13.8.2021

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän osavuosikatsaus 1.1.–30.6.2021

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
Paasikivenkatu 7, 15110 Lahti
Puhelin 03 828 11
salpaus@salpaus.fi
www.salpaus.fi

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän osavuosikatsaus Q2/2021

Sisällys

Opiskelija- ja asiakastilanne....4
Henkilöstövoimavarat....6
Toimitila-asiat....7
Kuntayhtymän taloudellinen perusta....8
Talouden toteutuminen; tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase....9
Kohti haluttua tulevaisuutta....10
Arjen sujuvuuden varmistaminen....11
Rohkeita uuden rakentajia....13
Jatkuvaa oppimista....14
Onnistuneita asiakaskokemuksia....16
Lisätiedot....19

Tarkasteltavan toimintajakson keskeiset asiat

Päättyneen vuosineljänneksen aikana korona vihdoin näytti hiipuvan kesää kohti, toivotaan samalla, että syksyllä ei uutta aaltoa enää tulisi ja rokotuskattavuus saavuttaisi mahdollisimman korkean tason. Kesän myötä erityisesti tekniikan aloilla ns. kesäoppisopimukset ovat käynnistyneet ja myös matkailu- ja ravitsemisalalla odotetaan parempia kesätyömahdollisuuksia kuin vuosi sitten. Työpaikalla tapahtuva oppiminen on voinut jatkua koko kevään lähes normaalisti ja lähihoitajaksi valmistuneiden työtilanne on alueella erittäin hyvä.

Osalla opiskelijoista valmistuminen kuitenkin on selvästi viivästynyt aiemmasta ja myös koronasta johtuvia keskeytyksiä on jonkin verran huolimatta siitä, että olemme aktiivisesti tavoitelleet keskeyttäneitä tai keskeytysuhan alla olevia opiskelijoita.

Kevään yhteishaussa hakeneet peruskoulun päättäneet nuoret ovat ensimmäinen ikäluokka, jota koskee laajennettu oppivelvollisuus ja hakijoita oli noin kaksisataa edellistä vuotta enemmän. Oppivelvollisille opinnot ovat kokonaisuudessaan maksuttomat, mutta samalla heidän velvollisuutensa opiskella 18-vuotiaaksi asti on entistä valvotumpaa ja opinnoista ei voi erota vain omalla ilmoituksella ilman tiedossa olevaa seuraavaa opiskelupaikkaa. Yksi vetovoimaisimmista aloista sekä yhteishaussa että jatkuvassa haussa oli jälleen sähköala ja sinne myös valittiin aiempaa vuosia enemmän aloittavia opiskelijoita syksyllä alkaviin opintoihin.

Lue lisää: Salpauksen koulutustarjonta kiinnosti yhteishaussa edellisvuotta enemmän - hakijamäärä kasvoi neljänneksellä

Lukiot ja ammatillisen koulutuksen tarjonta kokonaisuutena huomioituna Päijät-Hämeessä on määrällisesti riittävästi toisen asteen opiskelupaikkoja peruskoulun päättäville, jos hakijan motivaatio ja koulukuntoisuus opiskelun mahdollistavat. Kaikki eivät kuitenkaan pääse aloittamaan opintojaan ensisijaisella toivealallaan, ja sen vuoksi opintojen alun onnistumisella on keskeinen merkitys opinnoissa onnistumisessa. Edelleen alueella on suuri tarve erityisesti koululääkäri-, mielenterveys- ja päihdehuollonpalveluille oikea-aikaisesti erityisesti nuorille. Korona-ajan yksinäisyys on osaltaan lisännyt tuen tarvetta osalla nuoria ja perheitä. Koronan jatkuessa onkin erityisen tärkeäksi muodostunut opiskelijoiden opinnoissa mukana pysyminen, mutta myös opettajien ja ohjaajien osaaminen ja jaksaminen poikkeustilanteen pitkittyessä.

Etätyösuositus muun kuin opetustyön osalta on kuntayhtymässä annettu toistaiseksi ja sitä noudatetaan edelleen aina elokuulle asti. Lähes kaikki kokoukset toteutetaan etäjärjestelyin, ellei asian luonne erityisesti edellytä kohtaamista. Syksyllä on tavoite palata ”uuteen normaaliin”, jossa hyödynnetään myös poikkeusolojen aikana opittuja uusia hyvä käytänteitä ja mm. osittaista etätyömahdollisuutta silloin kun se toiminnan sujuvuudenkannalta on mahdollista ja perusteltua.

Opetus- ja kulttuuriministeriön vuoden 2021 ensimmäisessä lisätalousarviossa Salpaus sai perusrahoituksen harkinnanvaraista korotusta toukokuisen päätöksenmukaisesti opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin 2 594 274 € ja koronavirusepidemian johdosta tarvittaviin tukitoimiin 753 000 € eli yhteensä 3 347 274 €. Kesäkuussa saimme strategiarahoitusta yhteensä 155 000 €, josta 50 000 € opetuksen ja ohjauksen laadun parantamiseen ja 105 000 € koulutuksen järjestäjien tieto-osaamisen parantamiseen. Syksyn osalta on odotettavissa vielä jakamatta jääneiden opiskelijavuosien haku mm. lähihoitajakoulutuksen lisäämiseksi sekä mahdollinen harkinnanvaraisen korotuksen haku oppivelvollisuuden laajentumisen kustannuksiin liittyen, mutta näiden toteutuminen varmistuu vasta lomakauden jälkeen. Vuodelle 2022 odotetaan syksyn budjettiriihessä vielä myös tulevan hakuun vastaavaa rahoitusta, mutta vuodesta 2023 eteenpäin mahdollisesta lisärahoituksesta ei vielä ole tietoa.

Työelämän palvelun parantamiseksi Salpauksessa on toteutettu kevään aikana kysely, jolla kartoitettiin alueen toimijoiden näkemyksiä ja tarpeita siitä mihin ammatteihin ja tehtäviin englanninkielisiä tutkintoja alueelle tulisi ensisijaisesti tarjota. Kysely toteutettiin yhteistyössä Hämeen Kauppakamarin sekä Päijät-Hämeen Yrittäjien kanssa. Saaduissa vastauksissa osaaminen nousi selkeästi kokonaisia tutkintoja tärkeämpään rooliin ja molempien-vastauksissa korostui riittävän suomen ja englannin kielen osaaminen työssä onnistumisen näkökulmasta.

Huhtikuussa Teknologiateollisuuden järjestämässä strategiaverkoston kokouksessa opetus- ja kulttuuriministeriön edustaja avasi järjestämisluvan hakuprosessia tarkemmin sekä muita koulutuksen järjestäjän mahdollisuuksia vastata alueen kielitaitoisen työvoiman saatavuuteen. Ministeriö kannustaa koulutuksenjärjestäjiä ensisijaisesti käyttämään jo olemassa olevia ratkaisuja, jotka eivät edellytä muutoksia koulutuksen järjestämislupaan. Nämä ovat käytännössä myös nopeammin ja joustavammin toteutettavia malleja, jotka eivät ole pitkäaikaisesti koulutuksenjärjestäjää velvoittavia, mikäli alakohtainen tarve tai muu seikka edellyttää toimintatavan ja/tai tarjonnan muutamista. Tämän ja kyselyntulosten perusteella Salpaukselle ei tässä vaiheessa haeta englanninkielistä tutkintojen järjestämislupaa, vaan käynnistetiin suunnittelu englanninkielisistä ammatillisista toteutuksista ja koulutusten markkinoinnista teknologia-alalla kone- ja tuotantotekniikan kokonaisuuksista ja palvelualalla

myynnin- ja asiakaspalvelun kokonaisuuksista. Asian valmistelu on aloitettu ja suunnitelmat esitellään hallitukselle syksyn 2021 aikana.

Koulutuksen järjestämisluvan laajentamisen hakuprosessiin voidaan tarvittaessa palata uudelleen, mikäli edellä mainitut toimenpiteet eivät tuota riittävää osaamista alueen tarpeisiin. Tuolloin mahdollisen hakemuksen liitteeksi olisi myös dokumentteja ja kokemuksia ministeriön esittämien ensisijaisten toimenpiteiden toteutuksista Salpauksessa.

Hämeen ELY-keskuksen tietojen mukaan työttömyys alueella on edelleen suurten kaupunkien korkein. Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli kesäkuun lopussa 21,8 prosenttia ja ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaalaisesta työvoimasta 36,1 prosenttia. Pitkäaikaistyöttömien eli yhdenjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleiden määrän kasvu nopeutuu edelleen voimakkaasti. Työpaikkoja ilmoitettiin helmikuussa eniten avoimeksi lähihoitajille, konepaja- ja metalliteollisuuden kokoonpanijoille, myyjille, toimisto- ja laitossiivoojille, ravintola- ja suurtaloustyöntekijöille, sairaanhoitajille sekä rahdinkäsittelijöille ja varastotyöntekijöille. Hämeen alueella henkilöitä oli omaehtoisessa opiskelussa 1 737 ja työvoimakoulutuksessa 896. Työvoimakoulutuksessa olevista 421 oli kotoutumiskoulutuksessa.

Koulutuksen kautta takaisin työelämään ponnistamiseksi Salpauksella on alueellisena isona toimijana suuri rooli. Aikuisille suunnatun jatkuvan haun täydennys- ja uudelleenkoulutuksen hakijamäärät ovat pysyneet melko hyvällä tasolla koronaepidemian aikana. Uudenlaisille aikuisille ja yrityksille suunnatuille toteutuksille ja uusille koulutustuotteille on myös jatkuvasti lisääntyvää kysyntää. Samalla myös me kilpailemme osaavasta työvoimasta opetushenkilöstönosalta erityisesti insinööritieteissä ja tekniikanaloilla.

Lue lisää: Green Innovators –koulutus mahdollisti Marikalle, Jaanalle ja Lauralle merkityksellisten kehitysprojektien toteuttamisen omassa työssään

Päijät-Hämeen alueen elinvoimaisuuden ja työllisyyden yksi merkittävimmistä haasteista on edelleen alhainen koulutustaso verrattuna moneen muuhun alueeseen Suomessa. Alueella Lahdessa, Asikkalassa, Hollolassa, Kärkölässä ja Orimattilassa 1.3.2021 käynnistynyt työllisyyden kuntakokeilu on päässyt vauhtiin ja Koulutuskeskus Salpaus on toiminnassa aktiivisesti mukana erityisesti ohjauksen ja koulutuksen toteuttajana. Kokeilussa mm. ohjausta ammatinvalintaan ja koulutusta viedään Salpauksen toimesta myös alueen pienempiin kuntiin, niin että asiakkaan ei aina tarvitse matkustaa pitkiä matkoja koulutukseen pääsemiseksi.

Lue lisää: Salpaus on mukana Lahden seudun kuntakokeilussa – palveluohjaaja neuvoo ja ohjaa koulutukseen liittyvissä kysymyksissä

Salpaus tekee aktiivisesti yhteistyötä alueen elinkeinoelämän sekä eri työllisyys- ja koulutustoimijoiden kanssa tavoitteena parantaa yhdessä alueen elinvoimaisuutta sekä veto- ja pitovoimaa työelämän ja osaavien työntekijöiden kohtaamisessa. Yksi keskeinen yhteinen tavoite on parantaa aikuisväestölle suunnatun koulutuksen saavutettavuutta.

Lue lisää työelämäyhteistyöstä:
Kasvava Accountor kouluttaa yhteistyössä Salpauksen kanssa uusia osaajia taloushallinnon tehtäviin A+trainee-ohjelmassa

Viking Malt kouluttaa henkilöstöään Lahden uuteen mallastamoon yhteistyössä Salpauksen kanssa

Fazer kouluttaa myymäläleipomoihinsa ammattitaitoisia ja innostuneita leipureita yhteistyössä Salpauksen kanssa

Kuljetus Lakkapäällä tutustutaan koulutussopimusten kautta tuleviin alan ammattilaisiin

Kuuntele Salpauksen työelämä-podcastit: Työelämä-podcastit

Salpaus on Suomen kuudenneksi suurin ammatillisen koulutuksen järjestäjä, ja poikkeuksellisesta tilanteesta huolimatta Salpauksen opiskelijavuosimäärä on kasvanut. Jatkuvuuden ja vertailtavuuden kannalta haasteellista on, että vuoden 2020 ja 2021 aikana saadut määräaikaiset valtionosuusrahoituksen korotukset opetuksen lisäämiseen ja korontilanteen jälkihoitoon tulee kirjata myöntövuodelle, vaikka rahoituksen käyttö ei kohdistunut varsinaisesti vielä viime vuodelle ja vain osin kuluvalle vuodelle. Tilinpäätös 2020 ja 2021 näyttävätkin harhaanjohtavan hyvää tulosta.

Vuosien 2020–21 aikana saatua 8,4 miljoonan euron lisärahoitusta tullaan käyttämään vuosien 2021–24 aikana. Valmistelussa oleva taloussuunnitelma 2022–24 valmistellaan alijäämäiseksi taloussuunnitelmakauden aikana, johtuen juuri näiden määräaikaisten erillisrahoitusten käytöstä. Talousarvio- ja taloussuunnitelma pyritään laatimaan kohtuullisella lainoitussuunnitelmalla. Lainamäärä ei tule muuttumaan merkittävästi vuoden 2024 loppuun mennessä vuoden 2020 tilinpäätöksen tasosta. Kuntayhtymän maksuvalmiuteen ja lainoitustarpeeseen vaikuttavat saadun erillisrahoituksen käytön ohella muun tulorahoituksen toteuma sekä investointitarpeet, jotka tarkentuvat talousarvio ja –suunnitelmavalmistelun edetessä ja suunnitelmakauden aikana.

Rahoituksen ennakoitavuus on vaikeutunut uuden ammatillisen koulutuksen rahoituslain vaikutuksesta. Vuoden aikana saatavan lisärahoituksen lisäksi muutokset eri rahoituselementeissä voivat olla merkittäviä eri vuosien välillä. Vuosien 2021 ja 2020 välillä vertailtaessa Salpaus sai lisää perusrahoitusta kasvaneen opiskelijavuosimäärän ansiosta. Myös vaikuttavuusrahoituksessa eli työllistymisessä ja jatko-opintoihin sijoittumisessa ja opiskelijapalautteessa onnistuttiin. Tutkintojen määrän lasku taas pienensi rahoitusta verrattuna edelliseen vuoteen. Suorite- ja vaikuttavuusrahoitus vuodelle 2021 perustuu vuoden 2019 tuloksiin.

Opiskelija- ja asiakastilanne

Salpauksen tutkintoon johtavassa koulutuksessa oli kesäkuun lopussa 3 241 opiskelijaa. Näistä oppisopimuksella opiskeli 1 407 opiskelijaa. Suurin osa, 2 001, suorittaa perustutkintoa. Kokonaisopiskelijamäärä, tutkintoon johtamaton koulutus mukaan luettuna, Salpauksessa on opiskellut kahdella vuosineljänneksellä yhteensä 4 017 eri henkilöä.

Vuoden 2021 yhteishaussa Salpauksen perustutkinnoissa oli haettavana 25 tutkintoa. Tuloksena oli 1 342 ensisijaista hakijaa (edellisenä vuonna 1068). Vetovoimaindeksiksi muodostui 1,16. Ensimmäiset oppivelvollisuuden piiriin kuuluvat ikäluokat olivat ensimmäistä kertaa mukana yhteishaussa. Opinnot alkavat 2.8.2021.

Jatkuvan haun kautta Salpauksen perustutkintoihin, ammattitutkintoihin sekä erikoisammattitutkintoihin tuli hakemuksia kahden ensimmäisen vuosineljänneksen aikana yhteensä 3 706, joista eri henkilöitä oli 2 236. Edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan nähden hakijamäärä on kasvanut noin 576 hakijalla. Jatkuvan haun kautta tulee enemmän opiskelijoita kuin yhteishaun.

Kevään opiskelijavalintoja sävyttivät koronatilanteesta johtuvat poikkeusjärjestelyt. Pääsykokeet ja haastattelut toteutettiin hyödyntäen etäyhteyksiä. Joillakin aloilla käytettiin ennakkotehtäviä. Jatkuvassa haussa hakijoiden kielitaitoa arvioitiin kielikokeiden sijaan dokumenttien ja todistusten perusteella, koska opiskelijat ovat opintojensa eri vaiheissa jo osallistuneet kielikokeisiin. TE-palveluiden kautta hakeneille OPVA-opiskelijoille järjestettiin kielikokeet. Kokemukset järjestelyistä olivat pääosin positiivisia ja antoivat pohjaa valintajärjestelyille jatkossa: Jos hakijalla on kielitaitotodistus B1-tasosta, hänen kielitaitoaan ei hakeutumisvaiheessa erikseen testata.

Yhteishaun kautta hakeneista perustutkintoihin valittiin kesäkuussa 1146 opiskelijaa. Paikan on vastaanottanut 1.8. mennessä 1 103 opiskelijaa ja varasijat ovat voimassa 20.8. asti. Ilman opiskelupaikkaa mahdollisesti jääneiden oppivelvollisten tilanne kunnittain selviää vasta myöhemmin syksyllä.

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 16 opiskelijaa ja 18–29-vuotiaiden eronneiden lukumäärä oli 249 opiskelijaa.

alle 18 v.	eronneet 16	1,05 %
18–29 v	eronneet 249	9,71 %
muut	eronneet 83	6,25 %
yhteensä	eronneet 348	6,41 %

(Tietovarasto 2.8.2021)

Eronneeksi opiskelija katsotaan silloin, kun opiskelijaan 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.

Koronan vaikutukset näkyivät negatiivisesti vuoden 2020 solmittujen oppisopimusten määrissä. Yritysten talouden kasvun myötä myös oppisopimusten määrä on lähtenyt kasvuun vuoden 2021 aikana. Vuoden 2021 toisella kvartaalilla perustutkintojen ja ammattitutkintojen oppisopimusten määrä saavutti jo vuoden 2019 tason. Ainoastaan erikoisammattitutkintojen osalta solmittujen oppisopimusten määrä jäi hieman vuoden 2019 tasosta. Oppisopimusten määrä kokonaisopiskelijamäärästä on noussut. Oppisopimukset koetaan hyväksi mahdollisuudeksi rekrytoida yritykseen osaavaa työvoimaa.

	2019	2020	2021
Perustutkinnot	518	427	517
Ammattitutkinnot	358	445	360
Erikoisammattitutkinnot	602	532	555
Yhteensä	1478	1404	1432

Henkilöstövoimavarat

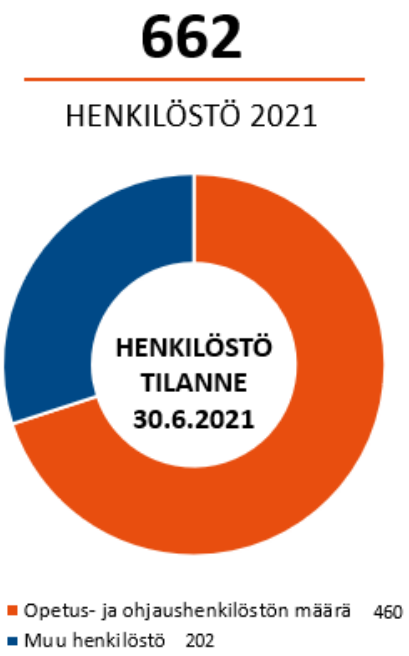
Vuoden toista neljännestä voidaan henkilöstöresurssien ja toteutettujen rekrytointien osalta pitää monin tavoin poikkeuksellisena. Valtakunnan hallitusohjelman mukaiset ammatilliseen koulutukseen tehdyt määräaikaiset lisärahoitukset sekä opetus- ja kulttuuriministeriön jakamat koronapandemian aiheuttamiin lisäopetuksen ja -ohjauksen tarpeisiin kohdistetut määräaikaiset lisärahoitukset ovat mahdollistaneet merkittävät panostukset opetus- ja ohjaushenkilöstöön. Määräaikaista lisärahoitusta on kokonaisuudessaan saatu noin 8,3 miljoonaa euroa.

Saatujen määräaikaisten rahoitusten käyttöä on valmisteltu vuoden 2020 loppupuolelta alkaen, mutta varsinaiset toimet ovat käynnistyneet, kun vuoden 2021 ensimmäisellä neljänneksellä laadittua henkilöstösuunnitelmaa ryhdyttiin huhti-kesäkuun aikana toteuttamaan. Tämä tarkoitti poikkeuksellista henkilöstön rekrytointikampanjaa. Vuoden toisen neljänneksen aikana uusia lisärahoituksilla toteutettuja palkkauksia toteutettiin kaikkiaan noin 56 kappaletta. Kokonaisuudessaan erilaisia palkkauspäätöksiä toteutettiin huhti-kesäkuun aikana 184 kappaletta.

Lue lisää: Salpaukseen avautuu lähes 50 työtehtävää opetus- ja ohjaushenkilöstölle

Henkilöstösuunnittelun tavoitteena oli tarkastella henkilöstön nykyrakennetta ja tulevaisuuden näkymää henkilöstötarpeesta vuosien 2021–2024 aikaikkunassa. Tarkastelu myötä on tunnistettu mahdollisuudet kohdentaa käytössä olevaa määräaikaista lisärahoitusta opetus-, ohjaus- ja tukipalveluhenkilöstön vahvistamiseksi. Salpauksen Opetus- ja kulttuuriministeriöltä hakemaa ja saamaa lisärahoitusta kohdennetaan suunnitelmallisesti siten, että osa lisärahoituksella toteutettavista rekrytoinneista on mahdollista toteuttaa vakituisina rekrytointeina, kun huomioidaan luontainen henkilöstön vaihtuvuus. Muilta osin mahdolliset lisäpanostukset toteutetaan rahoituksen mukaisesti määräaikaisesti. Näillä toimenpiteillä pyrimme edelleen kasvattamaan opetus- ja ohjaushenkilöstön resursseja, mutta samalla on mahdollista hallita hetkellisesti kohoavien henkilöstökustannusten tasaaminen lisärahoituksen päättyessä.

Toteutetuilla rekrytoinneilla on tavoitteena nostaa Salpauksen opetus- ja ohjaushenkilöstön resurssia hallitusti noin 50–60 henkilötyövuodella vuositasolla vuosille 2022–2023. Laaditun henkilöstösuunnitelman mukaisesti henkilöstöresurssit palautuvat vuoden 2021 alun tasolle arviolta 2024 vuoden loppuun mennessä. Kokonaisuudessaan tehdyt henkilöstöpanostukset tarkoittavat noin 150 henkilötyövuoden ja arviolta noin 8,8 miljoonan euron kokonaispanostusta vuosien 2021–2024 aikana.



Jo edellisinä vuosina tehty suunnitelmallinen opetus- ja ohjausresurssin vahvistaminen näkyy merkittävänä henkilötyövuosien kasvuna. Vuoden 2021 toisen neljänneksen mukaista tilannetta tarkasteltaessa opetushenkilöstön henkilötyövuosikertymä on kasvanut edellisvuoden vastaavaan aikaan verrattuna 5,5 prosenttia ja vuoden 2019 tilanteeseen verrattuna peräti 12 prosenttia. Henkilöstöresurssin muutos on jo merkittävä, mutta vuoden 2021 keväällä tehdyt lisäpanostukset näkyvät vasta kuluvan vuoden syyskauden aikana.

Koko henkilöstöä tarkasteltuna kasvua henkilötyövuosissa on vuoden 2019 kesäkuun lopun tilanteeseen verrattuna 6,6 prosenttia ja vuoden 2020 maaliskuuhun verrattuna 2,7 prosenttia.

Henkilöstön sairauspoissaoloissa näkyy selkeä, koronapandemiasta johtuvat muutos vuoden 2019 toisen neljänneksen tilanteesta verrattuna vuosiin 2020 ja 2021. Koronasta johtuneet poikkeusolot ovat selvästi vähentäneet **sairauspoissaoloja**. Jatkuneet poikkeusolot, normaalia laajempi etätyöskentely sekä muu koronapandemian aiheuttama poikkeusaika, joka on vaikuttanut vuoden 2020 ja 2021 aikana, näkyy sairauspoissaolotilastoissa ja selittävät muutosta. Sairauspoissaoloja kalenteripäivinä on kertynyt 1.1.–30.6.2021 välisenä aikana yhteensä 3080 ja vuonna 2020 3099. Laskua vuoden 2019 vastaavaan aikaan verrattuna on noin 15 prosenttia. Muutos on merkittävä, sillä henkilöstömäärä on vastaavana aikana kasvanut.

Toimitila-asiat

Toimitilojen kehittäminen ja käytössä olevan tilamäärän hallinta on keskeinen osa toimitilaohjelmaa, talouden hallintaa ja kuntayhtymän käytössä olevien toimitilojen hiilijalanjäljen pienentämistä.

Vähähiilistä rakentamista edistetään Koulutuskeskus Salpauksen rakennushankkeissa. Salpauksessa pyritään pienentämään rakennuksen koko elinkaaren aikaisia päästöjä, eli valmistuksen, rakentamisen, käytön ja purkamisen muodostamaa kokonaisuutta. Uudis- ja

peruskorjauskohteissa rakennukset suunnitellaan energiatehokkaaksi, niissä käytetään hiilijalanjäljeltään pieniä ja pitkäikäisiä rakennusmateriaaleja ja ratkaisuja. Energiaratkaisuina käytetään Lahti-energian hiilidioksidipäästöttömän kaukolämmön lisäksi mm. maalämpöä ja aurinkovoimaa. Muuntojoustavuus eli mahdollisuus käyttää rakennusta eri käyttötarkoituksiin elinkaarensa aikana, on edesauttamassa rakennusten pitkää ja tehokasta käyttöä.

Olemme kierrättäneet toteutuneissa rakennusten purkukohteista koneita ja laitteita, joilla on teknistä käyttöikää jäljellä, muihin Salpauksen rakennushankkeisiin. Seuraamme *Hiilineutraalin rakentamisen kehityskeskuksen* työtä ja tuloksia. Tavoitteena on löytää uusia tapoja ja teknisiä ratkaisuja rakentamisen hiilijalanjäljen vähentämiseen. Tulevissa hankkeissa pyrimme huomioimaan kehityskeskuksen parhaat käytänteet ja ottamaan ne huomioon soveltuvilta osin.

Kuntayhtymän kiinteistöinvestoinnit vuosina 2016–2020 olivat noin 55 miljoonaa euroa, keskimäärin 11 miljoonaa euroa vuodessa. Investointitaso on laskenut. Alla olevassa taulukossa on valmistelussa olevan investointisuunnitelman ja kiinteistöjen suunnitelman mukaisten poistojen välinen vertailu. Investoinnit pyritään pitämään lähellä tulorahoituksella katettavaa poistotasoa.

Kiinteistöinvestointien ja -poistojen välinen ero	**2019-2023**	**2020-2024**	**2021-2025**	**2022-2026**	**2023-2027**
Investoinnit keskimäärin vuodessa	- 7 700 805 €	- 5 545 004 €	- 6 183 200 €	- 4 899 400 €	- 5 090 800 €
Poistot keskimäärin vuodessa	- 5 888 848 €	- 5 864 280 €	- 5 554 152 €	- 5 418 084 €	- 5 211 375 €
Investoinnit / poistot (%)	31 %	-5 %	11 %	-10 %	-2 %

Vuoden 2021 peruskorjaushankkeet ovat

- Svinhufvudinkatu 4, Lahti, kulttuurialan käyttöön. Hanke valmistuu kesällä 2021.
- Ståhlberginkatu 6, Lahti, sähkö- ja ICT-alan käyttöön. Hanke valmistuu alkusyksyllä 2021.
- Vipusenkatu 5 F, Lahti, koko teknologiakampuksen käyttöön. Hanke jatkuu ja valmistuu kevättalvella 2022.

Kevään yhtymäkokouksessa hyväksyttiin 0,4 miljoonan euron kiinteistöinvestointien määrärahan lisäys hankkeiden laajuuden ja toteutusaikataulujen muutoksista johtuen. Erityisesti sähköalan käyttöön tulevien tilojen peruskorjauksen laajuus muuttui.

Lahden keskustakampuksella on käynnissä myös kahden Salpauksen käytöstä pääosin poistuneen kiinteistön Svinhufvudinkatu 13 ja Svinhufvudinkatu 2 AB myynti. Svinhufvudinkatu 13:ssa toimii edelleen Salpauksen sirkusala, joka jäisi edelleen mahdollisen kaupan toteutuessa kiinteistöön vuokralle.

Kuntayhtymän taloudellinen perusta

57 miljoonan euron valtionosuusrahoituksen päätös vuodelle 2021 vastasi talousarviossa odotettua. Rahoituspäätös oli 2,1 miljoonaa euroa, 4,1 prosenttia edellisvuoden vastaavaa päätöstä suurempi. Rahoitus perustuu aiempien vuosien tuloksiin.

Salpaus sai alkaneelle vuodelle rahoituksen perustaksi 6 228 opiskelijavuotta, joka on 162 enemmän kuin vastaavassa päätöksessä vuonna 2020. Taso on samalla 46 opiskelijavuotta suurempi kuin vuonna 2020 lopulta toteutui. Alkuvuoden opiskelijavuositoteuma tammi-

kesäkuun osalta näyttää hyvältä. Viime vuoteen verrattuna kasvua on 23 opiskelijatyövuotta, joten saadun opiskelijavuositason vauhdissa ollaan.

Kuntayhtymä sai edelleen vuoden 2021 ensimmäisessä lisäsuoritepäätöksessä 3,347 miljoonaa euroa määräaikaisena valtionosuuden korotuksena (Opetus- ja kulttuuriministeriön päätös 12.5.2021 VN/4469/2021) opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin sekä vuoden 2021 ensimmäisen lisätalousarvion määrärahasta koronavirusepidemian johdosta tarvittaviin tukitoimiin. Tuotto on otettu huomioon tilinpäätösennusteessa (Yhtymähallitus 7.6.2021/§102), joka viedään syksyn yhtymäkokoukselle talousarviomuutosesityksenä kuluvalle vuodelle. Ilman em. 3,347 miljoonan euron lisärahoitusta vuoden 2021 tuotot olisivat laskeneet edellisvuodesta noin -5 miljoonaa euroa. Muutos olisi ollut vastaava kuin vuoden 2020 aikana saatu 5 miljoonan euron määräaikainen lisärahoitus.

Henkilöstösuunnittelu on tärkeässä roolissa lisäresurssien kohdennuksessa, jotta saatu lisärahoitus voidaan ottaa käyttöön siten, että rahoituksen määräajan päätyttyä määrärahan käyttö pystytään ajamaan alas ennakoitujen henkilöstömuutosten avulla. Osa lisärahoituksella toteutettavista rekrytoinneista toteutetaan vakituisina rekrytointeina ottamalla suunnittelussa huomioon luontainen henkilöstön vaihtuvuus. Työnantajat, myös ammatillisen koulutuksen järjestäjät, kilpailevat osaavasta työvoimasta. Vakituisilla rekrytoinneilla tehtävien houkuttelevuus on paremmalla tasolla. Osa tehtävistä täytetään määräaikaisesti.

Kuluvalle vuodelle tarvittavat henkilöstömäärärahalisäykset on otettu huomioon tilinpäätösennusteessa (Yhtymähallitus 7.6.2021/§102) ja talousarviomuutosvalmistelussa syksyn yhtymäkokoukseen. Henkilöstökulut kasvavat 1,6 milj. euroa (+4,39 %) talousarvion tasosta, kasvu tilinpäätöksestä 2020 on 10,5 prosenttia, 3,7 miljoonaa euroa. Lisämäärärahan käyttöä oli sisällytetty talousarvioon 2021 jo 1,3 miljoonaa euroa, joten määrärahan käyttö vuonna 2021 on yhteensä 2,9 miljoonaa euroa. Lisärahoituksen käyttö tulee näkymään myös vuosien 2022–24 taloussuunnitelmassa ja vuoden 2022 talousarviossa henkilöstökulujen kasvuna ja vastaavasti alhaisempana tuloksena.

Oppivelvollisuuden maksuttomuuden käynnistys vaikuttaa toimintakulujen lisääntymiseen vuonna 2021 yhteensä noin -0,545 miljoonaa euroa. Maksuttomuutta ei ollut otettu huomioon vielä talousarviossa lainsäädännön keskeneräisyydestä johtuen. Rahoituspäätöksessä vuodelle 2021 on sisällä oppivelvollisuuden pidentämiseen saatua lisärahoitusta syksyllä 2021 aloittavien peruskoulun päättävien opiskelijoiden osalta elokuussa alkavan viiden kuukauden ajalle yhteensä noin 107 000 euroa.

Vuoden 2021 tilinpäätösennusteessa tilikauden tulos on 0,5 miljoonaa euroa. Talousarviossa vastaava tulos oli -0,5 miljoonaa euroa. Tulos on siis vielä vuonna 2021 positiivinen saadusta lisärahoituksesta johtuen. Vuosina 2020 ja 2021 saatua yhteensä 8,347 miljoonana euron määräaikaista lisärahoitusta tullaan käyttämään vuosina 2021–24.

Talouden toteutuminen; tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase

Kuntayhtymän toimintatuotot kasvoivat tammi-kesäkuussa 1,35 miljoonaa euroa (4,3 %) edellisvuodesta, toteuma 32,4 miljoonaa euroa. Toteuma ylittää talousarvion (toteutunut 53,1 %:a). Tuottoarvio tullaan muuttamaan talousarviomuutosesityksessä syksyn yhtymäkokoukseen. Valtionosuusrahoitus kasvoi edellisvuodesta 1,5 miljoonaa euroa (5,2 %). Muut toimintatuotot laskivat kokonaisuutena hieman.

Satsaukset opetukseen määräaikaisen lisärahoituksen turvin lisäävät kuntayhtymän henkilöstökuluja edellisvuodesta ja suhteessa talousarvioon. Tämän osavuosikatsauksen talousraportin talousarvio 2021 luvut ovat voimassa olevan talousarvion tietoja eivätkä sisällä tilinpäätösennusteen ja talousarviomuutosvalmistelun tarkentuneita tietoja. Lisääntynyt rahoitus ja henkilöstökulut näkyvät raportilla toteumapoikkeamina. Henkilöstökulujen kasvu oli kokonaisuutena tarkastelujaksolla 1,7 miljoonaa euroa (9,1 %), jossa opetus- ja koulutuspalveluiden henkilöstökulujen kasvu selittää pääosan. Tilinpäätösennusteessa ja talousarviomuutoksessa henkilöstökulujen kasvun ennustetaan olevan vuositasolla 10,5 prosenttia.

Muut toimintakulut kasvoivat yhtymätasolla edellisvuodesta 0,4 miljoonaa euroa (5 %). Oppilaitoksen toiminnan rahoitusten lieventyminen näkyy kulujen kasvuna.

Toimintakate 3,2 miljoonaa euroa on laskenut suunnitellusti edellisvuodesta -0,77 miljoonaa euroa. Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat osapuilleen edellisvuoden tasolla. Vuosikatteen muutos vastasi näin ollen toimintakatteen muutosta. Suunnitelman mukaiset poistot laskivat -0,3 miljoonaa euroa (-7,8 %) pääosin kiinteistöpoistojen pienentymisestä johtuen. Satunnaiset kulut niin ikään laskivat -0,3 miljoonaa euroa. Tilikauden tulos oli enää -157 000 euroa edellisvuotta pienempi toteumalla -36 000 euroa. Poistoeron vähennyksen jälkeen ylijäämää on 351 020 euroa (1 % tuotoista).

Investointeja on toteutettu 4 miljoonalla eurolla (toteuma 35 %), investointitalousarvion ollessa 11,6 miljoonaa euroa. Talousarvio sisältää kevään yhtymäkokouksessa hyväksytyn 1 miljoonan euron talousarviolisäyksen investointimäärärahoihin.

Kuntayhtymän kassavarojen määrä on 14 miljoonaa euroa, ollen 4,8 miljoonaa euroa edellisvuotta korkeammalla tasolla. Maksuvalmiutta on parantanut 5 miljoonan euron määräaikainen erillisrahoitus vuonna 2020, poikkeustilanteen aiheuttamat toimintakulusäästöt erityisesti vuonna 2020 sekä onnistunut talouden hallinta. Toiminnan ja investointien nettokassavirta tammi-kesäkuussa oli -0,7 miljoonaa euroa, kun vuotta aiemmin nettokassavirta oli -0,1 miljoonaa euroa. Maksuvalmius 30.6.2021 oli 72 päivää ja quick ratio -tunnusluvulla tarkasteltuna 1,35 (rahoitusomaisuus/lyhytaikaiset velat). Maksuvalmius vuotta aiemmin oli 53 päivää, ja quick ratio 1,1.

Taseessa muutoksina edellisvuoteen näkyy erityisesti keskeneräisten kiinteistöinvestointien kasvu, vaihto-omaisuuden pieneneminen sekä valtionosuus-, alv- ja siirtosaamisten kasvu. Pakollisissa varauksissa on vuoden 2020 tilinpäätöksessä käsitelty korkosuojauksen korkokulujaksotus, johon liittyy lainamäärän lasku näkyen myös suhteellisen velkaantuneisuuden ja lainakannan tunnuslukujen parantumisena. Lyhytaikaisissa veloissa ostovelat ja siirtovelat ovat kasvaneet.

Kohti haluttua tulevaisuutta

Salpauksen päivitetty strategia vuosille 2021–2025 tähtää kohti haluttua tulevaisuutta. Strategiakauden tavoitteisto on kiteytetty kuvaukseksi, joka korostaa toimintamme kannalta keskeisiä tavoitteita.

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
https://www.dropbox.com/s/abfou2mc3wpqbsj/SALPAUS%20-%2014102020.mp4?dl=0

Arjen sujuvuuden varmistaminen

Päivitetyssä strategiassa painottuu Salpauksen palveluorganisaationa toimiminen. Aiempaa voimakkaammin strategia muodostuu laadukkaan arjen toiminnan varmistamisesta perinteisen vuosittaisen strategiaprosessin sijaan. Kyse on strategiasta, jota ei ole tarvetta jalkauttaa. Strategiamme toteutuu laadukkaan arjen toiminnan toteuttamisella. Tähän keskittymällä strategian tavoitteet kyllä saavutetaan. Keskittymällä kukin oman toimintamme toteuttamiseen ja laadukkaan työn varmistamiseen, olemme oikealla tiellä.

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

Strategian 2021–2025 tavoitteet saavutetaan kahden näkökulman kautta:

- perustehtävää toteuttavien ydinprosessien toimivuuden ja laadun varmistamisella
- näitä parantavien strategisten kehittämishankkeiden avulla

Strategiset kehitysohjelmat konkretisoivat toimenpiteet vision saavuttamiseksi:

- Rohkeita uuden rakentajia
- Jatkuvaa oppimista
- Onnistuneita asiakaskokemuksia

Taloudellinen perusta antaa toiminnalle kestävän suunnan ja luo toiminnalle edellytykset. Strategisten kehittämisohjelmien osalta on määritelty toimenpiteet, joihin keskitymme vuonna 2021.

Strategiamme toteuttaminen vuoden ensimmäisen neljänneksen aikana on käynnistetty seuraavilla toimilla:

- Tammikuussa esimiespäivä: strategian toteuttaminen esimiestyössä, henkilöstön kanssa käytävien strategiakeskusteluihin valmentautuminen.
- Tammikuussa osaamisen varmistamisen koordinaatioryhmän toiminnan käynnistäminen
- Helmi-maaliskuussa henkilöstön strategiakeskustelut: mitä strategian tavoitteet tarkoittavat juuri meidän arjessamme. Osallistavat strategiakeskustelut koko henkilöstön kanssa.
- Maaliskuussa arki sujuvaksi startti: strategiaohjelmien, strategian toteutumista tukevien kehittämistoimien sekä ydinprosessien vastuuhenkilöiden perehdytys ja strategian toteutumista tukevien toimintojen käynnistäminen. Työn käynnistäminen strategian toteutumista tukevien prosessien selkeyttämisestä.
- Maaliskuussa esimiespäivä: toiminnan suunnittelu-, seuranta- ja arviointikeskustelumallin suunnittelu yhdessä esimiesten kanssa.
- Huhti-kesäkuussa: toiminnan suunnittelu-, seuranta- ja arviointikeskustelumallin suunnittelu valmisteluryhmän kanssa (TAHTO- keskustelu: Tavoitteiden - Hyvinvoinnin - Toiminnan - Osaamisen -keskustelut)
- Huhti-kesäkuussa: strategian toteutumista tukevien prosessien kuvaamista
- Huhti-kesäkuussa: strategiaryhmien työskentelyä
- Huhti-kesäkuussa: syksyn esimiespäivien valmistelua
- Kesäkuussa: strategiaryhmien yhteinen ohjaustapaaminen

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 2021**	**Toteuma 1.1.– 30.6.2021**
Ammatillisen koulutuksen osaamisemme on Päijät-Hämeen voimavara.	<u>Koulutustarjonta ja palvelut</u> • Oppivelvollisuuden laajentaminen ja sen edellyttämien toimien suunnittelu ja käynnistäminen • Henkilöstön perehdyttäminen Salpauksen palvelutarjontaan.	Oppivelvollisuuden laajentaminen ja sen edellyttämien toimien sekä 2. asteen maksuttomuuden suunnittelu ja käyttöönoton valmistelu on edennyt valtakunnallisen aikataulun mukaisesti.
Olemme palveluorganisaatio. Toimintaamme ja valintojamme ohjaavat työelämän sekä yhteiskunnan tarpeet. Tunnemme Salpauksen perustehtävän ja oman työmme merkityksen osana sitä. Tiedämme työtämme ohjaavat säädökset ja toimimme niiden mukaisesti.	<u>Palveluprosessin toteuttaminen</u> • Henkilöstön asiakaspalvelulähtöisen toiminnan ja osaamisen varmistaminen: koulutusohjelman suunnittelu ja käynnistäminen kohti palveluorganisaatiota • Kuntakokeilun ja Lahden kaupungin työllisyyden kriisipaketin toteuttaminen	Kuntakokeilun ja Lahden kaupungin työllisyyden kriisipaketin toteuttaminen käynnistetty <u>(Yrityshunter-toiminta)</u> Osaamisen varmistamisen koordinaatioryhmän toiminta on käynnistetty. Työyhteisöjen säännöllistä toiminnan suunnitteluun ja tulosten arviointiin keskittyvää keskustelumallia on valmisteltu. Keskustelumallilla korvataan aiemmat ryhmäonnistumiskeskustelut.

Arvostamme ammattitaitoa ja mahdollistamme sen, että jokainen yltää parhaimpaansa. Teemme yhdessä ja opimme toisiltamme.	<u>Henkilöstön hyvinvointi ja yhteisöllisyys</u> • Reagoivan ja ratkaisukeskeisen palautejärjestelmän käyttöönotto • Varmistetaan motivoinnin ja kannustamisen sekä työyksiköiden omien virkistys- ja kehittämispäivien toteuttaminen. • Salpaustasoiset henkilöstötilaisuudet - Koronatilanteen salliessa toteutetaan Salpaustasoinen yhteinen henkilöstötapahtuma.	Salpaus Syke -kysely henkilöstölle on pilotoitu ja kokemusten perusteella toimintamallia kehitetään. Kyselyä valmistellaan toteutettavaksi syyskuun aikana.

Jatkuvaa oppimista

Salpauksen koulutus- ja palvelutarjonta vastaa opiskelijoiden ja työelämän tarpeita ja tulevaisuuden vaatimuksia. Tarjonta on suunniteltu ja kuvattu selkeästi ja ymmärrettävästi. Salpauksen toiminta on joustavaa, luotettavaa ja suunnitelmallista. Vuorovaikutus, oppimisen ohjaus ja tuki innostavat jatkuvaan oppimiseen.

Tarkoituksenmukaiset prosessit, tehtävänkuvat, työvälineet ja järjestelmät mahdollistavat sujuvan yhteistyön. Toiminnan tulokset ja seurantatiedot ovat avoimia ja läpinäkyvästi käytössä.

Tavoitteet 2021–2025	**Onnistuaksemme tavoitteissa, tähän keskitymme vuonna 2021**	**Toteuma 1.1.– 30.6.2021**
Koulutus- ja palvelutarjontamme vastaa opiskelijoiden ja työelämän tarpeita ja tulevaisuuden vaatimuksia.	<u>Toteutussuunnitelmien pedagogiikka</u> Vastuuohjaajien, opinto-ohjaajien ja opetusalapäälliköiden perehdytys tutkintojen ja tutkinnon osien suunnitelmalliseen ja laajempaan käyttöön ja yhdistämiseen tutkintojen sisällä sekä välillä opiskelijan yksilöllisen polun mahdollistamiseksi. Tutkintotyötä jatketaan ja toteutussuunnitelmien mukaista toimintaa varmistetaan.	Tutkintotyö on jatkunut kuvatun prosessin mukaisesti ja Elsan kantakursseja on laadittu tutkintotyön tulosten pohjalta. Pandemia-ajan etätyöskentelyyn ja opiskeluun rakennettuja digitaalisia ratkaisuja on jalostettu ja niitä kehitetään edelleen sekä oppituntien

	Opetushenkilöstö/Opettajaryhmät tuottavat yhteisiä Elsan kantakursseja.	pitoon, ohjaukseen ja kohtaamiseen että omatoimiseen opiskeluun.
Tarjontamme on suunniteltu ja kuvattu selkeästi ja ymmärrettävästi. Toimintamme on joustavaa, luotettavaa ja suunnitelmallista.	<u>Koko koulutustarjonta julkaistaan Wilmasta</u> Koulutus- ja opintotarjontaa ohjaa Salpauksen vuosikello (luodaan yhteinen aikataulu) (Koulutustarjonta = Tutkinnot ja lyhyt koulutukset, opintotarjonta = Tutkinnon osat ja osien osat erilaisilla toteutustavoilla) Tarjonnan sisältö muodostuu työelämän ja opiskelijoiden kanssa palvelumuotoiluprosessissa ja tutkintotyön yhteydessä tuotteistetuista koulutustuotteista *(YTO-tarjotin, esimies- ja asiantuntijatarjotin, Teknologia-alojen tarjonta, ATO-tarjotin (15 pisteen osat, yrittäjyysopinnot).* Henkilöstön perehdyttäminen ja toiminta yhteisiin prosesseihin, linjauksiin ja ohjeisiin varmistetaan.	Tutkinto-opiskelijoiden tarjonta on julkaistu Wilmassa ja avoin yrityksille tarkoitettu tarjonta on verkkosivuilla. Tarjottimien suunnittelu syksyn 2021 toteutusta varten on aloitettu. Toteutukseen on tulossa YTO-tarjotin, esimies- ja asiantuntijatarjotin sekä teknologia-alojen tarjotin. Perustutkintojen ammatillisten valinnaisten tutkinnonosien (15 osp Yritystoiminnan suunnittelu, Yrityksessä toimiminen sekä Ilmastovastuullinen toiminta) tarjonnan suunnittelu siirtyi syyskauteen. Prosesseihin ja toimintatapoihin perehdyttäminen on edennyt Luotsi-opettajien tuella.
Tarkoituksenmukaiset prosessit, tehtävänkuvat, työvälineet ja järjestelmät mahdollistavat sujuvan yhteistyön. Vuorovaikutus, oppimisen ohjaus ja tuki innostavat jatkuvaan oppimiseen.	<u>Keskeiset prosessit kuvattu ja päivitetty</u> Kuvataan: koulutustarjonnan suunnittelu ja opintotarjonnan suunnittelu Päivitetään: henkilökohtaistaminen, jatkuvan haun prosessi, arviointi (osaamisen arvioinnin suunnitelmat), työpaikalla järjestettävä koulutus	Päivitettävien prosessikuvausten päivitystarpeen kartoitus on tehty. Osaamisen tunnistamisen ja tunnustamisen prosessin tarkastelu on tehty. Osaamisen arvioinnin suunnitelmat ovat edenneet osana tutkintotyötä. Työpaikalla järjestettävän koulutuksen osalta täsmennettiin linjaus ja menettelyt Salpauksen omien palveluympäristöjen osalta.
Tulokset ja seurantatiedot ovat avoimia ja läpinäkyvästi meidän kaikkien käytössä.	<u>Tiedolla johtaminen ja tiedonhallinta on osana organisaation keskeisiä prosesseja</u> Tiedon käsittely on ohjeistettu ja raportointi palvelee eri käyttäjien tarpeita ja tiedolla johtamista. Keskeisistä prosesseista tuotetaan raportoitua tietoa toiminnan johtamiseksi ja kehittämiseksi. Tieto toimii päätöksenteon pohjana ja tukena.	Uusia raportteja on luotu tiedolla johtamisen tueksi mm. HOKS-prosessin, työpaikalla järjestettävän koulutuksen, näyttöjen ja tutkintotyön etenemisen seurantaan. Laadittuja raportteja hyödynnetään palautekyselyjen (opiskelijapalautteet aloitus- ja päättövaiheessa sekä työelämäpalaute) automaation yhteydessä. Raportit kytkeytyvät myös KOSKI-tietovarannon ja eHOKS-palvelun tiedontarpeeseen, joiden osalta koulutuksen järjestäjä vastaa tiedon ajantasaisuudesta ja oikeellisuudesta.

		Raportoinnin ratkaisuna on jatkossa Tietovaraston lisäksi PowerBI. Ratkaisu pohjautui kollegaorganisaatioista saatuun kokemustietoon.

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 2021**	**Toteuma 1.1.– 30.6.2021**
Kuuntelemme työelämää, opiskelijoita ja toisiamme. Arvostamme aitoa kohtaamista ja toistemme työtä.	Työelämälähtöisten toimintatapojen kehittäminen ja uusien toimintatapojen käynnistäminen Muodostetaan asiakkuustyön palvelumuotoilun pohjalta uudet toimintamallit työelämälle suunnattujen koulutuspalvelujen toteuttamiseen ja yhteistyön kehittämiselle. Sidosryhmäyhteistyöjärjestelmän ja toimintamallien käyttöönotto. Työelämässä oppimisen käytänteiden kehittäminen ja käytäntöön vienti porrastetusti (koulutussopimus, oppisopimus)	Laajemmat työelämän tapaamiset jatkuivat pääsääntöisesti Teamsin kautta. Useita kymmeniä työelämän edustajia osallistui Nousuun koronan jälkeen - Mistä osaavia työntekijöitä? tapahtumaan. Kesäkuun aikana järjestettiin viikoittain työelämälle Mitä kuuluu työpaikoille – infotilaisuuksia. https://www.salpaus.fi/2021/05/11/mita-kuuluu-tyopaikoille-ammatillisen-koulutuksen-laatua-ja-yhteistyota-kehitetaan-tyoelamapalautteen-avulla/ LADECin ja LABin kanssa aloitettiin Osaamistorstai – koulutusorganisaatiot tutuiksi tapahtumat. Tilaisuudet järjestetään kerran kuukaudessa. Tavoitteena on lisätä ja monipuolistaa Lahden alueen yritysten ja koulutusyksiköiden välistä yhteistyötä. YritysHunterin toiminta jatkui aktiivisesti; huhti-kesäkuun 2021 aikana kontaktoitiin noin 40 pk-yritystä. Lisäksi järjestettiin

		työllistymis- ja jatko-opintoinfoja valmistuville opiskelijoille sekä Tiitus-työhakujärjestelmän työpajoja opiskelijoille ja Salpauksen henkilöstölle Opiskelijoista ja henkilökunnasta koottuja joukkueita osallistui SAKU ry:n koordinoimaan Liikevirtaa ammatilliseen koulutukseen-kampanjaan 19.4.–9.5., jossa kerättiin liikuntasuorituksia sekä vihreitä tekoja https://sakury.net/opiskelijaliikunta/liikevirtaa-kampanja. Paras Salpauksen joukkue keräsi yhteensä 5203 liikuntaminuuttia, 601223 askelta ja 212 vihreää tekoa SAKUstars-kilpailut järjestettiin etänä Iisalmesta 20.–22.4. teemalla ANTAA TAIDON NÄKYÄ. Opiskelijat osallistuivat SAKUstars-kulttuurikilpailuun https://www.salpaus.fi/2021/04/22/sakustarsissa-annettiin-taidon-todella-nakya/: Salpauksen kilpailujoukkueessa oli tänä vuonna yhteensä 28 opiskelijaa- Uutinen TAITAJA-kilpailuista: https://www.salpaus.fi/2021/05/21/salpauksen-joukkueella-historiallisen-hieno-kisamenestys-taitajissa/ Toukokuussa järjestettiin Opiskele ja voi hyvin-hankkeen sekä SAKKI ry:n yhteistyönä Kuntavaalipaneeli etäyhteydellä, jossa panelisteina olivat Salpauksen opiskelijat ja vetäjinä kampusohjaajat. Opiskelijat olivat saaneet lähettää ennakkoon kysymyksiä panelisteille ja ne esitettiin tilaisuudessa. Paneeliin osallistui neljä kuntavaaleissa ehdolla olevaa opiskelijaa. Toukokuussa järjestettiin yhteistyössä Päijät-Hämeen liikunnan ja urheilun kanssa LiikuntaTUTOR-koulutus, jossa opiskelijat saivat vinkkejä siihen, miten tauottaa opetusta ja jakaa hyviä vinkkejä hyvinvoinnin lisäämiseen myös toisille opiskelijoille. Koulutus järjestettiin osana Sykettä Salpaukseen-hanketta ja tarkoituksena on, että LiikuntaTUTOReita koulutetaan jatkossa säännöllisesti Maanantaina 17.5. järjestettiin Keskustakampuksella Nuorisovaalit, jossa alle 18-vuotiaat pääsivät kokeilemaan äänestämistä. Nuorisovaaleja koordinoi Allianssi. Lue lisää tuloksista täältä: https://www.alli.fi/uutiset/nuorisovaaleissa-aanesti-27-000-nuorta-parhaiten-parjasi-keskusta
Etsimme yhdessä toimivimmat ratkaisut tunnistettuihin tarpeisiin ja haasteisiin, tavoitteena jatkuva oppiminen ja työllistyminen.	Asiakaspalautteet Opiskelijoille suunnattujen asiakaspalautteiden keräämisen tehostaminen, tulosten analysointi ja toiminnan kehittäminen saadun palautteen perusteella. Muodostetaan työelämälle suunnattujen	Työelämäpalaute otetaan käyttöön 1.7.2021. Toimintamallin suunnittelu, työelämän ja henkilöstön informointi ja teknisten järjestelmien toimivuuden varmistaminen ovat edenneet suunnitelmien mukaisesti Opiskelijapalautteen vastausprosentit ajalta 1.7.20-30.6.21 ja keskiarvot (asteikko 1-5) ajalta 1.7.20-30.4.21: • Ammatillisen koulutuksen aloittaneet 52,8 %, keskiarvo 4,1

Teemme sen, mitä sovimme ja lupaamme.	asiakaspalautteiden keräämisen malli, asiakaspalautteiden kerääminen, tulosten analysointi ja toiminnan kehittäminen saadun palautteen perusteella. Hyödynnetään henkilöstölle suunnattujen kyselyiden tuloksia toiminnan kehittämisessä. Palautekokonaisuuden kuvaaminen ja palautteista tiedottaminen.	• Tutkinnon osan tai osia suorittaneet 47,6 %, keskiarvo 4,0 • Koko tutkinnon suorittaneet 48,5 %, keskiarvo 4,1 Valtakunnallista vertailutietoa ei ole tällä hetkellä käytettävissä.
Varmistamme yhdessä onnistuneen asiakaskokemuksen.	<u>Monipuolinen ja työelämälähtöinen koulutustarjonta</u> Muodostetaan koulutus- ja opintotarjontaa yhteistyössä työelämän edustajien kanssa. Tarjonnan sisältö muodostuu työelämän ja opiskelijoiden kanssa palvelumuotoiluprosessissa ja tutkintotyön yhteydessä tuotteistetuista koulutustuotteista. Monipuolisen ennakointitiedon hyödyntäminen koulutustarjonnan suunnittelussa.	Koulutusten toteutuksia suunnitellaan aktiivisesti yhteistyössä työelämän edustajien kanssa. Opiskelijoiden joustavat siirtymiset koulutussopimuksista oppisopimuksiin mahdollistaa yritykselle osaavan työvoiman saannin. https://www.salpaus.fi/2021/06/08/kuljetus-lakkapaalla-tutustutaan-koulutussopimusten-kautta-tuleviin-alan-ammattilaisiin/ Koulutuksia toteutetaan yritysten tarpeeseen myös valtakunnallisesti https://www.salpaus.fi/2021/06/02/fazer-kouluttaa-myymalaleipomoihinsa-ammattitaitoisia-ja-innostuneita-leipureita-yhteistyossa-salpauksen-kanssa/ Koulutuksia suunnitellaan ja räätälöidään nykyisen henkilöstön osaamisen kehittämiseksi https://www.salpaus.fi/2021/05/31/viking-malt-kouluttaa-henkilostoaan-lahden-uuteen-mallastamoon-yhteistyossa-salpauksen-kanssa/ Yrityskohtaiset koulutuspolut edistävät työllistymistä https://www.salpaus.fi/2021/05/11/kasvava-accountor-kouluttaa-yhteistyossa-salpauksen-kanssa-uusia-osaajia-taloushallinnon-tehtaviin-atrainee-ohjelmassa/ Pienten kuntien elinvoimaa hankkeen kanssa on jatkettu koulutusyhteistyötä. Hankkeen avulla edistetään työllistymistä ja työvoiman saatavuutta maakuntarajat ylittäen ja se toimii pienissä reunakunnissa Hartolassa, Sysmässä, Joutsassa ja Pertunmaalla. Tammikuussa Gradia käynnistyi lähihoitajakoulutuksen Joutsassa. Syksyllä -21 koulutusta jatkaa Salpaus ja lähiopetus siirtyy Päijät-Hämeen puolelle Sysmään. Tavoitteena on järjestää uudenlaista koulutusta myös teollisuustoimialalle. Tämä aloitetaan kartoittamalla alueen teollisuuden työnantajien koulutustarpeita yhteistyössä Pienten kuntien elinvoimaan hankkeen toimijoiden kanssa. Kärkölän kunnan kanssa on aloitettu yhteistyö lähihoitajakoulutuksen toteuttamiseksi paikkakunnalla.

		Padasjoen kunnan kanssa on aloitettu yhteistyö, jossa mukana lukiotoimijat sekä paikalliset yritykset. Tavoitteena on löytää yrityksille uutta työvoimaa ja kehittää koulutusyhteistyötä ammatillinen/lukiokoulutus.

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

KOULUTUSKESKUS SALPAUS -KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMA **1.1.- 30.6.2021** **Euro**
(6 kk = 50 %)

	TA 2021	TOT 1-6 / 2021	Tot-% 2021	TA 2020	TOT 1-6 / 2020	Tot-% 2020
Toimintatuotot	**60 965 581**	**32 371 857**	**53,1**	**65 992 214**	**31 026 422**	**47,0**
Myyntituotot valtiolta	57 155 407	30 176 219	52,8	59 933 166	28 773 283	48,0
Myyntituotot kunnilta	66 700	82 781	124,1	118 832	57 307	48,2
Myyntituotot kuntayhtymi	111 000	42 510	38,3	190 141	100 993	53,1
Myyntituotot muilta	2 700 500	1 138 893	42,2	3 239 189	1 206 872	37,3
Opetus- ja kultt.toimen	29 100	16 775	57,6	38 362	12 234	31,9
Muut palvelumaksut	-	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	542 274	613 243	113,1	1 873 140	558 388	29,8
Vuokratuotot	360 600	239 219	66,3	447 908	215 519	48,1
Muut toimintatuotot	-	62 218	-	151 475	101 827	67,2
Toimintakulut	**- 54 427 997**	**- 29 192 319**	**53,6**	**- 51 977 088**	**- 27 077 064**	**52,1**
Henkilöstökulut	- 37 194 179	- 20 923 742	56,3	- 35 151 387	- 19 183 628	54,6
Palvelujen ostot	- 8 814 928	- 4 343 623	49,3	- 8 757 440	- 4 484 401	51,2
Ostot tilikauden aikana	- 5 441 800	- 2 582 000	47,4	- 4 792 005	- 2 090 306	43,6
Varaston lisäys/vähennys	85 000	78 913	92,8	- 589 605	46 388	-7,9
Avustukset	- 858 430	- 354 517	41,3	- 605 262	- 312 084	51,6
Vuokrat	- 1 280 113	- 538 236	42,0	- 1 109 020	- 572 510	51,6
Muut toimintakulut	- 923 547	- 529 114	57,3	- 972 368	- 480 523	49,4
Toimintakate	**6 537 584**	**3 179 538**	**48,6**	**14 015 125**	**3 949 359**	**28,2**
Korkotuotot	16 000	2 378	14,9	6 519	4 929	75,6
Muut rahoitustuotot	308 000	311 877	101,3	346 880	309 479	89,2
Korkokulut	- 306 627	- 137 127	44,7	- 722 026	- 129 680	18,0
Muut rahoituskulut	- 19 000	- 3 049	16,0	- 10 201	- 3 866	37,9
Vuosikate	**6 535 957**	**3 353 617**	**51,3**	**13 636 297**	**4 130 221**	**30,3**
Suunnitelman mukaiset poistot	- 7 008 208	- 3 356 094	47,9	- 7 628 056	- 3 641 901	47,7
Satunnaiset tuotot	-	-	-	1 738 000	-	0,0
Satunnaiset kulut	-	- 33 592	-	- 559 353	- 367 128	65,6
Tilikauden tulos	**- 472 251**	**- 36 069**	**7,6**	**7 186 889**	**121 193**	**1,7**
Poistoeron lisäys ja väh	849 813	387 090	45,5	1 174 352	423 050	36,0
Rahastojen lisäys ja väh	-	-	-	- 3 569	-	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**377 562**	**351 020**	**93,0**	**8 357 673**	**544 242**	**6,5**

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
Vuosikate %	10,7 %	10,4 %		20,7 %	13,3 %	
Valtionosuusrahoitus	56 955 407	30 175 793	53,0	59 734 970	28 682 572	48,0
Valtionosuusrahoituksen osuus toimintatuotoista %	93,4 %	93,2 %		90,5 %	92,4 %	
Henkilöstökulut / toimintotuotot %	61,0 %	64,6 %		53,3 %	61,8 %	

KOULUTUSKESKUS SALPAUS -KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMAVERTAILU **1.1.- 30.6.2021** **Euro**
(6 kk = 50 %)

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Muutos -%	TOT 1-6 / 2020	TOT 1-6 / 2021	Muutos -%
Toimintatuotot	**61 725 387**	**62 806 986**	**65 992 214**	**5,1**	**31 026 422**	**32 371 857**	**4,3**
Myyntituotot valtiolta	54 037 973	56 226 902	59 933 166	6,6	28 773 283	30 176 219	4,9
Myyntituotot kunnilta	139 857	225 152	118 832	-47,2	57 307	82 781	44,5
Myyntituotot kuntayhtymi	223 370	298 303	190 141	-36,3	100 993	42 510	-57,9
Myyntituotot muilta	4 808 003	4 095 611	3 239 189	-20,9	1 206 872	1 138 893	-5,6
Opetus- ja kultt.toimen	29 651	24 983	38 362	53,6	12 234	16 775	37,1
Muut palvelumaksut	-	-	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	1 218 634	1 547 380	1 873 140	21,1	558 388	613 243	9,8
Vuokratuotot	987 697	289 141	447 908	54,9	215 519	239 219	11,0
Muut toimintatuotot	280 203	99 515	151 475	52,2	101 827	62 218	-38,9
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-		-	-	-
Toimintakulut	**- 52 209 987**	**- 52 330 951**	**- 51 977 088**	**-0,7**	**- 27 077 064**	**- 29 192 319**	**7,8**
Henkilöstökulut	- 33 070 669	- 33 898 018	- 35 151 387	3,7	- 19 183 628	- 20 923 742	9,1
Palvelujen ostot	- 9 530 863	- 9 615 722	- 8 757 440	-8,9	- 4 484 401	- 4 343 623	-3,1
Ostot tilikauden aikana	- 6 279 986	- 5 480 126	- 4 792 005	-12,6	- 2 090 306	- 2 582 000	23,5
Varaston lisäys / vähennys	- 61 556	- 190 251	- 589 605	209,9	46 388	78 913	70,1
Avustukset	- 933 414	- 807 803	- 605 262	-25,1	- 312 084	- 354 517	13,6
Vuokrat	- 1 296 805	- 1 234 241	- 1 109 020	-10,1	- 572 510	- 538 236	-6,0
Muut toimintakulut	- 1 036 693	- 1 104 790	- 972 368	-12,0	- 480 523	- 529 114	10,1
Toimintakate	**9 515 400**	**10 476 035**	**14 015 125**	**33,8**	**3 949 359**	**3 179 538**	**-19,5**
Korkotuotot	12 173	11 064	6 519	-41,1	4 929	2 378	-51,8
Muut rahoitustuotot	61 813	384 274	346 880	-9,7	309 479	311 877	0,8
Korkokulut	- 252 292	- 251 106	- 722 026	187,5	- 129 680	- 137 127	5,7
Muut rahoituskulut	- 23 476	- 27 829	- 10 201	-63,3	- 3 866	- 3 049	-21,1
Vuosikate	**9 313 618**	**10 592 438**	**13 636 297**	**28,7**	**4 130 221**	**3 353 617**	**-18,8**
Suunnitelman mukaiset poistot	- 8 164 133	- 6 460 076	- 7 628 056	18,1	- 3 641 901	- 3 356 094	-7,8
Kertaluonteiset poistot	- 86 640	-	-	-	-	-	-
Satunnaiset tuotot	35 970	-	1 738 000	-	-	-	-
Satunnaiset kulut	- 47 612	- 2 123 668	- 559 353	-73,7	- 367 128	- 33 592	-90,8
Tilikauden tulos	**1 051 203**	**2 008 694**	**7 186 889**	**257,8**	**121 193**	**- 36 069**	**-129,8**
Poistoeron lisäys ja väh	1 049 174	849 722	1 174 352	38,2	423 050	387 090	-8,5
Varausten lisäys ja vähe	-	-	-	-	-	-	-
Rahastojen lisäys ja väh	- 4 766	- 4 621	- 3 569	-22,8	-	-	-
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**2 095 612**	**2 853 795**	**8 357 673**	**192,9**	**544 242**	**351 020**	**-35,5**

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT							
Vuosikate %	15,1 %	16,9 %	20,7 %		13,3 %	10,4 %	
Valtionosuusrahoitus	53 313 167	55 823 244	55 823 244	0,0	28 682 572	30 175 793	5,2
Valtionosuusrahoituksen osuus toimintatuotoista %	86,4 %	88,9 %	84,6 %		92,4 %	93,2 %	
Henkilöstökulut / toimintotuotot %	53,6 %	54,0 %	53,3 %		61,8 %	64,6 %	

KOULUTUSKESKUS SALPAUS -KUNTAYHTYMÄN RAHOITUSLASKELMA **Euro**

	TA 2021	1.1.- 30.6.2021	1.1.- 30.6.2020
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA			
Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	6 535 957	3 353 617	4 130 221
Satunnaiset erät		-33 592	-367 128
Tulorahoitukseen korjauserät			
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-11 557 000	-4 029 875	-3 888 485
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			
Toiminnan ja investointien kassavirta	**-5 021 043**	**-709 850**	**-125 392**
RAHOITUKSEN RAHAVIRTA			
Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-842 104	-526 315	-526 315
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen muutokset		-4 494	3 056
Vaihto-omaisuuden muutos		-78 913	-46 388
Saamisten muutos		-1 217 000	556 075
Korottomien velkojen muutos	414 914	1 749 339	-1 784 390
Rahoituksen rahavirta	**-427 190**	**-77 382**	**-1 797 962**
RAHAVAROJEN MUUTOS	**-5 448 233**	**-787 232**	**-1 923 354**
Rahavarat 30.6.		14 041 473	9 277 097
Rahavarat 1.1.		14 828 705	11 200 451

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT 30.6.			
Investointien tulorahoitus %	57 %	83 %	106 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	53 %	74 %	94 %
Lainahoitokate	6	5	6
Kassan riittävyys (pv)	-	75	53

Investointien tulorahoitus, % =
100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus % =
100 * Vuosikate / (Investointien omahankintameno + Antolainojen nettolisäys + Lainalyhennykset)

Lainahoitokate =
(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

Kassan riittävyys (pv) =
181 pv x Rahavarat 30.6. / Kassasta maksut ajalta 1.1.- 30.6.2021

KOULUTUSKESKUS SALPAUS -KUNTAYHTYMÄN TASE **Euro**

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Muutos - %	30.6.2020	30.6.2021	Muutos - %
VASTAAVAA							
A PYSYVÄT VASTAAVAT *)	**77 961 673**	**86 858 675**	**84 909 771**	**-2,2**	**87 105 259**	**85 583 552**	**-1,7**
I Aineettomat hyödykkeet	275 369	181 781	129 980	-28,5	149 261	116 589	-21,9
Aineettomat oikeudet	275 369	181 781	129 980	-28,5	149 261	116 589	-21,9
II Aineelliset hyödykkeet	75 477 218	84 466 272	82 569 169	-2,2	84 745 377	83 254 686	-1,8
Maa- ja vesialueet	2 821 189	2 784 758	2 759 663	-0,9	2 784 758	2 759 663	-0,9
Rakennukset	62 973 751	78 707 572	75 285 834	-4,3	75 671 826	72 474 506	-4,2
Kiinteät rakenteet ja laitteet	666 235	499 676	374 757	-25,0	437 558	328 297	-25,0
Koneet ja kalusto	2 493 480	2 460 536	2 706 812	10,0	2 767 980	2 453 832	-11,3
Ennakkomaksut ja keskeneräiset han.	6 522 563	13 729	1 442 104	>1 000	3 083 255	5 238 388	69,9
III Sijoitukset	2 209 086	2 210 621	2 210 621	-	2 210 621	2 212 276	0,1
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet	200 000	200 000	200 000	-	200 000	200 000	-
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	3 830	3 830	3 830	-	3 830	3 830	-
Muut osakkeet ja osuudet	119 976	119 976	119 976	-	119 976	121 631	1,4
Muut pysyvät lainasaamiset	1 511 709	1 511 709	1 511 709	-	1 511 709	1 511 709	-
Muut pysyvät saamiset muilta	373 572	375 107	375 107	-	375 107	375 107	-
B TOIMEKSIANTOJEN VARAT	**25 681**	**25 681**	**25 681**	**-**	25 681	25 681	**-**
				-			**-**
Muut toimeksiantojen varat	25 681	25 681	25 681	-	25 681	25 681	-
C VAIHTUVAT VASTAAVAT	**22 772 876**	**14 383 517**	**18 921 908**	**31,6**	11 950 476	19 430 588	**62,6**
I Vaihto-omaisuus	1 820 589	1 633 776	1 044 348	-36,1	1 680 164	1 123 261	-33,1
Aineet ja tarvikkeet	168 796	159 503	207 895	30,3	159 503	207 895	30,3
Keskeneräiset tuotteet	1 598 849	1 415 930	782 846	-44,7	1 462 319	861 758	-41,1
Valmiit tuotteet	52 943	58 343	53 608	-8,1	58 343	53 608	-8,1
II Saamiset	2 072 313	1 549 290	3 048 854	96,8	993 215	4 265 854	329,5
Lyhytaikaiset saamiset	2 072 313	1 549 290	3 048 854	96,8	993 215	4 265 854	329,5
Myyntisaamiset	904 169	646 052	470 587	-27,2	380 917	245 483	-35,6
Muut saamiset (alv, valtionosuus)	531 783	293 745	182 444	-37,9	137 765	1 839 756	>1 000
Siirtosaamiset	636 361	609 492	2 395 824	293,1	474 532	2 180 615	359,5
III Rahoitusarvopaperit							
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	13 061 870	7 500 000	6 500 000	-13,3	6 000 000	6 500 000	8,3
IV Rahat ja pankkisaamiset	5 818 105	3 700 451	8 328 705	125,1	3 277 097	7 541 473	130,1
	100 760 230	**101 267 872**	**103 857 359**	**2,6**	**99 081 416**	**105 039 820**	**6,0**

*) Vastaavien arvostuserät sisältyvät ko. pysyvien vastaavien eriin.

	TP 2018	TP 2019	TP 2020	Muutos - %	30.6.2020	30.6.2021	Muutos - %
VASTATTAVAA							
A OMA PÄÄOMA	**68 659 478**	**71 055 460**	**78 930 224**	**11,1**	**71 599 702**	**79 281 244**	**10,7**
I Peruspääoma	41 155 874	41 155 874	41 155 874	-	41 155 874	41 155 874	-
II Arvonkorotusrahasto	2 598 856	2 141 042	1 658 134	-22,6	2 141 042	1 658 134	-22,6
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	22 809 136	24 904 748	27 758 543	11,5	27 758 543	36 116 216	30,1
V Tilikauden yli-/alijäämä	2 095 612	2 853 795	8 357 673	192,9	544 242	351 020	-35,5
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	**12 114 167**	**11 264 444**	**10 090 092**	**-10,4**	**10 841 395**	**9 703 002**	**-10,5**
Poistoero	12 114 167	11 264 444	10 090 092	-10,4	10 841 395	9 703 002	-10,5
Vapaaehtoiset varaukset				-			-
C PAKOLLISET VARAUKSET	**115 304**	**59 998**	**494 904**	**724,9**	**59 998**	**494 904**	**-**
Muut pakolliset varaukset	115 304	59 998	494 904	724,9	59 998	494 904	-
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	**595 803**	**599 060**	**597 824**	**-0,2**	**602 116**	**593 330**	**-1,5**
Muut toimeksiantojen pääomat	595 803	599 060	597 824	-0,2	602 116	593 330	-1,5
E VIERAS PÄÄOMA	**19 275 478**	**18 288 910**	**13 744 316**	**-24,8**	**15 978 205**	**14 967 340**	**-6,3**
I Pitkäaikainen	8 675 361	7 538 731	4 549 101	-39,7	7 538 731	4 556 616	-39,6
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	8 546 529	7 409 899	4 420 269	-40,3	7 409 899	4 420 269	-40,3
Lainat julkisyhteisöiltä	128 832	128 832	128 832	-	128 832	128 832	-
Muut velat	-	-	-	-	-	7 515	-
II Lyhytaikainen	10 600 117	10 750 179	9 195 215	-14,5	8 439 474	10 410 724	23,4
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 031 367	1 136 630	1 052 630	-7,4	610 315	526 315	-13,8
Ostovelat	2 442 892	2 368 896	1 595 705	-32,6	752 161	1 488 284	97,9
Muut velat	642 291	636 378	651 841	2,4	890 404	984 563	10,6
Siirtovelat	6 483 567	6 608 275	5 895 039	-10,8	6 186 594	7 411 562	19,8
	100 760 230	**101 267 872**	**103 857 359**	**2,6**	**99 081 416**	**105 039 820**	**6,0**

TASEEN TUNNUSLUVUT					
Suhteellinen velkaantuneisuus %	15,6 %	29,1 %	20,8 %	25,7 %	23,1 %
Lainakanta %	9,6 %	8,6 %	5,4 %	8,2 %	4,8 %
Quick ratio	1,78	1,04	1,61	1,10	1,35

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)