

TALOUSARVIO 2024

TOIMINTA- JA TALOUS- SUUNNITELMA 2024–2026

Kuntayhtymän hallituksessa 10.10.2023
Yhtymävaltuustossa 19.10.2023



Etelä-Karjalan
koulutuskuntayhtymä

Sisällysluettelo

1 Johdanto

2 Talousarvio ja taloussuunnitelman perusteet

3 Strategiset päämäärät

4 Tulosityksiköiden toiminnan tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

- 4.1 Tiimiorganisaatio
- 4.2 Oppiminen ja ohjaus -tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit
- 4.3 Kehittämis- ja tukipalvelut -tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit
- 4.4 Talous- ja hallintopalveluiden tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit
- 4.5 Yhteisten palveluiden tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

5 Talousarvio 2024 ja taloussuunnitelma 2024 - 2026 laskelmat

- 5.1 Käyttötalousosa
 - 5.1.1 Saimaan ammattiopisto Sampo
 - 5.1.2 Luottamushenkilöhallinto ja tarkastustoimi
- 5.2 Tuloslaskelmaosa
 - 5.2.1 Tuloslaskelma Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä, ml. sisäiset erät
 - 5.2.2 Tuloslaskelma Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä, ulkoinen
- 5.3 Investointiosa
- 5.4 Rahoitusosa
- 5.5 Taseen tunnusluvut
- 5.6 Talousarvion laadinnan periaatteet, sitovuus ja toteutumisen seuranta

6 Tytärtyhtiön toiminta ja talous

6.1 Edusampo Oy

7 Talousarvion liitteet

7.1 Opiskelijavuodet

7.2 Hanketoiminta, hankeluettelo

7.3 Toimintakulujen (36,4 M€) jakautuminen lajeittain (1000 €, %)

7.4 Toimintatuottojen (39,0 M€) jakautuminen lajeittain (1000 €, %)



Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä ylläpitää Saimaan ammattiopisto Sampo. Koulutuskuntayhtymän perustehtävänä on toisen asteen ammatillisen koulutuksen järjestäminen ja se toteuttaa tehtävänsä järjestämällä Sampoissa ammatillisiin perus-, ammatti- ja erikoisammattitutkintoihin tähtäävää koulutusta ja työvoimakoulutusta. Opetusta järjestetään pääosin Imatralla ja Lappeenrannassa sekä Ruokolahdella. Koulutuksen järjestämisluvan mukaan koulutusta on mahdollista järjestää myös muualla Suomessa. Kilpailuilla markkinoilla opetusta ja koulutusvientä järjestää kuntayhtymän tytäryhtiö Edusampo Oy.

Yhtymävaltuusto hyväksyi toukokuussa 2022 strategian vuosille 2022 - 2025. Sen mukaan missiomme on rakentaa osaamista, hyvinvointia ja elinvoimaa. Kuntayhtymämme arvot ovat: ihmistä varten, oppimisen ilo sekä luottamus ja rohkeus. Visiona on rajattoman oppimisen Sampo – yhteistyöllä kestävä tulevaisuus. Strategia koostuu kolmesta painopisteestä, joiden avulla pyrimme saavuttamaan vision. Painopisteet ovat kehittyvä oppimisen ekosysteemi, oppiva, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö sekä kestävä tulevaisuuden varmistaminen. Kullekin painopisteelle ovat yksiköt määritelleet omat toimenpiteet vision saavuttamiseksi. Yksiköiden tavoitteiden ja toimenpiteiden seurannan tueksi on rakennettu järjestelmä, mistä kaikki yksiköt voivat nähdä eri yksiköiden toimenpiteet sekä seurata niiden toteutumista.

Strategian toteuttamiseksi jatketaan määrätietoista työtä. Toimintavuoden 2024 aikana tuetaan kaikkia yksiköitä vakiinnuttamaan tiimiorganisaation toiminta. Opetuksen osalta kehitetään vision mukaisesti eri yksiköiden työelämysuhteita sekä vähennetään keskeyttämisä. Yhtenä tavoitteena on uudessa hallitusohjelmassa painopisteeksi nostettu lähiopetuksen turvaaminen ja riittävän pitkät koulupäivät. Terveellisten ja turvallisten tilojen osalta kuntayhtymässä käynnistetään syksyllä 2023 valmistuvan Koulukatu 5:n hankesuunnitelman toteuttaminen. Tämän hankesuunnitelman toteuttaminen tulee vaatimaan tämän hetken arvion mukaan 17-25 M€:n panostuksen Imatran tiloihin. Henkilöstön oikeudenmukaisemman palkkauksen turvaamiseksi neuvotellaan pienimpien palkkojen korotusohjelman toteuttamisesta sopimusjärjestöjen kanssa pidettävissä palkkaneuvotteluissa keväällä 2024.

Vuonna 2023 nimitetyn uuden hallituksen ohjelmassa on myös toisen asteen ammatillisen koulutuksen kehittämiseen liittyviä kohtia. Vuoden 2024 aikana tullaan valmistelemaan hallitusohjelman edellyttämät muutokset lainsäädäntöön. Näistä vaikuttavampia ovat rahoituslakiin suunnitellut muutokset, missä pääkohdiksi tullaan nostamaan valmistuneiden opiskelijoiden työllisyys ja jatko-opiskeluihin hakeutuminen. Lisäksi uudessa rahoituslaissa tullaan painottamaan opiskelijoiden suorittamien osaamispisteiden määrää. Uutena mahdollisuutena tulee olemaan tutkinnonosia pienempien kokonaisuuksien ottaminen rahoituslain piiriin. Sampon yksiköiden tulee suunnitella vuoden 2024 aikana, miten tähän muutokseen voidaan vastata, jotta sitä voidaan täysimääräisesti hyödyntää heti uuden lainsäädännön tullessa voimaan.

Tytäryhtiö Edusampo Oy on aloittanut EU/ETA-alueen ulkopuolelta tulevien opiskelijoiden kouluttamisen niihin tutkintoihin, joista on suurin työvoimapula maakunnassamme. Koulutuksen maksavat ulkomaiset toimijat. Ennen Etelä-Karjalassa tapahtuvaa koulutusta voidaan järjestää lähtömaassa suomen kielen ja kulttuurin koulutusta. Toimintavuoden alussa opiskelijoita on noin 150. Tätä koulutusta jatketaan vuoden 2024 aikana ja tavoitteena on opiskelijamäärien kasvattaminen aloittamalla koulutus vuosittain uudella koulutusosalalla.

Pidämme tärkeänä, että johtotiimin jäsenet ja kaikki esihenkilöt jalkautuvat henkilöstön ja opiskelijoiden keskuuteen sekä yksiköiden kokouksiin tukemaan henkilökuntaa ja opiskelijoita heidän vaativassa tehtävässään. Henkilöstön ikärakenteesta johtuen eläköityminen tulee olemaan suurta seuraavien vuosien aikana. Tämän vuoksi on Sampoissa käynnistetty organisaatiokulttuurin kehittäminen, millä tähdätään työtyytyväisyyden kehittämiseen sekä mahdollisimman positiivisen työnantajakuvan luomiseen.

Antti Lehmusvaara

kuntayhtymän johtaja, rehtori



Talousarvio ja taloussuunnitelman perusteet

Kuntayhtymän taseen tunnusluvut ovat erinomaiset talousarviokauden alussa. Imatran kampuksen kiinteistöjen investointitarpeet ovat toiminnan volyyymiin nähden suuret ja siksi talouden ja erityisesti rahoituksen suunnittelussa keskeinen asia on Imatran kiinteistöinvestoinnin hankesuunnitelman toteutuminen.

Kuntayhtymän toimintatuotoista 86 % on valtionosuusrahoitusta. Valtionosuus vuodelle 2024 koostuu perusrahoituksesta (70 %), suoritusrahoituksesta (20 %) ja vaikuttavuusrahoituksesta (10 %). Suoritus- ja vaikuttavuusrahoitus määräytyvät suhteellisesti toisiinsa koulutuksenjärjestäjiin nähden vuonna 2022 toteutuneiden tietojen pohjalta. OKM päättää vuoden 2024 tavoitteellisten opiskelijavuosien määrästä ja sen perusteella määräytyvästä perusrahoituksesta vuosikellonsa mukaan joulukuussa. Sampon taloussuunnittelun lähtökohtana on arvio, että valtionosuusrahoitus on 33,5 M€. Budjetoitu valtionosuus on laskettu käytettävissä olevien valtakunnallisten pohjatietojen ja Sampon koulutuspäälliköiden budjetoimien opiskelijavuosien (3151) ja osaamispisteiden perusteella.

Ulkoiset toimintatuotot ovat yhteensä 39,0 M€, joka on 7,1 % enemmän kuin talousarviossa 2023. Tukien ja avustusten sekä Edusampo Oy:n osuus toimintatuotoista on kasvanut edellisiin vuosiin verrattuna. Tuet ja avustukset ovat 4,0 % (1,6 M€) ja Edusampo Oy:n osuus 5,6 % (2,2 M€). Muita toimintatuottoja on 4,4 % (1,7 M€) ja ne koostuvat tilojen vuokratuotoista sekä opetuksen yhteydessä tuotettujen palvelujen ja tuotteiden myynnistä.

Ulkoisten toimintakulujen määrä on 36,4 M€, joka on 8,4 % enemmän kuin talousarviossa 2023. Henkilöstökulujen (24,7 M€) osuus on 67,7 % toimintakuluista. Henkilötyövuosia on 385, joka on edellisvuosia suurempi hanketöiminnan volyymin kasvusta johtuen. Palkoissa on huomioitu tiedossa olevat kunta-alan sopimuskorotukset. Palveluiden sekä tarvikkeiden ostoissa on varauduttu hinnankorotuksiin.

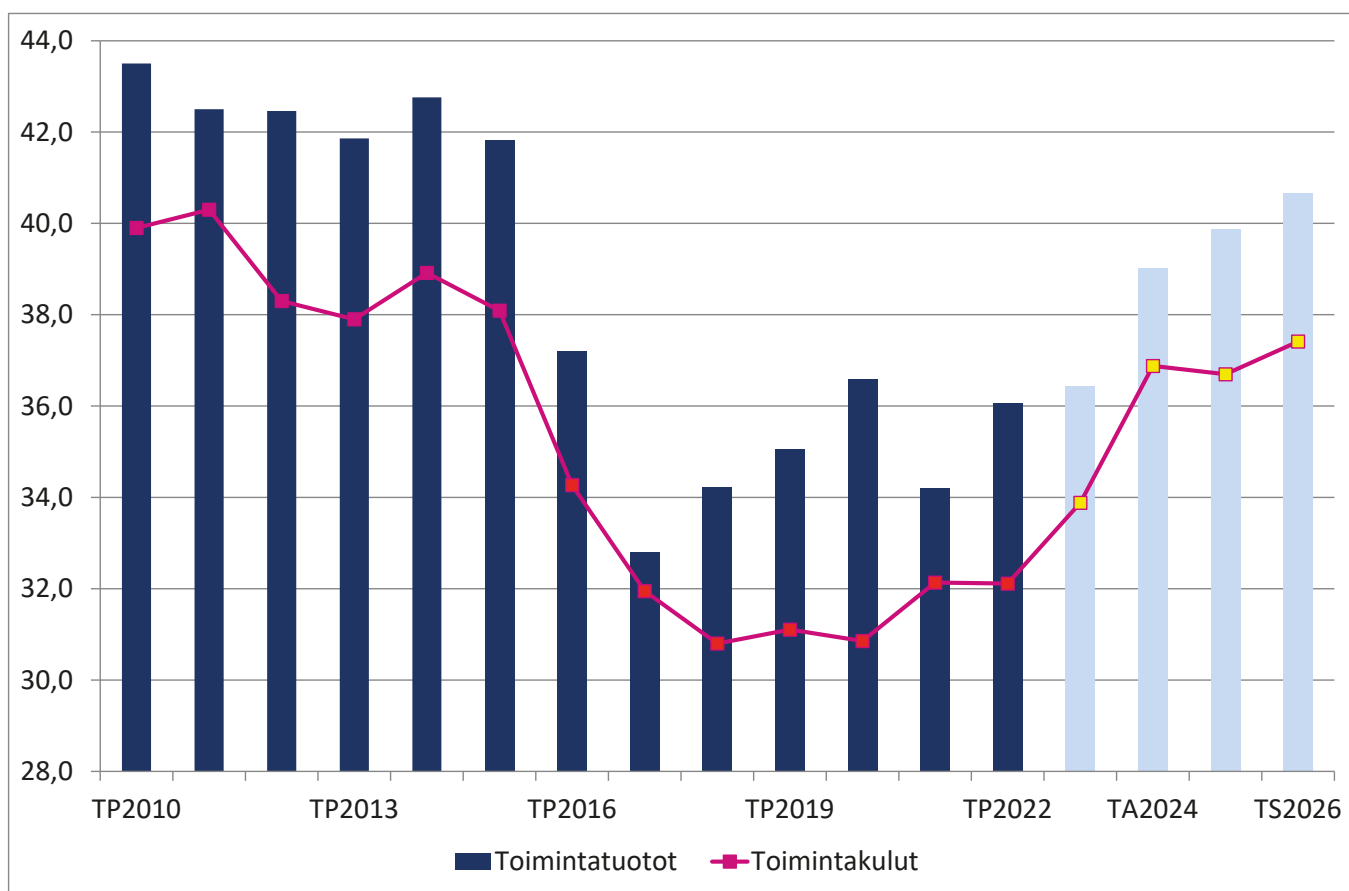
Syyskuussa 2023 saadun hankesuunnitelman mukaiset investoinnit 15 – 25 M€ täytyy rahoittaa lainarahoituksella ja rahoituserissä on varauduttu kasvaviin lainanhoitokuluihin sekä poistoihin. Vuosikate talousarviossa 2024 on 1,8 M€ ja suunnitelman mukaiset poistot 2,6 M€. Varusten ja rahastojen muutosten jälkeen talousarvio jää 0,3 M€ alijäämäiseksi.

Vuosien 2025 - 2026 käyttötalousuunnitelmat ovat keväällä 2021 eri koulutusaloille laadittujen talouden ja toiminnan sopeutussuunnitelmien linjan mukaisia.

Investointien kokonaismäärä talousarviossa on 16,3 M€, josta rakennusinvestointien osuus on 15,3 M€. Suunnitelmakauden 2024 - 2026 investoinnit yhteensä ovat 17,8 M€. Talousarviovuodelle myönnetään lainanottovaltuudet korkeintaan 15,0 M€ lainalle.

Kuntalaissa tarkoitettu kilpailutilanteessa markkinoilla harjoitettu toiminta tuotetaan Edusampo Oy:ssä, jonka kuntayhtymä omistaa 100 %:sti. Yhtiön budjetoitu liikevaihto on 2,8 M€ eli noin 7,1 % Sampon toimintatuotoista. Yhtiö ostaa palvelunsa pääsääntöisesti Sampolta. Edusampo Oy:n toiminta ja talous on esitetty kappaleessa 6.1.

Toimintatuottojen ja -kulujen kehittyminen TP2010 - TS2026 (M€):



Strategiset päämäärät

Uuden valtuustokauden myötä kuntayhtymän strategia uudistettiin. Uusi strategia on hyväksytty yhtymävaltuustossa toukokuussa 2022. Myös Sampon henkilöstö, opiskelijat ja sidosryhmät pääsivät osallistumaan prosessiin jo strategian laadintavaiheessa.

Strategiakaudeksi on päätetty vuodet 2022 – 2025, mutta visio ”Rajattoman oppimisen Sampo – yhteistyöllä kestävä tulevaisuus” on vuodessa 2030. Strategisia painopisteitä ja niille valittuja toimenpiteitä tarkastellaan vuosittain talousarvion ja toimintasuunnitelman sekä tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä. Suunnitelluilla toimenpiteillä pyritään vastaamaan muuttuneen ammatillisen koulutuksen, säädösten ja toimintaympäristön edellyttämiin tarpeisiin.

Sampon tiimiorganisaation mukaiset tiimit ovat syksyllä 2023 päivittäneet toimintasuunnitelmansa ja kehittämis-kohteet kaikille sampolaisille nähtävissä olevaan sähköiseen järjestelmään. Näistä suunnitelmista ja strategiasta johdetut tulosityksikkökohtaiset tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit esitetään kunkin tulosityksikön omissa kappaleissaan.

Saimaan ammattiopisto Sampon strategia 2022–2025



Missiomme

Rakennamme osaamista,
hyvinvointia ja elinvoimaa.



Arvomme

Ihmistä varten
Oppimisen ilo
Luottamus ja rohkeus



Visionimme

Rajattoman oppimisen Sampo-
yhteistyöllä kestävä tulevaisuus



PAINOPISTE 1

Kehittyvä oppimisen ekosysteemi

» Varmistamme oppijoillemme erinomaisen asiakaskokemuksen.

- Toimimme antamiemme asiakaslupausten mukaisesti ja kehitämme toimintaa systemaattisesti saatujen palautteiden perusteella.
- Kehitämme uusia oppimisen tapoja, muotoja ja yhteistyömalleja yhdessä opiskelijoiden ja työelämän kanssa.
- Kehitämme erityisopiskelijoiden tukitoimintoja.

» Kehitämme koulutustuotteitamme työelämän nykyisiin ja tuleviin tarpeisiin joustavasti ja nopeasti.

- Lisäämme vuoropuhelua työelämän tarpeista ja varmistamme, että opetuksen sisältö vastaa tarpeita.
- Vahvistamme kansainvälistä osaamistamme mm. tarjoamalla koulutuksia myös englanniksi.
- Vahvistamme ennakoitiosaamista ja hyödynnämme ennakoitimateriaalia systemaattisesti.
- Tunnistamme vetovoimatekijämme sekä hyödynnämme ja kehitämme niitä edelleen. Haemme erilaisia tunnustuksia ja palkintoja.

» Uudistamme pedagogiikkaa ja koulutusmuotoja tukemaan työelämälähtöistä oppimista.

- Kehitämme verkkopedagogiikkaa, tiimioppimista, opiskelijoiden yrittäjyysvalmiuksia ja kielitietoista opetusta.
- Mahdollistamme sen, että opiskelijamme pystyvät ottamaan vastuun omasta oppimisestaan.
- Siirrymme sähköiseen oppimateriaaliin.

» Meillä on monimuotoiset, tehokkaat, turvalliset ja ajantasaiset oppimisympäristöt.

- Varmistamme terveet ja turvalliset oppimisympäristöt.
- Mahdollistamme ajasta ja paikasta riippumattoman oppimisen.
- Lisäämme työelämän kanssa yhteisiä oppimisympäristöjä myös uusilla paikkakunnilla.

MITTARIT

Opiskelija- ja työelämäpalautteet

- opintojen aloitus [1–5]
- aloituskyselyn vastausaste [%]
- opintojen päättymisen [1–5]
- päättökyselyn vastausaste [%]

- Opiskelijoiden työllistymisaste [%]
(OPH/Tilastokeskus)

Työelämäpalaute

- työpaikkaohjaajapalautte [1–5]
- työpaikkaohjaajakyselyn vastausaste [%]
- työpaikkapalautte [1–5]
- työpaikkakyselyn vastausaste [%]

- Opiskelijoiden sijoittuminen jatko-
opintoihin [%] (OPH/Tilastokeskus)

- Negatiivisista syistä eronneet opiskelijat [%]

- Yhteishaussa ensisijaisesti Sampo-
on hakeneet/aloituspaikat [$> 1,0$]

- Yhteishaussa ikäluokasta Sampo-
on hakeneet [> 50 %]

PAINOPISTE 2

Oppiva, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö

» Meillä on hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö.

- Sitoudumme yhdessä laadittuihin kulttuuriperiaatteisiin ja toteutamme niitä arjessa.
- Luomme henkilöstön kannustusjärjestelmän.
- Kuvaamme työntekijäkokemuspolun, tunnistamme kriittiset pisteet ja kehitämme työntekijäkokemukseen liittyviä prosesseja.

» Meillä on vuorovaikutteinen ja yhteisöllinen organisaatio- ja johtamiskulttuuri.

- Vakiinnutamme dialogimahdollisuuden henkilöstötiimeille, tiimien välillä ja yli alojen ja yksiköiden.
- Kehitämme johtamiskulttuuria mahdollistamaan tiimioppivan organisaation.
- Haemme Great Place to Work (GPTW) -sertifikaattia.
- Rakennamme tiimioppivan organisaation

» Meillä on osaamistaan ylläpitävä ja kehittävä henkilöstö.

- Teemme osaamisen näkyväksi osaamistarve- ja osaamiskartoituksilla sekä analysoimme ja hyödynnämme tietoa muun muassa tiimien osaamisen kehittämisessä ja hiljaisen tiedon siirtämisessä.
- Kehitämme työelämän kanssa erilaisia yhteistyömalleja, joilla varmistetaan henkilöstön käytännön tehtävissä tarvittavan osaamisen päivittäminen.
- Otamme käyttöön osaamismerkit henkilöstön osaamisen osoittamiseksi.

» Rekrytoimme osaavaa henkilöstöä.

- Vahvistamme ja kehitämme rekrytointiosaamista ja yhtenäistämme käytäntöjä.
- Kehitämme työnantajamielikuvaamme ja kasvatamme tunnettavuuttamme.

MITTARIT

Henkilöstökysely Great Place to Work

- kaikkien väittämien keskiarvo 65 %
- vastausprosentti 87 %

- Tiimiarviointin mittarit
(määritellään myöhemmin)

- Työnantajamielikuvan kehittyminen
(määritellään myöhemmin)



PAINOPISTE 3

Kestävän tulevaisuuden varmistaminen

» EKOLOGINEN KESTÄVYYS

Tavoittelemme hiilineutraaliutta vuoteen 2030 mennessä.

- Selvitämme hiilijalanjälkemme ja päivitämme nykyistä kestävän kehityksen toimintaohjelmaa, jota toteutamme.
- Vahvistamme ekologisen kestävän kehityksen osaamista.

MITTARIT

- Ammatillisen koulutuksen järjestäjien yhteiset mittarit soveltuvin osin (VASKI-hanke)
- Hiilijalanjälki

» TALOUDELLINEN KESTÄVYYS

Varmistamme toiminnan edellyttämien resurssien riittävyyden myös tulevina vuosina.

- Arvioimme systemaattisesti koulutusten toteutustapoja ja -ympäristöjä, suoritteita sekä taloutta ja analyysin pohjalta teemme tarvittavia kehittämistoimenpiteitä.
- Panostamme koulutuksen tuotekehitykseen.
- Kasvatamme resurssitehokkuutta siirtymällä oppivaan tiimiorganisaation.

MITTARIT

- Opiskelijavuodet
- Henkilöstökulut / opv
- Tilikauden tulos (12kk tai 3v keskiarvo)
- Suorituspisteet
- Kiinteistökulut / opv

» SOSIAALINEN JA KULTTUURINEN KESTÄVYYS

Olemme osallistava oppilaitos.

- Kasvatamme yhteisöllisyyttä kulttuuriperiaatteiden ja tiimioppimisen avulla.
- Luomme yhdenvertaisuutta ja monikulttuurisuutta tukevan ilmapiirin.
- Toteutamme henkilöstön matalimpien palkkojen korottamisohjelman.
- Lisäämme opiskelijoidemme osallistamista päätöksentekoon.

MITTARIT

- Henkilöstö- ja opiskelijakyselyiden tulokset (sosiaalista ja kulttuurista kestävyyttä mittaavien kysymysten keskiarvo)

STRATEGIA 2022–2025

**OPPIVA,
SITOUTUNUT
JA HYVINVOIVA
HENKILÖSTÖ**

**KESTÄVÄN
TULEVAISUUDEN
VARMISTAMINEN**

KEHITTYVÄ
**OPPIMISEN
EKOSYSTEEMI**



ARVOT

Ihmistä varten
Oppimisen ilo
Luottamus ja rohkeus

MISSIO

Rakennamme osaamista,
hyvinvointia ja elinvoimaa

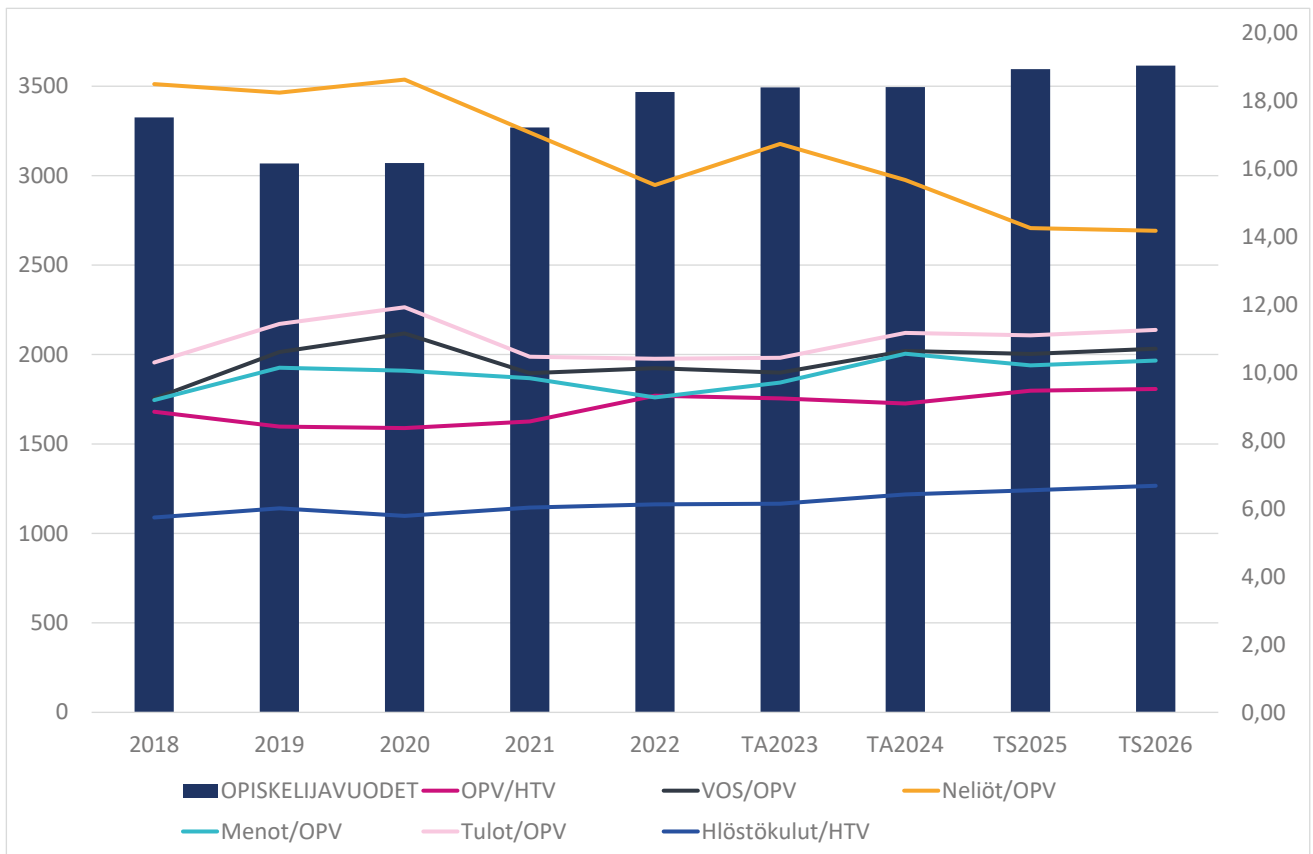
VISIO

RAJATTOMAN OPPIMISEN SAMPO

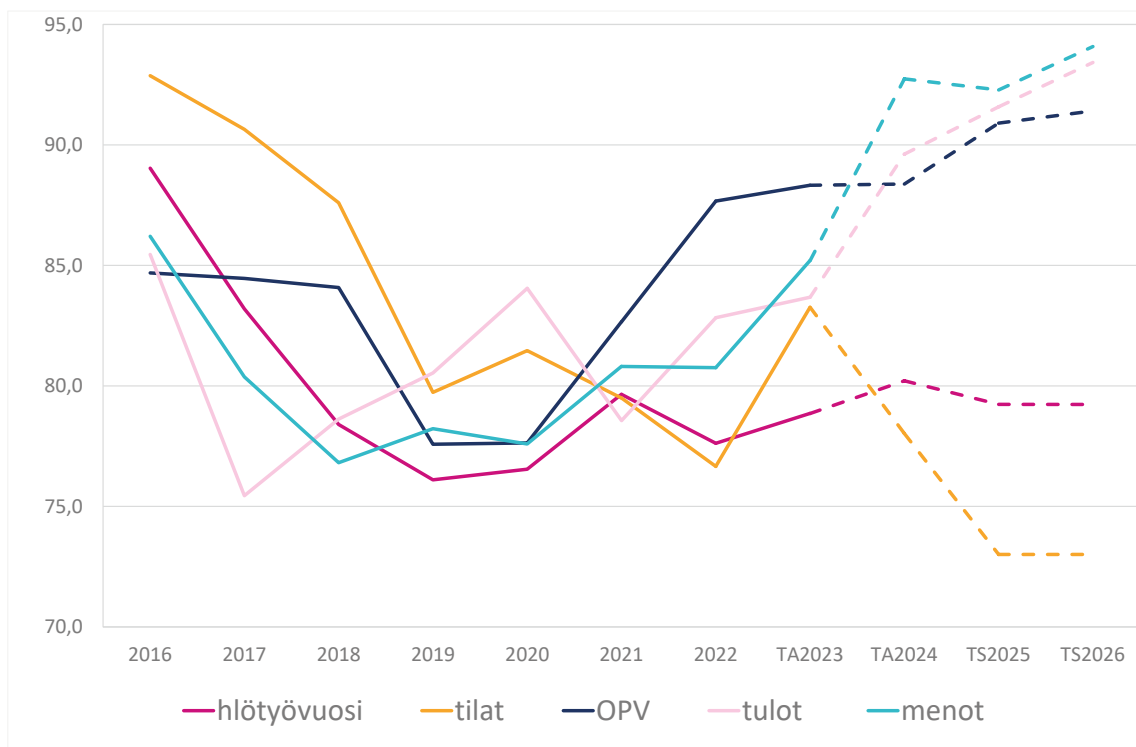
– YHTEISTYÖLLÄ KESTÄVÄ TULEVAISUUS



Resurssit suhteessa opiskelijavuosiin:



Eri resurssien kehittyminen suhteessa vuoteen 2010:



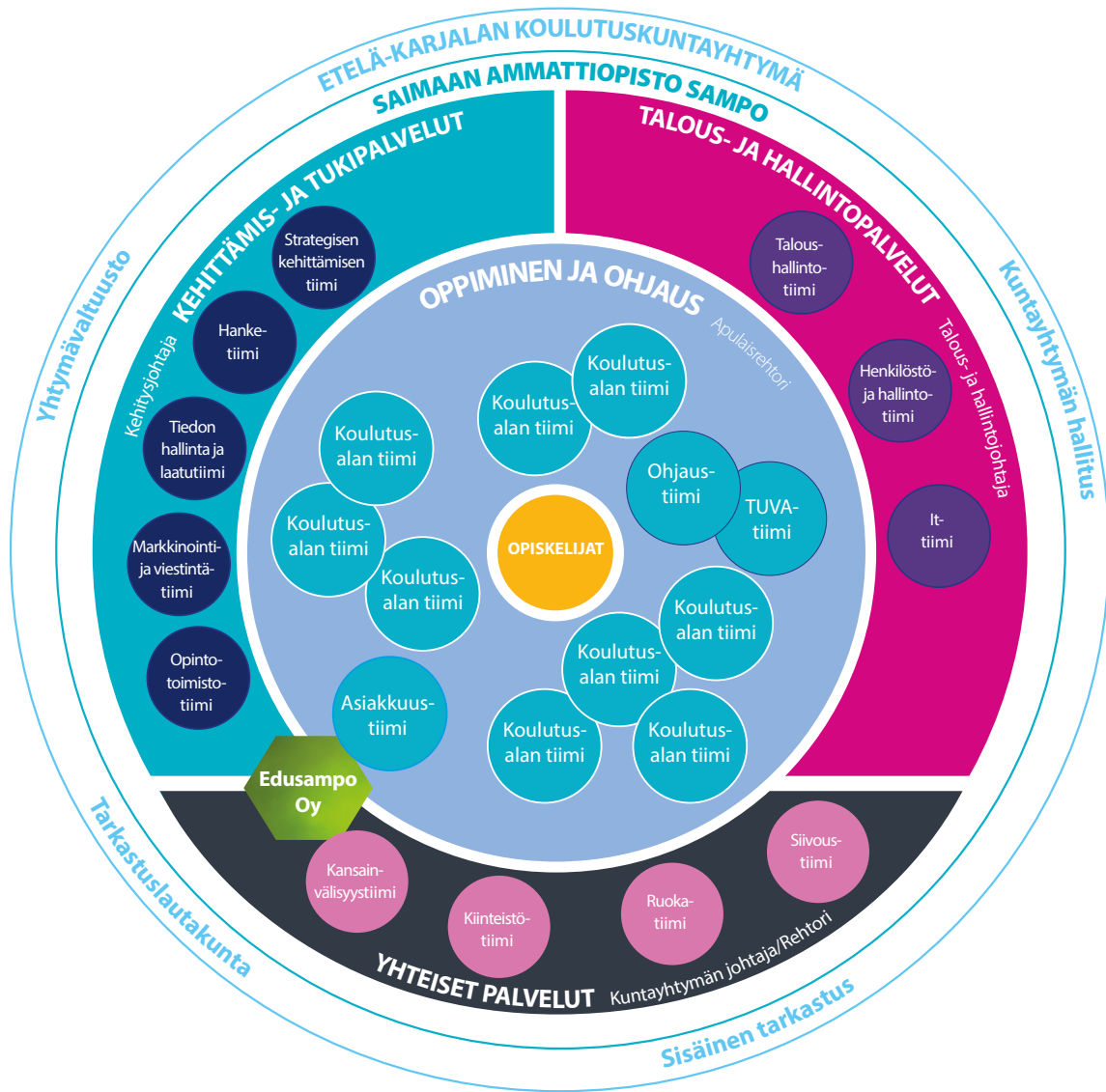
4

Tulosyksiköiden toiminnan tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

4.1 Tiimiorganisaatio

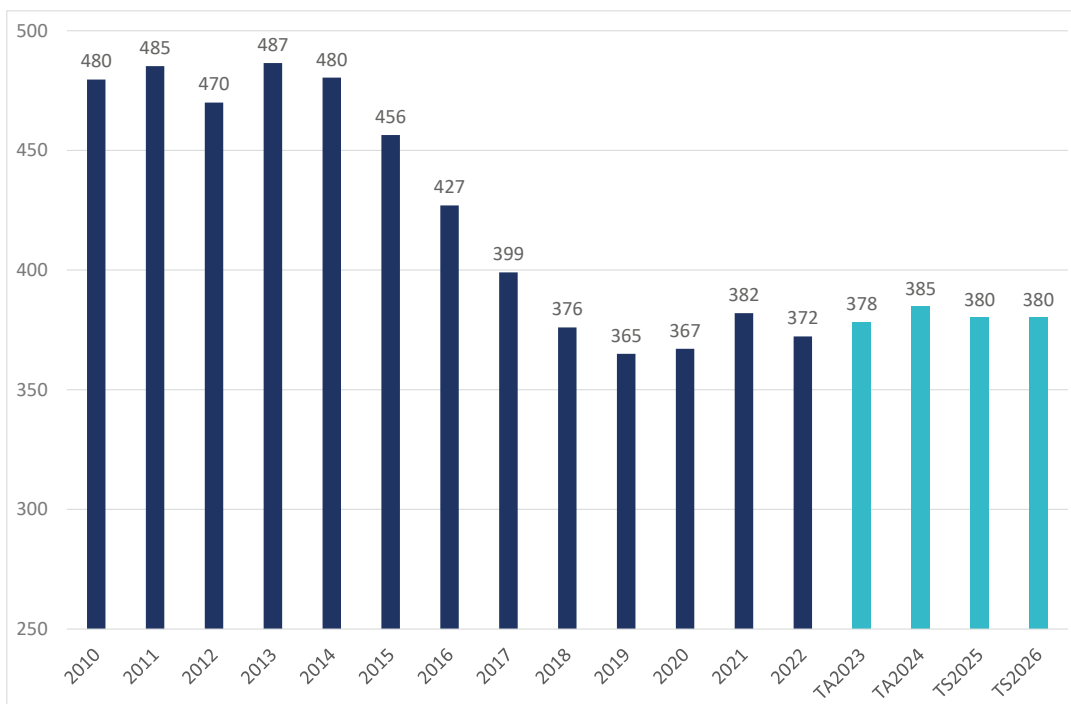
Vuoden 2023 alusta lähtien Sampo toimii virallisesti tiimiorganisaatiomallilla. Mallissa on neljä tulosyksikköä, joissa sijaitsevat kotitiimit on esitelty organisaatiokaaviossa. Kotitiimien lisäksi perustetaan erilaisten aihealueiden hoitamiseksi tapauskohtaisia projektitiimejä.

Johtotiimiin kuuluvat tulosyksikköjohtajat ja henkilöstöpäällikkö. Laajennettu johtotiimi voidaan koota eri alueiden asiantuntijoista tarpeen mukaan.



Sampon henkilöstön määrä on kehittynyt seuraavasti:

Henkilötyövuosien määrä



4.2

Oppiminen ja ohjaus -tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

Tulosityksikössä järjestetään apulaisrehtorin ja opetuksen esihenkilötiimin johdolla perus-, ammatti- ja erikoisammattitutkintoon johtavaa koulutusta, oppisopimuskoulutusta, tutkintoon tai tutkinnon osaan johtavaa koulutusta, työvoimakoulutusta, muuta valmentavaa (TUVA, maahanmuuttajien kotoutumiskoulutus) ja ammattitaitoa täydentävää koulutusta Lappeenrannassa, Imatralla ja Ruokolahdella. Tulosityksikköön kuuluvat koulutusalojen opetustiimit (9), ohjaustiimi ja asiakkuustiimi.

Ohjaustiimi vastaa opintojen ohjauksen ja erityisen tuen toteutuksesta Samossa. Asiakkuustiimi koordinoi ja kehittää työelämäyhteyksiä, asiakkuuksia ja ennakoivia ja tekee yhteistyötä Edusampo Oy:n kanssa.

Tulosityksikön toiminnassa painopisteitä ovat keväällä 2021 laadittujen alijäämäisten koulutusalojen sopeuttamissuunnitelmien käytäntöön vienti, uusien oppimisympäristöjen ja koulutuksen toteuttamismuotojen kehittäminen sekä toimitilojen tehokas käyttö. Tavoitteisiin päästään mm. uudistamalla koulutuksen toteuttamiskäytäntöjä yhteistyössä opetushenkilöstön, työelämän ja opiskelijoiden kanssa sekä kehittämällä ja monipuolistamalla alan koulutustarjontaa ja markkinointia.

Kaikissa vastuuyksiköissä toimitaan tiimimäisesti ja panostetaan opiskelijoiden tiimioppimisen edistämiseen.

Strategian painopisteiden mukaiset tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2024:

Kehittyvä oppimisen ekosysteemi

Varmistamme oppijoillemme erinomaisen asiakaskokemuksen

- o Nostamme opiskelijapalautteiden vastausastetta nykyisestä, käsittelemme saadut palautteet säännöllisesti ja toteutamme kehittämistoimenpiteitä saadun palautteen pohjalta
- o Edistämme oppimista erilaisilla pedagogisilla toimintamalleilla (mm. tiimioppiminen, verkkopedagogiikka, oppimisympäristöt)
- o Vahvistamme erityis- ja vieraskielisten opiskelijoiden tukitoimien vaikuttavuutta

Kehitämme koulutustuotteitamme työelämän nykyaikaisiin ja tuleviin tarpeisiin joustavasti ja nopeasti.

- o Suunnittelemme ja toteutamme koulutuksia yhteistyössä työelämän kanssa sekä kehitämme yhteistyömalleja työelämän kanssa
- o Lisäämme ammattitutkintokoulutuksia työelämän tarpeiden mukaisesti
- o Toteutamme Sampon kansainvälisyysstrategiaa mm. suunnittelemalla ja toteuttamalla tutkintovientikoulutuksia eri koulutusaloilla sekä toteuttamalla opiskelija- ja henkilöstöliikkuvuuksia
- o Vahvistamme ennakoivia osaamistamme

Uudistamme pedagogiikkaa ja koulutusmuotoja tukemaan työelämälähtöistä oppimista.

- o Vahvistamme tiimissä oppimista kaikilla koulutusaloilla ja kehitämme verkko-opintoja pedagogiikka huomioiden
- o Meillä on monimuotoiset, tehokkaat, turvalliset ja ajantasaiset oppimisympäristöt

Oppiva, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Meillä on hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö

- o Sitoudumme tiimiorganisaatioon ja huolehdimme henkilöstön sekä esihenkilöiden hyvinvoinnista

Meillä on vuorovaikutteinen ja yhteisöllinen organisaatio- ja johtamiskulttuuri

- o Vahvistamme tiimimäistä työtapaa kaikissa vastuuyksiköissä Sampon kulttuuriperiaatteiden mukaisesti
- o Kehitämme tiimien toimintaa yhteistyössä muiden tiimien kanssa
- o Osallistumme tiimivalmennuksiin, pedagogisiin, alan substanssi-/ammattillisiin koulutuksiin sekä työelämäjaksoille talousarvion mukaisesti

Rekrytoimme osaavaa henkilöstöä

- o Huomioimme rekrytoinneissa poistuvan osaamisen ja tulevaisuuden osaamistarpeet
- o Kehitämme rekrytointiprosessia yhteistyössä henkilöstöpalvelujen kanssa alan tarpeet huomioiden

Kestävän tulevaisuuden varmistaminen

Ekologinen kestävyys

- o Osallistumme ekologisen kestävä kehityksen koulutuksiin ja kestävä kehityksen toimintaohjelman mukaisesti toimenpiteisiin
- o Teemme kestävä kehityksen näkyväksi vastuullisuusteoilla

Taloudellinen kestävyys

- o Varmistamme toiminnan edellyttämien resurssien riittävyyden myös tulevina vuosina
- o Varmistamme sopeutussuunnitelmien toteutumisen, seuraamme toteutumista säännöllisesti
- o Panostamme koulutuksen laatuun ja asiakkaan kohtaamiseen

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys

- o Osallistamme opiskelijoita oppilaitoksen toimintaan ja eri kehittämistiimeihin

Tavoitteet vuosille 2025 – 2026:

- Toteutamme tiimissä oppimista luontevana osana pedagogiikkaa
- Hyödynnämme ennakointitietoa koulutuksen suunnittelussa
- Tuemme henkilöstön kannustusjärjestelmän kehittämistä
- Vahvistamme opiskelijoiden osallistumista päätöksentekoon



Oppiminen ja ohjaus -tulosityksikön mittarit vuodelle 2024

Henkilöstökysely GPTW

- Kokemus Samposta työpaikkana (hyvä työpaikka) 71 %
- Kaikkien väittämien keskiarvo 62 %



Työnantajat:

- työpaikkaohjaajapalaute 3,9
- vastausaste 25 %
- työpaikkapalaute 4,0
- vastausaste 26 %

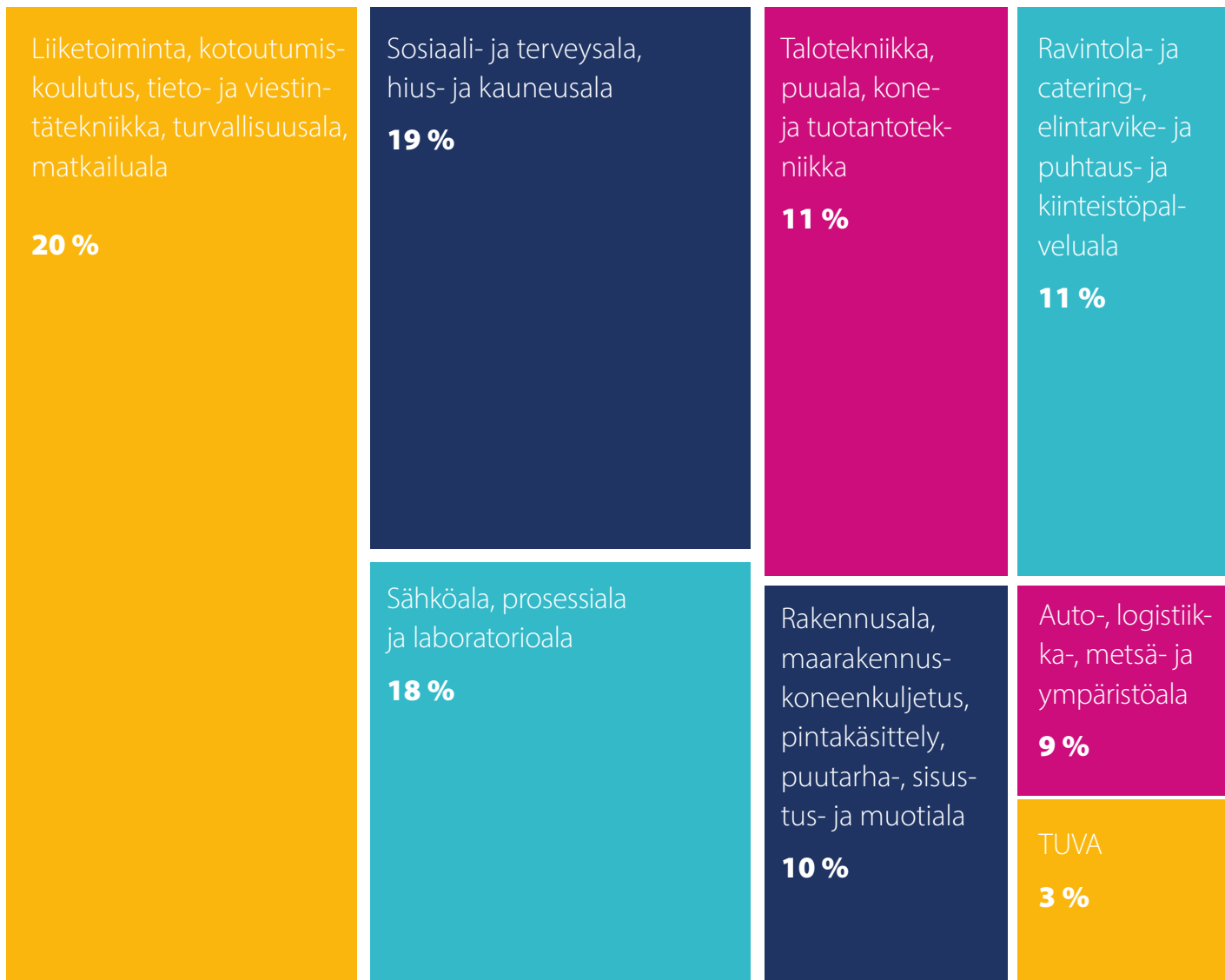
Toiminnan vaikuttavuus:

- suoritettut opiskelijavuodet 3495
- suoritettut tutkinnot 1232
- suoritettut osaamispisteet 190 000
- AT opiskelijavuosien kasvu 3,0%
- alkaneiden tutkintovientiryhmien lkm > 6 kpl
- tiimioppimisen perustason sertifikaatti vähintään yhdellä koulutusallalla

Opiskelijat:

- opintojen aloitus 4,1
- vastausaste 40 %
- opintojen päättymisen 4,2
- vastausaste 51 %

Opiskelijat vastuuyksiköittäin



4.3

Kehittämisen- ja tukipalvelut -tuloksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

Tuloksikö vastaa kehitysjohtajan johdolla tiimien kanssa strategisesta kehittämisestä, tiedonhallinnan ja laadun kehittämispalveluista, hankkeista, markkinointi- ja viestintäpalveluista sekä opintotoimiston palveluista.

Opintohallinnossa kehitetään Sampon opintohallinnan järjestelmiä ja mittaristoja tukemaan opiskelijoiden ja opetuksen tarpeita OPH:n muuttuvien ohjeistuksien mukaisesti. Opintohallinnon datan perusteella tehtyjä työpöytäkäytymiä kehitetään edelleen Sampon eri henkilöstöryhmien käyttöön ja jo olemassa olevia työpöytämuokataan käyttäjälähtöisemmiksi.

Kehitämme jatkuvan haun prosessia hakijaystävällisemmäksi ottamalla käyttöön yhtenäiset hakuajat ja koulutusten aloitusajankohdat. Lisäksi kehitetään työvoimakoulutusten käytäntöjä sujuvammiksi ja yhteentoimivammiksi yhdessä TE-toimiston kanssa ja otetaan käyttöön sähköinen opintotoimisto ja sähköinen tutkintotodistus.

Verkkopedagogiikassa otetaan käyttöön uusia oppimisanalytiikkasovelluksia, joiden avulla tuodaan tietoa opetus- ja ohjaushenkilöstölle oppimistilanteista. Tavoitteena on vähentää keskeyttämisriskiä ja mahdollistaa varhainen puuttuminen. Lisäksi otamme käyttöön osaamismerkkejä Sampon opiskelijoiden, henkilöstön ja opetushenkilöstön osaamisen kehittämisessä. Osaamismerkkien käyttöönotolla tehdään näkyväksi yksilön osaaminen ja motivoidaan opiskelijoita sekä henkilöstöä hankkimaan osaamista.

Markkinoinnissa ja viestinnässä kehitämme Sampon ulkoista viestintää uudistamalla Sampon verkkosivut ja kehittämällä henkilöstön viestintäosaamista. Vahvistamme Sampon brändiä luomalla uuden kampanjakonseptin, joka tavoittaa niin yhteishaun kuin jatkuvan haun kohderyhmät. Parannamme työnantajamielikuvaa uusien rekrytointimarkkinoinnin materiaalien ja kanavien avulla.

Hankkeissa kehitetään uusia monistettavia oppimisympäristöjä ja kehittyviä työelämäyhteistyön malleja, jotka kannustavat kohtaamiseen ja vuorovaikutukseen. Hankkeissa jatketaan tiimioppimisen kehittämistä ja rakennetaan uusia oppimisympäristöjä uusilla paikkakunnilla. Lisäksi kehitetään Tuva-koulutuksen, autoalan ja puualan oppimisympäristöjä, verkko-oppimisympäristöä raken-

nusalan teoriaopetukseen ja erityistarpeisiin kohdennettuja uusia koulutustuotteita IT-taitojen parantamiseen. Työntekijäkokemuspolun kartoituksessa saadaan selville kriittiset pisteet, joilla voidaan parantaa työntekijöiden hyvinvointia. Valtakunnallisten verkostohankkeiden kautta saadaan käyttöön digitaalinen osaamiskampus ja opintojen etenemisen analytiikka -tekoälyohjelmisto sekä valtakunnalliset tietojohdantamisen ja tiedolla johtamisen mallit tukimateriaaleineen.

Otamme käyttöön uuden järjestelmän henkilöstön kehittämisen tueksi (eTaika). Toteutamme henkilöstön osaamistarvekartoitukset ja suunnittelemme kehittämistoimia tarvittavan osaamisen saavuttamiseksi. Kehitämme työntekijäkokemusta parantamalla siihen liittyviä prosesseja kuten perehdytysprosessia ja rekrytointiprosessia. Toteutamme Great Place to Work -henkilöstötutkimuksen ja hyödynnämme sen tuloksia kehittämisessä. Jatkamme yhdessä henkilöstön kanssa Sampon kulttuuriperiaatteiden vahvistamista arjen toiminnoissa.

Tiimiytymistä ja tiimioppimista tuetaan erilaisilla valmennuksilla, sparrauksilla ja dialogimahdollisuuksilla. Valmennustiimi organisoii ja valmentaa henkilöstöä matkalla kohti tiimioppivaa organisaatiota.

Strategian painopisteiden mukaiset tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2024:

Kehittyvä oppimisen ekosysteemi

Varmistamme oppijoillemme erinomaisen asiakaskokemuksen

- o Uudistamme Sampon verkkosivut
- o Kehitämme jatkuvan haun prosessia
- o Kehitämme opiskelija- ja työelämäpalautteen raportointia
- o Hyödynnämme oppimisanalytiikkaa opiskelijan oppimisen edistämiseksi
- o Teemme konkreettisia toimenpiteitä tiimioppimisen, verkkopedagogiikan ja oppimisympäristöjen kehittämiseksi

Kehitämme koulutustuotteitamme työelämän nykyisiin ja tuleviin tarpeisiin joustavasti ja nopeasti

- o Mahdollistamme oppimista uusilla paikkakunnilla Osaajaverstas -mallin avulla
- o Toteutamme ensimmäistä kertaa valtakunnallisen koulutuksen ravintola- ja catering-alan ja elintarvikealan opettajille Opetushallituksen henkilöstökoulutusrahoituksella
- o Luomme Etelä-Karjalaan uuden ennakointitoiminnan toimijaverkoston ja mallin ennakointitiedon tuottamiseen, jakamiseen, hyödyntämiseen sekä ennakointiosaamisen ylläpitoon

Oppiva, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Meillä on hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö

- o Toteutamme henkilöstön tiimivalmennusohjelman
- o Toteutamme henkilöstön osaamiskartoituksen
- o Tuemme opetushenkilöstön Wilma-osaamista kerran kuussa järjestettävillä opetunneilla
- o Järjestämme Sampon henkilöstölle digikoulutusta tehdyn osaamiskartoituksen pohjalta
- o Järjestämme yhteisöllisiä tiimitapaamisia säännöllisesti

Meillä on vuorovaikutteinen ja yhteisöllinen organisaatio- ja johtamiskulttuuri

- o Toteutamme Great Place to Work -henkilöstötutkimuksen

Rekrytoimme osaavaa henkilöstöä

- o Luomme uutta rekrytointimarkkinoinnin materiaalia
- o Otamme käyttöön uusia rekrytointimarkkinointikanavia

Kestävän tulevaisuuden varmistaminen

Ekologinen kestävyys

- o Arvioimme organisaation ekologista nykytilaa ja kehitämme ohjeistusta sekä toimintaa
- o Valmistelemme kestävän kehityksen sertifiointisuunnitelman
- o Rakennamme yhdenvertaisuutta ja monikulttuurisuutta tukevaa ilmapiiriä ja kasvatamme yhteisöllisyyttä kulttuuriperiaatteiden ja tiimioppimisen avulla

Tavoitteet vuosille 2025 - 2026:

- Kehitämme Sampon brändiä
- Saamme Great Place to Work -sertifikaatin
- Toteutamme kestävän kehityksen sertifiointin koko Sampossa



Kehittämis- ja tukipalveluiden mittarit vuodelle 2024

Henkilöstökysely GPTW:

- Kokemus Samposta työpaikkana (hyvä työpaikka) 89 %
- Kaikkien väittämien keskiarvo 76 %



Ekologinen kestävyys:

- 11 vastuullisuustekoa

Taloudellinen kestävyys:

- Tilikauden tulos > 0
- Hankkeiden omarahoitusosuus < 21 %

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys:

- Tiimikohtaisten valmennusprosessien lukumäärä 15 kpl
- Tiimivalmennuksia 20 kpl

4.4

Talous- ja hallintopalveluiden tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

Tulosityksikkö vastaa talous- ja hallintojohtajan johdolla taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, IT:n ja yleishallinnon asiantuntija- ja peruspalveluista. Näitä tukipalveluja tarjotaan koko Sampolle strategian mukaisesti ja noudattaen sovittuja kulttuuriperiaatteita. Tiimejä on kolme (Henkilöstö- ja hallintotiimi, IT-tiimi ja Massi-tiimi) ja lisäksi palkanlaskentapalvelut ostetaan ulkoisena palveluna.

Henkilöstö- ja hallintopalveluissa varmistetaan yleishallinnon sekä henkilöstöasioiden sujuva ja laadukas toteuttaminen hyvän hallintotavan mukaisesti noudattaen lainsäädäntöä ja voimassa olevia ohjeistuksia. Henkilöstöä tuetaan palvelussuhteeseen, työhyvinvointiin ja työkykyyn liittyvissä asioissa. Erityisesti sähköisen allekirjoituksen käyttöä ja sähköistä arkistointia laajennetaan. Tiedonhallintalain mukaisesti rakennetun tiedonhallintamallin sisältämä tieto pyritään konk-

retisoimaan ja hyödyntämään toiminnan kehittämisesä. Tietosuoja-asetuksen mukaisten velvollisuuksien ohjeistusta ja seuranta kehitetään jatkuvasti.

IT-tiimi ylläpitää ja kehittää kaikkia Sampon laitteita, työasemia ja kannettavia. Tietoturvan varmistaminen korostuu entisestään, joten käyttöjärjestelmien ja ohjelmistojen päivitysten ajantasaisuus on oleellisen tärkeää. IT-tiimi huolehtii, että kaikki palvelut ovat käytettävissä ja toimivat oikein sekä toipuvat nopeasti erilaisista vikatilanteista.

Massi-tiimi vastaa taloushallinnon ja hankintojen eri järjestelmien ajantasaisuudesta ja ohjeistaa henkilöstöä lakien ja sääntöjen noudattamisessa. Tekoälyn ja robotiikan osuutta lisätään hallitusti eri prosesseihin sekä raportointiin. Sisäistä raportointia kehitetään vastaamaan strategisten tavoitteiden ja valtionosuusrahoituksen määräytymisen mittarointia.

Strategian painopisteiden mukaiset tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2024:

Kehittyvä oppimisen ekosysteemi

Varmistamme oppijoillemme erinomaisen asiakaskokemuksen

- o Tarjoamme laitteista, paikasta ja ajasta riippumattomat oppimisympäristöt
- o Toimimme antamiemme asiakaslupausten mukaisesti ja kehitämme toimintaa asiakaspalautteiden perusteelle

Meillä on monimuotoiset, tehokkaat, turvalliset ja ajantasaiset oppimisympäristöt

- o Päätelaitteiden, palvelimien ja ohjelmistojen ajan tasalla pitäminen sekä päivittäminen
- o Otamme kaikille opiskelijoille MFA:n eli kaksivaiheisen tunnistautumisen käyttöön
- o Siirrytään käyttämään OneDrive-tallennuspaikkaa tiedostopalvelimen sijaan kaikilla käyttäjillä

Oppiva, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Meillä on hyvinvoiva ja motivoitunut henkilöstö

- o Reagoimme herkästi työtilojen olosuhde-muutostarpeisiin

- o Kehitämme tiimityöskentelytaitoja aktiivisilla tapaamisillamme
- o Ylläpidämme toimivaa varahenkilöjärjestelmää
- o Tuemme henkilöstöä ajantasaisella tiedolla sekä ohjeistuksella

Meillä on vuorovaikutteinen ja yhteisöllinen organisaatio- ja johtamiskulttuuri

- o Pidämme yhteisiä tiimitapaamisia yli yksikkörajojen

Meillä on osaava ja osaamistaan ylläpitävä henkilöstö

- o Kouluttaudumme tekoälyn käyttöön
- o Teemme tutustumiskäyntejä muihin organisaatioihin
- o Järjestämme HR-pajoja syventämään esihenkilöiden osaamista

Rekrytoimme osaavaa henkilöstöä

- o Päivitämme rekrytointiohjeen

Kestävän tulevaisuuden varmistaminen

Ekologinen kestävyys

o Laajennamme sähköisen allekirjoituksen ja arkistoinnin käyttökohteita ja vähennämme paperiarkistoja

Taloudellinen kestävyys

o Tuemme muita tiimejä taloudellisen kestävyuden tavoitteiden saavuttamisessa

o Hyödynnämme tekoälyä prosesseissamme

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys

o Ennakoidaan ja vahvistetaan tietosuoja ja tietoturvan vaatimat muutokset toiminnassa

o Kasvatetaan tiimien kansainvälisyysosaamista

Tavoitteet vuosille 2025 - 2026:

- Laajennamme tekoälyn käyttöä eri prosesseissa
- Hyödynnämme ennakointitietoa talouden suunnittelussa
- Tuemme henkilöstön kannustusjärjestelmän kehittämistä



Talous- ja hallintopalveluiden mittarit vuodelle 2024

Henkilöstökysely GPTW:

- Kokemus Samposta työpaikkana (hyvä työpaikka) 60 %
- Kaikkien väittämien keskiarvo 62 %



Taloudellinen kestävyys:

- Tilikauden tulos > 0

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys:

Asiakaspalautteet

- Taloushallinto > 4
- IT-palvelut > 4
- HH-palvelut > 4

4.5

Yhteisten palveluiden tulosityksikön tavoitteet, toimenpiteet ja mittarit

Tulosityksikkö kattaa kuntayhtymän kiinteistö- ja turvallisuuspalvelut, ruoka- ja siivouspalvelut sekä kansainväliset toiminnot. Yksikön toiminnasta vastaa kuntayhtymän johtaja.

Ruoka- ja siivouspalveluihin kuuluu sekä opiskelijoiden että henkilöstön ruokapalveluiden toteuttamisen lisäksi kuntayhtymän siivouspalveluiden järjestämien. Vuoden 2024 aikana kehitetään tiimimäistä toimintatapaa.

Kansainvälisiä toimintoja edistetään kansainvälisten toimintojen strategialla. Kansainvälisen toiminnan tavoitteena on vahvistaa opiskelijoiden ja henkilöstön kansainvälistä osaamista sekä organisaation kansainvälistymistä. Vuonna 2024 panostetaan erityisesti kansainvälisten mahdollisuuksien yhä selkeämpään kuvaamiseen ja tiedottamiseen mm. kehittämällä opiskelijoiden

intranettiin yhä kattavampaa kuvausta mahdollisuuksista sekä laatimalla kansainvälinen polku henkilöstölle. Vurustamme pääovemme tervetuloitotuksilla eri kielillä toivottamaan kansainväliset yhteistyökumppanit ja opiskelijat tervetulleiksi.

Eryteisesti panostetaan Edusampo Oy:n kautta tulevien ulkomaisten opiskelijoiden vaatimien toimenpiteiden toteuttamiseen.

Kiinteistö- ja turvallisuuspalvelut vastaavat kuntayhtymän kiinteistöistä vuoden 2023 keväällä laadittavan kiinteistöstrategian mukaisesti. Turvallisuuspalveluiden osalta on keskeistä kehittää toimintoja niin, että oppilaitoksen toiminnot pystytään hoitamaan erilaisissa mahdollisissa poikkeustilanteissa. Tähän kuuluu myös toimintamallien kehittäminen ja niiden harjoittelu.

Strategian painopisteiden mukaiset tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2024:

Kehittyvä oppimisen ekosysteemi

Varmistamme terveet ja turvalliset oppimisympäristöt

- o Toteutamme vuonna 2023 hyväksytyä kuntayhtymän kiinteistöstrategiaa
- o Siirrymme vaiheittain yhteiseen kiinteistöautomaatiojärjestelmään
- o Yhtenäistämme kiinteistöjen avainjärjestelmiä

Vahvistamme kansainvälistä osaamistamme mm. tarjoamalla koulutuksia myös englanniksi

- o Määrittelemällä henkilöstön osalta kansainväliset osaamistarpeet
- o Kotikansainvälisyysmahdollisuuksien vahvistaminen integroimalla kansainvälisyyttä opintoihin
- o Laatomalla henkilöstölle ja opiskelijoille yhä selkeämmät kuvaukset Sampon kansainvälisistä mahdollisuuksista

Oppiva, sitoutunut ja hyvinvoiva henkilöstö

Sitoudumme yhdessä laadittuihin kulttuuriperiaatteisiin ja toteutamme niitä arjessa

- o Kuuntelemme ja huomioimme tiimin jäsenten ideoita Sampon toiminnan kehittämiseksi

Otamme käyttöön osaamismerkkit henkilöstön osaamisen osoittamiseksi

- o Tiimiläiset osallistuvat koulutuksiin, joista osaamismerkkejä voi saada

Kestävän tulevaisuuden varmistaminen

Ekologinen kestävyys

- o Osallistumme hiilijalanjälkemme selvittämiseen
- o Päivitämme ja toteutamme nykyistä kestävä kehityksen toimintaohjelmaa
- o Yhtenäistämme jätteen lajittelun ja kehitämme lajitteluprosessia
- o Jatkamme autolämmityspisteiden muuttamista hybridi-autoille sopiviksi sekä asennamme sähköautojen latauspisteitä eri toimipisteisiin
- o Hankimme lisää aurinkoenergiajärjestelmiä
- o Hankitaan Jamix -tuotannonohjausjärjestelmään CO₂-laskuri. Auttaa ruokalistan suunnittelua ympäristöystävällisemmäksi ja tulee näkyväksi myös asiakkaille

Taloudellinen kestävyys

- o Kartoitamme Sampon kiinteistöjen suurimmat energiankulutuskohteet ja suunnittelemme ja toteutamme niihin energiansäästötoimenpiteet
- o Varmistamme toiminnan edellyttämien resurssien riittävyyden myös tulevina vuosina

Sosiaalinen ja kulttuurinen kestävyys

- o Kulttuurien välisen ymmärryksen lisääminen esim. kansainvälisyysviikon ja koulutuspäivien avulla

Tavoitteet vuosille 2025 - 2026:

- Keväällä 2023 laaditun kiinteistöstrategian toteuttaminen
- Syksyllä 2023 laadittavan kansainvälisyysstrategian toteuttaminen



Yhteisten palveluiden mittarit vuodelle 2024

Henkilöstökysely GPTW:

- Kokemus Samposta työpaikkana (hyvä työpaikka) 70 %
- Kaikkien väittämien keskiarvo 60 %



Taloudellinen kestävyys:

- tilikauden tulos > 0

Kansainvälisyys:

- Lähtevät opiskelijavaihdot > 40 kpl
- Saapuvat opiskelijavaihdot > 30 kpl
- Järjestetään kansainvälisyystapahtumia > 15 kpl



5

TALOUSARVIO 2024 JA TALOUSSUUNNITELMA 2024 - 2026 LASKELMAT

5.1

Käyttötalousosa

5.1.1 Saimaan ammattiopisto Sampo

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2025
SAIMAAN AMMATTIOPISTO SAMPO					
Opiskelijavuodet yhteensä	3 354	3 493	3 495	3 595	3 615
Sampo	3 152	3 207	3 213	3 295	3 295
Edusampo Oy	202	286	282	300	320
Toimintatuotot	40 417	41 421	44 026	44 881	45 661
Myyntituotot	35 011	35 440	37 538	38 348	39 213
Maksutuotot	11	5	6	10	10
Tuet ja avustukset	1 037	1 140	1 560	1 560	1 560
Muut toimintatuotot	4 358	4 836	4 922	4 963	4 879
Valmisteverastojen muutos	75	-304	-470	-400	-400
Toimintakulut	36 410	38 383	41 257	41 146	41 842
Henkilöstökulut	22 669	23 081	24 556	24 723	25 219
Palkat ja palkkiot	18 119	19 233	20 285	20 422	20 833
Henkilösivukulut	4 550	3 848	4 271	4 300	4 387
Eläkekulut	3 938	3 106	3 538	3 562	3 633
Muut henkilösivukulut	612	743	733	738	753
Palvelujen ostot	4 097	4 597	5 135	5 196	5 360
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 919	4 336	4 550	4 599	4 699
Avustukset	144	226	169	180	200
Vuokrat	4 983	5 533	6 163	5 763	5 679
Muut toimintakulut	599	610	685	685	685
TOIMINTAKATE	4 082	2 734	2 299	3 336	3 419

Tulosalue jakautuu neljään tulosityksikköön, joiden käyttösuunnitelmat on esitetty seuraavassa taulukossa.

1 000 €	Yhteiset palvelut	Talous- ja hallinto palvelut	Kehittämisen- ja tukipalvelut	Oppiminen ja ohjaus	Sampo yhteensä
SAIMAAN AMMATTIOPISTO SAMPO					
Henkilötyövuodet	43	21	42	280	385
Toimintatuotot	9 678	2 583	3 315	28 450	44 026
Myyntituotot	4 656	2 476	1 978	28 428	37 538
Maksutuotot	0	2	3	1	6
Tuet ja avustukset	100	105	1 335	20	1 560
Muut toimintatuotot	4 922	0	0	0	4 922
Valmisteverastojen muutos	0	0	0	-470	-470
Toimintakulut	8 127	2 246	3 314	27 570	41 257
Henkilöstökulut	2 061	1 196	2 460	18 839	24 556
Palkat ja palkkiot	1 702	988	2 032	15 562	20 285
Henkilösivukulut	358	208	428	3 277	4 271
Eläkekulut	297	172	354	2 714	3 538
Muut henkilösivukulut	62	36	73	563	733
Palvelujen ostot	717	918	682	2 818	5 135
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	2 144	31	115	2 261	4 550
Avustukset	50	0	0	119	169
Vuokrat	2 592	99	58	3 414	6 163
Muut toimintakulut	563	3	0	119	685
TOIMINTAKATE	1 551	336	1	410	2 299
Rahoitustuotot ja -kulut	0	-331	0	0	-331
Korkotuotot	0	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	0	0	0	0	0
Korkokulut	0	-331	0	0	-331
Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0
VUOSIKATE	1 551	5	1	410	1 968
Poistot	-2 085	-5	-1	-509	-2 600
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-533	-0	0	-99	-632
Poistoeron muutos	533	0	0	0	533
Varausten muutos	0	0	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-0	-0	0	-99	-99

5.1.2 Luottamushenkilöhallinto ja tarkastustoimi

Kuntayhtymän luottamushenkilöhallintoon kuuluvat kuntayhtymän valtuusto ja hallitus sekä niiden asettamat työryhmät. Tarkastustoimi käsittää tarkastuslautakunnan, sisäisen tarkastuksen ja tilintarkastuksen.

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
LUOTTAMUSHENKILÖHALLINTO JA TARKASTUSTOIMI					
TULOSLASKELMAOSA					
Toimintatuotot	0	0	0	0	0
Myyntituotot					
Maksutuotot					
Tuet ja avustukset					
Muut toimintatuotot					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	136	186	161	161	161
Henkilöstökulut	106	124	108	108	108
Palkat ja palkkiot	96	103	89	89	89
Henkilösivukulut	10	21	19	19	19
Eläkekulut	8	17	16	16	16
Muut henkilösivukulut	1	4	3	3	3
Palvelujen ostot	30	56	52	52	52
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	1	1	1	1
Avustukset	0	0	0	0	0
Vuokrat	0	0	0	0	0
Muut toimintakulut	0	5	0	0	0
TOIMINTAKATE	-136	-186	-161	-161	-161

5.2

Tuloslaskelmaosa

5.2.1 Tuloslaskelma Etelä-Karjalan koulutuskuntayhtymä, ml. sisäiset erät

1000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Opiskelijavuodet yhteensä	3 354	3 493	3 495	3 595	3 615
Sampo	3 152	3 207	3 213	3 295	3 295
Edusampo Oy	202	286	282	300	320
Toimintatuotot	40 417	41 420	44 026	44 881	45 681
Myyntituotot	35 011	35 439	37 538	38 348	39 148
Maksutuotot	11	5	6	10	10
Tuet ja avustukset	1 037	1 140	1 560	1 560	1 560
Muut toimintatuotot	4 358	4 836	4 922	4 963	4 963
Valmistevarastojen muutos	75	-304	-470	-400	-400
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	36 547	38 568	41 418	41 307	42 023
Henkilöstökulut	22 775	23 205	24 664	24 831	25 327
Palkat ja palkkiot	18 215	19 335	20 374	20 512	20 922
Henkilösivukulut	4 560	3 870	4 290	4 319	4 405
Eläkekulut	3 946	3 123	3 553	3 577	3 649
Muut henkilösivukulut	613	747	737	742	756
Palvelujen ostot	4 127	4 653	5 187	5 248	5 348
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 919	4 337	4 551	4 600	4 700
Avustukset	144	226	169	180	200
Vuokrat	4 983	5 533	6 163	5 763	5 763
Muut toimintakulut	599	614	685	685	685
TOIMINTAKATE	3 946	2 548	2 138	3 174	3 258
Rahoitustuotot ja -kulut	-182	-110	-331	-702	-682
Korkotuotot	-0	0	0	0	1
Muut rahoitustuotot	2	0	0	0	0
Korkokulut	-6	-110	-331	-702	-683
Muut rahoituskulut	-178	0	0	0	0
VUOSIKATE	3 763	2 438	1 807	2 472	2 576
Poistot	2 623	2 500	2 600	3 030	3 000
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 141	-62	-794	-558	-424
Poistoeron muutos	553	-1 428	533	530	531
Varausten muutos	-1 100	1 950	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	594	460	-261	-28	107

5.2.2 Tuloslaskelma Etelä-Karjalan koulutus kuntayhtymä, ulkoinen

1000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Opiskelijavuodet yhteensä	3 354	3 493	3 495	3 595	3 615
Sampo	3 152	3 207	3 213	3 295	3 295
Edusampo Oy	202	286	282	300	320
Toimintatuotot	36 059	36 429	39 015	39 870	40 670
Myyntituotot	34 782	35 126	37 290	38 100	38 900
Maksutuotot	11	5	6	10	10
Tuet ja avustukset	1 037	1 140	1 560	1 560	1 560
Muut toimintatuotot	229	157	159	200	200
Valmisteverastojen muutos	75	-304	-470	-400	-400
Valmistus omaan käyttöön					
Toimintakulut	32 188	33 576	36 407	36 296	37 012
Henkilöstökulut	22 775	23 205	24 664	24 831	25 327
Palkat ja palkkiot	18 215	19 335	20 374	20 512	20 922
Henkilösivukulut	4 560	3 870	4 290	4 319	4 405
Eläkekulut	3 946	3 123	3 553	3 577	3 649
Muut henkilösivukulut	613	747	737	742	756
Palvelujen ostot	3 899	4 341	4 939	5 000	5 100
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 919	4 337	4 551	4 600	4 700
Avustukset	144	226	169	180	200
Vuokrat	853	855	1 400	1 000	1 000
Muut toimintakulut	599	614	685	685	685
TOIMINTAKATE	3 946	2 548	2 138	3 174	3 258
Rahoitustuotot ja -kulut	-182	-110	-331	-702	-682
Korkotuotot	-0	0	0	0	1
Muut rahoitustuotot	2	0	0	0	0
Korkokulut	-6	-110	-331	-702	-683
Muut rahoituskulut	-178	0	0	0	0
VUOSIKATE	3 763	2 438	1 807	2 472	2 576
Poistot	2 623	2 500	2 600	3 030	3 000
Satunnaiset tuotot ja kulut	0	0	0	0	0
Satunnaiset tuotot	0	0	0	0	0
Satunnaiset kulut	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	1 141	-62	-794	-558	-424
Poistoeron muutos	553	-1 428	533	530	531
Varausten muutos	-1 100	1 950	0	0	0
Rahastojen muutos	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	594	460	-261	-28	107

5.3

Investointiosa

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Rakennukset ja maa-alueet	8 562	4 000	15 300	250	250
Koneet ja kalusto	128	1 500	1 000	500	500
Aineettomat oikeudet	25	0	0	0	0
Rahoitusosuudet	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	0	0	0	0	0
Investoinnit yhteensä	8 715	5 500	16 300	750	750

Rakennusinvestointeihin sisältyy ylläpitoinvestointien lisäksi investoinnit Imatran Koulukatu 5 -rakennuksiin.

Kuntayhtymän hallitus on hyväksynyt toimitilastrategian ja sen sisältämän toimenpideohjelman vuosille 2023 - 2030 keväällä 2023. Hallitus voi hyväksyä tilatyöryhmän esityksestä muutoksia investointien kohdentamiseen myös vuosien välillä.

Kone- ja kalustoinvestointien talousarvio kohdennetaan kuntayhtymän johtajan päätöksellä tulosityksiköiden esitysten perusteella.

5.4

Rahoitusosa

1 000 €	TP2022	TA2023	TA2024	TS2025	TS2026
Toiminnan rahavirta	3 763	2 438	1 007	2 472	2 386
Vuosikate	3 763	2 438	1 807	2 472	2 576
Tulorahoituksen korjaukset	0	0	-800	0	-190
Investointien rahavirta	-8 715	-5 500	-16 300	-750	-750
Investointimenot	-8 715	-5 500	-16 300	-750	-750
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0	0	0	0	0
Pysyvien vastaavien luovutustulot	0	0	0	0	0
Toiminnan ja investointien rahavirta	-4 952	-3 062	-15 293	1 722	1 636
Rahoituksen rahavirta	-211	1 648	14 526	-995	-909
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0	2 000	15 000	0	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-272	-352	-474	-995	-909
Oman pääoman muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	61	0	0	0	0
Rahavarojen muutos	-5 163	-1 414	-767	727	727

5.5

Taseen tunnusluvut

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Suhteellinen velkaantuneisuus, % (Vieras pääoma - Saadut ennakot/Toimintatuo- tot)*100	14	22	54	51	48
Kertynyt yli-/alijäämä, 1000 € Edellisten tilikausien yli-/alijäämä+Tilikauden yli-/ alijäämä	17 082	17 542	17 281	17 253	17 360
Lainakanta 31.12., 1000 € Vieras pääoma - (Saadut ennakot+Ostovelat+Siir- tovelat+Muut velat)	1 003	2 653	17 179	16 184	15 275
Omavaraisuusaste, % (Oma pääoma+poistoero ja vap.eht.var.)/(Koko pääoma-Saadut ennakot)*100	87	81	58	59	60



5.6

Talousarvion laadinnan periaatteet, sitovuus ja toteutumisen seuranta

Yleistä

Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa. Talousarvio on laadittu niin, että rahoitustarve katetaan ensisijaisesti valtionosuusrahoituksella, koulutuksen ja muun maksullisen palvelutoiminnan myyntituotoilla ja muilla tuotoilla sekä edellisten tilikausien ylijäämällä ja loput lainarahoituksella.

Talousarvioesityksessä on talousarvio vuodelle 2024 ja suunnitelma vuosille 2025 - 2026. Vuoden 2024 talousarvioon on otettu toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät kulut ja tiedossa olevat tuottoarviot. Kuntayhtymän toiminnassa ja taloudenhoidossa on noudatettava talousarviota.

Sisäisen laskennan periaatteita

Kuntayhtymän tulosalueita on kaksi ja ne ovat luottamushenkilöhallinto & tarkastustoimi sekä Saimaan ammattiopisto Sampo. Sampon tulosalue jakaantuu neljään tulosyksikköön, joille kaikille on laadittu oma käyttösuunnitelma ja strategiset toiminnan tavoitteet, toimenpiteet sekä mittarit.

Tukipalveluiden (yhteiset palvelut, kehittämis- ja tukipalvelut, talous- ja hallintopalvelut) tuotoksi kirjataan osuus koulutusalojen rahoituksesta. Osuus on laskennallinen kulu koulutusaloille tuotetuista hallinnon palveluista. Kulun laskentaperusteena on palvelusta riippuen joko opiskelijavuosien määrä tai henkilöstön määrä suhteellisenä osuutena kokonaisuudesta. Mikäli koulutusalan toteutettava rahoituksen määrä poikkeaa talousarviosta, vaikuttaa se näin suoraan myös tukipalveluiden tulo-osuuteen.

Kiinteistöpalvelut on hallinnollisesti organisoitu yhteisten palveluiden tulosyksikköön. Kiinteistökulut on kohdistettu yksiköille niiden käytössä olevien neliöiden suhteessa. Eriaisille tiloille (luokka, työsalit) on määritetty painokertoimella oma sisäinen vuokra, perustuen tilan tarvitsemaan sähkөө, lämpөө ja siivousmäärään. Sisäinen vuokra kattaa yhteiset tilat, kiinteistöpalveluiden kaikki kulut sekä suunnitelman mukaiset poistot rakennuksista. Ulkopuolelta toistaiseksi vuokrattujen tilojen vuokrat ja ylläpitokulut kirjataan suoraan kunkin tulosyksikön asianomai-

selle kustannuspaikalle. Tulosyksiköt organisoivat tilojen käyttöä niin, että toiminta keskitetään mahdollisimman paljon omiin tiloihin ja minimoidaan ulkoa vuokrattava tila. Lisäksi omia tiloja vuokrataan mahdollisuuksien mukaan ulkopuolisille.

Hankepalvelut on oma vastuuyksikkö, jossa tapahtuu kaikkien hankkeiden hallinnollinen koordinointi. Myös strategiarahoitus hallinnoidaan hankkeena. Hankkeille on laadittu erilliset projektikohtaiset budjetit. Omarahoitusosuudet katetaan henkilötyövuosien suhteessa eri koulutusalojen rahoituksesta.

Koulutuksen tuotot kirjataan kustannuspaikkatasolla ottaen huomioon rahoitusasetuksen mukaiset painokertoimet eri koulutusaloille ja -tyypeille. Kirjattavasta tuotosta on vähennetty hallinnon kulu, joka esitetään hallinnon käyttötalousosassa tuottona.

Määrärahojen kohdentamisessa on pyrkimys sisäisten erien kirjaamisen minimoimiseen. Sisäisiä kirjauksia tehdään kuitenkin edelleen sisäisten vuokrien ja ruokapalveluiden osalta. Talousarviossa yhteisten palveluiden tulosyksikön kustannuksiin on sisällytetty rakennusten poistot. Työsuojelutoiminta on sisällytetty talous- ja hallintopalveluiden tulosyksikön kustannuksiin.

Sitovuus yhtymävaltuustoon nähden

Yhtymävaltuustoon nähden tulosalueita sitoo talousarviossa hyväksytty tulosalueen toimintakate. Toimintakateen alapuoleisista eristä tulee raportoida vuoden aikana hallitukselle, mikäli niissä on tiedossa olennaisia poikkeamia. Toimintakateen alapuoleiset erät eivät ole sitovia.

Investointiosassa yhtymävaltuustoon nähden sitovana tasona on talousarviossa hyväksytty investointien määrä yhteensä. Mikäli investointeihin saadaan rahoitusosuuksia, yhtymävaltuustoon nähden sitovana tasona on tilojen ja menojen netto. Talousarviossa annetaan valtuutus jatkaa tilinpäätöksessä 2023 todettavia keskeneräisiä hankkeita vuoden 2023 talousarvion puitteissa, vaikka hankkeeseen ei vuoden 2024 talousarviossa olisi määrärahaa. Tarvittavat talousarviomuutokset tuodaan yhtymävaltuuston käsiteltäväksi vuoden 2024 aikana.

Mikäli rahoitusosassa on esitetty lainanottoa, sitovana eränä on lainanoton (pitkäaikaisen ja lyhytaikaisen yhteenlaskettu) kokonaismäärä.

Käyttösuunnitelmat

Kuntayhtymän hallitus hyväksyy käyttösuunnitelmat tulosalueille. Talousarvioesitys on laadittu käyttösuunnitelman tasolle asti. Jos esitykseen ei talousarviokäsittelyn eri vaiheissa tule hallituksen käsittelyn jälkeen muutoksia, käyttösuunnitelmaa ei tarvitse tuoda hallitukselle enää jälkeinpäin vahvistettavaksi. Viranhaltijat toteuttavat käyttösuunnitelmaa. Tilinpäätöksessä tulee esittää käyttösuunnitelman ero talousarvioon ja pyrkiä kuvaamaan syy, mikäli tavoitteeseen ei ole päästy.

Rakennusinvestoinnit perustuvat toimitilastrategiaan. Hallitus voi hyväksyä tilatyöryhmän esityksestä muutoksia rakennusinvestointien kohdentamiseen.

Kone- ja kalustoinvestointien talousarvio kohdennetaan kuntayhtymän johtajan päätöksellä tulosityksiköiden esitysten perusteella.

Toteutumisen seuranta

Taloustraportointia tehdään kuukausittain. Talousarvion toteutumisesta raportoidaan kuntayhtymän hallitukselle neljännesvuosittain. Ensisijaisesti toiminta tulee sopeuttaa siten, että talousarviossa pysytään. Talousarvioylitys tulosaluetasolla edellyttää talousarvion muuttamista. Talousarvion muutoksista päättää yhtymävaltuusto.

Mikäli sitovaksi tavoitteiksi asetetut tavoitteet eivät näytä talousarviovuonna toteutuvan, tulee niiden olennaisista poikkeamista raportoida hallitukselle neljännesvuosiraportin yhteydessä.

Kuntayhtymän hallituksella on oikeus päättää sellaisen maksun suorittamisesta, joka on kiireellinen, vaikka tarkoitukseen ei ole talousarviossa varauduttu. Hallituksen on tällöin viipymättä tehtävä esitys yhtymävaltuustolle talousarvion muutokseksi.

Tulosityksiköiden tulee toimia niin, että jokainen taloudesta vastaava henkilö talousarviossa mainittujen tilivelvol-

listen lisäksi osaa seurata ja raportoida oman talousarvionsa toteutumista.

Tilivelvollisuus

Kuntalain mukaisia tilivelvollisia ovat muiden toimielinten kuin yhtymävaltuuston jäsenet, kuntayhtymän johtaja, talous- ja hallintojohtaja, apulaisrehtori ja kehitysjohtaja.

Muut ohjeet

Tositteiden hyväksymisen tulee tapahtua siellä, missä voidaan todentaa kulun oikeellisuus ja talousarvion riittävyys. Hyväksyjällä on vastuu siitä, että talousarviota ei ylitetä. Tositteiden tulee täyttää niille asetetut (mm. arvonlisäverolain mukaiset) vaatimukset. Hyväksyjän on huolehdittava siitä, että hänellä ja jokaisella hänen alaisenaan toimivalla talousasioita hoitavalla henkilöllä on käytettävissään kuntayhtymän säännöt ja niitä täydentävät ohjeet sekä kuntayhtymän hallituksen vahvistama sisäisen valvonnan ohje. Hyväksyjän on valvottava edellä mainittujen ohjeiden noudattamista. Kuntayhtymän hallitus, ylin johto ja koko henkilökunta ovat omalta osaltaan vastuussa siitä, että sisäinen valvonta toimii.

Investointien arvonlisäveroton pienhankintaraja on 10 000 €. Alle tämän rajan jäävät yksittäiset hankinnat kirjataan toimintakuluihin.

Talousarvio ei saa olla kirjausta ohjaava, vaan kirjaukset kirjanpitoon suoritetaan voimassa olevien lakien, asetusten, kirjanpitolautakunnan kuntajaoston ohjeiden ja muiden ohjeiden mukaisesti. EU- ja muissa projekteissa noudatetaan kuntayhtymän projektiohjetta sekä rahoittajien rahoituspäätöksissään esittämiä vaatimuksia.

6

TYTÄRYHTIÖN TOIMINTA JA TALOUS

Edusampo Oy

6.1

Edusampo Oy on kuntayhtymän sataprosenttisesti omistama tytäryhtiö. Yrityksessä työskentelee kuusi henkilöä, joista kolme täysiaikaisina. Edusampo Oy järjestää yritysten henkilöstökoulutuksia, ei-tutkintoon johtavaa työvoimakoulutusta, osaamisen kehittämispalveluita sekä koulutusvientä. Koulutuksissa ja kehittämispalveluissa käytetään pääsääntöisesti Sampoon kouluttajia ja asiantuntijoita.

Yhtiön päämarkkinointikanava on verkkokauppa. Lisäksi käytetään sosiaalisen median kanavia. Työ- ja elinkeinotoimiston palveluita (TE-toimisto) markkinoidaan yhteistyössä TE-toimiston kanssa mm. erilaisissa tapahtumissa.

Tarvitsemansa taloushallinnon palvelut yhtiö ostaa Efetta Oy:ltä ja verkkokaupan osalta Svea Oy:ltä sekä Mediasignaalilta. Muut tukipalvelut yhtiö ostaa Sampolta.

Yhtiön tavoitteena on vaikuttava kehittämiskumppanuus yritysten kanssa asiakasvastaava-järjestelmää hyödyntäen. Henkilöstökoulutusten toteutustapoja monipuolistetaan verkko- ja webinaaritoteutuksiksi ja palvelutarjontaa laajennetaan mm. valmennuksilla ja työnohjauksella. Aktiivinen kehittämistyö Elinkeino-, liikenne- ja ympäristökeskusten (ELY-keskus) ja TE-toimiston kanssa tähtää ajankohtaiseen palvelutarjontaan alueen työnhakijoiden ja elinkeinoelämän hyödyksi. Ei-tutkintoon johtavan työvoimakoulutuksen lisäksi osallistutaan ELY-keskusten ja Jatkuvan oppimisen ja työllisyyden palvelukeskuksen (JOTPA) muihin palvelusopimustarjouksiin ja toteutukseen sekä tuotetaan ajankohtaisia suorahankintakoulutuksia. Edusampo Oy osallistuu myös yhteistarjouksiin toisten palveluntuottajien kanssa, esimerkiksi ELY-rahoitteista Työpaikkasuomea tuotamme osana verkostoa.

Koulutusvienti on aloitettu kesällä 2022 verkkokoulutuksena ja ensimmäinen kienalainen opiskelijaryhmä viimeisteli opintojaan oppisopimuksissa syksyn 2023 aikana Etelä-Karjalan hyvinvointialueen työpisteissä. Uusia sote-alan ryhmiä tulee lukuvuonna 2023 - 2024 Myanmarista ja Sri Lankasta, mahdollisesti myös Intiasta. Ravintola-alan ja puhtausalan ryhmät tulevat Keniasta ja Pakistanista. Edusampo Oy on Education Finlandin jäsen.

Tuloslaskelma	TP2022 1 000 €	TA2023 1 000 €	TA2024 1 000 €
Liikevaihto	1 882	2 587	2 770
Liiketoiminnan muut tuotot	0	0	0
Materiaalit ja palvelut	-1 459	-1 870	-2 100
Henkilöstökulut	-187	-310	-370
Liiketoiminnan muut kulut	-169	-198	-200
Liikevoitto	67	209	100
Rahoitustuotot ja -kulut	-2		
Tuloverot	-13	-42	-20
Tilikauden tulos	52	167	80
Liikevoitto, %	3,6 %	8,1 %	3,6 %



EDUSAMPO OY

Strategia 2022–2025



EDUSAMPON TOIMINTA-AJATUS

Edistämme työn tuottavuutta henkilöstölle, yrityksille ja yhteiskunnalle.

» TAVOITTEET

- Luomme tulevaisuuden yhdessä tekemisen ja oppimisen paikkoja
- Tuotamme lisäarvoa vahvojen osaajien avulla paikallisesti, kansallisesti ja kansainvälisesti

» TOIMENPITEET

Lisäämme näkyvyyttämme ja tunnettuuttamme osuvalla markkinoinnilla

- Verkkokaupan analytiikan tarjoaman datan pohjalta laaditaan tilanteen kuvaus ja määritellään ydinkohderyhmät vuosina 2022 - 2023 ja kuvataan tavoitetilanne vuodelle 2025

Verkostoidumme ja verkostoimme monitasoiset toimijat tekemällä aktiivisesti aloitteita yhteiseen työhön

- Työvoimakoulutusten laadun kehittämiseen synnytetään uusia toimintamalleja toimijoiden vuoropuhelua syventämällä 2022 - 2023
- TE- ja työelämäkoulutustoiminta monimuotoistuu

Tunnistamme oppimiskykyä lähellä ja kaukana ja synnyttämme osaamiskeskittymiä

Koulutusviennin mahdollistavat osaamiset Sampossa ja kumppaneissa tunnistetaan ja otetaan käyttöön 2022 - 2024



Edusampo Oy:n mittarit vuodelle 2024

Taloudellinen kestävyys

Liikevoitto	> 3,6 %
Opiskelijavuodet	> 282

Koulutustuotteet

Henkilöstökoulutusten liikevaihto	+10 %
Verkkokoulutusten liikevaihto	> 60 000 €
Koulutusviennin osuus liikevaihdosta	> 20 %



TALOUSARVION LIITTEET

7.1

Opiskelijavuodet

OPISKELIJAVUODET VASTUUYKSIKÖITTÄIN	Sampo		Edusampo Oy		Kaikki yhteensä	
	TA2023	TA2024	TA2023	TA2024	TA2023	TA2024
Tutkintokoulutukseen valmentava koulutus	88	100			88	100
Rakennusala, maarakennuskoneenkuljetus, pintakäsittely-, puutarha-, sisustus- ja muotiala	341	343	8	9	349	352
Talotekniikka, puuala, kone- ja tuotantotekniikka	369	351	19	19	388	370
Auto-, logistiikka-, metsä- ja ympäristöala	323	299	7	2	330	301
Sähkö- prosessi- ja laboratorioala	557	614	12	9	569	623
Sosiaali- ja terveysala, hius- ja kauneusala	566	603	50	48	616	651
Liiketoiminta, kotoutumiskoulutus, tieto- ja viestintätekniikka-, turvallisuus- ja matkailuala	623	570	150	139	773	709
Ravintola- ja catering-, elintarvike- ja puhtaus- ja kiinteistöpalveluala	340	333	40	56	380	389
KAIKKI OPISKELIJAT YHTEENSÄ	3 207	3 213	286	282	3 493	3 495

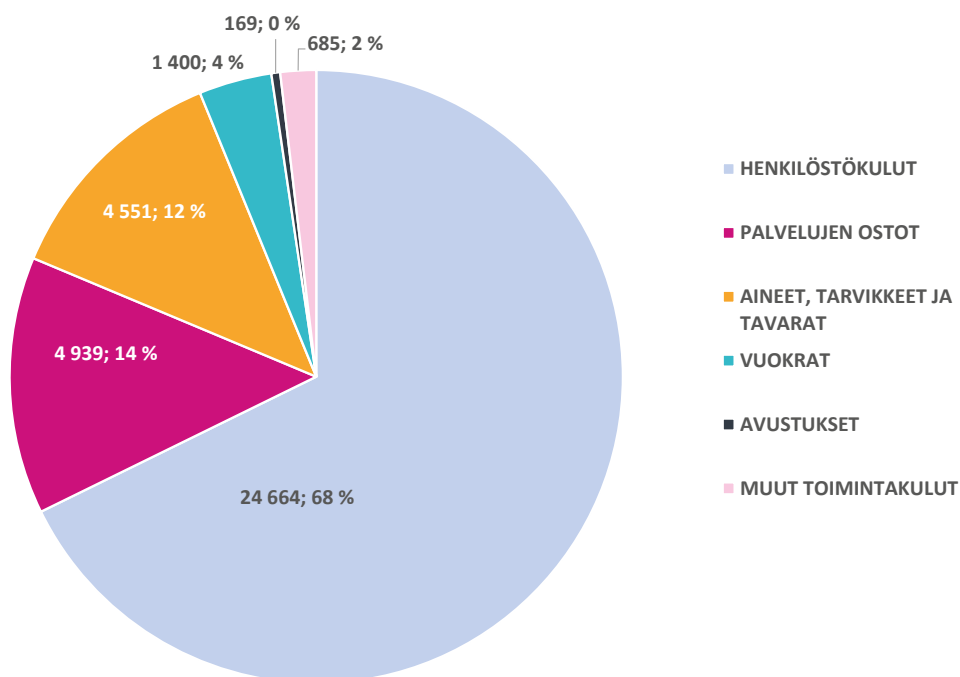
7.2

Hanketoiminta, hankeluettelo

V. 2024 KÄYNNISSÄ OLEVAT HANKKEET			
	HANKKEEN NIMI	RAHOITTAJA	PÄÄTTY
1	Hoiva-avustajia Etelä-Karjalaan - Hoiva-avustajakoulutuksen kehittäminen	JOTPA/OPH	31.3.2024
2	Tiimi kantaa! - Työelämän kehittämisraha	Keva	30.9.2024
3	RATEVA - Rakennusalan teoriaopintojen vahvistaminen	Otsakorven säätiö	31.12.2024
4	Pastry Chef Sampo - Uuden ajan jälkiruokamestarikoulutus	Otsakorven säätiö	31.12.2024
5	Digistepit - Digitaalisia taitoja muuttuviin osaamisvaatimuksiin	JOTPA/OPH	28.2.2025
6	Tarjoilija - Tarjoilijakoulutusta	JOTPA/OPH	28.2.2025
7	VEERA - Verkostoista voimaa sotealalle	Otsakorven säätiö	31.12.2024
8	Spice up my KV	Otsakorven säätiö	31.12.2024
9	Ketterä Kaakko - Opiskelijoiden osallistamis- ja vaikuttamistoiminnan vahvistaminen	OPH	30.4.2025
10	Hymy - Oppilaitosyhteisön hyvinvoinnin tukeminen, yhdenvertaisuuden edistäminen	OPH	30.4.2025
11	Verstaisa - Puusepän opintoja työelämässä	Otsakorven säätiö	30.4.2025
12	Strategiarahoitus 2022/Digiosaava	OKM	30.4.2024
13	Strategiarahoitus 2022/Tietojohdaminen	OKM	30.6.2024
14	Strategiarahoitus 2022/OPVA haltuun	OKM	30.6.2024
15	SampoLab Osaajaverstas - Yhdistetään Etelä-Karjalassa opiskelija, työpaikat ja yrittäjyys	ESR	31.12.2024
16	Havuja - Veto- ja pitovoimaa hyvinvointialalle	ESR	31.12.2024
17	Luotain - Ennakointia Etelä-Karjalassa	ESR	31.12.2024
18	Hoiva-avustajia Etelä-Karjalaan 2023	JOTPA/OPH	30.11.2024
19	Pastry-ope, opetushenk.täyd.koulutus	OPH	30.6.2025
20	Hyvinvointia OHOI! - Opiskelijoiden hyvinvoinnin ohjaus Imatralla	OKM	30.7.2025
21	HYTKY - Hyvinvointia ja turvallisuusosaamista	OPH	31.7.2025
22	Sähköauto - Vihreä siirtymä autoalalle	Otsakorpi	31.8.2025
23	PuuArte - Puuartsaaniopiskelijoiden myyntitapahtumat	Otsakorpi	30.6.2024
24	VaLas - Varhaiskasvatuksen lastenhoitajia	JOTPA	31.12.2024
25	Työtä kohti - Maahanmuuttajien työllistymistä ja kouluttautumista edistävä hanke	ESR	31.12.2024
26	Plan B - Osaajaverstas-mallin pilotointi - Osaajaverstasmalli Ruokolahden, Parikkalan ja Rautjärven kuntiin	JOTPA	31.12.2024
		KOKONAISKUST.	OMARAH.
V. 2024 KÄYNNISSÄ OLEVAT HANKKEET YHTEENSÄ		2 843 702	518 889

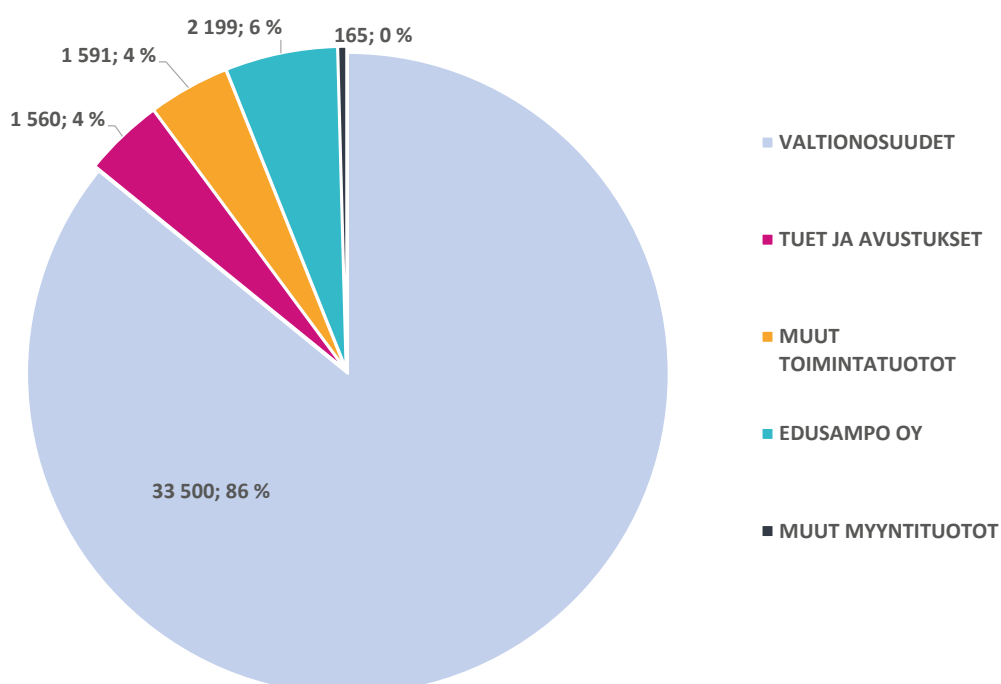
7.3

Toimintakulujen (36,4 M€) jakautuminen lajeittain (1000 €, %)



7.4

Toimintatuottojen (39,0 M€) jakautuminen lajeittain (1000 €, %)





Etelä-Karjalan
koulutuskuntayhtymä