

Tarkastuslautakunnan arviointikertomus vuodelta 2019

Forssan ammatti-instituutti | Faktia Oy
LOUNAIS-HÄMEEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ



ARVIOINTIKERTOMUS 2019

1. Tarkastuslautakunnan tehtävä, kokoonpano ja työskentely

Yhtymävaltuusto on 26.9.2017 valinnut seuraavan tarkastuslautakunnan:

Varsinainen jäsen

Pauli Marttila, puheenjohtaja
Tuija Jäppinen, varapuheenjohtaja
Christer Friskopf
Nina Schulman

Varajäsen

Timo Heikkilä
Minna Kuljuntausta
Ismo Valve
Auli Hossi

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet toteutuneet ja onko toiminta järjestetty tuloksellisella ja tarkoituksenmukaisella tavalla.

Tarkastuslautakunta on tehtävänsä suorittamiseksi kuullut johtavien viranhaltijoiden selostukset vuoden 2019 toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta ja toimialan ajankohtaisista asioista sekä perehtynyt valtuuston ja hallituksen pöytäkirjoihin, vuosien 2019 - 2021 taloussuunnitelmaan, vuoden 2019 tilinpäätökseen ja toimintakertomukseen sekä tilintarkastusraportteihin.

Lakisääteisen tilintarkastuksen on suorittanut BDO Audiator Oy, vastuullisena tilintarkastajana JHT, HT Aino Lepistö ja tarkastajana tarkastaja Leena Ahonen.

Tarkastuslautakunnan toiminta

Lautakunta on kokoontunut vuoteen 2019 kohdistuvaa arviointia varten neljä kertaa. Työnsä lautakunta on toteuttanut etukäteen laaditun työohjelman mukaisesti. Tarkastuslautakunta on tutustunut kuntayhtymän eri toimialojen toimintaan viranhaltijoiden esittelyjen, toimintaa ja taloutta koskevien raporttien ja pöytäkirjojen avulla sekä tutustumalla toimitiloihin.

Arvioinnin painopistealueina ovat olleet koulutusaloista liiketalous, tietojenkäsittely sekä elintarvike ja media-ala, työelämäpalveluista koulutus- ja kehittämispalvelut yrityksille, myynti ja markkinointi, tukipalveluista ICT ja kiinteistöpalvelut sekä opiskelijapalvelut ja opiskelijahallintopalvelut.

Painopistealueiden johtavat viranhaltijat ovat olleet tarkastuslautakunnan kokouksissa kertomassa aloistaan sekä tavoitteiden toteutumisesta. Lisäksi tarkastuslautakunta on tutustunut koulutusalojen toimitiloihin.

2. Edellisten vuosien arviointikertomusten johdosta tehtyjen toimenpiteiden arviointi

Tarkastuslautakunnan vuoden 2018 arviointikertomuksessa ei ollut erityisiä huomioita, jotka olisivat vaatineet toimenpiteitä.

3. Valtuuston asettamien taloudellisten tavoitteiden toteutuminen

3.1. Yleistä kuntayhtymän taloudesta

Vuoden 2019 tilikauden tulokseksi muodostui 320.114,88 euroa. Poistoeron vähennyksen ja varausten vähennyksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi muodostui 582.020,66 euroa. Sitovaksi tavoitteeksi vuodelle 2019 asetettiin, että käyttöomaisuuden vuotuispoistot on kyettävä rahoittamaan toimintakatteella ja investointivaroilla. Tämä tavoite saavutettiin.

Avustusta tilivuoden aikana on saatu torninosturikoulutukseen sekä ammatillisten ohjaajien ja opettajien resurssien lisäämiseen.

Investointeja on toteutettu 0,4 miljoonalla eurolla. Isoimmat investoinnit: torninosturi (76 000 eur) ja auditorion uusiminen (133 376 eur).

3.2. Talousarvion toteutuminen

Käyttötalouden tulosaluekohtaiset toimintakatteet on hyväksytty vuoden 2019 talousarvion tulosalueen sitoviksi määrällisiksi tavoitteiksi, joita ei saa ylittää. Tulosalueiden toimintakateavoitetta eivät saavuttaneet tekniikka, palvelualat ja liiketoiminta. Koulutustoiminta yhteensä jäi toimintakateavoitteesta noin 18.600 euroa. Yhtymävaltuusto on kokouksessaan 20.11.2019 hyväksynyt muutoksia talousarvioon, jotka eivät kuitenkaan ole olleet em. alojen osalta riittäviä.

3.3. Konsernitavoitteet

Talousarviossa vuodelle 2019 ei ole asetettu erityisiä tavoitteita konserniyhtiö Faktia Oy:lle. Talousarviossa on todettu, että kuntayhtymän tavoitteet koskevat myös yhtiötä soveltuvin osin ja yhtiön toiminnan tulee olla taloudellisesti kannattavaa.

4. Valtuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

4.1. Sitovat toiminnalliset tavoitteet

- oppilaitoksen opetus ja opetusjärjestelyt ovat laadukkaita: opiskelijatavoite vähintään 3,8, toteutui (4,13)
- 75 %:lla valmistuvista opiskelijoista on tiedossa heti työpaikka: lähes toteutui: tutkinnon suorittaneista työllistyi 73,4 %
- vähintään 1280 opiskelijavuotta: tavoitetta ei saavutettu vaan tavoitteesta jäätiin 8,9 %

Strategisten tavoitteiden voidaan todeta pääosin toteutuneen kuntayhtymätasolla. Osaavan ja uudistuvan henkilöstön osalta ei toteutunut henkilöstön työtyytyväisyysmittauksen tavoite 3,8 asteikolla 1-5 (keskiarvo 3,5). Työelämässä työskentelypäivien tavoite (50 pv) ei toteutunut.

Asiakaslähtöisyyden osalta koulutuspaikkojen täyttöastetavoite opiskelijavuosia vähintään 1280 ei toteutunut. Painottamaton tavoite 1280 vastaa painotettuna 1228 opiskelijavuotta. Toteuma oli 1119.

Taloudellisuuden ja tuloksellisuuden osalta ei toteutunut tavoitteena ollut 5 % valmistuvista opiskelijoista pääsee jatko-opintoihin (2,7 %).

Opetushenkilöstön pedagoginen pätevyys on hyvällä tasolla, tavoite 90 %, ylittyi niukasti ollen 91 %.

4.2. Strategiset painopisteet

Kuntayhtymän strategiset painopisteet olivat vuonna 2019 seuraavat:

- opetuksessa ja ohjauksessa valmennus on vallitseva työote, jossa korostuu työelämälähtöinen moniosaaminen, verkostoitumistaidot, digitaalisuus, monikulttuurisuus, yrittäjyys ja joustovalmius
- yksilölliset opintopolut
- työelämän tarpeista lähtevä ja yhteistyössä toteutettava koulutus- ja palvelutarjonta
- yhteiskunnallinen ja yksilöllinen vastuunkanto
- kannattava ja laadukas toiminta

Strategisten painopisteiden toteutumisesta eri tulosalueilla on raportoitu tilinpäätöskirjassa kattavasti.

5. Yhteenveto tavoitteiden toteutumisesta

Vuoden 2019 aikana kuntayhtymälle on hyväksytty Strategia 2020 sekä henkilöstö- ja viestintästrategia. Strategiat ovat hyvänä pohjana laadittaessa toiminta- ja taloussuunnitelmaa sekä myös käytännön toiminnassa.

Uusi ammatillisen koulutuksen lainsäädäntökokonaisuus tuli voimaan 1.1.2018 ja rahoitusjärjestelmään tuli merkittäviä muutoksia sekä samalla haasteita käytännön työhön. Uusi rahoitusjärjestelmä edellyttää, että kuntayhtymä rahoituksen saajana toimittaa rahoittajalle koko ajan seurantatietoja mm. opiskelijan suoritukset, valmistuminen, keskeyttäminen, poissaolot. Tämä vaatii jatkuvaa kouluttamista sekä ohjausta. Opetuksen haasteita lisää jatkuva sisäänotto läpi vuoden. Vaikeuksia on sijoittaa opiskelija meneillään oleviin opintoihin ja se vaikuttaa myös luokkatilojen mitoittamiseen ryhmäkoon kasvaessa sekä siihen, että opiskelijoiden välillä on ta-soeroja. Nämä mm. ovat saattaneet näkyä henkilöstön työtyytyväisyysmittauksessa, mikä ei saavuttanut aivan tavoitetta.

Opiskelijapalveluiden ja opiskelijahallintopalveluiden toimintaan tutustuminen laajensi näkökulmaa siitä, mitä kaikkea koulutusyksikön sisällä tehdään ja myös sen miten näistä palveluista hyötyvät opiskelijat ja työntekijät.

Tarkastuslautakunta arvioi, että työelämäyhteistyöhön panostaminen on hyvällä mallilla, mutta siihen on edelleen panostettava kaikilla koulutusaloilla. Koronaepidemia pitkittyessään saattaa vaikeuttaa erityisesti työssäoppimista, näyttötutkintoja sekä työelämäyhteistyötä.

Yksilöllisten opintopolkujen laatiminen on haastavaa, mutta palvelee kuitenkin juuri opiskelijaa ja hänen kehitystään. Opiskelijapalautteet ja palautteet oppilaitoksen toiminnasta työelämältä ovat myös olleet hyvällä tasolla.

Tarkastuslautakunta esittää huolensa siitä, että opiskelijamäärä on jäänyt alle tavoitteen ja pitää tärkeänä aktiivista viestintää ja markkinointia.

Tarkastuslautakunta arvioi vierailukäyntien perusteella, että kuntayhtymän opiskelu ympäristö on kunnossa ja toimiva. Mahdollisiin sisäilmaongelmiin olisi hyvä puuttua ripeästi.

Erilaisten kyselymittausten osalta tarkastuslautakunta esittää, että tuloksissa mainittaisiin myös kyselyyn vastanneiden määrä koko otannasta.

Forsassa 20. huhtikuuta 2020

Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymän tarkastuslautakunta

Pauli Marttila
puheenjohtaja

Tuija Näppinen
varapuheenjohtaja

Nina Schulman
jäsen

Christer Friskopf
jäsen