

## Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän osavuositarkastus 1.1.–31.3.2023

Raportointi jäsenkuntiin sisältää katsauksen toimintaamme ja talouden raportit: tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase



### Mihin keskitymme ja miten toimimme?

- ➔ Sujuvan arjen ja laadukkaan toiminnan varmistaminen
- Olennaiseen keskittyminen

### Tulokset

- ➔ Vaikuttavuus ja suoritus (opiskelijat ja työelämä)
- Henkilöstö ja sidosryhmät
- Toiminnan muutos

## Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän osavuositarkastus Q1/2023

### Sisällys

Tarkasteltavan toimintajakson keskeiset asiat.....	1
Opiskelija- ja asiakastilanne.....	5
Henkilöstötilanne .....	7
Toimitila-asiat .....	8
Kestävä kehitys ja ympäristövastuu .....	9
Kuntayhtymän taloudellinen perusta.....	10
Talouden toteutuminen; tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase .....	11
Kohti haluttua tulevaisuutta.....	13
Arjen sujuvuuden varmistaminen .....	13
Rohkeita uuden rakentajia .....	15
Onnistuneita asiakaskokemuksia .....	17
Lisätiedot .....	20

### Tarkasteltavan toimintajakson keskeiset asiat

Vuosi 2023 alkoi hyvissä merkeissä. Saatu ensikertainen rahoituspäätös on lähes kaikilla mittareilla mitattuna vuotta 2022 parempi. Vuodelle 2023 saatu valtionosuusrahoitus on 61,4 miljoonaa euroa. Salpauksen rahoitus kasvaa valtakunnan keskiarvoa enemmän. Suoritus- ja vaikuttavuusrahoituksen osuus Salpauksessa on rahoituslain painoarvoja suurempi. Salpaus on onnistunut kasvattamaan erityisesti suoritus- ja vaikuttavuusrahoitusta yli valtakunnallisen keskimääräisen muutoksen. Tämä on erinomaisen tärkeää ja erityiskiitos siitä kuuluu koko henkilöstölle.

Kuntayhtymän talous on vakaalla pohjalla huolimatta alijäämäisestä taloussuunnitelmakaudesta 2023–2025. Budjetoitua paremman tilinpäätöksen 2022 ja odotettua paremman rahoituspäätöksen 2023 turvin katetaan alkaneen vuoden alijäämäinen talousarvio, mutta lisäksi syntynyt liikkumavara ei anna mahdollisuutta kustannuksia lisääviin toimiin, vaan liikkumavara tulee jättää mahdollisten rahoitusmuutosten ja nousevan kustannuskehityksen varauksiin.

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymä on edelleen kahdeksanneksi suurin ja koulutustarjonnaltaan yksi monialaisimmista ammatillisen koulutuksen järjestäjistä Suomessa. Vaikka rahoituksen perustana oleva opiskelijavuosimäärä on nyt aikaisempia vuosia pienempi, tavoitteemme on, että tilanne jäisi väliaikaiseksi ja saisimme jatkossa vähintään 6100 opiskelijavuotta alueen osaamistason nostamiseksi ja laajennettuun oppivelvollisuuteen vastaamiseksi.

14.4.2023

42/02.02.02/2022

Salpaus on mukana OKM:n kolmivuotisessa kokeilussa, jonka tavoitteena on edistää nuorten, alle 20-vuotiaiden, ensimmäisen perustutkinnon suorittamista oppisopimuksella. Tässä kokeilussa työnantaja tuetaan mm. maksamalla työnantajalle korotettua koulutuskorvausta. Lisäksi tarjoamme uudistettua työpaikkaohjaajakoulutusta sekä Salpauksen opettajien tuen. Työnantajien kannattaa nyt tehdä myös nuorten kesätyöntekijöiden kanssa oppisopimus, joka on nykyisin mahdollista lyhyille jaksoille. Tästä hyötyvät kaikki sekä nuoret että työpaikat.

Salpauksen palveluiden kysyntä ja opiskelijavuosimäärän kehitys on ollut alkuvuoden tasaista ja toteutunut suunnitellusti. Kilpailu on kiristynyt ja valtakunnallisten toiminta-alueiden rajojen merkitys on vähentynyt verkko-opetuksen lisääntymisen myötä. Tämä näkyy erityisesti aikuisten ja jatkuvan haun opiskelijoiden määrissä. Kilpailussa menestyminen edellyttää entistä enemmän tarjontaa kokonaisten tutkintojen lisäksi, tutkinnon osien ja sitä pienempien, työn kannalta keskeisten osaamisen varmistamisen osien suorittamismahdollisuuksista sekä joustavasta opiskelun aloittamisesta. Tässä onnistuminen on keskeinen osa strategiaamme palveluorganisaationa ja kaikkien salpausalaisten toimintaa. Näin turvaamme osaavaa työvoimaa alueelle ja jokaiselle salpauslaiselle työtä myös tulevaisuudessa.

Helmikuussa saimme myönteisen päätöksen opetus- ja kulttuuriministeriöltä prosessiteollisuuden ammattitutkintokoulutukselle 1.8.2023 alkaen. Prosessiteollisuuden ammattitutkinto on luonnollinen jatkumo perustutkinnolle. Tällä mahdollistetaan opiskelijan henkilökohtainen elinikäisen oppimisen polku, jossa tutkinnot ja työssäkäynti vuorottelevat osaamisen kartuttamiseksi. Ammattitutkinnoilla varmistetaan osaamisen taso muuttuvassa työelämässä. Koulutuskeskus Salpaus sai lupahakemuksensa tueksi myönteisen puoltolausunnon useilta paikallisilta toimijoilta. Lausunnoissa nousi vahvasi esille jo olemassa oleva osaajapula prosessiteollisuuden yrityksissä erityisesti elintarviketeollisuuden alalla. Päijät-Hämeen liitto kertoo alueen kasvunäkymien olevan viimeaikaisten yritysinvestointipäätösten myötä poikkeukselliset. Alueelle on odotettavissa tulevina vuosina useita satoja uusia työpaikkoja, joihin tarvitaan osaavia tekijöitä. Nyt saadun uuden ammattitutkinnon järjestämisluvan myötä Salpaus pystyy vastaamaan niin valtakunnallisiin kuin alueellisiin osaamistarpeisiin.

Lue lisää: [Koulutuskeskus Salpaukselle on myönnetty opetus- ja kulttuuriministeriön lupa järjestää prosessiteollisuuden ammattitutkintokoulutusta](#)

Koronan jälkeen opetuksessa ja työssä on kaikin tavoin palattu "uuteen normaaliin", jossa mm. verkko-opiskelun mahdollisuudet ovat lisääntyneet erityisesti aikuisten opiskelijoiden ja työpaikkojen toiveesta. Myös salpauslaisilla on mahdollisuus monipaikkatyöhön esimiehen kanssa sovitusti, jos työn luonne sen mahdollistaa. Näitä malleja käytettäessä on kuitenkin kiinnitettävä erityistä huomiota yhteisöllisyyden rakentumiseen ja säilymiseen. Lähiopetuksella, ohjauksella ja käytännössä harjaantumisen mahdollisuuksilla on edelleen suuri rooli ja merkitys erityisesti ensimmäistä tutkintoaan opiskelevien ja oppivelvollisten opinnoissa ja osaamisen varmistamisessa.

Lue lisää: [Salpauksen oppilaitosnuorisotyöntekijät esittäytyvät](#)

Maaliskuun lopussa päättyneessä, peruskoulun päättävälle suunnatussa, valtakunnallisessa yhteishaussa hakijoita Salpaukseen oli liki aiempien vuosien määrä. Yhteishaussa oli haettavana opiskelupaikkoja yli 30 perustutkintoon viidellä kampuksella Asikkalassa, Lahdessa ja Heinolassa. Yhteensä opiskelupaikkoja on tarjolla 1272. Lisäksi tutkintoon valmentavaan TUV-

14.4.2023

42/02.02.02/2022

koulutukseen on tarjolla Lahteen ja Heinolaan yhteensä 52 paikkaa. Näiden lisäksi nuoret voivat hakea myös jatkuvassa haussa oleviin perustutkintoihin (esim. sirkusalan perustutkintoon). Haettavana olleiden paikkojen määrä kertoo sen, että opiskelupaikkoja on tarjolla enemmän kuin hakijoita. Hakijamäärät ei kuitenkaan jakaudu tasaisesti, vaan toisille aloille hakijoita oli reilusti enemmän, kun paikkoja ja vastaavasti osalle aloista ensisijaisia hakijoita on merkittävästi vähemmän. Tämän vuoksi lopullinen valittujen kokonaisuus muodostuu osin myös 2. ja 3. toiveiden mukaan. Tänäkin vuonna suosittuja aloja Lahden keskustakampuksella olivat mm. sähkö- ja automaatioala sekä hius- ja kauneudenhoitoala. Tieto- ja viestintätekniikka, laboratorioala ja sisustusala kasvattivat suosiotaan edellisestä vuodesta. Myös tekstiili- ja muotiala kiinnosti hakijoita. Heinolan kampuksen kahdeksasta perustutkinnosta suosituin oli tänäkin vuonna media-alan perustutkinto. Vipusenkadun teknologiakampuksella eniten hakijoita oli talotekniikan perustutkintoon. Asikkalan kampuksella luonto- ja ympäristöala on kasvattanut vetovoimaansa edellisestä vuodesta. Jokimaan kampuksella hevostalouden perustutkinto on säilyttänyt suosionsa. Sosiaali- ja terveysalalla sekä ravintola- ja catering-alalla on hyvät mahdollisuudet työllistyä, ja näihin voisimme ottaa enemmänkin opiskelijoita. Yhteishaussa hakenut saa tiedon opiskelupaikasta sähköpostilla Opetushallitukselta hakemuksessa ilmoittamaansa sähköpostiosoitteeseen. Valintapäätökset ilmoitetaan hakijoille aikaisintaan 15.6.2023.

Lue lisää:

[Yhteishaussa Salpaukseen haki ensisijaisesti 1210 nuorta – jokaiselle ammatillisesta koulutuksesta kiinnostuneelle löytyy opiskelupaikka](#)  
[Joko tunnet Salpauksen Opo-chatin? Kysy opolta koulutusasioista](#)

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän ja Koulutuskeskus Salpaus -oppilaitoksen historian yksiin kansiin kokoava Neljännesvuosisata leipää ja sirkushuveja -kirja julkaistiin 19.1.2023. Tilaisuudessa oli esillä yhtymähallituksen puheenjohtajien, toimitusjohtajien ja rehtorien valokuvataulut. Kirja kertoo ammatillisen koulutuksen kehityksestä, suosion kasvusta ja rakenteellisista muutoksista Päijät-Hämeessä vuosina 1996–2021 sekä koulutusmaailmaan liittyvistä muistoista vuosien varrella. Kirjan ovat koonneet Koulutuskeskus Salpauksessa rehtorina vuosina 2001–2013 toiminut opetusneuvos **Marita Modenius** ja Lahden ammattikorkeakoulun tietopalvelujohtajana toiminut **Sirkku Blinnikka**. Neljännesvuosisata leipää ja sirkushuveja -kirja on syntynyt osallistavalla tavalla. Omien kokemustensa, muistojensa ja tietojensa lisäksi kirjoittajat ovat haastatelleet lukuisia entisiä ja nykyisiä työntekijöitä ja opiskelijoita, keskustelleet eri alojen opiskelijoiden kanssa, pyytäneet artikkeleita sidosryhmiltä sekä tutkineet kirjallista materiaalia 25 vuoden ajalta.

Lue lisää:

[Neljännesvuosisata leipää ja sirkushuveja –kirja kokoaa yksiin kansiin Salpauksen tarinan Tutustu Neljännesvuosisata leipää ja sirkushuveja –kirjaan](#)

Salpaus ja eri alojen opiskelijat olivat taas tuttuun tapaan laajasti ja aktiivisesti mukana toteuttamassa Lahden Salpausselän 100-vuotisjuhlakisoja. Kisatunnelma jatkuu koko kevään, kun alkuvuoden Taitaja 2023 -ammattitaitokilpailujen semifinaaleista finaaliin Salpauksesta pääsi kahdeksan kilpailijaa seitsemässä lajissa, mikä on enemmän kuin edellisenä vuonna. Salpauksen kilpailijat osallistuvat seuraaviin lajeihin toukokuussa Espoossa järjestettävissä kisoissa: kauneudenhoito, lähihoitaja, vaatteenvalmistus, hevostenhoito, matkailu, taloushallinto ja laborantti. Salpaus osallistuu myös järjestäjänä Espoon kisoihin

14.4.2023

42/02.02.02/2022

hevostenhoidon sekä koneenasennus ja kunnossapito -lajien osalta. Näissä lajit järjestetään Lahdessa Salpauksen kampuksilla Jokimaalla ja Vipusenkadulla.

Lue lisää:

[Tutustu Taitaja 2023 -finaalien järjestelyihin Salpauksen Instagramissa](#)

Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt Päijät-Hämeessä vuoden takaisesta. Työpaikkoja ilmoitettiin helmikuussa 2023 eniten avoimeksi erityisesti toisen asteen ammatillista koulutusta edellyttäviin ammatteihin kuten lähihoitajille, myyjille, toimisto- ja laitossiivoojille, talonrakentajille, ravintola- ja suurतालoustyöntekijöille ja tarjoilijoille. Kysyntä oli kuitenkin joissakin ammateissa aiempaa vilkkaampaa. Eniten täytettiin lähihoitajien ja toimisto- ja laitossiivoojien tehtäviä.

Lue lisää:

[Työvoimakoulutuksesta valmistui tekijöitä leipomoteollisuuteen](#)  
[Osuuskauppa Hämeenmaa ja Salpaus tekevät tiivistä yhteistyötä](#)

Maahanmuuttajataustaisten henkilöiden lisääntynyt kouluttaminen alueen tarpeen mukaisesti on filippiiniläisten lähihoitajaopiskelijoiden lisäksi täydentynyt puhdistuspalvelualan koulutuksella myanmarilaisille. Tämä toteutetaan oppisopimuksena yhteistyössä Päijät-Hämeen Laitoshuoltopalvelut Oy:n ja ammattiopisto Riverian kanssa. Uusimpana vuoden alussa aloitimme ensimmäisen vain Ukrainasta tulleille pakolaisille tarkoitetun TUVAr ryhmän. Tutkintoon valmentava koulutus (TUVAr) on hyvä mahdollisuus myös osalle alueen kuntakokeilun asiakkaista. Heitä tuetaan myös tutkinnon osien ja muiden omaa työllistymistä tukevien, pienempien kokonaisuuksien opiskeluun. Kuntakokeilun ja sen toteuttaman koulutukseen ohjauksen onnistumisella ja eri toimijoiden moniammatillisella yhteistyöllä on myös suuri merkitys siinä, että opiskelukuntoiset henkilöt saadaan osallistumaan koulutuksiin ja sitä kautta takaisin työelämään ja näin alueen yrityksille olisi tarjolla riittävästi osaavaa työvoimaa.

Lue lisää:

[Tutustu tutkintokoulutukseen valmentavaan TUVAr-koulutukseen](#)  
[Koskisen palkkasi rekrykoulutuksen avulla yhdeksän ukrainalaista työntekijää](#)

Hämeen ELY-keskuksen helmikuun 2023 työllisyyskatsauksen mukaan työttömyys alueella on vähentynyt viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna -7 prosenttia. Päijät-Hämeen työttömyysaste elokuun lopussa oli 12,2 prosenttia. Alueen korkeimmat työttömyysasteet olivat Lahdessa (13,4 %) ja Heinolassa (13,9 %). Lahden työttömyysaste on edelleen suurten kaupunkien korkein. Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli helmikuun lopussa 13,9 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaisesta työvoimasta 28,8 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien eli yhtäjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleiden määrä jatkaa tasaista laskuaan. Pitkäaikaistyöttömiä oli Päijät-Hämeessä 17 prosenttia vähemmän kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna. Lahdessa rakennetyöttömien osuus helmikuun lopussa oli kuitenkin 12 suurimman kaupungin korkein 64,1 % (koko maa 55,3 %).

14.4.2023

42/02.02.02/2022

## Opiskelija- ja asiakastilanne

Maaliskuun lopussa 2023 Salpauksen tutkintoon johtavassa koulutuksessa oli 6 387 opiskelijaa. Näistä oppisopimuksella opiskeli 1 844 opiskelijaa. Suurin osa, 4 927 opiskelijaa, suorittaa perustutkintoa. Kokonaisopiskelijamäärä, tutkintoon johtamaton koulutus mukaan luettuna, Salpauksessa on opiskellut ensimmäisellä vuosineljänneksellä yhteensä 7 543 eri henkilöä.

Valtakunnallinen yhteishaku toteutettiin ajalla 21.2.-21.3.2023. Tänä keväänä opiskelemaan hakeutui kolmatta kertaa uuden oppivelvollisuuslain piiriin kuuluva ikäluokka.

Koulutuskeskus Salpaukseen haki tänä keväänä yhteishaussa ensisijaisesti noin 1 200 hakijaa. Kaikki hakutoiveet (sijat 1–7) huomioiden hakuja Salpaukseen tehtiin 4 728. Yhteishaussa opiskelupaikkoja on yli 30 perustutkintoon viidellä kampuksella Asikkalassa, Lahdessa ja Heinolassa. Yhteensä opiskelupaikkoja on tarjolla 1272, mukana Kaarisilta. Lisäksi tutkintoon valmentavaan TUV A-koulutukseen on tarjolla yhteensä 52 paikkaa Lahteen ja Heinolaan. Jokaiselle hakijalle löytyy siis opiskelupaikka.

Eniten hakijoita oli liiketoiminnan, sähkö- ja automaatioalan, logistiikan ja rakennusalan perustutkintoihin. Aloituspaikeihin suhteutettuna haettiin eniten laboratorioalan, talotekniikan ja sisustusalan opintoihin. Suosituimpiin aloihin oli enemmän hakijoita, kuin mitä on aloituspaikeja, mutta opiskelupaikkoja löytyy kyllä muilta aloilta. Jokaiselle nuorelle löytyy opiskelupaikka, jos nuori on motivoitunut opiskelemaan ja on valmis ottamaan opiskelupaikan vastaan.

Tänä vuonna suosittuja aloja Lahden keskustakampuksella olivat mm. sähkö- ja automaatioala ja hius- ja kauneudenhoitoala. Tieto- ja viestintätekniikka, laboratorioala ja sisustusala kasvattivat suosiotaan edellisestä vuodesta. Myös tekstiili- ja muotiala kiinnosti hakijoita.

Heinolan kampuksen kahdeksasta perustutkinnosta suosituin oli tänäkin vuonna media-alan perustutkinto. Vipusenkadun teknologiakampuksella eniten hakijoita oli talotekniikan perustutkintoon. Asikkalan kampuksella luonto- ja ympäristöalan on kasvattanut vetovoimaansa edellisestä vuodesta. Jokimaan kampuksella hevostalouden perustutkinto on säilyttänyt suosionsa tasaisesti sekä yhteishaun, että jatkuvan haun osalta. Lisäksi hevosalan ammattitutkinnot sekä erikoisammattitutkinto on säilyttänyt vetovoimansa.

Sosiaali- ja terveysalalla sekä merkonomien ja ravintola- ja catering-alan koulutuksilla on hyvät mahdollisuudet työllistyä, ja näihin olisi toivottu enemmänkin hakijoita.

Salpauksessa opiskelupolku suunnitellaan opiskelijan lähtökohtiin ja tavoitteisiin sopivaksi. Opinnoissa voi edetä oman tahdin ja tarpeiden mukaan nopeasti tai hitaasti, itsenäisesti tai tukea saaden. Jos opiskelija tarvitsee vaativan erityisen tuen ammatillisesta koulutuksesta, sitä järjestää Kiiipulan ammattiopisto Salpauksen keskustakampuksella sekä Vipusen kampuksella. Jokaisella ammatilliseen perustutkintoon valitulla on mahdollisuus ilmoittautua myös lukio-opintoihin ja suorittaa ylioppilastutkinto. Tällainen yhdistelmä tutkinto vahvistaa esimerkiksi jatko-opintovalmiuksia entisestään. Tutkintoihimme voi myös yhdistää korkeakouluopintoja, yrittäjyysopintoja tai opintoja ulkomaille.

14.4.2023

42/02.02.02/2022

Tutkintokoulutukseen valmentavassa TUVA-koulutuksessa opiskelija saa tietoa tutkintoon johtavista koulutuksista ja eri ammanteista, mikä auttaa oman polun rakentamisessa.

Uuden oppivelvollisuuslain mukaan huoltajat vastaavat siitä, että oppivelvollinen suorittaa toisen asteen tutkinnon. Oppivelvollisuus päättyy 18-vuotiaana. Salpaus oli yhä suosittu valinta yhteistyökumppaniksi tähän tärkeään tehtävään. Jotta yhdessä onnistumme, on tärkeää tiivis yhteistyö ja yhteydenpito kodin ja koulun välillä. Oppivelvollisuutta suorittavat opiskelijat ovat myös oikeutettuja maksuttomaan koulutukseen. Opiskelijalla on oikeus maksuttomuuteen siihen asti, kunnes hän saa suoritettua toisen asteen tutkinnon tai täyttää 20 vuotta.

Lue lisää:

[Rehtorin tervehdys peruskoulun päättävien koteihin – Salpaus on opiskelijoiden ja työelämän kohtaamispaikka](#)

Perustutkinnoista negatiivisista syistä eronneiden määrää seurataan kahden eri ikäryhmän osalta, alaikäisten alle 18-vuotiaiden ja 18–29-vuotiaiden osalta. Rajaus 29 ikävuoteen perustuu nuorisolain määritelmään, jossa nuorilla tarkoitetaan alle 29-vuotiaita. Vuoden alun jälkeen eronneiden alle 18-vuotiaiden lukumäärä oli 7 opiskelijaa ja 18–29-vuotiaiden eronneiden lukumäärä oli 133 opiskelijaa.

Ikäryhmä	Eronneita	%
alle 18 v.	7	0,41 %
18–29 v	133	5,82 %
muut	63	4,98 %
yhteensä	203	3,86 %

(Tietovarasto 31.3.2023)

Oppivelvollisuusikäluokan osalta ohjausvelvoite sitoo opetuksen järjestäjää löytämään kaikille opiskelupaikan aloittaneille sopivan koulutusmuodon, mikäli ensimmäinen koulutuspaikka ei ole sopiva. Muiden kuin oppivelvollisten osalta opiskelija voidaan katsoa eronneeksi, kun häneen ei useista yrityksistä huolimatta saada yhteyttä. Koulutuskeskus Salpaus ilmoittaa nuorisolain mukaisesti opintojen keskeytyessä alle 29-vuotiaan nuoren tiedot kaupungin/kunnan nuorisopalveluihin etsivään nuorisotyöhön. Kriittinen kohta opintojen jatkumisessa on usein juuri tuo täysi-ikäisyyden saavuttaminen ja siinä riittävien tukitoimien varmistaminen moniammatillisesti.

Oppisopimusopiskelijoiden määrä on lisääntynyt Salpauksessa vuosittain.

Oppisopimusopiskelijoiden määrä ensimmäisen kvartaalin aikana eri vuosina:

Ajanjaksolla 1.1.–31.3.	Oppisopimusopiskelijoiden määrä
2020	1 603
2021	1 555
2022	1 595
2023	1 844

Salpaus on mukana OKM:n kolmivuotisessa kokeilussa, jonka tavoitteena on edistää nuorten, alle 20-vuotiaiden ensimmäisen perustutkinnon suorittamista oppisopimuksella. Tässä kokeilussa työnantajia tuetaan mm. maksamalla työnantajalle korotettua koulutuskorvausta.

14.4.2023

42/02.02.02/2022

Salpauksessa näitä nuoria oppisopimusopiskelijoita koskevia oppisopimuksia solmittiin vuoden 2023 ensimmäisen kvartaalin aikana 102.

Lue lisää:

[Korotettu koulutuskorvaus oppisopimusopiskelijoiden työnantajille](#)

Oppisopimus on monipuolinen, joustava ja edullinen tapa kouluttaa yrityksen omaa henkilöstöä tai rekrytoida uusia työntekijöitä. Oppisopimus soveltuu myös yrittäjälle itselleen oman osaamisen kehittämiseen. Joustavat siirtymiset koulutussopimuksesta oppisopimukseen ovat mahdollistaneet monen opiskelijan oppimispolun jatkumisen työn ohella. Myös yrityksen nykyisen henkilöstön osaamisen kehittäminen oppisopimuksella on koettu joustavaksi malliksi.

Lisäksi tarjoamme uudistettua työpaikkaohjaajakoulutusta. Uudistettu malli on koettu joustavaksi ja työelämälähtöiseksi, joka näkyy suurena osallistujamääränä. Vuoden 2023 ensimmäisen kvartaalin aikana koulutukseen on osallistunut jo 101 työelämän edustajaa. Työpaikkaohjaajakoulutukseen voi osallistua oman henkilökohtaisen osaamistarpeen mukaisesti koulutustarjonnasta tai koulutus voidaan toteuttaa yritys- tai organisaatiokohtaisesti, kuten Iitin kunta järjesti omalle henkilöstölleen.

Lue lisää:

[Tutustu Onnistu työpaikkaohjaajana -koulutukseen](#)

[Työpaikkaohjaajat ovat tärkeitä esikuvia – Asikkalan kunnassa työpaikkaohjaajat osallistuivat yhteiseen koulutukseen](#)

## Henkilöstötilanne

Salpauksen henkilöstöresurssien kasvu on tasoittunut vuoden ensimmäinen neljänneksen aikana. Valtakunnan hallitusohjelman mukaiset ammatilliseen koulutukseen tehdyt määräaikaisten lisärahoitukset sekä opetus- ja kulttuuriministeriön jakamat koronapandemian aiheuttamiin lisäopetuksen ja -ohjauksen tarpeisiin kohdistetut määräaikaisten lisärahoitukset mahdollistivat historiallisestikin merkittävät panostukset opetus- ja ohjaushenkilöstöön, mikä on tarkoittanut henkilöstökulujen suunnitellun kasvun vuosille 2022–2024. Tasoittunut ja hieman laskusuuntainen henkilötyövuosien kehitys on voimassa olevan henkilöstösuunnitelman mukainen. Henkilöstökulujen hallinta edellyttää laaditun henkilöstösuunnitelman tavoitteellista ja tarkkaa seuranta- ja toteuttamista. Henkilöstösuunnitelmassa onnistuminen on riskienhallinnan näkökulmasta keskeinen tavoite.

Koko henkilöstöä tarkastellessa teoreettiset henkilötyövuodet ovat vähentyneet vuoden 2022 maaliskuun lopun tilanteeseen verrattuna -2,4 prosenttia, mutta vuoden 2021 maaliskuuhun kasvu on vielä 0,7 prosenttia. Merkittävämmän henkilötyövuosien laskun odotetaan toteutuvan vuoden 2023 lopussa. Oleellista on, että henkilöstöresurssit kääntyvät laskuun henkilöstösuunnitelman mukaisesti. Työvuosien vähentyminen jatkuu aina vuoden 2024 loppuun saakka.

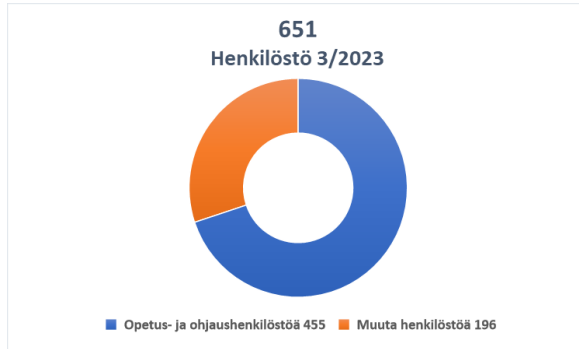
Laskusuuntainen henkilöstöresurssien kehitys haastaa erityisesti opetus- ja koulutustoiminnan toteuttamisen, sillä lisärekrytoinnit kohdistettiin opetus- ja ohjaushenkilöstöön. Henkilöstön vähentyessä tehtäviä ja työn toteuttamisen tapoja on kyettävä sopeuttamaan vallitsemaan



14.4.2023

42/02.02.02/2022

tilanteeseen. Tämä ei ole helppoa, sillä opiskelijoiden erilaiset ohjaustarpeet ovat viime vuosina kasvaneet.



Henkilöstön sairauspoissaolot ovat vähentyneet verrattuna vuoden 2022 vastaavaan aikaan. Sairauspoissaoloja kalenteripäivinä oli 1.1.–31.3.2022 välisenä aikana yhteensä 2273, kun tämän vuoden vastaava kertymä on 1704 kalenteripäivää. Vuoden 2022 alkupuolella koronapandemiassa tapahtui muutos, jonka myötä koronasta johtuvia poissaoloja oli henkilöstöllä aiempaa enemmän. Laskua vuoden 2022 tilanteeseen nähden on tapahtunut noin -25 prosenttia, mikä on merkittävä muutos. Lasku on prosentuaalisesti suuri, mutta vertailu on edellä koronan takia haasteellista. Korona tai muut infektioaudit eivät ole vuoden 2023 alkupuolella vaikuttaneet poissaoloihin koronavuosia edeltäneistä vuosista poikkeavasti.

## Toimitila-asiat

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymä on viimeisen reilun kymmenen vuoden aikana kehittänyt systemaattisesti toimitilojaan samanaikaisesti tilojen palvelukykyä ja kuntoa parantaen ja tilankäyttöä merkittävästi tehostaen. Yhteistyössä Haahtela kehitys Oy:n kanssa tehty Lahden keskustakampuksen toimitilaohjelman päivitys valmistui maaliskuussa. Ohjelmaa esitellään ja käsitellään osana tulevan taloussuunnitelmakauden kiinteistöinvestointien valmistelua ja sitä pidempää kiinteistöjen kehittämisen suunnittelua. Salpauksen Lahden keskustakampuksen pidemmän tähtäimen näkymistä tulee käydä keskustelua Lahden kaupungin ja muiden sidosryhmien kanssa.

Vuoden 2023 talousarvion kiinteistöinvestointien määrärahaan 5,670 miljoonaa euroa, sisältyy - Svinhufvudinkatu 6 F, Lahti (perusparannus) sekä - Ståhlberginkatu 4 B, Lahti (Rakennuksen ulkovaipan maalaus, Vanhan Teatterin IV-modernisointi ja AV-esitystekniikka sekä sirkuskoulutuksen esitysten tarvitsemat kiinnikkeet. Ravintola Ellenin tilamuutokset).

Svinhufvudinkatu 6 F:n rakennus on tullut perusparannusikään. Alun perin opettajien asuntolana toiminut rakennus on viime vuosina ollut vajaakäytöllä. Rakennus ei runkojärjestelmänsä vuoksi sovellu luokkatiloiksi, vaan se on perusteltua korjata toimistotiloiksi. Peruskorjattaviin tiloihin on tarkoitus siirtää Paasikivenkatu 7:n rakennuksessa nykyisin olevat johtamis- ja kehittämispalveluiden toiminnot ja vapauttaa Paasikivenkatu 7 sen jälkeen muuhun käyttöön tai luopua rakennuksesta. Svinhufvudinkatu 6 F -rakennuksen vieressä, 6 G -rakennuksessa, toimii jo nykyisin hanke- ja oppilaitospalveluiden toimintoja, jolloin 6 F -

14.4.2023

42/02.02.02/2022

rakennukseen siirtymisen jälkeen johtamis-, kehittämis- ja oppilaitospalveluiden henkilöstö toimii tilankäytöllisesti aiempaa tiiviimmin ja toiminnallisesti lähempänä toisiaan.

Yhtymähallitus käsitteli ja hyväksyi kokouksessaan 14.2.2023 § 41 Svinhufvudinkatu 6 F, Lahti, perusparannushankkeen sekä Ståhlberginkatu 4 B, Lahti, rakennuksen hankkeen toteuttamisen ja valitsi urakoitsijat. Ståhlberginkatu 4 B -hankkeessa ei ollut mukana määrärahan perusteluihin sisältyvä rakennuksen ulkovaipan maalaus, joka on kilpailutettu ja toteutetaan erikseen. Yhtymähallitus käsittelee asiaa kokouksessaan 11.4.2023.

## **Kestävä kehitys ja ympäristövastuu**

Salpauksen kestävä kehityksen edistämiseksi pääteemoina vuonna 2023 ovat ympäristöohjelman valmistelu- ja sertifiointityön edistäminen. Ravintolapalveluiden ekologisesti ja taloudellisesti kestävä toimintaa kehitetään Ekokompassi-ohjelman ja -sertifioinnin avulla. Ravintolapalveluiden alkukartoitustyö aloitettiin maaliskuussa 2023. Ekokompassi-sertifioinnin tavoitteena on asettaa pitkän ja lyhyen aikavälin tavoitteet, joilla edistetään ekologiaa, taloudellisia ja sosiaalisia kestävä kehityksen osa-alueita. Lyhyen aikavälin tavoitteita ravintolapalveluissa ja koko Salpauksessa ovat sekajätteen määrän vähentäminen sekä jätejakeiden tehokkaampi lajittelu. Lajittelun tehostamista testataan alkuvuoden aikana uusilla lajitteluasemilla.

Opetusalojen kestävä kehityksen edistämiseksi olemme aloittaneet yhteistyön Okka-säätiön kanssa. Varsinainen työ alkaa Okka-säätiön sertifioinnin esittelystä huhtikuun pedagogisen iltapäivän yhteydessä.

Okka-sertifioinnin vaiheet ovat:

- oppilaitoksen itsearviointi
- yhteenveto keskustelu
- kehittämissuunnitelma
- toteutus
- ulkoinen auditointi ja sertifiointi.

Okka-sertifioinnin tarkoitus on edistää Salpauksen kestävä kehityksen toimintaa eri osa-alueilla. Taustalla ovat uudistavan oppimisen, tulevaisuuden tutkimuksen ja organisaation kehittämisen teoriat. Toteutusaikataulu on vuosien 2023–2024 aikana.

Salpaus on toiminut aktiivisesti opetushallituksen rahoittamassa Vaski-hankkeessa. Vaski-hankkeessa kehitetään kestävä kehityksen opetusmenetelmiä ja sisältöjä sekä muodostetaan yhteinen kestävyystiekartta Suomen ammatillisille oppilaitoksille. Hankkeessa on mukana noin 60 oppilaitosta. Kevään 2023 aikana toteutamme Vaski-hankkeeseen kuuluvan Vaski-haasteen. Tuomme esille Salpauksen kestävä kehityksen tavoitteita ja haastamme omistajakunnat sekä Suomen diakoniaopiston antamaan oman kestävä kehityksen lupauksensa. Vaski-hankkeessa olemme myös valmistelleet kestävä kehityksen tutkinnonosia sekä henkilökunnan kestävä kehityksen kurssia.

Yhteistyötä on tehty kestävä kehityksen verkostoissa alkuvuodesta tehokkaasti. Olemme mukana Päijät-Hämeen liiton vihreän siirtymän tiekartan valmistelussa. Tiekartan teemoina ovat energia, materiaalikierrot, metsät ja maankäyttö sekä maatalous ja kestävä ruokaketju. Vihreää

14.4.2023

42/02.02.02/2022

siirtymää ja kestävästä kehitystä on edistetty myös erilaisissa hankkeissa, kuten Uusiksi-hanke, jota teemme yhteistyössä Suomen diakoniaopiston ja Harjula-setlementin kanssa. Useita hankehakemuksia on myös vireillä.

Kestävän kehityksen aktiivisena toimijana olemme osallistuneet myös erilaisiin tapahtumiin, joissa kestävä kehitys ja ympäristövastuullisuus on ollut tärkeä osa toteutusta. Salpausselän kisoissa olimme mukana mm. luonto- ja ympäristöalan, matkailualan, rakennusalan sekä liiketoiminnan opiskelijoiden kanssa. Ympäristöalan opiskelijat olivat tärkeässä roolissa vastuullisen jätehuollon toteuttamisessa ja matkailualan opiskelijat toimivat esimerkiksi info-tehtävissä, joissa pyrittiin opastamaan vierailijoita kestävästä toimintaan. Salpauksella oli myös iso rooli vapaaehtoisten ja urheilijoiden ruokailuissa, joissa kotimaisuus, ekologisuus ja paikallisuus korostuivat.

### **Kuntayhtymän taloudellinen perusta**

Vuodelle 2023 saatu rahoituspäätös oli edellisvuotta parempi ja on 3,1 miljoonaa euroa talousarviossa odotettua suurempi. Alkaneen vuoden rahoitus nousee edellisvuodesta, koska osa aiempina vuosina jaetuista valtionosuusrahoituksen korotuksista on siirretty perusrahoituksen tasokorotukseksi vuonna 2023. Salpauksen rahoitus kasvaa valtakunnallista keskiarvoa enemmän. Salpaus on onnistunut suoritus- ja vaikuttavuusrahoitukseen vaikuttavissa tutkinto- sekä opiskelija- ja työelämäpalautetuloksissa.

Lisääntyvä rahoitus tulee tarpeeseen ja kattaa vuosien 2023–25 yhteensä -5,2 miljoonaa euroa alijäämäistä taloussuunnitelmakautta, josta vuoden 2023 talousarvio on -1,7 miljoonaa euroa alijäämäinen. Lisäksi kiihtynyt inflaatio tulee lisäämään kustannuksia, joita emme ole voineet arvioida taloussuunnitelmaa ja talousarviota tehtäessä. Julkisen talouden tasapainotus tulee olemaan eduskuntavaalien jälkeen uuden hallitusohjelman yksi keskeisimmistä haasteista. Nykyisen hallituskauden päättyessä on epävarmaa, millaiseksi ammatillisen koulutuksen rahoitus jatkossa muodostuu. Budjetoitua paremman tilinpäätöksen 2022 ja odotettua paremman rahoituspäätöksen 2023 turvin katetaan alkaneen vuoden alijäämäinen talousarvio, mutta lisäksi syntynyt liikkumavara ei anna mahdollisuutta kustannuksia lisääviin toimiin, vaan liikkumavara tulee jättää rahoitusmuutosten ja nousevan kustannuskehityksen varaumiin.

Salpaus on saanut vuosina 2019–2022 määräaikaista valtionosuuden korotusta erityisesti opetus- ja ohjaushenkilöstön lisäpalkkaukseen. Haasteeksi päättyvällä vaalikaudella on muodostunut tuottojen epävarmuus, rahoituspäätösten pirstaleisuus, tuottojen ja kulujen eriaikaisuus sekä kaiken tämän jälkeen opetusresurssien väheneminen määräaikaisten määrärahojen loppuessa. Rahoituksen ja kulujen eriaikaisuus harkinnanvaraisissa rahoituksissa on näkynyt osin vuosien 2019–2022 ylijäämissä. Tulemme käyttämään saavutettua ylijäämää koulutuksen hyväksi nyt alkaneella taloussuunnitelmakaudella. Määräaikaisella valtionosuusrahoituksella on palkattu lähes 50 opettajaa ja ohjaushenkilöä. Lisäksi kuntayhtymä vakinaisesti noin 150 uutta lehtoria vuoden 2019 alussa. Nämä satsaukset näkyvät vuosina 2023–2025 kuluina, mutta ei enää lisätuottoina. Budjetoitua parempi tilinpäätös 2022 ja odotettua parempi rahoituspäätös vuodelle 2023 korjaavat onneksemme vuosien 2023–2025 taloussuunnitelmakauden terveelle pohjalle ennen mahdollisia tulevia rahoitusleikkauksia.

Kuntayhtymä on onnistunut taloutensa hallinnassa saadun määräaikaisen lisärahoituksen ohella muutoinkin hyvin. Vuosien 2019–2022 ylijäämä on 19,8 miljoonaa, josta käyttämätöntä

14.4.2023

42/02.02.02/2022

harkinnanvaraista valtionosuusrahoitusta on 4,9 miljoonaa euroa ja muuta ylijäämää 14,9 miljoonaa euroa. Tätä saavutettua ylijäämää käytetään tulevina vuosina koulutuksen hyväksi. Vuosina 2023–2025 tullaan saatu harkinnanvarainen rahoitus käyttämään ja muu ylijäämä on kuntayhtymän aitoa varautumista epävarmuuden kasvuun, kasvavan inflaation ja energiakriisin kustannuksiin sekä julkisen talouden mahdollisiin kiristykseen. Lisäksi toimitilojen ja sitä kautta kiinteistöjen käyttökulujen hallinta edellyttää luonnollisesti investointeja, johon saavutettua kassaylijäämää voidaan käyttää ja velkaantuminen välttää.

Viimeisen viiden vuoden aikana vuodesta 2018 vuoteen 2022 Salpauksen oppimis- ja koulutuspalveluiden henkilöstökulut ovat kasvaneet saatujen lisäresurssien turvin 23 prosenttia, 5,8 miljoonaa euroa. Vuodesta 2020 toteutuneet opiskelijavuodet ovat kuitenkin laskeneet 167 vuotta. Muiden toimintojen henkilöstökulut eivät ole nousseet lainkaan ja muut kuluryhmät kuin palkkakulut ovat laskeneet -10 prosenttia, -1,9 miljoonaa euroa. Tämä kertoo sen, että resurssien käyttö kohdistuu perustehtävään samalla, kun kuntayhtymän talous on pidetty erinomaisessa kunnossa ja tulevaan epävarmuuteen on varauduttu hyvin.

Maksuvalmius on parantunut ja lainoja voidaan lyhentää niin, että taloussuunnitelmakauden lopussa kuntayhtymä on käytännössä lähes velaton. Saavutettu, vielä tällä suunnitelmalla käyttämätön ylijäämä on käytännössä kuntayhtymän varautumista epävarmuuden kasvuun ja kasvavan inflaation ja energiakriisin kustannuksiin.

Talouden toteutuminen; tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase

#### Talouden toteuma 1.1.-31.3.2023

Kuntayhtymän toimintatuotot kasvoivat tammi-maaliskuussa 10 prosenttia edellisvuodesta, toteuman ollessa 16,6 miljoonaa euroa. Kasvu perustuu pääosin valtionosuusrahoituksen kasvuun. Kuntayhtymän toimintatuotot tulevat vuositasolla toteutumaan budjetoitua paremmin ja kasvu otetaan huomioon talousarvionmuutosesityksessä.

Kuntayhtymän toimintakulut ovat kasvaneet samanaikaisesti 5,7 prosenttia. Toimintakate 1 092 169 on parantunut edellisvuodesta 653 424 euroa.

Henkilöstökulut ovat kokonaisuutena hieman laskeneet johtuen henkilösivukulujen (eläkemenoperusteinen eläkemaksu) laskusta. Kun tarkastellaan pelkkiä palkkakuluja, on kasvu 3 prosenttia. Henkilöstökulujen osalta tavoitteena on talousarvion tason mukainen toteutuma vuositasolla riippumatta toimintotuottojen kasvusta. Budjetoitua paremman tilinpäätöksen 2022 ja odotettua paremman rahoituspäätöksen 2023 turvin katetaan alkaneen vuoden alijäämäinen talousarvio, mutta lisäksi syntynyt liikkumavara ei anna mahdollisuutta kustannuksia lisääviin toimiin, vaan liikkumavara tulee jättää mahdollisten rahoitusmuutosten ja nousevan kustannuskehityksen varauksiin.

Muut kuin henkilöstökulut ovat kasvaneet 20 prosenttia edellisvuodesta. Kasvun taustalla on kiihtyneen inflaation lisäksi koronapoikkeustilanteen rajoitusten poistuminen sekä muun muassa oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvausten kasvu. Viimeisen viiden vuoden aikana vuodesta 2018 vuoteen 2022 Salpauksen oppimis- ja koulutuspalveluiden henkilöstökulut ovat kasvaneet saatujen lisäresurssien turvin 23 prosenttia, 5,8 miljoonaa euroa, kun samanaikaisesti muut kuluryhmät kuin palkkakulut ovat laskeneet -10 prosenttia, -1,9 miljoonaa euroa. Muiden

14.4.2023

42/02.02.02/2022

kuin henkilöstökulujen määrärahoja on tarpeen tarkastella osana kuluvan vuoden talousarviomuutosesitystä syksyn yhtymäkokoukselle.

Kuntayhtymän palvelu- ja tarvikehankinnoista reilu kolmannes 1,8 miljoonaa euroa (36,6 %) kohdistui Päijät-Hämeen alueen yrityksiltä hankittaviin palvelu- ja tavaraostoihin. Edellisen vuoden vastaavan ajan hankintojen osuus alueen toimijoilta oli 1,9 miljoonaa euroa (42,6 %). Tilasto perustuu reskontrassa olevaan laskuttavan yrityksen osoitteeseen. Salpauksen omissa kynnysarvon alittavissa tavara- ja palveluhankintojen kilpailutuksissa noudatetaan hankintalain periaatteita. Päijät-Hämeen yritysten tietoisuutta avoimena olevista tarjouspyynnöistä varmistetaan erilaisin käytettävissä olevin keinoin.

Rahoitustuotot ovat kasvaneet, kun kassavaroille on saatu taas positiivista tuottoa. PHP-Holdingin osingot tulevat maksuun vasta huhtikuussa ja ne ovat talousarvion ennusteen mukaisesti pienemässä. Rahoitustuottojen ja -kulujen toteuma tulee vuositasolla olemaan budjetoitua parempi.

Suunnitelman mukaiset poistot kasvoivat 2,5 prosenttia. Poistojen osalta talousarvion mukaisesti edetään myös vuositasolla.

Raportoitu kausi on vielä alijäämäinen. Alijäämäisestä talousarviosta huolimatta tavoitteemme on vuositasolla pyrkiä vähintään nollatulokseen kasvaneen rahoituksen turvin. Kuntayhtymän tasejatkuvuus merkitsee, että saavutettu parempi tulos on käytettävissä tulevana tilikautena. Tämä on tärkein terveen talouden johtamisen perusta.

Toiminnan ja investointien nettokassavirta on parantunut edellisvuodesta ja on 536 357 euroa. Toteutetut investoinnit ovat pienentyneet ja vuosikate kasvanut. Kuntayhtymän kassavarojen määrä on 17,9 miljoonaa euroa, ollen 4,1 miljoonaa euroa edellisvuoden vastaavaa aikaa korkeampi. Taloussuunnitelmakaudella maksuvalmiutta tullaan käyttämään opetushenkilöstön määräraikaisen lisäämisen henkilöstökuluihin sekä investointeihin.

Maksuvalmius on nyt 88 päivää, pitkän aikavälin tavoite kassan riittävydessä on vähintään 30 päivää. Toteutunut talouden hyvä tulos erityisesti viime vuodelta näkyy hyvänä maksuvalmiutena. Maksuvalmius quick ratio -tunnusluvulla tarkasteltuna on 2,29 (rahoitusomaisuus/lyhytaikaiset velat). Maksuvalmius vuotta aiemmin oli 78 päivää ja quick ratio 1,65.

Taseen loppusumma on pysynyt kutakuinkin ennallaan. Pysyvät vastaavat ovat pienentyneet ja vaihtuvat vastaavat kasvaneet. Tehdyt määräraikaistalletukset näkyvät sijoituksina rahamarkkinainstrumentteihin. Suhteellinen velkaantuneisuus on pienentynyt 19,7 prosentista 13,5 prosenttiin.

## Kohti haluttua tulevaisuutta

Salpauksen strategia vuosille 2021–2025 tähtää kohti haluttua tulevaisuutta. Strategiakauden tavoitteisto on kiteytetty kuvaukseksi, joka korostaa toimintamme kannalta keskeisiä tavoitteita. Kuvaus ohjaa meitä päivittämään tavoitteitamme nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä.

*Salpauksen ilmapiiri henkii oppimisen rohkeutta, tekemisen iloa ja reilua asennetta. Olemme haluttu opiskelupaikka ja yhteistyökumppani. Meillä jokainen voi vaikuttaa omaan polkuunsa ja löytää oikean suunnan. Tartumme mahdollisuuksiin päättäväisesti, toimintamme on sujuvaa ja työelämän tarpeita ennakoivaa. Hyödynnämme teknologiaa ja sen tuomia mahdollisuuksia. Salpaus on aktiivinen toimija ja kehittäjä alueellaan ja tuomme lisäarvoa yhteistyökumppaneillemme, myös kansainvälisesti.*

*Asiakas on tekemisemme fokus. Opiskelija- ja työelämäpalautteet sekä asiakaskokemus ohjaavat toimintaamme. Onnistumme vahvistamaan osallisuuden kokemusta ja jatkuvaa oppimista. Olemme osaava, motivoitunut sekä hyvinvoiva yhteisö, jossa vallitsee reiluus, keskinäinen arvostus ja toisten auttaminen. Salpauksessa osaajista kasvaa ammattilaisia.*

Salpauksen strategiakokonaisuus 2021–2025



Katso Salpauksen strategiavideo

[Strategia, säännöt ja ohjeet - Koulutuskeskus Salpaus](#)

## Arjen sujuvuuden varmistaminen

Salpauksen strategisissa valinnoissa painottuu Salpauksen palveluorganisaationa toimiminen. Se on tulevaisuutemme menestystekijä. Aiempaa voimakkaammin strategian toteuttaminen muodostuu laadukkaan arjen toiminnan varmistamisesta perinteisen vuosittaisen strategiaproessin sijaan. Kyse on strategiasta, jota suunnataan kolmen kehitysohjelman avulla. Myös niistä ilmenee vahvasti valintamme, strategiaamme toteutuu laadukkaan arjen toiminnan kautta. Tähän keskittymällä strategian tavoitteet kyllä saavutetaan. Keskittymällä kukin oman toimintamme toteuttamiseen ja laadukkaan työn varmistamiseen, olemme oikealla tiellä.

14.4.2023

42/02.02.02/2022

Tärkeintä on, että laadukkaan arjen elementit tunnustetaan ja pidetään kirkkaana strategian toteuttamisessa.

Salpauksen ydinprosessien toimivuuden sekä laadukkaan, ammattimaisen ja korkeatasoisen asiakaskokemuksen tarjoavan toiminnan varmistaminen ovat menestyksemme tae ja kilpailuedun tuoja. Onnistumista arjen sujuvoittamisessa tuetaan tunnustettujen kehittämistoimien avulla.



Taloudellinen perusta antaa toiminnalle kestävä suunnan ja luo toiminnalle edellytykset. Strategisten kehittämisohjelmien osalta on määritelty toimenpiteet, joihin keskitymme vuonna 2023.

Strategiamme toteuttaminen vuoden kolmannen neljänneksen aikana on sisältänyt muun muassa seuraavia toimia:

- Strategian toteutumisen seuranta- ja suuntaamismalli on otettu käyttöön vuoden 2023 alusta. Toteutumisen seuranta ja suuntaamista toteutetaan johdon toimesta neljä kertaa vuodessa.
- Kvartaalianalyysimalli on luotu ja pilotoitu.
- TAHTO-keskustelumallin toteuttamista edelleen kehitetty ja jatkettu.
- Keskeisten mittaritietojen raportoinnin edelleen kehittäminen, PowerBi-raporttien käyttöönotto ja kytkeminen osaksi TAHTO-keskusteluja, tavoitteena tiedolla johtamisen vahvistaminen.
- Perustehtävää tukevien prosessien kehittämisryhmien toimintaa on yhdenmukaistettu ja prosesseihin liittyvää muutostenhallintaa on kehitetty.
- Vuoden 2023 kehittämisen painopisteiksi valittiin verkko- ja monimuotokoulutusten lisääminen. Työ on käynnistetty tunnistamalla asiakastarpeista nousevat koulutusalat, joissa kehittämistyö on tuetusti käynnistetty.
- Esihenkilöpäivän suunnittelu ja toteuttaminen helmikuussa: Digitaalinen transformaatio
- Strategiaryhmien työskentelyä.

14.4.2023

42/02.02.02/2022

Rohkeita uuden rakentajia



Salpauksen ilmapiiri henkii oppimisen rohkeutta, tekemisen iloa ja reilua asennetta. Olemme haluttu opiskelupaikka ja yhteistyökumppani. Meillä jokainen voi vaikuttaa omaan polkuunsa ja löytää oikean suunnan. Tartumme mahdollisuuksiin päättäväisesti, toimintamme on sujuvaa ja työelämän tarpeita ennakoivaa. Salpaus on aktiivinen toimija ja kehittäjä alueellaan ja tuomme lisäarvoa yhteistyökumppaneillemme, myös kansainvälisesti. Rohkeita uuden rakentajia strategiaohjelma keskittyy yhteiskunnallisen vaikuttavuuden sekä oman henkilöstömme huomioimiseen.

Tavoitteet 2021–2025	Onnistuaksemme tavoitteissa, tähän keskitymme vuonna 2023	Toteuma 1.1.– 31.3.2023
Ammatillisen koulutuksen osaamisemme on Päijät-Hämeen voimavara.	<p><u>Koulutustarjonta ja palvelut</u> Oppivelvollisuuden toimeenpanon ja vaikuttavuuden varmistaminen, toiminnassa onnistumisen arviointi ja toimintatapojen tarvittava kehittäminen.</p> <p>Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin muutokseen varautuminen, oppivelvollisten ja jatkuvan oppimisen rahoituksen eriytyminen.</p> <p>Varaudutaan TE 2024 palvelumuutoksen vaikutuksiin Salpaukselle.</p>	<p>Oppivelvollisuuden edellyttämiä toimintamalleja seurataan ja arvioidaan säännönmukaisesti. Jatkuvan oppimisen palvelut ovat tunnistettu entistä tärkeämmäksi kehittämiskohteeksi.</p> <p>Esihenkilöpäivä opetus- ja koulutustoiminnan digitaalisten oppimisvaihtoehtojen kehittämiseksi. Pedagoginen iltapäivä palvelumuotoilusta.</p> <p>TE 2024 (muutettu TE 2025) alueellisen valmistelutyön seuranta.</p>



14.4.2023

42/02.02.02/2022

<p>Olemme palveluorganisaatio.</p> <p>Toimintaamme ja valintojamme ohjaavat työelämän sekä yhteiskunnan tarpeet.</p> <p>Tunnumme Salpauksen perustehtävän ja oman työmme merkityksen osana sitä. Tiedämme työtämme ohjaavat säädökset ja toimimme niiden mukaisesti.</p>	<p><u>Palveluprosessin toteuttaminen</u> Henkilöstön asiakaspalvelulähtöisen toiminnan ja osaamisen varmistaminen: TAHTO-keskustelumallin arviointi ja laajentaminen. Työyhteisöt arvioivat omaa toimintaansa osana TAHTO-keskusteluja.</p> <p>Henkilöstön osallistaminen kehittämään Salpauksen koulutus- ja palvelutarjontaa asiakaslähtöisesti oman ammattialansa osalta.</p> <p>Vastuullinen Salpaus: Jatketaan Salpauksen tiekartan rakentamista ja käytäntöön vientiä kohti vastuullista ammatillisen koulutuksen toteuttamista.</p> <p>Jatketaan kuntakokeilun ja Lahden kaupungin Yritys Hunter -toiminnan toteuttamista ja arvioidaan toiminnan vaikuttavuutta.</p>	<p>TAHTO-keskustelumallin mukaista toimintaa on jatkettu. Mukaan on tuotu mukailien OKR-malli. Strategian toteuttamista tukeva Lähetekeskustelumalli on käytössä ja strategian seurannan- ja suuntaamisen rakenne on luotu. Ennakointimallin kehittämistä on jatkettu.</p> <p>Salpaustasoinen organisoituminen vastuullisuuden ja kestävä kehityksen tavoitteiden sekä toimintasuunnitelman laadinta on toteutettu. Painopisteenä ovat ympäristövastuullisuus erityisesti opetus- ja koulustoittoiminnassa. Vaski-hankkeessa työskentely tukee Salpauksen kestävä kehityksen työtä.</p> <p>Alueellista yhteistyötä työllisyyden edistämiseksi on jatkettu.</p>
<p>Arvostamme ammattitaitoa ja mahdollistamme sen, että jokainen ylittää parhaimpaansa.</p> <p>Teemme yhdessä ja opimme toisiltamme.</p>	<p><u>Henkilöstön hyvinvointi ja yhteisöllisyys</u> Salpaus Syke -kyselyä kehitetään tavoitteena reagoiva ja ratkaisukeskeinen palautejärjestelmä. Henkilöstön osallisuuden vahvistaminen. Varmistetaan motivoinnin ja kannustamisen sekä työyksiköiden omien virkistys- ja kehittämispäivien toteuttaminen.</p> <p>Salpaustasoiset henkilöstötilaisuudet: Suunnitellaan ja toteutetaan salpaustasoinen yhteinen henkilöstötapahtuma.</p>	<p>Salpaus Syke -kysely on kytketty osaksi TAHTO-keskusteluja (syyskausi). Kysely toteutetaan elo/syyskuu. Kyselyä kehitetään tukemaan työntekijäkokemuksen arviointia.</p> <p>Salpauksen henkilöstöjuhlan suunnittelu käynnistetty.</p>

Onnistuneita asiakaskokemuksia



Olemme palveluorganisaatio, jolloin toimintaamme ja valintojamme ohjaavat työelämän sekä yhteiskunnan tarpeet. On tärkeää kuunnella työelämää, asiakkaita ja toisiamme, ja etsiä yhdessä toimivimmat ratkaisut eri tarpeisiin ja haasteisiin. Onnistuneita asiakaskokemuksia - strategiaohjelman tavoitteena on syventää asiakastuntemusta, parantaa asiakaspalvelua ja rakentaa asiakaslähtöisiä palvelu- ja tuotekokonaisuuksia.

Tavoitteet 2021–2025	Onnistuaksemme tavoitteissa, tähän keskitymme vuonna 2023	Toteuma 1.1.– 31.3.2023
Kuuntelemme työelämää, opiskelijoita ja toisiamme. Arvostamme aitoa kohtaamista ja toistemme työtä.	<p>Työelämälähtöisten toimintatapojen kehittäminen ja uusien toimintatapojen käynnistäminen.</p> <p>Työelämälle suunnattujen koulutuspalvelujen toteuttaminen ja yhteistyön kehittäminen.</p> <p>Työelämäopettaja -mallin käynnistäminen.</p> <p>Työpaikkaohjaajakoulutuksen uudistaminen.</p> <p>Verkostoitumisen edistäminen. Verkostoyhteistyön laajentaminen ja syventäminen.</p> <p>Työelämän, alueen muiden koulutustoimijoiden ja eri yhteistyökumppaneiden kanssa tehtävän yhteistyön jatkaminen ja kehittäminen.</p>	<p>Salpauksella on 19 kumppaniasiakasta. Päijät-Soten kanssa uudistettiin kumppanuussopimus liittyen Päijät-Hämeen hyvinvointikuntayhtymän organisaatiomuutokseen. Kumppanuussopimuksen pääsisältö on monialainen ja syvälinen yhteistyö, jolla mahdollistetaan organisaation osaavan työvoiman saanti ja nykyisen henkilöstön osaamisen kehittäminen sekä edistetään alueen ja alan pito- ja vetovoimaisuutta.</p> <p>Uudistettuun työpaikkaohjaajakoulutukseen on osallistunut vuoden 2023 aikana 101 työpaikkaohjaajaa. Koulutus on räätälöity tarvittaessa myös työpaikkakohtaisesti.</p> <p>Salpauksen toimintaan ovat tutustuneet Ekamin johdon jäsenet 24.3.2023 sekä Stadin AO:n opetushenkilöstöä 29.3.2023.</p> <p>Salpauksen toimijat tutustuivat Luksian toimintaan 27.3.2023.</p>

14.4.2023

42/02.02.02/2022

	<p>Yhteisöllisyyden edistäminen. Hyvinvointiryhmien toiminnan kehittäminen.</p> <p>Sidosryhmähallintajärjestelmän rakentaminen ja käyttöönotto.</p> <p>Työelämässä oppimisen käytänteiden kehittäminen. Työpaikkaohjaajakoulutuksen uudet toteutusmallit. Sähköisen allekirjoituksen käyttöönotto koulutussopimuksissa.</p> <p>Opiskelijakuntatoiminta. Edustuksellisen vaikuttamisen lisääminen.</p>	<p>Santra-intranetin uudistus ja sen julkaisu vuoden 2022 lopussa. Aktiivinen verkostoyhteistyö jatkuu edelleen. Yrityksille suunnattuja Kohtaa osaaja ajoissa - tapahtumia jatkettiin yhteistyössä Hämeen kauppakamarin, LABin ja LUTin kanssa.</p> <p>Lahden kuntakokeilun omavalmentajille järjestettiin 15.3. infopäivä toisen ammatillisesta koulutuksesta, erityisesti tuesta, asiakasohjauksen mahdollisuuksista ja vieraskielisten koulutuspalveluista.</p> <p>Lahden kuntakokeilun omavalmentajille on myös järjestetty alkuvuoden aikana tutumiskierros Salpauksen toimintaan ja tiloihin Vipusenkadulla.</p> <p>Kuntakokeilun henkilöstön kanssa on yhteistyössä tehty viisi yrityskäyntiä tavoitteena yhteistyön kehittäminen ja osaavan työvoiman saannin edistäminen työvoimapula-aloille.</p> <p>Vuoden 2023 aikana Yritys Hunter -hankkeen kautta on kontaktoitu 50 yritystä. Lisäksi on järjestetty 7 alakohtaista tai laajempaa rekrytapahtumaa sekä yritystapaaminen työelämälle, opiskelijoille ja Salpauksen henkilöstölle. Hankkeen kautta on kehitetty rekrytapahtumien järjestämisen mallia ja kehitetty uraohjauksen toimintamallia.</p> <p>Salpaus on mukana hankkeessa, jossa kehitetään Päijät-Hämeen alueella toimivien leipomoiden ja panimoiden kanssa yhteistyössä toimintamalli työpaikoilla tapahtuvaan ohjaamisen syventämiseen. Tavoite on edistää osaavan työvoiman saatavuutta sekä alalle ja työpaikkaan kiinnittymistä. Hanke järjesti 14.3. Trendejä ja frendejä -asiakastilaisuuden päijäthämäläisille elintarvikealan toimijoille.</p> <p>Palvelualojen koulutusneuvottelukunnan kokous oli 14.2.2023 sekä Tekniikan ja luonnonvara-alojen koulutusneuvottelukunnan kokous 9.2.2023.</p>
--	---	---

14.4.2023

42/02.02.02/2022

		<p>Pekka Hyysalo oli puhumassa Salpauksen opiskelijoille ja henkilöstölle.</p> <p>Hyvinvoinnin vuosikellot päivitettiin kaikilla aloilla.</p> <p>Sosiaalisesti kestävä ammatillinen koulutus, HYMY-hankkeen tavoitteena on tukea oppilaitosyhteisöjen hyvinvointia yhdenvertaisuuden ja tasa-arvon edistämiseksi. Hankkeen kautta tehtiin kysely kaikille opiskelijoille ja henkilöstölle tauko- ja harrastetoiminnan kehittämistä.</p> <p>Jokimaan kampukselle perustettiin oma kampuskohtainen opiskelijakunta.</p>
<p>Etsimme yhdessä toimivimmat ratkaisut tunnistettuihin tarpeisiin ja haasteisiin, tavoitteena jatkuva oppiminen ja työllistyminen.</p> <p>Teemme sen, mitä sovimme ja lupaamme.</p>	<p>Asiakaspalautteet</p> <p><u>Opiskelijapalautteet</u> Opiskelijoille suunnattujen asiakaspalautteiden kerääminen, tulosten analysointi ja toiminnan kehittäminen saadun palautteen perusteella.</p> <p><u>Työelämäpalautteet</u> Työelämälle suunnattujen asiakaspalautteiden kerääminen, tulosten analysointi ja toiminnan kehittäminen saadun palautteen perusteella.</p> <p>Salpauksen bränditutkimuksen / mielikuvatutkimuksen tekeminen Päijät-Hämeen alueella.</p>	<p>Opiskelijapalautteiden vastausprosentit ajalta 1.7.2022 – 31.3.2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- aloituskysely 50 %</li> <li>- päättökysely, osatutkinto 35 %</li> <li>- päättökysely, koko tutkinto 59 %</li> </ul> <p>Opiskelijapalautteiden keskiarvot (asteikko 1–5) ajalta 1.7.2022 – 31.3.2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- aloituskysely 4,3</li> <li>- päättökysely, osatutkinto 3,9</li> <li>- Päättökysely, koko tutkinto 4,2</li> </ul> <p>Tehostetut toimenpiteet opiskelijapalautteen vastausprosenttien nostamiseksi on tuottanut merkittävän parannuksen Salpauksen prosentteihin.</p> <p>Työelämäpalautteen työpaikkaohjaajakyselyn vastausprosentti ajalta 1.1.-31.3.2023 on 26 %. Vastausten keskiarvo on 4,12 (asteikko 1–5).</p> <p>Työpaikkakyselyn vastausprosentti ajalta 1.7-31.12.2023 on 32,2 %. Vastausten keskiarvo on 4,0 (asteikko 1–5). Kysely toteutettiin ajalla 1.1.-28.2.2023.</p> <p><a href="#">Lue lisää työpaikkakyselyn tuloksista.</a></p>

14.4.2023

42/02.02.02/2022

<p>Varmistamme yhdessä onnistuneen asiakaskokemuksen.</p>	<p>Monipuolinen ja työelämälähtöinen koulutustarjonta.</p> <p>Monipuolistetaan ja laajennetaan koulutustarjontaa työelämälähtöisesti. ELY- ja TE-koulutukset. Yrityskoulutukset. Ala- ja aluekohtaiset koulutustuotteet. Yli yksikkörajojen menevät koulutukset. Koulutustarjottimet. Korttikoulutukset verkkototeutuksena.</p>	<p>Koulutuskeskus Salpaukseen haki tänä keväänä yhteishaussa ensisijaisesti 1210 hakijaa. Kaikki hakutoiveet (sijat 1–7) huomioiden hakuja Salpaukseen tehtiin 4446. Koulutustarjonta on suunnattu työelämän tarpeet huomioiden.</p> <p>Alueen yrityksille on rakennettu räätälöityjä osaamisen kehittämiseen liittyviä koulutuspolkuja, jolla mahdollistetaan yrityksen osaavan työvoiman saanti ja nykyisen henkilöstön osaamisen kehittäminen sekä edistetään alan pito- ja vetovoimaisuutta.</p> <p>Salpaus sai prosessiteollisuuden ammattitutkinnon järjestämisluvan. Lupa astuu voimaa 1.8.2023.</p> <p>Lisäksi olemme järjestäneet työelämän osaamistarpeisiin räätälöityjä koulutuskokonaisuuksia, esim. työhön opastaminen, lääkehoidon koulutus, erityisruokavalioiden koulutus, palveluneuvojan asiakaspalvelutilanteet-koulutus, korttikoulutuksia, muutosturvavalmennuksia.</p> <p>Salpauksen ja eri koulutusalojen jatkuvasta, pitkäkestoisesta näkyvyydestä ja löydettävyydestä Salpauksen verkkosivuilla, Google-hakukoneessa ja sosiaalisessa mediassa huolehditaan jatkuvasti. Verkkosivuston laatua ja verkkomarkkinointia, analytiikkaa ja raportointia kehitettiin edelleen.</p>
---	---	--

## Lisätiedot

Lisätietoja antavat mielellään

- toimitusjohtaja Martti Tokola, puhelin 050 526 5917 ja
- rehtori Päivi Saarelainen, puhelin 0500 716 751

Sähköpostiosoitteemme ovat muotoa etunimi.sukunimi@salpaus.fi

	TA 2023	TOT 1-3 / 2023	Tot-% 2023	TP 2022	TOT 1-3 / 2022	Tot-% 2022
<b>Toimintatuotot</b>	<b>62 474 303</b>	<b>16 582 172</b>	<b>26,5</b>	<b>65 968 710</b>	<b>15 080 587</b>	<b>22,9</b>
Myyntituotot valtiolta	58 327 181	15 356 840	26,3	60 270 959	13 996 821	23,2
Myyntituotot kunnilta	61 500	12 640	20,6	234 908	15 430	6,6
Myyntituotot kuntayhtymi	40 000	48 756	121,9	141 902	40 272	28,4
Myyntituotot muilta	3 055 290	763 640	25,0	3 050 105	643 914	21,1
Opetus- ja kultt.toimen	9 000	4 003	44,5	15 559	2 422	15,6
Muut palvelumaksut	-	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	592 784	179 500	30,3	1 438 848	200 866	14,0
Vuokratuotot	376 600	198 430	52,7	748 340	171 697	22,9
Muut toimintatuotot	11 948	18 362	153,7	68 088	9 166	13,5
Valmistus omaan käyttöön	-	7 729	-	-	-	-
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 57 898 103</b>	<b>- 15 497 732</b>	<b>26,8</b>	<b>- 56 135 564</b>	<b>- 14 668 056</b>	<b>26,1</b>
Henkilöstökulut	- 38 928 927	- 9 785 374	25,1	- 38 888 305	- 9 896 606	25,4
Palvelujen ostot	- 9 244 352	- 3 016 344	32,6	- 8 926 836	- 2 493 059	27,9
Ostot tilikauden aikana	- 6 177 080	- 1 775 557	28,7	- 5 803 411	- 1 591 081	27,4
Varaston lisäys/vähennys	- 200 000	68 000	-34,0	54 597	33 575	61,5
Avustukset	- 865 150	- 222 492	25,7	- 705 876	- 191 538	27,1
Vuokrat	- 1 377 300	- 494 894	35,9	- 1 162 806	- 282 009	24,3
Muut toimintakulut	- 1 105 294	- 271 071	24,5	- 702 927	- 247 337	35,2
<b>Toimintakate</b>	<b>4 576 200</b>	<b>1 092 169</b>	<b>23,9</b>	<b>9 833 145</b>	<b>412 531</b>	<b>4,2</b>
Korkotuotot	-	93 778	-	32 217	1	0,0
Muut rahoitustuotot	101 400	672	0,7	312 305	310 367	99,4
Korkokulut	- 41 719	- 9 385	22,5	246 247	- 65 308	-26,5
Muut rahoituskulut	- 11 500	- 3 426	29,8	- 16 105	- 4 168	25,9
<b>Vuosikate</b>	<b>4 624 381</b>	<b>1 173 808</b>	<b>25,4</b>	<b>10 407 809</b>	<b>653 424</b>	<b>6,3</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	- 7 084 545	- 1 779 613	25,1	- 7 099 126	- 1 735 469	24,4
Satunnaiset tuotot	-	-	-	14	-	0,0
Satunnaiset kulut	-	- 26 586	-	- 347 358	- 11 260	3,2
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>- 2 460 164</b>	<b>- 632 391</b>	<b>25,7</b>	<b>2 961 340</b>	<b>- 1 093 305</b>	<b>-36,9</b>
Poistoeron lisäys ja väh	780 596	192 475	24,7	780 595	192 475	24,7
Rahastojen lisäys ja väh	-	-	-	- 13 114	-	0,0
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>- 1 679 568</b>	<b>- 439 915</b>	<b>26,2</b>	<b>3 728 821</b>	<b>- 900 830</b>	<b>-24,2</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>						
Vuosikate %	7,4 %	7,1 %		15,8 %	4,3 %	
Valtionosuusrahoitus	58 327 181	15 353 223	26,3	60 263 209	13 991 721	23,2
Valtionosuusrahoituksen osuus toimintatuotoista %	93,4 %	92,6 %		91,4 %	92,8 %	
Henkilöstökulut / toimintotuotot %	62,3 %	59,0 %		58,9 %	65,6 %	

	TP 2020	TP 2021	TP 2022	Muutos - %	TOT 1-3 / 2022	TOT 1-3 / 2023	Muutos -%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>65 992 214</b>	<b>65 182 725</b>	<b>65 968 710</b>	<b>1,2</b>	<b>15 080 587</b>	<b>16 582 172</b>	<b>10,0</b>
Myyntituotot valtiolta	59 933 166	60 354 430	60 270 959	-0,1	13 996 821	15 356 840	9,7
Myyntituotot kunnilta	118 832	171 542	234 908	36,9	15 430	12 640	-18,1
Myyntituotot kuntayhtymi	190 141	81 254	141 902	74,6	40 272	48 756	21,1
Myyntituotot muilta	3 239 189	2 536 888	3 050 105	20,2	643 914	763 640	18,6
Opetus- ja kultt.toimen	38 362	25 168	15 559	-38,2	2 422	4 003	65,3
Muut palvelumaksut	-	-	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	1 873 140	1 337 140	1 438 848	7,6	200 866	179 500	-10,6
Vuokratuotot	447 908	566 708	748 340	32,1	171 697	198 430	15,6
Muut toimintatuotot	151 475	109 595	68 088	-37,9	9 166	18 362	100,3
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	-	7 729	-
<b>Toimintakulut</b>	<b>- 51 977 088</b>	<b>- 54 650 731</b>	<b>- 56 135 564</b>	<b>2,7</b>	<b>- 14 668 056</b>	<b>- 15 497 732</b>	<b>5,7</b>
Henkilöstökulut	- 35 151 387	- 37 991 857	- 38 888 305	2,4	- 9 896 606	- 9 785 374	-1,1
Palvelujen ostot	- 8 757 440	- 8 287 327	- 8 926 836	7,7	- 2 493 059	- 3 016 344	21,0
Ostot tilikauden aikana	- 4 792 005	- 5 657 768	- 5 803 411	2,6	- 1 591 081	- 1 775 557	11,6
Varaston lisäys / vähennys	- 589 605	48 386	54 597	12,8	33 575	68 000	102,5
Avustukset	- 605 262	- 642 250	- 705 876	9,9	- 191 538	- 222 492	16,2
Vuokrat	- 1 109 020	- 1 095 242	- 1 162 806	6,2	- 282 009	- 494 894	75,5
Muut toimintakulut	- 972 368	- 1 024 674	- 702 927	-31,4	- 247 337	- 271 071	9,6
<b>Toimintakate</b>	<b>14 015 125</b>	<b>10 531 994</b>	<b>9 833 145</b>	<b>-6,6</b>	<b>412 531</b>	<b>1 092 169</b>	<b>164,7</b>
Korkotuotot	6 519	1 330	32 217	2321,6	1	93 778	8525185,5
Muut rahoitustuotot	346 880	313 065	312 305	-0,2	310 367	672	-99,8
Korkokulut	- 722 026	- 289 900	246 247	-184,9	- 65 308	- 9 385	-85,6
Muut rahoituskulut	- 10 201	- 11 305	- 16 105	42,5	- 4 168	- 3 426	-17,8
<b>Vuosikate</b>	<b>13 636 297</b>	<b>10 545 184</b>	<b>10 407 809</b>	<b>-1,3</b>	<b>653 424</b>	<b>1 173 808</b>	<b>79,6</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	- 7 628 056	- 6 781 597	- 7 099 126	4,7	- 1 735 469	- 1 779 613	2,5
Kertaluonteiset poistot	-	-	-	-	-	-	-
Satunnaiset tuotot	1 738 000	400 000	14	-100,0	-	-	-
Satunnaiset kulut	- 559 353	- 65 324	- 347 358	431,7	- 11 260	- 26 586	136,1
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>7 186 889</b>	<b>4 098 263</b>	<b>2 961 340</b>	<b>-27,7</b>	<b>- 1 093 305</b>	<b>- 632 391</b>	<b>-42,2</b>
Poistoeron lisäys ja väh	1 174 352	780 595	780 595	0,0	192 475	192 475	0,0
Varausten lisäys ja vähe	-	-	-	-	-	-	-
Rahastojen lisäys ja väh	- 3 569	- 2 841	- 13 114	361,5	-	-	-
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>8 357 673</b>	<b>4 876 017</b>	<b>3 728 821</b>	<b>-23,5</b>	<b>- 900 830</b>	<b>- 439 915</b>	<b>-51,2</b>
<b>TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>							
Vuosikate %	20,7 %	16,2 %	15,8 %		4,3 %	7,1 %	
Valtionosuusrahoitus	59 734 970	60 351 585	60 263 209	-0,1	13 991 721	15 353 223	9,7
Valtionosuusrahoituksen osuus toimintatuotoista %	90,5 %	92,6 %	91,4 %		92,8 %	92,6 %	
Henkilöstökulut / toimintotuotot %	53,3 %	58,3 %	58,9 %		65,6 %	59,0 %	

TA 2023 \*

1.1.- 31.3.2023

1.1.- 31.3.2022

**TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA**

Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	4 624 381	1 173 808	653 424
Satunnaiset erät		-26 586	-11 260
Tulorahoitukseen korjauserät			
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-8 396 000	-610 865	-815 899
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			
<b>Toiminnan ja investointien kassavirta</b>	<b>-3 771 619</b>	<b>536 357</b>	<b>-173 735</b>

**RAHOITUKSEN RAHAVIRTA**

Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 367 639	-2 104 480	-421 052
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen muutokset		400	1 451
Vaihto-omaisuuden muutos		-68 000	-33 575
Saamisten muutos		-135 749	303 024
Korottomien velkojen muutos	1 254 000	115 072	-115 222
<b>Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-2 113 639</b>	<b>-2 192 757</b>	<b>-265 374</b>

**RAHAVAROJEN MUUTOS**

	<b>-5 885 258</b>	<b>-1 656 400</b>	<b>-439 109</b>
Rahavarat 31.3.		17 853 729	13 758 850
Rahavarat 1.1.		19 510 129	14 197 959

**RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT 31.3.**

Investointien tulorahoitus %	55 %	192 %	80 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	39 %	43 %	53 %
Lainahoitokate	1	1	1
Kassan riittävyys (pv)	-	88	78

**Investointien tulorahoitus, % =**

100 \* Vuosikate / Investointien omahankintameno

**Pääomamenojen tulorahoitus % =**

100 \* Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainalyhennykset)

**Lainahoitokate =**

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

**Kassan riittävyys (pv) =**

90 pv x Rahavarat 31.3. / Kassasta maksut ajalta 1.1.- 31.3.2023

\* Sisältää talousarviomuutosesityksen 2023 (Yhtymäkokous 16.05.2023)



	TP 2020	TP 2021	TP 2022	Muutos - %	31.3.2022	31.3.2023	Muutos - %
<b>VASTAAVAA</b>							
<b>A PYSYVÄT VASTAAVAT *)</b>	<b>84 909 771</b>	<b>88 095 287</b>	<b>83 313 807</b>	<b>-5,4</b>	<b>87 175 717</b>	<b>82 145 059</b>	<b>-5,8</b>
I Aineettomat hyödykkeet	129 980	82 246	113 631	38,2	70 370	139 507	98,2
Aineettomat oikeudet	129 980	82 246	113 631	38,2	70 370	139 507	98,2
II Aineelliset hyödykkeet	82 569 169	85 800 764	80 991 805	-5,6	84 893 070	79 797 181	-6,0
Maa- ja vesialueet	2 759 663	2 737 930	2 737 930	-	2 737 930	2 737 930	-
Rakennukset	75 285 834	75 604 994	75 181 869	-0,6	74 165 887	73 692 713	-0,6
Kiinteät rakenteet ja laitteet	374 757	281 068	210 801	-25,0	263 742	197 806	-25,0
Koneet ja kalusto	2 706 812	2 893 143	2 652 723	-8,3	2 766 710	2 572 782	-7,0
Ennakkomaksut ja keskeneräiset han.	1 442 104	4 283 630	208 483	-95,1	4 958 801	595 949	-88,0
III Sijoitukset	2 210 621	2 212 276	2 208 371	-0,2	2 212 276	2 208 371	-0,2
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet	200 000	200 000	200 000	-	200 000	200 000	-
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	3 830	3 830	-	-100,0	3 830	-	-100,0
Muut osakkeet ja osuudet	119 976	121 631	121 555	-0,1	121 631	121 555	-0,1
Muut pysyvät lainasaamiset	1 511 709	1 511 709	1 511 709	-	1 511 709	1 511 709	-
Muut pysyvät saamiset muilta	375 107	375 107	375 107	-	375 107	375 107	-
<b>B TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>25 681</b>	<b>25 681</b>	<b>25 681</b>	<b>0,0</b>	<b>25 681</b>	<b>25 681</b>	<b>-</b>
Muut toimeksiantojen varat	25 681	25 681	25 681	0,0	25 681	25 681	-
<b>C VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>18 921 908</b>	<b>17 862 118</b>	<b>23 291 085</b>	<b>30,4</b>	<b>17 153 559</b>	<b>21 838 434</b>	<b>27,3</b>
I Vaihto-omaisuus	1 044 348	1 088 032	1 142 628	5,0	1 121 607	1 210 628	7,9
Aineet ja tarvikkeet	207 895	205 480	177 105	-13,8	205 480	177 105	-13,8
Keskeneräiset tuotteet	782 846	827 350	906 735	9,6	860 925	974 735	13,2
Valmiit tuotteet	53 608	55 201	58 788	6,5	55 201	58 788	6,5
II Saamiset	3 048 854	2 576 127	2 638 328	2,4	2 273 103	2 774 077	22,0
Lyhytaikaiset saamiset	3 048 854	2 576 127	2 638 328	2,4	2 273 103	2 774 077	22,0
Myyntisaamiset	470 587	453 643	592 125	30,5	325 372	374 633	15,1
Muut saamiset (alv, valtionosuus)	182 444	187 988	206 079	9,6	194 452	254 054	30,7
Siirtosaamiset	2 395 824	1 934 497	1 840 124	-4,9	1 753 280	2 145 390	22,4
III Rahoitusarvopaperit							
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	6 500 000	6 605 006	15 131 084	129,1	6 605 006	17 534 894	165,5
IV Rahat ja pankkisaamiset	8 328 705	7 592 953	4 379 045	-42,3	7 153 844	318 835	-95,5
	<b>103 857 359</b>	<b>105 983 085</b>	<b>106 630 572</b>	<b>0,6</b>	<b>104 354 957</b>	<b>104 009 173</b>	<b>-0,3</b>

\*) Vastaavien arvostuserät sisältyvät ko. pysyvien vastaavien eriin.

	TP 2020	TP 2021	TP 2022	Muutos - %	31.3.2022	31.3.2023	Muutos - %
<b>VASTATTAVAA</b>							
<b>A OMA PÄÄOMA</b>	<b>78 930 224</b>	<b>83 184 770</b>	<b>86 513 599</b>	<b>4,0</b>	<b>82 283 940</b>	<b>86 073 683</b>	<b>4,6</b>
I Peruspääoma	41 155 874	41 155 874	41 155 874	-	41 155 874	41 155 874	-
II Arvonkorotusrahasasto	1 658 134	1 036 663	636 671	-38,6	1 036 663	636 671	-38,6
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	27 758 543	36 116 216	40 992 232	13,5	40 992 232	44 721 053	9,1
V Tilikauden yli-/alijäämä	8 357 673	4 876 017	3 728 821	-23,5	- 900 830	- 439 915	-51,2
<b>B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>10 090 092</b>	<b>9 309 497</b>	<b>8 528 902</b>	<b>-8,4</b>	<b>9 117 022</b>	<b>8 336 427</b>	<b>-8,6</b>
Poistoero	10 090 092	9 309 497	8 528 902	-8,4	9 117 022	8 336 427	-8,6
Vapaaehtoiset varaukset	-	-	-	-	-	-	-
<b>C PAKOLLISET VARAUKSET</b>	<b>494 904</b>	<b>498 387</b>	<b>13 080</b>	<b>-97,4</b>	<b>498 387</b>	<b>13 080</b>	<b>-</b>
Muut pakolliset varaukset	494 904	498 387	13 080	-97,4	498 387	13 080	-
<b>D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>597 824</b>	<b>599 827</b>	<b>619 827</b>	<b>3,3</b>	<b>601 278</b>	<b>620 227</b>	<b>3,2</b>
Muut toimeksiantojen pääomat	597 824	599 827	619 827	3,3	601 278	620 227	3,2
<b>E VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>13 744 316</b>	<b>12 390 605</b>	<b>10 955 165</b>	<b>-11,6</b>	<b>11 854 330</b>	<b>8 965 756</b>	<b>-24,4</b>
I Pitkäaikainen	4 549 101	3 508 758	2 446 606	-30,3	3 503 254	1 184 230	-66,2
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	4 420 269	3 367 639	2 315 009	-31,3	3 367 639	1 052 633	-68,7
Lainat julkisyhteisöiltä	128 832	128 832	128 832	-	128 832	128 832	-
Muut velat	-	12 287	2 765	-77,5	6 783	2 765	-59,2
II Lyhytaikainen	9 195 215	8 881 847	8 508 559	-4,2	8 351 076	7 781 527	-6,8
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 052 630	1 052 630	1 052 630	-	631 578	210 526	-66,7
Ostovelat	1 595 705	1 866 757	1 290 548	-30,9	985 207	1 434 346	45,6
Muut velat	651 841	693 621	687 070	-0,9	609 397	603 070	-1,0
Siirtovelat	5 895 039	5 268 839	5 478 310	4,0	6 124 895	5 533 584	-9,7
	<b>103 857 359</b>	<b>105 983 085</b>	<b>106 630 572</b>	<b>0,6</b>	<b>104 354 957</b>	<b>104 009 173</b>	<b>-0,3</b>

#### TASEEN TUNNUSLUVUT

Suhteellinen velkaantuneisuus %	20,8 %	19,0 %	16,6 %	19,7 %	13,5 %
Lainakanta %	5,4 %	4,3 %	3,3 %	4,0 %	1,3 %
Quick ratio	1,61	1,60	2,29	1,65	2,29

**Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 \* (vieras pääoma-saadut ennakot) / käyttötulot**

Mitä pienempi velkaantuneisuuden tunnuslukuarvo on, sitä paremmat mahdollisuudet on selviytyä velan takaisinmaksusta tulorahoituksella. Suhteellinen velkaantuneisuus on koko kuntasektorilla keskimäärin 30 %.

**Lainakanta % =**

100 \* korollinen vieras pääoma / (koko pääoma - saadut ennakot)

**Quick Ratio = (Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisaamiset) / (Lyhytaikainen vieras pääoma – Saadut ennakot)**