



Osavuosisikatsaus Q2/2024

19.9.2024

Käsitelty: Johtoryhmä 12.8.-13.9.2024, YT-ryhmä 19.9.2024, Valtuuston iltakoulu 26.9.2024

Hyväksytty: Yhtymähallitus 19.9.2024

Sisällysluettelo

1	JOHDON KATSAUS	2
2	STRATEGIAN JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	3
2.1	Strategian ja keskeisten tavoitteiden toteutuminen	3
2.2	Pedagogisen ohjelman 2023–2025 tavoitteiden toteutumisen seuranta ja mittarit	4
2.3	Mittaristot ja toiminnan raportoinnit.....	6
3	YHTEISTEN TAVOITTEIDEN 2024 TOTEUTUMINEN	7
3.1	Asiakasnäkökulma	7
3.2	Henkilöstönäkökulma.....	9
3.3	Prosessien näkökulma	9
3.4	Talouden ja vaikuttavuuden näkökulma.....	10
4	TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN.....	11
4.1	Tuloslaskelma ja sen kehitys 30.6.2024.....	11
4.2	Rahoitus ja rahoituslaskelma 30.6.2024	12
4.3	Tase 30.6.2024	13
4.4	Investointien toteutuma 30.6.2024	14
4.5	Osuuskoulutus Oy 30.6.2024	15
4.6	Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus 30.6.2024	15
5	TAVOITTEIDEN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN PALVELUALUEITTAIN JA KONSERNIYHTIÖITTÄIN ...	16
5.1	Yhteiset palvelut yhteensä ja sen alaiset tulosityksiköt	16
5.2	Koulutuspalvelut ja sen alaiset tulosityksiköt.....	17
5.3	Työelämä- ja elinvoimapalvelut ja sen alaiset tulosityksiköt.....	19
5.4	Konserniyhtiöiden ja konsernin toiminnan arviointi.....	20
	Liite 1: Opiskelijavuosimäärä- ja tutkintotavoitteet toimialoittain Q2 ja ennuste 2024	21
	Liite 2: Valtiokonttorille toimitettu 6/2024 tulostieto ja TP2024 ennuste.....	22

1 JOHDON KATSAUS

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän (Kpedu) talousarvio ja toimintasuunnitelma vuodelle 2024 perustettiin edelleen kestävän kasvun ja maltillisen kehityksen lähtökohtiin. Opetus - ja kulttuuriministeriön vuoden 2024 suoritepäätös valtionosuusrahoituksesta oli talousarvioon verrattuna n. 700 000 € alhaisempi. Alkuvuoden aikana valmisteltiin muutosbudjetti, missä määriteltiin noin 1 M€ säästötoivotteet vuodelle 2024. Q2 tulos (1-6/2024) on hieman ylijäämäinen (tulos 49.992,22 €, ylijäämä 313.564,22).

Vuoden 2024 talouden kehys on tiukka ja on edettävä säästöbudjetin mukaisesti. Elokuun puolivälissä laadittu tilinpäätösennuste ennakoii tilikauden tulokseksi 97.000 € ja ylijäämäksi n. 300 t€. Positiivista on, että valtionosuusrahoitukseen sisältyi indeksikorotus, mikä auttoi kattamaan kohonneita henkilöstökuluja. Henkilöstökustannukset nousivat opetus- ja kunnallisten alojen työehtosopimusten korotusten mukaisesti. Edelleen korkotaso on nostanut rahoituskuluja. Opetus- ja kulttuuriministeriön ohjausinformaation mukaisesti vuodelle 2024 ei tulla tekemään valtion lisätalousarvioita, joissa on edellisvuosina kohdistettu lisärahoitusta myös toisen asteen ammatilliseen koulutukseen. Talouden ennakointi ja tulevan toiminnan suunnittelu on haasteellista. Keväällä 2024 on päätetty uusista julkisen talouden tasapainottamiseen liittyvistä toimenpiteistä. Tiedot ja päätökset tarkentuvat edelleen loppuvuoden aikana. Vuosille 2025-27 valmistellaan talousohjelma, missä huomioidaan ammatilliseen koulutukseen liittyvät uudet laki- ja rahoitusmuutokset. Uudistuksiin liittyvä suunnittelu ja toimenpiteiden valmistelu aloitetaan vuoden 2024 loppupuolella.

2024 aikana koulutusyhtymän toiminta on kehittynyt hallitusti. Opiskelijamäärän kehitys on säilynyt edellisvuosien tasolla. Tavoitteena vuodelle 2024 on ylittää valtionosuusrahoituksen suoritepäätöksen mukainen opiskelijavuosimäärä kokonaiskertymällä vuosien 2022-23 tapaan. Nykyisen lainsäädännön mukaisesti opiskelijavuosien ylitys on lisännyt tulevien vuosien valtionosuusrahoitusta. Tämä tulee todennäköisesti muuttumaan uudistuvan lainsäädännön myötä.

Investointien toteutus rakennus-, korjaus- ja laitehankinnoissa on edennyt suunnitelmien mukaan. Vuoden 2024 toimintaa jatketaan nykyisen strategian mukaisesti maltillista kasvua tavoitellen. Kpedu keskittyy toiminta-alueen osaavan työvoiman saannin varmistamiseen ja ammatillisen koulutuksen jatkuvaan kehittämiseen.

Kokkolassa 19.8.2024

Ari Maunuksela, Johtaja, Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymä

2 STRATEGIAN JA TOIMINNALLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

2.1 Strategian ja keskeisten tavoitteiden toteutuminen

Kpedun opiskelijamäärä on kasvanut vuosina 2022-24. Opetus- ja kulttuuriministeriön suoritepäätöksen mukainen opiskelijavuosimäärä on ylitetty n 10 % vuosittain. Opiskelijamäärän nousu on saatu aikaan ensisijaisesti jatkuvan haun koulutuksilla, laajentamalla koulutusryhmiä aikuisväestön opiskelemaan. Tämä perustuu kestävän kasvun strategian tavoitteisiin. Koulutustarve Kpedun toiminta-alueella on kokonaisuutena laajempi, kuin mitä perustutkinnoilla voidaan kattaa. Toiminnan kasvu erityisesti jatkuvan haun kautta tapahtuvan opiskelijavalinnan kautta vahvistaa myös yhteistyötä työelämän kanssa.

Strategian mukaisesti olemme kiinnittäneet huomiota työhyvinvoinnin edistämiseen monipuolisesti erilaisilla toimenpiteillä. Työyhteisön hyvinvoinnin edistämiseen liittyen olemme kehittäneet turvallisuustyötä, perustamalla kriisi- ja poikkeustilanteita varten toimintaryhmät ja ohjeistot. Kansainvälinen turvallisuustilanne on edelleen poikkeuksellinen Venäjän aggressioiden johdosta. Turvallisuus- ja tietosuoja- ja tietoturva-asiat voi nousta esille oppilaitoksissa, mitkä ovat suuria organisaatioita, joissa opiskelee ja työskentelee iso määrä ihmisiä. Varautuminen ja valmiussuunnittelu on oleellista ennakoivaa turvallisuustyötä, mihin on Kpedulla kiinnitetty entistä enemmän huomiota.

Strategiassa korostettu työelämälähtöisen ja joustavan kehittämisen tavoite on huomioitu monipuolisesti. Työvoimakoulutus ja siihen liittyvät maksulliset markkinaehtoiset palvelut uudistuvat siirryttäessä kunnalliseen työllisyydenhoidon toimintamalliin. Kpedulla on toimintaa usean työllisyysalueen kanssa, mikä ylittää Keski-Pohjanmaan maakuntarajan. Työllisyysalueiden toiminta käynnistyy varsinaisesti vasta vuoden 2025 alussa. Vuosi 2024 on siirtymäaikaa, minkä kuluessa koulutusten hankinnat ja työllisyyspalvelujen toteutus siirretään vaiheittain TE-toimistoilta uusille työllisyysalueille. Riskinä työllisyysalueiden uudistamisessa on, että varsinaisiin työllisyydenhoidon palveluihin ja koulutuksiin jää aikaisempaa vähemmän rahoitusta, mikä voi vähentää maksullisen palvelutoiminnan tuloja Kpedulle.

Alkuvuoden aikana työelämäyhteistyön ja maksullisen palvelutoiminnan alalla on saatu aikaan merkittäviä uusia avauksia. Yhteistyössä LUOVIn kanssa olemme ottaneet käyttöön vastuullisen työllistämisen vuoden yrityksen esille noston. Tällä tuetaan ja edistetään osatyökykyisten sijoittumista työmarkkinoille. Maksullisen palvelutoiminnan alalla on edistetty ja solmittu uusia kumppanuussopimuksia, joiden avulla voidaan toteuttaa asiakaskohtaisesti räätälöityjä koulutuksia erillisinä toimeksiantoina Kpedun ja Osuvakoulutus Oy:n toiminnan avulla.

Strategian mukaisesti henkilöstön osaamista, digitalisointia ja toiminnan uudistamista on edistetty useilla eri hankkeilla. Henkilöstön osaamisen johtamista ja kehittämistä on lähdetty viemään eteenpäin osaamiskartoitusten avulla. Pilot-vaiheiden jälkeen osaamisen johtamisen toimintamallien hyödyntämistä laajennetaan eri aloille. Toiminnan digitalisointia edistetään e-Kpedu hankkeella missä uudistetaan oppimisympäristöjä sekä digiavusteisia pedagogisia toimintamalleja. Koulutuspalveluissa on otettu käyttöön uusi vastuuohjaajan työpöytä, mikä auttaa opettajaa seuraamaan oppilasryhmän etenemistä opinnoissa ja mahdollistaa yksilöllisen ohjauksen tarkentamisen. Atomi-hankkeen avulla on otettu käyttöön uusia sähköisen opintotoimiston palveluita, minkä ansiosta esimerkiksi todistukset voidaan toimittaa sähköisesti.

Sisäisen toiminnan kehittämiseksi on käynnistetty ja jatkettu työtä useissa eri hankkeissa: verkkosivujen ja opetusmateriaalien saavutettavuuden kehittäminen, laadunhallintajärjestelmän uudistaminen sekä henkilöstölle suunnattujen verkkokurssien tarjonnan laajentaminen.

2.2 Pedagogisen ohjelman 2023–2025 tavoitteiden toteutumisen seuranta ja mittarit

Pedagoginen ohjelma on strateginen osaohjelma, jonka toimeenpanon edistymistä ja tavoitteiden toteutumista seurataan osana talousarviovuoden toteutumista. Ohjelman arvolupaukset ohjaavat toimialoja ja tiimejä tavoitteellisempaan kehittämiseen kohti arvolupausten toteutumista arkityössä. Alla olevaan taulukkoon on koottu talousarviovuodelle 2024 valitut ohjelman arvolupauksia koskevat mittarit organisaatiosoisesti. Osa mittareista valmistuu syksyn 2024 aikana. Tutkinto- ja tiimikohtaisia mittareita käsitellään tarkemmalla tasolla lähityöyhteisöissä. Vuodelle 2025 määrälliset mittaritavoitteet asetetaan osana talousarvion laadintaa.

	Arvolupaus	Kehittämiskohde	Mittaritieto	Tulos Q2/2024
Opiskelijoita koskeva arvolupaus	Haluamme opettajina ja kasvattajina oppia tuntemaan ja kuulemaan opiskelijaa, jotta voimme suunnitella hänelle soveltuvat opinnot (HOKSiin) ja tukea oppimista parhaiten. Opetus ja ohjaus (HOKSissa) on suunniteltu tarvelähtöisesti tukemaan opiskelijan yksilöllisyyttä ja yhteisöllisyyttä	HOKS prosessin laadun ja toimivuuden tarkastelu	HOKSin ensikertainen hyväksyntä %	96 %
			HOKS päivitysten määrä %	76 %
			Näyttöjen toteutuminen työelämässä %	59 %
			Näyttöjen toteutuminen alkuperäisen aikataulun mukaisesti %	57 %
			KOSO/OPSO määrät opiskelijavuosina %	---
			HOKSin toteutumista seurattiin ja sitä päivitettiin tarvittaessa opintojeni aikana 1-5	4,12

	Meillä opintotarjonta ja opintopolut on suunniteltu ja rakennettu selkeästi tukemaan opiskelijan yksilöllisiä tarpeita.	Koulutussuunnittelun tasalaatuisuuden varmistaminen ja opintotarjonnan monimuotoisuuden edistäminen	Minulle laadittu HOKS mahdollisti opintojen joustavan etenemisen 1-5	4,26
	Meillä opiskelija saa tarvitsemaansa opetusta ja ohjausta eri tilanteissa.		Sain riittävästi opetusta ja ohjausta, jotta opintoni etenivät suunnitellusti 1-5	4,22
	Meillä arki on selkeää ja turvallista.		Opiskeluympäristöni oli turvallinen 1-5	4,57
Työelämäyhteistyön arvolutaus	Varmistamme työelämäjaksoille työpaikkaohjaajan pehdyttämisen ja opiskelijan laadukkaan ohjauksen sekä sovimme selkeästi yhteydenpidosta.	Työelämässä oppimisen ohjauksen laadun varmistaminen	Oppilaitos tarjosi riittävästi tukea opiskelijan oppimisen ohjaamiseen 1-5	4,11
	Varmistamme ennen työelämäjaksoja, että opiskelija tietää työelämän pelisäännöt ja keskustelemme työelämäjakson tavoitteet opiskelijan ja työpaikkaohjaajan kanssa.		Oppilaitos varmisti etukäteen opiskelijan riittävät valmiudet työelämässä oppimiseen 1-5	4,21
			Oppilaitos varmisti, että työpaikkaohjaajilla oli tiedossa HOKSiin kirjatut tavoitteet 1-5	4,17
Työelämäyhteistyön arvolutaus	Olemme kiinnostuneita työntantajien tarpeista ja tunnetta yrityksen ja organisaation toimintaa. Käymme jatkuvaa vuoropuhelua työelämän toimijoiden kanssa. Pidämme säännöllisesti yhteyttä yhteishenkilöihin työelämässä ja tunnetta heidät. Suunnitellamme koulutuksia yhteistyössä työelämän tarpeiden pohjalta.	Työelämäasiakkaiden palveluprosessin kehittäminen	Oppilaitos järjestää työelämässä oppimisen työpaikan tarpeet huomioiden 1-5	4,13
			Oppilaitos tarjoaa mahdollisuutta ennakoida työpaikkamme osaamisen kehittämistarpeita ja sen avulla kehittää toimintaamme 1-5	3,65
Henkilöstön arvolutaus	Toimimme yhteistyössä henkilöstössä erilaisia vahvuuksia hyödyntäen ja toisiamme arvostaen	Tiimien toimintamallien yhtenäistäminen ja tiimien välisen yhteistyön kehittäminen	Lähityöyhteisöni ilmapiiri on kannustava ja uusia ideoita tukeva 1-5	3,80
			Eri toimialojen/tiimien työntekijät tukevat ja	3,40

			auttavat toisiaan työhön liittyvissä asioissa 1-5	
Esihenkilöiden ja johtajien arvolutaus	Meillä esihenkilöt tuovat työntekijöiden arkeen selkeyttä, tukea ja toimivia rakenteita	Esihenkilö ennakoi ja suunnittelee toimintaa sekä varmistaa arjen sujuvuuden	Saatko tarvittaessa tukea ja apua esihenkilöltäsi työtehtäviesi hoitamiseen 1-5	3,90
	Johtajat auttavat esihenkilöitä tukemaan arjen sujuvuutta kuuntelemalla heitä (ja tiimejä) ja poistamalla arkea hankaloittavia tekijöitä organisaation toiminnassa.	Johtajat edistävät tiedonkulkua alojen arjesta päätöksenteon tueksi	Kuinka kiinnostunut johto on henkilöstön mielipiteistä työhön liittyvissä asioissa 1-5	---

2.3 Mittaristot ja toiminnan raportoinnit

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän talous-, palkka- ja henkilöstöhallinto hoidetaan Unit4 -järjestelmällä. Erilaiset raportit julkaistaan intrassa Kpedu Mittarit -järjestelmässä ja Teamsissä PowerBI-aineistoina. Toiminnan raportoinnit toteutetaan mm. seuraavasti:

- Koulutustoiminnan suoritteet julkaistaan PowerBI-järjestelmässä siten, että edellisen kuukauden tiedot valmistuvat seuraavan kuukauden 5. päivään mennessä. Samalla laaditaan koko vuotta koskevat opiskelijamääräennusteet.
- Edellisen kuukauden jaksotettu kirjanpito valmistuu siten, että seuraavan kuukauden 20. päivä julkaistaan välitilinpäätöksen luonteiset jaksotetut talousraportit.
- Projektitoiminnan tuloksista laaditaan myös kk-katsaukset.

Yhtymähallitukselle on raportoitu erikseen 1-6/2024 tulokset koulutuksen toimialojen ja tutkintoalojen suoritteista ja kannattavuudesta (PBI-aineistot).

3 YHTEISTEN TAVOITTEIDEN 2024 TOTEUTUMINEN

3.1 Asiakasnäkökulma

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne Q2/2024
Asiakaslähtöisen toiminnan kehittäminen	Työnantaja-asiakkaiden palveluprosessin kehittäminen, kasvupainealojen työnantaja-asiakkaiden asiakaskuuntelut.	Asiakaskuunteluita on toteutettu pääosin kumppanuustoimintaan liittyvissä tapaamisissa. Työnantaja-asiakkaiden tahtotilaa on myös selvitetty muutamilla kyselyillä ja tehty kyselyiden pohjalta jatkosuunnitelmaa asiakaskuuntelulle liittyen englanninkielisen tutkintokoulutuksen käynnistämisestä prosessiteollisuuteen.
	Ennakointityö työnantaja-asiakkaiden kanssa osaavan työvoiman saatavuuteen liittyen ja kumppanuussopimusprosessin kehittäminen.	Ennakointityön prosessia on kehitetty Kpedussa koko alkuvuosi yhteistyössä alueen oppilaitosten, maakuntaliiton, työnantaja-asiakkaiden ja muiden sidosryhmien kanssa. Alueellisen osaamisen ennakointiverkoston työ on käynnistetty ja startattu myös alakohtainen ennakointipilotti sähkö- ja automaatioalan fokusryhmä. Kumppanuussopimusprosessia on johdettu vahvasti siihen suuntaan, että uudet ja päivitettyt kumppanuussopimukset edellyttävät yhteistyöltä myös maksullisen palvelutoiminnan toteutumista. Kumppanuuksiin liittyvät tasot kuvattu intraan. https://kpedu.sharepoint.com/sites/Kpeduintra/SitePages/Kumppanuudet.aspx
	Pedagogisen ohjelman toimeenpanosuunnitelman mukaisten tavoitteiden kehittäminen ja seuranta.	Pedagogiselle ohjelman seurannalle on määritelty mittarit. Ko. Mittareiden seuranta on nyt ensimmäistä kertaa mukana tässä Q2/2024 -raportissa (kohta 2.2.).
	Opiskelijahyvinvoinnin edelleen kehittäminen tiiviissä vuorovaikutuksessa alueen palveluverkoston kanssa.	Palveluverkoston kanssa käydään tiivistä vuoropuhelua. Opiskeluhuollon ohjausryhmän kokoukset toteutuvat suunnitellusti.
Työelämässä oppimisen osuuden kasvu	Työelämässä oppimista tukevan koulutussuunnittelun ja pedagogisten ratkaisujen kehittäminen, työelämässä oppimisen määrän lisääminen tutkinnoissa, joissa sitä vielä määrällisesti vähän.	Oppisopimusprosessia kehitetty yhteistyössä koulutuspalveluiden ja oppisopimuspalveluiden kanssa. Kpedun yhteisiä ohjeistuksia on päivitetty intraan koskien työelämässä oppimista.

	Työelämässä tapahtuvan oppimisen ohjaamisen laadun kehittäminen.	Kpedu siirtyi valtakunnallisen Ohjaan.fi – verkoston vetäjäksi. Alkuvuoden konkreettisia toimenpiteitä ovat olleet valtakunnallisten yhteisten verkossa järjestettävien työpaikkaohjaajakoulutusten järjestäminen ja materiaalin täydentäminen myös muilla kielillä (ruotsi, englanti), kuin suomeksi toteutettaviin työpaikkaohjaajakoulutuksiin. Kpedussa tpo koulutusta on uudistettu kokonaisvaltaisesti ja sitä toteutetaan sekä lähi- että etätoteutuksena. On järjestetty työpaikkaohjaajien kesäkahveja ja muita kohtaamisen mahdollisuuksia. Palvelutarjoomassa on myös tallenteita.
	Työelämäpalauteprosessin edelleen kehittäminen.	Työelämäpalauteprosessia kehitetty aktiivisesti tavoitteena tasaisesti nostaa vastausprosenttia. Tässä on onnistuttu.
	Uusien jatkuvan oppimisen koulutusten kehittäminen koulutustarjonnan laajentamiseksi.	Kokonaan uusia Osuvakoulutuksen kautta myytäviä koulutuksia toteutettu asiakaslähtöisesti. Kansanopistossa on osa perustoimintaa.
Markkinoinnin ja viestinnän kehittäminen	Työnantajille suunnatun ja räätälöidyn viestinnän vahvistaminen.	Työnantaja-asiakkaille suunnatun uutiskirjeen kehittäminen. Kohdennetun tutkintokohtaisen markkinointiviestinnän tehostamista tehty jalkautumalla yrityksiin ja digitaalisissa kanavissa.
	Monikulttuurisuutta ja yhteisöllisyyttä edistävien hyvien käytäntöjen ja aiheiden tiedottaminen.	Ei erityisiä lisätoimenpiteitä alkuvuonna.
	Jatkuvan oppimisen viestinnän vahvistaminen.	Ei erityisiä lisätoimenpiteitä alkuvuonna.

3.2 Henkilöstönäkökulma

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne Q2/2024
Yhteisöllisyyden edistäminen	Vuorovaikutuksen edistäminen ja vaikuttamisen paikkojen luominen.	Eri alojen tutkintovastaavien kesken on yhteistyötä lisätty. Kälviällä on tehty suunnitelma yhteistyön kehittämisestä myös tukipalvelujen kanssa. Yto-opettajat ovat tehneet vierailuja toimialoille. Kpedun ensimmäinen amisgaala järjestettiin. Kpedun kehittämispäivien toteutuksessa huomioidaan yhteisöllisyys.
	Yhteisen toimintakulttuurin kehittämisen ja jatkuvan parantamisen käytännöt.	Aloitettu jatkuvan parantamisen mallin käyttöönotto toimialoilla ja tiimeissä pedagogisen ohjelman mallin mukaisesti.
Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen	Tehtäväkuvien selkeyttäminen ammattiryhmittäin ja työtehtävittäin.	Toimintasääntö valmistui keväällä. Perustehtäväkuvia on alettu kokoaan Wihtoriin.
	Työrajohtamisen mallin luominen.	Aloitettu valmisteleva työ, toteutus syksyllä.
	Osaamisen kehittäminen osaamiskartoitusten pohjalta.	Osaamiskartoituksia on toteutettu kohdennetusti, pääpaino digiosaamisessa.
Digitalisoinnin edistäminen	Tiedolla johtamisen käytäntöjen kehittäminen.	Vastuuohjaajan työpöytä. HR-PowerBI-mittariston rakentaminen aloitettu. Toimialoilla ja tiimeissä pedagogisten mittareiden seuranta.
	Henkilöstön Digi-osaamisen vahvistaminen.	Digiosaamisen osaamiskartoituksia toteutettu. Atomi-palvelun käyttöönotto.

3.3 Prosessien näkökulma

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne Q2/2024
Opetuksen ja muun toiminnan monimuotoisuuden edistäminen	Monimuoto ja e-oppimisen lisääminen, verkko-opetuksen laajentaminen.	Materiaalia on kehitetty ja pidetty työpajoja. On laadittu ohje verkkokurssin tekemiseen ja videomateriaalin kuvaamiseen. Yto-verkkokurssien selkokielistäminen on aloitettu. Luonnonvara-alojen monimuotokoulutusten teoriaopinnot on siirretty verkkoon.
	Uusien ja erilaisten toimintatapojen koulutus henkilöstölle.	Ei erityisiä lisätoimenpiteitä alkuvuonna.
Ennakoivan resurssisuunnittelun kehittäminen	Joustavuutta edistävien toimintamallien käyttöönotto.	Ei erityisiä lisätoimenpiteitä alkuvuonna.
	Henkilöstön muutoskyvykkyyden vahvistaminen.	Tiimityön tekemisen kautta on muutokkyvykkyyttä vahvistettu.

	Opetustyön resursoinnin ja suunnitellun yhteismitallisuuden ja avoimuuden kehittäminen.	Opetuksen resursointiohje on otettu käyttöön. On perustettu työryhmä (kota) kehittämään asiaa.
Ennakoinnin ja koulutustarjonnan toimintamallien uudistaminen	Ennakointi-hankkeiden aktiivinen tiedotus ja osallistava toteuttaminen.	Ei erityisiä lisätoimenpiteitä alkuvuonna.
	Koulutustarjotin-prosessin käyttöönotto sisäisessä ja ulkoisessa viestinnässä.	Ei erityisiä lisätoimenpiteitä alkuvuonna.

3.4 Talouden ja vaikuttavuuden näkökulma

Tavoite	Toimenpiteet	Tilanne Q2/2024
Toimintatuottojen vahvistaminen	Toimintatuottojen monipuolistaminen.	Maksullisen palvelutoiminnan koulutustarjonta on kasvusuuntainen, Jotpa-rahoituksen koordinoitumpi seuraaminen ja hakeminen aloitettu.
	Hanketoiminnan toimintaprosessien uudistaminen, projektipäälliköiden työkalujen vahvistaminen.	Projektien hallinta tapahtuu uudistetun Reportronics -järjestelmän avulla. Projektien omarahoitusosuuksiin on varauduttu keskitetyllä budjetoinnilla ja rahoituksella.
Erialaisten toimintatapojen vaikuttavuuden arviointi	Oppimistulosten seuranta ja jatkuva parantaminen.	Otettu käyttöön vastuuhjaajan työpöytä. Hoks- prosessia on kehitetty.
	Projektien tulosten arviointimallien vakiinnuttaminen.	Arviointi tapahtuu Q- ja kk-katsauksissa, rahoittajien ohjeistusten mukaisesti. Kpedun omaa arviointia toteutetaan projektitiimissä.
Vastuullisuuden ja kestävän kehityksen toimintaohjelma	Tulosityksiköiden tavoitteiden määrittelyn ja arviointikäytäntöjen kehittäminen.	Valmisteltu vastuullisuuspolitiikka Kpedulle.
	Benchmarking-projektit muiden oppilaitosten ja organisaatioiden kanssa.	Vaski-hankkeen kautta on jatkettu vertailuja, joista on saatu vinkkejä Kpedun vastuullisuusohjeen laadinnalle.

4 TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

4.1 Tuloslaskelma ja sen kehitys 30.6.2024

TULOSLASKELMA 2023-2024	TP 2023	MTA 2024	Tot 6/2023	Tot 6/2024	Ero 23-24€	Tot% 2024
TOIMINTATUOTOT	40 803 935	40 626 700	20 307 864	20 856 417	548 554	51,1 %
Myyntituotot yht	36 073 047	37 004 200	18 227 317	19 221 314	993 997	53,3 %
VOS-rahoitus, amm. koulutus	32 344 964	33 100 000	16 019 562	16 545 408	525 846	51,2 %
Myynti, Osuvakoulutus Oy	702 136	841 500	371 573	531 666	160 093	75,7 %
Maksutuotot	58 485	50 000	29 885	26 221	-3 664	44,8 %
Tuet ja avustukset yht	4 029 660	3 111 000	1 711 632	1 327 918	-383 714	33,0 %
Valtionapu, vap.sivistys Kälviä	1 354 352	1 363 000	619 716	681 936	62 220	50,4 %
Muut toimintatuotot yht	642 743	461 500	339 029	280 964	-58 066	43,7 %
Vuokratuotot	486 348	431 500	237 513	214 306	-23 207	44,1 %
Muut tuotot	156 395	30 000	101 516	66 658	-34 858	42,6 %
TOIMINTAKULUT	-37 953 552	-36 699 500	-18 764 783	-18 812 966	-48 183	49,6 %
Henkilöstökulut	-24 986 649	-24 625 600	-12 150 222	-12 245 002	-94 780	49,0 %
Palvelujen ostot	-5 926 358	-5 514 500	-3 083 491	-2 917 488	166 003	49,2 %
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 220 047	-3 971 000	-1 972 182	-2 091 449	-119 267	49,6 %
Avustukset	-252 857	-245 000	-115 757	-140 423	-24 667	55,5 %
Muut toimintakulut	-2 567 642	-2 343 400	-1 443 132	-1 418 604	24 528	55,2 %
TOIMINTAKATE	2 850 382	3 927 200	1 543 081	2 043 451	500 370	71,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	-410 411	-660 900	-149 071	-312 325	-163 254	76,1 %
VUOSIKATE	2 439 972	3 266 300	1 394 009	1 731 126	337 116	70,9 %
Poistot ja arvonalennukset	-3 047 948	-3 166 300	-1 501 294	-1 681 134	-179 840	55,2 %
TILIKAUDEN TULOS	-607 976	100 000	-107 284	49 992	157 277	-8,2 %
Tilinpäätössiirrot yht	613 095	261 100	213 703	263 572	49 869	43,0 %
Poistoeron lisäys	161 126	161 100	80 563	80 563	0	50,0 %
Varausten lisäys	223 675	0	133 140	53 830	-79 310	24,1 %
Rahastojen lisäys/vähennys	228 294	100 000	0	129 179	129 179	56,6 %
YLI-/ALIJÄÄMÄ	5 119	361 100	106 419	313 564	207 146	

4.2 Rahoitus ja rahoituslaskelma 30.6.2024

Varsinaisen toiminnan ja investointien kassavirta	30.6.2024		30.6.2023	
Tulorahoitus				
Vuosikate	1 731 125,81		1 394 009,41	
Satunnaiset erät	0,00		0,00	
Tulorahoituksen korj	27 526,00	1 758 651,81	27 525,46	1 421 534,87
Investoinnit				
Käyttöom. invest.	-2 353 449,51		-3 402 185,47	
Rahoitusosuudet inv.	0,00		0,00	
Käyttöom. myyntitulot	0,00	-2 353 449,51	20 136,00	-3 382 049,47
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettokassavirta		-594 797,70		-1 960 514,60
Rahoitustoiminnan kassavirta				
Antolainauksen muutokset				
Antolainauksen lisäykset	0,00		0,00	
Antolainauksen vähennykset	0,00	0,00	0,00	0,00
Lainakannan muutokset				
Pitkäaik. lainojen lisäys	0,00		0,00	
Pitkäaik. lainojen vähennys	-1 405 190,80		-1 477 413,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-1 405 190,80	0,00	-1 477 413,00
Oman pääoman muutokset		0,00		0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-35 775,58		-10 486,55	
Vaihto-omaisuuden muutokset	245 620,91		246 928,75	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	0,00		0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 087 618,22		350 031,85	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 629 973,71	-332 510,16	258 629,63	845 103,68
Rahoitustoiminnan nettokassavirta		-1 737 700,96		-632 309,32
Kassavarojen muutos		-2 332 498,66		-2 592 823,92
Kassavarojen muutos				
Kassavarat vuoden lopussa (30.6.)	535 961,01		2 269 217,42	
Kassavarat vuoden alussa (1.1.)	-1 796 537,65	2 332 498,66	-323 606,50	2 592 823,92

4.3 Tase 30.6.2024

Tase 1-6/2023	Alkutase 1.1.	Muutos	Lopputase 30.6.
Aineettomat hyödykkeet yht.	221 972,24	-70 126,08	151 846,16
Maa- ja vesialueet	823 726,29	-23 526,00	800 200,29
Rakennukset	41 078 822,45	-1 077 840,84	40 000 981,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 193 995,37	-155 628,48	2 038 366,89
Koneet ja kalusto	2 261 860,80	-226 579,16	2 035 281,64
Ennakkomaksut	921 105,59	2 196 660,63	3 117 766,22
Aineelliset hyödykkeet yht.	47 279 510,50	713 086,15	47 992 596,65
Osakkeet ja osuudet	3 141 835,18	1 829,85	3 143 665,03
Muut saamiset	276 423,09	0,00	276 423,09
Sijoitukset	3 418 258,27	1 829,85	3 420 088,12
PYSYVÄT VASTAAVAT	50 919 741,01	644 789,92	51 564 530,93
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	338 255,16	34 110,58	372 365,74
Vaihto-omaisuus	890 471,84	-245 620,91	644 850,93
Saamiset	2 051 952,16	-1 087 618,22	964 333,94
Rahat ja pankkisaamiset	1 796 537,65	-2 332 498,66	-535 961,01
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 738 961,65	-3 665 737,79	1 073 223,86
TASE VASTAAVAA YHTEENSÄ	55 996 957,82	-2 986 837,29	53 010 120,53
Peruspääoma	-9 249 755,83	0,00	-9 249 755,83
Muut omat rahastot	-859 687,87	129 178,92	-730 508,95
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-13 975 187,37	0,00	-13 975 187,37
Tilikauden yli-/alijäämä	0,00	-313 564,22	-313 564,22
OMA PÄÄOMA	-24 084 631,07	-184 385,30	-24 269 016,37
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-2 834 360,25	134 393,08	-2 699 967,17
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-349 335,41	1 665,00	-347 670,41
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-19 578 640,44	0,00	-19 578 640,44
Pitkäaikainen pääoma yhteensä	-19 578 640,44	0,00	-19 578 640,44
Lainat rahoitus ja vakuutuslaitoksilta	-3 257 369,56	1 405 190,80	-1 852 178,76
Saadut ennakot	-290 703,10	198 612,11	-92 090,99
Ostovelat	-2 502 829,26	1 322 985,77	-1 179 843,49
Muut velat	-139,04	139,04	0,00
Muut velat/muut pidätykset	-508 519,19	-168 274,92	-676 794,11
Siirtovelat	-2 590 430,50	276 511,71	-2 313 918,79
Lyhytaikainen pääoma yhteensä	-9 149 990,65	3 035 164,51	-6 114 826,14
VIERAS PÄÄOMA	-28 728 631,09	3 035 164,51	-25 693 466,58
TASE VASTATTAVAA	-55 996 957,82	2 986 837,29	-53 010 120,53

4.4 Investointien toteutuma 30.6.2024

Investointikohde	TA 2024	Tot. 30.6.2024
TALONRAKENNUS		
Kälviä, auditoriorakennuksen peruskorjaus	500 000,00	5 265,00
Kannus, koirahalli ja pieneläintila	0,00	470 746,89
Kälviä, päärakennuksen laajennus	2 530 000,00	1 467 065,03
KIINTEISTÖJEN PERUSKORJAUKSET		
Ammattikampus:		
Närvilänkatu, A-osan ja auditorion peruskorjaus	40 000,00	12 904,06
Närvilänkatu, F-osan peruskorjaus	10 000,00	0,00
Närvilänkatu, ruokasali ja aula uudistus	20 000,00	-1 548,00
Närvilänkatu, opetuskeittiön muutos luokkatilaksi	100 000,00	59 820,09
Talonpojankatu 6, IV-koneen uusiminen	25 000,00	18 385,27
Talonpojankatu 6, metalliosasto	10 000,00	8 478,50
Talonpojankatu 6, prosessilaboratoriotilojen muutostyö	200 000,00	134 225,37
Talonpojankatu 8, peltihalli ovet	30 000,00	0,00
Talonpojankatu 10, ulkokatos muutostyöt	30 000,00	3 000,00
Älykäs ja kestävä asuminen -investointihanke	0,00	6 948,00
Kannus, Kaustinen, Perho, Kälviä:		
Kannus, Kennel peltikaton korjaus	20 000,00	0,00
Kannus, verstasarakennuksen IV-korjaus	30 000,00	0,00
Kannus, metsäkoneiden suojatila	20 000,00	1 215,00
Kannus, Ollikkalan päärakennuksen maalaus	50 000,00	0,00
Kannus, lantalan ja kuivikesuojan rakentaminen	70 000,00	3 900,00
Kaustinen, varastokatos	165 000,00	1 900,00
Kaustinen, Ilmavesilämpöjärjestelmä ja vesijohtoliittymä	80 000,00	2 080,00
Kälviä, asuntolarakennus	30 000,00	0,00
Menot yhteensä	3 960 000	2 194 385,21
Tulot yhteensä	0	0,00
Jää sitomatta suunnitteluvarausta	40 000	0,00
Jää sitomatta kunnossapitovarausta	0	0,00
NETTOMENOT	4 000 000	2 194 385,21
IRTAIMEN OMAISUUDEN HANKINNAT		
Opetuspalvelut	450 000	152 754,23
Menot yhteensä	450 000	152 754,23
Tulot yhteensä	0	0,00
NETTOMENOT	450 000	152 754,23
MUUT INVESTOINNIT		
Maa-alueet/liittymät	50 000	4 000,00
Osakkeet ja osuudet	50 000	1 829,85
Menot yhteensä	100 000	5 829,85
Tulot yhteensä	0	0,00
NETTOMENOT	100 000	5 829,85
INVESTOINTIEN NETTOMENOT YHTEENSÄ	4 550 000	2 352 969

4.5 Osuvakoulutus Oy 30.6.2024

Osuvakoulutus Oy, tuloslaskelma 1-6/2024	TP 2023	Tot. 1-6/2023	Tot. 1-6/2024	Ero 23-24 €
Koulutuksen myynti	766 350	429 305	607 564	-178 260
Asiantuntijapalvelujen myynti	50 047	600	87 886	-87 286
LIIKEVAIHTO	816 398	429 905	695 450	-265 545
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-15 417	-8 678	-12 207	3 529
Toimistopalvelujen ostot/KY	-94 900	-62 363	-41 040	-21 322
Koulutuspalveluiden ostot/KY	-589 572	-296 533	-501 718	205 185
Koulutuspalveluiden ostot	-21 198	-19 790	-2 981	-16 809
Asiantuntijapalvelujen ostot	-5 866	-2 277	0	-2 277
Palvelujen ostot yhteensä	-711 537	-380 963	-545 739	164 777
MATERIAALIT JA PALVELUT YHT.	-726 954	-389 641	-557 947	168 306
Henkilöstökulut	-25 963	-16 153	-7 415	-8 738
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-39 956	-27 851	-26 292	-1 559
Rahoitustuotot ja kulut	-29	-45	-45	-1
TULOVEROT	0	0	-15 573	15 573
TULOS	23 496	-3 785	88 179	-91 964

4.6 Kiinteistö Oy Kokkolan Kampus 30.6.2024

KiOy Kokkolan Kampus	TP 2023	Tot. 1-6/2023	TA 2024	Tot. 1-6/2024	TA2024 %	Ero 23-24 €
Ylläpituokra	565 309	303 196	565 600	258 970	45,8	-44 226
Pääomavuokra	776 767	393 315	786 800	395 152	50,2	1 837
Muut wokratuotot	97 511	50 684	93 600	54 298	58,0	3 614
LIIKEVAIHTO	1 439 587	747 196	1 446 000	708 420	49,0	-38 775
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-8 454	-350	-2 500	-3 232	129,3	-2 881
Henkilöstökulut	-14 438	-5 256	-11 200	-5 237	46,8	19
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-265 020	-132 494	-433 700	-217 540	50,2	-85 046
Hallinto	-30 180	-15 774	-35 200	-19 238	54,7	-3 465
Käyttö ja huolto	-335 482	-167 398	-335 400	-140 723	42,0	26 674
Lämmitys	-70 226	-36 414	-72 700	-38 734	53,3	-2 320
Vesi ja jätevesi	-5 927	-3 407	-5 800	-3 776	65,1	-369
Sähkö ja kaasut	-69 947	-28 010	-93 000	-34 953	37,6	-6 943
Kiinteistövero	-1 473	0	-1 600	0	0,0	0
Korjaukset	-1 594	0	-1 000	-3 801	380,1	-3 801
Vuokrat	-128 895	-76 079	-97 600	-47 292	48,5	28 787
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-643 723	-327 081	-642 300	-288 518	44,9	38 563
LIIKEVOITTO	507 951	282 014	356 300	193 894	54,4	-88 120
RAHOITUSTUOTOT JA KULUT	-170 867	-75 728	-158 300	-1 127	0,7	74 601
Voitto ennen satunnaisia eriä	337 084	206 286	198 000	192 767	97,4	-13 519
Voitto ennen tilinpäätössiirtoja	337 084	206 286	198 000	192 767	97,4	-13 519
TILIKAUDEN VOITTO	336 935	206 286	198 000	192 767	97,4	-13 519

5 TAVOITTEIDEN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN PALVELUALUEITTAIN JA KONSERNIYHTIÖITTÄIN

5.1 Yhteiset palvelut yhteensä ja sen alaiset tulosityksiköt

Yhteisten palveluiden tulosalue kokoa koulutusyhtymän hallinto- ja tukipalvelut. Keskeisiä asioita kuluvan vuoden alkupuolella ovat olleet talousasiat ja muutosbudjetin laadinta, tietohallinnon ja tiedolla johtamisen kehittäminen, investointihankkeiden toteuttaminen, turvallisuusasioiden kehittäminen ja henkilöstöasiat.

Henkilöstöpalveluissa on kehitetty sähköisiä prosesseja toiminnan sujuvoittamiseksi. Keväällä otettiin käyttöön sähköinen allekirjoitus työsopimuksiin/määräyskirjoihin. Kpedun automatisoidun Azure PowerBI -tietovaraston kehitystyötä jatkettiin siten, että uutena ratkaisuna valmistui kesäkuun alussa

Yhteisten palveluiden kehittämisen painopiste on siirtää huomiota ennakoivaan toimintaan. Esimerkiksi tilojen, tietotekniikan ja oppimisympäristöjen välineistöjen kunnan varmistaminen tulisi tehdä ennen opetuksen toteutumista. Muutoin opetus ei toteudu suunnitellulla tavalla. Kokonaisuutena tilat ja laitteet ovat erittäin hyvässä kunnossa mutta yllättäviä tilanteita sattuu ja nämä ovat usein harmittavia.

Yhteisten palveluiden henkilöstöresurssi on rajoitettu. Varahenkilöitä ja korvaavia ratkaisuja ei useinkaan ole. Tehtäväalueet ovat erikoistuneita. Tiimien toiminnan kehittämällä ja työn sujuvoittamisella saadaan aikaan kehitystä ja joustavuutta. Toiminnallisia ja taloudellisia tuloksia voidaan arvioida ja kehittää edelleen sisäisen laskennan, saadun palautteen ja henkilöstön osallistamisen avulla.

Yhteisten palvelujen, johtoryhmän ja johtotiimien yhteistyöllä on pyritty toiminnan jatkuvaan uudistamiseen, raportointien ajantasaistamiseen sekä ennakoivaan toimintaan. Valtion päätöksistä johtuen, kohdistuu ammatillisen koulutuksen rahoitukseen ja säädöksiin merkittäviä muutoksia, joihin myös Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymässä tulee varautua.

Ari Maunuksela, yhtymäjohtaja

5.2 Koulutuspalvelut ja sen alaiset tulosityksiköt

Opiskelijavuosien määrä 1–6/2024 oli 1449. Vuoden 2023 vastaavalla ajanjaksolla opiskelijavuosia oli 1462 ja vuonna 2022 ajanjakson opiskelijavuosimäärä oli 1439. Tutkintojen määrä oli 709. Vuonna 2023 tutkintoja oli 1–6 ajanjaksolla 792 ja vuonna 2022 tutkintoja oli samalla ajanjaksolla 714 kappaletta. Liitteenä 1. on taulukko opiskelijavuosista Q2 sekä ennuste vuoden 2024 opiskelijavuosiennusteesta 30.6.2024 opiskelijamäärillä. Rahoituspäätöksen opiskelijavuosimäärä 2640 tultaneen ylittämään syksyn sisäänotto huomioiden noin 150 opiskelijavuodella.

Ajanjaksolla 1.1.–2.6. valmistuneiden opiskelijoiden antama palaute oli erinomaista. ”Olen tyytyväinen saamaani koulutukseen” – kysymyksen vastausten keskiarvo oli 4,32 (asteikko 1–5).

Osana Kestävän kasvun strategian toimeenpanoa laadittiin vuonna 2023 pedagoginen ohjelma toimeenpanosuunnitelmineen ja mittareineen. Alkuvuoden 2024 aikana kehitettiin pedagogisen ohjelman mittareiden seurantaa ja integroitiin mittaritietoa Kpedun intranetin toimintakäsikirjan tulostieto-osioon.

Opiskelijoiden oppimisen ja hyvinvoinnin tukemiseksi toteutettiin opiskeluvalmiuksia tukevia opintoja (opva) sekä tarjottiin erilaisia tukimuotoja opiskelijoille mm. nepsy-, Hope- ja Voimavara -paja sekä erityisopettajan tukea. Osana oppimisen tuen uudistusta käynnistettiin erilaisten tukitoimien ja oppijan polun kokonaisarkkitehtuurin kuvaaminen. Huolijärjestelmä, joka pohjautuu opiskelijoiden selvittämättömiin poissaoloihin ja niihin varhaiseen puuttumiseen, oli edelleen käytössä ja seurannassa. Opiskelijoiden osallisuuden kehittämiseksi toimialoilla kokoontui opiskelijafoorumeita. Kannuksessa ja Kälviällä pystyttiin palkkaamaan hankerahoituksella työntekijät tukemaan opiskelijoiden yhteisöllisyyttä. Maaliskuussa järjestettiin ensimmäistä kertaa onnistunut ja hyvin julkisuutta saanut Amisgala. Yhteistyö hyvinvointialueen kanssa sujui hyvin. Opiskeluhoitoryhmät ja ohjausryhmä kokoontuivat säännöllisesti. Ammattiopisto Luovin kanssa jatkettiin hyvää yhteistyötä ja päätettiin laajentaa ns. Telakka -malliksi kutsuttu yhteistyö myös ravintola- ja cateringalalle.

Yhteishaku onnistui tavoitteiden mukaisesti. Aloituspaiikkoja ammatillisissa perustutkinnoissa oli 652 ja ensisijaisia hakijoita 729, joten yhtä aloituspaikkaa kohden oli 1,12 ensisijaista hakijaa. Yhteensä haettiin 22 perustutkintoon eri toimipaikkoihin. Suosituimmat alat ensisijaisten hakijoiden lukumäärällä mitattuna olivat kone- ja tuotantotekniikka, liiketoiminta ja sosiaali- ja terveysala. Lisäksi haettiin TUVA-koulutukseen ja opistovuoteen oppivelvollisille kansanopistossa.

Taitaja -kisoihin osallistuttiin aktiivisesti. Taitaja2024 – finaalissa Kuopiossa kilpaili kymmenen opiskelijaa. Kpedun opiskelijat ylsivät hopeamitalisijoille ajoneuvotekniikan, tietojenkäsittelyn ja

kappaletavara-automaation lajeissa. Myös SAKUstars – kulttuurikilpailuihin Ikaalisissa osallistuttiin kymmenen opiskelijan joukkueella. Kevätkauden huipennukseksi valmistujaisjuhlia vietettiin touko-kesäkuun vaihteessa kaikissa toimipisteissä.

Koulutuspalvelujen henkilöstö seurasi aktiivisesti ammatillisen koulutuksen lainsäädäntömuutosten valmistelua ja huolestuneena ammatilliseen koulutukseen suunniteltuja valtiontalouden sopeutus-suunnitelmia. Koulutuspalvelujen johtotiimi kävi aktiivista valmistelevaa keskustelua molemmista aiheista tulevaisuudessa vaadittavien muutosten hallituksi johtamiseksi.

Koulutuspalveluiden sitoutunut henkilöstö ansaitsee suuret kiitokset erinomaisesta työstä.

Nina Sundström, rehtori

5.3 Työelämä- ja elinvoimapalvelut ja sen alaiset tulosityksiköt

Työelämä- ja elinvoimapalveluiden alkuvuosi 2024 on toteutunut suunnitellun mukaisesti. Palvelualueen toiminnan johtamisessa on keskitytty erityisesti kolmeen osa-alueeseen: 1. työpaikalla tapahtuvan oppimisen määrän ja laadun kehittämiseen 2. työllisyydenhoidon palveluiden kehittämiseen ja monipuolistamiseen 3. maksullisen palvelutoiminnan liikevaihdon kasvuun.

Työelämäpalvelut on seurannut tiiviisti alueen positiivisen rakennemuutoksen tuomia palvelutarpeiden muutoksia. Yhteistyötä erityisesti Kokkola Industrial Parkin suurten yritysten kanssa on tehty eri foorumeilla. Vuoropuhelua jatketaan tiiviisti. Työttömyys on jatkanut kasvuaan maakunnassa koko alkuvuoden, mutta samaan aikaan huoli työvoiman riittävyyden suhteen nykyisellä toimintamallilla ja toimialojen volyyymeilla jatkaen on ilmaistu teollisuuden yritysten ja muiden sidosryhmien toimesta. Opettajien kouluttamista välioppisopimusten solmimiseen on jatkettu. Potentiaalia oppisopimusten määrän kasvulle on edelleen.

Työpaikalla tapahtuvan oppimisen laadun varmistamista on tehty monella tapaa. Merkittävimmät toiminnan laatua ohjaavat toimenpiteet liittyvät työelämäpalautteen keräämiseen ja työpaikalla tapahtuvan oppimisen laadun varmistamiseen työpaikkakoulutusten avulla. Työpaikkaohjaajakoulutuksia järjestetään työnantajille live- ja verkkototeutuksina ja ne ovat maksuttomia. Työelämäpalaute vaikuttaa osaltaan Kpedun saamaan valtionosuusrahoitukseen ja tällä mittarilla Kpedu on onnistunut valtakunnallisesti vertaillen edelleen erinomaisesti. Työelämäpalautteen vastausprosentti on ollut edelleen kasvusuhdanteinen.

Työllisyydenhoidon palvelut ovat merkittävä osa palvelualueen arkea. Palvelua tuotetaan sekä hanke- rahoituksella että maksullisena palvelutoimintana. Uusia yhteistyön muotoja on haettu aktiivisesti työllisyydenhoidon kuntakokeilun kanssa ja tätä kautta Kpedun toimialojen ja Osuvakoulutuksen koulutukseen on saatu uusia opiskelijoita. Alkuvuoden 2024 aikana yhteistyö tulevan työllisyysalueen palveluiden suunnittelun osalta on ollut aktiivista ja TE24-uudistuksen etenemistä on seurattu yhteistyössä työllisyyden kuntakokeilun toimijoiden kanssa.

Valtuusto hyväksyi kevään kokouksessaan Työelämäyhteistyön raportin. Loppuvuoden 2024 aikana työstetään vastaavaa raporttia kuluvasta vuodesta.

Työelämä- ja elinvoimapalveluiden henkilöstömäärä on kaventunut edellisen vuoden vastaavaan aikaan kolmanneksen. Päätyviä isoja hankkeita on ollut paljon ja määräaikaisten hankkeiden päätyttyä uutta palkkarahaa ei ole ollut.

Anu Haapasalo, asiakkuusjohtaja

5.4 Konserniyhtiöiden ja konsernin toiminnan arviointi

Keski-Pohjanmaan koulutusyhtymän konserniohjeet on hyväksytty yhtymävaltuustossa vuonna 2018. Konsernin toimintaohjeistusta on lähdetty kehittämään vuonna 2023 sekä uudistuneiden kunta-alan suositusten mukaisesti että kpedun tilintarkastusyhteisön havaintojen pohjalta. Konserniohjeistus päivitetään siten, että samalla tarkastellaan myös sisäisen konsernin ohjaustarpeita.

Kpedua voidaan konsernina arvioida:

- a) Omistajana toimivien jäsenkuntien näkökulmasta, jota ohjataan perussopimuksella ja muilla päätöksillä. Kpedun tiedot liitetään kuntien konsernitilinpäätöksiin.
- b) Kpedu omistajaorganisaationa. Tytäryhtiöiden tiedot liitetään koulutusyhtymän konsernitilinpäätökseen. Koulutusyhtymän hallitus tarvittaessa omistajaohjaa tytäryhtiöiden, lähinnä Osuvakoulu Oy:n ja Kiinteistö Oy Kokkolan Kampuksen, toimintaa.

Omistajaohjauksen kehittäminen yhteistyössä jäsenkuntien kanssa on vuosien 2024-2025 kehityskohdeena. Erityisesti sijaintikuntien kanssa on pyrittävä löytämään tarve- ja kustannuslähtöisiä ratkaisuja.

Omistajana kpedun keskeinen rooli on huolehtia koulutuksen resursseista ja puitteista tasapuolisesti koko toiminta-alueella. Keskeinen asia on investointikykyisyys ja turvalliset opetustilat.

Konserniyhtiöiden kanssa keskeistä on asiakaslähtöinen yhteistyö ja säännölliset kk- ja osavuosisraportoinnit uudistamalla yhteistyössä tietoteknisiä ratkaisuja. Vastuullisuusasioita (ympäristö, sosiaalinen, hallinto) ja turvallisuusasioita edistetään yhtäläisin tavoittein ja linjauksin.

Liite 1: Opiskelijavuosimäärä- ja tutkintotavoitteet toimialoittain Q2 ja ennuste 2024

** arvio ei sisällä 1.7.2024 ja sen jälkeen aloittavien opiskelijoiden ov-kertymää*

Toimiala	TOT 1-6/2023 opiskelija- vuodet	TOT 1-6/2024 opiskelija- vuodet	* Arvio opiskelija- vuosista 2023	* Arvio opiskelija- vuosista 2024	TA 2024	* Arvio 2024 % suhteessa TA 2024
Hyvinvointiala	221,8	209,7	367,8	385,1	433	89 %
IT- ja media-ala	105,2	96,7	177,6	159,7	213	75 %
Kansanopisto	64,5	62,4	112,4	98,0	111	88 %
Laajennettu oppisopimus	76,1	70,5	122,3	138,6	165	84 %
Liiketoiminnan ala	195,9	180,9	326,3	303,4	336	90 %
Luonnonvara-ala	288,6	277,4	508,8	510,8	547	93 %
Rakennusalat	181,9	185,5	305,1	311,8	329	95 %
Ruoka- ja puhtauspalveluala	84,9	88,0	154,0	151,8	190	80 %
Teollisuus ja logistiikka-ala	216,1	245,9	367,7	435,3	487	89 %
Valmentava koulutus & Yto	27,0	32,3	33,7	39,9	63	63 %
Kaikki yhteensä	1 462,0	1 449,1	2 475,7	2 534,5	2 874	88 %

Seurantakohde	Järjestämislupa/ Rahoituspäätös	Toteutuma 1–6 2024	%
TA 2024 opiskelijavuodet	2 874,00	1 449,1	50,4 %
Opiskelijavuodet	2 640,00	1 449,1	54,9 %
Painotetut opiskelijavuodet	3 181,30	1 674,9	52,6 %
Tutkinnot	1 070	709	66,3 %
Tutkintojen painotetut pisteet	55 230,30	36 356,00	65,8 %
Tutkinnon osien painotetut osaamispisteet	200 164,00	121 624,00	60,8 %

Liite 2: Valtiokonttorille toimitettu 6/2024 tulostieto ja TP2024 ennuste

Tilikauden 2024 tilinpäätösennuste		
Toimintatuotot		41 600 000
Myyntituotot	37 590 000	
Maksutuotot	50 000	
Tuet ja avustukset	3 460 000	
Muut toimintatuotot	500 000	
Valmisteverastojen muutos	0,00	
Valmistus omaan käyttöön	0,00	
Toimintakulut		37 530 000
Henkilöstökulut	24 900 000	
Palvelujen ostot	5 830 000	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	4 180 000	
Avustukset	280 000	
Muut toimintakulut	2 340 000	
TOIMINTAKATE		4 070 000
Rahoitustuotot ja -kulut	-612 800	
VUOSIKATE		3 457 200
Poistot ja arvonalentumiset	3 360 000	
TILIKAUDEN TULOS		97 200
Tilinpäättösiirrot + (-)	365 000	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ		462 200
Investointimenot yhteensä (brutto)		4 444 400
Aineettomat hyödykkeet	18 000	
Maa- ja vesialueet	4 000	
Rakennukset		
Rakennukset: opetus- ja kulttuuritoim	4 000 000	
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 400	
Koneet ja kalusto	400 000	
Osakkeet ja osuudet	3 600	
Toiminnan ja investointien rahavirta		-990 800
Lainakanta 31.12.		24 579 000
Henkilöstön määrä 31.12.	440	