

# **Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2021–2023**

## **Talousarvio vuodelle 2021**

## 1. TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2021–2023

Koulutuskuntayhtymä Tavastian yhtymäkokouksen hyväksymässä toiminta- ja taloussuunnitelmassa määritellään kuntayhtymän ja sen ylläpitämien Ammattiopisto Tavastian, Hämeenlinnan lyseon lukion, Kaurialan lukion, Lammin lukion, Parolan lukion sekä Vanajaveden Opiston ja Vanaja Koulutus Oy:n toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Toimintasuunnitelman keskeinen ydin on tuloskortti, missä on esitetty palvelulupausten edistämiseen tähtäävät toimenpiteet ja luettelo käytettävistä mittareista. Kuntayhtymän strategia ja sitä täydentävät toimintaohjelmat on päivitetty yhtymähallituskauden alussa, vuonna 2017. Toimintasuunnitelmaa laadittaessa on myös huomioitu valtioneuvoston, opetus- ja kulttuuriministeriön ja maakunnan koulutuspoliittiset linjaukset, jäsenkuntien antamat lausunnot sekä oppilaitosten laatimat painopistemäärittelyt.

Toimintasuunnitelman tavoitteita asetettaessa ovat tärkeinä tekijöinä olleet työelämäpalautteet, opiskelija- ja henkilöstökyselyn tulokset sekä henkilöstön kanssa pidetyt kehityskeskustelut. Toiminta- ja taloussuunnitelma-asiakirjan lopussa suunnitellulle toiminnalle on esitetty euromääräinen talousarvio vuodelle 2021 ja ennuste vuosille 2022–2023.

## 2. KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN TOIMINNAN LÄHTÖKOHDAT JA STRATEGISET LINJAUKSET

### 2.1 Koulutuskuntayhtymä ylläpitäjänä

Kuntayhtymän 6 jäsenkuntaa ovat Akaa, Hattula, Hämeenlinna, Janakkala, Pälkäne ja Urjala.

Yhtymäkokouksessa omistajakuntien valitsevat edustajat käyttävät kuntayhtymän ylintä päätösvaltaa. Yhtymäkokouksessa on jokaisesta jäsenkunnasta yksi (1) ääni kutakin alkavaa 5,8 %:n peruspääomaosuutta kohti.

Yhtymäkokoukseen valitaan edustajat jäsenkunnista seuraavasti: (äänimäärä 1.6.2017)

- Akaa 1 edustaja (1)
- Hattula 2 edustajaa (2)
- Hämeenlinna 3 edustajaa (14)
- Janakkala 2 edustajaa (3)
- Pälkäne 1 edustaja (1)
- Urjala 1 edustaja (1)

Jäsenkunnan valitsemien edustajien äänimäärä jakautuu tasan heistä saapuvilla olevien kesken. Yhtymäkokousedustajan kuhunkin kokoukseen erikseen valitsee jäsenkunnan kunnanhallitus tai jäsenkunnan valtuuston päättämä kunnan muu toimielin. Yhtymäkokous valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan.

Kuntayhtymän hallituksessa on yhdeksän jäsentä ja näiden henkilökohtaiset varajäsenet. Yhtymähallituksen toimikausi on neljä vuotta. Kuntayhtymän yhtymäkokous määrää yhtymähallituksen toimikaudeksi yhden varsinaisista jäsenistä puheenjohtajaksi ja yhden varapuheenjohtajaksi. Yhtymähallituksen jäsenistä kuusi (6) on Hämeenlinnan kaupungin, kaksi (2) Janakkalan kunnan ja yksi (1) Hattulan kunnan edustajaa.

Yhtymäkokous valitsee toimikaudekseen tarkastuslautakunnan, jossa on viisi jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Yhtymäkokous valitsee myös tilintarkastajan samaksi toimikaudeksi.

## 2.2 Koulutuskuntayhtymän tehtävä

Perussopimuksen mukaisesti kuntayhtymän tehtävänä on järjestää laadukasta ammatillista- ja lukiokoulutusta, aikuisten perusopetusta, vapaan sivistystyön koulutusta sekä koulutustehtävään läheisesti liittyvää muuta toimintaa. Tarjoamme opiskelijoille hyvät valmiudet työelämään, jatko-opintoihin ja elinikäiseen oppimiseen. Kehitämme koulutuspalveluitamme yksilön, yhteisön ja alueen työelämän tarpeisiin.

Tehtäviensä toteuttamiseksi kuntayhtymä hallinnoi ammatillisia oppilaitoksia ja lukioita sekä kansalaisopistoa. Yhtymäkokouksen päätöksellä kuntayhtymän ylläpidettäväksi voidaan ottaa myös muita koulutusta ja valmennusta järjestäviä oppilaitoksia ja muita tahoja.

Kuntayhtymä on osakkaana perustamassaan ja omistamassaan Vanaja Koulutus Oy:ssä, mikä hoitaa kuntayhtymän koulutustehtävää ensisijaisesti kilpailuilla markkinoilla. Lisäksi kuntayhtymä voi olla jäsenenä tai osakkaana yhteisöissä ja organisaatioissa, jotka toteuttavat kuntayhtymän tarkoituksperiin liittyviä toimintoja.

## 2.3 Koulutuksen järjestämisluvut

Koulutuskuntayhtymä Tavastia voi toteuttaa toisen asteen ammatillista koulutusta ensisijaisesti Kanta-Hämeen maakunnassa ja Etelä-Pirkanmaalla sijaitsevissa jäsenkunnissaan, lukiokoulutusta Hämeenlinnan kaupungin ja Hattulan kunnan alueilla sekä vapaata sivistystyötä Hämeenlinnan seudun kunnissa. Ammatillisen koulutuksen järjestämislupa sisältyvän koulutustehtävämäärittelyn mukaan ammatillisen koulutuksen vuotuinen opiskelijavuosimäärä on vuonna 2021 vähintään 2108 opiskelijavuotta. Lukiokoulutuksen järjestämisluvassa ei ole opiskelijamäärärajoituksia.

Ammatillisen koulutuksen järjestämisluvan mukaan koulutuskuntayhtymä voi järjestää ammatillista koulutusta oppisopimusmuotoisena kaikissa tutkinnoissa. Ammatillisen koulutuksen järjestämisluvassa on Koulutuskuntayhtymä Tavastialle annettu erityistehtävät työvoimakoulutukseen, vankilakoulutukseen ja laajennettuun oppisopimuskoulutukseen. Koulutuksen järjestäjällä on myös oikeus järjestää ammatilliseen koulutukseen valmentavaa koulutusta, Valma.

Koulutuskuntayhtymän hallitus päättää vuosittain toiminta- ja taloussuunnitelmaan liittyen ammattiopiston koulutustarjonnan tutkintokohtaisista määristä ja lukiokoulutuksen aloittavien opiskelijoiden paikkamääristä lukioittain.

## 2.4 Jäsenkuntien esittämät painopisteet

### Hattulan kunta

- Hattulan kunta näkee tärkeänä, että Koulutuskuntayhtymä Tavastia huolehtii mahdollisten kuntayhtymän hallinnollisten uudistusten lukiokoulutuksen asemasta.
- Vanajaveden opiston toiminta tulee turvata niukkenevista taloudesta huolimatta koko toiminta-alueella.
- Hattulan kunta toivoo, että kuntayhtymä kiinnittää edelleen huomioita yritysyritysteistyöhön hattulalaisten yritysten kanssa.

### Janakkalan kunta

- Janakkalan kunnan lausunnon mukaan kunnan yhteiskoulujen kanssa tehtävä yhteistyö ja yhteydenpito sujuvat hyvin perinteisten, toimivien käytäntöjen mukaan. Uutena toimintona opinto-ohjaajat kaipaavat tilaisuutta pureutua syvemmälle ammattiopintoihin esim. opo-tetin muodossa.
- Janakkalan kunnan työpajoilla ja etsivällä nuorisotyöllä on vahva tahto tehdä yhteistyötä toisen asteen koulutuksenjärjestäjien kanssa nuorten opintojen tukemiseksi. Haluamme yhdessä löytää

ja rakentaa kokonaisuuksia, joilla mahdollistamme erilaisten opiskelijoiden mahdollisuuksia opiskeluun ja esimerkiksi opintojen osasuorituksiin.

- Koulutuskuntayhtymän tulee jatkossakin huomioida nuoriso- ja koulutustakuun asettamat vaatimukset toiminnassaan. Samoin tulee huomioida riittävä opiskelijaohjaus ja opiskelijahuollon tavoitettavuus.
- Kuntayhtymän taloudenpito on perinteisesti ollut vastuullista ja asiantuntevaa. Kuntayhtymän talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnassa on tulevana vuosinakin varauduttava toisen asteen koulutuksessa tapahtuviin muutoksiin. Taloutta on sopeutettava siten, että valtionosuusrahoitus sekä muut toimintatuotot riittävät kattamaan toiminnasta aiheutuvat menot.

### **Hämeenlinnan kaupunki**

- Hämeenlinnan kaupunki näkee tärkeäksi, että hyvä yhteistyö perusasteen koulutuksen ja opintojenohjauksen kanssa jatkuu. Yhteisenä tavoitteena tulee jatkossakin olla, että kaikki hämeenlinnalaiset nuoret saavat jatko-opintopaikan perusasteen jälkeen ja että opiskelijat viihtyvät opinnoissa ja saavuttavat toisen asteen tutkinnon. Oppivelvollisuuden mahdollinen pidentäminen lisää entisestään saumattoman yhteistyön tarvetta.
- Lukiokoulutuksen osalta on tärkeää, että suunnitelmavuosina jatketaan yhteistä tarkastelua lukioden houkuttelevuudesta ja painotuksista. Tästä on Lammin lukion osalta laadittu syksyllä 2020 selvitys, jonka jatkotoimenpiteitä kaupunki haluaa seurata.
- Lyseon lukion peruskorjaus on investointisuunnitelmassa arvioitu alkavan vuonna 2024, joten Lyseon lukiolle tulee yhdessä sopia toimivat väistötilat, kunnes pääarakennus on peruskorjattu.
- Hämeenlinnan kaupungin vaikea taloudellinen tilanne haastaa lukiokoulutukselle ja Vanajanveden opistolle maksettavien avustusten tason. Avustuksista päätetään sivistys- ja hyvinvointilautakunnan ja Koulutuskuntayhtymä Tavastian hallituksen välisessä sopimuksessa vuosittain. Avustustaso perustuu Hämeenlinnan kaupunginvaltuuston talousarviopäätökseen.
- Omistajaohjauksen näkökulmasta huomioon tulee edelleen ottaa Hämeenlinnan kaupunginvaltuuston omistajapolitiittisissa linjauksissa Koulutuskuntayhtymä Tavastialle asettamat tavoitteet.

Lisäksi kuntayhtymältä odotetaan yhtiöittämisen tehokasta toteuttamista, mikäli jäsenkunnat päättävät yhtiöittää kuntayhtymän.

### **Urjalan kunta**

Kunnanhallitus päättää Urjalan kunnan puolesta esittää toivomuksenaan kuntayhtymälle, että lasialan koulutusta jatketaan Nuutajärven lasikylässä ainakin niin kauan, kun koulutukselle on kysyntää ja opiskelijoita.

### **Pälkäneen kunta**

Kunnanhallituksella ei ole esitettävää Koulutuskuntayhtymä Tavastian toiminnan kehittämisestä.

## **2.5 Koulutuksen järjestäjän strategiset linjaukset**

Kuntayhtymän strategia ja sitä täydentävät ohjelmat on uudistettu vuoden 2017 aikana. Kuntayhtymän strategia sisältää vision, toiminta-ajatuksen, arvot ja palvelulupaukset.

### **Visio**

Tulevaisuuden Tekijät Tavastiasta

**Toiminta-ajatus** on esitetty kohdassa 2.2

### **Arvot**

- **Vaikuttavuus**

Panostamme osaamiseen, tulevaisuuden taitoihin ja elinikäiseen oppimiseen. Tuemme opiskelijoidemme fyysisen, psyykkisen ja sosiaalisen hyvinvoinnin kehittymistä. Vaikutamme osaltamme alueen, työelämän ja yhteiskunnan kehittämiseen.

- **Vastuullisuus**

Toimimme oikeudenmukaisesti, taloudellisesti ja turvallisesti kantaen oman vastuamme yhteiskunnasta ja kestävästä kehityksestä. Tarjoamme opiskelijoillemme joustavia opintopolkuja erilaisissa oppimisympäristöissä.

- **Kumppanuus**

Toimimme aktiivisessa yhteistyössä kuntayhtymän, oppilaitosten, työelämän, omistajakuntien ja muiden sidosryhmien kanssa asiakkaan parhaaksi. Kansainvälisyys ja monikulttuurisuus ovat osa arkeamme.

- **Uskallus**

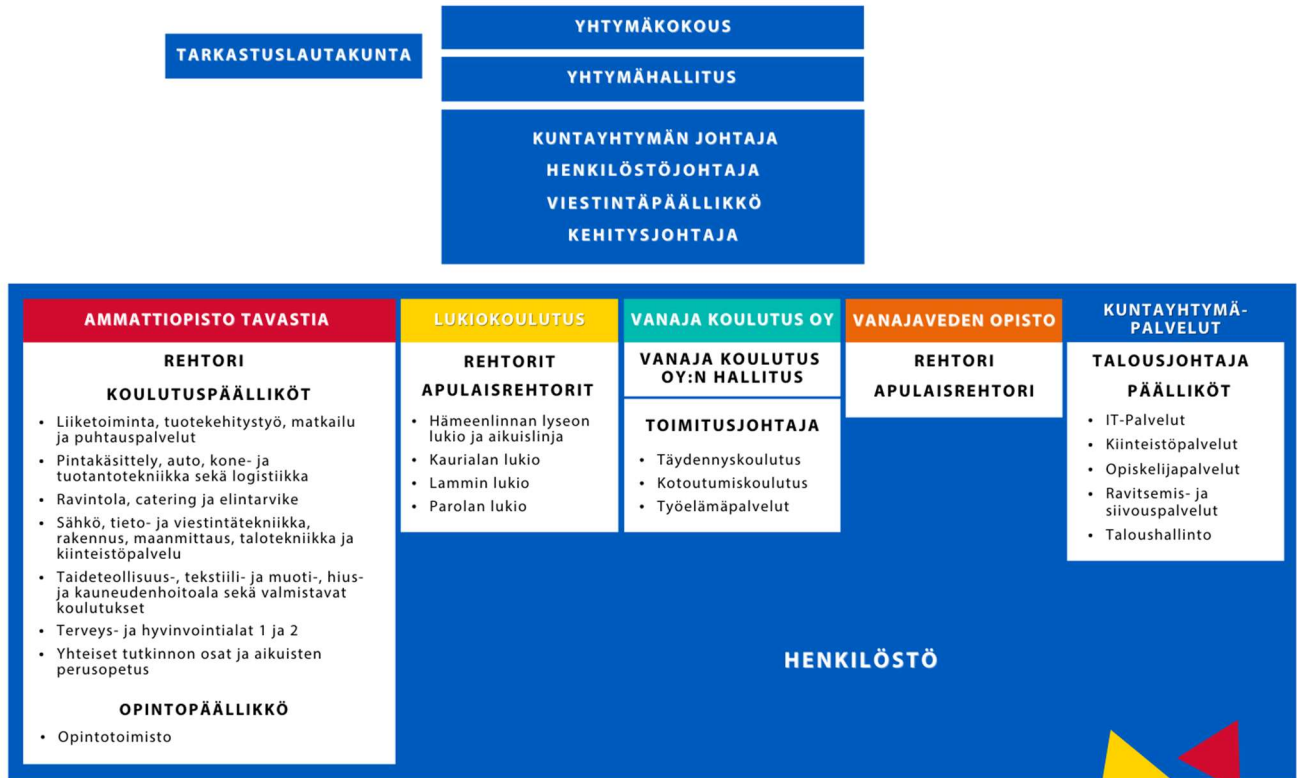
Opimme uutta ja uudistumme, kokeilemme ja kehitymme, onnistumme ja opimme virheistä

### **Palvelulupaukset**

- Tavastiassa tarjoamme opiskelijalle yksilöllisen opintopolun ja moniammatillisen tuen matkalla tulevaisuuden tekijäksi.
- Tavastiassa tarjoamme opiskelijalle hyvät valmiudet työelämään ja jatko-opintoihin sekä eväitä elämään ja elinikäiseen oppimiseen.
- Tavastian koulutustarjonnassa ja koulutusten toteutuksessa hyödynnämme aktiivisesti kuntayhtymän monimuotoisuutta, verkostoja ja kansainvälisyyttä.
- Tavastiassa reagoimme asiakkaiden tarpeisiin ennakoiden, luovasti ja joustavasti.

### 3. KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

#### 3.1 Organisaatio



1.1.2021

#### 3.2 Koulutuskuntayhtymän tulokortti

Koulutuskuntayhtymässä toiminnan suunnittelun apuvälineenä käytetään tulokortteja ja niistä johdettuja aikataulutettuja ja vastuutettuja työsuunnitelmia.

Tulokortin tavoitteet eli palvelulupaukset tulevat kuntayhtymän strategiasta. Lisäksi tulokorttia laadittaessa otetaan huomioon valtiovallan linjaukset, mm. ammatillisen koulutuksen reformi, Tavastian toimintaohjelmat, omistajakuntien lausunnot, opiskelija-, työelämä- ja henkilöstökyselyiden tulokset ja kehityskeskustelujen yhteenveto.

| Opiskelijat   |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ammattiopisto | Yksilöllisten polkujen ja HOKSin kehittäminen<br>Opiskelijoiden osallistamisen ja opiskeluun osallistumisen vahvistaminen<br>Yrittäjyysopintoihin ohjaamisen tehostaminen<br>Systemaattinen tiedottaminen opiskelijoille ja huoltajille sekä yhteydenpito huoltajiin |
| Lukiokoulutus | Verkko-opetuskurssien tarjonta osana lukio-opintoja<br>Koko koulu tukee – opiskelijahuolto, opinto-ohjaus ja aineen opetus<br>Yhteiset tavoitteet työelämään ja jatko-opintotaitoihin sekä kansainvälisyyden vahvistaminen osana LOPS2021 työtä                      |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vanajaveden Opisto            | Opiskelijoiden osallistumistapojen kehittäminen ja lisääminen koulutustarjonnan ja toimintatapojen suunnittelussa<br>Verkkokaupan omaksuminen kurssien maksussa<br>Kurssipalautejärjestelmän uudistaminen.<br>Opiskelijoiden digitaalisten etäopiskeluvalmiuksien vahvistaminen.                                                                                                                                                        |
| Kuntayhtymä                   | Opiskelijan valinnanmahdollisuuksista tiedottaminen Tavastian sisällä.<br>KV-mahdollisuuksien lisääminen – tiedottaminen ja materiaalien uusiminen (esim. virtuaalikansainvälisyys).<br>Viestintä uraohjauksen tueksi, esim. opiskelijoiden uratarinat.<br>Turvallisuuden edistäminen oppilaitosympäristöissä.<br>Mielenterveyspalvelut ja kiusaamisen ehkäisy – jatkuva palaute.<br>Työllisyyden edistämisen palveluiden kehittäminen. |
| <b>Aluevaikuttavuus</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Ammattiopisto                 | Yhdenvertaisen opiskelijavalinnan vahvistaminen<br>Koulutusten tuotteistamisen ja myynnin kehittäminen<br>Työelämä- ja sidosryhmäyhteistyön kehittäminen<br>Joustava ja tarvelähtöinen koulutustarjonta maahanmuuttajille ja perustaidoissa tukea tarvitseville                                                                                                                                                                         |
| Lukiokoulutus                 | 3T-hankkeen ja sidosryhmäyhteistyön avulla työelämävalmiuksien vahvistaminen ja TET-toiminnan kehittäminen<br>Huoltajakyselyn kehittäminen<br>Vankilaperusopetuksen toteutus ja kehittäminen (verkon yli tapahtuva)                                                                                                                                                                                                                     |
| Vanajaveden Opisto            | Toiminnan alueellisen laajuuden ja monipuolisuuden varmistaminen muuttuneessa tilanteessa.<br>Yhteistyön lisääminen alueen muiden oppilaitosten ja toimijoiden kanssa.                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Kuntayhtymä                   | Yritysten referenssien esiin nostaminen markkinoinnissa.<br>Tavastian tunnettavuuden ja imagon parantaminen.<br>Yhteistyö muiden alueen koulujen ja korkea-asteen kanssa (mm. kiinteistöpalvelut ja viestintä).<br>Aktiivinen toimiminen alueen työllisyyden kuntakokeiluissa ja muissa kehittämisohjelmissa.<br>Yhteisten pelisääntöjen laatiminen ulkopuolisten tahojen tarjontaan/tarjouksiin.                                       |
| <b>Organisaation toiminta</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Ammattiopisto                 | Asiakaspalautteen saamisen ja käsittelyn systematisointi<br>Tiedolla johtamisen kokonaisuuden hallinta<br>Digiteknologian hyödyntäminen<br>Yhteisen pedagogisen näkemyksen rakentaminen                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Lukiokoulutus                 | Lukioiden lomakkeiden ja asiakirjojen yhtenäistäminen hallinto-ohjelmaan<br>Vanaja Koulutus Oy:n ja VOPin kurssitarjonnan käyttö (suoritusmäärät) sekä kahden tutkinnon opiskelijoiden lukiokurssien suorittamisen kehittäminen                                                                                                                                                                                                         |
| Vanajaveden Opisto            | Kestävän kehityksen työn suunnittelu- ja arviointitapojen kehittäminen ja vakiinnuttaminen<br>Asiakasviestinnän ja markkinoinnin kehittäminen muutostilanteessa.                                                                                                                                                                                                                                                                        |

|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kuntayhtymä               | Tavastian kiinteistöjen yhtiöittäminen.<br>Varautuminen oppivelvollisuuden laajentamiseen.<br>Kriisivalmiuden arviointi ja kehittäminen.<br>Saavutettavuusdirektiivin vaatimusten huomiointi                                                                                                                                                                                                                     |
| <b>Talous ja puitteet</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Ammattiopisto             | Tilasuunnittelun tekeminen pedagogiikan tarpeisiin<br>Ammatillisen koulutuksen rahoituksen ja kustannusjaon selventäminen henkilöstölle                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Lukiokoulutus             | Uutta lukion opetussuunnitelmaa (LOPS) laadittaessa talouden puitteiden huomioiminen KA1-kurssien tarjonta Vanaja Koulutus Oy:n kautta                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Vanajaveden Opisto        | Talouden ja toiminnan tasapainotus koronaepidemian seurauksien vuoksi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Kuntayhtymä               | Kiinteistöjen kulunvalvontaturvallisuuteen panostaminen.<br>Henkilöstö- ja taloushallinnon tietojärjestelmien uusiminen.<br>Kestävän kehityksen sertifiointityön jatkaminen – yhteiskuntaa uudistava oppilaitos.<br>Kiinteistöjen kokonaisinventointi ja PTS-korjausohjelman laadinta.<br>Etätyöskentelyyn varautuminen henkilöstötilojen osalta<br>Ulkoalueiden hyödyntäminen opetuksessa ja muussa toiminnassa |
| <b>Henkilöstö</b>         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Ammattiopisto             | Palvelumuotoilu- ja innovaatio-osaamisen koulutus henkilöstölle ja toiminnan kehittäminen koulutuksen avulla<br>Henkilöstön yrittäjyysosaamisen vahvistaminen<br>Yhdentertaisuuden, maahanmuuttajapedagogiikan ja kielitietoisuuden lisääminen                                                                                                                                                                   |
| Lukiokoulutus             | Henkilöstöresurssin yhteiskäyttö<br>Esimiesten kouluttaminen hallinnon ohjelmistoihin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Vanajaveden Opisto        | Etäopetusvalmiuksien vahvistaminen eri ainealueilla<br>Kestävyysosaamisen lisääminen<br>Osaamisperusteisuuteen perehtyminen                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Kuntayhtymä               | Johtamiskulttuurin arviointi ja kuvaaminen<br>Työyhteisön pelisäännöt ja työyhteisötaitojen vahvistaminen, yhteisöllisyys ja yhteiset tapahtumat<br>Henkilöstön palautejärjestelmän parantaminen (henkilöstökyselyn päivitys)<br>Henkilöstön työhyvinvoinnista huolehtiminen poikkeusaikana                                                                                                                      |



### 3.3. Mittarit

Koulutuskuntayhtymä Tavastian toiminnan vaikuttavuutta ja tuloksellisuutta mitataan alla esitetyillä mittareilla. Mittareiden tavoiteluvut ja -tasot vuodelle 2021 on esitetty taulukossa.

| OPISKELIJAT                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Koulutuksen vetovoimaisuus |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Ammattiopisto              | Ensisijaiset hakijat / aloituspaikka <ul style="list-style-type: none"> <li>• Yhteishaku 1,1</li> <li>• Valma 1,1</li> </ul> Hakijat, hakemusten määrä <ul style="list-style-type: none"> <li>• Jatkuva haku, perustutkinnot 900</li> <li>• Jatkuva haku, ammatti- ja erikoisammattitutkinnot 400</li> <li>• Perusopetus 60</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Lukiot                     | Lukiokoulutuksessa ensisijaisten hakijoiden määrä 0,9 hakijaa/aloituspaikka                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Vanajaveden Opisto         | Ka-ryhmäkoko 14,4                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Opiskelijamäärä            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Ammattiopisto              | Aloittavat opiskelijat<br>Valtionosuus yhteensä 1 525 <ul style="list-style-type: none"> <li>• josta perustutkinnot 1 105</li> <li>• josta Valma 70</li> <li>• josta ammatti- ja erikoisammattitutkinnot 350</li> </ul><br>Opiskelijavuodet, painottamaton<br>Valtionosuus yhteensä 2 300 <ul style="list-style-type: none"> <li>• perustutkinnot ja Valma 2006</li> <li>• ammatti- ja erikoisammattitutkinnot 294</li> <li>• henkilöstökoulutus 0</li> </ul><br>Opiskelijavuodet, painotettu<br>Valtionosuus yhteensä 2 481 <ul style="list-style-type: none"> <li>• josta erityisen tuen korotus 122</li> <li>• josta majoitus 34</li> </ul><br>Vanaja Koulutus Oy, opiskelijavuodet <ul style="list-style-type: none"> <li>• työvoimakoulutus 13</li> <li>• täydennyskoulutus 20</li> </ul><br>Perusopetus 3 300 kurssia |
| Lukiot                     | Lukiokoulutuksen aloituspaikat 480<br>Lukiokoulutuksen opiskelijamäärä, päivälukio 1366<br>Lukiokoulutuksen opiskelijamäärä, aikuislinja 65                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Vanajaveden Opisto         | Opiskelijamäärä (hlö kerran laskettuna) 10 400<br>Kurssilaisten määrä (Vaos) 19 900<br>Opiskelijoiden osuus väestöstä 11,2 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

| Palautteet                                                                        |                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ammattiopisto                                                                     | ARVO, aloituskyselyn keskiarvo 4,1<br>ARVO, päättökyselyn keskiarvo 4,1<br>OPAL-palautteen keskiarvo 4,1<br>Täydennyskoulutuspalautteen keskiarvo 4,0<br>Työelämäpalautteen keskiarvo 4,2 |
| Lukiot                                                                            | Opiskelijakyselyn vastausprosentti 74<br>• keskiarvo 3,9                                                                                                                                  |
| Vanajaveden Opisto                                                                | Kurssipalautteiden keskiarvo 4                                                                                                                                                            |
| Opiskelijat, eroaminen                                                            |                                                                                                                                                                                           |
| Ammattiopisto                                                                     | Perustutkinnot 8,8 %<br>Ammatti- ja erikoisammattitutkinnot 8,7 %                                                                                                                         |
| Lukiot                                                                            | 4,0 %                                                                                                                                                                                     |
| Läpäisy, tuloksellisuus                                                           |                                                                                                                                                                                           |
| Ammattiopisto                                                                     | Läpäisy<br>• Vuonna 2018 perustutkinnon aloittaneista tutkintonsa vuoden loppuun mennessä läpäisseiden määrä 74 %                                                                         |
| Tutkinnot                                                                         |                                                                                                                                                                                           |
| Ammattiopisto                                                                     | Perustutkinnot 450<br>Ammattitutkinnot 90<br>Erikoisammattitutkinnot 30<br>Todistus tutkinnon osista 180<br>Perusopetuksen päättötodistus 30                                              |
| Ylioppilastutkinnot                                                               |                                                                                                                                                                                           |
| Lukiot                                                                            | Yhteensä 414<br>Kauriala 139<br>Lyseo 175<br>Aikuislinja 13<br>Lammi 36<br>Parola 51                                                                                                      |
| Näytöt työelämässä                                                                |                                                                                                                                                                                           |
| Ammattiopisto                                                                     | Näytöistä suoritettu työelämässä 87 %                                                                                                                                                     |
| ALUEVAIKUTTAMINEN JA KUMPPANUUS                                                   |                                                                                                                                                                                           |
| Työllistyminen ja jatko-opinnot (tilastovuosi 2019, tutkinnon suoritusvuosi 2018) |                                                                                                                                                                                           |
| Ammattiopisto                                                                     | Työllistyminen 71 %<br>Jatko-opinnot 5 %                                                                                                                                                  |
| Työelämäyhteistyö                                                                 |                                                                                                                                                                                           |
| Ammattiopisto                                                                     | Työpaikalla järjestettävän koulutuksen sopimusten määrä<br>• koulutussopimukset 2 000                                                                                                     |

|                                         |                                                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• oppisopimukset 800</li> </ul> Yritysrekisterissä olevien työelämäkumppanien määrä (strateginen- ja kumppanuusyhteistyö) 200 kpl |
| <b>Kansainvälisyys</b>                  |                                                                                                                                                                          |
| Ammattiopisto                           | Lähtevät opiskelijat 60<br>Lähtevä henkilöstö 18                                                                                                                         |
| Lukiot                                  | Lähtevät opiskelijat 40<br>Lähtevät henkilöstö 4                                                                                                                         |
| <b>Opetustoiminnan laajuus</b>          |                                                                                                                                                                          |
| Vanajaveden Opisto                      | Vaos-tuntien määrä 30 500                                                                                                                                                |
| <b>ORGANISAATION TOIMINTA</b>           |                                                                                                                                                                          |
| <b>Hankkeet</b>                         |                                                                                                                                                                          |
|                                         | Uusien hankkeiden määrä 10 kpl ja liikevaihto 1,2 M€                                                                                                                     |
| <b>HENKILÖSTÖ</b>                       |                                                                                                                                                                          |
| <b>Henkilöstön tyytyväisyys</b>         |                                                                                                                                                                          |
|                                         | Vuodelle 2020 suunniteltu henkilöstökyselyn uudistaminen siirtyi vuoteen 2021. Ennen mittareiden uudistamista ei aseteta tavoitearvoja.                                  |
| <b>TALOUS JA PUITTEET</b>               |                                                                                                                                                                          |
| <b>Budjetin toteutuminen</b>            |                                                                                                                                                                          |
|                                         | Kuntayhtymän vuosikate 1.887.915 euroa<br>Vanajaveden Opiston vuosikate -171.870 euroa                                                                                   |
| <b>Energian kulutus</b>                 |                                                                                                                                                                          |
|                                         | kWh, säästö 2 % edellisestä vuodesta suhteutettuna käytössä oleviin tiloihin                                                                                             |
| <b>Veden kulutus</b>                    |                                                                                                                                                                          |
|                                         | m <sup>3</sup> , säästö 2 % edellisestä vuodesta suhteutettuna käytössä oleviin tiloihin                                                                                 |
| <b>Vanaja Koulutus Oy:n liikevaihto</b> |                                                                                                                                                                          |
|                                         | 1,11 milj.€                                                                                                                                                              |

## 4. AMMATTIOPISTO TAVASTIA

### 4.1 Yleistä

Ammattiopisto Tavastia järjestää tutkintotavoitteisena ammatillista perus-, ammatti- ja erikoisammattitutkintokoulutusta sekä näiden tutkintojen osia. Sen lisäksi ammattiopistossa opiskellaan ammatilliseen koulutukseen valmentavaa koulutusta ja maahanmuuttajien perusopetusta. Täydennyskoulutusta ja ei-tutkintotavoitteista työvoimakoulutusta järjestetään Vanaja Koulutus Oy:n kautta. Ammattiopistossa on kahdeksan opetuksen osastoa sekä opintotoimisto.

Vuonna 2021 yleisenä painopisteenä on laatutyö. Opetus- ja kulttuuriministeriön ammatillisen koulutuksen laatustrategian toteuttamista jatketaan suunnitelmallisesti. OKKA-säätiön yhteiskuntaa uudistavan oppilaitoksen sertifiointin hakeminen on keskinen osa laatutyötä. Sertifikaatti on jatkoa vuonna 2017 myönnetylle kestävän kehityksen sertifikaatille.

Toimintavuonna korostuvat sekä peruskoulun jälkeiset opinnot oppivelvollisuuden laajentumisen myötä sekä työikäisen väestön osaamisen lisääminen jatkuvan oppimisen vahvistamisen kautta.

Oppivelvollisuuden laajentuminen tulee syksystä lähtien vaikuttamaan ammatilliseen koulutukseen. Sinänsä yhteishaussa aloittavien määrään oppivelvollisuuden laajentuminen ei vaikuta, koska jo nyt kaikki perusopetuksen päättävät saavat Hämeenlinnan seutukunnalla opiskelupaikan toiselta asteelta. Tavoitteena on, ettei kukaan jatkossa jäisi ilman toisen asteen tutkintoa. Oppivelvollisuus jatkuu 18-vuotiaaksi tai toisen asteen tutkinnon suorittamiseen asti. Oppivelvollisuuden laajentuminen tarkoittaa myös toisen asteen koulutuksen maksuttomuutta.

Jatkuvalla oppimisella tarkoitetaan osaamisen kehittämistä ja uudistamista työiässä ja työuran eri vaiheissa. Pyrimme vähentämään työikäisen väestön opintoihin hakeutumisen esteitä, motivoimaan vähän koulutuksiin osallistuvia ryhmiä opintoihin, vahvistamaan ohjauksella koulutuksiin hakeutumista ja toteuttamaan opiskelijoiden yksilöllisiä polkuja jokaisen tarpeiden ja valmiuksien mukaan. Ketterät työelämälähtöiset koulutukset ja sujuvat siirtymät opintoihin varmistavat osaavan työvoiman saatavuutta alueen elinkeinoelämän tarpeisiin ja tukevat työllisyyttä. Yhteistyötä ja uusien yhteistyörakenteiden kehittämistä etenkin kotoutujien työllistämisen- ja koulutusprosessissa tehdään laajasti erityisesti Hämeenlinnan seutukunnan kuntakokeilun kanssa.

Ammatillisen koulutuksen rahoitus uudistuu vuoden 2021 alussa. Useiden tutkintojen kustannusryhmä ja painokerroin muuttuu. Rahoitusasetuksessa rahoituksen painopiste jää perusrahoitukseen, 70 %. Suoritusrahoituksen osuus on 20 % ja vaikuttavuusrahoituksen 10 %.

### 4.2. Ammatilliset perustutkinnot

Ammattiopisto Tavastiassa järjestetään tutkintokoulutusta 20 ammatillisessa perustutkinnossa. Tutkintojen lisäksi on mahdollista opiskella tutkinnon osia omien tarpeiden ja valmiuksien mukaan. Työelämässä olevat voivat suorittaa tutkinnon osia myös näytöllä ilman tutkintokoulutusta.

Perustutkinnon laajuus on 180 osaamispistettä. Tutkinto koostuu 145 osaamispisteen laajuisista ammatillisista tutkinnon osista ja 35 osaamispisteen laajuisista yhteisistä tutkinnon osista. Yhteiset tutkinnon osat opiskellaan pääosin pajamuotoisena.

Tutkintokoulutukseen haetaan peruskoulun päättäneille suunnatun yhteishaun lisäksi jatkuvassa haussa, jolloin opintojen aloitusajat ovat joustavia. Samoin opinnot päätetään yksilöllisen suunnitelman mukaisesti.

Tutkinto suoritetaan henkilökohtaisen osaamisen kehittämissuunnitelman mukaisesti. Valinnaisuutta on paljon. Perustutkinto-opiskelijat voivat valita viidestä eri polkuvaihtoehdosta: yrittäjäys-, kansainvälisyys-, kahden tutkinnon-, jatko-opinto- ja kilpaurheilupolku. Polkuvaihtoehdot ovat vain esimerkki, yksilölliset polut rakentuvat opiskelijakohtaisesti.

#### 4.3. Ammatti- ja erikoisammattitutkinnot

Ammatti- ja erikoisammattitutkinnoissa osoitetaan työelämän tarpeiden mukaisesti kohdennettua ammattitaitoa. Ammattitutkinnoissa se on perustutkintoa syvällisempää ja kohdistuu rajatumpiin työtehtäviin. Erikoisammattitutkinnoissa ammattitaito on ammattitutkintoa syvällisempää ammatin hallintaa tai monialaista osaamista.

Ammattiopisto Tavastiassa on järjestämislupa 22 ammattitutkintoon ja 13 erikoisammattitutkintoon. Ammattitutkinnot ovat laajuudeltaan 120–180 osaamispistettä ja erikoisammattitutkinnot 160–210 osaamispistettä. Kokonaisten tutkintojen lisäksi on mahdollista opiskella tutkinnon osia omien tarpeiden ja valmiuksien mukaan.

Ammatti- ja erikoisammattitutkinnot suoritetaan useimmiten oppisopimuskoulutuksena.

#### 4.4. Valma-koulutukset

Ammatilliseen peruskoulutukseen valmentavaa koulutusta järjestetään yleisinä ja alakohtaisina koulutuksina. Koulutuksen laajuus on 60 osaamispistettä. Valma-koulutus on tarkoitettu henkilöille, jotka eivät ole peruskoulun jälkeen löytäneet omaa alaansa sekä niille opiskelijoille, jotka lopettavat perustutkinnon suorittamisen väärän alavalinnan vuoksi. Valma-koulutus on hyvä valinta myös maahanmuuttajille, jotka tarvitsevat valmennusta ennen ammatillisen tutkintokoulutuksen aloittamista.

Valma-koulutuksen rooli tulee tulevaisuudessa vahvistumaan oppivelvollisuuden laajentumisen myötä. Tuva-koulutus korvaa vuonna 2022 Valma-koulutuksen. Tulevaa Tuva-koulutusta suunnitellaan toimintavuoden aikana.

#### 4.5. Aikuisten maahanmuuttajien perusopetus

Aikuisten maahanmuuttajien perusopetus on tarkoitettu oppivelvollisuusiän ylittäneille maahanmuuttajille, jotka tarvitsevat perusopetuksen päättötodistuksen ja opiskeluvaihtoehtoja jatkaakseen toisen asteen koulutukseen. Perusopetus on jaettu alku- ja päättövaiheeseen. Opetus voi sisältää tarvittaessa myös luku- ja kirjoitustaitovaiheen.

### 5. LUKIOKOULUTUS

"Lukiokoulutuksen tavoitteena on tukea opiskelijoiden kasvamista hyviksi, tasapainoisiksi ja sivistyneiksi ihmisiksi ja yhteiskunnan jäseniksi sekä antaa opiskelijoille jatko-opintojen, työelämän, harrastusten sekä persoonallisuuden monipuolisen kehittämisen kannalta tarpeellisia tietoja ja taitoja. Lisäksi koulutuksen tulee tukea opiskelijoiden edellytyksiä elinikäiseen oppimiseen ja itsensä kehittämiseen elämänsä aikana. Nuorten lukiokoulutuksessa tulee olla yhteistyössä kotien kanssa." (Lukiolaki 629/1998, 2 §)

Kuntayhtymä järjestää lukiokoulutusta seuraavissa lukioissa; Kaurialan lukio, Lammin lukio, Hämeenlinnan lyseon lukio, jossa on myös aikuislinja, sekä Parolan lukio.

Hämeenlinnan lyseon lukion kiinteistö lyseonmäellä odottaa peruskorjausta ja Lyseon lukio on muuttanut väistötiloihin sisäilmaongelmien vuoksi Hattelmalantien kampusalueen G-rakennukseen lukuvuoden 2018–2019 alusta. Samoin Parolan lukio on väistänyt Parolan yläkoulun tieltä Parolan keskusta-alueelle, missä sen käytössä ovat Katariinan Kulma -niminen kiinteistö ja tiloja Juteinitalosta. Lisäksi Lammin lukio on vähentänyt Pasaapeli-rakennuksen käyttöä sisäilmaongelmien takia. Kaurialan lukion kiinteistössä on tehty rakenteiden tiivistyksiä ja työ jatkuu toimintavuonna 2021.

Lyseon lukion peruskorjaus on esitetty kaupungin suunnitelmissa alkavaksi vuonna 2024. Lammin osalta koulurakentamiseen liittyvät päätökset ovat vielä tekemättä.

Suomen lukioissa otetaan käyttöön uudet opetussuunnitelmat elokuussa 2021. Ne laaditaan Opetushallituksen marraskuussa 2019 julkaisemien lukion opetussuunnitelman perusteiden pohjalta (LOPS 2021).

Opetussuunnitelman olennaisimmat muutokset ovat seuraavat:

- Laaja-alaisen osaamien osa-alueet muodostavat oppiaineiden yhteiset tavoitteet
- Valtakunnalliset opinnot jäsennetään moduuleiksi, jotka toimivat raaka-aineina paikallisesti luotaville opintojaksoille
- Opintopisteinä määriteltävät opintojaksot voivat olla eri laajuisia ja eri oppiaineiden yhteisiä
- Nuorten lukiokoulutuksessa opiskellaan vähintään 150 opintopistettä nykyisen 75 kurssin sijaan
- Opinnot arvioidaan opintojaksoittain
- Opiskelijoille tarjotaan entistä kattavampaa ja pitkäkestoisempaa opinto-ohjausta sekä erityistä tukea sitä tarvitseville
- Yhteydet ympäröivään maailmaan, etenkin korkeakoulu-, kansainvälisyys- sekä työelämä- ja yrittäjyysyhteistyö, painottuvat entistä enemmän

Näiden muutosten valmistelua on tehty yhdessä Tavastian lukioden opetushenkilöstön kesken tiiviisti tänä vuonna ja työ jatkuu vielä alkuvuonna 2021.

Uuden lukiolain mukaan opiskelijalla on oikeus erityisopetukseen ja jokaiselle laaditaan oma opintosuunnitelma. Lukioille tulee myös jälkiohjausvelvoite lukion päättäneille opiskelijoille. Nämä uudistukset tulevat kohdentamaan taloudellisia resursseja erityisopetukseen ja opinto-ohjaukseen.

Lisäksi lukiokoulutuksen tavoitteena on uuden lukiolain mukaisesti lisätä työelämä- ja yrittäjyysosaamista sekä yhteistyötä ammattikorkeakoulun ja tiedekorkeakoulun kanssa. Paikallisesti lisätään myös yhteistyötä toisen asteen ammatillisen koulutuksen kanssa, mihin antaa oivan mahdollisuuden Hämeenlinnan lyseon lukion sijoittuminen Hattelmalantien kampusalueelle.

Yhteistyöllä lisätään lukiolaisen mahdollisuuksia tehdä yksilöllisen opintopolun valintoja yli oppilaitosasterajojen ja sitä kautta valmentautua ja tutustua lukion jälkeiseen opiskelumaailmaan ja sen asettamiin haasteisiin. Lisäksi lisätään peruskoululaisten mahdollisuutta suorittaa lukiokursseja laatimalla keskeisistä oppiaineista tenttipaketteja.

Toimintavuonna 2021 lukiokoulutuksen taloudellinen tilanne helpottuu hiukan. Opetus- ja kulttuuriministeriön (OKM) lukiokoulutuksesta maksama yksikköhintaraha nousee ensi vuonna 2,3 % vuoden 2020 tasosta. Lukioden kokonaisopiskelijamäärä on myös ilahduttavasti kasvanut ja hakijamäärän ennakkoidaan pysyvän edelleen tämän vuoden tasolla. Kaurialan lukioon otettiin tänä vuonna yksi ylimääräinen aloittava ryhmä suuren hakijamäärän vuoksi. Alle 18-vuotiaiden lukio-opiskelunsa aloittaneiden opiskelijamäärätavoitteeksi on talousarviossa asetettu 1 366 (1 293) opiskelijaa. Hämeenlinnan lukioden osalta ensi vuodelle budjetoitu tappio on 630 000 € ja Parolan lukion osalta 280 000 €.

Oman haasteensa lukiokoulutuksessa aiheuttaa ensi vuonna oppivelvollisuuden laajentaminen. Hallitusohjelman mukaan jokaiselle nuorelle taataan toisen asteen tutkinto. Tavoitteella nostetaan väestön osaamis- ja koulutustasoa, kavennetaan oppimiseroja ja lisätään koulutuksellista tasa-arvoa.

Oppivelvollisuus uudistuksen myötä nuoren oppivelvollisuus päättyisi, kun hän täyttää 18 vuotta tai suorittaa toisen asteen tutkinnon (ylioppilastutkinnon tai ammatillisen tutkinnon). Oppivelvollisuuden suorittamisen voisi keskeyttää ainoastaan erittäin perustellusta syystä.

Toisen asteen tutkinnon suorittaminen olisi jatkossa nuorelle maksutonta. Myös kaikki toisen asteen opiskelussa tarvittavat välttämättömät oppimateriaalit ja välineet olisivat uudistuksen jälkeen maksuttomia. Oikeus maksuttomaan toisen asteen koulutukseen kestäisi sen kalenterivuoden loppuun, kun opiskelija täyttää 20 vuotta.

Lain on tarkoitus tulla voimaan 1.8.2021 alkaen ikäluokka kerrallaan. Oppivelvollisuus ja maksuton toisen asteen koulutus koskisi ensimmäisen kerran niitä nuoria, jotka päättävät perusopetuksen keväällä 2021 ja aloittavat toisen asteen opinnot syksyllä 2021.

## 6. VANAJAVEDEN OPISTO

Vanajaveden Opisto järjestää koulutusta, jonka tavoitteena on edistää elinikäistä oppimista ja sivistyksellistä tasa-arvoa vapaan sivistystyön lain pohjalta (Laki vapaasta sivistystyöstä 632/1998). Valtionosuuteen oikeuttava koulutus ei tähtää niinkään tutkintoihin, vaan on vapaatavoitteista, pääosin harrastuspainotteista. Opinnot kansalaisopistossa edistävät myös ihmisen työelämätaitoja ja -jaksamista. Valtionosuustunteihin lukeutuu lisäksi taiteen perusopetus (Laki taiteen perusopetuksesta 21.8.1998/633), jota opistossa annetaan visuaalisissa aineissa ja musiikissa.

Vapaan sivistystyön koulutus jakautuu opistossa neljään isompaan kokonaisuuteen, joita ovat ilmaisutaidot, visuaaliset aineet, viestintä- ja yhteiskuntataidot sekä liikunta ja hyvinvointi. Tavoitteena on monipuolinen koulutustarjonta, joka huomioi itsensä kehittämisen monet osa-alueet. Opetus järjestetään kohtuullisella lähipalveluperiaatteella toiminta-alueen kunnissa ja pitäjissä. Opistossa järjestetään lisäksi koulutusta, joka ei saa valtionosuutta. Suurin vuosittainen volyymi tilauskoulutuksessa on kotoutumiskoulutuksella. Se tuotetaan Vanaja Koulutus Oy:lle ja sitä kautta koulutuksen ostajalle, Ely-keskukselle.

Vanajaveden Opiston taloudellinen asema on muuttunut vuoden 2020 aikana. Sekä julkinen rahoitus, että opiskelijoilta saatavat maksutuotot tulevat vähenemään. Kuntien rahoitusosuus vähenee v. 2021 useilla kymmenillä tuhansilla euroilla kokonaisuudessaan. Myös vuoden 2021 valtionosuuteen on tiedossa leikkaus. Yksikköhinta nousee joitakin senttejä, mutta valtionosuuden pohjana oleva vahvistettu tuntimäärä laskee noin 3 %. Koronaepidemian seurauksena maksutuotot ovat vähentyneet merkittävästi ja tulevat myös vuonna 2021 olemaan alhaisempaa tasoa kuin aiempina vuosina. Ryhmäkokoja on jouduttu syksystä 2020 lähtien pienentämään koko opistossa, josta maksutuottojen aleneminen suurelta osin johtuu.

Lisätulojen saamiseksi opisto vuokraa tulevalle kaudella edelleen Jaakonkadulla sijaitsevaa päätoimitilaa ulkopuolisille tahoille sekä opiston tilauskoulutuksen tarpeisiin. Positiivista tilanteesta on se, että muutaman vuoden jälkeen kotoutumiskoulutuksen volyymi kasvaa. Vuoteen 2020 verrattuna ryhmien lukumäärä kaksinkertaistuu. Vuonna 2021 opisto on mukana myös kahdessa hankkeessa, joissa toisena toimijana on Ammattiopisto Tavastia.

Uutta toimintavuotta leimaavat taloudelliset tasapainotustoimet. Toteutettavien valtionosuustuntien tavoitteena on 30 500. Lähtökohtana on OKM:n vahvistama valtionosuuteen oikeuttavien tuntien kokonaismäärä, joka vuonna 2020 oli 25 594. Vuoden 2021 valtionosuusleikkaus kohdistuu tähän vahvistettujen tuntien kokonaismäärään. Keskeistä on tuottaa vähintään se määrä tunteja vuosittain, mistä valtio maksaa valtionosuutta. Jos näin ei tapahdu, valtionosuutta leikataan sillä perusteella, että alueella ei ole tarvetta kansalaisopistotoiminnalle. Koska tarjotuista kursseista peruuntuu vuosittain 10–14 %, tarjotaan toiminta-alueelle aina edellä mainitun verran enemmän tunteja kuin opistolle vahvistettu yksikkömäärä on. Edessä on näin ollen myös kiinteiden kulujen karsimista, koska tuntimäärän pudottaminen ei kohenna taloustilannetta riittävästi tilanteesta, jos tulopohja kaventuu merkittävästi.

## 7. VANAJA KOULUTUS OY

Kuntalaki edellyttää kuntia ja kuntayhtymiä yhtiöittämään ne toiminnot, joissa toimitaan kilpailutilanteessa markkinoilla. Näihin kuuluvat Ely-keskusten kilpailuttamat ei-tutkintotavoitteiset koulutukset ja palvelut, yritysten ja yksityishenkilöiden maksama henkilöstö- ja täydennyskoulutus, sekä erilaiset osaamisen ja työelämän kehittämisen palvelut, jotka räätälöidään asiakaskohtaisesti. Näihin Vanaja Koulutus Oy:n tuottamiin palveluihin ei saada valtionosuusrahoitusta. Toiminta on arvonlisäveron alaista.



Vanaja Koulutus Oy:n tehtävä on tarjota laadukkaita ja monipuolisia koulutus- ja työelämäpalveluita sekä osaamisen kehittämistä asiakkaiden tarpeisiin. Yhtiön omistaa kokonaisuudessaan Koulutuskuntayhtymä Tavastia. Yhtiö ostaa koulutuspalvelut kuntayhtymän oppilaitoksilta ja myy ne asiakkaille. Yhtiö ostaa myös tarvitsemansa henkilöstön työpanoksen kuntayhtymältä. Kuudentena toimintavuotenaan yhtiön budjetti on 1,11 M€.

## 8. KUNTAYHTYMÄPALVELUT JA MUUT YHTEISET PALVELUT

Kuntayhtymäpalvelut ja muut yhteiset palvelut huolehtivat laadukkaiden tukipalvelujen järjestämisestä opiskelijoille ja henkilöstölle.

Toiminta on organisoitu kuuteen tulosyksikköön: it-, kiinteistö-, opiskelija-, ravitsemis- ja siivous-, talous- ja henkilöstöpalvelut sekä markkinointi ja viestintä. Palvelutoiminnan perustana on jokaisen tulosyksikön keskeisistä tehtävistä laadittu palvelutasokuvaus, jossa selvitetään mistä kokonaisuuksista palvelu koostuu, millainen on palvelun saatavuus, ja miten palvelun toimivuutta mitataan. Kuntayhtymäpalvelujen ydin- ja tukiprosesseista on laadittu prosessikuvaukset sähköistä IMS-järjestelmää hyödyntäen.

**IT-palvelujen** tehtävänä on tukea ja ohjata eri toimintayksiköjä hyväksytyn tietostrategian toteuttamisessa. Tärkeimpänä toimintona on IT-järjestelmien ylläpito ja kehittäminen.

**Kiinteistöhoitopalvelujen** tehtävänä on huolehtia kiinteistöjen, alueiden ja laitteiden huollosta ja kunnossapidosta. Kiinteistöjen normaalit huolto- ja kunnossapitotoiminnot tehdään pääosin oman henkilökunnan toimesta. Ulkopuolisia urakoitsijoita tai muiden palvelujen tuottajia käytetään erikoiskorjauksissa ja -huolloissa.

**Opiskelijapalvelujen** tavoitteena on luoda opiskelijoille turvallinen ja terveellinen opiskeluympäristö ja edistää oppilaitosyhteisön hyvinvointia ja viihtyisyyttä. Keskeinen toimintaa ohjaava arvolähtökohta on koulutuksellisen tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutuminen sekä suvaitsevaisuuden edistäminen. Opiskelijapalvelut tarkoittavat käytännössä opinto-ohjausta, koulukuraattoripalveluja, psykologipalveluja, nuoriso-ohjausta, asuntolapalveluja ja opiskelijatoimintaa (opiskelijakunta-, tuutori- sekä kerho- ja vapaa-ajantoimintaa). Lisäksi kuntien järjestämää opiskeluterveydenhuoltoa pidetään osana oppilaitoksen opiskelijahuollon palvelukokonaisuutta.

**Ravitsemis- ja siivouspalvelujen** perustehtävänä on valmistaa ja tarjoilla lakisääteinen, päivittäinen opiskelijalounas ja huolehtia ammattiopiston ja kantakaupungin lukiotilojen siisteydestä. Lounaan lisäksi opiskelijoille tarjotaan maksuton aamupuuro osana päivän ateriaa. Henkilöstöllä on mahdollisuus nauttia maksullisena samoista palveluista opiskelijaravintoloissa. Sisäisen ja ulkoisen palvelutoiminnan puitteissa ravitsemis- ja siivouspalvelut tarjoaa kahvila- ja lounas- yms. palveluja asiakkaille.

**Talous- ja henkilöstöpalvelut** hoitavat taloushallinnon päätösten valmistelua, talousarvion laadintaa, seuranta- ja raportointia, laskutusta, sihteeripalveluja ja arkiston ylläpitoa. Taloushallinnon muut palvelut ostetaan Sarastia Oy:ltä.

Henkilöstöpalvelut hoitavat kuntayhtymän palkkaus- ja palvelussuhdeasiat yhteistyössä esimiesten kanssa. Osastolle kuuluvat mm. rekrytoinnit, henkilöstön osaamisen kehittäminen sekä työhyvinvointiin, työkykyyn ja työterveyteen liittyvät asiat. Varmistamme sopimusten mukaisen palkkauksen ja oikea-aikaisen palkanmaksun. Tietojärjestelmäyhteistyö hoidetaan Sarastia Oy:n kanssa.

**Viestintä** tukee koulutuskuntayhtymän oppilaitosten profiloitumista vetovoimaisiksi, ammatillista, yleissivistävää ja harrastustavoitteista koulutusta kaikille ikäryhmille antaviksi oppilaitoksiksi. Keskitetty viestintä mahdollistaa kaikille yksiköille samanlaiset palvelut ja välineet tiedottamiseen ja markkinointiin. Sisäisen tiedottamisen tavoitteena on varmistaa tiedonkulku ja viestintävälineiden tunteminen jokaiselle tavastialaiselle.



## 9. KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ TAVASTIAN HANKETOIMINTA

Hanketoiminnan tavoitteena on tukea Koulutuskuntayhtymä Tavastian perustehtävän suorittamista ja tuloskortin sitovien tavoitteiden saavuttamista. Hankkeet on esitelty kuntayhtymän [www-sivuilla](http://www.sivuilla) osoitteessa [www.kktavastia.fi/kuntayhtymä/projektit](http://www.kktavastia.fi/kuntayhtymä/projektit). Lisätietoa hankkeista saa myös ottamalla yhteyttä vastuuhenkilöön.

### 9.1 Ammattiopisto Tavastian vuoden 2021 alussa käynnissä olevat hankkeet

| Kansainväliset hankkeet                                                                                                                                     | Rahoittaja             |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Reconstructing SOTENET-network to assure the quality of student mobility Eurocom Smart (Sotenet-verkosto)</li> </ul> | Erasmus+ KA1           | Tiina Hottinen   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>IPO – International Parth is an Opportunity</li> </ul>                                                               | Erasmus+ KA1           | Eeva Kulmanen    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>EDINN – Educate to Innovate</li> </ul>                                                                               | Erasmus+ KA2           | Eeva Kulmanen    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Physical-IT-y</li> </ul>                                                                                             | Erasmus+ KA2           | Päivi Seppälä    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>NextStep@TechVet</li> </ul>                                                                                          | Erasmus+ KA2           | Ville Suominen   |
| Pedagoginen kehittäminen                                                                                                                                    |                        |                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Jatkuvan oppimisen ja osaamisen kehittäminen</li> </ul>                                                              | OKM                    | Tiina Alhainen   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Yhdessä Parasta</li> </ul>                                                                                           | OPH                    | Anu Piirainen    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>DOT – Data opiskelijan tukena</li> </ul>                                                                             | OPH                    | Anu Konkarikoski |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Hygge – hyvinvointiteknologia hyödyksi</li> </ul>                                                                    | OPH                    | Satu Salminen    |
| Ammatillisen koulutuksen laatuhankeet                                                                                                                       |                        |                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Tulosta laadulla</li> </ul>                                                                                          | OPH                    | Jouni Haajanen   |
| Ammatillisen koulutuksen strateginen kehittäminen                                                                                                           |                        |                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Opiskelijan yksilöllinen polku, HOKS- ja TJK-osaaminen</li> </ul>                                                    | Strategiarahoitus 2019 | Anu Konkarikoski |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Oppimisympäristöjen kehittäminen</li> </ul>                                                                          | Strategiarahoitus 2020 | Anu Konkarikoski |
| Opetustoimen ja varhaiskasvatuksen henkilöstökoulutus                                                                                                       |                        |                  |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>OsaOppi VI</li> </ul>                                                                                                | OPH                    | Anu Konkarikoski |

### 9.2 Lukiokoulutuksen vuoden 2021 alussa käynnissä olevat hankkeet

| Oppimisympäristöjen kehittämishankkeet                                                                               | Rahoittaja    |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>STEAMing experiences</li> </ul>                                               | OPH           | Tuomo Iltanen          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>TELA – tehoa prosesseihin ja laatua osaamiseen</li> </ul>                     | OPH           | Tuomo Iltanen          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Porras matalammaksi korkea-asteen opintoihin</li> </ul>                       | OPH           | Tuomo Iltanen          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Urheiluakatemia Tavastia</li> </ul>                                           | OKM           | Jouni Haajanen         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Liikkuva Tavastia 2</li> </ul>                                                |               | Tuomo Iltanen          |
| Kansainväliset hankkeet                                                                                              | Rahoittaja    |                        |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Sharing our Cultural Heritage to Build a Common Future (2018–2021)</li> </ul> | Erasmus+ KA2  | Päivi Lyytinen         |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Evaluation, values, enhancement E.V.E.</li> </ul>                             | Erasmus + KA2 | Pieta Tukkimäki-Hildén |

|                                                                                                                                                                                                           |            |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Vastuullisesti yhdessä – pohjoinen näkökulma kestävämpään elämään</li> <li>Kestävämpi tulevaisuus Tansania-Suomi kumppanuudelle</li> <li>DESY – Hampuri</li> </ul> | OPH        | Tuomo Iltanen                  |
|                                                                                                                                                                                                           | OPH<br>OPH | Tuomo Iltanen<br>Tuomo Iltanen |

### 9.3 Vanajaveden Opiston vuoden 2021 alussa käynnissä olevat hankkeet

| Opetuksen kehittämishankkeet                                                                                                                                    | Rahoittaja |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Arjen digitaidot haltuun</li> <li>Jope – joustavaa pedagogiikkaa avoimessa digitaalisessa oppimisympäristössä</li> </ul> | OPH<br>OPH | Mikko Itävaara<br>Outi Itäluoma |

### 9.3 Kuntayhtymän vuoden 2021 alussa käynnissä olevat EU-rahoitteiset hankkeet

| ESR-hankkeet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Rahoittaja                                                                                                   |                                                                                                                                             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>INTO2 – osallistu ja innostu</li> <li>Osaan! – avaimia aikuisten perustaitoihin</li> <li>Teformi – tekniikan alojen reformi</li> <li>Taitavasti tulevaisuuden työelämään</li> <li>Puhtausala kiinnostavaksi</li> <li>Perusta – perustaidot hallussa</li> <li>Porstua – toiminnallinen oppiminen ja ohjaus</li> <li>Työtä riittää!</li> </ul> | ELY-keskus<br>ELY-keskus<br>ELY-keskus<br>ELY-keskus<br>ELY-keskus<br>ELY-keskus<br>ELY-keskus<br>ELY-keskus | Päivi Lauronen<br>Juha Mäkirinta<br>Jorma Lakso<br>Virve Turunen<br>Pia Jylhä Ollila<br>Sirpa Rintala<br>Pia Paananen<br>Sinikka Koskiluoto |
| Työsuojelurahaston hankkeet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                              |                                                                                                                                             |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Valmentava johtaminen</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Työsuojelurahasto                                                                                            | Saija Hieta                                                                                                                                 |
| Työllisyyspoliittiset hankkeet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                              |                                                                                                                                             |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Taitavasti työssä</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Hämeen TE-toimisto                                                                                           | Taru Vierimaa                                                                                                                               |

## 10. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN YLEISET PERUSTEET JA RAKENNE

### 10.1 Rahoitus

#### 10.1.1 Ammattiopisto Tavastia

Talousarvion laadinnan lähtökohtana on ollut valtion vuoden 2021 talousarvioesityksessä esitetty ammatilliselle koulutukselle osoitettu budjettimääräraha. Valtiovarainministeriö esittää talousarvioesityksessä vuodelle 2021 1,85 miljardin euron rahoitusta ammatilliselle koulutukselle. Ammatillisen koulutuksen rahoitusta koskevaa lainsäädäntöä muutetaan siten, että perusrahoituksen, suoritusrahoituksen ja vaikuttavuusrahoituksen osuudet pidetään vuoden 2020 tasolla. Perusrahoituksen osuus on siis jatkossa 70 prosenttia, suoritusrahoituksen osuus 20 prosenttia ja vaikuttavuusrahoituksen osuus 10 prosenttia ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksesta. Muutoksella parannetaan rahoituksen ennakoitavuutta ja varmistetaan, että malli huomioi oppivelvollisuuden laajentamisen tavoitteet ja turvaa osaltaan myös aikuisväestön mahdollisuudet kouluttautumiseen.

Ammatillisen koulutuksen rahoitusasetusmuutosta suunniteltiin muutettavaksi lisäksi siten, että muun muassa opiskelijavuosia koskevaa säädöstä tarkennetaan loma-aikoja koskien. Myös koulutusten ja tutkintojen kustannuskertoimia suunniteltiin muutettavaksi siten, että ne vastaavat paremmin tutkintojen ja koulutusten kustannuksia. Nämä muutokset siirtyvät toteutettavaksi myöhemmin, aikaisintaan vuoden 2022 rahoitusta koskeviksi.

Perusrahoituksen laskennassa käytetään pohjana vuoden 2019 toteutuneita opiskelijamäärä-, opiskelijatyövuosi- ja opiskelijatyöpäivätietoja. Suoriterahoituksen laskennassa käytetään pohjana Koski -järjestelmästä saatuja tietoja vuonna 2019 tuotetuista kokonaisista tutkinnoista ja tutkinnon osista. Vaikuttavuusrahoituksesta 2,5 % kohdennetaan opiskelunsa aloittaneiden ja opiskelunsa päättäneiden antaman palautteen perusteella. Vaikuttavuusrahoituksesta 7,5 % kohdennetaan tutkinnon suorittaneiden työllistymisen ja jatko-opiskelun perusteella.

Rahoitusjärjestelmään sisältyy myös valtionavustuksina jaettava strategiarahoitus. VM esittää strategiarahoitukseksi enintään 15 miljoonaa euroa. Strategiarahoituksen kokonaismäärä on sama kuin vuonna 2020. Strategiarahoitusta anotaan erikseen ja myönnetään laskennallisesta rahoituksesta erillisillä päätöksillä varainhoitovuoden kuluessa.

OKM päättää loppuvuodesta tehtävällä suoritepäätöksellä ammatillisen koulutuksenjärjestäjien tavoitteellisten opiskelijavuosien määrät ja perusrahoituksen harkinnanvaraisen korotuksen euromäärät tulevalle varainhoitovuodelle. Varsinaisessa suoritepäätöksessä vahvistetaan myös suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen laskennassa käytettävät suoritteet ja perusrahoituksen tavoitteellisten opiskelijavuosien painotus. Arvio on, että vuoden 2021 varsinainen suoritepäätös saadaan joulukuussa. Mahdollisen strategiarahan saamista ei ole otettu budjettivalmistelussa huomioon.

Ammattiopiston talousarviovuoden 2020 tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat yhteensä 2254 opiskelijavuotta ja vuoden 2021 talousarvion valmistelun lähtökohtana on 2300 opiskelijavuotta. Valtion talousarvioesityksessä on huomioitu 2,0 % indeksikorotus. Lähihoitajien koulutuksen opiskelijavuosien lisäämiseen on varattu 27 milj. euron määräraha. Oppivelvollisuuden laajentamisen kustannuksiin on varattu 3,6 milj. euron määräraha.

Rahoituksen perusteena on opiskelijavuosi. Opiskelijavuoteen kuuluviksi päiviksi ei lueta koulutuksen järjestäjän päättämää yhtäjaksoisesti vähintään neljä viikkoa kestävää lomajaksoa siltä osin kuin loma-aika ylittää neljä viikkoa.

Ammatillisesta koulutuksesta annetun lain 6 §:ssä tarkoitettuun tutkintorakenteeseen kuuluvat tutkinnot jaetaan kustannusryhmiin tutkinnon järjestämisestä aiheutuvien keskimääräisten kustannusten perusteella. Kustannusryhmissä on rahoituksen määrittämiseksi erilaiset painokertoimet. Lisäksi valmentavalla koulutuksella, ammatti- ja erikoisammattitutkintokoulutuksella, erityisen tuen-, majoituksen järjestämisellä, henkilöstökoulutuksella, työvoimakoulutuksella ja vankilaopetuksella on omat kertoimet.

Perusrahoituksen myöntämisen perusteena käytettävä suoritemäärä saadaan siten, että opetus- ja kulttuuritoimen rahoituksesta annetun lain tarkoitettu tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä kerrotaan järjestäjäkohtaisella painokertoimella. Järjestäjäkohtainen painokerroin lasketaan siten, että painotettu opiskelijavuosimäärä jaetaan varainhoitovuotta edeltävää vuotta edeltävän vuoden toteutuneella opiskelijavuosimäärällä.

Suoritusrahoituksen myöntämisen perusteena käytettävä suoritemäärä saadaan laskemalla yhteen tutkinnon osien perusteella määräytyvä suoritemäärä kustannusryhmien kertoimilla ja tutkintotyyppien kertoimilla painotetut tutkinnon osien osaamispisteet sekä erityisen tuen järjestämisen kertoimilla painotetut tutkinnon osien osaamispisteet. Tutkintojen perusteella määräytyvä suoritemäärä saadaan laskemalla yhteen kustannusryhmien kertoimilla ja tutkintotyyppien kertoimilla painotetut tutkinnot, jotka kerrotaan luvulla 72, jos opiskelija on tutkinnon suorittamisen aloittamista edeltävän kuukauden

lopussa ollut vailla perusasteen jälkeistä ammatillista tutkintoa ja muutoin luvulla 18 ja erityisen tuen järjestämisen kertoimilla painotetut tutkinnot, jotka kerrotaan luvulla 72.

Vaikuttavuusrahoituksesta 7,5 % myönnetään opiskelijoiden työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen perusteella ja 2,5 % myönnetään opiskelijapalautteen perusteella. Työllistyneitä ja jatko-opintoihin siirtyneitä arvioidaan erilaisilla painokertoimilla, riippuen onko tutkinnon tai tutkinnon osan suorittanut ollut aloittamista edeltävän vuoden lopussa ollut työllinen vai ei.

Vaikuttavuusrahoituksessa laskennan perusteena on vuonna 2017 tutkinnon suorittaneiden työllistyminen ja jatko-opiskelu vuoden 2018 lopussa. Opiskelijapalaute lasketaan ajalta 1.7.2019–30.6.2020 (ARVO-järjestelmä). Vaikuttavuusrahoitukseen myöhemmin mukaan tulevan työelämäpalautteen käyttöönottoa siirretään vuodelle vuoteen 2023. Työelämäpalautteen käyttöönoton siirto tarkoittaa, että ensimmäiset rahoitusta varten kerättävät tiedot ovat ajanjaksolta 1.7.2021–30.6.2022

Valtion talousarvioesityksessä 2021 on varauduttu ammatillisen koulutuksen oppivelvollisuuden laajentamisen kustannuksiin yhteensä 3,9 miljoonalla eurolla, mikä merkitsee noin 150 euron tukea/uusi opiskelija.

Ammattiopisto Tavastian investointihankkeet on rahoitettava käyttötalouden tulorahoituksella ja/tai lainoituksella, koska niihin ei saada erillistä valtionosuutta eikä kuntien maksuosuuksia. Käyttötalous tulee Koulutuskuntayhtymä Tavastian perussopimuksen mukaan sopeuttaa em. yksikköhintatulon ja muiden tulojen mahdollistamalle tasolle.

Lyseon lukio toimii H6 G-rakennuksessa väistössä arvion mukaan vuoden 2025 kesään saakka. Osaltaan tämä ratkaisu vähentää ammatilliselle koulutukselle kohdentuvia tilakustannuksia.

Tulorahoitus kohdennetaan suoraan tulosyksiköihin opiskelijakohtaisen tulovirran mukaisesti. Tulosyksiköihin kohdennetaan ko. toiminnan menot, keskitettyjen toimintojen menot aiheuttamisperiaatteen mukaan kohdennettuina ja ko. toiminnan poistot niin rakennusten kuin koneiden ja laitteidenkin osalta. Keskitettyjen toimintojen kustannusten osalta kehitetään kiinteistövuokrien kohdentamista aiempaa paremmin aiheuttamisperiaatetta noudattaen. Opetuksen yhteisiin osiin varataan tarvittava määräraha. Lisäksi kuntayhtymän hallintoon ja kehittämistoimintoihin varataan erilliset määrärahat. Yksikköhintatulon sisällä ei ole enää koulutusleikkausten myötä aiempien vuosien tapaan erillistä investointimäärärahaa.

Nykyisen järjestämisluvan mukainen opiskelijavuosien vähimmäismäärä on 2 108. Vuotuisella opetus- ja kulttuuriministeriön suosittelemalla päätetään tulevan varainhoitovuoden tavoitteellinen opiskelijavuosimäärä, joka ei voi alittaa järjestämisluvassa päätettyä opiskelijavuosien vähimmäismäärää. Suoritepäätöksessä päätetään myös, mikä osa tavoitteellisista opiskelijavuosista kohdennetaan työvoimakoulutukseen.

Ammattiopiston rahoituksen tuloarviot vuodelle 2021 ovat seuraavat:

|                                  |                  |
|----------------------------------|------------------|
| • Valtionosuusrahoitus           | 21 209 020 euroa |
| • Vanaja Koulutus Oy:n tilaukset | 429 000 euroa    |
| • Maahanmuuttajien perusopetus   | 992 706 euroa    |
| • Työtoiminta                    | 563 500 euroa    |
| • Majoitus                       | 201 310 euroa    |
| • Muut tulot                     | 191 100 euroa    |

Tuloarvio on yhteensä 23 586 636 euroa.



### 10.1.2 Lukioskoulutus

Lukiokoulutus toimii kuntayhtymässä omana tulosalueenaan, jonka toiminnan yli-/alijäämää seurataan edelleen. Lukiokoulutuksen yksikköhinta on järjestäjäkohtainen. Järjestäjäkohtaiset yksikköhinnat lasketaan lukiokoulutuksen keskimääräisen yksikköhinnan pohjalta. Vuoden 2021 keskimääräinen yksikköhinta on laskettu uuden kustannusvuoden, lukiokoulutuksen vuoden 2017 kustannusten perusteella. Yksikköhintoja laskettaessa ei kuitenkaan oteta huomioon ulkomailla järjestetystä opetuksesta aiheutuneita menoja eikä mainittua opetusta saavia opiskelijoita. Opiskelijoille opetus ja ruokailu ovat maksuttomia.

Lukion yksikköhinta saadaan kertomalla koulutuksen järjestäjän tunnusluku lukion keskimääräisellä yksikkö hinnalla ja jakamalla luvulla 100. Näin saatu yksikköhinta kerrotaan valtakunnallisella tasauskertoimella, jolla tasataan tunnusluvusta aiheutuvien korotusten vaikutus lukion keskimääräiseen yksikköhintaan, koska korotuksilla ei lisätä valtion ja kuntien rahoitusosuutta keskimääräisestä yksikkö hinnasta. Jos opiskelija on aloittanut opintonsa 18 vuotta täytettyään, yksikköhinta on 58 prosenttia asianomaiselle koulutuksen järjestäjälle opiskelijaa kohden määrätystä yksikkö hinnasta lukuun ottamatta sisäoppilaitoksessa lukiokoulutusta saavia.

Järjestäjäkohtainen yksikköhinta on vuosittain tiedossa marraskuun lopulla. Vuodelle 2021 lukiokoulutuksen yksikköhinnan arvioidaan laskevan 2,2 % vuoden 2020 tasosta.

Talousarviotyötä on ohjannut Hämeenlinnan kaupungin ja Hattulan kunnan kanssa solmitut sopimukset lukiokoulutuksen järjestämisestä. Sopimuksissa on kuvattu mm. lukiokoulutuksen rahoitus, tukipalvelujen järjestäminen ja vuokrien määräytymisen perusteet. Kuntayhtymän ravitsemis- ja siivouspalvelut huolehtivat lisäksi Kaurialan lukion ravitsemis- ja siivouspalveluiden tuottamisesta. Lyseon lukio toimii väistötiloissa Hattelmalantien kampuksella ja lukion ravitsemis- ja siivouspalvelut tuotetaan kuntayhtymän toimesta. Parolan lukion osalta siivous- ja kiinteistönhuoltopalvelut sisältyvät toimitilavuokriin ja ruokahuolto ostetaan Hattulan kunnalta.

Talousarvioon sisältyvät investointihankkeet rahoitetaan joko kuntien maksuosuuksilla tai käyttötalouden tulo-rahoituksella. Investointeihin ei saada erillistä valtionosuutta. Lukiokoulutuksen käyttötalous tulee kuntayhtymän perussopimuksen mukaan sopeuttaa em. yksikköhintatulon ja muiden tulojen mahdollistamalle tasolle.

Lukiokoulutuksen vuoden 2021 talousarvioraamin laskenta pohjautuu opiskelijakohtaisen yksikköhinnan 6 077 euroa ja oppilaitoskohtaisten opiskelijamäärien pohjalte.

Lukiokoulutuksen tulot opiskelijakohtaisista yksikköhinnoista, jotka ovat kohdistettu suoraan lukioille, ovat kokonaisuudessaan 8 670 569 euroa. Tulot sisältävät niin päivälukioiden kuin aikuislukionkin valtionosuudet. Muiden tulojen arvioidaan olevan 814 010 euroa.

Lukiokoulutukselle on vyörytetty yhteisten palvelujen (tietohallinto, markkinointi, kehittämistoiminta, ylläpitäjähallinto- ja johto) tuottamisesta aiheutuneita kustannuksia 432 534 euroa. Lammin lukion osalta on sovittu, että peruskoulun ja lukion yhteisten toimintojen kustannuksista jaetaan lukiolle 25 %.

Toimintakulut ovat yhteensä 10 397 250 euroa. Suurin osa kustannuksista koostuu henkilöstömenoista 6 068 390 euroa, palvelujen ostoista 1 542 420 euroa ja tilavuokrasta 1 889 089 euroa.

Valtion talousarvioesityksessä on varauduttu oppivelvollisuuden laajentamisen kustannuksiin kaikkiaan 6,7 miljoonalla eurolla, mikä merkitsee noin 205 euron tukea/uusi opiskelija. Kuntayhtymän talousarvioesityksessä on kuitenkin arvioitu todellisten kustannusten (oppimateriaalit, tietokoneet) olevan tätä merkittävästi suurempi. Niinpä talousarviossa on varauduttu oppivelvollisuuden laajentamisen kustannuksiin 550 eurolla/ uusi opiskelija.

Lukiokoulutuksen vuosikate on 0 euroa ja poistojen jälkeen tilikauden tulos on 0 euroa.

Toimintakulujen budjetointi pohjautuu pääosin vuoden 2020 käyttösuunnitelman tasolle. Tulorahoitus kohdennetaan suoraan lukioihin opiskelijakohtaisen tulovirran mukaisesti. Talousarviossa lukioille on vyörytetty kustannuksia kuntayhtymän yhteisistä toiminnoista (kuntayhtymähallinto, kv-toiminta, markkinointi, kuntayhtymäpalvelut) pääosin 10 % henkilöstökustannuksista aiheuttamisperiaatteen mukaisesti. Lisäksi lukioiden käytössä olevan kuraattorin henkilöstökustannukset vyörytetään osittain lukiokoulutukselle. Muiden kustannusten vyörytys on toteutettu aiheuttamisperiaatteen mukaisesti.

Kokonaisrahoituksen kannalta lukiokoulutuksessa on tärkeintä sopeuttaa menojen määrä käytettävissä olevaan tulopohjaan, jossa merkittävimmän osuuden muodostaa opiskelijamäärien tuoma tulovirta/opiskelija. Lukiokoulutuksen talousarvio pohjautuu 1.366 alle 18-vuotiaana aloittaneen opiskelijan ja 72 aikuislinjan opiskelijan arviolle. Kuntayhtymä on panostanut lukiokoulutuksen vetovoiman kasvattamiseen markkinointia tehostamalla ja vetovoiman arvellaan olevan edelleen hyvä.

Hattulan kunnan alijäämän rahoitusosuuden arvioidaan olevan 280.000 euroa. Hämeenlinnan kaupunki on varautunut vuoden 2021 talousarviossaan kattamaan lukiokoulutuksen alijäämää 640.000 euroa. Lisäksi kaupunki on talousarviossaan varannut 100.000 euroa käytettäväksi oppivelvollisuuden pidentämisestä aiheutuviin lisäkustannuksiin toiselle asteelle. Hämeenlinnan kaupungin perusopetuksen opiskelijoille on tarjottu mahdollisuutta suorittaa lukiokursseja Tavastian lukioissa peruskoulun viimeisen luokan aikana. Käytäntö tukee yksilöllisten opintopolkujen toteutumista ja nopeuttaa yksilöiden valmistumista tutkintoon ja sitä kautta jatko-opintoihin ja työelämään. Hämeenlinnan kaupunki tukee ko. toimintaa maksamalla Tavastialle 100 euroa/kurssi/opiskelija.

Perussopimuksessa on asetettu lukiokoulutuksensa kuntayhtymään siirtäneille kunnille alijäämän kattamisvelvoite. Tämä huomioiden lukiokoulutuksen vuoden 2021 tulos arvioidaan muodostuvan 0 euroksi.

### 10.1.3 Vanajaveden Opisto

Kansalaisopistotoiminnan rahoitus koostuu valtionosuuden ja kuntien maksuosuuksien lisäksi opiskelijoilta perittävistä kurssimaksuista. Näiden lisäksi Vanajaveden Opistolla on vuosittain jonkin verran muita tuloja, kuten valtionavustuksia sekä Vanaja Koulutus Oy:lle tuotettavia tilauskoulutustuloja.

Kansalaisopistojen saama valtionosuus perustuu OKM:n vahvistamaan opetustuntien määrään ja opetustuntia kohden määrättyyn yksikköhintaan. Vuonna 2021 yksikköhinta on 84,68 €.

Ministeriön vahvistamaan opetustuntien määrään on ennakkotiedon perusteella tulossa n. 3 % leikkaus. Nykyistä 25 594 tunnin määrää se vähentää n. 770 tuntia, joka ylläpitäjän menettämänä valtionosuutena tekee yli 37 000 €.

Vahvistettujen opetustuntien määrälle ylläpitäjä saa valtionosuutta 57 % prosenttia yksikkö hinnasta, paitsi uuden maahanmuuttajakoulutuksen osalta rahoitus on 100 % yksikkö hinnasta. Tällöin yksikkö hinnan tulee kattaa kaikki opetuksen järjestämisen kulut, eikä kohderyhmään kuuluvilta opiskelijoilta peritä kurssimaksuja. Näiden ns. umako-tuntien osuus kokonaismäärästä ennakoidaan olevan aiempien vuosien tasolla eli noin 500 tuntia.

Kuntien maksama rahoitusosuus on viime vuosien kuluessa vähitellen laskenut. Vuonna 2020 osuus oli 468 000 € ja tulevana osuus vähenee 25 000 €. Keskeinen osa opiston rahoituspohjaa ovat kurssimaksutuotot, jotka ovat vuosien ajan olleet opiston rahoituspohjassa yhtä merkittävä osa kuin valtionosuusrahoituksin. Vuonna 2020 maksutuottokertymä väheni koronaepidemian vuoksi merkittävästi ensimmäistä kertaa vuosiin.



Tuottokertymän kaventuminen yli 200 000 eurolla johtui ryhmäkokojen pienentämisestä ja kurssimaksujen palauttamisesta osalle opiskelijoista kevään 2020 aikana. Opiston lähiopetustoiminta oli keskeytettyä lähiopetuksen osalta 2,5 kuukautta. Koronaepidemian vaikutuksien ennakoidaan heikentävän kurssimaksuja edelleen vuonna 2021. Talousarviossa huomioidaan tuotto-odotukset samalla tasolla kuin ne jäivät koronaepidemian ilmenemisen vuonna 2020. Tuotto-odotusta heikentää edelleen muun muassa valtionosuusleikkauksesta johtuva tavoitetuntimäärän pienentäminen 3000 tunnilla vuoteen 2020 verrattuna.

Merkittävä osuus Vanajaveden Opiston kiinteiden kulujen jakamisessa on viimeisinä vuosina ollut Vanaja Koulutus Oy:lle tuotetuilla maahanmuuttajien kotoutumiskoulutuksilla. Vuonna 2020 Ely-keskus kilpailutti uutta sopimuskautta varten maahanmuuttajakoulutuksen ja Vanajakoulutuksen tarjous menestyi kilpailutuksessa. Nelivuotinen sopimus koulutuksen tuottamisesta alkaa vuoden 2021 alussa. Vanajaveden Opisto tuottaa osakeyhtiölle kyseiset koulutukset. Vuonna 2021 koto-opetusryhmiä tulee olemaan kaksinkertainen määrä 2020 vuoteen verrattuna.

Yhteenvedon Vanajaveden Opiston talousvuodesta 2021 todetaan, että edessä on toiminnan ja talouden sopeuttaminen merkittävästi kaventuneen tulopohjan vuoksi. Tuntimäärän kaventaminen ja kiinteiden kulujen pienentäminen ovat ensisijaisia toimenpiteitä tilanteessa, jossa tulopohja on kaikilta osin kaventunut.

#### 10.1.4 Vanaja Koulutus Oy

Vanaja Koulutus Oy on aloittanut toimintansa 1.1.2016. Yhtiön rahoituspohja rakentuu asiakkaiden tarpeiden ja koulutuksen kysynnän mukaan. Yhtiö myy kuntayhtymän tuottamia koulutustuotteita sekä osaamisen kehittämistä Ely-keskuksille ja muille julkisille organisaatioille, yksityisille yrityksille ja kolmannen sektorin toimijoille sekä yksityisille henkilöille. Yhtiön vahvuus on koko kuntayhtymän sisällä oleva osaaminen ja koulutustuotteiden räätälöinti asiakkaille. Yhtiön budjetti vuodelle 2021 on 1,11 M€. Keskeinen tavoite on alueen täydennys- ja työvoimakoulutustarpeisiin vastaaminen ja uusien koulutustuotteiden kehittäminen. Uudeksi toimitusjohtajaksi on 1.1.2021 alkaen nimetty Annemari Suonsivu.

### 10.2 Talousarvion rakenne

#### 10.2.1 Koulutuskuntayhtymä ilman osakeyhtiötä

Yhtymäkokous päättää tulosaluejaosta hyväksyessään talousarvion. Tämä talousarvio noudattaa em. rakenteen periaatetta, jolloin toiminnat on ryhmitetty perusjaon mukaan. Erillisenä toimintana ovat Ammattiopisto Tavastia, lukiokoulutus ja Vanajaveden Opisto. Talousarviossa omana erillisenä osiona on kuntayhtymän 100 %:sti omistama Vanaja Koulutus Oy.

Yhtymäkokouksen hyväksymän kuntayhtymän kokonaistalousarvion (sisältää toiminnalliset, määrälliset ja laadulliset tavoitteet sekä eurokokonaisuuden) taustalla ovat yksikkökohtaiset meno-/tuloarviot ja toiminnot. Etukäteen on määritelty kuntayhtymän yhteiset toiminnot ja niihin tarvittavat määrärahat, sekä päätetty tulosaluekohtaisista opetuksen kustannuksista, yhteisistä kustannuksista sekä tukipalvelukustannuksista. Suunnitelman ja talousarvion rakenne noudattaa Kuntaliiton yleisohjetta.

Viranhaltijoiden toimivalta ja päätösvalta henkilöstöasioissa on määritelty hallintosäännössä. Sisäisen valvonnan ohje taas määrittelee yhtymähallituksen päättämällä tavalla sen mukaiset toiminta- ja raportointijärjestelmät sekä toimintavastuut. Tilivelvollisten määrittely tehdään vuosittain yhtymähallituksen erillispäätöksellä.

Käyttötalouden muodostavat kuntayhtymän tulosalueet ja -yksiköt. Yhtymähallitus tekee erillispäätöksen kunkin tulosalueen ja -yksikön käyttötaloudesta. Tulokortti on laadittu sitovien tavoitteiden osalta siten, että suunniteltu toiminta voidaan rahoittaa. Suunnittelukauden kokonaisuus tarkistetaan vuosittain silloisen toiminta- ja kustannustiedon perusteella.



Kuntayhtymän talous ja rahoitus perustuvat tasapainoiseen toiminnan ja talouden hallintaan sekä kustannustietoiseen toimintakokonaisuuteen, jossa kuntayhtymän eri tulosalueilla on oma toiminnallinen ja taloudellinen vastuunsa. Tulosalueiden tulee sopeuttaa toimintonsa talouden sanelemien ehtojen mukaisesti, mikä edellyttää vastuuta omassa tulonhankinnassa, kustannusseurannassa ja nopeassa reagoinnissa talous- sekä tulospoikkeamiin.

### 10.2.2 Yhteisten kustannusten vyörytysperusteet

Kuntayhtymän yhteiset kustannukset vyörytetään tulosalueille alla olevan taulukon mukaisesti:

|                                | AOT  | LU   | VOP  | OY   | Vyörytysperuste                                                                                              |                                                                                |  |  |  |
|--------------------------------|------|------|------|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
| Kuntayhtymän hallinto          | 80 % | 10 % | 10 % |      | arvioitu työaika                                                                                             |                                                                                |  |  |  |
| Viestintä                      | 50 % | 20 % | 20 % | 10 % | arvioitu työaika ja markinointipanostusten suhteessa                                                         |                                                                                |  |  |  |
| It-palvelut                    | 70 % | 20 % | 10 % |      | arvioitu työaika                                                                                             | Oy laskutetaan erikseen                                                        |  |  |  |
| Kiinteistövuokrat              |      |      |      |      | käytetyt m <sup>2</sup>                                                                                      | Kiinteistötieto - järjestelmän tuottama tieto eri tilojen käyttökustannuksista |  |  |  |
| Ravitsemispalvelut             | 50 % | 50 % | 0 %  | 0 %  | arvioidut ateriat                                                                                            |                                                                                |  |  |  |
| Opisk.huolto/kuraattorit ja kv | 95 % | 5 %  | 0 %  | 0 %  | arvioitu työaika                                                                                             |                                                                                |  |  |  |
| KuntaPro                       |      |      |      |      | sisältyy ky-hallinnon ja ky-palvelujen vyörytyksiin. VOP osuus perustuu erilliseen laskelmaan suoritelmästä. |                                                                                |  |  |  |

Yhteiset kulut vyörytetään eri lukioille opiskelijamäärän mukaisessa suhteessa.

### 10.3 Suunnitelman mukaiset poistot/talousarvion sitovuustaso

Poistosuunnitelma on hyväksytty yhtymävaltuuston erillispäätöksellä. Poistosuunnitelma on kirjanpitolautakunnan antaman suosituksen mukainen. Hyödykekohtaisia poistoajkoja on lyhennetty aiemmasta vuonna 2013 ja sen jälkeen hankitun omaisuuden osalta. Suunnitelman mukaiset poistot rakennuksista, koneista jne. huomioidaan kuntayhtymän tuloslaskelmassa ja kohdennetaan lisäksi ao. toimintayksiköiden menoksi.

Talousarvion sitovuustaso yhtymäkokoukseen nähden on tuloslaskelmamuotoinen kuntayhtymäkokonaisuus ja sen katteet. Investointiosan sitova taso on kiinteän ja irtaimen omaisuuden kokonaismäärärahat kuntayhtymätasolla. Yhtymähallitus päättää talousarvion käyttösuunnitelmaan liittyen tarkemmasta investointien kohdentamisesta tulosyksiköihin. Yhtymähallitus vastaa yhtymäkokoukselle koko kuntayhtymän tilikauden tuloksesta. Tilikauden tulos ei saa olla talousarviossa vahvistettua tulosta huonompi. Tulosaluekohtaiset määrärahat ovat sitovia yhtymähallitukseen nähden.

### 10.4 Rahoituksen perusteet

#### Lainakannan muutokset

Vuonna 2013 otettiin 2,3 miljoonan euron talousarviolaina H25 I-uudisrakennuksen ja H25 P-rakennuksen peruskorjausta varten. Vuonna 2018 otettiin 1,0 miljoonan euron laina H8 A-rakennuksen peruskorjaushankkeeseen. Lainoja on jäljellä 31.12.2020 tilanteessa n. 1,3 M€. Mahdollisia ylimääräisiä lyhennyksiä voidaan tehdä vuosittain.

Vuoden 2021 investointeihin ei arvioida tarvittavan lainarahoitusta.

## 11. TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN EUROMÄÄRIIN VAIKUTTAVIA TEKIJÖITÄ

### Opetus

Talousarvio pohjautuu tulosityksikkökohtaisiin opiskelijamääriin ja sen mukaiseen yksikköhintatuloon sekä vapaan sivistystyön osalta opetustuntikohtaiseen tuntimäärään ja yksikköhintaan. Muut tulot (mm. työtoiminta ja Vanajaveden Opiston kurssimaksut sekä kuntien rahoitusosuudet) kohdentuvat suoraan ao. tulosityksikön tuloksi. Tulosityksikön koulutuspäällikkö, lukioiden rehtorit ja Vanajaveden Opiston rehtori päättävät tulo-rahoituksen ja yhdessä sovittujen opetuksen linjausten puitteissa opetuksen järjestelystä.

### Koulutuskuntayhtymän ja muiden yhteisten toimintojen määrärahat

Kuntayhtymähallinnon sekä eräiden muiden yhteisten toimintojen hoitamiseksi on tulosityksiköittäin yksikköhintaista tuloista varattu tarpeellinen osuus, jonka hankintaperusteeksi on kehitetty oma tulosneuvottelupohjainen järjestelmänsä. Tulosityksiköihin jää suoraan opetus- ja työtoimintaan liittyvät meno- ja tuloerät, joihin tulosityksikkö voi itse vaikuttaa.

### Henkilöstömuutokset

Talousarviovuoden 2021 ja suunnitelmavuosien 2022–2023 henkilöstömäärän arvioidaan pysyvän suunnilleen vuoden 2020 tasolla.

### Henkilöstömenot

Kuntayhtymän yhteisiin menoihin varataan 190 euroa/henkilö henkilöstön työhyvinvointiin. Määräraha sisältää tyhy-toimintaan ja ennaltaehkäisevän työterveyshuollon toimintaan sisältyvän osuuden. Henkilöstön kehittämiseen panostetaan merkittävästi myös erilaisilla kehittämisprojekteilla. Lisäksi varataan tarvittava määräraha yhteistoimintaelimien toimintaan (YT, työsuojelu ja virkistystoiminta).

Sosiaali- ja työeläkevakuutusmaksuihin varataan valtakunnallisesti vahvistettujen %-osuuksien mukaiset euromäärät.

### Opiskelijaetuudet

Opiskelijaetuudet määritellään olemassa olevan lainsäädännön ja opetus- ja kulttuuriministeriön erillispäätösten mukaan. Vanajaveden Opiston kurssimaksujen alennusjärjestelmästä päättää opiston rehtori talousarvion puitteissa.

### Investoinnit

Investointiohjelmiin sisältyvät yli 10 000 euron laite- ja hankekokonaisuudet.

Suunnittelukaudelle tehdään alustava suunnitelma tilojen, koneiden ja laitteiden toteutussuunnitelmaksi, jota tarkennetaan vuosittain silloisten toiminta-/rahoitusmahdollisuuksien mukaan, kts. investointiosa.

Investointien määrärahavaraukset on esitetty talousarvion investointiosassa.

### Rahoitusosa

Rahoitusosassa osoitetaan, kuinka paljon tarvitaan tulo-rahoituksen lisäksi pääomarahoitusta investointeihin ja miten rahoitustarve katetaan.

### Peruspääoma

Oman pääoman muutokset näkyvät yli/alijäämäkertyminä tai omistajakuntien oman pääoman ehtoisena sijoituksena peruspääomaan.

### Osakepääoma

Kuntayhtymä omistaa Vanaja Koulutus Oy:stä 100 osaketta. Kustakin osakkeesta maksettiin yhtiölle 1000 euroa. Kuntayhtymän omistusosuus yhtiön osakkeista on 100 %.

**Investointivaraukset**

Vanajaveden Opiston vuoden 2014 tilinpäätöksen yhteydessä tehtiin 280 000 euron investointivarausta Vanajaveden Opiston lähivuosien tilainvestointeja varten.

**Tilikauden tulos**

Koko kuntayhtymän tilikauden toimintakate on 1.817.915 euroa, josta vähennetään tilikauden suunnitelman mukaiset poistot 2.738.235 euroa ja rahoitustuottojen ja -kulujen netto 70.000 euroa. Tilikauden tulokseksi muodostuu -850.320 euroa.

Vuosien 2021–2023 tilikauden tulokset arvioidaan muodostuvan hieman positiivisiksi. Merkittävät rahoitusleikkaukset ammatilliseen koulutukseen on jo tehty ja taloutta on siltä osin sopeutettu olemassa olevaan tulovirtaan. Talouden tarkkaa sopeuttamistyötä jatketaan, jotta investoinneista, lainojen lyhennyksistä ja koroista aiheutuvat menot voidaan hoitaa. Merkittävää on huolehtia ammatillisen koulutuksen perus-, suorite- ja vaikuttavuusrahoituksen saamisen edellytysten toteutumisesta.

Tämän toiminta- ja taloussuunnitelman euro-osa käyttötalouden osalta on tehty niin, että suunnitteilla olevien hankkeiden vastuut voidaan kantaa edellyttäen, että tulosalueiden omat taloussuunnitelmat pitävät, ja ympäristötekijöissä ei tapahdu hallitsemattomia muutoksia.

## 12. TALOUSARVION KÄYTTÖTALOUSOSA KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ TAVASTIASSA

### 12.1 Tuloslaskelma, Koulutuskuntayhtymä Tavastia

|                                        | 2021             | TA 2020          | 2019<br>tilinpäätös |
|----------------------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                  |                  |                  |                     |
| Valtionosuusrahoitus                   | 32 271 946       | 30 895 772       |                     |
| Kuntien maksusuudet                    | 1 668 000        | 1 833 000        |                     |
| Koulutuksen myynti                     | 1 959 100        | 1 520 580        |                     |
| Maksullinen palvelutoiminta            | 935 410          | 1 088 500        |                     |
| Tuet ja avustukset                     | 1 225 500        | 1 988 287        |                     |
| Muut tulot                             | 2 011 300        | 1 473 680        |                     |
| Toimintatuotot yht.                    | 40 071 256       | 38 799 819       | 37 687 483          |
| <b>Toimintakulut</b>                   |                  |                  |                     |
| Henkilöstökulut                        | 26 000 565       | 25 511 339       |                     |
| Palvelujen ostot                       | 4 633 353        | 4 006 630        |                     |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | 3 989 223        | 3 459 275        |                     |
| Vuokrat                                | 2 604 796        | 2 587 712        |                     |
| Muut kulut                             | 1 025 404        | 1 156 803        |                     |
| Toimintakulut yht.                     | 38 253 341       | 36 721 759       | 36 906 883          |
| <b>Toimintakate</b>                    | <b>1 817 915</b> | <b>2 078 060</b> | <b>780 600</b>      |
| Rahoitustuotot ja kulut                | 70 000           | 70 000           | 185 950             |
| <b>Vuosikate</b>                       | <b>1 887 915</b> | <b>2 148 060</b> | <b>966 550</b>      |
| Poistot ja arvonalentumiset            | 2 738 235        | 2 813 175        | 5 140 275           |
| <b>Tilikauden tulos</b>                | <b>-850 320</b>  | <b>-665 115</b>  | <b>-4 173 725</b>   |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 678 450          | 665 115          | -504 694            |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)  |                  |                  | 1 690 766           |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) |                  |                  |                     |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>        | <b>-171 870</b>  | <b>0</b>         | <b>-2 987 653</b>   |

### 12.1.1 Tulosaluekohtaiset käyttösuunnitelmat

|                                           | Ammattiopisto<br>(projektit ja<br>peruskoulu) | Lukiot     | Vanajaveden opisto | Kuntayhtymähallinto<br>ja ky-palvelut | Yhteensä   |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|--------------------|---------------------------------------|------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                     | 28 221 364                                    | 10 404 580 | 3 246 640          | 11 568 210                            | 53 440 794 |
| joista sisäiset tuotot                    | 3 836 038                                     | 3 836 038  |                    | 5 361 500                             | 13 033 576 |
| joista sisäiset vuokratulot               | 0                                             | 0          |                    | 4 172 000                             | 4 172 000  |
| <b>Toimintakulut</b>                      | 28 054 274                                    | 10 404 580 | 3 418 510          | 9 745 515                             | 51 622 879 |
| joista sisäiset kulut                     | 7 863 418                                     | 1 032 234  | 249 820            | 52 066                                | 9 197 538  |
| joista sisäiset vuokrat                   | 2 791 454                                     | 635 939    | 260 000            | 484 607                               | 4 172 000  |
| <b>Toimintakate</b>                       | 167 090                                       | 0          | -171 870           | 1 822 695                             | 1 817 915  |
| Rahoitustuotot ja kulut                   |                                               |            |                    | 70 000                                | 70 000     |
| <b>Vuosikate</b>                          | 167 090                                       | 0          | -171 870           | 1 892 695                             | 1 887 915  |
| Poistot ja arvonalentumiset               | 167 090                                       | 0          | 950                | 2 570 195                             | 2 738 235  |
| <b>Tilikauden tulos</b>                   | 0                                             | 0          | -172 820           | -677 500                              | -850 320   |
| Poistoeron lisäys (-) tai<br>vähennys (+) |                                               |            | 950                | 677 500                               | 678 450    |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>           | 0                                             | 0          | -171 870           | 0                                     | -171 870   |

### 13. INVESTOINTIOSA

#### Hanke 1. 70 000 €

##### H8 E-, F- ja G-rakennusten kiinteistöautomaation päivitys

Hanke sisältää em. rakennusten kiinteistöautomaation päivityksen. Tuki nykyiselle automaatiojärjestelmälle on loppumassa ja siten automaation uusiminen on tarpeen.

#### Hanke 2. 90 000 €

##### H8 E-rakennuksen pintakäsittelyalan tilamuutokset

Hanke sisältää robottilinjaston rakentamisen ja kuvantamisjärjestelmät opetuksen käyttöön.

#### Hanke 3. 70 000 €

##### Ratasniityn sosiaali- ja pukutilat sekä parvi

Hanke sisältää Ratasniityn sosiaali- ja pukutilojen uusimisen ja pukutilaparven rakentamisen.

#### Hanke 4. 30 000 €

##### Hiusalan tilojen perusparannus

Hanke sisältää hiusalan pesupaikkojen, valaistuksen ja viemäröinnin uusimisen.

#### Hanke 5. 30 000 €

##### C-rakennus, pajan ja perusopetuksen tilojen muokkaaminen ja pintaremontti (YTOPK)

#### Hanke 6. 250 000 €

##### Tavastian kiinteistöjen perusparannusohjelman mukaisten hankkeiden toteuttaminen

Yhtymähallitus tekee erikseen päätökset hankintojen yksilöidystä toteuttamisesta.

#### Hanke 7. 729 000 €

### Investointihankinnat kone- ja laitekannan korvaus ja uusintahankintoihin

Investointihankinnat on priorisoitu osastoilta tulleiden hankintaesitysten mukaan. Tärkeimpänä hankintaperusteluna on hankinnan vaikutus opetukseen/työtoimintaan ja/tai ajantasaisten tukipalveluiden järjestämiseen.

Yhtymähallitus tekee erikseen päätökset hankintojen yksilöidystä toteuttamisesta.

## 14. RAHOITUSOSA

### 14.1 Rahoituslaskelma, Koulutuskuntayhtymä Tavastia

| Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta      |                                  |                |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|
| Tulorahoitus                                           |                                  |                |
|                                                        | Vuosikate                        | 1 887 915      |
|                                                        | Tulorahoituksen korjauserät      | 0              |
| Investoinnit                                           |                                  |                |
|                                                        | Käyttöomaisuusinvestoinnit       | -1 269 000     |
|                                                        | Investointien rahoituserät       | 0              |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta |                                  | 618 915        |
| Rahoitustoiminnan kassavirta                           |                                  |                |
| Lainakannan muutokset                                  |                                  |                |
|                                                        | Pitkäaikaisten lainojen lisäys   | 0              |
|                                                        | Pitkäaikaisten lainojen vähennys | -372 900       |
|                                                        | Lyhytaikaisten lainojen muutos   | 0              |
| Oman pääoman muutokset                                 |                                  | 0              |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                          |                                  | 0              |
| Rahoitustoiminnan nettokassavirta                      |                                  | -372 900       |
| <b>Kassavarojen muutos</b>                             |                                  | <b>246 015</b> |



## 15. SUUNNITELMAVUODET 2021–2023

### 15.1 Koulutuskuntayhtymä Tavastia

|                                        | 2021       | 2022       | 2023       |
|----------------------------------------|------------|------------|------------|
| <b>Toimintatuotot</b>                  |            |            |            |
| Valtionosuusrahoitus                   | 32 271 946 | 32 594 665 | 32 920 612 |
| Kuntien maksusuudet                    | 1 668 000  | 1 668 000  | 1 668 000  |
| Koulutuksen myynti                     | 1 959 100  | 1 959 100  | 1 959 100  |
| Maksullinen palvelutoiminta            | 935 410    | 970 000    | 970 000    |
| Tuet ja avustukset                     | 1 225 500  | 1 225 500  | 1 225 500  |
| Muut tulot                             | 2 011 300  | 2 000 000  | 2 000 000  |
| Toimintatuotot yht.                    | 40 071 256 | 40 417 265 | 40 743 212 |
| <b>Toimintakulut</b>                   |            |            |            |
| Henkilöstökulut                        | 26 000 565 | 26 260 571 | 26 523 176 |
| Palvelujen ostot                       | 4 633 353  | 4 633 353  | 4 679 687  |
| Aineet, tarvikkeet ja tavarat          | 3 989 223  | 4 029 115  | 4 029 115  |
| Vuokrat                                | 2 604 796  | 2 509 038  | 2 526 045  |
| Muut kulut                             | 1 025 404  | 995 404    | 995 404    |
| Toimintakulut yht.                     | 38 253 341 | 38 427 481 | 38 753 427 |
| <b>Toimintakate</b>                    | 1 817 915  | 1 989 785  | 1 989 785  |
| <b>Rahoitustuotot ja kulut</b>         | 70 000     | 70 000     | 70 000     |
| <b>Vuosikate</b>                       | 1 887 915  | 2 059 785  | 2 059 785  |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>     | 2 738 235  | 2 738 235  | 2 738 235  |
| <b>Tilikauden tulos</b>                | -850 320   | -678 450   | -678 450   |
| Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+) | 678 450    | 678 450    | 678 450    |
| Varausten lisäys (-) tai vähennys (+)  |            |            |            |
| Rahastojen lisäys (-) tai vähennys (+) |            |            |            |
| <b>Tilikauden yli-/alijäämä</b>        | -171 870   | 0          | 0          |

Vuoden 2020 aikana on tehty selvitystyötä kuntayhtymän mahdollisen yhtiöittämisen osalta vuoden 2022 alusta. Selvitettävänä vaihtoehtoina on ollut koko kuntayhtymän yhtiöittäminen tai pelkän kiinteistöomaisuuden yhtiöittäminen. Selvitystyön ollessa kesken toiminta- ja taloussuunnitelman valmisteluvaiheessa, ei yhtiöittämisen taloudellisia vaikutuksia ole otettu esitetyissä talouden laskelmissa huomioon.



## 16. VANAJA KOULUTUS OY

Yhtymäkokous päättää kuntalain 14 §:n mukaan kuntayhtymän ja kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Yhtymäkokous antaa tytäryhteisöjen ohjausta ja valvontaa koskevia periaatteita kunnan konsernijohtolle.

Yhtymäkokouksen asettamat tavoitteet ohjaavat edustajia tytäryhteisöjen toimielimissä. Kyseiset tavoitteet eivät kuitenkaan sido oikeudellisesti tytäryhteisöjä. Tavoiteasettelu on luonteeltaan välillistä, pääomistajan tahdon esiintuomista.

Kuntayhtymän konsernirakenteeseen kuuluu Vanaja Koulutus Oy. Yhtiön toimialana on järjestää koulutusta ja muita osaamisen kehittämispalveluita. Kuntayhtymän omistus yhtiöstä on 100 %. Yhtiö ostaa tarvitsemansa koulutus- ja tukipalvelunsa pääosin kuntayhtymältä.

| VANAJA KOULUTUS OY                                                                                                      |                        |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Toiminnalliset tavoitteet                                                                                               | Mittari                |
| Positiivinen tulos                                                                                                      | Toteutunut tulos       |
| Liikevaihto vähintään 1,11 milj. €                                                                                      | Toteutunut liikevaihto |
| Alueen yritysten ja työelämän kehittäminen tarjoamalla kuntayhtymän alaisten oppilaitosten tuottamia koulutuspalveluita | Toteutunut liikevaihto |

|                                     | Alustava talousarvio 2021 |
|-------------------------------------|---------------------------|
| <b>Tuloslaskelma</b>                |                           |
| Liikevaihto                         | 1,11 M€                   |
| Henkilöstökulut                     | 56000                     |
| Vakituinen henkilöstö               | 1                         |
| Voitto/tappio (ennen satunnaiseriä) | -5.000 €                  |
| <b>Rahoitus</b>                     |                           |
| Likvidit varat                      | -                         |
| Korolliset lainat                   | -                         |
| Investointimenot                    | -                         |

## 17. KÄSITTEET JA LYHENTEET

OKM = opetus- ja kulttuuriministeriö  
 OPH = Opetushallitus  
 HOKS = Ammatillisessa koulutuksessa olevien opiskelijoiden henkilökohtainen osaamisen kehittämissuunnitelma  
 Yto = Yhteiset tutkinnon osat (AOT)  
 Kv = Kansainvälisyys  
 Opal = Työvoimakoulutuksen opiskelijapalautejärjestelmiä  
 ARVO = ammatillisen koulutuksen valtakunnallinen opiskelijapalautejärjestelmä

OVTES = Kunnallinen opetushenkilöstön virka- ja työehtosopimus  
 Tyhy = Työhyvinvointi  
 Hamk = Hämeen ammattikorkeakoulu  
 AVI = Aluehallintovirasto  
 ELY = Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskus  
 YT = Yhteistyötoimikunta  
 AOT = Ammattiopisto  
 LU = Lukiokoulutus  
 VOP = Vanajaveden Opisto  
 Opva = Opiskeluvalmiuksia tukevat opinnot

**Koulutuskuntayhtymä Tavastia**

PL 30, Hattelmalantie 25  
13101 Hämeenlinna

Puh. 03 6581 600 / Kuntayhtymän toimisto

[info@kktavastia.fi](mailto:info@kktavastia.fi)

[www.kktavastia.fi](http://www.kktavastia.fi)