

Puolivuotiskatsaus 01-06-2023



1. OLENNAISET TAPAHTUMAT

Opetus- ja kulttuuriministeriön antaman päätöksen mukaisesti SASKY koulutuskuntayhtymän ammatillisen koulutuksen perusrahoituksen määrä on 26.604.475 euroa, joka sisältää 89.000 euroa työpaikkaohjaajien koulutuksen lisäämiseen ja kehittämiseen suunnattua harkinnanvaraista korotusta. Suoritusrahoituksen määrä on 8.023.017 euroa ja vaikuttavuusrahoituksen 4.019.363 euroa, joten rahoituksen kokonaismäärä on 38.646.855 euroa. SASKY koulutuskuntayhtymän tavoitteelliseksi opiskelijavuosimääräksi on vahvistettu 3911. Tästä määrästä 50 opiskelijavuotta on suunnattu lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen, 40 opiskelijavuotta työvoimakoulutuksena järjestettävän hoiva-avustaja-koulutuksen lisäämiseen sekä 28 opiskelijavuotta Ukrainasta tulleeille pakolaisille järjestettävään ammatilliseen koulutukseen ja tutkintokoulutukseen valmentavaan koulutukseen.

Lukiokoulutuksen ennakkollisen rahoituksen määrä vuodelle 2023 on yhteensä 1.498.204 euroa, Ylä-Satakunnan musiikkiopiston rahoitus 504.202 euroa ja Petäjä-opiston rahoitus 763.091 euroa.

SASKY koulutuskuntayhtymän jäsenkuntien tarpeesta Saskyn yhtymähallitus päätti toukokuussa 2022 toteuttaa selvityksen erityisopetuksesta Saskyn koko oppilaitosverkoston ja toiminta-alueen osalta. Selvityksen perusteella Kiipulan ammattiopiston kanssa jatkettiin neuvotteluja ammatillisen koulutuksen vaativan erityisen tuen järjestämisestä Saskyn toiminta-alueella. Neuvottelujen tuloksena SASKY koulutuskuntayhtymä ja Kiipulasäätiö ovat allekirjoittaneet yhteistyösopimuksen vaativan erityisen tuen ammatillisen koulutuksen järjestämisestä Sastamalassa 1.8.2023 alkaen. Ensimmäinen ryhmä aloittaa Saskyn tiloissa Karkun kotitalous- ja sosiaalialan oppilaitoksella 9.8.2023. Työhön ja itsenäiseen elämään valmentava koulutus eli TELMA-koulutus on tarkoitettu erityistä tukea tarvitsevalle opiskelijalle, jolla ei sairauden tai vamman vuoksi ole mahdollisuutta siirtyä tutkintotavoitteiseen koulutukseen. Koulutukseen hakeudutaan yhteishaun kautta (21.2. - 21.3.2023).

Saskylle on myönnetty vuoden 2023 Työ & Taito -palkinto. Mestarikiltaneuvoston, Ammattiosaamisen kehittämissyhdistys AMKE ry:n ja Suomen Yrittäjien Työ & Taito -palkinto nostaa esille kädentaitoja, osaamista ja yrittäjyyttä ja se jaetaan ammatillisen koulutuksen järjestäjille vuosittain. Palkinnon keskeisinä kriteereinä ovat aktiivisuus ja innovatiivisuus työelämäyhteistyössä, yrittäjyyden tukemisessa ja ammattitaidon hankkimisessa. Voitto julkistettiin ja kiertopalkinto luovutettiin 15.2.2023 Helsingissä Suomen Yrittäjien koulutusjohdon foorumin yhteydessä.

SASKY koulutuskuntayhtymässä on koko hallitusohjelmavalmistelun ajan pyritty vaikuttamaan siihen, että toisen asteen koulutus on kattavasti esillä uutta hallitusohjelmaa rakennettaessa ja aktiivisesti jakanut informaatiota koulutuksellisista tarpeista osaksi hallitusohjelmaa. Tärkeää on kehittää yleissivistävän koulutuksen järjestäjäverkkoa ja turvata riittävä perusrahoitus. Ammatillisen koulutuksen osalta on turvattava riittävä ja tasainen perusrahoitus, kohdennettava riittävästi opiskelijavuosia niihin maakuntiin, joissa on väestönkasvuennustetta sekä annettava aikaa hiljattain toteutetuille uudistuksille. On mukava todeta, että Pirkanmaalta on saatu kolme edustajaa valtioneuvostoon. Jäsenet ovat Saskylle tuttuja ja se antaa mahdollisuuden yhteistyön vahvistamiseen ja ajatusten vaihtoon. Kokonaisuutena on hienoa, että liikunnallinen elämäntapa on huomioitu hallitusohjelmassa kaikkien ikäluokkien osalta. Myös toisen asteen rahoitus pysyy hallitusohjelman mukaisesti vakaalla tasolla.

SASKY koulutuskuntayhtymä jatkaa aktiivista oppimisympäristöjen kehittämistä mittavalla investointiohjelmallaan. Huittisten ammatti- ja yrittäjäopiston Kokemäen yksikön puutarhahallin rakentamisen urakoitsijaksi on valittu M Kallioinen Oy. Hankkeen urakkahinta on 1.522.498 euroa. Puutarhahallin on tarkoitus valmistua tammikuussa 2024. Osaran maaseutuopetusyksikön

asuntola on valmistunut ja sen vastaanotto oli 27.6.2023. Asuntolan avajaiset pidetään 24.8.2023.

Tampereen palvelualan ammattiopiston Haapasen huvilan julkisivun ja ikkunoiden korjaamisen sekä pihan saneerauksen urakoitsijaksi on valittu Remonttitalo Pekka Koskinen Oy. Tavoitteena on töiden valmistuminen 30.9.2023 mennessä. Tampereen Yo-talon suunnittelun kilpailutusta on valmisteltu. Pirkanmaan maakuntamuseon edustajien kanssa pidettiin tapaaminen 5.5.2023 muutossuunnitteluun liittyen. Talousarvion investointiosaan vuodelle 2024 tullaan Yo-talon korjausrakentamiseen esittämään 2,6 miljoonan euron määräraha.

Ammatillinen koulutus

Ammatillisen koulutuksen ensimmäisen osavuoden merkittävimpiä tapahtumia on valtakunnallinen yhteishaku. Saskyn oppilaitosten ammatilliseen koulutukseen oli yhteishaun hakijoita kaikkiaan 3394. Aloituspaiikkoja oli 1159. Vuonna 2022 vastaava hakijamäärä oli 2639. Ensisijaisia hakijoita oli yhteensä 560. Näistä tutkintoon valmentavaan koulutukseen hakeutui 12 oppilasta. Yhteishaun suosittuja aloja olivat sähkö- ja automaatioala, kone- ja tuotantotekniikka, talotekniikka, liiketoiminta, tietotekniikka, kuvallinen ilmaisu (graafinen suunnittelu) ja maatalousala.

Saskyn Tampereen palvelualan ammattiopistossa liiketoiminnan perustutkinto on noussut yhteishaussa suosituimmaksi alaksi. Kun kaikki hakijat lasketaan mukaan, niin yhtä aloituspaiikkaa kohden yhteishaussa oli peräti 6,7 hakijaa. Toiselle sijalle hakijamäärässä nousi Tampereella sosiaali- ja terveysalan perustutkinto. Tieto- ja viestintätekniikan koulutus löytyy sijalta kolme. Suosituimpia hakukohteita Saskyn Mäntän seudun koulutuskeskuksessa olivat kone- ja tuotantotekniikan, sähkö- ja automaatioalan sekä sosiaali- ja terveysalan perustutkinnot. Näillä aloilla on alueellisesti myös suuri kysyntä osaavalle työvoimalle. Saskyn Huittisten ammatti- ja yrittäjäopistossa yhteishaussa vetovoimaisimpina aloina jatkoivat talotekniikka ja maatalousala. Saskyn Sastamalan oppilaitosten suosituimmat ammattialat olivat Vammalan ammattikoulun sähkö- ja automaatioala, autoala sekä kone- ja tuotantotekniikka. Saskyn Luoteis-Pirkanmaan oppilaitoksissa yhteishaussa suosituimpia linjoja olivat Ammatti-instituutti lisäksi talotekniikka sekä sähkö- ja automaatioala. Kyseisen alueen oppilaitoksista Ikaalisten käsi- ja taideteollisuusoppilaitokseen ja Osaran maaseutuopetusyksikköön opiskelijat hakevat pääsääntöisesti jatkuvassa haussa. Suosituimpia aloja jatkuvassa haussa tällä alueella ovat olleet aseesepäntyö, sosiaali- ja terveysalan sekä luontoalan perustutkinnot.

Koulutuksiin on mahdollista hakea myös jatkuvassa haussa ympäri vuoden. Tämä hakuväylä on tarkoitettu kaikille muille paitsi juuri peruskoulunsa päättävälle hakijoille. Jatkuvan haun määrät ovat olleet edelleen voimakkaassa kasvussa. Esimerkiksi vuonna 2022 jatkuvan haun kautta tuli peräti 80 % kaikista Saskyn opiskelijoista. Vuoden 2023 alusta lähtien on Saskyyn hakenut jo 3120 hakijaa (tilanne 30.6.2023).

Saskyssa on useita aloja, joilla jatkuva haku on pääasiallinen hakumuoto. Näitä aloja ovat esimerkiksi lentokoneasennus, taideteollisuusala, sosiaali- ja terveysala, puutarha-ala sekä luonto- ja ympäristöala.

Toisen kvartaalikauden jännityksen kohteena oli uusi hallitusohjelma ja sen mahdolliset muutokset ammatillisen koulutuksen järjestämiseen. Keskeisinä asioina uudesta hallitusohjelmasta ammatillisen koulutuksen osalta nousevat rahoitusmallin uudistaminen, Toiminnan ohjaaminen, opiskelijoiden tukitoimet, opintojen keskeyttäminen, liikunnan ja hyvinvoinnin lisääminen, englanninkielisen koulutuksen mahdollistaminen, ja elinkeinoelämän yhteistyön vahvistaminen. Lisäksi seurataan koulutuksen vaikuttavuutta ja tuloksellisuutta.

Yhteistyötä Aiko Academy Oyn kanssa on tiivistetty tilauskoulutusten yhteisen suunnittelun ja toteutuksen myötä. Osaaatarve on erityisesti sosiaali- ja terveysalalla, ravintola- ja catering -alalla sekä puhdistus- ja kiinteistöpalvelualalla.

Työllisyyden kuntakokeilu on lisännyt jatkuvan haun kautta tulevien hakijoiden määrää. Lisäksi Saskyn oppisopimus- ja työelämäpalvelun tarjoamiin oppisopimuskoulutuksiin hakeudutaan ainoastaan jatkuvan haun kautta. Tutkintoon valmentavaan koulutukseen ensisijaisia hakijoita oli 12, sen merkitys on noussut tärkeäksi erityisesti oppivelvollisten kohdalla.

Opiskelijavuosikertymä on kesäkuun loppuun mennessä 2027 opiskelijavuotta, mikä on hieman yli kyseisen ajankohdan tavoitteen. Opiskelijoiden keskeyttämisen toimenpiteitä on edelleen vahvistettu ja se on lupaavasti tuottanut tulosta. Keskeyttämisprosentti on laskusuuntainen ja on kvartaalin lopussa 6,03 %. Tutkintojen ja tutkinnon osien suoritusten määrässä olemme ajankohtaan nähden tavoitteessa.

Tammikuussa toteutettiin benchmarking-vierailu koulutuskuntayhtymä Tavastiaan. Vierailu oli antoisa ja antoi vahvistusta kehittämiselle mm. tiedolla johtamisessa. Syksyllä aloitettua yhteistyötä Poliisiammattikorkeakoulun kanssa on jatkettu. Konkreettisina toimina ovat mm. liikennevalitus tulosityksiköissä, liikelahjat ja yhteistyö jengiytymisen vastaisessa hankkeessa. Työelämäpalveluiden kehittäminen on aloitettu vuoden 2022 syksyllä ja sitä on jatkettu edelleen. Tavoitteena on luoda päivitetty malli työelämäpalautteen keräämisestä, sen systemaattisesta hyödyntämisestä ja asiakaspalvelun toteuttamisesta. Työelämän kehittämisestä on keskusteltu 4K:n (kohtaa, kuuntele ja keskustele) keskiviikoissa Teams-keskusteluissa. Tarkoituksena on luoda orientaatiota tuleviin muutoksiin ja kuunnella opetushenkilöstön ajatuksia. Lisäksi aloitettiin työpaikkaohjaajakoulutuksen päivittäminen. Tässä työssä laaditaan materiaalia maahanmuuttajien ohjaamiseen työpaikoilla. Työpaikkaohjaajakoulutuksen moodlekurssi on valmiina, sitä on pilotoitu ja se otetaan koko ammatillisen koulutuksen käyttöön syyskuussa 2023. Työelämäyhteistyötä on vauhditettu yrityskäynneillä mm. Sastamalan alueella. Tavoitteena on vuoropuhelun kautta saada palautetta toiminnasta ja kartoittaa koulutukseen kohdistuvia kehittämistarpeita.

Työvoimakoulutusta on kehitetty edelleen ja alkuvuodesta toteutettiin kokonaisuus, jossa opiskelijat suorittivat kaksi tutkinnon osaa digitaitojen ja uraohjauksen lisäksi. Tulokset olivat hyvät, sillä kuudestatoista opiskelijasta neljätoista jatkoi opintojaan, aloitti työkokeilun tai työllistyi. Pilotoiduilla koulutuksilla luodut mallit antavat pohjaa TE24-uudistuksen yhteiseen tekemiseen kuntien ekosysteemissä.

Opetushenkilöstön ammattialojen yhteisiä päiviä toteutettiin liiketoiminnan, sosiaali- ja terveysalan, hotelli-, ravintola- ja cateringalan sekä tekniikan- ja liikenteenalan ammattialoilla. Päivissä on jaettu osaamista, hyviä käytänteitä ja pohdittu pedagogiikkaa. Tiimioppimisen mallin sparrausta on jatkettu tulosityksiköissä ja tiimivalmennusta on toteutettu ohjaustiimin henkilöstölle. Opettajille toteutettiin kysely teemalla: opettaja, vuosityöaika ja hyvinvointi. Kyselyn tarkoituksena oli selvittää mahdolliset vuosityöaikaan liittyvät kehittämiskohteet. Tulosten pohjalta nostettiin uudistuksia vuosityöajan suunnittelun pohjaksi lukuvuodelle 2023-2024. Tulokset ja niistä laaditut toimenpiteet esiteltiin opetushenkilöstölle 30.3.2023.

Tulosityksiköissä toteutettiin jo vakiintuneeksi käytänteeksi tullut nk. Road Show. Sen tarkoituksena on tuoda esiin tietohallinnon ajankohtaisia asioita ja nostaa esiin oppilaitosten tieto- ja viestintätekniikkaan sekä laitehankintoihin liittyviä kehittämisasioita. Kvartaalin aikana valmisteltiin alumnitoiminnan aloittamista.

Huhti- ja toukokuussa valmisteltiin laatupalkintohakemusta, jonka teemana on yhteinen verkostomainen toimintakulttuuri ja kumppanuudet. Hakuaika päättyi 31.5.2023. Saska on valittu edelleen yksilöarviointivaiheeseen.

Yleissivistävä koulutus

Saskyn lukioiden ensisijaisten hakijoiden määrä kevään yhteishaussa kasvoi yli 16 %. Kasvu syntyi Ikaalisten lukion ensisijaisten hakijoiden määrän selkeästä noususta. Vuonna 2022 ensisijaisia hakijoita oli 18. Kevään 2023 haussa tuo määrä nousi 32:aan eli nousua oli 77 %. Hakijoista suurin osa tuli Ikaalisten yläkoululta.

Ruoveden lukion hakijamäärä pysyi jokseenkin ennallaan. Eläinlääketieteellisen ja ratsastuslinjojen kiinnostus pysyi täsmälleen samana kevääseen 2022 verrattuna, urheilulinjan kiinnostus selkeästi pieneni ja yleislinjan hakijoiden määrä hieman nousi.

Ylioppilastutkinnon kirjoitukset onnistuivat teknisesti hyvin. Ruoveden lukion kirjoitukset suoritettiin uudessa isommassa tilassa. Tilaa kohtaan osoitetuista ennakkoluuloista huolimatta kirjoitukset onnistuivat hyvin. Ikaalisten lukion yo-kirjoitukset toteutettiin IDEA-kampuksen lukion tiloissa, mutta jatkossa, kun ikäluokat suurenevät, kirjoittajille tulee löytää isommat tilat.

Hämeenkyrön kansalaisopiston ylläpitolupa siirtyi SASKY koulutuskuntayhtymälle 1.1.2023. Toiminta osana Saska on saanut hyvää palautetta.

Yleissivistävän koulutuksen toimistohenkilöiden toimenkuvia ja sijoittumista tarkastellaan tulevien eläköitymistien näkökulmasta. Tällä pyritään turvaamaan palvelutuotanto jatkossa.

Yhteiset palvelut

Yhteisissä palveluissa henkilöstöhallinnon puolella on käynnistynyt selvitystyö järjestelmähankinnasta, jolla saataisiin nykyaikaistettua henkilöstökyselyiden, osaamisen hallinnan sekä kehityskeskusteluiden prosesseja.

Lisäksi työterveyshuollon kanssa on sovittu Pihlajalinnan työkyvyn sovelluksen käyttöönotosta.

Palkanlaskennan käytännön toteutuminen on turvattu sopimuksella henkilön työvapaan aikaisen poissaolon ajaksi.

Yleishallinnon puolella saatiin otettua käyttöön uusi sähköinen arkisto. Tiedonohjausta on päivitetty ja päivitetään edelleen tarkastelemalla TOSia osana kokonaisuutta. Kevään aikana on käynnistetty myös sovitut ohjauskäynnit yksiköiden arkistoihin liittyen.

Taloushallinnon osalta työ on painottunut alkuvuoden osalta vuoden 2022 tilinpäätöksen valmisteluun ja siihen liittyviin tilintarkastustoimintoihin. Lisäksi on vastattu valtakunnallisten tilastokyselyiden haasteisiin ja valmisteltu uuden Accuna-ohjelmiston käyttöönottoa. Accunan raportointi- ja talousarvio-osioiden koulutukset on toteutettu kevään aikana.

Hankintatoimen kehittämistyötä on tehty osana Hanselin KEINO-akatemiaa, johon kuntayhtymä pääsi osallistumaan haun kautta. KEINO-akatemiaa kautta on toteutettu kyselyiden avulla nykytila-analyysia ja valmisteltu strategiaa tukeva hankintaohjelma.

Syksyn 2022 aikana toteutettiin viestinnälle ja markkinoinnille ohjelma sekä toimintasuunnitelma vuosille 2023 - 2024. Tammikuussa 2023 ohjelma ja suunnitelma otettiin käyttöön ja tavoitteiden toteutumista seurataan aktiivisesti. Ohjelman ja suunnitelman käyttöönoton yhteydessä yhteishaun ja jatkuvan haun markkinointi aloitettiin suunnitelmien mukaisesti. Jatkuvan haun markkinointia jatketaan läpi vuoden.

Alkuvuonna verkkosivuille tehtiin korjauksia koulutushaun toimivuuteen, jakotavaroita uusittiin ja uusia laitteistoja hankittiin sisällöntuottamisen parantamiseksi. Uutena palveluna otettiin käyttöön Lianan Epressi, joka auttaa tiedottamisessa. Sisällöntuottaja rekrytoitiin tukemaan viestintää ja markkinointia sekä ammatillisen koulutuksen digipedagogiikkaa.

Viestintä ja markkinointi laati keväällä 2023 brändin kehittämissuunnitelman, joka hyväksyttiin yhtymäkokouksessa. SASKYN brändin kehittämistyö aloitettiin kesällä 2023 ja sen on määrä valmistua 2023 lopulla. Uudistettu brändi julkaistaan 1.2.2024 ja kehittämissuunnitelma tuodaan jatkossa osaksi viestinnän ja markkinoinnin ohjelmaa.

Strategiapäivitys hyväksyttiin yhtymäkokouksessa. Tavoitteisiin liittyvien toimenpiteiden valmistelu vuosille 2024-2026 on aloitettu. Strategian tavoitteista johdetut toimenpiteet viedään osaksi eri toimintojen ohjelmia, suunnitelmia ja arjen työtä.

Toiminnasta on tehty suunnitelman mukaiset itsearviointit. Opiskelijahallinnossa on toteutettu opiskelijahallintojärjestelmään opetushallituksen ohjeistusten muutosten vaatimat toimet, päivitetty ohjeistusta ja rekistereitä sekä perehdytetty henkilöstöä. Opintosuhteisiin toiminnan kehittäminen on meneillään.

Kehittämisen-, kansainvälisyys- ja innovaatioyksikössä on käynnissä olevia kansallisia hankkeita 28 ja kansainvälisiä hankkeita 3. Valmistelussa on 14 hanketta, joko suunnitteluvaiheessa tai rahoitushaussa sisässä. Liikkuvuuksia tehtiin sekä ammatillisen että yleissivistävän koulutuksen puolella. Opiskelijaliikkuvuudet ovat lisääntyneet ja yleissivistävän ryhmävaihdot käynnistyivät. Lisäksi SASKYSSA kävi kansainvälisiä vieraita. Yksikkö kehitti edelleen kehittämisen prosesseja ja sai käyttöönottoon projektinhallintaohjelmisto Stepin.

Tietohallintopalveluissa toteutettiin verkon kapasiteetin laajennukset Sastamalassa, Mäntässä ja palvelinympäristössä.

Kameravalvonnan lisäksi toteutettiin melkein kaikissa yksiköissä ja huomioitiin rakennusprojektien vaatimat lisäykset ja muutokset. Ohjelmistopuolella toteutettiin uusien ja korvattujen saas-sovellusten integraatiot ja selvitettiin lisenssihaasteita Autodeskiin liittyen. Eri yksiköissä osallistuttiin työstökoneiden ja 3d-tulostimien käyttöönottoihin. Toteutettiin myös tietoturvallisuuden parantamiseen ja arviointeihin liittyviä toimenpiteitä. Tivi-opetuksen järjestelmäkehitystä tehtiin eri oppilaitosyksiköissä ja rakennettiin Ruoveden lukion uusi yo-verkko sekä koeympäristöt. Lisäksi toteutettiin uuden oppilastunnuksen käyttöönottoa ja testausta.

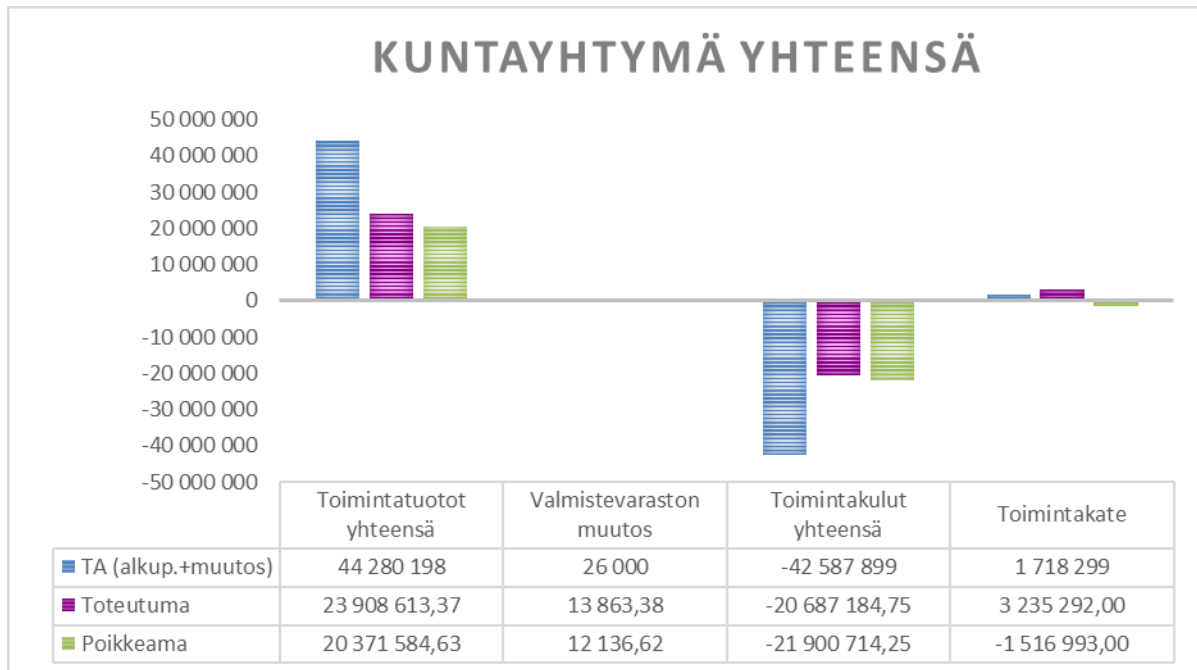
2. KUNTAYHTYMÄN KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMINEN

TALOUSARVION KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMA 1.1.-30.6.2023

Tot.%

50,0%

KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ	TA (alkup.+muutos)	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	40 286 236	21 960 860,40	18 325 375,60	54,5
Maksutuotot	332 800	145 278,68	187 521,32	43,7
Tuet ja avustukset	3 180 007	1 487 700,90	1 692 306,10	46,8
Vuokratuotot	458 655	268 339,09	190 315,91	58,5
Muut tuotot	22 500	46 434,30	-23 934,30	206,4
Toimintatuotot yhteensä	44 280 198	23 908 613,37	20 371 584,63	54,0
Valmisteveraston muutos	26 000	13 863,38	12 136,62	53,3
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-28 054 172	-13 216 393,97	-14 837 778,03	47,1
Palvelujen ostot	-6 418 126	-3 491 813,93	-2 926 312,07	54,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 229 706	-2 775 216,21	-2 454 489,79	53,1
Avustukset	-101 800	-123 942,89	22 142,89	121,8
Vuokratulut	-2 017 045	-1 042 488,23	-974 556,77	51,7
Muut kulut	-767 050	-37 329,52	-729 720,48	4,9
Toimintakulut yhteensä	-42 587 899	-20 687 184,75	-21 900 714,25	48,6
Toimintakate	1 718 299	3 235 292,00	-1 516 993,00	188,3
Suunnitelmapoistot	-3 953 741	-1 633 016,82	-2 320 724,18	41,3
Tilikauden tulos	-2 235 442	1 602 275,18	-3 837 717,18	-71,7
Laskennalliset erät (vyörytykset)				
Tulos vyörytyserien jälkeen	-2 235 442	1 602 275,18	-3 837 717,18	-71,7



3. KUNTAYHTYMÄN KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUMAENNUSTE

TALOUSARVION KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMAENNUSTE 1.1.-31.12.2023		Tot. %	100,0 %
KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ	TA (alkup.+muutos)	Tot. ennuste	Poikkeama Käyttö-%
Toimintatuotot			
Myyntituotot	40 286 236	43 702 112,20	-3 415 876,20 108,5
Maksutuotot	332 800	289 104,57	43 695,43 86,9
Tuet ja avustukset	3 180 007	2 960 524,79	219 482,21 93,1
Vuokratuotot	458 655	533 994,79	-75 339,79 116,4
Muut tuotot	22 500	92 404,26	-69 904,26 410,7
Toimintatuotot yhteensä	44 280 198	47 578 140,61	-3 297 942,61 107,4
Valmisteveraston muutos	26 000	27 588,13	-1 588,13 106,1
Toimintakulut			
Henkilöstökulut	-28 054 172	-27 893 199,47	-160 972,53 99,4
Palvelujen ostot	-6 418 126	-7 018 546,00	600 420,00 109,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 229 706	-5 578 184,58	348 478,58 106,7
Avustukset	-101 800	-249 125,21	147 325,21 244,7
Vuokratulot	-2 017 045	-2 095 401,34	78 356,34 103,9
Muut kulut	-767 050	-75 032,34	-692 017,66 9,8
Toimintakulut yhteensä	-42 587 899	-42 909 488,94	321 589,94 100,8
Toimintakate	1 718 299	4 696 239,79	-2 977 940,79 273,3
Suunnitelmapoistot	-3 953 741	-3 282 363,81	-671 377,19 83,0
Tilikauden tulos	-2 235 442	1 413 875,98	-3 649 317,98 -63,2
Laskennalliset erät (vyörytykset)			
Tulos vyörytyserien jälkeen	-2 235 442	1 413 875,98	-3 649 317,98 -63,2

4. KUNTAYHTYMÄN INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMINEN

TALOUSARVION INVESTOINTIOSAN TOTEUTUMA 1.1.-30.6.2023

HUITTISTEN AMMATTI- JA YRITTÄJÄOPISTO

Opetutilojen rakentaminen vanhan puutarhahallin tilalle	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	1 250 000		1 250 000	208 835,30	-1 041 164,70	16,7
Tulot						
Nettomeno	1 250 000		1 250 000	208 835,30	-1 041 164,70	16,7
Lintulan siirto seura- ja harraste-eläintilojen yhteyteen	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	100 000		100 000		-100 000,00	
Tulot						
Nettomeno	100 000		100 000		-100 000,00	
Nestorin katon korjaus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	200 000		200 000	64 110,00	-135 890,00	32,1
Tulot						
Nettomeno	200 000		200 000	64 110,00	-135 890,00	32,1
Kiinteistöautomaatiikan uusiminen (LVI-halli, Mestari, opetuksen konehalli)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	100 000		100 000		-100 000,00	
Tulot						
Nettomeno	100 000		100 000		-100 000,00	
Kurottaja	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	120 000	-120 000				
Tulot						
Nettomeno	120 000	-120 000				
Äes	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	50 000		50 000		-50 000,00	
Tulot						
Nettomeno	50 000		50 000		-50 000,00	
Etukuormaajatraktori	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot		120 000	120 000		-120 000,00	
Tulot						
Nettomeno		120 000	120 000		-120 000,00	
Omaisuuuden myynti Hayo	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot				3 089,29	3 089,29	
Tulot						
Nettomeno				3 089,29	3 089,29	

LUOTEIS-PIRKANMAAN OPPILAITOKSET

Opiskelija-asuntolan loppuun saattaminen, Osara	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	900 000	-55 000	845 000	645 470,40	-199 529,60	76,4
Tulot						
Nettomeno	900 000	-55 000	845 000	645 470,40	-199 529,60	76,4
Luonto- ja ympäristötalon suunnittelu ja toteutus, Osara	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	50 000		50 000		-50 000,00	
Tulot						
Nettomeno	50 000		50 000		-50 000,00	
Puualan peruskunnostus, IDEA-kampus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	35 000		35 000		-35 000,00	
Tulot						
Nettomeno	35 000		35 000		-35 000,00	
Opiskelijoiden sosiaalililat sähkö- ja prosessiala IISAKKI	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	35 000	55 000	90 000	2 035,00	-87 965,00	2,3
Tulot						
Nettomeno	35 000	55 000	90 000	2 035,00	-87 965,00	2,3
Rak.osastolle uusi opp.ymp. autokatkseen, IISAKKI (osittain op.työnä)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	40 000		40 000		-40 000,00	
Tulot						
Nettomeno	40 000		40 000		-40 000,00	
Idea-kampuksen musiikkitalon viemäröintien selvitys ja korjaus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	40 000		40 000		-40 000,00	
Tulot						
Nettomeno	40 000		40 000		-40 000,00	
(Tunneli)astianpesukone suurkeittiölle (IISAKKI)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	50 000		50 000		-50 000,00	
Tulot						
Nettomeno	50 000		50 000		-50 000,00	
3D-tulostimen hankinta, 3D-tulostus ja mallintaminen (IKATA)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	27 000		27 000	23 445,00	-3 555,00	86,8
Tulot						
Nettomeno	27 000		27 000	23 445,00	-3 555,00	86,8
Tela-alustainen kaivinkone, käytetty (OSARA)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	60 000		60 000		-60 000,00	
Tulot						
Nettomeno	60 000		60 000		-60 000,00	

Auto-osaston työkalut vaunuineen (IISAKKI)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	65 000		65 000		-65 000,00	
Tulot						
Nettomeno	65 000		65 000		-65 000,00	
Klapikone (OSARA)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	12 000		12 000	11 975,00	-25,00	99,8
Tulot						
Nettomeno	12 000		12 000	11 975,00	-25,00	99,8
Kärkisorvien uusinta 2 kpl, aseosasto (IKATA)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	50 000		50 000	40 180,00	-9 820,00	80,4
Tulot						
Nettomeno	50 000		50 000	40 180,00	-9 820,00	80,4
Yhdistelmäanalyysointikatsastus-tarkastuksen op. Ymp. (IISAKKI, auto.)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	17 000		17 000		-17 000,00	
Tulot						
Nettomeno	17 000		17 000		-17 000,00	
Manuaalikäyttöinen pneumatiikkapöytä Automaatio-opetusyksikkö (IISAKKI)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	20 000		20 000		-20 000,00	
Tulot						
Nettomeno	20 000		20 000		-20 000,00	
Mittaus- ja säätölaboratorio LVI-osastolle (IISAKKI)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	12 000		12 000		-12 000,00	
Tulot						
Nettomeno	12 000		12 000		-12 000,00	
Paine-keittoakaappi/yhdistelmäuuni suurkeittiölle (IISAKKI)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	35 000		35 000		-35 000,00	
Tulot						
Nettomeno	35 000		35 000		-35 000,00	
Asuntolan ensikertainen kalustaminen (OSARA)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	25 000		25 000	27 081,68	2 081,68	108,3
Tulot						
Nettomeno	25 000		25 000	27 081,68	2 081,68	108,3
Omaisuuksien myynti Lupi osakkeet	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot				-50,00	-50,00	
Tulot						
Nettomeno				-50,00	-50,00	

MÄNTÄN SEUDUN KOULUTUSKESKUS

Pysäköintialue G-rakennuksen päätyyn	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	20 000		20 000		-20 000,00	
Tulot						
Nettomeno	20 000		20 000		-20 000,00	
Liikuntasalin katon uusiminen (konesaumapellit)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	60 000	-60 000				
Tulot						
Nettomeno	60 000	-60 000				
B, G, F ja ruokalan katon korjaustyöt	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	80 000	-80 000				
Tulot						
Nettomeno	80 000	-80 000				
F-rakennuksen saneeraus asuntolakäyttöön	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot		140 000	140 000		-140 000,00	
Tulot						
Nettomeno		140 000	140 000		-140 000,00	
Korkeapainekompressori	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	30 000		30 000		-30 000,00	
Tulot						
Nettomeno	30 000		30 000		-30 000,00	
Vinka lentokoneen huollon erikoistyökalujen työkalusarja	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	20 000		20 000		-20 000,00	
Tulot						
Nettomeno	20 000		20 000		-20 000,00	
Kurottaja (BOBCAT) nostokorkeus 17 m. Rakennusala ja kiinteistönhoito	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	30 000		30 000		-30 000,00	
Tulot						
Nettomeno	30 000		30 000		-30 000,00	
Pikkubussi	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	35 000		35 000		-35 000,00	
Tulot						
Nettomeno	35 000		35 000		-35 000,00	
Autonosturi autoalan koulutukseen	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	20 000		20 000		-20 000,00	
Tulot						
Nettomeno	20 000		20 000		-20 000,00	

SASTAMALAN OPPILAITOKSET

Raki uudisrakennus (VAK)	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	2 975 000		2 975 000	1 767 911,85	-1 207 088,15	59,4
Tulot						
Nettomeno	2 975 000		2 975 000	1 767 911,85	-1 207 088,15	59,4
Autoalan kunnostus (VAK)	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	340 000		340 000		-340 000,00	
Tulot						
Nettomeno	340 000		340 000		-340 000,00	
Piha-alueiden asfaltointeja (VAK)	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	80 000		80 000		-80 000,00	
Tulot						
Nettomeno	80 000		80 000		-80 000,00	
Taloautomaatiojärjestelmän modifiointi (VAK)	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	25 000		25 000		-25 000,00	
Tulot						
Nettomeno	25 000		25 000		-25 000,00	
Sastamalan oppilaitosten aurinkopaneelit	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot		300 000	300 000		-300 000,00	
Tulot						
Nettomeno		300 000	300 000		-300 000,00	
Uudisrakennuksen ensikertainen kalustaminen	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	100 000		100 000		-100 000,00	
Tulot						
Nettomeno	100 000		100 000		-100 000,00	
Prosessiveden kierrätysjärjestelmä (VAK kivi)	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	28 000		28 000	15 250,00	-12 750,00	54,5
Tulot						
Nettomeno	28 000		28 000	15 250,00	-12 750,00	54,5
Kompressori VAK	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	50 000		50 000	15 424,00	-34 576,00	30,8
Tulot						
Nettomeno	50 000		50 000	15 424,00	-34 576,00	30,8
Purunpoistojärjestelmä VAK	Alkup. talousarvio	Talousarvio- muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	200 000		200 000		-200 000,00	
Tulot						
Nettomeno	200 000		200 000		-200 000,00	

CNC-kone puuosasto, VAK	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	150 000	35 000	185 000	55 500,00	-129 500,00	30,0
Tulot						
Nettomeno	150 000	35 000	185 000	55 500,00	-129 500,00	30,0
Laserkaiverruskone TKTO	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	13 000	-13 000				
Tulot						
Nettomeno	13 000	-13 000				
Sähköauto VAK	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	38 000		38 000	37 445,72	-554,28	98,5
Tulot						
Nettomeno	38 000		38 000	37 445,72	-554,28	98,5
Sähköauton diagnostiikkalaitteisto VAK	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	12 000		12 000		-12 000,00	
Tulot						
Nettomeno	12 000		12 000		-12 000,00	
Laserhitsauslaite TKTO	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	20 000		20 000		-20 000,00	
Tulot						
Nettomeno	20 000		20 000		-20 000,00	
Laserleikkuri käytetty VAK	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	60 000	-35 000	25 000		-25 000,00	
Tulot						
Nettomeno	60 000	-35 000	25 000		-25 000,00	
3D-styrox-leikkuri	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot		13 000	13 000		-13 000,00	
Tulot						
Nettomeno		13 000	13 000		-13 000,00	

TAMPEREEN PALVELUALAN AMMATTIOPISTO

Kivi- ja viherrakentaminen (Palomäentie 23)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	100 000		100 000	16 395,00	-83 605,00	16,4
Tulot						
Nettomeno	100 000		100 000	16 395,00	-83 605,00	16,4
YO-talon korjaus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	960 000	-382 000	578 000	30 040,00	-547 960,00	5,2
Tulot						
Nettomeno	960 000	-382 000	578 000	30 040,00	-547 960,00	5,2

Haapasen huvilan ulkopuolen rappaus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	300 000	69 000	369 000	216 727,48	-152 272,52	58,7
Tulot						
Nettomeno	300 000	69 000	369 000	216 727,48	-152 272,52	58,7
Haapasen huvilan kivipallo	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot		13 000	13 000		-13 000,00	
Tulot						
Nettomeno		13 000	13 000		-13 000,00	
Yhdistelmäuuni (Mortteli)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	17 000	-17 000				
Tulot						
Nettomeno	17 000	-17 000				
Yhdistelmäuuni (Wivi)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	17 000	-17 000				
Tulot						
Nettomeno	17 000	-17 000				
Monitoimiuuni (Mortteli)	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot		34 000	34 000		-34 000,00	
Tulot						
Nettomeno		34 000	34 000		-34 000,00	

YHTEISET PALVELUT

Langattoman verkon uudistus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	100 000		100 000		-100 000,00	
Tulot						
Nettomeno	100 000		100 000		-100 000,00	
Projektihallinnan ohjelmistokokonaisuus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot				9 882,35	9 882,35	
Tulot						
Nettomeno				9 882,35	9 882,35	
Verkkoinfran uudistus	Alkup. talousarvio	Talousarvio-muutokset	TA muutoksen jälkeen	Toteutuma 2023	Poikkeama €	Toteutuma %TA:sta
Menot	50 000		50 000		-50 000,00	
Tulot						
Nettomeno	50 000		50 000		-50 000,00	

KUNTAYHTYMÄ YHTEENSÄ

Yhteensä rakentaminen					
Menot	7 690 000	7 690 000	2 951 525,03	4 738 474,97	38,4
Tulot					
Nettomeno	7 690 000	7 690 000	2 951 525,03	4 738 474,97	38,4
Yhteensä kalusto-, laite- ja muut hankinnat					
Menot	1 533 000	1 533 000	239 223,04	1 293 776,96	15,6
Tulot					
Nettomeno	1 533 000	1 533 000	239 223,04	1 293 776,96	15,6
Kaikki yhteensä					
Menot	9 223 000	9 223 000	3 190 748,07	6 032 251,93	34,6
Tulot					
Nettomeno	9 223 000	9 223 000	3 190 748,07	6 032 251,93	34,6

Sitova yhtämökokoukseen nähden

5. TULOSALUEIDEN KÄYTTÖTALouden JA TOIMINNAN TOTEUTUMINEN

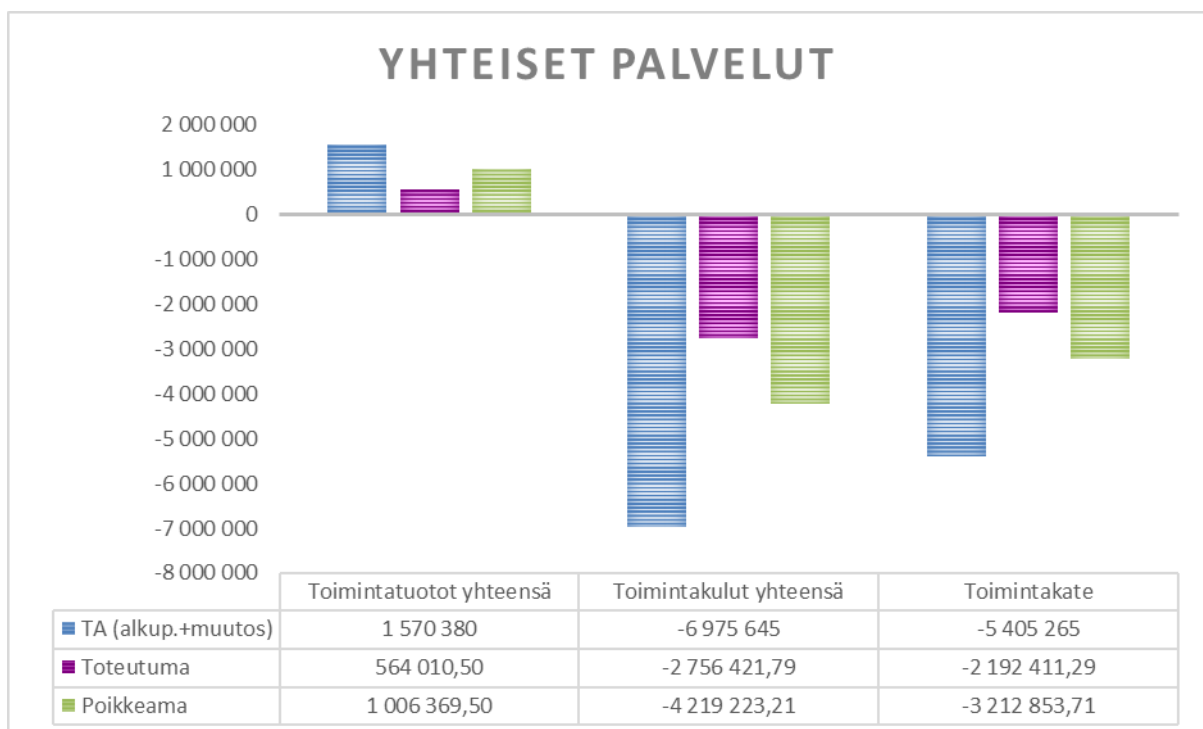
YHTEISET PALVELUT

TALOUSARVION KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMA 1.1.-30.6.2023

Tot. %

50,0 %

YHTEISET PALVELUT	TA (alkup.+muutos)	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	127 440	43 946,48	83 493,52	34,5
Maksutuotot		-9,57	9,57	
Tuet ja avustukset	1 441 640	519 113,78	922 526,22	36,0
Vuokratuotot	1 300		1 300,00	
Muut tuotot		959,81	-959,81	
Toimintatuotot yhteensä	1 570 380	564 010,50	1 006 369,50	35,9
Valmisteveraston muutos				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-4 362 263	-1 738 451,92	-2 623 811,08	39,9
Palvelujen ostot	-1 929 245	-796 688,66	-1 132 556,34	41,3
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-431 550	-87 053,66	-344 496,34	20,2
Avustukset	-80 250	-71 675,19	-8 574,81	89,3
Vuokratulut	-126 387	-55 197,17	-71 189,83	43,7
Muut kulut	-45 950	-7 355,19	-38 594,81	16,0
Toimintakulut yhteensä	-6 975 645	-2 756 421,79	-4 219 223,21	39,5
Toimintakate	-5 405 265	-2 192 411,29	-3 212 853,71	40,6
Suunnitelmapoistot	-97 850	-34 408,11	-63 441,89	35,2
Tilikauden tulos	-5 503 115	-2 226 819,40	-3 276 295,60	40,5
Laskennalliset erät (vyörytykset)	4 856 045	2 164 002,31	2 692 042,69	44,6
Tulos vyörytyserien jälkeen	-647 070	-62 817,09	-584 252,91	9,7



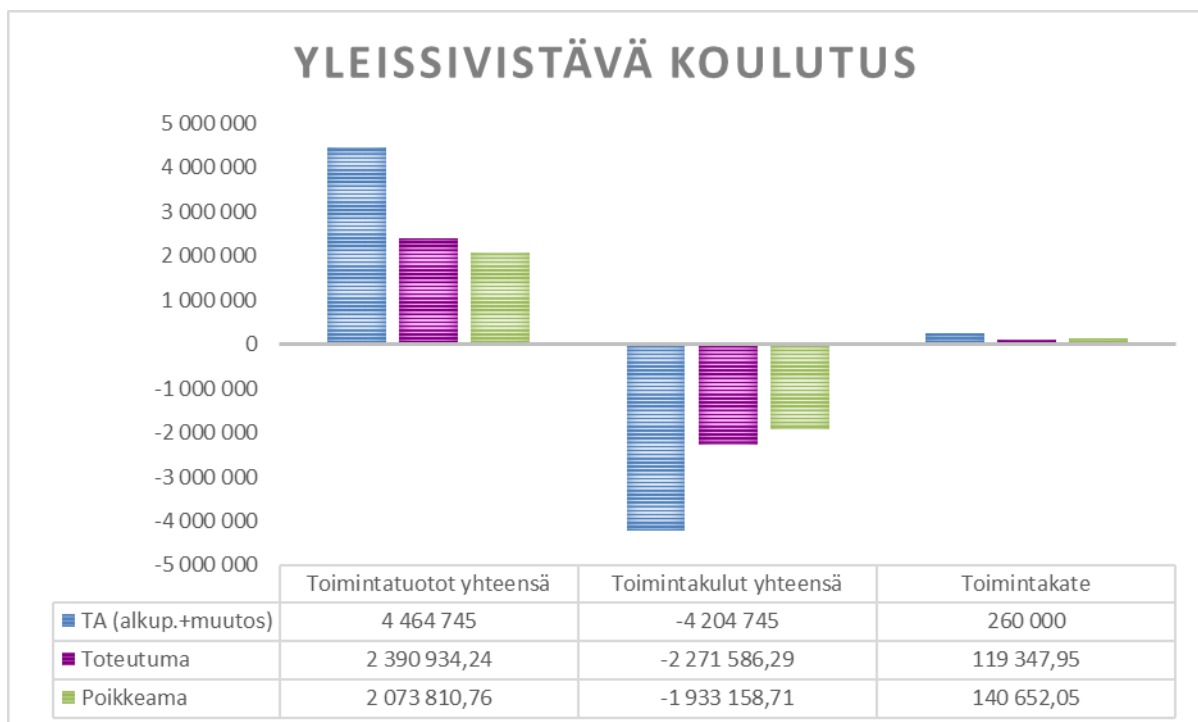
YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS

TALOUSARVION KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMA 1.1.-30.6.2023

Tot.%

50,0%

YLEISSIVISTÄVÄ KOULUTUS	TA (alkup.+muutos)	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	2 917 680	1 512 816,30	1 404 863,70	51,8
Maksutuotot	300 000	123 725,75	176 274,25	41,2
Tuet ja avustukset	1 244 565	753 692,19	490 872,81	60,6
Vuokratuotot		700,00	-700,00	
Muut tuotot	2 500		2 500,00	
Toimintatuotot yhteensä	4 464 745	2 390 934,24	2 073 810,76	53,6
Valmisteveraston muutos				
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-3 169 557	-1 640 993,79	-1 528 563,21	51,8
Palvelujen ostot	-514 630	-296 177,87	-218 452,13	57,6
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-157 133	-98 978,27	-58 154,73	63,0
Avustukset	-250	-24 656,12	24 406,12	9862,4
Vuokratulut	-351 950	-206 471,24	-145 478,76	58,7
Muut kulut	-11 225	-4 309,00	-6 916,00	38,4
Toimintakulut yhteensä	-4 204 745	-2 271 586,29	-1 933 158,71	54,0
Toimintakate	260 000	119 347,95	140 652,05	45,9
Suunnitelmapoistot	-61 997	-30 998,34	-30 998,66	50,0
Tilikauden tulos	198 003	88 349,61	109 653,39	44,6
Laskennalliset erät (vyörytykset)	-260 000	-161 002,88	-98 997,12	61,9
Tulos vyörytyserien jälkeen	-61 997	-72 653,27	10 656,27	117,2



TAVOITTEET VUODELLE 2023/Tulosalue yleissivistävä koulutus/Toteuma

Mittari	Ylä-Satakunnan musiikkiopisto	
	Tavoite 2023	Toteuma 1-6/2023
ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS		
Opiskelijoita	274	220
Tutkintoja (TPO) / vuosi	10	7
Opetustunnit	9800	4347
Valtionosuustunnit	9800	4257
Vaikuttavuus*	0,018	-
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)		
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %	100	-
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot)	0,8	-
Työtyytyväisyys (1-5)	4	-
RESURSSIT JA TALOUS		
Kustannus/tunti	78	81
Kustannus/opiskelija	2790	1596
Kuntaosuudet	189500	94750

*Vaikuttavuus = toiminta-alueen opiskelijamäärä jaettuna ao. asukasluvulla

Mittari	Petäjä-opisto	
	Tavoite 2023	Toteuma 1-6/2023
ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS		
Opiskelijoita	3100	2377
Tutkintoja (TPO) / vuosi	5	2
Opetustunnit	16200	8341
Valtionosuustunnit	14400	7137
Vaikuttavuus*	-	-
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)		
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %	100	-
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot)	0,8	-
Työtyytyväisyys (1-5)	4	-
RESURSSIT JA TALOUS		
Kustannus/tunti	84	102
Kustannus/opiskelija	449	308
Kuntaosuudet	507000	292854

*Vaikuttavuus = toiminta-alueen opiskelijamäärä jaettuna ao. asukasluvulla

Mittari	Ikaalisten lukio		Ruoveden lukio		Pirkanmaan aikuislukio	
	Tavoite 2023	Toteuma 1-6/2023	Tavoite 2023	Toteuma 1-6/2023	Tavoite 2023	Toteuma 1-6/2023
ASIAKAS JA VAIKUTTAUVUUS						
Opiskelijoita	82	92	115	115	11	11
Tutkintoja / vuosi	19	13	37	28	1	1
Keskeyttämistäaste (eronneet suhteessa keskimääräiseen opiskelijamäärään), %	3	6,4	3	2,7	10	0
Opetustunnit	178,5	84	191	88	-	-
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)						
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %	100	-	100	-	100	-
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot)	0,2	-	0,2	-	0,1	-
Työtyytyväisyys (1-5)	4	-	4	-	4	-
RESURSSIT JA TALOUS						
Valtionosuus / opiskelija	7297	7442	7119	7442	4506	4629

AMMATILLINEN KOULUTUS

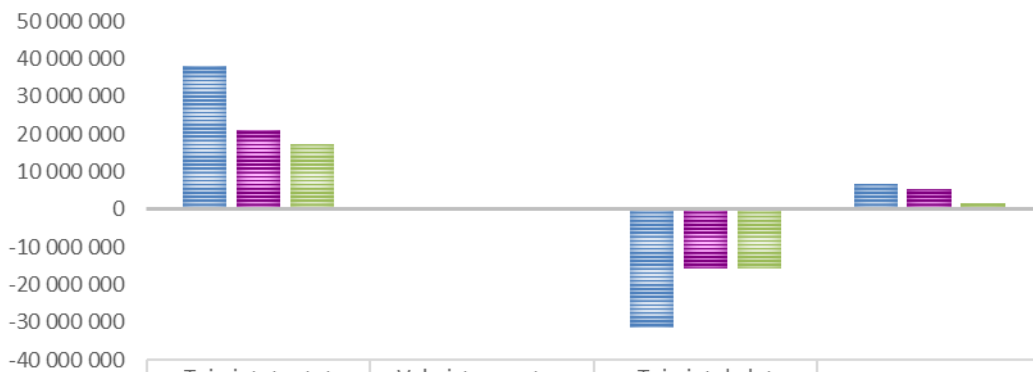
TALOUSARVION KÄYTTÖTALOUSOSAN TOTEUTUMA 1.1.-30.6.2023

Tot. %

50,0 %

AMMATILLINEN KOULUTUS	TA (alkup.+muutos)	Toteutuma	Poikkeama	Käyttö-%
Toimintatuotot				
Myyntituotot	37 241 116	20 404 097,62	16 837 018,38	54,8
Maksutuotot	32 800	21 562,50	11 237,50	65,7
Tuet ja avustukset	493 802	214 894,93	278 907,07	43,5
Vuokratuotot	457 355	267 639,09	189 715,91	58,5
Muut tuotot	20 000	45 474,49	-25 474,49	227,4
Toimintatuotot yhteensä	38 245 073	20 953 668,63	17 291 404,37	54,8
Valmisteveraston muutos	26 000	13 863,38	12 136,62	53,3
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-20 522 352	-9 836 948,26	-10 685 403,74	47,9
Palvelujen ostot	-3 974 251	-2 398 947,40	-1 575 303,60	60,4
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 641 023	-2 589 184,28	-2 051 838,72	55,8
Avustukset	-21 300	-27 611,58	6 311,58	129,6
Vuokratulut	-1 538 708	-780 819,82	-757 888,18	50,7
Muut kulut	-709 875	-25 665,33	-684 209,67	3,6
Toimintakulut yhteensä	-31 407 509	-15 659 176,67	-15 748 332,33	49,9
Toimintakate	6 863 564	5 308 355,34	1 555 208,66	77,3
Suunnitelmapoistot	-3 793 894	-1 567 610,37	-2 226 283,63	41,3
Tilikauden tulos	3 069 670	3 740 744,97	-671 074,97	121,9
Laskennalliset erät (vyörytykset)	-4 596 045	-2 002 999,43	-2 593 045,57	43,6
Tulos vyörytyserien jälkeen	-1 526 375	1 737 745,54	-3 264 120,54	-113,8

AMMATILLINEN KOULUTUS



	Toimintatuotot yhteensä	Valmisteveraston muutos	Toimintakulut yhteensä	Toimintakate
■ TA (alkup.+muutos)	38 245 073	26 000	-31 407 509	6 863 564
■ Toteutuma	20 953 668,63	13 863,38	-15 659 176,67	5 308 355,34
■ Poikkeama	17 291 404,37	12 136,62	-15 748 332,33	1 555 208,66

TAVOITTEET VUODELLE 2023/Tulosalue ammatillinen koulutus/Toteuma

	Tavoite 2023	Toteuma 1-6/2023
ASIAKAS JA VAIKUTTAVUUS		
Opiskelijavuodet, painottamattomat	4100	2026
Suoritettujen tutkintojen määrä	1425	1099
Suoritettujen tutkinnon osien määrä (osatutkintoa suorittavien tutkinnonosien määrä)	495	619
Suoritettujen tyky-passien lkm	475	269
UUDISTUMINEN JA TYÖKYKYISYYS (INNOVATIIVISUUS JA OPPIMINEN)		
Opettajien kelpoisuusaste (päätoimiset opettajat) %	94	-
Henkilöstön kehittämismittari (koulutusmenot/henkilöstömenot) %	1,0	-
Työtyytyväisyys (1-5)	4	-
PROSESSIT JA RAKENTEET		
Työelämän näytöt-%	71	68
Keskeyttämisaste, perustutkinnot, %	15	6,2
Opiskelijapalaute / vastaus-%, aloittaneiden kysely	43	21
Opiskelijapalaute /keskiarvo, aloittaneiden kysely*	4	4,4
Opiskelijapalaute / vastaus-%, päättävien kysely	42	30
Opiskelijapalaute /keskiarvo, päättävien kysely*	4	4,2
RESURSSIT JA TALOUS		
Kokonaistulot/opiskelijavuosi	9328	10345
Kokonaismenot/opiskelijavuosi	9700	-7731

*rahoitukseen vaikuttavat kysymykset

6. TULOSLASKELMA, RAHOITUSLASKELMA JA TASE

SASKY koulutuskuntayhtymä Tuloslaskelma ulk lyhyt SIVU 1
 INTIME/SISÄINEN LASKENTA TILIVUOSI 012023-122023 KAUSI 062023 LASKENNALLINEN 09/08/23 09:52

	Kauden tulos	Vuoden tulos

TULOSLASKELMA		

TOIMINTATUOTOT		
* Myyntituotot	3.770.023,57	21.929.954,66
* Maksutuotot	2.858,91	145.278,68
* Tuet ja avustukset	541.471,13	1.487.700,90
* Vuokratuotot	50.886,74	267.337,46
* Muut toimintatuotot	16.255,97	45.734,30
** TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ	4.381.496,32	23.876.006,00
** Valmisteverastojen muutos	4.214,93	13.863,38
TOIMINTAKULUT		
Henkilöstökulut		
* Palkat ja palkkiot	2.094.492,81-	10.983.711,95-
Henkilösivukulut		
* Eläkekulut	343.098,94-	1.823.163,21-
* Muut henkilösivukulut	77.861,84-	409.518,81-
* Palvelujen ostot	634.449,04-	3.464.058,82-
* Aineet, tarvikkeet ja tavarat	226.190,54-	2.771.696,86-
* Avustukset	37.700,37-	123.942,89-
* Vuokrat	132.107,57-	1.041.855,32-
* Muut toimintakulut	4.015,32-	36.629,52-
** TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ	3.549.916,43-	20.654.577,38-
TOIMINTAKATE		
	835.794,82	3.235.292,00
Rahoitustuotot ja -kulut		
* Korkotuotot	43,14	144,46
* Muut rahoitustuotot	2.372,04	53.045,07
* Korkokulut	0,00	4.638,68-
* Muut rahoituskulut	1.155,56-	30.513,46-
VUOSIKATE		
	837.054,44	3.253.329,39
Poistot ja arvonalentumiset		
* Suunn.mukaiset poistot	272.098,79-	1.633.016,82-
Satunnaiset erät		
TILIKAUDEN TULOS		
	564.955,65	1.620.312,57

	Kuluva kausi	Vuoden alusta
RAHOITUSLASKELMA		
KUNTA		
Toiminnan rahavirta		
**	Vuosikate	837.054,44- 3.253.329,39-
**	Tulorahoituksen korjauserät	15.975,81 15.975,81
Investointien rahavirta		
*	Investointimenot	954.759,63 3.190.748,07
Pysyvien vastaavien		
*	hyödykkeiden luovutustulot	15.975,81- 15.975,81-
***	Toiminnan ja invest. rahavirta	117.705,19 62.581,32-
Rahoituksen rahavirta		
Antolainojen muutokset		
Lainakannan muutokset		
*	Pitkäaikaisten lainojen vähenn	0,00 149.999,00
*	Oman pääoman muutokset	0,00 107.500,00-
Muut maksuvalmiuden muutokset		
*	Toimeksiant.var.ja po:n muut.	23.461,37 30.906,27
*	Vaihto-omaisuuden muutos	4.153,65 13.207,98
*	Saamisten muutos	1.350.392,09 555.463,88
*	Korottomien velkojen muutos	629.687,56- 901.563,90
***	Rahoituksen rahavirta	748.319,55 1.543.641,03
*****	RAHAVAROJEN MUUTOS	866.024,74 1.481.059,71
*	RAHAVAROJEN MUUTOS	866.024,74- 1.481.059,71-

	Avaustase	Vuoden alusta	Muutos	

T A S E				
VASTAAVAA				
A PYSYVÄT VASTAAVAT				
I Aineettomat hyödykkeet				
*	1. Aineettomat oikeudet	6.375,00	15.115,20	8.740,20
*	3. Ennakkomaksut	4.000,00	0,00	4.000,00-
**	Aineettomat hyödykkeet yht.	10.375,00	15.115,20	4.740,20
II Aineelliset hyödykkeet				
*	1. Maa- ja vesialueet	1.925.949,86	1.925.949,86	0,00
*	2. Rakennukset	34.603.947,41	33.471.647,57	1.132.299,84-
*	3. Kiinteät rakenteet ja laitt	1.689.116,88	1.557.136,55	131.980,33-
*	4. Koneet ja kalusto	2.281.226,82	1.990.498,04	290.728,78-
*	6. Ennakkomaksut ja kesk.eräis	3.525.936,62	6.630.897,33	3.104.960,71
**	Aineelliset hyödykkeet yht	44.026.177,59	45.576.129,35	1.549.951,76
III Sijoitukset				
*	1. Osakkeet ja osuudet	825.218,28	828.257,57	3.039,29
*	4. Muut saamiset	48.528,95	48.528,95	0,00
**	Sijoitukset yhteensä	873.747,23	876.786,52	3.039,29
****	PYSYVÄT VASTAAVAT YHTEENSÄ	44.910.299,82	46.468.031,07	1.557.731,25
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT				
*	2. Lahj.rahastojen erityiskatt	54.497,85	53.410,95	1.086,90-
****	TOIMEKSIANTOJEN VARAT YHT	54.497,85	53.410,95	1.086,90-
C VAIHTUVAT VASTAAVAT				
I Vaihto-omaisuus				
*	1. Aineet ja tarvikkeet	8.080,64	7.425,24	655,40-
*	2. Keskenkäynteiset tuotteet	442.549,88	456.413,26	13.863,38
***	Vaihto-omaisuus yhteensä	450.630,52	463.838,50	13.207,98
II Saamiset				
Pitkäaikaiset saamiset				
Lyhytaikaiset saamiset				
*	1. Myyntisaamiset	496.170,40	248.943,60	247.226,80-
*	2. Lainasaamiset	0,00	4.249,62-	4.249,62-
*	3. Muut saamiset	448.377,92	1.584.717,91	1.136.339,99
*	4. Siirtosaamiset	912.760,92	583.361,23	329.399,69-
**	Lyhytaikaiset saamiset yht.	1.857.309,24	2.412.773,12	555.463,88
***	Saamiset yhteensä	1.857.309,24	2.412.773,12	555.463,88
III Rahoitusarvopaperit				
*	4. Muut arvopaperit	5.565.455,35	5.587.928,43	22.473,08
**	Rahoitusarvopaperit yht.	5.565.455,35	5.587.928,43	22.473,08
Rahat ja pankkisaamiset				
**	Rahat ja pankkisaamiset yht.	12.206.975,55	10.703.442,76	1.503.532,79-
****	VAIHTUVAT VASTAAVAT YHTEENSÄ	20.080.370,66	19.167.982,81	912.387,85-
*****	VASTAAVAA YHTEENSÄ	65.045.168,33	65.689.424,83	644.256,50

	Avaustase	Vuoden alusta	Muutos

VASTATTAVAA			
A OMA PÄÄOMA			
*	I Peruspääoma	29.200.281,40-	29.307.781,40- 107.500,00-
*	III Muut omat rahastot	300.000,00-	300.000,00- 0,00
*	IV Ed.tilikausien yli/alijäämä	10.060.100,34-	10.060.100,34- 0,00
*	V Tilikauden yli/alijäämä	1.611.609,39-	3.231.921,96- 1.620.312,57-
***	OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	41.171.991,13-	42.899.803,70- 1.727.812,57-
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET			
VARAUKSET			
*	1. Poistoero	8.042.821,92-	8.042.821,92- 0,00
*	2. Vapaaehtoiset varaukset	7.300.845,56-	7.300.845,56- 0,00
***	POISTOERO JA VAPAAEHT.VAR.YHT	15.343.667,48-	15.343.667,48- 0,00
PAKOLLISET VARAUKSET			
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
*	2. Lahjoitusrahastojen pääoma	54.497,85-	53.410,95- 1.086,90
*	3. Muut toimeksiantojen pääoma	170.464,08-	139.557,81- 30.906,27
***	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT YHT.	224.961,93-	192.968,76- 31.993,17
E VIERAS PÄÄOMA			
I Pitkäaikainen			
*	2. Lainat vakuutus- ja rah.lai	983.357,00-	983.357,00- 0,00
*	7. Muut velat	21.000,00-	21.000,00- 0,00
**	Pitkäaikainen vieras po. yht.	1.004.357,00-	1.004.357,00- 0,00
II Lyhytaikainen			
*	2. Lainat rahoitus- ja vak.lai	299.998,00-	149.999,00- 149.999,00
*	5. Saadut ennakot	388.755,25-	183.111,51- 205.643,74
*	6. Ostovelat	2.501.985,08-	3.081.198,89- 579.213,81-
*	7. Muut velat	595.309,90-	103.881,85- 491.428,05
*	8. Siirtovelat	3.514.142,56-	2.730.436,64- 783.705,92
**	Lyhytaikainen vieras po. yht.	7.300.190,79-	6.248.627,89- 1.051.562,90
***	VIERAS PÄÄOMA YHTEENSÄ	8.304.547,79-	7.252.984,89- 1.051.562,90
*****	VASTATTAVAA	65.045.168,33-	65.689.424,83- 644.256,50-
*****		0,00	0,00 0,00