



Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä

# Toiminta- ja taloussuunnitelma

## 2019 - 21

Oppimispolkuja ammattilaiseksi



## KUNTAYHTYMÄN SUUNNITTELUJÄRJESTELMÄ

Kuntalain mukaan valtuuston on vuoden loppuun mennessä hyväksyttävä kuntayhtymälle seuraavaksi kalenterivuodeksi talousarvio ottaen huomioon kuntayhtymäkonsernin talouden vastuut ja velvoitteet. Sen hyväksymisen yhteydessä valtuuston on hyväksyttävä myös taloussuunnitelma kolmeksi tai useammaksi vuodeksi. Talousarviovuosi on taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarviossa ja -suunnitelmassa hyväksytään kuntayhtymän ja kuntayhtymäkonsernin toiminnan ja talouden tavoitteet. Talousarvio ja -suunnitelma on laadittava siten, että edellytykset kuntayhtymän tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tämä toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21 sisältää Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymän

- strategiset tavoitteet
- koulutusta koskevat tavoitteet
- henkilöstösuunnitelman
- investointisuunnitelman
- taloutta koskevat tavoitteet

Kuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2019 esitetään talousarviossa. Tulosalueiden toimenpiteet kuntayhtymän strategioiden ja tavoitteiden toteuttamiseksi määritellään tulosaluekohtaisissa toimintasuunnitelmissa, jotka hyväksyy johtoryhmä.

---

## SISÄLLYSLUETTELO

1. Kuntayhtymän tehtävät .....	1
2. Kuntayhtymän toimintaympäristö .....	3
3. Koulutuksen valtakunnalliset linjaukset.....	9
4. Kuntayhtymän strategiat ja tavoitteet .....	12
5. Henkilöstö .....	17
6. Investoinnit.....	18
7. Talous .....	20
Liitetaulukot .....	22
Kuntayhtymän käyttötulot ja -menot v. 2019–21.....	22
Kuntayhtymän investointimenot ja -tulot v. 2019–21 .....	22
Talousarviot ja toimintasuunnitelmat v. 2018–21 .....	23
Investoinnit v. 2019–21.....	24
Rahoituslaskelma v. 2019–21.....	24

---

## 1. Kuntayhtymän tehtävät

Kuntayhtymän perustehtävänä on järjestää lain 531/2017 mukaista ammatillista koulutusta.

Kuntayhtymä järjestää seuraavien koulutusalojen ammatillisia perustutkintoja, ammattitutkintoja ja erikoisammattitutkintoja

- kauppa, hallinto ja oikeustieteet
- luonnontieteet
- tietojenkäsittely ja tietoliikenne (ICT)
- tekniikan alat
- maa- ja metsätalousalat
- terveys- ja hyvinvointialat
- palvelualat

Järjestämisluvan OKM/44/531/2017, 12.12.2017 mukaisia tutkintoja ja koulutusta voidaan järjestää myös työvoimakoulutuksena. Laajennetun oppisopimuskoulutuksen järjestämistehtävän puitteissa oppisopimuskoulutuksena voidaan järjestää kaikkia tutkintorakenteeseen kuuluvia tutkintoja.

Tutkintotavoitteisen koulutuksen lisäksi kuntayhtymä järjestää ammatillista osaamista syventävää tai täydentävää koulutusta sekä ammatilliseen koulutukseen valmistavaa koulutusta (VALMA). Kuntayhtymä toimii myös kuorma- ja linja-auton kuljettajan perustason ammattipätevyyskoulutusta antavana koulutuskeskuksena.

### Pohjoisen Keski-Suomen ammattiopisto – POKE

Tehtäviensä toteuttamiseksi kuntayhtymä ylläpitää Pohjoisen Keski-Suomen ammattiopistoa (POKE). Sen toimipaikat sijaitsevat Äänekoskella, Saarijärvellä, Viitasaarella ja Laukaassa. Näiden lisäksi koulutusta järjestetään muualla jäsenkunnissa tarpeen mukaan.

POKEN yksiköt

- Saarijärvi
  - luonnontieteet
  - maa- ja metsätalousalat
- Viitasaari
  - tekniikan alat
  - palvelualat
- Äänekoski Opinahjo
  - kauppa ja hallinto
  - tietojenkäsittely ja tietoliikenne (ICT)
  - terveys- ja hyvinvointialat
- Äänekoski Piilola
  - tietojenkäsittely ja tietoliikenne (ICT)
  - tekniikan alat
  - palvelualat

- Laukaa
  - tekniikan alat
  - terveys- ja hyvinvointialat
- Työelämä- ja yrityspalvelut
  - oppisopimuskoulutus
  - työvoimakoulutus
  - muu ammatillinen koulutus
  - hankkeet
  - aluekehitystyö
  - innovaatiotoiminta

Pohjoisen Keski-Suomen ammattiopisto kokoaa yhteen monipuolisen koulutustarjonnan ja asiantuntemuksen. Se palvelee laaja-alaisesti pohjoista Keski-Suomea ja sen elinkeinoelämää sekä edistää alueen kehittämiseksi asetettujen tavoitteiden toteutumista.

Yhteistyö muiden koulutuksen järjestäjien kanssa on monipuolista. Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä on Jyväskylän ammattikorkeakoulun osa-omistaja.

#### **POKE koulutus Oy**

Kuntayhtymän tytäryhtiö POKE koulutus Oy toteuttaa kilpailutilanteessa markkinoilla harjoitettavaa koulutusmyyntiä, jonka kuntalaki velvoittaa yhtiöittämään. Yhtiö järjestää ja myy ei-tutkintoon valmistavaa koulutusta sekä koulutukseen liittyviä palveluja.

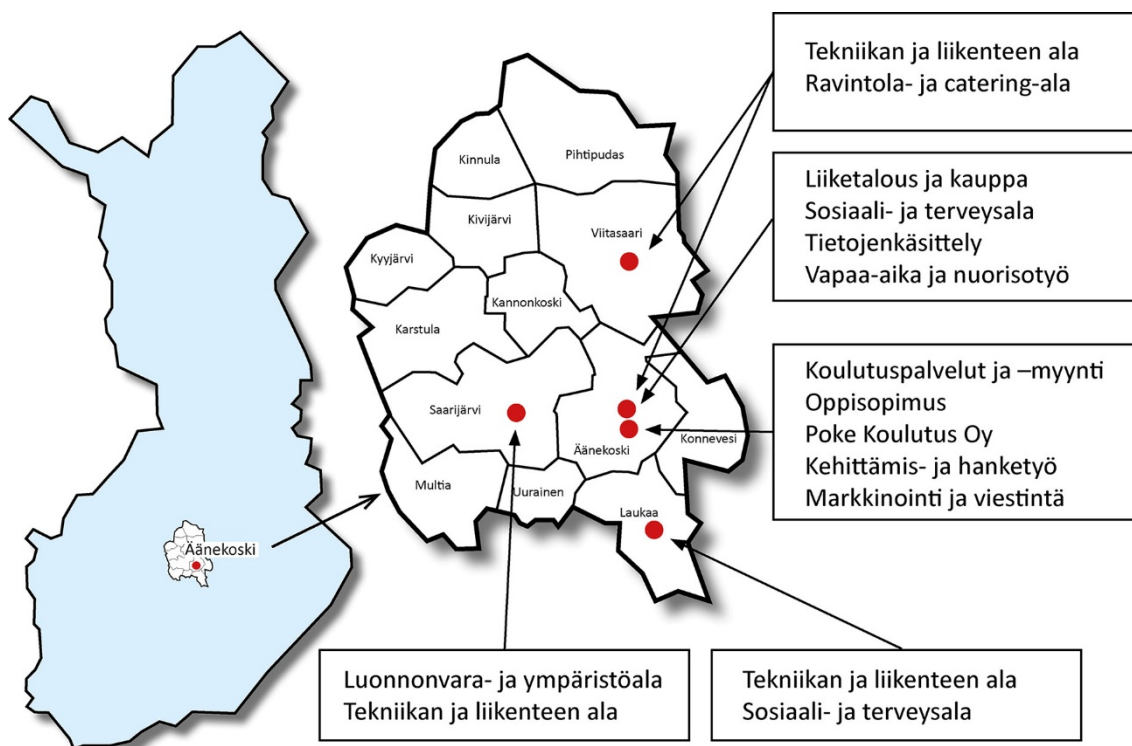
POKE koulutus Oy kuuluu kuntayhtymäkonserniin kuntayhtymän omistaessa sen koko osakekannan (100 %). Lisäksi kuntayhtymä toimittaa ja tuottaa osakeyhtiölle keskinäisessä palvelusopimuksessa sovittuja koulutuspalveluja ja niihin liittyviä tukipalveluita.

## 2. Kuntayhtymän toimintaympäristö

### Kuntayhtymän toiminta-alue

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymän toiminta-alueena on 13 pohjoisen Keski-Suomen kuntaa. Kuntayhtymän jäsenkunnat ovat:

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

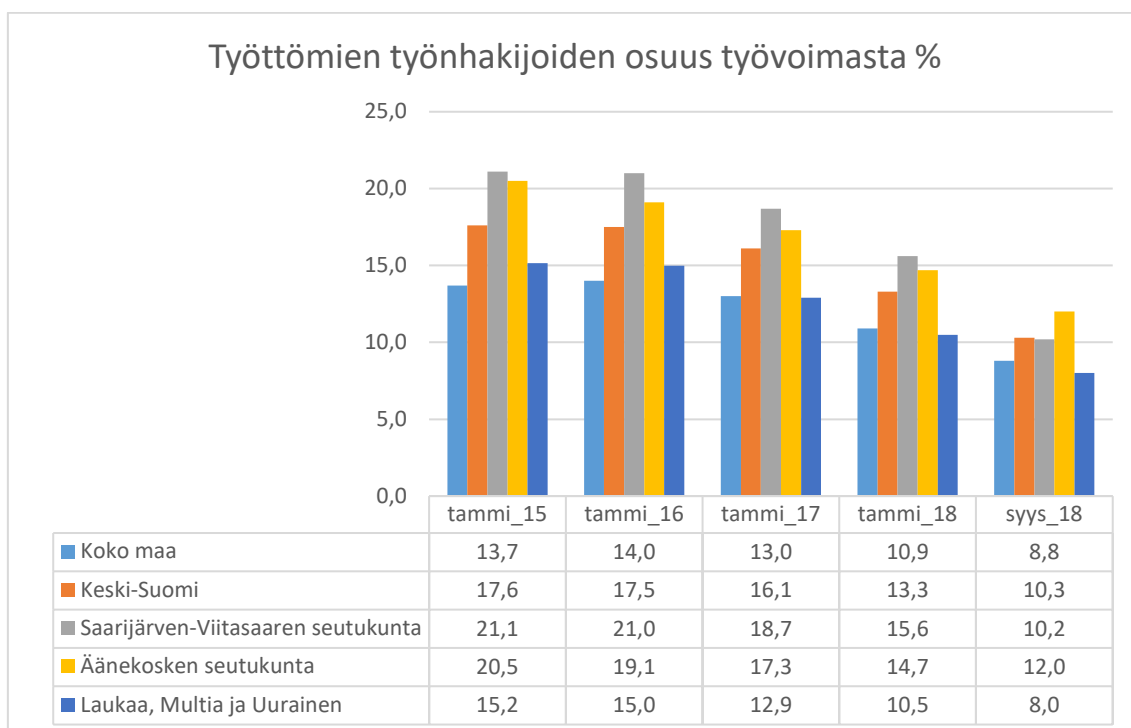


Toiminnallisesti alue jakautuu Saarijärven–Viitasaaren seutukuntaan ja Äänekosken seutukuntaan. Laukaa ja Uurainen kuuluvat Jyväskylän seutukuntaan ja Multia Keuruun seutukuntaan. Laukaa ja Uurainen ovat jäsenkuntina myös Jyväskylän koulutus-kuntayhtymässä.

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 on keskimääräistä suurempi.

Kuntatalouden yleisen kehityksen mukaisesti alueen useimpien kuntien taloustilanne on kireä. Kuntien liikkumavaraa palvelujen järjestämisessä kaventaa väestön vähenemisestä ja ikääntymisestä sekä työpaikkojen vähenemisestä seurannut tulopohjan pieneneminen. Kuntien tuloveroprosentti on korkeampi kuin Keski-Suomessa ja koko maassa keskimäärin.

Kuntayhtymän alueella työttömien työnhakijoiden määrä on vähentynyt vuodesta 2015 alkaen. Pitkäaikaistyöttömien määrä on vähentynyt, mutta heidän suhteellinen osuutensa kaikista työttömistä työnhakijoista on kasvanut.



Lähde: Keski-Suomi, työllisyyskatsaukset tammikuu 2015, tammikuu 2016, tammikuu 2017, tammikuu 2018 ja lokakuu 2018

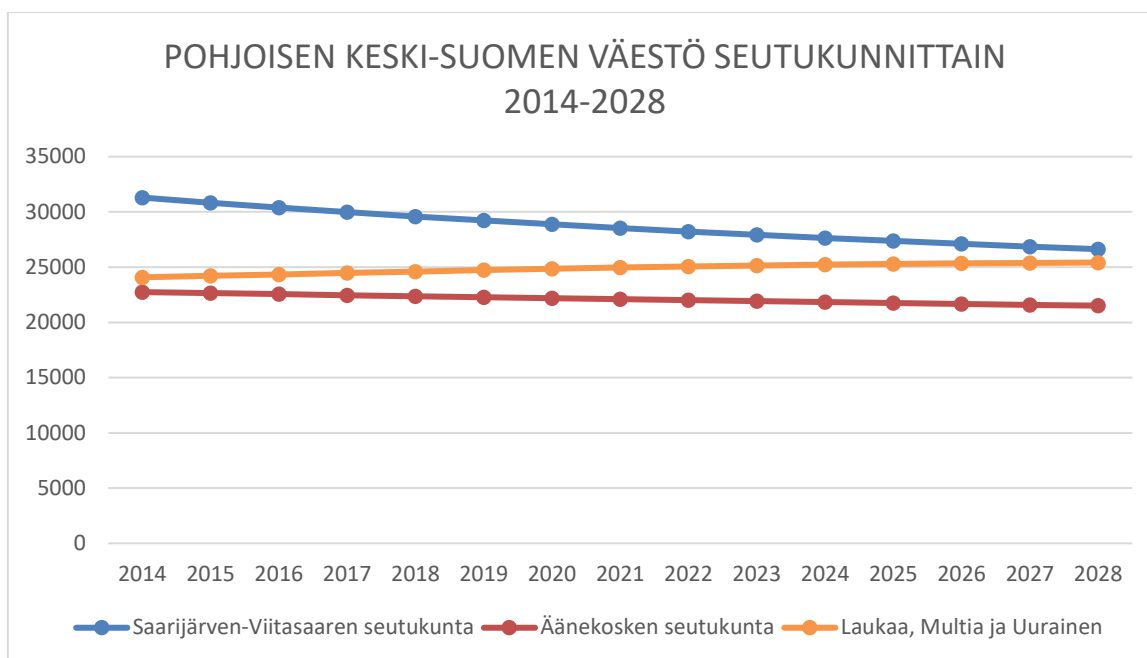
Keski-Suomen maakuntaohjelman vuosien 2018-2021 kehittämisen kärjet ovat biotalous, digitalous, osaamistalous, hyvinvointitalous ja matkailu. Maakuntaohjelman toteutukseen on käytettävissä Suomen rakennerahasto-ohjelman EU-varoja. Hankkeilla on käytössä Euroopan sosiaalirahaston ja Euroopan aluekehitysrahaston varoja. Koko Keski-Suomi on tukikelpoista aluetta. Saarijärven-Viitasaaren seudulla on harvan asutuksen perusteella korkeampi tukitaso kuin muualla Keski-Suomessa.

Manner-Suomen maaseudun kehittämisohjelman 2014–2020 avulla tähdätään elinvoimaisen maaseudun säilymiseen, ympäristön tilan paranemiseen ja uusiutuvien luonnonvarojen kestävään käyttöön.

## Väestö ja työpaikat

Marraskuussa 2018 julkistetun väestöennusteen mukaan työikäisen väestön määrä on vähentynyt Suomessa viimeisen kahdeksan vuoden aikana yli 100 000 henkilöllä. Työikäisen väestön odotetaan vähenevän vuoteen 2030 mennessä 57 000 henkilöllä nykyisestä. Työikäisten (15–64-vuotiaiden) osuus väestöstä pienenee nykyisestä 62 prosentista 60 prosenttiin vuoteen 2030 ja 58 prosenttiin vuoteen 2050 mennessä. Vuonna 2050 työikäisten väestön määrä olisi runsaat 200 000 nykyistä pienempi. Tilastokeskus laati alueellisen väestöennusteen syksyllä 2019.

Kuntayhtymän alueella asui vuodenvaihteessa 2017–18 yhteensä 76 074 asukasta. Väestömäärä on vuosittain vähentynyt. Eniten väestö on vähentynyt Saarijärven–Viitasaaren seutukunnalla. Tilastokeskuksen vuoden 2015 väestöennusteen mukaan toiminta-alueen väestömäärä on 75 299 vuonna 2022. Kasvua tapahtuu Laukaassa ja Uraisilla, muualla väestö vähenee.



Lähde: Tilastokeskuksen väestöennuste 2015–2040

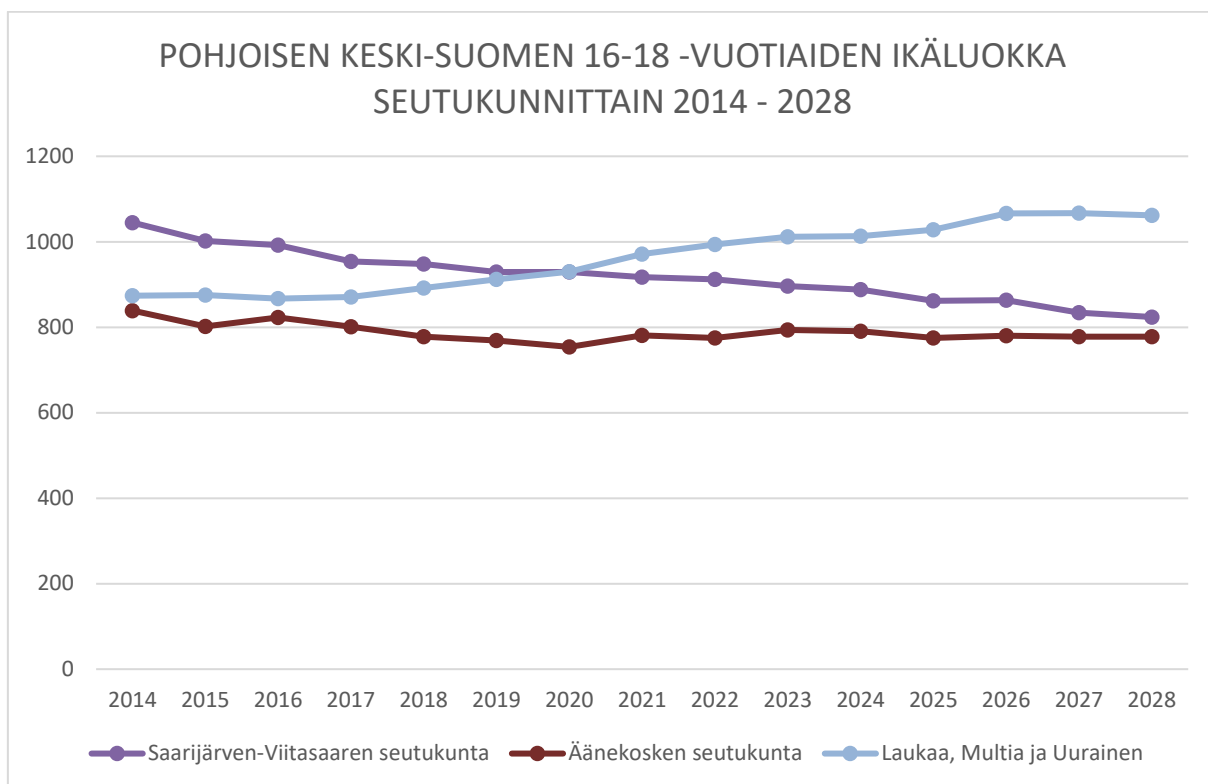
Väestöennusteen mukaan 16–18 -vuotiaiden määrä on 2 613 nuorta vuonna 2020. Vuonna 2024 ennusteessa ikäluokan koko on 2 692 nuorta.

Työikäisten (25–64 -vuotiaat) osuus väestöstä vähenee. Väestöennusteen mukaan työikäisten osuus väestöstä on vuonna 2020 45,6 % ja vuonna 2024 43,8 %. Vähennys tapahtuu suurimmaksi osaksi Saarijärven–Viitasaaren ja Äänekosken seutukunnilla.

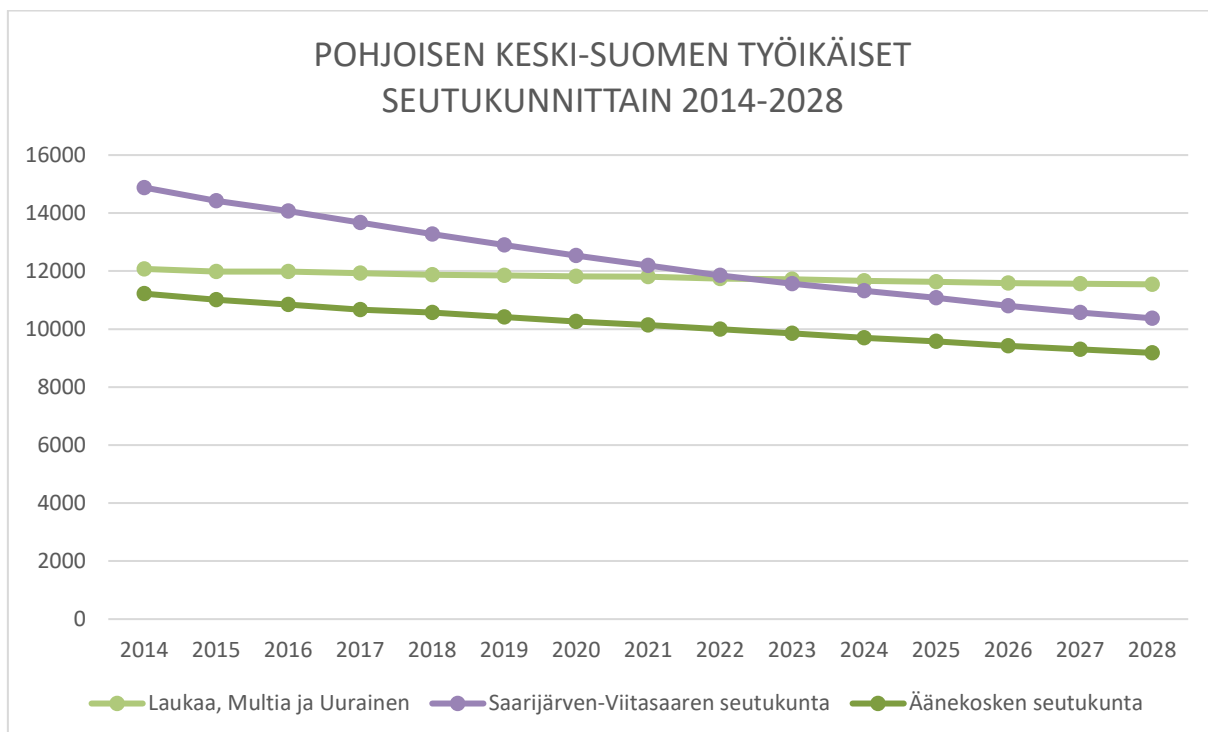
Toiminta-alueen väestön koulutustaso on parantunut vuosittain, mutta väestö on kuitenkin vähemmän koulutettua kuin Keski-Suomessa ja koko maassa.



Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21



Lähde: Tilastokeskuksen väestöennuste 2015–2040



Lähde: Tilastokeskuksen väestöennuste 2015–2040

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21

Eniten toiminta-alueella on palvelualan työpaikkoja, jotka suureksi osaksi ovat julkisissa palveluissa. Saarijärven–Viitasaaren seutukunnalla maa- ja metsätalouden osuus työpaikoista on keskimääräistä suurempi. Alkutuotannossa metsätalouden rooli on merkittävä ja biotalouden myötä edelleen vahvistuva. Teollisuuden ja muun jalostuksen työpaikat ovat keskittyneet Äänekosken–Suolahden seudulle. Teollisuus on pääasiassa suurteollisuutta.

Elinkeinorakenne v. 2015	Työpaikkojen osuus %				
	Työpaikat yhteensä	Maa- ja metsätalous	Jalostus	Palvelut	Tuntematon
Saarijärven-Viitasaaren seutukunta	9 489	14,8	19,3	64,4	1,5
Äänekosken seutukunta	7 786	4,1	38,0	56,8	1,1
Laukaa, Multia ja Uurainen	6 725	7,5	25,3	65,2	2,0
YHTEENSÄ	24 000	9,3	27,0	62,2	1,5
Keski-Suomi		3,9	21,8	73,0	1,3
Koko maa		3,2	20,5	75,1	1,2

Lähde: Tilastokeskus, Kuntien avainluvut 1987-2017

### Kehitysnäkymät

Elinkeinoelämän ja työllisyyden näkymät ovat olleet Keski-Suomessa viime vuosina positiivisia. Vuoden 2018 loppupuolella Keski-Suomen talouden kasvun ennustetaan puolittuvan vuoden 2018 kolmesta prosentista kahdessa vuodessa. Keski-Suomen elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen mukaan tarvitaan ennakkointia tulevan taantuman varalta.

Työllisyysasteen nousun oletetaan jatkuvan lähivuodet. Koulutuksessa tutkintokeskityksen rinnalla on tulevaisuudessa työelämäkeskeisyys. Monella toimialalla yritysten taloudellinen panostus, suunnittelu ja resurssien käyttö koulutuksien toteutamisessa tulee ennusteen mukaan lisääntymään.

Äänekosken teollinen ekosysteemi kehittyy ja laajenee entisestään. Biotuotetehtaan vaikutusten kautta Äänekosken seutukunnan yritysten liikevaihdot ovat kasvaneet vuoden 2018 aikana Keski-Suomen seutukunnista edelleen eniten. Toimialoista rakentaminen ja palvelut ovat kasvaneet Keski-Suomessa muuta maata enemmän. Sen sijaan kaupan alan liikevaihdot ovat kasvultaan muuta maata alhaisempia. Syksyn 2018 pk-barometrin mukaan investoinnit ja henkilöstön koulutus ovat koko Keski-Suomessa eniten pk-yritysten uusiutumiseen liittyviä toimia.

Maataloudessa on edelleen kannattavuusongelmia. Metsäpuolella puumarkkinatilanne näyttää suotuisalta.

Kuntayhtymän syksyllä 2018 Mikko Kesä Oy:llä teettämän selvityksen perusteella tammi-elokuun aikana valmistuneiden kiinnittyminen työelämään on ollut hyvää. Yhteensä 71% vastaajista on työelämässä. Työttömiä työnhakijoita vastanneista oli 13%, päätoimisia opiskelijoita 7% ja työvoiman ulkopuolella 6%. Työpaikka oli saatu useimmiten jatkamalla opiskeluaikaisessa kouluttautumis- tai työssäoppimispaikassa (37%). Tulos osoittaa, että tutkintoja edeltävillä ja tutkintojen aikaisilla yhteyksillä työelämään on iso vaikutus työllistymiseen. Tutkimuksen vastausprosentti oli 71%.

Keski-Suomen elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus on arvioinut eri ammattialojen tulevaisuuden näkymiä Keski-Suomessa. Tulevaisuuden ennakoimista hankaloittaa se, että eri toimialojen väliset rajat hämärtyvät koko ajan ja monet alat ovat läheisessä yhteydessä toisiinsa. Myös kokonaisia ammatteja häviää esim. teknologisen kehityksen myötä, ja toisaalta tulee syntymään aivan uudenlaisia ammatteja.

Yrittäjämäinen lähestyminen työntekoon on tärkeä tekijä työllistymisessä. Kaikilla aloilla tarvitaan entistä enemmän yrittäjiä. Kaikilla aloilla tullaan myös tarvitsemaan sekä perusosaajia että korkeasti kouluttautuneita asiantuntijoita.

Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskuksen arvion mukaan jatkossakin työllistävät energia-ala, kaupan ala, kone- ja metalliteollisuus, kuljetus- ja logistiikka-ala, matkailu- ja ravitsemisala, paperiala ja rakentaminen. Kasvavia toimialoja ovat erityisesti hyvinvointiala ja siinä sosiaali- ja terveystyö, ICT-ala ja metsäala sekä turvallisuusala ja liike-elämän palvelut ja asiantuntijatyö. Heikkeneviä toimialoja ovat maatalous ja elintarviketeollisuus.

LÄHTEET: Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus, Keski-Suomi Työllisyyskatsaukset tammikuu 2018 – syyskuu 2018, Keski-Suomen alueelliset kehitysnäkymät 1 ja 2/2018 ja Keski-Suomen maakuntaohjelma 2018-2021

### 3. Koulutuksen valtakunnalliset linjaukset

#### Valtakunnalliset tavoitteet ja suunnitelmat

Koulutukseen liittyvästä lainsäädännöstä ja koulutuspolitiikan yleisperiaatteista päättää eduskunta. Opetus- ja kulttuuriministeriö valmistelee ammatilliseen koulutukseen liittyvän lainsäädännön ja valtioneuvoston päätökset sekä ohjaa ja valvoo toimialaa. Työtä ohjaavat mm. hallitusohjelman ja hallituksen strategia-asiakirjan linjaukset.

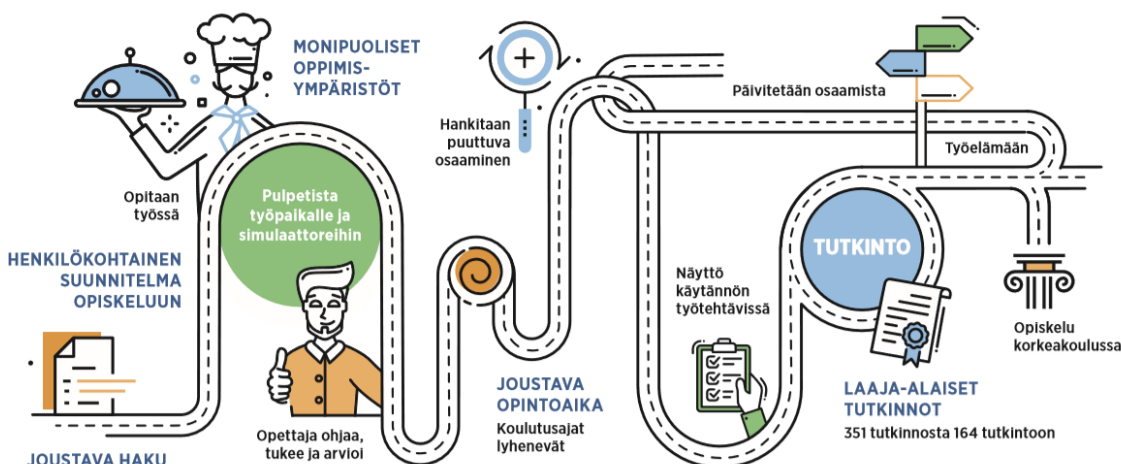
Ammatillisen koulutuksen valtakunnallisista tavoitteista, tutkintojen ja koulutusten muodostumisesta sekä yhteisistä tutkinnon osista päättää eduskunta tai valtioneuvosto. Ammatillisista tutkinnoista ja niiden laajuudesta päättää opetus- ja kulttuuriministeriö. Tutkintojen ja koulutusten perusteista määrää Opetushallitus.

Vuoden 2018 alussa tuli voimaan uusi ammatillisen koulutuksen lainsäädäntö, joka uudisti ammatillisen koulutuksen rakenteet, rahoituksen, ohjauksen, säätelyn ja toimintatavat. Lainsäädännön uudistus oli osa ammatillisen koulutuksen reformia. Uusi laki mahdollistaa nykyistä monipuolisemmat ja yksilöllisemmät oppimispolut sekä työelämälähtöisemmän koulutuksen ja oppimisen. Tavoitteena on nopeuttaa opiskelijoiden pääsyä työelämään.

Opiskelijan henkilökohtaisessa opintosuunnitelmassa huomioidaan aikaisemmin hankittu osaaminen ja rakennetaan yksilöllinen opintopolku opiskelijan tarpeet huomioiden. Joustavuuden ansiosta opintoja voidaan linkittää ja eri tutkintojen osia yhdistää, olipa sitten kyse koulutussopimuksesta tai oppisopimuksesta.

## UUSI AMMATILLINEN KOULUTUS 1.1.2018 alkaen

Työelämä muuttuu. Ammatteja syntyy ja katoaa. Teknologia kehittyy. Ansaintalogiikat uudistuvat. Opiskelijoiden tarpeet yksilöllistyvät. Osaamista uudistetaan läpi työuran.



 <b>VAIKUTTAVUUTEEN KANNUSTAVAA RAHOITUSTA</b> Opiskelijat pysyvät mukana, suorittavat opintoja, valmistuvat, saavat töitä tai jatkavat opintojaan	 <b>YKSI LAINSÄÄDÄNTÖ, YKSI JÄRJESTÄMISLUPA</b> Ei raja-aitoja nuorten ja aikuisten välillä	 <b>VÄHEMMÄN BYROKRATIAA JA ENEMMÄN TOIMIVALTA</b> koulutuksen järjestäjälle
--	---	--

**OPETUS- JA KULTTUURIMINISTERIÖ**  
UNDERSVNINGSG- OCH KULTURMINISTERIET

**#AMISREFORMI**

Ammatillisten tutkintojen ja ammatillisen koulutuksen tarkoituksena on

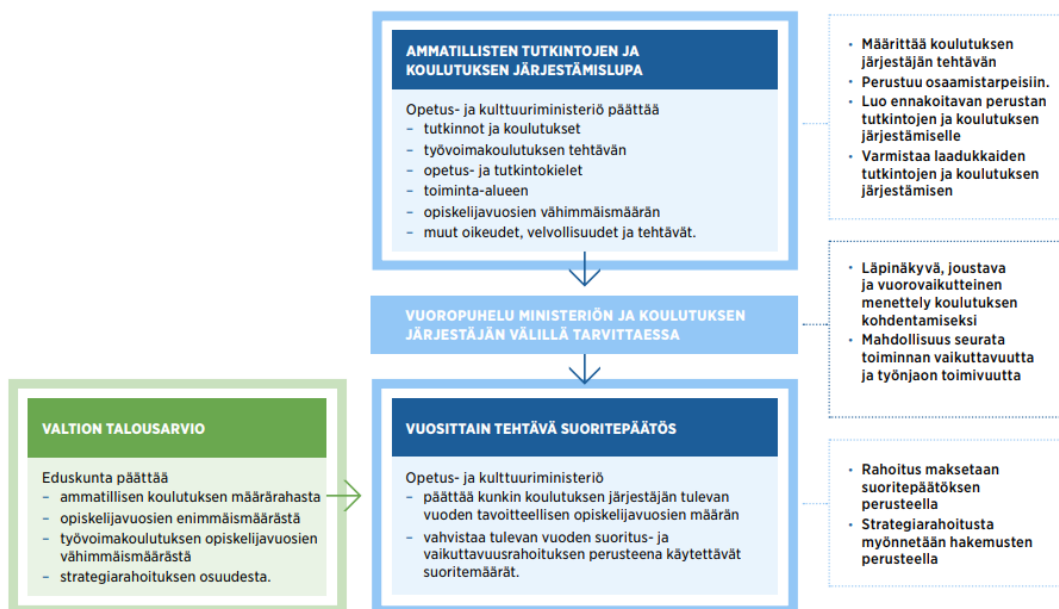
- kohottaa ja ylläpitää väestön ammatillista osaamista
- antaa mahdollisuus ammattitaidon osoittamiseen sen hankkimistavasta riippumatta
- kehittää työ- ja elinkeinoelämää ja vastata sen osaamistarpeisiin
- edistää työllisyyttä
- antaa valmiuksia yrittäjyyteen ja työ- ja toimintakyvyn jatkuvaan ylläpitoon
- tukea elinikäistä oppimista ja ammatillista kasvua
- edistää tutkintojen tai niiden osien suorittamista.

Ammatillisen koulutuksen tavoitteena on lisäksi

- tukea opiskelijoiden kehitystä hyväksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi ja yhteiskunnan jäseniksi
- antaa opiskelijoille jatko-opintovalmiuksien, ammatillisen kehittymisen, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja ja taitoja.

### Koulutuksen järjestäjä päättää käytännöistä

## AMMATILLISEN KOULUTUKSEN JÄRJESTÄJIEN UUSI OHJAUS- JA SÄÄTELYJÄRJESTELMÄ



Ammatillisten tutkintojen ja koulutuksen järjestäminen edellyttää opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämää järjestämislupaa. Se määrittää koulutuksen järjestäjän tehtävän, joka perustuu toiminta-alueen osaamis- ja koulutustarpeisiin. Järjestämislupa luo ennakoitavan perustan tutkintojen ja koulutuksen järjestämiselle ja varmistaa laadukkaiden tutkintojen ja koulutuksen järjestämisen.

Ammatillisen koulutuksen järjestäjät vastaavat järjestämislupansa rajoissa ammatillisen koulutuksen organisoinnista omalla alueellaan, koulutuksen suuntaamisesta alueensa elinkeino- ja työelämän tarpeiden mukaisesti sekä tutkintojen ja koulutuksen järjestämisestä Opetushallituksen määräämien tutkinnon perusteiden pohjalta. Järjestäjät päättävät itsenäisesti myös henkilökunnastaan sekä siitä, millaisia oppilaitoksia tai toimipisteitä ne ylläpitävät.

Kuntien ja kuntayhtymien järjestämän koulutuksen hallintoon sovelletaan kuntalakia. Hallinnosta ja toiminnan järjestämisestä sekä päätöksenteko- ja hallintomenettelystä määrätään valtuuston hyväksymässä hallintosäännössä.

#### 4. Kuntayhtymän strategiat ja tavoitteet

##### Arvot ja strategiat

Muuttuvassa toimintaympäristössä kuntayhtymän perustehtävänä, toiminta-ajatuk-  
sena on: Ammattitaidolla hyvinvointia seudun parhaaksi. Toimintaa ohjaavat arvoina  
yhdessä tekeminen, vastuullisuus sekä uudistuminen ja kehittyminen. Tavoitteena  
on, että kuntayhtymä ja POKE on vetovoimainen osaamisen kehittäjä.



Keskeisiä perustehtävän toteuttamiseksi ja tavoitetilan saavuttamiseksi ovat asiakas-  
lähtöisyys, toimiva työyhteisö ja motivoitunut henkilöstö sekä tuloksellinen toiminta  
ja talous.

## Koulutustehtävän toteuttaminen

Kuntayhtymän toiminnassa näkyy vahvasti omistajien linjaukset koulutuksen merkityksestä seudullisesti. Käytännössä seudullisuus näkyy POKEn toiminnassa siten, että kullakin koulutuslalla panostetaan erityisesti pohjoisen Keski-Suomen erityistarpeisiin. Panostukset tarkoittavat investointeja ja henkilöresursseja yhteistyössä seutujen muiden toimijoiden kanssa. Kuntayhtymä on mukana hankkeissa, jotka hyödyttävät Pohjoisen Keski-Suomen ammattiopiston perustehtävää. Hankerahoitus auttaa osaltaan uudistuvan ammatillisen koulutuksen toimeenpanossa. Oheisessa taulukossa näkyvät tällä hetkellä rahoituspäätöksen saaneet suunnitelmakaudelle ulottuvat hankkeet.

Hankkeen nimi	Rahoittaja	To-teu-tus-rooli	Alkaa	Päätyy	Esr/valtion-rahoitus	Omarahoitus-osuus	Muu rahoitus	Kokonaisrahoitus	Kokonaisrahoitus kaikki toteuttajat
<b>Biotar kehittäminen</b>	Euroopan aluekehitysrahasto	Pää	1.4.2016	30.9.2019	300 754	139 609	25 000	465 363	465 363
<b>Vahvistu verkossa</b>	Euroopan sosiaalirahasto	Osa	19.3.2018	31.12.2020	114 704	28 676	0	143 380	753 638
<b>Rakennetaan puusta</b>	Maaseutu-rahasto	Osa	1.1.2018	31.12.2019	69 517		0	69 517	349 493
<b>DuuniStep</b>	Euroopan sosiaalirahasto	Pää	1.9.2018	31.12.2020	170 875	56 957	0	227 832	437 063
<b>Liikkuva koulu: toinen aste 2</b>	Länsi- ja Sisä-Suomen aluehallintovirasto	Pää	1.8.2018	30.6.2019	35 200	8 800	0	44 000	44 000
<b>Strategia-rahoitus Oppimisympäristöjen kehittäminen</b>	Opetus ja kulttuuriministeriö	Pää	1.6.2018	31.12.2020	100 000	0	0	100 000	100 000
<b>Strategia-rahoitus Teknologia-alan koulutuksen kehittäminen</b>	Opetus ja kulttuuriministeriö	Pää	1.6.2018	31.12.2020	150 000	0	0	150 000	150 000
<b>Rahoitus yhteensä</b>					<b>941 050</b>	<b>234 042</b>	<b>25 000</b>	<b>1 200 092</b>	<b>2 299 557</b>

## Hankekuvaukset

### **Biotar kehittäminen**

Tavoitteena kytkeä POKEn ja JAMKin biomassojen korjuu-, kunnossapito- ja logistiikkaosaaminen osaamisalustaan ja luoda sille toimintamalli. Metsänhoidon, koneellisen puunkorjuun, puutavaran kuljetuksen, näiden koneiden ja laitteiden huollon, kunnossapidon ja niihin liittyvän osaamisen ja yritys yhteistyön kehittäminen.



#### **Vahvistu verkossa**

Kehitetään verkoston kanssa yhteisiä aikuisten luku-, kirjoitus-, matemaattisia- ja digitaatioita tukevia ja osaamista kohentavia oppimis- ja ohjauskokonaisuuksia, joiden sisällöissä otetaan huomioon oppimista tukevat ja motivoivat oppimismetodit sekä oppimisen autenttisuus ja kontekstuaalisuus.

#### **Rakennetaan puusta**

Tavoitteena lisätä tietoa puusta ja puun käytöstä rakentamisessa ja puutuotteissa, selvittää puurakentamisen ongelmia, poistaa ennakkoluuloja ja yhdistää eri alojen toimijoita verkostoksi.

#### **DuuniStep**

Tavoitteena on työllisyyden edistäminen yhdistämällä uudella tavalla kuntatoimijan (Saarijärvi) ja koulutuspalvelujen tuottajan (POKE) osaaminen ja toimintaprosessit. Keskeistä on työnhakijoiden ja työnantajien henkilökohtainen ohjaus ja osaamisen kehittäminen työelämälähtöisesti ja ennakoivasti. Koordinaatiopiste kokoaa paikalliset palvelut ja toimijat uudenlaiseksi verkostoksi, tavoitteena palvelumalli, joka koostuu ammattimaisesta palveluohjauksesta, osaamisen kehittämisen palveluista sekä työnantajien palveluista.

#### **Liikkuva koulu: toinen aste**

Tavoitteena aktiivisempia ja viihtyisämpi opiskelupäiviä - hyvinvoiva opiskelija. Lisää liikettä - vähemmän istumista. Oppimisen edistäminen ja osallisuuden lisääminen.

#### **Oppimisympäristöjen kehittäminen**

Kehitetään oppimisympäristöjä, jotka mahdollistavat opiskelijoiden yksilöllisten opintopolkujen toteuttamista ja tukevat työpaikalla järjestettävää koulutusta. Oppimisympäristöt mahdollistavat ajasta ja paikasta riippumattoman osaamisen hankkimisen ja lisäävät ammatillisen koulutuksen vetovoimaa.

#### **Teknologia-alan koulutuksen kehittäminen (Ohjaavat mestarit)**

Kehittämistoiminta kohdistuu pohjoisen Keski-Suomen alueella puu- ja rakennustuoteteollisuuden yritysälähtöisen koulutusmallin rakentamiseen. Keskeistä on työpaikoilla tapahtuva oppiminen. Tehostetaan ohjausresurssia, työpaikkaohjaajien valmennusta ja luodaan yritysälähtöistä opetusmateriaalia, uusia toimintatapoja ja yritys yhteistyötä tavoitteena Keski- ja Etelä-Pohjanmaan oppilaitosten kanssa Ohjaavien mestareiden toimintamalli.

Pohjoisessa Keski-Suomessa työikäisen väestön koulutustaso on alhaisempi kuin muualla Keski-Suomessa, ikäluokat pienenevät ja etäisyydet asutuskeskuksiin ovat pitkät. Siksi on korostetun tärkeää, että peruskoulun jälkeen kaikki saavat toisen asteen tutkinnon ja lisäksi mahdollisimman monella halukkaalla on mahdollisuus ammatilliseen koulutukseen omalla seudulla. Suurin osa syntyvistä työpaikoista pohjoisen Keski-Suomen seuduilla vaatii toisen asteen ammatillisen koulutuksen, ja työvoiman tarve tulee olemaan siellä myös suurin.

Vuoden 2018 alussa voimaan tulleen ammatillisen koulutuksen reformissa uudistettiin laki ammatillisesta koulutuksesta sekä rahoituslaki. Lainsäädäntö yhdistettiin sekä nuoria että aikuisia koskevaksi. Perustutkinnoissa on kahdenlaisia opiskelijoita – niitä, joilla on aiemmin hankittua osaamista tai aikaisempi tutkinto ja niitä, jotka ovat vailla ammatillista tutkintoa. Lisäksi uudistettiin koulutuksen rahoitus, ohjaus,

tutkintorakenne, koulutuksen toteuttamismuodot sekä järjestäjä rakenne. Uuden ammatillisen koulutuksen lain myötä myös opiskelijoille koko opintojen ajan tarjottavan ura- ja rekrytointikoulutuksen merkitys vahvistuu.

Nuorten ikäluokkien pienentyessä lähes koko kuntayhtymän alueella muun kuin perustutkintokoulutuksen merkitys kasvaa. Tätä koulutusta ovat ammatti- ja erikoisammattitutkinnot, oppisopimuskoulutus sekä POKE koulutus Oy:n kautta myytävä muu, kilpailutettava koulutus. Toiminnan laajentuminen on mahdollista vain näiden koulutusten kasvamisen myötä. Työelämä- ja yritys-palvelut –yksikkö on perustettu mm. koulutusten kehitystyötä varten. Kuntayhtymässä toteutetaan markkinoinnin kokonaisuudistus vuosina 2018-2019. Yhteistyössä Aava & Bang Oy:n kanssa tehtävä kokonaisuus sisältää markkinointikonseptin, sisältösuunnitelman, visuaalinen uudistuksen ja verkkopalvelun. Yhtenä tärkeimmistä tavoitteista on nostaa ammatillisen koulutuksen vetovoimaa. Tavoitteena on markkinoida Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymän koulutus- ja palvelutarjontaa potentiaalisille opiskelijoille ja työnantajille, jotka haluavat kehittää henkilöstönsä osaamista, sekä saada heidät hakeutumaan koulutuksiin ja kehittämispalveluihin.

Tammikuusta 2018 alkaen ammatilliseen koulutukseen on voinut hakeutua myös jatkuvan haun kautta. Jatkuva haku antaa mahdollisuuden hakea ammatilliseen koulutukseen joustavasti ympäri vuoden. Yhteishaussa hakevat peruskoulunsa päättävät, ylioppilaat ja muut ilman toisen asteen tutkintoa olevat.

Tärkeää on myös koulutuksen merkittävä tehtävä syrjäytymisen ehkäisyssä. Mahdollisimman aikaisessa vaiheessa puuttuminen on tehokkain keino vaikuttaa asiaan. Kaikkien opiskelijoiden kouluttaminen on seudun kannalta yhtä tärkeää (työvoiman turvaaminen, työllisyysohjelmat). POKEssa opiskelijasta huolehtiminen on yksi pysyvä painopistealue. Toiminnallisesti tämä on organisoitu opiskelijapalveluiden kautta. Opiskelijapalvelut käsittävät laajasti ottaen kaikki ne palvelut, joita opiskelija tarvitsee opiskelunsa aikana. Nuorten kohdalla isossa roolissa kouluttautumisen ja sen jälkeisen työllistymisen näkökulmasta on myös se, kuinka hyvin peruskoulussa saadut valmiudet mahdollistavat ammatillisissa opinnoissa menestymisen ja tutkinnon suorittamisen.

Painopistealueita vuosina 2019–21

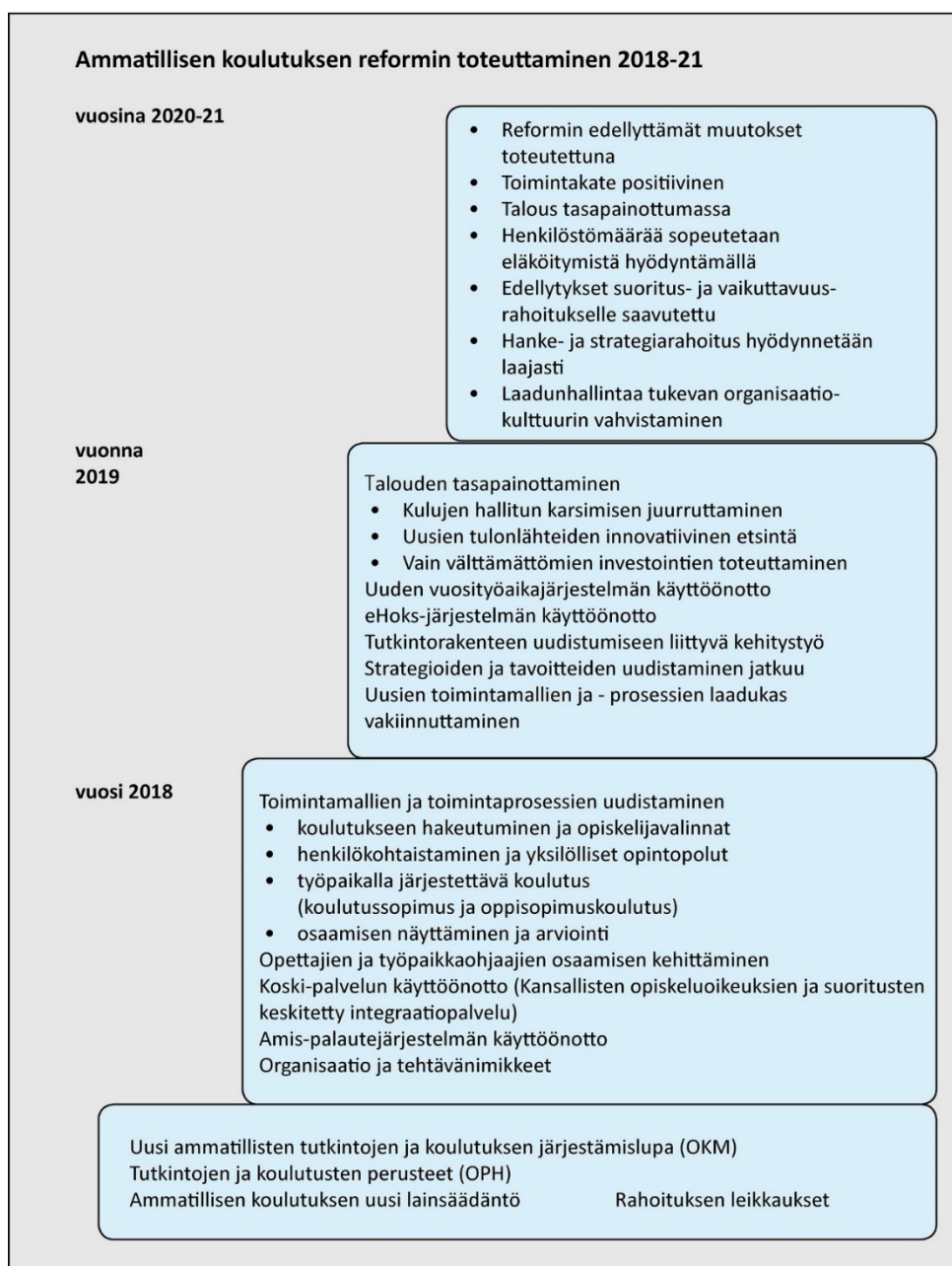
- uudistuvan ammatillisen koulutuksen tehokas toteuttaminen
- uuden vuosityöaikajärjestelmän käyttöönotto
- työhyvinvointi
- toisen asteen yhteistyö
- koulutusalojen erikoistuminen pohjoisen Keski-Suomen kuntien tarpeista (maakunnallinen erityisosaaminen)
- työelämäyhteistyö

Äänekoskelle vuonna 2017 valmistunut biotuotetehtäjä on saavuttanut täyden niellistuotantokapasiteetin. POKElle tehtaan toiminta ja biotalouden kuljetukset ovat näkyneet pääasiassa metsäkoneen- ja puutavara-autonkuljettajien tarpeena. Tavoitteena on, että jatkossa oppilaitoksella olisi myös merkittävämpi rooli tehtaan huoltoon ja kunnossapitoon tarvittavien osajien koulutuksessa. Työelämän tarpeet määrittelevät osaltaan koulutustarjonnan rakennetta, mutta myös alojen vetovoima ja

imago hakijoiden keskuudessa vaikuttaa osin tarjonnan suuntaamiseen. Alueen vetovoiman ja työvoiman saatavuuden kannalta on keskeistä, että eri alojen koulutustarjonta on riittävän laaja.

### Uudistuvan ammatillisen koulutuksen toimeenpano

Suunnitelmakauden tavoitteena on uudistuvan ammatillisen koulutuksen mukaisten toimintaprosessien vakiinnuttaminen ja toiminnan sopeuttaminen käytettävissä oleviin taloudellisiin resursseihin. Muutosten seurauksena kuntayhtymän toimintakateen tulisi olla positiivinen vuonna 2020.



## 5. Henkilöstö

Kuntayhtymällä on erillinen henkilöstöstrategia. Sen lähtökohtana ovat kuntayhtymän toiminta-ajatus, visio, strategiset valinnat sekä arvot. Henkilöstöstrategia tukee kuntayhtymän strategisten tavoitteiden toteuttamista luomalla puitteet toteuttaa kuntayhtymän tehtäviä tavoitteellisesti, pitkäjänteisesti sekä toimintaa jatkuvasti uudistaen. Tavoitteena on luoda henkilöstölle kannustava ja uudistuva työpaikka, joka tukee osaamisen ja asiantuntijuuden kehittymistä. Henkilöstöstrategia linjaa myös, minkälaista henkilöstöpolitiikkaa kuntayhtymä noudattaa pyrittäessä saavuttamaan tavoitteet.

Henkilöstöstrategian yhtenä 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.

Johtoryhmä tekee vuosittain henkilöstöstrategian toteuttamissuunnitelman, jossa määritellään, aikataulutetaan ja vastuutetaan seuraavan vuoden aikana tehtävät toimenpiteet.

Henkilöstövoimavarojen kehitystä ja henkilöstöstrategian toteutumista seurataan ja arvioidaan henkilöstökyselyllä ja kehityskeskusteluilla sekä henkilöstöraportilla.

### Henkilöstön määrä

Henkilöstösuunnitelma sisältää kaikki kuntayhtymään päätoimisessa työ- tai virkasuhteessa olevat työntekijät. Tämän lisäksi on sivutoimista henkilökuntaa, josta valtaosa työskentelee opetustehtävissä.

Kuntayhtymän palveluksessa oli vuoden 2013 lopussa 262 henkilöä ja vuoden 2017 lopussa yhteensä 236 henkilöä, joten henkilöstön määrä on vähentynyt neljän vuoden aikana 9,9 %. Päätoimisessa palvelussuhteessa syyskuussa 2018 oli 222 henkilöä. Suunnitelmakaudella päätoimisen henkilökunnan määrä vähenee 12,6 % määräraikaisten tehtävien ja sijaisuuksien päättymisen sekä eläkkeelle siirtymisen seurauksena. Henkilökohtaisen eläkeiän tai tavoite-eläkeiän perusteella vuosina 2019–21 eläkkeelle jäisi 21 henkilöä.

Opettajien työhön tulee vuoden 2019 aikana suuri muutos, kun opettajat siirtyvät opetusvelvollisuustyöajasta vuosityöaikaan elokuun alussa. Muutoksella tulee olemaan vaikutusta sekä opettajien palkkaukseen, työajan ja vapaajaksojen sijoittumiseen vuoden aikana, että opettajien työpanoksen käytettävyyteen. Käytettävyyden laajenemisella pyritään vastaamaan uuden ammatillisen koulutuksen edellyttämään henkilökohtaistamisen ja ohjauksen vaatimuksiin nykyistä paremmin. Myös jako aikuis- tai nuorisopuolen opettajiin poistuu tässä yhteydessä, jatkossa kaikkiin ammatillisiin opettajiin sovelletaan samaa opettajien virkaehtosopimuksen liitettä, aiempien useiden liitteiden sijasta.

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21

Henkilöstökoulutuksen painopistealueena on uudistuvan ammatillisen koulutuksen toimeenpanoon liittyvä koulutus. Kuntayhtymän henkilöstö- ja koulutussuunnitelma on laadittu vuosille 2018-20.

**Henkilöstösuunnitelma v. 2019–21**

Yksikkö	Lukumäärä		Lukumäärä 31.12.		
	31.12.2017	20.9.2018	2019	2020	2021
Hallintopalvelut	16	17	17	16	15
Tukipalvelut (Äänekoski) <sup>1)</sup>		24	22	21	20
Äänekoski Piilola	60	49	43	42	42
Viitasaari	21	20	21	21	20
Äänekoski Opinahjo	45	49	46	45	43
Saarijärvi	45	50	45	43	43
Aikuiskoulutus	32				
Oppisopimuskoulutus	4	1			
Työelämä- ja yrityspalvelut		12	12	12	12
Henkilöstö yhteensä	223	222	206	200	195
Muutos %		-0,4	-7,2	-2,9	-2,5

**6. Investoinnit**

Suunnitelmakaudella toteutetaan ainoastaan perustehtävän kannalta välttämättömimmät hankinnat ja investoinnit. Nämä kohdistuvat pääasiassa opetuksessa tarvittaviin laitteisiin ja kalustoon sekä it-kaluston ajantasaistamiseen. Irtaimen omaisuuden investoinnit mitoitetaan vuonna 2019 tämän vuoden tasolle. Investointeihin käytetään tulo-rahoituksen riittämättömyyden vuoksi myös aikaisempien tilikausien ylijäämää sekä uutena rahoitusinstrumenttina Kuntarahoituksen leasingrahoitusta. Varsinaisten investointien lisäksi toiminta edellyttää vuosittain kaluston käyttöaloushankintoja.

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21

**Kuntayhtymän rakentamishjelma ja irtaimen omaisuuden hankintaohjelma v. 2019–21**

Rakentamishjelma				
Hankkeen nimi	Kokonais- kustannus- arvio (1 000 €)	Määrärahojen käyttö (1 000 €)		
		2019	2020	2021
Piilolan opiskelija-asuntolan suunnittelutyö + peruskorjaus (2020-21)	1 400	100	650	650
Piilola; logistiikka- ja auto-osasto; lattioiden pinnoitus, kylmähallin eristys	85	85		
Saarijärvi/Tarvaala; keittiöremontin suunnittelu, kalustokatos	45	45		
Piilola; kohdentamaton	250	50	100	100
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1 780</b>	<b>280</b>	<b>750</b>	<b>750</b>

Irtaimen omaisuuden hankintaohjelma			
Investointihankinnat	Määrärahat (1 000 €)		
	2019	2020	2021
IT-hankinnat	360	350	350
Ajoneuvokalusto	520	300	250
Muu irtain (mm. lypsyrobotin uusiminen)	360	250	200
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>1 240</b>	<b>900</b>	<b>800</b>

## 7. Talous

Kuntayhtymän keskeisenä taloudellisenä tavoitteena on, että käyttötalousmenot ja osa investointimenoista katetaan toiminnasta saatavilla tuloilla. Näitä tuloja ovat OKM:n maksama valtionosuusrahoitus ammatillisen koulutuksen järjestämiseen ja muut koulutuksesta saatavat myyntituotot sekä maksullisena palvelutoimintana järjestettävästä koulutuksesta ja muusta toiminnasta saatavat tulot. Ammatillisen koulutuksen rahoituksen jo muutamia vuosia jatkuneet leikkaukset vaikeuttavat tavoitteen saavuttamista ja edellyttävät kuntayhtymältä toiminnan tehokkuuden ja tuottavuuden merkittävää parantamista sekä sopeuttamistoimia.

Vuoden 2018 alussa voimaan tulleet ammatillisen koulutuksen uusi lainsäädäntö ja rahoitusjärjestelmä edellyttävät toiminnallisten prosessien uudistamista. Tämä työ on jo aloitettu ja kestää koko suunnitelmakauden. Työhön varataan riittävät taloudelliset resurssit.

Kuntayhtymän tulot ovat alentuneet aikavälillä 2013-2018 reilusta 20 miljoonasta nykyiseen noin 16 miljoonaan. Samanaikaisesti menoja on pystytty karsimaan reilusta 18 miljoonasta noin 16 miljoonaan. Voidaan siis todeta tulojen vähentyneen nopeammin kuin menojen. Tätä rakenteellista epäsuhtaa on pystyttävä oikaisemaan suunnitelmakaudella. Ensisijaisia keinoja ovat toimintamenojen hallittu supistaminen, määräaikaisten palvelussuhteiden vähentäminen sekä eläköitymisen hyödyntäminen.

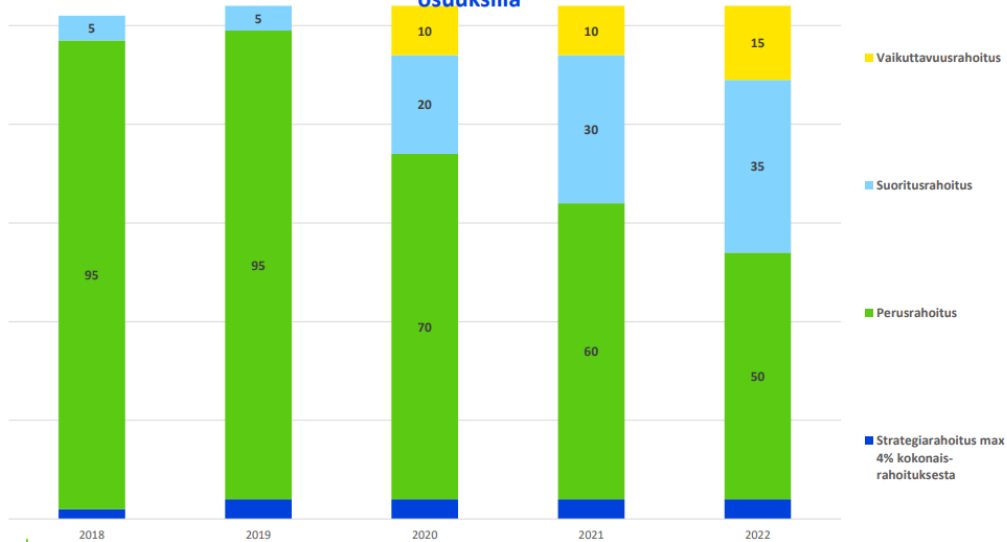
Vuoden 2019 tulo-rahoituksen arvioidaan olevan samaa tasoa kuin vuonna 2018. Myös menokehitys pysyy vuoden 2018 tasolla. Tämän seurauksena toimintakatteen ennakoidaan jäävän vain vähän positiiviseksi. Vuosikatteen arvioidaan puolestaan muodostuvan vuotta 2018 huonommaksi rahoitustuottojen supistuessa. Vuosikate ei tule riittämään pistorojen kattamiseen koko taloussuunnitelmakaudella.

Suunnitelmakauden viimeisenä vuonna 2021 kuntayhtymän taloudellisen tilanteen odotetaan hieman kohentuvan reformin hyötyjen realisoituessa ja henkilöstömäärän hallitun pienentymisen seurauksena. Tässä kohtaa on kuitenkin muistettava se, että saatavan valtionosuusrahoituksen ennakoitavuus heikkenee suunnitelmakauden vuosina 2020-2021, koska rahoituksen painopiste siirtyy asteittain perusrahoituksesta suoritus- ja vaikuttavuusrahoitukseen alla olevan taulukon mukaisesti.

## Kokonaisrahoituksen jakautuminen eri osioihin,

Laskennallisen rahoituksen osuudet prosentteina

Valtionosuusrahoitus yhteensä, järjestäjäkohtaisesti rahoitus toteutuu eri osuuksilla





Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21

**Liitetaulukot**

**Kuntayhtymän käyttötulot ja -menot v. 2019–21**

Käyttötalous 1 000€	TP 2017	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<b>Tulot</b>	<b>17 465</b>	<b>16 287</b>	<b>16 340</b>	<b>16 355</b>	<b>16 355</b>
Muutos % edelliseen tilikauteen	-10,5	-7,2	0,3	0,1	0,0
<b>Menot</b>	<b>16 848</b>	<b>16 153</b>	<b>16 311</b>	<b>15 800</b>	<b>15 500</b>
Muutos % edelliseen tilikauteen	-5,2	-4,3	1,0	-3,2	-1,9
<b>Toimintakate</b>	<b>617</b>	<b>134</b>	<b>29</b>	<b>555</b>	<b>855</b>
Rahoitustuotot ja kulut	560	309	250	201	201
<b>Vuosikate</b>	<b>1 177</b>	<b>443</b>	<b>279</b>	<b>756</b>	<b>1 056</b>
Käyttöomaisuuden poistot	1 424	1 575	1 623	1 600	1 600
Poistoeron vähennys	93	93	93	93	93
Varausten vähennys	26	50	50	50	50
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>-128</b>	<b>-989</b>	<b>-1201</b>	<b>-701</b>	<b>-401</b>

**Kuntayhtymän investointimenot ja -tulot v. 2019–21**

Käyttöomaisuusinvestoinnit 1 000 €						
	TP 2017	TA 2018	TA LISÄ 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<b>Investointimenot</b>	<b>3 187</b>	<b>1 046</b>	<b>418</b>	<b>1 524</b>	<b>1 650</b>	<b>1 550</b>
Muutos % edelliseen tilikauteen	14	-118		31	8	-6
<b>Investointitulot</b>	<b>0</b>	<b>239</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettomeno</b>	<b>3 187</b>	<b>807</b>	<b>418</b>	<b>1 524</b>	<b>1 650</b>	<b>1 550</b>

Kuntayhtymän tuloslaskelma, investoinnit ja rahoituslaskelma suunnitelmakaudelle ilmenevät liitteenä olevista taulukoista.

Kuntayhtymän toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet vuodelle 2018 esitetään talousarviossa. Tulosalueiden toimenpiteet kuntayhtymän strategioiden ja tavoitteiden toteuttamiseksi esitetään tulosaluekohtaisissa toimintasuunnitelmissa.

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21, liitetaulukot

**Talousarviot ja toimintasuunnitelmat v. 2018–21**

	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<b>MYYNTITUOTOT JOSTA:</b>	<b>15 700 400</b>	<b>15 669 650</b>	<b>15 700 000</b>	<b>15 700 000</b>
Liiketoiminnan myyntituotot	1 200 400	1 069 650	1 100 000	1 200 000
Valtionosuusrahoitus	14 500 000	14 600 000	14 600 000	14 500 000
<b>MYYNTITUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>15 700 400</b>	<b>15 669 650</b>	<b>15 700 000</b>	<b>15 700 000</b>
<b>MAKSUTUOTOT JOSTA:</b>	<b>80 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>
Muut palvelumaksut	80 000	20 000	20 000	20 000
<b>TUET JA AVUSTUKSET JOSTA:</b>	<b>250 000</b>	<b>389 000</b>	<b>375 000</b>	<b>375 000</b>
Eu-tuet ja avustukset	100 000	100 000	100 000	100 000
Valtiontuki- ja avustukset	50 000	125 000	125 000	125 000
Muut avustukset	100 000	164 000	150 000	150 000
<b>VUOKRATUOTOT JOSTA:</b>	<b>227 000</b>	<b>175 200</b>	<b>175 200</b>	<b>175 200</b>
Asuntojen vuokrat	90 000	70 000	70 000	70 000
Rakennusten vuokrat	125 000	96 000	100 000	100 000
Muut vuokratulot	12 000	9 200	5 200	5 200
<b>MUUT TOIMINTATUOTOT</b>	<b>29 800</b>	<b>86 650</b>	<b>85 000</b>	<b>85 000</b>
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>16 287 200</b>	<b>16 340 500</b>	<b>16 355 200</b>	<b>16 355 200</b>
<b>TOIMINTAKULUT JOSTA:</b>	<b>16 152 700</b>	<b>16 311 420</b>	<b>15 800 000</b>	<b>15 500 000</b>
Henkilöstökulut	11 391 380	11 416 120	11 050 000	10 850 000
Asiakaspalveluiden ostot	445 100	508 300	450 000	450 000
Muiden palveluiden ostot	2 096 780	2 099 530	2 050 000	2 050 000
Ostot tilikauden aikana	1 996 240	2 038 390	2 000 000	1 950 000
Muut toimintakulut	223 200	249 080	250 000	200 000
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>16 152 700</b>	<b>16 311 420</b>	<b>15 800 000</b>	<b>15 500 000</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>134 500</b>	<b>29 080</b>	<b>555 200</b>	<b>855 200</b>
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT JOSTA:</b>	<b>309 000</b>	<b>250 500</b>	<b>201 000</b>	<b>201 000</b>
Korkotuotot sijoituksista	300 000	250 000	200 000	200 000
Muut rahoitustuotot	16 000	2 500	3 000	3 000
Rahoituskulut	7 000	2 000	2 000	2 000
<b>RAHOITUSTUOTOT JA KULUT YHTEENSÄ</b>	<b>309 000</b>	<b>250 500</b>	<b>201 000</b>	<b>201 000</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>443 500</b>	<b>279 580</b>	<b>756 200</b>	<b>1 056 200</b>

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21, liitetaulukot

	TA 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<b>POISTOT KÄYTTÖOMAISUUDESTA JOSTA:</b>	<b>1 575 050</b>	<b>1 622 530</b>	<b>1 600 000</b>	<b>1 600 000</b>
Poistot rakennuksista	960 000	918 480	912 000	912 000
Poistot koneista ja kalustosta	567 000	640 030	624 000	624 000
Poistot muusta käyttöomaisuudesta	48 050	64 020	64 000	64 000
<b>TILIKAUDEN TULOS ENNEN TILINPÄÄTÖSERIÄ</b>	<b>-1 131 550</b>	<b>-1 342 950</b>	<b>-843 800</b>	<b>-543 800</b>
<b>TILINPÄÄTÖSERÄT JOSTA:</b>	<b>143 000</b>	<b>143 000</b>	<b>143 000</b>	<b>143 000</b>
Poistoeron lisäys/vähennys	93 000	93 000	93 000	93 000
Varausten lisäys/vähennys	50 000	50 000	50 000	50 000
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-988 550</b>	<b>-1 199 950</b>	<b>-700 800</b>	<b>-400 800</b>

#### Investoinnit v. 2019–21

KUNTAYHTYMÄ		1000 €				
	TP 2017	TA 2018	TA LISÄ 2018	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<b>INVESTOINTIMENOT</b>	<b>3 187</b>	<b>1 046</b>	<b>418</b>	<b>1 524</b>	<b>1 650</b>	<b>1 550</b>
Irtain omaisuus	775	886	368	1 072	900	800
Osakkeet ja arvopaperit	100					
Ohjelmistot	125			70		
Maa-alueet	16	50				
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 171	110	50	382	750	750
<b>INVESTOINTITULOT</b>	<b>0</b>	<b>239</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Käyttöomaisuuden myynti						
Valtionosuudet		239				
Valtionavustukset						
Muut investointitulot						
Kuntien osuudet						
<b>NETTOMENO</b>	<b>3 187</b>	<b>807</b>	<b>418</b>	<b>1 524</b>	<b>1 650</b>	<b>1 550</b>

#### Rahoituslaskelma v. 2019–21

Äänekosken ammatillisen koulutuksen kuntayhtymä  
Toiminta- ja taloussuunnitelma 2019–21, liitetaulukot

KUNTAYHTYMÄ	TP 2017	TA 2018 sis. lisä TA	TA 2019	TS 2020	TS 2021
<b>Tulorahoitus:</b>	<b>1 177</b>	<b>443</b>	<b>280</b>	<b>756</b>	<b>1 056</b>
Vuosikate	1 177	443	280	756	1 056
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauuserät					
<b>Investoinnit:</b>	<b>3 187</b>	<b>1 703</b>	<b>1 524</b>	<b>1 650</b>	<b>1 550</b>
Käyttöomaisuusinvestoinnit	3 187	1 464	1 524	1 650	1 550
Rahoitusosuudet investointimenoihin		239			
Käyttöomaisuudet myyntitulot					
<b>Tulorahoitus ja investoinnit netto</b>	<b>-2 010</b>	<b>-1 021</b>	<b>-1 244</b>	<b>-894</b>	<b>-494</b>
Antolainauksen muutokset	0	0	0	0	0
Antolainasaamisten lisäykset					
Antolainasaamisten vähennykset					
Lainakannan muutokset	0	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	0	0	0	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos					
Saamisten muutos					
Korottomien velkojen muutos					
Oman pääoman muutokset	0	0	0	0	0
<b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN</b>	<b>-2 010</b>	<b>-1 021</b>	<b>-1 244</b>	<b>-894</b>	<b>-494</b>