



**Välitilinpäätös 30.6.2023**

**Osavuosisuunnitelma 2/2023**



## Sisällysluettelo

---

1	Välitilinpäätös 30.6.2023 .....	1
1.1	Tuloslaskelma .....	4
1.2	Rahoituslaskelma .....	5
1.3	Tase .....	6
1.4	Koko kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet .....	7
1.5	Opetustoiminta .....	8
1.5.1	Novida – ammattiopisto ja lukio, toiminnalliset tavoitteet .....	8
1.5.2	Opintoalat .....	12
1.6	Alakohtainen seurantaraportti 30.6.2023 .....	13
1.7	Konsernilaskelmat .....	18
2	Osavuosisuunnitelma 2/2023 .....	22
2.1	Keskeiset tekijät loppuvuoden suunnitteluun .....	22
2.2	Talousarvion rahoitusosa .....	23
2.3	Talouden tunnusluvut .....	24
2.4	Muutokset talousarvioon/koko kuntayhtymä .....	24
2.5	Muutokset talousarvioon / opetus .....	24
3	Talousarvion 2023 osavuosisuunnitelma 2:n muutokset / valtuusto (ulkoinen) .....	25
4	Tuloslaskelma (ulkoinen) .....	26
5	Käyttötalouden toteutuma .....	27
6	Investointiosan toteutuma .....	42

# 1 Välitilinpäätös 30.6.2023

Välitilinpäätös sisältää 30.6.2023 saakka kustannuspaikoille kuuluvat menot/tulot, poistot sekä sisäiset laskutukset pääosiltaan.

Kesken vuotta ei tehdä jaksotuksia, joten välitilinpäätöksessä ei ole mm. lomapalkkojen, korkojen ja vakuutusten jaksotuksia menneelle puolelle vuodelle.

## Yhtymävaltuuston sitovuustaso (ulkoinen)

	TA 2023	OVS1 2023	Muutos TA/OVS 1	Toteutuma välitilinpäätös 30.6.2023	Toteutuma%
<b>Kuntayhtymä</b>					
Menot	708 800	757 100	48 300	448 636	59,3 %
Tulot	858 000	873 700	15 700	437 360	50,1 %
<i>Netto</i>	<i>149 200</i>	<i>116 600</i>	<i>-32 600</i>	<i>- 11 277</i>	<i>-9,7 %</i>
<b>Opetus yhteensä</b>					
Menot	20 311 900	21 285 900	974 000	10 341 427	48,6 %
Tulot	20 552 700	22 901 500	2 348 800	11 752 336	51,3 %
<i>Netto</i>	<i>240 800</i>	<i>1 615 600</i>	<i>1 374 800</i>	<i>1 410 909</i>	<i>87,3 %</i>
<b>Rahoitus</b>					
Menot	3 900	3 900	0	1 034	26,5 %
Tulot	1 200	1 200	0	805	67,1 %
<i>Netto</i>	<i>-2 700</i>	<i>-2 700</i>	<i>0</i>	<i>- 229</i>	<i>8,5 %</i>
Tuloverot	1 700	1 700	0	250	14,7 %
<b>Käyttötalous ja rahoitus yhteensä</b>					
Menot	21 026 300	22 048 600	1 022 300	10 791 348	48,9 %
Tulot	21 411 900	23 776 400	2 364 500	12 190 501	51,3 %
<b><i>Ylijäämä(+)/Alijäämä(-)</i></b>	<b><i>385 600</i></b>	<b><i>1 727 800</i></b>	<b><i>1 342 200</i></b>	<b><i>1 399 153</i></b>	<b><i>81,0 %</i></b>
<b>Investoinnit</b>					
Rakennusten korjaus	845 000	746 000	-99 000	343 477	46,0 %
Irtaimisto	373 000	373 000	0	164 712	44,2 %
<b><i>Yhteensä</i></b>	<b><i>1 218 000</i></b>	<b><i>1 119 000</i></b>	<b><i>-99 000</i></b>	<b><i>508 189</i></b>	<b><i>45,4 %</i></b>

## Yhtymähallituksen sitovuustaso (sisäinen + ulkoinen)

	TA 2023	OVS 1 2023	Välitilinpäätös 30.6.2023	Käyttö %	Välitilinpäätös 30.6.2022	ero 2022- 2023
(menot sis. poistot)						
<b>Kuntayhtymäjohtaja (Virtanen/Haapala)</b>						
Menot	270 600	305 000	214 857	70,4 %	150 938	63 919
Tulot	270 600	305 000	151 653	49,7 %	151 473	180
<i>Netto</i>	0	0	-63 204		535	-63 739
<b>Talous- ja hallintojohtaja (Haapala)</b>						
Menot	474 400	489 800	249 766	51,0 %	263 182	-13 416
Tulot	587 400	568 700	285 707	50,2 %	273 266	12 441
<i>Netto</i>	113 000	78 900	35 940	45,6 %	10 084	25 856
<b>Kuntayhtymä yhteensä</b>						
Menot	<b>745 000</b>	<b>794 800</b>	<b>464 623</b>	<b>58,5 %</b>	<b>414 120</b>	<b>50 503</b>
Tulot	<b>858 000</b>	<b>873 700</b>	<b>437 360</b>	<b>50,1 %</b>	<b>424 739</b>	<b>12 621</b>
<i>Netto</i>	<b>113 000</b>	<b>78 900</b>	<b>-27 264</b>	<b>-34,6 %</b>	<b>10 619</b>	<b>-37 883</b>
<b>Myllykyläntie (Tevasaari)</b>						
Menot	4 285 200	4 403 200	1 945 977	44,2 %	1 902 785	43 192
Tulot	3 293 500	3 830 500	2 104 785	54,9 %	2 104 430	355
<i>Netto</i>	-991 700	-572 700	158 808	-27,7 %	201 645	-42 837
<b>Turuntie (Tevasaari)</b>						
Menot	2 618 800	2 783 400	1 337 631	48,1 %	1 204 206	133 425
Tulot	2 452 300	2 737 700	1 553 856	56,8 %	1 395 959	157 897
<i>Netto</i>	-166 500	-45 700	216 225	-473,1 %	191 753	24 472
<b>Liedon toimipaikka (Jokinen)</b>						
Menot	1 690 300	1 760 200	928 876	52,8 %	695 911	232 965
Tulot	2 279 400	2 543 600	1 366 088	53,7 %	962 353	403 735
<i>Netto</i>	589 100	783 400	437 211	55,8 %	266 442	170 769
<b>Hämeentie (Tevasaari)</b>						
Menot	2 232 500	2 348 600	1 096 193	46,7 %	992 763	103 430
Tulot	2 135 800	2 589 400	1 358 317	52,5 %	1 076 115	282 202
<i>Netto</i>	-96 700	240 800	262 125	108,9 %	83 352	178 773
<b>Uudenkaupungin opetus (Jokinen)</b>						
Menot	5 004 000	5 454 000	2 687 583	49,3 %	2 365 597	321 986
Tulot	5 293 800	5 966 700	3 359 796	56,3 %	2 692 962	666 834
<i>Netto</i>	289 800	512 700	672 213	131,1 %	327 365	344 848
<b>Työelämäpalvelut (Lähde)</b>						
Menot	1 080 600	1 036 400	496 656	47,9 %	577 748	-81 092
Tulot	1 541 800	1 368 600	-64 820	-4,7 %	342 213	-407 033
<i>Netto</i>	461 200	332 200	-561 477	-169,0 %	-235 535	-325 942
<b>Oppisopimus (Lähde)</b>						
Menot	583 800	580 200	233 176	40,2 %	260 939	-27 763
Tulot	438 500	641 900	256 077	39,9 %	302 174	-46 097
<i>Netto</i>	-145 300	61 700	22 901	37,1 %	41 235	-18 334

<b>Lukio (Lahti)</b>						
Menot	1 997 200	2 020 700	1 075 603	53,2 %	978 605	96 998
Tulot	2 002 000	2 025 600	1 070 800	52,9 %	956 242	114 558
<i>Netto</i>	4 800	4 900	-4 802		-22 363	17 561
<b>Opetuksen yhteiset (Lähde)</b>						
Menot	1 464 500	1 539 400	643 095	41,8 %	845 392	-202 297
Tulot	1 478 100	1 545 700	578 453	37,4 %	852 040	-273 587
<i>Netto</i>	13 600	6 300	-64 641	-1026,1 %	6 648	-71 289
<b>Kiinteistöt (Haapala)</b>						
Menot	3 157 500	3 196 200	1 280 944	40,1 %	1 044 479	236 465
Tulot	3 476 200	3 525 900	1 569 277	44,5 %	1 085 181	484 096
<i>Netto</i>	318 700	329 700	288 333	87,5 %	40 702	247 631
<b>Ruokailupalvelut (Haapala)</b>						
Menot	916 200	929 600	472 551	50,8 %	464 721	7 830
Tulot	916 200	929 600	472 551	50,8 %	464 721	7 830
<i>Netto</i>	0	0	0		0	0
<b>opetus yhteensä</b>						
Menot	<b>25 030 600</b>	<b>26 051 900</b>	<b>12 198 283</b>	<b>46,8 %</b>	<b>11 333 146</b>	<b>865 137</b>
Tulot	<b>25 307 600</b>	<b>27 705 200</b>	<b>13 625 180</b>	<b>49,2 %</b>	<b>12 234 390</b>	<b>1 390 790</b>
<i>Netto</i>	<b>277 000</b>	<b>1 653 300</b>	<b>1 426 896</b>	<b>86,3 %</b>	<b>901 244</b>	<b>525 652</b>
<b>Käyttötalous yhteensä</b>						
Menot	25 775 600	26 846 700	12 662 907	43,9	11 797 769	865 137
Tulot	26 165 600	28 578 900	14 062 539	44,3	12 671 750	1 390 790
<i>Netto</i>	390 000	1 732 200	1 399 632	50,5	873 980	525 652
<b>Rahoitus</b>						
Menot	3 900	3 900	1 034	495,3	19 315	-18 281
Tulot	1 200	1200	805	57,7	692	113
<i>Netto</i>	-2 700	-2 700	-229	689,7	-18 623	18 394
Tuloverot	1 700	1 700	250	51,8	881	-631
<b>Käyttötalous ja rahoitus yhteensä</b>						
Menot	<b>25 781 200</b>	<b>26 852 300</b>	<b>12 664 191</b>	<b>43,8</b>	<b>11 767 462</b>	<b>896 729</b>
Tulot	<b>26 166 800</b>	<b>28 580 100</b>	<b>14 063 344</b>	<b>44,3</b>	<b>12 659 821</b>	<b>1 403 523</b>
<i>Ylijäämä(+)/Alijäämä(-)</i>	<b>385 600</b>	<b>1 727 800</b>	<b>1 399 153</b>	<b>51,6</b>	<b>892 359</b>	<b>506 794</b>
<b>Investoinnit</b>						
Rakennusten korjaus	845 000	746 000	343 477	58,1	433 756	-90 279
Irtaimisto	373 000	373 000	164 712	6,9	25 648	139 064
Yhteensä	1 218 000	1 119 000	508 189	41,1	459 404	48 785
Myyntitulot						
<b>Netto</b>	<b>1 218 000</b>	<b>1 119 000</b>	<b>508 189</b>	<b>45,4</b>	<b>459 404</b>	48 785

## 1.1 Tuloslaskelma

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
08.08.2023

### T U L O S L A S K E L M A raportti 69

Ulkoinen

01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

	Toteutuma 2023 01-06	Toteutuma 2022 01-06	Muutos 2023 %
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>			
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>			
3001 Myyntituotot	11 579 227,63	10 408 825,08	11,2
3200 Maksutuotot	25 176,77	19 834,53	26,9
3300 Tuet ja avustukset	411 840,45	319 480,68	28,9
3400 Muut toimintatuotot	173 451,12	165 694,89	4,7
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>12 189 695,97</b>	<b>10 913 835,18</b>	<b>11,7</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>			
4001 Henkilöstökulut	-6 221 735,96	-5 959 400,91	4,4
4300 Palvelujen ostot	-2 112 617,26	-1 894 610,96	11,5
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavara-1	212 985,96	-1 022 322,18	18,7
4700 Avustukset	-11 838,00	-8 047,72	47,1
4800 Muut toimintakulut	-517 036,23	-427 102,12	21,1
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-10 076 213,41</b>	<b>-9 311 483,89</b>	<b>8,2</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	2 113 482,56	1 602 351,29	31,9
<b>6000 Rahoitustuotot ja -kulut</b>			
6100 Muut rahoitustuotot	805,08	691,94	16,4
6300 Muut rahoituskulut	-1 034,23	-19 314,93	-94,6
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-229,15	-18 622,99	-98,8
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>2 113 253,41</b>	<b>1 583 728,30</b>	<b>33,4</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset			
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-713 850,18	-690 489,26	3,4
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-713 850,18	-690 489,26	3,4
8499 TILIKAUDEN TULOS	1 399 403,23	893 239,04	56,7
8760 Tuloverot	-250,40	-881,14	-71,6
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>1 399 152,83</b>	<b>892 357,90</b>	<b>56,8</b>

## 1.2 Rahoituslaskelma

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1

08.08.2023

Rahoituslaskelma  
raportti 916

EUR

Ulkoinen

01.01.2023 - 30.06.2023

	Toteutuma 2023	Toteutuma 2022
<b>0006 RAHOITUSLASKELMA</b>		
<b>9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>		
<b>9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA</b>		
9320 VUOSIKATE	2 113 253,41	1 583 728,30
9330 TULORAHOITUKSEN KORJAUSERÄT	-250,40	-3 179,53
9315 TOIMINNAN RAHAVIRTA	2 113 003,01	1 580 548,77
9350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA		
9355 INVESTOINTIMENOT	-508 189,40	-459 404,44
9365 PYS. VASTAAVIEN HYÖDYKKEIDEN LUOV.TULOT		2 298,39
9350 INVESTOINTIEN RAHAVIRTA	-508 189,40	-457 106,05
<b>9310 TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN RAHAVIRTA</b>	<b>1 604 813,61</b>	<b>1 123 442,72</b>
<b>9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>		
9480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET		
9481 TOIMEKSIANTOJEN VAROJEN JA PÄÄOM. MUUTOS	-33 432,11	-25 768,60
9482 VAIHTO-OMAISSUUDEN MUUTOS	-15 166,27	-22 089,63
9483 SAAMISTEN MUUTOS	277 351,69	287 903,89
9486 KOROTTOMIEN VELKOJEN MUUTOS	-737 462,82	-441 186,88
9480 MUUT MAKSUVALMIUDEN MUUTOKSET	-508 709,51	-201 141,22
<b>9400 RAHOITUKSEN RAHAVIRTA</b>	<b>-508 709,51</b>	<b>-201 141,22</b>
<b>9490 RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>1 096 104,10</b>	<b>922 301,50</b>
9500 RAHAVARAT 31.12.	12 567 802,03	9 926 460,57
9501 RAHAVARAT 1.1.	11 471 697,93	9 004 159,07
<b>9502 RAHAVAROJEN MUUTOS</b>	<b>1 096 104,10</b>	<b>922 301,50</b>



### 1.3 Tase

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
09.08.2023

T A S E  
Raportti 933  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	2023 01-06	2022 01-06	Muutos %
<b>0001 TASE</b>			
<b>1000 VASTAAVAA</b>			
<b>1001 PYSYVÄT VASTAAVAT</b>			
1002 Aineettomat hyödykkeet		32 231,26	-100,0
1100 Aineelliset hyödykkeet			
1101 Maa- ja vesialueet	82 359,29	82 359,29	
1110 Rakennukset	9 201 583,96	9 622 244,92	-4,4
1130 Kiinteät rakenteet ja lait	2 317 704,75	2 076 416,74	11,6
1160 Koneet ja kalusto	1 059 976,26	854 638,62	24,0
1190 Ennakkomaksut ja keskenerä	357 568,44	432 728,21	-17,4
1100 Aineelliset hyödykkeet	13 019 192,70	13 068 387,78	-0,4
1200 Sijoitukset			
1201 Osakkeet ja osuudet	10 000,00	10 000,00	
1240 Muut saamiset	21 456,00	21 456,00	
1200 Sijoitukset	31 456,00	31 456,00	
1001 PYSYVÄT VASTAAVAT	13 050 648,70	13 132 075,04	-0,6
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT			
1440 Lahjoitusrahastojen erityis	91 418,07	84 735,30	7,9
1400 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	91 418,07	84 735,30	7,9
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT			
1501 Vaihto-omaisuus	351 322,87	273 400,11	28,5
1600 Saamiset			
1601 Pitkäaikaiset saamiset	23 921,00	840,00	2747,7
1720 Lyhytaikaiset saamiset	439 909,96	579 537,44	-24,1
1600 Saamiset	463 830,96	580 377,44	-20,1
1830 Rahoitusarvopaperit			
1850 Sijoitukset rahamarkkinain	4 948 702,16	4 948 702,16	
1830 Rahoitusarvopaperit	4 948 702,16	4 948 702,16	
1900 Rahat ja pankkisaamiset	7 619 099,87	4 977 758,41	53,1
1500 VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 382 955,86	10 780 238,12	24,1
<b>1000 VASTAAVAA</b>	<b>26 525 022,63</b>	<b>23 997 048,46</b>	<b>10,5</b>
<b>2000 VASTATTAVAA</b>			
2001 OMA PÄÄOMA			
2002 Peruspääoma	3 840 018,24	3 840 018,24	
2015 Muut omat rahastot	39 898,11	39 898,11	
2040 Edellisten tilikausien yli/	18 945 584,88	16 833 241,43	12,5
2050 Tilikauden yli-/alijäämä	1 399 152,83	892 357,90	56,8
2001 OMA PÄÄOMA	24 224 654,06	21 605 515,68	12,1
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT			
2325 Lahjoitusrahastojen pääomat	328 042,13	328 224,75	-0,1
2330 Muut toimeksiantojen pääoma	324,00	5 881,52	-94,5
2300 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	328 366,13	334 106,27	-1,7
2400 VIERAS PÄÄOMA			
2401 Pitkäaikainen			
2440 Saadut ennakot	94 255,66	110 848,17	-15,0
2401 Pitkäaikainen	94 255,66	110 848,17	-15,0
2500 Lyhytaikainen			
2540 Saadut ennakot	291 602,07	313 256,92	-6,9
2545 Ostovelat	422 047,64	377 103,11	11,9
2550 Muut velat	-5 156,60	211 379,44	-102,4
2570 Siirtovelat	1 169 253,67	1 044 838,87	11,9
2500 Lyhytaikainen	1 877 746,78	1 946 578,34	-3,5
2400 VIERAS PÄÄOMA	1 972 002,44	2 057 426,51	-4,2
<b>2000 VASTATTAVAA</b>	<b>26 525 022,63</b>	<b>23 997 048,46</b>	<b>10,5</b>

## 1.4 Koko kuntayhtymän toiminnalliset tavoitteet

Vastuuyksikkö sisältää kuntayhtymäjohtajan alaisuudessa yhtymävaltuuston, -hallituksen, tarkastuslautakunnan, kuntayhtymähallinnon, tietohallinnon ja tietotekniikkapalveluiden ja työsuojelun määrärahat sekä talousjohtajan alaisuudessa yleis-, talous- ja henkilöstöhallinnon määrärahat.

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite ja mittari	Toteuma 30.6.2023
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattiyhteisyys	Vuoden 2023 organisaatiouudistuksen täytäntöönpano - laajennetun johtoryhmän valmistelutyö - henkilökunnan osallistaminen	Johtoryhmätyö aloitettu. Perjantaisin LSKKY:n jory. Lisäksi pidetään pedagogisen johdon kokous ja lisäksi pedagoginen kokous laajemmalla ryhmällä.  Novidan yhteinen tilaisuus pidettiin 7.8.2023
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	Novidan työelämäkumppanuusmallin rakentaminen ja käyttöönotto vuonna 2023.  Koulutilan kilpailutus vuonna 2023.	Kumppanuusmalli on rakennettu, otettu käyttöön ja kumppanuuksia on tavoitteellisesti lähdetty lisäämään.  Suunnittelu aloitettu. Neuvottelu vuokralaisen kanssa asiaan liittyen 28.8.2023.
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	Jatkuvan oppimisen koulutustuotteiden sekä opintopolkujen kehittäminen.  Novidan koulutustarjottimen arviointityö.	Opettajille järjestetty ennakointikoulutusta, tiimit lähteneet kehittämään uusia koulutustuotteita. Poljin- ja Ketterää osaamista hankkeissa kehitetään amk-väyliä ja -ohjausta.  Novida menossa mukaan ESR-hankkeeseen, jossa olennaista on uusien koulutustuotteiden kehittäminen ennakointitietoutta hyväksikäyttäen (Joe).
Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Varaudutaan rahoituksessa tapahtuviin muutoksiin, esimerkiksi lisärahoituksen pienenemiseen.  Kiinteistöjen käyttötarkoituskartoitus.	Lisärahoituksilla palkattuja toimijoita on palkattu määräaikaikaisina.  Alustavaa suunnittelua tehty.

## 1.5 Opetustoiminta

**Vastuuhenkilö: pedagoginen rehtori Petri Lähde**

### 1.5.1 Novida – ammattiopisto ja lukio, toiminnalliset tavoitteet

Kuntayhtymässä on tehty laaja esimiesorganisaation muutosprosessi, jossa erityisesti pedagogisten esimiesten tehtävänkuvat muuttuva oleellisesti sekä uusia henkilöitä tullaan palkkaamaan 1.8.2023 alkaen. Rekrytoinnit on saatu päätökseen ja uusien tehtävienkuvien mukaiset muutokset on saatu tehtyä. Syksyn perehdytykset on suunniteltu ja yhteistä aikaa on laitettu reilusti vuosikelloon.

Yhteisöllisyyden kehittämiseksi on palkattu OKM:n erillisrahoituksella mielenterveys- ja hyvinvointiosaamisen asiantuntijoita, joiden pääasiainen tehtävä on nimenomaan yhteisöllisyyden kehittäminen. Novida on mukana myös Hymy- hankkeessa, joka on yhteisöllisyyden lisäämiseen kohdennettu hanke.

Opetushenkilöstön digitaalisia ohjaustaitoja on kehitetty sekä otettu käyttöön erilaisia sähköisiä ajanvarausjärjestelmiä Podi- hankkeen avulla. Digitalisaation osaamisen kehittämistä on tehty erillisen portaali avulla. Digiluotsi- toimintaa on jatkettu sekä otettu käyttöön oppimisanalytiikkaa.

Tiedolla johtamista on kehitetty ottamalla käyttöön tietovaranto, jossa on vastuupettajan, opinto-ohjaajan, koulutuspäällikön sekä rehtorin näkymät opiskelijatiedon hyödyntämiseen. Tulossa on myös ajan tasalla oleva tuloskorttinäkymä sekä Intran uudistustyö on meneillään Digiosaava.fi ja Tieto-osaava.fi -hankkeissa.

Novidan hanketoiminnan hallinnoinnin kehittämistä on tehty uudistamalla hankesivusto <https://www.novida.fi/lskky/hankkeet/>. Hankkeille tullaan myös nimeämään vastuuhenkilöt.

Novidan työelämäkumppanuus-malli on rakennettu ja otettu käyttöön sekä kumppanuuksia on tavoitteellisesti lähdetty lisäämään. Novidan Utiskirje on otettu käyttöön. Työelämä- ja työpaikkaohjaajapalautteita on hyödynnetty. Työelämäpalvelut ja koulutuspäälliköt jalkautuvat alueidemme yrityksiin. Yhteistyötilaisuuksia on lisätty ja viestintää on kehitetty. Työelämäpalvelut on aloittanut jalkautumisen Liedon Avantin alueen yrityksistä. Novida on aktiivisesti mukana alueiden työvoiman saatavuuden varmistamisessa koulutuksien keinoin. Rekrytapahtumia on järjestetty ja tullaan järjestämään kaikissa toimipaikkojemme alueilla.

Liedon Vakiotien toiminnot vakiinnutetaan ja niitä kehitetään olemalla osana Liedon innovaatiokampusta, perustamalla Avantin alueelle oman neuvottelukunnan sekä kehittämällä uusi työelämälähtöisiä koulutustuotteita yhdessä alueen yritysten kanssa, esim. raskaskoneasentaja-koulutusta suunnitellaan aloitettavaksi vuoden 2024 alussa.

Pedagogisina pilotointeja jatketaan Uudessakaupungissa sekä Loimaalla oppituntien ajallisina kokeiluina. Sote-alan veto- ja pitovoiman kehittämistä tehdään yhteistyössä työelämän kanssa Poljin-hankkeessa, joka käynnistyy elokuussa 2023. Joustavia opintopolkuja vakiinnutetaan Poljin- ja Ketterää osaamista hankkeissa kehitettyjen amk-väylien ja -ohjauksen avulla.

Maahanmuuttajille suunnattujen tukitoimien kehittämistä jatketaan ukrainalaisten pakolaisten koulutuksien tukitoimien suunnittelulla ja toteutuksella tutkintokoulutukseen siirryttäessä sekä Tuva-koulutuksessa. Ukrainalaisten pakolaisten koulutukseen on saatu rahoitusta vuosina 2022 ja 2023. OPVA- opintojen (oppimisvalmiuksia tukevat opinnot) kehittämistyötä jatketaan OPVA haltuun strategiarahoituksella. Uudessakaupungissa on jo toteutettu, Loimaalla otetaan käyttöön. Nuorten maahanmuuttajaopiskelijoiden hyvinvoinnin tukemiseen on haettu erillistä hankerahaa (MOPEDI).

Ei-tutkintotavoitteisten koulutuksia on kehitetty järjestämällä opettajille ennakointikoulutusta, joiden pohjalta opintoalat ovat lähteneet kehittämään uusia koulutustuotteita. Novida on menossa mukaan ESR-hankkeeseen, jossa olennaista on uusien koulutustuotteiden kehittäminen ennakointitietoutta hyväksikäyttäen (Joe). Uusia koulutustuotteita on kehitetty myös Ketterää osaamista – ja Etäopintoja työelämän tarpeisiin -hankkeissa. Omien alojen ammatti- ja erikoisammatti- tutkintojen kehittämistä jatketaan syksyllä. Novida on mukana OSAKE-hankehakemuksessa syksy 2023, joka kohdistuu myös em. kohteisiin.

Ilmasto- ja kestävyyskasvatuksen edistämistä viedään tavoitteiden mukaisiksi mm. Vaski- ja Ilke-hankkeissa. Novida on mukana Vaski- hankkeessa, jossa rakennetaan kestävä kehityksen ja vihreän siirtymän tiekarttaa ammatillisen koulutuksen toimijoille sekä lasketaan hiilijalanjälkeä. Ilke-hankkeessa kestävä kehitystä vahvistetaan sekä johtamisessa että pilottialojen opetussisällöissä. Novidaan rakennetaan johtamismalli, jolla tuetaan Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän hiilineutraalisuustiekartan 2021–2035 tavoitteiden toteutumista.

Hyvinvointialueilla siirtyminen 1.1.2023 (Varha) on otettu huomioon uusien opiskeluhoitosuunnitelmien laadinnassa. Opiskeluhoitosuunnitelmat ja niihin liittyvät muut suunnitelmat on päivitetty ja otetaan käyttöön 1.8.2023.

Aikuisten lukio-opetus on aloitettu Loimaalla. TUVA:sta on siirtynyt lukiokoulutukseen opiskelijoita Loimaalla. Siirtymisen toteutuksia kehitetään edelleen.

Rahoituksessa mahdollisesti tapahtuviin muutoksiin, esimerkiksi lisärahoituksen pienenemiseen on varauduttu, palkkaamalla toimijoita määräaikaisiksi.

Strategiset painopistealueet	Toiminnallinen tavoite	Toteutuma 30.6.2023
Henkilöstö; Yhteistyö ja ammattiyhteistyö	Sujuva siirtyminen uuteen organisaatioon	Rekrytoinnit on saatu päätökseen, uusien tehtävienkuvien mukaiset muutokset on saatu tehtyä. Syksyn perehdytykset on suunniteltu ja yhteistä aikaa on laitettu reilusti vuosikelloon.
	Yhteisöllisyyden kehittäminen	OKM:n erillisrahoituksella on palkattu mielenterveys- ja hyvinvointiosaamisen asiantuntijoita. Hymy- hankkeen toimenpiteitä suunnitellaan.
	Henkilöstön digiosaamisen kehittäminen	Kehitetty opetushenkilöstön digitaalisia ohjaustaitoja, otettu käyttöön erilaisia sähköisiä ajanvarausjärjestelmiä Podi-hankkeen avulla.  Digitalisaation osaamisen kehittämistä tehty erillisen portaalin avulla. Digiluotsi- toimintaa jatkettu sekä otettu käyttöön oppimisanalytiikka.
	Tiedolla johtamisen kehittäminen	Otettu käyttöön Tietovaranto, jossa vastuuopettajan, opinto-ohjaajan, koulutuspäällikön sekä rehtorin näkymät opiskelijatiedon hyödyntämiseen. Tulossa myös ajan

	Novidan hanketoiminnan hallinnoinnin kehittäminen	<p>tasalla oleva tulokorttinäkymä sekä Intran uudistustyö Digiosaava.fi ja Tieto-osaava.fi -hankkeissa meneillään.</p> <p>Hankkeille tullaan nimeämään vastuuhenkilöt. Hankesivusto uudistettu: <a href="https://www.novida.fi/lskky/hankkeet/">https://www.novida.fi/lskky/hankkeet/</a></p>
Asiakkuus; Yrittäjyys ja työelämä	<p>Novidan työelämäkumppanuus-malliin rakentaminen ja käyttöönotto vuonna 2023</p> <p>Työelämäpalvelut + koulutuspäälliköt/alueet haltuun</p> <p>Rekrytointitapahtumien kehittäminen</p> <p>Aikuisten lukio-opetuksen toteuttaminen</p>	<p>Kumppanuusmalli on rakennettu, otettu käyttöön ja kumppanuuksia on tavoitteellisesti lähdetty lisäämään. Uutiskirje on otettu käyttöön. Työelämä- ja työpaikkaohjaajapalautteita on hyödynnetty.</p> <p>Yhteistyötilaisuuksia on lisätty ja viestintää on kehitetty. Työelämäpalvelut jalkautuu yrityksiin Liedon Avantin alueelle. Novida on aktiivisesti mukana alueiden työvoiman saatavuuden varmistamisessa koulutuksien keinoin.</p> <p>Rekrytapahtumia on järjestetty ja tullaan järjestämään kaikissa toimipaikkojemme alueilla.</p> <p>Aikuisten lukio-opetus on aloitettu.</p>
Ydinprosessit; Joustavat opintopolut, uusi tapa toimia, lupa kokeilla	<p>Hyvinvointialueiden vaikutusten huomioiminen</p> <p>Liedon Vakiotien toimintojen vakiinnuttaminen</p> <p>Pedagogisten kokeilujen pilotoinnit</p> <p>Joustavien opintopolkujen prosessikuvausten laatiminen ja toimintojen vakiinnuttaminen</p>	<p>Varhaan siirtyminen on otettu huomioon uusien opiskeluhoitosuunnitelmien laadinnassa. Opiskeluhoitosuunnitelmat ja niihin liittyvät muut suunnitelmat on päivitetty ja otetaan käyttöön 1.8.2023.</p> <p>Olemme osa Liedon innovaatiokampusta, perustamme Avantin alueen neuvottelukunnan.</p> <p>Ukissa sekä Loimaalla pilotoinnissa oppituntien ajallisia pilotteja. Poljin-hanke käynnistyy elokuussa 2023: sote-alan veto- ja pitovoiman kehittäminen yhteistyössä työelämän kanssa.</p> <p>Poljin- ja Ketterää osaamista hankkeissa kehitetään amk-väyliä ja -ohjausta</p>

	<p>Maahanmuuttajille suunnattujen tukitoimien kehittäminen</p> <p>Ei-tutkintotavoitteisten koulutuksien kehittäminen</p> <p>Omien alojen at- ja eat-tutkintojen kehittäminen</p> <p>Ilmasto- ja kestävyyskasvatuksen edistäminen</p> <p>TUVAsta lukiokoulutukseen siirtymisen toteutukset käytäntöön suomalaisten sekä maahanmuuttajien osalta</p>	<p>Ukrainalaisten tukitoimien suunnittelu ja toteutus tutkintokoulutukseen siirryttäessä sekä Tuvassa. Ukrainalaisten pakolaisten koulutukseen saatu rahoitusta vuosina 2022 ja 2023.</p> <p>OPVA- opintojen kehittämistyö; OPVA haltuun (strategiaraha 2022) Ukissa jo ollut käytössä, Loimaalla otetaan käyttöön.</p> <p>Nuorten maahanmuuttajaopiskelijoiden hyvinvoinnin tukemiseen haettu hankerahaa (MOPEDI)</p> <p>Opettajille järjestetty ennakointikoulutusta, tiimit lähteneet kehittämään uusia koulutustuotteita.</p> <p>Novida menossa mukaan ESR-hankkeeseen, jossa olennaista on uusien koulutustuotteiden kehittäminen ennakointitietoutta hyväksikäyttäen (Joe)</p> <p>Ketterää osaamista – ja Etäopintoja työelämän tarpeisiin -hankkeet</p> <p>Omia at-tutkintoja suunniteltu, työtä jatketaan syksyllä. OSAKE-hankehakemus syksy 2023</p> <p>Novida on mukana Vaski-hankkeessa, jossa rakennetaan kestävä kehityksen ja vihreän siirtymän tiekarttaa ammatillisen koulutuksen toimijoille sekä lasketaan hiilijalanjälkeä.</p> <p>Ilke-hankkeessa kestävä kehitystä vahvistetaan sekä johtamisessa että pilottialojen opetussisällöissä. Novidaan rakennetaan johtamismalli, jolla tuetaan Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän hiilineutraalisuustiekartan 2021–2035 tavoitteiden toteutumista.</p> <p>Tuvasta lukioon siirtymistä on kehitetty Loimaalla.</p>
--	--	--

Talous; raamit toiminnan toteuttamiselle	Varaudutaan rahoituksessa tapahtuviin muutoksiin, esimerkiksi lisärahoituksen pienenemiseen.	Lisärahoituksilla palkattuja toimijoita on palkattu määräaikaisina.
--	--	---

## 1.5.2 Opintoalat

Koulutuskuntayhtymämme tuottaa koulutuspalveluja seuraavilla opintoaloilla:

<b>Tekniikan alat</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– ajoneuvotekniikan osaamisala</li> <li>– tuotantotekniikan osaamisala</li> <li>– asennuksen ja automaation osaamisala</li> <li>– kemianteollisuuden osaamisala</li> <li>– talonrakennuksen osaamisala</li> <li>– sähkö- ja automaatioala</li> <li>– putkiasennuksen osaamisala</li> <li>– tekstiili- ja muotiala; designtekstiilien valmistaja, mittatilausompelija, sisutustekstiilien valmistaja</li> <li>– tuotteen valmistuksen osaamisala</li> <li>– elintarviketeknologian osaamisala</li> </ul>	<b>Kauppa ja hallinto</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– liiketoiminta</li> </ul>
<b>Humanistiset ja taidealat</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– audiovisuaalisen viestinnän osaamisala</li> </ul>	<b>Maa- ja metsätalousalat</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– maatilatalouden osaamisala</li> </ul>
<b>Terveys- ja hyvinvointialat</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– ikääntyvien hoidon ja kuntoutumisen osaamisala</li> <li>– lasten ja nuorten kasvatuksen ja hoidon osaamisala</li> <li>– mielenterveys- ja päihdetyön osaamisala</li> <li>– sairaanhoidon ja huolenpidon osaamisala</li> <li>– vammaistyön osaamisala</li> <li>– hoiva-avustajan koulutus</li> </ul>	<b>Palvelualat</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>– ihon hoidon osaamisala</li> <li>– hius- ja kauneudenhoidon neuvonnan osaamisala</li> <li>– kampaajatyön osaamisala</li> <li>– parturityön osaamisala</li> <li>– kuljetuspalvelujen osaamisala</li> <li>– varastopalvelujen osaamisala</li> <li>– ruokapalvelun osaamisala</li> </ul>

Lisäksi koulutuskuntayhtymässämme tarjotaan Tuva -koulutusta sekä Loimaalla lukiokoulutusta.

## 1.6 Alakohtainen seurantaraportti 30.6.2023

30.6.2023										
ALA Tutkinto Osaamisala	Toimipaikka	Toimipiste	TULOT	MENOT	NETTO	Henkilöstön määrä (2)	Opiskelija- vuodet (1)	TULOT / opiskelija- vuosi	MENOT / opiskelija- vuosi	NETTO / opiskelija- vuosi
<b>HUMANISTISET JA TAIDEALAT</b>			273 196	223 818	49 379	4,1	39	6 938	5 684	1 254
Media-alan ja kuvallisen ilmaisun perustutkinto			273 196	223 818	49 379	4,1	39	6 938	5 684	1 254
<i>Audiovisuaalisen viestinnän oa</i>	Loimaa	Turuntie	273 196	223 818	49 379	4,1	39	6 938	5 684	1 254
<b>KAUPPA, HALLINTO JA OIKEUSTIETEET</b>			748 642	612 691	135 951	13,6	151	4 950	4 051	899
Liiketoiminnan perustutkinto			748 642	612 691	135 951	13,6	151	4 950	4 051	899
	Lieto		128 421	49 847	78 574	0,5	29	4 428	1 719	2 709
	Loimaa	Turuntie	311 676	286 612	25 064	6,5	61	5 089	4 679	409
	Uusikaupunki		308 545	276 232	32 313	6,5	61	5 058	4 528	530
<b>MAA- JA METSÄTALOUSALAT</b>			481 068	334 650	146 418	3,4	53	9 163	6 374	2 789
Maatalousalan perustutkinto			481 068	334 650	146 418	3,4	53	9 163	6 374	2 789
<i>Maatilatalouden oa</i>	Loimaa	Hämeentie	481 068	334 650	146 418	3,4	53	9 163	6 374	2 789
<b>PALVELUALAT</b>			2 369 050	2 035 505	333 544	33,7	285	8 316	7 145	1 171
Hius- ja kauneudenhoitoalan perustutkinto			359 886	302 530	57 356	6,4	52	6 971	5 860	1 111
<i>Ihon hoidon oa</i>	Loimaa	Myllykyläntie	132 169	109 785	22 384	1,4	20	6 567	5 455	1 112
<i>Hius- ja kauneudenhoidon neuvonnan oa</i>										
<i>Kampaajatyön oa</i>	Loimaa	Myllykyläntie	227 717	192 745	34 972	5,0	32	7 229	6 119	1 110
<i>Parturityön oa</i>										
Logistiikan perustutkinto			1 520 900	1 315 808	205 092	19	170	8 940	7 734	1 206
<i>Kuljetuspalvelujen oa</i>	Lieto		231 090	163 450	67 639	1,1	28	8 253	5 838	2 416
<i>Kuljetuspalvelujen oa</i>	Loimaa	Hämeentie	798 830	697 242	101 588	9,8	90	8 864	7 736	1 127
<i>Kuljetuspalvelujen oa</i>	Uusikaupunki		490 981	455 116	35 865	7,7	52	9 442	8 752	690
<i>Varastopalvelujen oa</i>										
Ravintola- ja catering-alan perustutkinto			488 264	417 167	71 097	8,7	63	7 735	6 609	1 126
Ruokapalvelun oa	Loimaa	Myllykyläntie	286 403	246 436	39 967	4,9	34	8 393	7 222	1 171
	Uusikaupunki		201 861	170 731	31 129	3,9	29	6 961	5 887	1 073





30.6.2023

ALA Tutkinto Osaamisala	Toimipaikka	Toimipiste	TULOT	MENOT	NETTO	Henkilöstön määrä (2)	Opiskelija- vuodet (1)	TULOT / opiskelija- vuosi	MENOT / opiskelija- vuosi	NETTO / opiskelija- vuosi
<b>VALMENTAVAT KOULUTUKSET</b>			442 244	320 027	122 217	8,3	51	8 757	6 337	2 420
Tutkintoon valmentava koulutus			442 244	320 027	122 217	8,3	51	8 757	6 337	2 420
<i>TUVA</i>	Lieto		65 091	63 249	1 842	1,5	8	8 136	7 906	230
	Loimaa	Hämeentie	78 420	64 301	14 119	2,1	11	7 469	6 124	1 345
	Uusikaupunki		298 733	192 477	106 256	4,7	32	9 335	6 015	3 320
<b>AMMATILLINEN PERUSOPETUS YHTEENSÄ</b>			9 742 842	7 996 259	1 746 582	143	1 337	7 288	5 982	1 307
	Lieto		1 366 088	928 876	437 211	15,6	211	6 481	4 407	2 074
	Loimaa		5 016 958	4 379 801	637 158	75,7	671	7 473	6 524	949
15		Hämeentie	1 358 317	1 096 193	262 125	15,2	153	8 871	7 159	1 712
		Myllykyläntie	2 104 785	1 945 977	158 808	32,9	296	7 117	6 580	537
		Turuntie	1 553 856	1 337 631	216 225	27,6	223	6 983	6 012	972
	Uusikaupunki		3 359 796	2 687 583	672 213	51,8	455	7 390	5 911	1 478
<b>LUKIO</b>			1 070 800	1 075 603	-4 802	21,2	200	5 354	5 378	-24
	Loimaa		1 070 800	1 075 603	-4 802	21,2	200	5 354	5 378	-24
<b>KAIKKI YHTEENSÄ</b>			10 813 642	9 071 862	1 741 780	164,3	1 537	7 036	5 903	1 133

<b>TYÖELÄMÄPALVELUT (4)</b>			-64 820	496 656	-561 477		400			
Lisämäärärahoitus			-565 894							
Lisämäärärahoituksen vaikutus (5)			501 074	496 656	4 418					

<b>OPPISOPIMUSKOULUTUS</b>			256 077	233 176	22 901		251			
----------------------------	--	--	---------	---------	--------	--	-----	--	--	--

(1) Ammatillisessa koulutuksessa on käytetty TA2023 opiskelijavuosia.

Lukion koulutuksessa on käytetty TA2023 opiskelijamäärää.

Työelämäpalveluissa ja oppisopimuksessa on käytetty vuoden 2023 talousarvion opiskelijavuosia.

(2) Opettajat ja ammatilliset ohjaajat painotettu henkilö määrä (tarkistetaan tammi- ja elokuussa).

(3) Sisältää lähihoitajakoulutuksen lisäopiskelijavuodet.

(4) Tulos kirjanpidossa.

(5) Lisämäärärahoituksen vaikutus huomioitu työelämäpalveluiden tuloksessa.

2023 saatua lisämäärärahaa kirjattu työelämäpalveluiden kp:lle yhteensä 214 114

Lisämäärärahoitusta käytetty työelämäpalveluiden kp:lta vuonna 2023 yhteensä 780 008

#### Kehittämisen eurot

16

30.6.2023	KOKONAIS- RAHOITUS	TULOT	AIKAISEMPIEN VUOSIEN TOTEUMA (kulut)	TOTEUMA (kulut) 2023	NETTO
<b>Työelämäpalveluiden</b> kp:lle kirjattu lisämäärärahoitus	3 461 230	3 212 612	1 601 556	780 008	831 048
Lisämäärärahoitus 2020 (1)	619 226	619 225	538 296	65 824	15 105
	619 226	619 225	538 296	65 824	15 105
<i>Palkattavien opettajien määrä</i>	277 788	277 788	263 700	31 912	-17 824
<i>Palkattavien ohjaajien määrä</i>	171 759	171 760	131 626	11 823	28 311
<i>Palkattavan tukihenkilöstön määrä</i>	145 222	145 220	118 512	21 438	5 270
<i>Tuntiopettajien opetussuunnitelman lisääminen</i>	24 457	24 457	24 457	652	-652
Lisämäärärahoitus 2021 (2)	763 983	763 983	751 730	17 176	-4 922
	763 983	763 983	751 730	17 176	-4 922
<i>Harkinnanvarainen korotus opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjeuksen tukitoimiin</i>	763 983	763 983	751 730	17 176	-4 922

	30.6.2023	KOKONAIS- RAHOITUS	TULOT	AIKAISEMPIEN VUOSIEN TOTEUMA (kulut)	TOTEUMA (kulut) 2023	NETTO
	<b>Lisämäärärahoitus 2022 (3)</b>	1 615 290	1 615 290	311 531	652 455	651 304
Tunniste		653 300	653 300	82 653	459 351	111 296
2228	<i>Työpaikkaohjaajien koulutuksen lisääminen ja kehittäminen</i>	29 000	29 000	15 362	144	13 494
2230	<i>Opettajien ja ohjaajien palkkaus ja tukitoimet</i>	624 300	624 300	67 291	459 207	97 803
Tunniste		961 990	961 990	228 879	193 104	540 007
2237	<i>Koronavirusepidemian johdosta tarvittavat tukitoimet</i>	436 000	436 000	0	0	436 000
2238	<i>Lähihoitajakoulutuksen lisääminen (4)(5)</i>	421 983	421 983	228 879	193 104	0
2239	<i>Ukrainasta tulleet pakolaiset</i>	104 007	104 007	0	0	104 007
	<b>Lisämäärärahoitus 2023 (6)</b>	462 731	214 114	0	44 553	169 561
Tunniste		393 727	196 862	0	27 301	169 561
2241	<i>Lähihoitajakoulutuksen lisääminen</i>	289 720	144 859		27 301	117 558
2242	<i>Ukrainasta tulleet pakolaiset</i>	104 007	52 003			52 003
Tunniste		69 004	17 252	0	17 252	0
3106	<i>Oppisopimus korotettu koulutuskorvaus</i>	69 004	17 252		17 252	0

- (1) Rahoitus saatu vuonna 2020, kirjattu työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2020. Rahoitusta käytetään 2020-2023.
- (2) Rahoitus saatu vuonna 2021, kirjataan työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2021. Rahoitusta käytetään 2021-2023.
- (3) Rahoitus saatu vuonna 2022, kirjataan työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2022. Rahoitusta käytetään 2022-2023.
- (4) Lisämäärärahoitus laskettu valtionosuuksien perusrahoituksesta
- (5) Rahoitusta saatu 67 opiskelijavuodelle
- (6) Rahoitus saatu vuonna 2023, kirjataan työelämäpalveluiden tuloksi vuodelle 2023. Rahoitusta käytetään 2023.

## 1.7 Konsernilaskelmat

Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä konserni

Sivu 1  
10.08.2023

### KONSERNITULOSLASKELMA

EUR

Ulkoinen 01.01.2023 - 30.06.2023

	2023	2022
<b>00003 TULOSLASKELMA</b>		
33000 Toimintatuotot	12 195 724,61	10 964 873,67
34000 Toimintakulut	-10 083 063,04	-9 332 411,31
<b>34999 Toimintakate</b>	<b>2 112 661,57</b>	<b>1 632 462,36</b>
36000 Rahoitustuotot ja -kulut		
36010 Korkotuotot	729,40	542,13
36100 Muut rahoitustuotot	80,05	159,18
36300 Muut rahoituskulut	-1 031,34	-19 314,93
36000 Rahoitustuotot ja -kulut	-221,89	-18 613,62
<b>36999 Vuosikate</b>	<b>2 112 439,68</b>	<b>1 613 848,74</b>
37000 Poistot ja arvonalentumiset		
37100 Suunnitelman mukaiset poistot	-713 850,18	-690 489,26
37000 Poistot ja arvonalentumiset	-713 850,18	-690 489,26
<b>38400 Tilikauden tulos</b>	<b>1 398 589,50</b>	<b>923 359,48</b>
39500 Tilikauden verot	-250,40	-881,14
<b>39999 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 398 339,10</b>	<b>922 478,34</b>

### Konsernilaskelmien tunnusluvut

#### RAHOITUSLASKELMA

#### Konserni 30.6.2023

Investointien tulo-rahoitus, %

415,7

Lainanhoitokate

ei lainoja

#### TASE

#### Konserni 30.6.2023

Omavaraisuusaste, %

92,7

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

13,1

Kertynyt yli-/alijäämä yhteensä 30.6.2022 mennessä

20 415 525

Konsernin lainakanta 30.6.

0,00

Lainat ja vuokravastuut 31.12.2022

1 515 340

Konsernin lainasaamiset

0,00

Konsernin henkilöstömäärä 31.12.2022

226

#### TULOSLASKELMA

#### Konserni 30.6.2023

Toimintatuotot/toimintakulut, %

120,95 %

Vuosikate/Poistot, %

295,9 %

## KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

EUR

Ulkoinen 01.01.2023 - 30.06.2023

	2023	2022
<b>00006 RAHOITUSLASKELMA</b>		
00006 RAHOITUSLASKELMA		
61000 Toiminnan ja investointien rahavirta		
<b>61100 Toiminnan rahavirta</b>		
61110 Vuosikate	2 112 439,68	1 613 848,74
61120 Satunnaiset erät		
61125 Tilikauden verot	-250,40	-881,14
61130 Tulorahoituksen korjauserät		
61131 Tulorahoituksen korjauserät		-2 298,39
61132 Tulorahoituksen korjauserät varauks		
61130 Tulorahoituksen korjauserät		-2 298,39
<b>61100 Toiminnan rahavirta</b>	<b>2 112 189,28</b>	<b>1 610 669,21</b>
<b>61200 Investointien rahavirta</b>		
61210 Investointimenot	-508 189,40	-459 404,44
61220 Rahoitusosuudet investointimenoihin		
61230 Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luo		2 298,39
<b>61200 Investointien rahavirta</b>	<b>-508 189,40</b>	<b>-457 106,05</b>
<b>61000 Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>1 603 999,88</b>	<b>1 153 563,16</b>
<b>62000 Rahoituksen rahavirta</b>		
62100 Antolainauksen muutokset		
62110 Antolainasaamisten lisäys		
62120 Antolainasaamisten vähennys		
62100 Antolainauksen muutokset		
62200 Lainakannan muutokset		
62210 Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
62220 Pitkäaikaisten lainojen vähennys		
62230 Lyhytaikaisten lainojen muutos		
62200 Lainakannan muutokset		
62300 Oman pääoman muutokset		
62400 Muut maksuvalmiuden muutokset		
62410 Toimeksiantojen varojen ja pääomien	-33 432,11	-25 768,60
62420 Vaihto-omaisuuden muutos	-15 166,27	-22 089,63
62430 Saamisten muutos	276 624,68	280 428,40
62440 Korottomien velkojen muutos	-740 346,36	-447 103,65
62400 Muut maksuvalmiuden muutokset	-512 320,06	-214 533,48
<b>62000 Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-512 320,06</b>	<b>-214 533,48</b>
<b>63000 Rahavarojen muutos</b>	<b>1 091 679,82</b>	<b>939 029,68</b>
64010 Rahavarat 31.12.	12 653 058,53	10 006 739,85
64020 Rahavarat 1.1.	11 561 378,71	9 067 710,17
<b>64030 Rahavarojen muutos</b>	<b>1 091 679,82</b>	<b>939 029,68</b>

## KONSERNITASE

EUR

Ulkoinen 01.01.2023 - 30.06.2023

	2023	2022
<b>00001 TASE</b>		
<b>13000 VASTAAVAA</b>		
13001 PYSYVÄT VASTAAVAT		
13010 Aineettomat hyödykkeet		
13015 Aineettomat oikeudet		32 231,26
13010 Aineettomat hyödykkeet		32 231,26
13040 Aineelliset hyödykkeet		
13045 Maa- ja vesialueet	82 359,29	82 359,29
13060 Rakennukset	9 201 583,96	9 622 244,92
13065 Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 317 704,75	2 076 416,74
13070 Koneet ja kalusto	1 059 976,26	854 638,62
13080 Ennakkomaksut ja keskeneräiset hank	357 568,44	432 728,21
13040 Aineelliset hyödykkeet	13 019 192,70	13 068 387,78
13085 Sijoitukset		
13090 Osakkuusyhteisöosuudet		10 000,00
13110 Muut saamiset	21 456,00	21 456,00
13085 Sijoitukset	21 456,00	31 456,00
13001 PYSYVÄT VASTAAVAT	13 040 648,70	13 132 075,04
13115 TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
13125 Lahjoitusrahastojen varat	91 418,07	84 735,30
13115 TOIMEKSIANTOJEN VARAT	91 418,07	84 735,30
13135 VAIHTUVAT VASTAAVAT		
13140 Vaihto-omaisuus		
13145 Aineet ja tarvikkeet	110 073,79	87 657,83
13150 Keskeneräiset tuotteet	241 249,08	185 742,28
13140 Vaihto-omaisuus	351 322,87	273 400,11
13170 Saamiset		
13175 Pitkäaikaiset saamiset		
13200 Muut saamiset	23 921,00	840,00
13210 Lyhytaikaiset saamiset		
13215 Myyntisaamiset	206 103,94	153 946,86
13235 Muut saamiset	88 143,10	196 945,54
13240 Siirtosaamiset	148 047,47	243 280,92
13170 Saamiset	466 215,51	595 013,32
13300 Rahoitusarvopaperit		
13310 Sijoitukset rahamarkkinainstrumentt	4 948 702,16	4 948 702,16
13300 Rahoitusarvopaperit	4 948 702,16	4 948 702,16
13325 Rahat ja pankkisaamiset	7 704 356,37	5 058 037,69
13135 VAIHTUVAT VASTAAVAT	13 470 596,91	10 875 153,28
<b>13000 VASTAAVAA</b>	<b>26 602 663,68</b>	<b>24 091 963,62</b>

## KONSERNITASE

EUR

Ulkoinen 01.01.2023 - 30.06.2023

	2023	2022
<b>14000 VASTATTAVAA</b>		
14005 OMA PÄÄOMA		
14010 Peruspääoma	3 840 018,24	3 850 018,24
14025 Muut omat rahastot	39 898,11	39 898,11
14030 Edellisten tilikausien ylijäämä (ali)	19 017 185,61	16 885 099,78
14035 Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 398 339,10	922 478,34
14005 OMA PÄÄOMA	24 295 441,06	21 697 494,47
14075 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
14085 Lahjoitusrahastojen pääomat	328 042,13	328 224,75
14090 Muut toimeksiantojen pääomat	324,00	5 881,52
14075 TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	328 366,13	334 106,27
14105 VIERAS PÄÄOMA		
14110 Pitkäaikainen		
14145 Pitkäaikainen (koroton vieras pääom)		
14150 Saadut ennakot	94 255,66	110 848,17
14145 Pitkäaikainen (koroton vieras pääom)	94 255,66	110 848,17
14110 Pitkäaikainen	94 255,66	110 848,17
14180 Lyhytaikainen		
14240 Lyhytaikainen (koroton vieras pääom)		
14245 Saadut ennakot	291 602,07	313 256,92
14250 Ostovelat	423 966,10	380 039,48
14260 Muut velat/Liittymismaksut ja muut	-221,01	211 379,44
14265 Siirtovelat	1 169 253,67	1 044 838,87
14240 Lyhytaikainen (koroton vieras pääom)	1 884 600,83	1 949 514,71
14180 Lyhytaikainen	1 884 600,83	1 949 514,71
14105 VIERAS PÄÄOMA	1 978 856,49	2 060 362,88
<b>14000 VASTATTAVAA</b>	<b>26 602 663,68</b>	<b>24 091 963,62</b>



## 2 Osavuosisuunnitelma 2/2023

### 2.1 Keskeiset tekijät loppuvuoden suunnitteluun

Osavuosisuunnitelma 2 mukaan toimintatuotot ovat 23 969 700 euroa eli 2 559 000 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Toimintakulut ovat 20 630 600 euroa, joka on 921 500 euroa suuremmat kuin talousarviossa. Osavuosisuunnitelma 2 näyttää ylijäämää 1 920 200 euroa kun talousarvion ylijäämä oli 385 600 euroa. OVS1 näytti ylijäämää 1 727 800 eli osavuosisuunnitelmien 1 ja 2 välillä ei ole tapahtunut suurta muutosta.

Talousarvion laadintavaiheessa on monia epävarmuustekijöitä ja valtionosuudet varattiin talousarvioon noudattaen varovaisuuden periaatetta.

Valtionosuuksien määrä kuluvana vuonna on ministeriön päätöksen mukaan seuraava:

Lukiokoulutus	1 460 438 €
Ammatillisen koulutuksen perusrahoitus	13 002 381 €
Ammatillisen koulutuksen suoritusrahoitus	4 534 797 €
Vaikuttavuusrahoitus	2 274 804 €
Yhteensä	21 272 420 €

Valtionosuus on lopullinen kuluvalle vuodelle. Kuntayhtymä on mukana vuoden 2023 lisäsuoritehaussa. Ensimmäisessä vuoden 2023 lisäsuoritepäätöksessä kuntayhtymä sai perusrahoituksen harkinnanvaraista korotusta oppisopimuskorvauksen uudistamisen kokeiluun 69 004 €.

Valtionosuuden määrä opintoaloilla vaihtelee suunnitelmissa opiskelijavuosien ja osaamispisteiden tarkistusten takia.

Opetus- ja kulttuuriministeriön suoritepäätöksellä jaettavat tavoitteelliset opiskelijavuodet kohdentuvat Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymän osalta seuraavasti:

- järjestämisluvan mukaiset opiskelijavuodet 1604
- järjestämisluvan opiskelijavuosien lisäksi suoritepäätöksellä jaettavat tavoitteelliset opiskelijavuodet: lähihoitajakoulutuksen lisäämiseen kohdennettavat 46, Ukrainalaisten pakolaisten kouluttamiseen 11 ja työvoimakoulutukseen 35 opiskelijavuotta. Varainhoitovuoden 2023 tavoitteelliset opiskelijavuodet ovat 1879.

Novida- ammattiopisto ja lukion opiskelijamäärä ammatillisissa tutkinnoissa oli 16.8.2023 yhteensä 1848 opiskelijaa ja lukion opiskelijamäärä oli 203. Opiskelijavuosia on kertynyt ammattiopiston perustutkinto-opiskelijoista 15.8.2023 mennessä yhteensä 807,85 opv. Oppisopimuksella opiskelevista on kertynyt 145,67 opiskelijavuotta, työvoimakoulutuksessa 21,64 opiskelijavuotta, ammattitutkinnoissa 115,10 opiskelijavuotta ja erikoisammattitutkinnoissa 88,74 opiskelijavuotta.

## 2.2 Talousarvion rahoitusosa

		TP 2022	TA 2023	OVS1 2023	OVS2 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toiminnan rahavirta</b>							
Vuosikate	+/-	3 518 171	1 698 900	3 072 300	3 336 400	1 751 000	1 805 000
Satunnaiset erät	+/-						
Tulorahoituksen korjauserät	+/-	-1 322	-1 700	-1 700	-1 700	-2 000	-2 000
<b>Investointien rahavirta</b>							
Investointimenot	-	-1 297 656	-1 218 000	-1 119 000	-1 240 000	-1 269 000	-1 297 380
Rahoitusosuudet investointimenoihin	+						
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot	+						
Toiminnan ja investointien rahavirta	+/-	2 219 194	479 200	1 951 600	2 094 700	480 000	505 620
<b>Rahoituksen rahavirta</b>							
<b>Antolainauksen muutokset</b>							
Antolainasaamisten lisäykset	-						
Antolainasaamisten vähennykset	+						
<b>Lainakannan muutokset</b>							
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	+						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	+/-						
Oman pääoman muutokset	+/-						
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	+/-	2 219 194	479 200	1 951 600	2 094 700	480 000	505 620
Rahavarat 31.12		8 544 919					
Rahavarat 1.1		5 132 405					
<b>Tavoitteet ja tunnuslukujen tavoitearvot</b>							
Toiminnan ja investointien vuotuinen rahavirta		2 219 194	479 200	1 951 600	2 094 700	480 000	505 620
<i>Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä</i>			2 698 394	4 170 794	4 313 894	2 699 194	2 724 814
<i>Lainanhoitokate</i>		ei lainoja					
<i>Kassan riittävyys, pv</i>		198,7					

Rahoituslaskelman kaikkia lukuja ei voida esittää, koska ne tulevat vasta kyseisen vuoden taseesta.

## 2.3 Talouden tunnusluvut

<b>Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä</b>					
	<b>OVS2 / 2023</b>	<b>VTP 30.6.2023</b>	<b>OVS1 / 2023</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TP 2022</b>
Vuosikate prosenttia poistonalaisista investoinneista	261,5		246,6	110,7	
Vuosikate / poistot %	235,9	296,0	228,8	129,5	250,5
Investointien tulorahoitus %	269,1	415,8	274,6	139,5	271,1
Kassan riittävyys, pv					198,7
Suhteellinen velkaantuneisuus %	6,6	13,0	7,1	8,1	9,2
Lainanhoitokate	ei lainoja	ei lainoja	ei lainoja	ei lainoja	ei lainoja
Omavaraisuusaste, %	92,7	92,7	92,1	91,4	90,2
Toimintakate %	13,9	17,3	12,9	7,9	15,2
Henkilöstökulut kokonaiskuluista %	59,5	57,7	58,4	57,2	59,3
Palveluiden ostot kokonaiskuluista %	16,9	19,6	17,0	17,6	18,5
Aineet, tarvikkeet, tavarat kokonaiskuluista %	12,3	11,2	14,1	14,3	11,4
Rahoituskulut kokonaiskuluista %	0,02	0,01	0,02	0,02	0,10

(Keskimääräinen poistonalaisten investointien omahankintameno määräytyy talousarvion laadintavuotta edeltävän tilinpäätösvouden, kuluvan talousarviovuoden ja laadittavan talousarvion- ja suunnitelman poistonalaisten investointien omahankintameno keskimäärästä)

## 2.4 Muutokset talousarvioon/koko kuntayhtymä

ulkoinen/sisäinen €				Poikkeama OVS1/ OVS2
	TA 2023	OVS1 2023	OVS2 2023	
<b>Kuntayhtymähallinto</b>				
Toimintakulut	694 000	770 200	811 200	41 000
Toimintatulot	858 000	873 700	871 600	-2 100
Poistot	51 000	24 600	20 400	-4 200
Netto	113 000	78 900	40 000	-38 900

## 2.5 Muutokset talousarvioon / opetus

ulkoinen/sisäinen €				Poikkeama OVS1/ OVS2
	TA 2023	OVS1 2023	OVS2 2023	
	€	€	€	€
<b>Opetus</b>				
Toimintakulut	23 770 000	24 733 700	24 178 000	-555 700
Toimintatulot	25 307 600	27 705 200	27 456 700	-248 500
Poistot	1 260 600	1 318 200	1 394 100	75 900
Netto	277 000	1 653 300	1 884 600	231 300

### 3 Talousarvion 2023 osavuosisuunnitelma 2:n muutokset / valtuusto (ulkoinen)

	TA 2023	OVS1 2023	OVS2 2023	Muutos OVS1/ OVS2	Muutos %
<b>Kuntayhtymä</b>					
Toimintakulut	665 600	740 300	786 400	46 100	5,86
Toimintatuotot	858 000	873 700	871 600	-2 100	-0,24
Poistot	43 200	16 800	12 000	-4 800	-40,00
<i>Netto</i>	<i>149 200</i>	<i>116 600</i>	<i>73 200</i>	<i>-43 400</i>	<i>-59,29</i>
<b>Opetus yhteensä</b>					
Toimintakulut	19 043 500	19 959 900	19 844 200	-115 700	-0,58
Toimintatuotot	20 552 700	22 901 500	23 098 100	196 600	0,85
Poistot	1 268 400	1 326 000	1 402 500	76 500	5,45
<i>Netto</i>	<i>240 800</i>	<i>1 615 600</i>	<i>1 851 400</i>	<i>235 800</i>	<i>12,74</i>
<b>Rahoitus</b>					
Menot	3 900	3 900	3 900	0	0,0
Tulot	1 200	1 200	1 200	0	0,0
<i>Netto</i>	<i>-2 700</i>	<i>-2 700</i>	<i>-2 700</i>	<i>0</i>	<i>0,0</i>
Tuloverot	1 700	1 700	1 700	0	0,0
<b>Käyttötalous ja rahoitus yhteensä</b>					
Menot (sis.poistot)	21 026 300	22 048 600	22 050 700	2 100	0,0
Tulot	21 411 900	23 776 400	23 970 900	194 500	0,8
<b><i>Ylijäämä(+)/Alijäämä(-)</i></b>	<b><i>385 600</i></b>	<b><i>1 727 800</i></b>	<b><i>1 920 200</i></b>	<b><i>192 400</i></b>	<b><i>10,0</i></b>
<b>Investoinnit</b>					
Rakennusten korjaus	845 000	746 000	841 000	95 000	11,3
Irtaimisto	373 000	373 000	399 000	26 000	6,5
<b><i>Yhteensä</i></b>	<b><i>1 218 000</i></b>	<b><i>1 119 000</i></b>	<b><i>1 240 000</i></b>	<b><i>121 000</i></b>	<b><i>9,8</i></b>

## 4 Tuloslaskelma (ulkoinen)

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
22.08.2023

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>0000002 Lounais-Suomen koulutuskuntayhtymä 2016-</b>								
<b>0003 TUOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	22.132.858,11	20.489.700	22.804.800	11.579.227,63	50,8	22.944.100		0,6
3200 Maksutuotot	41.790,56	48.600	47.400	25.176,77	53,1	47.400		
3300 Tuet ja avustukset	763.979,70	503.500	536.100	411.840,45	76,8	591.300		10,3
3400 Muut toimintatuotot	354.643,64	368.900	386.900	173.451,12	44,8	386.900		
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>23.293.272,01</b>	<b>21.410.700</b>	<b>23.775.200</b>	<b>12.189.695,97</b>	<b>51,3</b>	<b>23.969.700</b>		<b>0,8</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-12.570.584,72	-12.029.500	-12.875.300	-6.221.735,96	48,3	-13.112.800		1,8
4300 Palvelujen ostot	-3.921.412,03	-3.707.150	-3.752.700	-2.112.617,26	56,3	-3.726.700		-0,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.406.670,04	-3.009.450	-3.106.500	-1.212.985,96	39,0	-2.711.600		-12,7
4700 Avustukset	-11.897,72	-8.700	-8.700	-11.838,00	136,1	-8.700		
4800 Muut toimintakulut	-847.233,43	-954.300	-957.000	-517.036,23	54,0	-1.070.800		11,9
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-19.757.797,94</b>	<b>-19.709.100</b>	<b>-20.700.200</b>	<b>-10.076.213,41</b>	<b>48,7</b>	<b>-20.630.600</b>		<b>-0,3</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.535.474,07	1.701.600	3.075.000	2.113.482,56	68,7	3.339.100		8,6
<b>6000 Rahoitustuotot ja -kulut</b>								
6001 Korkotuotot	2.270,27							
6100 Muut rahoitustuotot	1.722,46	1.200	1.200	805,08	67,1	1.200		
6300 Muut rahoituskulut	-21.295,24	-3.900	-3.900	-1.034,23	26,5	-3.900		
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-17.302,51	-2.700	-2.700	-229,15	8,5	-2.700		
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>3.518.171,56</b>	<b>1.698.900</b>	<b>3.072.300</b>	<b>2.113.253,41</b>	<b>68,8</b>	<b>3.336.400</b>		<b>8,6</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.404.506,40	-1.311.600	-1.342.800	-713.850,18	53,2	-1.414.500		5,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.404.506,40	-1.311.600	-1.342.800	-713.850,18	53,2	-1.414.500		5,3
8499 TILIKAUDEN TULOS	2.113.665,16	387.300	1.729.500	1.399.403,23	80,9	1.921.900		11,1
8760 Tuloverot	-1.321,71	-1.700	-1.700	-250,40	14,7	-1.700		
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2.112.343,45</b>	<b>385.600</b>	<b>1.727.800</b>	<b>1.399.152,83</b>	<b>81,0</b>	<b>1.920.200</b>		<b>11,1</b>

## 5 Käyttötalousosan toteutuma

Valtuustotasoo:

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
22.08.2023

Talousarvio ja suunnitelma  
raportti 104  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi/1 2023	Osavuosi/2 2023	Toteutuma	Toteut./ %
<b>0000010 Kuntayhtymän yhteiset</b>						
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>						
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	844.984,35	851.300	867.000	863.300	433.502,00	50,0
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	5.540,48	2.400	2.400	4.000	3.857,50	160,7
3001 Myyntituotot	850.524,83	853.700	869.400	867.300	437.359,50	50,3
3300 Tuet ja avustukset	2.207,06	4.300	4.300	4.300		
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>852.731,89</b>	<b>858.000</b>	<b>873.700</b>	<b>871.600</b>	<b>437.359,50</b>	<b>50,1</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-450.354,85	-300.900	-354.800	-398.000	-227.103,38	64,0
4100 Henkilösivukulut	-114.851,98	-99.400	-100.500	-102.700	-46.265,06	46,0
4001 Henkilöstökulut	-565.206,83	-400.300	-455.300	-500.700	-273.368,44	60,0
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-191.460,28	-231.650	-251.300	-251.800	-153.133,18	60,9
4300 Palvelujen ostot	-191.460,28	-231.650	-251.300	-251.800	-153.133,18	60,9
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-4.873,59	-11.050	-11.100	-11.100	-2.948,96	26,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.873,59	-11.050	-11.100	-11.100	-2.948,96	26,6
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-17.556,08	-19.500	-19.500	-19.700	-13.499,66	69,2
4900 Muut toimintakulut	1.803,42	-3.100	-3.100	-3.100	148,06	-4,8
4800 Muut toimintakulut	-15.752,66	-22.600	-22.600	-22.800	-13.351,60	59,1
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-777.293,36</b>	<b>-665.600</b>	<b>-740.300</b>	<b>-786.400</b>	<b>-442.802,18</b>	<b>59,8</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	75.438,53	192.400	133.400	85.200	-5.442,68	-4,1
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>75.438,53</b>	<b>192.400</b>	<b>133.400</b>	<b>85.200</b>	<b>-5.442,68</b>	<b>-4,1</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-44.960,64	-43.200	-16.800	-12.000	-5.834,22	34,7
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-44.960,64	-43.200	-16.800	-12.000	-5.834,22	34,7
8499 TILIKAUDEN TULOS	30.477,89	149.200	116.600	73.200	-11.276,90	-9,7
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>30.477,89</b>	<b>149.200</b>	<b>116.600</b>	<b>73.200</b>	<b>-11.276,90</b>	<b>-9,7</b>

Talousarvio ja suunnitelma  
raportti 104  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi/1 2023	Osavuosi/2 2023	Toteutuma	Toteut./ %
<b>0000050 Opetus 2016-</b>						
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>						
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	20.054.642,65	18.137.400	20.456.400	20.460.100	10.219.952,00	50,0
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	584.913,77	608.900	544.000	806.700	331.974,40	61,0
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	642.776,86	889.700	935.000	810.000	589.941,73	63,1
3001 Myyntituotot	21.282.333,28	19.636.000	21.935.400	22.076.800	11.141.868,13	50,8
3200 Maksutuotot						
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	41.790,56	48.600	47.400	47.400	25.176,77	53,1
3200 Maksutuotot	41.790,56	48.600	47.400	47.400	25.176,77	53,1
3300 Tuet ja avustukset	761.772,64	499.200	531.800	587.000	411.840,45	77,4
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	311.752,74	334.200	334.200	334.200	157.765,51	47,2
3500 Muut toimintatuotot	42.890,90	34.700	52.700	52.700	15.685,61	29,8
3400 Muut toimintatuotot	354.643,64	368.900	386.900	386.900	173.451,12	44,8
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>22.440.540,12</b>	<b>20.552.700</b>	<b>22.901.500</b>	<b>23.098.100</b>	<b>11.752.336,47</b>	<b>51,3</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-9.717.252,94	-9.366.400	-10.088.500	-10.243.700	-4.932.500,91	48,9
4100 Henkilösivukulut	-2.288.124,95	-2.262.800	-2.331.500	-2.368.400	-1.015.866,61	43,6
4001 Henkilöstökulut	-12.005.377,89	-11.629.200	-12.420.000	-12.612.100	-5.948.367,52	47,9
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-3.729.951,75	-3.475.500	-3.501.400	-3.474.900	-1.959.484,08	56,0
4300 Palvelujen ostot	-3.729.951,75	-3.475.500	-3.501.400	-3.474.900	-1.959.484,08	56,0
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.426.785,74	-2.998.400	-3.095.400	-2.700.500	-1.210.037,00	39,1
4670 Varastojen lisäys/vähennys	24.989,29					
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.401.796,45	-2.998.400	-3.095.400	-2.700.500	-1.210.037,00	39,1
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-11.897,72	-8.700	-8.700	-8.700	-11.838,00	136,1
4700 Avustukset	-11.897,72	-8.700	-8.700	-8.700	-11.838,00	136,1
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-641.329,17	-755.400	-758.100	-873.200	-496.990,28	65,6
4900 Muut toimintakulut	-190.151,60	-176.300	-176.300	-174.800	-6.694,35	3,8
4800 Muut toimintakulut	-831.480,77	-931.700	-934.400	-1.048.000	-503.684,63	53,9
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-18.980.504,58</b>	<b>-19.043.500</b>	<b>-19.959.900</b>	<b>-19.844.200</b>	<b>-9.633.411,23</b>	<b>48,3</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.460.035,54	1.509.200	2.941.600	3.253.900	2.118.925,24	72,0

Talousarvio ja suunnitelma  
raportti 104  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi/1 2023	Osavuosi/2 2023	Toteutuma	Toteut./ %
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>3.460.035,54</b>	<b>1.509.200</b>	<b>2.941.600</b>	<b>3.253.900</b>	<b>2.118.925,24</b>	<b>72,0</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.359.545,76	-1.268.400	-1.326.000	-1.402.500	-708.015,96	53,4
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.359.545,76	-1.268.400	-1.326.000	-1.402.500	-708.015,96	53,4
8499 TILIKAUDEN TULOS	2.100.489,78	240.800	1.615.600	1.851.400	1.410.909,28	87,3
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2.100.489,78</b>	<b>240.800</b>	<b>1.615.600</b>	<b>1.851.400</b>	<b>1.410.909,28</b>	<b>87,3</b>
<b>0000080 Rahoitus 08/15-</b>						
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0	0	
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>						
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001 Korkotuotot	2.270,27					
6100 Muut rahoitustuotot	1.722,46	1.200	1.200	1.200	805,08	67,1
6300 Muut rahoituskulut	-21.295,24	-3.900	-3.900	-3.900	-1.034,23	26,5
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-17.302,51	-2.700	-2.700	-2.700	-229,15	8,5
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>-17.302,51</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-229,15</b>	<b>8,5</b>
8499 TILIKAUDEN TULOS	-17.302,51	-2.700	-2.700	-2.700	-229,15	8,5
8760 Tuloverot	-1.321,71	-1.700	-1.700	-1.700	-250,40	14,7
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-18.624,22</b>	<b>-4.400</b>	<b>-4.400</b>	<b>-4.400</b>	<b>-479,55</b>	<b>10,9</b>
<b>Yhteensä</b>						
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>						
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>						
3001 Myyntituotot						
3080 Täydet valtiolta saadut korvaukset	20.899.627,00	18.988.700	21.323.400	21.323.400	10.653.454,00	50,0
3100 Korvaukset kunnilta ja kuntayhteisöi	584.913,77	608.900	544.000	806.700	331.974,40	61,0
3130 Muut suoritteiden myyntituotot	648.317,34	892.100	937.400	814.000	593.799,23	63,3
3001 Myyntituotot	22.132.858,11	20.489.700	22.804.800	22.944.100	11.579.227,63	50,8
3200 Maksutuotot						
3270 Opetus- ja kulttuuritoimen maksut	41.790,56	48.600	47.400	47.400	25.176,77	53,1
3200 Maksutuotot	41.790,56	48.600	47.400	47.400	25.176,77	53,1
3300 Tuet ja avustukset	763.979,70	503.500	536.100	591.300	411.840,45	76,8
3400 Muut toimintatuotot						
3410 Vuokratuotot	311.752,74	334.200	334.200	334.200	157.765,51	47,2



Talousarvio ja suunnitelma  
raportti 104  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi/1 2023	Osavuosi/2 2023	Toteutuma	Toteut./ %
3500 Muut toimintatuotot	42.890,90	34.700	52.700	52.700	15.685,61	29,8
3400 Muut toimintatuotot	354.643,64	368.900	386.900	386.900	173.451,12	44,8
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>23.293.272,01</b>	<b>21.410.700</b>	<b>23.775.200</b>	<b>23.969.700</b>	<b>12.189.695,97</b>	<b>51,3</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>						
4001 Henkilöstökulut						
4002 Palkat ja palkkiot	-10.167.607,79	-9.667.300	-10.443.300	-10.641.700	-5.159.604,29	49,4
4100 Henkilösivukulut	-2.402.976,93	-2.362.200	-2.432.000	-2.471.100	-1.062.131,67	43,7
4001 Henkilöstökulut	-12.570.584,72	-12.029.500	-12.875.300	-13.112.800	-6.221.735,96	48,3
4300 Palvelujen ostot						
4340 Muiden palvelujen ostot	-3.921.412,03	-3.707.150	-3.752.700	-3.726.700	-2.112.617,26	56,3
4300 Palvelujen ostot	-3.921.412,03	-3.707.150	-3.752.700	-3.726.700	-2.112.617,26	56,3
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat						
4501 Ostot tilikauden aikana	-2.431.659,33	-3.009.450	-3.106.500	-2.711.600	-1.212.985,96	39,0
4670 Varastojen lisäys/vähennys	24.989,29					
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.406.670,04	-3.009.450	-3.106.500	-2.711.600	-1.212.985,96	39,0
4700 Avustukset						
4701 Avustukset kotitalouksille	-11.897,72	-8.700	-8.700	-8.700	-11.838,00	136,1
4700 Avustukset	-11.897,72	-8.700	-8.700	-8.700	-11.838,00	136,1
4800 Muut toimintakulut						
4801 Vuokrat	-658.885,25	-774.900	-777.600	-892.900	-510.489,94	65,6
4900 Muut toimintakulut	-188.348,18	-179.400	-179.400	-177.900	-6.546,29	3,6
4800 Muut toimintakulut	-847.233,43	-954.300	-957.000	-1.070.800	-517.036,23	54,0
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-19.757.797,94</b>	<b>-19.709.100</b>	<b>-20.700.200</b>	<b>-20.630.600</b>	<b>-10.076.213,41</b>	<b>48,7</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.535.474,07	1.701.600	3.075.000	3.339.100	2.113.482,56	68,7
6000 Rahoitustuotot ja -kulut						
6001 Korkotuotot	2.270,27					
6100 Muut rahoitustuotot	1.722,46	1.200	1.200	1.200	805,08	67,1
6300 Muut rahoituskulut	-21.295,24	-3.900	-3.900	-3.900	-1.034,23	26,5
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-17.302,51	-2.700	-2.700	-2.700	-229,15	8,5
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>3.518.171,56</b>	<b>1.698.900</b>	<b>3.072.300</b>	<b>3.336.400</b>	<b>2.113.253,41</b>	<b>68,8</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset						
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.404.506,40	-1.311.600	-1.342.800	-1.414.500	-713.850,18	53,2
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.404.506,40	-1.311.600	-1.342.800	-1.414.500	-713.850,18	53,2
8499 TILIKAUDEN TULOS	2.113.665,16	387.300	1.729.500	1.921.900	1.399.403,23	80,9
8760 Tuloverot	-1.321,71	-1.700	-1.700	-1.700	-250,40	14,7
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2.112.343,45</b>	<b>385.600</b>	<b>1.727.800</b>	<b>1.920.200</b>	<b>1.399.152,83</b>	<b>81,0</b>

## Hallitustaso:

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
23.08.2023Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>0000011 Kuntayhtymäjohtaja / Johtava rehtori</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	286.628,62	268.900	303.300	151.653,00	50,0	302.400	-0,3	
3300 Tuet ja avustukset	318,76	1.700	1.700			1.700		
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>286.947,38</b>	<b>270.600</b>	<b>305.000</b>	<b>151.653,00</b>	<b>49,7</b>	<b>304.100</b>	<b>-0,3</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-189.690,33	-143.700	-158.400	-110.955,94	70,0	-158.400		
4300 Palvelujen ostot	-78.011,14	-100.600	-120.200	-90.901,24	75,6	-120.200		
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-519,38	-4.100	-4.100	-853,22	20,8	-4.100		
4800 Muut toimintakulut	-17.061,51	-20.500	-20.600	-11.271,97	54,7	-19.700	-4,4	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-285.282,36</b>	<b>-268.900</b>	<b>-303.300</b>	<b>-213.982,37</b>	<b>70,6</b>	<b>-302.400</b>	<b>-0,3</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	1.665,02	1.700	1.700	-62.329,37	-3666,4	1.700		
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>1.665,02</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>	<b>-62.329,37</b>	<b>-3666,4</b>	<b>1.700</b>		
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.665,02	-1.700	-1.700	-874,50	51,4	-1.700		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.665,02	-1.700	-1.700	-874,50	51,4	-1.700		
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	-63.203,87	-100,0	0		
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-63.203,87</b>	<b>-100,0</b>	<b>0</b>		
<b>0000012 Talous- ja hallintojohtaja</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	563.896,21	584.800	566.100	285.706,50	50,5	564.900	-0,2	
3300 Tuet ja avustukset	1.888,30	2.600	2.600			2.600		
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>565.784,51</b>	<b>587.400</b>	<b>568.700</b>	<b>285.706,50</b>	<b>50,2</b>	<b>567.500</b>	<b>-0,2</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-375.516,50	-256.600	-296.900	-162.412,50	54,7	-342.300	15,3	
4300 Palvelujen ostot	-113.862,86	-131.050	-131.100	-63.098,94	48,1	-131.600	0,4	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4.354,21	-6.950	-7.000	-2.095,74	29,9	-7.000		
4800 Muut toimintakulut	-20.781,55	-30.500	-31.900	-12.850,46	40,3	-27.900	-12,5	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-514.515,12</b>	<b>-425.100</b>	<b>-466.900</b>	<b>-240.457,64</b>	<b>51,5</b>	<b>-508.800</b>	<b>9,0</b>	

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	51.269,39	162.300	101.800	45.248,86	44,4	58.700	-42,3	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>51.269,39</b>	<b>162.300</b>	<b>101.800</b>	<b>45.248,86</b>	<b>44,4</b>	<b>58.700</b>	<b>-42,3</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-51.273,22	-49.300	-22.900	-9.308,78	40,6	-18.700	-18,3	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-51.273,22	-49.300	-22.900	-9.308,78	40,6	-18.700	-18,3	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-3,83	113.000	78.900	35.940,08	45,6	40.000	-49,3	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-3,83</b>	<b>113.000</b>	<b>78.900</b>	<b>35.940,08</b>	<b>45,6</b>	<b>40.000</b>	<b>-49,3</b>	
<b>00000051 Myllykyläntie 08/15-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	4.030.594,46	3.290.800	3.826.600	2.096.149,49	54,8	3.827.300		
3300 Tuet ja avustukset	23.010,78	2.700	3.900	8.635,53	221,4	3.900		
3400 Muut toimintatuotot	2.298,39							
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>4.055.903,63</b>	<b>3.293.500</b>	<b>3.830.500</b>	<b>2.104.785,02</b>	<b>54,9</b>	<b>3.831.200</b>		
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-1.991.810,17	-1.906.800	-1.992.800	-925.921,14	46,5	-1.989.900	-0,1	
4300 Palvelujen ostot	-264.731,31	-245.200	-245.200	-166.268,70	67,8	-250.200	2,0	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-361.395,23	-414.300	-448.300	-171.998,27	38,4	-477.800	6,6	
4700 Avustukset	-3.302,72	-3.000	-3.000	-2.658,00	88,6	-3.000		
4800 Muut toimintakulut	-1.015.385,20	-1.291.400	-1.289.400	-453.220,39	35,1	-1.131.400	-12,3	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-3.636.624,63</b>	<b>-3.860.700</b>	<b>-3.978.700</b>	<b>-1.720.066,50</b>	<b>43,2</b>	<b>-3.852.300</b>	<b>-3,2</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	419.279,00	-567.200	-148.200	384.718,52	-259,6	-21.100	-85,8	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>419.279,00</b>	<b>-567.200</b>	<b>-148.200</b>	<b>384.718,52</b>	<b>-259,6</b>	<b>-21.100</b>	<b>-85,8</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-439.765,89	-424.500	-424.500	-225.910,07	53,2	-435.500	2,6	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-439.765,89	-424.500	-424.500	-225.910,07	53,2	-435.500	2,6	
8499 TILIKAUDEN TULOS	-20.486,89	-991.700	-572.700	158.808,45	-27,7	-456.600	-20,3	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-20.486,89</b>	<b>-991.700</b>	<b>-572.700</b>	<b>158.808,45</b>	<b>-27,7</b>	<b>-456.600</b>	<b>-20,3</b>	
<b>00000052 Turuntie 08/15-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	2.896.440,37	2.445.100	2.730.100	1.480.577,88	54,2	2.730.500		
3200 Maksutuotot	3.138,00			137,00	-100,0			
3300 Tuet ja avustukset	25.553,10	7.200	7.600	71.640,99	942,6	65.200	757,9	
3400 Muut toimintatuotot				1.500,00	-100,0			
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.925.131,47</b>	<b>2.452.300</b>	<b>2.737.700</b>	<b>1.553.855,87</b>	<b>56,8</b>	<b>2.795.700</b>		<b>2,1</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-1.606.088,42	-1.559.600	-1.709.700	-817.167,30	47,8	-1.718.100	0,5	
4300 Palvelujen ostot	-220.344,69	-210.700	-210.700	-152.772,08	72,5	-216.000	2,5	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-75.880,00	-89.800	-95.800	-33.825,00	35,3	-95.800		
4700 Avustukset	-2.700,00	-2.800	-2.800	-1.900,00	67,9	-2.800		
4800 Muut toimintakulut	-529.498,26	-641.700	-650.200	-273.900,76	42,1	-596.000	-8,3	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.434.511,37</b>	<b>-2.504.600</b>	<b>-2.669.200</b>	<b>-1.279.565,14</b>	<b>47,9</b>	<b>-2.628.700</b>		<b>-1,5</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	490.620,10	-52.300	68.500	274.290,73	400,4	167.000	143,8	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>490.620,10</b>	<b>-52.300</b>	<b>68.500</b>	<b>274.290,73</b>	<b>400,4</b>	<b>167.000</b>		<b>143,8</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-107.431,61	-114.200	-114.200	-58.066,22	50,8	-113.900	-0,3	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-107.431,61	-114.200	-114.200	-58.066,22	50,8	-113.900	-0,3	
8499 TILIKAUDEN TULOS	383.188,49	-166.500	-45.700	216.224,51	-473,1	53.100	-216,2	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>383.188,49</b>	<b>-166.500</b>	<b>-45.700</b>	<b>216.224,51</b>	<b>-473,1</b>	<b>53.100</b>		<b>-216,2</b>
<b>0000053 Lieto 08/15</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	2.135.129,88	2.279.100	2.543.300	1.336.338,35	52,5	2.543.600		
3300 Tuet ja avustukset	11.931,96	300	300	29.749,28	9916,4	300		
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.147.061,84</b>	<b>2.279.400</b>	<b>2.543.600</b>	<b>1.366.087,63</b>	<b>53,7</b>	<b>2.543.900</b>		
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-855.404,86	-895.500	-921.700	-482.514,05	52,4	-940.400	2,0	
4300 Palvelujen ostot	-114.915,93	-81.400	-81.400	-79.547,59	97,7	-80.700	-0,9	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-127.104,41	-105.000	-120.000	-77.159,67	64,3	-119.900	-0,1	
4700 Avustukset	-660,00	-1.500	-1.500	-1.780,00	118,7	-1.500		
4800 Muut toimintakulut	-487.898,30	-572.500	-601.200	-257.602,11	42,8	-558.700	-7,1	

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.585.983,50</b>	<b>-1.655.900</b>	<b>-1.725.800</b>	<b>-898.603,42</b>	<b>52,1</b>	<b>-1.701.200</b>		<b>-1,4</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	561.078,34	623.500	817.800	467.484,21	57,2	842.700		3,0
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>561.078,34</b>	<b>623.500</b>	<b>817.800</b>	<b>467.484,21</b>	<b>57,2</b>	<b>842.700</b>		<b>3,0</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-42.723,71	-34.400	-34.400	-30.272,73	88,0	-59.700		73,5
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-42.723,71	-34.400	-34.400	-30.272,73	88,0	-59.700		73,5
8499 TILIKAUDEN TULOS	518.354,63	589.100	783.400	437.211,48	55,8	783.000		-0,1
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>518.354,63</b>	<b>589.100</b>	<b>783.400</b>	<b>437.211,48</b>	<b>55,8</b>	<b>783.000</b>		<b>-0,1</b>
<b>0000055 Hämeentie 08/15-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	2.473.947,07	2.135.800	2.589.400	1.357.664,29	52,4	2.589.900		
3300 Tuet ja avustukset	6.767,05			647,58	-100,0			
3400 Muut toimintatuotot				5,61	-100,0			
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.480.714,12</b>	<b>2.135.800</b>	<b>2.589.400</b>	<b>1.358.317,48</b>	<b>52,5</b>	<b>2.589.900</b>		
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-814.867,68	-897.100	-969.300	-461.240,08	47,6	-992.200		2,4
4300 Palvelujen ostot	-292.788,13	-289.200	-307.200	-195.118,66	63,5	-312.200		1,6
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-179.536,29	-226.000	-226.000	-71.996,85	31,9	-231.000		2,2
4700 Avustukset	-1.600,00	-1.400	-1.400	-300,00	21,4	-1.400		
4800 Muut toimintakulut	-512.433,63	-619.400	-613.500	-250.328,39	40,8	-563.500		-8,1
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.801.225,73</b>	<b>-2.033.100</b>	<b>-2.117.400</b>	<b>-978.983,98</b>	<b>46,2</b>	<b>-2.100.300</b>		<b>-0,8</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	679.488,39	102.700	472.000	379.333,50	80,4	489.600		3,7
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>679.488,39</b>	<b>102.700</b>	<b>472.000</b>	<b>379.333,50</b>	<b>80,4</b>	<b>489.600</b>		<b>3,7</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-251.219,60	-199.400	-231.200	-117.208,65	50,7	-233.700		1,1
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-251.219,60	-199.400	-231.200	-117.208,65	50,7	-233.700		1,1
8499 TILIKAUDEN TULOS	428.268,79	-96.700	240.800	262.124,85	108,9	255.900		6,3
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>428.268,79</b>	<b>-96.700</b>	<b>240.800</b>	<b>262.124,85</b>	<b>108,9</b>	<b>255.900</b>		<b>6,3</b>

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>0000056 Uusikaupunki 08/15-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	5.339.966,90	5.287.300	5.960.200	3.326.725,82	55,8	5.976.500	0,3	
3300 Tuet ja avustukset	31.554,29	6.500	6.500	17.389,82	267,5	6.500		
3400 Muut toimintatuotot	26.560,00			15.680,00	-100,0			
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>5.398.081,19</b>	<b>5.293.800</b>	<b>5.966.700</b>	<b>3.359.795,64</b>	<b>56,3</b>	<b>5.983.000</b>	<b>0,3</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-2.737.923,23	-2.709.200	-3.108.700	-1.505.785,81	48,4	-3.098.800	-0,3	
4300 Palvelujen ostot	-343.919,93	-245.400	-243.400	-203.908,38	83,8	-243.400		
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-336.334,81	-253.700	-271.100	-164.363,35	60,6	-281.100	3,7	
4700 Avustukset	350,00							
4800 Muut toimintakulut	-1.119.507,99	-1.352.400	-1.361.700	-563.936,30	41,4	-1.253.300	-8,0	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-4.537.335,96</b>	<b>-4.560.700</b>	<b>-4.984.900</b>	<b>-2.437.993,84</b>	<b>48,9</b>	<b>-4.876.600</b>	<b>-2,2</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	860.745,23	733.100	981.800	921.801,80	93,9	1.106.400	12,7	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>860.745,23</b>	<b>733.100</b>	<b>981.800</b>	<b>921.801,80</b>	<b>93,9</b>	<b>1.106.400</b>	<b>12,7</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-453.956,02	-443.300	-469.100	-249.588,90	53,2	-506.400	8,0	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-453.956,02	-443.300	-469.100	-249.588,90	53,2	-506.400	8,0	
8499 TILIKAUDEN TULOS	406.789,21	289.800	512.700	672.212,90	131,1	600.000	17,0	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>406.789,21</b>	<b>289.800</b>	<b>512.700</b>	<b>672.212,90</b>	<b>131,1</b>	<b>600.000</b>	<b>17,0</b>	
<b>0000057 Työelämäpalvelut 2016-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	1.222.084,31	1.541.800	1.368.600	-67.077,31	-4,9	1.228.700	-10,2	
3300 Tuet ja avustukset	1.631,25			2.256,95	-100,0			
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1.223.715,56</b>	<b>1.541.800</b>	<b>1.368.600</b>	<b>-64.820,36</b>	<b>-4,7</b>	<b>1.228.700</b>	<b>-10,2</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-236.905,92	-260.200	-254.000	-119.692,47	47,1	-273.200	7,6	
4300 Palvelujen ostot	-694.639,72	-681.000	-641.000	-330.463,49	51,6	-491.000	-23,4	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.416,13	-4.400	-4.400	-438,43	10,0	-4.400		

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
4800 Muut toimintakulut	-81.214,61	-132.600	-134.600	-44.889,78	33,4	-131.100	-2,6	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.014.176,38</b>	<b>-1.078.200</b>	<b>-1.034.000</b>	<b>-495.484,17</b>	<b>47,9</b>	<b>-899.700</b>	<b>-13,0</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	209.539,18	463.600	334.600	-560.304,53	-167,5	329.000	-1,7	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>209.539,18</b>	<b>463.600</b>	<b>334.600</b>	<b>-560.304,53</b>	<b>-167,5</b>	<b>329.000</b>	<b>-1,7</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-2.450,18	-2.400	-2.400	-1.171,98	48,8	-2.300	-4,2	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-2.450,18	-2.400	-2.400	-1.171,98	48,8	-2.300	-4,2	
8499 TILIKAUDEN TULOS	207.089,00	461.200	332.200	-561.476,51	-169,0	326.700	-1,7	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>207.089,00</b>	<b>461.200</b>	<b>332.200</b>	<b>-561.476,51</b>	<b>-169,0</b>	<b>326.700</b>	<b>-1,7</b>	
<b>00000058 Oppisopimus 2016-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	577.752,02	438.500	641.900	256.077,00	39,9	642.100		
3300 Tuet ja avustukset	965,28							
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>578.717,30</b>	<b>438.500</b>	<b>641.900</b>	<b>256.077,00</b>	<b>39,9</b>	<b>642.100</b>		
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-205.344,40	-218.100	-216.600	-100.764,25	46,5	-212.800	-1,8	
4300 Palvelujen ostot	-306.469,48	-276.800	-276.800	-98.963,85	35,8	-276.800		
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1.392,49	-1.100	-1.100	-473,50	43,0	-1.100		
4800 Muut toimintakulut	-61.987,44	-84.200	-82.100	-31.280,93	38,1	-80.300	-2,2	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-575.193,81</b>	<b>-580.200</b>	<b>-576.600</b>	<b>-231.482,53</b>	<b>40,1</b>	<b>-571.000</b>	<b>-1,0</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.523,49	-141.700	65.300	24.594,47	37,7	71.100	8,9	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>3.523,49</b>	<b>-141.700</b>	<b>65.300</b>	<b>24.594,47</b>	<b>37,7</b>	<b>71.100</b>	<b>8,9</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-3.523,49	-3.600	-3.600	-1.693,03	47,0	-3.400	-5,6	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-3.523,49	-3.600	-3.600	-1.693,03	47,0	-3.400	-5,6	
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	-145.300	61.700	22.901,44	37,1	67.700	9,7	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>-145.300</b>	<b>61.700</b>	<b>22.901,44</b>	<b>37,1</b>	<b>67.700</b>	<b>9,7</b>	

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>0000061 Lukio</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	1.892.273,84	1.896.500	1.921.300	1.031.705,98	53,7	2.181.800	13,6	
3200 Maksutuotot	38.652,56	48.600	47.400	25.039,77	52,8	47.400		
3300 Tuet ja avustukset	46.618,91	55.400	55.400	14.054,65	25,4	55.400		
3400 Muut toimintatuotot		1.500	1.500			1.500		
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>1.977.545,31</b>	<b>2.002.000</b>	<b>2.025.600</b>	<b>1.070.800,40</b>	<b>52,9</b>	<b>2.286.100</b>	<b>12,9</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-1.350.427,91	-1.341.100	-1.360.600	-683.936,43	50,3	-1.483.700	9,0	
4300 Palvelujen ostot	-251.259,43	-233.400	-233.900	-146.032,29	62,4	-258.000	10,3	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-68.193,91	-75.100	-75.100	-29.316,23	39,0	-87.600	16,6	
4700 Avustukset	-3.885,00			-5.200,00	-100,0			
4800 Muut toimintakulut	-302.960,79	-346.800	-350.300	-210.686,53	60,1	-451.100	28,8	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.976.727,04</b>	<b>-1.996.400</b>	<b>-2.019.900</b>	<b>-1.075.171,48</b>	<b>53,2</b>	<b>-2.280.400</b>	<b>12,9</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	818,27	5.600	5.700	-4.371,08	-76,7	5.700		
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>818,27</b>	<b>5.600</b>	<b>5.700</b>	<b>-4.371,08</b>	<b>-76,7</b>	<b>5.700</b>		
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-818,27	-800	-800	-431,26	53,9	-800		
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-818,27	-800	-800	-431,26	53,9	-800		
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	4.800	4.900	-4.802,34	-98,0	4.900		
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>4.800</b>	<b>4.900</b>	<b>-4.802,34</b>	<b>-98,0</b>	<b>4.900</b>		
<b>0000071 Opetuksen yhteiset 2016-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	666.974,73	8.900	8.800	6.840,78	77,7	11.200	27,3	
3300 Tuet ja avustukset	605.919,95	424.600	455.600	266.037,16	58,4	453.200	-0,5	
3400 Muut toimintatuotot	854.785,70	1.044.600	1.081.300	305.575,29	28,3	1.086.600	0,5	
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.127.680,38</b>	<b>1.478.100</b>	<b>1.545.700</b>	<b>578.453,23</b>	<b>37,4</b>	<b>1.551.000</b>	<b>0,3</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-1.529.734,11	-1.156.300	-1.208.800	-527.208,01	43,6	-1.225.500	1,4	



Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
4300 Palvelujen ostot	-260.725,19	-210.500	-224.900	-69.145,14	30,7	-229.000	1,8	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13.379,32	-23.600	-23.600	-17.127,09	72,6	-25.000	5,9	
4700 Avustukset	-100,00							
4800 Muut toimintakulut	-161.282,11	-73.000	-81.000	-28.871,79	35,6	-77.800	-4,0	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-1.965.220,73</b>	<b>-1.463.400</b>	<b>-1.538.300</b>	<b>-642.352,03</b>	<b>41,8</b>	<b>-1.557.300</b>	<b>1,2</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	162.459,65	14.700	7.400	-63.898,80	-863,5	-6.300	-185,1	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>162.459,65</b>	<b>14.700</b>	<b>7.400</b>	<b>-63.898,80</b>	<b>-863,5</b>	<b>-6.300</b>	<b>-185,1</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-13.331,28	-1.100	-1.100	-742,52	67,5	-1.400	27,3	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-13.331,28	-1.100	-1.100	-742,52	67,5	-1.400	27,3	
8499 TILIKAUDEN TULOS	149.128,37	13.600	6.300	-64.641,32	-1026,1	-7.700	-222,2	
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>149.128,37</b>	<b>13.600</b>	<b>6.300</b>	<b>-64.641,32</b>	<b>-1026,1</b>	<b>-7.700</b>	<b>-222,2</b>	
<b>00000072 Kiinteistöt 2016-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	17.472,41	224.200	257.200	260.937,25	101,5	257.200		
3300 Tuet ja avustukset	1.698,05							
3400 Muut toimintatuotot	2.614.994,44	3.252.000	3.268.700	1.308.339,37	40,0	2.822.700	-13,6	
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>2.634.164,90</b>	<b>3.476.200</b>	<b>3.525.900</b>	<b>1.569.276,62</b>	<b>44,5</b>	<b>3.079.900</b>	<b>-12,6</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-291.913,07	-295.700	-287.700	-136.510,16	47,4	-287.700		
4300 Palvelujen ostot	-963.409,93	-894.600	-924.600	-473.323,51	51,2	-1.005.300	8,7	
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-976.752,39	-1.554.600	-1.571.200	-512.316,36	32,6	-1.113.000	-29,2	
4800 Muut toimintakulut	-307.101,50	-375.700	-375.800	-140.212,34	37,3	-379.300	0,9	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2.539.176,89</b>	<b>-3.120.600</b>	<b>-3.159.300</b>	<b>-1.262.362,37</b>	<b>40,0</b>	<b>-2.785.300</b>	<b>-11,8</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	94.988,01	355.600	366.600	306.914,25	83,7	294.600	-19,6	
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>94.988,01</b>	<b>355.600</b>	<b>366.600</b>	<b>306.914,25</b>	<b>83,7</b>	<b>294.600</b>	<b>-19,6</b>	
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-36.348,11	-36.900	-36.900	-18.581,54	50,4	-37.000	0,3	
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-36.348,11	-36.900	-36.900	-18.581,54	50,4	-37.000	0,3	
8499 TILIKAUDEN TULOS	58.639,90	318.700	329.700	288.332,71	87,5	257.600	-21,9	

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>58.639,90</b>	<b>318.700</b>	<b>329.700</b>	<b>288.332,71</b>	<b>87,5</b>	<b>257.600</b>	<b>-21,9</b>	
<b>00000073 Ruokailupalvelut 2016-</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	258.694,44	198.000	198.000	143.690,38	72,6	198.000		
3300 Tuet ja avustukset	6.122,02	2.500	2.500	1.428,49	57,1	2.500		
3400 Muut toimintatuotot	671.299,84	715.700	729.100	327.432,25	44,9	724.700	-0,6	
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>936.116,30</b>	<b>916.200</b>	<b>929.600</b>	<b>472.551,12</b>	<b>50,8</b>	<b>925.200</b>	<b>-0,5</b>	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-384.958,12	-389.600	-390.100	-187.627,82	48,1	-389.800	-0,1	
4300 Palvelujen ostot	-244.322,62	-217.300	-222.300	-127.272,47	57,3	-222.300		
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-261.420,29	-250.800	-258.800	-134.584,95	52,0	-263.800	1,9	
4800 Muut toimintakulut	-45.415,27	-58.500	-58.400	-23.065,88	39,5	-49.300	-15,6	
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-936.116,30</b>	<b>-916.200</b>	<b>-929.600</b>	<b>-472.551,12</b>	<b>50,8</b>	<b>-925.200</b>	<b>-0,5</b>	
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	0	0	0	0		0		
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot								
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
8499 TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0		0		
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>00000080 Rahoitus 08/15-</b>								
<b>4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
6000 Rahoitustuotot ja -kulut								
6001 Korkotuotot	2.270,27							
6100 Muut rahoitustuotot	1.722,46	1.200	1.200	805,08	67,1	1.200		
6300 Muut rahoituskulut	-21.295,24	-3.900	-3.900	-1.034,23	26,5	-3.900		
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-17.302,51	-2.700	-2.700	-229,15	8,5	-2.700		
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>-17.302,51</b>	<b>-2.700</b>	<b>-2.700</b>	<b>-229,15</b>	<b>8,5</b>	<b>-2.700</b>		

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
8499 TILIKAUDEN TULOS	-17.302,51	-2.700	-2.700	-229,15	8,5	-2.700		
8760 Tuloverot	-1.321,71	-1.700	-1.700	-250,40	14,7	-1.700		
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>-18.624,22</b>	<b>-4.400</b>	<b>-4.400</b>	<b>-479,55</b>	<b>10,9</b>	<b>-4.400</b>		
<b>Yhteensä</b>								
<b>0003 TULOSLASKELMA</b>								
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>								
3001 Myyntituotot	22.361.855,26	20.599.700	22.914.800	11.666.989,41	50,9	23.054.100		0,6
3200 Maksutuotot	41.790,56	48.600	47.400	25.176,77	53,1	47.400		
3300 Tuet ja avustukset	763.979,70	503.500	536.100	411.840,45	76,8	591.300		10,3
3400 Muut toimintatuotot	4.169.938,37	5.013.800	5.080.600	1.958.532,52	38,5	4.635.500		-8,8
<b>3000 TOIMINTATUOTOT</b>	<b>27.337.563,89</b>	<b>26.165.600</b>	<b>28.578.900</b>	<b>14.062.539,15</b>	<b>49,2</b>	<b>28.328.300</b>		<b>-0,9</b>
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>								
4001 Henkilöstökulut	-12.570.584,72	-12.029.500	-12.875.300	-6.221.735,96	48,3	-13.112.800		1,8
4300 Palvelujen ostot	-4.149.400,36	-3.817.150	-3.862.700	-2.196.816,34	56,9	-3.836.700		-0,7
4500 Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2.407.678,86	-3.009.450	-3.106.500	-1.216.548,66	39,2	-2.711.600		-12,7
4700 Avustukset	-11.897,72	-8.700	-8.700	-11.838,00	136,1	-8.700		
4800 Muut toimintakulut	-4.662.528,16	-5.599.200	-5.650.700	-2.302.117,63	40,7	-5.319.400		-5,9
<b>4000 TOIMINTAKULUT</b>	<b>-23.802.089,82</b>	<b>-24.464.000</b>	<b>-25.503.900</b>	<b>-11.949.056,59</b>	<b>46,9</b>	<b>-24.989.200</b>		<b>-2,0</b>
4999 TOIMINTAKATE/JÄÄMÄ	3.535.474,07	1.701.600	3.075.000	2.113.482,56	68,7	3.339.100		8,6
6000 Rahoitustuotot ja -kulut								
6001 Korkotuotot	2.270,27							
6100 Muut rahoitustuotot	1.722,46	1.200	1.200	805,08	67,1	1.200		
6300 Muut rahoituskulut	-21.295,24	-3.900	-3.900	-1.034,23	26,5	-3.900		
6000 Rahoitustuotot ja -kulut	-17.302,51	-2.700	-2.700	-229,15	8,5	-2.700		
<b>6999 VUOSIKATE</b>	<b>3.518.171,56</b>	<b>1.698.900</b>	<b>3.072.300</b>	<b>2.113.253,41</b>	<b>68,8</b>	<b>3.336.400</b>		<b>8,6</b>
7000 Poistot ja arvonalentumiset								
7100 Suunnitelman mukaiset poistot	-1.404.506,40	-1.311.600	-1.342.800	-713.850,18	53,2	-1.414.500		5,3
7000 Poistot ja arvonalentumiset	-1.404.506,40	-1.311.600	-1.342.800	-713.850,18	53,2	-1.414.500		5,3
8499 TILIKAUDEN TULOS	2.113.665,16	387.300	1.729.500	1.399.403,23	80,9	1.921.900		11,1
8760 Tuloverot	-1.321,71	-1.700	-1.700	-250,40	14,7	-1.700		
<b>8800 TILIKAUDEN YLI-/ALIJÄÄMÄ</b>	<b>2.112.343,45</b>	<b>385.600</b>	<b>1.727.800</b>	<b>1.399.152,83</b>	<b>81,0</b>	<b>1.920.200</b>		<b>11,1</b>

## Vyörytetyt poistot:

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
15.08.2023

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen/Sisäinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
<b>0000071 Opetuksen yhteiset 2016-</b>								
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryte	-14.045,46	-5.700	-5.700	-2.933,04	51,5	-5.900		3,5
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vy	-7.735,36	-4.200	-4.200	-2.261,51	53,8	-4.300		2,4
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tu	8.449,54	8.800	8.800	4.452,03	50,6	8.800		
<b>yhteensä</b>	<b>-13.331,28</b>	<b>-1.100</b>	<b>-1.100</b>	<b>-742,52</b>	<b>67,5</b>	<b>-1.400</b>		<b>27,3</b>
<b>0000072 Kiinteistöt 2016-</b>								
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-5.874,96	-2.900	-2.900	-979,24	33,8	-1.300		-55,2
7130 Poistot rakennuksista	-469.719,71	-476.600	-476.600	-238.782,30	50,1	-476.600		
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryte	-31.176,83	-31.500	-31.500	-15.950,28	50,6	-31.500		
7140 Poistot kiint. rakenteista ja lait	-274.192,68	-289.500	-289.500	-149.364,42	51,6	-295.000		1,9
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-11.436,78							
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vy	-92,49			-58,72	-100,0			
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tu	756.145,34	763.600	763.600	386.553,42	50,6	767.400		0,5
<b>yhteensä</b>	<b>-36.348,11</b>	<b>-36.900</b>	<b>-36.900</b>	<b>-18.581,54</b>	<b>50,4</b>	<b>-37.000</b>		<b>0,3</b>
<b>0000073 Ruokailupalvelut 2016-</b>								
7130 Poistot rakennuksista	-519,84	-500	-500	-259,92	52,0	-500		
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryte	-10.000,43	-10.000	-10.000	-4.996,20	50,0	-10.000		
7140 Poistot kiint. rakenteista ja lait	-5.346,69	-11.300	-11.300	-6.833,04	60,5	-13.700		21,2
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-6.981,28	-8.700	-8.700	-4.364,64	50,2	-8.700		
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vy	-4.082,59	-4.200	-4.200	-2.251,34	53,6	-4.400		4,8
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tu	26.930,83	34.700	34.700	18.705,14	53,9	37.300		7,5
<b>yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>Yhteensä</b>								
7110 Poistot tietokoneohjelmista	-5.874,96	-2.900	-2.900	-979,24	33,8	-1.300		-55,2
7130 Poistot rakennuksista	-470.239,55	-477.100	-477.100	-239.042,22	50,1	-477.100		
7131 Sisäinen kiinteistöpoisto (vyöryte	-55.222,72	-47.200	-47.200	-23.879,52	50,6	-47.400		0,4
7140 Poistot kiint. rakenteista ja lait	-279.539,37	-300.800	-300.800	-156.197,46	51,9	-308.700		2,6
7150 Poistot koneista ja kalustosta	-18.418,06	-8.700	-8.700	-4.364,64	50,2	-8.700		
7151 Sisäinen poisto koneet&kalusto (vy	-11.910,44	-8.400	-8.400	-4.571,57	54,4	-8.700		3,6
7199 Sisäinen poistoTULO (vyörytetty tu	791.525,71	807.100	807.100	409.710,59	50,8	813.500		0,8
<b>yhteensä</b>	<b>-49.679,39</b>	<b>-38.000</b>	<b>-38.000</b>	<b>-19.324,06</b>	<b>50,9</b>	<b>-38.400</b>		<b>1,1</b>

Opetuksen yhteisissä toteutmana hankkeille vyörytetyt poistot -742,52 €.

Kiinteistöissä toteutmana vuokrattuihin tiloihin vyörytetyt poistot: Loimaa -3 301,80 € ja Uusikaupunki -15 279,74 €.

## 6 Investointiosan toteutuma

LOUNAIS-SUOMEN KOULUTUSKUNTAYHTYMÄ

Sivu 1  
22.08.2023

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
Rakennusinvestoinnit Hämeentie								
9040 Inv/Rakennuttaminen	-113.072,70	-60.000	-60.000	-20.019,62	33,4	-60.000		
yhteensä	-113.072,70	-60.000	-60.000	-20.019,62	33,4	-60.000		
Rakennusinvestoinnit Myllykyläntie								
9040 Inv/Rakennuttaminen	-204.969,02	-165.000	-181.000	-76.291,49	42,1	-181.000		
yhteensä	-204.969,02	-165.000	-181.000	-76.291,49	42,1	-181.000		
Rakennusinvestoinnit Turuntie								
9040 Inv/Rakennuttaminen	-226.450,69	-210.000	-170.000	-58.568,96	34,5	-170.000		
yhteensä	-226.450,69	-210.000	-170.000	-58.568,96	34,5	-170.000		
Rakennusinvestoinnit Uusikaupunki								
9040 Inv/Rakennuttaminen	-305.739,47	-410.000	-335.000	-188.597,07	56,3	-430.000	28,4	
yhteensä	-305.739,47	-410.000	-335.000	-188.597,07	56,3	-430.000	28,4	
Rakennusinvestoinnit Lieto								
9040 Inv/Rakennuttaminen	-2.122,76							
yhteensä	-2.122,76	0	0	0		0		
00000910 Rakennusinvestoinnit								
9040 Inv/Rakennuttaminen	-852.354,64	-845.000	-746.000	-343.477,14	46,0	-841.000	12,7	
yhteensä	-852.354,64	-845.000	-746.000	-343.477,14	46,0	-841.000	12,7	
Irtaimistoinvestoinnit Hämeentie								
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-130.000,00	-120.000	-120.000			-120.000		
yhteensä	-130.000,00	-120.000	-120.000	0		-120.000		
Irtaimistoinvestoinnit Myllykyläntie								
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-61.690,11	-50.000	-50.000	-45.913,23	91,8	-50.000		
9040 Inv/Rakennuttaminen	-374,00							
9100 Inv / Käyttöomaisuuden luovutustul	1.887,10							
9120 Inv / Käyttöomaisuuden luovutusvoi	-1.887,10							
yhteensä	-62.064,11	-50.000	-50.000	-45.913,23	91,8	-50.000		
Irtaimistoinvestoinnit Lieto								
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-92.514,00	-55.000	-40.000	-19.920,00	49,8	-40.000		
yhteensä	-92.514,00	-55.000	-40.000	-19.920,00	49,8	-40.000		

Välitilinpäätös ja osavuosisuunnitelma  
raportti 115  
01.01.2023 - 30.06.2023

EUR

Ulkoinen

	Tilinpäät. 2022	Talousarv. 2023	Osavuosi 1 2023	Toteutuma 01-06	Tot./OVS1 %	Osavuosi 2 2023	Muutos OVS1/OVS2	%
Irtaimistoinvestoinnit Uusikaupunki								
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-160.723,27	-148.000	-163.000	-98.879,03	60,7	-189.000	16,0	
yhteensä	-160.723,27	-148.000	-163.000	-98.879,03	60,7	-189.000	16,0	
00000920 Irtaimistoinvestoinnit								
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-444.927,38	-373.000	-373.000	-164.712,26	44,2	-399.000	7,0	
9040 Inv/Rakennuttaminen	-374,00							
9100 Inv / Käyttöomaisuuden luovutustul	1.887,10							
9120 Inv / Käyttöomaisuuden luovutusvoi	-1.887,10							
yhteensä	-445.301,38	-373.000	-373.000	-164.712,26	44,2	-399.000	7,0	
00000090 Investoinnit								
9031 Inv/Käyttöomaisuuden osto	-444.927,38	-373.000	-373.000	-164.712,26	44,2	-399.000	7,0	
9040 Inv/Rakennuttaminen	-852.728,64	-845.000	-746.000	-343.477,14	46,0	-841.000	12,7	
9100 Inv / Käyttöomaisuuden luovutustul	1.887,10							
9120 Inv / Käyttöomaisuuden luovutusvoi	-1.887,10							
yhteensä	-1.297.656,02	-1.218.000	-1.119.000	-508.189,40	45,4	-1.240.000	10,8	

## Investointimuutokset OVS 2 2023

Rakennusinvestoinnit, €	OVS1	Muutos	OVS2
<b>Liedon toimipaikka</b>	0	0	0
<b>Laajennus- ja uusinvestoinnit</b>	0	0	0
<b>Korvausinvestoinnit</b>	0	0	0
<b>Loimaan toimipaikka</b>	411 000	0	411 000
<b>Korvausinvestoinnit</b>	316 000	0	316 000
<i>Hämeentie; rivitalon ja ruokalarakennuksen sadevesijärjestelmän ja salaojien korjaaminen</i>	60 000	0	60 000
<i>Myllykyläntie; päärakennuksen lämmönvaihtimien uusiminen</i>	65 000	0	65 000
<i>Myllykyläntie; puuhamaan työsalien valaistuksen uusiminen</i>	21 000	0	21 000
<i>Turuntie; tuuletusviemäreiden saneeraus</i>	0	0	0
<i>Turuntie; etupihan korjaus</i>	170 000	0	170 000
<b>Laajennus- ja uusinvestoinnit</b>	95 000	0	95 000
<i>Myllykyläntie; päärakennuksen varustaminen automaattisella paloilmoitusjärjestelmällä, 1. vaihe</i>	65 000	0	65 000
<i>Myllykyläntie; lämmönvaihtimen uusiminen (koneistamo)</i>	30 000	0	30 000
<b>Uudenkaupungin toimipaikka</b>	335 000	95 000	430 000
<b>Korvausinvestoinnit</b>	335 000	95 000	430 000
<i>Liljalaaksonkatu; B-rak. viemärien ja käyttövesiput. saneeraus &amp; valaistuksen osit. uusiminen (vanha osa)</i>	180 000	0	180 000
<i>Viiikaistenkatu; C-rakennuksen vesikaton saneeraus</i>	100 000	0	100 000
<i>A-rakennuksen opiskelijaruokalan kylmiösaneeraus</i>	45 000	0	45 000
<i>Vanhojen lämmityskattiloiden purkutyö</i>	10 000	0	10 000
<i>Viiikaistenkatu; Kaukolämmön saneeraus</i>	0	95 000	95 000
<b>Laajennus- ja uusinvestoinnit</b>	0	0	0
<i>Viiikaistenkatu; C-rakennuksen kaukolämpöliittymä</i>			
<b>Rakennusinvestoinnit yhteensä</b>	<b>746 000</b>	<b>95 000</b>	<b>841 000</b>

<b>Irtaimistoinvestoinnit, €</b>	<b>OVS1</b>	<b>Muutos</b>	<b>OVS2</b>
<b>KKY Hallinto</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Liedon toimipaikka</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>40 000</b>
<i>Rakennusosasto</i>	<i>0</i>		
<i>Sähköosasto</i>	<i>0</i>		
<i>Logistiikka</i>	<i>40 000</i>	<i>0</i>	<i>40 000</i>
<i>Kuormatilat, 3 kpl</i>	<i>20 000</i>	<i>0</i>	<i>20 000</i>
<i>Perävaunu</i>	<i>20 000</i>	<i>0</i>	<i>20 000</i>
<i>Vaihtolavat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Loimaan toimipaikka</b>	<b>170 000</b>	<b>0</b>	<b>170 000</b>
<b>Myllykyläntie</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>50 000</b>
<i>Luokkien, aulan ja opettajien huoneen kalustaminen</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>
<b>Hämeentie</b>	<b>120 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>
<i>Logistiikka</i>	<i>120 000</i>	<i>0</i>	<i>120 000</i>
<i>Massatavara-auto, 3-akselinen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Työkone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Kuorma-auto (koukkulava-auto)</i>	<i>120 000</i>	<i>0</i>	<i>120 000</i>
<b>Turuntie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Irtaimistoinvestoinnit, €</b>	<b>OVS1</b>	<b>Muutos</b>	<b>OVS2</b>
<b>Uudenkaupungin toimipaikka</b>	<b>163 000</b>	<b>26 000</b>	<b>189 000</b>
<i>Auto-osasto</i>	<i>23 000</i>	<i>0</i>	<i>23 000</i>
<i>Sähkö/hybridiauton havainnerunko</i>	<i>23 000</i>	<i>0</i>	<i>23 000</i>
<i>Kone- ja metallitekniikka</i>	<i>0</i>	<i>26 000</i>	<i>26 000</i>
<i>Plasmaleikkurin käryn poistojärjestelmä</i>	<i>0</i>	<i>26 000</i>	<i>26 000</i>
<i>Rakennusosasto</i>	<i>35 000</i>	<i>0</i>	<i>35 000</i>
<i>Pikkubussin korvaushankinta</i>	<i>35 000</i>	<i>0</i>	<i>35 000</i>
<i>Logistiikka</i>	<i>105 000</i>	<i>0</i>	<i>105 000</i>
<i>Traktorin korvaushankinta</i>	<i>40 000</i>	<i>0</i>	<i>40 000</i>
<i>Lavettiperävaunu</i>	<i>50 000</i>	<i>0</i>	<i>50 000</i>
<i>Vaihtolavat</i>	<i>15 000</i>	<i>0</i>	<i>15 000</i>
<b>Kuntayhtymä</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Irtaimistoinvestoinnit yhteensä</b>	<b>373 000</b>	<b>26 000</b>	<b>399 000</b>
<b>Rakennus- ja irtaimistoinvestoinnit yhteensä</b>	<b>1 119 000</b>	<b>121 000</b>	<b>1 240 000</b>

## **Perustelut investointien muutoksille:**

### **Rakennusinvestoinnit:**

#### **Uudenkaupungin toimipaikka:**

C-rakennuksen varustamiseen uudella kaukolämpöliittymällä on varattu 26 000 euron määräraha 2023 vuodelle.

Viikaistenkadun lämmönvaihtimien uusimiseen on varattu 69 000 euron määräraha 2023 vuodelle.

### **Irtaimistoinvestoinnit:**

#### **Uudenkaupungin toimipaikka:**

D-rakennuksen kone- ja tuotantotekniikan työsalissa sijaitseva plasma-työasema kaipaa tehokkaampaa ilmanvaihtoa. Ilmanvaihtojärjestelmän uusimiseen on varattu 26 000 euron määräraha 2023 vuodelle.

