



CAREERIA

Careeria Oy

Neljännesvuosiraportti

2/2022

1.1. – 30.6.2022



SISÄLLYS

1.	TOIMINTAYMPÄRISTÖ JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET	1
2.	OMISTUS- JA HALLINTOTIEDOT	2
3.	TAVOITTEIDEN JA TALOUDEN TOTEUTUMINEN	2
3.1.	Toimintaa kuvaavat määrä- ja suorit tiedot.....	2
3.2.	Investointien toteutuminen	3
3.3.	Lainat, maksuvalmius, vastuut	3
3.4.	Toimintaa ja tavoitteita uhkaavat keskeiset riskit.....	4
3.5.	Henkilöstömäärän kehitys	4
4.	LIITTEET	5

LIITE: Tuloslaskelma
LIITE: Tase, vertaileva tase
LIITE: Konsernitase

1. Toimintaympäristö ja siinä tapahtuneet muutokset

Vuonna 2021 päätetty organisaation uusi toimintamalli otettiin käyttöön vuodenvaihteessa. Toimintamallin käyttöönottoa on edistetty järjestämällä työpajoja ja webinaareja.

Oppilaitoksen toimintavuosi alkoi edellisen vuoden tapaan koronarajoitusten vallitessa. Oppilaitokseen palattiin kuitenkin heti alkuvuodesta, jolloin koulutusta järjestettiin vielä osittain etäopetuksen ja luokkamuotoisen opetuksen yhdistelmänä. Koronaa suuremmaksi tekijäksi nousi kuitenkin helmikuun lopussa Venäjän Ukrainaan kohdistama hyökkäys, jonka seurauksena Ukrainasta pakeni suuri määrä turvapaikanhakijoita. Ukrainalaisten muuttoliike ei ole juurikaan vaikuttanut Careerian opiskelijamääriin.

Opetus- ja kulttuuriministeriö avasi vuoden 2022 ensimmäisen lisäsuoritepäätöksen 18.2.2022. Haussa oli opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä oppisopimuskoulutuksen uudistamisen kokeilun lisärahoitukset. Opettajien ja ohjaajien palkkaukseen osoitettava summa on valtion budjetissa 70 miljoonaa euroa, joka on 10 miljoonaa vähemmän kuin vuonna 2021. 28.4.2022 päivätyllä suoritepäätöksellä Careerialle myönnettiin 1 632 885 euroa opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin. Oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksen uudistamisen kokeiluun myönnettiin 57 462 euroa.

Venäjään kohdistetut pakotteet ovat vaikuttaneet yleiseen kustannustasoon. Nopeasti kohonnut energian hinta sekä keväällä tehty palkkasopimus tulevat lisäämään Careerian kustannuksia merkittävästi.

2. Omistus- ja hallintotiedot

Careeria Oy:n Osakkeiden omistus on oheisen taulukon mukainen.

Osakkeenomistaja	Osakkeet	Omistusosuus (% kaikista Osakkeista)
Askolan kunta	80 228	8,02
Lapinjärven kunta	22 680	2,27
Loviisan kaupunki	164 104	16,41
Porvoon kaupunki	656 408	65,64
Sipoon kunta	76 580	7,66
Yhteensä	1 000 000	100

Yhtiöjärjestyksen mukaan Careeria Oy:n hallituksessa on 10 jäsentä. Yhtiön hallitus toimii samalla oppilaitoksen johtokuntana. Yhtiön hallitukseen valittiin jäsenet yhtiökokouksessa 20.4.2022.

Jäsen	Valitsija
Mikko Valtonen, puheenjohtaja	Porvoon kaupunki
Sofia Antman	Porvoon kaupunki
Anu Harjumaaskola	Porvoon kaupunki
Hilding Mattsson	Porvoon kaupunki
Markku Välimäki	Porvoon kaupunki
Miia Hento, varapuheenjohtaja	Loviisan kaupunki
Jari Kekkonen	Loviisan kaupunki
Juha Salo	Sipoon kunta
Anne Lampinen	Askolan kunta
Markku Lautamäki	Lapinjärven kunta

Hallituksessa toimii asiantuntijajäsenenä Niko Helander.

Yhtiön toimitusjohtajana on 1.1.2020 lukien toiminut Pasi Kankare.

3. Tavoitteiden ja talouden toteutuminen

3.1. TOIMINTAA KUVAAVAT MÄÄRÄ- JA SUORITETIEDOT

Opiskelijamäärä on kehittynyt vuodelle 2022 asetetun tavoitteen mukaisesti. Opiskelijoita oli laskennassa toisen neljänneksen lopussa yhteensä 4 719. Määrä on 30 opiskelijaa enemmän kuin vuoden 2021 vastaavan jakson toteutuma. Painottamattomien opiskelijavuosien kertymä oli 1 645, joka on vuoden 2021 vastaavaan jaksoon verrattuna 11 opiskelijavuotta vähemmän.

Kahden ensimmäisen neljänneksen aikana perustutkintoja suoritettiin yhteensä 482 kappaletta, joka on 84 tutkintoa enemmän kuin vastaavan jakson aikana vuonna 2021. Ammatti- ja erikoisammattitutkintoja suoritettiin yhteensä 526 kappaletta, määrä on 137 kappaletta enemmän kuin vuonna 2021. Koronatilanteen hellittäminen näyttää nostaneen valmistuneiden määrää selvästi.

Kokonaiskeskeyttäneiden määrä on lisääntynyt vuoden 2021 vastaavaan ajanjaksoon verrattuna 22 opiskelijalla. Keskeyttäneitä oli ensimmäisen neljänneksen lopussa yhteensä 485, joista negatiiviseksi keskeyttämiseksi voidaan luokitella n. 56 prosenttia. Negatiivisten keskeyttämisten osuus on vuodesta 2021 vähentynyt, mutta keskeyttäneiden kokonaismäärä on edelleen korkea. Keskeyttämisen juurisyistä tehtiin selvitys, jonka perusteella suurin yksittäinen syy keskeyttämislle oli opiskelijan henkilökohtaisesta tilanteesta johtuvat syyt.

Vuoden 2022 yhteishaku oli avoinna 22.2.- 22.3.2022. Haussa ensisijaisia hakijoita oli yhteensä 476. Hakijamäärä oli 71 hakijaa pienempi kuin vuonna 2021. Vähennys johtui yhteishakuun tehdyistä rakenteellisista muutoksista. Opiskelupaikan on 5.8.2022 mennessä vastaanottanut 504 opiskelijaa, joista 382 on oppivelvollisia. Vuonna 2021 yhteishaussa oppivelvollisia opiskelijoita oli 343 ja paikan vastaanottaneita 480.

3.2. INVESTOINTIEN TOTEUTUMINEN

Yhtiön hallitus on hyväksynyt investointien määräksi, vuodelle 2022, yhteensä 1,85 miljoonaa euroa. Investointeja on maaliskuun loppuun mennessä toteutunut 579 000 euron arvosta. Merkittävimmät investoinnit kuluvana vuonna liittyvät Perämiehentien toimipisteen ilmanvaihtojärjestelmien uusimiseen.

3.3. LAINAT, MAKSUVALMIUS, VASTUUT

Careerilla on rahalaitoslainaa 6 068 965 euroa. Lainan vakuudeksi on olemassa kiinteistökiinnityksiä 9 100 000 eurolla.

Careerian maksuvalmius on pysynyt hyvällä tasolla yhtiön perustamisesta saakka. Omavaraisuusaste oli 61,6 % kesäkuun lopussa.

Tuotantokoneiden leasingsopimukset ovat pääsääntöisesti viiden vuoden leasingsopimuksia, joihin ei liity lunastusehtoja. Yhtiöllä on leasingvuokrasopimus oppilaitosrakennuksen ja siihen liittyvän pysäköintihallin rahoituksesta. Leasingvastuiden määrä on n. 11,1 miljoonaa euroa.

3.4. TOIMINTAA JA TAVOITTEITA UHKAAVAT KESKEISET RISKIT

Muutoksen hallinta uuden toimintamallin käyttöönotossa kohottaa henkilöstöön, työhyvinvointiin ja osaamiseen liittyvää riskiä. Joustava ja tarkoituksen mukainen ajankäyttö, tiedonkulku ja vuorovaikeus kaikkien toimijoiden välillä ovat olennaisia muutoksen onnistumisessa. Riskin välttäminen edellyttää sitoutumista koko organisaatiolta.

Careerian kilpailukyky kärsii, jos emme pysy digitaalisten ratkaisujen teknisessä kehityksessä mukana. Tämä tuo riskin verkkototeutuksina tuotettavien koulutusten houkuttelevuuteen sekä tiedon hallintaan. Henkilöstön sekä tekninen että (verkko-)pedagoginen riittämätön osaaminen tai resurssit näkyvät opiskelijoille oppimisympäristöjen ja oppimateriaalien epätasalaatuisuutena, joka vähentää tyytyväisyyttä Careerian palveluihin. Oikea-aikainen, sisällöltään oikea ja riittävä tieto oikeassa paikassa on tiedolla johtamisen ja tässä toimintaympäristössä toimimisen edellytys. Puutteet sen onnistumisessa tuovat merkittäviä riskejä rahoitukseen, maineeseen, toimintaan ja johtamiseen. Tiedon puutteellisella tai väärällä käsittelyllä on merkittävä vaikutus työmääriin ja sen kautta henkilöstön hyvinvointiin, ja myös rahoitukseemme valtionosuuksina.

Riskienhallintaa kehitetään vuoden 2022 aikana järjestämällä riskipajoja.

3.5. HENKILÖSTÖMÄÄRÄN KEHITYS

Koko henkilöstön määrä 30.6.2022 472 henkilöä (Q1: 492 henkilöä). Careeria Oy:ssä henkilöstöä on 410 (Q1: 425) ja CareeriaPlus Oy:ssä 62 (Q1: 67).

3.6. VUOSIENNUSTE

Valtionosuusrahoituksen osalta ennustimme talousarviossa tuottojen määräksi 30 978 926 euroa. Opetus- ja kulttuuriministeriö on tähän mennessä myöntänyt Careerialle valtionosuusrahoitusta varsinaisessa suoritepäätöksessä 28 811 625 euroa, sekä ensimmäisessä lisäsuoritepäätöksessä 1 690 347 euroa, eli yhteensä 30 501 972 euroa. Tähän mennessä myönnettyt valtionosuudet jäävät 476 954 euroa alemmiksi kuin koko vuodelle ennustettu summa. Viime vuosina, vielä aivan vuoden lopussa on myönnetty vuoden toisella lisäsuoritepäätöksellä vielä vähäinen määrä lisärahoitusta. Tällaisen lisäsuoritepäätöskierroksen toteutuminen loppuvuonna on epävarmaa.

Careerian kustannukset ovat pysyneet hyvin kurissa ja kesäkuun loppuun mennessä kokonaiskustannukset ovat noin 465 000 euroa alle budjetoidun.

Ennustamme koko vuoden tulokseksi tässä vaiheessa 0 euroa.

4. Liitteet

TULOSLASKELMA 1.1.-30.6.2022

Vuosi TR1	2021			2022		
	Budjetti	ValittuToteuma	Budjettivertailu	Budjetti	ValittuToteuma	Budjettivertailu
☒ MYYNTITUOTOT	16 386 118 €	15 428 180 €	-957 937 €	16 667 052 €	15 878 229 €	-788 823 €
☒ MYYNTITUOTOT SIS.		7 319 €	7 319 €		26 178 €	26 178 €
☒ Liiketoiminnan muut tuotot	1 405 989 €	1 112 775 €	-293 214 €	1 417 188 €	1 234 713 €	-182 475 €
☒ MATERIAALIT JA PALVELUT	-967 672 €	-666 711 €	300 961 €	-927 534 €	-838 629 €	88 905 €
☒ Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-526 445 €	-268 774 €	257 671 €	-556 410 €	-490 832 €	65 578 €
☒ Ulkopuoliset palvelut	-441 227 €	-397 937 €	43 290 €	-371 124 €	-347 797 €	23 327 €
☒ Henkilöstökulut	-11 996 057 €	-11 676 420 €	319 637 €	-12 201 162 €	-12 129 968 €	71 194 €
☒ Palkat ja palkkiot	-9 850 378 €	-9 668 679 €	181 699 €	-9 991 728 €	-9 798 076 €	193 652 €
☒ Henkilösivukulut	-2 145 679 €	-2 007 741 €	137 938 €	-2 209 434 €	-2 331 892 €	-122 458 €
☒ POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-925 000 €	-908 103 €	16 897 €	-850 008 €	-914 575 €	-64 567 €
☒ LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-3 883 875 €	-4 028 748 €	-144 872 €	-4 085 964 €	-3 779 377 €	306 587 €
☒ Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-257 141 €	-342 880 €	-85 739 €	-299 316 €	-262 120 €	37 196 €
☒ Toimitilakulut	-1 889 034 €	-1 703 697 €	185 338 €	-2 080 758 €	-1 796 062 €	284 696 €
☒ Ajoneuvokulut	-53 591 €	-55 002 €	-1 411 €	-60 474 €	-66 931 €	-6 457 €
☒ Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-622 854 €	-911 862 €	-289 008 €	-654 822 €	-740 630 €	-85 808 €
☒ Muut kone- ja kalustokulut	-241 492 €	-228 933 €	12 559 €	-237 174 €	-144 739 €	92 435 €
☒ Matkakulut	-189 335 €	-116 769 €	72 566 €	-157 314 €	-176 587 €	-19 273 €
☒ Edustuskulut	-1 950 €	-919 €	1 031 €	-1 752 €	-352 €	1 400 €
☒ Myyntikulut	-2 450 €	-1 941 €	509 €	-2 748 €	-4 867 €	-2 119 €
☒ Markkinointikulut	-205 775 €	-194 971 €	10 804 €	-208 128 €	-220 903 €	-12 775 €
☒ Tutkimus- ja kehityskulut	-3 000 €	-2 675 €	325 €	-3 498 €	-3 475 €	23 €
☒ Hallintopalvelut	-130 003 €	-189 126 €	-59 123 €	-102 216 €	-119 383 €	-17 167 €
☒ Muut hallintokulut	-286 749 €	-279 606 €	7 144 €	-277 764 €	-243 328 €	34 436 €
☒ Muut liikekulut	-500 €	-100 €	400 €			
☒ Täsmäyttyserot		-266 €	-266 €		0 €	0 €
☒ LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT SIS.		-7 319 €	-7 319 €		-26 178 €	-26 178 €
☒ RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-19 502 €	-18 717 €	785 €	-15 000 €	375 686 €	390 686 €
☒ TILIKAUD.JA AIK.TILIKAUD VEROT		-7 647 €	-7 647 €	-5 112 €	-7 467 €	-2 355 €
Yhteensä	1 €	-765 390 €	-765 390 €	-540 €	-181 387 €	-180 847 €

KONSERNITULOSLASKELMA 1.1.-30.6.2022

(CareeriaPlus Oy:n suorittama osingonjako 400 000 euroa eliminoitu Kirjanpitolautakunnan ohjeiden mukaisesti)

Vuosi TR_2	2021		2022	
	Tuloslaskelma	Budjetti	Tuloslaskelma	Budjetti
MYYNTITUOTOT	17 885 493	16 386 118	18 211 687	16 667 052
Liiketoiminnan muut tuotot	1 162 022	1 405 989	1 234 713	1 417 188
MATERIAALIT JA PALVELUT	-757 979	-967 672	-893 866	-927 534
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-273 841	-526 445	-493 470	-556 410
Ulkopuoliset palvelut	-484 138	-441 227	-400 397	-371 124
Henkilöstökulut	-13 292 554	-11 996 057	-13 755 410	-12 201 162
Henkilösivukulut	-2 265 342	-2 145 679	-2 587 429	-2 209 434
Palkat ja palkkiot	-11 027 213	-9 850 378	-11 167 981	-9 991 728
POISTOT JA ARVONALENTUMISET	-956 702	-925 000	-978 242	-850 008
LIIKETOIMINNAN MUUT KULUT	-4 422 142	-3 883 875	-4 208 547	-4 085 964
Ajoneuvokulut	-55 002	-53 591	-66 931	-60 474
Atk-laite ja -ohjelmistokulut	-939 710	-622 854	-752 664	-654 822
Edustuskulut	-919	-1 950	-352	-1 752
Hallintopalvelut	-205 633	-130 003	-212 042	-102 216
Markkinointikulut	-195 726	-205 775	-230 953	-208 128
Matkakulut	-118 361	-189 335	-182 193	-157 314
Muut hallintokulut	-377 983	-286 749	-249 483	-277 764
Muut kone- ja kalustokulut	-237 217	-241 492	-145 430	-237 174
Muut liikekulut	-100	-500	-160	
Myyntikulut	-1 941	-2 450	-4 867	-2 748
Toimitilakulut	-1 920 533	-1 889 034	-2 070 497	-2 080 758
Tutkimus- ja kehityskulut	-2 675	-3 000	-3 475	-3 498
Täsmäytyserot	-171		0	
Vapaaehtoiset henkilösivukulut	-366 171	-257 141	-289 501	-299 316
RAHOITUSTUOTOT JA -KULUT	-18 743	-19 502	-24 313	-15 000
TILIKAUD.JA AIK.TILIKAUD VEROT	-10 815		-34 211	-5 112
Yhteensä	-411 421	1	-448 189	-540

CareeriaPlus Oy:n liikevaihto tammi-kesäkuussa oli 2 153 458 euroa ja tulos +118 852 euroa.

Kiinteistö Oy Edupolis liikevaihto tammi-kesäkuussa oli 180 000 euroa ja tulos +15 411 euroa.

TASE 30.6.2022

TR_1	2021	2022
Vastaavaa	30 051 133	29 648 038
PYSYVÄT VASTAAVAT	21 494 295	22 158 619
Aineettomat hyödykkeet	170 097	102 818
Muut aineettomat hyödykkeet	170 097	102 818
Aineelliset hyödykkeet	15 232 164	14 963 767
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	0	257 754
Koneet ja kalusto	891 761	811 929
Omistuskiihteistöt	226 538	226 538
Omistusrakennukset ja -rakenne	14 113 866	13 667 546
Sijoitukset	6 092 034	7 092 034
Muut osakkeet ja osuudet	1 184 819	2 184 819
Osuudet omistusyhteisyrityksis	75 000	75 000
Osuudet saman konsernin yrityk	4 832 216	4 832 216
Sijoitussaamiset saman kons.yr	0	0
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 556 838	7 489 419
Lyhytaikaiset saamiset	3 437 951	2 620 543
Lainasaamiset	0	0
Lyhytaik.saam.omist.yht.yrit		75 000
Lyhytaik.saam.saman kons.yrit	49 029	229
Muut lyhytaik. saamiset	1 844 399	1 340 936
Myyntisaamiset	526 421	177 475
Siirtosaamiset	1 018 101	1 026 904
Rahoitusarvopaperit	1 000 000	1 000 000
Muut arvopaperit	1 000 000	1 000 000
Rahat ja pankkisaamiset	4 118 887	3 868 876
Pankkisaamiset	4 118 487	3 868 402
Rahansiirrot ja täsmätykset	0	0
Rahat	400	474
Yhteensä	30 051 133	29 648 038

TR_1	2021	2022
Vastattavaa	30 051 133	29 248 038
OMA PÄÄOMA	18 869 018	18 350 476
Osakepääoma	100 000	100 000
Osakepääoma	100 000	100 000
Muut rahastot (oy)	17 817 997	17 881 908
Sijoitetun vapaan oman pääoman	17 817 997	17 881 908
Edellisten tilikausien voitto	1 935 037	951 021
Edellisten tilikausien voitto	1 935 037	951 021
Tilikauden voitto (tappio)	984 016	582 452
Tilikauden voitto (tappio)	984 016	582 452
VIERAS PÄÄOMA	11 182 115	10 897 561
Lyhytaikainen vieras pääoma	5 389 012	5 380 320
Lainat rahoituslaitoksilta	551 724	551 724
Muut velat	646 245	840 493
Ostovelat	556 629	363 228
Siirtovelat	3 624 286	3 624 874
Velat saman konsernin yrityksi	10 128	0
Pitkäaik. vieras pääoma	5 793 103	5 517 241
Lainat rahoituslaitoksilta	5 793 103	5 517 241
Yhteensä	30 051 133	29 248 038

KONSERNITASE 31.3.2022 (sisäisin erin)

TR_1	2021	2022
☐ Vastaavaa	35 199 910	34 552 748
☐ PYSYVÄT VASTAAVAT	24 051 624	24 652 280
☐ Aineettomat hyödykkeet	170 097	102 818
Muut aineettomat hyödykkeet	170 097	102 818
☐ Aineelliset hyödykkeet	17 789 493	17 457 428
Ennakkomaksut ja keskeneräiset	0	257 754
Koneet ja kalusto	895 041	814 692
Muut aineelliset hyödykkeet	57 988	52 775
Omistuksiinteistöt	823 294	823 294
Omistusrakennukset ja -rakenne	16 013 170	15 508 913
☐ Sijoitukset	6 092 034	7 092 034
Muut osakkeet ja osuudet	1 184 819	2 184 819
Osuudet omistusyhteisyrityksis	75 000	75 000
Osuudet saman konsernin yrityk	4 832 216	4 832 216
Sijoitussuamiset saman kons.yr	0	0
☐ VAIHTUVAT VASTAAVAT	11 148 287	9 900 468
☐ Lyhytaikaiset saamiset	4 006 982	3 159 368
Lainasaamiset	0	0
Lyhytaik.saam.omist.yht.yrit		75 000
Lyhytaik.saam.saman kons.yrit	59 157	229
Muut lyhytaik. saamiset	1 856 538	1 340 972
Myyntisaamiset	997 717	665 646
Siirtosaamiset	1 093 570	1 077 521
☐ Rahoitusarvopaperit	1 000 000	1 000 000
Muut arvopaperit	1 000 000	1 000 000
☐ Rahat ja pankkisaamiset	6 141 305	5 741 100
Pankkisaamiset	6 140 905	5 740 626
Rahansiirrot ja täsmätykset	0	0
Rahat	400	474
Yhteensä	35 199 910	34 552 748

TR_1	2021	2022
☐ Vastattavaa	35 199 910	34 552 748
☐ OMA PÄÄOMA	22 883 415	22 499 136
☐ Osakepääoma	159 421	159 421
Osakepääoma	159 421	159 421
☐ Muut rahastot (oy)	20 915 374	20 979 284
Muut rahastot (oy)	1 720 451	1 720 451
Sijoitetun vapaan oman pääoman	19 194 922	19 258 833
☐ Edellisten tilikausien voitto	2 345 274	1 808 620
Edellisten tilikausien voitto	2 345 274	1 808 620
☐ Tilikauden voitto (tappio)	536 653	448 189
Tilikauden voitto (tappio)	536 653	448 189
☐ VIERAS PÄÄOMA	12 316 495	12 053 612
☐ Lyhytaikainen vieras pääoma	6 523 392	6 536 370
Lainat rahoituslaitoksilta	551 724	551 724
Muut velat	951 816	1 399 751
Ostovelat	671 298	451 850
Siirtovelat	4 289 397	4 132 817
Velat saman konsernin yrityksi	59 157	229
☐ Pitkäaik. vieras pääoma	5 793 103	5 517 241
Lainat rahoituslaitoksilta	5 793 103	5 517 241
Yhteensä	35 199 910	34 552 748