 2018

BDO Audiator Oy
JHTT-yhteisö

Jukka Vuorio
JHTT, HT