

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän osavuositarkastus 1.1.–31.3.2024

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 Q1/2024, 1.1. – 31.3.2024**Sisällys**

Tarkasteltavan toimintajakson keskeiset asiat.....	1
Opiskelija- ja asiakastilanne.....	5
Henkilöstötilanne	8
Toimitila-asiat	9
Kestävä kehitys ja ympäristövastuu	10
Kuntayhtymän taloudellinen perusta.....	11
Talouden toteutuminen; tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase	12
Kohti haluttua tulevaisuutta.....	13
Arjen sujuvuuden varmistaminen	14
Rohkeita uuden rakentajia	15
Jatkuvaa oppimista	18
Onnistuneita asiakaskokemuksia	23
Lisätiedot	28

Tarkasteltavan toimintajakson keskeiset asiat

Opiskelijamäärä ja opiskelijavuosien toteuma on korkealla tasolla ja ylittää saatavan rahoituksen myös vuonna 2024. Tarvetta koulutukselle on. Jatkossakin tavoitteena on vähintään rahoitettava vuosien taso ja vähän yli. Samalla joudumme myös priorisoimaan aiempaa enemmän sitä, mitä koulutusta voimme tarjota ja millä laajuudella. Tuotimme viime vuonna 6389 opiskelijavuotta, 357 vuotta yli rahoituksen. Tänä vuonna trendi jatkuu, koska vuoden 2024 rahoituspäätöksessä rahoituksen perustana olevat opiskelijavuodet laskivat viime vuodesta -140 vuotta. Ministeriö leikkasi useiden koulutuksen järjestäjien ja myös Salpauksen rahoitusta. Ministeriön rahoittama opiskelijavuosimäärä on tälle vuodelle 5 892, joka on viime vuoden toteutunutta -497 pienempi. Koulutustarve näkyy erityisesti jatkuvan haun opiskelijamäärissä. Tässä vaiheessa vuotta koko vuoden tilannetta on vielä vaikea ennustaa, mutta kokonaisuus ei näytä viime vuotta pienemmältä.

Opiskelijamäärään vaikuttaa myös maaliskuun 19. päivä päättyneet yhteishaku, jossa peruskoulun jälkeiseen koulutukseen Salpauksessa on tarjolla yli 30 perustutkintoa. Ensisijaisia hakemuksia tuli yli 1250. Vetovoimaluku oli jälleen vähän yli yksi, eli tarjonta on määrällisesti riittävällä tasolla peruskoulun päättävään ikäluokkaan nähden. Suosituimman alan paikkaa pitää aiempaan tapaan sähkö- ja automaatioalan perustutkinto, uutena alana myös nuorille haettavissa oli ensimmäistä kertaa alueellisesti kiinnostava elintarvikkeiden valmistaja.

12.4.2024

61/02.02.02/2023

[Salpaukseen haki yhteishaussa yli 1250 – ammatillinen koulutus kiinnosti nuoria](#)

Peruskoulun päättävien ikäluokka on Päijät-Hämeessä melko vakaa aina vuoteen 2030 asti, jonka jälkeen siinä tapahtuu selkeää laskua. Tällä tulee olemaan vaikutuksia paitsi Salpaukseen myös muihin alueen toisen asteen koulutuksen järjestäjiin. Ammatillinen koulutus koko Suomessa tulee jatkossa olemaan tästä näkökulmasta tarkasteltuna yhä enemmän aikuisten ja jo työelämässä olevien osaamisen varmistaja ja ylläpitäjä. Myös työperäiseen maahanmuuttoon liittyvät koulutukset tulevat lisääntymään osaavan työvoiman saatavuuden varmistamiseksi.

Petteri Orpon hallitusohjelman ammatilliselle koulutukselle asettamien tavoitteiden saavuttamiseen liittyvien konkreettisten toimenpiteiden muoto ei ole vielä täysin tiedossa vuoden alussa, mutta selvää on, että kevään kehysriihessä ja viimeistään syksyllä ne konkretisoituvat. Keskiä tavoitteita ammatilliselle toisen asteen koulutukselle on mm. osaamistason nosto eli se, että koulutuksella varmistetaan jokaiselle opiskelijalle riittävät ammatilliset ja sivistykselliset valmiudet sekä työelämätaidot siirtyä opintojen jälkeen työelämään tai jatko-opintoihin. Tavoitteena on vastuu nuorista oppivelvollisista eli kaikille nuorille toisen asteen tutkinto tai tutkinnon osa, jolla voi työllistyä, jos koko tutkinto ei opiskelijasta johtuvista seikoista ja tarjotuista tukitoimista huolimatta ole mahdollista. Lisäksi tavoitellaan aikuisten päällekkäisten, samantasoisten tutkintojen vähentämistä. Rahoitusjärjestelmään on tulossa muutoksia, joilla tuetaan vaikuttavuuden merkitystä ja painoarvoa, erityisesti työllistymistä ja jatko-opintoihin sijoittumista. Ammatillinen koulutus on myös hallitusohjelmassa keskeisessä roolissa TE2024/25-uudistuksessa aikuisten osaamisen varmistamisessa. Päijät-Hämeessä on esiin noussut myös tarpeet nuorten työpajatoiminnan tavoitteellisemmasta toteutuksesta työllistymisen ja kouluttautumisen toteutumisen tukena.

Vuoden 2024 alusta voimaan tulleessa Salpauksen uudessa toimintamallissa kiinnitetään huomioita erityisesti perustehtävään ja siinä onnistumisen varmistamiseen. Johtajien salpaustasoiset matriisivastuut kohdentuvat asiakkaiden palvelupolkujen ja toiminnan uudistamisen mukaisesti oppivelvollisten palveluihin, jatkuvan oppimisen palveluihin, yritysten ja työelämän palveluihin sekä digitaalisiin palveluihin. Keskiössä on erityisesti opiskelijoiden työllistymisen ja uraohjauksen parantaminen opiskelijan iästä tai hakuväylästä riippumatta. Myös erityiseen tukeen ja maahan muuttaneiden palveluihin sekä opetushenkilöstön osaamisen salpaustasoiseen kohdentamiseen tullaan kiinnittämään aiempaa enemmän huomiota toiminnan kehittämiseksi. Kuntayhtymäpalvelut ovat kiinteä osa perustehtävän toteutusta ja siten tänä päivänä paljon enemmän kuin perinteiset ”tukipalvelut”, jotka usein toteutetaan myös ostopalveluina ja toimivat siten enemmän irrallaan varsinaisesta koulutuksen perustehtävästä. Vararehtoreista toisen tehtävissä korostuu edelleen pedagoginen johtaminen ja vararehtori, henkilöstöjohtajan tehtävissä edelleen henkilöstöjohtaminen sekä uutena Salpaustasoinen resurssien yhteiskäytön ohjaaminen ja varmistaminen.

Lue myös:

[Yhtymäkokous 21.11.2023: Salpaus suuntaa uudella toimintamallilla vuoteen 2024](#)
[Tekemisen iloa jaetulla johtamisella](#)

Päijät-Hämeessä aloittaa vuoden 2025 alussa kaksi työllisyysaluetta, Lahti ja Hollola-vetoinen alueen ympäristökuntien muodostama Päijät-Hämeen työllisyysalue. Kuntakokeilun ja sen toteuttaman koulutukseen ohjauksen onnistumisella ja eri toimijoiden moniammatillisella yhteistyöllä on suuri merkitys siinä, että opiskelukuntoiset henkilöt saadaan osallistumaan tarvitsemiinsa koulutuksiin ja sitä kautta mukaan työelämään. Kuntakokeilussa valmistaudutaan

12.4.2024

61/02.02.02/2023

vuoden 2025 alussa voimaan tulevaan TE-uudistukseen, jolloin monet työllisyyden palvelut siirtyvät kuntien hoidettavaksi. Muutos työllisyyspalvelujen siirtyessä kuntien omaksi toiminnaksi, tuo uusia mahdollisuuksia Salpauksen omistajakunnille sujuvoittaa toimintaa, kun työllisyysalueet voivat halutessaan antaa osan tehtävästä esimerkiksi kotoutumiskoulutuksen, omistamansa sidosyksikön eli kuntayhtymän tehtäväksi ilman kilpailutusta. Muutoksen kanssa samaan aikaan voidaan tarkastella myös nuorten työpajojen ja Salpauksen toiminnan toteuttamista nykyistä läheisempänä yhteistyönä, mutta edelleen omina organisaatioina. Tavoitteena madaltaa kynnystä siirtyä työpajasta joko ammatillisiin opintoihin tai työelämään. Jo nyt Salpaus on ollut valmistelussa tiiviisti mukana mm. kouluttamalla kuntakokeilun omavalmentajia. Tässä kaikessa onnistuminen on keskeinen osa strategiaamme palveluorganisaationa. Näin turvaamme osaavaa työvoimaa alueelle ja jokaiselle salpauslaiselle työtä myös tulevaisuudessa.

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymän työnantajalupaus on julkaistu vuoden alussa. Lupauksemme: "Haluamme, että sinä onnistut" on tärkeä osa Salpauksen työnantajamielikuvaa ja työntekijäkokemusta. Kilpailu osaavasta työvoimaista kiristyy ja tämä koskettaa nykyisin mitä suuremmissa määrin myös oppilaitoksia. Kilpailemme opetushenkilöstön lisäksi mm. taloushallinnon ja tietotekniikan osaajista muiden työnpaikkojen ja yritysten kanssa niin Päijät-Hämeessä kuin valtakunnallisesti. Työnantajalupausta käytetään sekä sisäisessä että ulkoisessa viestinnässä, rekrytoinneissa ja perehdytyksessä. Alkuvuodesta saimme tunnustusta hyvästä työnantajatoiminnasta, kun Salpaus palkittiin Päijät-Hämeen aktiivisimpana työpaikkana, tunnustuksena erityisesti henkilöstöliikunnan ja työhyvinvoinnin edistämisessä.

[Salpaus palkittiin Päijät-Hämeen aktiivisimpana työpaikkana](#)

Osana Salpauksen työnantajamielikuvaa ja työntekijäkokemusta olemme vahvistaneet henkilöstöetuja. Tuemme vuoden alusta henkilöstömme yhteisöllisyyttä varustamalla yhteisölliset taukotilat työnantajan kustantamalla kahvitarvikkeilla. Näin työkavereiden kohtaamisesta tulee jatkossa helpompaa myös asemapaikasta poikkeavassa rakennuksessa tai toisella kampuksella työskenneltäessä. Salpaus tarjoaa henkilöstön käyttöön ePassi Flex henkilöstöetuuden, jonka suuruus tänä vuonna on 200 euroa vuodessa henkilöä kohti. Jatkossa tarjoamme henkilöstöllemme myös mahdollisuuden työsuhdepyörän hankintaan. Pyöräedun käyttö on vapaaehtoista ja edun valitseva henkilö maksaa työsuhdepolkupyörästä kiinteän verotusarvon (max. 100 €/kk), joka vähennetään hänen bruttopalkastaan. Työterveyshuolto Wellamo Oy:n toiminta päättyi 31.3.2024. Kilpailutuksen perusteella yhtymähallitus päätti 30.1.2024 kokouksessaan valita kuntayhtymän työterveyshuoltopalvelujen tuottajaksi Mehiläinen Oy:n. Palvelutuotanto käynnistyy 1.4.2024.

Viime vuonna käynnistettyyn Salpauksen luonnonvara-alojen koulutuksen tulevaisuus selvitykseen liittyen saimme tammikuussa Asikkalan Kissanpäiville OKM:n neuvottelevan virkamiehen Ville Heinosen sekä opetusneuvos Jukka Lehtisen tutustumaan luonnonvara-alojen toimintaan valtakunnallisestikin tärkeän asian äärelle. Tehtävän selvityksen tavoitteena on tarkastella sitä, millainen luonnonvara-alojen kouluttaja Salpauksen tulee jatkossa olla sekä alueellisesti että valtakunnallisesti, miten huoltovarmuus ja globaali maailman tilanne tulee huomioida suomalaisessa luonnonvara-alojen koulutuksessa. Selvitys jatkuu yhdessä verkostokumppaneiden ja oman henkilöstön kanssa koko vuoden ja sen on tarkoitus valmistua loppuvuodesta tai vuoden 2025 alussa. Selvityksellä on vaikutusta myös Asikkalan kampuksella tehtäviin tilaratkaisuihin ja kiinteistöjen saneerauksiin vuosikymmenen loppupuolella. Luonnonvara-alojen valtakunnallisesti alhainen vetovoima opiskelijaksi

12.4.2024

61/02.02.02/2023

hakeutuvien keskuudessa tekee osaltaan eri tavoitteiden ja toimenpide esitysten yhteensovittamisen haasteelliseksi.

Maaliskuussa Salpauksessa siirryttiin todistusten sähköiseen allekirjoitukseen. Näin varmistetaan aiempaa paremmin todistusten aitous, kun sähköistä todistusta ei voi väärentää yhtä helposti eikä sähköisessä muodossa oleva todistus häviä paperisen tavoin, se on myös helppo liittää linkkinä eri hakemuksiin tarpeen mukaan. Maaliskuussa oli myös vuoden ensimmäinen valmistujaisjuhla, yhteistyökumppaneiden onnittelutervehdyksen juhlaan toi Päijät-Hämeen yrittäjistä Heta Vihervirta-Vuontelo.

[Tutustu valmistujaisjuhlien tunnelmaan Salpauksen Instagramissa.](#)

Salpauksen työelämäneuvottelukunnat käynnistyivät vuoden alussa yritys- ja työelämäpalveluista vastaavan johtaja Henna Erkamon johdolla. Mukaan saimme paljon uusia ja aiemmin jo mukana olleita työelämän vaikuttajia koko alueelta ja eri sidosryhmistä. Tämä eri toimijoiden ajankäyttö ja sitoutuminen on arvokasta ja edistää merkittävästi yhteisen ymmärryksen rakentamista työelämän tarpeista osaamisen varmistamisessa ja kaikkien eri toimijoiden roolista siinä onnistumisessa.

Pohjoismaiden johtaviin elintarvikealan yrityksiin kuuluva Fazer on valinnut Salpauksen strategiseksi kumppanikseen. Kumppanuus syventää molempien osapuolten pitkäaikaista yhteistyötä ja edistää osaavan työvoiman saatavuutta sekä henkilöstön osaamisen kehittämistä. Fazer ja Salpaus ovat tehneet monipuolista yhteistyötä jo pitkään. Yhteistyön syveneminen strategiseksi kumppanuudeksi oli luonteva suunta ja jatkumo tälle. Fazerilla on tällä hetkellä kuusi oppilaitosta strategisena kumppaninaan. Salpaus on toinen Fazerin kumppanikseen valitsemista ammatillisista oppilaitoksista. Muut oppilaitokset ovat yliopistoja Suomessa ja ulkomailla.

[Fazer valitsi Salpauksen strategiseksi yhteistyökumppanikseen](#)

Ravintola Kulinaarissa juhlittiin 6.2. työmerkkipäiväjuhlassa 510 vuoden edestä salpauslaista osaamista ja ammattitaitoa, kun 20, 30 tai 40 vuotta Salpauksessa työskennelleet juhlivat yhdessä pyöreitä työvuosiaan. Pitkän työuran Salpauksessa tai sen edeltäjä organisaatioissa tehneet saivat merkkipäivädiplomin lisäksi Salpauksesta valmistuneen Mimmi Nylundin opiskelijana suunnitteleman hopeisen ”Polut”-korun muistoksi tilaisuudesta.

[Salpauksessa juhlittiin yli 500 vuoden edestä työn iloa](#)

Taitaja2024-semifinaaleissa kilpaili tänä vuonna Koulutuskeskus Salpauksesta 56 kilpailijaa 19 eri lajissa. Semifinaaleiden parhaat ympäri suomen etenevät toukokuussa järjestettäviin ammattitaidon SM-finaaleihin Taitaja 2024 -kisaan Kuopioon. Salpauksesta jatkoon pääsi kymmenen eri alojen osaaaja, kilpailussa opiskelijat tekevät oman ammattialan osaamista ja työelämää vastaavia tehtäviä.

[Salpauksesta lähtee kymmenen kilpailemaan ammattitaidon suomenmestaruuksista Taitaja2024-tapahtumaan.](#)

Kansainväliset WorldSkills-kilpailut järjestetään Ranskassa Lyonissa 10.–15.9.2024. Salpauksen opiskelija Justus Mäkelä edustaa Suomea ammattitaidon MM-kilpailuissa. Mäkelän laji on tehdaskunnossapito. Hän on opintojen lisäksi työssä Koskisen Oy:llä Kärkölässä, jossa myös

12.4.2024

61/02.02.02/2023

tuetaan ja kannustetaan hänen ammatillista kehittymistään ja kilpailuun osallistumista. Salpauksen lehtori Tommi Backman toimii Mäkelän valmentajana ja tehdaskunnossapito -lajin pääeksperttinä Lyonissa.

[Justus Mäkelä edustaa Suomea WorldSkills Lyon 2024 -kilpailussa.](#)

Hämeen Ely-keskuksen helmikuun 2024 työllisyyskatsauksen mukaan työttömyys alueella on lisääntynyt hieman viime vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Päijät-Hämeen työttömyysaste oli 13,9 %. Alueen korkeimmat työttömyysasteet olivat Lahdessa (14,6 %) ja Heinolassa (15,2 %). Lahden työttömyysaste on suurten kaupunkien (12) vertailussa korkein.

Alle 25-vuotiaiden nuorten työttömien osuus alle 25-vuotiaasta työvoimasta oli helmikuun 2024 lopussa 16,5 %. Ulkomaalaisten työttömien työnhakijoiden osuus ulkomaisesta työvoimasta oli 30,5 %, joista kansalaisuuden mukaan eniten oli ukrainalaisia, virolaisia, venäläisiä ja irakilaisia. Pitkäaikaistyöttömien eli yhtäjaksoisesti vähintään vuoden työttömänä työnhakijana olleiden määrä jatkaa tasaista laskuaan. Pitkäaikaistyöttömiä oli Päijät-Hämeessä 12,0 % prosenttia vähemmän kuin vastaavana ajankohtana viime vuonna. Lahdessa rakennetyöttömien osuus oli 12 suurimman kaupungin vertailussa sijalla 9 (54,6 %) (koko maa 51,9 %). Rakennusteollisuuden vaikeudet kasvattavat yhä edelleen lomautettujen ja työttömien määrää. Ylivoimaisesti eniten lomautettuja oli rakennus-, korjaus- ja valmistustyöntekijöiden ryhmissä.

Uusien avoimien työpaikkojen määrä jatkaa laskuaan Päijät-Hämeessä. Eniten avoimien työpaikkojen määrä vähentyi palvelu- ja myyntityöntekijöiden ryhmissä. Työpaikkoja ilmoitettiin helmikuussa 2024 eniten avoimeksi erityisesti toisen asteen ammatillista koulutusta edellyttäviin ammatteihin kuten toimistoavustajille, toimisto- ja laitossiivojille, lähihoitajille, myyjille ja prosessi- ja kuljetusalan työntekijöille. Talonrakentajien ja rakennusalan avustavien työntekijöiden paikat vähenivät selvästi vuodentakaisesta.

Vuosi 2023 alkoi ja päättyi taloudellisesti hyvissä merkeissä. Saatu ensikertainen rahoituspäätös oli lähes kaikilla mittareilla mitattuna vuotta 2022 parempi, ja tilinpäätös 2023 toteutui ylijäämäisenä. Kuntayhtymän talous on vakaalla pohjalla, ja viimeinen pankkilaina tältä erää maksettiin pois toukokuussa. Vaikka kuntayhtymä on toteuttanut kiinteistöohjelmansa mukaisia investointeja, kuljemme julkisessa taloudessa tässä suhteessa vastavirtaan. On huomionarvoista, että nousut korkotasoa ei rasita talouttamme, vaan saamme korkotuottoja tileillä ja talletuksissa oleville kassavaraillemme.

Taloussuunnitelmakausi 2024–2026 on alijäämäinen ilman rahoituksen indeksikorotusta tehdyn taloussuunnitelman takia. Ammatillinen koulutus ja Salpaus saivat vielä vuodelle 2024 indeksikorjatun rahoituspäätöksen. Vuoden 2024 talousarvio korjataan talousarviomuutoksella syksyn yhtymäkokouksessa tulokseltaan vähintään nollassa. Tulevaisuudessa huolta aiheuttaa kustannusten nousu ja julkisen talouden epävarmuus erityisesti vuodesta 2025 eteenpäin. Vahva tase ja hyvä maksuvalmius on tärkeää tulevien haasteiden varalta ja antaa sopeutumisaikaa, jos julkisen talouden leikkauksia tulee.

Opiskelija- ja asiakastilanne

Maaliskuun lopussa 2024 Salpauksen tutkintoon johtavassa koulutuksessa oli 6 540 opiskelijaa. Näistä oppisopimuksella opiskeli 1 884 opiskelijaa. Suurin osa, 4 987 opiskelijaa,

12.4.2024

61/02.02.02/2023

suorittaa perustutkintoa. Kokonaisopiskelijamäärä, tutkintoon johtamaton koulutus mukaan luettuna, Salpauksessa on opiskellut ensimmäisellä vuosineljänneksellä yhteensä 8 802 eri henkilöä.

Valtakunnallinen yhteishaku toteutettiin ajalla 20.2.–19.3.2024. Koulutuskeskus Salpaukseen haki tänä keväänä yhteishaussa ensisijaisesti 1 251 hakijaa. Kaikki hakutoiveet (sijat 1–7) huomioiden hakuja Salpaukseen tehtiin 4 618. Yhteishaussa opiskelupaikkoja on 1 144 perustutkintoon viidellä kampuksella Asikkalassa, Lahdessa ja Heinolassa. Yhteensä opiskelupaikkoja on tarjolla 1 155, mukana Kaarisilta. Lisäksi tutkintoon valmentavaan TUVA-koulutukseen on tarjolla yhteensä 52 paikkaa Lahteen ja Heinolaan.

Jokaiselle hakijalle löytyy opiskelupaikka, mutta ei välttämättä ykkösvalinnan mukaiselta alalta. Tänä vuonna yhteishaussa haettiin eniten liiketoiminnan, sähkö- ja automaatioalan sekä sosiaali- ja terveysalan perustutkintoihin. Liiketoiminta kasvatti suosiotaan eniten. Aloituspaikkoihin suhteutettuna hakijoita oli eniten sähkö- ja automaatioalan, pintakäsittelyalan, laboratorioalan ja talotekniikan perustutkintoihin sekä kasvatusta ja ohjauksen perustutkintoon (lastenohjaaja).

Myös hius- ja kauneudenhoitoala, tieto- ja viestintäteknikka sekä ajoneuvoala kiinnostivat kestoosiosuhteena yhteishaussa. Kone- ja tuotantotekniikkaa opiskelemaan hakeneiden määrä pysyi hyvällä tasolla, niin kuin jo useamman vuoden ajan. Salpaus on kehittänyt kone- ja tuotantotekniikan opiskeluympäristöjä, mikä on varmasti vaikuttanut osaltaan myös hakijoiden kiinnostukseen. Alueella on myös jatkossa hyviä ja hyvin palkattuja töitä, sijaitseehan lähellä paljon konepajateollisuutta, joka tarvitsee osaavia työntekijöitä.

Elintarvikealalle työllistyy hyvin, mutta hakijamäärä jäi tänä vuonna valitettavan pieneksi. Tässä yhteishaussa elintarvikkeiden valmistajan koulutus oli haettavana ensimmäistä kertaa. Logistiikan sekä puhtaus- ja kiinteistöpalvelujen ja puuteollisuuden perustutkintojen hakijataavoite ei täyttynyt.

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 Kiipulan ammattiopisto Salpauksen keskustakampuksella sekä Vipusenkadun 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 ulkomailla. Tutkintokoulutukseen valmentavassa TUVA-koulutuksessa opiskelija saa tietoa tutkintoon johtavista koulutuksista ja eri ammanteista, mikä auttaa oman polun rakentamisessa.

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.

12.4.2024

61/02.02.02/2023

Eronneet opiskelijat 1.1. – 31.3.2024

Ikäryhmä	Eronneita	%
alle 18 v	6	0,37
18–24 v	103	5,69
25–29 v	31	7,01
yli 30 v	66	5,07
yhteensä	206	3,97

(Tietovarasto 3.4.2024)

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.

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 tai kunnan nuorisopalveluihin etsivään nuorisotyöhön. Kriittinen kohta opintojen jatkumisessa on usein juuri tuo täysi-ikäisyyden saavuttaminen ja siinä riittävien tukitoimien varmistaminen moniammatillisesti.

Oppisopimuskoulutus tarjoaa erinomaisen mahdollisuuden kouluttaa työvoimaa suoraan työelämän tarpeisiin. Oppisopimuskoulutus antaa opiskelijoille mahdollisuuden oppia uusia taitoja ja hankkia käytännön kokemusta samanaikaisesti. Tämä parantaa heidän mahdollisuuksiaan työllistyä ja menestyä työelämässä.

Oppisopimuskoulutus nähdään myös erinomaisena mahdollisuutena rekrytoida uusia työntekijöitä yritykseen. Erilaiset opiskelupolut mahdollistavat opiskelijan työllistyessä joustavan siirtymisen koulutusopimuksesta oppisopimukseen. Myös lyhytaikaiset oppisopimusjaksot ovat mahdollisia esimerkiksi kesän ajalle.

Oppisopimus on kustannustehokas tapa kouluttaa työvoimaa, koska se mahdollistaa opiskelijoiden oppimisen työpaikalla samalla, kun he ovat tuottavassa työssään. Oppisopimuskoulutus kannustaa myös jatkuvan oppimisen kulttuuriin työpaikoilla. Työntekijät voivat kehittää taitojaan tai päivittää osaamistaan pysyäkseen ajan tasalla työelämän muutoksista. Työntekijöiden ammattitaidon kehittäminen puolestaan vahvistaa yrityksen kilpailukykyä alan markkinoilla.

Koulutuskeskus Salpauksella on laajennettu oppisopimuskoulutuksen järjestämistehtävä. Laajennettu oppisopimus mahdollistaa oppisopimuksen tekemisen mihin tahansa ammatilliseen tutkintoon, myös niihin, joihin Salpauksella ei ole itsellään järjestämislupaa. Laajennettu oppisopimus mahdollistaa alueen elinkeinoelämälle ja henkilöille enemmän

12.4.2024

61/02.02.02/2023

kouluttautumismahdollisuuksia. Tästä hyvä esimerkki on lahtelainen Sindy Immonen, joka opiskeli oppisopimuksella tekstiilihuoltajaksi perheensä yrityksessä.

Lue lisää: [Sindy opiskeli oppisopimuksella tekstiilihuoltajaksi perheensä yrityksessä.](#)

Oppisopimusopiskelijoiden määrä

Ajan jaksolla 1.1.–31.3.	Oppisopimus-opiskelijoiden määrä yhteensä	Perustutkintoa suorittavien määrä	Ammattitutkintoa suorittavien määrä	Erikoisammattitutkintoa suorittavien määrä
2021	1 947	781	449	717
2022	2 051	942	345	764
2023	2 442	1 067	528	847
2024	2351	855	568	928

(Tietovarasto 3.4.2024)

Henkilöstötilanne

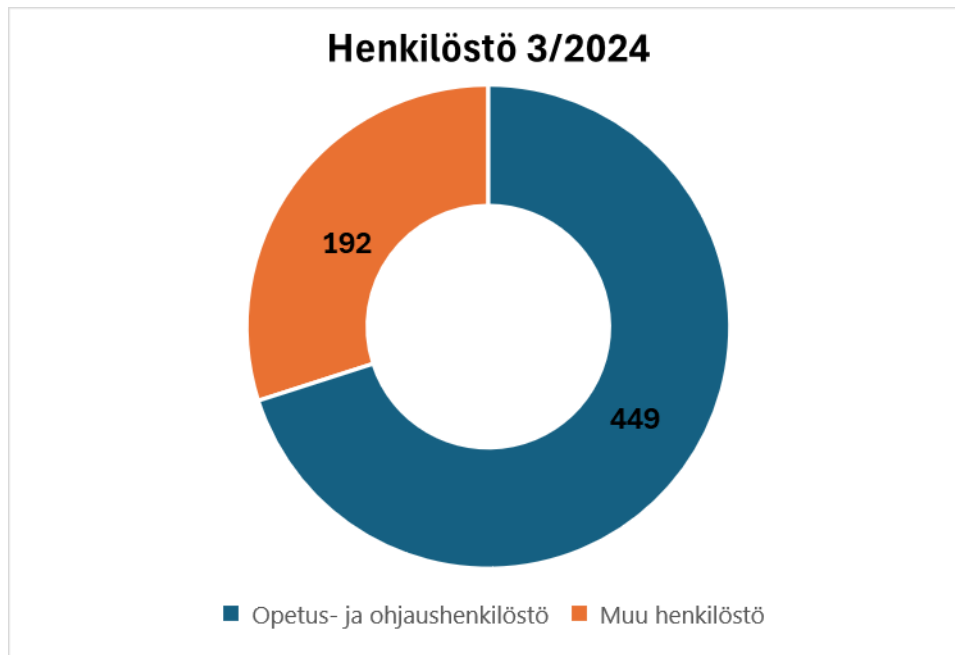
Salpauksen henkilöstösuunnitelman mukainen laskeva suuntaus henkilöstöresurseissa on jatkunut vuoden 2024 alkupuolella. Vuosina 2020–2022 tehdyt lisäsatsaukset henkilöstömäärään, jotka pohjautuivat valtakunnan hallitusohjelman mukaisiin määräaikaisiin lisärahoitukseen, ovat toteutuneet suunnitellulla tavalla. Henkilöstösuunnitelman toteutumisen kannalta vuosi 2023 sekä vuosi 2024 ovat kriittisiä, sillä käytettävissä olleet määräaikaiset lisärahoitukset on käytetty vuoden 2024 loppuun mentäessä. Henkilöstökulujen hallinta edellyttääkin edelleen laaditun henkilöstösuunnitelman tavoitteellista ja tarkkaa seuranta ja toteuttamista. Vastaavasti julkisen talouden haasteelliset näkymät ennakoivat edelleen tiukkenevia toimintatuottoja, minkä vuoksi henkilöstöressurssien tarkka johtaminen korostuu. Henkilöstösuunnitelmassa onnistuminen on riskienhallinnan näkökulmasta keskeinen tavoite.

Koko henkilöstöä tarkastellessa teoreettiset henkilötyövuodet ovat vähentyneet vuoden 2024 maaliskuun lopun tilanteessa noin -3,6 prosenttia, -5,9 henkilötyövuotta vuoden 2023 vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Laskeva trendi jatkuu ennusteen mukaisesti vuoden 2024 aikana, mutta tässä onnistuminen vaatii tarkkuutta. Oleellista henkilöstökulujen hallinnan kannalta on, että henkilöstöressurssit laskevat henkilöstösuunnitelman mukaisesti, sillä palkkakustannusten nousu virka- ja työehtosopimusten korotussopimuksista johtuen nostavat palkkakuluja edelleen vuoden 2024 osalta arviolta 2,4 prosenttia, palkankorotusten kokonaisprosentin ollessa noin 3,9 prosenttia.

Laskusuuntainen henkilöstöressurssien kehitys haastaa tarkastelemaan toimintaamme kaikilta osin, mutta erityisesti opetus- ja koulutustoiminnan toteuttamista, sillä lisärekrytoinnit kohdistettiin opetus- ja ohjaushenkilöstöön. Henkilöstön vähentyessä tehtäviä ja työn toteuttamisen tapoja on kyettävä sopeuttamaan vallitsevaan tilanteeseen. Tämä ei ole helppoa, sillä opiskelijoiden erilaiset ohjaustarpeet ovat viime vuosina kasvaneet ja monimuotoistuneet. Lisäksi koko henkilöstön osaamista on kyettävä hyödyntämään nykyistä joustavammin koko toiminnan tarpeisiin.

12.4.2024

61/02.02.02/2023



Henkilöstön sairauspoissaoloissa on tapahtunut alkuvuonna laskua verrattuna vuoden 2023 vastaavaan aikaan. Sairauspoissaoloja kalenteripäivinä oli 1.1.–30.9.2024 välisenä aikana yhteensä 1266, kun vuoden 2023 vastaava kertymä on 1398 kalenteripäivää. Prosentuaalisesti laskua on tapahtunut liki –9,4 prosenttia.

Toimitila-asiat

Koulutuskeskus Salpaus -kuntayhtymä on viimeisen reilun vuosikymmenen aikana systemaattisesti kehittänyt toimitilojaan parantaen niiden palvelukykyä ja kuntoa samalla merkittävästi tehostaen tilankäyttöä. Tämä kehitystyö on tapahtunut samanaikaisesti toimitilaohjelman ylläpidon ja kehityksen kanssa.

Ammatillisen koulutuksen uusi lainsäädäntö ja aiemmat julkisen talouden leikkaukset ovat johtaneet kuntayhtymän yli 40 prosentin, eli 77 000 neliömetrin, toimitilojen vähentämiseen. Korona-pandemian aikana vauhdittanut digitalisaatio ja etätöiden ja -opiskelun yleistymisen ovat edelleen haastaneet tilankäyttöä, mutta samalla luoneet uusia mahdollisuuksia tilojen tehokkaampaan hyödyntämiseen. Jo toteutuneen vähennyksen jälkeen Salpauksella on käytössään noin 100 000 neliometriä tiloja, ja se tunnistaa mahdollisuuden vähentää edelleen noin 20 000 neliometriä seuraavan 10 vuoden aikana.

Toimitilaohjelman päivitystyötä on tärkeää jatkaa. Yhteistyössä Haahtela kehitys Oy:n kanssa tehty Lahden Vipusenkadun teknologiakampuksen toimitilaohjelman päivitys valmistuu syksyllä 2024. Ohjelmaa käsitellään osana tulevan taloussuunnitelmakauden kiinteistöinvestointien valmistelua ja pidempää kiinteistöjen kehittämissuunnittelua.

Taloussuunnitelmakauden aikana jatketaan Salpauksen Asikkalan luonnonvara-alan kampuksen toimitilaohjelman valmistelua, hyödyntäen luonnonvara-alan koulutuksen tulevaisuus selvityksen tuloksia. Tämä selvitystyö käynnistyi syksyllä 2023. Luonnonvara-alan investointitarpeet ovat merkittäviä, ja ne ylittävät koulutusalan rahoituksen ja kuntayhtymän talouden kantokyvyn, ellei alan tulevaisuudesta ja tehtävistä valinnoista ole riittävää näkemystä.

12.4.2024

61/02.02.02/2023

Tällä hetkellä käynnissä olevat kiinteistöhankeet ovat Svinhufvudinkatu 6 F:ssä Lahdessa, jonka viimeiset toimet valmistuvat alkuvuodesta, sekä Ståhlberginkatu 8:ssa käynnistynyt perusparannushanke, joka on aloitettu purkutöillä.

Kestävä kehitys ja ympäristövastuu

Kestävän kehityksen työryhmä on jatkanut kestävä kehityksen ohjelman valmistelua alkuvuodesta 2024. Tuleva ohjelma perustuu Vaski-hankkeessa tuotettuun Suomen ammatillisen koulutuksen kestävyystiekarttaan. Kestävyystiekartta on jaettu viiteen eri osioon: johtaminen ja toimintakulttuuri, pedagogiikka ja oppimisympäristöt, henkilöstön osaaminen ja ammatti-identiteetti, kumppanuudet sekä hiilineutraalius.

Salpauksen kestävä kehityksen ohjelman toimintasuunnitelma esiteltiin Salpauksen johtoryhmässä syksyllä 2023 ja tarkoitus on päästä aloittamaan alkukartoitukset Salpauksessa vuoden 2024 aikana. Aikataulutavoitteena on saada Salpauksen kestävä kehityksen ohjelma ja sertifiointi toteutettua vuoden 2025 aikana.

Uuden jätelain muutokset Salpauksen toimintaan ovat vaikuttaneet pääasiassa vuoden 2024 alusta lukien. Opiskelijaravintoloihin on hankittu uudet lajitteluastiat ja ne saadaan lopullisesti käyttöön kevään 2024 aikana. Tarkoitus on testata lajittelupisteiden toimintaa ja selvittää niiden soveltuvuutta myös muihin Salpauksen ympäristöihin. Salpaus on saanut käyttöönsä myös yhteistyössä Salpakierron kanssa toteutetun opiskelumateriaalin jätteiden lajittelusta ja uusista jätelain määräyksistä. Opiskelumateriaalilla tuetaan opiskelijoiden ja henkilökunnan osaamista, yhdessä syksyisten lajitteluinfojen kanssa.

OKKA-sertifiointiin ja kestävä kehityksen ohjelmaan kuuluu myös henkilökunnan kestävä kehityksen osaamisen varmistaminen. Kestävän kehityksen sisällyttäminen näkyvästi eri tutkintoihin ja tutkinnon osiin on ammatillisen koulutuksen yhteisen kestävyystiekartan keskeinen tavoite. Henkilöstön osaamisen kehittäminen on tavoitteen saavuttamiseksi tärkeää. Henkilökunnan kestävä kehityksen kurssi ja Salpauksen ympäristöpeli valmistuivat syksyllä 2023 ja ne on otettu käyttöön vuoden 2024 alusta. Kestävä kehitys on ollut vuoden alusta myös osa uuden henkilöstön perehdyttämisohjelmaa. Perehdytyksessä käydään läpi Salpauksen kestävä kehityksen toimenpiteitä ja tavoitteita sekä esitellään henkilökunnan kurssin sisältöä.

Salpauksen ravintolapalveluissa on käynnistetty Ekokompassi-ympäristösertifikaatin ja ravintolapalveluiden ympäristöohjelman rakentaminen. Ekokompassi koskee ravintolapalveluiden kaikkia viittä ravintolaa sekä Ravintola Kulinaaria. Ekokompassi perustuu toiminnan jatkuvaan kehittämiseen valituilla osa-alueilla, jotka selvittiin alkukartoituksessa. Ravintolapalveluiden ja Ravintola Kulinaarin kehittämiskohteiksi valikoituivat: vastuulliset hankinnat, jätteet, viestintä ja vaikuttaminen sekä luonnon monimuotoisuus. Ekokompassin tavoitteet näkyvät Salpauksen arjessa vastuullisina tekoina päivittäin. Ravintoloiden kasvisruoka muutetaan vegaaniseksi hiilijalanjäljen pienentämisen sekä asiakaspalautteiden vaikutuksesta. Kasvisten, luomutuotteiden, lähiruuan ja muiden hiilijalanjäljeltään pienempien raaka-aineiden käyttöä lisätään ruokalistoilla ja pyritään

12.4.2024

61/02.02.02/2023

ohjaamaan asiakkaitamme kestävämpiin valintoihin. Ekokompassin suunniteltu ensimmäinen auditointi on vuoden 2024 keväällä.

Yhteisenä kestävä kehityksen tavoitteena Salpauksessa vuonna 2024 on jätteiden lajitteluasteen parantaminen ja jätemäärän pienentäminen. Yhtenä tärkeänä osana tavoitetta on ruokahävikin pienentäminen ja myös syksyllä aloitetun hävikkiruokaohjelman jatkaminen. Lisäksi panostamme tänä vuonna erityisesti kertakäyttöastioiden ja materiaalin vähentämiseen. Olemme saamassa keväällä selvityksen käyttämiemme kertakäyttöastioiden ympäristövaikutuksista ja toimenpide-ehdotuksia haittojen pienentämiseen. Kertakäyttöisten pakkausmateriaalien vähentäminen on myös EU:n tavoitteissa ja tulevaisuudessa lainsäädäntö tulee vaikuttamaan voimakkaasti materiaalien käyttöön ja kierrätykseen.

Kuntayhtymän taloudellinen perusta

Vuosi 2023 alkoi ja päättyi taloudellisesti hyvissä merkeissä. Saatu ensikertainen rahoituspäätös oli lähes kaikilla mittareilla mitattuna vuotta 2022 parempi, ja tilinpäätös 2023 toteutui ylijäämäisenä. Kuntayhtymän talous on vakaalla pohjalla, ja viimeinen pankkilaina tältä erää maksettiin pois toukokuussa 2023. Vaikka kuntayhtymä on toteuttanut kiinteistöohjelmansa mukaisia investointeja, kuljemme julkisessa taloudessa tässä suhteessa vastavirtaan. On huomionarvoista, että noussut korkotaso ei rasita talouttamme, vaan saamme korkotuottoja tileillä ja talletuksissa oleville kassavaroillemme.

Taloussuunnitelmakausi 2024–2026 on alijäämäinen ilman rahoituksen indeksikorotusta tehdyn taloussuunnitelman takia. Talousarvio 2024 tilikauden tulos onkin -1,4 miljoonaa euroa alijäämäinen. Ammatillinen koulutus ja Salpaus saivat vielä vuodelle 2024 indeksikorjatun rahoituspäätöksen. Vuoden 2024 talousarvio korjataan talousarviomuutoksella syksyn yhtymäkokouksessa tulokseltaan vähintään nollassa tasolla. Tulevaisuudessa huolta aiheuttaa kustannusten nousu ja julkisen talouden epävarmuus erityisesti vuodesta 2025 eteenpäin. Vahva tase ja hyvä maksuvalmius on tärkeää tulevien haasteiden varalta ja antaa sopeutumisaikaa, jos julkisen talouden leikkauksia tulee.

Vuoden 2024 rahoituspäätös ei ollut enää niin positiivinen suhteessa muihin koulutuksen järjestäjiin kuin edellisenä vuonna. Rahoitus kasvoi 5,3 prosenttia, kun valtakunnallinen keskiarvo oli 7,8 prosenttia. Opiskelijavuositilasto 2023 ylitti OKM:n rahoituspäätöksen tason 357 opiskelijavuodella. Tämä ei kuitenkaan nostanut vuoden 2024 rahoituksen perustana olevaa opiskelijavuositilastoa, sillä lähes kaikki oppilaitokset ylittivät opiskelijavuositilastotavoitteensa. Päinvastoin ministeriö leikkasi useiden koulutuksen järjestäjien ja myös Salpauksen rahoitusta. Ministeriön rahoittama opiskelijavuositilasto on tälle vuodelle 5 892, joka on viime vuoden toteutunutta -497 pienempi. Opiskelijavuositilasto kasvattava koulutustarve näkyy erityisesti jatkuvan haun opiskelijamäärissä. Tässä vaiheessa vuotta koko vuoden tilannetta on vielä vaikea ennustaa, mutta kokonaisuus ei näytä viime vuotta pienemmältä. Jatkossakin tavoitteena on vähintään rahoitettava vuosien taso ja vähän yli, mutta samalla joudumme aiempaa enemmän tekemään myös priorisointia mitä koulutusta voidaan tarjota ja millä laajuudella.

Opetus- ja kulttuuriministeriön vuosina 2019–2022 myöntämät harkinnanvaraiset valtionosuusrahoituksen korotukset opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin olivat käytettävissä vielä vuonna 2023 ja käyttö jatkuu edelleen vuonna 2024. Vaikka opiskelijoiden tarvitsemat tukitarpeet ovat jatkuvia, saatujen resurssien

12.4.2024

61/02.02.02/2023

määräaikaisuus estää opetusresurssien vakiinnuttamisen tälle tasolle. Määräaikaisella valtionosuusrahoituksella palkattiin lähes 50 opettajaa ja ohjaushenkilöä. Ennen sitä kuntayhtymä vakinaisti noin 150 uutta lehtoria vuoden 2019 alussa.

Viimeisen viiden vuoden aikana vuodesta 2019 vuoteen 2023 Salpauksen opetustoiminnan palkkakulut ovat kasvaneet (ilman sivukuluja) saatujen lisäresurssien turvin 25,7 prosenttia, 5,3 miljoonaa euroa, kun samanaikaisesti muiden henkilöstöryhmien palkkakulut kasvoivat vain 402 423 euroa 6,2 prosenttia. Erityisen tärkeää on myös se, että muut kuin henkilöstökulut ovat samanaikaisesti laskeneet -7,7 prosenttia, -1,4 miljoonaa euroa. Saavutus on hyvä, koska aikajänne on viisi vuotta ja koronan toimintakustannuksia alentavat rajoitteet ovat viime vuonna jo poistuneet. Samanaikaisesti toiminnan volyyymi ei ole suinkaan laskenut. Vuonna 2023 opiskelijavuosimäärä oli suurin uuden ammatillisen koulutuksen lainsäädännön voimaan tultua vuonna 2018. Salpaus on onnistunut kulujen hallinnassa ja resurssien suuntaamisessa perustehtävään. Sipilän hallituskaudella toteutettiin -30 prosentin, -20 miljoonan euron rahoitusleikkauksiin sopeutumiseen tarvittiin kuusi yt-kierrosta (viimeisin vuonna 2016) ja nyt jo yli -77 000 neliön toimitilojen vähentäminen. Tämän jälkeen lisäsatsauksia on tehty opetustoimintaan kohdistuen ja taloudesta huolta pitäen.

Talouden toteutuminen; tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase

Talouden toteuma 1.1.-31.3.2024

Tilikauden ylijäämä ensimmäisen neljänneksen jälkeen on käytännössä +/- 0 euroa. Ennen kirjanpidollisten poistoerojen käsittelyä esitettävä tilikauden tulos on -195 584 euroa ja on parantunut 436 807 euroa edellisvuoden vastaavasta ajasta. Kuluvan vuoden tulosta on tukenut vielä tänä vuonna kasvanut valtionosuusrahoitus, mutta myös onnistunut toimintakulujen hallinta. Kuntayhtymän toimintatuotot kasvoivat tammi-syyskuussa 5,3 prosenttia edellisvuodesta, toteuman ollessa 17,5 miljoonaa euroa. Valtionosuusrahoituksen kasvu toteutui 5,3 prosenttina.

Kuntayhtymän toimintakulut ovat kasvaneet samanaikaisesti vain 3,5 prosenttia. Kustannusten kasvua on hillinnyt henkilöstökulujen onnistunut ja jatkuva hallinta. Opetus- ja ohjaushenkilöstön määrä kasvoi määräaikaisen valtionosuusrahoituksen turvin, mutta nyt kun rahoitus on päättynyt, tulee henkilöresurssit palauttaa vastaamaan nykyistä rahoitustasoa. Inflaation vaikutus näkyy vielä kuluvan vuoden ensimmäisellä neljänneksellä. Kustannusten nousu taittunee nyt jo hidastuneen inflaation vaikutuksesta myöhemmin tänä vuonna. Muut kuin henkilöstökulut ovat nousseet 7,7 prosenttia edellisvuodesta. Nousuvauhti on tasaantunut, vauhti oli vuositasolla vuonna 2023 edellisvuodesta vielä 15,1 prosenttia. Toimintakate 1,4 miljoonaa euroa nousi edellisvuodesta 339 491 euroa.

Henkilöstökulut ovat kasvaneet vain 1,0 prosenttia johtuen henkilötulojen vähentymisestä ja henkilösivukulutason (sosiaaliturva-, työttömyysvakuutus- ja eläkemaksut) alenemisesta. Kun tarkastellaan pelkkiä palkkakuluja, on kasvu 2,1 prosenttia, mikä on selkeästi alle valtakunnallisen yleiskorotusten tason. Henkilötulovuodet ovat vähentyneet vuoden 2023 maaliskuun lopun tilanteeseen verrattuna noin -3,6 prosenttia. Henkilöstökulujen osalta tavoitteena on pysyä lähes alkuperäisen talousarvion henkilöstökuluissa riippumatta indeksikorjatun valtionosuusrahoituspäätöksen tuomasta toimintotuottojen kasvusta. Odotettua paremman rahoituspäätöksen 2024 turvin katetaan alkaneen vuoden alkuperäinen

12.4.2024

61/02.02.02/2023

alijäämäinen talousarvio, ja joiltakin osin on tehty lisäresursointia, mutta pääosin syntynyt liikkumavara ei anna mahdollisuutta kustannuksia lisääviin toimiin, vaan liikkumavara tulee jättää mahdollisten rahoitusmuutosten ja nousevan kustannuskehityksen varauksiin.

Rahoitustuotot ja -kulut ovat nettomääräisesti parantuneet 108 000 euroa, 133 prosenttia. Suunnitelman mukaiset poistot kasvoivat 2 prosenttia.

Toiminnan ja investointien nettokassavirta on parantunut 0,5 miljoonaa euroa. Investoinnit ovat edellisvuoden tasolla.

Maksuvalmiutta tullaan käyttämään investointien rahoitukseen ja harkitusti käyttötalouden rahoitusvaihteluiden joustona. Taseessa ylijäämissä ja kassavaroissa oleva talouden puskuri on tarpeen tasapainottamaan taloutta mahdollisten rahoitusmuutosten ja nousevan kustannuskehityksen tilanteessa. Maksuvalmius on nyt 127 päivää. Maksuvalmius quick ratio -tunnusluvulla tarkasteltuna on 2,55 (rahoitusomaisuus/lyhytaikaiset velat). Maksuvalmius vuotta aiemmin oli 88 päivää ja quick ratio 2,29.

Taseen loppusumma on kasvanut 2,4 prosenttia 106,5 miljoonaan euroon. Pysyvät vastaavat ovat pienentyneet ja vaihtuvat vastaavat, erityisesti kassavarat, ovat kasvaneet. Tehdyt määräaikaistalletukset näkyvät sijoituksina rahamarkkinainstrumentteihin. Suhteellinen velkaantuneisuus on pienentynyt edellisvuoden 13,5 prosentista 13,2 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 tekemistemme 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 strategiakonaisuus 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 ja välttämättömyys perustehtävämme onnistumisessa. Strategian toteuttaminen muodostuu laadukkaan arjen toiminnan varmistamisesta perinteisen vuosittaisen strategiaprosessin sijaan. Kyse on strategiasta, jota suunnataan kolmen kehitysohjelman avulla. Myös niistä ilmenee vahvasti valintamme, strategiamme toteutuu laadukkaan arjen toiminnan kautta. Tähän keskittymällä strategian tavoitteet saavutetaan. Keskittymällä kukin oman toimintamme toteuttamiseen ja laadukkaan työn varmistamiseen, olemme oikealla tiellä. 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.

Strategia 2021 - 2025			Yhtymähallitus vahvistaa
Toiminta- ja taloussuunnitelma			Yhtymäkokous vahvistaa
Rohkeita uuden rakentajia	Jatkuvaa oppimista	Onnistuneita asiakaskokemuksia	
Kohti visiota! Strategiset kehitysohjelmat konkretisoivat kehitystoimenpiteet vision saavuttamiseksi			
Vastuualueiden johtajat asettavat tavoitteet ja konkretisoivat toimet oman vastuualueensa osalta suhteessa Salpauksen tavoitteisiin			Johtoryhmä
Työyhteisöt arvioivat ja kehittävät omaa toimintaansa säännönmukaisesti			

12.4.2024

61/02.02.02/2023

Taloudellinen perusta antaa toiminnalle kestävän suunnan ja luo toiminnalle edellytykset. Strategisten kehittämissuunnitelmien osalta on määritelty toimenpiteet, joihin keskitymme vuonna 2024.

Vuoden 2024 alkupuolta on siivittänyt erityisesti 1.1. voimaan tulleen toimintamallin uudistamisen edistäminen. Alkuvaiheessa uusi toimintamalli näkyy erityisesti johdon työpöydällä koulutuspalvelupolkujen uudistamistyönä. Yhtenä tavoitteena uudessa toimintamallissa on myös se, että kuntayhtymäpalvelut muodostuvat sekä tilankäytöllisesti että erityisesti toiminnallisesti aiempaa tiiviimmäksi kokonaisuudeksi. Tämän myötä palveluyksiköiden toiminnallisia rajoja voidaan vähentää.

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 2024	Toteuma 2024 Q1 1.1.2024–31.3.2024
Ammatillisen koulutuksen osaamisemme on Päijät-Hämeen voimavara.	<u>Koulutustarjonta ja palvelut</u> Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin mahdolliseen muutokseen varautuminen, oppivelvollisten ja jatkuvan oppimisen rahoituksen eriytyminen.	Rahoitusmallin muutoksiin valmistautuminen: Rahoitusmallin muutokset ohjaavat toimintaa ja muutosten vaikutuksiin on ryhdytty valmistautumaan. Ennakkotiedon perusteella perusrahoituksen osuus on laskemassa 50 % ja työllistymisen painoarvo on kasvamassa 18 %.

12.4.2024

61/02.02.02/2023

	<p>Kehitämme toimintaamme olemalla aktiivinen ja aloitteellinen kumppani alueellisissa ja kansallisissa verkostoissa. Tunnistamme ja teemme näkyväksi keskeiset verkostomme, asetamme verkostotoiminnallemme tavoitteet ja toimijat.</p> <ul style="list-style-type: none">- Varaudumme TE 2024/2025 palvelumuutokseen ja sen vaikutuksiin Salpaukselle.	<p>Työllistyminen ja jatko-opintoihin sijoittuminen painottuu jatkossa rahoituksessa aiempaa enemmän</p> <ul style="list-style-type: none">- Viestinnän ja oman henkilöstön perehdyttämisen merkitys työllistymisen painotuksessa on keskeinen.- Perustehtävämme yksi ydin on, että huolehdimme opiskelijoiden työllistymisestä tai jatko-opintoihin siirtymisestä aiempaa vahvemmin. <p>Lainsäädännön mahdolliset muutokset tutkinnoista saatavaan rahoitukseen voivat vaikuttaa eri alojen opiskelijahankinnan tulevaisuusnäkyymiin.</p> <p>Valmistelu käynnissä osana toimintamallin muutosta</p> <ul style="list-style-type: none">- Nykytilan arviointi työllistymisen edistämisen osalta Salpauksessa- Eri roolien muutokset, vahvuudet ja erikoistuminen käyttöön- Osaamisen varmistamisen toimia suunnitellaan, tavoitteena syksy 2024- Luotsiopettajat ovat aloittaneet uraohjaamisen varmistamisen- Työllistymisen ja uraohjauksen tehtävät koskevat laajasti useita henkilöstöryhmiä. <p>Tutkinnonosien ja tutkinnon osien osa-alueiden toteutukset painottuvat ja valmistelua tehdään osana toimintamallin muutosta.</p> <p>Työllisyyspalvelujen muutokseen valmistautuminen:</p> <ul style="list-style-type: none">- Valmistautuminen tiiviissä yhteistyössä Päijät-Hämeen
--	--	---

12.4.2024

61/02.02.02/2023

		<p>kahden työvoima-alueen kanssa.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Toimintamallien muodostaminen Salpauksen osalta alueen työllisyyden edistämiseksi <p>Ennakointityön kehittäminen käynnistetty:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Alueelliset verkostojen kuvaus, luokittelu ja tiedon hyödyntämisen kuvaukset käynnistetty - Strapetsi-hankkeen (strategiahanke strategisen ja pedagogisen johtamisen kehittämiseksi) työ käynnissä yhdessä 80 koulutuksen järjestäjän kanssa.
<p>Olemme palveluorganisaatio.</p> <p>Toimintaamme ja valintojamme ohjaavat työelämän sekä yhteiskunnan tarpeet.</p> <p>Tuntemme Salpauksen perustehtävän ja oman työmme merkityksen osana sitä. Tiedämme työtämme ohjaavat säädökset ja toimimme niiden mukaisesti.</p>	<p><u>Toimintamallin ja palveluprosessin toteuttaminen</u></p> <p>Kehitämme johtamis- ja toimintamalliamme vastataksemme muuttuvaan opiskelija- ja asiakasrakenteeseen varmistamalla sujuvat oppivelvollisten palvelut, joustavat ja kehittyvät jatkuvan oppimisen palvelut sekä vahvistamalla edelleen Salpauksen toimijuutta yritys- ja työelämäkumppaneiden kanssa.</p> <p>Kehitämme ja kuvaamme koulutustarjonnan palveluprosessin varmistaaksemme riittävän laajan ja oikein kohdennetun tarjonnan (asiakaslähtöiset pedagogiset ratkaisut).</p> <p>Jatkamme Salpauksen kestävä kehityksen tiekartan rakentamista ja käytäntöön vieniä, kohti vastuullista ammatillisen koulutuksen toteuttamista.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Varmistetaan viestinnällisesti Salpauksen kestävä kehityksen ja vastuullisuuden tavoitteet ja toiminta tutuksi henkilöstöllemme. 	<p>Uuden toimintamallin suunnittelu ja käytäntöjen luominen:</p> <p>Palvelupolkujen tarkastelut ja tarvitsemat muutokset ovat valmistelussa.</p> <p>Aloitettu prosessityötä eli Salpauksen prosessinhallintamallin ja prosessikuvausten päivittäminen.</p> <p>Vastuullisuuden ja kestävä kehityksen toimintaa organisoidaan Salpaustasoisesti uudelleen.</p>

12.4.2024

61/02.02.02/2023

<p>Arvostamme ammattitaitoa ja mahdollistamme sen, että jokainen ylittää parhaimpaansa.</p> <p>Teemme yhdessä ja opimme toisiltamme.</p>	<p><u>Henkilöstön hyvinvointi, yhteisöllisyys ja osaaminen</u></p> <p>Uudistamme johtamista ja esihenkilötyötä tavoitteena osallisuutta ja yhteisöllisyyttä rakentava toimintakulttuuri.</p> <ul style="list-style-type: none">- Periaatteiden määrittely ja tavoitteiden asettaminen johtamis- ja esihenkilötyölle, kehittämis- ja valmennusohjelman suunnittelu ja käynnistäminen johdolle ja esihenkilöille. <p>Määritellään monimuotoisuuden periaatteen Salpauksessa ja luodaan henkilöstön perehdytys ja koulutusmahdollisuuden monimuotoisuusosaamisen lisäämiseksi.</p> <ul style="list-style-type: none">- Monimuotoisuuden huomioimisella edistetään Salpauksen vastuullisuutta ja kestävä kehitystä ja lisätään henkilöstön hyvinvointia sekä Salpauksen työnantajakuva.	<p>Henkilöstöedut uudistuvat: Työsuhdepolkupyörä, ePassi edun korotus, työterveyshuolto Mehiläinen, yhteisölliset taukotilat.</p> <p>Opettajien työelämäjaksot mallinnettu ja toteutukset opettajatasolla käynnissä.</p> <p>Tekoälyosaamista ja perehdytys henkilöstölle ja esihenkilöille.</p> <p>Tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmaan lisätään/tarkennetaan henkilöstönäkökulma</p>
--	---	---

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.

12.4.2024

61/02.02.02/2023

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

Tavoitteet 2021–2025	Onnistuaksemme tavoitteissa, tähän keskitymme vuonna 2024	Tavoitteen toteutuminen Q1 1.1.–31.3.2024
<p>Koulutus- ja palvelutarjontamme vastaa opiskelijoiden ja työelämän tarpeita ja tulevaisuuden vaatimuksia.</p>	<p><u>Toteutussuunnitelmat, tuotteistus ja pedagogiikka</u></p> <p>Koulutuspalveluiden tuotteistamista jatketaan palvelumuotoilun keinoin. Opetus- ja ohjaushenkilöstöä kannustetaan tutkintojen ja tutkinnon osien suunnitelmalliseen ja laajempaan käyttöön ja yhdistämiseen tutkintojen sisällä sekä välillä opiskelijan yksilöllisen polun mahdollistamiseksi.</p> <p>Lyhytkoulutuksiin otetaan käyttöön yhteinen suunnitteluprosessi – <i>aloitettu</i>.</p> <p>Verkkototeutuksia kehitetään opetusalan päälliköiden johdolla erityisesti valittujen kärkialojen osalta: Teollisuuden sähköautomaatio, yrittäjyyskoulutukset, prosessiteollisuus, liiketoiminnan sekä kaupan ja hallinnon koulutukset, vastuullisuus- ja kestävä kehityksen koulutukset, korttikoulutukset.</p> <p>Henkilöstön pedagoginen osaaminen digiympäristössä varmistetaan koulutuksen ja vertaismentoroinnin avulla.</p>	<p>Koulutuspalveluiden tuotteistamista on toteutettu osalla koulutusaloilla. Jatkuvan haun aloitusajankohtia on lisätty ja tutkinnonosiin tai niiden yhdistelmiin on mahdollista hakeutua.</p> <p>Opetusalapäälliköille pidettiin 8.3. tuotteistamiseen liittyvä koulutuspäivä.</p> <p>Lyhytkoulutusten nykytila on analysoitu ja prosessia on hahmoteltu. Työ jatkuu.</p> <p>Prosessiteollisuus, liiketoiminnan sekä kaupan ja hallinnon koulutukset ovat hyvällä mallilla. Muut etenevät eri tahtiin. Muut kuin kärkialojen verkkototeutukset ovat edenneet mm. ravintola- ja catering-alalla sekä sosiaali- ja terveysalalla.</p> <p>Kehittäjäopettajakoulutus on alkanut ja osallistujia on 37 lähes jokaiselta alalta. Koulutuksen toteuttaa Tampereen ammattikorkeakoulu.</p> <p>Salpauksen 18 digimentoria jatkavat vertaistuellista työskentelyä.</p> <p>Henkilöstölle on pilotoinnissa verkkototeutus ”Toiminta digitaalisessa ympäristössä”.</p>

	<p>Palvelutarjontaa digitalisoidaan: Uusien palveluiden toteutustapa oletuksena digitaalinen ja nykyisiä palveluja digitalisoidaan vaiheittain. Kielimallien ja tekoälyn käyttöä edistetään hallitusti ja vastuullisesti.</p> <p>Hyvien ideoiden ja käyttökokemusten hyödyntäminen mm. botit ohjauksen tukena. Valtakunnallisten palveluiden kehittämiseen osallistuminen (Esim. OSTU suoraan Koskesta kaikille).</p>	<p>Salpauksessa otettiin 1.3.2024 käyttöön sähköiset tutkinto-todistukset. Viimeiset paperiset todistukset on kirjattu karkauspäivälle 29.2.2024.</p> <p>Esihenkilöille ja asiantuntijoille järjestettiin koulutus (22.2.24) ja työpaja (8.3.24) tekoälyn mahdollisuuksista. Opetushenkilöstölle järjestettiin Pedagoginen iltapäivä (7.2.24) otsikolla Tekoälyn hyödyntäminen opetuksessa.</p> <p>Olemme seuranneet erilaisten bottien ja tekoälypalvelujen kehittymistä.</p> <p>Osallistumme edelleen valtakunnallisten hankkeiden toimintaan.</p> <p>Vastuuohjaajan tietotyöpöytä on edennyt pilottivaiheeseen ja palvelee opetus- ja ohjaushenkilöstöä opiskelijoiden opintojen etenemisen seurannassa.</p>
<p>Tarjontamme on suunniteltu ja kuvattu selkeästi ja ymmärrettävästi.</p> <p>Toimintamme on joustavaa, luotettavaa ja suunnitelmallista.</p>	<p><u>Koko koulutustarjonta julkaistaan</u></p> <p>Koulutus- ja opintotarjonnan suunnittelua ja julkaisua Salpauksen yhteisen vuosikellon ja aikataulun mukaan kehitetään edelleen asiakastarpeiden mukaiseksi.</p> <p>Tarjonnan sisältö muodostuu työelämän ja opiskelijoiden kanssa palvelumuotoiluprosessissa ja tutkintotyön yhteydessä tuotteistetuista koulutustuotteista.</p> <p>Kaikki suunnitellut koulutustuotteet tallennetaan ePerusteeseen.</p> <p>Henkilöstön perehdyttämisellä ja vertaismentoroinnilla (Luotsi-</p>	<p>Jatkuvan haun hakujaksot ovat tuoneet ennustettavuutta tarjontaan, mikä palvelee laajasti ohjaushenkilöstöä.</p> <p>Tarjonta julkaistaan eri kohderyhmille Opintopolku-palvelussa, Salpauksen verkkosivuilla, Wilman tarjottimella sekä ajoitetuissa toteutuksissa.</p>

12.4.2024

61/02.02.02/2023

	<p>opettajat, KV-yhteysopettajat, Digi-mentorit ja Wilma-tuki) varmistetaan tasalaatuinen prosessien, linjausten ja ohjeiden mukainen toiminta.</p>	<p>Uusien toimintatapojen käyttöönotossa edetään edelleen mentorointimallilla.</p>
<p>Tarkoituksenmukaiset prosessit, tehtäväkuvat, työvälineet ja järjestelmät mahdollistavat sujuvan yhteistyön.</p> <p>Vuorovaikutus, oppimisen ohjaus ja tuki innostavat jatkuvaan oppimiseen.</p>	<p><u>Keskeiset prosessit kuvattu ja päivitetty</u></p> <p>Nimetyt prosessiryhmät päivittävät ja kehittävät Salpauksen pedagogisia prosesseja yhteisen toimintamallin mukaan. Salpauksen prosesseja ja niiden mukaista toimintaa arvioidaan sisäisen tarkastuksen menettelyllä. Vuonna 2023-2024 tarkastuksen kohteena on opintojen keskeyttäminen ja opinnoista eroaminen.</p> <p>Päivitämme Salpauksen prosessikuvaukset valtakunnallisen ammatillisen koulutuksen viitearkkitehtuurin (KARKKI) mukaiseksi. Tukiprosessien kokonaisuus ja kuvaukset päivitetään myös yhdenmukaiseksi.</p>	<p>Prosessiryhmät ovat kokoontuneet ja päivittäneet prosesseja sekä niihin liittyviä ohjeita. Prosessiryhmien toimintaa on yhdenmukaistettu ja luotu kanava, jonka kautta koko henkilöstö voi osallistua prosessien kehittämiseen. Viestintää ja tiedottamista pitää lisätä henkilöstön aktivoimiseksi.</p> <p>Salpauksen prosesseja ja niiden mukaista toimintaa on arvioitu sisäisen tarkastuksen menettelyllä.</p> <p>Opintojen keskeyttämistä ja opinnoista eroamista koskeva tarkastusraportti on saatu BDO:lta ja se on annettu tiedoksi johtoryhmälle ja tarkastuslautakunnalle. Käsittely etenee huhtikuun aikana projekti-, johtoryhmän ja yhtymähallituksen kokouksiin. Sisäisen tarkastuksen tuloksista keskeisiksi kehittämiskohteiksi nostettiin mm. koulutustarjonnan suunnittelu ja muutosten ajantasainen hallinta, sisäisten siirtymien sujuvoittaminen, opiskelijavalinnasta vastaavien osaamisen varmistaminen, valintatiedon ja -aineiston säilytysratkaisut, raportointi ja viestintä sekä valitsematta jääneiden jatko-ohjauksen toimintamalli. Kehittämiskohteiden tavoitteellinen parantaminen on alkanut.</p>

12.4.2024

61/02.02.02/2023

	<p>Jatkuvan haun menettelyt ja oppimisen ohjauksen ja tuen erilaiset muodot suunnitellaan palvelemaan joustavaa ja jatkuvaa oppimista. Hakeutuminen ja opiskelijavalinta tutkinnon aikana (osaamisalat, tutkintonimikkeet yms.) kuvataan ja ohjeistetaan. Ohjaus- ja valintapäivän konseptointi.</p> <p>Hakeutumispalveluita tarkastellaan ja kehitetään kokonaisuutena (ohjaus, hakeutuminen ja opiskelijavalinta) sisäisen tarkastuksen kehittämis-kohteiden sekä mm. JOTPan, TE-palveluiden ja kotoutumispalveluiden uudistusten mukaisesti.</p> <p>Nettisivujen uudistus vaikuttaa prosesseihin ja palvelujen tarjontaan.</p> <p>Salpauksen prosessikartan kuvaus ja prosessien kuvaustapojen ja työvälineen uudistamiselle on tarvetta.</p> <p>Tukiprosessien kokonaisuus ja kuvaukset laaditaan ja päivitetään osana toiminnanohjausta. Lyhytkoulutusten prosessi (suunnittelu, tarjonta, julkaisu (kanavat), ilmoittautumiset, laskutus) <i>aloitettu</i></p>	<p>Hakeutumispalveluiden kokonaisuutta on tarkasteltu hakeutuvalla tarjottujen eri palveluiden näkökulmasta.</p> <p>Nettisivujen uudistus on käynnistynyt.</p> <p>Digikyvykkyyttä kehittävät hankkeet jatkuvat.</p> <p>Wilman tiedonkäsittelyn prosesseja linjataan, kuvataan ja ohjeistetaan.</p>
<p>Tulokset ja seurantatiedot ovat avoimia ja läpinäkyvästi meidän kaikkien käytössä.</p>	<p><u>Tiedolla johtaminen ja tiedonhallinta on osana organisaation keskeisiä prosesseja</u></p> <p>Tiedon käsittely on ohjeistettu ja raportointi palvelee eri käyttäjien tarpeita ja tiedolla johtamista. Tiedon eheys, ajantasaisuus ja sujuvat tiedon siirrot varmistetaan prosessinmukaisella toiminnalla ja tietojärjestelmien kehityksellä. Keskeisistä prosesseista tuotetaan raportoitua tietoa toiminnan johtamiseksi ja kehittämiseksi. Tieto ja kehitettävä oppimisanalytiikka toimii päätöksenteon pohjana ja tukena.</p>	<p>Raporttien tietoa on katselmoitu ja analysoitu johtoryhmässä ja alojen kokouksissa. Ne toimivat myös päivittäisessä esihenkilötyössä ja varmistavat prosessien mukaista toimintaa.</p> <p>Santrassa Johtaminen-otsikon alla on oma otsikko Tietojohdaminen, sisältöä päivitetään.</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 2024	Tavoitteen toteutuminen Q1 1.1.–31.3.2024
Kuuntelemme työelämää, opiskelijoita ja toisiamme. Arvostamme aitoa kohtaamista ja toistemme työtä.	Yritysten ja verkostojen kanssa tehtävä yhteistyö. <ul style="list-style-type: none"> – Verkostoyhteistyön laajentaminen ja syventäminen – Työelämän, alueen muiden koulutustoimijoiden ja eri yhteistyökumppaneiden kanssa tehtävän yhteistyön jatkaminen ja kehittäminen 	Koulutuskeskus Salpaus tekee laaja-alaista ja monipuolista yhteistyötä yritysten kanssa <ul style="list-style-type: none"> – Pohjoismaiden johtaviin elintarvikealan yrityksiin kuuluva Fazer on valinnut Koulutuskeskus Salpauksen strategiseksi kumppanikseen. Kumppanuudella Fazer pyrkii varmistamaan osaavan työvoiman saatavuutta ja kehittämään henkilöstön osaamista. Kumppanuus syventää Fazerin ja Salpauksen jo aiemmin tekemää yhteistyötä. Fazer valitsi Salpauksen strategiseksi yhteistyökumppanikseen. – Yhteistyöpalaverit mm. seuraavien yritysten kanssa: Luhta, Fazer, Nuohousalan keskusliitto, Kari-Finn Oy, Isku. LSK, Kemppe, Kempower, Stora Enso Fluting, Rexel Oy, Senson, MV-Jäähdytys, Laakeri-

12.4.2024

61/02.02.02/2023

		<p>Center, Normet Oy. Lumon, Speweld Oy ja Be Group.</p> <ul style="list-style-type: none">– Silkkitien ja Attendon työperäisen maahanmuuton oppisopimusryhmän suunnittelu, koulutuksen aloitus 5/2024.– Salpaus osallistui eri kuntien yrittäjäjärjestöjen tilaisuuksiin kertomaan yhteistyömahdollisuuksista, esim. Padasjoen aamukahvitilaisuus yrittäjille.– Rapala VMC HUB tapahtuma Asikkalassa 6.2.24.– Hollolan elinvoimapäällikön tapaaminen. <p>Salpauksessa on kehitetty toimintamalli oppisopimusten yritys kohtaisten ryhmätoteutusten toteutukseen.</p> <p>Taitaja Semifinaalit järjestettiin eri ammattioppilaitoksissa 29.1.–2.2.2024 yli 40 paikkakunnalla. Hitsauksen sekä koneenasennuksen ja kunnossapidon lajit toivat kisahuumaa myös Salpauksen Vipusenkadun kampukselle.</p> <p>Palvelualojen sekä Tekniikan ja luonnonvara-alojen koulutusneuvottelukuntien uudet toimikaudet alkoivat 1.1.2024. Ensimmäinen yhteinen kokous järjestettiin 14.2.24.</p> <p>Yhteistyö eri klustereiden kanssa, kuten Viljaklusteri ja Lahden seudun sähköisen liikenteen klusteri; Lahti GEM.</p> <p>SASKY koulutuskuntayhtymän benchmark-tilaisuus Salpauksessa.</p> <p>Strapetsi-hankeessa laaditaan strategisen ja pedagogisen johtamisen toimintamalli verkostokehittämistä ja yhteisoppimista hyödyntäen.</p> <p>Opettajat varmistavat osaamistaan työelämässä Salpauksen kolmen eri vaihtoehdon keinoin: Open Day, työelämäjakso tai työpaikkaopetuksen avulla.</p>
--	--	--

12.4.2024

61/02.02.02/2023

	<p>TE, ELY ja kuntakokeilun kanssa tehtävän yhteistyön edistäminen</p>	<p>Kuntakokeilun, TE-palvelujen ja ELY-keskuksen kanssa tehdään aktiivista yhteistyötä.</p> <ul style="list-style-type: none"> – TE 24 mallin edistäminen – Hämeen ELY-keskuksen, TE-toimiston ja Lahden työllisyysalueiden yhteistyöpalaveri – Salpaus ja Salpaus-palvelut Oy ilmoittautui dynaamiseen hankintajärjestelmään – Hämeen ELY-keskuksen Ostopalvelufoorumi – Hämeen Osaamisen & Ohjauksen verkoston koordinaatioryhmän kokous – Taloushallinnon yritysten kartoitukset yhteistyössä Lahden työllisyyspalvelujen ja TE-toimiston kanssa – Te-livet: maatalouslomittaja, Peltisepänliike Pääkkösen rekrykoulutus, turvallisuusala, elintarvikeala, Luovat – Toimialaennakoinnin Hackathon – Yhteistyössä yritysten sekä TE ja ELYn kanssa kehitetty työllisyyttä edistäviä koulutuksia: Luovat, Yrittäjän iltakoulutus, rakennusalan koulutus, muutosturvakoulutuksia, uudelleensijoittamisvalmennus ja rekrykoulutus – Yrityskäynti Keskussairaalan Välinehuoltoon yhdessä Lahden TE-toimisto ja työllisyysalue – Yhteistyöpalaveri Alfaroc, TE-toimisto ja työllisyysalue.
	<p>Ennakoinnin kehittäminen</p>	<p>Salpaus on mukana Hämeen yhteinen osaamistarpeiden ennakoinnin toimintamalli-hankkeessa. Hankkeessa mukana myös Hämeen ELY-keskus, Päijät-Hämeen liitto, Kauppakamari, yrittäjät, TE-keskus, Hämeen ammattikorkeakoulu, Tavastia, LAB, Hyria ja Lounais-Hämeen koulutuskuntayhtymä.</p>
	<p>– Työllisyyden edistäminen</p>	<p>– Salpaus osallistui Lahden</p>

12.4.2024

61/02.02.02/2023

	<ul style="list-style-type: none"> – Työelämässä oppimisen käytänteiden kehittäminen – Kohtaannon edistäminen 	<p>kaupungin ja työllisyyspalvelujen järjestämään oppisopimustapahtumaan Lahden kaupungintalolla.</p> <ul style="list-style-type: none"> – Salpaus osallistui Orimattilan kaupungin järjestämään kesärekrytapahtumaan 14.2.24. – Alakohtaiset ja salpaustasoiset rekrytapahtumat, esim. työelämäfestarit liiketoiminnan alalla, ravintola- ja catering-alan, elintarvikealan ja matkailualan duunitreffit ja sote-alan työelämätreffit. – Duunitreffit Heinolassa 6.2.2024 – Duuniexpo LABissa 7.2.2024 – Yhteistyöpalaveri Aicanin kanssa ravintola-alan koulutusyhteistyöstä – Yhteistyötapaamiset Eezyn kanssa – Iskun yrityseshittely ja rekrytilaisuus Vipusenkadulla verhoilu, logistiikan, prosessiteollisuuden ja puualan opiskelijoille. – Stora Enso Packaging yrityseshittely ja kesärekrytilaisuus Vipusenkadulla logistiikan, kone- ja tuotantotekniikan sekä prosessiteollisuuden opiskelijoille. – Wipak yrityseshittely ja kesärekrytilaisuus logistiikan, kone- ja tuotantotekniikan sekä prosessiteollisuuden opiskelijoille.
	<p>Yhteisöllisyyden edistäminen.</p> <ul style="list-style-type: none"> – Hyvinvointiryhmien opiskelijoiden ääni kuuluviin. – Tutor-toiminnan kehittäminen – Opiskelijoille suunnattujen tapahtumien kehittäminen – Opiskelijakuntatoiminta. – Edustuksellisen vaikuttamisen 	<p>Opiskelijoiden ja oppilaitosjohdon kampuskohtaiset kokoontumiset:</p> <ul style="list-style-type: none"> – 6.3. Jokimaa – 13.3. Lahden keskustakampus – 14.3. Lahden keskustakampus – 18.3. Asikkalan kampus

12.4.2024

61/02.02.02/2023

	lisääminen.	Salpauksen yhteiset valmistujaisjuhlat järjestettiin 22.3.
	Asiakkuudenhallintajärjestelmän tietojen hyödyntäminen	Salpauksessa otettiin käyttöön asiakkuudenhallintajärjestelmä (CRM). Tavoitteena on edistää johdonmukaista ja suunnitelmallista vuorovaikutusta työelämän kanssa, lisätä ennakoitavuutta, automatisoida asiakasviestintää, kehittää raportointia ja tiedolla johtamista.
Etsimme yhdessä toimivimmat ratkaisut tunnistettuihin tarpeisiin ja haasteisiin, tavoitteena jatkuva oppiminen ja työllistyminen. Teemme sen, mitä sovimme ja lupaamme.	Asiakaspalautteet <u>Opiskelijapalautteet</u> Opiskelijoille suunnattujen asiakaspalautteiden keräämisen tehostaminen, tulosten analysointi ja toiminnan kehittäminen saadun palautteen perusteella. <u>Työelämäpalautteet</u> Työelämälle suunnattujen asiakaspalautteiden kerääminen, tehostaminen, tulosten analysointi ja toiminnan kehittäminen saadun palautteen perusteella. Salpauksen bränditutkimuksen / mielikuvatutkimuksen tekeminen Päijät-Hämeen alueella.	Opiskelijapalautteiden vastausprosentit ajalta 1.7.2023–31.3.2024: - aloituskysely 51 % - päättökysely, osatutkinto 44 % - päättökysely, koko tutkinto 62 % Opiskelijapalautteiden keskiarvot (asteikko 1–5) ajalta 1.7.2023–31.3.2024: - aloituskysely 4,3 - päättökysely, osatutkinto 3,9 - Päättökysely, koko tutkinto 4,2 Tehostetut toimenpiteet opiskelijapalautteen vastausprosenttien nostamiseksi ovat parantaneet Salpauksen vastausprosentteja useilla koulutusaloilla. Opiskelijapalautteen keräämisen tasalaatuisuuden parantamiseksi toimenpiteet jatkuvat vielä koulutusalaakohtaisesti. Työpaikkaohjaajakyselyn vastausprosentti ajalta 1.1.–31.3.2024 on 33 %. Vastausten keskiarvo on 4,15 (asteikko 1–5). Työpaikkakyselyn vastausprosentti ajalta 1.7–31.12.2023 on 51 %. Työpaikkakyselyn vastausprosentti koko maassa oli 33 %. Salpauksen kyselyyn vastasi 586 työpaikkaa. Vastausten keskiarvo on 4,15. Kysely toteutettiin ajalla 1.1.–29.2.2024. Tehostetut toimenpiteet työpaikkapalautteen saamiseksi on tuottanut erinomaista tulosta.
Varmistamme yhdessä onnistuneen asiakaskokemuksen.	Monipuolinen ja työelämälähtöinen koulutustarjonta.	Monipuolisen koulutustarjonnan suunnittelu yhteistyössä yritysten ja verkostojen kanssa - Teknoware,

12.4.2024

61/02.02.02/2023

		<p>sähköturvallisuuskoulutus</p> <ul style="list-style-type: none">– Nelipyörän koulutuspolut– Työpaikkaohjaajakoulutus Stora Enso Packaging– Lapinjärven kunnan koulutukset– Koki Finland, Microsoft Office perusteet ja excel– Sysmän kunta, nuorisopalvelut, anniskeluosaamisen koulutus ja koe– Lahden vastaanottokeskus, suomen kieli– Lahden kaupunki, myymälänsomistus museokaupoissa ja avoin yleisöluento tietoturvasta.
	<p>Verkossa tapahtuvan asiakaspalvelun kehittäminen</p> <ul style="list-style-type: none">– Asiakaslähtöiset verkkosivut, sisältösuunnitelmien ja toimintamallien uudistaminen	<p>Salpauksen ja eri koulutusalojen jatkuvasta, pitkäkestoisesta näkyvyydestä ja löydettävyydestä Salpauksen verkkosivuilla, Google-hakukoneessa ja sosiaalisessa mediassa huolehditaan jatkuvasti. Ensimmäisen kvartaalin osalta verkkosivuja uudistetaan palvelumuotoilun kautta.</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 2024	TOT 1-3 / 2024	Tot-% 2024	TP 2023	TOT 1-3 / 2023	Tot-% 2023
Toimintatuotot	65 175 274	17 464 072	26,8	67 513 585	16 582 172	24,6
Myyntituotot valtiolta	61 627 777	16 169 611	26,2	61 992 864	15 356 840	24,8
Myyntituotot kunnilta	70 000	30 822	44,0	168 907	12 640	7,5
Myyntituotot kuntayhtymi	100 000	2 974	3,0	244 359	48 756	20,0
Myyntituotot muilta	2 533 029	802 030	31,7	3 093 600	763 640	24,7
Opetus- ja kultt.toimen	8 000	2 975	37,2	13 250	4 003	30,2
Muut palvelumaksut	-	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	533 368	290 965	54,6	1 224 818	179 500	14,7
Vuokratuotot	293 700	126 555	43,1	600 976	198 430	33,0
Muut toimintatuotot	9 400	38 140	405,7	174 810	18 362	10,5
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	7 729	-
Toimintakulut	- 59 273 030	- 16 032 412	27,0	- 58 935 274	- 15 497 732	26,3
Henkilöstökulut	- 39 376 414	- 9 880 834	25,1	- 39 088 584	- 9 785 374	25,0
Palvelujen ostot	- 10 545 130	- 3 237 592	30,7	- 10 437 236	- 3 016 344	28,9
Ostot tilikauden aikana	- 6 118 943	- 1 975 644	32,3	- 6 475 650	- 1 775 557	27,4
Varaston lisäys/vähennys	175 000	49 166	28,1	208 832	68 000	32,6
Avustukset	- 756 350	- 224 842	29,7	- 764 399	- 222 492	29,1
Vuokrat	- 1 400 900	- 481 451	34,4	- 1 308 589	- 494 894	37,8
Muut toimintakulut	- 1 250 293	- 281 216	22,5	- 1 069 648	- 271 071	25,3
Toimintakate	5 902 244	1 431 660	24,3	8 578 311	1 092 169	12,7
Korkotuotot	136 500	195 285	143,1	623 353	93 778	15,0
Muut rahoitustuotot	1 400	185	13,2	157 199	672	0,4
Korkokulut	-	-	-	- 4 499	- 9 385	208,6
Muut rahoituskulut	- 18 000	- 5 388	29,9	- 18 872	- 3 426	18,2
Vuosikate	6 022 144	1 621 742	26,9	9 335 491	1 173 808	12,6
Suunnitelman mukaiset poistot	- 7 347 080	- 1 815 182	24,7	- 7 121 395	- 1 779 613	25,0
Satunnaiset kulut	- 40 000	- 2 145	5,4	- 56 466	- 26 586	47,1
Tilikauden tulos	- 1 364 936	- 195 584	14,3	2 157 630	- 632 391	-29,3
Poistoeron lisäys ja väh	781 431	194 290	24,9	780 595	192 475	24,7
Rahastojen lisäys ja väh	-	-	-	- 26 187	-	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	- 583 505	- 1 294	0,2	2 912 038	- 439 915	-15,1
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT						
Vuosikate %	9,2 %	9,3 %		13,8 %	7,1 %	
Valtionosuusrahoitus	61 627 777	16 161 033	26,2	61 965 003	15 353 223	24,8
Valtionosuusrahoituksen osuus toimintatuotoista %	94,6 %	92,5 %		91,8 %	92,6 %	
Henkilöstökulut / toimintotuotot %	60,4 %	56,6 %		57,9 %	59,0 %	

	TP 2021	TP 2022	TP 2023	Muutos - %	TOT 1-3 / 2023	TOT 1-3 / 2024	Muutos -%
Toimintatuotot	65 182 725	65 968 710	67 513 585	2,3	16 582 172	17 464 072	5,3
Myyntituotot valtiolta	60 354 430	60 270 959	61 992 864	2,9	15 356 840	16 169 611	5,3
Myyntituotot kunnilta	171 542	234 908	168 907	-28,1	12 640	30 822	143,9
Myyntituotot kuntayhtymi	81 254	141 902	244 359	72,2	48 756	2 974	-93,9
Myyntituotot muilta	2 536 888	3 050 105	3 093 600	1,4	763 640	802 030	5,0
Opetus- ja kultt.toimen	25 168	15 559	13 250	-14,8	4 003	2 975	-25,7
Muut palvelumaksut	-	-	-	-	-	-	-
Tuet ja avustukset	1 337 140	1 438 848	1 224 818	-14,9	179 500	290 965	62,1
Vuokratuotot	566 708	748 340	600 976	-19,7	198 430	126 555	-36,2
Muut toimintatuotot	109 595	68 088	174 810	156,7	18 362	38 140	107,7
Valmistus omaan käyttöön	-	-	-	-	7 729	-	-100,0
Toimintakulut	- 54 650 731	- 56 135 564	- 58 935 274	5,0	- 15 497 732	- 16 032 412	3,5
Henkilöstökulut	- 37 991 857	- 38 888 305	- 39 088 584	0,5	- 9 785 374	- 9 880 834	1,0
Palvelujen ostot	- 8 287 327	- 8 926 836	- 10 437 236	16,9	- 3 016 344	- 3 237 592	7,3
Ostot tilikauden aikana	- 5 657 768	- 5 803 411	- 6 475 650	11,6	- 1 775 557	- 1 975 644	11,3
Varaston lisäys / vähennys	48 386	54 597	208 832	282,5	68 000	49 166	-27,7
Avustukset	- 642 250	- 705 876	- 764 399	8,3	- 222 492	- 224 842	1,1
Vuokrat	- 1 095 242	- 1 162 806	- 1 308 589	12,5	- 494 894	- 481 451	-2,7
Muut toimintakulut	- 1 024 674	- 702 927	- 1 069 648	52,2	- 271 071	- 281 216	3,7
Toimintakate	10 531 994	9 833 145	8 578 311	-12,8	1 092 169	1 431 660	31,1
Korkotuotot	1 330	32 217	623 353	1834,9	93 778	195 285	108,2
Muut rahoitustuotot	313 065	312 305	157 199	-49,7	672	185	-72,4
Korkokulut	- 289 900	246 247	- 4 499	-101,8	- 9 385	-	-100,0
Muut rahoituskulut	- 11 305	- 16 105	- 18 872	17,2	- 3 426	- 5 388	57,3
Vuosikate	10 545 184	10 407 809	9 335 491	-10,3	1 173 808	1 621 742	38,2
Suunnitelman mukaiset poistot	- 6 781 597	- 7 099 126	- 7 121 395	0,3	- 1 779 613	- 1 815 182	2,0
Kertaluonteiset poistot	-	-	-	-	-	-	-
Satunnaiset tuotot	400 000	14	-	-100,0	-	-	-
Satunnaiset kulut	- 65 324	- 347 358	- 56 466	-83,7	- 26 586	- 2 145	-91,9
Tilikauden tulos	4 098 263	2 961 340	2 157 630	-27,1	- 632 391	- 195 584	-69,1
Poistoeron lisäys ja väh	780 595	780 595	780 595	0,0	192 475	194 290	0,9
Varausten lisäys ja vähe	-	-	-	-	-	-	-
Rahastojen lisäys ja väh	- 2 841	- 13 114	- 26 187	99,7	-	-	-
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 876 017	3 728 821	2 912 038	-21,9	- 439 915	- 1 294	-99,7
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT							
Vuosikate %	16,2 %	15,8 %	13,8 %		7,1 %	9,3 %	
Valtionosuusrahoitus	60 263 209	60 263 209	61 965 003	2,8	15 353 223	16 161 033	5,3
Valtionosuusrahoituksen osuus toimintatuotoista %	92,6 %	91,4 %	91,8 %		92,6 %	92,5 %	
Henkilöstökulut / toimintotuotot %	58,3 %	58,9 %	57,9 %		59,0 %	56,6 %	

TA 2024 *

1.1.- 31.3.2024

1.1.- 31.3.2023

TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN KASSAVIRTA

Toiminnan rahavirta			
Vuosikate	6 022 144	1 621 742	1 173 808
Satunnaiset erät	-40 000	-2 145	-26 586
Tulorahoitukseen korjauserät			
Investointien rahavirta			
Investointimenot	-8 590 000	-604 364	-610 865
Rahoitusosuudet investointimenoihin			
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot			
Toiminnan ja investointien kassavirta	-2 607 856	1 015 234	536 357

RAHOITUKSEN RAHAVIRTA

Antolainauksen muutokset			
Antolainasaamisten lisäykset			
Antolainasaamisten vähennykset			
Lainakannan muutokset			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			-2 104 480
Lyhytaikaisten lainojen muutos			
Oman pääoman muutokset			
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen muutokset		550	400
Vaihto-omaisuuden muutos		-49 166	-68 000
Saamisten muutos		269 528	-135 749
Korottomien velkojen muutos		-688 905	115 072
Rahoituksen rahavirta		-467 993	-2 192 757

RAHAVAROJEN MUUTOS**-2 607 856****547 241****-1 656 400**

Rahavarat 31.3.

23 251 314

17 853 729

Rahavarat 1.1.

22 704 073

19 510 129

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT 31.3.

Investointien tulorahoitus %	70 %	268 %	192 %
Pääomamenojen tulorahoitus %	70 %	268 %	43 %
Lainahoitokate	-	-	1
Kassan riittävyys (pv)	-	127	88

Investointien tulorahoitus, % =

100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno

Pääomamenojen tulorahoitus % =

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

Lainahoitokate =

(Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainalyhennykset)

Kassan riittävyys (pv) =

91 pv x Rahavarat 31.3. / Kassasta maksut ajalta 1.1.- 31.3.2024

* Sisältää talousarviomuutosesityksen 2024 (Yhtymäkokous 14.05.2023)

	TP 2021	TP 2022	TP 2023	Muutos - %	31.3.2023	31.3.2024	Muutos - %
VASTAAVAA							
A PYSYVÄT VASTAAVAT *)	88 095 287	83 313 807	81 898 384	-1,7	82 145 059	80 687 566	-1,8
I Aineettomat hyödykkeet	82 246	113 631	225 849	98,8	139 507	216 193	55,0
Aineettomat oikeudet	82 246	113 631	225 849	98,8	139 507	216 193	55,0
II Aineelliset hyödykkeet	85 800 764	80 991 805	79 464 163	-1,9	79 797 181	78 263 002	-1,9
Maa- ja vesialueet	2 737 930	2 737 930	2 737 930	-	2 737 930	2 737 930	-
Rakennukset	75 604 994	75 181 869	73 327 678	-2,5	73 692 713	71 834 288	-2,5
Kiinteät rakenteet ja laitteet	281 068	210 801	183 654	-12,9	197 806	172 238	-12,9
Koneet ja kalusto	2 893 143	2 652 723	2 961 980	11,7	2 572 782	2 695 598	4,8
Ennakkomaksut ja keskeneräiset han.	4 283 630	208 483	252 922	21,3	595 949	822 948	38,1
III Sijoitukset	2 212 276	2 208 371	2 208 371	-	2 208 371	2 208 371	-
Tytäryhteisöosakkeet ja osuudet	200 000	200 000	200 000	-	200 000	200 000	-
Osakkuusyhteisöosakkeet ja osuudet	3 830	-	-	-	-	-	-
Muut osakkeet ja osuudet	121 631	121 555	121 555	0,0	121 555	121 555	-
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 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	17 862 118	23 291 085	25 435 469	9,2	21 838 434	25 762 348	18,0
I Vaihto-omaisuus	1 088 032	1 142 628	1 337 028	17,0	1 210 628	1 386 194	14,5
Aineet ja tarvikkeet	205 480	177 105	168 288	-5,0	177 105	168 288	-5,0
Keskeneräiset tuotteet	827 350	906 735	1 120 690	23,6	974 735	1 169 856	20,0
Valmiit tuotteet	55 201	58 788	48 050	-18,3	58 788	48 050	-18,3
II Saamiset	2 576 127	2 638 328	1 394 368	-47,1	2 774 077	1 124 840	-59,5
Lyhytaikaiset saamiset	2 576 127	2 638 328	1 394 368	-47,1	2 774 077	1 124 840	-59,5
Myyntisaamiset	453 643	592 125	452 295	-23,6	374 633	362 049	-3,4
Muut saamiset (alv, valtionosuus)	187 988	206 079	434 244	110,7	254 054	265 599	4,5
Siirtosaamiset	1 934 497	1 840 124	507 829	-72,4	2 145 390	497 192	-76,8
III Rahoitusarvopaperit							
Sijoitukset rahamarkkinainstrumentteihin	6 605 006	15 131 084	15 822 824	4,6	17 534 894	15 898 332	-9,3
IV Rahat ja pankkisaamiset	7 592 953	4 379 045	6 881 249	57,1	318 835	7 352 982	>1 000
	105 983 085	106 630 572	107 359 533	0,7	104 009 173	106 475 594	2,4

*) Vastaavien arvostuserät sisältyvät ko. pysyvien vastaavien eriin.

	TP 2021	TP 2022	TP 2022	Muutos - %	31.3.2023	31.3.2024	Muutos - %
VASTATTAVAA							
A OMA PÄÄOMA	83 184 770	86 513 599	89 025 645	2,9	86 073 683	89 024 351	3,4
I Peruspääoma	41 155 874	41 155 874	41 155 874	-	41 155 874	41 155 874	-
II Arvonkorotusrahasasto	1 036 663	636 671	236 679	-62,8	636 671	236 679	-62,8
IV Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	36 116 216	40 992 232	44 721 053	9,1	44 721 053	47 633 091	6,5
V Tilikauden yli-/alijäämä	4 876 017	3 728 821	2 912 038	-21,9	- 439 915	- 1 294	-99,7
B POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	9 309 497	8 528 902	7 748 307	-9,2	8 336 427	7 554 017	-9,4
Poistoero	9 309 497	8 528 902	7 748 307	-9,2	8 336 427	7 554 017	-9,4
Vapaaehtoiset varaukset				-			-
C PAKOLLISET VARAUKSET	498 387	13 080	-	-100,0	13 080	-	-
Muut pakolliset varaukset	498 387	13 080	-	-100,0	13 080	-	-
D TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	599 827	619 827	647 518	4,5	620 227	648 068	4,5
Muut toimeksiantojen pääomat	599 827	619 827	647 518	4,5	620 227	655 689	5,7
E VIERAS PÄÄOMA	12 390 605	10 955 165	9 938 063	-9,3	8 965 756	9 249 158	3,2
I Pitkäaikainen	3 508 758	2 446 606	131 597	-94,6	1 184 230	131 597	-88,9
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	3 367 639	2 315 009	-	-100,0	1 052 633	-	-100,0
Lainat julkisyhteisöiltä	128 832	128 832	128 832	-	128 832	128 832	-
Muut velat	12 287	2 765	2 765	-	2 765	2 765	-
II Lyhytaikainen	8 881 847	8 508 559	9 806 466	15,3	7 781 527	9 117 561	17,2
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1 052 630	1 052 630	-	-100,0	210 526	-	-100,0
Ostovelat	1 866 757	1 290 548	2 728 857	111,4	1 434 346	1 976 724	37,8
Muut velat	693 621	687 070	758 720	10,4	603 070	647 894	7,4
Siirtovelat	5 268 839	5 478 310	6 318 889	15,3	5 533 584	6 492 943	17,3
	105 983 085	106 630 572	107 359 533	0,7	104 009 173	106 475 594	2,4

TASEEN TUNNUSLUVUT

Suhteellinen velkaantuneisuus %	19,0 %	16,6 %	14,7 %	13,5 %	13,2 %
Lainakanta %	4,3 %	3,3 %	0,1 %	1,3 %	0,1 %
Quick ratio	1,60	2,29	2,32	2,29	2,55

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)