

OMNIA

Talousarvio 2021 ja taloussuunnitelma

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia

SISÄLLYSLUETTELO

| | |
|---|-----------|
| 1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ | 2 |
| 1.1. Strategia | 2 |
| 1.2. Toimintaympäristön muutokset | 4 |
| 1.3. Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta | 9 |
| 2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET | 10 |
| 2.1. Tavoitteet ja toimenpiteet 2021 | 10 |
| 2.2. Tulokortti..... | 13 |
| 2.3. Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet 2021 | 16 |
| 2.4. Omnian konserniyksiköiden tavoitteet..... | 17 |
| 3. KUNTAYHTYMÄN VUODEN 2021 TALOUSARVION SEKÄ -SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT .. | 17 |
| 3.1. Talouden kehitysnäkymät | 17 |
| 3.2. Talouden lähtökohdat..... | 19 |
| 4. TALOUSARVIO 2021 JA -SUUNNITELMA VUOSILLE 2022–2023 | 20 |
| 4.1. Talousarvion sitovuus..... | 20 |
| 5. TULOSLASKELMAOSA..... | 21 |
| 6. INVESTOINTIOSA | 22 |
| 6.1. Uudisrakentaminen ja perusparantaminen | 22 |
| 7. RAHOITUSOSA | 23 |
| 8. KÄYTTÖTALOUSOSA | 24 |
| 8.1. Omnian taloudelliset tavoitteet..... | 24 |
| 9. TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN YHTEENVETO | 25 |

Liite 1: Kestävän tulevaisuuden tiekartta

1. TOIMINTAYMPÄRISTÖ

1.1. Strategia

Omnia on kansallisesti ja kansainvälisesti korkeatasoinen ja laaja-alainen osaamisen ja oppimisen palveluyksikkö. Omnia-yhteisö koostuu kuntayhtymän opiskelijoista ja henkilökunnasta, Omnia-konsernin toimijoista ja asiakkaista, kumppaniyrityksistä ja -yhteisöistä, jäsenkuntien edustajista, alueen koulutusorganisaatioista sekä kansallisista ja kansainvälisistä verkostoista. Yhteisenä tavoitteena yhteisön toimijoilla on vahvistaa jokaisen asiakkaan edellytyksiä toteuttaa tulevaisuuden unelmiaan.

Omnian strateginen viitekehys on esitetty kuviossa 1.



Kuvio 1. Omnian strateginen viitekehys

Omnia toimii yhteisönä kestävästi ja vastuullisesti.

Kestävän kehityksen osaamisen syventyessä kasvaa into rakentaa yhdessä kestävää tulevaisuutta sekä kyky tehdä vastuullisia valintoja. Henkilökunnan, opiskelijoiden ja kumppaneiden välityksellä leviävät osaaminen ja tahto myös yhteisön ulkopuolelle.

Toiminta noudattaa kestävä tulevaisuuden tiekarttaa (Liite 1), joka ohjaa kestävälle tasolle vuoteen 2025 mennessä. YK:n kestävä kehityksen tavoitteisiin perustuva tiekartta rakentuu neljästä läpileikkaavasta teemasta. Teemat nostetaan vuorollaan toimintaa ohjaavaksi vuosittaiseksi painopisteeksi.

Hiilineutraali Omnia, vuoden 2021 läpileikkaava teema

Sitoudumme siihen, että hiilijalanjäljen pienentäminen ohjaa valintojamme hankinnoissa, toimintatavoissa ja prosesseissa. Vuonna 2025 Omnia on hiilineutraali ja energiaomavaraisuusaste on kasvanut merkittävästi.

Ihmisarvoinen Omnia, vuoden 2022 läpileikkaava teema

Sitoudumme siihen, että yhdenvertaisuus, tasa-arvo, avoimuus ja köyhyyden poistaminen ohjaavat valintojamme ja toimintatapojamme. Takaamme yhteisössämme toimiville yhdenvertaisen mahdollisuuden ihmisarvoiseen elämään ja taidot jatkuvaan oppimiseen. Ketään ei lannisteta tai kohdella muutoin huonosti ja kaikki saavat hyvät lähtökohdat toteuttaa unelmiaan opinnoissaan tai ammatissaan. Kiusaamiselle on ehdoton nollatoleranssi.

Kiertotalouden Omnia, vuoden 2023 läpileikkaava teema

Kiertotalouden tavoitteena on luonnonvarojen säästäminen materiaalien tehokkaamman käytön keinoilla. Jakaminen ja yhteiskäyttö ohjaavat valintojamme hankinnoissa ja toimintatavoissa. Kiertotalouden avulla vähennetään hävikkiä ja toiminnassa käytettävän materiaalin määrää 50 % vuodesta 2020 vuoteen 2025 mennessä.

Älykäs ja resurssiviisas Omnia, vuoden 2024 läpileikkaava teema

Kestävän tulevaisuuden rakentaminen edellyttää innovatiivisia ratkaisuja, kestävää teknologiaa ja osaamista niiden käyttöön ottamiseksi. Kestävä teknologia ei vaurioita luontoa ja se mahdollistaa ympäristölle kestävällä pohjalla olevia toimintatapoja sekä hyödyttää kaikkia ihmisryhmiä.

Kestävän tulevaisuuden tiekartan toteuttaminen

Kestävä tulevaisuus rakentavien toimenpiteiden toteutusvastuu on yksiköillä. Konkreettiset käytännön toimenpiteet määritellään yksiköiden toimintasuunnitelmissa pohjautuen vuosittaisen painopistealueen tavoitteisiin. Kestävä tulevaisuus toteutuu yksikkökohtaisissa toimenpiteissä sekä arkipäivän valinnoissamme toimintaa ohjaavana linjauksena.

Opiskelijat osallistuvat kestävä Omnian rakentamiseen toteuttamalla projekteja, tapahtumia ja tempauksia osana aktiiviopinnot-kokonaisuutta. Kestävä kehitys toteutuu läpileikkaavana teemana opetuksessa ja koulutuksessa.

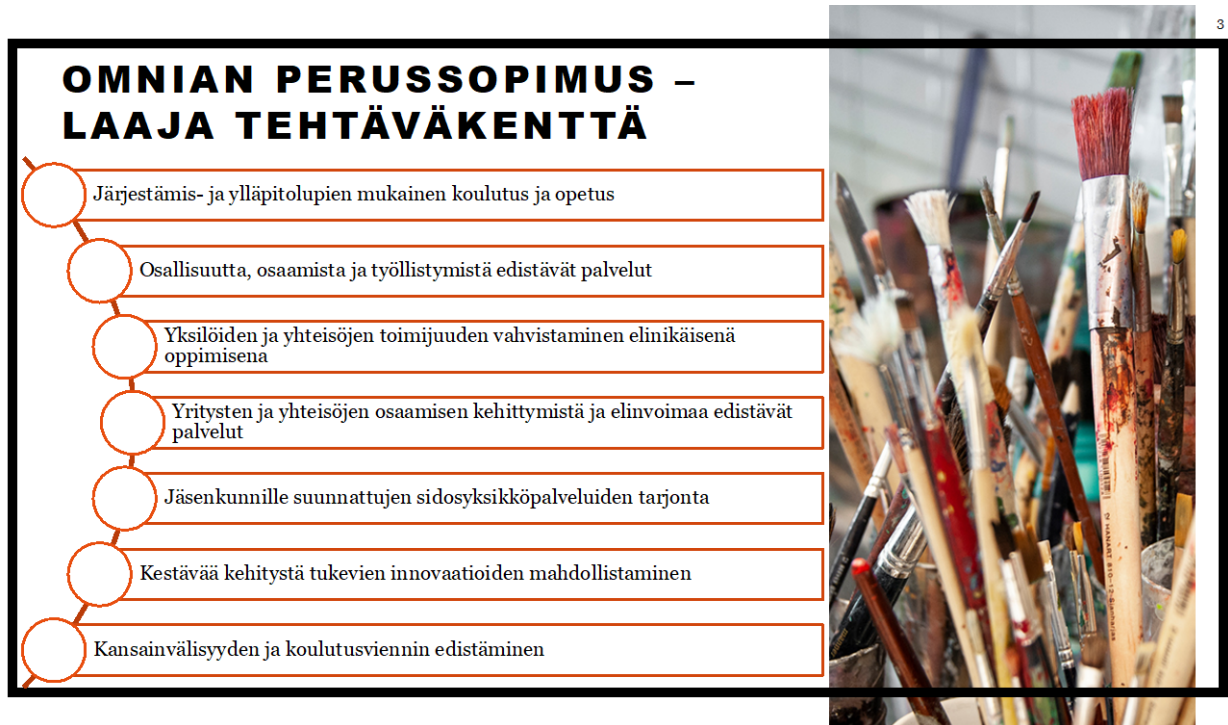
Omnian kestävä tulevaisuuden verkosto tukee yksiköitä kestävä tulevaisuuden rakentamisessa. Verkosto osallistaa henkilöstöä, opiskelijoita ja sidosryhmiä, perehdyttää ja kouluttaa henkilöstöä, viestii ja tukee toimenpiteiden määrittelyä ja mittaamista ympäristöjärjestelmillä.

Kestävän tulevaisuuden rakentaminen toteutetaan yhdessä opiskelijoiden, kansalaisten ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Osallistamalla em. ryhmät osaksi innovaatiotoimintaa toimimme suunnannäyttäjänä kestävälle innovaatiotoiminnalle ja vaikutamme siihen, että uudet teknologiset ratkaisut luovat hyvinvointia eri ihmisryhmille.

Tavoitteiden saavuttamiseksi haetaan uudenlaisia, radikaaleja ja eri osaamisalat ylittäviä ratkaisuja. AI Lab valmistelee uutta teknologiaa soveltavia innovatiivisia kokeiluja, jotka kohdistuvat vuosittain läpileikkaavaan teemaan.

Tavoitteiden saavuttamista koko yhteisön tasolla seurataan tiekartan mittareiden avulla. Lähtötaso määritellään tilanteessa 2020 ja edistymistä seurataan vuosittain. Kestävän tulevaisuuden toimenpiteet arjen tasolla yksiköittäin asetetaan osana toimintasuunnitelmaprosessia ja niitä seurataan kvartaaleittain osana toimintasuunnitelmien seurantaa. Yksikkökohtaisten tavoitteiden toteutumista todennetaan ympäristöjärjestelmillä (OKKA-sertifikaatti ja Ekokompassi).

Omnian perussopimuksen mukaiset tehtävät on esitetty kuviossa 2.



Kuvio 2. Perussopimuksen mukaiset tehtävät

1.2. Toimintaympäristön muutokset

COVID-19 vaikutusten, yhteiskunnan nopeiden muutosten ja heikentyneiden talousnäkyvien myötä perussopimuksen tehtävien mukaisten osaamista, työllisyyttä ja elinvoimaa sekä hyvinvointia ja osallisuutta lisäävien koulutusten ja palvelujen kysyntä on kasvanut nopeasti.

COVID-19 etenemistä seurataan tiiviissä yhteistyössä Espoon kaupungin ja viranomaisten kanssa osallistumalla viikoittain alueellisen valmiusryhmän toimintaan. Aluehallintoviranomaisten ja Espoon kaupungin ohjeet ja linjaukset pannaan välittömästi täytäntöön. Omnian valmiusryhmä seuraa tilannetta ja tekee toiminnassa tarvittavia nopeitakin muutoksia esim. opetuksen järjestelyissä ja etätyöskentelyssä. Valmiusryhmä informoi aktiivisesti henkilöstöä, opiskelijoita ja sidosryhmiä. Henkilöstölle ja opiskelijoille annettuja suosituksia mm. kasvomaskien ja koronaviruskyn käyttöstä sekä ohjeita turvallisesta opiskelusta ja työskentelystä päivitetään tarpeen mukaan.

Perussopimuksessa määrättyjen tehtävien toteuttamiseksi yhteistyötä jäsenkuntien ja sopimuskumppaneiden kanssa tiivistetään ja Omniaa kehitetään tavoitteellisesti koulutuskonsernina. Jäsenkuntien kanssa ja toimeksiantosta toteutettavat palvelut vahvistetaan kirjallisin sopimuksin.

Ammatilliseen koulutukseen kohdistuneet erillisasiirahoitusten leikkaukset sekä mittava rakennemuutos ovat viivästyttäneet kuntayhtymän tasapainotus- ja uudistamisohjelman tavoitteiden saavuttamista. Vuosityöajan mukanaan tuomat mahdollisuudet opetuspalvelujen kehittämisessä, johtamisjärjestelmän ja vastualueiden selkiyttäminen, oppimistilojen tarkoituksenmukainen uudistaminen ja yhteiskäytön tehostaminen, opiskelijapalvelujen yksilöllistäminen ja tehostaminen, opiskelijamäärän kasvu, tiukka talouskuri sekä valtion tukitoimenpiteet mahdollistavat kuitenkin sen, että talouden tasapaino saavutetaan vuoden 2021 loppuun mennessä.

Espoon seudun voimakas monikulttuurisen väestön kasvu asettaa paineita niin ammatillisen koulutuksen, ohjauksen ja tukevan koulutusotteen kuin työllistämisen ja työvoiman saatavuuden osalta. Kaupunkirakenteiden moninaisuus sekä asukkaiden ja yritysten sijoittuminen eri kaupunkikeskuksiin merkitsevät lähipalveluna tarjottavalle koulutukselle taloudellisesti haastavia koulutustoteutuksia ja tilaratkaisuja. COVID-19-oppien vahvistaman etäopetuksen määrää lisäämällä mahdollistetaan useampien ihmisten osallistuminen koulutukseen.

Toimintavuoden vielä määrittämätön suuri muutos on oppivelvollisuus uudistus ja sen mukanaan tuomat haasteet ja mahdollisuudet. Oppivelvollisuus uudistuksen myötä peruskoulun päättäneiden ohjaus- ja valvontavastuut muuttuvat ja vahvistuvat. Yhteistyöverkostot rakennetaan oppivelvollisten asuinkuntien kanssa. Yhteishaun suunnittelutyö on jo käynnistynyt ammatilliseen valmentavan, aikuislukion ja aikuisten perusopetuksen sekä jäsenkuntien lisäopetuksen kanssa tiiviissä yhteistyössä.

Yritysyhteistyön kehittyminen tarjoaa opiskelijoille hyvät mahdollisuudet lähiseudun työpaikoilla toteutettavaan oppimiseen ja sitä kautta työllistymiseen. Ammatillisen koulutuksen rahoituksen muuttuessa enemmän tulospurusteiseksi on opiskelijapolkujen vahvistaminen ja systemaattinen yhteissuunnittelu alueen peruskoulujen ja korkeakoulujen kanssa talouden näkökulmasta oleellista.

Vapaan sivistystyön merkitys kuntalaisten hyvinvointiin ja pärjäämiseen muuttuvassa toimintaympäristössä on merkittävä. Henkinen ja fyysinen kunto auttavat selviämään myös COVID-19 aiheuttamassa epävarmuudessa ja muutoksessa. Palvelujen tarjoaminen Espoon kaikilla suuralueilla tuo harrastus- ja koulutusmahdollisuudet lähelle kuntalaisia. Tavoitteena on nostaa omien tilojen käyttöastetta hyödyntämällä tehokkaammin uusiutuvien tilojen mahdollisuuksia vapaan sivistystyön tarjonnassa.

Omnia tuottaa osaamisen kehittämispalveluita Espoon kaupungin työllisyyskokeilun asiakkaille, erityisesti heikossa työmarkkina-asemassa oleville, joilla ei ole toisen asteen tutkintoa tai osaaminen on vanhentunut. Kohderyhmästä merkittävä joukko on vieraskielisiä. Tavoitteena on työn ja työvoiman kohtaannon lisääminen parantamalla matalan kynnyksen ohjaus- ja koulutuspalveluita. Palveluita tuotetaan yli hallinnonalojen ja koulutusmuotojen.

Digitaalisia palveluita kehitetään uudistamalla identiteetin ja pääsynhallinnan ratkaisut. Näin lisätään palvelujen toimintavarmuutta ja vikasietoisuutta, lisätään mahdollisuuksia kohdistaa palveluita tarpeen mukaan ja lisätä kustannustehokkuutta. Sähköisten ratkaisujen osalta painopiste on tiedon- ja asiakirjahallinnon sekä arkistoinnin kehittämisessä. Raportoinnin ja analytiikan ratkaisulla tuetaan vahvemmin arkijohtamista eri tasoilla. Omnian laatu- ja laatujärjestelmä ja laatuverkosto uudistetaan. Tiedonhallintalain vaatimusten täytäntöönpano jatkuu siirtymäkauden tavoitteiden mukaisesti.

Viestinnän ja markkinoinnin palvelut ovat pääosin verkossa olevia palveluita tai ne hankitaan ja toteutetaan verkossa. Verkossa olevat palvelut ovat tasavertaisesti kaikkien potentiaalisten asiakkaiden saavutettavissa ja asiakaskokemusta mitataan säännöllisesti. Verkostomainen työskentelytapa Omnian sisällä ja sidosryhmien välillä on keskeinen toimintamuoto jatkossa asiakasymmärryksen ja -keskeisyyden toteuttamisessa.

Omnian rahoitus perustuu vahvasti valtionosuuksiin sekä palvelujen tuottamiseen jäsenkunnille. Tavoitteena on kasvattaa koulutus konsernina myös markkinaperusteista, kilpailutukseen perustuvaa koulutusta. Vahvistunut konsernirakenne avaa mahdollisuuksia työllisyyspalveluihin keskittyvän yhtiön Wenhe Oy:n kautta palvelujen tarjoamiseen. Koulutuksen vientiyhtiö Omnia Education Partnerships Oy (OEP) lisää Omnian tunnettua kansainvälisesti ja mahdollistaa uusia avauksia koulutuksen vientitoimintaan ja saatavien kokemusten kautta oman toiminnan kehittämiseen. Omnia on hakenut uusia englanninkielisiä tutkintoja myös kansainvälistyvän Espoon seudun tarpeisiin.

Henkilöstön hyvinvointi

Yhteistyötä ja uusia toimintamalleja työterveyshuollon kanssa kehitetään ja samanaikaisesti vahvistetaan omia toimia henkilöstön hyvinvoinnin kehittämiseksi. Esimiesten johtamisen ja työhyvinvointiosaamisen kehittämistä jatketaan sairauspoissaolojen määrän vähentämiseksi. Uusina palveluina on otettu käyttöön mm. mielen chat- ja sparripalvelut, joita tarjotaan matalan kynnyksen palveluina mm. työssäjaksamiseen. Olennaista on, että esimiehillä on osaamista tehdä oikea-aikaisia työhyvinvoinnin parantamiseen tähtäviä toimenpiteitä yhteistyössä henkilöstöpalvelujen kanssa.

COVID-19 pysyviä vaikutuksia henkilöstön hyvinvointiin on poikkeusolojen tässä vaiheessa vielä vaikea arvioida. Vuonna 2020 on kehitetty uusia toimintatapoja, jotka mahdollistavat turvallisen työskentelyn työnantajan tiloissa ja uudet työtavat mahdollistavat myös työskentelyn niin lähi- kuin etätyönä. Etätyön osalta toteutettiin vakuutus- turvan laajennus kattamaan paremmin myös etätyössä tapahtuvat vahingot. Niiden ammattiryhmien osalta, jotka eivät pysty työn luonteen vuoksi tekemään etätyötä, on luotu korvaavan työn toimintatavat otettavaksi käyttöön poikkeustilanteen olennaisesti pahentuessa ja siirryttäessä samankaltaiseen oppilaitosten sulkemiseen kuin tapahtui keväällä 2020. Toimintavuonna kiinnitetään erityistä huomiota etätyötä tekevien työergonomiaan lisäämällä tietoutta oikeanlaisten työolosuhteiden järjestämiseen ja fyysisen ergonomian huomioon ottamiseen kotiloissa.

Vuonna 2021 otetaan käyttöön nykyistä monipuolisemmin henkilöstön tyytyväisyyttä ja hyvinvointia mittaava pulssijärjestelmä ja luovutaan nykyisestä kerran vuodessa toteutettavasta työyhteisökyselystä. Pulssijärjestelmä on reaaliaikainen tapa seurata henkilöstön hyvinvoinnin tilaa ja tehdä nopeammin tarvittavia korjaavia toimenpiteitä. Reaaliaikaisuus palvelee paremmin reagoimista erityisesti nykyisessä COVID-19 aiheuttamassa epävarmuudessa. Tavoitteena on, että pulssijärjestelmä saadaan käyttöön vuodenvaihteen jälkeen ja viimeistään alkukevästä. Työtyytyväisyyttä ja -hyvinvointia seuraava pulssijärjestelmä edellyttää esimiesten ja henkilöstön perehdyttämistä uuteen toimintatapaan.

Poikkeustilanne on lisännyt etätyöskentelyä ja henkilöstön osaamista erilaisten teknisten ja menetelmällisten opetus- ja kokousvälineiden hallintaan. Etä- ja lähityön yhdistelmiä kehitetään toimintavuoden aikana ja samalla arvioidaan työn tekemisen tapoja uudelta pohjalta. Opetustilojen ja neuvottelutilojen varustelua kehitetään ja toteutetaan toimipisteisiin erilaisia hybridi- ja etäopetustiloja sekä kokoustiloja.

Kansainvälinen Omnia

Omnia on kehittynyt yhdeksi kansainvälisimmistä oppilaitoksista maassamme. Kansainvälisessä toimintaympäristössä vahvuutena ovat laadukas ja kattava opiskelija- ja asiantuntijaliikkuvuus, innovatiiviset pedagogiset ratkaisut, monipuoliset oppimisympäristöt, osaamisen kehittäminen ja pedagogisen johtamisen edistäminen sekä aktiivinen toiminta erilaisissa verkostoissa.

Opiskelijoita on yli sadasta maasta ja monikulttuurisuus lisääntyy vuosittain merkittävästi. Kansainvälinen toiminta sisältää opiskelija- ja asiantuntijavaihtoa, kehittämishankkeita, verkostotyötä, konsultointia, koulutusviennin ja vierailuja. Toimintamuodot tukevat strategisia painopisteitä ja kehittämistä eri koulutusaloilla ja -muodoissa.

Kansainvälisten vaihtojen ja vierailujen rinnalle kehitetään virtuaalitoimintaa, jolla toiminnalle asetetut tavoitteet saavutetaan myös matkustusrajoitusten ollessa voimassa. Oletuksena on, ettei toimintavuoden ensimmäisen puoliskon aikana kansainvälisiä vaihtoja tai vierailuja vielä päästä toteuttamaan.

Omnia tavoitteena on jatkossakin olla kansainvälisyyden, monikulttuurisuuden, koulutusviennin ja osaamisen leviämisen ja juurruttamisen edelläkävijä toimialallaan Suomessa. Osaamisen lisäämiseksi ja kansainvälisen vaikuttavuuden vahvistamiseksi Omnia on hakenut aktiivisesti mahdollisuuksia laajempaan kansainväliseen

yhteistyöhön. Osana myös Espoon kaupungin kansainvälistymisohjelmaa Omnialla on alueellisesti ja kansallisesti merkittävä rooli koulutuksen kehittäjänä ja verkostojen luoja:

- UNESCON alainen UNEVOC Center of Excellence (International Center For Technical and Vocational Education and Training) sekä aktiivisuus verkoston projekteissa kuten Bridging Innovation in Learning and Teaching (BILT).
- Espoon kaupungin kautta aktiivijäsenyys laajassa Xarxa FP-yhteisössä (15 eurooppalaista maata, 33 kaupunkia).
- European Training Foundation (ETF) Center of Excellence nimitys vuonna 2020.
- EU Centre of Excellence -oppilaitos 2019 huomionosoituksena ammatillisen koulutuksen edelläkävijyydestä.
- Kestävän kehityksen YK-koulu.
- EU-Twinning -hankkeiden vetovastuu Egyptissä, Kreikassa, Kosovossa ja Moldovassa kehittäen ammatillisen koulutuksen laatua sekä yritysysteistyötä.
- Toimiminen suomalaisen koulutuksen näyteikkunana Suomessa vieraileville asiantuntijaryhmille. Kahden viime vuoden aikana Omnia on esitellyt suomalaista ammatillista koulutusta ja laaja-alaisesti eri koulutuspalveluja yli 130 kansainväliselle vierailijaryhmälle, joista valtaosa on ohjattu valtion hallinnon (ministeriöt, Opetushallitus) ja suurlähetystöjen kautta.
- OEP kehittää koulutuksesta liiketoimintaa kansainvälisille markkinoille. Kumppaneita ovat koti- ja ulkomaiset yritykset ja koulutusalan organisaatiot. Poikkeustilanteen aikana koulutusviennin eri toteuttamismuotoja on kehitetty vastaamaan tarvetta ja kysyntää.

Omnia urheiluoppilaitoksena

Toisella asteella urheilun ja opiskelun perustana toimivat urheiluoppilaitokset, joissa opiskelu on mahdollista yhdistää tavoitteelliseen valmentautumiseen. Omnialla on opetus- ja kulttuuriministeriön vuonna 2018 myöntämä urheiluoppilaitostehtävä. Omnia kuuluu Pääkaupunkiseudun urheiluakatemia Urhea -verkostoon, johon espoolaisista toisen asteen oppilaitoksista kuuluvat myös Haukilahden ja Leppävaaran lukiot.

Vahvuutena verkostossa on laajan ammattiopetustarjonnan ohella mahdollisuus omassa oppilaitoksessa suorittaa urheilijan kaksoistutkinto ja/tai lukio-opinnot aikuislukiossa.

Opiskelijan kaksoisuraa suorittaa lähes 200 urheilijaopiskelijaa, joista 100 on ns. akatemiataso huippu-urheilijaa, yhteensä lähes 45 eri lajissa. Omniaan hakeutuvien opiskelijoiden määrä kasvaa merkittävästi vuosittain. Urhea tukee opiskelijoiden päivittäistä harjoittelua ja auttaa urheilun ja koulutuksen yhdistämisessä. Omnian huippu-urheilijat saavat Urhean kautta tukitoimia ja tuekseen valmennuksen asiantuntijapalveluita kuten fysioterapiaa, psykologista valmennusta ja muita asiantuntijapalveluita. Omnia on sopinut aie- ja yhteistyösopimukset Kansallisen autourheiluliitto AKK:n ja Nyrkkeilyliiton kanssa.

Tavoitteena on vuonna 2021 lisätä sopimuskumppanuuksia ja laajentaa sopimukset kolmikantasopimuksiksi, joissa mukana on myös Urhea.

Omnia kulttuurioppilaitoksena

Omnia opiskelijat ovat saavuttaneet Suomen ammatillisen koulutuksen kulttuuri- ja urheiluliitto ry:n (SAKU) kulttuurikisoissa huomattavan määrän palkinto- ja kunniakirjasijoja. Aktiivinen osallistuminen kulttuuritoimintaan osana ammatillisia opintoja luo vahvasti Team Omnia -henkeä ja kannustaa opiskelijoita löytämään myös tulevaa työpaikkaa kulttuurin parista. Omnia on vahvasti kulttuurioppilaitos, jonka verkostot mahdollistavat opiskelijoiden henkisen kasvun myös kulttuurin osalta.

Ammatillinen osaaminen on elinehto kulttuuripalvelujen toteuttamisessa – valtaosa erityisesti esiripun takana tapahtuvasta työstä perustuu ammattiosaamiseen. Tapahtumatoimiala on siten merkittävä ja kasvava työnantaja monelle Omnian koulutuslalle ja opiskelijalle.

Omnia on solminut yhteistyösopimuksen Espoon kaupunginteatterin kanssa vuonna 2020 ja toteuttaa yhteistutkintoja espooisten kulttuuriyhteisöjen tapahtumissa. Kaikki kulttuuritoiminta on osa opiskelijoiden opintosuorituksia eri tutkinnoissa. Kiinteä yhteistyö ja suunnittelu alan huippuammattilaisten kanssa rakentaa opiskelijoille tulevaisuuden työelämäverkostoa ja antaa ohjausta, itsevarmuutta sekä tukea oman ammatillisen kasvun osana.

Tavoitteena on lisätä suunnitelmallista yhteistyötä alueen kulttuuritoimijoiden kanssa ammatillisen koulutuksen opinnoissa ja työssäoppimisessa sekä vapaan sivistystyön ja työpajojen palveluissa.

Taitaja 2023

Omnia on valmistelemassa hakemusta vuoden 2023 Taitaja-kisojen järjestäjäksi. Edellisen kerran Taitaja-kisat järjestettiin Espoossa vuonna 2008. Käytyjen neuvottelujen mukaan kisat on mahdollista järjestää uusiutuvan Matinkylän urheilupuiston alueella toukokuussa 2023.

Hakemuksesta on alustavasti neuvoteltu Espoon kaupungin sekä Matinkylän alueen hallien toiminnasta vastaavan Espoon jääurheilun Tuki ry:n kanssa. Hakemus jätetään Skills ry:lle vuoden 2020 aikana.

Talousarviossa on varauduttu Taitaja 2023 -valmistelujen käynnistämiseen 2021.

CleanTech Garden

Bio- ja kiertotalouden osaamiskeskittymässä yhdistyvät koulutuksen, tutkimuksen, innovaatio- ja yritystoiminnan voimavarat VTT:n Bioruukin kanssa yhteisellä kampusalueella. Cleantech Garden tulee tarjoamaan palveluita Kiviruukin ja Kivenlahden metrokeskuksen vaikutusalueen asukkaille, kuntalaisille ja yrityksille. TKI- ja yrityspalvelukonsepti pohjautuu tilojen ja muun infran yhteiskäyttöön sekä asiantuntijayhteistyöhön kaupunkikeskusten välillä, metron vaikutusalueella ja kampustasolla. Toimintatapa perustuu avoimeen ja kutsuvaan palveluarkkitehtuuriin tarjoamalla katutason palveluja yrityksille sekä alueen asukkaille.

Hankkeen suunnittelu etenee Espoon kaupunginhallituksen elinkeino- ja kilpailukykyjaoston 5.10.2020 tekemän päätöksen mukaisesti. Klusteri kokoaa yhteen 2.000 asiantuntijan ja 2.000 opiskelijan yhteiskehittämiseen, avoimuuteen ja jaettuun asiantuntijuuteen yhteistyössä julkisen ja yksityisen sektorin asiantuntijoiden kanssa.

Vuoden 2021 toimenpiteitä ovat

- tiivis yhteistyö Espoon kaupungin kaavoittajien kanssa,
- Cleantech Gardenin nostaminen kiinnostavaksi osaksi maailmanluokan puhtaiden ratkaisujen kehittämisalustaa ja toimenpidekokonaisuutta,
- klusterin avainkumppanien rekrytointi ja kumppaniverkoston rakentaminen
- rahoitusmahdollisuuksien kartoittaminen ja hakeminen (esim. COVID-19-elvytysrahoitukset ja EU:n 2021–2027 ohjelmakauden rahoitukset) yhteistyössä Espoon kaupungin, VTT:n ja NCC:n kanssa,
- Omnian roolin vahvistaminen koulutus-, tutkimus-, innovaatio- ja yritystoiminnan ekosysteemissä,
- Omnian palvelujen ja tilojen suunnittelu osana hankekokonaisuutta sekä
- hankesuunnittelu rinnan rakennuslupaprosessin kanssa.

Tavoitteena on kampuksen rakentamisen käynnistyminen kesällä 2022, valmistuminen keväällä 2024 ja käyttöönotto syksyllä 2024.

1.3. Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta

Sisäinen valvonta ja kokonaisvaltainen riskienhallinta ovat osa strategista ja operatiivista toiminnan ja talouden suunnittelua, päätöksentekoa, seuranta, poikkeamiin reagoimista sekä suoriutumisen arviointia. Yhtymähallitus on vuonna 2019 vahvistanut päivitetyn ohjeen sisäisestä valvonnasta ja kokonaisvaltaisesta riskienhallinnasta.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta varmistavat hyvän hallinto- ja johtamistavan mukaista toimintaa. Hyvä hallinto- ja johtamistapa varmistavat tuloksellisuuden edellytykset sekä toiminnan eettisyyden ja vastuullisuuden.

Sisäisen valvonnan osatekijät ovat

- johtamistapa ja organisaatiokulttuuri,
- kokonaisvaltainen riskienhallinta,
- valvontatoimenpiteet,
- raportointi ja tiedonvälitys sekä
- seuranta ja arviointi.

Toimintaa ohjaa strateginen viitekehys, jonka tavoitteet asetetaan talousarviossa. Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen ja talousarvion toteutuminen oikealla ennakoinnilla. Riskit luokitellaan strategisiin, operatiivisiin, taloudellisiin ja vahinkoriskeihin. Riskienhallinta kattaa kaikki olennaiset toiminnan riskit. Merkittävät riskit on tunnistettava, arvioitava ja luokiteltava sekä luotava niille riittävät hallintakeinot.

Riskienhallintatyöhön osallistuu jokainen systemaattisesti oman vastualueensa osalta. Yhtymähallitus ja johto ovat tehneet kokonaisvaltaisen riskikartoituksen strategisista riskeistä. Riskienhallintatyön tuloksena muodostui riskiprofiili, jota käytetään toiminnan ja talouden suunnittelussa. Toiminnan tavoitteiden kannalta merkittävimpiä riskejä ovat

- talouden tasapainottaminen ei onnistu,
- järjestämisluvan alaisten koulutusten määrälliset tavoitteet eivät toteudu,
- sopimusten hallinta ei ole riittävällä tasolla,
- ennakointi, suunnittelu ja seuranta eivät tue toimintaa ja johtamista,
- henkilöstön uupuminen ja sairauspoissaolojen lisääntyminen sekä
- tilaratkaisuissa ja -suunnittelussa tehdyt epäjohtamismukaiset päätökset.

Merkittävimpien riskien hallintakeinoja ovat

- henkilöresurssisuunnittelun vahvistaminen toiminnan tehostamiseksi,
- koulutustarjonnan ja kysynnän kohtaamisen parantaminen,
- sopimusten hallinnan vastuiden täsmentäminen,
- toteutussuunnitelmien seurannan ja ennakoitiossaamisen vahvistaminen,
- työterveyshuollon kanssa tehtävän yhteistyön kehittäminen ja esimiestyön tukeminen sekä
- strategisen tilasuunnitelman laatiminen varmistamaan eri toimintojen ja palvelujen optimaalinen sijoittuminen Espoon seudulla.

Markkinaperusteisessa toiminnassa merkittävin strateginen riski on tytäryhtiön kilpailukykyisyys ja palvelujen hinnoittelu koulutusmarkkinoilla. Riskeihin varaudutaan viestimällä yhtiön toiminnasta ja toimintatavoista, hyödyntämällä omistajaohjausta ja kehittämällä konsernin toimintamalleja.

Kuntayhtymän osakkuusyhtiön koulutusviennissä keskeisimmät riskit ovat koulutusvientiyhtiön kannalta COVID-19 jatkuminen sekä se, että yhtiö ei saa osavaa henkilöstöä toteutettaviin koulutushankkeisiin. Omnian riski

puolestaan on se, että koulutusviennistä syntyvä osaamis pääoman kehittyminen jää tällöin saavuttamatta. Riskiä pienennetään sitouttamalla henkilöstöä riittävän varhaisessa vaiheessa palvelutuotantoon.

Osana riskienhallintaa tehdään laaja-alaista turvallisuustyötä turvallisen ja hyvinvoivan opiskelu- ja työympäristön varmistamiseksi. Turvallisuussuunnitelma ja työsuojelun toimintaohjelma päivitetään kerran vuodessa. Samassa yhteydessä arvioidaan tarvittavat kehittämistoimenpiteet, tarkistetaan vastuut sekä varaudutaan turvallisuuden ja työsuojelun tarpeisiin. Aktiivisella ja ennakoivalla työllä minimoidaan riskit ja tapaturmat. Lähtökohdana on, että turvallisuustoiminta on yhtenäistä kaikissa toimipisteissä.

Riskien minimoimiseksi käytetään mm. turvallisuuspoikkeamailmoituksia ja sisäympäristöilmoituksia sekä niistä johdettuja kehittämistoimia, säännönmukaisia riskikartoituksia, järjestyssäännön ja teknisen turvavälineistön ajan tasalla pitämistä, turvallisuuden omavalvontaa sekä työterveyshuollon työpaikkaselvityksiä.

Turvallisuus- ja työsuojeluryhmien toiminta on aktiivista ja yhteistyötä tehdään yhdessä henkilöstön ja eri viranomaisten kanssa.

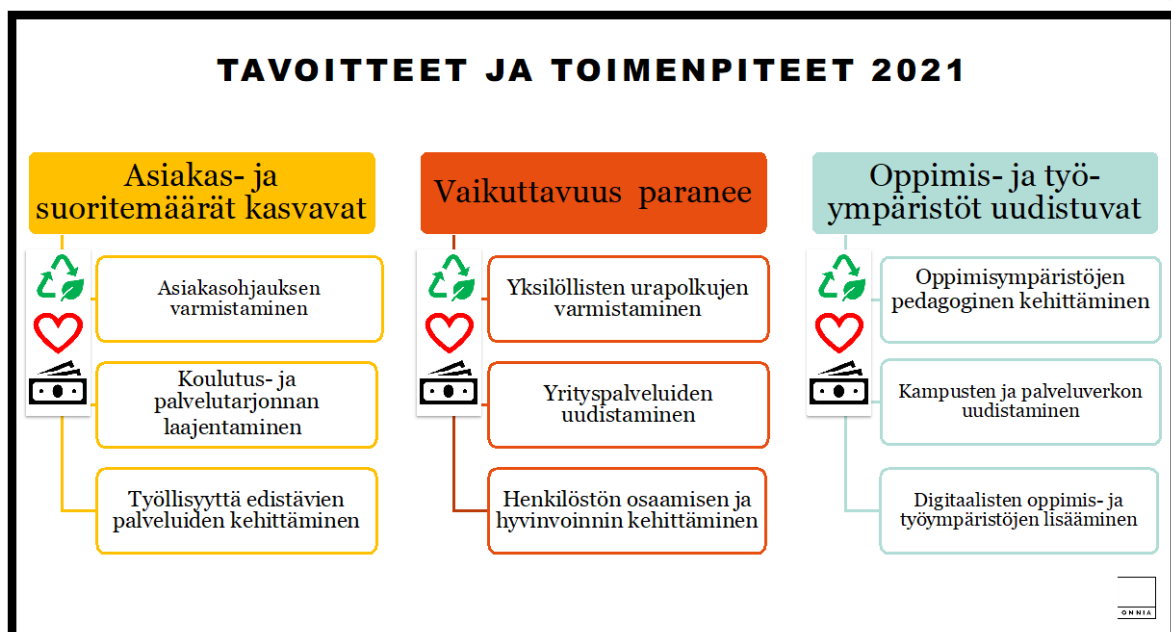
Vuonna 2021 tehtäviä turvallisuustoimenpiteitä ovat muun muassa:

- jatkuva COVID-19-tilanneseuranta ja siitä johdettavat muutokset toiminnassa sekä
- henkilöhälytysjärjestelmän käyttöönoton laajentaminen,
- toimipisteissä liikkumisen tarkempi rajaaminen ja turvatekniikan ajanmukaistaminen,
- valmius- ja jatkuvuussuunnitelman päivittäminen sisältäen turvallisuuteen ja riskien hallintaan liittyvän raportoinnin kehittämisen.

2. TOIMINNALLISET TAVOITTEET

2.1. Tavoitteet ja toimenpiteet 2021

Omnian toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2021 on esitetty kuviossa 3.



Kuvio 3. Tavoitteet ja toimenpiteet vuodelle 2021

2.1.1 Tavoite: Asiakas- ja suoritelmäärät kasvavat

Sosiaalisen ja taloudellisen kestävyuden vahvistamiseksi ja oppivelvollisuuden toteuttamiseksi on luontevana tavoitteena kasvattaa asiakas- ja suoritelmääriä. Kasvutavoitteella on myös suora vaikutus Omnian taloudelliseen kestävyteen.

Koulutus- ja palvelutarjontaa sekä asiakasohjausta ja opiskelijavalintaa kehitetään asiakaslähtöisesti. Valmentavalla työotteella varmistetaan hakijoiden sijoittuminen koulutukseen tai palveluihin sekä siirtymät Omnian sisällä. Asiakas- ja suoritelmääriä kasvatetaan nykyisten koulutusten ja palvelujen lisäksi erityisesti nopeavaikutteisilla osaamispalveluilla, jotta työn ja työvoiman kohtaanto paranee.

Valtakunnalliset muutokset ja uudistukset kuten oppivelvollisuus, kuntakokeilu ja jatkuva oppiminen sekä erilaiset rahoituskanavat hyödynnetään täysmääräisesti.

Tavoitetta toteutetaan vuonna 2021 seuraavilla toimenpiteillä:

- Asiakasohjauksen varmistaminen, painopisteinä
 - hakeutumispalvelujen uudistaminen ja kokonaisvaltaisen asiakasohjauksen kehittäminen,
 - Avoin Omnian toimintamallien kehittäminen,
 - opintopolun uudistuksen hyödyntäminen sekä
 - jäsenkuntayhteistyön vahvistaminen
- Koulutus- ja palvelutarjonnan laajentaminen ja avaaminen, painopisteinä
 - koulutustarjonnan kehittämissuunnitelma osana oppimisympäristöstrategiaa,
 - valtakunnallisten muutosten ja uudistusten hyödyntäminen (oppivelvollisuus, kuntakokeilu, jatkuva oppiminen) sekä
 - nopeavaikutteisten osaamis- ja valmennuspalvelujen tuotteistaminen ja tarjoaminen Avoin Omnia -verkko-kaupassa
- Uusien työllisyyttä edistävien palvelujen tuottaminen, painopisteinä
 - Espoon kaupungin työllisyyden kuntakokeilun osaamis- ja valmennuspalvelujen sekä ura- ja opintovalmennuksen toteuttaminen sekä
 - heikossa työmarkkina-asemassa olevien nuorten asiakasohjauksen ja -palvelujen kehittäminen.

2.1.2 Tavoite: Vaikuttavuus paranee

Vaikuttavuuden kehittämisessä hyödynnetään laajaa omaa koulutus- ja palvelutarjontaa, vahvoja verkostoja, koulutus- ja sidosryhmäyhteistyötä sekä yritys- ja järjestöyhteistyötä. Tavoitteena on vaikuttaa myönteisesti ihmisten osaamiseen, osallisuuteen ja hyvinvointiin sekä yhteisöjen elinvoimaan ja siten turvata nykyisille ja tuleville sukupolville hyvät elämisen mahdollisuudet – kestävä tulevaisuus.

Yhteiskunnallinen vaikuttavuus syntyy elinikäisen oppimisen toteutumisena ja koulutus- ja osaamistason sekä työllisyysasteen nousemisena. Arjen toiminnassa keskitytään lyhyemmän aikavälin vaikutuksiin, jotka näkyvät asetettujen tavoitteiden ja toivottujen muutosten saavuttamisena sekä eri osapuolten tyytyväisyytenä. Yhteiseksi tunnistetut tavoitteet laajenevat tekojen ja panosten kokonaisuudeksi, joka toteutuu valmentavalla työotteella alakohtaiset rajat ylittävissä työryhmissä, tiimeissä, verkostoissa ja ekosysteemeissä.

Talouden hiipumisen myötä yritysten keskeiseksi kilpailueduksi nousee vahvemmin osaaminen ja kyvykkyys. Omnian rooli yksilöiden työllistymisen edistämiseksi ja yritysten osaamisen kehittämisessä sekä osaavan henkilöstön rekrytoinnissa korostuu. Yhteistyö yritysten ja jäsenkuntien kanssa rakennetaan taloudellisesti ja sosiaalisesti kestäväksi. Yritysten ja yhteisöjen HR-kumppanina Omnia toimii valmentavalla toimintaotteella.

Rahoituksessa toiminnan vaikuttavuuden ja tehokkuuden painoarvo on noussut merkittävästi. Talouden tasa-paino saavutetaan resurssien tarkalla kohdentamisella tavoitteiden ja toimenpiteiden mukaisesti sekä tulosten jatkuvalla seurannalla. Tiedon- ja laadunhallintaa kehittämällä varmistetaan kilpailussa pärjääminen ja tavoitteiden saavuttaminen.

Tavoitetta toteutetaan vuonna 2021 seuraavilla toimenpiteillä:

- Yksilöllisten urapolkujen mahdollistaminen ja varmistaminen, painopisteinä
 - uraohjauspalvelujen ja opinto-ohjauksen laajentaminen
 - henkilökohtaisen opintojen suunnittelun vastuiden tarkentaminen
 - opetuksen, ohjauksen sekä tuen osuvuuden ja riittävyyden varmistaminen
 - opiskelija- ja asiakaspalautteiden hyödyntäminen sekä
 - maahan muuttaneiden erityistarpeiden huomioiminen palvelutarjonnassa.
- Yrityspalvelujen uudistaminen, painopisteinä
 - yrityspalvelujen kehittäminen osana Business Espoota
 - yrityksille suunnattujen palvelujen ja tuotteiden kehittäminen sekä
 - sidosyksikköpalvelujen osuvuuden kehittäminen.
- Henkilöstön osaamisen ja hyvinvoinnin kehittäminen, painopisteinä
 - uuden pulssikyselyn luomien mahdollisuuksien hyödyntäminen
 - henkilöstön digitaalisten taitojen vahvistaminen sekä
 - työterveyshuollon kanssa tehtävän yhteistyön tiivistäminen.

2.1.3 Tavoite: Oppimis- ja työympäristöt uudistuvat

Uudistamisen tuloksena lisätään kestävyttä ja hyvinvointia, edistetään pedagogista muutosta ja parannetaan valmentavan toimintakulttuurin edellytyksiä sekä tasapainotetaan taloutta.

Oppimis- ja työympäristöjen uudistamisen lähtökohtana on sijoittuminen hyvien julkisten liikenneyhteyksien varteen, tilojen käyttöasteen tehostaminen sekä tilojen energiankulutuksen vähentäminen ja ekologisten energia- vaihtoehtojen hyödyntäminen.

Fyysisten oppimisympäristöjen rinnalla lisääntyvät digitaaliset ja työelämän oppimisympäristöt. Lähtökohtana on, että uudet oppimis- ja työympäristöt tukevat kokonaisvaltaisesti oppimisen ja työn tavoitteita sekä yhteisöllisyyttä ja yhteiskäyttöä.

Tavoitetta toteutetaan vuonna 2021 seuraavilla toimenpiteillä:

- Oppimisympäristöjen pedagoginen kehittäminen, painopisteinä
 - pedagogisten periaatteiden laatiminen ohjaamaan oppimisympäristöjen ja toimintakulttuurin kehittämisen (oppimisympäristöstrategia),
 - fyysisten oppimisympäristöjen rinnalla verkko-oppimisen ja muissa ympäristöissä oppimisen lisääminen,
 - Omnia oppimisympäristönä laajentaminen (työelämässä oppiminen ja oppijoiden toteuttamat palvelut) sekä
 - uudistuvissa oppimisympäristöissä tarvittavan osaamisen varmistaminen.
- Palveluverkon uudistaminen, painopisteinä
 - strategisen tilasuunnitelman laatiminen oppimisympäristöstrategian tueksi,
 - toiminnan ja palvelujen sijoittaminen raideliikenteen solmukohtiin sekä
 - edellytysten luominen tilojen käyttöasteen nostamiseksi.
 -
- Digitaalisten oppimis- ja työympäristöjen lisääminen, painopisteinä
 - tiloja tukemaan digitaalisuuden kehittymistä,
 - AV-tekniikan yhtenäistäminen opetus- ja kokoustiloissa sekä
 - henkilöstön digiosaamisen tavoitetasojen määrittäminen työntekijäryhmittäin.

2.2. Tulokortti

Toiminnallisten tavoitteiden saavuttamista ja toimenpiteiden vaikutuksia mitataan tulokortissa esitettyjen tavoitekohtaisten tunnuslukujen avulla (Taulukko 1).

| TUNNUSLUVUT | Tavoite (kohta) | TOT 2018 | TOT 2019 | ENN 2020 | BUD 2021 |
|--|-----------------|----------|----------|----------|----------|
| Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelija-vuodet | 2.1.1 | 5 995 | 6 534 | 6 720 | 6 900 |
| Suoritettut ammatilliset tutkinnot | 2.1.1 | 3 037 | 2 429 | 2 500 | 2 800 |
| Suoritettut tutkinnon osien osaamispisteet | 2.1.1 | 504 826 | 443 901 | 445 000 | 500 000 |
| Aikuislukion tutkinto-opiskelijat | 2.1.1 | 354 | 295 | 295 | 300 |
| Suoritettut lukion aineopiskelijoiden kurssit | 2.1.1 | 1 834 | 1 665 | 1 800 | 2 000 |
| Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit | 2.1.1 | 5 684 | 6 796 | 4 500 | 4 700 |
| Työväenopiston toteutuneet opetustunnit | 2.1.1 | 62 078 | 64 717 | 58 000 | 63 000 |
| Osaamiskeskuksen asiakasmäärä | 2.1.1 | - | 579 | 600 | 600 |
| Pajanuorten määrä | 2.1.1 | 317 | 307 | 320 | 320 |
| Strategiset yrityskumppanuudet | 2.1.2 | - | 7 | 14 | 21 |
| Valma asiakasmäärä | 2.1.1 | 368 | 327 | 350 | 380 |
| Opiskelumotivaatiota herättävä ja perustaitoja vahvistava valmennus, asiakasmäärä | 2.1.1 | - | - | - | 1 000 |
| Omnian tutkintoa edeltävistä palveluista Omnian koulutukseen ohjautuvien asiakkaiden osuus | 2.1.2 | - | - | 45 % | >50 % |
| Ammatillisen koulutuksen opiskelijapalaute (aloitaneiden ja valmistuneiden yleisarvio) | 2.1.2 | 4,3 | 4,2 | 4,2 | >4,0 |
| Sairauspoissaolopäivät | 2.1.2 | 9 | 13 | 12 | <12 |
| Henkilöstön koulutus- ja kehittämispäivät | 2.1.2 | 4 | 2 | 2 | >1 |
| Toisen asteen tutkintokoulutuksen eroprocentti (Eronneiden määrä/virtauma periodilla x 100, %) | 2.1.2 | - | - | 12 | <10 |
| Toiselta asteelta jatko-opintoihin ja työelämään sijoittuminen | 2.1.2 | 81 | 84 | 84 | >80 |
| Henkilöstökustannusten suhde toimintatuottoihin | 2.1.2 | 68 % | 71 % | 70 % | 69 % |
| Tilakustannusten suhde toimintatuottoihin | 2.1.3 | 15 % | 16 % | 15 % | 15 % |

Taulukko 1. Tunnusluvut

Tunnuslukujen mittariselosteet laskentaperiaatteineen on kuvattu taulukossa 2.

| TUNNUSLUVUT | Mittariseloste |
|---|--|
| Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelija- vuodet | Ammatillisen koulutuksen toteutuneiden painottamattomien opiskelijavuosien määrä kalenterivuoden aikana |
| Suoritettut ammatilliset tutkinnot | Suoritettujen ammatillisten tutkintojen määrä kalenterivuoden aikana (perustutkinnot, ammattitutkinnot ja erikoisammattitutkinnot) |
| Suoritettut tutkinnon osien osaamispisteet | Ammatillisen koulutuksen suoritettujen tutkinnon osien painottamattomien osaamispisteiden määrä kalenterivuoden aikana |
| Aikuislukion tutkinto-opiskelijat | Aikuislukion tutkinto-opiskelijoiden lukumäärä laskentapäivien mukaan: (tammikuun laskentapäivän lukumäärä x 7 + syyskuun laskentapäivän lukumäärä x 5) / 12 |
| Suoritettut lukion aineopiskelijoiden kurssit | Aineopiskelijoiden suorittamien kurssien lukumäärä kalenterivuoden aikana |
| Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit | Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamien kurssien lukumäärä kalenterivuoden aikana |
| Työväenopiston toteutuneet opetustunnit | Työväenopiston opettajien opettamien tuntien lukumäärä kalenterivuoden aikana |

| | |
|--|---|
| Osaamiskeskuksen asiakasmäärä | Osaamiskeskuksen palvelujen piirissä olleiden asiakkaiden lukumäärä kalenterivuoden aikana |
| Pajanuorten määrä | Nuorten työpajojen palvelujen piirissä olleiden asiakkaiden lukumäärä kalenterivuoden aikana |
| Strategiset yrityskumppanuudet | Jäsenkunnat sekä yritykset, joiden kanssa on voimassa oleva kumppanuussopimus (tai aikaisempi yhteistyösopimus), lukumäärä kalenterivuoden lopussa |
| Valma asiakasmäärä | Ammatilliseen koulutukseen valmentavaan koulutukseen kalenterivuoden aikana osallistuneiden asiakkaiden lukumäärä |
| Opiskelumotivaatiota herättävä ja perustaitoja vahvistava valmennus, asiakasmäärä | Palvelujen piirissä olleiden asiakkaiden lukumäärä kalenterivuoden aikana |
| Omnian tutkintoa edeltävistä palveluista Omnian koulutuksiin ohjautuvien asiakkaiden osuus | Omnian tutkintoa edeltävistä palveluista Omnian koulutuksiin ohjautuvien asiakkaiden osuus kaikista ko. palvelujen piirissä olleista asiakkaista: <ul style="list-style-type: none"> • ammatilliseen koulutukseen valmentavasta siirtyvien osuus • aikuisten perusopetuksesta siirtyvien osuus • osaamiskeskuksista siirtyvien osuus • nuorten työpajoista siirtyvien osuus |
| Ammatillisen koulutuksen opiskelijapalautte | Ammatillisen koulutuksen valtakunnallinen palautekysely aloittaneille ja valmistuneille. Vipunen-tilastopalvelun opiskelijapalautteen yleisarvion keskiarvo kalenterivuoden aikana |
| Sairauspoissaolopäivät | Sairauspoissaolopäiviä / hlö keskimäärin kalenterivuoden aikana |
| Henkilöstön koulutus- ja kehittämispäivät | Henkilöstön koulutus- ja kehittämispäiviä / hlö keskimäärin kalenterivuoden aikana |
| Toisen asteen tutkintokoulutuksen eroprosentti | Toisen asteen tutkintokoulutuksesta eronneet, jotka eivät ole jatkaneet opiskelua Omniassa toisessa tutkintoon johtavassa koulutuksessa (opiskelijavirtauma) (Eronneiden määrä / virtauma kalenterivuoden aikana x 100, %) |
| Toiselta asteelta jatko-opintoihin ja työelämään sijoittuminen | Viisi vuotta sitten toisen asteen tutkinnon (lukio, ammatillinen perustutkinto) suorittaneiden sijoittuminen jatko-opintoihin tai työelämään kolme vuotta tutkinnon suorittamisen jälkeen tilastokeskuksen tuottaman tiedon perusteella (Vipunen-tilastopalvelu) |
| Henkilöstökustannusten suhde toimintatuottoihin | Virallisen tilinpäätöksen mukaiset kokonaishenkilöstökustannukset / toimintatuotot x 100, % |
| Tilakustannusten suhde toimintatuottoihin | (Kiinteistöpalvelut -kustannuspaikan nettokustannukset + muut ulkoiset vuokratkustannukset + rakennusten ja rakennelmien poistot) / toimintatuotot x 100, % |

Taulukko 2. Tunnuslukujen mittariselosteet

2.3. Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet 2021

1. Tutkinnon suorittaneiden sijoittuminen

Mittariseloste:

- Työelämään ja jatko-opintoihin sijoittuneiden määrä 3 vuotta valmistumisen jälkeen/ammattillisen ja lukiotutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %.

Tavoitearvo 2021:

- Tutkinnon suorittaneista vähintään 80 % on sijoittunut työelämään tai jatko-opintoihin.

2. Tutkintokoulutuksesta eronneiden osuus

Mittariseloste:

- Eronneiden määrä/virtauma periodilla x 100, %.

Tavoitearvo 2021:

- Enintään 10 %.

3. Liikevoitto ja liikevoittoprosentti

Mittariseloste:

- Liikevoitto, €
- Liikevoittoprosentti = liikevoitto/liikevaihto x 100, %.

Tavoitearvot 2021:

- Liikevoitto 0 euroa
- Liikevoittoprosentti 0 %

2.4. Omnian konserniyksiköiden tavoitteet

Konserniyksiköiden tulee laatia talousarvionsa seuraavien tavoitteiden mukaisesti:

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

Omnia koulutus Oy:n tehtävänä on tuottaa Omnian strategisille kumppanuusasiakkaille palveluita heidän osaa-
mis- ja rekrytointitarpeidensa mukaisesti.

Osakkuusyhtiö Wenhe Oy:n tehtävänä on lisätä toiminta-alueensa elinvoimaisuutta ja ehkäistä syrjäytymistä vä-
hentämällä työnantajien ja työttömien henkilöiden kohtaanto-ongelmaa.

Osakkuusyhtiö Omnia Education Partnerships Oy:n tehtävänä on edistää Omnian näkyvyyttä kansainvälisillä
koulutusareenoilla ja tarjota henkilöstölle mahdollisuutta hyödyntää ja kehittää kansainvälistä osaamistaan kou-
lutusviennissä ja eri kulttuurien tuntemuksessa.

Kunkin yhtiön tulostavoitteet määritellään sen liiketoimintasuunnitelmassa.

3. KUNTAYHTYMÄN VUODEN 2021 TALOUSARVION SEKÄ - SUUNNITELMAN YLEISPERUSTELUT

3.1. Talouden kehitysnäkymät

Maailmantalouden taantuma ja COVID-19 leviämisen hillitsemiseksi tehdyt rajoitustoimet supistavat taloutta merkittävästi vuonna 2020. Tuotanto on supistunut ja työllisyys heikentynyt äkisti ja julkiset taloudet velkaantu-
vat nopeasti kaikkialla. Valtiot ja keskuspankit ovat tukeneet taloutta ennätyksellisin toimin ja keskeisten talouk-
sien tuoreimmat arviot kertovat jo hienoisesta elpymisestä. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan maail-
mantalouden arvioidaan supistuvan noin 5 prosenttia kuluvana vuonna (euroalue 7 prosenttia) ja kasvavan vajaat
4 prosenttia vuonna 2021 (euroalue 3 prosenttia). Euroalue on kärsinyt pandemiasta suurista talouksista ehkä
eniten. Monella palvelualalla tuotanto pysähtyi käytännössä kokonaan.

Vuonna 2019 Suomen BKT lisääntyi noin prosentin. Kasvua tuli ennen kaikkea nettoviennistä. Kuluvana vuonna
COVID-19-epidemiaan liittyvät rajoitustoimet heikentävät vientinäkymiä ja supistavat taloutta VM:n ennusteen
mukaan 6,0 prosenttia. Maailmanlaajuinen epävarmuus tartuntojen toisesta aallosta hidastaa viennin elpymistä
ja viennin volyyymi saavuttaa COVID-19-epidemiaa edeltävän tason vasta vuoden 2022 lopulla. Palveluvienti elpyy

tavaroiden vientiä hitaammin. Yksityisten investointien kasvun arvioidaan hidastuvan kuluvana vuonna voimakkaasti, mutta julkiset investoinnit kasvavat merkittävästi.

Vuonna 2021 talous kääntyy VM:n ennusteen mukaan 2,5 prosentin kasvuun, vaikka epävarmuus tartuntojen leviämistä hidastaakin viennin elpymistä. Vuonna 2022 BKT kasvaa 1,7 prosenttia. Tulojen ja menojen välinen epätasapaino pienenee lähivuosina, mutta julkinen talous on 2020-luvun puoliväliä lähestyttäessä edelleen selvästi alijäämäinen. Ilman julkista taloutta vahvistavia toimia julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan myös 2020-luvun puolivälin jälkeen. Ennusteen mukaan Suomen julkisen talouden alijäämä kasvaa yli 8 prosenttiin ja velka noin 71 prosenttiin suhteessa BKT:hen kuluvana vuonna. Velkasuhde jatkaa nopeaa kasvuaan pandemian laantuttuakin.

Taloukasvun myötä työllisyysaste nousi Suomessa 72,6 prosenttiin vuonna 2019. Talouden taantumien ja pandemian seurausten odotetaan supistavan työllisten määrää kuluvana vuonna 2,5 prosenttia. Talouden vaikea elpyminen ei vielä ehdi lisätä työllisyyttä vuonna 2021 ja työttömyysaste nousee 9 prosenttiin. Työvoiman kysyntä ei taantumien jälkeen täysin kohdistu samoille aloille kuin ennen taantumaa.

Vuonna 2019 nimellisansiot kasvoivat ansiotasoindeksillä mitattuna 2,2 prosenttia. Vuosille 2020–2021 neuvoteltujen sopimuskorotusten perusteella ansiotaso kasvaa ennusteen mukaan 1,6 prosenttia vuonna 2020. Suuremmat sopimuskorotukset nopeuttavat ansioiden kasvua vuonna 2021 ja nimellisansioiden arvioidaan kasvavan 2,5 prosenttia.

Vuoden 2020 ensimmäisellä vuosineljänneksellä kuluttajahintaindeksin vuosimuutos oli 0,8 prosenttia, kun vuoden 2019 inflaatioksi muodostui 1,0 prosentti. Ennuste vuoden 2020 inflaatioksi on 0,3 prosenttia. Ansiotason nousun odotetaan vähitellen heijastuvan laajemmin hintoihin. Kulutuskysyntä kasvaa tasaisesti, mutta COVID-19-kriisin tuoma epävarmuus hidastaa kysynnän palautumista kriisiä edeltävälle tasolle. Vuonna 2021 kansallisen kuluttajahintaindeksin odotetaan nousevan 1,1 prosenttia. Johtuen epätavallisista oloista ja keskeisten keskuspankkien mittavista tukitoimista, korkojen odotetaan nousevan hyvin maltillisesti lähivuosina.

Taulukossa 3 on esitetty talouden kehitystä kuvaavia keskeisiä ennustelukuja.

| Muuttuja | 2018 | 2019* | 2020** | 2021** | 2022** |
|------------------------------------|------|-------|--------|--------|--------|
| (%-muutos) | | | | | |
| Bruttokansantuote (määrä) | 1,5 | 1,1 | -4,5 | 2,6 | 1,7 |
| Palkkasumma | 4,6 | 3,2 | -2,0 | 2,9 | 2,6 |
| Ansiotaso | 1,7 | 2,1 | 1,7 | 2,5 | 2,0 |
| Työlliset (määrä) | 2,6 | 1,1 | -2,0 | -0,5 | 0,5 |
| Inflaatio | 1,1 | 1,0 | 0,4 | 1,2 | 1,4 |
| (%-yksikköä) | | | | | |
| Työttömyysaste | 7,4 | 6,7 | 8,0 | 8,2 | 8,0 |
| Verot/BKT | 42,4 | 42,2 | 41,9 | 42,7 | 42,3 |
| Julkiset menot/BKT | 53,4 | 53,3 | 59,8 | 57,6 | 56,0 |
| Julkisyhteisöjen rahoitusjäämä/BKT | -0,9 | -1,0 | -7,7 | -5,0 | -3,9 |
| Julkinen velka/BKT | 59,6 | 59,2 | 70,2 | 72,8 | 74,3 |
| Vaihtotase/BKT | -1,6 | -0,8 | -3,1 | -2,2 | -1,8 |
| Euribor 3 kk, % | -0,3 | -0,4 | -0,4 | -0,4 | -0,3 |
| 10 vuoden korko, % | 0,7 | 0,1 | -0,2 | -0,1 | -0,1 |

Taulukko 3. Yleiset talouden ennusteluvut (Lähde: Tilastokeskus, VM)

3.2. Talouden lähtökohdat

Valtion vuoden 2021 talousarviolinjaukset opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalalla.

Opetus- ja kulttuuriministeriön hallinnonalan keskeisenä tavoitteena on nostaa koulutus- ja osaamistasoa kaikilla koulutusasteilla, kaventaa osaamiseroja ja lisätä koulutuksellista tasa-arvoa sekä edistää henkistä hyvinvointia ja kriisinkestävyyttä. Kestäväan kehitykseen ja globaaliin vastuuseen sitoutuminen on välttämätöntä. Yhdenvertaisuuden tulee olla kaiken toiminnan lähtökohta. Eri koulutusmuotojen tietojen viemistä osaksi Koski-palvelua edistetään.

Hallitus antaa eduskunnalle talousarvioesitykseen liittyvän esityksen oppivelvollisuuslaiksi ja eräksi siihen liittyviksi laeiksi (oppivelvollisuus uudistus). Esityksen mukaan oppivelvollisuusikä korotetaan 18 ikävuoteen ja toisen asteen tutkinnon suorittamisesta tulisi maksutonta.

Valtionosuusrahoituksen (hinnoittelu- ja määräytymisperusteet) ennakoidaan pysyvän nykytasolla.

Kuntayhtymän talouden kehityksen lähtökohdat

Strategisena päämääränä on saavuttaa talouden tasapaino vuoden 2021 loppuun mennessä. Vuonna 2020 kuntayhtymän talous on kehittynyt suunnitellusti, joten edellytykset talousarviotavoitteen saavuttamiselle ovat olemassa. Taloussuunnitelmassa on esitetty talouden, investointien ja rahoituksen kehitys vuosilta 2019–2023. Rahoitustuottoja ei ole ennakoitu tuloutuvan poikkeustilanteen takia.

Tavoitteena on kasvattaa hallitusti valtionosuusrahoitteen koulutuksen volyymia ja varmistaa, että erillisrahoitusta pystytään hyödyntämään strategisten tavoitteiden mukaisesti. Hankerahoitusta kohdennetaan ensisijaisesti oppimisympäristön kehittämiseen ja henkilöstön osaamisen kehittämistä tukeviin hankkeisiin.

Markkinaperusteisessa toiminnassa keskitytään työn ja työvoiman kohtaannon parantamiseen. Tavoitteena on tarjota alueen yrityksille kokonaisvaltaisia koulutuspalveluratkaisuja työelämälähtöisesti avainasiakkuus- ja kumppanuusperiaatteella. Tämä vahvistaa laaja-alaista alueellista vaikuttavuutta, tuottaa työelämästä ennakointitietoa peruskoulutuksien kehittämiseksi sekä varmistaa Omnia-konsernin volyymin ja osaamisen kasvua koulutus- ja työllisyyspalveluissa.

Omnia toimii jäsenkuntiansa sidosyksikkönä tarjoten koulutuksia ja muita palveluita jäsenkuntien henkilöstön osaamisen kehittämiseksi. Lisäksi Omnia neuvottelee osaamisen kehittämisspalvelujen tuottamisesta Espoon kaupungin työllisyyskokeilun asiakkaille, liittyen aikuisten työpajoihin sekä uuden opiskelumotivaatiota herättävän ja perustaitoja vahvistavan valmennuspalvelun tuottamiseen kuntakokeilun asiakkaille. Sidosyksikkönä Omnia vahvistaa ja kehittää palvelutarjontaansa osallisuuden, työllisyyden ja osaamisen kehittämisen aloilla lisäten volyymia koulutus- ja työllisyyspalveluissa.

Nimellisansioiden arvioidaan kasvavan keskimäärin 2,5 prosenttia sekä vuonna 2020 että 2021 sopimuskorotusten ja palkkaliukumien vaikutuksesta. Henkilösivukulujen osuuden arvioidaan pysyvän ennallaan koko suunnitelmajaksolla.

Talousarviovuoden 2021 merkittävimmät investointimäärärahat liittyvät Finnsin toimipisteen perusparannus-hankkeeseen sekä nikkariverstaan siirtoon Kuusiniemen kiinteistöön. Suunnitelmavuosien investointimäärärahat kohdentuvat Kivenlahden uudisrakennushankkeeseen sekä kiinteistöjen kuntokartoitusten ja kuntotutkimusten perusteella eri toimipisteiden perusparannushankkeisiin.

4. TALOUSARVIO 2021 JA -SUUNNITELMA VUOSILLE 2022–2023

Talousarvio ja -suunnitelma koostuu strategiaosasta sekä tuloslaskelma-, rahoitus-, investointi- ja käyttötalousosasta.

Taloussuunnitelma esitetään ulkoisten erien mukaisena, jossa kuntayhtymän sisäiset tulot ja menot on eliminoitu. Kiinteistöpalvelun kustannukset sekä poistot veloitetaan sisäisinä vuokrina.

4.1. Talousarvion sitovuus

Yhtymäkokous hyväksyy talousarvion yhteydessä kuntalain edellyttämät toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Nämä sitovat hallitusta ja niistä voidaan poiketa vain yhtymäkokouksen päätöksin. Hallitus antaa tarvittaessa tarkemmat talousarvion täytäntöönpano-ohjeet ja määräykset.

Kuntayhtymän tilivelvollisia ovat yhtymähallitus sekä kuntayhtymän johtaja, rehtori, liiketoimintajohtaja, hallintojohtaja, viestintäjohtaja, talousjohtaja sekä kehittämisjohtaja.

Mikäli talousarviossa suunniteltu toiminta jää kokonaan tai osittain toteutumatta, vastaavan säästön on synnyttävä myös menoissa. Tämän toteuttamiseksi taloussuunnitelmia on tarvittaessa tarkistettava.

Sitovuustasot

Talousarviossa kuntalain mukaisia yhtymäkokouksen hyväksymiä määrärahoja ovat käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan sekä rahoitusosan määrärahat, jotka sitovat yhtymähallitusta.

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

Yhtymäkokouksen vahvistamat sitovuustasot talousarviovuodelle 2021 ovat

Tuloslaskelmaosan sitovuustasot:

| | |
|--------------------------|------------------------------------|
| Rahoitustuotot ja -kulut | nettorahoituskulut (-)/-tuotot (+) |
|--------------------------|------------------------------------|

Investointiosan sitovuustasot:

| | |
|-------------------|---------------------------|
| Pysyvät vastaavat | investointimenot yhteensä |
|-------------------|---------------------------|

Rahoitusosan sitovuustasot:

| | |
|---------------------------------|-------------|
| Pitkäaikaiset saamiset ja velat | nettomuutos |
|---------------------------------|-------------|

Käyttötalousosan sitovuustasot:

| | |
|-------------|------------------|
| Kuntayhtymä | tilikauden tulos |
|-------------|------------------|

Kuntayhtymän johtaja arvioi strategisten tavoitteiden toteutumista myös koulutus- ja opiskelijapalvelujen, elinvoima- ja työllisyyspalvelujen sekä konsernipalvelujen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden avulla.

5. TULOSLASKELMAOSA

Vuosikate, rahoituserät ja tilikauden tulos

Tuloslaskelmaosasta ilmenee kuntayhtymän ulkoiset toimintatuotot ja -menot. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toimintakateen, vuosikateen ja tilikauden tuloksen avulla (Taulukko 4).

Tuloslaskelmaosan sitovana tavoitteena on rahoitustuotot ja -kulut yhteensä. Poikkeustilanteesta johtuen vuoden 2020 tuottokehityksen ennakoidaan jäävän selkeästi edellisvuodesta. Kuluvan vuoden investoinnit pystytään kattamaan tulorahoituksella, eikä rahoitustuottoja ja -kuluja näiltä osin realisoidu. Suunnitelmavuosien investoinnit pystytään kattamaan kassavaroilla ilman lainarahoitusta.

| TULOSLASKELMA (1 000 euroa) | Toteuma | Ennuste | Budjetti | Suunnitelma | |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Toimintatuotot | 74 395 | 77 636 | 80 441 | 80 786 | 80 378 |
| Toimintakulut | -75 062 | -75 687 | -77 434 | -77 484 | -77 485 |
| TOIMINTAKATE | -667 | 1 949 | 3 007 | 3 302 | 2 893 |
| Kate -% | -1 % | 3 % | 4 % | 4 % | 4 % |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 873 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VUOSIKATE | 206 | 1 949 | 3 007 | 3 302 | 2 893 |
| Suunnitelmapoistot | -3 105 | -2 908 | -2 999 | -3 275 | -3 168 |
| TILIKAUDEN TULOS | -2 899 | -959 | 8 | 27 | -275 |

| Tuloslaskelman tunnusluvut: | Toteuma | Ennuste | Budjetti | Suunnitelma | |
|-----------------------------------|---------|---------|----------|-------------|-------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Toimintatuotot / Toimintakulut, % | 99 % | 103 % | 104 % | 104 % | 104 % |
| Vuosikate/Poistot, % | 7 % | 67 % | 100 % | 101 % | 91 % |
| Vuosikate/toimintatuotot, % | 0 % | 3 % | 4 % | 4 % | 4 % |

Taulukko 4. Tilikauden tuloksen kehitys

Suunnitelmapoistot

Suunnitelmapoistojen perusteena on yhtymäkokouksen 4.12.2013 hyväksymä poistosuunnitelma. Tämän suunnitelman mukaiset poistot on merkitty kuluiksi tarkastelussa oleville vuosille (Taulukko 5).

| PYSYVÄT VASTAAVAT (1 000 euroa) | TOT 2019 | ENN 2020 | BUD 2021 | TS 2022 | 2023 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| ARVO 1.1. | 46 297 | 43 830 | 41 262 | 42 008 | 44 083 |
| Poistot | | | | | |
| Rakennukset ja rakennelmat | 2 828 | 2 677 | 2 725 | 2 933 | 2 783 |
| Irtain käyttöomaisuus | 236 | 204 | 227 | 281 | 304 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 41 | 27 | 47 | 61 | 81 |
| Poistot Yhteensä | 3 105 | 2 908 | 2 999 | 3 275 | 3 168 |
| Investoinnit | | | | | |
| Osakkeet ja osuudet | 0 | 75 | 75 | 0 | 0 |
| Rakennukset ja rakennelmat | 90 | 150 | 3 200 | 5 000 | 6 200 |
| Irtain käyttöomaisuus | 376 | 115 | 270 | 350 | 550 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 171 | 0 | 200 | 0 | 300 |
| Lisäykset yhteensä | 637 | 340 | 3 745 | 5 350 | 7 050 |
| ARVO 31.12. | 43 830 | 41 262 | 42 008 | 44 083 | 47 965 |

Taulukko 5. Pysyvien vastaavien arvon kehitys

Sisäiset vuokrat

Omassa omistuksessa olevien kiinteistöjen sisäiseksi vuokraksi vuonna 2020 on ennakoitu 9,4 €/m²/kk. Talousarviovuoden 2021 vertailukelpoinen sisäinen vuokra on 9,3 €/m²/kk. Suunnitelmavuosien 2022 ja 2023 ennakoitu vuokrataso pysyy edellisvuosien tasolla.

6. INVESTOINTIOSA

Talousarvioon sisältyy sitovana määrärahana investointimenot yhteensä. Määräraha on taloussuunnitelmassa jaettu informatiivisesti rakennus-, perusparannus- ja muutostöihin, irtaimistohankintoihin sekä muiden pysyvien vastaavien investointimenoihin (Taulukko 6).

Investointiosaan on merkitty sellaiset hankinnat, jotka on katsottava taseen pysyviin vastaaviin kirjattavaksi pitkäaikaiseksi poistonlaiseksi omaisuudeksi.

| INVESTOINTIMENOT (1 000 euroa) | TOT 2019 | ENN 2020 | BUD 2021 | TS2022 | TS2023 |
|----------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Osakkeet ja osuudet | 0 | 75 | 75 | 0 | 0 |
| Talonrakennus | 90 | 150 | 3 200 | 5 000 | 6 200 |
| Irtain käyttöomaisuus | 376 | 115 | 270 | 350 | 550 |
| Muut pitkävaik. menot | 171 | 0 | 200 | 0 | 300 |
| INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ | 637 | 340 | 3 745 | 5 350 | 7 050 |

Taulukko 6. Investointimenojen kehitys

6.1. Uudisrakentaminen ja perusparantaminen

Omniassa on tehty eri toimipisteissä kuntotarkastuksia ja tarkastusten perusteella tehdään tarvittavia korjaavia toimenpiteitä.

Finnsin rakennuskanta on osin historiallista ja siellä sijaitsee viime vuosisadan alkupuolen rakennuksia. Finnsiin tehtävät investoinnit vuonna 2021 tulevat painottumaan peruskunnostamiseen, kun julkisivuja, kattorakenteita sekä sosiaalituloja kunnostetaan ja uudistetaan. Seuraavina vuosina jatketaan peruskunnostuksia, vaikkakaan ei samassa laajuudessa. Finnsin toimintoja ja palveluita arvioidaan uudelta pohjalta siten, että majoitus- sekä koulutus-

ja kokouspalveluja voidaan kehittää ja ottaa käyttöön uusia palvelujen tuottamistapoja. Tavoitteena on kiinteistön käyttöasteen ja kannattavuuden parantaminen kumppanuuspohjalta.

Vapaan sivistystyön toimintaan liittyvä nikkariverstas siirretään Hyljeluodontieltä Kuusiniemeen kevään ja kesän aikana. Nikkariverstas tarjoaa kuntalaisille mahdollisuuksia tehdä puutöitä harrastepohjalta. Nikkariverstastoiminnan siirto oli tarkoitus toteuttaa jo vuonna 2020, mutta COVID-19 aiheutti viivästyksiä mm. rakennusluvan saamisen osalta. Nikkariverstaan siirto Kuusiniemeen edellyttää merkittäviä rakenteellisia muutostöitä. Muuton yhteydessä siirretään nikkariverstaan nykyisin käytössä olevat koneet ja laitteet Kuusiniemeen.

Uudisrakentamisen osalta talousarviovuonna 2021 on varauduttu hankesuunnitteluun tavoitteena käynnistää CTG-hanke yhteistyössä kumppaneiden kanssa kesällä 2022. Taloussuunnitelmavuosien investointimäärärahat sisältävät hankkeeseen liittyviä rakentamis- ja toimintavarustamismenoja.

7. RAHOITUSOSA

Rahoituslaskelman avulla osoitetaan, miten tilikauden aikainen varsinainen toiminta ja investoinnit sekä rahoitustoiminta ovat vaikuttaneet kuntayhtymän kassavaroihin eli maksuvalmiuteen (Taulukko 7).

Rahoitusosan sitovana tavoitteena on pitkäaikaisten saamisten ja velkojen muutos. Talousarviossa ja -suunnitelmassa esitetyt investoinnit pystytään rahoittamaan tulorahoituksella ja kassavaroilla, joten lainarahoitusta ei tarvita. Maksuvalmiuden ennakoidaan jatkuvan hyvänä.

| RAHOITUSLASKELMA (1 000 euroa) | Toteuma | Ennuste | Budjetti | Suunnitelma | |
|---|----------------|----------------|-----------------|--------------------|---------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Varsinainen toiminta ja investoinnit | | | | | |
| Tulorahoitus | | | | | |
| Vuosikate | 26 | 1 949 | 3 007 | 3 302 | 2 893 |
| Tulorahoitus yhteensä | 26 | 1 949 | 3 007 | 3 302 | 2 893 |
| Investoinnit | | | | | |
| Investointimenot yhteensä | -637 | -340 | -3 745 | -5 350 | -7 050 |
| Käyttöomaisuuden luovutus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investointien rahoitusosuus | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investoinnit yhteensä | -637 | -340 | -3 745 | -5 350 | -7 050 |
| Vars. toiminta ja investoinnit netto | -611 | 1 609 | -738 | -2 048 | -4 157 |
| Rahoitustoiminta | | | | | |
| Antolainojen muutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Lainakannan muutokset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -4 306 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rahoitustoiminta netto | -4 306 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vaikutus maksuvalmiuteen | -4 917 | 1 609 | -738 | -2 048 | -4 157 |
| Kassavarat 31.12. | 36 878 | 38 487 | 37 749 | 35 701 | 31 544 |
| Rahoituslaskelman tunnusluvut: | | | | | |
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Nettoinvestointien tulorahoitus, % | 4 % | 573 % | 80 % | 62 % | 41 % |
| Kassan riittävyys, pv | 178 | 185 | 170 | 159 | 140 |

Taulukko 7. Rahavarojen ja maksuvalmiuden kehitys

8. KÄYTTÖTALOUSOSA

8.1. Omnian taloudelliset tavoitteet

Käyttötalouden valmistelu perustuu Omnian strategiseen viitekehykseen sekä siitä johdettuihin tavoitteisiin. Vuosien 2021–2023 käyttötalouden meno- ja tulokehityksen valmistelun pohjatiетona on vuoden 2019 tilinpäätöksen ja alkuvuoden 2020 kehityksen pohjalta laadittu ennuste vuoden 2020 talousarvion toteutumisesta. Opiskelija- ja asiakasvolyymin 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 ennakkollisten valtionosuuslaskelmien pohjalta ja kustannuskehitys arvioitujen ansiotaso- sekä hintaindeksien muutosten perusteella. Valtionosuusrahoitusta myönnetään enenevässä määrin kohdennettuna erillisrahoituksena, joka vaikeuttaa vuotuista talouden suunnittelua.

Valtion vuoden 2020 talousarviossa päätettiin ammatillisen koulutuksen kertaluonteisesta lisämäärärahasta opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen, nykyisten tuntiopettajien opetustuntimäärän lisäämiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin. Opetuksen ja ohjauksen lisäämiseen tarkoitettuja resursseja tulee käyttää siten, että niillä voidaan tukea erityisesti niitä opiskelijoita, jotka tarvitsevat enemmän tukea opintoihinsa. Omnialle vuodelle 2020 myönnetty osuus ko. rahoituksesta perustui hakemuksessa esitettyihin tarpeisiin ja suunnitelmiin lisämäärärahan käytöstä sekä ministeriön harkintaan lisärahoituksen tarpeesta. Lisäsuoritepäätöshaun aikana kunnalliset koulutukset järjestäjät kysivät valtionosuuksien kirjaamisesta ja sen jaksottamisesta kysymyksiä, joihin opetus- ja kulttuuriministeriö vastasi selvittelevänsä asiaa Kuntaliiton kanssa. Ministeriön alkuperäisen ohjeistuksen mukaan lisärahoitusta voidaan jaksottaa useammalle vuodelle; Omnian vuoden 2021 talousarviossa ja -suunnitelmassa ko. rahoitus on jaksotettu vuosille 2020–2022 hakemuksessa esitetyn käyttösuunnitelman mukaisesti.

Ammatillisen koulutuksen vuoden 2020 toisen lisätalousarviopäätöksen perusteella Omnia sai ammatillisen koulutuksen tavoitteellisen opiskelijavuosimäärän lisäystä yhteensä 162 opiskelijavuotta. Niin ikään Omnia sai valtion harkinnanvaraista korvausta COVID-19 aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseen vuosina 2020–2021.

Opiskelijamäärän ennakoitaan kasvavan maltillisesti taloussuunnitelmaperiodilla. Kertaluonteisen lisämäärärahan päättyessä vuoden 2022 jälkeen, volyymikasvun arvioidaan kompensoivan toimintatuottojen laskua vuonna 2023. Toiminnan tehostumisen myötä opiskelijamäärän kasvu ei välttämättä edellytä lisäresursointia.

Toimintakateprosentin arvioidaan palautuvan neljän prosentin tasolle taloussuunnitelmaperiodilla ja tilikauden tulos kääntyy positiiviseksi tasapainotusohjelman mukaisesti vuoden 2021 loppuun mennessä. Mikäli opiskelijamäärätavoitteita ei saavuteta tai kustannuskehitys ei toteudu suunnitellusti, joudutaan talouden tasapainottamista koskevia toimenpiteitä uudelleen arvioimaan.

Poistojen ennakoitaan kääntyvän kasvuun uudisrakentamisen myötä vuodesta 2025 lähtien.

Kuntayhtymän toimintatuottojen ja -kulujen kehitystä kuvaavasta laskelmasta on sisäiset erät eliminoitu (Taulukko 8).

| <i>Omnia (1 000 euroa)</i> | TOT 2019 | ENN 2020 | BUD 2021 | TS 2022 | TS 2023 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| TOIMINTATUOTOT | | | | | |
| Myyntituotot | 67 531 | 72 953 | 74 877 | 74 962 | 73 600 |
| Maksutuotot | 2 374 | 1 401 | 1 949 | 1 956 | 2 350 |
| Tuet ja avustukset | 3 779 | 2 970 | 3 300 | 3 550 | 4 000 |
| Muut tuotot | 711 | 312 | 315 | 318 | 428 |
| TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ | 74 395 | 77 636 | 80 441 | 80 786 | 80 378 |
| Muutos -% | -2 % | 4 % | 4 % | 0 % | -1 % |
| TOIMINTAKULUT | | | | | |
| Palkat ja palkkiot | -43 886 | -44 898 | -45 625 | -45 666 | -45 597 |
| Henkilösivukulut | -9 479 | -10 143 | -9 809 | -9 818 | -9 803 |
| Henkilöstökorvaukset | 529 | 357 | 0 | 0 | 0 |
| HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ | -52 836 | -54 684 | -55 434 | -55 484 | -55 400 |
| Muutos -% | 3 % | 3 % | 1 % | 0 % | 0 % |
| Palvelujen ostot | -11 720 | -11 216 | -11 900 | -11 900 | -11 910 |
| Aineet ja tarvikkeet | -5 462 | -4 885 | -5 200 | -5 200 | -5 220 |
| Vuokrat | -3 926 | -3 800 | -3 650 | -3 650 | -3 650 |
| Muut toimintakulut | -1 118 | -1 102 | -1 250 | -1 250 | -1 305 |
| MUUT TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -22 226 | -21 003 | -22 000 | -22 000 | -22 085 |
| Muutos -% | 1 % | -6 % | 5 % | 0 % | 0 % |
| TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ | -75 062 | -75 687 | -77 434 | -77 484 | -77 485 |
| Muutos -% | 2 % | 1 % | 2 % | 0 % | 0 % |
| TOIMINTAKATE | -667 | 1 949 | 3 007 | 3 302 | 2 893 |
| Kate -% | -1 % | 3 % | 4 % | 4 % | 4 % |
| POISTOT | -3 105 | -2 908 | -2 999 | -3 275 | -3 168 |
| TILIKAUDEN TULOS | -3 771 | -959 | 8 | 27 | -275 |

Taulukko 8. Omnian ulkoisten toimintatuottojen ja -kulujen kehitys

9. TALOUSARVION MÄÄRÄRAHOJEN YHTEENVETO

Taulukossa 9 on esitetty yhteenveto talousarvion eri sitovuustason määrärahoista ja tuloarvioista.

| Sitovuustaso (1 000 euroa) | Mittari | Sitovuus *) | Talousarvio 2021 |
|----------------------------|---------------------------------|-------------|---------------------|
| KÄYTTÖTALOUSOSA | | | |
| Kuntayhtymä | Tilikauden tulos | N | 8 |
| TULOSLASKELMAOSA | | | |
| Kuntayhtymä | Rahoitustuotot ja -kulut | N | 0 |
| INVESTOINTIOSA | | | |
| Kuntayhtymä | Investointimenot yhteensä | B | 3 745 |
| RAHOITUSOSA | | | |
| Kuntayhtymä | Pitkäaikaiset saamiset ja velat | N | 0 |

*) N = nettositovuus, B = bruttomääräraha

Taulukko 9. Yhteenveto talousarvion eri osioiden sitovuudesta