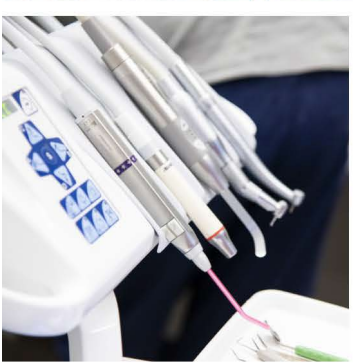
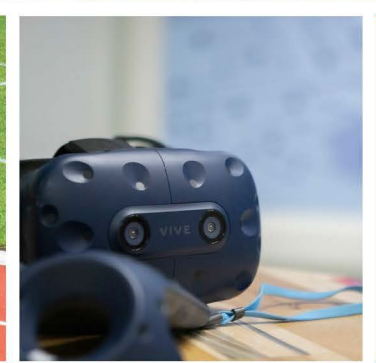
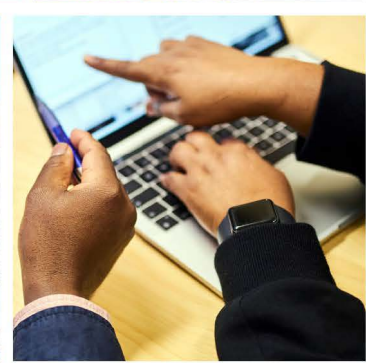
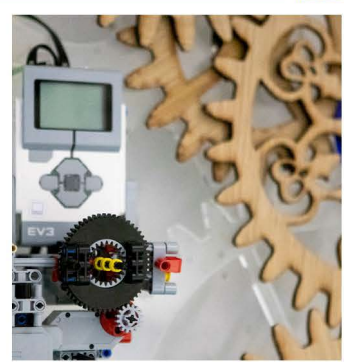
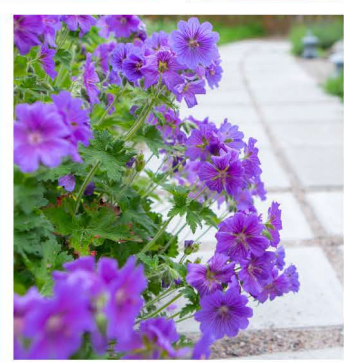
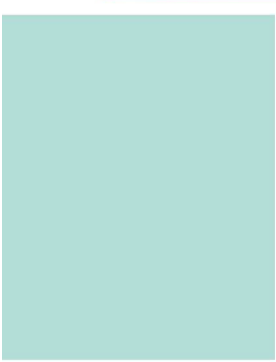


24.10.2024



# TALOUSARVIO 2025 JA TALOUSSUUNNITELMA 2026–2027

Espeen seudun koulutuskuntayhtymä Omnia

# SISÄLLYS

<b>1. Kuntayhtymän johtajan katsaus</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Strategiset valinnat ja tavoitteet sekä toimenpiteet 2025</b> .....	<b>11</b>
<b>3. Tunnusluvut</b> .....	<b>23</b>
3.1. Tulokortti .....	23
3.2. Rahoituksen perusteena olevat tunnusluvut.....	24
3.3. Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet 2025.....	26
3.4. Omnian konserniyksiköiden tavoitteet .....	27
<b>4. Kuntayhtymän talousarvion ja -suunnitelman yleisperustelut</b> .....	<b>28</b>
4.1. Talouden kehitysnäkymät .....	28
4.2. Talousarvion valmistelun yleiset lähtökohdat .....	29
<b>5. Talousarvio 2025 ja talous- suunnitelma vuosille 2026–2027</b> .....	<b>32</b>
5.1. Talousarvion sitovuus.....	32
<b>6. Tuloslaskelmaosa</b> .....	<b>33</b>
<b>7. Investointiosa</b> .....	<b>35</b>
7.1. Investointisuunnitelma .....	35
<b>8. Rahoitusosa</b> .....	<b>36</b>
<b>9. Käyttötalousosa</b> .....	<b>37</b>
9.1. Omnian taloudelliset tavoitteet.....	37
9.2. Käyttötaloudesta rahoitettavat korjaukset.....	39
9.3. Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta.....	40
<b>10. Talousarvion määrärahojen yhteenveto</b> .....	<b>41</b>
<b>Liitteet</b> .....	<b>42</b>

# 1. KUNTAYHTYMÄN JOHTAJAN KATSAUS

Omnia ja muut koulutuksen järjestäjät tasapainoilevat yksilöiden, yhteiskunnan ja työelämän monimuotoistuviin tarpeisiin vastaamisen ja niukkenevien taloudellisten resurssien välillä. Etenkin suurissa kaupungeissa korostuu osaamispalveluiden rinnalla tarve osallisuuden, hyvinvoinnin, kotoutumisen ja työllisyyden vahvistamiseen. Nykyiset rahoitusmallit eivät tunnista riittävästi näitä tehtäviä ja niihin liittyviä resurssitarpeita.

Väestönkasvu Omnian toiminta-alueella jatkuu voimakkaana. Vuoden 2023 aikana Espoon väestö kasvoi 8750 asukkaalla eli 2,9 %. Vieraskielisten osuus väestönkasvusta oli 85,4 %. Tällä hetkellä Espoon asukasluku on 317 970, josta vieraskielisten osuus on noin 79 000. Nämä Suomen mittakaavassa poikkeukselliset kasvuluvut heijastuvat monin tavoin Omnian palveluihin ja niiden tulevien tarpeiden ennakkointiin.

Asetetut veloitteet ja tehtävät on pystyttävä toteuttamaan ensisijaisesti toimintoja tehostamalla ja vaikuttavuutta parantamalla, myös palvelutarpeiden kasvaessa. On erityisen tärkeää kohdentaa käytettävissä olevat resurssit perustehtävien toteutumisen varmistamiseen. Omnian talousarviovuoden 2025 ja sitä seuraavien suunnitelmavuosien 2026–2027 keskeinen teema on taloudellinen kestävyys.

## **Kasvusta tuloksellisuuteen ja vaikuttavuuteen - kohti taloudellisesti kestävää Omniaa**

Omniassa elettiin vuoteen 2023 asti kasvun vuosia, jolloin sekä toimintatuotot että asiakas- ja henkilöstömäärä kasvoivat vahvasti. Tänä aikana Omnia profiloitui edelläkävijänä ja näytekkunana myös kansainvälisesti. Valtionosuusrahoitusta täydentävät erillisrahoitukset kohtelivat Omniaa erityisen suopeasti, koska mm. koronaepidemiaan, työvoimapulaan sekä maahanmuuttoon liittyvät erityiskysymykset korostuivat toiminta-alueellamme.

Vuoden 2023–2024 taitteessa kääntyi uusi sivu, kun Omnialle myönnetyn ammatillisen koulutuksen perusrahoitus jäi merkittävästi aiempaa alhaisemmalle tasolle. Samalla päättyi määräaikaista erillisrahoitusta, joiden oli ennakoitu siirtyvän perusrahoitukseen, koulutustarpeen ollessa ilmeinen myös jatkossa. Lisäksi vapaan sivistystyön koulutukseen kohdistui leikkauksia.

Käyttösuunnitelmien ja tulo-rahoituksen epäsuhta oli niin mittava, että Omnia käynnisti helmikuussa 2024 koko henkilöstöä ja kaikkia toimintoja koskevat tuotannollistaloudelliset yhteistoimintaneuvottelut. Neuvotteluiden tavoitteena oli 6,2 M€:n sopeutukset suunnitelma- vuosille 2024–2026. Jos koko sopeutus olisi kohdennettu kokonaan henkilöstöön, se olisi tarkoittanut 125 henkilötyövuoden vähenemistä.

Neuvotteluprosessin myötä henkilöstökuluista sopeutettava summa tarkentui 4,2 M€:n tasolle ja muihin toimenpiteisiin kohdennettiin 2 M€. Merkittävät kustannussäästöt saavutettiin luopumalla niistä vuokratiloista, joista se toiminnallisesti tai vuokrasopimusteknisesti oli mahdollista, tilatehokkuutta parantamalla. Työtoimintoja kehitettiin siten, että ne toimivat aiempaa selkeämmin opetuksen ehdoilla. Erillisiä asiakaspalvelutoimintoja keskitettiin kehitettävän Palvelutori-konseptin muodossa.

Neuvotteluiden tuloksena henkilöstön vähentämistarpeeksi tarkentui 59. Irtisanotuista osalle voitiin tarjota muita tehtäviä aiemman tehtävän loppuessa. Lukuun sisältyy myös tiedossa



olevia määräaikaisten päättymiä ja eläköitymiä siltä osin, kun kyseisiä tehtäviä ei tulla täyttämään.

Lakisääteisten ja sopimusten mukaisten tehtävien toteuttaminen sekä vaikuttavuuden varmistaminen tulee jatkossa toteuttaa aiempaa pienemmällä henkilöstömäärällä ja kevyemmällä kulurakenteella. Tässä onnistumista tuetaan seuraavilla linjauksilla:

- **Opetus, ohjaus ja oppimisen tuki** kohdennetaan 1) oppivelvollisiin ja ilman toisen asteen tutkintoa oleviin sekä 2) jatkuvan oppimisen ja elinikäisen oppimisen asiakkaisiin.
- **Koulutuksen järjestäjän tukipalvelut** kohdennetaan ensisijaisesti näiden kohderyhmien tavoitteiden toteuttamiseen ja varmistamiseen.
- Suunnitelmakaudella 2024–2026 ammatillisen koulutuksen opiskelijavuosille eikä perusrahoitukselle aseteta kasvuodotuksia. Painopiste siirtyy **kasvusta tuloksellisuuteen ja vaikuttavuuteen**.
- **Työllistymisen varmistamiseen** liittyviä palveluja ja prosesseja vahvistetaan vaikuttavuuden varmistamiseksi.

Taloudellisesti haastavasta ja organisaatiota kuormittavasta tilanteesta huolimatta vuoden 2024 ennakkotietojen mukaan sekä opiskelijavirtauman, opintosuoritteiden, valmistumisten että työllistymisen ja jatko-opintoihin siirtymisen mittaritavoitteet täyttyvät. Aikuisten perusopetuksessa ja aikuisten lukiokoulutuksessa on merkittävää kasvua. Nämä toteumat toimivat osaltaan Omnian tulevien vuosien rahoituksen määrätymisen perustana.

Myös vuoden 2024 taloudellisissa tavoitteissa onnistutaan loppuvuoden ennusteen mukaan talousarviossa määriteltyä alijäämäistä tulostavoitetta paremmin. Sopeutustarpeen sisältyvässä talousarviossa ennakoitiin vuoden alijäämäksi 4 M€, mutta ennusteen mukaan tulos tulee olemaan tätä noin miljoona euroa parempi. Yhteistoimintaneuvottelujen sekä henkilöstösuunnittelun toimenpiteet ovat toteutuneet suunniteltua paremmin ja nopeammin.

## Näkymät talousarviovuoteen 2025

Valtiontalouden tulevien vuosien näkymät ovat tiukat. Koulutuslupauksista huolimatta tämä heijastuu merkittävinä leikkauksina erityisesti ammatilliseen koulutukseen. Valtion 12,2 Mrd €:n alijäämäinen talousarvioesitys vuodelle 2025 annettiin eduskunnalle 23.9.2024.

Esityksessä todetaan ammatillisen koulutuksen rahoituksesta seuraavasti:

- 120 M€:n vähennys kohdentuen aiemman toisen asteen tutkinnon omaaviin
- 4 M€:n vähennys normien purkuun
- 4 M€:n vähennys strategiarahasta, vaihtoehto maksuttoman oppimateriaalin rajaamiselle vain oppivelvollisille
- 16,5 M€:n vähennys lähihoitajakoulutuksen määräaikaisen lisäyksen päättyessä
- 5 M€:n vähennys nuorten oppisopimuksen koulutuskorvauskokeilun päättyessä
- 8 M€:n siirto strategiarahasta laskennalliseen rahoitukseen
- 10 M€:n lisäys oppimisen tukeen
- Indeksikorotukset säilyvät täysimääräisinä.

Omnian muiden koulutus- ja osaamispalveluiden rahoitukseen ei ole valtion talousarvioesityksen perusteella tiedossa merkittäviä muutoksia. Huolta kuitenkin aiheuttavat leikkaukset, jotka kohdistuvat mm. nuorisolain ja kotoutumislain mukaiseen toimintaan.



Omnian vuoden 2025 talousarvion ennakoivaa valmistelua tehtiin kolmen skenaarion pohjalta. Näistä valittiin valtion vuoden 2025 budjettiehdotuksen vahvistuttua kehykseltään niukin vaihtoehto. Talouden ja toiminnan yhteensovittamisen raami on tältä pohjalta haastava. Tässä onnistuminen edellyttää kevään 2024 muutosneuvotteluiden linjausten täysmääräistä toteuttamista sekä jatkuvaa henkilöstösuunnittelun, talouden toteuman ja ennakointitiedon yhteensovittamista. Vuoden 2025 alusta käyttöön otettava aiempaa systemaattisempi sisäisten erien kohdentaminen aiheuttamisperiaatteella tukee resurssien kohdentamista eri rahoitusmuotojen muutoksia ennakoiden.

Opiskelijavalinnan kriteerit ovat painottaneet uusien opiskelijoiden koulutustarvetta myös aikuiskoulutuksessa. Nämä linjaukset vaikuttavat siihen, ettei ammatillisen koulutuksen 120 M€:n leikkaus kohdennu Omniaan yhtä voimallisesti kuin moneen muuhun suureen koulutuksen järjestäjään. Edellä kuvatuista syistä tieto ammatillisen koulutuksen rahoituksen lisäleikkauksista vuonna 2025 ei aikaansaanut Omniassa valmistautumista uusiin, koko organisaatiota koskeviin henkilöstövähennyksiin tähtääviin yhteistoimintaneuvotteluihin.

### **Vastauksia tuleviin koulutus- ja työvoimatarpeisiin rahoitusmallien muutokset huomioiden**

Omnia kantaa toiminta-alueellaan merkittävää yhteiskuntavastuuta. Tämä toteutuu mahdollistamalla opinnot hakijoille, joilla on suurin tarve koulutukselle ja työelämävalmiuksien vahvistamiselle.

Eduskunnan käsittelyssä on parhaillaan hallituksen *esitys ammatillisen koulutuksen toiminnanohjauksen kokeilusta* (HE161/2024). Vuonna 2026 alkavan kokeilun tervetulleena tavoitteena on vahvistaa koulutuksen järjestäjän mahdollisuuksia toiminta-alueensa erityispiirteisiin ja -tarpeisiin vastaamisessa. Kokeiluun valitaan enintään 40 kaikkiaan 134 koulutuksen järjestäjästä. Omnian tavoite on olla yksi kokeiluun valittavista toimijoista.

Myös ammatillisen koulutuksen rahoituksen painotukset ovat muutoksessa. Rahoituslakiin suunnitteilla olevat muutokset painottavat suoritteita ja vaikuttavuutta nykytilannetta enemmän. Tavoitteellisten opiskelijavuosien perusteella jaettava valtion rahoitusosuus putoaisi 70 prosentista 50 prosenttiin. Vastaavasti suoritettujen tutkintojen ja tutkinnon osien perusteella jaettava osuus kasvaisi 20 prosentista 30 prosenttiin. Lisäksi valmistuneiden jatkosijoittumisen sekä opiskelija- ja työelämäpalautteiden perusteella jaettava rahoitus kasvaisi 10 prosentista 20 prosenttiin.

Näihin muutoksiin sekä vuoden 2025 rahoitusleikkausten kohdentumiseen Omniassa valmistaudutaan mm. varmistamalla oppivelvollisille lähiopetus ja kiinnittämällä erityistä huomiota opiskelijoiden opintojen etenemiseen, valmistumiseen ja työllistymiseen. Tässä onnistuminen edellyttää resurssien kohdentamista näitä tavoitteita tukien, toimintaprosessien selkeyttämistä ja tehostamista sekä toimintaympäristön tarpeiden tunnistamista ja niihin varautumista.



## Jatkuvan oppimisen tarpeet ja tulevaisuus

Aikuiskoulutukseen kohdistuu vuonna 2025 nopeita ja merkittäviä muutoksia. Aikuiskoulutustuki poistuu ja ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituksen leikkaukset kohdennetaan aikuisiin, joilla on jo suoritettu ammatillisen toisen asteen tai korkeampi koulutus. Tarve aikuisten osaamisen vahvistamiseen ja päivittämiseen sekä uudelleen kouluttautumiseen ei ole kuitenkaan vähentynyt, pikemminkin päinvastoin. Espoon seudulla tähän koulutustarpeeseen vaikuttavat etenkin vieraskielisen väestön osuuden kasvu sekä elinkeinoelämän muuttuvat ja kasvavat osaamistarpeet.

Omniassa varmistetaan aikuisten jatkuvan oppimisen edellytykset sillä, että aikuiset ohjataan ensisijaisesti suorittamaan tutkinnon osia sekä täydentämään osaamistaan ammatti- tai erikoisammattitutkinnoilla. Mikäli urapolku edellyttää uuden ammatillisen tutkinnon suorittamista, tavoitteelliseksi maksimiopiskeluaikaksi määritetään 1,5 vuotta. Osaamisen hankkiminen oppisopimuksella tulee korostumaan aikuisten opintojen suorittamisen muotona. Harrastustavoitteinen opiskelu pyritään ohjaamaan vapaan sivistystyön tarjontaan.

Myös henkilöstökoulutukseen kohdentuu muutoksia sekä uuden rahoituslain että rahoitusleikkausten myötä. Nykymallissa taloudellinen vastuu henkilöstökoulutuksista jakautuu tasa-osuuksin työnantajalle ja valtion rahoittamaan osioon. Valtion rahoittaman osuuden ennakoidaan poistuvan kokonaan vuonna 2026. Omnia jatkaa vuonna 2025 henkilöstökoulutuksen tarjontaa rajatusti strategisille kumppaneille vastatakseen alueen työyhteisöjen kehittämisen tarpeisiin. Samalla luodaan perustaa uuteen, osaamisen kehittämisen yhteistyö- ja rahoitusmalliin yhdessä kumppaneiden kanssa.

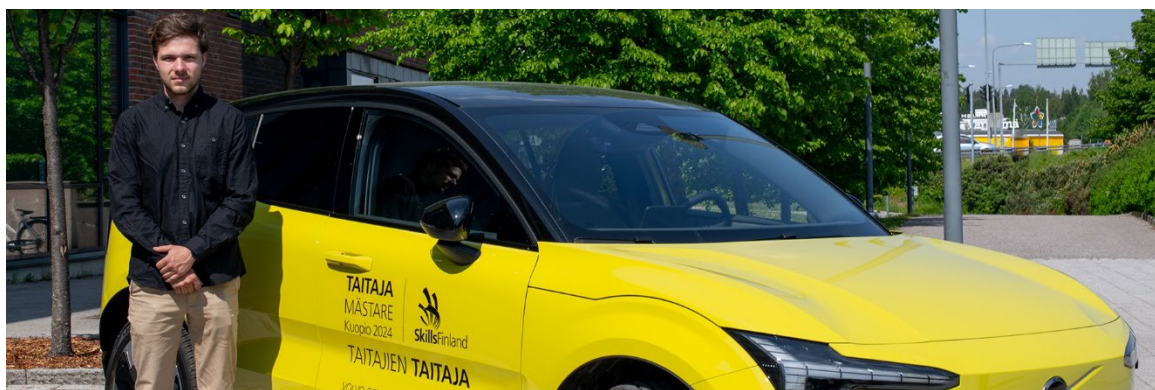
Osana ammatillisen koulutuksen rahoitusmuutoksia ennakoidaan myös tutkinnon osia pienempien osaamiskokonaisuuksien valtion rahoittaman osuuden poistuvan. Omnia jatkaa tätäkin tarjontaa vuonna 2025, mutta aiempaa pienemmässä mittakaavassa ja kohdennetummin työelämän osaamistarpeisiin. Täydennyskoulutustarjonnan kehittäminen ammatillisen ja vapaan sivistystyön koulutuksen yhteistyönä on viimeistään nyt ajankohtaista. Myös markkinaehtoisen koulutustarjonnan kasvattamisen mahdollisuudet on selvitettävä.



## **Ammatillisen koulutuksen vetovoimaa ja ammattiosaamisen arvostusta**

Ammatillisen koulutuksen vetovoima perusasteen päättävien nuorten ykkösvaihtoehtona laski edelleen Omnian toiminta-alueella vuonna 2024. Tämän tilanteen muuttamiseksi tulee tehdä pitkäjänteistä työtä hyvässä yhteistyössä jäsenkuntien kanssa. Median kiinnostuksen herättäminen ammatillisen koulutuksen positiivisiin uutisiin on osoittautunut haasteelliseksi.

Omnia toteutti vuonna 2023 Suomen ensimmäisen Ammattilaisgaalan, jolla haluttiin nostaa esiin ammattiosaamisen merkitystä ja arvostusta. Perinne jatkui vuonna 2024. Tämän myötä kehittyi konsepti valtakunnallisesta Ammattiosaamisen päivästä, joka järjestetään jatkossa tammikuun viimeisenä perjantaina. Järjestämme tuolloin Ammattiosaamisen päivän, jonka keskiössä vuonna 2025 on tietoisuuden vahvistaminen ammatillisen koulutuksen monipuolisista mahdollisuuksista peruskoulunsa päättävillä nuorilla Espoossa, Kauniaisissa ja Kirkkonummella. Tämän viestin tärkeänä kohderyhmänä on Omnian jäsenkuntien yläkoulujen rehtorit ja opinto-ohjaajat. Päivässä esiin nostetaan myös työnantajayhteistyön arvoa ja monipuolisia toteutumisen muotoja. Opiskelijoilla on keskeinen rooli päivän toteutuksessa.



*Kuva 1 Taitajien Taitaja 2024, Max Miettunen*

Kilpailutoiminta on tärkeä osa pitkäjänteistä työtä ammattiosaamisen standardien ylläpitämisessä ja ammatillisen koulutuksen vetovoiman vahvistamisessa. Omniassa kiinteistöpalvelualaa opiskeleva ja oman alansa SM-kultaa vuonna 2024 voittanut Max Miettunen valittiin Kuopion Taitaja-kisoissa Taitajien Taitajaksi, joka toimii ammatillisen koulutuksen keulakuvana ja ammattiosaamisen lähettiläänä kansallisesti. Tämä on hieno mahdollisuus sekä kiinteistöpalvelualalle että Omnialle.

Suomi on saanut järjestettäväkseen kansainvälisen suur tapahtuman, erityistä tukea tarvitsevien ammattiosaajien maailmanmestaruuskilpailun, Abilympics 2027-tapahtuman. Tämä suur tapahtuma toteutetaan Helsingin Messukeskuksessa samanaikaisesti Ammattiosaamisen suomenmestaruuskilpailu Taitajan kanssa. Skills Finland ry toimii Abilympics2027-tapahtuman päävastuullisena järjestäjänä Omnian vastatessa Taitaja2027-tapahtuman järjestelyistä. Omnian rooli on koordinoiva, ja tapahtuman verkostomaisessa toteuttamisessa on mukana yli 20 koulutuksen järjestäjää. Suur tapahtuman päärahoittajana toimii opetus- ja kulttuuriministeriö kumppanirahoituksen täydentäessä kokonaisuutta. Omnilta ei edellytetä omarahoitusosuutta tapahtumaan liittyen. Tapahtumajärjestelyt käynnistyvät varsinaisesti vuoden 2025 kuluessa.

## Työelämävalmiuksia ja tukea työllistymiseen

Työllisyys- ja elinkeinopalvelujen (TE-palvelut) pysyvä siirto valtiolta kunnille toteutuu uusien työllisyysalueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2025. Tavoitteena on luoda edellytyksiä tarjolla olevien töiden ja tekijöiden kohtaamiselle nykytilannetta dynaamisemmalla mallilla. Palvelujen painopistettä siirretään työttömyyden alkuvaiheeseen, jotta työttömyyden pitkitymisen mukanaan tuomat haasteet eivät ehdi kasaantua.

Omnia valmistautuu vastaamaan työllisyysalueiden tarpeisiin sekä kuntayhtymänä, jäsenkunnille sidosyksikkönä tuotettavien palveluiden muodossa että markkinaehtoisina palveluina konserniyhtiö Omnia koulutus Oy:n ja osakkuusyhtiö Wenhe Oy:n kautta. Ammatillinen koulutus yhdessä aikuisten perusopetuksen, nuorten työpajojen, Maahanmuuttajien osaamiskeskuksen, vapaan sivistystyön ja tutkintokoulutukseen valmentavan koulutuksen (TUVA) kanssa muodostavat vahvan, kaikkien työikäisten ja -kuntoisten työllistymistä tukevan kokonaisuuden.

Omnia jäsenkuntien alueella toimintansa käynnistävät työllisyysalueet ovat Espoo-Kauniainen sekä Kirkkonummi-Vihti-Siuntio. Espoo ja Kirkkonummi toimivat näiden työllisyysalueiden vastuukuntina. Espoo-Kauniaisten työllisyysalueen tunnusomaisia piirteitä ovat vieraskielisten ja korkeakoulutettujen suuri osuus. Eniten työttömiä työnhakijoita Espoossa on nuorissa työkäisissä, 30–35-vuotiaissa. (Tilastokeskus, työnvälitystilasto.) Alle 25-vuotiaiden työttömyyden vuosimuutos Espoossa oli heinäkuussa 2024 verrattuna vuoden takaiseen tilanteeseen + 37,2 %. Myös 25–29-vuotiaiden työttömien työnhakijoiden määrä on kasvanut Espoossa (vuosimuutos + 17,8 %). (Uudenmaan ELY-keskus, heinäkuu 2024.)

Ammatillisena koulutuksena järjestettävien työvoimakoulutusten osalta on tavoitteena säilyttää koulutusten nykytaso ja valmistautua skaalautuvaan ja osittain vapautuvaan tarjontaan vuonna 2026. Perinteisten työvoimakoulutusten rinnalle laajennetaan avointa tarjontaa työttömille. TE-uudistuksen tavoitteisiin vastaamisen lisäksi Omniassa tehdään tärkeää työtä työllisyyden eteen varmistamalla jokaisen opiskelijan työllistymisen edellytykset suoraan tai jatko-opintojen kautta kiinteässä yhteistyössä työnantajien kanssa. Näissä tavoitteissa onnistuminen edellyttää, että Omnia koko henkilöstön työn fokuksessa on joko suoraan tai välillisesti opiskelijoidemme työllistymisen varmistaminen.

Espoo on asettanut tavoitteekseen olla *Suomen paras kotouttaja*. Tätä tukee Omnia Maahanmuuttajien osaamiskeskus (OSKE), joka edistää sekä maahanmuuttajien työllistymistä yksityisen sektorin työpaikkoihin että toisen asteen opintoihin. Vuoden 2025 tavoitteena on edistää sisäisiä siirtymiä OSKE:sta Omnia tutkintokoulutukseen johtaviin opintoihin. Tämä luo pohjaa oskelaisten työelämävalmiuksien vahvistumiseen ja työllistymiseen.







Kuva 2 Omnian Lakelankadun ja Suomenojan toimipisteet.

## Kestävän tulevaisuuden tilaratkaisuja

Toimitilat ovat tärkeässä roolissa Omnian perustehtävien toteuttamisessa ja niiden palveluvolyymien muutoksiin varautumisessa. Vuoden 2024 kuluessa luovuttiin seitsemästä vuokratilasta osana toimenpiteitä toiminnan ja talouden sopeuttamiseksi. Päätös ei sisältänyt koulutus- ja palvelutarjonnan supistamista, joten toimintojen jatkuvuus edellytti paitsi laajoja tilajärjestelyitä myös toimintakulttuurin muutosta. Tässä muutosprosessissa onnistuttiin hyvin. Samalla luotiin toimintamalli helpottamaan tulevia muutoksia. Tilojen käyttö- ja täyttöasteen kehittämistä jatketaan koulutus- ja palvelutarjontaa sekä käyttäjien tarpeita ennakoivalla toimintamallilla.

Kiinteistökannan korjausvelkaa puretaan peruskorjausten muodossa Lehtimäentiellä ja Lakelan sekä Suomenojan toimipisteet korvaavan uudiskohteen edistämiseksi. Vuoden 2025 aikana tavoitteena on toteuttaa Kiviruukin uudishankkeen rakennuttamis- ja suunnittelutehtävät, joiden avulla hanke saataisiin rakennuslupavaiheeseen. Suunnittelulla varmistetaan hankkeen laadulliset ja taloudelliset tavoitteet, jonka jälkeen tehdään erillinen rakentamispäätös.

Ajanmukaiset oppimisympäristöt ovat tärkeä perusta tulevaisuuden osaamiselle, koulutuksen vetovoimalle sekä turvallisuudelle ja terveydelle. Omnian on tärkeä edistää näistä näkökulmista jokaisen toimipisteen kehitystä.

## Osaamis- ja työvoimatarpeiden ennakointia yhdessä työelämän kanssa

Osaamistarpeiden muutokset ja työvoimapula haastavat työnantajia useilla toimialoilla. On tärkeää, että koulutuksen järjestäjät tekevät entistä tiiviimpää yhteistyötä alueen elinkeinoelämän kanssa työelämän muuttuviin osaamistarpeisiin vastaamisen varmistamiseksi. Tämä tarjoaa uudenlaisia mahdollisuuksia sekä olemassa olevien työntekijöiden osaamisen päivittämiseen että uusien, tarvittavalla osaamisella varustettujen osaajien löytämiseen jatkossa. Hoito- ja hoiva-alan ammattilaisten tarve jatkuu vahvana. Tähän tarpeeseen vastaavia, yhdessä työnantajien kanssa kehitettyjä ratkaisuja tulee skaalata entisestään, myös kansainvälisten osajatuonnin muodossa.

Hyvä esimerkki uudenlaisesta teknologia-alojen osaamistarpeisiin vastaavasta kumppanuudesta on Omnian, Luksian ja Microsoftin syyskuussa 2024 julkistama, vuonna 2025 käynnistyvä Datakeskusakatemia, jonka tavoitteena on varmistaa Microsoftin tulevissa Espoon, Kirkkonummen ja Vihdin datakeskuksissa tarvittava osaaminen. Tämä tarvelähtöinen koulutuskokonaisuus integroidaan osaksi ammatillisia perustutkintoja.



## Onnistumissuunnitelman uusi luku kirjoitetaan yhdessä

Omnian onnistumissuunnitelma, vuosien 2023–2025 strategia, toimii perustana talousarviovuoden 2025 tavoiteasetannalle ja toimenpiteiden kohdentamiselle. Näissä tavoitteissa onnistumista tukee keskittyminen perustehtävien toteuttamiseen ja asiakasarvon varmistamiseen yhdessä toimintaprosessien selkeyttämisen kanssa. Yhteisöllisyyden vahvistamiseen, työrauhaan ja henkilöstön hyvinvointiin tulee kiinnittää erityistä huomiota.

Omnian strategia päivitetään vuoden 2025 kuluessa yhdessä henkilöstön, opiskelijoiden ja ulkoisten sidosryhmien kanssa vuosien 2026–2029 tarpeet ja haasteet ennakoiden.

*Ratkaisuja. Yhdessä. Kaikille.*

Espoossa 18.10.2024



*Tuula Antola*  
Kuntayhtymän johtaja

*Perustehtävämme on varmistaa voimakkaasti kasvavalla ja monimuotoistuvalla toiminta-alueellamme edellytykset koulutus-, osaamis- ja osallisuuspalveluiden toteuttamiselle järjestämis- ja ylläpitolu-pien sekä solmittujen sopimusten mukaisesti.*



*Keskeistä on, että opiskelijoidemme opinnot etenevät, he valmistuvat sekä työllistyvät tai siirtyvät jatko-opintoihin. Täiviillä työelämäyhteistyöllä varmistamme sen, että meillä opiskelleiden osaaminen vastaa työelämän tarpeita.*



## 2. STRATEGISET VALINNAT JA TAVOITTEET SEKÄ TOIMENPITEET 2025

STRATEGINEN VALINTA		STRATEGINEN VALINTA		STRATEGINEN VALINTA		STRATEGINEN VALINTA	
TULEVAISUUTEEN SUUNTAAVAA JA VETOVOIMAN VARMISTAVAA JOHTAMISTA		TYÖELÄMÄN JA JÄSENKUNTIEN MUUTTUVIIN TARPEISIIN VASTAAVAA OSAAMISTA JA OSAAJIA		OPISKELIJOIDEN ONNISTUMISEN VARMISTAVAT OPPIMISYMPÄRISTÖT JA SUJUVAT PALVELUPOLUT		HENKILÖSTÖN HYVINVOINTIA VAHVISTAVAA YHTEISTYÖTÄ JA VALMENTAVAA TOIMINTAKULTTUURIA	
STRATEGISET TAVOITTEET		STRATEGISET TAVOITTEET		STRATEGISET TAVOITTEET		STRATEGISET TAVOITTEET	
1. Luottamus Omniaa kohtaan kehittyy	2. Toiminta tehostuu ja talous tasapainottuu	3. Työelämän kokemus Omniasta kehittyy	4. Jäsenkuntien kokemus Omniasta kehittyy	5. Opiskelija-kokemus kehittyy	6. Opiskelija-tulokset paranevat	7. Henkilöstö-kokemus kehittyy	8. Kokemus yhteistyöstä kehittyy
TOIMENPITEET		TOIMENPITEET		TOIMENPITEET		TOIMENPITEET	
1.1 Uudistamme sidosryhmien kanssa yhdessä Omnian strategian vuosille 2026–2029.	2.1 Lisäämme tulosvas- tuuta organisaation eri tasoille tuottavuuden ja vaikuttavuuden varmistamiseksi.	3.1 Varmistamme, että meillä opiskelleiden osaaminen vastaa työelämän tarpeisiin.	4.1 Määrittelemme työllistymistä varmistavat palvelut osana TE25-uudistusta.	5.1 Varmistamme vieraskielisten oppi- joiden kielitaidon ke- hittymisen ja sujuvat opiskelupolut.	6.1 Varmistamme opin- tojen etenemisen, opintojen läpäisyn ta- voiteajassa ja valmis- tuihin jatkosijoitu- misiin.	7.1 Vahvistamme hen- kilöstön työhyvin- vointia panosta- malla fyysiseen työ- ympäristöön sekä henkiseen työhyvin- vointiin.	8.1 Vahvistamme yhteistyötä ja sel- keyttämme vastuita keskeisiä prosesseja kuvaamalla ja pal- veluita kehittä- mällä.
1.2 Uudistamme kou- lutustarjonnan vastaamaan tule- vaisuuden osaa- mistarpeita enna- koiden rahoitus- muutokset.	2.2 Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet suori- tuskkytavoitteiden saavuttamiseksi.	3.2 Laadimme vastuualuekohtaiset työelämäyhteistyötä kehittävät toimenpi- teet työelämäpalaut- teita hyödyntäen.	4.2 Laadimme vastuualuekoh- taiset toimenpi- teet työllistymi- sen varmistami- seksi.	5.2 Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet opiskeli- japalautteiden poh- jalta.	6.2 Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet opiske- lijatavoitteiden saa- vuttamiseksi.	7.2 Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet henki- löstöpalauteiden pohjalta.	8.2 Laadimme vastuualuekohtai- sesti toimenpiteet yhteistyön kehittä- miseksi.

Taulukko 1. Strategiset valinnat ja tavoitteet vuoden 2025 toimenpiteinä

### Tulevaisuuteen suuntaavaa ja vetovoiman varmistavaa johtamista - strateginen valinta

#### 1. Luottamus Omniaa kohtaan kehittyy – strateginen tavoite

##### Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025

##### 1.1. Uudistamme sidosryhmien kanssa yhdessä Omnian strategian vuosille 2026–2029

Uudistamme Omnian strategian vuosille 2026–2029. Laadimme strategian tiiviissä yhteis- työssä henkilöstön, opiskelijoiden ja sidosryhmien kanssa, sillä uskomme, että avoin vuoro- puhelu ja moninaisten näkökulmien yhdistäminen tuottaa parhaan mahdollisen lopputulok- sen.

Strategia pohjautuu Omnian nykyiseen onnistumissuunnitelmaan, joka on ollut keskeinen ohjaava asiakirja organisaatiomme menestykselle. Hyödynnämme jo saavutettuja tuloksia ja oppeja, jotta voimme rakentaa vankalle perustalle ja jatkaa kehitystä kohti parempaa tulevaisuutta. Strategiassa huomioimme käytettävissä olevan lyhyen ja pitkän aikavälin ennakoitietiedon; analysoimme ja hyödynnämme ajantasaista tietoa tulevaisuuden trendeistä, haasteista ja mahdollisuuksista.

Näiden periaatteiden pohjalta luomme strategian, joka ohjaa Omnian toimintaa vuosina 2026–2029 ja varmistaa, että olemme valmiita kohtaamaan tulevaisuuden haasteet ja hyödyntämään sen tarjoamat mahdollisuudet.

Toimenpiteen toteutumisen arviointi:

- 1) Strategia on uudistettu ja hyväksytty.
- 2) Henkilöstö, opiskelijat ja keskeiset sidosryhmät ovat osallistuneet strategian uudistamiseen.

## **1.2. Uudistamme koulutustarjonnan vastaamaan tulevaisuuden osaamistarpeita ennakoiden rahoitusmuutokset**

Uudistamme koulutustarjontaan vastaamaan paremmin yksilöiden, alueen työelämän, jäsenkuntien sekä yhteiskunnan muuttuvia vaatimuksia ja kasvavia tarpeita hyödyntäen ennakoitietietoa toimintaympäristön koulutus- ja osaamistarpeista.

Koulutustarjonnan uudistamisessa huomioidaan ammatillisen koulutuksen vuoden 2025 merkittävät rahoitusleikkaukset kohdistuen päällekkäisen koulutuksen vähentämiseen sekä ennakoitietietoon vuoden 2026 rahoituslainsäädännön todennäköiset muutokset.

Etsitään uusia rahoitus- ja järjestämismalleja alueen kasvavaan koulutustarpeeseen vastaamiseksi koulutukseen kohdistuvan rahoituksen vähentyessä. Näin varaudutaan myös mahdollisiin uusiin rahoitusleikkauksiin ja -muutoksiin.

Oppivelvollisille sekä ilman perusasteen ja toisen asteen tutkintoa oleville aikuisille varmistetaan opetusta, ohjausta ja tukea hakijan lähtökohdat ja tavoitteet huomioiden, mahdollisimman osuvassa koulutus- tai osaamispalvelussa. Tutkintokoulutukseen valmentavaa koulutusta kehitetään hyödyntäen kansallisen arviointineuvoston (Karvi) tekemää selvitystä ja suosituksia.

Aikuisille, joilla on aiemmin suoritettu toisen asteen tutkinto, varmistetaan mahdollisuus osaamisen kehittämiseen ja elinikäiseen oppimiseen mahdollisimman osuvassa koulutus- tai osaamispalvelussa hakijan lähtökohdat ja tavoitteet huomioiden.

Ensisijaisesti tarjotaan tutkinnon osia, oppisopimusta, ammatti- ja erikoisammattitutkintoja sekä vapaan sivistystyön koulutustarjontaa aikuisille, joilla on jo suoritettuna vähintään ammatillinen tutkinto.

Tunnistamme tehokkaasti opiskelijoiden aiemman osaamisen, jotta he voivat edetä opinnoissaan mahdollisimman joustavasti ja yksilöllisesti. Tavoitteena on mahdollistaa osaamisen täydentäminen ja asetettujen tavoitteiden saavuttaminen nykyistä osuvammin ja nopeammin.



Uudistamme toimintamallit ammattikorkeakoulu- ja korkeakouluväyliin sekä kaksoistutkinnon suorittamiseen Omniassa. Hyödynnämme kansallisen arviointineuvoston (Karvi) suosituksia uudistusten suunnittelussa.

Ohjaamalla opiskelijoita osuvammin ja toteuttamalla opiskelupolkuja tehokkaammin koulutus on taloudellisempaa sekä opiskelijoille että yhteiskunnalle. Opiskeluaikojen lyhentyessä voimme kasvattaa opiskelijavirtaamaa ja suoritteiden määrää koulutustarvetta vastaavasti, vaikka rahoitus ei vahvistuisi.

Toimenpiteen toteutumisen arviointi:

- 1) Opiskelijavirtaama ei pienene, vaikka ammatillisen koulutuksen opiskelijavuodet ja rahoitus vähenevät. Tavoitteen saavuttaminen opiskelija/opiskelijavuosi ja opiskelija/€.
- 2) Tutkinnon ja tutkinnon osien määrä ei laske, vaikka ammatillisen koulutuksen opiskelijavuodet ja rahoitus vähenevät. Tavoitteen saavuttaminen tutkintoa/€ ja tutkinnon osia/€.
- 3) Maahanmuuttajien osaamiskeskus OSKEN toiminta ja rahoitus osana Omniaa on vakiintunut. Kyllä/Ei.
- 4) Aikuisten lukiokoulutuksen ja perusopetuksen sekä vapaan sivistystyön tulevan strategiakauden koulutustarjonta ja -volyymit on määritelty yhdessä Espoon kaupungin kanssa. Kyllä/Ei.

## **2. Toiminta tehostuu ja talous tasapainottuu – strateginen tavoite**

**Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025**

### **2.1. Lisäämme tulosvastuuta organisaation eri tasoille tuottavuuden ja vaikuttavuuden varmistamiseksi.**

Kehitämme raportointimenetelmiä ja -työkaluja, joiden avulla voimme lisätä Omnian talousohjausta. Tavoitteena on lisätä vastuuta toiminnasta ja taloudesta organisaation eri tasoille ja hyödyntää yhä enemmän analysoitua tietoa päätöksenteon tukena.

Määritämme rahoitusmuodoittain ja vastuualueittain talous-, tehokkuus- ja vaikuttavuustavoitteet ottaen huomioon Omnian kokonaisstrategian ja yksiköiden erityistarpeet.

Tavoitteet auttavat meitä keskittämään resurssimme ja energiamme olennaisimpiin tehtäviin. Seuraamme säännöllisesti sitä, miten tulokset kehittyvät suhteessa asetettuihin tavoitteisiin sekä ennakoimme tavoitteiden saavuttamista. Jatkuva seuranta mahdollistaa sen, että voimme havaita poikkeamat ajoissa ja arvioida, ovatko tavoitteet edelleen relevantteja ja saavutettavissa.

Teemme tarvittaessa korjaustoimenpiteitä varmistaaksemme tulosten saavuttamisen. Tämä voi tarkoittaa resurssien uudelleen kohdentamista, prosessien muokkaamista tai henkilöstön kouluttamista.

Varmistamme, että olemme valmiita mukautumaan ja reagoimaan nopeasti muuttuviin olosuhteisiin ja haasteisiin, jotta voimme saavuttaa asettamamme tavoitteet ja ylläpitää korkeaa suorituskykyä.



Näiden toimenpiteiden avulla voimme varmistaa, että organisaatiomme toimii tehokkaasti ja tavoitteellisesti, jatkuvasti parantaen ja kehittyen.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Vastuualuekohtaiset tavoitteet on määritelty (toteuma %, tavoite 100 %).
- 2) Vastuualuekohtaisten tavoitteiden saavuttamista seurataan kuukausittain (toteuma %, tavoite 100 %).
- 3) Poikkeamiin on puututtu ja korjaavat toimenpiteet on käynnistetty (toteuma %, tavoite 100 %).

#### **2.2. Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet suorituskykytavoitteiden saavuttamiseksi.**

Varmistamme, että kaikilla vastuualueilla on määritelty toiminnan tehokkuutta mittaavat suorituskykytavoitteet.

Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet varmistaaksemme asetettujen suorituskykytavoitteiden saavuttamisen. Suorituskykytavoitteisiin kuuluvat määrälliset, taloudelliset ja asiakaskokemustavoitteet.

Näillä tavoitteilla ohjaamme palveluiden palvelutasoa sekä prosessien tehokkuutta. Seuraamme toimenpiteiden edistymistä säännöllisesti ja arvioimme niiden tehoa. Tarvittaessa päivitämme toimenpiteitä vuoden aikana varmistamaan tuloksellisen toiminnan.

Toimenpiteillä varmistamme toiminnan tehostumisen ja talouden tasapainottumisen tavoitteiden mukaisesti.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Toiminnan tehokkuutta mittaavat tavoitteet on määritelty (toteuma %, tavoite 100 %).
- 2) Toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi on asetettu (toteuma %, tavoite 100 %).
- 3) Toimenpiteiden edistymistä on seurattu ja tarvittavat muutokset toimeenpantu (toteuma %, tavoite 100 %).

### **Työelämän ja jäsenkuntien muuttuviin tarpeisiin vastaavaa osaamista ja osaajia – strateginen valinta**

#### **3. Työelämän kokemus Omniasta kehittyä – strateginen tavoite**

##### **Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025**

#### **3.1. Varmistamme, että Omniassa opiskelleiden osaaminen vastaa työelämän tarpeisiin.**

Koulutuksen ja työelämän osaamistarpeiden yhteensovittaminen on meille tärkeää, jotta opiskelijamme saavat valmiudet menestyä työmarkkinoilla.

Lisäämme vuoropuhelua työelämän kanssa. Hyödynnämme keskusteluissa ja kehittämisessä työelämältä saamaamme palautetta. Tunnistamme työelämäyhteistyöhön liittyviä rooleja nykyistä laajemmin eri tehtäviin.



Ensimmäistä tutkintoa suorittavien opiskelijoiden opiskelun päätavoitteeksi asetamme perusosaamisen varmistamisen.

Osaamistaan täydentävien opiskelijoiden päätavoitteeksi asetamme puuttuvan ja työllistymistä edistävän osaamisen hankkimisen.

Laajennamme paikallisten tutkinnon osien tarjontaa yhteistyössä työ- ja elinkeinoelämän kumppanien kanssa. Kartoitamme mahdollisuuksia skaalata datakeskusakatemia-mallia muihin tutkintoihin ja koulutuksiin.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Toimenpiteet on asetettu (toteuma %, tavoite 100 %).
- 2) Paikallisten tutkinnon osien määrä.

### **3.2. Laadimme vastuualuekohtaiset työelämäyhteistyötä kehittävät toimenpiteet työelämäpalautteita hyödyntäen.**

Varmistamme, että kaikilla vastuualueilla on määritelty työelämäyhteistyötä kehittävät toimenpiteet ja toiminnan kehittämisessä hyödynnetään työelämän palautteita.

Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet varmistaaksemme osaamisen työelämävastavuuden sekä työelämäkokemuksen kehittymisen.

Näillä tavoitteilla pyrimme ohjaamaan koulutuksen laatua ja palveluiden palvelutasoa sekä prosessien tehokkuutta. Seuraamme toimenpiteiden edistymistä säännöllisesti ja arvioimme niiden tehoa. Tarvittaessa muutamme toimenpiteitä varmistamaan tuloksellisen toiminnan.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Toimenpiteet on asetettu (toteuma %, tavoite 100 %).

## **4. Jäsenkuntien kokemus Omniasta kehittyi – strateginen tavoite**

### **Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025**

#### **4.1. Määrittelemme työllistymistä varmistavat palvelut osana TE25-uudistusta.**

Määrittelemme työllistymistä varmistavat palvelut osana TE25-uudistusta. Tarkastelemme huolellisesti kaikkia palveluita, joita tarjoamme työttömille työnhakijoille, ja varmistamme, että ne vastaavat sekä nykyisiä että tulevia työmarkkinoiden tarpeita.

Työskentelemme tiiviissä yhteistyössä työllisyysalueen ja jäsenkuntien kanssa suunnitelluissa tarvelähtöisesti koulutus- ja ohjauspalveluissa. Käytämme paikallisilta toimijoilta saamamme tiedot ja palautteen varmistaaksemme, että tarjoamamme palvelut ovat mahdollisimman tehokkaita ja hyödyllisiä kaikille osapuolille.

Luomme palveluita, jotka tukevat työllisyyttä ja edistävät työvoiman kysyntää. Tämä edellyttää jatkuvaa innovointia ja sopeutumista muuttuviin olosuhteisiin, jotta voimme tarjota parasta mahdollista tukea niille, jotka etsivät työtä ja niille, jotka tarvitsevat apua työn haussa



sekä työelämässä pärjätäkseen. Näillä toimenpiteillä pyrimme luomaan kestävä ja pitkäjänteistä työllisyyttä, joka hyödyttää sekä yksilöitä että yhteisöjä laajemmin.

Varmistamme, että tarjotuilla palveluilla on riittävä rahoitus ja toiminta on taloudellisesti kestävällä pohjalla.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Työllistymistä varmistavat koulutukset ja palvelut on määritelty.
- 2) Sopimukset on solmittu ja toiminta toteutuu suunnitelmien mukaan työllisyysalueiden kanssa.
- 3) Omniasta ei valmistuta työttömäksi - linjaukset määritelty.

#### **4.2. Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet työllistymisen varmistamiseksi.**

Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet työllistymisen tavoitteiden saavuttamiseksi. Hyödynnämme toimenpiteiden asettamisessa tilastotietoa sekä työelämä- ja opiskelijajapilautetta.

Selkeytämme vastuita sekä seuraamme toimenpiteiden edistymistä kuukausittain ja teemme tarvittaessa korjausliikkeitä toteuman perusteella eli tarkennamme tai muutamme toimenpiteitä tilannekuvan mukaisesti.

Seuraamme valmistuneiden sijoittumista työelämään ja jatko-opintoihin sekä tarjoamme ohjausta, tukea ja osaamisen vahvistamista varmistaaksemme heidän menestyksensä työmarkkinoilla.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Toimenpiteet on asetettu vastuualueittain (toteuma %, tavoite 100 %).

### **Opiskelijoiden onnistumisen varmistavat oppimisympäristöt ja sujuvat palvelupolut - strateginen valinta**

## **5. Opiskelijakokemus kehittyä – strateginen tavoite**

### **Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025**

#### **5.1. Varmistamme vieraskielisten oppijoiden kielitaidon kehittymisen ja sujuvat opiskelupolut.**

Toimeenpanemme vieraskielisten opiskelijoiden palvelupolun kehittämistoimenpiteet, jotka on valmisteltu vuonna 2024.

Varmistamme toimenpiteillä, että opiskeluaika, opetus, ohjaus ja tuki perustuvat opiskelijan lähtökohtiin ja tavoitteisiin mahdollisimman osuvasti ja siirtymät koulutusten ja palvelujen välillä ovat sujuvia.

Suomi toisena kielenä -opetukseen ja -tukeen luodaan uudet toimintamallit, jotka varmistavat vieraskielisten palvelupolkujen vaikuttavuuden sekä huomioivat rahoitusmuotokohtaiset muutokset kuten esimerkiksi oppimisvalmiuksia varmistavien opintojen loppuminen.





Kehitämme toimintaa tiiviissä yhteistyössä jäsenkuntien kanssa saavuttaaksemme kotoutumiseen, koulutustasoon ja työllistymiseen liittyvät tavoitteet yhdessä.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Sisäisten siirtymien tavoitteiden toteutuminen asetettujen tavoitteiden mukaisesti.
- 2) Hakijan ohjaukseen on käytössä uusi toimintamalli. Kyllä/Ei.

#### **5.2. Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet opiskelijapalautteiden pohjalta.**

Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet opiskelijatavoitteiden saavuttamiseksi opiskelijapalautteiden pohjalta. Koulutuspäälliköiden vastuualueiden toimintasuunnitelmatyötä ohjaavat tutkinto- ja koulutuskohtaiset tulokortit. Tukipalveluiden osalta toimenpiteet suunnataan tavoitteiden saavuttamisen kannalta merkittävimpiin haasteisiin.

Seuraamme tavoitteiden saavuttamista sekä toimenpiteiden edistymistä säännöllisesti. Tarpeen vaatiessa teemme tarvittavia muutoksia varmistaaksemme, että tavoitteemme saavutetaan ja opiskelijakokemus paranee jatkuvasti.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Tavoitteet on asetettu ja toimenpiteet on määritelty (toteuma %, tavoite 100 %).
- 2) Toimenpiteiden toteutumista sekä niiden vaikutusta tavoitteiden toteutumiseen seurataan säännöllisesti.
- 3) Toimenpiteisiin on tehty tarvittavia muutoksia ja tavoitteet on saavutettu.

## **6. Opiskelijatulokset paranevat – strateginen tavoite**

### **Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025**

#### **6.1. Varmistamme opintojen etenemisen, opintojen läpäisyn tavoiteajassa ja valmistuvien jatkosijoittumisen.**

Tavoite koskee kaikkia koulutuspalveluja.

Opiskelijat ohjataan hankkimaan osaamista huomioiden täysimääräisesti aiempi osaaminen ja suoritettut aiemmat tutkinnot. Kaikkiin koulutuksiin luodaan mallit, jotka mahdollistavat opiskeluaikojen lyhentämisen ja tehostamisen tavoitteiden mukaisesti.

Aiemman tutkinnon suorittaneiden ammatillisen perustutkinnon tavoiteajaksi määritellään maksimissaan 1,5 vuotta. Heitä ohjataan pääsääntöisesti suorittamaan tutkinnon osia tai ammatti- ja erikoisammattitutkintoja tai työväenopiston kursseja.

Oppivelvollisten ja muiden vailla toisen asteen tutkintoa olevien opetus, ohjaus ja tuki varmistetaan. Kuitenkin eroja ja yli kolme vuotta pitkittyviä opintoaikoja minimoidaan puuttamalla tehokkaasti opintoihin, jotka eivät etene. Tsemppipalaveri-mallia kehitetään edelleen.

Oppimisen ja työllistymisen tuki kootaan samaan palvelukokonaisuuteen. Myös opinto- ja uraohjauksen kokonaisuutta vahvistetaan niin, että uraohjauksen roolia opintojen aikana vahvistetaan.



Työelämässä oppimisen mahdollisuuksia vahvistetaan ja oppisopimuksia lisätään voimakkaasti varmistamaan kaikkien opiskelijoiden työllistymisen. Oppisopimus on aikuisille osaamisen täydentäjille ensisijainen opiskelumuoto.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Ammatillisen koulutuksen opiskelijavirtauma ei laske, vaikka rahoitus pienenee. K/E
- 2) Opiskelijatavoitteet saavutetaan.
- 3) Keskimääräiset läpäisyajat lyhenevät.

### **6.2. Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet opiskelijatavoitteiden saavuttamiseksi.**

Määritämme vastuualuekohtaisesti toimenpiteet, joilla opiskelijatavoitteet saavutetaan tehokkaasti. Seuraamme tarkasti opiskelijatulosten kehittymistä ja analysoimme niitä säännöllisesti. Tämän perusteella tarkennamme tai muutamme tarvittaessa toimenpiteitä, jotta voimme varmistaa opiskelijoiden jatkuvan edistymisen ja tavoitteiden saavuttamisen.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Toimenpiteet on asetettu (toteuma %, tavoite 100 %).

## **Henkilöstön hyvinvointia vahvistavaa yhteistyötä ja valmentavaa toimintakulttuuria – strateginen valinta**

### **7. Henkilöstökokemus kehittyä – strateginen tavoite**

#### **Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025**

#### **7.1. Vahvistamme henkilöstön työhyvinvointia panostamalla fyysiseen työympäristöön sekä henkiseen työhyvinvointiin.**

Vahvistamme henkilöstön työhyvinvointia panostamalla fyysisen työympäristön toimivuuteen. Tiedostamme, että terveellinen ja viihtyisä työympäristö parantaa tuottavuutta ja vähentää sairauspoissaoloja koetun työhyvinvoinnin lisääntymisen kautta.

Työajan riittävyys ja työkuorman tasainen jakautuminen ovat tärkeitä henkisen hyvinvoinnin näkökulmasta. Huolehdimme siitä, että työntekijöillämme on riittävästi aikaa suoritua tehtävistään ilman liiallista kuormitusta.

Hyvinvoiva Omnia rakentuu yhteisöllisyydestä, jossa kannustamme toinen toisiamme resursiivisaaseen yhdessä tekemiseen sekä arvojemme mukaiseen toimintaan ja kohtaamiseen. Tuemme tiimien toiminnan ja hyvinvoinnin kehittämistä sekä itseohjautuvuuden kehittämistä valmentavan työotteen kautta.

#### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Sairauspoissaolojen määrä, tavoite < 11,5 pv.



## 7.2. Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet henkilöstöpalautteiden pohjalta

Onnistumissuunnitelman mukaisesti Omnian tavoitteena on olla työympäristö, jossa kaikki tuntevat olonsa arvostetuiksi ja kuulluiksi. Omnian on kehityttävä työnantajana niin, että henkilöstökokemus kehittyy suotuisasti. Tavoitteen saavuttaminen on haastavaa aikana, jolloin on taloudellisesti epävarmaa ja yhteistyöneuvottelukierros vielä tuoreena mielessä.

Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet henkilöstöpalautteiden pohjalta. Keräämme ja analysoimme palautetta, huomioimme henkilöstön näkemykset ja kehitysehdotukset ja keskitymme olennaisiin kehittämiskohteisiin.

Koska resurssimme ovat rajalliset, keskitymme niihin kehittämiskohteisiin, joilla on suurin vaikutus työympäristöömme ja henkilöstön kokemaan arvoon.

Seuraamme säännöllisesti toimenpiteiden edistymistä ja käymme vuoropuhelua henkilöstön kanssa varmistaaksemme, että toimenpiteet ovat tehokkaita ja tuottavat toivottuja tuloksia.

Palaute on meille jatkossakin arvokasta ja olemme valmiita tekemään tarvittavat muutokset reagoidaksemme uusiin haasteisiin ja mahdollisuuksiin. Yhdessä voimme luoda dynaamisen ja inspiroivan työpaikan, jossa jokainen meistä voi menestyä ja kehittyä.

### Toimenpiteen toteutumisen arviointi:

- 1) Toimenpiteet on asetettu (toteuma %, tavoite 100 %).

## 8. Kokemus yhteistyöstä kehittyy – strateginen tavoite

### Strategista tavoitetta toteuttavat toimenpiteet vuonna 2025

#### 8.1. Vahvistamme yhteistyötä ja selkeytämme vastuuta keskeisiä prosesseja kuvaamalla ja palveluita kehittämällä.

Helpotamme yhteistyötä ja teemme vastuista selkeämpiä kuvaamalla keskeiset prosessit ja määrittämällä niiden vastuuhenkilöt.

Lisäksi kartoitamme ja kuvaamme keskeiset palvelut, palveluiden asiakkaat, vastuutoimijat sekä tavoitteelliset palvelutasot.

Näiden toimien avulla helpotamme yhteistyön tekemistä ja teemme arjesta sujuvampaa kaikille osapuolille. Tavoittemme on luoda selkeä ja tehokas toimintaympäristö Omniaan organisaatio-, tiimi- ja yksilötasoisesti, jossa jokainen tietää oman roolinsa ja vastuunsa.

### Toimenpiteen toteutumisen arviointi:

- 1) Keskeiset prosessit vastuineen on kuvattu.
- 2) Keskeiset palvelut vastuineen ja palvelutasoineen on määritelty.
- 3) Henkilöstön kokemus yhteistyöstä kehittyy positiiviseen suuntaan (henkilöstökysely).



## **8.2. Laadimme vastuualuekohtaisesti toimenpiteet yhteistyön kehittämiseksi.**

Laadimme vastuualuekohtaiset toimenpiteet yhteistyön kehittämiseksi ja huomioimme niissä palautekyselyjen tulokset. Lisäksi kehitämme sekä vastuualueiden sisäistä että niiden välistä yhteistyötä, jotta voimme varmistaa saumattoman ja tehokkaan toiminnan koko organisaatiossa.

Tavoittemme on luoda entistä yhtenäisempi ja yhteistyökykyisempi työympäristö, joka tukee työntekijöidemme hyvinvointia ja työskentelyä.

### **Toimenpiteen toteutumisen arviointi:**

- 1) Toimenpiteet on asetettu (toteuma %, tavoite 100 %).
- 2) Kokemus yhteistyöstä paranee (Henkilöstötutkimus).



## Strategisten tavoitteiden keskeiset indikaattorit sekä mahdolliset trendit strategiakauden loppuun asti

Strategisten tavoitteiden keskeiset indikaattorit sekä mahdolliset trendit strategiakauden loppuun asti		TOT 2022	TOT 2023	Ennuste 2024	Talous- arvio 2024	Talous- arvio 2025
1	<b>Luottamus Omniaa kohtaan kehittyy:</b> Sidosryhmien kokemus (L&M) asteikko 1–5	3,66	3,67	3,69	3,7	>3,8
2	<b>Toiminta tehostuu ja talous tasapainottuu:</b> Tilikauden tulos (1.000 €)	-1 816	-2 531	-2 437	-4 074	-5 170
3	<b>Työelämän kokemus Omniaa kehittyy:</b> Ammatillisen koulutuksen työelämäpalaute (Arvo*) asteikko 1–5 Työelämän suositteluindeksi (NPS)	4,12	4,05	4,22	>4,2 >47	>4,3 >50
4	<b>Jäsenkuntien kokemus Omniaa kehittyy:</b> Yhteistyökumppaneiden suositteluindeksi (NPS)	-	-	>47	>47	>50
5	<b>Opiskelijakokemus kehittyy:</b> Opiskelijoiden suositteluindeksi (Arvo, NPS)	43,07	46,6	48	>47	>50
6	<b>Opiskelijatulokset paranevat:</b> Opiskelijatavoitteet saavutetaan	-	-	93 %	100 %	100 %
7	<b>Henkilöstökokemus kehittyy:</b> **Henkilöstö suosittelee Omniaa työnantajana (PP) asteikko 1–4	-	3,16	3,3	>3,2	>3,3
8	<b>Kokemus yhteistyöstä kehittyy:</b> **Henkilöstö kokee yhteistyön vastuualueiden välillä sujuvaksi (PP) asteikko 1–4	-	2,54	>2,6	>2,7	>3
** Indikaattorit 7 ja 8 eivät olleet mukana kyselyssä vuonna 2022.						

Taulukko 2. Strategisten tavoitteiden keskeiset indikaattorit sekä mahdolliset trendit strategiakauden loppuun asti.

\* Arvo-vaikutus-  
vuustietopalvelu

**Arvo-työelämäpalautteella** kerätään työelämän kokemuksia ammatillisen koulutuksen järjestäjien tarjoamista palveluista liittyen koulutus- ja oppisopimuskoulutuksen järjestämiseen. Palautekysymysten teemat liittyvät asiakaslähtöisyyteen, sopimusprosessiin, ohjaukseen ja tukeen sekä vaikuttavuuteen ja laatuun. Työelämäpalautteita on kaksi: Työpaikkaohjaajakysely ja Työpaikkakysely. Työelämäpalaute on määritelty yhdeksi ammatillisen koulutuksen järjestäjien vaikuttavuusrahoituksen perusteeksi.

**Arvo-opiskelijapalautekyselyllä** kerätään opiskelijoiden kokemuksia ammatillisen koulutuksen järjestäjien tarjoamista palveluista. Valtakunnalliset ammatillisen koulutuksen opiskelijapalauteiden kyselyt ovat: Aloituskysely ammatillisen tutkintokoulutuksen aloittaneille, Päätökysely ammatillisen tutkinnon suorittaneille sekä Päätökysely ammatillisen tutkinnon osan tai osia suorittaneille. Kyselyitä kerätään valtionosuusrahoituksen piiriin kuuluvasta tutkintotavoitteisesta koulutuksesta.



## Strategisten tavoitteiden keskeisten indikaattorien mittariselosteet

Strategisten tavoitteiden keskeisten indikaattorien mittariselosteet		MITTARISELOSTEET
1	Sidosryhmien kokemus (L&M) asteikko 1–5.	Kaikkien sidosryhmien (henkilöstö, opiskelijat, kumppanit, suuri yleisö) vastausten keskiarvo vuosittain toteutettavassa valtakunnallisessa Luottamus & Maine -tutkimuksessa.
2	Tilikauden tulostavoitteen saavuttaminen.	Tilikauden tulos tuhansina euroina.
3	Ammatillisen koulutuksen työelämäpalaute (Arvo) asteikko 1–5.	Valtakunnallisiin Arvo-työelämäpalautteisiin perustuva mittari. Työpaikkaohjaajien ja työpaikkojen antamien palautteiden keskiarvo painotettuna työelämäjaksojen määrällä.
	Työelämän suosittelemiseksi (NPS)	Omnian suosittelemiseksi (Net Promoter Score), joka perustuu työelämän yhteistyökumppaneilta (pl. ammatillisen koulutuksen työelämäpalautteen ja jäsenkuntien suosittelemiseksi piirissä olevat) kerättyyn palautteeseen. Suosittelemiseksi asteikko on -100 - +100. Uusi mittari.
4	Jäsenkuntien yhteistyökumppaneiden suosittelemiseksi (NPS).	Omnian suosittelemiseksi (Net Promoter Score), joka perustuu jäsenkuntien yhteistyökumppaneilta kerättyyn palautteeseen. Uusi mittari. Suosittelemiseksi asteikko on -100 - +100.
5	Opiskelijoiden suosittelemiseksi.	Valtakunnallisiin Arvo-opiskelijapalautteisiin perustuva suosittelemiseksi (Net Promoter Score). Ammatillisen tutkintokoulutuksen aloittaneiden ja päättäneiden opiskelijoiden suosittelemiseksi painotettuna vastaajien määrällä. Suosittelemiseksi asteikko on -100 - +100.
6	Opiskelijatavoitteet saavutetaan.	Ammatillisen koulutuksen, aikuisten lukiokoulutuksen, aikuisten perusopetuksen, työväenopiston, osaamiskeskuksen ja nuorten työpajojen keskeisten opiskelijatavoitteiden saavuttaminen. Laskenta: Saavutettu opiskelijatavoite *100 /opiskelijatavoitteiden tavoitemäärä.
7	Henkilöstö suosittelee Omnia työnantajana (PP) asteikko 1–4.	PeoplePower-henkilöstöpalautteen kysymys. Koko Omnian henkilöstön palaute. Asteikko 1–4.
8	Henkilöstö kokee yhteistyön vastualueiden välillä sujuvaksi.	PeoplePower-henkilöstöpalautteen kysymys. Koko Omnian henkilöstön palaute. Asteikko 1–4.

Taulukko 3. Strateginen valinta: Strategisten tavoitteiden keskeisten indikaattorien mittariselosteet.



## 3. TUNNUSLUVUT

### 3.1. Tulokortti

Tulokortissa on kuvattu talousarvion taloudelliset tavoitteet ja talousarvion laatimiseen vaikuttavat merkittävimmät tunnusluvut.

Hallitusohjelman mukaisesti ammatillisen koulutuksen rahoitusmallia tullaan tulevin vuosina uudistamaan siten, että koulutuksen järjestäjillä on nykyistä vahvemmat kannustimet siihen, että opiskelijat suorittavat opintoja, valmistuvat ja työllistyvät sekä siirtyvät jatko-opintoihin valmistumisen jälkeen. Rahoitusmalliin on tulossa myös kannusteita ohjata opiskelijat suorittamaan tutkintoja pienempiä osakokonaisuuksia, joilla vastataan jatkuvan oppimisen edellytysten vahvistamiseen ja alueelliseen työvoimatarpeeseen.

Tulokortissa pyritään huomioimaan rahoituksen kannalta oleelliset mittarit ja niiden kehitystrendit.



## 3.2. Rahoituksen perusteena olevat tunnusluvut

### Rahoituksen perusteena olevat keskeiset tunnusluvut

Rahoituksen perusteena olevat keskeiset TUNNUSLUVUT		TOT 2022	TOT 2023	Talousarvio 2024	Ennuste 2024	Talousarvio 2025
1	Ammatillisen koulutuksen toteutuneet painottamattomat opiskelijavuodet.	7 760	7 422	7 500	7 500	7 500
2	Suoritetut ammatilliset tutkinnot.	2 401	2 576	2 600	2 600	2 600
3	Suoritetut ammatillisten tutkinnon osien osaamispisteet.	469 717	466 319	470 000	470 000	470 000
4	Aikuislukion tutkinto-opiskelijat.	305	356	330	400	400
5	Suoritetut lukion aine-opiskelijoiden kurssit.	4 548	5 234	5 000	5 000	5 500
6	Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit.	7 732	7 146	8 500	8 300	8 700
7	Työväenopiston toteutuneet opetustunnit.	64 175	62 524	63 000	62 000	61 000
8	Osaamiskeskuksen uusien asiakkaiden määrä.	719	443	600	600	600
9	Nuorten työpajojen toimintapäivien määrä.	13 763	13 659	13 000	12 531	12 531
10	Ulkoinen hankerahoitus (1 000 €).	2 447	2 463	2 600	2 810	1 700

Taulukko 4. Rahoituksen perusteena olevat keskeiset tunnusluvut.



## Rahoituksen perusteena olevat keskeisten tunnuslukujen mittariselosteet

Rahoituksen perusteena olevien keskeisten <b>TUNNUSLUKUIJEN MITTARISELOSTEET</b>		<b>MITTARISELOSTEET</b>
<b>1</b>	Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelijavuodet.	Ammatillisen koulutuksen toteutuneiden painottamattomien opiskelijavuosien määrä kalenterivuoden aikana.
<b>2</b>	Suoritetut ammatilliset tutkinnot.	Suoritettujen ammatillisten tutkintojen määrä kalenterivuoden aikana (perustutkinnot, ammattitutkinnot ja erikoisammattitutkinnot).
<b>3</b>	Suoritetut ammatillisten tutkinnon osien osaamispisteet.	Ammatillisen koulutuksen suorittettujen tutkinnon osien painottamattomien osaamispisteiden määrä kalenterivuoden aikana.
<b>4</b>	Aikuislukion tutkinto-opiskelijat.	Aikuislukion tutkinto-opiskelijoiden lukumäärä laskentapäivien mukaan: (tammikuun laskentapäivän lukumäärä x 7 + syyskuun laskentapäivän lukumäärä x 5) / 12.
<b>5</b>	Suoritetut lukion aineopiskelijoiden kurssit.	Kaikilla rahoitusmuodoilla (aikuislukio VOS, ammatillukio ja Espoo nuorten lukiokoulutus) opiskelevien aineopiskelijoiden suorittamien kurssien lukumäärä kalenterivuoden aikana. Luku muodostuu vanhojen ops:n kurssimääristä ja uuden ops:n opintopisteistä. Opintopisteet saadaan kursseiksi jakamalla opintopistemäärä 2:lla.
<b>6</b>	Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit.	Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamien kurssien lukumäärä kalenterivuoden aikana.
<b>7</b>	Työväenopiston toteutuneet opetustunnit.	Työväenopiston opettajien opettamien tuntien lukumäärä kalenterivuoden aikana.
<b>8</b>	Osaamiskeskuksen uusien asiakkaiden määrä.	Osaamiskeskuksen palvelujen piirissä olleiden uusien asiakkaiden lukumäärä kalenterivuoden aikana.
<b>9</b>	Nuorten työpajojen toimintapäivien määrä.	Työpajojen palvelujen piirissä olleiden asiakkaiden toimintapäivien lukumäärä kalenterivuoden aikana.
<b>10</b>	Ulkoinen hankerahoitus.	Omnian ulkoisella rahoituksella toteutettujen hankkeiden ja kansainvälisen liikkuvuuden euromäärä tuhansina euroina pois lukien TaitajaEspoo2023-tapahtumaan kohdistettu rahoitus.

Taulukko 5. Rahoituksen perusteena olevien keskeisten tunnuslukujen mittariselosteet.



### 3.3. Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet 2025

Omnia on Espoon kaupungin konserniyhteisö. Espoo asettaa Omnialle vuosittaiset mittarit ja tulostavoitteet, jotka raportoidaan neljännesvuosittain ja puolivuositarkastuksissa.

**Tulostavoitteet on ryhmitelty kolmeen kokonaisuuteen:**

1. Talous- ja toimintasuunnitelman rahoituksellinen tasapaino,
2. Omnian vaikuttavuus kasvaa ja
3. Omnian veto- ja pitovoimaisuus koulutusten ja osaamispalvelujen tarjoajana paranee.

TULOS-TAVOITE	KUVAUS	MITTARI / ARVIOINTIKRITEERI
1	Talous- ja toimintasuunnitelman rahoituksellinen tasapaino.	Talousarviossa ja -suunnitelmassa investointimenot katetaan ensisijaisesti tulo-rahoituksella ja luopumisella jo kertyneestä rahoitusomaisuudesta. Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelijavuodet on vähintään rahoituspäätöksen mukaiset opiskelijavuodet.
2	Omnian toiminnan vaikuttavuus kasvaa.	Ammatillisen perustutkinnon ja lukiotutkinnon Omniassa suorittaneiden työelämään tai jatko-opintoihin siirtyvien osuus vähintään 67 % ja 8 %.  TUVAn hakevan oppivelvollisen opinnot alkavat 3 viikon sisällä jatkuvassa haussa lähetetyn hakemuksen jättämisestä tai 3 viikon sisällä opiskelupaikan osoittamispäätöksestä.  Kehittyvällä kielitaidolla olevien asiakkaiden palveluiden vaikuttavuuden mittaamiseksi määritellään indikaattori. Määritellään nykytila ja lähtötaso sille, kuinka paljon asiakkaista siirtyy koulutukseen tai työelämään tutkintoa edeltävistä palveluista.  Omnia luo hyvät edellytykset henkilöstön työhyvinvointiin. Henkilöstökyselyn vastauksista yhteensä 70 % on täysin tai jokseenkin samaa mieltä. Henkilöstökyselyn tulokset raportoidaan kvartaalilla Q4.
3	Omnian veto- ja pitovoimaisuus koulutusten ja osaamispalvelujen tarjoajana paranee.	Espon, Kirkkonummen ja Kauniaisten järjestämästä suomenkielisestä perusopetuksesta ammatilliseen koulutukseen ensisijaisesti hakeutuvien osuus kaikista perusopetuksen päättäneistä 28 % (tot. Q2 2024 22,9 %).  Ammatillisen perustutkinnon ja aikuislukion tutkintokoulutuksen eronneiden osuus, jotka eivät jatkaneet toisen asteen opintoja kaikki < 13 %, alle 20 v < 9 %.  Valtakunnallisessa opiskelijapalautekyselyssä opintonsa aloittaneet ja päättävät antavat Omnialle arvosanan 4,3 (tot. TP 2023 4,24).

Taulukko 6. Espoo-konsernin asettamat mittarit talousarviovuodelle 2025.



### 3.4. Omnian konserniyksiköiden tavoitteet

Työllisyys- ja elinkeinopalvelujen (TE-palvelut) pysyvä siirto valtiolta kunnille toteutuu uusien työllisyysalueiden aloittaessa toimintansa 1.1.2025. Omnia valmistautuu vastaamaan työllisyysalueiden tarpeisiin sekä kuntayhtymänä, jäsenkunnille sidosyksikkönä tuotettavien palveluiden muodossa että markkinaehtoisina palveluina konserniyhtiö Omnia koulutus Oy:n ja osakkuusyhtiö Wenhe Oy:n kautta.

**Omnia koulutus Oy** on Omnian 100 %:sti omistama tytäryhtiö, joka toimii markkinalähtöisten palveluiden tuottajana osana Omnia-konsernia.

Yhtiö tukee kuntayhtymän perustehtävää ja täydentää sen palvelutarjontaa edistämällä työn ja tekijöiden kohtaamista työvoimakoulutusten muodossa, vahvistamalla työssä tarvittavaa kielitaitoa ja muuta osaamista, nostamalla eri asiakasryhmien koulutustasoa, tukemalla työnantajien työvoiman saantia, varmistamalla eri asiakasryhmien elinikäistä oppimista ja kehittämällä työikäisen väestön osaamista.

Yhtiön asiakkaina on sekä julkishallinnon että yksityissektorin toimijoita.

**Wenhe Oy** on Omnian 25 %:sti omistama osakkuusyhtiö. Muut omistajat ovat Careeria Oy, Hyria säätiö sr sekä Live-säätiö sr. Syksyn 2024 aikana on käyty neuvotteluja yhtiön omistajapohjan laajentamiseksi, mikä toteutuessaan johtaisi Omnian omistajaosuuden pienenemiseen.

Yhtiön tehtävänä on lisätä toiminta-alueensa elinvoimaisuutta ja ehkäistä syrjäytymistä vähentämällä työnantajien ja työttömien henkilöiden kohtaanto-ongelmaa. Tehtäväänsä yhtiö toteuttaa tarjoamalla henkilöstövuokraus-, työvoimavälitys- ja valmennuspalveluita, jotka painottuvat erityistä tukea ja apua tarvitsevien työnhakijoiden työllistämiseen joko vuokra-työvoimana tai suorarekrytointeina.

**Omnia Education Partnerships Oy** on Omnian 40 %:sti omistama osakkuusyhtiö. Muut omistajat ovat Kirkon Ulkomaanapu, Suomen Yrittäjäopisto ja Savon koulutuskuntayhtymä Sakky.

Yhtiön tehtävänä on tarjota koulutusratkaisuja ja kehittämispotentiaalia kansainvälisillä koulutusareenoilla ja tarjota henkilöstölle mahdollisuutta hyödyntää sekä kehittää kansainvälistä osaamista koulutusviennissä ja eri kulttuurien tuntemuksessa. Omnia ja OEP muodostavat osaamisen kehittämisen jatkumon lähtömaasta suomalaiseen työelämään. OEP:lla on keskeinen rooli lähtömaassa tapahtuvassa koulutuksessa.

Konserniyksiköiden tulee laatia talousarvionsa seuraavien tavoitteiden mukaisesti:

*Suunnitelmakaudella tilikauden tulos on positiivinen, tulorahoitus kattaa liiketoiminnan käyttö- ja pääomakulut ja liiketoiminnan riskit on suojattu siten, ettei yksikön perustehtävän toteutus vaarannu ja kustannustason nousu ei ylitä yleistä kustannustason nousua.*



## 4. KUNTAYHTYMÄN TALOUSARVION JA -SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

### 4.1. Talouden kehitysnäkymät

Suomen talous on lähtenyt vaimeaan kasvuun. Bruttokansantuotteen ennustetaan jäävän kuluvana vuonna viime vuoden tasolle ja kasvavan ensi vuonna 1,4 % ja 1,3 % vuonna 2026.

Suomen hallitus on päättänyt useista julkisen talouden sopeutustoimista, joiden tarkoituksena on pysäyttää velkasuhteen kasvu. Sopeutustoimet ovat herättäneet paljon huolta myös ammatillisen koulutuksen järjestäjissä. Ammatilliseen koulutukseen kohdistetaan 120 miljoonan euron leikkaukset vuonna 2025.

Tulopuolen toimista merkittävin on arvonlisäveron kiristys. Yleinen arvonlisäverokanta korotettiin syyskuussa 2024, ja keväällä 2025 tulee vielä korotuksia alempiin verokantoihin.

Menoleikkauksista huolimatta julkisten menojen suhde bruttokansantuotteeseen pysyy korkealla, kun samaan aikaan menot kasvavat toisaalla. Kustannusten kasvua aiheuttavat esimerkiksi Sote-sektorin monivuotinen palkkaohjelma ja monet indeksisidonnaiset etuudet, kuten eläkkeet ja turvallisuuteen liittyvät menot.

Myönteinen tieto on se, että vuonna 2023 maahanmuuton seurauksena Suomeen muutti 58 000 henkilöä enemmän kuin Suomesta muutti pois, ja Suomen työikäisen väestön määrä kääntyi pitkästä ajasta kasvuun. Maahanmuuttajista lähes joka neljäs oli ukrainalainen turvanpaikanhakija ja noin joka neljäs tuli suoraan Suomeen töihin. Noin joka viides tuli opiskelemaan ja reilulla neljänneksellä oli perheenjäseniä jo ennestään maassa. Työikäisen väestön kasvulla on väistämättä vaikutusta sekä työllisyys- että työttömyysasteisiin. Kansainvälisen suojelun perusteella saapuneet ukrainalaiset ovat voineet vuoden kuluttua saapumisestaan ilmoittautua työttömiksi työnhakijoiksi. Tämä lienee vaikuttanut osaltaan työttömyyslukujen kasvuun lyhyellä aikavälillä. Työttömyysasteen ennustetaankin nousevan tänä vuonna 8,0 prosenttiin. Etlan tekemän analyysin perusteella vuoden 2024 ensimmäisen puoliskon aikana maahanmuuton tahti ja maahan tulemisen perusteet ovat pysyneet samanlaisina kuin vuonna 2023.

Työmarkkinatilanne ei ole palvelusektorilla heikentynyt yhtä paljon kuin jalostussektorilla. Työllisyystilanne on jopa parantunut julkisvaltaisilla palvelualoilla. Siten yksityisen sektorin työllisyys on vähentynyt samalla, kun julkisen sektorin työllisyys on kasvanut. Vuosina 2025 ja 2026 työllisyyden ennustetaan kasvavan ja siihen vaikuttavat Suomen talouden ennustettu kasvu sekä hallitusohjelmassa esitetyt työmarkkinoiniin kohdistuvat toimenpiteet.



## 4.2. Talousarvion valmistelun yleiset lähtökohdat

Talousarvion valmistelu käynnistyi epävarmoissa taloudellisissa olosuhteissa. Suunnittelun lähtökohdina ovat toimineet Omnian vuosien 2022–2025 strategia, vuoden 2024 talousarvio ja siihen liittyvät rahoituspäätökset sekä voimassa olevat sopimukset. Lisäksi toimintaympäristössä tapahtuneet muutokset sekä Omniassa keväällä 2024 käytyjen yhteistoimintaneuvottelujen vaikutukset ovat merkittävät talousarvion laadinnan lähtökohdina.

Koska talouden tulot ja menot eivät ole tasapainossa, tavoitteena on, että toiminnan kustannustaso alenee 6,2 miljoonalla eurolla suunnitelmakauden loppuun mennessä. Kevään 2024 yhteistoimintaneuvottelujen lopputulemana on laadittu talouden tasapainottamisohjelma, uusiutumisojelma, vuosille 2024–2026.

### Tulosennuste vuodelle 2024

Elokuun 2024 toteumatietojen perusteella laskettu tulosennuste kuluvalle vuodelle on noin miljoona euroa talousarviota parempi, mutta on edelleen 2,4 miljoonaa euroa alijäämäinen. Huhtikuussa päättyneiden muutosneuvotteluiden vaikutukset alkavat lievästi näkyä loppuvuoden tulosennusteessa henkilöstökulujen pienenemisenä 0,6 miljoonalla eurolla. Toteutuneet valtakunnalliset palkkojen yleiskorotukset ja irtisanottujen työntekijöiden pitkät irtisanomisajat vaikuttavat henkilöstökulujen loppuvuoden toteumaennusteeseen alentavasti.

Tilatehokkuuden optimointi näkyy tulosennusteessa vuokrattujen toimitilavuokrien vähene-  
misenä. Toimenpiteellä on pysyvä kustannusvaikutus, joka on noin 53 000 euroa kuukau-  
dessa ja yli 0,6 miljoonaa euroa vuodessa.

Opetus- ja kulttuuriministeriö jakaa vielä vuoden 2024 loppuun mennessä lisäsuoritepäätök-  
sellä valtionosuusrahoitusta 7,4 miljoonaa euroa sekä strategiarahoitusta vuodelle 2025 valti-  
onavustuksena yhteensä 15 miljoonaa euroa. Omnian näistä mahdollisesti saatavat rahoitus-  
päätökset tulevat tietoon myöhemmin.

### Hallitusohjelman merkittävimmät vaikutukset Omnian talousarvioon

Suomen hallitus päätti budjettiriihessään leikata ammatillisesta koulutuksesta 120 miljoonaa euroa vuonna 2025. Lisäksi lähihoitajien määräaikainen rahoitus 16,5 miljoonaa euroa päättyy.

Tavoitteellisten opiskelijavuosien enimmäismäärä vuoden 2024 talousarviossa on 180 700. Vuonna 2025 tästä poistuu lähihoitajakoulutuksen osuus 1 700 opiskelijavuotta sekä 120 miljoonan euron säästöä vastaava määrä opiskelijavuosista, joka talousarvion laadinnan tässä vaiheessa on arviolta noin 10 000 opiskelijavuotta. Vähennys toteutetaan rahoituslain mukaisesti perusrahoitukseen (70 %), suoritusrahoitukseen (20 %) ja vaikuttavuusrahoitukseen (10 %).

120 miljoonan euron vähennystä ei kohdisteta perusopetuksen päättävien nuorten tai vailla ammatillista perustutkintoa olevien koulutukseen, vaan se kohdistetaan jo toisen asteen tutkinnon tai korkeakoulututkinnon suorittaneisiin opiskelijoihin.



## Rahoitusleikkausten vaikutukset

Rahoitusleikkausten vaikutukset Omnian vuoden 2025 talousarvioon ovat merkittävät. 120 miljoonan euron leikkauksen vaikutus Omnille on tässä vaiheessa arvioituna yhteensä 333 opiskelijavuotta ja -2,3 miljoonaa euroa sekä lähihoitajakoulutukseen saadun rahoituksen päättyminen yhteensä 328 opiskelijavuotta ja -2,3 miljoonaa euroa.

Perusrahoitukseen kohdistuva leikkaus tarkentuu pohjakoulutuksen perusteella loka-marraskuun 2024 aikana.

Perusrahoituksena Omnian arvioidaan saavan vuodelle 2025 noin 47 miljoonaa euroa, suoriterahoituksena 14 miljoonaa euroa ja vaikuttavuusrahoituksena 7 miljoonaa euroa.

## Ammatillisen koulutuksen rahoitusmallin ja toiminnanohjauksen uudistaminen

Hallitusohjelman mukaisesti ammatillisen koulutuksen rahoitusmallia uudistetaan tulevina vuosina siten, että koulutuksen järjestäjillä on nykyistä vahvemmat kannustimet siihen, että opiskelijat suorittavat opintoja, valmistuvat, työllistyvät ja/tai siirtyvät jatko-opintoihin valmistumisen jälkeen. Rahoitusuudistuksessa menestyminen ja perustehtäviin keskittyminen tulee olemaan keskeinen tavoite rahoituksen näkökulmasta tulevana talousarviovuonna.

Rahoitusmalliin luodaan kannusteita myös ohjata opiskelijoita suorittamaan tutkintoja pienempiä osaamiskokonaisuuksia, joilla vastataan jatkuvan oppimisen edellytysten vahvistamiseen ja alueelliseen työvoimatarpeeseen. Ammatillisen koulutuksen rahoitusmalli ja toiminnanohjauksen kokeilu ja siihen liittyvä lainsäädäntö on ollut lausuntokierroksella ja niiden on tarkoitus astua voimaan vuonna 2026.

Lisäksi TE2025-uudistuksella odotetaan olevan positiivisia vaikutuksia myös Omnian toimintaan ja talouteen.

## Muun koulutuksen valtionosuus

Aikuisten perusopetuksen valtionosuusrahoituksen odotetaan olevan 3 miljoonaa euroa, lukiokoulutuksen 2,4 miljoonaa euroa ja työväenopiston 3,2 miljoonaa euroa, josta 0,6 miljoonaa euroa on kotoutumissuunnitelmaan kohdennettua rahoitusta. Tarkemmat päätökset saadaan joulukuussa 2024.

## Muun koulutuksen kuntaosuusrahoitukset

Työväenopistoon, lukiokoulutukseen, aikuisten perusopetukseen sekä osaamiskeskukseen sekä nuorten työpajoille saatu kuntarahoitusosuus on yhteensä 5,4 miljoonaa euroa ja sen on arvioitu pysyvän vuosittain samansuuruisena.

## Maksutuotot

Maksutuottojen arvioidaan vuonna 2025 olevan 2,7 miljoonaa euroa, joista suurin osa koostuu työväenopiston asiakasmaksuista.



## **Tuet ja avustukset**

Tuet ja avustukset pienevät vuoden 2024 tasosta ja niitä arvioidaan olevan 2,2 miljoonaa vuonna 2025.

## **Henkilöstömenot**

Henkilöstömenot muodostavat 72 % Omnian kulurakenteesta ja niiden suunnitelmalliseen hallintaan pyritään kiinnittämään erityistä huomiota. Kevään 2024 aikana käytyjen yt-neuvottelujen seurauksena henkilötyövuosien arvioidaan pienenevän alle 950 henkilötyövuoteen suunnitelmakauden loppuun mennessä.

## **Muut menot**

Muissa menoissa merkittävimmät kustannusten alenemiset vuoteen 2024 verrattuna ovat tapahtuneet vuokratukustannuksissa (0,5 miljoonaa euroa) sekä muissa toiminnan kustannuksissa (0,3 miljoonaa euroa). Palveluiden ostojen sekä aineiden ja tarvikkeiden kustannukset ovat pienentyneet hieman vuoden 2024 ennusteesta.



## 5. TALOUSARVIO 2025 JA TALOUS- SUUNNITELMA VUOSILLE 2026–2027

### 5.1. Talousarvion sitovuus

Yhtymäkokous hyväksyy talousarvion yhteydessä kuntalain edellyttämät toiminnan ja talouden tavoitteet sekä niiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Nämä sitovat hallitusta ja niistä voidaan poiketa vain yhtymäkokouksen päätöksellä. Hallitus antaa tarvittaessa tarkemmat talousarvion täytäntöönpano-ohjeet ja määräykset. Kuntayhtymän tilivelvollisia ovat yhtymähallitus sekä kuntayhtymän johtaja, johtava rehtori, kehittämisjohtaja, talousjohtaja ja yhteiskuntasuhdejohtaja. Mikäli talousarviossa suunniteltu toiminta jää kokonaan tai osittain toteutumatta, vastaavan säästön on synnyttävä myös menoissa. Mikäli määrärahojen käyttö ylittyy, edellyttää se yhtymäkokouksen hyväksymää talousarviomuutosta.

#### Talousarvion sitovat määrärahat

Talousarviossa esitetään määrärahat, jotka ovat yhtymäkokouksen Omnialle antama euro-määrältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Yhtymäkokouksen hyväksymät sitovat määrärahat esitetään käyttötalouso- ja investointiosassa, tuloslaskelmaosassa, investointiosassa sekä rahoitusosassa. Yhtymäkokoukseen nähden sitovat tasot on määritelty kuntayhtymän tasolla ja ne sitovat yhtymähallitusta.

Yhtymähallituksella on oikeus tehdä sellaisia siirtoja käyttötalous- ja investointiosan välillä, jotka liittyvät esim. vuosi- ja peruserän määrärahojen välisen jakosuhteen, rakennusten ja rakennelmien tai koneiden ja kalustonpoistonalaisten hankintojen kirjanpitolain edellyttämään oikeellisuuteen.

Talousarvion määrärahat jaetaan tarkemmiksi vastuualuekohtaisiksi tulo- ja menoarvioiksi käyttösuunnitelmissa.

#### Yhtymäkokouksen vahvistamat sitovuustasot ovat seuraavat:

- **Tuloslaskelmaosa**  
Rahoitustuotot ja -kulut: nettorahoituskulut (-) /-tuotot
- **Investointiosa**  
Pysyvät vastaavat: investointimenot yhteensä
- **Rahoitusosan sitovuustasot**  
Pitkäaikaiset saamiset ja velat: nettomuutos
- **Käyttötalouso- ja investointiosat**  
Kuntayhtymä: toimintakate





## 6. TULOSLASKELMAOSA

TULOSLASKELMA (1 000 euroa)	Toteuma 2023	Ennuste 2024	Talousarvio 2025	Suunnitelma	
				2026	2027
Toimintatuotot	95 341	92 908	88 836	92 262	94 318
Toimintakulut	-97 069	-93 848	-91 716	-90 390	-91 726
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 729</b>	<b>-940</b>	<b>-2 880</b>	<b>1 872</b>	<b>2 592</b>
Kate %	-1,8 %	-1,0 %	-3,2 %	2,0 %	2,7 %
Rahoitustuotot ja -kulut	1 710	1 000	500	500	500
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-19</b>	<b>60</b>	<b>-2 380</b>	<b>2 372</b>	<b>3 092</b>
Suunnitelmapoistot	-2 513	-2 497	-2 790	-2 945	-3 020
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-2 532</b>	<b>-2 437</b>	<b>-5 170</b>	<b>-573</b>	<b>72</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	618	618	618	618	618
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 914	-1 819	-4 552	45	690
<b>Kumulatiivinen tulos *</b>	<b>670</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	Toteuma 2023	Ennuste 2024	Talousarvio 2025	Suunnitelma	
				2026	2027
Toimintatuotot / Toimintakulut, %	98 %	99 %	97 %	102 %	103 %
Vuosikate / Poistot, %	-1 %	2 %	-85 %	81 %	102 %
Vuosikate / Toimintatuotot, %	0 %	0 %	-3 %	3 %	3 %

Taulukko 7. Tuloslaskelma.



## Suunnitelmapoistot

Suunnitelman mukaiset poistot on kirjattu kuluiksi tarkastelussa oleville vuosille. Suunnitelman mukaiset poistot ovat laskennallinen erä eivätkä ne vaikuta kassavirtaan.

Tuloslaskelman poistot on laskettu talousarvion sisältämän investointisuunnitelman ja ole-massa olevan poistosuunnitelman mukaisesti.

PYSYVÄT VASTAAVAT (1 000 €)	Toteuma 2023	Ennuste 2024	Talous- arvio 2025	Suunnitelma	
				2026	2027
<b>Poistot</b>					
Rakennukset ja rakennelmat	2 392	2 395	2 618	2 703	2 728
Irtain käyttöomaisuus	101	105	150	220	270
Aineettomat hyödykkeet					
Muut pitkävaikutteiset menot	20	22	22	22	22
<b>Poistot yhteensä</b>	<b>2 513</b>	<b>2 522</b>	<b>2 790</b>	<b>2 945</b>	<b>3 020</b>
Osakkeet ja osuudet					
Maa-alue					
Rakennukset ja rakennelmat	392	422	2 546	16 100	20 490
Irtain käyttöomaisuus	280	309	500	500	500
Muut pitkävaikutteiset menot					
<b>Lisäykset yhteensä</b>	<b>672</b>	<b>731</b>	<b>3 046</b>	<b>16 600</b>	<b>20 990</b>
<b>ARVO 31.12.</b>	<b>35 027</b>	<b>33 236</b>	<b>33 492</b>	<b>47 147</b>	<b>65 117</b>

Taulukko 8. Pysyvät vastaavat.



## 7. INVESTOINTIOSA

### 7.1. Investointisuunnitelma

Omnian merkittävimmät peruskorjaustarpeet ovat Lakelan ja Lehtimäentien toimipisteissä. Molempien rakennusten peruskorjaustarpeet on otettu huomioon Omnian investointiohjelmassa. Lähtökohtana on, että välttämättömiä investointeja ei siirretä eteenpäin, sillä se lisää vahinkotapahtumien syntyminen todennäköisyyttä.

Investointiohjelman ja strategisen tilasuunnittelun lähtökohtana on Omnian kokonaistilakanta. Tavoitteena on varmistaa Lakelan ja Suomenojan toimipisteitä korvaavien tilojen ajanmukaisuus ja oppimista tukevat modernit ratkaisut. Kiviruukkiin on valmistella uudisrakennuskohde, jonka tilaohjelmaa on tehty ja mitoitusta tarkennettu mm. hyödyntäen muiden koulutuksen järjestäjien uudisrakentamishankkeiden kokemuksia (ns. verrokkihankkeet).

Uudisrakennuksen suunnittelun perustana on Kiviruukista varatun tontin 10.000 k-m<sup>2</sup>:n vaaraus. Hankesuunnittelun aikana tavoitteena on tutkia tilaohjelman tiivistämispotentiaali 7.000–8.000 k-m<sup>2</sup> -suuruiseen rakennukseen, jotka toisivat samalla merkittävät kustannussäästöt investointi- ja kohteen käyttövaiheissa.

Vuoden 2025 aikana on tavoitteena suunnitella Kiviruukin hanke rakennuslupavaiheeseen asti. Vuoden alussa kilpailutetaan hankkeen rakennuslupasuunnitteluun tarvittavat suunnittelukonsultit kilpailutettavan rakennuttajakonsultin avustuksella. Vuoden 2025 alussa valmistuvan hankesuunnitelman avulla varmistetaan hankkeen kokonaiskustannukset ja Omnian investointikyky hallituksen päätöksellä.

Vuoden 2025 aikana aloitetaan Lehtimäentien A- ja B-talojen peruskorjauksen tarveselvitys ja käyttäjäsuunnittelu. Suunnitteluvaihe toteutetaan Omnian sisäisenä työnä ja tavoitteena on löytää ratkaisut opetustilojen modernisointiin, peruskorjauksen aikaisiin väistötiloihin ja kohteen lopullisiin käyttötarkoituksiin.

Tulevia investointeja varten on tehty aikaisempien vuosien hyvien tulosten perusteella investointivaraus suuruudeltaan 6 miljoonaa euroa. Investointivaraus on kirjanpidollinen erä, jonka avulla voidaan parantaa tulevien vuosien tulosta.

INVESTOINTIMENOT (1 000 €)	Toteuma 2023	Ennuste 2024	Talousarvio 2025	Suunnitelma	
				2026	2027
Osakkeet ja osuudet					
Talonrakennus	392	422	2 546	16 100	20 490
Irtain käyttöomaisuus	280	309	500	500	500
Muut pitkävaikutteiset menot					
<b>INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ</b>	<b>672</b>	<b>731</b>	<b>3 046</b>	<b>16 600</b>	<b>20 990</b>

Taulukko 9. Investoinnit.



## 8. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelmassa on erikseen nähtävissä Omnian toiminnan ja investointien rahavirrat, jotka käsittävät tulorahoituksen ja investointierät sekä rahoituksen rahavirrat.

Omnian rahoituslaskelmassa on huomioitu investointisuunnitelman toteuttaminen suunnitelmakaudella 2025–2027. Investointisuunnitelma sisältää sekä Lakelan että Suomenojan korvaavien tilojen uudisrakentamisen sekä Lehtimäentien peruskorjauksen aloittamisen. Suunnitelmakauden aikana investointimenot kasvavat 40,6 miljoonaan euroon. Suunnitelmakaudelle tehtävät investoinnit on suunniteltu rahoitettavan ensisijaisesti Omnian taseessa olevalla sijoitusomaisuudella.

RAHOITUSLASKELMA (1 000 €)	Toteuma 2023	Ennuste 2024	Talous- arvio 2025	Suunnitelma	
				2026	2027
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit</b>					
Vuosikate	-19	60	-2 380	2 372	3 092
Tulorahoitus yhteensä	-19	60	-2 380	2 372	3 092
<b>Investoinnit</b>					
Investointimenot yhteensä	-672	-731	-3 046	-16 600	-20 990
Käyttöomaisuuden luovutus					
Investointien rahoitus					
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>-672</b>	<b>-731</b>	<b>-3 046</b>	<b>-16 600</b>	<b>-20 990</b>
<b>Varsinainen toiminta ja investoinnit netto</b>	<b>-691</b>	<b>-671</b>	<b>-5 426</b>	<b>-14 228</b>	<b>-17 898</b>
<b>Rahoitustoiminta</b>					
Antolainojen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 541				
<b>Rahoitustoiminta netto</b>	<b>-1 541</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>-2 231</b>	<b>-671</b>	<b>-5 426</b>	<b>-14 228</b>	<b>-17 898</b>
<b>Kassavarat 31.12.</b>	<b>51 873</b>	<b>51 202</b>	<b>45 776</b>	<b>31 548</b>	<b>13 650</b>
<b>RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT:</b>					
Nettoinvestointien tulorahoitus %	-3 %	8 %	-78 %	14 %	15 %
Kassan riittävyys, pv	191	200	177	108	44

Taulukko 10. Rahoituslaskelma.



## 9. KÄYTTÖTALOUSOSA

### 9.1. Omnian taloudelliset tavoitteet

Vuosien 2025–2027 käyttötalouden meno- ja tulokehityksen valmistelun pohjatietona on vuoden 2023 tilinpäätöksen ja vuoden 2024 kehityksen pohjalta laadittu ennuste vuoden 2024 talousarvion toteutumisesta. Opiskelija- ja asiakasvolyymien sekä toiminnan tehokkuuden varmistaminen ovat keskeisimmät tavoitteet ja edellytykset talouden tasapainon saavuttamiselle.

Käyttötalouden valmistelussa on hyödynnetty alueen väestö- ja opiskelijaennusteita sekä huomioitu yritysten ja yhteisöjen työvoiman saatavuutta koskevia tarpeita. Valtionosuudet on arvioitu valtionvarainministeriön talousarvioesityksen pohjalta ja kustannuskehitys arvioidun ansiotasoa- sekä hintaindeksien muutosten perusteella. Vuosien 2025 valtionosuusrahoituksen päätökset julkistetaan joulukuussa 2024, jotka määrittävät talousarviovuoden tulorahoituksen tason. Lisäksi valtionosuusrahoitusta tullaan vuoden aikana tarkistamaan lisärahoituspäätöksillä. Viimeisimmät päätökset saadaan vasta loppuvuodesta 2025.



KÄYTTÖTALOUS (1 000 EUROA)	Toteuma 2023	Ennuste 2024	Talous- arvio 2025	Suunnitelma	
				2026	2027
<b>TOIMINTATUOTOT</b>					
Myyntituotot	86 282	86 481	83 585	86 982	88 974
Maksutuotot	2 728	2 633	2 742	2 827	2 884
Tuet ja avustukset	5 604	3 445	2 159	2 099	2 099
Muut tuotot	728	349	350	354	361
<b>TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>95 341</b>	<b>92 908</b>	<b>88 836</b>	<b>92 262</b>	<b>94 318</b>
Muutos -%		-3 %	-4 %	4 %	2 %
<b>TOIMINTAKULUT</b>					
Palkat ja palkkiot	-55 905	-55 773	-54 679	-53 470	-54 166
Henkilöstösivukulut	-11 126	-11 982	-11 366	-11 122	-11 267
Henkilöstökorvaukset	488	384			
<b>HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-66 544</b>	<b>-67 371</b>	<b>-66 045</b>	<b>-64 592</b>	<b>-65 433</b>
Muutos -%		1 %	-2 %	-2 %	1 %
Palvelujen ostot	-15 670	-12 640	-12 779	-12 728	-12 982
Aineet ja tarvikkeet	-6 414	-5 729	-5 563	-5 786	-5 902
Vuokrat	-6 943	-6 683	-6 214	-6 226	-6 351
Muut toimintakulut	-1 497	-1 425	-1 115	-1 058	-1 058
<b>MUUT TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-30 524</b>	<b>-26 477</b>	<b>-25 671</b>	<b>-25 798</b>	<b>-26 293</b>
Muutos -%		-13 %	-3 %	0 %	2 %
<b>TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ</b>	<b>-97 069</b>	<b>-93 848</b>	<b>-91 716</b>	<b>-90 390</b>	<b>-91 726</b>
Muutos -%		-3 %	-2 %	-1 %	1 %
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 729</b>	<b>-940</b>	<b>-2 880</b>	<b>1 872</b>	<b>2 592</b>
Kate -%		-1 %	-3 %	2 %	3 %

Taulukko 11. Käyttötalous.

## 9.2. Käyttötaloudesta rahoitettavat korjaukset

Käyttötalousoosan tuloslaskelmassa on varattu määrärahaa rakennusten ja alueiden kunnossapitoa varten 1,6 milj. euroa vuonna 2025.

Taloudellinen tilanne jatkuu edelleen haasteellisena, ja talousarviossa 2025 on varauduttu ainoastaan välttämättömiin ylläpitokorjauksiin eri kiinteistöissä.

Keskeinen tavoite on, että olemassa olevien toimitilojen käyttöastetta parannetaan vuonna 2025. Etätyön lisääntymisen myötä henkilökunnan tilatarpeet ovat vähentyneet ja henkilökunnan toimitiloja voidaan pienentää ilman, että työskentelyolosuhteet heikentyvät. Vapautuvat neliöt voidaan hyödyntää tehokkaasti esimerkiksi luokkatiloina ja siten voidaan vastata paremmin oppilasmäärien kasvuun tai voidaan tarjota enemmän joustavia tilaratkaisuja opetuskäyttöön. Samanaikaisesti voidaan välttyä vuokratulujen kasvulta. Tilojen muutostöihin on varauduttu sekä Kirkkokadun että Upseerinkadun toimipisteissä.

Lakelan kiinteistö on elinkaarensa päässä ja korvaavien tilojen rakentamiseen on varauduttu investointisuunnitelmassa. Talousarviossa on Lakelan kiinteistön osalta varauduttu ainoastaan välttämättömiin ylläpitokorjauksiin.

Muiden kiinteistöjen osalta on varauduttu tekemään ylläpito- ja huoltokorjauksia sekä pieni-  
muotoisia kunnostuksia.



### 9.3. Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta varmistavat hyvän hallinto- ja johtamistavan mukaista toimintaa. Omnian toiminnassa noudatetaan kuntayhtymän hallituksen vahvistamaa riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjetta. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteuttaa siten koko organisaatio, mukaan lukien yhtymähallitus, toimiva johto sekä koko henkilöstö.

Riskienhallintaa toteutetaan tavanomaisen toiminnan seurantaan sekä määräajoin tehtävillä erillisillä riskien arvioinneilla ja näiden systemaattisilla seurannoilla. Vastuu sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on organisaation ylimmällä johdolla. Johto määrittelee toimintatavat ja ohjeet, joiden avulla tavoitteet on mahdollista saavuttaa. Hyvä hallinto- ja johtamistapa varmistavat tuloksellisuuden edellytykset sekä toiminnan eettisyyden ja vastuullisuuden. Omnialla ei ole sisäistä tarkastajaa.

Merkittävimmistä talousarviopoikkeamista raportoidaan neljännesvuosikatsauksissa. Talousarvio- poikkeamiin reagointi ja johdon aktiiviset toimenpiteet ovat tärkeässä roolissa talousarviotavoitteiden saavuttamisessa. Tilinpäätöksen yhteydessä laaditaan ja liitetään osaksi tilinpäätöstä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko kuluneesta toimintavuodesta.

Kiinteistöihin liittyvä korjausvelka ja investointisuunnitelman toteuttaminen muodostavat sekä rahoituksellisen että toimitiloihin liittyvän riskin. Etenkin Lakelan toimitilat ovat elinkaarensa päässä ja edellyttävät pikaisia korjaustoimenpiteitä. Korjausvelan suunnitelmallinen purkaminen Lakelan, Lehtimäentien ja Suomenojan kiinteistöistä on välttämätöntä terveiden ja turvallisten oppimisympäristöjen turvaamiseksi.

Merkittävät talousarvioon liittyvät riskit liittyvät Omnian tuleviin ammatillisen koulutuksen valtionosuusrahoituspäätöksiin. Hallitusohjelman mukaisesti ammatillisen koulutuksen rahoitukseen tehtiin 120 miljoonan euron leikkaus vuodelle 2025, josta arviolta 3 % kohdistuu Omniaan. Samanaikaisesti vuonna 2025 määräaikainen lähihoitajakoulutuksen rahoitus päättyy. Näillä vähennyksillä on merkittäviä vaikutuksia Omnian toiminnan ja talouden tasa-painottamiseen suunnitelmakaudella. Lopullinen rahoituspäätös vuodelle 2025 saadaan joulukuun lopussa 2024. Talousarviota laadittaessa Omnian taloudellinen tilanne on haasteellinen. Vuoden 2024 tilinpäätösennuste on alijäämäinen 2,4 milj. euroa.

Sijoitusvarallisuus antaa Omnialle turvaa selvitä taloudellista haasteista ja aikaa sopeuttaa toimintaa ja taloutta kestäväälle pohjalle pitkällä tähtäimellä. On riski käyttää koko likviditeetti investointimenoihin ja riskeerata samalla Omnian maksuvalmius. Omnialla on oltava valmiutta vastata taloudellisiin haasteisiin sekä hallita tulevien rahoituskustannusten kehitystä.

Pitkän tähtäimen investointisuunnitelma vuosille 2025–2033 on yhteensä 58,2 miljoonaa euroa. Omnian sijoitusvarallisuus ei yksin riitä Kiviruukin uudiskohteen rakentamiseen ja Lehtimäentien peruskorjaamiseen, joten tarkka rahoitussuunnittelu ja lainan ottaminen osaksi investointiohjelman toteuttamista on välttämätöntä.





## 10. TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN YHTEENVETO

Taulukossa 12 on esitetty yhteenveto talousarvion eri sitovuustason määrärahoista ja tuloarvioista.

SITOVUUSTASO (1 000 EUROA)	Mittari	Sitovuus*	Talousarvio 2024
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>			
Kuntayhtymä	Toimintakate	N	-2 880
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>			
Kuntayhtymä	Rahoitustuotot ja -kulut	N	500
<b>INVESTOINTIOSA</b>			
Kuntayhtymä	Investointimenot yhteensä	N	3 046
<b>RAHOITUSOSA</b>			
Kuntayhtymä	Pitkäaikaiset saamiset ja velat	N	0
*) N = nettositovuus, B = bruttomääräraha			

Taulukko 12. Määrärahat.



# LIITTEET

## Liite 1 Investointisuunnitelma 2025–2031

Projekti	Pinta-ala (h-m <sup>2</sup> )	Investointi- suunnitelma 2025–2031	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lakelan korvaaja	6 250	27 000	690	10 800	10 800	4 710			
Suomenojan korvaaja	3 000	12 000	307	4 800	4 800	2 093			
Kirkkokatu 16, Espoon keskus	20 777								
Lehtimäentie 1A, Espoon keskus	5 494	7 550			3 080	3 660	810		
Lehtimäentie 1B, Espoon keskus	3 230	4 440			1 810	2 150	480		
Kuusiniemi 10, Viherlaakso	3 333								
Purotie 16, Kirkkonummi	4 537	500		500					
Upseerinkatu 11, Leppävaara	13 878	500	500						
Finns	3 474								
Erilliset muutostyöt		3 500	500	500	500	500	500	500	500
Akuutit korjaustarpeet		1 050	1 050						
<b>Yhteensä</b>		<b>56 540</b>	<b>3 046</b>	<b>16 600</b>	<b>20 990</b>	<b>13 114</b>	<b>1 790</b>	<b>500</b>	<b>500</b>

Taulukko 13. Investointisuunnitelma 2025–2031.



## Liite 2 Omnian onnistumissuunnitelma

## OMNIAN ONNISTUMISSUUNNITELMA



Kuva 3 Omnian strategia eli onnistumissuunnitelma.

