

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2023

Espeen seudun koulutuskuntayhtymä Omnia

SISÄLLYS

KATSAUS TOIMINTAVUOTEEN JA TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOKSIIN	3
1.1. Kestävän tulevaisuuden tekoja ja tekijöitä	5
1.2. Ratkaisuja yhteiskunnan ja työelämän muuttuviin tarpeisiin	6
1.3. Hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja turvallisuutta	7
1.4. Oppivelvollisuutta ja tutkintokoulutukseen valmentavaa koulutusta (TUVA)	7
1.5. Vaikuttavuutta hanketoiminnalla	8
1.6. Kohti ajanmukaisia tilaratkaisuja	9
2. KUNTAYHTYMÄN HALLINTO	11
3. STRATEGISET VALINNAT JA TOIMINNAN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN	13
3.1. Strategiset valinnat, toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteiden toteutuminen 2023	13
3.1.1. Työelämän ja yhteiskunnan muuttuviin tarpeisiin vastaavaa osaamista ja osaajia	14
3.1.2. Oppijoiden onnistumisen varmistavaa osaamista ja sujuvat palvelupolut	16
3.1.3. Henkilöstön hyvinvointia vahvistavaa yhteistyötä ja yhteisöllisyyttä	19
3.1.4. Edelläkävijyyteen valmentavaa johtajuutta ja johtamista	21
3.2. Omnian tulokorttitavoitteet ja niiden toteutuminen	24
3.3. Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet sekä niiden toteutuminen	26
3.4. Omnian konserniyksiköiden toiminnan tavoitteiden toteutuminen	27
4. HENKILÖSTÖ	29
5. SISÄINEN VALVONTA JA KOKONAISVALTAINEN RISKIENHALLINTA	32
5.1. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuonna 2023	32
5.2. Riskienhallintaprosessin kehittäminen ja merkittävimmät riskit	32
6. TALOUDEN TOTEUTUMINEN	34
6.1. Toimintaympäristössä tapahtuneet talouteen vaikuttaneet muutokset	34
6.2. Tilikauden tuloksen muodostuminen	35
6.3. Toiminnan rahoitus ja investointien toteutuminen	37
6.4. Kuntayhtymän rahoitusasema ja sen muutokset	38
6.5. Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen: Sitovat tavoitteet ja niiden toteutuminen	41
6.6. Käyttötalouden toteutuminen	41
6.7. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	43
6.8. Investointiosan toteutuminen	44
6.9. Yhteenvedo kuntayhtymän määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	45
7. KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS	46
7.1. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut	46
8. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	49
9. LIITETIEDOT	55

KATSAUS TOIMINTAVUOTEEN JA TOIMINTAYMPÄRISTÖN MUUTOKSIIN

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnia on yksi Suomen suurimmista ja palveluvalikoimaltaan monipuolisimmista koulutuksenjärjestäjistä. Omnian toiminta-alue kasvaa ja monimuotoistuu voimakkaasti. Tarpeet työelämään johtavaa osaamista vahvistaville palveluille kasvavat resursseja nopeammin. Tämä on haaste, johon on löydettävä uudenlaisia ratkaisuja sekä nuorten että aikuisten osalta.

Omnian onnistumissuunnitelman, vuosien 2023–2025 strategian, lähtökohtana on toimintaympäristön muutoksiin ja osaamisen tarpeisiin vastaaminen. Vuoden 2023 alusta siirryttiin organisaatorakenteeseen, joka tukee tätä tavoitetta moniammatillisuutta hyödyntäen ja opiskelijoiden onnistumista tukien.

Ammatillisen osaamisen arvostuksen ja ammatillisen koulutuksen vetovoiman vahvistuminen ovat avaimia työelämän muuttuviin tarpeisiin vastaamisessa. Espoon seudulla perusopetuksen päättävästä ikäluokasta lähes 80 % hakeutuu ensisijaisesti lukioon. Ammatillisen koulutukseen liitettäviä mielikuvia on päivitettävä ja sen vetovoimaa on vahvistettava pitkäjänteisesti ja tavoitteellisesti. Toimintavuoden keskeiset toimenpiteet näiden tavoitteiden edistämiseksi olivat ensimmäisen Ammatillisgaalan järjestäminen sekä Taitaja2023 Espoo-suurtapahtuman vastuullisena pääjärjestäjänä toimiminen. Myös ajanmukaisten ja toimivien tilaratkaisujen varmistaminen on osa tätä työtä. Vuonna 2023 tehtiin valmistelutyötä tulevien vuosien tilaratkaisuille, sekä olemassa olevien toimitilojen korjausinvestointien että mahdollisen uudiskohteen osalta.

Alueen muuttuvista tarpeista kertoo osaltaan aikuisten perusopetuksen (AIPE) kasvava tarve, johon Omnia on pystynyt hyvin vastaamaan. AIPE mahdollistaa koko peruskoulun tai sen osien suorittamisen niille, joilta vastaavat opinnot ja niiden tuomat valmiudet puuttuvat. AIPEn opiskelijamäärän ennakoitaan kasvavan vuonna 2024 entisestään.

Tutkintokoulutukseen valmentava koulutus TUVa on Omnian jäsenkunnilleen toteuttama palvelu, joka yhdistää aiemman perusopetuksen lisäopetuksen, lukioon ja ammatilliseen koulutukseen valmistavat sekä valmentavat nivelvaiheen koulutukset. Koulutuksen kohderyhmänä ovat kaikenikäiset, ilman toisen asteen koulutusta olevat. TUVa varmistaa osaltaan sen, että jokaisella oppivelvollisella on opiskelupaikka. Vuosi 2023 oli ensimmäinen kokonainen toimintavuosi TUVa-koulutukselle. Koulutuksen opiskelijavirtauma oli 508, mikä merkitsee 204 opiskelijavuotta. Opiskelijoista n. 100 opiskeli TUVassa koko vuoden, ns. arvosanojen korotuspaikoilla. Luvut olisivat voineet olla suurempiakin oppivelvollisuusiän ylittäneiden osalta, jos tiloihin ja henkilöstöön sekä tutkinto-opiskelijaksi siirtymiseen liittyvää prosessia olisi pystytty nopeuttamaan.

Aikuislukiokoulutuksella on selkeästi tarpeensa Espoon alueella. Muutaman heikon vetovoiman vuoden jälkeen koko tutkinnon suorittavien määrä on kasvanut tasaisesti, ja lukion aineopintojen suoritustamäärä lähes kaksinkertaistui ennakoidusta toimintavuoden aikana.



Työväenopiston tarjonta siirtyi koronavuosina suurelta osin verkkototeutuksiksi. Tämä toimi vahvana perustana vapaan sivistystyön kurssitarjonnalle myös jatkossa. Samalla vapaan sivistystyön pariin saatiin uusia asiakasryhmiä. Hyvänä osoituksena työväenopiston edelläkävijyydestä Verkko-opetuksen velhot -digimalli palkittiin Excellence Finlandin kansallisessa laatukilpailussa kunniamaininnalla.

Omnian jäsenkuntien alueella valmisteltiin kevätkaudella 2023 vaihtoehtoisia malleja vuoden 2025 alusta toteutuvan TE24-uudistuksen työllisyys- ja elinkeinopalveluiden hallinnollisiksi rakenteiksi. Työllisyysalueiksi vahvistuivat **Espoo-Kauniainen** ja **Kirkkonummi-Vihti-Siuntio**. Omnian ja muiden koulutuksen järjestäjien rooli on merkittävä uudistuksella tavoiteltavien muutosten saavuttamiseksi sekä alueen työvoimatarpeisiin vastaamisen että työnhakijoiden työmarkkinoiden tarpeita vastaavan osaamisen vahvistamisen osalta.

Onnistumissuunnitelman avainsanat ovat ratkaisuja, yhdessä, kaikille. Nämä sanat ohjaavat Omnian ja omnilaisten toimintaa arjessa. Esimerkkinä tästä toimii työ Espoon seudulla olevien, Venäjän hyökkäyssotaa paenneiden ukrainalaisten opiskelu- ja työskentelymahdollisuuksien edistämiseksi Omnian palvelukokonaisuuden tukemana sekä yhteistyö Omnian ukrainalaisten kumppanuuskoulujen kanssa.



Tuula Antola
kuntayhtymän johtaja

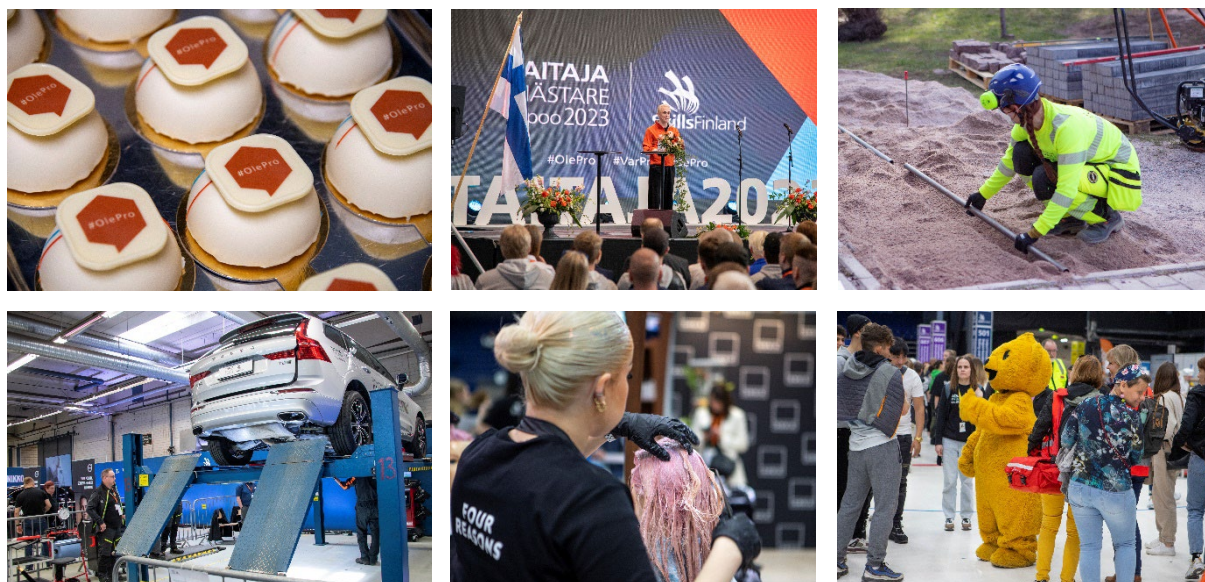


1.1. Kestävän tulevaisuuden tekoja ja tekijöitä

Omnian ensimmäistä kertaa järjestetyssä Ammattilaisgaalassa 13.2.2023 nostettiin esiin ammatillisen koulutuksen merkitystä ja juhlistettiin syyslukukaudella 2022 ammattiin valmistuneita. Tässä Espoon kulttuurikeskuksessa järjestetyssä juhlavassa tilaisuudessa palkittiin Vuoden 2022 Tekoja ja Tekijöitä yhteensä yhdeksässä kategoriassa. Ammattiosaamisen kehittämissyhistys AMKE ry palkitsi Omnian Ammattilaisgaalan vuoden 2023 VIMMA-tekona painottaen erityisesti tämän viestintäteon yhteiskunnallista ja ammatilliseen koulutukseen kohdistuvaa vaikutusta, luovuutta ja kykyä toteuttaa idea käytännössä.

Ammattiosaamisen painoarvoa yhteiskunnassa vahvistetaan myös kilpailutoiminnalla. Taitaja on vuosittain järjestettävä ammattiosaamisen suomenmestaruuskilpailu, jossa ammattiin opiskelevat nuoret kilpailevat SM-mitaleista ammatillisiin perustutkintoihin perustuvissa lajeissa. Osa kilpailulajeista on ikärajattomia. Taitaja toimii myös tärkeänä vuotuisena kohtaamispaikkana ammatillisen koulutuksen parissa työskenteleville sekä näyteikkunana ammatillisesta koulutuksesta kiinnostuneelle tai ammatinvalintaa pohtiville. Taitaja-tapahtumalla on myös tärkeä tehtävä ammattiosaamisen arvostuksen ja ammatillisen koulutuksen vetovoiman vahvistajana sekä alueellisesti että kansallisesti.

Vuoden 2023 Taitaja-tapahtuma järjestettiin Espoossa, 8.-11.5.2023 Omnian toimiessa tapahtuman vastuullisena pääjärjestäjänä. Tapahtuman päänäyttämönä toimi Tapiolan Urheilupuisto sekä Omnian Suomenojan toimipiste. Kilpailulajeista viisi järjestettiin hybridi- tai etätoteutuksena yhteistyössä Stadin ammattiopiston, Keudan ja Salpauksen kanssa. Tapahtuman osana järjestettiin korkean profiilin kansainvälinen sekä kansallinen seminaari.



Kuva 1. Kuvakollaasi Taitaja2023Espoo-tapahtumasta.

Osana tapahtumaa pidettiin perusopetuksen 7.–9.-luokkalaissille suunnattu, nopeutta, nokkeluutta ja kädentaitoja edellyttävä Taitaja9-kilpailu, joka vahvistaa osaltaan perusopetuksen, ammatillisten oppilaitosten ja elinkeinoelämän yhteistyötä. Espoossa kilpaili kaikkiaan 36 joukkuetta eri puolilta Suomea. Omnian oma joukkue menestyi erinomaisesti saavuttaen valtakunnallisen hopeasijan kilpailulajien yhteispisteet huomioiden.

TAITAJA LUKUINA

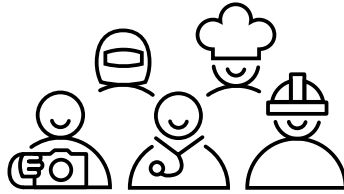
47

kilpailulajia, joista

5 TaitajaPLUS-lajia

3

ammattinäytöslajia



378

kilpailijaa

20

kansainvälistä osallistujaa

Mukana järjestelyissä

1700

ammattillista opiskelijaa

700

ammattillisen koulutuksen ammattilaista



357 yritys- ja organisaatiokumppania



85 000 tapahtumavierasta



8000 hotellyöpyymistä alueelle



Budjetti **5,2** milj. euroa

Taitaja-kilpailu on todellinen suurtapahtuma, jonka järjestelyt vaativat vuosien työn. Taitaja2023Espoo-tapahtuma onnistui hyvin kaikilla sille asetetuilla mittareilla. Tästä kiitos kuuluu ratkaisuhakuiselle yhteistyölle sekä Omnian oman organisaation sisällä että yhdessä kumppaneiden kanssa.

1.2. Ratkaisuja yhteiskunnan ja työelämän muuttuviin tarpeisiin

Espoon väestö kasvoi vuoden 2023 aikana 8880 asukkaalla. Espoon väkiluku oli vuoden lopussa 314 150 henkeä. Nettomaahanmuuton osuus Espoon väestönlisäyksestä oli 58 %. Vieraskielisiä asukkaita Espoon väestörekisteri -tietokannan mukaan oli vuoden 2023 lopussa 74 500, mikä on 24 % koko väestöstä. Omniassa syksyllä 2023 ammatillisessa koulutuksessa aloittaneista vieraskielisten osuus oli yli 40 %.

Omnian palveluiden piirissä on tällä hetkellä noin 150 ukrainalaista. Näissä toteutuksissa on osin hyödynnetty ukrainalaisten tukemiseen tarkoitettua erillisrahoitusta.

Omnia solmi vuoden 2023 aikana kumppanuussopimukset kahden ukrainalaisen ammatillisen oppilaitoksen, Kryvyi Rih Applied College of Trade Hotel and Restaurant Business sekä Kryvyi Rih Education and Production Centerin, kanssa. Tukeakseen näiden oppilaitosten arjen toimintoja haastavissa olosuhteissa Omnia lahjoitti oppilaitoksille lähes 300 kappaletta omasta käytöstään poistettuja tietokoneita. Tätä yhteistyötä jatketaan vuonna 2024.

Muuttuviin tarpeisiin vastaavia uudenlaisia toimintatapoja ja arjen innovaatioita esiin nostava, koko Omnian henkilöstölle avoin innovaatiokilpailu järjestettiin keväällä 2023 yhteistyössä Excellence Finlandin kanssa. Jo ensimmäisellä hakukierroksellaan kilpailu herätti paljon mielenkiintoa ja sai liikkeelle 33 korkeatasoista hakemusta eri puolilta Omnian organisaatiota. Kilpailu jatkuu keväällä 2024 uudella hakukierroksella, jota täydennetään henkilöstön lisäksi opiskelijoiden sarjalla.



Työvoimapula haastaa etenkin hoito- ja hoiva-alan toimijat sekä yksityisellä että julkisella sektorilla. Tähän tarpeeseen vastatakseen Omnia lisäsi toimintavuonna lähihoitaja- ja hoiva-avustajakoulutuksia hyödyntäen näihin tarpeisiin kohdennettuja erillirahoituksia. Vuonna 2023 myös vahvistettiin yhdessä työnantajien kanssa käytäntöjä kansainvälisten hoito- ja hoiva-alan ammattilaisten osaamisen tunnistamiseksi ja tarvittavilta osin täydentämiseksi.

1.3. Hyvinvointia, yhteisöllisyyttä ja turvallisuutta

Korona-ajan painolasti heijastui toimintavuonna Omniaan monella tavoin. Alueen palveluvaltaisten työmarkkinoiden kärsiessä korona-ajan rajoituksista moni työpaikkansa menettänyt hakeutui vuosina 2021–2022 täydentämään opintojaan tai aloittamaan opinnot uuden tutkinnon muodossa. Kevätkaudella 2023 työmarkkinoiden taas vetäessä poikkeuksellisen moni jätti opintonsa ja palasi töihin. Näin vapautuvia opiskelupaikkoja ei pystytty täysmääräisesti täyttämään, mikä vaikuttaa osaltaan siihen, että vuoden opiskelijavuositavoitteita ei saavutettu.

Nyt ammatillisessa koulutuksessa opintonsa aloittaneiden oppivelvollisuusikäisten yläkouluaika toteutui osin korona-ajan poikkeusjärjestelyin. Tällä on ollut heijastusvaikutuksensa sekä nuorten kasvuun osana yhteisöä että oppimisympäristön yhteisiin pelisääntöihin sitoutumiselle. Syyskausi 2023 käynnistyi Omnian oppimisympäristöissä selvästi aiempia levottomampana. Oppimis- ja työympäristöjen turvallisuuden varmistaminen kaikille ja kaikissa olosuhteissa on nyt nostettu yhdeksi kärkiteemoista sekä toimipisteiden että koko Omnian tasolla. Turvallisuusasioiden vastuunjako on terävöitetty ja organisointumista vahvistettu. Yhteisöllisyyden vahvistaminen on tärkeä osa tätä työtä.

1.4. Oppivelvollisuutta ja tutkintokoulutukseen valmentavaa koulutusta (TUVA)

Uusi laki oppivelvollisuuden laajenemisesta ja maksuttomasta toisesta asteesta astui voimaan vuonna 2021. Kaikille oppivelvollisille on pystytty tarjoamaan opiskelupaikka, ja muutoksen myötä nuorten osuus Omnian opiskelijoista on kasvanut. Toimintavuoden päättyessä oppivelvollisten määrä oli 3240. Kasvua edellisvuoteen oli yli 1000 opiskelijaa. Uudistus tulee täyteen mittaansa vasta vuonna 2024, joten oppivelvollisten määrän odotetaan edelleen nousevan. Vuotuinen kasvu ei tule kuitenkaan enää olemaan edeltävien vuosien tasolla.

Kehitys on näkynyt erityisesti aikuisten perusopetuksessa (AIPE) ja tutkintokoulutukseen valmentavassa koulutuksessa (TUVA). Voimakas kasvu näiden koulutuksen kohderyhmässä aiheutti alkuvuonna tila- ja henkilöstöresurssien puutetta. Valitettavan moni aikuisista jäi kuitenkin edelleen koulutuksen ulkopuolelle. Nuorten työpajoille kehitettiin uusi yhteistyömalli, jolla saadaan nopeutettua oppivelvollisten pääsyä palveluiden piiriin.

Merkittävä uusi tehtävä Omnialle on ollut o-kielitaitoisten opetuksen käynnistäminen ja kehittäminen TUVAssa. Opetus- ja kulttuuriministeriö kohdensi tähän tehtävään rahoitusta. Kaikkia o-kielitaitoisia ei ole kuitenkaan pystytty ottamaan opiskelijaksi. Malleja on kehitetty myös aikuisten perusopetuksessa, jossa on alkanut o-kielitaitoisille uusia ryhmiä. Vuoden loppupuolella TUVAn ammattipolkulaisille toteutettiin kokeilu, jonka pohjalta kehitettiin sisäisen siirtymän prosessia. Tämän myötä TUVAn aloitusmäärät ovat tammikuussa 2024 aiempaa suuremmat.



1.5. Vaikuttavuutta hanketoiminnalla

Omnia on ollut vuonna 2023 mukana kaikkiaan 25 kansallisessa ja 15 kansainvälisessä hankkeessa. Merkittävimmät hankkeet ovat olleet OKM:n rahoittamat ja Omnian koordinoimat hankkeet *Ammatillisen koulutuksen kokonaisarkkitehtuurin kehittäminen* (KARKKI) sekä *Tieto-osaava*, joista jälkimmäinen jatkuu vielä 30.4.2024 saakka.

KARKKI-hankkeen kolme keskeistä tulosta ovat: Ammatillisen koulutuksen viitearkkitehtuurin malli; Yhteentoimivuuden kypsyystason arviointimalli ja Ammatillisen koulutuksen viitearkkitehtuurin opetuskokonaisuus. Tieto-osaava -hankkeen keskeiset tulokset 2023 olivat valtakunnallisen tietojohdamisen verkoston muodostaminen ja tietojohdamisen hyvien käytäntöjen kokoaminen koulutuksen järjestäjien hyödynnettäväksi. Hankkeen tuotokset on koottu ”Tietojohdamisen käsikirjaan”. Vertaisoppiminen on ollut verkostotoiminnan ydinasioita. Lisäksi on määritelty nykyistä paremmat ammatillisen koulutuksen vaikuttavuusmittarit, luotu HOKS-tiedon laadunvarmistuksen malli sekä tehty kerrosarkkitehtuurikuvausta johtamisen ja strategisen suunnittelun prosesseille.

Useampia opiskelijoiden hyvinvoinnin ja opiskelijahuollon kehittämishankkeita toteutettiin vuoden 2023 aikana, kuten esim. Opiskeluahuollon kehittämisen hanke, Sosiaalisesti kestävä Amis ja Liikkuva Omnia 2023. Uusina hankeavauksina käynnistettiin useita JOTPA-rahoituksen (Jatkuvan oppimisen ja työllisyyden palvelukeskus) hankkeita, joiden tavoitteena on edistää ” eri kohderyhmien työllistymistä, ml. ukrainalaiset.

Kansainvälisten hankkeiden osalta Omnia oli vuonna 2023 mukana kolmessa merkittävässä ammatillisen koulutuksen eurooppalaisessa CoVE-projektissa (Centre of Vocational Excellence). Näille projekteille on tunnusomaista ammatillisen koulutuksen ja korkea-asteen rajat ylittävä yhteistyö, jossa työelämätoimijat, koulutusalan asiantuntijat ja tutkimusinstituutit kehittävät yhdessä ammatillista koulutusta. Omnia toimii kumppanina Italia-vetoisessa ammatillisen koulutuksen inkluusiota edistävässä GIVE-hankkeessa sekä käsi- ja taideteollisuusalojen koulutusta kohti digitaitoja kehittävässä Ranska-vetoisessa MOSAIC-hankkeessa. Lisäksi Omnia koordinoi autoalan koulutuksen kehittämiseen keskittyvää Auto Cove 2.0 -hanketta. Omnialle myönnettiin 2023 koordinaattorina rahoitus myös suureen Vet2Sustain - Forward Looking -hankkeeseen, jossa pääteemana on ammatillisen koulutuksen veto- ja pitovoiman lisääminen.



1.6. Kohti ajanmukaisia tilaratkaisuja

Omnian toimitilat koostuvat usealta vuosikymmeneltä olevasta tilakannasta. Toiminnallisten edellytysten ja taloudellisen kestävyuden varmistamista eri toimipisteissä tulee tarkastella kokonaisuutena, joka pitää sisällään sekä tarvittavat korjaus- ja muutosinvestoinnit että elinkaarensa lopulla olevien kiinteistöjen korvaamisen uudiskohteella.

Toimintavuonna on edistetty etenkin Lakelan, Lehtimäen ja Suomenojan tilakehitystä, ja toimipisteissä on todettu toiminnallisia, teknisiä ja korjausvelkaan liittyviä haasteita. Lakelan toimipiste on selkeimmin elinkaarensa päässä oppimis- ja työympäristönä. Tavoitteena on, että uudiskohteen valmistuttua voidaan Suomenojan vuokratiloista ja Lakelan toimipisteestä luopua. Lehtimäen osalta tehtävät peruskorjaus- ja -parannustyöt arvioidaan vuosien 2024–2026 aikana. Myös Upseerinkadulla toteutettavat peruskorjaustyöt ovat osa tätä kokonaisuutta.

Omnialla on suunnitteluvaraus Kiviruukin alueelle, jonka konseptikehitystä on valmisteltu vuodesta 2018 lähtien työnimellä Cleantech Garden. Omnia on osallistunut tähän työhön yhdessä Espoon kaupungin, VTT:n ja yritysten kanssa. Taustavalmistelun lähtökohtana on toiminut Omnian Lakelan ja Suomenojan toimintojen siirtyminen uudiskohteeseen. Kevätkaudella 2023 nousi kuitenkin esiin vielä uudelleentarkasteltavana vaihtoehtona autoalan jatkaminen nykyisissä tiloissaan Suomenojalla. Kiinteistönomistajan kanssa tehdyn tarkentavan suunnittelun myötä todettiin, että tarvittavat muutostyöt olisivat aiheuttaneet niin merkittäviä ja pitkäkestoisia kustannuksia suhteessa saavutettuun hyötyyn, että niiden toteuttaminen ei olisi ollut Omnian kannalta tarkoituksenmukaista. Siksi todettiin, että tulevaisuuden tarpeita vastaavien autoalan tilojen rakentaminen omaan taseeseen on kustannustehokkain vaihtoehto. Tämän myötä tarkasteltiin myös autoalan toiminnot mahdollistava vaihtoehtoinen tonttivaranto Kiviruukin lisäksi. Tehdyn selvitystyön sekä tarkennettujen taloudellisten laskelmien myötä todettiin, että Kiviruukin suunnitteluvarauksen jatkaminen on Omnian kannalta tarkoituksenmukaisin vaihtoehto. Yhtymähallitus päätti näin ollen kokouksessaan 26.10.2023 esittää Espoon kaupungin elinkeino- ja kilpailukykyjaokselle, että Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian suunnitteluvarausta jatketaan Omnian suunniteltuun toimintaan kohdistuvan tontin osuudella. Tontin aiempi suunnitteluvaraus oli voimassa toimintavuoden 2023 loppuun asti.

Nyt päättyneen suunnitteluvarauksen aikana on tehty Kiviruukin mahdollisten toimintojen osalta toimiltilojen kustannustehokkaan toteutustavan arviointia, tilojen hallinnointi- ja omistusrakenteiden selvityksiä sekä varsinaiseen rakentamisvaiheeseen liittyvien asioiden valmistelua. Tämän pohjalta on toimintavuonna jatkettu tilaohjelman valmistelua. Ohjelma ottaa huomioon Omnian tilakannan kokonaisuuden ja siihen sisältyvän korjausvelan. Näin voidaan varmistua siitä, että tilat ovat ajanmukaiset ja terveysturvalliset eikä toimipisteiden korjausvelka muodostu liian suureksi. Kun Kiviruukkiin sijoittuvan opetuksen ja toimintojen osalta saadaan vahvistettua tarkempi tilasuunnitelma, voidaan tarkemmin suunnitella Omnian lähivuosien tilakäytön kokonaisuus. Tämä työ toteutetaan vuoden 2024 ensimmäisen puoliskon aikana.

Kiviruukin Korttelialueen rakennusoikeus on 52 000 k-m². Vahvistetun kaavan mukaisesta rakennusoikeudesta vähintään 30 % (15.600 k-m²) on opetustiloja tai opetustoimintaa tukevia toimisto-, palvelu- ja tutkimustiloja. Lisäksi kulttuuri-, palvelu- ja liiketiloja voi olla enintään 30 %. Kaupan maksimimäärä on 2 000 k-m². Omnian opetuksen ja muun toiminnan tarvitseman tilamäärän suunnitteluperusteena on käytetty 7.000–10.000 k-m². Tavoitteena on Omnian käyttöön tulevan uuden rakennuksen valmistuminen viimeistään kesäkuussa 2027.



Espoon kaupungin elinkeino- ja kilpailukykyjaos asetti aiempaan suunnitteluvaraukseen ehdon, että Omnia huomioi suunnittelussaan Espoon kaupungin kouluverkkosuunnitelmat Espoonlahdessa siten, että osa varausalueen rakennusoikeudesta voidaan käyttää lukiota varten. Omnia on tehnyt toimintavuonna tähän liittyvää yhteistyötä Espoon kaupungin kasvun ja oppimisen toimialan kanssa. Yhteistyötä on tehty myös Laurea-ammattikorkeakoulun kanssa, joka tulee sijoittamaan toimintojaan vuonna 2027 Kivenlahteen valmistuvaan toimipisteeseensä.

Omnian korjaustarpeet sekä uudiskohteen huomioivan tilasuunnittelun edistämisen lisäksi toimintavuonna on vahvistettu Omnian energiaomavaraisuutta asentamalla aurinkopaneelit Kirkkokadun ja Upseerikatu 11:n toimipisteisiin. Tavoitteena on, että näiden kiinteistöjen kesäkauden sähkönkulutus voidaan korvata aurinkovoimalla. Omniassa on jo aiemmin siirrytty vihreään sähköön ja lämmityksessä on käytössä 100-prosenttisesti uusiutuvilla tai niihin rinnastettavilla energialähteillä kuten hukkalämmöllä tuotettua lämpöä. Näin ollen 100 prosenttia Omnian käyttämästä sähköstä on alkuperävarmennuttua, uusiutuvalla energialla tuotettua.



Kuva 2. Aurinkopaneelit Kirkkokadun toimipisteen katolla.

2. KUNTAYHTYMÄN HALLINTO

Hallitus

Kertomusvuoden aikana hallitus kokoontui seitsemän (7) kertaa. Lisäksi hallitus ja toimiva johto piti kaksi (2) Iltakoulua teemoina sijoitustoiminta ja tilakehitys.

Jäsenet 1.1.–31.12.2023:

Pirjo Kemppi-Virtanen, pj., Espoo

Karri Karsi, Espoo

Kaisa Alaviiri, Espoo

Laura Malme, Espoo

Abdirahman Ali, Espoo

Jarno Eerola, Espoo

Paula Oittinen, Kirkkonummi

Jussi Määttä, Kirkkonummi

Tapani Ala-Reinikka, Kauniainen

Varajäsenet:

Jaakko Raval, Espoo

Jarmo Jääskeläinen, Espoo

Päivi Käri-Zein, Espoo

Sakari Kouti, Espoo

Habiba Ali, Espoo

Kirsi Koivunen, Espoo

Olli Pulkkinen, Kirkkonummi

Sanna Andersén, Kirkkonummi

Satu Mollgren, Kauniainen

Hallituksen toimikunnat

Rakentamis- ja tilatoimikunta

Kertomusvuoden aikana toimikunta kokoontui kaksi (2) kertaa.

Rakentamis- ja tilatoimikunnan tehtävänä on keskittyä uudisrakentamiseen liittyvien tilatarveratkaisujen selvittämiseen ja linjaamiseen, siirtymäkauden tilaratkaisujen ja oppimisympäristöjä koskeviin linjauksiin sekä merkittäviin perusparannushankkeisiin liittyviin linjauksiin.

Jäsenet:

Pirjo Kemppi-Virtanen, pj., Espoo

Jarno Eerola, Espoo

Tapani Ala-Reinikka, Kauniainen

Jussi Määttä, Kirkkonummi

Kirsi-Elina Kettunen, talousjohtaja

Matti Hissa, palvelujohtaja 30.6.2023 asti.



Opiskelijan oikeusturvatoimikunta

Kertomusvuoden aikana toimielin kokoontui yhden (1) kerran.

Toimielin päättää seuraavista asioista:

- opiskeluoikeuden peruuttaminen
- opiskeluoikeuden palauttaminen
- määräaikainen erottaminen
- asuntolasta erottaminen
- opiskelusta pidättäminen.

Jäsenet:

Terhi Pippuri, pj., työelämän edustaja, opiskeluhuollon päällikkö, Espoon kaupunki

Tapio E. Nieminen, työelämän edustaja, sosiaalipalvelujen päällikkö, Espoon kaupunki

Sari Rautiainen, opiskelijahuollon edustaja, palvelupäällikkö, Omnia,
varalla Hanna Haataja, palvelupäällikkö

Erja Kumpulainen, koulutuksen järjestäjän edustaja, toimialarehtori, Omnia,
varalla Tommy Mård, toimialarehtori

Jaana Kauranen, opettajaedustaja, Omnia,
varalla Hannu Ripatti, opettajaedustaja, Omnia

Esa Uusi-Kerttula, opiskelijakunnan edustaja,
varalla Olivia Sala

Tarja Malmivirta, hallintolakimies, esittelijä

Tapio Siukonen, esittelijä, pöytäkirjanpitäjä, koulutuksen järjestäjän edustaja, Omnia

Tarkastuslautakunta

Kertomusvuoden aikana lautakunta kokoontui kuusi (6) kertaa.

Jäsenet 1.1.–31.12.2023:

Jyrki Seppänen, pj., Espoo

Risto Nevanlinna, varapj., Espoo

Tiina Rintamäki-Ovaska, Kauniainen

Varajäsenet:

Emma Holsti, Espoo

Satu Ramsland, Espoo

Harri Fagerlund, Kauniainen



3. STRATEGISET VALINNAT JA TOIMINNAN TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

3.1. Strategiset valinnat, toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteiden toteutuminen 2023

Omnian strategiassa eli onnistumissuunnitelmassa on määritelty neljä strategista valintaa, joista johdetaan toiminnan vuosittaiset tavoitteet. Strategisten valintojen mukainen toiminta ohjaa Omniaa kohti visiota - Kestävän tulevaisuuden tekoja ja tekijöitä.

STRATEGISET VALINNAT	
Edelläkävijyyteen valmentavaa johtajuutta ja johtamista	Työelämän ja yhteiskunnan muuttuviin tarpeisiin vastaavaa osaamista ja osaajia
Oppijoiden onnistumisen varmistavaa osaamista ja sujuvat palvelupolut	Henkilöstön hyvinvointia vahvistavaa yhteistyötä ja yhteisöllisyyttä

Kuva 3. Omnian strategiset valinnat vuonna 2023

Talousarviovuoden tavoitteet ja toimenpiteet on toteutettu edellä kuvattujen valintojen pohjalta. Tavoitteet ovat ohjanneet toiminnan kehittämistä kestävän asiakasarvon varmistamiseen, hyvän asiakaskokemuksen tuottamiseen ja siten laadukkaaseen ja kestäväan toimintaan.

Tavoitteiden toteutumista todentavia indikaattoreita ovat perinteisten suorituskykytulosten lisäksi työelämän, yhteiskunnan, yksilöasiakkaiden ja henkilöstön kokemusta todentavat indikaattorit, joita on ensimmäisenä strategiavuonna vielä osin kehitetty ja pilotoitu.

Toimintaympäristön nopeasti muuttuvat tarpeet ovat edellyttäneet talousarviossa määriteltyjen strategisten tavoitteiden ja toimenpiteiden täsmentämistä. Muutoksia on tehty elävän strategian periaatteella sekä strategiaan tavoitteisiin että toimenpiteisiin. Kaksi merkittävintä muutosajuria ovat olleet turvallisuusilmapiirin muutos sekä jäsenkuntien ja alueen palvelutarpeiden korostuminen.

3.1.1. Työelämän ja yhteiskunnan muuttuviin tarpeisiin vastaavaa osaamista ja osaajia

Omnian palvelutarjonnan kehittämisessä huomioitiin toiminta-alueen väestörakenteen muutokset sekä muutokset osaamis- ja osaajatarpeissa. Toiminnan tavoitteena vahvistui työllistämisen ja työllistymisen sekä kotoutumisen edistäminen. Lähikuntien kanssa tehtiin tiivistä yhteistyötä TE24-uudistuksen valmistelussa. Uuden hyvinvointialueen palveluprosessien kehittämiseen ja osaajien varmistamiseen on osallistuttu aktiivisesti. Uusi yhteinen hyvinvointialue korostaa mm. Omnian ja Luksian välistä kumppanuutta. Alueen elinvoimaisuutta vahvistettiin kehittämällä ja suuntaamalla tarjontaa yrittäjyyteen ja sitä tukeviin pintoihin.

STRATEGINEN TAVOITE (2023–2025)

Omnia on alueella keskeinen toimija osaavan työvoiman saatavuuden varmistamisessa ja työllisyyden edistämisessä

Työllistämisen ja työllistymisen edistäminen

Työvoima- ja osaamistarpeiden ennakoitumallin valmistelun työsuunnitelmaa toteutettiin kartoittamalla nykyiset ennakoinnin tavat. Koottua ennakointi- ja tulevaisuustietoa hyödynnettiin Esihenkilöfoorumeissa ja talousarvion valmistelussa. Ennakointimalliin liittyvää kehittämistyötä tehtiin yhteistyössä pääkaupunkiseudun muiden koulutuksen järjestäjien kanssa. Omnian ennakoitumallin viimeistely toteutuu alkuvuonna 2024.

Avainkumppanuusmallin määrittelytyö käynnistettiin suunnitellusti ja työ valmistuu alkuvuodesta 2024.

Palveluja ja prosesseja määriteltiin vastaamaan jäsenkuntien työvoimatarpeeseen. Avointa opintotarjontaa ja konsepteja kehitettiin hyödyntäen koulutusmuotojen välistä synergiaa.

Kehittämistyötä jatketaan vuonna 2024 erityisesti tutkintoa pienempien osien tarjontaa lisäämällä. Espoon konserniesikunnan HR:n, Omnian ja Työllisyys Espoon yhteisessä toiminnanohjauksen työryhmässä kirkastettiin yhteistyön tavoitteita Espoon kaupungin henkilöstön osaamisen kehittämiseksi ja työvoiman saatavuuden varmistamiseksi ja parantamiseksi. Tällä toiminnalla on toteutettu Espoon kaupungin Työvoiman saatavuus ja riittävyys -ohjelmaa.

Espoon kaupungin kanssa uusittiin Nuorten työpajojen perussopimus. Uuden sopimuksen myötä kohderyhmä laajenee ja toimintaedellytykset vahvistuvat. Espoon osalta asiakasohjaukseen kiinnitetään erityistä huomiota tavoitteiden saavuttamiseksi.

Yrittäjyyden moniammatillinen tiimi perustettiin edistämään yrittäjien palvelutarjonnan kehittämistä. Johtamisen vastuita vahvistettiin yrittäjyysopintojen kehittämiseksi ja lisäämiseksi.



Ammattiosaamisen arvostuksen vahvistaminen

Taitaja-tapahtuma toteutettiin onnistuneesti. Kolmen tapahtumapäivän aikana kävi 85 000 vierasta. Tapahtuman toteuttajina oli 357 yritys- ja organisaatiokumppania sekä järjestelyissä mukana oli myös 1700 opiskelijaa. Peruskoulujen henkilöstöä ja opiskelijoita vieraili tapahtumassa tavoitteiden mukaisesti. Medianäkyvyyden osalta tavoitteet eivät tapahtuman aikana toteutuneet. Tapahtuman jatkotoimenpiteiden suunnittelu työelämäkumppanuuksien osalta on käynnistetty Taitaja-tiimin ja työelämäpalveluiden yhteistyönä.

Ammatillisen osaamisen arvostuksen ja ammatillisen koulutuksen vetovoiman parantamiseksi järjestettiin ensimmäistä kertaa Ammatillisgaala. Gaalassa palkittiin vuoden 2022 tekijöitä ja tekoja. Tapahtuma keräsi yli 500 osallistujaa ja sai myönteisen vastaanoton.

Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *Sidosryhmien asiakaspalaute on kehittynyt positiivisesti (Valtakunnallinen Luottamus ja Maine - tutkimus)*
- *Kuntayhtymän jäsenkuntien peruskouluista ammatilliseen koulutukseen hakeutuvien prosentuaalinen osuus oli 30 %, joka ylitti asetetun tavoitteen.*

STRATEGINEN TAVOITE (2023–2025)

Omnian toiminta ja palvelut vastaavat yhteiskunnan muuttuviin tarpeisiin

TE2024-uudistukseen valmistautuminen

Omnian roolia palveluntuottajana on määritelty osana TE2024-kokonaisuutta. Jäsenkuntien kanssa on käyty uudistuksen valmistelusta tiivistä vuoropuhelua, ja yhteinen suunnittelu jäsenkuntien kanssa jatkuu palvelutarpeiden tarkentamisella vuonna 2024.

Omnia valmistautui TE2024-uudistuksessa tapahtuviin työvoima- ja elinkeinopalvelujen työnjaon muutoksiin tiiviissä yhteistyössä lähikuntien kanssa. Työ- ja elinkeinoministeriö ja valtiovarainministeriö käsittelivät ilmoitukset ja poikkeuslupahakemukset työllisyysalueista marraskuun aikana. Jäsenkuntien osalta esitetyt työllisyysalueet pääsevät jatkamaan valmistelua suunnitellusti: Espoo – Kauniainen sekä Kirkkonummi – Vihti – Siuntio.

Ukrainalaisille suunnatut koulutuspalvelut

Vuonna 2023 kotikuntaoikeuden saaneiden ukrainalaisten pääsy koulutuksen piiriin mahdollistettiin omaa keinovalikkoa hyödyntäen ja kehittäen. Ensisijaisena kohderyhmänä olivat myös ilman kotikuntaoikeutta olevat oppivelvollisuusikäiset ukrainalaiset. Ammatillisen koulutuksen rahoituksena saatiin lisäkohdennus ukrainalaisten koulutukseen.

Alkuvuodesta toteutettiin selvitystyö Suomeen saapuneiden ukrainalaisten tukemiseksi ja osaamisen kehittämiseksi. Koulutuspolkuja ja -tarjontaa on kuvattu ja esitelty mm. Business Espoo -verkostotoimijoille ja Työllisyys Espoolle asiakasohjauksen sujuvoittamiseksi. Kokonaisuuteen rekrytoitu asiantuntija on voinut tarjota ukrainalaisille hakijoille ja opiskelijoille tukipalveluja ukrainaksi.



Ukrainalaisille suunnattuja koulutuksia on toteutettu tutkintokoulutukseen valmistavassa koulutuksessa, vapaassa sivistystyössä sekä ammatillisessa koulutuksessa. Tutkintokoulutukseen valmistavassa koulutuksessa opiskeli vuoden loppuun mennessä 30 ukrainalaista. Vapaassa sivistystyössä järjestettiin kaksi hygieniapassikoulutusta, joissa opiskelijoita oli yhteensä 55. Koulutukset toteutettiin kaksikielisesti suomen ja ukrainan kielillä. Rahoitus koulutuksiin tuli Omnian stipendirahastosta. Ammatillisessa koulutuksessa opiskeli 28 opiskelijaa hius- ja kauneudenhoitoalan tutkinnon osissa, ja heistä 16 opiskelijaa opiskeli lisäksi liiketalouden tutkinnon osassa. Nämä opiskelijat hakeutuivat Omniaan jatkuvalla haulla ja opiskelu toteutui VOS-rahoituksella.

Ammatillisessa koulutuksessa opiskeli lisäksi 36 opiskelijaa hoiva-avustajan koulutuksessa. Koulutuksen rahoitus tuli Jatkuvan oppimisen ja työllisyyden palvelukeskuksen JOTPA-rahoituksella. Vuoden 2023 lopussa saatiin uusi JOTPA-rahoitus (avustus 203 t€) ukrainalaisten koulutuskokonaisuuteen, joka toteutuu vuoden 2024 aikana. Lisäksi valmistaudutaan JOTPA:n seuraavaan Osaamispalvelut ukrainalaisille -hakuun.

Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *TE-uudistuksen toimeenpano on siirtynyt vuodelle 2025. Omnian roolin tarkempi määrittely palveluntarjoajana on siirtynyt vuodelle 2024. Samaan kokonaisuuteen liittyy läheisesti vuonna 2025 toteutuva KOTO-uudistus.*
- *Palvelujen piiriin hakeutuvat ukrainalaiset on pystytty ottamaan hyvin Omnian palveluihin. Ukrainalaisten opiskelijoiden kokonaismäärä vuonna 2023 oli 159.*

3.1.2. Oppijoiden onnistumisen varmistavaa osaamista ja sujuvat palvelupolut

Jokaisella opiskelijalla on yksilölliset lähtökohdat ja tavoitteet. Tavoitteena on varmistaa kaikille henkilökohtainen onnistumissuunnitelma sekä sen toteutuminen vaihtoehtoisissa ja laadukkaissa oppimisympäristöissä. Tavoitteena on varmistaa riittävästi opetusta, ohjausta ja tukea oppimisen kannalta parhaassa ympäristössä. Tavoitteiden toteutuminen edellyttää opiskelijankokemustiedon kartoittamista sekä palvelupolkujen kuvaamista opiskelijälähtöisesti. Työtä on vuoden kuluessa tehty, ja toimintatapa on saanut hyvän vastaanoton.

Opiskelijakokemukseen vaikuttavana tekijänä aito kohtaaminen on korostunut, joten tämä on varmistettava palveluprosesseja kehittäessä.



STRATEGINEN TAVOITE 2023–2025

Omnian palvelupolut varmistavat opiskelijoiden tavoitteiden saavuttamisen

Opiskelijakokemuksen mittaaminen

Asiakasarvon varmistamiseksi luotiin opiskelijakokemustiedon keräämisen ja hyödyntämisen malli.

Opiskelijan onnistumisen laatutiimi käynnisti toimintansa opiskelijoiden palautekokonaisuuden kehittämiseksi ja loi mallin opiskelijakokemustiedon keräämiseen opetuksen laadun ja palvelupolun sujuvuuden mittaamiseksi. Opiskelijapalautekokonaisuus otetaan asteittain käyttöön strategiakauden aikana. NPS-suosittelevuorokausi kartoitettiin olemassa olevista kyselyistä ja varmistettiin, että tuloksista voidaan raportoida kvartaaleittain.

Opiskelijakokemustiedon hyödyntämisen mallin kehittäminen on edennyt osana Omnian onnistumiskeskustelujen vuosikellon kehittämistyötä ja otetaan käyttöön vuoden 2024 aikana niin, että opiskelijapalautteita käsitellään systemaattisesti vuosikellon mukaisesti.

Koulutusmuotokohtaisten palvelupolkujen kuvaaminen

Toimintavuonna kuvattiin opiskelijoiden onnistumisen varmistavia prosesseja, palveluita ja toimintamalleja. Työtä tehtiin palvelumuotoilun periaatteita noudattaen moniammatillisesti. Kaikissa Omnian koulutusmuodoissa järjestettiin kahden moniammatillisen työpajan sarja opiskelijalähtöisten palvelupolkujen kuvaamiseksi. Palvelupolkutyöskentelyssä tunnistettiin opiskelijan onnistumisen kannalta kriittiset pisteet ja niitä lähdettiin edistämään laaditun priorisointisuunnitelman mukaisesti. Kevään aikana alkaneet palvelupolut testattiin käyttäjillä ja ne julkaistiin Omnian www-sivuilla ja intrassa tammikuussa 2024. Loput palvelupolut julkaistaan kevään 2024 aikana. Palvelupolkujen kuvaamisessa tunnistetut kriittiset pisteet on tunnistettu vuoden 2024 kehittämistoimenpiteiksi.

Sisäiset siirtymät

Siirtymät koulutusten ja osaamispalvelujen välillä ovat lisääntyneet. TUVAn osalta tavoite (50 %) saavutettiin, ja 53 % koulutuksen päättäneistä siirtyi ammatilliseen tutkintoon johtavaan koulutukseen. Muista koulutuksista tai palveluista sisäisille siirtymille asetettua kokonaistavoitetta ei saavutettu.

Sisäisten siirtymien malli otettiin käyttöön vasta syksyllä lokakuun ja tammikuun aloitukseen tähtäävissä haussa. Sisäisten siirtymien mallin hakijoiden ja valittujen määrän nopea kehitys ei näy vielä vuoden 2023 tuloksessa, mutta osoittaa kehityksen olevan positiivinen. Ammatilliset tutkinnot asettivat vuoden viimeisessä jatkuvassa haussa sisäisille siirtyjille määrällisen tavoitteen jatkuvasta hausta valittavien opiskelijoiden osuudesta, mikä oli kriittinen linjaus siirtymien toteutumiseksi ja Omnia-tasoisien tavoitteiden saavuttamiseksi vuonna 2024.

Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *Opiskelijakokemusmittari osana palautekyselyä.*
- *Suoritetavoitteet tulostuloksissa (s. 24).*
- *Ero % < 10 % → Espoon tulostavoite, kestomittari (s. 26).*



STRATEGINEN TAVOITE 2023–2025

Omnian fyysiset tilat, digitaaliset ympäristöt ja Omnian ulkopuolella tapahtuva oppiminen kehittyvät ja ovat yhtä arvokkaita oppimisympäristöinä

Paras tapa ja paikka oppia

Omnian tulevaisuuden tilasuunnittelua on toteutettu sekä oppimisympäristöjä ja toimintakulttuuria uudistettu Paras tapa ja paikka oppia ja tehdä töitä -linjausten pohjalta.

Omnian ensimmäinen kokonaan verkossa toteutettava ammatillinen tutkinto, liiketoiminnan perustutkinto, vakiinnutti paikkansa tarjonnassa ja opiskelijamäärät kasvoivat. Yhteisissä tutkinnon osissa rakennettiin S2-tuettuja verkkokursseja palvelemaan suomea vieraana kielenä puhuvien opiskelijoiden tarpeita. Työväenopiston verkkokurssitarjonta kasvoi ja se kattoi vuonna 2023 neljänneksen koko kurssitarjonnasta.

Tekoälyn hyödyntämisen edistämiseen perustettiin työryhmä. Opetushenkilöstöä varten laadittiin ohjeistus tekoälyn vastuullisesta käytöstä opetuksessa. Tekoälyn hyödyntämiseen liittyviä hyviä käytänteitä jaettiin reaaliaikaisissa verkkotapaamisissa sekä verkkokeskusteluissa.

Vahvistettiin linjauksia, joilla varmistetaan työllisyyttä edistävä työpaikoilla tapahtuva oppiminen kaikissa tutkinnoissa sekä ammatillisen koulutuksen lainsäädännön mukainen osaamisen osoittaminen työelämässä aidoissa työtehtävissä.

Toimipistepalvelut ja yhteisöllisyyden toimintamalli

Uusi oppimisen tuen ja toimipistepalveluiden palveluyksikkö aloitti toimintansa. Toimipisteiden palvelujen määrittely käynnistettiin. Tavoitteena on huomioida toimipisteiden erilaiset tarpeet, mutta varmistaa kuitenkin yhdenvertainen palvelutarjonta. Toimipisteiden palvelut, palveluiden vyöhykeajattelumalli ja yhteisöllisyyttä tukeva toimintamalli luotiin ja se otetaan käyttöön vuoden 2024 aikana.

Opiskeluhoolto sijoittui hyvinvointialueelle ja toimintaa ohjaavat uudet suunnitelmat laadittiin laajassa yhteistyössä.

Kohtaamo-palveluita laajennettiin useampiin toimipisteisiin. Opiskelijatoimintaa vahvistettiin toimipistetasolla nimeämällä ryhmistä edustajia toimipisteiden jaoksiin. Opiskelijoiden kattohallitus toimi aktiivisesti järjestäen mm. presidentinvaalipaneelin ja Halloween-juhlat. Johto ja kattohallituksen jäsenet tapasivat kuukausittain aamupuorolla.

Vuoden kuluessa turvallisuuteen liittyvät teemat korostuivat ja syksyn aikana valmisteltiin uusi turvallisuuden organisointimalli sekä järjestykseen liittyvät ohjeet ja säännöt päivitettiin. Turvallisuus tunnistettiin liittyvän läheisesti yhteisöllisyyteen ja hyvinvointiin. Vuoden lopussa valmistuneessa toimipisteitä korostavassa yhteisöllisyyden toimintamallissa onkin sisäkirjoitettuna myös turvallisuus. Uusi malli otetaan käyttöön 1.1.2024.



Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *Ammatillisen koulutuksen valmistuvien opiskelijoiden kokemus on parantunut. Opetustilat, väli-
neet, työpaikat, digitaaliset ja muut oppimisympäristöt edistävät oppimista: tulos 4,2, joka on 0,1
parempi kuin edellisenä vuonna (asteikko 1–5).*
- *Oppi- ja koulutussopimusten määrä kasvoi. Oppisopimuskoulutuksen lisäämiseksi on kehitetty
alakohtaisesti uusia toimintamalleja. Toimenpiteitä on kohdistettu ohjaukseen, jotta opiskelijat ja
työnantajat tunnistaisivat mahdollisuuden siirtyä koulutussopimuksesta oppisopimukseen. Oppi-
sopimusten määrä sekä opiskelijavuosina että opiskelijoina kasvoi vuodesta 2022 lähes 10 %.
Perustutkinnoissa kasvu oli yli 30 %, joka kohdentui pääntöisesti sosiaali- ja terveysalalle sekä
kasvatus- ja ohjausalalle. Vuonna 2023 ammatillisen koulutuksen opiskelijoista oppisopimuksella
opiskeli 20,3 %. Ammatti- ja erikoisammattitutkintojen osalta osuus kasvoi yli 70 %, josta suurim-
mat volyymit ovat johtamisen ja yritysjohtamisen sekä lähiesimiestyön tutkinnoissa.*
- *Ohjausta ja valvontaa osaamisen arvioinnin toteuttamiseksi työelämässä vahvistettiin. Tämä on
toimenpide, joka lisää myös työelämäjaksojen määrää. Omnian työelämäkaltaisten oppimisymp-
päristöjen rooli on muuttunut tämän myötä. Ne ovat edelleen tärkeitä oppimisympäristöjä.*
- *Työelämässä tapahtuvien näyttöjen määrä kasvoi kolmella prosenttiyksiköllä edelliseen vuoteen
verrattuna ja oli nyt 81 %.*

3.1.3. Henkilöstön hyvinvointia vahvistavaa yhteistyötä ja yhteisöllisyyttä

Omnia panostaa strategiakaudella erityisesti henkilöstön työhyvinvointiin ja työyhteisöjen kehittämiseen. Painopisteenä on esihenkilötyön kehittäminen, valmentava toimintakulttuuri sekä yhteistyön ja yhteisöllisyyden vahvistaminen. Omnian toimintakulttuuri tukee arjen uudistamista ja innovatiivisuutta.

STRATEGINEN TAVOITE 2023–2025

**Selkeät vastualueet ja päätöksentekorakenteet varmistavat arjen sujuvuuden
Omniassa**

Johtamisen ja yhteistyön rakenteet ja foorumit

Uuden strategian mukainen organisaatorakenne astui suunnitellusti voimaan vuoden 2023 alussa. Samaan aikaan määritettiin johtamisen foorumit, niiden tavoitteet, osallistujat sekä kokoontumissyklit, ja toiminta käynnistettiin näiden pohjalta. Keskeisinä johtamisen foorumeina olivat Omnian johtoryhmä, laajennettu johtoryhmä kerran kuukaudessa, palvelualueiden ja palveluyksiköiden johtotiimit, Esihenkilöfoorumi sekä Henkilöstöfoorumi. Uudistus selkeytti kokoonpanoja ja johtamista.

Strategia- ja ajankohtaisamat vakiinnutettiin ja ne keräsivät satoja omnia- ja yhteiseen verkkokeskusteluun viikoittain.

Vastualueiden selkiyttämistä on tehty niin palveluyksikkö-, palvelualue- kuin myös Omnia-tasolla lähinnä arjessa eteen tulevien yksittäisten ja tunnistettujen haasteiden kautta.



Koulutusmuotokohtaisten palvelupolkujen kuvaamisen myötä on pystytty tunnistamaan toiminnan kriittisiä pisteitä ja kehittämään prosesseja ja vastuita niiden mukaisesti. Päätöksentekorakenteiden kuvaamista on jatkettu. Tätä työtä tukee vuoden 2023 käynnissä ollut Omnian kokonaisarkkitehtuuri-työryhmän valmistelu-työ Omnian prosessien yhdenmukaisen kuvaamisen aikaansaamiseksi. Tämä työ jatkuu vuoden 2024.

Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *Henkilöstön kokemus paranee: Päätöksenteko on tehokasta, henkilöstön hyvinvointi kehittyä asetettujen tavoitteiden mukaisesti sekä kokemus esihenkilötyöstä ja johtamisesta. Tavoitteet saavutettiin 75 %:sti eli henkilöstön kokemus parani.*

STRATEGINEN TAVOITE 2023–2025

Moniammatillinen yhteistyö ja henkilöstön ajantasainen osaaminen varmistavat strategian toteutumisen

Strategiset moniammatilliset tiimit on tunnistettu useiden strategisten toimenpiteiden toteuttajiksi. Omnian tiimimalli on hyväksytty, ja moniammatillisten tiimien toiminnan tavoitteiden toteutumista tullaan jatkossa arvioimaan säännöllisesti.

Johdon ja esihenkilöiden osaamiskartoitus on toteutettu ja alustavat tulokset esitelty. Henkilöstö on osallistunut hyvin sisäisiin koulutuksiin. Valmentavia keskusteluja hyödynnettiin henkilöstön osaamistarpeiden kartoittamiseksi.

Työyhteisöjen kehittämishanke on pilotoitu ja toimintamalli on valmis jokaisen toimintayksikön läpikäytäväksi vuoden 2024 aikana.

Henkilöstökokemuksen kehittäminen käynnistettiin palvelupolkujen kuvaamisella. Prosessin aikana tunnistettiin kriittisiä pisteitä ja keskeisimpiä prosesseja. Rekrytointiprosessin kehittäminen tunnistettiin tärkeäksi pitovoimatekijäksi.

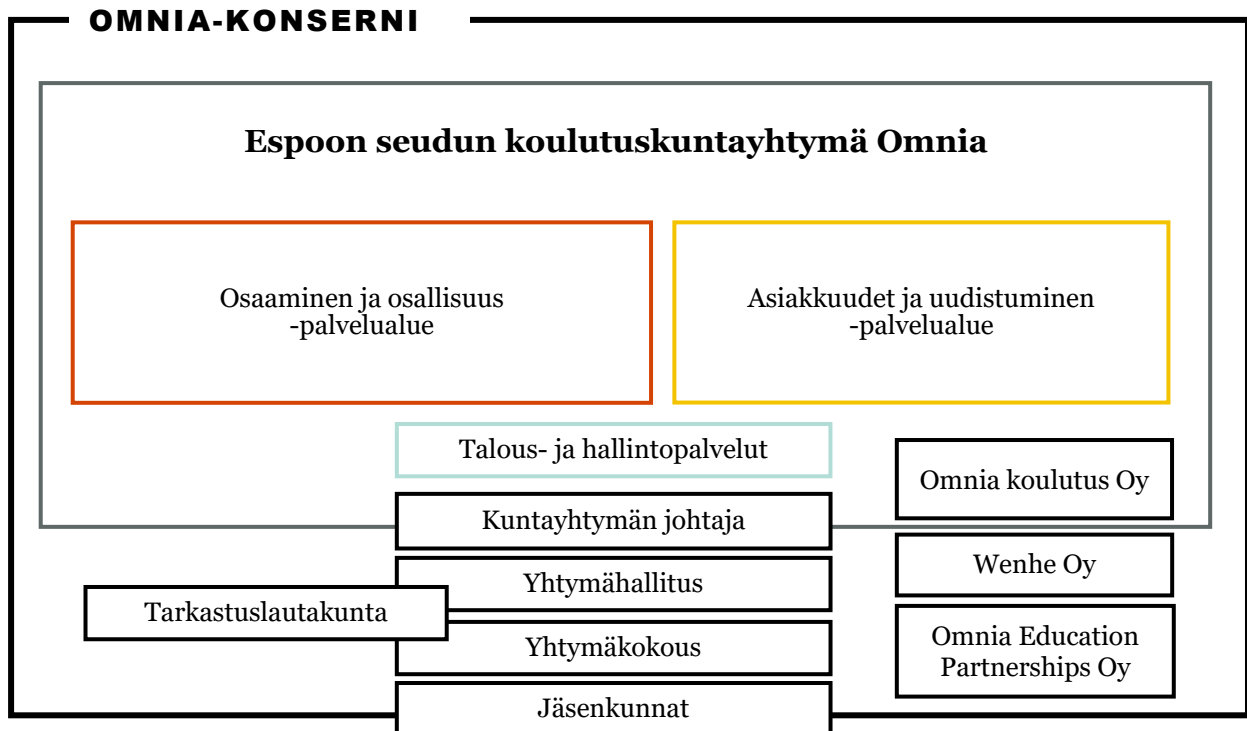
Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *Henkilöstökyselyn tulokset: Yhteistyö vastualueiden välillä on sujuvaa. Henkilöstön koulutus- ja kehittämispäivät > 1,5 pv/hlö ylittyi ollen 2,45 pv/hlö.*



3.1.4. Edelläkävijyyteen valmentavaa johtajuutta ja johtamista

Johtamis- ja vastuurakenteita selkeytettiin. Hallinnollisen rakenteen rinnalle kuvattiin toiminnallinen, yhteistyötä ja koulutusmuotojen synergiaa varmistava rakenne (kuva). Uudistumista tukevaa toimintakulttuuria on tuettu osallistamalla henkilöstöä, opiskelijoita ja sidosryhmiä sekä arjen innovaatioita esiin nostamalla.



Kuva 4. Omnia-konserni.

STRATEGINEN TAVOITE 2023–2025

Strategiakauden aikana toiminta ja talous ovat tasapainossa

Esihenkilöiden valmiuksia valmentavaan johtamiseen kehitetään. Toiminnan ja talouden suunnittelun ja raportoinnin osaamista vahvistetaan.

Esihenkilöiden valmentavan johtamisen koulutuksen järjestäjätahoja kartoitettu ja esihenkilöille on järjestetty toiminnan ja talouden suunnittelun ja raportoinnin työpajoja ja koulutusta.

Tiedolla johtamista ja digitaalisia valmiuksia kehitetään ja hyödynnetään

Tietojohtamisen toimintamalli on määritelty ja käytössä, tietojohtamisen koordinaation parantamiseksi on perustettu moniammatillinen tietojohtamisen tiimi.

On kehitetty tietojohtamisen työvälineitä, kuten koulutuspäällikön työpöytä. Työpöytä kerää koulutus-päällikön työn kannalta keskeisen määrällisiin ja laadullisiin tavoitteisiin liittyvän tiedon yhteen näkymään. Työväline on otettu laajasti käyttöön. Talousarvion tavoitteiden suunnittelun ja seurannan tueksi on otettu käyttöön LATO (Leadership Automation Tool), jonka avulla suunnitellaan ja seurataan tavoitteiden toimeenpanon etenemistä ja raportoidaan edistymisestä.

STRATEGINEN TAVOITE 2023–2025

Omnia tunnetaan kansallisesti ja kansainvälisesti vastuullisena edelläkävijänä

Innovaatioiden näkyväksi tekeminen

Omniassa toteutettiin keväällä 2023 Omnian innovaatiokilpailu yhteistyössä Excellence Finlandin kanssa. Innovaatiokilpailuun osallistui 33 innovaatiota, ja muutama niistä päätyi Excellence Finlandin kansalliseen innovaatiokilpailuun, jossa työväenopiston Verkko-opetuksen velhot -innovaatio palkittiin kunniamaininnalla.

EFQM-mallin käyttöönotto

Omniassa on aloittanut toimintansa kolme moniammatillista laatutiimiä. Tiimit kehittävät laadunhallintaa eri sidosryhmän näkökulmasta: opiskelijan onnistumisen, työelämän tarpeisiin vastaamisen ja henkilöstön sujuvan arjen näkökulmasta. Omnian tarpeisiin sopivat EFQM-pohjaiset laatuksiteerit on tehty hyödyntäen Nuorten työpajoille tehtyjä kansallisia kriteerejä sekä kansainvälisiä yleisiä EFQM-kriteereitä. Itsearviointimallia on kehitetty hyödyntäen kokemuksia Nuorten työpajoilla toteutetusta prosessista. Laajemmin organisaatiota koskevan itsearviointimallin ja prosessin viimeistely jatkuu.

Kestävän tulevaisuuden OKKA-kehittämissuunnitelmaan kirjatut toimenpiteet ovat pääasiassa toteutuneet. Osa toimenpiteistä on päätetty perustellusta syystä keskeyttää tai siirtää vuodelle 2024. Vuoden 2024 OKKA-toimenpiteet on päivitetty ja hyväksytty johtoryhmässä.



Hanketoiminta ja kansainväliset vieraat

Omnian koordinoima Center of Excellence -hanke AutoCove 2.0 sai monivuotisen 4 milj. euron rahoituksen ja käynnistyi.

Omnian koordinoimista kansallisista strategiahankkeista Ammatillisen koulutuksen viitearkkitehtuurin kehittämishanke päättyi saavuttaen tavoitteensa ja Ammatillisen koulutuksen tietojohdamisen hanke sai 4 kk:n jatkoajan siten, että hankkeen toteutus jatkuu huhtikuun 2024 loppuun.

Strategisen tavoitteen toteutumisen arviointi

- *Omnian tulos Luottamus ja Maine -tutkimuksessa parani hieman verrattuna edelliseen vuoteen.*
- *Toteutuneet vierailut: Vierailijaryhmiä Omniassa kävi talousarviovuonna yhteensä 40. Näistä neljä tuli OPH:n ja OKM:n kautta, lisäksi ryhmä Georgian parlamentista, Viron opetusministeriöstä, Ukrainan suurlähetystöstä, YK:sta ja yksi Etelä-Korean kuntien organisaatiosta.*
- *Osallistuminen Omnian Innovaatiokilpailuun (33 hakemusta).*



Kuva 5. Kuvakollaasi Omnian ensimmäisen innovaatiokilpailun palkintojen jakotilaisuudesta.

3.2. Omnian tulokorttitavoitteet ja niiden toteutuminen

TUNNUSLUVUT	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	BUD 2023
Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelijavuodet	7 831	7 760	7 422	7 900
Suoritetut ammatilliset tutkinnot	2 213	2 401	2 576	2 550
Suoritetut tutkinnon osien osaamispisteet	456 348	469 717	466 319	465 000
Aikuislukion tutkinto-opiskelijat	287	305	356	320
Suoritetut lukion aineopiskelijoiden kurssit (kaikki)	4 005	4 548	5 234	3 000
Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit	6 337	7 732	7 146	9 000
Työväenopiston toteutuneet opetustunnit	65 842	64 175	62 524	63 000
Osaamiskeskuksen uusien asiakkaiden määrä	786	719	443	600
Nuorten työpajat: toimintapäivien määrä	-	13 763	13 659	13 000
Omnian asiakasmäärä (UUSI MITTARI 2023)	38 674	41 083	42 513	40 000
Omnian tutkintoa edeltävistä palveluista/koulutuksista päättäneet, jotka ohjautuneet Omnian muihin koulutuksiin/palveluihin (UUSI MITTARI 2023)			26,20 %	>50 %
Ammatillisen koulutuksen opiskelijapalaute (aloittaneiden ja valmistuneiden yleisarvio)	4,1	4,14	4,24	>4,0
Toisen asteen tutkintokoulutuksen eroprosentti (Eronneiden määrä/virtauma periodilla x 100, %)	12	13,75	13,1 %	<10 %
Toiselta asteelta jatko-opintoihin ja työelämään sijoittuminen	83 %	77 %	78,6 %	>80 %
Sairauspoissaolopäivät	9	12,38	11,31	10
Henkilöstön koulutus- ja kehittämispäivät	3,0	2,87	2,45	>1,5
Henkilöstökustannusten suhde toimintatuottoihin	74 %	70 %	68 %	69 %
Tilakustannusten suhde toimintatuottoihin	14 %	13 %	12 %	10 %

Taulukko 1. Tulokortti



TUNNUSLUVUT	MITTARISELOSTE
Ammatillisen koulutuksen toteutuneet opiskelijavuodet	Ammatillisen koulutuksen toteutuneiden painottamattomien opiskelijavuosien määrä kalenterivuoden aikana.
Suoritettut ammatilliset tutkinnot	Suoritettujen ammatillisten tutkintojen määrä kalenterivuoden aikana (perustutkinnot, ammattitutkinnot ja erikoisammattitutkinnot). Määrä kalenterivuoden aikana.
Suoritettut tutkinnon osien osaamispisteet	Ammatillisen koulutuksen suoritettujen 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 (kaikki).
Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamat kurssit	Aikuisten perusopetuksen opiskelijoiden suorittamien kurssien lukumäärä kalenterivuoden aikana.
Työväenopiston toteutuneet opetustunnit	Työväenopiston opettajien opettamien tuntien lukumäärä kalenterivuoden aikana.
Osaamiskeskuksen uusien asiakkaiden määrä	Osaamiskeskuksen palvelujen piirissä olleiden uusien asiakkaiden lukumäärä kalenterivuoden aikana.
Nuorten työpajat: toimintapäivien määrä	Nuorten työpajojen palvelujen piirissä olleiden asiakkaiden toimintapäivien lukumäärä kalenterivuoden aikana.
Omnian asiakasmäärä	Kaikissa palveluissa kalenterivuoden aikana olleet asiakkaat (kaikki osallistumiset), myös muu ammatillinen OKM, TEM rahoittama, oma ja yritysten rahoittama.
Omnian tutkintoa edeltävistä palveluista/ koulutuksista päättäneet, jotka ohjautuneet Omnian muihin koulutuksiin/palveluihin	Omnian tutkintoa edeltävistä palveluista Omnian muihin koulutuksiin/ palveluihin ohjautuvien asiakkaiden osuus ko. edeltävien palveluiden päättäneistä.
Ammatillisen koulutuksen opiskelijapalaute (aloittaneiden ja valmistuneiden yleisarvio)	Ammatillisen koulutuksen valtakunnallinen palautekysely aloittaneille ja valmistuneille.
Toisen asteen tutkintokoulutuksen eroprocentti (Eronneiden määrä/virtauma periodilla x 100, %)	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).
Sairauspoissaolopäivät	Sairauspoissaolopäiviä / hlö keskimäärin kalenterivuoden aikana.
Henkilöstön koulutus- ja kehittämispäivät	Virallisen tilinpäätöksen mukaiset kokonaishenkilöstökustannukset / toimintatuotot x 100, %.
Henkilöstökustannusten suhde toimintatuottoihin	Virallisen tilinpäätöksen mukaiset kokonaishenkilöstökustannukset / proformatiiviset toimintatuotot x 100, %.
Tilakustannusten suhde toimintatuottoihin	(kiinteistöpalvelut -kustannuspaikan nettokustannukset + muut ulkoiset vuokratkustannukset + rakennusten ja rakennelmien poistot)/ proformatiiviset toimintatuotot x 100, %.

Taulukko 2. Tulokortin mittariselostet



3.3. Espoo-konsernin asettamat mittarit ja tulostavoitteet sekä niiden toteutuminen

TULOSTAVOITE	MITTARI	TAVOITE-ARVO	TOTEUMA 2023
Omnian talous on tasapainossa.	Toimintakate on vähintään yhtä suuri kuin poistot. Kumulatiivinen kokonaistulos 0 € (2020–2023).	Toimintakate on vähintään yhtä suuri kuin poistot. Kumulatiivinen kokonaistulos 0 €.	Kumulatiivinen toimintakate 1473 t€. Poistot 2513 t€. Kumulatiivinen kokonaistulos 670 t€.
Toisen asteen tutkinnon suorittaneet sijoittuvat työelämään tai jatko-opintoihin.	Sijoittuneiden määrä / tutkinnon suorittaneiden määrä x 100, %.	75 %	78,6 %
Toisen asteen tutkintokoulutuksesta eronneiden määrä pienenee.	Eronneiden määrä / virtauma periodilla x 100, %.	< 10 %	13,1 %
Ammatillisen koulutuksen arvostus kasvaa Omnian jäsenkuntien alueella.	Espoon, Kirkkonummen ja Kauniaisten järjestämästä suomenkielisestä perusopetuksesta ammatilliseen koulutukseen hakeutujien osuus kaikista perusopetuksen päättäneistä.	28 %	30 %

Taulukko 3. Espoo-konsernin asettamat mittaritavoitteet

3.4. Omnian konserniyksiköiden toiminnan tavoitteiden toteutuminen

Konserniyksiköiden tulee laatia talousarvionsa seuraavien tavoitteiden mukaisesti: suunnitelmakauden kumulatiivinen tilikauden tulos on positiivinen, tulo-rahoitus 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

Omnia koulutus Oy on Omnian 100 %:sti omistama yhtiö, joka tukee koulutuskuntayhtymän perustettavaa täydentäen sen palvelutarjontaa markkinaehtoisilla palveluilla. Yhtiöllä ei ole omaa henkilöstöä, vaan se ostaa palvelutuotannon kuntayhtymältä. Palveluiden siirtohinnoittelussa noudatetaan markkinaperusteista hinnoittelua.

Yhtiön asiakkaita ovat sekä julkishallinnon että yksityissektorin toimijat. ELY-keskus ja yritykset yhdessä hankkivat ja rahoittavat yritysten tarpeisiin räätälöityjä koulutuksia, kuten Työpaikkasuomi-yhteishankintakoulutus. Yrityksille tuotetaan myös räätälöityjä osaamispalveluita maksullisena palvelutoimintana.

Yhtiön toiminnan perustan ovat aiempina vuosina muodostaneet Kelan Nuotti-valmennus sekä työllisyyttä edistävien palveluiden toteuttaminen konsortioyhteistyönä. Työllisyyspalveluiden siirrettyä Wenhe Oy:n liiketoiminnaksi on yhtiön toimintaan jäänyt yhden palvelusopimuksen (Räätälöity valmennus helsinkiläisille, Helsingin kaupunki) tuottaminen konsortioyhteistyönä. Palvelu kestää kevään 2024, ja myös optiovuosia saatetaan vielä käyttää. Nuotti-valmennuksen sopimuskausi päättyi vuoden 2023 lopussa ja jatkossa valmennusta toteuttaa Wenhe Oy.

Yhtiön toiminta oli tilikaudella 2023 pienimuotoista. Omnia koulutus Oy:n toteutunut liikevaihto oli 171 033 €, vuodelle budjetoidun liikevaihdon ollessa 270 000 €. Toisaalta myös budjetoidut kulut pienenevät samassa suhteessa. Tilikauden tulos on 7586,25 € alijäämäinen. Alijäämä voidaan kattaa edellisten vuosien kertyneestä ylijäämästä, joka on 24 539,28 €.

Vuoden 2025 alussa toteutuvat työllisyys-, elinkeino- ja kotoutumispalveluihin liittyvät lainsäädännölliset uudistukset (TE24 ja KOTO25) tulevat vaikuttamaan merkittävästi palveluiden hankintavastuisiin. Omnia koulutus Oy:n palvelutarjontaa sekä palveluiden tuottamisen muotoa arvioidaan vuonna 2024 osana Omnian onnistumissuunnitelman toteuttamista, nämä muutokset huomioiden. Yhtiön liiketoimintasuunnitelma päivitetään tältä pohjalta.

Omnia Education Partnerships Oy (OEP)

OEP on Omnian, Kirkon ulkomaanavun, Savon Ammattiopiston ja Suomen Yrittäjäopiston omistama, koulutusvientiin keskittyvä, vuonna 2016 perustettu yhtiö. Omnia on yhtiön pääomistaja 40 %:n omistusosuudella.

Yhtiön tilikauden 2023 liikevaihto oli 1,4 milj. euroa ja tulos 105 609 euroa. Toimintavuoden aikana päättyi useampivuotinen, laaja projekti Ukrainaan ja toisaalta alkoi useampi uusi projekti Lähi-itään. Tämä mahdollisti sekä liikevaihdon että henkilöresurssien pysymisen edellisvuoden tasolla.



Yhtiö jatkoi toimintavuonna panostusta uusien teknologioiden hyödyntämiseen opetuksessa hyödyntäen Business Finlandin myöntämää yhteiskehittämisrahoitusta.

Vuoden 2024 näkymät ovat hyvät. Useat vuonna 2023 alkaneet projektit jatkuvat ja myös uusia toimeksiantosopimuksia on solmittu. Lisäksi useita asiakasneuvotteluita on käynnissä ja rahoitushakemuksia lähinnä EU-rahoitettuihin hankkeisiin on valmisteilla. Yhtiö jatkaa panostamista verkkokoulutusten kehittämiseen ja koko tarjonnan tuotteistamiseen. Lisäksi kehitetään kumppanuuskoulumallia ja ammatillisen koulutuksen laatumallia.

Wenhe Oy

Wenhe Oy on Omnian, Live-säätiön, Careerian ja Hyrian tasaosuuksin omistama työllisyys-, valmennus- ja rekrytointipalveluita tarjoava yhtiö, joka painottuu sosiaalisesti kestävään työllistämiseen.

Päättynyt tilikausi oli yhtiön kolmas. Wenhe Oy:n vuoden 2023 toteutunut liikevaihto oli 578 570,57. Tilikauden tulos (+47 500 euroa) oli ensimmäinen positiivinen tilikausi. Liikevaihto kasvoi edellisestä vuodesta n. 170 % ja tulos n. 160 %. Henkilöstömäärä kasvoi vuoden 2023 aikana seitsemästä henkilöstä kymmeneen. Liikevaihto syntyi pääosin Helsingin kaupungille tuotettavasta työllisyyspalvelusta sekä asiantuntijoiden vuokrauspalveluista.

Vuoden 2024 liikevaihdon odotetaan kasvavan 50 % edellisestä vuodesta. Ennusteperustana ovat edellisestä vuodesta jatkuvat yhteistyösopimukset sekä Kelalle toteutettava, vuoden 2024 alusta käynnistyvä Nuotti-valmennuspalvelu. Lisäksi odotetaan uutta liiketoimintaa omistajayhteisöjen kanssa toteutettavista palveluista julkiselle sektorille sekä palveluista omistajayhteisöille.





4. HENKILÖSTÖ



1067
Henkilöä
(31.12.2023)

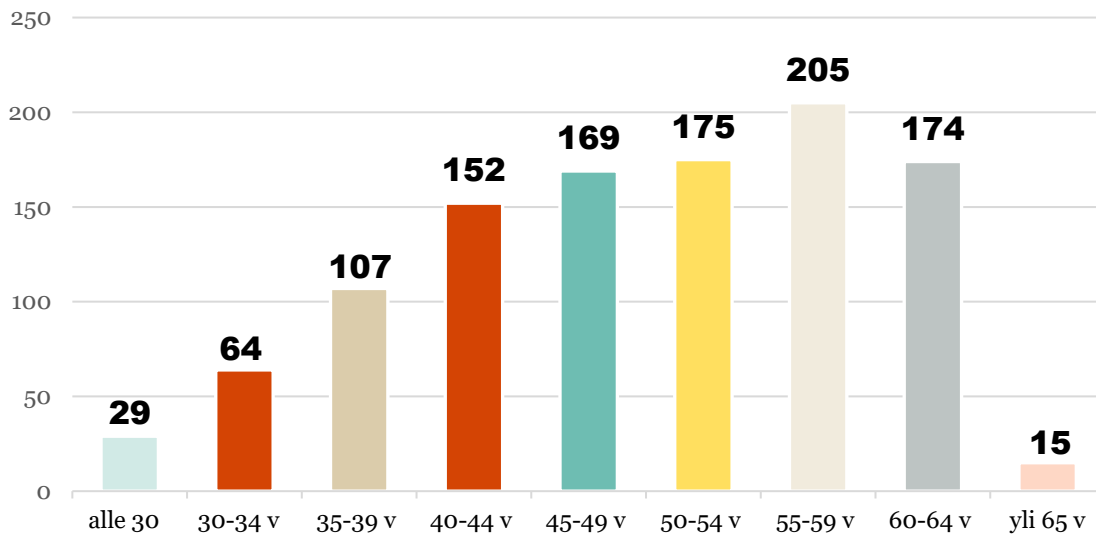


Keski-ikä
49,2 v.



Opettajien pedagoginen
kelpoisuus
94,5 %

Ikäjakauma



Kuvio 1. Omnian henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön osaamisen kehittäminen

Omnian osaamisen hallintajärjestelmän Skillhiven käyttöönoton valmistelu käynnistyi vuoden 2023 alusta alkaen ja järjestelmän käyttöönottovaiheen siirryttiin huhtikuussa. Järjestelmävaihdoksesta huolimatta henkilöstön sisäinen koulutustarjooma oli käytössä koko toimintakauden.

Koulutustarjonnassa oli vuoden 2023 aikana hätäensiapu- ja alkusammutuskoulutusten lisäksi mm. kulttuurien kohtaamiseen ja mielen hyvinvointiin liittyviä kokonaisuuksia. Koko henkilöstölle tarkoitettu Kartalle kestävästä tulevaisuudesta -koulutus oli mahdollista käydä vuoden 2023 loppuun saakka. Omnian uusille työntekijöille on tarjottu yleisperehdytystä niin Intro-perehdytysohjelman kuin myös kaksi kertaa vuodessa järjestettyjen perehdytystilaisuuksien kautta.

Turvallisuuden noustessa keskeiseksi teemaksi alkusyksystä 2023 järjestettiin koko henkilöstölle kohdistuvia Secapp-koulutuksia. Vuoden 2023 tuloskortissa henkilöstön koulutus- ja kehittämispäivien lukumäärätavoitteeksi asetettiin yli 1,5 pv/työntekijä. Toteuma ylitettiin reilusti eli 2,45 pv/työntekijä.

Valmentavien keskustelujen päivitetty vuosikello otettiin käyttöön tammikuussa 2023. Tavoitteiden asetannan, seurannan ja arvioinnin lisäksi pääpaino asetettiin osaamistarpeiden tunnistamiseen.

Työyhteisötaidoilla työhyvinvointia -hankkeen digitaalinen hyvinvointipolku valmistui ja sen pilotointi tapahtui useammassa toimintayksikössä syksyn 2023 aikana.

Yhteistyössä Aalto EE:n kanssa suunniteltiin syyskauden 2023 aikana Johtajuuden Voima -valmennus ylimmälle ja keskijohdolle. Valmennus toteutetaan keväällä 2024 ja sen anti yhdistetään osaksi kevään Esihenkilö- ja Henkilöstöfoorumeita.

Johdon ja esihenkilöiden osaamiskartoitus toteutettiin joulukuussa. Tulosten analysointi ja hyödyntäminen tapahtuu niin yksilö- kuin Omnia-tasolla vuoden 2024 aikana.

Sairauspoissaolot

Toimintavuodelle 2023 sairauspoissaolopäivien lukumääräksi per hlö/vuosi asetettiin 10 päivää. Tähän tavoitteeseen ei päästy, vaan viimeinen kvartaali nosti sairauspoissaolopäivien lukumäärää yli tavoitearvon ollen 11,31 pv. Selvittävinä tekijöinä ovat pitkien sairauspoissaolojen lisääntyminen sekä toisaalta kvartaaliin sijoittuneet flunssa- ja korona-aallot.

Muuta henkilöstöön liittyvää

Tammikuussa 2023 aloittaneelle Länsi-Uudenmaan hyvinvointialueelle siirtyivät Omniasta toimintoina Aikuisten työpajatoiminta sekä kuntouttava työtoiminta. Henkilöstöstä siirtyi hyvinvointialueelle yhteensä 46.

Vuoden 2023 alkupuolella tehtiin virkakartoitus ja todettiin vakiintunut työn teettämisen tarve. Toimenpiteenä siirrettiin vakituisessa palvelussuhteessa olleet päätoimiset tuntiopettajat virkoihin, mikäli työn teettämisen tarve oli vakiintunut sekä avattiin uusia virkoja haettavaksi todetun vakiintuneen tarpeen täydentämiseksi.

Yhteistyö uuden työterveyspalvelutuottaja Aavan kanssa alkoi maaliskuussa 2023. Vuoden 2023 aikana rakennettiin toimivat käytänteet. Yhteistyö on lähtenyt hyvin käyntiin.



Vuoden 2023 alusta otettiin käyttöön työajansuunnittelu- ja seurantajärjestelmä SoleTM. Käyttöönotto koko Omnian tasolla kuitenkin keskeytettiin järjestelmään liittyneiden haasteiden vuoksi, ja vuosi-työajassa oleva henkilöstö siirtyi takaisin excel-pohjaiseen työajan seurantaan muun henkilöstön jatkaessa SoleTM-järjestelmän käyttöä. Korvaavan järjestelmän kilpailutus aloitettiin syksyllä 2023.

Työsuojelu siirtyi osaksi Henkilöstöpalveluita elokuussa 2023, ja työsuojeluvälit toteutettiin joulukuussa 2023, jolloin valittiin ensimmäistä kertaa Omniassa kokoaikainen työsuojeluvälituutettu ja lisättiin myös muiden työsuojeluvälituutettujen resursseja.

Laajennettu johtoryhmä (ylin johto, keskijohto ja luottamusmiehet) kokoontui vuoden 2023 aikana yhdeksän (9) kertaa. Tapaamiset toteutettiin Omnian eri toimipisteissä ja samalla tutustuttiin toimipisteiden toimintaan.

Lain työnantajan ja henkilöstön välisestä yhteistoiminnasta kunnissa tarkoittamaa yhteistoimintaa varten Omniassa toimii Yhteistoimintaryhmä. Yhteistoimintaryhmään kuuluvat Omnian luottamusmiehet pääsopijajärjestöjen nimeäminä sekä kuntayhtymän hallituksen tehtävään nimeämät työnantajan edustajat. Yhteistoimintaryhmä kokoontui vuoden 2023 aikana kahdeksan (8) kertaa, joista osa oli yhteiskokouksia Omnian työsuojeluryhmän kanssa.

Yhteistoimintaryhmä käsitteli kokouksissaan Omnian talouteen, toiminnan organisointiin tai mitoitukseen liittyvät asiakirjat tai linjaukset ennen niiden viemistä päätöksentekoon. Lisäksi Yhteistoimintaryhmä käsitteli vuoden aikana vuokratyövoiman käyttöön liittyviä periaatteita. Vuoden 2023 aikana ei käyty laajakantoisia, koko henkilöstöä tai yli kymmentä henkilöä koskevia yt-neuvotteluja. Kuntayhtymän hallitus nimesi kokouksessaan 14.12.2023 uudelleen Yhteistoimintaryhmän työnantajaedustajat. Muutos yhteistoimintaryhmän kokoonpanossa astuu voimaan 1.1.2024 alkaen.

Osana työnantajan ja henkilöstön välistä yhteistoimintaa Omniassa toimii myös Palkka- ja tehtävänkuvaryhmä, joka Omnian toimintasäännön mukaan käsittelee olennaiset muutokset yleisissä ammattiryhmäkohtaisissa tehtävänkuvissa ja palkkausjärjestelmässä ennen päätöksentekoa. Palkka- ja tehtävänkuvaryhmä kokoontui vuoden 2023 aikana neljä (4) kertaa.

Vastuualueita on selkiytetty organisoitumisen myötä niin työntekijöiden kuin myös esihenkilöiden osalta, arvioitu organisaatorakenteen toimivuutta tavoitteiden saavuttamisen näkökulmasta ja tehty tarvittavia organisatorisia muutoksia joidenkin toimijoiden/toimintojen osalta.

Keskijohdossa on otettu käyttöön Fingertip-alusta (Teamsissa), joka mahdollistaa päätöksentekoon tarvittavan keskustelujen dokumentoinnin ja toimii näin päätöksenteon tukena.

Päätöksentekorakenteista on käyty keskustelua ja tehty linjauksia siitä, millä foorumilla mitäkin asioita esityksen pohjalta linjataan. Päätöksentekorakenteiden kuvaamista tukee vuoden 2023 käynnissä ollut ja vuodelle 2024 jatkuva Omnian kokonaisarkkitehtuuri-työryhmän valmistelutyö Omnian prosessien yhdenmukaisen kuvaamisen aikaansaamiseksi.

Turvallisuus ja työsuojelu on organisoitu uudelleen vastaamaan uudistuneen Omnian organisaatorakennetta. Verkostomaista turvallisuuden johtamismallia kehitettiin varmistamaan turvallisuusvastuiden toimeenpano organisaation kaikilla tasoilla ja päädyttiin vahvistamaan turvallisuusorganisaatiota käynnistämällä turvallisuuspäällikön rekrytointi. Turvallisuuspäällikkö tulee vastaamaan kokonaisturvallisuuden johtamisesta ja kehittämisestä helmikuusta 2024 alkaen.



5. SISÄINEN VALVONTA JA KOKONAISVALTAINEN RISKIENHALLINTA

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kunnan ja kuntakonsernin sisäisiä menettely- ja toimintatapoja, joiden avulla pyritään varmistamaan organisaation tavoitteiden saavuttamisesta ja toiminnan laillisuudesta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestäminen on osa kunnan ja kuntakonsernin vastuullista johtamista. Ne varmistavat hyvän hallinto- ja johtamistavan mukaista toimintaa. Omnian toiminnassa noudatetaan kuntayhtymän hallituksen vahvistamaa riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan ohjetta. Hyvä hallinto- ja johtamistapa varmistavat tuloksellisuuden edellytykset sekä toiminnan eettisyyden ja vastuullisuuden.

5.1. Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuonna 2023

Sisäinen valvonta on kiinteä osa johtamisjärjestelmää ja tärkeä osa jokaisen esimiesasemassa olevan työntekijän toimenkuvaa. Sisäinen valvonta käsittää kaikki toimenpiteet ja menettelyt, joiden avulla Omnian tavoitteiden saavuttaminen pyritään varmistamaan. Sisäiseen valvontaan kuuluvat organisaation sisäinen toimintaympäristö, tavoiteasetanta, riskienhallinta, valvontatoimenpiteet, tiedonkulku ja viestintä sekä seuranta. Omniassa sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa toteutetaan tavanomaiseen, päivittäiseen toimintaan liittyvällä seurannalla ja määrärajoin tehtävillä arvioinneilla.

Merkittävimmistä talousarviopoikkeamista raportoidaan osavuosikatsauksissa sekä tilinpäätöksen yhteydessä annettavassa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteossa. Sisäisen valvonnan menetelmiä on kehitetty vuoden 2023 aikana lisäämällä osallisuutta riskikartoitustyössä ja ottamalla riskiavuuden määrittely sekä niihin liittyvät toimenpide-ehdotukset kiinteämmäksi osaksi toiminnan ja talouden suunnitteluprosessia ja seurantaa.

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Tilikauden 2023 tavoitteena oli kehittää riskienhallinnan menetelmiä lisäämällä osallistavia toimintatapoja ja sitä kautta lisätä riskienhallinnan vaikuttavuutta ja saada entistä kattavampi kuva onnistumissuunnitelmaa uhkaavista tekijöistä. Onnistuneen riskienhallinnan avulla voidaan ennakkollisesti vaikuttaa tavoitteiden toteutumiseen. Se on myös rakentava keskustelukanava vaikeissakin asioissa sekä sellaisissa toiminnan vaiheissa, jossa riskien toteutuminen on vielä teoriaa eikä todellisuutta. Organisaation yhteisen ymmärryksen saavuttamiseksi, riskienhallintaprosessin tehokkuuden sekä osallisuuden lisäämiseksi, Omniassa otettiin käyttöön Inclus-riskienhallintajärjestelmä.

5.2. Riskienhallintaprosessin kehittäminen ja merkittävimmät riskit

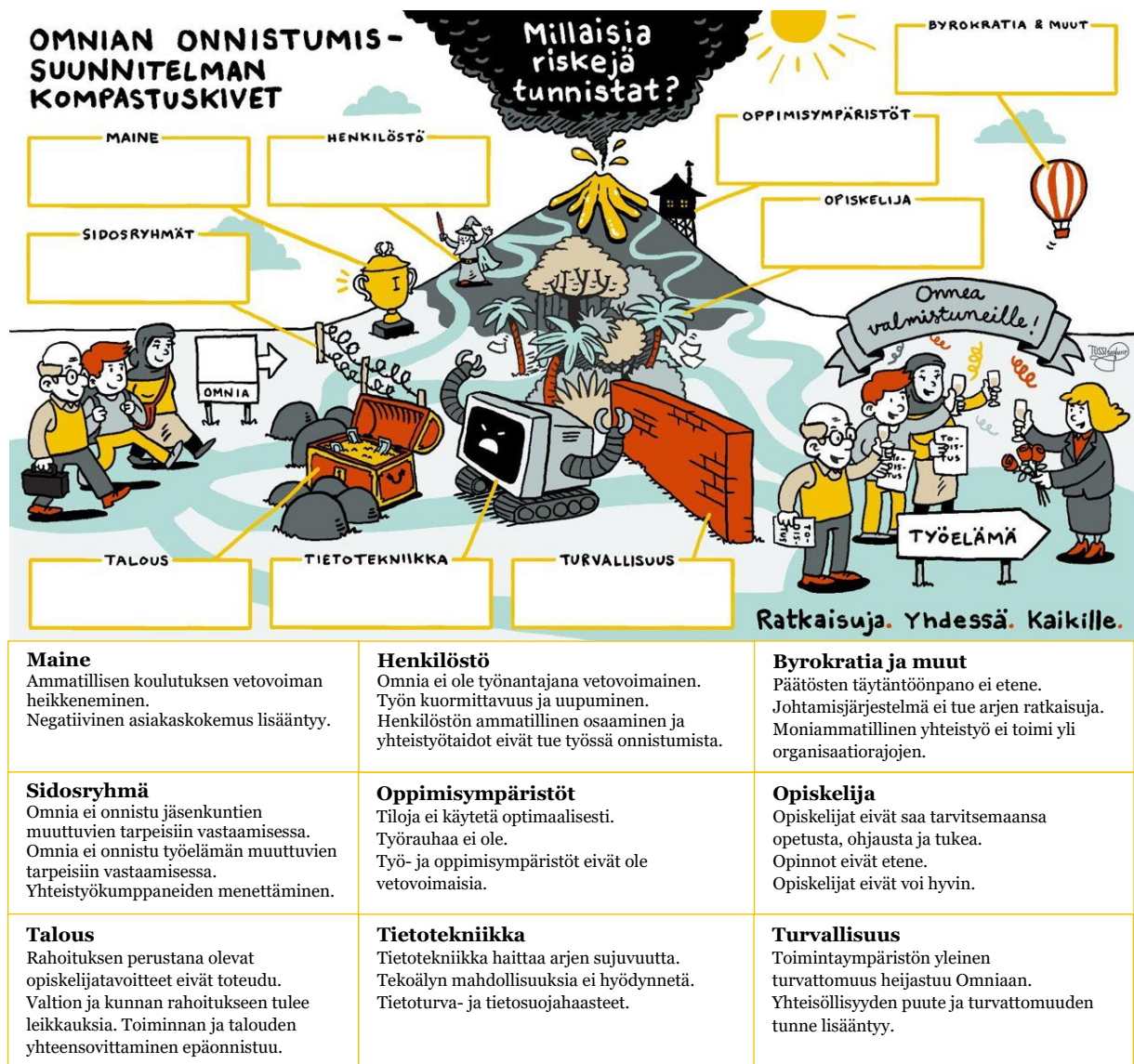
Riskiavuuden määrittely. Marraskuussa 2023 pidetyssä, koko henkilöstölle suunnatussa, strategiaamussa käsiteltiin riskienhallinnan teemaa ja tunnistettiin olennaisia ja Omnian toiminnan ja talouden kannalta esiin tulevia riskejä. Osallistujat toivat esille runsaasti tietoa erilaisista riskeistä, Riskikartoitustyön tulokset voitiin luokitella seuraaviin riskiluokkiin: maine, henkilöstö, sidosryhmät, talous, tietotekniikka, turvallisuus, oppimisympäristöt, opiskelija sekä byrokratia ja muut.



Riskien vaikuttavuutta ja toteutumisen todennäköisyyttä arvioitiin ensin esimiesten ja johtajien kanssa ja sen jälkeen koko organisaatiotasolla sekä mietittiin yhteisesti toimenpiteitä esiin tulleiden merkittävimpien riskien hallitsemiseksi.

Taloudellisten resurssien riittävyyden ja opiskelijan onnistumiseen liittyvät riskit olivat keskiössä riskienhallinnan tuloksissa. Merkittävin talouteen ja talousarviotyöhön vaikuttava riski liittyy valtion-osuusjärjestelmän rahoituspäätösmenettelyyn suhteessa Omniassa järjestettävän ammatillisen koulutuksen toiminnan laajuuteen.

Riskienhallinnan prosessi on koko organisaatiota koskeva oppimisprosessi. Tavoitteena on jatkossa kytkeä toimenpide-ehdotukset kiinteämmäksi osaksi talousarviota sekä seurata säännöllisin väliajoin riskien kehittymistä toistamalla riskiarviointiprosessia. Riskien hallintakeinoja kehitetään yhdessä henkilöstön kanssa eri toimintayksiköissä ja strategia-aamuissa tulevana toimintavuonna.



Kuva 6. Työpajatyöskentelyssä tunnistetut riskit luokiteltuina.

6. TALOUDEN TOTEUTUMINEN

6.1. Toimintaympäristössä tapahtuneet talouteen vaikuttaneet muutokset

Vuonna 2023 tapahtuneet nopeat suhdannevaihtelut näkyvät myös Omnian talousarvion toteutumissa ja kulukehityksen ennustamisen vaikeudessa. Koronaan liittyvien rajoitustoimien päätyttyä talouskasvu oli ripeää, mutta kasvu päättyi loppuvuonna 2022. Bruttokansantuote laski ja inflaatio kasvoi yli seitsemän prosentin vuosikasvuun. Tämä näkyi hintojen nousussa, joka on ollut yhtä voimakasta viimeksi 1980-luvulla. Inflaatio kääntyi kuitenkin laskuun, mikä näkyi vuoden 2023 loppupuoliskolla. Elintarvikkeiden hintojen vuosimuutos oli lokakuussa 2023 neljän prosentin luokkaa, kun alkuvuonna nousuvauhti oli vielä yli 15 prosenttia.

Inflaation hillitsemiseksi keskuspankit nostivat toistuvasti ohjauskorkoja, ja markkinakorot nousivat nopeasti. Korkojen nousulla oli suotuista vaikutus Omnian rahoitustuottojen kehitykseen.

Suomen julkisessa taloudessa tapahtui vuoden 2023 alussa historiallisen suuri hallinnon uudistus, kun sote-palvelut organisoitiin uudelleen ja niiden rahoitus siirtyi kunnilta valtiolle.

Julkinen talous on velkaantunut ja hallitus tekee sopeuttamistoimia. Hallitusohjelmassa on sovittu sosiaalietuuksien leikkauksista ja työllisyystilanteen ennakoidaan heikentyvän. Pitkäaikaistyöttömien määrä on yhä korkeammalla tasolla kuin ennen koronapandemiaa.

Tulevassa TE25-uudistuksessa työllisyyspalveluiden järjestäminen siirtyy valtiolta kunnille.

Ukrainan ja Venäjän sota jatkuu edelleen, ja sota Gazassa alkoi lokakuussa 2023. Geopoliittiset asetelmat maailmalla lisäävät epävarmuutta toimintaympäristössä. Maahanmuutto Suomeen on kasvanut nopeasti, ja voimakkaana jatkunut sisäinen muuttoliike näkyvät myös Omnian toimialueella.

Arvio tulevasta kehityksestä

Yhtymähallitus esitti yhtymäkokoukselle hyväksyttäväksi Omnian talousarvion vuodelle 2024 kokouksessaan 26.10.2023. Yhtymäkokous ei kuitenkaan hyväksynyt hallituksen esitystä, vaan palautti sen yhtymähallitukselle uudelleen valmisteluun kokouksessaan 12.12.2023. Yhtymäkokouksen ohjauksen mukaisesti talousarvion sisältämä investointisuunnitelma tulee ensisijaisesti rahoittaa kassavaroista.

Jouluviikolla opetus- ja kulttuuriministeriö antoi päätöksen valtiosuoksista. Päätöksessä Omnialle myönnetty rahoitus perustui 7 196 opiskelijatyövuoteen, kun talousarvio ja oli laadittu ja käyttösuunnitelmat mitoitettu 8 000 opiskelijatyövuoden toteuttamiseksi. Opetus- ja kulttuuriministeriön päätöksellä Omnian talousarvion tulot pienenevät yli 7 milj. euroa.

Päätös käynnisti vuoden 2024 talousarvion ja käyttösuunnitelmien uudelleen valmistelutyön.

Yhtymäkokous hyväksyi 13.2.2024 yhtymähallituksen esityksen Omnian talousarviosta vuodelle 2024. Se sisältää 6,1 milj. euron sopeuttamisen taloussuunnitelmakaudella 2024–2026.



Opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämä valtionosuusrahoitus muodostaa yli 80 prosenttia Omnian toimintatuotoista. Hallitusohjelman mukaan ammatillisen koulutuksen rahoitusmallia tullaan tulevana vuosina uudistamaan siten, että koulutuksen järjestäjillä on nykyistä vahvemmat kannustimet siihen, että opiskelijat suorittavat opintoja, valmistuvat, työllistyvät ja siirtyvät jatko-opintoihin valmistumisen jälkeen. Rahoitusmalliin luodaan kannusteita myös ohjata opiskelijoita suorittamaan tutkintoja pienempiä osaamiskokonaisuuksia, joilla vastataan jatkuvan oppimisen edellytysten vahvistamiseen ja alueelliseen työvoimatarpeeseen. Jos nykyisellään vertaa Omniaa muihin koulutuksen järjestäjiin, suoritusrahoituksessa ja vaikuttavuusrahoituksessa pärjääminen on hieman keskipertaa heikompaa suhteessa perusrahoitukseen.

6.2. Tilikauden tuloksen muodostuminen

Tilikauden tulos oli vuonna 2023 2,5 milj. euroa tappiollinen. Tulos huononi vuodesta 2022 0,7 milj. euroa. Toimintatuotot kasvoivat 1,3 milj. euroa ja toiminta menot 6 milj. euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Poistot pienenevät vuodesta 2022 0,4 milj. Rahoitustuotot ja -kulut toteutuivat edellistä vuotta suotuisammin. Vuonna 2022 tulos oli 1,9 milj. euroa alijäämäinen ja vuonna 2023 1,7 milj. euroa ylijäämäinen. Kasvua kertyi yhteensä 3,6 milj. euroa.

Merkittävimmät toiminnassa tapahtuneet muutokset olivat Aikuisten työpajatoiminnan siirtyminen hyvinvointialueille 1.1.2023 alkaen sekä Taitaja 2023 -kilpailujen järjestäminen toukokuussa 2023.

Toimintatuotoista 83 % (79 milj. euroa) koostuu valtionosuusrahoituksista. Valtionosuusrahoitukset kasvoivat edellisestä vuodesta 0,46 milj. euroa. Jäsenkunnilta saatu rahoitus väheni 1,9 milj. euroa Aikuisten työpajatoiminnan siirtyessä hyvinvointialueen järjestettäväksi. Tuet ja avustukset kasvoivat 1,4 milj. euroa Taitaja 2023 -kilpailuille kohdistetun opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämän valtionavustuksen ansiosta.

Toimintakuluista (68,6 %) (66,5 milj. euroa) on henkilöstökuluja, jotka kasvoivat 1,2 milj. euroa verrattuna edelliseen vuoteen, vaikka henkilöstön lukumäärä vähentyi edellisvuodesta Aikuisten työpajatoiminnan päättymisen vuoksi. Henkilöstökulujen nousuun vaikutti palkkojen indeksitarkistukset sekä kesällä henkilöstölle maksettu kertakorvauserä. Palveluiden ostot nousivat 3,4 milj. euroa, aineet, tarvikkeet ja tavarat 0,4 milj. euroa ja muut toimintakulut 0,8 milj. euroa. Muutos johtui hintojen noususta sekä Taitaja 2023 -kilpailuiden järjestämiskustannuksista.

Vuonna 2023 rahoitusmarkkinoiden tilanne parani ja näkyi sijoitustuottojen kasvuna (3,6 milj. euroa) eikä vuoden 2022 tapaan tarvinnut tehdä alakirjauksia.

Espoon väestö kasvoi vuoden 2023 aikana 8 880 uudella espoolaisella. Alueen voimakkaalla kasvulla on väistämättä vaikutusta myös koulutustarpeeseen. Opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituspäätökset eivät reagoi ennakkolisesti väestönkasvuun eivätkä kielellisistä eroista tuleviin haasteisiin. Näillä molemmilla seikoilla on kuitenkin kulutasoa kasvattava vaikutus opetuksen järjestämiseen.

Vuonna 2023 kustannukset asettuivat saatua rahoitusta korkeammalle tasolle ja jo talousarviovaiheessa arvioitu tulosenuste vuoden 2023 alijäämäisestä tuloksesta toteutui.

Kertyvä alijäämä katetaan taseeseen kertyneellä ylijäämällä kuntalain edellyttämällä tavalla.



KUNTAYHTYMÄN TUOSLASKELMA (1 000 euroa)	2023	2022
Toimintatuotot	95 341	94 051
Toimintakulut	-97 069	-91 077
Toimintakate	-1 729	2 975
Rahoitustuotot ja -kulut	1 710	-1 924
Vuosikate	-19	1 051
Poistot ja arvonalentumiset	-2 513	-2 867
Tilikauden tulos	-2 532	-1 816
Poistoeron muutos	618	618
Tilinpäätössiirrot	618	618
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 914	-1 199
TUOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toimintatuotot /Toimintakulut, %	98 %	103 %
Vuosikate/Poistot, %	-1 %	37 %
Vuosikate/Toimintatuotot, %	0 %	1 %

Taulukko 4. Kuntayhtymän tuloslaskelma

Espoossa 8.-11.5.2023 järjestetyllä Taitaja-tapahtumalla, jonka vastuullisena järjestäjänä Omnia toimi, oli merkittävä vaikutus toimintavuoden toimintatuottoihin ja -menoihin. Taitajaan liittyviä toimintatuottoja oli vuonna 2023 yhteensä 3,3 milj. euroa, joista 2,1 milj. euroa oli opetus- ja kulttuuriministeriön myöntämää valtionavustusta. Toimintakulut olivat vuonna 2023 3,7 milj. euroa. Valtaosa vuoden toimintakuluista pystyttiin kattamaan opetus- ja kulttuuriministeriön rahoituksella, yhteistyösopimuksilla ja osallistumismaksuilla. Näiden jälkeen jäi Omnian omarahoitusosuudeksi 0,4 milj. euroa.

Tapahtuman suunnittelu ja järjestäminen aloitettiin jo vuonna 2021. Tuolloin tapahtuman kokonaisbudjetiksi arvioitiin 5,3 milj. euroa ja omarahoitusosuudeksi 0,8 milj. Vuosina 2021–2023 kustannuksia kertyi yhteensä 4,4 milj. euroa ja omarahoitusosuus oli 0,7 milj. euroa. Näin ollen tapahtumalle asetetut tavoitteet toteutuivat myös talouden näkökulmasta.

Taitaja	2021	2022	2023	yhteensä 2021–2023	Budjetti	Budjetti/ toteuma	%
Toimintatuotot	449	453 864	3 267 073	3 721 386	4 500 000	-778 614	-17
Toimintakulut	-84 448	-667 797	-3 673 220	-4 425 466	-5 320 000	894 534	17
Toimintakate	-83 999	-213 933	-406 147	-704 079	-820 000	115 921	14

Taulukko 5. Taitaja



6.3. Toiminnan rahoitus ja investointien toteutuminen

Rahoituslaskelman avulla osoitetaan, miten tilikauden aikainen varsinainen toiminta ja investoinnit sekä rahoitustoiminta ovat vaikuttaneet kuntayhtymän kassavaroihin eli maksuvalmiuteen. Rahoitusosan sitovana tavoitteena on pitkäaikaisten saamisten ja velkojen muutos. Talousarviovuoden investointimenot on voitu rahoittaa kassavaroilla. Tilikauden 2023 vuosikate oli 18 649,81 euroa alijäämäinen. Investointimenot olivat 710 699,62 euroa, kun Business Finlandilta saatiin rahoitusta aurinkovoimalahankkeeseen 38 577 euroa.

Tilikaudella 2023 toiminnan ja investointien rahavirta oli 690 772,43 euroa alijäämäinen ja kun siihen lisätään muut maksuvalmiuden muutokset, oli rahavarojen muutos 2 231 404,06 euroa alijäämäinen. Merkittävin tekijä oli vuosikatteen alijäämäisyys. Investointisuunnitelman kannattavuuden kannalta onkin tärkeää, että toimintaa ja taloutta tasapainotetaan siten, että vuosikate on tulevina vuosina vähintään poistotason suuruinen.

KUNTAYHTYMÄN RAHOITUSLASKELMA (1 000 euroa)	2023	2022
Toiminnan rahavirta	-19	1 051
Investointien rahavirta	-672	-522
Toiminnan ja investointien rahavirta	-691	529
Rahoituksen rahavirta	-1 541	6 890
Rahavarojen muutos	-2 231	7 420
Rahavarat 31.12.	51 874	54 105
Rahavarat 1.1.	54 105	46 686
RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2022
Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, 1 000 €	8 861	11 825
Nettoinvestointien tulorahoitus, %	-3 %	201 %
Kassan riittävyys, pv	191	209
Kassasta maksut, 1 000 €	98 884	94 484

Taulukko 6. Kuntayhtymän rahoituslaskelma

6.4. Kuntayhtymän rahoitusasema ja sen muutokset

Kuntayhtymän taseen loppusumma oli tilinpäätöshetkellä 92,9 milj. euroa.

Kuntayhtymän omavaraisuusaste oli 84,9 % (tilikausi 2022 84,1 %) ja suhteellinen velkaantumisaste 13,3 % (tilikausi 2022 14,9 %). Kuntayhtymällä ei ole pitkäaikaista vierasta pääomaa. Lainat ja vastuut olivat 35 milj. euroa 31.12.2023 (34 milj. euroa tilikausi 2022). Taseeseen sisältyvät vastuut ja vastuut on kuvattu tarkemmin liitteessä Taulukko 36. Vuokravastuut.

Konsernitaseessa poistoero ja tilikauden tuloksesta tehdyt investointivaraukset on palautettu edellisten tilikausien ylijäämiin, jolloin kertyneet ylijäämäkertymät kertovat todellisen konsernin ylijäämäkertymän ilman kyseisiä tilinpäätössiirtoja. Lisäksi konsernitaseesta on eliminoitu sisäinen osakkeenomistus.



KUNTAYHTYMÄN TASE					
VASTAAVAA (1 000 euroa)	2023	2022	VASTATTAVAA (1 000 euroa)	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	35 027	36 869	OMA PÄÄOMA	56 062	57 976
Aineettomat hyödykkeet	161	181	Peruspääoma	35 611	35 611
Muut pitkävaikutteiset menot	161	181	Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	22 365	23 564
Aineelliset hyödykkeet	34 560	36 381	Tilikauden yli-/alijäämä	-1 914	-1 199
Maa-alueet	2 290	2 290	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET	15 836	16 454
Rakennukset	30 028	32 361	VARAUKSET		
Kiinteät rakenteet ja laitteet	372	201	Poistoero	9 836	10 454
Koneet ja kalusto	605	347	Vapaaehtoiset varaukset	6 000	6 000
Keskeneräiset hankinnat	1 265	1 182			
Sijoitukset	306	306	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	54	58
Osakkeet ja osuudet	306	306	Muut toimeksiantojen pääomat	54	58
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 919	61 637	VIERAS PÄÄOMA	20 994	24 018
Vaihto-omaisuus	1 721	1 404	Lyhytaikainen	20 994	24 018
Keskeneräiset tuotteet	1 721	1 404	Saadut ennakot	8 297	9 999
Saamiset	4 324	6 128	Ostovelat	3 361	4 468
Lyhytaikaiset saamiset	4 324	6 128	Muut velat	1 696	1 534
Myyntisaamiset	1 585	2 224	Siirtovelat	7 641	8 017
Muut saamiset	775	543			
Siirtosaamiset	1 964	3 362			
Rahoitusomaisuus-arvopaperit	44 883	49 212			
Muut arvopaperit	44 883	49 212			
Rahat ja pankkisaamiset	6 991	4 893			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	92 946	98 506	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	92 946	98 506

KUNTAYHTYMÄN TASE		
Taseen tunnusluvut	2023	2022
Omavaraisuusaste, %	84,9 %	84,1 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	13,3 %	14,9 %
Velat ja vastuut käyttötuloista, %	50,0 %	51,0 %
Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	20 450	22 365
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1.000 €	35 012	33 979

Taulukko 7. Kuntayhtymän tase

Toimintatuottoja kuntayhtymälle kertyi tilikauden aikana yhteensä 1,3 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2022.

Kokonaismenoista 98,2 % kohdistui toimintakuluihin investointien osuuden ollessa 0,7 %. Rahoituskuluja kuntayhtymälle kertyi 1,1 milj. euroa, jonka osuus oli 1,1 prosenttia kokonaismenoista. Kuntayhtymästä ulos maksetut rahavirrat olivat yhteensä 98,8 milj. euroa, joka on 4,3 milj. euroa enemmän kuin vuonna 2022. Kokonaistulojen ja -menojen erotus -0,6 milj. euroa.

KUNTAYHTYMÄN KOKONAISTULOT JA MENOT VUONNA 2023					
KUNTAYHTYMÄN TULOT (1 000 euroa)			KUNTAYHTYMÄN MENOT (1 000 euroa)		
Toimintatuotot	95 341	97,1 %	Toimintamenot	97 069	98,2 %
Korkotuotot	24	0,0 %			
Muut rahoitus- tuotot	2 790	2,8 %	Muut rahoitus- menot	1 103	1,1 %
Investoinnit Rahoitusosuudet investointeihin	39	0,0 %	Investoinnit Investointi- menot	711	0,7 %
Kokonaistulot yhteensä	98 193	100,0 %	Kokonaismenot yhteensä	98 884	100,0 %
Täsmäytys:					
Kokonaistulot	98 193		Muut maksuval- miuden muutokset	-1 541	
Kokonaismenot	98 884		Rahavarojen muutos	-2 231	
Erotus	-691			-691	

Taulukko 8. Kuntayhtymän kokonaistulot ja -menot vuonna 2023



6.5. Taloudellisten tavoitteiden toteutuminen: Sitovat tavoitteet ja niiden toteutuminen

Talousarviossa kuntalain mukaisia yhtymäkokouksen hyväksymiä määrärahoja ovat käyttötalousosan toimintakate, investointiosan osalta investointimenot yhteensä, tuloslaskelmaosan rahoitustuottojen ja -kulujen erotus sekä rahoitusosan pitkäaikaisten saamisten ja velkojen nettomuutos. Nämä määrärahat sitovat kuntayhtymän hallitusta.

Yhtymäkokous hyväksyi yhtymähallituksen esittämän toimintakatetavoitemuutoksen -1.2 milj. euroa. Tilinpäätöksessä toimintakatetavoite kuitenkin alitettiin 0,5 milj. eurolla. Yhtymäkokous hyväksyi kokouksessaan 13.2.2024 tilinpäätöksen alituksen ja merkitsi asian tiedoksi.

6.6. Käyttötalousosan toteutuminen

Opiskelija- ja asiakasvolyymi sekä toiminnan tehokkuuden varmistaminen olivat keskeisiä tavoitteita vuonna 2023. Käyttötalousosan valmistelussa hyödynnettiin alueen väestö- ja opiskelijaennusteita sekä yritysten ja yhteisöjen työvoiman saatavuutta koskevia tarpeita.

Ammatillisen koulutuksen suoritepäätöksillä saatiin rahoitusta yhteensä 71,6 milj. euroa vuodelle 2023. Se perustui 7905 tavoitteelliseen opiskelijatyövuosi määrään. Vuoden 2023 toteuma oli 7 422 opiskelijatyövuotta. Lisäksi vuoden 2023 aikana saatiin lisäsuoritepäätös oppisopimuskoulutuksen koulutuskorvauksesta 88 439 euroa. Valtionavustusta myönnettiin myös aikuisten perusopetukseen 2,2 milj. euroa, aikuislukio toimintaan 1,8 milj. euroa sekä työväenopiston toimintaan 3,3 milj. euroa. Yhteensä valtionosuusrahoitus muodosti 83 % Omnian kokonaisrahoituksesta vuonna 2023.

Omnian alkuperäisen talousarvion tilikauden tulos oli 2,1 milj. euroa alijäämäinen ja sitova tavoitetoimintakate 0,8 milj. euroa ylijäämäinen. Työehtosopimusten palkankorotukset valmistuivat vasta lopullisesti keväällä 2023. Kesäkuussa koko henkilöstölle maksettuja kertakorvauksia ei osattu talousarvion laadintavaiheessa täysimääräisesti ennustaa. Lisäksi inflaatio jatkui koko alkuvuoden voimakkaana ja aiheutti kustannusten nousua aineissa, tarvikkeissa ja tavaroissa sekä palveluiden ostoissa.

Syyskuun lopun tulosennusteen perusteella ennakoitiinkin toimintakatteen olevan 1,2 milj. euroa alijäämäinen, ja Omnian yhtymähallitus esitti yhtymäkokoukselle lokakuussa toimintakatetavoitteen muuttamista 1,2 milj. euroa alijäämäiseksi. Yhtymäkokous hyväksyi määrärahamuutoksen.

Muutetun talousarvion toimintakate oli 1,2 milj. euroa alijäämäinen ja tilikauden tulos 3,5 milj. euroa alijäämäinen.

Toimintatuotot toteutuivat 0,6 milj. euroa alkuperäistä talousarviota suurempina, mutta muutettua talousarviota 0,6 milj. euroa pienempinä. Aikuislukion valtionosuusrahoitteisten kurssien toteuma jäi odotettua pienemmäksi, kuin syksyllä ennustettiin ja siten valtionosuusrahoitusta saatiin odotettua vähemmän. Myöskään muut myyntituotot eivät kehittyneet odotetusti ja lisäksi hanketoiminta jaksottui odotettua enemmän vuodelle 2024. Tämä näkyy vuoden 2023 tilinpäätöksessä myyntituottojen sekä tukien ja avustusten pienempänä toteutumana verrattuna muutettuun talousarvioon.



Vuosina 2020–2022 saatiin lisäsuoritepäätöksillä rahoitusta opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen sekä opetuksen ja ohjauksen tukitoimia varten n. 4 milj. euroa/vuosi. Rahoitus oli määräaikainen ja poistui vuonna 2023. Henkilöstön määrää ei kuitenkaan pystytty sopeuttamaan samassa tahdissa rahoituksen poistumisen kanssa.

Lopullinen toimintakate tilinpäätöksessä 2023 on 1,7 milj. euroa alijäämäinen. Yhtymäkokous käsitteli kokouksessaan 13.2.2024 toimintakatetavoitteen alituksen.

Rahoitustuotot kehittyivät tilikauden 2023 aikana suotuisasti ja lopullinen tilikauden tulos ennen tilinpäätössiirtoja on 2,5 milj. euroa alijäämäinen. Tämä on 1 milj. euroa muutettua talousarviota parempi ja 0,4 milj. euroa alkuperäistä talousarviota alhaisempi.

KÄYTTÖTALOUS- OSA (1 000 €)	Alkuperäinen Talous- arvio 2023	Muutettu Talousarvio 2023	Toteuma 2023	Poikkeama
Toimintatuotot	94 701	95 913	95 341	-572
Toimintakulut	-93 938	-97 111	-97 069	42
Toimintakate	763	-1 198	-1 729	-531

Taulukko 9. Käyttötalouden toteutuminen

Kirjanpitolautakunta (Kila) vahvisti marraskuussa 2020 lausunnossaan ammatillisen koulutuksen julkisrahoituksen jaksottamisesta, että kirjanpitovelvolliselle myönnettävät lisärahoitukset opettajien ja ohjaajien palkkaamiseen, opetuksen ja ohjauksen tukitoimiin sekä koronaepidemian vaikutusten hoitoon merkitään tuotoiksi sille tilikaudelle, jonka aikana kirjanpitovelvollinen on ne lopullisesti saanut, vaikka lähtökohta haettujen ammatillisten koulutusten lisärahoitusten osalta oli, että niitä voidaan käyttää useampana vuonna (rahoituksen käyttö ei ole sidottu myöntövuoteen). Tämän takia talouden kehitystä tulee seurata vuosina 2020–2023 kumulatiivisesti (ks. kumulatiivinen tuloskehitys).

Koska ammatillisen koulutuksen lisämäärärahojen kirjanpidollinen käsittely poikkeaa suoriteperusteisesta kirjaustavasta, on tilinpäätöksen yhteydessä tehty kumulatiivinen laskelma kuvaamaan tilannetta, jossa tulosta seurataan kumulatiivisesti. Vuonna 2023 ei enää myönnetty edellä mainittuja rahoituksia, ja Omnian toiminnassa rahoitukset on kohdistettu vuosille 2020–2023, joten kumulatiivista seuranta ei jatketa enää vuonna 2024. Vuoden 2022 kumulatiivinen tilikauden tulos oli 3,2 milj. euroa ylijäämäinen. Vuonna 2023 tilikauden tulos on 2,5 milj. euroa alijäämäinen ja kumulatiivinen tulos 0,7 milj. euroa ylijäämäinen. Laskelman perusteella tilikausien 2020–2023 tulokertymä on tasapainossa, jos lisärahoituksen käyttö jaksotettaisiin rahoitushakemuksessa esitettyllä tavalla. Tämä voidaan todeta myös vastaavan ajanjakson kirjanpidon kumulatiivisesta tulokertymästä.

KUMULATIIVINEN TULOS (1 000 €)	Toteuma 2020	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Toteuma 2023	Yhteensä 2020–2023
Toimintatuotot	83 613	84 910	94 051	95 341	357 915
Toimintakulut	-74 547	-84 415	-91 077	-97 069	-347 108
TOIMINTAKATE	9 066	495	2 974	-1 728	10 807
Kate %	11 %	1 %	3 %	-2 %	3 %
Rahoitustuotot ja -kulut	80	1 237	-1 924	1 710	1 103
VUOSIKATE	9 146	1 732	1 050	-18	11 910
Suunnitelmapoistot	-2 964	-2 897	-2 867	-2 513	-11 241
TILIKAUDEN TULOS	6 182	-1 165	-1 816	-2 531	670
KUMULATIIVINEN TULOS	6 182	5 017	3 201	670	

Taulukko 10. Kumulatiivinen tuloskehitys 2020–2023

6.7. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Rahoitustuotot kehittyivät tilikauden 2023 aikana suotuisasti ja rahoitustuotot ja -kulut ovat 1,7 milj. euroa sitovaa tavoitetta paremmat.

TULOSLASKELMAOSA (1 000 €)	Talousarvio 2023	Toteuma 2023	Poikkeama
Rahoitustuotot ja -kulut	0	1 710	1 710

Taulukko 11. Tuloslaskelmaosan toteutuminen



6.8. Investointiosan toteutuminen

Investointimenot olivat tilikaudella 2023 maltillisia. Aurinkopaneelit asennettiin sekä Kirkkokadun A- ja B-osiin että Upseerinkadulle. Osaamiskeskuksen (OSKE) ja Tutkintokoulutukseen valmentavan koulutuksen (TUVA) toiminnot keskitettiin Upseerinkatu 1–3:een. Lisäksi tehtiin välttämättömiä korjausinvestointeja ja kalustojen uudistamisia.

Talousarviossa investointimenoihin oli budjetoitu kokonaisuudessaan 2,4 milj. euroa, josta 1,8 milj. euroa siirtyi vuoden 2024 talousarvioon Kiviruukkiin suunnitellun uudiskohteen käynnistämiseksi. Tilikauden 2023 aikana valmisteltiin koko kiinteistökannan sisältävää investointisuunnitelmaa, ja vuoden 2024 talousarvio sisältää kiinteistöjen korjausvelkalaskelmiin perustuvan investointisuunnitelman vuosille 2024–2031, joka on suuruudeltaan 77,8 milj. euroa.

INVESTOINTIOSA (1 000 €)	Talousarvio 2023	Toteuma 2023	Poikkeama
Investointimenot			
Osakkeet ja osuudet	0		
Rakennukset ja rakennelmat	925	392	533
Irtain käyttöomaisuus	500	280	220
Muut pitkävaikutteiset menot	1 000		1 000
INVESTOINTIMENOT YHTEENSÄ	2 425	672	1 753

Taulukko 12. Investointiosan toteutuminen



6.9. Yhteenveto kuntayhtymän määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Talousarviovuoden 2023 poikkeamat sitovista tavoitearvoista ilmenevät alla olevasta taulukosta.

Käyttötalouden osan sitovaa toimintakate tavoitetta ei saavutettu, vaan toimintakate jäi tavoitteesta muutettuun talousarvioon verrattuna 0,5 milj. euroa. Yhtymäkokous hyväksyi alituksen kokouksessaan 13.2.2024. Muut tavoitteet saavutettiin.

MÄÄRÄRAHAT (1 000 €)	Sitovuus: Netto/ Brutto	Alkuperäinen Talous- arvio 2023	Muutettu Talous- arvio 2023	Toteuma 2023	Poikkeama
KÄYTTÖTALOUSOSA					
Toimintakate	N	763	-1 198	-1 729	-531
TULOSLASKELMA- OSA					
Rahoitustuotot ja -kulut	N	0	0	1 710	1 710
INVESTOINTIOSA					
Investointimenot	B	2 425	2 425	711	1 714
RAHOITUSOSA					
Pitkäaikaiset saamiset ja velat, muutos	N	0	0	0	0

Taulukko 13. Määrärahapoikkeamat

Tilikauden tuloksen käsittely

Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian tilinpäätös osoittaa alijäämää tilikaudelta 2023 – 2 531 917,53 euroa.

Tuloksen käsittelyerien jälkeen jää tilikaudelta kirjattavaksi alijäämää - 1 914 417,53 euroa taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämättilille.

Yhtymähallitus esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan poistoeroa 617.500,00 euroa ja
2. kirjataan tilikauden alijäämä - 1 914 417,53 euroa taseen oman pääoman tilikauden yli-/alijäämättilille.



7. KONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhtiö Omnia koulutus Oy sekä osakkuusyhtiöt Omnia Education Partnerships Oy ja Wenhe Oy. Konsernin tilikauden tulos on 2,5 milj. euroa alijäämäinen. Se johtuu pääosin Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian alijäämäisestä tuloksesta. Konsernituloslaskelma on esitetty alla olevassa taulukossa.

Omnia koulutus Oy on Omnian 100 %:sti omistama tytäryhteisö. Se on toteuttanut työllisyyspalveluja konsortiossa, maksullista palvelutoimintaa strategisille yrityskumppaneille sekä nuorille suunnattua Kellan ylläpitämää ammatillista kuntoutusta (Nuotti-valmennus). Nuotti-valmennukseen liittyvä toiminta pieneni edellisestä vuodesta eikä kyseisen toiminnan järjestäminen ollut enää toiminnallisesti ja taloudellisesti järkevällä tasolla. Omnia koulutus Oy ei enää osallistunut Nuotti-valmennuksesta järjestettyyn kilpailutukseen vuonna 2023, mikä vaikutti järjestettävien palveluiden määrään jo loppuvuodesta.

Vuonna 2023 Omnia koulutus Oy:n tilikauden tappio on 7586,25 euroa. Tappio katetaan aikaisempien tilikausien ylijäämällä.

7.1. Konsernitilinpäätös ja sen tunnusluvut

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty tytäryhtiö Omnia koulutus Oy sekä osakkuusyhtiöt Omnia Education Partnerships Oy ja Wenhe Oy. Konsernin tilikauden tulos on 2,5 milj. alijäämäinen johtuen pääosin Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian alijäämäisestä tuloksesta. Konsernituloslaskelma on esitetty alla olevassa taulukossa.

KONSERNITULOSLASKELMA (1 000 €)	1.1.–31.12.2023	1.1.–31.12.2022
Toimintatuotot	95 345	94 066
Toimintakulut	-97 082	-91 091
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	54	29
Toimintakate	-1 683	3 004
Rahoitustuotot ja -kulut	1 711	-1 924
Vuosikate	28	1 079
Poistot ja arvonalentumiset	-2 513	-2 867
Tilikauden tulos	-2 485	-1 788
Tilikauden verot	0	0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 485	-1 788

Taulukko 14. Konsernituloslaskelma



KONSERNITASE (1 000 €)					
VASTAAVAA	2023	2022	VASTATTAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	35 190	36 977	OMA PÄÄOMA	72 080	74 566
Aineettomat hyödykkeet	161	181	Peruspääoma	35 611	35 611
Aineelliset hyödykkeet	34 560	36 381	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	38 954	40 742
Sijoitukset	469	415	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 485	-1 788
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 939	61 664	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	54	58
Vaihto-omaisuus	1 721	1 404	VIERAS PÄÄOMA	20 995	24 018
Saamiset	4 306	6 041			
Rahoitusarvopaperit	44 883	49 212			
Rahat ja pankkisaamiset	7 029	5 007			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	93 129	98 641	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	93 129	98 641

Taulukko 15. Konsernitase

KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA (1 000 €)	1.1.-31.12.2023		1.1.-31.12.2022	
Toiminnan rahavirta yhteensä		-26		1 051
Investointien rahavirta yhteensä		-672		-522
Toiminnan ja investoinnin rahavirta		-698		529
Rahoituksen rahavirta		-1 609		6 996
Rahavarojen muutos		-2 307		7 525
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	51 912		54 219	
Rahavarat 1.1.	54 219	-2 307	46 693	7 525

Taulukko 16. Konsernin rahoituslaskelma



Konsernin kokonaistalouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut	2023	2022
Toimintatuotot / Toimintakulut, % = 100 x Toimintatuotot / (Toimintakulut – Valmistus omaan käyttöön)	98,2 %	103,3 %
Vuosikate / Poistot, % = 100 x Vuosikate / Poistot ja arvonalentumiset	1,1 %	37,6 %
Rahoituslaskelman tunnusluvut	2023	2022
Investointien tulorahoitus, % = 100 x Vuosikate / Investointien omahankintameno	3,9 %	207,0 %
Kassan riittävyys, pv = (365 pv x Kassavarat / Kassasta maksut)	192	209
Taseen tunnusluvut	2023	2022
Omavaraisuusaste, % = 100 x (Oma pääoma + Poistoero ja Vapaaehtoiset varaukset) / (Koko pääoma – Saadut ennakot)	85,0 %	84,1 %
Suhteellinen velkaantuneisuus, % = 100 x (Vieras pääoma – Saadut ennakot) / Käyttötulot	13,3 %	14,9 %
Velat ja vastuut prosenttia käyttötuloista, % = 100 x (Vieras pääoma + Vastuut) / Käyttötulot	50,0 %	51,0 %
Lainat ja vuokravastuut 31.12., 1.000 € = Konsernin lainakanta + Vastuut 31.12., 1.000 €	35 012	33 979

Taulukko 17. Kokonaistalouden tunnusluvut



8. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

KONSERNITULOSLASKELMA (1 000 €)	1.1.-31.12.2023		1.1.-31.12.2022	
Toimintatuotot	95 345		94 066	
Toimintakulut	-97 082		-91 091	
Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)	54		29	
Toimintakate	-1 683		3 004	
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	24			
Muut rahoitustuotot	2 790		961	
Korkokulut	0		0	
Muut rahoituskulut	-1 102	1 711	-2 886	-1 924
Vuosikate	28		1 079	
Poistot ja arvonalentumiset				
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 513		-2 867	
Arvonalentumiset	0	-2 513	0	-2 867
Tilikauden tulos	-2 485		-1 788	
Tilikauden verot		0		0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 485		-1 788	

Taulukko 18. Tilinpäätöslaskelmat Konsernituloslaskelma



KONSERNITASE (1 000 €)					
VASTAAVAA	2023	2022	VASTATTAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	35 190	36 977	OMA PÄÄOMA	72 080	74 566
Aineettomat hyödykkeet	161	181	Peruspääoma	35 611	35 611
Muut pitkävaikutteiset menot	161	181	Edellisten tilikausien ylijäämä (alijäämä)	38 954	40 742
Aineelliset hyödykkeet	34 560	36 381	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 485	-1 788
Maa-alueet	2 290	2 290	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	54	58
Rakennukset	30 028	32 361	VIERAS PÄÄOMA	20 995	24 018
Kiinteät rakenteet ja laitteet	372	201	Lyhytaikainen koroton	20 995	24 018
Koneet ja kalusto	605	347			
Keskenkäynteiset hankinnat	1 265	1 182			
Sijoitukset	469	415			
Osakkuusyhteisöosuudet	466	412			
Muut osakkeet ja osuudet	3	3			
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 939	61 664			
Vaihto-omaisuus	1 721	1 404			
Aineet ja tarvikkeet	954	636			
Muu vaihto-omaisuus	767	767			
Saamiset	4 306	6 041			
Lyhytaikaiset saamiset	4 306	6 041			
Rahoitusarvopaperit	44 883	49 212			
Rahat ja pankkisaamiset	7 029	5 007			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	93 129	98 641	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	93 129	98 641

*) Konsernitaseen aineettomat hyödykkeet -ryhmän aineettomat oikeudet -tase-erän esittäminen on korjattu erään muut pitkävaikutteisen menot. Vertailuvuoden tieto korjattu vastaavasti.

Taulukko 19. Tilinpäätöslaskelmat Konsernitase



KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA (1 000 €)	1.1.–31.12.2023		1.1.–31.12.2022	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate		28		1 079
Tilikauden verot		0		0
Tulorahoituksen korjauserät		-54		-29
Toiminnan rahavirta yhteensä		-26		1 051
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-711		-522
Rahoitusosuudet investointimenoihin		39		0
Investointien rahavirta yhteensä		-672		-522
Toiminnan ja investoinnin rahavirta		-698		529
Rahoituksen rahavirta				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-4		26	
Vaihto-omaisuuden muutos	-318		1 269	
Saamisten muutos	1 735		-3 522	
Korottomien velkojen muutos	-3 022	-1 609	9 222	6 996
Rahoituksen rahavirta		-1 609		6 996
Rahavarojen muutos		-2 307		7 525
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	51 912		54 219	
Rahavarat 1.1.	54 219	-2 307	46 693	7 525

Taulukko 20. Tilinpäätöslaskelmat Konsernin rahoituslaskelma



KUNTAYHTYMÄN TULOSLASKELMA	1.1.–31.12.2023		1.1.–31.12.2022	
Toimintatuotot				
Myyntituotot	86 281 780,58		86 991 741,79	
Maksutuotot	2 727 548,85		2 413 445,36	
Tuet ja avustukset	5 603 551,69		4 205 929,42	
Muut toimintatuotot	727 883,74	95 340 764,86	440 227,07	94 051 343,64
Toimintakulut				
Henkilöstökulut	-66 542 273,86		-65 330 069,94	
Palkat ja palkkiot	-55 416 575,39		-54 154 392,59	
Henkilösivukulut				
Eläkekulut	-8 909 298,68		-9 064 055,57	
Muut henkilösivukulut	-2 216 399,79		-2 111 621,78	
Palvelujen ostot	-15 670 485,56		-12 256 662,46	
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-6 413 983,28		-6 041 294,80	
Muut toimintakulut	-8 442 685,78	-97 069 428,48	-7 448 626,28	-91 076 653,48
Toimintakate		-1 728 663,62		2 974 690,16
Rahoitustuotot ja -kulut				
Korkotuotot	23 915,46		0,00	
Muut rahoitustuotot	2 789 522,83		961 373,42	
Muut rahoituskulut	-1 103 424,48	1 710 013,81	-2 885 291,51	-1 923 918,09
Vuosikate		-18 649,81		1 050 772,07
Poistot ja arvonalentumiset		-2 513 267,72		-2 867 238,92
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 513 267,72		-2 867 238,92	
Tilikauden tulos		-2 531 917,53		-1 816 466,85
Poistoeron lisäys/vähennys				
Poistoeron vähennys	617 500,00	617 500,00	617 500,00	617 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-1 914 417,53		-1 198 966,85

Taulukko 21. Tilinpäätöslaskelmat Kuntayhtymän tuloslaskelma



KUNTAYHTYMÄN TASE (euroa)					
VASTAAVAA	2023	2022	VASTATTAVAA	2023	2022
PYSYVÄT VASTAAVAT	35 027 490,94	36 868 636,04	OMA PÄÄOMA	56 061 764,77	57 976 182,30
Aineettomat hyödykkeet	161 154,01	181 040,53	Peruspääoma	35 611 372,04	35 611 372,04
Muut pitkävaikutteiset menot	161 154,01	181 040,53	Edellisten tilikausien ylijäämä	22 364 810,26	23 563 777,11
			Tilikauden ylijäämä	-1 914 417,53	-1 198 966,85
Aineelliset hyödykkeet	34 559 949,93	36 381 208,51	POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	15 836 250,00	16 453 750,00
Maa-alueet	2 290 158,72	2 290 158,72	Poistoero	9 836 250,00	10 453 750,00
Rakennukset	30 027 502,22	32 361 192,79	Vapaaehtoiset varaukset	6 000 000,00	6 000 000,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	372 170,16	201 341,78			
Koneet ja kalusto	604 795,89	346 990,30			
Keskeneräiset hankinnat	1 265 322,94	1 181 524,92			
Sijoitukset	306 387,00	306 387,00	TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	54 016,38	57 867,10
Osakkeet ja osuudet	306 387,00	306 387,00	Muut toimeksiantojen pääomat	54 016,38	57 867,10
VAIHTUVAT VASTAAVAT	57 918 920,21	61 637 028,88	VIERAS PÄÄOMA	20 994 380,00	24 017 865,52
Vaihto-omaisuus	1 721 199,40	1 403 520,75	Lyhytaikainen	20 994 380,00	24 017 865,52
Aineet ja tarvikkeet	954 108,40	636 429,75	Saadut ennakot	8 296 689,87	9 998 672,03
Muu vaihto-omaisuus	767 091,00	767 091,00	Ostovelat	3 361 328,90	4 468 101,05
Saamiset	4 323 985,08	6 128 368,34	Muut velat	1 695 834,95	1 533 817,77
Lyhytaikaiset saamiset	4 323 985,08	6 128 368,34	Siirtovelat	7 640 526,28	8 017 274,67
Myyntisaamiset	1 585 403,27	2 224 045,97			
Muut saamiset	775 041,05	542 788,11			
Siirtosaamiset	1 963 540,76	3 361 534,26			
Rahoitusarvopaperit	44 882 948,59	49 212 194,34			
Muut arvopaperit	44 882 948,59	49 212 194,34			
Rahat ja pankkisaamiset	6 990 787,14	4 892 945,45			
VASTAAVAA YHTEENSÄ	92 946 411,15	98 505 664,92	VASTATTAVAA YHTEENSÄ	92 946 411,15	98 505 664,92

Taulukko 22. Tilinpäätöslaskelmat Kuntayhtymän tase

KUNTAYHTYMÄN RAHOITUSLASKELMA	1.1.-31.12.2023		1.1.-31.12.2022	
Toiminnan rahavirta				
Vuosikate		-18 649,81		1 050 772,07
Tulorahoituksen korjauserät		0,00		0,00
Toiminnan rahavirta yhteensä		-18 649,81		1 050 772,07
Investointien rahavirta				
Investointimenot		-710 699,62		-521 601,81
Rahoitusosuudet investointimenoihin		38 577,00		0,00
Investointien rahavirta yhteensä		-672 122,62		-521 601,81
Toiminnan ja investointien rahavirta		-690 772,43		529 170,26
Rahoituksen rahavirta				
Muut maksuvalmiuden muutokset				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 850,72		26 488,62	
Vaihto-omaisuuden muutos	-317 678,65		1 269 465,53	
Saamisten muutos	1 804 383,26		-3 695 744,39	
Korottomien velkojen muutos	-3 023 485,52	-1 540 631,63	9 290 213,82	6 890 423,58
Rahoituksen rahavirta		-1 540 631,63		6 890 423,58
Rahavarojen muutos		-2 231 404,06		7 419 593,84
Rahavarojen muutos				
Rahavarat 31.12.	51 873 735,73		54 105 139,79	
Rahavarat 1.1.	54 105 139,79		46 685 545,95	
		-2 231 404,06		7 419 593,84

Taulukko 23. Tilinpäätöslaskelmat Kuntayhtymän rahoituslaskelma



9. LIITETIEDOT

Tilinpäätöksen laatimista koskevat perusteet

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Yhtymäkouksen hyväksymällä poistosuunnitelman muutoksella on poistoaikoja tarkistettu 4.12.2013 alkaen. Suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Poistoaikana käytetään pääsääntöisesti poistosuunnitelman mukaista lyhintä poistoaikaa. Mikäli pidemmälle poistoajalle on hyödykekohtaisia perusteita, poistoajasta päättää kuntayhtymän hallitus yhtymäkouksen vahvistamien poistoaikarajojen puitteissa.

Rakennuttaja-asiantuntijoiden lausunnon perusteella Omnian uudisrakennusten tekninen tavoitekäyttöikä ylittää selvästi yleisohjeen poistoajan alarajan koulurakennusten osalta. Niin ikään rakennusten taloudellisen käyttöönsä (tulontuottamiskyky) voidaan kokemuksen perusteella todeta ylittävän poistoajan alarajan ja puoltavan pidempää poistoaikaa käytössä olevien koulurakennusten osalta. Koulurakennusten poistoaikana on käytetty 30 vuotta aiempien vuosien mukaisesti.

Vaihto-omaisuuden arvostus

Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon tai alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon.

Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty koulutuskuntayhtymän omistama tytäryhtiö, Omnia koulutus Oy.

Sisäiset liiketapahtumat ja katteet

Konsernin sisäiset liiketapahtumat on eliminoitu.

Keskinäisen omistuksen eliminointi

Kuntayhtymän ja tytäryhtiön keskinäinen omistus on eliminoitu.



Osakkuusyhteisöt

Osakkuusyhtiöt, Omnia Education Partnerships Oy ja Wenhe Oy, on yhdistelty pääomaosuusmenetelmällä konsernitilinpäätökseen.

Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitilinpäätöksessä kuntayhtymän taseessa oleva poistoero ja vapaaehtoiset varaukset on kirjattu pääomaan jaettuna edellisten tilikausien yli-/alijäämiin ja niiden muutos tilikauden yli-/alijäämään.

Tuloslaskelman liitetiedot**Kuntayhtymän ja konsernin toimintatuotot (sisäiset tuotot eliminoitu)**

TOIMINTATUOTOT (1 000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2023	2022	2023	2022
Myyntituotot:	86 127	86 734	86 282	86 992
Valtionavustus	78 993	78 533	78 993	78 533
Myyntituotot jäsenkunnilta	4 627	6 523	4 627	6 523
Muut myyntituotot	2 506	1 678	2 661	1 936
Maksutuotot:	2 728	2 413	2 728	2 413
Opiskelijamaksut	2 728	2 413	2 728	2 413
Tuet ja avustukset:	5 604	4 206	5 604	4 206
EU-tuki	1 024	749	1 024	749
Työllistämistuki valtiolta	58	220	58	220
Kelan korvaus työterveydenhuollosta	273	259	273	259
Muut tuet ja avustukset valtiolta	4 249	2 978	4 249	2 978
Muut toimintatuotot	728	440	728	440
Kuntayhtymän toimintatuotot yhteensä	95 186	93 794	95 341	94 051
Omnia koulutus Oy				
Liikevaihto	159	272		
Konsernin toimintatuotot yhteensä	95 345	94 066		

Taulukko 24. Erittely toimintatuotoista



Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

Vahvistettu yhtymäkokouksessa 4.12.2013, § 4.	
PYSYVÄT VASTAAVAT	Tasapoisto
Aineettomat hyödykkeet	
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	2–5 vuotta
Muut	2–5 vuotta
Aineelliset hyödykkeet	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20–30 vuotta
Talousrakennukset	10–20 vuotta
Asuinrakennukset	30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Sähkö-, vesi- yms. laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta
Koneet ja kalusto	
Muut kuljetusvälineet	4–7 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	5–10 vuotta
Muut raskaat koneet	10–15 vuotta
Muut kevyet koneet	5–10 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3–5 vuotta
Pysyvien vastaavien sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa
Pienet pysyvien vastaavien hankinnat, joiden hankintameno on alle 10 000 euroa, on pääsääntöisesti kirjattu vuosikuluiksi.	

Taulukko 25. Suunnitelmanmukaisten poistojen perusteet



Tiedot pysyvistä vastaavista tase-eräkohtaisesti

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET (1 000 €)	Aineettomat hyödykkeet		Yhteensä
	Aineettomat oikeudet	Muut pitkäv. menot	
Poistamaton hankintameno 1.1.2023	0	181	181
Lisäykset tilikauden aikana		0	0
Siirrot erien välillä		0	0
Tilikauden poisto	0	-20	-20
Avustus			
Poistamaton hankintameno 31.12.2023	0	161	161
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	0	161	161

Taulukko 26. Aineettomat hyödykkeet

AINEELLISET HYÖDYKKEET (1 000 €)									
	Aineelliset hyödykkeet								Yhteensä
	Osakkeet tytäryhteisöistä	Osakkeet osakkuusyhtiöistä	Osakkeet ja osuudet	Maa-alueet	Rakennukset	Muut kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Kesken-eräiset hankinnat	
Poistamaton hankintameno 1.1.2023	3	301	3	2 290	32 361	201	347	1 182	36 688
Lisäykset tilikauden aikana	0	0	0	0	0	267	279	164	711
Vähennykset tilikauden aikana	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Siirrot erien välillä	0	0	0	0	0	0	80	-80	0
Tilikauden poisto	0	0	0	0	-2 334	-58	-102	0	-2 493
Avustus	0	0	0	0	0	-39	0	0	-39
Poistamaton hankintameno 31.12.2023	3	301	3	2 290	30 028	372	605	1 266	34 866
Kirjanpitoarvo 31.12.2023	3	301	3	2 290	30 028	372	605	1 266	34 866

Taulukko 27. Aineelliset hyödykkeet



Tytäryhteisöt, kuntayhtymänosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Nimi	Koti- paikka	Kunta- yhtymän omistus- osuus	Konsernin omistus- osuus	KONSERNIN OSUUS (1 000 €)		
				omasta pää- omasta	vieraasta pää- omasta	tilikauden voitosta /tappiosta
Tytäryhteisöt						
Omnia koulutus Oy	Espoo	100 %	100 %	27	125	0
Osakkuusyhteisöt						
Omnia Education Partnerships Oy	Espoo	40 %	40 %	358	223	50
Wenhe Oy	Vantaa	25 %	25 %	-21	94	-21

Taulukko 28. Tytäryhteisöt, kuntayhtymänosuudet sekä osakkuusyhteisöt

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

SIIRTOSAAMIIN SISÄLTYVÄT OLENNAISET ERÄT (1 000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2023	2022	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtosaamiset				
Tulojäämät				
Hankkeiden tuet ja avustukset	705	469	705	469
Työterveyshuollon korvaus	270	290	270	290
Muut siirtosaamiset	989	2 603	989	2 603
Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä	1 964	3 362	1 964	3 362

Taulukko 29. Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Siirtosaamiset tytär- ja osakkuusyhteisöltä

SAAMISTEN ERITTELY (1 000 €)	Kuntayhtymä	
	2023	2022
Lyhytaikaiset saamiset		
Saamiset tytäryhtiöltä	48	124
Myyntisaamiset	48	124

Taulukko 30. Saamisten erittely



Rahoitusarvopaperit

SIJOITUKSET RAHAMARKKINA-INSTRUMENTTEIHIN (1 000 €)	2023	2022
Markkina-arvo	47 608	50 275
Kirjanpitoarvo	44 883	49 212
Erotus	2 725	1 063

Taulukko 31. Rahoitusarvopaperit

Tase-eräkohtainen erittely oman pääoman erien lisäyksistä ja vähennyksistä sekä siirroista näiden erien välillä tilikauden aikana

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY (1 000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2023	2022	2023	2022
Peruspääoma 1.1.	35 611	35 611	35 611	35 611
Peruspääoma 31.12.	35 611	35 611	35 611	35 611
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.	38 954	40 742	22 365	23 564
Tilikauden yli-/alijäämä	-2 485	-1 788	-1 914	-1 199
Oma pääoma yhteensä	72 080	74 566	56 062	57 976
Jäsenkuntien osuudet peruspääomasta			2023	2022
Espoo			86,89 %	86,89 %
Kauniainen			1,65 %	1,65 %
Kirkkonummi			11,46 %	11,46 %
Peruspääoma 31.12.			35 611	35 611

Taulukko 32. Oman pääoman erittely



EDELLESTEN TILIKAUSIEN YLI-/ALIJÄÄMÄ JA TULOKSEN KÄSITTELYERÄT (1 000 €)	Kuntayhtymä	
	2023	2022
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.	22 365	23 564
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 914	-1 199
Kertynyt poistoero 31.12.	9 836	10 454
Vapaaehtoiset varaukset 31.12.	6 000	6 000
Kertynyt ylijäämä ja tuloksen käsittelyerät yhteensä	36 287	38 819

Taulukko 33. Edellisten tilikausien yli-/alijäämä

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät (1 000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2023	2022	2023	2022
Lyhytaikaiset siirtovelat				
Menojäämät				
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	278	363	278	363
Vuosilomapalkkavelka henkilösivukuluineen	6 008	5 937	6 008	5 937
Muut siirtovelat	1 355	1 726	1 355	1 717
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	7 641	8 026	7 641	8 017
Siirtovelat yhteensä	7 641	8 026	7 641	8 017

Taulukko 34. Siirtovelkoihin sisältyvät oleelliset erät

Pankkitililimiitti

PANKKITILILIMIITTI (1 000 €)	Kuntayhtymä	
	2023	2022
Luotollisen pankkitilin (Kuntatili) limiitti 31.12	5 000	5 000
▪ siitä käyttämättä oleva määrä	5 000	5 000

Taulukko 35. Pankkitililimiitti



Taseeseen sisällyttömät vastuusitoumukset ja vastuut

VUOKRAVASTUUT (1 000 €)	Konserni		Kuntayhtymä	
	2023	2022	2023	2022
Toimitilojen vuokravastuut	25 332	24 897	25 332	24 897
Koneiden ja laitteiden vuokravastuut	5 621	5 068	5 621	5 068
Maa-alueiden vuokravastuut	4 060	4 014	4 060	4 014
Vuokravastuut yhteensä	35 012	33 979	35 012	33 979
▪ siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	6 698	6 656	6 698	6 656

Leasingvuokrasopimuksiin ei sisälly olennaisia irtisanomis- ja lunastusehdon mukaisia vastuuta.

Taulukko 36. Vuokravastuut

Arvonlisäveron palautusvastuu, kiinteistöinvestoinnit

Investointien valmistumisvuosi	Tarkistusvastuun päättymisvuosi	Palautusvastuun määrä (1 000 €)			
		Konserni		Kuntayhtymä	
		2023	2022	2032	2022
2013	2022	-	21	-	21
2014	2023	68	68	68	68
2015	2024	73	73	73	73
2016	2025	22	22	22	22
2017	2026	279	279	279	279
2018	2027	127	127	127	127
2019	2028	-	-	-	-
2020	2029	18	18	18	18
2021	2030	-	-	-	-
2022	2031	-	-	-	-
2023	2032	49		49	
Arvonlisäveron palautusvastuu yhteensä *)		636	608	636	608

*) Palautusvastuun enimmäismäärä kiinteistöistä luovuttaessa.

Taulukko 37. Arvonlisäveron palautusvastuu



Muut vastuusitoumukset

Järjestelyjen tarkoitus	Konserni		Kuntayhtymä	
	2023	2022	2023	2022
Takaukset samaan konserniin kuuluvien yhteisöjen puolesta				
Alkuperäinen pääoma	100	100	100	100
Jäljellä oleva pääoma	100	100	100	100

Taulukko 38. Muut vastuusitoumukset

Muut liitetiedot

Henkilöstömäärä 31.12.	Kuntayhtymä	
	2023	2022
Yhteensä	1 067	1 151

Taulukko 39. Henkilöstö

Tilintarkastajan palkkiot

Tilintarkastajan palkkiot (1 000 €)	Kuntayhtymä	
	2023	2022
Tilintarkastuspalkkiot	14	14
Muut tilintarkastajalle kuuluvat tehtävät	3	3
Tarkastuslautakunnan avustaminen	2	0
Muut palkkiot	0	1
Palkkiot yhteensä	19	18

Taulukko 40. Tilintarkastajan palkkiot

Alla oleva laskelma kuvaa kirjanpidon eriyttämismenettelyn (kilpailulain 30 §) mukaisen markkinoilla tapahtuvan taloudellisen toiminnan volyyymiä, joka koostuu alihankintana tytäryhtiölle myydyistä koulutuksesta/valmennuksesta sekä tilojen vuokratuotoista.

Kustannukset koostuvat välittömistä suoraan palveluun kohdistuneista kustannuksista, tilojen ylläpito-kustannuksista, välillisistä kustannuksista sekä pääomakustannuksista. Välilliset kustannukset on laskettu käyttäen valtionhallinnon hyväksymää viitearvoa välillisten kulujen osuudelle. Siirtohinnoittelussa on noudatettu liiketoimintanetto marginaalimenetelmää.



TULOSLASKELMA (euroa)	1.1.-31.12.2023
Liikevaihto	158 603
Materiaalit ja palvelut	-41 469
Henkilöstökulut	-104 927
Palkat ja palkkiot	-87 383
Henkilösivukulut	-17 544
Poistot ja arvonalentumiset	-1 067
Liiketoiminnan muut kulut	-7 762
Liiketoiminnan yli-/alijäämä	3 378
Tilikauden yli-/alijäämä	3 378

Taulukko 41. Eriytetyt tilinpäätöslaskelmat



Espoon seudun koulutuskuntayhtymä Omnian vuoden 2023 tilinpäätös Espoossa 14.3.2024.

Allekirjoitukset sähköisen allekirjoituksen päivinä

Pirjo Kemppe-Virtanen

Laura Malme

Abdirahman Ali

Tapani Ala-Reinikka

Kaisa Alaviiri

Jarno Eerola

Karri Karsi

Jussi Määttä

Paula Oittinen

Tuula Antola

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Helsingissä sähköisen allekirjoituksen päivänä maaliskuuta 2024

KPMG Julkistarkastus Oy

Juha Huuskonen
JHT, KHT



Jussi Määttä

Email: jussi.maatta@kirkkonummi.fi
2024-03-29T08:44:38.410Z

Karri Karsi

Email: karrikarsi@gmail.com
2024-03-28T04:54:29.551Z

Paula Oittinen

Email: paula.oittinen@kirkkonummi.fi
2024-03-29T10:31:43.035Z

Tapani Ala-Reinikka

Email: tapani.ala-reinikka@kauniainen.fi
2024-04-08T12:44:38.167Z

Kaisa Alaviiri

Email: kaisa.alaviiri@espoo.fi
2024-04-08T16:21:02.224Z

Tuula Antola

Email: tuula.antola@omnia.fi
2024-04-09T13:01:01.292Z

Juha Huuskonen

Email: Juha.Huuskonen@Kpmsg.fi
2024-04-16T09:21:25.927Z



Jarno Eerola

Email: jarno.eerola@gmail.com
2024-03-27T14:12:38.092Z

Laura Malme

Email: laura.malme@gmail.com
2024-03-26T19:12:12.375Z

Abdirahman Ali

Email: gurey16@hotmail.com
2024-03-27T13:14:14.569Z

Pirjo Kemppe-Virtanen

Email: pirjo.kemppi-virtanen@genpro.fi
2024-03-25T18:36:08.193Z

