



RAISION SEUDUN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄN  
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE  
2018 – 2020 JA TALOUSARVIO VUODELLE 2018

**Raision seudun  
koulutuskuntayhtymä**

Yhtymähallitus 2.11.2017  
Liite 6/2

Yhtymävaltuusto 20.12.2017  
Liite 3/2

---



---

I. KUNTAYHTYMÄN TOIMINNAN LÄHTÖKOHDAT JA STRATEGISET LINJAUKSET	4
I.1 Kuntayhtymä koulutuksen järjestäjänä	4
I.2 Visio, toiminta-ajatus ja arvot	4
I.3 Strategiat	4
I.4 Kuntayhtymän tavoitteet vuodelle 2018	4
I.5 Kuntayhtymän organisaatio	7
2. RASEKON AMMATTIOPISTO JA RASEKON AIKUISOPISTO TIMALI	8
2.1 Opetus ja ohjaus	8
2.1.1 Tutkinnot ja tutkinnon osat	9
2.1.2 Rasekon Ohjaamo ja valmentava koulutus	9
2.2 Hanketoiminta ja kansainvälinen liikkuvuus	10
2.3 Syventävä ja täydentävä ammatillinen koulutus	10
2.4 Työvoimakoulutus	10
2.5 Kuntayhteistyö	10
3. YHTEISET PALVELUT	11
3.1 Opintotoimistopalvelut	11
3.2 Kuntayhtymän hallinto	11
3.2.1 Yhtymävaltuusto ja -hallitus	12
3.2.2 Ulkoinen ja sisäinen tarkastus	12
3.2.3 Toimintajärjestelmä ja laatu	12
3.2.4 Muu hallinto	12
3.3 Kiinteistöt	12
3.4 Ruokapalvelut	13
3.5 Tietotekniikkapalvelut	13
3.6 Markkinointi ja viestintä	13
4. HENKILÖSTÖ	14
4.1 Henkilöstö ja sen kehittäminen	14
5. AMMATILLISEN KOULUTUKSEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ, KEHITYS JA SUUNNITTELUUN VAIKUTTAVAT MUUTOKSET	17
5.1 Ammatillisen koulutuksen reformi ja työelämän muutostrendit	17
5.2 Koulutustarve	17
5.3 Jatkuva haku ja läpivirtaama	18
5.4 Työllistyminen ja hakijamäärät	18
5.5 Rahoitus ja suoritukset	19
5.6 Käyttömenot	19
5.7 Investoinnit	19
6. POISTOT	19
7. RAHOITUS	20
7.1 Käyttörahoitus	20
7.2 Investointirahoitus	20
7.3 Vuosikate	20
8. TALOUSSUUNNITELMAN LUKUOSA	21
8.2 Investointiosa 2018 – 2020	22
8.3 Rahoitusosa 2018 – 2020	24
8.4 Tuloslaskelma 2018 tulosalueittain	25

# I. KUNTAYHTYMÄN TOIMINNAN LÄHTÖKOHDAT JA STRATEGISET LINJAUKSET

## I.1 Kuntayhtymä koulutuksen järjestäjänä

Raision seudun koulutuskuntayhtymä (Raseko) on monialainen, selkeän oman toiminta-alueen omaava ammatillisen koulutuksen järjestäjä. Opiskelija on Rasekossa keskiössä: opiskelija saa riittävästi opetusta ja ohjausta ja Raseko hyödyntää nykyaikaisia oppimisympäristöjä ja –menetelmiä, minkä vuoksi Raseko on haluttu koulutuksen järjestäjä.

## I.2 Visio, toiminta-ajatus ja arvot

Rasekon visiona on olla menestyvä, itsenäinen, valtakunnallisesti tunnustettu ammatillisen koulutuksen järjestäjä ja työelämän kehittäjä.

Raision seudun koulutuskuntayhtymän toiminta-ajatuksena on toteuttaa nuorten ja aikuisten ammatillista koulutusta sekä työelämän kehittämispalveluja alueensa sekä työelämän tarpeiden mukaan.

Toiminnassa ja tavoitteiden saavuttamisessa korostetaan seuraavia arvoja: osaaminen, yhteistyökyky, elämänläheisyys, yritteliäisyys, inhimillisuus ja vastuuntunto. Arvot ohjaavat johtamista ja toimintaa.

## I.3 Strategiat

Kuntayhtymän strategia on päivitetty viimeksi 13.12.2016 yhtymävaltuustossa. Kuntayhtymän organisaatio pidetään keveänä, joka takaa, että kuntayhtymä on hallinnollisesti ja taloudellisesti itsenäinen, joustava ja nopeasti reagoiva. Toiminnan keskeiset periaatteet ovat asiakaslähtöisyys, osaamiseen ja työhyvinvointiin panostaminen sekä ajanmukaisten oppimisympäristöjen ylläpitäminen. Raseko rakentaa aktiivisesti asiakkaiden ja omien tarpeiden edellyttämiä verkostoja ja kumppanuuksia sekä kotimaassa että ulkomailla. Tehokkaalla markkinoinnilla ja viestinnällä kuntayhtymä vahvistaa positiivista imagoa. Lisäykseksi strategiaan tulee, että opiskelija haluaa valita Rasekon. Opiskelija saa opetusta ja ohjausta, opiskelijaa kannustetaan pätevytykseen ja tuetaan eteenpäin elämässä. Rasekosta opiskelijat pääsevät jatko-opintoihin, työllistyvät eivätkä keskeytä opintojaan.

Kuntayhtymän strategiaa on tarkemmin kuvattu pedagogisen toiminnan strategiassa, henkilöstö-, viestintä- ja kv-strategiassa, jotka päivitetään vuoden 2018 aikana. Toimintajärjestelmän osana on kuvattu Rasekon tapa toimia eli laatupolitiikka.

## I.4 Kuntayhtymän tavoitteet vuodelle 2018

Raision seudun koulutuskuntayhtymän vuoden 2018 toimintasuunnitelman keskeisiä sisältöjä ovat

- 1) reformin ja uuden lainsäädännön vaatimusten mukaisen toiminnan toteuttaminen ja kehittäminen,
- 2) jatkuvan haun organisoiminen ja riittävän opiskelijaläpivirtaaman varmistaminen,
- 3) opetuksen kehittäminen uudistuvien tutkinnon perusteiden ja työelämän vaatimusten pohjalta,
- 4) vetovoimaisuuden ja opiskelijoiden tyytyväisyyden ja pysyvyyden varmistaminen,
- 5) toiminnan edelleen tehostaminen sekä
- 6) henkilöstön osaamisen parantaminen ja digitalisaation edistäminen Rasekossa.

Raseko toimii opiskelijalähtöisesti. Ammatillisen koulutuksen järjestäjän kilpailukyky, toiminnan kannattavuus ja tehokkuus turvataan. Raseko huolehtii siitä, että kykenee tarjoamaan yksilöllisiä opintopolkuja ja valinnaisuutta opintoihin. Kaikessa on tavoitteena opiskelijoiden oppiminen, työllistyminen ja menestyminen elämässä. Tilat, laitteet ja oppimisympäristöt ovat turvallisia, toimivia ja ajanmukaisia.

Kuntayhtymän tavoitteet eri näkökulmista ovat seuraavat:

<b>TAVOITTEET</b>	<b>TOIMENPITEET</b>	<b>MITTARIT</b>
<b>Talousnäkökulma</b>		
Tuloksellisuus säilyy hyvällä tasolla	<p>Kehitetään opetuksen ja ohjauksen prosesseja</p> <p>Varmistetaan opettajien osaaminen muuttuvan tehtävänkuvan mukaisesti</p> <p>Kehitetään opiskelijoiden ohjausta ja otetaan käyttöön osaamisen kehittämissuunnitelman laadinta eli hoksaaminen</p>	<p>Tutkintojen ja tutkinnon osien määrä</p> <p>Läpäisy määräajassa</p> <p>Opiskelijapalaute</p> <p>Työelämäpalaute</p>
Taloudellinen tulos ylijäämäinen	<p>Varmistetaan jatkuvan haun onnistuminen ja tavoitteellisten opiskelijavuosien saavuttaminen</p> <p>Tukipalveluja kohdennetaan tehokkaasti ja mitoituksia täsmentämällä</p> <p>Koulutusten moduloinnin, toimivan työjärjestysuunnittelun ja opettajien työn resursoinnin avulla haetaan tehokkuutta</p>	<p>Opiskelijäläpivirtaama tuottaa täydet suoritepäätöksen mukaiset opiskelijavuodet</p> <p>Normaalit käyttömenot pidetään kurissa ja katetaan opiskelijakohtaisella valtionosuusrahoituksella, opiskelijatyötoiminnan tuotolla sekä koulutuksesta perittävillä maksuilla.</p>
<b>Asiakasnäkökulma</b>	<b>TOIMENPITEET</b>	<b>MITTARI</b>
Raseko kiinnostaa opiskelijoita ja vetovoima on hyvä	<p>Opetuksen ja ohjauksen määrän ja laadun ylläpitäminen hyvällä tasolla</p> <p>Osaamisperusteisuuden kehittäminen</p> <p>Opetuksen, ohjauksen ja oppimisympäristöjen uudistaminen</p> <p>Hakeutumista tuetaan markkinointisuunnitelman mukaisesti</p>	<p>Hakijoita vähintään 50 % omistajakuntien 16-vuotiaista ammatilliseen peruskoulutukseen</p> <p>Ensisijaisia hakijoita on 1.1 hakijaa aloituspaikkaa kohti</p> <p>Opiskelijoiden palaute 3.5 (max 4)</p>
Yksilölliset ja joustavat opintopolut toteutuvat	<p>Henkilökohtaisten osaamisen kehittämissuunnitelmien laadukkaat toteutukset</p> <p>Koulutussopimusten ja oppisopimusten hallinta ja lisääminen</p> <p>Tutkintojen ja tutkinnon osien suorittaminen suunnitelman mukaisesti</p> <p>Ohjauksessa huomion kiinnittäminen keskeytysuhan alla oleviin</p> <p>Opetusta ja ohjausta riittävästi</p>	<p>Toteutuneet HOKSIt</p> <p>Toteutuneet koulutussopimukset</p> <p>Toteutuneet oppisopimukset</p> <p>Suoritetut tutkinnot ja tutkinnon osat</p> <p>Keskeyttämisprosentti enintään 7 % (negatiivinen alle 5 %)</p> <p>Läpäisyaste 80 %</p>
Opiskelijat työllistyvät hyvin	Yhteistyötä tiivistetään työelämän kanssa kaikilla aloilla opettajavetoisesti	Työllistyminen ja jatko-opintoihin haku 75 % valmistumisen jälkeen

Opiskelijoiden osallisuutta lisätään	Opiskelijakuntien lisäksi aktivoi- daan opiskelijoita osallistumaan mm. laatutyöhön ja toiminnan suunnitteluun  Tiedottamista opiskelijoille lisätään ja kehitetään	Opiskelijapalautte  Osallistumismäärät  Infotilaisuudet  Wilman sisällöt
<b>Aluevaikuttamisen ja kumppanuuden näkökulma</b>	<b>TOIMENPITEET</b>	<b>MITTARI</b>
Raseko näkyy alueellisesti ja valtakunnallisesti	Raseko on edustettuna erilaisissa yhteistyöryhmissä	Edustuksia on valtakunnallisesti, alueellisesti ja alakohdittaisesti kattavasti
Työelämäyhteistyö vahvaa	Työssäoppimispaikkojen huomioiminen  Työelämän edustajat mukana opetuksen suunnittelussa  Työelämän palautteiden saaminen ja hyödyntäminen varmistetaan	Työpaikkaohjaajapalkinnot 5 kpl  Työelämän palaute
Oppilaitosyhteistyö toimivaa	Kehitetään yhteistyötä alueen oppilaitosten kanssa.	Vertaisarvioinnit 1 kpl/vuosi
Raseko on haluttu kumppani	Koulutuksen järjestäjien yhteiset hankkeet jatkossakin mukana hankesalkussa	Hankesalkun toteutuma
Raseko toimii aluevaikuttavasti	Raseko edistää jäsenkuntiansa alueelta tulevien mahdollisuuksia osallistua koulutuksiin  Raseko toimii hankkeissa jäsenkuntia palvellen	Jäsenkuntien alueelta tulevien opiskelijoiden määrä  Hankesalkun toteutuma  Jäsenkuntien palaute
<b>Sisäisen tehokkuuden näkökulma</b>	<b>TOIMENPITEET</b>	<b>MITTARI</b>
Osaamisperusteisuuden toteuttaminen	Tutkintokohtaisten arviointisuunnitelmien laatiminen ja kehittäminen	Opiskelijapalautteet 2018
Opetusresurssien kohdentaminen oikein Kurressa	Opettajat kohdentavat opetuksen ja muun työn Kurressa tiloihin	Kurren toimivuus; sisäiset reklamaatiot/määrä
Toimintajärjestelmä on aktiivisessa käytössä ja kehittyy koko ajan	Prosessikatselmuksiin osallistuu henkilöitä kattavasti ja vastuuta laatuasioista otetaan aikaisempaa laajemmin	Sisäiset auditoinnit  Johdon katselmus
Oppimisympäristöjen tehokas käyttö	Porrastetaan opetusta ja otetaan käyttöön lisätunteja	Opetustilat käytössä 75 % klo 8-16
<b>Henkilöstönäkökulma</b>	<b>TOIMENPITEET</b>	<b>MITTARI</b>
Opetushenkilöstön pätevyys erinomainen	Rekrytoidaan päteviä  Kelpoisuuksien mukaisesti organisoimaan töitä uudelleen	Muodollinen pätevyys tehtäväänsä 95 %:lla opetushenkilöstöstä

Panostus koulutukseen	Henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelmassa huomioidaan uuden oppiminen ja innovointi Kohdennetaan koulutus laaditun strategian mukaisesti painottaen Opettajien työelämäjaksoja riittävästi ja hyödynnetään hankerahoitusta jaksojen toteuttamiseen	Henkilöstön palaute  5 pv/hlö/vuosi  Toteutuma 10 jaksoa /vuosi
Järjestelmien ja työvälineiden käytön osaamisen varmistaminen	Sisäinen koulutus  Tietotekniikkavalmiuksien parantaminen	Wilma käytössä kaikilla Kurre ja Primus -osaajia riittävästi Office365 hallussa kaikilla Itslearning osaajia riittävästi
Työtyytyväisyyskyselyn ka 3,6 (max 4)	Työyhteisöt toimivia kaikissa osoitteissa	Henkilöstön palaute
Sairauspoissaolojen määrä	Yhteistyötä tiivistetään työterveyshuollon kanssa	<5 pv/hlö/vuosi
Työtapaturmia NOLLA jatkuu	Toteutetaan työsuojelun vuosikellon mukaista ohjelmaa	0/vuosi
Kehityskeskustelut käydään säännöllisesti	Parannetaan esimiesten kykyä ohjata ja havaita osaamispuutteita sekä henkilöstön tarpeita  Jatkuva vuorovaikutus	vähintään 1 krt/vuosi/hlö tai ryhmä

## I.5 Kuntayhtymän organisaatio

Rasekon organisaatio muodostuu kolmesta tulosityksiköstä: Rasekon ammattiopistosta, Rasekon aikuisopisto Timalista ja yhteisistä palveluista. Kuntayhtymää johtaa johtava rehtori. Yhteisten palvelujen johtamisesta vastaa hallintojohtaja.

Rasekon ammattiopisto jakautuu koulutusaloihin, joita jokaista johtaa rehtori. Koulutusalat ovat seuraavat: tekniikka, luonnontieteet, käsi- ja taideteollisuus, liiketalous, kauppa ja hallinto sekä sosiaali- ja terveysala ja matkailu-, ravitsemis- ja talousala. Yhteiset tutkinnon osat ja oppisopimustoiminta muodostavat omat kokonaisuutensa. Rasekon omissa ammatillisissa oppimisympäristöissä tapahtuvan opetuksen ja ohjauksen lisäksi opiskelijat voivat kartuttaa osaamistaan koulutussopimuksin työelämässä sekä eripituisilla oppisopimuksilla.

Lisäksi ammattiopistossa annetaan ammatilliseen koulutukseen valmentavaa koulutusta (VALMA). Ohjaamossa on mahdollista saada ohjausta ja tukea opiskelun eri vaiheissa.

Rasekon aikuisopisto Timali on tekninen tulosityksikkö, joka toimii aikuiskoulutuskeskuksena.

Raision seudun koulutuskuntayhtymä on ammatillisen koulutuksen järjestämisluvan ja valtionosuusrahoituksen sekä tutkintojen järjestämissopimusten mukainen hallinnollinen toimija. Johtava rehtori johtaa ja koordinoi koulutuksen järjestäjän edustajana toimintaa.

## 2. RASEKON AMMATTIOPISTO JA RASEKON AIKUISOPISTO TIMALI

Rasekon ammattiopisto toimii monialaisena oppilaitoksena. Järjestämisluvassa Rasekon ensisijaisena toiminta-alueena on kuuden jäsenkunnan alue. Järjestämisluvan perusteella Rasekolla on lupa yhteensä yli 50 tutkinnon järjestämiseen. Osa tutkinnoista poistuu 1.1.2019 mennessä.

Osaamisperustaisuus ja työvaltaisuus luovat perustan erilaisten opiskelijoiden yksilöllisten opintopolkujen rakentamiselle. Ammatillinen opetus organisoidaan siten, että opiskelijan on mahdollista hankkia työelämän tarpeita vastaavaa osaamista.

Rasekossa opiskelijat saavat tarvittavan määrän opetusta ja ohjausta, valmiudet työpaikoilla tapahtuvaan oppimiseen ovat kunnossa ja opetussisällöt kehittyvät kaikkien koulutusalojen sisällä. Rasekossa vastataan työelämän tarpeisiin käynnistämällä tarvittaessa myös uusien alojen opetusta.

### 2.1 Opetus ja ohjaus

Rasekon ammattiopiston ja Rasekon aikuisopisto Timalin toiminnalliset tavoitteet määritetään tutkinnoittain. Rasekossa voi suorittaa perustutkintoja, ammatti- ja erikoisammattitutkintoja sekä tutkinnon osia.

Tulevan vuoden olennaisia tavoitteita on, että jatkuva haku onnistuu, kontaktit yrityksiin ja työpaikkoihin ovat kunnossa, opiskelijat valmistuvat henkilökohtaisen osaamisen kehittämissuunnitelman mukaisesti ja koulutusopimuksia ja oppisopimuksia kyetään toteuttamaan joustavasti ja opiskelijan tarpeiden mukaan. Opiskelijatyötoiminnassa onnistuminen takaa työvaltaisen opetuksen sekä työelämää vastaavat oppimisympäristöt myös koulutuksen aikana.

Asiakasnäkökulmasta katsottuna tärkeää on, että opiskelijat ovat tyytyväisiä saamaansa opetukseen ja ohjaukseen ja että niitä on riittävästi. Osaamisen tunnistaminen ja tunnustaminen ovat kunnossa ja opinnot sujuvat. Lisäksi tavoitteena on, että opiskelijat osallistuvat toiminnan suunnitteluun ja kokevat opiskelupalautuksensa oikeaksi. Hakeutumisen onnistuminen on tärkeää, samoin onnistuneesti toteutetun osaamisen tunnistaminen ja tunnustaminen henkilökohtaista osaamisen kehittämissuunnitelmaa laadittaessa.

Rasekon ammattiopistossa keskitytään opetuksen sisältöjen ja opetusmenetelmien kehittämiseen. Reformin myötä siirrytään yhteen tutkinnon suorittamistapaan, mikä tuo suuria muutoksia opetuksen järjestämiseen ja suunnitteluun. Kaikki opetus rakentuu jatkossa tutkinnon osien ja niiden sisällä olevien modulien eli tutkinnon osien suorittamiseen. Ohjauksen merkitys kasvaa ja muuttaa myös opettajan työn sisältöä.

Yhteishaun lisäksi opiskelijoita otetaan sisään jatkuvan haun kautta läpi vuoden. Opetuksen ja ohjauksen ydinprosessia hiotaan niin, että opiskelijoiden henkilökohtaisen osaamisen kehittämissuunnitelmien toteuttaminen on joustavaa ja tuloksellista. Opiskelija- ja työelämäpalautteen keräämiseen, analysointiin ja jatkuvaan parantamiseen panostetaan.

Rasekon ammattiopistossa opetus sijoittuu pääosin yhdelle kampukselle Raisioon. Opiskelijat voivat liikkua helposti kampuksella ja erilaiset joustavat opintopolut ovat mahdollisia. Yhteisten tutkinnon osien opetusta keskitetään edelleen vuonna 2018. Samalla huomioidaan opiskelijoiden erilaiset tarpeet niin jatko-opintoihin tähtäävien kuin opiskelupalautuksien tukevia opintoja tarvitsevat.

Oppimisympäristöjä kehitetään edelleen yhä paremmin työelämää vastaaviksi ja opetuksessa toteutetaan erilaisia projekteja, mm. yrittäjyyden, myynnin ja markkinoinnin alueilla. Tilojen ja laitteiden mahdollisimman tehokasta käyttöä tehostetaan ottamalla lisää tunteja opetuskäyttöön.

Ammatti- ja erikoisammattitutkintoja markkinoidaan edelleen aktiivisesti ammattitaidon täydentämiseksi ja elinikäisen oppimisen hengessä.



### 2.1.1 Tutkinnot ja tutkinnon osat

Humanististen ja taidealojen tutkintoja Rasekolla on seuraavasti: Taideteollisuusalan perustutkinto, taideteollisuusalan ammattitutkinto ja taideteollisuusalan erikoisammattitutkinto 1.8.2018 alkaen ja siihen saakka käsi- ja taideteollisuusalan perustutkinto. Restaurointikäsällin ammattitutkinto, seppäkäsällin ammattitutkinto ja käsityöntekijän ammattitutkinto ovat 31.12.2018 saakka, jonka jälkeen ne yhdistyvät taideteollisuusalan ammattitutkintoon. Seppämestarin ja käsityömestarin erikoisammattitutkinnot ovat samoin voimassa 31.12.2018 asti ja yhdistyvät taideteollisuusalan erikoisammattitutkintoon. Lisäksi luvassa on kaksi alan perustutkintoa, joita emme ole toteuttaneet.

Kaupan, hallinnon ja oikeustieteiden tutkintoja Rasekolla on seuraavasti: Liiketalouden perustutkinto (uudistuu liiketoiminnan perustutkinnoksi), yrittäjän ammattitutkinto, lähiesimiestyön ammattitutkinto sekä markkinointiviestinnän, myynnin ja sihteerin ja taloushallinnon ammattitutkinnot 31.12.2018 saakka, jotka ovat sen jälkeen liiketoiminnan ammattitutkinto. Erikoisammattitutkintoja ovat yritysneuvojan erikoisammattitutkinto sekä yhdistyvät johtamisen ja yritysjohtamisen sekä kaupan esimiehen erikoisammattitutkinnot, joista tulee 1.1.2019 alkaen johtamisen ja yritysjohtamisen erikoisammattitutkinto ja liiketoiminnan erikoisammattitutkinto.

Tietojenkäsittelyn ja tietoliikenteen (ICT) alalta Rasekolla on luvassaan tieto- ja viestintätekniiikan perustutkinto ja tieto- ja tietoliikennetekniikan perustutkinto sekä tieto- ja viestintätekniiikan ammattitutkinto.

Tekniikan aloilta perustutkintoja on yhteensä 19, joista Raseko on toteuttanut seuraavia: kone- ja tuotantotekniikan perustutkinto, rakennusalan perustutkinto, kiinteistöpalvelujen perustutkinto, autoalan perustutkinto, sähkö- ja automaatioalan perustutkinto ja teknisen suunnittelun perustutkinto. Alaan kuuluu jatkossa 1.8.2018 alkaen tekstiili- ja muotikaupan perustutkinto, jota Raseko on tähän saakka toteuttanut käsi- ja taideteollisuuden alalla, sekä tekstiili- ja muotialan ammatti- ja erikoisammattitutkinnot. Ammattitutkintoja on luvassa yhteensä 11 ja erikoisammattitutkintoja kaksi. Osa tutkinnoista poistuu, mutta Raseko toteuttaa jatkossa ainakin seuraavia tutkintoja: koneenasentajan, koneistajan ja sähköasentajan ammattitutkintoja sekä tekstiili- ja muotikaupan ammatti- ja erikoisammattitutkintoja. Tuotekehitystyön erikoisammattitutkinto kuuluu myös Rasekon tarjottimelle ja mahdollisesti toteutamme myös muita alan tutkintoja.

Terveys- ja hyvinvointialan tutkintoja ovat sosiaali- ja terveysalan perustutkinto, perhepäivähoitajan ammattitutkinto, päihdetyön ja terveysalan ammattitutkinnot sekä kasvatusta- ja ohjausalan ammattitutkinto, lisäksi vanhustyön ja mielenterveys- ja päihdetyön erikoisammattitutkinnot.

Palvelualan tutkintovalikoima on kattava: matkailualan perustutkinto ja logistiikan perustutkinto sekä puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan, ravintola- ja cateringalan ja hius- ja kauneudenhoitoalan perustutkinnot, joista jälkimmäistä emme vielä ole toteuttaneet. Hotelli-, ravintola- ja catering-alan perustutkinto ja kotityö- ja puhdistuspalvelujen perustutkinto poistuvat 1.8.2018 lukien. Ammattitutkintoja luvassa on yhteensä 8, joista neljä poistuu 1.1.2019. Puhtaus- ja kiinteistöpalvelualan ammattitutkinto säilyy ja tarjoilijan, suurtalousskokin, ravintolakokin ja matkailun ohjelmalvelujen ammattitutkintojen tilalla ovat 1.1.2019 alkaen matkailupalvelujen, ravintolan asiakaspalvelun ja ruokapalvelujen ammattitutkinnot. Erikoisammattitutkinnoista tarjoamme dieetikokin erikoisammattitutkintoa.

Kaikissa tutkinnoissa opiskelijat voivat suorittaa myös tutkinnon osia.

Lisäksi Raseko voi järjestää näihin kaikkiin tutkintoihin liittyvää ammatillista osaamista syventävää ja täydentävää koulutusta, mm. erilaisia korttikoulutuksia.

### 2.1.2 Rasekon Ohjaamo ja valmentava koulutus

Raseko saa järjestää ammatilliseen koulutukseen valmentavaa koulutusta (VALMA).

Valmentava koulutus ja Ohjaamo toimivat joustavasti. Valmentavassa koulutuksessa toteutetaan henkilökohtaisia opintopolkuja. Koulutus toteutetaan non-stop- periaatteella. Koulutuksen toteutuksessa ja

henkilökohtaisia opintopolkuja suunniteltaessa ja toteutettaessa tehdään tiivistä yhteistyötä ammatillisen ohjaus- ja opetushenkilöstön sekä muiden yhteistyötahojen kanssa.

Valmentavan koulutuksen käyttömahdollisuutta hitaasti etenevien opiskelijoiden tukemisessa hyödynnetään ja tietoa tästä viedään kaikille koulutusaloille.

Rasekon valmentava koulutus ja ohjaamotoiminta on alueellisesti tunnettu ja vetovoimainen. Verkostotyön kautta tietoisuus palveluistamme ja niiden korkeasta laadusta tavoittaa alueen nuoret ja heidän huoltajansa.

Valmentavassa koulutuksessa hankittu osaaminen tunnistetaan ja tunnustetaan ammatilliseen koulutukseen siirryttäessä. Valmentavan koulutuksen toteutusta ja oppimisympäristöjä kehitetään. Hakeutumista tuetaan edelleen markkinointisuunnitelman mukaisesti.

Valmentavan koulutuksen opiskelijat osallistuvat opiskelijakuntatoimintaan, Rasekon yhteisiin tapahtumiin ja toteutuksen suunnitteluun. Opiskelijoilta kerätään palautetta koulutuksen kehittämisen välineeksi. Valmentava koulutus ja Ohjaamo ovat edustettuna erilaisissa yhteistyöryhmissä kuten Nivelvaiheverkosto ja Valma-rengas sekä Rasekon kuntien nuorisotyön verkostot.

## **2.2 Kansallinen ja kansainvälinen hanketoiminta**

Kuntayhtymä on mukana alueellisissa ja valtakunnallisissa hankkeissa, jotka liittyvät henkilöstön, toiminnan ja opetuksen kehittämiseen sekä verkostoitumiseen. Yhteistyö muiden Varsinais-Suomen ammatillisen koulutuksen järjestäjien kanssa on erittäin tärkeä osa kuntayhtymän hanketoimintaa.

Kuntayhtymä on mukana useissa kansallisissa hankkeissa ja hakee hankerahoitusta monipuolisesti eri rahoituslähteitä hyödyntäen. Tavoitteena on pitää hanketoiminta samalla tasolla kuin aikaisemmin, vaikka hanketoiminnan kansallista rahoitusta on leikattu. Vuoden 2018 alussa kuntayhtymä on mukana yhteensä 3 erilaisessa hankkeessa, joista kaksi on ESR-rahoitushankkeita ja yksi OPH:n rahoittamia hankkeita. Raseko on hakenut rahoitusta vuoden 2017 lopussa viidelle eri hankkeelle. Kolmen hankkeen hakuaika toteutui ESR-ohjelmakauden mukaisesti ja kahden hankkeen hakuaikaa on siirretty vuoden loppupuolelle, koska hakijoiden hakukelpoisuus määrittyi vasta OKM:n ammatillisen koulutuksen järjestämislupia koskevien päätösten mukaisesti.

Kuntayhtymä on mukana myös kansainvälisissä hankkeissa, jotka liittyvät opetuksen kehittämiseen, opiskelijoiden ulkomailla suoritettavien työssäoppimisjaksojen lisäämiseen sekä verkostoitumiseen ja opettajien liikkuvuuteen. Yhteistyötä tehdään niin kansallisten kuin kansainvälisten toimijoiden kanssa. Verkostoa on laajennettu systemaattisesti ja tällä hetkellä se kattaa monipuolisesti Euroopan eri alueita sekä Aasiaa. Vuoden 2018 alussa kuntayhtymä on mukana joko pääkoordinaattorina tai osallistujana yhteensä viidessä erilaisessa hankkeessa, joista kolme on rahoitettu Erasmus-hankerahalla ja kaksi on OPH:n rahoittamaa.

## **2.3 Syventävä ja täydentävä ammatillinen koulutus**

Raseko järjestää muuta kuin tutkintotavoitteista ammatillista koulutusta koulutuksen järjestämislupansa ja saamansa valtionosuusrahoituksen perusteella toiminta-alueensa asukkaiden ja yritysten tarpeiden mukaisesti.

## **2.4 Työvoimakoulutus**

Rasekolla on työvoimakoulutuksen järjestämislupa. Kaikilla koulutusaloilla valmistaudutaan alueen tarpeen mukaiseen palveluun.

## **2.5 Kuntayhteistyö**

Raseko tuottaa koulutuspalveluja jäsenkunnille. Tavoitteena on tulevalle toimintakaudella kasvattaa

Rasekon asemaa omistajakuntien strategisena kumppanina. Hankkeissa Raseko toimii välittäjäorganisaationa tulevan työvoima- ja yrityspalveluiden alueellisen kokeilun toteuttamisessa kuntien ja yritysten välillä. Rasekon Ohjaamo -mallia kehitetään ja laajennetaan edelleen myös omistajakuntien alueen työtömien ja yritysten yhteiseksi palvelupisteeksi.

Rasekon jäsenkunnat voivat ostaa kuntayhtymältä suoraan koulutusta kilpailuttamatta sitä. Kunnille toteutetaan sekä tutkintotavoitteista koulutusta että muuta ammatillista täydennyskoulutusta. Kuntien kanssa ollaan tiiviisti yhteistyössä ja lisätään tiedottamista ja markkinointia, jotta Raseko mielletään ensisijaiseksi ammatillisen koulutuksen järjestäjäksi. Koulutuspalvelupäällikkö vastaa yhteydenpidosta ja koordinoi kuntien henkilöstökoulutustarpeiden kartoitustyötä.

Raision seudun koulutuskuntayhtymällä on perinteisesti ollut vahvat työelämäyhteydet kaikissa tulosityksiköissään. Yhteistyötä tehdään koulutussopimuksissa ohjauksen myötä tuhansien yritysten ja työpaikkojen kanssa. Opettajat ovat avainasemassa yhteistyön rakentamisessa ja ylläpitämisessä.

Myös oppisopimuksia tekevät työntekijät luovat jatkuvasti uusia kontakteja työelämään. Työelämäyhteistyötä tehdään kymmenissä hankkeissa ja projekteissa sekä tutkintoyhteistyössä. Opiskelijatyönä toteutettava palvelutoiminta laajenee jatkossa Rasekossa huomattavasti nykyisestä, kun oppimisympäristöjä kehitetään yritysmäisiksi ja työelämää vastaaviksi myös kampuksella.

Yrittäjäkoulutukset ja neuvottelukuntatoiminta ovat osa Rasekon yhteistyötä työelämän kanssa. Lisäksi Raseko järjestää työpaikkaohjaajakoulutuksia säännöllisesti.

### **3. YHTEISET PALVELUT**

Kuntayhtymän yhteisiin palveluihin kuuluvat yleishallinto, kiinteistöt, ICT ja ruokapalvelut sekä opintopalvelut. Kuntayhtymän yhteisesti koordinoitavia asioita ovat myös kehittäminen, laatuasiat ja hankkeet.

#### **3.1 Opintotoimistopalvelut**

Opintotoimistoissa työskentelee viisi opintosihteeriiä sekä opintopalvelupäällikkö. Opintotoimistot tarjoavat opiskelijoille asiakaspalvelua pääkampusalueella kolmessa toimipisteessä. Lisäksi Mynämäessä on päivystys kerran viikossa. Naantalissa työskentelee hanke- ja laatusihteerii, joka vastaa myös toimistotehtävistä.

Opiskelijapalvelun toimintatapoja, lomakkeita, tulosteita ym. yhtenäistetään edelleen siten, että sihteerien siirtyminen toimipisteiden välillä on tarvittaessa joustavaa ja helppoa. Opintotoimistotiimi vastaa siitä, että opiskelijat saavat tarvitsemansa todistukset, opintokortit, lokerovuokraukset ym. helposti ja nopeasti. Neuvonta ja asiakaspalvelu hoidetaan asiantuntevasti ja positiivisella asenteella.

Opintotoimistotiimin toinen päätehtävä on huolehtia opiskelijahallinnosta. Tietojen on oltava Primus-tietojärjestelmässä oikein ja helposti saatavilla, kun KOSKI-palvelu otetaan käyttöön vuoden 2018 alussa.

Opiskelijahallinnon pitää vastata myös kuntayhtymän sisäisiin tiedon tarpeisiin ja tähän keskittyäkin osa sihteereistä sekä opintopalvelupäällikkö. He tuottavat johdolle ajantasaisia raportteja päätöksenteon tueksi. Opiskelijahallinnolta edellytetään säädösten mukaisia ja toimivia tulosteita ja lomakkeita, joita laaditaan ja ylläpidetään kouluttajien ja opiskelijoiden käyttöön.

#### **3.2 Kuntayhtymän hallinto**

Yleishallinto toimii Purokadun tiloissa. Se vastaa nimensä mukaisesti yleisestä hallinnosta, henkilöstöhallinnosta sekä taloudesta, rahoituksesta, tieto- ja tilahallinnosta. Yleishallinnon toimintakulut katetaan muiden yksiköiden tilikauden ylijäämästä.

### 3.2.1 Yhtymävaltuusto ja -hallitus

Kuntayhtymän perussopimuksen ja hallintosäännön mukaisesti yhtymävaltuusto toimii kuntayhtymän korkeimpana päättävänä elimenä. Siinä on vähintään yksi edustaja jokaisesta jäsenkunnasta ja sen jäsenmäärä on nyt 12. Valtuusto kokoontuu vähintään kahdesti vuodessa päättämään kuntalain ja kuntayhtymän hallintosäännön mukaisista asioista.

Yhtymähallitus toimii kuntayhtymän toimeenpanoelimenä ja siinä on seitsemän jäsentä. Sen tehtävänä on edustaa kuntayhtymää ja valvoa sen etuja sekä valmistella yhtymävaltuustossa käsiteltävät asiat.

Yhtymähallitus toimii myös kuntayhtymän oppilaitosten yhteisenä johtokuntana ja siinä ominaisuudessa oppisopimuskoulutuksesta vastaavana monijäsenisenä toimielimenä.

Nykyinen yhtymähallitus valittiin yhtymävaltuuston kokouksessa elokuussa 2017 ja sen toimikausi jatkuu kevääseen 2020 asti.

### 3.2.2 Ulkoinen ja sisäinen tarkastus

Kuntayhtymän hallinnon ja talouden ulkoinen tarkastus tapahtuu yhtymävaltuuston valitseman kolmijäsenisen tarkastuslautakunnan ja tilintarkastajan toimesta. Yhtymävaltuusto valitsi vuoden 2017 kokouksessaan tilintarkastusyhteisöksi Oy BDO Auditor Ab:n.

Sisäinen tarkastus tapahtuu yhtymähallituksen ja toimivan johdon valvonnassa hyväksytyin ohjeiston mukaisesti. Hallitus hyväksyy sisäisen valvonnan ohjeiston toimikaudekseen ja tarkistaa sitä tarpeen vaatiessa. Toimintajärjestelmässä huomioidaan myös johdon katselmukset sekä sisäiset ja ulkoiset auditoinnit linjassa sisäisten tarkastusten kanssa.

### 3.2.3 Toimintajärjestelmä ja laatu

Kuntayhtymällä on sertifioitu ISO 9001:2015 toimintajärjestelmä, joka kattaa koko toiminnan.

Toimintajärjestelmän ylläpitämisestä ja kehittämisestä vastaa laaturaportointi, jolla on työssä apunaan laaturyhmä, johtoryhmästä koostuva laaturyhmä sekä hanke- ja laatusihteeri.

### 3.2.4 Muu hallinto

Kuntayhtymän yleishallinnon muodostavat johtava rehtori, hallintojohtaja, kehitysjohtaja, kiinteistöpäällikkö, johdon sihteeri, talouspäällikkö, palkkasihteeri ja kolme toimistosihteeriä, joista yksi toimii myös arkistovastaavana. Tietotekniikkapalveluissa toimivat ICT-päällikkö ja yksi ICT-asiantuntija.

Kehittämispäällikkö/kv-koordinaattori ja hanke- ja laatusihteeri vastaavat yhteisten hankkeiden, projektien ja innovaatiotoiminnan eteenpäinviemisestä. Opintopalvelupäällikkö vastaa opiskelijahallintojärjestelmän tehokkaasta käytöstä sekä yhdessä ICT-koulutuspäällikön/Primus-erityisasiantuntijan kanssa uudistamishankkeiden läpiviemisestä. Heidän työaikansa jakaantuu kaikkien tulosityksiköiden kesken, samoin markkinointikoordinaattorin, joka huolehtii kuntayhtymän markkinoinnista.

Muun yleishallinnon muodostavat yhtymähallituksen ja toimivan johdon apuna erilaiset toimikunnat: yhteistyötoimikunta, monijäseninen toimielin, opiskeluhuollon ohjausryhmä ja rakennustoimikunta, jolla on keskeinen rooli rakennushankkeiden toteutuksissa. Lisäksi kuntayhtymässä on yhteensä 10 ammatillista neuvottelukuntaa.

## 3.3 Kiinteistöt

Rasekon ammattiopisto ja Rasekon aikuisopisto Timali toimivat pääosin Raisiossa. Naantalissa toimipaikka keskittyy matkailun ja puhdistuspalvelualan perustutkintokoulutukseen, ammatilliseen lisäkoulutukseen sekä hanke- ja innovaatiotoimintaan. Mynämäessä annetaan käsi- ja taideteollisuusalan opetusta puun ja muinaistekniikan opintoaloilla. Kuntayhtymän hallinto toimii Raisiossa.

Omassa omistuksessa olevat kiinteistöt sijaitsevat kaikki Raision pääkampusalueella. Pääkampusalue on tiivis ja monipuolinen kokonaisuus, jossa opiskelijan on mahdollista valita opintoja eri koulutusaloilta ja

eri koulutuksen järjestämismuotoja hyödyntäen.

Pääkampusalueen lisäksi kuntayhtymä toimii vuokratiloissa Naantalissa ja Mynämäellä.

Pääkampusalueella on omia kiinteistöjä 26056 m<sup>2</sup>. Rakennusoikeutta pääkampusalueella on jäljellä Eeronkuja 4:ssä 2198 m<sup>2</sup> ja Juhaninkuja 1:ssä 1541 m<sup>2</sup>.

Vuokrakohteiden yhteisneliömäärä on noin 3000 m<sup>2</sup>.

### 3.4 Ruokapalvelut

Raision seudun koulutuskuntayhtymässä tuotetaan jatkossa yksiköille ja ulkopuolisille asiakkaille suunnattua ruokapalvelutoimintaa kahdessa osoitteessa; Eeronkujalla ja Juhaninkujalla sekä ylläpidetään jake-lukeittiotä Purokadulla. Mynämäen toimipaikan ruokapalvelu ostetaan Mynämäen kunnalta ja Opintien toimipaikan ruokapalvelut ostetaan Naantalina kaupungilta. Ruokapalveluita käyttää päivittäin 1000 – 1200 henkilöä (opiskelijat / henkilökunta / ulkopuoliset asiakkaat). Pääosa ruokailuista tapahtuu Raision pääkampusalueella.

Rasekon ruokapalvelu toteuttaa palveluja siten, että suurin osa opiskelijoista käyttää kuntayhtymän tarjoamia ruokapalveluja. Menestyksellinen toiminta tarkoittaa huomion kiinnittämistä kannattavuuteen, ruokien laatuun, ruokalistojen monipuolisuuteen sekä ruokapalvelujen saavutettavuuteen. Lainsäädännön muutos laajentaa maksuttoman ruokailun koskemaan kaikkia perustutkinnon suorittajia, mikä lisää koulutuksen järjestäjän kustannuksia.

Raision seudun koulutuskuntayhtymä on mukana Kuntahankinnat Oy:n elintarvikehankintojen puitesopimuksessa KLKH101, pääsopimuskuoppina Kespro Oy. Kuntahankinnat Oy:n elintarvikehankintojen puitesopimus on voimassa 31.1.2020 asti.

### 3.5 Tietotekniikkapalvelut

Tulevana vuonna tietotekniikan käyttöä lisätään edelleen opetuksessa. Henkilöstön osaamista on samoin edelleen parannettava tietotekniikassa ja digitaalisten sisältöjen ja työkalujen käytössä. Tietotekniikkapalvelut vastaavat kuntayhtymän tietoteknisestä infrastruktuurista, johon sisältyy tietoverkko, sisältäen kiinteän ja langattoman verkon, palvelimet ja työasemat.

ICT:n ja muiden tukipalveluiden sekä pääprosessien kanssa tehtävää yhteistyötä syvennetään entisestään. Tieto- ja viestintätietotekniikka otetaan huomioon jo päätöksentekovaiheessa, jotta pystytään toimimaan kustannustehokkaasti, vältetään virrehankinnat sekä varmistetaan hankintojen järjellinen kohdentaminen. Tietokoneiden käyttöastetta mitataan ja parannetaan yhdessä tilojen käytön tehostamisen kanssa. Vanhentunutta tietotekniikkaa uusitaan suunnitelmallisesti.

Henkilöstön laitepolitiikka perustuu seuraaviin asioihin: kuntayhtymässä on yksi kannettava per työntekijä, pois lukien henkilöt, jotka eivät tarvitse työssään tietokonetta (siivoojat, keittäjät jne.); yksi matkapuhelin per työntekijä. Erillisten laitteiden hankintapäätökset tehdään esimiehen harkinnan mukaan. Toimistohenkilöstöllä on lisäksi telakka ja lähtökohtaisesti kaksi näyttöä.

### 3.6 Markkinointi ja viestintä

Tulevana vuonna Rasekossa jatketaan aktiivista viestintää ja markkinointia. Rasekossa panostetaan sosiaalisen median kautta tapahtuvaan markkinointiin. Lisäksi osallistutaan erilaisille messuille ja tapahtumiin ja huolehditaan näkyvyydestä työ- ja elinkeinoelämän verkostoissa.

Opiskelijoille suunnattu markkinointityö on jatkuvaa sekä yhteishakuun liittyvän, että jatkuvan haun osalta. Kotisivut pidetään ajantasaisina ja opiskelijoille tarjotaan mahdollisuuksia tutustua eri alojen koulutuksiin yrityksissä ja oppilaitoksessa.

## 4. HENKILÖSTÖ

Kuntayhtymälle on laadittu henkilöstöstrategia, jonka linjausten mukaisesti pyritään varmistamaan ammattitaitoisen ja sitoutuneen henkilöstön pysyvyys, onnistuneet rekrytoinnit ja henkilöstön hyvinvointi tulevana vuosina. Ammatillisen koulutuksen kuntayhtymässä henkilöstö on keskeinen menestystekijä.

Vuonna 2018 henkilöstön kehittämisen painopistealueena ovat seuraavat teemat:

- 1) opetuksen ja oppimisympäristöjen kehittäminen uuden lainsäädännön ja tutkinnon perusteiden mukaisesti
- 2) henkilöstön osaamisen parantaminen ja tehokkuuden lisääminen
- 3) digitaalisuuden ja järjestelmäosaamisen varmistaminen (KOSKI, Wilma, Primus ja Kurre, Populus, Itslearning, IMS)

Kuntayhtymälle on laadittu henkilöstön koulutus- ja kehittämissuunnitelma. Vuonna 2018 panostetaan edelleen sisäiseen koulutukseen ja yhteistoiminnallisuuden kasvattamiseen. Kehittämistoiminnassa hyödynnetään hankkeita mm. digitaalisuus, uudistaminen ja innovaatiotoiminta sekä työvaltainen oppiminen. Hankevastaavien hankeosaamista ja KV-vastaavien KV-osaamista vahvistetaan. Rasekossa voidaan kehitysjohtajan johdolla järjestää erilaisia kehittämispäiviä.

### 4.1 Henkilöstö ja sen kehittäminen

Palkkakustannukset sivukuluineen olivat tilinpäätöksessä 2015 vuonna 13 227 516 euroa ja 2016 vuonna 12 363 393 euroa. Vuoden 2017 kustannuksiksi on arvioitu 10 293 000 euroa ja vuoden 2018 kustannuksiksi 9.994.740 euroa.

Rasekon henkilökunta jakautuu seuraaviin osa-alueisiin:

Rasekon ammattiopisto/Rasekon aikuisopisto Timali, jossa seuraavat koulutusalat:

- kauppa, hallinto ja liiketalous
- käsi- ja taideteollisuusala
- matkailu-, ravitsemis- ja talousala
- tekniikka ja luonnontieteet
- sosiaali- ja terveysala
- yhteiset tutkinnon osat
- ohjaamo ja valmentava koulutus

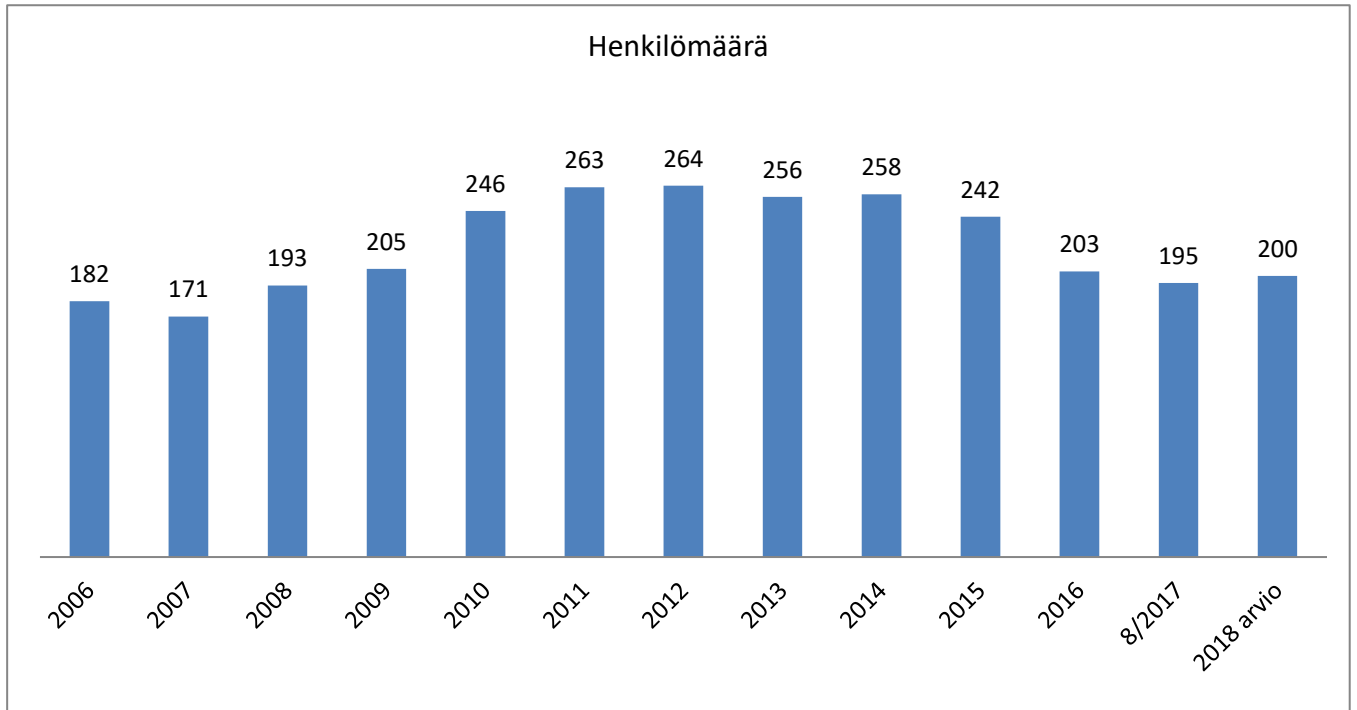
Rasekossa järjestetään oppisopimuskoulutusta kaikilla koulutusaloilla.

Yhteiset palvelut

- talous- ja henkilöstöhallinto
- kiinteistöpalvelut
- ruokapalvelut
- ICT-palvelut
- opintopalvelut

Lisäksi organisaatioon kuuluvat laatu- ja kehittämispalvelut.

Taulukko 1. Henkilöstön määrä 2005-2017, arvio 2018



Vuoteen 2014 asti lukumäärässä on myös hoito- tms. palkattomalla vapaalla olevat henkilöt. Vuodesta 2015 alkaen henkilöstömäärässä on vain henkilöt, joille maksetaan palkkaa.

Taulukko 2. Henkilöstömäärä henkilöstöryhmittäin 2018 arvio

henkilöstöryhmä	määräaikaiset	vakituiset	yhteensä
lehtori, opettaja, kouluttaja,	28	122	150
ruokapalvelut (sis. ruokapalvelupäällikkö)		9	9
oppilashuolto		4	4
kiinteistö- ja siivouspalvelut, erikoisammattimies		14	14
toimisto- tai opintosihteeri, opintopalvelu- ja oppisopimus-päällikkö		7	7
tietotekniikkapalvelut		2	2
kehittäminen, markkinointi, hankkeet ja laatu (sis. johdon sihteeri)		4	4
talous- ja henkilöstöhallinto		5	5
johtoryhmä		5	5
yhteensä	28	172	200

#### Taulukko 4. Osa-aikaisten määrä 2015-2017, arvio 2018

	2015	2016	31.8.2017	arvio 2018
sivutoiminen/osa-aikainen opettaja/kouluttaja	20	18	15	21
muu osa-aikainen henkilöstö	4	4	2	1
yhteensä	24	22	17	22

Rekrytoinnista vastaavat tulosyksiköiden päälliköt, jotka voivat päätöksellään ottaa työntekijän alle vuoden kestäviin määräaikaisiin työsuhteisiin sekä sijaisuuksiin. Pidemmistä työsuhteista ja tuntiopettajista päättää johtava rehtori. Johtavan rehtorin kanssa neuvotellaan mahdollisista henkilöstölisäyksistä myös määräaikaisten työntekijöiden osalta.

Rekrytointi tulee suunnitella huolella huomioiden tehtäväkuvaus/roolikehä ja yksikön/koko Rasekon osaamistarpeet. Ennen rekrytointia selvitetään muut tarkoituksenmukaiset vaihtoehdot täyttää osaamistarve. Yhtenä vaihtoehtona on paikan täyttämättä jättäminen ja työtehtävien uudelleenorganisointi. Henkilöstö palkataan koko kuntayhtymän palvelukseen, jolloin henkilöstön velvollisuuksiin kuuluu tehdä työtä osaamisensa puitteissa eri työyksiköissä. Työnantajan velvollisuutena on tällöin varmistaa, että henkilöstöllä on työskentelyyn riittävä osaaminen.

Sijaisia voidaan palkata talousarvion määrärahojen rajoissa silloin, kun se on koulutusalan toiminnan kannalta välttämätöntä. Lyhytaikaiset sijaisuudet tulee pyrkiä hoitamaan ensisijaisesti sisäisin työjärjestelyin.

#### Osaamisen ylläpitäminen ja kehittämisen keinot

Opettajien koulutustaso on erittäin hyvä. 94 %:lla opettajista on soveltuva ylempi korkeakoulututkinto, ammattikorkeakoulututkinto tai ammatinopettajan/alalla korkein suoritettavissa oleva ammatillinen tutkinto. Opettajanpätevyyden on suorittanut 88 % kaikista opettajista.

#### Taulukko 4. Opettajien koulutustaso 31.8.2017

	epäpätevä	muu tutkinto	alempi kk-tutkinto	ylempi kk-tutkinto	tutkija-aste
koko Raseko	11	38	48	54	0

Osaamisen kehittämisellä tarkoitetaan koulutuksen lisäksi kaikkea työssä, työyhteisössä ja yhteistyöverkostoissa tapahtuvaa oppimista ja toimintatapojen uudistamista. Osaamisen vahvistaminen perustuu elinikäiseen oppimiseen. On erittäin tärkeää, että myös hiljaisen tiedon siirtyminen huomioidaan osaamisen varmistamisessa. Osaamisen kehittäminen perustuu strategiaan, henkilöstöstrategiaan, talousarvioon ja henkilöstösuunnitteluun sekä osaamiskartoituksiin.

Keskeisiä osaamisen kehittämisen menetelmiä ovat mm.

- perehdyttäminen
- kehityskeskustelut
- työyksiköiden tarpeita tukeva täydennys-, uudelleen- ja jatkokoulutus
- opettajien työelämäjaksot



- työnohjaus
- työpari- ja tiimityöskentely
- työnkierto
- hankkeet ja kv-toiminta
- työkykyä ylläpitävä toiminta
- palaverit, kehittämisspäivät, infot

Rasekossa osaaminen on jaettu neljään eri osa-alueeseen:

- työyhteisöosaaminen
- substanssiosaaminen
- kehittämis- ja hankeosaaminen
- pedagoginen osaaminen

## **5. AMMATILLISEN KOULUTUKSEN TOIMINTAYMPÄRISTÖ, KEHITYS JA SUUNNITTELUUN VAIKUTTAVAT MUUTOKSET**

### **5.1 Ammatillisen koulutuksen reformi ja työelämän muutostrendit**

Ammatillisen koulutuksen toimintaympäristö muuttuu lähivuosina ja vuosikymmeninä merkittävästi. Vuonna 2018 toteutuvalla reformilla pyritään vastaamaan niihin uusiin ja kasvaviin osaamistarpeisiin, joita teknologinen kehitys (digitalisaatio, robotisaatio, massadata, keinoäly), toimiala- ja tehtävärakenteiden muutokset ja yritysten toiminta- ja ansaintalogiikoiden muutokset (jakamistalous, alustatalous) tuovat tullessaan. Osaaminen vanhenee yhä nopeammin monissa tehtävissä, luku-, numero- ja tietotekniikkataitojen merkitys kasvaa, asiakaskunnan tarpeet yksilöllistyvät ja eriytyvät ja osaamisen jatkuvan kehittämisen ja uudistamisen tarve on olemassa läpi työuran. Samaan aikaan koulutukseen käytettävissä olevat resurssit pienenevät pysyväisluonteisesti.

Ammatillisen koulutuksen reformilla tavoitellaan nopeampaa, oikea-aikaisempaa ja joustavampaa vastaimista työ- ja elinkeinoelämän ja yksilöiden muuttuviin osaamistarpeisiin, asiakaslähtöisiä ja joustavia osaamisen kehittämispolkuja, selkeitä ja asiakaslähtöisiä toimintatapoja, parempaa laatua ja vaikuttavuutta sekä koulutuksen järjestäjien vahvempaa roolia työ- ja elinkeinoelämän kehittämisessä.

Ammatillisen koulutuksen järjestämismuodot yhdistyvät ja jatkossa tutkinnon suorittamisen tapa on yksi ja yhtenäinen. Osaamista hankitaan yhä enemmän työelämässä. Rahoitus on sidottu tuloksellisuuteen.

Varsinais-Suomi kohtaa parhaillaan historiallisen positiivisen rakennemuutoksen. Työpaikkoja syntyy tulevina vuosina kymmeniä tuhansia ja ammattitaitoisen työvoiman tarjonnasta ammatillisen koulutuksen järjestäjällä on suuri vastuu. Ration seudun koulutuskuntayhtymän alueella toimii paljon pk-yrityksiä, joiden työvoimatarve kasvaa samalla kun alueen suuryritykset palkkaavat runsaasti työvoimaa. Raseko pyrkii omalla toiminnallaan varmistamaan työvoiman saatavuuden myös alueensa pk-yrityksille tiivistämällä entisestään yhteistyötä alueensa yritysten kanssa.

### **5.2 Koulutustarve**

Kuntayhtymän alueen 16-vuotiaille tarjotaan jatkossakin yhteisvalinnan kautta monialaisen ammatillisen koulutuksen järjestäjän toisen asteen ammatillisen perustutkintokoulutuksen aloituspaikkoja erilaisissa oppimisympäristöissä. Rasekon alueen 16-vuotiaitten määrä pienenee lähivuosiksi, vaikka muutos onkin maltillinen. Ammatillisten tutkintojen suorittamismahdollisuudet varmistetaan myös aikuisille eri tilanteissa, joissa osaamisen kasvattamista tai päivittämistarvetta on olemassa.

Opinto-ohjaukseen ja yhteistyöhön alueen peruskoulujen kanssa kiinnitetään jatkossakin erityistä huomiota. Rasekossa kehitetään ohjaamon ja ammatillisten pajamuotoisten oppimisympäristöjen toimintoja. Opiskelijoita on jatkossa selkeästi enemmän myös maahanmuuttajataustaisista kodeista, joka huomioidaan koulutusta järjestettäessä.

Ikä	Kunta	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Muutos	
												2016/2025	Muutos%
16	Masku	146	145	137	122	137	159	147	141	142	146	0	0,0 %
	Mynämäki	89	100	85	87	85	93	81	83	93	88	-1	-1,1 %
	Naantali - Nådendal	228	207	212	239	205	215	218	219	230	212	-16	-7,0 %
	Nousiainen - Nousis	61	77	52	70	60	71	67	66	60	63	2	3,3 %
	Raisio - Reso	270	292	269	279	270	254	271	278	288	285	15	5,6 %
	Rusko	103	105	78	90	95	83	74	85	87	87	-16	-15,5 %
	Yhteensä	897	926	833	887	852	875	858	872	900	881	-16,00	-1,8 %

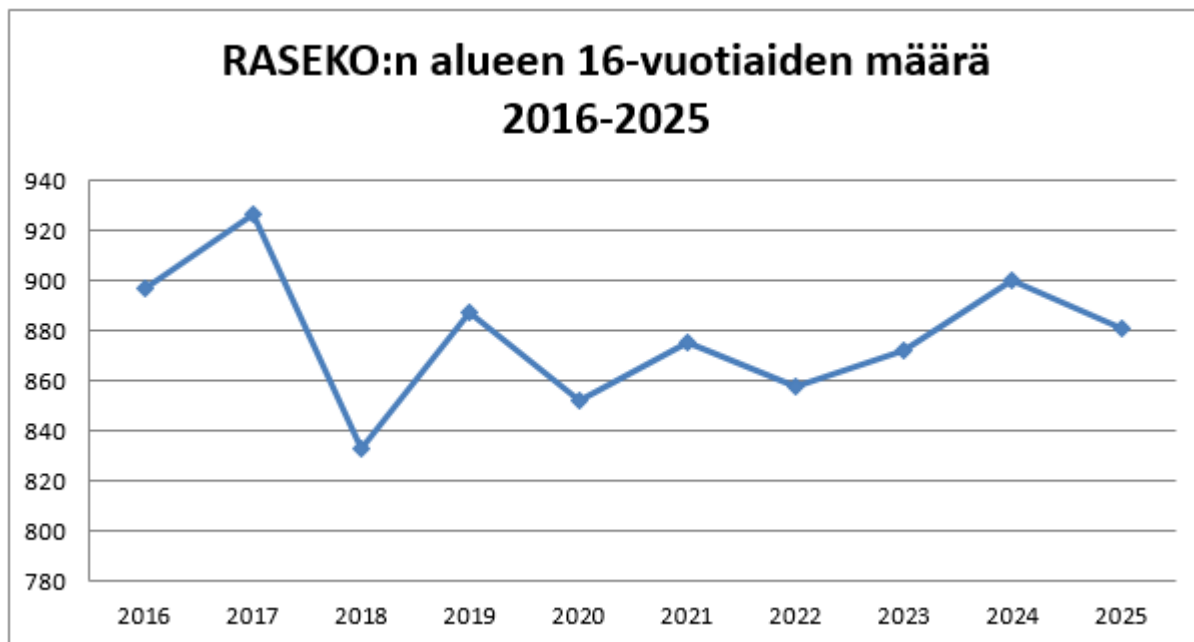
Kuntayhtymän alueelta opiskelijoita on ollut koulutusalaista riippuen noin 45–85 %. Kuntayhtymän ulkopuolelta tulevien opiskelijoiden yleisin kotikunta on Turku.

### 5.3 Jatkuva haku ja läpivirtaama

Vuonna 2018 Raseko ottaa käyttöön jatkuvan haun ja opiskelijan on mahdollista aloittaa opinnot joustavasti. Keskeinen mittari jatkuvan haun onnistumiselle on opiskelijoiden läpivirtaama, tavoitteellisen opiskelijavuosimäärän toteutuminen sekä opiskelijoiden palaute markkinointiviestinnän onnistumisesta.

Haasteeksi muodostuvat opetus- ja ohjausresurssit sekä tilakapasiteetti, mitkä osaltaan rajoittavat sisäänottoja. Myös moduloinnin onnistuminen sekä työjärjestysten hallinta ovat keskeisessä roolissa.

### 5.4 Työllistyminen ja hakijamäärät



Työllistymisen tarkkoja seurantatietoja on vaikea saada, mutta oppilaitoksista valmistuvien nuorten työllistymistä pyritään seuraamaan mahdollisuuksien mukaan.

Varsinais-Suomen 2017 ammattibarometrin mukaan Turun seudulla on paljon pulaa tai kasvavasti pulaa mm. laskentatoimen ja kirjanpidon osaajista, lähihoitajista, myyntiedustajista ja myyjistä, rakennusalan ammattilaisista (erityisesti muurarit, betonirakentajat, kattoasentajat, lattianpäällystystyöntekijät). Julkisuudesta tiedetään, että myös ravintola-alalla sekä metalliteollisuudessa on työvoimapulaa. Koulutukseen hakeutuminen ei kuitenkaan noudata työllistymisennusteita.

Tavoitteena on, että vuonna 2018 vähintään 50 % alueen 16-vuotiaista hakee opiskelemaan Rasekoon.

## 5.5 Rahoitus ja suoritukset

Opetusministeriön vahvistamassa Raision seudun koulutuskuntayhtymän koulutustehtävapäätöksessä on ammatillisen peruskoulutuksen vähimmäisopiskelijavuosimääräksi vahvistettu 1630 ja tavoitteelliseksi opiskelijavuosimääräksi 1700 vuodelle 2017.

Tutkintotavoitteet vuonna 2018 ovat seuraavat: perustutkintoja 600, ammattitutkintoja 200 ja erikoisammattitutkintoja 100.

## 5.6 Käyttömenot

Talousarviovuonna 2018 Raseko saa rahoitusta vähintään vähimmäisopiskelijavuosimäärän ja oletettavasti valtionosuutta vähintään 14.100.000 €. Lopulliset rahoituspäätökset saadaan 29.12.2017.

Valtiovarainministeriö arvioi bkt:n kasvavan vuonna 2018 2,1 %. Etna ennustaa 2,0 % kasvua ja arvioi inflaatioksi 1,4 % (Etna, VM).

## 5.7 Investoinnit

Talousarviovuoteen ei sisälly suuria investointeja.

Talousarviovuonna toteutetaan Eeronkuja 3 C-rakennuksessa 230.000 euron talotekniikkasaneeraus.

Irtaimistohankintojen tavoitteena on pitää kuntayhtymän laitteet ja opetuskalusto ajanmukaisina ja opetus kilpailukykyisenä. Osaan hankinnoista käytetään Rasekon tai Rasekon ammattiopiston kehittämisvastausta. Osa investoinneista on uusinvestointeja ja osa vanhojen laitteiden korvausinvestointeja.

Aktivointirajan, 10.000 €, ylittävät keskeisimmät kone- ja kalustohankinnat ovat yhteensä 232.000 € talousarviovuonna 2018.

## 6. POISTOT

Poistojen osalta noudatetaan yhtymävaltuuston hyväksymää poistosuunnitelmaa, jota on tarkistettu vastaamaan uusia ohjeita ja tilintarkastajan hyväksymää linjausta. Poistomenetelmänä on tasapoisto.

Aineettomat hyödykkeet:

Muut pitkävaikutteiset menot

- |                   |          |
|-------------------|----------|
| - ATK-ohjelmistot | 3 vuotta |
| - Muut            | 3 vuotta |

Aineelliset hyödykkeet:

Rakennukset ja rakennelmat

- |  |                           |
|--|---------------------------|
| - Rakennukset                          | 20 vuotta                 |
| - Juhaninkuja I kiinteistö             | 10 vuotta (YV 27.10.2010) |
| - Saneeraukset vuodesta 2016 eteenpäin | 20 vuotta                 |
| - Saneeraukset vuosilta 2006-2015      | 15 vuotta                 |
| - Ennen v. 2006 valm. saneeraukset     | 20 vuotta                 |

Kiinteät rakenteet ja laitteet

- |                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| - Kiinteät koneet ja laitteet | 10 vuotta |
|-------------------------------|-----------|

Koneet ja kalusto

- |                  |           |
|------------------|-----------|
| - Raskaat koneet | 10 vuotta |
|------------------|-----------|

---

- Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta
- Kuljetusvälineet	4 vuotta
- Kuljetusvälineet, hankinta ennen v.2012	5 vuotta
- Kevyet koneet	5 vuotta
- Atk-laitteet	3 vuotta
- Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
Pysyvien vastaavien sijoitukset:	
- Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa

## 7. RAHOITUS

### 7.1 Käyttörahoitus

Käyttömenot katetaan pääosin valtion ylläpitäjälle maksamalla rahoituksella. Tuloslaskelmassa se on opiskelijatöiden myyntitulojen ohella sisällytetty kuntaliiton suosituksen mukaisesti kohtaan myyntituotot.

Edellisten lisäksi käyttömenoja katetaan valtion maksamien kehittämisavustusten sekä koulutuksen myyntituottojen avulla.

### 7.2 Investointirahoitus

Kuntayhtymän on varauduttava rahoittamaan investointinsa toiminnasta syntyvällä taloudellisella tuotolla, poistoilla ja varauksilla tai mahdollisesti lainoituksella.

### 7.3 Vuosikate

Talousarviovuoden vuosikate on 515.400,00 €, joka ei riitä suunnitelmapoistojen kattamiseen. Talousarviovuoden taloudellinen lopputulos on 21.000,00 € ylijäämäinen.

## 8. TALOUSSUUNNITELMAN LUKUOSA

Taloussuunnitelman lukuosa sisältää seuraavat laskelmat:

- Talousarvio 2018 sekä tuloslaskelmaosa taloussuunnitelmakaudelle
- Investointi- ja rahoituslaskelmat vuosille 2018- 2020

Tuloslaskelman sitovuustaso on koko kuntayhtymän vuosikatteen osalta yhtymävaltuusto ja tulosityksiköiden vuosikatteen osalta yhtymähallitus. Investointiosan sitovuustaso on yhtymävaltuusto.

### 8.1 Talousarvio 2018 ja taloussuunnitelma 2018 – 2020

#### Tuloslaskelmaosa

	TP 2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
<b>TOIMINTATULOT</b>					
Myyntitulot	18 602 123	15 579 470	14 628 700	14 620 000	14 620 000
Maksutulot	0	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	510 151	268 530	206 300	250 000	250 000
Muut toimintatulot	21 578	18 000	18 000	20 000	20 000
<b>TOIMINTATULOT YHTEENSÄ</b>	<b>19 133 852</b>	<b>15 866 000</b>	<b>14 853 000</b>	<b>14 890 000</b>	<b>14 890 000</b>
<b>TOIMINTAMENOT</b>					
Henkilöstömenot	-12 364 455	-10 293 000	-9 994 740	-9 995 000	-9 995 000
Palkat ja palkkiot	-9 815 475	-8 284 470	-8 066 380	-8 067 000	-8 067 000
Henkilösivukulut	-2 548 979	-2 008 530	-1 928 360	-1 928 000	-1 928 000
Palvelujen ostot	-2 223 571	-2 568 850	-2 159 100	-1 960 000	-1 860 000
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 784 423	-2 202 850	-1 628 260	-1 631 000	-1 631 000
Avustukset	-224 676	-211 100	-119 600	-130 000	-130 000
Muut toimintamenot	-715 827	-580 200	-440 900	-441 000	-441 000
<b>TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>-17 312 951</b>	<b>-15 856 000</b>	<b>-14 342 600</b>	<b>-14 157 000</b>	<b>-14 057 000</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 820 901</b>	<b>10 000</b>	<b>510 400</b>	<b>733 000</b>	<b>833 000</b>
<b>RAHOITUSTULOT JA MENOT</b>	<b>-60 402</b>	<b>5 300</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
Korkotulot	9 984	6 000	6 000	6 000	6 000
Muut rahoitustulot	1 655	1 000	1 000	1 000	1 000
Muut rahoitusmenot	-72 041	-1 700	-2 000	-2 000	-2 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 760 499</b>	<b>15 300</b>	<b>515 400</b>	<b>738 000</b>	<b>838 000</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-1 699 096	-1 594 300	-1 498 600	-1 460 000	-1 458 000
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>61 403</b>	<b>-1 579 000</b>	<b>-983 200</b>	<b>-722 000</b>	<b>-620 000</b>
Varausten ja rahastojen muutokset	974 417	976 000	1 004 200	988 000	930 000
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 035 820</b>	<b>-603 000</b>	<b>21 000</b>	<b>266 000</b>	<b>310 000</b>
<b>Tavoitteet ja tunnusluvut</b>					
Toimintakate%	9,52 %	0,06 %	3,44 %	4,92 %	5,59 %
Vuosikate %: a poistonalaisista investoinneista			78 %		
Taseen kertynyt yli-/alijäämä, 1000 €	6 566	5 963	5 984	6 250	6 560

## 8.2 Investointiosa 2018 – 2020

### YHTEISET PALVELUT

Kiinteistöt

Kiinteistön saneeraus

EK3 Eeronkuja 3

230 000

**Yhteensä 230 000**

Ruokapalvelut

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

24 000

**Yhteensä 24 000**

Tietotekniikkapalvelut

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

130 000

**Yhteensä 130 000**

Kehittäminen

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

30 000

**Yhteensä 30 000**

### RASEKON AMMATTIOPISTO

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

48 000

**Yhteensä 48 000**

**Investoinnit 2018 yhteensä 462 000**

### TALOUSSUUNNITELMA 2019 INVESTOINTIOSA

### YHTEISET PALVELUT

Kiinteistöt

Kiinteistön saneeraus

EK3 Eeronkuja 3

180 000

**Yhteensä 180 000**

Tietotekniikkapalvelut

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

140 000

**Yhteensä 140 000**

### RASEKON AMMATTIOPISTO

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

100 000

**Yhteensä 100 000**

**Investoinnit 2019 yhteensä 420 000**

**TALOUSSUUNNITELMA 2020 INVESTOINTIOSA****YHTEISET PALVELUT**

Kiinteistöt

Eeronkuja 4

Rakentamissuunnittelu

200 000

**Yhteensä 200 000**

Ruokapalvelut

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

32 000

**Yhteensä 32 000**

Tietotekniikkapalvelut

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

167 000

**Yhteensä 167 000****RASEKON AMMATTIOPISTO**

Irtaimistohankinnat

Koneita ja kalustoa

100 000

**Yhteensä 100 000****Investoinnit 2020 yhteensä 499 000**

### 8.3 Rahoitusosa 2018 – 2020

	TP2016	TA 2017	TA 2018	TS 2019	TS 2020
<b>Toiminnan rahavirta</b>	<b>1 760 499,07</b>	<b>15 300</b>	<b>515 400</b>	<b>738 000</b>	<b>838 000</b>
Vuosikate (+/-)	1 760 499,07	15 300	515 400	738 000	838 000
Satunnaiset erät (+/-)	0,00	0	0	0	0
Tulorahoituksen korjauserät (+/-)	0,00	0	0	0	0
<b>Investointien rahavirta</b>	<b>-291 577,49</b>	<b>-1 622 000</b>	<b>-462 000</b>	<b>-420 000</b>	<b>-499 000</b>
Investointimenot (-)	-291 577,49	-1 622 000	-462 000	-420 000	-499 000
Rahoitusosuudet investointimenoihin (+)	0,00	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot (+)	0,00	0	0	0	0
<b>TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA (+/-)</b>	<b>1 468 921,58</b>	<b>-1 606 700,00</b>	<b>53 400,00</b>	<b>318 000,00</b>	<b>339 000,00</b>
<b>RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>					
<b>Antolainauksen muutokset</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Antolainasaamisten lisäykset (-)	0,00	0	0	0	0
Antolainasaamisten vähennykset (+)	0,00	0	0	0	0
<b>Lainakannan muutokset</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Pitkäaikaisten lainojen lisäys (+)	0,00	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys (-)	0,00	0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos (+/-)	0,00	0	0	0	0
<b>Oman pääoman muutokset (+/-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset (+/-)</b>	<b>-965 784,23</b>				
<b>VAIKUTUS MAKSUVALMIUTEEN (+/-)</b>	<b>503 137,35</b>	<b>-1 606 700</b>	<b>53 400</b>	<b>318 000</b>	<b>339 000</b>
Rahavarat 31.12	8 000 721,07	6 394 021	6 447 421	6 765 421	7 104 421
Rahavarat 1.1.	7 497 583,72	8 000 721	6 394 021	6 447 421	6 765 421
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä	1 468 921,58	-137 778	-84 378	233 622	572 622
Kassan riittävyys, pv	165,21	133,52	158,94	169,38	178,12



#### 8.4 Tuloslaskelma 2018 tulosalueittain

	Yhteiset palvelut	Ammattiopisto	Aikuisopisto	Kuntayhtymä yhteensä
<b>TOIMINTATULOT</b>				
Myyntitulot	14 114 000	439 400	75 300	14 628 700
Tuet ja avustukset	206 300	0	0	206 300
Muut toimintatulot	18 000	0	0	18 000
<b>TOIMINTATULOT YHTEENSÄ</b>	<b>14 338 300</b>	<b>439 400</b>	<b>75 300</b>	<b>14 853 000</b>
<b>TOIMINTAMENOT</b>				
Henkilöstömenot	-2 186 110	-6 986 030	-822 600	-9 994 740
Palvelujen ostot	-1 017 650	-803 750	-337 700	-2 159 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-953 310	-661 300	-13 650	-1 628 260
Avustukset	0	-77 900	-41 700	-119 600
Muut toimintamenot	-431 950	-8 950	0	-440 900
<b>TOIMINTAMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>-4 589 020</b>	<b>-8 537 930</b>	<b>-1 215 650</b>	<b>-14 342 600</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>9 749 280</b>	<b>-8 098 530</b>	<b>-1 140 350</b>	<b>510 400</b>
<b>RAHOITUSTULOT JA -MENOT</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 000</b>
Korkotuotot	6 000	0	0	6 000
Muut rahoitustuotot	1 000	0	0	1 000
Korkokulut	0	0	0	0
Muut rahoituskulut	-2 000	0	0	-2 000
<b>VUOSIKATE</b>	<b>9 754 280</b>	<b>-8 098 530</b>	<b>-1 140 350</b>	<b>515 400</b>
<b>POISTOT JA ARVONALENTUMISET</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 249 200	-243 900	-5 500	-1 498 600
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>8 505 080</b>	<b>-8 342 430</b>	<b>-1 145 850</b>	<b>-983 200</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	899 500	51 000	0	950 500
Vapaaeht. varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	53 700			53 700
<b>TILIKAUDEN YLI/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>9 458 280</b>	<b>-8 291 430</b>	<b>-1 145 850</b>	<b>21 000</b>

Valtionosuustulot kirjattu kokonaan yhteisiin palveluihin. Siirretään sisäisinä vuoden aikana ammattiopistoon ja aikuisopistoon.